

股票代號：3349



寶德科技股份有限公司  
DEXIN CORPORATION

一一四年度  
年報

公司網址：<http://www.dexin.com.tw>

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

中華民國一一五年四月三十日刊印

**一、發言人及代理發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

發言人姓名：盧賀隆

職稱：董事長兼總經理

電話：(02) 8227-1093

電子郵件信箱：[spokesman@mail.dexin.com.tw](mailto:spokesman@mail.dexin.com.tw)

代理發言人姓名：劉月雲

職稱：會計經理

電話：(02) 8227-1093

電子郵件信箱：[spokesman@mail.dexin.com.tw](mailto:spokesman@mail.dexin.com.tw)

**二、總公司、工廠之地址及電話：**

總公司地址：新北市新店區寶高路 30-1 號 3 樓(寶高智慧產業園區 C 棟)

電話：(02) 8227-1093

工廠地址：中國廣東省東莞市塘廈鎮林村新陽中路 60 號 1 棟 8 樓

電話：(00286)-769-8788-1611

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：富邦綜合證券股份有限公司服務代理部

地址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓

電話：(02) 2361-1300

網址：<http://www.fubon.com>

**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：林柏全會計師、吳仁杰會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 樓 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：<http://www.pwc.com.tw>

**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.dexin.com.tw>**

# 目 錄

壹、致股東報告書：	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	19
四、會計師公費資訊	44
五、更換會計師資訊	44
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	44
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	45
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	46
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	46
參、募資情形	47
一、資本及股份	47
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	50
三、特別股辦理情形	50
四、海外存託憑證之辦理情形	50
五、員工認股權證辦理情形	50
六、限制員工權利新股辦理情形	50
七、併購或受讓辦理情形	50
八、資金運用計劃執行情形	50
肆、營運概況	51
一、業務內容	51
二、市場及產銷概況	62
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料	69
四、環保支出資訊	69
五、勞資關係	69
六、資通安全管理	71
七、重要契約	72
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	73
一、財務狀況之檢討分析-合併	73
二、財務績效之檢討分析-合併	74
三、現金流量分析	75
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	75

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.....	75
六、最近年度及截至年報刊印日之風險事項分析評估.....	76
七、其他重要事項.....	79
陸、特別記載事項.....	80
一、關係企業相關資料.....	80
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	83
三、其他必要補充說明事項.....	83
柒、最近年度及截至年報刊印日止，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.....	83

# 壹、致股東報告書：

各位股東女士、先生們，大家好。

以下摘要本公司去年經營結果及今年度展望報告如下：

## 一、營運情形及獲利能力分析：

114 年合併營業額為 4.79 億元，較 113 年度增加 6%，合併營業毛利為 9,625 萬元，較 113 年度增加 11%，合併營業損失為 2,587 萬元，較 113 年減少 62%。114 年合併淨損為 4,389 萬元，基本每股稅後虧損為 1.02 元。114 年因提列營業外一次性專用特定應用積體電路(ASIC)委外開發費用 1,199 萬元，導致淨損增加。

單位：新台幣仟元；%

項目	114 年	113 年	增(減)金額	變動比例
營業收入	479,320	453,993	25,327	6
營業毛利	96,251	86,897	9,354	11
營業費用	122,118	154,418	(32,300)	(21)
營業(損)益	(25,867)	(67,539)	41,672	62
營業外收支	(8,853)	24,220	(33,073)	(137)
淨利(損)	(43,892)	(42,159)	(1,733)	4

二、預算執行情形：本公司 114 年度無須對外公開財務預測。

## 三、財務收支分析：

114 年度在財務收支上，期初現金及約當現金為 7,005 萬元，至 114 年底持有之現金及約當現金為 2.08 億元，本公司秉持審慎運用及控管營運資金。

## 四、研究發展狀況：

### 1. 高效能電競專用滑鼠產品開發

配合電競市場實質需求，加速支持 8K 回報率的高端電競專用滑鼠開發速度，領先同業生產，取得市場先機。

### 2. 電競鍵盤關鍵零組件設計開發

為拓展本公司電競產品寬度及廣度，與國際鍵盤大廠洽談合作，設計開發電競鍵盤軸體專用特定應用積體電路(ASIC)解決方案，進入高附加價值產品領域。

### 3. 導入 AI 智能應用，成為市場先驅

結合本公司在高端電競領域多年的專業知識及客戶關係，著手研發具備 AI 智能應用之電競產品，期能提供電競產品用戶更佳的使用體驗。

### 4. 配合集團轉型計劃，積極切入各類伺服器及其週邊產品開發

COVID-19 疫情後電競市場規模未見明顯成長，為追求本公司永續經營，已規劃投入資源於伺服器產業，初期以各類伺服器代理銷售為切入點，與全球一線伺服器大廠建立合作關係，透過嚴謹而扎實的專業訓練，為進入伺服器產業鏈奠定基石。

## 五、經營方針：

1. 優化營運流程：建立數位化智能管理方式，縮短開發週期並提升生產毛利。

2. 技術驅動創新：以 AI 智能技術為應用為核心，從硬體銷售轉向「硬體+軟體服務」的商業模式。

3. 強化風險管理：落實供應鏈多元化配置，降低地緣政治對營運之影響。

- 4.積極推動集團轉型計畫：透過建立第二核心業務，重拾營運動能，早日達成獲利目標。
- 5.推動永續發展：落實綠色供應鏈，提升環保材料使用比例，建立社會責任標竿。

六、預計銷售數量及其依據：本公司 115 年度無須對外公開財務預測。

七、重要產銷政策：

- 1.因應客戶多樣化需求，強化工廠接單生產彈性，提升工廠整體稼動率。
- 2.持續產線優化，增添自動化生產及檢測設備、降低直接人工需求，提升生產效率及良率並降低生產成本。
- 3.全球情勢詭譎多變，加強新產品開發至量產時程管控，以利迅速取得市場商機。
- 4.配合集團轉型計劃，建立各類伺服器及其週邊產品廠商供應鏈，並對員工進行培訓，縮短新產品導入調適時間。

八、未來公司發展策略：

1.產業面

- (1)持續深耕電競產業，除終端產品外，亦投入電競鍵盤上游關鍵零組件解決方案提供。
- (2)配合集團轉型計畫，初期透過代理銷售方式進入伺服器及其週邊產業，擴大大公司營收獲利來源。
- (3)尋求 AI 應用落地商機，後續將陸續推動工業 4.0 與 AI 教育等應用場景面。

2.客戶面

- (1)持續深化既有客戶合作關係，除電競終端產品外，亦可推廣電競鍵盤上游關鍵零組件解決方案及爭取伺服器產品需求。
- (2)透過多方協議合作，爭取中國地區伺服器機房建置/更新商機。
- (3)積極開發日本地區伺服器機房建置及 AI 應用落地商機。

3.產品面

- (1)高回報率電競滑鼠及快速觸發功能之電競軸體鍵盤解決方案研發。
- (2)代理銷售 AI 伺服器及儲存伺服器及周邊相關產品。
- (3)提供 AI 應用落地解決方案。

九、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

全球景氣仍受美國關稅及俄烏戰爭影響，近期美伊衝突的升溫，帶動能源價格上漲壓力，進而引發全球物價上漲壓力及金融市場的動盪，通膨走勢將成為 115 年值得關注議題之一。

在法規環境方面，歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 已於 115 年 1 月 1 日正式開徵，進口商必須為鋼鐵、水泥、鋁、肥料、電力及氫氣等高碳產品購買「CBAM 憑證」以支付碳稅。我國政府亦已推出「台版 CBAM」，若企業已在國內繳納碳費，出口時可折抵歐盟碳稅。本公司目前雖未受相關規定影響，但仍將持續密切關注相關話題。

展望今年，全球景氣持續溫和復甦，但仍存在不少變數，我們已做好各項營運準備，期望能獲得更加營運成果回報各位股東。在此謹代表公司全體同仁向各位股東至最高謝意，期望股東能夠繼續給予支持和指導，最後謹向各位股東、董事及全體員工深致謝意，並祝各位健康，事事順心。

董事長暨總經理

盧賀隆



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事

##### 1. 董事基本資料

115年4月3日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現持有股數		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	職稱	姓名	關係	備註
								股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率						
董事長	盧賀隆	男	51-60	中華民國	86.4.17	114.6.25	3	1,981,110	4.30	1,981,110	4.30	282,072	0.61	-	-	美國康乃爾大學製造管理/電機碩士 漢正機電執行副總 寶德科技(股)公司總經理 瑞納瑟科技(股)公司監察人	東莞寶德電子有限公司董事長 興德投資(股)公司董事長 DEVICE EXPERT INC. 董事長 哈帝斯科技(股)公司董事長 瑞納瑟科技(股)公司監察人 Hades AI Solutions 株式會社 取締役 芝優生國際(股)公司董事	董事	興德投資(股)公司代表人：盧政治	一等親	1
								470,577	1.02	470,577	1.02	-	-	台灣大學電機系 首席創業投資(股)公司董事總經理 崇買科技(股)公司董事長 神達電腦(股)公司協理 聯強國際(股)公司協理	德勝科技股份有限公司董事長暨執行長 首席創業投資股份有限公司董事長暨總經理 首席投資股份有限公司董事長 首席財務管理顧問股份有限公司董事長 慧宇投資股份有限公司董事 沅澧創業投資股份有限公司董事 法華電子股份有限公司董事(仲華投資法人代表)	董事	慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧	一等親			
董事	林坤銘	男	71~80	中華民國	86.4.17	114.6.25	3	470,577	1.02	470,577	1.02	-	-	-	-	德勝科技股份有限公司董事長暨執行長 首席創業投資股份有限公司董事長暨總經理 首席投資股份有限公司董事長 首席財務管理顧問股份有限公司董事長 慧宇投資股份有限公司董事 沅澧創業投資股份有限公司董事 法華電子股份有限公司董事(仲華投資法人代表)	董事	慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧	一等親	-	

職稱	姓名	性別	年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
								股數	持股比例	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	慧宇投資(股)公司 代表人：林欣慧	-	-	中華民國	92.6.30	114.6.25	3	936,370	2.03	936,370	2.03	-	-	-	-	-	得利影視股份有限公司董事(中嘉國際投資法人代表) 中國石油化學工業開發股份有限公司董事(京華租賃法人代表) 神基控股股份有限公司獨立董事暨薪酬委員會委員 Grand Impact Technology Limited 董事長 盧比鐵克科技(北京)有限公司董事長 首席創業投資(股)公司投資部協理 Perseverance Capital 風險合夥人 慧宇投資(股)公司董事 首佳投資(股)公司董事 斯室(股)公司董事 首席財務管理顧問(股)公司董事 首席創業投資(股)公司董事	董事	林坤銘	一親	-
								413,311	0.90	413,311	0.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	興德投資(股)公司 代表人：盧政治	-	-	中華民國	105.4.6	114.6.25	3	1,149,244	2.49	1,149,244	2.49	-	-	-	-	-	金蒙亮國際(股)公司監察人	董事長	盧賀隆	一親	-
								-	-	4,928	0.01	585,713	1.27	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	元興投資(股)公司	-	-	中華民國	114.6.25	114.6.25	3	789,410	1.71	789,410	1.71	-	-	-	-	-	興德投資(股)公司顧問 元興投資(股)公司顧問	董事長	盧賀隆	一親	-
								-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職稱	姓名	性別	年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以上其他主要關係之董事或監察人			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	
代理人 盧鈺婷	表 人： 盧鈺婷	女	31- 40	中華民國	114.6.25	114.6.25	3	-	-	140,988	0.31	-	-	-	-	PricewaterhouseCoopers LLP, 紐約普華永道, CPA & Deal Advisory Senior Associate 美國紐約州執業會計師 Bank of America Securities New York 紐約美銀證券集團, Sustainable Capital Markets 可持續資本市場部門, Senior Associate 美國紐約州證券代理人 & 投資銀行代表人 證照	董事	董事	盧政治	二親等	
獨立董事	武永生	男	61- 70	中華民國	102.6.24	114.6.25	3	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學法學博士 美國芝加哥大學法學碩士；法學博士候選人 中央大學財務管理研究所兼任副教授 臺灣期貨交易所監察人 中華民國證券櫃檯買賣中心董事 基富證券股份有限公司董事 臺灣證券交易所、中華民國證券櫃檯買賣中心上市、櫃審議委員	董事	-	-	-	

職稱	姓名	性別	年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他董事或監察人			備註		
								股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係			
																行政院公平交易委員會競爭政策中心諮詢委員 台灣期貨交易所交易、結算、紀律委員會 中華民國仲裁協會仲委會召集人 中華人民共和國仲裁人 銘傳大學法律學院院長 法律系主任、法研所所長 銘傳大學代理人資處處長 銘傳大學法務處(室)處長(主任) 銘傳大學法律學院院長兼法律學系主任 銘傳大學校務顧問暨財金學系兼任教授							
獨立董事	林京元	男	61-70	中華民國	110.7.6	114.6.25	3									國立交通大學電子研究所碩士 工研院電子所課長 華邦電子(股)公司產品中心協理 創傑科技(股)公司總經理	象量科技(股)公司董事長 九齊科技(股)公司獨立董事 優網通國際資訊(股)公司董事 瀚霖科技(股)公司董事 蘇州象量節能科技有限公司董事長 奧樂科技股份有限公司董事						

職稱	姓名	性別	年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他董事或監察人			備註
								股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	呂芳榕	男	51-60	中華民國	114.6.25	114.6.25	3	-	-	-	-	-	-	-	-	科際精密股份有限公司獨立董事、薪酬委員、審計委員會 尚芳國際興業股份有限公司董事 祺源股份有限公司監察人 燦達電子工業股份有限公司監察人					
獨立董事	何明娟	女	31-40	中華民國	114.6.25	114.6.25	3	-	-	-	-	-	-	-	-	倫敦政治經濟學院 MSc Accounting and Finance 台灣大學工商管理學系科技管理組 台灣積體電路製造股份有限公司財務處專案副理 KHL Capital 達勝財務顧問(股)公司投資分析師 台灣積體電路製股份有限公司財務處資深管理師 普華財務顧問(股)公司(PWC)Senior Associate	愷倫投資有限公司董事 ATRON TECHNOLOGIES PTE. LTD 董事				

註 1：本公司董事長盧賀隆先生兼任執行長及總經理一職，係因其美國康乃爾大學製造管理/電機畢業且具備專業且具備業務所需經驗，綜理各項決策，參與例行主管會議，對於重大業務會議積極參與與協調並整合內外外部資源，有其必要性。除盧賀隆先生外，本公司過半數董事未兼任員工或經理人。

2. 法人股東之主要股東

115 年 4 月 3 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股%
興德投資(股)公司	盧賀隆	24.00%
	潘文娟	6.00%
	盧鈺珊	32.00%
	盧鈺翔	38.00%
慧宇投資股份有限公司	林玲玉	23.20%
	林坤銘	13.48%
	林欣慧	20.00%
	林佳慧	38.52%
	林宜菁	4.80%
元興投資(股)公司	盧賀隆	50.00%
	潘文娟	50.00%

註 1：董事屬於法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)，若其主要股東為法人，應再填列。

3. 主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
盧賀隆		研發專業 曾任寶德科技(股)公司總經理	未有公司法第 30 條各款情事之一。	-
林坤銘		管理專業 曾任首席創業投資(股)公司總經理	未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
慧宇投資(股)公司 代表人：林欣慧		財務專業 首席創業投資(股)公司投資部協理	未有公司法第 30 條各款情事之一。	-
興德投資(股)公司 代表人：盧政治		管理專業 曾任天興絲織廠負責人	未有公司法第 30 條各款情事之一。	-
元興投資(股)公司 代表人：盧鈺婷		財務專業 曾任紐約美銀證券集團可持續資本市場部門 Senior Associate	未有公司法第 30 條各款情事之一。	-

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
武永生		法律專業 曾任銘傳大學法律學院院長兼法律學系主任	1. 非為公司或其關係企業之受僱人。 2. 非公司或其關係企業之董事、監察人。 3. 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5. 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業	2
林京元		技術專業 象量科技(股)公司董事長		1
呂芳榕		會計專業 曾任康達會計師事務所所長		
何明娟		財務專業 現任凱倫投資有限公司董事		1

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11. 未有公司法第 30 條各款情事之一。 12. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	

5. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

(1) 董事會多元化

本公司董事會九席董事成員中包含三席女性董事，未有獨厚男性之情形。本公司亦於「董事選任程序」明訂董事會成員多元化之政策，現任之董事成員亦具豐厚財務會計背景、法律背景及具產業相關經驗，係符合公司發展需求。

(2) 董事會獨立性

本公司董事會九席董事成員，其中獨立董事四席，占董事成員比率為 44.4%，獨立董事已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循辦法」獨立性資格要求。董事盧政治、董事盧賀隆及董事盧鈺婷為一等親及二等親關係，董事林坤銘與董事林欣慧為一等親關係，並無違反證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月3日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
執行總經理	盧賀隆	男	中華民國	86.3.1	1,981,110	4.30	282,072	0.61	-	-	美國康乃爾大學製造管理/電機碩士 漢正機電(股)公司執行副總 寶德科技(股)公司總經理	東莞寶德電子有限公司董事長 興德投資(股)公司董事長 DEVICE EXPERT INC. 董事長 哈帝斯科技(股)公司董事長 瑞納瑟科技(股)公司監察人 Hades AI Solutions 株式會社取締役 芝履生國際(股)公司董事	-	-	-	-	-
永副總經理	張秋苔	男	中華民國	110.1.1	25,588	0.06	-	-	-	-	黎明工專電機系 業盛科技(股)公司研發經理	無	-	-	-	-	-
東莞廠長	陳良誠	男	中華民國	114.12.10	-	-	-	-	-	-	中央大學企業管理研究所 高雄科技大學機械工程系 力致科技(股)公司協理	無	-	-	-	-	-
技術資訊主管	張原榮	男	中華民國	92.1.6	183,427	0.40	41,229	0.09	-	-	交通大學資工研究所博士 資策會專業經理	無	-	-	-	-	-
會計經理	劉月雲	女	中華民國	104.7.16	-	-	-	-	-	-	台北商業大學 維翰實業(股)公司主辦會計	無	-	-	-	-	-
財務經理	許景端	男	中華民國	114.12.10	-	-	-	-	-	-	台灣大學經濟系 東城(股)公司財務經理	無	-	-	-	-	-
稽核	蔡長成	男	中華民國	112.12.27	-	-	-	-	-	-	逢甲大學工業工程系畢業 新學友書局稽核主管	無	-	-	-	-	-

(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之情形

本公司董事長盧賀隆先生兼任執行長及總經理一職，係因其且具備業務所需經驗，綜理各項決策，參與例行主管會議，對於重大業務會議積極參與協調並整合內外資源，故有其必要性。為落實公司治理，本公司設置獨立董事4人，且有過半數董事未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

### 1.最近年度支付董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		無取自或以轉投資業公司外來領取酬		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司(%)	財務報告內所有公司(%)			
董事長	盧 賀 隆	30	30	-	-	-	-	-	-	2,581	2,581	2,611 (5.95)	2,611 (5.95)	無
董事	林 坤 銘	30	30	-	-	-	-	-	-	-	-	30 (0.07)	30 (0.07)	無
董事	慧宇投資(股)公司 代表人：林欣慧	30	30	-	-	-	-	-	-	-	-	30 (0.07)	30 (0.07)	無
董事	興德投資(股)公司 代表人：盧政治	30	30	-	-	-	-	-	-	-	-	30 (0.07)	30 (0.07)	無
董事	王 雅 瑩(註1)	25	25	-	-	-	-	-	-	-	-	25 (0.06)	25 (0.06)	無
董事	元興投資(股)公司 代表人：盧鈺婷	20	20	-	-	-	-	-	-	-	-	20 (0.05)	20 (0.05)	無
獨立董事	武 永 生	275	275	-	-	-	-	-	-	-	-	275 (0.63)	275 (0.63)	無
獨立董事	吳 明 田(註2)	115	115	-	-	-	-	-	-	-	-	115 (0.26)	115 (0.26)	無
獨立董事	林 京 元	275	275	-	-	-	-	-	-	-	-	275 (0.63)	275 (0.63)	無
獨立董事	呂 芳 榕(註3)	160	160	-	-	-	-	-	-	-	-	160 (0.36)	160 (0.36)	無

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	無取自公司以轉投資基金領來外投事酬		
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		本公司	本公司	本公司	本公司			本公司	本公司
獨立董事	何明娟(註3)	160	-	-	-	160 (0.36)	-	-	-	-	-	160 (0.36)	160 (0.36)	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：

(1)本公司獨立董事之職責相關事項，除法令或章程另有規定者外，皆依本公司獨立董事之職責範疇規則之規定。

(2)依本公司章程規定，本公司當年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。

2.除上表揭露外，最近年度本公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：於114年11月17日辭任

註2：於114年6月25日卸任

註3：於114年6月25日新任

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	盧賀隆、林坤銘、慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧、興德投資(股)公司代表人：盧政治、王雅萱、元興投資(股)公司代表人：盧鈺婷、武永生、吳明田、林京元、呂芳榕、何明娟	盧賀隆、林坤銘、慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧、興德投資(股)公司代表人：盧政治、王雅萱、元興投資(股)公司代表人：盧鈺婷、武永生、吳明田、林京元、呂芳榕、何明娟	林坤銘、慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧、興德投資(股)公司代表人：盧政治、王雅萱、元興投資(股)公司代表人：盧鈺婷、武永生、吳明田、林京元、呂芳榕、何明娟	林坤銘、慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧、興德投資(股)公司代表人：盧政治、王雅萱、元興投資(股)公司代表人：盧鈺婷、武永生、吳明田、林京元、呂芳榕、何明娟
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	盧賀隆	盧賀隆
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	11 人	11 人	11 人	11 人

2.最近年度支付監察人之酬金：本公司設置審計委員會，故不適用。

3.最近年度支付總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (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酬金
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		
		財務報告內所有	本公司	財務報告內所有	本公司	財務報告內所有	本公司	財務報告內所有	本公司	財務報告內所有	本公司	財務報告內所有	本公司	
執行長 總經理	盧賀隆	2,248	2,248	-	-	333	333	-	-	-	-	2,581 (5.88)	2,581 (5.88)	無
副總經理	張秋苔	1,241	1,241	-	-	255	255	-	-	-	-	1,496 (3.40)	1,496 (3.40)	無
副總經理 /廠長	莫興彬 (註1)	1,258	1,258	-	-	150	150	-	-	-	-	1,408 (3.21)	1,408 (3.21)	無

註 1：於 114 年 7 月 25 日辭任

### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張秋苔、莫興彬	張秋苔、莫興彬
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	盧賀隆	盧賀隆
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-

50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3人	3人

#### 4.最近年度支付前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	
執行長 總經理	盧賀隆	2,248	2,248	-	-	333	333	-	-	-	-	2,581 (5.88)	2,581 (5.88)	無
副總經理	張秋苔	1,241	1,241	-	-	255	255	-	-	-	-	1,496 (3.40)	1,496 (3.40)	無
技術長 資訊長 資安主管	張原榮	1,250	1,250	-	-	187	187	-	-	-	-	1,437 (3.27)	1,437 (3.27)	無
副總經理 /廠長	莫與彬(註1)	1,258	1,258	-	-	150	150	-	-	-	-	1,408 (3.21)	1,408 (3.21)	無
處長	郭峻寧(註2)	1,114	1,114	-	-	87	87	-	-	-	-	1,201 (2.74)	1,201 (2.74)	無

單位：新臺幣仟元

註1:於114年7月25日辭任  
註2:於114年11月14日辭任

5.最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新臺幣仟元

項 目	職 稱	姓 名	股 票 金 額	現 金 金 額 ( 註 1 )	總 計	總 額 占 稅 後 純 益 之 比 例 ( % )
經理人	執 行 長 總 經 理	盧 賀 隆	-	-	-	-
	副 總 經 理	張 秋 苔				
	副 總 經 理	莫 與 彬 ( 註 2 )				
	技 術 長 資 訊 長 資 安 主 管	張 原 榮				
	會 計 經 理 公 司 治 理 主 管	劉 月 雲				
	財 務 副 理 兼 公 司 治 理 主 管	楊 少 東 ( 註 3 )				
	稽 核	蔡 長 成				

註 1:係經董事會通過經股東會決議之 113 年度盈餘分配議案擬分派經理人之員工酬勞金額，依 114 年度實際分派金額。

註 2:於 114 年 7 月 25 日辭任。

註 3:於 114 年 8 月 12 日辭任。

6.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度給付公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新臺幣仟元

職 稱	項 目	本 公 司				合 併 報 表 內 所 有 公 司			
		113 年 度		114 年 度		113 年 度		114 年 度	
		總 額	占 稅 後 純 益 比 例 ( % )	總 額	占 稅 後 純 益 比 例 ( % )	總 額	占 稅 後 純 益 比 例 ( % )	總 額	占 稅 後 純 益 比 例
董 事		875	(2.08)	1,150	(2.62)	875	(2.08)	1,150	(2.62)
監 察 人		-	-	-	-	-	-	-	-
總 經 理 與 副 總 經 理 酬 金		4,986	(11.82)	5,485	(12.49)	4,986	(11.82)	5,485	(12.49)
稅 後 純 益		(42,159)		(43,892)		(42,159)		(43,892)	

分析：114 年董事酬金較 113 年增加，係因 114 年董事改選獨立董事由三席增加為四席所致；114 年總經理與副總經理酬金較 113 年為多，係因 1 位副總經理兼任廠長余 113 年 7 月任用並於 114 年 7 月辭任所致。

註 1：上述酬金已包含各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、及其他報酬金額。

本公司董事、監察人之酬金依公司章程第 20 條之規定授權董事會依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值並參酌同業通常之水準議定之；總經理及副總經理之報酬依公司章程第 21 條及第 23 條規定辦理。

註 2：因本公司董事長兼任執行長，故董事酬金總額不包括兼任執行長領取酬金，避免重複計算。

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

本公司支付董監事報酬均依公司章程規定辦理，由董事會決議董監酬勞分派案並提股東會報告；員工酬勞除參考同業水準及產業競爭外，公司整體之營運績效與獲利，更是分配時之重要依據，故酬金發放與經營績效之關聯性係屬正相關。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

本公司最近年度(114年1月1日至114年12月31日)董事會共計召開6次，其董事出(列)席情形分別說明如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	盧賀隆	6	-	100	114年6月25日連任
董事	林坤銘	6	-	100	114年6月25日連任
董事	慧宇投資(股)公司 代表人：林欣慧	6	-	100	114年6月25日連任
董事	興德投資(股)公司 代表人：盧政治	5	1	83	114年6月25日連任
董事	王雅萱	3	2	60	114年6月25日連任 114年11月17日辭任
董事	元興投資(股)公司 代表人：盧鈺婷	4	0	100	114年6月25日新任
獨立董事	武永生	6	-	100	114年6月25日連任
獨立董事	吳明田	0	2	0	114年6月25日卸任
獨立董事	林京元	4	2	67	111年6月23日連任
獨立董事	呂芳榕	3	1	75	114年6月25日新任
獨立董事	何明娟	4	-	100	114年6月25日新任

註：114年度因董事改選，第十屆董事會開會2次，第十一屆董事會開會4次。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證交法第14條之3所列事項：本公司已依法設置審計委員會，依證券交易法第14之5條第1項之規定，不適用同法第14條之3之規定。

(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決議事項：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：

董事姓名	會議日期	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
盧賀隆	114年12月10日	114年度年終獎金發放經理人明細案	盧賀隆董事長兼任總經理為本案關係人	董事長盧賀隆因利害關係迴避，由董事林坤銘暫代主席，其餘出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	每年執行一次
評估期間	114年1月1日至114年12月31日
評估範圍	包括整體董事會、個別成員及各功能性委員會之績效評估
評估方式	董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會自評
評估內容	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 董事成員績效評量指標包含下列六大面向： <ol style="list-style-type: none"> <li>A. 公司目標與任務之掌握</li> <li>B. 董事職責認知</li> <li>C. 對公司營運之參與程度</li> <li>D. 內部關係經營與溝通</li> <li>E. 董事之專業及持續進修</li> <li>F. 內部控制</li> </ol> </li> <li>2. 功能性委員會績效評量指標包含下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> <li>A. 對公司營運之參與程度</li> <li>B. 功能性委員會職責認知</li> <li>C. 提升功能性委員會決策品質</li> <li>D. 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>E. 內部控制</li> </ol> </li> <li>3. 董事會績效評量指標包含下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> <li>A. 對公司營運之參與程度</li> <li>B. 提升董事會決策品質</li> <li>C. 董事會組成與結構</li> <li>D. 董事之選任及持續進修</li> <li>E. 內部控制</li> </ol> </li> </ol>
執行情形	請參閱第21~22頁。

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

- (一) 為強化董事會運作之獨立性，本公司設置四席獨立董事，分別為武永生先生、林京元先生、呂芳榕先生及何明娟女士，四席獨立董事均以其專業知識、會計及財務分析等專業能力，就董事會中有關業務、內部控制執行及財務等相關議案，提供予董事會良好之建議。
- (二) 本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事規則」，並定期修訂，以有效建立董事會治理制度及健全監督功能，並強化管理機制。
- (三) 本公司董事會藉各功能委員會分工合作，如薪資報酬委員會及審計委員會等，以協助董事會履行其監督職責，積極強化董事會職能落實公司治理。
- (四) 本公司定期安排董事參與專業進修課程。

## 114 年度董事會及功能性委員會績效評估報告

一、本公司為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會功能，依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。

二、評估週期：每年執行一次。

三、評估期間：114年1月1日至114年12月31日。

四、評估範圍：包括整體董事會、個別成員及各功能性委員會之績效評估。

五、評估方式：以自評方式進行。

(一)「董事成員績效評估自評問卷」由全體董事成員自評，評估面向包括：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修以及內部控制等六大面向，共23個項目。

(二)「功能性委員會績效評估自評問卷」由各功能性委員會召集人進行評估，評估面向包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任以及內部控制等五大面向，共26個項目。

(三)「董事會績效評估自評問卷」由全體董事成員自評，評估面向包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共45個項目。

六、評估結果：

(一)董事成員：

本公司董事（含獨立董事）共九席，115年1月發出「董事成員自評問卷」9份，回收9份，經各董事自評後，於各面向得分情形如下表，平均得分為4.18分（滿分5分）。

自評六大面向	題數	平均得分
A.公司目標與任務之掌握	3	4.19
B.董事職責認知	3	4.22
C.對公司營運之參與程度	8	4.11
D.內部關係經營與溝通	3	4.11
E.董事之專業及持續進修	3	4.30
F.內部控制	3	4.30
合計/平均分數	23	4.18

(二)功能性委員會：

本公司設有「審計委員會」及「薪資報酬委員會」等二個功能性委員會，經各委員會召集人自評後，於各面向得分情形如下表，平均得分為4.54分（滿分5分），顯示各功能性委員會之整體運作情況完善，符合公司治理之要求，能有效增進董事會職能。

自評五大面向	審計委員會/薪資報酬委員會	
	題數	平均得分
A.對公司營運之參與程度	4	4.44
B.功能性委員會職責認知	8	4.44
C.提升功能性委員會決策品質	7	4.57
D.功能性委員會組成及成員選任	4	4.63
E.內部控制	3	4.75
合計/平均分數	26	4.54

(三)董事會：

董事會於各面向得分情形如下表，平均得分為4.15分（滿分5分），顯示董事會有善盡指導及監督公司策略之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合主管機關及相關法規公司治理要求。

自評五大面向	題數	平均得分
A.對公司營運之參與程度	12	4.08
B.提升董事會決策品質	12	4.19
C.董事會組成與結構	7	4.21
D.董事之選任及持續進修	7	4.06
E.內部控制	7	4.22
合計/平均分數	45	4.15

七、結論：

整體來說，董事會及各功能性委員會運作情形良好，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能，以提昇公司治理成效。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形

本公司最近年度(114年1月1日至114年12月31日)審計委員會共計召開6次，獨立董事出席情形分別說明如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
獨立董事	武永生	6	-	100%	114年6月25日連任
獨立董事	吳明田	-	2	0%	114年6月25日卸任
獨立董事	林京元	4	2	67%	111年6月23日連任
獨立董事	呂芳榕	3	1	75%	114年6月25日新任
獨立董事	何明娟	4	0	100%	114年6月25日新任

註：114年度因董事改選，第二屆審計委員會開會2次，第三屆審計委員會開會4次。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證交法第14條之5所列事項：

審計委員會	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114年 3月12日 第二屆 第十六次	寶德科技股份有限公司追認通過112年12月30日至113年12月29日對東莞寶電資金貸與額度案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司追認通過113年12月30日至114年12月29日對東莞寶電資金貸與額度案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司113年度營業報告書及財務報表等決算表冊案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	擬具寶德科技股份有限公司113年度虧損撥補案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司擬辦理114年度現金增資發行新股案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	健全營運計畫書案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過

	擬訂本公司現金增資員工認購普通股辦法案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	修訂寶德科技股份有限公司「內部控制制度-薪工循環」部分條文案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司113年度「內部控制制度聲明書」案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
114年 5月8日 第二屆 第十七次	寶德科技股份有限公司114年第一季合併財務報表案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
114年 8月12日 第三屆 第二次	寶德科技股份有限公司114年第二季合併財務報表案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司取消資金貸與額度案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
114年 11月12日 第三屆 第三次	寶德科技股份有限公司114年第三季合併財務報表案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	集團日本營運據點設立案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
114年 12月10日 第三屆 第四次	寶德科技股份有限公司115年度稽核計畫案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司新任財務主管案	全體出席審計委員同意通過	全體出席董事同意通過

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一) 本公司稽核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。

(二) 本公司稽核列席每次審計委員會及於定期性董事會作成稽核報告，獨立董事就報告事項並無反對意見。

(三) 本公司獨立董事與簽證會計師以面對面或書面方式進行財務報告內容等事項之溝通及了解。

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司設置審計委員會，故不適用。

(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？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，董事會、各功能性委員會及管理階層各司其責，並已依規定建立內部控制制度，控管功能尚屬健全。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司設有專人負責股務相關事宜，並設有發言人以及代理發言人，以處理股東建議事宜，並有法律顧問供諮詢相關法律問題。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司設有股務專責人員管理相關資訊，並委任券商股務代理單位協助處理股務相關事宜，並藉此掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終名單。	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？	V		本公司訂有「對子公司監理作業辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，並適當建立起風險控管機制，定期由稽核人員查核執行情形。	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？	V		本公司訂有「防範內線交易管理作業」並參閱相關法令，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		本公司於「董事選任程序」明訂董事會成員多元化之政策，現任之董事成員亦具豐厚財務會計背景、法律背景及具產業相關經驗，係符合公司發展需求。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	本公司僅設置薪資報酬委員會及審計委員會，將視營運狀況及實際需求斟酌辦理。	依相關法令及實際運作情形規劃。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司已於 109 年 10 月 7 日經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，並已於 111 年度起實施董事會評鑑；114 年度董事會績效評估結果業已於 115 年 3 月 10 日董事會提案報告。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年定期檢視簽證會計師之獨立性，查其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，確認其為非利害關係人。另簽證會計師對於委辦事項及	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	摘要說明	
			其本身有直接或利害關係者需迴避。會計師之輪調亦遵守相關規定辦理。本公司於114年3月12日提報審計委員會及董事會決議通過，資誠聯合會計師事務所林柏全會計師及吳仁杰會計師，均符合本公司獨立性評估標準，繼續委任為本公司簽證會計師。	
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)？	V		本公司業於112年3月22日任命置專責人員，並於114年8月12日因人事異動更換專責人員。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人及代理發言人，與利害關係人包含往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商及與公司之利益相關者，均保持暢通之溝通管道。	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？	V		本公司業已委託富邦綜合證券股份有限公司股務代理部代辦股東會事宜。	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？	V		本公司網址： <a href="http://www.dexin.com.tw">http://www.dexin.com.tw</a>	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)？	V		本公司目前均依規定將相關應揭露資訊於「公開資訊觀測站」上揭露，並設有發言人及代理發言人。	無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	本公司目前依法於會計年度終了後三個月內公告並申報財務報告；並於規定期限內公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	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	摘要說明	
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）？	V		<p>(一)員工權益與僱員關懷 本公司依法令規定成立職工福利委員會，實施退休金制度，並辦理各項員工訓練課程，重視勞工和諧關係。本公司提供員工旅遊補助、員工酬勞分派、春節獎金等福利措施，並依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益。</p> <p>(二)投資者關係及利害關係人之權利 本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並於本公司網站載明投資人信箱及發言人聯絡資訊，以維持企業與股東之良性和諧關係。 本公司設有發言人及代理發言人，與利害關係人包含往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商及與公司之利益相關者，均保持暢通之溝通管道。若涉及法律問題，則將委請專業法律顧問進行處理，以維護利害關係人之權益。</p> <p>(三)供應商關係 依公司政策與供應商建立長期且互信、互利之關係。</p> <p>(四)董事及監察人進修情形 本公司董事均具備相關專業知識，並依法令規定進修證券法規等課程，進修情形請參閱下表。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司訂有內部控制，每年度評估相關風險，制定年度稽核計劃，落實執行。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形 本公司設置業務部門，提供客戶公司產品之服務及疑問解答，保持與客戶暢通的聯繫管道。</p> <p>(七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司113年度及114年度業已為董事購買責任保險。</p>	無重大差異。
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佈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：不適用。				

本公司董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	盧賀隆	114.8.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣 PMI 廠商下半年營運策略與展望	3	是
		114.12.10	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	公司治理與證券法規	3	是
董事	林坤銘	114.5.5	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	3	是
		114.11.5	社團法人中華公司治理協會	解析國際租稅潮流及川普 2.0 租稅政策	3	是
董事	慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧	114.8.7	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會績效評估	3	是
		114.8.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣 PMI 廠商下半年營運策略與展望	3	是
董事	興德投資(股)公司代表人：盧政治	114.10.21	社團法人台灣專案管理學會	董事的法律義務與責任	3	是
		114.10.29	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3	是
董事	元興投資(股)公司代表人：盧鈺婷	114.9.30	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的專案績效管理的系統運作與評估	3	是
		114.10.08	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的利害關係人的分析與整合專案管理	3	是
		114.10.21	社團法人台灣專案管理學會	董事的法律義務與責任	3	是
		114.11.07	社團法人台灣專案管理學會	董事會的組成與運作實務	3	是
獨立董事	武永生	114.5.5	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	3	是
		114.11.5	社團法人中華公司治理協會	解析國際租稅潮流及川普 2.0 租稅政策	3	是
獨立董事	林京元	114.8.7	社團法人中華獨立董事協會	永續企業之策略解析-以再生能源為例	3	是
		114.8.7	社團法人中華獨立董事協會	洗錢防制與打擊資恐最新發展趨勢與實務	3	是
獨立董事	呂芳榕	114.11.5	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長與 AI	3	是
		114.11.5	社團法人中華公司治理協會	全方位的智財的保護策略-以 AI 協助創新技術智財布局	3	是

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
獨立董事	何明娟	114.8.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財務背景董監事如何審查財務報告	3	是
		114.8.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣 PMI 廠商下半年營運策略與展望	3	是
		114.9.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位金融大革命:穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3	是
		114.12.16	社團法人中華財經發展協會	穩定幣「合法化」:帶來全球貨幣競爭	3	是

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件 姓名	專業資格與 經驗	符合獨立性 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) (註 2)	武永生	註 1	註 1	2
獨立董事(註 3)	吳明田	註 1	註 1	0
獨立董事(註 2)	林京元	註 1	註 1	1
獨立董事(註 4)	呂芳榕	註 1	註 1	1
獨立董事(註 4)	何明娟	註 1	註 1	0

註 1：請參閱本股東會年報第 5～7 頁之說明。

註 2：114 年 6 月 25 日連任。

註 3：114 年 6 月 22 日卸任。

註 4：114 年 6 月 25 日新任。

2. 職責

薪資報酬委員會主要職責為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論。

3. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 6 月 25 日至 117 年 6 月 24 日，114 年度薪資報酬委員會開會共計 4 次(A)，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出 席次數 (B)	委託出 席次數 (B)	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	武永生	4	0	100	114 年 6 月 25 日連任
委 員	吳明田	0	1	0	114 年 6 月 22 日卸任
委 員	林京元	4	0	100	114 年 6 月 25 日連任
委 員	呂芳榕	2	1	67	114 年 6 月 25 日新任
委 員	何明娟	3	0	100	114 年 6 月 25 日新任

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。

註：114年度因董事改選，第六屆薪資報酬委員會開會1次，第七屆薪資報酬委員會開會3次。

(五)推動永續發展執行情形與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	運作情形			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？		V	本公司於113年12月依據「寶德科技股份有限公司永續辦公室組織規章」，成立「永續辦公室」，為公司永續發展專責單位，由董事長擔任總召集人，永續辦公室負責公司永續發展統籌及推動等相關事務，轄下設有公司治理小組、員工照護與社會關懷小組、研發創新小組、環境永續小組、客戶關懷小組與等5個工作小組，小組成員為各部處主管與成員，有效進行資源整合，將永續策略落實至各部處執行。	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？	V		本公司雖未依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題進行風險評估。但本公司訂有「防範內線交易管理作業」及「內部控制制度」，其內容皆依據政府相關法規配合制訂。	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？	V		配合本公司產業相關法令要求進行。	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？	V		本公司生產的無鉛產品深具環保概念，符合高回收率及無害物質的要求，以期減少對環境的污染及破壞。廠區已通過ISO14001環境管理體系認證，以期透過ISO14001的認證，實現污染預防節能降耗、綜合利用、化害為利、降低成本。	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		本公司致力於實施節能減碳，如設定午休及下班關燈機制、回收紙張再利用等。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司自主執行溫室氣體、用水量及廢棄物盤查，並依盤查結果制定節能減碳及溫室氣體減量策略，以降低公司對自然環境之衝擊。 本公司透過平常對員工之教育及環保節能廢物再利用之宣導，致力於節能減碳之推動。	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？	V		本公司依各項勞動相關法規執行，辦理勞工之勞、健保，提撥勞工退休金，以確保勞工權益；另本公司尊重國際公認基本勞動人權原則，僱用員工時，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、容貌、五官、殘障等身分而予以差別待遇。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司已訂定「工作規則」及相關獎懲辦法，其內容涵蓋薪酬、休假及其他員工福利措施，並將經營績效適當反映於每年員工績效考核，設定明確有效之獎勵與懲戒制度。	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司依法成立職工福利委員會，每年定期辦理員工旅遊會、員工健康檢查等職工福利事項，以保障員工身心健康。	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？	V		公司鼓勵員工透過外部單位參加定期或不定期之專業教育訓練及公司內部教育訓練，培養員工建立有效之職涯能力發展。	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，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權益政策及申訴程序？	V		本公司訂有「誠信經營守則」明確規範不誠信行為之懲處，對所提供之產品與服務所應遵循相關法規與國際準則，應持續進行蒐集與瞭解，以確保產品與服務資訊之透明性及安全性。	無重大差異。
(六) 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	V		本公司訂有相關採購作業程序，於初來來往前，對其執行評估並適時進行瞭解。	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
規範，及其實施情形？				
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性資訊之報告？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司「2024年永續報告書」係參考依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)於2021年公布之GRI準則2021(GRI Standards 2021)進行編製與揭露永續相關作為，本公司將持續依據面臨之永續重大議題及利害關係人之衝擊程度，編製「2025年永續報告書」，已向社會大眾呈現本公司持續永續發展的努力與決心及公開之永續發展相關數據。	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」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，本公司永續運作情形皆與該守則，詳請參閱本公司網站及永續報告書。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： 本公司永續發展政策、推動計畫與實施成效之詳細內容(含治理、環境及社會議題)，請參閱本公司永續報告書、網址 <a href="http://www.dexin.com.tw">http://www.dexin.com.tw</a> 及公開資訊觀測站。				

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p>	<p><b>董事會</b></p> <p>寶德科技董事會為管理氣候議題之最高治理單位，對寶德科技相關之氣候風險與機會有管理與監督責任，氣候變遷工作小組負責針對近年公司關鍵氣候風險與機會趨勢進行研議，並擬每年至少向董事會呈報一次公司氣候風險管理進度與氣候目標達成情況，使公司可調整氣候風險機會因應策略與未來布局。</p> <p><b>氣候變遷工作小組</b></p> <p>寶德科技預計於今年成立氣候變遷工作小組，直屬董事會，此小組為寶德科技氣候議題風險鑑別推動單位，由總經理擔任召集人，依工作性質再細分為三個小組，分別為氣候政策與實體風險小組、市場與利害關係人小組、氣候機會與低碳小組，各小組成員由公司部門中遴選適當職能成員組成，並由部門主管擔任小組組長。</p> <p>氣候變遷工作小組負責推動公司氣候議題風險與機會辨識工作，透過蒐整同業標竿報告書及碳揭露問卷(CDP, Carbon Disclosure Project)初步歸納寶德科技產業攸關之氣候議題，透過召集各氣候議題相關部門參與訪談及風險評估程序，得以判斷公司氣候議題因應現況並依評估之重大性鑑別須優先關注之氣候議題，相關單位再依此擬定氣候因應策略、目標與管理計畫。氣候變遷工作小組會議由總經理擔任召集人，彙整各小組因應氣候議題現況與管理措施結果，由總經理覆核後向上呈報董事會，並透過每次會議掌握氣候目標達成進度與因應策略，以將氣候風險管理整合至內部管理程序中，使潛在氣候風險降至最低。</p>
<p>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)。</p>	<p><b>一、轉型風險-客戶行為改變-短期(2年內發生)</b></p> <p>近年全球永續意識提升已逐漸改變客戶採購政策，客戶對公司提供之產品提出更高的包材減量、低碳產品及再生料使用要求，並逐步將供應商之 ESG 績效納入評估，公司可能需因此要調整產品研發策略並完成碳盤查作業，以符合當前客戶要求，若無法達成客戶期待，將可能影響未來市場份額與訂單。公司已收到關鍵一線客戶要求公司提升產品再生料比例及包材減量設計需求，額外的包材減量設計與再生料應用穩定性測試，都可能提升公司短期內的潛在研發成本，而這些成本未必可以反應於產品銷售單價中。</p> <p><b>風險因應策略如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.針對包材進行減量設計，由原先的塑膠殼改為紙塑包材，並降低泡棉的使用。</li> <li>2.新產品將於源頭設計階段納入易拆卸回收及回收料使用概念，逐步達成永續產品轉型，使公司產品附加低碳、減塑價值。</li> <li>3.提升公司 ESG 資訊揭露程度，並針對關鍵 ESG 指標訂出管理目標，使利害關係人明確掌握公司 ESG 表現。</li> </ol>
<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p><b>二、實體風險-颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高-中期(3-10年間發生)</b></p> <p>2025年9月22日至25日強颱風樺加沙登入大陸華南區域，多地出現強降雨天氣及淹水影響，東莞市發布緊急動員令，並啟動「五停」措施，即為停課、停工、停產、停運與停業，且多個街道出現淹水，部分地鐵路線、站點及大眾交通工具一度停運。</p> <p>寶德科技子公司東莞寶德電子位於廣東省東莞市，本次強颱風並未造成廠區</p>

項目	執行情形
	<p>資產設備毀損，除造成 45 名外宿員工因淹水而無法順利通勤上班外，原物料及成品進出廠區亦造成影響，如未來極端氣候持續加強，亦可能提升原物料供貨中斷、廠區停工及設備毀損風險，將可能造成公司當日營收減少、設備維修成本提升及原物料成本提升等財務衝擊。</p> <p><b>風險因應策略如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.建立多元化的供應鏈，並將供應商地理因素納入考量，與多家供應商合作，以降低單一供應鏈中斷的影響。同時，加強供應商地理位置的災害預警，提前做好應對因應準備。</li> <li>2.加強廠區設備的防護和維護，提高設施的抗災能力。定期檢查和維修設備，確保其正常運行。</li> <li>3.制定完善的氣候災害緊急應變措施，包括廠區應對氣候災害的應急措施、供應鏈恢復計劃等。</li> <li>4.評估廠區購買天災保險，以降低實際天災財務衝擊之財務衝擊成本。</li> </ol> <p><b>三、氣候機會-開發或增加低碳商品和服務-短期(2 年內發生)</b></p> <p>隨著全球減碳壓力的提升，品牌商逐漸將減碳壓力轉嫁到上游供應商，公司的產品碳足跡及永續性設計將可能影響下游品牌商溫室氣體及永續目標達成率，若公司擴大投入低碳及永續性產品研發，則可能更符合當前永續趨勢下品牌商之需求，進而提升整體產品營收與訂單量。</p> <p>近年已有許多電腦週邊品牌客戶明確訂定再生料使用率及減碳目標，公司將評估轉型低碳永續產品的可能性。產品研發前期需投入更多永續性材料的測試，如再生材料、生物基材料或更輕、更耐用的替代品，原物料成本和取得難度可能提升，但低碳產品的開發，亦可能替公司提升產品附加價值與市占率，進而帶動整體營收成長。</p> <p><b>機會因應策略如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.評估導入產品碳足跡盤查可行性，並將優勢產品取得產品碳足跡盤查認證，以協助客戶取得產品碳數據。</li> <li>2.提升對於原物料供應商之篩選與管理要求，將供應商之碳排數據取得性納入遴選評估條件，以逐步減少源自原物料之碳排。</li> <li>3.分析當前關鍵品牌客戶低碳產品需求趨勢，評估公司產品轉用低碳原材料及再生料可能性，並投入產品研發測試。</li> </ol>

項目	執行情形												
<p>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。</p>	<p>本公司已參考氣候相關財務揭露建議進行氣候風險辨識與評估，惟本公司之氣候風險管理制度仍在研擬中，預計未來將氣候風險管理流程列入規劃，並整合於整體風險管理制度中。</p> <p><b>目前規劃的氣候風險評估程序如下：</b></p> <table border="1" data-bbox="400 472 1449 1632"> <thead> <tr> <th data-bbox="405 472 580 510">階段</th> <th data-bbox="580 472 1444 510">工作說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="405 510 580 741">產業氣候議題蒐整與辨識</td> <td data-bbox="580 510 1444 741">由氣候變遷工作小組召開氣候議題風險評估會議，透過蒐整近年國際標竿同業永續報告書、氣候相關財務揭露報告書及CDP問卷揭露之氣候議題，收斂與寶德科技自身營運攸關之潛在氣候議題，透過與「氣候政策與實體風險小組」、「市場與利害關係人小組」及「氣候機會與低碳小組」討論後，將選定之氣候議題納入後續氣候風險機會議題評估階段。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="405 741 580 1106">風險評估級距定義</td> <td data-bbox="580 741 1444 1106"> <p>為使不同評估單位於氣候風險評估時能採用相同評估基準，評估前，氣候變遷工作小組將先針對議題評估之衝擊程度、發生可能性、發生時程定義級距如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.議題衝擊程度級距定義:由非常輕微(影響營收新台幣100萬以下)到非常嚴重(影響營收新台幣5000萬以上)共分為五個評估級距。</li> <li>2.議題發生可能性級距定義:由幾乎不可能發生(發生機率10%以下)至幾乎確定發生(發生機率90%以上)共分為五的級距。</li> <li>3.議題發生時程級距定義:短期(0-2年內發生)、中期(3-10年內發生)與長期(10年以後發生)共三個級距。</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="405 1106 580 1301">議題風險評估</td> <td data-bbox="580 1106 1444 1301">由「氣候政策與實體風險小組」、「市場與利害關係人小組」及「氣候機會與低碳小組」下之各個氣候議題相關部門單位，考量自身營運及日常業務現況經驗評估氣候議題之衝擊程度、發生可能性、發生時程，並同時盤點各部門單位因應管理策略與管理目標。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="405 1301 580 1435">氣候議題重大性分析</td> <td data-bbox="580 1301 1444 1435">由氣候變遷工作小組蒐整三個小組之風險評估值/量化結果，依據各議題之平均衝擊程度與平均可能性之乘積，計算出各項議題之重大性，並排序出寶德科技之氣候議題重大性優先順序。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="405 1435 580 1632">關鍵氣候議題風險管理</td> <td data-bbox="580 1435 1444 1632">為掌握氣候對寶德科技帶來的影響與潛在財務衝擊，氣候變遷工作小組透過氣候議題重大性矩陣判斷、決議寶德科技須優先關注之關鍵氣候議題，並將關鍵氣候議題、管理措施及目標提報董事會核決，以確保公司可持續追蹤掌握並因應重要氣候風險。</td> </tr> </tbody> </table>	階段	工作說明	產業氣候議題蒐整與辨識	由氣候變遷工作小組召開氣候議題風險評估會議，透過蒐整近年國際標竿同業永續報告書、氣候相關財務揭露報告書及CDP問卷揭露之氣候議題，收斂與寶德科技自身營運攸關之潛在氣候議題，透過與「氣候政策與實體風險小組」、「市場與利害關係人小組」及「氣候機會與低碳小組」討論後，將選定之氣候議題納入後續氣候風險機會議題評估階段。	風險評估級距定義	<p>為使不同評估單位於氣候風險評估時能採用相同評估基準，評估前，氣候變遷工作小組將先針對議題評估之衝擊程度、發生可能性、發生時程定義級距如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.議題衝擊程度級距定義:由非常輕微(影響營收新台幣100萬以下)到非常嚴重(影響營收新台幣5000萬以上)共分為五個評估級距。</li> <li>2.議題發生可能性級距定義:由幾乎不可能發生(發生機率10%以下)至幾乎確定發生(發生機率90%以上)共分為五的級距。</li> <li>3.議題發生時程級距定義:短期(0-2年內發生)、中期(3-10年內發生)與長期(10年以後發生)共三個級距。</li> </ol>	議題風險評估	由「氣候政策與實體風險小組」、「市場與利害關係人小組」及「氣候機會與低碳小組」下之各個氣候議題相關部門單位，考量自身營運及日常業務現況經驗評估氣候議題之衝擊程度、發生可能性、發生時程，並同時盤點各部門單位因應管理策略與管理目標。	氣候議題重大性分析	由氣候變遷工作小組蒐整三個小組之風險評估值/量化結果，依據各議題之平均衝擊程度與平均可能性之乘積，計算出各項議題之重大性，並排序出寶德科技之氣候議題重大性優先順序。	關鍵氣候議題風險管理	為掌握氣候對寶德科技帶來的影響與潛在財務衝擊，氣候變遷工作小組透過氣候議題重大性矩陣判斷、決議寶德科技須優先關注之關鍵氣候議題，並將關鍵氣候議題、管理措施及目標提報董事會核決，以確保公司可持續追蹤掌握並因應重要氣候風險。
階段	工作說明												
產業氣候議題蒐整與辨識	由氣候變遷工作小組召開氣候議題風險評估會議，透過蒐整近年國際標竿同業永續報告書、氣候相關財務揭露報告書及CDP問卷揭露之氣候議題，收斂與寶德科技自身營運攸關之潛在氣候議題，透過與「氣候政策與實體風險小組」、「市場與利害關係人小組」及「氣候機會與低碳小組」討論後，將選定之氣候議題納入後續氣候風險機會議題評估階段。												
風險評估級距定義	<p>為使不同評估單位於氣候風險評估時能採用相同評估基準，評估前，氣候變遷工作小組將先針對議題評估之衝擊程度、發生可能性、發生時程定義級距如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.議題衝擊程度級距定義:由非常輕微(影響營收新台幣100萬以下)到非常嚴重(影響營收新台幣5000萬以上)共分為五個評估級距。</li> <li>2.議題發生可能性級距定義:由幾乎不可能發生(發生機率10%以下)至幾乎確定發生(發生機率90%以上)共分為五的級距。</li> <li>3.議題發生時程級距定義:短期(0-2年內發生)、中期(3-10年內發生)與長期(10年以後發生)共三個級距。</li> </ol>												
議題風險評估	由「氣候政策與實體風險小組」、「市場與利害關係人小組」及「氣候機會與低碳小組」下之各個氣候議題相關部門單位，考量自身營運及日常業務現況經驗評估氣候議題之衝擊程度、發生可能性、發生時程，並同時盤點各部門單位因應管理策略與管理目標。												
氣候議題重大性分析	由氣候變遷工作小組蒐整三個小組之風險評估值/量化結果，依據各議題之平均衝擊程度與平均可能性之乘積，計算出各項議題之重大性，並排序出寶德科技之氣候議題重大性優先順序。												
關鍵氣候議題風險管理	為掌握氣候對寶德科技帶來的影響與潛在財務衝擊，氣候變遷工作小組透過氣候議題重大性矩陣判斷、決議寶德科技須優先關注之關鍵氣候議題，並將關鍵氣候議題、管理措施及目標提報董事會核決，以確保公司可持續追蹤掌握並因應重要氣候風險。												
<p>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。</p>	<p>規劃中。</p>												

項目	執行情形
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。	規劃中。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	規劃中。
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。	為有效降低氣候風險對寶德科技帶來的潛在財務衝擊，並落實長期氣候風險管理與追蹤，以提升寶德科技於日益嚴苛的氣候變遷情境下之營運韌性，寶德科技已依據關鍵氣候議題擬定相關氣候指標與目標，並將各目標落實於廠區與公司部門日常營運管理中，期藉此落實公司的氣候治理。 本公司各項氣候相關目標詳細體規劃期程與達成進度請參閱本公司永續報告書。
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）。	規劃中。

## 2. 溫室氣體盤查資訊

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

近2年溫室氣體排放統計範疇一、範疇二 溫室氣體排放量與密集度				
單位	2024		2025	
	tCO <sub>2</sub> e	%	tCO <sub>2</sub> e	%
範疇一	27	7.30%	19	5.61%
範疇二	336	92.70%	311	94.39%
範疇一&二合計總量	362	100.00%	330	100.00%
較前一年度提升/降低%	36%		-9%	
範疇一+範疇二密集度 (tCO <sub>2</sub> e/合併百萬營收)	0.80		0.69	

註：溫室氣體涵蓋範疇為台灣總部與東莞寶德電子公司。

- (2) 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：不適用。
- (3) 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：不適用。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			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，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」作為公司全體同仁(包含董事會及管理階層)之行為準繩。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「工作規則」明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以防範不誠信之行為。	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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及相關內部控制措施，並適時掌握營運運作狀況，防範不誠信行為風險之營業活動。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		本公司訂有「誠信經營守則」，明確規範不誠信行為之懲處；與他人建立商業合作關係前，應先評估其合法性以及是否曾有不誠信行為等記錄發生。於進行交易前均依據「供應商管理辦法」及「徵信及授信管理作業」進行評鑑或徵信；並與供應商、客戶適時明訂合約，以公平透明方式進行商業活動。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向	V		本公司尚未設置推動誠信經營之專職單位，但各級主管均隨時宣導誠信經營之理念，加上內部稽	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	
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？			核人員定期查核，確保誠信經營之執行。	
(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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」，作為公司全體同仁之行為準繩，同仁可以隨時透過電子郵件方式與管理階層進行溝通。	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？	V		為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度、內控制度，並由內部稽核單位定期或不定期查核。	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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」，並不定期於主管會議及部門內部會議宣導誠信經營相關事項。	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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「工作規則」明確規範對不誠信行為之懲處，並指派專責單位適時處理。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司訂有「誠信經營守則」，明確訂定受理檢舉制度及保密機制；受理檢舉事項時，專責單位應查明檢舉情事之相關事實，必要時由透過法律程序，依循法源，維護公司之名譽與權益。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司加強宣導對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉之情事而遭不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信	V		本公司設有公司官網，揭露本公司誠信經營相關資訊並設置投資	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	
經營守則內容及推動成效？			人連絡信箱，本公司之員工及廠商皆可使用該信箱進行申訴。	
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無重大差異。</p>				
<p>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)：</p> <p>本公司誠信經營運作情形之詳細內容，請參閱本公司永續報告書、網址 <a href="http://www.dexin.com.tw">http://www.dexin.com.tw</a> 及公開資訊觀測站。</p>				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：

寶德科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 10 日

本公司民國 114 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之達成，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114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 115 年 3 月10日董事會通過，出席董事9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。

寶德科技股份有限公司



董事長：盧賀隆



簽章

總經理：盧賀隆



簽章

2.委託會計師專業審查內部控制制度者：無。

(十) 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

日期	重要決議	決議事項之執行情形
114.6.25	一、通過寶德科技股份有限公司113年度營業報告書及財務報表等決算表冊案。 二、通過寶德科技股份有限公司113年度虧損撥補案。 三、修訂寶德科技股份有限公司「公司章程」部分條文案。 四、選舉第十一屆董事案。 五、解除新任董事競業禁止案。	114年7月22日新北府經司字第1148053930號函准予登記。 114年7月22日新北府經司字第1148053930號函准予登記並公告在公司網站。 依規定公告於公開資訊觀測站

2.董事會

日期	重要決議
114.6.25	一、本公司114年6月25日股東常會完成全面改選董事(含獨立董事)，擬依公司法第208條推選董事長及辦理後續相關登記。 二、寶德科技股份有限公司因應緊急情事及考量相關作業流程，擬於股東會董事全面改選完成後，任命薪資報酬委員案。
114.8.12	一、寶德科技股份有限公司114年第二季合併財務報表案。 二、寶德科技股份有限公司公司治理主管任免案。 三、寶德科技股份有限公司取消資金貸與額度案。 四、寶德科技股份有限公司通過113年永續報告書。
114.11.12	一、寶德科技股份有限公司114年第三季合併財務報表案。 二、集團日本營運據點設立案。
114.12.10	一、寶德科技股份有限公司115年度營運計畫及預算案。 二、寶德科技股份有限公司115年度稽核計畫案。 三、寶德科技股份有限公司114年度經理人春節獎金發放案。 四、寶德科技股份有限公司財務主管任免案。 五、寶德科技股份有限公司廠長任免案。
115.3.10	一、寶德科技股份有限公司114年度營業報告書及財務報告等決算表冊案。 二、擬具寶德科技股份有限公司114年度虧損撥補案。 三、寶德科技股份有限公司114年度董事酬勞及員工酬勞分派案。 四、寶德科技股份有限公司115年度基層員工之定義及調薪或分派酬勞事項案。 五、寶德科技股份有限公司修訂「薪資報酬委員會組織規程」修訂案。 六、寶德科技股份有限公司預付間接100%持股孫公司東莞寶德電子有限

日期	重要決議
	<p>公司(以下簡稱"東莞寶電公司")預付貨款逾期案。</p> <p>七、寶德科技股份有限公司配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師案。</p> <p>八、寶德科技股份有限公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。</p> <p>九、寶德科技股份有限公司 114 年度「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>十、寶德科技股份有限公司受理股東提案及董事候選人選提名案。</p> <p>十一、寶德科技股份有限公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。</p> <p>十二、寶德科技股份有限公司擬以低於市價發行員工認股權憑證案。</p> <p>十三、寶德科技股份有限公司「公司章程」部分條文修訂案。</p> <p>十四、訂定寶德科技股份有限公司 115 年股東常會召開日期、時間、地點、股東會議案事由、停止過戶期間及股東提案受理作業案。</p> <p>十五、寶德科技股份有限公司擬透過 100%持股子公司 Device Expert Inc. 現金增資 100%持股孫公司東莞寶德電子有限公司(以下簡稱"東莞寶電公司")案。</p>
115.4.13	<p>一、寶德科技股份有限公司 114 年盈餘分派案。</p> <p>二、寶德科技股份有限公司董事會提名補選董事一席案。</p> <p>三、寶德科技股份有限公司解除新任董事競業禁止案。</p> <p>四、寶德科技股份有限公司預付間接 100%持股孫公司東莞寶德電子有限公司(以下簡稱"東莞寶電公司")預付貨款逾期案。</p>

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、會計師公費資訊

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
資誠聯合會計師事務所	林柏全 吳仁杰	114 年度	1,830	875	2,705	非審計公費係稅簽 240 仟元、哈帝斯稅簽 50 仟元、永續服務專案 530 仟元、變更登記服務 55 仟元。

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

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

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114年度		截至115年4月3日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	盧賀隆	-	-	-	-
董事	林坤銘	-	-	-	-
董事	慧宇投資(股)公司	-	-	-	-
	法人代表：林欣慧	-	-	-	-
董事	興德投資(股)公司	-	-	-	-
	法人代表：盧政治	-	-	-	-
董事	王雅萱(註1)	-	-	-	-
董事(註3)	元興投資(股)公司	-	-	-	-
	法人代表：盧鈺婷	-	-	-	-
獨立董事	武永生	-	-	-	-
獨立董事	吳明田(註2)	-	-	-	-
獨立董事	林京元	-	-	-	-
獨立董事	呂芳榕(註3)	-	-	-	-
獨立董事	何明娟(註3)	-	-	-	-
副總經理	張秋苔	30,000	-	(97,000)	-
副總經理 兼廠長	莫與彬(註4)	-	-	-	-
	陳良誠(註5)	-	-	-	-
技術長 投資安主管	張原榮	14,049	-	-	-
會計經理 公司治理主管	劉月雲	-	-	-	-
財務副理 公司治理主管	楊少東(註6)	-	-	-	-
財務經理	許景瑞(註5)	-	-	-	-
稽核主管	蔡長成	-	-	-	-

註1：於114年11月17日辭任。

註2：於114年6月25日卸任。

註3：於114年6月25日新任。

註4：於114年7月25日辭任。

註5：於114年12月10日新任。

註6：於114年8月14日辭任。

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：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3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者，其名稱或姓名及關係。	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係
首席創業投資(股)公司 代表人:林坤銘	3,536,701	7.68%	不適用	不適用	不適用	不適用	慧宇投資(股)公司	監察人
	470,577	1.02%	-	-	-	-		
沅澧創業投資(股)公司 代表人:林育新	2,555,315	5.55%	不適用	不適用	不適用	不適用	慧宇投資(股)公司	董事
	資料無法取得						-	-
盧賀隆	1,981,110	4.30%	282,072	0.61%	-	-	興德投資(股)公司	董事長
周鍾成	1,250,000	2.71%	資料無法取得				-	-
社團法人彰化縣白玉功德會 理事長:邱暉智	1,199,000	2.60%	不適用	不適用	不適用	不適用	邱暉智	理事長
	746,000	1.63%	資料無法取得				邱暉智	同一人
興德投資(股)公司 代表人:盧賀隆	1,149,244	2.49%	不適用	不適用	不適用	不適用	盧賀隆	董事長
	1,981,110	4.30%	282,072	0.61%	-	-	盧賀隆	同一人
慧宇投資(股)公司 代表人:林玲玉	936,370	2.03%	不適用	不適用	不適用	不適用	-	-
	資料無法取得						-	-
周育賢	893,000	1.94%	資料無法取得				-	-
元興投資股份有限公司 代表人:盧賀璋	789,410	1.71%	不適用	不適用	不適用	不適用	-	-
	678,540	1.47%	40,000	0.09%	-	-	盧賀隆	二親等
邱暉智	746,000	1.63%	資料無法取得				社團法人彰化縣白玉功德會	理事長

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

114年12月31日；單位：仟股；%

轉投資事業 (註1)	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
DEVICE EXPERT INC.	3,100	100%	-	-	3,100	100%
哈帝斯科技股份有限公司	1,000	100%	-	-	1,000	100%
瑞納瑟科技股份有限公司	500	25%	-	-	500	25%

註：係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本種類及來源

##### 1. 股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	46,071,648	13,928,352	60,000,000	上櫃股票

##### 2. 股本來源

單位：仟股/新台幣仟元

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	以現金以外財產抵充股款者	其他
86年04月	10	5,000	50,000	5,000	50,000	公司設立	無	-
87年10月	10	6,910	69,100	6,910	69,100	現金增資 19,100 仟元	無	註 1
88年03月	10	11,500	115,000	11,500	115,000	現金增資 45,900 仟元	無	註 2
89年09月	10	16,540	165,400	16,540	165,400	現金增資 50,400 仟元	無	註 3
91年09月	10	11,590	115,900	11,590	115,900	減資彌補虧損 49,500 仟元	無	註 4
91年09月	10	13,990	139,900	13,990	139,900	現金增資 24,000 仟元	無	註 4
92年09月	16	27,000	270,000	17,500	175,000	現金增資 35,100 仟元	無	註 5
93年10月	10	27,000	270,000	19,498	194,984	盈餘轉增資 2,100 仟元，資本公積轉增資 17,500 仟元，員工紅利轉增資 384 仟元	無	註 6
100年10月	10	27,000	270,000	21,841	218,405	盈餘轉增資 19,498 仟元，員工紅利轉增資 3,923 仟元	無	註 7
101年10月	10	27,000	270,000	23,015	230,153	盈餘轉增資 9,828 仟元，員工紅利轉增資 1,920 仟元	無	註 8
102年10月	10	27,000	270,000	25,170	251,697	盈餘轉增資 18,412 仟元，員工紅利轉增資 3,132 仟元	無	註 9
103年10月	10	50,000	500,000	27,133	271,332	盈餘轉增資 17,619 仟元，員工紅利轉增資 2,016 仟元	無	註 10
104年10月	10	50,000	500,000	29,058	290,576	盈餘轉增資 16,280 仟元，員工紅利轉增資 2,964 仟元	無	註 11
105年10月	10	50,000	500,000	32,978	329,783	盈餘轉增資 34,869 仟元，員工紅利轉增資 4,338 仟元	無	註 12
110年9月	10	50,000	500,000	33,997	339,974	盈餘轉增資 13,191 仟元，註銷庫藏股 3,000 仟元	無	註 13
111年3月	10	50,000	500,000	38,530	385,304	現金增資 45,330 仟元	無	註 14
111年9月	10	50,000	500,000	40,072	400,716	盈餘轉增資 15,412 仟元	無	註 15
114年7月	10	60,000	600,000	46,072	460,716	現金增資 87,000 仟元	無	註 16

- 註 1：87.09.29(八七)建三庚字第二三四七八九號函核准。  
 註 2：88.03.24 經(〇八八)商字第〇八八一〇九九七六號函核准。  
 註 3：89.08.11 經(〇八九)商字第〇八九一二八三七〇號函核准。  
 註 4：91.10.04 經授商字第〇九一〇一四〇八三七〇號函核准。  
 註 5：92.09.17 台財證一字第〇九二〇一四一九六一號函核准。  
 註 6：93.10.04 經授商字第〇九三三二七八七四六〇號函核准。  
 註 7：100.10.12 北府經登字第 1005063207 號函核准。  
 註 8：101.10.17 北府經登字第 1015063377 號函核准。  
 註 9：102.10.08 北府經登字第 1025063372 號函核准。  
 註 10：103.10.07 北府經登字第 1035184757 號函核准。  
 註 11：104.10.13 北府經司字第 1045185713 號函核准。  
 註 12：105.10.24 新北府經司字第 1055317990 號函核准。  
 註 13：110.09.22 新北府經司字第 1108066980 號函核准。  
 註 14：111.04.11 新北府經司字第 1118025208 號函核准。  
 註 15：111.09.23 新北府經司字第 1118067726 號函核准。  
 註 16：114.08.28 新北府經司字第 1148066299 號函核准。

3. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無。

(二) 主要股東名單：

列明股權比例達 5% 以上之股東，如不足 10 名，應揭露至股權比例占前 10 名之股東名稱、持股數額及比例。

115 年 4 月 3 日；單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例%
首席創業投資股份有限公司	3,536,701	7.68%
沅澧創業投資股份有限公司	2,555,315	5.55%
盧賀隆	1,981,110	4.30%
周鍾成	1,250,000	2.71%
社團法人彰化縣白玉功德會	1,199,000	2.60%
興德投資股份有限公司	1,149,244	2.49%
慧宇投資股份有限公司	936,370	2.03%
周育賢	893,000	1.94%
元興投資股份有限公司	789,410	1.71%
邱暉智	746,000	1.63%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司之股利分配，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，考量目前產業環境變化及公司資本結構並兼顧股東利益等因素，故以發放股票股利及現金股利搭配分發為主。每年就可供分配盈餘提撥不低 30%分配股東紅利，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

股利分派實際分配比率或方式得視公司營運情形調整，由董事會擬訂分配案提請股東會報告之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 115 年 4 月 13 日董事會決議，因 114 年度稅後淨損新台幣 43,891,580 元，本年度擬不分派股利。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司並未公開財務預測，故不適用。

(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範圍：

本公司當年度如有獲利，應提撥 5% 至 15% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

前項員工酬勞總額中不得低於 30% 做為基層員工調整薪資或分派酬勞。

獲利係指稅前利益扣除董事酬勞及員工酬勞前之利益。

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

民國 114 年處於累積虧損，故未估列員工酬勞及董事酬勞，且經董事會決議不發放員工酬勞及董事酬勞，尚無差異之原因存在。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司 114 年度為虧損，於 115 年 3 月 10 日經董事會決議不分派員工酬勞及董事酬勞，並提請於 115 年 6 月 1 日股東會報告。

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：不適用。

(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：不適用。

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

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢：

單位：股；新台幣元

買回期次	第1次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	107.01.29~107.03.28
買回區間價格	每股新臺幣10~15元
已買回股份種類及數量	普通股300,000股
已買回股份金額	新臺幣3,666,332元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	300,000股
累積持有本公司股份數量	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0

2. 尚在執行中：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

1. 公司所營業務主要內容，根據本公司之公司執照記載其業務範圍包括：

CC01070	無線通信機械器材製造業
CC01080	電子零組件製造業
CC01100	電信管制射頻器材製造業
CC01110	電腦及其週邊設備製造業
CC01990	其他電機及電子機械器材製造業
F113050	電腦及事務性機器設備批發業
F113070	電信器材批發業
F118010	資訊軟體批發業
F119010	電子材料批發業
F213030	電腦及事務性機器設備零售業
F213060	電信器材零售業
F218010	資訊軟體零售業
F219010	電子材料零售業
F401010	國際貿易業。
F601010	智慧財產權業。
I301010	資訊軟體服務業。
I599990	其他設計業。
F206030	模具零售業。
ZZ99999	除許可業務外，本公司得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

年度 項目	113年		114年	
	營業收入淨額	營業收入淨額	營業收入淨額	比重(%)
人機介面	372,284	82	410,422	85.63
遊戲控制器	22,040	4.85	27,491	5.74
其他	59,669	13.15	41,407	8.63
合計	453,993	100	479,320	100

### 3. 目前之商品(服務)項目

主要商品類別	重要用途及功能	應用範圍
遊戲控制器與電競相關人機介面產品	能符合各大品牌客戶於專業及休閒遊戲互動的相關電競產品，如 Gaming Mouse/ Keyboard/ Gaming controller/ Gaming Headset/ Surface Mouse PAD	廣泛應用於 PC/NB/mobile phone、tablet 等電競週邊產品
一般人機介面產品與其他	適用於辦公室及居家辦公使用	應用於 PC/NB 作業系統
各類伺服器產品	企業機房、儲存資存機房、雲端機房	資料儲存、雲端運算

### 4. 計畫開發之新商品(服務)項目

預計開發之計畫項目	功能、產品訴求、關鍵技術
結合手機/平板之跨平台遊戲手把	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 全尺寸人體工學設計</li> <li>(2) 可無段伸縮並具 45 度轉折以方便使用者安全結合手機或平板</li> <li>(3) 有線無線自動切換</li> <li>(4) 自動偵測切換連結不同平台</li> <li>(5) 霍爾搖桿自我校正</li> <li>(6) 結合 Haptic feedback</li> <li>(7) 高速 8K 回報率</li> <li>(8) 連線串流技術同時處理流量與延遲問題</li> </ol>
超薄強化玻璃及 PORON 底材搭配多種特殊布面的遊戲鼠墊	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 全平面超薄設計, 提供無障礙滑行操作</li> <li>(2) 極致平整與精準反饋</li> <li>(3) 全場景與長效舒適</li> <li>(4) 多層複合壓合工藝</li> </ol>
深度精準可調手感之高反應速度遊戲滑鼠	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 所有按鍵手感可精準微調</li> <li>(2) 適配高更新率螢幕的流暢體驗</li> <li>(3) 8,000Hz 極速輪詢與超低延遲</li> <li>(4) 高性能 MCU 與旗艦級感測器, 硬體與演算法的深度協同</li> </ol>
IK 新磁控軸體遊戲鍵盤	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 全尺寸遊戲鍵盤設計</li> <li>(2) 高精度、低延遲、強抗干擾的流暢體驗</li> <li>(3) 電感感測、TDC 校準及低功耗控制的專利技術</li> <li>(4) Rapid Trigger (RT) 功能使感應式軸體更精準</li> </ol>
各類伺服器產品	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 儲存伺服器代理買賣</li> <li>(2) AI 伺服器(雲端運算)代理</li> </ol>
伺服器機櫃	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 伺服器機櫃設計</li> <li>(2) 伺服器機櫃安裝及維保服務</li> </ol>

## (二)產業概況

### 1.產業之概況與發展

#### (1)電競產業

台灣電競廠商在電腦及電競生態圈布局，未來市場除了產品設計外，會更著重於電競週邊整體應用。此外，各廠商也設立電競研發團隊，電競產品以玩家為基礎做研發，不斷反饋意見做產品調整，未來把產品做好僅是產業競爭門檻基本分數，更重要的致勝點在品牌行銷。在行銷管道上也可看到廠商布局更加多元化，可看到廠商對戰隊、賽事舉辦、實況主與線上零售通路等，動作都較過去更為直接顯著，期望可連結到玩家和粉絲刺激購買。

在目前經濟景氣不佳，貿易關稅戰尚未平息下造就所屬電競產業仍持續成長，從過去一開始重視產品規格，到中期開始關注產品設計和遊戲社群連結，現在則是更著重環繞於在家工作與遊戲娛樂兼具的用戶特殊需求。

電競週邊以電腦遊戲週邊起始，滑鼠、鍵盤是標準配備，隨著遊戲操控反應速度之須要，操控更得心應手的遊戲控制器應運而生。這幾年，由於雲端技術的蓬勃發展，加上5G手機之普及，可玩性大幅提高的手機遊戲大量推出，更推動手遊控制器市場需求倍數成長。

跟隨現有與新增之國際品牌大廠發展策略下，寶德特有所長的韌性與快速服務展現於2025年的轉承與2026年目標實現的成長足跡。

寶德科技長年耕耘品牌客戶以及捍衛長年累積的智慧產權，三大產品系列組合發展的齊頭並進，分進合擊，孕育過去、現在成長及未來展望。

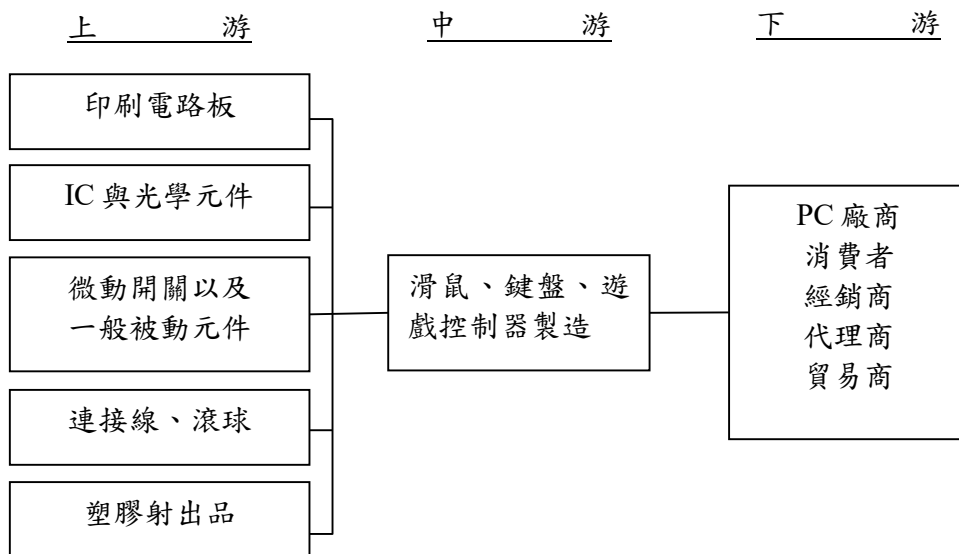
#### (2)伺服器產業

2025年至2026年，全球伺服器產業將由AI伺服器的高速成長帶動，並進入通用型伺服器的換機與擴張週期。隨著AI應用從大型語言模型(LLM)訓練轉向推論服務(如AI Agents、Copilot)，市場需求將更趨多元。

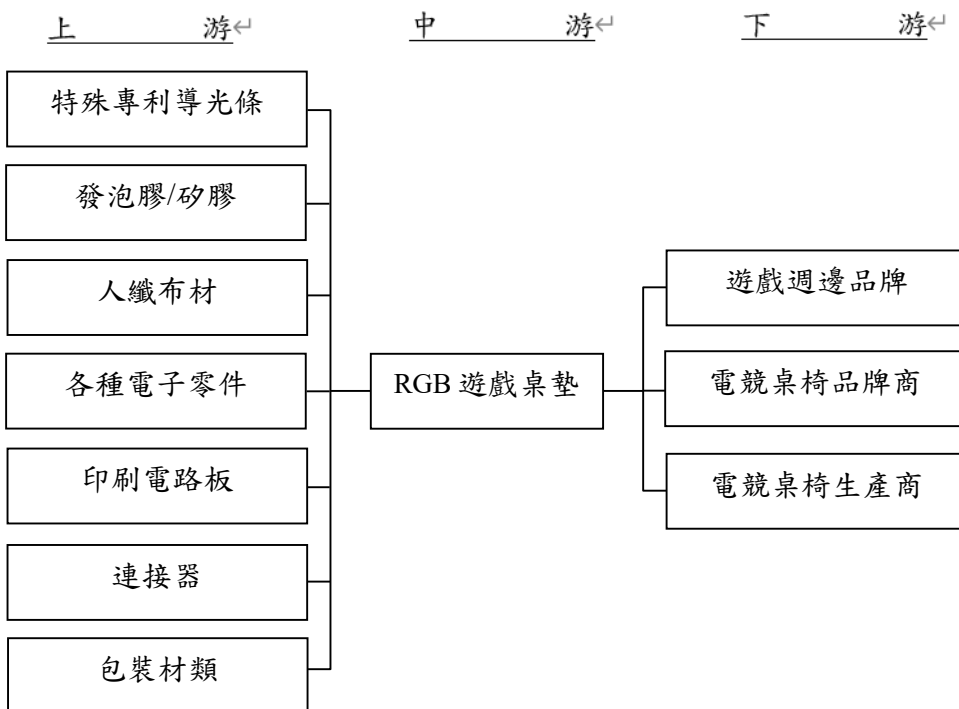
2025年全球伺服器市場規模預估為1,093億美元，2026年預期增長至1,178.7億美元。2026年全球伺服器總出貨量預估年增12.8%，相較2025年的4.8%顯著擴大。2026年AI伺服器出貨量預計達450萬台(佔比約30%)，年增率超過28%，高階AI伺服器(如NVIDIA Blackwell系列)出貨量預計從2025年的132.3萬台增至2026年的149萬台。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) 人機介面週邊

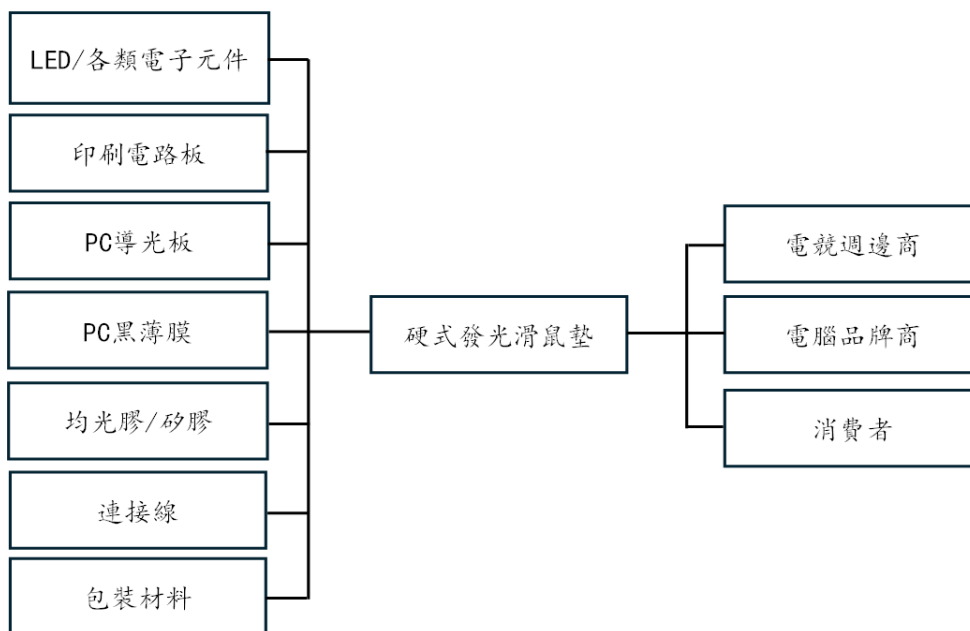


### (2) 無車邊遊戲桌墊



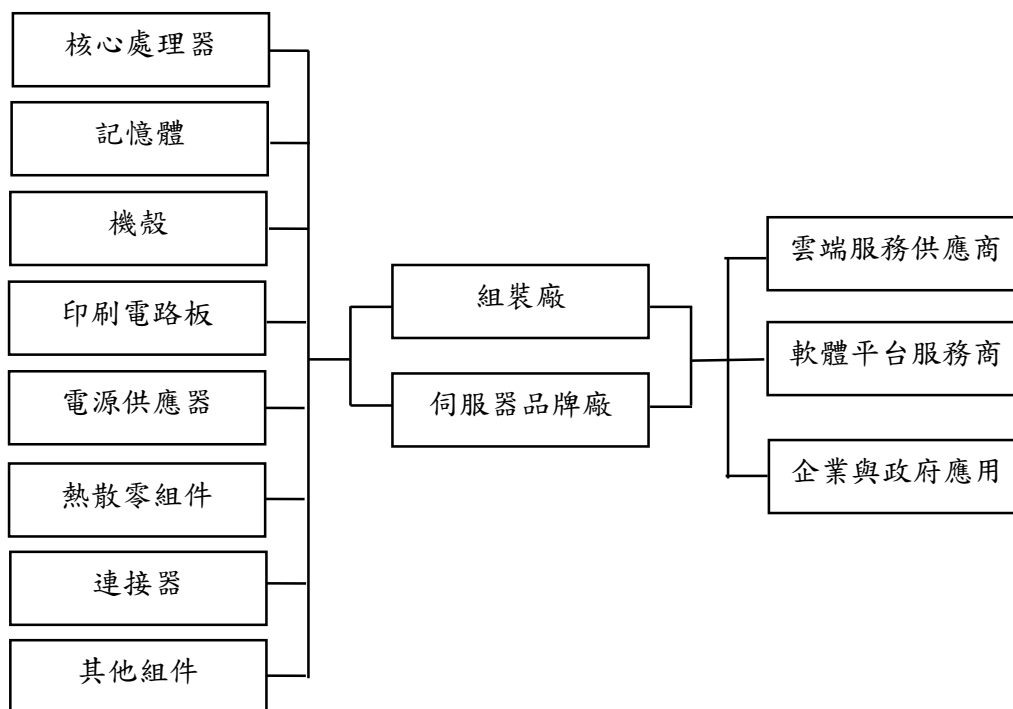
(3) 硬式發光滑鼠墊

上游 中游 下游



(4) 各類伺服器

上游 中游 下游



### 3. 產品之各種發展趨勢

#### (1) 電競產業

隨著「電競產品賽事」深化為常態性的使用者需求，加上雲端遊戲（Cloud Gaming）技術速度提升，全球電競品牌正迎來新一波成長高峰。國際知名大廠憑藉強大品牌效應與高普及度的行動終端，結合 5G 與 WiFi 7（及 WiFi 6E）的極速傳輸與低延遲特性，為商業發展聚積龐大動能。

寶德公司不僅敏銳捕捉此趨勢，更將長期累積的研發能量轉化為具競爭力的產品組合。透過與國際品牌廠的深度協作，在逆境中實現爆發式成長，於 2025 年正式打入國際遊戲品牌供應鏈。展望 2026 年，我們將持續導入 AI 智慧功耗管理與邊緣運算優化技術，確保在訂閱制消費潮流下，提供消費者不受設備限制、跨平台「隨處可玩」的極致體驗。

#### (2) 伺服器產業

根據 2025 至 2026 年的市場動態，伺服器產品正經歷自雲端運算普及以來最大的技術變革。主要發展趨勢可歸納為以下四大核心方向：

- A. 運算架構：目前 NVIDIA 的 Blackwell 平台（如 GB200）成為市場標竿，將運算、網通與儲存深度整合至整機櫃解決方案。隨著 AI 進入應用落地期，CSP 大廠（Google, AWS, Meta）積極開發自研 ASIC 晶片。相較於通用 GPU，ASIC 在特定推論任務上能耗比更高、成本更低。
- B. 熱管理技術：當單顆 AI 晶片功耗（TDP）超過 700W 至 1,000W 時，傳統風扇散熱已難以負荷。水對氣（Liquid to Air）散熱方式透過冷卻分路分配裝置（CDU）與側吹散熱櫃過渡。浸沒式（Immersion Cooling）散熱方式：2026 年後更高效的液冷方案滲透率預計將大幅提升，以符合資料中心更嚴苛的 PUE（電力使用效率）規範。
- C. 硬體設計：伺服器不再是單機銷售，而是以「整機櫃」為單位。包含交換機（Switch）、電源分配單元（PDU）及軟體管理系統的整合，考驗 ODM 廠（如鴻海、廣達）的系統整合與 L10/L11 組裝能力。針對 AI 運算高峰，電源供應器（PSU）朝向 5.5kW 以上高瓦數與高轉換效率（Titanium 級別）發展。
- D. 存儲與通訊：為緩解數據傳輸瓶頸，PCIe 6.0 與 800G 交換機將在 2025-2026 年成為高階伺服器標配。HBM（高頻寬記憶體）的需求從 AI 晶片延伸至系統端，帶動 DDR5 與更大容量的儲存模組需求，以支援龐大的模型參數運算。

#### 4. 產品之競爭情形

##### (1) 電競產業

###### A. 市場現況與競爭態勢

電競產業持續熱絡，吸引大量廠商湧入，導致市場進入門檻較低的辦公室週邊陷入嚴酷的價格戰。面對 ASP（平均售價）下滑的挑戰，寶德果斷轉向高附加價值及利基型專業市場。我們憑藉深厚的電競滑鼠研發底蘊，結合高解析度、即時網上互動及超穩定無線傳輸技術，成功建立品牌差異化，維持優質利潤率。

###### B. 技術領先與國際市場佈局

本公司核心競爭力源於對智慧財產權與前瞻技術的掌握。2025 年上半年，我們成功打入國際品牌供應鏈，象徵技術規格已達世界頂尖水平。除了深耕遊戲手柄（Gamepad）的差異化設計，目前更全面量產原生 8K 輪詢率（Polling Rate）的頂級電競滑鼠與鍵盤，將延遲壓低至毫秒以下（Sub-1ms），並同步拓展 RGB 智慧燈效生態系與新一代人機介面（HMI），建構完整的電競周邊解決方案。

###### C. 行動遊戲與跨平台商機

隨著 5G 普及，手遊操作複雜度大幅提升，傳統觸控已無法滿足玩家需求。寶德精準捕捉\*\*高效能遊戲控制器（Mobile Controller）\*\*的爆發性需求，透過自有的三模傳輸（有線、2.4G、藍牙）技術與跨平台自動偵測切換，成功將技術優勢轉化為實質市佔，帶動業績持續攀升。

###### D. 未來展望

展望未來，本公司將持續深化跨平台技術整合，並在產品規格差異化、高附加價值化、智慧產權保護及韌硬體整合能力上扎根。我們將以技術實力為核心，持續在多變的全球電競與手遊市場中穩步前進，創造長期的競爭優勢。

##### (2) 伺服器產業

伺服器產業在 2025 至 2026 年間，競爭重心已全面轉向「AI 機櫃級解決方案」與「次世代散熱技術」。

###### A. 產品型態

伺服器競爭單位已由單台伺服器（L6）演變為包含運算、儲存、交換器及電源管理的「整機櫃」（L11/L12）系統。NVIDIA 的 Blackwell 平台（如 NVL72）成為市場主戰場。這類機櫃單價極高（約 200 萬至 600 萬美元），對供應商的資金墊款能力與系統整合能力要求極高。

## B. 散熱技術

隨著晶片功耗突破 1000W（如 NVIDIA Rubin 架構），氣冷已達極限，液冷散熱成為 2026 年伺服器的標配。拓璞產業研究院預估，AI 晶片液冷滲透率將從 2024 年的 11% 快速成長。競爭熱點集中在水冷板 (Cold Plate)、冷卻分配裝置 (CDU) 與快拆接頭 (UQD)。

## C. 晶片體系

儘管 NVIDIA 預計在 2025 年維持 70% 以上的 AI 伺服器晶片市佔率（GPU 市場佔比逾 90%），但 CSP 的自研晶片競爭正加速中。

Google、AWS 與 Meta 加速部署自研 ASIC 方案以優化特定算力成本，預計到 2030 年 ASIC 伺服器佔比將顯著提升。由於 AI 伺服器造價昂貴，CSP 紛紛集中資本支出於高效能平台，這對非 AI 的通用型伺服器產生了預算排擠壓力。

## D. 供應鏈新戰場

資料中心內部的頻寬瓶頸，使競爭延伸至矽光子 (Silicon Photonics) 與共同封裝光學 (CPO) 技術。CPO 供應鏈可望將在 2026 年迎來爆發成長，驅動 AI 伺服器間的高速傳輸。

### (三)技術及研發概況

#### 1.技術層次及研究發展

本公司研發部門長期致力於深度了解使用者需求，將電競週邊與一般辦公產品做出明確區隔。一般滑鼠僅追求點擊與滑動順暢，而電競週邊更著重於極致的使用者回饋與功能整合。

##### (1)極效感測與磁控技術

除了 8K 輪詢率外，本公司正積極導入磁控技術於遊戲滑鼠及鍵盤產品，實現可自定義的觸發行程 (Rapid Trigger)，滿足職業玩家對微秒級操作的苛求。

##### (2)客製化研發體系：

針對高 DPI 下的軌跡精準度、可編程按鍵功能，以及抗疲勞的人體工學設計，寶德已建立一套標準化的 L10 生產與測試 SOP，確保每一件出廠產品皆符合國際頂尖電競標準。

##### (3)韌硬體深度整合：

本公司自研的「三模傳輸（有線、2.4G 無線、藍牙）」技術已進入量產。結合 AI 智慧功耗管理演算法，在維持高回報率的同時，顯著提升無線產品的續航力，確保玩家在關鍵戰役中永不掉線。

本公司將核心價值扎根於智慧產權與前瞻技術開發。隨著成長趨勢的推

動，本公司展現強大的技術整合實力，除了深耕遊戲手柄（Gamepad）的差異化設計，我們亦同步發展鼠墊及新一代人機介面（HMI）產品，擴大 PC 遊戲器的結合應用，完善電競週邊生態系。

## 2. 研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷 \ 年度	114 年度		115 年 3 月 31 日	
	人數	比例 (%)	人數	比例 (%)
博士	1	5	1	5
碩士	1	5	1	5
大學(專)	14	79	14	79
高中(含)以下	2	11	2	11
合計	18	100	18	100

## 3. 最近年度及截至年報刊印日止之投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日 (自結數)
研發費用(A)	52,547	11,927
營業收入淨額(B)	479,320	61,245
(A)/(B) %	10.96	19.47

## 4. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
110 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 結合音效與耳機遠端控制功能之電競遊戲控制器</li> <li>2. 分離式電競遊戲控制器</li> <li>3. 無車邊光纖導光系統之發光電競專用桌面</li> <li>4. 多模跨平台主動式觸控筆</li> <li>5. 觸控筆模組：觸控板可以依據自觸控筆的筆頭結構所接收的觸控訊號而將觸控筆的電量資訊直接顯示於顯示區域中。</li> </ol>
111 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 360 度環景影音電競直播音箱</li> <li>2. Xbox Cloud Gaming 遊戲控制器</li> <li>3. 整合音效控制之 Apple Lightning 遊戲控制器</li> <li>4. MPP2.5 觸控筆</li> </ol>
112 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 結合手機一體化的人體工學遊戲控制器</li> <li>2. Cloud Gaming Controller Developer Kits for MFi/Android</li> <li>3. MPP 觸控筆自動化測試</li> </ol>

年度	開發成功之技術或產品
113 年度	1.AI 滑鼠 2.Copilot 滑鼠 3.6GHz UWB 8K 高解析度滑鼠 4.跨平台遊戲手把
114 年度	1.新一代 MPP2.6 主動體感觸控筆 2.高功率氮化鎵快充產品 3.6GHz UWB 8K 回報率 USB3.0 高速競賽級滑鼠 4.嵌入式軟體技術及邊緣運算能力進行 AI 相關周邊應用開發
115 年度 截至 3 月 底止	1.新一代 8K 遊戲手柄提供更快的速度及更多元化的支援平台 2.8K 極速觸發電競鍵盤 3.8K 輪詢率 (Polling Rate) 的頂級電競滑鼠與優越手感 4.超薄強化玻璃及 PORON 底材搭配多種特殊布面的電競鼠墊

(四)長、短期業務發展計劃：

(1)短期發展計畫

- A. 深化技術與客戶結構優化：穩固主要品牌供應鏈地位，實現高效能產品全面量產。
- B. 核心技術滲透
  - 8K 產品普及化：全面推動 8K 輪詢率 (Polling Rate) 滑鼠與鍵盤的量產，將延遲壓低至 0.125ms，確立技術標竿。
  - 磁控技術導入：針對高階電競市場，推出具備 Rapid Trigger (RT) 功能的磁軸鍵盤，強化在 FPS 專業玩家市場的滲透率。
- C. 客戶與市場布局
  - 客戶深度綁定：針對 2025 年上半年打入的國際一線客戶，提供更緊密的 ODM/JDM 合作，從單一產品供應延伸至全系列電競週邊生態系。
  - 供應鏈多元化：因應地緣政治風險，評估並啟動東南亞製造或銷售據點，提升供應鏈彈性。
- D. 營運效能提升：導入 AI 生產管理：在生產線應用 AI 檢測技術，優化 IC 測試與組裝 SOP，確保高精密電競產品的良率。

(2)長期業務計劃

- A. 生態系建構與跨領域轉型：建構自主智慧財產權體系，轉型為全方位人機介面(HMI)方案商。
- B. 技術平台化與 AI 整合：自研 AI 驅動引擎：開發專屬硬體韌體整合平台，利用 AI 演算法自動偵測遊戲類別並調整硬體參數(如 DPI、觸發行程)，提供個人化遊戲體驗。
- C. 低功耗無線技術標竿：研發新一代極低功耗無線傳輸協議，解決高頻報率(8K)與續航力之間的矛盾。

#### D. 產品線多元化擴展

- 跨平台週邊生態：從 PC/主機延伸至高端手遊、VR/AR 穿戴式控制器，利用三模傳輸技術優勢，佔領行動電競市場。
- 智慧辦公與專業應用：將電競的高精密感測與長壽命技術（如磁控、光學微動）反向輸出至高階工控 HMI 市場，創造新的營收支柱。

#### E. 永續經營與升級

- ESG 綠色研發：導入回收塑料與模組化易維修設計(GRI 3 標準)，提升國際品牌客戶的碳中和達成率。
- 智慧產權防禦網：持續累積電競相關專利，建立技術壁壘，將 ASP(平均售價)維持在優質水平，避免陷入紅海價格戰。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度	113 年度		114 年度	
	銷售金額	比率 (%)	銷售金額	比率 (%)
內銷	303,206	66.79	340,670	71.07
外銷	150,787	33.21	138,650	28.93
合計	453,993	100.00	479,320	100.00

#### 2.市場佔有率

##### (1)電競產業

根據市場研究機構 IndexBox 的分析報告，全球遊戲硬體市場預計在 2035 年前將加速成長。報告指出，科技匯聚與消費者行為演變是主要驅動因素，市場將呈現高創新高階與商品化大量出貨兩極化發展趨勢。預估 2026 年至 2035 年間，全球遊戲硬體市場的複合年均成長率將達 6.2%，市場指數將以 2025 年為基準（100），在 2035 年達到約 182。

推動市場成長的關鍵因素包括虛擬實境（VR）與擴增實境（AR）技術主流化、電子競技（Esports）與內容創作的專業化，以及為下一代遊戲軟體進行的硬體更新週期。成熟市場將引領高階產品的成長，而新興經濟體則會推動大量出貨市場的需求。然而，市場也面臨供應鏈複雜性、零組件價格波動與競爭加劇等挑戰。

報告進一步將市場需求分為五大區塊：休閒與主流遊戲（Casual & Mainstream Gaming）佔總需求的 45%，主要受遊戲機世代更新與跨平台遊戲普及驅動。效能與電競（Performance & Esports）佔 25%，特色是快速採用最新高更新率螢幕、機械鍵盤與高階繪圖處理器（GPU）/中央處理器（CPU）。內容創作與實況（Content Creation & Streaming）佔 15%，著重多工處理、編碼與製作品質。沉浸式技術（Immersive Technology, VR/AR Gaming）佔 10%，其發展依賴於顯示解析度、視野、無線功能與觸覺回饋的技術突破。模擬與復古遊戲（Simulation & Retro Gaming）則佔 5%。

本公司產品方向聚焦在高階電競週邊，尤其是電競滑鼠和遊戲控制器，以滿足玩家對速度性能與精準度的高標準需求。透過創新的技術開發及卓越的品質管控，公司持續提升在市場的佔有率。

##### (2)伺服器產業

2025 年全球伺服器市場規模預估為 1,093 億美元，2026 年預期增長至 1,178.7 億美元。2026 年全球伺服器總出貨量預估年增 12.8%，相較 2025 年的 4.8% 顯著擴大。2026 年 AI 伺服器出貨量預計達 450 萬台（佔比約 30%），年增率超過 28%，高階 AI 伺服器（如 NVIDIA Blackwell 系列）出

貨量預計從 2025 年的 132.3 萬台增至 2026 年的 149 萬台。

本公司於 2025 年底進入伺服器產業，初期以各類伺服器代理銷售為切入點，與全球一線伺服器大廠建立合作關係，透過嚴謹而扎實的專業訓練，未進入伺服器產業練奠定基石。

### 3.市場未來之供需狀況及成長性

#### (1)電競產業

2026 年全球遊戲市場正邁入「後硬體時代」的復甦與結構轉型，市場規模預估將從 2025 年的約 2,630 億美元成長至 2026 年的 3,210 億至 3,860 億美元。產業核心正從傳統的單機買斷，轉向以雲端、訂閱制及 AI 驅動的多元生態。

##### A. 未來市場需求分析

- 跨平台融合 (Cross-Platform)

玩家需求不再侷限於單一主機，隨時隨地存取的「平台中立」體驗成為主流，推動雲端遊戲需求以年均 40% 以上的速度成長。

- Z 世代與 Alpha 世代主導

新一代玩家更偏好互動社交與 UGC（使用者生成內容），使 Roblox 等平台在 2025 年刷新同時在線紀錄達 4,740 萬人。

- 訂閱制服務激增

美國市場 2025 年底的遊戲訂閱服務銷售額年增達 24%，顯示玩家從「擁有遊戲」轉向「訂閱內容庫」的行為模式已定型。

##### B. 未來供應狀況分析

- 硬體成本推升供應門檻

受 AI 運算與儲存硬體支出年增 166% 的影響，高階遊戲電腦價格飆升（部分達 1,500 美元），導致硬體供應鏈轉向設備租賃計畫。

- AI 深度整合開發

2026 年預計超過 60% 的平台將運用 AI 進行即時客製化獎勵與內容生成，大幅縮短開發週期並提升長線營運效率。

- 市場結構重新分配

手機遊戲仍是霸主，佔全球營收約 55%，但廣告買量競爭激烈，獲客成本極高。PC 遊戲成長動能強勁，2025 年營收年增率達 10.4%，規模已逼近家用主機。

#### (2)伺服器產業

2026 年全球伺服器市場呈現「AI 持續領跑、通用型穩健回溫」的態勢，但受限於關鍵零組件產能分配不均，市場供需出現顯著的結構性失衡。

#### A. 市場成長性

根據 TrendForce (2026/04) 與 DIGITIMES (2026/02) 的最新預測，2026 年市場展現強勁動能，全球伺服器總出貨量預計年增 12.8% ~ 13%，總量推升至約 1,500 萬台。AI 伺服器出貨量年增率預計突破 28%，其中 NVIDIA 的新世代機櫃 (如 GB300) 與雲端巨頭的自研 ASIC 為主要動能。隨著 AI 功耗劇增，2026 年 AI 伺服器液冷滲透率有望超過 50%，帶動資料中心架構全面革新。

#### B. 供應現況

儘管需求火熱，但供應鏈的「資源排擠」現象成為 2026 年最大的變數，供應商優先分配產能給高毛利的 AI 產品，導致通用型伺服器的 PCB、CPU 交期拉長至近一年。HBM (高頻寬記憶體) 需求持續吸納 DRAM 產能，預計 2026 年一般型 DRAM 價格將面臨強勁補漲壓力。

#### C. 未來需求

市場焦點由「模型訓練」轉向「AI 推論服務」(如 AI Agents、Copilot)，這不僅需要 AI 伺服器，也帶動了傳統儲存與運算伺服器的更新需求。自研 ASIC 佔比提升：Microsoft、Google 等業者為優化成本，2026 年自研 ASIC AI 伺服器出貨成長力道預期將大於傳統 GPU 機種。

### 4. 競爭利基

#### (1) 堅強的股東陣容

本公司由具有深厚產業背景的歸國學人與法人股東共同創業，秉持崇本務實、永續經營的理念，為市場競爭奠定穩健的基礎。

#### (2) 完整的研發團隊

組建由多位擁有國內外知名學府及豐富產業經驗的菁英研發團隊，涵蓋工業設計概念、軟硬體及韌體的完整技術開發能力。同時，本公司優化量產工程與品質管控，彰顯出顯著的競爭優勢。

#### (3) 自主開發商品化之能力

本公司擅長提供創新性與競爭力的產品，滿足系統廠商、品牌周邊公司及專業通路商的需求。

#### (4) 客製化能力

專業從事電競滑鼠的設計、製造及銷售，著重於韌體 (Firmware)、數位訊號處理器 (DSP)、驅動程式 (Driver) 及應用程式 (App) 的完整程式撰寫能力。憑藉 ODM 接單式生產，致力於精細設計以確立市場優勢。

#### (5) 軟體實力

軟硬體整合能力是本公司核心競爭力的重要支柱，並在視聽娛樂、手持裝置周邊及穿戴式產品領域逐步拓展。同時，本公司憑藉豐富的經驗有

效應對競爭抄襲挑戰，穩定提升營收。

(6)核心技術結合專利之佈局

本公司專注於人機介面技術及新產品線的核心技術研發，並積極申請多項專利，以保持技術領先地位：

專利技術	主要用途
手機遊戲手柄技術	多面向結合操控與安全的專利設計
高精準反應技術	即時將使用者動作傳達給電腦遊戲系統
動作簡化技術	減少重複性動作，讓使用者專注於遊戲
即時回饋技術	操作回饋即時顯示，提升用戶體驗
智慧型輔助分析技術	主動收集操作習性並進行分析與優化
MPP 觸控筆及 PTP 觸控控制器技術	進一步提升產品功能
高速回報率研究與 AI 結合技術	有線及無線 8K report rate 的前衛設計

此外，公司開發突破性專利技術，包括 USB 回報速度限制突破技術及可換感測器模組、按鍵模組等。至今，公司已累積超過 400 多件專利，涵蓋造型、機構設計、電路方法及軟硬體應用等領域，展現技術創新的實力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)有利因素：

- A. 電競市場乃一新興的電子運動平台，有著跟傳統運動競賽同樣吸引人的特性，但其平台確是建構在電子領域。此一新興領域經多年發展，不管是產品技術、比賽團隊、競技平台、廣告商品等皆日趨成熟，已形成一龐大的商業領域。
- B. 本公司多年來即領先業界，提前投入研發資源，專注於電競周邊產品開發，舉凡 PC 電競之滑鼠、鍵盤、耳機及大型電競桌墊，無不投入人力及資金於研發及製程之不段改善，已累積足夠之成熟經驗。
- C. 隨著雲端運算技術之蓬勃發展，讓原本在手機運算的遊戲軟體有機會移植到快速運算的雲端伺服器，只留人機介面控制在手機運行，加以 5G 高速傳輸之普及，雲端與手機間的資料傳輸速度大幅提升，從而大大提升手遊的可玩性與趣味性。
- D. 基於手遊的功能大幅提升，原本以手機觸控面板做為人機介面控制裝置季顯得過於呆笨，手遊控制器的必要性也就跟著提升。在輕巧攜帶性與傳統 console 人體工學的握持交互應用下變化出不同的專利組合。
- E. 透過與國際鍵盤大廠洽談合作，設計開發電競鍵盤軸體專用特定應用積體電路(ASIC)解決方案，加入高附加價值產品領域。

F. 配合集團轉型計畫，積極切入伺服器及其週邊產品開發，初期以各類伺服器代理銷售為切入點，與全球一線伺服器大廠建立合作關係，透過嚴謹而扎實的專業訓練，未進入伺服器產業練奠定基石。

(2) 不利因素及因應對策：

A. 市場競爭激烈，消費者需求變化快速

因應對策：

- 透過市場調查了解玩家需求，快速調整產品設計與功能。
- 提供客製化選項，如可更換鍵帽、RGB 燈光設定等，以提升玩家多樣化選擇。

B. 成本上升與供應鏈挑戰

因應對策：

- 降低對單一市場的依賴，擴展至東南亞等新興市場，以分散風險。
- 強化供應鏈管理，確保原材料供應穩定，並尋找更具成本效益的生產方式。

C. 技術更新快速

因應對策：

- 開發獨特的功能，如可自訂鍵盤按鍵、低延遲無線技術、人體工學設計等，以提升產品競爭力。
- 投資 AI 與智能技術，提升設備的互動性與使用體驗。

D. 進入新領域專業知識培訓

因應對策：

- 邀請本已建立往來關係之伺服器原廠對本公司員工進行教育訓練。
- 透過內部辦理 AI 教育訓練，讓員工能透更簡易快速的學習新領域相關專業知識。

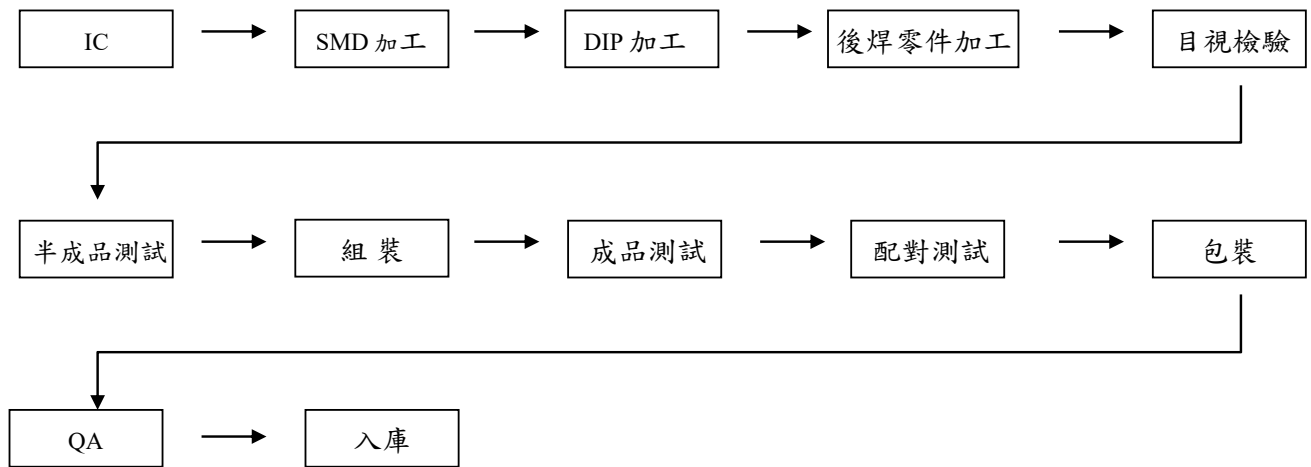
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

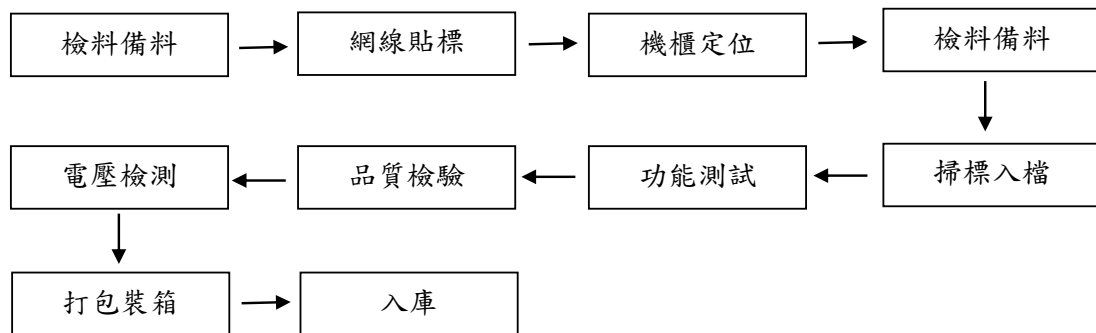
產品名稱	重要用途
滑鼠及鍵盤(有線及無線)	辦公、教育、設計及電競娛樂
電競週邊產品	電競娛樂專用
遊戲控制器	手機及平板電腦專用跨平台遊戲控制器
各類伺服器產品	企業運作與資源管理、網路基礎架構支援、高階計算與創新應用

## 2. 產製過程：

### A. 電競周邊產品



### B. 伺服器產品



### (三)主要原料之供應狀況

本公司主要原物料為積體電路、塑膠配件、包裝盒、線材及金屬配件等，採購來源為國內外各大廠商，與本公司有良好且長期穩定供需關係，未有供貨來源中斷之情形。

(四)主要進銷客戶名單：

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例 (%)	與發行人關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例 (%)	與發行人關係
1	甲供應商	42,308	13.53	無	甲供應商	40,200	15.76	無
2	乙供應商	23,913	7.65	無	丙供應商	30,274	11.87	無
3	其他	246,452	78.82	無	其他	184,577	72.37	無
	進貨淨額	312,673	100		進貨淨額	255,051	100	

變動原因：本公司主要進貨原料為積體電路及塑、線材，主要供應商為品牌代理商及製造商，整體而言，供應商之變化情形係受產品業績變化及客戶指定用料等因素而有所消長，且未有供貨中斷或短缺之情事，亦無進貨集中之情形。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例 (%)	與發行人關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例 (%)	與發行人關係
1	A 公司	202,668	44.64	無	A 公司	247,939	51.73	無
2	B 公司	91,272	20.1	無	B 公司	82,688	17.25	無
	其他	127,913	28.18	無	其他	115,469	24.09	無
	銷貨淨額	453,993	100.00		銷貨淨額	479,320	100.00	

變動原因：A客戶產品114年下半年受主流規格更替影響大幅下滑；B客戶產品受關稅政策影響導致微幅下滑。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	銷 管 研 人 員	38	47	38
	間 接 人 員	58	71	61
	直 接 人 員	82	82	78
	合 計	178	200	177
平 均 年 歲		42.67	42.57	42.38
平 均 服 務 年 資		6.73	6.65	6.37
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.6%	0.5%	1.0%
	碩 士	5.6%	2.6%	2.3%
	大 專	27.0%	28.6%	28.1%
	高 中	20.2%	16.6%	14.7%
	高 中 ( 含 ) 以 下	46.6%	51.7%	53.9%

### 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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因環境污染公害而遭環保機關處分或賠償之情事發生。

### 五、勞資關係

1. 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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

本公司一向秉持『勞資一體』、『共存共榮』的觀念，以人性化管理為方針，主要為建立創新人才庫以開發及累積內部人力資源，並強調人性化及尊重員工自我實現等，相關福利敘述如下：

- A. 設有職工福利委員會，並推行各項福利措施，包括三節禮券禮品、國內外旅遊活動、婚喪喜慶補助、獎學金、傷病住院慰問、生育補助、慶生會及其他不定期聯誼活動。
- B. 中秋、端午及開工時，公司額外發放禮金或紅包。
- C. 實施定期員工健康檢查。
- D. 全體員工投保團體意外險，費用由公司負擔。

- E. 依公司章程實施員工酬勞獎勵制度。
- F. 鼓勵員工持續創新，設立專案獎金獎勵專利申請等創新活動。

(2) 員工進修及訓練

本公司視員工為企業之重要資產，為提昇企業之人力素質及培養專業人才，依組織發展需要制定員工教育訓練管理辦法及訓練體系，包含：

- A. 新進人員教育訓練體系—到職當日起前三個月之所有訓練，主要係以協助新進員工熟悉工作環境、認同公司經營理念、企業文化以及工作本職之訓練為主。
- B. 階層別訓練體系—以提升各級主管之經營管理能力，並提升全面管理績效，以因應公司未來發展。
- C. 職能別訓練體系—以提升各職能別人員執行本職之業務專精能力為目的。
- D. 自我發展培訓體系—主要在提供員工多種自我提升之學習管道（如不定期的顧問公司研討會、短期課程、鼓勵員工參與外部專業課程訓練等）。

(3) 退休制度與其實施狀況

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。退休金之給付與計算方式，悉依勞動基準法之規定辦理。

勞工退休金條例自民國94年7月1日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工勞工退休金投保級距之6%。

(4) 勞資間之協議情形

- A. 視員工為公司最寶貴資產，重視員工之發展，升遷管道暢通及公平公開。
- B. 有關勞資互動問題，必事先與員工溝通、協調取得共識。
- C. 員工可透過意見箱、信函或直接向主管反應個人意見，以達雙向溝通之效，促進勞資關係和諧。
- D. 本公司定期舉辦勞資會議，對公司各項制度等問題採開放及雙向溝通方式，期使勞資雙方關係良好和諧及互動，並確保員工之各項權益取得公平合理的處理。

(5) 各項員工權益維護措施

- A. 依勞動基準法，保障員工權益。
- B. 依性別平等工作法，提供兩性平權、無性騷擾的工作環境。

2. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司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，應說明無法合理估計之事實：

本公司最近二年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受重大損失。

## 六、資通安全管理

(一) 資訊安全在確保公司資產、客戶數據以及維護股東利益上至關重要，因此寶德科技致力於實施全面資通安全政策以因應日益複雜的資安威脅與挑戰，我們在針對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作法說明如下：

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司為健全公司資安治理，於 112 年 8 月 9 日設置資安長負責資通安全管理相關事務，並由資訊單位負責建立資通安全(簡稱：資安)政策、執行資安作業，另為因應資安事件架構成立「資通安全應變處理小組」，包含：

- A. 應變處理小組成員：由資訊人員組成，負責通報及處理本公司資安事件。
- B. 應變處理小組主管：由資訊主管擔任，負責審查應變處理情形並通報上級單位。
- C. 應變處理小組召集人：由資安長擔任，依據資安事件影響層面，召集應變處理小組(含臨時成員)，並對外發言資安事件處理情形。

本公司內控制度包含資安相關管理辦法，定期接受稽核審查、持續改善，以提供資訊系統，安全、營運不中斷的環境。

### 2. 資通安全政策

為提供安全、永續的資訊辦公環境，本公司資通安全政策涵蓋數據保護、訪問控制、端點防禦及員工行為準則等多個面向，所有員工於入職時必須接受新人教育訓練(內含資通安全培訓)，相關說明如下：

- A. 合法又安全：破解軟體即是惡意程式，合法使用電腦軟體，減少入侵途徑。
- B. 主動早提防：即時、主動通報異常資安事項，降低影響損失。
- C. 落實好制度：遵循並落實公司已制定的辦法制度。
- D. 審查助改善：定期稽核暨有制度，優化並持續改善資安環境。
- E. 素養須提升：強化人員資安素養，人人都是資安防火牆。
- F. 備份要完整：保持備份完整與落實災難復原訓練。
- G. 強化有資源：公司支持投入資源提升資安環境。
- H. 營運永持續：保持資訊系統良好運作，營運不中斷。

### 3. 具體管理方案

設備建置：

- A. 使用中華電信資安鑑隊，由中華電信防火牆提前阻擋不正常的連線攻擊。
- B. 使用防火牆，管制內、外部的連線。
- C. 使用者電腦安裝防毒軟體，自動更新病毒碼，定期掃描、檔案即時掃描，降低病毒感染機會。
- D. 郵件伺服器有垃圾信件、釣魚信件判斷機制，提前隔離具風險的信件。

- E. 備份資訊系統，並定期實施災難復原計畫。
- F. 資訊系統設定密碼強度與定期修改密碼原則。
- G. 資訊系統依據使用權責，設定可以讀/寫的權限。

制度建置：

- A. 制定資安相關辦法，依據實施辦法運作，藉由定期稽核審查持續改善。
- B. 對新進人員實施資安教育訓練，加強員工資安素養。
- C. 不定期宣導資安事項。
- D. 不定期視資訊設備的異常狀況。

#### 4. 投入資通安全管理之資源

每年檢視盤點資安設備、服務、人力，編列資安管理相關的資源。

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

本公司最近二年度及截至年報刊印日止，並無因重大資通安全事件而遭受損失之情事發生。

### 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借款合同	國泰世華銀行	2024/11/04 ~ 2025/11/04	短期借款	無
授權合約	APPLE INC.	2013/9/9 ~ 迄今	專利授權	定期申報
授權合約	Microsoft	2008/1/1 ~ 迄今	專利授權	無
租賃合約	新北市政府經濟發展局	2022/8/15 ~ 2032/8/15	廠房租賃	未經新北市經濟發展局同意不得轉租
租賃合約	林村股份经济联合社	2024/7/1~2028/11/30	廠房宿舍租賃	不得轉租
三方合作協議	保華利全(吉林省)科技發展有限公司及東縱盛世(廣東)產業發展有限公司	2026/3/10 ~ 迄今	存儲伺服器銷售	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討分析-合併

單位：新台幣仟元

年度/項目	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	368,220	352,799	(15,421)	(4.19)
不動產、廠房及設備	29,423	24,075	(5,348)	(18.18)
無形資產	12,931	11,848	(1,083)	(8.38)
其他非流動資產	152,276	129,583	(22,693)	(14.90)
資產總額	562,850	518,305	(44,545)	(7.91)
流動負債	197,237	117,810	(79,427)	(40.27)
非流動負債	62,153	54,930	(7,223)	(11.62)
負債總額	259,390	172,740	(86,650)	(33.41)
股本	400,716	460,716	60,000	14.97
資本公積	61,344	87,667	26,323	42.91
保留盈餘	(159,468)	(203,243)	(43,775)	27.45
其他權益	868	425	(443)	(51.04)
庫藏股票	0	0	0	0
權益總額	303,460	345,565	42,105	13.87
<p>前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達 10,000 仟元者分析說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.流動負債：主係 114 年第 4 季營收下降，應付帳款減少所致。</li> <li>2.負債總額：主係 114 年第 4 季營收下降，應付帳款減少所致。</li> <li>3.資本公積：主係 114 年辦理現金增資，溢價發行所致。</li> <li>4.保留盈餘：主係 114 年虧損所致。</li> </ol>				

## 二、財務績效之檢討分析-合併

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	453,993	479,320	25,327	5.58
營業成本	367,114	383,069	15,955	4.35
營業毛利	86,879	96,251	9,372	10.79
營業費用	154,418	122,118	(32,300)	(20.92)
營業利益(損)	(67,539)	(25,867)	41,672	(61.70)
營業外收入及支出	24,220	(8,853)	(33,073)	(136.55)
稅前淨利(損)	(43,319)	(34,720)	8,599	(19.85)
所得稅費用	(1,160)	9,172	10,332	(890.69)
本期淨利(損)	(42,159)	(43,892)	(1,733)	4.11
其他綜合損益淨額	(1,899)	(326)	1,573	(82.83)
本期綜合損益總額	(44,058)	(44,218)	(160)	0.36

前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達 10,000 仟元者分析說明如下：

- (1)營業費用：主係 114 年大力推行費用樽節方案所致。
- (2)營業利益：主係 114 年產品訂單毛利較高及營業費用大幅減少所致。
- (3)營業外收入及支出：主係 114 年外幣兌換損失及配合會計原則提列一次性專用特定應用積體電路(ASIC)委外開發費用所致。
- (4)所得稅費用：主係主要受存貨報廢損失影響遞延所得稅資產減少調整所致。

### 三、現金流量分析

#### (一)最近年度現金流量變動分析

項 目	年 度		
	113年度	114年度	增減比例(%)
現金流量比率(%)	(23.92)	63.53	(365.59)
現金流量允當比率(%)	(33.47)	32.92	(198.36)
現金再投資比率(%)	(19.03)	24.27	(227.54)
增減比例變動分析說明：(增減比例達 20%以上者)			
(1)現金流量比率：主係 114 年營業活動現金流量由 113 年淨流出轉為淨流入，加上 114 年第 4 季營收較 113 年同期減少，114 年流動負債減少所致。			
(2)現金流量允當比率：主係 114 年營業活動現金流量由 113 年淨流出轉為淨流入所致。			
(3)現金再投資比率：主係 114 年營業活動現金流量由 113 年淨流出轉為淨流入所致。			

#### (二)流動性不足之改善計劃

本公司將辦理私募現金增資發行普通股，預計籌資金額300,000仟元因應。

#### (三)未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額 A	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 B	預計全年現 金流出量 C	預計現金剩 餘(不足)數 額 A+B+C	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
208,396	(60,000)	(150,000)	58,396	—	300,000

#### 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

本公司已訂有「投資循環」及「取得或處分資產處理準則」等執行辦法，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過，供未來予轉投資公司用於日常交易時有所遵循。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之分析：

單位：新臺幣仟元

轉投資公司名稱	主要營業項目	投資金額	認列被投資公司最近年度投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
DEVICE EXPERT INC.	資訊週邊產品加工	92,660	(560)	固定費用支出及被投資公司(東莞寶德)虧損	虧損公司會因應市場狀況調整業務銷售策略並加強組織管理效率。
哈帝斯科技股份有限公司	電腦及事務性機器設備零售	9,237	(710)	業務量不足，尚無法支應固定費用	
東莞寶德電子有限公司	資訊週邊產品加工	92,749	(43)	承接的生產業務量略低於營運成本	
瑞納瑟科技股份有限公司	電腦及事務性機器設備零售	5,000	(751)	業務量不足，尚無法支應固定費用	
芝優生國際股份有限公司	保健食品零售	3,500	146	市場需求穩定	

(三)未來一年投資計劃：視未來營運情況而定。

## 六、最近年度及截至年報刊印日之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

### 1. 利率變動

#### 對損益之影響

由於本公司未有重大之資本支出須透過承作有息金融債務來支應，因此最近年度及截至本股東會年報刊印日止未有因融資交易所產生之利息費用，是以，利率風險對本公司並未產生重大影響。

#### 未來因應措施

本公司持續與銀行間保持良好關係，並隨時掌握利率變化，以利未來若有融資需求發生，除積極爭取優惠利率外，另將視金融利率變動適時調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

### 2. 匯率變動

#### 對損益之影響

本公司於113年度及114年兌換利益(損失)分別為13,970仟元及(9,951)仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為3.08%及(2.08)%影響比例較低。整體而言尚不致對本公司營收及獲利造成重大不利之影響。

### 未來因應措施

本公司將隨時蒐集匯率變化資訊，考量外幣資產負債部位，並即時檢視公司資金運用情形及需求，將本公司所持有之新台幣及外幣適時進行轉換，以降低匯率變動風險。

### 3. 通貨膨脹

#### 對損益之影響

本公司隨時注意市場原物料價格之波動變化，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，故未有因通貨膨脹而對損益產生重大影響之情事。

#### 未來因應措施

本公司及子公司將密切注意原物料價格變動情形，必要時得適當調整產品售價，以降低對本公司營運之影響。另，通貨膨脹或將造成終端市場售價上漲而影響購買意願，惟本公司生產之產品係屬相對高單價之電競週邊產品，受原材料波動影響相對有限。

### (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

1. 本公司致力於本業發展，並無從事高風險、高槓桿的財務投資。
2. 本公司最近年度及截至本股東會年報刊印日止，僅對子公司東莞寶德電子有限公司因營運所需所產生之資金貸與他人情事，其業已恪遵「資金貸與他人作業程序」規定辦理。
3. 本公司最近年度及截至本股東會年報刊印日止，並無從事背書保證之情事發生。
4. 本公司最近年度及截至本股東會年報刊印日止，並無從事衍生性金融商品之情事發生。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司在電競週邊產品未來發展方向主係朝人機界面為核心，並結合雲端及相關軟硬體技術開發遊戲與家庭社交娛樂的市場，主軸產品訴求為遊戲及娛樂功能，另配合集團轉型計畫，積極切入各類伺服器及其週邊產品開發，未來預計投入之研發費用將視本公司營運狀況與市場趨勢及國家政策穩健投入，並視各項研發計畫，持續投入研發經費，適時推出符合客戶及終端使用者需求之新技術及服務，以擴展本公司營運規模及市場占有率。

### (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

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充分掌握並因應市場環境變化，故最近年度及截至股東會年報刊印日止，國內外政策及法律變動並未對本公司及子公司財務業務產生重大影響。

### (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

本公司主係從事電腦、手機遊戲類週邊產品之 ODM、OEM，主要產品為滑鼠、鍵盤、遊戲手柄及耳機，另配合集團轉型計畫，積極切入各類伺服器及其週邊產品開。本公司致力於產品開發，不斷投入研發輕薄低耗能且符合人體工學之電腦週邊產品，以全面、多項專利、技術創新、符合安規標準為本，加上本公司隨時注

意所屬產業之趨勢、技術變化以及相關資通安全風險，因應潮流迅速掌握產業動態並取得市場訊息，面對未來轉型，也將以相同規範因應，因此科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對本公司財務業務不致產生重大影響，且近幾年來隨著科技進步的速度，對本公司之財務業務更具有正面的助益。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，一向秉持誠信公正、完整託付、創新開發及客戶信賴之企業核心價值，致力維持企業形象和風險控管及積極拓展業務，並遵守法令規定，截至股東會年報刊印日止，並無任何企業形象改變，而造成危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至股東會年報刊印日止，並無進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預算效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至股東會年報刊印日止，並無擴建廠房之情事。

(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

本公司平時即注意原物料市場供應變化趨勢，並定期執行供應商調查及評鑑，以確保供貨來源穩定，另為避免缺料所產生之風險，亦已建立替代供應商，如遇緊急狀況，將由替代供應商增加供貨量因應，因此尚無供貨來源過度集中之風險。近期因半導體整體產能嚴重不足，本公司部分客戶所指定專用之半導體零件，交期拉長，供貨稍嫌不足，但因與供應商平時即保持長期合作關係，多能優先取得供貨，或有短缺，客戶也多能配合採取相應產能調節，對出貨影響相對有限。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 113 年度及 114 年度，第一大銷售客戶分別占整體銷貨淨額之 44.62%及 51.73%及%，有銷貨集中之情形，主係營運策略及產業型態所致，惟本公司皆與其長期合作，關係緊密，尚不致有被替換之風險；另新產品效應及生命週期約 2~3 年，短期內之業務發展尚不致有重大變動風險；再者第一大客戶皆為國際知名廠商，競爭力短期內不致有重大變化，且本公司與第一大客戶皆持續開發客製化新產品；另本公司積極擴展客源，隨本公司發展新客戶之效益逐步顯現，業界知名大型客戶已陸續成為本公司客戶，未來對單一客戶之依存度應能持續降低，更可進一步降低銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至本股東會年報刊印日止，本公司董事及持股超過百分之十之大股東，無股權大量移轉或更換之情事發生。

(十一)經營權之改變對公司之營響、風險及因應措施

最近年度及截至本股東會年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事發生。

(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

最近年度及截至本股東會年報刊印日止，本公司並無訴訟或非訟事件之  
事發生。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

## 七、其他重要事項：

為落實資訊安全管理，公司制定「電腦化資訊系統循環」與相關作業細則，並據以執行資訊工作計畫，同時訂定「個人資料保護管理辦法」嚴格管理資料之利用與安全維護，建置防火牆以管制及稽核人員使用權限及紀錄，以減少公司資訊安全風險。

公司稽核人員針對資通安全檢查，每年做定期與不定期查核檢討資訊安全政策，並定期向董事會報告。查核重點如下：

項次	內 容
1	是否於內部控制制度中，訂定資通安全檢查之書面內部控制制度。
2	是否建立電腦網路系統的安全控管機制，以確保網路傳輸資料安全，以防止未經授權的系統存取。
3	是否將公司之資通安全政策正式發布且轉知所有員工。
4	對於跨公司之電腦網路系統，是否對內安裝防毒軟體，對外設置網路防火牆，以定期更新病毒碼。
5	公司資訊人員是否定期檢視網路作業環境是否正常，並追蹤異常事項改善情形予權責主管。
6	是否已制訂並定期檢討修訂系統復原辦法暨定期執行系統復原計畫之測試。
7	備份媒體存放位置是否與重要實體區域保持安全距離？
8	內部稽核人員是否依其所訂之稽核程序進行稽查，已達其管控目的，且無發現有重大異常之情事。

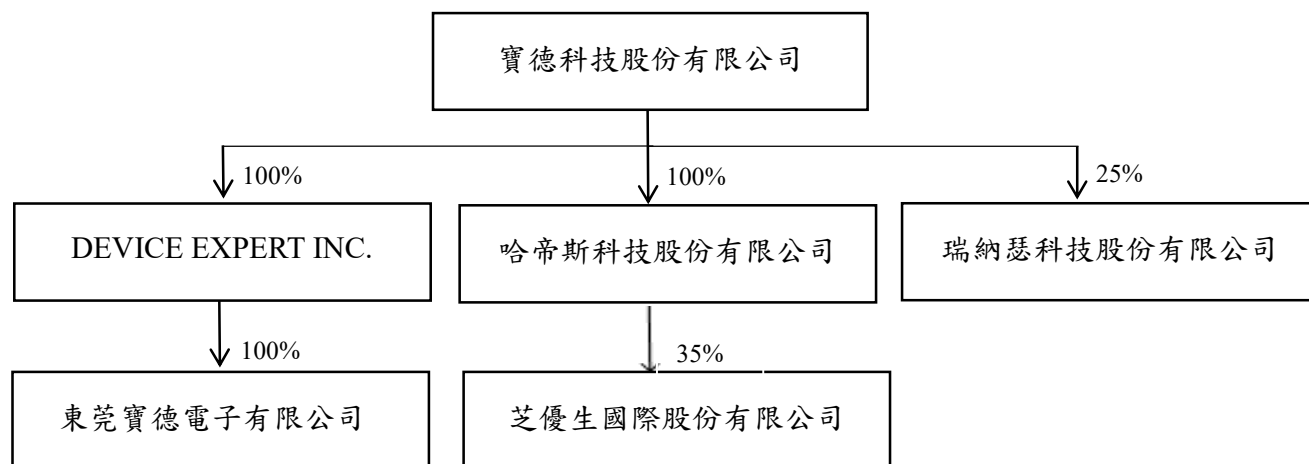
有鑑於目前資訊安全為企業重視之新興趨勢，公司資訊部門隸屬於資訊部，以強化內部應變能力，未來將持續強化資訊安全防護政策執行及機制。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業組織圖

截至 114 年 12 月 31 日



#### (二)各關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日；單位：仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	營業項目
哈帝斯科技股份 有限公司	2006.09	新北市中和區連城路 258 號 14 樓之 8	NTD 10,000	電腦及事務 性機器設備 零售
DEVICE EXPERT INC.	2003.06	Offshore chambers.po box 217 APIA,SAMOA	USD 3,100	資訊周邊產 品加工
東莞寶德電子有 限公司	2012.02	中國廣東省東莞市塘廈鎮林 村新陽中路 60 號 1 棟 8 樓	HKD 25,000	資訊周邊產 品加工

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)關係企業所營業務及往來分工情形：請詳(二)各關係企業基本資料。

(五)關係企業董監事及總經理資料：

114年12月31日；單位：仟股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
哈帝斯科技(股)公司	董事長	寶德科技(股)公司 代表人：盧賀隆	1,000,000	100%
	監察人	寶德科技(股)公司 代表人：盧賀璋		
DEVICE EXPERT INC.	董事	盧賀隆	3,100,000	100%
東莞寶德電子有限公司	董事長	盧賀隆	註	註

註：係屬有限公司，未發行股份。

(六)關係企業營運概況

114年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 損益	稅後 損益	每股 盈餘
哈帝斯科技股份有限公司	10,000	10,406	543	9,863	0	(2,972)	(710)	(0.16)
DEVICE EXPERT INC.	92,660	13,838	93,140	(79,302)	0	(363)	(560)	不適用
東莞寶德電子有限公司	98,593	92,061	184,966	(92,905)	422,987	(2,460)	(43)	不適用

(七)關係企業合併財務報表：

寶德科技股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 114 年度（自民國 114 年 1 月 1 日至 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表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：寶德科技股份有限公司



負責人：盧賀隆



中華民國 115 年 3 月 10 日

(八)關係企業合併財務報表及關係報告書:

請至公開資訊觀測站參閱本公司合併財務報告。公開資訊觀測站連結: <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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。

寶德科技股份有限公司



董事長 盧 賀 隆

