

股票代碼：4924



欣厚科技股份有限公司

HTM International Holding Ltd.

一一四年度年報

Annual Report 2025

中華民國115年06月09日 刊印

本年報查詢網址/公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

一、國內指定代理人：

姓名	職稱	電話	電子郵件信箱
廖容慧	訴訟及非訴訟代理人	02-25677111	hsihou@hsihou.com

二、董事會名單：

職稱	姓名	國籍	主要學經歷
董事長	劉鳳君	馬來西亞	日本名古屋名城女子大學商學系/欣厚科技(股)公司董事
董事	黃聖元	中華民國	日本福井大學機械工程學系/日立先端科技(股)公司銷售部經理
董事	劉茂宏	中華民國	高雄省立高雄高工/茂月企業公司總經理/昱鳴電子公司董事長
董事	羅偉心	中華民國	逢甲大學化工系/世釜企業有限公司負責人
董事	林哲儀	中華民國	台灣龍華科技大學商學與管理研究所/欣厚科技(股)公司董事
董事	游上德	中華民國	文化大學財務金融系/神山資本管理顧問(股)公司董事長
董事	周鈺鎧	中華民國	台灣文化大學財務金融系/可艾創意科技(股)公司財務長
獨立董事	邱盈菁	中華民國	成功大學會計碩士/禾欣會計師事務所會計師
獨立董事	邱永緯	中華民國	東吳法律系財經法律組碩士/立新合署會計師事務所會計師
獨立董事	林宗憲	中華民國	輔仁大學法律系碩士/達言法律事務所主持律師

三、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子信箱

發言人	代理發言人
姓名：劉景成	姓名：林文凱
職稱：總經理	職稱：財務長
電話：(02)25677111	電話：(02)25677111
E-mail：hsihou@hsihou.com	E-mail：hsihou@hsihou.com

四、總公司、分公司、工廠之地址及電話

(一)本公司：

名稱：HTM INTERNATIONAL HOLDING LTD. 網址：<http://www.hsihou.com/>
地址：台北市長安東路一段 16 號 7 樓之 2 電話：02-2567-7111

(二)分公司：

名稱：英屬開曼群島商欣厚科技股份有限公司台灣分公司 電話：02-2567-7111
地址：台北市長安東路一段 16 號 7 樓之 2

(三)馬來西亞之主要營運中心：

名稱：欣厚企業(馬)有限公司 電話：60 5-5264661
地址：Lot 16, Free Trade Zone, Jelapang 2,30020 Ipoh, Perak Darul Ridzuan, Malaysia
名稱：欣厚企業(雙溪大年)有限公司 電話：60 4-4420326
地址：Lot No.7 Jalan PKNK1/1, Kawasan Perindustrian Sungai Petani, Kedah Darul Aman, Malaysia

(四)中國之主要營運中心：

名稱：欣厚精密工業(蘇州)有限公司 電話：86 512-6936 2831
地址：中國江蘇省蘇州工業園區唯亭鎮亭翔街 3 號
名稱：蘇州三協光電科技有限公司 電話：86 512-6286 0200
地址：中國江蘇省蘇州工業園區唯亭鎮亭翔街 3 號
名稱：南通鑫厚精密科技有限公司 電話：86 512-6936 2831
地址：中國江蘇省南通市蘇通科技產業園區黃山路 19 號

五、股票過戶機構之名稱、地址、電話、及網址

名稱：中國信託商業銀行代理部
地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓
電話：(02)21811911
網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

六、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

簽證會計師：陳裕勳、陳秀莉
事務所名稱：德昌聯合會計師事務所
地址：台北市信義區基隆路一段 159 號 13 樓
電話：(02)2763-8098
網址：www.taiwancpa.com.tw

七、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊知方式：
不適用

年報目錄

壹、致股東報告書	1
壹之壹、公司簡介	2
一、公司及集團簡介	2
二、集團架構及沿革	3
貳、公司治理報告	5
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	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	9
三、公司治理運作情形	11
四、簽證會計師公費資訊	22
五、更換會計師資訊	23
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	23
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 10% 股東股權移轉及股權質押變動情形	23
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	25
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	25
參、募資情形	26
一、資本及股份	26
二、公司債辦理情形	29
三、特別股辦理情形	29
四、海外存託憑證辦理情形	29
五、員工認股權憑證辦理情形	29
六、限制員工權利新股辦理情形	29
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	29
八、資金運用計畫執行情形	30
肆、營運概況	30
一、業務內容	30
二、市場及產銷概況	33
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	36
四、環保支出資訊	36
五、勞資關係	36
六、資通安全管理	37
七、重要契約	38

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	39
一、財務狀況	39
二、財務績效	40
三、現金流量	41
四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響	41
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	41
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	42
七、其他重要事項	44
陸、特別記載事項	45
一、關係企業相關資料	45
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	46
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	46
四、其他必要補充說明	46
五、與我國股東權益保護規定重大差異說明	47
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	51

壹、致股東報告書

非常感謝各位股東在百忙之中蒞臨參加本公司115年股東常會。
茲將114年度經營結果及未來年度營運展望報告如下：

114年度財務狀況報告

本公司去年度日本市場能源需求暢旺之下，生物質燃料產品銷售業績呈現持續成長之情形；關鍵零組件產品及電腦週邊產品需求市場穩定，銷售業績穩定；新導入醫療耗材產品業績穩定成長，綜合影響下整體營收持續成長，營運績效較前年度為佳；在全球化競爭壓力不斷提升下，管理當局努力整合集團資源，仍持續朝向多角化方向經營，無論在新產品的開發或客戶廠商間友好關係之強化，都有顯著之成效，另外；持續積極尋找相關產業之優秀策略夥伴，無論在垂直或橫向整合，希望藉由彼此之所長，能夠創造更具經濟效益之優質產品，讓產品多元化，以降低產業過度單一化之風險。

營收方面，114年度之合併營收淨額為新台幣720,930仟元，與113年度的合併營收淨額新台幣693,282仟元相較略為成長了3.99%，在關鍵零組件產品方面，本期NB產業需求狀況回溫下，銷售業績持續成長，較113年度成長約15.03%營業收入；在電腦週邊產品方面，客戶新機種接單情形下滑，較113年度衰退約17.02%營業收入；在生物質燃料產品方面，因日本能源需求情況穩定，較113年略為成長約5.05%營業收入，此外，本年度正式導入醫療耗材新產品，營收穩健成長中，佔營收3.78%，致使整體營收呈現成長之情形。

營業毛利方面，114年度毛利率23%，較113年度毛利率上升約10%，主要係生物質燃料產品銷售價格持續回升所致；綜觀114年度整體經營績效為稅後淨利新台幣14,231仟元，較113年度新台幣1,709仟元之利益大幅回升，經營績效穩健改善。

有關研究發展部分，目前針對自動化製程及新模具開發持續執行優化，尚無進行重大研發計畫或有相關成果。本公司隨時注意國內外重要政策及法律之變動，並採取適當之因應措施，目前尚無因法規變動而有影響公司財務及業務之情事。

展望新的年度，重點在努力持續開發中國醫療耗材市場相關產品的應用，預期下半年度將注入新的業績成長；綜觀115年第一季之財務狀況，淡季效應，稅後小幅獲利，預期115年第二季開始將會逐步增溫反應訂單需求，營運狀況審慎樂觀。

面對全球景氣與產業迅速變化的影響與挑戰，仍冀望各位股東女士、先生不吝指教，繼續給予支持，深信在未來多方位的經營與努力下，公司研發、業務等功能定能穩健成長，管理階層將秉持創新的精神與永續經營的理念，為公司努力開創新的經營格局，讓各位股東、客戶及員工共享未來的經營成果。

最後敬祝 各位股東
身體健康 萬事如意

欣厚科技股份有限公司



董事長 劉鳳君



總經理 顧小美



財務長 林文凱



壹之壹、公司簡介

一、公司及集團簡介

欣厚科技股份有限公司(HTM INTERNATIONAL HOLDING LTD.，以下簡稱欣厚科技或本公司)於 2009 年 10 月 16 日成立於開曼群島之投資控股公司，轉投資事業主要係從事模具、電腦週邊產品零組件、醫療耗材、家庭影音設備及生物質燃料之製造等，秉持著致力滿足客戶之需求與期望為經營理念。目前在台灣設有分公司及大陸蘇州、馬來西亞均設有產銷據點，其產品包含模具開發、筆記型電腦週邊產品及關鍵零組件、家庭音響系統、辦公室 OA 週邊產品、醫療耗材及生物質燃料，主要業務地區包含日本、大陸及台灣，核心客戶是全球主要筆記型電腦週邊零組件廠及日系音響廠商。而在產品設計研發和製造上亦邁向製程標準化、流程化，並提高目標與品質管理，加強內部團隊之整合及品質的嚴格控管，進而為客戶提供更精準更穩定的品質。目前已獲得 ISO-9001、ISO-9002、ISO-14000 等國際專業認證。

(一)控股公司設立日期：西元 2009 年 10 月 16 日

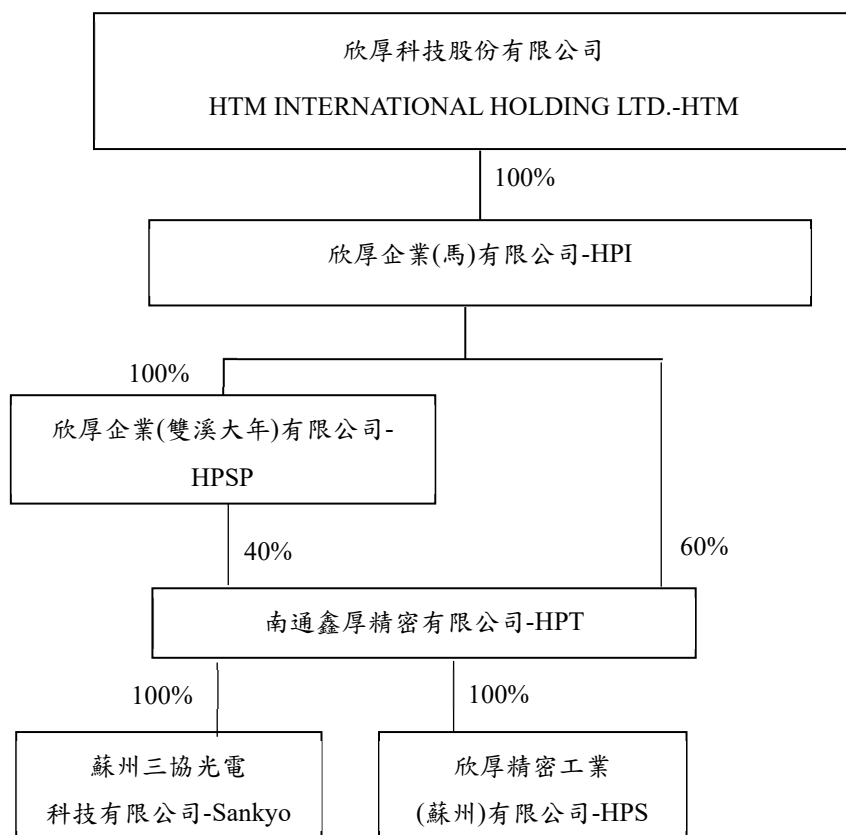
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

名 稱	聯 絡 地 址	電 話	附 註
HTM INTERNATIONAL HOLDING LTD. (以下簡稱「本公司」)	台北市長安東路一段 16 號 7 樓之 2	(886 2)25677111	投資控股公司
HTM INTERNATIONAL HOLDING LTD. TAIWAN BRANCH 英屬開曼群島商欣厚科技股份有限公司 台灣分公司 (以下簡稱「分公司」)	台北市長安東路一段 16 號 7 樓之 2	(886 2)25677111	分公司
欣厚企業(馬)有限公司 (以下簡稱 HPI)	Lot 16, Free Trade Zone, Jelapang2,30020 Ipoh, Perak Darul Ridzuan, Malaysia.	(60 5)5264661	含工廠
欣厚企業(雙溪大年)有限公司 (以下簡稱 HPSP)	Lot No.7 Jalan PKNK1/1, Kawasan Perindustrian Sungai Petani , Kedah Darul Aman, Malaysia.	(60 4)4420326	含工廠
欣厚精密工業(蘇州)有限公司 (以下簡稱蘇州欣厚；HPS)	中國江蘇省蘇州工業園區唯 亭鎮亭翔街 3 號	(86 512) 6936 2831	含工廠
蘇州三協光電科技有限公司 (以下簡稱蘇州三協；SANKYO)	中國江蘇省蘇州工業園區唯 亭鎮亭翔街 3 號	(86 512)6286 0200	含工廠
南通鑫厚精密科技有限公司	中國江蘇省南通市蘇通科技 產業園區黃山路 19 號	86 512-6936 2831	含工廠

二、集團架構與沿革

(一)集團架構

本公司之投資架構詳如下圖：



(二)集團沿革

年度	重要記事
1989	董事長與執行董事考察馬來西亞怡保九洞自由貿易區，創設成立HPI，購置怡保廠房，佔地1.82英畝，登記註冊資本額為馬幣一百萬，從事電腦顯示器產品產銷業務。
1990	現任集團總經理黃建智先生加入公司，並開始與光寶合作生產桌上型電腦鍵盤。
1997	創辦人成立蘇州欣厚公司，以個人股東名義持有。HPI取得ISO – 9002。
1998	蘇州欣厚取得ISO – 9002。
1999	蘇州欣厚公司被達方電子評為“最佳配合獎”。成立 HPSP。
2000	HPSP取得ISO – 9002。
2001	惠普公司 (HP) 訪問總部HPI做品質認證。 唯亭鎮-郁才根(書記)及索尼(SONY)公司蒞臨總部HPI考察指導。
2002	蘇州欣厚建立模具研發部門。 HPSP被索尼(SONY)公司認定為“綠色夥伴”。 被索尼 (SONY)公司評為品質優良供應商。
2003	HPSP建立全自動噴漆系統。
2005	HPI出資300萬馬幣購入蘇州欣厚百分之百股權。
2006	HPSP第一申請合格ISO – 14000。

	成立蘇州三協。 蘇州三協取得ISO-9000：2000。 蘇州三協成立全自動噴漆系統。 SHARP奈良總部技術部，3月蒞臨蘇州欣厚做技術指導。 ONKYO OEM事業部長宮本和夫10月訪問HPSP考察指導。
2007	蘇州三協成立100k/cm²無塵室。 YAMAHA機械事業部，6月中至HPI考察指導。 三愛司(SUN S.)日商公司管理部於12月底訪問蘇州三協進行工廠認證。
2008	RT研發總部於9月中蒞臨蘇州三協進行考察指導。 蘇州欣厚開發雙色模，並導入雙色成型射出機台量產。 YAMAHA日本本部在12月底訪問蘇州欣厚進行品質認證。
2009	蘇州三協在7月導入雷雕技術。 TOSHIBA技術管理部，9月訪問蘇州三協進行技術指導。 仁寶資訊工程部，9月蒞臨蘇州欣厚考察指導認證。 SONY VAIO事業本部和富士康，11月蒞臨蘇州欣厚技術指導認證。 HTM 控股公司成立。
2010	設立欣科光電，正式揭開LED事業之序幕。 欣厚科技向櫃檯買賣中心送件申請登錄興櫃，並於1月13日正式興櫃掛牌。 欣厚塑膠工業(蘇州)有限公司，更名為欣厚精密工業(蘇州)有限公司。
2011	4月份於吉隆坡成立LED銷售展示中心。 蘇州三協塑膠工業有限公司，更名為蘇州三協光電科技有限公司。 欣厚科技向櫃檯買賣中心送件申請上櫃，並於10月18日正式上櫃掛牌。
2012	國內第一次無擔保可轉換公司債於3月份上櫃掛牌。
2013	出售曾孫公司-欣厚光電(HINKO)全部股權。 出售孫公司-Hsihou IPC Sdn, Bhd. 全部股權。
2014	HPI於馬來設置生質木顆粒燃料一廠，並於同年9月正式生產。
2015	HPI於馬來設置生質木顆粒燃料二廠，並於同年9月正式生產。
2017	HPI於馬來設置生質木顆粒燃料三廠，並於同年6月正式生產。
2019	成立南通鑫厚。

(三)風險事項：請參考本手冊第 42 頁（最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估）

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

1. 董事資料

2026 年 5 月 2 日

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性 別 年 齡	初次選任 日期	選 任 日 期	任 期	選 任 時		現 在	配 偶、未 成 年 子 女		利 用 他 人 名 義	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		
							持 股 比 率	股 數		持 股 比 率	股 數				持 股 比 率	股 數	職 稱
董事長	馬來西亞	劉鳳君	女 51-60歲	2009.12.05	2025.06.30	2 年	1,063,774	2.86%	1,063,774	2.86%	0	0	日本名古屋名城女子大學商學系/欣厚科技(股)公司董事長 高雄高工/茂月企業公司 總經理/昱鳴電子公司董 事長/欣厚科技(股)公司 董事	欣厚科技(股)公司董事長 YOYO Holiday Sdn. Bhd.董事	無	無	無
董事	中華民國	劉茂宏	男 71-80歲	2009.12.05	2025.06.30	2 年	932,282	2.51%	932,282	2.51%	0	0	文化大學財務金融系/可 艾創意科技(股)公司財務 長	昱鳴電子公司 董事長	無	無	無
董事	中華民國	周鈺鑑	男 31-40歲	2021.08.31	2025.06.30	2 年	0	0	0	0	0	0	文化大學財務金融系/可 艾創意科技(股)公司財務 長	可艾創意科技(股)公司財 務長	無	無	無
董事	中華民國	羅偉心	男 61-70歲	2018.06.28	2025.06.30	2 年	576,085	1.55%	576,085	1.55%	0	0	逢甲大學化工系/世釜企業有 限公司負責人	世釜企業有限公司負責人	無	無	無
董事	中華民國	黃聖元	男 31-40歲	2025.06.30	2025.06.30	2 年	1,445,000	3.89%	1,501,000	4.04%	0	0	日本福井大學機械工程 系/日立先端科技(股)公 司銷售部經理	日立先端科技(股)公司銷 售部經理	無	無	無
董事	中華民國	游上德	男 31-40歲	2025.06.30	2025.06.30	2 年	350,000	0.94%	0	0.00%	0	0	台灣文化大學財務金融 系/神山資本管理顧問 (股)公司董事長	神山資本管理顧問(股)公 司董事長	無	無	無
董事	中華民國	林哲儀	男 41-50歲	2015.06.25	2025.06.30	2 年	13,000	0.03%	4,000	0.01%	0	0	龍華科技大學商學與管理研 究所/創想世紀(股)公司業務 經理	本公司董事長助理	無	無	無
獨立 董事	中華民國	邱盈菁	女 50-60歲	2024.06.28	2025.06.30	2 年	0	0	0	0	0	0	成功大學會計碩士/禾欣 會計師事務所會計師	成功大學會計碩士/禾欣 會計師事務所會計師	無	無	無
獨立 董事	中華民國	邱永緯	男 41-50歲	2025.06.30	2025.06.30	2 年	0	0	0	0	0	0	東吳法律系財經法律組碩士/ 立新合署會計師事務所會計 師	立新合署會計師事務所會計 師	無	無	無
獨立 董事	中華民國	林宗憲	男 41-50歲	2025.06.30	2025.06.30	2 年	0	0	0	0	0	0	輔仁大學法律系碩士/達言法 律事務所主持律師	達言法律事務所主持律師	無	無	無

2. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

(1) 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 (註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
劉鳳君		日本名古屋名城女子大學商學系 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係、未有公司法第 30 條各款情事之一，具備獨立性	0
劉茂宏		茂月企業公司總經理/昱鳴電子公司董事長、具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗		0
羅偉心		世釜企業有限公司負責人 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗		0
林哲儀		創想世紀(股)公司業務經理 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗		0
周鈺鎧		可艾創意科技(股)公司財務長 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗		0
黃聖元		日立先端科技(股)公司銷售部經理 具商務所須之工作經驗		0
游上德		神山資本管理顧問(股)公司董事長 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1. 未持有本公司股票。 2. 未與其他董事間具備配偶或二親等以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。 3. 未有「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 5~9 款規定之情事。 4. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 5. 最近二年度未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務，並取得之報酬。	0
獨立董事:邱盈菁		成功大學會計碩士/禾欣會計師事務所會計師 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，且無公司法第 30 條各款情事		0
獨立董事:邱永緯		立新合署會計師事務所會計師 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，且無公司法第 30 條各款情事		0
獨立董事:林宗憲		達言律師事務所主持律師 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否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 項第 5 款至第 8 款規定)之董事、監察人或受僱人；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) 董事會多元化及獨立性：

A. 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

(A) 本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程及「董事選舉辦法」規定，採候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，以確保董事成員之多元及獨立性。

(B) 董事會 10 位成員當中，2 位女性成員代表，3 位獨立董事中，2 位會計師，1 位律師，各董事在財務會計分析、經營管理、風險管控及產業經驗方面等對公司的經

營決策及中長期策略規劃有相當助益。

(C)董事會 10 位成員中，具員工身份 30%，獨立董事 30%，女性董事 20%。

(D)董事會 10 位成員當中，2 位女性成員代表占全體董事 20%未達三分之一，主要係因行業別特殊性所致，後續將持續評估再增加女性董事成員之必要性及可行性，並適時調整董事會之組成，以健全董事會結構與運作。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心 董事姓名	基本組成									產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	具有員工身份	年齡					獨立董事任期年資		財務與金融	製造業	資產管理	會計師事務所服務	經營決策與管理	財務分析與決策	法令實務
				31-40歲	41-50歲	51-60歲	61-70歲	71-80歲	3年以下	3年以上							
劉鳳君	馬來西亞	女	V			V						V			V		
劉茂宏	中華民國	男	V					V				V			V		
羅偉心	中華民國	男					V					V			V		
林哲儀	中華民國	男	V		V						V					V	
周鈺鎧	中華民國	男		V							V					V	
黃聖元	中華民國	男		V								V			V		
游上德	中華民國	男		V							V					V	
獨立董事:邱盈菁	中華民國	女			V				V					V	V	V	V
獨立董事:邱永緯	中華民國	男			V				V					V	V	V	V
獨立董事:林宗憲	中華民國	男			V				V					V	V		V

B.董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形：

董事會 10 位成員中，獨立董事 3 位占比 30%，一般董事 7 位占比 70%，獨立董事均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，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項之情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2026 年 5 月 2 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	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		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
總經理兼蘇州事業群副總經理	中國	顧小美	女	2018.08.10	57,484	0.15%	0	0	0	0	南京農業大學會計審計系 源湧科技(蘇州)有限公司財務經理	欣厚精密工業(蘇州)有限公司董事 蘇州三協光電科技有限公司董事 南通鑫厚精密科技有限公司董事	無	無	無
財務長兼公司治理主管	中華民國	林文凱	男	2013.08.15	28,000	0.08%	0	0	0	0	淡江大學會計系 資誠聯合會計師事務所 IFRS 副理	無	無	無	無
馬來西亞事業群總經理	馬來西亞	劉景成	男	2018.08.10	85,051	0.23%	0	0	0	0	英國赫特福德大學商務資訊系統科 欣厚企業(馬)有限公司總經理	欣厚企業(馬)有限公司董事 欣厚精密工業(蘇州)有限公司董事 蘇州三協光電科技有限公司董事	無	無	無
馬來西亞事業群副總經理	馬來西亞	曾帶義	男	2013.06.18	255,861	0.69%	0	0	0	0	馬來西亞沙朥越華獨中理科班 欣厚企業(雙溪大年)有限公司副總經理	欣厚企業(馬)有限公司董事 欣厚企業(雙溪大年)有限公司董事 欣厚精密工業(蘇州)有限公司董事 蘇州三協光電科技有限公司董事 南通鑫厚精密科技有限公司董事	無	無	無

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D第四項報酬及占稅後純益之比例(註1)				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G第七項報酬及占稅後純益之比例(註1)				領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		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	退職退休金(F)		本公司		財務報告內所有公司		總額	占稅後純益之比例	總額	占稅後純益之比例		
												總額	占稅後純益之比例	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額						
一般董事	董事長 德力實業有限公司(代表人：劉鳳君)	-	-	-	-	-	-	12	12	12	0.08%	12	0.08%	566	1,603	-	-	-	-	578	4.06%	1,615	11.38%
	董事 劉茂宏	-	-	-	-	-	-	14	14	14	0.10%	14	0.10%	-	803	-	-	-	-	14	0.10%	817	5.74%
	董事 周紅顏	-	-	-	-	240	240	10	10	250	1.76%	250	1.76%	-	-	-	-	-	250	1.76%	250	1.76%	
	董事 羅偉心	-	-	-	-	240	240	12	12	252	1.77%	252	1.77%	-	-	-	-	-	252	1.77%	252	1.77%	
	董事 林仰儀	-	-	-	-	-	-	-	12	12	12	0.08%	12	0.08%	564	564	-	-	-	576	4.05%	576	4.05%
獨立董事	林宗憲(註1)	-	-	-	-	120	120	4	4	124	0.87%	124	0.87%	-	-	-	-	-	124	0.87%	124	0.87%	
	智融時空有限公司(代表人：游振熙)(註1)	-	-	-	-	120	120	4	4	124	0.87%	124	0.87%	-	-	-	-	-	124	0.87%	124	0.87%	
	董事 游上德(註2)	-	-	-	-	120	120	2	2	122	0.86%	122	0.86%	-	-	-	-	-	122	0.86%	122	0.86%	
	董事 尚美投資(股)公司(代表人：黃聖元)(註2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00%	
	獨立董事 邱盛芳	-	-	-	-	240	240	12	12	252	1.77%	252	1.77%	-	-	-	-	-	252	1.77%	252	1.77%	
獨立董事	黃博聞(註1)	-	-	-	-	120	120	4	4	124	0.87%	124	0.87%	-	-	-	-	-	124	0.87%	124	0.87%	
	獨立董事 林吉軒(註1)	-	-	-	-	120	120	4	4	124	0.87%	124	0.87%	-	-	-	-	-	124	0.87%	124	0.87%	
	獨立董事 游永輝(註2)	-	-	-	-	120	120	8	8	128	0.90%	128	0.90%	-	-	-	-	-	128	0.90%	128	0.90%	
	獨立董事 鄭若愚(註2)	-	-	-	-	120	120	8	8	128	0.90%	128	0.90%	-	-	-	-	-	128	0.90%	128	0.90%	
	合計	-	-	-	-	1,560	1,560	106	106	1,666	11.71%	1,666	11.71%	1,130	2,970	-	-	-	2,796	19.65%	4,636	32.58%	

註1：董事林宜養、穿越時空有限公司代表人楊榮熙、黃博聞、林吉軒於114年6月30日解任。

註2：黃聖元、游上德、邱永輝、林宗憲董事於114年6月30日就任。

註3：稅後純益來自合併報表之資訊。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所聽負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之報酬由董事會依照董事營運參與的程度及貢獻價值並參考國內外同業平均水準所訂定之「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」規定發放。公司年度如有獲利時，由董事會依公司章程第85條之規定，最多不超過當年度獲利百分之三內，決議董事酬勞金額，並經董事會決議通過後，呈送股東常會報告之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

2.監察人之酬金：本公司係為審計委員會制，無設置監察人。

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

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)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (%) (註1)				領取來自 子公司以 外轉投資 事業酬金
		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		總額	占稅後純益之比例	總額	
總經理	顧小美	0	1,124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,124	7.90%	無
馬來西亞事業群 總經理	劉景成	583	1,401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	583	1,401	9.84%	無
馬來西亞事業群 副總經理	曾帶義	0	1,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,262	8.87%	無
財務長兼任公 司治理主管	林文凱	1,514	1,514	0	0	0	0	0	0	0	0	1,514	1,514	1,514	10.64%	無
	合計	2,097	5,301	0	0	0	0	0	0	0	0	2,097	5,301	5,301	37.25%	

註1：稅後純益來自合併報表之資訊。

4. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

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)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (%) (註1)				領取來自 子公司以 外轉投資 事業酬金
		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	總額	占稅後純 益之比例	總額	占稅後純 益之比例	
財務長	林文凱	1514	1,514	0	0	0	0	0	0	0	0	1514	10.64%	1,514	10.64%	無
馬來西亞事業 群總經理	劉景成	583	1,401	0	0	0	0	0	0	0	0	583	4.10%	1,401	9.84%	無
馬來西亞事業 群副總經理	曾帶義	0	1,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	1,262	8.87%	無
總經理	顧小美	0	1,124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	1,124	7.90%	無
	合計	2,097	5,301	0	0	0	0	0	0	0	0	2,097	14.74%	5,301	37.25%	

註1：稅後純益來自合併報表之資訊。

5.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 6 月 30 日

	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	總經理	顧小美	-	-	-	-
	馬來西亞事業群 總經理	劉景成				
	馬來西亞事業群 副總經理	曾帶義				
	財務長 兼任公司治理主管	林文凱				

6.比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩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，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)本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比率之分析：

項目	2025 年度酬金之總額占稅後純益比率		2024 年度酬金之總額及占稅後純益比率	
	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	19.65%	32.58%	168.11%	272.85%
總經理及副總經理	14.74%	37.25%	109.19%	309.85%

(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

- 1.本公司董事之酬金，係根據各董事在本公司所擔任之職位、對本公司營運參與程度與貢獻之價值及未來風險之關聯性進行核發。
- 2.總經理及副總經理之酬金，係根據各經理人所擔任之職位、對本公司的貢獻度及未來風險之關聯性，並參考同業水準進行核發。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.最近年度董事會開會 5 次，董事及獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	劉鳳君	5	0	100%	
董事	劉茂宏	5	0	100%	

董事	羅偉心	5	0	100%	
董事	林哲儀	5	0	100%	
董事	游上德	1	0	33%	114 年 6 月 30 就任
董事	黃聖元	1	2	100%	
董事	周鈺鎧	4	0	80%	
董事	林宜養	2	0	100%	114 年 6 月 30 日解任
董事	穿越時空有限公司 代表人：楊桀熙	2	0	100%	
獨立董事	林言軒	2	0	100%	
獨立董事	邱盈菁	5	0	100%	
獨立董事	邱永緯	3	0	100%	114 年 6 月 30 就任
獨立董事	林宗憲	3	0	100%	

2.其他應記載事項：

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

- (3)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，並填列董事會評鑑執行情形：董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114/01/01~114/12/31	董事會	董事會自評、董事會成員自評	依公司規定

- (4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：無。

(二)審計委員會運作情形

- 1.最近年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	黃博聞	2	0	100%	114 年 6 月 30 日 解任
獨立董事	林言軒	2	0	100%	
獨立董事	邱盈菁	5	0	100%	
獨立董事	邱永緯	3	0	100%	114 年 6 月 30 日 就任
獨立董事	林宗憲	3	0	100%	

2.其他應記載事項：

- (1)證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明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：無。
- (2)獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- (3)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 1.內部稽核部門每月將稽核報告送交各獨立董事審核，並就稽核重大發現事項於審計委員會及董事會上提出報告。
- 2.會計師除於每季執行本公司之合併財務報表查核或核閱後，出具書面報告與各獨立董事進行溝通外，並列席審計委員會之會議報告查核發現及提出建議。

(三)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註 2)	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:邱盈菁	成功大學會計碩士/禾欣會計師事務所會計師 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，且無公司法第 30 條各款情事	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.未持有本公司股票。 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。	0
獨立董事:邱永緯 (114 年 6 月 30 日就任)	東吳法律系財經法律組碩士/立新合署會計師事務所會計師 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，且無公司法第 30 條各款情事		0
獨立董事:林宗憲 (114 年 6 月 30 日就任)	輔仁大學法律系碩士/達言律師事務所主持律師 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，且無公司法第 30 條各款情事		0
獨立董事:黃博聞 (114 年 6 月 30 日解任)	日正聯合會計師事務所會計師/KY-馬光董事長、具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，且無公司法第 30 條各款情事		0
獨立董事:林言軒 (114 年 6 月 30 日解任)	佛光大學應用經濟學系/安銘有限公司副總經理/承源實業有限公司財務經理 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事		0

註 1：薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，獨立董事者部分，請參閱第 8 頁董事資料相關內容。

註 2：符合獨立性情形：薪資報酬委員會成員符合皆獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項第 5 款至第 8 款規定)之董事、監察人或受僱人；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. 薪資報酬委員會職責及運作情形

- (1)本公司薪資報酬委員會之職責係檢討、評估、訂定董事及經理人薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論。
- (2)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(3)本屆委員任期：2025 年 6 月 30 日至 2027 年 6 月 29 日，最近年度薪資報酬委員會開會 1 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	邱盈菁	1	0	100%	
委員	邱永緯	1	0	100%	
委員	林宗憲	1	0	100%	

3.提名委員會成員資料及運作情形：無

4.其他應記載事項：

- (1)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、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。
- (2)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。

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司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？		V	本公司目前雖未訂定公司治理實務守則，但已依據「上市上櫃公司治理實務守則」之規範，建立內部控制制度及其他與公司治理相關之規定，並予以遵循執行。	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？	V		(一)本公司在台已委由專責股務代理機構處理股務事宜，並設有發言人及代理發言人處理股東建議事項。	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？	V		(二)本公司透過股務代理機構定期掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形。	
(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？	V		(三)本公司依法令於內部控制制度中建立相關控管制度，並依規定執行。	
(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？	V		(四)本公司訂有「防範內線交易之管理作業」，要求本公司人員遵守防止內線交易相關法令，並於「誠信經營守則」中明定禁止內線交易之行為。	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一)本公司董事會成員各具有豐富的產業經驗或學術經驗，並設有三名獨立董事。	無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審			(二)本公司除已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，目前尚無	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 公司治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
計委員會外，是否自願設置其他各類 功能性委員會？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立 性？	V	V V	設置其他功能性委員會。 (三)本公司目前尚未訂定董事會績效 評估辦法。 (四)本公司依上市上櫃公司治理實務 守則之規定，定期(每年至少一 次)評估簽證會計師之獨立性，除 參照會計師法訂定會計師獨立性 及適任性評估表，交由簽證會計 師填具後，與核評結果送經審計 委員會審查並提報董事會通過。	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼) 職單位或人員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、依法辦理董事會及股東 會之會議相關事宜、辦理公司登記及變 更登記、製作董事會及股東會議事錄 等)？	V		本公司由財務部擔任公司治理兼職單 位，負責於公開資訊觀測站提供即時 訊息予股東、協助隨時掌握持有公司 股份比例較大之主要股東名單、提供 董事及監察人執行業務所需資料、依 法辦理董事會及股東會之會議相關事 宜、辦理公司登記及變更登記、製作 董事會及股東會議事錄、定期評估會 計師之獨立性與適任性等。	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？		V	利害關係人如有需要得隨時以電話、 書信、傳真及電子郵件等方式與本公 司聯繫，本公司設有專人處理相關事 宜。	未來將視需求於公 司網站架設相關專 區。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理 股東會事務？	V		本公司係委任中國信託商業銀行代理 部代辦股東會事務。	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？ (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)？ (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？	V V V		(一)本公司已架設網站公開公司概况 及相關資訊，並依相關法規定期 上網申報或公告公司重要訊息及 財務業務等資訊於公開資訊觀測 站供投資人參閱。 (二)本公司設有發言人，公司資訊由 財務、資訊等相關單位負責蒐集 及揭露，並將法人說明會相關資 料放置公司網站中。 (三)本公司皆於規定期限前公告並申 報年度財務報告及第一、二、三 季財務報告與各月份營運情形	無重大差異。 無重大差異。 將配合會計師查核 財務報表出具時程 儘早公告申報。
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	V		(一)員工權益、僱員關懷：本公司及 各地子公司均依各該國之法令 訂有相關員工福利制度，保護員 工權益。 (二)投資者關係：本公司設有發言人 與代理發言人，對外發佈公司相 關資訊及回覆投資人詢問事項， 並依相關法規定期公告申報公司 重要訊息及財務業務等資訊，上	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
購買責任保險之情形等)？			傳於公開資訊觀測站及本公司網站，以供投資人參閱。 (三)供應商關係：以公平合理為基礎與供應商進行往來及交易，並維持良好之業務關係。 (四)利害關係人之權利：本公司秉持誠信原則即時公開資訊，並提供適當溝通管道，以維護利害關係人之權益。 (五)董事及監察人進修之情形，詳下列表一。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依相關法令及公司內部規定辦理。 (七)客戶政策之執行情形：本公司重視產品品質及客戶滿意度，並持續追求品質及服務之完善，公司內部並訂有客訴處理程序，適時處理客戶意見並改善缺失，以提升客戶關係及產品品質。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險情形：無。	
九、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。	V		(一)於股東常會開會30日前上傳股東會議事手冊及會議補充資料。 (二)於股東常會開會14日前上傳年報。	無重大差異。

表一：董事及監察人進修之情形

職稱	姓名	進修日期	進修主辦機構	進修課程名稱	進修時數
董事	劉鳳君	114/11/18	社團法人中國民國會計研究發展基金會	永續資訊之管理	6
董事	劉茂宏	114/11/18	社團法人中國民國會計研究發展基金會	永續資訊之管理	6
董事	羅偉心	113/12/02	社團法人中國民國證券暨期貨市場發展基金會	詐騙手法剖析及洗錢相關法規案例介紹	3
				公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3
董事	周鈺鎧	114/12/02	社團法人中國民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理課程	6
董事	林哲儀	114/12/02	社團法人中國民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	6

職稱	姓名	進修日期	進修主辦機構	進修課程名稱	進修時數
董事	黃聖元	114/12/02	社團法人中國民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3
		114/12/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業溫室氣體盤查內控管理實務解析	6
		114/12/18	社團法人中國民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3
董事	游上德	114/12/02	社團法人中國民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理課程	6
獨立董事	邱盈菁	114/03/27	社團法人中國民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制新興金融犯罪趨勢案例及防範因應	3
		114/07/31		會計師事務所傳承策略	3
獨立董事	邱永緯	114/10/14	社團法人中國民國會計師公會全國聯合會	企業併購與盡職調查	3
		114/11/28		國家洗錢資恐集資武擴風險評結果暨評鑑規劃	3
		114/12/02		洗錢防制法最新規範及實務案例解析	3
		114/12/05		永續數據起點溫室氣體盤查與數據品質	6
獨立董事	林宗憲	114/11/24	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理環境永續分類評量與預防漂綠	2
		114/12/01		公司治理資訊安全之個資安全稽核	3
		114/12/05		公司治理一小時掌握 ESG 企業永續啟動課	1
		114/12/08		公司治理生成式 AI 的商業價值與數位風險	3
		114/12/15		公司治理變革起跑 115 年公司治理評鑑轉型 ESG 評鑑的關鍵亮點	3

(五)推動永續發展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

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？		√	本公司尚未成立推動永續發展專(兼)職單位，但由管理部兼任建立推動永續發展之治理架構，將依需求不定期履行之。	未來將視公司需要訂定相關政策制度
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？		√	本公司尚未訂定相關風險管理政策或策略。	未來視公司規模及需求訂定。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環		√	(一)本公司營運活動對環境造成之影	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	
境管理制度？			響主要為公務車之使用、辦公場所使用之電能、水資源及產生之廢棄物，透過資源之再利用、電梯節能、通道照明、冷氣空調與水資源之管理，公務車之使用管理及定期保養，降低對環境之影響。	
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)已採行重覆使用各類信封、定期回收廢碳粉匣、拍賣舊辦公桌椅與舊電腦回收再處理等措施。	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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(四)本公司於日常營運時減少使用空調、文件電子化、力行資源回收等，以落實節能減碳之目標。	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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	氣候相關資訊執行情形詳16頁。 (四)本公司遵守政府相關環境保法令並致力於實施節能減碳、減少用水、廢棄物減量或再回收等。	未來視公司規模及需求訂定。
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？	V		(一)本公司遵守相關勞動法規，建立適當及合理之管理政策，以保障員工之合法權益。	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？	V		(二)本公司薪資及休假皆依循勞動基準法規定，設立各項津貼發放辦法，並依公司營運狀況及員工個人績效發放一個月(含)以上年終獎金。	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？	V		(三)本公司為提供員工安全與健康工作環境，除為員工投保團險，並制訂安全維護執行注意事項與災害緊急應變對策注意事項，每年辦理消防講習及演練、定期舉辦安全維護會議，並對廠區定期執行安全檢查	無重大差異。
(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)公司鼓勵員工參與內、外部訓練，以培養及增進專業技能，俾利於職務升遷及職涯發展。	無重大差異。
(六)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？		V	(五)本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項，促使本公司人員對產品與服務之資訊透明及安全，本公司訂有訴處理作業程序，以妥處理客戶問題。	未來視公司規模及需求訂定。
(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？	V		(六)本公司與供應商來往前，係依本公司訂定之供應商管理辦法進行評估。	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，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭		V	本公司未編製企業社會責任報告書。	未來視公司規模及需求訂定。

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	
報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？				
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未訂定企業社會責任守則。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

2. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司尚未設置相關氣候管理委員會，管理階層正依據TCFD 評估中，評估完成後報告董事會。
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)。	管理階層正依據 TCFD 評估中，評估完成後報告董事會。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	管理階層正依據 TCFD 評估中，評估完成後報告董事會。
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。	管理階層正依據 TCFD 評估中，評估完成後報告董事會。
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。	本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司尚未因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價。
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。	本公司尚未設定氣候相關目標。
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。	本公司截至年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。

(六)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			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？ (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？ (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？	V		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並明訂本公司董事及經理人等均應遵行相關規定，以落實誠信經營政策。	無重大差異。
	V		(二) 本公司禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當捐贈、不正當利益收受等不誠信行為，並已訂定相關防範措施。	
	V		(三) 本公司已於「誠信經營守則」及「道德行為準則」中，制訂不誠信行為防範措施，包含作業程序、行為指南、違規懲處及申訴制度等，並指派專責單位負責監督執行。	
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訂誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形？ (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？ (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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	(一)本公司與他人建立商業關係前，係依內部控制制度之相關規定評估往來對象之合法性及誠信經營狀況，然尚未於契約中明訂誠信行為條款，未來將採行。	無重大差異。
		V	(二)本公司已指派專責單位負責企業誠信經營政策之運作，並向董事會報告。	
		V	(三)本公司於「誠信經營守則」中，明訂董事、經理人於參與董事會議案討論時，應遵守利益迴避原則，以及於「道德行為準則」中訂有迴避利益衝突之相關政策，明訂本公司人員於處理業務時，如與自身所屬之關係企業有往來之情事時，為防止利益衝突，應主動說明其與本公司有無潛在之利益衝突。	
		V	(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之內部控制制度及會計制度，內部稽核人員定期及不定期查核前述制度遵循情形。	
		V	(五)本公司未來將依內部規定辦理。	
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？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標	V		(一)本公司人員如發現有違反法令規章或誠信經營之行為時，應向董事、經理人或其他適當人員呈報、檢舉，本公司將指派專責單位進行調查處理。	無重大差異。
		V	(二)本公司受理檢舉事項，係交由專	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？ (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？	V		責單位以保密方式進行調查處理，未訂定相關作業程序。 (三)本公司皆以保密方式處理檢舉案件，以保障檢舉人之安全。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？		V	本公司除於年報中揭露誠信經營情形，未來將公開資訊觀測站及本公司網站揭露所訂之誠信經營守則內容及推動情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無差異情形。				
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) 無。				

(七)公司如訂有公司治理守則及相關規章之查詢方式：無。

(八)其他足以增進公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司董事會決議通過訂定「內部重大資訊處理作業程序」，作為本公司重大資訊處理及揭露機制，以避免資訊不當洩漏及確保對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易防範。

(九)內部控制制度執行情況：

1.內部控制制度聲明書已於公開資訊觀測站公告，索引路徑及網址如下：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax_t06sg20。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議

日期	股東會重要決議事項	執行情形
114/6/30	1.承認 113 年度決算表冊。	決議通過。
	2.承認 113 年度盈餘分配案。	決議通過，並已依股東會決議執行完成。
	3.修改章程討論案	決議通過。
	4. 重新改選本公司第七屆董事(含獨立董事)案	決議通過，當選董事名單如下： 一般董事：劉鳳君、劉茂宏、周鈺鎧、羅偉心、林哲儀、游上德、黃聖元。

		獨立董事：邱盈菁、邱永緯、林宗憲。
--	--	-------------------

2.最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議

日期	董事會重要決議事項
114/3/14	1.通過本公司 114 年度合併財務報表案。 2.通過本公司 114 年內部控制制度聲明書案。 3.通過本公司 114 年度盈虧撥補案。 4.通過本公司 114 年度股東常會召開事宜案。
114/5/13	1.通過本公司 114 年第 1 季合併財務報表案。 2.通過本公司簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 3.通過本公司改選本公司董事案。 4.通過本公司董事候選人提名案。 5.通過本公司章程修正案。
114/7/14	1.推舉本公司董事長案。
114/8/28	1.通過本公司 114 年第二季合併財務報表案。
114/11/10	1.通過本公司 114 年第三季合併財務報表案。 2.通過本公司 114 年上半年度盈餘撥補案。
114/12/30	1.通過本公司民國 114 年稽核計畫案。 2.通過民國 114 年度集團營收預算案。
115/3/13	1.通過本公司 114 年度合併財務報表案。 2.通過本公司 114 年內部控制制度聲明書案。 3.通過本公司 114 年度盈虧撥補案。 4.通過本公司 114 年度股東常會召開事宜案。
115/5/12	1.通過本公司 115 年第 1 季合併財務報表案。

(十二)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。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總： 無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位:新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名		查核期間	審計公費	非審計 公費	合計	備 註
德昌聯合會計 師事務所	陳裕勳	陳秀莉	2025.01.01~2025.12.31	4,050	300	4,350	

(一)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：無此情形。

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

因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無。

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：無。

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 10% 股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	2025 年 度		當年度截至 5 月 2 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	劉鳳君 LEW FOONG KHUAN (就任日:114/6/30)	0	0	0	0
董事	周鈺鎧	0	0	0	0
董事	林哲儀	0	0	0	0
		(6,000)		(3,000)	
董事	劉茂宏	0	0	0	0
董事	羅偉心	0	0	0	0
董事	游上德 (就任日:114/6/30)	0	0	0	0
董事	黃聖元 (就任日:114/6/30)		0	0	0
		(10,000)			
獨立董事	邱盈菁	0	0	0	0
獨立董事	邱永緯 (就任日:114/6/30)	0	0	0	0
獨立董事	林宗憲 (就任日:114/6/30)	0	0	0	0
總經理兼 蘇州事業群副總經理	顧小美	0	0	0	0
子公司總經理	劉景成	0	0	0	0
副總經理	曾帶義	0	0	0	0

財會主管兼 公司治理主管	林文凱	0	0	0	0
10%以上股東	許添華	0	0	0	0
董事長	德力實業有限公司 代表人:劉鳳君 LEW FOONG KHUAN (解任日:114/6/30)	0	0	0	0
董事	穿越時空有限公司 代表人:楊榮熙 (解任日:114/6/30)	0	0	0	0
董事	林宜養 (解任日:114/6/30)	0	0	0	0
獨立董事	黃博聞 (解任日:114/6/30)	0	0	0	0
獨立董事	林言軒 (解任日:114/6/30)	0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

2026 年 5 月 2 日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(姓名)	關係	
許添華	3,735,000	10.05%	0	0	0	0	中山聯合資本管理顧問(股)公司	該公司負責人	無
花旗託管馬來亞銀行金英證券客戶專戶	3,700,000	9.96%	0	0	0	0	無	無	無
德力實業有限公司 代表人：黃聖元	3,000,000 1,501,000	8.07% 4.04%	0	0	0	0	黃聖元 劉鳳君	該公司負責人 為二親等之關係	無
威林克有限公司 代表人：陳月琴	2,307,498 0	6.21% 0	0	0	0	0	無	無	無
花旗託管大華繼顯(香港)－客戶帳戶專戶	1,824,000	4.91%	0	0	0	0	無	無	無
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管大華繼顯私人有限公司投資專戶	1,759,000	4.73%	0	0	0	0	無	無	無
中山聯合資本管理顧問(股)公司 代表人：許添華	1,530,000 3,735,000	4.12% 10.05%	0	0	0	0	許添華	該公司負責人	無
黃聖元	1,501,000	4.04%	0	0	0	0	德力實業有限公司	該公司負責人	無
劉鳳君	1,063,774	2.86%	0	0	0	0	德力實業有限公司	與該公司負責人為二親等之關係	無
李榮盛	980,000	2.64%	0	0	0	0	無	無	無

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

2026 年 5 月 2 日 單位：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
欣厚企業(馬)有限公司	17,588,455	100%	0	0	17,588,455	100%
欣厚企業(雙溪大年)有限公司	0	0	15,000,000	100%	15,000,000	100%
欣厚精密工業(蘇州)有限公司	0	0	0	100%	0	100%
蘇州三協光電科技有限公司	0	0	0	100%	0	100%
南通鑫厚精密科技有限公司	0	0	0	100%	0	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股份來源

2026 年 5 月 2 日；單位：仟股、新台幣仟元

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
2009.12	10	50,000	500,000	24,700	247,000	股本轉換(註 1)	無	無
2009.12	10	50,000	500,000	26,239	262,390	現金增資	無	無
2010.11	10	50,000	500,000	30,175	301,749	資本公積轉增資	無	註 2
2011.10	10	50,000	500,000	34,175	341,749	現金增資	無	註 3
2011.10	10	50,000	500,000	34,789	347,895	盈餘暨員工紅利轉增資	無	註 4
2013.03	10	50,000	500,000	33,589	335,895	庫藏股辦理註銷減資 1,200 仟股	無	無
2014.03	10	50,000	500,000	34,366	343,659	轉換公司債轉換普通股 776,412 股	無	無
2014.04	10	50,000	500,000	34,806	348,057	轉換公司債轉換普通股 439,803 股	無	無
2014.06	10	50,000	500,000	35,044	350,440	轉換公司債轉換普通股 238,329 股	無	無
2014.09	10	50,000	500,000	35,314	353,143	轉換公司債轉換普通股 270,270 股	無	無
2014.10	10	50,000	500,000	35,319	353,192	轉換公司債轉換普通股 4,914 股	無	無
2014.11	10	50,000	500,000	35,427	354,273	轉換公司債轉換普通股 108,108 股	無	無
2014.12	10	50,000	500,000	36,752	367,516	轉換公司債轉換普通股 1,324,323 股	無	無
2015.01	10	50,000	500,000	36,840	368,401	轉換公司債轉換普通股 88,452 股	無	無
2015.02	10	50,000	500,000	37,164	371,644	轉換公司債轉換普通股 324,324 股	無	無

註 1：與欣厚企業(馬)有限公司進行 100%股權轉換。

註 2：證櫃審字第 0990102160 號函核准。

註 3：原經行政院金管會金管證發字第 1000041868 號核准後，經行政院金管會金管證發字第 1000046568 號函變更核准。

註 4：證櫃審字第 10000282312 號函核准。

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	37,164,409	12,835,591	50,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：無

(二)股東結構

2026 年 5 月 2 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構 及外國人	個人	合計
人 數	0	0	11	14	1,356	1,381
持 有 股 數	0	0	2,239,035	14,190,668	20,734,706	37,164,409
持 股 比 例	0.00%	0.00%	6.02%	38.18%	55.80%	100.00%

(三)股權分散情形(尚未維護)

每股面額十元；2026 年 5 月 2 日；單位：人；股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例 %
1-999	537	19,488	0.05%
1,000-5,000	541	1,137,959	3.06%
5,001-10,000	117	975,025	2.62%
10,001-15,000	41	522,019	1.40%
15,001-20,000	26	473,000	1.27%
20,001-30,000	31	792,768	2.13%
30,001-40,000	12	437,484	1.18%
40,001-50,000	15	685,790	1.85%
50,001-100,000	20	1,415,695	3.81%
100,001-200,000	12	1,626,147	4.38%
200,001-400,000	11	2,838,098	7.64%
400,001-600,000	4	1,983,085	5.34%
600,001-800,000	3	1,954,000	5.26%
800,001-1,000,000	2	1,912,282	5.15%
1,000,001 股以上	9	20,391,569	54.86%
合計	1,381	37,164,409	100.00%

(四)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

2026 年 5 月 2 日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
許添華		3, 735, 000	10. 05%
花旗託管馬來亞銀行金英證券客戶專戶		3, 700, 000	9. 96%
德力實業有限公司		3, 000, 000	8. 07%
威林克有限公司		2, 307, 498	6. 21%
花旗託管大華繼顯（香港）－客戶帳戶專戶		1, 824, 000	4. 91%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管大華繼顯私人有限公司投資專戶		1, 759, 000	4. 73%
中山聯合資本管理顧問（股）公司		1, 530, 000	4. 12%
黃聖元		1, 501, 000	4. 04%
劉鳳君		1, 063, 774	2. 86%
李榮盛		980, 000	2. 64%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關

單位：新台幣元；股

年度		2024 年	2025 年	當年度截至 2026 年 3 月 31 日
每股市價	最 高	30.35	22.00	11.90
	最 低	14.30	11.05	10.35
	平 均	21.30	15.90	10.65
每股淨值	分 配 前	9.54	10.02	(註 8) 10.74
	分 配 後(註 1)	9.54	尚未決議	-
每股加權平均股數		37,164,409	37,164,409	37,164,409
每股盈餘	每 股 盈 餘	0.05	0.38	0.35
每股股利 (註 1)	現 金 股 利	-	-	-
	無 償 配 股	無 償 配 股	-	-
		-	-	-
	累積未付股利 (註 2)		-	-
投資報酬分析	本益比 (註 5)		-	-
	本利比 (註 6)		-	-
	現金股利殖利率(註 7)		-	-

註 1：依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：資料來源係依據2026年第一季經會計師核閱之合併財務報表。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.本公司股利政策

本公司董事會得於建議任何股利之前，於合法可分配款項中保留董事會認為適當之某項或數項公積，且該公積得依董事會之裁量，用於非常狀況或平衡股利，或可適當使用該款項之任何其他目的。除前項公積提列及法令或公開發行公司法另有規定外，公司董事會每年應就可分派利潤中提撥不低於 20% 分派予股東，分派方式得以現金股利或股票股利為之。其中現金股利不得低於發放股東股利總額之 20%，最高以 100% 為上限，擬定利潤分派計畫，並提報股東會決議。

本公司股利政策係依據本公司營運狀況、資金需求、資本支出預算、內外部整體環境變化並兼顧股東利益，透過普通決議宣告股利及其他已發行股份分派。所有股利均應依目前附帶於任何股份之權利與限制，就股東持有之股數進行宣布或支付。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：無。

(七)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：不適用。

(八)員工酬勞及董事、監察人酬勞：

1.公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司董事會得就當年度稅後利潤提撥 1%~3%作為全體董監酬勞，3%~5%作為本公司及全體從屬公司之員工酬勞，扣除前項餘額後，就該餘額併同以往年度累積盈餘，扣除公司可能臨時緊急使用等因素所保留之預留金後，提出股利分派之建議，並交由股東會議決議。

2.本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用。

3.董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：不適用。

4.前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工酬勞及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：不適用。

(九)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形

無此情形

三、特別股辦理情形

無此情形

四、海外存託憑證辦理情形

無此情形

五、員工認股權憑證辦理情形

無此情形

六、限制員工權利新股辦理情形

無此情形

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情形

八、資金運用計畫執行情形

截至年報刊印日之前一季止，本公司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：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本集團主要所營事業包含模具製造、塑膠射出成型與表面處理作業、生物質顆粒燃料製造等，主要用於筆記型電腦(NB)鍵盤之關鍵零組件、音響設備及醫療耗材塑膠配件，並以其在各產品模具上之技術能力，進而開發及產銷相關產品之模具；而生物質顆粒燃料主要係作為鍋爐燃料。

2.主要產品及營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	2024 年		2025 年	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
關 鍵 零 組 件	61,181	8.82	70,374	9.76
電 腦 週 邊 產 品	185,815	26.80	156,550	21.72
家 庭 影 音 產 品	1,403	0.20	2,435	0.34
生 質 燃 料	442,038	63.76	464,378	64.41
其 他 收 入	2,845	0.42	27,193	3.77
合 計	693,282	100.00	720,930	100.00

3.目前之主要商品(服務)項目

- (1)關鍵零組件：Plunger 剪刀腳(亦即鍵盤支架工具)。
- (2)電腦週邊產品：事務機零組件等。
- (3)家庭影音設備產品：音響之外殼、控制面板、機車透明車燈外殼及組裝等。
- (4)生物質顆粒燃料產品：木質顆粒。
- (5)醫療耗材產品：鼻氧管等。

(二)產業概況

1.產業發展與現況

本公司所生產之產品約四成可歸類於電腦、辦公設備及其週邊相關配件，主要用於筆記型電腦(NB)鍵盤及辦公設備事務機相關零組件；約六成歸類於生物質燃料，說明如下：

(1)筆記型電腦(NB)產業

市場溫和換機週期、教育專案需求及 AI 筆電之普及所驅動，2025 年全球筆記型電腦市場穩健復甦，全年出貨量約為 2.2 億台，較 2024 年出貨量成長 8%，持續復甦

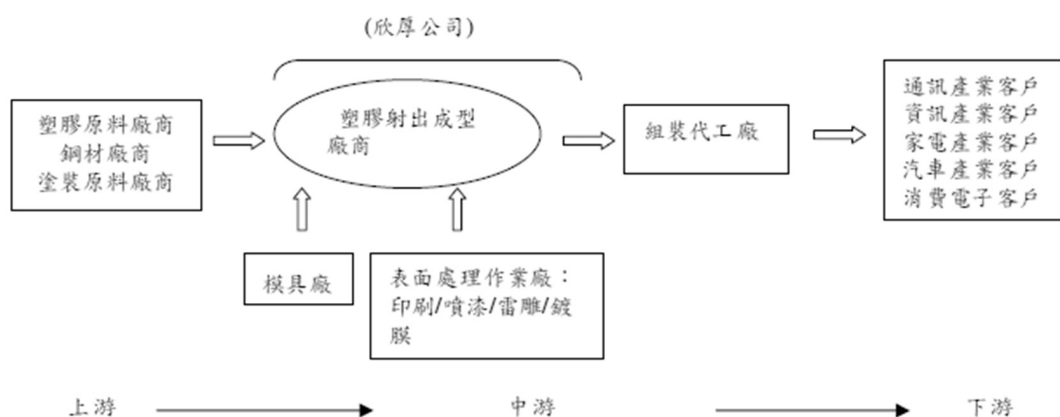
當中，展望 2026 年預期終端消費動能惡化及供應鏈成本持續墊高之影響下，市調機構 TrendForce 預估整體銷售狀況將衰退約 14.8%。

(2)生質燃料產業

本公司主要銷售市場集中在亞洲及歐洲區域，尤其日本，整體市況看來，因生質燃料木顆粒仍是供貨量較穩定之潔淨燃料之一，需求趨勢持續向上，預估 2026 年度仍然持續成長。

2.產業上、中、下游之關聯性

上、中、下游產業鏈中涵蓋塑膠射出成形、模具廠以及表面處理作業廠。塑膠射出成形業之上游產業包含塑膠原料、模具鋼材與塗裝原料生產廠商；而下游廠商係需要塑膠射出零元件之組裝廠商。最終需求端則為通訊產業、資訊電子產業、家電製品業、汽機車製造業等業者。



3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

筆記型電腦(NB)鍵盤組件對新進業者而言，無論在模具的開發、製程設計與產品的規劃，甚至於客戶合作開發的模式均與桌上型電腦鍵盤產業有著顯著的不同，由於 NB 市場持續受平板電腦(Tablet)侵蝕，及各種行動裝置功能日異進步等影響下，NB 市場已逐漸萎縮，而電腦週邊及家庭影音產品目前市場供需仍有成長空間，另生物質顆粒燃料則受環保意識高漲影響，尋求減碳低污染的燃料是世界各國目標，目前亞洲地區亦開始規劃、推展相關環保政策，伴隨而生之綠能產業已成各國積極推展的新興產業，未來將為綠能產業帶來龐大新商機。

在產業大者恆大的趨勢下，唯有具備規模經濟以取得較佳的成本競爭力，才有辦法做好水平與垂直的整合工作，以獲得最佳的後勤與成本支援，這也是既有廠家最佳的優勢與新進者最大的障礙之一，然電腦組件產業之競爭力主要是取決於技術及成本高低，發展至今，國內外相關產業之代工廠商已為數眾多，同業間削價競爭情形激烈外，家庭影音產品之日系客戶本身亦受到韓系品牌強勢競爭，致市場遭受到瓜分，大部分日系品牌的營收都受到不同幅度的影響，相對亦連帶影響提供組件之供應商。

(三)技術及研究發展概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2025 年	截至 2026 年 3 月 31 日止
研發費用	14,612	3,188
營業收入淨額	720,930	230,437
占營收淨額比率	2.03%	1.38%

研發費用之支出主要係進行自動化製程之改良及模具開發之試驗等。

2.開發成功之技術及產品：無

(四)長、短期發展策略及計畫

1.短期策略及計畫

- (1)開發新產品，藉由多樣化產品增加不同產業客戶，以利於本公司業務之拓展。
- (2)極積發展生質能源業務，憑藉馬來西亞林木資源豐富，並取地利之便，將生質能源燃料廠生產規模擴大，全面拓展韓、日市場。
- (3)持續整合集團內行銷、生產及全球運籌資源，發揮最大效益。

2.長期策略及計畫

- (1)持續延攬優秀人才，強化行銷、研發及管理能力，保持公司整體競爭力。
- (2)降低營運風險，分散生產基地，配合客戶生產據點，提供最佳服務。
- (3)積極轉型朝向再生能源多元化產品業務目標。

3.業務目標

本公司深信，唯有不斷的創新，才能抓住客戶挑剔的眼光；藉由精準的品管、新製程的開發，才能獲得客戶的支持與信任，成為 OEM、ODM 國際大廠共同創新開發的最佳夥伴，並藉由多角化經營發展，避免產業單一化，由不同產業為公司帶來獲利，也為本公司的股東創造更好的報酬。

4.競爭策略

(1)垂直整合的營運模式：

提供最佳的一條龍式生產之供應模式，並提高生產線自動化比重與製程的開發效率。

(2)結合市場需求的技術行銷策略：

以先進的製程與技術為基礎下，為客戶提供先期開發的各項思考，縮短客戶開發的時程與成本。

(3)有效的交期管理與價格管理以維持公司的競爭能力：

包含產品交期的管理與生產的成本與售價的有效管理等。

(4)降低資金成本：

由本公司於台灣資本市場募集資金，以降低集團整體資金成本及利息支出。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

地區	2024 年		2025 年		2026 年第一季	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率
中國大陸	247,078	35.64	246,769	34.23	61,836	26.83
馬來西亞	62,478	9.01	92,006	12.76	3,671	1.59
日本	381,673	55.05	379,578	52.65	164,525	71.40
香港	1,974	0.28	2,354	0.33	405	0.18
台灣	79	0.01	223	0.03	-	-
合計	693,282	100.00	720,930	100.00	230,437	100.00

2. 市場占有率

本公司主要產品市占率，關鍵零組件及電腦週邊產品在中國市場約 4 成，而生物質燃料產品在日本市場約 6 成，其他地域因無確實數據，故無法提供相關資訊。

3. 市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

在關鍵零組件方面，NB 產業預期大廠在去化大量累積庫存影響因素逐漸淡化下，未來市場將穩健持續復甦；另持續優化自動化製程減低損耗降低成本，提高跟同業之競爭力；電腦週邊產品目前銷售狀況穩健成長；另外，積極投入開發醫療耗材及電動車相關射出配件之新產品，持續拓展大陸內需市場。

而家庭影音產品部分，整體產品市場需求量逐漸萎縮，市場規模縮小，為避免產品品項類型稀少產生之風險，持續整合資源投入綠能環保產品之研究及開發，以提升整體之競爭力。

生物質燃料(木質顆粒)係屬能源產品，近期持續受到烏俄戰爭影響，國際油價大幅成長影響，若市場重油價格高，對顆粒價格有利，低則造成顆粒銷售壓力，近期國際油價持續走高，相對重油價格比木質顆粒貴，因此推升木質顆粒更具價格優勢；在 2015 年巴黎氣候峰會後，生物質能源是當前主要推舉的環保燃料，因此可預期未來生物質顆粒燃料的市場需求及成長性將會提高；綜觀目前亞洲市場，日本為有效因應減少核能供電的能源缺口，近年來積極大量增建生質能電廠，其木質顆粒的使用量近期更是倍數成長。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

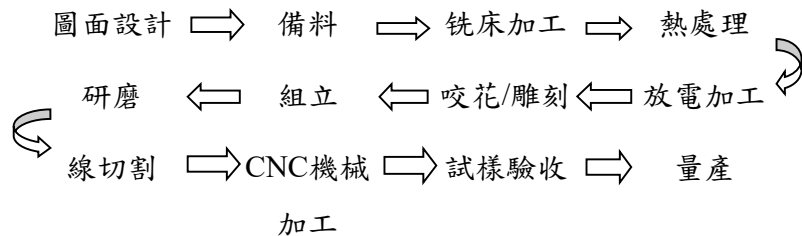
1. 主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
關鍵零組件產品	指筆記型電腦鍵盤機構板之鍵盤支架(Plunger 或剪刀腳)，主要是藉由組合兩片塑膠零件形成 X 型結構之剪刀腳，再搭配上矽膠帽能讓 NB 按鍵產生按壓，並且讓薄膜電路作用輸出訊號。
電腦週邊設備產品	係辦公室自動化作務機零組件及 POS 機外殼等，主要應用於辦公室自動化作務機及零售業門市管理系統等相關產品。
家庭影音設備產品	係以生產音響外殼、機車透明車燈外殼及組裝等，主要應用於傳統音響、卡拉 OK 及家庭劇院及交通工具等相關消費性產品。

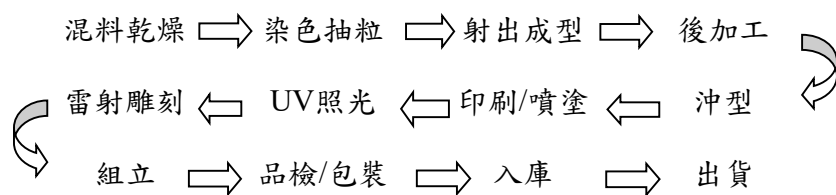
生物質顆粒燃料	鍋爐燃料
醫療耗材產品	鼻氧管等

2.主要產品之產製過程

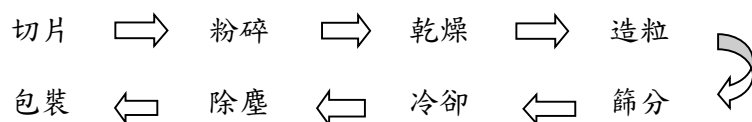
A.模具：



B.塑膠件：



C.木質顆粒：



(三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料為塑膠粒子、模板(鋼材)、木片等，採購政策係考量原料品質、價格及配合度暨分散供貨來源。

原料名稱	供應商	供應狀況
塑膠粒子(含ABS、PS、PP及POM等)	中國大陸：上海華長貿易公司、日立高新技術公司	良好
	馬來西亞：Unicolour、Giantvale	
木片、木質顆粒	馬來西亞：Tag Energy、Bio Green、Bessgrade Plywood	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，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	2024 年度				2025 年度				2026 年截至 3 月 31 日止			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率	與發行人之關係
1	Tag Energy	220,708	54.35%	無	Tag Energy	129,086	27.42%	無	Tag Energy	8,915	7.45%	無
2	Bio Green	46,651	11.49%	無	Bio Green	79,067	16.79%	無	Bio Green	21,935	18.33%	無
3	其他	138,710	34.16%	無	其他	262,713	55.79%	無	其他	88,809	74.22%	無
	進貨淨額	406,069	100.00%		進貨淨額	470,866	100.00%		進貨淨額	119,659	100.00%	

增減變動原因：

本期生物質顆粒產品大幅提升自製率以降低持續偏高外購成本，減少對供應商 Tag Energy 採購所致。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	2024 年度				2025 年度				2026 年截至 3 月 31 日止			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	HANWA	380,885	54.94%	無	HANWA	374,583	51.96%	無	HANWA	164,169	71.24%	無
2	夏普	154,584	22.30%	無	夏普	131,649	18.26%	無	夏普	35,530	15.42%	無
3	達方	53,803	7.76%	無	達方	64,654	8.97%	無	達方	19,419	8.43%	無
4	其他	104,010	15.00%	無	其他	150,044	20.81%	無	其他	11,319	4.91%	無
	銷貨淨額	693,282	100.00%		銷貨淨額	720,930	100.00%		銷貨淨額	230,437	100.00%	

增減變動原因：

夏普係電腦週邊產品之主要客戶之一，本期新機種接單衰退所致；達方係關鍵零組件之客戶，因 NB 產業回溫致客戶訂單穩定成長；HANWA 為生物質顆粒燃料之客戶，兩期業務狀況穩定。

(五)最近二年度生產量值

單位：仟 PCS / 噸/新台幣仟元

主要產品	2024 年度			2025 年度		
	產能 (仟 PCS/噸)	產量 (仟 PCS/噸)	產值	產能 (仟 PCS/噸)	產量 (仟 PCS/噸)	產值
關鍵零組件	1,692,437	671,517	34,996	1,324,093	794,456	64,734
電腦週邊設備	63,835	48,409	131,915	62,142	37,285	161,726
生物質顆粒燃料(註)	36,000	20,104	71,095	72,000	52,723	171,678
合計	1,792,272	740,030	238,006	1,458,235	884,464	398,138

註：生物質顆粒燃料單位為噸。

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟 PCS/噸/新台幣仟元

年度/銷售量值 主要產品	2024 年度				2025 年度			
	內 銷(註 2)		外 銷		內 銷(註 2)		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
關鍵零組件	-	-	673,908	61,181			681,481	70,374
電腦週邊設備	-	-	45,097	185,815			39,304	156,550
家庭影音設備	-	-	20	1,403			31	2,435
生物質顆粒燃料(註 1)	-	-	111,628	442,038			106,736	464,378
其 他	-	-	1,000	2,845			13,000	27,193
合 計	-	-	831,653	693,282			840,552	720,930

註 1：生物質顆粒燃料銷售單位為噸。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度			2024 年	2025 年	當年度截至 2026 年 4 月 30 日
員 工 人 數	經 理 人		15	15	15
	一 般 職 員		256	222	232
	合 計		271	237	247
平 均 年 歲			35.18	38.00	37.00
平 均 服 務 年 資			5.2	6.7	6.9
學 歷 分 布 比 率	博 士		0%	0%	0%
	碩 士		0%	0%	0%
	大 專		13%	13%	13%
	高 中		31%	32%	30%
	高 中 以 下		56%	55%	57%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額，並說明未來因應對策及可能之支出：無

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情形：

1.員工福利措施

- (1)勞工保險、全民健康保險及團體保險
- (2)員工訓練
- (3)週休二日

2.員工進修及訓練情形

本公司秉持著「培育人才、關懷員工」的理念，為確保員工才能發展、發揮所長，勝任工作，以達成公司共同目標，本公司定期派員參加各類內部及外部員工教育訓練課程，並建立優良的運作模式，提供員工一個開放多元的學習環境，同仁可透過內訓、外訓、OJT、KM、及主管與同儕的指導，不斷挑戰自我的成長極限，使員工獲得最大的滿足；同時公司

並制定「教育訓練管理辦法」，藉由完善的培訓體系，舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，進而強化工作態度，在員工發展上提供多元的學習環境。

另一方面，透過職系與職等的規劃、工作輪調及專案指派，使同仁生涯與職涯相互結合，以增進員工知能，提升員工整體之素質，促進主動學習、主動改善之公司文化，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，創造公司整體利潤，並藉由工作與訓練，使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。

3.退休制度

台灣地區：

本公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，特依據勞動基準法訂定員工退休管理辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並採用政府新制退休辦法，按月提撥薪資之6%至勞保局員工個人退休金帳戶。

馬來西亞地區：

本公司訂有退休辦法，並依馬來西亞當地之「勞動基準法」，亦即公積金(當地簡稱CPF)之規定，就已付薪資總額之一定比率提撥公積金，撥交由政府專戶儲存及支用，其公積金採確定提撥制。

馬來西亞之公積金(當地簡稱EPF)提撥基礎如下：

- (1)非正職員工：可不提列。
- (2)非馬來西亞公民：可自行選擇是否提撥。
- (3)馬來西亞公民：員工自提11%，公司提撥12%~13%。

中國大陸地區：

係根據中華人民共和國政府規定之退休養老制度，依聘雇員工工資總額之一定比率提列公積金(內含養老保險金)，所有在職和退休雇員之退休養老金均由當地政府統籌安排。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向重視員工權益，舉凡政策之宣導、員工的意見了解皆採開放雙向溝通方式進行，以使勞資雙方關係維持和諧，另各項員工權益維護措施情形依照各項相關法令規定遵行。

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

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：

本公司已建立資訊管理作業及個人資料保護管理作業之內控制度以控管網路及資訊安全，惟仍無法保證網路及電腦系統可完全避免來自第三方的攻擊，公司在這些攻擊下仍有可能失去重要資料。本公司針對公司內部資訊安全，設有資訊專職人員負責檢視資訊系統作業安全、控管同仁使用狀況、設定每日定時備份重要資料，並宣導相關資訊安全觀念及正確操作方式。

- (1)資通安全政策:資訊安全權責單位為資訊部，負責規劃、執行及推動資訊安全管理事項。稽核室為資訊安全之查核單位，若發現缺失，即要求資訊單位提出相關改善計畫，以降

低並改善資訊安全風險。

(2)資訊安全風險管理：為確保落實資訊安全風險管理，本公司主動防禦來自內外部的攻擊、主動預防因環境因素(跳電/設備 損壞) 造成的資料損失、定期備份檔案，確保災後重建的資料完整性。

(二) 最近二年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應 措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約: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

單位：新台幣仟元

項目	2024 年	2025 年	增減變動	
			金額	變動比率
流動資產	277,566	236,964	(40,602)	-14.63
採用權益法之投資	0	0	0	0.00
不動產、廠房及設備	370,275	378,346	8,071	2.18
無形資產	0	0	0	0.00
其他資產	85,606	108,220	22,614	26.42
資產總額	733,447	723,530	(9,917)	-1.35
流動負債	259,216	218,112	(41,104)	-15.86
非流動負債	119,709	132,877	13,168	11.00
負債總額	378,925	350,989	(27,936)	-7.37
歸屬於母公司業主之權益	354,522	372,541	18,019	5.08
股本	371,644	371,644	0	0.00
資本公積	5,238	5,238	0	0.00
保留盈餘	45,575	59,806	14,231	31.23
其他權益	(67,935)	(64,147)	3,788	5.58
庫藏股票	0	0	0	0.00
非控制權益	0	0	0	0.00
權益總額	354,522	372,541	18,019	5.08
前後期變動超過百分之二十以上，且變動金額達一千萬元以上者，其主要原因分析說明如下：				
其他資產增加：主要係投資性不動產增加所致。				
保留盈餘增加：主要係本期獲利所致。				

二、財務績效分析

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	2024 年度	2025 年度	增減變動	
			金額	變動比率
營業收入淨額	693,282	720,930	27,648	3.98
營業毛利	146,103	165,239	19,136	13.10
營業(損)益	(4,797)	1,203	6,000	125.08
營業外收入及支出	8,162	18,523	10,361	126.94
稅前淨利	3,365	19,726	16,361	486.21
本期淨利	1,709	14,231	12,522	732.71
本期其他綜合損益(稅後淨額)	14,742	3,788	(10,954)	(74.30)
本期綜合損益總額	16,451	18,019	1,568	9.53
淨利歸屬於母公司業主	1,709	14,231	12,522	732.71
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0.00
綜合損益總額歸屬於母公司業主	16,451	18,019	1,568	9.53
綜合損益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0.00
每股盈餘(元)	0.05	0.38	0.33	660.00
前後期變動超過百分之二十以上，且變動金額達一千萬元以上者，其主要原因分析說明如下：				
營業外收入及支出增加：主要係上期生質燃料產品品質瑕疵造成之賠償款而本期未產生所致。				
稅前/本期淨利增加：主要係營業毛利上升及樽節成本所致。				

(二)毛利率變動分析

單位：新台幣仟元；

年度 項目	2024 年	2025 年	增減變動	變動比率
營業收入	693,282	720,930	27,648	3.99
營業毛利	146,103	165,239	19,136	13.10
營業毛利率	21.07	22.92	1.85	8.78

主要變動原因：主要係生質燃料產品銷售業績成長及銷售價格提升致本期毛利率上升。

三、現金流量分析

(一)最近兩年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目/年度	2024 年度	2025 年度	增減變動	
			金額	變動比率
營業活動現金流入	71,165	61,768	(9,397)	-13.20
投資活動現金流(出)入	(17,302)	(52,062)	34,760	200.90
籌資活動現金流(出)入	(10,622)	(39,008)	28,386	267.24
最近年度現金流量變動之主要原因：				
營業活動淨現金流入減少：主要係因本期存貨備庫增加所致。				
投資活動淨現金流出增加：主要係因本期採購設備增加所致。				
籌資活動淨現金流出增加：主要係因償還借款增加所致。				

(二)最近二年度流動性分析

項目/年度	2024 年	2025 年	增減比例(%)
現金流量比率(%)	27.45	28.32	0.87
現金流量允當比率(%)	69.08	74.61	5.53
現金再投資比率(%)	14.35	10.90	(3.45)
1. 增減比例變動分析說明：無重大變動。			
2. 流動性不足之改善計劃：不適用。			

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

初期現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年現 金流出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
81,118	70,000	(90,000)	61,118	無	無
未來一年度現金流量變動情形分析：					
1. 全年來自營業活動淨現金流量：未來一年度因生質燃料產品及醫療耗材產品之業務拓展而增加營收，以及成本及費用持續控制下，預計現金流量將呈流入。					
2. 全年現金流出量：主要係投資活動中購置設備等資本支出增加及籌資活動償還長期借款所致。					

四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響：

由於本公司營運狀況良好，來自營業活動之現金流入穩定，近年重大資本支出之資金來源主要係以自有營運資金因應，故對公司財務並無重大影響。

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

2025 年度轉投資公司產生之利潤為 14,909 仟元，主要係關鍵零組件產品、生質燃料產品

銷售業績持續成長，生產製程優化製造成本降低毛利提升，營業獲利大幅增加，本集團持續強化日本生質燃料業務及大陸市場醫療耗材等相關射出零組件產品，期以多元產品增加不同產業之客源，避免產業單一集中。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動之影響：

本公司利息支出主要係來自銀行長短期借款。本公司 2024 年及 2025 年之利息支出分別為 10,197 仟元及 8,408 仟元，佔營業收入淨額比率分別為 1.47 及 1.17，雖所佔比率尚不高，然若未來利率持續上揚，將對本公司損益造成不利之影響。

(2)未來因應措施：

本公司隨時針對金融利率變動，適時調整資金運用情形，以因應利率變動所導致之財務風險。如未來利率走勢有較大幅度之波動，且本公司也有借款需求時，除改採其他資本市場籌資工具募集資金外，也將觀察利率走勢情形而選擇以固定利率或浮動利率之方式借款以規避利率波動之風險。

2.匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)匯率變動之影響

本公司與集團內各轉投資公司之主要營運地點為中國大陸及馬來西亞，其日常營運所使用之功能性貨幣分別為人民幣及馬來西亞幣(以下簡稱馬幣)，銷貨主要以馬幣、美元及人民幣為其收款貨幣，其中又以美元交易為主；進貨以美金為主要付款貨幣，人民幣次之，最近三年度合併兌換損失(利益)金額分別為新台幣(2,805)仟元、(3,951)仟元及(2,187)仟元，主要係美元匯率波動而產生兌換損益。

(2)未來因應措施：

- A.與其主要往來銀行維持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，供相關主管人員依據匯率未來走勢於適當時機維持適當之外匯部位，以提供集團內各轉投資公司之營運所需，降低匯率變動對公司獲利之影響，若因應偶發收付款幣別改變之情事，可即時進行調節。
- B.對外貨幣風險採取自然沖銷原則（即外銷與進口全部以美元報價），並視需要在適當時機運用遠期外匯合約及舉借外幣債務等方式，以降低匯兌變化對公司損益的影響。
- C.因應匯率變動除藉由外幣計價之進銷貨款產生自然避險效果外，對淨外幣部位亦由財務專人蒐集、評估匯率市場相關資訊、走勢，配合公司資金需求，適時換匯以降低風險之承擔。
- D.報價時會根據歷史數據以及適當的財訊報表，以加強對匯率變化作更加充分的考量外，亦方涉獵的避險工具之實務與應用，包括考慮設立投資事業處針對遠期外匯進行研究，以及施行相關避險政策之可行性。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，且本公司持續致力生產效率之提升，將有效抵銷通貨膨脹導致進貨成本提高之影響。另本公司亦定期或不定期參考政府及研究機構之經濟數據及報告，檢討並彙集相關資訊供管理階層決策之參考。

(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：

本公司專注於本業之經營，並未參與高風險、高槓桿之投資，亦未從事衍生性商品交易。有關資金貸與他人及背書保證之交易，本公司及集團內各公司皆依訂定之「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：無。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司註冊地為開曼群島，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，經濟開放且無外匯管制，政經環境穩定。主要營運地國則為馬來西亞及中國大陸。關於中國大陸部分，於 2008 年陸續實施之勞動法令變動對本公司之影響尚屬有限。另馬來西亞部分，於 2015 年 4 月正式施行消費稅(goods and services tax; GST)，稅率為 6%，並撤銷銷售稅及服務稅，雖本公司產品屬消費稅之課稅範圍，惟評估該稅制之實施對本集團尚無重大影響，又企業所得稅率於 2017 年度起由 25 降為 24，此一政策將有助降低集團整體租稅負擔。

本公司所生產及銷售之塑膠零組件產品多數終端應用係 3C 電子及消費性電子產品，屬民生消費品，而生質顆粒燃料屬環保燃料，可做為民生供暖、工業鍋爐及火力發電的燃料，非特許或限制行業，且本公司於各項業務之執行均依照國內外重要政策及法律規定辦理，並隨時注意國內外重要政策及法律之變動，以及時採取適當之因應措施。最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司尚無因上述地區重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之重大情事。

(五)科技改變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行業相關科技改變情形，掌握最新市場趨勢，並評估其對公司營運所帶來之影響，惟最近年度及截至年報刊印日止本公司並無重大科技改變或產業變化，致對本公司財務業務有重大影響之情事。

本公司已建立資訊管理作業及個人資料保護管理作業之內控制度以控管網路及資訊安全，惟仍無法保證網路及電腦系統可完全避免來自第三方的攻擊，公司在這些攻擊下仍有可能失去重要資料。本公司針對公司內部資訊安全，設有資訊專職人員負責檢視資訊系統作業安全、控管同仁使用狀況、設定每日定時備份重要資料，並宣導相關資訊安全觀念及正確操作方式。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自設立以來，即持續積極強化公司內部管理及提升品質管理能力，以期提升客戶忠誠度，維持良好企業形象。於台灣資本市場上櫃後，對企業形象有相當正面之助益。而最近年度及截至年報刊印日止，本公司之企業形象並無重大改變。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：原料採分散採購方式，且進貨來源穩定，尚無過度集中之風險。
2. 銷貨：為避免因主要客戶訂單量變動而過度影響公司之整體營收，持續朝產品多角化方向經營，本集團已於 2014 年 9 月開始生物質顆粒燃料之營運，2023 年度營收比率佔約 46，2024 年度營收比率約 64，2025 年度營收比率約 64，已藉由生物質顆粒燃料業務之發展降低客源及產業過度單一化之風險。

(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：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司董事廖容慧小姐(因 107 年股東會董事改選，其任期自 104.6.25 至 107.6.24)及黃建智先生(因轉讓持股數超過選任當時所持有本公司股份之二分之一，其任期自 104.6.25 至 107.5.8)，因涉嫌違反證券交易法，於民國 106 年 1 月 21 日遭新北地檢署起訴，目前二審已判決，第三審進行中。

(十三)其他重要風險及因應措施：本公司建立了網路及電腦安全防護系統以控管或維持公司的製造營運及會計等重要企業運作的功能，但無法保證其電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。本公司透過每年檢視和評估其網路安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中 不受推陳出新的風險和攻擊所影響。民國一一四年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網絡攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

七、其他重要事項：無

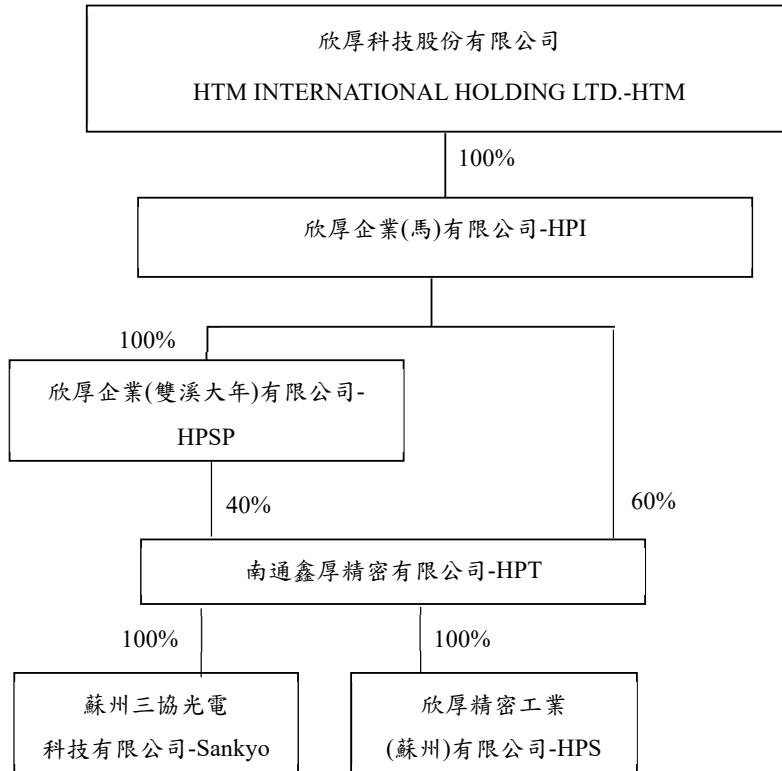
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織概況

(1)關係企業組織圖



2.各關係企業基本資料

2025 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企業名稱	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
欣厚企業(馬)有限公司	Lot 16, Free Trade Zone, Jelapang2,30020 Ipoh, Perak Darul Ridzuan, Malaysia	135,880	生物質顆粒燃料之生產及銷售
欣厚企業(雙溪大年)有限公司	Lot No.7 Jalan PKNK1/1, Kawasan Perindustrian Sungai Petani , Kedah Darul Aman, Malaysia.	115,886	精密塑膠零組件及音箱之製造及銷售
欣厚精密工業(蘇州)有限公司	中國江蘇省蘇州工業園區唯亭鎮亭翔街3號	9,256	精密塑膠零組件之製造及銷售
蘇州三協光電科技有限公司	中國江蘇省蘇州工業園區唯亭鎮亭翔街3號	7,714	精密塑膠零組件之製造及銷售
南通鑫厚精密有限公司	中國江蘇省南通市蘇通科技產業園區黃山路19號	282,736	精密模具零組件之製造及銷售

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係經營業務所涵蓋之行業：精密塑膠零組件、音箱、模具、生物質顆粒燃料之製造及銷售。

5.各關係企業董事及監察人資料：

企業名稱	職稱	姓名
欣厚企業(馬)有限公司	董事	黃建智、劉鳳君、劉景成、曾帶義、黃聖元
欣厚企業(雙溪大年)有限公司	董事	黃建智、曾帶義、劉茂宏、黃聖元、黃正豪
欣厚精密工業(蘇州)有限公司	董事	劉茂宏、劉鳳君、劉景成、顧小美
	監事	曾帶義
蘇州三協光電科技有限公司	董事	劉茂宏、劉鳳君、劉景成、顧小美
	監事	曾帶義
南通鑫厚精密科技有限公司	董事	劉茂宏、劉鳳君、顧小美、曾帶義
	監事	羅偉心

6.各關係企業營運概況：

2025 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企業名稱	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業淨利	本期淨利 (稅後)
蘇州三協光電科技有限公司	63,271	33,909	29,362	188,935	3,586	3,416
欣厚精密工業(蘇州)有限公司	72,402	39,270	33,132	72,541	(1,087)	242
南通鑫厚精密科技有限公司	498,878	213,212	285,666	229,949	1,649	4,040
欣厚企業(馬)有限公司	458,939	111,218	347,721	464,117	795	46,402
欣厚企業(雙溪大年)有限公司	161,535	24,741	136,794	2,435	(3,891)	31,584

(二)關係企業合併財務報表：不適用。

(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。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明：

本公司上櫃承諾事項及目前辦理情形如下：

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形	尚未完成事項
(一)承諾本公司不得放棄對欣厚企業(馬)有限	本公司不得放棄對欣厚企業(馬)有限公	無

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形	尚未完成事項
公司(以下簡稱 HPI 公司) 未來各年度之增資；HPI 公司不得放棄對欣厚企業(雙溪大年)有限公司(以下簡稱 HPSP 公司)及南通鑫厚科技有限公司(以下簡稱南通鑫厚公司)未來各年度之增資；HPSP 公司不得放棄對南通鑫厚公司未來各年度之增資；南通鑫厚公司不得放棄對欣厚精密工業(蘇州)有限公司(以下簡稱蘇州欣厚公司)及蘇州三協光電科技有限公司(以下簡稱蘇州三協公司)未來各年度之增資；未來若該公司因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃買中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經欣厚科技股份有限公司董事會特別決議通過，且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報本中心備查。	司(以下簡稱HPI公司) 未來各年度之增資；HPI公司不得放棄對欣厚企業(雙溪大年)有限公司(以下簡稱HPSP公司)及南通鑫厚科技有限公司(以下簡稱南通鑫厚公司)未來各年度之增資；HPSP公司不得放棄對南通鑫厚公司未來各年度之增資；南通鑫厚公司不得放棄對欣厚精密工業(蘇州)有限公司(以下簡稱蘇州欣厚公司)及蘇州三協光電科技有限公司(以下簡稱蘇州三協公司)未來各年度之增資；未來若該公司因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃買中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。	
(二)承諾 HPI 公司、HPSP 公司、蘇州欣厚公司、蘇州三協公司及南通鑫厚公司每年應由專人確實執行內部稽核。	本公司目前於中國及馬來西亞營運地各有一名稽核人員執行內部稽核工作，中國之稽核人員主要負責蘇州欣厚、蘇州三協及南通鑫厚，馬來西亞之稽核人員主要負責 HPI 及 HPSP，並於每年度安排公司稽核主管派至當地執行相關內部稽核查核。	無
(三)本公司承諾公司章程所訂董事之選舉方法有修正之必要時，其股東會之召集程序除應依公司章程相關規定辦理外，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。	本公司於上櫃後尚未有修訂公司章程所訂董事之選舉方法之情事，未來若有公司章程所訂董事之選舉方法修正之必要時，其股東會之召集程序除應依公司章程相關規定辦理外，並於召集事由中列明該方法之修正對照表。	無
(四)本公司承諾上櫃後與同屬集團企業公司、特定公司及其聯屬公司間之財務業務往來無非常規交易情事。	本公司於上櫃後與同屬集團企業公司、特定公司及其聯屬公司間之往來，係依公司既定之收付款政策執行，交易條件亦依循市場慣例辦理，故並未有財務業務往來非常規交易情事之發生。	無

五、與我國股東權益保護規定重大差異說明

股東權益保護重要事項	申請公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
1.股東委託代理人出席股東會之相關事項 (1)股東權益保護事項檢查表規定 依照中華民國公司法第 177 條、第 177 之 2 規定及公開發行公司出席股東會使用委託書規則第 5 條、第 6 條、第 6 條之 1、第 7 條、第 8	依該公司公司章程第 59、60、61、63、68 條設有相關規定，其中第 59 條明定有關委託代理人及徵求委託書須依照中華民國公司法及相關法令，特別是公開發行公司出席股東會使用委託書規則。	本項差異主要為公開發行公司出席股東會使用委託書規則係針對於委託代理人及徵求委託書作細部性規範，內容較為瑣碎，若將該等規定列入章程內，可能因章程修改不易而無法因應實務變動之彈性。	公司章程第 59 條規定有關委託代理人及徵求委託書須依照中華民國公司法及相關法令，不但保留操作之彈性，且符合中華民國法令，因此在相關事項對股東權益無重大不利之影響。

股東權益保護重要事項	申請公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
條第4項、第10條、第11條、第12條、第13條、第13條之1、第14條、第16條第1項、第18條、第19條第1項、第20條、第21條、第22條、第23條等規定，應於公司章程內規定有關委託代理出席股東會之規範。			
2.特別決議 (1)股東權益保護事項檢查表規定 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： A.公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者變更章程 B.章程之變更 C.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 D.以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部 E.解散、合併或分割之決議 F.有價證券之私募	參照該公司章程第2條規定，將特別多數決議分為兩種類型，其分別為： 「A型特別多數決議」(Supermajority Resolution Type A；第2條(a)項 (xlvi)款)，係指有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，出席股東表決權過半數之決議。(與前揭股東權益保護事項檢查表第一種決議方式相同) 「B型特別決議」(Supermajority Resolution Type B；第2條(a)項 (xli)款)，係指有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上決議。(與前揭股東權益保護事項檢查表第二種決議方式相同) 該公司章程第2條(a) (xlv)款，係根據開曼群島公司法，規定特別決議這種決議方式。另外在公司章程第46條設有股東會法定成數之規定，即股東會必須有代表已發行股份總數過半數有表決權股東親自或委託代理人出席。	本項差異主要為「特別決議」在開曼群島公司法中為特定用語，因屬強制規定，開曼群島之公司章程不得違背該規定之表決權門檻，因此開曼群島公司法中規定應經特別決議事項，均應依該法律辦理，除公司章程另訂較高之表決權門檻。	欣厚公司章程第31條(A)(a)至(f)項，大致已按照股東權益保護事項檢查表規定辦理；至於變更章程、自願解散與合併等事項，欣厚公司必須依照開曼群島公司法之強行規定，以特別決議方式為之，但因章程另有46條法定成數之設計，因此股東會在行特別決議前，必須符合46條法定成數之門檻，如此一來，與股東權益保護事項檢查表就該等事項規定「應有代表已發行股份總數三分之二以上出席，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。」之程度，似屬相當，故此等差異對我國股東權保障似無影響。

股東權益保護重要事項	申請公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
	而前開三種決議方式使用在下列事項： 特別決議：變更公司章程、自願解散公司、合併。 A 型特別多數決議：該公司章程第 31 條 (A)(a) 至 (f) 項之規定，與股東權益保護事項檢查表有關之事項。 B 型特別多數決議：該公司章程第 31 條 (A)(a) 至 (f) 項與股東權益保護事項檢查表有關之事項，但出席股東股份總數不足前述定額者。		
3. 合併之決議 (1) 股東權益保護事項檢查表規定 關於合併之議案，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。	該公司章程第 2 條(a)(xii)，定義 Merger 包含「merger」與「consolidation」兩種型態。至於合併之決議方式，於章程中第 2 條(a)(xlvii)稱之「合併之特別決議」(Special Resolution for Merger)，與前述開曼群島公司法第 251B(6)條規定相同。	開曼群島公司之章程必須遵守開曼群島公司法之規範，兩者如有抵觸，自然應以開曼群島公司法之規定為準，而開曼群島公司法規定「合併」應以「合併之特別決議」或「特別決議」行之。	開曼群島公司法關於「合併之特別決議」的規範，其表決權數並未低於我國公司法以及股東權益保護事項檢查表之要求，故就其對於股東權益應無重大不利之影響。
4. 員工庫藏股 (1) 股東權益保護事項檢查表規定 公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會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，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出： A. 所定轉讓價格、折價比率、計算依據	該公司之章程並無買回自己股份之相關規定，僅有在 2010 年 6 月 17 日新修正之章程第 12 條規定，該公司經過董事會特別決議後得提出員工獎勵計畫，包含員工認購股份，但必須是中華民國法令允許之範圍。	開曼群島公司法並無庫藏股轉讓予員工之制度，欣厚公司新修正章程參照中華民國公司法、證券交易法等法令，設有員工認股之相關規定。	依照欣厚公司章程第 12 條規定，員工認股必須是中華民國法令允許之範圍，員工認購之股份若係欣厚公司透過買回或贖回自己股份，欣厚公司只要遵照中華民國公司法、證券交易法及上市上櫃公司買回本公司股份辦法辦理，尚不至於影響我國股東之權益。惟因上市上櫃公司買回本公司股份辦法第 10 條之 1 規定，有關轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性；轉讓股數、目的及合理性；認

股東權益保護重要事項	申請公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
及合理性。 B.轉讓股數、目的及合理性。 C.認股員工之資格條件及得認購之股數。 D.對股東權益影響事項： a.可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。 b.說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。			股員工之資格條件及得認購之股數；可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形；說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔等提請股東會決議事項，必須在章程中明文規定，為符合現行法令要求，欣厚公司應評估是否於次回章程修訂時一併加入。
5.監察人 (1)股東權益保護事項檢查表規定 A.公司設置監察人者，由股東會選任之，監察人中至少須有一人在國內有住所。 B.監察人任期不得逾三年。但得連選連任。 C.監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。 D.監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。 E.監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。 F.監察人辦理查核事務，得代表公司委任會計師、律師審核之。 G.監察人得列席董事會陳述意見。董	該公司章程未設置監察人。惟章程中有審計委員會之制度設計，依照章程第85條及第86條規定，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。其決議方式依章程第85條(c)項及第86條規定行之。	開曼公司法並無監察人之概念，而我國證券交易法第14條之4則規定，公開發行公司可以擇一設置審計委員會或監察人。	開曼公司法並無監察人之概念或制度，亦未強制規定開曼公司應設置監察人。又我國證券交易法第14之4條規定公開發行公司擇一設置審計委員會或監察人，雖股東權益保護檢查事項表與其規定並非一致，惟參酌前述迄我國證券交易法之規定，欣厚公司章程訂有設置審計委員會之相關規定，因此，欣厚公司章程雖無設置監察人之規定，對股東權益應無重大不利之影響。

股東權益保護重要事項	申請公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議之行為者，監察人應即通知董事會或董事停止其行為。 H.監察人各得單獨行使監察權。 I.監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。			

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

欣厚科技股份有限公司

董事長：劉鳳君

