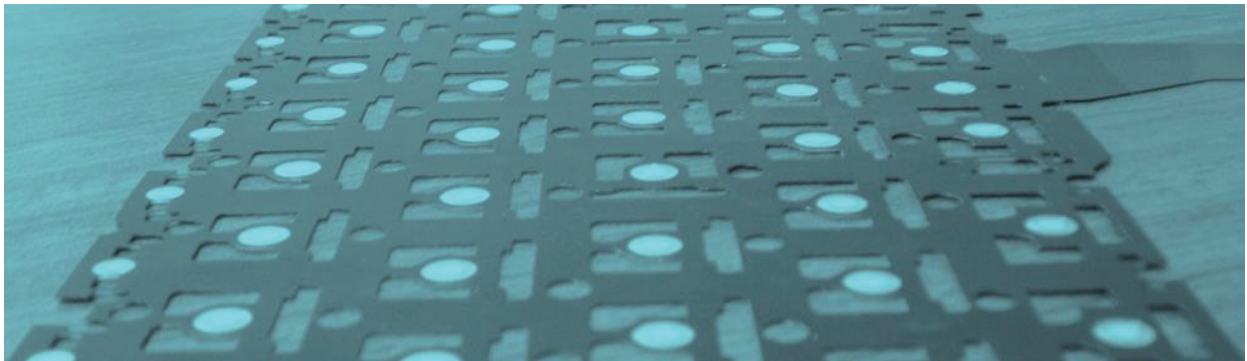




科嘉(開曼)股份有限公司

KO JA (CAYMAN) CO., LTD.

一一三年度 年報



刊 印 日 期 ： 中 華 民 國 一 一 四 年 六 月 十 日

公 開 資 訊 觀 測 站 網 址 ： <https://mops.twse.com.tw/>

本 公 司 網 址 ： <http://www.koja.com.tw/>

一、發言人與代理發言人

發言人：林志峰

職稱：董事長兼執行長

聯絡電話：(02) 2243-6177

電子郵件信箱：assist.tw@koja.com.tw

代理發言人：何和和

職稱：總經理

聯絡電話：(02) 2243-6177

電子郵件信箱：assist.tw@koja.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：科嘉(開曼)股份有限公司

地址：Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies

電話：(02) 2243-6177

台灣分公司：英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司

地址：新北市中和區連城路 168 號 8 樓

電話：(02) 2243-6177

工廠：蘇州科德軟體電路板有限公司

地址：江蘇省蘇州市吳江區松陵鎮九龍路 355 號

電話：(86) 512-63455990

工廠：蘇州嘉吉電子有限公司

地址：江蘇省蘇州市吳江區松陵鎮九龍路 355 號

電話：(86) 512-63430998

工廠：蘇州嘉財電子有限公司

地址：江蘇省蘇州市吳江區汾湖經濟開發區汾湖大道 1005 號

電話：(86) 512-63262988

工廠：重慶嘉駿電子有限公司

地址：重慶市銅梁區銅梁工業園區金龍大道 20 號

電話：(86) 023-45876789

工廠：蘇州嘉皇電子有限公司

地址：江蘇省蘇州市吳江區松陵鎮柳胥路 409 號

電話：(86) 512-63455990

工廠：蘇州艾普來應用材料有限公司

地址：江蘇省蘇州市吳江區汾湖經濟開發區汾湖大道 1005 號

電話：(86) 512-63455990

工廠：百宏光學科技(蘇州)有限公司

地址：江蘇省蘇州市吳江區松陵鎮柳胥路 409 號

電話：(86) 512-63455990

工廠：GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED

地址：越南海防市安陽縣安和公社長睿工業區 P-10 地塊

電話：(84) 2252200168

工廠：百傑電子科技股份有限公司

地址：新竹縣湖口鄉仁義路 11 號

電話：(03) 6960510

工廠：重慶瑞福德精細化工科技有限公司

地址：重慶市長壽區晏家街道齊心大道 101 號附 2 號

電話：(86) 023-40761880

工廠：蘇州瑞福德新材料科技有限公司

地址：昆山市玉山鎮人民南路 15-14 號樓 1019 室

電話：(86) 512-57369553

工廠：上海瑞福德科技有限公司

地址：上海市青浦區徐涇鎮諸光路 1588 弄 530 號 609 室
電話：(86) 512-57369553
工廠：GODA (THAILAN) CO., LTD.
地址：700/438 Moo 7 Don Hua Lo, Amphoe Mueang Chon Buri Chon Buri Thailand 20000
電話：(66) 081-7811998

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部 網址：<http://www.gfortune.com.tw/>
地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓 電話：(886) 2-2383-6888

四、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：廖婉怡會計師、張耿禧會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 網址：<http://www.deloitte.com.tw>
地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓 電話：(886)2-2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.koja.com.tw>

七、董事會名單

114 年 4 月 28 日

職稱	姓名	國籍	主要學(經)歷
董事長	林志峰	台灣	Uni. of Westminster/行銷碩士、德商西門子/採購協理、誠創科技/總經理
董事	陳奕澂	台灣	台北醫學大學醫學研究所、
董事	李福鈿	台灣	國際商專、信萬公司董事長
董事	何和和	台灣	日本立正大學經營學系、增你強(股)公司/協理
董事	林于凱	台灣	Columbia University 電機碩士、科嘉(開曼)(股)公司工程研發部經理
董事	林宜弘	台灣	亞東技術學院、科嘉國際工程業務經理、重慶嘉駿協理
獨立董事	李繼萍	台灣	政治大學科技管理碩士、美商蘋果公司亞洲區採購暨營運部總經理
獨立董事	吳國豪	台灣	國立政治大學企業績經營管理研究班、大陸商蘇州聯輝誠電子科技有限公司台灣分公司總經理
獨立董事	石正同	台灣	美國伊利諾大學香檳校區財金所碩士、威而富投資股份有限公司董事總經理
獨立董事	張世和	台灣	國立政治大學法律系財經法組、智岩法律事務所主持律師

八、國內指定代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

本公司國內訴訟及非訟代理人

姓 名：林志峰
職 稱：董事長兼執行長

聯絡電話：(02) 2243-6177
電子郵件信箱：assist.tw@koja.com.tw

年 報 目 錄

壹、致股東報告書.....	5
貳、公司治理報告.....	7
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.....	7
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	17
四、會計師公費資訊.....	40
五、更換會計師資訊.....	40
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之資訊.....	40
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.....	40
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	41
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.....	42
參、募資情形.....	43
一、資本及股份.....	43
二、公司債.....	46
三、特別股.....	46
四、海外存託憑證.....	46
五、員工認股權憑證.....	46
六、限制員工權利新股.....	46
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	46
八、資金運用計畫執行情形.....	46
肆、營運概況.....	46
一、業務內容.....	46
二、市場及產銷概況.....	50
三、從業員工概況.....	54
四、環保支出資訊.....	54
五、勞資關係.....	54
六、資通安全管理.....	55
七、重要契約.....	56
伍、財務概況.....	58
一、財務狀況.....	58
二、財務績效.....	58
三、現金流量.....	59
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	59

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	59
六、風險事項分析評估.....	61
七、其他重要事項.....	63
陸、特別記載事項.....	64
一、關係企業相關資料.....	64
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	67
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.....	67
四、其他必要補充說明事項.....	67
五、最近年度截至年報刊印日止，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.....	67
六、與我國股東權益保障規定重大差異.....	67

壹、致股東報告書

感謝各位股東對科嘉(開曼)股份有限公司(以下簡稱「本公司」)的支持與愛護，本公司 2024 年度營業情形報告於下：

本公司主要產品 Membrane Touch Switch (MTS) 為筆記型電腦關鍵零組件，營運成果與筆記型電腦產業息息相關。2024 年度美國消費筆記型電腦市場促銷刺激需求，入門款機種成為銷售主力，以及北美教育標案及新興市需求的推動，加上品牌廠推動 AI 筆電，為筆記型電腦市場帶來契機。依市場研調機構統計結果，2024 年度筆電市場需出貨量僅約 1.74 億台，較前一年度增加 3.9%，為本公司營業收入帶於助益。

越南科德廠 2024 年度相較於 2023 年度營業額成長 9 成；轉投資重慶瑞福德精細化工科技有限公司取得成效，成功開始 MTS 主要材料銀漿產品與疏水劑，2024 年度個體財務報表營業額約為人民幣 6,588 萬元，稅後獲利約為人民幣 838 萬元；蘇州嘉皇電子有限公司開發電腦鍵盤背光模組產品在 2024 年度持續穩定出貨，2024 年度蘇州嘉皇電子有限公司營業額約折合 668 萬美元，較 2023 年度成長 10%。

在全球持續推動永續經營及人工智能 AI 的指引下，本公司在 2024 年度對自動化設備的投資與發展亦隨著前述的兩項大方針展開一系列的開發。製程上卷對卷的數量提升，除各項設備上的開發及導入，亦要求原物料供應商的管控及配合本公司大方針。製程設備上參數進行驗證及優化、即時線上監視各項工治具的使用、AIAOI 的運用學習及執行才能達到整體效率的提高、良率提升，避免不良品外流；也可因大幅減少人力，製程優化達到碳排放量減少的目標。

在實績上面，印刷工序除卷對卷標準量提升 1 至 2 成外，執行 AIAOI 檢查工序提升良率及避免不良品流入下一工序。在沖床及組合工序上，透過含 AIAOI 新設備的檢查提升了 1 成以上的標準數量，有效減少人力、提升良率及增加產品的信賴性。

營運實績

金額(單位新台幣仟元/元)

項目	2024 年度	%	2023 年度	%	增加
營業收入	2,702,413	100.00%	2,522,854	100.00%	179,559
營業毛利	727,659	26.93%	680,133	26.96%	47,526
營業利益	240,043	8.88%	232,949	9.23%	7,094
營業外收入及支出	113,788	4.21%	93,696	3.71%	20,092
稅後純益—母公司	240,813	8.91%	176,890	7.01%	63,923
每股盈餘(元/股)	3.74	—	2.75	—	0.99

2024 年度筆記型電腦市場需求增長，本公司執行積極價格策略應對同業搶單，提昇市占率，是以 MTS 出貨量成長 9.6%。加上 MTS 材料及鍵盤背光模組產品營業額成長，以致營業額增長約 7%。雖然價格競爭激烈，但因生產交貨數量增長，本公司全力提昇自動化生產減少

人力有成，得以確保毛利率持平，故營業毛利增加新台幣 47,526 仟元。本公司 2024 年度管銷費用較 2023 年度增加 14%，主要係源於出貨數量增長及越南科德廠營業額增長使得管銷費用相對增長所致。營業收入增長帶來的營業毛利增長的幅度大於管銷費用的增幅，致使營業利益較 2023 年度增加新台幣 7,094 仟元。

本公司緊密跟蹤人民幣與新台幣匯率走勢，執行匯率損益管制措施，2024 年度匯兌利益約新台幣 47,406 仟元，較 2023 年度匯益新台幣 17,022 仟元，增加匯益新台幣 30,384 仟元；此外，本公司 2024 年度活用銀行存款及閒置資金，但 2024 年中起美國聯準會停止升息，致使利息收入金額較 2023 年度微減新台幣 3,100 仟元，故營業外項目較上年度淨增加約新台幣 20,092 仟元。

綜上，本公司 2024 年度較 2023 年度歸屬於母公司淨利增加新台幣 63,923 仟元。

展望未來

本公司累積四十多年的絲網印刷深厚技術，戮力開展環境友善的導電薄膜產品，根本上從導電材料及生產工序整合，協助客戶開發新式的鍵盤材料，為客戶創造技術價值。2025 年度存在諸多不利因素，例如：美國政府採行高關稅與刪減政府支出的措施有損美國經濟成長率、美國通貨膨脹蠢蠢欲動、中國與美國間 AI 競爭激烈、全球科技產業裁員潮、筆電供應鏈轉移等等不利因素，但是 Windows 10 將於 2025 年終止服與商務換機需求刺激，市場研調機構預期 2025 年度筆記型電腦量持續成長 4.9%，來到 1.83 億台。本公司應對不利因素的挑戰，將持續提昇越南科德廠生產數量，並且於善用泰國子公司的地緣優勢，承接從中國大陸轉移的訂單需求。同時，本公司持續採行主材成本控管採購策略，發揮越南廠與泰國廠人力優勢與地緣經濟優勢，積極擴大鍵盤背光模組產品市場份額，做好留人留才措施，實踐人員是企業唯一資產的信念，為客戶、為員工、為供應商創造價值，預期能以優於市場的速度，為股東創造營業收入，貢獻利潤。

最後再次感謝各位股東長期的支持與鼓勵，公司全體同仁將本著誠、樸、精、勤的精神與積極負責的工作態度，持續為股東的權益奮鬥打拼，一同共創美好的未來。

科嘉(開曼)股份有限公司



董事長：林志峰



總經理：何和和



會計主管：唐文改



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事、監察人(本公司未設監察人)：

114 年 4 月 28 日 單位：股、%

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人		備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事長	中 華 民 國	林志峰	男 51~ 60	2023/06/27	3	2009/08/17	1,579,000	2.45	1,579,000	2.45	-	-	-	-	Uni. of Westminster/行 銷碩士 德商西門子/採購協理 誠創科技/總經理	科嘉(開曼)執行長、嘉環 投資董事、泛達電子董 事、嘉皇台灣分公司總 理、百傑電子董事、重慶 瑞福德董事、Luumii Co. 董事、科德香港董事、鑫 禾獨立董事、峰宜投資董 事、科德(泰國)董事	-	-	註
副董事長	中 華 民 國	林子凱	男 41~ 50	2023/06/27	3	2014/06/18	1,971,500	3.06	1,971,500	3.06	-	-	-	-	Columbia University 電 機碩士 科嘉(開曼)(股)公司工 程研發部經理	科嘉(開曼)董事長特別助 理、嘉環建設董事、嘉環 投資監察人、蘇州科德監 事、蘇州嘉古監事、蘇州 嘉財董事、重慶嘉駿監 事、蘇州嘉皇執行董事/ 總經理、蘇州艾普來董事 /總經理、重慶瑞福德董 事、Luumii Co.董事、科 德薩摩亞董事、百宏(蘇 州)董事/總經理、科德(泰 國)董事、吳江信萬董事、 奕上瀚投資董事	董事兼 總經理	何和 和 姊夫	-
董事	中 華 民 國	何和和	男 51~ 60	2023/06/27	3	2014/06/18	1,667,383	2.59	1,667,383	2.59	-	-	-	-	日本立正大學經營學 系 增你強(股)公司/協理	科嘉(開曼)總經理、蘇州 科德董事/總經理、蘇州 嘉古董事/總經理、蘇州 嘉駿董事/總經理、重慶 嘉環董事、東莞百景董 事、Luumii Co.董事、禾 米特投資董事、科德(泰 國)董事	董事兼 特助	林子凱	-

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	林宜弘	男 41~ 50	2023/06/27	3	2020/06/23	297,006	0.46	297,006	0.46	-	-	-	-	機械科 亞東技術學院紡織機 科嘉(開曼)副總經理、蘇 州嘉財董事、重慶嘉駿董 事/總經理	-	-	-	-	-
董事	中華民國	陳奕激	男 41~ 50	2023/06/27	3	2023/06/27	-	-	-	0.68	440,000	-	-	-	台北醫學大學醫學研 究所 國泰綜合醫院醫師	惠仁醫院醫師、嘉風建設 董事	-	-	-	-
董事	中華民國	李福鈿	男 71~ 80	2023/06/27	3	2010/07/29	2,017,290	3.14	2,017,290	3.14	-	-	-	-	國際商專	吳江信 萬董董事長、曜新實 業董事長	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	石正同	男 61~ 70	2023/06/27	3	2023/06/27	-	-	-	-	-	-	-	-	伊利諾大學香檳分校 財金所、工銀瑞信基金 投資總監	信大水泥獨立董事、樂威 科技獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	李繼萍	男 61~ 70	2023/06/27	3	2020/06/23	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學科技管理碩 士 美商蘋果公司亞洲區 採購營運部總經理	安欣投資(股)公司董事 長、欣悅國際(股)公司董 事長、二代大學副校長	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	吳國豪	男 41~ 50	2023/06/27	3	2023/06/27	-	-	-	-	-	-	-	-	政大企管班 蘇州聯輝誠電子總經 理	蘇州聯輝誠電子總經理	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	張世和	男 41~ 50	2023/06/27	3	2023/06/27	-	-	-	-	-	-	-	-	政大法律財經法組 士林、台北地檢署檢察 官	智岩法律事務所主持律 師	-	-	-	-

註：詳第 14 頁。

董事、監察人屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：不適用。

人股東者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名股東之名稱及其持股比例：不適用。

1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

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數	
姓名							
董事長 林志峰		林志峰先生畢業於 University of Westminster 並取得行銷碩士學位，主要經歷為德商西門子採購協理與誠創科技總經理，已累積充足產業資歷與豐厚人脈，擅於掌握產業趨勢與市場環境變化。 自 98 年起擔任公司董事長，100 年起獲董事會指派擔任總經理，與董事進行經營策略溝通與互動，除提陳述管理現況與提出經營意見外，並匯集董事意見以善盡善良管理義務。 未有公司法第 30 條各款情事。		1.兼任本公司執行長，具經理人身分之董事。 2.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，仍符合相關獨立性要求。		1	
副董事長 林子凱		林子凱先生畢業於 Columbia University 電機碩士，主要經歷為本公司工程研發部經理，已累積多年生產與銷售經驗，掌握產品關鍵技術與生產製程。 未有公司法第 30 條各款情事。		1.兼任本公司董事長特別助理，具員工身分之董事。 2.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，仍符合相關獨立性要求。		0	
董事 何和		何和先生畢業於日本立正大學經營學系，主要經歷為增你強公司協理與本公司業務部總經理，熟悉電子通路與本公司所述產業趨勢與變化。 未有公司法第 30 條各款情事。		1.兼任本公司總經理，具經理人身分之董事。 2.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，仍符合相關獨立性要求。		0	
董事 林宜弘		林宜弘先生畢業於亞東技術學院紡織機械科，主要經歷為本公司工程與業務經理及重慶子公司主管，已累積多年生產與銷售經驗，掌握產品關鍵技術與生產製程。 未有公司法第 30 條各款情事。		1.兼任本公司副總經理，具經理人身分之董事。 2.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，仍符合相關獨立性要求。		0	
董事 陳奕激		陳奕激先生畢業於台北醫學大學醫學研究所，曾為國泰綜合醫院醫師，現為惠仁醫院醫師，給予不同業界的觀點與建議。 未有公司法第 30 條各款情事。		-		0	

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司獨立董事數
董事 李福鈺	李福鈺先生畢業於國際商專，主要經歷為信萬公司董事長，已累積豐富電子零組件資歷與人脈，熟悉產業趨勢與市場變化。 未有公司第30條各款情事。	-	0
獨立董事 石正同	石正同先生畢業於伊利諾大學香檳分校財金所，曾於各投信壽險公司任職，包括匯豐中華投信、台灣中國人壽、工銀瑞信基金、富道私募基金公司等，亦曾擔任多家上市櫃公司獨立董事，熟悉資本市場。 為本公司審計委員會與薪資報酬委員會召集人，具備會計或財務專長。本屆任期為第一屆，未有公司第30條各款情事。	2	
獨立董事 李繼萍	李繼萍先生畢業於政治大學科技管理碩士，主要經歷為美商IBM採購資深經理與美商蘋果公司亞洲區採購暨營運部總經理，現為二代大學副校長，累積逾40年產業經驗與豐厚人脈，熟悉產業趨勢與市場變化及公司經營管理。 為本公司審計委員會與薪資報酬委員。 本屆任期為第二屆，未有公司第30條各款情事。	0	
獨立董事 吳國豪	吳國豪先生畢業於政大企管班，於中國地區從事電子業多年，現為蘇州聯緯誠電子總經理，累積多年產業經驗與豐厚人脈。 為本公司審計委員會與薪資報酬委員。 本屆任期為第一屆，未有公司第30條各款情事。	0	
獨立董事 張世和	張世和先生畢業於國立政治大學法律系財經法組，曾擔任台北與士林等地方檢察署檢察官，現為智岩法律事務所主持律師，具法律與商務專業。 為本公司審計委員會與薪資報酬委員。 本屆任期為第一屆，未有公司第30條各款情事。	符合獨立性情形。 1.為本公司獨立董事。本公司於董事會成員之提名與遴選時，取得每位董事的書面聲明、工作經歷，並核對公司員工與股東名冊，已確認董事本身、配偶及其二親等以內親屬相對於公司的獨立性。 2.且另經核實左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權，符合獨立性情形。	0

2.董事會多元政策及獨立性：

(1)董事會成員多元政策：

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- B. 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- A. 營運判斷能力。
- B. 會計及財務分析能力。
- C. 經營管理能力。
- D. 危機處理能力。
- E. 產業知識。
- F. 國際市場觀。
- G. 領導能力。
- H. 決策能力。

(2)多元化落實情形：

姓名	職稱	性別	員工身分	獨立董事任期逾3屆	年齡			專業能力				
					50歲以下	50~60歲	60歲以上	經營管理	法律專業	技術背景	財務會計	產業經歷
林志峰	董事長	男	✓			✓		✓				✓
林子凱	副董事長	男	✓		✓			✓		✓		✓
何和和	董事	男	✓			✓		✓				✓
林宜弘	董事	男	✓		✓			✓		✓		✓
陳奕激	董事	男			✓			✓				
李福鈿	董事	男					✓	✓				✓
石正同	獨立董事	男					✓	✓			✓	
李繼萍	獨立董事	男					✓	✓				✓
吳國豪	獨立董事	男			✓			✓				✓
張世和	獨立董事	男				✓		✓	✓			

(3)若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：公司將持續配合主管機關要求推動董事性別多元化，尋求優異的董事候選人，期能對公司營運增添助益。

(4)董事會獨立性：

公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選

舉規範」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」等規定，現任董事成員結構占比為：獨立董事 4 席(40%)、一般董事 6 席(60%)，其中具員工身分 4 席(40%)而具經理人身分 3 席(30%)，具二親等內親屬關係 2 席(20%)，符合證券交易法第 26 之 3 條第 3 項規定。

4 席獨立董獨立行使職權，於審計委員會、董事會議中適時詢問、發言已於議事錄詳實紀錄，充分彰顯其保有其獨立性之運作。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114 年 4 月 28 日 單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
執行長	台灣	林志峰	男	98.11.30	1,579,000	2.45	-	-	-	-	Uni. of Westminster/行銷碩士、德商西門子/採購協理、誠創科技/總經理	科嘉(開曼)執行長、嘉環投資董事、泛達電子董事、嘉皇台灣分公司總經理、百傑電子董事、重慶瑞福德董事、Luumii Co.董事、科德香港董事、鑫禾獨立董事、峰宜投資董事、科德(泰國)董事	-	-	-	(註)
總經理	台灣	何和和	男	102.07.30	1,667,383	2.59	-	-	-	-	日本立正大學經營管理科，增你強市場開發部協理	科嘉(開曼)總經理、蘇州科德董事/總經理、蘇州嘉吉董事/總經理、蘇州嘉財董事/總經理、重慶嘉駿董事、東莞百景董事/總經理、重慶瑞福德董事、Luumii Co.董事、禾米特投資董事、科德(泰國)董事	-	-	-	
製造部總經理	台灣	蔡慶生	男	106.05.03	6,417	0.01	20,627	0.03	-	-	明志工專工業設計、源進實業總經理	-	-	-	-	
副總經理	台灣	林宜弘	男	107.11.01	297,006	0.46	-	-	-	-	亞東技術學院紡織機械科、科嘉國際工程業務經理、重慶嘉駿協理	重慶嘉駿董事/總經理、蘇州嘉財董事	-	-	-	
業務部協理	台灣	李世珉	男	108.11.18	-	-	-	-	-	-	University of the Incarnate Word MBA、LifeBEAM 顧問、金山鐵線(股)公司執行長	-	-	-	-	
財務長	台灣	唐文政	男	99.01.01	88,297	0.14	55,219	0.09	-	-	國內台灣大學會計師事務所、勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理、高考會計師合格、內部稽核師 CIA 合格	東莞百景監事、重慶嘉駿董事、蘇州艾普來監事、百宏光學監事、蘇州嘉財監事	-	-	-	
稽核主管	台灣	葉帛鑫	男	99.01.01	-	-	-	-	-	-	Calstate LA, MBA、台証資本市場處襄理、元大資本市場處副理	-	-	-	-	

註：詳第 14 頁。

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：本公司董事長兼總經理或相當職務者(最高經理人)主要考量原因及必要性為：當兩個職務合一之後，最高決策者對於公司日常營運狀況能更為深入了解，而非僅靠一年數次的董事會藉由部門主管報告中得知公司財務、業務狀況，應可避免最高決策者在資訊不完整的情形下做出對公司的重大決定。此外，其合理性及因應措施：1.公司董事會半數以上董事不具任何員工身分，相關法令已規範公司應提交董事會決議事項，董事會之決議對於董事長及總經理或相當職務者仍具制衡效果；2.公司已設立審計委員會，公司各項重大財務、業務決策在提交董事會討論前，已先提交審計委員會審議，審計委員會全數由獨立董事擔任，對公司營運應以具有監理效應；3.本公司現任董事長兼總經理或執行長已行之有年，若股東認為此請形有損及公司治理之疑慮，應可藉由董事改選時撤換，故推論股東對於現任董事長帶領公司之運營實屬滿意，如俟後股東對此有疑慮，仍可透過選舉更換董事；4.因應法令規範已增選一席獨立董事。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 董事之酬金

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		有無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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	林志峰	-	-	-	-	400	400	-	-	400	400	2,899	-	-	4,600	-	4,600	-	7,899	7,899	3.28%	3.28%	無	
副董事長	林子凱	-	-	-	-	400	400	-	-	400	400	794	2,503	42	133	3,737	-	3,737	-	4,973	6,773	2.07%	2.81%	無
董事	何和和	-	-	-	-	400	400	-	-	400	400	1,133	2,605	60	136	4,026	-	4,026	-	5,619	7,167	2.33%	2.98%	無
董事	林宜弘	-	-	-	-	400	400	-	-	400	400	1,472	1,472	79	79	1,642	-	1,642	-	3,593	3,593	1.49%	1.49%	無
董事	陳英淑	-	-	-	-	400	400	-	-	400	400	-	-	-	-	-	-	-	-	400	400	0.17%	0.17%	無
董事	李福鈞	-	-	-	-	400	400	-	-	400	400	-	-	-	-	-	-	-	-	400	400	0.17%	0.17%	無

單位：新台幣仟元

獨立董事	李繼萍	360	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360	360	0.15%	無
獨立董事	石正同	360	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360	360	0.15%	無
獨立董事	吳國豪	360	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360	360	0.15%	無
獨立董事	張世和	360	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360	360	0.15%	無

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：本公司獨立董事考量其報酬不應受到公司營運表現而顯著波動，故自 2023 年 5 月 15 日董事會決議通過以每月固定給付每位獨立董事新台幣 3 萬元報酬，除此之外並無其他酬金，惟改選前之獨立董事仍參與提撥董事報酬之均分。

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 1：董事陳武魁與獨立董事陳書瀚、葉慶元於 2023 年 6 月 27 日股東常會上進行董事全面改選後卸任。

註 2：董事陳英波與獨立董事石正同、吳國豪、張世和於 2023 年 6 月 27 日股東常會上進行董事全面改選後就任。

(二) 監察人之酬金：本公司未設監察人，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金(已包含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(%)		有無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			
本公司執行長	林志峰	2,362	2,362	-	-	537	537	4,600	-	4,600	-	7,499 3.11%	7,499 3.11%	無
本公司總經理	何和和	971	2,233	60	136	162	372	4,026	-	4,026	-	5,219 2.17%	6,767 2.81%	無
製造部總經理	蔡慶生	2,455	2,455	108	108	412	412	2,126	-	2,126	-	5,101 2.12%	5,101 2.12%	無
副總經理	林宜弘	1,262	1,262	79	79	210	210	1,642	-	1,642	-	3,193 1.33%	3,193 1.33%	無

(四) 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 (%)		有無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				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
本公司執行長	林志峰	2,362	2,362	-	-	537	537	4,600	-	4,600	-	7,499 3.11%	7,499 3.11%	無
本公司總經理	何和和	971	2,233	60	136	162	372	4,026	-	4,026	-	5,219 2.17%	6,767 2.81%	無
製造部總經理	蔡慶生	2,455	2,455	108	108	412	412	2,126	-	2,126	-	5,101 2.12%	5,101 2.12%	無
副總經理	林宜弘	1,262	1,262	79	79	210	210	1,642	-	1,642	-	3,193 1.33%	3,193 1.33%	無
財務長	唐文政	1,317	1,317	124	124	220	220	1,007	-	1,007	-	2,626 1.09%	2,626 1.09%	無

1.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 3 月 31 日；單位：新台幣仟元

	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	執行長	林志峰	-	13,874	13,874	5.76%
	總經理	何和和				
	製造部總經理	蔡慶生				
	業務部協理	李世珉				
	副總經理	林宜弘				
	財務長	唐文改				

- (五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之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

年度 職稱	113 年度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占稅後純益比例(預估)	112 年度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占稅後純益比例(實際)
董事	11.50%	15.14%
總經理及副總經理	9.37%	12.37%

- 1.本公司董事之報酬除本公司章程或上市法令另有規定外，應由董事會參酌同業水準決議通過之。董事之酬勞則依本公司章程規範，於年度純益扣除應納所得稅款、彌補虧損、提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後，於一定比例內以現金方式發放，並於股東會上報告。
- 2.本公司總經理及副總經理之酬金，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。
- 3.113 年度董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比利較 112 年度下降，主要係因公司獲利上升所致。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會 7 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

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	林志峰	7	0	100%	
董事	李福鈿	7	0	100%	
董事	何和和	7	0	100%	

董 事	林子凱	6	1	86%	
董 事	林宜弘	6	1	86%	
董 事	陳奕澂	7	0	100%	
獨立董事	李繼萍	6	1	86%	
獨立董事	石正同	7	0	100%	
獨立董事	吳國豪	5	2	71%	
獨立董事	張世和	6	1	86%	

113 年度各次董事會獨立董事出席狀況 ○：親自出席；■：委託出席；*：未出席

113 年	1/25	3/7	5/9	8/13	8/27	11/12	12/23
李繼萍	○	○	○	■	○	○	○
石正同	○	○	○	○	○	○	○
吳國豪	■	○	○	■	○	○	○
張世和	■	○	○	○	○	○	○

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：

1. 依第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度：

董事會	議案內容及後續處理
第六屆 第八次 2024.5.9	4.修訂本公司薪工循環核決權限表案
	獨立董事意見：無
	公司對獨立董事意見之處理：無
	決議結果：經全體出席董事無異議照案通過。
第六屆 第十一次 2024.11.12	3.訂定本公司永續報告書編製及驗證之作業程序、永續資訊管理控制作業及永續資訊管理控制作業之內部稽核實施細則
	獨立董事意見：無
	公司對獨立董事意見之處理：無
	決議結果：經全體出席董事無異議照案通過。

2. 依第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序：無。

3. 涉及董事或監察人自身利害關係之事項：

董事會	議案內容及後續處理
第六屆 第九次 2024.8.13	3.討論董事及經理人薪資報酬暨一一二年董事及員工酬勞金額分配案
	獨立董事意見：無。
	公司對獨立董事意見之處理：無。
	決議結果：本案逐項討論，除各董事或經理人涉及自身利益之討論事項予以迴避時，由其他董事決議通過外，其他討論事項經全體出席董事無異議照案通過。

4. 重大之資產或衍生性商品交易：無。

5. 重大之資金貸與、背書或提供保證：

董事會	議案內容及後續處理
第六屆 第八次 2024.5.9	3.通過百傑電子科技股份有限公司共用本公司銀行融資額度並由本公司擔任保證人案
	獨立董事意見：無
	公司對獨立董事意見之處理：無
	決議結果：經全體出席董事無異議照案通過。
第六屆 第十一次 2024.11.12	7.通過大陸子公司間資金貸與案
	獨立董事意見：無
	公司對獨立董事意見之處理：無
	決議結果：經全體出席董事無異議照案通過。
第六屆 第十一次 2024.11.12	8.通過海外子公司間資金貸與案
	獨立董事意見：無
	公司對獨立董事意見之處理：無
	決議結果：經全體出席董事無異議照案通過。
第六屆 第十二次 2024.12.23	8.終止海外子公司資金貸與案
	獨立董事意見：無
	公司對獨立董事意見之處理：無
	決議結果：經全體出席董事無異議照案通過。

6. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券：無

7. 簽證會計師之委任、解任或報酬：無。

8. 財務、會計或內部稽核主管之任免：無。

9. 其他經主管機關規定之重大事項：無。

(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。

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	董事姓名	議案內容	應迴避原因	表決情形
第六屆 第九次 2024.8.13	林志峰	討論董事及經理人薪資報酬暨一一二年董事及員工酬勞金額分配案	討論個人報酬	迴避
	林子凱			迴避
	何和和			迴避
	李福鈿			迴避
	陳奕澂			迴避

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，並填列董事會評鑑執行情形：本公司於114年3月11日前完成評鑑，相關內容如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113 年 1 月 1 日 ~113 年 12 月 31 日	董事會	董事會自評、 董事成員自評	依公司規定辦理

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：無。

(二) 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 7 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席 率(%) (B/A)	備註
獨立董事	李繼萍	6	1	86%	
獨立董事	石正同	7	0	100%	
獨立董事	吳國豪	5	2	71%	
獨立董事	張世和	6	1	86%	

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)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

1. 依第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度：

董事會	議案內容及後續處理
第五屆 第七次 2024.5.9	4.修訂本公司薪工循環核決權限表案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。
第五屆 第十次 2024.11.12	3. 訂定本公司永續報告書編製及驗證之作業程序、永續資訊管理控制作業及永續資訊管理控制作業之內部稽核實施細則
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。

2. 內部控制制度有效性之考核：

審計委員會	議案內容及後續處理
第五屆 第六次 2024.3.7	5.通過內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。

3. 依第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序：無。

4. 涉及董事自身利害關係之事項：無。

5. 重大之資產或衍生性商品交易：無。

6. 重大之資金貸與、背書或提供保證：

審計委員會	議案內容及後續處理
第五屆 第七次 2024.5.9	3.通過百傑電子科技股份有限公司共用本公司銀行融資額度並由本公司擔任保證人案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。
第五屆 第十次 2024.11.12	7.通過大陸子公司間資金貸與案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。
第五屆 第十次 2024.11.12	8.通過海外子公司間資金貸與案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。
第五屆 第十一次 2024.12.23	8.終止海外子公司資金貸與案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。

7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券：無。

8. 簽證會計師之委任、解任或報酬：無。

9. 財務、會計或內部稽核主管之任免：無。

10.由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告：

審計委員會	議案內容及後續處理
第五屆 第六次 2024.3.7	3.通過 113 年度營業報告書、財務報表案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。
第五屆 第九次 2024.8.27	2.通過 114 年第二季財務報表案
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
	審計委員會決議結果：經全體出席委員無異議照案通過。
	公司對審計委員會意見之處理：經全體出席董事無異議照案通過。

11.其他公司或主管機關規定之重大事項：無。

(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。

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）：於審計委員會議上均會報告公司財務業務情形與內部稽核報告，會計師每年會定期與董事及獨立董事溝通查核規劃事項。

(三) 公司治理運作情形及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		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？		✓	公司目前未訂定公司治理實務守則，惟均依據公司法、證券交易法、上市上櫃公司治理實務守則等規定及公司現況條件來運作，未來將視公司治理實務運作情況，研擬是否訂定公司治理實務守則。
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？		✓	(一)公司已訂有股務作業之管理程序，但並未針對股東疑義、糾紛及訴訟事宜訂定相關程序，惟本公司設有專人及電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題。
(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？	✓		(二)已設置專人管理相關資訊，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。
(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？	✓		(三)本公司已訂定「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」，與關係企業經營、業務及財務往來皆有規範，並依此執行。
(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？	✓		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，禁止內部人為左列情形。
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？		✓	(一)本公司未來將朝向董事會成員多元化方向發展，並以對公司營運面最有助益的面向擬定具體管理目標。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
	4	審計服務小組成員與本公司間，目前未存有潛在僱用關係。	是
	5	審計服務小組成員，過去兩年內未曾擔任本公司董、監事或對審計案件有重大影響職務之人員。	是
	6	本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性。	是
	7	會計師事務所及其關係企業對本公司所提供之非審計服務包括稅務查核簽證及會計、稅務及其他法令等事項之諮詢服務，均未直接影響審計案件之重要科目、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性。	是
	8	審計服務小組成員未受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司區間協調與第三人發生衝突。	是
	9	本年度委任後，會計師服務年數未超過七年。	是
	10	審計服務小組成員未與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務人員有親屬關係。	是

評估項目	運作情形			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	
	11		本公司之董監事、經理人未餽贈審計服務小組成員價值重大之禮物。	是
	12		本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員中，並無會計師事務所退休/離職一年內之人員。	是
	13		本公司獨立董事任職前兩年內與擔任期間並未任職於該會計師事務所。本公司之薪酬委員，未於任職前兩年內與擔任期間非為提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士。	是
	14		本公司未使審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。例如： (1)本公司管理階層對會計政策選擇或財務報表揭露，有不當要求。 (2)本公司未以降低公費為由，要求減少應執行之查核工作。	是
另本公司將持續於每年年末定期評估會計師獨立性。				

評估項目	運作情形			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	
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112年5月15日董事會指定財務長唐文政先生擔任本公司公司治理主管，負責公司治理相關事務。	尚無重大差異
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？	✓		本公司已於公司網站上設立利害關係人專區，將妥善處理利害關係人之意見與回饋。	尚無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任富邦證券股份有限公司股務代理部辦理股東會及股務事務。	尚無重大差異
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？	✓		(一)本公司網站已定期揭露月營收及各季財報與年度財報等資訊。	尚無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」中已規定設置專責單位，於公司訊息均會經過審核並由發言人核決後辦理揭露，以落實發言人制度。另公司將已召開之法說會過程放置於公司網站或交易所網站。 (三)公司並未提早公告財務報告或各月份營運情形，惟仍於規定期限內完成。	
(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				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？			
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）？	✓		(一)員工權益及僱員關懷：公司制訂管理規章作為員工執行公司營業活動及權益保護之指引及規範，公司並透過人資行政部門等組織，針對員工之婚喪喜慶及急難事項提出福利補助，讓員工實質接受公司之照顧，以善盡企業對員工妥善關懷的社會責任。另公司以溝通來達成全員共識，員工如有意見反映或是遭逢困難需要協助，可以透過各種溝通管道向公司相關部門提出反映，公司亦循體制給予關心及協助。 (二)投資者關係：本公司已建立發言體系回應投資人及股東相關問題，公司將依相關法令規定適時揭露各項財務業務資訊並於公司網站上設立投資人專區，俾增進資訊之透明。 (三)供應商關係及利害關係人權益：本公司已訂定「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」，保障公司及利害關係人之權益。另本公司網站設有利害關係人專區，接受處理利害關係人相關意見。 (四)董事及監察人進修情形：本公司部分董事已依規定完成進修，但部分董事尚未完成。 (五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司對風險管理，除依法制訂有內控制度並由內部

評估項目	運作情形		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
			稽核定時及不定時查核執行情形，另投保相關保險以規避風險。 (六)客戶政策之執行情形：本公司一貫落實優良的品質、準確的交期、有競爭力的價格、最佳的服務與創新的技術等客戶政策。 (七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司向新光產物保險公司投保董事及經理人責任險，並於114年11月12日董事會上報告完成續約。
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。 已改善：暫無。 未改善者優先加強項目如下： 1.於股東常會開會前18日上傳年報。 2.於股東常會開會16日前上傳英文版年報。			

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 3 月 31 日

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	石正同	(註)	(註)	(註)	0
獨立董事	李繼萍				0
獨立董事	吳國豪				0
獨立董事	張世和				0

註：請參閱本年報「董事所具專業知識及獨立性情形」(第 9 頁)。

2.薪資報酬委員會職責及運作情形資訊

(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 4 人。

(3)本屆委員任期：112 年 6 月 27 日至 115 年 6 月 26 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，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	石正同	2	0	100%	-
委員	李繼萍	1	1	50%	-
委員	吳國豪	1	1	50%	-
委員	張世和	2	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。
- 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。

3.提名委員會組成及運作情形：本公司並未設立提名委員會。

(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(尚無需揭露氣候相關資訊)：

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	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	1.公司於113年12月23日董事會決議通過「永續發展委員會組織規程」且成立永續發展委員會，委員會成員包含董事一席、大中國區總經理室協理及公司治理主管，根據公司永續發展實務守則，永續發展委員會定期向董事會報告。 2.依據「永續發展委員會組織規程」，永續發展委員會由董事會授權履行相關職權，並提報董事會。	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？	✓	1.本公司已訂有「永續發展實務守則」及「風險管理政策與程序」，內容載明本公司依重大性原則，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。 2.公司外部風險的評估範疇包括市場、產業、法律及災害等風險。	無重大差異
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？	✓	公司依據當地政府規範，維持各項環境檢測數據達標，另公司ISO訂有品質、環境管理整體手冊。	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？	✓	公司邊角料回收廠商利用於成衣製作，另向客戶推動使用再生材料以降低對環境負荷。	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？	✓	氣候變遷對公司所屬產業影響相對有限，公司將持續關注氣候相關議題，於必要時擬定因應措施。	影響相對有限，將持續關注氣候變遷議題

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	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		✓	公司子公司重慶嘉駿電子有限公司已依照 ISO 14064-1 進行去年組織溫室氣體盤查，今年 4 月 15 日取得第三方認證。	持續推動子公司進行組織溫室氣體盤查，無重大差異
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？		✓	本公司依循相關法令及規章制定管理規章，提供各項員工福利措施，並尊重國際公認基本勞動人權原則，惟並無特定針對國際人權公約制定相關政策與程序。	公司雖無訂定相關政策，惟公司提供員工福利乃依循國際公認基本勞動人權原則之精神
(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？	✓		公司管理規章已訂定休假、員工關懷等措施，另公司員工酬勞依據經營績效調整提列數字，反映公司營運成果。	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？	✓		1. 公司重視員工安全與健康，實施職前在職訓練及廠內/外之定期不定期訓練、舉辦勞工安全消防救災、提供適當且充足之防護工具。 2. 2024 年集團工傷人數為 7 人，年底總人數為 2,013 人，工傷人數占比 0.35%，有專人統計並追蹤工傷處理情形，工傷原因多為意外，其中 3 起因於設備操作，於新進人員培訓與會議中加強宣導。 3. 公司並無發生火災。	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？	✓		公司推廣幹部教育訓練培養接班幹部，透過考試與筆試提升員工本質學能，幫助員工職涯發展，由大中國區負責 ESG 的幹部進行規劃。	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？		✓	本公司產品為電腦周邊零組件，客戶並無一般消費者，符合相關產品規範及客戶品質要求。對於客戶隱私、行銷及標示則依據客戶要求辦理。	產業性質不同，客戶為法人企業，主要依據客戶要求辦理
(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？		✓	公司尚無訂定政策規範供應商環保、職業安全衛生及勞動人權議題。	公司採購規模尚無法針對左列議題對供應商加以規範
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？		✓	公司依主管機關規定編製永續報告書，預計於今年通過董事會並揭露。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：公司於113年12月23日方才訂定永續發展實務守則，將逐步檢視其運作情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1. 公司依規定著手編製永續報告書進行中。				
2. 於113年11月12日訂定永續報告書編製及驗證之作業程序及永續資訊管理控制作業。				
3. 於113年12月23日訂定永續發展實務守則與永續發展委員會組織規程，並設立永續發展委員會。				

上市上櫃公司氣候相關資訊
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。	氣候對本公司營運造成的風險影響應相對較小，相關的風險與機會將會由永續發展委員會分析與辨識，必要時提報董事會。
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)。	呈上，公司受到氣候風險影響應較小，風險與機會有待永續發展委員會分析與辨識。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	公司尚未因極端氣候事件對財務造成影響。
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。	公司受到氣候風險影響應較小，風險與機會有待永續發展委員會分析與辨識。
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。	
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。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚不適用。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規定期程，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。	
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(另填於1-1及1-2)。	

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊：不適用。

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1-1-2溫室氣體確信資訊：不適用。

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。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：不適用。

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

(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	
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？		✓	(一) 本公司並無訂定誠信經營守則，惟訂有「董事、經理人行為準則」，內容符合誠信經營之精神。另公司洽詢供應商及涉及採購員工簽署誠信廉潔聲明書，闡述公司誠信經營政策。
(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		✓	尚無重大差異，公司誠信廉潔聲明書內容未涵蓋第五款及第七款，主要因為

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	
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？			司防範不誠信行為方案，聲明書內容多已涵蓋第七條第二項部分條款，惟尚無針對第五款及第七款加以規範。	產業特性，此風險相對有限。 尚無重大差異
(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？		✓	(三) 本公司並無訂定誠信經營守則，惟訂有「董事、經理人行為準則」，內文有相關行為指南與申訴管道。	
二、落實誠信經營				尚無重大差異 公司將依照法令規定，於必要時設立推動企業誠信經營專（兼）職單位。
(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？	✓		(一) 本公司已對客戶出具廉潔承諾書，明訂不得有行賄之行為。	
(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？		✓	(二) 本公司並無設置此單位。	尚無重大差異 尚無重大差異
(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？	✓		(三) 本公司「董事、經理人行為準則」中明定防止利益衝突行為指南。	
(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？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度與內部控制制度，並定期查核，於3月13日出具內控聲明書。本公司並未針對不誠信行為風險擬定稽核計畫，相關作業以專案性質方式進行。	尚無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		✓	(五) 本公司並無定期舉辦誠信經營教育訓練，惟於新進員工報到時對其行為有相關宣達。	
三、公司檢舉制度之運作情形				尚無重大差異
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利	✓		(一) 「董事、經理人行為準則」中載明檢舉違規	

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	
檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？			的呈報對象及處置與保護呈報人員方式。	
(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？	✓		(二)本公司並未訂定調查標準作業程序，相關調查作業程序由受理主管指示以保有彈性。	
(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？	✓		(三)是。	
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？		✓	本公司並未訂定誠信經營守則，並無進行相關資訊揭露，公司將依照法令規定，於必要時訂定誠信經營守則及揭露。	將研議是否訂定誠信經營守則，並揭露相關資訊。
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：本公司並未訂定本身之誠信經營守則。	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：本公司並未訂定本身之誠信經營守則。			
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。	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) 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：無。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1.內部控制制度聲明書：本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書，請參閱第 73 頁。

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。

(九) 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)股東會

本公司最近年度及截至年報刊印日止，共計召開 1 次股東會，重要決議摘要如下：

日期	類別	重要決議內容
2024.6.27	承認事項	承認 112 年度營業報告書、財務報表案
	承認事項	承認 112 年度盈餘分派表案 執行情形：授權董事長訂定 113 年 7 月 15 日為分配基準日，113 年 7 月 31 日為發放日(每股分配現金股利 1.5 元)。

(2)董事會

本公司最近年度及截至年報刊印日止，共計召開 8 次董事會，重要決議摘要如下：

日期	類別	項目
2024.01.25	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	設立泰國子公司案
2024.03.07	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞案
	討論事項	通過 112 年度營業報告書、財務報表案
	討論事項	通過 112 年度盈餘分派案
	討論事項	通過內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案
	討論事項	召開 113 年股東常會案
	討論事項	取得百宏光學科技(蘇州)有限公司股權案
	討論事項	整併蘇州艾普來應用材料有限公司股權案
	討論事項	通過大陸子公司東莞百景電子有限公司停止營運及解散清算案
	討論事項	大陸子公司蘇州嘉吉電子有限公司遷移生產據點案
2024.05.09	討論事項	通過嘉環投資股份有限公司銀行融資額度案
	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 113 年第一季財務報表案
	討論事項	通過百傑電子科技股份有限公司共用本公司銀行融資額度並由本公司擔任保證人案
	討論事項	修訂本公司薪工循環核決權限表案

2024.08.13	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過本公司及本公司之台灣分公司向中國信託商業銀行融資案
	討論事項	通過本公司、本公司之台灣分公司與台灣花旗銀行(以下簡稱“台灣花旗”)往來額度案
	討論事項	討論董事及經理人薪資報酬暨一二年董事及員工酬勞金額分配案
2024.08.27	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 113 年第二季財務報表案
2024.11.12	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 113 年第三季財務報表案
	討論事項	訂定本公司永續報告書編製及驗證之作業程序、永續資訊管理控制作業及永續資訊管理控制作業之內部稽核實施細則
	討論事項	提議通過本公司及其台灣分公司向台灣新光商業銀行融資案
	討論事項	提議通過蘇州嘉皇電子有限公司、蘇州科德軟體電路板有限公司、蘇州嘉財電子有限公司共同向上海浦東發展銀行吳江支行融資案
	討論事項	提議通過重慶瑞福德精細化工科技有限公司向中國銀行重慶市分行融資案
	討論事項	通過大陸子公司間資金貸與案
	討論事項	通過海外子公司間資金貸與案
	討論事項	子公司百宏光學科技(蘇州)有限公司減資案
2024.12.23	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 114 年度營業預算案
	討論事項	通過 114 年度稽核計畫案
	討論事項	修訂「董事會議事規範」案
	討論事項	修訂「審計委員會組織規程」案
	討論事項	通過本公司永續發展實務守則案
	討論事項	通過本公司永續發展委員會組織規程案
	討論事項	終止海外子公司資金貸與案
	討論事項	討論評估簽證會計師之獨立性及適任性案
	討論事項	2025 年度申報暨聲明事項案
	討論事項	2024 年度經濟實質聲明案
2025.3.13	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞案
	討論事項	通過 113 年度營業報告書、財務報表案
	討論事項	通過 113 年度盈餘分派案
	討論事項	通過內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案
	討論事項	修訂「公司章程」案
	討論事項	召開 114 年股東常會案

	討論事項	百傑電子科技股份有限公司、嘉璟投資股份有限公司與英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司銀行融資額度案
	討論事項	百傑電子科技股份有限公司為嘉璟投資股份有限公司與英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司擔任保證人案
	討論事項	通過本公司與英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司銀行融資額度案
2025.5.13	討論事項	前次會議保留之討論事項：無
	討論事項	通過 114 年第一季財務報表案
	討論事項	經理人委任案
	討論事項	修訂「公司章程」案
	討論事項	通過海外子公司增資案

(十) 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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	廖婉怡	2024.1.1~2024.12.31	4,676	1,145	5,821	非審計公費係經濟實質申報辦理、修章及歸檔、差旅費等代墊款項
	張耿禧					

(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：無。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

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：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、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：

職稱	姓 名	113 年度		截至 114 年 4 月 28 日	
		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
董事長兼執行長	林志峰	—	—	—	—
副董事長兼董事長室特助	林于凱	—	—	—	—
董事	李福鈿	—	—	—	—
董事兼總經理	何和和	—	—	—	—
董事兼副總經理	林宜弘	—	—	—	—
董事	陳奕澂	—	—	—	—
獨立董事	李繼萍	—	—	—	—
獨立董事	石正同	—	—	—	—
獨立董事	吳國豪	—	—	—	—
獨立董事	張世和	—	—	—	—
製造部總經理	蔡慶生	—	—	—	—
業務部協理	李世珉	—	—	—	—
財務長	唐文政	—	—	—	—
大股東	永豐商銀受託保管藍天控股有限公司投資專戶	—	—	—	—

(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

114年4月28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(或姓名)	關係	
永豐商銀受託保管藍天控股有限公司投資專戶：代表人：林于凱	9,559,320	14.86%	—	—	—	—	林于凱	代表人本人	—
							何和和	為代表人二親等親屬	
MCJ Holdings Limited：代表人：陳武魁	3,373,690	5.24%	—	—	—	—	陳柏融	為代表人二親等親屬	—
CJ Investment Company Limited：代表人：林志峰、林于心	2,550,190	3.96%	—	—	—	—	林志峰	代表人本人	—
							林于勻	為代表人二親等親屬	
李福鈿	2,017,290	3.14%	—	—	—	—	—	—	—
林于凱	1,971,500	3.06%	—	—	—	—	永豐商銀受託保管藍天控股有限公司投資專戶	代表人本人	—
							何和和	二親等親屬	

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(或姓名)	關係	
張玲惠	1,712,123	2.66%	47,563	0.07%	—	—	—	—	—
何和和	1,667,383	2.59%	—	—	—	—	永豐商銀受託保管藍天控股有限公司投資專戶	代表人為二親等親屬	—
							林子凱	二親等親屬	
林志峰	1,579,000	2.45%	—	—	—	—	CJ Investment Company Limited	代表人本人	—
							林子勻	二親等親屬	
林子勻	1,280,187	1.99%	—	—	—	—	CJ Investment Company Limited	代表人為二親等親屬	—
							林志峰	二親等親屬	—
陳柏融	1,092,310	1.70%	14,512	0.02%	—	—	MCJ Holdings Limited	代表人為二親等親屬	—

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

114年3月31日；單位：仟股/%

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
GODA INTERNATIONAL CO., LTD. 科德國際(薩摩亞)股份有限公司	1,200	100	—	—	1,200	100
GODA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED 科德國際(香港)有限公司	11,420	100	—	—	11,420	100
Luumii Co., Ltd.	92.7	100	—	—	92.7	100
嘉璟投資股份有限公司	47,500	100	—	—	47,500	100
百傑電子科技股份有限公司	9,480	100	—	—	9,480	100
蘇州科德軟體電路板有限公司	註1	100	—	—	註1	100
蘇州嘉吉電子有限公司	註1	100	—	—	註1	100
蘇州嘉財電子有限公司	註1	100	—	—	註1	100
重慶嘉駿電子有限公司	註1	100	—	—	註1	100
蘇州嘉皇電子有限公司	註1	100	—	—	註1	100
蘇州艾普來應用材料有限公司	註1	100	—	—	註1	100

百宏光學科技（蘇州）有限公司	註 1	100	—	—	註 1	100
東莞百景電子有限公司	註 1	100	—	—	註 1	100
重慶瑞福德精細化工科技有限公司	註 1	51.3	—	—	註 1	51.3
蘇州瑞福德新材料科技有限公司	註 1	51.3	—	—	註 1	51.3
上海瑞福德科技有限公司	註 1	51.3	—	—	註 1	51.3
重慶瑞奕精細化工科技有限公司	註 1	12.83	—	—	註 1	12.83
GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED	註 1	100	—	—	註 1	100
GODA (THAILAN) CO., LTD.	600(註 2)	100	—	—	600(註 2)	100

註 1：為有限公司故無股數。

註 2：因應泰國公司設立登記須有三位股東之規定，故本公司林志峰董事與林于凱董事各持 1 股，上表數字為進位後結果。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

單位：新台幣元/股

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外財產充股者	其他
98.08	10	150,000	1,500,000	150,000	1,500,000	—	長期投資	註 1
99.05	10	30,000,000	300,000,000	29,850,000	298,500,000	—	長期投資	註 2
99.07	10	80,000,000	800,000,000	12,000,000	120,000,000	資本公積轉增資	—	註 3
100.12	10	80,000,000	800,000,000	5,250,000	52,500,000	現金增資	—	註 4
102.07	10	80,000,000	800,000,000	7,087,500	70,875,000	盈餘轉增資	—	註 5
109.06	50	80,000,000	800,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資	—	註 6
110.03	105	80,000,000	800,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資	—	註 7

註 1：98 年 8 月 17 日因應公司設立訂定所需之最低資本額 NTD 1,500,000 元，每股面額 NTD 10 元，計 150,000 股。

註 2：99 年 5 月 17 日董事會決議通過補發行 29,850,000 股。

註 3：資本公積轉增資案已經於 99 年 7 月 29 日股東常會通過。

註 4：本公司辦理現金增資依行政院金融監督管理委員會 100 年 12 月 8 日金管證發字第 1000059619 號函申報生效。

註 5：本公司辦理盈餘轉增資於 102 年 6 月 13 日股東常會通過，並取得臺灣證券交易所股份有限公司 102 年 7 月 11 日臺證上二字第 1020013737 號函同意上市。

註 6：本公司辦理現金增資依行政院金融監督管理委員會 109 年 1 月 16 日金管證發字第 1080342359 號函申報生效。

註 7：本公司辦理現金增資依行政院金融監督管理委員會 110 年 1 月 13 日金管證發字第 1090379566 號函申報生效。

114 年 4 月 28 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市股票)	未發行股份	合計	
記名式普通股	64,337,500	15,662,500	80,000,000	—
合計	64,337,500	15,662,500	80,000,000	—

(二) 主要股東名單：股權比例占前十名之股東

113 年 4 月 29 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
永豐商銀受託保管藍天控股有限公司投資專戶	9,559,320	14.86%
MCJ Holdings Limited	3,373,690	5.24%
CJ Investment Company Limited	2,550,190	3.96%
李福鈿	2,017,290	3.14%
林子凱	1,971,500	3.06%
張玲惠	1,712,123	2.66%
何和和	1,667,383	2.59%
林志峰	1,579,000	2.45%
林子勻	1,280,187	1.99%
陳柏融	1,092,310	1.70%

(三) 公司股利政策、執行狀況及預期有重大變動之說明：

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司股利政策如下：

除上市法令另有規定外，本公司年度總決算如有盈餘時，應依據下列順序分派或使用之：

- (1) 提撥應繳納之所得稅款；
- (2) 彌補以前年度之虧損；
- (3) 提撥百分之十(10%)為法定盈餘公積，但法定公積已達本公司之實收資本額時，不在此限；
- (4) 依據上市法令規定提撥特別盈餘公積；
- (5) 可供分配盈餘(即其餘盈餘部分加計前期累計未分配盈餘)得經董事會提議股東紅利分派案，送請股東常會依據上市法令追認通過，惟在不抵觸英屬開曼群島法律之前提下，股東紅利金額不得低於年度總決算盈餘扣除本項第(1)款至第(4)款規定金額後之百分之十(10%)，股東紅利之分派得以現金及/或股票方式發放，且現金紅利分派之比例不得低於股東紅利總金額之百分之十(10%)。

本公司分派盈餘或撥補虧損時，應依經會計師查核或核閱之財務報表為之。

本公司應授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

並無預期會有重大變動。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司已於 114 年 3 月 13 日經董事會決議 113 年度之盈餘分派案，將發放現金股利每股新台幣 2.5 元，計新台幣 160,844 仟元。

(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：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞(本公司無監察人)：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程中，員工酬勞及董事酬勞提撥政策如下：

本公司年度如有獲利時，應提撥百分之三(3%)至百分之十(10%)之間作為員工酬勞，及最多百分之五(5%)作為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合上市法令規範一定條件之關係企業員工。但董事酬勞之發放僅得以現金為之。

有關員工酬勞、董事酬勞之發放相關事宜，悉依相關上市法令規定辦理，並由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 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：

本公司員工酬勞及董事酬勞係依據過去經驗以可能發放之金額為基礎，依據公司章程所訂之範圍並參考同業之發放水準擬定。

年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

如股東會決議員工酬勞採股票發放方式，股票酬勞股數係按決議之金額除以股票市場價值決定，股票市場價值係指股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

3. 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。

單位：元

	員工酬勞	董事酬勞	合計
董事會通過擬議數	25,304,000	2,400,000	27,704,000
差異情形	與財報認列數無差異		

(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：本公司並無擬議以股票分派員工酬勞，故不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形

單位：元

	員工酬勞		董事酬勞	合計
	配發股數	金額(現金)		
實際配發數	—	19,300,000	3,000,000	22,300,000
財報認列數	—	19,300,000	3,000,000	22,300,000
說明	無差異		無差異	無差異

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債：無。

三、特別股：無。

四、海外存託憑證：無。

五、員工認股權憑證：無。

六、限制員工權利新股：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一) 前各次發行或私募有價證券尚未完成者：無。

(二) 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

本公司及其子公司主要從事筆記型電腦鍵盤薄膜觸控開關(以下簡稱「MTS」)之製造及銷售等業務。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品	112 年度		113 年度	
	金額	營業比重(%)	金額	營業比重(%)
薄膜觸控開關	1,903,467	75.44	1,837,586	68.00
銘板及其他	619,387	24.56	864,827	32.00
合計	2,522,854	100.00	2,702,413	100.00

3.公司目前之商品（服務）項目

1	薄膜觸控開關
2	Mylar 黏貼品
3	LED 背光模組
4	導電銀漿

4.計畫開發之新商品（服務）

- (1)包覆型罐孔結構設計。
- (2)Membrane+感壓油墨。

（二） 產業概況

1.產業之現況與發展

本集團主要從事筆記型電腦鍵盤及部分桌上型電腦鍵盤 MTS 之製造及銷售等業務，筆記型電腦產業乃至於整體 PC 市場之發展及成長與本集團業務息息相關。

（1） 鍵盤產業概況

電腦鍵盤是電腦週邊產品中的基本輸入設備，其設計之初是從打字機演變而來，由早期的蘋果二號開始，而後步入 IBM 的個人電腦鍵盤，鍵盤數由 84 鍵增加至 101 鍵。電腦鍵盤經過多年的演變，即是有滑鼠、語音輸入、手寫輸入、光學元件辨識技術等輸入裝置的加入，電腦鍵盤至今仍是今日電腦系統中不可或缺的設備，其產量隨著個人電腦的興起而同步成長，但其售價、利潤卻也隨著個人電腦價格的滑落而不斷的在下跌。因鍵盤上每個按鍵皆可視為一個開關「Switch」，所以廠商以 Switch 的種類來定義鍵盤的種類，現今鍵盤種類主要可區分為機械式、薄膜式及無接點靜電容量式三種。

A. 機械式

機械式的鍵盤是以一塊 PCB 印刷電路板做為底部，固定著 100 多顆的機械式 Switch，這些 Switch 都是獨立的開關，當下壓這些 Switch 後會產生一個訊號由 PCB 板傳往電腦，電腦接收這訊號後就知道使用者是按下哪一個鍵，這就是機械式鍵盤 Switch 的動作流程。機械式鍵盤的最大優點就在於鍵盤的耐用度很高，惟其所需的原料成本和人工成本亦相對較高，故廠商基於成本考量大多數都轉向生產薄膜式鍵盤而捨棄機械式鍵盤。

B. 薄膜式

薄膜式鍵盤可說是目前市場上最常見的 Switch 類型，Switch 是由三層薄膜所組成，最上面一層是正極電路，中間是間隔層，底層則是負極電路。而薄膜式鍵盤又可分為二類，一類是在 Switch(三層薄膜)上有機械模組，另一類則是在 Switch 上面有著一顆顆的橡膠圓點「rubber dome」。前者是透過一些特別的機械模組下壓 Switch 來完成觸發的動作。後者則是透過分離或固定在鍵帽軸來下壓橡膠圓點達成觸發的動作。薄膜式鍵盤由於原料和人工成本便宜，因此目前市面上幾乎以薄膜式鍵盤為主流。

C. 無接點靜電容量式

無接點靜電容量式鍵盤是採用電容式開關的原理，於按下鍵盤時改變電極間的距離以產生電容容量的變化，進而輸出訊

號，由於結構上電極間並無接觸，故磨損機率極小，使用者亦不需全力下壓，力度僅需 30g~45g，一般鍵盤需要 50g~60g，惟此鍵盤工藝結構複雜，一般市面上售價亦較其他種類鍵盤高出許多，尚不普及。

全球近十幾年來的鍵盤產業沿革，從早期鍵盤採用的機械式開關，隨著技術演進、成本的考量以及因薄膜式按鍵具有外型美觀、新穎、體積小、重量輕、防塵、防油及使用壽命長等特點，目前主要改為更具成本效益的薄膜式按鍵。

(2) 筆記型電腦產業概況

TrendForce 預測，2025 年全球筆記型電腦出貨量將達 1.83 億台，年增率約 4.9%。這一增長主要受到以下因素驅動：

- Windows 10 支援終止：促使企業進行設備升級。
- 美國聯準會降息：改善資本流動性，刺激商業需求。
- 商業筆電市場復甦：預計年增率超過 7%。

另一研調機構 DIGITIMES Research 則預估，2025 年筆記型電腦出貨量將增長 6%，為未來五年內最高增幅。這主要歸因於全球經濟進入擴張期，以及新產品的推出。

近期 AI 浪潮席捲全球，繼 AI 伺服器後，市場看好 AIPC 將會電子代工廠下半年營運增添動能，目前已有品牌推出準 AIPC 產品測試水溫，而產業對於 AI 筆電的定義已初步形成共識，須符合三項條件才能算是意義上的 AI 筆電，AI 筆電的定義包括(1)神經處理器(NPU)運算效能達到 40 TOPS(每秒萬億次運算)；(2)第五代雙倍資料同步動態隨機存取記憶體 (DDR5) 或行動 DDR (LPDDR5) 的隨機存取記憶體 (RAM) 規格大於 16GB；(3)固體硬碟 (SSD) 或通用快閃記憶體儲存 (UFS) 大於 256GB。

Gartner 預測，2025 年全球 AI 筆電 (內建神經處理單元 NPU) 占有筆電出貨量的 51%。這標誌著 AI 功能將成為筆電的標準配置。另一機構 Canalys 則預估，2025 年 AI 筆電將占全球 PC 出貨量的 40%，並預計到 2028 年，AI 筆電出貨量將達 2.05 億台，年複合成長率達 44%。

此外，隨著 Qualcomm 推出 Snapdragon X Elite 處理器，以及 MediaTek 和 Nvidia 的加入，x86 與 Arm 架構之間的競爭將更加激烈。Intel 也將透過 Core Ultra Series 2 CPU 強化其在 x86 市場的地位。

綜合上述，2025 年全球筆記型電腦市場預料在 AI 技術普及、架構轉型 (x86 vs. Arm)、商業需求復甦和可持續發展等多重因素的推動下可望迎來增長。企業和消費者將面臨升級選擇，而製造商則需在創新與環保之間取得平衡，以滿足市場需求。但隨著美國政府頒布對等關稅，多數經濟學家認為將對全球經濟與消費帶來衝擊，2025 年是否仍能如預估迎來應有的增長仍面臨考驗。

2.產業上、中、下游之關聯性

本集團為專業鍵盤薄膜觸控開關之研發，製造及銷售廠商，產品主要應用於筆記型電腦。在產業鏈中，本集團位於此領域之中游，上游為電子漿料(銀漿)、塑膠板(PET)以及發光二極體(LED)等原材料供應廠商，中游則為薄膜觸控開關之製造廠商，下游為筆記型電腦鍵盤製造商，其下依序為電腦組裝廠及全球品牌大廠。



3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

在產品發展趨勢方面，繼 AI 伺服器後市場看好 AI PC 的發展，目前已有品牌推出準 AI PC 產品測試水溫，而產業對於 AI 筆電的定義已初步形成共識，須符合三項條件才能算是意義上的 AI 筆電，AI 筆電的定義包括(1)神經處理器(NPU)運算效能達到 40 TOPS(每秒萬億次運算)；(2)第五代雙倍資料同步動態隨機存取記憶體 (DDR5) 或行動 DDR (LPDDR5) 的隨機存取記憶體 (RAM) 規格大於 16GB；(3)固體硬碟 (SSD) 或通用快閃記憶體儲存 (UFS) 大於 256GB。

AI PC 最大的亮點就是集成了神經處理單元(NPU)等專用的人工智慧加速器，將釋放出生產力、個性化和能效方面的新功能，顛覆個人電腦市場，為供應商及其合作夥伴帶來顯著的價值收益。

目前 PC 上的主要 AI 應用範疇包含相片編輯、影片編輯、文字生成音樂、文字生成影像、視訊會議、遊戲體驗、資訊安全及影音娛樂等。英特爾推出的 Intel Core Ultra 處理器是專為 AI PC 時代而生，為首款基於 Intel 4 製程技術的處理器，可根據 AI 應用的需求及特性，透過 CPU、GPU 或 NPU 運算，最佳化整體效能和能源效率。

在競爭情形方面，NB 在疫情達到高峰後，整體供應鏈產能多未達滿載，各家廠商仍積極爭取訂單，公司配合客戶與產業趨勢優先於東南亞包括越南、泰國建立據點，以提供客戶中國加一分散風險策略得以落實的方案，以期讓公司取得更多競爭優勢。

(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

新台幣仟元

年度	113 年度	114 年第一季
研發費用	163,701	41,864

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年 度	項 目
2024 年	● 三層式單面貼膜罐孔結構。 ● MEM+mini LED。

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期發展策略及計畫

- (1)持續尋求替代性原材料及供應商以降低生產成本與維持產品品質。
- (2)配合客戶需求共同開發新產品與技術。
- (3)研究開發符合市場需求之新產品。
- (4)因應國際局勢變化及人力成本考量，擴展東南亞地區產能。

2.長期發展策略及計畫

- (1)以公司具備之專業技術為基礎，持續尋覓新興市場與應用，擴增公司產品線之廣度。
- (2)持續找尋優良的原物料供應商外，並與重要原材料供應商建立長期良好之關係，以獲得合理價格，降低生產成本。
- (3)導入產線自動化，減低對人力之依賴程度，提升產品品質穩定性。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元/%

年度 地區	112 年		113 年	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
中國大陸	2,486,545	98.56	2,477,259	91.67
台灣	4,166	0.17	9,172	0.34
其他	32,143	1.27	215,982	7.99
總計	2,522,854	100.00	2,702,413	100.00

2.市場占有率

本集團主要產品為 MTS 之應用領域以筆記型電腦鍵盤為主，但由於近年來終端產品已涵蓋平板電腦等外接式鍵盤，又市場上並無外接式鍵盤的統計數據，因此難以推估市場占有率。

3.市場未來之供需狀況與成長性

TrendForce 集邦諮詢報告指出，受高利率和地緣政治不確定性的阻礙，預計 2024 年全球筆記型電腦市場將以溫和的速度復甦。預計年出貨量將達到 1.74 億台，同比增長 3.9%。展望 2025 年，美國總統大選和美聯儲 2024 年 9 月降息後政治不確定性的減少預計將刺激資本流動。結合 Windows 10 服務終止和對商業設備升級的需求，預計到 2025 年，全球筆記型電腦出貨量將增長 4.9%，達到 1.83 億台。

4.競爭利基

(1)領先研發與技術，切入國際大廠供應鏈

本公司於 1982 年受美商杜邦公司技術移轉，成為國內第一家薄膜觸控開關廠商，截至目前已累積近三十年之專業經驗，期間不斷致力於新產品、新技術與新製造之開發，伴隨客戶於終端產品機種的推陳創新，淬煉出優異的產品品質，不僅得到下游客戶的肯定，更獲得終端國際品牌大廠的青睞，於此領域上樹立優良口碑。

(2)優異的生產製造技術與品質

本集團深耕薄膜觸控開關領域多年，隨生產技術不斷精進，不僅產品品質受到客戶的信賴，亦能配合客戶指定之交期迅速供貨，並可提供客戶完善的服務，為客戶發現問題且解決問題，使本集團獲得優良的品質、優良的開發技術、最佳的服務、有競爭力的價格及準確的交期等優質形象。

(3)適足的產能，滿足客戶需求

本集團下游客戶為筆記型電腦鍵盤製造商，以台系廠商即已幾近囊括全球的市占率。欲成為上開客戶之重要供應廠商之一，適足的產能亦相當關鍵。本集團與客戶長期配合，隨客戶成長而適時擴充產能，以質量並進的營運模式滿足客戶需求。此外，本集團為提昇科技服務品質，採取接近客戶設廠的策略，以滿快速交貨、縮短交期、降低運輸成本及立即回應客戶問題等目標，共創買賣雙方雙贏，鞏固主要供應商地位。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A. 優異的產品品質與技術

由於產品品質獲得客戶青睞，公司多能參與客戶各項產品開發案，有助於新產品推出後的業績挹注。

B. 擁有產業資歷深厚之經營團隊

本集團業務、製造及管理之主要經營團隊於薄膜觸控開關產業，所累積之年資均超過 10 年乃至於 20 年以上，無論在客戶銷售與服務層面，或在生產技術層面均較其他同業具有相對優勢，是以本集團所屬

產業中同業家數雖不在少數，但規模大小之差異較為顯著，亦因此本集團於全球市場佔有率均能維持一定比例。

(2)不利因素與因應對策

A. 同業競爭

隨市場規模並無成長，同業削價競爭益發劇烈，非有特殊規格需求產品可比競標形式，以致訂單爭取困難度增加。

因應對策

(A) 鄰近客戶區域設廠，就近供貨服務客戶。

(B) 結合客戶規格，導入新製程及材料。

B. 大陸境內工資上漲，提高生產成本

在 2008 年大陸地區開始實施勞動合同法以來，當地工人薪資及福利水準不斷成長，使得人工佔製造成本比重逐漸提高，對產品本身毛利影響漸增。

因應對策

公司評估各工序作業導入自動化量產以減少對人力的依賴，同時改善激勵制度提高每位員工產出。

C. 平板電腦與平板手機興起，對鍵盤恐產生排擠效應

各式手持裝置種類繁多，包括智慧型手機、平板手機、平板電腦等，各類產品分類日益模糊，對原搭配鍵盤之筆記型電腦或 2 合 1 平板恐產生排擠效應。

因應對策

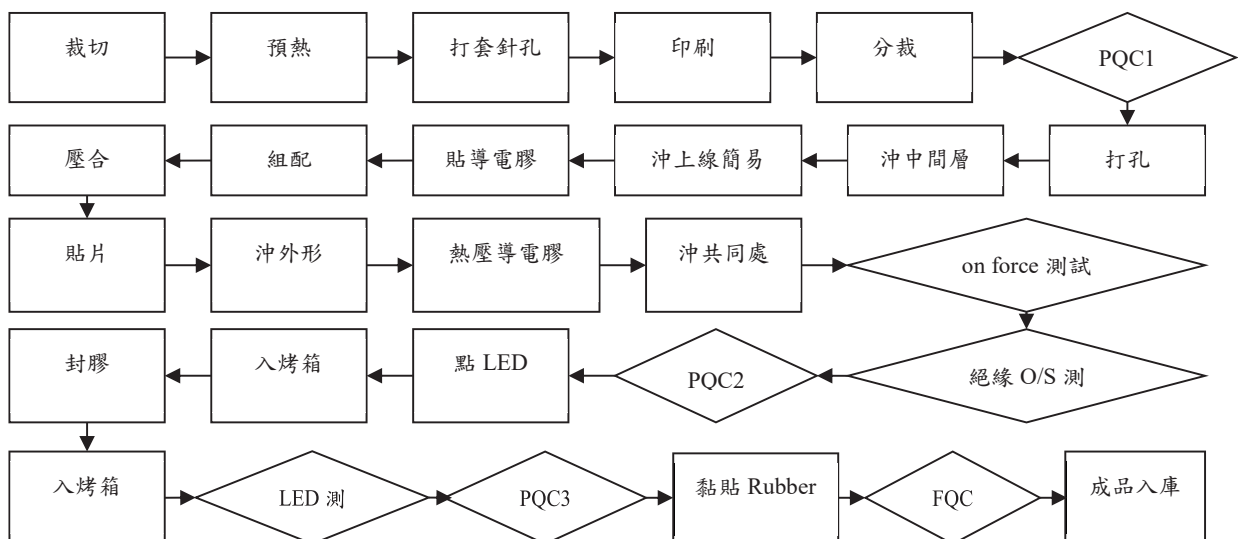
尋求開發新的產品線與市場，降低對單一產業之依存度。例如進入 Micro LED 背光產品市場。

(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

本集團主要產品薄膜觸控開關，為筆記型電腦鍵盤之關鍵零組件。

2.主要產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
塑膠板(PET)	四川東方、佳美、通富印刷	良好
發光二極體(LED)	昆山弘凱、悠越、蘇州泓冠	良好
電子漿料	百傑、Fujikura、貴研鉑業	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資料

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	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	C	92,244	12.61	無	C(註)	-	-	無	C(註)	-	-	無
2	B	73,182	10.00	無	B(註)	-	-	無	B(註)	-	-	無
3	D(註)	-	-	無	D	95,867	10.43	無	D(註)	-	-	無
4	E(註)	-	-	無	-	-	-	無	E	53,088	27.22	無
5	其他	566,218	77.39		其他	823,353	89.57		其他	141,941	72.78	
	進貨淨額	731,644	100.00		進貨淨額	919,220	100.00		進貨淨額	195,029	100.00	

註：實質關係人，自 101 年 6 月起為本公司採權益法評價之被投資公司，本公司於 111 年 9 月以現金收購其 100%股權。

增減變動原因：降低對單一供應商的採購集中度。

2.最近二年度主要銷售客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年第一季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	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	丁	544,920	21.60	無	丁	623,532	23.07	無	丁	101,847	17.52	無
2	甲	364,884	14.46	無	甲	372,238	13.77	無	甲	70,551	12.14	無
3	乙	300,236	11.90	無	乙	321,930	11.91	無	乙	70,664	12.16	無
4	庚(註 1)	-	-	無	庚(註 1)	-	-	無	庚	74,979	12.90	無
	其他	1,043,124	50.16		其他	1,326,745	49.10		其他	244,635	42.09	
	其他業務收入(註 2)	47,435	1.88		其他業務收入(註)	57,968	2.15		其他業務收入(註)	18,570	3.19	
	銷貨淨額	2,522,854	100.00		銷貨淨額	2,702,413	100.00		銷貨淨額	581,246		

註：其他業務收入是指出售廢料、報廢模具等等收入。

增減變動原因：主要隨下游客戶業績增減而變動。

三、從業員工概況

單位：人；年；歲；%

年 度		112 年	113 年	114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	經理級以上主管	40	49	49
	一 般 職 員	315	317	314
	生 產 線 員 工	1755	1647	1602
	合 計	2110	2013	1965
平 均 年 歲		32.34	32.19	33.08
平 均 服 務 年 資		3.51	3.71	4.06
學 歷 分 佈 比 率 %	博 士	0.05%	0.05%	0.05%
	碩 士	0.76%	1.29%	1.22%
	大 專	8.67%	10.03%	11.20%
	高 中	17.39%	18.43%	19.80%
	高 中 以 下	73.13%	70.20%	67.73%

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

1.員工福利措施

本集團員工福利措施包含年終獎金、品質績效獎金及各項津貼補助，除依法令規定投保勞、健保及大陸地區社保外，同時提供婚喪、喜慶及生育補助，藉以提升員工情感，增進工作效率。

2.進修及訓練情形

教育培訓有助於本集團成長發展。系統、科學、合理的教育訓練，既能提升同仁的專業能力，又能激發同仁的智慧和潛力，充滿活力的不斷突破成長上限，保證集團永續經營得以實現。本集團依據同仁成長進步的需要，提供了一系列的教育訓練課程，包含新進員工入職訓練、針對全體員工的素質訓練及專業技能訓練等。

3.退休制度與實施狀況

本公司配合國內法令規定，於設立台灣分公司之日起，所有員工選擇適用新制退休金條例，提繳每月工資 6%至勞保局退休金個人專戶。

集團旗下各子公司配合當地法令規定落實員工參與社會保險，各地規定彙整如下：

項目	中國大陸	越南	泰國
制度名稱	基本養老保險（含社會統籌與個人帳戶）	社會保險（Social Insurance, SI）	社會保障基金（Social Security Fund, SSF）
是否強制參加	是（正式受僱者）	是（正式受僱者）	是（私部門正式雇員）
雇主繳費比例	約 24.6~27.4%（依地區）	21.5%	5%(投保上限為薪資 THB 15,000)
雇員繳費比例	10.5%(含醫療)	10.5%	5%(投保上限為薪資 THB 15,000)
政府補貼	無（但部分人群有補助）	無	約 2.75%（由政府補貼）
涵蓋項目	養老、醫療、失業、工傷、生育等	養老、醫療、生育、工傷、失業	養老、醫療、失業、傷殘、生育
最低繳費年限	15 年（退休金領取門檻）	15 年	15 年
適用對象	城鎮正式雇員、公務員、靈活就業者（自願）	正式雇員	私部門雇員（自僱者可選擇國家儲蓄基金）
退休年齡	男 60 歲，女 55 歲或 50 歲（視職業而定）	男 62 歲，女 57 歲	男、女均為 60 歲
給付方式	按月發放，結合社會統籌與個人帳戶	按工齡與平均工資比例按月發放	根據繳費與年資計算月退休金

- (二) 列明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。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位隸屬於管理部，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，定期查核及追蹤改善成效以降低內部資安風險。每年會計師進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求改善措施並追蹤改善結果。基於資訊安全的重要性，權責單位每年定期向管理部主管報告公司資訊安全治理與執行狀況

(二) 資通安全政策

1. 恪遵法令訂定相關資訊安全管理規章，強化資訊安全管理，確保本公司所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性。
2. 定期評估及進行內部稽核，確保本公司業務持續穩健安全運作。
3. 督導本公司同仁落實配合資訊安全防護，提升各部門及人員對資訊安全之認知。
4. 要求本公司全體同仁規範確實遵守本公司資訊安全相關規定。

(三) 具體管理方案

本公司採取防火牆阻隔的資安防護，限制外部來源存取，降低公司資訊系統暴露於對外網路之風險，並透過內外網建置，隔絕公司重要資訊環境。透過建置防火牆、郵件過濾系統、木馬及病毒偵測機制、端點主動防護系統、多因素認證等機制進行阻絕，內部除進行定期弱點掃描並修補程式漏洞外，並透過合規檢核軟體，追蹤管理內部資訊設備，確保公司設備不受攻擊。於資料安全方面，根據管理辦法針對重要系統及資料定期進行本地備份與異地備份，確保資料被加密及降低資料損壞之風險，以維護公司重要資訊之環境，降低公司對外網路被入侵之風險。並透過內部資料外洩防護與存取記錄收集機制，搭配經驗法則歸納出可疑的行為，即時分析通報，阻絕資料外流於第一時間，確保公司支持續營運。

(四) 投入資通安全管理之資源

- 1.網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、上網行為分析、網管型集線路等。
- 2.軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、檔案稽核、多因素認證、特權管理、合規安全及資料外洩防護。
- 3.電信服務如多重線路、異地備份服務、入侵防護服務等。
- 4.投入人力如：每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年舉辦資安宣導教育課程、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。

七、重要契約

契約性質	當事人		契約起迄日	主要內容	限制條款
授信合約	科嘉(開曼)	花旗商業銀行	2024.9.2~ 2025.9.2	1. 營運週轉金：USD 720 萬，單筆借款最長不超過 90 天。 2. 外匯及衍生性金融商品：USD 20 萬。	無
授信合約	科嘉(開曼)	中國信託商業銀行	2024.6.30~ 2025.6.30	1. 科嘉開曼總公司：USD 5,000,000 2. 台灣分公司：短期放款 TWD 200,000 仟元 3. 外匯及衍生性金融商品：TWD 200 仟元 分公司及總公司短放額度合控 TWD2 億元。	擔保品為新北市中和區建康路 130 號 7 樓之 4 與之 5，以及中和區連城路 168 號 8 樓及 168 之 3 號 8 樓，共計四處不動產設定最高限額抵押權新台幣 1.8 億元予中國信託商業銀行，為期 30 年，公司出具反面承諾書，不將擔保品設定抵押給其他人。
授信合約	科嘉(開曼)	新光銀行	2024.11.7~ 2025.11.7	1. 科嘉開曼總公司：USD 5,000,000 2. 台灣分公司：短期放款 TWD 150,000 仟元 每筆授信期間 180 天	無

契約性質	當事人		契約起迄日	主要內容	限制條款
授信合約	科嘉(開曼)及百傑電子科技股份有限公司	台北富邦銀行	2024.10.28~2025.10.28	科嘉開曼總公司與台灣分公司綜合額度：USD 10,000,000。與百傑電子共用額度為新台幣3 仟 5 佰萬元，額度期間 1 年且動撥期間為期 1 年	無
授信合約	嘉璟投資	台北富邦銀行	2024.10.28~2025.10.28	短期放款 USD2,000 仟元	無
租賃契約	科嘉(開曼)	思創數位科技股份有限公司	2020.05.01~2025.12.31	租賃位於新北市中和區連城路168 之 3 號 8 樓使用範圍 177.94 坪。月租費 NTD 78,743 元~142,352 元。租賃期間管理費依建物承租比例分攤。	無
租賃契約	科嘉(開曼)	泛達電子股份有限公司	2025.3.1~2027.2.28	租賃位於新北市中和區健康路130 號 7 樓之 4、之 5 廠房，坪數共 186.65 坪，及地下一樓平面車位 2 個、地下二樓平面車位 2 個、地下三樓平面車位 1 個。廠房月租費 NTD 149,480 元。停車位月租費 NTD 21,800 元。	無
租賃契約	科嘉(開曼)	嘉璟投資	2025.4.1~2026.3.31	出租位於新北市中和區連城路168 號 8 樓契約附圖所示使用範圍。月租費 NTD 50,000 元。	無
租賃契約	科嘉(開曼)	嘉皇台灣分公司	2024.7.1~2025.6.30	出租位於新北市中和區連城路168 號 8 樓契約附圖所示使用範圍。月租費 NTD 10,050 元。	無
授信合約	科德國際(薩摩亞)	科德香港	2024.1.9~2043.6.6	短期融通資金 USD 800,000 元，年息 1%	無
授信合約	科德香港	GODA VIET NAM	2024.11.15~2025.11.14	短期融通資金 USD 2,548,000 元，年息 1%	無
授信合約	科德香港	GODA VIET NAM	2024.11.25~2025.11.24	短期融通資金 USD 3,070,000 元，年息 1%	無
授信合約	科德香港	GODA VIET NAM	2024.12.2~2025.12.1	短期融通資金 USD 2,438,000 元，年息 1%	無
授信合約	科德香港	GODA VIET NAM	2024.12.09~2025.12.08	短期融通資金 USD 2,600,000 元，年息 1%	無
授信合約	科德香港	GODA VIET NAM	2024.12.16~2025.12.15	短期融通資金 USD 2,000,000 元，年息 1%	無
租賃契約	蘇州科德	蘇州嘉皇	2025.1.1~2025.12.31	出租位於蘇州市吳江區松陵鎮柳胥路 409 號 2 樓部分廠房，面積 1820 平方米，每年租金人民幣 32.76 萬元。	無
租賃契約	蘇州科德	百宏光學	2025.3.1~2026.2.28	出租位於蘇州市吳江區松陵鎮柳胥路 409 號 1 樓部分廠房，面積 910 平方米，每年租金人民幣 16.38 萬元。	無
租賃合同	重慶紳鵬商業營運管理有限公司	重慶嘉駿	2025.01.01~2025.12.31	租賃位於重慶市銅梁工業園區金龍大道 20 號標準廠房第四棟第 1 層，租賃建築面積 2480 平方米，每年租金人民幣 327,360 元。每半年支付一次。	無
租賃合同	重慶紳鵬商業營運管理有限公司	重慶嘉駿	2023.01.16~2028.01.15	租賃位於重慶市銅梁白土霸電子標準廠房第 3 棟，租賃建築面積 9,920.64 平方米，每年租金人民幣 1,071,429 元。	無

契約性質	當事人		契約起迄日	主要內容	限制條款
租賃合同	重慶喬邦鞋業有限公司	重慶嘉駿	2023.01.15~ 2028.01.14	租賃位於重慶市銅梁工業園區金龍大道 19 號喬邦鞋業廠區內貳號員工宿舍 1 樓至 5 樓，租賃建築面積 3,360 平方米，每月租金人民幣 40,252.8 元。	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：

(一) 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

單位：新台幣仟元/%

項目 \ 年度	112 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	2,610,993	2,999,068	388,075	14.86%
不動產、廠房及設備	980,633	950,962	-29,671	-3.03%
無形資產	135,335	163,107	27,772	20.52%
其他資產	619,503	649,521	30,018	4.85%
資產總額	4,346,464	4,762,658	416,194	9.58%
流動負債	676,448	804,554	128,106	18.94%
非流動負債	218,023	216,126	-1,897	-0.87%
負債總額	894,471	1,020,680	126,209	14.11%
股本	643,375	643,375	0	0.00%
資本公積	1,490,300	1,490,300	0	0.00%
保留盈餘	1,312,671	1,454,430	141,759	10.80%
其他權益	(121,807)	23,473	145,280	-119.27%
歸屬於母公司業主之權益	3,324,539	3,611,578	287,039	8.63%
非控制權益	127,454	130,400	2,946	2.31%
權益總計	3,451,993	3,741,978	289,985	8.40%
重大變動項目說明：(金額變動達10%以上，且金額達當年度資產總額1%) 流動資產：主要係公司增加備料與成品庫存增加所致。 流動負債、負債總額：主要係公司增加短期借款所致。 保留盈餘：主要係公司持續獲利所致。 其他權益：主要係匯率波動造成累計換算調整數變動所致。				

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

單位：新台幣仟元/%

項目 \ 年度	112 年	113 年	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	2,522,854	2,702,413	179,559	7.12%
營業成本	1,842,721	1,974,754	132,033	7.17%

營業毛利	680,133	727,659	47,526	6.99%
營業費用	419,198	479,546	60,348	14.40%
其他收益或費損淨額	(27,986)	(8,070)	19,916	-71.16%
營業淨利	232,949	240,043	7,094	3.05%
營業外收入及支出	93,696	113,788	20,092	21.44%
稅前淨利	326,645	353,831	27,186	8.32%
重大變動項目說明：(金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%)				
營業費用：主要係公司結束東莞營運支付遣散費用及研發費用提升所致。				

(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

本公司主要依客戶之預估需求及全球市場規模變化，考量產能規劃及過去經營績效為依據，訂定年度出貨目標，受到居家辦公與居家學習創造出筆電需求趨緩，公司將拓展其他產品線以因應市場變化。

三、現金流量：

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元/%

項目 \ 年度	112 年	113 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動流入(出)	91,702	265,151	173,449	189.14%
投資活動流入(出)	76,013	(311,255)	-387,268	-509.48%
籌資活動流入(出)	(350,424)	(62,783)	287,641	-82.08%
變動分析：				
營業活動：主要係 113 年底應收帳款減少所致。				
投資活動：主要係公司 113 年底購買大陸國債逆回購金額增加所致。				
投資活動：主要係公司增加短期借款所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司並無流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：基於本公司帳上現金應屬適足，且公司營運狀況尚屬穩健，此外，公司越南之資本支出已完成一定進度，應不致有流動性不足之情事。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司近期並無重大資本支出，雖有配合客戶前往泰國設立營運據點，但初期投入有限，尚非屬重大資本支出，未來視產業趨勢與客戶需求研議是否進一步投入。

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

本公司目前轉投資政策以基本業務相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產作業程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二) 最近年度轉投資獲利或損失之主要原因、改善計畫

單位：新臺幣仟元

轉投資公司	轉投資政策	2024 年度認列投資損益	獲利或虧損原因及改善計畫
科德國際(薩摩亞)股份有限公司	一般投資	143,096	主係子公司蘇州嘉財營運良好，穩定獲利所致。
GODA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	一般投資	49,927	主係子公司蘇州科德與重慶嘉駿營運良好，穩定獲利所致。
Luumii Co.,Ltd	一般投資	(5,393)	主係子公司蘇州嘉皇業務效益尚未能負擔其台灣分公司費用，惟已有持續改善。
嘉環投資股份有限公司	一般投資	22,892	主係長投認列收益與股利所得所致。
蘇州嘉財電子有限公司	薄膜觸控開關之製造及銷售	144,334	主係營運良好，穩定獲利所致。
蘇州嘉吉電子有限公司	薄膜觸控開關之製造及銷售	(4,257)	因應集團整併提升效益，其實際營運已併入其他子公司，待進一步後續規劃。
蘇州科德軟體電路板有限公司	薄膜觸控開關之製造及銷售	62,188	主係營運良好，穩定獲利狀況所致。
東莞百景電子有限公司	薄膜觸控開關之製造及銷售	(22,458)	桌上型鍵盤需求縮減以致營運效益不彰，已結束營運。
重慶嘉駿電子有限公司	薄膜觸控開關之製造及銷售	96,310	主係營運狀況良好，穩定獲利所致。
蘇州嘉皇電子有限公司	薄膜觸控開關盤背光零件	(16,115)	主係業務效益逐漸顯現，未來將積極推廣業務，提升營運績效。
蘇州艾普來應用材料有限公司	化學原料銷售及管理服務	11,054	主係營運狀況良好，穩定獲利所致。
百傑電子科技股份有限公司	導電漿料之製造及銷售	21,396	主係營運狀況良好，穩定獲利狀況所致。
GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED	薄膜觸控開關之製造及銷售	(6,764)	營運規模尚未達到獲利水平，將持續擴增訂單來源。
GODA (THAILAND) CO., LTD.	薄膜觸控開關之製造及銷售	(2,955)	設立初期，尚未步入營運正軌。
百宏光學科技(蘇州)有限公司	光電產品業務	(10,027)	主要從事進出口貿易，視後續營運表現再做進一步規劃。
重慶瑞福德精細化工科技有限公司	化學原料銷售及管理服務	12,138	主係營運狀況良好，穩定獲利狀況所致。
蘇州瑞福德新材料科技有限公司	化學原料銷售及管理服務	(2,474)	主係管理成本單位所致，為重慶瑞福德全資子公司。
重慶瑞奕精細化工科技有限公司	化學原料銷售及管理服務	(8)	設立初期，尚未步入營運正軌。

轉投資公司	轉投資政策	2024 年度認列投資損益	獲利或虧損原因及改善計畫
上海瑞福德科技有限公司	化學原料銷售與管理服務	(1,903)	主係管理成本單位所致，為重慶瑞福德全資子公司。

(三) 未來一年投資計畫：無。

六、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

本集團 112、113 年度及 114 年第一季合併報表中利息淨收入(支出)金額分別為新台幣 44,637 仟元、42,892 仟元及 11,729 仟元，分別占各年度營業利益之 19.16%、17.87%及 4.36%，本集團各營運主體資金尚屬充裕，負債多為應付供應商貨款，112、113 年度及 114 年第一季均屬利息淨收入，且占公司營業利益比重已漸微小，故利率波動對本公司損益不易造成重大負面影響。

2.匯率變動對公司營收獲利之影響

本集團 112、113 年度及 114 年第一季合併報表中兌換淨(損)益分別為新台幣 17,022 仟元、47,406 仟元及 3,750 仟元，占當期營業利益之比率分別為 7.31、19.75%及 13.95%，期間由於美國聯準會將利率維持在高檔，造就強勢美元，公司於 112、113 年度及 114 年第一季損益均存在匯兌利益，惟近期美國政府一系列政策推動造成美元資產遭到拋售，使美元轉趨弱勢，將密切關注市場變化以即時因應。

本集團在收入與成本未能達成完全自然避險的情形下，匯兌變化直接影響公司毛利及營業外收入，本集團將採取之因應措施如下：

- (1)財務人員依據匯率未來走勢於適當時機維持適當之外幣資產淨額，以降低匯率變動對本公司獲利之影響。
- (2)與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以供相關主管人員充分掌握匯率變動趨勢，若因應偶發收付款幣別改變之情事可即時進行適時調節。
- (3)研議可能採行的避險工具，包括遠期外匯及外匯選擇權等，未來將觀察匯率波動，適時採用避險工具。

3.通貨膨脹/緊縮情形

全球通膨維持在高點，各國央行積極升息的情形下，物價逐漸開始回落，但中美兩強的競爭的局勢下，物價要大幅下滑應有其困難，各地區域通膨情形略有差異，目前公司所屬主要營運地區通貨膨脹尚控制於合理範圍，未來仍將密切觀察全球經濟局勢以降低公司營運風險。

(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

本公司主要營運主體已訂定「取得或處分資產作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書及保證作業程序」、「衍生性金融商品交易作業程序」等辦法，作為本公司及其從屬公司從事相關行為之遵循依據。截至目前為止，本公司資金貸與及背書保證對象均為本公司之子公司，且目前尚無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事，故多以穩健創造公司利息收入的標的為主要投資項目。另本公司不適用避險會計而未採用。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司研發人員秉持以新技術研發與製程研發並重之研究發展方向，不斷持續改良及精進，亦配合客戶及市場需求開發新產品。另本公司研發人員亦從事替代性材料之測試，嘗試導入新材料以期使公司製造成本得以降低。

承上，本公司將視未來產品開發計畫持續投入研發資源。

(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，主要營運地國在台灣及中國大陸，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，而中國大陸乃世界主要經濟體系之一，本公司所研發、製造與銷售之薄膜觸控開關非為特許行業，另本公司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發展趨勢及法律變動情形，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策。

(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

現代化的科技日新月異，本集團所屬產業為筆記型電腦零組件的製造與銷售，近來筆記型電腦朝向輕薄節能發展，公司亦持續關注市場相關技術，並與美商合資設立子公司，共同開發更薄，且更節能的鍵盤背光零件及平板電腦與筆記型電腦商標標誌背光零件，以迎合產業發展趨勢，期能藉由新科技的引進為公司開創新的業務契機。資通安全將持續關注科技改變與案例，並配合客戶要求適時衡量合適的工具，落實公司資通安全的管理以降低風險。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本集團近期並無進行併購，將來若有其他併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本集團於最近年度及截至年報刊印日止並未有擴充廠房之情事。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

公司並無進貨集中風險，另公司持續開發合格供應商以降低進貨成本，再度面臨進貨集中風險機率不高。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

公司並應無銷貨集中於單一客戶之情形，另本集團持續開發新產品與應用領域，以期避免產業過度集中。

(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：無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(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：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施

1. 資安風險評估分析之說明：

資安風險包括無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險，資訊系統架構依可能面臨的風險等級將逐步建立高可用性之異地主機備援及資料異地備份機制，以確保服務不中斷，並將備份媒體定時送往異地保管存放，加強系統備援回復演練以確保資訊系統之正常運作及資料保全，以確保符合預期系統復原目標時間，降低風險的影響。

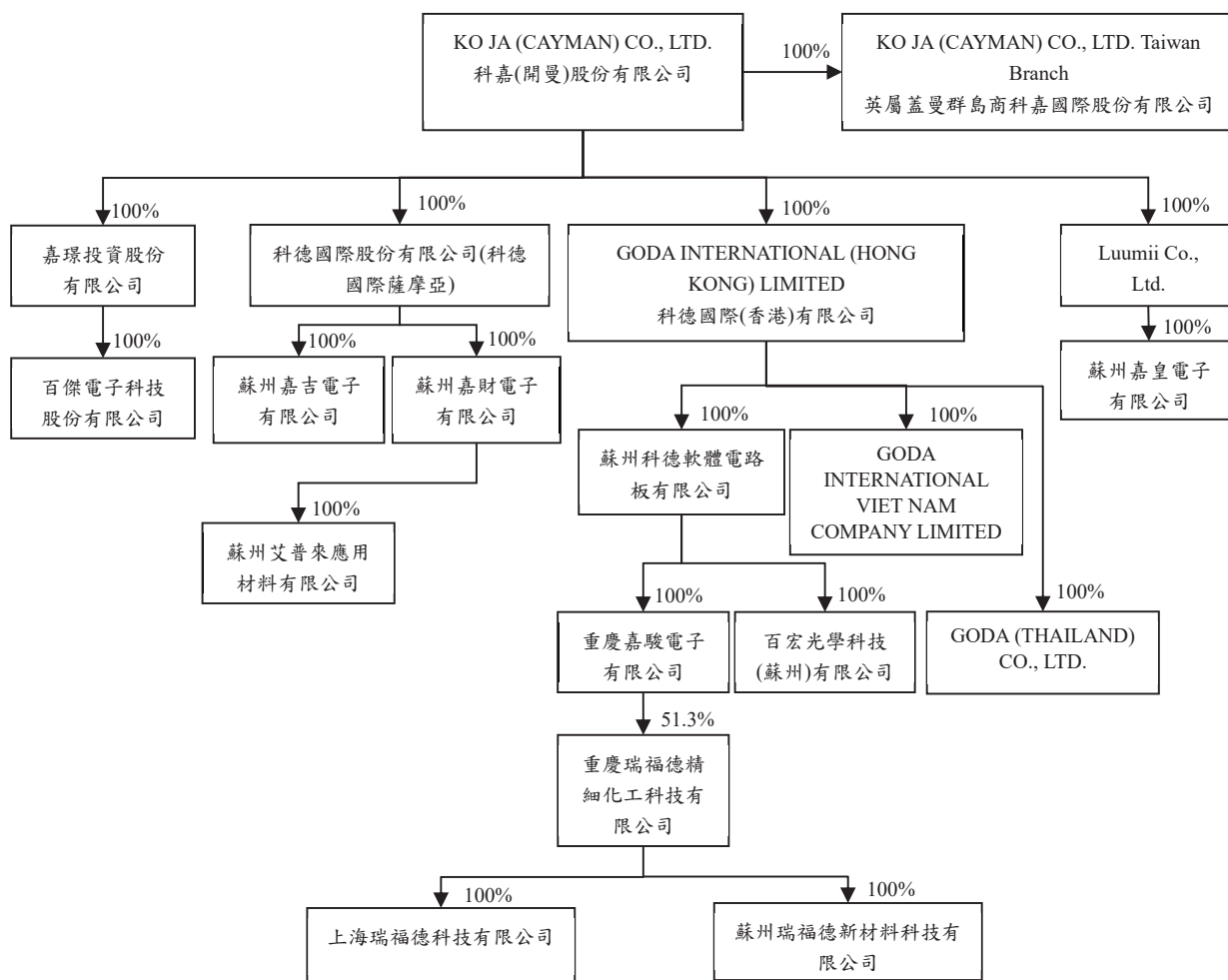
近來資安威脅分析，其威脅來源來自外部駭客攻擊佔大宗，其次是內部員工的疏忽及欠缺資安意識，而這些造成資安事件的根源，就是系統漏洞或使用不明惡意程式所造成。因此後續將更加強防火牆及系統與個人設備漏洞更新及防護之執行以及員工資安教育。資訊安全雖有事後最後一道防線備援回復機制，若能做好事前的預防，將可大大降低資安事件造成對業務損失。

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) 關係企業圖



(二) 關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
科德國際(薩摩亞)股份有限公司	1998.07.20	薩 摩 亞	39,309	一般投資
GODA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	2009.11.17	香 港	363,731	一般投資
Luumii Co., Ltd.	2016.12.13	英屬維京群島	450,050	一般投資
嘉璟投資股份有限公司	2013.05.07	台灣新北市	475,000	一般投資
蘇州嘉財電子有限公司	2005.02.21	大陸江蘇省蘇州市	162,089	軟體電路板等之製造及銷售
蘇州嘉吉電子有限公司	2002.03.26	大陸江蘇省蘇州市	51,490	軟體電路板等之製造及銷售
蘇州科德軟體電路板有限公司	1995.11.13	大陸江蘇省蘇州市	154,703	軟體電路板等之製造及銷售

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
重慶嘉駿電子有限公司	2013.03.07	大陸重慶市	192,315	軟體電路板等之製造及銷售
蘇州嘉皇電子有限公司	2017.05.08	大陸江蘇省蘇州市	278,777	製造及銷售鍵盤背光零件
蘇州艾普來應用材料有限公司	2018.11.07	大陸江蘇省蘇州市	9,135	化學原料銷售及管理服務
GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED	2019.12.04	越南海防市	75,125	軟體電路板等之製造及銷售
GODA (THAILAND) CO., LTD.	2024.01.29	泰國春武里府	54,406	軟體電路板等之製造及銷售
百宏光學科技(蘇州)有限公司	2020.10.15	大陸江蘇省蘇州市	61,871	光電產品業務
百傑電子科技股份有限公司	2004.04.26	台灣新竹縣	241,762	導電漿料等之製造與銷售
重慶瑞福德精細化工科技有限公司	2017.01.09	大陸重慶市	48,864	化學原料銷售及管理服務
蘇州瑞福德新材料科技有限公司	2017.09.18	大陸江蘇省昆山市	8,843	化學原料銷售及管理服務
上海瑞福德科技有限公司	2024.05.08	大陸上海市	4,552	化學原料銷售及管理服務

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司及本公司關係企業經營之業務，包含薄膜觸控開關、背光零件、化學原料、光電產品等營業項目之製造與銷售。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
科德國際(薩摩亞)股份有限公司	董事	林于凱	1,200,000	100%
GODA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	董事	林志峰	11,420,000	100%
Luumii Co., Ltd.	董事 董事 董事	林于凱 林志峰 何和和	92,685	100%
嘉璟投資股份有限公司	董事長 監察人	林志峰 林于凱	47,500,000	100%
百傑電子科技股份有限公司	董事長	林志峰	9,480,000	100%
蘇州嘉財電子有限公司	董事兼總經理 董事 董事 監事	何和和 林于凱 林宜弘 唐文改	(註)	100%
蘇州嘉吉電子有限公司	董事兼總經理 監事	何和和 林于凱	(註)	100%
蘇州科德軟體電路板有限公司	董事兼總經理 監事	何和和 林于凱	(註)	100%
重慶嘉駿電子有限公司	董事兼總經理 董事 董事 監事	林宜弘 何和和 唐文改 林于凱	(註)	100%
蘇州嘉皇電子有限公司	董事兼總經理 監事	林于凱 唐文改	(註)	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
蘇州艾普來應用材料有限公司	董事兼總經理 監事	林子凱 唐文改	(註)	100%
GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED	董事長兼總經理	蔡直運	(註)	100%
GODA (THAILAND) CO., LTD.	董事 董事 董事	林志峰 林子凱 何和和	600,000	100%
百宏光學科技(蘇州)有限公司	董事兼總經理 監事	林子凱 唐文改	(註)	100%
重慶瑞福德精細化工科技有限公司	董事兼總經理 董事 董事 董事 董事 董事 董事 監事	張伯暉 林志峰 林子凱 何和和 王宇 方銀河 常中慧 楊濤	(註)	51.3%
蘇州瑞福德新材料科技有限公司	董事兼總經理 監事	張伯暉 常中慧	(註)	51.3%
上海瑞福德科技有限公司	董事 監事	方銀河 楊濤	(註)	51.3%

註：為有限公司故無股數。

(六) 各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元/元

企 業 名 稱	實 收 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)	每 股 盈 餘 (元) (稅後)
科德國際(薩摩亞)股份有限公司	39,309	990,385	84,695	905,690	17,279	13,855	141,217	117.68
GODA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	363,731	1,762,522	124,327	1,638,195	-	(215)	52,359	4.58
Luumii Co., Ltd.	450,050	381,746	110,570	271,176	20,503	7,198	(7,546)	(81.41)
嘉環投資股份有限公司	475,000	521,011	7,557	513,453	-	(15,476)	26,339	0.55
蘇州嘉財電子有限公司	162,089	1,053,799	176,671	877,128	1,023,099	148,701	144,334	註
蘇州嘉吉電子有限公司	51,490	100,512	29,840	70,672	104,986	(5,285)	(4,257)	註
蘇州科德軟體電路板有限公司	154,703	1,662,080	435,859	1,226,221	758,582	(50,617)	62,188	註
重慶嘉駿電子有限公司	192,315	779,472	183,765	595,707	610,889	89,184	96,310	註
蘇州嘉皇電子有限公司	278,777	270,905	36,809	234,096	178,178	(10,383)	(16,115)	註
蘇州艾普來應用材料有限公司	9,135	102,410	81,193	21,217	238,524	11,615	11,054	註
GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED	75,125	412,995	447,352	(34,357)	170,985	11,500	(6,764)	註

企 業 名 稱	實 收 資 本	資 產 總 值	負 總 債 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
GODA (THAILAND) CO., LTD.	54,406	55,030	399	54,631	0	(3,078)	(2,955)	(0.05)
百宏光學科技(蘇州)有限公司	61,871	87,857	65,923	21,934	189,122	5,290	(10,027)	註
重慶瑞福德精細化 科技有限公司	48,864	232,015	89,288	142,727	294,041	40,247	12,138	註
蘇州瑞福德新材料 科技有限公司	20,117	5,623	717	4,906	6,436	2,362	2,474	註
上海瑞福德科技有 限公司	3,421	1,715	219	1,496	0	(1,903)	(1,903)	註
百傑電子科技股份 有限公司	94,800	94,800	54,303	152,172	217,422	23,989	23,544	2.48

註：有限公司並無股數，故無每股盈餘。

(七) 本公司一一三年度依金管會所訂「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併合併財務報表之公司，與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報表中均已揭露，故不另行編製關係企業合併財務報表。

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、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：無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度截至年報刊印日止，發生證券交易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：無。

六、與我國股東權益保障規定重大差異：

本公司於 114 年股東常會上擬修訂之公司章程與現行我國股東權益保障規定重大差異之說明如下：

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定 (中譯版)	差異原因
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，委託經營或與其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. 公司法第 185 條 2. 公司法第 277 條 3. 公司法第 159 條 4. 公司法第 240 條 5. 公司法第 316 條 6. 企業併購法第 29 條	18. 在任何時候，如果公司資本被劃分為不同類別的股份(例如普通股與特別股)，對任何類別股份之權利(除該類別股份之發行條件另有規定外)之重大不利變更或廢止(包括但不限於在任何對本章程之修訂可能損及任何特別股東之權利之情況)需經(一)普通股股東會以特別決議通過；及(二)該類別股份(例如特別股)之個別股東會以特別決議通過。 前述個別股東會應適用本章程有關一般股東會及其議程之相關規定，惟該個別股東會之法定出席數應為一人或一人以上持有或以代理人之身份代表半數以上該類別股份已發行之面額(但如何延期股東會不足上述法定出席數時，在場股東得構成法定出席數)，且除該類別股份之發行條件另有規定外，該類別股份之每一股東於投票表決時，就其所持有之每一股該類別股份有一表決權。 31. (A)本公司亦得以特別決議： (a)變更其名稱；以及 (b)除公司法另有規定外，依法律許可之方式減少其資本和資本贖回準備金。 (c)本公司得依照上市法令及公司法之規定進行合併。 32. 本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特別決議：	依據英屬開曼群島公司法之強行規定，關於變更公司章程(含修訂公司章程有損及特別股股東之權利)、解散(除公司因無法如期清償債務而自願解散外)與合併部分，應經由「特別決議」(special resolution) (即由有權於股東會行使表決權並親自或委託代理人行使表決權的股東不低於 2/3 同意，或，如為投票表決時，經表決權 2/3 之同意)通過；另依據英屬開曼群島公司法之強行規定，如公司因無法如期清償債務而自願解散，應經過「普通決議」(ordinary resolution)通過。 前述關於變更公司章程(含修訂公司章程有損及特別股股東之權利)、解散與合併部分係依據英屬開曼群島公司法之強行規定，必須經由「特別決議」通過，不得由公司章程任

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定（中譯版）	差異原因
		(a) 締結、變更或終止關於出租其全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之協議； (b) 轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產； (c) 受讓他人的全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (d) 按上市法令進行本公司之分割； (e) 私募發行其有價證券； (f) 董事從事競業禁止行為之許可； (g) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股； (h) 以發行新股的方式分派部分或全部的股息或紅利；以及 (i) 股份轉換。 33. 除公司法、本章程及上市法令關於法定出席數另有規定外，就本公司之解散本公司應： (a) 如本公司因無法支應到期之債務而決議自願解散者，經普通決議通過；或 (b) 如本公司因前款以外之事由而決議自願解散者，經特別決議通過。	意改變；惟參酌「特別決議」與股東權益保護檢查表規定之決議方式，本公司章程與股東權益保護檢查表二者所提供予股東之權益保障程度，似屬相當。 惟關於公司因無法如期清償債務而自願解散部分係依據英屬開曼群島公司法強行規定，必須經由「普通決議」通過，不得由公司章程任意改變；由於「普通決議」係屬英屬開曼群島公司法之特殊規定，故本公司將此部分揭露於公開說明書及年報中，並充分說明與台灣相關規定之差異，以利股東遵循。
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	1. 公司法第 177 條之 1 2. 公司法第 177 條之 2	68. 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；但其行使方法應載明於股東會召集通知。依據第 67 條規定以書面或電子方式行使表決權之股東，視為委託股東會主席依據該書面或電子文件之指示代表其於股東會行使其表決權，但就該次股東會之臨時動議及原	英屬開曼群島公司法對股東通訊投票並無特別規定，惟依據開曼法律顧問表示，股東以書面方式投票視為委託股東會主席投票。 本公司章程第 68 條規定在

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定 (中譯版)	差異原因
棄權。		議案之修正，視為棄權，惟前述之委託應視為不構成上市法令之委託代理人規定。由主席代表股東時，不得以該書面或電子文件未載之方式行使該股東之表決權。 在本公司股份已登錄興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，本公司於中華民國境外召開股東會時，應於中華民國境內委託經管會、證券櫃檯買賣中心或證交所核可之股務代理機構，以處理該次股東會之行政事宜(包括但不限於受理股東投票事宜)。	視為委託股東會主席依據該書面或電子文件之指示代表其於股東會行使表決權時，主席不得以該書面或電子文件未載之方式行使該股東之表決權，就此部分對股東權益似無重大不利影響。
股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。	1. 公司法第 177 條之 1 2. 公司法第 177 條之 2	70. 如股東已以書面或電子方式提出表決後，欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前 2 日，以書面或電子方式撤銷其表決，其表決之撤銷應構成第 68 條規定所稱委託股東會主席之撤銷。如股東已依據第 67 條規定提出書面或電子表決超過前述期限撤銷其表決者，應以其書面或電子表決及第 68 條規定所稱委託股東會主席為準。 如股東依據第 67 條規定提出書面或電子表決後，另以委託書委託代理人代表其出席股東會者，應視為第 68 條規定所稱委託股東會主席之撤銷，並以該委託代理人出席行使之表決權為準。	左列股東權益保護檢查表內容規定於本公司章程第 70 條；惟依據開曼法律顧問表示，在英美普通法(Common Law)下，委託人親自出席即為委託書之撤銷(under common law, aperson may revoke its proxy by attending the meeting in person)，由於以書面或電子方式行使表決權之股東，視為委託股東會主席依據該書面或電子文件之指示代表其於股東會行使表決權，故前述內容可能

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定 (中譯版)	差異原因
			無執行力(not enforceable)。
公司收買自己之股份轉讓予員工者,得限制員工在一定期間內不得轉讓。但其期間最長不得超過二年。	公司法第 167 條之 3	40D. 除本章程第 40E 條與上市法令另有規定外,庫藏股得經本公司以董事會決定之條款與條件予以處分。如庫藏股之買回係依據上市法令為轉讓予本公司及/或本公司子公司之員工,本公司得限制員工在一定期間內不得轉讓,惟限制期間最長為二年。前述「子公司」係依據國際會計準則之規定。	左列股東權益保護檢查表內容規定於本公司章程第40D條,惟依據開曼法律顧問表示,左列限制轉讓規定應屬於公司與員工間之契約關係。
委託書送達公司後,股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者,應於股東會開會二日前,以書面向公司為撤銷委託之通知;逾期撤銷者,以委託代理人出席行使之表決權為準。	公司法第 177 條	62B.委託書送達本公司後,如股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者,應於股東會開會至少 2 日前,以書面向公司為撤銷委託之通知。如逾前述期間為撤銷者,應以委託代理人出席行使之表決權為準。	左列股東權益保護檢查表內容規定於本公司章程第62B條;惟依據開曼法律顧問表示,在英美普通法(CommonLaw)下,委託人親自出席即為委託書之撤銷(under common law,a person may revoke its proxy by attending the meeting inperson),故左列內容可能無執行力(not enforceable)。
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	1. 公司法第 8 條第 2 項、第 3 項 2. 公司法第 23 條第 3 項 3. 企業併購法第 5	97B.依據英屬開曼群島法律,任何董事對公司均有忠實義務,且該等忠實義務應包含但不限於遵守一般忠誠與善意以及避免義務衝突與自身利益衝突等。如任何董事有違反前述忠實義務,依據英屬開曼群島法律,該董事應對因此所生	左列股東權益保護檢查表內容規定於本公司章程第97B條;惟依據開曼法律顧問表示,儘管公司章程規定董事與公司負有連帶賠償責任

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程規定 (中譯版)	差異原因
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。	條第1項、第2項	之損害負責。 依據英屬開曼群島法律，如有任何董事為自己或為他人而違反前述忠實義務，股東會得決議將該等行為之任何所得視為本公司之所得。 如任何董事為本公司執行職務而有違反相關法令並致第三人有損害時，依據英屬開曼群島法律，該董事對該第三人應與本公司負連帶賠償責任；在此情形下，該董事應賠償本公司對第三人請求所生之損害。依據英屬開曼群島法律，本公司之經理人應在其各自職務範圍內與本公司負連帶賠償責任。	(joint and several liability)，從英屬開曼群島法律觀點，該第三人仍無法直接對董事主張。



日期：114年3月13日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月13日董事會通過，出席董事10人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

科嘉(開曼)股份有限公司

董事長：林志峰

總經理：何和和



KO JA (CAYMAN) CO., LTD.
科嘉(開曼)股份有限公司

董 事 長：林 志 峰

