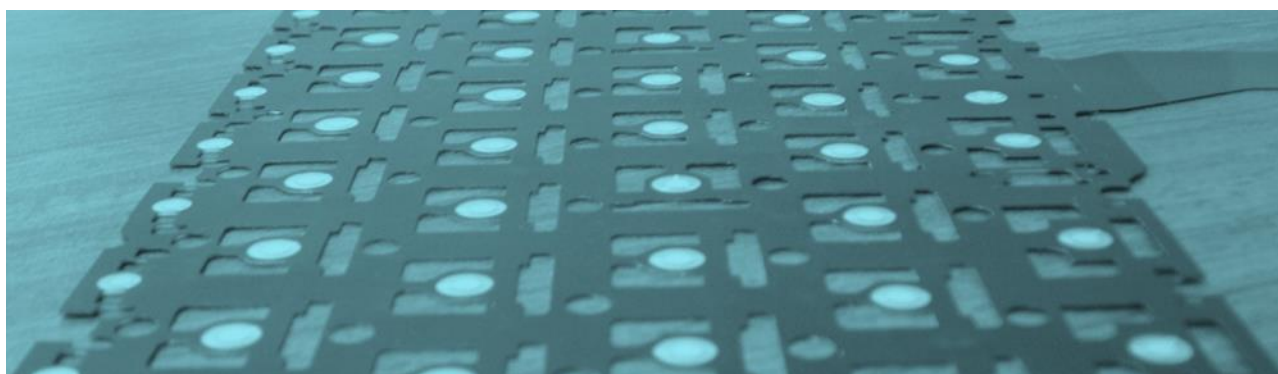




科嘉(開曼)股份有限公司

KO JA (CAYMAN) CO., LTD.

一一四年度 年報



刊 印 日 期 ： 中 華 民 國 一 一 五 年 六 月 五 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

115 年 4 月 25 日

職稱	姓名	國籍	主要學(經)歷
董事長	林志峰	中華民國	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	中華民國	台北醫學大學醫學研究所、惠川醫院醫師
董事	李福鈿	中華民國	國際商專、信萬公司董事長
董事	何和和	中華民國	日本立正大學經營學系、增你強(股)公司/協理
董事	林于凱	中華民國	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	中華民國	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	中華民國	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	中華民國	國立政治大學企業績經營管理研究班、大陸商蘇州聯煒誠電子科技有限公司台灣分公司總經理
獨立董事	石正同	中華民國	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	中華民國	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

聯絡電話：(02) 2243-6177

職 稱：董事長兼執行長

電子郵件信箱：assist.tw@koja.com.tw

年 報 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	13
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、公司債辦理情形.....	45
三、特別股辦理情形.....	45
四、海外存託憑證辦理情形.....	45
五、員工認股權憑證辦理情形.....	45
六、限制員工權利新股辦理情形.....	45
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	45
八、資金運用計畫執行情形.....	45
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.....	56
七、重要契約.....	57
伍、財務概況.....	57
一、財務狀況.....	57
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.....	64
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、其他必要補充說明事項.....	67
四、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
五、與我國股東權益保障規定重大差異.....	68

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 2025 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。受惠於 Windows 10 將停止支援，商用市場出現強勁換機潮，但家用市場受到美國關稅政策影響，個人消費力道趨於保守。依市場研調機構統計結果 2025 年全球筆記型電腦出貨量約 1.83 億台、年增 3.6%，本公司趁此良機開拓市場。

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，2025 年度個體財務報表營業額約為人民幣 8,796 萬元，稅後獲利約為人民幣 931 萬元。

2025 年度貴金屬價格在市場避險、工業需求與各國央行購買的引導下，白銀漲幅高達 140% 以上。本公司主要材料銀漿成本受到銀價上漲，造成產品成本高企。本公司從 2025 年第 3 季度起採行提前下單備料的控管政策，以減緩銀價上漲侵蝕 MTS 毛利率。

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 2025 年度對自動化設備的投資與發展亦隨著前述的指引展開各系列的開發。在設備面向，除卷對卷及片材的製程再增加導入 AOI 外，亦對標準數量在材料、設備、人員訓練及品質無慮下再提升。

在材料面向，要求原物料供應商對現有材料規格的優化及新材料的開發來增加本公司競爭力。在製程面向，針對設備上參數進行驗證、優化，即時線上監視各項工治具的使用、AI AOI 的運用學習及執行，才能達到整體效率的提高、良率的提升，避免不良品外流；並搭配合理的一人多機及多功能的配置大幅減少人力，達到碳排放量減少的目標。透過新設備的導入，在沖床、自動組配、貼背膠與加強片，提升了 1 成以上的生產標準數量；搭配導入成品 AIAOI 的檢查來有效的阻攔不良品流入客戶及市場，增加客戶對本公司的更滿意度。

營運實績

金額(單位新台幣仟元/元)

項目	2025 年度	%	2024 年度	%	減少
營業收入	2,579,058	100.00%	2,702,413	100.00%	(123,355)
營業毛利	566,623	21.97%	727,659	26.93%	(161,036)
營業利益	132,856	5.15%	240,043	8.88%	(107,187)
營業外收入及支出	63,946	2.48%	113,788	4.21%	(49,842)
稅後純益—母公司	131,178	5.09%	240,813	8.91%	(109,635)
每股盈餘(元/股)	2.04	—	3.74	—	(1.70)

本公司採行積極的價格策略，且配合中國大陸境內鍵盤廠的機種開發有成，2025 年度整體筆記型電 MTS 出貨數量較 2024 年度成長 5.5%。然因電腦鍵盤背光模組處於新舊交替年度，子公司蘇州嘉皇電子有限公司 2025 年出貨量較 2024 年度減少 27%。再受到美國關稅亂流干擾與市場非理性預期影響，2025 年度新台幣匯率全年升值 1.343 元(4.7%)；美國關稅政

策亦傷害越南整體市場，越南科德廠 2025 年度相較於 2024 年度營業額衰退 25%，導致 2025 年度營業收入呈現衰退。

產品售價價格競爭激烈，再加上主要材料銀漿成本高企，雖已採行措施減緩但仍侵蝕毛利率，故營業毛利減少新台幣 161,036 仟元。本公司 2025 年度管銷費用較 2024 年度減少 11%，主要係為因應美國關稅、銀價波動及匯率升值而採行嚴格管制開銷措施，包含組織人力優化與經理人員減薪措施所致。營業收入衰退造成的營業毛利減少的幅度大於管銷費用的節約，致使營業利益較 2024 年度減少新台幣 107,187 仟元。

2025 年度新台幣升值產生匯兌損失約新台幣 33,516 仟元，較 2024 年度匯兌利益約新台幣 47,406 仟元，增加匯損新台幣 80,922 仟元；此外，本公司 2025 年度活用銀行存款及閒置資金，但 2025 年初美國聯準會開始降息，致使利息收入金額較 2024 年度減少新台幣 6,952 仟元；2025 年度出租蘇州嘉吉廠與泰國廠閒置空間，較 2024 年度增加租金收入新台幣 6,291 仟元，故營業外項目較去年度淨減少約新台幣 49,842 仟元。

綜上，本公司 2025 年度較 2024 年度歸屬於母公司淨利減少新台幣 109,635 千元。

展望未來

本公司累積五十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。2026 年度存在諸多不利因素，例如：美國政府採行高關稅的措施有損美國經濟成長率、記憶體與儲存供應緊縮導致筆電供應鏈不順暢等等不利因素，削弱了 2026 年度的出貨量預期。市場研調機構預期 2026 年度筆記型電腦量持續衰退 5.4%，來到 1.73 億台。本公司應對不利因素的挑戰，將持續與品牌廠一同建構具有韌性的供應體系，活用越南科德廠與泰國子公司的人力優勢，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，因應銀價上漲的成本壓力，並且拓展鍵盤背光模組產品應用範圍，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)：

115 年 4 月 25 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 持有股份		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		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事長	中 華 民 國	林志峰	男 51~ 60 歲	2023/06/27	3 年	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., Ltd. 董事、科德香港董事、 科德(泰國)董事、鑫禾獨 立董事、峰宜投資董事	-	-	-
副董事長	中 華 民 國	林子凱	男 41~ 50 歲	2023/06/27	3 年	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、百宏(蘇州)執行 董事、總經理、重慶瑞福 德董事、Luumii Co., Ltd 董事、科德薩摩亞董事、 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 歲	2023/06/27	3 年	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 嘉財董事/總經理、重慶 嘉駿董事、重慶瑞福德董 事、Luumii Co., Ltd 董事、 科德(泰國)董事、禾米特 投資董事	董事兼 特助	林子凱	內弟

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	林宜弘	男 41~50歲	2023/06/27	3年	2020/06/23	297,006	0.46	294,006	0.46	-	-	-	-	亞東技術學院紡織機械科、嘉科國際工程業務經理、重慶嘉駿協理	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	陳奕徵	男 41~50歲	2023/06/27	3年	2023/06/27	-	-	-	-	440,000	0.68	-	-	台北醫學大學醫學研究所、國泰綜合醫院醫師	惠川醫院醫師、嘉鳳建設董事	-	-	-	-
董事	中華民國	李福細	男 71~80歲	2023/06/27	3年	2010/07/29	2,017,290	3.14	2,017,290	3.14	-	-	-	-	國際商專	信萬(吳江)電子塑膠董事長兼總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	石正同	男 61~70歲	2023/06/27	3年	2023/06/27	-	-	-	-	-	-	-	-	伊諾諾大學香檳分校、財金所、工銀瑞信基金投資總監、樂威科技獨立董事	佑美投資公司執行董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	李繼萍	男 61~70歲	2023/06/27	3年	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、二代大學校長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	吳國豪	男 41~50歲	2023/06/27	3年	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 51~60歲	2023/06/27	3年	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	-	-	-	-

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。各該前十名股東屬法人股東者，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 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
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 何和和	何和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，現為惠川醫院醫師，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 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 李福鈿	李福鈿先生畢業於國際商專，主要經歷為信萬電子塑膠及信億電子科技與市場變化。已累積豐富的電子零組件資歷與人脈，熟悉產業趨勢與市場變化。未有公司法第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，未有公司法第30條各款情事。	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
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會。本屆任期為第二屆，未有公司法第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，現為蘇州聯輝誠電子總經理，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會。本屆任期為第一屆，未有公司法第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會。本屆任期為第一屆，未有公司法第30條各款情事。		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。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事至少三分之一席次具備電腦產業、行銷或科技專長	達成
獨立董事至少四分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成

(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	✓		✓			✓		✓		✓
陳奕澂	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，擬於 115 年股東會董事選舉提升女性董事比例。

(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：

115 年 4 月 25 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			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., Ltd.董事、科德香港董事、科德(泰國)董事、鑫禾獨立董事、峰宜投資董事	-	-	-	(註1)
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、蘇州嘉古董事/總經理、蘇州嘉財董事/總經理、重慶嘉駿董事、重慶瑞福德董事、Luumii Co., Ltd.董事、科德(泰國)董事、禾米特投資董事	-	-	-	(註1)
製造部總經理	台灣	蔡慶生	男	106.05.03	6,417	0.01	20,627	0.03	-	-	明志工業設計、源進實業總經理	-	-	-	-	(註1)
副總經理	台灣	林宜弘	男	107.11.01	294,006	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	科嘉(開曼)副總經理、蘇州嘉財董事、重慶嘉駿董事/總經理	-	-	-	(註1)
業務部資深協理	台灣	曹仲霖	男	114.05.13	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學企業管理學院在職專班、全科綜電股份有限公司董事長特助	-	-	-	-	
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 公司治理主管	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	蘇州嘉財監事、重慶嘉駿董事、蘇州嘉皇監事、蘇州艾普來監事、百宏光學監事	-	-	-	(註1)
稽核主管	台灣	葉帛鑫 (註2)	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	-	-	-	-	

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	
稽核主管	台灣	張凱瑩 (註3)	男	114.11.07	-	-	-	-	-	-	國立東華大學企管研究所會計組、大學光學科技(股)公司稽核室專員、南緯(股)公司稽核室專員、金鼎聯合科技纖維股份有限公司稽核室副理	-	-	-	-	

註1：詳第11~13頁。

註2：稽核室經理葉昂鑫先生已於114年11月07日辭任。

註3：稽核室經理張凱瑩先生已於114年11月07日新任。

(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兼總經理或執行長已行之有年，若股東認為此請形有損及疑慮，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)		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	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					現金 金額	股票 金額	現金 金額				股票 金額
董事長		林志峰	-	-	-	300	-	-	300	0.23%	300	0.23%	2,775	2,775	-	1,586	-	4,661	3.55%	無	
副董事長		林子凱	-	-	-	300	-	-	300	0.23%	300	0.23%	761	2,307	40	1,779	-	2,880	4,514	3.44%	無
董事		何和和	-	-	-	300	-	-	300	0.23%	300	0.23%	1,079	2,419	57	1,953	-	3,389	4,802	3.66%	無
董事		林宜弘	-	-	-	300	-	-	300	0.23%	300	0.23%	1,418	75	893	-	893	-	2,686	2,05%	無
董事		陳奕激	-	-	-	300	-	-	300	0.23%	300	0.23%	-	-	-	-	-	300	300	0.23%	無
董事		李福細	-	-	-	300	-	-	300	0.23%	300	0.23%	-	-	-	-	-	300	300	0.23%	無
獨立董事		李繼萍	360	-	-	-	-	-	360	0.27%	360	0.27%	-	-	-	-	-	360	360	0.27%	無
獨立董事		石正同	360	-	-	-	-	-	360	0.27%	360	0.27%	-	-	-	-	-	360	360	0.27%	無
獨立董事		吳國豪	360	-	-	-	-	-	360	0.27%	360	0.27%	-	-	-	-	-	360	360	0.27%	無
獨立董事		張世和	360	-	-	-	-	-	360	0.27%	360	0.27%	-	-	-	-	-	360	360	0.27%	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。

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。

(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	2,261	2,261	-	-	514	514	1,586	-	1,586	-	4,361 3.32%	4,361 3.32%	無
本公司總經理	何和和	934	2,132	57	130	145	287	1,953	-	1,953	-	3,089 2.35%	4,502 3.43%	無
製造部總經理	蔡慶生	2,350	2,350	81	81	371	371	1,140	-	1,140	-	3,942 3.01%	3,942 3.01%	無
副總經理	林宜弘	1,229	1,229	75	75	189	189	893	-	893	-	2,386 1.82%	2,386 1.82%	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	2,261	2,261	-	-	514	514	1,586	-	1,586	-	4,361 3.32%	4,361 3.32%	無
本公司總經理	何和和	934	2,132	57	130	145	287	1,953	-	1,953	-	3,089 2.35%	4,502 3.43%	無
製造部總經理	蔡慶生	2,350	2,350	81	81	371	371	1,140	-	1,140	-	3,942 3.01%	3,942 3.01%	無
副總經理	林宜弘	1,229	1,229	75	75	189	189	893	-	893	-	2,386 1.82%	2,386 1.82%	無
財務長	唐文政	1,267	1,267	77	77	198	198	513	-	513	-	2,055 1.57%	2,055 1.57%	無

1.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115 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	-	6,381	6,381	4.86%
	總經理	何和和				
	製造部總經理	蔡慶生				
	業務部資深協理	曹仲霖				
	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	114 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)	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(實際)
董事	14.25%	10.88%
總經理及副總經理	11.58%	8.89%

- 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。
- 3.114 年度董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比利較 113 年度上升，主係公司獲利減少所致。

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 6 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出席(列)席率 %【B/A】	備註
董事長	林志峰	6	0	100%	
董 事	李福鈿	6	0	100%	

董 事	何和和	6	0	100%	
董 事	林子凱	5	1	83%	
董 事	林宜弘	6	0	100%	
董 事	陳奕澂	6	0	100%	
獨立董事	李繼萍	5	1	83%	
獨立董事	石正同	5	1	83%	
獨立董事	吳國豪	5	1	83%	
獨立董事	張世和	6	0	100%	

114 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

114 年	3/13	5/13	7/24	8/25	11/7	12/16
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 第十八次 2025.12.16	修訂「永續發展實務守則」案 獨立董事意見：無 決議結果:本案經主席徵詢在場出席董事全體意見，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 第十五次 2025.7.24	討論董事及經理人薪資報酬暨一一三年董事及員工酬勞金額分配案 獨立董事意見：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 第十三次 2025.3.13	百傑電子科技股份有限公司為嘉環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			
	獨立董事意見：無			
	決議結果:本案經主席徵詢在場出席董事全體意見，無異議照案通過。			
第六屆 第十五次 2025.7.24	通過百傑電子科技股份有限公司向銀行融資並由本公司擔任保證人案			
	獨立董事意見：無			
	決議結果:本案經主席徵詢在場出席董事全體意見，無異議照案通過。			
第六屆 第十七次 2025.11.7	通過大陸子公司間資金貸與案			
	通過本公司、英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司與百傑電子科技有限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			
	決議結果:本案經主席徵詢在場出席董事全體意見，無異議照案通過。			
第六屆 第十八次 2025.12.16	通過海外子公司間資金貸與案			
	獨立董事意見：無			
	決議結果:本案經主席徵詢在場出席董事全體意見，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：				
董事會	議案內容及後續處理			
第六屆 第十七次 2025.11.7	任命稽核主管案			
	獨立董事意見：無			
	決議結果:本案經主席徵詢在場出席董事全體意見，無異議照案通過。			
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 第十五次 2025.7.24	林志峰	討論董事及經理人薪資報酬暨一一三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 115 年 3 月 2 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	114 年 1 月 1 日 ~114 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：

本屆董事於任期中持續參加上市公司董事進修推行要點所指定機構舉辦公司治理主題之進修課程。

本公司於 113 年已設置永續發展委員會，並建立相關組織規程，分別協助董事會履行其監督職責。

（二） 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 6 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	5	1	83%	
獨立董事	石正同	5	1	83%	
獨立董事	吳國豪	5	1	83%	
獨立董事	張世和	6	0	100%	

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：

審計委員會	議案內容及後續處理
第五屆 第十七次 2025.12.16	修訂「永續發展實務守則」案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，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 第十二次 2025.3.13	通過內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，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 第十二次 2025.3.13	百傑電子科技股份有限公司為嘉環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 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，無異議照案通過。

第五屆 第十四次 2025.7.24	通過百傑電子科技股份有限公司向銀行融資並由本公司擔任保證人案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，無異議照案通過。
第五屆 第十六次 2025.11.7	通過大陸子公司間資金貸與案 通過本公司、英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司與百傑電子科技有限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 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，無異議照案通過。
第五屆 第十七次 2025.12.16	通過海外子公司間資金貸與案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，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：	
審計委員會	議案內容及後續處理
第五屆 第十六次 2025.11.7	任命稽核主管案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，無異議照案通過。
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 第十二次 2025.3.13	通過 113 年度營業報告書、財務報表案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，無異議照案通過。
第五屆 第十五次 2025.8.25	通過 114 年第二季財務報表案 獨立董事意見：無 決議結果：經主席徵詢出席審計委員全體意見，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）：	
本公司內部稽核主管於稽核項目完成後皆依法向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對之意見。	
本公司內部稽核主管列席每次審計委員會及定期性董事會做成稽核報告，獨立董事就報告事項並無反對意見。	
本公司獨立董事與簽證會計師以面對面方式進行財務報告內容等事項之溝通了解。	

(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	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？		✓	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。	尚未強制規範訂定。
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)公司已訂有服務作業之管理程序，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。	若股東有疑義、糾紛及訴訟若有發生應屬個案處理，書面程序恐未能概括所有情形。
(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。	尚無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(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。	尚無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(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。	尚無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司董事會成員組成，包含財務、經營管理、產業經歷背景等，且具備執行業務之知識與技能。本公司在考慮及篩選董事候選人時，基於多元化方針，衡量各候選人之學經歷、誠信度及專	尚無重大差異

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	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		業背景與資格等，以期落實董事會多元化之目標。 (二)本公司除審計委員會及薪資報酬委員會外，另設有永續發展委員會。
(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，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司於108年12月5日經董事會通過訂定董事會績效評估辦法，已於115年3月2日完成前一年度董事會績效評估，並於115年3月10日董事會報告評估結果。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依會計師獨立性評估標準與13項AQIs指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQIs指標資訊，確認會計師及事務所在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近三年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近年度評估結果業經115年3月10日審計委員會討論通過後提報董事會決議通過過勤業眾信聯合會計師事務所廖婉怡會計師及梁盛泰會計師皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司115年度簽證會計師。「會計師獨立性之評估」請詳附表一(第24

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)?	✓		頁)。 本公司於112年5月15日董事會指定財務長唐文改先生擔任本公司公司治理主管，負責公司治理相關業務，包括：提供董事執行業務所需資料，依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員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資料，定期及非定期財務業務資訊公告申報，法規變動相關內部控制制度之制定或修訂等。	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？ (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	✓ ✓ ✓		(一)本公司已架設網站 http://www.koja.com.tw 揭露財務業務及公司治理相關資訊。並指定專人負責維護及資料更新。 (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。	尚無重大差異

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	
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？ 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)？	✓	(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。 (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，員工如果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：本公司秉持與供應商維持長期合作關係，往來過程重視雙方間溝通、互信與公平交易，確保雙方權益。 (四)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。 (五)董事及監察人進修情形：本公司部分董事已依規	尚無重大差異

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	
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。 1.本公司於113年12月23日董事會通過組成永續發展管理委員會，並分別於： 1.1 114年8月18日正式召開第一次永續發展委員會討論114年永續報告書邊界公司名單、溫室氣體盤查進度等。 1.2 114年12月5日討論114年永續各組工作計畫			定完成進修，但部分董事尚未完成。每位董事均有相關的實務經驗及專業，將與董事(含獨立董事)積極溝通並鼓勵進修充實職能。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案，皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行。稽核室亦依風險評估結果擬定年度稽核計畫，並確實執行。另，公司亦投保各式保險來移轉風險，持續評估與改善，以降低企業風險。 (七)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。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已向新光產物保險股份有限公司投保「董事及經理人責任保險」，保額為美金500萬元，就保險期間114年10月1日至115年10月1日之主要投保條件已報告114年11月7日董事會在案。
E(環境面) 完成總部溫室氣體盤查報告書，並推行全集團溫室氣體盤查			

S(社會面)	執行員工滿意度調查
G(治理面)	定期更新公司網站 公司內控、制度及作業流程持續優化

2.本公司已訂定溫室氣體盤查進度，並不定期向董事會報告。最近一次於 114年12月16日向董事會報告進度。

3.預計除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，自願設置其他各類功能性委員會，逐步改善公司治理，以達評鑑之指標，以期提升公司治理形象。

【附表一】

科嘉(開曼)股份有限公司
114 年度會計師獨立性及適任性評估表

一、評估說明：依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 29 條規定，上市上櫃公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，並應定期(至少一年一次)評估聘任會計師之獨立性。

二、會計師事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：廖婉怡會計師、張耿禧會計師

項次	評估說明	評估結果	
		有	無
1	審計服務小組成員及其家屬與本公司間有無重大直接或間接重大財務利益。		V
2	本公司或本公司董、監事與審計服務小組成員及其家屬，有無相互融資或保證行為(屬金融機構正常借貸之商業行為，不在此限。)		V
3	會計師事務所或審計服務小組成員與本公司或關係企業間，有無密切之商業關係。		V
4	審計服務小組成員與本公司間，目前有無存有潛在僱傭關係。		V
5	審計服務小組成員，過去兩年內有無曾擔任本公司董、監事或對審計案件有重大影響職務之人員。		V
6	本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，有無或有公費，亦無逾期公費而影響審計獨立性。		V
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，有無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。		V
8	審計服務小組成員有無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。		V
9	本年度委任後，會計師服務年數有無超過七年。		V
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無重大影響職務人員有親屬關係。		V
11	本公司之董監事、經理人有無餽贈審計服務小組成員價值重大之禮物。		V
12	本公司之董監事、經理人或對審計案件有無重大影響職務之人員中，並有無會計師事務所退休/離職一年內之人員。		V
13	本公司獨立董事任職前兩年內與擔任期間有無任職於該會計師事務所。本公司之薪酬委員，有無於任職前兩年內與擔任期間非為提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士。		V
14	本公司有無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。		V

(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

115 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 6 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	2	0	100%	-
委員	吳國豪	2	0	100%	-
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。

三、114 年度薪資報酬委員會議案內容及決議結果：

薪資報酬委員會	議案內容	董事會對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第四次 2025.03.13	通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞案	依薪資報酬委員會審議後之內容照案通過
	決議結果：經主席徵詢出席薪資報酬委員全體意見，無異議照案通過。	
第五屆第五次 2025.07.24	討論本公司董事及經理人薪資報酬暨一一三年董事及員工酬勞金額分配案	依薪資報酬委員會審議後之內容照案通過
	決議結果：經主席徵詢出席薪資報酬委員全體意見，無異議照案通過。	

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：

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？	✓		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？	✓		1.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，協同海內外廠區執行，確保符合客戶規範及各工廠所在各國之環境相關法規。 2.通過第三方驗證國際相關驗證標準如下： ●ISO-14001 <table><tr><td></td><td>取證日期</td><td>到期日期</td></tr><tr><td>重慶瑞福德</td><td>114.04.14</td><td>117.04.13</td></tr></table>		取證日期	到期日期	重慶瑞福德	114.04.14	117.04.13	無重大差異
	取證日期	到期日期								
重慶瑞福德	114.04.14	117.04.13								

				越南科德 蘇州嘉皇	114.11.12 114.06.09	117.11.11 117.06.08	
				●ISO-9001			
				取證日期 到期日期	114.03.06 117.03.05		
				百傑電子	114.04.15 117.04.14		
				蘇州嘉皇	114.11.12 117.11.11		
				越南科德	114.04.14 117.04.13		
				重慶瑞福德	115.04.29 118.04.28		
				泰國科德			
(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？	✓			本公司為能有效降低生產成本，長期致力各項資 源之有效利用，如：鼓勵員工落實資源分類，廢 紙再利用。另，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。			
(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？	✓			本公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書 架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，由 永續發展委員會定期檢視、分析並揭露氣候變遷 對於本公司各面向的衝擊、未來因應策略及行 動，並針對執行情況與未來計畫向董事會報告。 本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，揭 露於本公司永續報告書。 (http://www.koja.com.tw/investor?m1=3&m2=49)			
(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？	✓			1.本公司依循台灣證交所「上市櫃公司永續發展 路徑圖」規範之溫室氣體揭露時程執行，並依 據 ISO-14064-1 規範進行範疇一與範疇二盤 查，說明如下：			

無重大差異

無重大差異

持續推動子公司進行組織溫
室氣體盤查，無重大差異

年度	溫室氣體排放量:(單位:t-CO2e)		
	項目(單位)	排放量	密集度
	科嘉開曼	範圍一	
		範圍二	
總計		44.9001	
備註說明: 1.範圍二排放來源均為外購電力 2.台灣總部排放量依據台電每度電單碳排放量統計。 3.台灣總部為營運總部，無生產工廠，故排放密集度不予計算。 2.子公司重慶嘉駿電子有限公司及越南科德已依照 ISO 14064-1 進行去年組織溫室氣體盤查，並分別於 115 年 2 月 27 日及 115 年 2 月 5 日取得第三方認證。 3.本公司推動節約用水措施，並向員工同仁教育宣導節約水資源之觀念。 4.本公司無從事生產製造，並無產生有毒廢棄物。針對子公司百傑電子 113 年度事業廢棄物總量為 0.28 公噸，中國及越南營運據點於 113 年度產生之事業廢棄物分別為 66.431 公噸及 50.621 公噸，其皆已委託合法廠商清運處置。 1.公司遵循國際人權公約包含：聯合國《世界人權宣言》、《國際勞動組織公約》，制定相關之管理政策與程序。本公司之各子公司依所在地之相關勞動法令之規定辦理員工相關福利及訂定管理程序，以保障員工之合法權益。 2.本公司對員工晉升、考核、訓練、獎懲等制度皆有明確規範。新進人員薪酬標準係依職務所			
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？			
無重大差異			

			需人才之學經歷等條件而定，用人部門錄用後視其工作表考核，並以此作為晉升之依據。依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞 3%~10%，董事酬勞不多於 5%。另本公司參照當年經營績效成果等指標，據以發放員工年終獎金。													
(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工作環境，實施職前在職訓練及廠內/外之定期不定期訓練、提供適當且充足之防護工具。另，各子公司定期舉辦員工健康檢查，說明如下：<table><tr><th>日期</th><th>公司名稱</th><th>人數</th></tr><tr><td>114.04.11</td><td>越南科德</td><td>184</td></tr><tr><td>114.04.18</td><td>重慶嘉駿</td><td>90</td></tr><tr><td>114.04.30</td><td>重慶瑞福德</td><td>4</td></tr></table> 2. 辦公環境設置緊急照明燈、逃生燈及消防灑水系統及定期執行消防安全設備檢測。 3. 114 年集團工傷人數為 4 人，年底總人數為 1,931 人，工傷人數占比 0.21%，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。 4. 本公司 114 年度未發生火災事故。	日期	公司名稱	人數	114.04.11	越南科德	184	114.04.18	重慶嘉駿	90	114.04.30	重慶瑞福德	4	無重大差異
日期	公司名稱	人數														
114.04.11	越南科德	184														
114.04.18	重慶嘉駿	90														
114.04.30	重慶瑞福德	4														

(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
(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?	✓		本公司訂有供應商管理政策，契約簽訂 以供應商是否符合當地法規要求為基本標準，確保供應商在公司治理、勞動安全衛生等面向符合法規要求；並針對供應商缺失進行追蹤改善進度，共同提升品質與技術、精進製程等。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司永續報告書編制依循全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）最新發布之 GRI 準則（GRI Standards）進行揭露，參考 TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures)、SASB(Sustainability Accounting Standards Board) 行業準則、上市公司編製與申報永續報告書作業辦法進行編製。 本公司永續報告書於評鑑年度 114 年 8 月 31 日前至公開資訊觀測站 -ESG 數位平台完成申報，並上傳至公司網站。113 年度永續報告書無第三方驗證單位確信，為確保報告書內容無誤且符合利害關係人期待，財務數據引用經會計師發證之財務報表，所有內容皆經科嘉開曼永續發展委員會呈報本公司董事會核可後對外發布。	無重大差異

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於 113 年 12 月經董事會同意發布「永續發展實務守則」，依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進。執行至今尚無差異情形。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

- 1.利害關係人之權利：本公司與往來銀行、員工、消費者及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益。請參照公司官方網站 <http://www.koja.com.tw/contact>。
- 2.消費者權益：了解客戶滿意狀況同時確保既有客戶及獲取潛在客戶之青睞，以積極、迅速、有效服務品質提高公司之競爭能力。
- 3.人權：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，公司並塑造良好工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。
- 4.愛心關懷捐贈：

為善盡社會責任，蘇州科德於 114 年 12 月捐贈蘇州市吳江區社會福利中心物資一批，幫助弱勢群體。



表一：上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，定期召集高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱、颶風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。

項目	執行情形												
	本公司於氣候議題上以董事會為風險管理最高單位，負責核定風險管理政策、程序與架構，確保營運策略方向與風險管理政策一致，並監督確保風險管理機制有效運作。												
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司鑑別之短、中、及長期可能對營運產生影響的氣候相關風險與機會： <table border="1"> <thead> <tr> <th>期間</th><th>風險/機會議題</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期</td><td>對低碳產品需求增加，技術研發失敗將降低產品競爭力</td></tr> <tr> <td>短期</td><td>公司廠區淹水，資產泡水損毀或物流中斷，造成營運問題</td></tr> <tr> <td>中期</td><td>原物料減產及價格上漲，壓縮產品毛利影響產品競爭力</td></tr> <tr> <td>中期</td><td>實施碳稅/碳費導致產品銷售成本提高</td></tr> <tr> <td>長期</td><td>極端氣候-為保持機台運作穩定，冷卻設備電力用量增加</td></tr> </tbody> </table> 極端氣候事件(如：颱風、水災、極端高溫)可能導致營運據點、供應鏈、存貨等受損，增加保險成本和修復支出，並因供應鏈中斷引發生產延誤，進而影響公司營運表現。 轉型行動方面，各關鍵零組件預備第二供應來源及時時掌握政策法規變化，提前部署因應降低衝擊。	期間	風險/機會議題	短期	對低碳產品需求增加，技術研發失敗將降低產品競爭力	短期	公司廠區淹水，資產泡水損毀或物流中斷，造成營運問題	中期	原物料減產及價格上漲，壓縮產品毛利影響產品競爭力	中期	實施碳稅/碳費導致產品銷售成本提高	長期	極端氣候-為保持機台運作穩定，冷卻設備電力用量增加
期間	風險/機會議題												
短期	對低碳產品需求增加，技術研發失敗將降低產品競爭力												
短期	公司廠區淹水，資產泡水損毀或物流中斷，造成營運問題												
中期	原物料減產及價格上漲，壓縮產品毛利影響產品競爭力												
中期	實施碳稅/碳費導致產品銷售成本提高												
長期	極端氣候-為保持機台運作穩定，冷卻設備電力用量增加												
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。													
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。	本公司規劃將氣候變遷風險管理納入風險管理制度中，系統性評估並擬定因應對策，包含辨識風險影響、採取相關減緩措施，以及持續評估溝通，並將預防措施與改善方案呈報公司治理階層。												
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，來將於永續報告中逐步完善相關揭露資訊。												
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。	本公司尚未有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作為規劃工具。												

項目	執行情形
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。	本公司尚未訂定相關目標。
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(另填於1-1及1-2)。	本公司已完成114年度溫室氣體盤查，後續將依金管會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程推動相關作業，於116年前陸續完成子公司盤查，並於117年完成查證。

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
114年範疇一及範疇二溫室氣體排放量44,900tCO ₂ e，另母公司為營運總部，無生產工廠，故排放密集度不予計算。

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。
本公司溫室氣體排放量尚未經第三方確信單位查證。

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。
本公司尚未訂定溫室氣體減量目標及策略。

(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？	✓	✓	(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)本公司雖無建立不誠信行為之評估機制，惟公司定期針對採購進行查核，並洽供應商及涉及採購員工簽署誠信廉潔聲明書，作為公司防範不誠信行為方案。另，為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，明定並嚴禁行賄及收賄行為。 (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 (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)本公司於商業往來前，考量客戶、供應商或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者往來。與他人簽訂契約時，明定誠信行為條款(如：保密條款)。交易相對人如涉及不誠信行為，得終止或解除契約之條款。 無重大差異

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	
(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)本公司尚未設置推動企業誠信經營專職單位，但稽核室每年定期及不定期進行查核，並將結果向審計委員會及董事會呈報，採取適當矯正措施。	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。
(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。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司會計制度依主管機關規定建立並依財會公報準則編制財務報告，財務報告均經簽證會計師查核，確保財務報告之公允性。本公司已確實執行公司治理相關規定，建立法令遵循政策、風險管理機制、內控制度及內部稽核機制，落實誠信經營原則，並由內部稽核單位負責查核。	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)本公司於新進員工報到時對其執行相關宣達；另，董事及經理人、員工透過進修、教育訓練強化誠信經營之理念，以落實誠信經營之政策與承諾。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)公司建立暢通的風險控管通報機制，若有潛在或實際違反規定之道德行為情事發生時，可透過官方網站平台或申訴專線電話檢舉，	無重大差異

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	
(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？ (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？	✓ ✓	由專責人員受理，並由稽核單位協助參與調查。經查若確有違反情事，將依法令或公司內部相關規定處理。 檢舉專線：(02)22436117#865 (二)本公司並未訂定調查標準作業程序，但針對舉報內容嚴守保密職責，以保密為前提下進行調查工作。 (三)本公司絕對禁止對檢舉者、通報者或協助調查者有任何報復行為，若有，依公司管理規章進行懲處。鼓勵內、外部善意檢舉，落實誠信經營之政策。	無重大差異 無重大差異
四、加強資訊揭露		✓	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：	本公司並未訂定誠信經營守則，亦未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位。惟實質上已依據誠信經營守則運作及規範各項營運活動，且設有四席獨立董事及內部稽核，並成立審計委員會，目前並無發生違反誠信經營之重大異常情事，未來本公司將考量現況與法令規定，透過制定相關管理辦法，設立設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位。		
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）：	1.本公司遵守公司法、證券交易法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2.本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所提之議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；董事間亦應自律，不得相互支援。		

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1.董事進修情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	林志峰	112.06.27	114.11.06	社團法人台灣董事學會	數位科技與資安風險管理	3
			114.12.18	社團法人台灣董事學會	公司治理 4.0 下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3
董事	陳奕澂	112.06.27	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	李福鈿	112.06.27	114.10.16	金融監督管理委員會	第15屆台北公司治理論壇	6
董事	何和和	112.06.27	114.12.15	社團法人台灣董事學會	邁向 2026:掌舵亞洲 打造企業前瞻藍圖	3
董事	林于凱	112.06.27	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	林宜弘	112.06.27	114.12.31	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報告書之編製與參考範例	6
獨立董事	吳國豪	112.06.27	114.12.15	社團法人台灣董事學會	邁向 2026:掌舵亞洲 打造企業前瞻藍圖	3
			114.12.24	台灣專案管理學會	生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
獨立董事	石正同	112.06.27	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	張世和	112.06.27	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

2.經理人進修情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
財務長兼 公司治理 主管	唐文政	112.05.15	114.07.15~ 114.07.16	社團法人中華民國治理協會	溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會	9
			114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
			114.11.06	財團法人中國生產力中心	資本支出暨企業價值評估實務運用	6
			114.11.10	財團法人中國生產力中心	企業常用財稅法規解析與節稅規劃	7
稽核主管	張凱瑩	114.11.07	114.11.26	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部稽核 4.0-大數據科技治理及運用大數據科技稽核技術	6
			114.12.09	中華民國內部稽核協會	董事盡職治理與內部控制制度有效性之解析	6

3.其他重要資訊：本公司均公告於公開資訊觀測站，以供投資人瞭解相關訊息。

(八) 內部控制制度執行狀況：

- 1.內部控制制度聲明書：請參閱參閱公開資訊觀測站(網址 <https://mops.twse.com.tw>)>公司治理>內部控制專區>內控聲明書公告。
- 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.股東會之重要決議及執行情形：

日期	重要決議事項	執行情形
114.06.26 股東常會	承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	依股東會決議執行
	承認本公司 113 年度盈餘分配案	依股東會決議執行
	通過本公司修訂「公司章程」案	依股東會決議執行

2. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，共計召開 7 次董事會，重要決議摘要如下：

日期	重要決議事項及執行情形
114.03.13	通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞案 通過 113 年度營業報告書、財務報表案 通過 113 年度盈餘分派案 通過內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 修訂「公司章程」案 召開 114 年股東常會案 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 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 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 執行情形：已依董事會決議辦理完成
114.05.13	通過 114 年第一季財務報表案 經理人委任案 修訂「公司章程」案 通過海外子公司增資案 執行情形：除海外子公司增資案因暫無資金需求而尚未完成，其餘皆依董事會決議辦理。
114.07.24	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 提議通過本公司吳江地區子公司向中國建設銀行蘇州分行吳江支行融資案 通過百傑電子科技股份有限公司向銀行融資並由本公司擔任保證人案

	授權大陸子公司操作質押式債券回購交易額度案 討論董事及經理人薪資報酬暨一一三年董事及員工酬勞金額分配案 執行情形：已依董事會決議辦理完成
114.08.25	通過 114 年第二季財務報表案 擬具本公司「113 年永續報告書」 執行情形：已依董事會決議辦理完成
114.11.07	通過 114 年第三季財務報表案 通過越南子公司增資案 任命稽核主管案 授權大陸子公司操作質押式債券回購交易額度案 通過大陸子公司間資金貸與案 提議通過重慶瑞福德精細化工科技有限公司向富邦華一銀行融資案 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”)融資額度案 通過本公司、英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司與百傑電子科技股份有限公司銀行融資額度並由本公司擔任保證人案 執行情形：已依董事會決議辦理完成
114.12.16	通過 115 年度營業預算案 通過 115 年度稽核計畫案 修訂「永續發展實務守則」案 通過海外子公司間資金貸與案 討論評估簽證會計師之獨立性及適任性案 2026 年度申報暨聲明事項案 2025 年度經濟實質聲明案 執行情形：已依董事會決議辦理完成
115.03.10	通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞案 通過本公司經理人減薪後回復原薪資案 通過 114 年度營業報告書、財務報表案 通過 114 年度盈餘分派案 通過內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 修訂「公司章程」案 本公司第七屆董事十席全面改選案(含四席獨立董事)案 召開 115 年股東常會案 通過 115 年度財務報告查核簽證委託勤業眾信聯合會計師事務所相關事宜案 通過簽證會計師獨立性評估案 通過蘇州嘉財購買蘇州嘉皇股權案

	修正 114 年 11 月 7 日董事會通過之本公司、英屬蓋曼群島商科嘉國際股份有限公司台灣分公司與百傑電子科技股份有限公司銀行融資額度並由本公司擔任保證人案 通過嘉璟投資股份有限公司銀行融資額度續約案 通過金融資產投資標的及投資額度案 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 執行情形：已依董事會決議辦理完成
--	--

(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	114.1.1~114.12.31	4,726	935	5,661	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)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者：無。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。
- (三)審計公費較前一年度減少百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：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：

單位：股

職稱	姓名	114 年度		截至 115 年 4 月 25 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	(3,000)	—	—	—

職稱	姓 名	114 年度		截至 115 年 4 月 25 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	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	—	—	—	—
業務部資深協理	曹仲霖	—	—	—	—
業務部協理	李世珉	—	—	—	—
財務長	唐文改	—	—	—	—
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

115年4月25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：林子凱	9,559,320	14.86%	—	—	—	—	林子凱	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：林子心	2,550,190	3.96%	—	—	—	—	林志峰	為代表人二親等親屬	—
							林子勻	為代表人二親等親屬	
李福鈿	2,017,290	3.14%	—	—	—	—	—	—	—
林子凱	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	
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	代表人本人	—

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	
							Limited 林子勻	二親等親屬	
張玲惠	1,546,355	2.40%	147,563	0.23%					
林子勻	1,280,187	1.99%	—	—	—	—	CJ Investment Company Limited 林志峰	代表人為二親等親屬 二親等親屬	— —
陳柏融	1,067,310	1.66%	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

115 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. 嘉璟投資股份有限公司	92.7	100	—	—	92.7	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
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 外 財 產 充 股 款	以 抵 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。

115 年 4 月 25 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

115 年 4 月 25 日

主要股東名稱	股份 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%
林于凱	1,971,500	3.06%
何和和	1,667,383	2.59%
林志峰	1,579,000	2.45%
張玲惠	1,546,355	2.40%
林于勻	1,280,187	1.99%
陳柏融	1,067,310	1.66%

(三) 公司股利政策、執行狀況：

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，惟在不牴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。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司已於 115 年 3 月 10 日經董事會決議 114 年度之盈餘分派案，將發放現金股利每股新台幣 2 元，計新台幣 128,675 仟元，尚待本公司 115 年 6 月 23 日股東常會決議。

(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：

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。

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	12,500,000	1,800,000	14,300,000
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	—	25,304,000	2,400,000	27,704,000
財報認列數	—	25,304,000	2,400,000	27,704,000
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、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、限制員工權利新股辦理情形：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：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

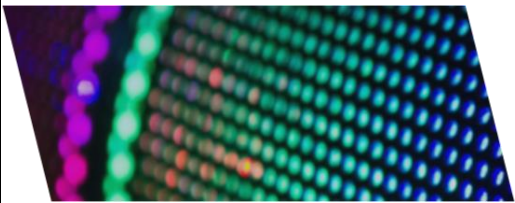
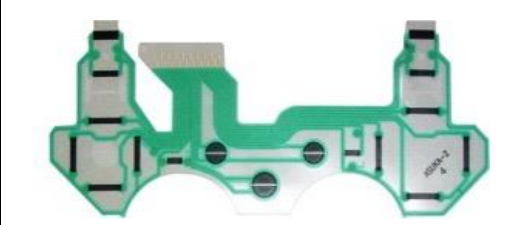
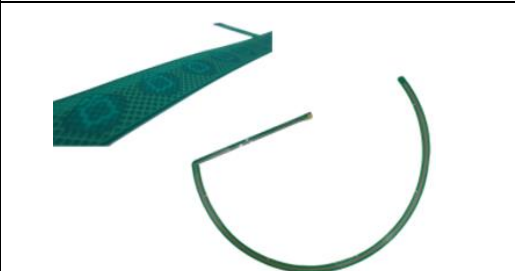
本公司及其子公司主要從事筆記型電腦鍵盤薄膜觸控開關(以下簡稱「MTS」)之製造及銷售等業務。

2.主要產品之營業比重

單位:新台幣仟元;%

產品	113 年度		114 年度	
	金額	營業比重(%)	金額	營業比重(%)
薄膜觸控開關	1,837,586	75.44	1,781,705	69.08
銘板及其他	864,827	24.56	797,353	30.92
合計	2,702,413	100.00	2,579,058	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

Mini LED 背光模組	
可調式電阻電子薄膜 (消費電子產品)	
導電銀漿及鍵帽漆料	
薄膜觸控開關 (消費電子產品)	

4.計畫開發之新商品（服務）

- (1)電容式背光鍵盤。
- (2)醫療面板。

（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

根據國際貨幣基金組織(IMF)2026 年度預測，全球經濟成長率預計維持約 3.3%。儘管貿易政策調整帶來一定挑戰，但因科技相關投資快速成長(AI)，為全球經濟提供重要支撐；惟地緣政治風險、及 AI 生產力成長預期下修等因素，仍為未來發展帶來不確定性。

未來 AI 模型將更廣泛地應用於筆記型電腦產品中，包括感知、計算能力、傳輸等 AI 應用支援的相關零部件，都將透過硬體升級與增量得到優化。同時，隨著產品標準化程度的降低，「硬體架構」與「軟體應用服務」的融合，將成為提高 AI PC 使用體驗的核心關鍵。未來筆記型電腦產業的市場發展趨勢，除了延續「輕、薄、小、美」的極致工藝外，也將注重實現「個人化及智能化」的使用體驗。

展望 2026 年，基於記憶體和儲存元件價格大幅上漲，尤其是 2026 年度第一季 60%左右之漲幅，預估後續漲幅將走向溫和。2026 年度 PC 產業發展將呈現以下幾項主要趨勢：

(一)出貨量預期下滑：Trendforce 等機構預測，由於 2025 年基期偏高且換機需求已部分提前消化，2026 年度全球 PC 出貨量可能出現約 11%之衰退。

(二)成本攀升壓力：記憶體價格因 AI 伺服器爭奪產能而持續走高，預期將導致 2026 年終端電腦產品售價上揚，進一步抑制消費市場之購買。2026 年度由於供應緊張的態勢將使 PC 產業正著重發展高端產品並減少中低端配置，以此保障利潤。

(三)AI 產業轉向軟體與資安：資策會指出，2026 年重心將從硬體布建轉向 AI 資安與邊緣運算應用，企業將更注重 AI 系統之安全防護與隱私管理。

整體而言，記憶體高價、CPU 供給不穩定及零組件成本全面墊高，使筆電市場短期充滿不確定性，品牌如何調整成本、庫存與產品策略，以及終端需求對價格調漲的反應，將成為決定 2026 年下半年市場走勢的關鍵。

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

為研發計劃開發之產品，本公司持續網羅電子、光電等專業技術人力；及引進外部技術資源，期能維持筆電鍵盤穩定量產的優勢地位，並投入新產品領域的開發，為股東創造出更好的利潤。

單位:新台幣仟元;%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	115 年第一季
研發費用	163,701	154,101	37,566
營業收入	2,702,413	2,579,058	745,691
佔營業收入比例	6.06%	5.98%	5.04%

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

主係設備自動化、新材料及新產品之開發，說明如下表：

年度	技術/產品	項目
114 年	設備自動化	成品自動壓合機、片材 LED 改造自動線
	新材料	耐彎折性能銀漿(乾燥率及電阻率之穩定性) 銀包銅之替代原料
	新產品	薄膜電路技術之高效能遊戲手把 輕薄化之背光模組(提升光學效率)

(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。
- (4)開拓中國的廣大電腦供應鏈體系

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	113 年		114 年	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
中國大陸	2,477,259	91.67	2,480,561	96.18
台灣	9,172	0.34	13,861	0.54
其他	215,982	7.99	84,636	3.28
總計	2,702,413	100.00	2,579,058	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 最新筆電產業調查，在預期終端消費動能惡化、供應鏈成本持續墊高的雙重影響下，2026 年度筆記型電腦出貨預測年減 14.8%。儘管短期(2026 年)內面臨供應鏈成本上升與換機潮暫歇的壓力，但中長期 AIPC 的推動下，市場成長動能將逐步復甦。總而言之，筆電市場正面臨「量縮價漲」的短期調整，但長期將通過升級至高品質、高單價的 AI PC 來創造新的成長。

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。

D. 關鍵材料成本上升

因應對策

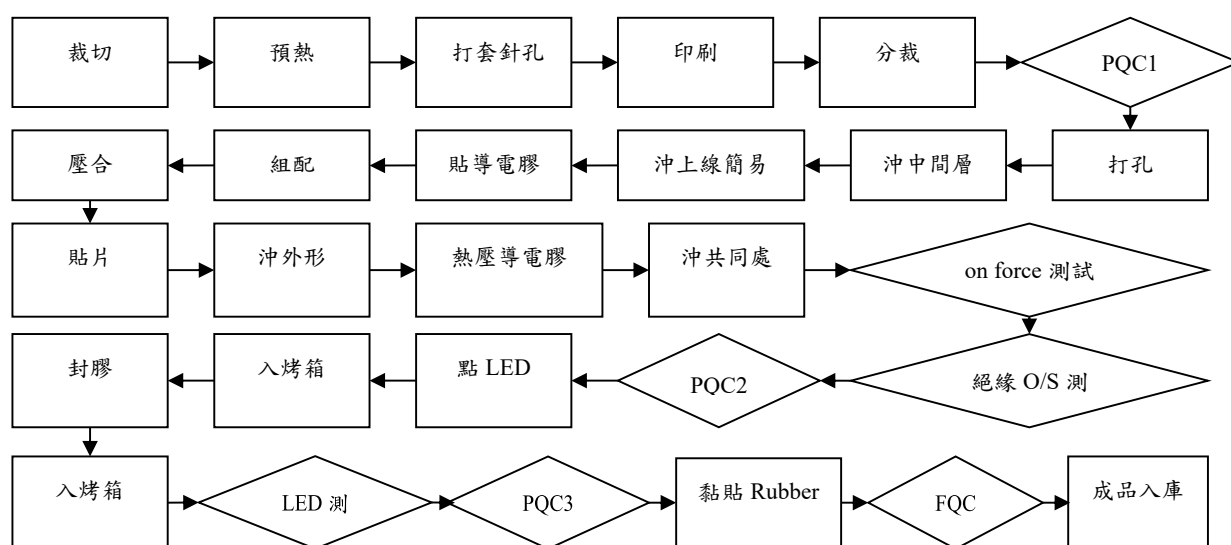
本集團努力降低生產成本，首先要求研發人員以最佳產品成本結構進行產品設計，掌控高品質等目標，並進一步從既有的生產製造流程中提高良率，以達到降低成本的目的。

(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、蘇州山技光電、通富印刷	良好
發光二極體(LED)	昆山弘凱、蘇州尚瑞斯、蘇州泓冠、常州諾芯智能	良好
電子漿料(含銀粉)	百傑、貴研電子(雲南)、江西貝特利、香港商美泰樂貴金屬台灣分公司	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	113 年				114 年				115 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	E	72,240	7.86	無	E	280,559	31.05	無	E	111,335	32.49	無
2	D	95,867	10.43	無	D	75,010	8.30	無	D	47,458	13.85	無
3	其他	751,113	81.71		其他	548,145	60.65		其他	183,907	53.66	
	進貨淨額	919,220	100.00		進貨淨額	903,714	100.00		進貨淨額	342,700	100.00	

增減變動原因：貴金屬價格上漲。

2.最近二年度主要銷售客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 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	623,532	23.07	無	丁	385,929	14.96	無	丁	118,715	15.92	無
2	甲	372,238	13.77	無	甲	323,505	12.54	無	甲	88,929	11.93	無

3	乙	321,930	11.91	無	乙	331,737	12.86	無	乙	65,283	8.75	無
4	庚	-	-	無	庚	293,750	11.39	無	庚	29,381	3.94	無
	其他	1,326,745	49.10		其他	1,193,820	46.30		其他	428,170	57.42	
	其他業務收入(註)	57,968	2.15		其他業務收入(註)	50,317	1.95		其他業務收入(註)	15,213	2.04	
	銷貨淨額	2,702,413	100.00		銷貨淨額	2,579,058	100.00		銷貨淨額	745,691	100.00	

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	113 年	114 年	115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	經理級以上主管	49	55	53
	一 般 職 員	317	219	215
	生 產 線 員 工	1,647	1,657	1,554
	合 計	2,013	1,931	1,822
平 均 年 歲		32.34	33.23	33.85
平 均 服 務 年 資		3.51	4.46	4.71
學 歷 分 佈 比 率 %	博 士	0.05%	0.05%	0.05%
	碩 士	1.29%	1.05%	1.04%
	大 專	10.03%	10.40%	10.48%
	高 中	18.43%	16.67%	16.42%
	高 中 以 下	70.20%	71.83%	72.01%

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.員工福利措施與實施情形

本集團細心培育、珍惜與關懷每一位員工，讓員工在工作、生活與休閒上能獲得均衡的發展。集團也秉持著利潤共享與健全的績效考核制度來制定薪酬政策，以提供完善的福利制度，原則與舉例如下：(註：依各地區員工需求而因地制宜)

A.符合當地政府的勞工保險。

B.為員工提供社會保險、住房公積金、工傷保險、養老保險、醫療保險、失業保險、生育保險等。

C.按照相關法令給予員工有薪年假。

- D.提供員工婚、喪、喜、慶各項補助。
- E.各子公司提供員工宿舍並提供衛生伙食。
- F.年終聚餐餐會、績優及資深員工表揚。

本公司除以上福利外，並定期檢視及更新相關法律。

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

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司各項規定皆依相關法令為遵循準則，對於員工意見極為重視，勞資政策係秉持坦誠溝通之原則，各單位主管透過各類會議即時反應問題解決問題，內部溝通管道順暢並設有處理意見反應之專責單位，並公告專責人員之電子郵件及電話，以期勞資雙方維持良好和諧互動關係。另，本公司秉持員工是公司寶貴資產原則，定期檢討與提升各項福利措施，使員工權益獲得最

高保障，希望藉由本公司各項努力，務使公司各項業務推展順利。

(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，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：

子公司蘇州嘉吉電子於 114 年 2 月收到蘇州市吳江區人民法院之民事調解書(員工工傷求償)，該案件於 114 年 2 月 18 日經法院調解成立，該子公司已依法令判決執行完成，且妥善處理此勞資爭議。未來，本集團將持續關注勞資關係，以維護員工權益及公司穩定發展。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

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。

2.資通安全政策

為有效落實資訊安全管理，制定各項資訊安全管理相關政策辦法，從設備管理、權限管制、系統防護、網路區隔、完整備份等各項資安管理面向著手，以降低資安風險威脅，並加以資料保密、版本控制等系統，確保公司重要機密資產資料不外洩，持續導入各種資安防禦技術，定期檢視各子公司資訊相關設備使用狀況，並依據資安時事案例向公司員工宣導，以確保各方面資安風險降為最低。

3.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。

4.投入資通安全管理之資源

A.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。

B.軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、檔案稽核、特權管理、合規安全及資料外洩防護。

C.電信服務如多重線路、異地備份服務等。

D.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。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：最近年度及截至年報刊印日止本公司並無因重大資通安全事件遭受損失。

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)	中國信託商業銀行	114.6.30~115.6.30	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 2 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。
租賃契約	重慶嘉駿	重慶伸鵬商業營運管理有限公司	115.1.1~120.2.15	租賃位於重慶市銅梁區白土壩標準廠房第三棟整棟、第四棟第一層，租賃面積分別為 9,920.64 平方米及 2,480 平方米，每年租金人民幣 1,071,429.12 元。	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析：

單位:新台幣仟元;%

項目 \ 年度	113 年	114 年	差異	
			金額	%
流動資產	2,999,068	3,384,331	385,263	12.85
不動產、廠房及設備	950,962	857,890	(93,072)	(9.79)
無形資產	163,107	141,605	(21,502)	(13.18)
其他資產	649,521	340,923	(308,598)	(47.51)
資產總額	4,762,658	4,724,749	(37,909)	(0.79)
流動負債	804,554	868,352	63,798	7.93
非流動負債	216,126	203,568	(12,558)	(5.81)
負債總額	1,020,680	1,071,920	51,240	5.02

項目 \ 年度	113 年	114 年	差異	
			金額	%
股本	643,375	643,375	-	-
資本公積	1,490,300	1,532,073	41,773	2.80
保留盈餘	1,454,430	1,424,764	(29,666)	(2.04)
其他權益	23,473	(41,122)	(64,595)	(275.19)
歸屬於母公司業主之權益	3,611,578	3,559,090	(52,488)	(1.45)
非控制權益	130,400	93,739	(36,661)	(28.11)
權益總計	3,741,978	3,652,829	(89,149)	(2.38)
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%) 流動資產及其他資產：主係按攤銷後成本衡量之金融資產由非流動轉為流動所致。 其他權益：主係匯率波動造成累積換算調整數變化所致。				

二、財務績效分析：

單位:新台幣仟元;%

項目 \ 年度	113 年	114 年	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	2,702,413	2,579,058	(123,355)	(4.56)
營業成本	1,974,754	2,012,435	37,681	1.91
營業毛利	727,659	566,623	(161,036)	(22.13)
營業費用	479,546	428,419	(51,127)	(10.66)
其他收益或費損淨額	(8,070)	(5,348)	2,722	33.72
營業淨利	240,043	132,856	(107,187)	(44.65)
營業外收入及支出	113,788	63,946	(49,842)	(43.80)
稅前淨利	353,831	196,802	(157,029)	(44.38)
所得稅費用	102,976	47,759	(55,217)	(53.62)
本期淨利	250,855	149,043	(101,812)	(40.59)
其他綜合損益(淨額)	152,087	(66,560)	(218,647)	(143.76)
本期綜合損益總額	402,942	82,483	(320,459)	(79.53)
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%) 營業毛利、營業淨利：主係關稅政策及貴金屬原物料成本上揚導致。 營業費用：主係開源節流及人員編制縮減所致。 營業外收入及支出：主係 114 年匯率顯著波動造成匯兌損失所致。 稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及其他綜合損益(淨額)：主係上述原因所致。				

預期未來一年度銷售數量與其依據

本集團主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，除強化生產效率與品質外，藉由新製程設備等使銷售量正向發展。

對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本集團預期 115 年度經營成果將持續回穩。資金需求除營運活動流入外，將搭配銀行融資及承做衍生性金融商品等方式加以因應，將確實執行財務紀律、風險管理及預警機制，以降低財務風險確保企業永續發展。

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;%

年度 項目	113 年	114 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動流入(出)	265,151	293,221	28,070	10.58
投資活動流入(出)	(311,255)	(551,956)	(240,701)	(77.33)
籌資活動流入(出)	(62,783)	(41,604)	21,179	33.73
變動分析： 營業活動：主係出貨量增加及存貨管控成效顯著所致。 投資活動：主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 投資活動：主係公司短期借款增加所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：本公司資金充裕，且隨時保持適足之融資額度，未有流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位:新台幣仟元

期初現金 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)	現金不足額之補救計畫	
				投資計畫	理財計畫
535,040	2,569,875	2,872,320	232,595	-	-
未來一年現金流量分析： 1.預計全年現金流入量：主係 115 年度營業相關活動之現金流入。 2.預計全年現金流出量：主係原物料採購、費用及資本支出。 3.預計現金不足額之補救措施：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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)最近年度轉投資政策

本公司對轉投資事業之管理除依據內部控制制度之投資循環規定外，並依據本公司已訂定之「子公司監理作業辦法」規範，考量各轉投資公司當地法令規定及實際營運狀況，協助各轉投資公司建立適當之內部控制制度。另，本公司定期取得各轉投資公司之相關財務報表資料、營運報告及經會計師查核簽證之財務報表，俾及時對轉投資事業之營運情形及獲利狀況進行分析評估，且本公司

內部稽核單位定期或不定期對子公司執行稽核作業，並訂定相關稽核計劃及出具稽核報告，追蹤其內部控制制度缺失及異常事項改善情形。

(二)最近年度轉投資獲利或損失之主要原因

單位：新臺幣仟元

轉投資公司	轉投資政策	114 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	57,173	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	59,691	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	(23,006)	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。
嘉璟投資股份有限公司	一般投資	39,412	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	93,168	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	(26,527)	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	96,698	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	(790)	桌上型鍵盤需求縮減以致營運效益不彰，已於 114 年 3 月完成清算程序。
重慶嘉駿電子有限公司	薄膜觸控開關之製造及銷售	64,515	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	(20,619)	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	13,122	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	11,766	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	(31,830)	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	(949)	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	24,748	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	化學原料銷售與管理服務	19,735	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	化學原料銷售與管理服務	5,657	主係從事材料貿易業務所致，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	化學原料銷售與管理服務	(12)	設立初期，尚未步入營運正軌。
上海瑞福德科技有限公司	化學原料銷售與管理服務	(2,114)	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、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率

單位:新台幣仟元;%

項目/年度	113 年度	114 年度	115 年第一季
利息費用	3,686	3,139	2,215
營業收入	2,702,413	2,579,058	745,691
利息費用佔營業收入比重(%)	0.13	0.12	0.30

本集團 113 年度、114 年度及 115 年度第一季之利息費用占營業收入分別為 0.13%、0.12%及 0.30%，主係向金融機構融通短期營運週轉所產生之利息費用，比率甚微，故利率變動對本集團之影響不大。本集團隨時關注市場利率變動訊息，市場利率走揚時優先償還借款利率較高債務，並於市場利率低檔之際與往來銀行洽談取得更優惠利率的借款利率以降低利息費用。另短期閒置資金之運用方面，多以台幣及外幣定期存款與低風險且百分之百保本之債券投資為投資標的。

2.匯率變動對公司營收獲利之影響

單位:新台幣仟元;%

項目/年度	113 年度	114 年度	115 年第一季
兌換淨(損)益	47,406	(33,516)	(436)
營業收入	2,702,413	2,579,058	745,691
兌換淨(損)益佔營業收入比重(%)	1.75	(1.29)	(0.06)

114 年度兌換利益較 113 年度減少，主係匯率波動所致。本集團為因應匯率變動對損益產生之風險，責成財務部門密切注意並蒐集匯率資料，本集團擬定下述之因應措施：

- (1)於往來銀行開立外幣存款帳戶，因應外幣資金需求保留外幣部位，並視匯率變動情形，適時調整外匯持有部位，以降低匯率變動之影響。
- (2)財務單位與各銀行保持密切聯繫，並隨時蒐集市場匯率變化資訊，充分掌握國內外匯率走勢及變化資訊，必要時出售外幣，以降低匯率變動所產生之負面影響。
- (3)向客戶進行報價或向廠商採購商品時，考量匯率變動可能造成之影響，採取較為穩健保守之匯率作為交易基礎，使匯率波動對公司利潤之影響程度降低。
- (4)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

本集團長期觀察及參考市場原物料價格之現況與未來波動進行對客戶之報價，同時持續向客戶與供應商保持良好互動關係，以利反映相關原物料成本

並維持公司穩定獲利成長，故通貨膨脹情形對本公司之營運獲利影響尚屬有限。另，本公司及子公司亦將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

本集團一向專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業、且財務政策以穩健保守為原則，不從事高風險高槓桿之投資與交易。是以，相關風險應屬有限。有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依照本公司「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」及「衍生性金融商品交易作業程序」所訂之政策及因應措施辦理。截至刊印日止，本公司資金貸與及背書保證對象均為本公司之子公司。整體而言，對合併損益並無重大影響。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本集團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，本集團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，本集團所研發、製造與銷售之薄膜觸控開關非為特許行業；另，本集團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，若有變動事項則向律師、會計師等相關單位諮詢，或委其評估並規劃因應措施，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，本集團尚無因開曼群島、中國等當地重要政策及法律變動對公司財務業務有重大之影響。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本集團隨時注意所處產業相關科技變化及技術發展演變，並掌握產業前景及市場脈動等訊息，提升研發能力與產品競爭力以符合市場需求，維持本公司競爭優勢；另，本公司亦關注筆記型電腦零組件產業之市場變化，並持續投入新產品研發及研擬相關因應方案，並維持保守穩健之財務結構及資金調度之彈性以因應未來變化。最近年度及截至公開發行說明書刊印日止，尚無因科技改變（包括資通安全風險）及產業變化而對本集團財務業務產生重大影

響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：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

針對主要原材料採購，皆採取與數家供應商採購之原則，適度分散採購風險，以確保生產所需原材料供應無虞，並遵循相關採購付款程式完成詢、議價，整體來說，本集團並無進貨集中風險，另公司持續開發合格供應商以降低進貨成本，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

本集團主營業務為筆記型電腦鍵盤薄膜觸控開關，銷售對象多為國際知名電腦組裝廠，並無銷貨集中於單一客戶之風險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：

最近年度及截至年報刊印日止，本集團尚無經營權改變之情事。本集團為加強公司治理，已引進獨立董事及審計委員會制度，以保障股東權益。另一方面，本集團目前除獨立董事外，其餘董事及全體員工大都是與公司長期戮力經營的夥伴，並認同公司發展方向，因此近年來均一直維持良好之營運績效，未來亦將秉持穩健之經營理念與良好的管理操守，創造公司營運與獲利之成長，以爭取所有股東對經營團隊之認同，故本集團經營權相對穩固且深受肯定。

(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

資安風險：

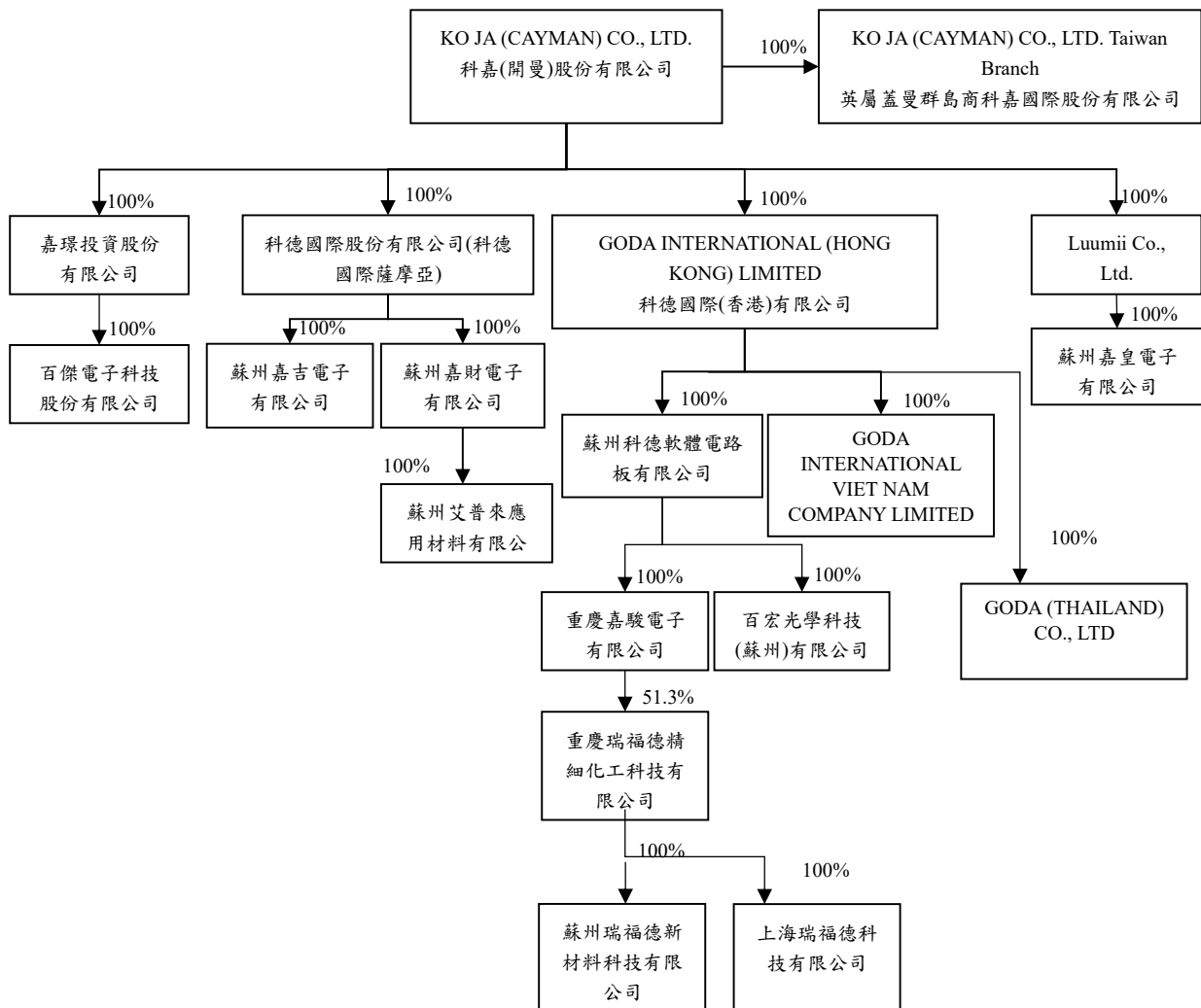
本公司已建立資訊管理作業及個人資料保護管理作業之內控制度以控管網路及資訊安全，惟仍無法保證網路及電腦系統可完全避免來自第三方的攻擊。本公司針對公司內部資訊安全，設有資訊單位專職負責檢視資訊系統作業安全、控管同仁使用狀況、設定每日定時備份重要資料，並宣導相關資訊安全觀念及正確操作方式。

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
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	林于凱 林志峰	92,685	100%

	董事	何和和		
嘉璟投資股份有限公司	董事長 監察人	林志峰 林子凱	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 林子凱 林宜弘 唐文政	(註)	100%
蘇州嘉吉電子有限公司	董事兼總經理 監事	何和和 林子凱	(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 林子凱	(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 唐文政 林子凱	(註)	100%
蘇州嘉皇電子有限公司	董事兼總經理 監事	林子凱 唐文政	(註)	100%
蘇州艾普來應用材料有限公司	董事兼總經理 監事	林子凱 唐文政	(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 唐文政	(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 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	1,037,227	91,113	946,114	1,873	(548)	55,742	46.45
GODA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED	363,731	1,537,674	82,158	1,455,516	-	(125)	57,774	5.06
Luumii Co., Ltd.	450,050	295,766	55,012	240,754	440	440	(23,876)	(140.50)
嘉璟投資股份有限 公司	475,000	538,841	6,380	532,461	-	(15,610)	34,399	0.72

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)
蘇州嘉財電子有限公司	162,089	1,163,501	208,137	955,364	834,931	69,225	93,168	註
蘇州嘉吉電子有限公司	51,490	63,030	20,923	42,107	9,766	(3,373)	(26,527)	註
蘇州科德軟體電路板有限公司	154,703	1,524,243	401,887	1,122,356	802,541	(4,727)	96,698	註
重慶嘉駿電子有限公司	192,315	861,331	211,220	650,111	658,309	52,897	64,515	註
蘇州嘉皇電子有限公司	278,777	233,685	25,310	208,376	122,968	(22,576)	(20,619)	註
蘇州艾普來應用材料有限公司	9,135	90,894	56,650	34,244	268,753	13,472	13,122	註
GODA INTERNATIONAL VIET NAM COMPANY LIMITED	75,125	330,918	15,720	315,198	124,582	(15,261)	(31,830)	註
GODA (THAILAND) CO., LTD.	54,406	58,071	2,595	55,476	956	(4,781)	(949)	(0.02)
百宏光學科技(蘇州)有限公司	61,871	77,120	30,262	46,858	351,881	25,398	24,748	註
重慶瑞福德精細化科技有限公司	48,864	285,899	121,006	164,893	409,809	51,747	46,560	註
蘇州瑞福德新材料科技有限公司	8,843	10,688	82	10,606	8,574	5,704	5,657	註
上海瑞福德科技有限公司	6,645	3,087	433	2,654	1,970	(2,114)	(2,114)	註
百傑電子科技股份有限公司	94,800	235,869	6,546	242,415	157,477	12,767	11,766	1.24

註：有限公司並無股數，故無每股盈餘。

(七) 關係企業合併財務報表：本公司 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止)依「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財務報表之公司與依國際財務報導準則第十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前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

關係企業合併聲明書：無此情形。

關係報告書：無此情形。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、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。

五、與我國股東權益保障規定重大差異：

依照本公司最近期於西元 2026 年 3 月 10 日董事會議公司章程修正條文之議案，在不違反開曼法律規定之前提下，本公司已依據臺灣證券交易所規定之股東權益保護事項檢查表（以下簡稱「股東權益保護事項」）於公司章程中訂定保障股東權益行使之具體內容。

其中，股東權益保護事項關於監察人之相關職權及義務，由於本公司已有獨立董事，故不適用監察人規定。另，下列事項因與開曼法律規定不符，未能依股東權益保護重要事項訂定，謹提出差異說明如下：

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，委託經營或與他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者 2. 變更章程 3. 章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議 4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部 5. 解散、合併或分割之決議 6. 股份轉換	1. 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(但如任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金管會、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
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。	無執行力(not enforceable)。 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受有損害時，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。

KO JA (CAYMAN) CO., LTD.
科嘉(開曼)股份有限公司

董 事 長：林 志 峰

