

股票代號：3349



寶德科技股份有限公司
DEXIN CORPORATION

一一三年度
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 四 年 五 月 三 十 一 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
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

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股務代理部
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	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
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	15
三、公司治理運作情形	21
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	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證之辦理情形	51
五、員工認股權證辦理情形	51
六、限制員工權利新股辦理情形	51
七、併購或受讓辦理情形	51
八、資金運用計劃執行情形	51
肆、營運概況	52
一、業務內容	52
二、市場及產銷概況	59
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料	65
四、環保支出資訊	66
五、勞資關係	66
六、資通安全管理	67
七、重要契約	69
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	70
一、財務狀況之檢討分析-合併	70
二、財務績效之檢討分析-合併	71
三、現金流量分析	72
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	72

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.....	72
六、最近年度及截至年報刊印日之風險事項分析評估.....	73
七、其他重要事項.....	78
陸、特別記載事項	79
一、關係企業相關資料.....	79
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	82
三、其他必要補充說明事項.....	82
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	82

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本年度展望：

一、營運情形及獲利能力分析：

113 年合併營業額為新台幣 4.54 億元，較 112 年度增加 17.18%，合併營業毛利為新台幣 8,688 萬元，較 112 年度增加 107.48%，113 年合併淨損為 4,216 萬元，基本每股稅後虧損為 1.05 元，相關資訊列示如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年	112 年	增(減)金額	變動比例
營業收入	453,993	387,417	66,576	17.18
營業毛利	86,879	41,879	45,000	107.48
營業費用	(154,418)	(155,328)	910	-0.59
營業(損)益	(67,539)	(113,449)	45,910	-40.47
營業外收支	24,220	5,201	19,019	365.68
合併淨利(損)	(42,159)	(94,779)	52,620	-55.52

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：

113 年度在財務收支上，期初約當現金為 14,769 萬元，至 113 年底持有之約當現金共有 7,005 萬元，本公司秉持審慎運用及控管營運資金。

四、研究發展狀況：

1. 家庭娛樂與手機遊戲社交市場的產品創新

目標市場：專注於家庭娛樂與手機遊戲社交市場，開發便捷攜帶、跨平台的串流遊戲（streaming game）產品，滿足用戶對娛樂與社交的多元需求。

產品進展：已成功開發專利設計的收折式及抽屜式手遊產品，並將於 2024 年開始為國際品牌量產。同時，正在開發符合歐美人體工學設計的全尺寸、跨平台多用途產品，預計於 2025 年完成量產。

2. 電競市場的深度開發

創新產品：開發專利軟式單層無車邊發光電競鼠墊及硬式發光電競鼠墊，目前已送樣客戶確認階段，計劃在 2025 年下半年量產出貨，進一步提升電競玩家的遊戲體驗和操作精度。

3. 加速開發創新觸控筆產品

產品定位：開發新一代 MPP2.6 主動體感觸控筆，專為商用人士、專業人士及教育市場設計，提升使用者的精準操作與多功能需求。

研發進展：觸控筆已量產，後續會將磁吸及無線充電功能加入，並進行成本控管，擴展產品的市場覆蓋範圍。

4. 推動高效能電競滑鼠設計

產品特色：開發支持 8K 回報率的高速競賽滑鼠，在為電競市場提供更高效、更準確，無延遲的競賽滑鼠，提升競技使用的專業水平。

5. 嵌入式軟體與 AI 應用的智能化發展

AI 與邊緣運算：結合多年來積累的嵌入式軟體技術與邊緣運算能力，推動 AI 相關周邊應用的開發。從而滿足使用者智能化需求。

五、經營方針：

1. 創新驅動：持續推動技術創新，不斷推出符合市場需求的先進產品，縮短研發與量產的時間，實現市場領先。
2. 跨領域市場佈局：從家庭娛樂、商業專業、電競到專業電競比賽市場，實現多元化發展，拓展各領域的產品市場佔有率。
3. 技術升級與產品差異化：在高效能電競硬體以及高精度觸控筆等領域不斷升級產品，提升市場競爭力。
4. 智能化發展與 AI 應用：加大 AI 技術的投入，將嵌入式軟體、邊緣運算與 AI 技術深度融合，推出符合未來趨勢的創新人機介面產品。

六、預計銷售數量及其依據：

本公司預計 114 年度全年營收目標為 9.06 億元，較 113 年度實際營收 4.54 億元增加 4.52 億元，年成長率 99.56%。114 年度將以三項產品為主軸：高階無線電競滑鼠、雲端遊戲控制器及和新供應商合作開發的全平面 RGB 滑鼠墊；藉以擴大市場進軍日本、韓國等新客戶，同時也持續拓展前五大客戶新案合作，以期全力達成 114 年度的業績目標

七、重要產銷政策：

1. 配合美國訂單出口業務，全面啟動泰國 SKD /CKD 運營，考慮到中國物料關稅退稅政策，將設立貿易公司配合原物料採購及出口作業，並且針對泰國運營必要管理人力完成招聘及培訓工作。
2. 保持工廠技術競爭力，工廠在高端遊戲滑鼠手感調試及測試的基本能力已經獲得客戶的認可，除了持續改進目前高端滑鼠的調試流程，將開發與 AI 結合的手感測試軟件以維持業界領先地位。
3. 提升工廠毛利及運營效率，升級 Shopfloor 系統，實現數據的實時取得，提升生產線的響應時間，提升數據及品質分析能力。另外導入生產自動化，以達到節省人力，提高品質的一致性。第一步實現下蓋組裝自動化，第二步導入功能測試自動化。
4. 成立供應鏈部門，結合生物管及採購倉庫的綜合管理部門，明確客戶庫存責任，降低庫存金額。另外將低附加價值及低風險加工作業外包加工，加速工單及庫存周轉以提高資金利用率。

八、未來公司發展策略：

1. 產業面：從本公司人機介面核心技術出發，除原本電競及娛樂相關 PC 周邊、Xbox、Cloud 雲端串流遊戲之 Cloud Gaming，積極開發 AI 相關之市場所需產品。
2. 客戶面：
 - a. 強化一站式設計與技術整合服務品質，推廣以早期大眾市場為基礎的主流領導品牌，輔以符合實用性之優化創新，鞏固高階無線電競滑鼠及遊戲控制器的主力客戶。
 - b. 擴大雲端串流遊戲相關控制器產品的市場佔有率，爭取了解並有意進入串流遊戲周邊產品的新客戶，定期進行 Roadshow 提案。
 - c. 新興市場開闢與其當地主流品牌商的合作開發，推動新興市場及東南亞地區品牌與通路的合作機會，為未來業績成長作準備。
3. 從產品面與核心技術出發，連接市場趨勢脈動，持續研發「創造前所未有使用者體驗」的各項人機介面產品。涵蓋 PC、mobile 及 AR/VR 相關操控所需之各項裝置及其軟體支持服務。
4. 為系統大廠開發所需之周邊，尤其是與 AI 電腦及 AI 手機相關產品。

九、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

113 年仍有原材料價格調漲及半導體元件價格波動等不確定因素，在美國大選後更急需應變美國去中化及關稅衝擊之必要布局，並 ESG 永續發展時程，公司將發揮高度彈性應變能力，快速因應環境、疫情、客戶高庫存影響及市場快速變化，以確保營運穩定及成長。本公司營運均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動；持續推動產品及品質系統符合國際各國法規之要求並取得認證，以增強對營運的正面效應。。

在此謹代表公司全體同仁向各位股東致最高謝意，期望股東能夠繼續給予支持和指導，本公司經營團隊將戮力為公司之成長全力以赴，持續為股東創造最大的價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



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

114 年 4 月 27 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	
董事長	盧賀隆	男	51-60	中華民國	86.4.17	111.6.23	3	1,904,914	4.94	1,981,110	4.94	282,072	0.70	-	-	美國康乃爾大學製造管理/電機碩士 漢正機電執行副總裁 實德科技(股)公司總經理 瑞納瑟科技(股)公司監察人	東莞實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	董事	興德投資(股)公司代表人：盧政治	父子	1
董事	林坤銘	男	71~80	中華民國	86.4.17	111.6.23	3	452,478	1.17	470,577	1.17	-	-	-	-	台灣大學電機系 首席創業投資(股)公司董事總經理 崇貿科技(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長 沉澮創業投資股份有限公司董事暨總經理(慧宇投資法人代表) 三圓創業投資股份有限公司董事暨總經理(首席財務法人代表)	董事	慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧	父女	-

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	
																隴華電子股份有限公司董事(中華投資法人代表)	目前兼任本公司及其他公司之職務				
																永洋科技股份有限公司董事(首創投資法人代表)	目前兼任本公司及其他公司之職務				
																得利影視股份有限公司董事(中嘉國際投資法人代表)	目前兼任本公司及其他公司之職務				
																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)	目前兼任本公司及其他公司之職務				
																神基控股股份有限公司獨立董事暨薪酬委員會委員	目前兼任本公司及其他公司之職務				
																Grand Impact Technology Limited 董事長	目前兼任本公司及其他公司之職務				
																盧比鐵克科技(北京)有限公司董事長	目前兼任本公司及其他公司之職務				
董事	慧字投資(股)公司	-	-	中華民國	92.6.30	111.6.23	3	900,356	2.34	936,370	2.34	-	-	-	-	美國哥倫比亞大學工商管理碩士(MBA)	慧字投資(股)公司投資部協理	董事	林坤銘	父女	-
	代表人：林欣慧	31-40 女		中華民國	111.11.14	111.11.14	1	-	-	413,311	1.03	-	-	-	-	美國伊利諾大學香檳分校經濟與政治學士	慧字投資(股)公司董事 首創投資(股)公司董事 首席財務管理顧問(股)公司董事 首創創業投資(股)公司董事				
董事	興德投資(股)公司	-	-	中華民國	105.4.6	111.6.23	3	1,105,043	2.87	1,149,244	2.87	-	-	-	-	勵行高商天興絲織廠負責人	金裳亮國際(股)公司監察人	董事長	盧賀隆	父子	-

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	
	代表人：盧政治	男	81-90	中華民國	105.4.6	111.6.23	3	-	-	4,928	0.01-	585,713	1.46	-	-						
																國光汽車客運(股)公司董事長 國光商行(股)公司董事長 臺灣智慧卡(股)公司董事長 優視訊科技(股)公司董事長 久圓實業(股)公司董事長 狄衛現代藝術(股)公司董事長 誠泰電子(吳江)有限公司董事長 盛星動力資訊科技(股)公司董事長 三雅投資(股)公司董事長 仲華投資(股)公司董事長 欣慶投資開發(股)公司董事長 羅得投資(股)公司董事長 競殿投資(股)公司董事長 新星實業(股)公司董事長 隴華電子(股)公司董事長 秀泰人文(股)公司董事長 三鈺生物科技(股)公司董事長 成運汽車製造(股)公司董事長 三圓建設(股)公司董事長					
董事	王雅瑩	女	41-50	中華民國	111.6.23	111.6.23	3	573,769	1.49	596,719	1.49	-	-	-	-	日本青山學院碩士 台大-復旦EMBA碩士 野村證券		-	-	-	-

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	
																	寶德科技(股)公司董事 山園建設(股)公司董事 國光威樂假期旅行社(股)公司董事 艾瑪車輛物資(股)公司董事 福華電子(股)公司董事 福華智能(股)公司董事 康巨科技(股)公司監察人 三麗投資(股)公司監察人 源利工程(股)公司監察人 三圓創業投資(股)公司監察人 隴華電子(股)公司總經理 三鈺生物科技(股)公司總經理 誠泰電子(吳江)有限公司總經 愛爾達科技(股)公司獨立董事 佳龍科技工程(股)公司獨立董事				
獨立董事	武永生	男	61-70	中華民國	102.6.24	111.6.23	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	中信金融管理學院財經法律研究所兼任教授 德勝科技股份有限公司獨立董事、審計暨薪酬委員會委員 群益期貨股份有限公司獨立董事、審計暨薪酬委員會委員 智慧財產及商業法院商業	-	-	-	-

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	
																貴中心董事 基富通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 行政院公平交易委員會競爭政策諮詢委員 台灣期貨交易所交易、結算、紀律委員會 中華國仲裁協會 中華國仲裁人 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	法庭商業調解委員 中華公司治理協會董事會 績效評估執行委員				

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	
獨立董事	吳明田	男	71-80	中華民國	102.6.24	111.6.23	3	20,403	0.05	21,219	0.05	-	-	-	-	光華商職高中部	日揚科技(股)公司董事(法人代表) 日揚科技國際(股)公司董事(法人代表) 日揚電子科技(上海)有限公司董事長(法人代表) 瑞統科技(股)公司董事長(法人代表) 宇柏林(股)公司董事	-	-	-	-
	林京元	男	61-70	中華民國	110.7.6	111.6.23	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)公司董事長 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	-	-	-	-

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協調並整合內外資源，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

114 年 4 月 27 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%
	潘文娟	6%
	盧鈺珊	32%
	盧鈺翔	38%
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%

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)公司投資部經理	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。	-
王雅萱		管理專業 曾任隴華電子(股)公司總經理	未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
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	2
吳明田		財務專業 曾任日揚科技(股)公司董事長		-
林京元		技術專業 曾任象量科技(股)公司董事長		1

		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、財務、會計等相關服務之專業人士、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 8 名董事成員中包含二位女性董事，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，114 年董事改選，十席董事中有四位女性董事，超過董事席次三分之一。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 8 名董事成員，其中獨立董事 3 名，占董事成員比率為 37.5%，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。董事盧賀隆與董事盧政治係父子，董事林坤銘與董事林欣慧係父女，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

114 年 4 月 27 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	盧賀隆	男	中華民國	86.3.1	1,981,110	4.94	282,072	0.70	-	-	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 實德科技(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	-	-	-	-	-
副總經理	張秋苔	男	中華民國	110.1.1	92,588	0.23	-	-	-	-	黎明工專電機系 業盛科技(股)公司研發經理	無	-	-	-	-	-
副總經理	李國維	男	中華民國	111.11.11	200	-	-	-	-	-	台灣科技大學電子所 芯華電腦有限公司總經理 普誠科技(股)公司研發協理 普誠科技股份有限公司副總經理 台灣東軟載波系統有限公司總經理	芯華電腦有限公司總經理	-	-	-	-	1
東莞廠廠長	鄧中林	男	中華民國	112.05.12	-	-	-	-	-	-	成大工業管理系 吉諾電子資深協理	無	-	-	-	-	2
東莞廠廠長	莫興彬	男	中華民國	113.8.13	-	-	-	-	-	-	德州路德大學 鯨魚機器人運營副總裁 (Hi-P Group) 赫比通訊電子製造總經理 雅新電子供應鏈協理	無	-	-	-	-	3
資訊安主管	張原榮	男	中華民國	92.1.6	169,378	0.42	36,819	0.09	-	-	交通大學資工研究所博士 資策會專案經理	無	-	-	-	-	-
研發處長	林錦龍	男	中華民國	111.12.29	20,800	0.05	-	-	-	-	光武工專機械工程系 勁儀科技(股)公司副總	無	-	-	-	-	4
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	-	-	-	-	-

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 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
財務副理 公司治管理 主	楊少東	男	中 華 民 國	112.3.22	-	-	-	-	-	-	中正大學會計系 立達國際電子(股)公司會計部 副理	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					

註 1: 於 113 年 3 月 31 日解任

註 2: 於 113 年 7 月 25 日解任

註 3: 於 113 年 8 月 13 日新任

註 4: 於 113 年 10 月 1 日解任

(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部資源，故有其必要性。為落實公司治理，本公司設置獨立董事 3 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		有無領取自子公司以外轉投資事業酬金									
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事長	盧 賀 隆	30	30							30/-0.07%	30/-0.07%	2,582	2,582					2,612/-6.2%	2,612/-6.2%		
董事	林 坤 銘	30	30							30/-0.07%	30/-0.07%							30/-0.07%	30/-0.07%		
董事	慧宇投資(股)公司 代表人：林欣慧	30	30							30/-0.07%	30/-0.07%							30/-0.07%	30/-0.07%		
董事	興德投資(股)公司 代表人：盧政治	25	25							25/-0.06%	25/-0.06%							25/-0.06%	25/-0.06%		
董事	王 雅 萱	30	30							30/-0.07%	30/-0.07%							30/-0.07%	30/-0.07%		
獨立董事	武 永 生	245	245							245/-0.58%	245/-0.58%							245/-0.58%	245/-0.58%		
獨立董事	吳 明 田	240	240							240/-0.57%	240/-0.57%							240/-0.57%	240/-0.57%		
獨立董事	林 京 元	245	245							245/-0.58%	245/-0.58%							245/-0.58%	245/-0.58%		

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、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，本公司常年度如有獲利，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

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

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、武永生、吳明田、林京元	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、武永生、吳明田、林京元	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、武永生、吳明田、林京元	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、武永生、吳明田、林京元
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	9 人	9 人	9 人	9 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	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	2,581	2,581	-	-	333	333	-	-	-	-	2,914/-6.92%	2,914/-6.92%	無
副總經理	張秋苔	1,388	1,388	-	-	191	191	-	-	-	-	1,579/-3.75%	1,579/-3.75%	無
副總經理	李國維 (註 1)	485	485	-	-	151	151	-	-	-	-	636/-1.51%	636/-1.51%	無
副總經理 /廠長	莫與彬 (註 2)	826	826	-	-	-	-	-	-	-	-	826/-1.96%	826/-1.96%	無

註 1：於 113 年 3 月 31 日解任

註 2：於 113 年 8 月 13 日新任

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	李國維、莫與彬	李國維、莫與彬
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張秋苔	張秋苔
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	4 人	4 人

4.最近年度支付前五位酬金最高主管之酬金

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	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	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
執行長 總經理	盧賀隆	2,581	2,581	-	-	333	333	-	-	-	-	2,914/-6.92%	2,914/-6.92%	無
副總經理	張秋苔	1,388	1,388	-	-	191	191	-	-	-	-	1,579/-3.75%	1,579/-3.75%	無
廠長	莫與彬(註1)	826	826	-	-	-	-	-	-	-	-	826/-1.96%	826/-1.96%	無
研發處長	林錦龍	1,348	1,348	-	-	184	184	-	-	-	-	1,532/-3.63%	1,532/-3.63%	無
技術長	張原榮	1,432	1,432	-	-	182	182	-	-	-	-	1,614/-3.83%	1,614/-3.83%	無

註1：廠長莫與彬於113年7月3日任職。

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	董 事 長 總 經 理	盧 賀 隆	—	—	—	—
	副 總 經 理	張 秋 苔				
	副 總 經 理	莫 與 彬 (註 2)				
	研 發 處 長	林 錦 龍 (註 3)				
	技 術 長 資 安 主 管	張 原 榮				
	會 計 經 理	劉 月 雲				
	財 務 副 理 兼 公 司 治 理 主 管	楊 少 東				
	稽 核	蔡 長 成				

註 1:係經董事會通過經股東會決議之 112 年度盈餘分配議案擬分派經理人之員工酬勞金額，依 113 年度實際分派金額。

註 2:於 113 年 8 月 13 日新任。

註 3:於 113 年 10 月 1 日解任。

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			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 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	890	-0.94%	875	-2.08%	890	-0.94%	875	-2.08%
監察人								
總經理與副 總經理酬金	5,827	-6.15%	5,955	-14.13%	5,827	-6.15%	5,955	-14.13%
稅後純益	-94,779		-42,159		-94,779		-42,159	

分析:113 年董事酬金較 112 年減少，係因 113 年一位董事余 2 月辭任。113 年總經理與副總經理酬金較 112 年多，係因 113 年 7 月新任一位副總經理兼任廠長所致。

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 23 條及第 24 條之相關規定辦理。

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(113年1月1日至113年12月31日)董事會共計召開5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	5	-	100%	111年6月23日連任
董事	林坤銘	5	-	100%	111年6月23日連任
董事	慧宇投資(股)公司 代表人：林欣慧	5	-	100%	111年11月14日就任
董事	興德投資(股)公司 代表人：盧政治	5	-	100%	111年6月23日連任
董事	王雅萱	5	-	100%	111年6月23日選任
獨立董事	武永生	5	-	100%	111年6月23日連任
獨立董事	吳明田	2	3	40%	111年6月23日連任
獨立董事	林京元	5	-	100%	111年6月23日連任

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	113年12月18日	113年度年終獎金發放預算及基數案	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。
盧賀隆	113年12月18日	113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。

盧賀隆	114 年 3 月 12 日	114 年度現金增資員工認股-經理人可認購股數案	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，由獨立董事武永生暫代主席，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	113年1月1日至113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	- 董事成員績效評量指標包含下列六大面向： - 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 - 內部控制 - 功能性委員會績效評量指標包含下列五大面向： - 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 - 內部控制 - 董事會績效評量指標包含下列五大面向： - 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
執行情形	請參閱第23-24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，本公司設置三席獨立董事，分別為武永生先生、吳明田先生及林京元先生，三位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。

113 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：113年1月1日至113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9席，114年1月發出「董事成員自評問卷」8份，回收8份，經各董事自評後，於各面向得分情形如下表，平均得分為4.59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	4.75
B.董事職責認知	3	4.67
C.對公司營運之參與程度	8	4.44
D.內部關係經營與溝通	3	4.75
E.董事之專業及持續進修	3	4.54
F.內部控制	3	4.63
合計/平均分數	23	4.59

(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4.87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	4.75
B.功能性委員會職責認知	8	4.83
C.提升功能性委員會決策品質	7	4.95
D.功能性委員會組成及成員選任	4	4.83
E.內部控制	3	5.00
合計/平均分數	26	4.87

(三)董事會：

董事會於各面向得分情形如下表，平均得分為4.52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	4.51
B.提升董事會決策品質	12	4.56
C.董事會組成與結構	7	4.54
D.董事之選任及持續進修	7	4.39
E.內部控制	7	4.57
合計/平均分數	45	4.52

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(113年1月1日至113年12月31日)審計委員會共計召開5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 席次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
獨立董事	武永生	5	-	100%	
獨立董事	吳明田	2	3	40%	
獨立董事	林京元	5	-	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
113.3.12 第2屆 第11次	寶德科技股份有限公司112年度營業報告書及財務報表等決算表冊案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	擬具寶德科技股份有限公司112年度虧損撥補案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司定期評估簽證會計師獨立性之情形	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司113年第二季主要客戶信額度申請案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司112年度「內部控制制度聲明書」案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	修訂寶德科技股份有限公司「內部控制制度總則」部分條文案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	修訂寶德科技股份有限公司「董事會議事規則」部分條文	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	修訂寶德科技股份有限公司「審計委員會組織規程」部分條文案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	新訂寶德科技股份有限公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	新訂寶德科技股份有限公司「內部重大資訊處理作業程序」案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

	新訂寶德科技股份有限公司「處理董事要求之標準作業程序」案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
113.5.14 第2屆 第12次	寶德科技股份有限公司113年第一季合併財務報表案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司銀行授信額度合約案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	修訂寶德科技股份有限公司「組織圖」案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司113年第三季主要客戶信額度申請案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
113.8.13 第2屆 第13次	寶德科技股份有限公司113年第二季合併財務報表案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司銀行授信額度合約案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司員工持股信託案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司新任副總兼任廠長案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司113年第四季主要客戶信額度申請案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
113.11.12 第2屆 第14次	寶德科技股份有限公司113年第三季合併財務報表案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司114年第一季主要客戶信額度申請案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
113.12.18 第2屆 第15次	寶德科技股份有限公司114年度營運計畫及預算案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司新增訂「內控制度」案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司114年度稽核計畫案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
114.3.12 第2屆 第16次	寶德科技股份有限公司追認通過112/12/30~113/12/29對東莞寶電資金貸與額度案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	寶德科技股份有限公司追認通過113/12/30~114/12/29對東莞寶電資金貸與額度案	審計委員會全體出席委員同意通過	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	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	擬具寶德科技股份有限公司113	審計委員會全體出	全體出席董事同意

年度虧損撥補案	席委員同意通過	通過
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	審計委員會全體出席委員同意通過	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。	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
寶德科技股份有限公司健全營運計劃書案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
擬訂寶德科技股份有限公司現金增資員工認購普通股辦法案	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
修訂寶德科技股份有限公司「公司章程」部分條文案	審計委員會全體出席委員同意通過	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	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
寶德科技股份有限公司114年第二季主要客戶信額度申請案	審計委員會全體出席委員同意通過	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	審計委員會全體出席委員同意通過	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；112 年度董事會績效評估結果業已於 113 年 3 月 12 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 113 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。	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理股東會事宜。	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： http://www.dexin.com.tw	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		(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、員工分紅、年終獎金等福利措施，並依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司112年度業已為董事購買責任保險。	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	113/11/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6	是
董事	林坤銘	113/06/07	社團法人台灣董事學會	新能源時代	3	是
		113/08/07	社團法人中華公司治理協會	企業如何透過 TIPS 智財管理，完備公司治理	3	是
董事	慧宇投資(股)公司代表人：林欣慧	113/12/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-碳權交易機制與碳管理應用	3	是
		113/12/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-股東會、經營權與股權策略	3	是
董事	興德投資(股)公司代表人：盧政治	113/10/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展	6	是
董事	王雅萱	113/09/09	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3	是
		113/10/03	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-ESG 投資與企業社會責任	3	是
獨立董事	武永生	113/08/07	社團法人中華公司治理協會	企業如何透過 TIPS 智財管理，完備公司治理	3	是
		113/11/07	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3	是
獨立董事	吳明田	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	經營權爭議與案例分析	3	是
		113/11/08	社團法人中華公司治理協會	大陸景氣狀況及台商因應策略	3	是
獨立董事	林京元	113/08/08	社團法人中華獨立董事協會	永續治理議題最新發展暨董事責	3	是
		113/08/08	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	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)	武永生	註	註	2
獨立董事	吳明田	註	註	0
獨立董事	林京元	註	註	1

註：請參閱本股東會年報第 10~12 頁之說明。

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 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 6 月 23 日至 114 年 6 月 22 日，113 年度薪資報酬委員會開會共計 2 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(%) (ΣB/A) (註)	備註
召集人	武永生	2	-	100	111 年 6 月 23 日連任
委 員	吳明田	-	2	-	111 年 6 月 23 日連任
委 員	林京元	2	-	100	111 年 6 月 23 日連任

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。

(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	本公司業經董事會通過訂定「永續發展實務守則」。 本公司雖未設置推動永續發展專(兼)職單位，但對內透過教育訓練及會議方式向員工說明環境管理、提升環保意識，未來將視公司發展需要及法令規定辦理。	未來將視公司發展需要及法令規定辦理。
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。
(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。

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	
(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規範，及其實施情形？	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。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務性資訊之報告？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	本公司尚無須編制企業社會責任報告書，未來主管機關如有規定，本公司將依法揭露。	本公司未來將視實際需要，研議編製企業社會責任報告書。
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」，公司業已致力於企業社會責任之推動，與所訂守則尚無重大差異。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： (一) 本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「工作規則」，並依照「性別工作平等法」、「性騷擾防治法」等相關法令作業，維護員工良好的工作環境，藉以保障員工之工作權利。 (二) 本公司注重人權，不論其種族、性別、年齡皆享有同等的工作權利，亦提供個人自由表達和發展的機會，以達到尊重個人尊嚴。 (三) 本公司恪遵法令規範，於資訊網路申報作業系統，由專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保維護股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊：

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會 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。 氣候變遷工作小組 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。 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。
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)。	一、轉型風險-客戶行為改變-短期(2 年內發生) 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。 風險因應策略如下： 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。 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。 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。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	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) 2023 年 9 月 7 日至 16 日強颱風海葵登入大陸華南區域，多地出現強降雨天氣，東莞市氣象台對超過 20 個街鎮發布暴雨紅色預警信號，深圳市共 7 項雨量

項目	執行情形
	紀錄打破歷史極端值，受暴雨及淹水影響，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。 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資產設備毀損，但實際造成約 50 名外宿員工因淹水而無法通勤上班，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。 風險因應策略如下： 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。 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。 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。 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。 三、氣候機會-開發或增加低碳商品和服務-短期(2 年內發生) 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。 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。 機會因應策略如下： 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。 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。 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。

項目	執行情形												
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。	目前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。 目前規劃的氣候風險評估程序如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>階段</th><th>工作說明</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>產業氣候議題蒐整與辨識</td><td>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>風險評估級距定義</td><td>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： 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。 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。 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。</td></tr> <tr> <td>議題風險評估</td><td>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>氣候議題重大性分析</td><td>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>關鍵氣候議題風險管理</td><td>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	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： 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。 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。 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。	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	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： 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。 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。 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。												
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。												
5~9	公司目前尚無規劃												

(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)向董事會報告其誠信經營政策與防範	V		本公司主係總經理室為專責單位，負責辦理「誠信經營守則」之修訂、執行、解釋及諮詢服務等相關作業，由稽核室適時監	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	
不誠信行為方案及監督執行情形？			督，並適時向董事會報告其執行情形。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	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份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，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	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人連絡信箱，本公司之員工及廠	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	
			商皆可使用該信箱進行申訴。	
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： 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。				
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)： (一)本公司與商業往來廠商，雙方之交易行為均秉持公平與透明之方式進行交易。交易之內容均依雙方簽訂之合約及訂購單等規範進行交易。 (二)本公司不定期向廠商宣導本公司誠信經營之理念，並於有商業往來之前，考量該供應商、客戶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，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 (三)本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討公司誠信經營推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

(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：114 年 3 月 12 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 113 年 3 月12日董事會通過，出席董事 8 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。

會議性質	日 期	重 要 決 議
董事會	113.3.12	一、通過寶德科技股份有限公司 112 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 112 年度虧損撥補案。 三、通過訂定寶德科技股份有限公司 113 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。 四、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。 五、通過寶德科技股份有限公司 113 年第二季主要客戶信用額度申請案。 六、通過寶德科技股份有限公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 七、通過修訂寶德科技股份有限公司「內部控制制度總則」部分條文案。 八、通過修訂寶德科技股份有限公司「董事會議事規則」部分條文案。 九、通過修訂寶德科技股份有限公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 十、通過新訂寶德科技股份有限公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案。 十一、通過新訂寶德科技股份有限公司「內部重大資訊處理作業程序」案。 十二、通過新訂寶德科技股份有限公司「處理董事要求之標準作業程序」案。
董事會	113.5.14	一、通過寶德科技股份有限公司 113 年第一季合併財務報表案。 二、通過寶德科技股份有限公司銀行授信額度合約案。 三、通過修訂寶德科技股份有限公司「組織圖」案。 四、通過寶德科技股份有限公司 113 年第三季主要客戶信用額度申請案。
股東常會	113.6.27	一、承認 112 年度營業報告書及財務報表承認案。 二、承認 112 年度虧損撥補案。

會議性質	日 期	重 要 決 議
董事會	113.8.13	一、通過寶德科技股份有限公司 113 年第二季合併財務報表案。 二、通過寶德科技股份有限公司銀行授信額度合約案。 三、通過寶德科技股份有限公司員工持股信託案。 四、通過寶德科技股份有限公司新任副總兼任廠長案。 五、通過寶德科技股份有限公司 113 年第四季主要客戶信用額度申請案
董事會	113.11.12	一、通過寶德科技股份有限公司 113 年第三季合併財務報表案。 二、通過寶德科技股份有限公司 114 年第一季主要客戶信用額度申請案。
董事會	113.12.18	一、通過寶德科技股份有限公司 114 年度營運計畫及預算案。 二、通過寶德科技股份有限公司新增訂內控制度案。 三、通過寶德科技股份有限公司 114 年度稽核計畫案。 四、通過寶德科技股份有限公司成立永續發展組織案。 五、通過寶德科技股份有限公司 113 年度年終獎金發放預算及基數案。 六、通過寶德科技股份有限公司 113 年度年終獎金發放經理人明細案。
董事會	114.3.12	一、通過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。 二、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。 三、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。 四、通過寶德科技股份有限公司全面改選董事案。 五、通過寶德科技股份有限公司董事會提名董事（含獨立董事）案。 六、通過寶德科技股份有限公司解除新任董事競業禁止案。 七、通過寶德科技股份有限公司受理股東提名及提案權案。 八、通過寶德科技股份有限公司 113 年度虧損撥補案。 九、通過訂定寶德科技股份有限公司 114 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。 十、通過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。 十一、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。 十二、通過健全營運計畫書案，謹提請 討論。 十三、通過擬訂本公司現金增資員工認購普通股辦法案。

會議性質	日期	重要決議
		十四、通過擬訂本公司 114 年度現金增資員工認股-經理人可認購股份情形。 十五、通過修訂寶德科技股份有限公司「公司章程」部分條文案。 十六、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。 十七、通過寶德科技股份有限公司 114 年第二季主要客戶信用額度申請案。 十八、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。
董事會	114.5.8	一、通過寶德科技股份有限公司 114 年第一季合併財務報表案。 二、通過寶德科技股份有限公司 114 年第三季主要客戶信用額度申請案。

(十三)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	113 年度	1,830	640	2,470	非審計公費係永續服務專案公費 400 仟元，稅簽 240 仟元，哈帝斯稅簽 50 仟元。
	吳仁杰					

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過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	113 年度		截至 114 年 4 月 27 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 總 經 理	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 (註 1)	劉 祥 呈	-	-	-	-
董 事	興德投資(股)公司	-	-	-	-
	法人代表：盧政治	-	-	-	-
董 事	王 雅 萱	-	-	-	-
獨 立 董 事	武 永 生	-	-	-	-
獨 立 董 事	吳 明 田	-	-	-	-
獨 立 董 事	林 京 元	-	-	-	-
副 總 經 理	張 秋 苔	-	-	-	-
副 總 經 理 (註 2)	李 國 維	-	-	-	-
副 總 經 理 兼廠長(註 3)	莫 與 彬	-	-	-	-
技 術 長 資 安 主 管	張 原 榮	-	-	-	-
研 發 處 長 (註 4)	林 錦 龍	-	-	-	-
會 計 經 理	劉 月 雲				
財 務 副 理 公司治理主管	楊 少 東	-	-	-	-
稽 核 主 管	蔡 長 成	-	-	-	-
東莞寶電廠長 (註 5)	鄧 中 林	-			

註 1：於 113 年 2 月 23 日辭任。

註 2：於 113 年 3 月 31 日解任。

註 3：於 113 年 8 月 13 日新任。

註 4：於 113 年 10 月 1 日解任。

註 5：於 113 年 7 月 25 日解任。

(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：

114 年 4 月 27 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 法人代表人:林坤銘	3,773,701	9.42%	-	-	-	-	首佳投資(股)公司 慧宇投資(股)公司	董事 監察人
	470,577	1.17%	-	-	-	-	林欣慧 林宜菁	一等親 二親等
沅澧創業投資(股)公司 法人代表人:林育新	3,453,315	8.62%	-	-	-	-	首席創業投資(股)公司-	監察人-
	0	0.00%	-	-	-	-	慧宇投資(股)公司	董事
三圓創業投資(股)公司 法人代表人:王光祥	2,634,580	6.57%	-	-	-	-	首席創業投資(股)公司-	董事
盧賀隆	1,981,110	4.94%	282,072	0.70%	-	-	興德投資(股)公司	董事長
頤鼎投資(股)公司 法人代表人:劉朝淵	1,780,773	4.44%	-	-	-	-	-	-
	158,135	0.39%	-	-	-	-	-	-
興德投資(股)公司 法人代表人:盧政治	1,149,244	2.87%	-	-	-	-	盧賀隆	董事長
	4,928	0.01%	585,713	1.46%	-	-	盧賀隆	一親等
慧宇投資(股)公司 法人代表人:林欣慧	936,370	2.34%	-	-	-	-	-	-
	413,311	1.03%	-	-	-	-	林坤銘	一親等
首佳投資(股)公司 法人代表人:林宜菁	935,022	2.33%	-	-	-	-	-	-
	219,085	0.55%	-	-	-	-	林坤銘	二親等
盧瑞雲	795,101	1.98%	259,764	0.65%	-	-	盧賀隆	二親等
元興投資股份有限公司 法人代表人:盧賀璋	789,410	1.97%	-	-	-	-	-	-
	678,540	1.70%	-	-	-	-	盧賀隆	二親等

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

113 年 12 月 31 日；單位：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%
東莞寶德電子有限公司	(註2)	100%	-	-	(註)	100%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：係有限公司，故不適用。

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	40,071,648	9,928,352	50,000,000	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 千元	無	註 15

- 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。

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：

114年4月27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	3,773,701	9.42%
沅澧創業投資股份有限公司	3,453,315	8.62%
三圓創業投資股份有限公司	2,634,580	6.57%
盧賀隆	1,981,110	4.94%
頤鼎投資股份有限公司	1,780,773	4.44%
興德投資股份有限公司	1,149,244	2.87%
慧宇投資股份有限公司	936,370	2.34%
首佳投資股份有限公司	935,022	2.33%
盧瑞雲	795,101	1.98%
元興投資股份有限公司	789,410	1.97%

(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於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：

本公司經114年3月12日董事會決議通過113年度之虧損撥補案，說明如下：

寶德利股份有限公司
113年度虧損撥補表

單位：新臺幣元

項 目	合計
112年度待彌補虧損	(131,932,006)
加：確定福利精算損益	340,539
減：113年度稅後淨損	(42,158,828)
截至本年度累積虧損	(173,750,295)

董事長：盧賀隆



經理人：盧賀隆



會計主管：劉月雲



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。

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112年處於累積虧損，故未估列員工酬勞及董監事酬勞，且經董事會決議不發放董監事酬勞及員工酬勞，尚無差異之原因存在。

3.董事會通過分派酬勞情形：

本公司113年度為虧損，於114年3月12日經董事會決議不分配股利，並提請於114年6月25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：無此情形，不適用。

(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

項 目 \ 年 度	112 年		113 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	338,752	87.44	372,284	82.00
遊戲控制器	1,863	0.48	22,040	4.85
其他	46,802	12.08	59,669	13.15
合計	387,417	100.00	453,993	100.00

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

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	(1) 全尺寸人體工學設計 (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 (3) 有線無線自動切換 (4) 自動偵測切換連結不同平台 (5) 霍爾搖桿自我校正 (6) 結合 Haptic feedback, 6D 加速感測器 (7) GenAI 遊戲助理支援 (8) 連線串流技術同時處理流量與延遲問題
全平面超薄 RGB 遊戲鼠墊	(1) 全平面超薄設計，提供無障礙滑行操作 (2) 均勻導光效果 (3) 遊戲情境光源設計
深度精準可調手感之高反應速度遊戲滑鼠	(1) 所有按鍵手感可精準微調 (2) 滾輪 6/12/24 轉速觸感可調 (3) 8,000 Report Rate

(二)產業概況

1.產業之概況與發展

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

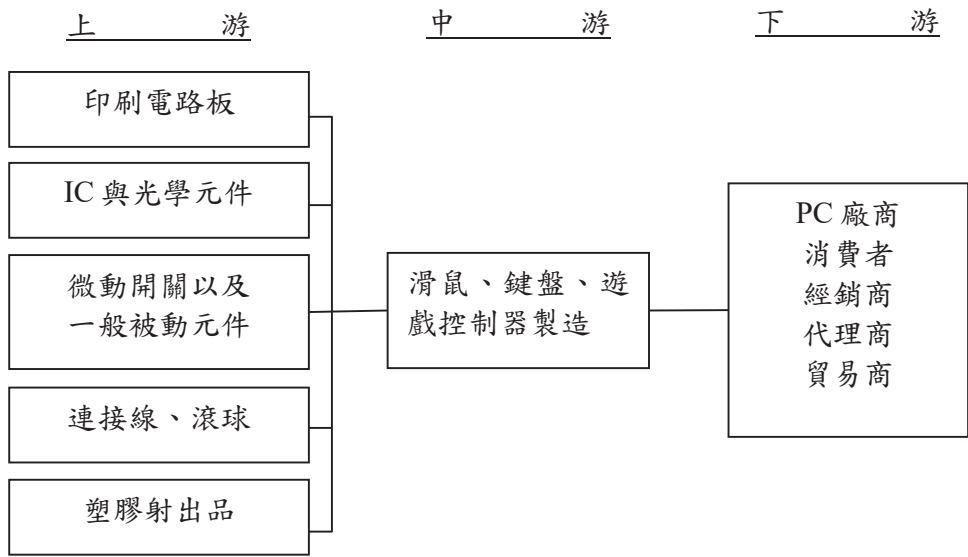
器市場需求倍數成長。

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2024年的轉承與2025年目標實現的成長足跡。

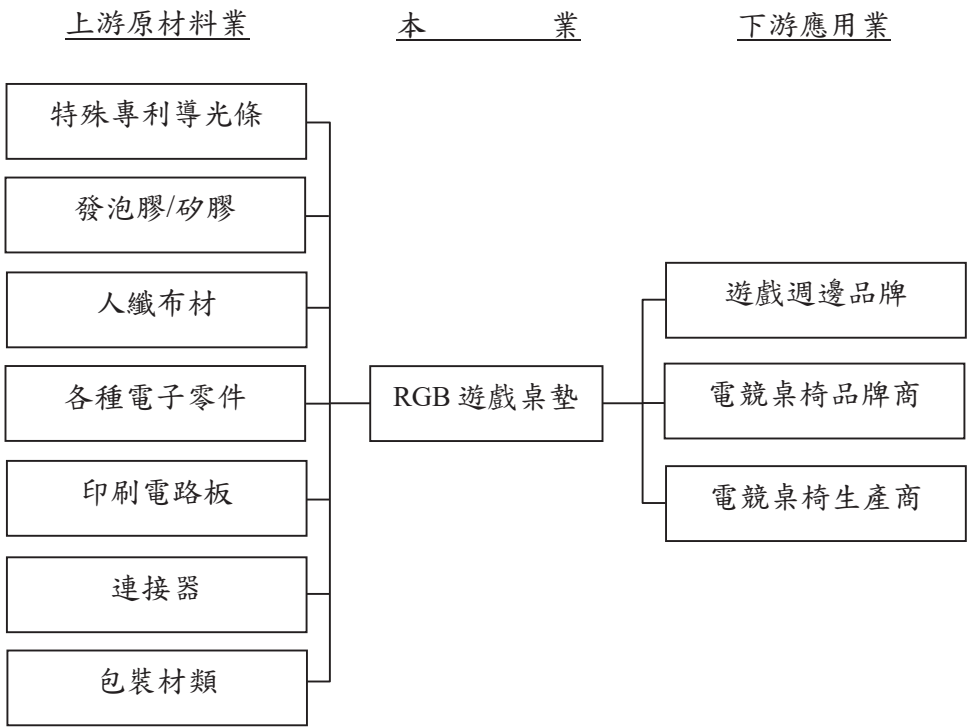
寶德科技長年耕耘品牌客戶以及捍衛長年累積的智慧產權，三大產品系列組合發展的齊頭並進，分進合擊，孕育過去、現在成長及未來展望。

2.產業上、中、下游之關聯性

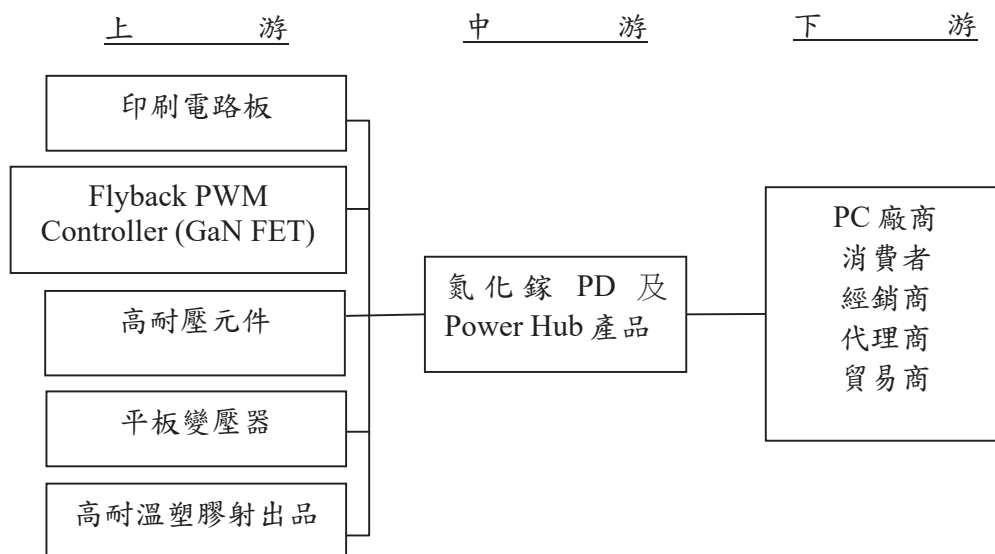
(1)人機介面週邊



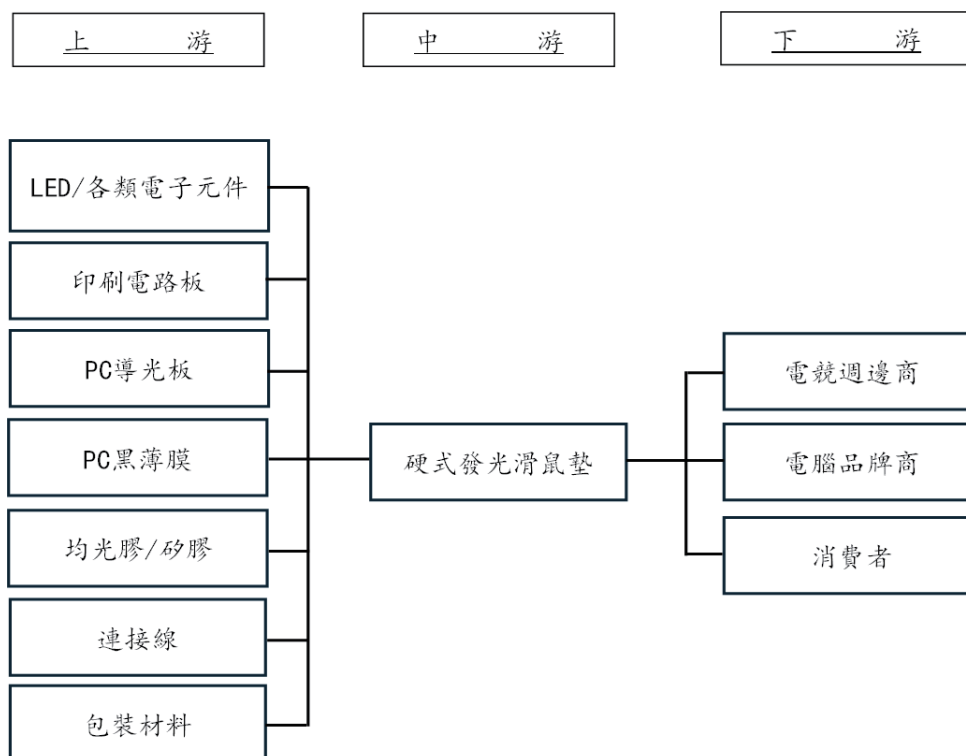
(2) 無車邊遊戲桌墊



(3) 氮化鎵 PD 及 Power Hub 產品



(4) 硬式發光滑鼠墊



3. 產品之各種發展趨勢

目前的宅經濟仍持續增長加上雲端遊戲服務的興起，使國際知名電競品牌憑藉其強大的品牌形象及普及化的電`腦及行動裝置加上高頻寬速網及5G、WiFi 6.0的滲透影響，從而為商業發展聚集更多的能量。寶德不僅順應此產品發展趨勢快速推陳出新，將過去長期佈局與累積的研發成果，結合時下國際大品牌客戶成功獲取大環境逆境中的爆發成長，除擠進國際品牌在遊戲機產品供應商資格的殊榮外，也將更有所斬獲在

2025年繼續的成長獲利動能。

隨著數位化多媒體與時俱進的演進，加上5G及WiFi 6.0帶來的高頻寬，雲端遊戲服務相應而起，舉凡Nvidia、Xbox都開始進行此新型的遊戲服務，此項服務讓消費者無時無地可以連結上遊戲，同時不受終端設備的限制，真正實現走到那玩到那的情境，同時支出消費上也符合現今消費潮流，採用訂閱制方式，減輕消費者的負擔。

4.產品之競爭情形

受惠於電競市場需求熱絡，電競廠商持續推出電競專用週邊，市場競爭更趨激烈。一般辦公室電腦週邊產品由於進入門檻低、台灣及大陸等地投入廠商眾多，市場競爭也相對激烈。也因此電腦週邊產品的市場平均售價逐漸下滑。後PC時代來臨，電腦週邊廠商將重心放到非PC應用領域；本公司專注於電競滑鼠研發多年，高解析、可從事網上互動與無線操作方向，能模擬實際情境與高解析度的產品，將可創造較好利潤。

本公司因應電競市場主要目標客戶的技術發展及多年產品技術核心價值於智慧產權上，隨著宅經濟成長趨勢的推波助瀾下，成功於2025年上半年打入國際品牌客戶展現技術整合力，除依照硬體載具主攻遊戲手柄產品差異化及創新研究發展外，持續擴大一般PC電腦用的遊戲器的結合應用，搭配新一代的電競週邊產品如發光鼠墊及其他相關的人機介面產品同步發展。

隨著雲端技術之成熟發展以及5G手機之逐漸普及，激發手機及平板電腦之移動遊戲軟體功能及操作複雜度大幅提高，原本以觸控面板的操作模式已不符新手遊軟體之需要，快速操控的遊戲控制器需求應運而生，多年專注於此領域產品開發的寶德，終於搭上大幅成長之手遊週邊商機，隨著客戶增加，業績市場競爭大有斬獲。

未來將繼續在跨平台技術整合、產品規格差異化及附加價值、智慧產權、軟體硬體整合能力上扎根前進。

(三)技術及研發概況

1.技術層次及研究發展

電競滑鼠與一般辦公事務滑鼠的區分，最大差異就在於使用者情境，著重於帶給使用者的回饋與功能。一般滑鼠就是點擊與滑動操作順暢即可，電競滑鼠則進一步要求使用者情境，例如DPI滑鼠解析度在高速移動下的精準、按鍵的多樣化與可重新定義、長時間操作下不疲勞的人體工學與手感、移動重量調整等，這些使用者情境的回饋與要求，使得電競滑鼠走上客製化、精緻的路線，本公司研發部門長期致力於了解使用者對滑鼠操作之需求。

另，針對跨平台的整合式移動遊戲手把，研發適用於調整各式使用場景的全尺寸人體工學設計，藉以更便利使用於移動情境與家庭娛樂情境。自有研發的有線/無線的三傳輸模介面技術使用，與平台連結的自動偵測轉換等技術也正式成熟地導入了今年的量產產品。

2.研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷 \ 年度	113 年度		114 年 3 月 31 日	
	人數	比例(%)	人數	比例(%)
博士	1	4%	1	4%
碩士	1	4%	1	4%
大學(專)	21	84%	20	84%
高中(含)以下	2	8%	2	8%
合計	25	100%	24	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	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
研發費用(A)	68,507	12,724
營業收入淨額(B)	453,993	97,356
(A)/(B)%	15.09%	13.07%

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
109 年度	1.超輕量結構製程之電競滑鼠 2.分離式組合多功能手機背匣之電競遊戲控制器 3.具多路主動回報電量之主動式觸控筆 4.防水抗污滑鼠墊： 增加底墊及布面結合力以避免二者發生分離及產生氣泡，使布料不易產生毛邊，滑鼠底墊之間也不易產生翹起或分離的狀況，亦可使用於水洗。
110 年度	1.結合音效與耳機遠端控制功能之電競遊戲控制器 2.分離式電競遊戲控制器 3.無車邊光纖導光系統之發光電競專用桌面 4.多模跨平台主動式觸控筆 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。
111 年度	1.360 度環景影音電競直播音箱 2.Xbox Cloud Gaming 遊戲控制器 3.整合音效控制之 Apple Lightning 遊戲控制器 4.MPP2.5 觸控筆

年度	開發成功之技術或產品
112 年度	1.結合手機一體化的人體工學遊戲控制器 2.Cloud Gaming Controller Developer Kits for MFi/Android 3.MPP 觸控筆自動化測試
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 截至 3 月 底止	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

(四)長、短期業務發展計劃：

隨著後疫情時代的來臨，全球消費性市場的習慣與趨勢正在快速地改變，疫情期間的缺料疑慮進而經歷了爆量失控的庫存消化問題，中期在電腦週邊市場的需求已轉趨穩定成長，而長期來說市場依舊激烈競爭，如何在售價與需求之間尋求甜蜜點，本公司未來發展策略將專注在電競和智能雲端相關遊戲之週邊產品持續創新並以高階產品為定位，同時也將投入更多研發資源在最新藍芽技術與超高頻段之無線傳輸方向去發展。

(1)短期發展計畫

持續擴大前五大客戶的合作開發與量產出貨的交貨達成率，針對營收成長並且獲利穩定之主要客戶加強拓展新案開發，有效執行對於營收貢獻低的客戶檢討與分析後篩選新目標客群，進而讓資源能優化運用在市場上重要的品牌客戶。

(2)中期業務計劃

以客戶的產品銷售策略作為中期服務目標，除了可以協助客戶帶動新產品推展對市場帶領新的一波成長，並且主動積極提案給予新客戶合作的機會，對長期客戶經營及產品開發符合客戶需求又能兼具營收規模才得以提升效率及業績拓展。

(3)長期業務計劃

除了持續提供全球各大電競與電腦周邊品牌客戶以及 AI PC/電競筆電系統客戶創新差異設計、最新電子與傳輸技術研討與交流服務為拓展目的，也藉此創造市場需求並協助客戶推動產品的上市先機，達到市場佔有率的領先並且擴大以長期為目標加強與客戶間的互動。進而將世界各區的主要客戶優劣發展奉為標竿去調整業務推廣之產品策略，期望協助客戶共同掌握市場的變化，也強化寶德研發工程製造團隊提升更高之核心競爭力。

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；%

年度 區域	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比率%	銷售金額	比率%
內銷	205,103	52.94	303,206	66.79
外銷	182,314	47.06	150,787	33.21
合計	387,417	100.00	453,993	100.00

2.市場佔有率

2024 年全球遊戲市場規模預估維持穩健成長，延續 2023 年開始的市場回暖趨勢。根據新一代硬體設備供應穩定以及熱門遊戲新品的推陳出新，全球遊戲市場在 2024 年市值可望達到 1,920 億美元，並預計至 2026 年達到 2,057 億美元，市場的複合年增長率為 +1.3%。行動裝置遊戲（手機與平板遊戲）在 2024 年仍是市場的主流，而電子遊戲產業的高端市場則展現強勁的復甦力。

本公司產品方向聚焦在高階電競周邊，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。

3.市場未來之供需狀況及成長性

後疫情時代中，民眾的消費方式轉型帶動電競與遊戲產業的成長。根據美國市場分析公司 Circana 的預測，2024 年美國電子遊戲產業增長率達 3%，全年市場產值突破 600 億美元。硬體產品的銷售持續看好，例如 PlayStation 5 供應穩定促使市場需求激增，本公司也致力於多平台遊戲控制器的技術研發與量產，以抓住市場新興需求。

全球電競滑鼠與鍵盤市場在 2024 年預計穩步增長，特別是消費者對高效能和高品質產品的需求。雲端遊戲及 Xbox Gamepass 平台的普及使得遊戲內容更加豐富，並推動相關周邊產品的銷量提升。

4.競爭利基

本公司在 2024 年憑藉強大的團隊與專業能力，致力於快速滿足消費者需求並提供完整的解決方案。

- A.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。
- B.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。
- C.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
- D.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。

E. 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。

F. 核心技術結合專利之佈局：

2024 年，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：

- 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。

G. 生產之優勢：

- a. 彈性：員工跨技能培訓，使生產線支援更靈活。
- b. 效率：應用專業治具及 Shop Flow Control 系統，減少操作偏差並提升品質。
- c. 紀律：依照標準作業 (SOP) 進行生產組裝，確保流程合理性。
- d. 自動化：逐步導入自動化技術，改善人力短缺及品質穩定性。
- e. 精準化：三軸機技術的運用，確保生產符合多元客戶需求

H. 跨平台能力：在跨平台開發方面，公司擁有豐富的軟硬體整合經驗，能為 Google、Apple、Linux 及 Xbox 等品牌開發周邊產品，並提供整合服務能力，以滿足市場需求。

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.本公司因多年投入，熟悉 Android、Xbox、iOS 多平台、跨領域產品技術開發，正好迎上手遊帶來的龐大硬體新商機，相較於其他競爭對手仍停留在電競桌機領域，無疑為公司創造了獨有的市場利基。
- f.本公司針對在傳統的 office 應用、非遊戲類之筆電，近兩年來積極開發流線外型與支持磁鐵吸附在 Surface 筆電、Apple iPad 筆電的電容式觸控筆，相關並已通過微軟 MPP(Microsoft Pen protocol) /2.6 認證。產品具備類紙感特殊筆芯搭配 4096 階壓感，並支援傾斜繪製陰影功能，適合商務人士、設計師、創作者、學生教育學習，在疫情帶來的線上學習、線上工作、遠距溝通的商機，以及針對繪圖、創意工作等專業創作者需求之應用下，本公司高階主動式處控筆產品將更能切合市場變化之未來需要。除品牌客戶之零售通路外，本年度並與國際電競筆電大廠合作，針對商務與創作者使用之多款高階筆電隨機網綁銷售，未來將更深化研發並繼續努力通過後續新推出之更嚴苛的國際標準規格認證。
- g.本公司針對 PD 充電產品，設計導入電競的酷炫元素，強調安全與智能的產品特性。投入相關人力在 PD 的時尚酷炫外型，提供人機互動介面與手機連結之外，加入智能監控讓大功率的 PD 充電在使用過程中更為安全。方案著重於 65W 以上的產品，從 65W, 100W, 140W, 投入一系列的研發。
- h.在無線 8K 技術的研發上結盟國際知名 IC 設計公司進行合作，開發最貼近市場需求的高階產品

(2) 不利因素及因應對策：

以下是幾個主要的不利因素及可能的應對策略：

不利因素

1. 市場競爭激烈

- 隨著電競市場的擴展，越來越多的品牌投入周邊產品開發，導致競爭加劇。玩家的選擇變多，使得品牌需要更具差異化的產品才能吸引消費者。

2. 成本上升與供應鏈挑戰

- 全球供應鏈仍受到通貨膨脹、原材料價格波動及地緣政治影響，可能導致生產成本上升，影響產品定價與利潤。

3. 技術更新速度快

- 電競設備如鍵盤、滑鼠、耳機等技術更新迅速，產品週期縮短，品牌需要持續投入研發才能保持競爭力。

4. 消費者需求變化

- 玩家對周邊設備的要求越來越高，例如更高的響應速度、更舒適的設計、更強的耐用性等，品牌需要不斷創新才能滿足市場需求。

對應對策

1. 產品差異化與技術創新

- 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。

2. 供應鏈優化與成本控制

- 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。

3. 適應市場需求變化

- 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

(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

A. 電腦週邊輸入裝置：滑鼠與鍵盤

用途與市場定位：

滑鼠與鍵盤作為基礎輸入設備，廣泛應用於辦公、教育、設計與娛樂領域。隨著遠距辦公與電競市場的成長，市場對不同層級產品的需求日益明確。

產品特色與競爭優勢：

- 辦公型滑鼠強調準確度與人體工學設計，提升長時間使用的舒適性。
- 電競滑鼠具備可自訂的 DPI 速度、RGB 燈效、巨集設定、磁吸式掌托與配重環，可因應玩家操作風格與技能進階需求。
- 鍵盤則依需求區分為薄膜式與機械式，支援多種語系鍵帽與防鬼鍵技術，滿足不同應用場景。

B. 無線輸入設備與電競週邊

用途與市場定位：

隨著行動辦公與無線科技的普及，2.4GHz 與藍牙技術成為滑鼠與鍵盤的重要傳輸方案。電競週邊則聚焦於高效能、低延遲及個人化體驗。

產品特色與競爭優勢：

- 辦公型無線滑鼠著重於輕巧與續航力，支援雙模（2.4GHz + 藍牙）連線。
- 中高階電競滑鼠搭載大容量鋰電池、強化傳輸晶片與 RGB 燈效模組，平衡效能與耗能。
- 電競耳機主打環繞音效、可拆式降噪麥克風、多配戴型態（頭戴、後掛、入耳），支援音效模式切換（遊戲/音樂/劇場）。

- “硬板 RGB 鼠墊” 為硬質表面並帶有 RGB 燈效的滑鼠墊。這類鼠墊多數為遊戲玩家設計，具有以下幾個主要特點
 1. 使用塑膠或玻璃材質表面，相較於布面更耐磨損、滑動快速。
 2. 適合需要快速移動滑鼠、低阻力手感的使用者。
 3. 通常有防滑底座來避免打滑。
 4. 支援多種顏色、動態燈效，例如呼吸、波浪、閃爍等。
 5. 高階款甚至能與遊戲同步效果，例如血量低時閃紅燈。
- 滑鼠墊結合 RGB 燈效、遊戲需求特性及增加滑鼠順暢度，展現整合式設計思維。

C. 遊戲控制器與多平台相容性

用途與市場定位：

隨著手機遊戲與 AR/VR 應用擴展，跨平台遊戲控制器需求快速增長，成為遊戲與行動娛樂的重要接口。

產品特色與競爭優勢：

支援 Xbox、PS4、Nintendo Switch 及 PC 平台，符合人體工學與玩家操作習慣。

配備多功能快捷鍵、專屬觸發鍵與手機夾具，提升操控體驗。

可擴充 AR/VR 裝置，創造沉浸式遊戲互動體驗。

D. 觸控筆與專業繪圖應用

用途與市場定位：

觸控筆在教育、商務與創作設計領域的需求持續成長，成為平板與觸控設備的重要延伸配件。

產品特色與競爭優勢：

- 採用藍牙無線充電設計，續航力強，支援傾斜筆刷、壓力感應等多點輸入技術。
- 通過 Microsoft MPP2.0/2.6 認證，確保在 Windows 裝置上具備高相容性與繪圖精度。
- 提供設計師與創作者靈活、細膩的繪圖體驗，有別於一般入門書寫型產品。

E. 氮化鎵 PD 充電器與多孔 Power Hub

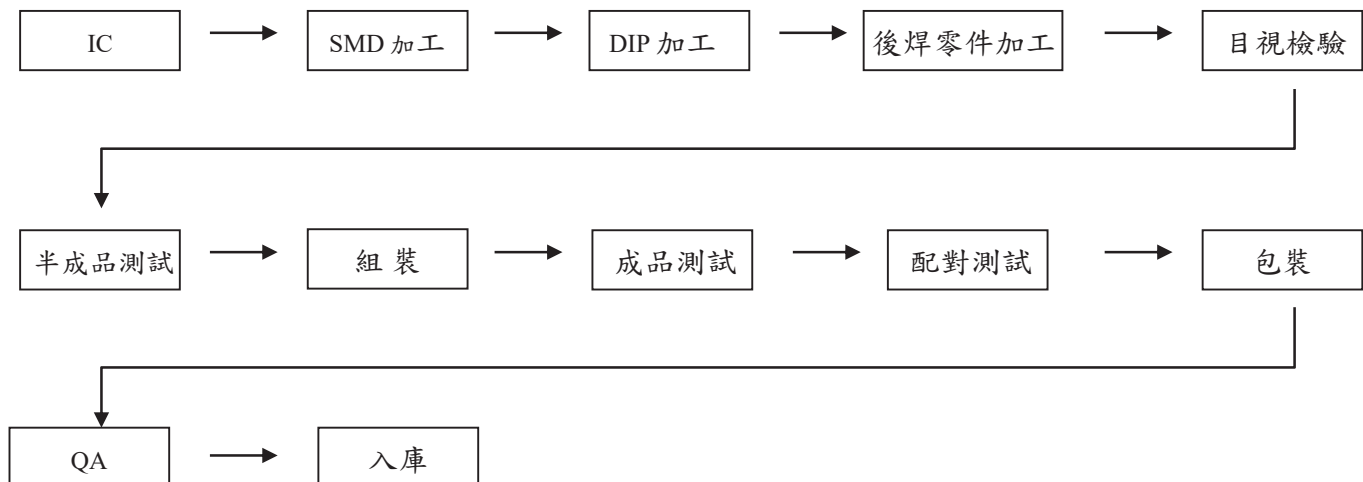
用途與市場定位：

在高效能、輕便攜帶的充電需求驅動下，氮化鎵（GaN）技術成為新一代充電解決方案的關鍵技術。

產品特色與競爭優勢：

- 採用 GaN 晶體技術，實現小體積與高功率輸出（單孔最高 65W），支援市面主流品牌 PD 快充協議。
- 整合多孔輸出、旅用轉接與電源管理功能，滿足手機、平板與筆電的多設備快速充電需求。具備過電流、過熱與短路保護機制，提升產品安全性與耐用性。

2.產製過程：



(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	112 年度				113 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	I 公司	24,113	10.36	無	I 公司	42,308	13.53	無
	其他	208,700	89.64	無	其他	270,365	86.47	無
	進貨淨額	232,813	100		進貨淨額	312,673	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	112 年度				113 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	G 客戶	151,934	39.22	無	G 客戶	202,576	44.62	無
2	B 客戶	48,238	12.45	無	F 客戶	91,272	20.1	無
3	F 客戶	46,346	11.96	無	B 客戶	32,140	7.08	無
4	其他	140,899	36.37	無	其他	128,005	28.20	無
	銷貨淨額	387,417	100		銷貨淨額	453,993	100	

變動原因：G客戶推出的新型滑鼠成功引領市場成就銷售榜首；B客戶主要受鍵盤市場反應影響，其產品於鍵盤類有下滑；F客戶112年推出的新發表滑鼠，113年市場反應比預期熱賣。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	銷 管 研 人 員	38	38	37
	間 接 人 員	57	58	57
	直 接 人 員	75	82	77
	合 計	170	178	171
平 均 年 歲		42.94	42.67	42.56
平 均 服 務 年 資		6.30	6.73	6.77
學 歷 分 布 比 率	博 士	1.18%	0.56%	0.58%
	碩 士	6.47%	5.62%	5.26%
	大 專	29.41%	26.97%	28.07%
	高 中	62.94%	20.22%	17.54%
	高 中 (含) 以 下	1.18%	46.63%	48.54%

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。

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一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. 階層別訓練體系一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. 職能別訓練體系一以提升各職能別人員執行本職之業務專精能力為目的。
- D. 自我發展培訓體系一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：

112年3月3日公司主機遭受勒索病毒入侵，導致ERP主機資料庫被加密，公司於當下緊急斷網並清查所有主機受駭情形，並同步進行掃毒、入侵路徑鑑識、證據保全及設備災難復原等作業。

本次遭駭時間為周五，經資訊人員進行系統復原作業，主要資訊設備於 112 年 3 月 6 日即已完成修復並投入作業，其餘設備陸續於 3 月 10 日前完成修復，本次事件因處理及時，並無對公司造成重大災損。

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	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

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	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	344,073	368,220	24,147	7.02
不動產、廠房及設備	29,439	29,423	(16)	(0.05)
無形資產	18,423	12,931	(5,492)	(29.81)
其他非流動資產	199,141	152,276	(46,865)	(23.53)
資產總額	591,076	562,850	(28,226)	(4.78)
流動負債	130,818	197,237	66,419	50.77
非流動負債	112,740	62,153	(50,587)	(44.87)
負債總額	243,558	259,390	15,832	6.50
股本	400,716	400,716	0	0
資本公積	61,344	61,344	0	0
保留盈餘	(117,650)	(159,468)	(41,818)	(35.54)
其他權益	3,108	868	(2,240)	(72.07)
庫藏股票	0	0	0	0
權益總額	347,518	303,460	(44,058)	(12.68)
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. 其他非流動資產：主係廠區遷廠新租約 5 年依 IFRS 16「租賃」公報之規定認列使用權資產所致。				
2. 流動負債：主係應付帳款增加所致。				
3. 非流動負債：主係廠區遷廠新租約 5 年依 IFRS 16「租賃」公報之規定認列租賃負債所致。				
4. 保留盈餘：主係因 113 年訂單未達規模所致				

二、財務績效之檢討分析-合併

單位：新台幣仟元

項目/年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	387,417	453,993	66,576	17.18
營業成本	345,538	367,114	21,576	6.24
營業毛利	41,879	86,879	45,000	107.45
營業費用	155,328	154,418	(910)	(0.59)
營業利益	(113,449)	(67,539)	45,910	40.47
營業外收入及支出	5,201	24,220	19,019	365.68
稅前淨利(損)	(108,248)	(43,319)	64,929	59.98
所得稅費用	(13,469)	(1,160)	12,309	91.39
本期淨利(損)	(94,779)	(42,159)	52,620	55.52
本期其他綜合損益 之稅後淨額	8,150	(1,899)	(10,049)	(123.30)
本期綜合損益總額	(86,629)	(44,058)	42,571	49.14

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)營業收入：主係 113 年新產品上市訂單需求增加所致
- (2)營業毛利：主係 113 年新上市產品訂單毛利較高影響所致。
- (3)營業利益：主係 113 年新上市產品訂單毛利較高虧損減少所致。
- (4)營業外收入及支出：主係 113 年外幣兌換利益影響所致。
- (5)稅前淨利(損)：主係 113 年產品訂單毛利較高及外幣兌換利益影響所致。
- (6)所得稅費用：主係 113 年依所得稅法規定計算所致。
- (7)本期淨利(損)：主係 113 年產品訂單毛利較高及外幣兌換利益影響所致。
- (8)本期綜合損益總額：主係 113 年產品訂單毛利較高及外幣兌換利益影響所致。

三、現金流量分析

(一) 最近年度現金流量變動分析

項 目 \ 年 度	112年度	113年度	增減比例(%)
現金流量比率(%)	(57.74)	(24.61)	33.13
現金流量允當比率(%)	11.42	(34.04)	(45.46)
現金再投資比率(%)	(25.69)	(19.57)	6.12
增減比例變動分析說明：(增減比例達 20%以上者) 現金流量比率、現金流量允當比率：主係本公司 113 年較 112 年營收雖稍有提升，但是因應收帳款帳期與存貨周轉較應付周轉來的長，且因客戶去化庫存、需求低迷，新機種延宕，故針對客戶庫存及市場需求進行調整。			

(二) 流動性不足之改善計劃：

本公司將辦理現金增資發行普通股，預計籌資金額96,000仟元因應。

(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
70,046	40,220	(120,000)	(9,734)	—	96,000

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	7,824	被投資公司(東 莞寶德)獲利	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	(163)	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	5,000	22	市場需求穩定	
瑞納瑟科技股份有 限公司	電腦及事務性 機器設備零售	92,749	7,782	市場需求成長獲 利改善	

(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由銀行借款來支應，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112年度、113年度及114年第一季兌換利益(損失)分別為(243)仟元、13,970仟元及2,992仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為(0.06%)、3.08%及3.07%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商品，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」。
- 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。
- 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。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司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韌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，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以穩健投入，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。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，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 112 年度、113 年度及 114 年第一季，其中每個年度之第一大銷售客戶分別占整體銷貨淨額之 39.22%、44.62%及 56.11%，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。

(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形。

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

訴訟/非訟/行政爭訟/行政調查事件	主要涉訟當事人	系爭事實、標的金額、訴訟開始日期	目前處理情形
專利侵權訴訟 (動態更新鼠標組合鍵碼表的方法 ZL200510066192.7)	原告： 東莞寶德電子有限公司 被告： 東莞東聚電子電訊製品有限公司	東莞寶德電子於2019年8月27日就東莞東聚電子電訊製品有限公司製造之兩款產品涉嫌侵權專利(動態更新鼠標組合鍵碼表的方法 ZL200510066192.7)向廣州知識產權法院起訴，經2019年12月2日開庭審理(一審)，法官指示將其中一款產品於2020/4/17分案起訴(2020)粵73知民初602號案。 2020年11月24日及2020年12月8日出具民事判決書判決東莞東聚電子電訊製品有限公司應賠償東莞寶德電子經濟損失(2019)粵73知民初1163號案件判賠人民幣110萬，(2020)粵73知民初602號案件判賠人民幣40萬，惟東莞東聚電子電訊製品有限公司基於對上述判決結果不符遂於2020年12月25日向最高人民法院提起民事訴訟，最高人民法院於2021年3月23日立案審理。 2022年11月9日法院駁回東莞寶德電子(2019)粵73知民初1163號案件及(2020)粵73知民初602號案件的訴訟請求。東莞寶德電子對於高院判決不服，故於2023年5月1日提出申訴。	最高人民法院於2023年7月28日對本案(2023)最高法民申399號做出《民事裁定書》，裁定駁回東莞寶德電子有限公司的再審申請。
專利侵權訴訟 (入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)	原告： 東莞寶德電子有限公司 被告一：東莞市睿歆電子科技有限公司 被告二：東莞市德聲實業有限公司	東莞寶德電子於2022年4月22日就東莞市睿歆電子科技有限公司及東莞市德聲實業有限公司涉嫌侵權專利(入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)向廣州知識產權法院起訴，廣州知識產權法院於2022年10月11日正式立案審理。 2023年4月11日開庭審理(一審)。 2023年9月22日一審判決，敗訴。 2023年10月11日向最高人民法院提出上訴。 2024年1月31日第一次庭審。 2024年5月11日第二次庭審。 2024年5月23日民事裁定書。	廣州知識產權法院於2023年9月22日對本案(2022)粵73知民初1754號做出一審判決，判決駁回東莞寶德電子有限公司的訴訟請求。 案件上訴至最高人民法院(二審案號(2023)最高法知民終2392號)，雙方在二審階段和解，和解金額為80,000元並撤銷一審判決。
專利侵權訴訟 (入耳式耳機麥克風	原告： 東莞寶德電	東莞寶德電子於2022年4月22日就深圳	東莞寶德電子與

訴訟/非訟/行政爭訟/行政調查事件	主要涉訟當事人	系爭事實、標的金額、訴訟開始日期	目前處理情形
組合 ZL201420225731.1)	子有限公司 被告一：深圳市琦維裕科技有限公司 被告二：東莞市浪派電子有限公司	市琦維裕科技有限公司及東莞市浪派電子有限公司涉嫌侵權專利(入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)向廣州知識產權法院起訴，廣州知識產權法院於 2022 年 10 月 11 日正式立案審理。 2023 年 4 月 11 日開庭審理(一審)。 2023 年 4 月 11 日和解結案，撤訴。	被告方在庭審當庭達成和解協議，和解金額人民幣 188,000 元。本案已撤訴。
專利侵權訴訟 (入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)	原告： 東莞寶德電子有限公司 被告：上海鈦度智能科技有限公司	東莞寶德電子於 2022 年 4 月 22 日就上海鈦度智能科技有限公司涉嫌侵權專利(入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)向廣州知識產權法院起訴，廣州知識產權法院於 2022 年 11 月 15 日正式立案審理。 2023 年 4 月 11 日開庭審理(一審)。 2023 年 9 月 22 日一審判決，敗訴。 2023 年 10 月 11 日向最高人民法院提出上訴。 2024 年 1 月 31 日第一次庭審。 2024 年 5 月 11 日第二次庭審。 2024 年 5 月 23 日民事裁定書。	廣州知識產權法院於 2023 年 9 月 22 日對本案(2022)粵 73 知民初 2179 號做出一審判決，判決駁回東莞寶德電子有限公司的訴訟請求。案件上訴至最高人民法院(二審案號(2023)最高法知民終 2391 號)，雙方在二審階段和解，和解金額為 80,000 元並撤銷一審判決。
專利侵權訴訟 (入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)	原告： 東莞寶德電子有限公司 被告一：深圳可酷拉科技有限公司 被告二：深圳前海博米科技有限公司	東莞寶德電子於 2022 年 4 月 22 日就深圳可酷拉科技有限公司及深圳前海博米科技有限公司涉嫌侵權專利(入耳式耳機麥克風組合 ZL201420225731.1)向深圳市中級人民法院起訴，深圳市中級人民法院於 2023 年 2 月 20 日正式立案審理。 2023 年 6 月 28 日和解。 2023 年 9 月 23 日裁定予以撤訴。	深圳市中級人民法院組織調解，東莞寶德電子與被告于 2023 年 6 月 28 日和解，和解金額人民幣 40000 元，2023 年 9 月 23 日予以撤訴。

(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。

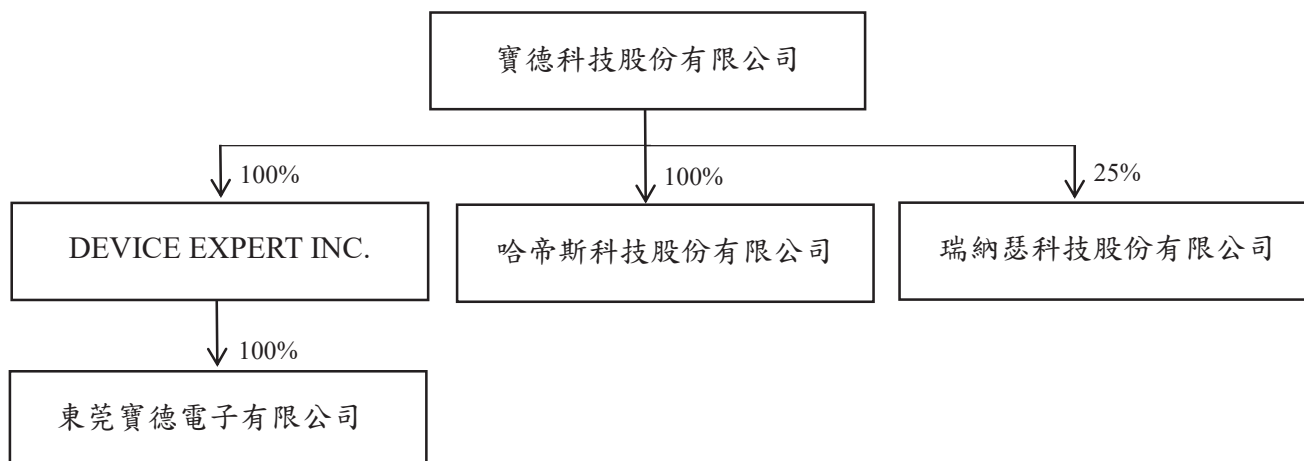
有鑑於目前資訊安全為企業重視之新興趨勢，公司資訊部門隸屬於資訊部，以強化內部應變能力，未來將持續強化資訊安全防護政策執行及機制。

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 112 年 12 月 31 日



(二)各關係企業基本資料

截至 113 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	廣東省東莞市塘廈鎮東深路 塘廈段 685 號 3 棟 601 室	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：

113 年 12 月 31 日

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

113 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	11,301	729	10,572	5,814	(2,313)	(163)	(0.16)
DEVICE EXPERT INC.	92,660	14,475	106,157	(91,682)	0	(425)	7,824	不適用
東莞寶德電子 有限公司	98,593	145,207	251,288	(106,081)	398,630	(8,984)	7,782	不適用

註：關係企業如為外國公司者，以 113 年 12 月 31 日之匯率為換算基礎，換算為新台幣，
匯率如下：

資產科目：US：NT = 1：32.785、RMB：USD = 1：0.1366

損益計算：US：NT = 1：32.125、RMB：USD = 1：0.1387

(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 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 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 114 年 3 月 12 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