


股票代號:3545

刊印日期:115年4月30日



敦泰電子股份有限公司

114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：曾雅姿

職 稱：財會處副處長

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

一一四年度年報

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..... | 20 |
| 三、簽證會計師公費資訊..... | 48 |
| 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..... | 49 |
| 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..... | 51 |
| 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..... | 52 |
| 參、募資情形..... | 53 |
| 一、資本及股份..... | 53 |
| 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..... | 59 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 62 |
| 八、資金運用計畫執行情形應記載下列事項..... | 62 |

| | |
|---|-----------|
| 肆、營運概況 | 63 |
| 一、業務內容..... | 63 |
| 二、市場及產銷概況..... | 75 |
| 三、從業員工資料..... | 80 |
| 四、環保支出資訊..... | 80 |
| 五、勞資關係..... | 80 |
| 六、資通安全管理..... | 82 |
| 七、重要契約..... | 84 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 85 |
| 一、財務狀況..... | 85 |
| 二、財務績效..... | 86 |
| 三、現金流量..... | 86 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 86 |
| 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.... | 86 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估..... | 87 |
| 七、其他重要事項..... | 89 |
| 陸、特別記載事項 | 90 |
| 一、關係企業相關資料..... | 90 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 93 |
| 三、其他必要補充說明事項..... | 93 |
| 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 | 93 |

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2025 年，全球經濟受關稅政策變動、地緣政治風險及利率政策分歧等因素干擾，使得整體環境及金融市場變動加劇。消費性電子產業雖在過去幾年曾顯現復甦跡象，但隨著 AI 應用快速崛起所帶來的產業鏈排擠效應，導致產品的成本上升及需求下滑，都讓整體產業成長動能受到影響。在這快速變動且複雜的環境下，敦泰全體員工齊心面對挑戰，同時尋找中長期的成長機會。本公司持續強化產品創新與多元化布局，積極拓展平板、筆電、車載、穿戴及工控等非手機應用領域，以提升整體營運韌性及分散風險。

根據研調機構統計，2025 年全球智慧型手機市場出貨量年增約 2%，全球平板電腦出貨量年增約 10%。但因市場供給過剩，削價競爭情況未見好轉，公司策略上減少低毛利率產品的出貨，使得公司全年合併營收為新台幣 119.52 億元，年減 17.8%。雖整體營收減少，但因毛利較高的 AMOLEDTouchIC 和非手機應用產品出貨的成長，產品組合較佳，使得全年毛利率提升至 24.8%，展現公司在產品競爭力與營運調整上的成果。在獲利表現部分，受到營收規模縮減的影響，雖然毛利率提升及營業費用管控得宜，但因在第四季度業外一次性提列商譽減損損失，稅後全年淨損為新台幣 9.9 億元，每股淨損新台幣 4.64 元。

儘管在營運上未能繳出亮眼的成績單，但敦泰依然堅持研發與技術創新，2025 年全年的研發費用達新台幣 21.7 億元，相較於前一年度增加了 2%，占營收比重達 18.2%，新申請之專利達 75 件，並取得 48 件的專利認證，為公司技術實力奠定更堅實的基礎。

在顯示驅動產品方面，敦泰透過設計來提升產品性能及降低產品成本，維持在智慧型手機市場之競爭力。在平板市場領域，敦泰推出符合客戶需求的新產品陸續取得國際知名品牌的重要專案，除了挹注營收與獲利，亦提升非手機應用產品的營收占比，帶動整體營運表現。在車用電子應用，隨著 LTPS 逐漸成為車載面板的主流技術，公司積極佈局高階顯示領域，並協同客戶開發新一代車用 DDIC 產品，目前已成功導入歐洲、日本及大陸主要車廠之儀表顯示供應。此舉不僅鞏固了公司在全球車載市場的地位，更完善智慧座艙顯示除 IDC 外的產品線佈局，預期未來將可優化產品組合並挹注長期成長動能。

在 AMOLED 的市場中，敦泰的觸控產品不僅維持產業領先地位，並在 2025 年全年出貨量再創新高，突顯敦泰產品在市場的競爭優勢。同時，敦泰在高階觸控技術布局方面，除成功導入品牌高階旗艦機種外，也朝向中大尺寸應用產品發展。在平板及筆電的領域，推出搭配 POLED on-Cell 架構之觸控 IC 方案，有效助力終端產品朝向輕薄化、窄邊框及優化顯示效果發展。透過技術整合與產品升級，公司逐步提升獲利能力及市場滲透率。

在專注本業發展外，本公司亦積極落實企業永續經營理念，兼顧營運發展與 ESG 推動。在公司治理、環境保護及社會參與等面向均有精進，並獲得國內外眾多獎項肯定，展現企業長期價值。

在股利政策方面，本公司一向秉持穩健經營及重視股東回饋之原則，綜合考量營運成果及未來發展規劃，審慎進行盈餘分配。2025 年度整體營運表現受產業環境影響未如預期，但是為回饋股東長期支持，擬以資本公積發放現金股利。未來，本公司仍將以提升營運績效及創造穩定現金流為導向，同時兼顧公司財務結構健全與長期發展，維持穩定且具彈性的股利政策。

展望 2026 年，整體產業仍面臨供應鏈調整及市場競爭等挑戰，本公司將持續深化核心技術、優化產品組合並審慎策略布局新產品與新市場的拓展，來靈活應對各種變化。同時，致力為股東創造長期穩健之價值，以感謝各位股東長期以來的支持與信任。

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

115 年 03 月 31 日；單位：股；%

| 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 | | 現在持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | 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 | |
| 董事長 | 美國 | 胡正大 | 男 71~80 | 112/05/30 | 3 年 | 104/01/05 | 1,308,192 | 0.61 | 1,803,787 | 0.82 | 455,072 | 0.21 | 4,158,691 | 1.88 | 美國普林斯頓大學電機博士 IEEE Fellow 任職於美國 IBM、PMCSierra、Cypress 台積電研發行銷副總經理 台灣工業技術研究院電子所所長 台灣半導體產業協會秘書長 | 敦泰電子(股)公司：總經理 GWAA LLC：Manager FocalTech Corporation, Ltd.: CEO、Director、President、Secretary、Chairman FocalTech Systems, Inc.: CEO、Director、President、Secretary FocalTech Systems, Ltd.: CEO、Director、President、Secretary、Chairman FocalTech Electronics, Ltd.: Director 環正科技股份有限公司：董事長 | | | 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，另分權協助管理，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。 |
| 董事 | 美國 | GWAA LLC | | | | | 4,158,691 | 1.93 | 4,158,691 | 1.88 | | | | | 美國卡內基美倫大學(Carnegie 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長 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 | 國立交通大學：終身講座教授 Silicon Motion Technology Corporation：董事 凱威電子股份有限公司：獨立董事 順達科技(股)公司：獨立董事 中強光電(股)公司：董事 | | | |
| 董事 | 台灣 | GWAA LLC 代表人：謝漢萍 | 男 61~70 | 112/05/30 | 3 年 | 104/06/10 | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | 現在持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | 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 | |
| 董事 | 美國 | GWAA LLC | | | | | 4,158,691 | 1.93 | 4,158,691 | 1.88 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 台灣 | GWAA LLC 代表人： 林捷昇 (註4) | 男 61~70 | 112/05/30 | 3年 | 112/05/30 | - | - | 124,028 | 0.06 | - | - | - | - | 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學系學士 美商銳利浦半導體總經理 荷蘭飛利浦半導體總經理 | 無 | - | - | |
| | 台灣 | GWAA LLC 代表人： 張維杰 (註4) | 男 50~60 | | | | - | - | 20,000 | 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 | 敦泰電子(股)公司：副總經理暨財務長、會計主管 衡遠投資股份有限公司：董事 | - | - | |
| 董事 | 台灣 | 宏基(股)公司 | | | | | 8,732,688 | 4.04 | 8,732,688 | 3.95 | - | - | - | - | 美國密蘇里大學哥倫比亞分校企管碩士 業管理碩士 宏基(股)公司 全球總裁暨執行長 台灣精體體電路製造(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 | 宏基股份有限公司：董事長暨執行長 其他公司：(註5) | - | - | |
| | 台灣 | 宏基(股)公司 代表人： 陳俊聖 | 男 61~70 | 112/05/30 | 3年 | 111/06/09 | - | - | - | - | - | - | - | - | 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 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 | 世界先進積體電路(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：獨立董事 水木創業顧問(股)公司：監察人 廣來服系統科技(股)公司：董事 | - | - | |
| 獨立董事 | 台灣 | 史欽泰 | 男 71~80 | 112/05/30 | 3年 | 104/01/05 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |

| 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 | | 現在持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | 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 | |
| 獨立董事 | 台灣 | 林禪娟 | 女 61~70 | 112/05/30 | 3年 | 104/01/05 | - | - | - | - | - | - | - | - | 美國馬里蘭大學會計學系教授、 國立台灣大學會計學系教授、 國立台灣大學管理學院 代理院長、副院長 國立台灣大學進修推廣部主任 富邦金融控股(股)公司; 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 投資人保護中心監察人 | 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 | 段行建 | 男 71~80 | 112/05/30 | 3年 | 112/05/30 | - | - | - | - | - | - | - | - | 美國史丹福大學電機博士 群創光電(股)公司 董事長 友達光電(股)公司 總經理 聯及光電(股)公司 總經理 | 群創光電(股)公司:榮譽董事長 豐顧問 | - | - | |
| 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拉分校 電機碩士 ASIC Tronics Solutions(San Jose, CA)共同創辦人 TSMC North America 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 光環科技(股)公司:獨立董事 | 晶相光電(股)公司:獨立董事 晶心科技(股)公司:獨立董事 臺灣發展軟體科技(股)公司: 董事長 Wolley, Inc.(美國加州):董事 全智科技(股)公司:董事 丹星科技(股)公司:董事 乾騰科技(股)公司:董事 揀生半導體(股)公司:董事 | - | - | |

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 | Acer America Corporation | Director | 21 | 宏基智聯資產管理股份有限公司 | 董事長 |
| 2 | Acer American Holdings Corp. | Director | 22 | 宏基智聯網投資股份有限公司 | 董事長 |
| 3 | Acer Cloud Technology Inc. | Director | 23 | 宏基智醫股份有限公司 | 董事 |
| 4 | Acer Computer (Far East) Limited | Director | 24 | 宏基雲端技術服務股份有限公司 | 董事 |
| 5 | Acer Europe SA | Director | 25 | 宏基資訊服務股份有限公司 | 董事長 |
| 6 | Acer European Holdings SA | Director | 26 | 宏基跨世紀投資股份有限公司 | 董事長 |
| 7 | Acer Holdings International, Incorporated | Director | 27 | 宏基遊戲股份有限公司 | 董事 |
| 8 | ACER TECHNOLOGY AND BUSINESS DEVELOPMENT PTE. LTD. | Director | 28 | 宏基電腦(上海)有限公司 | 董事 |
| 9 | Boardwalk Capital Holdings Limited | Director | 29 | 沛捷生醫股份有限公司 | 董事 |
| 10 | DropZone (Hong Kong) Limited | Director | 30 | 社團法人國家生技醫療產業策進會 | 理事 |
| 11 | DropZone Holding Limited | Director | 31 | 建基股份有限公司 | 董事 |
| 12 | 力晶積成電子製造股份有限公司 | 獨立董事 | 32 | 倚天酷基股份有限公司 | 董事 |
| 13 | 木真投資有限公司 | 董事長 | 33 | 展基國際股份有限公司 | 董事長 |
| 14 | 木實投資有限公司 | 董事長 | 34 | 博瑞達應用材料股份有限公司 | 董事 |
| 15 | 宏基(重慶)有限公司 | 董事 | 35 | 敦泰電子股份有限公司 | 董事 |
| 16 | 宏基股份有限公司 | 董事長 | 36 | 群基投資股份有限公司 | 董事長 |
| 17 | 宏基健康股份有限公司 | 董事 | 37 | 聯永基股份有限公司 | 董事 |
| 18 | 宏基通信股份有限公司 | 董事長 | 38 | 雲川興業股份有限公司 | 董事 |
| 19 | 宏基智通股份有限公司 | 董事長 | 39 | 台北市電腦公會 | 理事長 |
| 20 | 宏基智雲服務股份有限公司 | 董事 | 40 | 宏基金會 | 董事長 |

(1). 法人股東之主要股東

115 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% |
| 宏碁(股)公司 | 元大台灣高股息基金專戶 | 2.84% |
| | 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 | 2.50% |
| | 宏碁投資股份有限公司 | 2.42% |
| | 合作金庫商業銀行股份有限公司 | 1.77% |
| | 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 | 1.61% |
| | 宏碁跨世紀投資股份有限公司 | 1.23% |
| | 施振榮 | 1.15% |
| | 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% |
| | 新制勞工退休基金 | 0.73% |

主要股東為法人者其主要股東

115 年 03 月 31 日

| 法人名稱 | 法人之主要股東 | |
|------------------------------------|----------------|--------|
| | 名稱 | 持股比例 |
| 宏碁投資(股)公司 | 施宣輝 | 18.64% |
| | 施宣麟 | 15.41% |
| | 施宣榕 | 15.41% |
| | 葉紫華 | 14.68% |
| | 施芳程 | 7.70% |
| | 葉庭宇 | 6.42% |
| | 施儀佳 | 4.86% |
| | 施宜菁 | 3.09% |
| | 施檀櫻 | 3.09% |
| | 施衍旭 | 3.09% |
| 合作金庫商業銀行股份有限公司 (基準日:2026/03/31) | 合作金庫金融控股股份有限公司 | 100% |
| 宏碁跨世紀投資股份有限公司 (基準日:2026/03/31) | 宏碁股份有限公司 | 100% |
| 融欣管理顧問股份有限公司 (基準日:2026/03/31) | 施宣麟 | 54.58% |
| | 施芳程 | 22.71% |
| | 施儀佳 | 22.71% |
| 榕安管理顧問股份有限公司 (基準日:2026/03/31) | 施宣榕 | 43.57% |
| | 葉庭宇 | 18.81% |
| | 葉珈瑄 | 18.81% |
| | 葉秉學 | 18.81% |

2. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 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 公司法第 30 條情形 | 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 | | | | | | | | |
| 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 | 6,417,550 2.91% | 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 | | | | | | | | | | | 兼任其他公司 獨立董事 家數 | | | | | | | |
|------|-----------------------------|-----------------------|---|--|-------------------------------|--|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|----------------------|---|---|---|---|------------------|---|---|
| | | 是否未有 公司法第 30條情形 | 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 獨立董事設置及 應遵循事項(註2) 第3條第1項1-8 款情形 | 近2年提供 本公司或關 係企業報酬 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) | 是 | 是 | 1 | 否 | 2 | 是 | 3 | 是 | 4 | 是 | 5 | 否 | 6 | 是 | 7 | 是 | 8 | 0 | 124,028 0.06% | 否 | 0 |
| 董事 | GWAA LLC 代表人： 張維杰(註3) | 是 | 是 | 1 | 否 | 2 | 是 | 3 | 是 | 4 | 是 | 5 | 否 | 6 | 是 | 7 | 是 | 8 | 0 | 20,000 0.01% | 否 | 0 |
| 董事 | 宏基(股)公司 代表人： 陳俊聖 | 是 | 是 | 1 | 是 | 2 | 是 | 3 | 是 | 4 | 是 | 5 | 否 | 6 | 是 | 7 | 是 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 獨立董事 | 史欽泰 | 是 | 是 | 1 | 是 | 2 | 是 | 3 | 是 | 4 | 是 | 5 | 否 | 6 | 是 | 7 | 是 | 8 | 0 | 0 | 是 | 0 |

| 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 公司法第 30條情形 | 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 公開發行及應遵 循事項1-8款情形 | 是否未有 第3條第1項 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 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 | | | | | |
| | | | 主要專業及經驗(註1) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 段行建 | | 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教授、系主任暨所長 國立臺灣大學管理學院代理院長、副院長 國立臺灣大學進修推廣部主任 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 【專業】 企業經營管理及領導決策、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。 【資格及經歷】 美國史丹福大學電機博士 群創光電(股)公司榮譽董事長暨顧問 曾任群創光電(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 | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 獨立董事 | 賴俊豪 | | 【專業】 企業經營管理及領導決策、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。 【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)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 Wolley, Inc. (美國加州)：董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 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 | | |
|----|----|--|-----------------------|---|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---------------------------------------|----------------------|--|-----------------------------------|
| | | 主要專業及經驗(註1) | 是否未有 公司法第 30條情形 | 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 | 是否有以下公開發行公司獨立 董事設置及應遵循事項(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 |
| | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | | |
| | | 主要專業及經驗(註1) 全智科技(股)公司：董事 丹星科技(股)公司：董事 乾瞻科技(股)公司：董事 振生半導體(股)公司：董事 曾任 ASIC Tronics Solutions(San Jose, CA) 共同創辦人 TSMC North America 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 光環科技(股)公司：獨立董事 | | | | | | | | | | | | | | |

註1：董事學歷詳細請參閱二、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). 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：因應國際性別平等發展之趨勢，以及提升董事會任一性別比例達三分之一之比率，未來將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，認為性別、專業及背景之多元組成有助於提升公司治理效能及推動永續經營。本公司秉持「專業優先、適才適所」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，擴大多元人才庫。

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，並可每年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

115 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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 股數 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 總經理 | 美國 | 胡正大 | 男 | 104/01/05 | 1,803,787 | 0.82 | 455,072 | 0.21 | 4,158,691 | 1.88 | 美國普林斯頓大學電機博士 IEEE Fellow 任職於美國 IBM、PMC-Sierra、Cypress 台積電研發行銷副總經理 台灣工業技術研究院電子所所長 台灣半導體產業協會祕書長 | 敦泰電子(股)公司：董事長 GWAA LLC：Manager FocalTech Corporation, Ltd.: CEO、Director、President、Secretary、Chairman FocalTech Systems, Inc.: CEO、Director、President、Secretary FocalTech Systems, Ltd.: CEO、Director、President、Secretary、Chairman FocalTech Electronics, Ltd.: Director 環正科技股份有限公司：董事長 | | | | 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同管理；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 | 124,028 | 0.06 | - | - | - | - | 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 | | | | |
| 副總經理 | 台灣 | 徐瑞成 | 男 | 110/02/01 | 71,730 | 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 | 無 | | | | |
| 副總經理 | 台灣 | 吳培滋 | 男 | 107/08/01 | 9,366 | 0.00 | - | - | - | - | 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 | | | | |

| 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 | |
| 資深協理 | 台灣 | 郭誠 | 男 | 111/02/14 | 1,666 | 0.00 | — | — | — | — | 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 | 4,270 | 0.00 | — | — | — | — | 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 | — | — | — | — | — | — | 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 | 15,666 | 0.01 | — | — | — | — | 中央大學人力資源所 碩士 台光電子材料(股)公司 人資部特別助理 光寶科技(上海) 處長 友達光電(股)公司 處長 | 無 | — | — | |
| 副總經理 暨 財務 長、會計主 管 | 台灣 | 張維杰 | 男 | 110/07/26 | 20,000 | 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 | 敦泰電子股份有限公司: 董事 衡遠投資股份有限公司: 董事 | — | — | |
| 公司治理 主管 | 台灣 | 李佳馨 | 女 | 114/05/09 | — | — | — | — | — | — | 國立交通大學科技管理研究所 碩士 威盛集團立衛科技(股)公司 財務 長暨代理發言人 捷特科技股份有限公司 財會主管 暨公司治理主管 | 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

114 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 | - | - | - | 60 | 60 | -0.01% | 11,035 | 21,432 | - | - | 11,095 | 21,492 | -1.12% | -2.17% | 無 |
| 一般董事 | GWAA LLC 指派代表人： 謝漢萍 | 1,030 | - | - | 60 | 60 | -0.11% | - | - | - | - | 1,090 | 1,090 | -0.11% | -0.11% | 無 |
| | GWAA LLC 指派代表人： 林捷昇 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 一般董事 | 宏基(股)公司 指派代表人： 陳俊聖 | 1,030 | - | - | 10 | 10 | -0.00% | 2,276 | 2,276 | 53 | 53 | 2,340 | 2,340 | -0.11% | -0.11% | 無 |
| | 張維杰 | - | - | - | 50 | 50 | -0.01% | 11,883 | 11,883 | 108 | 108 | 12,041 | 12,041 | -1.22% | -1.22% | 無 |
| 一般董事 | 史欽泰 | 1,030 | - | - | 40 | 40 | -0.10% | - | - | - | - | 1,070 | 1,070 | -0.10% | -0.10% | 無 |
| 獨立董事 | 林輝焜 | 1,030 | - | - | 120 | 120 | -0.12% | - | - | - | - | 1,150 | 1,150 | -0.12% | -0.12% | 無 |
| 獨立董事 | 賴俊豪 | 1,030 | - | - | 130 | 130 | -0.12% | - | - | - | - | 1,160 | 1,160 | -0.12% | -0.12% | 無 |
| 獨立董事 | 段行建 | 1,030 | - | - | 110 | 110 | -0.12% | - | - | - | - | 1,140 | 1,140 | -0.12% | -0.12% | 無 |

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

本公司獨立董事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，本公司獨立董事本於職責及專業，對於公司議案均經適當討論；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115年02月26日決議，114年度虧損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

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

114 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 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| 總經理 | 胡正大 | | | | | | | | | | | | | | |
| 資深副總經理 | 林捷昇(註2) | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 吳培滋 | 16,713 | 18,245 | 377 | 377 | 30,498 | 39,364 | - | - | - | - | 47,588 | 57,986 | - | - |
| 副總經理 | 徐瑞成 | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理暨財務長、會計主管 | 張維杰 | | | | | | | | | | | | | | |
| 註1：本公司董事會115年02月26日決議，114年度虧損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。 註2：於114年3月28日解任。 | | | | | | | | | | | | | | | |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司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) | 林捷昇 | 林捷昇 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | - | - |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | - | - |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | 胡正大、張維杰、徐瑞成、吳培滋 | 張維杰、徐瑞成、吳培滋 |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | - | 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 | 共五位 | 共五位 |

4. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

114 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 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 | 4,997 | 6,528 | - | - | 6,098 | 14,964 | - | - | - | - | 11,095 | 21,492 | -1.12% | -2.17% | 無 |
| 總經理 | 胡正大 | 4,997 | 6,528 | - | - | 6,098 | 14,964 | - | - | - | - | 11,095 | 21,492 | -1.12% | -2.17% | 無 |
| 副總經理 | 張維杰 | 3,538 | 3,538 | 108 | 108 | 8,395 | 8,395 | - | - | - | - | 12,041 | 12,041 | -1.22% | -1.22% | 無 |
| 財務長 | 張維杰 | 3,538 | 3,538 | 108 | 108 | 8,395 | 8,395 | - | - | - | - | 12,041 | 12,041 | -1.22% | -1.22% | 無 |
| 會計主管 | 張維杰 | 3,538 | 3,538 | 108 | 108 | 8,395 | 8,395 | - | - | - | - | 12,041 | 12,041 | -1.22% | -1.22% | 無 |

註1：本公司董事會115年02月26日決議，114年度虧損，擬不分配員工酬勞及董事酬勞。

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司董事會 115 年 02 月 26 日決議，114 年度虧損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

114 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 | - | - | - | - |
| | 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 | | | | |
| | 副總經理暨 財務長、會計 主管 | 張維杰 | | | | |
| | 公司治理主管 | 李佳縈 | | | | |

(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 | 114 年度 | | 113 年度 | |
|------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 個體酬金% | 合併酬金% | 個體酬金% | 合併酬金% |
| 董事酬金 (註 1) | -3.26% | -4.3% | 5.99% | 7.42% |
| 監察人酬金 (註 2) | — | — | — | — |
| 總經理及副總經理酬金 (註 3) | -4.8% | -5.85% | 11.46% | 12.89% |

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 5 次(A)，董事出席情形如下：

114 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 | 5 | 0 | 100% | 連任 改選日期：112/5/30 |
| 董事 | GWAA LLC 指派代表人：謝漢萍 | 5 | 0 | 100% | |
| 董事 | GWAA LLC 指派代表人：林捷昇 | 1 | 0 | 100% | 112/5/30 新任 114/3/28 解任 |
| 董事 | GWAA LLC 指派代表人：張維杰 | 4 | 0 | 100% | 114/3/28 新任 |
| 董事 | 宏基(股)公司 指派代表人：陳俊聖 | 5 | 0 | 100% | 連任 改選日期：112/5/30 |
| 獨立董事 | 史欽泰 | 4 | 1 | 80% | 連任 改選日期：112/5/30 |
| 獨立董事 | 林嬋娟 | 5 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 段行建 | 4 | 1 | 80% | 112/5/30 新任 |
| 獨立董事 | 賴俊豪 | 5 | 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 | 114/01/01~ 114/12/31 | 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 |

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|-------|---------------------|------|------------------|--|
| | | | | 經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制 (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 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

114 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 | 1 | 80% | 連任 改選日期：112/5/30 |
| 獨立董事 | 林嬋娟 | 5 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 段行建 | 4 | 1 | 80% | 112/5/30 新任 |
| 獨立董事 | 賴俊豪 | 5 | 0 | 100% | |

其他應記載事項：

一、本公司審計委員會之年度工作重點：

(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：

- (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。

(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。

(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。

(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。

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：

(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 | |
|-------------------------------|--|----------------|--------------------------------|--|
| 第八屆第九次 114/02/21 | 1. 113 年度營業報告書及財務報表。 | V | | |
| | 2. 113 年度盈餘分派。 | V | | |
| | 3. 申請已核准之子公司資金貸與之年度撥貸授權。 | V | | |
| | 4. 發放限制員工權利股票，條件及名單案。 | V | | |
| | 5. 擬定員工認購庫藏股作業程序，條件及名單案。 | V | | |
| | 6. 發行限制員工權利新股案。 | V | | |
| | 7. 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 | | |
| | 8. 會計師 114 年度公費。 | V | | |
| | 9. 113 年度內部控制制度聲明書。 | V | | |
| | 10. 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。 | | | |
| 第八屆第十次 114/05/09 | 1. 本公司會計主管異動案。 | V | | |
| | 2. 114 年度第 1 季財務報表。 | V | | |
| | 3. 修訂本公司第七次買回股份轉讓員工辦法。 | V | | |
| | 4. 員工認股權憑證執行轉換發行股數及增資基準日。 | V | | |
| | 5. 修訂關係人相互間財務業務相關作業規範。 | V | | |
| | 6. 公司治理主管異動案。 | 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。 | | | | |
| 第八屆第十一次 114/05/26 | 1. 本公司對子公司採購背書保證。 | 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。 | | | |
| 第八屆第十二次 114/08/08 | 1. 本公司會計主管異動案。 | V | | |
| | 2. 114 年度第 2 季財務報表。 | V | | |
| | 3. 修訂 114 年第一次限制員工權利新股發行辦法。 | V | | |
| | 4. 發放限制員工權利股票，條件及名單案。 | V | | |
| | 5. 擬定員工認購庫藏股作業程序，條件及名單案。 | 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。 | | | | |
| 第八屆第十三次 114/11/07 | 1. 114 年度第 3 季財務報表。 | V | | |
| | 2. 擬定員工認購庫藏股作業程序，條件及名單案。 | V | | |
| | 3. 修訂內部控制制度部份條文。 | V | | |
| | 4. 訂定 115 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。 | | | | |
| 第八屆第十四次 115/02/26 | 1. 114 年商譽價值評估。 | V | | |
| | 2. 114 年度營業報告書及財務報表。 | V | | |
| | 3. 114 年度虧損撥補。 | V | | |
| | 4. 本公司擬以資本公積發放現金案。 | V | | |
| | 5. 申請子公司資金貸與本公司-續約。 | V | | |
| | 6. 申請已核准之子公司資金貸與之年度撥貸授權。 | V | | |

| 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 第十四次 115/02/26 | 7. 發放限制員工權利股票，條件及名單案。 | V | | |
| | 8. 擬定員工認購庫藏股作業程序，條件及名單案。 | V | | |
| | 9. 115 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 | | |
| | 10. 會計師 115 年度公費。 | V | | |
| | 11. 114 年度內部控制制度聲明書。 | V | | |
| | 12. 修訂內部控制制度部份條文。 | 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 |
|-----------|-------------------|--------|
| 114/02/21 | 1. 113 年第四季查核缺失報告 | 同意無意見 |
| | 2. 113 年內部控制聲明書報告 | 同意無意見 |
| 114/05/09 | 1. 114 年第一季查核缺失報告 | 同意無意見 |
| 114/08/08 | 1. 114 年第二季查核缺失報告 | 同意無意見 |
| 114/11/07 | 1. 114 年第三季查核缺失報告 | 同意無意見 |
| | 2. 115 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 |
|-----------|-------------------|--------|
| 114/02/21 | 討論關鍵查核事項 | 同意無意見 |
| 114/05/09 | 法令更新及財報相關議題 | 同意無意見 |
| 114/08/08 | IFRS 18 簡介及財報相關議題 | 同意無意見 |
| 114/11/07 | 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 | | ✓ | | 均已設置多方管道，並由專人處理。 |
| (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。 | 無 |
| (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 114 年度 1/21、4/21、7/21、10/20 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。 | 無 |
| 三、董事會之組成及職責 | | ✓ | | 無 |
| (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ | ✓ | | (一) 本公司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： (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。 | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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？ | ✓ | | <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。</p> <p>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"> <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>GWAA LLC 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>GWAA LLC 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>GWAA LLC 指派代表人： 張維杰</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> | | | | | 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 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | GWAA LLC 指派代表人： 謝漢萍 | 男 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | GWAA LLC 指派代表人： 林捷昇 | 男 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | GWAA LLC 指派代表人： 張維杰 | 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 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| GWAA LLC 指派代表人： 謝漢萍 | 男 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| GWAA LLC 指派代表人： 林捷昇 | 男 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| GWAA LLC 指派代表人： 張維杰 | 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 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <p>3. 多元目標為至少一席女性及一席財會專業背景。</p> <p>(二) 本公司除薪資報酬委員會及審計委員會外，自願設置其他功能性委員會，於 2025 年 11 月 7 日由董事會通過新設置「永續發展委員會」，依「敦泰電子(股)公司永續發展委員會組織規程」，每年至少召開一次委員會，向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計畫。永續發展委員會由三名委員組成，其中一位為董事及二位為獨立董事，委員會主要職權包含如下： 參與建立及審議本公司永續發展政策、策略及管理方針。監督本公司永續報告書、溫室氣體盤查等永續發展相關事項及執行方案。企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。另也訂定規章辦法：永續發展委員會組織規程。 本屆委員會任期自 2025 年 11 月 7 日至 2026 年 5 月 29 日，預計將於 2026 年 5 月召開首次會議。</p> | 本公司於 2025 年 11 月 7 日由董事會通過新設置「永續發展委員會」 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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： 114 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，並於 115/2/26 在董事會報告。 每三年一次委託外部機構中華公司治理協會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 115/2/26 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> <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> </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 | 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 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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>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>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> | 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 | |
| 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。於 114/05/09 董事會通過任命新任公司治理主管李佳榮，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，由公司治理主管暨董事會執行秘書負責相關統籌事宜，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。 提供董事、獨立董事、功能性委員會執行業務所需之資料，及公司治法法規修訂，以協助董事們遵循法令。 依據公司治理實務守則及公司治法法規，完成董事會及股東會運作。 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>(二) 公司治理主管進修時數如下表。</p> | 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 | | |
| | | | (三) 每年報告董事會永續發展小組計劃及執行成果，於 115/02/26 董事會提報 114 年永續發展架構、目標、計劃及執行情形。 | |
| 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？ | ✓ | | (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。 (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。 (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。 | 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) 114 年年度財務報告於 115 年 2 月 26 日二個月內已公告完成，114 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 |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？ | ✓ | | (一) 員工權益、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」。 (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。 (三) 董事進修之情形：如下表。 (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 | 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 | |
| | | | 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。 (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。 (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。 |
| 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： (一)、已改善事項：114 年度公司治理評鑑成績首次進入前 5% 最優名次。 (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。 | | | |

董事 114 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 | 114/07/31 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-川普對等關稅風暴下台灣 PMI 廠商下半年營運策略與展望 | 3 |
| | | 114/08/22 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-從公司治理談財富傳承及信託 | 3 |
| 法人董事 代表人 | 謝漢萍 | 114/07/25 | 台北金融研究發展基金會 | 公司治理 AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享 | 3 |
| | | 114/08/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-川普對等關稅風暴下台灣 PMI 廠商下半年營運策略與展望 | 3 |
| 法人董事 代表人 | 張維杰 | 114/09/04~9/5 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(會計 3 小時、財務 3 小時、職業道德法律責任 6 小時) | 12 |
| 法人董事 代表人 | 陳俊聖 | 114/08/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 川普當選後之全球經濟局勢評析 | 3 |
| | | 114/08/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 證券法規與公司治理 | 3 |
| | | 114/09/16 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 力晶積成電子製造股份有限公司委訓~董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會"企業誠信經營暨防弊鑑識實務(含性平)" | 3 |
| | | 114/09/16 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 力晶積成電子製造股份有限公司委訓~董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實 | 3 |

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 時數 |
|------|-----|-----------|-------------------|---|----|
| | | | | 務進階研討會"AI 發展與資安風險" | |
| 獨立董事 | 林嬋娟 | 114/03/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 開創永續新局研討會 | 2 |
| | | 114/06/27 | 社團法人中華公司治理協會 | 多元平等共融(DEI)政策何去何從? | 1 |
| | | 114/09/03 | 社團法人中華公司治理協會 | 第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色 | 6 |
| | | 114/10/28 | 社團法人中華公司治理協會 | 低碳經濟與企業永續策略 | 3 |
| | | 114/12/05 | 社團法人中華公司治理協會 | 永續等於創新企業永續與ESG 價值管理趨勢 | 3 |
| | | 114/12/29 | 社團法人中華公司治理協會 | 永續、ESG 與競爭法 | 1 |
| 獨立董事 | 史欽泰 | 114/11/28 | 社團法人台灣專案管理學會 | 人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略 | 3 |
| | | 114/12/19 | 台北金融研究發展基金會 | 公司治理展望 2026: 國際政經情勢重點指標與趨勢解析 | 3 |
| 獨立董事 | 賴俊豪 | 114/08/05 | 社團法人中華公司治理協會 | 人工智慧(AI)風險治理實務 | 3 |
| | | 114/08/28 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢 | 3 |
| 獨立董事 | 段行建 | 114/11/17 | 中華民國內部稽核協會 | 永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務 | 6 |

公司治理主管 114 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 | 李佳縈 | 114/07/18 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司治理主管合規工作實務 | 3 |
| | | 114/08/01 | 社團法人中華公司治理協會 | (公司治理主管專業課程) 公司治理主管與董事會管理 | 3 |
| | | 114/09/16 | 社團法人中華公司治理協會 | (公司治理主管專業課程) 公司治理主管與董事會成員 | 3 |
| | | 114/10/17 | 社團法人中華公司治理協會 | (公司治理主管專業課程) 公司治理主管與永續治理 | 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

115 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 | | 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 | | |
|---------------|-----|----------------|---|----|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | 主要專業及經驗(註1) | 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(或利義他人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 | 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 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 | 是 | 是 | 是 | 是 | 是 | 是 | 是 | 是 | 0 | 0 | 2 | |

| 身份別 | 姓名 | 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 | | |
|----------|-----|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| | | | | 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 用他人名 義)持有 公司股份 數及比重 |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | |
| | | | 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 振生半導體(股)公司董事 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 円星科技(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：

114 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 |
|---------------------|--|
| 第六屆第四次 114/02/21 | 1. 113 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。 |
| | 3 擬定員工認購庫藏股作業程序，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。 |
| 第六屆第五次 114/04/18 | 1. 經理人 113 年度薪酬評估。 |
| | 2. 經理人 114 年度薪酬制度。 |
| | 3. 修訂董事薪酬管理辦法。 |
| | 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？ | ✓ | | 1. 本公司已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，及董事會督導其執行情形。本公司 114 年 11 月 7 日由董事會通過新設置「永續發展委員會」，並訂定「永續發展委員會組織規程」，每年至少召開一次委員會，向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計畫。永續發展委員會由三名委員組成，其中一位為董事及二位為獨立董事，委員會主要職權包含如下： | 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>摘要說明</p> <p>參與建立及審議本公司永續發展政策、策略及管理方針。監督本公司永續報告書、溫室氣體盤查等永續發展相關事項及執行方案。企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。</p> <p>第一屆委員會任期自 114 年 11 月 7 日至 115 年 5 月 29 日，預計將於 115 年 5 月召開首次會議。</p> <p>2. 永續發展小組，董事會已於 107 年 4 月 24 日通過成立公司治理小組，建立推動永續發展之治理架構，於 111 年 2 月 23 日報告董事會將公司治理小組更名為「永續發展小組」。隸屬在永續發展委員會暨董事會組織下。且設置推動永續發展專（兼）職單位綜理公司治理、永續事項和企業社會責任的計劃及工作推動；為更進一步落實 ESG，已更名為"永續發展小組"。並由永續發展小組與公司相關單位共同研議計劃及執行方式，每年由公司治理主管暨董事會執行秘書將年度計劃及執行情形呈報於董事會，由董事會授權及督導相關事項。</p> <p>公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策。</p> <p>永續發展小組每年至少一次向董事會報告永續發展推動情形，除了簡報公司永續事項之運作計劃和執行情形，也包括因應風險管控及措施/誠信經營/資通安全/利害關係人溝通/智財專利管理/個資保護等重要議題之呈現。</p> <p>114 年度向董事會報告日期為 115 年 2 月 26 日。</p> <p>3. 本公司首次於 109 年 11 月 6 日經董事會通過設置公司治理主管。在 114 年 5 月 9 日由董事會任命新任公司治理主管李佳縈協助統籌相關事宜。</p> <p>4. 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，包括環安衛、品質中心、生產製造、人資、行政管理、資安、財會、稽核室、研發、營銷等相關單位與會討論共同完成。</p> <p>5. 114 年度計劃概括；(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)每季定期召開法說會維持與投資人的溝通管道。(6)公司自 114 年起依《上市櫃公司治理實務守則》第 13-3 條制定揭露營運策略和業務計畫，闡明提升企業價值具體措施及通過董事會，並積極與股東溝通。並在 115 年 2 月 26 日於董事會報告完成項目。</p> <p>6. 董事會透過永續發展小組每季呈報碳盤查進度及</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 | |
| | | | 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，公司已提早在 113 年完成碳盤查及相關認證。 | |
| 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>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 年 7 月 29 日明訂「風險管理政策及程序」並經董事會通過。</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. 本公司最近年度的風險評估報告已於 114 年 8 月 8 日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. 114 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。114 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；新供應商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。 B. 持續增加在地化(台灣或大陸)生產，減少運輸的碳排。 C. 持續自行盤查碳排放，並推動減電措施，並已於 114 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</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 | | 摘要說明 |
| | | | <p>董事會職能，114 年度公司治理評鑑成績首次進入前 5%最優名次。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。</p> <p>除上述外，本公司通過 ISO9001、ISO45001，並已於 113 年開始導入 ISO14064-1 制度。</p> | 無 |
| <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，114 年度節能方案完成如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 11~12F 南側空調機房加裝廁所排氣導風管至室外機散熱。 10~12F 空調機房安裝排氣機導管進行機房散熱。 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。 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。 室外機由共用改為獨立出風口，提升散熱效率。 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。 飲水機配合上下班自動開啟及停止運轉。 印表機、影印機耗材、電器等用品往低碳設備方向採購。 | 無 |
| <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</p> <p>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>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</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 | | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <p>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> <ol style="list-style-type: none"> 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。 2. 持續每年降低溫室氣體排放量。 | | | | | | | | | | | | | | |
| (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。</p> <p>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>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> <tr> <th>總量</th> <th>總量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>度</td> <td>46,469 (註 2)</td> <td>47,914 (註 2)</td> </tr> <tr> <td>廢棄物</td> <td>公噸</td> <td>38.67</td> <td>38.42</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，故以『政府資料開放平台(全台縣市每人每日生活用水量)』估算用水量。</p> <p>114 年廢棄物管理政策為廢棄物較上年度減量目標 1%，致力推動減少一次性餐具使用及資源回收，也達成廢棄物較上年度減量 1%之目標。</p> | 統計項目 | 單位 | 113 年 | 114 年 | 總量 | 總量 | 用水量 | 度 | 46,469 (註 2) | 47,914 (註 2) | 廢棄物 | 公噸 | 38.67 | 38.42 |
| 統計項目 | 單位 | 113 年 | 114 年 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 總量 | 總量 | | | | | | | | | | | | | | |
| 用水量 | 度 | 46,469 (註 2) | 47,914 (註 2) | | | | | | | | | | | | | | |
| 廢棄物 | 公噸 | 38.67 | 38.42 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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> <p>https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW/asxzcv/index/tab1#tab-anchor</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年安排實體及線上新進人員訓練，總共參與人次為 113 人(台灣地區)。 2. 取得 ISO 45001 (效期 2023~2026) 認證。 3. 提供員工團體保險。每年安排定期健康檢查，114 年已陸續完成 433 位員工健檢，完成率 98.81%。 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%。 | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| (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、膳食補助等。114 全集團(含子公司)年度福利金額 60,269,892 元。</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 7%,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 113 年度每股盈餘從 NTD 2.71 元至 114 年度 NTD-4.64 元,非擔任主管職務之全時員工平均薪資數較 113 年減少 19%,中位數較 113 年度減少 18%。</p> | 無 |
| (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? | ✓ | <ol style="list-style-type: none"> 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。 2. 通過國際性環境及職業健康及安全體系 ISO45001 之認證。 3. 環安作業: <ol style="list-style-type: none"> (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。 (4). 每 2 年定期執行建築物消防避難設施與設備安全檢查。 (5). 臨場健康服務醫師健康諮詢,每 2 個月 1 次,每次 3 小時。 4. 114 年度舉辦課程(台灣): <ol style="list-style-type: none"> (1) 新進人員職業安全衛生教育訓練 3 小時,共 76 人次/228 小時。 (2) 新人消防訓練暨自衛隊編組訓練 4 小時,共 221 人次/884 小時。 | 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 | 摘要說明 | |
| | | | (3) 職業安全衛生各項設置人員複訓,共3人次/36小時。 5. 本公司包含子公司 114 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。 | |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | ✓ | | 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。 2. 114 年本公司(含子公司)培訓課程主要分為四大類: (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。 (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。 (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。 (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。 3. 全年教育訓練人次、時數、支出狀況,詳本年報五、勞資關係(二).員工進修訓練狀況。 | 無 |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題,公司是否遵循相關法規及國際準則,並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序? | ✓ | | 本公司客戶均為公司企業,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。 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。 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。 | 無 |
| (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? | ✓ | | 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。 2. 114 年往來供應商家數共 30 家,取得 ISO14001 環境管理系統家數共 30 家佔 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%完成年度稽核。 | 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 | 摘要說明 | |
| | | | 3. 114 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。 | |
| 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 113 年永續報告書，於 114 年完成且通過 114 年 8 月 8 日董事會，並公布在公司對外網站。</p> <p>https://www.focaltech-electronics.com/zh-TW/download/index</p> <p>113 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 |
| 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 | | | | |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 114 年度公司治理評鑑成績首次進入前 5% 最優名次。 2. 與清華大學/虎尾科技大學等多所院校合作，114 年度投入新台幣 715 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 |
|--|---|
| 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。 | 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。 |
| 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)。 | 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？」。 |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 | 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 |

| 項目 | 執行情形 |
|--|---|
| <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>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>漲…等，主要對財務的影響為營運、研發成本上升、獲利下降。</p> <p>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. 我司為無工廠之 IC 設計公司，碳排放遠低於台灣碳費徵收條件(需年排放 $\geq 25,000$ 噸 CO₂e/年)，財務風險極低。即便是碳排放量極低，我司仍進行內部碳定價，以影子碳價：針對設備汰換、資料中心管理等投資，計算時強制加上「未來碳成本」。2024 年起，本公司參照環境部「碳費收費辦法」與國際碳價趨勢，訂定每公噸 10 美元至 15 美元(折合新台幣約 300 至 500 元)之內部碳定價(ICP)，導入「影子價格」機制。</p> <p>8. 115 年目標為全集團全年用電度數較 114 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 最近三年度公司溫室氣體盤查及確信情形

| 項目 | 排放量 (tCO ₂ eq/yr) | | | 確信機構 | 確信情形說明 |
|--------------------|------------------------------|----------|----------|--------------------|----------------------------|
| | 2023 | 2024 | 2025 | | |
| 年度 | 2023 | 2024 | 2025 | 台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司 | 2023、2024 年已完成確信；2025 年查驗中 |
| 範疇一(類別 1) | 102.45 | 96.51 | 1,079.10 | | |
| 範疇二(類別 2) | 1,391.15 | 1,230.90 | 1,229.44 | | |
| 範疇三(類別 3~6) | 180,063.17 | 855.65 | 850.85 | | |
| 總排放當量 | 181,556.78 | 2,183.06 | 3,157.80 | | |
| 每百萬營業額 溫室氣體排放強度 | 13.38 | 0.15 | 0.26 | | |

註：上表為台灣母公司及各據點總量。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

| 項目 | 內容 |
|---------|---|
| 短期目標 | 以 2024 年度為基準，設定 2026 年度碳排放量降低 1% |
| 長期目標 | 將「2050 年達成淨零排放」作為最終目標 |
| 標準導入與查證 | 2024 年導入 ISO 14064-1:2018 標準，並通過第三方查證，以提升碳盤查可信度與透明度 |
| 風險分析工具 | 落實 TCFD 架構與金管會規範，進行氣候變遷風險與機會鑑別與回應 |
| 綠電佈局 | 持續蒐集綠電供應商資訊，評估於 2040 年前逐步以綠電取代目前主要用電來源，減少類別 2 排放 |
| 碳市場發展 | 關注國內外碳定價及碳權交易市場動態，評估未來參與碳交易之可行性與潛在影響 |

(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，</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。 114 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 77 人次。 2. 新進人員入職簽署承諾遵守從業道德，共計 77 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、</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 | |
| 並定期檢討修正前揭方案？ | | | 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>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」，114 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，114 年度執行情況於 115/2/26 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。114 年度執行情況如上一之(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>✓</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> | 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 | | 摘要說明 |
| (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ | ✓ | | (二) 本公司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。 (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。 (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。 (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。 (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) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？ | ✓ | | (三) 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，114 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。 | 無 |
| 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。 | | | | |
| 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：一一五年二月二十六日

本公司民國一一四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，認為本公司於民國一一四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一一五年二月二十六日董事會通過，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 |
|---------------------|---|
| 114/02/21 | 通過 113 年營業報告書及財務報表。 |
| | 通過 113 年度盈餘分派。 |
| | 通過 113 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 114 年營運預算。 |
| | 通過發放限制員工權利股票，條件及名單。 |
| | 通過發行限制員工權利新股案。 |
| | 通過擬定員工庫藏股作業程序，條件及名單。 |
| | 通過擬買回公司已發行普通股(庫藏股)案。 |
| | 通過修訂公司章程案。 |
| | 通過本公司申請銀行授信額度續約。 |
| | 通過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。 |
| | 通過收回限制員工權利新股註銷案。 |
| | 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。 |
| | 通過召集本公司民國 114 年度股東常會議案等相關事宜。 |
| | 通過修訂股東會議事規則案。 |
| | 通過本公司擬辦理私募普通股案。 |
| 通過 113 年度內部控制制度聲明書。 | |
| 114/05/09 | 通過會計主管異動案。 |
| | 通過 114 年度第 1 季財務報表。 |
| | 通過本公司申請銀行授信額度續約。 |
| | 通過子公司申請銀行授信額度續約。 |
| | 通過修訂本公司第七次買回股份轉讓員工辦法。 |
| | 通過員工認股權憑證執行轉換發行股數及增資基準日。 |
| | 通過收回限制員工權利新股註銷。 |
| | 通過修訂關係人相互間財務業務相關作業規範。 |
| | 通過公司治理主管異動案。 |
| | 通過執行長暨總經理 113 年度薪酬評估。 |
| | 通過執行長暨總經理 114 年度薪酬制度。 |
| 通過修訂董事薪酬管理辦法。 | |
| 114/05/26 | 通過本公司對子公司採購背書保證。 |
| 114/08/08 | 通過會計主管異動案。 |
| | 通過 114 年度第 2 季財務報表。 |
| | 通過本公司申請銀行授信額度續約。 |
| | 通過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。 |
| | 通過修訂 114 年第一次限制員工權利新股發行辦法。 |
| | 通過發放限制員工權利股票，條件及名單。 |
| | 通過擬定員工庫藏股作業程序，條件及名單。 |
| 通過 113 年度永續報告書。 | |

| 日期 | 重要決議 |
|---------------------|--|
| 114/11/07 | 通過 114 年度第 3 季財務報表。 |
| | 通過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。 |
| | 通過擬定員工庫藏股作業程序，條件及名單。 |
| | 通過修訂公司治理實務守則。 |
| | 通過提升企業價值計畫報告。 |
| | 通過設置永續發展委員會。 |
| | 通過修訂內部控制制度部份條文。 |
| | 通過訂定 115 年度稽核計劃。 |
| 115/02/26 | 通過 114 年商譽價值評估。 |
| | 通過 114 年營業報告書及財務報表。 |
| | 通過 114 年分派員工酬勞及董事酬勞金額、發放方式及對象。 |
| | 通過 114 年度虧損撥補案。 |
| | 通過本公司擬以資本公積發放現金案。 |
| | 通過 115 年營運預算。 |
| | 通過子公司申請銀行授信額度續約。 |
| | 通過子公司資金貸與本公司續約。 |
| | 通過申請已核准之子公司資金貸與之年度撥貸授權。 |
| | 通過收回限制員工權利新股註銷案。 |
| | 通過發放限制員工權利股票，條件及名單。 |
| | 通過擬定員工認購庫藏股作業程序，條件及名單。 |
| | 通過擬買回公司已發行普通股(庫藏股)。 |
| | 通過第九屆董事選舉案。 |
| | 通過本公司民國 115 年度股東常會議案等相關事宜。 |
| | 通過 115 年度會計師委任更換簽證會計師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 115 年度公費。 | |
| 通過 114 年度內部控制制度聲明書。 | |
| 通過修訂內部控制制度部份條文。 | |
| 115/04/10 | 通過修訂股東會議事規則案。 |
| | 通過 114 年股東常會通過之私募普通股案報告。 |
| | 通過 115 年辦理私募普通股案。 |
| | 通過提請董事會第九屆董事(含獨立董事)候選人之提名名單。 |
| | 通過解除本公司第九屆董事及其代表人競業禁止限制案。 |
| | 通過 115 股東常會新增議案。 |

2. 股東會重要決議及執行情形

| 日期 | 重要決議及執行情形 |
|-----------|---|
| 114/05/26 | <ol style="list-style-type: none"> 承認 113 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 承認 113 年盈餘分派案。 執行情形：決議通過。 核准修訂「公司章程」案。 執行情形：決議通過。 核准修訂「股東會議事規則」案。 執行情形：決議通過。 核准發行限制員工權利新股案。 執行情形：決議通過。 核准辦理私募普通股案。 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 | 黃惠敏、邵志明 | 114/01/01 至 114/12/31 | 4,300 | 402 | 4,702 | 非審計公費— 1. 會計師審計期間之代墊款:292。 2. 存貨報廢查核公費:60。 3. 薪資資訊檢查表:50。 |

(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 及 115/02/26 | | |
| 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 115/02/26 更換為黃惠敏會計師、李協昌會計師 |
| 委任之日期 | 113/11/13 及 115/02/26 |
| 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 | 114 年度 | | 115 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 | 183,667 | 0 | 17,000 | 0 |
| | | (75,000) | | | |
| 董事 | GWAA LLC 代表人：謝漢萍 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 董事 | GWAA LLC 代表人：張維杰 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 董事 | 宏基股份有限公司 代表人：陳俊聖 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 獨立董事 | 林嬋娟 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 獨立董事 | 史欽泰 | 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 |
| | | | | | |
| 副總經理 | 吳培滋 | 70,667 | 0 | 9,000 | 0 |
| | | (100,000) | | | |
| 副總經理 | 徐瑞成 | 69,000 | 0 | 10,000 | 0 |
| | | (32,000) | | (36,000) | |

| 職稱 | 姓名 | 114 年度 | | 115 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 |
| 副總經理暨財務長、會計主管 | 張維杰 (公司治理主管解任日期:114/5/9) | 106,000 | 0 | 11,000 | 0 |
| | (會計主管就任日期:114/8/8) | (97,000) | | | |
| 協理 | 施博盛 | 27,333 | 0 | 3,833 | 0 |
| | | (27,000) | | | |
| 協理 | 簡宏仁 | 34,100 | 0 | 4,100 | 0 |
| | | (34,100) | | (4,100) | |
| 資深協理 | 郭誠 | 51,333 | 0 | 8,000 | 0 |
| | | (42,000) | | (16,000) | |
| 協理 | 趙浩欽 | 42,333 | 0 | 7,000 | 0 |
| | | (37,000) | | | |
| 公司治理主管 | 李佳縈 (就任日期:114/5/9) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | (5,000) | | | |
| 資深副總經理 | 林捷昇 (解任日期:114/3/28) | 48,333 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 資深副總經理 | 黃伯源 (解任日期:114/10/9) | 63,333 | 0 | 0 | 0 |
| | | (30,000) | | | |
| 會計主管 | 陳佩君 (解任日期:114/2/21) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 會計主管 | 王惠玲 (就任日期:114/3/25) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | (解任日期:114/8/8) | | | | |

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
115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 | 3.95 | — | — | — | — | — | — | — |
| | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| GWAA LLC 負責人：胡正大 | 4,158,691 | 1.88 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 1,803,787 | 0.82 | 455,072 | 0.21 | — | — | — | — | — |
| 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 | 3,347,420 | 1.51 | — | — | — | — | — | — | — |
| 林高煌 | 2,600,000 | 1.17 | — | — | — | — | — | — | — |
| 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 | 2,167,964 | 0.98 | — | — | — | — | — | — | — |
| 衡遠投資股份有限公司 | 2,000,000 | 0.90 | — | — | — | — | — | — | — |
| 胡正大 | 1,803,787 | 0.82 | 455,072 | 0.21 | 4,158,691 | 1.88 | GWAALLC | GWAALLC負責人 | — |
| 大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1,453,403 | 0.66 | — | — | — | — | — | — | — |
| 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 | 1,370,482 | 0.62 | — | — | — | — | — | — | — |
| 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(深圳)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 | 1,247,100 | 0.56 | — | — | — | — | — | — | — |

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

114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 |
| 環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1 | 100 | 註1 | 100 |
| 敦泰電子(深圳)有限公司 | — | — | 註1 | 100 | 註1 | 100 |
| 敦泰科技(深圳)有限公司 | — | — | 註1 | 100 | 註1 | 100 |
| 敦捷光電股份有限公司(註2) | 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1 | 100 | 註1 | 100 |
| 成都環正科技有限公司 | — | — | 註1 | 100 | 註1 | 100 |
| FocalTech Smart Sensors, Ltd.(註3) | 3,000,000 | 9.14 | 19,188,050 | 58.45 | 22,188,050 | 67.59 |

註1：為有限公司故無發行股數。

註2：已於114年10月清算完結。

註3：已於115年3月清算完結。

參、募資情形

一、資本及股份

(一). 股本來源

1. 股本形成經過

115 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 |
| 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 |

| 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 |
| 111.10 | 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 |
| 114.5 | 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 | — | 114/05/13 經授商字第 11430058910 號 |
| 114.6 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 221,280 | 2,212,799 | 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 1,380 仟元 | — | 114/06/16 經授商字第 11430073780 號 |
| 114.9 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 221,345 | 2,213,452 | 發行限制員工權利新股普通股 1,600 仟元 註銷限制員工權利新股普通股 947 仟元 | — | 114/09/22 經授商字第 11430143160 號 |
| 114.11 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 221,313 | 2,213,129 | 銷限制員工權利新股普通股 323 仟元 | — | 114/11/24 經授商字第 11430185960 號 |
| 115.4 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 221,151 | 2,211,512 | 銷限制員工權利新股普通股 1,616 仟元 | — | 115/04/13 經授商字第 11530036460 號 |

2. 股份種類

115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 | 221,151,215 | 278,848,785 | 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：

115年03月28日；單位：股

| 主要股東名稱 | 持有股數 | 持股比例 |
|--|-----------|------|
| 宏碁股份有限公司 | 8,732,688 | 3.95 |
| GWA A L L C | 4,158,691 | 1.88 |
| 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 | 3,347,420 | 1.51 |
| 林高煌 | 2,600,000 | 1.17 |
| 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 | 2,167,964 | 0.98 |
| 衡遠投資股份有限公司 | 2,000,000 | 0.90 |
| 胡正大 | 1,803,787 | 0.82 |
| 大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1,453,403 | 0.66 |
| 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 | 1,370,482 | 0.62 |
| 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(深圳)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 | 1,247,100 | 0.56 |

(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114年初未分配盈餘為新台幣646,430,533元，當年度稅後淨損為新台幣990,600,784元，加計確定福利計畫之再衡量數新台幣1,567,449元，合計本期待彌補虧損為新台幣342,602,802元，故不分配股東紅利。另擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後，本公司期末無待彌補虧損。

本公司於 115 年 2 月 26 日舉行董事會，擬議依公司法第 241 條，將超過票面金額發行股票所得溢價之資本公積新台幣 177,000,000 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之持有股份，每股約配發新台幣 0.8 元現金，俟股東常會通過後，授權董事長訂定分派現金基準日、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

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1% 及不高於 1.5% 提撥員工及董事酬勞。114 年度因本公司為稅前淨損，故未估列員工酬勞及董事酬勞。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. 114 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 | 113 年盈餘分派 | 114 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 | 2,014,748 | — |
| 員工酬勞—現金 | 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 |

(六).公司買回本公司股份情形

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

115 年 04 月 30 日

| 買期 | 回次 | 第 6 次 | 第 7 次 | 第 8 次 |
|-----------------------------|----|--|---|--|
| 買目 | 回的 | 轉讓股份予員工 | 轉讓股份予員工 | 轉讓股份予員工 |
| 買期 | 回間 | 111 年 02 月 24 日至 111 年 04 月 23 日 | 114 年 02 月 24 日至 114 年 04 月 20 日 | 115 年 02 月 26 日至 115 年 04 月 25 日 |
| 買回區間價格 | | 每股新台幣 103 元至 231 元，惟當公司股價低於所定買回區間價下限時，公司將繼續執行買回股份。 | 每股新台幣 54.3 元至 114.6 元，惟當公司股價低於所定買回區間價下限時，公司將繼續執行買回股份。 | 每股新台幣 36 元至 80 元，惟當公司股價低於所定買回區間價下限時，公司將繼續執行買回股份。 |
| 已買回股份種類及數量 | | 普通股 4,000,000 股 | 普通股 3,000,000 股 | 普通股 3,000,000 股 |
| 已買回股份金額 | | 新台幣 507,620,748 元 | 新台幣 193,998,164 元 | 新台幣 142,301,679 元 |
| 已買回數量占預定買回數量之比率 (%) | | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | | 普通股 3,402,000 股 | 普通股 1,396,000 股 | 普通股 0 股 |
| 累積持有本公司股份數量 | | 普通股 598,000 股 | 普通股 2,202,000 股 | 普通股 5,202,000 股 |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%) | | 0.27% | 0.99% | 2.35% |

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:無。

(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：

115年04月30日；單位：新台幣元、股

| 職稱 | 姓名 | 取得股數 | 取得股數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% |
| 子公司高級副總經理 | 侯衛京 | | | | | | | | | | |
| 子公司高級副總經理 | 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 | | | | | | | | | | |
| 副總監 | 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：

115年4月30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 | 第五次(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 | 114年7月25日 3,000,000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、 113年9月27日及 114年4月18日 | 114年8月21日 |
| 已發行限制員工權利新股股數 | 5,985,000股 | 5,951,100股 | 160,000股 |
| 尚可發行限制員工權利新股股數 | 0股 | 0股 | 2,840,000股 |
| 發行價格 | 每股新台幣10元 | 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 | 2.70% | 2.69% | 0.07% |
| 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 | 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 | 一、員工不得將其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、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 |

| 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 | 第五次(期) 限制員工權利新股 |
|-----------------------|---|---|---|
| | <p>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> <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>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> <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>信託保管契約或本公司另定其他保管方式執行之。</p> <p>三、限制員工權利新股所衍生之配股(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 | 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。 | 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 | 1,267,000 股 | 842,933 股 | 6,000 股 |

| 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 | 第五次(期) 限制員工權利新股 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 已解除限制權利新股之股數 | 4,718,000 股 | 2,090,768 股 | 0 股 |
| 未解除限制權利新股之股數 | 0 股 | 3,017,399 股 | 154,000 股 |
| 未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%) | 0% | 1.36% | 0.07% |
| 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。 | 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

115 年 4 月 30 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 |
| 總經理 | 胡正大 | 1,441,800 | 0.65% | 1,003,198 | NT\$10 | 10,032 仟元 | 0.45% | 261,934 | NT\$10 | 2,619 仟元 | 0.12% |
| 資深副總經理 | 林捷昇(註1) | | | | | | | | | | |
| 資深副總經理 | 黃伯源(註2) | | | | | | | | | | |
| 副總經理暨財務長、會計主管 | 張維杰 | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 徐瑞成 | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 吳培滋 | | | | | | | | | | |
| 資深協理 | 郭誠 | | | | | | | | | | |
| 協理 | 趙浩欽 | | | | | | | | | | |
| 協理 | 簡宏仁 | | | | | | | | | | |
| 協理 | 施博盛 | | | | | | | | | | |
| 公司治理主管 | 李佳縈 | | | | | | | | | | |
| 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：黃伯源於114年10月9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

115 年 4 月 30 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 | 1,103,000 | 0.50% | 781,666 | NT\$10 | 7,817 仟元 | 0.35% | 321,334 | NT\$10 | 3,213 仟元 | 0.15% |
| 子公司高級副總經理 | 侯衛京 | | | | | | | | | | |
| 子公司副總經理 | 王連國 | | | | | | | | | | |
| 資深處長 | 貢振邦 | | | | | | | | | | |
| 資深處長 | 張威銓 | | | | | | | | | | |
| 高級總監 | 吳大春 | | | | | | | | | | |
| 高級總監 | 劉軍橋 | | | | | | | | | | |
| 處長 | 王詩緯 | | | | | | | | | | |
| 處長 | 黃士銓 | | | | | | | | | | |
| 處長 | 蕭培宏 | | | | | | | | | | |

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 114 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. 絕佳防水性能 of IDC 晶片。

B. 開發新世代 a-Si HD 極窄邊框產品(階梯下沉式腳位)。

C. 多重介面工控領域應用 IDC 技術。

D. 開發高解析 3.8K 平板的 IDC 晶片。

E. 筆記型電腦面板應用的 LTDI 晶片開發。

(2). TFT-LCD 面板驅動晶片

A. 業界領先車用 LTSP mux6 面板專屬 DDIC。

B. 透明顯示器使用之特殊 DDIC。

(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. 高速 eDP 橋接芯片開發。

C. 支持新面板觸控技術(TP mux2 on panel)車用產品開發。

(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

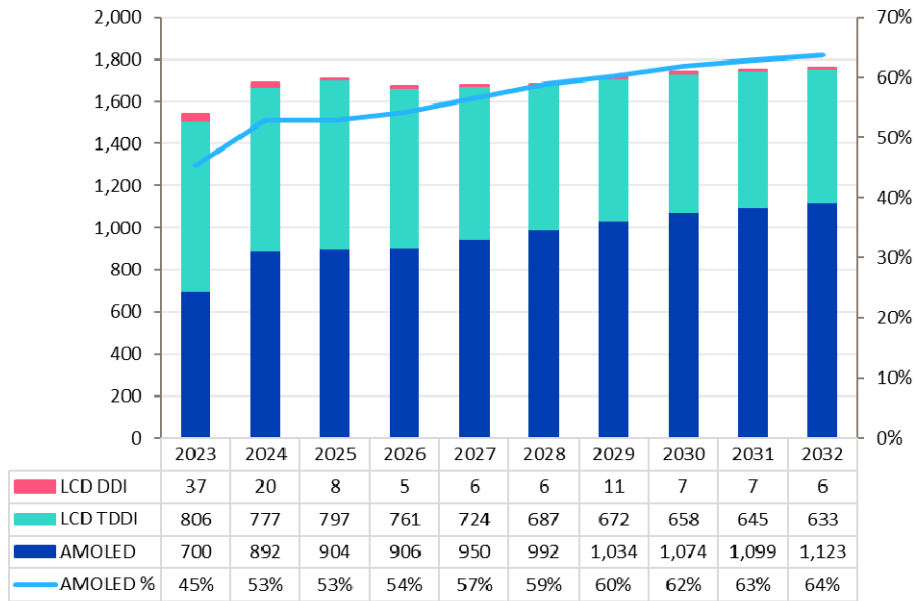
1. 人機介面相關產業之現況與發展

隨著人工智慧 (AI) 技術的爆發性成長與生成式 AI 在終端裝置的加速落地，人機介面 (HMI) 產業正迎來全新的規格升級與需求擴張。在 AI 時代，各類應用的多樣化使得傳統的單一輸入方式已無法完全滿足使用者需求，市場需要更高頻次、更直覺且更流暢的「觸控 (TP) 互動」來執行複雜指令。這股趨勢要求觸控晶片具備更低延遲、更高報點率以及精準的主動筆支援，直接擴大了觸控技術在各類智慧終端的應用版圖。

同時，AI 高效運算對終端設備的續航力與空間設計帶來考驗，促使產品朝向更極致的「輕薄化」與「低功耗」方向發展。根據 DIGITIMES 與 Omdia 的市場觀察，具備優異低功耗特性、支援 1~120Hz 可變刷新率的 LTPO AMOLED 面板正快速增加滲透率。這股升級潮不僅主導了智慧型手機，更開始向中大尺寸的 IT 產品蔓延。隨著國際指標性品牌陸續於高階筆記型電腦產品線導入「AMOLED 面板結合觸控功能」，宣告了人機介面產業將全面向中大尺寸高階市場延伸，為相關的觸控晶片 (Touch IC) 與顯示驅動晶片 (DDIC) 創造出龐大的新藍海商機。

圖 5-1:全球 5G 智慧型手機市場規模五年預測

Smartphone driver IC demand forecast by display technology



Notes: smartphone repair market is not included

Source: Omdia

© 2026 Omdia

資料來源：Omdia，115 年 第一季

敦泰身為全球觸控與顯示驅動技術的領導品牌，始終站在產業技術演進的最前線。我們觀察到整體市場正處於規格世代交替的關鍵轉折點。為因應此一瞬息萬變的產業格局，以下將針對本公司各主要產品線所屬之產業現況、發展趨勢與應對策略，進行深度剖析：

(1) 面板驅動 IC 及觸控 IC 所屬產業現況:

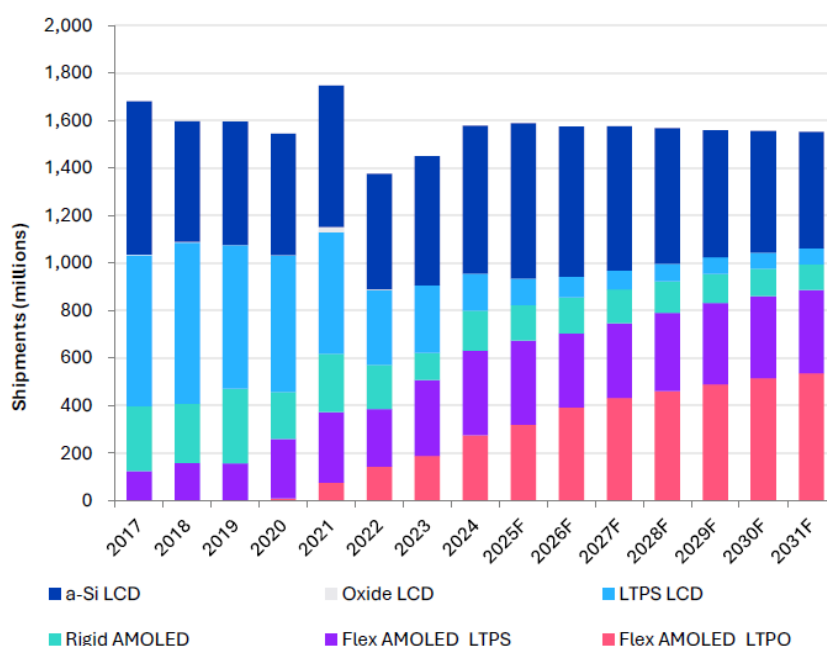
可攜式行動裝置涵蓋智慧型手機、平板電腦與筆記型電腦。隨著通訊技術、與 AI 需求的快速演進，以及全球地緣政治與關稅政策帶來的供應鏈重組，此領域正迎來人機介面的全面升級與市場板塊挪移。終端產品為追求極致的沉浸式體驗、更複雜的應用互動，螢幕規格全面朝向大尺寸、高解析度、高刷新率及靈活型態（如可摺疊）發展，為顯示驅動與觸控晶片帶來強勁的規格升級動能。

智慧型手機市場：市場步入高原期，高階 AMOLED 與供應鏈彈性成為突圍關鍵。根據最新市調報告指出，全球智慧型手機顯示器市場已步入高原期，整體出貨量趨於平穩。在總量成長放緩且面臨美國關稅及貿易政策等總體經濟不確定性的背景下，品牌大廠的競爭核心已由「衝刺數量」轉向「價值提升」與「供應鏈風險控管」。

在此趨勢下，消費者對「更大視野、極窄邊框」的追求，促使高度整合的觸控與顯示驅動單晶片（IDC/TDDI）在 TFT-LCD 領域達成全面普及。而在高階市場，AMOLED 面板已躍升為絕對主流，採用柔性面板（Flexible AMOLED）與 LTPO 低功耗技術的手機數量呈現爆發性成長。同時，為刺激高階換機需求，品牌廠積極推廣「AMOLED 折疊式手機」。折疊機型極嚴苛的耐用性要求，以及對高報點率、精準主動筆（Active Pen）的支援需求，正強力驅動 AMOLED 觸控晶片技術的加速迭代，推升晶片單價與毛利結構。

圖 5-2: 智慧型手機不同面板技術出貨預估

Smartphone display long-term shipments forecast by technology



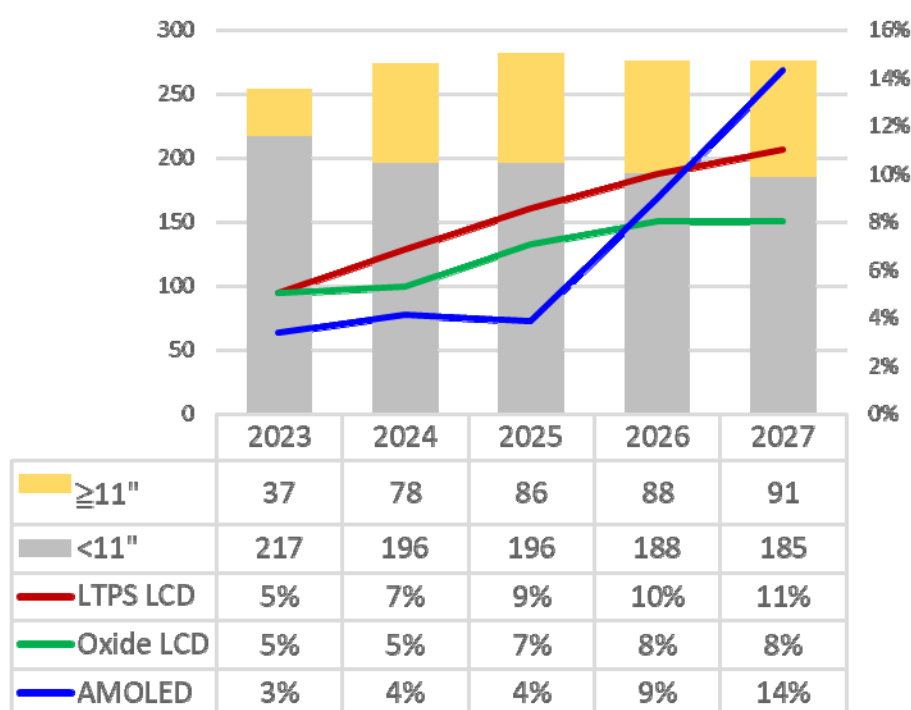
資料來源：Omdia，民國 114 年第 4 季

全球平板電腦的整體出貨量趨於平穩，但受惠於遠距協作與輕量運算（Light computing）的剛性需求，平板正逐漸取代部分傳統 PC 的功能，產品定位全面朝向高附加價值發展。在此趨勢下，平板螢幕正經歷顯著的「大尺寸化」與「高解析度化」。市場主流尺寸正從過往的 10 吋快速向 11 吋、12 吋甚至 14 吋（如大型商用平板）拓展；同時，2K、3K 甚至更高解析度的面板需求大幅增加，這直接帶動了觸控與顯示驅動晶片在硬體規格上的全面升級。

為了滿足專業創作者與商務人士在繪圖、筆記上的精細需求，平板觸控晶片正迎來大幅度的技術躍進。120Hz 或更高的螢幕刷新率已成為優化滑動流暢度的市場標配；更關鍵的是，為無縫配合新一代主動式觸控筆（Active Pen，如 Apple Pencil Pro、Samsung S Pen 等），觸控 IC 必須具備極低延遲、高報點率與高精準度的演算能力。這種高度複雜的軟硬整合技術，不僅墊高了晶片設計門檻，更是晶片大廠未來拉開技術差距與市佔率的核心關鍵。

在面板供應鏈趨勢方面，隨著全球產能版圖重組，中系面板廠在 IT（平板與筆電）領域的影響力與出貨份額持續強勢擴大。為了提升獲利與產品附加價值，面板廠正積極將產能向高階的 LTPS 面板及高解析度技術過渡。本公司憑藉長期與各大面板廠的深厚合作基礎，不僅能第一時間對接面板廠的新技術開發（如高解析度 IDC 晶片），更能以優異的客製化能力與供貨彈性，在此波平板規格升級與供應鏈板塊移動中搶占先機。

圖 5-3: 平板螢幕的尺寸出貨&面板技術占比



資料來源：Omdia / FocalTech MKT，民國 114 年第 4 季

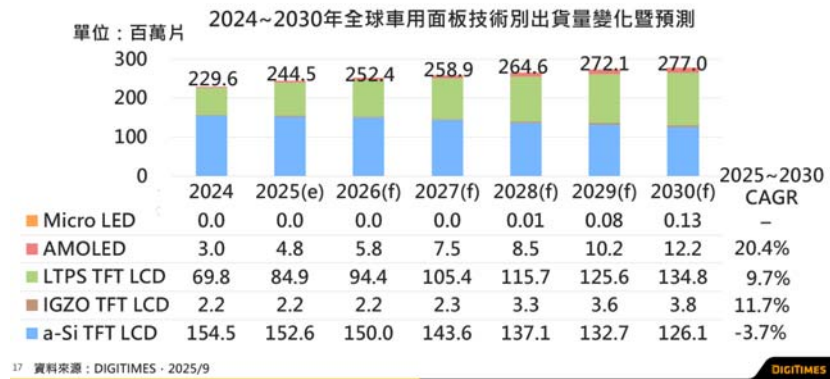
智慧車載與工控市場：在價格競爭驅動下，車載顯示供應鏈持續降本，促使 LTPS 依靠其高解析與低功耗等優勢加速普及。同時，電動車（EV）帶動座艙數位化轉型，推升車載面板的搭載數量與應用多元化，如副駕屏、電子後視鏡與 HUD 等需求快速成長。然而，近年來全球電動車市場競爭白熱化，終端價格戰促使車廠對零組件的成本控管（Cost Down）要求達到前所未有的嚴苛程度。

在這樣的成本壓力與實用性考量下，車內螢幕的發展逐漸從盲目追求超大尺寸（如昂貴的 50 吋以上全車寬螢幕），回歸到兼顧高畫質與成本效益的務實設計（如 10 至 20 吋以上的高階中控屏或雙連屏）。面對此一市場現實，面板供應鏈正經歷關鍵的結構性轉變：

成本優勢加速 LTPS 產能稱霸車載應用：隨著智慧型手機市場全面被 AMOLED 佔據，各大面板廠正加速將高階 LTPS TFT-LCD 產能轉往車載市場。更關鍵的是，在車廠強烈的降本要求下，LTPS 面板憑藉其較高的電子遷

移率，能支援更高效的驅動架構（如 Mux 技術），從而有效減少周邊顯示驅動 IC（DDIC）的使用數量。這種能直接降低整體物料清單（BOM）成本的巨大優勢，加上原有的高解析度與窄邊框特性，正以前所未有的速度推升 LTPS 在車載市場的佔比。

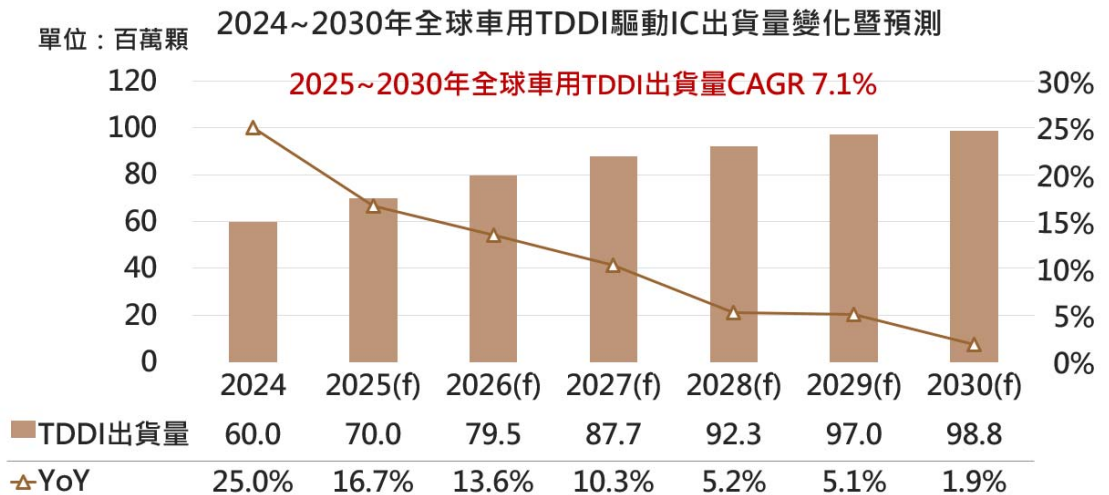
圖 5-4: 汽車產業面板技術出貨預估



資料來源：Digitimes，民國 114 年第 3 季

In-Cell 內嵌式觸控成為降本與美學的絕對主流：為了實現車艙內一體化的高質感純黑美學，同時進一步簡化觸控模組的組裝供應鏈以優化成本，內嵌式（In-Cell）觸控技術已全面擊退傳統外掛式觸控。113 年 In-Cell 技術在中控顯示屏的出貨量已達 6 千萬顆，預期在 116 年將強勢突破 8 千萬顆，此趨勢確立了車載 TDDI 晶片的核心地位。

圖 5-5: 2024~2030 年全球車用 TDDI 驅動 IC 出貨量變化暨預測



資料來源：Digitimes，民國 114 年第 2 季

此外，在次世代面板技術的發展上，AMOLED 於車載市場的應用正處於起步的黃金觀察期。雖目前仍受限於較高的成本，但其輕薄、極高對比度與可撓曲等先天優勢，已開始於部分高階旗艦車款中嶄露頭角，未來隨著技術成熟與成本下降，將成為驅動 IC 產業的下一個高毛利藍海。

(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 (Wire Bonding)、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。

IC 產業近年來，受到總體經濟波動與地緣政治摩擦的影響，全球半導體與顯示器供應鏈正經歷劇烈的重組。一方面，晶圓代工市場版圖變動加劇，部分成熟製程產能的轉移與整併，對整體 IC 設計業的產能調度與成本控管帶來嚴苛考驗；另一方面，面板產業「區域化」與「國產化」的趨勢日益顯著。面對此一複雜的產業現況，專業 IC 設計公司在變動環境中的經營效率與彈性，已大幅超越傳統垂直整合 (IDM) 的運作型態。本公司已建立具備高度韌性的供應鏈管理機制，透過多元化的晶圓代工夥伴策略，輔以精密的產能指標 (KPI) 動態調控，有效化解外部供應鏈的短期衝擊。

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。

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。此外由於穿戴產品需要更高的環境兼容性，因此需開發新的觸控防水功能，讓產品在各種不同的環境下可以支持使用者進行操作而不會造成誤觸動作。本公司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

面對市場激烈的技術交替與產品規格升級，本公司不參與低階的價格競爭，而是憑藉深厚的技術底蘊、前瞻的產品規劃藍圖以及高度彈性的供應鏈管理能力，在各應用領域構築堅實的競爭護城河：

(1) 顯示面板驅動 IC 及觸控 IC:

智慧型手機市場：引領 a-Si 規格演進，防水觸控技術領先業界

在 TFT-LCD 智慧型手機市場，本公司作為 IDC (TDDI) 技術的開創者與奠基者，持續推動 a-Si 面板技術的下一代規格演進。面對成熟市場尋求差異化的強烈需求，本公司進一步強化觸控核心技術，特別在「絕佳防水性能演算法」上取得重大突破，領先業界提供在複雜水氣環境下仍能保持精準流暢的觸控解決方案。透過此一極具亮點的差異化技術，我們不僅大幅提升了終端產品的附加價值，更穩固了本公司在 LCD 市場的絕對領導地位。

AMOLED 市場：深耕在地供應鏈，佈局手機 AMOLED TDDI 產品線

隨著高階智慧型手機全面轉向 AMOLED 顯示技術，並伴隨大陸 AMOLED 面板廠產能的快速開出，本公司精準掌握供應鏈在地化的龐大契機。除了在 AMOLED On-Cell 觸控 IC 量產上展現強大爆發力，本公司更積極將研發資源投入新世代「AMOLED TDDI (觸控與顯示驅動整合)」手機產品線的佈局。我們將過去在 LCD 領域累積的深厚整合經驗與量產優勢無縫轉移，確保在 AMOLED 普及化的浪潮中搶佔先機，為公司創造嶄新的高毛利成長引擎。

平板應用市場：對接 IGZO 趨勢，高解析度新品推升獲利

在中大尺寸的平板電腦與 IT 應用方面，為迎合輕量運算與 AI PC 帶動的專業生產力需求，本公司緊貼終端市場與面板供應鏈的技術轉型軌跡，全力投入「高解析度 (如 3.8K)」以及「IGZO 面板技術」相關新世代晶片的開發。憑藉支援更高螢幕刷新率、更低功耗以及精準主動筆 (Active Pen) 的優異軟硬整合能力，本公司的新產品完美契合了各大面板廠的產能發展趨勢。這不僅大幅墊高了同業的競爭門檻，更進一步推升了本公司在此高附加價值市場的滲透率與出貨動能。

高階穿戴與車載工控佈局：跨領域技術延伸創造新藍海

除了穩固智慧型手機與平板電腦的版圖，本公司亦積極將領先的顯示驅動與觸控整合方案向外延伸。針對穿戴式裝置，我們提供極致輕薄且具備超低功耗的 IC 架構；針對高成長的車載市場，我們則透過高度整合的晶片設計，協助面板客戶與車廠優化整體面板模組的成本管控。我們成功將消費性電子的技術紅利，轉化為跨領域的長期成長基石。

(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。

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 | 113 年度 | 114 年度 |
|-----------|------------|------------|
| 研發費用(A) | 2,133,128 | 2,170,331 |
| 營業收入淨額(B) | 14,538,987 | 11,952,063 |
| (A)/(B) | 14.67% | 18.16% |

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 |
| 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 |

| 研發項目或產品 | 應用領域 |
|--|--|
| 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 |
| Capacitive Active & Passive stylus | AMOLED for mobile ,Tablet ,NB, handheld devices |
| ThickGloveTouch | AMOLED for mobile ,Tablet ,NB, handheld devices |
| TouchInHeavyRain | AMOLED for mobile , Tablet , NB, outdoor devices |

(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 |
| 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 |
| Adaptive Peak Luminance Control | Mobile phone, Wearable |
| Low Frame Rate Compensate | Mobile phone, Wearable |
| High Dynamic Range | Mobile phone, Wearable |
| Multi Frame Over Drive | Mobile phone, Wearable |
| Scaling Up | Mobile phone |
| DeBurnIn | Mobile phone |
| Sharpness Enhancement | Mobile phone |
| Cross Talk Compensate | 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。

L 完善 Single RAM AMOLED DDIC 以及 AMOLED TDDI 產品內容。

M 開發新的觸控防水技術，實現 AMOLED TDDI 於消費市場及工控市場的應用。

N 發展超小信號觸控感測技術運用於更嚴苛的觸控運用場景。

(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展工業控制和醫療領域。
- G 加強與 AMOLED 面板技術合作，配合 AMOLED 的技術疊代，開發下世代 AMOLED 面板的顯示補償技術
- H 加強與終端客戶的互動，配合終端產品定位以及需求，開發新的 AMOLED DDIC 以及 AMOLED TDDI 產品。

(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 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 銷售金額 | 比率 | 銷售金額 | 比率 |
| 大陸 | 11,911,265 | 81.93% | 9,319,231 | 77.97% |
| 台灣 | 2,328,160 | 16.01% | 2,308,900 | 19.32% |
| 其他 | 299,562 | 2.06% | 323,932 | 2.71% |
| 合計 | 14,538,987 | 100% | 11,952,063 | 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，未來搭配品牌客戶所需要的新技術開發新的產品，預期 115 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，更多 AMOLED 面板用於手機，平版，NB，車載等運用，外掛式觸控 IC 的市場規模也隨之持續擴大，且本公司搭載 AMOLED 面板之外掛式觸控 IC 已經打入韓系客戶與大陸客戶，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領先的地位，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、車載應用等，產品結構不斷朝高技術需求與高整合度方向演進。由於中大尺寸產品有生命週期長之特性，整體而言，公司 114 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 114 年觸控與顯示整合單晶片(IDC)出貨量為 1.6 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 Incell、Hybrid 與 POLED Oncell。
- 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、車載應用等市場中，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各系統間傳輸，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術支援服務據點，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，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。

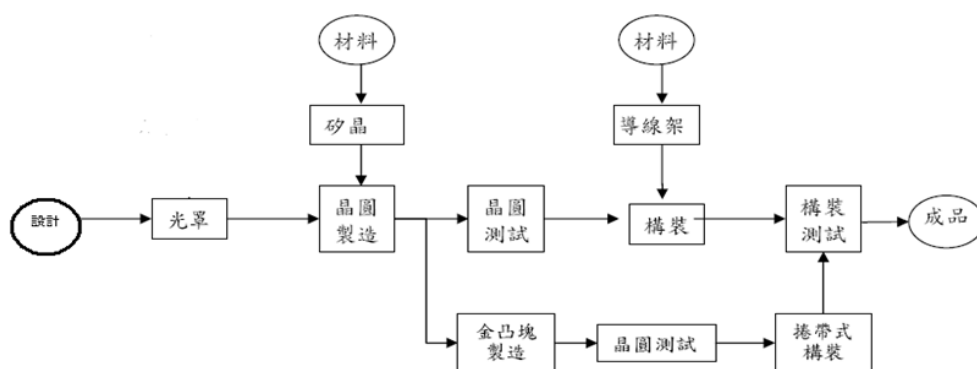
(二). 主要產品之重要用途與產製過程

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 | 113 年度 | | | | 114 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 | 1,731,371 | 16% | 無 | 甲廠商 | 520,843 | 8% | 無 |
| 2 | 丙廠商 | 2,524,207 | 33% | 無 | 丙廠商 | 1,357,791 | 23% | 無 |
| 3 | 丁廠商 | 2,582,857 | 39% | 無 | 丁廠商 | 2,826,173 | 53% | 無 |
| | 其他 | 989,982 | 12% | — | 其他 | 920,208 | 16% | — |
| | 進貨淨額 | 7,828,417 | 100% | — | 進貨淨額 | 5,625,015 | 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 | 113 年度 | | | | 114 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 | 2,626,838 | 18% | 無 | G 公司 | 2,369,932 | 20% | 無 |
| 2 | A 公司 | 1,426,924 | 10% | 無 | A 公司 | 1,556,306 | 13% | 無 |
| | 其他 | 11,912,149 | 72% | — | 其他 | 8,025,825 | 67% | — |
| | 銷貨淨額 | 14,538,987 | 100% | — | 銷貨淨額 | 11,952,063 | 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

115 年 04 月 30 日；單位：人

| 年度 | | 113 年度 | 114 年度 | 115 年度 截至 04 月 30 日 |
|----------------------------|-------|--------|--------|------------------------|
| 員 工 人 數 | 經理人 | 11 | 9 | 9 |
| | 生產線員工 | — | — | — |
| | 一般職員 | 839 | 891 | 881 |
| | 合計 | 850 | 900 | 890 |
| 平均年歲 | | 37 | 38 | 38 |
| 平均服務年資 | | 6.54 | 6.82 | 7.03 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博士 | 1% | 1% | 1% |
| | 碩士 | 46% | 47% | 47% |
| | 大專 | 52% | 51% | 51% |
| | 高中 | 1% | 1% | 1% |
| | 高中以下 | —% | —% | —% |

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司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 114 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 | 522 | 1,600,653 | 2,828 |
| 專業訓練課程 | 2,918 | 692,025 | 10,263 |
| 通識訓練課程 | 2,014 | 689,134 | 4,840 |
| 新人訓練課程 | 186 | 7,500 | 974 |
| 合計 | 5,640 | 2,989,312 | 18,905 |

(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. 一一四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 8 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 | 2025 年度共安排 1 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 ➤ 導入軟體資產管控系統，提升軟體使用的控管，減少資安風險 |
| 教育訓練總時數 | 總教育訓練時數達 855 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 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|-----------|----|------------|------------|-------------|-------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 8,272,576 | 13,679,462 | (5,406,886) | (40) |
| 基金及投資 | | 2,304,459 | 425,593 | 1,878,866 | 441 |
| 不動產、廠房及設備 | | 2,622,831 | 2,529,675 | 93,156 | 4 |
| 無形資產 | | 141,583 | 1,390,526 | (1,248,943) | (90) |
| 其他資產 | | 208,778 | 637,624 | (428,846) | (67) |
| 資產總額 | | 13,550,227 | 18,662,880 | (5,112,653) | (27) |
| 流動負債 | | 3,873,186 | 5,798,568 | (1,925,382) | (33) |
| 非流動負債 | | 1,048,255 | 2,742,731 | (1,694,476) | (62) |
| 負債總額 | | 4,921,441 | 8,541,299 | (3,619,858) | (42) |
| 股本 | | 2,211,512 | 2,192,168 | 19,344 | 1 |
| 資本公積 | | 6,247,294 | 6,150,242 | 97,052 | 2 |
| 保留盈餘 | | 462,544 | 1,829,577 | (1,367,033) | (75) |
| 其他權益 | | (22,753) | 112,201 | (134,954) | (120) |
| 庫藏股票 | | (269,871) | (163,060) | (106,811) | (66) |
| 非控制權益 | | 60 | 453 | (393) | (87) |
| 股東權益總額 | | 8,628,786 | 12,121,581 | (1,492,795) | (15) |

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：

1. 流動資產減少：主係現金及約當現金減少所致。
2. 基金及投資增加：主係債券投資增加所致。
3. 無形資產減少：主係商譽減損所致。
4. 其他資產減少：主係存出保證金減少所致。
5. 流動負債減少：主係短期借款及應付帳款減少所致。
6. 非流動負債減少：主係存入保證金減少所致。
7. 保留盈餘減少：主係本期淨損所致。
8. 其他權益減少：主係認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
9. 庫藏股增加：主係買回庫藏股所致。

上述變動對公司財務、業務並無重大影響。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|--|----|-------------|------------|-------------|-------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入 | | 11,952,063 | 14,538,987 | (2,586,924) | (18) |
| 營業毛利 | | 2,965,123 | 3,259,033 | (293,910) | (9) |
| 營業淨(損)利 | | (132,671) | 166,772 | (299,443) | (180) |
| 營業外收入及支出 | | (885,470) | 413,959 | (1,299,429) | (314) |
| 稅前淨利 | | (1,018,141) | 580,731 | (1,598,872) | (275) |
| 本期淨利 | | (990,258) | 568,456 | (1,558,714) | (274) |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | | (152,674) | 240,717 | (393,391) | (163) |
| 本期綜合損益總額 | | (1,142,932) | 809,173 | (1,952,105) | (241) |
| 本年度歸屬予母公司業主淨(損)利 | | (990,601) | 574,062 | (1,564,663) | (273) |
| 本年度歸屬予母公司業主綜合損益 | | (1,142,539) | 814,747 | (1,957,286) | (240) |
| 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. 營業淨(損)利：主係 114 年營收下滑所致。 | | | | | |
| 2. 營業外收入及支出、稅前淨利、本期淨利、其他綜合損益(稅後淨額)、本期綜合損益總額、本年度歸屬予母公司業主淨(損)利、本年度歸屬予母公司業主綜合損益：主係 114 年提列商譽減損及國外營運機構財務報表之兌換差額減少所致。 | | | | | |
| 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 | |
|-----------|---------------|------------------|-----------|--------------|------------|------|
| | | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 8,247,879 | 172,237 | (4,057,805) | (176,629) | 4,185,682 | — | — |

(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 172,237 仟元，主係本期存貨出售所致。
- 投資活動：淨現金流出新台幣 1,192,515 仟元，主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。
- 籌資活動：淨現金流出新台幣 2,865,290 仟元，主係償還短期借款及返還存入保證金所致。

(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：

- 重大資本支出及其運用情形：無。
- 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 114 年度採權益法之投資利益為新台幣 808,498 仟元，主係 114 年度持有之子公司及關聯企業營運獲利，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 114 年及 113 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 4,550 仟元及 7,634 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 114 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 | (3,027) |

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。114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。115年3月18日智慧財產及商業法院做出中間判決，判定敦泰產品侵權，由於該案審理目前尚未終結，亦非司法對該案的最終認定，敦泰與專

業法律團隊會繼續積極爭取有利結果，維護股東權益，預期對本公司之營運及財務並無重大影響。

義隆電子股份有限公司於114年9月1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，預期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。

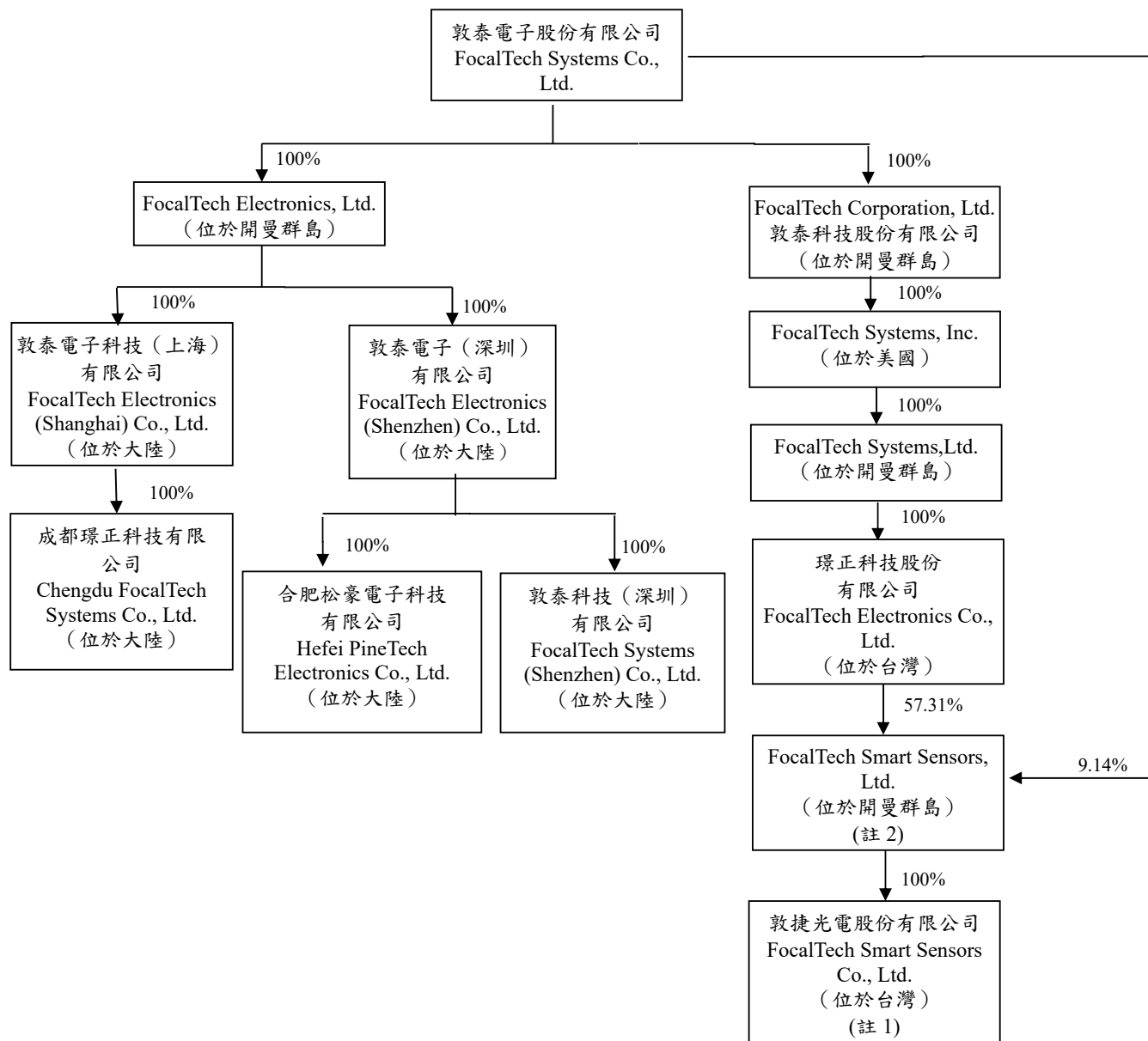
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一).關係企業組織圖

114年12月31日



註 1：已於 114 年 10 月清算完結。

註 2：已於 115 年 3 月清算完結。

(二). 關係企業基本資料

114 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 |
|---|--------|------|---------------|--------------------|
| FocalTech Corporation, Ltd. 敦泰科技股份有限公司 | 101/07 | 開曼群島 | TWD 7,059,264 | 投資控股 |
| FocalTech Systems, Inc. | 94/10 | 美國 | USD 102,293 | 投資控股 |
| FocalTech Systems, Ltd. | 94/10 | 開曼群島 | USD 23,350 | 投資控股 |
| FocalTech Electronics, Ltd. | 103/08 | 開曼群島 | USD 100 | 投資控股 |
| 敦泰科技（深圳）有限公司 | 95/04 | 大陸 | USD 37,000 | 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 | USD 9,300 | 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 | USD 2,900 | 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 | TWD 20,000 | 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（註 1） | 105/07 | 台灣 | TWD 0 | 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 | RMB 30,000 | 消費性電子晶片之研發及銷售 |
| FocalTech Smart Sensors, Ltd. （註 2） | 106/12 | 開曼群島 | USD 13,618 | 投資控股 |
| 成都璟正科技有限公司 | 113/08 | 大陸 | RMB 6,000 | 消費性電子晶片之研發及銷售 |

註 1：已於 114 年 10 月清算完結。

註 2：已於 115 年 3 月清算完結。

(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

114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 總經理 監察人 | 侯衛京 侯衛京 郭曉鵬 | — | — |
| 敦泰電子(深圳)有限公司 | 執行董事 總經理 監察人 | 侯衛京 侯衛京 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 | 王連國 王連國 郭曉鵬 | — | — |
| 璟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 (註1) | 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 王連國 劉曉雯 郭曉鵬 | — | — |
| 成都璟正科技有限公司 | 董事長 總經理 董事 董事 | 侯衛京 王連國 王連國 王錦鎖 | — | — |
| FocalTech SmartSensors,Ltd. (註2) | 董事長 | 吳培滋 | — | — |
| | 董事 | GWAALLC(指派代表人:吳培滋) | 375,000 | 1.14% |
| | 董事 | 璟正科技(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 | 謙言 | — | — |
| | 董事 | FocalTechElectronics,Ltd. | — | — |

註1:已於114年10月清算完結。

註2:已於115年3月清算完結。

(六).各關係企業營運概況：

114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 | 2,506,049 | 8,210 | 2,497,839 | - | (6,751) | 56,463 | 註 1 |
| FocalTech Electronics, Ltd. | 3,143 | 3,169,347 | 1,089,343 | 2,080,004 | (14,885) | (36,775) | 751,875 | 註 1 |
| FocalTech Smart Sensors, Ltd.(註 3) | 427,075 | 177 | - | 177 | - | (485) | 1,022 | (0.03) |
| FocalTech Systems, Inc. | 3,215,064 | 2,432,179 | 128,713 | 2,303,466 | 21,826 | (4,763) | 57,945 | 註 1 |
| FocalTech Systems, Ltd. | 733,892 | 2,703,224 | 333,933 | 2,369,291 | 3,162 | (25,029) | 60,305 | 註 1 |
| 敦泰科技(深圳)有限公司 | 1,162,915 | 1,118,947 | 408,064 | 710,883 | 466,899 | 7,027 | 30,552 | 註 2 |
| 敦泰電子(深圳)有限公司 | 292,299 | 3,460,841 | 1,887,751 | 1,573,090 | 6,280,419 | 723,070 | 791,501 | 註 2 |
| 敦泰電子科技(上海)有限公司 | 91,147 | 23,911 | 15,246 | 8,665 | 111,737 | 5,062 | (54,014) | 註 2 |
| 環正科技股份有限公司 | 20,000 | 9,018 | 553 | 8,465 | - | (1,281) | (3,581) | 註 1 |
| 敦捷光電股份有限公司(註 4) | - | - | - | - | - | (167) | 300 | 註 3 |
| 合肥松豪電子科技有限公司 | 134,148 | 276,215 | 18,314 | 257,901 | 80,562 | 10,547 | 12,547 | 註 2 |
| 成都環正科技有限公司 | 26,830 | 76,211 | 117,054 | (40,843) | - | (58,594) | (58,518) | 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

註 3：已於 115 年 3 月清算完結。

註 4：已於 114 年 10 月清算完結。

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