

# 信驊科技股份有限公司

## 一一一年股東常會議事錄

時間：民國一一一年五月三十一日（星期二） 上午九時整

地點：新竹科學園區工業東二路1號2樓達爾文廳

出席股數：出席股東及股東代理人代表股份總計 31,111,301 股，佔本公司已發行股份總數 34,355,062 股之 90.55%。

列席人員：林鴻明董事、黃鴻儒董事、林雋獨立董事

主席：林鴻明董事長



記錄：吳佩儒



一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

案由（一）：一一〇年度營業報告，報請公鑒。（董事會提）

說明：本公司一一〇年度營業報告書，請參閱議事手冊第 8~10 頁附件一。

案由（二）：審計委員會一一〇年度審查報告，報請公鑒。（董事會提）

說明：本公司審計委員會一一〇年度審查報告書，請參閱議事手冊第 11 頁附件二。

案由（三）：一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請公鑒。（董事會提）

說明：本公司一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配情形，請參閱議事手冊第 12 頁附件三。

案由（四）：一一〇年度盈餘分配現金股利情形報告，報請公鑒。（董事會提）

說明：本公司一一〇年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 13 頁附件四。

案由（五）：修訂本公司「公司治理實務守則」辦法案報告。（董事會提）

說明：本公司「公司治理實務守則」辦法案報告，請參閱議事手冊第 14~15 頁附件五。

案由（六）：修訂本公司「公司永續發展實務守則」辦法案報告。（董事會提）

說明：本公司「公司永續發展實務守則」辦法案報告，請參閱議事手冊第 16~18 頁附件六。

案由（七）：修訂本公司「公司道德行為準則」辦法案報告。（董事會提）

說明：本公司「公司道德行為準則」辦法案報告，請參閱議事手冊第 19 頁附件七。

案由（八）：修訂本公司「公司誠信經營作業程序及行為指南」辦法案報告。  
（董事會提）

說明：本公司「公司誠信經營作業程序及行為指南」辦法案報告，請參閱  
議事手冊第 20~21 頁附件八。

#### 四、承認事項：

案由（一）：一一〇年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。（董事會提）

說明：本公司一一〇年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會決議  
通過，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證並出  
具查核報告，請參閱議事手冊第 22~41 頁附件九及附件十。

決議：表決結果，本案出席股東總表決權數為 31,111,301 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,300,976 權	94.18%
反對權數：44,504 權	0.14%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,765,821 權	5.67%

本案照案通過。

案由（二）：一一〇年度盈餘分配案，敬請 承認。（董事會提）

說明：本公司一一〇年度盈餘分配案，業經本公司董事會決議通過，請參閱  
議事手冊第 13 頁附件四。

決議：表決結果，本案出席股東總表決權數為 31,111,301 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,351,253 權	94.34%
反對權數：233 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,759,815 權	5.65%

本案照案通過。

#### 五、討論事項：

案由（一）：資本公積轉增資發行新股案。（董事會提）

說明：依公司法第二百四十一條第一項第一款及第二款規定資本公積撥充  
資本者，每年撥充之合計金額不得超過實收資本額百分之十，擬提撥  
資本公積增資發行新股，其說明如下：

一、發行股數：3,435,506 股。

二、每股面額：新台幣 10 元。

三、發行總金額：新台幣 34,355,060 元。

四、原股東認購或無償配發比例：每仟股無償配發 100 股。

五、畸零股及逾期未認購股份之處理方式：

配發不足一股者，得由股東自停止過戶日起五日內自行向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，未併湊或併湊後仍不足一股之畸零股，依公司法第二百四十條規定以現金分派至元止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額認購之。

六、本次發行新股之權利義務：與原有股份相同，並採無實體發行。

七、本次增資用途：強化資本結構。

八、其他應敘明事項：

(一)俟股東常會通過並報請主管機關核准後，擬請股東常會授權董事會另訂配股暨增資基準日及相關事宜。

(二)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會全權處理之，相關未盡事宜亦同。

決議：表決結果，本案出席股東總表決權數為 31,111,301 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,033,975 權	93.32%
反對權數：9,508 權	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,067,818 權	6.64%

本案照案通過。

案由(二)：訂本公司「一一一年度限制員工權利新股發行辦法」案。(董事會提)

說明：一、本公司為吸引及留任公司所需專業人才，激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司「一一一年度限制員工權利新股發行」辦法。

二、發行限制員工權利新股相關事項如下說明：

(一)、發行總額：不超過普通股 60,000 股，每股面額新台幣 10 元。

實際發行股數將於發行限制員工權利新股案經股東會及主管機關核准後另提董事會決議之。

(二)、發行條件：

1.發行價格：每股以新台幣 0 元發行即無現金對價之無償配發員工。

2.既得條件：

(1)員工自獲配限制員工權利新股後需於各既得日當日仍在職，且期間未曾有違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標；於各年度既得日可既得之最高股份比例分別為：

2023 年可既得股數比例上限為 35%、2023 至 2024 年兩年合計可既得股數比例上限為 70%、2023 至 2025 年三年合計可既得股數比例上限為 100%。惟可既得之實際股份比例與股數須再依績效期間各年度個人績效與公司營運目標達成度所設定之既得比例計算，其中公司營運目標自 2021 年度起依營業利益成長率為營運目標，並以 2021 年度結算數字為計算基礎起算績效期間分別為 2022 年、2023 年、2024 年三個結算績效期間，共計三個績效期間。營業利益成長率採跨年度結算可既得股數，計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。

(2)個人績效目標為既得期間屆滿之最近一年度績效考核等第至少為 S(含)以上、工作成果達成公司所設定之個人績效標準，並由公司與個別員工約定之。

(3)公司營運目標以營業利益成長率為指標，最低既得股數比例為 1.8%，目標值為 300%，達目標值既得股數比例為 100%，是否達到目標值以無條件捨去法計算。績效達成未達目標值以插補法計算既得比例；插補法計算以四捨五入至百分位計算。達成績效指標與水準之判定依各績效期間所對應經會計師查核簽證之合併財務報表為基礎。

3.員工自獲配本公司給予之限制員工權利新股後，遇有違反公司勞動契約、工作規則等情形時，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

4.員工未符既得條件或發生繼承之處理方式：

獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，本公司無償收回並予以註銷。

5.於既得期間獲配之配股衍生之股息：本公司無償給予員工。

6.發行股份之種類：本公司普通股新股。

(三)、員工資格條件及得獲配之股數：

1.員工資格條件：

以限制員工權利新股給與日當日在職且達到一定績效表現之員工為限，具資格之員工得獲配股數將參酌公司營運目標及個人績效表現等參考因素，由董事長核定後提報董事會同意。惟具經理人身分之員工或具員工身分之董事者，應先經薪資報酬委員會同意。

2.員工獲配股數：

本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

(四)、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

為吸引及留任所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，並確保公司員工利益與股東利益相結合。

(五)、可能費用化之金額：

1.可能費用化之金額：

依既得條件計算，暫估費用化總金額約為新台幣 161,700 仟元。如於民國 111 年 10 月初發行，依前述假設估計，暫估民國 111 年至 114 年之費用化金額分別約為新台幣 25,266 仟元、86,914 仟元、37,393 仟元及 12,127 仟元。

2.對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

依目前本公司已發行股數計算，暫估民國 111 年至 114 年費用化金額對每股盈餘可能影響金額分別約為新台幣 0.74 元、2.53 元、1.09 元及 0.35 元，對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(六)、前述內容經股東常會同意後，由董事會依相關法令規定之應記載事項，訂定「一一一年度限制員工權利新股發行辦法」目前暫定之「一一一年度限制員工權利新股發行辦法」，請參閱議事手冊第 42~44 頁附件十一。

(七)、本次發行限制員工權利新股其他相關未盡事宜，未來如經主管機關修正或增修前相關條件內容，擬請股東會授權董事會或其授權之人全權處理。

決議：表決結果，本案出席股東總表決權數為 31,111,301 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：19,009,898 權	61.10%
反對權數：10,006,581 權	32.16%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,094,822 權	6.73%

本案照案通過。

案由(三)：修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)

說明：一、為使本公司召開股東會之方式更具彈性，依據公司法第一七二條之二第一項規定，於本公司章程明訂得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式召開股東會，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

二、「公司章程」修訂條文前後對照表，請參閱議事手冊第 45 頁附件十二。

決議：表決結果，本案出席股東總表決權數為 31,111,301 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,032,972 權	93.31%
反對權數：10,508 權	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,067,821 權	6.64%

本案照案通過。

案由(四)：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。(董事會提)

說明：一、因應法規需求擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」辦法。

二、「取得或處分資產處理程序」修訂條文前後對照表，請參閱議事手冊第 46~48 頁附件十三。

決議：表決結果，本案出席股東總表決權數為 31,111,301 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,033,972 權	93.32%
反對權數：9,508 權	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,067,821 權	6.64%

本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。

（本股東常會議事錄記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。）

參、附件

附件一

信驊科技股份有限公司  
一一〇年度營業報告書

各位股東女士、先生：

民國一一〇年全球依然壟罩在新型冠狀病毒(COVID-19)疫情影響之下，隨著生活及工作型態改變，全球經濟也面臨動盪，在此情況下有幸半導體產業需求依然強健，我們雖然面臨全球半導體產能緊縮的考驗，依然能夠再創營運高峰。很高興與大家分享，信驊科技去年在每一位同仁的努力不懈下，締造全年營收及獲利均創歷史新高的卓越表現。民國一一〇年全年營業收入為3,637,632 仟元、稅後淨利為1,312,925 仟元，分別較一〇九年的3,063,552 仟元與1,004,689 仟元，增加18.74%及30.68%，每股盈餘為38.30 元。信驊科技民國一一〇年毛利率為65.31%，營業利率則為45.36%。未來後疫情時代全球都逐步朝向產業數位轉型發展，信驊科技將秉持著維持員工健康福祉為第一優先要務，在此前提下審慎因應產業及市場變化，強化應對實力以及企業彈性，確保營運正常，提供客戶優質且持續的服務，以回饋股東及社會大眾的厚愛。

信驊科技自成立以來始終秉持專注創新研發，積極拓展產品於各個領域發展。隨著COVID-19 疫情帶來的數位轉型及遠端工作型態，以及5G 環境逐步成熟下所孕育出種種的雲端服務成長需求，可預期整體伺服器與雲端運算市場將持續成長，作為信驊科技主力營收產品的遠端伺服器管理晶片(BMC)維持全球市佔第一的地位，然而我們並不以此自滿，未來將由產品銷售(Product Selling)朝平台建立(Platform Building)邁進，不再侷限於伺服器整體市場成長，而將朝擴大應用、擴大客戶群以及穩固深化客戶關係等方面，結合深度及廣度開發更多可能性。在伺服器應用以外，積極拓展BMC 產品於交換機設備、存儲設備、以及AI 運算等。而在伺服器應用本身則積極增加多種晶片開發，包含RoT (Root of Trust)安全性晶片以及Mini BMC/Bridge IC 等，成功提升單一伺服器晶片出貨量。在PC/AV 影音延伸晶片部分主要聚焦於AVoIP 1G 主流市場，多年耕耘有成，去年營收大幅成長一倍以上，今年下半年預期將可於AVoIP 1G 市場佔主導地位，成為信驊科技BMC 外第二條主力產品線；同時我們亦開始規劃下一代AVoIP 2.5G 產品，逐步完善產品組合以因應



不同市場需求。由於疫後新工作型態遠端視訊會議應用增加，Cupola360 多影像處理晶片逐漸以全景視訊會議設備品牌為主要客戶應用，佈局趨於成熟，Cupola360 Studio 軟體開發亦帶來顯著效益，接下來將持續針對各項影像軟體、AI 人工智慧、AR/VR 虛擬實境等乃至於智慧工廠及智慧城市等相關應用拓展廣大市場。未來信驊科技將秉持著 BMC 產品穩健成長，Non-BMC 產品線(PC/AV 影音延伸晶片及 Cupola360 多影像處理晶片)逐步茁壯的方向努力，確保營運更上一層樓。

民國一一一年初信驊科技亦喜迎新任企業營運長謝承儒先生，為營運帶來嶄新的氛圍。謝承儒先生過去在 IC 設計領域及半導體上下游產業有近 30 年經驗，並於多家企業擔任全球營運、採購、研發以及業務全方位高階管理職務，不僅業界資歷完整，亦對於供應商關係與各大半導體處理器(CPU)品牌極為熟稔。藉由延攬謝承儒先生的加入，我們將倚重他過去在半導體產業的深厚資歷，引進國際化經營能力，對於信驊科技在 IC 設計製造供應鏈管理及晶圓製造服務夥伴長期合作方面將能夠有極大助益。

體認到永續經營為企業長期發展之核心，信驊科技於民國一一〇年首次出具 2020 年企業社會責任報告書，期望在營運績效表現外，也能讓所有利害關係人瞭解公司在治理、環境、以及社會各方面的投入。產品方面，我們透過綠色設計概念為客戶提供最適切的 SoC 系統解決方案，成為客戶能源效益最佳化的夥伴。同時我們持續投注資源強化公司研發，在提供先進技術同時，發揮技術核心優勢與永續影響力，為全球半導體供應鏈減碳而努力。公司治理方面，我們秉持營運透明，注重員工、股東及利害關係人權益；落實遵循公司治理實務守則及道德行為準則，以健全公司治理。而在社會方面，信驊科技與員工共享經營成果，於 2020 年公布之上市櫃公司非主管職平均年薪名列第十位，並持續關注人才延攬、多元共融及員工福利；此外，我們也心懷感恩並取之於社會用之於社會，專注本業經營之外也致力於成為良好企業公民，善盡企業社會責任。信驊科技於民國一一〇年業已成立永續管理委員會，並已規劃 ESG 永續三年期計畫，進一步在環境、社會以及公司治理面相投入關注，以技術核心優勢、綠色低耗能晶片以及落實碳排放盤查並制定減碳目標為全球環境永續發展而努力，在兼顧營運獲利的同時，並積極推動人才培育、員工多元共融、健全公司治理以及落實社會回饋。


展望未來，我們相信數位轉型為產業共同的趨勢，廣泛且多元的雲端服務應用亦將持續成長，我們將不斷努力精準面對市場需求以提供適切的產品。此

外永續發展以及綠色環境更將是所有企業共同的使命。信驊科技將持續投注技術研發以提升競爭優勢，並強化綠色研發概念於產品設計，在半導體產業鏈上下游與客戶以及供應夥伴一同成長；同時致力傑出半導體人才培育，積極投入企業永續經營，恪守良好公司治理並優化公司組織管理，進而為股東創造最大利潤。「勇於創新，樂於分享」一直是信驊科技的信念，期望未來能以持續性的創新，帶領信驊科技永續且蓬勃的發展。最後，由衷感謝各位股東長期以來的支持，我們將持續努力，讓股東、客戶及員工共享豐碩的營運成果。

董事長 林鴻明



總經理 林鴻明



附件二

信驊科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會等查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

信驊科技股份有限公司



審計委員會召集人：楊 千

A handwritten signature in blue ink, consisting of the characters '楊' and '千'.

附件三

信驊科技股份有限公司  
一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配情形



本公司110年度員工酬勞及董事酬勞分配業經本公司111年03月07日第七屆第五次董事會決議通過，其分配情形說明如下：

1.員工酬勞

說明：

- (1)本公司110年度員工酬勞預估新台幣為141,518,018元，擬全數轉增資發行新股；員工酬勞發行股數以董事會前1日(3/4)收盤價每股新台幣2,695元為基礎計算之，員工酬勞新台幣141,518,018元計發行新股52,511股，計算不足1股之員工酬勞新台幣873元，以現金發放之。
- (2)本次增資發行之新股其權利及義務與原已發行股份相同。
- (3)增資配股基準日經呈報主管機關後由董事會授權董事長另訂之。
- (4)本增資案所訂各項如因事實需要或經主管機關核示必要變更時，擬請董事會授權董事長辦理。
- (5)本公司110年度員工酬勞預估數與實際發放數相符。

2.董事酬勞

說明：

- (1)本公司110年度董事酬勞預估新台幣為17,689,752元，擬全數發放現金。
- (2)本公司110年度董事酬勞預估數與實際發放數相符。

附件四

信驊科技股份有限公司  
民國一一〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備 註
期初未分配盈餘	24,406,637	
加：本年度稅後淨利	1,312,925,414	
減：提列 10%法定盈餘公積	(131,292,541)	
加：迴轉特別盈餘公積	23,722,677	
可供分配盈餘	1,229,762,187	
分配項目：		
股東紅利-現金	(1,202,427,170)	每股 35.0 元
期末未分配盈餘	27,355,017	

註：股利分配日、配息比率調整、除息基準日及現金股利發放日擬請董事會授權董事長全權處理之。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



附件五

五、「公司治理實務守則」修訂條文對照表

信驊科技股份有限公司  
公司治理實務守則修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
第十條	第十條(新增) .....。 <u>前項規範宜包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。</u>	配合法令修正。
	第十條之一(新增) <u>公司宜於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性。</u>	配合法令修正。
	第二十條(新增) <u>…除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，…國籍及文化等其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。</u>	配合法令修正。
	第二十四條(新增) <u>…，獨立董事連續任期不宜逾三屆。</u>	配合法令修正。
第四十九條 <del>本公司應依相關法令及證券交易所或櫃檯買賣中心規定，揭露下列年度內公司治理之相關資訊：</del> <del>一、公司治理之架構及規則。</del> <del>二、公司股權結構及股東權益。</del> <del>三、董事會之結構及獨立性。</del> <del>四、董事會及經理人之職責。</del> <del>五、審計委員會之組成、職責及獨立性。</del>	第四十九條 <u>公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：</u> <u>一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。</u> <u>二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。</u> <u>三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。</u> <u>四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊</u>	配合法令修正。

修正前	修正後	修正原因
<del>六、薪酬委員會之組成、職責及運作情形。</del> <del>七、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金、酬金總額占稅後純益比例之分析、酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事之酬金。</del> <del>八、董事之進修情形。</del> <del>九、利害關係人之權利及關係。</del> <del>十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。</del> <del>十一、公司治理之運作情形和本守則及上市上櫃公司治理實務守則之差距與原因。</del> <del>十二、其他公司治理之相關資訊。</del> <del>本公司宜視公司治理之實際執行情形，採適當方式揭露其改進公司治理之具體計畫及措施。</del>	<u>等。</u>	
第五十二條	第五十二條 <u>本守則第四次修訂定於中華民國一一一年三月七日。</u>	

## 附件六

### 六、「公司永續發展實務守則」修訂條文對照表

#### 信驊科技股份有限公司 公司永續發展實務守則修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
法規名稱：企業社會責任實務守則	法規名稱：企業 <u>永續發展實務守則</u>	配合法令修正。
第一條 ...「上櫃公司企業社會責任實務守則」	第一條 ...「上櫃公司 <u>永續發展實務守則</u> 」	配合法令修正。
第二條 ...應積極實踐企業社會責任，促進以企業責任為本之競爭優勢。	第二條 ...應積極實踐 <u>永續發展</u> ，促進以 <u>永續發展</u> 為本之競爭優勢。	配合法令修正。
第三條 本公司履行企業社會責任，應注..	第三條 本公司履行 <u>永續發展</u> ，應注...	配合法令修正。
第四條 本公司對於企業社會責任之實踐，依下列原則為之： ...四、加強企業社會責任資訊揭露。	第四條 本公司對於企業 <u>永續發展</u> 之實踐，依下列原則為之： ...四、加強企業 <u>永續發展</u> 資訊揭露。	配合法令修正。
第五條 本公司應考量國內外企業社會...，訂定企業社會責任政策...股東提出涉及企業社會責任之相關議案時..。	第五條 本公司應考量國內外 <u>永續發展</u> ...，訂定 <u>永續發展</u> 政策...股東提出涉及 <u>永續發展</u> 之相關議案時..。	配合法令修正。
第七條 本公司之...，以督促企業實踐社會責任...，確保企業社會責任政策之落實。 .... 一、提出企業社會責任使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。 二、將企業社會責任納入公司之營...。 三、確保企業社會...之人員應具體明確。	第七條 本公司之...，以督促企業實踐 <u>永續發展</u> ...，確保 <u>永續發展</u> 政策之落實。 .... 一、提出 <u>永續發展</u> 使命或願景，制定 <u>永續發展</u> 政策、制度或相關管理方針。 二、將 <u>永續發展</u> 納入公司之營...。 三、確保 <u>永續發展</u> ...之人員應具體明確。	配合法令修正。
第八條 本公司宜定期舉辦履行企業社會責任之教育訓練..。	第八條 本公司宜定期舉辦履行 <u>永續發展</u> 之教育訓練..。	配合法令修正。
第九條 本公司為健全企業社會責任之管	第九條 本公司為健全 <u>永續發展</u> 之管理，宜推動 <u>永續發展</u> 之治理架構，且	配合法令修正。



修正前	修正後	修正原因
理，宜設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策.. 員工績效..與企業社會責任政策結合..。	設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責 <u>永續發展</u> 政策.. 員工績效..與 <u>永續發展</u> 政策結合..。	
第十條 本公司應本.. <u>企業社會責任</u> 議題。	第十條 本公司應本.. <u>永續發展</u> 議題。	配合法令修正。
第十二條 本公司宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用...。	第十二條 本公司宜致力於提升 <u>能源使用</u> 效率及使用...。	配合法令修正。
第十七條 ... 二、 間接溫室氣體排放：外購電力...	第十七條 <u>本公司宜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。</u> ... 二、間接溫室氣體排放： <u>輸入電力</u> ... <u>三、其他間接排放：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。</u>	配合法令修正。
第五章 加強企業社會責任資訊揭露	第五章 加強企業 <u>永續發展</u> 資訊揭露	配合法令修正。
第二十八條 本公司...可靠性之 <u>企業社會責任</u> 相關資訊...。 本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之 <u>企業社會責任</u> 之..。 三、公司為 <u>企業社會責任</u> 所擬定之 六、其他企業社會責任相關資訊。	第二十八條 本公司...可靠性之 <u>永續發展</u> 企業相關資訊...。 本公司揭露 <u>永續發展</u> 責任之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之 <u>永續發展</u> 責任之..。 三、公司為 <u>永續發展</u> 責任所擬定之六、其他 <u>永續發展</u> 責任相關資訊	配合法令修正。
第二十九條 本公司宜編製 <u>企業社會責任</u> 報告...揭露推動 <u>企業社會責任</u> 情形...。其內容宜包括： 一、實施 <u>企業社會責任</u> 政策、制度...。	第二十九條 本公司宜編製 <u>永續發展</u> 責任報告...揭露推動 <u>永續發展</u> 責任情形...。其內容宜包括： 一、實施 <u>永續發展</u> 責任政策、制度...。	配合法令修正。
第三十條 本公司應隨時注意國內外 <u>企業社會責任</u> 相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之 <u>企業社會責任</u> 制度，以	第三十條 本公司應隨時注意國內外 <u>永續發展</u> 相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之 <u>永續發展</u> 制度，以推動	配合法令修正。

修正前	修正後	修正原因
提升履行企業社會責任成效。	提升 <u>推動永續發展</u> 成效。	
第三十二條	第三十二條 <u>本守則第二修定於中華民國一 一一年三月七日。</u>	

附件七

七、「公司道德行為準則」修訂條文對照表

信驊科技股份有限公司  
公司道德行為準則修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
<p>第一條</p> <p>訂定目的及依據</p> <p>為導引本公司董事、<del>監察人</del>及經理人(包括總經理及相當等級者、..</p>	<p><u>第一條(新增)</u></p> <p>本公司參照本準則及相關規定,訂定道德行為準則,對於不同經理人亦得分別訂定其道德行為準則。</p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第二條</p> <p>本公司...，<u>至少應</u>包括下列八項內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益...、<del>監察人</del>或經理人...配偶、<del>父母、子女或...</del><del>監察人</del>或經理人...。</p> <p>七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>本公司...，向<del>監察人</del>、經理人...呈報者的安全...</p> <p>八、懲戒措施：</p> <p>本公司董事、<del>監察人</del>或經理人有....</p>	<p><u>第二條(新增)</u></p> <p>本公司...，<u>至少應</u>包括下列八項內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益...、或經理人...配偶、...或經理人...。</p> <p>七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>本公司...，向、經理人...<u>允許匿名檢舉</u>，讓員工知悉公司將盡全力保護<u>檢舉</u>人的安全。</p> <p>八、懲戒措施：</p> <p>本公司董事或經理人有....</p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第三條</p> <p>豁免適用之程序</p> <p>當有豁免...<del>監察人</del>或經理人遵循公司之道德行為準則...。</p>	<p>第三條</p> <p>豁免適用之程序</p> <p>當有豁免..或經理人遵循公司之道德行為準則...。</p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第五條</p> <p>本道德行為準則經董事會通過後施行，並送各<del>監察人</del>及提報股東會，修正時亦同。</p>	<p>第五條</p> <p>本道德行為準則經董事會通過後施行，並送各<u>審計委員會</u>及提報股東會，修正時亦同。</p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第六條</p>	<p><u>第六條(新增)</u></p> <p>本準則第一次修訂於中華民國<u>一一一年三月七日</u></p>	

## 附件八

### 八、「公司誠信經營作業程序及行為指南」修訂條文對照表

#### 信驊科技股份有限公司

#### 公司誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
<p>第五條 專責單位</p> <p>本公司應指定 行政管理部 為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任人員，..向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，...<u>並</u>於各方案內訂定工作業...</p>	<p>第五條 專責單位及職掌</p> <p>本公司應指定 行政管理部 為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任人員，..( <u>至少一年一次</u>)向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍不誠信行為風險，並據訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內..。</u></p> <p>七、<u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p>	配合法令修正
<p>第十一條</p> <p>本公司董事、<del>監察人</del>、經理人及...，不得當相互支援。</p> <p>本公司人員於...</p>	<p>第十一條</p> <p>本公司董事、經理人及...，不得當相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司人員...</p>	配合法令修正
<p>第十三條</p> <p>禁止不公平競爭行為</p>	<p>第十三條</p> <p>禁止<u>從事</u>不公平競爭行為</p>	配合法令修正
<p>第十六條</p> <p><u>對外</u>及宣示誠信經營政策</p>	<p>第十六條</p> <p><u>遵循及宣示誠信經營政策</u></p> <p>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</p>	配合法令修正
<p>第二十一條</p> <p>一、檢舉人之姓名、身分證號碼及可聯絡到檢舉人之..</p> <p>本公司專責單位應依下列程序處理：</p>	<p>第二十一條</p> <p>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，<u>亦得匿名檢舉，及</u>可聯絡到檢舉人之..</p> <p>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：</p>	配合法令修正

修正前	修正後	修正原因
三、如經證實...當之處置， 且必要時或透過法律 程序請求損害賠償， 以維護公司之名譽及 權益。	三、如經證實...當之處置， 且必要時向主管機關報 告、移送司法機關偵辦， 或透過法律程序請求 損害賠償，以維護公 司之名譽及權益。	
第二十三條 建立獎懲、申訴制度及紀 律處分...	第二十三條 <u>內部宣導</u> 、建立獎懲、申 訴制度及紀律處分..	配合法令修正
	第二十五條 <u>本作業程序第二次修訂於 中華民國一一一年三月七 日。</u>	

## 附件九

### 九、會計師查核報告暨一一〇年度合併財務報表



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

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

## 會計師查核報告

信驊科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

信驊科技股份有限公司及其子公司（以下稱信驊集團）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達信驊集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與信驊集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對信驊集團民國 110 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對信驊集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

信驊集團主要係銷售多媒體積體電路及電腦周邊積體電路於民國 110 年度認列營業收入新台幣 3,637,632 仟元，較上年度成長 19%，請參閱附註二一。信驊集團因應遠端伺服器市場需求成長，近年來營收金額變化顯著對其民國 110 年度合併財務報表影響重大，針對客戶中銷售成長率顯著者，本會計師認為其收入之存在與發生於本年度查核屬重要事項。

本會計師之查核程序包含（但不限於如下所述）評估信驊集團收入認列會計政策之適當性，瞭解並測試核准訂單及出貨程序之內部控制有效性，並選樣抽核銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款之銷貨真實性測試，以及核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

#### **其他事項**

信驊科技股份有限公司業已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

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

信驊集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對信驊集團民國 110 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 鍾 鳴 遠

鍾 鳴 遠



會計師 高 逸 欣

高 逸 欣



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 7 日

信驊科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$1,977,448	43	\$1,548,713	42	2170	應付帳款（附註十六）	\$ 264,119	6	\$ 87,414	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七）	532,115	12	352,850	10	2180	應付帳款—關係人（附註二八）	-	-	13,208	-
1170	應收帳款（附註八及二一）	828,723	18	515,341	14	2206	應付員工及董事酬勞（附註二二）	159,208	3	121,913	3
130X	存貨（附註九）	157,513	4	166,062	4	2219	其他應付款（附註十七）	81,622	2	54,349	2
1470	預付款項及其他流動資產（附註十五）	12,967	-	92,218	2	2230	本期所得稅負債（附註二三）	222,026	5	149,615	4
11XX	流動資產總計	<u>3,508,766</u>	<u>77</u>	<u>2,675,184</u>	<u>72</u>	2250	負債準備—流動（附註十八）	39,686	1	32,809	1
	非流動資產					2280	租賃負債—流動（附註十二）	23,668	-	23,939	1
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七）	82,686	2	-	-	2300	其他流動負債（附註十七及二一）	<u>140,868</u>	<u>3</u>	<u>106,349</u>	<u>3</u>
1600	不動產、廠房及設備（附註十一）	188,662	4	143,889	4	21XX	流動負債總計	<u>931,197</u>	<u>20</u>	<u>589,596</u>	<u>16</u>
1755	使用權資產（附註十二）	63,909	2	89,749	3		非流動負債				
1805	商譽（附註五及十三）	369,040	8	369,040	10	2570	遞延所得稅負債（附註二三）	35,143	1	49,209	1
1821	其他無形資產（附註十四）	272,637	6	379,252	10	2580	租賃負債—非流動（附註十二）	37,689	1	61,702	2
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	48,978	1	40,144	1	2550	負債準備—非流動（附註十八）	<u>6,447</u>	<u>-</u>	<u>6,447</u>	<u>-</u>
1920	存出保證金（附註十五）	10,411	-	10,420	-	25XX	非流動負債總計	<u>79,279</u>	<u>2</u>	<u>117,358</u>	<u>3</u>
1990	其他非流動資產（附註十五）	<u>11,593</u>	<u>-</u>	<u>2,954</u>	<u>-</u>	2XXX	負債總計	<u>1,010,476</u>	<u>22</u>	<u>706,954</u>	<u>19</u>
15XX	非流動資產總計	<u>1,047,916</u>	<u>23</u>	<u>1,035,448</u>	<u>28</u>		權益（附註二十）				
							股 本				
						3110	普通股股本	<u>343,694</u>	<u>8</u>	<u>343,200</u>	<u>9</u>
						3200	資本公積	<u>1,371,130</u>	<u>30</u>	<u>1,273,540</u>	<u>34</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	470,328	10	369,858	10
						3320	特別盈餘公積	45,891	1	34,592	1
						3350	未分配盈餘	<u>1,337,332</u>	<u>30</u>	<u>1,028,380</u>	<u>28</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>1,853,551</u>	<u>41</u>	<u>1,432,830</u>	<u>39</u>
						3491	其他權益	( <u>22,169</u> )	( <u>1</u> )	( <u>45,892</u> )	( <u>1</u> )
						3XXX	權益總計	<u>3,546,206</u>	<u>78</u>	<u>3,003,678</u>	<u>81</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$4,556,682</u>	<u>100</u>	<u>\$3,710,632</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$4,556,682</u>	<u>100</u>	<u>\$3,710,632</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林鴻明

經理人：林鴻明

會計主管：邱文玉

信驊科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註二一、二八及三二）				
4100	銷貨收入	\$ 3,636,161	100	\$ 3,063,403	100
4800	其他營業收入	<u>1,471</u>	<u>-</u>	<u>149</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	3,637,632	100	3,063,552	100
	營業成本（附註九、二二及二八）				
5110	銷貨成本	<u>1,262,074</u>	<u>35</u>	<u>1,127,698</u>	<u>37</u>
5900	營業毛利	<u>2,375,558</u>	<u>65</u>	<u>1,935,854</u>	<u>63</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	62,623	2	57,832	2
6200	管理費用	154,272	4	130,008	4
6300	研究發展費用	<u>506,283</u>	<u>14</u>	<u>477,233</u>	<u>16</u>
6000	營業費用合計	<u>723,178</u>	<u>20</u>	<u>665,073</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>1,652,380</u>	<u>45</u>	<u>1,270,781</u>	<u>41</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入	10,141	-	10,284	1
7230	其他收入	5,043	-	5,339	-
7010	其他利益及損失	( 54,221)	( 1)	( 55,898)	( 2)
7050	財務成本	( <u>3,266</u> )	<u>-</u>	( <u>3,458</u> )	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出淨額	( <u>42,303</u> )	( <u>1</u> )	( <u>43,733</u> )	( <u>1</u> )

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,610,077	44	\$ 1,227,048	40
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>297,152</u>	<u>8</u>	<u>222,359</u>	<u>7</u>
8200	本年度淨利	1,312,925	36	\$ 1,004,689	33
	其他綜合損益				
	後續可能重分類至損益				
	之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( <u>1,167</u> )	<u>-</u>	( <u>1,995</u> )	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,311,758</u>	<u>36</u>	<u>\$ 1,002,694</u>	<u>33</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 1,312,925</u>	<u>36</u>	<u>\$ 1,004,689</u>	<u>33</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 1,311,758</u>	<u>36</u>	<u>\$ 1,002,694</u>	<u>33</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9750	基 本	<u>\$ 38.30</u>		<u>\$ 29.38</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 38.17</u>		<u>\$ 29.25</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



信驊科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

代 碼		股 本			保 留 盈 餘			員工未賺得酬勞	其 他 權 益 項 目	權 益 總 計
		股 數 ( 仟 股 )	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	109 年 1 月 1 日餘額	34,184	\$ 341,848	\$ 1,145,044	\$ 286,740	\$ 31,499	\$ 862,848	( \$ 32,371 )	( \$ 2,222 )	\$ 2,633,386
	108 年盈餘分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	83,118	-	( 83,118 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	3,093	( 3,093 )	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 22.00 元	-	-	-	-	-	( 752,946 )	-	-	( 752,946 )
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	1,004,689	-	-	1,004,689
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 1,995 )	( 1,995 )
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,004,689	-	( 1,995 )	1,002,694
T1	員工股票酬勞－基準日：109 年 8 月 10 日	98	976	91,385	-	-	-	-	-	92,361
N1	發行限制員工權利新股－109 年 2 月 5 日及 3 月 2 日	40	400	38,157	-	-	-	( 38,557 )	-	-
N1	註銷限制員工權利新股－109 年 8 月 3 日	( 2 )	( 24 )	( 1,046 )	-	-	-	1,070	-	-
N1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	28,183	-	28,183
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	34,320	343,200	1,273,540	369,858	34,592	1,028,380	( 41,675 )	( 4,217 )	3,003,678
	109 年盈餘分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	100,470	-	( 100,470 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	11,299	( 11,299 )	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 26.00 元	-	-	-	-	-	( 892,204 )	-	-	( 892,204 )
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	1,312,925	-	-	1,312,925
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 1,167 )	( 1,167 )
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,312,925	-	( 1,167 )	1,311,758
T1	員工股票酬勞－基準日：110 年 8 月 13 日	60	602	107,763	-	-	-	-	-	108,365
G5	註銷限制員工權利新股－110 年 3 月 8 日	( 5 )	( 45 )	( 4,239 )	-	-	-	4,284	-	-
G5	註銷限制員工權利新股－110 年 8 月 11 日	( 2 )	( 27 )	( 2,543 )	-	-	-	2,570	-	-
G5	註銷限制員工權利新股－110 年 11 月 8 日	( 4 )	( 36 )	( 3,391 )	-	-	-	3,427	-	-
N1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	14,609	-	14,609
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	34,369	\$ 343,694	\$ 1,371,130	\$ 470,328	\$ 45,891	\$ 1,337,332	( \$ 16,785 )	( \$ 5,384 )	\$ 3,546,206

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



信驊科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,610,077	\$ 1,227,048
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	93,826	91,765
A20200	攤銷費用	124,923	115,647
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨（利益）損失	( 550)	1,979
A20900	財務成本	3,266	3,458
A21200	利息收入	( 10,141)	( 10,284)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	14,609	28,183
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,746	98
A23100	處分投資利益	( 378)	( 7,740)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損 失	( 4,067)	8,130
A24100	外幣兌換淨利益	( 38,808)	( 35,519)
A29900	存貨報廢損失	4,694	2,552
A29900	租賃修改利益	( 8)	-
A29900	提列負債準備	6,877	6,238
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款（含關係人）	( 321,126)	97,635
A31200	存 貨	7,922	( 94,666)
A31240	其他流動資產	77,807	( 75,062)
A32150	應付帳款（含關係人）	165,054	( 52,424)
A32180	其他應付款	9,078	11,332
A32230	其他流動負債	47,183	( 27,339)
A32990	應付員工及董事酬勞	145,660	110,773
A32990	其他非流動負債	-	( 108)
A33000	營運產生之現金	1,937,644	1,401,696
A33300	支付之利息	( 3,266)	( 3,458)
A33500	支付之所得稅	( 246,550)	( 221,567)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,687,828</u>	<u>1,176,671</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得指定為透過損益按公允價值衡 量之金融資產	(\$ 279,411)	(\$ 251,888)
B00200	處分指定為透過損益按公允價值衡 量之金融資產	18,388	67,740
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 93,149)	( 84,083)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	61
B03800	存出保證金減少	9	1,518
B04500	購置無形資產	( 26,658)	( 52,854)
B07100	預付設備款增加	( 93)	( 2,954)
B07300	其他預付款項增加	( 3,150)	-
B07500	收取之利息	10,141	10,586
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 373,923)	( 311,874)
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	( 24,263)	( 23,733)
C04500	發放現金股利	( 892,204)	( 752,946)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 916,467)	( 776,679)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	31,297	38,636
EEEE	現金及約當現金淨增加數	428,735	126,754
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,548,713	1,421,959
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,977,448	\$ 1,548,713

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉





附件十

十、會計師查核報告暨一一〇年度個體財務報表



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

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

會計師查核報告

信驊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

信驊科技股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達信驊科技股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與信驊科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對信驊科技股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財



務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對信驊科技股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

信驊科技股份有限公司主要係銷售多媒體積體電路及電腦周邊積體電路，於民國 110 年度認列營業收入新台幣 3,637,632 仟元，較上年度成長 19%，請參閱附註二一。信驊科技股份有限公司因應遠端伺服器市場需求成長，近年來營收金額變化顯著對其民國 110 年度財務報表影響重大，針對客戶中銷售成長率顯著者，本會計師認為其收入之存在與發生於本年度查核屬重要事項。

本會計師之查核程序包含（但不限於如下所述）評估信驊科技股份有限公司收入認列會計政策之適當性，瞭解並測試核准訂單及出貨程序之內部控制有效性，並選樣抽核銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款之銷貨真實性測試，以及核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

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

信驊科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達

之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對信驊科技股份有限公司民國 110 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 鍾 鳴 遠

鍾 鳴 遠



會計師 高 逸 欣

高 逸 欣



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 7 日

信驊科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 1,938,022	43	\$ 1,511,379	41	2170	應付帳款（附註十六）	\$ 264,119	6	\$ 87,414	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－ 流動（附註七）	532,115	12	352,850	10	2180	應付帳款－關係人（附註二八）	-	-	13,208	-
1170	應收帳款淨額（附註八及二一）	828,723	18	515,341	14	2206	應付員工及董事酬勞（附註二二）	159,208	4	121,913	3
130X	存貨（附註九）	157,513	3	166,062	4	2219	其他應付款（附註十七）	64,945	1	36,097	1
1410	預付款項及其他流動資產（附註十五）	11,193	-	88,863	2	2220	其他應付款項－關係人（附註二八）	7,427	-	8,447	-
11XX	流動資產總計	3,467,566	76	2,634,495	71	2230	本期所得稅負債（附註二三）	222,026	5	149,615	4
	非流動資產					2250	負債準備－流動（附註十八）	39,686	1	32,809	1
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－ 非流動（附註七）	82,686	2	-	-	2280	租賃負債－流動（附註十二）	20,534	-	20,873	1
1550	採用權益法之投資（附註十及三一）	43,508	1	42,953	1	2300	其他流動負債（附註十七及二一）	140,868	3	106,245	3
1600	不動產、廠房及設備（附註十一）	188,523	4	143,664	4	21XX	流動負債總計	918,813	20	576,621	16
1755	使用權資產（附註十二）	58,745	2	81,399	2		非流動負債				
1805	商譽（附註五及十三）	369,040	8	369,040	10	2570	遞延所得稅負債（附註二三）	35,143	1	49,209	1
1821	其他無形資產（附註十四）	270,018	6	374,538	10	2580	租賃負債－非流動（附註十二）	35,522	1	56,248	2
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	40,314	1	33,022	1	2550	負債準備－非流動（附註十八）	6,447	-	6,447	-
1920	存出保證金（附註十五）	10,138	-	10,138	1	25XX	非流動負債總計	77,112	2	111,904	3
1990	其他非流動資產（附註十五）	11,593	-	2,954	-	2XXX	負債總計	995,925	22	688,525	19
15XX	非流動資產總計	1,074,565	24	1,057,708	29		權益（附註二十）				
							股 本				
						3110	普通股股本	343,694	8	343,200	9
						3200	資本公積	1,371,130	30	1,273,540	34
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	470,328	10	369,858	10
						3320	特別盈餘公積	45,891	1	34,592	1
						3350	未分配盈餘	1,337,332	30	1,028,380	28
						3300	保留盈餘總計	1,853,551	41	1,432,830	39
						3491	其他權益	( 22,169 )	( 1 )	( 45,892 )	( 1 )
						3XXX	權益總計	3,546,206	78	3,003,678	81
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,542,131	100	\$ 3,692,203	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,542,131	100	\$ 3,692,203	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



信驊科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二一及二八）				
4100	銷貨收入	\$ 3,636,161	100	\$ 3,063,403	100
4800	其他營業收入	<u>1,471</u>	<u>-</u>	<u>149</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	3,637,632	100	3,063,552	100
	營業成本（附註九、二二及二八）				
5110	銷貨成本	<u>1,262,074</u>	<u>35</u>	<u>1,127,698</u>	<u>37</u>
5900	營業毛利	<u>2,375,558</u>	<u>65</u>	<u>1,935,854</u>	<u>63</u>
	營業費用（附註二二及二八）				
6100	推銷費用	62,623	2	57,832	2
6200	管理費用	115,810	3	97,558	3
6300	研究發展費用	<u>546,955</u>	<u>15</u>	<u>512,758</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>725,388</u>	<u>20</u>	<u>668,148</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>1,650,170</u>	<u>45</u>	<u>1,267,706</u>	<u>41</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	10,071	-	10,141	1
7230	其他收入（附註二二及二八）	5,079	-	5,375	-
7010	其他利益及損失（附註二二）	( 54,149)	( 1)	( 55,756)	( 2)
7050	財務成本（附註二二）	( 3,126)	-	( 3,249)	-
7060	採用權益法之子公司損益份額	<u>1,722</u>	<u>-</u>	<u>2,576</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出淨額	( <u>40,403</u> )	( <u>1</u> )	( <u>40,913</u> )	( <u>1</u> )

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,609,767	44	\$ 1,226,793	40
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>296,842</u>	<u>8</u>	<u>222,104</u>	<u>7</u>
8200	本年度淨利	1,312,925	36	1,004,689	33
	其他綜合損益				
	後續可能重分類至損益				
	之項目				
8361	國外營運機構財務				
	報表換算之兌換				
	差額	( <u>1,167</u> )	<u>-</u>	( <u>1,995</u> )	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,311,758</u>	<u>36</u>	<u>\$ 1,002,694</u>	<u>33</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9750	基 本	<u>\$ 38.30</u>		<u>\$ 29.38</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 38.17</u>		<u>\$ 29.25</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



信驊科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 數 ( 仟 股 )	普 通 股 本 \$ 341,848	資 本 公 積 \$ 1,145,044	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積 \$ 286,740	特 別 盈 餘 公 積 \$ 31,499	盈 餘 未 分 配 盈 餘 \$ 862,848	其 他 權 益 項 目	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 ( \$ 2,222 )	權 益 總 計 \$ 2,633,386
								員 工 未 賺 得 酬 勞 ( \$ 32,371 )		
A1	109 年 1 月 1 日餘額	34,184	\$ 341,848	\$ 1,145,044	\$ 286,740	\$ 31,499	\$ 862,848	( \$ 32,371 )	( \$ 2,222 )	\$ 2,633,386
B1	108 年盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	83,118	-	( 83,118 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	3,093	( 3,093 )	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 22.00 元	-	-	-	-	-	( 752,946 )	-	-	( 752,946 )
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	1,004,689	-	-	1,004,689
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 1,995 )	( 1,995 )
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,004,689	-	( 1,995 )	1,002,694
T1	員工股票酬勞－基準日：109 年 8 月 10 日	98	976	91,385	-	-	-	-	-	92,361
N1	發行限制員工權利新股－109 年 2 月 5 日及 3 月 2 日	40	400	38,157	-	-	-	( 38,557 )	-	-
N1	註銷限制員工權利新股－109 年 8 月 3 日	( 2 )	( 24 )	( 1,046 )	-	-	-	1,070	-	-
N1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	28,183	-	28,183
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	34,320	343,200	1,273,540	369,858	34,592	1,028,380	( 41,675 )	( 4,217 )	3,003,678
B1	109 年盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	100,470	-	( 100,470 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	11,299	( 11,299 )	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 26.00 元	-	-	-	-	-	( 892,204 )	-	-	( 892,204 )
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	1,312,925	-	-	1,312,925
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 1,167 )	( 1,167 )
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,312,925	-	( 1,167 )	1,311,758
T1	員工股票酬勞－基準日：110 年 8 月 13 日	60	602	107,763	-	-	-	-	-	108,365
G5	註銷限制員工權利新股－110 年 3 月 8 日	( 5 )	( 45 )	( 4,239 )	-	-	-	4,284	-	-
G5	註銷限制員工權利新股－110 年 8 月 11 日	( 2 )	( 27 )	( 2,543 )	-	-	-	2,570	-	-
G5	註銷限制員工權利新股－110 年 11 月 8 日	( 4 )	( 36 )	( 3,391 )	-	-	-	3,427	-	-
N1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	14,609	-	14,609
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	34,369	\$ 343,694	\$ 1,371,130	\$ 470,328	\$ 45,891	\$ 1,337,332	( \$ 16,785 )	( \$ 5,384 )	\$ 3,546,206

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林鴻明

經理人：林鴻明

會計主管：邱文玉

信驊科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,609,767	\$ 1,226,793
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	90,761	88,515
A20200	攤銷費用	122,828	113,551
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨(利益)損失	( 550)	1,979
A20900	財務成本	3,126	3,249
A21200	利息收入	( 10,071)	( 10,141)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	14,609	28,183
A22400	採用權益法之子公司利益份額	( 1,722)	( 2,576)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,746	-
A23100	處分投資利益	( 378)	( 7,740)
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損 失	( 4,067)	8,130
A24100	外幣兌換淨利益	( 37,956)	( 33,948)
A29900	存貨報廢損失	4,694	2,552
A29900	提列負債準備	6,877	6,238
A29900	租賃修改利益	( 8)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款(含關係人)	( 321,126)	97,635
A31200	存 貨	7,922	( 94,666)
A31230	其他流動資產	77,664	( 73,927)
A32150	應付帳款(含關係人)	165,054	( 52,424)
A32180	其他應付款(含關係人)	9,633	9,303
A32230	其他流動負債	47,287	( 27,440)
A32990	應付員工及董事酬勞	145,660	110,773
A33000	營運產生之現金	1,931,750	1,394,039
A33300	支付之利息	( 3,126)	( 3,249)
A33500	支付之所得稅	( 245,789)	( 221,957)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,682,835	1,168,833

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得指定為透過損益按公允價值衡 量之金融資產	(\$ 279,411)	(\$ 251,888)
B00200	處分指定為透過損益按公允價值衡 量之金融資產	18,388	67,740
B02700	購置不動產、廠房及設備價款	( 93,149)	( 84,083)
B03800	存出保證金減少	-	547
B04500	購置無形資產	( 26,658)	( 52,854)
B07100	預付設備款增加	( 93)	( 2,954)
B07300	其他預付款項增加	( 3,150)	-
B07500	收取之利息	<u>10,071</u>	<u>10,443</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 374,002)</u>	<u>( 313,049)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	( 21,283)	( 20,820)
C04500	發放現金股利	<u>( 892,204)</u>	<u>( 752,946)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 913,487)</u>	<u>( 773,766)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>31,297</u>	<u>38,636</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	426,643	120,654
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,511,379</u>	<u>1,390,725</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,938,022</u>	<u>\$ 1,511,379</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



## 附件十一

### 十一、「一一一年度限制員工權利新股」發行辦法

## 信驊科技股份有限公司 111年度限制員工權利新股發行辦法

### 第一條 目的

本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱募發準則)等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法。

### 第二條 發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會或董事會授權董事長訂定之。

### 第三條 員工資格條件及得獲配股數

- (一)以限制員工權利新股給與日當日在職且達到一定績效表現之員工為限。
- (二)具資格之員工得獲配股數將參酌公司營運目標及個人績效表現等參考因素，由董事長核定後提報董事會同意。惟具經理人身分之員工或具員工身分之董事者，應先經薪資報酬委員會同意。
- (三)本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

### 第四條 發行總額

發行總額為新台幣600,000元，每股面額10元，共計60,000股。

### 第五條 限制員工權利新股既得條件及股份權利內容受限情形

- (一)發行價格：每股以新台幣0元發行即無現金對價之無償配發員工。
- (二)既得條件

1.員工自獲配限制員工權利新股後需於各既得日當日仍在職，且期間未曾有違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標；於各年度既得日可既得之最高股份比例分別為：2023年可既得股數比例上限為35%、2023至2024年兩年合計可既得股數比例上限為70%、2023至2025年三年合計可既得股數比例上限為100%。惟可既得之實際股份比例與股數須再依績效期間各年度個人績效與公司營運目標達成度所設定之既得比例計算，其中公司營運目標自2021年度起依營業利益成長率為營運目標，並以2021年度結算數字為計算基礎起算績效期間分別為2022年、2023年、2024年三個結算績效期間，共計三個績效期間。營業利益成長率採跨年度結算可既得股數，計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。

- 2.個人績效目標為既得期間屆滿之最近一年度績效考核等第至少為S(含)以上、工作成果達成公司所設定之個人績效標準，並由公司與個別員工約定之。
  - 3.公司營運目標以營業利益成長率為指標，最低既得股數比例為1.8%，目標值為300%，達目標值既得股數比例為100%，是否達到目標值以無條件捨去法計算。績效達成未達目標值以插補法計算既得比例；插補法計算以四捨五入至百分位計算。達成績效指標與水準之判定依各績效期間所對應經會計師查核簽證之合併財務報表為基礎。
  - 4.員工自獲配本公司給予之限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則等情形時，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。
  5. 於既得期間獲配之配股衍生之股息：本公司無償給予員工。
- (三)發行股份之種類：本公司普通股新股。
- (四)員工未符既得條件或發生繼承時，應依下列方式處理：
- 1.一般離職(自願/退休/資遣/開除)：  
未達成既得條件之限制員工權利新股，於生效日起即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。
  - 2.留職停薪：  
未達成既得條件之限制員工權利新股，自復職日起回復其權益，惟既得期間條件應按留職停薪期間，往後遞延。
  - 3.一般死亡：  
未達成既得條件之限制員工權利新股，於死亡當日即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。
  - 4.職業災害：
    - 4.1 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，未達成既得條件之限制員工權利新股，仍依本條第(二)項既得條件之時程比例達成既得條件。
    - 4.2 因受職業災害致死亡者，未達成既得條件之限制員工權利新股，由繼承人於被繼承員工死亡當日起，仍依本條第(二)項既得條件之時程比例達成既得條件。
  - 5.調職：  
如員工請調至關係企業或其他公司（子公司除外）時，其限制員工權利新股應比照本項第一款「一般離職」之方式處理。惟因本公司營運所需，經本公司指派轉任本公司關係企業或其他公司之員工，其獲配限制員工權利新股不受轉任之影響。
  - 6.員工或其繼承人應依信託約定，領取達成既得條件所移轉之股份。
- (五)獲配新股後未達既得條件前受限制之權利本辦法所發行之限制員工權利新股將以員工名義交付股票信託保管，員工獲配新股後，於未達既得條件前受限制之權利如下：
- 1.員工獲配新股後，於未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股予以出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。
  - 2.股東會之出席、提案、發言、投票權，皆由交付信託保管機構依約執行之。

3.前項因受信託約定之限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，可參與配股、配息及現金增資認股。

4.限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託且於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。

(六)、獲配新股之程序

1.員工於獲配限制員工權利新股，本公司將其獲配之股數登載於本公司股東名簿後，以帳簿劃撥方式交付本公司新發行之普通股或新股權利證書；並依信託契約約定，於既得條件限制期間內交付信託保管。

2.本公司依本辦法發行之限制員工權利新股，依法辦理變更登記。

(七)其他約定事項：

限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。

第六條 簽約及保密

(一)限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則及被給與人名單等事項確定後，由承辦單位通知員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」。員工未依規定完成簽署者，視同放棄獲配限制員工權利新股之資格。

(二)員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，應遵守保密規定，不得將本案相關內容及個人權益告知他人。

(三)任何經本辦法取得之限制員工權利新股及衍生權益之持有人，均因遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者依本公司之相關規定處分。

第七條 其他重要事項

(一)員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。

(二)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並向主管機關申報生效後實行。嗣後如因法令修改、主管機關審核要求等因素而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提報董事會追認後始得發行。

(三)本辦法如有未盡事宜，除法令另有規定外，全權授權董事會或其授權之人依相關法令修訂或執行之。

本辦法訂於民國一一年三月七日。

## 附件十二

### 十二、「公司章程」修訂條文對照表

#### 信驊科技股份有限公司 公司章程修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
	<u>第十七條之一</u> 本公司股東會開會時，得以視 訊會議或其他經經濟部公告之 方式為之。	配合法令修正
	<u>第三十條</u> 第十七次修正於民國一十一年 五月三十一日	

附件十三

十三、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

信驊科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
<p>第四條</p> <p>三、公司如應...</p> <p>應依下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p><del>查</del>接案件時，...應妥善規劃逐項評估其完整性、正確性及...、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>第四條</p> <p>三、公司如應...</p> <p>應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>執行案件時，...應妥善規劃逐項評估其適當性及...、已評估所使用之資訊為適當且合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	配合法令修正
<p>第八條</p> <p>(六)除前...</p> <p>1.買賣公債。</p> <p>2.以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<del>或於國內</del>初級市場認購募集發行之..一般金融債券，或證券...</p>	<p>第八條</p> <p>(六)除前...</p> <p>1.買賣公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</p> <p>2.以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，初級市場認購外國公債或募集發行之..一般金融債券，或申購或賣回指數投資證券或證券...</p>	配合法令修正
<p>第十一條</p> <p>三、專業估價者...依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，...</p>	<p>第十一條</p> <p>三、專業估價者...，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見...</p>	配合法令修正
<p>第十二條</p> <p>本公司取得...。會計師若需採</p>	<p>第十二條</p> <p>本公司取得...。</p>	配合法令修正

修正前	修正後	修正原因
用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。...		
第十三條 本公司取得..表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	第十三條 本公司取得..表示意見。	配合法令修正
第十五條 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 <del>前項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過。</del> <del>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</del> 本公司...，準用第五條第四項及第五項規定。	第十五條 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 <u>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u> <u>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u> <u>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u> 本公司...董事會決議 <u>本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u> <u>交易金額之計算，應依規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交股東會、董事會通過及</u>	配合法令修正

修正前	修正後	修正原因
	<u>審計委員會承認部分免再計入。</u>	
第三十九條	第三十九條 <u>本處理程序第八次修訂於中華民國一一一年五月三十一日。</u>	



## 肆、附錄

### 附錄一

# 信驊科技股份有限公司 股東會議事規則

#### 第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第五條規定訂定本規則，以資遵循。

#### 第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

#### 第三條

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應編制議事手冊，並於三十日前通知各股東，股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。

本公司應於股東會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明書資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由，其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。

另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召開通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

#### 第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使表決權為準。

#### 第五條

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量董事之意見。

#### 第六條

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

#### 第七條

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之，其以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

#### 第八條

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

#### 第十條

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

#### 第十一條

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

#### 第十二條

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

#### 第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權，其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重覆時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

#### 第十四條

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第十五條

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

#### 第十六條

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

#### 第十七條

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### 第十八條

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

#### 第十九條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

#### 第二十條

本規則訂於中華民國九十九年六月二十五日

第一次修正於中華民國一百年六月九日

第二次修正於中華民國一百零一年六月十四日

第三次修正於中華民國一百零三年六月十九日

第四次修正於中華民國一百零四年六月三日

第五次修正於中華民國一百零九年五月十九日

第六次修正於中華民國一百一十年五月二十八日

## 附錄二

# 信驊科技股份有限公司 公司章程

## 第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，中文定名為信驊科技股份有限公司，英文定名為 ASPEED Technology Inc.。

第 二 條：本公司所營事業如左：

- 一、F401010 國際貿易業
- 二、F601010 智慧財產業
- 三、I301010 資訊軟體服務業
- 四、I501010 產品設計業

研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：

- 1. 多媒體積體電路
- 2. 電腦週邊積體電路
- 3. 高階消費性電子積體電路
- 4. 前項各項有關產品專利權及其授權業務

第 三 條：本公司設總公司於新竹市，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第 四 條之一：本公司對外轉投資不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第五條：本公司之資金，除有公司法第十五條各款情形外，不得貸與股東或任何他人。

第六條：本公司就業務上之需要得對外背書及保證，其作業依照本公司背書保證作業辦法辦理。

## 第二章 股 份

第 七 條：本公司資本總額定為新臺幣伍億元整，分為伍仟萬股。每股金額新臺幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。

第 八 條：本公司以低於市價（每股淨值）之認股價格發行員工認股權憑證時，應有代表已發行股份總數過半數股東出席股東會，出席股東表決權達三分之二以上同意後，始得發行。本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工時，應於轉讓前，提請最近一次有代表已發行股份總數過半數之股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意。

第 九 條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，並依中華民國公司法及其相關法令規定發行之，本公司另得依法令規定免印製實體股票，發行其他有價證券者亦同，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 十 條：股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。本公司股務處理事項依公司法及主管機關所頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

## 第三章 股 東 會

第 十 一 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董

事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。

第十二條：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由公告。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席，有關委託書使用悉依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十四條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條及一百九十七之一條規定之情事者，無表決權。

第十六條：股東會之決議除法令或公司章程另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條之一：本公司已公開發行之股份，如需撤銷公開發行時，應提股東會以特別決議之，且於興櫃及上市櫃期間均不變動此條文。

第十七條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十八條：本公司設董事七至九人，董事人數授權董事會議定之。前項董事名額中，獨立董事至少三人。董事及獨立董事選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度，有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。董事任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。董事之報酬授權董事會依同業通常之水準議定之。本公司得依上市上櫃公司治理實務守則之規定，為董事購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。

第十八條之一：本公司董事若兼任本公司其他職務時，其擔任公司職務報酬之支給，依證券主管機關之規定辦理。

第十八條之二：本公司董事間應有超過半數之席次不得具有下列關係之一：

一、 配偶。

二、 二親等以內之親屬。

第十九條：董事缺額達三分之一時，董事會應依法於時程內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。本公司公開發行之後，獨立董事因故解任(含辭職、解任、任期屆滿等)，致人數不足規定席次者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第二十條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對外代表公司。

第二十條之一：本公司董事執行本公司職務時，不論公司盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業水準議定之。

第二十一條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得以書面授權委託其他董事代理之，惟獨立董事僅得委託其他獨立董事代理，且應於每次出具委託書，載明授權範圍，並前項代理人以受一人之委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十一條之一：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第二十二條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除法令或公司章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第二十三條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第二十四條：本公司設審計委員會，由全體獨立董事組成，有關審計委員會人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。

## 第五章 經 理 人

第二十五條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第二十六條：會計年度自一月一日起至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十七條：本公司應依據公司法二二八條之規定，於會計年度終了，由董事會造具下列表冊，提交股東常會請求承認之：

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十八條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於8%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象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。

第二十八條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

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%。

## 第七章 附 則

第二十九條：本章程未訂事項，悉依公司法及相關法律規定辦理。

第三十條：本章程訂立於民國九十三年十一月一日。



第一次修正於民國九十三年十二月八日。  
第二次修正於民國九十四年三月十五日。  
第三次修正於民國九十五年六月二十九日。  
第四次修正於民國九十六年十月三十一日。  
第五次修正於民國九十六年十二月七日。  
第六次修正於民國九十七年六月二十日。  
第七次修正於民國九十九年六月二十五日。  
第八次修正於民國一百年六月九日。  
第九次修正於民國一百零一年六月十四日。  
第十次修正於民國一百零二年六月七日。  
第十一次修正於民國一百零四年六月三日。  
第十二次修正於民國一百零五年六月二十九日。  
第十三次修正於民國一百零六年五月二十六日。  
第十四次修正於民國一百零七年五月三十日。  
第十五次修正於民國一百零八年五月二十九日。  
第十六次修正於民國一百零九年五月十九日。  
第十七次修正於民國一一一年五月三十一日。

### 附錄三

#### 三、取得或處分資產處理程序

### 信驊科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序

- 第一條 依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六條之一及金融監督管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定，特訂定本作業程序，以確保公司各項資產之取得或處分皆經過適當評估與核准，落實資訊公開，並符合相關法規之規定。
- 第二條 本處理程序所稱之資產適用範圍如下：
- 一、有價證券：包含股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
  - 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、)及設備。
  - 三、會員證。
  - 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
  - 五、使用權資產。
  - 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
  - 七、衍生性商品。
  - 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
  - 九、其他重要資產。
- 第三條 本處理程序用詞定義如下：
- 一、衍生性商品：指其價值特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
  - 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
  - 三、關係人、子公司：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。
  - 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
  - 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
  - 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

- 七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。
- 八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- 九、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

#### 第四條

本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理與正確及遵循相關法令等事項。

#### 第五條

本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司應將董事異議資料送各審計委員會委員。

若本公司已依本法之規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

若本公司已依本法之規定設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第五條第四項及第五項規定。

#### 第六條

投資非供營業用的不動產及其使用權資產或有價證券額度

本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：

一、投資非供營業使用之不動產及其使用權資產，以各該公司淨值之百分之十為限。

二、有價證券投資持有總額，以本公司淨值之百分之五十為限。

三、投資個別有價證券之限額，除採權益法之股權投資以本公司淨值之百分之五十為限外，其餘之有價證券投資，則以各該被投資公司淨值之百分之十為限。

## 第七條

評估及作業程序

一、交易流程暨作業程序

本公司取得或處分資產，經辦單位應就擬取得或處分之緣由，標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、參考價格等事項予以評估，並依本公司核決權限之授權額度及層級簽核後，依投資循環或不動產、廠房及設備資產循環等相關流程規定辦理，必要時並得聘請專業的鑑價機構鑑價或證券分析專家表示意見。

二、價格決定方式及參考依據

(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之市場價格決定之。

(二) 取得或處分非集中交易市場或證券商營業處所買賣之權益證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之。

(三) 取得或處分非集中交易市場或證券商營業處所買賣之固定收益證券，應考量當時市場利率、債券票面利率及債務人債信後議定之。

(四) 取得或處分不動產及其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、鑑價結果等議定之。

(五) 取得或處分其他資產，應以比價、議價或招標的方式擇一為之。

三、執行單位

本公司有價證券投資之執行單位為財務單位；不動產暨其他資產之執行單位則為使用單位及相關權責單位。

## 第八條

公告及申報

一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：

(一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。

(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

- 1.實收資本額未達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。
  - 2.實收資本額達新台幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新台幣十億元以上。
- (五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。
- (六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限：
- 1.買賣公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
  - 2.以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或申購或賣回指數投資證券。或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
  - 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

二、前項交易金額依下列方式計算之：

- (一) 每筆交易金額。
- (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- (三) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。
- (四) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

本項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。

三、公告申報程序

本公司取得或處分資產依規定應行公告申報時，於董事會決議日或事實發生日起二日內，由財務單位擬定公告稿，呈請總經理核准後，辦理公告申報事宜。

四、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。

五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

六、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第九條

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第十條

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定應公告申報情事者，由本公司為之。

前項子公司之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。

第十一條

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- 一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- 二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
  - (一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
  - (二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。
- 四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

第十二條

本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

第十三條

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。

第十三條之一

前三條交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第十四條

本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第十五條

本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之

十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，將下列資料應先經審計委員會同意並提交董事會通過承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
  - 二、選定關係人為交易對象之原因。
  - 三、向關係人取得不動產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
  - 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
  - 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
  - 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
  - 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。
- 本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：
- 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
  - 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

本公司向關係人取得或處分資產提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司向關係人取得或處分資產應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議

本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

交易金額之計算，應依規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交股東會、董事會通過及審計委員會承認部分免再計入。

#### 第十六條

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

- 一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- 二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列

任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依第一項及第二項規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依第十五條規定辦理，不適用前三項規定：

- 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
- 二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
- 三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
- 四、公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

#### 第十七條

本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十八條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

- (一) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
- (二) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

#### 第十八條

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經前二條按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 一、應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依本證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
- 二、應將上述處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積，應俟高價購入或承租之資產



已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

#### 第十九條

本公司從事衍生性商品交易，應注意下列重要風險管理及稽核事項之控管：

一、交易原則與方針：應包括得從事衍生性商品交易之種類、經營或避險策略、權責劃分、績效評估要領及得從事衍生性商品交易之契約總額，以及全部與個別契約損失上限金額等。

二、風險管理措施。

三、內部稽核制度。

四、定期評估方式及異常情形處理。

#### 第二十條

交易原則與方針

##### 一、商品種類

衍生性商品係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約。(所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約)。

本公司如欲從事衍生性金融商品操作應先獲董事會之核准始得為之。

##### 二、交易種類：

###### (一) 避險性交易：

凡本公司為規避因本身業務或資產、負債科目上所產生之匯兌或利率風險而從事之衍生性金融商品交易均屬之。

###### (二) 非避險性交易：

非屬避險性交易之衍生性金融商品的交易均屬之，其交易之目的在於賺取差價利潤；本公司不從事以交易為目的(非避險性)之操作。

##### 三、經營及避險策略

從事衍生性金融商品之交易，應以規避風險為主要目的，交易商品應選擇規避公司業務經營所產生之風險。此外，交易對象應限定平時與本公司有業務來往之金融機構，以避免產生信用風險。

##### 四、權責劃分

###### (一) 財務人員：

- 1.市場研判。
- 2.風險部位控管與確認。
- 3.執行衍生性商品之操作。
- 4.交易確認、交割。
- 5.交易之評估報告。

上述工作內容，其操作與成交確認不得為同一人

###### (二) 會計人員：

- 1.依據公認會計原則從事帳務處理及編製財務報表。
- 2.公告並申報本公司及子公司從事衍生性商品交易(含以交易為目的及非以交易為目的)之相關內容。
- 3.定期與銀行核對交易部位。
- 4.編製避險部位之明細表。

(三) 法務人員：契約審核。

(四) 稽核人員：定期稽核、監督衍生性商品交易並出具查核報告呈報總經理、董事會及審計委員會。

#### 五、績效評估要領：

(一) 避險性交易：財務單位應每月二次以市價評估及檢討操作績效，並呈報董事會授權之高階主管人員，以檢討改進避險之操作策略。

(二) 非避險性交易：本公司不從事以交易為目的之操作。

#### 六、契約總額及損失上限之訂定：

##### (一) 契約總額

##### 1.避險性交易：

以不超過既有的資產負債之淨部位加上預期未來的特定用途（如對外投資及資本支出），另得加上未來一季預計之資產負債所需支出之淨部位。

##### 2.非避險性交易：

本公司不從事以交易為目的之操作。

##### (二) 損失上限之訂定

全部與個別契約損失上限，訂定如下：

##### 1.避險性交易：

該交易因針對本公司實際需求而進行操作，所面對之風險已在事前評估控制之中，個別及全部契約損失上限以不超過交易契約金額之百分之十五為上限；惟當有匯率、利率等重大不利影響時(超過損失上限)，公司應召集董事長、總經理及相關單位主管因應之。

##### 2.非避險性交易：

本公司不從事以交易為目的之操作。

#### 七、授權交易額度及層級：

##### (一) 避險性交易

核決權人	單筆交易權限
董事長	美金50萬以上
總經理	美金50萬(含)以下

年度累計之所有交易狀況應彙總呈報董事會。

##### (二) 非避險性交易

本公司不從事以交易為目的之操作。

#### 第二十一條 作業程序

##### 一、執行單位：

由於衍生性金融商品交易具變化迅速、金額重大、交易頻繁以及計算複雜之特殊性質，其交易與管理工作必須由具高度專業之人員始得為之。因此，所有衍生性金融商品交易皆由財務單位相關授權人員執行之。

二、授權額度及層級：

項 目	執 行 單 位	核 准 層 級
1.合約簽訂	財務單位	董事長
2.帳戶開立	財務單位	董事長
3.交易執行	財務單位	依授權額度辦理
4.會計處理	財務單位	財務主管
5.評估報告	財務單位	董事會授權之高階主管
6.稽核作業	稽核單位	董事長

第二十二條 公告申報程序

依本公司取得或處分資產處理程序第八條辦理相關資訊揭露。

第二十三條 會計處理方式

本公司從事衍生性商品交易時，其會計處理方式依據現行財務會計準則相關規定辦理。

第二十四條 本公司從事衍生性商品交易，應採行下列風險管理措施：

一、風險管理範圍

(一) 信用風險的考量：

交易的對象限定與公司有往來之金融機構，並能提供專業資訊者為原則。

(二) 市場風險的考量：

本公司不從事非避險性交易，而只從事避險性交易，以使避險工具公平價值變動與被避險項目之損益影響相互抵銷，以降低市場風險；同時以透過金融機構之OTC (Over-the-counter) 為主，目前暫不考慮期貨市場。

(三) 流動性風險的考量：

為確保流動性，交易之金融機構必須有充足的設備、資訊、資本及交易能力並能在主要國際市場進行交易。

(四) 作業風險的考量：

應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。

(五) 法律上的風險：

任何和金融機構簽署的文件必須經過本公司法務人員的檢視後才能正式簽署，以避免法律上的風險。

(六) 商品的風險：

內部交易人員及對手金融機構對於交易之金融商品應具備完整及正確的專業知識，並要求金融機構充份揭露風險，以避免誤用金融商品導致損失。

(七) 現金流量的風險：

授權交易人員平時應注意公司之現金流量，以確保交割時有足夠的現金支付。此外，對於相對交易對象(金融機構)之信用狀況須隨時注意，且其操作金額應考量未來現金收支預測之資金需求。

二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。

三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

四、衍生性商品交易所持有之部位至少每月應評估二次，並將評估報告呈送董事會授權之高階主管人員。

五、其他重要風險管理措施。

第二十五條 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

一、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。

二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本處理程序辦理。

二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，公司若已設置獨立董事時，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

本公司從事衍生性商品交易，授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

第二十六條 本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二十四條第四款、第二十五條第一項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

第二十七條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但公開發行公司合併其持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司或其分別持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

第二十八條 本公司參與合併、分割或收購時，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

本公司參與合併、分割或收購時，股東會若因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

第二十九條 參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。

若參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

第三十條 所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第三十一條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

第三十二條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

一、違約之處理。

二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

五、預計計劃執行進度、預計完成日程。

六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第三十三條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之任一方，於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

第三十四條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，參與公司若有非公開發行者，本公司應與其簽訂協議，並依本處理程序第二十九條、第三十條及第三十三條規定辦理。

第三十五條 本公司應督促子公司依金融監督管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定「取得或處分資產處理程序」，並經該公司董事會通過實施，修正時亦同。

第三十六條 本公司經理人及主辦人員違反本處理程序之規定者，按其情節輕重依本公司「員工獎懲管理辦法」提報議處，並依法向其追償公司因此所受之損害。

第三十七條 本作業程序未盡事項，應依金融監督管理委員會所頒「公開發行公司取得或處分資產處理準則」為準，該準則如有變更，應以變更後之新規定為準。

第三十八條 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

第三十九條 本處理程序訂定於中華民國一〇〇年六月九日。

本處理程序第一次修訂於中華民國一〇一年六月十四日。

本處理程序第二次修訂於中華民國一〇二年六月七日。

本處理程序第三次修訂於中華民國一〇三年六月十九日。

本處理程序第四次修訂於中華民國一〇四年六月三日。

本處理程序第五次修訂於中華民國一〇六年五月二十六日。

本處理程序第六次修訂於中華民國一〇七年五月三十日。

本處理程序第七次修訂於中華民國一〇八年五月二十九日。

本處理程序第八次修訂於中華民國一一一年五月三十一日。

## 附錄四

### 四、公司治理實務守則

## 信 驊 科 技 股 份 有 限 公 司

### 公 司 治 理 實 務 守 則

#### 第一章

#### 總則

##### 第一條

為建立本公司良好的公司治理制度，爰依臺灣證券交易所股份有限公司(以下簡稱證券交易所)及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃檯買賣中心)共同制定的上市上櫃公司治理實務守則規定，訂定本公司之公司治理實務守則，以資遵循。本公司宜參照本守則相關規定訂定公司本身之公司治理守則，並於公開資訊觀測站揭露之。

##### 第二條

本公司建立之公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定，暨與證券交易所或櫃檯買賣中心所簽訂之契約及相關規範事項外，應依下列原則為之：

- 一、建置有效的公司治理架構。
- 二、保障股東權益。
- 三、強化董事會職能。
- 四、發揮審計委員會功能。
- 五、尊重利害關係人權益。
- 六、提昇資訊透明度。

##### 第三條

本公司應依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，考量本公司及其子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。本公司宜建立獨立董事或審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制。董事及審計委員會就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告其與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形。

本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制。

上市上櫃公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬宜提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定。

第三條之一

本公司依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。

前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：

- 一、 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- 二、 製作董事會及股東會議事錄。
- 三、 協助董事就任及持續進修。
- 四、 提供董事執行業務所需之資料。
- 五、 協助董事遵循法令。

其他依公司章程或契約所訂定之事項

## 第二章

### 第一節

#### 第四條

保障股東權益

鼓勵股東參與公司治理

本公司執行公司治理制度應以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東。

本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。

#### 第五條

本公司應依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，須按議事規則確實執行。本公司之股東會決議內容，應符合法令及公司章程規定。

#### 第六條

本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事、及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席獨立董事）及審計委員會召集人親自出席、及其他功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

#### 第七條

本公司應鼓勵股東參與公司治理，並宜委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。本公司應透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露方式同步上傳中英文版年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。本公司宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正；其當年度選舉董事者，宜併採候選人提名制。宜安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

#### 第八條

本公司應依照公司法及相關法令規定記載股東會議事錄，股東對議案無異議部分，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議照案



通過」；股東對議案有異議並付諸表決者，應載明表決方式及表決結果。董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，宜於公司網站揭露。

第九條

股東會主席應充分知悉及遵守公司所訂議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。

為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情事者，董事會其他成員宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。

第十條

本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。

為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。

為維護股東權益，落實股東平等對待，上市上櫃公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。

前項規範宜包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容

之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

第十條之一

公司宜於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性。

第十一條

股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。

股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。

公司之董事會、審計委員會及經理人對於前項檢查人之查核作業應充分配合，不得有規避、妨礙或拒絕行為。

第十二條

本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。

本公司發生管理階層收購(Management Buyout, MBO)時，除應依相關法令規定辦理外，宜組成客觀獨立審議委員會審議收購價格及收購計劃之合理性等，並注意資訊公開規定。

本公司處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。

第十三條

為確保股東權益，本公司宜有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。

	<p>本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。</p> <p>本公司訂定內部作業程序妥善處理前二項事宜，留存書面紀錄備查，並納入內部控制制度控管。</p>
第二節	公司與關係企業間之公司治理關係
第十四條	本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實執行風險評估及建立適當之防火牆。
第十五條	<p>本公司之經理人除法令另有規定外，不應與關係企業之經理人互為兼任。</p> <p>董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。</p>
第十六條	本公司應按照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計之管理目標與制度，並應與其關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適執行綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。
第十七條	<p>本公司與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。</p> <p>本公司與關係人及股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。</p>
第十八條	<p>對本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。</li> <li>二、其代表人應遵循本公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能善盡董事之忠實與注意義務。</li> <li>三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。</li> <li>四、不得當干預公司決策或妨礙經營活動。</li> <li>五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。</li> <li>六、對於因其當選董事而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。</li> </ol>
第十九條	<p>本公司應隨時掌握持有股份比例較大以及可以實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。</p> <p>本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。</p> <p>第一項所稱主要股東，係指股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東，但公司得依其實際控制公司之持股情形，訂定較低之股份比例。</p>

### 第三章

#### 第一節

##### 第二十條

強化董事會職能

董事會結構

本公司之董事會應向股東會負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

##### 第二十一條

本公司應制定公平、公正、公開之董事選任程序，宜採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

董事因故解任，致人數不足者，應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

##### 第二十二條

本公司法之規定，於章程中載明採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

##### 第二十三條

本公司董事會對功能性委員會、董事長及總經理之授權及職責明確劃分。

董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）不宜由同一人擔任。如董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）為同一人或互為配偶或一親等親屬時，宜增加獨立董事席次且應有過半數董事不具員工或經理人身分。

	有設置功能性委員會必要者，應明確賦予其職責。
第二節	獨立董事制度
第二十四條	<p>本公司應依公司章程規定設獨立董事至少三人，獨立董事連續任期不宜逾三屆。</p> <p>獨立董事應具備專業知識，其持股及兼職應予限制，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。</p> <p>。</p> <p>獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。</p>
第二十五條	<p>本公司應依證券交易法之規定，將下列事項提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明：</p> <p>一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>三、涉及董事自身利害關係之事項。</p> <p>四、重大之資產或衍生性商品交易。</p> <p>五、重大之資金貸與、背書或提供保證。</p> <p>六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>七、簽證會計師之委任、解任或報酬。</p> <p>八、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>九、其他經主管機關規定之重大事項。</p>
第二十六條	<p>本公司應明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力。公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行業務。</p> <p>本公司應於章程或依股東會決議明訂董事之酬金，董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。</p>
第三節	審計委員會及其他功能性委員會
第二十七條	<p>本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量董事會規模及獨立董事人數，設置審計、提名、風險管理或其他各類功能性委員會，並得基於企業社會責任與永續經營之理念，設置環保企業社會責任或其他委員會，並明定於章程。</p> <p>功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。功能性委員會應訂定組織規程，經由董事會決議通過。組織規程之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。</p>
第二十八條	本公司董事會設置審計委員會，。

由全體獨立董事組成其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。

第二十八條之一 本公司應設置薪資報酬委員會，過半數成員宜由獨立董事擔任；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。

第二十八條之二 本公司宜設置匿名之內部吹哨管道，並建立吹哨者保護制度；其受理單位應具有獨立性，對吹哨者提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。

第二十九條 為提升財務報告品質，本公司應設置會計主管之職務代理人。前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。

編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。

本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進。

本公司宜建立獨立董事、或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。

本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。

第三十條 本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會、及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。

遇有董事、或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。

審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔。

第四節 董事會議事規則及決策程序

第三十一條 本公司董事會應每季至少召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於7日前通知各董事並

提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。

本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。

第三十二條

董事應秉持高度之自律，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，不得當相互支援。董事自行迴避事項，應明訂於董事會議事規範。

第三十三條

本公司之獨立董事，對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，獨立董事應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起次一營業日交易時間開始二小時前，於公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。

董事會進行中得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議，但討論及表決時應離席。

第三十四條

本公司董事會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。

董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。

議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。

董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時，經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。

第三十五條

本公司對於下列事項應提董事會討論：

一、公司之營運計畫。

- 二、年度財務報告及半年度財務報告，但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
- 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。
- 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、經理人之績效考核及酬金標準。
- 七、董事之酬金結構與制度。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 十、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。除前項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

#### 第三十六條

本公司應將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，要求依計畫時程及目標執行，同時列入追蹤管理，確實考核其執行情形。

董事會應充分掌握執行進度，並於下次會議進行報告，俾董事會之經營決策得以落實。

#### 第五節

董事之忠實注意義務與責任

#### 第三十七條

董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

本公司董事會宜訂定董事會績效評估辦法及程序每年定期宜就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估。對董事會(功能性委員會)績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事之選任及持續進修。
- 五、內部控制。

對董事成員(自我或同儕)績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。

- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

功能性委員會績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

公司宜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。

第三十七條 本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營。

第三十八條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。

董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向獨立董事成員或審計委員會成員報告。

第三十九條 本公司得依公司章程或股東會決議，應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。

本公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

第四十條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計或法律等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

第四章 尊重利害關係人權益

第四十一條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且宜於公司網站設置利害關係人專區。

本公司發生管理階層收購時，應注意嗣後公司財務結構之健全性。

當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

第四十二條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。



第四十三條	本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、董事直接進行溝通，適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。
第四十四條	本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。
第五章	提升資訊透明度
第一節	強化資訊揭露
第四十五條	本公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行資訊公開之義務。 本公司應建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。
第四十六條	為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。 本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。 為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。 遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。
第四十七條	本公司宜提早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。 本公司應運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。 前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。
第四十八條	本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃買中心之規定輸入其指定之網際網路資訊申報系統，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。
第二節	公司治理資訊揭露
第四十九條	公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新： 一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。 二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。 三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。 四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。
第六章	附則

第五十條 本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

第五十一條 本守則之訂定及修正應經董事會通過後公布實施，並提股東會報告。

第五十二條

本守則第三次修訂定於中華民國一〇八年三月十一日。

本守則第四次修訂定於中華民國一一一年三月七日。

## 附錄五

### 五、公司永續發展實務守則

## 信 驊 科 技 股 份 有 限 公 司

### 公司永續發展實務守則

- 第一章 總則
- 第一條 本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」，爰訂定本守則，以資遵循。
- 第二條 本守則範圍包括本公司及有關集團企業之整體營運活動。  
本公司於從事企業經營之同時，應積極實踐永續發展，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢。
- 第三條 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。
- 第四條 本公司對於永續發展之實踐，依下列原則為之：  
一、落實公司治理。  
二、發展永續環境。  
三、維護社會公益。  
四、加強企業永續發展資訊揭露。
- 第五條 本公司應考量國內外永續議題之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。  
股東提出涉及永續發展之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。  
本公司宜遵循本公司治理實務守則、本公司誠信經營守則及本公司道德行為準則，建置有效之公司治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。
- 第二章 落實公司治理
- 第七條 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保永續發展政策之落實。  
本公司之董事會於公司推動永續發展目標時，宜包括下列事項：  
一、提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。  
二、將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。  
三、確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。  
本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。
- 第八條 本公司宜定期舉辦推動永續發展之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。
- 第八條 本公司宜定期舉辦履行企業永續發展之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。

第九條	<p>本公司為健全永續發展之管理，宜建力推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。</p> <p>本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</p> <p>員工績效考核制度宜與永續發展政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p>
第十條	<p>本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要永續發展議題。</p>
第三章	發展永續環境
第十一條	<p>本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，應致力於達成環境永續之目標。</p>
第十二條	<p>本公司宜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，使地球資源能永續利用。</p>
第十三條	<p>本公司宜依其產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。</li> <li>二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。</li> <li>三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。</li> </ol>
第十四條	<p>本公司宜設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。</p>
第十五條	<p>本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</li> <li>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。</li> <li>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</li> <li>四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。</li> <li>五、延長產品之耐久性。</li> <li>六、增加產品與服務之效能。</li> </ol>
第十六條	<p>為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。</p> <p>本公司應興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。</p>
第十七條	<p>本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施。</p> <p>本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</li> <li>二、間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</li> </ol> <p>本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，及將碳權取得納</p>

入公司減碳策略規畫中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

三、其他間接排放：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。

#### 第四章

##### 維護社會公益

##### 第十八條

本公司應遵守相關法規，及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。本公司為履行保障人權之責任，應制定相關之管理政策與程序，其包括：

一、提出企業之人權政策或聲明。

二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序。

三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效。

四、涉及人權侵害時，應揭露對所涉利害關係人之處理程序。

本公司應遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，本公司應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

##### 第十九條

本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

##### 第二十條

本公司宜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，以預防職業上災害。本公司宜對員工定期實施安全與健康教育訓練。

##### 第二十一條

本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。

本公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

##### 第二十二條

本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。

##### 第二十三條

本公司應對產品與服務負責並重視行銷倫理。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。

##### 第二十四條

本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

本公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

##### 第二十五條

本公司宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。

本公司宜對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

- 第二十六條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。
- 本公司於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策牴觸者進行交易。
- 本公司與其主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。
- 第二十七條 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。本公司宜經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。
- 第五章 加強企業永續發展資訊揭露
- 第二十八條 本公司應依相關法規及本公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。
- 本公司揭露永續發展之相關資訊如下：
- 一、經董事會決議通過之永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
  - 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
  - 三、公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。
  - 四、主要利害關係人及其關注之議題。
  - 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
  - 六、其他永續發展相關資訊。
- 第二十九條 本公司宜編製永續報告書，應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動永續發展情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括：
- 一、實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
  - 二、主要利害關係人及其關注之議題。
  - 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
  - 四、未來之改進方向與目標。
- 第六章 附則
- 第三十條 本公司應隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。
- 第三十一條 本守則經董事會通過後公布實施，修正時亦同。
- 第三十二條 本守則訂定於中華民國一〇一年三月十四日。
- 本守則第一次修定於中華民國一〇四年六月三日。
- 本守則第二修定於中華民國一一一年三月七日。

## 附錄六

### 六、公司道德行為準則

## 信驊科技股份有限公司

### 公司道德行為準則

#### 第一條

##### 訂定目的及依據

為導引本公司董事及經理人(包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人)之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則」訂定本準則，以資遵循。本公司參照本準則及相關規定，訂定道德行為準則，對於不同經理人亦得分別訂定其道德行為準則。

#### 第二條

##### 涵括之內容

本公司考量個別狀況與需要所訂定之道德行為準則，至少應包括下列八項內容：

##### 一、防止利益衝突：

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益。本公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。本公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

##### 二、避免圖私利之機會：

本公司應避免董事、監察人或經理人有下列情事發生：A. 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；B. 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；C. 與公司競爭。當本公司有獲利機會時，董事、監察人或經理人有責任增加本公司所能獲取之正當合法利益。

##### 三、保密責任：

本公司董事、監察人或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

##### 四、公平交易：

本公司董事、監察人或經理人應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

##### 五、保護並適當使用公司資產：

本公司董事、監察人或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

六、遵循法令規章：

本公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

本公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，允許匿名檢舉，讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。

八、懲戒措施：

本公司董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

第三條

豁免適用之程序

當有豁免適用情況時，該豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。

第四條

揭露方式

本公司應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

第五條

本道德行為準則經董事會通過後施行，並送各審計委員會及提報股東會，修正時亦同。

第六條

本準則訂定於中華民國一〇一年六月十四日。

本準則第一次修訂於中華民國一〇四年六月三日。

本準則第一次修訂於中華民國一一一年三月七日。



## 附錄七

### 七、公司誠信經營作業程序及行為指南

#### 信 驊 科 技 股 份 有 限 公 司 公司誠信經營作業程序及行為指南

- 第一條 訂定目的及適用範圍
- 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依本公司誠信經營守則及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。
- 本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。
- 第二條 適用對象
- 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、員工、受任人及具有實質控制能力之人。
- 本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。
- 第三條 不誠信行為
- 本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。
- 前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。
- 第四條 利益態樣
- 本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。
- 第五條 專責單位及職掌
- 本公司應指定行政管理部為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要執掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：
- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。

- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。
- 七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。

#### 第六條

禁止提供或收受不正當利益

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求第四條所規定之利益時，除有下列各款情形外，應符合本公司誠信經營守則及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 五、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 六、提供或收受親屬或經常往來朋友以外之人金錢、財物或其他利益，其市價在新臺幣 2,000 元以下者；或他人對本公司人員之多數人為餽贈財物者，其市價總額在新臺幣 2,000 元以下者。但同一年度向同一對象提供財物或來自同一來源之受贈財物，其總市值以新臺幣 5,000 元為上限。
- 七、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物，其市價不超過新臺幣 10,000 元者。
- 八、其他符合公司規定者。

#### 第七條

收受不正當利益之處理程序

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。
- 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報總經理核准後執行。

#### 第八條

##### 禁止疏通費及處理程序

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

#### 第九條

##### 政治獻金之處理程序

本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額不論多少，皆應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。
- 四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

#### 第十條

##### 慈善捐贈或贊助之處理程序

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其同一年度對同一機構金額達新臺幣300,000元以上者，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
- 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。
- 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

#### 第十一條

##### 利益迴避

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，不得互為相互支援。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

#### 第十二條

智慧財產權

本公司應設置處理專責單位，負責制定與執行公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

#### 第十三條

禁止從事不公平競爭行為

本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

#### 第十四條

防範產品或服務損害利害關係人

本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。

本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應立即回收該批產品或停止其服務，並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。

本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

#### 第十五條

禁止內線交易及保密協定

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

第十六條

遵循及宣示誠信經營政策

本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。

本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。

第十七條

建立商業關係前之誠信經營評估

本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

- 一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 二、該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
- 四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 五、該企業長期經營狀況及商譽。
- 六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 七、該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

第十八條

與商業對象說明誠信經營政策

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

第十九條

避免與不誠信經營者交易

本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經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。

第二十條

契約明訂誠信經營

本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：

- 一、任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。
- 二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。

三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二十一條 公司人員涉不誠信行為之處理

本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。

本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：

- 一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。
- 二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。
- 三、可供調查之具體事證。

本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：

- 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。
- 二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。
- 三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。
- 四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。
- 五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。
- 六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條 他人對公司從事不誠信行為之處理

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條 內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分

本公司專責單位應每年舉辦內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條 本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。

本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第二十五條 本作業程序訂定於中華民國一〇一年六月十四日。

本作業程序第一次修訂於中華民國一〇四年六月三日。

本作業程序第二次修訂於中華民國一一一年三月七日。

## 附錄八

### 八、全體董事持有股數情形

#### 信驊科技股份有限公司

#### 全體董事持股情形

##### 一、本公司現任第七屆董事法定成數及股數如下：

本公司普通股發行股數 34,355,062 股

全體董事法定應持有股數 3,600,000 股

截至民國 111 年 04 月 02 日止全體董事法定持有股數（註 1） 7,102,735 股

##### 二、截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載個別及全體董事持有股數如下表：

基準日：111 年 04 月 02 日

職稱	姓名	選任日期	停止過戶日股東名簿	
			股數	%
董事長	林鴻明	110.07.30	345,510	1.01%
董事	賢華投資股份有限公司 法人代表余明長	110.07.30	538,644	1.57%
董事	豐驊投資股份有限公司 法人代表陳清宏	110.07.30	4,775,524	13.90%
董事	盛驊投資股份有限公司 法人代表黃鴻儒	110.07.30	1,074,884	3.13%
董事	蔡永平	110.07.30	368,173	1.07%
獨立董事	楊千	110.07.30	—	—
獨立董事	胡迪群	110.07.30	—	—
獨立董事	周勝鄰	110.07.30	—	—
獨立董事	林雋	110.07.30	—	—
全體董事持有股數及比例合計			7,102,735	20.68%

註 1：獨立董事持股不計入全體董事法定持有股數。



## 附錄九

### 九、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

項目		年度	111 年度 (預估)
期初實收資本額			343,694,370
本年度配 股配息情 形(註一)	每股現金股利		35.0 元
	盈餘轉增資每股配發股數		-
	資本公積轉增資每仟股配發股數		100 股
營業績效 變化情形	營業利益		不適用 (註二)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益倒數)		
擬制性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數改 配發放現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉 增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉 增資且盈餘轉增資改 以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註一：俟民國一一一年五月三十一日股東常會決議。

註二：依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司毋須公開民國一一一年度財務預測，故不適用。