

# MARS

2025

天擎永續報告書

SUSTAINABILITY REPORT

## MARS

天擎積體電路股份有限公司  
MARS SEMICONDUCTOR CORP.

## 0.前言

### 目錄

| 章節     | 內容                      | 頁碼 |
|--------|-------------------------|----|
| 0.前言   | 目錄                      | 0  |
|        | 經營者的話                   | 1  |
|        | 關於本報告書                  | 2  |
| 1.永續管理 | 1.1 永續發展政策              | 5  |
|        | 1.2 利害關係人溝通             | 7  |
|        | 1.3 重大主題鑑別              | 11 |
| 2.公司治理 | 2.1 關於天擎                | 12 |
|        | 2.2 盡責治理                | 15 |
|        | 2.3 風險管理及氣候變遷因應策略(TCFD) | 33 |
|        | 2.4 設計創新                | 43 |
|        | 2.5 財務績效                | 49 |
| 3.環境永續 | 3.1 環境管理                | 52 |
|        | 3.2 溫室氣體排放              | 53 |
|        | 3.3 能源管理                | 55 |
|        | 3.4 水資源管理               | 56 |
|        | 3.5 廢棄物管理               | 57 |
|        | 3.6 永續供應鏈               | 58 |
|        | 3.7 綠色產品                | 60 |
| 4.社會共融 | 4.1 人才永續                | 64 |
|        | 4.2 友善職場                | 70 |
|        | 4.3 公益活動                | 78 |
| 附錄     | 一、GRI 永續性報導準則對照表        | 79 |
|        | 二、永續會計準則(SASB)          | 88 |
|        | 三、上市公司氣候相關資訊            | 92 |

## 經營者的話

面對氣候變遷、淨零轉型、人工智慧 ( AI ) 及數位科技快速發展，企業除提升市場競爭力外，也需回應氣候風險、供應鏈韌性、資訊安全、人才發展及公司治理等永續議題。天擎積體電路持續將永續發展融入經營策略，以提升企業韌性及長期價值。

本公司以「無線影音視頻 SoC 晶片及雲端智慧化 SaaS 服務全方位專業供應商」為發展方向，持續深化 IC 設計核心技術，並拓展 AI、智慧生產管理 MES 系統及雲端服務應用，透過技術創新與產品優化，回應市場及低碳轉型需求。在永續治理方面，董事會持續關注重大永續議題、氣候風險與機會及執行情形；公司並依循 GRI Standards、SASB 準則及相關規範，強化公司治理、風險管理、資訊安全、環境管理及人才發展，持续提升永續管理及資訊揭露品質。本公司亦結合核心技術投入社會參與，113 年度捐贈竹科金山里集福宮逾 2,000 盞互動式 OLED 光明燈及提供後續維護服務，運用低功耗技術提升能源使用效率，實踐科技創新與社會價值的結合。

展望未來，天擎將持續掌握 AI、半導體、智慧製造及雲端服務發展機會，深化創新研發並完善永續治理機制，攜手員工、客戶、供應商、股東及其他利害關係人，共同創造經濟、環境及社會的長期價值。



何東平

天擎積體電路股份有限公司 董事長

## 關於本報告書

### ◆ 報告書架構

本永續報告書報導期間為 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，並參照 GRI Standards 2021 之報導原則編製。為完整呈現本公司永續發展推動情形，部分管理制度、政策及績效資訊視需要涵蓋 2025 年前之相關資料。

本永續報告書揭露公司治理、經濟、環境及社會等永續發展相關資訊。報告內容參考 GRI Standards 2021、永續會計準則 ( SASB )、「氣候相關財務揭露 ( TCFD )」建議架構及主管機關《上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》等相關規範編製，向利害關係人揭露本公司於經濟、環境及社會面向之永續策略、管理方針及執行成果，展現持續落實企業永續經營及善盡企業社會責任之承諾。

### ◆ 報告書審查說明

本報告書由永續推行委員會統籌編製及內部審查，彙整各相關部門提供之經濟、環境及社會永續資訊，並依利害關係人溝通及重大主題鑑別結果，呈現本公司永續管理方針、執行成果及績效資訊。

本報告書經永續推行委員會審查確認後，提請審計委員會審議，再提董事會討論。本報告書已於 2026 年 8 月 7 日經第十屆第八次董事會決議通過，並於董事會通過後依相關規定辦理申報及對外發布。

本報告書未經第三方確信或保證；財務資訊係引用經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證之 2025 年度合併財務報表資料。

### ◆ 報告書撰寫原則及綱領

本公司參考 GRI Standards 2021 重大性原則，考量產業特性、國際永續發展趨勢及經濟、環境與社會議題，透過利害關係人問卷調查蒐集議題衝擊程度，並結合公司營運策略，由永續推行委員會進行重大主題評估及確認，經主任委員核定後，於本報告書揭露相關管理方針及執行績效。

本報告書財務資訊與本公司公開揭露之 2025 年度合併財務報表一致；非財務資訊以天擎積體電路股份有限公司母公司個體為報導範圍，涵蓋新竹總部、台北辦公室及台中辦公室，不包含合併財務報告所列子公司。各項指標如有不同之揭露範圍，將於相關章節或表格中另行註明。除另有說明外，本報告書所載金額均以新臺幣為單位。

## 報告書管理流程

| 階段           | 主題                                      | 權責單位         |
|--------------|-----------------------------------------|--------------|
| STEP1：議題蒐集   | 1. 決定利害關係人<br>2. 永續議題蒐集                 | 永續推行委員會      |
| STEP2：重大主題評估 | 1. 利害關係人衝擊度評估<br>2. 營運衝擊分析<br>3. 重大主題確認 | 永續推行委員會      |
| STEP3：資料彙整   | 管理方針及績效資訊蒐集                             | 永續推行委員會/相關部門 |
| STEP4：報告撰寫   | 報告內容編撰                                  | 永續推行委員會/相關部門 |
| STEP5：審查定稿   | 報告書審查及確認                                | 永續推行委員會      |
| STEP6：發布揭露   | 提請審計委員會審議、董事會決議 / 報告書發布                 | 永續推行委員會      |

## 發行日期與週期

本公司每年發行，報告發行時間如下：

上次發行時間：2025 年 8 月（首次發行）。

本次發行時間：2026 年 8 月。

下次發行預定：2027 年 8 月。

## 重編情形

本報告書揭露範圍、重大主題及邊界較前一年度無重大變動，公司規模、組織架構、所有權及供應鏈亦無重大改變，故無須重編前期揭露資訊。

## 聯絡方式

為響應節能減碳及推動無紙化，本報告書以繁體中文電子版公告於本公司官方

網站，歡迎各界閱覽。

天擎官網：<https://www.mars-semi.com.tw>

地址：新竹科學園區力行一路 1 號 3 樓 C5 室

聯絡人：永續推行委員會

電話：+886-3-5775799

email：[ir@mars-semi.com.tw](mailto:ir@mars-semi.com.tw)



如對本報告書內容有任何建議或意見，歡迎與我們聯繫。

# 1.永續管理

## 1.1 永續發展政策

天擎積體電路股份有限公司(以下簡稱「天擎」)秉持「創新的服務和優質的產品，為客戶、員工與股東創造最大價值」之企業使命，持續投入技術研發與產品創新，致力提供高品質產品與服務，並將永續發展理念融入公司經營策略及日常營運中，追求企業成長與利害關係人共榮，打造兼顧經濟、環境及社會價值之永續經營企業。

天擎以「創新卓越、客戶價值、誠信經營、產業永續」為核心價值，於產品研發、營運管理及客戶服務過程中，持續強化公司治理，重視法令遵循、誠信經營、產品品質、資訊安全、環境保護及人才發展，積極履行企業社會責任，並與客戶、供應商、員工、股東及其他利害關係人建立互信合作關係，共同創造長期永續價值。

本公司永續發展政策如下：

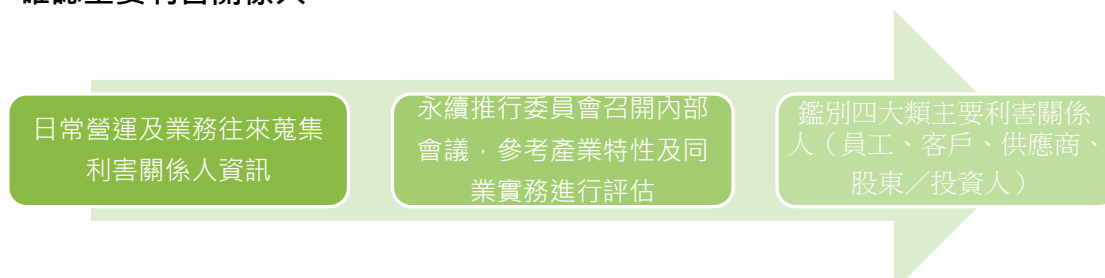
|       |                                                                                                                                                                                                                   |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境面   | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 致力節能減碳及資源有效利用，降低營運對環境之影響，因應氣候變遷。</li><li>2. 持續投入創新研發及綠色產品設計，提升產品能源效率與資源使用效益。</li><li>3. 落實環境法規遵循，持續推動節能、省水、資源回收及廢棄物管理，降低環境負荷。</li></ol>                                  |
| 社會面   | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 尊重並保障人權，重視平等就業、多元包容及勞工權益。</li><li>2. 提供健康、安全之工作環境，持續推動職業安全與健康促進措施。</li><li>3. 落實供應商管理，攜手供應鏈共同遵循環保法規及品質要求，提升供應鏈永續管理能力。</li><li>4. 持續關懷社會，積極參與公益活動，善盡企業社會責任。</li></ol>     |
| 公司治理面 | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 落實公司治理，兼顧經濟、環境及社會面向，追求企業永續經營。</li><li>2. 恪守法令規範及誠信經營原則，杜絕貪腐、賄賂及不當利益行為。</li><li>3. 強化利害關係人溝通，提升資訊揭露透明度，建立互信合作關係。</li><li>4. 持續推動智慧財產管理，強化研發成果保護，提升企業競爭力及永續發展基礎。</li></ol> |

本公司為貫徹永續發展政策，我們的具體作為如下：

- 1.於 114 年 8 月 7 日第十屆第二次董事會提報溫室氣體盤查及查證時程規劃執行情形，並經董事會通過 113 年永續報告書編制案。
- 2.超前部署永續發展路徑圖,導入溫室氣體排放作業完成類別一至類別四盤查；類別五及類別六經評估無顯著排放活動,並依規完成 114 年母公司個體盤查
- 3.連結地方創生推動績效,於 113 年捐贈光明燈逾 2000 盞予金山街集福宮,並提供捐贈之 2 牆面(共計 2090 盞光明燈)每年維護服務。
- 4.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。

## 1.2 利害關係人溝通

### ◆ 確認主要利害關係人



天擎秉持與利害關係人共同成長及永續發展之理念，重視各利害關係人之意見與期待，並將其納入公司經營決策及永續發展的重要參考。凡對本公司營運、決策或永續發展具重大影響，或受本公司營運活動影響之個人或團體，皆納入利害關係人管理範疇。

本公司由永續推行委員會參考 AA1000 Stakeholder Engagement Standard (AA1000 SES) 利害關係人議合標準，依據依賴性、責任性、影響力、多元觀點及關注張力等五項原則，鑑別主要利害關係人，包括員工、客戶、供應商及股東／投資人四大類，並依不同利害關係人之關注事項建立適當溝通機制，持續蒐集意見及回應需求。

### ◆ 利害關係人溝通管道與關注議題

本公司透過多元且公開透明之溝通管道，與各類利害關係人保持良好互動，並於公司官網揭露企業永續相關資訊，以即時回應利害關係人之需求與期待，建立互信合作關係，作為持續精進永續管理及提升經營績效之重要依據。

各部門於日常營運過程中，持續蒐集主要利害關係人所關注之議題，由永續推行委員會彙整分析，並參考 GRI Standards 2021 及 SASB 產業永續指標，歸納重大永續議題，涵蓋經濟、環境及社會等面向，作為永續管理策略、資訊揭露及重大主題評估之重要依據，確保揭露內容符合利害關係人之關注與期待。

本公司每年至少一次向董事會報告利害關係人溝通情形及重大議題，作為董事會監督永續發展策略及相關決策之重要參考。

| 面向  | 議題      |
|-----|---------|
| 經濟面 | 創新研發    |
| 經濟面 | 營運績效    |
| 經濟面 | 資安防護    |
| 經濟面 | 倫理誠信    |
| 經濟面 | 客戶服務    |
| 社會面 | 人才培育    |
| 社會面 | 薪酬福利    |
| 社會面 | 職業安全    |
| 社會面 | 產品與服務安全 |
| 社會面 | 勞資溝通    |
| 環境面 | 永續供應鏈   |
| 環境面 | 綠色產品    |
| 環境面 | 能源管理    |
| 環境面 | 溫室氣體管理  |
| 環境面 | 廢棄物管理   |
| 環境面 | 水資源管理   |

| 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        | 股東為公司的出資者，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<br>公司治理<br>風險管理<br>法規遵循<br>資安防護                         | 溝通管道<br>公司發言人<br>何宗明 副總經理<br>信箱：ir@mars-semi.com.tw<br>溝通頻率<br>股東常會：每年<br>法人說明會：每年<br>官網投資人關係：不定期 |
| 供應商/承攬商   | 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）<br>綠色採購<br>節能減碳                               | 溝通管道<br>生產營運部 楊小姐<br>信箱：supply@mars-semi.com.tw<br>溝通頻率<br>供應商評鑑：每年<br>電話、email：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<br>法規遵循<br>營運績效<br>創新研發<br>綠色產品<br>產品責任<br>客戶關係<br>資安防護 | 溝通管道<br>業務部 彭先生<br>信箱：sales@mars-semi.com.tw<br>溝通頻率<br>業務拜訪：每月<br>客戶滿意度調查：每年<br>電話、email：不定期     |

| 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                                                                         |
|-----------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 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<br>經營績效<br>薪酬福利<br>勞資關係<br>職業健康與安全 | 溝通管道<br>人事部 林小姐<br>信箱：hr@mars-semi.com.tw<br>溝通頻率<br>電話、email：不定期<br>員工申訴管道：不定期 |

### 1.3 重大主題鑑別

#### 重大主題鑑別流程



2025 年度重大主題鑑別過程中，本公司由永續推行委員會彙整各部門意見，並綜合考量產業發展趨勢、國內外法規變化、公司營運策略及風險環境等因素，進行全面性檢視與評估。經審慎討論後確認，近年內外部經營環境及利害關係人關注議題均無重大變化，各項永續議題對公司營運之正、負面衝擊程度亦未有顯著差異，因此 2025 年度重大主題與前一年度維持一致，並持續揭露相關管理方針、管理措施及績效成果。

| 面向    | 重大主題       |
|-------|------------|
| 環境面   | 永續供應鏈、綠色產品 |
| 社會面   | 人才培育、薪酬福利  |
| 公司治理面 | 創新研發、營運績效  |

#### 重大主題變更

經永續推行委員會檢視，2025 年度重大主題與前一年度維持一致，本年度無重大主題變更情形。

## 2. 公司治理

### 2.1 關於天擎

天擎積體電路股份有限公司專注於無線影音傳輸晶片設計及雲端智慧化服務，持續發展無線影音傳輸、物聯網（AIoT）及雲端系統整合應用，提供軟硬體整合解決方案。

本公司產品涵蓋無線影音傳輸晶片及雲端系統應用，整合無線通訊、影像處理及雲端技術，應用於監控、車載、嬰兒監視器及工業物聯網（IIoT）等領域。本公司持續投入技術研發，提供客戶技術支援、產品整合及客製化服務，協助客戶提升產品開發與導入效率，建立長期合作關係。

|           |                                                                                                                                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司全名      | 天擎積體電路股份有限公司                                                                                                                       |
| 資本額       | 290,088(新臺幣仟元)                                                                                                                     |
| 營運總部      | 新竹科學園區力行一路 1 號 3 樓 C5 室                                                                                                            |
| 主要業務      | <ul style="list-style-type: none"><li>· 各種積體電路及模組之設計、製造、測試及銷售</li><li>· 各種積體電路應用軟體之研究、開發及銷售</li><li>· 各類標案的無線系統整合及雲端服務業務</li></ul> |
| 所處行業      | 公開資訊觀測站的上市櫃產業類別—半導體業                                                                                                               |
| 各主要產品銷售比例 | A 產品：94.43%                                                                                                                        |
|           | B 產品：5.57%                                                                                                                         |
| 各區營收比例    | 臺灣：91.95%                                                                                                                          |
|           | 中國：8.05%                                                                                                                           |
| 各區營運據點    | 營運總部：新竹科學園區力行一路 1 號 3 樓 C5 室                                                                                                       |

截至 2025 年底，本公司未參與產業公協會或其他會員組織，亦未擔任相關治理職務。

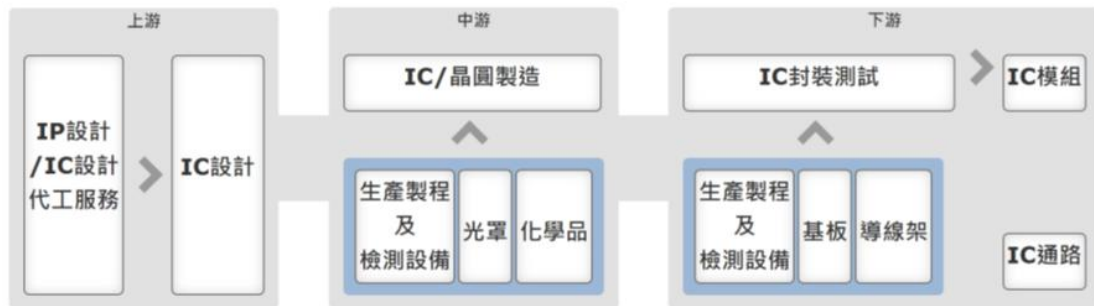
| 近兩年主要產品營業比重      |         |         |         |         |
|------------------|---------|---------|---------|---------|
| 年度               | 2024    |         | 2025    |         |
| 產品別              | 金額      | 營業比重(%) | 金額      | 營業比重(%) |
|                  | (新臺幣仟元) |         | (新臺幣仟元) |         |
| IC               | 178,477 | 90.39%  | 265,115 | 94.43%  |
| SaaS / PaaS 雲端應用 | 18,968  | 9.61%   | 15,663  | 5.57%   |
| 其他               | -       | -       | 237     | 0.09%   |
| 合計               | 197,445 | 100.00% | 281,015 | 100.00% |

### 產業鏈

IC 產業鏈可分為上游 IC 設計、中游晶圓製造及下游封裝測試三大環節。IC 設計公司負責產品規劃、電路設計及銷售；晶圓製造廠負責晶片製造；封裝測試廠則負責封裝、測試及成品製作。

本公司屬專業 IC 設計公司，專注於產品設計與研發，晶圓製造、封裝及測試均委由專業合作廠商辦理。透過整合晶圓代工、封裝測試、IP 供應商及客戶需求，提供無線影音傳輸晶片及相關解決方案，並結合臺灣完整的半導體產業鏈，提升產品開發效率與供應鏈韌性。

本公司主要產業上、中、下游關聯如下圖所示。



### 公司沿革

設立日期：民國 90 年 02 月 15 日

### 年度重要發展紀事：

| 年 度    | 重要發展紀事                                                      |
|--------|-------------------------------------------------------------|
| 90年2月  | 天擎積體電路股份有限公司正式成立，實收資本額為8,100仟元。專注於開發用於DSC / DV /電子相框/ PC相機。 |
| 90年8月  | 辦理現金增資5,440仟元，增資後實收資本額為13,540仟元。                            |
| 90年11月 | 辦理現金增資60,560仟元，增資後實收資本額為74,100仟元。                           |
| 94年11月 | 辦理現金增資40,000仟元，增資後實收資本額為114,100仟元。                          |

| 年 度     | 重要發展紀事                                                |
|---------|-------------------------------------------------------|
| 96年     | 成立2.4G FHSS無線系統應用團隊，開發私有協議技術。                         |
| 99年     | 在美國市場成功推出FHSS無線解決方案給提供給Lorex / Samsung / Swann。       |
| 100年    | 開發H.264 1080p @ 30fps技術。                              |
| 101年8月  | 辦理現金增資30,000仟元，增資後實收資本額為144,100仟元。                    |
| 102年    | 成功切入汽車市場，與Clarion合作。                                  |
| 103年    | 飛利浦採用了Mars嬰兒監護解決方案。                                   |
| 103年12月 | 股東會通過減資彌補虧損，減資後實收資本額為100,870仟元。                       |
| 104年    | 成功打入日本FHSS surveillance解決方案，市場佔有率超過了松下DECT安全系列。       |
| 104年5月  | 辦理現金增資30,261仟元，增資後實收資本額為131,131仟元。                    |
| 104年7月  | 辦理現金增資14,000仟元引進聯發科，增資後實收資本額為145,131仟元。               |
| 105年1月  | 成立雲端系統應用團隊，提供物聯網整體解決方案。                               |
| 105年5月  | 董事會通過發行員工認股權憑證10,000仟元。                               |
| 105年6月  | 股東會通過資本公積轉增資29,026仟元。                                 |
| 105年7月  | 資本公積轉增資29,026仟元，增資後實收資本額為174,157仟元。                   |
| 105年12月 | 董事會訂定員工認股權憑證增資基準日。                                    |
| 106年1月  | 員工認股權憑證10,000仟元，增資後實收資本額為184,157仟元。                   |
| 106年6月  | 與台北市府轉運站簽署的B2B雲計劃及切入汽車模塊業務為朋呈的OE客戶。                   |
| 106年8月  | 員工酬勞轉增資2,641仟元暨105年度盈餘轉增資18,416仟元，增資後實收資本額為205,214仟元。 |
| 107年3月  | 董事會通過員工酬勞轉增資2,248仟元。                                  |
| 107年6月  | 股東會通過盈餘轉增資16,417仟元。                                   |
| 107年7月  | 員工酬勞轉增資2,248仟元暨106年度盈餘轉增資16,417仟元，增資後實收資本額為223,879仟元。 |
| 107年8月  | 本公司股票公開發行。                                            |
| 108年4月  | 董事會通過員工酬勞轉增資1,678仟元。                                  |
| 108年6月  | 股東會通過盈餘轉增資13,433仟元。                                   |
| 108年6月  | 與是方電訊簽約進行訪客預約智慧門禁與機房管理，公司正式成立雲端SaaS / PaaS 服務業務。      |
| 108年12月 | 員工酬勞轉增資1,678仟元暨107年度盈餘轉增資13,433仟元，增資後實收資本額為238,990仟元。 |
| 109年1月  | 登錄興櫃掛牌。                                               |
| 109年3月  | 董事會通過盈餘轉增資4,780仟元。                                    |

| 年 度     | 重要發展紀事                                                                 |
|---------|------------------------------------------------------------------------|
| 109年6月  | 股東會通過盈餘轉增資4,780仟元。                                                     |
| 109年10月 | 108年度盈餘轉增資4,780仟元，增資後實收資本額為243,770仟元。                                  |
| 109年12月 | 公司正式展開雲端應用服務業務，包括中小企業工廠一站式無線智慧生產管理系統、船舶雲端無線智慧維修保養系統，及宮廟雲端無線影音串流互動服務系統。 |
| 110年3月  | 董事會通過資本公積轉增資12,188仟元。                                                  |
| 110年8月  | 資本公積轉增資12,188仟元，增資後實收資本額為255,958仟元。                                    |
| 111年12月 | 現金增資34,130仟元，增資後實收資本額為290,088仟元。                                       |
| 111年12月 | 股票上櫃掛牌。                                                                |

## 2.2 盡責治理

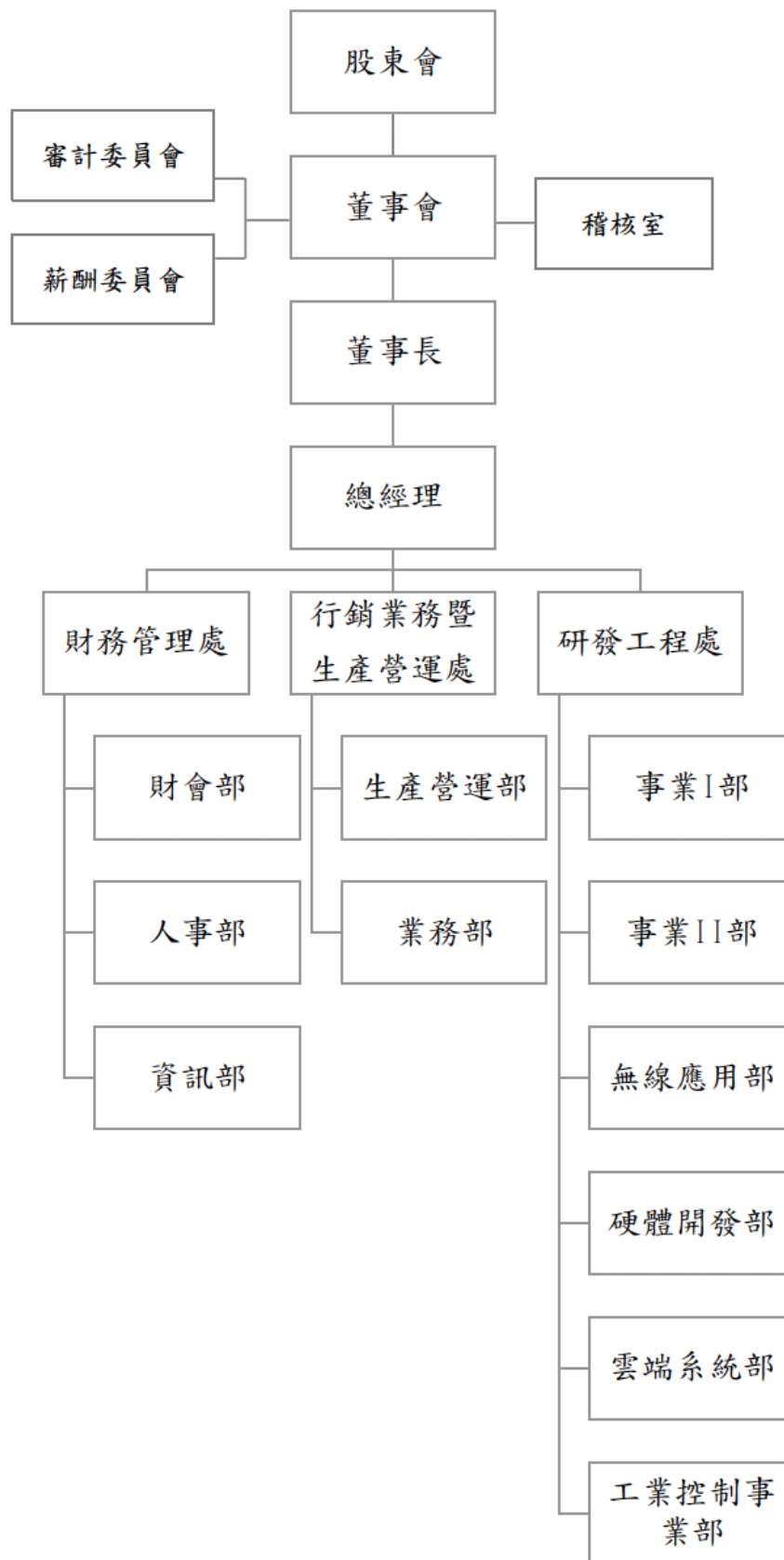
本公司重視公司治理，持續完善董事會運作、風險管理及誠信經營，遵循相關法令，提升經營透明度，保障股東及利害關係人權益，支持企業永續發展。

股東會為公司最高決策機關，董事會負責經營決策、監督管理階層及風險管理，並定期檢視公司營運及財務績效，確保公司依法治理及穩健經營。本公司董事長兼任總經理，並透過董事會職權及內部控制機制，維持治理效能與監督功能。此外，本公司財務報表均委由會計師查核簽證，並依法揭露重大資訊，持續提升資訊透明度及公司治理品質。

### 治理結構

本公司持續完善公司治理架構，設置董事會、審計委員會及薪資報酬委員會，依相關組織規程及議事規則運作，落實監督及治理職能。2025 年依法增設獨立董事至 4 席，進一步強化董事會獨立性及監督功能；過半數董事未兼任員工或經理人，以提升董事會運作效能。

## 組織圖



## 董事會

本公司董事會負責公司經營策略、重大決策及永續發展方向之監督，董事長（兼任總經理）與管理階層共同擬定營運方針、短中長期營運目標及永續發展策略，並提報董事會審議。各部門持續蒐集利害關係人意見及重大議題，針對可能影響公司營運之風險進行評估，必要時提報董事會討論，作為決策及風險管理之依據。

本公司董事會成員具備營運管理、財務會計、產業經驗、風險管理及決策等專業能力，董事會至少每季召開一次，稽核主管列席報告稽核業務執行情形；重要決議依法揭露於公開資訊觀測站及公司網站。

本公司自 110 年起每年為董事及經理人投保責任保險，以強化公司治理及風險管理，保障董事及經理人執行職務之責任風險；115 年度續保情形已提報 114 年 12 月 19 日第十屆第四次董事會。

## 董事會成員組成及專業背景

| 董事會  |                           |              |                     |                                 |
|------|---------------------------|--------------|---------------------|---------------------------------|
| 職稱   | 姓名                        | 實際出席率<br>(%) | 兼任其他公<br>司董事的家<br>數 | 具備產業經<br>營及永續治<br>理相關背景<br>/ 經驗 |
| 董事長  | 呂惠平                       | 100%         | 2                   | ✓                               |
| 董事   | 何宗明                       | 100%         | 0                   | ✓                               |
| 董事   | 翔發投資股份有限公司<br>代 表 人：許 家 碩 | 67%          | 1                   | ✓                               |
| 董事   | 至上電子股份有限公司<br>代表人:林志隆     | 100%         | 0                   | ✓                               |
| 獨立董事 | 彭明秀                       | 100%         | 2                   | ✓                               |
| 獨立董事 | 張郁禮                       | 100%         | 3                   | ✓                               |
| 獨立董事 | 璩又明(114.06.20 新任)         | 100%         | 0                   | ✓                               |
| 獨立董事 | 顏瑋志(114.06.20 新任)         | 100%         | 1                   | ✓                               |

董事會依《董事會議事規範》至少每季召開一次，審議重大經營策略、營運績效、風險管理及永續發展等議題，並定期追蹤決議事項執行情形，以落實董事會監督職能。

**董事會重要議案審議情形（證券交易法第 14 條之 3）**

| 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 |
|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 114.03.11 | 第九屆第十八次 | 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。<br>2.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。<br>3.本公司 113 年度虧損撥補案。<br>4.本公司基層員工的定義及範圍。<br>5.本公司「公司章程」部分條文修訂案。<br>6.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。<br>7.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。<br>8.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。 | 未有獨立董事出具反對或保留意見       |
| 114.05.09 | 第九屆第十九次 | 1.本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。                                                                                                                                                                                                            | 未有獨立董事出具反對或保留意見       |
| 114.08.07 | 第十屆第二次  | 1.本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文修訂案。<br>2.本公司委任薪資報酬委員案。<br>3.本公司 114 年上半年度合併財務報告案。<br>4.本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及                                                                                                                                   | 未有獨立董事出具反對或保留意見       |

| 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 |
|-----------|--------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|           |        | 「永續發展實務守則」部分條文修訂案。<br>5.本公司113年度永續報告書編制案。<br>6.本公司114年度會計師公費案。             |                       |
| 114.11.06 | 第十屆第三次 | 1.本公司114年第3季合併財務報告案。<br>2.本公司修訂「內部控制制度-薪工循環」案。<br>3.本公司114年度經理人調整薪資給付金額案。  | 未有獨立董事出具反對或保留意見       |
| 114.12.19 | 第十屆第四次 | 1.本公司115年度預算案。<br>2.本公司115年度稽核計畫案。<br>3.本公司增訂「內部控制制度-薪工循環」基層員工範圍及定義之控制重點案。 | 未有獨立董事出具反對或保留意見       |

### 避免利益衝突之機制

本公司訂有《董事會議事規範》，董事對於董事會議案如涉及自身或其代表法人之利害關係，應主動揭露利害關係內容；如有利益衝突或影響公司利益之虞者，應依法迴避討論及表決，且不得代理其他董事行使表決權，以維護董事會決策之公正性。

### 董事利益迴避執行情形

| 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           |
|-----------|----------------------|------|----------------------------------------------|------------------|
| 114.11.06 | 本公司114年度經理人調整薪資給付金額案 | 何宗明  | 依「公開發行公司董事會議事辦法」第16條，何宗明董事就本案有自身利害關係，依法利益迴避。 | 經其餘出席董事，無異議照案通過。 |

### 董事會多元化、獨立性及提名遴選

本公司依《公司治理守則》及《董事選舉辦法》訂定董事會多元化政策，董事遴選採候選人提名制度，由股東會自候選人名單中選任。董事遴選除考量專業資格、誠信及獨立性外，並兼顧性別、年齡、國籍、專業知識、產業經驗及管理能力等多元面向，以提升董事會治理效能。

本公司董事會設董事 7 至 9 席，任期 3 年，連選得連任；現任董事會共 8 席，其中獨立董事 4 席（50%）、女性董事 1 席（12.5%）。董事成員具備營運管理、財務會計、產業知識、風險管理、領導決策及永續治理等專業能力。

本公司全體董事均符合相關法令規定，獨立董事之資格、提名及選任均依相關法令辦理，並依法獨立行使職權，充分參與董事會決策，發揮監督功能。董事會依法設置審計委員會及薪資報酬委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，且至少 1 人具備會計或財務專長；並得視業務需要設置其他功能性委員會，以協助董事會執行監督職能。

本公司建立董事會績效評估制度，每年辦理董事會及董事成員績效評估，評估結果提報董事會，並揭露於年報及公司網站，作為持續精進董事會運作之參考。本公司將持續依董事會多元化政策遴選適任董事，並以提升女性董事比例至 25% 為長期目標，持續強化董事會多元性、獨立性及治理效能。

### 多元化政策之具體管理目標與達成情形

| 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 | ✓    |
| 獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長 | ✓    |
| 女性董事目標至少一席               | ✓    |
| 董事長兼任總經理，設置獨立董事人數不得少於四人  | ✓    |

| 董事會成員多元化政策落實情形    |    |      |    |       |                                |                |                |                |                |          |           |          |          |
|-------------------|----|------|----|-------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|-----------|----------|----------|
| 姓名                | 條件 | 基本組成 |    |       |                                | 營運<br>判斷<br>能力 | 財務<br>分析<br>能力 | 經營<br>管理<br>能力 | 危機<br>處理<br>能力 | 產業<br>知識 | 國際<br>市場觀 | 領導<br>能力 | 決策<br>能力 |
|                   |    | 國籍   | 性別 | 年齡    | 具有員<br>工身分<br>獨立董<br>事任期<br>年資 |                |                |                |                |          |           |          |          |
| 呂惠平               |    | 中華民國 | 男  | 61-70 | √                              | -              | √              | -              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 何宗明               |    | 中華民國 | 男  | 51-60 | √                              | -              | √              | -              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 翔發投資股份有限公司代表人 許家碩 |    | 中華民國 | 男  | 41-50 | -                              | -              | √              | -              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 至上電子股份有限公司代表人 林志隆 |    | 中華民國 | 男  | 51-60 | -                              | -              | √              | -              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 彭明秀               |    | 中華民國 | 女  | 61-70 | -                              | 3~9            | √              | √              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 張郁禮               |    | 中華民國 | 男  | 61-70 | -                              | 3~9            | √              | -              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 璩又明               |    | 中華民國 | 男  | 51-60 | -                              | 3 年以下          | √              | -              | √              | √        | √         | √        | √        |
| 顏瑋志               |    | 中華民國 | 男  | 51-60 | -                              | 3 年以下          | √              | √              | √              | √        | √         | √        | √        |

## 董事會成員多元化指標

### 2023–2025 年性別、年齡與學歷結構

| 統計面向 | 分類      | 2023 年<br>人數 / 百分比 | 2024 年<br>人數 / 百分比 | 2025 年<br>人數 / 百分比 |
|------|---------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 性別   | 男性      | 6 人<br>85.71%      | 6 人<br>85.71%      | 7 人<br>87.50%      |
|      | 女性      | 1 人<br>14.29%      | 1 人<br>14.29%      | 1 人<br>12.50%      |
| 年齡   | 未滿 50 歲 | 0 人<br>0.00%       | 1 人<br>14.29%      | 1 人<br>12.50%      |
|      | 50–64 歲 | 6 人<br>85.71%      | 4 人<br>57.14%      | 6 人<br>75.00%      |
|      | 65 歲以上  | 1 人<br>14.29%      | 2 人<br>28.57%      | 1 人<br>12.50%      |
| 學歷   | 研究所     | 5 人<br>71.43%      | 5 人<br>71.43%      | 6 人<br>75.00%      |
|      | 大專院校    | 2 人<br>28.57%      | 2 人<br>28.57%      | 2 人<br>25.00%      |
|      | 其他      | 0 人<br>0.00%       | 0 人<br>0.00%       | 0 人<br>0.00%       |

#### ◆ 董事會進修及績效考核

為強化董事專業職能及公司治理效能，本公司鼓勵董事持續進修公司治理、財務、風險管理、法務、會計、永續發展及內部控制等相關課程，原則上每年進修至少 6 小時，以持續提升董事履職能力。

本公司訂有《道德行為準則》、《誠信經營守則》及《防範內線交易管理作業程序》等規範，涵蓋利益衝突、誠信行為、資訊保密、法令遵循及檢舉機制等事項，作為董事及相關人員執行職務之遵循依據。

另建立董事會績效評估制度，每年辦理董事會及董事成員績效自評，評估內容涵蓋董事會運作、決策品質、董事職責、專業與持續進修及內部控制等面向，評估結果提報董事會，作為持續精進董事會運作及治理效能之參考。

|               |        |
|---------------|--------|
| 全體董事會進修總時數    | 60     |
| ESG 課程相關的總時數  | 24     |
| 董事 ESG 相關課程比率 | 40.00% |

針對董事會成員績效外部評估的部分，包含了下面這幾項重要指標：

- 董事會是否已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程。
- 董事會是否係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據專業及經驗進行工作分配。
- 公司是否非常尊重每位董事成員，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。
- 公司董事會成員是否對公司產業及中長期發展目標都非常清楚。
- 公司董事們是否積極參與董事會及各功能性委員會，與公司經營團隊保持良好的溝通管道。
- 公司經營團隊是否適切適時將公司營運狀況以書面方式提供給各董事知曉。
- 公司董事會及各功能性委員會之職能是否均有效運作。
- 公司內部控制是否可阻隔人為上的小缺失，是否需加強宣導內部控制的重要性。
- 公司在永續發展、風險管理或資訊安全議題上是否重視，配合公司未來發展策略及公司治理目標，是否考慮增設相關之功能性委員會。

| 董事會績效評估 |        |        |        |
|---------|--------|--------|--------|
| 自評      | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
| 董事會     | 94     | 96     | 94     |
| 審計委員會   | 92     | 97     | 88     |
| 薪酬委員會   | 92     | 100    | 92     |
| 外評      | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
| 董事會     | -      | 優良     | -      |
| 審計委員會   | -      | 優良     | -      |
| 薪酬委員會   | -      | 優良     | -      |

註：公司每年自評一次，問卷滿分為 100 分，每 3 年外評一次，最近一次外評年度為 2024 年，下一次外評年度為 2027 年。

#### ◆ 公司治理推動情形

本公司依「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」設置公司治理主管，經董事會通過由財會主管林玫珍擔任，負責提供董事執行職務所需資訊、協助法令遵循，以及辦理董事會、股東會、董事進修等公司治理相關事務，以支持董事會運作及公司治理制度之落實。

2025 年度公司治理主管完成 12 小時相關進修，課程涵蓋永續資訊揭露及內部人股權等議題，持續提升公司治理與永續相關專業能力。

#### ◆ 公司處理重大事件實際流程

本公司建立重大事件通報及應變機制，針對可能影響營運、利害關係人或企業聲譽之重大事件，依下列程序辦理：

事件通報與評估

發生重大事件（如資安事件、供應鏈中斷等）時，由權責單位即時通報危機管理小組及相關主管，評估事件影響程度並依風險等級啟動應變措施。

經評估為重大關切事項者，由權責單位依內部程序提報董事會。2025 年度向董事會溝通之重大關切事項共 0 件，故無重大關切事項性質可供分類揭露。

#### 應變處置與對外溝通

由權責單位依事件性質採取必要應變措施；涉及對外說明事項，由公司發言人統一發布資訊，以確保資訊正確及一致。

#### 補救與復原

針對事件影響執行補救及復原措施，降低對公司營運及利害關係人之影響。

#### 檢討與持續改善

事件處理完成後，檢討事件原因、處理成效及管理缺失，研擬改善與預防措施，持續強化風險管理及應變能力。

## 審計委員會

本公司依法設置審計委員會，由全體獨立董事組成，協助董事會監督財務報導、內部控制、重大財務業務、法令遵循及風險管理。主要職權包括審議內部控制制度及其有效性、重大交易、財務報告、簽證會計師之委任及報酬，以及財務、會計與內部稽核主管任免等重大事項，以強化公司治理及監督機制。

2025 年度審計委員會共召開 4 次會議，委員出席率 100%。

| 審計委員會             |             |
|-------------------|-------------|
| 審計委員              | 實際出席率 ( % ) |
| 召集人: 彭明秀          | 100         |
| 張郁禮               | 100         |
| 璩又明(114.06.20 新任) | 100         |
| 顏瑋志(114.06.20 新任) | 100         |

## 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

本公司獨立董事定期於審計委員會與內部稽核主管進行溝通。內部稽核主管依法提供稽核及追蹤報告供獨立董事查閱，並報告稽核計畫、改善進度及內部控制執行情形。

| 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 |
|-----------|---------|--------------------------------------------------|---------------|
| 114.03.11 | 第二屆第十六次 | 1.113 年度第 4 季內部稽核執行狀況報告。2. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 | 獨立董事無建議       |
| 114.05.09 | 第二屆第十七次 | 1.114 年度第 1 季內部稽核執行狀況報告。                         | 獨立董事無建議       |
| 114.08.07 | 第三屆第一次  | 1.114 年度第 2 季內部稽核執行狀況報告。                         | 獨立董事無建議       |

| 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 |
|-----------|--------|--------------------------|---------------|
| 114.11.06 | 第三屆第二次 | 1.114 年度第 3 季內部稽核執行狀況報告。 | 獨立董事無建議       |
| 114.12.19 | 第三屆第三次 | 1.本公司 115 年度稽核計畫案。       | 獨立董事無建議       |

### 獨立董事與簽證會計師溝通情形

本公司獨立董事定期於審計委員會與簽證會計師就當季財務報表查核（核閱）結果及相關法令事項進行溝通。

| 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 |
|-----------|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|
| 114.03.11 | 第二屆第十六次 | 1.113 年度財務報告查核結果及重要查核事項。<br>2.準則及法令更新<br>3.112 年審計品質指標報告 (AQI Report) | 獨立董事無建議       |
| 114.05.09 | 第二屆第十七次 | 1.114 年第 1 季合併財務報表核閱結果。                                               | 獨立董事無建議       |
| 114.08.07 | 第三屆第一次  | 1.114 年第 2 季合併財務報表核閱結果。                                               | 獨立董事無建議       |
| 114.11.06 | 第三屆第二次  | 1.114 年第 3 季財務報表核閱結果。<br>2.關鍵查核事項及顯著風險<br>3.114 年第 3 季法令更新。           | 獨立董事無建議       |

## 薪資報酬委員會

本公司依法設置薪資報酬委員會，並訂定《薪資報酬委員會組織規程》，以專業及客觀立場定期檢視董事及經理人之薪資報酬政策、制度與績效目標，並向董事會提出建議，以健全薪酬制度及公司治理。

目前公司尚未將 ESG 目標及績效與高階經理人薪酬連結，未來將配合永續治理推動情形及管理機制成熟度，持續評估納入薪酬制度之可行性。

| 薪資委員會                     |                                                                                                                                                                                                                  |          |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 薪酬委員(全數成員為獨立董事)           | 薪酬委員資歷                                                                                                                                                                                                           | 實際出席率(%) |
| 顏瑋志<br>(召集人/114.06.20 新任) | <u>學歷:</u><br>清華大學高階經營管理碩士<br>美國俄亥俄州萊特州立大學生物醫學工程生命科學碩士<br><u>經歷:</u><br>中華開發工業銀行投資經理<br>合一創新投資協理<br>亞東創新發展總經理特助<br>恆利醫學科技(股)公司董事<br><u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u><br>宏誠創業投資(股)公司副總經理<br>永加利醫學科技(股)公司董事<br>麒瑞科技(股)公司監察人 | 100      |
| 彭明秀                       | <u>學歷:</u><br>交通大學高階管理學碩士<br>美國密西根州立薩基諾企業管理碩士<br><u>經歷:</u><br>虹冠電子工業(股)公司執行長/財務長<br>盛美半導體設備(上海)公司獨立董事<br><u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u><br>虹光精密工業(股)公司獨立董事<br>政美應用(股)公司獨立董事                                            | 100      |

| 薪酬委員會             |                                                                                                                                                                     |              |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 薪酬委員(全數成員為獨立董事)   | 薪酬委員資歷                                                                                                                                                              | 實際出席率<br>(%) |
| 張郁禮               | <u>學歷:</u><br>Clemson University<br>Ph.D. in Physics<br><u>經歷:</u><br>Cadence GM Taiwan<br><u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u><br>華釜科技(股)公司董事長<br>立華電線(股)公司董事長<br>金麗科技(股)公司獨立董事 | 100          |
| 璩又明(114.06.20 新任) | <u>學歷:</u><br>臺灣大學電機資訊學院碩士<br><u>經歷:</u><br>聯發科技(股)公司技術工程部處長<br>美盛醫電(股)公司董事長<br>威盛電子(股)公司經理<br><u>目前兼任本公司及其他公司之職務:</u><br>原見精機(股)公司監察人                              | 100          |

#### 員工酬勞及董事酬勞：

依本公司章程規定，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(本項數額15%~20%為基層員工分配酬勞)及不高於百分之一為董事酬勞。

員工酬勞得以股票或現金發放，並得依規定發放予符合一定條件之控制或從屬公司員工；董事酬勞僅以現金發放。相關酬勞分派由董事會決議，並提報股東會。

## 永續治理架構與推動機制

本公司經董事會通過《永續資訊管理作業辦法》，設置跨部門「永續推行委員會」。董事會為永續發展最高治理單位，審計委員會協助審議永續資訊管理及相關重大事項。

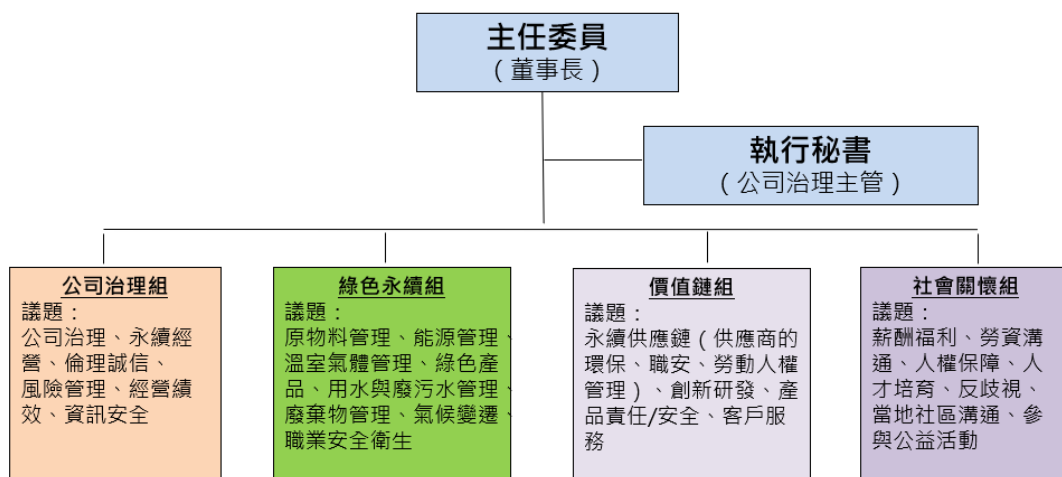
永續推行委員會由董事長擔任主任委員，下設公司治理組、綠色永續組、價值鏈組及社會關懷組，負責永續政策與年度計畫之研擬、執行成效追蹤、永續資訊彙整及報告書編製。相關重大議案經委員會審查後，提請審計委員會審議，再送董事會決議；執行情形至少每年一次提報董事會。

## 永續發展目標、2025 年度成果及後續方向

| 永續議題   | 管理目標          | 2025 年度執行成果                              | 2026 年度推動方向                             |
|--------|---------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 永續治理   | 強化永續治理及資訊揭露   | 完成溫室氣體盤查及查證規劃之提報，並完成 2024 年度永續報告書編製及內容審查 | 持續追蹤重大永續議題與目標執行情形，並依治理程序提報審計委員會及董事會     |
| 氣候與碳管理 | 建立溫室氣體盤查及管理機制 | 完成類別一至類別四溫室氣體盤查；類別五及類別六經評估無顯著排放活動        | 持續辦理年度盤查、追蹤 2030 年減量目標，並逐步蒐集供應商用電及碳排放資料 |
| 社會參與   | 結合核心能力推動社會參與  | 持續推動互動式光明燈公益計畫及後續維護服務                    | 持續辦理公益計畫及維護服務，並追蹤服務內容與執行成果              |
| 人權管理   | 強化人權保障        | 制定人權政策並推動相關宣導                            | 持續辦理人權政策宣導，維持員工意見反映與申訴管道，並追蹤處理情形        |

### 天擎積體電路股份有限公司

#### 永續推行委員會



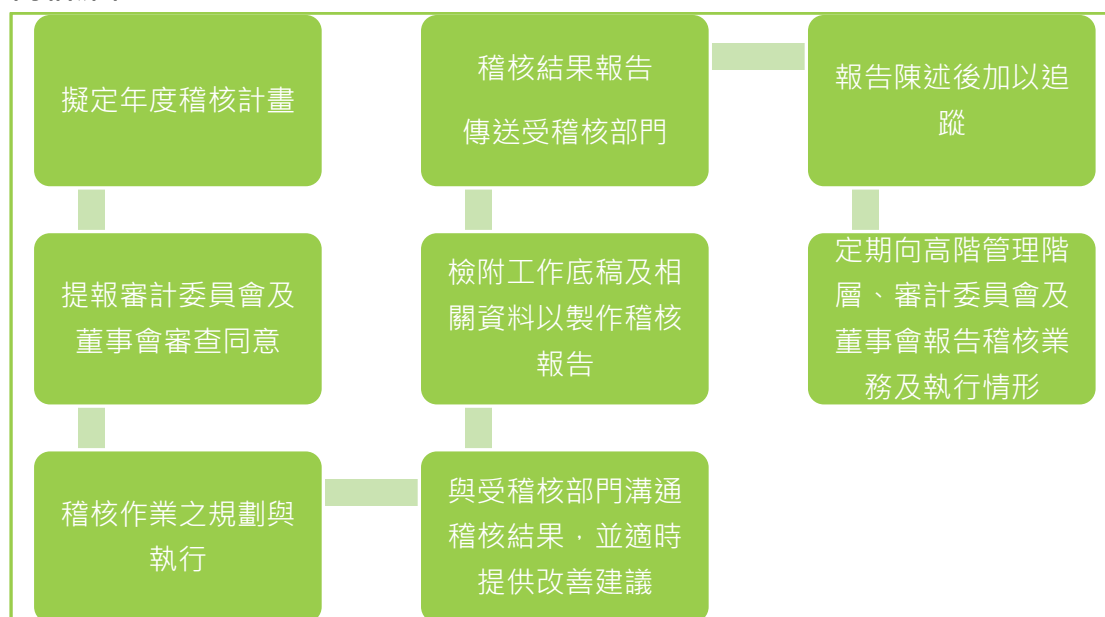
## 稽核室及內部稽核

稽核室為隸屬董事會之獨立單位，配置專任稽核人員，稽核主管之任免經董事會通過，並依法列席董事會報告稽核業務。

稽核室每年依風險評估結果擬訂次年度稽核計畫，經董事會通過後執行，並就查核結果及缺失改善情形持續追蹤，相關稽核及追蹤報告定期提供獨立董事核閱，以確保內部控制制度持續有效運作；並依規定完成年度稽核計畫、執行情形、內部控制聲明書及缺失改善等申報作業。

2025年度內部稽核共執行49項稽核項目，稽核符合率93.87%，未發現重大缺失；不符合項目均於期限內完成改善及追蹤。稽核人員年度專業進修共12小時。

### 內稽流程圖



### 誠信經營及法規遵循

本公司秉持誠信經營及法令遵循原則，訂有《誠信經營守則》及《誠信經營作業程序及行為指南》，由財務管理處擔任專責單位，負責推動及監督相關制度，並納入年度稽核計畫，定期檢視執行情形及向董事會報告。

本公司持續辦理防範內線交易及誠信經營相關宣導，強化董事、經理人及員工之誠信與法遵意識；並設置申訴及檢舉管道，由永續推行委員會公司治理組負責受理，落實檢舉人身分及內容保密等保護措施。

2025 年度未發生重大違反誠信經營相關法規之裁罰事件，亦未接獲相關檢舉案件；防範內線交易及誠信經營宣導共計 72 人次。

|                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 違反誠信或不法行為之檢舉信箱： <a href="mailto:service@mars-semi.com.tw">service@mars-semi.com.tw</a> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|

### 誠信經營守則摘要適用對象

本公司《誠信經營守則》適用於董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力者。於執行業務或商業往來時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受不正當利益，亦不得從事違法、違反誠信或受託義務之行為。

適用之往來對象涵蓋公職人員、政黨，以及公、民營企業或機構之董事、經理人、受僱人及其他利害關係人。

### 道德行為準則摘要適用對象

本公司《道德行為準則》適用於董事及經理人，包括總經理、副總經理、協理、財務及會計主管，以及其他具公司管理事務及簽名權限之人員。

本公司以法令遵循及誠信經營為基本原則，透過審計委員會、內部控制、檢舉機制及相關教育訓練，強化法規遵循與監督管理，並要求相關人員依循法令、公司政策及內部規範執行職務，以維護公司及利害關係人權益。

## 2.3 風險管理及氣候變遷因應策略(TCFD)

### 風險管理

本公司依營運特性辨識及評估各項風險，採取適當管理措施，以降低營運衝擊、提升營運韌性及支持永續發展。

| 風險類別 | 風險說明 | 風險管理策略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 治理   | 營收下滑 | <p>1. 產品創新與市場拓展</p> <p>主要措施：持續投入研發、優化產品及拓展新市場。</p> <p>績效指標：研發費用占營收比率、新產品開發進度、新產品營收占比。</p> <p>2. 供應鏈管理</p> <p>主要措施：維持與主要供應商長期合作，掌握供貨與交期。</p> <p>績效指標：供應商交貨達成率、主要供應商合作穩定度。</p> <p>3. 客戶經營</p> <p>主要措施：提供產品與技術服務，深化客戶合作關係。</p> <p>績效指標：客戶留存率、前十大客戶營收占比。</p> <p>4. 財務管理</p> <p>主要措施：落實預算及成本管理，提升資源運用效率。</p> <p>績效指標：毛利率、營業費用率、營業利益率。</p> |

| 風險類別 | 風險說明      | 風險管理策略                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 供應鏈韌性不足   | <p>1. 供應商管理</p> <p>主要措施：</p> <p>定期評估供應商品質、交期、技術能力及法規遵循，並持續評估替代供應商。</p> <p>績效指標：</p> <p>供應商評估完成率、供應商評估合格率。</p> <p>2. 供應鏈管理</p> <p>主要措施：</p> <p>與主要供應商維持長期合作，掌握產能、交期及供貨狀況，持續監控供應風險。</p> <p>績效指標：</p> <p>主要供應商交貨達成率、準時交貨率（OTD）、供應鏈重大中斷事件數。</p> |
|      | 資訊揭露透明度不足 | <p>1. 資訊揭露管理</p> <p>主要措施：</p> <p>定期更新官網及公開資訊平台，揭露財務、公司治理、永續及重大訊息，並設置利害關係人溝通管道。</p> <p>績效指標：官網資訊更新率、法定資訊揭露完成率、利害關係人詢問回覆率遵循相關法規。</p> <p>2. 法令遵循</p> <p>主要措施：</p>                                                                              |

| 風險類別 | 風險說明   | 風險管理策略                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |        | <p>依相關法令辦理財務報告、年報及重大訊息揭露，持續檢視資訊揭露流程及內部控制。</p> <p>績效指標：</p> <p>法定資訊揭露準時完成率、重大訊息揭露符合率、主管機關裁罰件數（目標：0件）。</p>                                                                                                                                                                 |
|      | 發生資安事件 | <p>1. 資訊資產管理</p> <p>主要措施：</p> <p>定期盤點資訊資產、評估資安風險，並採取適當管理措施。</p> <p>績效指標：</p> <p>資訊資產盤點完成率、資安風險評估完成率。</p> <p>2. 資安教育訓練</p> <p>主要措施：</p> <p>辦理員工資安宣導及教育訓練，提升資安意識。</p> <p>績效指標：</p> <p>員工資安教育訓練完成率、資安人員年度訓練時數。</p> <p>3. 系統安全管理</p> <p>主要措施：</p> <p>定期執行弱點檢測、修補及系統安全維護。</p> |

| 風險類別 | 風險說明 | 風險管理策略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      | <p>績效指標：</p> <p>高風險弱點修補完成率、重大資安事件發生件數（目標：0 件）。</p> <p>4 資安事件管理</p> <p>主要措施：</p> <p>建立資安事件通報及應變程序，持續檢討及改善管理措施。</p> <p>績效指標：</p> <p>資安事件通報及時率、營運中斷事件數（目標：0 件）。</p> <p>5. 資訊安全與客戶隱私管理</p> <p>主要措施：</p> <p>訂定資訊安全規範，辦理資訊資產盤點、風險評估、弱點檢測與修補、資安教育訓練及事件通報應變，並透過保密協議及供應商管理保障客戶隱私。</p> <p>績效指標：</p> <p>資訊系統可用性 99.99%以上、高風險弱點修補完成率、資安教育訓練完成率、重大資安事件件數、客戶資料外洩及隱私申訴件數（目標：0 件）。</p> |
| 環境   | 水電供應 | <p>主要措施：</p> <p>持續關注供應鏈水電供應情形，鼓勵供應商提升水資源及能源管理，並建置 UPS 維持關鍵資訊系統運作。</p> <p>績效指標：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| 風險類別 | 風險說明    | 風險管理策略                                                                                              |
|------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |         | 供應鏈重大供應中斷事件數、營運中斷事件數。                                                                               |
|      | 天然災害    | 主要措施：<br>定期進行風險評估，規劃供應商及資訊系統備援措施，並建立緊急應變機制。<br>績效指標：<br>天然災害造成重大營運中斷事件數。                            |
|      | 環境法規遵循  | 主要措施：<br>要求供應商符合環保法規，落實 RoHS 等產品環保管理，並定期取得符合性文件。<br>績效指標：<br>重大環境法規違規事件數（目標：0 件）。                   |
| 社會   | 職業健康與安全 | 主要措施：<br>定期辦理建築物公共安全檢查、消防安全檢查及消防演練，設置門禁管制及保全系統，配置甲種職業安全衛生業務主管。<br>績效指標：<br>職業災害件數、失能傷害頻率（FR）、消防事件數。 |
|      | 員工權益    | 主要措施：<br>訂定人權政策及性騷擾防治申訴辦法，設置申訴管道，落實勞動法令及友善職場措                                                       |

| 風險類別 | 風險說明    | 風險管理策略                                                                                     |
|------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |         | <p>施。</p> <p>績效指標：</p> <p>人權事件數、性騷擾事件數、勞資爭議件數（目標：0 件）。</p>                                 |
|      | 人才培育    | <p>主要措施：</p> <p>依職務需求辦理教育訓練，持續推動專業、管理及法令遵循課程。</p> <p>績效指標：</p> <p>新進人員訓練完成率、員工平均受訓時數。</p>  |
|      | 人才吸引與留任 | <p>主要措施：</p> <p>提供具市場競爭力之薪酬福利、推動教育訓練及多元溝通措施，支持員工職涯發展。</p> <p>績效指標：</p> <p>員工離職率、員工留任率。</p> |

## 氣候變遷因應策略(TCFD)

本公司參考 TCFD 架構揭露氣候相關治理、策略、風險管理及指標與目標等資訊，相關內容揭露於公司網站、年報及永續報告書，並定期檢視及更新。

| 面<br>向 | TCFD 建議揭露<br>項目        | 本公司回應舉措                                                                                                                                  |
|--------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 治<br>理 | 董事會對氣候相關風險與機會的監督情況     | 董事長擔任永續推行委員會主任委員，統籌推動永續及氣候相關事務。董事會定期聽取氣候相關風險與機會、管理措施及執行情形報告，並監督相關策略推動。                                                                   |
|        | 管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色 | 本公司設置永續推行委員會，負責氣候相關風險與機會之辨識、評估及管理，統籌推動永續相關工作，並定期向董事會報告執行情形，協助董事會監督氣候相關議題。                                                                |
| 策<br>略 | 所鑑別的短、中、長期氣候相關風險與機會    | 短期：                                                                                                                                      |
|        |                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>轉型風險：氣候政策及市場變化。</li> <li>實體風險：颱風、豪雨等極端天氣影響營運及供應鏈。</li> <li>市場機會：發展低碳、高能效產品，掌握節能減碳商機。</li> </ul>   |
|        |                        | 中期：                                                                                                                                      |
|        |                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>轉型風險：供應鏈成本上升、客戶低碳需求增加。</li> <li>實體風險：缺水、缺電及能源供應不穩。</li> <li>市場機會：拓展低碳產品市場，深化合作夥伴關係。</li> </ul>    |
|        |                        | 長期：                                                                                                                                      |
|        |                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>轉型風險：碳定價及排放管制趨嚴。</li> <li>實體風險：氣候變遷影響供應鏈及營運穩定。</li> <li>市場機會：提升產品能源效率，優化供應鏈管理，強化企業競爭力。</li> </ul> |
|        | 在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險    | 轉型風險：原物料成本上漲                                                                                                                             |

| 面向 | TCFD 建議揭露項目         | 本公司回應舉措                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 與機會的衝擊              | <p>業務:持續優化產品組合，提升產品競爭力。</p> <p>策略:持續評估供應鏈風險，強化供應商管理。</p> <p>財務規劃:持續檢視成本及資金配置，提升營運韌性。</p> <p>實體風險：極端天氣事件</p> <p>業務:定期辦理風險評估及緊急應變。</p> <p>策略:持續掌握供應鏈及委外製造狀況，降低供應中斷風險。</p> <p>財務規劃:適時辦理保險規劃，降低災害對營運之影響。</p> <p>市場機會：低碳轉型</p> <p>業務:持續發展低功耗及高能效產品。</p> <p>策略:關注低碳能源及相關政策，適時評估可行方案。</p> <p>財務規劃:配合公司發展規劃，評估相關投資與資源配置。</p>                                                                         |
|    | 在策略上的韌性，並考慮不同氣候相關情境 | <p>本公司參考國際能源總署（IEA）及氣候情境（SSP）進行情境分析，評估不同升溫情境下對營運、供應鏈及能源使用之潛在影響，作為氣候風險管理及營運策略調整之參考。</p> <p>一、轉型情境（IEA）</p> <p>評估重點:碳管理、法規變化及營運成本。</p> <p>因應策略:持續推動溫室氣體管理、提升產品能源效率及法規遵循。</p> <p>二、實體風險－極端天氣（SSP1-2.6、SSP5-8.5）</p> <p>評估重點:極端降雨、颱風對營運及供應鏈之影響。</p> <p>因應策略:持續辦理風險評估、緊急應變及供應鏈管理。</p> <p>三、實體風險－氣溫上升（SSP1-2.6、SSP5-8.5）</p> <p>評估重點:高溫造成能源需求及營運成本增加。</p> <p>因應策略:持續推動節能管理、提升能源使用效率，並評估低碳能源方案。</p> |

| 面<br>向                | TCFD 建議揭露<br>項目                    | 本公司回應舉措                                                                                             |                |         |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|
| 風<br>險<br>管<br>理      | 在氣候相關風險的鑑別和評估流程                    | 本公司由永續推行委員會統籌氣候相關風險與機會之鑑別及評估，參考 ISO 31000 風險管理原則，辨識氣候政策、法規、市場、技術及實體風險，評估其對營運、策略及財務之影響，並依風險程度訂定管理措施。 |                |         |
|                       | 在氣候相關風險的管理流程                       | 永續推行委員會負責氣候相關風險管理及因應措施推動，定期檢視執行情形，並至少每年一次向董事會報告，由董事會監督管理策略及執行成效。                                    |                |         |
|                       | 氣候相關風險的鑑別、評估和管理流程如何整合在公司的整體風險管理制度  | 本公司將氣候相關風險納入整體風險管理制度，整合至營運、產品研發、供應鏈管理及法令遵循等管理流程，並定期檢討及持續改善，以提升企業氣候韌性。                               |                |         |
| 指<br>標<br>和<br>目<br>標 | 說明公司依循策略和風險管理流程進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標 | 指標類別                                                                                                | 評估指標           | 評估目的    |
|                       |                                    | 溫室氣體                                                                                                | 單位營收溫室氣體排放量    | 減碳績效    |
|                       |                                    | 能源                                                                                                  | 單位營收電力使用量      | 提升能源效率  |
|                       |                                    | 水資源                                                                                                 | 單位營收用水量        | 提升用水效率  |
|                       |                                    | 外部環境                                                                                                | 氣候政策、能源成本及法規變化 | 氣候風險與機會 |
|                       | 範疇一、範疇二和範疇三溫室氣體排放和相關風險             | 自 2024 年起，本公司依循溫室氣體盤查標準辦理範疇一、範疇二及部分範疇三溫室氣體盤查，作為氣候風險管理及減碳策略規劃之依據。                                    |                |         |
|                       |                                    | 2025 年度溫室氣體排放量：                                                                                     |                |         |
|                       |                                    | 範疇一：2.8112 (公噸 CO <sub>2</sub> e)                                                                   |                |         |
|                       |                                    | 範疇二：61.2207 (公噸 CO <sub>2</sub> e)                                                                  |                |         |
|                       |                                    | 範疇三（部分類別）：65.9497 (公噸 CO <sub>2</sub> e)                                                            |                |         |
|                       |                                    | 盤查結果顯示，本公司溫室氣體排放主要來自範疇二用電及部分範疇三間接排放，未來將持續推動節能管理、提升能源使用效率，並逐步強化供應鏈碳管理。                               |                |         |

| 面<br>向 | TCFD 建議揭露<br>項目              | 本公司回應舉措                                                              |                                               |                                                  |
|--------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|        | 管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現 | 本公司持續推動節能減碳及環境管理，透過資源回收、節能省水、紙張減量、空調溫度管理、廢棄物妥善處理及包材減量等措施，降低營運對環境之影響。 |                                               |                                                  |
|        |                              | 管理目標                                                                 | 目標值                                           | 執行情形                                             |
|        |                              | 溫室氣體排放強度                                                             | 以 2024 年為基準，2030 年範疇一至範疇三（不含類別 5、6）排放強度降低 1%。 | 持續辦理溫室氣體盤查及推動節能減碳措施。                             |
|        |                              | 能源管理                                                                 | 以 2024 年為基準，2030 年用電量降低 1%~2%。                | 持續推動節能措施，提升能源使用效率。                               |
|        |                              | 綠色產品                                                                 | 持續提升產品能源效率。                                   | 低功耗 OLED 互動式光明燈可較傳統燈泡式光明燈節省至少 40% 用電，作為綠色產品發展方向。 |

## 2.4設計創新

| 重大主題 | 對公司的意義                                                                                                    | 政策/承諾                                                                                                             | 短期目標                                                                                                                                                           | 中長期目標                                                                                                                                                                              | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                 | 負責部門/申訴機制                              | 評估機制/成果                                                                          |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 創新研發 | 創新研發是本公司提升核心競爭力與永續發展的重要基礎。本公司持續投入研發資源，開發具市場競爭力之 IC 產品與解決方案，透過技術創新、產品優化及綠色設計，提升產品附加價值、能源效率及法規符合性，支持公司長期發展。 | 本公司秉持創新發展理念，持續投入研發資源，深化核心技術能力，結合智慧財產管理、人才培育及產品創新，提升企業競爭力與永續發展。<br><b>1.研發投入</b><br>持續投入研發資源，推動核心技術及新產品開發，提升技術競爭力。 | <b>1.新產品開發：</b><br>持續開發符合市場需求之新產品，拓展多元應用市場。<br><b>2.核心技術優化：</b><br>持續優化 pwifi 技術，提升傳輸效能、抗干擾能力及產品競爭力。<br><b>3.AI 與雲端應用：</b><br>推動 Edge AI 與雲端智慧化應用，拓展智慧工廠及相關應用。 | <b>1.拓展產品應用：</b><br>持續開發新產品，擴大市場及應用領域。<br><b>2.深化核心技術：</b><br>持續優化 pwifi 技術，提升低延遲及傳輸效能。<br><b>3.發展 AI 應用：</b><br>深化 Edge AI 及雲端智慧化技術，提升產品應用價值。<br><b>4.強化智慧財產：</b><br>每年申請國內外專利 10 | <b>1. 當年度投入資源</b><br><br><b>• 投入研發經費</b><br>逾新臺幣 1 億元，研發費用占營業收入逾 34%。<br><b>• 研發人員占全體員工逾 70%，其中研究所以上學歷占研發團隊逾 65%。</b> | 研發部<br>信箱：<br>service@mars-semi.com.tw | 1.核心技術開發:研發專案完成率、關鍵技術里程碑達成率<br>2.智慧財產管理:專利申請件數、專利獲准件數、有效專利累計件數<br>3.產品與技術優化:產品效能 |

| 重大主題 | 對公司的意義 | 政策/承諾                                                                                                                                                               | 短期目標                                       | 中長期目標 | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                 | 負責部門/申訴機制 | 評估機制/成果                                             |
|------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------|
|      |        | <b>2.人才與智慧財產</b><br>培育研發人才，鼓勵技術交流，並強化智慧財產管理，保護研發成果。<br><b>3.產品創新</b><br>持續開發高效能、低功耗及符合市場需求的產品，提升產品價值與市場競爭力。<br><b>4.持續精進</b><br>持續優化研發流程及技術管理，提升研發效率與產品品質，支持公司永續發展。 | <b>4.智慧財產布局：</b> 每件以上。<br>每年申請國內外專利 5 件以上。 | 件以上。  | • 持續投入核心技術、新產品研發及智慧財產布局。<br><b>2. 具體成果</b><br>• 2025 年度取得發明及新型專利 10 件。<br>• 截至 2025 年底，有效專利累計 55 件。<br>持續推動產品創新及技術研發。 |           | 提升、功耗改善成果、設計改善完成率<br>4.市場應用: 新產品導入數量、新產品營收占比、客戶導入成果 |

#### ◆ 專利權佈局與技術創新成果

本公司以「無線影音傳輸及雲端智慧化服務全方位專業供應商」為發展方向，截至2025年底，累計取得：

- 全球專利55件，涵蓋臺灣、美國、日本及中國等地區。
- 發明專利占20%，涵蓋無線影音傳輸及互動式光明燈等核心技術。
- 近三年新增專利35件，持續累積研發成果，深化智慧財產布局。

#### ◆ 新技術研發數量與應用領域

- 2D graphic engine：無線監控錄影、無線車用影像監控、工控顯示屏。
- 黑白轉彩色顯示屏介面：工控顯示屏。
- 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。
- 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。
- 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、無線嬰兒監視綠色節能設計。

#### ◆ ESG導向之研發投入

##### 次世代互動式OLED光明燈 - 智慧抗衰、節能省電

本公司將節能理念融入產品研發，推出次世代互動式OLED光明燈，採用高解析顯示面板，具高對比、廣視角及亮度、色溫調整功能，可依需求彈性設定，在提升顯示品質的同時降低能源消耗。相較傳統燈泡式光明燈，可節省至少40%用電，兼顧產品效能與環境效益。

| 成功開發的產品/技術 |         |                                                     |
|------------|---------|-----------------------------------------------------|
| IC 型號      | 安防監控/車載 |                                                     |
| 1. MR6167A | ●       | Multiple network protocols controller SoC           |
| 2. MR9211A | ●       | Dual mode 1080p baby monitor with cloud storage SoC |
| 3. MR9131A | ●       | 3Mp surveillance AI camera SoC                      |
| 4. MR6568A | ●       | Motorcycle cluster display controller SoC           |
| 5. MR6696A | ●       | AHD or HDMI input camera SoC                        |
| 6. MR6911A | ●       | 4ch 1080p car receiver SoC                          |
| 7. MR6692A | ●       | 4ch car receiver SoC for battery camera             |

| 專利內容                                                                   |        |
|------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1.SOC MODULE FOR AUDIO DATA TRANSMISSION AND AUDIO TRANSMISSION SYSTEM | 美國發明專利 |
| 2.祈福燈模組及祈福燈裝置                                                          | 臺灣發明專利 |
| 3.祈福燈系統及祈福燈                                                            | 臺灣新型專利 |
| 4.祈福燈裝置                                                                | 臺灣新型專利 |
| 5.祈福燈模組及祈福燈裝置                                                          | 臺灣新型專利 |
| 6.祈福燈裝置                                                                | 臺灣新型專利 |
| 7.主機管理監控裝置以及使用其之主機板、計算機裝置                                              | 臺灣新型專利 |
| 8.需要定期回廟已進行資訊更新的電子紙祈福裝置及電子紙祈福裝置系統                                      | 臺灣新型專利 |
| 9.多語言自動翻譯會議系統                                                          | 臺灣新型專利 |
| 10.電子紙符紙裝置                                                             | 臺灣新型專利 |

| 近 3 年研發能量(新臺幣仟元/人) | 2023 年  | 2024 年  | 2025 年  |
|--------------------|---------|---------|---------|
| 研發預算               | 102,449 | 100,820 | 107,872 |
| 研發費用/營收比率          | 50.68%  | 49.22%  | 34.92%  |
| 研發人力               | 52      | 52      | 52      |
| 研究所學歷/研發人員比率       | 67.31%  | 63.46%  | 65.38%  |

註：研發預算為年度預算數；研發費用占營收比率係依當年度實際研發費用計算，兩者統計基礎不同。

| 近 3 年專利件數(年度) | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
|---------------|--------|--------|--------|
| 獲得專利件數        | 16     | 9      | 10     |
| 累積有效專利件數      | 36     | 45     | 55     |

## 2.5 財務績效

| 重大主題     | 對公司的意義                                                                                                                  | 政策/承諾                                                                                                                                                                                               | 短期目標                                                                                                                                                                                                              | 中長期目標                                                                                                                                                                  | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                                                                  | 負責部門/申訴<br>機制                        | 評估機制/成果                                                     |                |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|
| 營運<br>績效 | 營運績效是本公司永續經營的重要基礎。本公司持續深化無線影音傳輸及雲端智慧化服務技術，提升產品競爭力與營運效率，創造穩健的經營績效。同時，透過健全公司治理、資訊透明及風險管理，持續提升企業韌性，為股東、客戶、員工、供應商及社會創造長期價值。 | 本公司秉持穩健經營理念，持續提升營運績效，強化財務管理、產品品質、客戶服務及創新研發，提升企業競爭力。<br><b>1.財務管理：</b> 落實財務管理及風險控管，維持穩健經營。<br><b>2.品質管理：</b> 持續提升產品品質，符合客戶需求。<br><b>3.客戶服務：</b> 即時回應客戶需求，提升服務品質。<br><b>4.創新研發：</b> 持續投入研發資源，提升產品競爭力。 | <b>1.產品發展：</b> 持續開發符合市場需求之新產品，拓展多元產品應用。<br><b>2.技術精進：</b> 持續優化無線傳輸、影像處理及通訊技術，提升產品效能與競爭力。<br><b>3.智慧應用：</b> 深化 AI 與雲端智慧化應用，拓展產品應用領域。<br><b>4.市場拓展：</b> 持續開發品牌客戶，提升市場占有率。<br><b>5.客戶服務：</b> 提供完整解決方案與技術支援，提升客戶合作效益。 | <b>1.產品布局：</b> 持續拓展核心技術應用，開發新產品與多元應用市場。<br><b>2.市場拓展：</b> 深化客戶合作，拓展國內外市場，提升市場占有率。<br><b>3.全球合作：</b> 建立策略夥伴關係與技術合作網絡，提升市場競爭力。<br><b>4.組織發展：</b> 持續強化營運管理及培育專業人才，提升組織效能。 | <b>1. 當年度投入資源</b><br>• 持續投入產品研發及市場拓展。<br>• 優化營運管理及資源配置。<br>• 強化研發人才及技術能力。<br><b>2. 具體成果</b><br>• 營收較前一年度成長 42%以上。<br>• 研發投入逾新臺幣 1 億元，占營業收入 34%以上。<br>• 研發人員占全體員工逾 70%。 | 市場部<br>信箱：<br>sales@mars-semi.com.tw | 本公司定期檢視營運績效，透過財務、營運及客戶服務等面向追蹤關鍵績效指標 ( KPI )，作為經營改善及資源配置之依據。 |                |
|          |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                      | 評估機制                                                        | 成果指標           |
|          |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                      | 財務績效                                                        | 營業收入、毛利率、營業利益率 |

| 重大主題 | 對公司的意義 | 政策/承諾 | 短期目標 | 中長期目標 | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果 | 負責部門/申訴<br>機制 | 評估機制/成果 |                                      |
|------|--------|-------|------|-------|-----------------------|---------------|---------|--------------------------------------|
|      |        |       |      |       |                       |               | 營運效率    | 新產品<br>開發進度、訂<br>單準時<br>交付率          |
|      |        |       |      |       |                       |               | 客戶服務    | 新客戶<br>開發、<br>客戶滿意度、<br>解決方案導入<br>成果 |

本公司秉持穩健經營理念，持續提升營運績效與企業競爭力，透過技術創新、產品品質、客戶服務及風險管理，創造長期價值，並支持企業永續發展。

### 近 3 年營運績效

| 項目      | 2023 年  | 2024 年  | 2025 年  |
|---------|---------|---------|---------|
| 收入      | 195,415 | 197,445 | 281,015 |
| 營運成本    | 95,395  | 95,110  | 131,451 |
| 員工薪資與福利 | 100,766 | 103,332 | 102,458 |
| 支付出資人款項 | 26,533  | 11,852  | 199     |
| 支付政府款項  | 7,082   | 0       | 137     |
| 社區投資    | 0       | 0       | 0       |
| 留存經濟價值  | -34,361 | -12,849 | 46,770  |

註：單位：新臺幣仟元。

註：留存的經濟價值為收入 - ( 營運成本 + 員工薪資福利 + 支付出資人款項 + 支付政府款項 + 社區投資 ) 。

### 取自政府之財務援助

新台幣(元)

| 國家 / 地區 | 援助類型    | 2025 年金額 |
|---------|---------|----------|
| 臺灣      | 稅收減免及抵減 | 205,032  |

## 3.環境永續

### 3.1 環境管理

本公司為無晶圓廠 IC 設計公司，產品製造採委外代工模式，依營運特性建立環境管理機制，並以法規遵循、資源有效利用及降低營運環境影響為管理原則。

環境相關議題由**永續推行委員會統籌**，各權責單位依職掌執行，透過環境議題辨識、法規檢視、措施執行及成效追蹤，持續檢視環境管理績效。能源、水資源及廢棄物等具體管理措施與績效，分別於相關章節揭露。

**2025 年度持續依相關環境法規及內部管理機制執行環境管理，環境法規裁罰件數為 0 件。**

#### 環境政策

1. 因應國際環境保護趨勢，持續推動綠色產品研發，致力於開發兼具高效能與低環境負荷之產品。
2. 持續推動節能減碳、廢棄物減量及資源循環利用，降低營運活動對環境之影響。
3. 公開相關資訊，提升資訊透明度與利害關係人溝通成效。
4. 持續關注環境議題，並依營運需求精進相關管理作為。

#### 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。

### 3.2 溫室氣體排放

氣候變遷所引發的極端氣候事件已成為全球共同面臨的重要挑戰，溫室氣體管理亦為企業推動永續發展的重要議題。天擎雖屬 Fabless IC 設計公司，營運過程並非高能源消耗型態，仍秉持企業社會責任，積極推動溫室氣體盤查與管理，藉由掌握排放現況，作為持續推動減碳措施及提升環境管理績效的重要依據。

本公司以 2024 年為溫室氣體盤查基準年，相關數據皆以基準年為統計基礎，透過系統化盤查與分析，掌握溫室氣體排放來源及排放趨勢，作為未來規劃減量措施、訂定減碳目標及持續精進環境管理之參考依據。

天擎-溫室氣體排放量統計表-2025 年

| 排放源類別 |              |      | 排放當量                     | 加總      |
|-------|--------------|------|--------------------------|---------|
|       |              |      | (公噸 CO <sub>2</sub> e/年) |         |
| 範疇一   | 移動燃燒源        |      | 0.0192                   | 2.8112  |
|       | 逸散           |      | 2.7920                   |         |
| 範疇二   | 外購電力         |      | 61.2207                  | 61.2207 |
| 範疇三   | 由下游產品運輸產生之排放 | 下游運輸 | 1.6979                   | 65.9497 |
|       | 員工通勤         | 汽車   | 19.8822                  |         |
|       | 員工通勤         | 機車   | 18.6385                  |         |
|       | 員工出差         | 飛機   | 1.8109                   |         |
|       | 員工出差         | 船運   | 0.4176                   |         |
|       | 員工出差         | 高鐵   | 0.3924                   |         |
|       | 員工出差         | 機車   | 0.0469                   |         |

| 排放源類別                                |                  |           | 排放當量                     | 加總 |
|--------------------------------------|------------------|-----------|--------------------------|----|
|                                      |                  |           | (公噸 CO <sub>2</sub> e/年) |    |
|                                      | 員工出差             | 汽車        | 1.4638                   |    |
|                                      | 員工出差             | 計程車       | 0.1230                   |    |
|                                      | 組織購買原料開採、製造與加工過程 | 電力上游開採及輸配 | 14.3107                  |    |
|                                      | 組織購買原料開採、製造與加工過程 | 汽油間接      | 0.0008                   |    |
|                                      | 組織購買原料開採、製造與加工過程 | 柴油間接      | 0.0041                   |    |
|                                      | 組織購買原料開採、製造與加工過程 | 印刷用紙張     | 0.0008                   |    |
|                                      | 組織購買原料開採、製造與加工過程 | 晶圓片       | 6.9983                   |    |
|                                      | 組織購買原料開採、製造與加工過程 | 筆記型電腦     | 0.1620                   |    |
| 總溫室氣體盤查量<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e/年) |                  |           |                          |    |
| 129.9816                             |                  |           |                          |    |

註：本公司於 2024 年導入 ISO 14064-1：2018 溫室氣體盤查系統。

註：因小數點位數差異，導致進位後數值與溫室氣體盤查報告書有些微差距。

| 排放強度 |            |                               |                                     |
|------|------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 年度   | 營收<br>(百萬) | 總排放量<br>(公噸CO <sub>2</sub> e) | 排放強度<br>(公噸CO <sub>2</sub> e /百萬營收) |
| 2025 | 281.015    | 129.9816                      | 0.4625                              |

### 3.3 能源管理

因應全球氣候變遷及淨零轉型趨勢，能源管理已成為企業推動節能減碳與永續發展的重要議題。天擎持續檢視營運過程中的能源使用情形，並透過日常節能管理及設備使用效率提升等措施，降低能源消耗及營運活動對環境之影響。

本公司營運所使用之能源主要包括辦公場所之外購電力及公務車使用之車用汽油，並持續追蹤能源使用情形，作為規劃節能措施及精進能源管理之依據。相關能源使用量及執行情形揭露如下。

| 項目         | 2024 年     | 2025       |
|------------|------------|------------|
| 外購電力(度)    | 126,541.06 | 129,157.57 |
| 車用汽油(公升)   | 7,221.04   | 7,647.02   |
| 外購電力(GJ)   | 455.55     | 464.97     |
| 車用汽油(GJ)   | 235.82     | 242.88     |
| 能源耗用總量(GJ) | 691.37     | 707.85     |

註：報告書遵循最新法規，全面導入環境部最新公告熱值。

註：114 年度車用汽油總消耗量相較 113 年增加，主要係營收大幅成長，帶動業務拓展運輸需求增加所致。

本公司已揭露下游運輸、員工通勤、出差及採購活動之範疇三排放量；惟尚未蒐集組織外部能源消耗量，故本年度未揭露 GRI 302-2 相關數據。

| 能源密集度         |         |         |
|---------------|---------|---------|
| 年度            | 2024    | 2025    |
| 營業收入(百萬)      | 197.445 | 281.015 |
| 能源耗用總量(GJ)    | 691.37  | 707.85  |
| 總能源密集度(GJ/百萬) | 3.5016  | 2.5189  |

### 3.4 水資源管理

水資源為半導體產業重要的生產資源，穩定供水對產業營運及供應鏈運作具有重要影響。天擎屬 Fabless IC 設計公司，營運據點皆位於非水資源壓力區，日常用水需求相對較低，主要為辦公場所之民生用水，對水資源的直接依賴程度有限。

雖本公司無自有生產線，但晶圓製造、封裝及測試等合作夥伴對穩定供水具有較高依賴，若因缺水或限水措施影響生產作業，仍可能間接造成供應鏈交期延誤、成本增加及營運風險。為降低相關衝擊，天擎持續關注政府水資源政策及氣候變遷對供應鏈的潛在影響，並透過供應鏈管理機制與合作夥伴保持溝通，掌握水資源風險及相關因應措施。

本公司持續推動節約用水觀念及日常用水管理，並關注水資源使用情形，以提升用水效率及降低水資源風險。2025 年度用水均取自第三方供應之自來水，相關用水情形揭露如下。

近三年用水量係參考經濟部水利署公布之每人每日平均生活用水量（2023 年 287 公升、2024 年 289 公升、2025 年 292 公升），並依各據點員工人數、年度上班日數及 50%辦公時間占比推估。

| 水資源耗用量推估(百萬公升) |        |        |        |
|----------------|--------|--------|--------|
| 項目             | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
| 取水量            | 2.39   | 2.37   | 2.41   |

註：本表數據係依經濟部水利署公布之年度每人每日平均生活用水量，並結合本公司各營運據點員工人數、年度上班日數及辦公時間占比等資訊推估，非依實際水錶讀值或水費帳單統計。

### 3.5 廢棄物管理

本公司為無晶圓廠 IC 設計公司，產品製造採委外代工模式，日常營運廢棄物主要來自辦公活動。公司以源頭減量、重複使用及資源回收為管理原則，持續推動節能省水、紙張回收、包材減量、電子設備延壽及廢棄物分類，並逐步將環境友善考量納入採購，以提升資源使用效率並降低環境影響。

由於各營運據點均為承租辦公場所，廢棄物由大樓管理單位統一清運，尚無法取得實際秤重數據。近三年廢棄物產生量係參考環境部公布之人均每日一般廢棄物產生量（2023 年 1.359 公斤、2024 年 1.382 公斤、2025 年 1.377 公斤），並依各據點員工人數、年度上班日數及 50%辦公時間占比推估，相關結果如下。

| 一般廢棄物產生量推估(公噸) |       |       |       |
|----------------|-------|-------|-------|
| 年度             | 2023  | 2024  | 2025  |
| 一般廢棄物總量        | 11.34 | 11.36 | 11.36 |

註：本表數據係依環境部公布之人均每日一般廢棄物產生量，並結合本公司各營運據點員工人數、年度上班日數及辦公時間占比等資訊推估，非依實際廢棄物清運或秤重數據統計。

### 3.6 永續供應鏈

| 重大主題  | 對公司的意義                                                                                    | 政策/承諾                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 短期目標                                                                                       | 中長期目標                                                                            | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                                                                                                 | 負責部門/申訴機制                                                                     | 評估機制/成果                                                                                                           |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 永續供應鏈 | 天擎將 ESG 理念納入供應商管理，持續強化法規遵循、產品品質及供應鏈風險管理，確保產品符合 RoHS 等國際環保法規及客戶要求，並攜手供應鏈夥伴共同提升供應鏈韌性與永續競爭力。 | <p>本公司將環境、社會及公司治理（ESG）理念納入供應商管理，與供應鏈夥伴共同落實法規遵循、產品品質及永續發展，持續提升供應鏈競爭力。</p> <p><b>1.落實產品法規遵循：</b>產品採委外代工方式生產，要求合作夥伴遵循相關環保法規及客戶規範，確保產品符合 RoHS 等國際環保法規及相關檢測標準。</p> <p><b>2.強化供應商管理：</b>訂有《供應商管理辦法》，並透過供應商評核作為合作及管理依據；未來將逐步建置供應商永續調查及自評機制，持續提升供應商永續管理。</p> <p><b>3.提升供應鏈韌性：</b>持續關注供應鏈風險及國際永續發展趨勢，</p> | <p>1.持續完善供應商管理制度，逐步推動供應商永續管理。</p> <p>2.定期辦理供應商評核，落實品質及法規遵循管理。</p> <p>3.持續依稽核結果精進供應鏈管理。</p> | <p>1.逐步建置供應商永續調查及管理機制。</p> <p>2.持續強化供應商法規遵循及品質管理。</p> <p>3.持續精進供應鏈管理與永續管理能力。</p> | <p><b>當年度投入資源</b></p> <p>本公司由採購及相關單位共同投入人力與管理資源，執行供應商評核、產品環保法規管理及供應鏈風險管理，持續提升供應鏈韌性。</p> <p><b>具體成果</b></p> <p>1.完成 2025 年度供應商管理及稽核作業，未發現重大缺失。</p> <p>2.合作供應商未發生重大環境、社會或法規違規事件。</p> <p>3.產品符合 RoHS</p> | <p>生產營運部</p> <p>信箱：<br/>supply@mars-semi.com.tw</p> <p>電話：<br/>03-5775799</p> | <p>1.內、外部稽核：完成內、外部稽核，各項稽核結果均無重大缺失。</p> <p>2.供應商管理：合作供應商未發生重大環境、社會或法規違規事件。</p> <p>3.在地採購：提高在地採購比率，持續支持在地供應商發展。</p> |

| 重大主題 | 對公司的意義 | 政策/承諾                   | 短期目標 | 中長期目標 | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果              | 負責部門/申<br>訴機制 | 評估機制/成果 |
|------|--------|-------------------------|------|-------|------------------------------------|---------------|---------|
|      |        | 與供應商保持良好合作關係，共同提升供應鏈韌性。 |      |       | 等國際環保法規要求。<br>4.2025 年度在地採購比率約40%。 |               |         |

天擎參考《聯合國全球盟約》、《世界人權宣言》及國際勞工組織相關原則訂定人權政策，承諾保障基本人權，禁止童工、強迫勞動及就業歧視，營造平等、安全及受尊重的工作環境，並逐步將人權要求納入供應商管理。

本公司訂有《供應商管理辦法》，並透過供應商評核進行管理；供應商如違反永續政策並造成重大環境或社會負面衝擊，本公司將視情節停止或終止合作。天擎為 Fabless IC 設計公司，產品委由代工廠生產，合作廠商須符合環保法規及製程要求，並定期提供 RoHS 檢測報告。

2025 年度尚未完成新供應商環境及社會條件篩選之量化統計，現行評核亦尚未形成環境及社會衝擊的系統性評估與量化追蹤結果，故未揭露篩選比例、評估家數、重大負面衝擊件數及改善比例。後續將優先以主要供應商為對象，逐步建置永續調查、自評、風險評估及改善追蹤機制，持續強化永續供應鏈管理。

| 當地採購金額比率 |        |        |        |
|----------|--------|--------|--------|
| 重要營運據點   | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
| 臺灣       | 25.39% | 42.39% | 38.94% |

### 3.7 綠色產品

| 重大主題 | 對公司的意義                                                                                | 政策/承諾                                                                                                                                                                                                                                      | 短期目標                                                                 | 中長期目標                                                                                | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                                                                                                                               | 負責部門/申訴<br>機制                                                   | 評估機制/成果                                                                                                                                                        |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 綠色產品 | 天擎持續推動綠色產品發展，將環境友善設計及國際環保法規要求納入產品開發，提供符合 RoHS 等規範之無線 SoC 解決方案，持續降低產品環境衝擊，支持低碳轉型與永續發展。 | <p>本公司將綠色設計理念融入產品開發，持續提升產品能源效率，提供符合國際環保法規及客戶需求之無線 SoC 解決方案，降低產品對環境之影響。</p> <p><b>推動綠色產品開發</b><br/>持續優化產品設計，提升能源效率及產品效能。</p> <p><b>提升資源使用效率</b><br/>持續精進產品設計，提升產品良率，降低資源耗用。</p> <p><b>落實產品法規遵循</b><br/>持續關注 RoHS 等國際環保法規，確保產品符合相關法規及客戶要</p> | <p>1.持續提升產品能源效率。</p> <p>2.持續開發符合國際環保法規之綠色產品。</p> <p>3.持續精進供應商管理。</p> | <p>1.持續深化低功耗及高能源效率產品設計。</p> <p>2.持續擴充符合國際環保法規之綠色產品組合。</p> <p>3.逐步建置供應商永續評估及管理機制。</p> | <p><b>當年度投入資源</b></p> <p>1.持續投入低功耗產品及綠色設計研發。</p> <p>2.執行 RoHS 等產品環保法規符合性管理。</p> <p>3.定期蒐集委外代工廠之 RoHS 檢測報告及相關符合性文件。</p> <p>4.持續提升產品能源效率及法規遵循管理。</p> <p><b>具體成果</b></p> <p>1.IC 產品採委外代工生產，由符合環保法令要求之代工廠製造，產品符合 RoHS 等國際環保法規及客戶要求。</p> | <p>業務部<br/>信箱：<br/>sales@mars-semi.com.tw<br/>電話：03-5775799</p> | <p>1.產品能源效率：<br/>持續優化低功耗設計，提升產品能源效率</p> <p>2.綠色產品：<br/>持續開發符合國際環保法規之低功耗產品。</p> <p>3.產品法規遵循：<br/>產品符合 RoHS 等國際環保法規要求，未發生重大法規違規事件。</p> <p>4.客戶需求：<br/>持續蒐集客戶</p> |

|  |  |    |  |  |                                                                                                                     |  |                   |
|--|--|----|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|
|  |  | 求。 |  |  | <p>2.完成產品環保法規管理，定期蒐集代工廠 RoHS 檢測報告及相關符合性文件。</p> <p>3.持續開發低功耗產品，以智慧光明燈產品為例，採用低功耗 OLED 光源，相較傳統燈泡式光明燈可節省至少 40% 用電量。</p> |  | 需求與市場回饋，作為產品優化參考。 |
|--|--|----|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|

## 綠色產品管理與產品效益

### 一、原物料採購與有害物質管理

本公司產品採委外代工方式生產，持續執行產品有害物質管理，確保產品符合國際環保法規及客戶要求。

#### 1. 產品法規管理

- 委外代工廠符合環保法令及產品品質要求。
- 定期蒐集代工廠 RoHS 檢測報告及相關符合性文件。
- 持續追蹤產品環保法規符合情形。

#### 2. 綠色產品設計

- 將 RoHS 等環保法規納入產品設計。

- 持續開發低功耗、高能源效率之 IC 產品。

## 二、產品能源需求改善

本公司持續投入低功耗產品開發，以次世代互動式 OLED 光明燈為例，相較傳統燈泡式光明燈可節省至少 40% 用電量，提升產品能源效率。

主要作法包括：

- 採用低功耗 OLED 光源。
- 採用高解析 OLED 顯示技術，降低能源消耗。
- 結合智慧控制系統，依使用需求調整運作模式。

## 三、產品使用效益

OLED 光源具低發熱及高能源效率特性，可降低長時間使用之能源消耗，提升產品可靠性與使用安全性，適用於寺廟等長時間點燈場域。

## 四、綠色產品效益

本公司持續透過低功耗 IC 設計及綠色產品開發，提升產品能源效率，降低產品使用階段能源消耗，並落實產品有害物質管理，提供符合國際環保法規及客戶需求之產品。

## 實際產品應用：

A. 松山奉天宮導入 14 萬盞互動式光明燈



B. 正統鹿耳門聖母廟打造全台最大光明燈牆



本公司持續推動低功耗產品開發，將節能理念融入產品設計。次世代互動式 OLED 光明燈採用低功耗 OLED 顯示技術，相較傳統燈泡式光明燈可節省至少 40% 用電量，展現綠色產品之節能效益。

## 4.社會共融

### 4.1 人才永續

天擎重視人才發展與勞動權益，致力營造安全、平等及友善的工作環境，透過薪酬福利、教育訓練、職涯發展及溝通機制，持續吸引、培育與留任人才，提升員工職能與組織競爭力。

#### 人權政策

本公司參考「聯合國全球盟約」、「世界人權宣言」及「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」等國際人權原則制定《人權政策》，適用於本公司及具實質控制能力之關係企業，涵蓋董事、經理人及員工，並逐步將人權理念延伸至供應商。

人權議題由「永續推行委員會」統籌，轄下社會關懷組負責推動，各權責單位依職掌辦理勞動權益、職業安全衛生、申訴溝通及供應鏈管理等事項。《人權政策》已公布於公司網站，**2025 年度未發生重大違反人權事件**。

人權政策推動重點如下：

- ◆ 保障基本人權：禁止童工、強迫勞動及任何形式之歧視與騷擾。
- ◆ 促進多元平等：提供平等就業機會，尊重多元與包容，保障員工勞動權益。
- ◆ 強化人權意識：持續推動人權政策宣導，提升員工人權意識。
- ◆ 深化供應鏈管理：持續完善供應商人權管理機制，逐步將人權議題納入供應商管理。

## 員工統計

天擎經理人均由本國人才擔任，2025 年本國籍經理人占比為 100%，展現在地人才培育與任用，並持續支持在地就業與企業永續發展。

| 區域 | 2025 年<br>經理人總數 | 僱用當地居民<br>為經理人人數 | 比率   |
|----|-----------------|------------------|------|
| 臺灣 | 6               | 6                | 100% |

註：公司定義「經理人」的範圍同為公開資訊揭露。

| 統計/年度 |    | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
|-------|----|--------|--------|--------|
| 員工總數  |    | 67     | 66     | 66     |
| 勞雇合約  |    | 永久聘雇員工 | 永久聘雇員工 | 永久聘雇員工 |
| 性別    | 男  | 51     | 50     | 50     |
|       | 女  | 16     | 16     | 16     |
| 地區    | 臺灣 | 67     | 66     | 66     |
| 勞雇類型  |    | 全職     | 全職     | 全職     |
| 性別    | 男  | 51     | 50     | 50     |
|       | 女  | 16     | 16     | 16     |
| 地區    | 臺灣 | 67     | 66     | 66     |

註 1：本公司無約聘及兼職員工。

註 2：當年度員工總數：公司以當年底（12/31）的員工總數為準。

| 2025 年統計 | 男性     | 女性     |
|----------|--------|--------|
| 員工性別總數   | 50     | 16     |
| 員工性別比例   | 75.76% | 24.24% |
| 經理人性別總數  | 4      | 2      |
| 經理人性別比例  | 66.67% | 33.33% |

| 多元化統計/年度 |     |    |             | 2023 年 |        | 2024 年 |        | 2025 年 |        |
|----------|-----|----|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|          |     |    |             | 人數     | 百分比    | 人數     | 百分比    | 人數     | 百分比    |
| 員工       | 主管  | 性別 | 男           | 10     | 14.93% | 10     | 15.15% | 10     | 15.15% |
|          |     |    | 女           | 1      | 1.49%  | 1      | 1.52%  | 1      | 1.52%  |
|          |     | 年齡 | 未滿 30       | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00%  |
|          |     |    | 30 以上 未滿 50 | 7      | 10.45% | 7      | 10.61% | 4      | 6.06%  |
|          |     |    | 50 以上       | 4      | 5.97%  | 4      | 6.06%  | 7      | 10.61% |
|          |     | 學歷 | 研究所         | 6      | 8.96%  | 6      | 9.09%  | 5      | 7.58%  |
|          |     |    | 大專院校        | 5      | 7.46%  | 5      | 7.58%  | 6      | 9.09%  |
|          |     |    | 其他          | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00%  |
|          | 非主管 | 性別 | 男           | 41     | 61.19% | 40     | 60.61% | 40     | 60.61% |
|          |     |    | 女           | 15     | 22.39% | 15     | 22.73% | 15     | 22.73% |
|          |     | 年齡 | 未滿 30       | 9      | 13.43% | 8      | 12.12% | 5      | 7.58%  |
|          |     |    | 30 以上 未滿 50 | 40     | 59.70% | 40     | 60.61% | 38     | 57.58% |
|          |     |    | 50 以上       | 7      | 10.45% | 7      | 10.61% | 12     | 18.18% |
|          |     | 學歷 | 研究所         | 31     | 46.27% | 28     | 42.42% | 28     | 42.42% |
|          |     |    | 大專院校        | 24     | 35.82% | 26     | 39.39% | 26     | 39.39% |
|          |     |    | 其他          | 1      | 1.49%  | 1      | 1.52%  | 1      | 1.52%  |

註 1：各項百分比係以當年度(12/31)員工總人數計算，合計數如有尾差，係四捨五入所致。

註 2：清潔及保全由園區統一委外管理，非由本公司指揮，故不納入 GRI 2-8 統計。2025 年底，本公司無工作受其控制之非員工工作者。

## 人才培育

| 重大主題 | 對公司的意義                                             | 政策                                                                       | 承諾 | 短期目標                                                                                     | 中長期目標                                                                                                                   | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                                                                                                      | 負責部門/申<br>訴機制                               | 評估機制/成<br>果                                                                                                                        |
|------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 人才培育 | 建立人才培育與發展機制，持續提升員工專業能力及管理職能，強化組織競爭力，支持公司營運發展與永續經營。 | 本公司重視人才培育與職涯發展，建立教育訓練及人才發展機制，依職級、職務及職能需求規劃相關課程，持續提升員工專業能力及管理職能，支持公司營運發展。 |    | 1.新進人員職能訓練完成率達100%。<br>2.每位員工年度平均訓練6小時以上。<br>3.持續辦理主管及專業職能訓練。<br>4.持續推動數位轉型、資訊安全及永續教育訓練。 | 1.維持新進人員職能訓練完成率100%。<br>2.每位員工年度平均訓練時數達10小時以上。<br>3.逐步建立關鍵人才及接班培育機制。<br>4.持續辦理核心技術與研發人才培訓。<br>5.完善人才培育與學習機制，提升員工專業及管理職能 | 1. 當年度投入資源<br>由人力資源單位統籌年度教育訓練，依公司發展及職務需求，辦理專業技術、管理職能、永續發展及法令遵循等課程。2025年重點包括溫室氣體盤查及永續資訊管理訓練。<br>2. 具體成果 <ul style="list-style-type: none"> <li>主管級專業進修總受訓時數達48小時。</li> <li>永續資訊管理教育訓練總受訓時數達27小時。</li> </ul> | 人事部<br>hr@mars-semi.com.tw<br>電話：03-5775799 | 1.受訓成效<br>員工平均受訓時數達年度目標。<br><br>2.學習應用<br>透過技術分享、專案交流等方式促進學習應用。<br>3.人才發展<br>參考績效考核及職能發展情形，作為人才培育規劃依據。<br>4.持續改善<br>定期檢討教育訓練成效，適時調 |

| 重大主題 | 對公司的意義 | 政策 | 承諾 | 短期目標 | 中長期目標 | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果 | 負責部門/申<br>訴機制 | 評估機制/成<br>果 |
|------|--------|----|----|------|-------|-----------------------|---------------|-------------|
|      |        |    |    |      |       |                       |               | 整課程規<br>劃。  |

天擎重視員工培育與專業發展，依公司發展及職務需求規劃年度教育訓練，並以在職訓練為基礎，持續提升員工專業能力及工作所需職能。

新進員工到職後，由專人說明公司制度、職業安全及相關規範，並由所屬單位安排職務訓練；在職員工則依職務需求參與專業技術、管理職能及法令遵循等課程，持續提升工作所需職能。

| 訓練類別       | 說明                                                                                                                                                                  |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 提升員工職能訓練計畫 | 本公司依營運發展及職務需求規劃員工教育訓練。新進人員到職後安排新人訓練，協助了解公司制度、工作規範及職業安全等事項；在職員工則依部門及職務需求安排專業訓練，以持續提升工作技能與專業能力。<br>此外，本公司每年辦理防範內線交易及誠信經營相關宣導，強化員工法遵與誠信意識。相關教育訓練費用由公司負擔，支持員工持續學習與職能發展。 |

## 2025 年度員工教育訓練成果

| 統計/年度         |     | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
|---------------|-----|--------|--------|--------|
| 總員工人數         |     | 67     | 66     | 66     |
| 員工總訓練時數       |     | 66     | 60     | 90     |
| 每名員工平均受訓時數    |     | 0.99   | 0.91   | 1.36   |
| 依性別分類員工平均受訓時數 | 女   | 3.6    | 3      | 4.88   |
|               | 男   | 0.29   | 0.24   | 0.24   |
| 依類別分類員工平均受訓時數 | 主管  | 2.91   | 3.27   | 4.36   |
|               | 非主管 | 0.43   | 0.44   | 0.76   |

註：全體員工平均受訓時數為（當年度全體員工受訓總時數 / 當年底員工總人數）。

每名女性員工平均受訓時數為（當年度女性員工受訓總時數 / 當年底女性員工總數）。

各類別員工平均受訓時數為（當年度該類別員工受訓總時數 / 當年底該類別員工總數）。

## 績效考核

天擎每年辦理員工績效考核，考核結果作為薪資調整、職務發展及人才培育之參考。公司並依同業薪資水準、營運成果、財務狀況及績效考核結果，定期檢視員工職務、級別及薪資標準，提供保障薪資 14 個月，並依營運盈餘發放員工分紅，鼓勵員工共享公司經營成果。

| 2025 年考核統計 |     | 實際考核人數 | 該類別員工人數 | 百分比     |
|------------|-----|--------|---------|---------|
| 性別         | 男   | 49     | 50      | 98.00%  |
|            | 女   | 16     | 16      | 100.00% |
| 員工類別       | 主管  | 10     | 11      | 90.91%  |
|            | 非主管 | 55     | 55      | 100.00% |

註：表列員工人數包含董事長兼任總經理 1 人，惟其不適用一般績效考核，故考核人數與員工人數相差 1 人，考核完成率仍為 100%。

## 4.2 友善職場

### 薪酬福利

| 重大主題 | 對公司的意義                                                | 政策                                                                                                                                                                                                                                                                           | 承諾 | 短期目標                                                                                                                          | 中長期目標                                                                                                                                                                           | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果                                                                                                           | 負責部門/申訴<br>機制                               | 評估機制/成果                                                                                                                          |
|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 薪酬福利 | 提供具市場競爭力的薪酬與福利制度，吸引、培育及留任優秀人才，提升員工向心力與組織競爭力，促進企業永續發展。 | 人才是本公司永續發展的重要資產。本公司致力提供具市場競爭力的薪酬制度、完善福利及友善工作環境，透過多元激勵與福利措施，吸引、培育及留任優秀人才，支持企業永續發展。<br><b>薪酬與激勵制度</b><br>1.提供保障薪資 14 個月。<br>2.依公司營運成果發放員工分紅獎金。<br>3.每年依同業薪資水準、公司營運成果、財務狀況及員工績效辦理薪資調整。<br>4.依公司章程規定提撥員工酬勞，年度如有獲利，提撥不低於 8%為員工酬勞，其中 15%~20%分配予基層員工；董事酬勞提撥比例不高於 1%。<br><b>福利制度</b> |    | <b>建立具市場競爭力之薪酬福利制度</b><br>1.定期檢視薪酬及福利制度，維持市場競爭力。<br>2.持續優化績效獎勵及激勵機制，吸引與留任優秀人才。<br>3.持續完善 <b>員工健康照護</b> 、團體保險及多元福利措施，打造友善職場環境。 | <b>強化人才留任與幸福職場</b><br>1.完善職涯發展及人才培育制度。<br>2.持續優化薪酬福利及激勵制度。<br>3.推動友善職場，提升員工敬業度與滿意度。<br><b>建構永續人才價值共享機制</b><br>1.持續優化員工持股信託及長期激勵機制。<br>2.建立關鍵人才培育及接班制度。<br>3.提升雇主品牌形象，強化人才吸引與留任。 | <b>當年度投入資源</b><br>持續檢視並優化薪酬福利制度，維持市場競爭力與內部公平性。<br><b>具體成果</b><br>1.2025 年平均員工薪資費用較前一年度成長 1.5%。<br>2.2025 年平均員工福利費用較前一年度成長 1.5%。 | 人事部<br>hr@mars-semi.com.tw<br>電話：03-5775799 | <b>1.薪酬水準檢視</b><br>2025 年非主管全時員工薪資平均數及中位數分別成長 7% 及 6.8%。<br><b>2.員工申訴機制</b><br>2025 年未接獲員工申訴。<br><b>3.內部稽核</b><br>2025 年未發現重大缺失。 |

| 重大主題 | 對公司的意義 | 政策                                                                                                                                                                                                            | 承諾 | 短期目標 | 中長期目標 | 1. 當年度投入資源<br>2. 具體成果 | 負責部門/申訴<br>機制 | 評估機制/成果 |
|------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|-------|-----------------------|---------------|---------|
|      |        | 1.提供三節、生日及婚喪等各項補助。<br>2.辦理尾牙、員工旅遊、聚餐及慶生活動。<br>3.提供汽機車停車位等福利措施。<br><b>友善請假制度</b><br>除依法保障員工各項請假及休假權益外，另提供優於法令規定之彈性休假制度，協助員工兼顧工作與生活。<br><b>員工持股信託</b><br>自 2024 年推動員工持股信託，由公司提撥公提金，協助員工累積退休資產，並共享公司經營成果與長期成長價值。 |    |      |       |                       |               |         |

天擎依年度營運成果、公司獲利及員工績效訂定薪酬，並提供符合法令且具市場競爭力之薪資待遇。正式員工定期接受績效及職涯發展檢核，考核結果作為薪酬調整、職務發展及升遷之參考，並依員工專業能力與發展潛力，規劃專業或管理職涯路徑。

本公司薪酬係依職務內容、專業能力、年資、績效表現及市場薪資水準訂定，不因性別或其他個人差異而有不同待遇。男女平均薪資如有差異，主要係因職務性質及人力結構不同所致；本公司以研發及工程技術人員為主，男性占比較高，女性員工則較集中於行政及幕僚支援職務。此外，非主管全時員工之標準薪資均高於當地最低工資。

| 基本薪資與薪酬的比率 |      |            | 2023 年 |   | 2024 年 |   | 2025 年 |   |
|------------|------|------------|--------|---|--------|---|--------|---|
| 重要營運據點     | 員工類別 | 項目         | 男      | 女 | 男      | 女 | 男      | 女 |
| 臺灣         | 主管   | 基本薪資 ( 月 ) | 2.21   | 1 | 2.15   | 1 | 2.13   | 1 |
|            |      | 薪酬 ( 年 )   | 2.17   | 1 | 2.14   | 1 | 2.14   | 1 |
|            | 非主管  | 基本薪資 ( 月 ) | 1.29   | 1 | 1.33   | 1 | 1.27   | 1 |
|            |      | 薪酬 ( 年 )   | 1.28   | 1 | 1.30   | 1 | 1.27   | 1 |

| 性別 | 2025 年標準薪資與當地基本工資比率 |
|----|---------------------|
| 男  | 3.05                |
| 女  | 2.40                |

| 非主管職務之全時員工<br>(人/新臺幣仟元) | 員工人數 | 年薪平均數 | 年薪中位數 |
|-------------------------|------|-------|-------|
| 2024 年                  | 60   | 1,084 | 1,019 |
| 2025 年                  | 59   | 1,160 | 1,093 |
| 差異                      | 0    | 7.01% | 7.26% |

天擎提供多元福利措施及友善工作環境，並透過員工活動促進團隊凝聚力與工作生活平衡；同時提供優於法令之請假制度，支持員工兼顧工作與家庭，打造友善職場。

**全職員工福利措施包含：**

| <u>健康與保障：</u>                                                                  | <u>獎酬與補助：</u>                                                                                                                                               | <u>員工關懷與交流</u>                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年一次員工健康檢查</li> <li>● 團體保險</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 三節獎金、年終獎金及員工分紅</li> <li>● 結婚、喪葬、住宿及停車費用補助</li> <li>● 生日及開工禮金</li> <li>● 員工持股信託：由員工及公司共同提撥，以增進福利及強化退休保障。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 尾牙、員工旅遊及部門聚餐</li> <li>● 員工慶生會</li> </ul> |

## 員工福利與交流活動：

### 2025 年度員工旅遊活動

為增進員工交流及工作生活平衡，本公司 2025 年度辦理多元員工旅遊活動，提供同仁依需求選擇國內或國外行程。

國內安排宜蘭二天一夜行程；國外則規劃韓國及越南旅遊團，透過不同形式的休閒與交流活動，增進同仁互動與團隊凝聚力，落實員工福利與關懷。

宜蘭員工旅遊活動剪影



韓國釜山員工旅遊活動剪影



越南富國島員工旅遊活動剪影



職場霸凌與性騷擾防治

本公司致力營造安全、尊重及友善的工作環境，依相關法令建立職場霸凌及性騷擾防治機制，並分別訂定內部規範及申訴處理程序，以保障員工權益。

職場霸凌防治

本公司依法制定職場霸凌防治相關內部規範，自 2026 年 7 月 1 日起施行並公告，建立預防、申訴、調查及處理程序。案件相關資訊予以保密，並禁止對申訴人、協助調查或提供資訊者採取不利或報復性措施。

性騷擾防治

本公司依法制定性騷擾防治及申訴處理相關規範，並於公司網站公告，建立申訴、調查及處理機制，落實案件保密及禁止報復原則，以維護員工工作權益。

防治機制及執行情形

| 管理項目         | 職場霸凌防治             | 性騷擾防治       |
|--------------|--------------------|-------------|
| 防治規範         | 已制定，2026/7/1 施行並公告 | 已制定並於公司網站公告 |
| 申訴及調查程序      | 已建立                | 已建立         |
| 保密機制         | 已建立                | 已建立         |
| 禁止報復         | 已建立                | 已建立         |
| 2025 年度申訴案件  | 不適用                | 0 件         |
| 2025 年度成立案件數 | 不適用                | 0 件         |

註 1：《職業安全衛生法》職場霸凌防治相關規定及《職場霸凌防治措施準則》自 2026 年 7 月 1 日起施行，本公司配合法規建立相關防治、申訴及調查機制，故 2025 年度新制相關指標不適用。

註 2：本公司依相關法令訂定性騷擾防治及申訴處理規範，並於公司網站公開揭示，建立申訴、調查、保密及禁止報復機制，以維護員工工作權益。2025 年度未接獲性騷擾申訴案件。

職業安全與健康

本公司依《職業安全衛生法》及相關法令辦理職業安全與健康管理，依辦公及研發作業特性辨識工作環境可能之安全衛生風險，並透過工作環境管理、安全衛生宣導、健康管理及緊急應變等措施，提供安全及健康的工作環境。

2025 年度持續辦理職業安全衛生相關管理措施，並追蹤職業災害及安全衛生事件，以持續降低工作場所風險。

| 2025 年度職安指標 | 執行情形              |
|-------------|-------------------|
| 重大職業災害件數    | 0 件               |
| 職業安全衛生相關裁罰  | 0 件               |
| 員工健康檢查      | 已完成 2025 年度員工健康檢查 |

新進員工和離職員工

| 項目/年度     |             | 2023 年 |       | 2024 年 |        | 2025 年 |       |
|-----------|-------------|--------|-------|--------|--------|--------|-------|
| 當年度員工總數   |             | 67     |       | 66     |        | 66     |       |
| 員工新進與離職統計 |             | 人數     | 比例    | 人數     | 比例     | 人數     | 比例    |
| 新進員工      |             |        |       |        |        |        |       |
| 年齡        | 未滿 30       | 0      | 0.00% | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00% |
|           | 30 以上 未滿 50 | 2      | 2.99% | 7      | 10.61% | 2      | 3.03% |
|           | 50 以上       | 0      | 0.00% | 1      | 1.52%  | 0      | 0.00% |
| 性別        | 男           | 1      | 1.49% | 8      | 12.12% | 1      | 1.52% |
|           | 女           | 1      | 1.49% | 0      | 0.00%  | 1      | 1.52% |
| 學歷        | 研究所         | 2      | 2.99% | 3      | 4.55%  | 0      | 0.00% |
|           | 大專院校        | 0      | 0.00% | 5      | 7.58%  | 2      | 3.03% |
|           | 其他          | 0      | 0.00% | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00% |
| 地區        | 臺灣          | 2      | 2.99% | 8      | 12.12% | 2      | 3.03% |
| 離職員工      |             |        |       |        |        |        |       |
| 年齡        | 未滿 30       | 0      | 0.00% | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00% |
|           | 30 以上 未滿 50 | 1      | 1.49% | 8      | 12.12% | 2      | 3.03% |
|           | 50 以上       | 1      | 1.49% | 1      | 1.52%  | 0      | 0.00% |
| 性別        | 男           | 2      | 2.99% | 9      | 13.64% | 1      | 1.52% |
|           | 女           | 0      | 0.00% | 0      | 0.00%  | 1      | 1.52% |
| 學歷        | 研究所         | 2      | 2.99% | 6      | 9.09%  | 1      | 1.52% |
|           | 大專院校        | 0      | 0.00% | 3      | 4.55%  | 1      | 1.52% |
|           | 其他          | 0      | 0.00% | 0      | 0.00%  | 0      | 0.00% |
| 地區        | 臺灣          | 2      | 2.99% | 9      | 13.64% | 2      | 3.03% |

離職率分析與留任措施

2025 年度總離職率為 3.03%，較 2024 年度 13.64% 明顯下降，顯示年度人員流動情形趨於穩定。同期營業收入由 2024 年度 197.445 百萬元增加至 2025 年度 281.015 百萬元，營運規模持續成長。

本公司持續關注員工離職情形，透過薪酬福利、教育訓練、職涯發展及溝通機制，強化人才留任與組織穩定。

## 育嬰假

| 員工育嬰留停/年度                    | 性別 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
|------------------------------|----|--------|--------|--------|
| 享有育嬰留停資格的員工人數                | 男  | 6      | 3      | 1      |
|                              | 女  | 3      | 1      | 0      |
| 申請育嬰留停的員工數                   | 男  | 0      | 0      | 0      |
|                              | 女  | 0      | 0      | 0      |
| 育嬰留停期滿應復職的員工數                | 男  | 0      | 0      | 0      |
|                              | 女  | 0      | 0      | 0      |
| 育嬰留停期滿後實際復職的員工數              | 男  | 0      | 0      | 0      |
|                              | 女  | 0      | 0      | 0      |
| 復職率                          | 男  | -      | -      | -      |
|                              | 女  | -      | -      | -      |
| 前一年育嬰留停期滿且復職後十二個月<br>仍在職的員工數 | 男  | 0      | 0      | 0      |
|                              | 女  | 0      | 0      | 0      |
| 留任率                          | 男  | -      | -      | -      |
|                              | 女  | -      | -      | -      |

註 1：享有育嬰留停資格的員工人數以近 3 年有申請過產假、陪產假的男女員工人數為準。

註 2：育嬰留停期滿後實際復職員工數包含提前復職者在內。

註 3：復職率=（當年度實際復職員工總數 / 當年度應復職員工總數）\*100%。

註 4：留任率=（前一年復職後十二個月仍在職員工總數 / 前一年實際復職員工數）\*100%。

## 勞資溝通

本公司重視員工溝通，提供意見反映、申訴及日常溝通管道，員工得就勞動條件、工作環境及其他相關事項提出意見，由人力資源單位及權責部門適時回應與處理。2025 年度未發生重大勞資爭議。未來將持續透過多元溝通管道促進員工意見交流，營造和諧的勞資關係。

截至 2025 年底，本公司未與員工簽訂團體協約，團體協約涵蓋比例為 0%。全體員工之勞動條件均依勞動法令、勞動契約及公司內部管理規章辦理，並透過既有溝通管道蒐集及回應員工意見。

## 重大營運變動通知

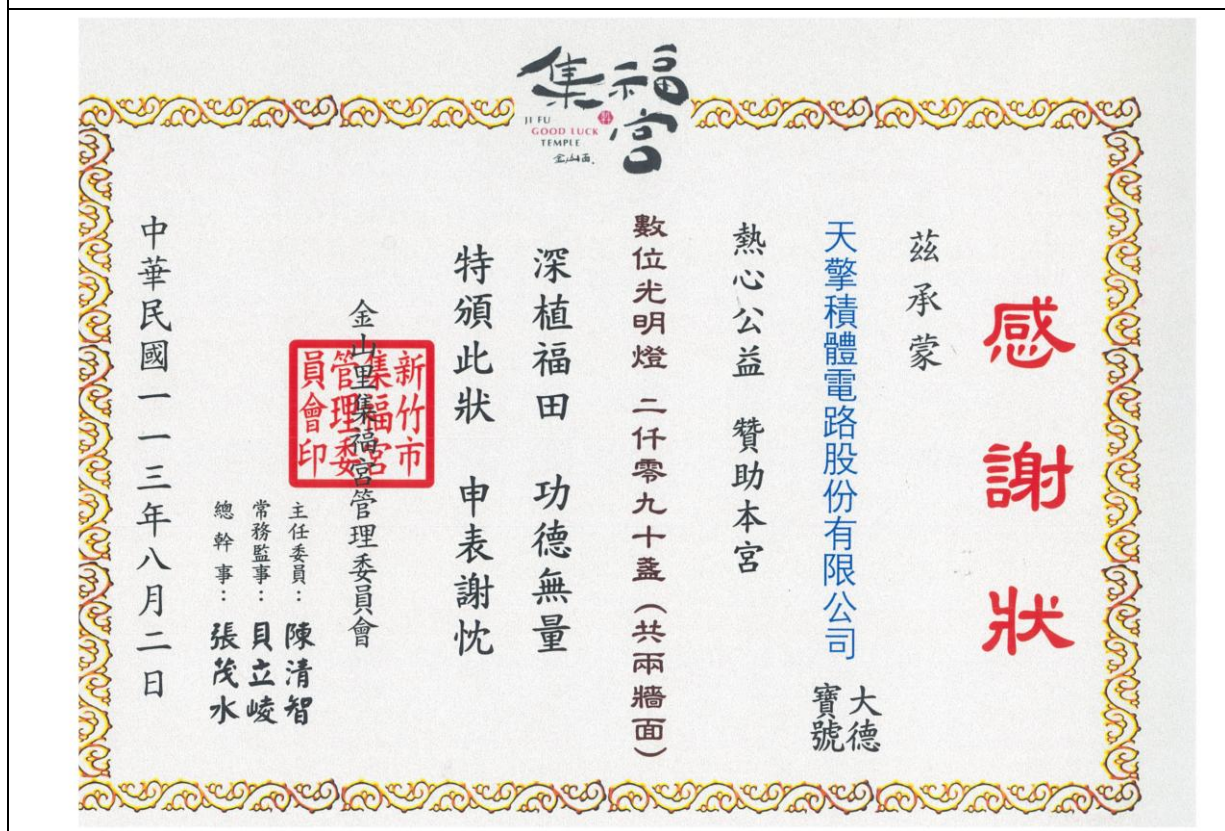
如遇重大營運變動致員工工作地點異動或遭資遣，本公司將依相關法令辦理通報及預告作業，保障員工權益。

## 退休制度與實施情形：

| 退休金制度 | 舊制                       | 新制                    |
|-------|--------------------------|-----------------------|
| 適用法源  | 勞動基準法                    | 勞工退休金條例               |
| 如何提撥  | 有舊制年資,薪資總額提列 2%          | 正職員工提撥 6%             |
| 提撥金額  | 勞工退休準備金累積金額：新臺幣 4,115 千元 | 2025 年度提撥新臺幣：3,838 千元 |

### 4.3 公益活動

為支持地方創生與社區發展，天擎於 2024 年捐贈 2,090 盞光明燈予金山街集福宮，並提供後續年度維護服務。



## 附錄一、GRI 永續性報導準則對照表

註：於主題前標示\*者為重大主題

| 使用聲明            | 天擎積體電路股份有限公司<br>已參照 GRI 準則，報導本 GRI 內容索引所引述之 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期間資訊。 |               |          |                     |       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|---------------------|-------|
| 使用的 GRI 1       | GRI 1：基礎 2021                                                                     |               |          |                     |       |
| 適用的 GRI 行業準則    | 目前無適用於本公司之 GRI 行業準則。                                                              |               |          |                     |       |
| 第三方確信或保證：       | 本報告書未經第三方確信或保證。                                                                   |               |          |                     |       |
| 主題              | 揭露項目                                                                              | 項目說明          | 章節       | 省略/備註               | 頁碼    |
| GRI 2：一般揭露 2021 |                                                                                   |               |          |                     |       |
| 組織及報導實務         | 2-1                                                                               | 組織詳細資訊        | 2.1 關於天擎 |                     | 12    |
|                 | 2-2                                                                               | 組織永續報導中包含的實體  | 關於本報告書   |                     | 3     |
|                 | 2-3                                                                               | 報告期間、頻率及聯絡人   | 關於本報告書   |                     | 2~4   |
|                 | 2-4                                                                               | 資訊重編          | 關於本報告書   | 2025 永續報告書<br>無重編情形 | 3     |
|                 | 2-5                                                                               | 外部保證/確信       | 關於本報告書   | 無                   | 2     |
| 活動與工作者          | 2-6                                                                               | 活動、價值鏈和其他商業關係 | 2.1 關於天擎 |                     | 12~15 |
|                 | 2-7                                                                               | 員工            | 4.1 人才永續 |                     | 65~66 |

|    |      |                  |                     |                           |       |
|----|------|------------------|---------------------|---------------------------|-------|
|    | 2-8  | 非員工的工作者          | 4.1 人才永續            |                           | 66    |
| 治理 | 2-9  | 治理結構及組成          | 2.2 盡責治理            |                           | 15~22 |
|    | 2-10 | 最高治理單位的提名與遴選     | 2.2 盡責治理            |                           | 20    |
|    | 2-11 | 最高治理單位的主席        | 2.2 盡責治理            |                           | 15、17 |
|    | 2-12 | 最高治理單位於監督衝擊管理的角色 | 2.2 盡責治理            |                           | 17、30 |
|    |      |                  | 2.3 風險管理及因應策略(TCFD) |                           | 33~42 |
|    | 2-13 | 衝擊管理的負責人         | 2.2 盡責治理            |                           | 30    |
|    |      |                  | 2.3 風險管理及因應策略(TCFD) |                           | 33~42 |
|    | 2-14 | 最高治理單位於永續報導的角色   | 1.1 永續發展政策          |                           | 5、30  |
|    | 2-15 | 利益衝突             | 2.2 盡責治理            |                           | 19    |
|    | 2-16 | 溝通關鍵重大事件         | 2.2 盡責治理            | 2025 年度提報董事會之重大關切事項為 0 件。 | 25    |
|    | 2-17 | 最高治理單位的群體智識      | 2.2 盡責治理            |                           | 23    |
|    | 2-18 | 最高治理單位的績效評估      | 2.2 盡責治理            |                           | 23~24 |
|    | 2-19 | 薪酬政策             | 2.2 盡責治理            |                           | 28~29 |

|          |      |              |             |                                                          |        |
|----------|------|--------------|-------------|----------------------------------------------------------|--------|
|          | 2-20 | 薪酬決定流程       | 2.2 盡責治理    |                                                          | 28~29  |
|          | 2-21 | 年度總薪酬比例      | 2.2 盡責治理    | 本報告書已揭露一般薪酬資訊，惟尚未依 GRI 2-21 計算最高薪酬個人與全體員工薪酬中位數之比率及其變動比率。 | -      |
| 策略、政策與實務 | 2-22 | 永續發展策略的聲明    | 經營者的話       |                                                          | 1      |
|          | 2-23 | 政策承諾         | 2.2 盡責治理    |                                                          | 32     |
|          |      |              | 4.1 人才永續    |                                                          | 64     |
|          | 2-24 | 納入政策承諾       | 2.2 盡責治理    |                                                          | 32     |
|          |      |              | 4.1 人才永續    |                                                          | 64     |
|          | 2-25 | 補救負面衝擊的程序    | 2.2 盡責治理    |                                                          | 25、32  |
|          |      |              | 4.2 友善職場    |                                                          | 75~77  |
|          | 2-26 | 尋求建議和提出疑慮的機制 | 1.2 利害關係人溝通 |                                                          | 7~10   |
|          |      |              | 2.2 盡責治理    |                                                          | 32     |
|          |      |              | 4.2 友善職場    |                                                          | 75~77  |
|          | 2-27 | 法規遵循         | 2.2 盡責治理    |                                                          | 32、52、 |

|                   |       |                      |                          |                          |       |
|-------------------|-------|----------------------|--------------------------|--------------------------|-------|
|                   |       |                      |                          |                          | 75    |
|                   | 2-28  | 公協會的會員資格             | 2.1 關於天擎                 | 2025 年度未參與公協會或擔任相關職務。    | 12    |
| 利害關係人<br>議合       | 2-29  | 利害關係人議合方針            | 1.2 利害關係人溝通              |                          | 7~10  |
|                   | 2-30  | 團體協約                 | 4.2 友善職場 / 勞資溝通          | 截至 2025 年底，團體協約涵蓋比例為 0%。 | 77    |
| GRI 3：重大主題 2021   |       |                      |                          |                          |       |
| 重大主題              | 3-1   | 決定重大主題的流程            | 1.3 重大主題鑑別               |                          | 11    |
|                   | 3-2   | 重大主題列表               | 1.3 重大主題鑑別               |                          | 11    |
| 經濟面               |       |                      |                          |                          |       |
| *營運績效             |       |                      |                          |                          |       |
| GRI 3：重大主題 2021   | 3-3   | 重大主題管理               | 1.3 重大主題鑑別               |                          | 11    |
| GRI 201：經濟績效 2016 | 201-1 | 組織所產生及分配的直接經濟價值      | 2.5 財務績效                 |                          | 51    |
|                   | 201-2 | 氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會 | 2.3 風險管理及氣候變遷因應策略 (TCFD) |                          | 33~42 |
|                   |       |                      | 附錄三、上市公司氣候相關資訊           |                          | 92~98 |

|                           |       |                         |            |                              |       |
|---------------------------|-------|-------------------------|------------|------------------------------|-------|
|                           | 201-3 | 定義福利計劃義務與其它退休計畫         | 4.2 友善職場   |                              | 77    |
|                           | 201-4 | 取自政府之財務補助               | 2.5 財務績效   |                              | 51    |
| 市場地位                      |       |                         |            |                              |       |
| GRI 202 :<br>市場地位<br>2016 | 202-1 | 不同性別的基層人員標準薪資與當地最低薪資的比率 | 4.2 友善職場   |                              | 73    |
|                           | 202-2 | 雇用當地居民為高階管理階層的比例        | 4.1 人才永續   |                              | 65    |
| 採購實務                      |       |                         |            |                              |       |
| GRI 204 :<br>採購實務<br>2016 | 204-1 | 來自當地供應商的採購支出比例          | 3.6 永續供應鏈  |                              | 59    |
| *創新研發                     |       |                         |            |                              |       |
| GRI 3 : 重大<br>主題 2021     | 3-3   | 重大主題管理                  | 1.3 重大主題鑑別 | 自訂主題                         | 11    |
|                           |       |                         | 2.4 設計創新   |                              | 43~44 |
| 環境面                       |       |                         |            |                              |       |
| 能源                        |       |                         |            |                              |       |
| GRI 302 :<br>能源 2016      | 302-1 | 組織內部的能源消耗量              | 3.3 能源管理   |                              | 55    |
|                           | 302-2 | 組織外部的能源消耗量              | 3.3 能源管理   | 已盤查類別三及類別四之部分間接排放，惟組織外部能源消耗資 | 55    |

|                           |       |                      |            |                 |       |
|---------------------------|-------|----------------------|------------|-----------------|-------|
|                           |       |                      |            | 料尚未蒐集，故本年度未予揭露。 |       |
|                           | 302-3 | 能源密集度                | 3.3 能源管理   |                 | 55    |
|                           | 302-5 | 降低產品和服務的能源需求         | 3.7 綠色產品   |                 | 60~63 |
| 水與放流水                     |       |                      |            |                 |       |
| GRI 303：<br>水與放流水<br>2018 | 303-1 | 共享水資源之相互影響           | 3.4 水資源管理  |                 | 56    |
|                           | 303-3 | 取水量                  | 3.4 水資源管理  |                 | 56    |
| 排放                        |       |                      |            |                 |       |
| GRI 305：<br>排放 2016       | 305-1 | 直接（範疇一）<br>溫室氣體排放    | 3.2 溫室氣體排放 |                 | 53    |
|                           | 305-2 | 能源間接（範疇二）<br>溫室氣體排放  | 3.2 溫室氣體排放 |                 | 53    |
|                           | 305-3 | 其它間接（範疇三）<br>溫室氣體排放  | 3.2 溫室氣體排放 |                 | 53~54 |
|                           | 305-4 | 溫室氣體排放強度             | 3.2 溫室氣體排放 |                 | 54    |
| 廢棄物                       |       |                      |            |                 |       |
| GRI 306：<br>廢棄物 2020      | 306-1 | 廢棄物的產生與廢棄物<br>相關顯著衝擊 | 3.5 廢棄物管理  |                 | 57    |
|                           | 306-3 | 廢棄物的產生               | 3.5 廢棄物管理  |                 | 57    |
| *永續供應鏈                    |       |                      |            |                 |       |

|                                  |       |                     |            |                               |       |
|----------------------------------|-------|---------------------|------------|-------------------------------|-------|
| GRI 3 :<br>重大主題<br>2021          | 3-3   | 重大主題管理              | 1.3 重大主題鑑別 |                               | 11    |
|                                  |       |                     | 3.6 永續供應鏈  |                               | 58~59 |
| GRI 308 :<br>供應商<br>環境評估<br>2016 | 308-1 | 採用環境標準篩選新供應商        | 3.6 永續供應鏈  | 尚未完成新供應商環境條件篩選之量化統計，故未揭露篩選比例。 | 58~59 |
|                                  | 308-2 | 供應鏈中負面的環境衝擊以及所採取的行動 | 3.6 永續供應鏈  | 尚未完成供應商環境衝擊之系統性評估，故未揭露相關量化結果。 | 58~59 |
| GRI 414 :<br>供應商<br>社會評估<br>2016 | 414-1 | 使用社會準則篩選新供應商        | 3.6 永續供應鏈  | 尚未完成新供應商社會條件篩選之量化統計，故未揭露篩選比   | 58~59 |

|                   |       |                       |            |                                   |       |
|-------------------|-------|-----------------------|------------|-----------------------------------|-------|
|                   |       |                       |            | 例。                                |       |
|                   | 414-2 | 供應鏈中負面的社會衝擊以及所採取的行動   | 3.6 永續供應鏈  | 尚未完成<br>供應商社會衝擊之系統性評估，故未揭露相關量化結果。 | 58~59 |
| *綠色產品             |       |                       |            |                                   |       |
| GRI 3：重大主題 2021   | 3-3   | 重大主題管理                | 1.3 重大主題鑑別 | 自訂主題                              | 11    |
|                   |       |                       | 3.7 綠色產品   |                                   | 60-64 |
| 社會面               |       |                       |            |                                   |       |
| *薪酬福利             |       |                       |            |                                   |       |
| GRI 3：重大主題 2021   | 3-3   | 重大主題管理                | 1.3 重大主題鑑別 |                                   | 11    |
| GRI 401：勞雇關係 2016 | 401-1 | 新進員工和離職員工             | 4.2 友善職場   |                                   | 76    |
|                   | 401-2 | 提供給全職員工（不含臨時或兼職員工）的福利 | 4.2 友善職場   |                                   | 71、73 |
|                   | 401-3 | 育嬰假                   | 4.2 友善職場   |                                   | 77    |
| 勞/資關係             |       |                       |            |                                   |       |
| GRI 402：勞/資關係     | 402-1 | 關於營運變化的最短預告期          | 4.2 友善職場   |                                   | 77    |

|                            |       |                     |            |  |    |
|----------------------------|-------|---------------------|------------|--|----|
| 2016                       |       |                     |            |  |    |
| *人才培育                      |       |                     |            |  |    |
| GRI 3：重大主題 2021            | 3-3   | 重大主題管理              | 1.3 重大主題鑑別 |  | 11 |
|                            |       |                     | 4.1 人才永續   |  | 64 |
| GRI 404：訓練與教育<br>2016      | 404-1 | 每名員工每年接受訓練的平均時數     | 4.1 人才永續   |  | 69 |
|                            | 404-2 | 提升員工職能及過渡協助方案       | 4.1 人才永續   |  | 68 |
|                            | 404-3 | 定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比 | 4.1 人才永續   |  | 69 |
| 員工多元化與平等機會                 |       |                     |            |  |    |
| GRI 405：員工多元化與平等機會<br>2016 | 405-1 | 治理單位與員工的多元化         | 2.2 盡責治理   |  | 22 |
|                            |       |                     | 4.1 人才永續   |  | 66 |
|                            | 405-2 | 女性對男性基本薪資與薪酬的比率     | 4.2 友善職場   |  | 72 |

## 附錄二、永續會計準則(SASB)

技術與通訊：半導體 2023-12 版

| SASB 主題 | 編號           | 會計指標                                    | 揭露方式 | 單位                          | 揭露內容                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------|--------------|-----------------------------------------|------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 溫室氣體排放  | TC-SC-110a.1 | (1)全球範疇 1 排放總量<br>(2)全氟化合物排放總量          | 量化   | 公噸 (t)<br>CO <sub>2</sub> e | 1.範疇一溫室氣體總排放量：2.8112 公噸 - 二氧化碳當量<br>2.全氟化合物總排放量：0 公噸 - 二氧化碳當量                                                                                                                                                                                                          |
|         | TC-SC-110a.2 | 討論有關管理範疇一排放量的長期和短期策略或計畫、減排目標及其績效分析      | 質化說明 | -                           | 本公司依 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查。2025 年類別一排放量為 2.8112 公噸 CO <sub>2</sub> e，占總排放量約 2%；類別二至類別四合計 127.1704 公噸 CO <sub>2</sub> e，占約 98%。短期將持續辦理年度盤查、提升用電效率及加強公務車燃料管理；長期以 2024 年為基準年，目標於 2030 年將類別一至類別四溫室氣體排放總量較基準年降低 1%。2025 年已完成類別一至類別四盤查；類別五及類別六經評估未辨識出顯著排放活動，後續將持續檢視排放情形及減量成效。 |
| 製造端能源管理 | TC-SC-130a.1 | (1) 能源總消耗量<br>(2) 使用電網佔總能源消耗比例<br>(3)使用 | 量化   | 千兆焦耳 (GJ)<br>百分比 (%)        | 1.能源總消耗量：707.85(GJ)<br>2.使用電網佔總能源消耗比例：65.69%<br>3.使用再生能源佔總能源消耗比例：0%                                                                                                                                                                                                    |

附錄二、永續會計準則(SASB)

技術與通訊：半導體 2023-12 版

|             |                  |                                                                                  |                  |                                         |                                                                                                                         |
|-------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |                  | 再生能<br>源佔總<br>能源消<br>耗比例                                                         |                  |                                         |                                                                                                                         |
| 水資源管理       | TC-SC-<br>140a.1 | (1)總取<br>水量及<br>屬於高<br>水壓力<br>地區比<br>例<br>(2)總耗<br>水量及<br>屬於高<br>水壓力<br>地區比<br>例 | 量<br>化           | 立方公尺<br>(m <sup>3</sup> )<br>百分比<br>(%) | 總取水量：2410 立方公尺(m <sup>3</sup> )<br>高水壓力地區取水量佔總取水量比<br>例：0 %<br>總耗水量：0 立方公尺(m <sup>3</sup> )<br>高水壓力地區耗水量佔總耗水量比<br>例：0 % |
| 廢棄物管理       | TC-SC-<br>150a.1 | 製造過<br>程中產<br>生的有<br>害廢棄<br>物及回<br>收比例                                           | 量<br>化           | 公噸(t)、<br>百分比<br>(%)                    | 製造過程中產生有害廢棄物：0 公噸<br>回收比例：0%                                                                                            |
| 員工健康與<br>安全 | TC-SC-<br>320a.1 | 描述如<br>何評<br>估、監<br>控及減<br>少員工<br>暴露於<br>有害環<br>境方法                              | 質<br>化<br>說<br>明 | -                                       | 本公司依相關法令定期評估辦公場所<br>及研發作業之安全風險，透過環境巡<br>檢、安全衛生教育訓練、健康促進及<br>緊急應變措施，持續降低職業安全與<br>健康風險，維護安全、健康的工作環<br>境。                  |
|             | TC-SC-<br>320a.2 | 因違反<br>員工健                                                                       | 量<br>化           | 金額(\$)                                  | 0 元，因公司當年度沒有發生相關事<br>件，故無相關損失                                                                                           |

附錄二、永續會計準則(SASB)

技術與通訊：半導體 2023-12 版

|                     |                  |                                                                                      |    |              |                   |
|---------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------------|
|                     |                  | 康和安<br>全有關<br>的法律<br>事件而<br>造成的<br>金錢損<br>失總額                                        |    |              |                   |
| 招募及管理<br>全球專業人<br>才 | TC-SC-<br>330a.1 | (1)外籍<br>員工百<br>分比                                                                   | 量化 | 百分比<br>( % ) | 0%                |
|                     |                  | (2)海外<br>員工百<br>分比                                                                   | 量化 |              | 0%                |
| 產品生命週<br>期管理        | TC-SC-<br>410a.1 | 包含<br>IEC<br>62474<br>物質的<br>產品收<br>入比例                                              | 量化 | 百分比<br>( % ) | 0%                |
|                     | TC-SC-<br>410a.2 | 處理器的<br>整體<br>系統層<br>面能源<br>效率：<br>(1) 伺<br>服器<br>(2) 桌<br>上型電<br>腦 (3)<br>筆記型<br>電腦 | 量化 | -            | 本公司非屬終端產品製造商，不適用。 |

## 附錄二、永續會計準則(SASB)

技術與通訊：半導體 2023-12 版

|                           |              |                          |      |          |                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|--------------|--------------------------|------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原物料採購                     | TC-SC-440a.1 | 描述使用關鍵材料的風險管理方法          | 質化說明 | -        | <p>本公司產品採委外晶圓製造及封裝測試模式生產，持續依供應商管理機制管理產品受限物質及供應鏈環境風險。合作代工廠須符合環保法規及品質管理要求，並依規定提供 RoHS 等產品環保檢測報告及符合性文件，以確保產品符合法規及客戶要求。</p> <p>此外，本公司依《供應商管理辦法》定期辦理供應商評估與管理，持續追蹤供應商法規遵循情形；如發生重大環境或社會違規事件，將依管理機制評估改善措施，必要時終止合作，以降低供應鏈風險。</p> |
| 知識產權保護與競爭行為               | TC-SC-520a.1 | 與反競爭行為為相關的法律事件所造成的金錢損失總額 | 量化   | 金額(\$)   | 0 元，因公司當年度沒有發生相關事件，故無相關損失。                                                                                                                                                                                              |
| 活動指標 ( Activity Metrics ) |              |                          |      |          |                                                                                                                                                                                                                         |
| -                         | TC-SC-000.A  | 總產量                      | 量化   | -        | 236 萬(顆)                                                                                                                                                                                                                |
|                           | TC-SC-000.B  | 產量來自自有廠房的百分比量            | 量化   | 百分比( % ) | 0%                                                                                                                                                                                                                      |

註：本表 SASB 指標所稱「範疇一」，於本公司 ISO 14064-1 盤查分類中對應「類別一（直接溫室氣體排放）」。

### 附錄三、上櫃公司氣候相關資訊

#### (1)氣候相關資訊執行情形

| 項目                                        | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                  |                                                               |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | <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改善。</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(主導議題：原物料管理、能源管理、溫室氣體管理、綠色產品、用水與廢污水管理、廢棄物管理、氣候變遷、職業安全衛生)、價值鏈組及社會關懷組。</p> <p>(2) 職責包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。</li> <li>● 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。</li> <li>● 督導永續資訊及風險管理揭露事項並審議永續報告書。</li> <li>● 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。</li> </ul> |                                                                                  |                                                               |
| 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)。 | 短期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 中期                                                                               | 長期                                                            |
|                                           | <p>■轉型風險：</p> <p>市場訊息不確定性。</p> <p>■實體風險：</p> <p>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>■轉型風險：</p> <p>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。</p> <p>■實體風險：</p> <p>缺水缺電。</p> | <p>■轉型風險：</p> <p>提高溫室氣體排放定價。</p> <p>■實體風險：</p> <p>平均氣溫上升。</p> |
|                                           | <p>■市場機會：</p> <p>開發或擴大低碳產品與服務、支持性的政策獎勵。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>■市場機會：</p> <p>取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。</p>                                         | <p>■市場機會：</p> <p>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>極端氣候</p> <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>氣候相關轉型行動</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>以上三點導致：成本增加。</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>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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                  |
| 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>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"> <li>•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。</li> <li>•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%</li> <li>•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%。</li> <li>•SSP5-8.5：21 世紀中、末，影響臺灣颱風個數將減少約 15%、55%，強颱風比例將增加約 100%、50%，颱風降雨改變率將增加約 20%、35%。</li> </ul> <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"> <li>•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。</li> <li>•SSP5-8.5：21 世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過</li> </ul> |                                                                                                                  |

|                                                      |                                                                                                        |                   |              |                            |             |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|----------------------------|-------------|
|                                                      | 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。                            |                   |              |                            |             |
| 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。 | 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。                                           |                   |              |                            |             |
|                                                      | 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                 | 抵減不可避免碳排放費用 |
| 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                |             |
| 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                          | 本公司尚未實施內部碳定價。                                                                                          |                   |              |                            |             |
| 8.若有設定氣候相關目標，應                                       | 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 |                   |              |                            |             |

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。

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。

2.本公司自行盤查 114 年溫室氣體排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)如下列:(資料範圍-母公司:資料涵蓋範圍包含以「天擎積體電路股份有限公司」新竹、台北與台中為盤查範圍等營業據點)

| 類別 | 定義                     | 內容說明                                                                                              | 數據<br>(公噸 CO <sub>2</sub> 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：<br>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)。     | 2.8112                       |
| 二  | 來自輸入能源之間接溫室氣體排放量       | 範疇二、間接溫室氣體排放：指公司自用的外購電力、蒸氣等能源利用的間接排放。                                                             | 61.2207                      |
| 三  | 來自運輸之間接溫室氣體排放量         | 範疇三、其他間接溫室氣體排放：指非屬於自有或可支配控制的排放源所產生的排放。因上下租賃資產、上游購買資本物品、產品加工、委外業務、員工通勤、投資、上下游運輸配送、廢棄物處理等造成的其他間接排放。 | 44.4731                      |
| 四  | 來自組織使用的產品之間接溫室氣體排放量    |                                                                                                   | 21.4766                      |
| 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 CO<sub>2</sub>e 排放量

129.9816

|                                                      |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p> | <p>請詳下方說明。</p> |
|------------------------------------------------------|----------------|

### (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 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/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。

本次盤查組織邊界採用控制權法，邊界設定以「天擎積體電路股份有限公司」新竹、台北與台中為盤查範圍最近 2 年溫室氣體排放量。

| 年度     |                                    | 113 年度                       |                                            | 114 年度                       |                                            |
|--------|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| 項目(單位) |                                    | 排放量<br>(噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元:197.445) | 排放量<br>(噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元:281.015) |
| 本公司    | 範疇 1                               | 1.4902                       |                                            | 2.8112                       |                                            |
|        | 範疇 2                               | 64.5115                      |                                            | 61.2207                      |                                            |
|        | 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                      |                                            | 65.9497                      |                                            |
|        | 小計                                 | 137.1769                     |                                            | 129.9816                     |                                            |
| 總計     |                                    | 137.1769                     | 0.6948                                     | 129.9816                     | 0.4625                                     |

#### (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，2025 年盤查範圍為範疇一~範疇三。

| 年度     |      | 2025 年度                      |                                             |
|--------|------|------------------------------|---------------------------------------------|
| 項目(單位) |      | 排放量<br>(噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元: 281.015) |
| 本      | 範疇 1 | 2.8112                       |                                             |

|        |                                    |          |        |
|--------|------------------------------------|----------|--------|
| 公<br>司 | 範疇 2                               | 61.2207  |        |
|        | 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) | 65.9497  |        |
|        | 小計                                 | 129.9816 |        |
| 總計     |                                    | 129.9816 | 0.4625 |

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，2024 年為盤查第一年，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 1%，且針對範疇三碳排放的減排行動，我們將逐步要求供應商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，本公司透過永續推行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 年為盤查基準年，自 2025 盤查年度開始逐步揭露達成情形。

類別二：2024 年排放量為 64.5115(CO<sub>2</sub>e)，2025 年為 61.2207(CO<sub>2</sub>e)，減量比為 5.1%

類別四：2024 年排放量為 22.6354(CO<sub>2</sub>e)，2025 年為 21.4766(CO<sub>2</sub>e)，減量比為 5.12%