

股票代號:6708

MARS

天擎積體電路股份有限公司

Mars Semiconductor Corporation

一一三年度年報

中華民國一一四年五月三十日刊印
查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<http://www.mars-semi.com.tw>

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：何宗明	代理發言人姓名：林玫珍
職稱：副總經理	職稱：財會經理
電話：(03)577-5799	電話：(03)577-5799
電子郵件信箱：service@mars-semi.com.tw	電子郵件信箱：service@mars-semi.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

名稱	地址	電話
總公司	新竹市科學園區力行一路1號3FC5室	(03)577-5799

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部	網址：http://www.kgi.com.tw
地址：台北市重慶南路一段2號5樓	電話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：陳明輝會計師、吳鈞麟會計師	
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所	網址：https://www2.deloitte.com/tw
地址：新竹市科學園區展業一路2號6樓	電話：(03)578-0899

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.mars-semi.com.tw>

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、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	15
四、會計師公費資訊.....	60
五、更換會計師資訊.....	60
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	61
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之 十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	61
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊.....	62
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投 資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	63
參、募資情形.....	64
一、資本及股份.....	64
二、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	67
三、特別股辦理情形.....	67
四、海外存託憑證辦理情形.....	67
五、員工認股權憑證辦理情形.....	67
六、限制員工權利新股辦理情形.....	67
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	67
八、資金運用計劃執行情形.....	67
肆、營運概況.....	68
一、業務內容.....	68
二、市場及產銷概況.....	78
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	85
四、環保支出資訊.....	86
五、勞資關係.....	86
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	89
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	90
一、財務狀況.....	90
二、財務績效.....	91
三、現金流量.....	92
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	92
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.....	93
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	93
七、其他重要事項.....	95
陸、特別記載事項.....	96
一、關係企業相關資料.....	96
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	97
三、其他必要補充說明事項.....	97
四、最近年度及截至年報刊印日止，如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.....	97

壹、致股東報告書

各位股東女士，先生

民國 113 年度合併營業收入為新台幣 197,445 仟元，與 112 年度僅增長 1%，113 年因仍受總經影響市場低迷，客戶端庫存消化仍在收尾階段，雖然車用市場需求已有明顯回升，但 SaaS 服務營收因客戶簽約時間遞延，以致全年營收未如預期有明顯成長。

整體來說以公司近年全力開發及推廣新產品的掌握情況來看，一如 112 年營業報告書提到 113 營收將是谷底，114 年營收將逐步向上。114 年 pWiFi 無線車載監控設備在一些重點大客戶恢復成長動能下，訂單能見度已提高很多，除了深化成熟產品經營以提高更大市佔率外，也投入研發人力開發多元應用技術，在車用領域擴大覆蓋面。pWiFi 無線家用安防錄影設備在 113 年受日本市場需求疲軟及客戶通路庫存去化緩慢影響導致營收下滑，114 年上半年訂單需求已明顯恢復，加上日本治安問題激發出家用安防設備採購熱潮，整體家用安防營收將可恢復往年水準。另外推廣多年的工控 MCU 已成功打入幾家大型系統廠導入品牌業務，在 114 年將會開始貢獻營收。

目前雲端 SaaS 訂閱服務因不受國際景氣干擾，仍將是公司業績衝刺重點，增加業務人員及強化網路社群行銷將是主要經營方向。其中互動式光明燈在 113 年幾家知名度高的大型宮廟把建置時間延後到 114 年，以致營收不如預期，客戶在今年開始建置後將可挹注不錯營收，另外也開始針對已建置我們光明燈的客戶推動雲端互動功能及系統維護展開每年訂閱收費服務。關於中小企業工廠的智慧生產 MES 管理系統在導入新客戶業務上因台灣金屬加工業市場景氣嚴重衰退，大部份工廠暫時無餘力進行投資，導致 MES 開發新客戶業務進展不順利，目前計畫把碳履歷及能耗管理功能整合進 MES 系統，以符合市場未來剛性需求，推動客戶簽約數，相信可以在這領域推廣成功。

114 年度營業計劃

(一) 經營方針

1. 在特規無線產品線上繼續深耕既有客戶之應用擴展(仍以無線車載為主要區塊)，增加開發可能之潛在市場以擴大訂單基礎。
2. 在無線車載市場集中資源投入前三大客戶新產品開發支援，集中人力配合客戶做大做強。
3. 日本無線監控市場開始導入下世代新產品，對客戶應用做迭代更新，保持市場領先。
4. SaaS 應用服務仍以工廠自動化 MES 管理系統及宮廟智慧光明燈系統為主，其中 MES 系統客戶集中在中小型工廠，在關稅大環境壓力下驅動中小企業必須導入數位化管理，強化自身競爭力，目前搭配政府補助計畫發掘更多潛在客戶，進行順利。

宮廟智慧光明燈在公司大力推廣下已經在業界形成氣候，加上公司鎖住各項重要專利，取得有利競爭位置。

(二) 產銷政策

1. 庫存在客戶逐漸去化順暢後，已經處於健康狀態，但仍然緊盯庫存管理，總量盡可能維持不超過 2.5 個月用量，避免未來可能風險。
2. 針對客戶急單需要安排安全庫存，以可以承擔範圍之內做安排。
3. 應用開發上多找市場波動小的區塊去經營。

(三) 研發計畫

1. 開發應用在 Edge AI server 上的遠端桌面管理晶片 eBMC 已進入收尾階段，除投入 IC 設計人力外，也同時投入各類 command set 協議開發以及雲平台管理系統，替未來提供 turnkey solution 做準備。
2. 開發 3Mp 多功能無線監控安防應用 solution 給既有客戶做市場迭代。

財務表現

113 年天擎公司全年合併營業收入淨額達新台幣 197,445 仟元，較 112 年小幅增加 2,030 仟元，毛利率為 52%，營業費用新台幣 127,973 仟元，及業外淨收益新台幣 16,587 仟元，113 年合併稅後虧損為新台幣 9,051 仟元。

外部競爭、法規及總體經濟環境影響

113 年受總經影響市場低迷及客戶端庫存仍在消化中，天擎深化成熟產品經營以提高市佔率及持續投入研發人力開發多元應用技術，以因應市場競爭及建立競爭優勢。

展望 114 年，面對各種經濟局勢及政治不確定情況下，公司積極開發新產品及 x86 CPU 相關及應用，並密切注意國際經濟環境變動以因應市場需求。

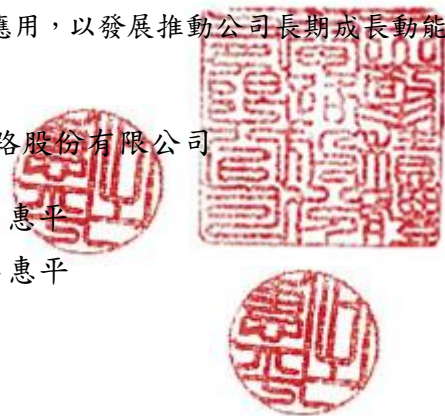
未來展望

目前整體總經環境變化仍大，但公司營運已脫離谷底，逐漸恢復向上動能，公司也全力導入 AI 技術，除提升各部門工程師的工作效率，也融入在 SaaS 服務內容上，提供用戶更多功能更佳體驗。公司也全力投入研發資源開拓 x86 CPU 相關周邊晶片及應用，以發展推動公司長期成長動能，回報股東。

天擎積體電路股份有限公司

董事長 呂惠平

總經理 呂惠平



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

1. 董事資料

114 年 04 月 22 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	呂惠平	男 61-70 歲	111.6.30	三年	90.2.15	1,226,925	4.79%	1,246,925	4.3%	-	-	-	-	中原大學工業工程系 聯詠科技(股)公司通訊事業部經理 天擎積體電路(香港)有限公司董事 聯華電子(股)公司業務部/開發部經理 福建天擎集成電路有限公司執行董事	-	-	-	註 1	
董事	中華民國	何宗明	男 51-60 歲	111.6.30	三年	102.6.27	113,005	0.44%	131,005	0.45%	-	-	-	-	中正大學電機所 聯詠科技(股)公司產品經理	天擎積體電路(股)公司副總經理 福建天擎集成電路有限公司監事	-	-	-	-
董事	中華民國	至上電子股份有限公司	-	111.6.30	三年	108.6.21	1,939,648	7.58%	1,973,648	6.80%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人: 林志隆	男 51-60 歲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學電信系 美商思佳訊半導體有限公司業務經理	至上電子(股)公司董事長室特別助理	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	翔發投資股份有限公司	-	111.6.30	三年	105.6.27	2,103,982	8.22%	2,103,982	7.25%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註 2
		代表人: 顧大為	男 51-60 歲	111.6.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	美國伊利諾大學香檳分校 企業管理碩士 美國摩根大通銀行投資銀行副總裁	聯發科技(股)公司 執行副總經理暨財務 長兼公司發言人	-	-	-	
		代表人: 許家碩	男 41-50 歲	113.6.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學生醫電子與資訊 學研究所博士 聯發科技(股)公司 投資副處長	聯發資本(股)公司合夥 人 唯捷創芯(天津)電子 技術(股)公司董事	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	楊千	男 71-80 歲	111.6.30	三年	108.6.21	-	-	-	-	-	-	-	美國華盛頓大學 電腦科學博士 交通大學兼任教授	偉聯科技(股)公司 獨立董事 嘉彰(股)公司董事	-	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	彭明秀	女 61-70 歲	111.6.30	三年	108.6.21	-	-	-	-	-	-	-	交通大學高階管理學碩士 美國密西根州立薩基諾 企業管理碩士 虹冠電子工業(股)公司 執行長/財務長	啟發電子(股)公司董事 虹光精密工業(股)公司 獨立董事 盛美半導體設備(上海) 公司獨立董事	-	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	張郁禮	男 51-60 歲	111.6.30	三年	108.10.18	-	-	-	-	-	-	-	Clemson University Ph.D. in Physics Cadence GM Taiwan	華釜科技(股)公司 董事長 立華電線(股)公司 董事長 金麗科技(股)公司 獨立董事	-	-	-	-	

- 註 1:(1)本公司董事長兼任總經理，係組織扁平化可優化管理效能且提升決策執行效率，並保持與董事溝通管道暢通，另具董事會行使職能，以落實公司治理精神。
- (2)本公司設有審計委員會，已明定其職權，除健全及監督董事會管理機能，另強化監督與制衡機制，降低因董事長兼任總經理所造成之權力集中，導致削弱其客觀性及監督力量，另將依循法令規定於 114 年股東常會完成增設獨立董事席次為 4 席，以有效發揮監督職能。
- (3)過半數董事未兼任員工或經理人。
- 註 2:翔發投資股份有限公司於 113 年 6 月 14 日改派許家碩先生為法人董事代表人。

2. 法人股東之主要股東

114 年 03 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
至上電子股份有限公司(註)	群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(9.53%)、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 E T F 證券投資信託基金專戶(3.59%)、臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶(3.22%)、葛均(2.16%)、台新臺灣永續高息中小型 E T F 基金專戶(1.33%)、邢懷成(1.30%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進 總合國際股票指數基金(1.27%)、胡正陽(1.20%)、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(1.19%)、永豐台灣 E S G 低碳高息 4 0 E T F 基金專戶(0.94%)
翔發投資股份有限公司	旭達投資股份有限公司(100%)

註:為國內上市公司，主要股東係參閱公開資訊觀測站公告資訊。

3. 主要股東為法人者其主要股東

114 年 04 月 01 日

法人名稱	法人之主要股東
旭達投資股份有限公司	聯發科技股份有限公司(100%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名及職稱	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
呂惠平 董事長		<u>學歷及專業資格:</u> 中原大學工業工程系 <u>經歷:</u> 聯詠科技股份有限公司通訊事業部經理 聯華電子股份有限公司業務部/開發部經理 <u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u> 天擎積體電路股份有限公司總經理 天擎積體電路(香港)有限公司董事 福建天擎集成電路有限公司執行董事 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
何宗明 董事		<u>學歷及專業資格:</u> 中正大學電機所 <u>經歷:</u> 聯詠科技股份有限公司產品經理 <u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u> 天擎積體電路股份有限公司副總經理 福建天擎集成電路有限公司監事 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
至上電子股份有限公司 法人代表林志隆董事		<u>學歷及專業資格:</u> 交通大學電信系 <u>經歷:</u> 美商思佳訊半導體有限公司業務經理 <u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u> 至上電子股份有限公司董事長室特別助理 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
翔發投資股份有限公司 法人代表許家碩董事		<u>學歷及專業資格:</u> 臺灣大學生醫電子與資訊學研究所博士 <u>經歷:</u> 聯發科技(股)公司投資副處長 <u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u> 聯發資本(股)公司合夥人 唯捷創芯(天津)電子技術(股)公司董事 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
楊千 獨立董事		<u>學歷及專業資格:</u> 美國華盛頓大學電腦科學博士 <u>經歷:</u> 交通大學兼任教授 <u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u> 偉聯科技股份有限公司獨立董事 嘉彰股份有限公司董事 楊千董事為交大經營管理研究所榮譽退休教授，於學術界聲譽卓著； 目前擔任本公司獨立董事 未有公司法第 30 條各款情事。	所有獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以	1

姓名及職稱	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
彭明秀 獨立董事		<u>學歷及專業資格：</u> 交通大學高階管理學碩士 美國密西根州立薩基諾企業管理碩士 <u>經歷：</u> 虹冠電子工業(股)公司執行長/財務長 <u>目前兼任本公司及其他公司之職務：</u> 啟發電子股份有限公司董事 虹光精密工業(股)公司獨立董事 盛美半導體設備(上海)公司獨立董事 彭明秀董事為本公司審計委員會召集人，具備財會背景且資歷經驗豐富； 目前擔任本公司獨立董事 未有公司法第 30 條各款情事	獨立執行相關職權。	1
張郁禮 獨立董事		<u>學歷及專業資格：</u> Clemson University Ph.D. in Physics <u>經歷：</u> Cadence GM Taiwan <u>目前兼任本公司及其他公司之職務：</u> 華釜科技股份有限公司董事長 立華電線(股)公司董事長 金麗科技股份有限公司獨立董事 張郁禮獨立董事於半導體與 EDA 產業成績斐然且參與許多設計、技術服務、業務及事業開發等工作； 目前擔任本公司獨立董事暨薪酬委員會召集人 未有公司法第 30 條各款情事		1

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；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；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

依據本公司之「公司治理守則」第 20 條及「董事選舉辦法」第 3 條，董事會成員應具備職務所必需之知識、技能及素養。董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及未來發展趨勢等需求，擬定董事成員多元化方針，包含基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化)、專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)等。本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事至少三分之一席次具備科技產業、行銷或科技專長	達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成
女性董事目標至少一席	達成

本公司目前設女性董事一席，尚未達董事席次三分之一，係為半導體產業專業人員組成主為研發人員所致，較難遴選到此領域之女性董事，但天擎仍積極尋找相關領域之女性董事。為期許促進董事會成員之性別平等，設定長期目標將女性董事比率提升為25%，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

另目前董事會成員實際組成情形，本公司董事會設置7席董事，其中具員工身分董事佔比29%，女性董事佔比14%，獨立董事佔比43%，年齡層涵蓋51~80歲，董事成員均來自台灣，分別為學術背景、技術領域、產業先進、財會專業、管理人才等專業人士，於專業資格與經驗、性別組成、年齡分布等皆具多元化組成。

董事會成員多元化政策落實情形如下表：

姓名	基本組成				營運 判斷 能力	財務 分析 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
	條件	國籍	性別	年齡								
呂惠平	中華民國	男	61-70	V	V		V	V	V	V	V	V
何宗明	中華民國	男	51-60	V	V		V	V	V	V	V	V
至上電子股份有限公司代表人:林志隆	中華民國	男	51-60	-	V		V	V	V	V	V	V
翔發投資股份有限公司代表人:許家碩	中華民國	男	41-50	-	V		V	V	V	V	V	V
楊千	中華民國	男	71-80	-	V		V	V	V	V	V	V
彭明秀	中華民國	女	61-70	-	V	V	V	V	V	V	V	V
張郁禮	中華民國	男	51-60	-	V		V	V	V	V	V	V

(2) 董事會獨立性

- A. 全體董事會成員均未有公司法第30條所列各款情事，且無具有證交法第26條之3第3項及第4項規定情形。
- B. 本公司董事會設置7席董事，獨立董事共3席，佔比43%，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。
- C. 本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事的選任及持續進修及(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年04月22日；單位：股；%

職稱	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	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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	呂惠平	男	90.02.15	1,246,925	4.3%	-	-	-	-	中原大學工業工程系 聯詠科技股份有限公司 通訊事業部經理 聯華電子股份有限公司 業務部/開發部經理	天擎積體電路(香港) 有限公司董事 福建天擎集成電路有 限公司執行董事	無	無	無	註1
副總經理	中華民國	何宗明	男	100.02.08	131,005	0.45%	-	-	-	-	中正大學電機所 聯詠科技股份有限公司 產品經理	福建天擎集成電路有 限公司監事	無	無	無	-
部經理	中華民國	蔡志宏	男	99.10.15	107,863	0.37%	-	-	-	-	成功大學電機所 宏芯科技資深經理	無	無	無	無	-
部經理	中華民國	余育典	男	98.08.17	154,207	0.53%	-	-	-	-	元智大學電機所 宏諾科技經理	無	無	無	無	-
財會經理	中華民國	林玫珍	女	105.05.27	46,759	0.16%	-	-	-	-	中原大學會計系 光環科技內部稽核 勤業會計師事務所副理	無	無	無	無	-
稽核主管	中華民國	滕憶雯	女	105.05.27	-	-	155,011	0.53%	-	-	銘傳大學觀光事業學系 美國銀行匯款部	無	無	無	無	-

註1：(1)本公司董事長兼任總經理，係組織扁平化可優化管理效能且提升決策執行效率，並保持與董事溝通管道暢通，且具董事會行使職能，以落實公司治理精神。

(2)本公司設有審計委員會，已明定其職權，除健全及監督董事會管理機能，另強化監督與制衡機制，降低因董事長兼任總經理所造成之權力集中，導致削弱其客觀性及監督力量，114年06月20日全面改選第十屆董事，將新增1席獨立董事。

(3)過半數董事未兼任員工或經理人。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之報酬

1. 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F及G 等七項總額及 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)		業務執行費 用(D)				薪資、獎 金及特支 費等(E)		退職退休 金(F)		員工酬勞(G)(註)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	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	
董事	呂惠平	-	-	-	-	-	-	30	30	30 (0.33%)	30 (0.33%)	2,520	2,520	43	43	-	-	-	-	2,593 (28.65%)	2,593 (28.65%)	-
	何宗明	-	-	-	-	-	-	30	30	30 (0.33%)	30 (0.33%)	2,327	2,327	108	108	-	-	-	-	2,465 (27.23%)	2,465 (27.23%)	-
	至上電子股份有限公司 代表人:林志隆	-	-	-	-	-	-	30	30	30 (0.33%)	30 (0.33%)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 (0.33%)	30 (0.33%)	-
	翔發投資股份有限公司 代表人:顧大為/許家碩	-	-	-	-	-	-	25	25	25 (0.28%)	25 (0.28%)	-	-	-	-	-	-	-	-	25 (0.28%)	25 (0.28%)	-
獨立 董事	楊千	600	600	-	-	-	-	30	30	630 (6.96%)	630 (6.96%)	-	-	-	-	-	-	-	-	630 (6.96%)	630 (6.96%)	-
	彭明秀	600	600	-	-	-	-	30	30	630 (6.96%)	630 (6.96%)	-	-	-	-	-	-	-	-	630 (6.96%)	630 (6.96%)	-
	張郁禮	600	600	-	-	-	-	30	30	630 (6.96%)	630 (6.96%)	-	-	-	-	-	-	-	-	630 (6.96%)	630 (6.96%)	-

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
 (1) 報酬：執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給定額報酬。(2) 業務執行相關費用：至本公司出席董事會始得支領車馬費。(3) 酬勞：不參與公司盈餘分派。
 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

2.總經理及副總經理之酬金

113年12月31日;單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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			
總經理	呂惠平	2,520	2,520	43	43	-	-	-	-	-	-	2,563 (28.32%)	2,563 (28.32%)	-
副總經理	何宗明	2,327	2,327	108	108	-	-	-	-	-	-	2,435 (26.90%)	2,435 (26.90%)	-

3.公司前五位酬金最高主管之酬金

113年12月31日;單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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			
總經理	呂惠平	2,520	2,520	43	43	-	-	-	-	-	-	2,563 (28.32%)	2,563 (28.32%)	-
副總經理	何宗明	2,327	2,327	108	108	-	-	-	-	-	-	2,435 (26.90%)	2,435 (26.90%)	-
部經理	余育典	2,037	2,037	106	106	-	-	-	-	-	-	2,143 (23.68%)	2,143 (23.68%)	-
部經理	蔡志宏	1,959	1,959	103	103	-	-	-	-	-	-	2,062 (22.78%)	2,062 (22.78%)	-
財會經理	林玫珍	1,342	1,342	92	92	-	-	-	-	-	-	1,434 (15.84%)	1,434 (15.84%)	-

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比率%
經理人	總經理	呂惠平	-	-	-	-
	副總經理	何宗明				
	部經理	蔡志宏				
	部經理	余育典				
	財會經理	林玫珍				
	稽核主管	滕憶雯				

註：113年度虧損，故無員工酬勞。

5.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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、與經營績效及未來風險之關聯性

(1)最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

酬金給付對象	職稱	112年度		113年度	
		酬金總額	占稅後純益比例%	酬金總額	占稅後純益比例%
本公司	董事	1,930	(6.45%)	2,005	(22.15%)
	總經理及副總經理	5,187	(17.34%)	4,998	(55.22%)
合併報告所有公司	董事	1,930	(6.45%)	2,005	(22.15%)
	總經理及副總經理	5,187	(17.34%)	4,998	(55.22%)

(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及未來風險之關聯性：

A. 董事：

* 獨立董事：

執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給定額報酬。其業務執行相關費用為至本公司出席董事會始得支領車馬費。獨立董事不參與公司盈餘分派。

* 其他董事：

參與本公司日常經營管理之董事得支領薪資及獎金，並依據對公司營運參與程度及貢獻價值議定。

各類報酬支付基礎為

a. 營運參與程度：公司營運方向規劃及日常經營決策。

b. 各項績效指標：營收成長、稅後利潤及預算達成情形。

各類報酬支付情形為

- a. 每月固定薪資：配合公司營運狀況調增減薪資，薪資調整幅度不得超過 10%。
- b. 業務執行相關費用：至本公司出席董事會始得支領車馬費。
- c. 年度分配之董事酬勞總額，依照公司章程第十八條：本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之八為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞之規定辦理。

B. 總經理及副總經理：

經理人之各類報酬支付基礎：財務績效指標為營收成長、稅後利潤及預算達成情形。其他各項績效指標為依照經理人個別職責，訂定各項績效指標。

- a. 每月固定薪資：配合公司營運狀況或調薪政策調增減薪資。
- b. 年度績效獎金：每年參酌整體營運績效發放。
- c. 員工酬勞：總額依照公司章程十八條規定辦理，提撥以不低於百分之八為員工酬勞，其酬勞分配，參酌營運績效及本公司工作年資及職務價值議定之。

C. 與經營績效及未來風險之關聯性：本公司薪資酬勞政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運績效為主要考量，並視績效達成率及貢獻度，併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，且參酌業界薪酬標準議定之，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度董事會共開會 6 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	呂惠平	6	0	100%	-
董事	何宗明	6	0	100%	-
董事	翔發投資股份有限公司 代表人:顧大為	1	1	17%	翔發投資股份有限公司於 113 年 6 月 14 日改派許家碩先生為法人董事代表人
	翔發投資股份有限公司 代表人:許家碩	4	0	67%	
董事	至上電子股份有限公司 代表人:林志隆	6	0	100%	-
獨立董事	楊千	6	0	100%	-
獨立董事	彭明秀	6	0	100%	-
獨立董事	張郁禮	6	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：

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

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
113.03.06	第九屆 第十二次	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司 112 年度虧損撥補案。 3.本公司 112 員工及董事酬勞案。 4.本公司資本公積發放現金案。 5.本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 6.本公司「審計委員會組織規程」、「董事會議事規則」及「股務作業之管理」部分條文修訂案。 7.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 8.會計師事務所更換簽證會計師案及會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 9.本公司 113 年預先核准之非確信服務清單及其獨立性評估案。	未有獨立董事出具反對或保留意見
113.05.10	第九屆 第十三次	1.本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。 2.本公司 113 年度會計師公費案。	未有獨立董事出具反對或保留意見

113.08.08	第九屆 第十四次	1.本公司 113 年上半年度合併財務報告案。 2.經理人參與員工持股信託專案。	未有獨立董事 出具反對或保 留意見
113.10.30	第九屆 第十五次	1 本公司擬參與認購金麗科技股份有限公司 以私募方式辦理現金增資發行普通股案。	未有獨立董事 出具反對或保 留意見
113.11.07	第九屆 第十六次	1.本公司 113 年第 3 季合併財務報告案。	未有獨立董事 出具反對或保 留意見
113.12.19	第九屆 第十七次	1.本公司 114 年度預算案。 2.本公司訂定「永續資訊之管理作業辦法」及 「永續報告書編製及確信作業程序」案。 3.本公司成立「永續推行委員會」案。 4.本公司 114 年度稽核計畫案。 5.本公司擬買回本公司股份轉讓予員工。	未有獨立董事 出具反對或保 留意見

(2) 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：無此情形。

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

董事會日期	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
113.10.30	本公司擬參與認購金麗科技股份有限公司以 私募方式辦理現金增 資發行普通股案。	張郁禮	本案因獨立董事張 郁禮先生兼任金麗 科技股份有限公司 獨立董事，依法利 益迴避未參與表 決。	經其餘出席董事， 無異議照案通過。

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
1.本公司董事 會每三年委請 外部專業獨立 機構或外部專 家學者團隊執 行一次整體董 事會績效評估。	113.01.01~ 113.12.31	整體董事會、個 別董事會成員、 所屬功能性委員 會之績效評估。	由外部專業機 構之專家團隊 透過文件檢閱、 問卷填答及視 訊訪談進行評 核。	委任誠一管理顧問股份 有限公司執行董事會/ 功能性委員會運作及董 事會成員績效外部評 估，該機構及由林必佳 執業會計師所帶領的執 行團隊成員，均與本公 司無業務往來、具備公 正獨立性，分別就本公 司董事會組成、對公司 營運之參與程度、提升

				董事會決策品質、內部控制、功能性委員會運作狀況及企業永續之六大構面，以問卷及視訊訪談方式評核。
2. 本公司董事會每年執行一次整體董事會、個別董事會成員及所屬功能性委員會之績效評估。	113.01.01~ 113.12.10	整體董事會、個別董事會成員、所屬功能性委員會之績效評估。	董事會、個別董事會成員及功能性委員會之自我績效評估。	1. 董事會績效評估: A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制 2. 董事成員績效評估: A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制

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

- (1) 本公司設有獨立董事 3 席，並訂有「獨立董事之職責範疇規則」；獨立董事以客觀公正之立場於董事會直接監督公司之重大營運計畫外，並可於公司決定策略時，運用其經驗及知識提出相關建議。
- (2) 為健全董事會監督責任、強化董事會管理機制，本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議。
- (3) 為提升董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司董事會已通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年執行至少一次內部績效評估，並於次一年度第一季結束前提送董事會報告，績效評估結果除為檢討及改進之依據，亦做為遴選及提名董事時之參考。
- (4) 提升資訊透明度:本公司董事會已通過訂定「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」。
- (5) 強化公司治理:本公司董事會已通過訂定；公司治理實務守則公司、永續發展實務守則、誠信經營作業程序及行為指南、誠信經營守則及道德行為準則。

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形

113 年度審計委員會共開會 6 次【A】，獨立董事出席情形如下：

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
獨立董事	彭明秀	6	0	100%	-
獨立董事	楊千	6	0	100%	-
獨立董事	張郁禮	6	0	100%	-
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：					
(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					
開會日期	期別	議案內容			審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
113.03.06	第二屆第十次	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司 112 年度虧損撥補案。 3.本公司資本公積發放現金案。 4.本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案 5.本公司「審計委員會組織規程」、「董事會議事規則」及「股務作業之管理」部分條文修訂案。 6.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 7.會計師事務所更換簽證會計師案及會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 8.本公司 113 年預先核准之非確信服務清單及其獨立性評估案。			未有審計委員出具反對或保留意見
113.05.10	第二屆第十一次	1.本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。 2.本公司 113 年度會計師公費案。			未有審計委員出具反對或保留意見
113.08.08	第二屆第十二次	1.本公司 113 年上半年度合併財務報告案。			未有審計委員出具反對或保留意見
113.10.30	第二屆第十三次	1.本公司擬參與認購金麗科技股份有限公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案。			未有審計委員出具反對或保留意見
113.11.07	第二屆第十四次	1.本公司 113 年第 3 季合併財務報告案。			未有審計委員出具反對或保留意見

113.12.19	第二屆 第十五次	1.本公司 114 年度預算案。 2.本公司訂定「永續資訊之管理作業辦法」及「永續報告書編製及確信作業程序」案。 3.本公司成立「永續推行委員會」案。 4.本公司 114 年度稽核計畫案。 5.本公司擬買回本公司股份轉讓予員工。	未有審計委員 出具反對或保 留意見
-----------	-------------	--	-------------------------

(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：無此情形。

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

審計委員會日期	議案內容	獨立董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
113.10.30	本公司擬參與認購金麗科技股份有限公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案。	張郁禮	本案因獨立董事張郁禮先生兼任金麗科技股份有限公司獨立董事，依法利益迴避未參與表決。	經其餘出席董事，無異議照案通過。

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

(一)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

本公司獨立董事定期與內部稽核主管於審計委員會會議進行溝通，互動狀況良好。內部稽核主管除依法將稽核報告及追蹤報告於完成之次月底前交付各獨立董事查閱外，並列席於審計委員會報告稽核計畫執行及改善情形，並就本公司內控執行狀況進行溝通與意見交流。

開會日期	期別	溝通事項摘要	獨立董事建議及公司處理情形
113.03.06	第二屆 第十次	1.112 年度第 4 季內部稽核執行狀況報告。 2.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。	獨立董事無建議
113.05.10	第二屆 第十一次	1.113 年度第 1 季內部稽核執行狀況報告。	獨立董事無建議
113.08.08	第二屆 第十二次	1.113 年度第 2 季內部稽核執行狀況報告。	獨立董事無建議
113.12.19	第二屆 第十五次	1.112 年度第 3 季內部稽核執行狀況報告。 2.本公司 114 年度稽核計畫案。	獨立董事無建議

(二) 獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要：

本公司獨立董事定期與簽證會計師於審計委員會會議，針對當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求事項進行溝通與意見交流，互動狀況良好。

開會日期	期別	溝通事項摘要	獨立董事建議及公司處理情形
113.03.06	第二屆第十次	1.112 年度財務報告查核結果及重要查核事項。 2.即將適用之準則及法令介紹。 3.111 年(FY23)審計品質指標報告。	獨立董事無建議
113.05.10	第二屆第十一次	1.113 年度第 1 季財務報告核閱結果及重要核閱事項。 2.113 年第 1 季重要稅務法令介紹。	獨立董事無建議
113.08.08	第二屆第十二次	1.113 年度第 2 季財務報告核閱結果及重要核閱事項。 2.113 年第 2 季法令更新。	獨立董事無建議
113.11.07	第二屆第十四次	1.113 年度第 3 季 財務報告核閱結果及重要核閱事項。 2.113 年第 3 季法令更新。	獨立董事無建議

(三)公司治理運作情形及其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？	✓		本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」提報 110 年 8 月 12 日董事會通過後實施，另近期配合法令修訂為 112 年 8 月 8 日董事會審議通過，並揭露於公開資訊觀測站：“訂定公司治理之相關規程規則”及公司網站：“公司治理”頁面。 https://www.mars-semi.com.tw/corporate-governance/	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司具股務代理機構，並設有發言人及代理發言人制度，處理股東建議、疑義及糾紛事項，另於公司網站設置“投資人聯絡窗口”，揭露專責人員資訊，使股東意見能獲妥善處理。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司依證交法第 25 條規定，對內部人所持股權之變動情形，按月申報公開資訊觀測站，以掌握實際控制公司的主要股東及主要股東之最終控制者名單，確保經營之穩定，並揭露於公司網站以維持股權結構透明度。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司於內部控制制度中訂定「集團企業、特定公司及關係人交易作業辦法」及「子公司監理作業辦法」，與關係企業之經營、財務及業務往來有明確規範，落實內部控制制度及相關管理辦法，確實執行風險控管及防火牆機制。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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) 1. 本公司已訂定「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」為內部人禁止內線交易及誠信經營政策之內部規範。 2. 於上開規定內容已包括(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前十五日之封閉期間交易其股票。 3. 於每年進行至少一次防範內線交易及誠信經營政策之內外部宣導，已於 113 年 12 月 23 日前完成相關宣傳，共計 72 人次。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 依據本公司之「公司治理守則」第 20 條及「董事選舉辦法」第 2 條，本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2. 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。 請參閱本年報「董事會多元化及獨立性」之具體管理目標與達成情形。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 本公司目前依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，另依據本公司「永續資訊管理作業辦法」，成立「永續推行委員會」，由總經理為主任委員，並定期(至少一年一次)向董事會及審計委員會報告，嗣後將視公司永續事務營運需求，提升為功能性委員會。	無重大差異。
(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) 1. 本公司於 111 年 3 月 29 日薪資報酬委員會通過「董事會績效評估辦法」，作為績效評估依據；本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。 另 113 年度董事會、董事會成員及功能性委員會內外部績效評估執行情形及結果已經提報 113 年 12 月 19 日董事會。 2. 113 年度董事會內部評估結果詳下表： 評分標準：各績效評估總分/總題數*20=113 年度各績效評估整體結果。 分數區間落在 100-90 為「 <u>優</u> 」；89-80 為「 <u>佳</u> 」；79 以下為「 <u>待加強</u> 」	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
			<table border="1"> <tr> <td>董事會績效評估 評估指標 45 項</td> <td>董事成員績效評估(董事成員:共 7 名) 評估指標 23 項</td> <td colspan="2">功能性委員會績效評估 評估指標 26 項</td> </tr> <tr> <td>A. 對公司營運之參與程度: 12 項, 評分等級 小計 60</td> <td>A. 公司目標與任務之掌握: 3 項, 評分等級小 計 102.06</td> <td>審計委員會</td> <td>薪資報酬委員會</td> </tr> <tr> <td>B. 提升董事會 決策品質: 12 項, 評分等級 小計 57.96</td> <td>B. 董事職責認 知: 3 項, 評分等級小 計 102.9</td> <td>A. 對公司營運 之參與程度:4 項, 評分等級 小計 20</td> <td>A. 對公司營運 之參與程度:4 項, 評分等級 小計 20</td> </tr> <tr> <td>C. 董事會組成 與結構: 7 項, 評分等級 小計 31.01</td> <td>C. 對公司營運之 參與程度: 8 項, 評分等級小 計 260.96</td> <td>B. 功能性委員 會職責認知:8 項, 評分等級 小計 38.88</td> <td>B. 功能性委員 會職責認知:8 項, 評分等級 小計 35</td> </tr> <tr> <td>D. 董事之選任 及持續進修: 7 項, 評分等級 小計 32.97</td> <td>D. 內部關係經營 與溝通: 3 項, 評分等級小 計 101.01</td> <td>C. 提升功能性 委員會決策品 質:7 項, 評分 等級小計 35</td> <td>C. 提升功能性 委員會決策品 質:7 項, 評分 等級小計 35</td> </tr> <tr> <td>E. 內部控制: 7 項, 評分等級 小計 35</td> <td>E. 董事之專業及 持續進修:</td> <td>D. 功能性委員 會組成及成員 選任:4 項, 評 分等級小計 18.68</td> <td>D. 功能性委員 會組成及成員 選任:4 項, 評 分等級小計 20</td> </tr> </table>	董事會績效評估 評估指標 45 項	董事成員績效評估(董事成員:共 7 名) 評估指標 23 項	功能性委員會績效評估 評估指標 26 項		A. 對公司營運之參與程度: 12 項, 評分等級 小計 60	A. 公司目標與任務之掌握: 3 項, 評分等級小 計 102.06	審計委員會	薪資報酬委員會	B. 提升董事會 決策品質: 12 項, 評分等級 小計 57.96	B. 董事職責認 知: 3 項, 評分等級小 計 102.9	A. 對公司營運 之參與程度:4 項, 評分等級 小計 20	A. 對公司營運 之參與程度:4 項, 評分等級 小計 20	C. 董事會組成 與結構: 7 項, 評分等級 小計 31.01	C. 對公司營運之 參與程度: 8 項, 評分等級小 計 260.96	B. 功能性委員 會職責認知:8 項, 評分等級 小計 38.88	B. 功能性委員 會職責認知:8 項, 評分等級 小計 35	D. 董事之選任 及持續進修: 7 項, 評分等級 小計 32.97	D. 內部關係經營 與溝通: 3 項, 評分等級小 計 101.01	C. 提升功能性 委員會決策品 質:7 項, 評分 等級小計 35	C. 提升功能性 委員會決策品 質:7 項, 評分 等級小計 35	E. 內部控制: 7 項, 評分等級 小計 35	E. 董事之專業及 持續進修:	D. 功能性委員 會組成及成員 選任:4 項, 評 分等級小計 18.68	D. 功能性委員 會組成及成員 選任:4 項, 評 分等級小計 20	
董事會績效評估 評估指標 45 項	董事成員績效評估(董事成員:共 7 名) 評估指標 23 項	功能性委員會績效評估 評估指標 26 項																										
A. 對公司營運之參與程度: 12 項, 評分等級 小計 60	A. 公司目標與任務之掌握: 3 項, 評分等級小 計 102.06	審計委員會	薪資報酬委員會																									
B. 提升董事會 決策品質: 12 項, 評分等級 小計 57.96	B. 董事職責認 知: 3 項, 評分等級小 計 102.9	A. 對公司營運 之參與程度:4 項, 評分等級 小計 20	A. 對公司營運 之參與程度:4 項, 評分等級 小計 20																									
C. 董事會組成 與結構: 7 項, 評分等級 小計 31.01	C. 對公司營運之 參與程度: 8 項, 評分等級小 計 260.96	B. 功能性委員 會職責認知:8 項, 評分等級 小計 38.88	B. 功能性委員 會職責認知:8 項, 評分等級 小計 35																									
D. 董事之選任 及持續進修: 7 項, 評分等級 小計 32.97	D. 內部關係經營 與溝通: 3 項, 評分等級小 計 101.01	C. 提升功能性 委員會決策品 質:7 項, 評分 等級小計 35	C. 提升功能性 委員會決策品 質:7 項, 評分 等級小計 35																									
E. 內部控制: 7 項, 評分等級 小計 35	E. 董事之專業及 持續進修:	D. 功能性委員 會組成及成員 選任:4 項, 評 分等級小計 18.68	D. 功能性委員 會組成及成員 選任:4 項, 評 分等級小計 20																									

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>評分結果: <u>216.94/45*20</u> <u>≒96分</u> 優:標準以上</td> <td>3項, 評分等級小計 102.9 F. 內部控制: 3項, 評分等級小計 99.96 評分結果: <u>769.79/23/7*20</u> <u>≒96分</u> 優:標準以上</td> <td>E. 內部控制 :3項, 評分等級小計 14.01 評分結果 <u>126.57/26*20</u> <u>≒97</u> 優:標準以上</td> <td>E. 內部控制 :3項, 評分等級小計 15 評分結果 <u>125/26*20</u> <u>≒96</u> 優:標準以上</td> </tr> </table> <p>整體評估結果, 董事會及各功能性委員會運作情形良好, 績效均達標準以上, 本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能, 以提昇公司治理成效。</p> <p>3. 本公司 113 年度董事會、功能性委員會運作及董事會成員績效外部評估報告: 113 年第 4 季委託「誠一管理顧問股份有限公司」針對 113.1.1~113.12.10 期間, 執行董事會外部績效評估, 並經提報 113 年 12 月 19 日董事會。該機構委派評估專家三位分別就董事會組成、對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、內部控制、功能性委員會運作狀況及企業永續等構面, 以績效評估問卷及視訊訪談方式評估董事會效能。該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性。</p>	評分結果: <u>216.94/45*20</u> <u>≒96分</u> 優:標準以上	3項, 評分等級小計 102.9 F. 內部控制: 3項, 評分等級小計 99.96 評分結果: <u>769.79/23/7*20</u> <u>≒96分</u> 優:標準以上	E. 內部控制 :3項, 評分等級小計 14.01 評分結果 <u>126.57/26*20</u> <u>≒97</u> 優:標準以上	E. 內部控制 :3項, 評分等級小計 15 評分結果 <u>125/26*20</u> <u>≒96</u> 優:標準以上	
評分結果: <u>216.94/45*20</u> <u>≒96分</u> 優:標準以上	3項, 評分等級小計 102.9 F. 內部控制: 3項, 評分等級小計 99.96 評分結果: <u>769.79/23/7*20</u> <u>≒96分</u> 優:標準以上	E. 內部控制 :3項, 評分等級小計 14.01 評分結果 <u>126.57/26*20</u> <u>≒97</u> 優:標準以上	E. 內部控制 :3項, 評分等級小計 15 評分結果 <u>125/26*20</u> <u>≒96</u> 優:標準以上					

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>評估總評分述</p> <p>整體評價：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司董事會有七席董事，四席一般董事，三席獨立董事，其中有一席為女性董事。公司遴選董事重視產業經驗及專業才能，三位獨立董事分別為具有半導體相關產業技術、學術研究及財務金融管理等豐富經驗之專業人士，符合公司營運發展所需之多元化組合。 ● 公司均能在開會前提供董事會及各功能性委員會會議完整資料，鑒於每位董事均身兼數職，公司治理主管如能於年初預先規劃董事會及各功能性委員會會議時程，將更能充分協助董事們履行職責。董事長尊重各董事專業，對公司業務發展相關之重大議案亦會於會前諮詢董事們意見，董事會議事氛圍開放，每位董事均能在董事會及功能性委員會上貢獻自身專業、表達意見，充分發揮監督、指導公司的功能，形成良好之議事文化。 ● 公司持續推動永續發展，規劃社會關懷及社會公益活動、環境保護、員工福利與制度，依法訂定工作規則、誠信經營作業程序及行為指南。並設置鼓勵及保護揭發企業弊端的檢舉、申訴與保護制度。

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										
			<p>建議事項 / 改善執行情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>評估報告優化建議</th> <th>本公司改善計畫或行動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>公司目前董事長與總經理為同一人，依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規範，上櫃公司董事長與總經理為同一人時，應設置獨立董事人數不得少於四人，主管機關給予公司緩衝時間，得於 114 年底前完成設置。</td> <td>針對公司目前董事長與總經理為同一人，依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規範，上櫃公司董事長與總經理為同一人時，應設置獨立董事人數不得少於四人，將於 114 年股東常會完成第十屆董事(含 4 名獨立董事)選任與設置。</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>政府持續推動永續發展行動方案，期待董事會能更加關注永續議題，建議公司可以考慮增選具有永續發展相關專業經驗的獨立董事，或適時增設永續發展委員會，朝建立相關組織及規章邁進。</td> <td>針對完善永續議題，已於第九屆第十七次董事會通過成立「永續推行委員會」案及訂定「永續資訊之管理作業辦法」與「永續報告書編製及確信作業程序」。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	評估報告優化建議	本公司改善計畫或行動	1	公司目前董事長與總經理為同一人，依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規範，上櫃公司董事長與總經理為同一人時，應設置獨立董事人數不得少於四人，主管機關給予公司緩衝時間，得於 114 年底前完成設置。	針對公司目前董事長與總經理為同一人，依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規範，上櫃公司董事長與總經理為同一人時，應設置獨立董事人數不得少於四人，將於 114 年股東常會完成第十屆董事(含 4 名獨立董事)選任與設置。	2	政府持續推動永續發展行動方案，期待董事會能更加關注永續議題，建議公司可以考慮增選具有永續發展相關專業經驗的獨立董事，或適時增設永續發展委員會，朝建立相關組織及規章邁進。	針對完善永續議題，已於第九屆第十七次董事會通過成立「永續推行委員會」案及訂定「永續資訊之管理作業辦法」與「永續報告書編製及確信作業程序」。	
項目	評估報告優化建議	本公司改善計畫或行動											
1	公司目前董事長與總經理為同一人，依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規範，上櫃公司董事長與總經理為同一人時，應設置獨立董事人數不得少於四人，主管機關給予公司緩衝時間，得於 114 年底前完成設置。	針對公司目前董事長與總經理為同一人，依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規範，上櫃公司董事長與總經理為同一人時，應設置獨立董事人數不得少於四人，將於 114 年股東常會完成第十屆董事(含 4 名獨立董事)選任與設置。											
2	政府持續推動永續發展行動方案，期待董事會能更加關注永續議題，建議公司可以考慮增選具有永續發展相關專業經驗的獨立董事，或適時增設永續發展委員會，朝建立相關組織及規章邁進。	針對完善永續議題，已於第九屆第十七次董事會通過成立「永續推行委員會」案及訂定「永續資訊之管理作業辦法」與「永續報告書編製及確信作業程序」。											

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				
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<table border="1"> <tr> <td>3</td> <td>公司是半導體業，資訊安全及風險管理對公司業務發展非常重要，建議在公司規模尚未達到建置風險管理功能性委員會的階段前，可定期安排各部門主管就特定資安及風險議題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。</td> <td>針對資訊安全及風險管理，除已依法設置資安主管與資安專員，將研擬定期安排特定資安及風險議題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。</td> </tr> </table> <p>(四)本公司審計委員會每年評估簽證會計師獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供獨立性聲明書及簽證會計師事務所之審計品質指標報告(AQI Report)，依獨立性項目進行各項評估。經確認會計師與本公司間除財報簽證及財稅案件之費用外，並無其他財務利益及業務關係，會計師事務所(簽證會計師及審計小組成員)亦不違反獨立性之要求。113年評估結果業經113年3月6日審計委員會審議通過後，並提報同日董事會決議通過，經評估勤業會計師事務所陳明輝會計師及黃裕峰會計師，均符合本公司獨立性及適任性標準，足以擔任本公司113年度簽證會計師。</p>	3	公司是半導體業，資訊安全及風險管理對公司業務發展非常重要，建議在公司規模尚未達到建置風險管理功能性委員會的階段前，可定期安排各部門主管就特定資安及風險議題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。	針對資訊安全及風險管理，除已依法設置資安主管與資安專員，將研擬定期安排特定資安及風險議題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。	無重大差異。
3	公司是半導體業，資訊安全及風險管理對公司業務發展非常重要，建議在公司規模尚未達到建置風險管理功能性委員會的階段前，可定期安排各部門主管就特定資安及風險議題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。	針對資訊安全及風險管理，除已依法設置資安主管與資安專員，將研擬定期安排特定資安及風險議題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。					

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													
			<p>113 年度簽證會計師獨立性及適任性評估表 評估年度:113 年度 評估對象:勤業眾信會計師事務所 陳明輝會計師、黃裕峰會計師 董事會日期:113.3.6 評估內容:參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範及審計準則公報「正直、公正客觀及獨立性」訂定</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬，與本公司間未有直接或間接重大財物利益。</td> <td><input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>2. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬與本公司之董事、經理人間，未有影響獨立性之商業關係。</td> <td><input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>3. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬未擔任本公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。</td> <td><input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>4. 審計小組成員與本公司之董事、經理人未有配偶、直系血親、姻親或二等親內旁系血親之關係。</td> <td><input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>5. 審計小組成員未收受本公司或本公司之董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物(未超越一般社交禮儀標準)。</td> <td><input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>6. 簽證會計師未持有本公司股份。</td> <td><input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	1. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬，與本公司間未有直接或間接重大財物利益。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬與本公司之董事、經理人間，未有影響獨立性之商業關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	3. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬未擔任本公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	4. 審計小組成員與本公司之董事、經理人未有配偶、直系血親、姻親或二等親內旁系血親之關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	5. 審計小組成員未收受本公司或本公司之董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物(未超越一般社交禮儀標準)。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	6. 簽證會計師未持有本公司股份。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
評估項目	評估結果																
1. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬，與本公司間未有直接或間接重大財物利益。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否																
2. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬與本公司之董事、經理人間，未有影響獨立性之商業關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否																
3. 審計小組成員及其配偶與受撫養親屬未擔任本公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否																
4. 審計小組成員與本公司之董事、經理人未有配偶、直系血親、姻親或二等親內旁系血親之關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否																
5. 審計小組成員未收受本公司或本公司之董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物(未超越一般社交禮儀標準)。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否																
6. 簽證會計師未持有本公司股份。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否																

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	
			7.審計小組未有與本公司有相互融資或保證之情事。 <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 8.簽證會計師無有連續七年提供本公司審計服務。 <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 9.簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書。 <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
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)?	✓		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」第三之一條於 112 年 5 月 10 日經董事會通過公司治理主管任命案，並以財務管理處為議事單位，包括但不限於提供董事、審計委員執行業務所需資料，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等相關事務。 113 年度公司治理相關事務執行情形重點摘要如下： 1.113 年已召開股東常會 1 次。 2.113 年目前共召開共 6 次董事會及 6 次審計委員 3.已完成公司董事及經理人投保責任險，並提報董事會。 4.113 年全數獨立董事已完成規範時數之進修課程 5.113 年度已執行董事會績效內部評估(每年一次)及每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。 113 年公司治理主管進修時數共 12 小時，進修詳情見年報”113 年度經理人進修情形”。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		<p>本公司網站已設置利害關係人專區作為相關溝通管道</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主要利害關係人類別</th> <th>主要利害關係人對公司的意義</th> <th>關注議題</th> <th>溝通管道/頻率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>股東</td> <td>股東為公司的投資者,公司應保障股東權益,並公平對待所有股東,確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利。</td> <td>經濟績效 公司治理 風險管理 法規遵循 資安防護</td> <td>溝通管道 公司發言人 何宗明 副總經理 信箱: ir@mars-semi.com.tw 溝通頻率 股東常會: 每年 法人說明會: 每年 官網投資人關係: 不定期</td> </tr> <tr> <td>供應商</td> <td>公司與供應夥伴維繫長期良性互動,我們的產品與服務仰賴眾多供應商穩定地提供原物料、零組件;此外,運用公司在產業的影響力,與供應夥伴一起致力避免汙染環境、違反勞動人權之情事發生。</td> <td>永續供應鏈 (環保&人權) 綠色採購 節能減碳</td> <td>溝通管道 生產營運部楊小姐 信箱: supply@mars-semi.com.tw 溝通頻率 供應商評鑑: 每年 電話、E-MAIL: 不定期</td> </tr> </tbody> </table>	主要利害關係人類別	主要利害關係人對公司的意義	關注議題	溝通管道/頻率	股東	股東為公司的投資者,公司應保障股東權益,並公平對待所有股東,確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利。	經濟績效 公司治理 風險管理 法規遵循 資安防護	溝通管道 公司發言人 何宗明 副總經理 信箱: ir@mars-semi.com.tw 溝通頻率 股東常會: 每年 法人說明會: 每年 官網投資人關係: 不定期	供應商	公司與供應夥伴維繫長期良性互動,我們的產品與服務仰賴眾多供應商穩定地提供原物料、零組件;此外,運用公司在產業的影響力,與供應夥伴一起致力避免汙染環境、違反勞動人權之情事發生。	永續供應鏈 (環保&人權) 綠色採購 節能減碳	溝通管道 生產營運部楊小姐 信箱: supply@mars-semi.com.tw 溝通頻率 供應商評鑑: 每年 電話、E-MAIL: 不定期	無重大差異。
主要利害關係人類別	主要利害關係人對公司的意義	關注議題	溝通管道/頻率													
股東	股東為公司的投資者,公司應保障股東權益,並公平對待所有股東,確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利。	經濟績效 公司治理 風險管理 法規遵循 資安防護	溝通管道 公司發言人 何宗明 副總經理 信箱: ir@mars-semi.com.tw 溝通頻率 股東常會: 每年 法人說明會: 每年 官網投資人關係: 不定期													
供應商	公司與供應夥伴維繫長期良性互動,我們的產品與服務仰賴眾多供應商穩定地提供原物料、零組件;此外,運用公司在產業的影響力,與供應夥伴一起致力避免汙染環境、違反勞動人權之情事發生。	永續供應鏈 (環保&人權) 綠色採購 節能減碳	溝通管道 生產營運部楊小姐 信箱: supply@mars-semi.com.tw 溝通頻率 供應商評鑑: 每年 電話、E-MAIL: 不定期													

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>客戶</td> <td>客戶為公司營收的主要來源，公司將產品的品質安全與售後服務視為對客戶的最高承諾，維持客戶對公司的高滿意度將有助於公司持續爭取客戶的認同。</td> <td>公司治理法規遵循 營運績效 創新研發 綠色產品 產品責任 客戶關係 資安防護</td> <td>溝通管道 業務部 彭先生 信箱： sales@mars-semi.com.tw 溝通頻率 業務拜訪：每月 客戶滿意度調查：每年 電話、E-MAIL：不定期</td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>員工為公司營運不可或缺之根基，公司承諾提供對員工身心健康且多元發展的職場環境，讓同仁工作時能無後顧之憂。</td> <td>倫理誠信 經營績效 薪酬福利 勞資關係 職業健康與安全</td> <td>溝通管道 人事部 林小姐 信箱：hr@mars-semi.com.tw 溝通頻率 電話、E-MAIL：不定期 員工申訴管道：不定期</td> </tr> </table>	客戶	客戶為公司營收的主要來源，公司將產品的品質安全與售後服務視為對客戶的最高承諾，維持客戶對公司的高滿意度將有助於公司持續爭取客戶的認同。	公司治理法規遵循 營運績效 創新研發 綠色產品 產品責任 客戶關係 資安防護	溝通管道 業務部 彭先生 信箱： sales@mars-semi.com.tw 溝通頻率 業務拜訪：每月 客戶滿意度調查：每年 電話、E-MAIL：不定期	員工	員工為公司營運不可或缺之根基，公司承諾提供對員工身心健康且多元發展的職場環境，讓同仁工作時能無後顧之憂。	倫理誠信 經營績效 薪酬福利 勞資關係 職業健康與安全	溝通管道 人事部 林小姐 信箱：hr@mars-semi.com.tw 溝通頻率 電話、E-MAIL：不定期 員工申訴管道：不定期	
客戶	客戶為公司營收的主要來源，公司將產品的品質安全與售後服務視為對客戶的最高承諾，維持客戶對公司的高滿意度將有助於公司持續爭取客戶的認同。	公司治理法規遵循 營運績效 創新研發 綠色產品 產品責任 客戶關係 資安防護	溝通管道 業務部 彭先生 信箱： sales@mars-semi.com.tw 溝通頻率 業務拜訪：每月 客戶滿意度調查：每年 電話、E-MAIL：不定期									
員工	員工為公司營運不可或缺之根基，公司承諾提供對員工身心健康且多元發展的職場環境，讓同仁工作時能無後顧之憂。	倫理誠信 經營績效 薪酬福利 勞資關係 職業健康與安全	溝通管道 人事部 林小姐 信箱：hr@mars-semi.com.tw 溝通頻率 電話、E-MAIL：不定期 員工申訴管道：不定期									
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任專業股務代理機構為凱基證券(股)公司股務代理部辦理股東會相關事務。	無重大差異。								
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司網站為 http://www.mars-semi.com.tw/ ，依規定定期揭露及更新財務業務及公司治理相關資訊。	無重大差異。								

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>(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)?</p> <p>(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營運情形?</p>	✓		<p>(二)本公司依規定定期揭露及更新公開資訊申報相關資料,指定專人負責公司資訊蒐集及揭露並落實發言人制度,以確保能夠及時允當揭露可能影響利害關係人決策之資訊;並已於公司網站建置法人說明會行事曆,揭露法說會相關資訊;且公司網站已建置英文網站,方便外資機構取得企業相關資訊。</p> <p>(三)本公司依照證券交易法規定期限進行公告並申報年度財務報告,113年度個體及合併財務報表已於114年3月11日完成公告及申報,另113各季度財務報告與各月份營運情形均於規定期限前公告及申報,並於公司網站揭露。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?</p>	✓		<p>(一)員工權益、僱員關懷:</p> <p>人才是天擎公司最重要資產,創造優良工作環境及提供員工身心健康活動是公司的信念。如每年舉辦員工旅遊可深耕在地文化,提供更多社會就業機會。並積極規劃每年主動關懷與回饋社會團體。本公司除依法保障員工權利,並設置職工福利委員會推動員工福利,另公司同仁亦享有:</p> <p>1.薪資與激勵制度 2.福利制度 3.保險與健康制度 4.員工人身安全與工作環境保護措施 5.保障人權政策與具體管理方案。</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(二)投資者關係、利害關係人之權利： 本公司除法規揭露公司資訊，亦於公司網站設有利害關係人專區，以維護及保障利害關係人基本權益，善盡企業責任。</p> <p>(三)供應商關係： 本公司與供應商合作均符合法規及合約，維護雙方權益，溝通管道暢通，關係維持良好。</p> <p>(四)董事進修之情形： 本公司董事會成員具備職務所必需之知識、技能及素養，並依董事進修推行要點完成進修課程，相關進修情形詳本年報「董事及經理人進修情形」。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 依據本公司「永續資訊之管理作業辦法」，已於 113 年 12 月 19 日設置永續推行委員會為永續資訊管理之單位，並定期（至少一年一次）向董事會及審計委員會報告，其職責包含整合企業風險評估，及就永續議題進行相關風險管理作業。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形： 公司將產品的品質安全與售後服務視為對客戶的最高承諾，維持客戶對公司的高滿意度將有助於公司持續爭取客戶的認同。</p>

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	
			(七)公司為董事購買責任保險之情形： 為降低並分散董事於任期內就執行業務範圍因違法行為所應負之賠償責任而造成公司及股東重大損害之風險，本公司已為董事完成 114 年度責任保險，並提報 113 年 12 月 19 日董事會。	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>本公司就公司治理評鑑結果說明已改善情形及對尚未改善者提出優先加強事項與措施說明如下：</p> <p>評鑑項目</p> <p>1. 公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？</p> <p>已改善情形:已修訂完成「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」並經 114 年 03 月 11 日董事會審議通過，新增(1)進銷貨交易及取得或處分資產之管理程序，(2)明訂定前開各項重大交易應提報董事會通過後始得進行，並於年度結束將實際交易情形提報最近期股東會報告。</p> <p>2. 公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報？</p> <p>優先加強事項與措施:於 113 年報揭露本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形。</p>				

(四)薪酬委員會之組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	條件		獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 (召集人)	張郁禮	參閱第7-8頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「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」(註)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	1
獨立董事	楊千			1
獨立董事	彭明秀			1

註：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 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。
- (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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (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。
- (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。
- (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。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，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 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 7 月 11 日至 114 年 6 月 29 日，最近年度(113 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：

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	張郁禮	2	0	100%	-
委 員	楊千	2	0	100%	-
委 員	彭明秀	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，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

薪酬委員會開會資訊

薪資報酬委員 會開會日	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員 會意見之處理
113.03.06 第二屆第六次	1. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。 2. 本公司 113 年度經理人調整薪資給付金額案。	全體出席委員同意通過	提董事會 由全體出席委員同意通過
113.08.08 第二屆第七次	1. 經理人參與員工持股信託專案。 2. 本公司 113 年度經理人調整薪資給付金額案。	全體出席委員同意通過	提董事會 由全體出席委員同意通過

(五) 1.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:

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>1.本公司重視永續發展議題，為健全永續發展之管理，經 113 年 12 月 19 日董事會決議通過訂定「永續資訊管理作業辦法」建置永續資訊管理組織架構，除以董事會作為最高治理單位外，並以審計委員會協助董事會執行永續資訊管理相關事務。</p> <p>2.經 113 年 12 月 19 日董事會決議設置「永續推行委員會」為推動永續發展之兼職單位，由董事長擔任主任委員，定期每年至少一次向董事會報告，由董事會檢視每年永續發展策略與目標制定之情形，並於需要時敦促經營團隊進行情形。</p> <p>3.«永續推行委員會»擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台</p> <p>(1) 架構包含：公司治理組、綠色永續組、價值鏈組及社會關懷組。</p> <p>(2) 職責包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。 ● 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 ● 督導永續資訊及風險管理揭露事項並審議永續報告書。 ● 督導經董事會決議或目的事業主管機關規定相關永續發展及風險管理其他重大事項。 	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>1.本揭露資料涵蓋本公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司台灣據點為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將大陸子公司納入範疇。</p> <p>2.永續推行委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視相關資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																			
	是	否	摘要說明																				
			<p>3.相關風險管理策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">公司治理/營運績效</td> <td>營收下滑</td> <td>產品與市場多元化/強化供應鏈管理/加強客戶關係/成本控制與財務管理。</td> </tr> <tr> <td>供應鏈韌性不足</td> <td>供應商管理/庫存管理。</td> </tr> <tr> <td>官網資訊揭露透明度不足</td> <td>提升資訊揭露透明度/遵循相關法規。</td> </tr> <tr> <td>發生資安事件</td> <td>資產盤點與風險評估/使用者安全意識與資安培訓/重要系統資安檢測與弱點修補/資安事件應變處置與通報。</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">永續環境</td> <td>缺水/缺電</td> <td>配合科學園區用水政策/未來可投資節水技術和方法以減少水消耗並降低營運成本。 導入智慧電力或不斷電系統/設置自主緊急發電機。</td> </tr> <tr> <td>颱風/洪災等天然災害</td> <td>推動定期實施關於營運風險辨識/擬訂各種緊急應變計畫/投保保險/尋找備援供應商與替代材料/部份外包/異地生產備援。</td> </tr> <tr> <td>違反環保法規</td> <td>委由檢驗合格並符合環保法令要求及製程上亦要求達到環保的檢測標準之代工廠進行生產/每年例行供應商稽核，若有嚴重不良影響環境或社會之紀錄，將立即停止往來。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理策略	公司治理/營運績效	營收下滑	產品與市場多元化/強化供應鏈管理/加強客戶關係/成本控制與財務管理。	供應鏈韌性不足	供應商管理/庫存管理。	官網資訊揭露透明度不足	提升資訊揭露透明度/遵循相關法規。	發生資安事件	資產盤點與風險評估/使用者安全意識與資安培訓/重要系統資安檢測與弱點修補/資安事件應變處置與通報。	永續環境	缺水/缺電	配合科學園區用水政策/未來可投資節水技術和方法以減少水消耗並降低營運成本。 導入智慧電力或不斷電系統/設置自主緊急發電機。	颱風/洪災等天然災害	推動定期實施關於營運風險辨識/擬訂各種緊急應變計畫/投保保險/尋找備援供應商與替代材料/部份外包/異地生產備援。	違反環保法規	委由檢驗合格並符合環保法令要求及製程上亦要求達到環保的檢測標準之代工廠進行生產/每年例行供應商稽核，若有嚴重不良影響環境或社會之紀錄，將立即停止往來。	
重大議題	風險評估項目	風險管理策略																					
公司治理/營運績效	營收下滑	產品與市場多元化/強化供應鏈管理/加強客戶關係/成本控制與財務管理。																					
	供應鏈韌性不足	供應商管理/庫存管理。																					
	官網資訊揭露透明度不足	提升資訊揭露透明度/遵循相關法規。																					
	發生資安事件	資產盤點與風險評估/使用者安全意識與資安培訓/重要系統資安檢測與弱點修補/資安事件應變處置與通報。																					
永續環境	缺水/缺電	配合科學園區用水政策/未來可投資節水技術和方法以減少水消耗並降低營運成本。 導入智慧電力或不斷電系統/設置自主緊急發電機。																					
	颱風/洪災等天然災害	推動定期實施關於營運風險辨識/擬訂各種緊急應變計畫/投保保險/尋找備援供應商與替代材料/部份外包/異地生產備援。																					
	違反環保法規	委由檢驗合格並符合環保法令要求及製程上亦要求達到環保的檢測標準之代工廠進行生產/每年例行供應商稽核，若有嚴重不良影響環境或社會之紀錄，將立即停止往來。																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			<table border="1"> <tr> <td>員工</td> <td>發生職災/發生消防事件</td> <td>定期安排辦公室環境清消與消防安檢相關。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>員工權益</td> <td>已參考國際人權公約制定人權政策，將持續關注人權保障議題/推動相關教育訓練，以提高人權保障意識。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>發生侵害人權事件（如職場罷凌、性騷擾...）</td> <td>工作場所性騷擾防治措施：提供免受性騷擾之工作環境，維護及保障員工之權益。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>過勞工作</td> <td>禁止強迫及強制勞動。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>面臨缺工</td> <td>人才吸引與留任策略/內部技能升級與自動化/擴充人才來源管道。</td> </tr> </table>	員工	發生職災/發生消防事件	定期安排辦公室環境清消與消防安檢相關。		員工權益	已參考國際人權公約制定人權政策，將持續關注人權保障議題/推動相關教育訓練，以提高人權保障意識。		發生侵害人權事件（如職場罷凌、性騷擾...）	工作場所性騷擾防治措施：提供免受性騷擾之工作環境，維護及保障員工之權益。		過勞工作	禁止強迫及強制勞動。		面臨缺工	人才吸引與留任策略/內部技能升級與自動化/擴充人才來源管道。	
員工	發生職災/發生消防事件	定期安排辦公室環境清消與消防安檢相關。																	
	員工權益	已參考國際人權公約制定人權政策，將持續關注人權保障議題/推動相關教育訓練，以提高人權保障意識。																	
	發生侵害人權事件（如職場罷凌、性騷擾...）	工作場所性騷擾防治措施：提供免受性騷擾之工作環境，維護及保障員工之權益。																	
	過勞工作	禁止強迫及強制勞動。																	
	面臨缺工	人才吸引與留任策略/內部技能升級與自動化/擴充人才來源管道。																	
<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>(一) 本公司為 IC 設計產業，銷售 IC 主要係以委外代工之方式進行生產，並不適用環境管理系統驗證。</p> <p>然秉持環保理念，並追求企業永續發展</p> <p>1. 針對供應商：</p> <ul style="list-style-type: none"> * 委由檢驗合格並符合環保法令要求之代工廠進行生產外，在製程上亦要求達到環保的檢測標準。 * 因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之執行，本公司指定專人負責 RoHS 相關要求及執行對策，定期要求代工廠提供合格數據報告書並轉發客戶備查以利推行綠色供應鏈。 <p>2. 針對廢棄物：</p> <p>委由專業廠商負責環境管理相關事宜(如報廢品與廢棄物之清運)以降低對環境負荷衝擊。</p>	無重大差異。															

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否	摘要說明																															
(二) 公司是否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？	✓		(二)本公司為專業 IC 設計公司，銷售 IC 主要係以委外代工之方式進行生產，營業活動對環境負荷衝擊較低，除委由檢驗合格並符合環保法令要求之代工廠進行生產外，在製程上亦要求達到環保的檢測標準；另本公司為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，於內部持續大力推動各項節能減碳策略如下： 1.資源回收分類 2.節能省水 3.紙張回收利用 4.辦公室冷氣適溫 5.遵守環保法規，由專業廠商負責報廢品與廢棄物之清運，以降低對環境負荷衝擊。 6.出貨包裝盡量降低非必要包材使用率。	無重大差異。																														
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		(三)氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，請詳見本年報「氣候相關資訊」中。	無重大差異。																														
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)1. 最近 2 年溫室氣體排放量：因本公司溫室氣體盤查基準年為 113 年，範圍為(113/01/01~113/12/31)，故盤查清冊資料統計皆以基準年為主，112 年為自行盤查，故數據差異較大。 <table border="1" data-bbox="657 1514 1281 1973"> <thead> <tr> <th colspan="2">年度</th> <th colspan="2">112 年度</th> <th colspan="2">113 年度</th> </tr> <tr> <th colspan="2">項目(單位)</th> <th>排放量 (噸 CO₂e)</th> <th>密集度 (噸 CO₂e/ 營業額 新臺幣百萬元)</th> <th>排放量 (噸 CO₂e)</th> <th>密集度 (噸 CO₂e/ 營業額新 臺幣百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">本公司</td> <td>範疇 1</td> <td rowspan="4" style="text-align: center;">/</td> <td rowspan="4" style="text-align: center;">/</td> <td>1.4902</td> <td rowspan="4" style="text-align: center;">/</td> </tr> <tr> <td>範疇 2</td> <td>64.5115</td> </tr> <tr> <td>範疇 3(類別 5 與 類別 6 排放活動為 無顯著，暫不列入 盤查範圍)</td> <td>71.1752</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td>137.1769</td> </tr> <tr> <td colspan="2">總計</td> <td>55.836</td> <td>0.2857</td> <td>137.1769</td> <td>0.6948</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請詳見本年報「氣候相關資訊」中。</p>	年度		112 年度		113 年度		項目(單位)		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 營業額 新臺幣百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 營業額新 臺幣百萬元)	本公司	範疇 1	/	/	1.4902	/	範疇 2	64.5115	範疇 3(類別 5 與 類別 6 排放活動為 無顯著，暫不列入 盤查範圍)	71.1752	小計	137.1769	總計		55.836	0.2857	137.1769	0.6948	無重大差異。
年度		112 年度		113 年度																														
項目(單位)		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 營業額 新臺幣百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/ 營業額新 臺幣百萬元)																													
本公司	範疇 1	/	/	1.4902	/																													
	範疇 2			64.5115																														
	範疇 3(類別 5 與 類別 6 排放活動為 無顯著，暫不列入 盤查範圍)			71.1752																														
	小計			137.1769																														
總計		55.836	0.2857	137.1769	0.6948																													

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
			<p>2.最近 2 年用水量:</p> <p>本公司為無晶圓廠之 IC 設計公司，並非用水及廢棄物產出大戶，且受限於公司所在地係承租廠房(包含新竹總部辦公室、台北辦公室及台中辦公室)，公共用水量無法統計，故僅列示如下表</p> <p>近 2 年用水量計算方式： 取水量以水利署公布資料 112 年人均生活用水平均 287 公升/日及 113 年人均生活用水平均 289 公升/日搭配各點員工人數、公司每日工時 8 小時(考量每日 24 小時當中約有 8 小時為睡眠時間，實際用水 16 小時，故上班時間之用水量占比 50%)、該年上班天數(該年總天數-人事行政局公佈之休假天數)等資訊估計之。</p> <p>近 2 年用水量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>資料邊界</th> <th>用水量 (單位：百萬公升)</th> <th>用水密集度 (單位：百萬公升/人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>本公司</td> <td>2.39</td> <td>0.0357</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>本公司</td> <td>2.37</td> <td>0.0359</td> </tr> </tbody> </table>	年度	資料邊界	用水量 (單位：百萬公升)	用水密集度 (單位：百萬公升/人)	112	本公司	2.39	0.0357	113	本公司	2.37	0.0359	
年度	資料邊界	用水量 (單位：百萬公升)	用水密集度 (單位：百萬公升/人)													
112	本公司	2.39	0.0357													
113	本公司	2.37	0.0359													
			<p>3.最近 2 年廢棄物產出量:</p> <p>本公司為無晶圓廠之 IC 設計公司，並非廢棄物產出大戶，且受限於公司所在地係承租廠房(包含新竹總部辦公室、台北辦公室及台中辦公室)，廢棄物總重量無法統計，故僅列示如下表；</p> <p>廢棄物總重量計算方式： 廢棄物產生量以環境部統計處公布資料 112 年人均一般廢棄物產生量平均 1.359 公斤/日及 113 年人均一般廢棄物產生量平均 1.382 公斤/日，搭配各點員工人數、公司每日工時 8 小時(考量每日 24 小時當中約有 8 小時為睡眠時間，實際產生廢棄物 16 小時，故上班時間之產生廢棄物占比 50%)、該年上班天數(該年總天數-人事行政局公佈之休假天數)等資訊估計之。</p>													

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
			<p>近 2 年廢棄物產出量:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>資料邊界</th> <th>廢棄物總重量 (單位：公斤)</th> <th>廢棄物密集度 (單位：公斤/營業額新臺幣百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>本公司</td> <td>11,336.10</td> <td>58.0104</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>本公司</td> <td>11,355.89</td> <td>57.5142</td> </tr> </tbody> </table> <p>考量本公司為無晶圓廠之 IC 設計公司，製程均係以委外代工，無製程排放廢水或廢棄物之問題，致公司之用水量及廢棄物之管理並不具重大顯著性，故未有相關之管理政策。</p>	年度	資料邊界	廢棄物總重量 (單位：公斤)	廢棄物密集度 (單位：公斤/營業額新臺幣百萬元)	112	本公司	11,336.10	58.0104	113	本公司	11,355.89	57.5142	
年度	資料邊界	廢棄物總重量 (單位：公斤)	廢棄物密集度 (單位：公斤/營業額新臺幣百萬元)													
112	本公司	11,336.10	58.0104													
113	本公司	11,355.89	57.5142													
<p>四、社會議題</p> <p>(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>	✓		<p>(一) 本公司已參考國際人權公約制定人權政策，將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性，人權政策已公布於公司網站。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>禁止強迫及強制勞動</td> <td>落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</td> </tr> <tr> <td>合理薪資及工作條件/健康安全職場</td> <td>揭露於公司網站"員工福利與制度"中</td> </tr> <tr> <td>和諧勞資關係</td> <td>1. 與員工以電子郵件與意見箱方式進行交流與溝通。 2. 透過溝通、教育與激勵等機制，滿足員工的需求。</td> </tr> <tr> <td>工作場所性騷擾防治措施</td> <td>提供免受性騷擾之工作環境，維護及保障員工之權益，經相關推動，於 2024 年無發生任何性騷擾相關狀況。</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	禁止強迫及強制勞動	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。	合理薪資及工作條件/健康安全職場	揭露於公司網站"員工福利與制度"中	和諧勞資關係	1. 與員工以電子郵件與意見箱方式進行交流與溝通。 2. 透過溝通、教育與激勵等機制，滿足員工的需求。	工作場所性騷擾防治措施	提供免受性騷擾之工作環境，維護及保障員工之權益，經相關推動，於 2024 年無發生任何性騷擾相關狀況。	無重大差異。		
人權管理政策	具體方案															
禁止強迫及強制勞動	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。															
合理薪資及工作條件/健康安全職場	揭露於公司網站"員工福利與制度"中															
和諧勞資關係	1. 與員工以電子郵件與意見箱方式進行交流與溝通。 2. 透過溝通、教育與激勵等機制，滿足員工的需求。															
工作場所性騷擾防治措施	提供免受性騷擾之工作環境，維護及保障員工之權益，經相關推動，於 2024 年無發生任何性騷擾相關狀況。															
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	✓		<p>(二) 1. 薪資與激勵制度:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 保障薪資 14 個月 ● 每年公司依營運盈餘發放員工分紅獎金 ● 每年公司依據同業行情、營運成果、財務狀況及員工績效考核結果，對員 	無重大差異												

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>工職務、級別及薪資標準進行調整。年度調薪實施日期為每年到職月份，員工有重大貢獻者另以專案簽呈方式申請調薪或獎金</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 員工酬勞係依公司章程規定，年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之八為員工酬勞 <p>2.福利制度:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 婚喪喜慶各項津貼補助（三節禮金、生日禮金...等） ● 年終尾牙活動 ● 國內外員工團體旅遊定額補助金 ● 提供員工汽機車停車位 ● 每季定額聚餐費 <p>3.休假制度:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本公遵循「勞動基準法」，明訂工時標準及各種假別之薪給規範。勞動基準法規範之休息日、例假日、國定假日及特別休假等假期，皆納入薪給範疇 ● 給予產假、產檢假、生理假、陪產假、家庭照顧假 ● 准予育嬰留職停薪之申請 <p>4.為兼顧企業永續與員工退休生活，鼓勵員工提早規劃資產配置，保障退休生活，公司啟動員工持股信託專案，除了公司提撥公提金可增加員工福利，也可分享公司盈餘與股價增值利益，並且補充退休金缺口提高退休生活品質。</p> <p>5.職場多元化與平等:</p> <p>本公司為 IC 設計公司，員工組成主為具理工背景之研發人員，男性占比居多，女性員工比例 24.24%，另管理職之女性占比約為 1.52%，遴選進用人員依各職務所具資格聘任，各層級人員薪資不以性別或性傾向而差異，致力建立同工同酬的工作環境，落實性別職場平等理念。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>(三) 1. 保險與健康制度：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 依法投保勞工保險、全民健康保險及每月定期提繳退休金。 ● 提供免費員工團體綜合保險，包括意外險、醫療險等。 ● 每年定期辦理員工全身健康檢查。 ● 法定傳染病健康保險、疫苗保險。 <p>2. 定期安排辦公室環境清消與消防安檢相關(包含)</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 建築物公共安全檢查每 2 年 1 次。 (2) 消防安檢每年 1 次。 (3) 消防編組聯合消防訓練每半年 1 次。 <p>以維護員工工作場域安全與自身健康。</p> <p>3. 辦公室設有全天候門禁管制，具完善保全系統以確保公司人員及資料的安全。</p> <p>4. 113 年失能傷害頻率為 0，人員職災(含火災)計 0 件。</p> <p>5. 設置有甲種勞工安衛業務主管(每 2 年複訓)。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>(四) 1. 新進人員訓練:協助新進員工可在短時間內熟悉工作環境與文化,有效銜接工作職責。</p> <p>2. 一般教育訓練:如個資管理、多元與平等、職場倫理、工作安全與健康等議題。</p> <p>3. 法定專業進修:如內部董事經理人、公司治理主管、財會主管與稽核主管每年相關專業進修。</p> <p>113 年員工進修總時數為 60 小時，所有課程費用均由公司全額負擔。</p>	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>(五) 1. 訂有「個人資料保護管理作業程序」管理及保護客戶隱私，為客戶的資料把關。</p> <p>2. 本公司為 IC 設計公司，客戶主為代理商，銷售產品均遵循相關法規，並訂有明確的產品客訴及退貨程序辦法，以確保客戶的權益，相關客訴問題經立案管理及追蹤，另溝通與申訴管道已揭露於公司網站之利害關係人。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(六) 1. 本公司訂有「供應商管理辦法」，要求供應商須達到環保法規檢測要求，並符合歐盟有害物質限用指令(RoHS)規範。 2. 每年例行供應商稽核，若在交易或合作期間發現有嚴重不良影響環境或社會之紀錄，將立即停止往來。 3. 要求供應商簽署「社會責任承諾書」與建置供應商「企業永續自評表」回報制度。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製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？	✓		1. 本公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「2024 天擎積體電路永續報告書」，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露行業指標資訊及指標對應報告書內容索引。 2. 適時依據法規要求取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」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：本公司於 108 年 3 月 29 日經董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於 109 年 3 月 31 日經董事會通過修訂該守則，以強化企業社會責任之落實。111 年 3 月 2 日經董事會通過修訂並更名為「永續發展實務守則」，提報 111 年股東常會，最近一次修訂為 112 年 3 月 29 日董事會並提報當年度股東常會。本公司依該守則檢視公司實務運作情形並據以改進，執行至今無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司各類永續發展運作情形，請參考公司網站 https://www.mars-semi.com.tw/ 及 113 年度永續報告書。				

2.氣候相關資訊

(1) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形											
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>1. 本公司重視永續發展議題，為健全永續發展之管理，經 113 年 12 月 19 日董事會決議通過訂定「永續資訊管理作業辦法」建置永續資訊管理組織架構，除以董事會作為最高治理單位外，並以審計委員會協助董事會執行永續資訊管理相關事務。</p> <p>2. 經 113 年 12 月 19 日董事會決議設置「永續推行委員會」為推動永續發展之兼職單位，由董事長擔任主任委員，定期每年至少一次向董事會報告，由董事會檢視每年永續發展策略與目標制定之情形，並於需要時敦促經營團隊進行情形。</p> <p>3. 「永續推行委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台</p> <p>(1) 架構包含:公司治理組、綠色永續組、價值鏈組及社會關懷組。</p> <p>(2) 職責包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> * 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。 * 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 * 督導永續資訊及風險管理揭露事項並審議永續報告書。 * 督導經董事會決議或目的事業主管機關規定相關永續發展及風險管理其他重大事項。 											
<p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<table border="1" data-bbox="738 1355 957 1901"> <thead> <tr> <th data-bbox="738 1355 957 1406">短期</th> <th data-bbox="957 1355 1193 1406">中期</th> <th data-bbox="1193 1355 1437 1406">長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="738 1406 957 1720"> <ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:市場訊息不確定性。 ▪實體風險:颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 </td> <td data-bbox="957 1406 1193 1720"> <ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:原物料成本上漲、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加。 ▪實體風險:缺水缺電。 </td> <td data-bbox="1193 1406 1437 1720"> <ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:提高溫室氣體排放定價。 ▪實體風險:平均氣溫上升。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="738 1720 957 1901"> <ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:開發或擴大低碳產品與服務、支持性的政策獎勵。 </td> <td data-bbox="957 1720 1193 1901"> <ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 </td> <td data-bbox="1193 1720 1437 1901"> <ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:使用更有效率的生產與配送流程。 </td> </tr> </tbody> </table>	短期	中期	長期	<ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:市場訊息不確定性。 ▪實體風險:颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:原物料成本上漲、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加。 ▪實體風險:缺水缺電。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:提高溫室氣體排放定價。 ▪實體風險:平均氣溫上升。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:開發或擴大低碳產品與服務、支持性的政策獎勵。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:使用更有效率的生產與配送流程。 		
短期	中期	長期										
<ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:市場訊息不確定性。 ▪實體風險:颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:原物料成本上漲、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加。 ▪實體風險:缺水缺電。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪轉型風險:提高溫室氣體排放定價。 ▪實體風險:平均氣溫上升。 										
<ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:開發或擴大低碳產品與服務、支持性的政策獎勵。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 	<ul style="list-style-type: none"> ▪市場機會:使用更有效率的生產與配送流程。 										

<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="715 138 1098 203">極端氣候</th> <th data-bbox="1098 138 1434 203">氣候相關轉型行動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="715 203 1098 517"> <p>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高對財務影響：</p> <p>1. 存在營運中斷之風險：營收損失。</p> <p>2. 原物料成本上漲、政府徵收碳與能源相關稅金等情況：營運成本增加。</p> </td> <td data-bbox="1098 203 1434 517"> <p>1. 減碳政策與法規因應之風險。</p> <p>2. 企業碳足跡及溫室氣體排放量之管制。</p> <p>3. 評估供應商是否符合相關政策與法規。</p> <p>以上導致：成本增加。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	極端氣候	氣候相關轉型行動	<p>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高對財務影響：</p> <p>1. 存在營運中斷之風險：營收損失。</p> <p>2. 原物料成本上漲、政府徵收碳與能源相關稅金等情況：營運成本增加。</p>	<p>1. 減碳政策與法規因應之風險。</p> <p>2. 企業碳足跡及溫室氣體排放量之管制。</p> <p>3. 評估供應商是否符合相關政策與法規。</p> <p>以上導致：成本增加。</p>
極端氣候	氣候相關轉型行動				
<p>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高對財務影響：</p> <p>1. 存在營運中斷之風險：營收損失。</p> <p>2. 原物料成本上漲、政府徵收碳與能源相關稅金等情況：營運成本增加。</p>	<p>1. 減碳政策與法規因應之風險。</p> <p>2. 企業碳足跡及溫室氣體排放量之管制。</p> <p>3. 評估供應商是否符合相關政策與法規。</p> <p>以上導致：成本增加。</p>				
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>1. 本公司「永續推行委員會」由董事長擔任永續推行委員會主任委員，並將參考「ISO 31000 風險管理系統及指導綱要」，蒐集外在市場、法規、技術與實體的氣候未來發展趨勢，列出本公司可能面臨的氣候風險與機會，鑑別出重大氣候風險與機會，且將相關氣候風險轉換為財務數字，以可能造成每年度重大財務衝擊的項目視為有影響性的風險與機會，訂定相應對策。</p> <p>2. 每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。</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>1. 『颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高』</p> <ul style="list-style-type: none"> • 在氣候變遷下，颱風和豪雨都越加嚴重，將可能使公司之營運據點面臨天然災害，造成營運中斷或人員傷亡。 • SSP1-2.6 :21 世紀中、末臺灣平均年總降雨量增加幅度約為 12%、16%。21 世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 15.7%、15.3% • SSP5-8.5: 21 世紀中、末臺灣平均年總降雨量增加幅度約為 15%、31%。21 世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 20%、41.3%。 • SSP5-8.5:21 世紀中、末，影響臺灣颱風個數將減少約 15%、55%，強颱比例將增加約 100%、50%，颱風降雨改變率將增加約 20%、35%。 <p>2. 『平均氣溫上升』以致能源消耗量增加，營運成本增加，因應全台均溫上升 1 度，以致增加 6% 的用電量。</p> <ul style="list-style-type: none"> • SSP1-2.6:21 世紀中、末之年平均氣溫可能增加 1.3°C、1.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 6.8 日、6.6 日。 • SSP5-8.5:21 世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.8°C、3.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 8.5 日、48.1 日，其中，以都市地區增加較其他地區顯著。 				

<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>本公司將配合國家 2050 淨零碳排路徑，與金管會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，評估氣候相關風險對營運與財務之影響。</p> <table border="1" data-bbox="727 286 1430 929"> <thead> <tr> <th>轉型計畫</th> <th>計畫內容</th> <th>指標</th> <th>目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>實體風險</td> <td>颱風、洪水等極端天氣事件重程度提高</td> <td>購買產物保險</td> <td>完成投保事宜(承保範圍包含颱風及洪水險等)</td> <td>降低財產損失</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">轉型風險</td> <td>營運成本增加</td> <td>開發或擴大低碳產品與服務</td> <td>提高低碳產品營收佔比</td> <td>提升營運收入</td> </tr> <tr> <td></td> <td>取得公部門的獎勵措施</td> <td>參與相關減碳獎勵計畫</td> <td>抵減不可避免碳排費用</td> </tr> <tr> <td></td> <td>使用更有效率的生產與配送流程</td> <td>在地化採購優先</td> <td>降低運輸費用與營運成本</td> </tr> </tbody> </table>	轉型計畫	計畫內容	指標	目標	實體風險	颱風、洪水等極端天氣事件重程度提高	購買產物保險	完成投保事宜(承保範圍包含颱風及洪水險等)	降低財產損失	轉型風險	營運成本增加	開發或擴大低碳產品與服務	提高低碳產品營收佔比	提升營運收入		取得公部門的獎勵措施	參與相關減碳獎勵計畫	抵減不可避免碳排費用		使用更有效率的生產與配送流程	在地化採購優先	降低運輸費用與營運成本
轉型計畫	計畫內容	指標	目標																				
實體風險	颱風、洪水等極端天氣事件重程度提高	購買產物保險	完成投保事宜(承保範圍包含颱風及洪水險等)	降低財產損失																			
轉型風險	營運成本增加	開發或擴大低碳產品與服務	提高低碳產品營收佔比	提升營運收入																			
		取得公部門的獎勵措施	參與相關減碳獎勵計畫	抵減不可避免碳排費用																			
		使用更有效率的生產與配送流程	在地化採購優先	降低運輸費用與營運成本																			
<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>本公司尚未實施內部碳定價。</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>1. 本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，配合金管會推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段揭露溫室氣體盤查及確信資訊，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)；合併報表子公司應於 116 年度完成盤查，118 年度完成查證。</p> <p>2. 本公司以 113 年為基準年(113/01/01~113/12/31)，自行盤查溫室氣體排放量(公噸 CO₂e)如下列:(資料範圍-母公司)</p> <table border="1" data-bbox="727 1473 1430 2056"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>定義</th> <th>內容說明</th> <th>數據(公噸 CO₂e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一</td> <td>直接溫室氣體排放量與移除量</td> <td>範疇一、直接溫室氣體排放： 指公司所擁有或控制的排放源，來自製程排放或固定燃料燃燒源，以及移動燃燒源(例如交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之排放)、逸散排放源(例如空調設備之冷媒)。</td> <td>1.4902</td> </tr> <tr> <td>二</td> <td>來自輸入能源之間</td> <td>範疇二、間接溫室氣體排放：指公司自用的外</td> <td>64.5115</td> </tr> </tbody> </table>	類別	定義	內容說明	數據(公噸 CO ₂ e)	一	直接溫室氣體排放量與移除量	範疇一、直接溫室氣體排放： 指公司所擁有或控制的排放源，來自製程排放或固定燃料燃燒源，以及移動燃燒源(例如交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之排放)、逸散排放源(例如空調設備之冷媒)。	1.4902	二	來自輸入能源之間	範疇二、間接溫室氣體排放：指公司自用的外	64.5115										
類別	定義	內容說明	數據(公噸 CO ₂ e)																				
一	直接溫室氣體排放量與移除量	範疇一、直接溫室氣體排放： 指公司所擁有或控制的排放源，來自製程排放或固定燃料燃燒源，以及移動燃燒源(例如交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之排放)、逸散排放源(例如空調設備之冷媒)。	1.4902																				
二	來自輸入能源之間	範疇二、間接溫室氣體排放：指公司自用的外	64.5115																				

	接溫室氣體排放量	購電力、蒸氣等能源利用的間接排放。	
	三	來自運輸之間接溫室氣體排放量	48.5399
	四	來自組織使用的產品之間接溫室氣體排放量	22.6354
	五	來自使用組織的產品所衍生的間接溫室氣體排放量	無顯著盤查設施/活動
	六	來自其他來源之間接溫室氣體排放量	無顯著盤查設施/活動
	類別一~類別六 CO₂e 排放量		137.1769
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)。	請詳以下說明。		

(1-1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1-1-1) 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1. 母公司個體應自民國 115 年完成盤查。
 2. 合併財務報告子公司應自民國 116 年完成盤查。
- 最近 2 年溫室氣體排放量:因本公司溫室氣體盤查基準年為 113 年，範圍為 113/01/01~113/12/31 範疇一~範疇三，故盤查清冊資料統計皆以基準年為主，112 年為自行盤查，故數據差異較大。

年度		112 年度		113 年度	
項目(單位)		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度(噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元:195.415)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度(噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元:197.445)
本公司	範疇 1			1.4902	
	範疇 2			64.5115	
	範疇 3(類別 5 與類別 6 排放活動為無顯著，暫不列入盤查範圍)			71.1752	
	小計			137.1769	
總計		55.836	0.2857	137.1769	0.6948

(1-1-2)溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

1. 母公司個體應自民國 117 年開始執行確信。
2. 合併財務報告子公司應自民國 118 年開始執行確信。
將按照天擎永續發展路徑圖，執行確信程序。

(1-2)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

1. 本公司溫室氣體盤查基準年為 2024 年(2024/01/01~2024/12/31)，範圍為範疇一~範疇三。

年度		2024 年度	
項目(單位)		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度(噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元:197.445)
本公司	範疇 1	1.4902	
	範疇 2	64.5115	
	範疇 3(類別 5 與類別 6 排放活動為無顯著，暫不列入盤查範圍)	71.1752	
	小計	137.1769	
總計		137.1769	0.6948

2. 本公司為無晶圓廠之 IC 設計公司，且公司規模精實並非碳排產出大戶，故以 2024 年設定為溫盤基準年，減碳目標為承諾到近期目標年 2030 年，將範疇一至範疇三(不含類別五與類別六)的溫室氣體排放強度減少 2%，且針對範疇三碳排放的減排行動，我們將要求供應商逐步提供其用電相關的碳排放數據，作為未來範疇三碳排放管理的參考依據。

為達成減量目標，本公司透過永續發展委員會進行減量追蹤，落實於供應商在地採購策略、提高低碳產品營收佔比並於內部持續大力推動各項節能減碳策略:如節能省水、紙張回收利用、降低非必要包材使用率等構面之減碳，以期實現本公司減碳之各階段目標。本公司以 2024 年為基準年，預計自 2025 年度開始逐步揭露達成情形。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否於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？	✓		(一) 本公司依法訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過，依此為誠信經營之政策方針，並揭露於公司網站且於內部管理及外部商業活動中確實執行。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」，作為宣導並防範不誠信行為風險之營業活動之指南。另公司網站設有違反誠信或不法行為之檢舉信箱。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」，明定防範不誠信行為及違規懲戒申訴制度並作為執行方針，且列入每年年度稽核計畫，以定期檢視執行狀況。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因						
	是	否		摘要說明					
<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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司商業活動往來前考量該供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易；交易之內容均依雙方簽訂之合約及訂購單等規範進行交易。</p> <p>(二) 1. 本公司以「財務管理處」為推動誠信經營之專責單位，並每年向董事會報告負責監督執行情形。 2. 目前誠信經營執行狀況如下表</p> <table border="1" data-bbox="837 913 1193 1384"> <thead> <tr> <th>供應商承諾</th> <th>建置社會責任承諾書</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>承諾</td> <td>建置員工誠信承諾書、董事與高階經理人之誠信經營聲明書</td> </tr> <tr> <td>宣導</td> <td>防範內線交易及誠信經營政策之內外部宣導，已於 113 年 12 月 23 日前完成相關宣傳，共計 72 人次</td> </tr> </tbody> </table> <p>(三) 本公司訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「董事會議事規範」皆有明確規範董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避。如有不法或不道德之行為，提供檢舉窗口及陳述管道。</p>	供應商承諾	建置社會責任承諾書	承諾	建置員工誠信承諾書、董事與高階經理人之誠信經營聲明書	宣導	防範內線交易及誠信經營政策之內外部宣導，已於 113 年 12 月 23 日前完成相關宣傳，共計 72 人次	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
供應商承諾	建置社會責任承諾書								
承諾	建置員工誠信承諾書、董事與高階經理人之誠信經營聲明書								
宣導	防範內線交易及誠信經營政策之內外部宣導，已於 113 年 12 月 23 日前完成相關宣傳，共計 72 人次								

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
(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，擬訂相關稽核計劃，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？	✓		(四) 本公司已制定有效的會計制度及內部控制制度，並由內部稽核單位遵循「公開發行公司內控制度處理準則」之規定列入年度稽核計畫查核，且呈報董事會。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司定期舉辦誠信經營相關之內、外部宣導，包含內線交易、違反誠信或不法行為之檢舉制度、營業秘密等相關主題，113 年度內、外部宣導共計 72 人次。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，若有任何違反誠信等行為產生，員工可隨時向部門主管或專責單位提出檢舉。另於公司網站設有違反誠信或不法行為之檢舉信箱。 service@mars-semi.com.tw	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司訂有受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司將採取保護措施，避免吹哨者因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異。
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？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」已揭露於公開資訊觀測站與公司網站，且本公司內部稽核作業查核並無重大異常，顯示推動尚具成效。	無重大差異。
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：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司之經營均依上櫃法令規章及相關主管機關規定辦理，依規訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，其亦規範之利益態樣如下： (一) 禁止提供或收受不正當利益 (二) 防範產品或服務損害利害關係人 (三) 禁止內線交易及保密協定				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.113 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修時數
		起	迄				
董事長	呂惠平	113/10/01	113/10/01	社團法人中華獨立董事協會	2024 環境與經濟雙贏：台灣 ESG 實踐之路	3	6
		113/12/05	113/12/05	台灣科學工業園區科學工業同業公會	如何落實企業永續發展	3	
董事	何宗明	113/10/01	113/10/01	社團法人中華獨立董事協會	2024 環境與經濟雙贏：台灣 ESG 實踐之路	3	6
		113/12/05	113/12/05	台灣科學工業園區科學工業同業公會	如何落實企業永續發展	3	
董事	林志隆	113/06/03	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3	6
		113/07/03	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3	
董事	許家碩	113/03/08	113/03/08	社團法人中華獨立董事協會	公司治理與證券法規	3	3
獨立董事	楊千	113/02/02	113/02/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	9
		113/03/14	113/03/14	社團法人中華獨立董事協會	董事會如何控管企業財務風險與案例解析	3	
		113/04/17	113/04/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3	
獨立董事	彭明秀	113/05/03	113/05/03	社團法人中華公司治理協會	新興科技趨勢分析與應用情境	3	6
		113/11/08	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	危機解密-如何在黑天鵝時代基業長青	3	
獨立董事	張郁禮	113/09/04	113/09/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告	3	6
		113/09/05	113/09/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024 下半年營運展望-最新台灣產業經理人 (PMI/NMI) 現況/策略與挑戰	3	

2.113 年度經理人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
會計主管	林玫珍	105/05/27	113/12/05	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	6	12
			113/12/06	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	6	
公司治理主管	林玫珍	112/05/10	113/05/03	財團法人會計研究發展基金會	最新年報編製相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6	12
			113/09/11	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	
			113/11/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3	
稽核主管	滕憶雯	105/05/27	113/07/10	中華民國內部稽核協會	內稽人員的新挑戰--永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6	12
			113/11/21	中華民國內部稽核協會	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	6	

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱第 59 頁。
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。

(九) 最近年度截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會

召開日期	決議事項
股東常會 113.06.14	承認事項： (1) 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 (2) 本公司 112 年度虧損撥補修正案。 討論事項： (1) 本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 (2) 資本公積發放現金案。

2. 董事會重要決議內容

<p>113.03.06 (第九屆第十二次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司112年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司112年度虧損撥補案 3. 本公司112員工及董事酬勞案 4. 本公司資本公積發放現金案 5. 本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案 6. 本公司「審計委員會組織規程」、「董事會議事規則」及「股務作業之管理」部分條文修訂案 7. 本公司112年度內部控制制度聲明書案 8. 會計師事務所更換簽證會計師案及會計師委任暨獨立性及適任性評估案 9. 本公司113年預先核准之非確信服務清單及其獨立性評估案 10. 本公司稽核報告呈核授權案
<p>113.05.10 (第九屆第十三次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司113年第1季合併財務報告案 2. 本公司 113 年度會計師公費案 3. 投資極佳電通公司特別股案
<p>113.08.08 (第九屆第十四次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司113年上半年度合併財務報告案 2. 擬訂資本公積分配現金股利之除息基準日相關事宜案 3. 本公司擬自113年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託專案
<p>113.10.30 (第九屆第十五次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬參與認購金麗科技股份有限公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案
<p>113.11.07 (第九屆第十六次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司113年第3季合併財務報告案
<p>113.12.19 (第九屆第十七次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司114年度預算案 2. 本公司訂定「永續資訊之管理作業辦法」及「永續報告書編製及確信作業程序」案 3. 本公司成立「永續推行委員會」案 4. 本公司114年度稽核計畫案 5. 本公司擬買回本公司股份轉讓予員工
<p>114.03.11 (第九屆第十八次)</p>	<p>通過</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師事務所更換簽證會計師及會計師委任暨獨立性及適任性評估案 2. 本公司113年度營業報告書及財務報表案 3. 本公司113年度虧損撥補案 4. 本公司基層員工的定義及範圍

	5.本公司「公司章程」部分條文修訂案 6.全面改選第十屆董事(含獨立董事)案 7.本公司董事會提名第十屆董事(含獨立董事)候選人名單暨審查獨立董事獨立性案 8.解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案 9.受理第十屆董事(含獨立董事)候選人提名及場所案 10.本公司「集團企業、特定公司及關係人交易作業辦法」部分條文修訂案 11.本公司113年度內部控制制度聲明書案 12.本公司114年預先核准之非確信服務清單及其獨立性評估案
114.05.09 (第九屆第十九次)	通過 1.本公司114年第1季合併財務報告案

(十) 最近年度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。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

天學積體電路股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年3月11日

本公司民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日之內部控制制度(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發行說明書之主要內容，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114年3月11日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

天學積體電路股份



董事長暨總經理：呂惠平

簽章



四、會計師公費資訊

1.會計師公費資訊

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	陳明輝	113/01/01~ 113/09/30	2,450	450	2,900	
	黃裕峰					
勤業眾信聯合會計師事務所	陳明輝	113/10/01~ 113/12/31				
	吳鈞麟					

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

(2)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。

(3)非審計公費主要係稅務簽證 300 仟元及其他 150 仟元。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	114.03.11		
更換原因及說明	係因勤業眾信聯合會計師事務所內部調整。		
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	不適用	
	主動終止委任 不再接受(繼續)委任		
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	無此情形		
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	陳明輝、吳鈞麟
委任之日期	114.03.11(董事會決議日)
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	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(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：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：

(1)董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 04 月 22 日止		備註
		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	呂惠平	-	-	-	-	-
董事兼副 總經理	何宗明	-	-	-	-	-
董事	翔發投資股份有限公司 代表人:顧大為/許家碩	-	-	-	-	註 1
董事	至上電子股份有限公司 代表人:林志隆	34,000	-	-	-	-
獨立董事	楊千	-	-	-	-	-
獨立董事	彭明秀	-	-	-	-	-
獨立董事	張郁禮	-	-	-	-	-
部經理	蔡志宏	-	-	-	-	-
部經理	余育典	-	-	-	-	-
財會經理	林玫珍	-	-	-	-	-
稽核主管	滕憶雯	-	-	-	-	-

註 1:翔發投資股份有限公司於 113 年 6 月 14 日改派許家碩先生為法人董事代表人。

(2)董事、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(3)董事、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

114年04月22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(或姓名)	關係	
前鋒投資股份有限公司	2,409,615	8.30%	-	-	-	-	呂仲唐/ 呂蔚宸	前鋒投資 董事	-
前鋒投資股份有限公司 負責人:高麗貞	1,252,355	4.32%	-	-	-	-	呂仲唐 呂蔚宸/呂仲喬	母子 母女	-
唐文喬投資股份有限公司	2,391,332	8.24%	-	-	-	-	呂仲唐/ 呂蔚宸	唐文喬投 資董事	-
唐文喬投資股份有限公司 負責人:呂惠平	1,246,925	4.30%	-	-	-	-	呂仲唐 呂蔚宸/呂仲喬	父子 父女	-
翔發投資股份有限公司	2,103,982	7.25%	-	-	-	-	-	-	-
翔發投資股份有限公司 負責人:顧大為	-	-	-	-	-	-	-	-	-
至上電子股份有限公司	1,973,648	6.80%	-	-	-	-	-	-	-
至上電子股份有限公司 負責人:葛均	226,579	0.78%	-	-	-	-	-	-	-
高麗貞	1,252,355	4.32%	-	-	-	-	-	-	-
呂惠平	1,246,925	4.30%	-	-	-	-	-	-	-
Metc Co. Limited	723,005	2.49%	-	-	-	-	-	-	-
Metc Co. Limited 董事:蕭永松	-	-	-	-	-	-	-	-	-
呂仲唐	716,943	2.47%	-	-	-	-	高麗貞 呂惠平	母子 父子	-
呂蔚宸	640,513	2.21%	-	-	-	-	高麗貞 呂惠平	母女 父女	-
呂仲喬	587,048	2.02%	-	-	-	-	高麗貞 呂惠平	母女 父女	-

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

單位：股；%

轉投資事業(註)	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(仟股)	持股比例	股數	持股比例	股數(仟股)	持股比例
天擎積體電路(香港)有限公司	USD2,500	100%	-	-	USD2,500	100%
福建天擎集成電路有限公司	USD2,250(註)	100%	-	-	USD2,250(註)	100%

註：係以投資金額列示

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：新台幣仟元；股

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
101.08	13	20,000,000	200,000,000	14,410,000	144,100,000	現金增資 30,000,000 元	-	註 1
103.12	-	20,000,000	200,000,000	10,087,000	100,870,000	減資 43,230,000 元彌補虧損	-	註 2
104.04	18	20,000,000	200,000,000	13,113,100	131,131,000	現金增資 30,261,000 元	-	註 3
104.07	28	20,000,000	200,000,000	14,513,100	145,131,000	現金增資 14,000,000 元	-	註 4
105.07	10	20,000,000	200,000,000	17,415,720	174,157,200	資本公積轉增資 29,026,200 元	-	註 5
106.01	13	20,000,000	200,000,000	18,415,720	184,157,200	員工認股權 10,000,000 元	-	註 6
106.08	10	30,000,000	300,000,000	20,521,392	205,213,920	員工酬勞 2,641,000 元暨盈餘轉增資 18,415,720 元	-	註 7
107.07	10	30,000,000	300,000,000	22,163,103	221,631,030	盈餘轉增資 16,417,110 元	-	註 8
107.07	10.4	30,000,000	300,000,000	22,387,910	223,879,100	員工酬勞轉增資 2,248,070 元	-	註 8
108.12	10	50,000,000	500,000,000	23,731,184	237,311,840	盈餘轉增資 13,432,740 元	-	註 9
108.12	10.27	50,000,000	500,000,000	23,898,954	238,989,540	員工酬勞轉增資 1,677,700 元	-	註 9
109.09	10	50,000,000	500,000,000	24,376,933	243,769,330	盈餘轉增資 4,779,790 元	-	註 10
110.08	10	50,000,000	500,000,000	25,595,779	255,957,790	資本公積轉增資 12,188,460 元	-	註 11
111.12	28	50,000,000	500,000,000	3,413,000	290,087,790	現金增資 34,130,000 元	-	註 12

註 1：民國 101 年 09 月 13 日竹商字第 1010029275 號

註 2：民國 104 年 01 月 16 日竹商字第 1040000973 號

註 3：民國 104 年 05 月 29 日竹商字第 1040014962 號

註 4：民國 104 年 08 月 07 日竹商字第 1040022854 號

註 5：民國 105 年 08 月 04 日竹商字第 1050021519 號

註 6：民國 106 年 01 月 20 日竹商字第 1060001698 號

註 7：民國 106 年 10 月 25 日竹商字第 1060029141 號

註 8：民國 107 年 08 月 09 日竹商字第 1070023649 號

註 9：民國 108 年 12 月 12 日竹商字第 1080036745 號

註 10：民國 109 年 09 月 16 日竹商字第 1090026214 號

註 11：民國 110 年 08 月 20 日竹商字第 1100023803 號

註 12：民國 112 年 01 月 11 日竹商字第 1120001827 號

114年04月22日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	29,008,779	20,991,221	50,000,000	本公司股票屬上櫃股票

(二) 主要股東名單

持股比例達百分之五以上股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114年04月22日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
前鋒投資股份有限公司		2,409,615	8.31%
唐文喬投資股份有限公司		2,391,332	8.24%
翔發投資股份有限公司		2,103,982	7.25%
至上電子股份有限公司		1,973,648	6.80%
高麗貞		1,252,355	4.32%
呂惠平		1,246,925	4.30%
Metc Co. Limited		723,005	2.49%
呂仲唐		716,943	2.47%
呂蔚宸		640,513	2.21%
呂仲喬		587,048	2.02%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

依本公司章程第十八條規定本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之八為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。

但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司股利政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派表，提報股東會。為考量未來營運之擴展、資金需求及所得稅對公司及股東之影響，本公司之股利政策係以股票股利及現金股利相互搭配為原則，股利提撥應不低於當年度可供分配盈餘之百分之十，惟當年度盈餘於實收股本 10%時，得不予分配；其中現金紅利分派比例不低於當年度分派股東股利總額之 10%。

2. 本年度擬議股利分配之情形：無。

(四)本年度(已)擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用

(五)員工及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程第十八條規定本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 8%為員工酬勞及不高於 1%為董事酬勞。

但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工、董事及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年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：無。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派 股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：不適用。

(六)公司買回本公司股份情形：

買回期次	第1次
董事會決議日期	113年12月19日
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	113年12月20日~114年2月19日
買回區間價格	每股31~66元
已買回股數種類及數量	普通股420,000股
已買回股份金額	20,416,032元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	84%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	420,000
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	1.45%
未執行完畢之原因	為維護整體股東權益及兼顧市場機制，視股價變化於價格區間內採分批買回，故本次庫藏股未能執行完畢

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：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認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

單位：股；元

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	呂惠平	372,000	2.14%	372,000	13	4,836,000	2.14%	-	-	-	-
	副總經理	何宗明										
	部經理	蔡志宏										
	部經理	袁論賢										
	部經理	余育典										
	財會經理	林玫珍										
	稽核主管	滕憶雯										
員工	資深經理	林俊佑	333,000	1.91%	333,000	13	4,329,000	1.91%	-	-	-	-
	資深經理	鍾明良										
	資深經理	陳俊全										
	主任工程師	劉建良										
	主任工程師	蘇俊誠										
	主任工程師	林嘉文										
	正工程師	吳淑萌										
	正工程師	李映波										
	高級工程師	劉俊華										
	工程師	呂仲唐										

(三) 私募員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓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：無。

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 公司所營業務之主要內容：

I501010 產品設計業

CC01080 電子零組件製造業

F401010 國際貿易業

研究、開發、設計、製造及銷售下列產品及服務：

無線嬰兒監視器 SoC

無線車用監控 SoC

無線網路安防監控錄影 SoC

SaaS/PaaS 雲端應用訂閱式服務

(2) 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

項目	年度	112年度		113年度	
		營業收入	比重(%)	營業收入	比重(%)
無線車用監控SoC		73,144	37.43	94,926	48.08
無線網路安防監控錄影SoC		49,666	25.42	42,289	21.42
無線嬰兒監視器SoC		38,205	19.55	41,207	20.87
SaaS/PaaS雲端應用服務及其他		34,400	17.60	19,023	9.63
TOTAL		195,415	100.00	197,445	100.00

(3) 現有產品(服務)項目

產品線	產品名稱	功能應用說明
無線車用監控 SoC	1. 無線車用監控SoC	提供倒車或是車輛行進中的即時視頻監控，4路攝影提高司機駕車的安全性，除即時監控外也可錄影。
	2. 無線車用監控攝影機，整合倒車雷達系統及前拍行車紀錄器功能 SoC	提供倒車或是車輛行進中的即時視頻監控，提高司機駕車的安全性，除即時監控外也可錄影。並且整合倒車雷達系統及行車紀錄器功能，通知司機車輛情況。
無線網路安防監控錄影SoC	1. 無線4通道FHD具顯示屏錄影機帶物聯網功能SoC	有帶7"/9" LCD顯示屏的家用無線安防監控錄影裝置，可做網路連線，遠程即時監控，影像解析度最高為1080p。

產品線	產品名稱	功能應用說明
	2.無線4通道500Wp 具顯示屏錄影機帶物聯網功能SoC	有帶7” /9” /14” LCD顯示屏的家用無線安防監控錄影裝置，可做網路連線，遠程即時監控，影像解析度最高為500Wp。
	3.無線NVR專用私有通訊協議IP	針對市場現有的有線IPC+NVR方案運行無線功能。
無線嬰兒監視器 SoC	1.普清無線嬰兒監視器 SoC	監控嬰兒睡眠及活動時可能需要媽媽關注的行為，提升幼兒安全。
	2.高清無線嬰兒監視器 SoC	使用高清影像監控嬰兒睡眠及活動時可能需要媽媽關注的行為，提升幼兒安全。
	3.無線雙模嬰兒監視器 SoC	除在家中做到即時監控外，經由網路傳輸功能，達到遠端監控目的。
SaaS/PaaS雲端應用服務	1. 中小企業工廠一站式智慧生產管理系統	結合長距離無線技術、AI、可落地私有雲及全方位系統整合能力，開發中小企業工廠專用的智慧管理系統MES軟體結合AI Agent套包，提供各類管理功能，以訂閱服務模式導入小型工廠自動化管理服務。
	2. 宮廟雲端互動影音智慧點燈服務管理系統	結合長距離無線技術、可落地私有雲及全方位系統整合能力，導入宮廟信徒所需點燈服務，利用雲端影音互動功能，第三方社群平台，例如line，達成智慧點燈及管理服務，包括line遠程祈福語服務，line AI問事解惑服務。

(4) 計畫開發之新產品

A. 工業控制專用無線 AIoT SoC

高度整合私有無線協議、網路功能、PHY 等技術在單顆 MCU 上，針對網路投影機、serial Server 提供 turnkey solution，並內建各類工業控制應用協議，簡化廠商在應用開發上複雜度及 time2market 時間。尤其內建的私有無線協議技術提供客戶建構長距離 IoT 平台能力。

B. 無線 8/16 通道 DVR 錄影監控 SoC

安防監控市場往高解析度方向發展已是未來主流趨勢，採用輕薄短小的作業系統來處理高清畫素的錄放影系統也是產品規格必須面對的課題。加上無線技術需要同時處理大規模影像資料，通訊協議更形複雜，需要更高速的 SoC 架構才能應付，以符合未來幾年內的市場需求。

C. SaaS/PaaS 中小企業工廠一站式智慧化管理雲端應用平台

藉由 edge 端 LLM AI Agent 快速發展，開發更多的智慧化技術，應用在智慧排程、智慧報價、產線檢測、人員行為分析、耗能監控及工廠安全管理上，協助導入中小企業工廠生產管理流程，逐步達成未來中小企業專用的工業 4.0 智慧化管理目標。

2. 產業概況

(1) 產業現況與發展

A. 無線車用監控 SoC

為車用攝影機在安全規範上要求嚴苛，延遲時間小於 120ms，系統啟動時間小於 1 秒鐘，行進中不能斷訊，影像要流暢，抗干擾能力要強，在市區干擾源混亂的街道行駛必須不能斷訊等等，對無線技術是很大的挑戰；天擎的無線車用產品及技術已被北美、歐洲各大後裝市場認可，銷售多年，已被各大品牌通路所採用，影像解析度也從 VGA 發展到 720p 並持續往 1080p 開發。

B. 無線網路安防監控錄影 SoC

依據 Grand View Research 之統計，2019 年全球智慧家庭監控攝影機市場規模為 37.1 億美元，預計從 2020 年到 2027 年，年複合成長率為 15.7%，其中無線應用占比逐年成長，各大視頻監控廠家都在尋求多元化和差異化發展，無線應用就是其中之一；另一方面，隨著視頻監控行業不斷的技術革新和資料積累，從視頻監控的上游晶片廠商，到視頻智慧分析演算法的軟體發展公司，再到視頻監控設備廠商和下游的系統集成商都在圍繞智慧分析、物聯網和大資料技術來佈局安防行業，以求在產品日趨同質化的競爭中佔領未來視頻監控技術發展的高地。

2020 年因為疫情關係，市場銷售也逐漸從實體店面轉移到電商通路造就亞馬遜等電商平台營收屢創新高，因為電商銷售多以用戶自行安裝(DIY)應用為主，因此無線產品藉由無訊號線及安裝簡易等特性，市場接受度越來越高。

C. 無線視頻嬰兒監視器 SoC

嬰兒監視器市場在歐美地區已發展多年，由於生活文化關係，父母習慣跟嬰兒分房睡，因此形成這一特殊市場區塊，從早期的無線音頻寶寶監視器發展到近年的無線影像監視器，功能愈來愈多樣化，整個市場規模成長從 2016-2024 有 4.4% CAGR, 家庭可支配所得增加及線上通路銷售普及，都將促使這市場更為蓬勃發展。影像解析度從早期 QVGA 發展到 720p，並搭配連接網路的雙模(dual mode)攝影機。

D. SaaS / PaaS 雲端應用服務

目前各產業的雲端應用發展都是針對大型場域、大型企業的大型化應用做開發及服務，且各公司提供的服務都是分散式的，軟體、硬體、系統及施工都是需要業主各自安排，無法做到一站式服務。但雲端應用發展及智慧化管理需求卻是無關規模大小，是全面性的發展趨勢，尤其台灣的產業環境特殊，絕大都是中小型規模企業居多，對智慧化轉型的迫切感已達到臨界點，幾近非轉型不可。而中小型工廠因資源有限，本身無能力負擔太多的人力及資金投入，因此屬於一站式、訂閱式低成本投入、軟體量身訂做容易落地運行、不需施工之無線安裝的四大剛性需求大幅提升。

(2) 產業上、中、下游關聯性

IC 產業之上、中、下游關係大致可歸類為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝、測試廠，茲就 IC 產業之上、中、下游之產業特性說明如下：

A. 上游- IC 設計

IC 設計公司為積體電路產品的設計公司，主要業務為自行設計及銷售產品或接受客戶之委託設計，在完成最終產品前，還需要經過光罩、晶圓製造、晶片封裝以及測試等主要過程，屬於知識密集的行业。

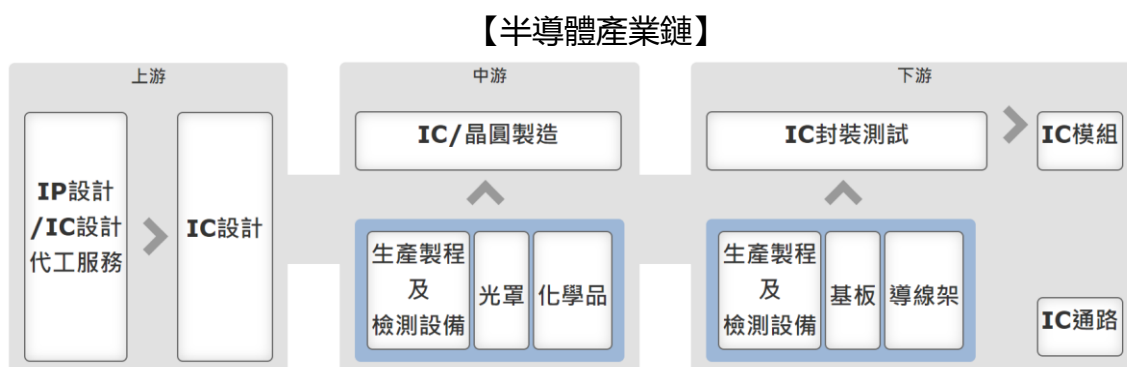
B. 中游- IC 製造

IC 製造公司主要業務係將設計好的電路，以精密的設備、複雜的製程及嚴格的品質控管，將電路轉換生產成晶片，屬於資本及技術密集的行业，其進入障礙相當高。

C. 下游- IC 封裝及測試

IC 封裝及測試廠主要業務係將製造完成之 IC 晶圓進一步切割、封裝及測試、包裝而完成最終的 IC 成品，屬於資本與技術密集的行业，惟此行业的進入障礙遠低於晶圓製造，且其利潤來自固定的加工收入，影響其獲利的主要關鍵在於設備利用率及人工成本的高低。目前國際大廠多將設計、製造、封裝及測試等上下游予以垂直整合之方式經營，本公司則屬於專業的 IC 設計公司，對於光罩、晶圓的製造、封裝及測試等過程百分之百的委託專業公司製造；由於台灣具備完善的半導體產業支援架構，加上面對快速變遷的產業環境及日益擴大的資本設備投資，水平分工的經營型態應更能符合產業趨勢的需求。

本公司整合上游晶圓代工廠、封裝測試廠以及 IP 供應商，和下游客戶的功能需求，設計適用之 IC 並銷售給客戶，主要產業上中下游之關聯圖如下所示。



資料來源：中華民國證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台

(3) 產品之各種發展趨勢

A. 無線車用監控 SoC

市場對無線監控攝影便利性的接受度愈來愈高，尤其對大型功能車更是剛性需求，加上 AI 應用普及對高解析度 camera 需求明顯，以拉線方式會造成大資料量傳輸出現衰減，這些都是對未來車用監控無線化趨勢形成市場動力；另外過往沒有安裝攝影機的小車亦有潛在安裝需求，無線 DIY 安裝攝影機因安裝簡易，將成為未來趨勢。

B. 無線網路安防監控錄影 SoC

類比攝影機(CCTV) / 網路攝影機(IPC)市場今後在追求更高解析度(如 8K)之外，也會朝向多功能性發展，例如 AI、深度學習、神經網路等功能應用，達到智能化的整體解決方案，此趨勢發展同時，將會帶動無線裝置的需求。

C. 無線嬰兒監視器 SoC

市場發展在高階與低階產品區分上將更為明顯，低階嬰兒監視器將會逐漸取代音頻嬰兒監視器；而高階產品將朝功能性發展，例如加入 AI、深度學習等神經網路功能讓嬰兒監視功能更智慧化，以及加上網路連線提供手機 APP 遠端連線功能等。

D. SaaS/PaaS 雲端應用服務

近年各行業產品應用雲端化、產業發展雲端化等雲端應用轉型已經是不可逆之趨勢。本公司長期具備軟硬體整合及 SI 能力，自有技術開發的私有雲平台(已經在指標性場域成功商轉運行，例如台北市府轉運站)，加上獨特的抗干擾長距離無線技術，完全可以針對特定產業、特定應用開發出專用的一站式軟硬體服務平台，加上訂閱式服務的商務模式，可以貼身解決中小型工廠管理痛點，加上結合 AI Agent 的深入特化，形成未來不可被取代的優勢。目前鎖定在中小企業工廠智慧化管理平台、宮廟光明燈互動式影音服務平台兩大產品線推廣。

(4) 產品之競爭情形

A. 無線車用監控 SoC

市場對技術規格要求低延時、系統啟動時間短、不斷訊、畫面流暢，這些對無線技術特性要求皆有一定進入門檻，尤其對 720p 甚至 1080p 畫質要求標準愈來愈高，相對的進入門檻也更高，本公司於無線車用監控產品市場深耕多年，累積一定知名度，與主要客戶長期合作並受到客戶信賴，更加墊高競爭者之進入門檻。

B. 無線網路安防監控錄影 SoC

本公司經營市場多年，提供完整解決方案，讓跟公司長期配合的品牌客戶及 ODM 廠早先佔有市場，進而不斷領先推出後續進階產品，讓後來競爭者很難找到切入市場機會。

C. 無線嬰兒監視器 SoC

目前市場競爭者有松瀚(Sonix)公司及中國一些方案公司，松瀚提供方案給 OEM/ODM 廠，以銷售晶片為主，本公司以提供系統解決方案並銷售晶片為主。目前低階市場已屬成熟市場，無論是 IC 價格及客戶分配，彼此之間競爭已趨穩定，若能開發出結構性改變的架構降低成本，就能打破市場均衡；另外是高階市場的雙模無線高清嬰兒監視器發揮空間較大，而且要借重長期網路及 APP 開發經驗才能站穩市場。

D. SaaS/PaaS 雲端應用服務

本公司經營無線技術及雲端應用多年，加上 SI 系統整合能力，針對中小企業量身訂做一站式軟硬體智慧管理平台，提供完整全方位服務，在行業應用領域獨自演化成特殊角色，深得客戶認同及信賴，目前鎖定的工廠智慧化 MES 系統領域做深度開發，結合 LLM AI Agent 技術，提供一站式服務，目前並未有同類型同行有能力及意願提供相同的服務，規模大的公司礙於組織結構及業務規模化要求，甚至欠缺全套的整合能力，而無法進入該市場；小型公司則礙於人力及資金不足等問題，無法長期耕耘這塊市場，致無力切入。

3. 技術及研發概況

(1) 技術層次及研發概況

公司產品以私有通訊協議無線音視頻傳輸技術為主，搭配雲端服務擴充應用範圍：

A. 無線車用監控 SoC

- 無線影像傳輸可以做到低時間延遲以及快速開機，所以非常適合做在倒車影像及不易安裝攝影機位置的車型，攝影機更可以搭配電池做到免拉線(wire free)需求。並可以支持到 720p 的 AHD/TVI/CVI 類比高清攝影機無線傳輸。
- 整合各型 WiFi 模組進行特規通訊協議開發，達成高 through put、抗干擾、支援 dual band 應用。
- 業界首創四路 1080p 無線攝影機同時傳送影像並錄影、且保持低時間延遲。
- 接收端結合 MARSS1.0 設備控制及接收傳感器資料。
- 接收端可以透過 3G/LTE router 將影像及傳感器資料傳送到天擎公司開發之雲端伺服器，將車用設備變成 IoT 裝置。

B. 無線網路安防監控錄影 SoC

- 開發四路 1080p 搭配 10” 螢幕 PVR 以及 P2P 網路連線服務，並結合天擎公司自行開發之無線私有協議傳感器(MARSS1.0) 可做為智慧家庭、居家照護及安防監控等應用。
- 使用 RTOS 快速開機特點，開發出電池供電之 CCTV 攝影機，可以支持 PIR 觸發錄影以及遠程 APP 回放觀看功能。
- 監控錄影設備可以同時連接不同功能之攝影機，例如常規接電源之 CCTV 攝影機、接電池之攝影機、影像門鈴等，不同於市面上錄影設備只能連接單一功能攝影機。
- 結合雲端具有 AI 深度學習功能，適合應用於家庭成員判別快遞貨品到達或是消失片別等視頻監控功能。

C. 無線嬰兒監視器 SoC

- 研發私有 pWiFi 協議雙模模式(同一時間單一 WiFi 模組，攝影機與監視器是 pWiFi 協議，攝影機與路由器是標準 WiFi 協議)，達到比競爭對手更遠的無線傳輸距離。
- 開發單模/雙模無線高清嬰兒監視器，在接收端及手機可顯示更清晰畫面。

D. SaaS/PaaS 雲端應用服務

- 本公司自建之可落地私有雲平台可以結合 Facebook, Gmail...等帳號綁定之管理系統。Big data 資料儲存、分析。彈性化之伺服器擴充架構，可以隨時擴充伺服器以因應用戶數增加而且不影響原有服務運行。

- 伺服器導入人臉偵測、辨識、電子柵欄監測及定位功能，並結合無線監控系統、MARSS1.0 無線傳感器，提供客戶整體解決方案。
- 實際建置完成並運行中案例如聯發科技 5G 通訊大樓門禁管制系統、台北市政府轉運站管理系統，是方電訊訪客預約服務系統
- 針對中小企業工廠一站式智慧管理平台、宮廟光明燈互動式影音服務平台，都跟指標性 Beta site 合作廠商積累豐富的 domain know-how，掌握到整套系統落地商轉的核心技術。

(2) 研究發展進度

項目	研究計畫	應用領域/產品線
1	2D graphic engine	無線監控錄影、無線車用影像監控、工控顯示屏
2	黑白轉彩色顯示屏介面	工控顯示屏
3	增強型影像處理器(ISP)	無線影像處理晶片/無線監控錄影、無線車用影像監控
4	長距離、高頻寬 2.4G/5.8G 雙頻段 pwifi 傳輸及接收介面	無線影像處理晶片/無線監控錄影、無線車用影像監控、無線嬰兒監視
5	低延時、低功耗標準 wifi 之喚醒及電源管理機制	帶電池之攝影機/無線監控錄影、無線車用影像監控、無線嬰兒監視

(3) 研發人員及其學經歷

單位：人

年度		112 年	113 年	截至 114 年 05 月 30 日止
學歷分布	博士	-	-	-
	碩士	35	34	33
	大學(專)	17	18	18
	高中(含)以下	-	-	-
研發人員合計		52	52	51
平均年資		8.4	8.92	8.79

(4) 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度				
	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
研發費用(A)	90,517	116,701	112,930	99,032	97,173
營業收入淨額(B)	234,924	336,077	314,164	195,415	197,445
(A)/(B)	38.53%	34.72%	35.94%	50.68%	49.22%

(5) 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	量產產品型號及技術
109 年度	MR6166A：網路投影機
	MR6366A：serial server controller
	MR6566A：mono 轉 color TFT controller
	MR7950A：500w/800w NVR wireless bridge controller
	MR9410A：4K AHD/CVI wireless sender box
	MR8700A：2ch 1080p wireless AHD/CVI 雙 ports box
110 年度	MR9120A：1080p 30fps 無線監控攝影機
	MR9311A：雙模 1080p 無線嬰兒監視器
	MR6680A：1080p 車用無線攝影機
	MR7910A：無線 UVC 攝影機接收控制器
	MR6692A：4ch 1080p 無線車用攝影機接收器
	雲端應用服務完成中小企業工廠一站式智慧生產管理系統、船舶智慧維修保養系統，及宮廟智慧影音串流互動服務系統。
111 年度	MR9360A：Wireless UVC dongle of 1080p PC camera
	MR6767A：4ch 720p wireless car video recorder
	MR97318A：2-in-1 VBM
	MR9260A：1080p VBM
112 年度	MR9300A：4ch 300W wireless PVR with networking
	MR6763A：1080p AHD receiver
	MR6767A：720p wireless battery camera receiver
	MR6120A：1080p standard wifi battery camera
113 年度	MR6167A: Multiple network protocols controller SoC
	MR9211A: Dual mode 1080p baby monitor with cloud storage SoC
	MR9131A: 3Mp surveillance AI camera SoC
	MR6568A: Motorcycle cluster display controller SoC

4. 長、短期業務發展計畫

(1) 短期業務發展計畫

產品策略：

- A. 貼近終端客戶及市場，掌握消費者對產品規格喜好，即時開發出新產品做世代交替準備。
- B. 加速提升技術的廣度及深度，提供市場多元化的產品線。
- C. 專注不同架構的 RF 技術及私有通訊協定(protocol)開發，達到距離更長、抗干擾及穿透力更強的效能。
- D. 優化 H.264、H.265 的影像編解碼技術，做到低碼率最佳化，提升傳輸效能。
- E. 強化雲端應用開發，增加 AI、深度學習等功能，提供更多應用功能，增加對客戶的黏著度。
- F. 深度經營各產品線，增加產品密度，提供客戶一站式服務。

行銷策略：

- A. 現有的品牌客戶外，積極拓展更多的品牌客戶加入，衝高市佔率。
- B. 深化全功能解決方案精神，用原廠技術資源協助客戶快速掌握量產能力，培養即時市場競爭優勢。

(2) 長期業務發展計畫

產品策略：

擴展核心技術的延伸應用領域，開發新應用產品，藉以擴展新產品線、新客戶，同時提高原有產品的市場佔有率。

行銷策略：

- A. 強化企業經營體系，積極增強組織效能，健全銷售管理系統，建立全球技術合作與服務網路。
- B. 培育專業行銷人才，深耕客戶關係，以掌握產品應用市場之變化與發展脈動。
- C. 透過與國際一線大廠共同合作開發或策略聯盟的方式，逐步擴大國際市場，提高市場佔有率。

二、市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 主要產品(服務)之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售區域	年度	112年度		113年度	
		銷售金額	占營收比例	銷售金額	占營收比例
外銷		120,826	61.83%	152,631	77.30%
內銷		74,589	38.17%	44,814	22.70%
合計		195,415	100.00%	197,445	100.00%

(2) 市場占有率

依據工研院 IEK 資料顯示，台灣 IC 設計業產值 111~113 年度分別為 12,320 億元、10,965 億元及 12,721 億元，以本公司 111~113 年度合併營收淨額 3.14 億、1.95 億元及 1.97 億元推算，得出本公司各年度市場占有率約為 0.02%~0.03%，由於本公司傳輸技術係以私有 WiFi 協議(pWiFi)為主，係屬利基型市場，因此市場規模較小，故而目前本公司於整體 IC 設計市場佔有率仍小，然隨著本公司營收穩定成長，除原本 IC 銷售業務外也結合雲端服務應用以拓展更多市場規模，本公司之市佔率未來仍有成長之空間。

(3) 市場未來的供需狀況與成長性

項目	供需狀況分析	成長性分析
無線車用監控 SoC	車用攝影機在 CMOS 技術快速發展下陸續取代 CCD，造成攝像頭成本大幅降低，各類型功能車都開始陸續加裝高解析度、低照度的攝像頭，在拉線成本過高下，無線攝像頭廣泛被需要，因 WiFi 無線技術無法克服低延時與長距離且不斷線要求，無法被市場接受，私有無線通訊技術開始帶動市場發展，因屬特殊應用，客戶仍須漸進開發，無法快速大量推廣。	<ol style="list-style-type: none"> 1.各國政府趨向立法要求加裝倒車攝像頭，有機會明顯帶動市場需求。 2.大型功能車無法拉線，camera 無線化成為剛性需求。 3.高解析度 AI camera 拉線過長會出現訊號衰減。 4.舊車拉線安裝 camera 費用過高，無線 camera 做到 DIY，安裝簡易。
無線網路安防監控錄影 SoC	監控市場近年在大陸製造商及晶片商低價搶占市場下發展快速，也刺激整個市場規模跳躍式成長，從專業監控用戶滲透到 DIY 家庭用戶，造成市場無線化需求強勁，無線方案品質參差不齊，但也拉大無線跟有線的市占比，無線應用比例逐年上升，但客戶對無線通訊品質要求將愈	<ol style="list-style-type: none"> 1.監控市場有線跟無線應用比例將逐漸改變，無線應用市場需求會明顯成長。 2.私有無線通訊協議(pWiFi) IP 化後會大量滲透進入 IPC/NVR 市場。

項目	供需狀況分析	成長性分析
	趨嚴格，正是我們無線通訊協議多年累積的知名技術跟高辨識度可以大力發展，提高市占率的契機。	
無線嬰兒監視器 SoC	視頻嬰兒監視器市場已趨飽和，除 WiFi IP camera 分食市場外，電商線上通路快速搶佔線下品牌客戶市占率，都造成市場秩序混亂重整，但因產品同質性高，競爭激烈。	目前市場成長性每年約 5%，後續新開發的多功能型產品會再帶動市佔率的成長。
SaaS/PaaS 雲端應用服務	一站式雲端服務模式已成為市場主流，各家軟體公司或系統廠 SI 業者都想要切入，但要同時擁有長距離無線技術、可落地私有雲技術及全方位整合能力的公司卻有限。在工廠 MES 系統開發上我們整合中小型工廠同屬性產業的特定應用服務投入量身訂做式的產品開發，完全貼近客戶痛點提供解決方案。	1. 中小企業工廠智慧化平台服務市場仍在起步階段，台灣有 5、6 萬家中小企業工廠都是未來潛在客戶，市場規模驚人。 2. 全台宮廟有 1.2 萬家，對各宮廟光明燈提供雲端影音互動服務將帶動吸引人流。

(4) 競爭利基

A. 專業研發團隊，研發技術以自主開發技術為主

本公司擁有專業的研發團隊，團隊成員經歷完整且豐富，強調開發自有技術，累積研發實力，提升產品效能，掌握私有協定無線音視頻傳輸應用之未來趨勢，已開發出各專業領域所需產品，並獲得國際大廠之認同，未來亦將持續研發，以擴展產品線。

B. 與客戶合作關係緊密，創造雙贏模式

本公司產品主要是銷售予 OEM/ODM 廠，再經由 OEM/ODM 廠銷售給國外各大品牌商，三方合作關係密切，且從規格製定、系統設計、韌體開發到雲端服務，提供給客戶完整產品開發服務，協助縮短開發時程，將新產品迅速導入量產，並且在品質良率及交期皆能滿足客戶需求，維持雙方長久合作關係，鞏固公司長期營運發展。

C. 品質管理優良

本公司導入 ERP 電腦作業系統，從業務接單至生產製造、物料採購、進料庫存、品質管理、財務管理等所有流程得以電子化整合，即時提供迅速正確的統計數據，各部門管理階層做有效控管。

D. 擁有國際級策略投資夥伴

本公司無線音視頻傳輸技術獲得聯發科關注，並投資本公司，成為策略合作夥伴，除投資入股外，亦提供本公司產業未來發展趨勢及市場策略之建議，有助於本公司產品開發邁向正確軌道，符合市場需求。

E. 雲端應用服務擁有各行業指標性合作夥伴提供 domain knowledge

本公司雲端應用目標市場及商務模式已經從大型企業泛用型標案轉型到中小型工廠貼身適用的一站式標準套包模式，配合的 beta site 客戶提供累積數十年極珍貴的生產及管理 domain know-how，讓本公司提供的服務完全契合客戶需要及使用體驗。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

A. 市場需求持續成長

無線音視頻傳輸應用是未來趨勢，因標準 WiFi 技術無法解決遠距離，抗干擾及穿牆等問題，造成各類無線應用發展受限，直到私有通訊協定解決大資料量的音視頻傳輸問題後，各項應用如雨後春筍般冒出，例如無線音視頻嬰兒監視器，無線家用網路安防監視器的推出，都是因為私有通訊協定技術的突破所帶動，市場自然水到渠成，雲端概念成為未來趨勢，預期未來還有各種新的無線應用會不斷被帶出。

B. 堅強的研發實力，掌握關鍵技術及客戶

私有無線通訊協定是封閉性技術，需要長時間不斷在市場上被驗證非標準型的私有通訊協定技術需要不斷的用各種應用在品牌客戶的通路上銷售後，再根據客戶的反應來回修正，不斷做調整，皆非短時間可以被市場認可，本公司的無線傳輸技術已在市場上有 6-7 年的銷售成績，深得客戶信任；反之，品牌客戶對新的無線方案在接受度上都是保守的，不敢輕易嘗試，也相對把進入門檻不斷築高，後進者不易切入。

C. 長期提供全功能解決方案服務

對長期合作品牌客戶及 ODM 廠提供服務從系統規格訂定、電路設計、軟體設計、網路功能建立、手機 APP 設計及提供雲端服務。建立三方極為穩固的長期策略合作關係，實現三贏戰略。

D. 台灣半導體工業分工體系完整

半導體工業是資本與技術密集的工業，台灣半導體工業體系上下游分工完整，隨著製程技術的快速演進，晶圓代工廠、封裝廠與測試廠，各自在日益成長的經濟規模下不斷進行擴廠與技術提高資本支出，持續提升 IC 製造國際競爭力的領先優勢，藉由晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，能提供專業 IC 設計公司先進的技術與製程、彈性靈活的生產調度、世界級的服務品質與快速的應變能力等優異之後勤支援，充分掌握導入市場之先機。

E. 台灣產業環境特殊且具有特色競爭力

目前本公司長期在長距離私有無線應用的 turnkey 模式上不斷自我強化競爭力，已經跨越一般傳統 IC 設計公司。從 IC 設計到平台開發，從 IC 銷售到訂閱式服務，在業界已經成功自創一套商務及獲利模式。而成功的背後就是因為台灣特有的產業環境在互相連結與碰撞，提供多元化的產業 domain know-how，例如台灣有全世界最強的中小企業工廠成熟發展幾十年，各個產業領域都有完整的 domain knowledge 提供給我們納入產品開發，例如台灣曾是造船業蓬勃發展之地，IT 產業也是全球之霸，兩者 domain know-how 的結合，就能孕育出船舶智慧維修保養服務的新商機。這些將來都會提供本公司無可限量的發展舞台。

F. 針對目標市場及客戶所提供的雲端應用服務已具備完整及獨到技術

- 長距離抗干擾的私有無線技術做到無死角的場域佈建，無需拉線。
- 自行研發的自動負載平衡式雲平台，無需大量伺服器即可順利運行服務，降低中小企業建置成本。
- 產品經驗豐富，對 ERP/MES 等工廠管理軟體之經驗已達專業顧問水平，開發出來的軟體可完全符合客戶所需。
- 本公司具備系統整合、私有雲/公有雲平台、硬體、軟體、韌體等技術實力，完全具備開發一站式套裝服務能力。

不利因素及因應對策

A. 無線私有協定傳輸應用仍屬特定市場及客群

本公司目標市場雖屬於成長中之利基市場，但終究是封閉性市場，新加入客戶不多，多數消費者對無線技術接受度高的選擇還是在 WiFi 產品，造成生態鏈的創新活力不足。

因應對策：

- (A) 研發並推廣新型應用，建立新的生態鏈，引進新客戶族群。
- (B) 積極找出指標性客戶，吸收將過去採用 WiFi 技術但經驗不佳之客戶，轉向採用本公司私有協定傳輸技術，利用在產業界所連帶產生的影響力，促進業績發展。

B. 專業 IC 設計人員培訓不易

由於 IC 產業競爭者眾，優秀專業人才的爭取日漸困難，往往需付出高額成本網羅優秀人才，且為強化對公司的忠誠度，公司將付出較高之人力成本。

因應對策：

本公司提供優沃的薪資條件及多元化之員工福利，讓員工享有各式各樣不同的貼心福利，並給予同仁無微不至的關懷與照顧，提供一個公平、健全及追求創新研發成就導向的優良工作環境，並實施員工認股機制，使員工成為股東，分享公司獲利成果，吸引優秀人才加入。

C. 對晶圓代工廠依賴程度高，產生進貨集中風險

IC 設計業之特性是將產品製程委外生產，當半導體產業景氣不佳時，代工廠產能可充分因應 IC 設計公司所需，惟當半導體景氣上揚時，各家代工廠之產能均普遍有供不應求之情形，故取得下游代工廠充裕產能以支應所需，便成為 IC 設計公司營收及獲利成長之關鍵因素。有鑑於此，IC 設計業者通常與特定晶圓代工廠長期往來，因而對晶圓代工廠之依存度高，且彼此間並未簽訂長期供貨合約，可能有進貨集中之風險。

因應對策：

本公司由業務單位提供市場供需情形、產品使用狀況回饋及客戶訂單資訊，檢視存貨安全庫存後適時調整生產規劃，另該公司長期以來已與代工廠間維持密切的代工合作關係，以確保產能之取得並掌握產品之交期，除此之外該公司已有二家以上晶圓代工廠商，並與其維持良好關係以確保貨源方面之穩定性，故尚不致有供貨中斷而影響公司營運之情事。

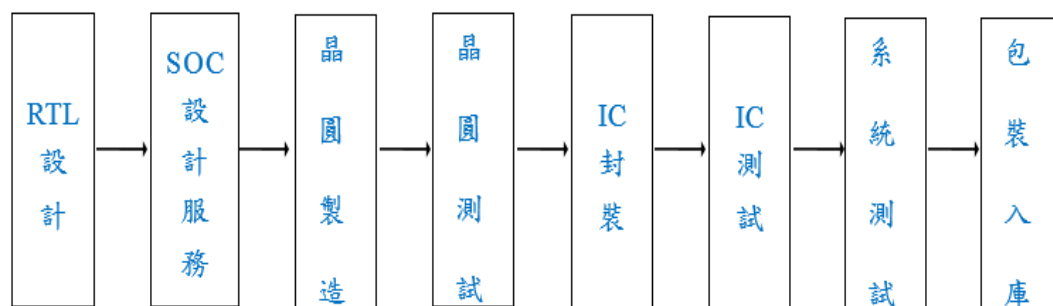
2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

主要產品名稱	產品用途
無線車用監控 SoC	應用於車輛倒車或行進中的音視頻監控，進而保障駕駛安全。
無線網路安防監控錄影 SoC	應用於本地或遠端的音視頻網路監控，適用於居家、小商店、SOHO 及小型企業用戶。
無線嬰兒監視器 SoC	應用於家用在家或遠端嬰兒音視頻監控，包括嬰兒行為及生理資訊監控，並提供雙向對講功能，讓父母照顧嬰兒更便利。
SaaS/PaaS 雲端應用訂閱式服務	1. 中小企業一站式智慧管理 MES 平台 針對金屬加工業、塑膠射出業等做行業細分化，限縮聚焦同質性高的產業量身訂做套裝功能，例如金屬扣件、模具加工等。 2. 宮廟光明燈互動式影音服務平台 宮廟點燈服務、祈福活動、信眾交流、業主資產管理、社群建立及經營。

(2) 主要產品之產製過程

本公司為專業無晶圓廠 IC 設計公司，於 RTL 設計驗證完成後，委託設計服務公司進行 IC 佈局繞線之後段設計流程，量產時委外由設計服務公司負責晶圓廠投片製造及封測廠封裝及測試等生產流程，設計服務公司再出貨至本公司進行 IC 系統測試，進一步確認 IC 品質後，包裝入庫。以下是產品設計製造程序之流程圖：



3. 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
晶圓	國際主要晶圓代工廠	品質與貨源穩定、長期合作，配合情況良好。

4. 最近二年度占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商及客戶資料

(1) 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商及其進貨金額及比率，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112年				113年				114年第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	供應商丁	10,276	25.06%	-	供應商甲	19,303	29.20%	-	供應商乙	5,313	22.98%	-
2	供應商乙	10,167	24.80%	-	供應商乙	15,801	23.90%	-	供應商戊	5,209	22.52%	-
3	供應商甲	8,000	19.51%	-	供應商丙	13,623	20.61%	-	供應商甲	4,460	19.28%	-
									供應商丙	3,516	15.20%	
	其他	12,557	30.63%	-	其他	17,376	26.29%	-	其他	4,630	20.02%	-
	進貨淨額	41,000	100.00%	-	進貨淨額	66,103	100.00%	-	進貨淨額	23,128	100.00%	-

說明：進貨金額係部分客戶及通路逐漸去庫存化以及新產品推廣效益提升提前備貨。

(2) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比率，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱者，得以代號為之：

單位：新台幣仟元

項目	112年				113年				114年第一季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	客戶C	39,524	20.23%	-	客戶A	83,089	42.08%	-	客戶A	17,547	28.12%	-
2	客戶A	35,740	18.29%	-	客戶B	25,821	13.08%	-	客戶B	11,473	18.38%	-
3	客戶B	24,964	12.77%	-					客戶C	10,288	16.48%	-
4	客戶D	19,980	10.22%	-					客戶E	7,406	11.87%	-
									客戶F	6,814	10.92%	-
	其他	75,207	38.49%	-	其他	88,535	44.84%	-	其他	8,882	14.23%	-
	銷貨淨額	195,415	100.00%	-	銷貨淨額	197,445	100.00%	-	銷貨淨額	62,410	100.00%	-

說明：1.增加原因：受新進車載電商板卡商開發新客戶，帶動新訂單。

2.減少原因：受去化庫存影響致銷貨下降。

5. 最近二年度生產量值及變動分析：

單位：新台幣仟元

生產量值 主要商品	年度	112年			113年		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
IC		-	2,386	157,103	-	2,289	138,179
合計		-	2,386	157,103	-	2,289	138,179

註：本公司產品係委外加工生產，故無法計算產能。

6. 最近二年度銷售量值及變動分析：

單位：仟個；新台幣仟元

主要產品	年度	112年				113年			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
IC		227	40,627	1,183	120,389	159	25,845	1,522	152,632
其他收入		-	33,962	-	437	-	18,968	-	-
合計		227	74,589	1,183	120,826	159	44,813	1,522	152,632

變動分析：外銷金額增加主要是客戶及通路去庫存化以及新產品推廣成效。內銷市場因為客戶導入新產品時程較長故銷售金額下降。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；%

年度		112年度	113年度	截至 114年05月30日止
員工人數	業務及管理人員	15	14	14
	研發人員	52	54	51
	合計	67	68	65
平均年歲		41.96	42.47	42.92
平均服務年資		8.93	9.46	9.90
學歷分布比率	博士	0	0	0
	碩士	52.24	51.52	50.77
	大專	46.28	46.97	47.69
	高中(含以下)	1.48	1.51	1.54

四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：
本公司主要從事 IC 設計與開發，過程中並不會產生廢水、廢氣及噪音等污染問題。故最近二年度未有因污染環境所受損失，預計未來亦無重大環保支出。
2. 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
3. 最近二年度及截至公開說明書列印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
4. 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司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：無。
5. 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

1. 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形。

(1) 員工福利措施

1. 依法成立職工福利委員會提撥福利金，辦理員工婚喪等各項補助，並定期舉辦員工旅遊。
2. 除參加勞工保險、全民健保外，並投保團體保險，職業傷害保險、雇主責任險，以保障員工生活。
3. 三節獎金及生日禮金之發放。
4. 定期健康檢查。
5. 定期定額餐費，以活絡員工關係。
6. 員工分紅制度，讓員工分享公司成長的成果，以提高員工向心力。
7. 買回庫藏股轉讓員工，激勵員工及提昇員工向心力。
8. 到職即享有特休假，特休假天數優於勞基法所規範。
9. 保有彈性休假。

(2) 進修及訓練：

本公司視公司員工為重要資產，重視人才培育，依各職能需求安排員工專業在職訓練課程與管理課程，包括：在職專業技能訓練、管理技能訓練、管理技能訓練、健康講座等，有計劃的培育人才，以培養豐富專業能力及兼具挑戰性之人才，進而提高工作績效，達成公司經營目標。

(3) 退休制度：

依勞工退休金條例(以下簡稱新制)之規定，其退休金之給付依「月提繳工資分級表」，按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。本公司員工亦得在其每月工資百分之六範圍內，自願另行提繳退休金。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

定期召開全員溝通大會及勞資會議外，亦透過電子郵件與意見箱方式，與員工進行工作意見之交流與溝通，本公司也透過溝通、教育與激勵等機制，適時的滿足員工的需求，本公司截至目前為止並無勞資雙方產生糾紛而需進行協議之情事。

2.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理評估者，應說明無法合理估計之事實：

本公司自成立迄今，勞資關係和諧，未有因勞資糾紛之情事，未來也將秉持相同原則，避免勞資糾紛發生。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

為使業務順利運作，並確保其機密性、完整性及可用性，本公司制定資訊安全政策，以供全體同仁共同遵循。

1.資通安全政策：

- 強化資訊安全及防止駭客病毒勒索攻擊。
- 落實資訊資料原地異地備援措施。
- 有效管理資訊資產，持續執行風險評估並採取適當之防護措施。
- 保護資訊系統避免受到未被授權的存取，保持資訊系統的機密性。
- 防護未經授權的修改以保護資訊系統之完整性。
- 確保經授權之使用者當需要時能使用資訊系統。
- 符合各項資訊法令與法規要求。
- 落實核心資訊系統之人為及天然災害復原計畫，確保業務持續運作。
- 強化資訊安全教育訓練，以提高員工之資訊安全意識。
- 落實供應商資安管理及宣導。
- 落實稽核執行及管理審查流程，以達資訊安全管理制度之持續改善。
- 增加資安計畫架構圖。

2.資訊安全目標：

- 2025年4月導入基礎EDR(XDR),2025年3月導入弱點分析，防止駭客病毒勒索攻擊。2026年預算導入原Endpoint Security 升級中階EDR。

- 資訊系統可用性99.99%以上。
- 資安事件發生後，於規定的時間完成通報、應變及復原作業。
- 參與資訊安全教育訓練，必備知識與責任E-Course 訓練。加強更多資安教育課程。
- 預防資通系統發生資料外洩之資通安全事件。
- 適時因應法令與外部技術變動，調整資訊安全維護內容以避免資訊系統遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，以確保其機密性、完整性及可用性。
- 強化供應商之選任、監督、管理， 嚴格審視委外契約， 確保供應商關係之資訊安全。提升同仁資安防護意識、有效偵測與預防外部攻擊等。

3. 資訊安全與資料保護：

本公司重視資訊安全管理，明訂「資訊行政管理作業規範辦法」及「軟體/硬體管理作業規範辦法」，降低網路資訊安全之風險以保護個人資料、客戶隱私及保障利害關係人權益，並積極推動資訊安全宣導，提升同仁相關意識。針對內部管理，本公司建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持公司的製造營運、進貨銷貨以及會計等重要企業運作的功能，同時透過定期檢視和評估其網路安全架構，以確保其適當性和有效性。不僅重視效率及儲存安全、備份資料庫中重要的資料，進一步則是在瞬息萬變的網路安全威脅中，保護電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，以防止營業祕密、智慧財產及機密資訊被竊取或是惡意駭客攻擊。

針對外部供應商及合作夥伴，為確保彼此訊息之保密性，本公司定期與供應商確認其資安管理及備援措施是否完整。同時本公司訂有NDA保密協定，員工100%簽署，同時視不同專案及情況所需讓合作夥伴簽署，以保障彼此之資訊安全。

- (二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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：無此情形。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約，載明當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
經銷代理合約	客戶 A	2018/11/20 起	經銷代理	無
經銷代理合約	客戶 D	2018/11/28 起	經銷代理	無
經銷代理合約	客戶 E	2018/12/26 起	經銷代理	無
經銷代理合約	客戶 F	2018/12/12 起	經銷代理	無
採購合約	供應商乙	2015/01/01 起	DRAM 採購	無
採購合約	供應商丁	2019/01/10 起	DRAM 採購	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
流動資產	437,160	385,240	(51,920)	(11.88)
不動產、廠房及設備	1,161	1,896	735	63.31
使用權資產	11,008	8,956	(2,052)	(18.64)
無形資產	886	5,379	4,493	507.11
其他資產	10,434	10,450	16	0.15
資產總額	460,649	429,721	(30,928)	(6.71)
流動負債	32,288	32,038	(250)	(0.77)
非流動負債	11,947	9,305	(2,642)	(22.11)
負債總額	44,235	41,343	(2,892)	(6.54)
股本	290,088	290,088	-	-
資本公積	134,561	114,776	19,785	14.70
保留盈餘	(7,303)	(7,622)	(319)	(4.37)
其他權益	(932)	802	1,734	186.05
歸屬於母公司業主之權益	416,414	388,378	(28,036)	(6.73)
非控制股權	-	-	-	-
權益總額	416,414	388,378	(28,036)	(6.73)
說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(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整)之主要原因說明如下： 無。				

二、財務績效

(一) 經營結果分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	195,415	197,445	2,030	1.04
營業成本	95,395	95,110	(285)	(0.30)
營業毛利	100,020	102,335	2,315	2.31
營業費用	135,155	127,973	(7,182)	(5.31)
營業淨利	(35,135)	(25,638)	9,497	27.03
營業外收入及支出	5,543	16,587	11,044	199.24
稅前淨利	(29,592)	(9,051)	20,541	69.41
所得稅費用	322	-	322	100.00
本期淨利	(29,914)	(9,051)	20,863	69.74
本期其他綜合(損)益	84	78	(6)	(7.14)
本期綜合損益總額	(29,830)	(8,973)	20,857	69.92
<p>說明公司最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動說明(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者)之主要原因及其影響分析。</p> <p>1.營業外收入與支出：係113年美元升值，致113年兌換利得增加所致。</p> <p>2.本期淨利、本期綜合損益總額：主係113年營業費用減少及業外收入增加所致。</p>				

- (二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
本公司未公開財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度		
	112 年度	113 年度	增減比例(%)
營業活動之淨現金流出	(2,325)	(102)	95.61
投資活動之淨現金流入(出)	(33,314)	36,826	210.54
籌資活動之淨現金流出	(63,807)	(20,956)	(67.16)
本年度現金流量變動情形分析：			
1.營業活動之淨現金流出減少：主要係 113 年度營業淨利增加，致稅後虧損減少所致。			
2.投資活動之淨現金流入增加：主要係 113 年按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本所致。			
3.籌資活動之淨現金流出減少：主係 112 年償還長短期借款。			

(二) 流動性不足之改善計劃：本公司最近年度並無流量性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年來自 自投資及籌 資活動淨現 金流量(3)	現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
297,236	10,000	(30,000)	277,236	-	-
1. 未來一年現金流動性分析					
(1)營業活動：主要係營收增加。					
(2)投資及籌資活動：預計透過子公司天擎積體電路(香港)有限公司轉投資福建天擎集成電路有限公司 USD500 仟元。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

1. 本公司轉投資政策：106年6月設立香港子公司，未來相關作業將遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。
2. 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

轉投資事業	政策	獲利及虧損主要原因	改善計畫
天擎積體電路(香港)有限公司	投資控股公司	主要認列大陸轉投資之虧損。	改善大陸轉投資虧損
福建天擎集成電路有限公司	集成電路設計	主要提供客戶服務，人員相關費用較高所致。	拓展業務增加收入

3. 未來一年投資計畫：預計透過子公司天擎積體電路(香港)有限公司轉投資福建天擎集成電路有限公司 USD500 仟元。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(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) 利率變動影響及未來因應措施：

本公司 112 及 113 年度之利息費用分別為 425 仟元及 248 仟元佔營業收入比率分別為 0.22% 及 0.13%，另 112 年度及 113 年度利息收入分別為 7,577 仟元及 7,422 仟元，佔營業收入比重分別為 3.88% 及 3.76%，故其利率變動對公司之營運並未有重大影響。本公司持續密切注意各項利率變化及走勢，並與金融機構保持良好關係以取得較優惠利率，使利率對公司影響降至最低。

(2) 匯率變動影響及未來因應措施：

本公司銷售產品大多以外銷為主，112 及 113 年度分別為合併淨外幣兌換損益(1,561)仟元及 9,350 仟元，占本公司合併營收淨額比率分別為-0.8% 及 4.74%。112 年及 113 年外銷比重達六成以上，為減低匯率變動對營運損益之影響，本公司將隨時蒐集匯率資訊，注意國際匯市各主要貨幣之走勢及變化，以掌握匯率走勢，並加強收支管理以自然避險為原則，同時視匯率變動情形適時調整外幣部位以降低匯率變動對公司損益造成之影響。

(3) 通貨膨脹及未來因應措：

受全球景氣復甦及原物料上漲影響，整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟本公司非一般消費性產品，截至目前為止尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。本公司將隨時注意原物料市場價格之波動並與供應商及客戶保持良好之互動關係，適度調整產品價格。

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

- (1) 本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司未從事高風險、高槓桿投資。
- (2) 本公司董事會通過不予承作資金貸與他人及背書保證相關事宜，另訂定「取得或處分資產處理程序」，業經股東會決議通過，為本公司執行相關交易之依據。

(3) 本公司致力於本業之發展，財務避險策略以達成規避匯率波動風險為目的，有關衍生性商品交易已依「取得或處份資產處理程序」執行均為業務所需規避美金匯率變動之風險。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫

安防監控方面在先進製程 IC 平台上開發 8Mp 及 5Mp 產品並結合端及雲的人工智能分析、辨識應用。車載應用在 5Mp、1080p 無線傳輸系統，以及優化 ISP 影像處理並結合端的人工智能辨識應用。工廠 MES 智慧生產管理系統擴充加入自動計算產品碳足跡及工廠能耗分析系統，在已經採用我們 MES 系統的客戶群開始導入每個機台上每個產品生產數據之撈取及整理，完整呈現各產品在該站生產所使用之用電或用水，在系統中自動轉換碳排放數據。另外就是統計每個機台耗電數據做合理化分析，找出耗電盲區，提供業主做適當處置。

(2) 預計投入研究費用

除上列未來研發方向，預計總投入研發費用視產品開發進度逐項編列，持續投入相關研發人力、設備及新技術，確保本公司競爭優勢，預計未來一年的研發費用約佔營收 30%~50%。

(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：

本公司經營係遵循國內外相關現行法令規範，相關人員亦隨時注意法令之變動，以供管理階層參考，故國內外重要政策及法律變動，本公司均能即時掌握並有效因應。最近年度及截至年報刊印日止，國內外政策及法律變動對本公司財務與業務並無重大不利影響。

(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：

本公司擁有高度專業研發能力，對於科技改變及產業變動均能密切掌握並視需要採取適當因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未因科技改變及產業變化對本公司財務業務造成重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持專業、誠懇的企業精神，並落實於公司的日常營運與管理，讓公司的制度與同仁，均有足夠的能力應變可能的企業危機，降低該風險對公司營運之影響。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未因企業形象改變對本公司產生負面影響。

- (七) 進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購他公司或被他公司購併之情形。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司最近年度及截至年報刊印日止，無擴充廠房之計畫。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
- (1) 進貨集中所面臨之風險及因應措施
由於本公司為專業 IC 設計公司，並無自有的晶圓廠，基於製程技術品質良率技術保密性及交期穩定性等各項因素考量，同業間均僅選擇固定供應商並保持長期合作關係，此為國內 IC 設計公司之行業特性。且公司之進貨原料均有逾兩家以上之供應商。本公司之配合供應商多年來合作關係穩固，其生產品質亦能符合本公司要求，近年來並未發生供貨短缺或中斷之情事，加上主要原料都已開發兩家以上之合格供應商，應可有效降低進貨過度集中風險。
- (2) 銷貨集中所面臨之風險及因應措施
本公司主要銷售產品為 SOC 晶片，近年本公司業務拓展有成，銷售地區包含國內外客戶，目前第一銷售客戶約占本公司銷貨淨額 20%，而其他前十大之個別客戶占銷貨淨額約 72%，亦持續積極開發新客戶以降低銷貨集中之風險。
- (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：
最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，無因股權大量移轉或更換對本公司之營運造成重大影響。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：
最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：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) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料

113年12月31日 單位：USD 仟元

關係企業名稱	設立日	地址	實收資本	主要營業或生產項目
天擎積體電路(香港)有限公司	106/06	中國香港	USD2,500	投資控股公司
福建天擎集成電路有限公司	106/12	中國福建	USD2,250	集成電路設計

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 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伺服器速端管理系統單晶片及電腦與視訊延伸系統單晶片之研發、行銷、售後服務及一般投資業務。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

113年12月31日；單位：USD 仟元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
天擎積體電路(香港)有限公司	董事	天擎積體電路股份有限公司 代表人:呂惠平	USD2,500	100%
福建天擎集成電路有限公司	董事	天擎積體電路(香港)有限公司 代表人:呂惠平	USD2,250(註)	100%

註：係以投資金額列示

6. 各關係企業營運狀況

113年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業淨利(淨損)	本期損益稅後	每股盈餘(元)
天擎積體電路(香港)有限公司	74,442	25,923	-	25,923	-	(6,493)	(6,493)	不適用
福建天擎集成電路有限公司	73,766	18,328	7,348	10,980	26,220	(6,707)	(6,398)	不適用

(二)關係企業合併財務報告書:請至公開資訊觀測站參閱本公司合併財務報告。

(三)關係報告書:不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項:無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明：無。

天擎積體電路股份有限公司



董事長暨總經理：呂惠平

