



股票代號：5274

信驊科技股份有限公司
ASPEED Technology Inc.

一一四年度年報

中華民國一一五年三月三十日刊印
查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<http://www.aspeedtech.com>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

本公司發言人

姓名：吳俐俐

職稱：經理

電話：886-3-5751185

電子郵件信箱：ir@aspeedtech.com

代理發言人

姓名：闕汀儀

職稱：經理

電話：886-3-5751185

電子郵件信箱：ir@aspeedtech.com

二、公司地址及電話：

總公司地址：

新竹市公道五路三段 1 號 4 樓之 1

電話：886-3-5751185

美國子公司地址：

2107 N. First Street, Suite 300, San Jose, CA 95131, USA

電話：1-408-650-6682

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

電話：886-2-66365566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

簽證會計師：鍾鳴遠、林心彤

地址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

電話：886-3-5780899

網址：<http://www.deloitte.com>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：
無

六、公司網址：<http://www.aspeedtech.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、公司治理運作情形	13
三、會計師公費資訊	65
四、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股 權移轉及股權質押變動情形	66
五、揭露持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為 配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	68
六、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數， 並合併計算綜合持股比例	69
參、募資情形	69
一、資本及股份	69
二、公司債(含海外公司債)辦理情形：	73
三、特別股辦理情形：	73
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：	73
五、員工認股權憑證辦理情形	73
六、限制員工權利新股辦理情形	74
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：	74
八、資金運用計劃情形	74
肆、營運概況	75
一、業務內容	75
二、市場及產銷概況	98
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	110
四、環保支出資訊	110
五、勞資關係	110
六、資通安全管理	112
七、重要契約	115
伍、企業社會責任	116
一、永續管理委員會	116
二、利害關係人鑑別與溝通	116
三、企業營運風險管理	118
四、資訊安全風險管理	120
五、供應商管理	123
六、綠色環境	125
七、員工共融	128
八、社會參與	131
陸、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項	135
一、財務狀況分析	135

二、財務績效分析	137
三、現金流量分析	139
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	139
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	140
六、風險事項之分析評估	140
七、其他重要事項	144
柒、特別記載事項	146
一、關係企業相關資料	146
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	146
三、其他必要補充說明事項	146
捌、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第 二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	147

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國一一四年是信驊科技展現經營韌性與創新動能的一年。受惠於AI與通用伺服器市場的雙軌驅動，加上雲端企業解決方案產品線多元應用策略開花結果，在全體同仁的共同努力下，年度營收與獲利表現聯袂刷新歷史紀錄，累計前三季稅後淨利已超越2024年全年。民國一一四年信驊科技全年營業收入為9,084,875仟元，年增40.64%；稅後淨利為3,927,807仟元，較一一三年的2,571,308仟元大幅成長52.76%，每股盈餘為103.92元；毛利率為68.01%，營業利益率則為51.30%。面對充滿挑戰與機遇的產業變局，信驊科技能繳出此一卓越成績單，歸功於全體同仁在專業領域的辛勤奉獻與不懈創新，以及客戶及合作夥伴的大力支持，讓我們得以在激烈的市場競爭中持續突破。

多元應用・策略佈局

面對全球運算架構發展，信驊科技持續發揮研發動能，並透過戰略性的組織調整，建構更具競爭力的營運體系。我們深耕核心技術，遠端伺服器管理晶片(BMC)始終穩居全球領先地位，第八代BMC晶片AST2700系列已正式開始貢獻營收。此外，信驊更致力於產品線的多元化布局，積極擴張產品版圖至I/O Expander、Bridge IC及PRoT安全性晶片等關鍵領域。我們以提升單一伺服器中信驊IC產品的價值(Content Value per Server)作為核心成長策略，透過提供更完整的晶片組合，滿足客戶對於多元架構的需求。

為落實專業分工並提升經營效率，本公司已於2025年12月31日正式將旗下「實境遠端管理(Reality Remote Management, RRM)事業」分割移轉予百分之百持有之子公司酷博樂股份有限公司(Cupola360)。此舉使信驊能更專注於核心IC研發設計，而酷博樂則能獨立深耕沉浸式全景影像處理以及晶片、硬體、軟體加值之全方位解決方案，藉由「Factory-less ODM」商業模式，透過資源的精準配置，發揮綜效。

永續未來・低碳營運

信驊科技深知永續發展為企業長期競爭力的基石，我們積極推動ESG策略，將其深度融入經營核心。我們已啟動「三年期IFRS S1/S2永續資訊揭露專案」，接軌國際永續準則；同時落實GHG Protocol全面性溫室氣體盤查，預計2026年針對主力產品AST2600進行ISO14067產品碳足跡認證，展現打造低碳供應鏈的決心。在人才培育方面，我們致力於提供優質職場環境；同時推動多元與包容(DEI)計畫，如與清華大學及新竹女中合作「女性科技人專案」，向下扎根培育女性科技人才。在全體同仁的努力下，我們的永續成果已獲得國內外權威機構肯定，於113年公司治理評鑑排名首次躍升至前5%之最高榮譽，並取得CDP國際碳揭露評級B Level以及EcoVadis永續評鑑銅牌(Bronze)等國際認證。展望未來，我們將持續優化綠色營運，與股東共創永續價值。

未來展望

信驊科技始終秉持「科技文明」的使命，將創新與研發視為企業發展的核心動能，未來我們將持續投注資源於新產品研發，並透過多元化的成長策略，開拓更廣闊的應用版圖。為強化技術競爭力並落實深耕在地發展，我們已正式布局高雄成立研發中心，吸引優秀人才加入。信驊科技將持續以堅強的研發能力和勇於突破的創新精神，與時俱進，積極迎接未來的各項挑戰。最後，由衷感謝全體員工的卓越貢獻、合作夥伴與供應商的鼎力相助，以及全球客戶與各位股東長期的信任與支持。信驊科技將繼續追求營運卓越，為各位股東及社會創造更豐碩、更永續的價值。

董事長 林鴻明



總經理 林鴻明



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料

115 年 3 月 30 日；單位：仟股、%																				
職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	林鴻明	男 65	113.05.30	3 年	99.06.24	377	1.00%	379	1.00%	0	0%	6,435	17.02%	交通大學 EMBA 台灣大學電機碩士 清華大學電機工程學系 圖誠科技總經理 矽統科技多媒體事業部副總經理	信驊科技總經理 豐驊投資(股)公司董事 盛驊投資(股)公司董事 ASPEED Technology (Samoa) Inc. 董事 ASPEED Technology (U.S.A.) Inc. CEO 酷博樂(股)公司董事長	無	無	無	信驊科技董事長與 總經理為同一人。 (註) 信驊公司設立 4 席 獨立董事，且過半 數董事未兼任員工 或經理人。
董事	中華民國	賢華投資(股)公司	-	113.05.30	3 年	99.06.24	593	1.57%	593	1.57%	0	0%	0	0%	清華大學電機所碩士 牧德科技(股)公司董事長/營運長 奧迪北區(股)公司董事長 敦陽科技(股)公司副總經理 宏碁科技(股)公司經理	牧德科技(股)公司董事 敦陽科技(股)公司董事 欣技資訊(股)公司獨立董事	無	無	無	
	中華民國	代表人余明長	男 68				0	0%	118	0.31%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	豐驊投資(股)公司	-	113.05.30	3 年	99.06.24	5,253	13.90%	5,253	13.90%	0	0%	0	0%	政治大學 EMBA 中國文化大學電機系 矽統科技行銷協理 信驊科技業務副總	無	無	無		
	中華民國	代表人陳清宏	男 61				0	0%	28	0.07%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	蔡永平	男 70	113.05.30	3 年	107.05.30	305	0.81%	303	0.80%	101	0.27%	0	0%	茂積(股)公司董事長 中原大學電子工程學士	茂積(股)公司董事長 盛茂科技(股)公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	盛驊投資(股)公司	-	113.05.30	3 年	106.05.26	1,182	3.13%	1,182	3.13%	0	0%	0	0%	成功大學電機碩士 信驊科技研發副總 圖誠科技研發協理 矽統科技研發資深經理	無	無	無		
	中華民國	代表人黃鴻儒	男 59				0	0%	60	0.16%	0	0%	0	0%						
獨立董事	中華民國	周勝鄰	男 68	113.05.30	3 年	110.07.30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	交大資工博士 交大資工碩士 清大電機學士 美國 Thunderbird School of Global Management EMBA 工研院資通所副所長、新創長 東元公司協理兼綜合研究所所長 交通大學資訊工程系所兼任副教授	工研院資通所顧問 台灣資通產業標準協會秘書 長	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	林雋	男 49	113.05.30	3年	110.07.30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	英國倫敦大學瑪莉皇后學院(M.Sc. in IT) 美國富蘭克林皮爾斯法學中心(LL.M.) 中國文化大學法律系兼任講師	眾達國際法律事務所資深顧問	無	無	無	
獨立董事	中華民國	楊鎧蟬	女 66	113.05.30	3年	92.01.20	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學企業家班 美國堪薩斯州立大學企管碩士 政治大學企管系 中華開發資本資深副總經理暨創業及產業投資部主管 中華開發資本管理顧問公司總經理	湧盛電機(股)公司董事 大中積體電路(股)公司獨立董事 大聯大投資控股(股)公司獨立董事 宜鼎國際(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	簡禎富	男 59	113.05.30	3年	104.05.29	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國威斯康辛大學麥迪遜分校決策科學與作業研究博士 美國威斯康辛大學麥迪遜分校工業工程碩士 國立清華大學工業工程系暨電機工程系雙學位 國立清華大學執行副校長、主任秘書、副研發長兼首任產學合作執行長 清華-台積電卓越製造中心主持人 國科會固本精進計畫推動辦公室總主持人 台積電工業工程處副處長	臻鼎科技(股)公司總經理 國立清華大學工業工程暨工程管理學系講座教授 國科會人工智慧製造系統(AIMS)研究中心主任 達發科技(股)公司獨立董事	無	無	無	

註：本公司董事長林鴻明先生同時擔任總經理，旨在提升經營效率、強化策略規劃與執行的一致性。林董事長擁有逾三十年晶片研發與經營管理實務經驗，2004年創立信驊科技後即擔任董事長兼總經理迄今，第一線參與企業策略規劃、產品研發、市場銷售及運營管理等重要決策環節，帶領公司業績屢創新高、奠定穩固市場地位，董事會亦認可此兼任安排合理可行。在公司治理層面，本公司董事會自第七屆起即增設獨立董事一名(合計共四名獨立董事)，且陸續增設由獨立董事主導之功能性委員會(如永續發展委員會、提名委員會等)，確保決策品質並落實監督管理。

2.法人股東之主要股東

115 年 03 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
豐驊投資(股)公司	林鴻明(64.94%)、張裕華(28.20%)、林漢威(3.43%)、林仲威(3.43%)
賢華投資(股)公司	瞿瑞華(50.51%)、余明長(22.58%)、余蘋(13.28%)、余郡綺(13.28%)、瞿瑞麗(0.34%)
盛驊投資(股)公司	林鴻明(51.00%)、張裕華(47.00%)、林漢威(1.00%)、林仲威(1.00%)

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名及職稱	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林鴻明		董事專業資格與經驗請參閱本年報「董事會成員簡介」 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)	不適用	無
賢華投資(股)公司代表人余明長				1
豐驊投資(股)公司代表人陳清宏				無
盛驊投資(股)公司代表人黃鴻儒				無
蔡永平				無
周勝鄰			參見下方說明	無
林雋				無
楊鎧蟬				3
簡禎富				1
所有獨立董事皆符合下述情形：				
1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定				
2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份				
3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額				

註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註二：

1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：
 - (1)公司或其關係企業之受僱人。
 - (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
 - (3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
 - (4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
 - (5)直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
 - (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
 - (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
 - (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

4.董事會多元化及獨立性

本公司第八屆董事會由九席董事組成，其中獨立董事人數共四席，占全體董事席次比例 44%，獨立董事並於 113 年 5 月 30 日選任時皆完成簽署獨立董事符合專業資格、獨立性及兼職規定之聲明書。本公司董事會及董事成員皆符合法規所要求之獨立性，並無違反證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。

本公司訂有董事會成員多元化政策，依據「公司治理守則」規定，董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，外部董事成員分別來自於不同產業及學術界，並各自具備有經營管理、財務會計、科技產業、國際市場、決策領導、法律及智財權等不同構面的專業能力與工作經驗。為強化董事會多元組成，公司已於第八屆董事會增加一名女性董事成員，中長期目標為獨立董事席次過半且女性董事成員席次不少於三分之一。現階段董事會成員多元化政策落實情形如下表：

多元化核心項目	基本組成									營運 判斷 能力	會計及 財務分 析能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	科技 產業 知識	國際 市場 觀	領導 決策 能力	法律 智財 知識
	國 籍	性 別	具 有 員 工 身 分	年 齡			獨 立 董 事 任 期										
				40~ 50 歲	51~ 60 歲	61~ 75 歲	0~3 年	3~6 年	6~9 年								
林鴻明	台灣	男	√			√				√	√	√	√	√	√	√	√
賢華投資(股)公司 代表人余明長	台灣	男				√				√	√	√	√	√	√	√	
豐驊投資(股)公司 代表人陳清宏	台灣	男			√					√	√	√	√	√	√	√	
盛驊投資(股)公司 代表人黃鴻儒	台灣	男			√					√		√	√	√	√	√	√
蔡永平	台灣	男				√				√		√	√	√	√	√	√
周勝鄰	台灣	男				√		√		√		√	√	√	√	√	√
林雋	台灣	男		√				√		√	√		√	√	√	√	√
楊鎧蟬	台灣	女				√	√			√	√	√	√	√	√	√	
簡禎富	台灣	男			√		√			√		√	√	√	√	√	√

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

115 年 03 月 30 日；單位：仟股%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林鴻明	男	93.11.15	379	1.00%	0	0%	6,435	17.02%	交通大學 EMBA 台灣大學電機碩士 清華大學電機工程學士 圖誠科技總經理 矽統科技多媒體事業部副總經理	豐驊投資(股)公司董事 盛驊投資(股)公司董事 ASPEED Technology (Samoa) Inc. 董事 ASPEED Technology (U.S.A.) Inc. CEO 酷博樂(股)公司董事長	無	無	無	信驊科技設立獨立董事 4 席次，且過半數董事未兼任員工或經理人。 (註)
業務副總經理	中華民國	關超成	男	106.02.02	3	0%	0	0%	0	0%	羅格斯新澤西州立大學傳播與資訊學院碩士 維諦(Vertiv)股份有限公司協理 宏基電腦資深經理	無	無	無	無	
研發副總經理	中華民國	黃勃為	男	110.10.01	2	0%	0	0%	0	0%	清華大學電機工程碩士 廣達電腦先進雲端研究實驗室副處長 聯陽半導體多媒體事業處主管	無	無	無	無	
協理	中華民國	莊漢琪	男	114.12.12	0	0%	0	0%	0	0%	聖荷西州立大學工業暨系統工程碩士 凌華國際業務總監 聯發科技資深經理 圖誠科技營運總監	無	無	無	無	
協理	中華民國	何哲仁	男	112.05.08	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學商學研究所碩士 台灣大學機械工程學士 柏瑞國際資產管理公司副總經理 永豐金證券財務顧問部協理 中華開發工業銀行投資部經理	榮眾科技監察人	無	無	無	
財會資深經理	中華民國	邱文玉	女	96.04.09	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學會計學士 鴻海精密工業(股)公司會計專員	無	無	無	無	

註：本公司董事長林鴻明先生同時擔任總經理，旨在提升經營效率、強化策略規劃與執行的一致性。林董事長擁有逾三十年晶片研發與經營管理實務經驗，2004 年創立信驊科技後即擔任董事長兼總經理迄今，第一線參與企業策略規劃、產品研發、市場銷售及運營管理等重要決策環節，帶領公司業績屢創新高、奠定穩固市場地位，董事會亦認可此兼任安排合理可行。在公司治理層面，本公司董事會自第七屆起即增設獨立董事一名(合計共四名獨立董事)，且陸續增設由獨立董事主導之功能性委員會(如永續發展委員會、提名委員會等)，確保決策品質並落實監督管理。

(三)最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

1.董事之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	林鴻明	0	0	0	0	10,079	10,079	70	70	0.26%	0.26%	5,761	5,761	0	0	0	0	0	0	0.41%	0.41%	無
董事	賢華投資(股)公司 代表人余明長	0	0	0	0	10,079	10,079	70	70	0.26%	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.26%	0.26%	無
董事	豐驊投資(股)公司 代表人陳清宏	0	0	0	0	10,078	10,078	70	70	0.26%	0.26%	1,105	1,105	18	18	0	0	0	0	0.29%	0.29%	無
董事	盛驊投資(股)公司 代表人黃鴻儒	0	0	0	0	10,078	10,078	70	70	0.26%	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.26%	0.26%	無
董事	蔡永平	0	0	0	0	10,079	10,079	60	60	0.26%	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.26%	0.26%	無
獨立董事	周勝鄰	1,500	1,500	0	0	1,410	1,410	140	140	0.08%	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.08%	0.08%	無
獨立董事	林雋	1,500	1,500	0	0	1,410	1,410	140	140	0.08%	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.08%	0.08%	無
獨立董事	楊鎧蟬	1,500	1,500	0	0	1,410	1,410	140	140	0.08%	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.08%	0.08%	無
獨立董事	簡禎富	1,500	1,500	0	0	1,410	1,410	140	140	0.08%	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.08%	0.08%	無
1. 請敘明董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 信驊科技給付董事酬金包含董事薪資、車馬費及董事薪酬。獨立董事薪資為擔任董事及隸屬董事會下之功能性委員會之固定報酬，係參考同業水準及營運參與程度按月給付；車馬費係參考同業水準，依每位董事實際出席董事會情況支付；董事酬勞則視年度公司營運績效並參酌相關永續績效指標，依本公司章程所訂，如有獲利提撥不高於百分之三作為董事酬勞，經董事會決議通過後提報股東會，一般董事及獨立董事依營運參與程度給予不同權重後依人數多寡平均分配之。 董事兼任員工之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及公司獲利狀況等因素，參考同業對於同職位之水準釐定，經薪資報酬委員會審核，董事會通過後執行。 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：陳清宏董事顧問費新台幣 1,050 仟元。																						

註：陳清宏先生於 114 年 2 月 28 日自本公司退休，不再兼任業務副總一職。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	無	無	無	無
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	無	無	無	無
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	周勝鄰、林雋、楊鎧蟬、簡禎富	周勝鄰、林雋、楊鎧蟬、簡禎富	周勝鄰、林雋、楊鎧蟬、簡禎富	周勝鄰、林雋、楊鎧蟬、簡禎富
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	無	無	無	無
10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)	林鴻明、豐驊投資(股)公司、盛驊投資(股)公司、賢華投資(股)公司、蔡永平	林鴻明、豐驊投資(股)公司、盛驊投資(股)公司、賢華投資(股)公司、蔡永平	豐驊投資(股)公司、盛驊投資(股)公司、賢華投資(股)公司、蔡永平	豐驊投資(股)公司、盛驊投資(股)公司、賢華投資(股)公司、蔡永平
15,000,000 元(含)～30,000,000 元(不含)	無	無	林鴻明	林鴻明
30,000,000 元(含)～50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)～100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	共 9 位(內含法人 3 位)	共 9 位(內含法人 3 位)	共 9 位(內含法人 3 位)	共 9 位(內含法人 3 位)

2. 總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	薪 資 (A)		退 職 退 休 金 (B)		獎 金 及 特 支 費 等 (C)		員 工 酬 勞 金 額 (D) (註)				A 、 B 、 C 及 D 等 四 項 總 額 及 占 稅 後 純 益 之 比 例 (%)		領 取 來 自 子 公 司 以 外 轉 投 資 事 業 或 母 公 司 酬 金
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司		財 務 報 告 內 所 有 公 司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
								現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額			
總 經 理	林 鴻 明	12,207	12,207	288	288	65,513	65,513	0	0	0	0	78,008 1.99%	78,008 1.99%	無
營 運 長	謝 承 儒													
副 總 經 理	陳 清 宏													
副 總 經 理	關 超 成													
副 總 經 理	黃 勃 為													

註：副總經理陳清宏於 114.02.28 退休；關超成與黃勃為於 114.04.01 升任副總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	陳清宏	陳清宏
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	林鴻明、黃勃為	林鴻明、黃勃為
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	謝承儒、關超成	謝承儒、關超成
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	5 位	5 位

註：副總經理關超成與黃勃為於 114.04.01 就任。

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經 理 人	總經理	林鴻明	0	69,427	69,427	1.77%
	營運長	謝承儒				
	業務副總	陳清宏				
	研發副總	黃勃為				
	業務副總	關超成				
	協理	郭博源				
	協理	呂忠晏				
	協理	何哲仁				
	資深財會經理	邱文玉				

註：員工酬勞金額包括 CSU 獎金及分紅係按 114 年實際分派金額比例計算 115 年擬議分派金額。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.酬金總額占稅後純益比例：

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	1.62%	1.62%	1.60%	1.60%
總經理及副總經理	1.87%	1.87%	2.14%	2.14%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效之關聯性及未來風險之關連性：

本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞之提撥，係依公司章程規定辦理。依章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於 3%作為董事酬勞，及不低於 8%作為員工酬勞(其中不低於 1%之獲利應為基層員工分配酬勞)。相關提撥比率係綜合考量公司獲利情形、長期發展策略及股東權益，並兼顧人才激勵與留任機制之設計。

董事薪酬之訂定，係以董事會績效評估結果為主要依據，並綜合考量董事對公司營運之參與程度、決策品質、對公司策略目標之掌握與監督情形、職責履行情形、專業能力及持續進修，以及對內部控制及風險管理之督導成效等因素，以強化董事會治理功能及決策品質。

經理人薪酬制度採績效導向設計，除連結公司整體經營績效與個人績效表現外，並納入與公司永續發展相關之 ESG 績效指標，作為變動薪酬之重要評估依據。透過將 ESG 績效納入薪酬機制，強化經營團隊對公司永續發展目標之承諾，並促進企業長期價值之創造。

董事及經理人之薪資報酬，均由薪資報酬委員會依據明確之績效評估及風險管理機制進行審議，並參酌公司經營績效、永續發展成果、產業趨勢及未來營運風險後，提報董事會決議通過後執行，以確保薪酬制度具備績效連結、風險導向及長期價值創造之功能。董事酬勞及員工酬勞之分派情形，並依法提報股東會。

本公司薪資報酬委員會及董事會定期檢討薪酬政策之適切性，並視公司營運策略、永續發展目標及相關法令規範進行調整，持續精進薪酬制度與 ESG 績效之連結程度，以提升公司治理品質，並兼顧股東權益、員工激勵及風險控管之整體平衡。

董事及高階經理人薪酬與 ESG 績效連結政策

為強化公司永續經營與長期價值創造，本公司薪酬制度已逐步導入 ESG(環境、社會、公司治理)績效連結機制，透過將永續發展目標納入董事及高階經理人之績效評估與獎酬設計，促使管理階層積極推動相關議題，並提升整體公司治理品質及利害關係人信賴度。

本公司薪資報酬委員會及董事會自民國 113 年度起，已將 ESG 績效納入高階經理人績效評估及變動薪酬機制，並自民國 114 年度起，進一步將董事酬勞與 ESG 績效表現連結，逐步建構具績效導向、風險意識及永續導向之薪酬制度。相關機制分階段推動如下：

第一階段

於適用高階經理人之「114 年度員工現金結算限制型股票單位(CSU)授予辦法」中，除既有之營運及財務績效指標外，另納入 ESG 績效作為獎酬調整機制之一部分。現階段以「公司治理評鑑(ESG 評鑑)排名級距」作為主要參考指標，依評鑑結果對高階經理人獲配之 CSU 數量進行加減調整，以鼓勵經營團隊提升公司治理及整體 ESG 表現。前述授予辦法業經民國 114 年 11 月 5 日薪資報酬委員會及董事會審議通過。

第二階段

本公司已於民國 113 年 11 月 4 日設置「永續發展委員會」，未來將由該委員會統籌規劃 ESG 策略，並責成其下工作執行小組訂定具體且可量化之永續績效指標及評估機制。相關機制將依不同高階經理人職責，設計差異化之 ESG 績效指標並配置適當權重。在執行流程上，將先由永續發展委員會進行 ESG 績效評核，並將評核結果提報薪資報酬委員會，

作為最終獎酬決議之重要依據，以提升績效連結之客觀性、公平性及激勵效果。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

民國 114 年度，董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】
董事長	林鴻明	6	0	100%
董事	賢華投資(股)公司代表人余明長	6	0	100%
董事	豐驊投資(股)公司代表人陳清宏	6	0	100%
董事	蔡永平	6	0	100%
董事	盛驊投資(股)公司代表人黃鴻儒	6	0	100%
獨立 董事	周勝鄰	6	0	100%
獨立 董事	林雋	6	0	100%
獨立 董事	楊鎧蟬	6	0	100%
獨立 董事	簡禎富	6	0	100%

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：

開會日期	會議	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
114.02.27	第 8 屆 第 6 次	(1)通過修訂「公司治理實務守則」、「公司章程」案 (2)通過內部控制制度聲明書案 (3)通過簽證會計師委任、獨立性評估及公費案 (4)通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 (5)通過 113 年度員工現金結算限制性股票單位(CSU)分配案及經理人調薪案 (6)通過資金貸與 100%轉投資子公司酷博樂案	所有獨立董事 未有出具反對 或保留意見
114.05.05	第 8 屆 第 8 次	(1)通過修訂「審計委員會組織規程」、「永續發展實務守則」、「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	
114.08.05	第 8 屆 第 9 次	(1) 通過 113 年度永續報告書 (2) 通過委任勤業眾信永續發展與風險管理顧問	

開會日期	會議	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
		股份有限公司協助本公司導入 IFRS S1/S2 永續揭露準則專案	
114.11.05	第 8 屆 第 10 次	(1)通過 114 年度員工現金結算限制性股票單位(CSU)授予案 (2)通過設立提名委員會案 (3)通過訂定「提名委員會組織規程」辦法案 (4)通過將實境遠端管理(Reality Remote Management)事業分割讓與百分之百持有之子公司案 (5)通過修訂本公司內部控制制度 (6)通過取得不動產之使用權資產案 (7)修訂 114 年度稽核計畫 (8)訂定 115 年度稽核計畫	

(二)其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

董事會日期	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
114.02.27	(1)通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	林鴻明	經理人薪資及董事酬勞分配	註(1)
	(2)通過 113 年度員工現金結算限制性股票單位(CSU)分配案及經理人調薪案	陳清宏	經理人 CSU 分配	
114.11.05	通過 114 年度員工現金結算限制性股票單位(CSU)授予案	林鴻明	經理人 CSU 授予	註(2)

註(1)114年02月27日本公司113年度經理人薪資及員工酬勞分配案，因董事林鴻明及陳清宏兼任經理人，有自身利害關係之虞，依法利益迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。

註(2)114年11月05日本公司114年度員工現金結算限制性股票單位(CSU)授予案業經本公司薪酬委員會通過，本公司114年度員工現金結算限制性股票單位(CSU)授予案因董事林鴻明兼任經理人，有自身利害關係之虞，依法利益迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
本公司董事會每三年委請外部專業獨立機構或外部專家學者團隊，執行一次整體董事會績效評估	111/11/1~112/10/31	整體董事會之績效評估	由外部專業獨立機構之學者專家團隊透過文件檢閱、問卷填答及實地訪查進行評核	委任社團法人中華公司治理協會執行整體董事會效能評估，該機構以及由陳勝源博士所帶領的執行專家小組成員均與本公司無業務往來，具備公正獨立性，分別就本公司董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內控及風險管理、自律及其他等八大項構面以問卷及實地訪查方式評核。
本公司董事會每年執行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員績效評估	114/1/1~114/12/31	董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效評估	董事會、功能性委員會及董事成員之自我績效評估	1.董事會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事的選任及持續進修 (5)內部控制 2.功能性委員會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制 3.董事成員自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： (1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制

114 年度董事會自評結果

- (1) 董事會之組成、成員參與度、決策品質及整體運作狀況良好。
- (2) 個別董事成員參與度、職責認知、專業及持續進修情況良好。
- (3) 審計委員會、薪酬委員會等功能性委員會之組成、參與度、決策品質及運作狀況良好。

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

- (一)設立薪酬委員會、審計委員會、永續發展委員會及提名委員會：信驊科技已於民國 101 年 4 月 20 日成立薪酬委員會、於民國 107 年 6 月 11 日成立審計委員會、於民國 113 年 11 月 4 日成立永續發展委員會並於民國 114 年 11 月 5 日成立提名委員會，以提升公司治理並強化董事會運作效能。
- (二)為提升董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，信驊科技於 109 年 05 月 05 日董事會通過「董事績效評估辦法」，每年執行至少一次內部績效評估且每三年執行至少一次外部績效評估，並於次一年度第一季結束前提送董事會報告，績效評估結果除為檢討及改進之依據，亦做為遴選及提名董事時之參考。本公司已於民國 112 年 10 月首次委任社團法人中華公司治理協會執行整體董事會效能評估，並於 112 年 12 月 29 日出具董事會外部績效評估報告。
- (三)加強公司治理：信驊科技已經董事會通過訂定「公司治理實務守則」、「公司永續發展實務守則」、「公司道德行為準則」、「企業誠信經營作業程序及行為指南」。
- (四)提升資訊透明度：信驊科技董事會已通過「防範內線交易之管理暨內部重大資訊處理作業程序」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」。

(二)審計委員會運作情形：

民國 114 年度，審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	周勝鄰	6	0	100%	無
獨立董事	林雋	6	0	100%	無
獨立董事	楊鎧蟬	6	0	100%	無
獨立董事	簡禎富	6	0	100%	無

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

開會日期	會議		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
114.02.27	第 3 屆	第 4 次	(1) 通過 113 年度財務報告案 (2) 通過 114 年度簽證會計師委任案/獨立性及適任性評估案/委任公費案 (3) 通過修訂「公司治理實務守則」、「公司章程」 (4) 通過內控制度聲明書案 (5) 資金貸與 100%子公司酷博樂案	所有獨立董事未有出具反對或保留意見
114.05.05	第 3 屆	第 5 次	(1) 通過修訂「永續發展實務守則」、「審計委員會組織規程」、「永續報告書編製及驗證之作業程序」	
114.08.05	第 3 屆	第 6 次	(1) 通過 114 年第二季財務報告案 (2) 委任勤業眾信永續發展與風險管理顧問股份有限公司協助本公司導入 IFRS S1/S2 永續揭露準則專案	
114.09.23	第 3 屆	第 7 次	(1) 委任正大聯合會計師事務所羅裕民會計師擔任本公司分割實境遠端管理事業群營業讓與子公司酷博樂(股)公司一案之獨立專家並依法出具專家意見書	
114.11.05	第 3 屆	第 8 次	(1) 訂定本公司「提名委員會組織規程」辦法 (2) 修訂本公司內部控制制度 (3) 通過 115 年度稽核計畫	

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形：

(一)本公司獨立董事定期與內部稽核主管於審計委員會會議進行溝通，互動狀況良好。內部稽核主管於會議中定期呈報稽核計畫執行及改善情形並就本公司內控執行之成效進行溝通與意見交流。

(二)本公司獨立董事定期與會計師於審計委員會會議進行溝通，互動狀況良好。會計師於會議中就本公司財務報告核閱或查核情形，或財務、稅務、內控相關議題與獨立董事充分討論。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」提請 101 年 3 月 14 日董事會通過後實施，最近一次配合法令修訂經 114 年 2 月 27 日董事會通過，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有發言人機制，可隨時處理股東之建議或疑問等，並在公司網站設有投資人關係專區，股東可以透過「聯絡我們」以電子郵件方式聯繫相關人員處理股東糾紛或訴訟等問題。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司依相關法令規定定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依規定申報異動資料。為確保公司股權結構之透明度，揭露於本公司網站。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司訂有「集團企業、特定公司及關係人交易辦法」規範與關係企業間之業務與財務往來之作業程序及風險控管，內部稽核定期查核並向董事會報告。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有「防範內線交易之管理暨內部重大資訊處理作業程序」規範內部人應本誠實信用原則執行業務，且不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，並依相關法令規定禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(一)本公司依據董事會職能需求及公司發展策略，訂定董事會成員多元化政策，董事之選任除考量專業能力與經驗外，亦重視性別、年齡、文化及產業背景之多元性，以提升董事會整體運作效能。本公司董事會多元化長期目標為獨立董事過半且女性董事比例不低於三分之一。 (二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於113年11月4日經董事會通過設置永續發展委員會，負責監督、推動及執行公司永續發展各項事務。此外，亦於114年11月5日經董事會通過設置提名委員會，負責董事會成員之遴選、提名及繼任計畫。 (三) 一、本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，董事會每年應至少執行一次董事會內部績效評估且每三年至少執行一次董事會外部績效評估。由公司治理主管執行且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 二、114年董事會績效評估結果： 1.董事會內部績效評估董事會運作績效自評：董事會績效評量指標包含五大面向、共計45項指標，整體評量結果4.92分/5分，五大面向各面向的評量結果如下表；評量結果顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																							
	是	否	摘要說明																																								
			<table><tr><th>自評 5 大面向</th><th>考核項目</th><th>評分結果</th></tr><tr><td>A.對本公司營運之參與程度</td><td>12 項</td><td>4.94 分</td></tr><tr><td>B.提升董事會決策品質</td><td>12 項</td><td>4.89 分</td></tr><tr><td>C.董事會組成與結構</td><td>7 項</td><td>5.00 分</td></tr><tr><td>D.董事之選任及持續進修</td><td>7 項</td><td>4.81 分</td></tr><tr><td>E.內部控制</td><td>7 項</td><td>4.98 分</td></tr></table> 2.董事會成員績效自評：董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計23項指標，整體評量結果為4.96分/5分，六大面向各面向的評量結果如下表；顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。 <table><tr><th>自評 6 大面向</th><th>考核項目</th><th>評分結果</th></tr><tr><td>A.本公司目標與任務之掌握</td><td>3 項</td><td>4.96 分</td></tr><tr><td>B.董事職責認知</td><td>3 項</td><td>5.00 分</td></tr><tr><td>C.對本公司營運之參與程度</td><td>8 項</td><td>4.90 分</td></tr><tr><td>D.內部關係經營與溝通</td><td>3 項</td><td>4.96 分</td></tr><tr><td>E.董事之專業及持續進修</td><td>3 項</td><td>4.93 分</td></tr><tr><td>F.內部控制</td><td>3 項</td><td>5.00 分</td></tr></table> 三、114年董事會之績效評估結果已提報115年3月5日董事會通過，請參閱年報或公司網站揭露之董事會績效評估情形。	自評 5 大面向	考核項目	評分結果	A.對本公司營運之參與程度	12 項	4.94 分	B.提升董事會決策品質	12 項	4.89 分	C.董事會組成與結構	7 項	5.00 分	D.董事之選任及持續進修	7 項	4.81 分	E.內部控制	7 項	4.98 分	自評 6 大面向	考核項目	評分結果	A.本公司目標與任務之掌握	3 項	4.96 分	B.董事職責認知	3 項	5.00 分	C.對本公司營運之參與程度	8 項	4.90 分	D.內部關係經營與溝通	3 項	4.96 分	E.董事之專業及持續進修	3 項	4.93 分	F.內部控制	3 項	5.00 分	無重大差異
自評 5 大面向	考核項目	評分結果																																									
A.對本公司營運之參與程度	12 項	4.94 分																																									
B.提升董事會決策品質	12 項	4.89 分																																									
C.董事會組成與結構	7 項	5.00 分																																									
D.董事之選任及持續進修	7 項	4.81 分																																									
E.內部控制	7 項	4.98 分																																									
自評 6 大面向	考核項目	評分結果																																									
A.本公司目標與任務之掌握	3 項	4.96 分																																									
B.董事職責認知	3 項	5.00 分																																									
C.對本公司營運之參與程度	8 項	4.90 分																																									
D.內部關係經營與溝通	3 項	4.96 分																																									
E.董事之專業及持續進修	3 項	4.93 分																																									
F.內部控制	3 項	5.00 分																																									

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司之簽證會計師隸屬於國際四大會計師事務所之在台會員事務所，除每年定期評估簽證會計師之獨立性外，公司並執行每五年更換會計師之政策。 本公司經115年3月5日第三屆第十次審計委員會審議通過115年「簽證會計師獨立性評估報告」，並提請115年3月5日董事會通過。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司自 112 年 5 月 8 日起設置專任公司治理主管，其職權範圍包括： (一)依法辦理董事會之會議相關事宜。 (二)製作董事會會議事錄。 (三)協助董事、獨立董事就任及持續進修。 (四)提供董事、獨立董事執行業務所需之資料。 (五)協助董事、獨立董事遵循法令。 (六)其他依公司章程或董事會所議決之事項。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網站ESG項下設有利害關係人專區，揭露利害關係人之鑑別評量及利害關係人所關注之議題，並提供聯絡窗口，以妥適回應利害關係人。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(一)本公司已架設中英文網站(www.aspeedtech.com)，並設置投資人關係專區，隨時揭露財務業務及公司治理相關訊息。 (二)本公司指定專人負責公司資訊蒐集及揭露，並落實發言人制度，定期舉辦法人說明會，法說會相關資料(簡報檔及影音檔)置於公司網站，以供股東及大眾參考。 (三)本公司依照證券交易法規定之期限進行公告並申報年度財務報告，各季度財務報告與各月份營運情形儘量於規定期限前提早公告申報。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		(一)員工權益與僱員關懷 員工是本公司最重要資產，我們擁有高素質人力及完善的員工福利，並關懷員工與其家庭和生活，用心傾聽員工的聲音，用溝通來連結工作與公司願景，勞雇間彼此信賴共同努力與持續成長。信驊科技組織架構採扁平化設計，因此內部意見溝通管道相當暢通。員工意見傳達管道除每年年底一次滿意度調查外，另外有勞資會議、電子意見信箱以及職工福利委員會等，各種溝通管道讓員工能夠順暢地傳達意見給公司，並由相關權責單位迅速回應同仁意見，建構出良好的勞資互動與信賴關係，進而提升無礙的溝通文化及活絡開明的工作氛圍，以保障員工權益。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(二) 投資者關係 本公司秉持公平、公正及公開之原則對待所有股東，除通知所有股東出席股東會外，更鼓勵股東積極參與股東會之董事選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會；公司亦給予股東充分發問或提案之機會，俾達制衡之效。另為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，除依相關法令之規定辦理資訊公開事宜外，並設有發言人及代理發言人，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (三) 供應商關係、利害關係人之權利及客戶政策 本公司與銀行、客戶、供應商等利害關係人，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有之合法權益： 1. 本公司對於往來銀行間均提供充足之資訊，以便其對本公司之經營及財務狀況，作出最佳判斷及決策。 2. 本公司設有專人，以回應客戶對本公司產品之各項疑問。 3. 本公司與供應商之往來皆有專責人員負責，往來款項尚無積欠或延遲給付之情事，與供應商維持良好之關係。 4. 本公司設有發言人、代理發言人作為與股東間的溝通管道，並設有外部溝通專線作為其他外部利害關係人對公司有任何的申訴及檢舉之溝通管道。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(四)董事(含獨立董事)進修情形： 本公司董事(含獨立董事)均具有專業背景，公司亦不定期提供相關進修資訊給予參考，114年度董事進修情形詳註1。 (五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司依法訂定各種內部規章，並建構積極主動的風險管理機制，透過風險的辨識與評估作業，以利及時辨識、評估、回應、報告與監督影響現行與未來營運有關之重大風險，確保公司永續經營。 (六)客戶政策之執行情形： 本公司設置客戶服務管理單位，提供客戶有關公司產品之服務及疑問解答，保持與客戶暢通的聯繫管道。 (七)公司為董事購買責任保險之情形： 本公司於114年度已為董事購買責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 本公司113年度公司治理評鑑於全體上櫃公司排名已由前一年度的6%-20%級距提升至前5%級距，具體改善措施包含： 1.於113年5月30日第八屆董事會改選新增一名女性獨董，並於公司網站揭露董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形。 2.於公司網站發布中英文版「2024永續報告書」，並揭露過去兩年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，以落實綠色生活環境政策。 3.委任中華公司治理協會進行外部董事會績效評估，於112年12月29日取得信驊科技董事會績效評估報告並揭露於公司網站。 4.委任勤業眾信會計師事務所設置「信驊科技舉報網站」吹哨系統上線，展現公司對誠信廉潔及永續經營之重視。 5.於113年11月4日設立第三個功能性委員會 -「永續發展委員會」，以統籌推動本公司永續發展相關策略與執行事項。。 6.於114年11月5日設立第四個功能性委員會 -「提名委員會」，完善董事提名機制及提升董事會組成之專業性與多元性。 未來本公司將在營運各方面維持有效的公司治理機制、強化董事會及功能性委員會之結構與運作、提升資訊揭露的透明度，以及落實企業社會責任。				

註 1：本公司董事 114 年度進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	林鴻明	114.09.03~114.09.03	社團法人中華公司治理協會	第21屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6小時
董事	余明長	114.09.03~114.09.03	社團法人中華公司治理協會	第21屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6小時
董事	陳清宏	114.06.10~114.06.10	社團法人中華公司治理協會	永續發展委員會(永續長、工作組)運作實務	3小時
		114.05.10~114.05.10	社團法人中華公司治理協會	永續報告書確信實務解析	3小時
董事	蔡永平	114.11.10~114.11.10	社團法人中華公司治理協會	AI之應用、法律與稽核	3小時
		114.03.30~114.03.30	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3小時
董事	黃鴻儒	114.09.30~114.09.30	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長與AI	3小時
		114.08.08~114.08.08	社團法人中華公司治理協會	上市櫃基礎法令概念	3小時
獨立董事	林雋	114.11.25~114.11.25	社團法人中華公司治理協會	誠信經營與洗錢防制	3小時
		114.09.03~114.09.03	社團法人中華公司治理協會	第21屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	3小時
獨立董事	周勝鄰	114.11.18~114.11.18	社團法人中華公司治理協會	打造永續績效指標與獎酬	3小時
		114.10.17~114.10.17	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與永續治理	3小時
獨立董事	楊鎧蟬	114.08.12~114.08.12	社團法人台灣董事學會	AI驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3小時
		114.05.13~114.05.13	社團法人台灣董事學會	全球化企業管理策略	3小時
獨立董事	簡禎富	114.11.11~114.11.11	社團法人中華公司治理協會	資訊安全四部曲	3小時
		114.10.29~114.10.29	社團法人中華獨立董事協會	AI時代下的永續、風險與資安議題	3小時

(四)薪酬委員會之組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 30 日

條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會家數
姓名	身分別			
周勝鄰(召集人)	本公司薪酬委員會由全體 4 位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「董事會成員簡介」	註 1		無
林雋				無
楊鎧蟬				3
簡禎富				1
註 1 所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額				

註：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)信驊科技之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：113 年 06 月 07 日至 116 年 05 月 29 日，最近年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委員(召集人)	周勝鄰	5	0	100%	無
委員	林雋	5	0	100%	無
委員	楊鎧蟬	5	0	100%	無
委員	簡禎富	5	0	100%	無

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會職權範圍：

為健全公司治理、強化董事會功能，協助董事執行與評估公司董事與經理人之報酬。

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

三、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

四、薪資報酬委員之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理
114.02.27 第六屆第四次	1.113 年度 CSU 分配案及經理人調薪案 2.通過本公司 113 年董事酬勞分配案。 薪資報酬委員決議結果：全體委員同意通過。 公司對薪資報酬委員決議之處理： 經送董事會依法定程序決議通過。
114.05.05 第六屆第五次	1.經理人晉升及任命案 薪資報酬委員決議結果：全體委員同意通過。 公司對薪資報酬委員決議之處理： 經送董事會依法定程序決議通過。
114.11.05 第六屆第七次	1.本公司 114 年度 CSU 授予案 薪資報酬委員決議結果：全體委員同意通過。 公司對薪資報酬委員決議之處理： 經送董事會依法定程序決議通過。
114.12.12 第六屆第八次	1.本公司董事會薪酬與 ESG 績效連結政策案 薪資報酬委員決議結果：全體委員同意通過。 公司對薪資報酬委員決議之處理： 經送董事會依法定程序決議通過。

(五)永續發展委員會之組成及運作情形

1.永續發展委員會成員資料

姓名 身分別	條件	專業資格與經驗
陳清宏董事(召集人)		本公司永續發展委員會由兩位董事及全體四位獨立董事組成，召集人陳清宏董事多年來擔任本公司內部永續管理委員會主任委員，嫻熟企業永續發展及 ESG 等相關議題。其他委員亦曾參與並擔任其他上市櫃公司永續發展委員會之成員，相關經歷豐富，個別委員專業資格與工作經驗請參閱本年報「董事會成員簡介」。
黃鴻儒董事		
周勝鄰獨立董事		
林雋獨立董事		
楊鎧蟬獨立董事		
簡禎富獨立董事		

2.永續發展委員會運作情形資訊

(1)信驊科技之永續發展委員會委員計 6 人。

(2)本屆委員任期：113 年 11 月 04 日至 116 年 05 月 29 日，最近年度永續發展委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳清宏	2	0	100%	無
委員	黃鴻儒	2	0	100%	無
委員	周勝鄰	2	0	100%	無
委員	林雋	2	0	100%	無
委員	楊鎧蟬	2	0	100%	無
委員	簡禎富	2	0	100%	無

其他應記載事項：

一、永續發展委員會職權範圍：

1. 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
2. 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
3. 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
4. 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

二、董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理(如董事會通過之決議優於永續發展委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

三、永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

四、永續發展委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

永續發展委員會	議案內容及後續處理
114.02.10 第一屆第二次	1. 通過本公司永續發展目標與策略及 114 年度永續發展相關預算 永續發展委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對永續發展委員會決議之處理：經送董事會依法定程序決議通過。
114.07.10 第一屆第三次	1. 114 年上半年永續發展委員會工作小組執行進度報告(含利害關係人溝通報告) 2. 審議本公司 113 年永續報告書 永續發展委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對永續發展委員會決議之處理：經送董事會依法定程序決議通過。

(六)提名委員會之組成及運作情形

1.提名委員會成員資料

姓名 身分別	條件	專業資格與經驗
簡禎富董事(召集人)	本公司提名委員會由兩位董事及全體四位獨立董事組成，召集人簡禎富獨立董事曾任清華大學執行副校長、現職為臻鼎科技總經理，嫻熟董事遴選、提名及繼任等相關議題。其他委員亦曾參與並擔任其他上市櫃公司提名委員會之成員，相關經歷豐富，個別委員專業資格與工作經驗請參閱本年報「董事會成員簡介」。	
林鴻明董事		
余明長董事		
周勝鄰獨立董事		
林雋獨立董事		
楊鎧蟬獨立董事		

2.提名委員會運作情形資訊

(1)信驊科技之提名委員會委員計 6 人。

(2)本屆委員任期：114 年 11 月 05 日至 116 年 05 月 29 日，最近年度提名委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	專業資格 經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%)(B/A)	備 註
召集人	簡禎富	委員之專業 資格與經驗 請參閱本年 報「董事會 成員簡介」	2	0	100%	無
委員	林鴻明		2	0	100%	無
委員	余明長		2	0	100%	無
委員	周勝鄰		2	0	100%	無
委員	林雋		2	0	100%	無
委員	楊鎧蟬		2	0	100%	無
		其他應記載事項：				
		一、提名委員會職權範圍：				
		1.提名本公司董事候選人，並審查董事候選人資格。				
		2.建構及發展董事會及各委員會之組織架構，並評估獨立董事之獨立性。				
		3.訂定並定期檢討董事進修計畫及董事之繼任計畫。				
		二、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理(如董事會通過之決議優於提名委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。				
		三、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。				

四、提名委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：		
	提名委員會	議案內容及後續處理
	114.11.05 第一屆第一次	1. 推舉第一屆提名委員會召集人案。 提名委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對提名委員會決議之處理：經送董事會依法定程序決議通過。
	114.12.12 第一屆第二次	1. 重新推舉第一屆提名委員會召集人案。 提名委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對提名委員會決議之處理：經送董事會依法定程序決議通過。

(七)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		- 為落實公司永續經營及管理，本公司已於2021年8月11日成立董事會下轄的永續管理委員會，並於2024年11月改制為功能性委員會－永續發展委員會。 - 永續發展委員會，由董事擔任召集人，召集並主持永續管理委員會會議，負責監督、議決相關推動事宜，並一年兩次向董事會報告企業社會責任永續工作之推展與執行成果；其下設置執行單位－永續發展執行小組，由本公司代理發言人擔任執行秘書，帶領公司治理、社會參與、風險管理、環境永續以及員工關係五個工作小組，統籌各個面向運作，包含蒐集各利害關係人相關議題、各項永續事務推動，每半年開會一次，由各小組負責報告執行運作情況以及未來規劃。執行小組成員由公司內部不同領域的中高階主管所組成。 - 永續經營管理委員會除定期監督企業永續相關活動之績效外更將永續發展納入企業營運與重要策略決策考量。 - 永續發展委員會每年依據實際情況至少每年度上下半年各向董事會彙報一次，2025年分別於2月、8月以及11月董事會上呈報永續執行進度報告以及相關策略專案呈請核准。同時於2025年11月討論並報告2026年預計推	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			動執行之永續發展管理策略專案，依循 2025 年 1 月第二次永續發展委員會時所通過之信驊科技 2025 年至 2027 年下一階段三年期永續發展目標與策略進行專案規劃執行。 董事會報告內容涵蓋： — 永續發展執行小組工作進度報告 — 呈請核准 2024 年永續報告書及 ESG 摘要 — 員工薪酬及高階主管薪酬與 ESG 連結政策 — ISO14064 溫室氣體盤查成果報告 — GHG Protocol 全面性範疇三溫室氣體盤查結果計畫 — IFRS S1／S2 永續揭露準則規劃討論專案進度報告 — 通過設立功能性委員會 - 永續發展委員會	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		• 風險管理政策 為因應全球經濟環境變化與永續風險對企業內部外部造成的營運衝擊，信驊科技訂定「風險管理政策」以及企業持續營運計畫，透過公司治理、環境及社會三大面向，鑑別可能影響企業永續發展的相關風險及研擬後續對應的策略，並符合利害關係人關注的重要面向及國際趨勢。 • 風險管理架構及因應 信驊科技於董事會設之永續管理委員會下轄風險管理小組。參照多項企業營運持續標準之要求，並經由內部評估後逐步建立營運持續管理系統。其管理架構主要由財務、業務、行	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			政與環安衛、資安單位負責監測分析及確認風險後，向上呈報管理階層並啟動應變機制，而投資人關係與媒體公關負責適當時間對外溝通，消除利害關係人之疑慮，盼望有效在辨識風險、管理組織營運風險及擬定對策扮演關鍵角色，一年兩次向董事會報告期執行成果。 1.風險鑑別：企業社會責任執行小組下轄之風險小組辨別企業營運相關風險因子 2.重大風險因應與管理：評估風險因子對企業營運衝擊影響，並對影響營運重大風險擬定改善對策 3.內控稽核追蹤：每半年定期追蹤風險管控項目，並提報董事會 • 風險管理小組 業務小組：供應商進銷存管理；客戶投資人及媒體溝通 行政與環安衛小組：疫間工作守則；員工防疫及照護計畫；環境安全衛生管理 資安小組：居家辦公資安防護機制 財法小組：高頻率匯率監控與避險管理 • 風險鑑別 信驊科技依據公司內部關鍵組織核心業務以及外部環境情況進行風險辨別、評估、因應以及追蹤，其範圍涵蓋治理面、環	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			境面及社會面等永續發展面向。2024年所鑑別出的重大風險因子有「市場風險」、「營運/研發技術」、「資訊安全」、「氣候變遷風險」、「供應鏈管理」等五項重大風險，針對各個面向制定緊急應變管理之流程，以確保災害或衝擊發生時，可維持營運水準並持續復原，保護客戶與利害關係人之最佳權益。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		信驊科技環境管理政策 - 推動 ISO 14001:2015 環境管理系統 - 建立環境管理相關程序 - 提高全員環保意識與落實環境政策 - 確實記錄並公開揭露溫室氣體，水資源及廢棄物排放情況	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司並無製造工廠，2024年範疇一及範疇二碳排放量僅有約272公噸CO₂e，2025年全面性溫室氣體盤查將於2026年5月完成，本公司並已於2024年7月開始使用再生能源，因此暫無研議提升能源使用效率或使用對環境負荷衝擊低之再生物料研發設計的核心能力，然而我們聚焦「綠色設計」、「綠色供應」及「綠色生活」三大面向，對於環境友善做出貢獻。 對於綠色環保節能，我們所做的努力除了落實供應商管理以及降低自身營運所造成的環境風險外，更將重點放在產品研發上用設計實力為綠色節能省電做出貢獻，透過遠端伺服器管理晶片(BMC)運用在資料中心輔助雲端服務能夠有效降低企業之運算成本、能源用量以及碳排放量，力求從整體產業的低碳發展盡一份心力。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		- 已成立氣候變遷TCFD因應小組，並舉辦跨部門氣候變遷workshop，執行氣候變遷風險識別與討論 - 國內外氣候變遷議題、趨勢、法規以及碳排放議題討論 - 舉辦氣候變遷風險機會教育會議 - 2025年已通過三年期計畫，導入IFRS S1/S2，並於2025年1月開始執行	無重大差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		信驊科技自2021年開始每年進行ISO14064第三方溫室氣體盤查查驗認證，目的是能夠清楚掌握信驊溫室氣體排放狀況，進而逐步制定減碳計畫，並呼應客戶及投資人所要求的制定減碳目標，最終達到營運範疇內之淨零碳排放目標。針對減碳計畫，2023年已經呈報董事會通過並進行碳管理專案，藉由再生能源購置以及執行SBTiSME近期目標規劃與申請，逐步實施減碳計畫。除了範疇一及範疇二盤查，2025年擴大進行GHG Protocol範疇三盤查，除了原先盤查的上游運輸及購買商品兩項以外，另外新增了下游運輸、員工通勤以及廢棄物運輸，更全方位了解信驊科技溫室氣體排放情況，藉此能更有效逐步制訂減碳計畫。若以基準年2021年之範疇一與範疇二總排放量做比較，2024年共計範疇一與範疇二減量達12.23%。 2024年再生能源佔總用電量之17.92%，資料涵蓋圍包含信驊科技新竹總部及台北分公司。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			廢棄物管理部分，信驊科技為無廠房運作模式，主要產生日常一般非有害廢棄物，以及營運相關之營利事業廢棄物兩部分。平日嚴格落實垃圾分類回收及廚餘分類，以便達成資源回收再利用，並且宣導同仁盡可能降低一般日常廢棄物產生。一般非有害廢棄物，由信驊科技總部所在之台肥大樓統一清運，2024年開始，信驊主動向承租業主追蹤日常廢棄物重量，總重量為2.8929公噸；有關營利事業廢棄物部分，主要為研發過程之報廢IC晶片以及BGA IC基板、PCB板等，每年委託具備甲級處理許可證之廠商依據流程清點、拍照、過磅最後清運處理，過程中信驊科技均有專職人員負責監督。2024年信驊於營運過程中無產生危險廢棄物之情事，因此並無蒐集與監測廢棄物相關數據及評估組織廢棄物的產生與廢棄物所產生的顯著衝擊。 信驊科技不具有廠房，日常運作力求落實環境政策，依據行業特性制定相關之作業規範，並且恪遵規範執行。日常營運主要以員工用水、用電及交通差旅油耗為主。除除既有的減碳計畫外，公司亦積極推動節能減碳與溫室氣體減量策略，並倡導節能、省水等措施，以降低對環境的負擔。2024年信驊科技新竹總部辦公室面積擴增，因此用水量略為上升。 針對溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量以信驊科技所在之新竹總部以及台北分公司為範圍，說明如下：	

推 動 項 目	執 行 情 形					與 上 市 上 櫃 公 司 永 續 發 展 實 務 守 則 差 異 情 形 及 原 因			
	是	否	摘 要 說 明						
			年 份	溫 室 氣 體 排 放 量		用 水 量		營 利 事 業 廢 棄 物 (公 斤)	
				排 放 量 (公 噸 CO ₂ e)	溫 室 氣 體 排 放 密 集 度 (公 噸 CO ₂ e / 百 萬 顆)	用 水 量 (公 噸)			用 水 密 集 度 (公 噸 / 百 萬 顆)
			2021	8,718.00	655.98	2,572		193.53	36.30
			2022	12,197.85	775.40	2,692		171.11	113.40
			2023	5,171.47	604.07	2,579		301.25	96.60
			2024	14,566.14	841.39	3,681		212.63	1,371.25
			* 交 通 差 旅 之 汽 油 車 平 均 油 耗 設 定 為 10km/L						
			* 各 類 碳 排 放 係 數 參 考 環 保 署 溫 室 氣 體 排 放 係 數 管 理 表 單 6.0.4 版						
			* 溫 室 氣 體 排 放 密 集 度 及 用 水 密 集 度 採 信 驊 科 技 年 產 品 出 貨 量 (單 位 ： 百 萬 顆) 。						

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘 要 說 明			
			2024 年各項溫室氣體種類排放量(範疇一、範疇二)			
			溫 室 氣 體 種 類	排 放 量 (tCO2e)		總 排 放 量 (tCO2e)
			二 氧 化 碳 (CO2)	4.7263		9.9127
			甲 烷 (CH4)	5.0499		
			一 氧 化 二 氮 (N2O)	0.1365		
			氫 氟 碳 化 物 (HFCs)	0		
			六 氟 化 硫 (SF6)	0		
			三 氟 化 氮 (NF3)	0		
			全 氟 化 碳 (PFCs)	0		

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		人權政策與具體管理方案 信驊科技恪遵全球各營運據點所在地法規，遵循國際人權公約原則，維護員工結社自由的權益，杜絕侵犯及違反人權之行為。以下為我們所遵守之國際原則： - 聯合國世界人權宣言 (Universal Declaration of Human Rights) - 負責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance，簡稱RBA) 行為準則 在僱用方面禁止任何歧視行為，在「信驊科技工作規則」文件中已明訂納入多元共融政策，將多元、平等、包容納入：本公司僱用員工，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分而予以歧視。工作不因員工之種族、年齡、性別、性傾向、殘疾、懷孕、政治、宗教而有所歧視，最終致力於提供一個平等多元共融的工作環境。所有員工皆依法簽定勞動契約，此外「信驊科技工作規則」文件也明訂不得禁止工作者集會結社自由、不僱用童工及不強迫勞動等規定，以保障其工作者之基本人權。在臺灣地區若遇特殊狀況須與員工終止勞動契約，	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			則依照勞動基準法進行資遣預告及後續相關資遣費支付。2025年度並未有僱用童工、強制勞動以及違反人權之情事發生。 信驊科技承諾 • 落實就業自由暨平等對待 • 禁止強迫勞動，禁止僱用童工 • 建立多元平等包容、不歧視、禁騷擾待的工作環境 • 提供符合法規且能體面生活的整體薪酬福利 • 恪守所有適用的薪資及工時法規，注重工資平等 • 確保工作場所安全衛生 • 保障所有同仁皆有自由結社、加入各類社團組織、籌組及參加工會之權利	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		完善福利制度 共享盈餘成果 1. 本公司依據政府法令成立職工福利委員會依法提撥福利金，由勞資雙方共同監督福利金運用與保管，並遵循「勞動基準法」，明訂工時標準及各種假別之薪給規範。勞動基準法規範之休息日、例假日、國定假日及特別休假等假期，皆納入薪給範疇並提供具市場競爭力的福利以激勵員工，此外定期考核，發放員工酬勞，與同仁共享盈餘成果。 2. 本公司依照勞動基準法及性別工作平等法之規定，對於員工之協助與福利，列舉如下： (1) 給予產假、產檢假、生理假、陪產假、家庭照顧假。 (2) 准予育嬰留職停薪之申請。 (3) 本公司職工福利委員會，提供三節禮金、生日禮金、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、傷病慰問金、子女教育獎助、年度員工旅遊及每季部門聚餐費等。 3. 本公司將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，作法如下： - 設立薪資報酬委員會，訂定及定期檢討經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 - 訂定「績效評估辦法」為檢視員工於公司內的發展	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			情況及工作上的表現與成果，信驊科技落實執行員工績效管理制度，依據同仁於公司內各階段的發展，區分為新進人員試用期評核、及全體當年度績效受考核。年度績效受考核員工不分性別、年齡、工作類別均需參與當年度的績效評核作業，透過主管與同仁共同衡量過往目標達成狀況及未來職涯規劃所具備價值觀、能力等，共同議定發展要點，作為個人改善建議與職涯發展計畫的參考指引。 - 為吸引與留任優秀人才，並使員工與公司共享營運成果，本公司透過完善的薪酬架構，包含月薪、三節獎金等。每年提撥具業界整體市場競爭力之調薪預算，再依照員工績效表現進行年度晉升與薪資調整。本公司「公司章程」第二十八條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之八為員工酬勞，及不高於百分之三為董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 退休制度及實施情形 信驊科技依據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」，訂定「信驊科技股份有限公司勞工退休辦法」。自 2005 年 7 月 1 日勞工退休金條例實施後，目前全體員工皆適用新制。針對選擇勞退新制之同仁，公司每月依員工	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			薪資 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶，及依員工意願協助配合自願提繳作業。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		1. 本公司依【職業安全衛生工作規則】施行，定期召開訓練課程以落實安全衛生防護。公司內部設妥善制定各項措施，並透過風險管理概念訂定各類緊急狀況緊急應變處理程序。平常透過職業安全衛生教育訓練及緊急應變演練，讓同仁在遇到緊急狀況發生時，可依照緊急應變處理程序進行通報及處理。信驊科技職災教育訓練包含： - 新進員工入職時的勞工安全衛生講習一次 - 每三年舉辦一次勞工安全衛生講習 - 消防演練一年兩次(會同信驊科技新竹總部所在之台肥大樓消防演練) 2. 每年定期舉辦員工健康檢查，並透過醫師一對一健康諮詢及衛教資訊，讓員工更能掌握自己的健康狀況，及具備自我健康管理的知識與方法。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3. 藉由提升辦公環境及促進各項休閒活動，員工可於工作與生活間獲得平衡。 4. 設有完整的消防安全系統，包含警報器、滅火器、緊急照明燈、逃生指示燈、逃生門等，本大樓管理中心合作每年至少一次檢測更換各項設備。 5. 辦公室設有中央空調系統、充足照明設備及定期電梯設備維護。 6. 大樓聘有保全控管人員進出，確保人員進出安全。 7. 本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業災害。除了按政府法令為每位同仁投保勞工保險及全民健康保險外，信驊科技亦為每位同仁規劃完善的團體綜合保險，保障內容涵蓋壽險、重大疾病險、意外傷害險、醫療險、癌症險及職災險。讓同仁在發生無法預知的重大病故時，能夠享有完善的醫療照顧、撫卹及經濟上之保障。針對海外出差同仁，皆會主動為其投保高額的旅行平安險，以提供同仁更充分的保障。 依循法律之前人人平等之人權精神，本公司訂定性騷擾防制措施及懲戒辦法，依事證及員工獎懲辦法之規定，給予適當之懲戒。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		公司提供相關內、外部專業教育訓練以充實員工職涯技能。公司亦鼓勵員工評估自己的興趣、技能、價值觀及目標並和管理者溝通個人職涯意向並可向公司提出訓練課程補助，以規劃未來職涯計畫。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司已訂定客戶申訴作業流程，重視並立即處理客訴，努力達成「顧客滿意」的目標。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		供應商管理 信驊科技供應商分為關鍵供應商及一般性事務供應商兩種類型，關鍵供應商以主原物料及製造測試類供應商為主，考量此類供應商對於信驊科技核心業務至關重要，因此堅持只選擇世界級製造供應商，並確保供應商符合社會責任、綠色環境保護、職業安全衛生及勞工人權等議題，確實遵守負責任商業聯盟行為準則 (Code of Conduct-Responsible Business Alliance)，並且優先選擇通過 ISO9001、ISO14001 以及 ISO45001 認證之供應商。此外，每年信驊科技要求出具公開揭露之永續管理報告書以供稽核及評鑑，也同時監測是否有任何損害形象之不良事件或國際客戶裁罰等事件。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			供應商稽核 1. 信驊科技對於供應商每年進行實地或書面稽核，評鑑分數需達75分始算合格，不合格者須限期改善後再向信驊科技申請覆核，若覆核再不合格，則取消其供應商之資格。評鑑流程除品質管理、設計流程管理、文件紀錄、倉儲檢驗等外，尚包含綠色產品管理及環境、社會、治理等各面向評鑑，而合格供應商在交易過程中若有嚴重品質異常狀況，依「檢驗與測試管理程序」提高抽樣比，從嚴審核其品質狀況，直至其完全改善為止。若經輔導仍無法達到預期效果，則取消其合格供應商資格。 針對綠色承諾、人權保護及無衝突礦產等議題，信驊科技於企業網站公開聲明將與供應商共同負起社會以及綠色環境保護責任，不接受來自於衝突地區非法開採之礦產，並要求所有供應商承諾履行，要求供應商簽屬企業社會責任承諾書，要求供應商簽署並嚴格遵守國際標準來落實企業社會責任、從業商業道德及勞工人權相關規範；同時按照負責任商業聯盟行為準則(RBA Code of	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			Conduct)徹底落實勞工、健康與安全、環境衛生、供應商誠信經營以及從業道德標準。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司參考國際通用2021新版GRI以及SASB準則，編製企業社會責任報告書及ESG摘要，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於101年3月14日經董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於民國104年6月3日經董事會通過修訂該守則，以強化企業社會責任之落實。民國111年3月7日經董事會通過修訂並更名為「公司永續發展實務守則」。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今並無差異情形。				
七、其他有助於了解推動永續發展執行情形之重要資訊： - 員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱伍、營運概況項下「五、勞資關係」之說明。 - 人權：本公司從未雇用童工，另依性別工作平等法及就業服務法訂定工作規則，並已訂定誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南。 - 平衡職場與生活：本公司依法令規定實施育嬰留職停薪制度，並提供家庭照顧假、陪產假、生理假，提供旅遊補助及定期健康檢查。 - 本公司已為董事(含獨立董事)購買責任保險。				

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有

關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(八)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。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 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)。	信驊科技永續發展委員會下轄之永續發展執行小組負責蒐集各利害關係人關注議題、掌握國內外法規政策之發展趨勢，定期開會由各小組負責報告執行運作情況，並且隨時檢視信驊科技永續發展策略以及短中期計畫，隨時因應實際情況進行調整。永續發展委員會每年度則上下半年各向董事會彙報一次，2025 年分別於 2 月、8 月以及 11 月董事會上呈報永續執行進度報告以及相關策略專案呈請核准。2025年11月並報告2026年預計推動執行之永續發展專案，依循2025年1月第二次永續發展委員會時所通過之信驊科技2025至2027年三年期永續發展目標與策略進行專案規劃執行。董事會報告內容涵蓋： 1. 永續發展執行小組工作進度報告 2. 呈請核准2024年永續報告書及ESG摘要 3. 員工薪酬及高階主管薪酬與ESG連結政策 4. ISO14064溫室氣體盤查成果報告 5. GHG Protocol 全面性範疇三溫室氣體盤查結果 6. IFRS S1／S2永續揭露準則專案進度報告 低碳管理政策 信驊科技作為半導體產業鏈上游的無晶圓廠IC設計公司，客戶遍佈全球。我們秉持負責任供應商的立場，積極回應淨零碳排的國際趨勢，並協助客戶實現減碳目標。 公司多年來專注於提升研發效率與降低晶片耗能，致力於開發具高效能與

	低功耗的核心產品，協助資料中心及終端應用提升能源效率，對整體產業供應鏈的減碳目標貢獻良多。未來，我們也將持續投入創新應用的開發，推動產業實現永續運營。 自2021年起，信驊科技展開溫室氣體查驗並取得第三方外部認證，2022年進一步啟動全面碳盤查與減碳規劃，訂定具體可行的碳減排路徑與目標。內部亦將綠色設計與綠色製造納入營業秘密註冊制度，加強全體員工的環保與減碳意識。此外，我們正評估未來將高階主管薪酬與永續績效目標掛勾的可行性，以深化綠色營運體質並強化低碳轉型能力。 2023年，信驊科技已完成碳管理策略並獲董事會核准，訂定短、中、長期的減碳目標，並將依據國際法規趨勢與實際營運狀況，持續滾動式檢討與調整相關行動方案。除了範疇一及範疇二盤查，2025年擴大至GHG Protocol 範疇三盤查，除了原先盤查的上游運輸及購買商品兩項以外，另外新增了下流運輸、員工通勤以及廢棄物運輸，更全方位了解信驊科技溫室氣體排放情況，藉此能更有效逐步制訂減碳計畫。若以基準年2021年之範疇一與範疇二總排放量做比較，2024年共計範疇一與範疇二減量達12.23%。 以下為信驊科技碳管理短中長期計畫： 短期(2023-2025)：淨零路徑規劃及減碳策略制定 - 依循SBTiSME科學基礎減量目標倡議，設定淨零目標與路徑 - 擬訂企業減碳方案，購置再生能源 - 依循GHG Protocol完成全面性範疇三盤查 中期(2025-2030)：減碳持續推動與範圍拓展 - 落實企業減碳方案，並逐步提升再生能源使用比例 - 持續優化範疇三溫室氣體盤查
--	--

	- 鑑別供應鏈減碳目標，並開始推動供應鏈減碳 - 推動產品碳足跡盤查及認證 - 每五年重新檢視 SBTi 目標並滾動式調整 長期(2030-2050)：低碳轉型與賦能 - 持續落實並追蹤減碳進度，達成 2050 年淨零目標 - 建置低碳供應鏈制度 - 導入碳管理數位平台 - 每五年重新檢視 SBTi 目標並滾動式調整 TCFD 氣候變遷財務風險管理專案於 2022 年已完成極端氣候事件對財務衝擊資料蒐集以及風險機會評估，2023 年則針對先前完成之評估進行年度查核看是否需視情況調整，2025 年開始導入 IFRS S1/S2 設定情境包含： 風險：極端氣候影響生產；氣候改變導致原物料上漲；因氣候影響而引起的加強監管及政策改變 機會：開發低碳商品機會、客戶需求轉變、採取高效率工作模式
--	---

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 ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。					
信驊溫室氣體排放與單位排放密集度(單位：二氧化碳當量公噸) 計算範圍為臺灣地區涵蓋臺北辦公室及新竹總部：					
範疇別	基準年 (2021)	2022	2023	2024	
範疇一	16.37	17.33	17.61	9.91	
範疇二	293.84	277.66	301.32	262.37	
範疇三	8,407.79	11,902.86	4,852.54	14,293.86	
總計(範疇一+範疇二+範疇三)	8,718.00	12,197.85	5,171.47	14,566.14	
百萬顆出貨量	13.29	15.73	8.56	17.31	
溫室氣體排放密集度比值	655.98	775.40	604.07	841.39	

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

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。		
確信範圍	2023	2024
範疇一	17.61	9.91
範疇二	301.32	262.37
範疇三	4,852.54	14,293.86
總計(範疇一+範疇二+範疇三)	5,171.47	14,566.14
確信機構	SGS	Afnor
確信情形	依據 ISO 14064-3:2019 完成查驗並符合標準	依據 ISO 14064-3:2019 完成查驗並符合標準
確信意見	無保留意見	無保留意見

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。

信驊科技依循 SBTiSME 科學基礎減量目標倡議設定淨零目標與路徑，並於 2023 年 11 月通過申請。我們以短期升溫控制 1.5°C 為近期目標，承諾以 2021 年為基準年，設定 2030 年為近期目標年前達成範疇一及範疇二溫室氣體排放減量 42%，平均每年減碳 4.67% 為目標，同時規劃中長期透過 GHG Protocol 進行全面性範疇三盤查，並承諾減少範疇三溫室氣體排放，2050 年達到淨零承諾。(盤查範圍以信驊科技新竹企業總部以及台北分公司為主。)

再生能源購置

信驊透過節能措施在 2022 年度已有效減少用電的排放量，於 2023 年啟動再生能源購置計畫，我們已經在 2024 年 7 月開始使用再生能源，預計再生能源用量達到 15% 以達成年度減碳目標，而 2024 年共計總用電量 674,395 度，其中再生能源用電 120,883 度，當年度共計使用 17.92% 再生能源，達成期初設定目標。我們將以此方向持續努力，目標在 2030 年再生能源使用比率達到 40%。

2024 年總用電度數	綠電度數	灰電度數	綠電使用%	期初目標	2030 年
674,395 度	120,883 度	553,512 度	17.92%	15% 綠電使用 (達標)	40% 綠電使用

溫室氣體盤查及減碳結果

自 2021 年開始信驊科技每年均完成 ISO 14064-1：2018 第三方組織型溫室氣體盤查查驗認證，2024 年我們除範疇一及範疇二盤查，並擴大範疇三盤查，除了原先盤查的上游運輸及購買商品兩項以外，另外新增了下游運輸、員工通勤以及廢棄物處置。2025 年將完成 GHG Protocol 範疇三溫室氣體全面性盤查，更全方位了解信驊科技溫室氣體排放情況，藉此能更有效逐步制訂減碳計畫。若以基準年 2021 年之範疇一與範疇二總排放量做比較，2024 年共計範疇一及範疇二減量達 12.23%，達年度減碳目標。

範疇別	基準年(2021)	2022	2023	2024	2024 減量
範疇一減量	16.37	-0.96	-1.24	6.46	39.44%
範疇二減量	293.84	16.18	-7.48	31.47	10.71%
總計減量(範疇一+範疇二)	310.21	15.22	-8.72	37.93	12.23%

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(九)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		(一)本公司已訂定「公司誠信經營守則」與「公司誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，規範所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令與規定。 本公司及集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		(二)本公司所訂定「公司誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並公告員工週知。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三)本公司已訂定「公司誠信經營守則」與「公司誠信經營作業程序及行為指南」，且落實執行，並定期檢視本公司「公司誠信經營守則」是否需要修正。	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		(一)本公司依「公司誠信經營守則」與「公司誠信經營作業程序及行為指南」之規定，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		(二)本公司企業誠信經營之相關宣導及執行由行政管理處及董事長室公司治理小組負責，應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，一年一次定期向董事會報告，最新一次董事會報告日期為 114 年 11 月 5 日。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	√		(三) 1. 本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互相互相支援。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			2. 本公司董事、經理人、員工、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。 3. 對於利益衝突之相關情事，公司內部員工除可向直屬主管報告外，亦可直接向行政管理部主管報告。。	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 1. 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 2. 本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司透過定期與不定期的會議與教育訓練對員工宣導，並使員工清楚瞭解公司誠信經營理念與規範。114 年度誠信經營教育訓練委由勤業眾信會計師事務所開設兩小時線上課程，授課主題為“誠信經營及反貪腐訓練”及“職場舞弊行為衍生之營業秘密及資安外洩風險”，全體員工共計 143 位全數完課，受訓時數合計 286 小時。	

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 利害關係人可以透過電話、電子郵件或直接向本公司主管、行政管理部主管及公司治理主管檢舉相關不誠信行為，並由公司治理主管指派專責處理人員負責受理。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司委由公正第三方勤業眾信會計師事務所所設置的吹哨系統「信驊科技舉報網站」已於 112 年正式上線，每一件檢舉事項都會留下紀錄並有標準處理措施及完善的保密機制。	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司對檢舉人負保密責任，並未對其有任何不當之處置行為。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司網站及公開資訊觀測站已揭露「公司誠信經營守則」。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「公司誠信經營守則」與「公司誠信經營作業程序及行為指南」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無差異。				

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：				
除上述事項外，本公司所訂定之「公司誠信經營守則」與「公司誠信經營作業程序及行為指南」亦規範以下項目：				
(一) 禁止提供或收受不正當利益。				
(二) 對外宣示誠信經營政策。				
(三)與商業對象說明誠信經營政策。				

(十)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(十一)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

請參閱公開資訊觀測站／內部控制專區

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會決議及其執行情形

信驊科技民國 114 年度股東常會於民國 114 年 5 月 27 日於新竹舉行。會中出席股東決議通過下列議案：

股東會重要決議	執行情形
承認事項 (1)通過承認 113 年度營業報告書及財務報表案。 (2)通過承認 113 年度盈餘分配案。 討論事項 (1)通過修訂本公司公司章程案。 其他事項 (1)通過解除董事競業禁止限制案	均依股東會決議辦理

2.董事會決議及其執行情形

信驊科技民國 114 年度及截至年報刊印日止共召開董事會七次，重要決議摘要如下：

開會日期	會議		重要決議內容
114.02.27	第 8 屆	第 6 次	(1). 通過 113 年度營業報告書案
			(2). 通過 113 年度財務報表案
			(3). 通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
			(4). 通過 113 年度盈餘分配現金股利案
			(5). 通過內部控制制度聲明書案
			(6). 通過 114 年度簽證會計師委任、會計師獨立性及適任性(AQI)評估、會計師委任公費案
			(7). 通過修訂「公司治理實務守則」、「公司章程」等規章辦法案
			(8). 通過本公司「提升企業價值計畫」
			(9). 通過本公司永續發展目標與策略及年度永續發展相關預算
			(10). 通過召開 114 年股東常會案。

開會日期	會議		重要決議內容
			(11). 通過受理股東提出 114 年股東常會議案相關事宜案。
114.03.21	第 8 屆	第 7 次	(1). 通過新增 114 年股東會召開事由及議程案
114.05.05	第 8 屆	第 8 次	(1). 通過 114 年第一季財務報表案
			(2). 通過經理人晉升任命案
			(3). 通過修訂「審計委員會組織規程」、「永續發展實務守則」、「永續報告書編製及驗證之作業程序」等規章辦法案
			(4). 通過申請銀行授信額度往來案
114.08.05	第 8 屆	第 9 次	(1). 通過 114 年第二季財務報表案
			(2). 訂定本公司 111 年度限制員工權利新股收回案之減資基準日
			(3). 通過本公司 113 年度永續報告書案
			(4). 委任勤業眾信永續發展與風險管理顧問股份有限公司協助本公司導入 IFRS S1/S2 永續揭露準則專案
114.11.05	第 8 屆	第 10 次	(1). 通過 114 年度第三季財務報表案
			(2). 通過設立「提名委員會」並訂定本公司「提名委員會組織規程」辦法
			(3). 通過本公司「基層員工」定義
			(4). 通過修訂公司內部控制制度案
			(5). 通過修訂本公司 114 年度稽核計畫及訂定 115 年度稽核計畫案
			(6). 通過實境遠端管理事業分割讓與百分之百子公司酷博樂案
			(7). 114 年員工現金結算限制型股票單位授予案
			(8). 通過取得不動產使用權資產案
114.12.12	第 8 屆	第 11 次	(1). 通過本公司 115 年度營業預算案
			(2). 通過本公司董事酬勞與 ESG 績效連結案
			(3). 通過經理人任命案
115.03.05	第 8 屆	第 12 次	(1). 通過 114 年度營業報告書案
			(2). 通過 114 年度財務報表案
			(3). 通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
			(4). 通過 114 年度盈餘分配現金股利案
			(5). 通過資本公積轉增資發行新股案
			(6). 通過內部控制制度聲明書案
			(7). 通過 115 年度簽證會計師委任、會計師獨立性及適任性(AQI)評估、會計師委任公費案
			(8). 通過修訂「取得或處分資產處理程序」、「公司章程」等規章辦法案
			(9). 修訂本公司基層員工定義及內控制度
			(10). 通過子公司酷博樂發行員工認股權憑證案
			(11). 獨立董事薪資調整案
			(12). 通過召開 115 年股東常會案。
			(13). 通過受理股東提出 115 年股東常會議案相關事宜案。

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

三、會計師公費資訊

(一)會計師公費

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核 期間	審計公 費	非審計 公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	鍾鳴遠	114/01/01~ 114/12/31	3,130	525	3,655	非審計公費係稅務簽證、年報覆核等服務公費。
	林心彤					

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

(四)最近兩年度及其期後期間有更換會計師情況者：無。

(五)會計師獨立性及適任性評估本公司一年一次評估簽證會計師之獨立性，並取得簽證會計師所出具之獨立性聲明書，經評估本公司簽證會計師符合本公司獨立性評估標準(如下表)，足堪擔任本公司簽證會計師。另取得會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)，針對專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等五大構面及十三項指標，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。經與聘任會計師充份溝通後逐一評估聘任會計師之適任性，本公司並未察覺有可能會影響簽證會計師獨立性及適任性之情事。最近一年度評估結果業經民國一一四年二月二十七日審計委員會討論通過後，並提報民國一一四年二月二十七日董事會決議通過。

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	☒ 是 ☐ 否
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	☒ 是 ☐ 否
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。	☒ 是 ☐ 否
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	☒ 是 ☐ 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	☒ 是 ☐ 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	☒ 是 ☐ 否
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	☒ 是 ☐ 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」	☒ 是 ☐ 否

(六)公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度 截至 03 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	林鴻明	1,839	0	0	0
董事	賢華投資(股)公司 代表人余明長	0	0	0	0
董事	豐驊投資(股)公司 代表人陳清宏	0	200,000	0	0
董事	盛驊投資(股)公司 代表人黃鴻儒	0	0	0	0
董事	蔡永平	(2,000)	0	0	0
獨立董事	周勝鄰	0	0	0	0
獨立董事	林雋	0	0	0	0
獨立董事	簡禎富	0	0	0	0
獨立董事	楊鎧蟬	0	0	0	0
副總經理	關超成	2,298	0	0	0
副總經理	黃勃為	933	0	(100)	0
營運協理兼資安 長註 1.	莊漢琪	0	0	0	0
發言人	吳俐俐	0	19,000	0	0
財會主管	邱文玉	0	0	0	0
公司治理主管	何哲仁	0	0	0	0
稽核主管	羅卉喬	0	0	0	0
代理發言人	闕汀儀	0	0	0	0
特助	沈振德	0	0	0	0
註1. 營運協理兼資安長莊漢琪於 114/12/12 就任					

(二)股權移轉之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得股數：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、持股比例超過百分之十股東之關係及所質押股數：無。

五、揭露持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

115 年 03 月 30 日；單位：股、%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
豐驊投資(股)公司	5,253,076	13.90%	0	0	0	0%	無	無	無
代表人林鴻明	379,290	1.00%	0	0	6,435,448	17.02%	豐驊投資(股)公司&盛驊投資(股)公司	林鴻明為兩家公司唯一董事	無
新制勞工退休基金	1,321,695	3.50%	0	0	0	0	無	無	無
富邦人壽保險(股)公司全權委託復華投信	1,307,000	3.46%	0	0	0	0	無	無	無
盛驊投資(股)公司	1,182,372	3.13%	0	0	0	0	無	無	無
代表人林鴻明	379,290	1.00%	0	0	6,435,448	17.02%	豐驊投資(股)公司&盛驊投資(股)公司	林鴻明為兩家公司唯一董事	無
國泰人壽保險(股)公司	884,291	2.34%	0	0	0	0	無	無	無
代表人蔡宏圖	0	0	0	0	0	0	無	無	無
賢華投資股份有限公司	592,508	1.57%	0	0	0	0	無	無	無
代表人余蘋	42,000	0.11%	0	0	0	0	無	無	無
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	572,000	1.51%	0	0	0	0	無	無	無
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	556,103	1.47%	0	0	0	0	無	無	無
安聯台灣科技基金專戶	515,000	1.36%	0	0	0	0	無	無	無
舊制勞工退休基金	484,055	1.28%	0	0	0	0	無	無	無

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

114 年 12 月 31 日；單位：仟股、%

轉投資事業	本公司投資(1)		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資(2)		綜合投資(1)+(2)	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ASPEED Technology (Samoa) Inc.	1,550	100%	—	0%	1,550	100%
ASPEED Technology (U.S.A.) Inc.	—	0%	1,000	100%	1,000	100%
酷博樂股份有限公司	20,000	100%	—	0%	20,000	100%

註：係本公司採權益法之長期股權投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣仟元、仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
102.05	10	30,000	300,000	23,334	233,340	現金增資 23,360 仟元	無	註 1
102.09	10	30,000	300,000	23,800	238,007	資本公積 4,667 仟元	無	註 2
102.10	10	30,000	300,000	23,862	238,617	限制員工權利新股 610 仟元	無	註 3
103.05	10	30,000	300,000	23,907	239,067	限制員工權利新股 450 仟元	無	註 4
103.07	10	30,000	300,000	23,897	238,967	註銷限制員工權利新股 100 仟元	無	註 5
103.08	10	30,000	300,000	26,287	262,874	資本公積 23,907 仟元	無	註 6
103.12	10	30,000	300,000	26,309	263,094	限制員工權利新股 220 仟元	無	註 7
103.12	10	30,000	300,000	26,296	262,959	註銷限制員工權利新股 135 仟元	無	註 8
104.08	10	50,000	500,000	31,672	316,720	盈餘暨員工分紅 53,762 仟元	無	註 9
105.08	10	50,000	500,000	31,788	317,881	員工酬勞 1,161 仟元	無	註 10
105.12	10	50,000	500,000	31,818	318,181	限制員工權利新股 300 仟元	無	註 11
106.01	10	50,000	500,000	33,840	338,401	私募增資 20,220 仟元	無	註 12
106.06	10	50,000	500,000	33,836	338,361	註銷限制員工權利新股 40 仟元	無	註 13
106.06	10	50,000	500,000	33,942	339,418	員工酬勞 1,057 仟元	無	註 14
106.11	10	50,000	500,000	33,938	339,378	註銷限制員工權利新股 40 仟元	無	註 15

107.02	10	50,000	500,000	33,974	339,738	限制員工權利新股 360 仟元	無	註 16
107.08	10	50,000	500,000	34,045	340,446	員工酬勞 60,906 仟元	無	註 17
107.11	10	50,000	500,000	34,065	340,656	限制員工權利新股 210 仟元	無	註 18
108.03	10	50,000	500,000	34,058	340,584	註銷限制員工權利新 股 72 仟元	無	註 19
108.08	10	50,000	500,000	34,161	341,618	員工酬勞 74,991 仟元	無	註 20
108.08	10	50,000	500,000	34,156	341,568	註銷限制員工權利新 股 50 仟元	無	註 21
108.09	10	50,000	500,000	34,184	341,848	限制員工權利新股 280 仟元	無	註 22
109.02	10	50,000	500,000	34,215	342,158	限制員工權利新股 310 仟元	無	註 23
109.03	10	50,000	500,000	34,224	342,248	限制員工權利新股 90 仟元	無	註 24
109.08	10	50,000	500,000	34,320	343,200	員工酬勞 976 仟元及 註銷限制員工權利新 股 24 仟元	無	註 25
110.03	10	50,000	500,000	34,316	343,155	註銷限制員工權利新 股 45 仟元	無	註 26
110.09	10	50,000	500,000	34,373	343,730	員工酬勞 602 仟元及 註銷限制員工權利新 股 27 仟元	無	註 27
110.11	10	50,000	500,000	34,369	343,694	註銷限制員工權利新 股 36 仟元	無	註 28
111.03	10	50,000	500,000	34,355	343,551	註銷限制員工權利新 股 143 仟元	無	註 29
111.07	10	50,000	500,000	37,791	377,906	資本公積 34,355 仟元	無	註 30
111.08	10	50,000	500,000	37,887	378,871	限制員工權利新股 440 仟元及員工酬勞 525 仟元	無	註 31
111.11	10	50,000	500,000	37,881	378,807	註銷限制員工權利新 股 64 仟元	無	註 32
111.12	10	50,000	500,000	37,821	378,207	註銷庫藏股 600 仟元	無	註 33
114.08	10	50,000	500,000	37,803	378,027	註銷限制員工權利新 股 18 仟元	無	註 34

註 1：該次增資係依 1020514 園商字第 1020013768 號
 註 2：該次增資係依 1020910 園商字第 1020026873 號
 註 3：該次增資係依 1021025 園商字第 1020032385 號
 註 4：該次增資係依 1030512 竹商字第 1030013318 號
 註 5：該次減資係依 1030729 竹商字第 1030021928 號
 註 6：該次增資係依 1030825 竹商字第 1030024741 號
 註 7：該次增資係依 1031201 竹商字第 1030035249 號
 註 8：該次減資係依 1031230 竹商字第 1030038803 號
 註 9：該次增資係依 1040821 竹商字第 1040024074 號
 註 10：該次增資係依 1050822 竹商字第 1050023327 號
 註 11：該次增資係依 1051220 竹商字第 1050035128 號
 註 12：該次增資係依 1060113 竹商字第 1060000930 號
 註 13：該次減資係依 1060609 竹商字第 1060015391 號

註 14：該次增資係依 1060628 竹商字第 1060017298 號
 註 15：該次減資係依 1061117 竹商字第 1060031378 號
 註 16：該次增資係依 1070209 竹商字第 1070005193 號
 註 17：該次增資係依 1070814 竹商字第 1070023699 號
 註 18：該次增資係依 1071127 竹商字第 1070034305 號
 註 19：該次減資係依 1080319 竹商字第 1080007259 號
 註 20：該次增資係依 1080812 竹商字第 1080023054 號
 註 21：該次減資係依 1080821 竹商字第 1080024268 號
 註 22：該次增資係依 1080919 竹商字第 1080027357 號
 註 23：該次增資係依 1090214 經授中字第 10933071290 號
 註 24：該次增資係依 1090311 經授中字第 10933120630 號
 註 25：該次增、減資係依 1090820 經授中字第 10933473570 號
 註 26：該次減資係依 1100311 經授中字第 11033140200 號
 註 27：該次增、減資係依 1100901 經授中字第 11033540610 號
 註 28：該次減資係依 1101118 經授中字第 11033716440 號
 註 29：該次減資係依 1110316 經授中字第 11133149120 號
 註 30：該次增資係依 1110713 經授中字第 11133426640 號
 註 31：該次增資係依 1110829 經授中字第 11133530460 號
 註 32：該次減資係依 1111118 經授中字第 11133710320 號
 註 33：該次減資係依 1111228 經授中字第 11133806490 號
 註 34：該次減資係依 1140819 經授中字第 11430711220 號

115 年 03 月 30 日；單位：股

股份種類	核定股本		
	流通在外股份	未發行股份	合計
普通股	37,802,685	12,197,315	50,000,000

(二)主要股東名單持股比例達百分之五以上股東或股權比例占前十名股東

115 年 03 月 30 日；單位：股

序號	戶號	主要股東名稱	持有股數	持股比例
1	38	豐驊投資股份有限公司	5,253,076	13.90%
2	3279	新制勞工退休基金	1,321,695	3.50%
3	6389	富邦人壽保險(股)公司全權委託復華投信	1,307,000	3.46%
4	102	盛驊投資股份有限公司	1,182,372	3.13%
5	1575	國泰人壽保險(股)公司	884,291	2.34%
6	22	賢華投資股份有限公司	592,508	1.57%
7	6372	花旗託管挪威中央銀行投資專戶	572,000	1.51%
8	3291	匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	556,103	1.47%
9	3245	安聯台灣科技基金專戶	515,000	1.36%
10	3229	舊制勞工退休基金	484,055	1.28%

(三)公司股利政策及執行情形

1.股利政策：

依本公司公司章程第二十八條之一規定，本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 50% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，業經 115 年 03 月 05 日董事會決議通過，並將提請 115 年股東常會通過，本次董事會決議 114 年度盈餘分配之發放股東現金股利計新台幣 3,024,214,800 元，每股配發新台幣 80.00 元，按除息基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份分配之。上述現金股利俟股東常會報告後，授權董事長訂定配息基準日及相關事宜，若於除息基準日之流通在外總股數有所變動時，亦授權董事長按除息基準日實際流通在外總股數，調整每股配發金額。另本公司擬提撥資本公積新台幣 37,802,680 元轉增資發行新股，每仟股配發 100 股計 3,780,268 股。上述資本公積轉增資發行新股俟股東常會通過並報請主管機關核准後，授權董事會訂定配股暨增資基準日及相關事宜，嗣後如因主管機關之命令或主客觀因素影響本公司實際流通在外股數，致股東配股率有調整之必要時，擬請股東常會授權董事長全權處理之，相關未盡事宜亦同。

(四) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 本公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

依本公司公司章程第二十八條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 8% 為員工酬勞（其中不低於 1% 之獲利應為基層員工分配酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司依章程按比率估列員工酬勞及董事酬勞，估列數與董事會決議實際配發金額有差異時，則認列為次年度之損益。本公司於民國 115 年 03 月 05 日董事會決議員工酬勞及董事酬勞配發金額，與本公司民國 114 年度以費用列帳之金額並無重大差異，說明如下：

單位：新台幣元

項目	董事會決議配發金額
員工酬勞－現金	426,916,349
董事酬勞－現金	56,032,771

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 擬議配發員工現金酬勞新台幣 426,916,349 元，董事酬勞新台幣 56,032,771 元。
- (2) 擬議配發員工酬勞新台幣 426,916,349 元，佔本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例 10.87%。
- (3) 實際決議配發與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司無此差異數。

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：

單位：新台幣元

項目	113 年度			
	股東會通過 配發金額	認列費用年 度估列金額	差異金額	差異原因及 處理情形
員工酬勞	278,844,636	278,844,636	—	不適用
董事酬勞	34,855,580	34,855,580	—	不適用

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

無。

三、特別股辦理情形：

無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：

無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：無。

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

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)尚未屆期限限制員工權利新股辦理情形：無。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大員工姓名及取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

無。

八、資金運用計劃情形

本公司無已發行但資金運用計劃尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務主要內容：

研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：

(1)多媒體積體電路

(2)電腦周邊積體電路

(3)高階影像處理積體電路

(4)前項各項有關產品專利權及其授權業務。

2.主要產品佔營業比重

單位：新台幣仟元

商品產值 主要商品	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
多媒體積體電路	6,137,357	95.01%	8,750,356	96.32%
電腦周邊積體電路	262,102	4.06%	259,227	2.85%
其他	60,207	0.93%	75,292	0.83%
合計	6,459,666	100.00%	9,084,875	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目

主要產品名稱	用途
多媒體積體電路	應用於伺服器基板管理控制晶片、繪圖晶片、網路遠端鍵盤滑鼠螢幕控制器、協同管理控制晶片(AMC)、平台信任根晶片(ProT)、基板管理 I/O 擴展器等。
電腦周邊積體電路	應用於遠端個人電腦延伸產品、遠端影音延伸產品、遠端 USB 延伸產品、數位影音矩陣延伸切換器、數位電視牆、視訊會議延伸設備等。
高階影像處理積體電路	應用於 720 度全景相機、智慧巡檢、智慧工廠、智慧城市、視訊會議及其他沈浸式相關應用等。

4.計劃開發之新商品(服務)項目

信驊科技累積多年的開發設計及與客戶合作的經驗，並搭配使用台積電先進製程所開發出第八代伺服器管理晶片

(AST2700/AST2720/AST2750)即將進入量產。此產品為市場上高性能、高安全性及功能最完整的伺服器管理晶片。設計全新功能如: ARM 64 位元多核心處理器、ARM CM4 處理器、DDR5 記憶體控制器、I3C HCI 介面控制器、DP 顯示控制介面、SGMII 介面控制器、UFS 介面控制器、USB3.1 介面控制器、PCIe Gen4 RC 介面控制器等，而為了可靠性及安全性增加的功能有：硬體橢圓曲線(ECDsa)、SHA3、RSA 加密引擎、硬體根源信任技術(RoT)、快取記憶體同位校驗、全信任安全匯流排矩陣控制器、安全記憶體管理，完整支援 DC-SCM 2.0 架構。同時也加強了韌體的支援，如 OpenBMC、UEFI GOP 驅動程式以及文件的完整性等。在此同時，隨著開放運算計畫 (OCP)與 Chip Alliance 最新推出的硬體根源信任技術，信驊科技也將導入在**第八點五代的伺服器基板管理控制晶片 (AST2755)**中。

為了提供客戶更全面的數據中心單晶片解決方案，信驊科技也在配合客戶需求與市場機會下，設計第二代協同管理控制晶片 AMC(AST1040)、第二代平台信任根晶片 ProT(AST1080)，搭配著即將量產的第八代伺服器基板管理控制晶片和基板管理 I/O 擴展器(AST1700)的這一系列雲端企業解決方案的產品組合，可以協助客戶簡化伺服器設計、加速產品上市時間、大幅提升系統安全性與可靠度、提高面積效率與更完整的功能，滿足伺服器日新月異的設計需求。

本公司持續深耕 AVoIP 4K60 平台，提供高壓縮影像品質與低於 4ms 的極致低延遲傳輸。除現有的 USB 2.0 延伸功能及與策略夥伴 Audinate 的音訊協作外，為完善產品生態圈，本公司進一步推出 AST1532 純 USB 2.0 over IP 晶片。

隨著企業辦公模式轉向混合協作，會議室設備升級需求顯著提升。AST1532 專為 USB Camera 及 UVC/UAC 設計，能彈性支撐中大型會議室中多螢幕、多訊源、跨會議室連結的複雜需求。2025 年更進一步深化 AST1532 與 Dante UAC 的整合，大幅強化音訊處理能力，提供市場最完整的會議室解決方案，目前已廣泛獲客戶採用。

Cupola360 全景相機搭載信驊 Cupola360 SoC AST1235 全景影像處理晶片，能即時捕捉 720 度高畫質影像，打造第一人稱視角的數位雙生。強大 Cupola360+智慧遠端管理平台提供 Cupola360+ Industry 智慧巡檢系統，透過 USB、網路或無線方式串聯多台 Cupola360 全景相機影像，並能導入 AI 技術整合數據，

即時反饋各區資訊。智慧巡檢系統為一種數位化的全新形態的管理方式，可透過連結全景 720 度相機進行遠端管理，若發現問題不僅能即時回報總部處理，也能指導採取因應措施。顛覆傳統的巡檢方式，不再需要耗費大量人力及時間成本，信驊科技智慧巡檢系統能有效增加生產力，提升巡視效率及節省溝通成本。

為進一步應對智慧工廠、智慧巡檢及移動式載具(如機器狗、無人機)等專業領域對高解析度全景畫面的嚴苛要求，本公司已啟動專案，開發新一代特殊影像處理晶片 AST1240，其核心優勢如下：

- 多晶片串聯架構(Multi-chip Scaling)：

AST1240 支援多晶片協同工作架構，單顆晶片可支援 4K2K 60fps)輸出；透過 PCIe 介面對接傳輸位元流(Bit-stream)，兩顆晶片可達成 5K3K (60fps)或 8K4K (30fps)影像，最高可擴充至 12K6K (12fps)輸出，滿足 AI 事件判定所需之全景高解析度需求。

- 先進影像處理技術：

內建兩組影像處理引擎(ISP)，單一晶片可接取 4 個以上鏡頭。關鍵技術包括自適應降噪、多鏡頭亮度一致性優化以及進行色調映射使影像的亮區和暗區能保留物體細節，確保拼接重疊區域之亮度與細節高度統一。

結合 Cupola360+智慧遠端管理平台與 AI 數據整合技術，該系列產品將影像能力從傳統監控延伸至數位雙生(Digital Twin)與遠端指揮中心，有效協助企業在能源、製造、物流、城市基礎設施及公共安全領域同時落實數位轉型與降低營運成本，並藉由數據分析和即時報告功能，能協助管理者快速做出明智的決策。

此外，為因應複雜環境與高風險場域的管理需求，公司亦積極布局移動式載具應用，包括機器狗、移動機器人與無人機等，將全景影像與 AI 視覺能力延伸至具機動性的巡檢與監控情境。透過搭載 Cupola360 全景相機與相關影像處理技術，移動式載具可在各種高風險場域中進行即時巡檢、環境感知與異常回報，並將現場實境畫面同步回傳至遠端管理平台，協助管理者進行即時判斷與遠端指揮，進一步降低人員進入高風險環境的需求。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

以下茲就信驊公司主要產品的相關產業概況做說明：

(1) 半導體市場

2025 年被視為半導體產業從局部成長轉向全面擴張的關鍵年。在經歷了 2024 年約 19% 的強勁復甦後，2025 年市場呈現出以下特點：

1. 營收突破歷史新高：根據 WSTS 與 IDC 的修訂數據，2025 年全球半導體銷售額預計將超越 7,000 億美元(部分機構預估達 7,722 億美元)，年增率約在 15% 至 22.5% 之間，顯著高於年初預期。
2. 市場結構趨向健康：不同於 2024 年高度集中於 AI 伺服器，2025 年的增長更為均衡。除 AI 外，通用伺服器、網路通訊與部分工業應用也開始復甦。

展望 2026 年，市場普遍抱持樂觀態度，認為半導體產業將正式邁入一兆美元產值的衝刺階段：WSTS 預估 2026 年全球半導體營收將成長 26.3%，達到約 9,750 億美元；IDC 則相對審慎，預測成長率約 11%，產值達到 8,900 億美元。記憶體(Memory)與邏輯晶片(Logic)將持續引領增長，半導體產業將在 AI 和高效能運算的雙引擎帶動下，有機會迎來史上最高峰的營收表現。

(2) 多媒體積體電路

1. 根據 Digitimes 的最新統計，全球伺服器出貨量在經歷 2024 年的觸底回升後，於 2025 年迎來全面性的成長。全年出貨量預計突破 1,600 萬台，年增率達雙位數。受惠於 Blackwell 架構等高階 AI 伺服器的大規模量產與交貨，整體產業產值連續兩年創下歷史新高，AI 伺服器佔總產值的比例已成為支撐市場的核心。
2. 雲端服務業者(CSP)資本支出：北美四大雲端業者(Amazon、Google、Meta、Microsoft)的資本支出在 2025 年展現出極強的韌性。根據各家最新財報計畫，其資本支出總額在 2025 年已正式突破 3,000 億美元大關。這些資金不僅持續投入資料中心的土建工程，更傾斜至 AI 基礎設施與自研晶片(ASIC)的開發，深度主導了全球伺服器供應鏈的規格定義。
3. 伺服器設計多樣化與專用化：2025 年伺服器市場呈現「通用與專用並行」的發展趨勢。通用伺服器的模組化設計已成為業界標準，極大地提升了資料中心的維修效率與硬體升級彈性。在專用伺服器方面，針對特定工作負載(如廣告精準投放、影音串流、即時推薦系統)的優化更為極致。特別

是針對大型語言模型(LLM)推理優化的機櫃級 AI 伺服器，已成為企業級資料中心建置的首選。

4. 模組化架構與伺服器基板管理控制晶片(BMC)的深化與多樣性，持續帶動 I/O Expander 的需求。多節點管理在特定應用場景下帶動了協同管理控制晶片(AMC)的持續成長。
5. 機櫃級整合(Rack-level Integration)：2025 年是機櫃級設計(如 GB200 NVL72)的大爆發年。將計算、網通、供電模組化並集中管理，使得單一機櫃內的 BMC 使用量較過往傳統伺服器呈現倍數成長，顯著提升了管理晶片的市場滲透率。

(3) 電腦周邊積體電路

2025 年全球數位看板(Digital Signage)市場規模估計約為 280~340 億美元區間，並預期在 2026 年穩步邁向 300 至 360 億美元水準。整體市場不僅已穩固立足於數百億美元的量級，更展現出強勁的成長韌性。相較過往，市場規模的持續擴張，主要受惠於企業端對數位化互動顯示、高解析度(4K/8K)設備，以及雲端即時內容管理解決方案(Cloud-based CMS)的需求急遽攀升。

從區域分布來看，北美、亞太與歐洲持續穩居全球三大核心市場。北美市場約佔 35%~42%，依然是全球最大的數位看板市場，2025 年規模約達 110~130 億美元。其優勢在於高度成熟的商業廣告生態系、零售巨頭的廣泛採用，以及智慧城市與大型基礎建設對即時數據視覺化(如智慧交通、智慧飯店)的龐大需求。亞太市場(約佔 27%~37%)，為全球成長動能最強勁的區域。受惠於中國、印度與日本等國的快速經濟發展、公共基礎建設投資增加，以及對創新、高性價比顯示解決方案的強勁需求，近年持續維持高成長率。歐洲市場在零售轉型、交通樞紐與公共服務數位化的推動下表現穩健，特別是在強化顧客店內體驗(In-store experience)與自動化服務的應用上日益普及。

展望 2026 年以後，市場的成長動能已從單純的「硬體替換」升級為「軟硬體整合與智慧互動」。主要驅動力來自零售業、交通運輸、醫療照護與大型場館對即時互動內容的持續投資。

此外，隨著 5G 網路普及、物聯網(IoT)邊緣運算，以及 AI 技術的深度導入，如具備 AI 內容優化與受眾辨識的顯示螢幕，數位看板已從傳統的「單向播放」，全面進化為具備「即時遠

端控制、動態數據分析與精準推播」能力的智慧載體。其中，自助服務 Kiosk 機台與中大型互動式螢幕更是近年市占率成長最快的細分領域。

從中長期來看，全球數位看板市場預期將迎來大幅度的倍增成長。根據各家權威機構預估，未來幾年的年均複合成長率(CAGR)約落在 5.5%至 9.7%之間，至 2033 年全球數位看板市場規模將突破 500 億美元大關，展現出極具潛力的長線商業價值。

在應用場域方面，數位看板已廣泛滲透至各行各業，並持續向高互動、高即時性與集中管理發展，主要應用包括：

- 零售與連鎖通路：透過動態顯示商品資訊、促銷活動與導購內容，取代傳統靜態海報，並可即時調整行銷策略，提升顧客體驗與轉換率。
- 購物中心與大型商場：數位看板用於導覽、活動宣傳與品牌曝光，強化場域資訊整合與顧客動線引導。
- 交通樞紐(機場、車站、轉運中心)：即時顯示航班、班次、延誤資訊與公共訊息，提升營運效率並創造穩定的廣告收益。
- 政府機構與公共空間：用於政策公告、公共資訊發布與民眾服務導引，成為智慧城市的重要基礎設施之一。
- 其他場域：包含教育、醫療、企業辦公、體育場館、娛樂場所以及餐飲業(數位菜單板)等，皆持續擴大部署規模。

值得注意的是，隨著 IoT、雲端管理、大數據與 AI 影像分析技術的成熟，數位看板正逐步與攝影機、感測器與後端系統整合，朝向智慧化與集中式遠端管理發展。同時，AV over IP 架構的普及，使得影像傳輸與內容管理更具彈性，也大幅降低大型場域的布建與維運成本。

此外，隨著未來幾年 奧運、世界盃等大型國際賽事陸續舉辦，體育場館、轉播中心、公共觀賽區與商業空間對高品質即時影像顯示與集中控管的需求，預期將帶動 AV over IP 與高階數位看板應用在短期內出現較顯著的成長動能，成為市場新的推進力量。

整體而言，在成本持續下降、應用深化以及即時化與智慧化需求推動下，數位看板與相關影像傳輸技術的建置意願仍將維持上升趨勢，並成為智慧零售、智慧城市與大型公共場域中不可或缺的核心系統。

(4) 高階影像處理積體電路

信驊科技所開發之高階影像處理積體電路，內建即時影像拼接技術，能實現 360 度全景、無死角的即時視覺覆蓋，並可進一步結合先進 AI 演算法，開創嶄新的應用模式與產業價值。以此為核心所打造的 Cupola360 全景相機，已逐步成為智慧城市、智慧工廠及各類大型場域中，實踐沉浸式遠端管理的重要關鍵設備，其整體效益遠非傳統單視角網路攝影機所能比擬。

近年來，全球影像監控與網路攝影機市場持續擴張。根據 Fortune Business Insights 最新的市場調查數據，2025 年全球影像監控市場規模估計已達 837 億美元，且規模將從 2026 年的 950 億美元，成長至 2034 年的 2,616 億美元，年複合成長率 (CAGR) 達 13.50%。此強勁成長主要來自於全球安防需求提升、智慧城市建設加速，以及公共與商業場域對高解析度即時影像監控與 AI 影像分析的高度依賴。

值得注意的是，雖然單視角網路攝影機仍具備龐大的基礎建置需求，但整體市場趨勢正加速朝向『全景(Panoramic)』與『智慧化』發展。透過鏡頭配置的最佳化與 AI 邊緣運算技術的導入，360 度全景攝影機在許多高價值應用場景(如城市管理、安防防護與工業自動化)中，已逐步展現出取代或輔助多台單視角 IP 攝影機的潛力，成為下一波帶動整體監控市場成長與硬體升級的關鍵力量。

此外，在全球缺工、地緣政治不確定性與供應鏈重組的背景之下，企業與政府機構正加速推動製造與營運據點的在地化與分散化。此一趨勢使得跨區域、跨場域的即時管理難度大幅提高，也進一步凸顯遠端管理與即時決策能力的重要性。影像系統不再只是被動的監控工具，而是成為提升營運效率、確保安全與強化競爭力的核心基礎設施。

在智慧城市應用中，360 全景相機相較於傳統單視角網路攝影機，具備完整視野、零盲區與高度空間感知能力的優勢，可廣泛應用於車流與人流管理、AI 熱點分析、大型活動與群眾管理、公共空間治理、事件回溯與沉浸式遠端巡檢等情境。一台全景相機即可覆蓋四面八方，不僅有效降低多機部署成本，也大幅簡化系統管理與維運複雜度，使其在大規模城市部署中更具經濟效益。

智慧工廠則是 360 全景相機另一項快速成長的核心應用場域。隨著製造業面臨缺工壓力、成本上升與全球競爭加劇，工廠管理已不再侷限於傳統的資產與人員安全，而是延伸至生產

效率優化、作業流程監控、工安管理與遠端巡檢。透過 360 全景相機結合 AI 辨識技術，可即時偵測異常行為、違規操作與潛在安全風險，特別是在高風險或空間複雜的產線與設備區域，更能提供全面且即時的掌握。

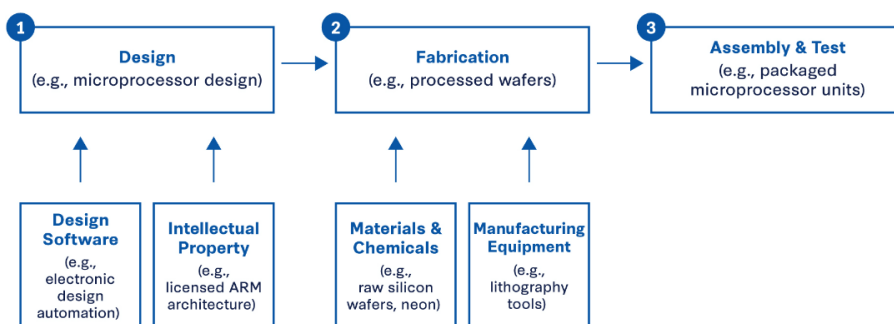
此外，隨著企業對全方位安保、防護與營運韌性的要求持續提高，360 全景影像結合 AI 與後端管理平台，正逐步成為智慧工廠與智慧城市中不可或缺的關鍵節點。其不僅能降低人力依賴、提升管理效率，也能在不確定的全球環境中，協助企業與政府建立更具彈性與可視性的遠端管理體系。

綜合上述趨勢，360 全景相機已從單一影像設備，升級為支撐智慧工廠、智慧城市與多元場域的核心遠端管理基礎架構，未來在全球市場中的應用深度與廣度，皆具備持續擴大的成長潛力。

2. 半導體產業價值鏈

半導體產業之上、中、下游大致可歸類為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝和測試廠，其關聯性如下圖半導體產業價值鏈所示：

Simplified Depiction of the Semiconductor Value Chain



Sources: Authors' own creation.

CSIS | WADHWANI CENTER FOR AI AND ADVANCED TECHNOLOGIES

台灣半導體產業之體系發展完整，每一生產環節如：設計工具、IC 設計、晶圓材料、矽晶圓片、光罩製作、IC 製造、封裝、導線架、測試及周邊支援等，皆有眾多專業廠商投入，形成垂直分工明確的態勢，且朝專業化發展，因而使得我國 IC 產業體系之上、中、下游結構更趨於完整。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

信驊科技為專業之 IC 設計公司，處於半導體產業價值鏈的上游，主要係從事設計及銷售多媒體積體電路、電腦周邊積體電路及高階影像處理積體電路。因此，就信驊科技產品終端應用產品行業未來供需變化敘述如下：

(1)多媒體積體電路

多媒體積體電路之發展須參考伺服器產業的規格變遷，如 Nvidia、AMD、ARM 及 Intel 新一代通用/AI 伺服器架構與 CPU/GPU 及晶片組世代轉換的規格變化，DRAM 規格(如 DDR4 到 DDR5)，週邊元件互連接口標準演進(如 LPC 到 eSPI)，整合週邊零件，伺服器終端使用者對效能及便利性的需求等。信驊科技主要設計與銷售多媒體積體電路，此晶片包含了三個主要功能，分別為 BMC、2D VGA 以及 KVMoIP，與雲端服務商及伺服器晶片製造商共同設計，並銷售予國內外伺服器設計製造廠商。同時，信驊科技精準掌握產業標準的演進而進行產品規劃，因應市場需求即時開發，提前規劃下世代的 IC，強化信驊科技的領先地位。

(2)電腦周邊積體電路

AVoIP(Audio/Video over IP)技術早期主要應用於高階影像傳輸與切換矩陣市場，涵蓋餐飲娛樂、大型政府會議廳、戰情室、宗教場所、法院、百貨商場與交通樞紐看板等場域。

近年來，會議室空間越來越大、多螢幕顯示、多重影像來源投放以及跨會議室的連動都帶動企業視訊會議設備的升級需求。順應此趨勢，AVoIP 迅速躍升為下一代影音傳輸的核心技術，數家主流視訊會議系統品牌亦已相繼導入 AVoIP 產品，預期未來企業端需求將持續擴大。

著眼於此，團隊於 2025 年持續深化會議室應用佈局，擴大與戰略夥伴 Audinate 的合作，推出「AST1532 搭配 Dante UAC」之整合方案。該方案已廣獲會議室應用客戶青睞；同時，我們亦成功贏得國際網通設備大廠的合作專案，精準瞄準企業會議室商機。AV(影音)與 IT(資訊)的融合已是明確的產業趨勢，AVoIP 技術無疑已成為影像延伸主流市場的共識。

以下為 AVoIP 系統的關鍵優勢：

- 無縫影音延伸：影音與 USB 訊號可透過標準網路線與 IP 交換機，彈性傳輸至網路架構內的任一端點。

- 卓越壓縮品質：採用輕壓縮(Visually Lossless)技術，在維持低頻寬需求的同時，提供高階影音視覺體驗。
- 極致安裝彈性：對網路線材規格具備高相容性，並可針對不同場域的螢幕配置與訊號源數量，進行高度客製化部署。
- 高度可擴展性：系統建置完成後，若需增設顯示螢幕或擴充訊號源，隨時可依需求彈性擴充，無須重構底層架構。
- IT集中化管理：場域內所有的編解碼器節點，皆可透過中央控制器納入標準IT管理流程，大幅降低維運成本。

電腦周邊積體電路市場的影音傳輸解決方案涵蓋類比訊號放大、數位訊號傳輸及數位網路封包傳輸。市場核心訴求在於長距離傳輸、訊號高穩定度，且具備隨插即用、免現場環境調校的便利性；若能支援一對多或多對多架構，更能大幅拓寬應用範疇。

本公司長期深耕數位訊號傳輸與網路封包傳輸技術，已於台灣及美國取得多項核心專利。我們的解決方案能顯著降低影像延遲，透過標準網路介面傳遞影音，傳輸效能優異且突破傳統線材的距離限制。

在產品設計上，本公司專注於開發影音延長器內的核心壓縮傳送晶片。傳統市場方案通常需要分別配置「傳送端(Tx)」與「接收端(Rx)」兩顆不同的晶片；而信驊科技領先業界，將Tx與Rx功能完美整合於單一晶片中。此設計不僅支援一對多、多對多的彈性配置，更能大幅簡化客戶的終端產品設計與庫存管理壓力。

此外，我們的獨家技術能將影音訊號進行高效壓縮，透過一般網路線穩定傳輸至100公尺外的接收端；更關鍵的是，系統能將USB介面訊號與影音同步打包傳送，這項整合能力，正是信驊科技產品在市場上拉開與競爭對手差距的最大優勢所在。

(3)高階影像處理積體電路

目前市場上多數全景或環景相機產品，仍以單魚眼或雙魚眼鏡頭來實現360度視角。然而，魚眼鏡頭除本身造價較高外，亦存在邊緣有效像素下降、影像品質不均與後端校正負擔較重等問題，對於大型場域的長時間穩定及AI應用形成限制。

相較之下，本公司之AST1230/1235晶片同時具備影像畸變校正與多鏡頭拼接校正能力，除可支援單魚眼與雙魚眼鏡頭架構外，更能有效整合多顆廣角鏡頭進行即時拼接。透過多顆廣角鏡頭的設計，不僅可避免魚眼鏡頭在邊緣畫質上的先天缺陷，也有助於降低

整體系統成本，同時提供更符合智慧城市、智慧工廠等場域需求的視角配置與影像品質。

更關鍵的是，傳統單視角網路攝影機在本質上缺乏完整的空間感(spatial awareness)。在大型或複雜場域中，現行主流作法往往是透過大量單視角攝影機的佈署，試圖以「多機堆疊」的方式來覆蓋死角或重建空間。然而，這樣的架構不僅初期建置成本高昂，隨著未來 AI 應用的導入，所需的影像串流、運算資源與後端系統整合成本也將呈現倍數成長，卻仍難以達到理想的空間重建與整體視野一致性。

在 AI 技術持續演進的背景下，全景影像的結構性優勢將愈發明顯。360 全景相機可在第一人稱視角下完整掌握場域全貌，使 AI 模型在人物行為分析、路徑追蹤、事件判斷與空間關係理解上，能以更低的系統複雜度與算力成本，達成更高品質的分析結果。相較之下，依賴多台單視角攝影機進行後端整合的方案，將在成本、效能與精準度上逐步顯現瓶頸。

此外，Cupola360 全景相機中整合多項 AI 技術，包括人物偵測與辨識、物件檢測與分類、行為分析與事件識別、影像追蹤與虛擬攝影機、語音辨識與聲音定位，以及熱點偵測與路徑分析等，讓相機不僅具備全天候監測能力，也能支援即時預警與後續決策分析。相較之下，單視角網路攝影機多僅能在固定角度下進行影像紀錄，對於複雜場域的即時管理與高階 AI 分析支援能力有限。

從競爭格局來看，隨著智慧城市、智慧工廠及各類大型場域持續導入 AI 與遠端管理技術，市場對影像系統的期待已逐步從「單點監控」轉向「全局理解」。在此趨勢下，360 全景相機不僅可補足傳統單視角攝影機的不足，更有機會在多數應用場域中成為核心或主流架構。整體而言，網路攝影機產業的發展方向正明確朝向全景化、智慧化與空間導向演進，而具備完整空間感與 AI 整合能力的 360 全景相機，將在城市治理、安全防護與工業自動化等領域，持續強化其競爭優勢與長期價值。

(三)技術及研發概況

1.最近年度投入之研發費用明細如下：

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研發費用	828,558	1,041,993

2.開發成功之技術或產品

信驊科技重要開發成功之技術或產品如下：

年度	研發成果	說明
106	AST1220 360 6 CAM Processor	即時 6 鏡頭 360 度攝影機影像處理晶片
	MIPI D-PHY interface controller	MIPI 介面控制技術
107	AST2600 7 th Generation Server Management Controller	第七代伺服器管理及控制晶片
	ARM multi-core bus interface controller	ARM 多核心處理器控制介面
	Hardware ECC crypto engine	硬體橢圓曲線加密引擎
	Hardware Root of Trust Technology	硬體根源信任技術
	360 Camera APP	360 度攝影機控制 APP
108	Seurity OTP Memory Management	安全記憶體管理
	Trust Zone Bus Controller	信任匯流排控制器
	AST1530/AST1620 8K PC/AV Extension Controller	電腦及影音 8K 遠端延伸控制晶片
	Cupola360 Image Post Processing	影像演算法 Stabilizer、Stitching、Lighting、WDR
	360 Stitching Calibration Fixture	360 stitching 校正調教治具
	Sensor/ISP Calibrated Tools	Camera sensor/ISP 校正調教工具
	UVC/UAC Protocols	USB 影像/音源 Class
	Image Adaptive FOV	Adaptive FOV 演算法引擎
	360 Video Conference F/W, VxD, App	視訊會議虛擬裝置軟體、應用軟體
	Individual EV, Adaptive EV	EV 演算及設置機制
	ePTZ Technology	Digital PTZ 應用機制開發
	360 Dash Cam F/W, App	360 度行車紀錄器軟體
109	Hardware ECDSA384 engine	用於數位認證
	Platform Firmware Resiliency	平台韌體保護
	New 2D Noise Reduction	用於改善影像畫質
	New ISP De-mosaic	用於改善影像畫質
	High Performance Stitching Engine	提高支援影像接合像素，較上一代提升兩倍以上效能
	Color Difference Compensation for Stitching Engine	改善影像接合畫質
	MIPI TX Controller	MIPI TX 介面控制器
	USB3.0 Controller	USB3.0 介面控制器
	I3C Controller	I3C 介面控制器
	Cupola360 Studio Development	智能視訊會議導播軟體開發
	In-Camera dynamic image composition	機內動態畫面組合技術

年度	研發成果	說明
	In-Camera AI SoC for Face Detection	整合 AI 晶片進行機內人臉偵測
	In-Camera Beamforming/DoA	機內聽聲辨位技術開發
	IQ Preference Setting for Vendors Customized, -> IQ preset and IQ Tuning Tool	開發調整影像品質軟體
	GAIA Calibration and Manufacture Support	GAIA 標定設備優化與產測程式開發
	Hyperion algorithm development for camera jig assembly correction	Hyperion 演算法開發(多鏡頭組裝檢測)
	TITAN facility development for stitching quality verified and camera color re-calibrated.	TITAN 驗證軟體開發(拼接驗證與色彩修正)
110	Platform Firmware Resiliency (PFR)	平台韌體保護及恢復
	Frame base image tessellation engine for responsive composition	快速合成的框架基礎圖像細分引擎
	In- camera Smart Director to provide best user experience of video meeting	相機內置智能導播，提供最佳視頻會議用戶體驗
	Smart meeting agent to drive the meeting efficiency	智能會議助手，推動會議效率
	On the fly pipeline buffering design for rapidly latency.	用於快速延遲的動態流水線緩衝設計。
	Reliable and real-time object tracking algorithm	可靠實時的目標跟踪算法
111	DDR5 controller	DDR5 控制器
	I3C HCI controller	I3C HCI 控制器
	OpenTitan/Clyptra root of trust	OpenTitan/Clyptra 根源信任
	SGMII controller	SGMII 控制器
	LTPI controller	LTPI 控制器
	PCIe Gen4 controller	PCIe Gen4 控制器
	USB3.1 XHCI controller	USB3.1 XHCI 控制器
	SHA3/ECDSA/RSA crypto engine	SHA3/ECDSA/RSA 加密引擎
	UFS controller	UFS 控制器
	Full trust bus matrix controller	全信任安全匯流排矩陣控制器
	Implement spherical 360 camera with multiple lens	實現全天球多鏡頭拼接
	HDR implementation by AST1230	實現高動態範圍
	Provide complete Immersive solutions Camera by AST1220+1230	提供完整的沉浸式 360 攝影機解決方案
	Cupola360+ Studio Pro development	智能視訊會議導播軟體專業版開發(手勢、去背、人臉辨識等功能)

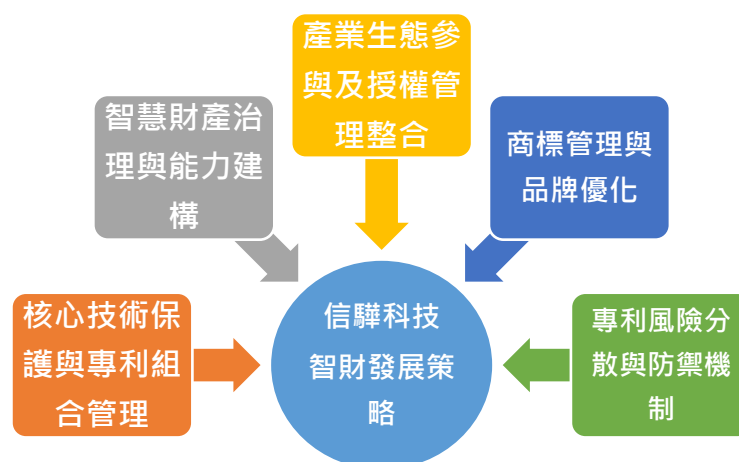
年度	研發成果	說明
	360 Immersive patrolling S/W on VR devices	在 VR 裝置上的沉浸式 360 巡檢軟體
112	I/O expender controller	高速 LTPI 介面
	Secure Memory	支援記憶體修正錯誤碼、加密及完整性檢查
	Cupola360 smart image system	環景影像合成處理並包含即時影像縫合演算法(Image Stitching)及低延遲架構，產生環景 360 度影像
	Manufacture “C1PA08501” 360 Camera and enter mass production stage	針對智慧工廠與智慧城市開發並量產“C1PA08501” 360 相機
	Implement ONVIF Profile S	實作 ONVIF Profile S 這個標準協定
	Cupola360+ Software kit for smart factory and smart city	開發智慧工廠與智慧城市應用所需的軟體開發套件
	Cupola360+ Deployment/ Patrol/ Management web application	開發相機的佈署/巡檢/管理等網頁應用
113	Security Provision	安全的將各晶片特有的資訊存儲至晶片中。
	Secure Boot Runtime Service	包含安全開機、晶片設定以及運行時的演算法服務。
	Linux kernel 6.6	伺服器管理晶片主處理器軟體升級至 linux kernel 6.6
	Zephyr 3.7	伺服器管理晶片次處理器軟體升級至 Zephyr 3.7
	Platform Firmware Resilience 4.0	伺服器安全晶片軟體升級至 PFR 4.0
	Full-360 Stitching in Arctic Region	全景相機之極區縫合技術
	Manufacture “C1FA18001”, “C1FA18002” 360 Camera and enter mass production stage	針對智慧工廠與智慧城市開發量產“C1FA18001” & “C1FA18002” 360 全景相機
	The Route Editor allows users to freely define patrol path, while the OSD Editor can display web pages, images, videos, and IoT devices on a 360-degree view	開發路徑編輯器可以自由定義巡檢路線，OSD 編輯器可以在 360 畫面上呈現網頁/圖片/影片/IOT 裝置等等
114	Integrates multiple VMS/NVR/AI software to enhance the compatibility of 360 cameras and Cupola360+ software platforms	整合多家 VMS/NVR/AI 軟體，強化 360 相機以及軟體平台的適配性
	Embedded OCP Caliptra IP for Silicon Root of Trust	內建 OCP Caliptra 矽信任根 IP，強化硬體安全
	Embedded 10G Ethernet	內建 10G 乙太網路介面

年度	研發成果	說明
	Develop 8.5 generation BMC solution	開發第 8.5 代伺服器管理晶片解決方案
	Develop next generation AMC (Auxiliary Management Controller) solution	開發次世代輔助管理晶片(AMC)解決方案
	Develop next generation PROT (Platform Root of Trust) solution	開發次世代平台信任根(PROT)解決方案
	Develop AMC with eFPGA solution	開發具備 eFPGA (嵌入式現場可程式化邏輯閘陣列)功能之輔助管理晶片解決方案
	AVoIP USB extender	USB2.0 over IP 延長器，完整 4K60 AV over IP 生態架構；整合 AST1532 + Dante UAC 方案應用於會議室
	Full-360 Human Detection	全 360 人形偵測
	360 Vehicle Detection	環 360 車輛偵測
	360 Safe Helmet/Vest Detection	環 360 安全穿戴偵測
	Night view binning	夜景強化可視度處理

(四)智慧財產

信驊科技以創新研發為核心競爭力，深知智慧財產為支撐長期成長與提升國際競爭力之關鍵基礎。隨著全球半導體產業技術快速演進與產業生態日益緊密，信驊逐步建構制度化之智慧財產治理架構，兼顧核心技術保護、授權管理、風險分散及產業參與，形成完整且可持續發展之智慧財產管理策略。

本公司智慧財產發展策略主要涵蓋以下五大面向：



核心技術保護與專利組合管理

信驊科技持續透過全球專利布局，保護 SoC 軟硬體架構、晶片設計及關鍵技術模組等核心研發成果。除提升專利申請數量外，亦重視專利品質與技術覆蓋深度，強化專利間之策略性配置，使專利組合與產品發展方向緊密結合。同時，定期檢視專利組合結構與技術發展趨勢，確保智慧財產資產與信驊長期營運策略保持一致，進一步提升整體技術資產之價值與穩定性。

智慧財產治理與能力建構

項目	內容
流程整合與跨部門協作	為提升智慧財產管理成熟度，持續強化研發與法務之協作機制，逐步將專利檢索、智財評估及權利管理納入產品開發流程，確保研發成果與智慧財產布局策略相互銜接。
智慧財產教育訓練與開源合規意識建構	持續辦理智慧財產相關教育訓練，內容涵蓋專利申請流程、專利檢索實務、營業秘密保護，以及各類開源軟體授權模式 (Open Source License Models) 及其法律影響。透過系統化課程規劃與實務案例說明，強化研發人員對不同授權架構與第三方軟體使用規範之理解，透過提升開源元件整合與技術開發過程中的合規意識，以降低授權違反與潛在法律風險。
營業秘密制度化 管理	針對營業秘密管理建立系統化管理機制，涵蓋營業秘密辨識、登錄、分類與保護措施，並持續優化內部管理藍圖與策略規劃，以降低技術外洩與權利爭議風險。

產業生態參與及授權管理整合

因應全球技術標準化與產業合作趨勢，信驊科技自 2025 年起，正式將國際技術組織參與及相關授權管理納入智慧財產管理策略之一，透過制度化審查與管理機制，兼顧核心技術保護與產業互通需求。信驊依各組織規範完成相關貢獻者授權協議 (Contributor License Agreement) 及其他授權文件之審查與簽署，統籌管理授權條款與權利邊界，以確保智慧財產權利之清晰與合規。透過上述參

與，強化與國際技術生態之連結，提升產品於全球市場之互通性與能見度。目前信驊參與之相關組織包括：

Linux Foundation
CHIPS Alliance

Open Compute
Project (OCP)

Open Web
Foundation (OWF)

Video Services
Forum (VSF)

專利風險分散與防禦機制(長期策略)

面對全球專利環境日益複雜之趨勢，信驊科技持續關注產業專利風險變化，評估並採行適當之智慧財產風險管理與防禦機制，強化專利組合之結構性管理與風險分散能力。透過制度化管理工具，提升技術資產之韌性與穩定性，降低潛在專利爭議對營運之影響，確保公司在全球市場中維持穩健發展。

商標與品牌管理優化(長期策略)

隨著信驊科技之產品與市場布局逐步擴展，信驊將商標與品牌管理視為智慧財產治理之重要一環。將持續檢視代理商及合作夥伴之品牌使用情形，優化商標授權與品牌使用規範，強化品牌識別一致性與市場透明度。同時，信驊亦將評估重點市場之商標布局策略，完善國際商標註冊規劃，降低品牌濫用與第三方搶註風險，確保信驊品牌價值之長期維護。

智慧財產權保護策略

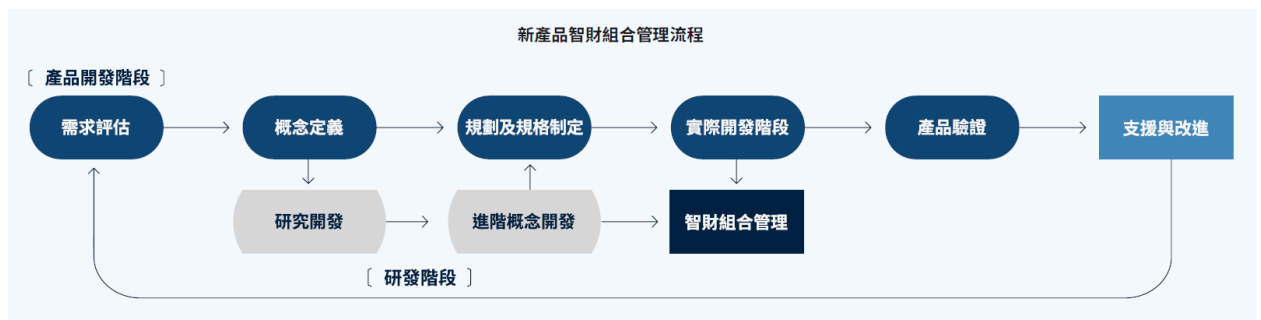
時程	策略
短期發展	● 建立數位化專利管理系統 ● 優化專利審議及評等程序，以提升專利品質 ● 與行政管理處合作建立系統化的智財權相關教育訓練
長期發展	● 持續透過新產品智財組合暨開發流程確保信驊科技技術完整保護 ● 設計多元鼓勵創新機制，輔以分級審查的評鑑流程以激勵員工提出發明申請 ● 建立專利提案與營業秘密註冊及管理系統間之連結，以確保將更適合以營業秘密保護之無形關鍵機密全數具體記載於集中化管理系統 ● 逐年提升專利申請數及申請國，以擴大智慧財產權的保護以及全球佈局

智慧財產權保護執行情形

本公司定期將智慧財產保護執行進度提董事會報告，最近一次提報日期為 114 年 11 月 5 日(第八屆第十次董事會)。

本公司積極推動智慧財產管理計畫，近年來主要執行情形如下：

- 2022 年建立「營業秘密註冊及管理系統」及「新產品智財組合暨開發流程」。
- 2023 年起對全體研發人員進行 IP Roadshow 智慧財產保護與營業秘密保護之員工教育訓練，鼓勵研發人員積極投入專利申請與智慧財產保護，法務管理處持續規劃並推動相關教育訓練，提升各研發部門同仁之專利檢索與基礎分析能力，並同步強化對第三方軟體及開源元件使用之合規意識，以確保研發成果之合法運用與智慧資產之有效管理。
- 2024 年針對研發單位各部門選派之種子培訓成員進行 IP 相關員工教育訓練，內容包括實作專利檢索，逐步將專利檢索與智財評估作業納入新產品開發流程，強化研發與法務之協作機制。法務單位統籌專利申請規劃、授權文件審查及營業秘密制度管理，確保智慧財產管理之完整性與一致性。同時，持續盤點各項國際技術組織之參與情形，建立內部審查與管理流程，確保參與行為與信驊整體智慧財產策略保持一致。



- 2025 年針對 AST1240 專案進行單一產品之智慧財產權布局，產出 AST1240 關鍵技術魚骨圖。
- 信驊科技參與下表所列之國際技術組織時，均由法務單位統籌審查相關會員協議、參與條款及授權文件，並建立制度化管理流程，以確保各項授權架構與信驊整體智慧財產策略一致。透過系統性契約審查與內部管理機制，得以在推動技術合作與產業互通之同時，維持核心技術資產之保護強度與權利清晰度，兼顧開放參與與智慧財產治理。各組織之參與層級與主要契約架構如下頁表格所示：

Linux Foundation / CHIPS Alliance 架構			
層級	組織	文件類型	參與目的
母機構會員	Linux Foundation	Linux Foundation 會員協議	參與國際開源生態與技術合作平台
聯盟會員	CHIPS Alliance	CHIPS Alliance 聯盟參與協議	成為 CHIPS Alliance 正式會員
技術貢獻	CHIPS Alliance	企業貢獻者授權文件(CLA)	明確代碼與相關專利授權邊界
專案治理	各技術專案	技術章程 / 專案治理文件	定義專案治理與技術貢獻流程
Open Compute Project (OCP) 架構			
層級	組織	文件類型	參與目的
基金會會員	Open Compute Project Foundation	OCP 會員協議	參與開放硬體生態與技術交流
技術貢獻	OCP	OCP Software Contributor License Agreement	授權軟體與相關專利貢獻
專案治理	各工作群組	貢獻與治理規範文件	規範專案運作與技術貢獻機制
Open Web Foundation (OWF) 架構			
層級	組織	文件類型	參與目的
技術貢獻	Open Web Foundation	OWF 貢獻者授權文件(CLA)	明確規格文件
授權框架	Open Web Foundation	OWF 授權框架(OWFa)	明確專利授權範圍
專案治理	OWF 專案	專案章程與治理架構文件	確保規格制定流程之透明與合規
Video Services Forum (VSF) / IPMX 架構			
層級	組織	文件類型	參與目的
論壇會員	Video Services Forum (VSF)	VSF 會員參與條款	參與影音技術產業論壇
技術參與	IPMX(VSF 技術框架)	工作群組參與規範	推動 IP-based 媒體架構互通性
技術規範	VSF/IPMX	IPMX 技術建議書(VSF TR-10 系列)	強化產品與產業標準之對接

未來信驊科技將持續強化智慧財產治理能力，整合專利保護、授權管理、商標與品牌控管、風險分散與產業生態參與機制，並依產業發展趨勢動態調整相關策略，以維持核心技術競爭優勢與品牌價值。因應全球資安與供應鏈風險管理趨勢，信驊將持續強化產品安全與第三方軟體管理機制，逐步建構完善之漏洞管理程序(Vulnerability Management Program)，涵蓋內部研發及第三方軟體與開源元件之風險識別與管理，以提升產品安全性並強化客戶信任。同時，信驊亦將持續優化商標授權與品牌使用管理制度，強化國際商標布局與代理商品牌使用規範，確保品牌識別之一致性與合法性，支持企業永續經營與全球布局。

營業秘密註冊制度運作狀況

信驊科技於 2021 年規劃建置營業秘密註冊制度，並於 2022 年正式上線運作，建立系統化之無形資產管理機制。同時將專利提案系統與營業秘密註冊及管理系統進行整合，透過集中化管理架構，確保適合以營業秘密方式保護之關鍵技術資訊得以完整記載與妥善保存，強化技術資產之分類管理與保護策略。為提升治理層級與制度透明度，信驊每年由董事長指派審議委員會成員，包含法務及研發專業人員，共同進行年度評核作業，檢視專利提案及營業秘密管理成效，確保智慧財產策略與整體發展方向一致。此外，為接軌永續發展目標並鼓勵綠色技術創新，信驊於評選機制中納入綠色創新提案獎勵制度，評選面向包括是否符合綠色設計、綠色製造與綠色創新應用原則、是否提升能源使用效率，以及對循環經濟之貢獻等。相關指標已列為金獎、銀獎及優質獎之評比項目之一，藉此引導研發資源朝向低碳與高效能技術發展，強化企業永續競爭力。

營業秘密註冊制度申請成果

關鍵成果	2023	2024	2025
研發創新優質營業秘密申請數	21	24	16
商務營運優質營業秘密申請數	3*	6**	2***
金獎數	1	1	1
銀獎數	3	4	4
優質獎數	11	19	10
永續相關營業秘密申請數	11	20	2

*註：三項商務營運優質營業秘密申請，均同時為研發創新優質營業秘密申請

**註：有兩項商務營運優質營業秘密申請，同時為研發創新優質營業秘密申請

***註：兩項商務營運優質營業秘密申請，均同時為研發創新優質營業秘密申請

近年智慧財產權專利申請紀錄

截至 2025 年底，本公司於全球專利申請總數已累積 192 件(不含併購取得以及共有專利，優先權案不計入)，於全球專利獲准總數已累積 102 件。本公司近年在專利取得部分穩健成長，自 2021 年起提升專利申請量，2023 年起已收專利核准量增長之效。

關鍵成果	2020	2021	2022	2023	2024	2025
專利申請	6	28	24	19	34	29
專利取得	3	5	6	12	17	21

註：申請各年度專利取得件數多寡依專利申請國審理期間與審理速度而定

(五)產品發展與行銷策略

信驊科技為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各項計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就信驊科技產品發展與行銷策略計畫概要說明如下：

1.產品發展策略

(1)多媒體積體電路

我們精準掌握產業標準的演進進行產品規劃，並依據市場需求即時開發，同時提前布局下一代 IC。透過拓展技術的廣度與深度，打造完整的伺服器管理晶片產品線，以符合市場趨勢。

在維繫既有客戶的同時，積極研發新產品，以因應新一代伺服器架構與次世代 CPU 及 GPU 晶片的各項需求。此外，我們將 BMC 晶片的核心優勢延伸至相關伺服器晶片，如協同管理控制晶片(AMC)、平台信任根晶片(PRoT)、基板管理 I/O 擴展器等，構建完整的產品組合，協助客戶簡化設計流程、大幅提升系統安全性與可靠度、提升面積運用效率，進而擴大伺服器內信驊科技晶片的總價值(content value per server)。在產品迭代過程中，我們將持續優化製程、提升產品效能與能源效率、新增客戶所需功能，並提高技術門檻，以保持競爭優勢。

(2)電腦周邊積體電路

在 AV over IP 領域，本公司持續投入新世代晶片的研發，聚焦於更高解析度、更低延遲與更高系統彈性，以滿足電視牆、數位看板與大型顯示系統對即時影音傳輸日益提升的需求。

藉由採行樹狀標準網路協議(Tree-based standard network architecture)打造可高度擴充、易於部署的串接式架構，使系統可因應不同場域規模靈活延展，進一步擴大使用情境。第二代產品已正式上市，為目前市場上唯一支援 4K2K over IP 的整合式解決方案，有效降低傳統集中式影音系統的建置與維運成本。

展望未來，隨著大型體育賽事、公共顯示與商用影音需求持續成長，AV over IP 將逐步取代傳統專用線材架構，成為主流影音傳輸方式。本公司將持續強化晶片效能與協議相容性，並與系統整合商及生態夥伴合作，擴大 AV over IP 在數位看板、智慧建築與大型公共場域的應用深度。

(3)高階影像處理積體電路

在高階影像處理積體電路領域，信驊科技以自有品牌 Cupola360 全景相機 為核心，成功開啟智慧巡檢與實境遠端管理 (Reality Remote Management) 之市場生態。公司持續投資新一代影像處理晶片，追求更高解析度、更低延遲與更強 AI 整合能力，作為平台長期競爭力的基礎。

本公司將鏡頭模組、影像處理晶片與相關軟體系統高度整合，並搭配智慧巡檢、智能導播與遠端管理軟體，提供完整的 Turnkey 解決方案。此一策略可協助客戶大幅縮短產品部署與導入時間，同時降低系統整合風險。

此外，信驊科技提供完整的 軟體開發套件(SDK)與平台化架構，使客戶與合作夥伴可在 Cupola360 平台上自行開發各類高附加價值應用，涵蓋智慧工廠、智慧城市、智慧建築、工地管理與公共安全等多元場域。透過與供應鏈中優質的軟硬體夥伴緊密合作，信驊科技正逐步建立具全球規模的 Cupola360 生態系，由單一產品供應商轉型為平台與解決方案提供者。

展望未來，隨著全球缺工、供應鏈在地化與遠端管理需求持續升溫，360 全景平台在提升營運效率、降低人力依賴及強化安全防護方面，將扮演愈發關鍵的角色。信驊科技將持續透過晶片、系統與軟體平台的協同演進，鞏固 Cupola360 在高階影像與實境遠端管理市場中的長期競爭優勢。

2.行銷策略

(1)遠端伺服器管理晶片(BMC)：打造數據中心的共同語言

隨著資料中心(Datacenter)蓬勃發展，且雲端服務供應商競相投入 AI，市場對各類伺服器需求擴大，不同功能之伺服器產品滿足不同客戶需求。信驊科技的遠端伺服器管理晶片(BMC)產品已從單節點管理(Single Node)到推出市場上第一顆能做到雙節點管理 (Dual-Node)的 BMC，和符合網通、供電管理模組、冷卻管理模組需求的基板管理控制晶片(BMC only)，一應俱全；針對不同客戶需求開發符合其需求之產品，以尋求長期穩定的合作關係。

此外，BMC 的應用拓展至交換器(switch)、數據存貯器(storage)、資料處理器(Data Processing Unit, DPU)及散熱模組等，成為數據中心內遠端管理的「共同語言」。

(2)高階影像處理與 Cupola360 生態系：實境遠端管理的開創者

在高階影像處理積體電路領域，本公司以自有品牌 Cupola360 全景相機為核心，成功開啟智慧巡檢與實境遠端管理 (Reality Remote Management) 之市場生態。公司持續投資新一代影像處理晶片，追求更高解析度、更低延遲與更強 AI 整合能力，作為平台長期競爭力的基礎。

本公司將鏡頭模組、影像處理晶片與相關軟體系統高度整合，並搭配智慧巡檢、AI 與遠端管理軟體，提供完整的 Turnkey 解決方案。此一策略可協助客戶大幅縮短產品部署與導入時間，同時降低系統整合風險。

此外，完整的軟體開發套件 (SDK) 與平台化架構，使客戶與合作夥伴可在 Cupola360 平台上自行開發各類高附加價值應用，涵蓋智慧工廠、智慧城市、智慧建築、工地管理與公共安全等多元場域。透過與供應鏈中優質的軟硬體夥伴緊密合作，信驊科技正逐步建立具全球規模的 Cupola360 生態系，由單一產品供應商轉型為平台與解決方案提供者。

展望未來，隨著全球缺工、供應鏈在地化與遠端管理需求持續升溫，360 全景平台在提升營運效率、降低人力依賴及強化安全防護方面，將扮演愈發關鍵的角色。我們將持續透過晶片、系統與軟體平台的協同演進，鞏固 Cupola360 在高階影像與實境遠端管理市場中的長期競爭優勢。

3. 長短期業務發展計畫

(1) 企業雲端解決方案

短期發展計畫：因應雲端服務供應商 (CSP) 大幅投入 AI 基礎建設的趨勢，積極拓展信驊科技 BMC 晶片於各式 AI 伺服器中的滲透率。此外，將 BMC 晶片的應用範疇從單一伺服器橫向擴展至資料中心的核心基礎設施，包括交換器 (Switch)、電源供應模組 (Power Shelf)、冷卻分配單元 (Cooling Distribution Unit, CDU) 等關鍵設備，擴大市占規模。

長期發展計畫：致力提升每台伺服器的晶片價值 (Content Value per Server)，提供完整且高附加價值的伺服器管理晶片產品組合，涵蓋 BMC、協同管理控制晶片 (AMC)、平台信任根晶片 (PRoT)、基板管理 I/O 擴展器等關鍵元件。另一方面，持續優化產品效能、提升功能整合度，藉此深化客戶黏著度並墊高技術門檻，帶動平均銷售價格 (ASP) 提升，為公司挹注長期且穩健的營運增長動能。

(2)智慧 AV 解決方案

短期發展計畫：加速推動 Cupola360 全景相機新品開發與迭代週期。透過硬體的持續升級與軟體開發套件(SDK)的優化，提供客戶更直覺、簡易的安裝與部署體驗。策略上將快速擴大智慧工廠、智慧城市等高附加價值之應用，為後續的業務爆發期奠定堅實基礎。

長期發展計畫：持續深化技術創新，並與系統整合商及銷售夥伴(System Integrators and Sales Partners)建立長期穩固的合作關係，打造完整且強大的 Cupola360 生態系。積極將業務板塊拓展至新加坡、美國、印度、中東及歐洲等國際指標性市場，全面推升 Cupola360 在工業、商業與城市管理領域的影響力，進一步擴張全球競爭優勢。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.最近二年度主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元、%

年度 區域		113 年度		114 年度	
		銷售金額	比率	銷售金額	比率
內銷		3,022,926	46.80%	3,266,226	35.95%
外銷	亞洲	3,260,995	50.48%	5,365,980	59.07%
	歐美	175,744	2.72%	452,669	4.98%
合計		6,459,665	100.00%	9,084,875	100.00%

2.市場佔有率

依據**工研院產業科技國際策略發展所(ISTI/IEK)**的最新統計與預測，**2025 年台灣 IC 設計業產值預計為 1 兆 4,565 億元**，較 2024 年持續成長約 **14.5%**。

若以本公司 **2025 年營業額約新台幣 90 億元**估算，信驊公司於台灣無晶圓廠 IC 設計業的市佔率約為 0.62%。另可估算產品之約略市場佔有率如下：

另可估算產品之約略市場佔有率如下：

(1)多媒體積體電路

根據 Digitimes 統計，2025 年全球伺服器出貨量預計達到 1,607 萬台(年增約 8%)，由於每片主機板「至少」需配備一顆遠端管理晶

片(BMC)，因此 2025 年全球伺服器對 BMC 晶片的基礎需求量約為 1,600~1,900 萬顆(20%多於一顆來計算)。

受惠於 AI 伺服器機櫃(如 NVIDIA GB200)大量採用模組化設計，單一機櫃對 BMC 需求成長，搭配 BMC 晶片於資料中心設備逐漸導入在交換器(Switch)、電源供應模組(Power Shelf)、冷卻分配單元(Cooling Distribution Unit, CDU)等。信驊科技 2025 年 BMC 系列晶片出貨量約 1,800 萬顆，其中受惠於高階 AI 伺服器需求爆發，相關於 AI 伺服器之出貨量約 300 萬顆，約 1,300 萬顆用於通用型伺服器，其餘 200 萬顆用於其他數據中心內的關鍵設備如交換機或電源供應模組等。

據此估算，本公司在 2025 年全球伺服器遠端管理晶片市場的市佔率，憑藉在 AI 領域的領先地位與通用伺服器的穩固基礎，整體市佔率已攀升至約 80%，持續鞏固全球市場領導者的地位。

(2)電腦周邊積體電路

根據最新全球專業影音(Pro AV)產業研究機構如 AVIXA 的市場預測，網路影音傳輸(IP-based distribution)正快速取代傳統硬體矩陣，成為高階影音系統的預設架構。體育場館、交通樞紐(機場、高鐵站)、智慧商辦與大型展演空間，對超高解析度(4K/8K)、低延遲與彈性擴充的需求，持續推升 AVoIP 數位看板的爆發性成長。此外，邊緣運算、視覺互動解決方案，尤其是結合 AI 的精準受眾與人臉辨識技術，已成為新一代高階數位看板大規模採用的關鍵驅動力。

隨著物聯網(IoT)、大數據與 AI 代理(AI Agent)技術的全面成熟，2025 至 2026 年全球零售業已深度邁入 OMO(Online Merge Offline，線上線下融合)的全新階段。無論是在已開發或新興市場，零售巨頭與連鎖品牌皆顯著提升在「雲端管理數位看板」的資本支出。透過將數位看板與後台 AI 系統無縫互聯，零售商不僅能進行動態定價與即時推播，更將數位看板從單純的「廣告播放器」，轉變為提升顧客體驗與驅動營收的關鍵營運中樞。

儘管 AVoIP 與數位看板市場持續成長，但該領域的生態系極度破碎且高度專業化，涵蓋了各家硬體設備品牌、系統整合商(SI)以及各類應用軟體與雲端服務提供商，各自深耕不同的垂直領域。由於本公司專注於提供最底層的關鍵影像傳輸與處理晶片，並非直接向終端市場販售整體解決方案，因此難以用單一環節的終端設備出貨量，來量化評估信驊科技在整體數位看板市場的絕對市佔率。然而，

憑藉領先業界的 AVoIP 晶片技術，我們實已成為支撐此龐大且多元生態系不可或缺的核心基礎設施。

(3)高階影像處理積體電路

根據最新市場調查數據，2025 年全球影像監控 (Video Surveillance) 市場規模已達約 840 億美元，而底層的影像處理晶片 (ISP) 市場規模則為 51.8 億美元。值得高度關注的是，360 度全景相機受惠於沉浸式應用與大範圍無死角監控的需求，全球 360 度相機市場將成為整體監控影像領域中成長動能最強勁的藍海板塊。

2024 至 2025 年間，本公司的 Cupola360 全景相機已迅速佈署於智慧工廠與智慧城市領域，在新加坡、美國、印度、中東及台灣等主要市場，皆有指標性客戶導入相關智慧巡檢方案。

Cupola360 全景相機專屬晶片不僅能滿足沉浸式應用，更具備業界領先的 360 度環景影像即時拼接能力。此技術能確保設備在極端環境下進行高解析度、長時間的穩定運作，並可完美串聯各種 AI 影像辨識與分析演算法，讓 Cupola360 真正成為「AI 的眼睛 (Eyes of AI)」，精準解決工廠與城市管理升級時的各項痛點。

客觀而言，若單純以傳統單視角網路攝影機或通用型影像晶片的出貨量來看，信驊科技在龐大的安防監控市場中，市占率佔比仍然較小。然而，信驊科技的戰略已全面跳脫傳統的硬體價格戰。我們提供的是業界唯一涵蓋高階影像處理晶片、獨家全景影像拼接演算法、專用全景相機模組，以及 Cupola360+ 智慧管理軟體的完整一站式解決方案 (Turnkey Solution)。

透過此高度整合的平台，信驊科技成功開闢了由 360 全景相機主導的「實境遠端管理 (Reality Remote Management)」新藍海市場。在全面擁抱 AI 的時代，具備全域數據擷取與沉浸式互動能力的全景方案，擁有遠超過傳統單視角相機的顛覆性競爭優勢。展望未來，隨著我們持續深耕智慧工廠、智慧城市等高附加價值場景，各類實境遠端應用將遍地開花，信驊科技將憑藉強大的技術底蘊與獨特的商業模式，準備迎接市場需求轉型所帶來的爆發性成長。

3. 市場前景

(1)多媒體積體電路

隨著各國政府於 2026 年將在本土 AI 基礎設施持續提高資本支出，全球伺服器市場有望迎來新一波成長動能。各大雲端服務供應商對資料中心與 AI 基礎設施的投資亦將進一步擴張，不僅帶動高階

AI 伺服器需求快速攀升，同時也帶動通用伺服器的需求與整體伺服器、存儲伺服器、網路交換機和周邊設備的出貨量與產值的提升。

AI 伺服器從「訓練」轉向「推論」與「自研 ASIC」、在 2024-2025 年完成初步的大型語言模型(LLM)訓練基礎設施後，2026 年的重心將轉移至 AI 應用的變現與推論。為了降低營運成本(TCO)，北美大型雲端業者(CSP)如 Google、Meta、Microsoft 及 Amazon 持續擴大採購自研 ASIC(專用集成電路)伺服器。最後則是各國政府為確保數據主權，將在 2026 年加大對本土 AI 基礎設施的投資。

通用型伺服器則靠換機潮與推論流量支撐，不同 2023-2024 受 AI 預算擠壓而產生的低迷，通用型伺服器在 2026 年將迎來復甦。推論流量的連帶影響：AI Agents、Copilot 及 Gemini 等推論服務的爆發，除了依賴 AI 伺服器進行核心運算，也需要大量的通用型伺服器來處理前端流量、存儲及預處理。企業端更新週期：許多企業的傳統伺服器已使用 5-7 年，面臨性能瓶頸與高維護成本，2026 年將出現顯著的硬體汰換需求。

展望未來，全球雲端業者與國家政府的投資仍將持續擴張，各領域對 AI 運算能力的需求也將不斷升溫，為伺服器產業帶來更廣闊而多元的發展契機。無論是超大型資料中心採購高階 AI 伺服器，或是企業與邊緣端部署中小型 AI 解決方案，皆將在此波蓬勃需求與技術突破的交織下，持續推動伺服器市場維持積極向上的成長走勢。

(2)電腦周邊積體電路

全球數位看板市場近年展現出強勁韌性，展望 2026 年，預期市場規模將穩步邁向 300 至 360 億美元水準，並具備突破 500 億美元大關的長線增長潛力。受惠於物聯網(IoT)、5G 邊緣運算、大數據及 AI 互動式顯示技術的深度導入，數位看板的互動性與智慧化程度大幅提升，應用場景亦快速向高附加價值領域滲透，廣泛涵蓋智慧零售與購物中心、政府機構與公共空間、交通樞紐、教育機構及醫療院所等，帶動整體市場維持穩健擴張。

針對此一龐大的升級需求，本公司在 IP 分佈式影音系統(AV over IP)技術領域已深耕多年，所提供的解決方案完美契合新世代數位看板市場的核心痛點。我們的技術能全面滿足終端用戶對「即時遠端內容管理」、「大規模彈性佈署」、「4K/8K 高畫質與高頻寬低延遲傳輸」，以及「多源輸入與分佈式輸出」的嚴格要求。展望

未來，隨著數位看板朝向軟硬體高度整合與集中智慧化管理發展，我們的 AVoIP 產品線將持續受惠於此波基礎建設升級浪潮，為公司挹注長期且穩健的成長動能。

(3)高階影像處理積體電路

全球影像監控與網路攝影機市場持續擴大。根據最新市場調查數據(如 Fortune Business Insights 與 Precedence Research)，2025 年全球影像監控市場規模估計已達約 827 億至 841 億美元，預期至 2030 年代中期將躍升至 2,600 億美元以上，年複合成長率(CAGR)達 12%至 13.5%。此成長趨勢主要受各領域對安全防護需求的提升，以及智慧城市建設熱潮帶動的大規模設備導入所推動。同時，AI 分析能力與雲端連接等新技術的廣泛應用，也為市場注入了持續成長的動能。

360 度全景攝影機(環景攝影機)作為近年興起的特殊類型終端設備，能以單一裝置捕捉全方位視野。雖然目前此類相機在整體監控市場中佔比較小，但需求增長十分迅速。根據多家研究機構最新預估，2025 年全球 360 度相機市場規模約達 23.4 億至 24 億美元，並預計在未來十年內(至 2035 年)將以約 27.8%的強勁年複合成長率擴張，成長動能遠超越整體監控市場的平均水準。

這類攝影機能提供幾乎無死角的影像，大幅降低視野盲點並節省整體攝影機的建置數量，可有效覆蓋傳統需多台單視角攝影機才能監測的廣域範圍，例如大型工廠、停車場、戶外廣場等。此外，其應用場景日趨多元，涵蓋智慧城市與智慧工廠等高附加價值場域，皆能透過結合 360 相機及 AI 邊緣運算分析能力，顯著提升營運與安全管理效能。

值得注意的是，過去大多數 360 相機多採用傳統的魚眼鏡頭，然而隨著晶片運算能力、即時影像拼接及變形校正技術的突破性演進，以及終端使用者對拼接畫質要求的提升，採用「多鏡頭拼接技術」的 360 度相機正逐漸成為高階市場主流。相較於魚眼架構，多鏡頭拼接不僅能在視角覆蓋與細節保真度上大幅勝出，亦可有效消弭邊緣失真現象並提升整體畫質。預期此類高附加價值產品的成長幅度，將成為驅動整體全景攝影機與網路監控市場規格升級的重要引擎。

實境智慧遠端管理：企業與城市治理的新世代基建

此外，隨著全球數位轉型與智慧化管理趨勢加速，建構於 360 全景硬體之上的「實境智慧遠端管理 (Immersive Remote

Management)」正逐步成為企業營運與公共治理的關鍵基礎架構。透過無縫融合全景影像、即時通訊、AI 邊緣分析與數位雙生(Digital Twin)技術，實境遠端管理徹底打破了傳統「人員必須親臨現場」的物理限制。管理者得以在遠端零時差掌握現場全局、進行精準決策並快速介入處置，極大地提升了整體營運效率與緊急應變能力。

解決總體經濟痛點，重塑高風險場域營運韌性

在當前全球勞動力短缺、營運成本高漲，以及 ESG 與工安法規日益趨嚴的宏觀背景下，各產業對於「降低人力依賴、提升管理透明度、強化工安防護」的需求正急遽攀升。特別是在製造業、物流、能源、交通、公共安全及城市基礎建設等領域，普遍面臨場域極度分散、環境複雜且即時風險高的挑戰。實境智慧遠端管理透過全景視角與底層數據的深度整合，賦予企業跨區域、跨層級的集中化管控量能，已成為提升營運韌性與場域安全性的最佳解方。

數據賦能：從被動監控邁向主動預測式營運

實境智慧遠端管理系統所持續累積的龐大影像與行為數據，具備極高的延展性與長線商業價值。這些數據資產可進一步反饋應用於產線流程優化、潛在風險預測、沉浸式教育訓練與高層營運決策支援，成功推動企業由傳統的「被動式事後監控」，全面升級為「主動式預測營運(Predictive Operations)」。展望未來，在 AI 演算法日益精進、5G 網路高速普及，以及工業 4.0 浪潮的推波助瀾下，實境智慧遠端管理市場勢必將維持強勁的長期成長動能，成為全球企業與政府單位不可或缺的智慧營運核心。

4. 競爭利基

(1) 擁有自主開發能力，充分掌握市場脈動

信驊科技擁有專業的研發團隊，具有優異自主的設計開發能力，結合 2D VGA、BMC 及 KVM over IP 等技術，有別於其他競爭對手需向 IP 設計服務公司取得 IP 授權，可隨時因應市場開發及適時推出符合市場需求的產品。

(2) 與一線晶圓代工廠及協力廠商長期配合

對專業 IC 設計公司而言，產品幾乎仰賴外包的晶圓廠、封裝廠及測試廠代工生產，故代工廠的製程技術、品質良率、設備產能、交貨速度等，對其銷售成功與否實為重要影響因素。信驊公司與一

線晶圓代工廠及協力廠商維持長期且良好的合作關係，與客戶關係緊密，成為其成功的重要因素。

信驊科技主要產品銷售予伺服器代工廠，提供客戶完整產品開發服務，協助縮短開發時程，或迅速將新產品導入量產，並且在品質良率及交期皆能滿足客戶需求，維持雙方長久合作關係，亦為本公司所屬產業成就之關鍵因素。

(3)品質管理優良

信驊科技榮獲 ISO 9001 2015 版品質認證，為產品品質之保證。另導入 ERP 系統，從業務接單至生產排程、物料採購、進料庫存、品質管理、財務管理等所有流程得以電子化整合，即時提供迅速正確的統計與分析數據，可提供各部門管理階層隨時了解並進行控管。

5.發展遠景之有利及不利因素與因應對策

有利因素

(1)我們以各種應用來分析伺服器市場的需求，包含雲端、大數據、人工智慧、物聯網(IoT)、5G 應用等，以及伺服器模組化帶來的市場機會。我們觀察到爆炸性增長的數據、AI 所需的龐大算力以及持續增長的高速數據傳輸都對伺服器與數據中心有更高的需求。

- 代理式 AI 應用：代理式 AI 應用對通用型伺服器有巨大需求，因此大幅提高總體市場規模。
- 人工智慧和機器學習：伴隨大語言模型蓬勃發展與各界 AI 軍備競賽愈演愈烈，大型雲端服務業者對 AI 伺服器的需求持續攀升，帶動伺服器出貨量呈現爆發性成長。大語言模型除了在訓練階段需要大量算力外，近期技術演進也使推理(inference)階段的運算需求大幅提高。其中，「思維鏈」(Chain of Thought)等「測試時計算」(Test-Time Compute)技術，能將複雜任務拆解成多個步驟進行推理，不僅顯著提升模型回應的品質，也使推理的算力需求激增至數十倍甚至百倍。這種技術趨勢意味著 AI 伺服器必須具備更強大的硬體規格與分散式運算能力，才能支援複雜的多步推理過程。隨著大語言模型在智慧客服、AI 代理(AI Agent)、深度研究(Deep Research)等應用領域的滲透率不斷攀升，市場對算力的需求勢必進一步擴大，驅使各大雲端服務業者持續擴張 AI 運算基礎設施，並帶動 AI 伺服器市場進一步成長。

- 5G 技術普及：隨著 5G 網絡的全球部署，將帶來更快的數據傳輸速度和低延遲連接，這對於伺服器性能和網絡基礎設施將會有更高的要求。
- 物聯網(IoT)技術的演進：越來越多的設備和感應器連網，對於處理和分析這些設備產生的巨量數據的需求日益增加。
- 擴增現實(AR)和虛擬實境(VR)的興起：這些沉浸式技術需要大量的計算能力來創造和維護高品質的用戶體驗，這對伺服器硬件提出了新的挑戰。
- 雲端遊戲和串流媒體的成長：隨著高品質遊戲和視頻內容的串流需求激增，對於具有高處理能力和高頻寬的伺服器的需求也隨之增加。
- 智慧城市和自動駕駛汽車：這些創新要求實時的數據處理和分析，從而增加了對高效伺服器和資料中心的需求。
- 資料隱私和安全法規：隨著各國對隱私資料保護的法規越趨嚴格，資料中心運營商必須提供更安全的數據儲存和處理服務，避免敏感的個人資料跨國境傳輸，因此需要在各個國家分別設立資料中心，推升伺服器的採購需求。

(2)網路服務大廠直接指定供應鏈廠商(ODM Direct 模式)

近年來雲端運算與儲存需求持續攀升，全球主要搜尋引擎與社群網路業者的算力也不斷提升，帶動資料中心規模與數量快速擴增，進一步推升通用伺服器與 AI 伺服器的採購需求。

這些伺服器硬體通常依據特定的運算場景進行客製化，由相關雲端服務與社群網路業者指定供應鏈廠商，再直接向伺服器代工廠採購組裝完成的產品，促使臺灣整體伺服器供應鏈蓬勃發展。

信驊公司積極與伺服器代工廠合作，提供高競爭力的伺服器關鍵晶片，並在 ODM Direct 供應體系中奠定明確的產業定位。

(3)台灣半導體產業完善供應鏈生態體系

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

(4)台灣在伺服器主機板的主導地位

在全球伺服器領域，主機板設計、相關零組件生產與伺服器組裝代工多由台灣製造業廠商主導。信驊科技憑藉與這些供應鏈廠商的地理鄰近優勢，能比其他競爭對手更迅速地提供技術支援與溝通服務，進一步提升市場競爭力。

(5)關鍵技術開發不易形成高度進入障礙

信驊科技所銷售的 SoC(System on Chip)產品具有較高的進入門檻，主要是因為在開發階段必須整合數位、類比及遠端操控管理等多種 IC 設計能力，並依據伺服器規格、軟體系統及週邊裝置的整合需求，進行控制韌體與驅動程式的開發。這不僅需要高層次的技術水準，也涵蓋更廣泛的領域，因此進入障礙比一般 IC 更高。相對地，這也降低了同業大舉投入造成價格競爭的可能性，進而保障信驊科技的利潤空間。

(6)高度自有技術開發能力

與透過專利授權方式開發產品的其他競爭廠商不同，信驊科技擁有包括 2D VGA、BMC、KVM over IP 等關鍵自主技術，並以此基礎開發 BMC、BIC、PFR 及 I/O Expander 等 SoC 產品，使研發掌控度更高。再者，信驊科技的主要技術團隊位於台灣，與當地伺服器供應商地理位置相近，不僅語言相通且無時差，能更及時地提供技術支援，並有效縮短客戶的溝通流程。

由於不同伺服器平台對遠端管理功能的需求各有差異，AI 伺服器更是與傳統通用型伺服器相去甚遠，信驊科技可依據各平台需求迅速調整，展現高度客製化能力。為因應 OCP 協會所制定的開放標準及系統安全需求，我們將配合未來伺服器架構，採用 DC-SCM 2.0 與 Caliptra 資料中心伺服器安全標準，推出更完整的解決方案，讓客戶能順利銜接升級。

不利因素

(1)中國市場本土化政策

中國政府推動伺服器供應鏈自主化，可能迫使當地伺服器廠改採中國本土研發的 BMC 晶片。

因應對策：

信驊科技將高市佔率所帶來的獲利，持續投入新標準/規範的跟進與開發，讓信驊的伺服器基板管理控制晶片成為各家次世代平台的標準參考設計。讓競爭對手便難以在中途切入。

(2)全球晶片供應鏈產能限制

因上游關鍵零件供給時間延長影響到供應商出貨動能，導致訂單能見度雖高但實際營收可能受到約束。

因應對策：

持續推進與多家代工廠與封測廠的合作來增加產能供給，確保未來在面對需求驟增時，仍具備靈活的產能調度能力和成長空間。

(3)大型雲端服務業者與社群龍頭資本支出週期性波動

大型雲端業者與社群網路龍頭企業在擴張或升級資料中心時，通常會大幅增購伺服器，帶動市場需求的顯著上升。然而，當其資本支出進入調整期或放緩時，伺服器需求也會隨之趨緩或持續低迷。

這種週期性波動現象，會使供應鏈廠商在出貨與存貨規劃方面承受更高的不確定性。

因應對策：

信驊科技透過逐步提高每台伺服器所搭載的自家晶片價值(content value)，不僅能抵銷大型客戶採購週期波動帶來的影響，也有助於創造優於市場平均的營收成長。

具體作法包括在新一代 BMC 晶片中納入更多伺服器管理功能，並採用更先進的設計與製程技術以提升整體效能，因此新一代 BMC 相對具有更高的價格。另一方面，信驊科技也即將推出下一代的協同管理控制晶片(AMC)、平台信任根晶片(PRoT)搭配基板管理 I/O 擴展器等其他關鍵伺服器晶片，形成更完整的產品組合，進一步提高在單台伺服器中的內含晶片價值。此一策略，有助於分散單一產品或單一客戶的需求波動風險，同時持續穩定地推進整體營收成長。

(4)專業 IC 設計人員培訓不易

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

因應對策：

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

(5)匯率變動

信驊科技進銷貨皆以美金計價，深受外匯匯率變動影響，將對公司獲利造成影響。

因應對策：

- (1)信驊科技財務處藉由以外幣計價之進銷貨款項產生自然避險效果。
- (2)設有專責人員隨時注意匯率變化，蒐集國際間匯率走勢及匯率變動資訊，充分掌握國際間匯率未來趨勢，並與往來銀行外匯部門保持聯繫，參考其所提之專業諮詢服務，並配合公司資金需求，適時換匯以降低外匯曝險。
- (3)視外幣部位之高低，於必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

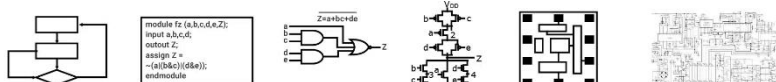
1.主要產品之重要用途

主要產品名稱	用途
多媒體積體電路	應用於伺服器基板管理控制晶片、繪圖晶片、網路遠端鍵盤滑鼠螢幕控制器、協同管理控制晶片(AMC)、平台信任根晶片(ProT)、基板管理 I/O 擴展器等。
電腦周邊積體電路	應用於遠端個人電腦延伸產品、遠端影音延伸產品、遠端 USB 延伸產品、數位影音矩陣延伸切換器、數位電視牆、數位看板等。
高階影像處理積體電路	應用於 720 度全景相機、智慧巡檢、智慧工廠、智慧城市、視訊會議及其他沈浸式相關應用等。

2.主要產品之產製過程

信驊科技作為專業的無晶圓廠 IC 設計公司，在完成 RTL 設計與驗證後，將 IC 佈局繞線等後段設計流程委託給設計服務公司。進入量產階段後，設計服務公司會協調晶圓廠投片製造，信驊科技再交由封測廠封裝測試等生產工作。生產完成後，再將成品交付信驊科技進行 IC 系統測試，以進一步確保品質無虞，最後進行包裝入庫。

以下是產品設計製造程序之流程圖：



(三)主要原料供應狀況

信驊科技 IC 設計公司，所有產品均透過設計服務公司(Turnkey Service)與中、下游廠商協調，因此在決定設計服務公司時除考量矽智財的完整性，APR(Auto Place & Route)技術能力外，更重要的是考量設計服務公司與哪一家晶圓廠、封裝測試廠策略聯盟，因為晶圓廠的製程技術、品質良率是產品是否成功的關鍵因素，目前設計服務公司協助提供之原料、產品其狀況良好，品質穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

113 年度				114 年度			
名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
A	2,149,818	96.12%	無	A	2,585,513	98.18%	無
B	33,022	1.48%	無	C	32,513	1.23%	無
其他	53,643	2.40%	無	其他	15,542	0.59%	無
進貨淨額	2,236,483	100.00%		進貨淨額	2,633,568	100.00%	

增減變動說明：

信驊科技主係透過委託設計向晶圓廠採購晶片，由於晶圓製造係技術及資本密集行業，故目前僅有少數幾家提供相關服務，信驊公司與進貨廠商維持長久合作關係。

(五)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

113 年度				114 年度			
名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
B	1,434,123	22.20%	無	A	1,772,115	19.51%	無
D	785,168	12.15%	無	B	1,766,121	19.44%	無
E	714,113	11.06%	無	C	940,885	10.35%	無
C	650,239	10.07%	無				
其他	2,876,023	44.52%	無	其他	4,605,754	50.70%	無
銷貨淨額	6,459,666	100.00%		銷貨淨額	9,084,875	100.00%	

增減變動說明：

114 年度客戶銷貨增減變動主要來自於終端客戶訂單需求調整及每家客戶庫存去化速度不同所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

115 年 3 月 30 日，單位：人、%

年度 項目		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 30 日 (含子公司)	當年度截至 115 年 3 月 30 日 (信驊公司)
員工 人數 (人)	研發人員	87	62	101	62
	業務及管理 人員	37	38	50	39
	合計	124	100	151	101
平均年齡(歲)		41.54	41.35	41.26	41.12
平均服務年資(年)		5.97	5.63	5.61	5.47
學歷分 布比率 (%)	博士	2.42%	1.00%	2.65%	0.99%
	碩士	72.58%	74.00%	72.19%	73.27%
	大專	25.00%	25.00%	25.17%	25.74%
	高中	—	—	—	—

註：實境遠端管理業務於 2025 年 12 月 31 日分割讓與信驊公司 100%持有之子公司酷博樂股份有限公司(Cupola360 Inc.)。

四、環保支出資訊

信驊科技營業項目為從事 IC 之研發、測試與銷售，著重於產品之研發及市場銷售，產品皆委外加工生產，並無造成環境污染之虞，依法令規定尚屬無需申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員。

五、勞資關係

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

1.各項員工福利措施：

本公司依照相關法令規定設有職工福利委員會，提撥職工福利金，組織職工福利委員會以推行各項福利措施如：員工享有旅遊、文康活動、急難救助、員工健檢、年節禮券等，另有結婚、生育賀禮及喪葬奠儀慰問。更有員工教育訓練、員工分紅等福利措施。此外，除依勞基法及相關法令為員工投保勞健保

外，本公司另為員工辦理團體醫療險及旅遊平安險等措施，提供員工更高的生活保障。

2.進修及訓練措施：

信驊科技為促進人才之系統化發展，建構完整且具架構性的教育訓練制度，整合內部資源與外部學習管道，規劃多元且持續的學習體系，鼓勵員工自主精進專業能力與通識素養，以支持組織營運目標與永續成長。公司整體教育訓練依不同學習對象與發展階段，區分為新人與內部法規必修訓練、專業訓練、通識訓練及管理職訓練與發展活動等四大體系，說明如下：

(1) 新人與內部法規必修訓練

針對新進同仁及全體員工，依部門職能安排到職引導與學長姊(Mentor)制度，協助新進人員快速融入組織與工作環境；並持續辦理資訊安全、誠信經營與反貪腐等法規遵循課程，強化同仁風險意識與法遵觀念，支持公司治理制度之有效運作。

(2) 專業訓練

依各職能單位業務需求，規劃客製化專業訓練，持續開設 IC 設計相關軟硬體專業課程與技術交流；同時提供外部訓練資源，鼓勵同仁參與進修，並由公司補助相關課程費用。另因應產業趨勢與 AI 技術應用發展，逐步導入 AI 實務應用相關講座、工作坊與工具交流，協助同仁提升專業競爭力。

(3) 通識訓練

以全體員工為對象，開放並鼓勵自主參與，內容涵蓋外語能力、通識素養及多元生活與工作技能。同時，導入線上學習平台，提供近千堂多元主題課程，支持同仁彈性學習；並持續辦理大師講座、主題演講及健康講座，協助同仁拓展視野，掌握產業趨勢、科技發展與人文社會面向。

(4) 管理職訓練與發展活動

針對各級主管及關鍵人才，規劃管理職能與領導力養成課程，內容包含領導與溝通技巧、人才招聘與面談、團隊管理、績效管理與組織發展等，協助主管建立管理思維並提升管理效能。

3.退休制度與其實施情形：

信驊科技依據《勞動基準法》及《勞工退休金條例》，訂定「信驊科技股份有限公司勞工退休辦法」，確保員工享有完善的退休保障。自 2005 年 7 月 1 日《勞工退休金條例》實施後，公司全體員工皆適用勞退新制。針對選擇新

制的員工，公司每月依薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶，並依員工意願協助辦理自願提繳作業，以提供更靈活的退休儲蓄選擇，確保員工未來的退休生活更加無後顧之憂。

本公司 114 年勞退新制員工退休金提撥金額合計為 11,928,286 元。

4. 勞資間之協議及各項員工權益維護措施情形：

本公司重視知的權利，每半年定期召開營運報告及勞資會議，透過會議讓員工了解公司營運狀況與未來計畫，更重視同仁之意見並鼓勵同仁提供建言，以了解同仁對公司管理及福利制度之意見作為改善之依據。故截至目前勞資雙方關係和諧，並無爭訟事件及勞資間關係尚須協調之情事。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

本公司截至目前未曾發生任何勞資糾紛之情事，勞資雙方相處和諧融洽，並無勞資間之爭議，亦無勞資糾紛而需協調之情事。

六、資通安全管理

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

為使業務順利運作，並確保其機密性、完整性及可用性，信驊公司特制訂資訊安全政策，以供全體同仁共同遵循。

1. 資通安全政策：

- 強化資訊安全管理系統並取得第三方認證。
- 強化資訊安全及防止駭客病毒勒索攻擊。
- 落實資訊資料原地異地備援措施。
- 有效管理資訊資產，持續執行風險評估並採取適當之防護措施。
- 保護資訊系統避免受到未被授權的存取，保持資訊系統的機密性。
- 防護未經授權的修改以保護資訊系統之完整性。
- 確保經授權之使用者當需要時能使用資訊系統。
- 符合各項資訊法令與法規要求。
- 落實核心資訊系統之人為及天然災害復原計畫，確保業務持續運作。
- 強化資訊安全教育訓練，以提高員工之資訊安全意識。
- 落實供應商資安管理及宣導。

- 落實稽核執行及管理審查流程，以達資訊安全管理制度之持續改善。

2. 資訊安全目標：

- 2025 年 5 月完成 ISO27001 資訊安全管理系統轉版 (ISO27001:2022)，並依照 ISO27001 標準實施「Plan-Do-Check-Act」(PDCA) 之循環運作，每年至少進行一次內部稽核及一次外部公正第三單位稽核，以確保公司落實 ISO 27001 管理機制，每三年執行證書重新驗證的程序，持續維持 ISO 27001 的有效認證。
- 持續透過 ThreatSonar Anti-Ransomware 威脅鑑識分析與回應平台監控機房主機及同仁電腦設備，防止駭客病毒勒索攻擊。
- 全公司全面禁用可攜式儲存媒體裝置。
- 資訊系統可用性 99.99% 以上。(中斷時數/總運作時數 $\leq 0.01\%$)。
- 資安事件發生後，於規定的時間完成通報、應變及復原作業的比率須為 100%。
- 辦理資訊安全教育訓練(一年二次)。
- 資通系統發生資料外洩之資通安全事件(≤ 2 次/年)。
- 適時因應法令與外部技術變動，調整資訊安全維護內容以避免資訊系統遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，以確保其機密性、完整性及可用性。
- 強化供應商之選任、監督、管理，嚴格審視委外契約，確保供應商關係之資訊安全。提升同仁資安防護意識、有效偵測與預防外部攻擊等。

3. 資訊安全與資料保護：

信驊科技重視資訊安全管理，明訂「資訊行政管理作業規範辦法」及「軟體/硬體管理作業規範辦法」，降低網路資訊安全之風險以保護個人資料、客戶隱私及保障利害關係人權益，並積極推動資訊安全宣導，提升同仁相關意識。

針對內部管理，信驊科技建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持公司的製造營運、進貨銷貨以及會計等重要企業運作的功能，同時透過定期檢視和評估其網路安全架構，以確保其適當性和有效性。不僅重視效率及儲存安全、備份資料庫中重要的資料，進一步則是在瞬息萬變的網路安全威脅中，保護電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，以防止營業祕密、智慧財產及機密資訊被竊取或是惡意駭客攻擊。

針對外部供應商及合作夥伴，為確保彼此訊息之保密性，信驊科技定期與供應商確認其資安管理及備援措施是否完整。同時信驊

科技亦重視保密防護，信驊科技訂有 NDA 保密協定，員工 100% 簽署，同時視不同專案及情況所需讓合作夥伴簽署，以保障彼此之資訊安全。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：

2025 年，信驊科技未發生任何重大資訊安全事件或重大網路攻擊事件，亦未涉及相關法律案件或監管調查。同年度委由勤業眾信聯合會計師事務所執行資訊作業查核，查核範圍涵蓋「瞭解客戶電腦處理環境」、「一般電腦控制」及「應用系統自動控制」等項目，查核期間未發現重大缺失。為持續強化風險管理機制，信驊科技於 2025 年 5 月完成 ISO 27001 資訊安全管理系統之轉版作業 (ISO 27001:2022)，並依循 ISO 27001 標準落實「Plan-Do-Check-Act」(PDCA) 循環管理機制，以確保資訊安全管理之持續改善與精進。此外，公司每年由風險管理小組定期檢視並修訂資訊安全政策，並規劃辦理資訊安全教育訓練及社交工程演練，持續提升同仁資訊安全意識與應變能力。未來，信驊科技將持續深化資安治理與管理能量，為員工、客戶、供應商及合作夥伴提供更完善且安全之保障。

資安災變因應計畫：

為防範資訊系統因為發生異常天然及人為災變對公司營運造成重大衝擊，特訂定資訊安全應變計畫以作為遵循，期望經過風險分析、業務衝擊分析、復原策略研訂，使公司於遭遇資安相關災變時，可以減低關鍵業務運作間斷的發生，達到「有備無患」與「永續經營」的目標。除資料定期備份外，信驊科技設有異地備援計劃，信驊科技新竹總部機房以及臺北辦公室機房互為備援系統定期備份資料。若遇有輕微資安及 ERP 系統硬體損毀，將立即在 12 小時內修復，同時資料具備遠端異地備援；若為不可抗力之天災或其他狀況下，造成廠房或 ERP 系統軟/硬體嚴重損壞或資料毀損，則於 24 小時內進行設備修復以及機台更換作業，同時資料預備遠端異地備援。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
廠房租約	台灣肥料(股)公司	2024/09/01~ 2033/08/31	新竹市公道五路三段 1 號 4、5 樓之廠房租約	無
廠房租約	元大人壽保險(股)公司	2026/03/01~ 2037/02/28	台北市中山區松江路 96 號 18 樓	無
銀行授信	兆豐商業銀行新安竹科分行	2025/06/23~ 2026/06/22	114 年授信合約/授信總額度 700,000 仟元	無
銀行授信	華南商業銀行竹北分行	2025/06/06~ 2026/06/05	114 年授信合約/授信總額度 500,000 仟元	無
銀行授信	中國信託銀行敦北分行	2025/06/30~ 2026/06/29	114 年授信合約/授信總額度 700,000 仟元	無
銀行授信	玉山銀行新竹分行	2025/04/10~ 2026/04/09	114 年授信合約/授信總額度 300,000 仟元	無
票券授信	國際票券股份有限公司新竹分公司	2025/06/11~ 2026/06/10	114 年授信合約/授信總額度 300,000 仟元	無
商業火災保險	富邦產險	2025/11/21~ 2026/11/21	114 年商業火災保險/總保險金額 604,660 仟元	無

伍、企業社會責任

信驊科技深信企業的成功與成長，不僅要靠企業本身的經營管理，同時也必須追求永續發展願景。我們承諾以綠色創新、環境永續及社會共榮等為目標，共同追求永續發展願景；同時堅定攜手員工、客戶、供應商/承攬商、社會等利害關係人，在瞬息萬變的產業競爭中得以激發綜效，邁向共享價值的永續之路。

一、永續管理委員會

信驊科技之永續相關事務主要由董事會下轄之第三個功能性委員會—「永續發展委員會」來主導，由陳清宏董事擔任召集人，成員包含四位獨立董事及二位董事，另設「永續發展委員會執行秘書」一職，執行委員會決議事務並定期向委員會及董事會報告公司永續發展運作情況。其下設置執行單位「永續發展執行小組」，並依據永續議題範疇設置五大工作小組，分別為：「公司治理」、「風險管理」、「環境永續」、「員工關係」及「社會參與」，由相關部門分工協作，系統性落實ESG各面向之策略與行動。

信驊科技永續管理委員會專職負責公司內部之永續發展，除定期集各利害關係人關注議題、掌握國內外法規政策之發展趨勢，每半年開會一次，下轄之永續發展執行小組統籌報告執行運作狀況，並隨時因應需求及實際情況調整。

永續發展委員會每年度則上下半年各向董事會彙報一次，2025年分別於5月以及11月董事會上呈報永續執行進度報告以及相關策略專案呈請核准。報告內容涵蓋：

1. 永續發展執行小組工作進度報告
2. 呈請核准2024年永續報告書及ESG摘要
3. 員工薪酬及高階主管薪酬與ESG連結政策
4. ISO14064溫室氣體盤查成果報告
5. GHG Protocol 全面性範疇三溫室氣體盤查結果
6. IFRS S1/S2永續揭露準則專案進度報告

二、利害關係人鑑別與溝通

信驊科技永續發展執行小組依各部門業務與交流關係，並參照 AA 1000 SES(Stakeholder Engagement Standards)利害關係人議合標準中的責

任、影響力、依賴性、張力及多元觀點等項目，進行核心利害關係人的鑑別評量，共鑑別出員工、股東/投資人、客戶、供應商、政府機關、媒體、公益團體、學術研究單位、合作夥伴等九種利害關係人。

利害關係人	重要性	溝通方式與頻率	關注議題
客戶	對信驊科技產品或技術開發、設計最具影響力之利害關係人	信箱： sales@aspeedtech.com 客戶滿意度調查(每年一次) 業務訪問交流(不定期舉辦)	• 客戶隱私保密措施 • 產品品質與客戶滿意度 • 法令遵循 • 研發創新與技術改良 • 永續供應鏈管理 • 國際組織與倡議響應 • 有害物質與化學品管理
員工	最重要的資產，也是永續發展最重要夥伴	信箱： hr@aspeedtech.com 每季：職工福委會議；勞資協調會 每年：主管對談；滿意度調查； 年終展望會	• 經營績效與財務表現 • 薪資福利及員工照護 • 人才招聘與培育 • 社區投入及社會參與
政府機關	政策或制定法規，可能影響信驊科技的營運方向與決策	信箱： info@aspeedtech.com 公文、電子郵件及會議(不定期)； 宣導會、公聽會(不定期舉辦)	• 公司治理與誠信經營 • 客戶隱私保密措施 • 經營績效與財務表現 • 風險管理 • 法令遵循 • 勞資關係
合作夥伴	透過緊密合作追求彼此成長，是信驊科技在營運過程中的重要夥伴	信箱： info@aspeedtech.com 業務拜訪交流(不定期舉辦)	• 永續供應鏈管理 • 技術與研發創新 • 風險管理 • 法令遵循 • 薪酬與績效制度
媒體	報導及評價將影響公司聲譽及形象	信箱： media@aspeedtech.com 重大訊息新聞稿(不定期發布)	• 公司治理與誠信經營 • 經營績效與財務表現 • 研發創新與技術改良 • 法令遵循
股東/投資人	股東/投資人對公司的評價將影響股價變動	信箱： ir@aspeedtech.com 年度股東會(每年一次)；法人說明會(不定期舉辦)	• 公司治理與誠信經營 • 法令遵循 • 研發創新與技術改良 • 經營績效與財務表現 • 風險管理
供應商	供應質優穩，供應原物料與產能，透過緊	信箱： info@aspeedtech.com 供應商會議(每年一次)；供應商稽核(每年一次)；關鍵供應商簽	• 產品品質與客戶滿意度 • 經營績效與財務表現 • 風險管理 • 法令遵循

	密合作追求 企業永續	署企業社會責任承諾書(每年一次)	• 永續供應鏈管理
公益團體、學術研究單位	與公益團體、學術研究單位，善盡企業社會責任	信箱： info@aspeedtech.com 社會參與公益活動(不定期舉辦)	• 薪酬福利及員工照顧 • 人才招募與培育 • 國際組織與倡議響應 • 研發創新與技術改良 • 社區投入及社會參與

聯絡窗口：

關汀儀

代理發言人暨永續發展委員會執行秘書

電話：03-5751185 #8659

三、企業營運風險管理

1. 風險管理政策

信驊科技為一家 Fabless 無晶圓廠 IC 設計公司，採 Fabless Lite 營運模式，公司整體主要組成成員以研發人員、管銷人員以及行政人員為主，日常並不涉及廠房生產作業流程。為因應全球經濟環境變化與永續風險對企業內部外部造成的營運衝擊，我們深知必須防患未然，瞭解如何預防及因應風險，因此信驊科技訂定「風險管理政策」，透過公司治理、環境及社會三大面向，鑑別可能影響企業永續發展的相關風險及研擬後續對應的策略，並符合利害關係人關注的重要面向及國際趨勢。

2. 風險管理架構及因應

為了因應在企業營運過程中所面臨之不可預測的風險，並且有效防範來自於企業內部及外部環境變化帶來之衝擊，信驊科技於董事會永續發展委員會下轄之永續發展執行小組設有風險管理單位。參照多項企業營運持續標準之要求，並經由內部評估後逐步進行風險監控管理。其管理架構主要由財務、業務、行政與環安衛、資安單位負責監測分析及確認風險後，向上呈報管理階層並啟動應變機制，而投資人關係與媒體公關負責適當時間對外溝通，以消除利害關係人之疑慮，盼望有效在辨識風險、管理組織營運風險以及擬定對策上扮演關鍵角色。

為了因應在企業營運過程中所面臨之不可預測的風險，並且有效防範來自於企業內部及外部環境變化帶來之衝擊，信驊科技於董事會永續發展委員會下轄之永續發展執行設有風險管理單位。參照多項企業營運持續標準之要求，並經由內部評估後逐步進行風險監控管理。其管理架構主要由財務、業務、行政與環安衛、資安單位負責監測分析及確認風險後，向上呈報管理階層並啟動應變機制，而投資人關係與媒體公關負責適當時間對外溝通，以消除利害關係人之疑慮，盼望有效在辨識風險、管理組織營運風險以及擬定對策上扮演關鍵角色。

信驊科技依據公司內部關鍵組織核心業務以及外部環境情況進行風險辨別、評估、因應以及追蹤，其範圍涵蓋治理面、環境面及社會面等永續發展面向。2025 年所鑑別出的重大風險因子有「市場風險」、「營運/研發技術」、「資訊安全」、「氣候變遷風險」、「供應鏈管理」等五項重大風險。針對氣候變遷風險，2022 年已經於風險鑑別流程中納入，並依照 TCFD 建議揭露四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」及「指標與目標」，每年檢視氣候變遷可能對信驊造成的重大性風險與機會。同時風險小組亦定期針對國內外氣候變遷議題、趨勢、法規以及碳排放議題等一併納入考量持續對氣候變遷衝擊造成的風險與機會進行管控與因應。2025 年開始則進一步著手進行 IFRS S1/S2 永續相關財務資訊及氣候相關資訊揭露。

風險類型	風險因子	負責單位	對營運衝擊	因應作為
市場風險	利匯率變動	財務小組	利匯率變動影響財務收入與支出衝擊財務損益	- 長期監控國際情勢與投資市場，在適當風險規範下進行投資評估與利率、匯率避險 - 匯率管理方面，信驊科技進銷貨交易主要以美元計價及收付，故新台幣兌美元之匯率變動對本公司之損益有一定程度之影響。本公司設有專責人員蒐集國際間匯率走勢變動資訊，並與往來銀行外匯部門保持聯繫，參考其所提之專業諮詢服務，並配合公司資金需求，適時換匯以降低風險之承擔。同時視外幣部位之高低，於必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作
	高風險交易	財務小組	從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證與衍生性商品等，違約產生之風險可能產生財務損失	本公司訂有相關管理辦法，相關交易由財會、法務及相關部門審慎評估必要性及合理性，並經有效核決方可進行，以降低可能損失
營運/技術	合約爭議	法務小組	因訟訴爭議，產生財務風險與品牌影響	透過法務管理處制定之合約審查流程，降低爭議或訴訟，並請外部專業律師協助
	智慧財產風險	法務小組	因智慧財產權受到侵害，造成資產、獲利損失	遵循智慧財產權相關法令、申請並維持並主張以保護相關智慧財產權
資訊安全	駭客攻擊或重大天災導致的無預警	資安小組	網路攻擊與資訊外流將影響內外部智權資訊的保護，造成公司	- 持續取得ISO27001資訊安全管理認證 - 設立防火牆，並進行相關資訊安全教育訓練，並持續向同仁傳達資訊安全觀念

	資訊中斷		營運中斷、財務受損或違法違約等嚴重問題，長遠會對商譽與顧客關係造成重大傷害，影響企業永續發展的根基	• 每年定期進行資訊安全內部稽核及全員演練 • 執行資訊安全復原機制演練，測試資訊系統復原程序有效性，確保公司系統受到天災或惡意攻擊時能持續運作
氣候變遷	斷限水電	風險管理小組	斷限水電造成營運不便，人員無法正常工作亦或危及人員工作安全，亦可能造成財務衝擊。	• 營運面向應變配合企業總部所在之大樓措施 • 依據TCFD氣候變遷建議揭露之核心元素鑑別氣候變遷對信華科技所可能造成的風險與機會
供應鏈管理	因產能不足導致漲價，或地震、颱風、爆炸等意外天災緊急事件	風險管理小組	異常事件可能導致料件供應中斷、加工廠停線、對客戶出貨延遲必須承擔違約賠償損失	• 執行短中長期庫存風險評估 • 若必要由採購主導召開緊急應變會議做好庫存控管

四、資訊安全風險管理

1. 資訊安全與資料保護

信驊科技始終以最高標準落實資訊安全管理，通過 ISO 27001:2022 資訊安全認證，並透過「資訊安全政策」與 22 項資安規範，系統化管理資安風險，保障個人資料、客戶隱私及利害關係人權益。公司並積極推動資訊安全宣導，提升同仁相關意識。信驊科技依照 ISO 27001「Plan-Do-Check-Act」(PDCA) 循環，每年至少進行一次內部稽核及一次外部公正第三單位稽核，每三年執行證書重新驗證，確保資安管理機制持續有效。同時透過定期訓練與制度落實，致力為員工、客戶、供應商與合作夥伴提供更全面的資安保障。

2025 年信驊科技資訊安全相關執行與達成情況如下：

- 22 份：完成之資安相關規範文件數
- 1 次：每年至少召開 1 次資訊安全管理審查會議
- 2 次：所有員工完成 2 場資訊安全教育訓練
- 100%：全體員工均完成 2 小時資安教育訓練課程時數
- 12 次資安宣導：每月至少一次資安宣導

針對內部管理，信驊科技建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持公司的製造營運、進貨銷貨以及會計等重要企業運作的功能，同時透過定期檢視和評估其網路安全架構，以確保其適當性和有效性。不僅重視效率及儲存安全、備份資料庫中重要的資料，進一步則是在瞬息萬變的網路安全威脅中，保護電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，以防止營業祕密、智慧財產及機密資訊被竊取或是惡意駭客攻擊。針對外部供應商及合作夥伴，為確保彼此訊息之保密性，信驊科技定期與供應商確認其資安管理及備援措施是否完整。同時信驊科技亦重視保密防護，信驊科技訂有資訊安全以及 NDA 保密協定，所有員工 100% 簽署，同時視不同專案及情況所需讓合作夥伴簽署，以保障彼此之資訊安全。以下說明 2025 年所完成之資安項目：

時間	項目說明
2025	● ISO27001 證書轉版至 2022 版並重新執行驗證程序 ● 導入 FortiSIEM(新一代安全資訊與事件管理系統)，不僅強化資安事件監控，更整合設備效能管理功能，於單一平台即可統一監控、分析與管理所有事件與日誌資料。無論是資安威脅偵測或設備效能異常，皆能即時掌握、全面掌控。 ● 導入 WAN Load Balance 機制以提升網路穩定性與頻寬使用效率，同時建置防火牆 HA(High Availability)高可用架構，確保關鍵網路服務持續運作，降低單點故障風險，保障公司網路不中斷。 ● 持續辦理社交工程演練，模擬駭客釣魚郵件情境，定期進行員工警覺性測試，強化同仁對社交工程攻擊之辨識能力，全面提升資訊安全意識。
2026	● 持續評估並強化資安設備效能與整體建置架構，確保防護機制符合最新資安威脅趨勢與營運需求。

2025 年信驊科技無發生任何資安重大事件或重大網路攻擊事件，亦無涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。同年度委由勤業眾信聯合會計師事務所進行資訊作業查核，查核範圍項目包含「瞭解客戶電腦處理環境」、「一般電腦控制」及「應用系統自動控制」，查核期間並無重要發現事項。

2. 資訊安全政策與目標

為使業務順利運作，並確保其機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)，信驊科技特制訂資訊安全政策，以供全體同仁共同遵循。

資訊安全政策

- 強化資訊安全管理系統並取得第三方認證。
- 強化資訊安全及防止駭客病毒勒索攻擊。
- 落實資訊資料原地異地備援措施。
- 有效管理資訊資產，持續執行風險評估並採取適當之防護措施。
- 保護資訊系統避免受到未被授權的存取，保持資訊系統機密性。
- 防護未經授權的修改以保護資訊系統之完整性。
- 確保經授權之使用者當需要時能使用資訊系統。
- 符合各項資訊法令與法規要求。
- 落實核心資訊系統人為及天然災害復原計畫確保業務持續運作。
- 強化資訊安全教育訓練，以提高員工之資訊安全意識。
- 落實供應商資安管理及宣導。
- 落實稽核執行及管理審查流程以達資訊安全管理制度持續改善。

3. 資訊安全管理辦法

為評量資訊安全管理目標達成情形，特訂定資訊安全管理辦法如下：

定 量 化 指 標	● 為確保資訊需經權責單位授權才可存取，以確保其機密性，每年發生管制機密(含)以上等級。 ● 資訊外洩之事件為0件。 ● 為確保本公司客戶產品與資料正確性與完整性，每年發生資料遭未經授權竄改之事件為0件。 ● 為確保本公司資訊業務服務得以持續運作，演練及維護營運持續計畫每年至少需進行1次。 ● 確保因資訊安全事件所造成系統、主機或網路異常而中斷營運服務之情事，本公司資訊服務 ● 可用性要求如下： 1. 基礎維運服務達全年上班時間99%以上。 2. 關鍵業務服務中斷，每季不得超過3次，每次不得超過4個工作小時。 ● 為確保本公司資訊安全措施規範符合現行法令法規與合約要求，每年至少執行內部稽核1次。
定 性 化 指 標	● 應定期審查本公司資訊安全組織人員執掌，以確保資訊安全工作之推展。 ● 應依員工職務及責任提供適當之資訊安全相關訓練。 ● 應加強本公司實體環境安全，採取適當之保護及權限控管機制。

	• 應確保資訊不因傳遞過程或無意間之行為，透漏給未經授權之第三者。 • 應加強存取控制，防止未經授權之不當存取，以確保本公司資訊資產已受適當之保護。 • 資訊系統應考量安全需求，應定期監控並進行系統弱點安全管理。 • 應確保所有資訊安全事件或可疑之安全弱點，均依循適當之通報機制向上反應，並予以適當調查及處理。
--	--

五、供應商管理

負責任供應商管理

信驊科技做為在半導體產業價值鏈中最前端的晶片設計，我們均與產業鏈中的合格供應商以專業分工與互相合作的方式進行。供應鏈一直是我們相當重視的合作夥伴，因此負責任的進行供應鏈管理始終是信驊科技的首要之務。信驊科技所有產品均透過設計服務公司 (Turnkey Service) 產出，自 2023 年開始逐步轉型 Fabless 2.0 新供應鏈模式，自行掌控發包後段產品封裝與測試部分，直接合作供應商家數亦逐漸增加，因此嚴謹的篩選合格供應商更會是我們關注的重點。信驊科技有賴與供應商夥伴的密切合作，確保良好品質及順暢供貨，不受整體經濟情勢變動產生劇烈影響。有鑑於轉型為 Fabless 2.0 後供應商數量將增加，因此提高供應鏈管理並降低供應商斷鏈風險亦為關鍵。

綠色承諾與非衝突礦產宣告

針對綠色承諾、人權保護及無衝突礦產等議題，信驊科技於企業網站公開聲明將與供應商共同負起社會以及綠色環境保護責任，不接受來自於衝突地區非法開採之礦產，並要求所有供應商承諾履行。綠色產品方面，信驊所銷售之電器、電子和相關技術產品中，均符合 RoHS Directive 修訂指令、(EU)2015／863、Halogen-Free(Halogen free, IEC 61249-2-21)、ECHA SVHC REACH Directive 251(EC 1907／2006)等相關環保法令法規，2023 年已經具備專人專職負責綠色產品以及國際相關法規檢視及因應，依據歐盟 REACH 規範新增 4 項高度關切物質 (SVHC)，累積共計 251 項。同時為能更瞭解國際間相關有害物質法規以及符合客戶需求，使公司相關人員均能熟悉國際法規及品保標準，特別針對有害物質規範開設相關教育訓練課程以期提升管理效能。

針對衝突礦產議題，信驊科技全力支持「負責任礦產採購」主張，向供應商傳達衝突礦產政策與要求，供應商必須確實遵守。每年

信驊科技均向供應商確認衝突礦產調查表單(簡稱 CMRT 及 EMRT)進行調查，鑑別其冶煉廠來源，2025 年已將調查版本更新至 CMRT 6.5 & EMRT 2.1；並要求供應商向非衝突礦產供應鏈與合格供應商進行採購並誠實公開其衝突礦產資訊。同時於每年供應商評鑑時將其納入評鑑項目，以落實無衝突礦產採購計劃，供應商亦須簽署企業社會責任承諾書確認遵守其中之衝突礦產政策。如發現供應商產品與原物料含有非合格來源之衝突礦產，本公司將採取必要措施並予以停止使用。信驊科技於公司官網公開聲明並宣示支持「負責任礦產採購」主張，善盡社會責任。2025 年信驊科技針對衝突礦產管理規範情況：

衝突礦產種類	管理策略	說明
銻	Misc. in products	不屬負責任礦產採購(RBA)中所列的衝突礦產調查，信驊科技定期要求供應商管理
鈷	Use in products	使用負責任礦產採購(RBA)規範之 EMRT 2.1 管理
鎢	Use in products	使用負責任礦產採購(RBA)規範之 CMRT 6.5 管理
鈹	Use in products	不屬負責任礦產採購(RBA)中所列的衝突礦產調查，信驊科技定期要求供應商管理

負責任商業聯盟行為準則

對於負責任商業聯盟行為準則(Responsible Business Alliance)，每年信驊均於 RBA Online 回應客戶要求年度 SAQ (Self Assessment Questionnaire)自評，同時信驊科技承諾不僅要求自身，也要求所有供應商能夠遵守，串聯上中下游共同倡議響應 RBA；確保勞工健康與安全、工作環境安全，員工受到尊重並具有尊嚴，商業營運環保並遵守道德操守。

供應商風險管理

(1) 設計服務公司與供應商挑選原則

信驊科技所有產品均透過設計服務公司(Turnkey Service)產出，而晶圓廠的製程技術、品質良率、產能充分及交期配合是產品關鍵成功因素，因此在決定供應商時，除需考量矽智財(IP)的完整性、採用符合 ISO 相關規範之合格供應商，以及自動佈局(APR)的技術能力外，更重要的是考量晶圓、測試以及封裝等上下游 IC 產業策略聯盟的合作。

(2) 轉型 Fabless 2.0 模式與風險應對機制

自 2023 年起，信驊已經轉型為 Fabless 2.0 新供應鏈模式，我們將自行掌控後段產品封裝與測試部分，因此封裝測試廠商將會是信驊重

要合作夥伴。信驊科技有賴與供應商夥伴的密切合作，確保良好品質及順暢供貨，不受整體經濟情勢變動產生劇烈影響。

(3) 多元供應商與災害應變規劃

考量為避免整體生產營運上受封裝基板產能緊縮且交期過長之風險影響，亦已增加替代封裝基板供應商分散風險。另外，考量到天然災害和不可抗力之狀況，如地震、颱風、火災發生時，本公司與設計服務公司也建立順暢的通報管道，能在最短時間掌握供應商受災情形，在最短時間內對生產及出貨供作完成復工或轉廠等因應措施，並進行後續追蹤，直至狀況解除或生產恢復正常。

(4) 供應鏈風險管理策略

有鑑於轉型為 Fabless 2.0 後供應商數量將增加，提高供應鏈管理的重要性，因此針對降低供應商斷鏈風險的因應策略如下：

- Wafer bank進貨模式，主力產品維持4至6個月的晶圓存貨
- 導入多元供應商，穩定原料來源及供貨需求，與供應商議和增加原料備料數量及庫存周轉數
- 制定產品生產備援機制乃至於替代供應商選擇方案，並由生產營運處高階主管決定何時啟動備援機制
- 增加後段封裝測合作供應商家數，簽訂產能保障協議
- 優化供應商評鑑：提高每年合格供應商評鑑門檻

六、綠色環境

環境管理政策

- 推動 ISO 14001:2015 環境管理系統。
- 建立環境管理相關程序。
- 提高全員環保意識與落實環境政策。
- 確實記錄並公開揭露溫室氣體，水資源及廢棄物排放情況。

信驊科技自 2017 年通過 ISO14001 環境管理系統，自此每年以系統化方式持續管理並確保公司內部環境保護，建立日常環境管理與改善相關程序。考量信驊科技並無製造工廠，企業內部能源資源管理面向主要以：日常營運(水電耗能)、溫室氣體盤查、廢棄物管理辦法三方面為主。

此外，永續管理委員會每年開會兩次，關注環保趨勢及法規，配合利害關係人對信驊的期待，徹底落實信驊科技環境管理及執行。信驊科技永續管理委員會每年兩次於董事會報告永續執行成果。

2022 年開始信驊科技每年進行 ISO14064 第三方溫室氣體盤查查驗認證，目的是能夠清楚掌握信驊溫室氣體排放狀況，進而逐步制定減

碳計畫，並呼應客戶及投資人所要求的制定減碳目標，最終達到營運範疇內之淨零碳排目標，2025年總碳排放量將於2026年5月完成盤查。針對減碳計畫，2023年已呈報董事會通過並進行碳管理專案，藉由再生能源購置以及執行SBTi SME近期目標規劃與申請逐步實施減碳計畫。

低碳管理與淨零

信驊科技作為半導體產業鏈上游的無晶圓廠IC設計公司，客戶遍佈全球。我們秉持負責任供應商的立場，積極回應淨零碳排的國際趨勢，並協助客戶實現減碳目標。

公司多年來專注於提升研發效率與降低晶片耗能，致力於開發具高效能與低功耗的核心產品，協助資料中心及終端應用提升能源效率，對整體產業供應鏈的減碳目標貢獻良多。未來，我們也將持續投入創新應用的開發，推動產業實現永續運營。

自2021年起，信驊科技展開溫室氣體查驗並取得第三方外部認證，2022年進一步啟動全面碳盤查與減碳規劃，訂定具體可行的碳減排路徑與目標。內部亦將綠色設計與綠色製造納入營業秘密註冊制度，加強全體員工的環保與減碳意識。此外，我們正評估未來將高階主管薪酬與永續績效目標掛勾的可行性，以深化綠色營運體質並強化低碳轉型能力。

2023年，信驊科技已完成碳管理策略並獲董事會核准，訂定短、中、長期的減碳目標，並將依據國際法規趨勢與實際營運狀況，持續滾動式檢討與調整相關行動方案。除了範疇一及範疇二盤查，2025年擴大至GHG Protocol範疇三盤查，除了原先盤查的上游運輸及購買商品兩項以外，另外新增了下游運輸、員工通勤以及廢棄物運輸，更全方位了解信驊科技溫室氣體排放情況，藉此能更有效逐步制訂減碳計畫。若以基準年2021年之範疇一與範疇二總排放量做比較，2024年共計範疇一與範疇二減量達12.23%。

以下為信驊科技碳管理短中長期計畫：

短期(2023-2025): 減碳規劃及策略確定

- SBTi科學基礎減量目標倡議及申請
- 減碳方案：再生能源購置
- 依照GHG Protocol完成範疇三盤查

中期(2025-2030): 減碳持續推動與範圍拓展

- 持續推動減碳方案並檢視再生能源購置情況

- 優化範疇三溫室氣體盤查
- 供應鏈減碳目標與管理
- 檢視並評估產品碳足跡認證
- 依循SBTi檢視並每五年滾動式調整目標

長期(2030-2050): 低碳轉型與賦能

- 持續追蹤減碳進度，達成淨零目標
- 永續供應鏈導入
- 數位碳管理平台導入
- 依循SBTi檢視並每五年滾動式調整目標

年份	溫室氣體排放量		用水量		營利事業廢棄物 (公斤)
	排放量 (公噸 CO ₂ e)	溫室氣體排放密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬顆)	用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬顆)	
2021	8,718.00	655.98	2,572	193.53	36.30
2022	12,197.85	775.40	2,692	171.11	113.40
2023	5,171.47	604.07	2,579	301.25	96.60
2024	14,566.14	841.39	3,681	212.63	1,371.25

*交通差旅之汽油車平均油耗設定為 10km/L

*各類碳排放係數參考環保署溫室氣體排放係數管理表單 6.0.4 版

*溫室氣體排放密集度及用水密集度採信驊科技年產品出貨量(單位：百萬顆)。

■ 2024 年各項溫室氣體種類排放量

揭露內容	溫室氣體種類	排放總量 (單位：公噸 CO ₂ -e)	總排放量 (單位：公噸 CO ₂ -e)
全球溫室氣體 範疇一排放量	二氧化碳(CO ₂)	4.7263	9.9127
	甲烷(CH ₄)	5.0499	
	一氧化二氮(N ₂ O)	0.1365	
	氫氟碳化物(HFCs)	0	
	六氟化硫(SF ₆)	0	
	三氟化氮(NF ₃)	0	
	全氟化碳(PFCs)	0	0

七、員工共融

遵循國際人權標準

信驊科技恪遵全球各營運據點所在地法規，遵循國際人權公約原則，維護員工結社自由的權益，杜絕侵犯及違反人權之行為。在雇用方面禁止任何歧視行為，不因員工之種族、年齡、性別、性傾向、殘疾、懷孕、政治、宗教而有所歧視。所有員工皆依法簽定勞動契約，並在工作規則中明訂不得禁止工作者集會結社自由、不僱用童工及不強迫勞動等規定，以保障其工作者之基本人權。在臺灣地區若遇特殊狀況須與員工終止勞動契約，則依照勞動基準法進行資遣預告及後續相關資遣費支付。2025 年度並未有僱用童工與強制勞動之情事發生，亦無與人權、童工及強制性勞動有關之申訴案件。

員工關懷與溝通管道

員工是信驊科技最重要資產，我們擁有高素質人力及完善的員工福利，並關懷員工與其家庭和生活，用心傾聽員工的聲音，用溝通來連結工作與公司願景，勞雇間彼此信賴共同努力與持續成長。信驊科技組織架構採扁平化設計，因此內部意見溝通管道相當暢通。員工意見傳達管道除每年年底一次滿意度調查外，另外有勞資會議、電子意見信箱以及職工福利委員會等，各種溝通管道讓員工能夠順暢地傳達意見給公司，並由相關權責單位迅速回應同仁意見，建構出良好的勞資互動與信賴關係，進而提升無礙的溝通文化及活絡開明的工作氛圍，以保障員工權益。我們亦建置第三方監督之匿名舉報系統，提供員工暢通且隱密的溝通管道。

方式	溝通內容	頻率
電子意見箱	任何與公司相關意見及議題	隨時
勞資會議	勞資關係議題、勞動條件	每季
職工福利委員會	員工福利議題	每季
主管對談	績效表現、目標與規劃、職涯發展	每年兩次
滿意度調查	公司環境、行政事務支援、各項福利活動及任何與公司相關議題及開放式提問	每年
年終展望會	公司績效與來年目標溝通、各式員工意見反饋	每年

關於勞資會議，每季由員工投票選出勞方代表進行勞資溝通，主要議程包含上一季營運狀況說明、當季公司活動討論及其他臨時動議，也接受員工於會前匿名問卷提出意見，再於勞資會議上由各相關部門主管回覆。

薪酬福利

信驊科技提供員工優質的環境，以人性化的管理方式，尊重員工自主性，並透過為員工提供具市場競爭力、內部公平性的薪酬、以及多元有感的福利項目，凝聚員工向心力，共同永續成長。繼 2021 年信驊將員工保障薪資自保障 14 個月提高到 15 個月，2022 年結構性調薪幅度亦較前一年提升，整體薪資調整制度讓員工實質性感受到企業對於人才留任的重視。2024 年信驊科技於員工福利費用合計金額為新台幣 7.37 億元，較前一年度成長 63%；非擔任主管職務之全時員工薪資總額為新台幣 5.52 億元，薪資平均數為新台幣 472 萬元，薪資平均中位數為新台幣 400 萬元，於上市櫃公司排名第一名。薪資提升並非信驊科技強化員工福利之唯一政策，未來我們將在全面提升員工薪酬福利以及打造多元包容環境下，持續朝提供員工更完善的全方位福利為方向而努力。

績效導向薪酬設計

信驊科技整體獎酬配合公司年度營運目標，並依據員工擔任之職務、專業知識技能與展現制定而成。信驊科技員工考核採取 100% 個人績效導向，在員工酬勞規範，明訂本公司年度如有獲利，應提撥不低於 8% 為員工酬勞，遠優於一般公司所明定提撥不低於 1% 為員工酬勞標準；自 2023 年起經董事會決議改採發行「員工現金結算限制型股票單位」(cash-settled restrictive stock units; CSU) 作為高階主管主要獎酬激勵工具。CSU 與 RSU 同樣具有為公司招募長期人才、保留人才的激勵效果，但在發行及授予上擁有較大的彈性空間，且因採現金結算無需實際增發新股、不會稀釋股東權益。另公司所提撥之獲利 8% 則作為一般員工績效紅利，完全由協理級以外所有員工共享。未來薪酬規劃進一步將永續達成指標納入高階主管績效薪酬，希望藉此更加鼓勵並落實全公司朝永續經營而努力。此外，在調薪比例或是績效分紅部份均充分反映員工績效，希望藉由獎酬制度發揮激勵效果，鼓勵員工發揮團隊合作精神，持續創新，具體實現利潤共享之精神。

為檢視員工於公司內部發展情況及工作上的表現與成果，信驊科技落實執行員工績效管理制度，依據同仁於公司內各階段的發展，區分為新進人員試用期評核、及全體年度績效評核。除定期契約人員外，年度績效受考核員工，依前一年度 10 月 31 日前報到者，每位同仁不分性別、年齡、工作類別均需參與當年度的績效評核作業，透過主管與同仁共同衡量過往目標達成狀況及未來職涯規劃所具備價值觀、能力等，共同議定發展要點，作為個人改善建議與職涯發展計畫的參考指引。

鼓勵生育 / 育嬰留停

信驊科技在「員工出勤及請假辦法」中依照勞基法規定，員工於產假期間公司不得終止勞動契約，提供女性員工分娩前後 56 天產假，員工於其配偶懷孕或生(流)產日及前後 15 日中，可以選擇 5 日休假，

陪產假期間工資照常幾付。信驊科技福委會更提供生育禮物，恭賀家庭添增新成員。對於有育嬰照護需求之員工，也可申請育嬰留停。因信驊科技實施人性彈性工時制度，員工可充分自主運用工時兼顧家庭照料需求。

完善的員工保險方案

除了按政府法令為每位同仁投保勞工保險及全民健康保險外，信驊科技亦為每位同仁規劃完善的團體綜合保險，保障內容涵蓋壽險、重大疾病險、意外傷害險、醫療險、癌症險及職災險，因應 COVID-19 疫情，特地在團體綜合保險中新增加疫苗險，讓同仁在發生無法預知的重大病故時，能夠享有完善的醫療照顧、撫卹及經濟上之保障。針對海外出差同仁，皆會主動為其投保高額的旅行平安險，以提供同仁更充分的保障。

退休計劃

信驊科技依據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」，訂定「信驊科技股份有限公司勞工退休辦法」。自 2005 年 7 月 1 日勞工退休金條例實施後，目前全體員工皆適用新制。針對選擇勞退新制之同仁，公司每月依員工薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶，及依員工意願協助配合自願提繳作業。

完善教育訓練

信驊科技身為臺灣 IC 設計領導廠商，自成立以來透過創新研發團隊合作，給予客戶最高品質的服務與技術。因此在人才管理上，透過分析該職位必須具備的知識、技術、能力及人格特質等面向，依照不同職位所需之核心技能，制定人才招募相關政策。同時信驊科技持續定期舉辦學校徵才活動，與目標人才連結與互動，擴大信驊科技的形象傳遞與影響力；暑期實習則提供在校學生彈性實習方案，及早體驗職場生活，吸引優秀人才投入；政府合作方面，招募研發替代役暨預聘生，增加公司穩定的優質人才來源。

除了積極延攬外部優秀人才外，信驊科技也持續培養內部人才，除整合內外部資源，營造一個持續且內容多元豐富的學習環境外，透過訓練發展與績效制度，協助員工與管理者檢視過往績效，進而設定未來工作目標與發展方向作為學習發展基礎。我們重視員工長期的職涯規劃，協助員工開拓出嶄新的發展方向與個人潛能，讓員工與公司一同成長。

其他福利措施與執行

信驊科技除了提供具競爭優勢之薪酬外，亦提供員工全方位的福利與照顧。信驊科技設置職工福利委員會，由各部門推派代表所組成，負責統籌、規劃及執行公司各項福利措施，整體公司關懷及照顧員工之心意。除了政府法定的各項福利措施外，信驊科技提供員工良

好的工作環境及條件，並兼顧同仁的身心健康，進而達成工作與生活平衡的目標。

八、社會參與

信驊科技每年定期投注資源於企業社會參與，力求取之於社會用之於社會。自 2013 年開始至今，社會參與主要以「教育」作為出發點，過往針對偏鄉弱勢地區投注教育資源，包含校舍修繕、設備捐贈等硬體物資挹注以及軟體方面書籍捐贈和師資培育等；近年來在履行企業社會責任之餘，也思考如何讓公益活動結合信驊科技核心本業，逐步將「協助高等教育，強化青年學子培育」作為我們中長期企業社會責任目標，包含與知名大學合作，協助爭取優秀師資留台，並藉由企業力量鼓勵學生專注於各項學術研究，扮演良好企業導師之角色，展現社會責任。

挹注偏鄉教育資源

自 2013 年起，信驊針對偏鄉弱勢地區持續進行軟硬體資源投入。2025 年我們已連續十一年與遠見天下文化教育基金會合作，舉辦「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」活動，長期捐贈月刊給臺東地區國小及國中。我們相信教育是一切的基礎，未來信驊科技將持續投入偏鄉地區教育，縮短城鄉教育差距。

強化青年學子培育

信驊科技自 2020 年起以「協助高等教育，強化青年學子培育」為中長期企業社會責任目標，並且與國立陽明交通大學、國立清華大學合作及國立臺灣大學，逐步針對年輕學子進行一連串教育資源投入，包含：

1. 信驊科技「青年講座教授」贊助計畫：承諾贊助國立陽明交通大學及國立清華大學及國立臺灣大學兩校共計為期四年新台幣 2,952 萬元的青年教授贊助計畫，延攬優秀人才任聘並按月補助，以協助校方爭取優秀人才留任，為臺灣的高等教育盡一份心力。若青年教授本身之研究發展計畫與信驊科技之發展方向具備相關性亦可互相交流。
2. 國立清華大學「旭日專案」：資助清寒學生，為四年期共計 192 萬元，2025 年共計贊助四位清寒學子讓他們無後顧之憂專心向學。
3. 校園交流：進行一連串演講、講座及授課計畫，希望藉此機會拓展公司於潛在人力市場的雇主品牌形象，未來將有助於人才延攬，協助公司內部核心技術發展及人才養成。

多元科技人才永續影響力計畫

高技術人才作為半導體業營運發展之關鍵資源，人才發展為對信驊科技永續發展至關重要，故積極延攬高技術人才為信驊科技保持市

場優勢地位之重點。同時考量半導體科技人才市場性別不均之現況與女性科技人才庫稀缺情形，信驊科技自 2022 年開始規劃執行多元科技人才永續影響力計畫，透過與利害關係人面對面討論、串聯產業議題、信驊之永續價值觀以及未來發展路徑，投注資源於永續多元共融及女性科技人才發展。

歷年社會公益投入

年度	單位	內容
2013 年	財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會：新竹家扶中心	「書香輪動」計畫暨閱讀推廣專案
	社團法人中華民國世界公民文化協會	「世界公民島」活動
2014 年	新竹縣尖石鄉梅花國民小學	志工人力協辦深耕閱讀體驗營
	財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會：新竹家扶中心	「信扶書香」計畫提供偏鄉地區書籍閱讀
	臺東縣立豐田國民中學	贊助體育館音響設備
	藝游弦樂四重奏	贊助冬季戀歌巡迴演出公益活動
2015 年	臺東縣立豐田國民中學	贊助經費協助視聽教室設備汰換
	新竹縣尖石鄉嘉興國民小學	投入志工人力協辦原鄉閱讀營
	臺東縣立光明國民小學	贊助補助款改善教學環境
	臺東縣立新生國民中學	贊助補助款改善教學環境
	臺東縣立豐里國民小學	贊助補助款改善教學環境
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
2016 年	國立清華大學電機系	贊助國際交流獎學金
	財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會：新竹家扶中心	書箱輪動暨閱讀推廣專案
	臺東縣立太平國民小學附設幼兒園	捐款協助地板改善工程
	臺東縣立賓朗國民小學	捐款協助冷氣設備及電風扇輕鋼架
	臺東縣立瑞源國民中學	捐款協助購置原住民學校射箭運動器材
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
	臺東縣立新港國民中學	捐款改善圖書室冷氣設備
2017 年	台灣原聲教育協會原聲合唱團	企業捐款贊助
	財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會：新竹家扶中心	書箱輪動暨閱讀推廣專案
	臺東縣立卑南國民中學棒球隊	訓練經費捐款
	臺東縣立卑南國民中學柔道隊	訓練經費捐款
	國立清華大學電機系	國際交流獎學金贊助
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動

2018 年	臺東市體育協會輕艇隊	贊助參加 2018 臺灣國際競技龍舟錦標賽
	國立清華大學電機系	國際交流獎學金贊助
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
2019 年	瑞銀集團「瑞銀藝企做愛心」公益慈善捐款計畫	新北市伯特利全人關懷協會公益捐款
	國立清華大學與 360 影像協會	經費贊助教授及學生參與 360 度影像相關國際比賽
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
2020 年	國立交通大學	青年講座教授贊助計畫
	國立清華大學	旭日獎學金贊助計畫
	瑞銀集團「瑞銀藝企做愛心」公益慈善捐款計畫	新北市伯特利全人關懷協會公益捐款
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
2022 年	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
	國立陽明交通大學	青年講座教授贊助計畫
	國立清華大學	旭日獎學金贊助計畫
	國立清華大學	青年講座教授贊助計畫
	臺東縣立富岡國民小學	足球隊球鞋球衣球具贊助
	臺東縣立蘭嶼鄉	蘭嶼鄉國民小學學童運動服贊助
	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
	國立陽明交通大學	青年講座教授贊助計畫
	國立清華大學	旭日獎學金贊助計畫
	國立清華大學	青年講座教授贊助計畫
	中華民國螢光教育協會	螢光台東教育實踐計畫「無教師證教師支持計畫」
	國立陽明交通大學	交大藝文中心經費捐贈
2023 年	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
	國立陽明交通大學	青年講座教授贊助計畫
	國立陽明交通大學	交大藝文中心經費捐贈
	國立清華大學	旭日獎學金贊助計畫
	國立清華大學	青年講座教授贊助計畫
	國立清華大學	科技女力暨清華 STEAM 學校教育發展專案
2024 年	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
	國立臺灣大學	學術勵進青年講座教授贊助計畫
	國立陽明交通大學	青年講座教授贊助計畫
	國立清華大學	傑出人才講座教授贊助計畫
	國立清華大學	旭日獎學金贊助計畫

	國立清華大學	科技女力暨清華 STEAM 學校教育發展專案
	玉米雞劇團	兒童劇新竹偏鄉學童公益場贊助
2025 年	遠見天下文化教育基金會	「播下閱讀種子，給孩子一個大未來」 偏鄉地區雜誌月刊捐贈活動
	國立臺灣大學	學術勵進青年講座教授贊助計畫
	國立陽明交通大學	青年講座教授贊助計畫
	國立清華大學	傑出人才講座教授贊助計畫
	國立清華大學	旭日獎學金贊助計畫
	國立清華大學	科技女力暨清華 STEAM 學校教育發展專案

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項

一、財務狀況分析

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

(一)信驊公司及子公司

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例
流動資產	5,987,499	8,408,204	2,420,705	40.43%
不動產、廠房及設備	354,530	409,027	54,497	15.37%
使用權資產	196,374	314,457	118,083	60.13%
無形資產	705,103	607,677	(97,426)	(13.82%)
其他資產	482,840	594,290	111,450	23.08%
資產總額	7,726,346	10,333,655	2,607,309	33.75%
流動負債	1,882,976	2,443,581	560,605	29.77%
非流動負債	204,145	319,303	115,158	56.41%
負債總額	2,087,121	2,762,884	675,763	32.38%
股本	378,207	378,027	(180)	(0.05%)
資本公積	1,539,778	1,507,659	(32,119)	(2.09%)
保留盈餘	3,754,240	5,715,372	1,961,132	52.24%
其他權益	(33,000)	(30,287)	2,713	(8.22%)
股東權益總額	5,639,225	7,570,771	1,931,546	34.25%
1.變動分析說明： (1)流動資產增加：係因現金及約當現金、應收帳款增加所致。 (2)不動產、廠房及設備增加：係因營運所需，購買不動產、廠房及設備所致。 (3)使用權資產增加：係因營運所需，購買使用權資產所致。 (4)無形資產減少：係因按耐用年限攤提所致。 (5)其他資產增加：係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。 (6)流動負債增加：係因應付帳款、應付員工及董事酬勞及本期所得稅負債增加所致。 (7)非流動負債增加：係因增購使用權資產亦同時增加租賃負債所致。 (8)保留盈餘增加：係因營收獲利成長所致。 2.影響重大者之未來因應計畫：不適用。				

(二)信驛公司

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例
流動資產	5,905,897	8,203,109	2,297,212	38.90%
採權益法投資	118,259	256,837	138,578	117.18%
不動產、廠房及設備	354,429	391,514	37,085	10.46%
使用權資產	189,634	293,561	103,927	54.80%
無形資產	680,126	590,605	(89,521)	(13.16%)
其他資產	460,799	571,001	110,202	23.92%
資產總額	7,709,144	10,306,627	2,597,483	33.69%
流動負債	1,870,371	2,432,061	561,690	30.03%
非流動負債	199,548	303,795	104,247	52.24%
負債總額	2,069,919	2,735,856	665,937	32.17%
股本	378,207	378,027	(180)	(0.05%)
資本公積	1,539,778	1,507,659	(32,119)	(2.09%)
保留盈餘	3,754,240	5,715,372	1,961,132	52.24%
其他權益	(33,000)	(30,287)	2,713	(8.22%)
股東權益總額	5,639,225	7,570,771	1,931,546	34.25%
1.變動分析說明：				
(1)流動資產增加：係因現金及約當現金、應收帳款增加所致。				
(2)採權益法投資增加：係因長期投資增加所致。				
(3)不動產、廠房及設備增加：係因營運所需，購買不動產、廠房及設備所致。				
(4)使用權資產增加：係因營運所需，購買使用權資產所致。				
(5)其他資產增加：係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。				
(6)流動負債增加：係因應付帳款、應付員工及董事酬勞及本期所得稅負債增加所致。				
(7)非流動負債增加：係因租賃負債增加所致。				
(8)保留盈餘增加：係因營收獲利成長所致。				
2.影響重大者之未來因應計畫：不適用。				

二、財務績效分析

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃。

(一)信驊公司及子公司

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	6,459,666	9,084,875	2,625,209	40.64%
營業成本	2,305,868	2,906,170	600,302	26.03%
營業毛利	4,153,798	6,178,705	2,024,907	48.75%
營業費用	1,235,411	1,518,362	282,951	22.90%
營業利益	2,918,387	4,660,343	1,741,956	59.69%
營業外收入及支出	248,921	195,076	(53,845)	(21.63%)
稅前淨利	3,167,308	4,855,419	1,688,111	53.30%
所得稅費用	596,000	927,612	331,612	55.64%
本期淨利	2,571,308	3,927,807	1,356,499	52.76%
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(26,136)	(1,894)	24,242	(92.75%)
本期綜合損益總額	2,545,172	3,925,913	1,380,741	54.25%
本期淨利歸屬於母公司業主	2,571,308	3,927,807	1,356,499	52.76%
本期綜合損益總額歸屬於母 公司業主	2,545,172	3,925,913	1,380,741	54.25%
1.變動分析說明：				
營業毛利、營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利、本期綜合損益總額、本期淨利歸屬於母公司業主及本期綜合損益總額歸屬於母公司業主係因本年度市場需求增加，營收獲利成長所致。				
2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：				
本公司之主要產品為多媒體積體電路及電腦周邊積體電路等。業務單位依據現有產品之銷售預測、新產品開發進度、客戶生產需求預測數值並考量業務發展策略而定。由於本公司業務持續成長，經營規模也不斷擴大，財務方面主要透過長期資金來源以支應資本支出，短期間內應無資金不足之重大影響，且本公司供應商間有穩固的合作關係，故在銷貨所需之產品供貨上應屬無虞。				

(二)信驊公司

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例
營 業 收 入 淨 額	6,428,135	9,037,238	2,609,103	40.59%
營 業 成 本	2,287,715	2,884,950	597,235	26.11%
營 業 毛 利	4,140,420	6,152,288	2,011,868	48.59%
營 業 費 用	1,212,016	1,513,649	301,633	24.89%
營 業 利 益	2,928,404	4,638,639	1,710,235	58.40%
營 業 外 收 入 及 支 出	237,964	214,866	(23,098)	(9.71%)
稅 前 淨 利	3,166,368	4,853,505	1,687,137	53.28%
所 得 稅 費 用	595,060	925,698	330,638	55.56%
本 期 淨 利	2,571,308	3,927,807	1,356,499	52.76%
本 期 其 他 綜 合 損 益 (稅 後 淨 額)	(26,136)	(1,894)	24,242	(92.75%)
本 期 綜 合 損 益 總 額	2,545,172	3,925,913	1,380,741	54.25%
1.變動分析說明： 營業毛利、營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利、本期綜合損益總額、本期淨利歸屬於母公司業主及本期綜合損益總額歸屬於母公司業主係因本年度市場需求增加，營收成長所致。 2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃： 本公司之主要產品為多媒體積體電路及電腦周邊積體電路等。業務單位依據現有產品之銷售預測、新產品開發進度、客戶生產需求預測數值並考量業務發展策略而定。由於本公司業務持續成長，經營規模也不斷擴大，財務方面主要透過長期資金來源以支應資本支出，短期間內應無資金不足之重大影響，且本公司供應商間有穩固的合作關係，故在銷貨所需之產品供貨上應屬無虞。				

三、現金流量分析

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

(一)信驊公司及子公司

1.本年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營 業活動淨現 金流量	全年來自投資 及籌資活動淨 現金流量	匯率影 響數	現金剩餘數 額	現金不足額之 補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
\$3,659,252	\$4,495,900	(\$2,386,153)	\$19,291	\$5,788,290	—	—
本年度現金流量變動情形分析：						
1.營業活動：淨現金流入新台幣 4,495,900 仟元，主係營業獲利所致。						
2.籌資活動：淨現金流出新台幣 2,386,153 仟元，主係發放股東現金股利所致。						

2.流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

3.未來一年現金流動性分析：信驊科技以維持穩定的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡酌金融市場狀況，審慎規劃、控管相關投資及營運等各項現金支出。

(二)信驊公司

1.本年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘 額	全年來自營 業活動淨現 金流量	全年來自投資 及籌資活動淨 現金流量	匯率影 響數	現金剩餘數 額	現金不足額之 補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
\$3,598,413	\$4,450,522	(\$2,383,517)	\$21,839	\$5,687,257	—	—
本年度現金流量變動情形分析：						
1.營業活動：淨現金流入新台幣 4,450,522 仟元，主係營業獲利所致。						
2.籌資活動：淨現金流出新台幣 2,383,517 仟元，主係發放股東現金股利所致。						

2.流動性不足之改善計畫：預計無現金不足額之情形。

3.未來一年現金流動性分析：信驊科技以維持穩定的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡酌金融市場狀況，審慎規劃、控管相關投資及營運等各項現金支出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

信驊科技轉投資主要為策略性投資，114 年度採用權益法之投資收益為新台幣 21,111 仟元，未來信驊科技仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃。

六、風險事項之分析評估

(一)最近年度之利率及截至年報刊印日止、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		114 年度	
	金額	佔稅前純益比率	金額	佔稅前純益比率
利息收入	73,427	2%	153,283	3%
利息支出	4,652	0%	10,481	0%
兌換(損)益	121,140	4%	(70,820)	(1%)

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告。

1.利率變動影響

信驊科技營運以自有資金為主，銀行借款金額低，利息支出有限，此外，信驊科技資金運用保守為原則，以短期定存為主，利息收入比重不高，未來仍將留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施，以避免利率上升的風險。

2.匯率變動影響

信驊科技 113 年度及 114 年度兌換(損)益占營業收入淨額比率分別為 1.88%及(0.78%)，故匯率變動對信驊科技損益之影響非屬重大，為信驊科技進銷貨交易主要係以美元計價及收付，故新台幣兌美元之匯率變動對信驊公司之損益有一定程度之影響，相關因應措施如下：

- (1)信驊科技財務處藉由以外幣計價之進銷貨款項產生自然避險效果。
- (2)設有專責人員隨時注意匯率變化，蒐集國際間匯率走勢及匯率變動資訊，充分掌握國際間匯率未來趨勢，並與往來銀行外匯部門保持聯繫，參考其所提之專業諮詢服務，並配合公司資金需求，適時換匯以降低風險之承擔。
- (3)視外幣部位之高低，於必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作。

3.通貨膨脹影響

國內目前無嚴重通貨膨脹之情事，信驊科技並未因此產生重大影響，但仍將適時注意通貨膨脹情形。

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

風險項目	執行情形	政策及因應措施
高風險、高槓桿投資	信驊公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資之情事。	信驊科技專注於本業經營，資金並無應用於高風險、高槓桿之投資。
資金貸與他人	信驊公司最近年度及截至年報刊印日止，並無資金貸與他人之情事。	信驊科技未來若有辦理資金貸與他人作業，將依信驊公司訂定之「資金貸與他人作業辦法」辦理，並依法令規定進行公告申報作業。
背書保證	信驊公司最近年度及截至年報刊印日止，並無為他人背書保證之情事。	信驊科技未來若有辦理為他人背書保證作業，將依信驊公司訂定之「背書保證作業程序」辦理，並依法令規定進行公告申報作業。
衍生性商品交易	信驊公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事衍生性商品交易之情事。	信驊科技未來若有進行衍生性商品交易之需求，將依信驊公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，並依法令規定進行公告申報作業。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

人工智慧(AI)及代理式 AI (AI agents)的快速發展與廣泛應用，已成為推動雲端運算需求激增的主要驅動力。為支援複雜的 AI 模型與推論應用，超大型雲端服務商(Hyperscalers)正大舉投資龐大的運算基礎設施，進而帶動高階 AI 伺服器與通用伺服器市場的顯著成長。在此趨勢下，信驊科技具備自主設計開發晶片的能力，透過整合 2D VGA、BMC、KVM over IP、AVoIP 及全景影像處理等技術，致力成為雲端企業管理、智慧 AV 及實境遠端管理領域的全方位 SoC 解決方案提供者。未來研發計畫及產品佈局策略如下：

1.未來研發計畫

✧多媒體積體電路

- 整合 OCP 與 CHIPS Alliance 最新硬體信任根(RoT)技術之第八點五代伺服器基板管理控制晶片(AST2755)
- 第二代協同管理控制晶片 AMC (AST1040)
- 第二代平台信任根晶片 PRoT (AST1080)

✧電腦周邊積體電路

- 具備超低延遲與高壓縮影像品質之 AVoIP 4K60 平台
- AST1532 純 USB 2.0 over IP 晶片
- 深化 AST1532 與 Dante UAC 之整合，以提供全面性的多螢幕會議室解決方案

✧實境遠端管理解決方案

- 支援 720 度智慧巡檢與數位雙生應用之 Cupola360 SoC (AST1235)全景影像處理晶片
- 第三代全景影像專用處理晶片(AST1240)，專為智慧工廠、智慧巡檢及移動載具(如機器狗與無人機)設計，具備多晶片協同擴展能力(最高支援 12K6K 解析度)與雙影像訊號處理器(Dual ISPs)

2.預計投入研發費用

信驊科技預計投入之研發費用將依新產品及新技術開發進度逐步編列，並視營運狀況維持一定幅度之成長，以確保信驊科技之競爭優勢。113 年度 114 年度實際發生之研究經費分別為新台幣 828,558 仟元及 1,041,993 仟元，佔營收比例分別為 13% 及 12%，預計未來將視市場變化及需求隨時調整研發費用支出，預估 115 年研發經費約為新台幣 1,146,192 仟元，以加強公司的研發能力及競爭力。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

信驊科技各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，以充分掌握外在資訊。信驊科技近期末受國內外重要政策及法律變動而影響財務業務之情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

信驊科技隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響，故目前並無重大科技改變對公司財務而有重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

信驊科技一向秉持著誠信和專業的原則，以穩健踏實的態度經營企業，自成立以來，積極強化公司內部管理，提升品質及效率，截至年報刊印日止，並無發生影響公司企業形象之重大事件。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

信驊科技此項風險之管理執行與負責單位為財務處及各事業單位。

信驊科技自 114 年至年報刊印日止，並無任何併購行動的風險發生。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

信驊科技最近年度及截至年報刊印日止尚無進行擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：

信驊科技係一無晶圓廠且無建置 IC 設計中 back-end 人員的純粹 IC 設計公司，故所有產品均需透過設計服務公司(Turnkey Service)產出，在決定供應商時除需考量設計服務公司在矽智財(IP)的完整性，自動佈局(APR)的技術能力外，更重要的是考量其策略聯盟的晶圓、測試及封裝廠商，由於晶圓廠的製程技術、品質良率是產品能否成功的關鍵因素，因此，在產品開發初期即由研發部門評選合作之設計服務廠商。

在半導體產業的價值鏈中，IC 設計廠商為取得可靠且穩定的產能，以及考量製程技術、品質良率、產能充分及交期配合等因素，皆趨向與特定之晶圓代工廠及封測廠商維持長期的合作關係，此為 IC 設計廠商普遍存在之現象，信驊科技與目前之晶圓供應商(設計服務公司)往來多年，雙方配合關係良好，並無缺貨之風險，目前進貨主要來自於 2~3 家 turnkey 廠商，惟未來將持續配合新產品的開發及量產，尋找適當之設計服務公司，以降低進貨集中之風險。

2.銷貨：

信驊科技主要產品為多媒體積體電路，佔公司營業額高達九成以上，銷售客戶以伺服器品牌廠商為主，由於伺服器廠商係透過 ODM 或 EMS 廠商代工生產，所以公司直接銷貨對象為終端品牌客戶所指定之代工廠商，而由 113 年及 114 年度之銷貨對象分析，亦無銷貨過度集中之情事。此外，信驊科技除維持現有的客戶關係外，將積極開發新產品並持續拓展新客戶，以擴展產品別及客戶訂單，避免銷貨集中之風險。

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

信驊科技最近年度及截至年報刊印日止董事或持股超過百分之十之大股東，基於個人財務規劃或配合公司引進策略夥伴之考量

而進行股權移轉，其原因尚屬合理且尚無大量移轉之情形，且並未對公司的經營產生影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：信驊科技最近年度及截至年報刊印日止並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訴訟事件

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

(一)資通安全風險

信驊科技建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統以控管或維持公司的製造營運及會計等重要企業運作的功能。但無法保證其電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊以非法方式入侵信驊科技的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，信驊公司的系統可能會失去重要的資料，故公司資料有執行異地備份等措施。公司透過定期檢視和評估其網路安全架構，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密、其他智慧財產及機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、以重新取得電腦系統控制權對公司進行勒索，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使信驊科技因涉入公司對其有保密義務之客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

民國 114 年度及截至年報刊印日止，信驊科技並未發現任何重大的網絡攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

(二)其他風險及對其因應措施

民國 114 年截至年報刊印日止信驊科技並無其他重要風險事項。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

點選「單一公司」

項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

捌、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無。

信驊科技股份有限公司



董事長：林鴻明

