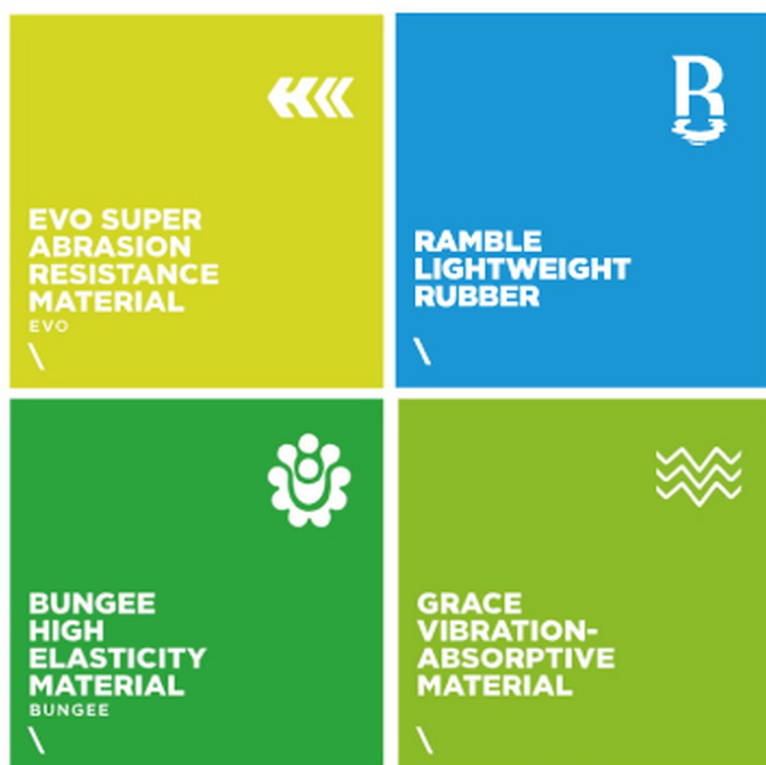


股票代碼：1340



Chandra  勝悅新材料有限公司  
Victory New Materials Limited Company

## 114 年度年報

Victory New Materials Limited Company 編制

本年報查詢至公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.vnm.com.tw>

中華民國 115 年 5 月 4 日刊印

## 一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：陳圖炎

聯絡電話：0086-150-01707168

職稱：財務長

電子郵件信箱：peter.chen@sportspowersole.com

代理發言人姓名：郭燈佳

聯絡電話：0920-155-669

職稱：訴訟及非訴訟代理人

電子郵件信箱：amyfkuo@gmail.com

## 二、總公司、分公司及工廠資料：

### (一)本公司

名稱：勝悅新材料有限公司

網址：www.vnm.com.tw

地址：Harbour Place, 2<sup>nd</sup> Floor, 103 South Church Street, P.O. Box 472, George Town, Grand Cayman KY1-1106, Cayman Islands

電話：0086-595-85661222

### (二)營運總部：

名稱：晉江成昌鞋業有限公司

地址：中國福建省晉江市青陽蓮嶼工業區

電話：0086-595-85661222

### (三)子公司：

名稱：Super Light Shoe Soles Company Limited

地址：202 South Minnesota Carson City, NV 89703 USA

電話：0086-595-85661222

名稱：成昌鞋業有限公司

地址：7/F., WAI HING COMM BLDG, 17-19

Wing Wo Street, Central, Hong Kong

電話：0086-595-85661222

名稱：晉江成昌鞋業有限公司

電話：0086-595-85661222

地址：中國福建省晉江市青陽蓮嶼工業區

名稱：世紀勝悅新材料科技有限公司

電話：0086-595-85661222

地址：中國福建省晉江市磁灶工業區

## 三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司

網址：https://agencyaffairs.sinotrade.com.tw/

地址：臺北市博愛路17號3樓

電話：(02)2381-6288

## 四、董事會名單

| 職稱   | 姓名  | 國籍   | 主要經歷           |
|------|-----|------|----------------|
| 董事長  | 莊國清 | 香港   | 勝悅新材料有限公司董事長   |
| 董事   | 莊輝煌 | 中國大陸 | 晉江成昌鞋業有限公司副總經理 |
| 董事   | 陳圖炎 | 澳大利亞 | 勝悅新材料有限公司財務長   |
| 董事   | 徐瑞霞 | 中華民國 | 嘉誼聯合會計師事務所會計師  |
| 獨立董事 | 林振祥 | 中華民國 | 圓富聯合會計師事務所會計師  |
| 獨立董事 | 林世勳 | 中華民國 | 育誠法律事務所負責律師    |
| 獨立董事 | 林建煌 | 中華民國 | 圓富聯合會計師事務所會計師  |

## 五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：陳光慧會計師/郭鎮宇會計師 網址：www.swtw.com.tw

事務所名稱：信永中和聯合會計師事務所 電話：02-77064888

地址：臺北市松山區南京東路四段1號11樓

## 六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

## 七、公司網站：<http://www.vnm.com.tw>

# VICTORY NEW MATERIALS LIMITED COMPANY

## 目錄

|                                                                                                                                            |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                                                                                                              | 1  |
| 一、2025 年度營業報告書 .....                                                                                                                       | 1  |
| 貳、公司治理報告.....                                                                                                                              | 3  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料： .....                                                                                                   | 3  |
| 二、公司治理運作情形 .....                                                                                                                           | 14 |
| 三、會計師公費資訊 .....                                                                                                                            | 41 |
| 四、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職<br>于簽證會計師所屬事務所或其它關係企業：無。 .....                                                                         | 41 |
| 五、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分<br>之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為<br>關係人者，尚應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超<br>過百分之十股東之關係及所取得或質押股數 ..... | 41 |
| 六、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬<br>關係之資訊 .....                                                                                         | 42 |
| 七、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉<br>投資事業之持股數，併合並計算綜合持股比例： .....                                                                         | 43 |
| 參、募資情形.....                                                                                                                                | 44 |
| 一、股本來源 .....                                                                                                                               | 44 |
| 二、主要股東名單 .....                                                                                                                             | 45 |
| 三、公司股利政策及執行狀況 .....                                                                                                                        | 46 |
| 四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。 .....                                                                                                     | 46 |
| 五、員工分紅及董事、監察人酬勞 .....                                                                                                                      | 46 |
| 六、公司買回本公司股份情形：無。 .....                                                                                                                     | 46 |
| 七、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。 .....                                                                                                                 | 46 |
| 八、特別股辦理情形：無。 .....                                                                                                                         | 46 |
| 九、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。 .....                                                                                                                 | 46 |
| 十、員工認股權憑證辦理情形：無。 .....                                                                                                                     | 46 |
| 十一、限制員工認股權憑證辦理情形：無。 .....                                                                                                                  | 46 |
| 十二、併購辦理情形：無。 .....                                                                                                                         | 46 |
| 十三、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。 .....                                                                                                                | 46 |
| 十四、資金運用計畫執行情形： .....                                                                                                                       | 46 |

|                                                                |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>肆、營運概況</b>                                                  | <b>47</b> |
| 一、業務內容                                                         | 47        |
| 二、市場及產銷概況                                                      | 50        |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止之當年度從業員工人數                                     | 52        |
| 四、環保支出資訊                                                       | 52        |
| 五、勞資關係                                                         | 53        |
| 六、資通安全管理                                                       | 53        |
| 七、重要契約                                                         | 55        |
| <b>伍、財務狀況及經營結果檢討分析暨其他重要事項</b>                                  | <b>57</b> |
| 一、財務狀況                                                         | 57        |
| 二、經營結果                                                         | 58        |
| 三、現金流量                                                         | 58        |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響                                           | 59        |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫                          | 59        |
| 六、最近年度及截止年報刊印日止風險事項之分析評估                                       | 59        |
| 七、其他重要事項：                                                      | 61        |
| <b>陸、特別記載事項</b>                                                | <b>62</b> |
| 一、關係企業相關資料                                                     | 62        |
| 二、最近年度私募有價證券辦理情形：無。                                            | 65        |
| 三、其他必要補充說明事項：無。                                                | 65        |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。 | 65        |
| 五、本公司章程與中華民國股東權益保障規定重大差異之說明                                    | 65        |
| 六、其他                                                           | 75        |

## 壹、致股東報告書

### 一、2025 年營業結果

#### (一) 營業報告：

勝悅新材料有限公司（以下簡稱本公司）2025 年度合併營業收入為 42,394 仟元，較 2024 年度之 48,146 仟元減少 5,752 仟元，減少 12%；2025 年度稅後合併淨虧損為 398,410 仟元，較 2024 年度之稅後合併淨虧損 808,030 仟元，減少 51%；全年度 EPS 為-2.61 元。

#### (二) 財務報告：

##### 1. 資產負債淨值部分：

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 NT\$2,941,187 仟元，其中負債總額為 NT\$333,962 仟元，佔總資產 11.35%，淨值總額為 NT\$2,607,225 仟元，佔總資產 88.65%，負債佔總資產比例較低。

##### 2. 損益部分：

本公司 2024 年 1 月至 12 月合併營業收入共為 NT\$42,394 仟元，稅前淨損益為 NT\$360,989 仟元，歸屬於母公司稅後淨損益為 NT\$398,410 仟元，比 2024 年 NT\$808,030 仟元減少 NT\$409,620 仟元，減少幅度為 50.69%，稅後損益減少主要係公司調整營運策略減少运营成本以及資產減損計提減少所致。

#### (三) 預算執行情形：

本公司 2025 年度並未對外公開財務預測。

### 二、2026 年度營業計畫概要與未來公司發展策略

檢視目前經濟及市場環境，2026 年公司與全球知名酒店品牌 Holiday Inn 合作，利用公司辦公樓的獨特地理優勢進軍旅館事業。中國內地市場旅遊業在疫情結束後持續復甦，本公司與 Holiday Inn 合作的泉州晉江機場假日酒店，以其之獨特地理優勢，有望為公司提供穩健的動能。本公司將因應整體經濟低迷調整營運策略，降低營運成本。加強酒店之廣告宣傳以提高客房入住率及客房單價。對辦公樓及磁灶生產中心進行優化管理，以提高整體資產效率。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年來，隨著中國內地經濟的持續增長，居民消費和旅遊需求增長也獲得顯著提高，中國酒店行業迎來前所未有的發展機遇，不僅在規模上實現質的飛躍，更在服務治理、品牌建設和技術創新方面取得了顯著成就。特別是在後疫情時代，旅遊業的復甦也造就了酒店業進入新一輪的黃金發展期。本公司鞋底主業近幾年因新冠疫情影響，業績較前幾年大幅衰退，公司也相應調整營運策略，大幅削減營運成本，並於去年中開始陸續關閉

車間，並出租自有廠房，以優化公司資產回報率，同時利用自有辦公樓的獨特地理優勢，對1號辦公大樓進行裝修改造，並與全球知名酒店品牌 Holiday Inn 合作進軍旅館事業，共同打造泉州晉江機場假日酒店，有望為公司未來帶來新的增長潛能。

僅祝各位股東

身體健康，萬事如意。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

#### (一) 董事、監察人資料

本公司未設置監察人

2026年4月10日

| 職稱  | 姓名  | 性別<br>年齡 | 國籍或<br>註冊地 | 初次<br>選任<br>日期 | 選任<br>日期  | 任期 | 選任時<br>持有股份 |                  | 現在<br>持有股數 |                  | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷                                                                                                              | 目前兼任本公司及其他公司<br>之職務                                                                                                                                                                                    | 具配偶或二親等<br>以內關係之<br>其他主管、董事或<br>監察人 |    |    | 備<br>註 |
|-----|-----|----------|------------|----------------|-----------|----|-------------|------------------|------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----|----|--------|
|     |     |          |            |                |           |    | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        | 職稱                                  | 姓名 | 關係 |        |
| 董事長 | 莊國清 | 男<br>56歲 | 香港         | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3年 | (註1)        | (註1)             | (註1)       | (註1)             | -                      | -                | -              | -                | 廈門大學管理學院現代企業<br>資本運營總裁班結業<br>晉江市中小學校董<br>晉江市青陽商會副會長<br>晉江市製鞋協會理事<br>晉江市青陽僑聯協理理事                                      | 本公司董事長<br>本公司總經理<br>晉江成昌鞋業有限公司執行<br>董事<br>Super Light Shoe Soles<br>Company Limited 董事、總<br>經理<br>成昌鞋業有限公司 董事<br>Chang Xing Investment<br>Limited (BVI) 董事、Cheng<br>Yue Investment Limited<br>(BVI) 董事 | -                                   | -  | -  | 註<br>3 |
| 董事  | 莊輝煌 | 男<br>57歲 | 香港         | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3年 | (註2)        | (註2)             | (註2)       | (註2)             | -                      | -                | -              | -                | 廈門大學總裁班結業                                                                                                            | 晉江成昌副總經理<br>晉江成昌鞋業有限公司監事<br>Bai Cheng Investment<br>Limited (BVI) 董事<br>勝悅新材料有限公司董事<br>世紀勝悅新材料科技有限公<br>司執行董事                                                                                           | -                                   | -  | -  | -      |
| 董事  | 徐瑞霞 | 女<br>54歲 | 中華民國       | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3年 |             |                  |            |                  | -                      | -                | -              | -                | 銘傳大學會計系畢業<br>勤業眾信聯合會計師事務所<br>協理                                                                                      | 嘉誼聯合會計師事務所<br>會計師                                                                                                                                                                                      | -                                   | -  | -  | -      |
| 董事  | 陳國炎 | 男<br>48歲 | 澳大利亞       | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 澳大利亞 Macquarie<br>University, 會計碩士<br>澳大利亞註冊會計師 CPA、<br>註冊金融分析師 CFA 及金融<br>風險管理師 FRM 考試及格<br>Cabot Square Pty Ltd 稅務 | 勝悅新材料有限公司財務長                                                                                                                                                                                           |                                     |    |    | -      |

| 職稱   | 姓名  | 性別<br>年齡  | 國籍或<br>註冊地 | 初次<br>選任<br>日期 | 選任<br>日期  | 任期  | 選任時<br>持有股份 |                  | 現在<br>持有股數 |                  | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷                                                                                                                             | 目前兼任本公司及其他公司<br>之職務       | 具配偶或二親等<br>以內關係之<br>其他主管、董事或<br>監察人 |    |    | 備<br>註 |
|------|-----|-----------|------------|----------------|-----------|-----|-------------|------------------|------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----|----|--------|
|      |     |           |            |                |           |     | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                                                                                     |                           | 職稱                                  | 姓名 | 關係 |        |
|      |     |           |            |                |           |     |             |                  |            |                  |                        |                  |                |                  | 會計<br>Falkner Global Investors<br>Limited 分析師<br>易唯思商務諮詢 (上海) 有<br>限公司項目經理                                                          |                           |                                     |    |    |        |
| 獨立董事 | 林建煌 | 男<br>50 歲 | 中華民國       | 2021/8/30      | 2022/6/30 | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 中原大學會計系<br>安永聯合會計師事務所經理                                                                                                             | 國富聯合會計師事務所會計師             |                                     |    |    | 2      |
| 獨立董事 | 林世勳 | 男<br>53 歲 | 中華民國       | 2013/1/24      | 2022/6/30 | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 國立中正大學法律學研究所<br>碩士<br>國立中興大學法律系畢業<br>中華民國律師高考及格<br>公務人員高考法制類及格<br>中華民國專利代理人<br>文化大學法律學分班兼任講師<br>健元電子收費股份有限公司<br>法務協理<br>建業法律事務所資深律師 | 育誠法律事務所負責律師               |                                     |    |    | 2      |
| 獨立董事 | 林振祥 | 男<br>58 歲 | 中華民國       | 2013/1/24      | 2022/6/30 | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 逢甲大學會計系<br>中正大學會計及資訊研究所<br>會計組<br>友信國際股份有限公司財會<br>主管<br>安永聯合會計師事務所協理                                                                | 國富聯合會計師事務所會計師             |                                     |    |    | 2      |
| 獨立董事 | 歐明泰 | 男<br>47 歲 | 中華民國       | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 輔仁大學會計系學士<br>臺北大學會計學系碩士                                                                                                             | 正興聯合會計師事務所會計師             | -                                   | -  | -  | 3      |
| 獨立董事 | 黃慧展 | 男<br>44 歲 | 中華民國       | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 國立東華大學會計學系<br>國立東華大學企業管理研究所<br>臺灣勤業眾信聯合會計師事<br>務所高級審計員/審計副理<br>中芯國際集成電路製造有限<br>公司資深會計經理                                             | 凱博聯合會計師事務所會計師             | -                                   | -  | -  | 3      |
| 獨立董事 | 陳幼震 | 男<br>43 歲 | 中華民國       | 2025/6/16      | 2028/6/15 | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 東華大學會計學系<br>調和聯合會計師事務所高級<br>審計員/審計副理<br>帆宣系統科技股份有限公司<br>財務副理                                                                        | 日月光集團鼎威房地產開發<br>有限公司財務副總監 | -                                   | -  | -  | 3      |

註 1：莊國清透過其 100%擁有之 Chang Xing Investment Limited 持有本公司股份 3,029,104 股，佔本公司股份 1.98%，另透過其 100%擁有之 Cheng Yue Investment Limited 持有本公司股份 27,501,175 股，佔本公司股份 17.98%。

註 2：獨立董事林建煌、林世勳、林振祥於 2025 年 6 月任期到期，卸任公司獨立董事職位。

註 3：獨立董事歐明泰、黃慧展、陳幼震於 2025 年 6 月 16 日股東會選舉擔任公司獨立董事。

法人股東之主要股東

2026 年 4 月 10 日

| 法人股東名稱                        | 法人股東之主要股東 |
|-------------------------------|-----------|
| Chang Xing Investment Limited | 莊國清       |
| Cheng Yue Investment Limited  | 莊國清       |

註：法人股東屬公司組織。

董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

| 條件/姓名 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                         | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 莊國清   | 本公司董事長、晉江成昌鞋業有限公司執行董、Super Light Shoe Soles Company Limited 董事、總經理、成昌鞋業有限公司董事、Chang Xing Investment Limited (BVI)董事、Cheng Yue Investment Limited (BVI)董事        | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                |
| 莊輝煌   | 本公司總經理、晉江成昌副總經理、晉江成昌鞋業有限公司監事<br>Bai Cheng Investment Limited(BVI)董事、勝悅新材料有限公司董事<br>世紀勝悅新材料科技有限公司執行董事                                                            | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                |
| 徐瑞霞   | 勤業眾信聯合會計師事務所協理、嘉誼聯合會計師事務所會計師                                                                                                                                    | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                |
| 陳圖炎   | 大利亞 Macquarie University, 會計碩士、澳大利亞註冊會計師 CPA、註冊金融分析師 CFA、金融風險管理師 FRM 考試及格、Cabot Square Pty Ltd 稅務會計、Falkiner Global Investors Limited 分析師、易唯思商務諮詢 (上海) 有限公司項目經理 | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                |
| 林建煌   | 安永聯合會計師事務所經理、圓富聯合會計師事務所會計師                                                                                                                                      | 各獨立董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件：<br>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母子公司或屬同一母子公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親屬。(5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事公司、子公司或屬同一母子公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母子公司、子公司或屬同一母子公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母子公司、子公司或屬同一母子公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母子公司、子公司或屬同一母子公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、 | 0                |
| 林世勳   | 中華民國律師高及格、公務人員高考試類及格、中華民國專利代理人、文化大學法律學分班兼任講師、健元電子收費股份有限公司法律協理、建業法律事務所資深律師、育誠法律事務所負責律師                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |
| 林振祥   | 友信國際股份有限公司財會主管、安永聯合會計師事務所協理、圓富聯合會計師事務所會計師                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |
| 歐明泰   | 臺北大學會計學系碩士、安正興聯合會計師事務所會計師                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |
| 黃慧展   | 國立東華大學會計學系、凱博聯合會計師事務所會計師                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                |
| 陳幼寰   | 東華大學會計學系、日月光集團鼎盛房地產開發有限公司財務副總監                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                |

|  |  |                                                                                                                                                                                             |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。（10）未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。（11）未有公司法第30條各款情事之一。（12）未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 董事會多元化：

1. 為使董事會達到前述目標並強化效能，本公司擬訂董事會成員多元化政策，依據「公司治理實務守則」第20條第3項規定，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

2. 本公司目前董事會成員共有7名，含3名獨立董事，專業領域涵蓋財務會計、法律、製造、品牌通路、技術研究等。董事會成員中有1名女性董事、1名澳大利亞籍董事、2名香港籍董事；3名獨立董事任期年資在1年以下。本公司向來關注董事會成員性別平等，現階段女性董事比率目標為10%以上，而目前7名董事中含1名女性董事，比率為14.29%，本公司在未來董事改選將優先徵詢女性董事人選，以利達成不同性別占1/3目標。

#### 董事會獨立性：

1. 本公司現任董事會成員7位，包含4位董事及獨立董事3位，獨立董事占比為42.85%。全體董事間皆未具有配偶關係，且未有超過半數之董事具二親等內親屬關係。無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。
2. 本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選任程序」訂定董事及獨立董事選任方式採行候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

(二)董事長、總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

2026年4月10日

| 職稱  | 姓名  | 性別 | 國籍   | 就任日期   | 持有股份 |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                    | 目前兼任其他公司之職務                                                                                                                                                                        | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 經理人取得工股權憑證情形 | 備註   |
|-----|-----|----|------|--------|------|------|--------------|------|------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----|----|--------------|------|
|     |     |    |      |        | 股數   | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                    | 職稱              | 姓名 | 關係 |              |      |
| 董事長 | 莊國清 | 男  | 香港   | 1998.1 | (註1) | (註1) | -            | -    | -          | -    | 廈門大學管理學院現代企業資本運營總裁班結業<br>晉江市中小學校董事<br>晉江青陽商會副會長<br>晉江青陽鞋協聯會理事<br>晉江市青陽協聯會理事                                                                                                | 本公司董事長<br>本公司總經理<br>晉江成昌鞋業有限公司執行董事<br>Super Light Shoe Soles Company Limited 董事、總經理<br>成昌鞋業有限公司 董事<br>Chang Xing Investment Limited (BVI) 董事、Cheng Yue Investment Limited (BVI) 董事 | -               | -  | -  | -            | (註3) |
| 總經理 | 莊輝煌 | 男  | 中國大陸 | 1998.1 | (註2) | (註2) | -            | -    | -          | -    | 清華大學泉州總裁班結業<br>俄羅斯中國閩南商會副會長                                                                                                                                                | 晉江成昌副總經理<br>晉江成昌鞋業有限公司監事<br>Bai Cheng Investment Limited (BVI) 董事<br>勝悅新材料有限公司董事<br>世紀勝悅新材料科技有限公司執行董事                                                                              | -               | -  | -  | -            |      |
| 財務長 | 陳國炎 | 男  | 澳大利亞 | 2011.2 | -    | -    | -            | -    | -          | -    | 澳大利亞 Macquarie University，會計碩士<br>澳大利亞註冊會計師 CPA、註冊金融分析師 CFA 及金融風險管理師 FRM 考試及格<br>Cabot Square Pty Ltd 稅務會計<br>Falkiner Global Investors Limited 分析師<br>易唯思商務諮詢(上海)有限公司項目經理 | 勝悅新材料有限公司財務長兼董事                                                                                                                                                                    | -               | -  | -  | -            |      |

註1：莊國清透過其 100%擁有之 Chang Xing Investment Limited 持有本公司股份 3,029,104 股，佔本公司股份 1.98%，另透過其 100%擁有之 Cheng Yue Investment Limited 持有本公司股份 27,501,175 股，佔本公司股份 17.98%。

(三)最近年度支付董事、監察人及總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新台幣元

| 職稱                                                                                                                                                                         | 姓名  | 董事酬金      |         |           |     | 兼任員工領取相關酬金 |     |           |     | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |                 | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |               |           |        |           |             |                 |                 |           |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|---------|-----------|-----|------------|-----|-----------|-----|-----------------------------|-----------------|--------------------|---------------|-----------|--------|-----------|-------------|-----------------|-----------------|-----------|---|
|                                                                                                                                                                            |     | 報酬(A)     |         | 退職退休金(B)  |     | 盈餘分配之酬勞(C) |     | 業務執行費用(D) |     | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例       |                 |                    | 新資、獎金及特支費等(E) |           | 退休金(F) |           | 盈餘分配員工紅利(G) |                 |                 |           |   |
|                                                                                                                                                                            |     |           |         |           |     |            |     |           |     |                             |                 |                    |               |           |        |           |             |                 |                 |           |   |
|                                                                                                                                                                            |     |           |         |           |     |            |     |           |     |                             |                 |                    |               |           |        |           |             |                 |                 |           |   |
| 本公司                                                                                                                                                                        |     | 財務報告內所有公司 | 本公司     | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司  | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司                   | 本公司             | 財務報告內所有公司          | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司         | 財務報告內所有公司       | 本公司             | 財務報告內所有公司 |   |
| 董事長                                                                                                                                                                        | 莊國清 | -         | -       | -         | -   | -          | -   | -         | -   | -                           | -               | -                  | -             | -         | -      | -         | -           | -               | -               | -         | - |
| 董事                                                                                                                                                                         | 莊輝煌 | -         | -       | -         | -   | -          | -   | -         | -   | -                           | -               | -                  | -             | -         | -      | -         | -           | -               | -               | -         | - |
| 董事                                                                                                                                                                         | 徐瑞霞 | -         | -       | -         | -   | -          | -   | -         | -   | -                           | -               | -                  | -             | -         | -      | -         | -           | -               | -               | -         | - |
| 董事                                                                                                                                                                         | 陳國炎 | -         | -       | -         | -   | -          | -   | -         | -   | -                           | -               | -                  | -             | -         | -      | -         | -           | -               | -               | -         | - |
| 獨立董事                                                                                                                                                                       | 林建煌 | 160,859   | 160,859 |           |     |            |     |           |     | 160,859 (0.04%)             | 160,859 (0.04%) |                    |               |           |        |           |             | 160,859 (0.04%) | 160,859 (0.04%) |           |   |
| 獨立董事                                                                                                                                                                       | 林世勳 | 160,859   | 160,859 |           |     |            |     |           |     | 160,859 (0.04%)             | 160,859 (0.04%) |                    |               |           |        |           |             | 160,859 (0.04%) | 160,859 (0.04%) |           |   |
| 獨立董事                                                                                                                                                                       | 林振祥 | 160,859   | 160,859 |           |     |            |     |           |     | 160,859 (0.04%)             | 160,859 (0.04%) |                    |               |           |        |           |             | 160,859 (0.04%) | 160,859 (0.04%) |           |   |
| 獨立董事                                                                                                                                                                       | 歐明泰 | 160,859   | 160,859 |           |     |            |     |           |     | 160,859 (0.04%)             | 160,859 (0.04%) |                    |               |           |        |           |             | 160,859 (0.04%) | 160,859 (0.04%) | -         |   |
| 獨立董事                                                                                                                                                                       | 黃慧展 | 160,859   | 160,859 |           |     |            |     |           |     | 160,859 (0.04%)             | 160,859 (0.04%) |                    |               |           |        |           |             | 160,859 (0.04%) | 160,859 (0.04%) | -         |   |
| 獨立董事                                                                                                                                                                       | 陳幼震 | 160,859   | 160,859 |           |     |            |     |           |     | 160,859 (0.04%)             | 160,859 (0.04%) |                    |               |           |        |           |             | 160,859 (0.04%) | 160,859 (0.04%) | -         |   |
| 註1：獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素與給付酬金數額之關聯性：依據本公司董事會績效評估辦法第八條評估指標及標準辦理獨立董事之評核結果，由薪資報酬委員會審議各董監事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理性、公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業適當水準後，提出建議提交董事會決議。 |     |           |         |           |     |            |     |           |     |                             |                 |                    |               |           |        |           |             |                 |                 |           |   |
| 註2：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。                                                                                                   |     |           |         |           |     |            |     |           |     |                             |                 |                    |               |           |        |           |             |                 |                 |           |   |
| 註3：獨立董事林建煌、林世勳、林振祥於2025年6月任期到期，卸任公司獨立董事職位；獨立董事歐明泰、黃慧展、陳幼震於2025年6月16日股東會選舉擔任公司獨立董事。                                                                                         |     |           |         |           |     |            |     |           |     |                             |                 |                    |               |           |        |           |             |                 |                 |           |   |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                         | 董事姓名                        |                     |                        |                     |
|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
|                                       | 前四項酬金總額(A+B+C+D)            |                     | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |                     |
|                                       | 本公司<br>(註 10)               | 財務報告內所有公司 I         | 本公司                    | 財務報告內所有公司 J         |
| 低於 2,000,000 元                        | 莊國清、莊輝煌、陳圖炎、徐瑞霞、林振祥、林世勳、林建煌 | 莊國清、莊輝煌、林振祥、林世勳、林建煌 | 林振祥、林世勳、林建煌、徐瑞霞、莊輝煌    | 林振祥、林世勳、林建煌、徐瑞霞、莊輝煌 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -                           |                     | 莊國清、陳圖炎                | 莊國清、陳圖炎             |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | -                           | -                   | -                      | -                   |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | -                           | -                   | -                      | -                   |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -                           | -                   | -                      | -                   |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)  | -                           | -                   | -                      | -                   |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | -                           | -                   | -                      | -                   |
| 100,000,000 元以上                       | -                           | -                   | -                      | -                   |
| 總計                                    | 共 7 人                       | 共 7 人               | 共 7 人                  | 共 7 人               |

2. 監察人之酬金：無。

### 3. 最近年度支付給總經理和副總經理及前五位酬金最高主管之酬金

#### (1) 總經理及副總經理之酬金

#### 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣元

| 職稱  | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |        |        |        | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |                      | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|-----|-----|-------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|-----------|--------|--------|--------|--------------------------|----------------------|----------------------|
|     |     | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司         | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 本公司                      | 財務報告內所有公司            |                      |
| 總經理 | 莊輝煌 | -     | 1,608,588 | -        | -         | -           | -         | -         | -      | -      | -      | -                        | 1,608,588<br>(0.40%) | 無                    |

#### 酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名 |           |
|---------------------------------------|------------|-----------|
|                                       | 本公司        | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元                        | -          | -         |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | -          | 莊輝煌       |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | -          | -         |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -          | -         |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | -          | -         |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | -          | -         |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -          | -         |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)  | -          | -         |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | -          | -         |
| 100,000,000 元以上                       | -          | -         |
| 總計                                    | -          | 共 1 人     |

(2)前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |               | 退職退休金(B) |                   | 獎金及特支費等等(C) |            | 員工酬勞金額(D)     |            |     |               | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |   | 領取來自子公司以外<br>轉投資事業或母公司酬金 |
|------|-----|-------|---------------|----------|-------------------|-------------|------------|---------------|------------|-----|---------------|--------------------------|---|--------------------------|
|      |     | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司         |            | 財務報告內<br>所有公司 |            | 本公司 | 財務報告內<br>所有公司 |                          |   |                          |
|      |     |       |               |          |                   | 現金紅<br>利金額  | 股票紅<br>利金額 | 現金紅<br>利金額    | 股票紅<br>利金額 |     |               |                          |   |                          |
| 董事長  | 莊國清 | -     | 3,217,176     | -        | -                 | -           | -          | -             | -          | -   | -             | 3,217,176<br>(0.81%)     | 無 |                          |
| 財務長  | 陳國炎 | -     | 2,680,980     | -        | -                 | -           | -          | -             | -          | -   | -             | 2,680,980<br>(0.67%)     | 無 |                          |
| 總經理  | 莊輝煌 | -     | 1,608,588     | -        | -                 | -           | -          | -             | -          | -   | -             | 1,608,588<br>(0.40%)     | 無 |                          |
| 稽核主管 | 吳佳迅 | -     | 536,196       | -        | -                 | -           | -          | -             | -          | -   | -             | 536,196<br>(0.13%)       | 無 |                          |

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。

(3)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

| 項目  | 職稱   | 姓名  | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例% |
|-----|------|-----|--------|--------|----|-------------|
| 經理人 | 董事長  | 莊國清 | -      | -      | -  | -           |
|     | 總經理  | 莊輝煌 |        |        |    |             |
|     | 財務長  | 陳圖炎 |        |        |    |             |
|     | 稽核主管 | 吳佳迅 |        |        |    |             |

(四)分別比較本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式、與經營績效及未來風險之關聯性：

單位：新台幣仟元

|         | 2024 年度 |       | 2025 年度 |       |
|---------|---------|-------|---------|-------|
|         | 本公司     | 所有公司  | 本公司     | 所有公司  |
| 董事      | 1,270   | 3,915 | 1,287   | 3,968 |
| 董事長/總經理 | -       | 4,762 | -       | 4,826 |

註：2024 及 2025 年度支付金額佔稅後虧損分別為 1.07%及 2.21%。

1. 給付酬金之政策、標準與組合：

(1) 本公司董事酬金，依本公司章程第三十二條規定，董事報酬，授權董事會依本公司薪資報酬委員會建議及參酌同業通常水準議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第三十四條規定提撥應以不超過當年度獲利狀況之百分之一分派董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，董事績效評估指標為以下六項：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(2) 本公司經理人酬金，依公司薪資辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給。經理人績效評估項目分為：

- 一、財務性指標：依本公司營收、營業利益目標達常狀況。
- 二、非財務性指標：負責功能之目標與關鍵結果、營運管理能力與公司核心價值之實踐，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(3) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

## 2. 訂定酬金之程序：

- (1) 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「員工考績實施辦法」所執行之評核結果為依據，及連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議。
- (2) 為充分顯現經營績效指標達成情形，經理人之績效衡量標準係以財務指標相關之公司年度營收、營業利益結果為衡量基礎，評核範圍包含：本業營收、本業營業利益；非財務性指標之績效衡量評核範圍包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、推動數位轉型優化、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。
- (3) 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。111 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

## 3. 與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- (2) 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形

1. 2025 度至年報刊印日止，共召開董事會 7 次，其董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註           |
|------|-----|--------|--------|----------|--------------|
| 董事長  | 莊國清 | 7      | 0      | 100      |              |
| 董事   | 莊輝煌 | 7      | 0      | 100      |              |
| 董事   | 徐瑞霞 | 7      | 0      | 100      |              |
| 董事   | 陳圖炎 | 7      | 0      | 100      |              |
| 獨立董事 | 林建煌 | 2      | 0      | 100      | 2025 年 6 月卸任 |
| 獨立董事 | 林世勳 | 2      | 0      | 100      | 2025 年 6 月卸任 |
| 獨立董事 | 林振祥 | 2      | 0      | 100      | 2025 年 6 月卸任 |
| 獨立董事 | 歐明泰 | 5      | 0      | 100      | 2025 年 6 月就任 |
| 獨立董事 | 黃慧展 | 5      | 0      | 100      | 2025 年 6 月就任 |
| 獨立董事 | 陳幼震 | 5      | 0      | 100      | 2025 年 6 月就任 |

### 2. 其他應記載事項

- (1) 證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

(2)董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

(3)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本集團已於 2013 年 1 月 24 日增設審計委員會與薪資報酬委員會以達加強董事會職能之目標。未來，本公司將於主管機關指定網站揭露相關訊息以提升資訊透明度。

## (二)董事會評鑑執行情形

| 評估週期   | 評估期間                                       | 評估範圍                          | 評估方式                                                | 評估內容 |
|--------|--------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|------|
| 每年執行一次 | 對董事會 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日之績效進行評估 | 評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估 | 評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估 | 註 1  |

註 1：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

董事會績效評估：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

## (三)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 2025 度至年報刊印日止，審計委員會開會 7 次，審計委員出席情形

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註           |
|------|-----|--------|--------|----------|--------------|
| 獨立董事 | 林建煌 | 2      | 0      | 100      | 2025 年 6 月卸任 |
| 獨立董事 | 林世勳 | 2      | 0      | 100      | 2025 年 6 月卸任 |
| 獨立董事 | 林振祥 | 2      | 0      | 100      | 2025 年 6 月卸任 |
| 獨立董事 | 歐明泰 | 5      | 0      | 100      | 2025 年 6 月就任 |
| 獨立董事 | 黃慧展 | 5      | 0      | 100      | 2025 年 6 月就任 |
| 獨立董事 | 陳幼寰 | 5      | 0      | 100      | 2025 年 6 月就任 |

## 2. 其他應記載事項

(1)證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無。

(2)獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

(3)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

本公司之稽核單位定期皆會提供獨立董事公司內部查核之稽核報告，並透過董事會報告最新的稽核情形，獨立董事並得隨時查閱本公司之財務、業務執行狀況，若對本公司相關之作業有疑問，可立即與相關單位主管溝通並進行檢討改進。另與會計師溝通情形方面，若獨立董事對本公司財務、業務等狀況有任何疑問，得隨時與本公司會計師溝通（2025/3/13、2025/5/2、2025/8/25、2025/11/10 針對稽核業務執行報告、內部控制制度自行評估結果進行溝通），並指導本公司相關單位進行檢討改進。

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目                                                                                                                                                                              | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                                                                                                                                            | ✓    |   | 本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並於公司網站及公開資訊觀測站揭露「公司治理守則」。                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異                            |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？<br>(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？<br>(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？<br>(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | ✓    |   | (一) 本公司在台已委由專責股務代理機構處理股務事宜，並設有專人及電子郵件信箱，及時回覆並處理股東建議或糾紛事項。<br><br>(二) 本公司設有股務單位及委託股務代理，定期掌握實際控制公司之主要股東及主要股東最終控制者名單。<br><br>(三) 依本公司相關內部控制制度規定辦理。<br><br>(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，要求本公司人員遵守防止內線交易相關法定，如掌握重要未公開資訊時，不得從事相關證券交易。本公司對新任董事於上任後提供法規宣導手冊，並對新進員工則於教育訓練時予以教育宣導，其中課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線 | 無重大差異                            |

| 項目                                                                                                                                                                                           | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                              | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |
|                                                                                                                                                                                              |      |   | 交易形成原因。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> | ✓    |   | <p>(一) 董事會之組成<br/>本公司於 2016 年 8 月 4 日第 2 屆第 4 次董事會會議通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選任程序」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，正擬議設置其他各類功能性委員會，以提升公司治理理念之落實。</p> <p>(三) 本公司已於 109 年 11 月 12 日由董事會通過制定董事會績效評估辦法。本公司依規定於每年年度結束前進行全體董事會、董事成員及功能性委員會績效評估，並向董事會報告評估結果。<br/>本公司全體董事會內部評估之項目涵蓋：<br/>1. 對公司勞運之參與程度。<br/>2. 提升董事會決策品質。<br/>3. 董事會組成與結核。<br/>4. 董事之選任及持續進修。<br/>5. 內部控制。<br/>個別董事成員績效評估之項目涵蓋：<br/>1. 公司目標與任務之掌握。<br/>2. 董事職責認知。<br/>3. 對公司營運之參與程度。<br/>4. 內部關係經營與溝通。<br/>5. 董事之專業及持續進修。<br/>6. 內部控制。</p> | 無重大差異                            |

| 項目                                                                                                                     | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司<br>治理實務<br>守則差異<br>情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                                                                  |      |   | <p>董事會績效評估結果將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四) 本公司每年至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、同業評鑑、是否無任何法律訴訟案件或主管機關糾調查之案件、審計服務品質、是否有定期進修、與管理階層及內部稽核主管之互動等指標，由會計部據加以評估。</p>                                                                                      |                                  |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | ✓    |   | 本公司正擬議設置『公司治理評鑑專案小組』，由財務長兼任公司治理主管，並為董事之直接對應窗口，其已具備公開發行公司從事財務等管理工作經驗達五年以上，另擬設成員 2 人，係公司治理及誠信經營的規劃單位，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責為提供董事、獨立董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事、獨立董事遵循法令。                                                                                                              | 無重大差異                            |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？                                      | ✓    |   | <p>本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人並透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解其合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，由各部門分工負責利害關係人之溝通並定期向董事會報告：</p> <p>(1) 股東<br/>關注議題：管理與規劃/法規遵循/公司治理</p> <p>a. 每年六月前召開股東會，議案採逐案表決，股東亦可透過電子方式行使表決權，充分參與議案表決過程。</p> <p>b. 每年發行股東會年報與經營報告，供投資人參閱。</p> <p>c. 每月於公開資訊觀測站與公司網站公告前月營收及自結盈餘。</p> | 無重大差異                            |

| 項目                                    | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|---------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
|                                       |      |   | <p>d. 上傳法人說明會之簡報至公開資訊觀測站及公司網站，供投資人參閱。</p> <p>e. 聯絡窗口：公司發言人-陳圖炎<br/>Email:<br/><a href="mailto:peter.chen@sportspowersole.com">peter.chen@sportspowersole.com</a></p> <p>(2)員工<br/>關注議題：經濟績效/人才招募與留才/勞雇關係/人員起薪標準</p> <p>a. 公司每月召開主管會議，由各部門之主管於會議上討論及彙報工作情形、人才招募與留才等事宜，並於會後轉知各部門員工。</p> <p>b. 每季召開勞資會議協調勞資關係、促進勞資合作、提高工作效率。</p> <p>(3)供應商<br/>關注議題：風險控管/法規遵循</p> <p>a. 除不定期之拜會與互訪外，亦以電子郵件及電話方式直接連絡，進行相關處理與改善。</p> <p>b. 依採購項目設置各專人與各廠商以郵件或電話方式直接連絡。</p> <p>(4)客戶<br/>關注議題：經濟績效/風險控管/公司治理/洩漏/客戶滿意度</p> <p>a. 每周甚至每日透過電子郵件與電話保持與客戶的即時溝通。</p> <p>b. 每年至少一次的拜訪或互訪。</p> <p>除了上述利害關係人溝通管道外，公司網站設有利害關係人專區，並標明利害關係人之聯絡管道，希望藉以加強可及性、透明性、及時性、完整性及互動性，有利本公司瞭解利害關係人所關切的議題並能適度回應，參考各界的回饋意見作為持續改善的依據。</p> |                                  |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構理股東會事務？               | ✓    |   | 本公司委任永豐金證券股份有限公司辦理股東會相關事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無重大差異                            |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ | ✓    |   | (一) 本公司設有中英文網站揭露業務、財務及公司治理資訊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 無重大差異                            |

| 項目                                                                                                                                                     | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |
| <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p> |      |   | <p>(二) 與公司有關問題由發言人或代理發言人回答，並由發言人、代理發言人及投資人關係部門負責公司資訊之蒐集與揭露。另於公司網站揭露歷年已召開或受邀之法人說明會相關資訊。</p> <p>(三) 本公司 2021 年度財務報告於 2022 年 3 月 25 日公告並申報；2022 年年度財務報告於 2023 年 3 月 27 日公告並申報；第一、二、三季財務報告於每季結束後 45 日內公告並申報；每月約於第十個營業日前申報並自願公告前一個月之自結營業收入。</p> |                                  |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？                        | ✓    |   | <p>(一) 本公司及各地子公司均依各該國之法令訂有相關員工福利制度，保護員工權益。</p> <p>(二) 本公司由管理部專責處理員工權利與投資人關係，並定期或不定期安排員工訓練及董事進修課程。</p> <p>(三) 本公司亦設有職工福利委員會，提供員工節慶禮品、禮金等福利；每季召開勞資會議，確保勞資溝通管道暢通。</p> <p>(四) 本公司已為董事投保責任險，並提董事會報告。</p>                                        | 無重大差異                            |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。－ 無                                                                                   |      |   |                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |

2026 年度簽證會計師獨立性及適任性評估表

1. 評估單位：董事會
2. 評估年度：2026 年度
3. 評估日期：2026. 04. 27
4. 評估委任會計師事務所及會計師：信永中和聯合會計師事務所/ 陳光慧會計師、楊子陞會計師
5. 評估內容：參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」訂定：

| 評估項目                                                                                | 評估結果                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。                                                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈 或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。                                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師未握有本公司股份。                                                                      | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或 最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

6. 評估結果：本年度財務報表委任信永中和聯合會計師事務所陳光慧會計師、楊子陞會計師簽證，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞。

(五)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪酬委員會之組成

本公司為健全公司治理，並健全公司董事及經理人薪資報酬制度，已參酌中華民國「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，於 2013 年 1 月 24 日經董事會決議通過設立薪資報酬委員會，並訂定薪資報酬委員會組織規程，以利遵循。薪資報酬委員會成員包括獨立董事林建煌、獨立董事林世勳及獨立董事林振祥。

2. 薪酬委員會職責

薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。召集人每年至少召開 1 次，並得視需要，隨時召開。

### 3. 薪資報酬委員會成員資料

| 身份別/<br>姓名/條件 | 專業資格與經驗                                               | 獨立性情形                | 兼任其他公開<br>發行公司獨立<br>董事家數 |
|---------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|
| 獨立董事/<br>歐明泰  | 臺北大學會計學系碩士、正興聯合會計師事務所會計師                              | 請參閱第 6-7 頁獨立董事獨立性情形。 | 0                        |
| 獨立董事/<br>黃慧展  | 臺灣勤業眾信聯合會計師事務所審計副理、中芯國際集成電路製造有限公司資深會計經理、凱博聯合會計師事務所會計師 | 請參閱第 6-7 頁獨立董事獨立性情形。 | 0                        |
| 獨立董事/<br>陳幼寰  | 調和聯合會計師事務所審計副理、帆宣系統科技股份有限公司財務副理、日月光集團鼎威房地產開發有限公司財務副總監 | 請參閱第 6-7 頁獨立董事獨立性情形。 | 0                        |

### 4. 薪酬委員會運作情形

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：2025 年 6 月 16 日至 2028 年 6 月 15 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註 |
|-----|-----|--------|--------|----------|----|
| 召集人 | 陳幼寰 | 2      | 0      | 100      | -  |
| 委員  | 歐明泰 | 2      | 0      | 100      | -  |
| 委員  | 黃慧展 | 2      | 0      | 100      | -  |

其他應記載事項：

(1)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應述明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應述明其差異情形及原因)：無。

(2)薪資報酬委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應述明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

### (六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 項目                                                             | 運作情形 |   |                                                                                      | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守<br>則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                 |                                |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓    |   | 1. 本公司已於 2024 年 11 月 11 日董事會通過「永續資訊之管理作業」。<br>2. 本公司已設置永續發展專職單位，由總經理擔任召集人，成立「永續發展工作推 | 尚無重大差異                         |

| 項目 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守<br>則差異情形及原因 |
|----|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                |
|    |      |   | <p>行小組」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，與公司多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。</p> <p>3. 「永續發展工作推行小組」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。經由每半年會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充分落實於公司日常營運中。</p> <p>4. 「永續發展工作推行小組」召集人預計每半年向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫，議案內容包括 1. 鑑別需關注之永續議題，擬訂因應之策略與行動方案 2. 永續相關議題之目標及政策修訂 3. 監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。</p> <p>5. 公司董事會每半年定期聽取經營團隊的報告(包括 ESG 報告)，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> |                                |

| 項目                                                       | 運作情形    |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |        |           |    |         |                                                                                                                                |        |
|----------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|-----------|----|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                          | 是       | 否                                                                                                                              | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |        |           |    |         |                                                                                                                                |        |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | ✓       |                                                                                                                                | <p>1. 本資料揭露涵蓋公司於2024年1月至2024年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含中國大陸既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司 1. 晉江成昌鞋業有限公司 2. 世紀勝悅新材料科技有限公司納入範疇。</p> <p>2. 本公司永續發展工作推行小組依重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策或策略</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境衝擊及管理</td><td><p>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。</p><p>2. 每年訂定環保項目的計畫，透過定期追蹤及檢討各項目標，以確保目標的達成。</p><p>3. 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司</p></td></tr></table> | 重大議題                   | 風險評估項目 | 風險管理政策或策略 | 環境 | 環境衝擊及管理 | <p>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。</p> <p>2. 每年訂定環保項目的計畫，透過定期追蹤及檢討各項目標，以確保目標的達成。</p> <p>3. 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司</p> | 尚無重大差異 |
| 重大議題                                                     | 風險評估項目  | 風險管理政策或策略                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |        |           |    |         |                                                                                                                                |        |
| 環境                                                       | 環境衝擊及管理 | <p>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。</p> <p>2. 每年訂定環保項目的計畫，透過定期追蹤及檢討各項目標，以確保目標的達成。</p> <p>3. 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |        |           |    |         |                                                                                                                                |        |

| 項目 | 運作情形 |   |      |           |                                                                            | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守<br>則差異情形及原因 |
|----|------|---|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|    | 是    | 否 | 摘要說明 |           |                                                                            |                                |
|    |      |   |      |           | 須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。                                             |                                |
|    |      |   | 社會   | 職業安全      | 有關員工工作環境與人身安全的保護措施，請參閱本年報「伍、營運概況」勞資關係說明。                                   |                                |
|    |      |   |      | 產品安全      | 本公司各項產品遵守政府規範的各項產品及服務法令，並經嚴謹的品質系統管理，提供客戶穩定的產品品質，                           |                                |
|    |      |   | 重大議題 | 風險評估項目    | 風險管理政策或策略                                                                  |                                |
|    |      |   |      |           | 提升客戶滿意度，每年定期主動進行客戶滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係。                                      |                                |
|    |      |   | 公司治理 | 社會經濟與法令遵循 | 1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br><br>2. 本公司研發之產品申請專利保障公司權益。 |                                |
|    |      |   |      | 強化董事職能    | 1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。<br><br>2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。     |                                |

| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 運作情形 |   |      |                 |                                                                                                              | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守<br>則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 是    | 否 | 摘要說明 |                 |                                                                                                              |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |   |      | 利害<br>關係人<br>溝通 | 1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訟訴風險，本公司每年分析重要關係人與其關心之重要議題。<br><br>2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。 |                                |
| 三、環境議題<br><br>（一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |      |   |      |                 |                                                                                                              |                                |

| 項目                                                         | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守則<br>差異情形及原因                                       |
|------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                           |                                                                      |
| (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？              | ✓    | ✓ | (三)本公司秉持環境保護與製造生產並重，訂立公司環安衛政策，在生產營運過程中解決對環境之衝擊，建立、實施並維持環境管理系統，以確保環境管理業務能適切地有效運作，以降低環境負荷及符合相關環境法規與綠色消費者之需求，並建立舒適、安全、美觀之工作環境。                                                                                    | 配合訂定之溫室氣體盤查及查帳時程，本公司正研議氣候變遷風險與機會分析之詳細說明。                             |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | ✓    | ✓ | (四)本公司雖未制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，但特有的可降解回收塑料再製的製程，不僅降低本公司之進料成本，緩解塑膠原料短缺之狀況，於產製過程中須清洗回收之塑料，清洗系統的水係循環使用，故無污水排放，且公司燃煤鍋爐已改為天然氣鍋爐，而於製程中產生的氣體，本公司透過集氣設備，將廢氣集中處理後再排放，本公司業已取得營運地之污染排放許可證，其氣體之排放尚符合規定。並降低廢棄塑膠料對環境之污染，善盡環境保護之責。 | 配合訂定之溫室氣體盤查及查帳時程，本公司正研議溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，包含數據統計、減量目標、推動措施及達成情形。 |
| 四、社會議題<br>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？               | ✓    |   | (一)本公司遵照勞動基準法暨相關勞動法規，保障員工之合法權益，且已依團體協約法與工會簽訂團體協約，編製員工守則，不定期舉辦員工座談會，並提供員工表達意見之管道，                                                                                                                               | 無重大差異                                                                |

| 項目                                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守<br>則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                               |                                |
|                                                         |      |   | 使其充分瞭解公司營運活動。                                                                                                                                      |                                |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | ✓    |   | (二)本公司訂定「規章制度」，涵括勞動雇傭、員工考勤、請假規定、員工福利、員工關懷、勞動保護、員工獎懲保密與競業限制等，以合理保障員工切身權益，並在公司規章明定員工薪酬、休假及其他福利，每月依據經營績效提撥獎金，並於年終時依據考績發放年終獎金或員工獎酬，也研擬員工認股權證或限制員工權利新股。 |                                |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？                  | ✓    |   | (三)本公司為全體員工投保住院及工作場所意外險等政府規定保險，並提供員工安全之工作環境且定期舉辦安全與健康之教育訓練，以保障勞工衛生安全，2025 年度無員工職災。                                                                 |                                |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                              | ✓    |   | (四)本公司訂定完善訓練政策，包含新進人員職前訓練，專業及通識能力培育，主管管理能力及國際化人才培育制度，使同仁在不同時期可得到適度的教育訓練，為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃。                                                        |                                |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準         | ✓    |   | (五)本公司致力於發展關鍵核心技術，所有產品均符合國際安規標準與國際環保規範，提供客戶最好的品質與滿意的服務。為保障                                                                                         |                                |

| 項目                                                     | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守則<br>差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |
| 則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？                              |      |   | 客戶隱私，除了與客戶簽訂相關技術和研發保密協定之外，另為提供客戶多元的反應資訊管道，客戶除了可直接以電子郵件反應給專屬業務員之外，也可透過網路商務平臺，提供訂單出貨明細與相關裝船文件等資訊。                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |
| (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | ✓    |   | <p>(六)本公司訂有供應商管理辦法，並切結遵從職業安全衛生法規、保障勞動人權。供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，是為本公司對供應商評鑑重要指標之一：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 供應商遴選均依照相關作業進行評比，本公司與供應商往來前，要求供應商遵守法今，避免造成發生汙染環境之危害，以公平、公正、嚴謹之原則，透明的採購招標方式遴選廠商。</li> <li>2. 本公司雖未於契約中明定供應商如涉及違反其企業社會責任政策等，得隨時終止或解除契約之條款，但仍會不定期評估供應商資格條件，作為是否繼續交易之依據。</li> <li>3. 本公司與供應商不定期進行社會關懷相關合作共同致力提升企業社會責任。</li> </ol> |                                |

| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 運作情形 |   |                                                                                                | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                           |                        |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ✓    |   | 本公司為實踐企業對社會、員工及股東們之承諾，積極落實資訊公開透明。雖未正式的編製成完整報告書及取得協力廠商認證，但已持續努力的在落實國際通用(GRI)之報告書編製準則或指引所規定相關事項。 | 無重大差異                  |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |   |                                                                                                |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)本公司相關人事規章之規定內容皆符合勞基法規定，並由專人處理員工之工作事宜，藉以保障員工之工作權利。</p> <p>(二)本公司重視與顧客之關係，制定有「緊急情況處理工作流程」書面作業程式，並力求以最快速解決客戶的問題。</p> <p>(三)本公司相信在推動環保、安全與衛生業務時，不但必須符合國內相關法令的規定，也須與國際認同的標準接軌。</p> <p>(四)本公司深信企業對國家社會責任之影響，提供員工穩定及優質之就業環境，為公司股東及相關利害關係人謀取最大福利，本公司將本著「取之於社會，用之於社會」的精神，日後將積極參與社會慈善活動及對社會弱勢團體之贊助活動，並且在從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢。</p> |      |   |                                                                                                |                        |

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目                              | 執行情形                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 | 本公司永續發展工作推行小組每年依重大性原則分析，據以評估具重大性之永續發展議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，其中包括對環境之影響，以降低相關風險之影響。永續發展工作推行小組每半年向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫，董事會透過報告內容督導權責單位及適時提出改建議並檢視策略之進展。 |

| 項目                                                                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。                                                                  | 隨著永續發展成為企業經營之重要目標，本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊，因要求產品須符合環保規定。本公司致力於環境保護，響應綠色及清潔生產，在製程方面除了燃煤鍋爐已修改為天然氣鍋爐，並加設集塵器，有效降低汙染的排放與對環境之衝擊，減排二氧化碳落實環保的永續發展。每年訂定環保項目的計畫，透過定期追蹤及檢討各項目標，以確保目標的達成，後續將於辨識氣候風險與機會後，針對影響業務、策略及財務方面研議對策。 |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                     | 目前尚在辨識研議中，但為防止極端氣候事件造成營業中斷及財產設備損壞，本公司已投保產險，將可能承擔之風險部份轉嫁，轉型行動對財務之影響可能包括提高能源效率、低碳產品設計研發與製造等成本。                                                                                                                                      |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                                                                          | 本公司已針對環境議題之風險評估採取對應之風險管理政策或策略，詳本年報第 38~42 頁，針對更細部之氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度，目前尚在辨識研議中。                                                                                                                                         |
| 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。                                                        | 無使用情境分析評估，故不適用。                                                                                                                                                                                                                   |
| 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。                                                       | 暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫，故不適用。                                                                                                                                                                                                           |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 無使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。                                                                                                                                                                                                              |
| 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 | 暫無設定氣候相關目標，故不適用。                                                                                                                                                                                                                  |
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。                                                                              | 依據金管會 2023 年 11 月 13 日金管證發字第 11203852314 號令，本公司應自 2027 年起完成溫室氣體盤查資訊、減碳目標、策略及具體行動計畫之揭露，2029 年起完成確信資料揭露，故暫不適用。                                                                                                                      |

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

|                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。<br>依據金管會 2023 年 11 月 13 日金管證發字第 11203852314 號令，本公司應自 2027 年起完成溫室氣體盤查資訊、減碳目標、策略及具體行動計畫之揭露，2029 年起完成確信資料揭露，故暫不適用。 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

|                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。<br>依據金管會 2023 年 11 月 13 日金管證發字第 11203852314 號令，本公司應自 2027 年起完成溫室氣體盤查資訊、減碳目標、策略及具體行動計畫之揭露，2029 年起完成確信資料揭露，故暫不適用。 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

|                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。<br>依據金管會 2023 年 11 月 13 日金管證發字第 11203852314 號令，本公司應自 2027 年起完成溫室氣體盤查資訊、減碳目標、策略及具體行動計畫之揭露，2029 年起完成確信資料揭露，故暫不適用。 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### (七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 項目                                                                                                                                                                                           | 運作情形 |   |                                                                                                                   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                              | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                              |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？<br>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之 | ✓    |   | (一) 本公司訂有「誠信經營守則」藉以規範此所需遵循之企業及員工行為準則，並不定期向公司員工進行宣導。<br><br>(二) 本公司已建立有效之內部控制制度，每年定期評估分析並製作評估報告，以作為訂定防範不誠信行為方案之依據。 | 無重大差異                |

| 項目                                                                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                     | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| <p>防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>                                                                    |      |   | <p>(三) 本公司訂有「誠信經營守則」中，載明不誠信行為之防範措施，如：行賄及收賄、提供非法政治獻金、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密及智慧財產權等，並定期檢討修正。</p>                                                                                                                                                                                        |                      |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> | ✓    |   | <p>(一) 本公司期待並且採取實際的行動來協助客戶、供應商等商業夥伴或其他有業務往來的各界人士能瞭解並認同本公司的從業道德標準及文化。除進行相關稽核外，並透過內部教育訓練宣導本公司之從業道德規範，以確實瞭解是否有不符合誠信正直的行為發生。本公司也透過各項客戶稽核活動，向客戶傳達本公司的從業道德標準，並進行相關議題的交流。</p> <p>(二) 為了善盡誠信經營之監督責任，本公司董事會建立了各式組織與管道，例如審計委員會、薪酬委員會、隸屬審計委員會的財務專家顧問、內部稽核等。公司經理人，尤其是董事長、財務長及法務長，在董事會的監督之下，必須確保本公司對</p> | 無重大差異                |

| 項目                                                                                                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                     | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
| <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p> |      |   | <p>證券主管機關所申報或其他對外揭露之財務會計資訊是完整、公允、準確、即時且易懂的。</p> <p>(三) 本公司於聘用新進員工時，將視需要請員工簽署「新進員工利益衝突聲明書」。根據本公司從業道德規範，所有同仁均需主動申報任何實際或潛在利益衝突之情。</p> <p>(四) 本公司一向注重確保其財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。</p> <p>(五) 遵法教育訓練是本公司法規遵循計劃中重要的項目之一。透過不定期推出的內、外部法規推廣與訓練課程，讓客戶及公司同仁了解最新或與其息息相關的法令規範，更進一步強化同仁對於遵循誠信經營規範的堅定承諾。</p> |                      |

| 項目                                                                                                                                                                                                              | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>                                     | ✓    |   | <p>(一) 本公司對違反法令規章或道德行為準則之行為，設有多元檢舉及申訴管道，如電子郵件、員工意見箱及相關懲戒措施，並不定期檢討修正，以達有效及充分意見溝通之管道，使問題發生時，得以快速及有效溝通解決，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員。</p> <p>(二) 本公司已於「誠信經營作業程序行為指南」中訂定處理程序，相關單位接獲舉發後即會進行證據收集及深入調查，並以保密方式處理呈報案件。</p> <p>(三) 本公司於人事規章中規定可進行匿名檢舉以保護檢舉人，亦於道德行為準則中明訂保密方式。</p> | 無重大差異                |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>                                                                                                                                                     | ✓    |   | 本公司訂有「誠信經營守則」並將其執行情形揭露於本公司官網及公開資訊觀測站。                                                                                                                                                                                                                          | 無重大差異                |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。                                                                                                                                                         |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：                                                                                                                                                                                       |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
| <p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：</p> <p>1. 對商業往來客戶及廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練：</p> <p>(1) 本公司與銷售客戶及供應商檢討銷售及進貨品質時，亦會宣導公司經營理念。</p> <p>(2) 本公司針對新增之銷售客戶及採購供應商時，依據「客戶授信管理辦法」及「供應商管理辦法」之規範進行審查，同時與負責人員進行訪談，瞭解該公司之經營理念</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |

| 項目                                                                                                     | 運作情形 |   |      | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則差<br>異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|------------------------------|
|                                                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明 |                              |
| 及是否誠信經營。                                                                                               |      |   |      |                              |
| 2. 檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形：                                                                                 |      |   |      |                              |
| 本公司於「誠信經營守則」中明訂行為規範，另為使公司之客戶、供應商、外部其他人事等利害關係人更加瞭解公司道德準則，公司不定期開會溝通及對員工之宣導，來樹立注重操守之企業文化，並於公開場合及相關場所進行宣導。 |      |   |      |                              |

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

查詢網址：

<http://www.vnm.com.tw/index.php?option=module&lang=cht&task=pageinfo&id=245&index=1>

本公司已建置公司治理制度，並依據「上市上櫃公司治理實務守則」精神，制訂完備之內部控制制度及各項管理辦法，相關規章如下：

1. 董事會議事規則
2. 股東會議事規則
3. 董事及監察人選舉辦法
4. 取得或處分資產處理程序
5. 從事衍生性商品交易處理程序
6. 背書保證作業程序
7. 資金貸與他人作業程序
8. 防範內線交易管理作業程序
9. 取得或處分資產處理程序之內部控制制度及內部稽核實施細則
10. 從事衍生性商品交易處理程序之內部控制制度及內部稽核實施細則
11. 資金貸與他人作業程序之內部控制制度及內部稽核實施細則
12. 背書保證作業程序之內部控制制度及內部稽核實施細則
13. 子公司監理作業之內部控制制度及內部稽核實施細則
14. 印鑑管理作業之內部控制制度及內部稽核實施細則

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1. 本公司董事依規定進修，並參與證基會辦理公司治理及相關課程研討，落實公司治理運作。
2. 本公司董事會議事負責單位亦不定期派員參加公司治理相關課程，並隨時提供最新法令資訊予董事及經理人。
3. 為建立公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩露，並確保本公對外界發表資訊之一致性與正確性，特制定『防範內線交易管理作業程序』，以資遵循。

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1、內部控制聲明書

勝悅新材料有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：2026年3月12日

本公司及本公司之子公司 2025 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於 2025 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司 2026 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

勝悅新材料有限公司



董事長：莊國清簽章



(十一)最近年度及截至年報刊印止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、2025 度股東會及臨時會重要決議事項及執行情形

(1)、重要決議事項

| 日期        | 會別   | 重要決議事項                                                                                                                  |
|-----------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/6/16 | 股東常會 | 1、2024 年度營業報告書及決算表冊。<br>2、2024 度盈餘分配案。<br>3、本公司章程修正案。<br>4、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。<br>5、本公司第六屆董事及獨立董事改選案。<br>6、解除董事競業禁止之限制案。 |

(2)、執行情形

| 日期        | 會別   | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                   |
|-----------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/6/16 | 股東常會 | 1、2024 年度營業報告書及決算表冊：無異議照案通過。<br>2、2024 度盈餘分配案：無異議照案通過。<br>3、本公司章程修正案：無異議照案通過。<br>4、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」：無異議照案通過。<br>5、本公司第六屆董事及獨立董事改選案：莊國清、莊輝煌、陳圖炎、徐瑞霞、歐明泰、陳幼寰、黃慧展當選為第六屆董事及獨立董事。<br>6、解除董事競業禁止之限制案：無異議照案通過。 |

2、董事會之重要決議

| 日期        | 會別  | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/3/13 | 董事會 | 1、通過本公司 2024 年度本公司內控聲明書。<br>2、通過董事酬勞及員工酬勞分配案。<br>3、本公司 2024 年度營業報告書及合併財務報告。<br>4、通過本公司章程修正案。<br>5、修訂本公司「公司治理實務守則」。<br>6、通過公司「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。<br>7、更換財報之簽證會計師。<br>8、訂定 2025 年股東常會受理股東提案及提名相關事宜。<br>9、訂定本公司 2025 年股東常會召開時間及地點。                                 |
| 2025/5/2  | 董事會 | 1、通過本公司 2024 年度盈餘分配案。<br>2、通過 2025 年第一季合併財務報表。<br>3、通過公司「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。<br>4、通過公司簽證會計師獨立性評估。<br>5、繼續委任信永中和為本公司 2025 年簽證會計師案。<br>6、成立子公司晉江成昌投資有限公司及福建省成悅酒店運營有限公司案。<br>7、子公司香港成昌鞋業有限公司資金貸與案。<br>8、全面改選本公司董事及獨立董事案暨提名本公司董事(含獨立董事)候選人案。<br>9、解除本公司新任董事競業禁止之限制案。 |

| 日期         | 會別  | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/6/16  | 董事會 | 1、選舉董事長。<br>2、選舉審計委員會委員。<br>3、選舉薪資報酬委員會委員。                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025/8/25  | 董事會 | 1、通過 2025 年上半年合併財務報表。<br>2、通過公司「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。<br>3、通過公司 2024 年度永續報告書。<br>4、福建省成悅酒店運營有限公司投資案。                                                                                                                                                                               |
| 2025/11/10 | 董事會 | 1、通過 2025 年前三季度合併財務報表。<br>2、通過公司「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。<br>3、通過本公司 2026 年預算案案。<br>4、通過本公司 2026 年稽核計畫案」。<br>5、訂定本公司「永續資訊之管理作業」。<br>6、調整營運策略案。                                                                                                                                        |
| 2026/3/12  | 董事會 | 1、通過本公司內控聲明書。<br>2、通過董監酬勞及員工酬勞分配案。<br>3、通過本公司 2025 年度營業報告書、合併財務報告。<br>4、修訂本公司章程案。<br>5、修訂本公司「股東會議事規則」。<br>6、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。<br>7、修訂本公司「永續發展實務守則」。<br>8、通過公司「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。<br>9、子公司福建省成悅酒店運營有限公司資金貸與案。<br>10、訂定 2026 年股東常會受理股東提案及提名相關事宜。<br>11、訂定本公司 2026 年股東常會召開時間及地點。 |
| 2026/4/27  | 董事會 | 1、本公司 2025 年度盈餘分配案。<br>2、通過 2026 年第一季合併財務報表。<br>3、通過公司「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。<br>4、通過公司簽證會計師獨立性評估。<br>5、繼續委任信永中和為本公司 2026 年簽證會計師。<br>6、成立子公司萬舶酒店（晉江）有限公司。                                                                                                                           |

(十三)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭任解任情形：無。

### 三、會計師公費資訊

#### 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名 | 會計師查核期間                 | 審計公費  | 非審計公費 | 合計    | 備註 |
|--------------|-------|-------------------------|-------|-------|-------|----|
| 信永中和聯合會計師事務所 | 陳光慧   | 2025/01/01 ~ 2025/12/31 | 6,000 | -     | 6,000 |    |
|              | 楊子陞   |                         |       |       |       |    |

四、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職于簽證會計師所屬事務所或其它關係企業：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數

| 職稱     | 姓名                                       | 2025 年度        |                | 2026 年截至 4 月 10 日 |                |
|--------|------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|        |                                          | 持有股數增<br>(減) 數 | 質押股數增<br>(減) 數 | 持有股數增<br>(減) 數    | 質押股數增<br>(減) 數 |
| 董事長    | 莊國清                                      | -              | -              | -                 | -              |
| 董事及大股東 | Chang Xing Investment Limited<br>代表人：莊國清 | -              | -              | -                 | -              |
| 董事及大股東 | Cheng Yue Investment Limited<br>代表人：莊國清  | -              | -              | -                 | -              |
| 董事     | Bai Cheng Investment Limited<br>代表人：莊輝煌  | -              | -              | -                 | -              |
| 董事     | CHEN TUYAN                               | -              | -              | -                 | -              |
| 獨立董事   | 林振祥                                      | -              | -              | -                 | -              |
| 獨立董事   | 林世勳                                      | -              | -              | -                 | -              |
| 獨立董事   | 林建煌                                      | -              | -              | -                 | -              |
| 獨立董事   | 歐明泰                                      | -              | -              | -                 | -              |

| 職稱   | 姓名  | 2025 年度        |                | 2026 年截至 4 月 10 日 |                |
|------|-----|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      |     | 持有股數增<br>(減) 數 | 質押股數增<br>(減) 數 | 持有股數增<br>(減) 數    | 質押股數增<br>(減) 數 |
| 獨立董事 | 黃慧展 | -              | -              | -                 | -              |
| 獨立董事 | 陳幼寰 | -              | -              | -                 | -              |
| 稽核總監 | 吳佳迅 | -              | -              | -                 | -              |

(1)股權移轉資訊：

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人、經理人及持股比例超過 10% 之股東股權移轉相對人並無關係人情形。

(2)股權質押資訊：無。

六、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

2026 年 4 月 10 日

| 姓名                                                   | 本人<br>持有股份 |          | 配偶、未成年<br>子女持有股份 |          | 利用他人名<br>義合計持有<br>股份 |          | 前十大股東相互間具有關係人<br>或為配偶、二親等以內之親屬關<br>係者，其名稱或姓名及關係 |           | 備註 |
|------------------------------------------------------|------------|----------|------------------|----------|----------------------|----------|-------------------------------------------------|-----------|----|
|                                                      | 股數         | 持股<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 股數                   | 持股<br>比率 | 名稱<br>(或姓名)                                     | 關係        |    |
| Cheng Yue<br>Investment<br>Limited(成悅投資)<br>代表人：莊國清  | 27,501,175 | 17.98%   | -                | -        | -                    | -        | Chang Xing<br>Investment<br>Limited(昌興投資)       | 負責人相<br>同 |    |
| Wang Wenling<br>(王文苓)                                | 7,775,097  | 5.08%    |                  |          |                      |          |                                                 |           |    |
| Chang Xing<br>Investment<br>Limited(昌興投資)<br>代表人：莊國清 | 3,029,104  | 1.98%    | -                | -        | -                    | -        | Cheng Yue<br>Investment<br>Limited(成悅投資)        | 負責人相<br>同 |    |
| 蔡政哲                                                  | 1,899,000  | 1.24%    |                  |          |                      |          |                                                 |           |    |
| 林志龍                                                  | 1,600,000  | 1.05%    |                  |          |                      |          |                                                 |           |    |
| 劉慧君                                                  | 1,069,000  | 0.70%    |                  |          |                      |          |                                                 |           |    |
| 張昱祥                                                  | 914,000    | 0.60%    |                  |          |                      |          |                                                 |           |    |
| 劉如梅                                                  | 900,000    | 0.59%    |                  |          |                      |          |                                                 |           |    |
| 吳建德                                                  | 830,000    | 0.54%    | -                | -        | -                    | -        | -                                               | -         |    |
| 蔡政憲                                                  | 661,000    | 0.43%    | -                | -        | -                    | -        | -                                               | -         |    |

七、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，併合並計算綜合持股比例：

2026 年 4 月 10 日

| 轉投資事業         | 本公司投資 |         | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |         | 綜合投資  |         |
|---------------|-------|---------|-------------------------|---------|-------|---------|
|               | 股數    | 持股比例(%) | 股數                      | 持股比例(%) | 股數    | 持股比例(%) |
| Super Light   | 100 股 | 100     | -                       | -       | 100 股 | 100     |
| 成昌鞋業有限公司      | 註     | 100     | -                       | -       | 註     | 100     |
| 晉江成昌鞋業有限公司    | 註     | 100     | -                       | -       | 註     | 100     |
| 世紀勝悅新材料科技有限公司 | 註     | 100     | -                       | -       | 註     | 100     |
| 福建省成悅酒店運營有限公司 | 註     | 100     | -                       | -       | 註     | 100     |

註：屬有限公司型態，因此並無劃分股份。

(一)上市或上櫃公司最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，發生公司法第一百八十五條情事或有以部分營業、研發成果移轉子公司，應揭露放棄子公司現金增資認購情形，認購相對人之名稱、及其與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係及認購股數。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發生公司法第一百八十五條之情事，另截至年報刊印日止，本公司並無將部分營業、研發成果移轉子公司之情事，故不適用。

## 參、募資情形

### 一、股本來源

#### 1. 股本形成經過

| 年 月         | 發 行 價 格    | 核 定 股 本     |                       | 實 收 股 本    |                   | 備 註                           |                                             |        |
|-------------|------------|-------------|-----------------------|------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|--------|
|             |            | 股 數         | 金 額                   | 股 數        | 金 額               | 股 本<br>來 源                    | 以 現<br>金 以<br>外 之<br>財 產<br>抵 充<br>股 款<br>者 | 其<br>他 |
| 2012 年 6 月  | US\$0.0001 | 100,000,000 | US\$<br>10,000        | 1          | US\$0.0001        | 新設                            | -                                           | -      |
| 2012 年 10 月 | US\$0.0001 | 100,000,000 | US\$<br>10,000        | 33,606,767 | US\$3,360.68      | 以 8888 Acquisition<br>之股份抵充股款 | -                                           | -      |
| 2012 年 11 月 | US\$0.0001 | 100,000,000 | US\$<br>10,000        | 33,966,667 | US\$3,396.67      | 現金增資 359,900 股                | -                                           | -      |
| 2012 年 12 月 | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 60,000,000 | NT\$600,000,000   | 更改股票面額                        | -                                           | -      |
| 2013 年 3 月  | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 12,244,898 | NT\$722,448,980   | 現金增資 12,244,898 股             | -                                           | -      |
| 2014 年 1 月  | NT\$136    | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 8,100,000  | NT\$803,448,980   | 現金增資 8,100,000 股              | -                                           | -      |
| 2014 年 8 月  | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 8,034,489  | NT\$883,793,870   | 盈餘轉增資                         |                                             |        |
| 2015 年 8 月  | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 26,513,816 | NT\$1,148,932,031 | 盈餘轉增資                         |                                             |        |
| 2017 年 8 月  | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 11,489,321 | NT\$1,263,825,241 | 盈餘轉增資                         |                                             |        |
| 2018 年 8 月  | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 12,638,253 | NT\$1,390,207,770 | 盈餘轉增資                         |                                             |        |
| 2019 年 8 月  | NT\$10     | 200,000,000 | NT\$<br>2,000,000,000 | 13,902,078 | NT\$1,529,228,550 | 盈餘轉增資                         |                                             |        |

#### 2. 股份種類

2026 年 4 月 10 日

| 股份<br>種類 | 核 定 股 本     |            |             | 備 註 |
|----------|-------------|------------|-------------|-----|
|          | 流通在外股份      | 未發行股份      | 合計          |     |
| 普通股      | 152,922,855 | 47,077,145 | 200,000,000 | -   |

## 二、主要股東名單

| 股份<br>主要股東名稱                                   | 持有股數<br>(股) | 持股比例<br>(%) |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Cheng Yue Investment Limited(成悅投資)<br>代表人：莊國清  | 27,501,175  | 17.98%      |
| Wang Wenling<br>(王文苓)                          | 7,775,097   | 5.08%       |
| Chang Xing Investment Limited(昌興投資)<br>代表人：莊國清 | 3,029,104   | 1.98%       |
| 蔡政哲                                            | 1,899,000   | 1.24%       |
| 林志龍                                            | 1,600,000   | 1.05%       |
| 劉慧君                                            | 1,069,000   | 0.70%       |
| 張昱祥                                            | 914,000     | 0.60%       |
| 劉如梅                                            | 900,000     | 0.59%       |
| 吳建德                                            | 830,000     | 0.54%       |
| 蔡政憲                                            | 661,000     | 0.43%       |

董事、監察人、經理人及持有公司股份超過股份總額百分之十股東之國籍或註冊地

| 身分別        | 姓名                           | 國籍或註冊地 |
|------------|------------------------------|--------|
| 董事長        | 莊國清                          | 中國香港   |
| 董事         | 莊輝煌                          | 中國香港   |
| 董事         | 陳圖炎                          | 澳大利亞   |
| 董事         | 徐瑞霞                          | 中華民國   |
| 獨立董事       | 林振祥                          | 中華民國   |
| 獨立董事       | 林世勳                          | 中華民國   |
| 獨立董事       | 林建煌                          | 中華民國   |
| 獨立董事       | 歐明泰                          | 中華民國   |
| 獨立董事       | 黃慧展                          | 中華民國   |
| 獨立董事       | 陳幼寰                          | 中華民國   |
| 稽核總監       | 吳佳迅                          | 中國大陸   |
| 持股10%以上大股東 | Cheng Yue Investment Limited | 英屬維京群島 |

### 三、公司股利政策及執行狀況

#### 1. 本公司章程所訂定之股利政策

依照本公司章程第 34 條，股利政策主要規定如下：

除法令及公開發行公司法另有規定外，本公司年度總決算如有盈餘時，董事會應以下述方式及順序擬訂盈餘分派案並提交股東會決議：

- (a) 依法提撥應繳納之稅款；
- (b) 彌補以前年度之累積虧損(如有)；
- (c) 依據公開發行公司法規定提撥百分之十(10%)為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司之實收資本額時，不在此限；
- (d) 依據公開發行公司法規定或主管機關要求提撥特別盈餘公積；
- (e) 按當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(d)項規定後之數額，加計前期累計未分配盈餘為可供分配盈餘，可供分配盈餘得經董事會提議股利分派案，送請股東會依公開發行公司法決議後分派之。股利之分派得以現金股利及/或股份以代替現金股利方式發放，股利總額至少應為當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(d)項規定之百分之十(10%)，且現金股利分派之比例不得低於股利總額之百分之十(10%)。

#### 2. 本年度擬議股利分配之情形

本公司 2025 年度盈餘分配案，業經 2026 年 4 月 27 日董事會通過，有關通過擬議分派情形如下：

- (1) 股東現金紅利 0 元，股東股票股利 0 元。
- (2) 配發員工紅利 0 元；配發董監酬勞 0 元。

以上待本次 2026 年度股東常會決議通過。

### 四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

### 五、員工分紅及董事、監察人酬勞

#### 1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

請參閱上述本公司章程。

- 2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：無。
- 3. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：  
本公司 2026 年 3 月 12 日董事會擬決議分配發員工紅利 0 元、董監酬勞 0 元
- 4. 以股票分派之員工酬勞及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用(本公司未配發員工股票紅利)。
- 5. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

### 六、公司買回本公司股份情形：無。

### 七、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

### 八、特別股辦理情形：無。

### 九、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

### 十、員工認股權憑證辦理情形：無。

### 十一、限制員工認股權憑證辦理情形：無。

### 十二、併購辦理情形：無。

### 十三、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

### 十四、資金運用計畫執行情形：無

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### (1)所營業務之主要內容

本公司於 2025 年陸續關閉鞋底生產車間及造粒車間，並轉型為旅館及工業與商業地產租賃行業。

##### (2)營業比重

單位：新台幣仟元

| 項目   | 2025 年度 |           |
|------|---------|-----------|
|      | 營收淨額金額  | 營業比重比例(%) |
| 租賃收入 | 42,394  | 100%      |
| 旅館收入 | -       | -         |
| 合計   | 42,394  | 100%      |

##### (3)公司目前之商品（服務）項目及計劃開發之新商品（服務）

工業及商業地產及酒店概況

#### 磁灶鎮生產中心

磁灶鎮生產中心位於福建省晉江市磁灶鎮，占地 87.2 畝，建造面積 34,814 平方米，於 2023 年建成，該工業廠房地理位置優越，毗鄰晉江高速入口，周邊配套設施完善。

#### 金悅中心

金悅中心位於福建省晉江市中心，毗鄰泉州晉江國際機場，地理位置優越，該商業地產占地 17.7 畝，建造面積 45,911 平方米，於 2022 年建成。

#### 泉州晉江機場假日酒店

泉州晉江機場假日酒店位於金悅中心一號樓，並獲得國際知名酒店品牌假日酒店 Holiday Inn 特許經營許可，酒店地理位置極佳，緊鄰泉州晉江國際機場，酒店建造面積約為 12,308 平方米，擁有 172 間客房，包含行館套房和休閒客房，內裝採用典型閩南風格設計，採用紅磚厝設計，營造出濃厚的閩南建築特色。

#### (二)產業概況

##### (1)產業之現況與發展

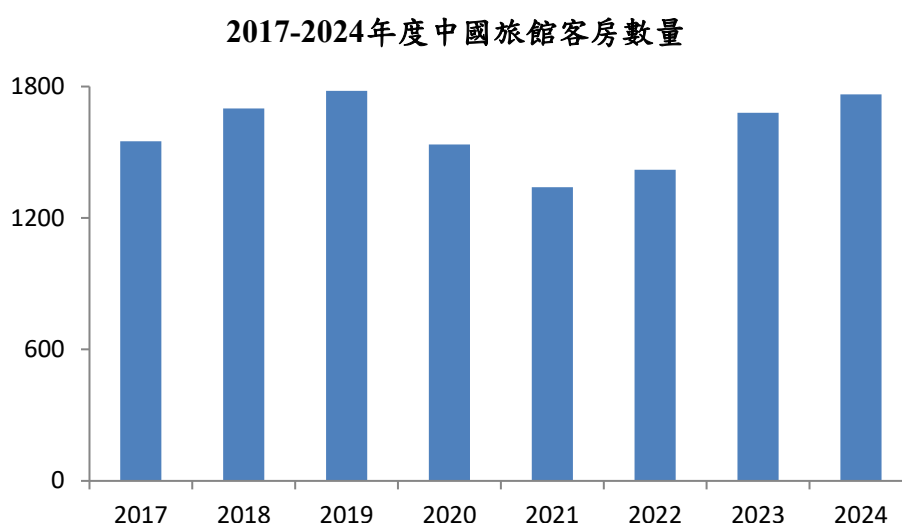
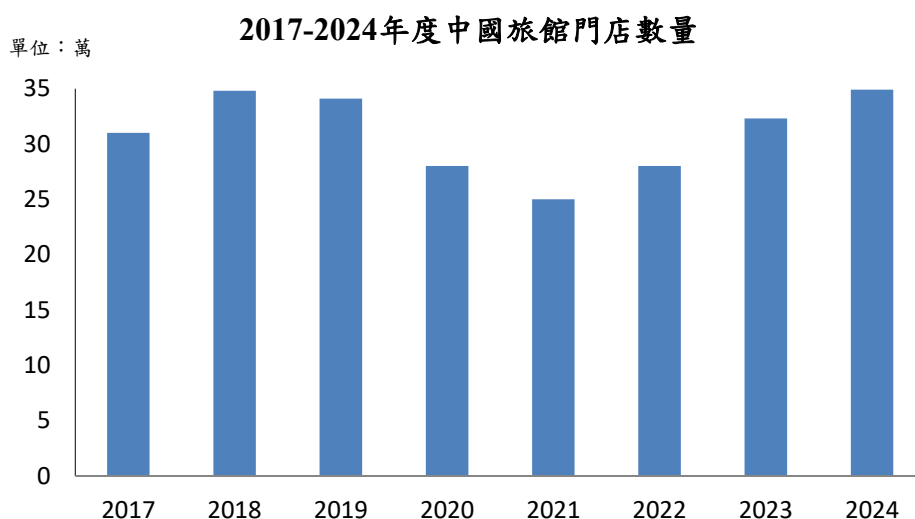
##### ① 產業之現況

中國內地經濟在新冠疫情後持續發展，居民消費升級、旅遊需求增長以及城市化進程的加快，中國政府通過出臺政策檔、優化行業發展環境、提供資金支援和鼓勵創新等措施，為中高端酒店品牌的發展與引入創造了良好的外部條件，中國內地旅館業正迎來了前所未有的發展機遇，市場規模愈發龐大，呈現出多元化發展的特點。從經濟型旅館到高端豪華旅館，從城市中心的傳統酒店到鄉村民宿、文化主題旅館，旅館業態的豐富程度不斷提升，滿足了不同層次消費者的需求。中國旅館業不僅在規模上實現了質的飛躍，更

在服務品質、品牌建設和技術創新方面取得了顯著成就。特別是在後疫情時代，酒店業通過數位化轉型、個性化服務和可持續發展理念，展現了強大的韌性和創新活力。

## ② 產業之發展

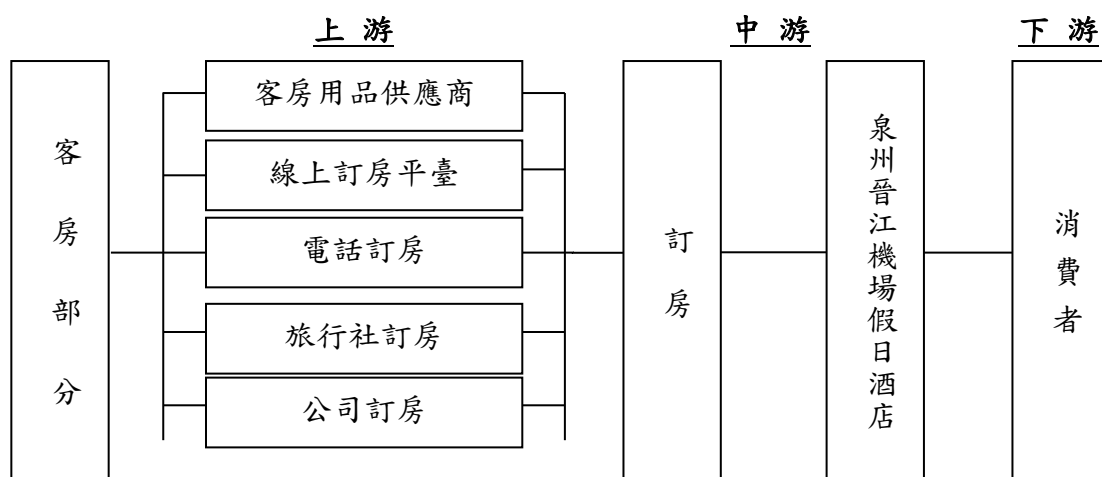
中國酒店業正經歷深刻變革，逐步從粗放式擴張向精細化運營轉型，行業競爭格局已由增量開發轉向存量優化，企業戰略重心也相應從規模擴張調整為品質提升。據中國國家統計局資料顯示，2023 年中國住宿業實現營業額 5,314.0 億元人民幣，同比增長 38.7%。截至 2024 年底，中國內地住宿行業設施總數約為 57 萬家，客房總規模達到 1,928 萬間。其中旅館業設施近 35 萬家，客房總數 1,764 萬間，平均客房規模約 51 間，旅館業設施和客房數分別占我國住宿業的 61% 和 92%。旅館業憑藉其規模化和標準化特點，成為住宿業的核心組成部分。中國旅館行業市場規模龐大，總體呈現波動上升趨勢。2016 年，中國旅館業共有約 29 萬家門店，客房數為 1,410 萬間。儘管在 2020 年與 2021 年期間受疫情的影響，一度出現負增長，但疫情緩解後，行業開始復蘇，門店數量增長明顯，客房數量逐步恢復，門店和客房數量均實現兩位數增長，迎來強勁反彈。2024 年，中國酒店業門店數共計 34.9 萬家，客房數量共計 1,764 萬間，均創歷史新高。



資料來源：中國飯店協會、PWC

## (2) 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要係經營旅館及工業和商業廠房出租，就整體觀光旅館產業關聯性而言，本公司位屬產業之中游。本公司最主要之營業收入來源為住房收入及租賃收入。住房部分，本公司接受網路、個人、旅行社或公司團體訂房，且向上游廠商採購客房相關用品，使旅客享受舒適且優質之住房服務。



## (3) 產品之各種發展趨勢

### ① 商務旅行

疫情結束後，中國商旅市場自 2024 年開始進入全新的增長期，為整個中國旅館行業帶來穩定的商務旅行客群。根據全球商務旅行協會 GBTA 數據顯示，中國仍然是全球最大的商旅市場，目前中國商旅市場佔全球商旅總額和亞太區域總額分別為 25% 和 62%，2024 年，中國商務旅行支出增長 8.8%，達到 3,725 億美元，已恢復至 2019 年的水平，且進入穩步增長階段。

### ② 文化旅行

受疫情影響，2020 年之 2022 年間，全球旅客人數及消費支出大幅下滑，旅館的平均入住率和營收也相應收到較大影響。隨著疫情結束，國內外遊客數量和旅遊消費已基本恢復至 2019 年，國際統計局數據顯示，2024 年全年中國接待入境遊客 1.3 億人次，2024 年國際旅遊外匯收入達 942 億美元。得益於中國的免簽政策，中國的旅遊行業在未來幾年有望迎來更加廣闊的發展前景。此外，近年來興起的微度假、周邊遊、夜間消費、小眾目的地、親子遊和自駕遊等新型的旅遊形式也給整個旅遊行業注入新的活力。

## (4) 產品競爭情形

本公司新建之泉州晉江機場假日酒店所處位置極佳，緊鄰晉江國際機場及晉江汽車站，距離當地的旅遊古蹟五店市傳統街區吧 1.8 公里，目標客戶群為商務人群和旅行度假等國內外遊客，以及親子遊、文化體驗及探親華僑人群，同時可為住客提供機場值機辦理。

## (三) 技術及研發概況

本公司主要係經營旅館服務，強調的是為客戶提供舒適且優質之住房服務，旅館于 2026 年初開始試營業，故 2025 年度無研發費用。本公司秉持著產品創新精神，未來將不斷升級酒店客房智能系統，為住客帶來更好的入住體驗。

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### (1)短期發展計畫

- ①在網路及社交媒體平臺宣傳公司酒店。
- ②加大與各 OTA 訂房平臺的合作。
- ③對員工進行旅館服務培訓，以提供更優質的服務。
- ④儘快掌握假日酒店的運營模式及管理方式，提升酒店的競爭能力。

##### (2)公司長期計畫

- ①制定業務培訓計畫，提昇旅館員工服務品質，以提高住客滿意度。
- ②拓展商務旅客，提高高價房型的使用率，以提高平均房價並維持市場領導地位。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### (1)主要商品、服務之銷售及提供地區

本公司之營業項目係旅館和租賃收入為主。旅館於 2026 年初開始試運營，故最近兩年度之收入皆為租賃收入。

#### (2)市場佔有率

在晉江市四星級飯店的客源市場中，與泉州晉江機場假日酒店同業觀光飯店所認定的競爭對手群，(含全季酒店、亞朵酒店、馬可孛羅酒店等)，本飯店於 2026 年開業，故目前尚無市場佔有率。晉江機場假日酒店與國際知名旅館品牌 Holiday Inn 簽訂特許經營協議，借助於假日酒店之品牌效應及酒店絕佳之地理位置，本旅館在晉江機場附近區域有很高的競爭力。

#### (3)市場未來之供需狀況與成長性

隨著疫情結束以及大陸經濟的復蘇，大陸旅遊業及旅館行業也迎來了新的機遇，近幾年中國政府出臺多項政策支持酒店行業發展，如增加全年法定節假日等政策，將直接帶動旅遊和旅館需求的增長。同時，文化和旅遊部辦公廳也鼓勵地方推出消費券、消費滿減等惠民措施，這些政策改善旅館行業的經營環境的同時還通過增加假期和消費激勵措施，有效提升消費者的出行意願和消費能力，將為旅館行業帶來更多客源。

#### (4)競爭利基

本公司之泉州晉江機場假日酒店所處位置極佳，位於晉江市中心，緊鄰晉江國際機場及晉江汽車站，距離當地的旅遊古跡也僅有十分鐘左右車程，加上飯店設施完善，服務功能齊全，定會深受國內外旅客的肯定。同時便捷的交通網路，方便旅客前往著名的觀光景點，不論商務旅行或文化旅行，都是旅客的最佳選擇。

#### (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### ①有利因素

##### a. 良好的外部經濟因素

近幾年，中國政府出臺多項政策支持酒店行業發展，旅遊業及旅館行業皆有不錯的增長勢頭，市場規模逐年提升且蘊藏著巨大的潛力。

##### b. Holiday Inn 品牌

本公司與假日酒店 Holiday Inn 簽訂特許經營協議，借助其品牌的全球影響力，為本旅館提供穩定的客源

②不利因素與因應對策

晉江市中心周邊酒店較多，競爭激烈，且仍有連鎖酒飯店加入市場，勢必會對當地旅館市場供需給與造成衝擊。

③因應措施

- 加大在互聯網及社交媒體平臺的旅館宣傳力度，以增加旅館知名度。
- 加大與各 OTA（線上旅遊平臺）的合作。OTA 作為旅館業的主要銷售管道，單體酒店客源市場份額占比約 70%以上，故擴大與大陸各知名 OTA 平臺的合作，對於公司獲得更多客源尤為重要。
- 藉由洲際酒店集團(IHG Hotels & Resorts)的訂房系統，開拓旅館的直銷管道，進一步提升客源。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司之主要產品經營方式係以客房出租及工業和商業地產租賃，係以服務客戶之最大滿意為宗旨。

(三)主要原料之供應狀況

本公司於 2025 年陸續關閉鞋底生產車間及造粒車間，並轉型為旅館及工業與商業地產租賃行業，主要係經營客房出租及餐飲服務，其主要原料顧客用品及食品等供應情況穩定。

(四)主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額 10%以上之供應商及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 2024 年 |         |               |        | 2025 年 |         |              |        |
|----|--------|---------|---------------|--------|--------|---------|--------------|--------|
|    | 名稱     | 金額      | 佔全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人關係 | 名稱     | 金額      | 佔當期進貨淨額比率(%) | 與發行人關係 |
| 1  | 崎鉞貿易   | 151,649 | 39.54%        | 無      | 崎鉞貿易   | 57,449  | 46.00%       | 無      |
| 2  | 源仁進出口  | 133,976 | 34.93%        | 無      | 源仁進出口  | 49,470  | 39.61%       | 無      |
| 3  | 富林進出口  | 62,983  | 16.42%        | 無      | 富林進出口  | 17,974  | 14.39%       | 無      |
|    | 小計     | 348,608 | 90.88%        |        | 小計     | 124,893 | 100.00%      |        |
|    | 其他     | 34,965  | 9.12%         |        | 其他     | 0       | 0.00%        |        |
|    | 進貨淨額   | 383,573 | 100.00%       |        | 進貨淨額   | 124,893 | 100.00%      |        |

註：公司於 2025 年陸續關閉鞋底生產車間及造粒車間，並轉型為旅館及工業與商業地產租賃行業，鞋業之進貨成本已歸類至停業單位稅後損益。

## (2)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額 10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

| 2024 年 |      |         |                       |            | 2025 年 |         |                       |            |
|--------|------|---------|-----------------------|------------|--------|---------|-----------------------|------------|
| 項目     | 名稱   | 金額      | 佔全年度<br>銷貨淨額<br>比率(%) | 與發行人<br>關係 | 名稱     | 金額      | 佔全年度<br>銷貨淨額<br>比率(%) | 與發行人<br>關係 |
| 1      | 輝騰鞋業 | 110,147 | 29.27%                | 無          | 致達商業   | 42,394  | 26.94%                | 無          |
| 2      | 峰華鞋服 | 81,871  | 21.75%                | 無          | 輝騰鞋業   | 40,838  | 25.95%                | 無          |
|        | 小計   | 192,018 | 51.02%                |            | 小計     | 83,232  | 52.90%                |            |
|        | 其他   | 184,353 | 48.98%                |            | 其他     | 74,112  | 47.10%                |            |
|        | 銷貨淨額 | 376,371 | 100.00%               |            | 銷貨淨額   | 157,344 | 100.00%               |            |

注：公司於 2025 年陸續關閉鞋底生產車間及造粒車間，並轉型為旅館及工業與商業地產租賃行業，鞋業之營收已歸類至停業單位稅後損益，財報營收為租賃收入。

## 三、最近二年度及截至年報刊印日止之當年度從業員工人數

單位：人

| 年度       |         | 2024 年度 | 2025 年度 | 截至<br>2026 年 3 月 31 日 |
|----------|---------|---------|---------|-----------------------|
| 員工<br>人數 | 直接人員    | 7       | 10      | 30                    |
|          | 間接員工    | 18      | 16      | 21                    |
|          | 合計      | 25      | 26      | 51                    |
| 平均年歲     |         | 33      | 44      | 37                    |
| 平均服務年資   |         | 6.4     | 9.6     | 5.1                   |
| 學歷<br>分佈 | 碩士以上    | 1       | 1       | 1                     |
|          | 大專      | 8       | 12      | 30                    |
|          | 高中(含以下) | 16      | 13      | 20                    |
|          | 合計      | 25      | 26      | 51                    |

## 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形

本公司之子公司晉江成昌鞋業已取得晉江市環境保護局簽發之排放汙染物許可證，並依法繳納排汙費，尚無因違反環保相關法令對本公司財務業務造成重大不利影響之情事。

2. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
3. 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可

能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

4. 說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

## 五、勞資關係

1. 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

(1) 員工福利措施

本公司依當地勞動法規辦理法定福利措施，目前本公司福利措施如下：

職工醫療保險、職工基本養老保險、失業保險、職工工傷保險、生育保險及住房公積金。

(2) 員工進修、訓練狀況

本公司員工教育訓練主要著重於在職訓練，教導培訓員工熟悉公司內部作業；對於優秀或高階員工，更鼓勵員工參與大學進修課程並對學費予以補助。

(3) 退休制度

本公司照營運主體晉江成昌鞋業有限公司營運地國「企業職工基本養老保險條例」規定，按月提繳養老金至地方政府財政部門專戶。

(4) 勞資間協議

本公司一向重視員工權益，勞資關係和諧，另本公司重視員工意見，員工可直接向適當高階主管或人資部門溝通以維持良好關係，因此截至目前為止，尚無勞資糾紛之情事發生。

(5) 各項員工權益維護措施

本公司訂有內控制度及各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。

2. 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

此外，有關本公司子公司晉江成昌繳納社會保險費及住房公積金之情形及說明，請參見前述二、風險事項(一)風險因素(2)主要營運地：中國②外匯管制、租稅、法令c. 法令政策風險之敘述。

## 六、資通安全管理

1. 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

(1) 資通安全風險管理架構：本公司資通安全由資訊部門負責，在總經理全權掌管及指導下，制定資通安全政策、建立安全體系，規避潛在風險以確保公司資訊安全。

(2) 資通安全政策：①制度規範：本公司內部制定資通安全管理制度，規範本公司人員資訊安全行為。每年定期執行內部稽核以及會計師外部稽核，並不定期檢視當前制度是否符合運營環境，以強化本公司資通安全之作業管理。②設備投入：本公司採用業界先進的硬體設備和防毒軟體管理公司網路，確保公司資訊安全。③訓練與宣導：本公司持續對在職人員進行資通安全宣導，引用實際案例加強內部人員資通安全防範意識。

- (3)具體管理方案：公司採用全網管理系統、郵件防護系統、防毒軟體、備份設備、結合權限分配、資訊安全管理規範，保證內網安全。
  - (4)投入資通安全管理之資源：本公司每年對當前網路安全環境進行測試並對資訊安全進行強化，截至目前，本公司資訊設施運行穩定、可靠，為本公司經營提供可持續的服務。
2. 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

## 七、重要契約

| 契約性質   | 當事人                                          | 契約起訖日期                       | 主要内容                                                                                                       | 限制條款 |
|--------|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 貸款契約   | 貸款方：晉江成昌鞋業有限公司<br>借款方：中國光大銀行股份有限公司泉州晉江支行     | 2023年6月19日至<br>2028年6月18日    | 光大銀行晉江支行向晉江成昌鞋業有限公司提供6,500萬額度貸款，貸款用途為晉江成昌鞋業有限公司磁灶廠區專案建設，貸款年限為五年期，貸款利率第一年為1.8%，第二年和第三年為2.8%，第四年和第五年為4.8%。   | -    |
| 貸款契約   | 貸款方：福建省成悅酒店運營有限公司<br>借款方：中國工商銀行股份有限公司晉江支行    | 2025年11月1日至<br>2035年11月1日    | 工商銀行晉江支行向福建省成悅酒店運營有限公司提供2,580萬額度貸款，貸款用途為福建省成悅酒店運營有限公司酒店裝修，貸款年限為十年期，貸款利率為五年期以上貸款市場報價利率(LPR)減0.01%。          |      |
| 擔保契約   | 擔保人：晉江成昌鞋業有限公司<br>被擔保人：中國光大銀行股份有限公司泉州晉江支行    | 2023年06月19日至<br>2028年06月18日止 | 中國光大銀行股份有限公司泉州晉江支行向晉江成昌鞋業有限公司提供人民幣6,500萬額度貸款，晉江成昌鞋業有限公司提供抵押擔保，抵押物為晉江成昌持有的閩(2023)晉江市不動產權0083879號土地及房產。      |      |
| 擔保契約   | 擔保人：世紀勝悅新材料科技股份有限公司<br>被擔保人：中國工商銀行股份有限公司晉江分行 | 2025年10月22日至<br>2035年12月31日止 | 中國工商銀行股份有限公司晉江分行向福建省成悅酒店運營有限公司提供人民幣2,580萬額度貸款，世紀勝悅新材料科技有限公司提供抵押擔保，抵押物為：世紀勝悅持有的閩(2023)晉江市不動產權0076188號土地及房產。 |      |
| 特許經營協議 | 六洲酒店管理(上海)有限公司                               | 2026/04/15至2041/4/14         | 特續費計算及收取方式：按月依旅館營收之一定比率計算                                                                                  |      |
| 租賃契約   | 出租方：晉江成昌鞋業有限公司<br>承租方：福建省致達商業管理有限公司          | 2026年6月1日至<br>2034年5月31日     | 致達商業承租晉江成昌位於晉江市金悅中心房產，年租金為人民幣4,196,899元。                                                                   |      |

| 契約性質 | 當事人                                 | 契約起訖日期                           | 主要內容                                                                            | 限制條款 |
|------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------|
| 租賃契約 | 出租方：晉江成昌鞋業有限公司<br>承租方：福建省致達商業管理有限公司 | 2023年10月1日至<br>2033年9月30日        | 致達商業承租晉江成昌位於晉江市磁灶廠區一處房產，年租金為人民幣2,029,968元。                                      |      |
| 租賃契約 | 出租方：晉江成昌鞋業有限公司<br>承租方：福建省致達商業管理有限公司 | 2025年6月1日至<br>2034年5月31日         | 致達商業承租世紀勝悅位於晉江市磁灶廠區一處房產，年租金為人民幣2,340,280。                                       |      |
| 保險契約 | 中國平安財產保險股份有限公司                      | 2026年3月01日00時起至<br>2026年5月31日24時 | 座落於晉江市蓮溪路1號福建省成悅酒店運營有限公司商業綜合責任險，總保險金額（美金）50,000,000。                            | -    |
| 保險契約 | 中國平安財產保險股份有限公司                      | 2025年6月26日00時起至<br>2026年6月25日24時 | 座落於晉江市青陽工業區之青陽建築標的面積57,000平方米內的事故公眾責任險，總保險金額（人民幣）6,000,000。                     | -    |
| 保險契約 | 中國平安財產保險股份有限公司                      | 2025年6月26日00時起至<br>2026年6月25日24時 | 座落於晉江市青陽工業區之雇主責任安心保險，總保險金額（人民幣）9,350,000。                                       | -    |
| 保險契約 | 中國太平洋財產保險股份有限公司                     | 2025年6月26日00時起至<br>2026年6月25日24時 | 座落於晉江市五裡工業區之車固定資產（房屋建築物、機器設備、裝置、傢俱及辦公用品及流動資產（原料、半成品、產成品），總保險金額（人民幣）111,815,135。 |      |

## 伍、財務狀況及財務績效檢討分析暨其他重要事項

### 一、財務狀況

最近兩年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響。

單位：新台幣仟元

| 項目                                      | 年度 | 2024 年度   | 2025 年度   | 差異        |          |
|-----------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|----------|
|                                         |    |           |           | 金額        | 比例(%)    |
| 流動資產                                    |    | 969,055   | 783,215   | (185,840) | (19.18)% |
| 固定資產                                    |    | 1,653,009 | 1,669,540 | 16,531    | 1.00%    |
| 無形資產                                    |    | 700,019   | 488,432   | (211,587) | (30.23)% |
| 資產總額                                    |    | 3,322,083 | 2,941,187 | (380,896) | (11.47)% |
| 流動負債                                    |    | 137,200   | 99,407    | (37,793)  | (27.55)% |
| 長期負債                                    |    | 175,175   | 229,639   | 54,464    | 31.09%   |
| 其他負債                                    |    | 4,916     | 4,916     | -         | -        |
| 負債總額                                    |    | 317,291   | 333,962   | 16,671    | 5.25%    |
| 股本                                      |    | 1,529,229 | 1,529,229 | -         | -        |
| 資本公積                                    |    | 2,540,814 | 2,540,814 | -         | -        |
| 保留盈餘                                    |    | (534,714) | (933,124) | (398,410) | 74.51%   |
| 累積換算調整數                                 |    | (530,537) | (529,697) | 840       | (0.16)%  |
| 少數股權                                    |    | -         | -         | -         | -        |
| 股東權益總額                                  |    | 3,004,792 | 2,607,225 | (397,567) | (13.23)% |
| 兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之主要原因及其影響： |    |           |           |           |          |
| 1. 無形資產減少                               |    |           |           |           |          |
| 主系因 2025 年公司計提土地減損所致。                   |    |           |           |           |          |
| 2. 流動負債減少                               |    |           |           |           |          |
| 主系因 2025 年中公司關閉廠房轉型旅館事業導致應付帳款減少。        |    |           |           |           |          |
| 3. 長期負債增加                               |    |           |           |           |          |
| 主系因 2025 年銀行借款增加所致。                     |    |           |           |           |          |
| 3. 保留盈餘減少                               |    |           |           |           |          |
| 主系因 2025 年公司虧損所致。                       |    |           |           |           |          |

## 二、經營結果

### 1. 經營結果分析表

單位：新台幣仟元

| 項目                                                 | 年度 | 2024 年度   | 2025 年度   | 差異       |           |
|----------------------------------------------------|----|-----------|-----------|----------|-----------|
|                                                    |    |           |           | 金額       | 比例(%)     |
| 營業收入                                               |    | 48,146    | 42,394    | (5,752)  | (11.95)%  |
| 營業成本                                               |    | -         | 78,879    | 78,879   | -         |
| 營業毛利                                               |    | 48,146    | (36,485)  | (84,631) | (175.78)% |
| 營業費用                                               |    | 126,070   | 105,153   | (20,917) | (16.59)%  |
| 營業利益                                               |    | (77,924)  | (141,638) | (63,714) | 81.76%    |
| 營業外收入                                              |    | 7,769     | 3,672     | (4,097)  | (52.74)%  |
| 其它利益及損失                                            |    | (405,623) | (223,023) | 182,600  | (45.02)%  |
| 稅前淨利                                               |    | (475,778) | (360,989) | 114,789  | (24.13)%  |
| 所得稅費用                                              |    | (835)     | -         | 835      | (100.00)% |
| 繼續營業部門淨損                                           |    | (474,943) | (360,989) | 113,954  | (23.99)%  |
| 停業單位稅後損益                                           |    | (333,087) | (37,421)  | 295,666  | (88.77)%  |
| 合併稅後淨損益                                            |    | (808,030) | (398,410) | 409,620  | (50.69)%  |
| 兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之主要原因說明：              |    |           |           |          |           |
| 1. 營業毛利及營業利益減少                                     |    |           |           |          |           |
| 主因公司在 2025 年中關閉鞋底車間，轉型進軍旅館行業，故 2024 年之營業毛利不包含鞋底業務。 |    |           |           |          |           |
| 2. 其它利益與損失減少                                       |    |           |           |          |           |
| 主因公司 2025 年度計提損失減少所致。                              |    |           |           |          |           |
| 3. 稅前淨利及繼續營業部門淨損減少                                 |    |           |           |          |           |
| 主因公司 2025 年度虧損減少所致。                                |    |           |           |          |           |
| 4. 停業單位稅後損益及合併稅後淨損益減少                              |    |           |           |          |           |
| 主因公司 2025 年中關閉鞋底車間，轉型進軍旅館行業，故損益減少。                 |    |           |           |          |           |

### 2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司係依年度預算及營運計畫輔以過去實際經營績效，訂定年度銷售目標。

## 三、現金流量

### 1. 現金流量分析

單位：新台幣仟元

| 項目                                 | 年度 | 2024 年度   | 2025 年度   | 差異      |             |
|------------------------------------|----|-----------|-----------|---------|-------------|
|                                    |    |           |           | 金額      | 比例(%)       |
| 營業活動之現金流出                          |    | (297,113) | (59,797)  | 237,316 | (79.87)%    |
| 投資活動之現金流出                          |    | (315,954) | (133,208) | 182,746 | (57.84)%    |
| 融資活動之現金流出                          |    | (2,778)   | 65,457    | 68,235  | (2,456.26)% |
| 變動分析：                              |    |           |           |         |             |
| 1. 營業活動之現金流出減少：主係因 2025 年公司虧損減少所致。 |    |           |           |         |             |
| 2. 投資活動之現金流出減少：主係因 2025 年資本支出減少所致。 |    |           |           |         |             |
| 3. 融資活動之現金流出：主係因 2025 年償還長期借款所致。   |    |           |           |         |             |

## 2. 流動性不足之改善計畫及未來一年度現金流量變動分析

本公司 2026 年有若幹營運週轉金需求及各項資本支出計畫，但現金部位較高，應可支應未來一年投資活動之現金流出，尚無流動性不足之虞。

## 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 2025 年度取得不動產金額為 134,101 仟元，係因本公司為轉型旅館行業將現有商辦改建為旅館，依本公司最近三年度固定資產及總資產週轉率比較表顯示，雖週轉率有所變化，但並無因資本支出增加對本公司之財務業務產生重大不利影響之情事。

| 週轉率        | 2023 年度 | 2024 年度 | 2025 年度 |
|------------|---------|---------|---------|
| 固定資產週轉率(次) | 0.27    | 0.23    | 0.03    |
| 總資產週轉率(次)  | 0.14    | 0.11    | 0.01    |

## 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無此情事。

## 六、最近年度及截止年報刊印日止風險事項之分析評估

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

#### 1. 利率變動

本公司及重要子公司針對與銀行往來授信借款事項皆做定期評估，並與往來銀行協商取得較優惠利率，且控管主要營業活動之資金進出，用以支應銀行借款及營業活動。截至 2024 年底及 2025 年底，銀行借款金額為 210,220 仟元及 275,677 仟元，佔總資產比率 6.33%及 9.37%，2024 年度及 2025 年度利息支出為 3,941 仟元及 3,979 仟元，且貸款利率在期限內已固定，故截至目前為止尚無利率變動造成本公司財務業務狀況重大不良影響之情事。

#### 2. 匯率變動

本公司之營運主體係位於中國大陸福建省之晉江成昌，其主要銷售對象為中國本地客戶，故其銷貨交易係以人民幣計價；其主要原料皆以人民幣支付貨款，故日常營運相關貨款之收付皆係以人民幣進行交易。申請主體勝悅新材料公司係以人民幣記帳，故於編制合併報表時產生換算調整數，非因交易所產生之匯兌損益，故截至目前為止，尚無匯率變動對本公司財務業務產生重大影響之情事。

#### 3. 通貨膨脹

本公司本已將通貨膨脹之風險於規劃年度營運計畫時予以考量，並持續監控市場價格變化情形，對於銷售訂價亦依市場需求予以調整，並與供應商保持良好互動關係，採購政策主要係定期以廠商投標進行比價之方式，以降低進貨成本，且同時擁有多家合格替代廠商可供選擇，藉以因應通貨膨脹對公司損益之影響。

### (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，本公司及重要子公司未從事高風險、高槓桿投資、背書保證及衍生性商品交易，本公司訂有「背書保證辦法」及「取得或處分資產處理程式」以供未來執行相關業務之遵循；有關資金貸與他人作業皆依照本公司「資金貸與他人作業程式」所訂規定辦理，故尚無發生對本公司財務業務有重大影響之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用。

本公司本主要係經營旅館及租賃等服務，強調的是為客戶提供舒適且優質之住房服務，本公司秉持著產品創新精神，提升客房自動化程度及旅館營運能力，預計在未來幾年投入一定資金用於研發。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施。

本公司註冊地國為開曼群島，並無實質經濟活動，主要營運地為中國大陸，本公司及重要子公司隨時注意所在國家地區重要政策、法律變動及主管機關之政策法令變更並及時因應處理，故對本公司及重要子公司之財務業務尚無重大影響。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

本公司為因應旅館業蓬勃發展及競爭日趨激烈下，積極於行銷業務力求多元、創新，拓展營運規模，以達成集團永續發展之目標。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生因產業改變致財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司及重要子公司一向重視各公司所在地之企業形象，本集團自設立以來，即持續積極強化公司內部管理及提升品質管理能力，以建立本集團支品牌形象，俾能進一步增加客戶對公司品牌之信任，故尚未有此危機發生之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施。

截至年報刊印日止本公司並無任何併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

1. 進貨集中風險

本公司所屬重要子公司原材料之採購，係採與數家供應商採購之原則，適度分散採購風險，確保生產所需原材料供應無虞，並遵守相關採購程式。

2. 銷貨集中風險

本公司主係經營客房出租及租賃服務，因旅館於 2026 年初建成並開始試營業，故 2025 年度之營收皆為租賃收入所得，預計 2026 年旅館正式運營後將降低本集團銷售集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，尚無股權大量移轉之情事。最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理制度，並引進獨立董事，以期提升整體股東權益之保障。且本公司日常營運多倚賴專業經理人，本公司專業經理人團隊對公司之經營績效有相當程度之貢獻，將來應可持續獲得股東之支持，故若經營權改變，對公司各項管理及經營優勢應不至於有重大負面之影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理制度，並引進獨立董事，以期提升整體股東權益之保障。且本公司日常營運多倚賴專業經理人，本公司專業經理人團隊對公司之經營績效有相當程度之貢獻，將來應可持續獲得股東之支持，故若經營權改變，對公司各項管理及經營優勢應不至於有重大負面之影響。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非

訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形。

本公司無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施。

1. 經營管理階層初次面對成為上市公司之挑戰

本公司於製鞋產業之經營已有顯著之成績，惟股票上市掛牌後，須面對廣大投資者、股東及專業投資機構，且本公司係屬外國企業，對台灣相關證管法令尚待適應及瞭解，未來將責成專職人員維持投資人關係及執行遵循台灣證管法令相關規定。本公司於申請上市前已陸續招募公司營運所需之適任人才，組織優秀之團隊，另外，為加強公司治理，亦聘任具備台灣會計師事務所工作經驗之稽核主管，以因應上市後所需面對之挑戰。

2. 股東權益挑戰

開曼公司法與中華民國公司法有許多不同之規定，本公司雖已於不抵觸開曼法令之情形下，依臺灣證券交易所股份有限公司頒布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正公司章程，惟兩地法定對於公司運作規範仍有許多不同之處，投資人無法以投資台灣本地公司之法律權益確保觀點，比照適用於投資之開曼公司，投資人應確實瞭解並向專家諮詢相關風險。

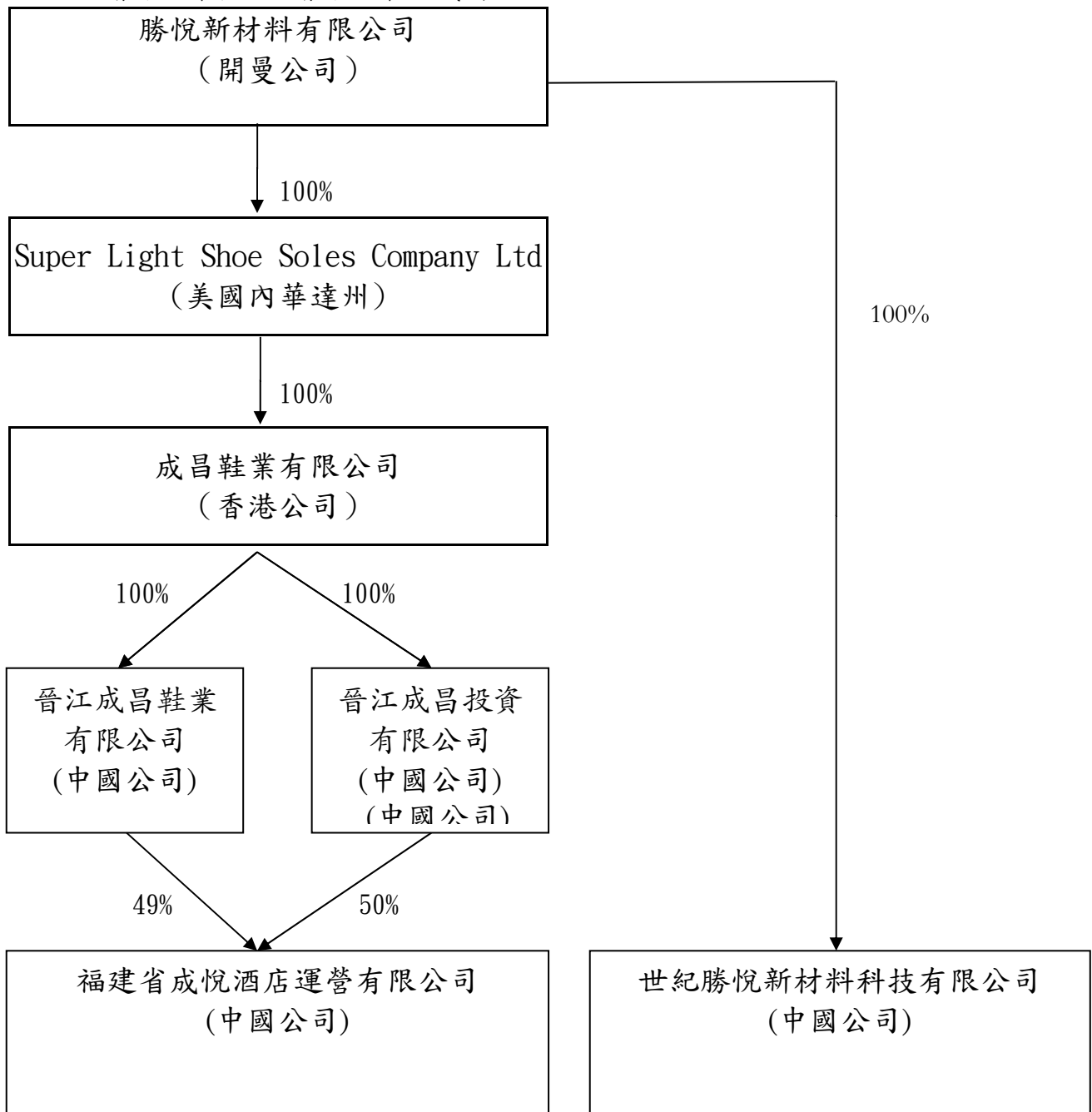
七、其他重要事項：

請詳附件財報。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### 1. 關係企業概況：關係企業組織圖



## 2. 各關係企業基本資料

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

| 企業名稱                               | 設立日期        | 地址 | 實收資本額        | 主要營業項目                 |
|------------------------------------|-------------|----|--------------|------------------------|
| Super Light Shoe Soles Company Ltd | 2010 年 10 月 | 美國 | 美金\$100 元    | 投資控股業務                 |
| 成昌鞋業有限公司                           | 1999 年 10 月 | 香港 | 港幣 100,000 元 | 投資控股業務                 |
| 晉江成昌鞋業有限公司                         | 1997 年 9 月  | 中國 | 545,220      | 各式鞋底及相關鞋材之研發、製造及買賣與租賃業 |
| 世紀勝悅新材料科技有限公司                      | 2014 年 7 月  | 中國 | 212,413      | 租賃業務                   |
| 晉江成昌投資有限公司                         | 2025 年 5 月  | 中國 | 67,024       | 投資控股業務                 |
| 福建省成悅酒店運營有限公司                      | 2025 年 4 月  | 中國 | 67,024       | 租賃及旅館業務                |

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

(1) 本公司主要經營業務為下列項目：

本公司為控股公司，具有實質營運功能之子公司包括 Super Light Shoe Soles Company Ltd、成昌鞋業有限公司、晉江成昌鞋業有限公司、世紀勝悅新材料科技有限公司、晉江成昌投資有限公司及福建省成悅酒店運營有限公司。本公司主要經營租賃及旅館業務。

(2) Super Light Shoe Soles Company Ltd 主要經營業務項目：投資控股業務。

(3) 成昌鞋業有限公司：投資控股業務。

(4) 晉江成昌鞋業有限公司：各式鞋底及相關鞋材之研發、製造及買賣與租賃業。

(5) 世紀勝悅新材料科技有限公司：租賃業務。

(6) 晉江成昌投資有限公司：投資控股業務。

(7) 福建省成悅酒店運營有限公司：租賃及旅館業務。

5. 各關係企業董事、監事與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

2025 年 12 月 31 日

| 企業名稱                               | 職稱   | 姓名或代表人 | 持有股份 |      |
|------------------------------------|------|--------|------|------|
|                                    |      |        | 股數   | 持股比例 |
| Super Light Shoe Soles Company Ltd | 董事長  | 莊國清    | -    | -    |
| 成昌鞋業有限公司                           | 董事長  | 莊國清    | -    | -    |
| 晉江成昌鞋業有限公司                         | 董事長  | 莊國清    | -    | -    |
|                                    | 總經理  | 莊輝煌    | -    | -    |
| 世紀勝悅新材料科技有限公司                      | 執行董事 | 莊輝煌    | -    | -    |
| 晉江成昌投資有限公司                         | 董事長  | 莊國清    |      |      |
| 福建省成悅酒店運營有限公司                      | 執行董事 | 莊耿彬    |      | 1%   |

6. 各關係企業營運概況

單位:新台幣仟元/每股盈餘為新台幣元

2025 年 12 月 31 日

| 企業名稱                               | 資本額       | 資產總額      | 負債總額    | 權益總額      | 營業收入    | 營業淨利(損失)  | 本期損益(稅後)  | 合併每股盈餘(歸屬予本公司股東) |
|------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|------------------|
| 勝悅新材料有限公司                          | 1,529,229 | 2,941,187 | 333,962 | 2,607,225 | -       | (15,459)  | (398,410) | (2.61)           |
| Super Light Shoe Soles Company Ltd | -         | 2,566,345 | -       | 2,566,345 | -       | -         | (301,129) | -                |
| 成昌鞋業有限公司                           | 401       | 2,566,345 | -       | 2,566,345 | -       | (9)       | (301,129) | -                |
| 晉江成昌鞋業有限公司                         | 545,220   | 2,753,640 | 185,003 | 2,568,637 | 154,170 | (141,705) | (292,287) | -                |
| 世紀勝悅新材料科技有限公司                      | 212,413   | 416,355   | 423,518 | (7,163)   | 8,322   | (13,169)  | (80,975)  | -                |
| 晉江成昌投資有限公司                         | 67,024    | 59,273    | -       | 59,273    | -       | -         | (7,751)   | -                |
| 福建省成悅酒店運營有限公司                      | 67,024    | 169,317   | 110,044 | 59,273    | -       | (7,756)   | (7,751)   | -                |

7. 關係企業合併財務報表：請參閱附錄財報。

8. 關係報告書：無。

二、最近年度私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

五、其他必要補充說明事項

經審閱申請公司章程，除下表所列各項差異部分外，申請公司已依據股東權益保護事項檢查表之要求，於章程中訂定保障行使股東權益之具體內容：

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                                                             | 公司章程規定內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司非依股東會決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。<br>公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會決議，並經該收受財產股東之同意。<br>前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。 | 公司章程第 10.7 條：「縱使有第 10.1 條至 10.6 條之規定，在不違反法令章程及章程大綱以及公開發行公司法令規定之情形下，公司得經股東會普通決議強制贖回或買回公司股份並註銷，該贖回或買回並應依股東所持股份比例為之。就該贖回或買回之給付（如有）應通過該贖回或買回之普通決議，以現金或公司特定財產之分配為之，惟(a)相關股份於贖回或買回時將被註銷且不會作為公司之庫藏股，且(b)於以現金以外之財產分配予股東時，其類型、價值及抵充數額應(i)於股東會決議前經中華民國會計師查核簽證，及(ii)經該收受財產股東之同意。於公司成為公開發行公司後，前述事項並應依公開發行公司法令規定本公司應遵循的相關規定辦理。」 | 依據開曼律師之說明：<br>1. 開曼公司法第 14 條允許公司得減少已發行之資本，但須經股東會以特別決議之方式，並經開曼法院確認後，始得為之。<br>2. 除開曼公司法第 14 條外，公司已發行之資本，只有在公司根據開曼公司法第 37 條或第 37B 條之規定，收買、繳回或收回時，才可消除。<br>3. 開曼公司法第 37 條規定，公司得依公司章程或經由股東會決議之方式及條件，買回自身股份。除第 37 條之規定外，開曼公司法並無規定：(1) 應依股東持股之比例予以買回，(2) 以現金以外之財產退還股款時應經批准，或(3) 對退還之財產價值應經評估。但得以公司章程加以規定。<br>有鑑於此，公司章程第 14.1 條、第 10.7 條規定公司減少資本之程序，係透過股於股東會決議前經中華民國會計師查核簽證，及公司法規定所生，惟公司章程並未對公司減少資本之程序加以限制。 |
| 董事之報酬，未經章程訂明者，應由股東會議定，不得事後追認。                                                                                                                 | 公司章程第 30.2 條：「董事之報酬僅得以現金給付。該報酬之金額應由薪酬委員會建議並提請董事會決定，且應參酌董事對                                                                                                                                                                                                                                                         | 公司雖未於章程中訂明董事報酬，或訂定應由股東會議訂之，惟參照經濟部民國 93 年 3 月 8 日商字第 09302030870 號解釋之意旨，以及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                            | 公司章程規定內容                                                                                                        | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                              | 公司之服務範圍、價值及國內外同業之水準給付。公司應支付董事為參加董事會、委員會、常會或其他與公司業務有關會議之旅費、住宿費及其他相關費用，及/或支付由薪酬委員會建議、董事會決定之薪資。前述決定應遵守公開發行公司法令辦理。」 | 會設置及行使職權辦法」，左列規定對於公司股東權益應無不利影響。                                                                                                                                                                    |
| 股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。 | 公司章程第 16.8 條：「如董事會於前述股東提出請求日起十五日內未為股東臨時會召集之通知者，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令規定自行召集股東臨時會」                                  | 依據臺灣證券交易所民國 99 年 4 月 13 日臺證上字第 0991701319 號函：「說明：二、（三）外國發行人於不抵觸註冊地法令之前提下，應於章程訂定少數股東請求召集股東臨時會之權，至許可召集之主管機關部分，應可刪除。」故公司章程第 16.8 條規定：「如董事會於股東提出請求日起 15 天內未為股東臨時會召集之通知者，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令自行召集股東臨時會」。 |
| 公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。       | 公司章程第 19.6 條規定：「以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權。」                                   | 依據開曼律師之說明，股東不得以書面或電子方式於股東會行使其投票權。但如公司章程有明訂者，股東得以書面或電子方式委任代理人在會議中行使其股份之投票權。又股東如透過代理人行使其表決權者，不會被視為親自出席股東會。開曼法律雖認為透過此種方式行使表決權之股東將不會被視為親自出席股東會，但該股東實質上得享有依據中華民國法令以書面或電子方式行使表決權股東之所有權利，對公司股東之權益應無實質影響。  |
| 下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額                         | 分別規定於公司章程第 14.2(f)(g)(h)、14.1(b)、12.1、14.2(d)、14.2(e)及 14.3 條                                                   | 依據開曼律師之說明：<br>1. 依據開曼公司法第 60 條之規定，特別決議係指於股東會上以投票方式進行表決者，經不低於有權於該股東會行使表決權並親自或委託代理人（如該股東會允許委託書）行使表決                                                                                                  |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                                                                                                                                                                       | 公司章程規定內容 | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之：</p> <p>1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者</p> <p>2. 變更章程</p> <p>3. 章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議</p> <p>4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部</p> <p>5. 解散、合併或分割之決議</p> |          | <p>權之股東表決權數之三分之二（如章程訂有較高表決權數者，從其規定）之同意所為之決議。在一般開曼公司章程中，通常會規定該股東會通知應載明該議案應以特別決議為之。如經公司章程授權時，亦得以全體股東所簽署之書面決議，視為已作成特別決議。在需要以計票方式作為表決方式，以計算是否屬特別決議之多數決時，公司章程得規定每一股東所享有之表決權數。</p> <p>2. 依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項包括：</p> <p>(i) 變更公司名稱（第 31 條）；</p> <p>(ii) 修改或增加公司章程（第 24 條）；</p> <p>(iii) 修改或增加章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項（第 10 條）；</p> <p>(iv) 減資及資本贖回準備金（第 14 條及第 37(4)(d)條）；</p> <p>(v) 因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散（第 90(b)(i)條和第 116(c)條）。</p> <p>(vi) 與其他公司合併（merger）或整合（consolidation）。</p> <p>根據開曼公司法須經特別決議之事項，不得以較低之多數決方式加以通過。</p> <p>3. 對於上述所列以外之事項，開曼公司法並未要求須達到某特定多數，但得以公司章程加以規定。</p> <p>公司章程部份規定與左列股東權益保護重要事項之差異，分述如下：</p> <p>1. 公司章程第 1.1 條</p> <p>(1) 公司章程規定</p> <p>公司章程第 1.1 條規定，特別決議係指：「指經有權於該股東會行使表決權之股東表決權數三分之二以上同意之決議。該股東得親自行使表決權或委託經充分授權之代理人（如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明</p> |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目 | 公司章程規定內容 | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |          | <p>該特別決議係特別決議) 代為行使表決權。」依據開曼律師之說明，應經特別決議之事項應包括但不限於：(i)變更公司名稱，(ii)修改或增加公司章程，(iii)修改或增加章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明的事項，(iv)減少公司資本和資本贖回準備金，及(v)因無法於其債務到期時清償以外之事由決議而自願解散者，(vi) 該公司與另一家公司合併 ( merger ) 或整合 (consolidation)。另依公司章程第 18.1 條規定：「除出席股東代表股份數達到法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除章程另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之出席法定權數。」亦即如欲作成公司之特別決議，至少須經代表該公司已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，且以出席股東（包括以委託書委託代理人出席者）並行使表決權之三分之二表決權數以上同意為之。</p> <p>(2)差異原因</p> <p>依據開曼律師之說明，特別決議為開曼公司法之規定，且依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項，應由股東依章程以特別決議為之，任何就該等事項以低於開曼公司法關於特別決議門檻所作成之決議，依開曼公司法之規定，應屬無效。故公司章程就股東權益保護重要事項規定之特別（重度）決議事項中，依據開曼公司法係應經特別決議者，仍保留列為章程「特別決議」事項，就股東權益保護重要事項規定之其他特別（重度）決議事項於公司章程內增列為章程「特別（重度）決議 (Supermajority Resolution)」事項。</p> |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                                                                  | 公司章程規定內容                                                                                                                                                          | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                   | <p>2. 公司章程第 14.3 條</p> <p>(1) 公司章程規定：</p> <p>公司章程第 14.3 條規定：「在不違反法令、章程及公開發行公司法令之規定下，有關公司解散之程序：(a) 如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，應以股東會特別（重度）決議為之；或(b)如公司係因前述第 14.3 條(a)款以外之事由而決議自願解散者，公司應以股東會特別決議為之。」與左列股東權益保護重要事項略有不同之處在於：公司章程就解散之決議，係依其決議解散之事由而為「特別（重度）決議」及「特別決議」之不同要求，相較於此，左列股東權益保護重要事項則要求以一律要求以「特別（重度）決議」為之。</p> <p>(2) 差異原因：</p> <p>依據開曼律師意見，依開曼公司法之規定，如公司係因無法於其債務到期時清償以外之其他事由而決議自願解散者，須以特別決議為之。由上可知，此等差異係因開曼法律所致。</p> |
| <p>1. 繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p> <p>2. 股東提出請求後三十日內，審計委員會不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p> | <p>公司章程第 25.6 條：「繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會之獨立董事或審計委員會為公司對董事提起訴訟，並得以有管轄權之法院為第一審管轄法院。獨立董事於前述之股東提出請求後三十日內不提起訴訟時，前述之股東得為公司提起訴訟，並得以有管轄權之法院為第一審管轄法院。」</p> | <p>預計於 2025 年股東常會修訂公司章程第 25.6 條，修訂條文如下：「繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會為公司對董事提起訴訟，並得以有管轄權之法院為第一審管轄法院。審計委員會就訴訟之提起應以合議方式為之，並由審計委員會選任代表單獨或共同提起訴訟。審計委員會於前述之股東提出請求後三十日內不提起訴訟時，前述之股東得為公司提起訴訟，並得以有管轄權之法院為第一審管轄法院。」</p> <p>依據開曼法律師之說明，公司章程中加入以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院之規定在開曼法律下可能無法被</p>                                                                                                                                      |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                     | 公司章程規定內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 執行，因為開曼群島法院無法在未重新檢視系爭糾紛之法律依據前，承認和執行一個非金錢給付之外國判決。                                                                                                                                        |
| <p>1. 公司與員工簽訂認股權契約或發行員工認股權憑證之程序。</p> <p>2. 員工認股權憑證不得轉讓，但因繼承者不在此限。</p> | <p>公司章程第 11.1 條：「除第 8.7 條限制型股票之規定外，公司得經董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議，通過激勵措施並得發行股份或選擇權、認股權憑證或其他類似之工具予公司及從屬公司之員工。規範此等激勵計畫之規則及程序應與董事會所制訂之政策一致，並應符合法令、章程大綱和章程。於公司成為公開發行公司後，前述事項並應依公司應遵循之公開發行公司相關法令辦理。」</p> <p>第 11.2 條：「依前述第 11.1 條發行之選擇權、認股權憑證或其他類似之工具不得轉讓，但因繼承者不在此限。」</p> <p>第 11.3 條：「公司得依上開第 11.1 條所定之激勵計畫，與其員工及從屬公司之員工簽訂相關契約，約定於一定期間內，員工得認購特定數量的公司股份。此等契約之條款對相關員工之限制，不得低於其所適用之激勵計畫所載之條件。」</p> <p>第 11.4 條：「公司及其從屬公司之董事非本章程第 8.7 條所定發行限制型股票及本章程第 11.1 條所訂員工激勵計畫之對象，但</p> | <p>依據開曼律師之說明，開曼公司法並未就員工認股權契約或發行員工認股權憑證之程序等事項，訂有特別規定。發行員工認股權憑證及該憑證得否轉讓等，應於員工認股權契約或認股權憑證中訂定之。</p> <p>故雖公司章程第 11 條已經依據左列股東權益保護重要事項進行修正，惟依據開曼法律之規定，若欲限制員工認股權憑證之轉讓，仍應於員工認股權契約或認股權憑證中訂定之。</p> |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                          | 公司章程規定內容                                                                                                                                                                                       | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                            | 倘董事亦為公司或其從屬公司之員工，該董事得基於員工身分（而非董事身分）參與認購限制型股票或員工激勵計畫。」                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 股東會之召集程序或其決議方法，違反法令或章程時，股東得訴請法院撤銷其決議，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。                                                  | <p>公司章程第 18.7 條規定：「章程任何內容不得妨礙任何股東向有管轄權之法院提起訴訟，以尋求與股東會召集程序之不當或不當通過決議有關的適當救濟，因前述事項所生之爭議得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。」</p>                                                                                  | <p>依據開曼律師之說明，左列公司章程規定在開曼法律下可能無法被執行，因為開曼群島法院無法在未重新檢視系爭糾紛之法律依據前，承認和執行一個非金錢給付之外國判決。</p> <p>左列股東權益保護重要事項實為股東法定撤銷訴權之規定，其法律效果並非章程規定所能達成，需有法律規定賦予股東是項撤銷訴權。左列公司章程之規定，雖與股東權益保護重要事項之規定略有不同，然於股東會之召集程序或其決議方法違反法令或章程時，公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利，至於受理之法院是否撤銷該召集程序或決議方法違反法令或公司章程之股東會決議，則應由該法院（不論係中華民國或開曼或其他有管轄權國家之法院）審酌其所應適用之法律是否有賦予股東撤銷訴權，並依其職權裁判之。此等差異係因股東撤銷訴權本質所致，且公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利。</p> |
| 董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項者，股東會未為決議將其解任者，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。 | <p>公司章程第 28.2 條第 1 項第(m)款規定：「除法令、章程或公開發行公司法令另有規定，董事若在其執行職務期間所從事之行為對公司造成重大損害，或嚴重違反相關適用之法律及/或規章或章程大綱和章程，但未經公司依特別（重度）決議將其解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東有權自股東會決議之日起三十日內，以公司之費用，訴請有管轄權之法院解任該董事，而該董事應</p> | <p>依據開曼律師之說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 開曼公司法並未特別明文規定少數股東得向開曼法院聲請解任董事。</li> <li>2. 一般而言，董事解任之程序係規定於公司章程中，且通常規定應經股東會普通決議。</li> <li>3. 依據普通法（case law）關於股東救濟之規定，在一個指控董事對公司為侵害之訴訟中，形式上適格之原告應為公司本身，而非股東個人或少數股東。僅有在少數例外，例如當董事之行為構成對少數股東詐欺時，且該等為詐欺行為之人係公司之控制者，則受詐欺之少數股東得向法院提起訴訟。</li> <li>4. 公司章程之此種規定在開曼法律下</li> </ol>                                              |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 公司章程規定內容                                                                                                | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>於該有管轄權法院為解任董事之終局判決時被解任之。為免疑義，倘一相關法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事由者，則為本條款之目的，終局判決應係指該有管轄權法院所為之終局判決。」</p> | <p>可能無法被執行，因為開曼法院無法在未重新檢視系爭糾紛之法律依據前，承認和執行一個非金錢給付之外國判決。董事得以公司章程所載之程序予以解任。</p> <p>左列公司章程與股東權益保護重要事項之差異原因，係由於開曼法院不會在未對系爭爭議為實質審理之情形下，承認與執行金錢判決（monetary judgment）以外之外國判決，故即使將左列股東權益保護重要事項訂入公司章程中，臺灣臺北地方法院所作成解任董事之判決或裁定，亦可能無法被開曼法院承認與執行。有鑑於此，爰於公司章程中，規定股東應向有管轄權之法院起訴。此等差異係因開曼法律中有關外國判決之承認與執行之規定所生，且股東仍得依公司章程之規定解任董事。</p> |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司設置監察人者，由股東會選任之，監察人中至少須有一人在國內有住所。</li> <li>2. 監察人任期不得逾三年。但得連選連任。</li> <li>3. 監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。</li> <li>4. 監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。</li> <li>5. 監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。</li> <li>6. 監察人辦理查核事務，得代表公司委任會計師、律師審核之。</li> <li>7. 監察人得列席董事會陳述意見。董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議之行為者，監</li> </ol> |                                                                                                         | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人」。公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會（章程第 32.6 條），故無須另設置監察人。</p>                                                                                                                                                                                                 |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                                                                                                                 | 公司章程規定內容                                                                                                                                                                                                                   | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>察人應即通知董事會或董事停止其行為。</p> <p>8. 監察人各得單獨行使監察權。</p> <p>9. 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。</p>                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>董事或監察人（設置監察人公司適用）以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。</p>                                                                                                                 | <p>公司章程第 24.3 條：「董事以其所持股份設定質權者，應將設定情事通知公司。董事以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。」</p>                                                                                                                 | <p>關於董事之規定已訂定於公司章程第 24.3 條，復依據臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人」。公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會，無需另設置監察人，故該條規定未就監察人進行規範。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>1. 公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得以決議，將該行為之所得視為公司之所得。</p> <p>2. 公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。</p> <p>3. 公司之經理人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。</p> | <p>公司章程第 26.5 條：「董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。公司得以股東會普通決議，將該違反義務行為之所得，當作該違反義務行為係為公司利益所為而視其為公司之所得。如董事對於公司業務之執行，因違反法令致公司受有損害時，該董事應對公司負賠償之責。公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。以上所述之義務，於經理人亦有適用。」</p> | <p>依據開曼律師之說明：</p> <p>1. 開曼公司法並特別規定董事之義務為具體規範。依據適用於開曼之普通法，董事應對公司負(1)受託人義務（fiduciary duties），以及(2)善良管理人之注意義務（duty of care）。公司得向違反上述義務之董事請求賠償。此外，若董事違反其義務並因此獲得利益者，公司得將該利益歸於公司。</p> <p>2. 根據普通法之原則，在管理公司業務的經營過程中，董事代表公司所為之行為將視為公司本身之行為。若其行為造成任何第三人之損害，則應由公司而非該董事，就其行為對該第三人負責。請求損害賠償之第三人並無法依據公司章程之規定請求，及加諸義務於股東，非股東之第三人並無法依據公司章程而為執行。公司因董事違反義務而須對第三人負損害賠償責任時，公司得向造成損害之董事請求賠償。</p> <p>3. 經理人一般而言對公司並無受託人義務。因經理人並非章程之當事人，所以即使以章程加以規定，仍將不具執行力。上述義務應以契約方式與經理人約定。</p> |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目                                                                                                                                            | 公司章程規定內容                                                                                                                                                                                                                                                                                | 差異原因及說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>根據以上說明，雖左列股東權益保護重要事項已訂定於公司章程第 26.5 條，惟董事對於公司業務之執行，如有違反忠實義務造成他人損害時，他人於開曼法令上不一定對於該名董事有請求權基礎，而能直接訴請賠償，即使在公司章程中訂定董事對他人應與公司負連帶賠償責任，亦無法創設該請求權基礎。</p> <p>此外，雖公司章程第 26.5 條已經約定該條義務於經理人亦有適用，惟依據開曼法律仍應以契約方式與經理人約定。因此，若欲貫徹本處股東權益保護事項對於經理人之責任，應由公司與經理人以契約特別約定。</p>                                                      |
| 公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 預計於 2025 年股東常會修訂公司章程第 3.4 條，修訂條文如下：「公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。」                                                                                                                                                                                                                             |
| 公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，公告議事手冊及其他會議相關資料。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。 | <p>公司章程第 17.3 條：「公司於成為公開發行公司後，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司法令將該等資料電子檔案傳送至公開資訊觀測站。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應於股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司法令準備股東會議事手冊和補充資料，將其寄發或以其他方式供所有股東可得取得，並應傳送至公開資訊觀測站。」</p> | <p>預計於 2025 年股東常會修訂公司章程第 17.3 條，修訂條文如下：「公司於成為公開發行公司後，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司法令將該等資料電子檔案傳送至公開資訊觀測站。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應於股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司法令準備股東會議事手冊和補充資料，將其寄發或以其他方式供所有股東可得取得，並應傳送至公開資訊觀測站。」</p> |

| 股東權益保護事項<br>檢查表項目 | 公司章程規定內容                                                                                              | 差異原因及說明 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                   | 資訊觀測站。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。」 |         |

## 六、其他

本公司註冊地與中華民國股東權益保障規定之二地一般性差異說明相關資料可至公開資訊觀測站外國企業第一上市櫃專區  
(<http://mops.twse.com.tw/mops/web/t132sb02>)中查詢。

勝悅新材料有限公司



負責人：莊國清



股票代碼：1340



Chandra  勝悅新材料有限公司  
Victory New Materials Limited Company



勝悅 - 用材料改變急躁的步伐

