



中傑投資控股集團
Chung Jye Investment Holding Group

股票代號 6965

中傑投資控股股份有限公司

Chung Jye Investment Holding Co., Ltd.

2025 年度 年報



臺灣證券交易所公開資訊觀測站網址：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

公司網址：

<http://www.chungjye.com>

刊印日期：中華民國 115 年 04 月 17 日

一、本公司發言人、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：	陳榮松	職稱：	公司治理主管
電話：	(886)4-2566-1116	電子郵件信箱：	ir@chungjye.com.tw
代理發言人姓名：	蔡玉萱	職稱：	副理
電話：	(886)4-2566-1116	電子郵件信箱：	ir@chungjye.com.tw

二、中華民國境內訴訟、非訴訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：	陳榮松
職稱：	副協理
電話：	(886)4-2566-1116
電子郵件信箱：	ir@chungjye.com.tw

三、總公司、分公司及工廠之地址及電話

(一) 本公司

名稱：Chung Jye Investment Holding Co., Ltd.(中傑投資控股股份有限公司)
地址：The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road,
P.O. Box 32052, Grand Cayman, KY1-1208, Cayman Islands.
電話：(886)4-2566-1116

(二) 薩摩亞子公司

01. 名稱：Noble Success Group Limited (貴成集團有限公司)
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.
電話：(886)4-2566-1116
02. 名稱：Smartlook Investments Limited (俊望投資有限公司)
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa
電話：(886)4-2566-1116
03. 名稱：Agile Gain Investment Limited (捷利投資有限公司)
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.
電話：(886)4-2566-1116
04. 名稱：Better Power Group Limited
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.
電話：(886)4-2566-1116
05. 名稱：Trinity-Star Holdings Limited
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.
電話：(886)4-2566-1116
06. 名稱：Jewel Investment Limited (中寶投資有限公司)
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.
電話：(886)4-2566-1116
07. 名稱：Chung Jye Shoes Holdings Limited (薩摩亞商中杰鞋業有限公司)
地址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.
電話：(886)4-2566-1116

(三) 英屬維京群島子公司

名 稱：Fortune Leader Industries CO., Ltd.

地 址：Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands.

電 話：(886)4-2566-1116

(四) 貝里斯子公司

名 稱：Wealthy International Ltd.

地 址：New Horizon Building, Ground Floor, 3 1/2 Miles Philip S.W. Goldson Highway, Belize City, Belize.

電 話：(886)4-2566-1116

(五) 台灣子公司

名 稱：中傑鞋業股份有限公司

地 址：臺中市大雅區六寶里中清路四段 628 號

電 話：(886)4-2566-1116

(六) 台灣分公司

01. 名 稱：薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司

地 址：臺北市內湖區民權東路 6 段 270 號 3 樓

電 話：(886)2-2631-2523

02. 名 稱：薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司

地 址：臺北市內湖區民權東路六段 270 號 3 樓

電 話：(886)2-2631-2523

(七) 中國子公司

01. 名 稱：肇慶市中傑鞋業有限公司

地 址：中國廣東省肇慶市高要區南岸鎮城西工業區

電 話：0758-8363926

02. 名 稱：汝南中傑鞋業有限公司

地 址：中國河南省駐馬店市汝南縣三裡店鄉汝南縣開發區保成路東側西城大道開發區產業園 6 號

電 話：0758-8363926

03. 名 稱：廣寧縣中保鞋業有限公司

地 址：中國廣東省廣寧縣南街鎮小逕村委會二隊四連線公路小逕路段(崑仔)1、2 號

電 話：0758-8363926

04. 名 稱：四會市中傑鞋業有限公司

地 址：中國廣東省四會市東城區清塘大道 3 號

電 話：0758-8363926

05. 名 稱：宜豐中傑鞋業有限公司

地 址：中國江西省宜春市宜豐縣工業園

電 話：0795-7126977

06. 名 稱：上高縣中傑鞋業有限公司

地 址：中國江西省宜春市上高縣工業園黃金堆陽光路 1 號

電 話：0795-7126977

07. 名 稱：上高中宜實業有限公司
地 址：中國江西省宜春市上高縣工業園黃金堆園區長水路 2 號
電 話：0795-7126977
08. 名 稱：上高中良鞋業有限公司
地 址：江西省宜春市上高縣工業園黃金堆園區長水路 1 號
電 話：0795-7126977
09. 名 稱：肇慶市湧信鞋材有限公司
地 址：中國廣東省肇慶市高要區大灣鎮開發區怡發工業大道 7 號
電 話：0758-8363926
10. 名 稱：豐城中傑鞋業有限公司
地 址：中國江西省宜春市豐城市上塘鎮陽光大道
電 話：0795-7126977
11. 名 稱：上高傑聖實業有限公司
地 址：中國江西省宜春市上高縣工業園黃金堆
電 話：0795-7127608

(八) 中國分公司

- 名 稱：上高縣中傑鞋業有限公司田心分公司
地 址：中國江西省宜春市上高縣田心鎮田心工業園
電 話：0795-7126977

(九) 越南子公司

01. 名 稱：VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE CO,LTD
地 址：QUYNH PHUC INDUSTRIAL ZONE (EXPAND), PHUC THANH
COMMUNE, KIM THANH DIST., HAI DUONG PROVINCE,
VIETNAM
電 話：(84)02206-278188
02. 名 稱：NINH BINH - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURING
COMPANY LIMITED
地 址：KHANH NHAC INDUSTRIAL ZONE, KHANH NHAC COMMUNE,
YEN KHANH DIST., NINH BINH PROVINCE, VIETNAM
電 話：(84)02292-492008
03. 名 稱：NEW HORIZON CORPORATION LIMITED COMPANY
地 址：No BH05-04, Hai Phong Vinhomes Imperia Urban area, Thuong Ly ward,
Hong Bang district, Hai Phong province, Viet Nam.
電 話：(84)02206-278188
04. 名 稱：TUYEN QUANG - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE
COMPANY LIMITED
地 址：TAN THANH INDUSTRIAL ZONE, NO. 2 VILLAGE, TAN THANH
COMMUNE, HAM YEN DIST., TUYEN QUANG PROVINCE,
VIETNAM
電 話：(84)02206-278188
05. 名 稱：BACKAN-VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE LTD
地 址：HUYEN TUNG INDUSTRIAL ZONE, HUYEN TUNG WARD, BAC KAN
CITY, BAC KAN PROVINCE, VIET NAM

電話：(84)02206-278188

(十) 美國子公司

名稱：Shoemaker American Inc.

地址：7171 HIGHWAY 6N. STE 220F, HOUSTON TX, USA 77095

電話：(1)510-996-2685

(十一) 印尼子公司

名稱：PT Chung Jye Indonesia

地址：Jalan Tanjung Sari Nomor 21 Sukomanunggal, Surabaya, Jawa Timur 60188

電話：-

四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部

網址：<http://www.ctbcbank.com/>

地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(886)2-6636-5566

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：張青霞會計師、邱盟捷會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

網址：<https://www2.deloitte.com/tw/tc.html>

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(886)2-2725-9988

六、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式

不適用

七、公司網址：<http://www.chungjiye.com>

八、董事會名單：

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷
董事長	劉安哲	中華民國	Southern Methodist University-OBBP Bachelor 中傑鞋業股份有限公司總經理
副董事長	劉瓊雯	中華民國	Southern Methodist University-OBBP Bachelor 中傑鞋業股份有限公司董事長執行秘書
董事	劉佑軒	中華民國	Collin County Community College 中傑鞋業股份有限公司業務副總經理
獨立董事	鄭文正	中華民國	逢甲大學經營管理碩士 合庫銀行領組 玉山銀行資深副總經理
獨立董事	柯冠成	中華民國	中央大學財務金融博士 亞洲財務金融學會理事 暨南大學財金教授
獨立董事	蔡富强	中華民國	台北大學法律系 文化興國法稅改革青年論壇人權律師

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷
			中華民國律師公會全國聯合會人權保護委員會委員
獨立董事	謝明惠	中華民國	台大會計系 中興大學 EMBA 中興大學財金博士 勤業眾信聯合會計師事務所查帳員 元大證券投資銀行部襄理 財團法人證券櫃檯買賣中心專員 美食-KY(2723)財務長暨發言人 凱博聯合會計師事務所會計師

目錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司概况.....	6
一、 公司及集團簡介	6
二、 風險事項	8
參、 公司治理報告.....	9
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	9
二、 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	22
三、 公司治理運作情形	27
四、 簽證會計師公費資訊	77
五、 更換會計師資訊：無此情形。	77
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	77
七、 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	77
八、 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	78
九、 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，並合併計算綜合持股比例	80
肆、 募資情形.....	81
一、 資本與股份	81
二、 主要股東名單	82
三、 公司股利政策及執行狀況	82
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	83
五、 員工、董事及監察人酬勞	83
六、 公司買回本公司股份情形	83
七、 公司債辦理情形	83
八、 特別股辦理情形	83
九、 海外存託憑證辦理情形	83
十、 員工認股權憑證辦理情形	84
十一、 限制員工權利新股辦理情形	84
十二、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	87
十三、 資金運用計畫執行情形	88
伍、 營運概況.....	90
一、 業務內容	90
二、 市場及產銷概況	96
三、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	102
四、 環保支出資訊	102
五、 勞資關係	102
六、 智慧財產權管理	104
七、 資通安全管理	107
八、 重要契約	111
陸、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	113
一、 財務狀況	113
二、 財務績效	114
三、 現金流量	115
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	115
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	116
六、 風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項	117
七、 其他重要事項	121

柒、 特別記載事項.....	122
一、 關係企業相關資料	122
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	128
三、 其他必要補充說明事項	128
捌、 與我國權益保障規定重大差異之說明：	128
玖、 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三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	131

壹、致股東報告書

親愛的股東大家好！茲將本集團 2025 年營業狀況及未來展望報告如下：

一、前一年度營運成果

2025 年本公司營收為新台幣 216.71 億元，較 2024 年新台幣 269.87 億元下滑 19.70%，本年度稅後淨利為新台幣 5.57 億元，相較前一年度 18.21 億元下滑 69.39%，每股盈餘 EPS 為新台幣 3.5 元，銷售雙數為 32,330 千雙；本年度營運成果主要受到全球消費動能疲弱與關稅政策變動之雙重挑戰，致使主要客戶採購下單策略轉趨保守並進行訂單調整。此外，面臨國際關稅政策變動壓力，以及新產能擴張初期之學習曲線成本提升，致使本年度的毛利空間受到壓縮，整體經營績效較去年同期有所減緩。

二、本年度營業計畫概要及未來公司發展策略

本公司持續擴張全球布局版圖，除既有的中國與越南據點外，2025 年更著重於新興生產基地的戰略部署，2024 年籌設的印度廠，已於 2025 年完成產線與人力招募與訓練；同時越南北汊廠亦於 2024 年設立後，依進度在 2025 年第三季正式投入生產鞋面，並於 12 月起開始成型鞋出貨；印尼廠則為今年推進重點，2025 年在東爪哇取得土地，並於同年 10 月動工興建，預計於 2026 年底或 2027 年初開出產能。透過多國、多據點的產能布局，將有效分散地緣政治風險，並大幅提升供應鏈彈性與韌性，為未來的營運成長奠定穩固基礎。

2025 年面對嚴峻的市場挑戰，中傑集團正加速執行「StridePlus」管理優化計畫，在人力資源方面，透過引進專業團隊與招募頂尖人才，結合績效與獎酬掛鉤的激勵機制，有效激發組織動能；此外，推行更細緻的成本管控，建立人員品質與工作品質；同時，階段性投入美金 6,000 萬的資本支出以及新台幣 650,322 仟元研發費用，聚焦於產能優化擴張及技術護城河深化，以確保公司能在市場回溫時迅速實現下一階段的成長。

中傑集團堅定深耕 ESG 永續發展，將永續理念深植於核心經營策略。在環境方面，我們正式啟動溫室氣體盤查專案，透過數據監測與能源管理，積極達成節能減碳目標，建立綠色供應鏈競爭力；在社會責任方面，本公司持續推行並貫徹人權政策，致力於建構友善平等的工作環境，並透過多元化的員工關懷方案與社區參與，履行企業公民職責；在公司治理方面，我們持續強化董事會職能與資訊透明度，健全內部控制制度，並優化風險管理機制，以公司短、中、長期企業價值維護股東權益，確保企業在多變的市場環境中穩健前行。

三、預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

展望 2026 年，本公司雖未對外公開財務預測，然對市場需求、銷售動能及未來成長前景仍持審慎樂觀態度，2026 年本公司也將持續投入核心產品研發與技術精進、積極拓展新客戶合作、深化與既有客戶之合作夥伴關係，並落實成本管理與優化，提升營運效率及產品競爭力，進一步強化公司整體競爭優勢，創造穩健的成長動能。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

回顧 2025 年，本公司自 3 月份正式掛牌上市以來，即面臨內、外部環境交織的嚴峻考驗；在外部環境方面，上半年全球深陷國際關稅政策頻繁更迭，市場以降價去化庫存；下半年則因關稅漲價與消費心理預期，消費動能放緩，導致市場競爭態勢加劇，客戶下單更趨審慎，為此公司加強成本管控、技術研發與培育人員；在內部佈局上，集團致力於強化跨國供應鏈的韌性與彈性，積極投入新廠與智能廠區建設資本支出，針對產能規劃，我們採取開發新客戶為核心策略，旨在優化全球產能配置，減緩因關稅調整而受到的影響。

面對外在及內部雙重挑戰，本公司仍秉持「謙卑、傳承、學習、進取」的核心精神作為經營基石，我們凝聚全體團隊以謙和心態洞察市場脈動，透過經驗傳承深化數位化與自動化工藝，並將進取心轉化為引領市場的研發動能，落實技術紮根。

展望未來，縱使外部環境處於多變時期，經營團隊仍將持續強化營運效率與韌性，透過精實管理與技術創新，逐步緩解外部波動之影響；我們深信，堅守經營理念並靈活調整戰略，必能將當前的外部逆風轉化為下一階段的成長養分，以具體的獲利成果與穩健的永續表現，回饋全體股東、員工、客戶及社會。

在此代表中傑-KY 衷心感謝各位股東們的支持與鼓勵，誠摯祝福各位股東闔家平安！

董事長 劉安哲



敬上

Chung Jye Investment Holding Co., Ltd.

中傑投資控股股份有限公司

2025 年度營業報告書

一、前言：

製鞋產業 2025 年第二季初開始面對美國關稅壓力，產業供應鏈產生結構性的影響，過往生產基地的布局，成為現今影響公司營運成本的關鍵因素，根據 2024 年 World Footwear Yearbook 統計，美國仍是位居全球進口國第一位，佔鞋類進口總量的 17.4%，達 2,155 百萬雙，因此是各品牌與鞋廠非常重視的市場。而在美國銷售的鞋類主要來自中國、越南、印尼等國進口，然而，中美貿易戰後，美國從中國進口佔比至 2024 年下降至 36.2%，越南則提升至 32.2%，顯示出鞋廠對於產能的調配，正轉往關稅相對較低的國家，這牽動了產業布局的策略。

品牌對於關稅疊加後面臨成本上升，在 2025 年上半年由於消費者預期心態，美國銷售市場上為能繼續保有市佔與行銷動能，多數通路商出現價格上的折扣戰進行促銷，去化年前既有的庫存；同時持續性的促銷活動，也讓消費者意識到折扣的真實性，而造成謹慎消費，同時品牌也意識到即使成本上升，為保有市佔率，對於旗下鞋款漲價，也顯得謹慎。另外中國市場經濟不若以往，消費者行為改變，品牌商下單趨於保守，並以嚴謹控貨機制因應。本公司為因應美國關稅議題，銷往美國的產線調配到非中國生產基地，致使中國產能利用率下滑，以及調整產線後的重新制定生產流程與人工學習成本，連帶影響到本公司 2025 年度毛利率表現。

本公司為因應此波趨勢與均衡產地風險，積極拓展海外生產基地，期可對多品牌建立集團多國廠區塊聯盟之佈局，創造更為有利之彈性供應鏈，強化其韌性。本公司 2025 年度於印度及越南北汴省開出新的產能，且開始進行印尼設廠投資計畫，將有效分散各地緣政治經濟及關稅壁壘等風險。並以 Local to Local 的方式，有效進行供應鏈的即時生產管理(Real Time)與縮短交貨期(Lead Time)，將有利於本公司研發與銷售的快速反應。

此外，本公司深切感受到對等關稅造成外部環境的影響，公司推出「StridePlus」計畫，進行內部管理優化，提升效率，同時導入自動化等流程，嚴格管控成本。在人力資源方面，進行組織變革，加強人才訓練，吸引好的人才加入，建構精實人才梯隊。同時為彌補生產廠區稼動率的變化，積極開拓市場，新增國際品牌客戶，初步已獲得良好成效，並已於 2025 年第四季開始出貨。

本公司 2025 年營收為新台幣 216.71 億元較 2024 年 269.87 億元，減少 53.16 億元，年減 19.70%；整體稅後淨利 2025 年 5.57 億元較 2024 年 18.21 億元，減少 12.64 億元，下滑 69.39%。2025 年度獲利受到產能利用率降低、工資調漲及新產線人工學習等因素而下滑，期許 2026 年度經由智能管理優化製程效率、人才績效管理、新品牌客戶加入、調整產品組合等，讓獲利能力有所提升。

本公司生產製造據點，分布於中國大陸廣東、江西及河南；北越海陽、寧平及宣光等廠，2025 年度中國大陸及越南產能比重分別 57%及 43%。銷售地區(品牌客戶指定目的地)營收占比，美洲及中國大陸地區為主要銷售據點，分別占比約 35%及 32%；除了目前既存品牌外，本公司亦積極開發國際新品牌，為營運挹注新的成長動能。

縱然國際政經局勢有許多不確定性，但也同時蘊藏著無限的可能，本公司秉持著傳承、謙卑、學習、進取的文化，集團同仁上下一心，朝向創新、高品質、多元及永續的目標邁進。共同致力於成本及風險的控管，落實團隊的傳承及培育，打造堅實的中傑經營團隊，發揮中傑團隊的韌性，與品牌客戶共同面對難關與共同成長，深信未來在中傑團隊的努力耕耘，本公司定能逆風前行，堅持不懈，為未來奠定成長基石。

二、2025 年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

會計科目	2025 年度	2024 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	21,670,986	26,986,539	(5,315,553)	(19.70)
營業毛利	2,515,093	4,104,719	(1,589,626)	(38.73)
營業淨利	451,261	1,802,475	(1,351,214)	(74.96)
稅前淨利	741,141	2,343,542	(1,602,401)	(68.38)
稅後淨利	557,416	1,821,034	(1,263,618)	(69.39)

(二) 2025 年預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資料處理準則」規定，本公司並未公開 2025 年度財務預測資料，無須揭露 2025 年度預算執行分析資料。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目			2025 年度	2024 年度
財務 收支	營業收入淨額		21,670,986	26,986,539
	營業毛利		2,515,093	4,104,719
	稅後淨利		557,416	1,821,034
獲利 能力	資產報酬率(%)		3.22	10.26
	股權權益報酬率(%)		4.91	18.67
	佔實收資本 額比率(%)	營業(損)益	28.86	128.75
		稅前純(損)益	47.41	167.40
	純益率		2.57	6.75
	每股盈餘新台幣(元)		3.50	12.22

(四) 研究發展

本公司持續投入各項製程與工藝技術創新，2025 年度投入研發金額 650,322 仟元，佔合併營收 3%。相較 2024 年度研發金額 662,379 仟元，減少 12,057 仟元，減少約 1.82%。研發費用主要於開發製鞋技術的提升及各項製程精進與改善等，目前本公司設置四個研發中心，從產品開發到產品原型期間均與品牌客戶緊密合作，提供與客戶更好的服務及解決方案，且能快速反應市場變化之各項需求，以保有並增加鞋類代工之市場佔有率。

(五) 企業責任

本公司秉持著「取之於社會，用之於社會」理念，長期投入各地公益活動。在 2024 年初成立中傑慈善基金會，並於 2025 年捐贈新台幣 1,000 萬，以一份愛牽引更多的愛，帶領志同道合的夥伴一同參與社會回饋與關懷。海外各子公司亦透過各廠相關部門負責統籌，進行工廠環境安全衛生、社會環境事務以及關懷社區弱勢，參與品牌客戶偏遠地區水塔淨水設備籌建等活動。

除此之外，本公司非常重視且關注員工權益、員工安全與健康，建立友善、多元、公平及共融的工作環境。集團海外各工廠皆以永續經營發展為目標，推動多項節能減碳計畫，分別於江西廠區及寧平廠區啟動太陽能板綠色能源計畫，且在江西廠區投入減碳設備...等。積極落實綠能環保、節能減碳及資源再生，近期也留意到生物保育及多樣性的議題，本公司將持續以實際行動為地球永續做出努力。

三、總結

「沒有好產品，說明品質不行；沒有好品質，感動不了顧客。」中傑經營團隊秉持技術創新、製程改善、精實生產、人才培育、企業永續發展，在集團全體同仁努力下，中傑要將集團「三品」~品牌、品質、品味推廣出去，為顧客提升品牌價值、提供顧客最優良的品質、讓消費者穿搭最有品味的產品。

展望 2026 年，面臨國際政經局勢詭譎多變、地緣政治及關稅壁壘等，本公司有信心，於新年度以組織變革、專業團隊、嚴控成本、智能管理，因應外部諸多變動與挑戰，視風險為轉機，將危機化為機會，謹慎正向做好準備。

董事長：劉安哲



經理人：劉佑軒



會計主管：蔡瑩姿



貳、公司概況

一、公司及集團簡介

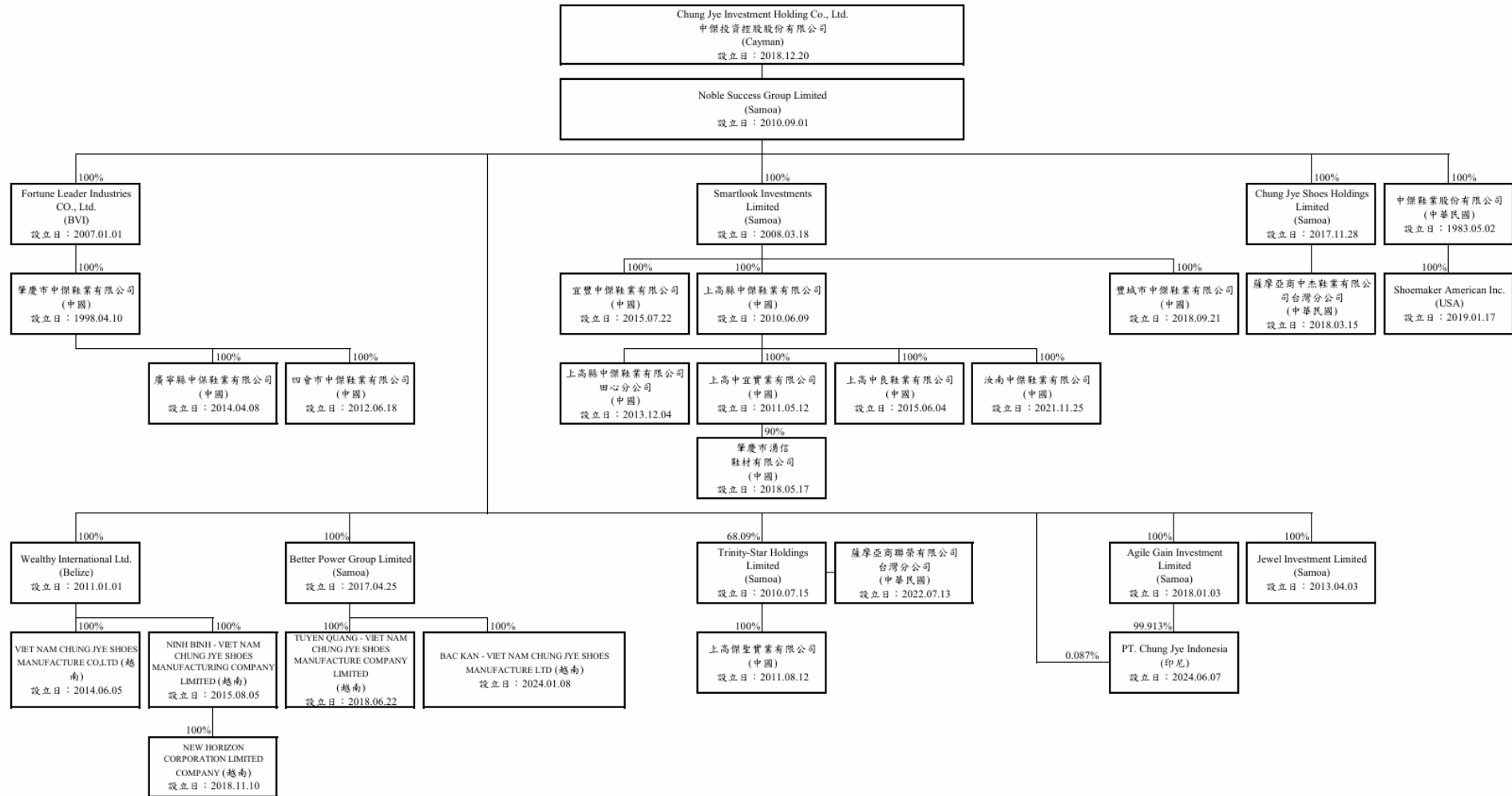
(一) 設立日期及集團簡介：

Chung Jye Investment Holding Co., Ltd.(中傑投資控股股份有限公司，以下簡稱本公司或中傑投資)係於 2018 年 12 月 20 日設立於英屬開曼群島(以下簡稱開曼群島)之控股公司，主要係以代工鞋類產品製造為主要業務，鞋類為運動鞋、休閒鞋等，並以運動鞋為大宗，集團內各子公司註冊地國及主要功能簡介如下：

公司名稱	註冊地	集團內主要營運功能
Chung Jye Investment Holding Co., Ltd./ 中傑投資控股股份有限公司 (以下簡稱：中傑投資)	英屬開曼群島	一般投資
Noble Success Group Limited /貴成集團有限公司 (以下簡稱：貴成)	薩摩亞	一般投資
Smartlook Investments Limited /俊望投資有限公司 (以下簡稱：Smartlook)	薩摩亞	一般投資
Agile Gain Investment Limited /捷利投資有限公司 (以下簡稱：Agile Gain)	薩摩亞	一般投資
Better Power Group Limited (以下簡稱：Better Power)	薩摩亞	一般投資
Trinity-Star Holdings Limited (以下簡稱：Trinity)	薩摩亞	一般投資
Jewel Investment Limited /中寶投資有限公司 (以下簡稱：Jewel)	薩摩亞	一般投資
Chung Jye Shoes Holdings Limited (以下簡稱：薩摩亞中杰)	薩摩亞	一般投資
Fortune Leader Industries CO., Ltd. (以下簡稱：Fortune Leader)	英屬維京群島	一般投資
Wealthy International Ltd. (以下簡稱：Wealthy)	貝里斯	一般投資
中傑鞋業股份有限公司 (以下簡稱：中傑鞋業)	中華民國	進出口貿易及鞋材買賣
薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司 (以下簡稱：中杰台灣分公司)	中華民國	進出口貿易及運動休閒鞋類之銷售
薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司 (以下簡稱：聯榮台灣分公司)	中華民國	進出口貿易及製造加工買賣
肇慶市中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：肇慶中傑)	中國	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
汝南中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：汝南中傑)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
廣寧縣中保鞋業有限公司 (以下簡稱：廣寧中保)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣

公司名稱	註冊地	集團內主要營運功能
四會市中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：四會中傑)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
宜豐中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：宜豐中傑)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
上高縣中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：上高中傑)	中國	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
上高中宜實業有限公司 (以下簡稱：上高中宜)	中國	鞋材貼合加工及鞋材買賣
上高中良鞋業有限公司 (以下簡稱：上高中良)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
肇慶市湧信鞋材有限公司 (以下簡稱：肇慶湧信)	中國	鞋材貼合加工及鞋材買賣
豐城市中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：豐城中傑)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
上高傑聖實業有限公司 (以下簡稱：上高傑聖)	中國	進出口貿易、鞋底材料製造生產及銷售
上高縣中傑鞋業有限公司田心分公司 (以下簡稱：田心分公司)	中國	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE CO, LTD (以下簡稱：海陽中傑)	越南	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
NINH BINH - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURING COMPANY LIMITED (以下簡稱：寧平中傑)	越南	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
NEW HORIZON CORPORATION LIMITED COMPANY (以下簡稱：New Horizon)	越南	不動產廠房租賃
TUYEN QUANG - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE COMPANY LIMITED (以下簡稱：宣光中傑)	越南	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
BAC KAN - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE LTD (以下簡稱：北泮中傑)	越南	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
Shoemaker American Inc (以下簡稱：Shoemaker)	美國	品牌客戶關係服務
PT Chung Jye Indonesia (以下簡稱：印尼中傑)	印尼	運動休閒鞋類之製造及加工買賣

(二) 集團架構



二、風險事項：資料請參閱「陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」第 113 頁說明。

參、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) 董事及監察人資料

1. 董事資料

單位：股；%；2026 年 04 月 17 日

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	劉安哲 (註 1)	男 41~50 歲	2023/06/15	3 年	2023/06/15	1,000,030	0.71%	1,016,030	0.65%	3,215,684	2.06%	8,590,023	5.49%	學歷： Southern Methodist University-OBPP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限公司總經理	Noble Success Group Limited-董事 Richwell International Holding Limited-董事 中傑鞋業股份有限公司-董事 肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 汝南中傑鞋業有限公司-董事 廣寧縣中保鞋業有限公司-董事 四會市中傑鞋業有限公司-董事 宜豐中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高中宜實業有限公司-董事 上高中良鞋業有限公司-董事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司田心分公司-負責人	副董事長 兼人資長	劉瓊雯	姊弟	-
																董事兼 總經理、 執行長	劉佑軒	兄弟		
																執行副總 經理兼永 續長	賴彥良	姊夫		
董事	中華民國	劉瓊雯	女 41~50 歲	2023/06/15	3 年	2023/06/15	1,000,030	0.71%	1,920,030	1.23%	3,514,998	2.25%	8,718,702	5.58%	學歷： Southern Methodist University-OBPP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限公司 董事長執行秘書	中傑鞋業股份有限公司-董事長 薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司-負責人 薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司-負責人 肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 汝南中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 肇慶市湧信鞋材有限公司-董事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 上高傑聖實業有限公司-董事 PT Chung Jye Indonesia-監事 E-Group Investments Limited-董事	執行副總 經理兼永 續長	賴彥良	配偶	-
																董事長	劉安哲	姊弟		
																董事兼 總經理、 執行長	劉佑軒	姊弟		

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	劉佑軒	男 31~40歲	2023/06/15	3 年	2023/06/15	1,000,030	0.71%	2,600,030	1.66%	-	-	11,509,686	7.36%	學歷： Collin County Community College 經歷： 中傑鞋業股份有限公司 業務副總經理	Smartlook Investments Ltd.-董事 Agile Gain Investment Limited.-董事 Better Power Group Limited.-董事 Trinity-Star Holdings Limited.-董事 Jewel Investment Limited.-董事 Chung Jye Shoes Holding Limited.-董事 Fortune Leader Industries Co.,Ltd.-董事 Wealthy International Ltd.-董事 Grand Kindness Company Limited.-董事 中傑鞋業股份有限公司-董事 肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 汝南中傑鞋業有限公司-董事 廣寧縣中保鞋業有限公司-監事 四會市中傑鞋業有限公司-監事 宜豐中傑鞋業有限公司-監事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高中宜實業有限公司-監事 上高中良鞋業有限公司-監事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事	董事長	劉安哲	兄弟	-
																	副董事長兼人資長	劉瓊雯	姊弟	
																	執行副總經理兼永續長	賴彥良	姊夫	
獨立董事	中華民國	鄭文正	男 61~70歲	2023/06/15	3 年	2023/06/15	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷： 逢甲大學經營管理碩士 經歷： 合庫銀行 領組 玉山銀行 資深副總經理	順德工業(2351) 獨立董事 台灣精銳(4583) 獨立董事 崇舜股份有限公司(7763) 獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	柯冠成	男 41-50歲	2023/06/15	3 年	2023/06/15	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：中央大學財務金融博士 經歷： 國立暨南國際大學財務金融系主任	國立暨南國際大學財務金融系教授 臺灣財務金融學會監事 社團法人台灣財務工程學會秘書長	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
															亞洲財務金融學會理事 臺灣財務金融學會副 秘書長					
獨立董事	中華民國	蔡富强	男 51~60 歲	2023/06/15	3 年	2023/06/15	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷： 台北大學法律系 經歷： 文化興國法稅改革青 年論壇人權律師 中華民國律師公會全 國聯合會人權保護委 員會委員	蔡富强律師事務所所長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	謝明惠	女 41~50 歲	2024/05/10	3 年	2024/05/10	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：台大會計系 中興大學 EMBA 中興大學財金博士 經歷： 勤業眾信聯合會計師 事務所查帳員 元大證券投資銀行部 襄理 財團法人證券櫃檯買 賣中心專員 美食-KY(2723) 財務 長暨發言人 凱博聯合會計師事務 所會計師	博群會計師事務所 所長 GIS-KY(6456) 獨立董事 築間(7723) 獨立董事 品睿精密股份有限公司 財務長	-	-	-	-

註 1：本公司為符合公司治理，於 2025/11/12 經董事會決議，董事長未續兼任執行長職務，由董事劉佑軒兼任集團總經理與執行長。在劉安哲董事長兼任執行長期間，本公司選任四席獨立董事(超過二分之一席次董事)並設置審計委員會，透過審計委員會監督本公司運作情形，藉以強化董事會運作及監督功能。

註 2：112 年 06 月 15 日發行總股份：140,000,000 股、113 年 05 月 10 日發行總股份：140,000,000 股。115 年 04 月 17 日發行總股份：156,336,000 股。

2.監察人資料：本公司已設置審計委員會，故無監察人。

3.法人董事之主要股東：本公司董事及獨立董事非屬法人股東代表，故不適用。

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	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
劉安哲		目前擔任公司董事長，並於 2025 年 11 月 12 日經董事會決議，未再兼任集團執行長。 歷任本集團子公司總經理，相關專業資格與經驗請參閱參、一、(一)董事資料；具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
劉瓊雯		目前擔任公司副董事長及集團人資長。 歷任本集團子公司董事執行秘書，相關專業資格與經驗請參閱參、一、(一)董事資料；具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
劉佑軒		目前擔任公司總經理與執行長。 歷任本集團子公司業務副總經理，相關專業資格與經驗請參閱壹、三、(四)董事資料；具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
鄭文正		歷任玉山銀行資深副總經理，相關專業資格與經驗請參閱參、一、(一)董事資料； 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近二年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，已符合相關獨立性要求。	3

姓名	條件	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
柯冠成		歷任暨南大學財務金融學系主任，相關專業資格與經驗請參閱參、一、(一)董事資料； 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗及相關科系之公私立大專院校教授。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近二年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，已符合相關獨立性要求。	0
蔡富強		歷任中華民國律師公會全國聯合會人權保護委員會委員，相關專業資格與經驗請參閱參、一、(一)董事資料； 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗及律師事務所主持律師。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，已符合相關獨立性要求	0
謝明惠		歷任凱博聯合會計師事務所會計師，相關專業資格與經驗請參閱參、一、(一)董事資料； 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗及會計師事務所會計師。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 5.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，已符合相關獨立性要求。	2

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全，尊重並提倡董事多元化目標，已訂有相關董事會多元化政策，選任均以用人唯才為原則，並注重性別平等與具備執行職務所需之知識、技能與素養，包括基本條件、專業背景及產業經歷等，使董事會整體具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等能力。

目前落實情形：

本公司董事會設置七席董事，包含四席獨立董事、一席一般董事及兩席兼任公司經理人之董事，不具公司經理人身分之董事超過董事席次半數以上。七席董事均具有經營管理與危機管理能力，其中六席成員具備大型企業及機構經營歷練，具有經營管理及決策背景；二席具有法律專業背景；四席具備會計、金融或投資專業背景；一席具備財經學界教育背景。本公司注重董事會成員性別平等，於民國 112 年時已設有一席女性董事，於民國 113 年股東會再選任一席女性獨立董事，目前已設有二席女性董事，以落實董事會成員多元化方針，提升公司整體營運表現。

具體管理目標：

公司將持續安排董事成員進修，培養各項專業能力，包括法律、財經、國際、風險管控等領導決策能力，因應瞬息多變的國際政經情勢。同時性別平等議題，本公司董事成員已包含不同性別董事，男性董事占比 71%(5 位)，女性董事佔比 29%(2 位)，本公司將持續關注具備專業之優秀女性，並預計於下次董事會改選時，逐步調整單一性別董事比例達 1/3 席次以上，以落實董事會成員多元化方針。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

職稱	董事長	董事		獨立董事			
姓名	劉安哲	劉瓊雯	劉佑軒	鄭文正	柯冠成	蔡富强	謝明惠
性別	男	女	男	男	男	男	女
年齡	41-50	41-50	41-50	71-80	41-50	51-60	41-50
國籍	中華民國						
兼任本公司員工		✓	✓				
獨立董事任期年資(3屆以下)				✓	✓	✓	✓
專業背景							
產業經驗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
資訊科技	✓		✓				
財務		✓		✓	✓		✓
法律				✓		✓	
專業知識與技能							
營運判斷能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
經營管理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
危機處理	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
國際市場觀	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
領導決策能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2)董事會獨立性：

本公司目前董事會成員共七席，其中獨立董事四席，達到一半席次以上，佔全體董事比重 57%，獨立董事任期均未逾三屆，獨立董事皆符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，超過半數席次未具有配偶或二親等以內之親屬關係，且公司設置審計委員會，強化董事會運作，使董事會整體具有獨立性，董事可客觀行使職權，健全公司治理及經營發展。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

單位：股；%；2026 年 04 月 17 日

職稱	國籍	姓名	性別	(選)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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長 (註 1)	中華民國	劉安哲	男	2023.06.15	1,016,030	0.65%	3,215,684	2.06%	8,590,023	5.49%	學歷： Southern Methodist University-OBPP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限公司 總經理	Noble Success Group Limited-董事 Richwell International Holding Limited-董事 肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 汝南中傑鞋業有限公司-董事 廣寧縣中傑鞋業有限公司-董事 四會市中傑鞋業有限公司-董事 宜豐中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高中宜實業有限公司-董事 上高中良鞋業有限公司-董事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司田心分公司-負責人	副董事長 兼人資長	劉瓊雯	姊弟	-
													董事兼 總經理 執行長	劉佑軒	兄弟	
													執行副總 經理兼永 續長	賴彥良	姊夫	
總經理兼 執行長 (註 1)	中華民國	劉佑軒	男	2023.05.31	2,600,030	1.66%	-	-	11,509,686	7.36%	學歷： Collin County Community College 經歷： 中傑鞋業股份有限公司 業務副總經理	Smartlook Investments Ltd.-董事 Agile Gain Investment Limited.-董事 Better Power Group Limited.-董事 Trinity-Star Holdings Limited.-董事 Jewel Investment Limited.-董事 Chung Jye Shoes Holding Limited-董事 Fortune Leader Industries Co.,Ltd.-董事 Wealthy International Ltd.-董事 Grand Kindness Company Limited-董事 中傑鞋業股份有限公司-董事 肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 汝南中傑鞋業有限公司-董事 廣寧縣中傑鞋業有限公司-監事 四會市中傑鞋業有限公司-監事	董事長	劉安哲	兄弟	-
													副董事長 兼人資長	劉瓊雯	姊弟	

職稱	國籍	姓名	性別	(選)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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
												宜豐中傑鞋業有限公司-監事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高中宜實業有限公司-監事 上高中良鞋業有限公司-監事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事	執行副總經理兼永續長	賴彥良	姊夫	
副董事長兼人資長	中華民國	劉瓊雯		2023.06.15	1,920,030	1.23%	3,514,998	2.25%	8,718,702	5.58%	學歷： Southern Methodist University-OBPP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限公司董事長 執行秘書	中傑鞋業股份有限公司-董事長 薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司-負責人 薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司-負責人 肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 汝南中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 肇慶市湧信鞋材有限公司-董事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 上高傑聖實業有限公司-董事 PT Chung Jye Indonesia-監事 E-Group Investments Limited-董事	執行副總經理兼永續長	賴彥良	配偶	-
												董事長	劉安哲	姊弟		
												董事兼總經理、執行長	劉佑軒	姊弟		
執行副總經理兼永續長(註2)	中華民國	賴彥良	男	2019.07.01	3,318,998	2.12%	2,116,030	1.35%	8,718,702	5.58%	學歷： 政治大學商學院經營管理碩士 經歷： 2006 中傑集團歷任副協理、協理 2015~迄今中傑集團執行副總經理	肇慶市中傑鞋業有限公司-監事 汝南中傑鞋業有限公司-監事 上高縣中傑鞋業有限公司-監事 肇慶市湧信鞋材有限公司-監事 豐城市中傑鞋業有限公司-監事 上高傑聖實業有限公司-董事長 Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Co.,Ltd.-董事 Ninh Binh-Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacturing Company Limited-董事 New Horizon Corporation Limited-董事 Tuyen Quang-Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacturing Company Limited-董事 Bac Kan- Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Limited.-董事	副董事長兼人資長	劉瓊雯	配偶	
												董事長	劉安哲	妻弟		

職稱	國籍	姓名	性別	(選)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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
												PT Chung Jye Indonesia-董事 Fusionsole Footwear Private Limited-董事 中傑公益慈善基金會董事	董事兼總經理、執行長	劉佑軒	妻弟	
執行副總經理	中華人民共和國	劉承芝	女	2022.08.01	200,000	0.13%	-	-	-	-	學歷： 河南省信陽市農林學院 經歷： 2001 中傑集團歷任業務副理、經理、副協理、協理、副總經理 2022/08~迄今中傑集團執行副總經理	-	-	-	-	-
執行副總經理 (註2)	中華民國	陳又新		2025.06.30	-	-	3,000	0.002%	-	-	學歷： 東海大學 資訊工程與科學 碩士 經歷： 2009~2022 年興昂股份有限公司 高級經理 2022~2025 年安踏股份有限公司 研發總監 2025/04 年入職中傑集團歷任特助、副總經理 2026/01~迄今中傑集團執行副總經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	林韋辰		2023.07.01	122,024	0.08%	3,850	0.002%	-	-	學歷： 建國科技大學 經歷： 1998 年入職中傑集團歷任副協理、協理、執行協理 2023/07~迄今中傑集團副總經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	鄧國祥		2022.05.01	246,000	0.16%	-	-	-	-	學歷： 明德工商	-	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	(選)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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
											經歷： 1994年入職中傑集團 2022/05~迄今中傑集團副總經理					
副總經理	中華民國	王盈仁	男	2024.08.30	3,000	0.002%	-	-	-	-	學歷： 國立高雄工專模具科 經歷： 興昂國際有限公司越南區、孟加拉、中國總部 2023/09入職中傑集團越南區特別助理	-	-	-	-	-
副總經理	中華人民共和國	詹詩飛	男	2023.07.01	40,000	0.03%	-	-	-	-	學歷： 北京科技大學地質系 經歷： 1994/08金寶利橡膠鞋廠有限公司歷任科長、副理、經理協理 2012/07永傑鞋廠經理 2014/06中傑集團歷任協理、執行協理 2023/07~迄今中傑集團副總經理	-	-	-	-	-
執行協理	中華民國	陳逸杰	男	2021.09.01	121,024	0.08%	-	-	-	-	學歷： 嶺東技術學院 企業管理 經歷： 2014中傑集團歷任副協理、協理 2021/09 中傑集團執行協理	-	-	-	-	-
協理兼資安主管	中華民國	張原銘	男	2016.07.02	69,972	0.04%	-	-	-	-	學歷：中原大學工業與系統工程學系 清華大學工業工程與工程管理碩士	中傑公益慈善基金會 董事	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	(選)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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
											經歷： 2012 寶成國際集團經理 2016/07~迄今中傑集團資訊中心協理					
財會主管	中華民國	蔡瑩姿		2023.12.19	69,972	0.04%	-	-	-	-	學歷： 中山大學財務管理學系 經歷： 2005/07 勤業眾信聯合會計事務所 2018/04~迄今中傑集團副協理、協理	中傑公益慈善基金會 董事	-	-	-	-
稽核主管	中華民國	黃楨真		2018.12.03	-	-	-	-	-	-	學歷： 東吳大學會計學系 經歷： 2004/07 勤業眾信會計師事務所 2007/06 德勤華永會計師事務所 2018/12~迄今中傑集團稽核主管	-	-	-	-	-
公司治理主管兼發言人	中華民國	陳榮松		2023.09.14	2,000	0.001%	3,000	0.002%	-	-	學歷： 中興大學企業管理碩士 經歷： 1991~2023 玉山銀行襄理、副理、經理、資深經理 2014~2022 Union Commercial Bank - Senior Manager 2016~2021 R.C. of Phnom Penh Capital Director, Treasurer 2023/08~迄今中傑集	Fusionsole Footwear Private Limited-董事	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	(選)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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
											團 公司治理主管					

註1：本公司為符合公司治理，於2025/11/12經董事會決議，董事長未續兼任執行長職務，由董事劉佑軒兼任集團總經理與執行長。在劉安哲董事長兼任執行長期間，本公司選任四席獨立董事(超過二分之一席次董事)並設置審計委員會，透過審計委員會監督本公司運作情形，藉以強化董事會運作及監督功能。

註2：2026.01.01人事異動一賴彥良副總經理兼永續長升任執行副總經理兼永續長，陳又新副總經理升任執行副總經理。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

2025 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元；千股；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例		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		領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金
		報酬(A)		退職退 休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎 金及特支 費等(E)		退職退 休金(F)		員工酬勞(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	股 票 金 額	股 票 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司				
董事長	劉安哲	1,137	1,137	-	-	0	0	-	-	1,137 0.21%	1,137 0.21%	-	30,158	-	207	0	-	0	-	1,137 0.21%	31,502 5.87%	-
董事	劉瓊雯																					
董事	劉佑軒																					
獨立 董事	鄭文正	4,200	4,200	-	-	-	-	228	228	4,428 0.82%	4,428 0.82%	-	-	-	-	-	-	-	-	4,428 0.82%	4,428 0.82%	-
	柯冠成																					
	蔡富强																					
	謝明惠																					
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、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並與永續績效連結，同時參酌國內外同業水準，擬具分派核發。如公司有獲利時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事另擔任審計委員會及薪酬委員會委員，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂合理報酬，唯不參與年度酬勞之分配。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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。 3.劉安哲董事長於 2025.11.12 董事會通過未再兼任執行長職務。																						

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	財務報告內 所有公司	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)	劉安哲 鄭文正、柯冠成、蔡富強、謝明惠	劉安哲 鄭文正、柯冠成、蔡富強、謝明惠	劉安哲 鄭文正、柯冠成、蔡富強、謝明惠	鄭文正、柯冠成、蔡富強、謝明惠
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)				劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒
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	7 人	7 人	7 人	7 人

(二) 監察人之酬金：本公司未設置監察人，故不適用。

(三) 最近年度支付總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

2025 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元；%；千股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支 費等(C)		員工酬勞金額(D) (註4)				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		財務報告內所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長(註1)	劉安哲	-	49,747	-	706	7,453	23,153	0	-	0	-	7,453 1.39%	73,606 13.71%	-
總經理兼 執行長(註1)	劉佑軒													
副董事長 兼人資長	劉瓊雯													
副總經理 兼永續長(註2)	賴彥良													
執行副總經理	劉承芝													
執行副總經理 (註3)	陳又新													
副總經理	林韋辰													
副總經理	鄧國祥													
副總經理	王盈仁													
副總經理	詹詩飛													

註 1：本公司為符合公司治理，於 2025.11.12 經董事會決議，董事長未續兼任執行長職務，由董事劉佑軒兼任集團總經理與執行長。

註 2：賴彥良副總經理於 2025.12.31 董事會通過升任執行副總經理。

註 3：陳又新於 2025.06.30 董事會通過升任副總經理，2025.12.31 董事會通過升任執行副總經理。

註 4：經 2026.03.09 董事會通過分派之 2025 年員工酬勞金額。

酬金級距表
114 年度

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	林韋辰、鄧國祥	
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	詹詩飛	
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）		陳又新
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）		林韋辰、鄧國祥、詹詩飛
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	劉承芝	賴彥良、王盈仁
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）		劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒、劉承芝
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	4 人	10 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

2025 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元

項目	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	董事長(註 1)	劉安哲	-	0	0	0
	總經理兼執行長 (註 1)	劉佑軒				
	副董事長兼人資長	劉瓊雯				
	副總經理兼永續長(註 2)	賴彥良				
	執行副總經理	劉承芝				
	執行副總經理 (註 3)	陳又新				
	副總經理	林韋辰				
	副總經理	鄧國祥				
	副總經理	王盈仁				
	副總經理	詹詩飛				
	執行協理 (註 4)	何藝群				
	執行協理	陳逸杰				
	協理兼資安主管	張原銘				
	財會主管	蔡瑩姿				
	稽核主管	黃楨真				
	公司治理主管兼發言人	陳榮松				

註 1：本公司為符合公司治理，於 2025.11.12 經董事會決議，董事長未續兼任執行長職務，由董事劉佑軒兼任集團總經理與執行長。

註 2：賴彥良副總經理於 2025.12.31 董事會通過升任執行副總經理。

註 3：陳又新於 2025.06.30 董事會通過升任副總經理，2025.12.31 董事會通過升任執行副總經理。

註 4：何藝群於 2025.06.30 董事會通過解任。

註 5：經 2026.03.09 董事會通過分派之 2025 年員工酬勞金額。

(五) 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1.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稅後純益比例之分析：

單位：新臺幣千元

項目	2024 年度				2025 年度			
	本公司		合併報告所有公司		本公司		合併報告所有公司	
	總額	占稅後純益比率	總額	占稅後純益比率	總額	占稅後純益比率	總額	占稅後純益比率
董事	40,249	2.35%	66,109	3.86%	5,565	1.03%	35,930	6.69%
總經理及副總經理	27,257	1.59%	92,475	5.40%	7,453	1.39%	73,606	13.71%

註 1：本公司 2024 年度及 2025 年度稅後純益分別為 1,710,942 千元及 536,855 千元。

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性說明如下：

- i. 依本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥至少 0.1%，最多 3%做為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含從屬公司員工，發放資格由董事會決定；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥至多 3%為董事酬勞(不包含獨立董事)，並以現金發放。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留數額以彌補虧損。

- ii. 本公司設有薪資報酬委員會，由本公司三位獨立董事組成，負責訂定並檢討董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，同時定期評估並參考同業給付水準後訂定董事及經理人之薪資報酬。對於總經理、副總經理及其他經理人之酬金考量其工作成果與對公司營運貢獻度，並與永續績效連結，分別給予不同程度之酬金，由薪資報酬委員會討論後經董事會決議通過。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

最近年度(2025 年度)及截至刊印日止，董事會開會共 9 次【A】，董事及獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)%	備註
董事長	劉安哲	9	0	100%	
董事	劉瓊雯	9	0	100%	
董事	劉佑軒	9	0	100%	
獨立董事	鄭文正	9	0	100%	
獨立董事	柯冠成	9	0	100%	
獨立董事	蔡富強	9	0	100%	
獨立董事	謝明惠	8	1	88.89%	2025.08.27委託獨立董事鄭文正先生出席

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，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：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，故相關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。

(二) 除前開事項外，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：無此情形。

二、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：

董事會日期/期別	迴避董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
2025.02.13 第二屆 第十三次	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	本公司之子公司「薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司」擬捐贈「財團法人中傑公益慈善基金會」案。	董事為捐贈案利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2025.02.13 第二屆 第十三次	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	員工及董事酬勞發放案	董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2025.11.12 第二屆 第十九次	劉安哲 劉佑軒	本公司人事調整案	董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2025.11.12	劉安哲	本公司董事長劉安哲	董事為利害關係人，故	除左述董事依法迴避

第二屆 第十九次		先生支薪案	進行利益迴避暫時離席。	外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
董事會日期/ 期別	迴避 董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
2025.12.31 第二屆 第二十次	蔡富強 謝明惠 鄭文正 柯冠成	本公司獨立董事之薪酬案	獨立董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2025.12.31 第二屆 第二十次	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	本公司2025年度經理人年終獎金發放案	董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2025.12.31 第二屆 第二十次	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	評估本公司董事及經理人個別薪資報酬之內容數額案	董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2025.12.31 第二屆 第二十次	劉佑軒	本公司發言人與代理發言人異動	董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
2026.03.09 第二屆 第二十一次	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	本公司員工及董事、經理人酬勞發放案	董事為利害關係人，故進行利益迴避暫時離席。	除左述董事依法迴避外，經代理主席徵詢全體出席董事同意照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列下表董事會評鑑執行情形：

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司已於2023年9月14日經董事會決議通過「董事會及功能性委員會績效評估辦法」。依上述辦法規範，除每年應實施內部評估外，應至少每三年委請外部專業獨立機構執行績效評估。為遵循前述規定，本公司已於2025年12月22日委聘「臺灣董事會績效協進會」辦理外部評估作業，本次評估結果於2026年3月9日提請董事會報告。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每一年 執行一次 內部自評	2025.01.01~ 2025.12.31	整體董事會	董事會內自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制
		個別董事成員	全體董事自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		各功能性委員會	各功能性委員會自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質

			4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
評估週期	評估期間及範圍	評估方式	評估內容
每三年 執行一次 外部評估	公司委託外部獨立機構臺灣董事會績效協進會於115年執行112年01月01日起至114年12月31日止期間，董事會、董事會成員、功能性委員、相關經理人評估。	透過覆核公司自評問卷、視訊訪評董事會成員、相關經理人。	1.董事會組成與結構 2.董事之選任及持續進修 3.董事會對公司營運之參與程度 4.提升董事會決策品質 5.內部控制 6.永續發展 7.價值創造

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

- (一) 本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規則」以資遵循。
- (二) 本公司董事會成員具備多元化專業背景，涵蓋產業經營、學術及法律等領域。為落實多元化政策，本公司已於 2024 年 5 月 10 日選任一席女性獨立董事，使女性董事人數達二名，以提升決策之均衡性。
- (三) 本公司於 2023 年 6 月 15 日成立第一屆薪資報酬委員會。經全體董事一致無異議通過委任鄭文正、柯冠成、蔡富強三位獨立董事為委員會委員，定期評估與檢討本公司董事及經理人之薪資報酬政策與制度。
- (四) 為落實 ESG 永續發展，本公司於 2024 年 4 月 29 日成立第一屆永續發展委員會，由全體董事擔任委員共同擬定並監督永續發展策略與執行方案，以強化公司治理與永續發展。
- (五) 本公司高度重視投資人權益及資訊透明度。於每次董事會後，皆即時公告重要決議，並不定期參加法人說明會，以促進與利害關係人之雙向溝通。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司自 2023 年 06 月 15 日起設置審計委員會，由 4 位獨立董事擔任審計委員會委員，最近年度(2025 年度)及截至刊印日止，審計委員會開會 9 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列) 席率(B/A)%	備註
獨立董事	鄭文正	9	0	100%	
獨立董事	柯冠成	9	0	100%	
獨立董事	蔡富強	9	0	100%	
獨立董事	謝明惠	8	1	88.89%	2025.08.27委託獨立董事鄭文正先生出席

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

- (一) 證交法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 /期別	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
2025.02.13 第一屆 第十二次	1.本公司印尼Sragen投資案。 2.本公司擬增加投資子公司貴成集團有限公司(Noble Success Group Limited)5,000萬美金，並透過貴成集團有限公司與捷利投資有限公司(Agile Gain Investment Limited)對印尼轉投資公司PT Chung Jye Indonesia現金增資案。 3.本公司為善盡企業社會責任，擬以子公司「薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司」捐贈財團法人中傑慈善基金會案。 4.本公司2024年度內部控制制度聲明書案。	全體出席委員同意通過	照案通過
2025.03.12 第一屆 第十三次	1.本公司2024年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司2024年度盈餘分派案。 3.本公司2024年度盈餘分派現金股利發放案。 4.本公司會計事務所審計品質指標(AQI)報告及財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	全體出席委員同意通過	照案通過
2025.04.08 第一屆 第十四次	1.本公司發行限制員工權利新股案。 2.本公司擬預先核准非確信服務清單案。	全體出席委員同意通過	照案通過
2025.05.12 第一屆 第十五次	1.本公司2025年度第一季合併財務報表案。 2.越南北汧市鞋廠增資案。 3.補追認本公司資金貸與子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司案。 4.本公司對中國區子公司投資架構調整案。 5.本公司資金貸與子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司案。 6.本公司擬修訂「衍生性商品交易管理辦法」案。	全體出席委員同意通過	照案通過
2025.06.30 第一屆 第十六次	1.本公司擬向銀行申請授信額度案。 2.本公司為集團子公司提供背書保證案。 3.本公司調整組織架構案。 4.本公司擬修訂「資金貸與他人及背書保證管理辦法」案。	全體出席委員同意通過	照案通過
2025.08.27 第一屆 第十七次	1.本公司114年度第二季合併財務報表案。 2.本公司114年度預算調整案。 3.(補追認)本公司發行限制員工權利新股辦法修正案 4.本公司員工獲配114年度第一次發行限制員工權利新股案。 5.本公司擬訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」。	全體出席委員同意通過	照案通過
2025.11.12 第一屆 第十八次	1.本公司114年度第三季合併財務報表案。 2.本公司之集團子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司擬向國泰世華銀行香港分行申請授信額度案。 3.本公司為集團子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司提供背書保證案。 4.本公司之子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司(Chung Jye Shoes Holdings Limited)擬資金貸與本公司之子公司Wealthy International Ltd.美金500萬元案。 5.本公司調整組織架構案案。	全體出席委員同意通過	照案通過

	6.本公司人事調整案。 7.本公司擬修訂內部重大資訊處理作業程序案。 8.本公司擬修訂「印鑑管理辦法」案。 9.本公司擬修訂「取得或處分資產管理辦法」案。		
2025.12.31 第一屆 第十九次	1.本公司2026年度營運計畫及預算案。 2.本公司2026年度稽核計畫案。 3.本公司為集團子公司 Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Co., Ltd.(簡稱：海陽中傑)、Ninh Binh-Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Company Limited.(簡稱：寧平中傑)、Tuyen Quang-Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Company Limited.(簡稱：宣光中傑)三家越南子公司提供背書保證案。 4.本公司調整組織架構案。 5.本公司擬向開曼群島公司註冊處提交「2026年度申報暨聲明事項」案。 6.本公司擬向開曼群島提交「2025年度經濟實質聲明」案。 7.擬修訂本公司「永續資訊管理作業辦法」案。	全體出席委員同意通過	照案通過
2026.03.09 第一屆 第二十次	1.本公司2025年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司員工酬勞發放案。 3.本公司2025年度盈餘分派案。 4.本公司2025年度盈餘分派現金股利發放案。 5.本公司會計事務所審計品質指標(AQI)報告及財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6.本公司2025年度內部控制制度聲明書案。 7.本公司資金貸與子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司案。 8.本公司為善盡企業社會責任，擬以子公司「薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司」捐贈財團法人中傑慈善基金會案。 9.本公司擬修訂「資金貸與及背書保證管理辦法」。	全體出席委員同意通過	照案通過
(二) 除前開事項外，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：無。 二、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：無此情形。 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)： (一) 本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通原則： 1.本公司內部稽核主管，於每季董事會前，定期於審計委員會會議與審計委員會委員溝通稽核報告情形與結果。 2.若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。 3.2025年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：			

日期	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
2025.02.13	1.內部稽核主管就113年10月~113年12月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 銷售及收款循環 (2) 研發循環 (3) 薪酬委員會運作之管理 (4) 審計委員會議事運作之管理 (5) 資金貸與他人及背書保證 (6) 對子公司之監理管理 (7) 適用國際財務報導準則之管理 (8) 取得或處分資產 (9) 財務報表編製流程之管理 (10) 董事會議事規則管理 (11) 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 (12) 法令規章遵循事項 2.113年Q4內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤 3.內部稽核主管就113年內部控制制度自行評估結果進行說明，並針對內部控制制度聲明書相關敘述進行討論。	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見
2025.05.12	1.內部稽核主管就114年1月~114年3月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 薪資循環 (2) 投資循環 (3) 研發循環 (4) 印信管理、票據領用管理 (5) 職務授權及代理人制度之執行 (6) 預算管理 (7) 資金貸與他人及背書保證 (8) 關係人作業管理 (9) 防範內線交易之管理 (10) 銷售及收款循環 (11) 關係人作業管理 2.114年Q1內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見

2025.08.27	1.內部稽核主管就114年4月~114年6月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 採購及付款循環 (2) 生產循環 (3) 投資循環之衍生性商品交易作業 (4) 資金貸與他人及背書保證 (5) 審計委員會議事運作之管理 (6) 不動產、廠房及設備循環 (7) 取得或處分資產 (8) 負債承諾及或有事項管理 2.114年Q2內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見	
2025.12.31	1.內部稽核主管就114年7月~114年11月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 資訊循環 (2) 財務及非財務資訊之管理 (3) 董事會議事規則管理 (4) 薪酬委員會運作之管理 (5) 投資循環 (6) 資金貸與他人及背書保證 (7) 適用國際財務報導準則之管理 (8) 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 (9) 永續資訊管理 (10) 銷售及收款循環 (11) 研發循環 (12) 財務報表編製流程之管理 (13) 對子公司之監理管理 (14) 股務作業管理 (15) 採購及付款循環 (16) 生產循環 (17) 個人資料保護工作 2.114年Q3內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見	
2026.03.09	1.內部稽核主管就114年12月~115年1月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 融資循環 (2) 投資循環 (3) 資金貸與他人及背書保證 (4) 法令規章遵循事項 (5) 資訊循環 (6) 負債承諾及或有事項管理 (7) 財務及非財務資訊之管理 2.114年Q4內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見	
(二) 本公司獨立董事與簽證會計師之溝通原則： 1.本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中就當季財務報表查核或審閱結果，與獨立董事進行溝通與說明。				

2.本公司簽證會計師就其他相關法令要求之溝通事項與獨立董事進行溝通與說明，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

3.2025年度獨立董事與會計師單獨溝通情形摘要：

日期	會議方式	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
2025.03.12	單獨會議	1.113年度查核報告類型及查核範圍 2.113年度關鍵查核事項說明 3.113年度查核後財務狀況及財務績效 4.法令更新	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議	本次會議無意見
2025.03.12	審計委員會	1.審計委員審閱113年度合併財務報告。 2.113年度合併財務報表查核簽證報告。 3.113年度盈餘分派討論。 4.審計品質指標(AQI)及簽證會計師獨立性及適任性評估報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見
2025.04.08	審計委員會	1.預先核准非確信服務清單討論。	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見
2025.05.12	審計委員會	1.114年度第一季合併財務報表核閱報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見
2025.08.27	單獨會議	1.114年上半年度查核報告類型及查核範圍 2.114年上半年度關鍵查核事項說明 3.內部控制查核缺失說明 4.114年查核後財務狀況及財務績效	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議	本次會議無意見
2025.08.27	審計委員會	1.審計委員審閱114年上半年度合併財務報告。 2.114年度合併財務報表查核簽證報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉	本次會議無意見
2026.03.09	單獨會議	1.114年度查核報告類型及查核範圍及方法 2.114年度顯著風險及關鍵查核事項 3.2025年度查核後財務狀況及財務績效 4.法令更新溝通	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議	本次會議無意見

(三) 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

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	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？	✓		本公司已依照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，所有治理實務將依照公司治理實務守則運作。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(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？	✓		本公司除於公司章程及「股東會議事規則」明定股東權益保障事項外，另設有專責單位專責處理有關公司對投資人關係等事宜，以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。	無重大差異
(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？	✓		本公司透過投資人關係維繫及內部人申報制度，並設有專責人員處理相關事宜，且委由專業股務代理機構依法處理股務事項，了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之變化。	無重大差異
(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？	✓		本公司與關係企業均訂有「內部控制制度」、「職務授權及代理人管理辦法」、「關係人交易管理辦法」、「集團及子公司財務及非財務資訊管理辦法」、「對子公司監理之管理辦法」、「取得或處分資產管理辦法」、「資金貸與他人及背書保證管理辦法」以規範人員、資產及財務之管理，應能有效評估風險及建立適當之防火牆。	無重大差異
(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？	✓		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理辦法」及「內部人異動申報作業程序」，規範內部人迴避與職務有關之利益衝突，亦不得利用所知悉之未公開資訊及洩漏予他人，以防止從事內線交易，並對內部人作相關法令之教育宣導。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司訂有「公司治理實務守則」，要求董事會成員組成注重多元化要素，並普遍具備執行職務所必備之知識、技能及素養，並落實執行之。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已依法於2023年設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於2024年設置永續發展委員會，提升公司對永續發展的關注程度與落實執行。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		本公司遵循已訂定之「董事會及功能性委員會績效評估辦法」、「董事會議事規則管理辦法」，每年執行內部董事會績效評估，並規定至少每三年應由外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估一次；鑑於 2026年已達三年評估週期，本公司已於2026年2月13日委請外部專業機構「臺灣董事會績效協進會」依包括：「董事會組成與結構」、「董事之選任及持續進修」、「董事會對公司營運之參與程度」、「提升董事會決策品質」、「內部控制」、「永續發展」及「價值創造」等七大構面為基礎，執行視訊訪評，並將評估結果及改善建議，如：資訊安全韌性與吹哨者保護機制建議列為董事會之內控監督重點...等，於2026年3月9日董事會報告。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司定期評估聘任會計師之專業資格與獨立性。本公司之簽證會計師事務所本身對會計師的獨立性亦有嚴謹要求，簽證會計師設有內部輪調制度符合獨立性原則，並由董事會決議聘任之。並已取得2025年度會計師獨立性聲明書及審計品質指標(AQI)評估表。(表一、表二)。	無重大差異
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)？	✓		本公司於2023.09.14經由董事會決議通過設置公司治理主管，其具有於公開發行公司從事法令遵循、內部稽核、財務相關事務單位之主管職務達三年以上之經歷，委由其負責公司治理相關之事務。	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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，作為公司對外發表意見之管道，依規定辦理相關回應事宜。並於公司網站設有利害關係人專區，作為溝通管道之一，可隨時進行意見交換。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司網站已建置財務業務及公司治理相關之網頁進行資訊揭露。公司治理資訊請詳見本公司官網>公司治理分頁。 財務業務資訊網址： https://www.chungjye.com.tw/?page_id=4430	無重大差異
(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)？	✓		本公司已架設英文網站，所有資訊皆與中文網站同步揭露；本公司資訊之蒐集及揭露有相對應之專責單位負責，與公司有關問題由本公司所設置之公司發言人及代理發言人擔任資訊揭露之窗口；每年召開之法人說明會，依證交所規定辦理並同步揭露與官網之投資人專區>財務資訊>法人說明會。 網址： https://www.chungjye.com.tw/?page_id=4427	無重大差異
(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？	✓		本公司取得公開發行申報生效後，已依規定公告季財務報告與各月份營運情形，見官網之投資人專區>財務資訊>每月營收資訊。 每月營收資訊網址： https://www.chungjye.com.tw/?page_id=5411	無重大差異
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)？	✓		1.員工權益：本公司勞資關係和諧，依各營運所在地點之勞動法令保障員工合法權益。本公司未發生重大勞資糾紛，且未有因重大勞資問題或重大違反勞工法令而受主管機關處罰之情事。 2.僱員關懷：本公司提供員工合理的薪資報酬、各項獎金，各廠依當地國家法令會辦各項職工福利、不定期團康活動或聚餐、旅遊補助、婚喪喜慶與急難救助等各項福利措施。勞資雙方建立互信互賴之良好關係。 3.投資者關係：本公司已設置企業網站，依法揭露必要資訊予各利害關係人；同時設置發言人制度及建立順暢之溝通管道，確保投資人權益。 4.供應商關係：本公司秉持誠信經營，與供應商進行公平交易並維繫著長期良好的合作關係。 5.利害關係人之權利：為保障利害關係人之權益，本公司已建立好各種良好、暢通之溝通管道，秉持誠信原則及負責態度妥適處理，並善盡企業社會責任。 6.董事及監察人進修之情形：本公司已設置審計委員會取代監察人職能。本公司董事均具專業背景，且皆依「上市上櫃董事、監察人進修推行要點規範」	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			進修證券法規研習及公司治理等課程，並符合進修時數之規定。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法完備各項內部規章，並經董事會通過制定風險管理政策，其內容包含風險管理架構、程序與範疇；透過標準化評估機制，落實各項風險監控與管理，相關執行成效定期揭露於永續報告書，以落實資訊透明化。 8.客戶政策之執行情形：本公司由專責部門負責客戶洽詢與申訴管道，並與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 9.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於「公司治理實務守則」中訂定有關董事責任保險的相關規範，並已為董事購買責任保險，以降低及分散董事因錯誤或疏失而造成公司股東重大損害之風險。 2025年投保資訊： (1)保險公司：國泰世紀產物保險股份有限公司 (2)投保期間：2025年05月20日至2026年05月20日 (3)投保金額：美金300萬	
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。(未列入受評公司者無需填列)：			本公司尚未列入受評公司，故不適用。	不適用

(表一)

2025 年度簽證會計師獨立性及適任性評估表

(一)評估單位：公司治理部門

(二)評估年度：2025 年度

(三)評估日期：2025.2.25

(四)評估委任會計師事務所及會計師：

勤業眾信聯合會計師事務所/ 張青霞會計師、邱盟捷會計師

(五)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
1. 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。	☒ 是 ☐ 否
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	☒ 是 ☐ 否
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	☒ 是 ☐ 否
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否
5. 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)。	☒ 是 ☐ 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	☒ 是 ☐ 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	☒ 是 ☐ 否
8. 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。	☒ 是 ☐ 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	☒ 是 ☐ 否

(六) 評估結果：

本年度財務報表委任勤業眾信聯合會計師事務所張青霞會計師及邱盟捷會計師簽證，已取得會計師事務所出具之獨立性聲明書，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞。

(表二)

2025 年度勤業眾信會計師事務所審計品質指標(AQI)評估表

AQI 指標	衡量重點	是否符合
構面一：專業性		
(1-1)查核經驗	會計師及理級以上查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作	符合
(1-2)訓練時數	會計師及理級以上查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能	符合
(1-3)流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源	符合
(1-4)專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊	符合
構面二：品質控管		
(2-1)會計師負荷	會計師工作是否過重，包含擔任主簽之公發家數及會計師可用工時投入占比	符合
(2-2)查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當	符合
(2-3)EQCR 覆核情形	案件品質管制複核(EQCR)會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之覆核	符合
(2-4)品管支援能力	事務所是否具備品質控管之人力，以支援查核團隊	符合
構面三：獨立性		
(3-1)非審計服務公費	非審計服務公費比重對獨立性之影響	不適用
(3-2)客戶熟悉度	事務所提供簽證客戶財務報告審計服務累積年數對獨立性之影響	不適用
構面四：監督		
(4-1)外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行	符合
(4-2)主管機關發函改善	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行	符合
構面五：創新能力		
(5-1)創新規劃或倡議	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃	符合

(四) 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. 薪資報酬委員會成員資料

2026 年 04 月 17 日

身分別 (註 1)	姓名 條件	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	鄭文正 (召集人)	具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 相關學經歷請參閱參、一、(一) 5. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事	柯冠成	具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 相關學經歷請參閱參、一、(一) 5. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	蔡富强	具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 相關學經歷請參閱參、一、(一) 5. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦	0

身分別 (註 1)	條件 姓名	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
			法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	

2. 薪酬委員會職責薪資報酬委員會運作情形資訊

(1). 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2). 本屆委員任期：2023 年 6 月 15 日至 2026 年 6 月 14 日，最近年度(2025 年度)及截至刊印日止，薪資報酬委員會開會 6【A】次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	鄭文正	6	0	100%	-
委員	柯冠成	6	0	100%	-
委員	蔡富强	6	0	100%	-

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、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，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘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：無此情事。

(五) 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；符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊

推動項目	執行情形			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	
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？	✓		本公司已於 2024 年 4 月 29 日董事會通過訂立「永續發展實務守則」，並成立「永續發展委員會」，由本公司全體董事擔任第一屆委員會成員，並委任本公司賴彥良執行副總經理擔任公司永續長，帶領「綠色永續小組」、「職安公益小組」、「夥伴關係小組」、「公司治理小組」推動與執行各項永續發展事宜，每年至少一次向董事會報告永續推動情形，2024 年 12 月 26 日董事會通過「永續資訊作業管理辦法」，確立永續發展委員會與董事會之督導與監督職責，2025 年度於 11 月 12 日向董事會報告永續報告書執行計畫及年度永續執行情形，並提供相關資訊予董事會進行督導。	無重大差異
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？	✓		本公司依據重大性原則，建構由上而下之永續風險管理體系。 1. 接軌國際永續揭露趨勢，採用「雙重重大性」原則進行年度重大主題鑑別，同時考量「衝擊重大性」：營運活動對環境與社會的衝擊，以及「財務重大性」：永續議題對公司財務價值與發展的影響。並透過整合「利害關係人關注度調查」與「企業風險管理 (ERM)」評估結果，鑑別出具備雙重影響力的關鍵議題，確保永續策略能同時回應外部期待並鞏固企業長期競爭力。 2. 隨著營運規模國際化，為確保公司永續經營，本公司著重企業風險之管理，進行經濟、環境與社會議題之風險評估，擬訂相關風險管理策略，由日常營運管理單位至各職能管理階層，逐級辨識可能影響公司營運的關鍵風險與風險應對方案，以降低營運中斷的可能風險。 3. 為確保風險治理之高度與落實，本公司於 2026 年 3 月 9 日董事會通過「風險管理政策與程序」，由董事會直接擔任最高風險治理單位，負責核定風險管理政策與架構，確保風險管理制度之有效性；並由審計委員會負責監督與複核，協助董事會監督內部控制之有效實施、財務報表的真實性，並審核重大風險控管事項。董事會確保風險管理架構與流程，包括風險辨識、評估、監控與報告機制；並定期評估管理階層落實風險管理政策的成效，以確保公司營運符合既定的風險承受度和策略目標，降低可能造成的不利影響。 4. 依據本公司《永續發展實務守則》，制定相關風險管理政策或策略如下：	無重大差異

推動項目	執行情形				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			
			面向	風險評估項目	風險管理政策或策略	
			環境面	能源管理	1. 導入「數位化能源管理系統」，進行即時數據監控機制與分析，提升決策精準度。 2. 設備汰舊優化：優先採用高效率智能冰水主機，並計畫汰換低效率設備。 3. 評估與推動再生能源建置及綠電採購，以具體行動降低範疇二溫室氣體排放。	
				廢棄物管理	1. 建立生產廢棄物（如：橡膠、EVA 邊角料）回收標準作業，並配合模具優化從源頭極小化損耗。 2. 推動一般廢棄物源頭減量，實施每日計量秤重與分類追蹤。 3. 有害事業廢棄物嚴格分類、標示與儲存，並委託合法廠商處置以防範污染。	
				水資源管理	1. 積極管控生產與生活用水，透過每日追蹤水量、每月定檢維護、節水設施等，極大化用水效率並降低漏損率。 2. 導入線上監控系統，嚴密監測 COD、氨氮、pH 值，確保合規排放。 3. 並取得 ZDHC 認證，持續提升廢水回收率。	
			空氣品質管理	1. 優先選用低揮發性、環境友善原物料，配合有害物質抽風過濾系統，減少 VOCs 產生。 2. 設置催化燃燒設備以降低碳排，並定期監測各項空氣污染物排放數據。		

推動項目	執行情形				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			
				化學品管理	1. 恪遵 RSL / MRSL 規範，從採購端排除國際禁用之高度關注物質(SVHC 清單)，確保產品無毒安全。 2. 危險化學品落實分類儲存與標示，倉庫配備防爆、防漏設施。確實記錄進出庫用量，並要求現場員工配戴適當防護裝備及落實安全演練。	
			社會面	勞工權益	1. 建立公平合理之聘僱制度，確保無使用童工或強迫勞動，並透過定期稽核落實。 2. 提供安全衛生環境，嚴禁職場騷擾，徹底落實性別平等、多元尊重等人權政策。 3. 尊重結社自由，定期召開勞資會議以促進良性對話。 4. 每年至少辦理一次人權教育訓練，並設立完善之申訴與檢舉管道。	
				供應商管理	1. 要求供應商應遵守勞工人權、誠信經營、環境保護及資安管理。 2. 透過「篩選、稽核、輔導」三大階段推動管理，定期填製考核表作為汰換與選用依據。 3. 針對稽核發現之風險要求提出改善計畫，並於期限後追蹤驗證。 4. 鼓勵供應商取得 Higg FEM 等國際環境管理認證，推動低碳轉型。	

推動項目	執行情形					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			
			公司治理面	資訊安全	1. 實施嚴格存取控制，遵循「最小權限原則」。 2. 核心系統導入 MFA 多重認證技術。 3. 落實辦公室資訊網路（IT）與生產線操作技術網路（OT）實施實體或邏輯上的隔離，防止惡意軟體跨網域擴散，確保生產穩定。 4. 每年辦理電子郵件社交工程演練與資安宣導課程。 5. 資料備份遵循「3-2-1 原則」，每年至少舉辦一次災難復原演練。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司依製鞋產業特性及跨國營運需求，建立涵蓋氣候變遷、能源管理、水資源管理及廢棄物管理之環境管理制度，並訂定《氣候變遷暨環境與能源管理辦法》，作為環境管理之主要依據。 1. 在環境管理方面，本公司目前依不同營運場域之實際條件，採行符合營運地點環保法規之管理流程和計畫。 (1)2025 年度執行情形，本公司主要營運據點導入 ISO 14001 環境管理系統及 GHG Protocol 溫室氣體盤查標準，並依照營運地點環保法規制定符合公司的管理流程與計畫，定期內部檢視合規績效並接受 Higg FEM 第三方稽核，降低環境因素所帶來的成本與風險，加強環境應變韌性及環境永續。 (2)截至本年報刊印日止，已取得 ISO 14001 認證之廠區包含：中國上傑廠(2023/11/13~2026/11/12)、田心廠(2023/11/23~2026/11/22)、高要廠(2024/10/29~2027/10/28)及越南宣光廠(2025/03/14~2028/03/13)，其他廠區也陸續規劃導入。已取得驗證之廠區，其證書皆在有效期限內，驗證範圍涵蓋廠區完整作業流程。 2. 在生物多樣性方面，於《氣候變遷暨環境與能源管理辦法》中，制定生物多樣性政策，參考 TNFD 框架並遵循「迴避、減輕、復育、抵換」原則以降低生態衝擊。具體措施包含：確保新廠區避開 IUCN 規範之生態敏感區；承諾落實「零毀林」及負責任採購，優先選用永續認證原物料；並透過嚴格的廢水與化學品管控，杜絕有害物質污染周邊水體，全面守護當地陸域與水域生態系統。			無重大差異

推動項目	執行情形			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)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		1. 本公司重視能源使用效率提升及環境負荷降低，依循《氣候變遷暨環境與能源管理辦法》之內部政策，持續推動節能減碳與能源管理相關作為，逐步提升能源使用效率，經評估部分廠區已逐步導入再生能源或低碳替代方案。現階段以主要營運據點作為示範場域，優先推動能源使用盤查、設備效率改善及再生能源評估，並視實際成效與管理成熟度，逐步擴展至其他場域。 越南目前採用 Higg FEM 作為初期能源評估模組，並逐步建立能源使用資料之蒐集與管理機制持續改善工廠能源使用效率、溫室氣體排放、用水、廢棄物管理。現階段所揭露之能源使用數據，係由場域依既有管理流程進行自主盤查與彙整，作為內部管理與後續改善之參考依據。 2. 其他營運場域之能源管理制度，目前正依公司規劃評估導入 ISO 50001 能源管理系統，相關管理流程與制度建置將視各場域實際營運情境與資源條件逐步推動。 3. 公司將持續精進能源資料管理品質，並於制度成熟後，評估導入第三方驗證之可行性，以提升能源資訊之完整性與可靠度。母公司及部分營運據點（台灣總部、中國上饒廠及越南寧平廠）之範圍，近兩年度能源使用情形合計如下： (1)2024 年能源使用總量為 232,926,802.09MJ (2)2025 年能源使用總量為 209,932,316.31MJ 4. 配合環保與客戶發展策略，本公司至 2023 年起啟動「再生能源-太陽能專案」中國與越南廠主要廠區電力來源陸續更換為太陽能電力，目前各廠區綠電佔比超過 50%，再生能源憑證採購量詳見後方[公司氣候相關資訊揭露]。此外，亦持續汰換老舊設備，使用節能製鞋相關設備與 LED 照明等設備，降低電力耗用量，提升機器設備的能源使用效率。 5. 本公司優先採購獲國際認證之再生物料，並建立嚴謹的選材機制，全面落實國際規範、禁限用物質標準（MRSL）及有害化學物質零排放（ZDHC）標準。結合環境友善材料應用、製程優化與廢棄物資源化技術，積極實踐循環經濟、推動綠色製造轉型，與品牌客戶協力達成實質的減碳目標，共創綠色價值鏈。	無重大差異
(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，並採取相關之因應措	✓		本公司已將氣候變遷視為重大營運議題，並參考國際財務報導準則第 S2 號（IFRS S2）架構，全面評估氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標與目標之核心內容，如下： 1. 治理：永續風險與機會鑑別	無重大差異

推動項目	執行情形			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	
施？			(1)董事會為本公司氣候變遷相關議題之最高治理單位，負責監督氣候相關策略方向及管理機制之建立與執行情形。本公司於 2024 年成立永續發展委員會，由全體董事擔任委員會成員，並由管理階層協助推動永續相關議題，定期向董事會報告氣候相關風險與管理重點，作為決策參考依據。 (2)管理階層透過 ESG 工作小組機制，持續關注溫室氣體排放、能源使用及營運穩定性等與氣候變遷高度相關之議題，並配合年度營運規劃，檢視相關管理作為之推動情形。相關細節作為與管理措施，請參閱中傑永續報告書。 2. 策略：因應策略與具體作為 為呼應 COP28 逐步淘汰化石燃料之決議、台灣 2050 年淨零排放政策，以及國際品牌客戶對供應鏈的減碳要求，本公司訂定《氣候變遷暨環境與能源管理辦法》，將氣候風險納入整體風險管理架構，並採取以下具體因應措施： (1)積極評估規劃並實施環境改善計畫，包含廠區太陽能光電、工廠汙水管理工程、高效率節能設備更新，及設置催化燃燒廢氣處理設施，從源頭降低碳排放、降低當地社區環境負荷。 (2)逐步導入 ISO 14001、ISO 50001 等管理系統，並於主要營運據點先行導入示範專案，穩健推進全集團之低碳轉型。 (3)強化供應鏈管理，降低關鍵原物料與能源供應中斷風險。 3. 風險管理：風險與機會之鑑別評估 本公司已針對氣候變遷辨識影響企業營運、成本結構與市場競爭力之關鍵永續議題，並透過風險管理流程，系統性評估其對公司短期、中期及長期財務與營運之潛在影響。相關風險與機會涵蓋轉型風險與實體風險，並延伸至上下游供應鏈及企業自身營運。 (1)在轉型風險方面，包含溫室氣體排放法規趨嚴、能源轉型政策推動、國際碳定價及碳邊境調整機制（CBAM）等，可能導致能源與原物料成本上升，並增加企業在產品碳足跡與合規揭露上的投入成本。同時，低碳產品與綠色製程亦為公司拓展市場、提升品牌競爭力的重要機會。 (2)在實體風險方面，極端氣候事件（如豪雨、颱風、高溫）可能影響主要營運據點與供應鏈穩定性，進而衝擊產能、營運效率與能源使用成本。 4. 指標與目標	

推動項目	執行情形			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																																																																	
			(1)持續執行範疇一、範疇二之溫室氣體盤查，並逐步擴大至範疇三之供應鏈碳足跡評估。 (2)逐年提升能源使用效率及再生能源使用比例。 (3)將氣候調適與節能措施納入廠區設備汰換與營運決策考量，近期正積極進行ISO14001 環境管理系統驗證，並將氣候調適與節能減碳指標納入廠區設備汰換與高階營運決策之考量基準																																																																	
(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？	✓		本公司制定《氣候變遷暨環境與能源管理辦法》，並依循辦法中各項能源減量政策，持續進行溫室氣體排放、用水量及廢棄物產生情形之統計與管理，作為環境管理與改善之依據。 1. 目前相關環境管理措施與數據統計，係以主要營運據點作為示範場域優先導入，透過於主要營運場域建置資料蒐集與管理機制，逐步建立環境管理基礎，並作為其他營運場域於未來視實際營運情境與管理需求規劃導入之參考。 母公司及部分營運據點（台灣總部、中國上傑廠及越南寧平廠）之範圍，近兩年度主要環境數據合計如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">指標</th><th>2024 年</th><th>2025 年</th><th>說明</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">溫室氣體排放 (tCO_{2e})</td><td>範疇一</td><td>7,774.6669</td><td>6,854.1205</td><td></td></tr> <tr> <td>範疇二</td><td>16,575.5178</td><td>10,221.9666</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">直接能源 (MJ) (A)</td><td>20,510,150</td><td>18,898,172</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">間接能源 (MJ) (B)</td><td>115,756,456</td><td>89,929,379</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">非再生能源 (MJ) (A+B)</td><td>136,266,606</td><td>108,827,551</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">再生能源-生質能 (MJ)</td><td>62,736,000</td><td>65,954,190</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">再生能源-綠電 (MJ)</td><td>33,924,197</td><td>35,150,575</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">能源消耗量 (MJ)</td><td>232,926,803</td><td>209,932,316</td><td>依 Higg FEM 熱值換算</td></tr> <tr> <td colspan="2">再生能源百分比</td><td>38.5%</td><td>53.4%</td><td>含再生能源憑證</td></tr> <tr> <td colspan="2">能源密集度 (MJ/雙)</td><td>12.6289</td><td>16.4653</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">用水量 (百萬公升)</td><td>278.352</td><td>280.690</td><td>單位場域合併</td></tr> <tr> <td colspan="2">廢棄物總量 (公噸)</td><td>2,330.42</td><td>2,259.87</td><td>含可被利用、最終處置</td></tr> </tbody> </table>	指標		2024 年	2025 年	說明	溫室氣體排放 (tCO _{2e})	範疇一	7,774.6669	6,854.1205		範疇二	16,575.5178	10,221.9666		直接能源 (MJ) (A)		20,510,150	18,898,172		間接能源 (MJ) (B)		115,756,456	89,929,379		非再生能源 (MJ) (A+B)		136,266,606	108,827,551		再生能源-生質能 (MJ)		62,736,000	65,954,190		再生能源-綠電 (MJ)		33,924,197	35,150,575		能源消耗量 (MJ)		232,926,803	209,932,316	依 Higg FEM 熱值換算	再生能源百分比		38.5%	53.4%	含再生能源憑證	能源密集度 (MJ/雙)		12.6289	16.4653		用水量 (百萬公升)		278.352	280.690	單位場域合併	廢棄物總量 (公噸)		2,330.42	2,259.87	含可被利用、最終處置	無重大差異
指標		2024 年	2025 年	說明																																																																
溫室氣體排放 (tCO _{2e})	範疇一	7,774.6669	6,854.1205																																																																	
	範疇二	16,575.5178	10,221.9666																																																																	
直接能源 (MJ) (A)		20,510,150	18,898,172																																																																	
間接能源 (MJ) (B)		115,756,456	89,929,379																																																																	
非再生能源 (MJ) (A+B)		136,266,606	108,827,551																																																																	
再生能源-生質能 (MJ)		62,736,000	65,954,190																																																																	
再生能源-綠電 (MJ)		33,924,197	35,150,575																																																																	
能源消耗量 (MJ)		232,926,803	209,932,316	依 Higg FEM 熱值換算																																																																
再生能源百分比		38.5%	53.4%	含再生能源憑證																																																																
能源密集度 (MJ/雙)		12.6289	16.4653																																																																	
用水量 (百萬公升)		278.352	280.690	單位場域合併																																																																
廢棄物總量 (公噸)		2,330.42	2,259.87	含可被利用、最終處置																																																																

推動項目	執行情形			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	
			2. 2025 年度正式導入外部專業顧問輔導，盤查標準採用《溫室氣體盤查議定書》（GHG Protocol）進行溫室氣體盤查；並用 2025 年顧問提供之係數，重新計算 2024 年溫室氣體排放量與排放密集度。選定母公司、台灣總部辦公室、越南寧平廠、中國上傑廠作為盤查邊界，取得完整年度之溫室氣體排放量，並將依數據與集團公司營運發展，逐步訂定溫室氣體量化減量目標。 3. 水資源管理方面，本公司制定水資源管理政策，並制定量化管理目標，2025 年執行情況，台灣總部辦公室水龍頭出水量管理，全面檢視並調整辦公區域洗手台下方的三角閥，將最大出水量管控從每分鐘 9.5~10 公升調降至每分鐘 2.5~3 公升，統一調降 65%~70%，以減少不必要的水資源浪費。 4. 廢棄物管理方面，本公司制定完善之廢棄物管理政策。將廢棄物分類為生產、一般、廚餘及有害事業廢棄物。在製程端，透過模具優化與精準裁切技術從源頭極小化資源損耗，並建立橡膠與 EVA 邊角料之循環回收標準；針對一般廢棄物，落實每日秤重追蹤以科學化制定年度減量目標；對於有害廢棄物，則實施嚴格的分類儲存與合法清運以防範環境污染。透過持續優化廢棄物處理路徑，提升資源回收與能源化比例，全面落實源頭減量與循環經濟。 5. 在循環經濟方面，以「零廢棄」與「零碳排」為願景，將綠色設計深度融入產品全生命週期，全面推動綠色轉型。 (1)材料創新：攜手國際大廠導入 ecovio®生物基塑料及 NovaPoly 可降解紗線，並首創無膠水之可替換式鞋面，從源頭降低對石化產品的依賴。 (2)綠色製程：導入 NO SEW 熔斷成型工藝，減少 40%膠水用量以降低 VOCs 排放，有效降低產品碳足跡。 (3)為最大化實踐循環經濟，本公司與各地區供應商攜手建構「4R 閉環系統」，實現從源頭到終端的綠色閉環： •Reduce(減量)：通過智能排版技術將裁斷廢料率從 15%降至 8%。 •Recycle(回收)：建立邊角料分類回收站，實現 100%再生利用。 •Reuse(復用)：將回收材料再製為鞋墊、包裝填充物等次級產品。 •Remake(再造)：開發再生纖維混紡面料，2026 年前完成 3 款量產產品。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法	✓		1. 本公司訂有《人權管理政策》，並遵循《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織公約》及各營運據點當地勞動法規；各廠區並據此制定完善的人事管理規章及工	無重大差異

推動項目	執行情形			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	
規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？			作規則，並落實薪資循環內部控制制度，以保障員工合法權益。此政策適用於集團母公司及合併報表之所有子公司，由集團人力資源部門統籌人權風險之評估與制度推動，並受董事會監督與指導。 為確保政策之有效落實，本公司建立以下管理程序與機制： (1)各廠區據此制定標準化之人事管理規章與工作規則，並嚴格落實「薪資循環」內部控制制度，確保員工薪資、工時與各項法定權益獲得絕對保障。 (2)政策內文明確規範「禁止僱用童工」、「禁止強迫勞動」、「消除就業與職場歧視」、「保障結社自由」，並致力於營造多元、平等且具備尊嚴的工作環境。 (3)建立暢通且具保密性之員工申訴管道，設有申訴信箱，當員工發現或遭遇違反人權政策之情事時，可透過該機制提出，公司將依程序進行獨立調查與妥善處置，並嚴格禁止對申訴人實施任何形式之報復。 員工申訴信箱 suggest@chungjye.com.tw 2. 各廠依當地國家法令設立工會，定期舉辦勞動權益宣導及職工福利活動，針對薪資獎金制度與女性員工培訓，也皆有明確規範與執行，致力於打造多元共融且和諧的勞資關係。 3. 為確保符合國際社會責任行為準則，本公司定期進行內部合規績效檢視，並接受SLCP(社會勞工整合計畫)第三方驗證。其中越南寧平廠更積極參與國際勞工組織(ILO) 推動之 BetterWork 三年計畫，透過接受無預警稽核、專家輔導整改、培訓和勞資座談會等行動，逐步引領工廠超越法規標準，轉型為具備永續韌性的卓越工廠。	
(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？	✓		1. 本公司章程中已有明訂員工薪酬比率，年度如有「獲利」，應提撥不低於百分之零點一（0.1%）且不高於百分之三（3%）為員工酬勞（註¹）。2025 年實際分派 0.1%作為員工酬勞。 2. 各地區基層員工薪酬，整體平均薪資與法定薪資的比率為台灣：1.48 倍、中國：1.41 倍、越南：1.54 倍，均高於國家法定薪資，並結合每半年一次之員工績效考核制度與公司政策，將獎勵與懲戒清楚劃分，達到公平合理的原則。	無重大差異

¹ 本公司設立於開曼群島，屬第一上市公司，因各國員工人數、全體員工福利費用、全體員工薪資費用等範圍、定義皆不同；根據證券交易所 2026 年新制之強化上市公司員工薪酬揭露，應辦理基層員工及性別薪資資訊公告作業，但第一上市公司不在此限。

推動項目	執行情形			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													
			3. 本公司致力保障員工權利與對話空間，國外廠區依當地法規與工會簽訂團體協約，確保勞動條件透明且受法律保障，以中國上高廠及越南寧平廠為例： <table><tr><th>地區</th><th>團體協約/參與工會涵蓋的員工人數</th><th>員工總數</th><th>團體協約涵蓋比例</th></tr><tr><td>中國上高</td><td>5,160</td><td>5,160</td><td>100%</td></tr><tr><td>越南寧平</td><td>5,671</td><td>5,687</td><td>99.71%</td></tr></table> 4. 員工福利措施與實施情形 本公司視員工為最重要的資產，致力於打造優質的工作環境，除了提供優於臺灣法規的假勤制度外，更建立全方位的福利體系： (1)職場環境與生活平衡 •制定優於法定標準的「友善請假制度」：同仁之特別休假可以「小時」為單位進行請假；並設有職務代理人制度，讓員工面臨緊急狀況或臨時請假時，工作進度仍能由團隊代理人順利推動。透過打造互助且無後顧之憂的職場環境，支持員工在不同人生階段與突發需求中，能安心兼顧家庭照顧、身心健康與自我實現。 •高品質餐點與休閒：公司免費提供營養午餐，並於辦公區設置咖啡機且不定時提供水果及零食，營造輕鬆的休閒交流空間。 •通勤便利性：設有員工專屬停車場，減輕同仁通勤尋找車位的壓力與費用負擔。 (2)全方位保險與安全保障 •高額團體保險：由公司全額負擔保險費，為員工投保高額團體保險，保障範圍涵蓋意外與醫療，海外差旅也可享有安全保障。 (3)員工福利措施 •本公司設有「職工福利委員會」，由勞資雙方代表組成，定期審核並推動多元福利活動，並提供年節福利金、婚喪喜慶補助金、傷病急難救助金、勞工進修補助津貼、子女教育獎助學金、員工旅遊補助、退休職工慰問金等福利補助。	地區	團體協約/參與工會涵蓋的員工人數	員工總數	團體協約涵蓋比例	中國上高	5,160	5,160	100%	越南寧平	5,671	5,687	99.71%	
地區	團體協約/參與工會涵蓋的員工人數	員工總數	團體協約涵蓋比例													
中國上高	5,160	5,160	100%													
越南寧平	5,671	5,687	99.71%													

推動項目	執行情形			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	
			- 廠區也提供員工上下班免費公交車搭乘，並且除了提供免費午餐外更在每月提供加餐服務，提供職工活動運動空間、設立子女獎學金申請制度、為員工提供修房津貼計畫，協助修繕房屋滿足基本生活需求，並於每年年度下鄉走訪優秀與清寒員工家庭等活動制度。 5. 退休制度具體內容與實施情形 本公司依法保障同仁退休權利，建立穩定且透明的退休金管理機制： (1) 退休金提撥狀況 - 適用制度：本公司目前現職同仁均適用「新制勞工退休金條例」。 - 提撥比例：公司每月按員工工資總額之 6%，足額提撥至勞保局之個人退休金專戶。若員工有自願提繳需求，公司亦依法自薪資中代扣及繳納至該專戶。 (2) 退休申請程序與條件 - 員工符合法定退休條件時，包含：工作 15 年以上年滿 55 歲者、工作 15 年以上年滿 55 歲者或工作 15 年以上年滿 55 歲者，可自請退休，經公司確認資格與年資後，辦理退休核定。 (3) 退休後關懷與友善職場 - 退休再回聘：為傳承公司核心技術與經驗，我們建立「退休再回聘機制」，針對具有專業技能且有工作意願的退休同仁，提供彈性工時或專案顧問職位，實踐職場代際傳承。 - 退休慰問金：員工辦理退休時，除依法領取退休金外，職工福利委員會將額外發放「退休慰問金」，感念同仁多年來對公司的貢獻。	
(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？	✓		本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境，並落實以下各項安全衛生與健康促進措施： - 廠區內均依規配備必要之急救設施與個人防護裝備。針對特定作業崗位，嚴格執行「崗前、崗中、離崗」三階段職業體檢，持續追蹤員工健康數據，從源頭防範職業災害，降低職業疾病風險。 - 定期實施職業安全衛生教育訓練，並持續完善職安管理系統。每年委託專業消防機構入廠指導，辦理實境消防與逃生演練，確保員工熟悉滅火器材、消防栓及逃生設備之正確操作與維護，強化廠區災害應變韌性。	無重大差異

推動項目	執行情形			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	
			3. 每年為全體員工辦理定期健康檢查，落實疾病及早發現、及早治療。此外，委託專業健康事業公司到廠實施員工教育訓練，對於平日工作壓力紓解、工作休息伸展操以及訓練加強肌肉強度，養成良好健康運動生活模式，宣導代謝症候群中的肥胖、血壓高、血糖高、三酸甘油酯、膽固醇的危害，從生活中良好飲食、多喝水、規律運動、避免熬夜、適度紓壓、盡早戒菸、逆轉三高對身體的危害，防範中風與心肌梗塞的風險。 4. 本公司積極推動多據點之職業安全衛生驗證。截至本年報刊印日止，已取得 ISO 45001 認證之廠區包含： 中國上傑廠(2023/11/14~2026/11/13)、田心廠(2023/11/27~2026/11/26)、高要廠(2024/10/29~2027/10/28)及越南宣光廠(2025/03/14~2028/03/13)，其他廠區也陸續規劃導入。已取得驗證之廠區，其證書皆在有效期限內，驗證範圍涵蓋廠區完整作業流程。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		1. 公司每年依年度教育訓練計畫執行內部及外部教育訓練，為員工建立有效專業訓練培訓計畫，加強其職涯發展能力。 2. 2025 年執行之培訓計畫，以「全方位職涯發展」為核心，從基層的「新人勞工安全訓練」，向上至中階幹部的「跨部門合作」及「溝通協調」培養，到高階管理職與關鍵人才，導入「菁英培育」與「領導力發展」專案，重點強化流程管理與溝通協調能力，藉由系統性的學習地圖，協助員工在不同職涯階段皆能獲得有效之能力提升，進而帶動公司整體競爭力。 (1)集團開設之跨部門培訓：	無重大差異

推動項目	執行情形						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					
				課程類別	課程名稱	受訓總人次	總時數	
				新人訓	新人訓練暨勞工安全說明	24	24	
				組織通識	集團簡介、全球布局、公司願景、使命、發展策略	53	106	
				專業共通	認識我們的客戶-各品牌介紹	53	106	
				核心職能	核心職能+跨部門合作	95	665	
				管理職能	溝通協調	51	306	
				管理職能	培育菁英	46	276	
				管理職能	流程管理	44	264	
				管理職能	領導能力	40	240	
				(2)中國上高教育訓練：				
				課程類別	課程名稱	受訓總人次	總時數	
				新人訓	新人訓練暨勞工安全說明	1,513	24,208	
				勞工培訓	員工賦能 R.I.S.E 培訓、申訴和工作場所(WD)培訓、中階幹部 CSR 知識培訓、懷孕女職工權益知識培訓	1,336	2,813	
				EHS 培訓	廠區職安衛培訓、消防演習、化學品、廢棄物管理知識、廢水洩露演習等	3,950	10,117	
				(3)越南寧平教育訓練：				

推動項目	執行情形						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																												
				<table><tr><th>課程類別</th><th>課程名稱</th><th>受訓總人次</th><th>總時數</th></tr><tr><td>新人訓</td><td>新人訓練暨勞工安全說明</td><td>744</td><td>372</td></tr><tr><td>勞動安全衛生安全課程</td><td>化學品、勞動安全、急救訓練</td><td>5,573</td><td>44,584</td></tr><tr><td>品牌勞動法和標準</td><td>品牌要求之規範培訓</td><td>9,947</td><td>54,599</td></tr><tr><td>勞動基準法</td><td>職場對話、員工申訴培訓</td><td>9,524</td><td>47,620</td></tr><tr><td>其他培訓</td><td>員工賦能、自我管理、時間管理、壓力管理、提升工作技能訓練等</td><td>1,122</td><td>26,877</td></tr></table>	課程類別	課程名稱	受訓總人次	總時數	新人訓	新人訓練暨勞工安全說明	744	372	勞動安全衛生安全課程	化學品、勞動安全、急救訓練	5,573	44,584	品牌勞動法和標準	品牌要求之規範培訓	9,947	54,599	勞動基準法	職場對話、員工申訴培訓	9,524	47,620	其他培訓	員工賦能、自我管理、時間管理、壓力管理、提升工作技能訓練等	1,122	26,877			
課程類別	課程名稱	受訓總人次	總時數																												
新人訓	新人訓練暨勞工安全說明	744	372																												
勞動安全衛生安全課程	化學品、勞動安全、急救訓練	5,573	44,584																												
品牌勞動法和標準	品牌要求之規範培訓	9,947	54,599																												
勞動基準法	職場對話、員工申訴培訓	9,524	47,620																												
其他培訓	員工賦能、自我管理、時間管理、壓力管理、提升工作技能訓練等	1,122	26,877																												
(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則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		為落實客戶關係管理、健全客戶權益保護機制，並建立暢通透明申訴管道及程序，本公司已訂定「客戶權益保護政策及申訴程序」，本政策內容涵蓋：客戶健康與安全規範、產品行銷行為與資訊揭露及客戶服務與申訴機制： 1.客戶健康與安全規範：產品之研發與製造皆遵循國際安全標準，針對原物料管理，嚴格執行「限用物質清單（RSL）」管控，確保產品無毒、環保，符合品牌客戶指定之國際規範，保障終端消費者之健康安全。 2.產品行銷行為與資訊揭露：秉持誠信經營原則，相關行銷廣告與產品標示皆符合《公平交易法》及《商品標示法》等法規要求，產品標籤詳實揭露材質成分、產地及使用警語，確保資訊透明，無誇大不實或誤導之情事。 3.客戶服務與申訴機制：針對產品與服務之顧客健康與安全、行銷或議題，提供申訴管道，設有申訴信箱： suggest@chungjye.com.tw 。其申訴流程為： （1）專責窗口收到申訴意見後，將由專責窗口或指派人員於3~5個工作日內給予初步回覆。 （2）專責窗口受理意見後，將邀集相關單位將共同調查原因、研擬對策與釐清責任歸屬，制定具體改善或補救方案，並向客戶說明及持續追蹤落實改善。 （3）申訴意見應留存處理紀錄與最終結果，作為內部管理優化與品質改善之依據。				無重大差異																								

推動項目	執行情形			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	
			除「客戶權益保護政策及申訴程序」所訂定之規範外，本公司恪遵《個人資料保護法》，並訂有「資訊安全政策」及「個人資料保護管理辦法」，針對客戶之個人資料、商業機密與技術文件，均採加密儲存與權限控管，並定期進行資安稽核，確保客戶資料零外洩。	
(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？	✓		本公司已訂定《供應商管理政策暨行為準則》、《人權管理政策》、《資訊安全政策》，並納入內部控制之採購循環作業中落實執行。 1. 供應商管理政策與規範：本公司依據《供應商管理政策暨行為準則》、《人權管理政策》、《資訊安全政策》，要求所有供應商遵循以下規範： (1)環境保護：供應商應遵守環保法規，禁止使用對環境或健康有害之物質（參照 ZDHC、RSL 等規定），並配合揭露碳盤查資訊與減量目標。 (2)勞動人權與安全：嚴禁使用童工、強迫勞動；須提供符合法規之安全衛生工作環境，並保障員工結社自由與溝通權利。 (3)誠信經營：禁止任何形式之賄賂與不當利益，維持交易透明。資訊安全管控：在與新供應商合作前，本公司應對其資安管理能力進行評估，確保其符合本集團資安政策要求；與供應商簽定之合約，須明確載明雙方之資安責任、保密義務、服務水準協議（SLA）及本集團對其資安稽核之權利；若設備廠商需遠端連線進行維護，應嚴格遵循「申請、限時、全程紀錄」原則，並強制使用 VPN 加密連線及多重身分驗證，確保連線過程安全可控。 2. 實施情形與管理機制： (1)本公司在供應商遴選階段，以品質、交期、環境管理與社會責任等多面向進行評估，並透過「篩選、稽核、輔導」三大管理階段，系統化推動供應商管理，並透過供應商自評問卷發放，評估供應商是否在環保、職業安全衛生、勞動人權、資通訊安全或隱私權保護等議題遵循相關規範。 (2)本公司訂有明確的稽核方針，由採購/總務採購/資材單位彙總各評核單位之評核結果，填製「供應商定期考核表」，送呈權責主管審核，並依據評估結果作為新季度供應商汰換與開發選用之依據。	無重大差異

推動項目	執行情形			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	
			(3)針對稽核中發現的風險議題要求供應商提出具體改善計畫，並於改善期限後進行追蹤驗證，以降低重複發生風險。 (4)透過教育訓練及經驗分享，協助供應商強化社會與環境管理能力，鼓勵供應商取得如 Higg FEM 等國際環境管理認證，攜手供應商實現供應鏈低碳轉型與勞動人權保障目標。	
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？	✓		1. 本公司依循全球報告倡議組織（GRI）2021 年公布的通用準則（GRI Universal Standards 2021）作為主要全面揭露架構，並同步參照氣候相關財務揭露（TCFD）與永續會計準則委員會（SASB）的行業準則進行報導，為具體向中傑利害關係人說明中傑集團相關環境、社會、公司治理等永續作為及成效，並一併參酌臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」進行內容撰寫之基礎，並且為提升對永續資訊（含永續報導）品質之管理，降低誤述風險，並符合法令規定，依公司所訂定之「永續資訊管理作業辦法」將永續資訊之管理納入年度稽核計畫之項目，確保報告書之編製符合相關辦法、準則等規定。 2. 本公司為資本額 50 億以下之上市公司，依照上市櫃公司專屬路徑圖，尚未到須取得第三方認證單位之確信或保證意見之年份。	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： 本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有「永續發展實務守則」，其運作與守則無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： （一）環境永續：本公司積極響應全球氣候行動，導入 Higg FEM 評估工具，並通過第三方驗證，以數據化管理環境績效。同時，全面推動 ISO 14001 環境管理系統驗證，深化節能減碳方案，致力於降低製程能耗與碳排放，具體實踐綠色供應鏈之承諾。 （二）社會公益：本公司秉持「飲水思源，取之於社會，用之於社會」的社會服務理念，持續參與社會公益活動。為深化社會參與並擴大公益影響力，2024 年 5 月成立「中傑公益慈善基金會」，2025 年度，中傑集團累計捐贈新台幣 10,213,000 元，其中新台幣 10,000,000 元捐贈予財團法人中傑公益慈善基金會、新台幣 213,000 元予社區關懷（大雅區六寶社區發展協會）、社區安全支持（臺中市民防總隊大雅分隊、大臺中警察之友）、人文推廣等，將公益資源聚焦投入於「教育文化」與「弱勢關懷」兩大方面；除常態性社會公益捐助外，基金會更積極推動「人才培育圓夢計畫」，並鼓勵集團同仁親身參與志工服務，以實際行動支持弱勢族群發展，期許能透過企業資源的持續挹注，帶動社會正向循環，引領社會大眾或機構團體				

推動項目	執行情形			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	
			為弱勢族群提供實質幫助，善盡企業社會責任。具體公益事蹟如下： 1.捐贈沐浴車、福祉車予長照機構。 2.捐贈百雙全新運動鞋予喜樂家族（身心障礙）孩童。 3.提供獎助學金贊助弱勢孩童就學、生活支持。 4.提供身心障礙者照顧服務及就業訓練支持。 5.探訪安養、身障機構，長期關懷獨居長者、弱勢、身心及智能障礙孩童。 6.花蓮光復救災、關懷探訪。 (三) 公司治理：本公司致力於提升經營透明度，於官方網站建置「公司治理」與「投資人專區」，即時更新公司規章、財務業務資訊及董事會運作情形。透過公開、透明的溝通管道，確保利害關係人能即時掌握公司營運現況，落實誠信經營。	

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖(下稱永續路徑圖)之時程規劃，實收資本額新台幣 50 億元以下之公司，應於 2028 年度完成溫室氣體盤查與確信資訊揭露，故本公司尚不適用。惟本公司先行揭露氣候相關資訊執行情形如下：

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。	董事會為公司氣候變遷之最高治理機構，負責指導公司針對氣候變遷之對應與決策，核定氣候風險管理範圍及規範與核定層級，並負確保與監督整體風險管理制度有效執行之責任。本公司於 2024 年設立「永續發展委員會」，並委任賴彥良執行副總經理擔任永續長，負責推動與落實永續計畫，定期評估氣候相關風險與機會並向董事會報告氣候相關議題推動執行成果。				
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)。	本公司參考 IFRS S2 架構，透過「治理」、「策略」、「風險管理」及「指標與目標」等四項核心要素，鑑別氣候變遷對集團營運之潛在風險與機會，並將氣候議題整合於整體業務策略與財務規劃中，旨在預防氣候變遷帶來的實體與轉型風險，主動掌握低碳轉型帶來的市場商機。				
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	氣候風險影響：				
	風險種類	風險因子	影響期程	潛在財務衝擊	因應策略
	轉型風險-政策與法規	強化排放量報導義務	短期	營運成本增加： 為符合 2029 年前完成合併	公司需全面進行組織型溫室氣體盤查、建立盤查設備與

項目	執行情形				
				公司盤查與查證之法規要求，需投入額外人力、盤查系統建置費用及第三方查證費用。若未合規將面臨罰款及聲譽受損風險。	能力，培訓內部查證人員，建立自主盤查能力；並編列預算建置碳管理資訊系統，提升數據品質。
	實體風險-長期性	降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	短期	營收減少、維修成本增加：降雨模式變化、極端氣候可能造成廠區淹水，導致供應鏈中斷或員工無法出勤，造成產能下降，亦可能增加設備故障率與維修成本。	制定災害應變標準作業程序，確保供應鏈韌性，並定期巡檢廠房結構與排水設施，降低災害損失風險。
	轉型風險-技術	低碳技術轉型的成本	中期	資本支出增加：導入自動化與低碳設備初期需投入高額資本，且面臨新技術磨合期的不確定性，可能影響短期投資報酬率。	建立嚴謹的投資效益評估模型，平衡減碳效益與財務績效；分階段導入低碳技術，降低一次性投入資金的壓力。
	氣候機會影響：				
	機會種類	機會因子	影響期程	潛在財務效益	因應策略
	機會-資源效率	採用更高效率的生產和配銷流程	短期	營業成本降低：透過工時管理與優化配銷流程，可直接降低單位勞動成本及原物料浪費，提升毛利率。	導入精實管理與數位化製程優化導入精實管理，減少生產流程中的浪費（含無效搬運、庫存堆積及不良品重工等）；並透過設立專責單位進行數位化監控，精準掌握工時與能耗數據，優化產線排程。
	機會-產品與服務	開發和/或增加低碳商品和服務	短中期	營收成長：回應品牌客戶對低碳產品的需求，有助於爭取國際大廠	積極汰換老舊設備，並導入高效、節能設備；在產品端，落實循環經濟理念，優

項目	執行情形				
				訂單，開拓綠色消費市場，提升市佔率與企業形象。	先選用可回收與再生材料。同時與品牌客戶密切合作，共同開發符合減碳目標的新產品
	機會-資源效率	轉用更高效率的建築物	短中期	能源成本降低：採用綠建築設計與智慧節能設施，可降低水電公用費用及老舊設備維護支出，直接降低運營中的能源成本。	新擴建廠房優先採用綠建築標準，提升建築外殼隔熱與自然採光效能。建置 EMS 能源管理系統，即時監控生產設備能耗，杜絕無效浪費。並透過科技管理方法，具體降低水電耗用量與營運成本
註：影響期程時間範圍之定義：短期：2025-2026 年、中期：2027-2030 年、長期：2031-2050 年					
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。	本公司將氣候變遷視為影響企業永續經營之重大風險之一，並已將其正式整合於集團整體風險管理架構中。參考 IFRS S2 規範與 TCFD 框架，透過「治理」、「策略」、「風險管理」及「指標與目標」四大核心要素，確保氣候風險與本公司之財務、營運、法遵等傳統風險，適用一致的評估標準與內部控制流程。 1. 組織與管理機制的整合： 本公司透過「永續發展委員會」作為跨部門之最高氣候治理單位。委員會定期關注國內外氣候相關法規與產業趨勢，並對各部門進行教育訓練以深化氣候韌性認知。 2. 氣候相關風險與機會的鑑別和評估流程： step1：設定氣候變遷情境 參考國際氣候情境（如 IPCC 報告）盤點潛在的實體與轉型風險清單，並初步篩選可能對本公司業務、供應鏈及營運環境產生影響之氣候因子 step2：評估氣候變遷對營運環境與利害關係人的影響 由各部門高階主管共同參與，並採用與公司整體風險管理一致的評估維度。綜合考量各氣候風險的「發生可能性」與「對財務及營運的衝擊程度」，評估其對企業與利害關係人的實質影響。 step3：建立矩陣分析與落實整合管理 依據評估結果建立「風險與機會矩陣」，目前已鑑別出對營運具重大影響之各 3 項氣候風險與機會。鑑別結果將直接交付相關權責部門，針對高風險、高衝擊項目擬定因應策				

項目	執行情形
	略，並轉化為各部門之年度關鍵績效指標與內部控制措施，落實氣候風險之預防與追蹤。
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。	1. 本公司採用聯合國政府間氣候變化專門委員會（IPCC）第六次科學評估報告（AR6）中之兩種「共用社會經濟路徑（SSPs）」，進行實體風險與轉型風險之情境模擬分析，識別主要風險因子並評估其對財務之影響： (1)實體風險（針對 SSP5-8.5 情境-升溫至 6 °C）： •分析因子：海平面上升造成之廠區水患風險、極端高溫導致電力供應不穩。 •財務影響：營運中斷損失、資產損毀修復支出、夏季電力採購成本增加。 (2)轉型風險（針對 SSP1-2.6 情境-升溫至 2 °C）： •分析因子：國內外碳費徵收機制、供應鏈綠色溢價要求。 •財務影響：碳盤查與減碳路徑投資、採購綠電之額外成本、產品競爭力受碳足跡影響之市場流失。 2. 經評估，本公司目前財務結構健全，具備應對上述風險之韌性。針對實體風險已建立防災應變體系，轉型風險則透過能源轉型計畫逐步緩解。未來本公司將視國際氣候趨勢與實質營運受影響程度，動態調整分析模型與參數，以確保韌性評估之即時性與準確性。
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。	因應氣候變遷，本公司積極實施低碳轉型計畫，如下： 1. 氣候風險轉型計畫內容 (1)能源轉型與效能提升： •再生能源建置：中國及越南主要生產基地已陸續導入太陽能綠電，及採購綠電憑證（I-REC），逐步提高再生能源使用比例。 •製程設備汰換：全面汰換老舊高耗能馬達與空壓機，導入變頻節能設備，並建置能源管理系統（EMS）以數位化監控異常能耗。 (2)綠色製程與污染防治： •空污防制升級：針對製程揮發性有機物（VOCs），全面設置「催化燃燒廢氣處理設施」，有效降低溫室氣體與有害氣體排放。 •水資源循環：於廠區擴建廢水回收池，並導入有害化學物質零排放（ZDHC）標準，提升製程用水回收再利用率，降低對外部水資源之依賴。 (3)永續供應鏈管理： •導入 Higg FEM 進行年度驗證，並積極參與國際品牌客戶之減碳倡議。 •於研發端導入循環經濟概念，增加廢橡膠、EVA 邊角料之回收再利用比率，降低原物料端之範疇三碳排放。 2. 辨識及管理實體與轉型風險之指標與目標

項目	執行情形
	(1)實體風險管理指標與目標-防範極端降雨、缺水、高溫停工風險等因素 - 製程廢水回收再利用率：透過廢水回收池與 ZDHC 水管理機制，目標將廠區整體水資源回收率提升 - 透過落實營運持續計畫及廠房防洪設施巡檢，確保極端氣候下之供應鏈交付能力。 (2)轉型風險管理指標與目標-因應法規要求、碳費徵收、防範客戶抽單風險等因素 - 逐步完成全集團主要廠區溫室氣體盤查及第三方查證；並依據盤查基線，制定並承諾溫室氣體逐年減量目標。 - 維持各廠區 Higg FEM 驗證有效性，並將缺失改善率達 100%。 - 持續優化產線排程與精實管理，達成長期能耗下降目標。 詳細氣候相關風險之因應計畫，可參考永續報告書－環境章節之揭露。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司依永續路徑圖規劃自 2025 年正式導入溫室氣體範疇一、範疇二排放量盤查，並於 2026 年擴大盤查範圍，展開範疇三排放數據蒐集之規劃，同時導入碳管理平台，定期實施溫室氣體排放之監督與控制，未來也將視情境之要求，評估規劃導入內部碳定價機制。
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。	1. 氣候相關目標： 本公司為具體落實低碳製造與永續轉型，持續依據科學減量方法，設定中長期溫室氣體減量目標。本目標之涵蓋範圍與規劃期程如下： (1)涵蓋營運活動：全集團之鞋類產品生產製造、組裝、倉儲物流及辦公室營運。 (2)溫室氣體排放範疇： - 範疇一、二：母公司、台灣總部辦公室及中國、越南各一主要廠區，已於 2025 年完成盤查；將於 2026 年逐步完成合併子公司盤查。 - 範疇三：2026 年起逐步評估範疇三各個排放源並納入盤查。 (3)規劃期程與基準年： - 基準年：目前尚未完成集團合併子公司溫室氣體盤查，待完成後設置。 - 期程規劃： - 中期目標：至 2030 年，達 100%綠電使用。 - 長期目標：配合國際倡議與品牌客戶要求，於 2050 年達成淨零排放。 2. 再生能源憑證：2025 年越南寧平廠區購買 8,800 仟度。
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	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，資本額 50 億以下之上市櫃公司應於 2027 年年報揭露 2026 年度合併報表公司盤查資訊，於 2028 年年報揭露 2027 度母公司個體盤查資料及確信情形。請參考〔2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形〕如下說明。

2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量 (tCO₂e)、密集度 (tCO₂e / 雙) 及資料涵蓋範圍。

年份	資料涵蓋範圍	範疇一 直接溫室氣體排放	範疇二 輸入能源間接溫室氣體 排放	生產雙數 (雙)	排放密集度 (tCO ₂ e / 雙)
		排放量(tCO ₂ e)	排放量(tCO ₂ e)		
2024 年	母公司	0	0	-	-
	台灣總部	35.6881	48.7106	-	-
	中國上高(上傑廠)	3,561.6068	6,287.3321	7,947,000	-
	越南寧平(寧平廠)	4,177.3720	10,239.4751	10,497,000	-
	合計	7,774.6669	16,575.5178	18,444,000	0.0013

年份	資料涵蓋範圍	範疇一 直接溫室氣體排放	範疇二 輸入能源間接溫室氣體 排放	生產雙數 (雙)	排放密集度 (tCO ₂ e / 雙)
		排放量(tCO ₂ e)	排放量(tCO ₂ e)		
2025 年	母公司	0	0	-	-
	台灣總部	39.6622	52.3552	-	-
	中國上高(上傑廠)	2,672.3540	3,003.2306	4,863,000	-
	越南寧平(寧平廠)	4,142.1043	7,166.3807	7,887,000	-
	合計	6,854.1205	10,221.9666	12,750,000	0.0013

資料涵蓋範圍：

- 報告邊界範圍：母公司、台灣總部、中國上高(上傑廠)、越南寧平(寧平廠)。
- 2025 年度正式導入外部專業顧問輔導，盤查標準採用《溫室氣體盤查議定書》(GHG Protocol) 進行範疇一(Scope 1)、範疇二(Scope 2)之盤查；並用 2025 年顧問提供之係數，重新計算 2024 年溫室氣體排放量與密集度。

(2) 溫室氣體確信資訊

敘明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。

本公司 2025 年度尚未執行溫室氣體確信。

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，資本額 50 億以下之上市櫃公司應於 2027 年完成合併報表子公司盤查作業，於 2028 年度完成個體公司確信並於年報揭露資訊。

3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標

本公司尚未完成合併財報之溫室氣體盤查範疇，預計於 2027 年完成後設定減量基準年及減量目標，將於次年揭露減量達成情形。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司採取永續策略落實氣候目標，包含採購低碳或永續材料，降低碳排；設計綠色循環經濟的產品；各部門落實永續與減碳的具體行動；推行工廠低碳化以及綠建築；廢棄物的減量回收與再利用以及採用綠色運輸等策略落實行動。

減量目標達成情形

本公司尚未完成合併財報之溫室氣體盤查範疇，依規定計於 2027 年完成後設定減碳目標，將於次年揭露達成情形。

(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

評估項目	運作情形(註1)			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				
(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？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，規範公司誠信經營政策，使員工、經理人及董事確實知悉並確實遵守執行；相關作業程序皆經董事會決議通過。	無重大差異
(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防範措施？	✓		本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止不誠信行為，並據以訂定防範不誠信行為方案，且涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施。本公司人員秉持誠信公平、遵循法規、利益迴避執行職務工作。並建立有效的內部控制制度，每年度末由稽核主管訂定稽核計畫，針對各項交易循環作業進行風險評估與查核、追蹤，確保人員於營業活動中之遵法與堅守誠信。	無重大差異
(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？	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並於「永續報告書」1.4 誠信經營章節中，明定檢舉制度與調查流程，並實施教育訓練予以落實。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(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？	✓		本公司在與商業夥伴（包含供應商、外包商及客戶）建立商業關係前，均會評估其合法性、誠信紀錄及是否涉及不誠信行為，避免與有不誠信紀錄者進行交易。並於與主要往來對象簽訂之契約中，已明定誠信行為條款。內容包含：禁止行賄與收賄、禁止提供不正當利益，以及若涉及不誠信行為時，本公司得隨時終止或解除契約之權利，以確保雙方商業行為符合誠信經營原則。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			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	
(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？	✓		本公司為落實誠信經營，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，指定公司治理部門為專責單位，並由稽核單位進行監督執行，若有重大違反誠信事項，可即時向董事會報告；2025 年度無發生檢舉案件，且無涉及不誠信行為之事件發生。 2025 年度 11 月執行「誠信經營與道德行為宣導」，並於 12 月 31 日董事會，報告年度宣導情形。	無重大差異
(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？	✓		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等相關辦法中明訂各層級人員防止利益衝突政策及作業辦法，董事對其自身或其代表之法人有利害關係者，致有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避；本公司人員於執行公司業務時，有利害關係者，應事前告知主管並予迴避，避免利害衝突之發生。	無重大差異
(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？	✓		本公司已經建立有效之會計制度及內部控制制度，除委託會計師執行查核簽證外，並由內部稽核單位依據稽核計畫施行查核，並定期向董事會報告。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司透過新人培訓、內部會議及教育訓練，每年定期進行誠信經營理念及規範宣導。由公司治理部門製作「誠信經營與道德行為準則」宣導教材及影片，推行至公司各部門，2025 年度誠信經營宣導及教育訓練，參與人次共計 1991 人次。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(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？	✓		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」訂有本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，其中並訂有檢舉處理流程。涉及公司員工指定專責人員處理，若涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。	無重大差異
(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？	✓		本公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，所接獲之通報及後續之調查均採保密及嚴謹之態度處理，並允許匿名	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			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	
			檢舉。	
(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？	✓		本公司處理檢舉情事對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
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？	✓		本公司透過公司網站治理專區等管道，揭露本公司履行誠信經營之相關資訊，並於網站之利害關係人互動專區內設置信箱，透過多方管道落實誠信經營之責。	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： 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，其實際運作與所訂守則內容無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)： 本公司除訂有「誠信經營守則」外，另訂有其他內部規章(例如：公司內部重大資訊處理作業程序、防範內線交易管理辦法)，另本公司安排董事參加公司治理課程，並不定期對員工宣導誠信經營政策，並視營運發展所需，適時修訂誠信經營守則。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露

1. 本公司重要資訊皆依主管機關規定即時公告於公開資訊觀測站，本公司財務、業務及公司治理相關資訊亦定期或即時更新於本公司網站專區等處。本公司遵循法令修訂及考量環境變遷，適時修訂各項公司治理規範，作為董事、經理人及員工行為應循準繩，並於公司網站中設置「公司治理專區」，充分揭露相關管理程序。
2. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」並置於公司內部網站以供查詢，讓所有部門及同仁處理可能之重大資訊及須揭露之事項時，都能遵守相關程序及法令之規定。
3. 本公司為使員工、經理人、董事遵循相關內控制度、內部人規範、重大資訊處理作業程序、誠信經營等，進行教育訓練與宣導，包括：
 - (1) 內部人股權及內線交易教育訓練，運用影片、簡報、股權交易問答集、內線交易一點通手冊進行宣導。
 - (2) 誠信經營與道德行為準則宣導，運用影片、準則由部門最高主管帶領觀看與研讀，總宣導時數 2,006 小時。
 - (3) 於董事會安排期程前即時通知提醒董事、經理人，不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易股票。

4.公司董事、稽核主管、治理主管及財會主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	總時數
董事長	劉安哲	114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	15
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
		114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	
董事	劉瓊雯	114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	15
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
		114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	
董事	劉佑軒	114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	15
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
		114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	
獨立董事	鄭文正	114/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	24

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	總時數
		114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	
		114/05/29	社團法人中華公司治理協會	IFRS18:財務報告表達與揭露	
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
		114/07/22	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會-台中場	
		114/08/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理規範下的董事責任義務	
獨立董事	蔡富強	114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	12
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
獨立董事	柯冠成	114/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	15
		114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
獨立董事	謝明惠	114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	12

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	總時數
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	
稽核主管	黃楨真	114/02/20	中華民國內部稽核協會	內稽人員的新挑戰--永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	18
		114/05/12	中華民國內部稽核協會	漂綠與不實永續報告書的法律責任分析	
		114/05/21	中華民國內部稽核協會	資安防護與雲端安全稽核實務	
治理主管	陳榮松	114/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	20
		114/05/12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業營運持續管理	
		114/05/21	社團法人中華公司治理協會	精進董事會及功能性委員會績效評估	
		114/06/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	
		114/06/30	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	
		114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆台北公司治理論壇	
財會主管	蔡瑩姿	114/10/13~114/10/22	財團法人會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班專業研習課程	30

(九) 內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：本公司內部控制聲明書已依主管機關規定公告於公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)

(單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告)

2.內部控制聲明書：委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

**內部控制制度審查
會計師合理確信報告**

中傑投資控股股份有限公司 公鑒：

中傑投資控股股份有限公司及子公司與外部財務報導和保障資產安全有關之內部控制制度民國 114 年 12 月 31 日之設計及執行情形及於民國 115 年 3 月 9 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 114 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師執行必要程序竣事。

確信標的、確信標的資訊與適用基準

本確信案件之標的及標的資訊分別為中傑投資控股股份有限公司及子公司與外部財務報導和保障資產安全有關之內部控制制度民國 114 年 12 月 31 日之設計及執行情形及中傑投資控股股份有限公司及子公司於民國 115 年 3 月 9 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 114 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，詳附件。

用以衡量或評估上開確信標的及標的資訊之適用基準係「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目。

先天限制

由於任何內部控制制度均有其先天上之限制，故中傑投資控股股份有限公司及子公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

管理階層之責任

管理階層之責任係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及相關法令規章建立內部控制制度，且隨時檢討，以維持內部控制制度之設計及執行持續有效，並於評估其有效性後，據以出具內部控制制度聲明書。

會計師之責任

本會計師之責任係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對確信標的及標的資訊執行必要程序以取得合理確信，並對確信標的及標的資訊在所有重大方面是否遵循適用基準及是否允當表達作成結論。

獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則 1 號「會計師事務所之品質管理」，該品質管理準則規定會計師事務所設計、付諸實行及執行品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及適用之法令規範相關之政策或程序。

所執行程序之彙總說明

本會計師係基於專業判斷規劃及執行必要程序，以獲取相關標的及標的資訊之證據。所執行之程序包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他確信程序。

確信結論

依本會計師意見，中傑投資控股股份有限公司及子公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度民國 114 年 12 月 31 日之設計及執行，在所有重大方面已遵循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目可維持有效性；中傑投資控股股份有限公司及子公司於民國 115 年 3 月 9 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面係屬允當表達。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 青 霞

張 青 霞

會計師 邱 盟 捷

邱 盟 捷

中 華 民 國 115 年 3 月 9 日

(十) 最近年度(2025 年度)及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議事項

會議日期	重要決議事項
2025.06.10 股東常會	一、承認事項 1. 2024年度營業報告書及合併財務報表案 2. 2024年度盈餘分派案 二、討論事項 1. 解除董事競業禁止限制案 2. 訂定本公司「董事選任辦法」案 3. 發行限制員工權利新股案

2.董事會重要決議事項

會議日期	重要決議事項
2025.02.13 第二屆 第十三次	1. 本公司印尼Sragen投資案 2. 本公司擬增加投資子公司貴成集團有限公司(Noble Success Group Limited)5,000萬美金，並透過貴成集團有限公司與捷利投資有限公司(Agile Gain Investment Limited)對印尼轉投資公司PT Chung Jye Indonesia現金增資案 3. 本公司為善盡企業社會責任，擬以子公司「薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司」捐贈財團法人中傑慈善基金會案 4. 本公司2024年度內部控制制度聲明書案 5. 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案 6. 修訂本公司「防範內線交易管理辦法」案 7. 擬解除本公司董事競業禁止之限制案 8. 擬解除本公司經理人競業禁止之限制案
2025.03.12 第二屆 第十四次	1. 本公司2024年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司員工及董事酬勞發放案 3. 本公司2024年度盈餘分派案 4. 本公司2024年度盈餘分派現金股利發放案 5. 本公司會計事務所審計品質指標(AQI)報告及財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案 6. 本公司擬召開114年度股東會相關事宜案 7. 受理114年股東常會股東提案之相關事宜案
2025.04.08 第二屆 第十五次	1. 本公司發行限制員工權利新股案 2. 本公司擬預先核准非確信服務清單案 3. 新增本公司114年股東常會召集事由案
2025.05.12 第二屆 第十六次	1. 通過本公司2025年度第一季合併財務報表案 2. 通過越南北汴市鞋廠增資案 3. 通過補追認本公司資金貸與子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司案 4. 通過本公司對中國區子公司投資架構調整案 5. 通過本公司資金貸與子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司案 6. 通過本公司擬授權劉瓊雯人資長定期監督與評估本公司及子公司從事衍生性商品交易程序案

會議日期	重要決議事項
	7. 通過本公司擬修訂「衍生性商品交易管理辦法」案
2025.06.30 第二屆 第十七次	1. 本公司擬向銀行申請授信額度案 2. 本公司為集團子公司提供背書保證案 3. 本公司調整組織架構案 4. 本公司經理人解任案 5. 本公司擬修訂「資金貸與他人及背書保證管理辦法」案 6. 本公司經理人新任案 7. 本公司擬授權董事長於銀行開立存款帳戶案
2025.08.27 第二屆 第十八次	1. 本公司114年度第二季合併財務報表案 2. 本公司114年度預算調整案 3. (補追認)本公司發行限制員工權利新股辦法修正案 4. 本公司114年度限制員工權利新股第一次發行案 5. 本公司設立外、陸籍員工集合投資專戶案 6. 本公司擬授權華喬管理顧問有限公司為本公司外、陸籍員工集合投資專戶之稅務代理人案 7. 本公司113年度「永續報告書」案 8. 本公司擬訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」
2025.11.12 第二屆 第十九次	1. 本公司114年度第三季合併財務報表案 2. 本公司之集團子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司擬向國泰世華銀行香港分行申請授信額度案 3. 本公司為集團子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司提供背書保證案 4. 本公司之子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司(Chung Jye Shoes Holdings Limited)擬資金貸與本公司之子公司 Wealthy International Ltd.美金500萬元案 5. 本公司調整組織架構案案 6. 本公司人事調整案 7. 擬通過本公司董事長劉安哲先生支薪案 8. 本公司擬修訂永續發展實務守則案 9. 本公司擬修訂內部重大資訊處理作業程序案 10. 本公司訂定提升企業價值計畫案 11. 本公司擬修訂「印鑑管理辦法」案 12. 本公司擬修訂「取得或處分資產管理辦法」案
2025.12.31 第二屆 第二十次	1. 本公司2026年度營運計畫及預算案 2. 本公司2026年度稽核計畫案 3. 本公司為集團子公司 Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Co., Ltd.(簡稱：海陽中傑)、Ninh Binh-Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Company Limited.(簡稱：寧平中傑)、Tuyen Quang-Viet Nam Chung Jye Shoes Manufacture Company Limited.(簡稱：宣光中傑)三家越南子公司提供背書保證案 4. 本公司2025年度經理人年終獎金發放案 5. 本公司經理人晉升與調整薪資案 6. 本公司獨立董事之薪酬案 7. 評估本公司董事及經理人個別薪資報酬之內容數額案

會議日期	重要決議事項
	8. 本公司調整組織架構案 9. 擬解除本公司經理人競業禁止之限制案 10. 本公司發言人與代理發言人異動案 11. 本公司擬向開曼群島公司註冊處提交「2026年度申報暨聲明事項」案 12. 本公司擬向開曼群島提交「2025年度經濟實質聲明」案 13. 擬修訂本公司「永續資訊管理作業辦法」案
2026.03.09 第二屆 第二十一一次	1. 本公司2025年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司員工及董事、經理人酬勞發放案 3. 本公司2025年度盈餘分派案 4. 本公司2025年度盈餘分派現金股利發放案 5. 擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案 6. 解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案 7. 本公司會計事務所審計品質指標(AQI)報告及財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案 8. 本公司2025年度內部控制制度聲明書案 9. 補追認本公司經理人薪資調整案 10. 本公司資金貸與子公司薩摩亞商中杰鞋業有限公司案 11. 本公司為善盡企業社會責任，擬以子公司「薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司」捐贈財團法人中傑慈善基金會案 12. 擬訂定本公司「永續發展實務守則」之附則五項 13. 本公司擬修訂「資金貸與他人及背書保證管理辦法」案 14. 本公司擬修訂「董事及經理人薪資報酬管理辦法」案 15. 本公司擬召開2026年股東常會相關事宜案 16. 受理2026年股東常會股東提案之相關事宜案 17. 受理董事(含獨立董事)之候選人提名期間、應選名額及受理處所案

(十一) 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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查帳期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	張青霞	114/01/01~114/12/31	12,468	4,476	16,943	註：年度轉讓定價分析、內控專案審查、合併報表系統諮詢服務、經濟實質申報費用等
	邱盟捷					

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

七、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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓 名	2025 年度		當年度截至 4 月 17 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	劉安哲	16,000	-	-	-
副董事長兼人資長	劉瓊雯	288,000	-	632,000	-
董事兼總經理兼執行長	劉佑軒	860,000	-	740,000	-
獨立董事	鄭文正	-	-	-	-
獨立董事	柯冠成	-	-	-	-
獨立董事	蔡富强	-	-	-	-
獨立董事	謝明惠	-	-	-	-
執行副總經理兼永續長	賴彥良	28,000	-	-	-
執行副總經理	劉承芝	200,000	-	-	-
執行副總經理	陳又新	-	-	-	-
副總經理	林韋辰	2,000	-	-	-

職稱	姓 名	2025 年度		當年度截至 4 月 17 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
副總經理	鄧國祥	6,015	-	-	-
副總經理	詹詩飛	40,000	-	-	-
副總經理	王盈仁	3,000	-	-	-
執行協理	陳逸杰	1,000	-	-	-
協理兼資安主管	張原銘	-	-	-	-
財會主管	蔡瑩姿	-	-	-	-
稽核主管	黃楨真	-	-	-	-
公司治理主管	陳榮松	2,000	-	-	-
大股東	和得貴有限公司	-	-	-	-
大股東	Earn Great Investments Limited	-	-	-	-

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

八、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 04 月 17 日；單位：股；%

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義合 計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、 二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名 及關係		備 註
	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	名稱	關係	
和得貴有限公司 代表人：劉信國	24,505,597	15.67	-	-	-	-	Earn Great Investments Limited 義群投資股份有限公司 豐瑞國際控股有限公司 隆恩慈有限公司 榮貴家族控股有限公司 富榮家族控股有限公司 宏耀投資有限公司 賴彥良	代表人為配偶 代表人為子女 代表人為子女 代表人為子女 代表人為妻舅 代表人為妻舅 代表人為小姨 女婿	
Earn Great Investments Limited 代表人：劉何玉鈴	24,505,597	15.67	-	-	-	-	和得貴有限公司 義群投資股份有限公司 豐瑞國際控股有限公司 隆恩慈有限公司 榮貴家族控股有限公司 富榮家族控股有限公司 宏耀投資有限公司 賴彥良	代表人為配偶 代表人為子女 代表人為子女 代表人為子女 代表人為姊弟 代表人為姊弟 代表人為姊妹 女婿	
富榮家族控股有限公司	12,638,268	8.08	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited	代表人為姊夫 代表人為姊弟	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
代表人：何榮宗							榮貴家族控股有限公司 宏耀投資有限公司	代表人為兄弟 代表人為姊弟	
Rong Gui Family Holding Limited 榮貴家族控股有限公司 代表人：何榮桂	11,893,351	7.61	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 富榮家族控股有限公司 宏耀投資有限公司	代表人為姊夫 代表人為姊弟 代表人為兄弟 代表人為姊弟	
Grand Kindness Company Limited 隆恩慈有限公司 代表人：劉佑軒	11,509,686	7.36	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 義群投資股份有限公司 豐瑞國際控股有限公司 賴彥良	代表人為父子 代表人為母子 代表人為姊弟 代表人為兄弟 姊夫	
Brilliant Fame International Limited 萃譽國際有限公司 代表人：黃東清	10,121,136	6.47	-	-	-	-	-	-	
E-Group Investments Limited 義群投資股份有限公司 代表人：劉瓊雯	8,718,702	5.58	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 豐瑞國際控股有限公司 隆恩慈有限公司 賴彥良	代表人為父子 代表人為母子 代表人為姊弟 代表人為姊弟 配偶	
Richwell International Holding Limited 豐瑞國際控股有限公司 代表人：劉安哲	8,590,023	5.49	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 義群投資股份有限公司 隆恩慈有限公司 賴彥良	代表人為父子 代表人為母子 代表人為姊弟 代表人為兄弟 姊夫	
Macro Shine Investments Limited 宏耀投資有限公司 代表人：何滿景	4,986,144	3.19	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 榮貴家族控股有限公司 富榮家族控股有限公司	代表人為姊夫 代表人為姊妹 代表人為姊弟 代表人為姊弟	
賴彥良	3,318,998	2.12	2,116,030	1.35	8,718,702	5.58	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 義群投資股份有限公司 豐瑞國際控股有限公司 隆恩慈有限公司	代表人為岳父 代表人為岳母 代表人為配偶 代表人為妻舅 代表人為妻舅	

九、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，並合併計算綜合持股比例

2025 年 12 月 31 日；單位：千股；%

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
貴成	2,249	100%	-	-	2,249	100%
Smartlook	1,000	100%	-	-	1,000	100%
Agile Gain	100	100%	-	-	100	100%
Better Power	1,000	100%	-	-	1,000	100%
Trinity	750	68.09%	-	-	750	68.09%
Jewel	1,100	100%	-	-	1,100	100%
薩摩亞中傑	1,000	100%	-	-	1,000	100%
Fortune Leader	39	100%	-	-	39	100%
Wealthy	50	100%	-	-	50	100%
中傑鞋業	860	100%	-	-	860	100%
肇慶中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
汝南中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
廣寧中保	註 1	100%	-	-	註 1	100%
四會中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
宜豐中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
上高中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
上高中宜	註 1	100%	-	-	註 1	100%
上高中良	註 1	100%	-	-	註 1	100%
肇慶湧信	註 1	90%	-	-	註 1	90%
豐城中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
上高傑聖	註 1	100%	-	-	註 1	100%
海陽中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
寧平中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
New Horizon	註 1	100%	-	-	註 1	100%
宣光中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
北泮中傑	註 1	100%	-	-	註 1	100%
Shoemaker	100	100%	-	-	100	100%
印尼中傑	200	100%	-	-	200	100%
駿杰鞋材有限責任公司	註 2	35%	-	-	註 2	35%
Fusionsole	註 2	51%			註 2	51%

註 1：表列無股票公司係未發行股票。

註 2：係公司採用權益法之投資。

肆、募資情形

一、資本與股份

(一) 股本來源：

1.截至年報刊印日止股本形成經過

單位：千股；新臺幣千元

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2018/12	10	300,000	3,000,000	0.001	-	設立登記(註 1)	-	-
2022/12	10	300,000	3,000,000	140,000	1,400,000	組織重組增資 140,000 千股 (註 1)	-	-
2025/03	10	300,000	3,000,000	155,750	1,557,500	現金增資 157,500 千元 (註 2)	-	-
2025/09	10	300,000	3,000,000	156,336	1,563,360	發行限制員工權利新股 5,860 千元 (註 3)	-	-

註 1：本公司依當時公司章程第 3 條及第 23 條規定，可由董事會決議通過後發行新股及收回股份，因此於 2022 年 12 月 1 日董事會決議註銷未實繳之原始設立登記股份 1 股，並發行新股 140,000 千股，以換取薩摩亞貴成集團有限公司股東全部股份。

註 2：113.10.17 證交所臺證上二字第 11317044831 號函現金增資申報生效。

註 3：114.07.23 金管證發字第 1140351073 號函發行限制員工權利新股申報生效。

2.總括申報制度相關資訊：本公司未申請以總括申報方式募集發行有價證券。

(二) 股本種類：

單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	156,336,000	143,664,000	300,000,000	上市公司股票

二、主要股東名單

持有股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

2026 年 04 月 17 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
和得貴有限公司		24,505,597	15.67
Earn Great Investments Limited		24,505,597	15.67
富榮家族控股有限公司		12,638,268	8.08
榮貴家族控股有限公司		11,893,351	7.60
隆恩慈有限公司		11,509,686	7.36
萃譽國際有限公司		10,121,136	6.47
義群投資股份有限公司		8,718,702	5.58
豐瑞國際控股有限公司		8,590,023	5.49
宏耀投資有限公司		4,986,144	3.19
賴彥良		3,318,998	2.12

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 公司章程所定之股利政策：

本公司營運係處於成長階段，由董事會視其認為相關之各項因素，包括但不限於本公司各該會計年度之盈餘、整體發展、財務規劃、資本需求、產業展望及本公司未來前景，並由董事會擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派之。股份於中華民國上市期間，董事會於盈餘分派提案時，應於每會計年度盈餘中先提列：(i)支付相關會計年度稅款之準備金；(ii)彌補過去虧損之數額；(iii)百分之十（10%）之盈餘公積（下稱「法定盈餘公積」）（除非法定盈餘公積已達本公司實收資本）；及(iv)中華民國證券主管機關依公開發行公司規則要求之特別盈餘公積。

本公司之股利政策採剩餘股利政策，故於提列前述第(i)至(iv)款後如有剩餘，得併同以往年度累積之未分配盈餘之全部或一部，依開曼公司法及公開發行公司規則，並考量本公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，及兼顧股東利益、平衡股利及本公司長期財務規劃等原則，以不低於當年度稅後盈餘之百分之三十作為股東股利，依股東持股比例進行分派，惟無可供分配盈餘時，得不發放股利。股東股利採股票股利及現金股利兩者方式互相配合方式分派，惟其中現金股利不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之三十。

(二) 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 2025 年度盈餘分配案業經 2026 年 03 月 09 日董事會決議通過，依據公司章程自可供分配盈餘中提撥股東現金股利新台幣 781,680 仟元，每股現金股利新台幣 5 元。

(三) 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司股利政策並無重大變動。

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：本公司未配發股票股利，故無影響。

五、員工、董事及監察人酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司股份於指定證券市場交易期間，除開曼公司法、本章程或股份所附權利另有規定者外，本公司年度如有「獲利」（定義如後），應提撥不低於百分之零點一且不高於百分之三為員工酬勞（下稱「員工酬勞」），並提撥不高於百分之三作為董事（不包括獨立董事）酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞及董事酬勞均應由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行之，並提股東會報告。

(二) 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司員工、董事及監察人酬勞係依公司章程以可能分配之金額為估列基礎，本期估列費用若與股東會決議有所差異，於決議年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司於 2026 年 03 月 09 日經董事會決議分派員工現金酬勞新臺幣 750 千元、董事現金酬勞新臺幣 0 元。董事及員工現金酬勞分派金額較 2025 年度估列及合併財務報告所認列之董事酬勞與員工酬勞金額共減少新台幣 8,469 千元，主要係估計差異，其差異金額依會計估計值變動處理，列為 2026 年度損益。

2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

(四) 前一年度(2024 年)員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 2024 年度合併財務報告認列之員工酬勞新台幣 27,000 千元、董事酬金新台幣 20,000 千元與 2025 年度實際配發金額員工酬勞新台幣 27,617 千元、董事酬金新台幣 18,000 千元。董事及員工現金酬勞分派金額較 2024 年度估列及合併財務報告所認列之董事酬勞與員工酬勞金額共減 1,383 千元，其差異金額依會計估計值變動處理，列為 2025 年度損益。

六、公司買回本公司股份情形：無此情形。

七、公司債辦理情形：無此情形。

八、特別股辦理情形：無此情形。

九、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

十、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

十一、限制員工權利新股辦理情形：

尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截止至年報刊印日止辦理情形及對股東權益影響：

(一)限制員工權利新股辦理情形

限制員工權利新股種類	114 年第一次（期） 限制員工權利新股
申報生效日期	114/07/23
申報總股數	1,141,000 股
發行日期	114/08/27
已發行限制員工權利新股股數	586,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	555,000 股
發行價格	1. 無償 2. 有償新台幣 72.6 元
已發行限制員工權利新股股數 占已發行股份總數比率	0.37%
員工限制權利新股之既得條件	員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，須符合以下各項條件方可既得： 1. 員工自獲配限制員工權利新股之日起屆滿一年仍在職且達成績效，可既得股份比例100%。上述時間如遇假日，則提前至前一營業日辦理。 2. 於各既得期間內未曾有違反任何與集團公司簽訂之合約及本公司之工作規則等情事。 3. 於各既得期間內達成集團公司所設定之公司及個人工作績效評核指標。 個人工作績效評核指標為既得期間屆滿之最近一年度績效考核評等至少為81分(含)以上。 4. 公司績效：本公司最近一年度淨利須達3%(含)以上。

限制員工權力新股種類	114 年第一次（期） 限制員工權利新股
員工限制權利新股之受限制權利	1. 集團員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件之前，應先交付本公司指定之機構信託或保管，並配合辦理所有的程序及相關文件的簽署，且於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人或保管銀行請求返還限制員工權利新股。 2. 除前項保管約定限制外，集團員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，針對尚未達成既得條件之股份，除因本辦法發生繼承情事外，員工均不得出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。 3. 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，該限制員工權利新股仍可參與配股、配息、現金增資認股，其權利與集團公司已發行之普通股股份相同。 4. 員工未達既得條件前，於集團公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構或保管銀行代為行使之。 5. 既得期間內如因集團公司辦理現金減資而退還現金時，因該獲配而未既得之減資退款須交付信託，於達成既得條件及期限時，併同該既得股票無息交付員工；惟若屆滿期限未達既得條件時，集團公司將收回該等現金。
限制員工權利新股之保管情形	指定之機構信託或保管

限制員工權力新股種類	114 年第一次（期） 限制員工權利新股
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	1. 員工於發行日起因故辦理離職、解雇、資遣或留職停薪未復職時，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，於該等事由生效日起即喪失受領股份之資格，集團公司將無償收回或以原發行價格收買其股份並辦理註銷。 2. 因受職業災害致身體殘疾或死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理： (1) 員工因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。 (2) 員工因受職業災害致死亡者，對於尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。 (3) 員工非因受職業災害致死亡者，對於尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。 3. 員工辦理退休，需提出「退休申請書」並經董事長核准後，尚未既得之限制員工權利新股，於退休時員工可全數既得。 4. 因集團公司營運所需，集團公司之員工經集團公司之要求並核定須轉任集團公司關係企業，其尚未既得之限制員工權利新股，仍依照本辦法既得條件之時程比例既得股份，不受轉任之影響。 5. 對於已達成既得條件而得領取的限制員工權利新股，員工或其繼承人應依本辦法之信託約定受領。如因集團公司作業需要，員工本人或繼承人有須配合辦理股份領取作業者，員工本人或繼承人應自集團公司依本辦法通知領取之日起一年內配合辦理股份領取的相關作業程序。逾時未能配合辦理者，視為員工或其繼承人拒絕受領，集團公司有權無償收回或以原發行價格收買其股份並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	0 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	586,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	0.37%

限制員工權力新股種類	114 年第一次（期） 限制員工權利新股
對股東權益影響	1. 可能費用化之金額： 以114年4月7日本公司普通股收盤價每股新臺幣131元擬制計算，若全數達成既得條件，設算估計可能費用化金額約為新台幣125,756,000元。暫估114年至116年分別為新台幣26,764,240元、新台幣64,278,195元及民國116年為新台幣34,713,565元。 2. 對公司每股盈餘稀釋情形： 114年為新台幣至116年分別為0.17元、0.41元及0.22元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率（註）	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率（註）	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率（註）
經理人	執行副總經理	劉承芝	240,000	0.15%	0	0	0	0	240,000	0	0	0.15%
	副總經理	詹詩飛										
員工	子公司業務副總裁	Nicky Yung	202,000	0.13%	0	(無償) \$0 / (有償) \$72.6	(無償) \$0 / (有償) \$0	0	202,000	(無償) \$0 / (有償) \$72.6	(無償) \$0 / (有償) \$4,791,600	0.13%
	子公司執行協理	何藝群										
	子公司執行協理	黃雲										
	子公司執行協理	朱驍										
	子公司協理	范玉玲										
	子公司協理	杜明洪										
	子公司協理	王艷										
	子公司協理	韓軍										
	子公司協理	劉瑩										
	子公司執行協理	劉宇軒										

註：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

十三、資金運用計畫執行情形

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容：

截止目前為止，前次現金增資資金運用計畫均已完成，且無重大變更之情事。另截至年報刊印日之前一季止之案件，尚未餘三年為 113 年現金增資發行新股，就其計畫內容及執行效益說明如下：

(一) 計畫內容：

1.主管機關核准日期及文號：民國113年10月17日；臺證上二字第11317044831號

2.計畫所需資金總額：2,887,053千元

3.資金來源：

現金增資發行新股15,750千股，每股面額新臺幣10元，競價拍賣最低承銷價定為每股新臺幣100元，依投標價格高者優先得標，每一得標人應依其得標價格認購；公開承銷價格則以各得標單之價格及其數量加權平均所得之價格新臺幣197.85原為之，惟均價高於最低承銷價1.28倍，故公開申購承銷價格以每股新臺幣128元溢價發行，總計募集資金為新臺幣2,887,053千元。

4.計畫項目及預計運用進度：

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	
			2025年第一季	2025年第二季
充實營運資金	2025年第二季	2,887,053	900,000	1,987,053
預計可能產生效益		可使公司之自有資金更形充裕，增加長期資金穩定度，提高中長期競爭力，並強化財務結構及償債能力，對公司業務成長及整體營運發展均有正面之助益。		

5.輸入金融監督管理委員會指定資訊申報網站日期：114/01/08及114/04/08。

6.變更計畫內容、變更原因及變更前後效益：不適用。

(二) 執行情形：

1.計畫實際執行情形：

單位：新臺幣千元

計畫項目	執行狀況 截止至 114 年度			進度超前或落後原因及 改進計畫
充實營運資金	支用金額	預定	2,887,053	已依計畫進度執行完畢
		實際	2,887,053	
	執行金額	預定	100%	
		實際	100%	

2.執行效益：

單位：新臺幣千元

分析項目		年度	增資前	增資後
			113 年度	114 年度
基本財務資料	流動資產		13,428,282	11,179,679
	流動負債		7,659,802	4,767,837
	負債總額		8,190,196	5,192,727
	權益總額		10,428,598	12,277,799
	財務費用		46,377	30,947
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)		43.98	29.72
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)		274.72	302.21
償債能力(%)	流動比率(%)		175.30	234.48
	速動比率(%)		128.77	175.70
	利息保證倍數		51.53	24.95

以財務結構而言，本公司該次增資後，負債比率由43.98%下降至29.72%，而長期資金佔不動產比率、流動比率及速動比率分別由274.72%、175.30%及128.77%上升至302.21%、234.48及175.70%。且114年度利息保障倍數由51.53下降至24.95，顯示其效益已達成而財務結構已有所改善。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

本公司係以代工鞋類產品製造為主要業務，鞋類為運動鞋及休閒鞋為主，其中以運動鞋為大宗。主要為甲集團、乙集團、丙集團、壬集團等國際品牌代工製造。

2. 公司目前之主要產品及其營業比重

單位：新臺幣千元；%

年度 項目	2024 年度		2025 年度	
	營收金額	營業比重(%)	營收金額	營業比重(%)
運動鞋	20,760,848	76.93	16,025,050	73.95
休閒鞋	5,818,252	21.56	5,446,345	25.13
其他	407,439	1.51	199,591	0.92
合計	26,986,539	100.00	21,670,986	100.00

3. 計畫開發之新商品(服務)

現階段全球運動鞋的OEM/ODM代工生產基地，多集中在亞洲的中國、印度、越南及印尼並列為全球前四大鞋類生產國，而本公司已於中國、越南、印度設廠，並積極佈局印尼。本公司為品牌代工製造模式(OEM)為主，設計研發模式(ODM)為輔，為主要品牌客戶設置專屬之研發團隊及研發中心，積極配合品牌客戶開發產品及研發新應用技術，本公司憑藉多年累計之製鞋生產經驗提供各品牌鞋款開發建議與創新概念鞋款。開發過程從產品開發到產品原型期間與品牌客戶共同協議討論鞋款開發、鞋材選用、生產工藝等，擔任協助開發之角色，以期提升本公司於製鞋產業之競爭力及成為國際品牌的長期合作夥伴。

(二) 產業概況

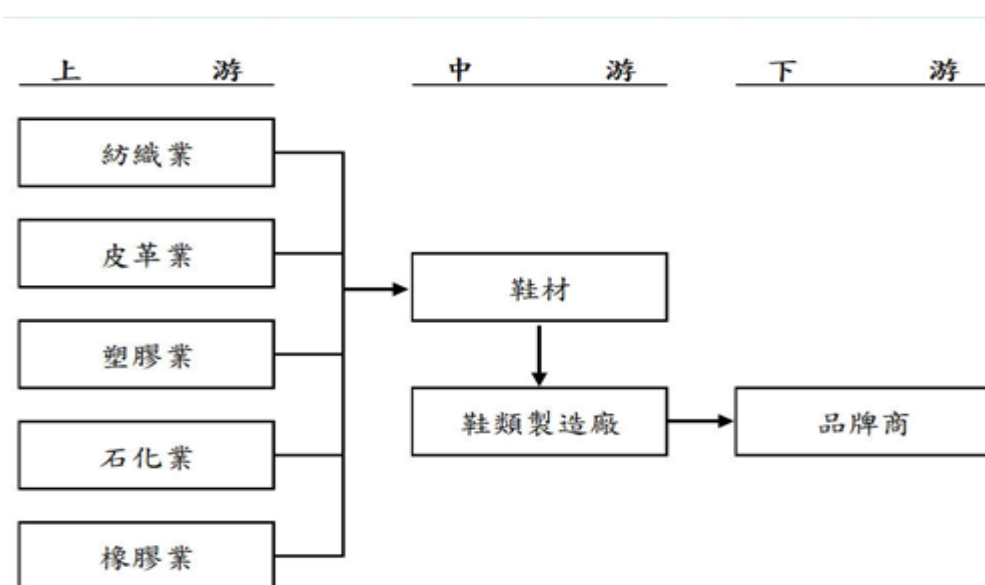
1. 產業之現況與發展

鞋品屬民生消費必需品之一，其消費數量及金額除了隨人口成長而呈現上升趨勢，亦會跟隨總體經濟環境變化與全球流行趨勢而波動。且近年來人們對於健康意識的提升，健身和體育活動的興趣不斷增長，及消費者對與日常服裝相匹配的鞋類的偏好發生轉變，個人時尚意識的增強，以致各類鞋類市場需求提升。根據Grand View Research報告顯示，2023年度全球鞋類市場規模達4,032億美元，另依據Statista研究資料顯示，2024年度全球鞋類市場消費將達到4,129億美元，並預估2024年度至2028年度全球鞋類市場規模成長率為3.43%。

就生產市場而言，製鞋產業的發展受到勞動成本、土地資源、材料供應、環保、銷售市場等多種因素影響，及近年來，製鞋業積極結合創新自動化設備、先進技術和綠色環保意識，雖目前已廣泛使用機器於製鞋流程中，惟製程中仍

有許多工序無法以自動化設備取代，因此製鞋廠商仍以勞動力較為豐沛之國家進行設廠投資。以往中國因有著龐大消費市場極低廉人力成本，為製鞋業重要生產基地。此外，基於東南亞國家因具備豐富的勞動力資源，且勞動力成本相較中國低廉，加上東南亞國家具備出口關稅及外資稅率優惠等利基條件，近幾年也成為各製鞋業者的新落腳處。以致多數國際品牌業者已將服飾、製鞋等主要生產基地轉移至越南、印尼及柬埔寨等東南亞國家。2025年度面對美國關稅議題，產業供應鏈產生結構性影響，依據World Footwear 2025 Yearbook研究報告，全球鞋類產品中國出口表現下降，而越南、印尼及印度等地區分別上升，顯示鞋廠對於產能調配受關稅影響正轉往稅負較低的地區，牽動了產業布局的策略。

2. 產業上、中、下游之關聯性



鞋業可區分上游主要供應紡織品、皮革、化學品等原物料，由於製鞋產業發展已久，鞋材種類又廣泛並多元，且市場龐大，鞋材已然發展成為一個專門應用領域，如：運動鞋鞋底採橡膠熱壓底或EVA 發泡底，鞋面採合成皮、網布或皮革(人工合成皮或真皮)。鞋類製造生產商負責鞋型開發與生產成品鞋，經過多道生產工序，將鞋材組合成一隻鞋。下游品牌如NIKE及New Balance則負責自行開發或與製鞋廠共同開發設計，再委託製鞋廠代工生產，然後再經由品牌廠自建的通路或代理商銷售給消費者。

本公司屬中游鞋類製造生產商，主要銷售客戶為國際品牌，為純代工製造(OEM)，近年本公司不斷地提升製鞋技術及精進製程效率，透過供應鏈整合及各項產能優化措施，落實 Local to Local 佈局策略，強化即時生產管理 (Real-Time Management) 機制，有效縮短交貨期 (Lead Time)，提升整體供應鏈彈性與反應速度，使研發與銷售端能更迅速回應市場需求，並為主要品牌客戶提供專屬之研發中心，穩定良好地耕耘客戶關係，與主要品牌長期合作為本公司之競爭優勢。

3.產品之各種發展趨勢

(1)綠色產業及生產環保化

全球永續發展已經成為全球經濟的一個主要趨勢，綠色環保產業將成為未來的主導方向。各國許多環保法規也將針對新的環境問題進一步立法。為滿足環保法規要求，許多企業也開始尋找對環境更友善和永續的製鞋材質，紛紛投入可回收材料的研發創新，期待能在綠色產品上持續創造新藍海，守護生態環境。材質更為多元，以回收寶特瓶、回收舊衣，乃至於生物可分解材質（如玉米、大豆）來打造製鞋所需的面料。如New Balance推出的MADE Responsively 998，主要使用製鞋過程中的剩餘材料製成，每雙鞋都具有獨特性。及Nike提出「Move to Zero零碳行動」並聚焦在回收再製的產品原料上，為實現零碳排放和零廢棄。

本公司已通過氣候變遷暨環境與能源管理辦法，分階段落實減碳逐步達成淨零排放之目標，導入「數位化能源管理系統」，建立即時數據監控機制，將永續理念轉化為企業文化與日常行動。

(2)製程自動化

過去製鞋產業因受限於工序不易標準化，故多仰賴人工作業，被視為傳統的勞力密集型產業，普遍被認為生產製程中較難以落實自動化。然而，隨著各地勞動力成本持續上漲，且隨著科技發展日漸成熟，製鞋機器日益精進，製鞋產業逐步開展自動化及智慧化發展。

工業4.0智慧工廠為傳統製鞋產業開闢出新的製程思維，藉助智慧設備和創新鞋材的支援，機台物聯網、雲端運算、視覺品檢、能源錶計、標準動作分析與大數據等技術的應用，再加上營運管理的與時俱進，協助生產資源最佳化。藉由生產自動化及設備控制智能化導入，將生產過程中，重複性高、動作要求準確之工序，導入自動化控制系統，如運用電腦針車、電腦裁切、自動印刷機、機械手臂，則可穩定產出品質、提高製鞋生產效率，並可降低對人工的依賴，成為產業需要共同前進的方向。

本公司導入AI智慧偵測系統，即時彙整產線運作數據，快速辨識異常狀況並即時處理，有效提升生產效率與良率，降低人為判斷誤差，強化整體營運效能與競爭力。

(3)產品技術提升朝向智慧型鞋款之開發

全球隨著經濟與科技的發展，目前智慧鞋相關應用已成為近年來市場與研究的趨勢，這類鞋款可能包括內建傳感器、藍牙連接和加速計等技術，提供個性化健康數據(例如步態分析、運動監測、熱量消耗等)，可與智能手機或健康應用程序互聯，為用戶提供更精確的運動指導或健康監控，將運動用品

與消費者的生活更密切地關聯，創造出新的附加價值。

為滿足快時尚社會的消費型態，創新始終是最核心的競爭力。3D打印技術將使鞋類製造過程更加靈活與個性化，顧客可以根據個人需求定制鞋款，無論是在尺寸、顏色還是功能上，3D打印能夠提供更加精確和舒適的合腳設計。這項技術也有助於降低生產成本、減少開發鞋品時間，為運動鞋市場開拓更多可能與機會。

4.產品之競爭情形

本公司為國際跟國內品牌代工製造運動鞋及休閒鞋，需適應消費者對運動時尚的追求，並符合國際跟國內品牌對於產品交期、品質、價格、服務等高標要求，必須持續投入資源於核心技術之研發與生產流程之精進，不斷蓄積自身研發實力，積極轉向代工設計製造。此外，本公司擁有分散的生產據點，具備豐富的工廠管理經驗，重視且具體落實企業永續發展議題，進而維持本公司於製鞋產業中之競爭力。

(三) 技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新臺幣千元；%

項 目	2024年度	2025年度
研發費用	662,379	650,322
營業收入淨額	26,986,539	21,670,986
研發費用占營業收入淨額比率(%)	2.45%	3.00%

2.公司開發成功之技術或產品

年度	主要研究成果之技術
2019	編織鞋面 3D 發泡印刷取代 No sew
2020	皮類休閒鞋 七彩反光印刷
2021	石墨烯保溫中底 溫變油墨印刷
2022	可替換鞋面鞋 環保概念鞋
2023	大底 UV 變色鞋 超臨界中底
2024	無膠水成型鞋 無摺痕鞋
2025	複合科技防水靴 無膠水成型鞋 v2 溫變紗線+UV 變色鞋 木屑回收印刷

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

(1)行銷策略

- A.因應快時尚文化與消費市場便利性，著重產品快速開發能力，並兼具品質及鞋材對環境影響性等。持續開發以符合市場趨勢鞋款，維持業務穩定性且增加訂單量，穩固公司獲利基礎。
- B.透過研發能力、培訓專業鞋技人才，緊密與客戶合作開發型體，並加深與客戶的信賴與關係。

(2)生產政策

- A.為使各廠資源效用最大化，本公司妥善評估訂單鞋型複雜度及客戶需求，將訂單安排至適當廠區進行生產避免資源浪費，同時讓各廠間平衡成本保持穩定獲利成長。
- B.推動各廠區精實生產(Lean Production)，精準規劃各產線工序作業動線分布，提升生產效率。
- C.為提升製造效率、品質穩定性及管理透明度，積極導入智慧製造技術，於生產流程中導入 CT Copilot 解決方案，結合人工智慧技術進行生產管理優化。透過AI輔助之行為判讀與資料整合分析，得以即時掌握產線作業狀況與關鍵製程參數，強化對生產細節之監控能力，並即時辨識異常情形，以降低品質波動風險。

(3)營運管理

提高製造生產當地原材料採購比重，以最適化採購縮減備料運輸時間，透過推動當地原材料及機器設備之採購來減少碳足跡，同時有利於分散海外原料供應鏈受政治或運輸等不穩定因素進而影響供貨情形之風險，且減少航運、空運及庫存成本。

2.長期發展計畫

(1)行銷策略

- A.本公司為主要品牌客戶設置專屬之研發團隊及研發中心，從產品開發到產品原型期間均與品牌客戶緊密合作，憑藉專業及多種製鞋工藝(如：運動鞋、休閒鞋、皮鞋等)的深厚技術實力及產業製造管理經驗，提供品牌客戶優質及創新的鞋類產品及服務。
- B.積極爭取差異化新客戶以因應整體鞋類市場變化趨勢，並掌握市場之占有率，成為運動品牌製造商領導者爭取更多知名品牌客戶以佈局全球。

(2)生產政策

- A.擴充第三國家產能以因應訂單量成長，本公司除積極於越南擴廠外，同時

也持續關注全球動態尋求可投資開發之區域，已開展投資印度及印尼等地，利用多國生產基地進行國際化布局，強化供應鏈的彈性與韌性，以面對驟變之國際情勢與關稅挑戰，進而擴大本公司之營運規模，並得以適時調配各廠產能使集團發揮最大的效益。

B.生產及研發動能提升，提高生產品質及效率的穩定性，且持續投資於自動化、創新技術、製程精進和鞋材開發，滿足品牌客戶對優質產品服務及即時與品牌客戶分享資訊以迅速反應市場之各項需求，並朝向智慧型工廠邁進，以降低整體供應鏈成本，提高利潤。

C.全球化因疫情、地緣政治及關稅等影響，顯現過去原料供應鏈產地過度集中問題，因此，本公司將持續尋找多個品牌客戶可接受之原材料供應商，儘量減少供應鏈中斷導致損失的情況，以及提升原產地採購，降低關稅課徵等成本風險。

(3)營運管理

為推動企業永續發展，本公司致力於落實企業社會責任與永續經營理念，積極建構循環經濟體系，並推動太陽能綠電、潔淨能源、水資源再利用及廢氣排放處理等相關專案，以降低營運對環境之影響。

同時，本公司導入碳管理機制，全面盤點並掌握各營運據點之碳排放與碳成本，確保符合相關法規要求及客戶規範，並以此為基礎，積極朝向淨零排放目標邁進。

在供應鏈管理方面，本公司持續推動永續供應鏈策略，攜手合作夥伴共同提升環境與社會責任表現，並配合品牌客戶要求，完善各項永續發展指標，以強化整體評比表現與合作關係之穩定性。

未來，本公司將持續精進永續治理架構，逐步落實永續發展路徑圖，強化營運韌性，實現環境、社會與公司治理（ESG）之長期價值。

(4)財務策略

以穩健的財務政策為原則，運用理財工具求取資金運用的效率，創造各種附加價值。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣千元

銷售地區 \ 年度	2024 年度		2025 年度	
	金額	%	金額	%
美洲(註 1)	9,382,247	34.77	7,531,025	34.75
中國	9,914,702	36.74	6,952,054	32.08
歐洲	4,396,060	16.29	3,881,653	17.91
亞洲(註 2)	2,952,966	10.94	2,959,694	13.66
其他	340,564	1.26	346,560	1.60
合計	26,986,539	100.00	21,670,986	100.00

註1：美洲包括美國及墨西哥、智利、祕魯、烏拉圭、哥倫比亞、玻利維亞、阿根廷、加拿大、巴拿馬、巴拉圭、巴西、厄瓜多。

註2：亞洲包括日本、蒙古、韓國、菲律賓、越南、泰國、馬來西亞、新加坡、印尼、以色列、黎巴嫩、土耳其，以及沙烏地阿拉伯。

2. 市場占有率

本公司為全球領先的製鞋服務商，擁有逾 40 年製鞋技術與服務經驗，自創立以來，即為國際知名運動品牌 New Balance 合作夥伴，並成功打入中國運動品牌安踏(ANTA) 集團旗下的 FILA 及李寧(LI-NING) 供應鏈，成為共同研發的核心供應商。本公司於2025年度總產量為31,395千雙，為鞋業製造廠中少數同時具備多元鞋款生產工藝之業者之一，展現高度整合製造能力。因此，本公司於全球鞋類製造市場中占有一定比例之市占率，具備穩固之競爭地位。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

根據Statista的預估，2026年全球鞋類市場營收將達到5,500億美元，年均複合成長率（CAGR 2026-2030）為5.41%。

在供給面，製鞋供應鏈近年朝向擴大非中國產能的趨勢，以避免貿易戰與政治因素造成供應短缺等問題，多數廠商因考量東南亞國家具備低廉的勞動力成本、關稅優勢、優良的生產政策等優勢，因此以具備人口紅利的越南與印尼為主。美國對全球各國施行對等關稅，各製鞋供應鏈與品牌間亦採取分散各國生產予以因應，本公司將持續推進多國生產產能規劃，提升供應彈性，有助於爭取新客戶與新訂單。

在需求面，隨著消費能力提升及生活型態轉變，帶動鞋類產品需求穩定成長；在產品面，消費市場則呈現運動休閒化、品牌高端化及永續材料應用等趨勢。同時，亞太地區仍為主要成長動能來源，而電商與全通路銷售模式亦持續改變產業競爭格局，推動全球鞋類市場朝向長期穩定發展。

4.競爭利基

(1)專業之經營團隊服務品牌客戶

本公司經營團隊於製鞋產業耕耘已久，並於製鞋產業持續深耕，專業領域知識廣博，實務經驗亦相當豐富，多年來營運已積累技術(包含開發及生產工藝)、人才、資本及規模(量產工廠家數及多國生產)等專業服務，透過明確的組織架構及敏銳的市場觀察力，使本公司成為客戶不可或缺的重要夥伴，創造出本公司有別於同業之競爭利基。

(2)多國生產基地支應品牌客戶之各項需求

近年全球戶外休閒風潮持續熱絡，帶動相關產業穩健成長，整體中長期發展趨勢仍具動能。為因應未來量產訂單需求，本公司積極拓展海外生產基地，藉由多品牌與多廠區之佈局，提升整體產能調度之彈性與營運韌性。

鑑於全球製造重心逐步轉向東南亞，本公司亦持續分散地緣政治與經濟風險。同步推動印度及印尼設廠投資計畫，以強化區域布局並掌握未來成長契機。

(3)品質穩定，符合國際品牌水準

本公司致力成為世界級的運動用品專業生產製造商，對於產品工藝及生產品質之檢驗、測試相當堅持。本公司所代工之客戶均是國際運動與戶外休閒品牌之佼佼者，研發技術位於領先地位，通過其品牌嚴謹相關認證及驗廠，並設有主要品牌客戶專屬研發中心及團隊，包括設計圖、主面料、鞋底及材料等，根據品牌客戶需求進行資料分析確認設計可行性、材料物性測試及環保測試係符合客戶需求，使本公司所代工之鞋品於運動與休閒鞋市場中富有競爭力與高成長動能，進而提升本公司在鞋類代工產業中之優勢。

(4)具備研發能力朝自動化及精益製程邁進

本公司過往在材料研發、製程精進每年皆投入大量研發資源，研發項目包括新鞋品材料之開發應用、製造技術之導入與精進等，目前已註冊專利權自動化設備，包括自動噴塗防黴劑、自動鞋面熱切等，並持續研發智慧型視覺辨識品質系統、3D視覺辨識系統及模組式機械手臂噴塗機及各種提升生產效率之自動化設備(如：電腦針車、電腦裁切及印刷等)。將持續投資於自動化、創新技術、製程精進和鞋材開發，滿足品牌客戶對優質產品服務及快速反應市場之各項需求，藉以深化與品牌客戶的合作，鞏固本公司在製鞋產業的地位。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.全球供應鏈的調整，全球化與區域化並存

近年中國勞工意識提升、勞動力成本上漲及稅務成本增加，且考量地緣關係，本公司遂於2015年便逐步開拓越南生產基地，除銷售中國市場訂單依營運策略維持於中國廠區生產，針對銷售予中國以外之海外市場訂單，則逐步調整至越南廠區生產。本公司產能策略係將中國產能主要提供給中國品牌及出貨中國內需訂單，提供就地化快速採購及生產製造，縮短產品運輸時間，並降低運輸及關稅等成本。越南除較具勞動力成本優勢外，更具有關稅上之稅務優惠，截至2025年底，越南已簽屬17個自由貿易協定(FTA)，以及跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)與區域全面經濟夥伴協定(RCEP)，有利於本公司在越南當地之生產與出口，此佈局在面對2025年高漲的關稅壁壘時，成為本公司調節成本、維持出口競爭力的重要緩衝。

而本公司亦將持續拓展其他具成本優勢之生產基地，如2025年已開始生產之越南北汊廠區及印度廠區；印尼廠房興建也於2025年第四季正式進入動工階段，且本公司妥善評估訂單鞋型複雜度及客戶需求，將訂單安排至適當廠區進行有效生產，維持供應鏈彈性，同時讓各廠間平衡成本保持穩定獲利成長，以期能持續維持競爭優勢。

B.全球運動意識抬頭使相關產業飛速發展

全球知名鞋類品牌包括Nike、New Balance、Adidas、ASICS、Deckers、VF Corp.及新興品牌On Holding等，終端消費者對品牌及產品普遍具有高度忠誠度。在製鞋產業中，國際品牌客戶與代工廠商之合作關係，著重長期信賴基礎，並須通過產品開發能力、品牌認證、產能配合、準時交付及內部管理等多面向之嚴格要求，以確保產品品質與供貨穩定性。另在合作鞋款之市場接受度持續驗證下，國際品牌客戶對代工鞋廠之更換具相當門檻。本公司與甲集團長期維持穩固合作關係，憑藉優異產品品質及穩定供應能力，深獲客戶信賴，並於其代工體系中占有穩定地位。

此外，本公司持續深化與既有國際品牌客戶之合作，並積極拓展新客戶。透過完善之產品開發能力、靈活之產能調度、準時交付能力及健全之內部管理制度，確保產品品質與供應穩定，整體競爭力優於同業。近年亦已陸續成功切入其他國際品牌客戶，展現業務拓展成效。

(2)不利因素及因應對策

A.國際政局動盪與關稅壁壘導致訂單大幅下滑

2025年，全球地緣政治局勢加劇動盪，美中貿易摩擦升級及各國保護主義興起，導致關稅議題成為干擾國際貿易之重大變數。受高通膨與高利率環境滯後效應影響，歐美終端消費市場需求疲軟，購買力顯著下降。國際品牌客戶為應對經濟不確定性及潛在的關稅加徵風險，採取極度保守的去庫存化策略，大幅縮減下單量並推遲新產品上市時程。此總體經濟環境之惡化，直接導致本公司及整體製鞋供應鏈面臨訂單大幅下滑、產能利用率不足之嚴峻挑戰。

因應策略：

為應對訂單波動風險，本公司採取「精實管理」與「彈性生產」雙軌策略；針對訂單縮減，實施嚴格成本管控，機動調整各廠區人力配置與產線稼動率，並暫緩非必要之資本支出，以確保現金流穩健並降低營運成本。面對關稅壁壘，本公司積極拓展非受限區域市場，以分散單一市場風險；同時善用越南及印度廠區之貿易協定優勢，協助客戶優化落地成本，藉此爭取轉單機會。此外，本公司與品牌客戶保持緊密資訊同步，針對關稅變動進行情境模擬，提供靈活的跨國生產調度方案，確保在動盪局勢中持續作為客戶最可靠的合作夥伴。

B.市場競爭激烈且鞋類產品淘汰速度快

隨著運動休閒的趨勢盛行，且運動用品市場之擴大，各家廠商之競爭日益激烈，消費者傾向於頻繁購買新款鞋子以保持時尚和潮流，國際知名大廠產品需不斷推陳出新，以迎合消費者多變的喜好。而更新換代速度快的鞋類產品需要更加靈活和敏捷的庫存管理，以確保及時供應新款產品並降低過期庫存的風險。對於鞋業企業來說，能夠準確預測市場趨勢、合理規劃生產和庫存是至關重要的，若廠商對於市場之變化無法即時反應，並未具備快速推出新產品之能力，或無突出創新的研發能力推出領導性產品，極有可能遭到市場之淘汰。

因應策略：

本公司除持續注意整體產業及客戶營運變化趨勢外，並致力於維護現有品牌客戶關係，除通過品牌客戶嚴謹認證及驗廠外，本公司為主要品牌客戶設有專屬研發中心及團隊，積極配合品牌客戶開發新產品以及研發新應用技術以提高生產效率及品質良率，透過提升競爭優勢並獲取品牌客戶高度認同，以建立長期穩固的合作關係。雙方合作開發內容包括設計圖、主面料、鞋底及相關材料等，依據品牌客戶需求進行資料分析，確認設計可行性、材料物性測試及環保測試，從產品開發到產品原型期間均

與品牌客戶緊密合作，憑藉深厚技術實力及豐富產業經驗，結合創新想法及材料，快速開發及提供品牌客戶符合品質需求及市場潮流之鞋類產品及相關解決方案，維持業務穩定性且增加訂單量，穩固公司獲利基礎，並使本公司成為品牌客戶之長期合作夥伴。

C.環保標準嚴格

隨著全球對氣候變化、永續發展和環保材質等關注日益加深，ESG(環境保護、社會責任、公司治理)亦是目前所有企業相當重視與落實的課題，每個產業都無法忽視，不論是臺灣政府還是各國政府在制定環境保護法令上，皆逐漸提高門檻標準，綠色轉型潮流興起。製鞋生產過程中的揮發性化學物質使用、廢水排放、能源消耗，都會對人類健康產生傷害，並對環境造成衝擊。

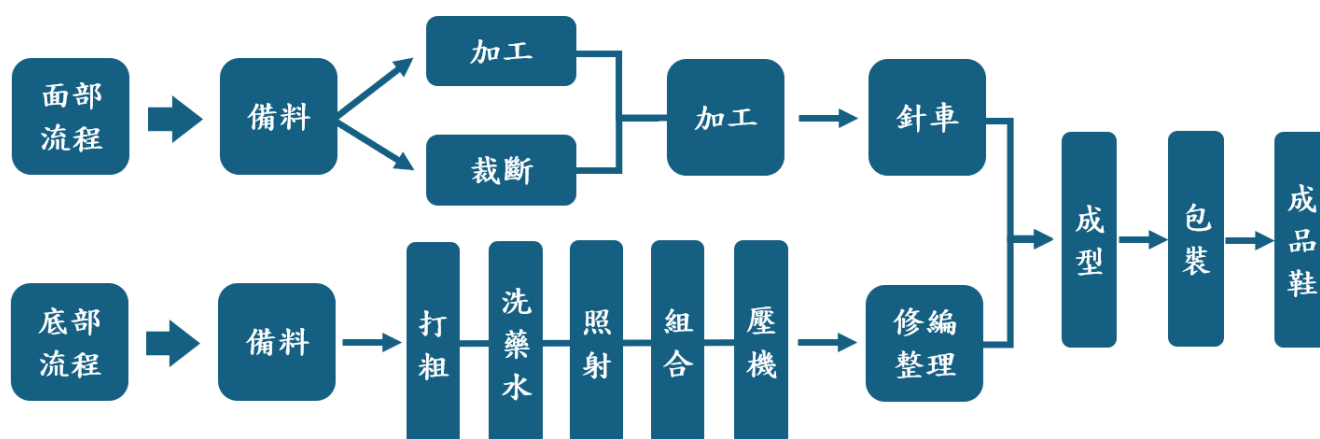
因應策略：

針對環境永續發展之議題，本公司及子公司之各廠區均設有行政權益單位負責處理工廠端環境安全衛生、社會環境事務及能源暨溫室氣體管理等相關事項，隨時掌握環保相關規範需求，瞭解其對未來製鞋之趨勢，購買及更新防治污染設備、推動減廢計畫及開發新製程，以符合環保法規及客戶需求之產品技術。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	用途
運動鞋	主要適用於慢跑、登山健行等運動鞋款
休閒鞋	未像運動鞋針對從事該運動活動所需具備之彈力、支撐力、減震及耐用等鞋款



2.主要產品之產製過程

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
大底配件	傑聖、駿杰、A集團、D公司、N集團	良好
皮革	E集團、H公司、F集團、G公司	良好
人造皮革	J集團、中鼎、安安、世昌、普大	良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.最近二年度主要供應商資料

本公司進貨廠商分散，最近二年度並無向同一廠商進貨占進貨總額百分之十以上之情形。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣千元

項目	名稱	2024 年度			2025 年度		
		金額	占全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	金額	占全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	甲集團	14,848,305	55.02	無	10,958,586	50.57	無
2	乙集團	2,026,579	7.51	無	2,074,888	9.57	無
3	丁及丙集團	2,866,904	10.62	無	2,064,516	9.53	無
4	壬公司	2,482,769	9.20	無	1,980,450	9.14	無
	其他	4,761,982	17.65		4,592,546	21.19	
	銷貨淨額	26,986,539	100.00		21,670,986	100.00	

增減變動原因：

本公司主要銷售對象以國際知名品牌大廠為主，最近二年度主要客戶無重大變化，顯示本公司與主要客戶維持穩定合作之關係。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；%

年 度		2024 年度	2025 年度	當年度 截至 04 月 17 日
員 工 人 數	經理人	15	14	14
	生產線人員	25,903	23,303	22,326
	一般職員	6,467	6,310	6,259
	合計	32,385	29,627	28,599
平 均 年 歲		40.40	41.09	41.23
平 均 服 務 年 資		3.38	3.85	3.98
學歷 分佈 比率 (%)	博士	-	-	-
	碩士	0.05	0.06	0.07
	大專院校	5.09	5.60	5.85
	高中(含)以下	94.86	94.34	94.08

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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：無此情形。

五、勞資關係

(一) 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. 員工福利措施與實施情形

本公司視員工為最重要的資產，致力於打造優質的工作環境，除了提供優於法規的假勤制度外，更建立全方位的福利體系：

(1) 職場環境與生活平衡

- ✓ 優於臺灣法規的假勤管理：為提升員工排班彈性，同仁之特別休假可以「小時」為單位進行請假，便於同仁安排規劃。
- ✓ 高品質餐點與休閒：公司免費提供營養午餐，並於辦公區設置咖啡機且不定時提供水果及零食，營造輕鬆的休閒交流空間。
- ✓ 通勤便利性：設有員工專屬停車場，減輕同仁通勤尋找車位的壓力與費用負擔。

(2) 全方位保險與安全保障

- ✓ 高額團體保險：由公司全額負擔保險費，為員工投保高額團體保險，保障範圍涵蓋意外與醫療，海外差旅也可享有安全保障。

(3)員工福利措施

- ✓本公司設有「職工福利委員會」，由勞資雙方代表組成，定期審核並推動多元福利活動，並提供年節福利金、婚喪喜慶補助金、傷病急難救助金、勞工進修補助津貼、子女教育獎助學金、員工旅遊補助、退休職工慰問金等福利補助。

2.員工進修及訓練情形

本公司及子公司各廠區按照各自年度訓練計畫進行員工進修，提供良好的培訓學習環境，依公司營運目標、各部門同仁需求，開辦多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，包括新進人員訓練、員工權益、勞工安全衛生教育訓練、資訊安全、機器操作及各種與職務相關之訓練課程。

除了專業職能的培訓，本公司及子公司鼓勵員工多方學習與自我進修，提供管理與其他技能類課程，包含語言課程及領導與管理等相關課程。

3.退休制度具體內容與實施情形

本公司依法保障同仁退休權利，建立穩定且透明的退休金管理機制：

(1)退休金提撥狀況

- ✓適用制度：本公司目前現職同仁均適用「新制勞工退休金條例」。
- ✓提撥比例：公司每月按員工工資總額之6%，足額提撥至勞保局之個人退休金專戶。若員工有自願提繳需求，公司亦依法自薪資中代扣及繳納至該專戶。

(2)退休申請程序與條件

- ✓員工符合法定退休條件時，包含：工作15年以上年滿55歲者、工作15年以上年滿55歲者或工作15年以上年滿55歲者，可自請退休，經公司確認資格與年資後，辦理退休核定。

(3)退休後關懷與友善職場

- ✓退休再回聘：為傳承公司核心技術與經驗，我們建立「退休再回聘機制」，針對具有專業技能且有工作意願的退休同仁，提供彈性工時或專案顧問職位，實踐職場代際傳承。
- ✓退休慰問金：員工辦理退休時，除依法領取退休金外，職工福利委員會將額外發放「退休慰問金」，感念同仁多年來對公司的貢獻。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向重視與員工之間的溝通與合作，因此與工會或員工代表保持密切聯繫，以確保勞資雙方的利益得到充分的尊重和保障。各工廠每年定期辦理相關員工代表會議，讓員工可跟管理層進行意見交流，另每個工廠都建立一個申訴電話，如有任何建議都可以即時跟相關單位進行反映處理，部分廠區配合品牌推動手機APP，因此員工也可以透過系統反映相關問題，做好及時的雙向溝通，確保公司可以即時掌握員工滿意度與意見。

積極倡導建立穩定且和諧的勞資關係，通過與工會進行溝通並符合當地政府相關法規，制定了一系列的勞資協議與條文，包括但不限於工資、工時、福利待遇、安全保障等方面的內容，確保員工權益都有受到足夠的保障。

本公司堅信員工是公司最重要的資源，積極實施各項措施，保障員工的權益和福利。建立完善的勞動法律法規遵循機制，確保公司的管理行為符合當地勞動法規的要求。且提供良好的工作環境和安全保障措施，並定期進行安全培訓，確保員工的身心健康。本公司致力於通過這些措施，建立一個公平、公正、和諧的勞資關係，保障每一位員工的權益和福祉。

- (二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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：無重大勞資糾紛之情形。

六、智慧財產權管理

(一) 智慧財產管理計畫

中傑集團將創新研發視為企業核心的無形資產，透過建立完善的智慧財產管理機制，將技術成果轉化為專利與營業秘密予以嚴密保護。

1.研發與智財策略

中傑集團憑藉強大的設計團隊、核心製鞋技術與先進設備，致力成為世界知名品牌的最佳夥伴。其策略重點包含：

- (1)積極培育技術與智財人才，大量導入先進生產設備與技術，以優化產品穩定性並控制生產成本，同時針對關鍵自動化製程進行專利佈局，構築技術壁壘。
- (2)規劃成立各品牌「專屬研發中心」，與品牌端保持緊密交流；在深化長期合作關係的同時，亦建立嚴謹的共同開發智財權歸屬與保護機制。

2.研發與創新實力

- (1)設備與製程專利：已註冊多項自動化設備專利，並持續研發智慧型與3D視覺辨識系統、模組式機械手臂噴塗機等提升生產效率之設備，厚植自主研發實力。

(2)研發中心與品質認證：自2016年起，陸續完工多家知名品牌專屬研發中心，使設計、打樣到量產的供應鏈實現高效銜接。品質體系方面，已取得ISO 9001及SATRA品質與測試等多項國際認證。

3.研發流程中的制裁風險控管

本公司積極與品牌客戶建立協同開發模式，並於各階段導入智財風險評估與保護機制：

- (1)需求收集：於研發初期與客戶設計團隊緊密溝通，探討流行趨勢與設計理念，並針對新構想進行初步的技術檢索。
- (2)材料調研：與供應商密切合作，共同研發符合品牌標準且具創新優勢的新型鞋材，並簽署保密協議以確保研發機密。
- (3)樣品試作：提供技術支援與建議，參與設計草圖討論及樣品製作，並針對具潛力的創新設計評估專利申請。
- (4)性能優化及批量生產：量產時定期邀請品牌品控團隊到廠監督指導，確保工序符合生產標準並落實智財權益保護。

(二) 2025 年執行情形

1.研發費用及人才佈局

本公司持續投入自動化、創新技術、製程優化及環保鞋材研發。2025年度研發支出為650,322仟元，佔合併營收3%。相較2024年度研發金額662,379仟元，雖略減少1.82%，惟研發費用佔營收比重提升，顯示公司在整體營運調整下，仍持續強化研發投入，以支持長期競爭力。

在人才佈局方面，積極招募一流製鞋研發與智財專業人才，強化產品創新設計能力，以及新材料、新製程之開發能量，以滿足市場對高性能、環保鞋材的需求，持續創造具市場競爭力與環境永續價值的產品。

2.專利數量及項目：2025年共獲得12件實用新型專利，項目如下：

- ✓3D鞋面熱塑成型模具及其設備
- ✓飛織鞋面加工用裁切設備
- ✓鞋底打磨前的鞋底定位結構
- ✓用於泡棉生產的自動送料裝置
- ✓貼沿邊條輔助裝置
- ✓合縫後雙飾線固定器
- ✓鞋舌布標縫製用電腦車模板
- ✓射出EVA中底長度及翹度一體測量儀
- ✓鞋子成型塞紙團輔助設備
- ✓電腦車縫鞋面用三邊定位底板
- ✓電腦針車機台立體壓腳
- ✓開放式長尾壓底模

3.客戶隱私保護與營業秘密管理

- (1)客戶資料維護與訂單建立由營管單位統籌，並採取嚴格的權限管控，以確保資訊安全。
- (2)零客訴成效：2025年度，未接獲任何關於侵犯客戶隱私或洩漏機密資料的投訴，管理機制成效顯著。
- (3)營業秘密防護網：為防範內部洩密、外部合作外洩及法律風險，公司建立嚴格保密政策、限制存取權限、要求簽署保密協議、落實數據分類標識，並採用數據加密與監控技術，透過定期審查以確保機密資訊安全無虞。

4.董事會督導與治理落實

為落實公司治理並確保智慧財產管理機制的有效運作，本公司高度重視智財風險控管與策略發展，並定期將相關事務提報至最高治理階層。2024至2025年期間之智慧財產管理計畫、各項執行情形與未來目標，已於2025年8月27日向董事會進行報告。

(三) 智慧財產管理目標

未來持續以「提升產品性能與推動綠色創新」作為智財發展與研發之核心，致力打造兼具舒適度與環境友善的鞋材產品，以滿足市場與消費者對高性能與永續產品的需求。研發方向將聚焦於開發超輕高彈IP中底技術，持續優化鞋履的輕量化與舒適腳感；耐黃變透明橡膠大底，提升產品外觀與使用壽命；以及回收利用率達95%以上的綠色顆粒材料，促進資源循環利用並降低產品碳足跡。

為響應全球淨零趨勢並落實ESG承諾，本公司之智慧財產管理策略已深度結合綠色永續研發目標。我們積極針對低碳製造製程、環保可回收材料之應用，以及資源循環等前瞻綠色技術，進行策略性的專利佈局與營業秘密保護。透過將「綠色智財」納入公司治理與風險控管的一環，不僅致力於捍衛永續創新成果、嚴格防範綠色技術研發過程中的侵權風險，更期望藉由建構強健的綠色專利網，鞏固企業在永續供應鏈中的核心競爭力，具體展現本公司邁向淨零碳排的決心。

七、資通安全管理

(一) 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

本公司建立由上而下的資安治理架構，確保各層級角色與責任明確，有效推動並監督資安管理措施的執行。

(1) 組織架構與職責

- 資訊安全主管：負責統籌公司整體資安策略與資源協調，監督資訊安全管理系統的日常營運，審核風險評鑑與處理計畫的有效性，並定期向董事會及管理階層報告資安執行績效與重大風險狀況。
- 資訊安全室：政策執行的核心樞紐，負責制定與推動日常資安管理作業，包括強化資安標準與流程、審查系統安全控制措施、協助資安事件調查，並擔任內外部稽核的協調窗口，下轄資安執行小組與資安緊急處理小組。
- 資安稽核小組：由集團稽核室獨立執行，其職責為擬定並執行年度內部資安稽核計畫，針對稽核發現提出改善建議，並持續追蹤改善方案的執行進度，以確保制度的遵循性。

2. 資通安全政策

(1) 政策目的

本政策旨在為ISMS提供最高指導原則，以達成以下核心目的：

- 確保遵循性：符合相關法令法規、主管機關要求及客戶合約中的資安規定。
- 強化服務品質：提升系統的穩定性與可靠度。
- 支持永續經營：保護關鍵資訊資產，降低營運風險。

(2) 適用範圍

適用於本公司及所有子公司之所有員工（包含正式、臨時及約聘人員）及與本公司有業務往來的合作夥伴。凡是接觸或使用本公司公司及其子公司資訊資產者，皆有責任了解並遵循本政策及相關規範。

(3) 核心目標

基於國際公認的三大支柱，以確保資訊資產免於來自內部或外部、蓄意或意外的威脅：

- 完整性：確保資訊內容的準確性，防止未經授權的竄改。
- 可用性：確保授權使用者在需要時能順利存取資訊及服務，維持業務的持續運作。
- 機密性：確保資訊僅被經授權的人員存取，防止敏感資訊外洩或被不當揭露。

3.資通安全管理方針

(1) 人力資源安全的

人員是資安管理的核心，於員工任職週期中，實施以下安全要求：

- 到職與在職管理：所有新進員工皆須簽署保密協議，以明確其對公司資訊應負之保密責任。
- 資安意識與訓練
 - ✓全體員工每年皆須接受資訊安全宣導課程。
 - ✓資安專責主管及人員每年須接受必要的資訊安全專業課程訓練。
 - ✓每年定期辦理電子郵件社交工程演練，並對誤觸連結或開啟附件之人員進行重點教育訓練。
- 離職管理：員工離職或職務異動時，將立即辦理權限變更或帳號撤銷作業，並確保所有公司資產皆已繳回。

(2) 資產與存取控制

為確保資訊資產受到適切保護，並防止未經授權的存取，本公司實施以下控制措施：

- 資產盤點與分類：定期盤點公司資訊資產，建立核心系統資產清冊，並依其業務重要性與機敏性進行分類分級管理。
- 存取授權：嚴格遵循「最小權限原則」，所有系統存取權限的賦予皆須經過正式申請與審核流程，僅授予員工完成其職務所必需的最低權限。
- 密碼與身分驗證：建立嚴謹的使用者密碼管理規定，要求密碼具備足夠的複雜度、長度，並設定效期限限制與歷史記錄比對。同時於核心資通系統導入MFA多重認證技術。

(3) 實體與生產環境安全：

實體環境與生產線（OT）是公司營運的核心，需採取嚴格的防護措施：

- 實體門禁管制：電腦機房及其他重要作業區域，應建立嚴格的人員進出管控機制。
- 生產環境（OT）安全：
 - ✓網路隔離：辦公室資訊網路（IT）與生產線操作技術網路（OT）應實施實體或邏輯上的隔離，防止惡意軟體跨網域擴散，確保生產穩定。
 - ✓老舊系統補強：針對因穩定性考量而無法更新修補程式的老舊生產機台，應採取封閉式網路、應用程式白名單或加裝工業級防火牆等補償性控制措施。
 - ✓外來設備管制：嚴格管制外部廠商將筆記型電腦或USB裝置接入生產網路。所有攜入廠區的USB儲存裝置，皆須先經過專用掃描站進行惡意軟體檢測。

(4) 技術防護與系統維運：

部署多層次的技術防護機制，以確保資訊系統與基礎架構的安全：

- 網路防護：建置網路防火牆、入侵偵測與防禦系統 (IDS/IPS)、應用程式防火牆 (WAF)、進階持續性威脅攻擊防禦措施 (APT defense)、電子郵件過濾機制及資通安全威脅偵測管理機制 (SOC)，以建立縱深防禦。
- 惡意軟體防護 (Malware Protection)：所有電腦及伺服器皆須安裝公司指定的防毒軟體，並確保病毒碼隨時維持在最新狀態。
- 核心技術與智財權保護：
 - ✓圖面加密管理 (DRM/DLP)：研發設計圖面等核心智慧財產，應導入文件加密或資料外洩防護系統，防止未經授權的複製、列印或外流。

(5) 供應鏈與委外管理

為有效管理來自第三方供應商的資安風險，本公司實施以下管理措施：

- 廠商安全評估：在與新供應商合作前，應對其資安管理能力進行評估，確保其符合本集團資安政策要求。
- 合約安全要求：與供應商簽訂之合約，須明確載明雙方之資安責任、保密義務、服務水準協議 (SLA) 及本集團對其資安稽核之權利。
- 遠端運維管控：若設備廠商需遠端連線進行維護，應嚴格遵循「申請、限時、全程紀錄」原則，並強制使用VPN加密連線及多重身分驗證，確保連線過程安全可控。

4.最近年度(2025年度)「資通安全風險管理執行情形」

- (1) 教育訓練及宣導：全員認知訓練覆蓋率100%、資安同仁年度15小時專業職能訓練、團隊維持2張有效專業資安證照。
- (2) 核心防禦升級，全時監控威脅偵測：委外安全營運中心(SOC)、受管理偵測與應變(MDR)。
- (3) 防禦成效數據與主動獵捕：主動威脅獵捕及成功識別攔截惡意連線，於損害發生前阻斷共189次。
- (4) 實戰演練勒索病毒導致產線停擺：演練結果為RTO（復原時間目標）58秒，RPO（資料復原點目標）1.5小時，驗證備援機制在緊急狀況下有效。

5.投入資通安全管理之資源

- (1) 人力配置：設置資訊安全主管及專責人員，並提供必要的專業訓練。
- (2) 技術投入：部署多層次技術防護機制（如防火牆、SOC、DLP/DRM）。
- (3) 備援系統：遵循業界「3-2-1 原則」規劃資料備份，並建立異地備援系統，以達成秒級RPO（資料復原點目標）及分鐘級RTO（復原時間目標）。

6.資訊系統損害對公司業務之影響與因應措施

- (1) 應變程序：依據「資安事件應變處置及通報作業程序」，事件發生時，資安緊急處理小組將立即啟動應變程序，進行損害評估、抑制威脅擴散、清除危害。
 - (2) 重大訊息發布：若資安事件對公司營運造成重大影響，將依臺灣主管機關規定時限於公開資訊觀測站發布重大訊息，以保護投資人權益。
- (二) 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：無此情事。

八、重要契約

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款契約	中國銀行股份有限公司肇慶分行	2026/3/19~2027/3/19	短期綜合額度人民幣60,000 仟元	無
借款契約	玉山銀行(中國)有限公司	2025/07/30~2026/07/30	短期綜合額度人民幣100,000 仟元	無
金融交易契約	玉山銀行(中國)有限公司	2025/07/28~2026/07/28	曝險額度美金外匯遠期／外匯期權美金1,000 仟元	無
借款契約	星展銀行(中國)有限公司	2025/07/31~2026/07/31	短期綜合額度人民幣100,000 仟元及匯率衍生性產品額度美金2,500 仟元	無
借款契約	中國信託商業銀行	2025/07/01~2026/06/30	中傑投控中短期綜合額度美金 35,000 仟元	合控額度美金35,000 仟元
保證契約	中國信託商業銀行	2025/07/01~2026/06/30	中杰台灣分公司短期綜合額度新台幣1,620,595 仟元	
借款契約	凱基商業銀行	2025/07/15~2026/07/14	短期綜合額度新台幣750,000 仟元	無
借款契約	國泰世華商業銀行(台灣)	2025/07/14~2026/07/01	中傑投控中短期綜合額度美金 25,000 仟元	合控額度美金60,000 仟元
借款契約	國泰世華商業銀行(台灣)	2025/07/14~2026/07/01	中杰台灣分公司短期綜合額度美金 30,000 仟元	
借款契約	國泰世華商業銀行(香港)	2025/12/08 授信期間：1 年	中杰台灣分公司短期額度美金 40,000 仟元	
金融交易契約	國泰世華商業銀行(台灣)	2025/07/14~2026/07/01	外匯交易額度美金 3,000 仟元	無
金融交易契約	國泰世華商業銀行(香港)	2025/12/08 授信期間：1 年	外匯交易額度美金 3,000 仟元	無
借款契約	星展銀行有限公司	2025/07/15 授信期間：2 年	中傑投控長期綜合額度美金 50,000 仟元	無
借款契約	星展銀行有限公司	2025/07/15 授信期間：1 年	中杰台灣分公司短期綜合額度美金20,000 仟元及外匯交易額度美金 2,000 仟元	無
借款契約	台新商業銀行(台灣、香港)	2025/07/01~2026/06/30	短期綜合額度新台幣900,000 仟元	無
借款契約	永豐商業銀行	2025/07/09~2026/07/31	短期綜合額度美金20,000 仟元	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款契約	玉山商業銀行	2025/06/03~2026/06/03	短期綜合額度新台幣1,050,000 仟元	無
銷貨合約	甲集團	2018/07/01 迄今	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
銷貨合約	乙集團	2020/12/01 迄今	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
製造合約	丙公司	2025/01/06~2026/01/06 2025/01/01~2026/01/05 (續簽)	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
製造合約	壬公司	2024/01/01~2025/12/31	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
銷貨合約	戊公司	2024/06/17 迄今	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
銷貨合約	庚公司	2023/03/08 迄今	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
製造合約	丑公司	2022/03/07 迄今	製造及供應品牌產品	保密信息不得洩露或供第三者使用
工程合約	江西東枏建設工程有限公司	2024/10/31~2025/06/30	中國子公司豐城中傑擴建工程	無
工程合約	駐馬店市建築公司	2025/03/24~2026/01/10	中國子公司汝南中傑擴建工程	無
工程合約	TAN VIET CONSTRUCTION COMPANY LIMITED	2024/06/08~完工日 (施工日起 330 天)	越南子公司北泮中傑建廠工程	無
工程合約	PT. INDONESIA XIN HAI STEEL STRUCTURE	2025/11/6~完工日	印尼子公司 PT CHUNGJYE INDONESIA 新建廠房工程	無
土地使用權契約	汝南縣自然資源局	2024/07/22 土地租賃期限 50 年	中國子公司汝南中傑土地開發建設	無
土地使用權契約	北泮市城市公共服務管理委員會	2024/10/16 土地租賃期限 50 年	中國子公司北泮中傑土地租賃	無
土地使用權契約	Kepala Kantor Pertanahan Kabupaten Ngawi	2025/12/29 土地使用權期限 30 年	印尼子公司 PT CHUNGJYE INDONESIA	無

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	2024 年度	2025 年度	差異	
			金額	%
流動資產	13,428,282	11,179,679	(2,248,603)	(17)
不動產、廠房及設備	3,989,013	4,203,304	214,291	5
使用權資產	650,025	789,996	139,971	22
投資性不動產	8,739	-	(8,739)	(100)
無形資產	5,389	3,389	(2,000)	(37)
其他資產	537,346	1,294,158	756,812	141
資產總額	18,618,794	17,470,526	(1,148,268)	(6)
流動負債	7,659,802	4,767,837	(2,891,965)	(38)
非流動負債	530,394	424,890	(105,504)	(20)
負債總額	8,190,196	5,192,727	(2,997,469)	(37)
股本	1,400,000	1,563,360	163,360	12
資本公積	2,677,907	5,454,416	2,776,509	104
保留盈餘	6,094,448	5,698,229	(396,219)	(7)
其他權益	24,002	(654,066)	(678,068)	(2825)
非控制權益	232,241	215,860	(16,381)	(7)
股東權益總額	10,428,598	12,277,799	1,849,201	18
(一)重大變動之主要原因及其影響(變動達百分之二十以上且變動金額達一千萬元以上)： 1. 使用權資產增加：主係因應印尼擴廠計畫，本年度取得印尼第一廠區Ngawi土地使用權資產。 2. 其他資產增加：主係公司因應印尼擴廠計畫，本年度取得印尼第二廠區Sragen土地，因土地產權移轉尚未完成暫帳列其他流動資產。 3. 流動負債減少：主係公司本年度償還短期銀行借款。 4. 非流動負債減少：主係公司本年度償還長期借款所致。 5. 資本公積增加：主係公司本年度因上市計畫發行新股所致。。 6. 其他權益減少：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。 (二)影響重大者應說明未來因應計畫： 上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，故無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	2024 年度	2025 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	26,986,539	21,670,986	(5,315,553)	(20)
銷貨成本	(22,881,820)	(19,155,893)	3,725,927	16
營業毛利	4,104,719	2,515,093	(1,589,626)	(39)
營業費用	(2,302,244)	(2,063,832)	238,412	10
營業淨利	1,802,475	451,261	(1,351,214)	(75)
營業外收入及(支出)	541,067	289,880	(251,187)	(46)
稅前淨利	2,343,542	741,141	(1,602,401)	(68)
所得稅費用	(522,508)	(183,725)	338,783	65
本年度淨利	1,821,034	557,416	(1,263,618)	(69)
其他綜合損益(稅後淨額)	389,101	(633,033)	(1,022,134)	(263)
本年度綜合損益總額	2,210,135	(75,617)	(2,285,752)	(103)
重大變動之主要原因及其影響(變動達百分之二十以上且變動金額達一千萬元以上)： - 營業毛利下滑：主係本年度受關稅影響，品牌下單保守，且原銷往美國訂單由中國廠區轉移至越南廠區生產，生產線重新調配需時間，致營業毛利較去年度下滑。 - 營業外收入減少：主係公司兌換損益減少及利息收入減少所致。 - 所得稅費用減少：主係本年度獲利下滑所致。 - 其他綜合損益(淨額)及本期綜合損益總額：主係係國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。 - 綜上，主係受關稅影響，訂單減少，本年度淨利較去年減少。				

(二) 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

本公司未公開未來財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	2024 年度	2025 年度	差異	
			金額	%
營運活動之淨現金流入(出)	1,786,735	1,961,868	175,133	10
投資活動之淨現金流入(出)	(590,844)	(1,357,916)	(767,072)	(130)
融資活動之淨現金流入(出)	(2,361,126)	496,600	2,857,726	121
1. 現金流量變動之分析說明：				
(1)營運活動：本年度營業活動淨現金流入1,961,868千元，主係因營業收現所致。				
(2)投資活動：本年度投資活動淨現金流出1,357,916千元，主係因擴廠致資本支出增加所致。				
(3)融資活動：本年度融資活動淨現金流入496,600千元，主係償還期借款所致。				
2. 流動性不足之改善計畫：				
本公司預計仍可持續獲利，尚無流動性不足之虞。				

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣千元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
4,287,778	274,253	242,252	4,530,030	-	-
1. 營業活動：主係因營運獲利產生之現金流入，以及應收款項、存貨及應付款項等之淨變動。					
2. 投資及融資活動：主要係擴建廠房、生產製程更新及提升產線運作效益而購置之設備及增加短期融資借款，以及發放現金股利等因素。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資本來源

本公司 2025 年度及 2024 年度購置固定資產之金額分別為新台幣 949,264 千元及 799,815 千元，係因持續擴充新建廠房之資本支出。。

下表過去近五年度本公司固定資產及總資產週轉率比較表，顯現本公司各項週轉率仍維持一定之水準，並未因資本支出增加產生不利本公司財務業務狀況之影響。

	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度
固定資產周轉率(%)	4.78	6.96	6.36	7.23	5.29
總資產周轉率(%)	1.32	1.68	1.35	1.49	1.20

(二) 預期可能產生效益

擴廠完成後，將提升公司海外多國產能，擴大集團營運規模，以期能滿足未來訂單量增加及客戶急單需求，預期未來營收金額相對提升。

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

(一) 本公司轉投資政策

本公司轉投資政策以本業經營為核心考量，並不從事其他非本業之行業。本公司已訂定「投資循環」、「對子公司之監督與管理作業辦法」、「關係人交易管理辦法」、「關係企業相互間財務業務相關規範」及本公司「取得或處分資產處理程序」等，未來如有相關投資計畫將依前述規定辦理。

(二) 最近年度(2025 年度)轉投資其獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新臺幣千元

被投資公司	持股比例(%)	認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
貴成	100	527,254	控股公司認列投資損益	不適用
Smartlook	100	25,318	控股公司認列投資損益	不適用
Agile Gain	100	21,234	控股公司認列投資損益	不適用
Better Power	100	64,324	控股公司認列投資損益	不適用
Trinity	68.09	42,592	控股公司認列投資損益	不適用
Jewel	100	(5,301)	控股公司認列投資損益	不適用
薩摩亞中杰	100	595,850	控股公司認列投資損益	不適用
Fortune Leader	100	(159,517)	控股公司認列投資損益	不適用
Wealthy	100	(59,990)	控股公司認列投資損益	不適用
中傑鞋業	100	(1,996)	營運狀況良好	不適用
肇慶中傑	100	(160,293)	主係受當年度品牌客戶下單變化影響、產能調配以及肇慶中傑積極投入之研發費用提高所致	持續拓展業務以改善獲利情形
汝南中傑	100	49,190	營運狀況良好	不適用
廣寧中保	100	16,728	營運狀況良好	不適用
四會中傑	100	(15,874)	主要係因當年度訂單減少及產能調配影響致使虧損	持續拓展業務以改善獲利情形
宜豐中傑	100	(71,341)	主係受當年度品牌客戶下單變化影響所致	持續拓展業務以改善獲利情形
上高中傑	100	52,593	營運狀況良好	不適用
上高中宜	100	(8,844)	主要係因當年度訂單減少及產能調配影響致使虧損	持續拓展業務以改善獲利情形
上高中良	100	(443)	主要係因當年度訂單減少及產能調配影響致使虧損	持續拓展業務以改善獲利情形
肇慶湧信	90	(1,803)	主要係因當年度訂單減少及產能調配影響致使虧損	持續拓展業務以改善獲利情形
豐城中傑	100	44,093	營運狀況良好	不適用
上高傑聖	100	(24,652)	主係受當年度品牌客戶下單變化影響所致	持續拓展業務以改善獲利情形

被投資公司	持股比例(%)	認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
海陽中傑	100	25,412	營運狀況良好	不適用
寧平中傑	100	123,130	營運狀況良好	不適用
New Horizon	100	(7,591)	主係受出租與越南關係企業廠房產生之收入及營運產生之營業費用影響	將逐步調增關係企業間廠房租金以改善獲利情形
宣光中傑	100	100,618	營運狀況良好	不適用
北洮中傑	100	(36,262)	營運初期尚未達經濟規模所致	不適用
印尼中傑	100	20,641	屬建廠階段	不適用
Shoemaker	100	(3,991)	主係受當年度營業費用增加所致。	降低業務支出以改善獲利情形
駿杰鞋材	35	13,781	營運狀況良好	不適用
Fusionsloe	51	(5,722)	營運初期尚未達經濟規模所致	持續拓展業務以改善獲利情形

(三) 未來一年投資計畫

本公司因應關稅等外部環境因素影響適時產能調配及長期營運發展需求，提升全球佈局競爭力，考量分散生產之國家風險以開拓產能，印尼預計於 2026 年第四季開始投入生產。期許對未來接單創造更多有利彈性空間，達到整體獲利精進效果。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(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. 利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新臺幣千元

年度 項目	2024年度		2025年度	
	金額	占營業收入淨額比重(%)	金額	占營業收入淨額比重(%)
利息收入	224,517	0.83	136,737	0.63
利息支出	46,377	0.17	30,947	0.14

本公司利息收入主係因銀行存款及定期存款孳息產生；利息支出主係金融機構借款利息費用及租賃負債按有效利息法認列之利息費用，2024年及2025年度利息收入及利息支出占當年度營業收入淨額比重甚低，顯示利率變動對本公司之營運並無重大影響。

因應變動之具體措施：

本公司資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全管理。本公司財務體質健全，將視各資金來源及成本綜合考量以籌措所需資金。未來仍將密切注意全球經濟發展情勢，並不定期評估銀行借款利率，爭取較優惠之利率，以達最大之資金成本效益。

2.匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新臺幣千元

年度 項目	2024年度	2025年度
兌換(損)益	247,163	54,767
占營業收入淨額比重(%)	0.92	0.25

本公司主要進銷貨係以美金及人民幣為計價單位，故進銷貨交易之應收及應付款項可相互沖抵，產生自然避險之效果，本公司2024年及2025年度兌換(損)益其占營業收入淨額比重甚低，顯示匯率變動對本公司獲利影響尚屬有限。

因應變動之具體措施：

本公司為避免匯率變動對外銷及外購所產生之匯率風險過鉅，採取以下措施因應匯率變動對其損益之影響：

- A.財務人員隨時蒐集即時匯市資訊，依據對未來匯率之走勢判斷，提供業務單位做為報價參考依據。
- B.利用自然避險(Natural Hedge)之特性，以外銷及外購產生之外幣收付互抵以降低匯率變動之影響。
- C.財會人員隨時檢視現金流量預測維持適當之外匯淨部位，並於必要時視外幣部位及匯率變動情形依「衍生性商品交易管理辦法」執行遠期外匯交易、換匯交易或貨幣選擇權，為自然避險後之外幣淨部位做避險，以降低公司業務經營所產生之匯率風險。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近期受地緣政治衝突影響(如：美伊戰爭)，若中東地區局勢升溫並導致重要能源運輸要道受阻，可能推升國際原油價格，進而帶動原物料成本、運輸費用及相關營運支出上升。在此情況下，本公司營運成本也可能面臨上行壓力，進而影響毛利率及整體損益表現。然而，通貨膨脹之危機與幅度仍具不確定性，實際影響程度尚難以精確評估，亦可能因各國貨幣政策調整、供應鏈重整及市場需求變化而有所緩和或波動。因此，本公司截至年報刊印之日止尚未因上述之通貨膨脹之危機產生立即重大影響。

本公司將持續關注全球經濟環境及產業動態，並隨時掌握鞋品市場價格變動情形，同時與供應商及客戶維持良好互動關係，適時進行價格協商與策略調整，以分散成本波動之影響。啟動彈性應變機制與風險控管措施，應可降低相關衝擊，使整體營運維持穩健，對本公司財務狀況尚不致產生重大不利影響。

(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，除專注於本公司事業之領域外，並未從事高風險、高槓桿投資。

本公司從事資金貸與他人及背書保證，主要為本公司與子公司間或與本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之外國子公司間。且本公司已訂有「資金貸與他人及背書保證管理辦法」及「取得或處分資產管理辦法」等辦法，本公司均依上開辦法辦理相關作業，故風險應屬有限。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司之研發單位由廣東肇慶中傑廠區主導，由各生產廠區支援各項研發執行，研發單位除負責新鞋型，模具開發及樣品試產檢測外，亦積極創新技術，提升產程，其未來研發計畫除設備汰舊換新外，將以生產自動化、智能化、數位化及節能化為中心，導入關鍵製程自動化及戰情室系統，全面以數位化管理方式對工廠之設備綜合效率即時進行監控與改善，預計投入之研發費用佔合併營收淨額比率約 2.5~3%。

(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

本公司對於各項業務之執行，均依照註冊地國及主要營運地國之法律規定及相關政策辦理，並隨時注意其變動情形及發展趨勢，即時因應市場環境變化並採取適當之因應措施。故截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動並未對公司之財務業務有重大影響之情事。

(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

本公司在數位化與智慧製造的趨勢下，資訊系統與核心業務的緊密結合，經評估科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響如下：

- 營運中斷與產能損失：IT/OT網路融合使惡意程式易於擴散，導致核心生產系統停擺，影響營收與信譽。
- 智慧財產外洩風險：核心技術數位化，面臨APT等攻擊，若導致技術外洩，將嚴重損害公司競爭力與獲利。
- 法規與合約風險：全球資安法規與客戶標準趨嚴，非合規供應鏈將導致罰款或訂單流失。

本公司應對此種風險，以積極態度應對，採取以下措施：

1. 強化資安治理與責信：建立專責組織架構，且每年定期向董事會報告資安執行情形。
2. 深化核心資產保護：導入文件加密（DRM/DLP）與郵件監控機制，嚴防研發圖面等智慧財產外流。
3. 落實IT與OT網路隔離：實施生產環境網路隔離與管制，並對老舊系統採取補償性控制。
4. 優化供應鏈資安管理：與供應商合作前評估其資安能力，並於合約載明責任雙方之資安責任、保密義務、服務水準協議（SLA）等，以及遠端運維管控。

5. 建立縱深防禦機制：部署多層次技術防護（如APT、WAF、SOC），並持續進行弱點修補與系統安全性檢測。
 6. 持續提升全員資安意識：全體員工每年皆須接受資訊安全宣導課程，並每年定期執行社交工程演練。
 7. 確保高韌性快速復原：遵循「3-2-1」備份原則，建立異地備援，並每年至少拒辦一次災難復原演練，確保核心業務迅速恢復（秒級 RPO/分鐘級RTO）。
- 截至年報刊印日止，科技改變及產業變化並未對本公司之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

本公司秉持誠實、信賴、永續經營理念，自成立以來努力耕耘專注於本業經營，企業形象良好，遵守相關法令規定，同時落實團隊傳承及培訓，保持和諧的勞資與地方關係，以維持優良企業形象，故截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫，將來若有購併之計畫時，亦將秉持審慎評估之態度，充分考量合併之綜效，以確實保障股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

在關稅等外部因素持續影響產業供應鏈產生產結構性下，本公司為持續進行多國產能布局，拓展海外生產基地，期許可對多品牌及多廠區之佈局創造更為有利之彈性空間，並降低國際間關係緊張等風險，經本公司專責單位適切考量投資效益及可能風險，審慎評估後並經董事會決議通過，選擇越南北汊市及作印度為新的生產據點並於 2025 年度加入量產，並規畫擴充其他東南亞國家之產能，且 2025 年於印尼啟動規劃蓋廠生產投資計畫預計於 2026 年度投入產能。本公司目前擴建廠房尚無重大風險，預計藉由擴廠計畫之投入，未來對本公司產能之擴展及調度之彈性將有所助益，並提高公司之營運規模及競爭力。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司 2025 年度及 2024 年度均有對甲集團單一客戶之銷貨金額超過各年度營收淨額 50%以上之情形，主係因本公司與甲集團合作關係長達 40 餘年，且本公司生產之產品品質獲得品牌客戶肯定，惟隨甲集團品牌客戶業績成長，增加對本公司需求，致有銷貨集中之情形。本公司除深耕暨有客戶，維持良好合作關係外，亦持續開發新客戶及耕耘新市場，因應全球各品牌之趨勢，調整各廠產品線，使各品牌之訂單有所增減，降低本公司對單一客戶銷貨集中之風險。

2. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，未有單一供應商達 30%以上之情形，故尚無進貨集中之風險。

(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

截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東無股權之大量移轉或更換而影響公司營運之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變而影響公司營運之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止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：無此情形

2. 本公司董事、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，最近年度及截至年報刊印日止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：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施

1. 總體經濟、政經環境變動、外匯、法令及股東權益保障之風險：

本公司註冊於開曼群島，重要營運地位於中國大陸、越南及臺灣，故註冊地與重要營運地之總體經濟、政治環境變動及外匯波動，均會影響本公司營運狀況。本公司將密切關注經濟和政策變化，制定相應的應對策略，以應對可能的風險和挑戰，保障企業的穩定發展。

此外，本公司雖已依臺灣證券交易所規定之「外國發行人註冊地股東權益保護是項檢查表」修正公司章程，惟註冊地及重要營運地之法令規範與臺灣仍有許多不同之處，投資人仍需確實瞭解並向專家諮詢相關投資風險。

2. 外國發行人註冊地國及上市地國有關外國證券交易之限制、租稅負擔及繳納處理應注意事項

本公司係註冊於英屬開曼群島，註冊形態為豁免公司 (exempted company)，於當地並無實質營運活動產生。英屬開曼群島公司法目前並未限制或禁止外國人持有或交易豁免公司之有價證券，且依據目前英屬開曼群島法律規定，除部分外來工作者之個人所得稅外，英屬開曼群島政府並未徵收資本利得稅、公司所得稅、不動產稅及遺產稅等直接稅。綜上，本公司募集與發行之有價證券在註冊地國應無證券交易之限制、稅捐負擔及繳納處理之問題。

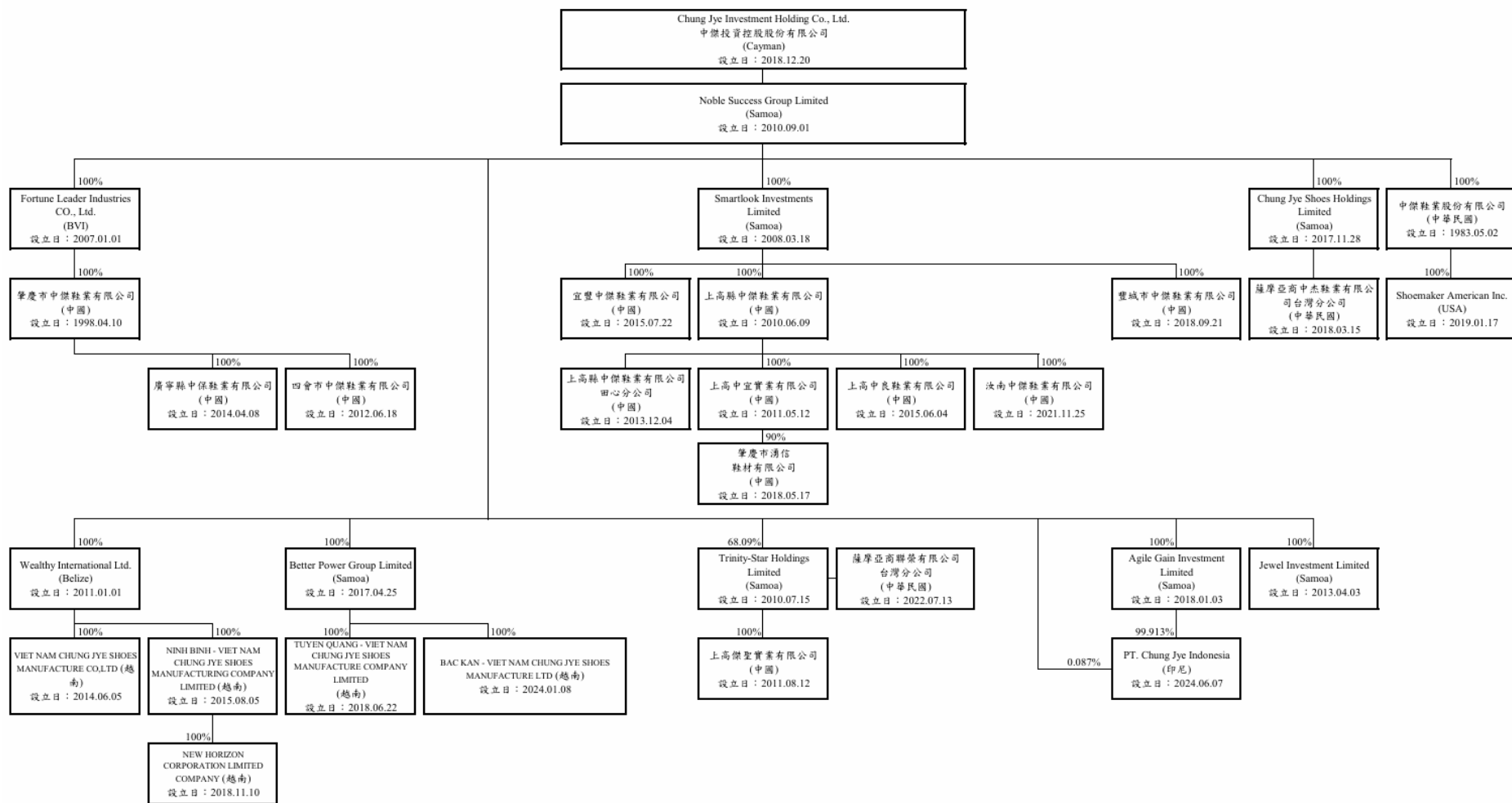
七、其他重要事項：無。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2.關係企業基本資料

單位：千元；日期2025年12月31日

公司名稱	設立日期	地址(註)	實收資本額	主要營運項目
Chung Jye Investment Holding Co., Ltd./中傑投資控股股份有限公司 (以下簡稱：中傑投資)	2018/12/20	英屬開曼群島	台幣 1,563,360	一般投資
Noble Success Group Limited /貴成集團有限公司 (以下簡稱：貴成)	2010/09/01	薩摩亞	美金 40,414	一般投資
Smartlook Investments Limited /俊望投資有限公司 (以下簡稱：Smartlook)	2008/03/18	薩摩亞	美金 82,050	一般投資
Agile Gain Investment Limited /捷利投資有限公司 (以下簡稱：Agile Gain)	2018/01/03	薩摩亞	美金 47,491	一般投資
Better Power Group Limited (以下簡稱：Better Power)	2017/04/25	薩摩亞	美金 40,132	一般投資
Trinity-Star Holdings Limited (以下簡稱：Trinity)	2010/07/15	薩摩亞	美金 11,900	一般投資
Jewel Investment Limited /中寶投資有限公司 (以下簡稱：Jewel)	2013/04/03	薩摩亞	美金 2,550	一般投資
Chung Jye Shoes Holdings Limited (以下簡稱：薩摩亞中杰)	2017/11/28	薩摩亞	美金 3,200	一般投資
Fortune Leader Industries CO., Ltd. (以下簡稱：Fortune Leader)	2007/01/01	英屬維京群島	美金 20,000	一般投資
Wealthy International Ltd. (以下簡稱：Wealthy)	2011/01/01	貝里斯	美金 67,879	一般投資
中傑鞋業股份有限公司 (以下簡稱：中傑鞋業)	1983/05/02	中華民國	台幣 86,000	進出口貿易及鞋材買賣
薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司 (以下簡稱：中杰台灣分公司)	2018/03/15	中華民國	美金 3,008	進出口貿易及運動休閒鞋類之銷售
薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司 (以下簡稱：聯榮台灣分公司)	2022/07/13	中華民國	台幣 20,000	進出口貿易及製造加工買賣
肇慶市中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：肇慶中傑)	1998/04/10	中國	人民幣 156,019	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
汝南中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：汝南中傑)	2021/11/25	中國	人民幣 161,000	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
廣寧縣中保鞋業有限公司 (以下簡稱：廣寧中保)	2014/04/08	中國	人民幣 4,900	運動休閒鞋類之製

公司名稱	設立日期	地址(註)	實收資本額	主要營運項目
				造及加工買賣
四會市中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：四會中傑)	2012/06/18	中國	人民幣 10,000	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
宜豐中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：宜豐中傑)	2015/07/22	中國	人民幣 73,234	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
上高縣中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：上高中傑)	2010/06/09	中國	人民幣 379,751	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
上高中宜實業有限公司 (以下簡稱：上高中宜)	2011/05/12	中國	人民幣 10,738	鞋材貼合加工及鞋材買賣
上高中良鞋業有限公司 (以下簡稱：上高中良)	2015/06/04	中國	人民幣 4,588	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
肇慶市湧信鞋材有限公司 (以下簡稱：肇慶湧信)	2018/05/17	中國	人民幣 4,000	鞋材貼合加工及鞋材買賣
豐城市中傑鞋業有限公司 (以下簡稱：豐城中傑)	2018/09/21	中國	人民幣 100,575	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
上高傑聖實業有限公司 (以下簡稱：上高傑聖)	2011/08/12	中國	人民幣 77,191	進出口貿易、鞋底材料製造生產及銷售
上高縣中傑鞋業有限公司田心分公司(以下簡稱：田心分公司)	2013/12/04	中國	-	運動休閒鞋類之製造及加工買賣
VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE CO, LTD (以下簡稱：海陽中傑)	2014/06/05	越南	美金 18,064	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
NINH BINH - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURING COMPANY LIMITED (以下簡稱：寧平中傑)	2015/08/05	越南	美金 62,992	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
NEW HORIZON CORPORATION LIMITED COMPANY (以下簡稱：New Horizon)	2018/11/10	越南	越南盾 138,000(百萬)	不動產廠房租賃
TUYEN QUANG - VIET NAM CHUNG JYE SHOES	2018/06/22	越南	美金 26,000	進出口貿易、運動休

公司名稱	設立日期	地址(註)	實收資本額	主要營運項目
MANUFACTURE COMPANY LIMITED (以下簡稱：宣光中傑)				閒鞋類之製造及加工買賣
BAC KAN - VIET NAM CHUNG JYE SHOES MANUFACTURE LTD (以下簡稱：北泮中傑)	2024/01/08	越南	美金 16,211	進出口貿易、運動休閒鞋類之製造及加工買賣
Shoemaker American Inc (以下簡稱：Shoemaker)	2019/01/17	美國	美金 100	品牌客戶關係服務
PT Chung Jye Indonesia (以下簡稱：印尼中傑)	2024/06/05	印尼	美金 48,779	運動休閒鞋類之製造及加工買賣

註：各關係企業地址相關資料請參閱「三、總公司、分公司及工廠之地址及電話」說明。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：各關係企業主要營業或生產項目，其明細請參閱「(一)關係企業合併營業報告書 2.關係企業基本資料」說明。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

2026年04月17日

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
中傑投資	董事長	劉安哲	1,016,030	0.65%
	副董事長	劉瓊雯	1,920,030	1.23%
	董事兼總經理	劉佑軒	2,600,030	1.66%
	獨立董事	鄭文正	-	-
	獨立董事	柯冠成	-	-
	獨立董事	蔡富强	-	-
	獨立董事	謝明惠	-	-
貴成	董事	劉安哲	-	-
Smartlook	董事	劉佑軒	-	-
Agile Gain	董事	劉佑軒	-	-
Better Power	董事	劉佑軒	-	-
Trinity	董事	劉佑軒	-	-
Jewel	董事	劉佑軒	-	-
薩摩亞中杰	董事	劉佑軒	-	-
Fortune Leader	董事	劉佑軒	-	-
Wealthy	董事	劉佑軒	-	-
中傑鞋業	董事長	劉瓊雯	-	-
	董事	劉安哲	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
	監察人	何榮宗	-	-
中杰台灣分公司	負責人	劉瓊雯	-	-
聯榮台灣分公司	負責人	劉瓊雯	-	-
肇慶中傑	董事	劉安哲	-	-
	董事	劉瓊雯	-	-

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
	董事	劉佑軒	-	-
	監事	賴彥良	-	-
汝南中傑	董事	劉安哲	-	-
	董事	劉瓊雯	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
	監事	賴彥良	-	-
廣寧中保	董事	劉安哲	-	-
	監事	劉佑軒	-	-
四會中傑	董事	劉安哲	-	-
	監事	劉佑軒	-	-
宜豐中傑	董事	劉安哲	-	-
	監事	劉佑軒	-	-
上高中傑	董事	劉安哲	-	-
	董事	劉瓊雯	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
	監事	賴彥良	-	-
上高中宜	董事	劉安哲	-	-
	監事	劉佑軒	-	-
上高中良	董事	劉安哲	-	-
	監事	劉佑軒	-	-
肇慶湧信	董事	劉瓊雯	-	-
	監事	賴彥良	-	-
豐城中傑	董事	劉安哲	-	-
	董事	劉瓊雯	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
	監事	賴彥良	-	-
上高傑聖	董事長	賴彥良		
	董事	劉瓊雯	-	-
	董事	林秋雄	-	-
	監事	林東燦	-	-
田心分公司	負責人	劉安哲	-	-
海陽中傑	董事	賴彥良	-	-
寧平中傑	董事	賴彥良	-	-
New Horizon	董事	賴彥良	-	-
宣光中傑	董事	賴彥良	-	-
北泮中傑	董事	賴彥良		
Shoemaker	法人代表	邱宜芳	-	-
印尼中傑	董事	賴彥良	-	-
	監事	劉瓊雯		

註：無發行股票。

6.各關係企業營運概況

單位：除資本額為原幣千元，其餘為新台幣千元；

資料日期2025年1月1日至12月31日

公司名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)
中傑投資	NTD 1,563,360	12,278,293	494	12,277,799	21,670,986	451,261	557,416
貴成	USD 41,414	12,286,207	3,143	12,283,064	0	(63)	527,254
Smartlook	USD 82,050	3,737,278	0	3,737,278	0	(31)	25,318
Agile Gain	USD 47,491	1,526,901	0	1,526,901	0	(31)	21,234
Better Power	USD 40,132	1,196,101	15,024	1,181,077	0	(31)	64,324
Trinity	USD 11,900	455,421	0	455,421	0	(63)	65,073
Jewel	USD 2,550	73,075	283	72,792	0	(31)	(5,301)
薩摩亞中杰	USD 3,200	2,713,603	716,101	1,997,502	9,240	(63)	597,565
Fortune Leader	USD 20,000	403,090	0	403,090	0	(126)	(159,517)
Wealthy	USD 67,879	2,434,945	126,443	2,308,502	0	(211,021)	(59,990)
中傑鞋業	NTD 86,000	127,052	36,691	90,361	181,370	(694)	(1,996)
中杰台灣 分公司	USD 3,008	5,470,612	3,456,420	2,014,192	16,368,814	764,128	618,549
聯榮台灣 分公司	NTD 20,000	320,847	104,912	215,935	971,369	130,057	96,935
肇慶中傑	CNY 156,019	1,356,628	954,057	402,571	3,141,638	(147,660)	(160,293)
汝南中傑	CNY 161,000	1,002,680	496,758	505,922	1,170,961	(951)	49,190
廣寧中保	CNY 4,900	21,382	47,653	(26,271)	151,527	15,782	16,728
四會中傑	CNY 10,000	70,560	97,937	(27,377)	110,933	(15,398)	(15,874)
宜豐中傑	CNY 73,234	930,861	880,895	49,966	1,713,285	(62,954)	(71,341)
上高中傑	CNY 379,751	4,578,442	1,271,454	3,306,988	5,752,858	(146,407)	52,593
上高中宜	CNY 10,738	85,958	11,725	74,233	34,702	(8,812)	(8,844)
上高中良	CNY 4,588	41,204	107	41,097	2,025	(580)	(443)
肇慶湧信	CNY 4,000	30,067	11,828	18,239	63,787	(1,999)	(2,003)
豐城中傑	CNY 100,575	670,557	293,351	377,206	899,581	23,241	44,093
上高傑聖	CNY 77,191	753,374	301,577	451,797	1,195,629	(36,513)	(24,652)
田心分公司	-	0	0	0	0	0	0
海陽中傑	USD 18,064	622,220	98,470	523,750	791,502	2,232	25,412
寧平中傑	USD 62,992	2,120,519	211,241	1,909,278	2,011,677	128,266	123,130
New Horizon	VND 138,000 (百萬)	127,250	8,061	119,189	651	(7,920)	(7,591)
宣光中傑	USD 26,000	878,374	140,366	738,008	1,369,625	100,985	100,618
北泮中傑	USD 16,211	517,809	60,251	457,558	7,166	(38,690)	(36,262)
Shoemaker	USD 100	3,583	4,997	(1,414)	37,977	(3,992)	(3,991)
印尼中傑	USD 48,779	1,531,081	4,557	1,526,524	0	(3,489)	20,641

(二) 關係企業合併財務報表：與合併財務報表相同，請詳閱「公開資訊觀測站」。

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

捌、與我國權益保障規定重大差異之說明：

本公司依臺灣證券交易所股份有限公司 2026 年 2 月 4 日公告修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」內所列之股東權益保護重要事項修改發行公司組織大綱及章程，惟部分股東權益保護重要事項在開曼群島法律規定下並不適用，且本公司已完成修訂於發行公司組織大綱及章程中。唯第 13 項與規定不同，但本公司執行與新規定符合，尚無不利於股東權益之情形，並擬於修訂章程，請詳見下表之說明：

股東權益保護重要事項	發行公司組織大綱及章程規定與差異原因
1.股東常會每年至少須召集一次；應於每會計年度終了後六個月內召開。股東會由董事會召集之。	本公司係開曼公司法之豁免公司，依開曼公司法第 58 條之規定排除豁免公司應每年召開股東會之規定，唯本公司公司章程第 18.1 條已訂定：「本公司應於每一會計年度終了後六個月內由董事會召開股東常會。」
2.公司章程得訂明股東會開會時，以視訊會議或其他經中華民國公司法主管機關公告之方式為之。但因天災、事變或其他不可抗力情事，中華民國公司法主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其公告之方式開會。	有關於採行實體與視訊方式混合型會議之可行性，雖然開曼群島公司法並無明文允許採行此方式，開曼群島律師認為，縱使在公司章程或組織文件無明文規定之情形下，採行混和型會議及允許股東以視訊方式參加股東常會，於會議上聆聽及發言乙事，應屬可行。至於採行單純視訊會議，目前開曼群島公司法並未明文規定允許或禁止公司採行此種會議方式。有鑑於此，開曼群島律師認為較佳的解釋方式為：如公司之章程已明文規定得採用單純視訊會議，則股東常會應得採用此種方式召開。唯本公司章程第 18.3 條「股份於中華民國上市期間，股東會開會得以視訊會議或其他符合公開發行公司規則之方式或準用中華民國公司法之中華民國主管機關就中華民國公司股東會所公告之其他方式為之。於中華民國上市期間，以視訊會議召開股東會之條件、作業程序及其他應遵行事項，應遵守公開發行公司規則。」已定明有得以視訊會議方式或公告知其他方式召開。
3.股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。	本公司章程第 18.4 條「於本章程或適用法律許可使用通訊器材之股東會（包含視訊會議）中，股東得以通訊器材參與股東會，且以通訊器材參與股東會者，視為親自出席。」因此對於股東權益保護無差異。
4.有關股東會以視訊會議為之，公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行	本公司章程第 18.3 條已訂有「於中華民國上市期間，以視訊會議召開股東會之條件、作業程序及其他應遵行事項

股東權益保護重要事項	發行公司組織大綱及章程規定與差異原因
事項，應遵循中華民國證券法令規定。	項，應遵守公開發行公司規則。」因此對於股東權益保護無差異。
5.公司召開實體股東會應於中華民國境內為之。若於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。	開曼群島公司法並未要求豁免公司之股東常會應於開曼群島境內或境外召集。然公司得於其章程中列明此等要求。 如股東於中華民國境外自行召開股東會，由於股東自行召集股東臨時會無須經開曼群島當地主管機關之許可，故公司章程第 19.6 條規定「於中華民國境外召開，提出請求知股東應事先申報證交所核准」。另外第 18.2 條「股份於中華民國上市期間，除開曼公司法另有規定外，公司召開實體股東會應於中華民國境內為之。如董事會決議在中華民國境外召開實體股東會，本公司應於董事會決議後二日內申報證交所核准。」就此部份對中華民國股東權益應無實質影響。
6.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向公司提出股東常會議案。除議案非股東會所得決議、提案股東持股未達百分之一、議案於公告受理期間外提出、議案超過三百字或提案超過一項者外，董事會應列為議案。股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。	開曼群島公司法無允許少數股東提出議案於年度股東會中討論或請求召集股東會之特別規範。然開曼群島公司法亦未禁止公司於章程規定會議之程序。開曼群島公司法第 61 條規定，若無相關法令規範得請求召開股東會之人數時，則三名股東以上即可召開股東會。本公司章程對於提案方式與提案內容要求與處理，已訂明於章程第 23.6 條，因此對於股東權益保護無差異。
7.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。	開曼群島公司法對此同第 6 點說明，本公司已訂於章程第 19.4 條~19.6 條，因此對於股東權益保護無差異。
8.繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準。	開曼群島公司法對此同第 6 點說明，本公司已訂於章程第 19.7 條，因此對於股東權益保護無差異。
9.股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。通知應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以	本公司章程第 20.2 條規定相同，並對於持股未滿 1,000 股之股東，公司得以公告方式通知之。符合中華民國公司法第 172 條與證券交易法第 26-2 條，就此部份對中華民國股東權益應無實質影響。

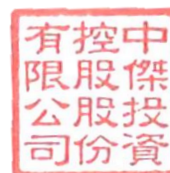
股東權益保護重要事項	發行公司組織大綱及章程規定與差異原因
電子方式為之。	
10.下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知： (1)選任或解任董事； (2)變更章程； (3)減資； (4)申請停止公開發行； (5)公司解散、合併、股份轉換、分割； (6)締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約； (7)讓與全部或主要部分之營業或財產； (8)受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者； (9)私募發行具股權性質之有價證券； (10)董事從事競業禁止行為之許可； (11)以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或一部分； (12)將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者	開曼群島公司法就議事手冊及/或議事程序並無特別規定（惟就擬於股東會以特別決議通過之事項，應將擬以特別決議通過該等事項乙事，載明於股東會之召集通知）。然開曼群島公司法未禁止公司於其章程訂定相關規定。本公司章程第 20.6 條規定相同，因此對於股東權益保護無差異。
11.公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，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。	開曼群島公司法第 61 條規定，若無股東會召開之特別規定時，股東會之召集，應於股東會開會五日前寄發通知予各股東。若無相關法令規範得請求召開股東會之人數時，則三名股東以上即可召開股東會。除章程另有規定者外，公司應於股東會召集五日前通知各股東，唯本公司章程第 20.2 條已載明更長之股東會開會通知期間，以符合中華民國法令規定。另於章程第 20.5 條所訂定之規定與開會通知書、委託書用紙、各項議案及說明資料相同。
12.公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前項資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。	開曼群島公司法並未規範股東會會議通知之內容，惟就擬於股東會以特別決議通過之事項，應將擬以特別決議通過該等事項乙事，載明於股東會之召集通知。本公司章程第

股東權益保護重要事項	發行公司組織大綱及章程規定與差異原因
	20.2 條、第 20.5 條已訂定同規定，因此對於股東權益保護無差異。
13.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三十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。	開曼群島公司法就議事手冊及/或議事程序並無特別規定，除了於股東會提案通過特別決議時，就該特別議案為提案之計畫必須事先載於股東會召集通知書。然開曼群島公司法未禁止公司於其章程訂定相關規定。本公司章程第 20.5 條「股東會議事手冊和補充 資料供所有股東索閱，並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將之傳輸至公開資訊觀測站。但本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(30%)以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送」。唯本公司外資股東持股超逾百分之三十，均於三十日前公告議事手冊及其他會議相關資料。本公司擬於 2027 年股東會修訂章程。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三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：無此情形。

中傑投資控股股份有限公司

Chung Jye Investment Holding Co., Ltd.



董事長 劉安哲





中傑投資控股集團

Chung Jye Investment Holding Group