

股票代號:3545

刊印日期:114年4月30日

敦泰電子股份有限公司

113年度年報



本年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司揭露年報網址：<http://www.focaltech-electronics.com/>

一、本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：張維杰

職 稱：財務長

電 話：(886)3-6561660

電子郵件信箱：ir@focaltech-electronics.com

代理發言人姓名：張維杰

職 稱：財務長

電 話：(886)3-6561660

電子郵件信箱：ir@focaltech-electronics.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總 公 司：新竹縣竹北市環科一路 23 號 11 樓之一

電 話：(886)3-6561660

三、委任專業性股務代辦機構：辦理股票過戶及股東常會事務

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地 址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(886)2-66365566

網 址：www.ctbcbank.com

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃惠敏、邵志明

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電 話：(886)2-27259988

網 址：www.deloitte.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網址：無

六、公司網址：<http://www.focaltech-electronics.com/>

敦泰電子股份有限公司

一一三年度年報

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、公司治理運作情形.....	22
三、簽證會計師公費資訊.....	47
四、更換會計師資訊.....	48
五、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資訊.....	48
六、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.....	49
七、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.....	50
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	51
參、募資情形.....	52
一、資本及股份.....	52
二、公司債辦理情形.....	58
三、特別股辦理情形.....	58
四、海外存託憑證辦理情形.....	58
五、員工認股權憑證辦理情形.....	58
六、限制員工權利新股辦理情形.....	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	63
八、資金運用計畫執行情形應記載下列事項.....	63

肆、營運概況	64
一、業務內容.....	64
二、市場及產銷概況.....	76
三、從業員工資料.....	81
四、環保支出資訊.....	81
五、勞資關係.....	81
六、資通安全管理.....	82
七、重要契約.....	85
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	86
一、財務狀況.....	86
二、財務績效.....	87
三、現金流量.....	87
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	87
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....	88
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估.....	88
七、其他重要事項.....	90
陸、特別記載事項	91
一、關係企業相關資料.....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	94
三、其他必要補充說明事項.....	94
柒、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益 或證券價格有重大影響之事項	94

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

經歷疫情、俄烏戰爭、通膨壓力和各國央行緊急升息等挑戰後，2024 年全球經濟逐漸穩定下來，終端消費市場需求也逐漸恢復。在面對這快速變動及充滿競爭的產業環境，敦泰憑藉團隊齊心努力與創新實力，不僅穩住手機市場，更在平板、筆電與車用電子等非手機領域實現明顯成長，推升整體營運表現。

根據研調機構統計，2024 年全球智慧型手機及平板電腦市場出貨量年增約 5%，但敦泰在 2024 年的出貨量年增 26%，領先市場平均值，雖然受到 LCD IDC (TDDI) 手機產品價格下滑的影響，營收仍然增長了 7% 至新台幣 145.4 億元。由於受惠於 AMOLED Touch IC 出貨量成長，全年毛利率增長至 22.4%，營業毛利為新台幣 32.6 億元，較前一年度增長 20.3%，2024 年稅後淨利達到了新台幣 5.68 億元，每股盈餘為 2.71 元，相較於前一年度大幅增長超過 6 成，展現穩健的經營成果。

技術創新是敦泰營運成長的核心，作為全球行動裝置人機介面的領導廠商，敦泰深耕智慧型手機市場的同時，也積極拓展至平板、NB、車載等多個領域，打造更完整多元的產品組合，強化市場競爭力。2024 年全年的研發費用達到了新台幣 21.33 億元，相較於前一年度增加了 19%，佔全年營收 14.67%，反映了公司對研發的積極佈局。新申請之專利達 50 件，並取得 40 件的專利認證，為公司技術實力奠定堅實基礎。

LCD 的顯示市場中，敦泰憑藉著優異的設計能力，研發具高附加價值且創新的產品，同時掌握市場動向，打造營運穩健向上之動能。在智慧型手機的顯示驅動產品，敦泰透過設計創新來優化產品的成本，在「內卷」且競爭極為激烈的環境中，除能有效減緩價格壓力，更讓市場佔有率得以維持。隨著平板裝置除了朝高刷新率與高解析度的方向發展之外，也對主動筆的需求日益增加，敦泰亦同步提供對應的高階解決方案，滿足客戶在不同應用場域中的技術需求。在車用電子領域，敦泰作為 LCD IDC 的市場先驅，同步車載顯示技術演進，並以高品質晶片協助客戶在汽車市場的轉型中穩步成長，累計出貨量已突破 2,400 萬顆，並於「2024 中國智慧座艙行業」評選中，榮獲「車載顯示年度十大知名品牌」，深獲市場肯定。

在 AMOLED 的顯示市場中，敦泰的觸控產品居產業領先地位，特別是在技術門檻高的領域具備深厚實力。隨著 AMOLED 面板在手機市場的滲透率持續提升，敦泰觸控產品全年出貨量再創新高，並躍升為大陸觸控產品市佔率坐三望二的領導廠商。

另外，在筆記型電腦的應用領域中，敦泰開始推出模組產品，也有所突破，出貨量及營收均有著倍數增長的優異成績，進一步推升整體營運表現。不僅如此，敦泰成功整合觸控與指紋辨識技術並量產，充分彰顯了敦泰在多元技術整合方面的優勢。未來，敦泰將積極擴增產品的應用面，搶攻不同的高附加價值市場。

在追求經營績效之際，敦泰也積極實踐企業永續發展。多年來，在公司治理評鑑中維持前段班的優異表現，並榮獲 2024 TCSA 企業永續獎銀獎、美國 GoPro 公司與中國 IC 半導體風雲榜所頒發的企業社會責任獎等多項殊榮。面對全球減碳趨勢，敦泰已導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並推動節能減碳措施，積極響應淨零排放目標。我們秉持「取之社會、用之於社會」的理念，積極投入公益，關懷弱勢，參與公共事務，善盡企業社會責任。

展望 2025 年，AI、高效能運算、電動車等新興應用仍具備長期成長潛力。然而，全球經濟仍受地緣政治風險升溫、關稅政策不確定與市場競爭加劇等挑戰，整體產業前景趨於審慎。面對這樣的局勢，敦泰已累積堅實的技術與市場基礎，將持續透過產品多元化發展與海外市場布局來強化營運韌性；同時也優化產品組合、聚焦高附加價值應用，以提升長期的毛利率。最後，感謝各位股東長期以來的支持與信任。敦泰將以穩健踏實的脚步，攜手各界夥伴迎接挑戰、擁抱機會，為股東創造更大價值。

董事長暨總經理：胡正大



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事、監察人

1. 董事及監察人資料

114年03月31日；單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 日期 (註1)	任期	初次選任 日期	選任時 持有股數		在 現 持有股份		配偶、未成年 子女現在持 有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之 職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人 關係			備註 (註3)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	美國	胡正大	男 71-80	112/05/30	3 年	104/01/05	1,308,192	0.61	1,695,120	0.77	455,072	0.21	4,158,691	1.90	美國普林斯頓大學電機博士 IEEE Fellow 任職於美國 IBM、 PMC-Sierra、Cypress 台積電研發與行銷部副總 台灣工研院電子所所長 台灣半導體產業協會秘書長	敦泰電子(股)公司：總經理、執行長 FocalTech Corporation, Ltd. : CEO、Director、President、 Secretary、Chairman、董事長、 總經理 FocalTech Systems, Inc. : CEO、 Director、President、Secretary FocalTech Systems, Ltd. : CEO、 Director、President、Secretary、 Chairman FocalTech Electronics, Ltd. : Director 環正科技(股)公司：董事長 敦泰科技(深圳)有限公司：執行 董事、總經理、執行長 敦泰電子(深圳)有限公司：執行 董事、總經理 敦泰電子科技(上海)有限公司： 執行董事、總經理 敦泰電子科技(上海)有限公司北 京分公司：執行董事、總經理 FocalTech Smart Sensors, Ltd. : Director GWAA LLC : Manager				本公司尚未 辦理職位 安排；本公 司已設置 多位副總 經理分 權協助 管理；另 董事會之 組成，設 有4位董 事，已達 目前董 事席次 之半數， 兼任經 理人之董 事未超 過董事 席次1/2， 故董事長 與總經理 為同一人， 尚不影響 公司營運 決策。

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期 (註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股數		在現持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註3)	
							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	美國	GWAA LLC					4,158,691	1.93	4,158,691	1.90					FocalTech Smart Sensors, Ltd. : Director						
	台灣	GWAA LLC 代表人：謝漢萍	男 61~70	112/05/30	3年	104/06/10									美國卡內基美倫大學(卡內基 Mellon Univ.)電機及電腦工程系博士 IEEE/OSA/SID fellow 台灣聯合大學系統副校長 國立交通大學副校長 國立交通大學電機學院院長 國際資訊顯示學會中華民國總會理事 國立交通大學光電工程/顯示科技研究所教授 美國 IBM T J Watson 研究中心研究員	FocalTech Smart Sensors, Ltd. : Director					
	美國	GWAA LLC					4,158,691	1.93	4,158,691	1.90					FocalTech Smart Sensors, Ltd. : Director						
董事	台灣	GWAA LLC 代表人：林捷昇 (註4)	男 61~70	112/05/30	3年	112/05/30			160,666	0.07					加州大學聖巴巴拉分校電子科學碩士 國立臺灣大學電機工程系學士 美商銳相科技總經理 荷蘭飛利浦半導體總經理	敦泰電子(股)公司:資深副總經理					
	台灣	GWAA LLC 代表人：張維杰 (註4)	男 50~60						26,000	0.01					紐約市立大學博魯克學院工商管理碩士 東碩資訊股份有限公司財務長	敦泰電子(股)公司:副總經理暨財務長、發言人、公司治理主管					
	台灣																				

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期 (註1)	任期	初次選任 日期	選任 持有股數		在 持有股份		配偶、未成 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	配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人			備註 (註3)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
	台灣	宏碁(股) 公司					8,732,688	4.04	8,732,688	3.98										
董事	台灣	宏碁(股) 公司 代表人： 陳俊聖	男 61~70	112/05/30	3 年	111/06/09		-		-					美國密蘇里大學哥倫比亞分校企業管理碩士 宏碁(股)公司全球總裁暨執行長 台灣精體電路製造(股)公司全球業務與行銷資深副總經理 台灣精體電路製造(股)公司企業發展副總經理 英特爾(股)公司業務與行銷全球副總裁	宏碁股份有限公司,董事長暨執行長 其他公司:(註5)				
獨立 董事	台灣	史欽泰	男 71~80	112/05/30	3 年			-		-					美國普林斯頓大學電機博士 資策會董事長 財團法人工業技術研究院院長 國立清華大學科技管理學院院長 財團法人亞太智慧財產發展基金會董事長 臺灣玉山科技協會理事長 中國工程師學會理事長 台灣半導體協會理事長 台灣區電機電子工業同業公會常務理事 中華民國科技管理學會理事長 台灣服務科學會理事長 財團法人孫運璿學術基金會執行長 國立清華大學科技管理學院教授	世界先進精體電路(股)公司:獨立董事 中磊電子(股)公司:獨立董事 台耀科技(股)公司:獨立監察人 水木創業顧問(股)公司:董事 廣來服系統科技(股)公司:董事				

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 日期 (註1)	任期	初次選任 日期	選任 持有股數		現 持有股份		配偶、未成 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 (註3)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	台灣	林輝炳	女 61~70	112/05/30	3 年	104/01/05		—		—		—		—	美國馬里蘭大學會計學博士 臺灣大學管理學院 代理院 長、副院長 臺灣大學會計學系主任 臺灣大學進修推廣部主任	國立台灣大學會計學系名譽教 授 世界先進積體電路(股)公司：獨 立董事 研華股份有限公司：獨立董事 是方電訊(股)公司：獨立董事 財團法人會計研究發展基金會 董事				
獨立 董事	台灣	殷行建	男 71~80	112/05/30	3 年	112/05/30		—		—		—		—	美國史丹福大學電機機博士 群創光電(股)公司 董事長 友達光電(股)公司 總經理 聯友光電(股)公司 總經理	群創光電(股)公司：榮譽董事長 暨顧問				
獨立 董事	台灣	賴俊豪	男 61~70	112/05/30	3 年	112/05/30		—		—		—		—	加利福尼亞大學聖塔芭芭拉 分校電機機碩士 國立臺灣大學電機系畢業 ASICtronics Solutions(San Jose, CA)共同創辦人 ASIC 事業單位經理 TSMC North America 設計服 務處處長 TSMC North America 新創客 戶業務處處長 創意電子(股)公司總經理	臺灣發展軟體科技(股)公司：董 事長 晶相光電(股)公司：獨立董事 晶心科技(股)公司：獨立董事 全智科技(股)公司：董事 Wolley, Inc.(CA Inc.)：董事 丹星科技(股)公司：董事 Xconn Technologies(美國加 州)：顧問				

註1：本公司於民國112年05月30日召開股東常會通過第八屆董事改選，董事任期自民國112年05月30日起至民國115年05月30日止。

註2：本公司自民國101年06月21日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

註3：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註4：GWAA LLC指派代表人於114年3月28日由林捷昇改派為張維杰。

註 5：兼任其他公司職務詳如下：

序號	企業名稱	職稱	序號	企業名稱	職稱
1	木真投資有限公司	董事長	21	宏基電腦(上海)有限公司	董事
2	木實投資有限公司	董事長	22	宏基雙智(重慶)有限公司	董事
3	力晶積成電子製造股份有限公司	獨立董事	23	沛捷生醫股份有限公司	董事
4	宏基通信股份有限公司	董事長	24	建基股份有限公司	董事
5	宏基智通股份有限公司	董事長	25	聯永基股份有限公司	董事
6	宏基智聯網投資股份有限公司	董事長	26	倚天酷基股份有限公司	董事
7	宏基資訊服務股份有限公司	董事長	27	宏基遊戲股份有限公司	董事
8	展基國際股份有限公司	董事長	28	博瑞達應用材料股份有限公司	董事
9	宏基股份有限公司	董事長	29	Acer America Corporation	Director
10	群基投資股份有限公司	董事長	30	Acer American Holdings Corp.	Director
11	宏基世紀投資股份有限公司	董事長	31	Acer Asia Pacific Sdn Bhd	Director
12	宏基智聯資產管理股份有限公司	董事長	32	Acer Cloud Technology Inc.	Director
13	宏基健康股份有限公司	董事長	33	Acer Computer (Far East) Limited	Director
14	北京安圖斯科技股份有限公司	董事	34	Acer Europe SA	Director
15	安圖斯科技股份有限公司	董事	35	Acer European Holdings SA	Director
16	宏基(重慶)有限公司	董事	36	Acer Holdings International, Incorporated	Director
17	宏基智雲服務股份有限公司	董事	37	Boardwalk Capital Holdings Limited	Director
18	宏基智醫股份有限公司	董事	38	DropZone Holding Limited	Director
19	宏基雲端技術服務股份有限公司	董事	39	社團法人台灣氣候聯盟	理事
20	ACER TECHNOLOGY AND BUSINESS DEVELOPMENT PTE. LTD.	Director	40	社團法人國家生技醫療產業策進會	理事

(1).法人股東之主要股東

114年03月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
GWAA LLC	Genda J. Hu	100%
宏基(股)公司	寶來台灣高股息基金專戶	5.23%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	3.65%
	宏榮投資股份有限公司	2.42%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息30ETF證券投資信託基金專戶	1.85%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.33%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.21%
	施振榮	1.15%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	1.15%
	花旗(台灣)銀行託管ACER海外存託憑證	0.90%
	融欣管理顧問股份有限公司	0.75%
	榕安管理顧問股份有限公司	0.75%

主要股東為法人者其主要股東

114年03月31日

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
宏榮投資(股)公司	葉紫華	20.13%
	財團法人智榮文教基金會	1.60%
	施宣榕	17.25%
	施宣輝	26.09%
	施宣麟	17.16%
	施芳程	8.93%
	葉庭宇	8.84%
合作金庫商業銀行股份有限公司 (基準日:2024/8/20)	合作金庫金融控股股份有限公司	100%
融欣管理顧問股份有限公司 (基準日:2025/03/31)	施芳程	22.71%
	施儀佳	22.71%
	施宣麟	54.57%
榕安管理顧問股份有限公司 (基準日:2025/03/31)	施宣榕	43.58%
	施宣麟	0.00%
	葉庭宇	18.81%
	葉珈瑄	18.81%
	葉秉學	18.81%

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比率
合作金庫金融控股股份有限公司 (基準日:2024/8/20)	財政部	26.06%
	中華郵政股份有限公司	3.78%
	臺灣菸酒股份有限公司	2.13%
	中華民國農會	1.55%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.00%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.94%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	0.88%
	新制勞工退休基金	0.73%
	中國信託商業銀行受託保管元大台灣卓越50證券投資信託基金專戶	0.69%
台灣人壽保險股份有限公司	0.64%	

2. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114年03月31日

姓名	條件	專業資格與經驗		獨立性情形										兼任其他 公司獨立 董事家數	
		是否未 有第 30 條情形	是否未 有第 3、4 項 配 偶 或 二 親 等 以 內 之 親 屬 關 係	是否 未 有 以 下 公 開 發 行 公 司 獨 立 董 事 第 1 項 1-8 款 情 事 (註 2)	近 2 年 提 供 本 公 司 或 關 係 企 業 服 務 取 得 報 酬 金 額	本 人 、 配 偶 、 二 親 等 以 內 親 屬 (或 利 用 他 人 名 義) 持 有 公 司 股 份 數 及 比 重	是 否 未 有 公 司 第 27 條 情 形								
董事長	胡正大	是	是	1 否	2 否	3 否	4 是	5 否	6 是	7 否	8 是	0	6,308,883 2.88%	是	0
董事	GWAA LLC 代表人： 謝漢萍	是	是	1 是	2 是	3 是	4 是	5 否	6 是	7 是	8 是	0	0	否	2

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 董董事數
			是否未有 第26-34 項配 偶或 二親 等以 內之 親屬 關係	是否未有 以下公 開發 行公 司獨 立董 事第 1項 條第 1-8 款情 事(註 2)	近2年 提供本 公司或 關係企 業服務 取得報 酬金額	本人、 配偶、 二親等 以內親 屬(或利 用他人 名義)持 有公司 股份數 及比重	是否未 有公司 法第27 條情形						
董事	GWAA LLC 代表人： 林捷昇(註3)	<p>【專業】 電子工程、企業經營領導、危機處理及風險管理經驗、董事會經營決策、半導體產業技術與市場經驗。</p> <p>【資格及經歷】 加州大學聖巴巴拉分校電子科學碩士 國立臺灣大學電機工程系學士 曾任美商銳相科技總經理 荷蘭飛利浦半導體總經理</p>	是	否	是	0	否	否	否	0	否	0	
			是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是
董事	GWAA LLC 代表人： 張維杰(註3)	<p>【專業】 專長於財務金融專業領域</p> <p>【資格及經歷】 紐約市立大學博魯克學院企管碩士 東碩資訊股份有限公司 財務長</p>	是	否	是	0	否	否	否	0	否	0	
董事	宏基(股)公司 代表人： 陳俊聖	<p>【專業】 專長於資訊科技及金融專業領域。</p> <p>【資格及經歷】 美國密蘇里大學哥倫比亞分校企業管理碩士 現任宏碁股份有限公司董事長暨執行長 曾任宏碁(股)公司全球總裁暨執行長 台灣積體電路製造(股)公司全球業務與行銷資深副總經理 台灣積體電路製造(股)公司企業發展副總經理 英特爾(股)公司業務與行銷全球副總裁</p>	是	是	是	0	否	是	否	0	否	1	
獨立 董事	史欽泰	<p>【專業】 電機工程與工業技術、董事會及功能性委員會經營決策、半導體相關產學經驗、風險管理經驗。</p> <p>【資格及經歷】 美國普林斯頓大學電機博士 資策會董事長 財團法人工業技術研究院院長 國立清華大學科技管理學院院長 財團法人亞太智慧財產發展基金會董事長 臺灣玉山科技協會理事</p>	是	是	是	0	是	是	是	是	是	3	

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 董董事家數				
			是否未有證交法第26-3條第3、4項配偶或二親等以內之親屬關係	是否未有以下公開發行公司獨立董董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項1-8款情形(註2)						近2年提供本公司或關係企業服務取得報酬金額	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否未有公司法第27條情形					
姓	名	主要專業及經驗(註1)	1	2	3	4	5	6	7	8	0	是	是	是			
		<p>中國工程師學會理事 台灣半導體協會理事 台灣區電子工業管理協會常務理事 中華民國科技管理學會理事長 台灣服務科學學術基金會執行長 財團法人孫運璿學術基金會執行長</p>															
獨立董	林嬋娟	<p>【專業】 本公司審計委員會召集人，專長領域為會計及財務管理、董事會及功能性委員會經營管理、金融業、電腦及週邊設備業及半導體相關產業經驗、風險管理經驗，學術及產業經驗豐富，致力推廣台灣公司治理。</p> <p>【資格及經歷】 美國馬里蘭大學會計博士及企業管理碩士 國立臺灣大學商學會計組學士 中華民國會計師(CPA)資格 現任國立台灣大學會計學系名譽教授 世界先進積體電路(股)公司：獨立董 研華(股)公司獨立董 是方電訊(股)公司獨立董 財團法人會計管理發展基金會召集人 中華公司治理協會常務理事 曾任富邦金控獨立董 富邦人壽保險(股)公司獨立董 富邦綜合證券(股)公司獨立董 台灣金融控股股份有限公司監察人 國立臺灣大學會計學系主任 國立臺灣大學進修推廣部主任 管理學院代理院長、副院長及會計學系助理教授 美國喬治華盛頓大學會計學系教授 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心監察人</p>									是	是	是	是	0	是	3

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形										兼任其他 公司獨立 董事家數				
			是否未 有法第 30 條情形	是否未 有證交 法第 26-3 條第 3、4 項以 內之 親屬 關係	是否未 有以 下公 開發 行公 司獨 立董 事第 1條 第1 項1- 8款 情形						近2 年提 供本 公司 或關 係企 業服 務取 得報 酬金 額	本 人、 配 偶、 二 親等 以 內親 屬(或 利用 他 人名 義)持 有公 司股 份數 及比 重		是否未 有公 司法 第27 條情 形			
段行建	獨立 董事	<p>【專業】 企業經營管理、危機處理及風險管理經驗、董事會及功能性委員會經營決策、平面顯示器產業技術與市場經驗。</p> <p>【資格及經歷】 美國史丹福大學電機博士 美國史丹福大學電機系榮譽董事長暨顧問 群創光電(股)公司董事長 曾任群創光電(股)公司總經理 友達光電(股)公司總經理 聯友光電(股)公司總經理</p>	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	0	是	0		
			是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是
賴俊豪	獨立 董事	<p>【專業】 企業經營管理、危機處理及風險管理經驗、董事會及功能性委員會經營決策、半導體產業技術與市場經驗。</p> <p>【資格及經歷】 加利福尼亞大學電機系畢業 聖塔芭拉分校電機碩士 國立臺灣大學電機系畢業 現任臺灣發展軟體科技股份有限公司董事長 晶相光電(股)公司獨立董事 晶心科技(股)公司獨立董事 全智科技(股)公司董事 Wolley, Inc.(CA Inc.)董事 丹星科技(股)公司董事 Xconn Technologies(美國加州)顧問 曾任 ASICtronics Solutions(San Jose, CA)共同創辦人 ASIC 事業單位經理 TSMC North America 設計服務處處長 TSMC North America 新創客戶業務處處長 創意電子(股)公司總經理</p>	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	0	是	3
			是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是

註1：董事學歷詳細請參閱二、董事、監察人、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(一)董事、監察人1. 董事及監察人資料。

註2：依公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項1-8款董事是否無下列情事符合獨立性規定：

(1). 為公司或其關係企業之受僱人。

(2). 公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (3) 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) 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) 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 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其他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 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其他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

註 3：GWAA LLC 指派代表人於 114 年 3 月 28 日由林捷昇改派為張維杰。

3. 董事會多元化及獨立性：

- (1) 董事會多元化：本公司董事會成員專業多元化政策，明載於「公司治理守則」中，遴選時由董事會徵詢各方優秀人才，評估包括基本組成、專業資格、產業經驗等多元化後，提名至股東會投票選出，強化董事會職能及達到公司治理目標。
- 目前董事性別、年齡、國籍、學歷等基本組成詳細如「董事及監察人資料」列表；現任董事組成中有 1 位女性，1 位美國籍，其餘中華民國國籍，年齡均在 60 歲以上，其中 3 位為 70 歲以上，專業領域包括財會、電機、半導體、光電、資訊等，在能力方面，分別具有經營管理、產業知識、國際市場、營運判斷、財會分析等能力。多元目標為至少一位女性及一位會計專業背景董事，目前已達成。
- (2) 董事成員性別多元化：順應國際性別平等發展之趨勢和鼓勵提升董事會任一性別比例達三分之一之比率，因本公司尚在尋找合適之人才，未來將會結合公司理念並採行相關措施，以達董事會成員性別多元化之目標。

一、公司理念

本公司重視董事會成員之多元化，認為專業、背景及性別的多元組成有助於提升公司治理效能及推動永續經營。也秉持「專業優先、適才適所」的原則，依據候選人之產業經驗、專業能力及對公司長遠發展之貢獻作為考量基礎。

本公司理解性別多元的重要性，並持續致力於提升女性董事比例，期望能以循序漸進的比方式來達成多元共融之董事會組成，以促進創新及永續價值。

二、未來採行措施

1. 延攬女性專才

積極尋找具半導體、技術、財務、法遵或國際經營專長之女性專業人士作為董事候選人，擴大多元的董事背景。

2. 資訊揭露及進度檢討

持續於年報及公司治理專區揭露女性董事推動進度與行動設定，並定期進行檢視與策略目標之修訂。

3. 深化外部交流與形象提升

鼓勵公司相關人員參與推動性別平等及多元治理之外部活動，以及強化本公司對於多元共融之承諾與實踐。

- (3) 董事會獨立性：目前 4 位為一般董事，其中 2 位為經理人，4 位獨立董事，獨立董事佔總席次 8 席之 50%，獨立性詳列示如上表「獨立性情形」欄位。半數獨立董事任期未超過三屆，董事之間均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3、4 項規定獨立性情事，獨立董事並符合公司法第 27、30 條及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法規定之獨立性。

(二).總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年03月31日；單位：股；%

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註3)
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
執行長兼 總經理	美國	胡正大	男	104/01/05	1,695,120	0.77	455,072	0.21	4,158,691	1.90	美國普林斯頓大學電機碩士 IEEE Fellow 美國 IBM、PMC-Sierra、Cypress 台積電研發與行銷部副總 台灣工研院電子所所長 台灣半導體產業協會秘書長	FocalTech Corporation, Ltd.: CEO、Director、 President、Secretary、Chairman、董事長、總 經理 FocalTech Systems, Inc.: CEO、Director、 President、Secretary FocalTech Systems, Ltd.: CEO、Director、 President、Secretary、Chairman FocalTech Electronics, Ltd.: Director 環正科技(股)公司: 董事長 敦泰科技(深圳)有限公司: 執行董事、總經 理、執行長 敦泰電子(深圳)有限公司: 執行董事、總經理 敦泰電子科技(上海)有限公司: 執行董事、總 經理 敦泰電子科技(上海)有限公司北京分公司: 執 行董事、總經理 FocalTech Smart Sensors, Ltd.: Director GWAA LLC: Manager				本公司總經理職 位尚未安排適當 人選；本公司已 設置多位副總經 理分權協助管 理；另董事會之 組成，設有 4 席 獨立董事，已達 目前董事席次之 半數，兼任員工 或經理人之董事 僅 2 席未超過董 事席次 1/2，故 董事長與總經理 為同一人，尚不 影響公司營運與 決策。
資深副總 經理	台灣	林捷昇 (註4)	男	111/11/01	160,666	0.07					加州大學聖巴巴拉分校電子科學碩士 國立臺灣大學電機工程系學士 曾任美商銳相科技總經理 荷蘭飛利浦半導體總經理	無				
資深副總 經理	台灣	黃伯源	男	112/12/07	30,000	0.01					佛羅里達大學 電機工程所 博士 國立臺灣大學 電機工程系 學士 摩托羅拉 資深經理 銳相科技 研發副總 華邦電子/新唐科技 (以色列) 總經理	無				
副總經理	台灣	徐瑞成	男	110/02/01	70,730	0.03					清華大學電機工程碩士 凌陽科技(股)公司經理 旭暉科技(股)公司協理	FocalTech Smart Sensors, Ltd.: Director(敦泰電 子指派代表人)				

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份	利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備註 (註3)
					股數	持 股 比 率		股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
副總經理	台灣	吳培滋	男	107/08/01	38,699	0.02	—	—	—	成功大學礦冶及材料科學研究所碩士 國立交通大學 高階主管管理碩士 其樂達科技(股)公司協理 奕力科技(股)公司協理 台積電資深經理 凌通科技(股)公司副總經理	歐神科技：董事長 培峰管理顧問公司：執行董事 社團法人誠馨照顧協會：理事長 誠芯樂活股份有限公司：董事長 FocalTech Smart Sensors, Ltd.：Director(GWAA LLC 指派代表人) 敦捷光電股份有限公司：董事長	—	—	—	
資深協理	台灣	郭誠	男	111/02/14	8,333	—	—	—	—	Auburn University 材料工程 碩士 成功大學冶金材料工程 學士 台灣恩智浦半導體晶圓代工 處長 台灣美光記憶體晶圓測試 處長 旺宏電子晶圓五廠 廠長	無	—	—	—	
協理	台灣	施博盛	男	110/01/16	3,937	—	—	—	—	交通大學電子研究所 博士 瀚宇彩晶(股)公司 處長 群創光電(股)公司 處長 CNTouch Inc. 副總經理	無	—	—	—	
協理	台灣	簡宏仁	男	110/09/08	4,100	—	—	—	—	台灣科技大學電子所 碩士 凌陽科技(股)公司 研發工程師 旭曜科技(股)公司 經理	無	—	—	—	
協理	台灣	趙浩欽	男	111/05/16	10,333	—	—	—	—	中央大學人力資源所 碩士 台光電子 人資部特別助理 光寶科技(上海) 處長 友達光電 處長	無	—	—	—	
副總經理 暨財務 長、發言 人、公司治 理主管	台灣	張維杰	男	110/07/26	26,000	0.01	—	—	—	紐約市立大學博魯克學院企管碩士 東碩資訊股份有限公司 財務長	無	—	—	—	
會計主管	台灣	王惠玲	女	114/03/25	—	—	—	—	—	逢甲大學會計系 思達科技(股)公司 會計經理 南茂科技(股)公司 管理會計部經理 泰林科技(股)公司 財會經理 台灣光罩(股)公司 稽核主管	無	—	—	—	

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當等級者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及未來改善措施等相關資訊。

註4：林捷昇已於114年3月28日解任。

二.最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

113年度；單位：新台幣仟元；仟股；%

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等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例					
		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	胡正大	-	-	-	-	50	50	14,905	23,132	-	-	15,171	23,398	4.08%	無
一般董事	GWAA LLC 指派代表人： 謝漢萍	960	960	-	-	269	269	-	-	-	-	1,269	1,269	0.22%	無
一般董事	GWAA LLC 指派代表人： 林捷昇	-	-	-	-	-	50	10,764	10,764	108	108	10,922	10,922	1.90%	無
一般董事	宏基(股)公司 指派代表人： 陳俊聖	960	960	-	-	255	255	-	-	-	-	1,255	1,255	0.22%	無
獨立董事	史欽泰	960	960	-	-	384	384	-	-	-	-	1,454	1,454	0.25%	無
獨立董事	林禪娟	960	960	-	-	384	384	-	-	-	-	1,454	1,454	0.25%	無
獨立董事	賴俊豪	960	960	-	-	384	384	-	-	-	-	1,454	1,454	0.25%	無
獨立董事	段行建	960	960	-	-	326	326	-	-	-	-	1,366	1,366	0.24%	無

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

本公司獨立董事之酬金係依據董事會核准之「董事薪酬管理辦法」執行，酬金分為報酬、業務執行費用及酬勞等三部份，報酬及業務執行費用依據辦法核給，酬勞依據章程規定提撥，並連結董事績效考核結果核給。

獨立董事職責為協助董事會履行並監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及內控制度的品質和誠信，本公司獨立董事事本於職責及專業，對於公司議案均經過適當討論；酬金與會議出席狀況、受訓狀況、績效考核等有直接相關。

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

註1及2：本公司董事會114年02月21日決議通過分派113年度員工酬勞及董事酬勞金額，分別為新台幣83,948仟元及新台幣2,015仟元，全數以現金為之。

2.監察人之酬金：本公司自民國 101 年 06 月 21 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

3.總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註 1)			A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例(%)		領取來自子公司 或母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司 現金金額	本公司 股票金額	本公司 現金金額	本公司 股票金額	本公司	
執行長 兼總經理	胡正大												
資深副總經理	林捷昇												
資深副總經理	黃伯源	23,648	25,168	612	612	40,739	47,445	766	-	766	-	65,765 11.46%	73,991 12.89%
副總經理	吳培滋												
副總經理	徐瑞成												
副總經理暨財 務長、發言人、 公司治理主管	張維杰												

註 1：本公司董事會 114 年 02 月 21 日決議通過分派 113 年度員工酬勞新台幣 83,948 仟元，全數以現金為之。

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 E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	徐瑞成、吳培滋、黃伯源	徐瑞成、吳培滋、黃伯源
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	林捷昇、張維杰	林捷昇、張維杰
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	胡正大	胡正大
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	共六位	共六位

4. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

113年度；單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司				
執行長	胡正大	5,146	6,667	-	-	9,809	16,515	216	-	216	-	15,171	23,398	2.64%	4.08%	無
總經理	胡正大	5,146	6,667	-	-	9,809	16,515	216	-	216	-	15,171	23,398	2.64%	4.08%	無
副總經理	張維杰	3,356	3,356	108	108	7,858	7,858	140	-	140	-	11,462	11,462	2%	2%	無
財務長	張維杰	3,356	3,356	108	108	7,858	7,858	140	-	140	-	11,462	11,462	2%	2%	無
發言人	張維杰	3,356	3,356	108	108	7,858	7,858	140	-	140	-	11,462	11,462	2%	2%	無

註1：本公司董事會114年02月21日決議通過分派113年度員工酬勞新台幣83,948仟元，全數以現金為之。

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司董事會114年02月21日決議通過分派113年度員工酬勞新台幣83,948仟元，全數以現金為之。

113年12月31日；單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
經理人	執行長兼總經理	胡正大	-	1,286	1,286	0.22%
	資深副總經理	林捷昇				
	副總經理	徐瑞成				
	副總經理	吳培滋				
	協理	施博盛				
	協理	簡宏仁				
	資深協理	郭誠				
	協理	趙浩欽				
	資深副總經理	黃伯源				
	會計主管	陳佩君				
	副總經理暨財務長、發言人、公司治理主管	張維杰				

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占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之政策、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、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例

項目	113 年度		112 年度	
	個體酬金%	合併酬金%	個體酬金%	合併酬金%
董事酬金 (註 1)	5.99%	7.42%	12.26%	12.60%
監察人酬金 (註 2)	—	—	—	—
總經理及副總經理酬金 (註 3)	11.46%	12.89%	26.45%	29.47%

註 1：包括兼任員工領取之報酬。

註 2：本公司自民國 101 年 6 月 21 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

註 3：包括兼任董事領取之報酬。

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效與未來風險之關聯性

- (1). 董事酬金之給付政策、標準係依「公司章程」及「董事薪酬管理辦法」規定辦理，由薪酬委員會評估後提出建議送董事會核准。董事酬金包括報酬、業務執行費用及酬勞，其中酬勞總金額依據章程規定提撥不高於1.5%為董事酬勞，與經營獲利直接相關，另外，董事個別酬勞連結績效評估中「對公司營運之參與程度」的「年度會議出席率」及「董事之選任及持續進修」規定之「受訓時數」二項，若未達成，將依「董事薪酬管理辦法」酌減董事酬勞。
- (2). 經理人酬金之評核制度及給付金額，均由薪酬委員會制定次年度的標準，並考核前一年度的成績，標準除了參酌同業水準外，指標包括短期(65%)及長期(35%)二大類，短期為獲利目標的達成率，長期為建立長期發展能力，指標包括1.新產品及新技術開發成果、2.員工培養及團隊建立、3.公司策略及公司治理績效等三類。薪酬委員會評核將成績及次年度標準均提交董事會核准，其中股權酬勞部份，其價值與未來股價直接連動，意即與公司共同承擔未來的經營績效及風險。
- (3). 綜上說明，董事及經理人薪酬與經營績效相關，經營目標與風險控管結合，每年擬定之策略/目標及預算均納入短、中、長期風險評估，每年調整及追蹤，亦納入薪酬委員會評核中。

二、公司治理運作情形

(一).董事會運作情形

最近年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

113 年度

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	胡正大	4	0	100%	
董事	GWAA LLC 指派代表人：謝漢萍	4	0	100%	連任 改選日期：112/5/30
董事	GWAA LLC 指派代表人：林捷昇	3	1	75%	112/5/30 新任
董事	宏碁(股)公司 指派代表人：陳俊聖	3	1	75%	連任 改選日期：112/5/30
獨立董事	史欽泰	4	0	100%	連任
獨立董事	林嬋娟	4	0	100%	改選日期：112/5/30
獨立董事	段行建	4	0	100%	112/5/30 新任
獨立董事	賴俊豪	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)、證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設立審計委員會，請參照審計委員會運作情形(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(二)、除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：董事長迴避參與有關其薪酬、獎金等議案。

三、董事會評鑑執行情形：詳表(一)-1。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

2023 年度董事會屆期改選，選任出獨立董事四席，佔董事會半數，並延攬新任面板專業之獨立董事，增強董事會獨立性及多元性；針對節能減碳及永續報告工作持續督導，落實董事會職能。

(一)-1 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/01/01~ 113/12/31	董事會、功能性委員會、各別董事成員	董事會及功能性委員會內部自評、董事自我評估	(1)董事會績效評估： 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、董事的選任及持續進修、內部控制 (2)董事成員自我績效評估： 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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
				(3)審計委員會績效評估： 對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制 (4)薪酬委員會績效評估： 對公司營運之參與程度、薪酬委員會職責認知、提升薪酬委員會決策品質、薪酬委員會組成及成員選任
每三年一次	112/07/01~ 113/06/30	董事會	委任社團法人中華公司治理協會評鑑	(1)、董事會之組成 (2)、董事會之指導 (3)、董事會之授權 (4)、董事會之監督 (5)、董事會之溝通 (6)、內部控制及風險管理 (7)、董事會之自律 (8)、其他如董事會會議、支援系統

(二).審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會4次(A)，獨立董事出席情形如下：

113 年度

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	史欽泰	4	0	100%	連任 改選日期：112/5/30
獨立董事	林嬋娟	4	0	100%	
獨立董事	段行建	4	0	100%	112/5/30 新任
獨立董事	賴俊豪	4	0	100%	
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、本公司審計委員會之年度工作重點：</p> <p>(一)、本公司之審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。其運作以下列事項之監督為主要目的：</p> <p>(1).公司財務報表之允當表達。 (2).簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。 (3).公司內部控制之有效實施。 (4).公司遵循相關法令及規則。 (5).公司存在或潛在風險之管控。</p> <p>(二)、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開一次會議。</p> <p>(三)、會計師就查核狀況、公報修訂、內部控制等議題對公司的影響，至少每季在審計委員會向獨立董事說明。</p> <p>(四)、稽核單位除定期將稽核報告傳送獨立董事審閱外，至少每季於審計委員會和獨立董事溝通說明。</p> <p>二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：</p>					

(一)、證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列 事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項	
第八屆 第五次 113/02/23	1.112 年度財務報表。	V		
	2.限制員工權利新股發放款。	V		
	3.子公司資金貸與母公司之延續。	V		
	4.會計師續委任及獨立性評估。	V		
	5.會計師 113 年度公費。	V		
	6.背書保證作業程序部份條文修訂。	V		
	7.112 年度內部控制制度聲明書。	V		
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。			
第八屆 第六次 113/05/10	1.113 年度第 1 季財務報表。	V		
	2.本公司內部稽核主管異動。	V		
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。			
第八屆 第七次 113/08/09	1.113 年度第 2 季財務報表。	V		
	2.限制員工權利新股發放款。	V		
	3.申請子公司之間資金貸與。	V		
	4.本公司對子公司採購背書保證。	V		
	5.修訂審計委員會組織規程。	V		
	6.新訂關係人相互財務業務相關作業規範。	V		
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。			
第八屆 第八次 113/11/13	1.113 年度第 3 季財務報表。	V		
	2.本公司擬更換簽證會計師暨其獨立性及適任性評估。	V		
	3.新訂永續報告書編製及驗證作業程序。	V		
	4.新訂永續資訊管理作業規範。	V		
	5.訂定 114 年度稽核計劃。	V		
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。			
第八屆 第九次 114/02/21	1. 113 年度財務報表。	V		
	2.申請已核准之子公司資金貸與之年度撥貸授權。	V		
	3.發放限制員工權利股票,條件及名單案。	V		
	4.擬定員工認購庫藏股作業程序,條件及名單案。	V		
	5.發行限制員工權利新股案。	V		
	6.114 年會計師委任暨其獨立性及適任性評估及 AQIs 審計品質指標報告。	V		
	7.會計師 114 年度公費。	V		
	8.113 年度內部控制制度聲明書。	V		
	9.本公司擬辦理私募普通股案。	V		
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。			

(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。

三、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。

四、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事項、方式及結果等）：

(一)、本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核結果，並於每季的審計委員會會議中報告稽核業務，固定於議案結束及經營團隊離席後單獨溝通，若有特殊狀況時，亦即時向審計委員會委員報告。

開會日期	溝通事項	獨立董事建議
113/02/23	1. 112 年第四季查核缺失報告	同意無意見
	2. 112 年內部控制聲明書報告	同意無意見
113/05/10	1. 113 年第一季查核缺失報告	同意無意見
	2. 內部稽核主管異動	同意無意見
113/08/09	113 年第二季查核缺失報告	同意無意見
113/11/13	1. 113 年第三季查核缺失報告	同意無意見
	2. 114 年稽核計畫	同意無意見

(二)、會計師每季出席審計委員會，報告查核狀況及法令注意事項，審計委員會委員對財務、業務等狀況有任何疑問，隨時與會計師溝通，並固定於議案結束及經營團隊離席後單獨溝通。

開會日期	溝通事項	獨立董事建議
113/02/23	顯著風險及關鍵查核事項	同意無意見
113/05/10	財報相關議題	同意無意見
113/08/09	財報相關議題	同意無意見
113/11/13	討論關鍵查核事項	同意無意見

(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？	✓		本公司訂有「公司治理實務守則」，並依規定揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司設有專責人員及電子郵件信箱，妥善處理股東建議、疑義及糾紛等事項，但無明文訂定細部作業程序。	均已設置多方管道，並由專人處理。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司訂定各項管理辦法，對於與關係企業之交易往來均有明確規範，以達到風險控管機制。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司為維護證券交易市場交易公平性已依主管機關相關規定訂定「內部重大資訊揭露處理暨防範內線交易管理作業程序」，並揭露內部人禁止內線交易之內部規	無

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																																																																																	
			<p>範。包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。111/11/11亦經董事會通過增訂董事暨員工及內部人交易閉鎖期，並依辦法於113年度1/22、4/23、7/19、10/25等日期，於財務報告公告之30日或15日前通知董事交易封閉期及禁止內線交易。</p>																																																																																
<p>三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	✓	<p>(一)本公司多元化政策訂於公司治理實務守則第20條，並於遴選時評估董事多元狀況。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：</p> <p>(1)營運判斷能力。 (2)會計及財務分析能力。 (3)經營管理能力。 (4)危機處理能力。 (5)產業知識。 (6)國際市場觀。 (7)領導能力。 (8)決策能力。</p> <p>目前董事多元化組成：</p> <p>1. 多元性學經歷背景詳如「董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」表格。 2. 董事會成員多元化政策之情形彙總如下，並揭露於本公司網站：</p> <table border="1" data-bbox="683 1227 1264 1915"> <thead> <tr> <th>多元化核心</th> <th>性別</th> <th>經營管理</th> <th>領導決策</th> <th>產業知識</th> <th>國際市場觀</th> <th>危機處理</th> <th>財務會計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事姓名</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>胡正大</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>GWAALLC 指派代表人: 謝漢萍</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>GWAALLC 指派代表人: 林捷昇</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>宏碁(股)公司 指派代表人: 陳俊聖</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>史欽泰</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>林嬋娟</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>段行建</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賴俊豪</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 多元目標為至少一席女性及一席財會專業背景。</p>	多元化核心	性別	經營管理	領導決策	產業知識	國際市場觀	危機處理	財務會計	董事姓名								胡正大	男	✓	✓	✓	✓	✓		GWAALLC 指派代表人: 謝漢萍	男	✓	✓	✓	✓	✓		GWAALLC 指派代表人: 林捷昇	男	✓	✓	✓	✓	✓		宏碁(股)公司 指派代表人: 陳俊聖	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	史欽泰	男	✓	✓	✓	✓	✓		林嬋娟	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	段行建	男	✓	✓	✓	✓	✓		賴俊豪	男	✓	✓	✓	✓	✓		無
多元化核心	性別	經營管理	領導決策	產業知識	國際市場觀	危機處理	財務會計																																																																												
董事姓名																																																																																			
胡正大	男	✓	✓	✓	✓	✓																																																																													
GWAALLC 指派代表人: 謝漢萍	男	✓	✓	✓	✓	✓																																																																													
GWAALLC 指派代表人: 林捷昇	男	✓	✓	✓	✓	✓																																																																													
宏碁(股)公司 指派代表人: 陳俊聖	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																												
史欽泰	男	✓	✓	✓	✓	✓																																																																													
林嬋娟	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																												
段行建	男	✓	✓	✓	✓	✓																																																																													
賴俊豪	男	✓	✓	✓	✓	✓																																																																													

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因															
	是	否																
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二)本公司除薪資報酬委員會及審計委員會外，目前尚無設置其他各類功能性委員會。	目前尚未設置其他功能性委員會															
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，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？	✓	(三)本公司依據「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，每年定期進行董事會自我績效評估，每年向全體董事會成員發出績效自評問卷，評鑑構面詳三、公司治理運作情形之(一)-1董事會評鑑執行情形： 113年度自我評估問卷依五大構面總共40題，每位董事針對董事會整體運作，就問卷中40項題目，評估執行結果依5至1級之優劣程度，評估結果平均成績均為優等(4.9)以上。 績效評估中之「對公司營運之參與程度」、「會議出席率」及「董事之選任及持續進修」「符合規定時數」等二項指標與董事酬勞連結，如未達規定將酌減。 每三年一次委託外部機構對本公司董事會進行評鑑，已於113年委由中華公司治理協會對本公司董事會進行評鑑，執行董事會績效評估，並於113/9/13出具報告。	無															
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)本公司依「公司治理實務守則」第29條定期一年一次評估聘任簽證會計師之獨立性。參照「會計師法」第47條及「職業道德規範公報」第10號「正直、公正客觀及獨立性」之規定，制定並完成勤業眾信聯合會計師事務所郭宇閔與邵志明「會計師獨立性及適任性評估表」(如下表)、評估會計師出具之「會計師超然獨立聲明書」、「審計品質指標(AQIs)」，於114/2/21報告審委會及董事會。 會計師獨立性及適任性評估標準	無															
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.會計師受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2.會計師曾擔任本公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿2年。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3.會計師事務所與本公司互為關係人。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶或二親等以內之親屬關係。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	1.會計師受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	無	是	2.會計師曾擔任本公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿2年。	無	是	3.會計師事務所與本公司互為關係人。	無	是	4.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶或二親等以內之親屬關係。	無	是	
評估項目	評估結果	是否符合獨立性																
1.會計師受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	無	是																
2.會計師曾擔任本公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿2年。	無	是																
3.會計師事務所與本公司互為關係人。	無	是																
4.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶或二親等以內之親屬關係。	無	是																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
			<table border="1"> <tr> <td>5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7.連續委任簽證服務達七年。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8.未每年取得會計師出具之獨立聲明。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>9.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>10.受評年度本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>11.受評年度會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>12.會計師與管理階層及內部稽核主管互動情況不良。</td> <td>無</td> <td>是</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">AQIs評估五個面向，13個指標</p> <p>構面一：專業性 查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援</p> <p>構面二：品質控管 會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、品管支援能力</p> <p>構面三：獨立性 非審計服務、客戶熟悉度</p> <p>構面四：監督 外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善</p> <p>構面五：創新能力 創新規劃或倡議</p>	5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係。	無	是	6.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。	無	是	7.連續委任簽證服務達七年。	無	是	8.未每年取得會計師出具之獨立聲明。	無	是	9.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求。	無	是	10.受評年度本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形。	無	是	11.受評年度會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形。	無	是	12.會計師與管理階層及內部稽核主管互動情況不良。	無	是	
5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係。	無	是																										
6.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。	無	是																										
7.連續委任簽證服務達七年。	無	是																										
8.未每年取得會計師出具之獨立聲明。	無	是																										
9.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求。	無	是																										
10.受評年度本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形。	無	是																										
11.受評年度會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形。	無	是																										
12.會計師與管理階層及內部稽核主管互動情況不良。	無	是																										
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)?	✓		<p>(一)本公司於109/11/6經董事會通過設置公司治理主管，110/10/28由財務長兼任，符合「上市(櫃)公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」適格條件，具相關工作三年以上經驗。公司亦設立永續發展小組，協助董事及獨立董事遵循法令，由董事會執行秘書負責相關事宜，主要職責包括但不限於：</p> <ol style="list-style-type: none"> 負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，每年報告至董事會。 誠信政策宣導、訓練之推動及協調規劃，確保執行之有效性。 協助董事會及管理階層查核及評估誠信經營所措施是否有效運作，並定期就相關業務流程評估遵循情形，每年報告至董事會。 	無																								

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	
		<p>4. 提供董事、獨立董事、功能性委員會執行業務所需之資料，及公司治理法規修訂，以協助董事們遵循法令。</p> <p>5. 依據公司治理實務守則及公司治理法規，完成董事會及股東會運作。</p> <p>6. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>(二) 公司治理主管進修時數如下表。</p> <p>(三) 每年報告董事會永續發展小組計劃及執行成果，於114/02/21董事會提報113年永續發展架構、目標、計劃及執行情形。</p>	
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？	✓	<p>(一) 本公司追求永續發展，設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置利害關係人專區，利害關係人得隨時於公司網站查詢聯繫電話、書信、傳真及電子郵件等方式與本公司聯繫，以滿足需求或關注的議題，做為公司未來在企業社會責任及未來營運發展計畫的參考與依據。</p> <p>(二) 利害關係人類別包含投資人、員工、客戶、供應商，除電話、書信及郵件外，各有其他不同管道。</p> <p>(三) 內部同仁於接收訊息後，將視不同情況，轉由主要權責單位負責統籌，並協同相關單位溝通討論、處置與宣達，期以完善解決公司處境的風險與機會，進而提升競爭力。以上皆規範於「諮詢與溝通管理程序」內。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	公司已委任專業股務代辦機構(中國信託商業銀行代理部)辦理股東會事務。	無
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一) 本公司架設網站 (https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW)，並由專責單位負責，除公司資訊之搜集及揭露外，並定期揭露財務業務等相關資訊。	無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(二) 本公司已架設中、英文網站，並依工作職掌設有發言人及代理發言人，負責對外揭露公司相關資訊，同時相關資訊亦放置公司網站。	無
(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？	✓	(三) 113年年度財務報告於114年2月27日二個月內已公告完成，113年第一、二、三季財務報告與各月營運情形於法定期限內均已完成公告申報。	無

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）？	✓		<p>(一) 員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱本年報「肆、營運概況」之「五、勞資關係」。</p> <p>(二) 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利之權利：於本公司網站隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊，公開透明之資訊供一般員工、投資人、供應商及利害關係人自由查閱，並於網站設置專屬管道，供利害關係人提出各項問題或需求。</p> <p>(三) 董事進修之情形：如下表。</p> <p>(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項」之「六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估」及「推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」第二項。</p> <p>(五) 客戶政策之執行情形：設有專責客服單位與應用工程單位，提供立即及最佳服務。</p> <p>(六) 董事責任險：已為董事及經理人購買責任保險並公告於觀測站。</p>	無
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>(一)、已改善事項：112年度評鑑成績維持在6%~20%名次。</p> <p>(二)、未來加強事項：優化永續報告書呈現，增加TCFD及SASB的遵循揭露。</p>				

董事113年度進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事	胡正大	113/09/11	社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
		113/09/19	社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-全球風險遽增下的永續供應策略	3
法人董事 代表人	謝漢萍	113/05/17	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略	3
		113/08/16	社團法人中華公司治理協會	資料中心再進化矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3
法人董事 代表人	林捷昇	113/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/11/15	社團法人中華公司治理協會	全方位的智財保護策略-以AI 協助智財合規管理新思維	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
法人董事 代表人	陳俊聖	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3
		113/05/09	社團法人中華公司治理協會	資訊安全暨風險管理	1.5
		113/08/08	社團法人中華公司治理協會	新稅務環境的稅務治理暨證管法令更新	1.5
		113/08/22	社團法人中華公司治理協會	證券法規與公司治理	3
		113/08/23	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2
		113/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動法法遵-工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒(拒絕與狼共舞營造友善工作職場)	1
		113/08/23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3
獨立董事	林嬋娟	113/03/06	社團法人中華公司治理協會	2024 年全球經濟展望	1
		113/03/20	社團法人中華公司治理協會	提升韌性強化永續治理研討會	2
		113/05/13	工業技術研究院	生成式 AI 的機會與挑戰	3
		113/05/22	社團法人中華公司治理協會	共建綠色生態系的趨勢與願景--碳交所業務與展望	1
		113/06/26	社團法人中華公司治理協會	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	3
		113/08/06	社團法人中華公司治理協會	AI 應用、法令與稽核	3
		113/10/16	社團法人中華公司治理協會	第 20 屆(2024)公司治理國際高峰論壇-聚焦治理重心 發揮人才優勢	6
		113/11/25	社團法人中華公司治理協會	高科技資安風險管理	3
		113/12/19	社團法人中華公司治理協會	激活亞洲 亞洲公司治理趨勢	1
獨立董事	史欽泰	113/11/25	社團法人中華公司治理協會	高科技資安風險管理	3
		113/12/10	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
		113/12/10	社團法人中華公司治理協會	企業海外投資與併購實務解析及關鍵議題	3
獨立董事	賴俊豪	113/08/06	社團法人中華公司治理協會	ESG 企業行動與能源趨勢機會	3
		113/08/06	社團法人中華公司治理協會	國際租稅趨勢更新與美臺稅收減免法案簡析	3
獨立董事	段行建	113/12/14	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業財務資訊編製與內部控制規範	3
		113/12/20	社團法人中華公司治理協會	董監自保必知:洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3

公司治理主管113年度進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
公司治理 主管	張維杰	113/05/28	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
		113/09/12	台灣投資人關係協會	面對股東行動主義必學的四大心法	3
		113/10/30	社團法人中華公司治理協會	董監事不可不知的公司治理評鑑指標最新趨勢-智財管理	3
		113/12/10	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防策略與相關公司治理議題	3

(四).薪資報酬委員會運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

114年4月30日

身份別	姓名	條件 於本公司服務年資	專業資格與經驗 主要專業及經驗(註1)	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		
				是否未有股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項情形1~8款情形(註2)									近2年提供本公司或關係企業服務取得報酬金額	本人、配偶、二親等以內親屬(或利義)持有公司股份數及比重
				1	2	3	4	5	6	7	8			
獨立董事 (召集人)	史欽泰	9	【專業】 電機工程與工業技術、董事會及功能性委員會經營決策、半導體相關產學經驗、風險管理經驗。 【資格及經歷】 美國普林斯頓大學電機博士 曾任資策會董事長 財團法人工業技術研究院院長 國立清華大學科技管理學院 院長 財團法人亞太智慧財產權發展基金會董事長 臺灣玉山科技協會理事長 中國工程師學會理事長 台灣半導體協會理事長 台灣區電機電子工業同業公會常務理事 中華民國科技管理學會理事長 台灣服務科學學會理事長 財團法人孫運璿學術基金會執行長	是	是	是	是	是	是	是	是	0	0	3
獨立董事	林嬋娟	9	【專業】 本公司審計委員會召集人，專長領域為會計及財務管理、董事會及功能性委員會經營決策管理、金融業、電腦及週邊設備業及半導體相關產業經驗、風險管理經驗，學術及產業經驗豐富，致力推廣台灣公司治理。 【資格及經歷】 美國馬里蘭大學會計博士及企業管理碩士 國立臺灣大學商學系會計組學士 中華民國高考會計師(CPA)資格 現任國立台灣大學會計學系名譽教授 世界先進積體電路(股)公司獨立董事 研華(股)公司獨立董事 是方電訊(股)公司獨立董事 財團法人會計研究發展基金會董事 中華公司治理協會常務監事召集人	是	是	是	是	是	是	是	是	0	0	2

身份別	條件		專業資格與經驗 主要專業及經驗(註1)	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		
	姓名	於本公司服務年資		是否未有股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項情形1~8款情形(註2)										
				1	2	3	4	5	6	7	8			
			曾任富邦金控獨立董事 富邦人壽保險(股)公司獨立董事 富邦綜合證券(股)公司獨立董事 台灣金融控股股份有限公司監察人 國立臺灣大學會計學系主任 國立臺灣大學進修推廣部主任 管理學院代理院長、副院長及會計學系主任暨所長 美國喬治華盛頓大學會計學系助理教授 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心監察人											
獨立董事	賴俊豪	3	【專業】 企業經營管理及領導決策、董事會領導、危機處理及風險管理經驗、半導體產業技術與市場經驗。 【資格及經歷】 加利福尼亞大學聖塔芭芭拉分校電機碩士 國立臺灣大學電機系畢業 現任臺灣發展軟體科技股份有限公司董事長 晶相光電(股)公司獨立董事 晶心科技(股)公司獨立董事 全智科技(股)公司董事 Wolley, Inc.(CA Inc.)董事 丹星科技(股)公司董事 Xconn Technologies(美國加州)顧問 曾任 ASICtronics Solutions(San Jose, CA)共同創辦人 ASIC 事業單位經理 TSMC North America 設計服務處處長 TSMC North America 新創客戶業務處處長 創意電子(股)公司總經理	是	是	是	是	是	是	是	是	0	0	3

註1：獨立董事學經歷請參閱二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(一)、董事、監察人1. 董事及監察人資料。

註2：依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項1~8款是否無下列情形對獨立性進行說明：

- (1) 為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 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) (1)所列之經理人或(2)(3)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) 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：本公司薪資報酬委員會於 112 年 5 月 30 日改選，任期為 112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 30 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

113 年度

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A) (%)	備註
召集人	史欽泰	2	0	100%	連任 改選日期：112/5/30
委員	林嬋娟	2	0	100%	
委員	賴俊豪	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

薪資報酬 委員會	議案內容及後續處理
第六屆 第二次 113/02/23	1.112 年度分派員工酬勞及董事酬勞案。
	2.限制員工權利新股發放條件及名單。
	薪酬委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。
	公司對薪酬委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。
第六屆 第三次 113/04/17	1.經理人 112 年度薪酬評估。
	2.經理人 113 年度薪酬制度。
	薪酬委員會決議結果：全體出席委員同意決議照案通過。
	公司對薪酬委員會意見之處理：全體出席董事同意決議照案通過。

(五).提名委員會成員資料及運作情形：無。

(六).推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃 公司永續發 展實務守則 差異情形及 原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>1.本公司於 107/04/24 經董事會核准設置公司治理小組，於 111/02/23 報告董事會將公司治理小組更名為「永續發展小組」，直屬於董事會下。並由董事會授權董事會執行秘書擔任永續發展小組的總負責人，協助 ESG 暨各單位進行相關業務推動及報告，且由董事會督導其執行情形。</p> <p>2.本公司亦於 109/11/6 經董事會通過設置公司治理主管，110/10/28 由財務長兼任。</p> <p>3.永續發展小組每年呈報董事會之年度工作計劃及計劃執行成果。依據不同的工作項目召集小組組成，包括財會、品質中心、生產製造、人資、行政管理、環安衛、稽核室、研發、營銷、資安等相關單位與會討論共同完成。</p>	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>4.113 年度計劃包括；(1)持續精進碳盤查及節電，(2)維持公司治理評鑑成績，(3)完成誠信經營年度作業計劃，(4)完成資通安全度計劃，(5)每季至少一次召開法說會等。</p> <p>5.上述計劃均已順利完成，並於 114/02/21 董事會報告。</p> <p>6.董事會透過永續發展小組每季呈報碳盤查進度及每年呈報永續工作計劃及執行情形，檢視推展方向、目標適切與否，同時給予建議及督導；經董事會指示及同意已提早於 113 年完成碳盤查及相關認證。</p>
<p>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？</p>	✓		<p>1.本公司自107年起即每年實施風險評估並呈報至董事會；110/07/29明訂「風險管理政策及程序」經董事會通過。</p> <p>2.依據「風險管理政策及程序」，風險管理小組每年召集功能單位代表，以風險因子影響公司直接或間接金額的大小，為評估及初步篩選的依據，再由小組判斷篩選主要風險，彙整分析統計結果呈報至經營管理會議，由風險的權責單位報告因應措施，提報經營管理會議討論核准，結果由董事長室呈報董事會。</p> <p>3.風險評估邊界為集團所有公司，以台灣及大陸地區為主。風險評估因子包括社會、環境及公司治理議題，如人才、資金、產品、市場、環境…等。</p> <p>4.本公司113年度已於113/2/23向審計委員會暨董事會報告運作情形，審計委員會成員4人，均為獨立董事，由審委會暨董事會負責督導風險管理。並依據程序執行風險評估，由主管們篩選出重大性風險因子，討論因應措施後，呈報至審委會及董事會，董事們主要督導重點為減碳持續進行、優化資通安全等項目。</p> <p>5.113年度透過公司舉辦的中高階主管內外部培訓及運營會議，經過前述程序的討論，凝聚共識得出主要風險如下：</p> <p>(1). 社會關懷：留才及育才的風險 本司為IC設計公司，員工為重要資產，每年訂定人才培育計劃，針對不同專業、不同職等訂定適合的發展計劃。113年度總培訓人次為2,508人次。</p> <p>(2). 環境永續：企業轉型的衝擊 A. 本公司要求供應商符合RoHS及REACH規範，落實對環境保護的社會責任；新供應導入要求年度稽核與審查，符合品質、成本、交期及企業社會責任要求，稽核項目包含：品質系統、環境面篩選標準(包含綠色產品管理、ISO14001環境安全衛生管理系統驗證)、社會面篩選標準(ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證)，並於每年評鑑供應商時列入評比項目，若未達則輔導改善。</p>

無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>B. 持續增加在地化(台灣或大陸)生產，減少運輸的碳排。</p> <p>C. 持續自行盤查碳排放，並推動減電措施，並已於113年完成ISO14064-1輔導及驗證。</p> <p>(3). 營運治理：地緣政治、市場變動、終端產品集中風險 此類風險已經權責單位擬定計劃及措施，呈報董事會。本公司重視公司治理規範，不斷強化董事會職能，112年度公司治理評鑑成績持續維持在前6~20%名次。其餘公司治理執行情形如「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」所列。</p> <p>(4). 其他風險評估： 參閱本年報「伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項」之「六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估」。</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>本公司為IC設計公司，公司營運對週遭環境影響小；公司依照法令規定與永續發展前提下，建立相關環境管理制度與政策，並設有環安專責人員規劃、督導並實施相關之環境制度，已通過國際認證ISO14001。</p> <p>委外供應商選擇已通過國際認證ISO14001具有環境責任的供應商，符合環保規範RoHS/REACH，減少污染物排放，對於廢棄物質訂定妥善處理辦法，並提供客戶無毒害物質之產品。除上述外，本公司通過ISO9001、ISO45001，並已於113年導入ISO14064-1制度。</p> <p>無</p>
<p>(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？</p>	✓		<p>本公司為之IC設計公司，無生產工廠，營業活動對環境負荷衝擊較低，每年以擬定節能方案來達成節能減碳，113年度節能方案完成如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.IT機房增建冷熱通道及調整出風口，將冷氣聚集於機櫃處，進而達到節能效果。 2.IT機房出風口改成隔柵型式，提升出風效率及設置抽除熱氣設備，達到循環省能。 3.室外機由共用改為獨立出風口，提升散熱效率。 4.室內冷氣搭配PLC可程式控制，5秒自動調回設定溫度，配合上下班自動啟停補入外氣循環。 5.飲水機配合上下班自動開啟及停止運轉。 6.印表機、影印機耗材、電器等用品往低碳設備方向採購。 <p>無</p>
<p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	✓		<p>本公司風險管理小組每年依據「風險管理政程與程序」，召集相關單位評鑑風險因子及因應措施，包括氣候變遷帶來的風險、機會與因應如下，並揭露於永續報告書： https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW/download/index 鑑別出2項應處理風險，分別為政策和法規面風險及市場風險。</p> <p>無</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘要說明																													
			<p>第1項議題政策和法規面為提高溫室氣體排放定價；氣候變遷因應法，於2024年度針對直接排放或間接排放高排放產品徵收碳費。此構面風險對財務可能造成之影響為營運成本增加，但現階段本公司非屬高碳排放產業，故對整體營運財務衝擊程度不致構成影響。考量未來本公司實施溫室氣體盤查外，同時將針對購買綠電、生質能源及碳權等部分，開展評估作業，並訂立減碳目標。</p> <p>第2項議題市場風險為晶圓原物料成本上漲；因氣候變遷包括歐盟2023年起試行徵收碳稅，造成晶圓原物料生產成本、加工成本及運輸成本提高，進而對營運造成影響。因應方案為優化新產品研發設計以減少原物料使用為方針，強化供應鏈在地化採購比例，以降低原物料及運輸等成本漲幅擴大。</p> <p>鑑別出的機會影響較短也較低。</p> <p>敦泰電子依據TCFD氣候風險與機會所制定的指標項目，進一步設定目標：</p> <p>1. 確立以 2050 淨零排放為目標，敦泰電子已於 2024 年啟動 14064-1: 2018 溫室氣體盤查，並持續進行盤查及通過第三方查證。</p> <p>2. 持續每年降低溫室氣體排放量。</p>																													
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>本公司最近兩年度溫室氣體排放量如本表下方「氣候相關資訊執行情形」表格，用水量及廢棄物總量統計如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">統計項目</th> <th rowspan="2">單位</th> <th colspan="2">112 年</th> <th colspan="2">113 年</th> </tr> <tr> <th>總量</th> <th>總量/人數</th> <th>總量</th> <th>總量/人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>度</td> <td>--(註 2)</td> <td>--</td> <td>--(註 2)</td> <td>--</td> </tr> <tr> <td>廢 IC</td> <td>公噸</td> <td>0.498</td> <td>0.001</td> <td>0.458</td> <td>0.001</td> </tr> <tr> <td>其他廢棄物</td> <td>公噸</td> <td>0.690</td> <td>0.002</td> <td>0.710</td> <td>0.001</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1: 上表為台灣母地區。</p> <p>註2: 台灣辦公室搬遷至園區內，統一由園區管理用水及繳費，未設置每戶單獨水錶，故自111年下半年即無數據。</p> <p>本公司主要耗能為外購電，113年度節能減碳計劃措施如本表三、(二)所述。</p> <p>擬定目標及成果：</p> <p>113年度新竹資訊機房用電較112年度減少21.66%。114年目標為全集團全年用電度數較113年減少1%。</p>	統計項目	單位	112 年		113 年		總量	總量/人數	總量	總量/人數	用水量	度	--(註 2)	--	--(註 2)	--	廢 IC	公噸	0.498	0.001	0.458	0.001	其他廢棄物	公噸	0.690	0.002	0.710	0.001	無
統計項目	單位	112 年				113 年																										
		總量	總量/人數	總量	總量/人數																											
用水量	度	--(註 2)	--	--(註 2)	--																											
廢 IC	公噸	0.498	0.001	0.458	0.001																											
其他廢棄物	公噸	0.690	0.002	0.710	0.001																											
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？	✓		<p>參考《聯合國國際勞工組織》與《聯合國全球盟約》等國際公約擬定人權守則，訂定「人權守則」，揭示於公司網站中。遵守勞動相關法令，並訂定於工作規則及相關制度中，從優保障員工權益，每年安排於新進人員訓練課程中。</p>	無																												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW/asxzcv/index/tab1#tab-anchor</p> <p>1.113年安排實體及線上新進人員訓練，總共參與人次為92人(台灣地區)。</p> <p>2.取得ISO 45001 (效期2023~2026)認證。</p> <p>3.提供員工團體保險。每年安排定期健康檢查，113年已陸續完成423位員工健檢，完成率98.1%。</p> <p>4.對供應商管理以RBA問卷確認並要求供應商符合人權規範，關鍵供應商完成率100%。</p>
(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?	✓		<p>員工薪酬： 本公司新進人員薪酬依人員「敘薪標準」核示，每年依「晉升管理辦法」辦理人員晉升，休假政策除了依勞基法給假外，另額外提供每年7天彈休假福利予同仁。除依公司章程提撥高於1%的公司獲利分配給員工外，並依員工職等、服務年資、貢獻度等提供各類獎金及調薪。</p> <p>員工福利措施： 公司設立職工福利委員會，每年依章程提撥福利金，為同仁規劃及提供各項福利；如佳節禮券、節慶活動、各類社團活動、各項補助、員工旅遊、趣味活動等。總計2024年度福利金額60,564,527。</p> <p>多元與平等： 本公司為IC設計之科技公司，員工多來自男性偏多的理科產學界；本公司女性員工佔比為19%，其中女性主管佔全體女性約18%，但公司不論性別、年齡，均同工同酬，晉升、敘薪機會均公允平等。</p> <p>經營績效反應於員工薪酬： 如公開資訊觀測站「財務報告附註揭露之員工福利(薪資)資訊」揭露，公司經營績效直接反應回饋給員工；公司112年度每股盈餘從NTD 1.74元上升至113年度NTD2.71元，非擔任主管職務之全時員工平均薪資數較112年增加22%，中位數較112年度增加26%。</p>
(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?	✓		<p>1.本公司為IC設計公司，工作環境為辦公室，公司設有專職專任勞工健康服務護理人員駐廠，並聘請駐廠醫師定期提供心理、醫療、健康等諮詢服務，每年提供優於法令規定之定期員工健康檢查。依法設置環境安全衛生管理專責組織及人員，實施環境安全衛生管理相關事宜。</p> <p>2.通過國際性環境及職業健康及安全體系ISO45001之認證。</p> <p>3.環安作業： (1). 每半年執行作業環境監測。 (2). 每半年安排消防自衛編組訓練。 (3). 每年執行消防安全設備檢修。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(4). 每2年定期執行建築物消防避難設施與設備安全檢查。</p> <p>(5). 臨場健康服務醫師健康諮詢，每2個月1次，每次3小時。</p> <p>4.113年度舉辦課程(台灣):</p> <p>(1) 新進人員職業安全衛生教育訓練3小時，共61人次/183小時。</p> <p>(2) 新人消防訓練暨自衛隊編組訓練4小時，共54人次/216小時。</p> <p>(3) 流行病應變演練1小時，共6人次/6小時。</p> <p>(4) 職業安全衛生各項設置人員複訓，共8人次/41.5小時。</p> <p>5.本公司包含子公司113年度火災件數、死傷人數、其他員工職災(不包含交通事故死傷)等件數均為0。</p>
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>1.提供多種教育訓練與培訓計畫、內部及外部專業教育訓練以充實員工職涯技能，亦鼓勵員工評估自己的興趣、技能、價值觀及目標並和管理者溝通個人職涯意向，以規劃未來職涯計畫。</p> <p>2.113年本公司(含子公司)培訓課程主要分為四大類：</p> <p>(1).經營管理:授課對象為中、高階主管，培育主管組織管理能力與執行力。</p> <p>(2).專業訓練:授課對象主要為公司研發、市場部及生產製造等與產品開發設計及製造相關之同仁，依各單位專業知能與技術規劃訓練課程，分專業技術類與共通能力類，提升同仁職場競爭力。</p> <p>(3).通識課程:對象為公司全體同仁，課程包含資訊安全教育、工安環保訓練、消防安全演練等課程等。</p> <p>(4).新人訓練:對象為當年度新進同仁，為新人到職必修課程，課程包含企業文化、公司產品介紹、誠信經營、人事制度等內容。</p> <p>3.全年教育訓練人次、時數、支出狀況，詳本報五、勞資關係(二).員工進修訓練狀況。</p>
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓		<p>本公司客戶均為公司企業，客戶服務及資料管理均為本公司之商業機密，包含交易價格及條件，透過電腦資訊安全權限管理，與客戶產品開發過程依討論技術商業機密層級簽署保密協議。另本公司生產之產品在行銷標示，亦遵循相關法規及國際準則。</p> <p>綜合以上公司遵循的規範及國際準則有ISO 9001、ISO 14001、ISO45001、ISO14064-1、ISO27001。</p> <p>公司網站設置專線，提供所有利害關係人溝通及申訴管道，並由專人接收處理。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>1.本公司針對供應商依製程制定「生產管制辦法」、新廠商遴選及定期稽核遵循之「外包廠管理辦法」、「環境危害之有害物質管理辦法」、QSA 問卷、QPA 問卷及實地稽核，瞭解供應商之環保、職業安全衛生或勞動人權之遵循，綜合評鑑後遴選合格供應商。</p> <p>2.113 年往來供應商家數共 27 家，取得 ISO14001 環境管理系統家數共 24 家佔 92%，其中關鍵廠商數 9 家取得 100%；100% 原材料採購來自全球永續倡議組織所認可之冶煉廠組織認可之冶煉廠；100% 供應商符合 RoHS 及 REACH 規範；有投產之關鍵供應商 100% 完成實地稽核。</p> <p>3.113 年度完成：新供應商簽署「供應商廉潔承諾書」及「企業社會責任承諾書」：100% 完成。其餘詳見本公司永續報告書。</p>	無
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	<p>本公司112年永續報告書，於113年度完成並公布於公司對外網站。 https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW/download/index 112 年度永續報告書依據 GRI 準則編製，並委託第三方驗證單位驗證及確信。</p>	依 GRI 準則編製，並委託第三方驗證及確信
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司未訂定內部永續發展實務守則，仍依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」執行，定期將執行情形呈報董事會，其他相關議題如公司治理、環境保護、員工權益等，依內部制度規範執行，計劃及執行情形亦公告於本公司網站企業永續專章及永續報告書。 https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW/esg_overview/index</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司治理成績包括 112 年度，已 7 年排名在前 6~20% 名次。 2. 與清華大學/陽明交通大學等多所院校合作，113 年度投入新台幣 665 萬，共同培育台灣的半導體專才，引領同學進入半導體領域。除了敦泰資深長官到學校為同學們講課，敦泰同仁與同學們共同研究專案，敦泰提供獎學金及實習工作等。 				

(七). 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>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>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <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>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>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>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)。</p>	<p>1. 董事會下設置永續發展小組，並由董事會執行秘書每年呈報永續工作之執行情形。節能及碳排議題由小組中的行政單位負責，每季均會呈報碳盤查及績效成果予董事會，董事會則提出指示及方向。</p> <p>2. 辨識出短中長期高風險議題如上表「(六). 推動永續發展執行情形/三、環境議題/(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？」。</p> <p>3. 極端氣候造成高溫、用電及碳排成本增加、低耗能技術要求提高，原物料成本上漲…等，主要對財務的影響為營運、研發成本上升、獲利下降。 若順利達成減碳計劃及技術強化，長期可帶來獲利及企業永續發展。</p> <p>4. 依據「風險管理政策及程序」由風險管理小組召集相關單位評估風險項目，氣候及碳排風險由永續發展小組之行政單位評定風險及因應措施，並呈現於永續報告書中，碳排議題提報董事會。</p> <p>5. 目前尚未使用情境分析來評估氣候變遷風險之韌性。</p> <p>6. 本公司之生產製造全數委外加工，氣候議題主要影響在供應商，將與供應商協議應達成目標及進度，敦促逐步達成達標。</p> <p>7. 公司尚不適用內部碳定價作為規劃工具。</p> <p>8. 114 年目標為全集團全年用電度數較 113 年減少 1%。</p> <p>9. 依據金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司需於 115 年完成盤查，117 年完成確信，下表為自行盤查揭示。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

項目	總排放量		密集度		確信機構	確信情形說明
	(tCO2eq/yr)		((tCO2eq/yr)/百萬元)			
年度	2023	2024	2023	2024	2023 年無確信機構； 2024 年確信機構為 台灣德國北德技術 監護顧問股份有限 公司	2023 年無確信； 2024 年已完成 確信。
範疇一	1,194.10	42.10	0.09	0.00		
範疇二	801.57	799.96	0.06	0.06		
合計	1,995.67	842.06	0.15	0.06		

註：上表為台灣母公司。範疇三尚未盤查。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

- (1) 2024 年度資訊機房較 2023 年度減碳 5%。
- (2) 長期 2050 淨零排放為最終目標。
- (3) 落實依照 TCFD 及金管會要求進行氣候變遷風險與機會分析與對應，每年持續通過 ISO 14064-1 第三方查證。
- (4) 收集綠電廠商名冊，關注綠電市場，預估 2040 年前購買綠電取代目前主要用電，減少範疇二之碳排放量。
- (5) 關注碳權交易市場。

(八).履行誠信經營情形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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司於107年10月26日董事會通過「誠信經營及從業道德守則」，置於公司官網及對外部客戶、供應商文件中明示誠信經營之政策、作法。內部於每年新進員工教育訓練、不定期會議宣導誠實及道德行為，以「檢舉制度」宣示董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>(二)公司已訂定內部控制制度、內部稽核制度、檢舉制度、員工申訴制度及誠信經營及從業道德守則等，透過前述制度防範不誠信行為。 113年度執行形(台灣): 1.新進人員教育訓練課程中說明從業道德守則精神，共63人次。 2.新進人員入職簽署承諾遵守從業道德，共計63人次。 3.在職員工執行「誠信經營及從業道德守則」宣導問券及驗收測驗，達成率100%。</p> <p>(三)訂定「誠信經營及從業道德守則」及「檢舉制度」明訂董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者之行為指南及作業程序。另為使公司之客戶、供應商、外部其他人士等利害關係人更加瞭解公司道德標準。經確認屬實之個案，對違反者採取懲戒措施，必要時得採取法律行動，亦責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序。</p>	<p>無</p>

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	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司與重要客戶或授信交易前，進行信用評估，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。要求供應商簽署「廉潔承諾書」及「企業社責任承諾書」，113年度達成率100%。</p> <p>(二)本公司於107年10月26日董事會通過成立「誠信經營及從業道德守則」，由隸屬董事會之永續發展小組中的行政管理單位負責誠信經營之政策及推動，工作職掌如前述公司治理運作情形，定期每年向董事會報告計劃及執行情形，113年度工作於114/2/21董事會報告。</p> <p>(三)本公司訂定「內部重大資訊揭露處理暨防範內線交易管理作業程序」、「檢舉制度」及員工申訴辦法，與公務有關之違法、濫權或不當行為，有提申訴之必要且能提出具體理由者，提供適當陳述管道，陳述管道列示於公司網站，供內、外部人查詢使用。</p> <p>(四)公司設有會計制度供會計人員作業時遵循；同時依據法令及公司實際狀況，建置內部控制機制，並執行稽核作業，並定期呈報審計委員會及董事會查核結果。</p> <p>(五)定期於新人訓練時納入誠信經營及從業道德宣導，不定期對員工舉辦宣導，使員工清楚瞭解公司誠信經營理念與規範。113年度執行形如上一之(二)條。</p>	無
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司訂有檢舉制度設定專屬信箱，亦於公司網站提供投遞管道，檢舉事項由審計委員會召集人及稽核主管共同收件受理，以機密案件處理，保護檢舉人。 檢舉信箱： whistleblower@focaltech-electronics.com</p> <p>(二)本公司訂有檢舉制度受理檢舉事項之作業，對檢舉事項之相關文件、資料，均視為機密文件，參與處理的所有人員，負完全保密的責任。</p> <p>(1)檢舉人得以電子郵件或書面方式，提出相關事證及連絡方式。</p> <p>(2)接收案件後，即進行查明相關事實，依被檢舉案內容，召集必要單位保密處理。</p> <p>(3)如經發現確有違背法令或公司規章情事，依其情節報請政府機關查辦或依公司內部規定辦理，若經查明並無具體事證者，即予結案存查。</p>	無

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	
(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？	✓		(4)如屬違背法令或公司規章情事，將調查結果與處理建議作成報告，呈報上級主管；被檢舉人為一般員工者，送交被檢舉人所屬部門督導之主管或總經理；被檢舉人涉及高階主管以上，且屬重大違規情事時，呈報董事長或獨立董事。 (三)本公司訂有檢舉制度，對檢舉人負保密及保護責任措施，避免其因檢舉而遭受不當處置，113年度無檢舉案。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站對外揭露公司之「誠信經營及從業道德守則」，並定期於網站揭露執計劃及成效。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			無
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。			

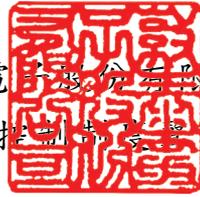
(九).其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(十).內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

敦泰電子股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：一一四年二月二十一日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(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一一四年二月二十一日董事會通過，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。

敦泰電子股份有限公司

董事長：胡正大



簽章

總經理：胡正大



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十一).最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.董事會重要決議

日期	重要決議
113/02/23	核准 112 年營業報告書及財務報表。
	核准 112 年度盈餘分派。
	核准 112 年度分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象。
	通過 113 年營運預算。
	核准限制員工權利新股發放條件及名單。
	通過申請已核准之子公司資金貸與之年度撥貸授權。
	核准本公司申請銀行授信額度續約。
	核准子公司申請銀行授信額度新增及續約。
	通過限制員工權利新股收回註銷案。
	通過 113 年度會計師委任暨其獨立性及適任性評估及 AQIs 報告。
	通過會計師 113 年度公費。
	通過召集本公司民國 113 年度股東常會議案等相關事宜。
	通過修訂背書保證作業程序部份條文。
	通過修訂董事會議事規範部份條文。
通過 112 年度內部控制制度聲明書。	
113/05/10	核准 113 年度第 1 季財務報表。
	核准本公司申請銀行授信額度續約。
	核准子公司申請銀行授信額度新增及續約。
	通過限制員工權利新股收回註銷案。
	通過本公司內部稽核主管異動。
	通過執行長暨總經理 112 年度薪酬評估。
通過執行長暨總經理 113 年度薪酬制度。	
113/08/09	核准 113 年度第 2 季財務報表。
	核准本公司申請銀行授信額度續約。
	核准子公司申請銀行授信額度續約。
	通過收回限制員工權利新股註銷案。
	核准限制員工權利新股發放案。
	通過申請子公司之間資金貸與。
	通過本公司對子公司採購背書保證。
	通過修訂審計委員會組織規程。
	通過新訂關係人相互間財務業務相關作業規範。
通過 112 年度永續報告書。	
113/11/13	核准 113 年度第 3 季財務報表。
	核准本公司申請銀行授信額度續約。
	通過收回限制員工權利新股註銷案。
	通過本公司更換簽證會計師暨其獨立性及適任性評估。
	通過新訂永續報告書編製及驗證作業程序。
	通過新訂永續資訊管理作業規範。
通過訂定 114 年度稽核計劃。	
114/02/21	核准 113 年營業報告書及財務報表。
	核准 113 年度盈餘分派。
	核准 113 年分派員工酬勞及董事酬勞金額、發放方式及對象。

日期	重要決議
114/02/21	通過 114 年營運預算。
	核准本公司申請銀行授信額度續約。
	核准子公司申請銀行授信額度續約。
	通過申請已核准之子公司資金貸與之年度撥貸授權。
	核准發放限制員工權利股票, 條件及名單。
	核准員工認購庫藏股作業程序, 條件及名單。
	核准買回公司已發行普通股(庫藏股)。
	核准發行限制員工權利新股案。
	通過收回限制員工權利新股註銷案。
	通過修訂公司章程案。
	通過修訂股東會議事規則案。
	通過本公司辦理私募普通股案。
	通過召集本公司民國 114 年度股東常會議案等相關事宜。
	通過 114 年度會計師委任暨其獨立性及適任性評估及 AQIs 審計品質指標報告。
	通過會計師 114 年度公費。
通過 11 年度內部控制制度聲明書。	

2. 股東會重要決議及執行情形

日期	重要決議及執行情形
113/06/07	1. 認 112 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 2. 認 112 年盈餘分配案。 執行情形：決議通過。 3. 准修訂「背書保證作業程序」案。 執行情形：決議通過。

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

三、簽證會計師公費資訊

(一). 公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	郭宇閔、邵志明	113/01/01 至 113/09/30	4,380	868	5,248	非審計公費－ 1. 會計師審計期間之代墊款:788。 2. 存貨報廢查核公費:30。 3. 薪資資訊檢查表:50。
	黃惠敏、邵志明	113/10/01 至 113/12/31				

(二). 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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(三). 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：不適用。

四、更換會計師資訊：

(一).關於前任會計師

更換日期	113/11/13		
更換原因及說明	事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	√	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二).關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	113/11/13 更換為黃惠敏會計師、邵志明會計師
委任之日期	113/11/13
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三).前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

五、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資訊：無。

六、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).股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 3 月 28 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 兼總經理	胡正大	250,928 (51,000)	0	17,000	0
董事	GWAALLC 代表人：謝漢萍	0	0	0	0
董事	GWAALLC 代表人：張維杰				
董事	宏基股份有限公司 代表人：陳俊聖	0	0	0	0
獨立董事	史欽泰	0	0	0	0
獨立董事	林嬋娟	0	0	0	0
獨立董事	段行建	0	0	0	0
獨立董事	賴俊豪	0	0	0	0
資深副總 經理	林捷昇 (解任日期：114/3/28)	133,333 (40,000)	0	48,333	0
資深副總經理	黃伯源	100,000 (100,000)	0	30,000	0
副總經理	徐瑞成	88,003 (30,000)	0	42,000 (32,000)	0
副總經理	吳培滋	92,170 (63,000)	0	39,000 (30,000)	0
副總經理暨財務 長、發言人、公 司治理主管	張維杰	113,500 (163,500)	0	61,000 (35,000)	0
資深協理	郭誠	52,333 (52,000)	0	38,000 (30,000)	0
協理	施博盛	43,602 (43,500)	0	13,833 (10,000)	0
協理	簡宏仁	55,802 (70,802)	0	16,100 (12,000)	0
協理	趙浩欽	49,333 (46,000)	0	29,000 (22,000)	0
會計主管	陳佩君 (解任日期：114/2/21)	6,000 (4,000)	0	0	0
會計主管	王惠玲 (就任日期：114/3/25)	0	0	0	0

註 1：本公司自民國 101 年 6 月 21 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

註 2：股權變動情形揭露自就任日起算，截至解任日止。

(二).董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三).董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

七、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03月28日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
宏碁股份有限公司 負責人：陳俊聖	8,732,688	3.98	—	—	—	—	—	—	—
GWAALLC 負責人：胡正大	4,158,691	1.90	—	—	—	—	—	—	—
中國信託商業銀行受託 保管敦泰電子股份有限公司 員工有表決權，有股利分配 權之限制型股票信託專戶	2,970,933	1.35	—	—	—	—	—	—	—
大通託管先進星光先進 總合國際股票指數基金 投資專戶	2,696,403	1.23	—	—	—	—	—	—	—
美商摩根大通銀行台北 分行受託保管梵加德集團 公司經理之梵加德新興 市場股票指數基金投資 專戶	2,471,482	1.13	—	—	—	—	—	—	—
中國信託商業銀行受託 保管敦泰電子股份有限公司 發行予敦泰電子(開曼) 有限公司陸籍員工讓受、 認購及配發之有價證券 集合投資專戶	2,373,750	1.08	—	—	—	—	—	—	—
大通託管日本證券金融 株式會社投資專戶	2,039,000	0.93	—	—	—	—	—	—	—
胡正大	1,695,120	0.77	455,072	0.21	4,158,691	1.90	GWAALLC	GWAALLC 負責人	—
花旗(台灣)商業銀行受 託保管波露寧新興市場 基金公司投資專戶	1,686,000	0.77	—	—	—	—	—	—	—
黃志源	1,550,000	0.71	480,000	0.22	—	—	—	—	—

註：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

113年12月31日；單位：股；%

轉 投 資 事 業	本 公 司 投 資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜 合 投 資	
	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例
FocalTech Corporation, Ltd. 敦泰科技股份有限公司	5,491,200	100	—	—	5,491,200	100
FocalTech Electronics, Ltd.	2	100	—	—	2	100
FocalTech Systems, Inc.	—	—	100	100	100	100
FocalTech Systems, Ltd.	—	—	2	100	2	100
璟正科技股份有限公司	—	—	2,000,000	100	2,000,000	100
敦泰電子科技(上海)有限公司	—	—	註	100	註	100
敦泰電子(深圳)有限公司	—	—	註	100	註	100
敦泰科技(深圳)有限公司	—	—	註	100	註	100
敦捷光電股份有限公司	1,591,914	9.14	10,180,237	58.45	11,772,151	67.59
合肥松豪電子科技有限公司	—	—	註	100	註	100
成都璟正科技有限公司	—	—	註	100	註	100
FocalTech Smart Sensors, Ltd.	3,000,000	9.14	19,188,050	58.45	22,188,050	67.59

註：為有限公司故無發行股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

114年04月30日；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	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
108.03	12.2~17.24	500,000	5,000,000	298,743	2,987,432	員工認股權憑證轉換普通股 1,025 仟元	—	108/03/15 竹商字第 1080007161 號
108.05	12.2~17.24	500,000	5,000,000	298,792	2,987,924	員工認股權憑證轉換普通股 492 仟元	—	108/05/22 竹商字第 1080014570 號
108.08	12.2~13.68	500,000	5,000,000	299,439	2,994,394	員工認股權憑證轉換普通股 6,470 仟元	—	108/08/23 竹商字第 1080024643 號
108.12	12.2	500,000	5,000,000	299,486	2,994,857	員工認股權憑證轉換普通股 463 仟元	—	108/12/02 竹商字第 1080034877 號
109.02	12.2~17.24	500,000	5,000,000	299,676	2,996,759	員工認股權憑證轉換普通股 1,903 仟元	—	109/02/25 竹商字第 1090005750 號
109.05	4.2~28.3	500,000	5,000,000	299,907	2,999,069	員工認股權憑證轉換普通股 2,310 仟元	—	109/05/27 竹商字第 1090014602 號
109.08	12.2~24.51	500,000	5,000,000	299,995	2,999,949	員工認股權憑證轉換普通股 880 仟元	—	109/08/19 竹商字第 1090023661 號
109.09	10	500,000	5,000,000	210,023	2,100,228	現金減資 普通股 899,721 千元	—	109/09/14 竹商字第 1090026694 號
109.11	12.2~24.51	500,000	5,000,000	210,046	2,100,456	員工認股權憑證轉換普通股 228 仟元	—	109/11/24 竹商字第 1090033305 號
110.03	15.9~36.8	500,000	5,000,000	210,353	2,103,532	員工認股權憑證轉換普通股 3,076 仟元	—	110/03/03 竹商字第 1100005620 號
110.04	10	500,000	5,000,000	216,102	2,161,022	發行限制員工權利新股普通股 57,490 仟元	—	110/05/03 竹商字第 1100012259 號
110.05	15.9~36.8	500,000	5,000,000	216,277	2,162,769	員工認股權憑證轉換普通股 1,747 仟元	—	110/05/20 竹商字第 1100014308 號
110.08	10	500,000	5,000,000	216,513	2,165,129	發行限制員工權利新股普通股 2,360 仟元	—	110/08/04 竹商字第 1100021939 號
110.08	15.9~36.8	500,000	5,000,000	216,592	2,165,921	員工認股權憑證轉換普通股 792 仟元	—	110/08/18 竹商字第 1100023341 號
110.11	15.9~36.8	500,000	5,000,000	216,510	2,165,097	員工認股權憑證轉換普通股 694 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 1,400 仟元 註銷庫藏股普通股 119 仟元	—	110/11/18 竹商字第 1100034139 號
111.03	15.9~36.8	500,000	5,000,000	216,237	2,162,367	員工認股權憑證轉換普通股 530 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 326 仟元	—	111/03/18 竹商字第 1110009309 號

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 之財產抵充 股 款 者	其 他
111.05	15.9~ 36.8	500,000	5,000,000	216,435	2,164,347	員工認股權憑證轉換普通股 2,140 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 160 仟元	—	111/05/19 竹商字第 1110015567 號
111.10	36.17	500,000	5,000,000	216,362	2,163,617	員工認股權憑證轉換普通股 90 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 820 仟元	—	111/10/04 經授商字第 11101161400 號
111.12	36.17	500,000	5,000,000	216,238	2,162,377	員工認股權憑證轉換普通股 200 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 1,440 仟元	—	111/12/23 經授商字第 11101228830 號
112.3	12.8	500,000	5,000,000	216,111	2,161,107	員工認股權憑證轉換普通股 190 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 1,460 仟元	—	112/03/27 經授商字第 11230044310 號
112.7	12.8~ 29.68	500,000	5,000,000	215,977	2,159,770	員工認股權憑證轉換普通股 464 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 1,800 仟元	—	112/07/06 經授商字第 11230100090 號
112.9	10	500,000	5,000,000	215,930	2,159,300	註銷限制員工權利新股普通股 470 仟元	—	112/09/18 經授商字第 11230171210 號
112.11	10	500,000	5,000,000	217,963	2,179,630	發行限制員工權利新股普通股 20,330 仟元	—	112/11/28 經授商字第 11230204780 號
113.1	10	500,000	5,000,000	217,905	2,179,050	註銷限制員工權利新股普通股 580 仟元	—	113/01/05 經授商字第 11230246380 號
113.3	10	500,000	5,000,000	217,890	2,178,900	註銷限制員工權利新股普通股 150 仟元	—	113/03/19 經授商字第 11330040850 號
113.4	10	500,000	5,000,000	219,487	2,194,870	發行限制員工權利新股普通股 15,970 仟元	—	113/04/19 經授商字第 11330058180 號
113.6	10	500,000	5,000,000	219,436	2,194,360	註銷限制員工權利新股普通股 510 仟元	—	113/06/20 經授商字第 11330104730 號
113.9	10	500,000	5,000,000	219,387	2,193,874	註銷限制員工權利新股普通股 486 仟元	—	113/09/03 經授商字第 11330157200 號
113.10	10	500,000	5,000,000	219,570	2,195,704	發行限制員工權利新股普通股 1,830 仟元	—	113/10/11 經授商字第 11330181170 號
113.12	10	500,000	5,000,000	219,271	2,192,709	註銷限制員工權利新股普通股 299 仟元	—	113/12/10 經授商字第 11330210170 號
114.3	10	500,000	5,000,000	219,217	2,192,168	註銷限制員工權利新股普通股 542 仟元	—	114/03/17 經授商字第 11430034730 號
114.4	10	500,000	5,000,000	221,355	2,213,549	發行限制員工權利新股普通股 21,381 仟元	—	尚未辦理變更登記，預計 114.5 月完成
114.5	10	500,000	5,000,000	221,277	2,212,765	員工認股權憑證轉換普通股 630 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 1,413 仟元	—	尚未辦理變更登記，預計 114.5 月完成

2.股份種類

114年04月30日；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	
普 通 股	221,276,548	278,723,452	500,000,000	上市公司股票

(二).主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114年03月28日；單位：股

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例
宏碁股份有限公司		8,732,688	3.98
GWA A L L C		4,158,691	1.90
中國信託商業銀行受託保管敦泰電子股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶		2,970,933	1.35
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶		2,696,403	1.23
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		2,471,482	1.13
中國信託商業銀行受託保管敦泰電子股份有限公司發行予敦泰電子(開曼)有限公司陸籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶		2,373,750	1.08
大通託管日本證券金融株式會社投資專戶		2,039,000	0.93
胡正大		1,695,120	0.77
花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶		1,686,000	0.77
黃志源		1,550,000	0.71

(三).公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

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。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就當年度盈餘提撥不低於 10%分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%，但現金股利每股低於 0.5 元得不予發放。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年盈餘分配案，業經 114 年 2 月 21 日董事會決議通過，本次董事會擬議 113 年度盈餘分配，以現金配發股東股息新台幣 378,000,000 元，依據 113 年 12 月 31 日流通在外普通股計算，每股約配發新台幣 1.72 元，俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日、發放日及後續相關事宜。

(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：本次股東會無擬議分配之無償配股，故不適用。

(五).員工、董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事、監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1.5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2.本期估列員工、董事、監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司民國 113 年度依獲利狀況，按比例估列員工酬勞及董事酬勞金額分別為新台幣 83,947,847 元及新台幣 2,014,748 元，符合公司章程規定，並帳列於薪資費用項下；如估列數與董事會決議實際配發金額有差異時，則列為次年度之損益。

3.113年度董事會通過之擬議及前一年度實際之員工分紅、董事、監察人酬勞配發情形暨與認列員工分紅及董事、監察人酬勞之差異數、原因及處理情形：

單位：元

項目	112年盈餘分派	113年盈餘分派
	實際分派數	董事會通過之擬議配發
董監事酬勞	1,042,431	2,014,748
員工酬勞－現金	82,352,036	83,947,847
員工酬勞－股票	—	—
以股票分派之員工酬勞金額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	—	—
與認列費用年度估列金額之差異數、原因及處理情形	無差異	無差異

買期	回次	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次	第 7 次
累積持有本公司股份數	有股數量	普通股 0 股	普通股 697,000 股	普通股 3,697,000 股				
累積持有本公司股份數已發行股份總數比率 (%)	有股占發行總數比率 (%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.32%	1.69%

2 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一).公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形

114年03月28日

員工認股權憑證種類	第四次(期) 員工認股權憑證								
申報生效日期及總單位數	104年7月6日 2,800,000								
發行(辦理)日期	104年9月2日								
已發行單位數	2,800,000								
尚可發行單位數	0								
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	1.28%								
認股存續期間	104年9月2日至 114年9月2日								
履約方式	發行新股								
限制認股期間及比率(%)	<table><thead><tr><th>時程</th><th>可行使股比例</th></tr></thead><tbody><tr><td>屆滿2年</td><td>50%</td></tr><tr><td>屆滿3年</td><td>75%</td></tr><tr><td>屆滿4年</td><td>100%</td></tr></tbody></table>	時程	可行使股比例	屆滿2年	50%	屆滿3年	75%	屆滿4年	100%
時程	可行使股比例								
屆滿2年	50%								
屆滿3年	75%								
屆滿4年	100%								
已執行取得股數	1,839,750								
已執行認股金額	24,006仟元								
未執行認股數量	0								
未執行認股者其每股認購價格	NT\$12.8								
未執行認股數量占 已發行股份總數比率(%)	0%								
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋影 響不大。								

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

1.取得員工認股權憑證之經理人：無

2.取得認股權憑證可認股數前十大員工

114年03月28日；單位：新台幣元、股

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
子公司高級副總經理	杜曉旭	456,000	0.21%	456,000	NT\$12.2~ NT\$15.9	6,109 仟元	0.21%	0	NT\$0	0 仟元	0.00%
子公司副總經理	侯衛京										
子公司副總經理	張靖愷										
子公司副總經理	王連國										
高級總監	蔣新喜										
高級總監	吳大春										
資深處長	貢振邦										
總監	陸建中										
副處長	鄭建勇										
高級經理	李華										

六、限制員工權利新股辦理情形應記載下列事項

(一).公司尚未屆期之限制員工權利新股辦理情形：

114年3月28日

限制員工權利新股種類	第三次(期) 限制員工權利新股	第四次(期) 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	109年8月12日 6,000,000股	112年7月25日 6,000,000股
發行日期	110年4月20日及 110年7月29日	112年10月13日、 113年4月1日及 113年9月27日
已發行限制員工權利新股股數	5,985,000股	3,813,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	0股	2,187,000股
發行價格	每股新台幣10元	每股新台幣10元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	2.73%	1.74%
員工限制權利新股之既得條件	員工於獲配限制員工權利新股之日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，且善盡服務守則、未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或本公司員工管理辦法等情事，可分別達成既得條件之股份比例如下： 獲配後任職屆滿2年：獲配股數之50%。 獲配後任職屆滿3年：獲配股數之25%。 獲配後任職屆滿4年：獲配股數之25%。	員工於獲配限制員工權利新股之日起，善盡服務守則、未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或本公司員工管理辦法等情事，任職每屆滿一年，可既得獲配股數的三分之一，共分三年既得。
員工限制權利新股之受限制權利	一、於前條所定既得條件達成前，員工不得將其依本辦法獲配限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定、或作其他方式之處分。 二、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約或本公司另定其他保管方式執行之。	一、於前條所定既得條件達成前，員工不得將其依本辦法獲配限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定、或作其他方式之處分。 二、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約或本公司另定其他保管方式執行之。

	<p>三、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其所衍生之配股（含盈餘轉增資股利及公積轉增資）及配息（含現金股利及以現金配發公積），於當年度配發與員工，不與該批限制員工權利新股受相同之限制。</p> <p>四、本公司發行之限制員工權利新股，被授予員工屬中華民國籍者，員工應於被授予後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且除本辦法另有規定者外，於既得條件成就前，應持續交付信託保管。被授予員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。</p>	<p>三、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其所衍生之配股（含盈餘轉增資股利及公積轉增資）及配息（含現金股利及以現金配發公積），於當年度配發與員工，不與該批限制員工權利新股受相同之限制。</p> <p>四、本公司發行之限制員工權利新股，被授予員工屬中華民國籍者，員工應於被授予後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且除本辦法另有規定者外，於既得條件成就前，應持續交付信託保管。被授予員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。</p>
限制員工權利新股之保管情形	全數股票信託保管	全數股票信託保管
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處處理方式	獲配之股份由本公司以原發行價格收買其股份，並予以註銷。	獲配之股份由本公司以原發行價格收買其股份，並予以註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	1,264,000 股	481,268 股
已解除限制權利新股之股數	3,644,750 股	1,094,800 股
未解除限制權利新股之股數	1,076,250 股	2,236,932 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	0.49%	1.02%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋影響不大。	對原有普通股股東股權稀釋影響不大。

(二). 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

1. 取得限制員工權利新股之經理人

114年3月28日

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
執行長暨總經理	胡正大	1,477,800	0.67%	751,432	NT\$10	7,514 仟元	0.34%	575,367	NT\$10	5,754 仟元	0.26%
資深副總經理	林捷昇 (註1)										
資深副總經理	黃伯源										
副總經理暨財務長、發言人、公司治理主管	張維杰										
副總經理	徐瑞成										
副總經理	吳培滋										
資深協理	張進興 (註2)										
資深協理	郭誠										
協理	趙浩欽										
協理	簡宏仁										
協理	施博盛										
會計主管	陳佩君 (註3)										

註1：林捷昇於114年3月28日離職。

註2：張進興於113年7月18日離職。

註3：陳佩君於114年2月21日離職。

2.取得限制員工權利新股之前十大員工

114年3月28日

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註4)
子公司高級副總經理	杜曉旭	976,000	0.45%	516,500	NT\$10	5,165 仟元	0.24%	393,500	NT\$10	3,935 仟元	0.18%
子公司副總經理	侯衛京										
資深處長	貢振邦										
資深處長	張威銓										
處長	王詩緯										
處長	黃士銓										
處長	黃培凱										
處長	劉俊傑(註1)										
處長	蕭培宏										
副處長	涂晉智										

註1：劉俊傑於113年8月9日離職。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形應記載下列事項：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一).業務範圍

1.業務之主要內容

顯示驅動、觸控、指紋等人機介面解決方案的開發及銷售，並包含前述方案軟硬體之設計、製造、諮詢及服務。

2.營業比重（民國113年度）：人機介面應用晶片100%。

3.公司目前之商品（服務）項目

(1).觸控驅動整合單晶片（IDC）。

(2).TFT-LCD面板驅動晶片。

(3).電容式觸控晶片。

(4).指紋辨識晶片及模組。

(5).AMOLED面板驅動晶片。

(6).車載和工控晶片。

(7).NB觸控板(Touchpad)。

4.公司計劃開發之新產品或技術

(1).觸控驅動整合單晶片(IDC)

A.支援FHD(900RGBx2100)解析度的IDC晶片。

B.開發Die Size縮小與成本優化的a-Si HD窄邊框產品(下沉式腳位)。

C.High Frame Rate應用IDC技術。

D.開發多通道主動筆功能的IDC晶片。

E.筆記型電腦面板應用的IDC晶片開發。

(2).TFT-LCD面板驅動晶片

A.特規面板使用IC開發(如數位相機等特殊用途電子產品)。

B.透明顯示器使用之特殊驅動IC。

(3).電容式觸控晶片

A.TFT面板電容式主動筆技術開發。

B.TFT面板超細筆尖被動觸控筆晶片開發。

C.多指高報點率AMOLED面板觸控技術開發。

D.柔性面板手指與筆寫觸控整合技術開發。

E.中大尺寸AMOLED面板觸控技術。

(4).指紋辨識晶片及模組

A.高安全性電容指紋辨識模組開發(Match On Chip, MOC)。

B.輕量化指紋AI辨識模型演算法開發。

C.電容式2.5D與3D假指紋AI防偽演算法開發。

D.輕量化多人安全加密門鎖晶片系統及演算法開發。

E.極窄型高精度指紋辨識演算法開發。

(5). AMOLED面板驅動晶片

A.支援手機屏顯示驅動晶片Single RAM方案。

B.支援穿戴屏的觸控顯示整合單晶片方案。

C.支援手機屏的觸控顯示整合單晶片方案處理技術開發。

(6).車載和工控晶片

A.車用IDC晶片的開發及推廣。

B.高可靠度的電路架構。

C.支持串接架構供大尺寸車用面板應用的晶片開發。

(7).筆電專用人機介面模組

A.整合觸控及指紋識別的觸控板技術開發。

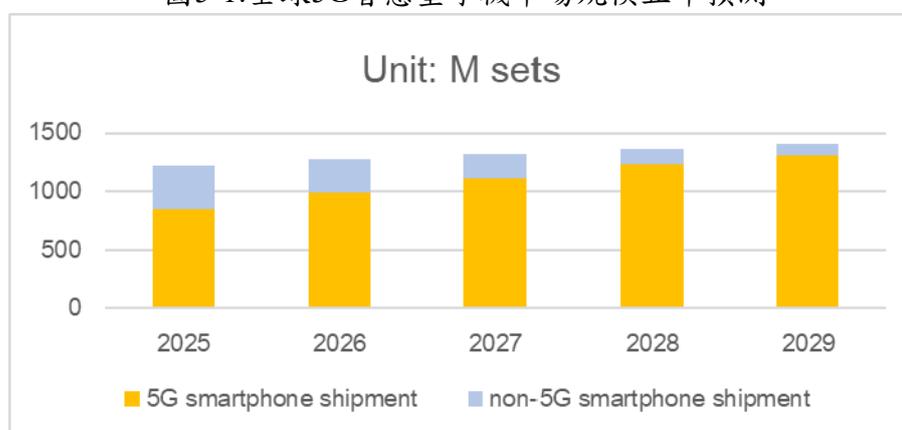
(二).產業概況

1.人機介面相關產業之現況與發展

人機介面技術與應用，隨著通訊技術的演進，不斷的擴大並提升更高的附加價值。目前5G技術逐漸成熟普及，對於可攜式行動裝置、汽車、工控等應用，都將產生爆發性的成長。

根據 Digitimes 研究報告指出，由於5G技術在113年手機滲透率已超過60%，114年至117年5G手機出貨每年增量約將為8億至13億支，預估未來幾年5G市場規模將逐年增加，116年可望突破10億支大關，更預期於117年將佔智慧型手機出貨的九成。5G技術普及後，將對可攜式行動裝置與物聯網(IoT)應用提供更大且速度更快的通訊頻寬，以增加產業商機。

圖5-1:全球5G智慧型手機市場規模五年預測



資料來源：Digitimes，114年3月

以物聯網(IoT)的需求來看，目前以車聯網發展速度相對較快，由於車聯網服務是藉由行動通訊接收模組來提供，影音資料的傳輸越快，消費者在車內顯示與人機互動的介面需求上也大幅提昇。

(1) 可攜式行動裝置面板驅動 IC 及觸控 IC 所屬產業現況:

可攜式行動裝置包含手機、筆電、平板電腦等，其中以智慧型手機為大宗，因為前述產業演進，大幅帶動智慧型手機面板的成長，對面板的要求也不同于以往，不只是通話功能增加，還增加多媒體的影音功能，手機螢幕也朝大尺寸與高解析度發展。為了提升消費者的使用體驗，產品技術的規格持續精進，近幾年手機開始往高偵率方向發展、加入AR/VR技術、AI應用、可摺疊、主動筆等等，為供應鏈不斷注入新的活水，開創新商機。

消費者不斷期待手機可以更大、更薄、無邊框，因此全螢幕手機成為現今趨勢，但全螢幕的要求，壓縮手機邊框設計上的空間，促使整合性的晶片產品成為主流。同時，整合In-Cell的面板可提升產品的附加價值，提供完整的產品方案給品牌客戶，有助於簡化傳統手機產品組裝生態上頗為複雜的供應鏈體系。因此，在TFT面板良率及產能提升後，採用IDC方案也隨之增加，目前TFT LCD的智慧型手機上已全面採用IDC方案。

智慧型手機除採用TFT In-cell面板顯示技術外，AMOLED面板已躍昇為市場主流，根據市場研究機構Omdia Display Driver IC Market Demand Forecast 113年第二季報告分析，自113年起，手機使用LCD Driver的數量大幅下滑，AMOLED

Driver的比重則會持續提升。POLED的產能不斷增加，成本逐步下降，手機使用柔性AMOLED面板 (flexible AMOLED)的數量，已超過硬式的AMOLED (rigid AMOLED)，此外，隨著技術提升，越來愈多家品牌廠商已開始推廣AMOLED折疊式手機，因此，應用AMOLED面板的觸控功能技術也須不斷演進，以因應更高報點率、折疊手機及主動筆的需求。

圖5-2:手機不同螢幕技術的DriverIC需求預估

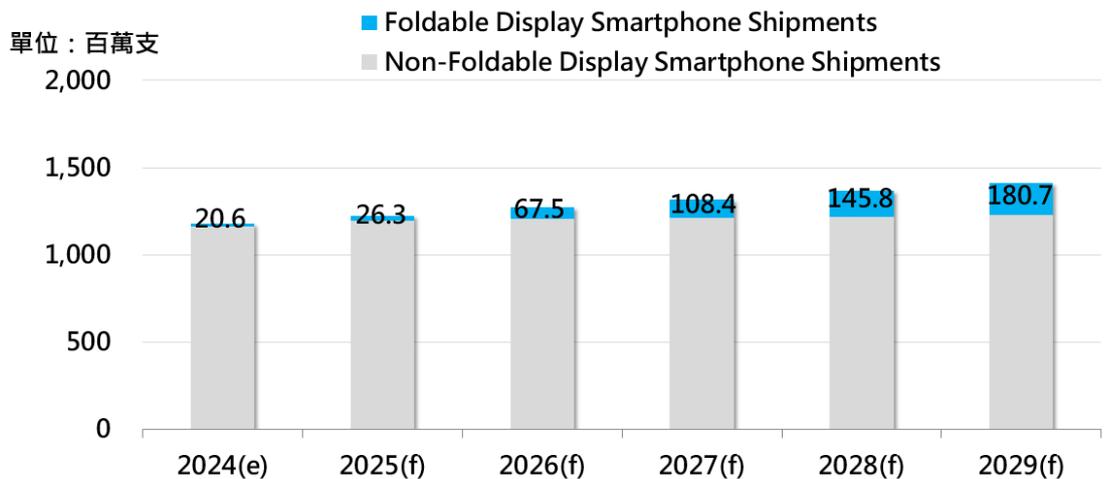


Source: Omdia

© 2024 Omdia

資料來源：OmdiaDisplayDriverICMarketDemandForecast，民國113年第2季

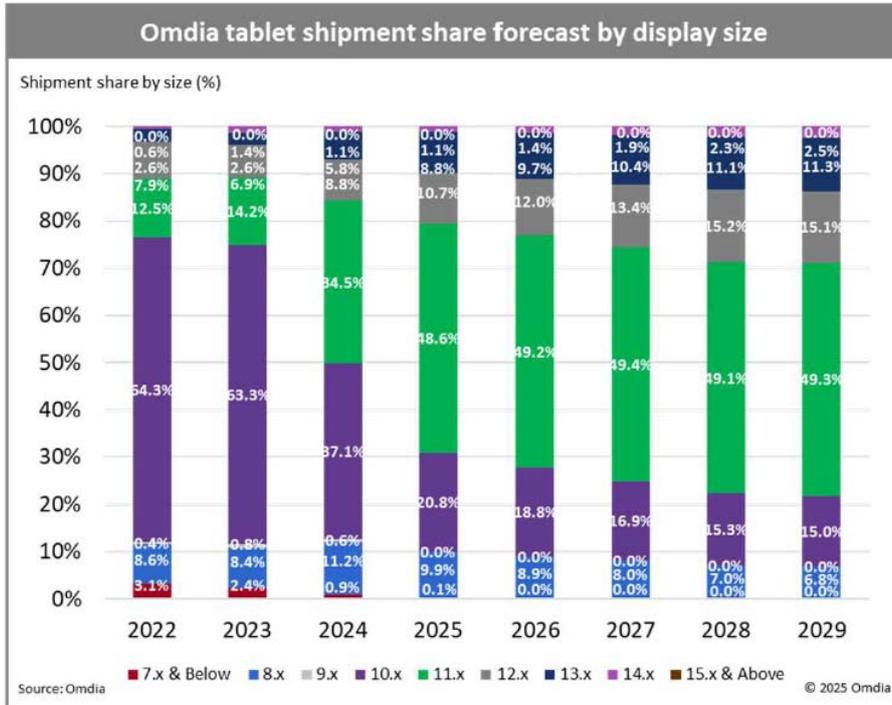
圖5-3:使用摺疊AMOLED螢幕的手機出貨預估



資料來源：Digitimes，民國113年第4季

平板電腦受到市場需求、技術創新的正向影響，高階平板螢幕正向 AMOLED 轉型，未來可能進一步發展到 Micro LED，可折疊與捲軸式螢幕技術雖仍在研發階段，但未來有可能改變市場結構。在觸控方面，目前高端平板的高刷新率已到120HZ甚至更高，以提升滑動流暢度及遊戲體驗；為了迎合專業繪圖、筆記需求，優化觸控回應速度，支援更低延遲的主動式觸控筆（如 Apple Pencil Pro、Samsung S Pen），為未來技術發展方向之一。就平板尺寸而言，目前在10~12 吋仍為市場主流，但 14 吋（如 iPad Pro 14 吋）已開始出現。

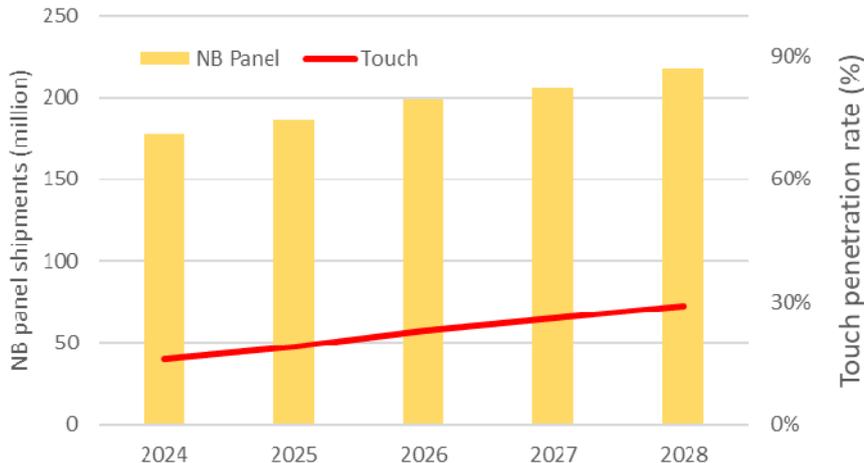
圖5-4: 平板螢幕的尺寸出貨占比



資料來源：Omdia報告，民國114年第1季

在筆記型電腦應用方面，受到AI PC趨勢影響，觸控技術將不再只是「輔助」，而是成為筆電與 AI PC 互動的核心；預期2028年，帶觸控的筆記型電腦出貨佔比可達30%；同時筆記型電腦的應用型態也轉往多元化方向發展，折疊AMOLED筆電將開始進入市場，讓筆電變成平板或書本模式；雙螢幕筆電將提供更靈活的多工處理體驗，適合專業創作者與商務用戶。

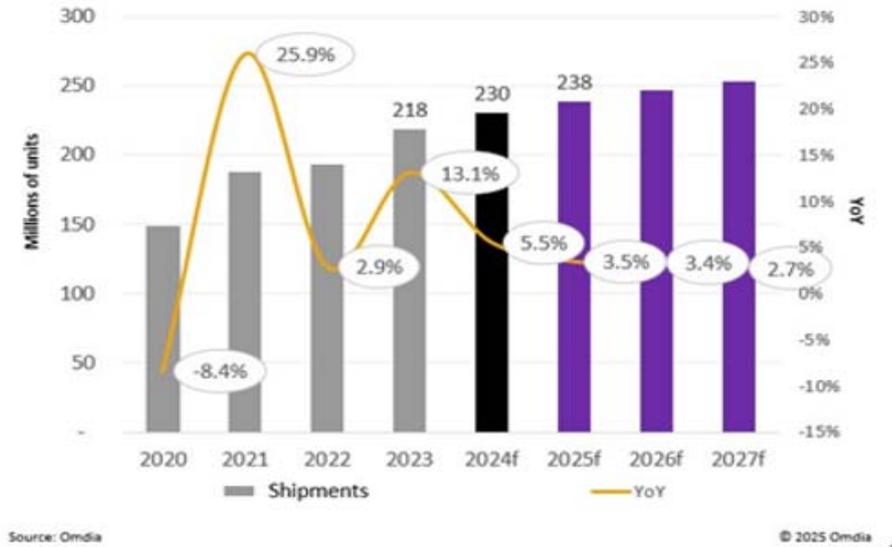
圖5-5: 筆記本電腦螢幕帶觸控出貨占比



資料來源：FocalTech 市場部，民國114年第1季

AMOLED觸控與顯示驅動相關技術，亦逐步拓展至汽車產業。車載市場的出貨狀況，基於兩個主要條件，第一個為全年的汽車銷售數字，第二個為汽車座艙使用面板數的多寡，出貨數量為兩個主要因素相乘的結果。隨著汽車座艙使用面板數量增加的趨勢，113年汽車產業面板出貨數量超過2.3億台，較112年持續增長。

圖5-6: 汽車產業面板出貨預估

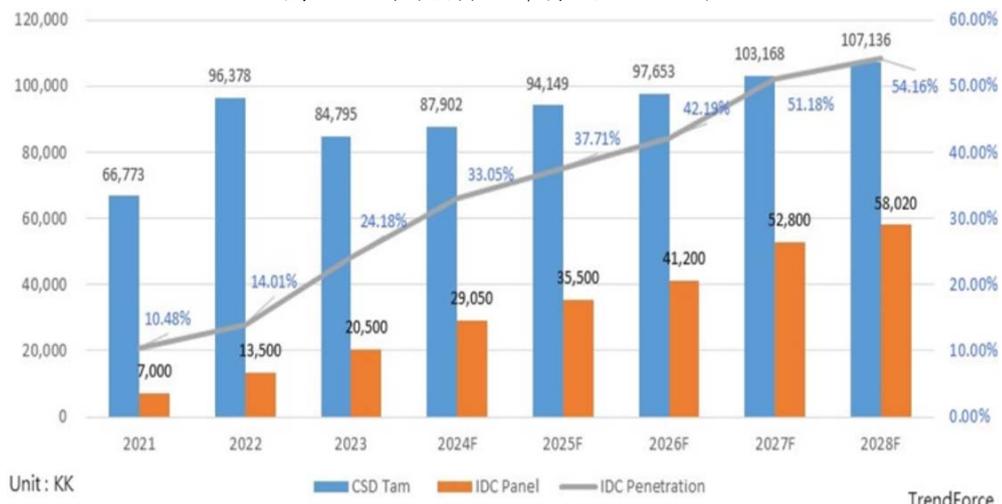


資料來源：Omdia報告，民國114年第1季

隨著電動車(EV)的時代來臨，目前智慧座艙的發展趨勢，一輛汽車將搭配多個顯示螢幕，車內顯示螢幕也往越來越大發展，儀表版+中控台的发展方向是往一字屏開發，大約是20吋到30吋，或是單中控台面板的尺吋也往12.3吋到18吋變大的方向去拓展。預估2025年後的單屏更會放大到50吋到55吋的水準，未來將開發LTDI的解決方案，以滿足Pillar to Pillar Display的運用。

由於In Cell技術在一體化黑色顯示和成本效益方面的明顯優勢，使得中控顯示屏採用此解決方案的比率逐年快速提升，113年該技術的應用比例已達到33.05%，未來將持續增長，預計116年將超過50%，也反映出市場對於具有高質量和成本效益的In cell有強烈需求。

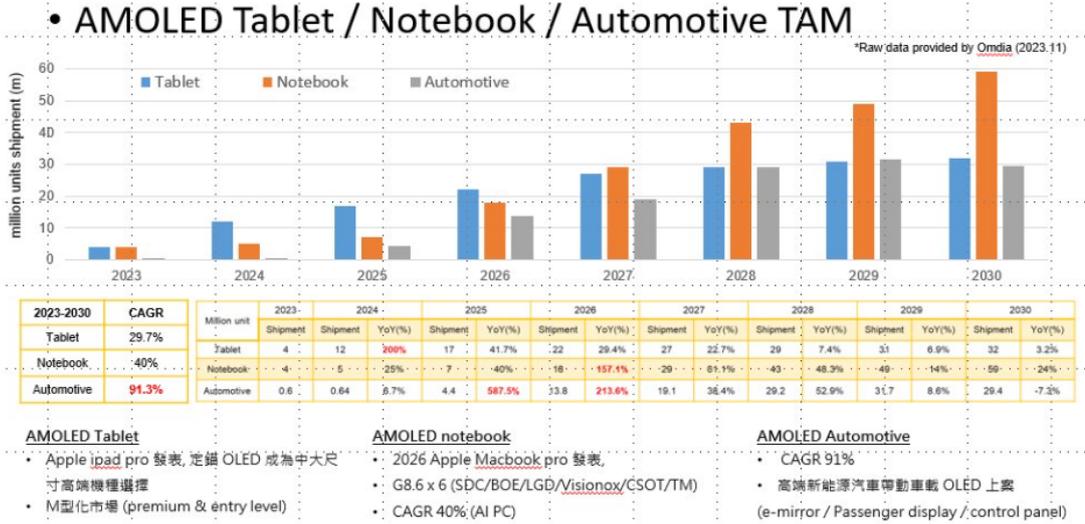
圖5-7: 中控顯示屏採用In-Cell占比



資料來源：TrendForce報告，民國112年第1季

在面板技術而言，隨著AMOLED在中小尺寸應用的普及和面板廠持續擴大AMOLED產能，AMOLED在各高端尺寸應用領域將持續取代LCD，並帶動更輕薄、節能、高畫質的裝置設計。

圖5-8: AMOLED 中尺寸產品應用出貨預估



(2) 指紋辨識 IC 所屬產業:

隨著消費電子、銀行金融和政府部門對安全認證要求日益嚴格，指紋感應器市場正迎來快速增長。預計該市場將從113年的95.4億美元，增至118年的167.8億美元，期間複合年增長率達11.96%。在消費性電子領域，智能手機、平板電腦與筆記本電腦的應用仍占主導地位；同時，隨著資訊安全需求不斷上升，指紋感應器在智能卡中的運用正使電子支付變得更安全，銀行與金融部門的採用率亦預期持續攀升。此外，隨著智能居家市場的興起，指紋辨識技術正廣泛應用於智能門鎖和家居安全系統，提升居家安全和便利性，進一步拓展市場應用範圍。主要市場參與者包括 FocalTech、Goodix、Elan 與 Egis Technology 等，正不斷推動技術創新和新產品研發，以滿足日益多樣化的市場需求。

另外，新一代生物識別技術已不僅限於指紋識別，面部、虹膜和聲音識別等技術也正迅速崛起，並逐步滲透至健康護理、零售、物聯網設備等領域。隨著用戶對更安全、更快速且更便捷的身份認證需求不斷攀升，尤其在亞太地區，受到技術進步與政府政策支持，新一代生物識別技術的採用率預計將顯著提升，進一步推動整個認證市場的革新。

總體而言，從智能手機解鎖、電子支付、智能門鎖到安全訪問控制，指紋辨識及其延伸的生物識別技術正逐步成為數字時代不可或缺的安全認證工具，改變並優化人們的工作與生活方式。

2. 產業上、中、下游之關聯性

IC 產業鏈約略可分成：

A：上游：IC 設計 (DesignHouse)。

B：中游：光罩 (Mask) 和晶圓製造 (Foundry/IDM)。

C：下游：凸塊製程(Bumping)、打線(WireBonding)、測試 (Testing) 與封裝 (Package)。

IC 的產業結構可分成 IC 設計 (Design)、光罩 (Mask)、晶圓製造 (Foundry/IDM)、金凸塊 (Gold Bumping) 及封裝測試 (Package and Testing) 等，IC 設計公司本身並無生產設備，其晶圓製造係委託專業晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片，經

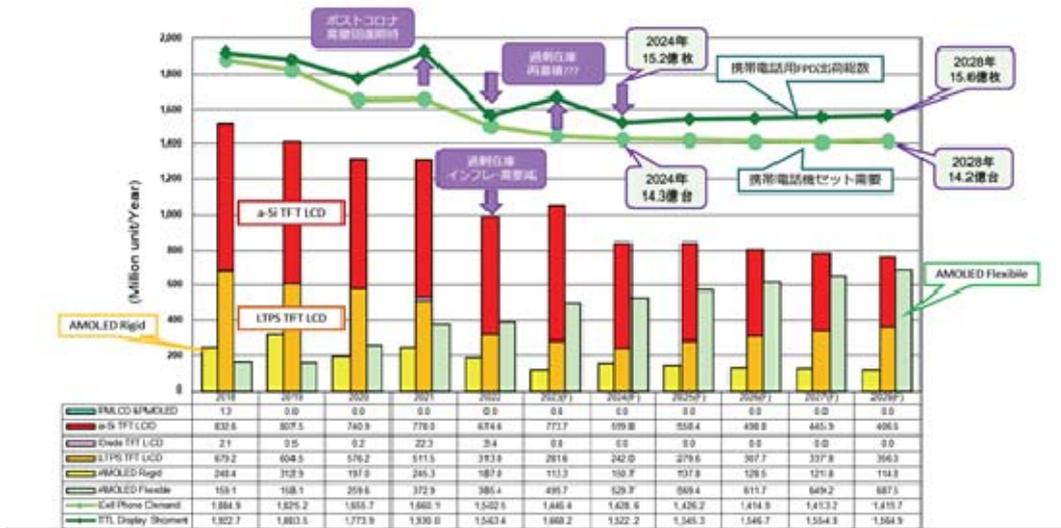
過初步測試後，按產品類型，分別委託專業廠商進行金凸塊製程（Gold Bumping）、打線(Wire Bonding)、封裝、完整 IC 功能測試。驅動 IC 的封裝不同於一般 IC，中小尺寸面板的驅動 IC 過去多直接為 COG 型態，近幾年因全面屏時代來臨，部分則轉往 COF 的型式。

3.各產品之發展趨勢

(1) 可攜式行動裝置面板驅動 IC 及觸控 IC:

目前AMOLED顯示驅動已成為市場主流，市場上已推出具有高性價比的 Single RAM IC且有強烈的需求，LCD顯示驅動產品則須持續在成本上精進以維持競爭力。

圖5-9:手機各面板技術出貨預估



資料來源：Omdia 中小型 FPD 市場手機 & 車載用 AMFPD 市場預測民國 113 年第 1 季

隨著 AMOLED 面板產能的開出及大陸面板廠良率的提升，AMOLED 已侵蝕到原本 TFT LCD 的市場。AMOLED 具有更薄更輕、主動發光而不需要背光源、高色彩飽和度、無視角問題、高對比、響應快速、低能耗、可實現柔性顯示等特點，其中不少特性是 TFT LCD 面板難以實現的，因此開發 AMOLED 驅動與觸控的相關技術與產品就顯得更重要與急迫。

手持式行動裝置所需的 AMOLED DDIC 或未來整合型 IC 的趨勢明確，對於省電與顯示所需顯示規格需求亦日趨提高，因此需藉由先進製程微縮降低 IC 的面積與功耗，也驅使 IC 供應商開始轉往晶圓更先進的製程發展(如 40nm 和 28nm)。

在高階智慧手錶、智慧手環等智慧穿戴設備上面所使用的 AMOLED 驅動 IC，由於內部留給元器件的空間有限，因此除了要求低功耗的表現外，如何縮小週邊元器件的數量和體積更是一門顯學。減少顯示面板週邊晶片的尺寸成為新的技術需求，由顯示驅動晶片與觸控晶片整合的 IDC 晶片將成為顯示驅動晶片市場新的驅勢。

本公司的 AMOLED 穿戴 IDC 解決方案具備省功耗、抗 ESD 能力強、支援 AMOLED LTPO、週邊元器件少等特點。相對於用兩顆晶片的方案，此 IC 同時整合了顯示驅動和觸控功能，並可節省一片 FPC。此外，在節省 FPC 層數的同時也節省整機機構，進而降低了許多的成本，因此廣受市場歡迎。本公司也會將此技術優勢擴大至手機的應用領域，目前正積極投入資源，開發 AMOLED 手機 IDC 之解決方案。

在中大應用領域方面，平板螢幕及筆記型電腦皆朝向更高畫質、更高流暢度方向發展，本公司亦具備完整平板IDC的解決方案，提供面板廠高分辨率、低功耗、流暢觸控的完整體驗。

車載/工控應用領域方面，本公司已通過ISO26262認證並取得產品ASIL-D規範來滿足車載/工控應用需求；除了LCD產品之外，公司也會逐漸轉往AMOLED中大尺寸技術領域拓展，創造公司產品營收並維持公司競爭力。

(2) 指紋辨識 IC:

隨著數位安全需求持續提升與智慧設備普及，個人指紋與個人帳號等私人資訊的綁定越來越頻繁，使得人們不必再記錄眾多帳號和密碼，僅用指紋即可進行身份驗證。未來發展趨勢主要包括以下幾個方面：

1. 多模式認證的興起:

結合指紋、面部識別、虹膜掃描、語音分析乃至步態識別等多種生物辨識技術，實現多因素認證，進一步提高安全性和識別準確度。

2. AI 邊緣計算能力提升:

隨著 AI 邊緣計算技術的快速發展，指紋辨識系統正引入先進 AI 模型輔助判斷，能夠在終端設備上即時處理指紋數據。這一技術不僅大幅縮短反應時間，還能在手指沾水、小面積或受損指紋的情況下進行高效修復與識別，同時降低數據傳輸風險，提升用戶隱私保護。

3. 與物聯網的深度整合:

生物識別技術正逐步與智能家居、智能門鎖、可穿戴設備和車載系統等物聯網設備融合，提供更安全便捷的訪問控制和個性化服務，從而改變人們的生活和工作方式。

4. 先進防偽技術的發展:

為了降低仿冒風險，現代指紋掃描器正採用活體檢測、高解析度感測、多頻掃描技術以及不斷改進的識別演算法，進一步提高系統的防篡改和偽造識別能力。

這些趨勢不僅將提升個人身份認證的安全性與便利性，也將促使各產業積極進行數位化和智能化革新，開啟更高效、更安全的用戶認證模式。

4. 產品競爭情形

(1) 可攜式行動裝置面板驅動 IC 及觸控 IC:

在智慧型手機的應用上，TFT 面板以a-si與LTPS兩種面板為主，目前都已經走向使用IDC的In-cell方案。HD (1280x720) a-si與FHD(1920x1080)LTPS是兩種主要的面板規格。本公司是IDC技術最早開發的公司之一，產品供應涵蓋HD、FHD及QHD等解析度規格，橫跨a-si與LTPS兩種面板製作工藝，這個市場中主要競爭對手包含新思、聯詠、奇景及奕力等公司。

除了智慧型手機應用之外，敦泰目前IDC解決方案在TFT In-cell平板產品上，由於具有獨家技術及多年量產能力、經驗，是市場上主要的供應商之一，加上本公司也將平板加入主動筆功能以因應商用需求，預期未來出貨仍持續成長。

AMOLED面板，目前隨著大陸面板廠產能陸續開出，已打破以三星為主的供應鏈。隨著大陸AMOLED面板廠的出貨提升，本公司亦積極與大陸面板廠合作開發AMOLED晶片。在觸控IC上，敦泰為目前國際上少數具有On Cell觸控量產能力的廠商，在敦泰產品競爭力持續推升下，及大陸AMOLED面板產能持續增加，更加推升對本公司觸控晶片的營收及獲利。

除了智慧型手機及平板電腦外，本公司更將此顯示驅動及觸控等人機介面方案，拓展至穿戴式、車載等裝置，除了達到市場要求之輕薄架構，更能幫助整體面板模組的成本管控，以達到符合市場價格之期待。

(2) 指紋辨識 IC:

近年來，隨著市場競爭越來越激烈，指紋辨識技術領域已形成各應用場景中固定的主力供應商。目前，電容式指紋辨識感測器的主要供應商包括敦泰、匯頂科技與神盾；超音波屏下指紋技術則以高通與匯頂科技為代表；而屏下光學指紋技術的供應商則涵蓋匯頂科技、神盾、思立微及極豪等公司。

其中，敦泰專注於電容指紋技術的研發，其產品應用範圍極廣，涵蓋手機、筆記型電腦、平板、智能門鎖、車用系統以及智慧居家等多個領域。除了持續推出具有高解析度與高信噪比的電容式指紋芯片外，敦泰近年來更積極開發輕量化AI輔助辨識模型。借鑑Deepseek的成功案例，我們意識到，在AI領域中，除了對高運算力硬體的需求外，演算法模型的輕量化同樣是未來發展的關鍵，特別是針對消費性產品和攜帶式裝置。為此，敦泰電子從其多年的指紋辨識演算法研發積累出發，打造專屬於指紋辨識的輕量化AI模型，並期望將此技術進一步應用於更多敦泰的產品中，以全面提升產品的安全性和用戶體驗。

(三).技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位:新台幣仟元

項目	112年度	113年度
研發費用(A)	1,789,672	2,133,128
營業收入淨額(B)	13,568,371	14,538,987
(A)/(B)	13.19%	14.67%

2.開發成功之技術或產品

本公司經過多年來的努力專注研發，並本著以創新與領先的技術服務客戶的理念，逐漸建立了多項領先業界的技術開發成果，茲將近年來的重要開發成果摘要如下表：

(1). TFT-LCD 驅動 IC：

研發項目或產品	應用領域
DynamicContrastRatio(DCR)	TV, Monitor, Mobile phone
DynamicGammaControl(DGC)	TV, Monitor, Mobile phone
BlackFrameInsertion(BFI)	TV, Monitor, Mobile phone
GenerationIIIOverdriving(OD)	TV, Monitor, Mobile phone
ColorTracking	TV, Monitor, Mobile phone
Tconsupporting120HzFHD	TV
170MHzLVDSinterface	TV, Monitor
MIPI-DSIinterface	Mobile phone, Tablet
MDDIinterface	Mobile phone
eDPinterface	Tablet, NB
C-PHYinterface	Mobilephone
Dynamicbacklightcontrol	Mobile phone

研發項目或產品	應用領域
12-bitcolordepthprocessing	Mobile phone
Ambientlightsensorcontrol	Mobile phone
Automaticadaptivepowersystem	Mobile phone , NB
Multi-channelsourcedriver	Monitor , NB
Cascadesourcedriver	UMPC , Digital Photo Frame , Tablet , NB
AdaptiveImageEnhancement(AIE)	NB,Tablet,Mobile Phone
CleverColor	Mobile Phone,NB,Tablet
WhiteAdjustment(WA)	Mobile Phone,Tablet

(2) 電容式觸控 IC :

研發項目或產品	應用領域
DoubleareaTranglePattern	Mobile phone
SingleLayerSensorforMutual-cap (SLM)	Mobile phone , Tablet
SingleChipfor15.6inchpanel	Mobile phone , Tablet , NB
OneGlassolution (OGS)	Mobile phone , Tablet , NB
Oncelltouch	Mobile phone , Tablet
Wake-upGesture (WG)	Mobile phone , Tablet
SingleLayerSensoroncell	Mobile phone , Tablet
IntegratedDriverControl (IDC)	Mobile phone
Auto-Celebration	Mobile phone , Tablet , NB
Full-ScreenCommon-modeScanning	Mobile phone , Tablet , NB
FrameTouch	Mobile phone
ProximitySensing	Mobile phone
NarrowBoardSensor	Mobile phone , Tablet
AllITOSensorPattern	Mobile phone
ForceEngine	Mobile phone
TwoPressureTouchDetect	Mobile phone
Waterproofsystem	Mobile phone , Tablet , NB
HighReportingRateDetection	AMOLED mobile phone
Touch technology for high loading & high display noise	AMOLED for Tablet , NB , Automobile

(3) 整合觸控與顯示驅動 IC :

研發項目或產品	應用領域
A-Si Dual Gate COG 晶片方案	Tablet
A-Si Single Gate COG HD 晶片方案	Mobile phone
LTPS MUX 1:6 FHD COG/COF IDC 晶片方案	Mobile phone
LTPS MUX 1:4 COG IDC 晶片方案	Automotive
A-Si Cascade IDC 晶片方案	Tablet
A-Si Automotive IDC 晶片方案	Automotive
LTPS Automotive IDC 晶片方案	Automotive
IGZO Automotive IDC 晶片方案	Automotive
A-Si NB IDC 晶片方案	NB
AMOLED LTPO Wearable IDC 晶片方案	Wearable

研發項目或產品	應用領域
High Frame Rate Solution	Mobile phone , Tablet
A-Si HD下沉式窄邊框COG成本優化晶片方案	Mobile phone
LTPS FHD CPHY/DPHY整合的晶片方案	Mobile phone
Local dimming Bridge晶片	Automotive
四顆 Cascade IDC 晶片方案	Automotive
TP mux on panel	Automotive
Chromebook IDC 晶片方案	NB
主動筆IDC晶片方案	Tablet
Multipal Frame Rate Dynamic (MFD)	Mobile Phone, Tablet
Ambient Light Sensor (ALS)	Mobile Phone

(4). 指紋辨識 IC :

研發項目或產品	應用領域
陶瓷蓋板、玻璃蓋板的電容指紋辨識晶片	Mobile phone 、NB
主動式堆疊窄側面電容式(包括平面與曲面)指紋辨識晶片	Mobile phone
主動式獨立辨識電容指紋辨識晶片系統 (Match On Chip)	NB 、Smart Door Lock
溼手指擴增及修復AI模型演算法開發	Mobile phone
專用於指紋安全微處理器	NB 、Smart Door Lock
輕量化AI指紋特徵辨識模型	NB 、Smart Door Lock

(5). AMOLED 驅動 IC :

研發項目或產品	應用領域
AMOLED LTPO Phone SingleRAM DDIC	Mobile Phone
Global and Local Auto current limit (ACL)	Mobile phone , Wearable
Always on Display (AOD)	Mobile phone , Wearable
Dynamic ELVSS	Mobile phone , Wearable
SPR Compensation	Mobile phone , Wearable
Dynamic Gamma Control	Mobile phone , Wearable
Demura	Mobile phone , Wearable
IR Drop	Mobile phone , Wearable
Partial Area Gamma	Mobile phone , Wearable
DeBurnIn	Mobile phone
Camera Under Panel (CUP)	Mobile phone

(四).長、短期業務發展計畫

本公司追求永續發展，定期監控與評估相關利害者所提出的組織內外部議題(如未來產業發展及整體經濟環境趨勢)之風險與機會，以做為公司未來在企業社會責任與營運發展計畫的參考與依據，並藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，持續改進品質與環安衛管理系統，以確保能達成預期結果與強化其效應，鑑識潛在緊急情況和衝擊，預防或減少非預期的影響，期以完善解決公司處境的風險與機會，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1.短期發展計畫

(1). 行銷策略

- A 加強現有的客戶服務與業務，扮演長期的策略夥伴的角色。
- B 開發新的市場與客戶，建立行銷通路與新客戶的夥伴關係。

(2). 生產策略

- A 增強與現有主要晶圓代工廠、封裝廠、測試廠等外包廠商策略合作關係以便獲得穩定充足之產能與技術服務。
- B 加強開發國內外新的晶圓代工廠產能與簽訂合作契約，以增加晶圓供貨來源與彈性，並提供客戶更多生產地點的選擇。
- C 建立與強化供應鏈廠商的資訊網路連線，以便及時掌控生產的進度及數量。

(3). 產品策略

- A 與客戶合作開發領先同業、具備競爭力的產品方案。
- B 協助增強客戶的價值與創新。
- C 降低產品的營運風險，增強產品線平衡的發展原則，提升產品的價值。
- D 支援客戶開發高彈性之應用開發平台，滿足快速市場開發與多樣性需求。
- E 持續開發高整合度晶片產品，減少外部元件使用數量，協助客戶降低整體材料成本。
- F 推出縮小晶片尺寸有效降低成本之新產品。
- G 發展超窄邊框觸控與顯示整合晶片技術。
- H 發展AMOLED剛性on-cell與柔性on-cell的觸控方案。
- I 低功耗，小封裝和低成本穿戴觸控解決方案。
- J 發展主動筆感測技術。
- K 發展中大尺寸AMOLED觸控方案。

(4). 營運策略

- A 積極增強各產品的市佔率與獲利率。
- B 分散風險及控管各產品線的狀況。
- C 擴大創新研發效果。
- D 加強人才培育與延攬。
- E 善用策略聯盟創造互利的環境。

(5). 營運管理及財務配合

- A 為因應公司未來營運的發展，將透過健全的財務規劃及營運管理，統籌分配公司資源，以期將公司的資源發揮最大的綜合效益。
- B 建立健全與多元之籌資管道，並與金融機構建立密切合作且互惠關係，因應業務成長及發展所需之營運資金。

2.長期發展計畫

(1). 行銷策略

- A 強化國際市場能力，增進國際客戶的策略合作。
- B 創新市場需求，開創新的消費者需求。
- C 整合產業供應鏈，強化品牌商與面板商的溝通與合作。

(2). 生產策略

- A 與供應鏈廠共同分攤風險開發新製程與技術。
- B 擴大經濟規模，降低生產成本。
- C 規劃自有測試生產設備，降低成本及因應產能擴充需求。

(3). 產品策略

- A 增強技術的領先，加強產品的研發。
- B 整合相關技術，擴大產品線廣度和加深技術層次。

- C 增加高速類比和混合訊號技術。
 - D 開發高效影像處理技術。
 - E 研發生物感應技術。
 - F 開發強穿透能力，高信噪比和強抗干擾的觸控技術，將觸控晶片更好的拓廣工業控制和醫療領域。
- (4). 研發策略
- A 擴充經營團隊，規劃核心產品，建立公司自有之關鍵技術與專利，並持續投入新世代產品之研發，以追求技術領先。
 - B 提昇產品設計能力及完善研發設計流程，建立規格化與模組化之開發技術，縮短開發時程與降低開發成本，增加新產品上市之時間與價格競爭力。
- (5). 營運管理與財務規劃
- A 建立健全之管理制度，落實公司經營理念，塑造卓越之企業文化，實現企業永續經營的遠景。
 - B 藉由資本市場多樣化之籌資管道，以強化財務結構及公司體質，厚植長期發展實力，並配合公司營運規模成長，充實經營團隊與提昇公司知名度及形象。

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	112年度		113年度	
	銷售金額	比率	銷售金額	比率
大陸	11,924,098	87.88%	11,911,265	81.93%
台灣	1,448,668	10.68%	2,328,160	16.01%
其他	195,605	1.44%	299,562	2.06%
合計	13,568,371	100%	14,538,987	100%

2.市場佔有率

本公司目前主要銷售產品以觸控與顯示整合單晶片(IDC)、外掛式電容觸控IC、TFT LCD驅動IC、指紋辨識IC為主。

(1).觸控與顯示整合單晶片(IDC):

本公司近年來持續致力於觸控與顯示整合單晶片(IDC)之推出，搭配 A-Si 及 LTPS 的面板，解析度:HD+及 FHD+皆已普遍應用於之智慧型手機，加上多家平板電腦廠已將觸控與顯示整合單晶片(IDC)廣泛導入於新機種及車用顯示螢幕，113 年觸控與顯示整合單晶片(IDC)出貨量已超過 2 億套，未來搭配品牌客戶所需要的新技術開發新的產品，預期 114 年本公司 IDC 出貨量及市場佔有率將持續增長，且保持市場領先地位。

(2).外掛式電容觸控IC:

由於觸控與顯示整合單晶片(IDC)逐步被市場接受，因此讓外掛式觸控 IC 在 TFT 面板應用之市場份額大幅下滑，但隨著 AMOLED 面板的產能開出，且本公司搭載 AMOLED 面板之外掛式觸控 IC 已經打入韓系供應鏈與大陸供應鏈，因此本公司電容式觸控方案，在智慧型手機市場中仍維持全球市佔率第一的地位，並持續擴展中大尺寸觸控的應用。

(3).TFT LCD驅動IC:

由於觸控與顯示整合單晶片(IDC)廣為市場所接受，導致智慧型手機採用 TFT LCD 驅動 IC 的數量，迅速下滑，因此本公司將營運重心轉往於中大尺寸面板相關應用，如智慧音箱、筆記型電腦、數位相機、車載等，產品結構不斷

朝高技術需求與高整合度方向演進。除一般主流規格外，亦推出 WXGA+、FHD、QHD 等高解析度與高 PPI 產品。由於中大尺寸產品有生命週期長之特性，整體而言，公司 113 年出貨及營收，仍保有一定的市場份額。

(4).指紋辨識IC:

近年來，儘管消費性電子市場競爭激烈，但敦泰憑藉領先的電容式指紋辨識技術，持續擴大在手機與筆記型電腦市場的份額。尤其在高毛利的筆記型電腦市場，敦泰已成功進入前五大品牌客戶名單，並成為全球少數通過微軟 Match On Chip (MOC) 認證的供應商。此外，敦泰還結合了其成熟的觸控技術，實現了觸控與指紋辨識整合產品的量產，此複合性產品不僅提升了毛利率，更充分彰顯了敦泰在多技術整合方面的優勢，相較於僅提供純指紋解決方案的供應商，這一優勢成為敦泰的一大亮點。

隨著 2024 年 AI 風潮席捲市場，敦泰積極將 AI 技術整合至指紋辨識演算法中，不僅顯著提升了識別準確率與處理速度，還進一步增強了防偽能力。展望未來，敦泰計劃與更多 AI 應用領域深度融合，致力於為用戶提供更強的隱私保護與更智能的身份驗證體驗。

此外，今年敦泰成功跨入智慧門鎖領域。該領域要求在極小的記憶體空間內同時錄製多人指紋（可達 100 人），並必須滿足高精確度與快速辨識的嚴苛要求。依托於在手機和筆電產品中累積的成熟且輕量化指紋辨識演算法技術，敦泰迅速打入智慧門鎖市場，並取得了不俗的成果。

3.市場未來之供需情況與成長性

(1).可攜式行動裝置面板驅動IC及觸控IC:

就中小尺寸 LCD 驅動 IC 供應面來說，大陸驅動 IC 廠商近幾年來致力於投入 LCD 驅動 IC 之發展頗有成效，加上在地化之優勢，因此低階機種為主要市場。而台系廠商則因技術能力較高的優勢，加上前段晶圓與後段封裝掌握能力較佳，囊括多數市場需求，包含高、中、低階手機，故台系廠商目前在中小尺寸 LCD 驅動 IC 領域具有領導地位。

IDC 產品與技術已臻成熟，在各手機品牌客戶及平板電腦品牌客戶量產，提供客戶更輕、更薄且效能更佳之整機結構，及優異的觸控性能，因此未來 IDC 產品仍在市場上持續維持高度競爭力。憑藉 IDC，本公司可在中階機種擴大市場佔有率。本公司 113 年觸控與顯示整合單晶片 (IDC) 出貨量超過 2 億套，並率先推出新世代且新的應用類別之 IDC 產品，例如平板電腦，智慧穿戴，車用市場，POS 機器等應用，未來仍會持續維持市場領先地位及引領 In-cell 市場技術精進。

本公司 AMOLED 驅動晶片，不論是穿戴應用或手機應用，均已小量生產。針對不同應用領域的晶片開發會持續精進，主要針對 3 個領域：

- A. 因應 AMOLED 手機高性能與高性價比的極端需求，會開發 Single RAM Driver 與 Dual RAM Driver 兩種規格以符合市場趨勢。
- B. 因應高階穿戴市場需求，持續開發能達成輕薄短省的 AMOLED IDC，將製程提升到 40nm，應用於 GOLED In-cell、Hybrid 與 POLED On-cell。
- C. 手機用的 AMOLED IDC 因能有效解決摺疊機在機構上厚度受限的問題，面板廠與手機廠已在規劃，本公司會延續在手機 Touch 與穿戴 IDC 的成功經驗，與手機廠與面板廠合作開發手機用的 AMOLED IDC，以搶佔市場先機。

在外掛式電容觸控 IC 的應用上，本公司已成功開發 AMOLED On-cell 方案，並推廣至國際品牌手機及各 AMOLED 面板廠，隨著 AMOLED 在手機面板市佔率的提升，也會帶動 AMOLED On-cell 觸控 IC 的成長。

此外，本公司觸控產品已經成功應用於智能手錶、手環和耳機、及 NB 市

場中，觸控 IC 在穿戴裝置市場及 Touch Pad 模組的出貨量將持續提升，為公司創造更多的營收和利潤。

(2).指紋辨識IC:

在未來市場上，隨著智慧手機、智慧家居、金融服務以及各種企業對私人帳號連結需求的激增，指紋識別或其他生物辨識技術在與個人隱私連結方面的應用前景預計將持續擴大。技術的進步與成本的降低將促使指紋識別技術更廣泛地應用於各類產品與服務，同時隨著消費者對個人資料保護意識的提升，對高安全性認證技術的需求也將進一步上升。

其中，類似微軟的 Match On Chip (MOC) 技術概念正逐漸受到市場關注。MOC 技術要求指紋數據的處理與匹配直接在具備微處理器的指紋模組內進行，這一設計大幅提高了系統安全性，因為敏感數據無需在系統間傳輸，從而有效降低了數據洩露風險。然而，實現 MOC 技術依然面臨挑戰，包括確保模組內的處理速度與效率、提升計算能力以應對複雜的指紋匹配算法，以及在維持高安全標準的同時嚴格控制成本。

敦泰近期致力於 MOC 技術的研發，並已獲得微軟相關認證，展現出在高安全認證領域的競爭優勢。未來，敦泰將進一步結合輕量化 AI 模型技術，不斷優化指紋辨識演算法，從而擴大其在指紋市場的影響力，為用戶提供更高安全性與更便捷的認證體驗。

4.競爭利基：面對國內外的激烈競爭，本公司擁有下列幾個重要競爭利基

(1).專業的經營管理團隊：本公司的經營團隊歷練完整，對產品市場的策略與定位有豐富經驗。

(2).堅實的研發能力：

A.本公司在技術的創新與新產品開發上，不斷展現深厚的技術實力，在數個領域都已居於市場的領先地位。

B.經由海內外設立的技术支援服務據點，均能及時解決客戶的產品應用及生產問題，提昇客戶在量產上的效能。

(3).可靠緊密的客戶關係：本公司擁有卓越優秀的公司文化，並與上中下游客戶及供應鏈維持長期緊密的關係，面對問題始終本著誠信的理念，盡全力幫助客戶解決所有問題，因此，客戶與供應商都能維持長遠緊密可靠的夥伴關係。

(4).建構與各顯示平台產業與產品的深厚關係：本公司除了有堅實的研發實力外，更對各種顯示器的平臺有深厚的瞭解，從手機、平板、NB、數位相機與印表機等，以期能對客戶產生更多的附加價值。

(5).良好策略夥伴：除了深根客戶關係，並積極的與品牌客戶 (Brand) 和平台方案商 (Platform solution) 形成策略聯盟。

5.公司未來發展之發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1).有利因素

A.顯示器產業與其應用市場變化快速，因此經營效能與快速反應能力也更加重視，專業 IC 設計公司在變動快速的環境中，經營的效率已超越傳統垂直整合 (IDM) 的集團運作型態，加上國內專業晶圓代工廠、測試與封裝的效能均已達世界一流水準，因此專業 IC 設計公司的長期競爭力看好。

B.整體觸控與顯示整合單晶片市場成為主流，尤其在小尺寸面板的應用上，而這一區塊是目前本公司較為專注的領域，且藉由 LCD IDC 成功經驗的累積，將有利於拓展至 AMOLED IDC。

C.平面顯示裝置各終端品牌商，十分重視相關的顯示技術和標準的發展，對與國內平面顯示器產業相關廠商合作的需求有增無減，因此對擁有堅實研發實力的敦泰更顯有利，因為不論是技術的發展廣度與創新，本公司都居於領先

的地位。

D.擁有 IC 設計及軟體開發能力，ITO 觸控專利圖案將能有效提供客戶最短時間解決方案，並且避免法律訴訟。

E.貼近市場並掌握市場脈動，可隨時滿足客戶訂單需求，是少數可以滿足快速變動大陸市場的 IC 設計公司，更提升本公司於市場之地位。

(2).不利因素及因應對策

A.產品價格面臨下滑壓力

顯示驅動產業競爭者眾多，加上 113 年開始，晶圓供應商產能逐漸成熟且供給穩定，競爭對手削價競爭，產品價格面臨下滑壓力，嚴重影響獲利水準。

因應措施：

本公司持續提升產品製程及研發設計能力，亦尋求較低成本晶圓及封裝技術，優化及縮減測試程式及平台，以減少製造成本，增加產品利潤率。另針對市場發展趨勢狀況，加速開發新技術及新產品，以拉開與競爭者同業之技術差距。同時開發新應用領域，例如穿戴、智能家居裝置、POS 裝置、安防裝置、車載等領域，增加產品競爭力。

B.研發人員異動風險

IC 設計業屬於腦力密集之行業，其相關研發設計人員之養成及訓練皆需長期培養，能掌握高素質之研發人員，將是 IC 設計公司之核心競爭力，然因 IC 產業競爭者眾，優秀專業人才之爭取日漸困難，往往需付出高額成本網羅優秀人才，且為強化對公司之忠誠度，公司將付出較高之人力成本。

因應措施：

本公司採用各類股權留才工具、訂定盈餘配發員工酬勞的規則、實施產品線獲利分紅制度、切實執行績效考核與升遷、及實施內外部教育訓練等具體措施，以凝聚員工向心力及提升穩定度。

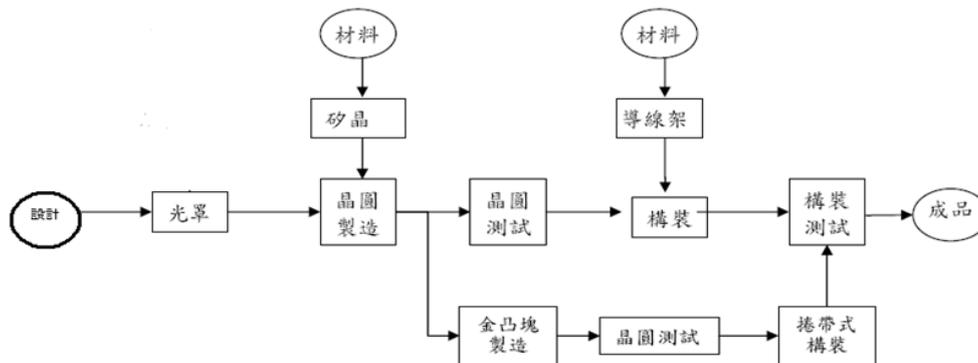
(二).主要產品之重要用途與產製過程

1.主要產品之重要用途

本公司目前主要產品為觸控與顯示整合單晶片(IDC)、電容式觸控晶片、TFT LCD及AMOLED驅動晶片及指紋辨識晶片。主要應用於各類型智慧型手機、平板、NB、穿戴式裝置、數位相機、車載及印表機等領域。

2.主要產品之產製過程

本公司係專業IC設計公司，晶圓之製造係委晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來之晶片，經過初步測試後，送封裝廠封裝或凸塊製程及進行完整之晶片功能測試。以下為產品製造程序之流程圖：



(三).主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
晶圓	甲廠商、乙廠商、丙廠商、丁廠商	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。

(四).最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商(客戶)名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	甲廠商	1,047,856	19%	無	甲廠商	1,731,371	16%	無
2	丙廠商	3,077,058	56%	無	丙廠商	2,524,207	33%	無
3	丁廠商	914,734	17%	無	丁廠商	2,582,857	39%	無
	其他	410,624	8%	—	其他	989,982	12%	—
	進貨淨額	5,450,272	100%	—	進貨淨額	7,828,417	100%	—

註：增減變動原因主係產品組合改變所致。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	G 公司	2,178,491	16%	無	G 公司	2,626,838	18%	無
	其他	11,389,880	84%	—	其他	11,912,149	82%	—
	銷貨淨額	13,568,371	100%	—	銷貨淨額	14,538,987	100%	—

註1：上述公司包含該公司及其聯屬公司。

註2：增減變動原因主係產品組合改變所致。

三、從業員工資料

從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

114年04月30日；單位：人

年度		112 年度	113 年度	114 年度 截至 04 月 30 日
員 工 人 數	經理人	19	11	11
	生產線員工	—	—	—
	一般職員	810	839	848
	合計	829	850	859
平均年歲		37	37	37
平均服務年資		6.19	6.54	6.61
學 歷 分 布 比 率	博士	1%	1%	1%
	碩士	46%	46%	47%
	大專	52%	52%	51%
	高中	1%	1%	1%
	高中以下	—%	—%	—%

四、環保支出资訊

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：

本公司為高科技積體電路廠商，從事半導體之研究開發，同時委託國內外各知名積體電路製造廠商生產製造晶圓片，並無觸及各項環保規定之污染源及環保事件。

五、勞資關係

(一).員工福利措施

本公司依照有關法令規定，提撥職工福利金，組織職工福利委員會以規劃、督導及推行員工福利事項。法定福利依法給予外，另提供員工額外彈性休假。本公司除依勞工保險條例之規定，員工一律參加勞工保險及團體保險，除員工本人之團保保費由公司負擔外，員工眷屬亦得在自付保費之情況下參加團體保險。本公司提供員工安全與健康之工作環境，設置有專業證照廠護人員，並聘請駐廠醫師定期提供心理、醫療、健康等各項諮詢服務，並提供優於法令規定之定期健康檢查。此外，為提升公司競爭力，針對員工生涯規劃及專業技能提供完整培訓計劃；也為使員工更具向心力，實施利潤共享及公平考核升遷等制度。子公司則依照當地法令規定辦理。

(二).員工進修、訓練狀況

1.本公司提供員工豐富的學習資源，同仁可透過外部培訓、在職訓練、知識管理系統及主管與同儕的指導，不斷增進知識與技能；同時，藉由新進人員、專業職能、主管才能、通識課程及自我啟發的培訓體系，使員工獲得學習成長的協助。另一方面，透過雙軌升遷、工作輪調、專案指派，使同仁生涯與職涯相互結合、共同享受知能成長的喜悅，共創美好的未來。

- 2.讓同仁有更完整的在職訓練及資源，本公司發展數位學習-敦泰e學院線上學習平台，讓全體同仁可依照課程類別【新人訓練】、【通識課程】、【經營管理】、【專業知識】進行課程選擇，除了讓同仁能不受時間、地點所影響，隨時隨地立即學習新知，也使同仁能更了解並有系統地管理所有學習的歷程與記錄。有了完整的訓練平台，可即時傳遞各種資訊及知識，有助於公司內部知識傳承。
- 3.本公司已訂定「員工教育訓練管理辦法」，並依職能、專業、法規及ISO之要求規劃相關培訓課程，以增進員工知能，提升員工整體之素質，提升經營績效，民國113年度相關教育訓練實績如下表：

訓練類別	上課人次	課程費用	上課時數
經營管理課程	330	1,609,784	2,599
專業訓練課程	2,479	403,939	6,197
通識訓練課程	1,638	555,198	3,827
新人訓練課程	132	7,500	691
合計	4,579	2,576,421	13,314

(三).退休制度及其實施狀況

本公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，依據勞動基準法訂定員工退休管理辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立員工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金並以員工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度3月底前將一次提撥其差額。自民國94年7月1日勞工退休金條例開始實行起，員工得選擇適用勞動基準法有關之退休金規定（舊制），或適用該條例之退休金制度（新制）並保留適用該條例前之工作年資（保留舊制年資）。對適用退休新制之員工，本公司每月依員工薪資6%提撥退休金至勞工保險之個人專戶。子公司則依照當地法令規定辦理。

(四).勞資間之協議情形

本公司依照勞動法令及相關規定，勞資雙方協議均依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理；本公司自成立以來勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛及損失之發生。

(五).各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

- (六).最近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，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一).資通安全風險管理架構

本公司資訊管理處負責資通安全的推行及落實，制定資通安全政策、宣導、推動執行，提升員工資安意識，並定期向董事長報告資訊安全作業，評估公司資訊作業內部控制之有效性，確保資訊的機密性、完整性與可用性。建置「主動式資安偵測與防禦」的架構，降低資訊未經授權使用、遭受破壞或外洩的風險。

針對風險評估或特定議題，如有需要，另行召集相關單位，包括法務、人力資源、研發單位、稽核等共同研議。

(二). 資訊安全政策

1. 範圍與目標：為敦泰電子集團的資訊安全提供集團員工執行之原則，以達成機密性、完整性和可用性三大目標。
2. 權責單位及偵測程序：資訊單位最高主管為負責人，每年由資訊單位內部依風險評估擬定重要風險因子，除安排於資訊單位推動工作計劃中改善，以減少資安風險外，定期彙整至永續發展小組，統籌其他風險後，依重大性呈報至董事會。
3. 資安工作推動
 - (1) 每年安排次年度資訊安全作業計劃。
 - (2) 依據擬定之計劃或指示之專案執行，執行後確實檢討並留下記錄，做為未來改善的依據及經驗傳承。

4. 政策及作業辦法

政策項目	說明/目的	作業依據
密碼/密碼短語保護	在明訂的系統中設定密碼的變更規則，防止未經授權的操作，及保護資訊外流。	網路及電子媒體作業管理辦法
可接受使用方式	透過明訂公司的資訊和硬體等資源的可接受和不可接受行為，保護公司資料安全。	個人電腦軟體管理辦法
電子郵件安全	明訂電子郵件使用規則，避免造成被動或主動的資訊外洩。	網路及電子媒體作業管理辦法
存取控制	防止任何未經授權的系統存取、破壞。依資訊安全需求，對於資訊存取、資訊處理設施與程序建立管控。	網路及電子媒體作業管理辦法
事件應變	為降低意外資安事件造成的損害，定訂事件應變的作業程序及演練要求，不定期測試。	資訊系統緊急處理程序
自攜設備安全性	明訂自攜設備原則及作業，包括網路使用規定。	網路及電子媒體作業管理辦法
機房及硬體安全	明訂機房進出、不斷電等相關安全管理。	網路及電子媒體作業管理辦法

5. 資訊安全意識宣導

- (1) 定期由管理階層檢視、制定、核准、公布資訊安全政策及意識傳達。
- (2) 透過新人訓練、定期教育訓練、資訊安全宣導、社交工程提升同仁資安意識。

(三). 資訊安全具體管理方案

項目	具體管理措施
防火牆防護	防火牆設定連線規則，確保阻止惡意攻擊行為。
	如有特殊連線需求需額外申請開放。
使用者上網控管機制	使用自動網站防護系統控管使用者上網行為。
	自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。
資料外洩防護	使用 DLP 進行資料存取及外洩行為防護管控。
防毒軟體	使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。
作業系統更新	作業系統自動更新，因故未更新者，由資管處協助更新。
郵件安全管控	有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。
	個人電腦接收郵件後，防毒軟體也會掃描是否包含不安全的附件檔案。
資料備份機制	重要資訊系統資料庫皆設定每日備份。
重要檔案伺服器管理	公司內各部門重要檔案存放於伺服器，由資訊單位統一備份保存。

(四). 資訊安全投入資源

1. 網路硬體設備如防火牆、郵件安全管控、垃圾郵件過濾、上網行為控管及VPN控管等。
2. 軟體系統如資料外洩防護、備份管理、病毒防護等。
3. 每日各資安系統狀態檢查、定期備份及備份媒體異地存放之執行，每週定期檢視資安存取異常及通報，定期資安宣導、社交工程演練及員工資安訓練課程，並執行系統災難復原計畫。
4. 一一三年資訊安全措施推動執行成果：

資安宣導	進行資安宣導包括： 全公司同仁資安宣導 12 次
災難復原演練	每季資料備份，並進行異地備份 執行兩次年度災難復原演練
資通安全訓練	完成資訊安全線上教育訓練課程，完成度達 100%
新進員工教育訓練	完成率 100%
弱點掃描檢測	2024 年度共安排 2 次，內容包括伺服器弱點掃描檢測，完成漏洞修補, 檢測系統弱點，防止駭客利用這些弱點入侵及竊取資料

資安政策	<ul style="list-style-type: none"> ➤ NB 透過 VPN 政策進行上網行為管控，以保護機敏資料不外流 ➤ 端點防護系統(XDR)：安裝於公司重系統及 NB，藉由資安分析來提供更快的威脅偵測，提升調查與回應時間 ➤ 官網加強 WAF(Web Application Firewall)，阻擋威脅、惡意程式攻擊等功能，強化官網的安全性
資安認證	2024 年取得 ISO27001 認證
教育訓練總時數	總教育訓練時數達 214 小時
資通安全檢查之稽核	稽核室已針對資訊安全進行查核出具稽核報告
內控制度及資安相關辦法	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 公司內部控制制度已訂定個人資料保護之管理及電腦資訊之管理控制作業 ➤ 本年度完成 ISO 27001 資安相關辦法 39 份及操作表單共 58 份

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

七、重要契約：

除一般商業交易行為外，本公司目前並無簽訂重要契約。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		13,679,462	12,183,200	1,496,262	12
基金及投資		425,593	416,089	9,504	2
不動產、廠房及設備		2,529,675	2,439,730	89,945	4
無形資產		1,390,526	1,351,787	38,739	3
其他資產		637,624	2,064,491	(1,426,867)	(69)
資產總額		18,662,880	18,455,297	207,583	1
流動負債		5,798,568	4,459,342	1,339,226	30
非流動負債		2,742,731	4,681,855	(1,939,124)	(41)
負債總額		8,541,299	9,141,197	(599,898)	(7)
股本		2,192,168	2,178,900	13,268	1
資本公積		6,150,242	6,031,904	118,338	2
保留盈餘		1,829,577	1,470,392	359,185	24
其他權益		112,201	(210,063)	322,264	153
庫藏股票		(163,060)	(163,060)	0	0
非控制權益		453	6,027	(5,574)	(92)
股東權益總額		12,121,581	9,314,100	2,807,481	9
<p>前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 流動資產增加：主係現金及約當現金增加所致。 2. 其他資產減少：主係存出保證金減少所致。 3. 流動負債增加：主係應付帳款及其他應付款增加所致。 4. 非流動負債減少：主係長期借款及存入保證金減少所致。 5. 保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。 6. 其他權益增加：主係認列限制員工權利股票酬勞成本及國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。 <p>上述變動對公司財務、業務並無重大影響。</p>					

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業收入		14,538,987	13,568,371	970,616	7
營業毛利		3,259,033	2,708,653	550,380	20
營業淨(損)利		166,772	122,645	44,127	36
營業外收入及支出		413,959	303,072	110,887	37
稅前淨利		580,731	425,717	155,014	36
本期淨利		568,456	353,015	215,441	61
其他綜合損益(稅後淨額)		240,717	(35,314)	276,031	782
本期綜合損益總額		809,173	317,701	491,472	155
本年度歸屬予母公司業主淨(損)利		574,062	361,919	212,143	59
本年度歸屬予母公司業主綜合損益		814,747	326,503	488,244	150
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之分析說明如下：					
1. 營業毛利、營業淨利、稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額、本年度歸屬予母公司業主淨利、本年度歸屬予母公司業主綜合損益：主係113年市場銷售提升、業外收入增加以及國外營運機構財務報表之兌換差額增加所致。					
2. 營業外收入及支出：主係利息收入增加所致。					
3. 其他綜合損益增加：主係國外營運機構財務報表之兌換差額增加所致。					
上述變動對公司財務、業務並無重大影響。					

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及籌資活動淨現金流量	匯率影響數	預計現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
4,444,804	2,352,954	1,306,810	143,311	8,247,879	—	—

(一) 本年度現金流量變動情形分析

- 營業活動：淨現金流入新台幣2,352,954仟元，主係本期存貨出售及應付帳款尚未支付所致。
- 投資活動：淨現金流入新台幣3,600,198仟元，主係其他金融資產減少及存出保證金收回所致。
- 籌資活動：淨現金流出新台幣2,293,388仟元，主係返還長期借款及存入保證金所致。

(二) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出及其運用情形：無。

(二) 預期可能產生效益：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：

本公司之轉投資主要為策略性投資；本公司民國 113 年度採權益法之投資利益為新台幣 493,896 仟元，主係 113 年度持有之子公司營運獲利，未來本公司以長期策略性投資為原則，持續審慎評估並實質管理轉投資事業。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估

(一).利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

合併公司之利率風險主要係來自固定利率之定期存款、債券投資及銀行借款，以及來自浮動利率之活期存款、組合式商品及一年內到期之長期借款。合併公司之定期存款均為固定利率，債券投資係固定利率或保證最低利率且以攤銷後成本衡量，故利率變動並不會影響未來現金流量。針對合併公司113年及112年12月31日持有之利率變動金融資產部位，市場利率每上升1碼，浮動利率金融資產將分別使稅前損益增加7,634仟元及1,104仟元。當市場利率下降1碼時，其影響將為同金額之負數。

為避免利率變動之影響，本公司將視情況採取下列因應措施：

- (1) 本公司定期評估銀行存款/借款利率，同時取得市場平均利率，並與銀行密切聯繫以極力爭取最優惠的存款/借款利率。
- (2) 未來將視營運狀況與資金之需求，適時運用各種籌資管道，籌措資金。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本集團匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與公司功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關，本集團主要受到美元匯率波動之影響。針對本集團113年12月31日之美金貨幣進行匯率風險之敏感度分析，當新臺幣對於各相關貨幣貶值5%時，淨資產/負債將使稅前淨利增加/減少之金額如下表：

單位：新台幣仟元

	美元之影響
損益及權益	16,369

由上表得知，如新台幣對美元之匯率若急遽波動，將可能對本公司損益造成影響，因此本公司一向注意國際市場之匯率波動情形，並持續執行下列因應措施：

- (1) 財務部門與往來金融機構之外匯部門保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國際間匯率走勢及變化資訊，以積極應變匯率波動所產生之負面影響。以掌握匯率變動的走勢，作為遠匯買賣及結匯之參考依據。
- (2) 財務部門每月定期對外幣淨資產(負債)應避險部位作出內部評估報告，據以呈報公司管理階層進行判斷應採行之避險措施。
- (3) 將銷售國外產品收入之外幣現金用來支應採購材料產生之外幣應付款項，利用自然避險之特性，可規避部份之匯兌風險，故僅需對外幣淨資產(負債)部份依匯率波動幅度狀況，採取其他工具規避匯兌風險，如買賣遠期外匯等操作，適時規避匯率變動風險。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司將密切注意通貨膨脹情形，適當調整產品售價及物料庫存量，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響，並對於主要原料與合作廠商簽訂採購合約。

(二).從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司財務操作係以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資。

本公司資金貸與他人及背書保證皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理，相關作業皆已考慮風現狀況及相關規定謹慎執行。

本公司衍生性商品交易政策，仍秉持保守穩健原則，並不作套利與投機等用途，因此市場風險不大。此外本公司除依循主管機關相關法規及一般公認會計原則，另經股東會決議通過訂定「取得或處分資產處理程序」，以規範從事衍生性商品交易之程序。

(三).未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司致力朝整合性、高附加價值之產品發展，相關研發計畫與進度皆配合公司產品發展方向規劃進行。預計未來一年將投入之研發費用將佔合併營收比重約15%，並視營運狀況調整，未來將持續投入產品研發，不斷開發新產品，掌握人才、資金及技術等關鍵因素，追求研發能力之領先地位。

(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，以充份掌握並因應市場環境變化。最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大之影響。

(五).科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，故科技改變及產業變化對公司有正面之影響。另，隨著網路的全球化，網路資安問題已成為企業所需面臨的重大風險，特別是IC設計業，除了智慧成果的展現外，同時還得防範技術外流。本公司針對資安作業，訂定資訊安全政策及具體管理方案，如：強化防護措施，避免內外部未經授權的存取及病毒入侵、完善備份政策並進行回復測試演練、監控有無異常現象…等，以落實資訊安全風險管理，保護公司營業秘密及智慧財產，達成企業永續經營發展的目標。

(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，積極強化內部管理，提升管理品質及績效，並致力維持企業形象，遵守相關法令規定；截至目前為止，並未發生足以影響企業形象之情事。

(七).進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八).擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九).進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中之風險

本公司現行之生產配置已非集中於單一晶圓代工廠，除與特定之晶圓代工廠維持長期而密切的合作關係，並增加其他專業晶圓代工廠商進貨來源，以對原料之品質、來源與價格提供更多之選擇及保障，並無進貨集中之風險。

2.銷貨集中之風險

本公司主係透過經銷商、手機模組廠及面板廠銷售，主要銷售地區除大陸手機市場外，亦銷售予日韓等主要手機品牌廠商，本公司透過經銷商、模組廠、面板廠銷售之終端應用客戶相當廣泛。113年度未有單一客戶佔該年度營收淨額比率達25%以上之情形，故並無過度倚賴單一客戶或客源過度集中之風險。

(十).董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施:無。

(十一).經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施:無。

(十二). 訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：

義隆電子股份有限公司於 113 年 3 月 20 日向智慧財產及商業法院對本公司提起專利侵權訴訟，提告本公司侵害一發明專利，並主張已製造之該一特定侵權產品及從事侵害行為之原料與器具，應予以銷毀或為其他必要之處置，且請求損害賠償。目前案件正在智慧財產及商業法院初步審理中，對本公司之營運及財務並無重大影響。

2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三). 其他重要風險及因應措施：無。

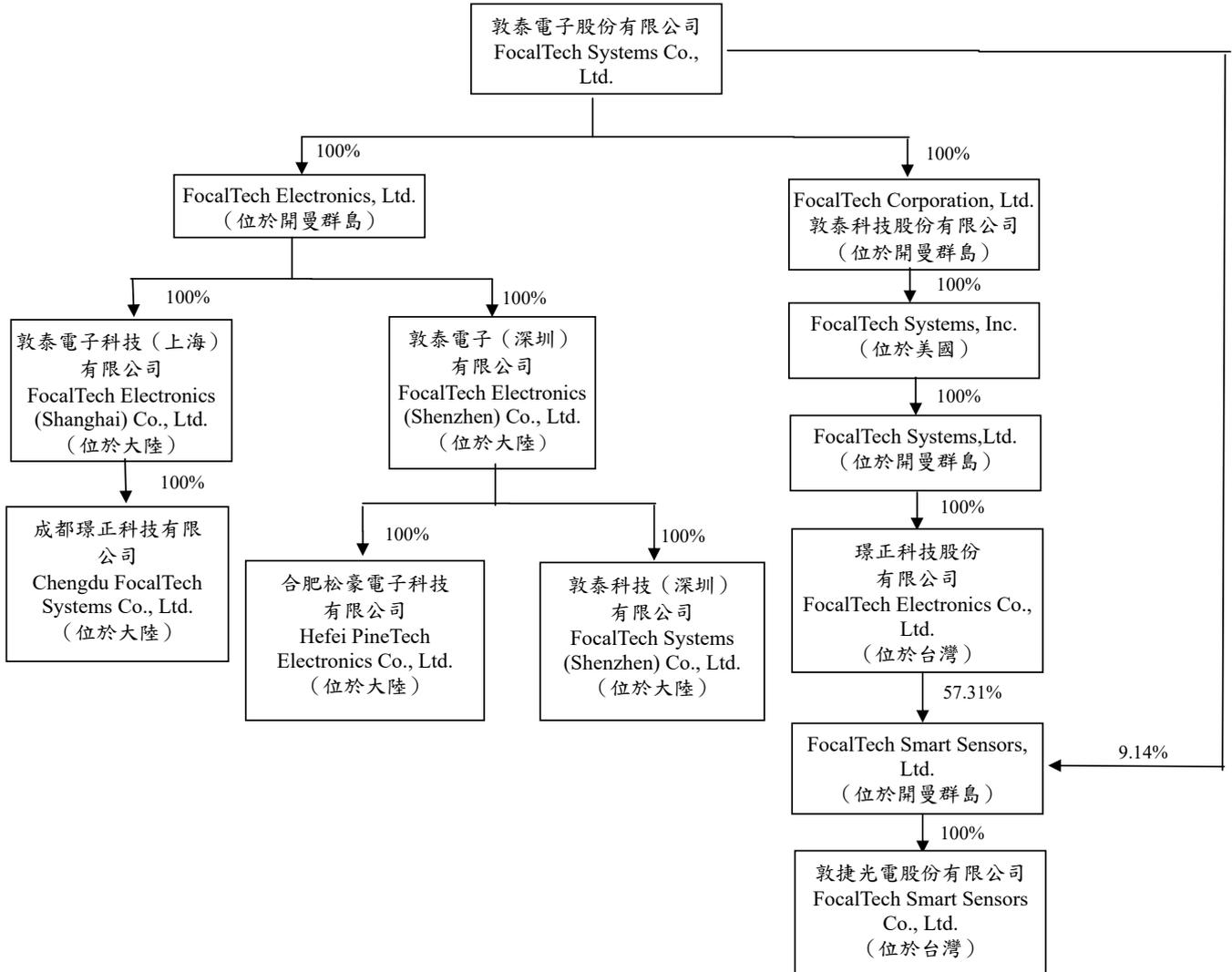
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一).關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



(二).關係企業基本資料

113年12月31日；單位：新台幣仟元/外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
FocalTechCorporation,Ltd. 敦泰科技股份有限公司	101/07	開曼群島	TWD7,059,264	投資控股
FocalTechSystems,Inc.	94/10	美國	USD102,293	投資控股
FocalTechSystems,Ltd.	94/10	開曼群島	USD23,350	投資控股
FocalTechElectronics,Ltd.	103/08	開曼群島	USD100	投資控股
敦泰科技（深圳）有限公司	95/04	大陸	USD37,000	消費性電子晶片之設計及研發
敦泰電子（深圳）有限公司	104/03	大陸	USD9,300	消費性電子晶片之研發、生產管理及銷售
敦泰電子科技（上海）有限公司	103/11	大陸	USD2,000	消費性電子晶片之銷售服務
璟正科技股份有限公司	95/06	台灣	TWD20,000	消費性電子晶片之進出口報關手續
敦捷光電股份有限公司	105/07	台灣	TWD87,085	生理監測產品之研發、生產管理及銷售
合肥松豪電子科技有限公司	104/07	大陸	RMB30,000	消費性電子晶片之研發及銷售
FocalTechSmartSensors,Ltd.	106/12	開曼群島	USD13,618	投資控股
成都璟正科技有限公司	113/08	大陸	RMB6,000	消費性電子晶片之研發及銷售

(三).本公司無公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係之情形。

(四).整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括積體電路生產管理、設計、研發及銷售與投資事業。本公司整體關係企業所經營業務包含顯示驅動、觸控及指紋識別等晶片及生理監測產品之研發、行銷、售後服務及一般投資業務。

(五).各關係企業董事、監察人及總經理資料

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
FocalTechCorporation,Ltd.	Director	GendaJ.Hu	—	—
FocalTechSystems,Inc.	Director	GendaJ.Hu	—	—
FocalTechSystems,Ltd.	Director	GendaJ.Hu	—	—
FocalTechElectronics,Ltd.	Director	GendaJ.Hu	—	—
敦泰科技（深圳）有限公司	執行董事	胡正大	—	—
	總經理	胡正大		
	監察人	郭曉鵬		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
敦泰電子(深圳)有限公司	執行董事 總經理 監察人	胡正大 胡正大 郭曉鵬	—	—
敦泰電子科技(上海)有限公司	執行董事 總經理 監察人	胡正大 胡正大 郭曉鵬	—	—
環正科技股份有限公司	董事長	胡正大	—	—
敦捷光電股份有限公司	董事長	吳培滋	—	—
合肥松豪電子科技有限公司	董事長 總經理 董事 董事 監察人	侯衛京 侯衛京 劉曉雯 王連國 郭曉鵬	—	—
成都環正科技有限公司	董事長 董事 董事	侯衛京 王錦鎖 王連國	—	—
FocalTech SmartSensors,Ltd.	董事長	吳培滋	—	—
	董事	GWAALLC(指派代表人: 吳培滋)	375,000	1.14%
	董事	環正科技(指派代表人: 吳佩欣)	18,813,050	57.31%
	董事	敦泰電子(指派代表人: 徐瑞成)	3,000,000	9.14%
	董事	譚言	—	—
	董事	FocalTechElectronics,Ltd.	—	—

(六).各關係企業營運概況：

113年12月31日；除每股盈餘為新台幣元以外，其餘為新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期 (損)益 (稅後)	每股盈餘 (虧損)(元) (稅後)
FocalTech Corporation, Ltd.	7,059,264	2,472,412	8,509	2,463,903	-	(6,988)	31,153	註 1
FocalTech Electronics, Ltd.	3,279	2,498,727	707,976	1,790,751	(231,986)	(71,697)	464,270	註 1
FocalTech Smart Sensors, Ltd.	446,472	1,351	-	1,351	-	(175)	(16,710)	(0.51)
FocalTech Systems, Inc.	3,353,671	2,546,163	209,655	2,336,508	17,662	(6,542)	31,842	註 1
FocalTech Systems, Ltd.	765,532	2,770,463	367,774	2,402,689	-	(22,229)	31,746	註 1
敦泰科技(深圳)有限公司	1,213,050	1,166,675	502,609	664,066	595,310	(27,850)	(8,925)	註 2
敦泰電子(深圳)有限公司	304,901	4,031,038	3,301,948	729,090	5,851,587	484,648	501,138	註 2
敦泰電子科技(上海)有限公司	95,077	83,351	18,070	65,281	108,883	5,155	(3,504)	註 2
環正科技股份有限公司	20,000	89,661	136	89,525	-	(1,619)	(3,828)	註 1
敦捷光電股份有限公司	87,085	181	18	163	357	(17,160)	(16,187)	註 1
合肥松豪電子科技有限公司	136,824	262,545	12,721	249,824	87,132	7,625	12,255	註 2
成都環正科技有限公司	27,365	38,603	19,111	19,492	-	(7,789)	(7,785)	註 2

註 1：係本公司 100%直接間接控制持股，其發行股數以股權管理為目的，故依其股數計算每股盈餘不具參考性
註 2：係有限公司，未發行股份，故不適用每股盈餘計算

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：不適用。

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，有無發生本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。

敦泰電子股份有限公司
FocalTechSystemsCo.,Ltd.



董事長：胡正大 

FocalTech

敦泰電子股份有限公司