



敦泰電子股份有限公司

115 年股東常會議事錄



- 一、 時間：115 年 5 月 26 日（星期二）上午 9 時
- 二、 地點：新竹縣竹北市環科一路 23 號 11 樓之 1
- 三、 出席股東：總發行股數為 221,312,881 股，扣除無表決權 3,974,000 股，有效發行股數為 217,338,881 股。出席及委託出席所代表股份總數為 136,170,136 股，佔本公司有效發行股數 217,338,881 股之 62.65%。
- 四、 出席董事：  
董事：胡正大董事長、GWAA LLC 代表人謝漢萍、GWAA LLC 代表人張維杰  
獨立董事：林嬋娟（審計委員會召集人）、賴俊豪  
共 5 席董事親自出席，已超過董事席次 8 席之半數。
- 五、 列席：鉅業國際法律事務所 梁懷信 律師  
勤業眾信聯合會計師事務所 黃惠敏 會計師  
公司治理主管 李佳縈
- 六、 主席：胡正大 董事長  記錄：蘇瑩珊 
- 七、 宣布開會：9 時整，主席宣布會議開始。
- 八、 主席致詞：略
- 九、 報告事項
  - (一)、 114 年度營業報告，請參閱附件一。(股東提問：無)
  - (二)、 審計委員會查核報告，請參閱附件二。(股東提問：無)
  - (三)、 買回公司股份執行情形報告。(股東提問：無)
  - (四)、 114 年股東常會通過之私募普通股案報告。(股東提問：無)

## 十、 承認事項

### 第一案

【董事會提】

案由：114 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：

1. 本公司 114 年度營業報告書及財務報表經董事會決議通過。其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所黃惠敏會計師與邵志明會計師查核竣事。
2. 營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一與附件四。

(股東提問：無)

決議：本案經票決結果，贊成權數：132,063,402 權，反對權數：63,602 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：4,043,132 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 136,170,136 權之 96.98%，本案照案承認。

### 第二案

【董事會提】

案由：114 年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說明：

1. 本公司 114 年度稅後淨損為新台幣 990,600,784 元，經加計本期確定福利計劃之再衡量數新台幣 1,567,449 元後，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。
2. 虧損撥補表，請參閱附件五。

(股東提問：無)

決議：本案經票決結果，贊成權數：132,483,305 權，反對權數：127,813 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：3,559,018 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 136,170,136 權之 97.29%，本案照案承認。

## 十一、討論事項

### 第一案

【董事會提】

案由：資本公積發放現金案，謹提請 討論。

說明：

1. 本公司擬依公司法第 241 條，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 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 元之現金。
2. 每位股東配發之現金發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
3. 本案俟股東常會通過，授權董事長訂定分派現金基準日、發放日及後續相關事宜。
4. 嗣後如因本公司買回或收回公司股份、註銷股本或其他因素等，影響流通在外股數，致股東配發現金比率發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。

(股東提問：無)

決議：本案經票決結果，贊成權數：132,593,010 權，反對權數：84,315 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：3,492,811 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 136,170,136 權之 97.37%，本案照案通過。

### 第二案

【董事會提】

案由：修訂「股東會議事規則」案，謹提請 討論。

說明：

1. 依據公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法修訂，修訂本公司股東會議事規則部分條文。
2. 修正條文對照表，請參閱附件六。

(股東提問：無)

決議：本案經票決結果，贊成權數：132,582,210 權，反對權數：69,300 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：3,518,626 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 136,170,136 權之 97.36%，本案照案通過。

### 第三案

【董事會提】

案由：115 年辦理私募普通股案，謹提請 討論。

說明：

1. 本公司為因應未來長遠營運發展所需，擬引進策略性投資人，共同開發產品或拓展業務，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股，發行額度不超過 40,000,000 股，每股面額 10 元，自股東常會決議之日起一年內分一至三次辦理。

2. 價格訂定之依據及合理性：
  - (1) 本次私募普通股價格之訂定，以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者為參考價格，實際發行價格以不低於參考價格八成訂定之。
  - (2) 本次私募普通股實際發行價格之訂定將參考本公司營運狀況、未來展望、受限於三年不得自由轉讓以及最近股價情形，並依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」及現行法令之規定進行訂價，故本次私募價格之訂定應屬合理。
3. 私募特定人之選擇方式：
  - (1) 本次私募之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 之特定人為限，且需為策略性投資人，並對本公司未來長遠營運發展，能產生效益者為優先。
  - (2) 選擇策略性投資人之目的、必要性及預計效益：

本公司因應未來長期發展所需，藉由策略性投資人之引進，共同開發產品或拓展業務，提升經營績效並可強化公司財務結構及公司競爭力，對股東權益應有正面助益。
  - (3) 目前尚未洽定應募人。
4. 辦理私募之必要理由：
  - (1) 不採用公開募集之理由：

本公司計畫引進策略性投資人，以提高未來競爭力，且私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故擬透過私募方式向特定人籌募資金，以提高本次資金募集之時效性及機動性。
  - (2) 私募採分次發行之資金用途及預計達成效益：

私募發行普通股股數以不超過 40,000,000 股之額度內辦理，自股東會決議日起一年內分一至三次辦理。各次資金用途為購料、充實營運資金、償還銀行借款，或其他因應本公司未來發展之資金需求。各次私募預計將有提高公司競爭力、強化股東結構及增加公司營運規模之效益，對股東權益應有正面助益。
5. 本次私募普通股之權利義務，與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，除符合特定情形外，於交付日或劃撥日起滿三年始得自由轉讓，並於私募普通股交付日滿三年後，依相關法令規定申報補辦公開發行及上市交易。
6. 本次私募計畫之主要內容，除私募定價成數外，包括發行股數、發行價格、發行條件、發行時間、募集金額、應募人選擇、其他相關事項等，及未來如因法令修正或主管機關規定或客觀環境之影響須變更修正時，擬提請股東常會授權董事會得依市場狀況及公司營運需求訂定、調整並依相關規定全權處理，並授權董事長代表本公司簽署一切有關私募發行普通股之契約及文件。

(股東提問：無)

決議：本案經票決結果，贊成權數：127,932,477 權，反對權數：4,720,613 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：3,517,046 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 136,170,136 權之 93.95%，本案照案通過。

## 十二、選舉事項

### 第一案

【董事會提】

案由：本公司第九屆董事改選案，謹提請 選舉。

說明：

1. 本公司第八屆董事任期，自民國 112 年 5 月 30 日起至民國 115 年 5 月 29 日止，於 115 年股東常會改選第九屆董事。
2. 依公司章程第十六條及第十六條之一規定，選任董事 8 席(含獨立董事 4 席) 採候選人提名制，任期三年，自民國 115 年 5 月 26 日起至民國 118 年 5 月 25 日止，連選得連任。
3. 本公司董事候選人名單經 115 年 4 月 10 日董事會審查通過，其學歷、經歷、其他相關資料及獨立董事任期達三屆之提名理由，請參閱附件七。

(股東提問：無)

選舉結果：

董事當選名單

身分別	姓名	當選權數
董事	胡正大	139,553,038
董事	GWAA LLC 代表人：謝漢萍	128,669,932
董事	GWAA LLC 代表人：張維杰	128,251,574
董事	宏碁股份有限公司	127,671,200
獨立董事	林嬋娟	128,647,787
獨立董事	段行建	126,755,373
獨立董事	賴俊豪	126,211,822
獨立董事	杜隆欽	125,354,468

## 十三、其他事項

### 第一案

【董事會提】

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，謹提請 討論。

說明：

1. 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」
2. 本公司董事因業務上需要，擔任與本公司營業項目類似或相同之公司其董事或經理人之職務，在無損及本公司利益下，擬解除其競業禁止之限制。
3. 擬解除名單，請參閱附件八。

(股東提問：無)

決議：本案經票決結果，贊成權數：126,393,434 權，反對權數：4,712,265 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：5,064,437 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 136,170,136 權之 92.82%，本案照案通過。

十四、臨時動議：無

十五、散會：上午 9 時 38 分

## 敦泰電子股份有限公司 114 年度營業報告書

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 AMOLED Touch IC 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：



會計主管：



敦泰電子股份有限公司

審計委員會查核報告

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

敦泰電子股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：林嬋娟



中華民國 115 年 2 月 26 日

## 敦泰電子股份有限公司

### 第八次買回股份轉讓員工辦法

第一條：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 項第 1 款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條：本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

第三條：本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工，並得以限制員工在一定期間內不得轉讓。

第四條：凡於員工認股基準日仍在職（以本公司正式編制內之全職員工以及本公司直接或間接持有具表決權之股數超過百分之五十之國內外子公司全職員工為限。）之正式員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。

第五條：依據員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，訂定實際得為認股權人之員工及得認股之數量，提報審計委員會及董事會通過；惟具經理人身分、具員工身分之董事者，應提報薪資報酬委員會及董事會通過。

轉讓之對象於員工認股基準日至認購繳款截止日期間離職者，喪失認購資格。

第六條：本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。

二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。

三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第七條：本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率調整之。

或依據本公司章程規定，以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉說明「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 10 條之 1 規定事項，始得辦理。

轉讓價格調整公式：

調整後轉讓價格 = 實際買回股份之平均價格 X (申報買回股份時已發行之普通股總數 ÷ 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數)

上列公式：已發行股數係指普通股已發行股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

第八條：本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條：本次買回之股份，應自買回之日起五年內全數轉讓與員工，逾期未轉讓部分，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。

第十條：本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。  
本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

第十一條：本辦法訂立於民國一百一十五年二月二十六日。

**Deloitte.**

會計師查核報告

敦泰電子股份有限公司 公鑒：

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

**查核意見**

敦泰電子股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達敦泰電子股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與敦泰電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對敦泰電子股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對敦泰電子股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

## 採用權益法之投資評價

敦泰電子股份有限公司於民國 114 年 12 月 31 日採用權益法之投資餘額及採用權益法認列利益之份額，主要來自敦泰電子（深圳）有限公司（以下稱「敦泰深圳」），是以敦泰深圳之財務狀況及績效將重大影響敦泰電子股份有限公司。敦泰集團銷貨收入對於整體財務報表係屬重大，銷貨收入亦為投資人及管理階層評估敦泰集團財務績效之主要指標。本年度雖然整體銷貨收入減少，惟敦泰深圳電容式觸控晶片產品之收入係屬成長，因此增加此類銷售收入認列真實性之風險，故將銷售電容式觸控晶片產品之收入認列之發生列為 114 年度之關鍵查核事項。

採用權益法之投資餘額及投資損益請參閱個體財務報表附註十三及附表五。

本會計師針對上述電容式觸控晶片收入所執行之主要查核程序如下：

1. 評估其銷貨及收款作業循環內控制度之設計及執行有效性；
2. 取得民國 114 年度銷貨客戶排行，針對本年度主要客戶消長變化及其銷貨金額增減變動，予以分析原因。
3. 分析產品別銷貨數量、銷貨收入及銷貨毛利有無重大異常；及
4. 在銷售明細中，抽樣核對訂購單、出貨單、提單及已屆收款期限之收款紀錄，以確認收入之真實性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估敦泰電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算敦泰電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

敦泰電子股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對敦泰電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使敦泰電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致敦泰電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於敦泰電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成敦泰電子股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對敦泰電子股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

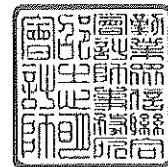
會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 邵 志 明

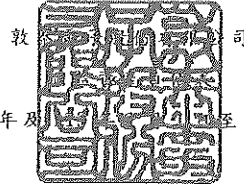
邵志明



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 115 年 2 月 26 日



民國 114 年及 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 1,506,490	14	\$ 4,019,476	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	192,798	2	-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及八)	9,902	-	-	-
1170	應收帳款淨額 (附註四及十一)	608,999	6	853,585	5
130X	存貨 (附註四及十二)	1,212,859	11	1,812,676	12
1476	其他金融資產 (附註四及十)	157,150	1	812,280	5
1479	其他流動資產 (附註二五)	40,010	-	120,094	1
11XX	流動資產總計	<u>3,728,208</u>	<u>34</u>	<u>7,618,111</u>	<u>49</u>
<b>非流動資產</b>					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	340,030	3	260,996	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及八)	-	-	9,767	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九)	260,000	2	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	4,854,366	45	4,327,951	28
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十四)	1,342,036	13	1,244,519	8
1805	商譽 (附註四及十五)	-	-	1,237,268	8
1821	其他無形資產 (附註四及十六)	94,343	1	126,245	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二五)	190,029	2	161,559	1
1920	存出保證金 (附註十七)	10	-	454,124	3
15XX	非流動資產總計	<u>7,080,814</u>	<u>66</u>	<u>7,822,429</u>	<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 10,809,022</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,440,540</u>	<u>100</u>
<b>負 債 及 權 益</b>					
<b>流動負債</b>					
2170	應付帳款 (附註十八及三一)	\$ 569,138	5	\$ 2,215,498	15
2209	其他應付款 (附註十九)	489,873	5	324,711	2
2230	本期所得稅負債 (附註四及二五)	37,297	-	37,297	-
2399	其他流動負債 (附註二三)	79,357	1	49,030	-
21XX	流動負債總計	<u>1,175,665</u>	<u>11</u>	<u>2,626,536</u>	<u>17</u>
<b>非流動負債</b>					
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二五)	217,109	2	217,109	1
2640	淨確定福利負債 (附註四及二十)	8,492	-	10,817	-
2645	存入保證金 (附註二一)	779,030	7	2,464,950	16
25XX	非流動負債總計	<u>1,004,631</u>	<u>9</u>	<u>2,692,876</u>	<u>17</u>
2XXX	負債總計	<u>2,180,296</u>	<u>20</u>	<u>5,319,412</u>	<u>34</u>
<b>權益 (附註四、二二及二七)</b>					
<b>股 本</b>					
3110	普 通 股	2,211,512	20	2,192,168	14
3200	資本公積	6,247,294	58	6,150,242	40
<b>保留盈餘</b>					
3310	法定盈餘公積	805,146	7	747,512	5
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	( 342,602 )	( 3 )	1,082,065	7
3300	保留盈餘總計	462,544	4	1,829,577	12
3400	其他權益	( 22,753 )	-	112,201	1
3500	庫藏股票	( 269,871 )	( 2 )	( 163,060 )	( 1 )
3XXX	權益總計	<u>8,628,726</u>	<u>80</u>	<u>10,121,128</u>	<u>66</u>
負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 10,809,022</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,440,540</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

敦泰電器有限公司

個 體 財 務 報 表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
(虧損)盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及二三)	\$ 6,210,175	100	\$ 8,972,445	100
5000	營業成本 (附註四、十二、 二四及三一)	( 5,341,977)	( 86)	( 7,505,562)	( 84)
5900	營業毛利	868,198	14	1,466,883	16
	營業費用 (附註二四、二七、 二八及三一)				
6100	推銷費用	( 137,293)	( 2)	( 154,396)	( 2)
6200	管理費用	( 221,087)	( 4)	( 242,182)	( 2)
6300	研究發展費用	( 1,264,896)	( 20)	( 1,242,046)	( 14)
6000	營業費用合計	( 1,623,276)	( 26)	( 1,638,624)	( 18)
6900	營業淨損	( 755,078)	( 12)	( 171,741)	( 2)
	營業外收入及支出				
7050	財務成本 (附註二四)	-	-	( 14,724)	-
7060	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益份 額 (附註四)	808,498	13	493,896	5
7100	利息收入 (附註四)	69,602	1	181,693	2
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產損益 (附註四)	39,317	1	2,771	-
7679	商譽減損損失 (附註四 及十五)	( 1,237,268)	( 20)	-	-
7590	其他利益及損失	67,528	1	58,691	1
7630	外幣兌換 (損) 益 (附 註四)	( 11,925)	-	35,034	-
7000	營業外收入及支出 合計	( 264,248)	( 4)	757,361	8

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 1,019,326)	( 16)	\$ 585,620	6
7951	所得稅利益(費用)(附註四及二五)	28,725	-	( 11,558)	-
8200	本年度淨(損)利	( 990,601)	( 16)	574,062	6
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及二十)	1,823	-	2,644	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 五)	( 255)	-	( 370)	-
8310	不重分類至損 益之項目合 計	1,568	-	2,274	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8367	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之債務工具投資 未實現評價損益 (附註四)	27	-	( 22)	-
8370	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業其他綜合損益 份額(附註四)	( 153,533)	( 2)	238,433	3
8360	後續可能重分 類至損益之 項目	( 153,506)	( 2)	238,411	3
8300	其他綜合損益(稅 後淨額)合計	( 151,938)	( 2)	240,685	3
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,142,539)	( 18)	\$ 814,747	9

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股 (虧損) 盈餘 (附註二 六)	114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
9750	基 本	<u>(\$ 4.64)</u>		<u>\$ 2.71</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 4.64)</u>		<u>\$ 2.64</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：

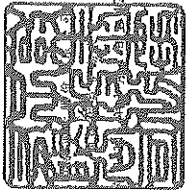


會計主管：



單位：新台幣仟元

民國 114 年 12 月 31 日



代碼	113年1月1日餘額	保			其			他			非			總
		股本	公積	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	員工未支薪勞務	延遲所得	勞務	其他	總			
A1	\$ 2,178,800	\$ 6,031,904	\$ 712,562	\$ 787,850	\$ 11,178	\$ 6,519	\$ 244,722	\$ 163,060	\$ 9,348,073					
B1	-	-	34,950	( 24,950)	-	-	-	-	-					
B5	-	-	-	( 217,151)	-	-	-	-	( 217,151)					
D1	-	-	-	574,062	-	-	-	-	574,062					
D3	-	-	-	3,272	232,160	6,251	-	-	240,683					
D5	-	-	-	576,336	232,160	6,251	-	-	814,747					
C17	-	( 2,134)	-	-	-	-	-	-	( 2,134)					
T1	-	7,810	-	-	-	-	-	-	7,810					
K1	17,800	162,435	-	-	-	-	( 162,435)	-	17,800					
G1	-	-	-	-	-	-	196,515	-	196,515					
L3	( 4,512)	( 49,273)	-	-	-	-	49,273	-	( 5,522)					
Z1	2,192,168	6,150,242	747,512	1,082,065	243,238	268	( 130,869)	( 163,060)	10,121,128					
B1	-	-	57,634	( 57,634)	-	-	-	-	-					
B5	-	-	-	( 378,000)	-	-	-	-	( 378,000)					
D1	-	-	-	( 990,601)	-	-	-	-	( 990,601)					
D3	-	-	-	1,568	( 152,595)	907	-	-	( 151,928)					
D5	-	-	-	( 989,033)	( 152,595)	( 907)	-	-	( 1,142,535)					
C17	-	( 1,737)	-	-	-	-	-	-	( 1,737)					
T1	-	1,800	-	-	-	-	-	-	1,800					
F3	-	-	-	-	-	-	-	87,187	87,187					
N1	630	176	-	-	-	-	-	-	806					
K1	22,981	131,044	-	-	-	-	( 154,025)	-	-					
G1	-	-	-	-	-	-	137,666	-	137,666					
L1	-	-	-	-	-	-	-	( 193,998)	( 193,998)					
L3	( 4,267)	( 34,211)	-	-	-	-	34,911	-	( 3,562)					
Z1	2,211,512	6,242,294	805,146	( 342,602)	50,239	( 1,125)	( 112,317)	( 269,871)	8,638,726					



會計主管：



經理人：



董事長：

附之附註係本國體財務報告之一部分。

敦泰電訊股份有限公司

個 體 財 務 報 表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元


代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 1,019,326)	\$ 585,620
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	142,127	74,917
A20200	攤銷費用	137,354	112,893
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	( 39,317)	( 2,771)
A20900	財務成本	-	14,724
A21200	利息收入	( 69,602)	( 181,693)
A21900	認股權酬勞成本	741	3,377
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益之份額	( 808,498)	( 493,896)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 34,708)	( 27,526)
A23100	處分投資利益	( 10,156)	( 5,334)
A23700	存貨跌價及呆滯迴轉	( 246,000)	( 330,673)
A23800	商譽減損損失	1,237,268	-
A29900	限制員工權益股票酬勞成本	92,523	163,051
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	( 222,359)	( 35,221)
A31150	應收帳款	244,586	514,819
A31200	存 貨	845,817	73,545
A31240	其他流動資產	75,790	( 25,968)
A32150	應付帳款	( 1,646,360)	715,413
A32180	其他應付款	142,881	94,720
A32230	其他流動負債	30,417	37,510
A32240	淨確定福利負債	( 502)	( 494)
A33000	營運（使用）產生之現金	( 1,147,324)	1,287,013
A33300	支付之利息	( 90)	( 15,016)
A33500	支付之所得稅	( 8,138)	( 110,764)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	( 1,155,552)	1,161,233

(接次頁)


(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	(\$ 9,750)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 260,000)	-
B01800	取得採用權益法之投資	( 280,000)	-
B02400	採用權益法之被投資公司盈餘匯回 及減資退回股款	454,752	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 242,234)	( 88,304)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	37,298	35,051
B03700	存出保證金減少	454,114	1,398,626
B04500	購置無形資產	( 105,452)	( 126,673)
B06500	其他金融資產減少	655,130	876,495
B07500	收取之利息	81,926	202,057
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>795,534</u>	<u>2,287,502</u>
	籌資活動之現金流量		
C01800	長期借款減少	-	( 786,840)
C03000	存入保證金減少	( 1,685,920)	( 1,217,584)
C04500	發放現金股利	( 378,000)	( 217,151)
C04800	員工執行認股權	806	-
C04900	購買庫藏股	( 193,998)	-
C05100	庫藏股轉讓	87,187	-
C09900	發行限制員工權利股票	22,981	17,800
C09900	收回限制員工權利股票	( 4,267)	( 4,532)
C09900	其 他	( 1,757)	( 2,134)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,152,968)</u>	<u>( 2,210,441)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 2,512,986)	1,238,294
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,019,476</u>	<u>2,781,182</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,506,490</u>	<u>\$4,019,476</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

敦泰電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

敦泰電子股份有限公司及其子公司（敦泰集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達敦泰集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與敦泰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對敦泰集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對敦泰集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列

敦泰集團銷貨收入對於整體財務報表係屬重大，銷貨收入亦為投資人及管理階層評估敦泰集團財務績效之主要指標。本年度雖然整體銷貨收入減少，惟其中電容式觸控晶片產品之收入係屬成長，因此增加此類銷售收入認列真實性之風險，故將銷售電容式觸控晶片產品之收入認列之發生列為 114 年度之關鍵查核事項。

銷貨收入之相關會計政策與攸關揭露資訊，請參閱附註四及二五。

本會計師針對上述電容式觸控晶片收入所執行之主要查核程序如下：

1. 評估其銷貨及收款作業循環內控制度之設計及執行有效性；
2. 取得 114 年度銷貨客戶排行，針對本年度主要客戶消長變化及其銷貨金額增減變動，予以分析原因。
3. 分析產品別銷貨數量、銷貨收入及銷貨毛利有無重大異常；及
4. 在銷售明細中，抽樣核對訂購單、出貨單、提單及已屆收款期限之收款紀錄，以確認收入之真實性。

#### 其他事項

敦泰電子股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估敦泰集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算敦泰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

敦泰集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信

係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對敦泰集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使敦泰集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致敦泰集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

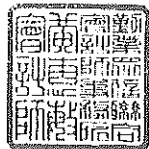
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對敦泰集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 惠 敏

黃惠敏

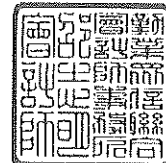


金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

會計師 邵 志 明

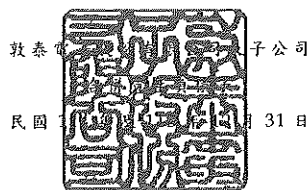
邵志明



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 5 年 2 月 2 6 日



民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 4,185,682	31	\$ 8,247,879	44
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	437,812	3	280,700	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及八)	9,902	-	54,014	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四及九)	124,861	1	-	-
1170	應收帳款淨額 (附註四及十一)	994,814	7	1,339,654	7
130X	存貨 (附註四及十二)	2,017,850	15	2,573,928	14
1476	其他金融資產 (附註四及十)	304,697	2	912,274	5
1479	其他流動資產 (附註二七)	196,958	2	271,013	1
11XX	流動資產總計	<u>8,272,576</u>	<u>61</u>	<u>13,679,462</u>	<u>73</u>
<b>非流動資產</b>					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	365,000	3	415,826	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及八)	599,615	4	9,767	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四及九)	1,063,337	8	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十四)	276,507	2	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十五)	2,622,831	19	2,529,675	14
1805	商譽 (附註四及十六)	-	-	1,237,268	7
1821	其他無形資產 (附註四及十七)	141,583	1	153,258	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二七)	194,209	2	165,739	1
1920	存出保證金 (附註十八)	5,400	-	459,603	2
1990	其他非流動資產 (附註三四)	9,169	-	12,282	-
15XX	非流動資產總計	<u>5,277,651</u>	<u>39</u>	<u>4,983,418</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 13,550,227</u>	<u>100</u>	<u>\$ 18,662,880</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>					
<b>流動負債</b>					
2100	短期借款 (附註十九)	\$ 215,084	1	\$ 935,802	5
2170	應付帳款 (附註二十)	1,305,254	10	2,357,450	13
2209	其他應付款 (附註二一)	2,003,687	15	2,019,653	11
2230	本期所得稅負債 (附註四及二七)	172,847	1	253,700	1
2320	一年內到期之長期借款 (附註十九)	-	-	22,576	-
2399	其他流動負債 (附註二五)	176,314	1	209,387	1
21XX	流動負債總計	<u>3,873,186</u>	<u>28</u>	<u>5,798,568</u>	<u>31</u>
<b>非流動負債</b>					
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二七)	217,109	2	217,109	1
2640	淨確定福利負債 (附註四及二二)	8,492	-	10,817	-
2645	存入保證金 (附註二三)	822,654	6	2,514,805	14
25XX	非流動負債總計	<u>1,048,255</u>	<u>8</u>	<u>2,742,731</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計	<u>4,921,441</u>	<u>36</u>	<u>8,541,299</u>	<u>46</u>
<b>歸屬於本公司業主之權益 (附註四、二四及二九)</b>					
<b>股本</b>					
3110	普通股	2,211,512	16	2,192,168	12
3200	資本公積	6,247,294	46	6,150,242	33
<b>保留盈餘</b>					
3310	法定盈餘公積	805,146	6	747,512	4
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	(342,602)	(2)	1,082,065	6
3300	保留盈餘總計	462,544	4	1,829,577	10
3400	其他權益	22,753	-	112,201	-
3500	庫藏股票	(269,871)	(2)	(163,060)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>8,628,726</u>	<u>64</u>	<u>10,121,128</u>	<u>54</u>
36XX	非控制權益 (附註二四)	60	-	453	-
3XXX	權益總計	<u>8,628,786</u>	<u>64</u>	<u>10,121,581</u>	<u>54</u>
<b>負債與權益總計</b>		<u>\$ 13,550,227</u>	<u>100</u>	<u>\$ 18,662,880</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



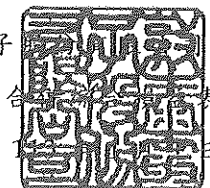
經理人：



會計主管：



敦泰電子及子公司



民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
(虧損)盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四及二五)	\$ 11,952,063	100	\$ 14,538,987	100
5000	營業成本(附註四、十二及二六)	( 8,986,940)	( 75)	( 11,279,954)	( 78)
5900	營業毛利	2,965,123	25	3,259,033	22
	營業費用(附註二六、二九、三十及三三)				
6100	推銷費用	( 495,185)	( 4)	( 504,628)	( 3)
6200	管理費用	( 432,278)	( 4)	( 454,505)	( 3)
6300	研究發展費用	( 2,170,331)	( 18)	( 2,133,128)	( 15)
6000	營業費用合計	( 3,097,794)	( 26)	( 3,092,261)	( 21)
6900	營業淨(損)利	( 132,671)	( 1)	166,772	1
	營業外收入及支出				
7050	財務成本(附註二六)	( 14,967)	-	( 56,019)	-
7100	利息收入(附註四)	237,369	2	373,956	3
7060	採用權益法認列之關聯企業 損益之份額(附註四及十 四)	67	-	-	-
7235	透過損益按公允價值衡量之 金融資產損益(附註四)	50,951	-	2,573	-
7679	商譽減損損失(附註四及十 六)	( 1,237,268)	( 11)	-	-
7590	其他利益及損失	98,359	1	68,086	-
7630	外幣兌換(損)益(附註四)	( 19,981)	-	25,363	-
7000	營業外收入及支出合計	( 885,470)	( 8)	413,959	3
7900	稅前淨(損)利	( 1,018,141)	( 9)	580,731	4
7951	所得稅利益(費用)(附註四及二 七)	27,883	-	( 12,275)	-
8200	本年度淨(損)利	( 990,258)	( 9)	568,456	4

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註四及二二)	\$ 1,823	-	\$ 2,644	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二七)	( 255)	-	( 370)	-
8310	不重分類至損益之項目	<u>1,568</u>	-	<u>2,274</u>	-
	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	( 153,335)	( 1)	232,192	2
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益 (附註四)	2,653	-	6,251	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額 (附註四及十四)	( 3,560)	-	-	-
8360	後續可能重分類至損益之項目	( 154,242)	( 1)	<u>238,443</u>	<u>2</u>
8300	其他綜合損益 (稅後淨額) 合計	( 152,674)	( 1)	<u>240,717</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 1,142,932)</u>	<u>( 10)</u>	<u>\$ 809,173</u>	<u>6</u>
	淨 (損) 利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 990,601)	( 8)	\$ 574,062	4
8620	非控制權益	<u>343</u>	-	( 5,606)	-
8600		<u>(\$ 990,258)</u>	<u>( 8)</u>	<u>\$ 568,456</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 1,142,539)	( 10)	\$ 814,747	6
8720	非控制權益	( 393)	-	( 5,574)	-
8700		<u>(\$ 1,142,932)</u>	<u>( 10)</u>	<u>\$ 809,173</u>	<u>6</u>
	每股 (虧損) 盈餘 (附註二八)				
9750	基 本	<u>(\$ 4.64)</u>		<u>\$ 2.71</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 4.64)</u>		<u>\$ 2.64</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



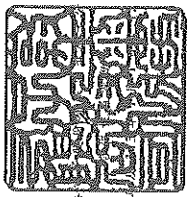
經理人：



會計主管：



單位：新台幣千元



中華民國 114 年 1 月 31 日

資產負債表

代碼	113年1月1日餘額	113年12月31日餘額	其他綜合損益	未實現損益	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	員工退休福利計畫資產淨額	庫藏股票	非控制權益	總計
A1	\$ 2,178,900	\$ 6,031,904	\$ 712,562	\$ 757,830	\$ 11,178	\$ 6,319	\$ 214,722	\$ 6,027	\$ 9,314,100
B1	-	-	34,950	( 34,950)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	( 217,151)	-	-	-	-	( 217,151)
D1	-	-	-	574,082	-	-	-	( 5,608)	568,456
D3	-	-	-	2,274	232,160	6,251	-	32	240,717
D5	-	-	-	576,336	232,160	6,251	-	( 5,524)	809,173
C17	-	( 2,134)	-	-	-	-	-	-	( 2,134)
T1	-	7,810	-	-	-	-	-	-	7,810
K1	17,800	162,435	-	-	( 162,435)	-	-	-	17,800
G1	-	-	-	-	196,515	-	-	-	196,515
L3	( 4,532)	( 49,273)	-	-	( 49,273)	-	-	-	( 98,808)
Z1	2,192,168	6,150,242	747,512	1,082,085	243,338	( 268)	( 163,060)	( 45)	10,121,581
B1	-	-	57,654	( 57,654)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	( 378,000)	-	-	-	-	( 378,000)
D1	-	-	-	( 990,601)	-	-	-	343	( 990,258)
D3	-	-	-	1,568	( 152,299)	( 907)	-	( 736)	( 152,624)
D5	-	-	-	( 989,033)	( 152,299)	( 907)	-	( 393)	( 1,142,932)
C17	-	( 1,757)	-	-	-	-	-	-	( 1,757)
T1	-	1,800	-	-	-	-	-	-	1,800
F3	-	-	-	-	87,187	-	-	-	87,187
N1	630	176	-	-	-	-	-	-	806
K1	22,981	131,044	-	-	( 154,025)	-	-	-	-
G1	-	-	-	-	137,666	-	-	-	137,666
L1	-	-	-	-	-	-	( 193,998)	-	( 193,998)
L3	( 3,567)	( 94,211)	-	-	34,911	-	-	-	( 63,867)
Z1	\$ 2,211,512	\$ 6,257,254	\$ 805,146	( \$ 542,602)	\$ 90,729	( \$ 1,123)	( \$ 269,871)	\$ 60	\$ 8,628,786



會計主管：[Signature]



經理人：[Signature]

本報附之附註係在本合併財務報表之一部分。

敦泰電子股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 1,018,141)	\$ 580,731
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	242,825	135,424
A20200	攤銷費用	176,795	120,082
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	( 50,951)	( 2,573)
A20900	財務成本	14,967	56,019
A21200	利息收入	( 237,369)	( 373,956)
A21900	認股權酬勞成本	1,800	7,810
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 34,618)	( 27,271)
A23100	處分投資利益	( 10,598)	( 5,334)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利 益之份額	( 67)	-
A23700	存貨跌價及呆滯迴轉	( 253,658)	( 331,164)
A23800	商譽減損損失	1,237,268	-
A24100	未實現外幣兌換損益	( 34,407)	44,689
A29900	限制員工權利股票酬勞成本	137,666	196,515
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	( 63,912)	( 45,498)
A31150	應收票據及帳款	333,160	326,118
A31200	存 貨	793,348	485,941
A31240	其他流動資產	80,549	( 47,208)
A32150	應付帳款	( 1,038,404)	853,421
A32180	其他應付款	20,235	480,004
A32230	其他流動負債	( 27,967)	127,777
A32240	淨確定福利負債	( 502)	( 494)
A33000	營運產生之現金	268,019	2,581,033
A33300	支付之利息	( 15,321)	( 56,965)
A33500	支付之所得稅	( 80,461)	( 171,114)
AAAA	營業活動之淨現金流入	172,237	2,352,954

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 542,100)	(\$ 9,750)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產價款	-	136,476
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 1,174,315)	-
B01800	取得採用權益法之投資	( 280,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 362,796)	( 171,926)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	37,368	35,051
B03700	存出保證金減少	454,085	1,398,433
B04500	購置無形資產	( 165,150)	( 158,438)
B06500	其他金融資產減少	606,028	1,946,486
B06800	其他非流動資產減少	2,880	15,734
B07500	收取之利息	<u>231,485</u>	<u>408,132</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>( 1,192,515)</u>	<u>3,600,198</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 685,592)	30,450
C01800	長期借款減少	( 21,604)	( 943,559)
C03000	存入保證金減少	( 1,691,046)	( 1,174,262)
C04500	發放現金股利	( 378,000)	( 217,151)
C04800	員工執行認股權	806	-
C04900	購買庫藏股	( 193,998)	-
C05100	庫藏股轉讓	87,187	-
C09900	發行限制員工權利股票	22,981	17,800
C09900	收回限制員工權利股票	( 4,267)	( 4,532)
C09900	其 他	<u>( 1,757)</u>	<u>( 2,134)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,865,290)</u>	<u>( 2,293,388)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 176,629)</u>	<u>143,311</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 4,062,197)	3,803,075
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>8,247,879</u>	<u>4,444,804</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,185,682</u>	<u>\$ 8,247,879</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



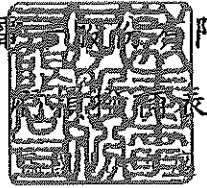
經理人：



會計主管：



敦泰電訊有限公司



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	646,430,533
減：民國 114 年本期淨損	(990,600,784)
加：本期確定福利計畫之再衡量數	1,567,449
本期待彌補虧損	(342,602,802)
彌補項目：	
法定盈餘公積	342,602,802
彌補後，待彌補虧損金額	0

董事長：



經理人：



會計主管：



## 股東會議事規則修正條文對照表

條次	內容		變更事由
	修訂前	修訂後	
第三條	<p>(股東會召集及開會通知)</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>以下略。</p>	<p>(股東會召集及開會通知)</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料、股東會議事手冊及會議補充資料等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>以下略。</p>	配合法令修訂。

董事(含獨立董事)候選人名單

類別	姓名	性別	持有股數 (基準日 115 年3月28日)	學歷	經歷	現職
董事	胡正大	男	1,803,787	美國普林斯頓大學電機博士	IEEE Fellow 任職美國 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秘書長	敦泰電子(股)公司董事長、總經理 敦泰關係企業董事長/董事/總經理 GWAA LLC Manager
董事	GWAA LLC 代表人： 謝漢萍	男	4,158,691	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理事長 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 敦泰電子(股)公司董事 Silicon Motion Technology Corporation 董事 中強光電(股)公司董事 凱崴電子(股)公司獨立董事 順達科技(股)公司獨立董事
董事	GWAA LLC 代表人： 張維杰	男	4,158,691	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、發言人 敦泰電子(股)公司董事 衡遠投資股份有限公司董事
董事	宏基股份有限公司	不適用	8,732,688	不適用	建基股份有限公司 董事長、董事 安基資訊股份有限公司 董事長、董事 展基國際股份有限公司 董事長、董事 智聯服務股份有限公司 董事長、董事 倚天酷基股份有限公司 董事長、董事 宏基遊戲股份有限公司 董事長、董事 宏基智通股份有限公司 董事長、董事 宏基智新股份有限公司 董事長、董事 碩明綠能股份有限公司 董事 吳儒電業股份有限公司 董事長 吳煜電業股份有限公司 董事長、董事 吳升股份有限公司 董事長 宏星技術股份有限公司 董事長、董事 群基投資股份有限公司 董事長、董事 宏基跨世紀投資股份有限公司 董事長、董事 宏基智聯網投資控股股份有限公司 董事長、董事 宏基智聯資產管理股份有限公司 董事長、董事 雲永股份有限公司 董事 昆明電業股份有限公司 董事 吳升三號電業股份有限公司 董事 宇瞻科技股份有限公司 董事 海柏特股份有限公司 董事長、董事 睿禾金礦股份有限公司 董事 兆基屋管股份有限公司 董事 智禾金礦股份有限公司 董事 富遠投資股份有限公司 董事長、董事	建基股份有限公司 董事長、董事 安基資訊股份有限公司 董事長、董事 展基國際股份有限公司 董事長、董事 智聯服務股份有限公司 董事長、董事 倚天酷基股份有限公司 董事長、董事 宏基遊戲股份有限公司 董事長、董事 宏基智通股份有限公司 董事長、董事 宏基智新股份有限公司 董事長、董事 碩明綠能股份有限公司 董事 吳儒電業股份有限公司 董事長 吳煜電業股份有限公司 董事長、董事 吳升股份有限公司 董事長 宏星技術股份有限公司 董事長、董事 群基投資股份有限公司 董事長、董事 宏基跨世紀投資股份有限公司 董事長、董事 宏基智聯網投資控股股份有限公司 董事長、董事 宏基智聯資產管理股份有限公司 董事長、董事 雲永股份有限公司 董事 昆明電業股份有限公司 董事 吳升三號電業股份有限公司 董事 宇瞻科技股份有限公司 董事 海柏特股份有限公司 董事長、董事 睿禾金礦股份有限公司 董事 兆基屋管股份有限公司 董事 智禾金礦股份有限公司 董事 富遠投資股份有限公司 董事長、董事
獨立 董事	林焯娟	女	0	美國馬里蘭大學會計學博士	國立台灣大學會計學系教授、系主任暨所長 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 敦泰電子(股)公司獨立董事 是方電訊(股)公司獨立董事 研華(股)公司獨立董事 世界先進積體電路(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	段行建	男	0	美國史丹佛大學電機系博士	群創光電(股)公司董事長、總經理 聯友光電(股)公司總經理 美國 Xerox Palo Alto Research Center 研發經理	群創光電(股)公司：榮譽董事長暨顧問 敦泰電子(股)公司獨立董事

類別	姓名	性別	持有股數 (基準日 115 年 3 月 28 日)	學歷	經歷	現職
獨立 董事	賴俊豪	男	0	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	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	敦泰電子(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 乾瞻科技(股)公司 董事 振生半導體(股)公司 董事
獨立 董事	杜隆欽	男	0	Tulane University/EMBA 中原大學工業工 程/學士	台積電人力資源顧問 台積電/NTC 主管 台積電/中國 總經理 台積電/HR 副總 台積電/CPO 資深處長 台積電/WaferTech Fab5 廠長 台積電/AE Fab2 Fab3 部經 廠長 工研院電子所/副工程師	華興電子工業(股)公司 獨立董事 福邦投資(股)公司 董事長

### 獨立董事任期達三屆者之提名理由

姓名	理由
林嬋娟	林嬋娟博士目前擔任本公司審計委員會召集人，擁有極高的財會專業學識，本公司需要其專業來指導公司，持續對董事會及功能性委員會之運作提供專業意見。董事會評估其執行職務時，仍持續具有必要的獨立性，可繼續擔任獨立董事。

解除董事競業禁止名單

候選人身份	姓名	序號	兼任公司	兼任職務
董事	胡正大	1.	GWAA LLC	Manager
		2.	FocalTech Corporation, Ltd.	CEO、Director、President、Secretary、Chairman
		3.	FocalTech Systems, Inc.	CEO、Director、President、Secretary
		4.	FocalTech Systems, Ltd.	CEO、Director、President、Secretary、Chairman
		5.	FocalTech Electronics, Ltd.	Director
		6.	璟正科技股份有限公司	董事長
董事	GWAA LLC 代表人：謝漢萍	1.	Silicon Motion Technology Corporation	董事
		2.	中強光電股份有限公司	董事
		3.	凱歲電子股份有限公司	獨立董事
		4.	順達科技股份有限公司	獨立董事
董事	GWAA LLC 代表人：張維杰	1.	衡遠投資股份有限公司	董事
董事	宏碁股份有限公司	1.	建碁股份有限公司	董事長、董事
		2.	安碁資訊股份有限公司	董事長、董事
		3.	展碁國際股份有限公司	董事長、董事
		4.	智聯服務股份有限公司	董事長、董事
		5.	倚天酷碁股份有限公司	董事長、董事
		6.	宏碁遊戲股份有限公司	董事長、董事
		7.	宏碁智通股份有限公司	董事長、董事
		8.	宏碁智新股份有限公司	董事長、董事
		9.	碩明綠能股份有限公司	董事
		10.	吳儒電業股份有限公司	董事長
		11.	吳煜電業股份有限公司	董事長、董事
		12.	吳升股份有限公司	董事長
		13.	宏星技術股份有限公司	董事長、董事
		14.	群碁投資股份有限公司	董事長、董事
		15.	宏碁跨世紀投資股份有限公司	董事長、董事
		16.	宏碁智聯網投資控股股份有限公司	董事長、董事
		17.	宏碁智聯資產管理股份有限公司	董事長、董事
		18.	雲永股份有限公司	董事
		19.	晁明電業股份有限公司	董事
		20.	吳升三號電業股份有限公司	董事

候選人身份	姓名	序號	兼任公司	兼任職務
		21.	宇瞻科技股份有限公司	董事
		22.	海柏特股份有限公司	董事長、董事
		23.	睿禾金碳股份有限公司	董事
		24.	兆基屋管股份有限公司	董事
		25.	智禾金碳股份有限公司	董事
		26.	富逸投資股份有限公司	董事長、董事
獨立董事	林嬋娟	1.	國立臺灣大學會計學系	名譽教授
		2.	是方電訊股份有限公司	獨立董事
		3.	研華股份有限公司	獨立董事
		4.	世界先進積體電路股份有限公司	獨立董事
		5.	財團法人會計研究發展基金會	董事
獨立董事	段行建	1.	群創光電股份有限公司	榮譽董事長暨顧問
獨立董事	賴俊豪	1.	晶相光電股份有限公司	獨立董事
		2.	晶心科技股份有限公司	獨立董事
		3.	臺灣發展軟體科技股份有限公司	董事長
		4.	全智科技股份有限公司	董事
		5.	Wolley, Inc (美國加州)	董事
		6.	丹星科技股份有限公司	董事
		7.	乾瞻科技股份有限公司	董事
		8.	振生半導體股份有限公司	董事
獨立董事	杜隆欽	1.	華興電子工業股份有限公司	獨立董事
		2.	福邦投資股份有限公司	董事長