



中傑集團
Chung Jye Group

股票代號 6965

中傑投資控股股份有限公司

Chung Jye Investment Holding Co., Ltd.

2024 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 114 年 04 月 11 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：	劉佑軒	職稱：	總經理
電話：	(886)4-2566-1116	電子郵件信箱：	ir@chungjye.com.tw
代理發言人姓名：	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

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
12. 名 稱：上高大中鞋材有限公司
地 址：中國江西省上高縣工業園黃金堆功能區
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：San Jose, 1798 Technolog Dr, Suite 298
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.chungjye.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

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷
獨立董事	蔡富強	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 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

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	6
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	6
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	16
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	51
五、更換會計師資訊	51
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.....	51
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.....	51
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.....	51
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.....	53
參、募資情形.....	54
一、資本與股份	54
二、主要股東名單	54
三、公司股利政策及執行狀況	55
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	55
五、員工、董事及監察人酬勞	55
六、公司買回本公司股份情形	56
七、公司債辦理情形	56
八、特別股辦理情形	56
九、海外存託憑證辦理情形	56
十、員工認股權憑證辦理情形	56
十一、限制員工權利新股辦理情形	56
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	56

十三、資金運用計畫執行情形	56
肆、營運概況.....	58
一、業務內容	58
二、市場及產銷概況	63
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	68
四、環保支出資訊	68
五、勞資關係	68
六、資通安全管理	69
七、重要契約	73
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	75
一、財務狀況	75
二、財務績效	76
三、現金流量	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	77
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	78
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	79
七、其他重要事項	83
陸、特別記載事項.....	84
一、關係企業相關資料	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	89
三、其他必要補充說明事項	89
柒、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.....	89

壹、致股東報告書

親愛的股東大家好！茲將本集團 2024 年營業狀況及未來展望報告如下：

一、前一年度營運成果

本公司 2024 年營收為新臺幣 269.86 億元，締造新猷，較 2023 年 227.39 億元增加 42.47 億元，年成長 18.7%；公司在中國與美洲市場，同步提升至 37%與 35%，占整體銷售 7 成以上。整體稅後淨利 2024 年 18.21 億元較 2023 年 19.67 億元，減少 1.46 億元，下滑 7.42%。2024 年度獲利略為下滑，主因公司目前受限於產能滿載，公司為服務品牌顧客，員工全力力挺公司，提升效率並以加班方式於交期前順利交貨，公司 2024 年共銷售 4053 萬雙鞋，創下公司歷史新高紀錄！公司為感謝員工，除以加班費外，中國及越南各廠調漲基本工資，派發獎金獎勵，另外公司為積極新增產能，擴建廠房新增員工培訓等成本支出，致公司毛利率因而受影響。

二、本年度營業計畫概要及未來公司發展策略

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、寧平及宣光等省分，為因應品牌商訂單規劃與需求，本公司積極拓展其他海外生產基地，2024 年於印度及越南北湄省規劃設立新廠，2025 年將開始貢獻產能。印尼東爪哇設廠投資計畫也已於 2024 年通過董事會決議。透過全球布局，分散生產基地風險與關稅議題等影響，與各品牌商一同面對未來的強勁成長需求。

本公司持續投資於自動化、創新技術、製程精進和環保鞋材研發，2024 年度投入研發金額 662,379 仟元，佔整體營收 2.5%。相較 2023 年度研發金額 603,804 仟元，增加 58,575 仟元，增加約 9.7%。我們以提升生產效率、滿足品牌客戶對優質產品服務及快速回應市場需求為研發目標。同時，為品牌客戶設立研發中心，確保從產品研發設計到批量生產皆符合客戶需求，從而與品牌客戶建立長期信賴且穩定的夥伴合作關係。

中傑也將永續發展理念融入經營管理中。環境方面，在中國與越南廠區設置太陽能設備，目標於 2025 完成 50%綠能使用；社會責任方面，我們致力於提供安全與健康的工作環境，保障員工權益，並透過關懷貧困家庭、員工子女獎學金等等落實「取之於社會、用之於社會」的企業理念；治理方面，我們重視公司治理機制，維持資訊透明度，強化風控與資安管理，以確保公司永續經營。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

中傑集團企業精神「用心做事，真誠待人」，中傑集團用心製作每一雙鞋，真誠對待每一位利害關係人，即便面對多重外部環境壓力與國際性危機，例如：2019 年新冠肺炎(COVID-19)疫情、2022 年俄烏戰爭、2023 年去庫存化趨勢，以及近期的關稅議題，中傑始終堅定前行。這不僅歸功於經營團隊的堅持與全體員工的努力，更仰賴深厚的企業文化與靈活應變的能力，將每一次挑戰化為前行的動力。2024 年中傑營收創下歷史新高，並成功通過第一上市申請。2025 年 3 月中傑正式加入上市企業行列，這一重要里程碑象徵中傑集團邁向新的一頁，上市後，我們將持續秉持著「用心做事」的核心價值，伴隨資本市場的注入，集團未來在產品創新、技術升級以及市場擴展方面將加速步伐。

放眼 2025 年，我們深知未來充滿變化，但我們也深信挑戰與機會並存，未來無論是全球經濟變動、創新技術的更迭，或消費者需求的改變，中傑都將以靈活應變的態度積極回應市場變化，並持續投入研發技術、人才培育、精實管理…等領域，相信在中傑堅韌的企業精神與全體同仁的努力下，能創造永續且長遠價值，回饋股東、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

2024 年度營業報告書

一、前言：

製鞋產業近期受惠品牌客戶積極回補庫存，擺脫 2023 年品牌客戶庫存過剩的產業窘境，再加上各項經濟數據顯示市場正加速回溫，使得製鞋供應鏈廠商接連受惠。根據 Statista 機構研究資料顯示，受疫情影響全球鞋類市場於 2020~2021 年為谷底，隨後呈現復甦走勢，長期觀點，以疫情後 2022~2028 年全球鞋類市場複合成長率(CAGR)約 3.62%。各項鞋類 2024 年市場成長分別為：運動休閒鞋(Sneakers) 5.83%、運動鞋(Athletic Footwear) 4.42%、皮革鞋類(Leather Footwear) 2.40%及其他鞋類約成長 3.27%。

本公司為因應將來量產訂單需求，積極拓展海外生產基地，期可對多品牌及多廠區之佈局創造更為有利之彈性空間。本公司 2025 年度於印度及越南北汊省開出新的產能，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，且因本公司健全的財務結構與充足資金水位，於 2024 年度仍繳出不錯的營收及獲利成績。

本公司 2024 年營收為新台幣 269.86 億元較 2023 年 227.39 億元，增加 42.47 億元，年增加 18.7%；整體稅後淨利 2024 年 18.21 億元較 2023 年 19.67 億元，減少 1.46 億元，下滑 7.42%。2024 年度獲利受到工資調漲及新產線效率不佳等影響，略為下滑，期許 2025 年度將優化製程效率，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，2024 年度中國大陸及越南產能比重分別 59%及 41%。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 37%，其中中國大陸的占比成長主要來自於中國大陸品牌；除了目前既存品牌外，本公司亦積極開發國際新品牌及持續擴充產能，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，本公司秉持著謙卑學習的態度，集團同仁上下一心，持續往創新、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，本公司定能再次蛻變與提升競爭力，再創營運高峰。

二、2024 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	2024 年度	2023 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	26,986,539	22,739,253	4,247,286	18.68
營業毛利	4,104,719	4,222,707	(117,988)	(2.79)
營業淨利	1,802,475	2,137,307	(334,832)	(15.67)
稅前淨利	2,343,542	2,351,137	(7,595)	(0.32)
稅後淨利	1,821,034	1,966,807	(145,773)	(7.41)

(二) 2024 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 2024 年度財務預測資料，無須揭露 2024 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			2024 年度	2023 年度
財務 收支	營業收入淨額		26,986,539	22,739,253
	營業毛利		4,104,719	4,222,707
	稅後淨利		1,821,034	1,966,807
獲利 能力	資產報酬率(%)		10.26	11.97
	股權權益報酬率(%)		18.67	22.70
	佔實收資本 額比率(%)	營業(損)益	128.75	152.66
		稅前純(損)益	167.39	167.94
	純益率		6.74	8.65
	每股盈餘新台幣(元)		12.22	13.55

(四) 研究發展

本公司持續投入各項製程與工藝技術創新，2024 年度投入研發金額 662,379 仟元，佔合併營收 2.5%。相較 2023 年度研發金額 603,804 仟元，增加 58,575 仟元，增加約 9.7%。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，將擔任帶領腳色進行社會回饋與參與。海外各子公司亦透過各廠相關部門負責統籌，進行工廠端環境安全衛生、社會環境事務以及關懷弱勢之活動等。

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，以實際行動為地球永續做出努力。

三、總結

展望 2025 年，面臨國際政經局勢詭譎多變、地緣政治及關稅壁壘等，本公司有信心能以務實精神因應外部諸多變動與挑戰，將危機困難化為轉機與成長，於 2025 年度持續創造出亮麗成績單。

中傑經營團隊仍將持續投入技術創新、製程改善、自動化、精實管理、人才培育、企業永續發展...等，在集團全體同仁努力下，提升企業競爭力，期許創造客戶、員工及股東最大價值。

董事長：劉安哲



經理人：劉佑軒



會計主管：蔡瑩姿



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

1. 董事資料

單位：股；%；2025 年 04 月 11 日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選任 日期	任期	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	劉安哲	男 41~50 歲	中 華 民 國	2023.06.15	2023.06.15	3 年	1,000,030	0.64%	1,000,030	0.64%	3,039,684	1.95%	8,590,023	5.52%	學歷： Southern Methodist University-OBPP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限 公司總經理	肇慶市中傑鞋業有限公司-法人代表 廣寧縣中傑鞋業有限公司-法人代表 四會市中傑鞋業有限公司-法人代表 上高縣中傑鞋業有限公司-法人代表 上高中良鞋業有限公司-法人代表 上高中宜實業有限公司-法人代表 宜豐中傑鞋業有限公司-法人代表 豐城市中傑鞋業有限公司-法人代表 Nobel Success Group Limited-董事 中傑鞋業股份有限公司-董事	副董事長 兼人資長	劉瓊雯	姊弟	-
																	董事兼 總經理	劉佑軒	兄弟	
																	副總經理 兼永續長	賴彥良	姻親	
董事	劉瓊雯	女 41~50 歲	中 華 民 國	2023. 06.15	2023. 06.15	3 年	1,000,030	0.64%	1,000,030	0.64%	3,290,998	2.11%	8,718,702	5.60%	學歷： Southern Methodist University-OBPP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限 公司 事長執行秘書	肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高傑聖實業有限公司-董事 上高大中鞋材有限公司-董事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 肇慶市湧信鞋材有限公司-董事 薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分 公司-負責人 中傑鞋業股份有限公司-董事長 薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司- 負責人	副總經理 兼永續長	賴彥良	配偶	-
																	董事長兼 執行長	劉安哲	姊弟	
																	董事兼總 經理	劉佑軒	兄弟	

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選任 日期	任期	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	劉佑軒	男 31~40 歲	中華民國	2023.06.15	2023.06.15	3 年	1,000,030	0.64%	1,000,030	0.64%	-	-	11,509,686	7.39%	學歷： Collin County Community College 經歷： 中傑鞋業股份有限 公司 業務副總經理	肇慶市中傑鞋業有限公司-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 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高中良鞋業有限公司-監事 上高中宜實業有限公司-監事 宜豐中傑鞋業有限公司-監事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 Fortune Leader Industries Co.,Ltd.-董 事 Wealthy International Ltd.-董事 Smartlook Investments Ltd.-董事 Better Power Group Limited.-董事 Trinity-Star Holdings Limited.-董事 Jewel Investment Limited.-董事 Agile Gain Investment Limited.-董事 Chung Jye Shoes Holding Limited-董 事 中傑鞋業股份有限公司-董事	董事長兼 執行長	劉安哲	兄弟	-
																	副董事長 兼人資長	劉瓊雯	姊弟	
																	副總經理 兼永續長	賴彥良	姻親	
獨立董事	鄭文正	男 61~70 歲	中華民國	2023. 06.15	2023. 06.15	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	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	柯冠成	男 41~50 歲	中華民國	2023. 06.15	2023. 06.15	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷： 中央大學財務金融 博士 經歷： 亞洲財務金融學會 理事	國立暨南國際大學管理學院院長 國立暨南國際大學財務金融系教授 臺灣財務金融學會副秘書長 社團法人台灣財務工程學會秘書長	-	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選任 日期	任期	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	
獨立董事	蔡富强	男 51~60 歲	中 華 民 國	2023.06.15	2023.06.15	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	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	謝明惠	女 41~50 歲	中 華 民 國	2024.05.10	2024.05.10	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-

註：董事長於產業深耕多年，對市場具有高度敏銳度及專業度，考量其產業背景及市場敏感度，其兼任執行長能使本公司營運模式更具機動與彈性並提高經營效率，使公司決策與執行更順暢，以應付求新求變的市場需求，惟本公司為強化公司治理，已選任四席獨立董事並設置審計委員會，並透過審計委員會監督本公司運作情形，以強化董事會運作及監督功能。

2.監察人資料：本公司已設置審計委員會，故無監察人。

3.法人股東之主要股東：不適用

4.主要股東為法人者其主要股東：不適用

5.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、集團營運執行長； 相關專業資格與經驗請參閱貳、一、 (一)1.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。	不適用	0
劉瓊雯	目前擔任公司副董事長及集團人資 主管； 相關專業資格與經驗請參閱貳、一、 (一)1.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。	不適用	0
劉佑軒	目前擔任公司總經理； 相關專業資格與經驗請參閱貳、一、 (一)1.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。	不適用	0
鄭文正	相關專業資格與經驗請參閱貳、一、 (一)1.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。	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

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
柯冠成	相關專業資格與經驗請參閱貳、一、(一)1.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。	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	相關專業資格與經驗請參閱貳、一、(一)1.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。	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	相關專業資格與經驗請參閱貳、一、(一)1.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。	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

6.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業判斷、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，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，一席具備法律專業背景，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 112 年時已設有 1 席女性董事，於 113 年股東會再選任一席女性獨立董事，目前已設有 2 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)，未來公司將以女性董事席次至少佔全體董事席次 33%為目標，以落實董事會成員多元化方針。

(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；%；2025 年 04 月 11 日

職稱	姓名	性別	國籍	(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			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
董事長兼執行長(註)	劉安哲	男	中華民國	2023.06.15	1,000,030	0.64%	3,039,684	1.95%	8,590,023	5.52%	學歷： Southern Methodist University-OBBP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限公司總經理	肇慶市中傑鞋業有限公司-法人代表 廣寧縣中保鞋業有限公司-法人代表 四會市中傑鞋業有限公司-法人代表 上高縣中傑鞋業有限公司-法人代表 上高中良鞋業有限公司-法人代表 上高中宜實業有限公司-法人代表 宜豐中傑鞋業有限公司-法人代表 豐城市中傑鞋業有限公司-法人代表 Nobel Success Group Limited-董事 中傑鞋業股份有限公司-董事	副董事長兼人資長	劉瓊雯	姊弟	-	-
													董事兼總經理	劉佑軒	兄弟		
													副總經理兼永續長	賴彥良	姻親		
總經理	劉佑軒	男	中華民國	2023.05.31	1,000,030	0.64%	-	-	11,509,686	7.39%	學歷： Collin County Community College 經歷： 中傑鞋業股份有限公司業務副總經理	肇慶市中傑鞋業有限公司-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 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高中良鞋業有限公司-監事 上高中宜實業有限公司-監事 宜豐中傑鞋業有限公司-監事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 Fortune Leader Industries Co., Ltd.-董事 Wealthy International Ltd.-董事 Smartlook Investments Ltd.-董事 Better Power Group Limited.-董事 Trinity-Star Holdings Limited.-董事 Jewel Investment Limited.-董事 Agile Gain Investment Limited.-董事 Chung Jye Shoes Holdings Limited.-董事 中傑鞋業股份有限公司-董事	董事長兼執行長	劉安哲	兄弟	-	-
													副董事長兼人資長	劉瓊雯	姊弟		
													副總經理兼永續長	賴彥良	姻親		
副董事長兼人資長	劉瓊雯	女	中華民國	2023.06.15	1,000,030	0.64%	3,290,998	2.11%	8,718,702	5.60%	學歷： Southern Methodist University-OBBP Bachelor 經歷： 中傑鞋業股份有限公司董事長執行秘書	肇慶市中傑鞋業有限公司-董事 上高縣中傑鞋業有限公司-董事 上高傑聖實業有限公司-董事 上高大中鞋材有限公司-董事 豐城市中傑鞋業有限公司-董事 肇慶市湧信鞋材有限公司-董事 薩摩亞商中杰鞋業有限公司台灣分公司-負責人 中傑鞋業股份有限公司-董事長 薩摩亞商聯榮有限公司台灣分公司-負責人	副總經理兼永續長	賴彥良	配偶	-	-
													董事長兼執行長	劉安哲	姐弟		
													董事兼總經理	劉佑軒	姊弟		

職稱	姓名	性別	國籍	(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			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
副總經理兼永續長	賴彥良	男	中華民國	2019.07.01	3,290,998	2.11%	1,000,030	0.64%	-	-	學歷：中華大學工管系 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 上高縣中傑鞋業有限公司-監事 上高傑聖實業有限公司-法人代表 上高大中鞋材有限公司-法人代表 豐城市中傑鞋業有限公司-監事 肇慶市湧信鞋材有限公司-監事 汝南中傑鞋業有限公司-監事 江西省駿杰鞋材有限責任公司-監事 越南中傑鞋業責任有限公司-法人代表 越南寧平中傑鞋業責任有限公司-法人代表 越南宣光中傑鞋業責任有限公司-法人代表 New Horizon 責任有限公司(越南)-法人代表 中傑公益慈善基金會董事	副董事長兼人資長 董事長兼執行長	劉瓊雯 劉安哲	配偶 姻親		
執行副總	劉承芝	女	中華人民共和國	2022.08.01	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
副總經理	林韋辰	男	中華民國	2023.07.01	122,024	0.08%	2,320	0.001%	-	-	學歷：建國科技大學 經歷：2006/07 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	鄧國祥	男	中華民國	2022.05.01	240,985	0.15%	-	-	-	-	學歷：明德工商 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	王盈仁	男	中華民國	2024.08.30	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-

職稱	姓名	性別	國籍	(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			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
副總經理	詹詩飛	男	中華人民共和國	2023.07.01	-	-	-	-	-	-	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	何藝群	男	中華人民共和國	2019.07.01	-	-	-	-	-	-	學歷： 廣州第二師範學院 經歷： 1998年入職中傑集團歷任業務課長、副理、經理、副協理、協理 2019/07~迄今中傑集團執行協理	-	-	-	-	-	-
執行協理	陳逸杰	男	中華民國	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	張原銘	男	中華民國	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 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	中傑公益慈善基金會 董事	-	-	-	-	-
財會主管	蔡瑩姿	女	中華民國	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~迄今中傑集團協理	中傑公益慈善基金會 董事	-	-	-	-	-

職稱	姓名	性別	國籍	(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			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
稽核主管	黃楨真	女	中華民國	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	陳榮松	男	中華民國	2023.09.14	-	-	2,000	0.001%	-	-	學歷： 中興大學企業管理碩士 經歷： 玉山銀行資深經理 Union Commercial Bank Head Quarter、 Tuek L'ak Branch、 Olympic Branch、 Phsar Daeum Kor Branch Senior Manager R.C. of Phnom Penh Capital Charter Director & Treasurer 2023/08~迄今中傑集團公司治理主管	Fusionsole Footwear Private Limited-Director	-	-	-	-	-

註：董事長於產業深耕多年，對市場具有高度敏銳度及專業度，考量其產業背景及市場敏感度，其兼任執行長能使本公司營運模式更具機動與彈性並提高經營效率，使公司決策與執行更順暢，以應付求新求變的市場需求，惟本公司為強化公司治理，已選任四席獨立董事並設置審計委員會，並透過審計委員會監督本公司運作情形，以強化董事會運作及監督功能。

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)

2024 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	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告 內所有 公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	劉安哲	-	-	-	-	18,000	18,000	-	-	18,000 1.05%	18,000 1.05%	-	25,599	-	261	18,144	-	18,144	-	36,144 2.11%	62,004 3.62%	-
董事	劉瓊雯																					
董事	劉佑軒																					
獨立 董事	鄭文正	3,859	3,859	-	-	-	-	246	246	4,105 0.24%	4,105 0.24%	-	-	-	-	-	-	-	-	4,105 0.24%	4,105 0.24%	-
	柯冠成																					
	蔡富强																					
	謝明惠 (註)																					

1.請敘明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：

本公司已設置薪資報酬委員會，並由三位獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期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，同時定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬；董事之酬金方面，係根據其在本公司擔任之職位及對本公司營運參與程度及貢獻之價值核發；總經理及副總經理之酬金部份主要係根據職位、對公司的貢獻度及參考同業水準，依本公司人事規章辦理。

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。

註：獨立董事謝明惠於 2024.05.10 選任。

酬金級距表
113 年度

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	謝明惠	謝明惠	謝明惠	謝明惠
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	鄭文正、柯冠成、蔡富強	鄭文正、柯冠成、蔡富強	鄭文正、柯冠成、蔡富強	鄭文正、柯冠成、蔡富強
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）	劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒	劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒		
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）				劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒
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)

2024 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)				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			
董事長兼 執行長	劉安哲	-	49,524	-	701	-	14,993	27,257	-	27,257	-	27,257 1.59%	92,475 5.40%	-
總經理	劉佑軒													
副董事長 兼人資長	劉瓊雯													
副總經理 兼永續長	賴彥良													
執行副總經理	劉承芝													
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：經董事會通過分派之 2024 年員工酬勞金額。

酬金級距表
113 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		
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	林韋辰、鄧國祥、詹詩飛、王盈仁	
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	賴彥良、劉承芝	
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）		詹詩飛
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒	林韋辰、鄧國祥、王盈仁
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）		劉安哲、劉瓊雯、劉佑軒、賴彥良、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	9 人	9 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

2024 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	董事長兼執行長	劉安哲	-	27,617	27,617	1.61%
	總經理	劉佑軒				
	副董事長兼人資長	劉瓊雯				
	副總經理兼永續長(註 1)	賴彥良				
	執行副總經理	劉承芝				
	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	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	陳榮松				

(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	2023 年度				2024 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	30,381	1.60%	30,381	1.60%	22,105	1.29%	22,105	1.29%
總經理及副總經理	36,000	1.90%	111,449	5.88%	27,257	1.59%	92,475	5.40%

註 1：公司於 2023 年 6 月 15 日董事全面改選。

註 2：本公司 2023 年度及 2024 年度稅後純益分別為 1,896,687 千元及 1,710,942 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(2024 年度)及截至刊印日止，董事會開會共 12 次【A】，董事及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
董事長	劉安哲	12	0	100%	
董事	劉瓊雯	12	0	100%	
董事	劉佑軒	12	0	100%	
獨立董事	鄭文正	12	0	100%	
獨立董事	柯冠成	12	0	100%	
獨立董事	蔡富強	12	0	100%	
獨立董事	謝明惠	10	0	100%	2024.05.10新任應出席10次

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
2024.02.07	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。
2024.04.29	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	董事及員工酬勞發放案。	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。
2025.02.13	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	劉佑軒	解除本公司董事競業禁止之限制案	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。

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
2025.03.12	劉安哲 劉瓊雯 劉佑軒	董事及員工酬勞發放案。	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：

為強化董事會運作效率並提升董事會功能，本公司已於 2023 年 9 月 14 日董事會通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於 2025 年 1 月執行董事會績效評估，其評估結果於 2025 年 2 月 13 日董事會報告並檢討。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	2024.01.01~ 2024.12.31	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 委員自評	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

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) 本公司於 2024 年 5 月 10 日選任一席女性獨立董事，並委任擔任審計委員會委員。本公司董事成員組成具備多元背景，包括不同產業、學術及法律等專業背景，其中並包含二名女性董事。
- (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) 本公司注重投資人及利害關係人之權益，於每次董事會召開後，即時將董事會之重要決議辦理公告，並不定期參加法人說明會，提升資訊透明度。

(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(2024 年度)及截至刊印日止，審計委員會開會 12 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數(B)	委託出席 席次數	實際出席(列) 席率(B/A)%	備註
獨立董事	鄭文正	12	0	100%	
獨立董事	柯冠成	12	0	100%	
獨立董事	蔡富強	12	0	100%	
獨立董事	謝明惠	10	0	100%	2024.05.10新任應出席10次
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	
2024.02.07 第一屆 第三次	1.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「財團法人中傑慈善基金會」案 2.本公司2023年上半年度盈餘分派案		全體出席 委員同意 通過	照案通過	
2024.04.29 第一屆 第四次	1.本公司2023年度營業報告書及財務報表案 2.本公司2023年度盈餘分配案 3.本公司2023年度內部控制制度聲明書案 4.本公司擬向臺灣證券交易所申請回臺第一上市案 5.本公司2023年4月1日至2024年3月31日內部控制制度聲明書案 6.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 7.本公司擬訂定「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」 8.修訂本公司章程案 9.現金增資發行新股供初次上市掛牌承銷並提請原股東放棄優先認股權案		全體出席 委員同意 通過	照案通過	
2024.05.31 第一屆 第五次	1.本公司2024年度第一季財務報告案 2.本公司印尼投資案 3.本公司訂定「提升自行編製財務報告能力計劃書」 4.本公司2024年第二季及第三季財務預測案 5.本公司擬訂定審計委員會組織規程、薪資報酬委員會組織規程及各項營運循環之控制作業與管理辦法 6.本公司擬訂定「向主管機關指定網站進行公開資訊申報之控制作業」 7.本公司擬修訂「資訊循環」之控制循環作業		全體出席 委員同意 通過	照案通過	
2024.06.28 第一屆 第六次	1.本公司為集團子公司提供背書保證案 2.本公司2024年第三季及第四季財務預測案		全體出席 委員同意 通過	照案通過	

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
2024.07.03 第一屆 第七次	1.本公司2023年度內部控制制度聲明書案 2.本公司2023年4月1日至2024年3月31日內部控制制度聲明書案 3.本公司為符合中國證監會規範，擬訂定「境外發行證券與上市相關保密和檔案管理工作制度」案	全體出席 委員同意 通過	照案通過
2024.08.30 第一屆 第八次	1.本公司2024年度第二季合併財務報表案 2.本公司子公司汝南中傑鞋業有限公司第二階段投資案 3.本公司擬辦理現金增資發行新股並供作公開承銷案 4.本公司修訂章程案 5.擬授權董事長劉安哲先生代表本公司就辦理股票公開發行、集保開戶及無實體發行相關事務之對外有權簽章人案	全體出席 委員同意 通過	照案通過
2024.09.20 第一屆 第九次	本公司2023年7月1日至2024年6月30日內部控制制度聲明書案	全體出席 委員同意 通過	照案通過
2024.11.12 第一屆 第十次	本公司2024年度第三季合併財務報表案	全體出席 委員同意 通過	照案通過
2024.12.26 第一屆 第十一次	1.本公司2025年度營運計畫及預算案 2.訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案 3.本公司2025年度稽核計畫案 4.本公司印尼投資案變更投資金額與投資地點案	全體出席 委員同意 通過	照案通過
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
(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) 本公司稽核主管列席每次審計委員會會議，並定期與審計委員會進行稽核報告結果，獨立董事對報告事項並無反對意見，本公司稽核主管與獨立董事溝通良好。

(二) 簽證會計師就財報及內控審查等事項列席董事會表示審查意見，均與獨立董事進行充分溝通。

(三) 本公司簽證會計師與稽核主管與獨立董事 2024.12.26 單獨會議，就以下議題充分討論溝通：

1. 2024年度查核範圍、顯著風險、關鍵查核事項KAM (收入認列)
2. 合併報表資訊及財報自編說明
3. IESBA核准非確信服務之相關規定
4. 會計師公費及公開揭露公費資訊
5. 會計師事務所品質管理制度
6. IFRS永續揭露準則介紹

(四) 本公司簽證會計師與稽核主管與獨立董事 2025.03.12 單獨會議，就以下議題充分討論溝通：

1. 2024年度查核報告類型及查核範圍
2. 2024年度關鍵查核事項說明
3. 2024年度查核後財務狀況及財務績效
4. 法令更新

(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？	✓		本公司已訂有「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，並遵循「董事會議事規則管理辦法」執行運作。以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，董事會將逐步完善評估方式。	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2024年度會計師獨立性聲明書。	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
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？	✓		本公司網站已架設，並建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊情形。	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	
(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，與公司有關問題由公司發言人及代理發言人擔任資訊揭露之窗口。召開法人說明會，依證交所之規定辦理；其他資訊之揭露，依相關法令及制度執行。	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。	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，在重要節日(如春節、端午及中秋)致贈賀節禮金、禮品等，並有各式活動、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，持續充實內容中；並設置發言人制度，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」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：本公司依法訂定各種內部規章，並進行各種風險管理及評估。 8.客戶政策之執行情形：本公司由專門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。	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	
			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。	
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。	

(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

2025 年 04 月 11 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。 相關學經歷請參閱貳、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。 相關學經歷請參閱貳、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。 相關學經歷請參閱貳、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(2024 年度)及截至刊印日止，薪資報酬委員會開會 8【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	8	0	100%	-
委員	柯冠成	8	0	100%	-
委員	蔡富强	8	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副總經理擔任公司永續長，負責推動與執行，未來將每年檢討政策和實行狀況，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？	✓		本公司注重操守及落實誠信、道德的企業文化，已訂定「永續發展實務守則」及「員工手冊」，以規範管理階層及員工之遵循，並持續與利害關係人進行溝通，針對其關注議題持續改善與溝通。 一、環境面： (一)氣候變遷風險 1. 配合當地政府相關能源使用政策、合作品牌永續目標與科學基礎減量目標倡議 SBTi(Science-Based Targets initiative) 以及製造商氣候行動計劃 (MCAP)自願減排，逐步推動清潔低碳燃料的替代與節能減碳行動。中國廠區一期太陽能使用 2.1 兆瓦，綠能佔用電 30%，越南廠區一期太陽能使用 4.2 兆瓦，綠能佔用電 30%，目前中國與越南廠區第二期太陽能建置完成後合計發電可再增加 18 兆瓦以上，集團目標是 2025 年使用綠電超過 50%，善盡節能減碳。 2. 持續透過能源資源使用盤查與源頭管理，每月盤查與分析鞋廠能源使用量與碳排放量，研擬推動節能減碳行動方案，目前與品牌將在廣東廠合作碳足跡專案(Climate Target Assessment)，完成碳盤查並設定相關節能目標，以實際行動達到減碳效果。 (二)環保法令更新： 1. 強化營運據點當地環保法規遵循之盤查，定期審視廠區環評文件符合度與追蹤改善計畫。 2. 積極投入污染防治設施與監控，強化污染物質排放的合規管理。 3. 持續完善環安衛指標數據管理系統與異常事件通報系統，有效監管日常運行之風險事件。	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	
			(三)場域消防安全： 1. 管理、確保防火設施有效性。 2. 持續落實防火措施施作，嚴格實施火源管制。 3. 強化員工防火意識與防火演練與安全巡檢。 4. 定期年度政府與第三方進行巡檢與稽核，確保廠區消防系統安全。 二、社會面： (一)人力資源管理： 1. 遵循營運據點當地勞動法規、招募運作、績效管理、薪酬管理、訓練培育及員工管理等事宜進行風險控管。 2. 增加在地招募多元管道及優化流程、薪酬合理反應市場水準及強化員工關懷措施。 (二)傳染性疾病控管風險： 1. 強化各項傳染病防疫措施及員工自主維持廠區與生活區之環境衛生。 2. 加強廠區出入管控，異常處理及場區消毒措施。 3. 員工自主健康管理與健康檢查，疫情通報機制與儲備防疫物資。 (三)職工安全衛生： 1. 推動職場安全文化，持續進行員工職安衛教育訓練，委外專業公司到廠講習，推動職場消防等演練。 2. 強化危害風險的防護措施與作業管制，要求依規使用勞動安全防護用具，確保作業場所的安全與生產秩序。 3. 定期為全場員工實施一般體檢以及特殊崗位員工進行職業病檢查，追蹤員工健康變化，提早發現並預防職業危害隱患。 4. 推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，完善政策與管理系統，降低因職業所產生的傷害與疾病。 (四)社會公益： 1. 加強社區關係經營，盡企業社會責任，如捐助貧弱族群生活及教育；於當地社區十字路口安裝減速帶，期許降低車禍發生率；並為當地學校建設水塔以及更換濾心以提供乾淨水源，符合 SDGs 6 淨水與衛生善。 2. 2025.02.13 董事會通過子公司對財團法人中傑公益慈善基金會捐贈案。	

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	
			三、公司治理： (一)董事會職能： 1. 公司設有四席獨立董事，並訂定「董事會與功能性委員會績效評估辦法」，強化董事會職能。 2. 訂定「公司治理實務守則」提升公司治理與法規遵循，並聘任公司治理專任主管，負責董事會、股東會會議相關事宜。 3. 董事會成員多元化，本公司董事會設有 7 席董事(含 4 席獨立董事)，女性董事有 2 席，均具有產業、財會、法律、管理等經驗與專業背景。 (二)道德誠信風險： 1. 制定「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，持續推動內部員工道德誠信與反貪腐規範之教育訓練與宣導，並於 2024 年 11 月進行教育宣導，另於 2024 年 12 月 26 日董事會報告宣導情形。 2. 設置檢舉申訴管道，防止非法與不道德或不誠信行為。 3. 強化與供應鏈之間的誠信經營理念。 (三)資安風險： 1. 公司於 2024.02.04 董事會通過設置資訊安全主管，成立資訊安全小組，監督與綜理資訊安全防護措施與政策制定推動執行。 2. 建立異地備援機制，確保數據安全，與防護網絡建立安全可靠之防火牆，避免駭客襲擊。 (四)法律風險： 1. 持續更新內部規章，以符合最新法令。 2. 舉辦董事進修，與內部人教育訓練，避免觸犯證交法相關規定。 3. 杜絕內線交易，保障投資人與利害關係人權益。 (五)產品風險： 1. 本公司制定「內部控制制度」包含採購、生產、銷售循環等內部控制管理等相關政策與流程。 2. 提升生產過程進行中的防護檢測措施，保護消費者使用產品安全。 3. 加強供應鏈物料品質認證，與物料品質供應的持續性與有效性。	

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	
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？	✓		1.因應氣候變遷風險，本公司於 2024 年啟動組織型溫室氣體盤查。並依中長期科學減碳計畫循 SBTi 驗證，朝低碳工廠邁進。 2.另外本公司主要營運據點正執行導入 ISO 14001 環境管理系統系統，依照營運地點環保法規制定符合公司的管理流程和計畫，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。	無重大差異
(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.配合環保與客戶發展策略，本公司中國與越南廠主要廠區已建置第一期太陽能，使用清潔能源合計 6.3 兆瓦，綠能使用達用電 30%。第二期目前興建中，預計完成後可再增加綠電 18 兆瓦以上，並在廢棄物上進行回收再利用，減少公司碳排放量，善盡企業環保與降低環境負荷衝擊。 2.本公司持續汰換老舊設備，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。	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施？	✓		1.公司近期正進行 ISO14001 環境管理驗證，呼應近年歐洲的溫室氣體法規及世界減碳協議、COP27、28 減少損害與逐步淘汰化石燃料使用、CBAM 碳費徵收等規範，以及客戶對於供應鏈之減碳計畫。公司亦實施環境改善相關計畫(如太陽能建置、廢水回收池、催化燃燒廢氣處理設施、節能設備更新等)，制定「氣候變遷暨能源管理辦法」，不僅是為了遵守客戶對於供應商約束的減碳計畫，也為了維護客戶未來對於我方供應商持續性支持的關係。 2.本公司 2024 年度正式成立「永續發展委員會」並成立永續發展工作小組來協助維護和推行各項永續發展計畫，隨時掌握氣候變遷對企業現在及未來之潛在風險與機會，以確保於即時推出正確因應措施。 3.本公司於 2024 年度依循氣候變遷相關財務揭露建議(Task Force on Climate-Related Financial Disclosure, TCFD) 執行氣候相關風險與機會鑑別，預計於 2024 年永續報告書揭露鑑別結果與相關因應措施。	無重大差異
(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		✓	1.集團母公司於 2024 年執行範疇一、範疇二溫室氣體盤查，預計 2025 年依據 ISO14064-1，選定母公司、越南寧平廠、中國高要廠作為盤查邊界，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，未來確立碳達峰後，確立溫室氣體減量數據。	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	
物管理之政策？			2.本公司制定「氣候變遷暨能源管理辦法」，定期實施員工教育訓練，落實並內化到員工日常生活中。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		1.本公司各廠區依當地勞動法規制訂人事管理規章、工作規則等各項管理制度與規範，本公司亦依規定制定薪工循環內控制度，遵守相關勞動法規及基本勞動人權原則，保障員工合法權益。各廠依當地國家法令設立工團(會)，會辦各項職工福利，同時舉辦勞動權益、薪資人事獎金制度、女性員工培訓，確保勞資和諧。 2.本公司定期內部檢視合規績效並接受 SLCP 第三方稽核，確保符合社會責任行為準則，其中越南區更是參與 BetterWork 三年計畫，透過無預警稽核、輔導整改、培訓和座談會等行動，逐步引領工廠成為超合規工廠。	無重大差異
(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？	✓		本公司訂定合理薪資報酬並結合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；在福利制度上，提供員工上下班免費公交車搭乘，並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。	無重大差異
(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？	✓		本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施以及個人勞保防護用品，為員工進行崗前、崗中以及離崗體檢，追蹤員工健康狀況，儘早發現並預防職業上災害。本公司對員工定期實施安全與健康教育訓練，並推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，完善政策與管理系統，降低因職業所產生的傷害與疾病。公司並委外消防公司到廠解說，員工參與演練，熟悉滅火設備、消防水栓、逃生設備的使用方式，以及平時對設備的維護。另有關員工健康教育，公司委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。本公司於 2024 年度並無發生重大火災之情事。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		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。	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	
(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？	✓		本公司產品銷售及服務皆遵循相關法規及國際準則，對產品亦均清楚標示。訂有內控制度銷售循環作業，並訂有「客戶抱怨管理辦法」及「客戶退貨及折讓管理辦法」，以保護消費者權益。	無重大差異
(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？	✓		本公司內部控制訂有採購循環作業，對於供應商採動態管理，必要時實施實地訪查。新增供應商需填寫供應商基本資料表，並有相關單位進行評鑑，產品本身及生產不得危害使用者、另環境安全、生產須符合所屬產業及該生產國對於勞工職業安全等法令規範。若稽核發現缺失，皆要求供應商於限期內改善，若持續未能改善者，則列入供應鏈黑名單，終止合作關係。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司自成立迄今持續善盡企業社會責任，今年 2025 年將依照國際通用之報告書編製準則編製永續報告書。	本公司 2025 年編製永續報告書。
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」，其運作與守則差異情形如上所述。				
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：本公司呼應永續倡議，致力於環境維護，目前正進行 Higg FEM 評估並由第三方驗證環境可持續發展的表現，從而推動環境永續的持續改善、ISO14001 環境管理系統驗證工作，同時推動節能環保管理方案，並對地球減碳盡一份心力。將來				

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	
將企劃進一步執行植樹造林計畫，增加地球肺活量，期盼公司在未來以碳中和及淨零碳排為中長期目標持續努力。				
(二) 社會公益：以德蕾莎修女：「一份愛可以牽引更多的愛，一個微笑可以牽引另一個微笑」，並秉持「飲水思源，取之於社會，用之社會」為社會服務理念，本公司持續參與社會公益活動，支持文化教育、捐助照顧弱勢族群，並與公司員工一起參與活動，推動人才培育之圓夢計畫，期許成為社會與國際的企業典範，引領社會大眾或機構團體為各個弱勢族群提供實質幫助，同時致力於社會安樂、祥和的永續發展，善盡企業社會責任。				
(三) 公司治理：公司網站將設有公司治理專區及財務業務專區，將持續更新相關法規與治理資訊，提升公司治理資訊的透明度。				

(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)。	氣候風險影響：			
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險種類	風險因子	影響期程	財務衝擊與因應策略
	轉型風險-政策與法規	強化排放量報導義務	短期	為推動企業因應減碳目標，政府公布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，要求全體上市櫃，2029 年前完成溫室氣體盤查和查證，公司需進行溫室氣體盤查、建立盤查設備與能力，造成成本增加，以及面臨公司碳排放量的形象壓力。

項目	執行情形			
	風險種類	風險因子	影響期程	財務衝擊與因應策略
	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	氣候模式的極端變化，導致氣溫、雨量不穩定(如：高溫、暴雨等)，影響員工出勤、設備損壞，以及供應鏈中斷，造成生產進度延宕、設備維修成本增加、營運成本增加。
	轉型風險-技術	低碳技術轉型的成本	中期	為降低公司營運產生的環境成本，企業投入低碳轉型設備、推動營運製程自動化，雖然能節省勞力與提高效率，但導入新技術的挑戰性、達成的不確定性，皆造成投入成本增加。
	氣候機會影響：			
	機會種類	機會因子	影響期程	財務衝擊與因應策略
	機會-資源效率	採用更高效率的生產和配銷流程	短期	策略性管理生產和配銷流程，並搭配設立相關部門計算工時及勞動成本，規畫最有效的工作模式能夠提升營運效率，降低勞動成本及減少物料浪費。
	機會-產品與服務	開發和/或增加低碳產品和服務	短中期	來自品牌端的壓力，公司需更積極開發相關節能高效設備、低碳能源、可回收材料等，促進成本下降，效益增加，低碳產品有助於開發不同群體市場和提高公司形象。
	機會-資源效率	轉用更高效率的建築物	短中期	採用綠建築，以及設置節能設施、智慧化可監控生產設備等，能夠提升資源使用效率，減少耗水耗能，降低營運成本。
	註：時間範圍之定義：短期：2024-2026 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。	氣候相關風險與機會的鑑別和評估流程 本公司永續發展委員關注國內外各產業氣候相關制度、策略，遵循 TCFD 框架盤點氣候變遷可能造成的各種風險與機會，並對各部門進行教育訓練，深化氣候變遷認知，再由各部門高階主管評估本公司營運過程中面臨的氣候風險與機會，考量發生可能性與衝擊程度對風險與機會進行矩陣分析，並將鑑別結果交付相關權責部門，針對高風險、高衝擊之風險及機會擬定相關因應策略及指標目標，作為氣候變遷管理之具體措施。			

項目	執行情形
	評估流程： Step 1：設定氣候變遷情境 Step 2：評估氣候變遷對營運環境與利害關係人的影響 Step 3：建立風險與機會矩陣，鑑別出各 3 項氣候風險與機會
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。	以 2 種情境進行氣候變遷風險模擬：聯合國政府間氣候變化專門委員會(Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)第六次科學評估報告中的 SSP5-8.5：升溫至 6°C 及 SSP1-2.6：升溫至 2°C，未來將視氣候變遷對影響公司的程度，動態進行分析評估。
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。	● 建立專業氣候風險管理團隊，負責監測指標與改善策略的實行 ● 投入低碳技術應用，2025 年低碳技術改造完成之產線數量達 50%，2030 年達成 100% ● 每年投入至少 10% 的基礎設施改造資金於氣候適應型設施 ● 投保氣候變遷風險相關保險，目標達成 100% 覆蓋率 ● 規劃 3 年完成建置供應鏈氣候風險監控系統，追蹤上游供應商的韌性，並提高供應鏈穩定性 ● 針對公司智能化規劃與引進之自動化機台，培訓專業操作人員與管理人員
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司無使用內部碳定價。
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。	本公司目前尚無使用碳抵換或再生能源憑證。
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	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（公噸 CO₂e）、密集度（公噸 CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

範疇	臺灣本公司	中國上高	越南寧平	合計
範疇一	0.53	-	7,343.11	7,343.64
範疇二	51.07	6,394.39	14,588.97	21,034.43
合計	51.60	6,394.39	21,932.08	28,378.07
密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.02	2.37	8.13	10.50

註：臺灣本公司因無生產作業，故排除能源密集度計算

資料涵蓋範圍：

- 盤查內容為 113 年 01 月 01 日至 12 月 31 日止之報告邊界範圍內產生之所有溫室氣體
- 報告邊界範圍臺灣本公司辦公室、中國上高廠(上高中傑)、越南寧平廠(寧平中傑)

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」(下稱本作業辦法)第 4 條之 1 第 2 項規定所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

(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 113 年度溫室氣體盤查未執行溫室氣體確信。

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，預計於 2027 年度盤查後完成溫室氣體確信，並於 2028 年年報揭露溫室氣體確信情形。

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

本公司尚無設定集團的溫室氣體基準年與減量目標。

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

本公司尚無針對合併財報告之盤查範疇完成溫室氣體盤查，預計於 2026 年完成溫室氣體盤查並設定減碳目標，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。	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」中明訂應定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，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。	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，且予以落實執行。	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？	✓		本公司對往來之供應商及外包商建立評核機制。	無重大差異
(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。	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，且提供適當陳述管道，並落實執行。	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，不定期宣導誠信經營理念及規範。	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	
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。並指定專職人員負責處理。	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。	無重大差異
(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等管道，揭露本公司履行誠信經營之相關資訊，並於網站之投資人專區內設置信箱，期能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

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「利害關係人」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，且於企業永續經營理念下，本公司將由組織架構、規章制度及執行檢討等各面持續完善公司治理作業。

(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。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 113 年 12 月 31 日之設計及執行情形及於民國 114 年 2 月 13 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 113 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 113 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 114 年 2 月 13 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 113 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和保障資產安全有關之內部控制制度民國 113 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 114 年 2 月 13 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 114 年 3 月 12 日

(十) 最近年度(2024 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
2024.05.10 股東常會	一、承認事項 1. 2023年度營業報告書及合併財務報表案。 2. 2023年度盈餘分配案 二、討論事項 1. 本公司擬向臺灣證券交易所申請回臺第一上市案 2. 修訂本公司章程案 3. 現金增資發行新股供初次上市掛牌承銷並提請原股東放棄優先認股權案 4. 本公司擬訂「股東會議事規則」案 5. 本公司擬訂定「取得或處分資產管理辦法」案 6. 本公司擬訂定「資金貸與他人及背書保證管理辦法」案 三、選舉事項 1. 本公司補選一席董事案 四、其他事項 1. 解除新任董事競業禁止案
2024.9.20	一、討論事項 1. 本公司修訂章程案

2.董事會重要決議事項

會議日期	重要決議事項
2024.02.07 第二屆第四次	1. 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「財團法人中傑慈善基金會」案。 2. 本公司2023年上半年度盈餘分派案。 3. 本公司2023年度董事及經理人年終獎金發放款案。 4. 本公司資訊安全主管委任案。 5. 訂定本公司「誠信經營守則」案。 6. 訂定本公司「道德行為準則」案。
2024.04.29 第二屆第五次	1. 本公司董事及員工酬勞發放案。 2. 本公司2023年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司2023年度盈餘分配案。 4. 本公司2023年度內部控制制度聲明書案。 5. 本公司補選一席董事案。 6. 解除新任董事競業禁止限制案。 7. 本公司擬向臺灣證券交易所申請回臺第一上市案。 8. 本公司2023年4月1日至2024年3月31日內部控制制度聲明書案。 9. 委託股務代理機構案。 10. 授權上市案相關書件作業之有權簽章人案。 11. 修訂本公司章程案。 12. 現金增資發行新股供初次上市掛牌承銷並提請原股東放棄優先認股權案。 13. 本公司擬發行無實體股票案。

會議日期	重要決議事項
	14. 本公司成立永續發展委員會案。 15. 本公司委任永續長案。 16. 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。 17. 本公司擬向開曼群島公司註冊處提交「2024年度申報暨聲明事項」案。 18. 本公司擬向開曼群島公司提交「2023年度經濟實質聲明」案。 19. 為擬訂本公司「永續發展實務守則」案。 20. 為擬訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。 21. 為擬訂本公司「股東會議事守則」。 22. 本公司為擬訂「董事會議事規則管理辦法」。 23. 本公司擬訂定「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」。 24. 本公司擬召開2024年度股東會相關事宜案。
2024.05.31 第二屆第六次	1. 本公司2024年度第一季財務報告案。 2. 本公司印尼投資案。 3. 本公司擬與主辦承銷商協議辦理過額配售及特定股東自願集保案。 4. 本公司經理人調薪案。 5. 訂定本公司「提升自行編製財務報告能力計劃書」案。 6. 本公司2024年第二季及第三季財務預測案。 7. 本公司聘任訴訟及非訟代理人案。 8. 本公司擬訂盈餘分派現金股利除息基準日與現金股利發放日案。 9. 委任中國信託綜合證券股份有限公司協助遵循中華民國證券法令，暨簽訂法令遵循顧問委任書案。 10. 委任本公司在臺灣境內代理資訊揭露之專責機構。 11. 委任本公司在臺灣境內代理繳納稅捐之專責機構。 12. 本公司擬訂定審計委員會組織規程、薪資報酬委員會組織規程及各項營運循環之控制作業與管理辦法。 13. 本公司擬訂定「向主管機關指定網站進行公開資訊申報之控制作業」。 14. 本公司擬訂定「公司內部重大資訊處理作業程序」。 15. 本公司擬訂定「內部人異動申報作業程序」。 16. 本公司擬訂定「獨李董事設置及應遵循事項辦法」。 17. 本公司擬修訂「資訊循環」之控制循環作業。
2024.06.28 第二屆第七次	1. 本公司為集團子公司提供背書保證案。 2. 本公司2024年第三季及第四季財務預測案。 3. 為擬訂本公司「董事進修推行要點」。
2024.07.03 第二屆第八次	1. 本公司2023年度內部控制制度聲明書案。 2. 本公司2023年4月1日至2024年3月31日內部控制制度聲明書案。 3. 本公司為符合中國證監會規範，擬訂定「境外發行證券與上市相關保密和檔案管理工作制度」案。

會議日期	重要決議事項
2024.08.30 第二屆第九次	1. 本公司2024年度第二季合併財務報表案。 2. 本公司子公司汝南中傑鞋業有限公司第二階段投資案。 3. 本公司擬向主管機關申報補辦公開發行案。 4. 本公司擬辦理現金增資發行新股並供作公開承銷案。 5. 訂定本公司現金增資員工認股辦法及提報認股名單案。 6. 本公司修訂章程案。 7. 本公司人事異動案。 8. 擬授權董事長劉安哲先生代表本公司就辦理股票公開發行、集保開戶及無實體發行相關事務之對外有權簽章人案。 9. 本公司擬召開2024年度股東臨時會案。
2024.09.20 第二屆第十次	1. 本公司2023年7月1日至2024年6月30日內部控制制度聲明書案。
2024.11.12 第二屆第十一次	1. 本公司2024年度第三季合併財務報表案。 2. 就本公司申請中國信託商業銀行股份有限公司網路銀行暨授權第三人進行交易事項案。 3. 本公司經理人晉升與調整薪資案。 4. 本公司擬訂定「董事選任辦法」案 5. 本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案
2024.12.26 第二屆第十二次	1. 本公司2025年度營運計畫及預算案 2. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案 3. 本公司2024年度董事及經理人年終獎金發放案 4. 本公司2025年度稽核計畫案 5. 本公司擬向開曼群島公司註冊處提交「2025年度申報暨聲明事項」案 6. 本公司擬向開曼群島提交「2024年度經濟實質聲明」案 7. 修訂本公司「公司治理實務守則」案 8. 修訂本公司「股務作業管理辦法」案 9. 本公司印尼投資案變更投資金額與投資地點案
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. 本公司董事及員工酬勞發放案 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

會議日期	重要決議事項
	計師之獨立性及適任性評估案 6. 本公司擬召開2025年股東會相關事宜案 7. 受理2025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年股東會召集事由案

(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	113/01/01~113/12/31	13,805	3,680	17,485	註：年度轉讓定價分析、內控專案審查、海外第一上市輔導作業、合併報表系統諮詢服務
	邱盟捷					
勤業眾信風險管理諮詢股份有限公司	-	113/01/01~113/12/31	-	500	500	註：企業永續經營服務專案

(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：無。

(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：

2025年04月11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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
和得貴有限公司 代表人：劉信國	24,505,597	15.73	-	-	-	-	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	

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	
Earn Great Investments Limited 代表人：劉何玉鈴	24,505,597	15.73	-	-	-	-	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 代表人：何榮宗	12,638,268	8.11	-	-	-	-	和得貴有限公司 Earn Great Investments Limited 榮貴家族控股有限公司 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	
Rong Gui Family Holding Limited 榮貴家族控股有限公司 代表人：何榮桂	11,893,351	7.64	-	-	-	-	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	7.39	-	-	-	-	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	6.50	-	-	-	-	-	-	
E-Group Investments Limited 義群投資股份有限公司 代表人：劉瓊雯	8,718,702	5.60	-	-	-	-	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	5.52	-	-	-	-	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	3.20	-	-	-	-	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	3,290,998	2.11	1,000,030	0.71	-	-	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

2024 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%
上高大中	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	11,500	100%	-	-	11,500	100%
駿杰鞋材有限責任公司	註 2	35%	-	-	註 2	35%

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。

參、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)	-	-

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。

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	155,750,000	144,250,000	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

2025 年 04 月 11 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	15.73
Earn Great Investments Limited		24,505,597	15.73
富榮家族控股有限公司		12,638,268	8.11
榮貴家族控股有限公司		11,893,351	7.64
隆恩慈有限公司		11,509,686	7.39
萃譽國際有限公司		10,121,136	6.50
義群投資股份有限公司		8,718,702	5.60
豐瑞國際控股有限公司		8,590,023	5.52
宏耀投資有限公司		4,986,144	3.20
賴彥良		3,290,998	2.11

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 2024 年度盈餘分配案業經 2025 年 03 月 12 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 934,500 仟元，每股現金股利新台幣 6 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」（定義如后），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 2025 年 3 月 12 日經董事會決議分派員工現金酬勞新臺幣 27,617 千元、董事現金酬勞新臺幣 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少新台幣 1,383 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 2025 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(2023 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 2023 年度合併財務報告認列之員工酬勞及董事酬金金額與 2024 年度實際配發金額無差異。

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：無此情形。

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

(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	所需資金總額	執行狀況 114 年第一季			進度超前或落後原因及 改進計畫
		支用金額	預定	900,000	
充實營運資金	2,887,053		實際	1,816,307	進度超前係為因應營運所需，購料支出較預估增加所致
			預定	31.17%	
		執行金額	實際	62.91%	
			預定		

2.執行效益：

預計於2025年第二季將資金計畫執行完畢，截至年報刊印日止尚無2025年第一季之財務數據。

肆、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、丁及丙集團、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	2023 年度		2024 年度	
	營收金額	營業比重(%)	營收金額	營業比重(%)
運動鞋	16,984,375	74.69	20,760,848	76.93
休閒鞋	5,545,130	24.39	5,818,252	21.56
其他	209,748	0.92	407,439	1.51
合計	22,739,253	100.00	26,986,539	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，而本公司已於中國及越南設廠，並積極佈局印度及印尼。本公司雖然為品牌客戶純代工製造模式(OEM)，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

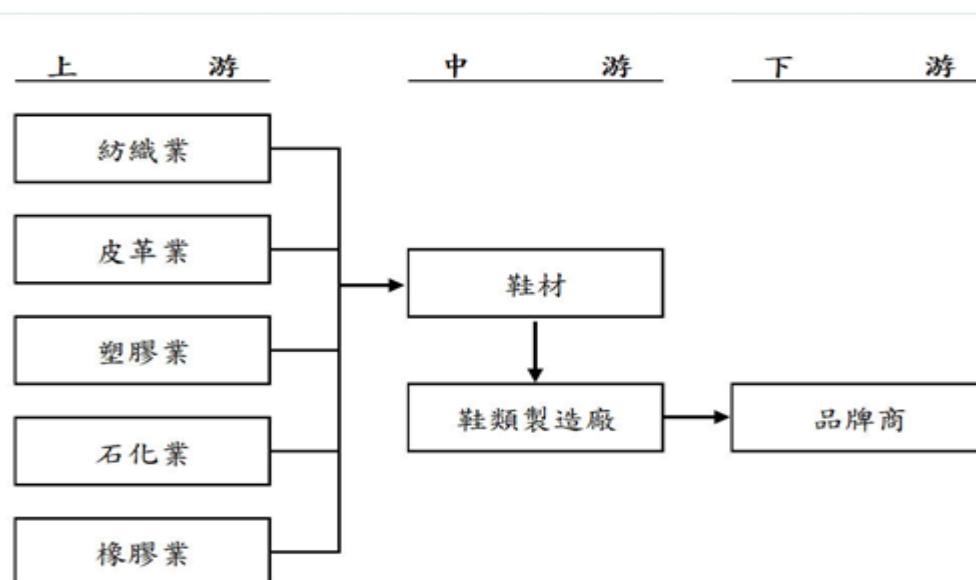
1. 產業之現況與發展

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。雖近期美國發布對全球各國施行對等關稅議題，東南亞國家均在列，惟此關稅議題層面影響較大，各國均與美國持續談判溝通，爭取轉圜空間，各製鞋供應鏈與品牌間亦關注關稅走向並即時因應。依據World Footwear 2024 Yearbook研究報告，將鞋類市場分為五大區域，北美洲、南美洲、歐洲、非洲及亞洲，其中生產市場亞洲地區占全球87.1%，其中前十大鞋類出口排名顯示，中國佔全球市場63.8%，越南佔9.5%，印尼3.2%，顯示鞋類生產國主要集中於中國及越南。

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，將鞋材組合成一雙鞋。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，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。

(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。

(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	2023年度	2024年度
研發費用	603,804	662,379
營業收入淨額	22,739,253	26,986,539
研發費用占營業收入淨額比率(%)	2.66%	2.45%

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	UA 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。

(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以面對驟變之國際情勢，進而擴大本公司之營運規模，並適時調配各廠產能使集團效益最大化。

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.全球化因疫情及地緣政治及戰爭等影響，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。

(3)營運管理

推動企業永續發展，本公司將致力於履行企業責任及永續發展概念，建立太陽能綠電專案及潔淨能源及水源、廢氣排放處理等專案，並推行供應鏈永續管理等，同時配合品牌客戶完善各項永續發展指標，以期逐步落實永續發展路徑圖。

(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

年度 銷售地區	2023 年度		2024 年度	
	金額	%	金額	%
美洲(註 1)	6,599,812	29.02	9,382,247	34.77
中國	7,067,572	31.08	9,914,702	36.74
歐洲	3,471,534	15.27	4,396,060	16.29
亞洲(註 2)	2,632,142	11.58	2,952,966	10.94
其他	2,968,193	13.05	340,564	1.26
合計	22,739,253	100.00	26,986,539	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

依據Statista的統計數據顯示，主要運動休閒鞋品牌包括Nike品牌、Adidas品牌、Skechers品牌、Puma品牌、Asics品牌、Converse品牌及Under Armor品牌，其中New Balance品牌亦有不俗的銷售成績(市場佔約6%)，在2024年更創下全球年銷售額78億美元的亮眼佳績，較2023年成長約20%，品牌連續四年實現雙位數增長，穩定佔據全球運動市場。

3.市場未來之供需狀況與成長性

根據Statista的預估，預計2025年全球鞋類市場收入將達到5,057億美元，年增率為2.37%(2025-2029年複合年增長率)。其市場增長率可能因產品類別而異，其中運動鞋市場預計2025到2029年將以每年5.32%速度增長，這些數字清楚地表明了全球運動鞋市場的成長潛力。

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。雖近期美國發布對全球各國施行對等關稅議題，東南亞國家包含越南與印尼等均在列，惟此關稅議題層面影響較大，各國均與美國持續談判溝通，爭取轉圜空間，各製鞋供應鏈與品牌間亦關注關稅走向並即時因應。

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持續熱絡，產業中長期增長趨勢不變，為因應將來量產訂單需求，本公司積極拓展海外生產基地，期可對多品牌及多廠區之佈局創造更為有利之彈性空間。近年全球生產重心已逐漸轉往東南亞，本公司持續設置越南第四個生產基地，且開始規劃印度及印尼設廠計畫，有效分散各地緣政治經濟風險。

(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，則視產能調整至越南廠區生產。本公司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，2022年越南已簽屬15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。

而本公司亦將持續拓展其他具成本優勢之生產基地，如目前規劃之越南北湄省、中國汝南、印度及印尼擴廠案，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，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、Skechers、VF Corp.及Puma等，而終端消費者對於品牌及產品具有相當高之客戶忠誠度。在製鞋產業中，國際品牌客戶與製鞋代工廠商主要講求長期合作之信賴關係，並需透過產品開發、品牌認證、產能配合訂單需求、產品準時交付、內部管理能力以維持產品品質及供貨穩定來符合國際品牌客戶之要求，並在合作鞋款之市場接受度等持續考驗下，使得國際品牌客戶不易變更製鞋代工廠商。本公司與甲集團長期合作以來，合作關係穩固，產品品質深受其信賴，在其代工廠中穩定占有一定地位。

本公司致力與國際品牌客戶長期合作關係，且持續拓展國際品牌客戶，並搭配良好品質及服務，以及通過公司內部及國際品牌客戶之認證，故以對產品開發、產能配合訂單需求、產品準時交付、內部管理能力以維持產品品質及供貨穩定均能滿足客戶需求且較同業具有優勢，近年已陸續成功切入其他國際品牌客戶。

(2)不利因素及因應對策

A.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。

B.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：

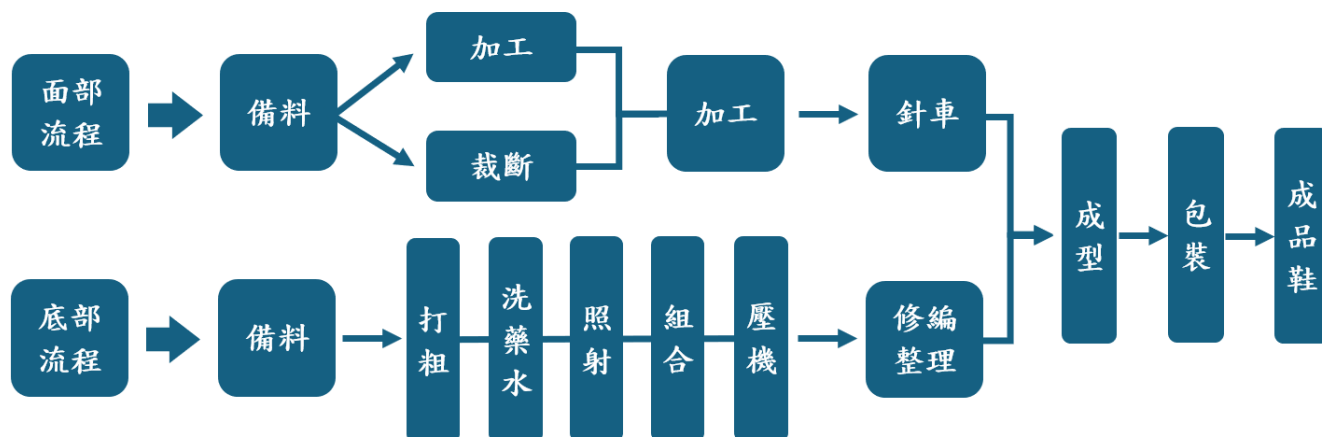
針對環境永續發展之議題，本公司及子公司之各廠區均設有行政權益單位負責處理工廠端環境安全衛生、社會環境事務及能源暨溫室氣體管理等相關事項，隨時掌握環保相關規範需求，瞭解其對未來製鞋之趨勢，購買及更新防治污染設備、推動減廢計畫及開發新製程，以符合環保法規及客戶需求之產品技術。

(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、駿傑、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	2023 年度			2024 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	12,183,452	53.58	無	14,848,305	55.02	無
2	乙集團	2,469,725	10.86	無	2,026,579	7.51	無
3	丁及丙集團	2,013,062	8.85	無	2,866,904	10.62	無
4	壬公司	1,939,621	8.53	無	2,482,769	9.20	無
	其他	4,133,393	18.18		4,761,982	17.65	
	銷貨淨額	22,739,253	100.00		26,986,539	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		2023 年度	2024 年度	當年度 截至 03 月 31 日
員 工 人 數	經理人	15	15	15
	生產線人員	22,491	25,903	25,884
	一般職員	5,791	6,467	6,501
	合計	28,297	32,385	32,400
平 均 年 歲		39.50	40.40	40.73
平 均 服 務 年 資		3.46	3.38	3.48
學歷 分佈 比率 (%)	博士	-	-	-
	碩士	0.05	0.05	0.05
	大專院校	4.38	5.09	5.12
	高中(含)以下	95.57	94.86	94.83

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

本公司之各廠區按照所屬國家要求提供相關必要福利措施，相關規範以各地勞動法規為準，此外為提供員工更好的工作環境與福利，提供項目包含帶薪旅遊假、餐費補助、免費員工宿舍、提供交誼廳、健身房等運動器材、提供學員子女優秀獎學金、兒童託管服務、貧困家庭捐助、免費廠車接送、三節禮品、相關婚喪及語言津貼與定期職業病與健康檢查等項目。

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.退休制度與其實施狀況

本公司及子公司各廠區按照所屬國家之勞動法規要求提繳相關退休金或者執行符合法規之退休制度。

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。各工廠每月每季度都有相關員工代表會議，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、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

- (1) 本公司設有獨立資訊安全中心，配置適當人力、物力與財力資源。並指派資安長一名，下轄資訊安全執行小組與資訊安全緊急應變小組，負責推動、協調監督及審查資訊安全管理事項。
- (2) 每年一次資訊安全管理審議會議，確保本公司的資訊安全管理系統(ISMS)有效運作，並持續改進。
- (3) 每年配合進行稽核單位內部審核與簽核會計師事務所外部稽查，根據稽核結果，制定改進措施，提升資訊安全水平。

2.資通安全政策

- (1) 目的：本政策旨在保護組織的資訊資產，確保其機密性、完整性和可用性，並遵守相關法律法規和行業標準。

(2) 範圍：本政策適用於所有員工、承包商和第三方合作夥伴，涵蓋所有資訊系統和數據。

(3) 角色和責任：

- 資通安全管理員：負責政策的制定、實施和監控。
- 部門主管：確保其部門遵守政策，並報告任何安全事件。
- 員工：遵守政策，參加培訓，並報告可疑活動。

(4) 安全控制措施：

- 訪問控制：僅授權人員可訪問敏感數據和系統。
- 數據加密：對敏感數據進行加密，保護其在傳輸和存儲過程中的安全。
- 網絡安全：實施防火牆、入侵檢測系統等技術措施，保護網絡免受攻擊。

(5) 合規性要求：符合「上市上櫃公司資通安全管控指引」等相關法律法規。

(6) 培訓和意識：所有員工必須參加資通安全培訓，了解政策內容和安全最佳實踐。

(7) 監控和審查：定期監控政策的實施情況，並根據需要進行更新和改進。

3. 資通具體管理方案

(1) 政策與管理：

- 成立資通安全推動組織，配置適當人力資源，並指派資安專責主管及人員。
- 訂定資通安全政策及目標，並定期檢視和更新。
- 引入ISO 27001，幫助組織建立、實施、維護和持續改進資訊安全管理系統 (ISMS)。

(2) 技術防護：

- 定期盤點資通系統，建立核心系統資訊資產清冊，並進行資安風險評估。
- 將資安要求納入資通系統開發及維護需求規格，並定期執行安全性測試。
- 建立防毒軟體、防火牆、電子郵件過濾、入侵偵測系統、MDR、SOC等資安防護控制措施。

(3) 系統與網路安全：

- 實施嚴格的存取控制措施，確保只有授權人員可以訪問關鍵系統和資料。
- 建立安全的遠距連線機制VPN，並採用加密連線和多重身分驗證。
- 留存完整的使用者操作稽核軌跡，監控與警示異常操作行為。

(4) 認知訓練面：

- 每年為所有使用資訊系統的人員辦理資訊安全宣導課程，並對資安專責人員進行專業訓練。推動全員參與的資安文化，提升員工的資安意識和責任感。
- 加入資安情資分享組織(TWCERT/CC與TWCISA)，取得資安預警情資，並採取相應的處理措施。

- 進行資安事件模擬演練，確保員工熟悉應變流程。

(5) 風險評估與管理：

- 定期進行內部與外部資安風險評估稽核，識別和分析潛在威脅。
- 進行脆弱性測試和滲透測試，找出並修補系統中的安全漏洞。

(6) 事件應變與恢復：

- 制定資安事件應變處置及通報作業程序，包含判定事件影響及損害評估、內外部通報流程、通知其他受影響機關之方式、通報窗口及聯繫方式。
- 建立災難恢復計畫，確保在發生重大事件後能夠迅速恢復系統運行。
- 發生符合「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規範之重大資安事件，應即時發布重大訊息。

4.最近年度(2024年度)「資通安全風險管理執行情形」

- (1) 進行2024年社交工程演練，點擊率7.71%，符合預期。開啟與點擊人員完成加強資安訓練。
- (2) 稽核機房主機防毒、軟體更新均合格，辦公用電腦系統更新與防毒皆合格。帳號密碼複雜度強度亦符合標準。
- (3) 資訊安全訓練方面：
 - 資通安全專職人員：15小時以上之「資通安全專業課程訓練」或「資通安全職能訓練」。資通安全專職人員以外之資訊人員：8小時以上之「資通安全專業課程訓練」或「資通安全職能訓練」。
 - 一般使用者及主管：3小時以上之「資通安全通識教育訓練」均達標。
- (4) 執行兩次進行電腦機房電力、空調、消防、監控之檢測均合格。
- (5) 執行兩次系統備份還原演練均達標。

5.投入資通安全管理之資源

- (1) 購買和部署新版防火牆、入侵檢測系統、防病毒軟體、備份軟硬體等，保護網絡和數據的安全。
- (2) 委外進行資安健檢，分析資訊系統潛在資安漏洞。
- (3) 聘任具備ISO 27001證照人力，專責資安任務。
- (4) 委外部署SOC(資訊安全中心)與MDR(端點威脅管理服務) 加強資安監控。

6.資訊系統損害對公司業務之影響與因應措施

資訊系統損害對公司之影響包含業務中斷、財務損失、聲譽損害及法律訴訟和罰款等風險，故本公司針對資安事件制定以下應變SOP：

(1) 確認資安事件種類：

定義各種不同的資安事件類型，其中包含阻斷服務、惡意程式、非法存取，以及不當使用，並映對相應之應變程序。

(2) 執行通報程序：

判定事件等級並通報該事件之影響涉及單位，權責人員亦應對資通安全事件之影響範圍、損害程度及本公司因應之能力進行評估。

(3) 緊急應變措施：

資訊安全室資安緊急處理小組應立即執行損害控制手段，包含隔離、封鎖、清除惡意程式，修補漏洞等，防止災情進一步擴大，保全系統或設備日誌等數位跡證供後續鑑識分析。

(4) 系統恢復：

使用備品替代故障設備或備份機制還原系統，確保所有系統功能恢復正常。

(5) 善後與改進：

生成詳細的事件報告，記錄事件的處理過程和結果，並分析事件發生的原因和過程，總結經驗教訓。最後根據分析結果改進應變計畫，提升未來的應對能力。

(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

本公司於 2024 年 10 月 11 日遭受網路攻擊，導致部分資訊系統無法正常運行。因有完整備份機制，2024 年 10 月 13 日系統已恢復正常運行，並未發生資料洩露且不影響公司正常營運。針對資訊安全立即規劃以下作為定期資安專業單位進行資安漏洞風險評估，並根據評估結果制定相應的防護措施。導入最新的防火牆、資通安全威脅偵測管理(SOC)、端點防護系統(MDR)等技術手段保護網絡和系統。採購不可變動備份設備與雲端災難恢復系統，確保在資安突發事件中能夠保持資料完整與迅速恢復業務運行。

七、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	2024/01/28~2025/01/29	短期綜合額度 人民幣 90,000 仟元	無
借款契約	玉山銀行(中國)有限公司	2024/07/24~2025/07/24	短期綜合額度 人民幣 100,000 仟元	無
借款契約	星展銀行(中國)有限公司	2024/07/31~2025/07/31	短期綜合額度 人民幣 80,000 仟元	無
借款契約	中國農業銀行股份有限公司肇慶高要支行	2024/05/17~2025/05/17	短期綜合額度 人民幣 50,000 仟元	無
借款契約	中國信託商業銀行	2024/07/01~2025/06/30	長短期綜合額度新台幣 1,259,511.6 仟元	無
保證契約	中國信託商業銀行	2024/07/01~2025/06/30	於新台幣 10,000 仟元之最高限額內，與中傑鞋業股份有限公司負連帶清償責任。	無
借款契約	凱基商業銀行	2024/07/01~2025/06/30	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	2024/07/01~2025/07/01	短期綜合額度 30,000 仟美元	無
借款契約	國泰世華商業銀行	2019/01/07~2034/01/07	房貸額度新台幣40,600 仟元	無
金融交易契約	國泰世華商業銀行	2024/07/01~2025/07/01	外匯交易額度 3,000 仟 美元	無
借款契約	星展銀行有限公司	2024/07/19 授信期間：1 至 3 年	長短期綜合額度45,000 仟美元 外匯交易額度 2,000 千 美元	無
借款契約	台新商業銀行	2024/07/01~2025/06/30	短期綜合額度新台幣 800,000 仟元	無
借款契約	玉山商業銀行	2024/8/13~2025/6/18	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	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

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
製造合約	丙公司	2024/01/06~2025/01/06 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
銷貨合約	戊公司	2024/6/12 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
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
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
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
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

伍、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	2023 年度	2024 年度	差異	
			金額	%
流動資產	13,183,156	13,428,282	245,126	2
不動產、廠房及設備	3,476,861	3,989,013	512,152	15
使用權資產	391,297	650,025	258,728	66
投資性不動產	45,175	8,739	(36,436)	(81)
無形資產	4,264	5,389	1,125	26
其他資產	469,253	537,346	68,093	15
資產總額	17,570,006	18,618,794	1,048,788	6
流動負債	7,937,619	7,659,802	(277,817)	(4)
非流動負債	553,508	530,394	(23,114)	(4)
負債總額	8,491,127	8,190,196	(300,931)	(4)
股本	1,400,000	1,400,000	-	-
資本公積	2,677,907	2,677,907	-	-
保留盈餘	5,152,664	6,094,448	941,784	18
其他權益	(367,101)	24,002	391,103	(107)
非控制權益	215,409	232,241	16,832	8
股東權益總額	9,078,879	10,428,598	1,349,719	15

(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：主係為提升公司產能，擴大集團營運規模，本年度取得越南北汊省及中國汝南土地使用權資產。
2. 投資性不動產減少：主係因營運組織擴張需求，本年度收回台北內湖辦公室改為自用。
3. 其他權益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。

(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	2023 年度	2024 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	22,739,253	26,986,539	4,247,286	19
銷貨成本	(18,516,546)	(22,881,820)	(4,365,274)	24
營業毛利	4,222,707	4,104,719	(117,988)	(3)
營業費用	(2,085,400)	(2,302,244)	(216,844)	10
營業淨利	2,137,307	1,802,475	(334,832)	(16)
營業外收入及(支出)	213,830	541,067	327,237	153
稅前淨利	2,351,137	2,343,542	(7,595)	(0)
所得稅費用	(384,330)	(522,508)	(138,178)	36
本年度淨利	1,966,807	1,821,034	(145,773)	(7)
其他綜合損益(稅後淨額)	(212,574)	389,101	601,675	(283)
本年度綜合損益總額	1,754,233	2,210,135	455,902	26
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. 銷貨成本增加及營業毛利下滑：主係為提升公司產能，擴大集團營運規模，新增產線尚處學習曲線階段致產能效率未達理想，且本年度越南及中國廠區均有調漲基本工資，綜上導致本年度製造成本增加，致營業毛利較去年度下滑。 2. 營業外收入增加：主係公司兌換損益、利息收入及政府補助款收入增加，致營業外收入較去年度增加。 3. 所得稅費用增加：主係兩年度子公司研發扣除所得稅抵減金額有落差所致。 4. 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。				

(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	2023 年度	2024 年度	差異	
			金額	%
營運活動之淨現金流入(出)	3,016,560	1,786,735	(1,229,825)	(41)
投資活動之淨現金流入(出)	(901,437)	(590,844)	310,593	(34)
融資活動之淨現金流入(出)	(173,758)	(2,361,126)	(2,187,368)	1,259
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1,786,735千元，主係營運持續成長獲利，營業收現所致。				
(2)投資活動：本年度投資活動淨現金流出590,844千元，主係因營運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出2,361,126千元，主係償還長短期借款1,887,020千元及發放現金股利770,000千元所致。				
2. 流動性不足之改善計畫：				
本公司預計2025年仍可持續獲利，故預計營業活動呈淨現金流入，應可支應投資活動之現金流出，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
3,603,548	1,884,409	(1,397,836)	4,090,121	-	-
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償還借款，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 2024 年度及 2023 年度購置固定資產之金額分別為新台幣 799,815 千元及 406,457 千元，係因本公司因應市場需求狀況持續擴充產能。

下表過去三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。

	2022 年度	2023 年度	2024 年度
固定資產周轉率(%)	6.96	6.36	7.23
總資產周轉率(%)	1.68	1.35	1.49

(二) 預期可能產生效益

擴廠完成後，將提升公司產能，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(2024 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	1,799,667	控股公司認列投資損益	不適用
Smartlook	100	625,276	控股公司認列投資損益	不適用
Agile Gain	100	7,803	控股公司認列投資損益	不適用
Better Power	100	67,504	控股公司認列投資損益	不適用
Trinity	68.09	237,986	控股公司認列投資損益	不適用
Jewel	100	(131)	控股公司認列投資損益	不適用
薩摩亞中杰	100	1,313,826	控股公司認列投資損益	不適用
Fortune Leader	100	(303,917)	控股公司認列投資損益	不適用
Wealthy	100	(160,056)	控股公司認列投資損益	不適用
中傑鞋業	100	426	營運狀況良好	不適用
肇慶中傑	100	(297,141)	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	(76,795)	因汝南中傑新廠，尚處於學習曲線階段，產能效率貢獻度尚未顯著，故營運處於虧損階段	製程生產效率持續提升以改善獲利情形
廣寧中保	100	1,854	營運狀況良好	不適用
四會中傑	100	(2,774)	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	25,413	營運狀況良好	不適用
上高中傑	100	622,338	營運狀況良好	不適用
上高中宜	100	4,122	營運狀況良好	不適用
上高中良	100	1,403	營運狀況良好	不適用
肇慶湧信	90	329	營運狀況良好	不適用
豐城中傑	100	(18,013)	因豐城中傑新廠，尚處於學習曲線階段，產能效率貢獻度尚未顯著，故營運處於虧損階段	製程生產效率持續提升以改善獲利情形
上高傑聖	100	49,672	營運狀況良好	不適用

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
上高大中	68.09	7,419	營運狀況良好	不適用
海陽中傑	100	17,081	營運狀況良好	不適用
寧平中傑	100	72,389	營運狀況良好	不適用
New Horizon	100	(7,164)	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	54,226	營運狀況良好	不適用
北漣中傑	100	13,343	營運狀況良好	不適用
印尼中傑	100	(2,918)	屬規劃建廠階段所產生之開辦費	不適用
Shoemaker	100	295	營運狀況良好	不適用
駿杰鞋材	35	6,432	營運狀況良好	不適用

(三) 未來一年投資計畫

本公司由於長期營運發展需求，提升全球佈局競爭力，並考量分散生產之國家風險，於 2025 年 2 月 13 日董事會決議通過之印尼 Sragen 投資案，以開拓產能。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	2023年度		2024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	176,473	0.78	224,517	0.83
利息支出	63,170	0.28	46,377	0.17

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，2023年及2024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	2023年度	2024年度
兌換(損)益	35,145	247,163
占營業收入淨額比重(%)	0.15	0.92

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2023年及2024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。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司於規劃年度營運計畫時已將通貨膨脹風險予以考量，本公司截至年報刊印日止尚未因上述之通貨膨脹或緊縮之危機而產生對損益之重大影響情事。

(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

本公司隨時注意所處產業相關之技術、發展及更新，適時掌握科技或產業變化適時調整開發方向。經評估科技改變(包括資通安全風險)對公司財務業務預期產生以下潛在影響：

- 財務損失：資通安全事件可能導致直接的財務損失，如勒索軟體攻擊要求支付贖金。
- 營運中斷：網絡攻擊可能會中斷公司的正常運營，影響生產和服務交付。
- 信譽損害：資通安全事件可能會損害公司的信譽，影響客戶信任和市場地位。

本公司應對此種風險，以積極態度應對，採取以下措施：

1. 建立資通安全管理架構：建立完善的資通安全管理架構，包括制定基於ISO27001的資通安全政策、具體管理方案及投入取得資通安全認證的管理人力。
2. 資安評估：定期進行第三方資安評估，識別和分析潛在的資通安全風險，並採取相應的防護措施。
3. 投資資安技術：導入先進的資安技術，引進資安營運中心(Security Operation Center, SOC)，由專人提供全天候7x24的監控服務，針對不同類型的資安設備、重要系統及作業系統日誌提供不同的專業建議，以確保資訊安全防患未然。
4. 員工培訓：定期對員工進行資通安全培訓，提高員工的安全意識和技能，防止因人為疏忽導致安全事件。
5. 應急預案：制定和演練資通安全事件的應急預案，確保在發生安全事件時能迅速有效地應對，減少對財務業務的影響。
6. 供應鏈管理：加強供應鏈的資通安全管理，確保供應商和合作夥伴也遵循相應的安全標準。

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，自成立以來專注於本業經營，企業形象良好，遵守相關法令規定，同時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

在整體鞋業經濟展望日趨樂觀下，本公司為因應未來之接單需求，亦積極拓展海外生產基地，期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，選擇越南北汴市作為越南第四個生產據點，並規畫擴充其他東南亞國家之產能，且 2025 年於印尼及印度啟動規劃蓋廠生產投資計畫。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 2024 年度及 2023 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 17 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

訴訟/非訟/行政爭議事件	訴訟相對人	訴訟原因及過程	對公司財務業務的影響
合同糾紛民事訴訟	陳榮鐘	肇慶市中傑鞋業有限公司與陳榮鐘于 2014 年 5 月 4 日簽訂《廠房租用合同》，2020 年 3 月 16 日，我司與陳榮鐘平等協商簽訂《協議書》。該《協議書》約定雙方同意於 2020 年 3 月 18 日解除雙方於 2014 年 5 月 4 日簽定的《廠房租用合同》，陳榮鐘需在 2020 年 3 月 31 日前全額退還我司租賃合同保證金人民幣 15 萬元。陳榮鐘拒不履行按時歸還 15 萬元保證金的承諾，故我司向肇慶市高要區人民法院起訴，向陳榮鐘追討租賃合同糾紛所導致的相關經濟損失 757,607 元，高要區人民法院判決我司勝訴。2023 年 1 月 12 日陳榮鐘不服高要區人民法院判決向肇慶市中級人民法院提出再審，再審後雙方達成和解，陳榮鐘分六期向我司支付和解金 20 萬元，和解金 20 萬元已於 2024 年 1 月 31 日完全支付完畢。	對本公司財務業務無重大影響

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。

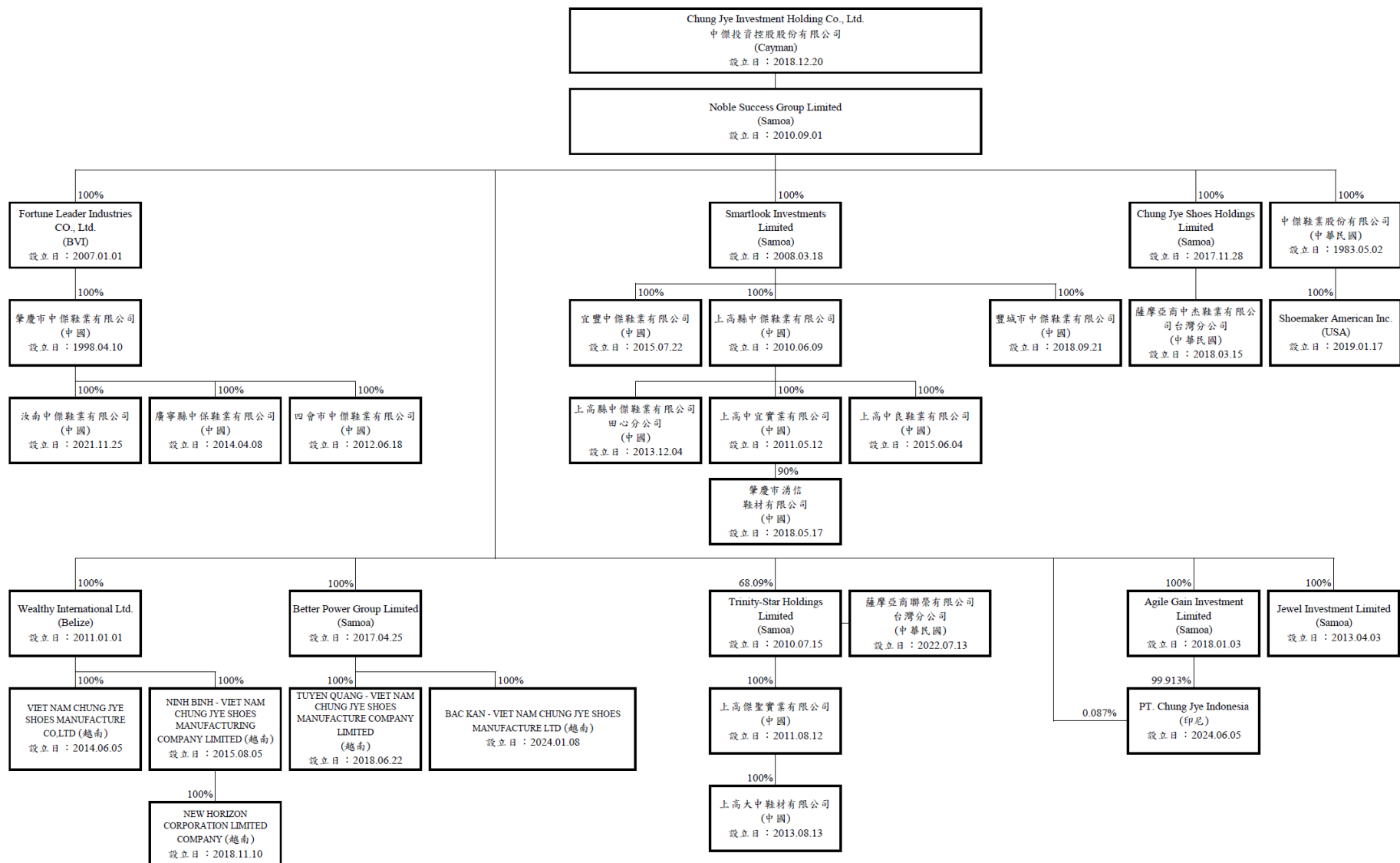
七、其他重要事項：無。

陸、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2024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 1,400,000	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 3,342	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 4,210	一般投資
Better Power Group Limited (以下簡稱：Better Power)	2017/04/25	薩摩 亞	美金 39,382	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	-	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	台幣 88,000	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 50,000	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 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

公司名稱	設立日期	地址 (註)	實收資本額	主要營運項目
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
上高大中鞋材有限公司 (以下簡稱：上高大中)	2013/08/13	中國	-	鞋墊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 MANUFACTURE COMPANY LIMITED (以下簡稱：宣光中傑)	2018/06/22	越南	美金 26,000	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)	2024/01/08	越南	美金 15,000	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 2,879	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

2025年04月11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	1,000,030	0.64%
	副董事長	劉瓊雯	1,000,030	0.64%
	董事兼總經理	劉佑軒	1,000,030	0.64%
	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	-	-

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
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	董事長	劉瓊雯	-	-
聯榮台灣分公司	董事長	劉瓊雯	-	-
肇慶中傑	董事	劉安哲	-	-
	董事	劉瓊雯	-	-
	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	法人代表	張中儒	(註)	10%
	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	法人代表	賴彥良	-	-
	董事	劉瓊雯	-	-
	董事	林秋雄	-	-

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
	監事	林東燦	-	-
上高大中	法人代表	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	法人代表	賴彥良	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
寧平中傑	法人代表	賴彥良	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
New Horizon	法人代表	賴彥良	-	-
宣光中傑	法人代表	賴彥良	-	-
	董事	劉佑軒	-	-
北湃中傑	法人代表	賴彥良	-	-
	董事	劉佑軒		
Shoemaker	法人代表	邱宜芳	-	-
印尼中傑	法人代表	賴彥良	-	-

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2024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 1,400,000	10,430,098	1,500	10,428,598	26,986,539	1,802,475	1,821,034
貴成	USD 3,342	10,451,104	3,279	10,447,825	0	(98)	1,799,667
Smartlook	USD 82,050	3,784,569	0	3,784,569	0	(4,196)	625,276
Agile Gain	USD 4,210	206,709	0	206,709	0	(1,049)	7,803
Better Power	USD 39,382	1,180,588	787	1,179,801	0	(164)	67,504
Trinity	USD 11,900	765,825	0	765,825	492	361	352,111
Jewel	-	164	721	(557)	0	(164)	(131)
薩摩亞中杰	USD 3,200	1,458,375	1,311	1,457,064	25,933	(66)	1,316,219
Fortune Leader	USD 20,000	306,146	0	306,146	0	(197)	(303,917)
Wealthy	USD 67,879	2,573,721	19,409	2,554,312	0	(204,283)	(160,056)
中傑鞋業	NTD 86,000	172,870	81,826	91,044	239,677	385	426
中杰台灣 分公司	USD 3,008	6,675,026	5,224,125	1,450,901	19,500,046	1,395,977	1,391,470
聯榮台灣 分公司	NTD 20,000	500,997	231,947	269,050	1,410,512	286,354	244,218
肇慶中傑	CNY 156,019	2,022,774	1,720,320	302,454	3,986,442	(240,744)	(297,488)
汝南中傑	CNY 50,000	696,924	738,991	(42,067)	546,237	(80,913)	(76,795)
廣寧中保	CNY 4,900	29,597	73,854	(44,257)	167,828	2,070	1,854
四會中傑	CNY 10,000	93,038	104,350	(11,312)	138,161	(2,575)	(2,774)

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)
宜豐中傑	CNY 73,234	1,072,898	947,417	125,481	2,187,849	10,210	25,413
上高中傑	CNY 379,751	5,431,444	2,115,775	3,315,669	9,966,955	612,587	622,338
上高中宜	CNY 10,738	103,821	18,710	85,111	71,789	(1,845)	4,122
上高中良	CNY 4,588	44,052	639	43,413	4,018	1,272	1,403
肇慶湧信	CNY 4,000	36,575	13,829	22,746	64,690	(293)	365
豐城中傑	CNY 100,575	674,136	335,773	338,363	374,382	(54,412)	(18,013)
上高傑聖	CNY 77,191	952,981	466,755	486,226	1,760,412	24,015	49,672
上高大中	-	0	0	0	0	0	7,419
田心分公司	-	0	0	0	0	0	0
海陽中傑	USD 18,064	667,240	129,468	537,772	888,178	3,082	17,081
寧平中傑	USD 62,992	2,180,727	253,559	1,927,168	2,375,929	43,014	72,389
New Horizon	VND 138,000,000 (百萬)	145,740	8,971	136,769	702	351	(7,164)
宣光中傑	USD 26,000	853,000	165,794	687,206	1,305,695	43,604	54,226
北泮中傑	USD 15,000	543,412	50,850	492,562	0	(2,820)	13,343
Shoemaker	USD 100	2,787	66	2,721	38,245	393	295
印尼中傑	USD 2,879	93,732	98	93,634	0	0	2,918

(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。

柒、與我國權益保障規定重大差異之說明：

本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司 2024 年 5 月 2 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，故並未修訂於發行公司組織大綱及章程中，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.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。	1.就股東自行召開股東會之部分，由於開曼群島公司法對於由股東召開股東會事項無特別規定，故公司章程第 19.6 條並未規範股東於自行召集股東臨時會前，須報經主管機關許可。
2.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	2.此外，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 條僅規定應事先申報證券櫃檯買賣中心或臺灣證券交易所(依其情形適用之)核准，

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
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。	而非如股東權益保護事項檢查表所要求之「於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」。就此部份對中華民國股東權益應無實質影響。
3.公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。 4.公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。	就股東以書面或電子方式行使表決權部分，開曼群島公司法未提及以書面或電子方式行使表決權之股東可否被視為親自出席股東會。為另作安排，公司章程第 25.4 條係規定為「股東依前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之表決權時，視為委託會議主席為其代理人，於股東會上依其書面或電子文件指示之方式行使表決權。會議主席基於代理人之地位，就書面或電子文件中未提及或未載明之事項、及／或該股東會上所提出對原議案之修正，皆無權行使該股東之表決權。為釐清疑義，該股東以該等方式行使表決權，即應視為其就該次股東會中所提之臨時動議及／或原議案之修正，業已放棄表決權之行使」，並於公司章程第 26.3 條規定股東會主席因此代理之表決權不受不得超過已發行股份總數表決權之 3% 的限制。由於上述差異係因開曼群島公司法未有相同之規定而生，就此部分對中華民國股東權益之影響應屬有限。
下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之： 1.公司締結、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、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者 2.變更章程 3.章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議 4.以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部 5.解散、合併或分割之決議 6.股份轉換	1.關於股東會決議方法，除我國法下之普通決議及重度決議外，公司章程第 1.1 條中尚設有開曼群島公司法下定義之「特別決議」(Special Resolution)，即公司股東會中，經有權參與表決之股東親自出席、或經由委託書表決、或經法人股東或非自然人股東合法授權之代表出席表決，經計算每位股東有權表決權數後，以出席股東表決權至少三分之二同意通過之決議。 2.依開曼群島公司法之規定，下列事項應以特別決議方式為之： (1)變更章程： 依開曼群島法律，變更章程應以開曼群島公司法規定之特別決議 (Special Resolution) 為之，故公司章程第 12.1 條就變更章程之決議門檻，並未依股東權益保護事項檢查表之要求改為我國法下之重度決議事項。此外，依公司章程第 13 條，如章程之任何修改或變更將損及任一種類股份的優先權，則相關之修改或變更應經特別決議通過，並應經該類受損股份股東另行召開之股東會特別決議通過。 (2)解散： 依開曼群島法律規定，如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願清算並解散者，其解散應以股

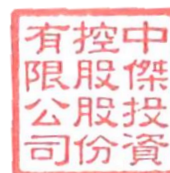
股東權益保護重要事項	發行公司組織大綱及章程規定與差異原因
	東會決議為之；惟，如公司係因上述以外之原因自願清算並解散者，其解散應以開曼群島公司法規定之特別決議為之，故公司章程第 12.4 條就公司決議清算並解散之決議門檻，並未依股東權益保護事項檢查表之要求改為我國法下之重度決議事項。 (3)合併： 因開曼群島公司法對於進行「開曼群島法所定義之合併」之表決方式有強制性規定，公司章程第 12.3 條第 (b) 款乃訂定「合併(除符合開曼群島公司法所定義之『併購及/或合併』僅須特別決議即可)」應以重度決議通過。 3.上述事項與股東權益保護事項檢查表之差異在於股東權益保護重要事項中應以重度決議之事項，在公司章程中係分別以重度決議事項及特別決議事項予以規範。由於此等差異係因開曼群島法律規定而生，且公司章程既已將股東權益保護重要事項所定之重度決議事項分別列明於公司章程內之重度決議事項及特別決議事項，公司章程就此部分對於股東權益之影響應屬有限。
1.繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。 2.股東提出請求後三十日內，審計委員會不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為訴訟管轄法院。	公司章程第 48.3 條規定「48.3 在開曼群島法允許之範圍內，繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東得以書面請求審計委員會決議由獨立董事成員單獨或共同為及代本公司，對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。於股東提出請求後三十日內，如審計委員會未為決議，或審計委員會所決議之獨立董事未提起訴訟時，在開曼群島法允許之範圍內，前述股東得為及代表本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。」 惟開曼群島律師對於上開條文，依開曼群島法令，提醒如下： 開曼群島公司法無允許少數股東向開曼群島法院申請解任董事之特定規範。一般而言，解任程序係規範於公司章程中，且通常須由股東以普通決議解任之。 根據有關賠償受有損害股東之判例法，因公司受有損害而提起訴訟之適格原告原則上應是公司本身，而不是單一股東或一群少數股東。此規定僅有少數例外，其中之一為其行為對少數股東構成詐欺，且違法行為人本身控制公司。開曼律師對此條款如經納入公司章程後之可執行性不表示意見，因為開曼群島的法院較無可能就相關爭點未重新

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
	進行實質審理前即承認和執行非給付金錢的外國判決(如董事得依公司章程規定的程序以法院判決解任)。
1.公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務,如有違反致公司受有損害者,負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時,股東會得以決議,將該行為之所得視為公司之所得。 2.公司之董事對於公司業務之執行,如有違反法令致他人受有損害時,對他人應與公司負連帶賠償之責。 3.公司之經理人在執行職務範圍內,應負與公司董事相同之損害賠償責任。	公司章程第 48.4 條雖已規定「於不影響及不違反本公司之董事依開曼群島之普通法原則及法律對本公司及股東所負之一般董事責任之情形下,董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務,如有違反致本公司受有損害者,於法律允許之最大限度內,應負損害賠償責任。如董事因為違反上開規定之行為,而為自己或他人取得任何利益時,於經股東會普通決議通過下,本公司應採取所有適當之行動及步驟及於法律允許之最大限度內,自該董事處使該等利益歸為本公司所有。本公司之董事如有違反法律或命令導致本公司對於任何人負有任何補償或損害責任時,該董事應與本公司就該等補償或損害負連帶賠償之責,且若因任何原因,該董事無須與本公司負連帶賠償之責,該董事應就其違反其責任導致本公司所受之任何損失予以補償。經理人於執行本公司職務時,應負與本公司董事相同之損害賠償責任。」 惟開曼群島律師對於上開條文,依開曼群島法令,提醒如下: 1.開曼群島公司法並無關於董事職責之特別規定。依普通法原則,公司董事對公司負有(a)忠誠、誠實和誠信的忠實義務,以及(b)謹慎、勤勉和專業之責任。公司得向違反該等職責之董事請求賠償。此外,如董事因違反職責而獲得隱藏利潤,公司得向董事請求說明該等利潤。 2.依普通法原則,董事代表公司執行業務過程,其行為將被視為公司之行為。如其行為對任何第三人造成損害,公司(而非董事)將就其行為向第三人負賠償責任。請求損害賠償之第三人尚無法依公司章程中相應的條款請求董事予以負責,因為非股東的第三人無法適用公司章程之相關規定。如果公司對第三人負有責任,且係源於董事違反其義務,公司得向董事請求賠償該等損失。 3.經理人一般對公司無忠實義務。縱使修訂公司章程以納入規定,對經理人亦無執行力,因為經理人並非章程之一方,需將此義務訂於與經理人之契約。

捌、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





中傑集團

Chung Jye Group