

股票代號

5203

訊連科技股份有限公司  
CyberLink Corp.

中華民國 一百 年度

年 報

本年報查詢網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/>

中華民國一〇一年四月三十日刊印

**一、本公司發言人姓名、職稱及聯絡電話：**

發言人：吳家寧  
職稱：總經理室副總經理  
電話：(02) 8667-1298 分機 1230  
電子郵件信箱：investor@cyberLink.com  
代理發言人：李雅惠  
職稱：投資人關係部協理  
電話：(02)86671298 分機 1121  
電子郵件信箱：investor@cyberLink.com

**二、公司之地址及電話：**

總公司  
地址：新北市新店區民權路100號15樓  
電話：(02) 8667-1298  
傳真：(02) 8667-1300

**三、股票過戶機構：**

名稱：元大寶來證券股份有限公司  
地址：台北市承德路三段210號地下一樓  
電話：(02) 2586-5859 • 0800-037888  
網址：<http://www.yuanta.com.tw/>

**四、最近年度簽證會計師：**

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
會計師姓名：林鈞堯、周建宏  
地址：台北市基隆路一段333號27樓  
電話：(02)2729-6666  
網址：<http://www.pwc.com/tw>

**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.cyberlink.com/>**

# 目 錄

	頁次
壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司簡介	
一、設立日期 .....	5
二、公司沿革 .....	5
三、公司與產品得獎記錄 .....	14
參、公司治理報告	
一、公司組織 .....	21
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構 主管資料 .....	24
三、公司治理運作情形 .....	36
四、會計師公費資訊 .....	47
五、更換會計師資訊 .....	48
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情形 .....	48
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股 比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	49
八、持股比例占前十大股東間互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 .....	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之 事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例情 形 .....	51
肆、募資情形	
一、資本與股份 .....	52
二、公司債辦理情形 .....	60
三、特別股辦理情形 .....	60
四、海外存託憑證辦理情形 .....	60
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	60
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	63
七、資金運用計劃執行情形 .....	63

<b>伍、營運概況</b>	
一、業務內容.....	64
二、市場及產銷概況.....	70
三、從業員工.....	81
四、環保支出資訊.....	81
五、勞資關係.....	81
六、重要契約.....	83
<b>陸、財務概況</b>	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	84
二、最近五年度財務分析.....	86
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	88
四、最近年度財務報表.....	89
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	131
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週 轉困難情事.....	166
<b>柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項</b>	
一、財務狀況之檢討與分析.....	167
二、經營結果.....	168
三、現金流量分析.....	169
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	169
五、最近年度轉投資政策及其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃 及未來一年投資計劃.....	169
六、風險管理及評估.....	169
七、其他重要事項.....	172
<b>捌、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料.....	173
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	176
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情 形.....	176
四、其他必要補充說明事項.....	176
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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.....	176

# 壹、致股東報告書

謹致訊連科技股東朋友：

「追求卓越」是訊連科技重要的企業核心價值，也是訊連科技成立以來在技術研發、客戶服務與品牌經營上的一貫堅持。除了持續在產品及服務上追求精進，訊連科技憑藉著傑出的品牌經營策略，連續第三度榮獲「台灣二十大國際品牌」，不僅名次晉升至第十五名，品牌價值更達一億四千萬美元，年度成長率高達34%。而隨著品牌價值創下新高，訊連科技在網路及實體通路上之銷售透過成功的品牌經營亦於100年繳出漂亮成績單。

訊連科技之發展策略係追求硬體搭售(B2B)與自有品牌(B2C)之平衡發展。其中硬體搭售部分主要透過與全球PC大廠、光碟機、主機板等廠商之合作，將軟體觸角延申至全世界各地，主要客戶包含：HP、Dell、Acer、Lenovo、Sony、NEC、Fujitsu、Samsung……等PC國際大廠。而自有品牌部份，則透過零售通路與網路銷售進行。其中零售通路是與美國、德國、英國、義大利、西班牙、法國、日本、台灣等地區軟體發行商合作推廣訊連軟體至當地的軟體零售通路以及學校教育市場，主力產品包括「PowerDVD」、「威力百科」、「威力導演」、「威力酷燒」、「魅力四射」等多項深受消費者喜愛之產品；而網路銷售則主要透過訊連線上交易平台CyberStore進行，行銷全世界。

而因應市場趨勢，訊連科技也推出了iOS及Andriod平台上的相關應用軟體，切入平板電腦及智慧型手機的領域，並針對Windows 8即將帶來的新一波商機發動準備。訊連科技將多年的頂尖視訊和音訊技術擴展至Windows 8 Metro介面，開發Windows 8多媒體解決方案，讓PC與平板電腦上的操作更加流暢與直覺。而在iOS及Android裝置應用解決方案的全新產品線則包括：「PowerDVD Mobile」多媒體播放軟體、「PowerDVD Remote」遠端遙控應用軟體等，及專為Android裝置設計的影音剪輯軟體「PowerDirector Mobile for Android」，讓各種數位內容(影片、相片及音樂)能夠在電腦及行動/平板裝置間相互整合、連結、轉檔、瀏覽與播放，實現訊連科技提供使用者無所不在的影音饗宴的遠景，讓數位影音娛樂可以在任何時間、任何地方及任何裝置上發生。

隨著網路的普及、個人電腦及行動/平板裝置的大量運用，使用者已開始習慣透過網路來瀏覽、儲存、共享資料，也使得業界越來越重視雲端服務。訊連科技自數年前即投入雲端，提供訊連產品使用者存取及分享自創作品或影評內容之雲端服務(Cloud Service)，並以「產品+雲端服務」的創新模式，由產品帶動雲端服務的使用率，並由雲端服務增加訊連影音軟體附加價值，兩者相輔相成，並步齊驅。

此外，訊連科技於100年和國際大廠Hitachi、Panasonic、Philips、Samsung、Sony共同籌組藍光專利授權公司One-Blue, LLC，除了為產業提供重要的藍光專利授權服務並推廣相關產品技術外，這也象徵了訊連堅強的研發能力以及影音相關技術的領先地位。

在全體員工之努力下，訊連科技除連續三年榮獲「台灣二十大國際品牌」外，各項產品亦屢獲國內外大獎，並第五度榮獲美國權威資訊雜誌PC Magazine「編輯推薦大賞」(Editor's Choice)。未來，訊連科技將持續秉持堅持卓越與精益求精的精神，持續推出領先國際的世界級產品，踏著沉穩的步伐，持續朝世界第一的目標勇往邁進。

茲將本公司100年度總體營運成績及101年度展望列示如下：

## **100年度營業報告**

### **1. 營運成果：**

去年本公司戮力於創造優質國際品牌並逐步跨入Android及iOS軟體平台市場，然而受歐債危機及美國信評等級遭降等全球經濟變動影響營收略為衰退，在全球合併營收部份：100年之營業收入為新台幣3,869,201仟元，較前一年度減少13.73%；國內母公司營收與獲利部份：母公司100年營業收入總額為新台幣2,343,559仟元，較前一年度衰退10.61%。而在稅後純益方面，100年度稅後純益為新台幣665,545仟元，較前一年度減少19.73%，每股稅後盈餘為新台幣6.11元。

### **2. 研究發展狀況：**

- (1) 100年度完成多項新產品開發及版本升級，並上市行銷。
- (2) 首度跨足相片應用領域推出「PhotoDirector」相片編修軟體。
- (3) 推出多項iOS及Android裝置應用解決方案的全新產品線。

## **101 年度營業計劃概要**

### **1. 經營方針：**

#### **(1) 持續優越品牌經營**

訊連科技持續以卓越的品牌價值及優越的品牌經營策略，連續三年蟬聯「台灣國際品牌價值調查」前二十名入圍廠商，今後將持續優越品牌之經營，以期早日晉升國際品牌行列，並擴增零售市場市佔率。

#### **(2) 持續與硬體廠商合作提升影音軟體效能**

訊連科技將持續密切與主要大廠如 Intel、Nvidia 及 AMD 等合作，領先市場應用最新的 CPU 與 GPU 技術支援，大幅加速影片處理之速度與效能，讓使用訊連產品變成更美好的經驗。

#### **(3) 持續開發新技術及實用的應用**

訊連科技全新開發專為微軟 Windows 8 Metro 使用者介面設計的多媒體解決方案，讓使用者不論是在 PC 與平板電腦上進行各種媒體的播放、影片的編輯或透過內建攝影機捕捉相片製作特效時，操作都能更加流暢與直覺。此外，亦持續開發 iOS/Android 行動裝置應用軟體解決方案，提供使用者無所不在的影音饗宴。

#### **(4) 擴展目標市場及目標消費群廣度**

訊連科技在消費性影片播放、影片剪輯和資料燒錄市場均有卓越成績和市佔率。101 年起，也將擴展現有產品線廣度，涉獵專業影音產業及進階使用者市場，提供更多樣化專業功能、高性價比的數位影片、相片、音樂編修、剪輯軟體。

#### **(5) 增加雲端運算服務**

訊連科技提供的 DirectorZone 及 Moovielive 雲端運算服務相當受使用者歡迎，今後將開發更多雲端服務以滿足客戶在多媒體影音上之需求。

### **2. 產銷政策：**

『抓準技術板塊，擴大全球行銷佈局』是本公司成立以來銷售主要策略。訊連科技將更緊密與國內外 OEM 廠商及硬體廠商合作，即時提供客戶高品質之數位影音解決方案軟體外，更進一步的確保其在數位家庭中與不同產品間之互通與相容。同時藉由卓越品牌價值及優越的品牌經營策略持續擴大歐、美、日等市場之規模，建構更完善之全球行銷通路，藉以再提升網路及通路銷售之營收。

## **外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響**

訊連科技掌握先機、切入平板電腦及智慧型手機的領域，全新擴展 iOS 及 Android 行動裝置應用軟體解決方案，提供使用者無所不在的影音饗宴遠景。此外，訊連科技亦針對 Windows 8 即將帶來的新一波商機發動準備，將多年的頂尖視訊和音訊技術擴展至 Windows 8 Metro 介面，開發 Windows 8 多媒體解決方案，並以穩健之財務積極投入新技術之開發，擴大公司之競爭力，使本公司在既有產品及新產品領域之領先地位更穩固並拉大與主要競爭者之距離，藉以增取國際大

客戶之信任，加深彼此間之合作關係。另在法規環境方面，我國將自 102 年起開始依國際會計準則編製財務報告，本公司已組成跨部門專案小組負責推動轉換計畫，並按計畫進度執行轉換工作。

展望 101 年，將是個嶄新的年代，隨著平板電腦、智慧型裝置(Smart Device)的崛起，訊連科技將整合家用電腦、手持裝置及雲端服務使其緊密結合、持續秉持技術領先市場、同時提供電腦應用及跨作業系統裝置應用之完全整合解決方案與最佳客戶服務等理念來服務與爭取客戶，取得全球市場競爭優勢，為股東、客戶及員工創造最大利益。

最後祝各位股東

身體健康，萬事如意

董事長：黃肇雄



總經理：張華禎





## 貳、公司簡介

### 一、設立日期

本公司設立於民國七十九年八月八日，原名精華顧問有限公司，設立資本額為新台幣壹佰萬元，於民國八十五年二月改組，正式更名為訊連科技股份有限公司。

### 二、公司沿革

本公司係擁有頂尖視訊與音訊技術的影音軟體公司，專精於數位影音軟體及多媒體串流應用解決方案產品研發，並以「抓準技術板塊，擴大全球行銷布局」的策略，深根台灣、佈局全球，展現亮麗的成績。

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
79年 8月	公司成立，初期資本額新台幣壹佰萬元整。
85年 2月	正式更名為『訊連科技股份有限公司』。
85年 3月	完成亞洲首套純軟體MPEG播放系統「VCD PowerPlayer軟體影音光碟機」。
85年 4月	現金增資，資本額增至新台幣伍佰萬元整。
85年10月	業務擴充，遷址至台北市復興南路2段381號9樓。
85年12月	首套套裝軟體「VCD PowerPlayer軟體影音光碟機」正式發表上市 現金增資，資本額增至新台幣壹仟萬元整。
86年 2月	完成亞洲首套純軟體H.324視訊會議系統「LinkTEL 立可通視訊電話系統」並正式對外發表。
86年 3月	完成並推出全球首套智慧型全自動播放系統「CDWizard光碟精靈」。
86年 5月	「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」獲得經濟部工業局軟體工業五年發展計劃之軟體新產品開發計劃補助。
86年 7月	與日本Sumitomo Metal System Development Co.,Ltd 正式簽訂代理合約，於8月份將CDWizard日文版「MightyPEG」行銷至日本軟體零售市場，並創佳績。
86年 9月	新產品「VideoLive Mail影音快捷郵件」開發完成，並正式對外發表。
86年10月	新產品「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」正式推出。
86年11月	「CDWizard 光碟精靈」通過第六屆台灣精品審查標準，獲得「台灣精品獎」。
87年 1月	「VideoLive Mail 2.0 Plus」獲經濟部工業局軟體工業五年計劃之外銷精緻化輔導專案補助。
87年 3月	正式授權金卡多媒體科技(股)公司為大陸地區之總代理，並將套裝軟體「CDWizard 光碟精靈」之簡體版正式行銷至中國大陸地區。
87年 5月	PowerDVD與VideoLive Mail榮獲Intel遴選為亞太區Pentium II處理器最優異之應用軟體之一(Intel Featured Application Program-Quarter 1)。

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
87年 6月	PowerDVD與VideoLive Mail及CDWizard等三產品均榮獲Intel遴選為亞太地區Pentium II處理器今年夏季最具特色之應用軟體。 設立日本子公司。
87年 7月	新一代人機介面「VideoKanoid」視訊遊戲正式對外發表。
87年 8月	與台灣東芝半導體設計、華邦電子、聯華電子關係企業聯發科技、聯詠科技及國立台灣大學資訊工程研究所通訊與多媒體實驗室等單位進行策略聯盟。 因業務擴充需要，遷址至新店市民權路100號15樓。 新產品「PowerVCR影音捕手」發表。
87年 9月	現金增資，實收資本額增至新台幣柒仟萬元整。
87年10月	「LinkTEL 立可通視訊電話系統」榮獲Intel遴選為亞太區第三季Pentium II處理器最具特色的應用軟體之一。PowerDVD、CDWizard、VideoLive Mail、VideoKanoid等4項產品亦再次榮獲同樣榮譽。
87年11月	「PowerVCR影音捕手」於美國Comdex Fall電腦展中榮獲Euro Trade雜誌「Best Of Taiwan's Best」最高評價。
87年12月	「PowerVCR影音捕手」榮獲中華民國八十七年資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」中的「資訊產品創新獎」。 「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」榮獲中華民國八十七年資訊月中「傑出資訊應用獎」之佳作獎。
88年 1月	於世界高科技資訊重鎮矽谷成立美國子公司。
88年 4月	新產品「PowerVCR影音捕手」正式上市銷售。 「Medi@Show魅力四射」正式上市銷售。
88年 5月	盈餘轉增資新台幣壹仟肆佰萬元，資本公積轉增資新台幣參仟伍佰萬元，實收資本額增至新台幣壹億壹仟玖佰萬元整。
88年 6月	本公司股票公開發行
88年 8月	最新版本「PowerPlayer4.0影音播霸」結合了「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」與「CDWizard光碟精靈」的功能，正式上市銷售。
88年11月	「Medi@Show魅力四射」於美國榮獲國際電腦大展Comdex Fall中Best of Comdex之最佳工具獎(Best Utility)，是國際上千家及台灣200餘家軟硬體參展業者中，唯一得獎的台灣產品。
88年12月	「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」榮獲第八屆台灣精品獎。 「PowerVCR影音捕手」榮獲第八屆台灣精品獎。 「Medi@Show魅力四射」榮獲第八屆台灣精品獎。 新版軟體「Medi@Show魅力四射2.0」及「PowerDVD2.5數位影音光碟播放軟體」，正式上市銷售。
89年 3月	「PowerDVD 2000」數位影音光碟播放軟體」正式在日本上市銷售，造成銷售熱潮。
89年 6月	「PowerVCR II」榮獲Computex Taipei 2000多媒體類「Best of Computex」。

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
89年 8月	盈餘轉增資新台幣伍仟玖佰伍拾萬元，資本公積轉增資新台幣壹仟肆佰陸拾參萬柒仟元，員工紅利轉增資陸佰捌拾陸萬參仟元，實收資本額增至新台幣貳億元整，員工人數增至 100 人。
89年 9月	全球第一套純軟體DVD播放系統「PowerDVD Linux」正式誕生。
89年10月	公司上櫃掛牌。
89年11月	新版「PowerDVD 3.0」正式上市。
89年12月	全新產品「TalkingShow」正式上市。
90年 1月	辦理現金增資，資本額增至為 2.5685 億元。 德國分公司正式成立，積極深耕歐洲市場。
90年 2月	影音捕手「PowerVCR II」、「PowerDVD」再度蟬聯國家精品獎。
90年 3月	新版影音捕手「PowerVCR II 3.0」正式上市。
90年 4月	全新產品串流大師「StreamAuthor」正式上市。
90年 6月	全新產品威力導演「PowerDirector」正式上市。
90年 6月	全新產品威力導演「PowerDirector」正式上市並獲 2001「Best of Computex」大獎。
90年 7月	經過盈餘轉增資之無償配股之後，公司實收資本額由原來的22,685萬元增加為35,330萬元。
90年10月	全新產品訊連「PowerDVD XP 4.0」正式上市。
90年11月	全新產品「TCMS 企業教育訓練管理系統」正式上市。
90年12月	全新產品威力導演「PowerDirector 2.0 Pro專業版」正式上市。
91年6月	榮登遠見雜誌「台灣科技新銳200強」第6名，軟體公司第1名。
91年8月	盈餘轉增資新台幣捌仟捌佰參拾貳萬伍仟元，資本公積轉增資新台幣參仟伍佰參拾參萬元，員工紅利轉增資壹仟零壹拾肆萬伍仟元，實收資本額增至新台幣肆億捌仟柒佰壹拾萬元整。
91年9月	企業教育訓練管理系統2.0，通過國際技術標準SCORM1.2最高等級測試。
91年10月	「DVD威力製片PowerProducer 1.0」隆重上市。
91年10月	「串流大師StreamAuthor2.5」、「企業教育訓練管理系統TCMS2.0 e-Learning/e-Training」最佳解決方案隆重上市。
91年11月	「串流大師StreamAuthor 2.5」通過國際技術標準SCORM1.2測試。
92年9月	推出最新學習管理平台訊連科技「企業教育訓練管理系統CTMS 3.0」。
92年11月	「威力劇院」全新登場。
93年2月	正式啟用全新企業識別系統。
93年2月	全球第一家榮獲國際組織DVD Forum測試通過軟體公司。
93年3月	全方位DVD解決方案多功能燒錄軟體「威力酷燒 3」於德國CeBIT電腦大展中首度亮相。
93年9月	上市掛牌，證券代碼仍延用5203。
93年10月	「DVD威力製片PowerProducer 3」技術領先，榮獲全球第一套國際

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
	DVD Forum 影音光碟製作軟體認證授權。
94年1月	亞元雜誌(Asiamoney) 最佳管理企業評比中，獲評為台灣區小型公司類(Small Market Capitalization)第一名，並在台灣區整體企業管理評比中名列第二。
94年3月	新世代燒錄軟體 InstantBurn 全新上市。
94年3月	全球第一家取得 DVD-VR PC Recording Logo 認證。
94年3月	「威力劇院 PowerCinema」通過 DLNA 相容性測試，領先成為數位家庭跨平台影音娛樂軟體。
94年5月	率先支援藍光碟片(Blu-ray disc)，展示 PowerDVD 播放藍光可複寫光碟(BD-RE)領先技術。
94年6月	CTMS 贏得資策會「2005 數位學習最佳解決方案獎」競賽。
94年7月	領先全球展示藍光碟片播放與燒錄技術。
94年8月	數位家庭 DVD 燒錄套件「MakeDVD 2」隆重上市。
94年10月	主辦藍光技術研討會致力推廣次世代 DVD 影音技術。
95年1月	於 CES 展示最新藍光解決方案。
95年1月	「SoftDMA」於英特爾 CES 開幕演說中展示。
95年2月	推出「職能評鑑管理系統」提供企業員工職能評鑑完整方案。
95年2月	「串流大師 3.5」全新登場 提供企業快速製作數位教材最佳工具。
95年3月	「人才培訓管理系統」率先通過 SCORM 2004 相容測試，符合國際最新標準。
95年3月	CyberLink SoftDMA 及 CyberLink Media Server 榮獲 DLNA 認證。
95年4月	與公視攜手開創 DVB-H 行動電視新紀元。
95年5月	推出市面第一套支援 Blu-ray 和 HD DVD 燒錄軟體- 威力酷燒 5.5 全能燒錄版。
95年7月	與 Acer 聯手進軍 HD DVD 筆記型電腦市場。
95年7月	技術專利成為藍光光碟 Blu-ray Disc 規格中之必要專利(Essential Patent)。
95年9月	於 IFA 2006 公開展示 HD DVD 影音播放軟體 PowerDVD HD 版。
95年9月	PowerCinema 支援 DVB-T 數位電視播放標準之 MPEG-4、H.264 播放格式，為電腦進入高解析電視媒體中心之最佳選擇。
95年10月	「TV Server」正式取得數位生活網路聯盟(DLNA)認證 數位電視節目內容共享美夢成真。
95年10月	與公視、中視、民視及主要行動通訊業者共同推動國家通訊傳播委員會之手持式電視試播計畫。
95年12月	「威力導演 5」榮獲 95 年度資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」。
95年12月	「PowerDVD 極致版」轟動上市支援播放新世代 HD DVD 與 Blu-Ray 光碟影片內容。
96年1月	推出「 MagicSports 3.5 」，讓相撲比賽精彩重現。
96年3月	推出「Media Deluxe Pro」，拓展 Vista 娛樂應用新體驗。

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
96年4月	與中華聯網寬頻共同發表手持式電視試播計畫。
96年5月	推出 CyberLink Live 影音網際網路娛樂服務，提升您的數位生活。
96年5月	推出遠端影音網路娛樂服務-CyberLink Live 。
96年6月	於台大資工三十週年系慶中分享「軟體產業發展與台灣面臨的機會與挑戰」。
96年6月	推出盒裝「PowerDVD 極致版」新世代 Blu-ray 和 HD DVD 電影光碟播放軟體。
96年7月	正式推出中文版 CyberLink Live ，服務大中華市場。
96年8月	榮獲《Cheers》雜誌舉辦之「快樂工作人大獎-最佳企業雇主」。
96年9月	推出「Magic Sports 4」智慧型運動賽事分析軟體 美式足球版新上市。
96年9月	榮獲「第三屆人力創新獎-團體獎」。
96年9月	新版 Cyberlink Live 提供 WebCam 遠端監看功能。
96年9月	「威力製片」獲得可重複寫入藍光碟片編寫及燒錄 BD-RE 3.0 之認證。
96年9月	推出「MakeDisc 3」數位家庭 Blu-ray 輕鬆燒錄。
96年10月	「威力酷燒 6」正式上市藍光光碟(Blu-ray Discs)及 HD DVD 無所不燒。
96年11月	榮獲全球商業權威媒體富比士雜誌(Forbes Asia)評選為亞洲區最佳營運企業 (Asia 200 Best Under a Billion) 。
96年11月	CyberLink Live 榮獲 2008 美國最大消費性電子展產品創新獎 CES Innovation 2008 Design & Engineering Award 。
96年11月	「串流大師 4」全新上市完全支援 PDF 快速製作 e-Learning 數位內容。
97年1月	於全美最大消費性電子展 CES 2008 展示全新數位家庭娛樂生活解決方案。
97年1月	「PowerDVD 極致版」獲得藍光光碟聯盟 BD-Video Profile 1.1 播放認證。
97年1月	「MediaServer」、「SoftDMA」雙雙獲得 DLNA 1.5 認證並被選為標準設備(Reference Device) 。
97年3月	技術專利獲選為 HD DVD 規格中之必要專利(Essential Patent) 。
97年3月	「TV Enhance」獲義大利電信(TIM)3.5G 上網/電視卡指定搭售提供 DVB-H 行動電視解決方案 。
97年3月	專業影音光碟製作軟體「威力製片 5」隆重上市。
97年3月	「PowerDVD 極致版」、「威力導演 6」雙雙榮獲 2007 年「創新軟體獎」。
97年3月	協助緯創資通墨西哥廠導入「培訓大師」成功打造跨國企業海外 e-Learning 數位學習。
97年4月	97 年工業局數位學習網獎勵計畫。

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
	成功通過9項申請案勇奪數位學習廠商之冠。
97年4月	針對PowerDVD 8用戶及電影愛好者發表MoovieLive.com社交網路平台。
97年4月	推出「PowerDVD 8」同步推出MoovieLive.com網站，擴展電影娛樂新體驗。
97年4月	正式推出「魅力四射樂活版」輕鬆管理，編修、燒錄、分享影片圖像。
97年5月	「績效大師 4.2」全新上市創新功能、實現企業對彈性化績效管理的需求。
97年5月	推出第二代Webcam應用軟體「YouCam 2.0」－兼顧娛樂與工作。
97年5月	推出「威力導演7」影音編輯軟體，輕鬆製作專業級影片。
97年6月	PowerDVD支援Intel最新G45高速晶片組，提供播放藍光影片的最佳化效能。
97年6月	推出「培訓大師 6.1」標準版新增「文件加密安全」防護，為企業關鍵知識把關。
97年6月	推出全球第一套能提供無所不在的數位媒體連結的網站服務－新一代CyberLink Live網站。
97年7月	「PowerDVD」榮獲DTS-HD Master Audio認證。
97年7月	「PowerDVD 極致版」通過BD-Live及AVCREC認證。
97年7月	推出「PowerDVD8」電影Remix創意大賽－改編電影拿大獎。
97年7月	與中華電信共推「HiNet 培訓大師」，打造中小企業數位學習租賃服務。
97年7月	與柯達數位沖印結盟，「威力導演7」、「PowerDVD8」、「魅力四射樂活版」全台熱銷。
97年8月	訊連科技教育基金會發起「885幫幫我 營養午餐」公益活動，送愛心到校園，贊助新店地區國小學童營養午餐。
97年8月	「威力製片」獲得AVCREC認證。
97年8月	「BD Advisor 2」全新升級免費下載檢測軟硬體BD-Live支援完整性
97年8月	CyberLink Live與Intel合作推出綠色節能的遠端媒體存取服務。
97年9月	「培訓大師 6.5」重裝上市，新增「課後追蹤問卷」，讓績效被看見，打造百分百的完整教育訓練。
97年10月	「PowerDVD 極致版」榮獲BD-R 1.1與BD-RE 2.1認證確保使用者充份享受高畫質多媒體娛樂。
97年10月	「威力導演」支援NVIDIA CUDA技術，提升高畫質影片效能。
97年10月	成為微軟在台灣首家微軟全球獨立軟體開發商合作夥伴聯手推動全球數位多媒體影音市場發展。
97年10月	推出「PowerDVD」及「PowerCinema」Linux版專為Netbook及Nettop量身設計。
97年10月	推出高畫質「影音數位家庭解決方案」。

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
97 年 11 月	影音技術支援 Windows 7 多點式觸控功能及 DXVA-HD 技術並於 WinHEC 2008 中展示「PowerCinema」。
97 年 11 月	「威力導演 7」完整支援 NVIDIA® CUDA™ 技術提升高畫質影片效能，
97 年 11 月	「經濟日報」訊連科技數位學習市場占有率第一。 產品、服務、品牌具優勢協助客戶在各領域發光發熱。
97 年 11 月	全新推出「威力劇院 6」全方位的數位媒體娛樂中心。
97 年 11 月	全功能軟體「威力百科 7」全新上市。
97 年 11 月	「威力導演 7」完整支援 Intel Core i7 處理器。
97 年 11 月	「次世代 DVD 規格發展趨勢高峰論壇」圓滿落幕。
97 年 11 月	與 Acer、Intel 共同推出環保節能科技的桌上型電腦，Acer Aspire M5700 全面搭載訊連科技 CyberLink Live。
97 年 12 月	榮登 97 年企學網三冠王，勇奪「數位學習業者輔導獎」、「最佳創新應用獎」及「數位學習服務輔導品質獎」蟬聯平台廠商 NO.1。
98 年 1 月	與華碩電腦提供 all-in-one 觸控電腦最佳的數位家庭多媒體解決方案。
98 年 1 月	於 CES 2009 展示全新數位家庭娛樂生活方案。
98 年 1 月	於 CES 2009 展出先進影音強化技術 TrueTheater Technology。
98 年 1 月	與微軟公司於 CES2009 展示全新的 Windows7 藍光影片播放軟體。
98 年 1 月	新版「威力導演 7」完整支援 NVIDIA®CUDA™ 技術，首家完整支援 NVIDIA®CUDA™ 技術的高畫質影音編輯軟體。
98 年 1 月	與 ACER 在 CES 2009 共同展示遠端媒體連結的環保節能 PC 解決方案
98 年 1 月	「威力導演 7」完整支援 ATI Stream™ 技術，首家支援 ATI Stream™ 技術的影音編輯軟體。
98 年 1 月	「培訓大師 7.0」隆重上市，著重知識分享與社群網絡協助企業邁入 eLearning 2.0 新紀元。
98 年 1 月	威力導演 7 榮獲 PChome 2008 10 大科技採購趨勢軟體類金獎。
98 年 2 月	「威力百科 7」得獎連連，IT 雜誌編輯強力推薦。
98 年 2 月	推出新版 CyberLink Live 3 遠端影音網路服務。
98 年 2 月	「威力導演 7」再度榮獲「創新軟體獎」。
98 年 3 月	推出「PowerDVD 9」提供藍光光碟、高畫質影片及 DVD 光碟最極致的播放品質。
98 年 4 月	推出「MediaShow Espresso」，完整支援 Intel Core i7、NVIDIA CUDA、ATI Stream 的快速、高效能轉檔軟體。
98 年 5 月	數位多媒體應用軟體完整支援 Windows 7 先進技術。
98 年 6 月	推出「YouCam 3」視訊特效應用軟體，提升網路影音娛樂體驗。
98 年 7 月	影音播放軟體「PowerDVD 9」通過微軟 Windows 7 認證。
98 年 8 月	全系列影音多媒體軟體支援 Windows 7 並獲得「Compatible with Windows 7」認證標誌。
98 年 8 月	全新推出「威力導演 8」影片編輯軟體，全面提昇影片畫質、嶄新

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
	獨特剪輯特效、全新影片創意資源分享。
98 年 10 月	榮獲 2009 年台灣國際品牌價值調查前二十大入圍品牌。
98 年 10 月	全新推出「TrueTheater Enhancer」，全面提升 YouTube 影片畫質。
98 年 12 月	推出新版「CyberLink Live 3」，提供 iPhone 使用者遠端存取媒體服務
98 年 12 月	全方位整合應用軟體「威力百科 8」全新上市，製作、播放、管理、分享，所有功能一套搞定。
99 年 1 月	「PowerDVD 9」及「威力導演 8」雙雙榮獲 2010 年「台灣精品獎」，多媒體軟體完整支援 Intel® Core™ 系列處理器。
99 年 1 月	推出「YouPaint」趣味繪圖軟體。
99 年 1 月	推出「MediaShow Espresso 5.5」高效能轉檔軟體。
99 年 2 月	「PowerDVD9」榮獲「創新軟體獎」。
99 年 3 月	推出「PowerDVD 10」全能影音播放軟體影音內容全面升級享受 HD 高畫質及 3D 立體視覺新體驗。
99 年 4 月	「PowerDVD」獲得藍光光碟聯盟正式授予成為全球首位取得藍光 3D 播放認證之軟體。
99 年 4 月	推出全新「YouMemo」趣味便利貼軟體。
99 年 5 月	「培訓大師」獲世界級肯定 勇奪美國 Brandon Hall 大獎。
99 年 5 月	「MediaShow Espresso 5.5」高效能轉檔軟體支援 Apple iPad、榮獲 Brandon Hall 社群學習技術大獎。
99 年 5 月	推出「績效大師 6」協助企業整合上下目標提升組織績效。
99 年 6 月	「PowerDVD 10」支援 MeeGo v1.0 開放原始碼平台。
99 年 6 月	推出「MediaStory」- iPhones、Andriod 及 Facebook 的動態照片應用軟體。
99 年 7 月	「PowerDVD 10 藍光 3D 體驗會」圓滿落幕。
99 年 7 月	推出「PowerDVD 10 3D 極致版 MarkII」全能影音播放軟體提供藍光 3D 立體視覺新體驗。
99 年 7 月	「BD & 3D Advisor」全新升級推出提供使用者免費下載。
99 年 7 月	推出「MediaEspresso 6」高效能轉檔軟體。
99 年 8 月	「威力酷燒 7」正式上市各種影音檔案無所不燒。
99 年 8 月	推出「YouCam 4」視訊特效應用軟體提升影音娛樂體驗。
99 年 9 月	「PowerDVD 10」得獎連連，榮獲「創新軟體獎」及「國際買主推薦大獎」。
99 年 9 月	再度獲選「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌。
99 年 9 月	「PowerDVD」全能影音播放軟體全球首家通過 BDXL 認證的播放軟體。
99 年 10 月	推出全球首套立體 3D 照片幻燈秀製作軟體-「Media3D」。
99 年 10 月	推出「YouPaint 1.5」觸控式趣味繪圖軟體 全新結合線上創意互動社群網站。
99 年 10 月	第四度榮獲「99 傑出資訊人才獎」-資深協理黃鶴超博士實力備受



年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
	肯定，贏得資訊業界至高榮耀。
99 年 11 月	推出全球首套原生 64 位元「威力導演 9」消費性影片編輯軟體。
99 年 12 月	99 資訊月高效能極速剪輯「威力導演 9」上市首賣。
99 年 12 月	「威力製片 5.5」全新上市首家通過 BDXL 認證及支援 AVCREC 的專業影音光碟製作軟體。
99 年 12 月	「LabelPrint 2.5」全新上市，快速製作風格獨特的光碟封面。
99 年 12 月	全方位整合應用軟體「威力百科 9」，全新上市 一套搞定播放、製作、享受及分享數位生活。
99 年 12 月	推出全新「YouMemo 2」趣味便利貼軟體直覺式操作、輕鬆製作多媒體創意便利貼。
99 年 12 月	「PowerDVD 10」得獎連連再度榮獲「台灣精品獎」。
99 年 12 月	「PowerDVD」贏得華碩電腦 All-in-One 電腦搭售案提供藍光 3D 播放功能。
100 年 1 月	於 CES 2011 展示次世代多媒體娛樂解決方案。
100 年 1 月	於 Pepcom Digital Experience 展示無所不在的多媒體解決方案。
100 年 1 月	旗艦產品完整支援 Intel 第二代 Core 處理器家族，提供消費者極致的多媒體影音體驗。
100 年 1 月	搭配策略夥伴全新推出裸眼 3D 方案全新「PowerDVD」裸眼 3D 新體驗。
100 年 1 月	提前發表在平板裝置上的 Android 應用解決方案，展示無所不在的多媒體經驗。
100 年 1 月	與 RealD 合作提升立體 3D 體驗「PowerDVD」，全面支援 RealD 立體 3D 格式。
100 年 1 月	「PowerDVD」完美整合 SENSIO® Hi-Fi 3D 技術。
100 年 2 月	與旭聯科技開展 eHRD 策略合作，原訊連 eHRD 業務將由旭聯承接營運。
100 年 3 月	旗艦產品完整支援 AMD Fusion 家族處理器提供消費者極致的多媒體影音體驗。
100 年 4 月	「Media Server」及「SoftDMA」領先業界獲得 DLNA Protected Streaming 測試標準平台認證。
100 年 4 月	舉辦「發現台灣 幸福 100-第三屆威力導演影片創作大賽」。
100 年 5 月	全新推出「PowerDVD 11」開啟全能影音新生活，播放不受限全面串連您的電腦、智慧型裝置、數位家庭和雲端社群。
100 年 5 月	訊連科技宣布全新推出「SoftDMA 2」，通過 DLNA 認證的數位網路家庭最佳媒體播放器。
100 年 5 月	於 Computex 2011 展示全新多媒體娛樂解決方案，與策略夥伴 MasterImage 3D 於 Computex 2011 共同展示 Android 裝置上的裸眼 3D 解決方案。
100 年 5 月	於 Computex2011 發表「PowerDVD for Android」，在平板裝置上的多

年 份	重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革
	媒體應用解決方案展示無所不在的多媒體經驗。
100 年 6 月	宣布全新推出「PhotoDirector 2011」,讓您的相片轉變成大師級精彩作品。
100 年 7 月	推出新一代視訊應用軟體「YouCam 5」,盡情滿足工作與娛樂需求!
100 年 9 月	訊連科技發表全新「PowerDVD Mobile」,創造無所不在的多媒體娛樂體驗。
100 年 10 月	發表全球速度最快的影音剪輯軟體:「威力導演 10」,搭載第二代 TrueVelocity 引擎、超多嶄新特效、完整的 3D 剪輯流程,在家也能輕鬆做出專業級影片!
100 年 11 月	發表新一代全方位燒錄軟體「威力酷燒 8」,增加全新系統還原功能全面強化資料防護。
100 年 11 月	發表「威力影相創意包」,完美影音相片編修一次搞定,「威力導演 10」+「PhotoDirector 2011」 打造令人驚艷的精采影像。於 CES 2012 展示「PowerDirector Mobile for Android」。
101 年 1 月	完整支援 Nvidia 四核心架構微處理器 Tegra 3,於 CES 2012 展示全新 Windows 8 Metro-Style 多媒體解決方案。
101 年 1 月	全新推出藍光及影音播放軟體「PowerDVD 12」。
101 年 1 月	延伸數位生活至 iPhone、iPad 及 Android 裝置,全面提昇 HD 及 3D 影片品質,跨平台的全能影音播放軟體。
	推出攝影玩家等級的「PhotoDirector 3」相片管理及編修軟體。
101 年 3 月	彈指間輕鬆創造令人驚艷的精彩作品。
	全新推出「魅力四射 6」透過相片與影片、秀出自己!
101 年 4 月	快速、簡單管理相片及影片、打造個人化作品及多元化分享相片影片收藏。
101 年 4 月	全新推出「威力百科 10」全方位多媒體整合應用軟體。

### 三、公司與產品得獎記錄：

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
89 年 2 月	Medi@Show	德國 CeBIT 展 EuroTrade 頒「Best of Taiwan's Best」獎
89 年 5 月	PowerDVD	德國 Computer Easy 頒「Editor's Choice」獎
89 年 5 月	PowerDVD	波蘭 Komputex Swiat 頒「Editor's Choice」獎
89 年 5 月	PowerVCR II	「Best of Computex 獎 (Best Multimedia)」
89 年 6 月	PowerDVD	英國 PC Plus 頒「Best Software Decoder」獎
89 年 6 月	PowerDVD	德國 PC Magazin 頒「Editor's Choice」獎
89 年 6 月	PowerDVD	德國 CHIP 頒「Editor's Choice」獎
89 年 11 月	TalkingShow	美國 Comdex 展頒「Best of Taiwan's Best」獎

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
89 年 11 月	PowerDVD	法國 SVM 頒 「Editor's Choice」獎
89 年 12 月	PowerDVD	法國 PC Achat 頒 「Editor's Choice」獎
89 年 12 月	PowerDVD	日本 DOS-V 頒 「Editor's Choice」獎
90 年 3 月	PowerDVD	法國 PC Fun 頒 「Editor's Choice」獎
90 年 3 月	PowerDVD	德國 Computer Bild 頒 「Editor's Choice」獎
90 年 4 月	PowerDVD	法國 Info.PC 頒 「Editor's Choice」獎
90 年 4 月	PowerDVD	德國 CHIP 頒 「Editor's Choice」獎
90 年 4 月	PowerDVD	法國 PC Achat 頒 「Editor's Choice」獎
90 年 4 月	PowerVCR	法國 Info PC magazine 雜誌最高五顆星評等榮譽
90 年 5 月	PowerDVD	榮獲德國專業 IT 雜誌 Computer Easy 最佳編輯推薦
90 年 5 月	PowerDVD	榮獲西班牙專業 IT 雜誌 PC Actual 最佳編輯推薦
90 年 6 月	PowerDVD 3.0	法國 PC Praxis 「Editor's Choice」
90 年 6 月	PowerDVD	德國專業 IT 雜誌 PC Praxis 「最佳編輯推薦」
90 年 6 月	PowerDirector	榮獲 2001 年 Computex 展中多媒體類之「Best of Computex」
90 年 6 月	PowerVCR II3.0 、 StreamAuthor 、 TalkingShow	榮獲第七屆金學獎佳作
90 年 10 月	PowerDVD 3.0	法國 PC Achat 「Editor's Choice」
91 年 1 月	PowerDirector 2.0 Pro -	榮獲 Eurotrade 的「Best of Taiwan's Best」
91 年 1 月	PowerDVD XP 4.	Hungary 的 CHIP – 「Best of 2001」
91 年 2 月	CyberLink Corp	日本 BCN 的「Best Vendor Award」
91 年 2 月	PowerDVD XP 4.0	德國 Computer Easy 的「Editor's Choice」
91 年 2 月	PowerDVD 3.0	德國 PC Professionell 的「Editor's Choice」
91 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	Poland Computer CHIP 的「Editor's Choice」
91 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	德國 CHIP 的「Editor's Choice」
91 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	德國 PC Praxis 的「Editor's Choice」
91 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	德國 Computer Bild 的「Editor's Choice」
91 年 4 月	PowerDVD XP 4.0	德國 PC Welt 的「Editor's Choice」
91 年 11 月	StreamAuthor	訊連科技榮獲「2002 台灣創新軟體獎」殊榮
91 年 12 月	威力導演	榮獲「第八屆金學獎」殊榮
92 年 1 月	威力導演 串流大師	榮獲「第十一屆國家精品獎」肯定
92 年 1 月	PowerCinema	勇奪「Best of Comdex 2002」
92 年 8 月	訊連科技	榮獲「經濟部產業科技發展企業傑出獎」殊榮

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
92 年 9 月	DVD 威力製片 2	贏得 Eurotrade 「Best of Taiwan's Best」最高榮譽
92 年 9 月	StreamAuthor	勇奪「第九屆金學獎」殊榮
92 年 10 月	PowerDVD 5	榮獲經濟部工業局「2003 台灣創新軟體獎」大獎肯定
92 年 10 月	PowerDVD PowerDirector ProwerProducer	榮獲中國「2003 最佳 OEM 軟體推薦獎」
93 年 1 月	PowerDVD	再度贏得第十二屆「台灣精品獎」
93 年 1 月	威力導演 PowerDVD 威力製 片串流大師	再度贏得第十二屆「台灣精品獎」
93 年 1 月	PowerDVD 5	贏得國際專業 IT 媒體 PC Magazine 「2003 年度影音類風雲產品」
93 年 2 月	DVD 威力製片 2	全球第一家榮獲國際組織 DVD Forum 測試通過軟體公司
93 年 3 月	威力酷燒 3	獲頒「Eurotrade 獎項」
93 年 3 月	DVD 威力製片 2	榮獲歐洲專業 IT 雜誌 Eurotrade 評選為「最佳及最創新的軟體解決方案」
93 年 6 月	威力導演	榮獲「Best Choice of Computex 2004」
93 年 6 月	威力劇院	榮獲「Buyer's Choice of Computex 2004」
93 年 8 月	PowerDVD	獲得 PC Magazine 「2003 年最佳產品」
93 年 11 月	威力劇院	榮獲 2005 美國最大消費性電子展 CES Innovations Award
93 年 12 月	DVD 威力製片 3	2004 年資訊月「傑出應用獎」
93 年 12 月	威力百科	ComputerDIY 評比「最佳效益」
93 年 12 月	威力劇院	美國 CES 「Innovations Award 工程創新獎」
94 年 1 月	PowerDVD	榮獲「第十三屆台灣精品獎」
94 年 1 月	威力導演	榮獲「第十三屆台灣精品獎」
94 年 1 月	威力劇院	榮獲「第十三屆台灣精品獎」
94 年 1 月	DVD 威力製片 3	榮獲「第十三屆台灣精品獎」
94 年 1 月	PowerCinema 4	榮獲 2005 International CES Innovations Award Honoree
94 年 11 月	PowerCinema 4	榮獲「2005 年資訊月傑出資訊應用暨產品獎」
95 年 1 月	PowerDirector 5	榮獲美國 Top 10 Reviewer 之 Gold Award」
95 年 5 月	PDVD 7	榮獲 Retail Vision 之「Best Software Award」
95 年 5 月	PDVD 7	榮獲美國 Top 10 Reviewer 之「Gold Award」
95 年 5 月	MagicSports	榮獲德國 freenet.de 之 recommand logo

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
95 年 5 月	CyberLink DVD Solution	榮獲西班牙 TCN, Spain.之產品推薦
95年6月	訊連科技 PowerDVD 7	贏得德國 PC Professionell 雜誌 2006 年 COMPUTEX 最佳軟體大獎
95年6月	PDVD 7	PChome 電腦家庭 2006 年 6 月號榮獲「編輯推薦!」
95年9月	訊連科技	榮獲經濟部「第十四屆產業科技獎」之傑出創新企業獎
95年10月	訊連科技	榮獲全球商業權威媒體富比士雜誌(Forbes Asia)評選為亞洲區最佳營運企業 (Best Under a Billion)
95年10月	PDVD 7	PC Shopper 雜誌 2006/10 月號 年度最佳產品金像獎入圍
95年11月	MagicSports 3 PowerDVD 7	榮獲 2007 美國最大消費性電子展產品創新獎「CES 2007 Innovation Award Honoree Title」
95年11月	訊連科技	榮獲美國「商業週刊」(Business Week)評選為「2006 年亞洲前百大成長公司
95年12月	威力導演5	榮獲 95 年度資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」
96 年 5 月	威力導演 6	DVD Info 視聽雜誌 2007/05 月號「編輯最佳推薦」
96 年 5 月	威力導演 6	PChome Advance 電腦王 2007/05 月號「編輯推薦」
96年8月	訊連科技	榮獲 Cheers 雜誌 2007「快樂工作人大獎-最佳企業雇主獎」
96年9月	訊連科技	榮獲由行政院勞工委員會主辦之「第三屆人力創新獎-團體獎」的殊榮。
96年11月	訊連科技	榮獲全球商業權威媒體富比士雜誌(Forbes Asia)評選為亞洲區最佳營運企業 (Asia 200 Best Under a Billion)。
96年11月	PowerDVD 極致版	榮獲 96 年度資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」
96年11月	CyberLink Live	榮獲 2008 美國最大消費性電子展產品創新獎 CES Innovation 2008 Design & Engineering Award。
97年1月	訊連科技	宣佈其技術專利獲選為 HD DVD 規格中之必要專利(Essential Patent)
97年1月	MediaServer SoftDMA	雙雙獲得 DLNA 1.5 認證並被選為標準設備(Reference Device)
97年1月	PowerDVD 極致版	獲得藍光光碟聯盟 BD-Video Profile 1.1 播放認證
97年1月	威力百科7	PCDIY 2008/01 月號「編輯推薦!」
97年3月	PowerDVD 威力導演6	雙雙榮獲 2007 年「創新軟體獎」

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
97年3月	PowerDVD 6	榮獲 DTS-HD Master Audio 認證
97年3月	PowerDVD 極致版	通過 BD-Live 及 AVCREC 認證
97年5月	威力導演 7	德國 Videoaktiv Digital 獲得「優良推薦」
97年6月	PowerDVD8	美國 BurnWorld 網站榮獲「Atom Award」
97年6月	PowerDVD8	日本 Vector 11 <sup>th</sup> 「Proregi Award 最優良產品獎」
97年6月	威力導演 7	PC Magazine 全球最大國際電腦雜誌 4.5 顆星最高榮譽推薦!
97年6月	威力導演 7	PC Utilities Magazine 英國專業電腦雜誌「編輯推薦」
97年6月	魅力四射	PChome 電腦家庭 2008/06 月號編輯四星推薦
97年6月	PowerDVD8 Ultra	德國 CHIP 雜誌 Test Winnier Award 在所有 DVD 播放軟體中獲得第一名的榮耀
97年7月	威力導演 7	LAPTOP 專業電腦雜誌 「編輯最佳推薦」
97年8月	威力製片	獲得 AVCREC 認證
97年8月	威力導演 7	澳大利亞 PC User 「最值得購買獎項」
97年8月	PowerDVD8	澳大利亞 PC User 「最值得購買獎項」
97年9月	威力導演 7	新加坡 PC Magazine 「最佳編輯推薦」
97年9月	威力導演 7	英國 PC Pro 「最佳推薦獎」
97年9月	威力導演 7	Personal Computer World Magazine 英國專業電腦雜誌「編輯推薦」
97年10月	威力導演 7	PChome 電腦家庭 97 年 10 月「2008 最佳功能推薦」
97年10月	訊連科技	「經濟日報」訊連 2008 企學網最大贏家 企業網、人力創新獎、Brandon Hall 獎不完
97年10月	威力導演 7	澳大利亞 PC Authority 「最佳推薦獎」
97年11月	威力百科 7	英國 PC Advisor 網站「最佳推薦獎」
97年11月	Medi@Show4	英國 PC Answers 「最佳推薦獎」
97年11月	威力導演 7	德國 CHIP.de 網站五顆星推薦
97年11月	威力導演 7	德國 PC go! 獲得「優良推薦」
97年12月	威力百科 7	德國 PC PR@xis 雜誌獲得優良獎
97年12月	訊連科技	榮登 97 年企學網三冠王 勇奪「數位學習業者輔導獎」「最佳創新應用獎」及「數位學習服務輔導品質獎」 蟬聯平台廠商 NO.1
97年12月	威力百科 7	PChome Advance 電腦王「編輯 A 推薦」
98年1月	威力百科 7	德國 PC Magazine 獲得特優獎
98年1月	威力導演 7	榮獲 PChome 2008 「10 大科技採購趨勢軟體類金

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
		獎」
98年1月	威力百科7	PChome 電腦家庭「2009 最佳編輯推薦」
98年1月	威力百科7	digitalhome 數位家庭「最佳推薦」
98年2月	威力百科7	德國 Com! Computer & Internet Test Result Award 1.5 (評分為 1-6, 評分越低者為越高分)
98年2月	威力百科7	德國 CHIP 獲得「優良推薦」
98年2月	威力導演7	德國 Emporio 獲得「優良推薦」
98年2月	培訓大師7	獲最佳創新技術與應用獎
98年2月	威力導演7	再度榮獲「創新軟體獎」
98年3月	PowerDVD 9	德國 CHIP.EU 網站五顆星評等
98年3月	威力百科7	美國 PC Magazine 網站「最佳編輯推薦」
98年3月	威力導演7	美國 TopTen Review 金獎
98年3月	威力百科7	榮獲 PC Magazine 雜誌編輯四顆星推薦
98年5月	PowerDVD 9	榮獲 digitalhome 數位家庭「編輯推薦」
98年9月	威力導演 8	榮獲 PCDIY「編輯推薦」
98年9月	威力導演 8	榮獲 PChome Advance 電腦王「A 極推薦」
98年10月	訊連科技	榮獲「2009 人力創新獎」
98年10月	訊連科技	榮獲 2009 年「台灣國際品牌價值調查」前二十大入圍品牌
98年12月	訊連科技	再度榮獲「最佳數位學習創新技術開發獎」
99年1月	PowerDVD 9 威力導演 8	雙雙榮獲 2010 年「台灣精品獎」
99年1月	PowerDVD 9	榮獲 2010 年「創新軟體獎」
99年3月	威力百科8	榮獲美國 PC Magazine「編輯推薦」
99年9月	PowerDVD 10	榮獲「創新軟體獎」及「國際買主推薦大獎」
99年9月	訊連科技	再度獲選「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
99年10月	PowerDVD 10	榮獲 2010 年 PChome 雜誌商用軟體類的「科技趨勢金獎」
99年10月	訊連科技	第四度榮獲「99 傑出資訊人才獎」 -資深協理黃鶴超博士實力備受肯定，贏得資訊業界至高榮耀
99年12月	PowerDVD 10	再度榮獲「台灣精品獎」
100年2月	威力百科9	榮獲 PCDIY 雜誌「最佳編輯推薦」
100年2月	威力百科9	榮獲 ComputerDIY 雜誌「最佳採購推薦」
100年3月	威力百科9	榮獲 PChome Advance 電腦王雜誌「A 極推薦」

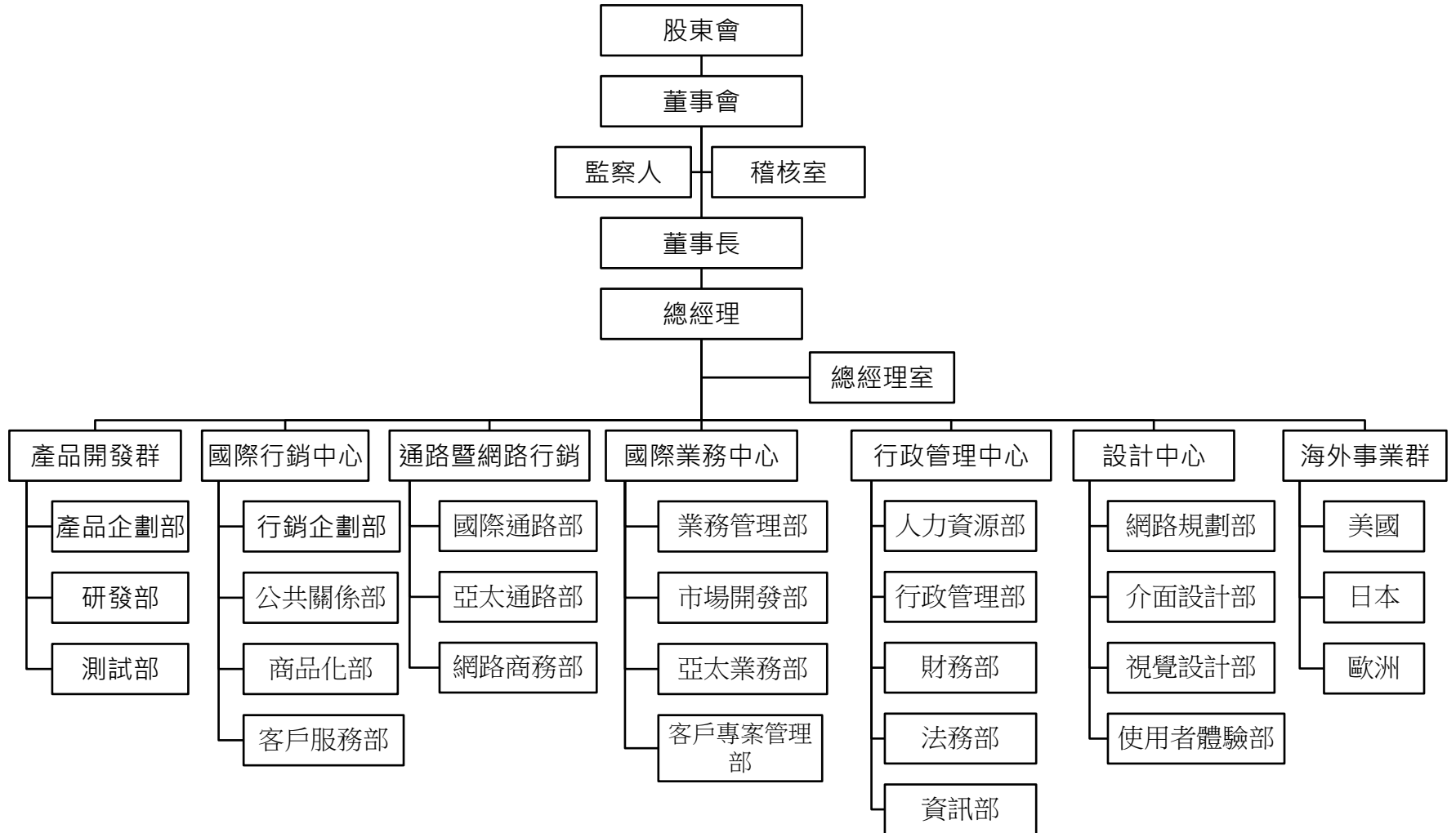
得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
100年4月	PowerDVD 10	再度榮獲「台灣精品銀質獎」
100年5月	PowerDVD 11	榮獲 PC home、PC home Advance 及 PCDIY！編輯強力推薦
100年9月	訊連科技	第三度榮獲「台灣二十大國際品牌」
100年11月	威力導演 10	榮獲 ComputerDIY 雜誌「採購推薦獎」
100年12月	威力導演 10	榮獲 PChome 雜誌「Best 推薦」
100年12月	威力導演 10	榮獲 2011 年由 PChome 雜誌評選的「科技金獎」
100年12月	威力導演 10	三度榮獲美國權威雜誌「PC Magazine 編輯推薦大賞」
101年1月	PowerDVD 威力導演	雙雙榮獲第 20 屆「台灣精品獎」
101年2月	訊連科技	榮獲「新北市卓越企業獎」
101年2月	PowerDVD 12	榮獲 PChome 雜誌「Best 推薦」
101年2月	PowerDVD 12	榮獲 PC DIY 雜誌「傑出效能推薦」
101年2月	PowerDVD 12	榮獲 PC DIY 雜誌「編輯推薦」
101年3月	PhotoDirector 3	榮獲 PChome 雜誌「Best 推薦」
101年3月	PhotoDirector 3	榮獲 PC DIY 雜誌「傑出效能推薦」



# 參、公司治理報告

## 一、公司組織

### (一)、組織系統圖



(二)、各部門所營業務：

部 門	主 要 職 掌
總經理室	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 長短期策略規劃、政策推動、規章制訂及轉投資事業督導</li> <li>· 綜理公司整體事業之決策、執行與考核</li> <li>· 組織全球所有部門及分公司進行協調與運作，以達成營運目標</li> </ul>
稽核室	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 評估與追蹤查核公司內部控制制度及各項管理制度之健全性、合理性、有效性</li> </ul>
產品企劃部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 產品功能、定位、策略訂定及相關部門協調整合</li> <li>· 光碟片內容(程式、文件、範例)的規劃</li> <li>· 協助產品行銷人員，了解產品的特色與功能</li> <li>· 蒐集與分析產品相關的市場資訊</li> </ul>
研發部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 評估新技術的發展方向</li> <li>· 新技術的研究發展</li> <li>· 新產品之技術開發</li> <li>· 各項產品技術功能提升及版本更新等發展</li> </ul>
測試部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 研發後產品可行性測試</li> <li>· 產品相容性測試</li> <li>· 支援客戶服務部、資訊管理部、行銷企劃部等</li> </ul>
行銷企劃部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 產品行銷企劃及行銷通路整合</li> <li>· 建置公司網際網路之網站，負責在網路上介紹公司及產品行銷</li> <li>· 負責產品行銷之廣告、產品型錄之發行，支援業務部之行銷活動</li> <li>· 產品推廣與對媒體聯繫，編輯及發行公司刊物</li> <li>· 國內外電腦秀展之規劃及執行</li> </ul>
公共關係部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 負責將公司產品之訊息發佈給相關媒體</li> <li>· 一般平面及電子媒體之聯絡窗口</li> <li>· 規劃公司協助公益團體舉辦之各種活動</li> </ul>
商品化部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 產品商品化</li> <li>· 製作多國語文版的產品</li> <li>· 負責產品數位文件與使用者手冊撰寫</li> </ul>
客戶服務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 產品售後服務與客戶技術支援</li> <li>· 收集客戶問題</li> </ul>
國際通路部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 國際通路業務之產品銷售</li> <li>· 研擬國際通路市場行銷策略及產品訂價</li> <li>· 協調交貨、收款</li> <li>· 開發國際通路業務，發掘客戶問題與處理</li> </ul>
亞太通路部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 亞太通路業務之產品銷售</li> <li>· 研擬亞太通路市場行銷策略及產品訂價</li> <li>· 協調交貨、收款</li> <li>· 開發亞太通路業務，發掘客戶問題與處理</li> </ul>
網路商務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 網路業務之產品銷售</li> <li>· 研擬網路市場行銷策略及產品訂價</li> <li>· 協調網路之交貨、收款</li> <li>· 開發網路業務、定期拜訪客戶，發掘客戶問題與處理</li> </ul>

部 門	主 要 職 掌
業務管理部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 全球業務之產品銷售各項協助支援</li> <li>· 全球業務、深入發掘客戶問題與處理、提升客戶滿意度</li> </ul>
市場開發部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 開發國際業務、定期拜訪客戶，發掘客戶問題與處理</li> <li>· 支援業務前端銷售活動</li> <li>· 研擬國際市場行銷策略</li> </ul>
亞太業務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 亞洲業務之產品銷售</li> <li>· 研擬亞洲市場行銷策略及產品訂價</li> <li>· 協調交貨、收款</li> <li>· 開發亞洲業務、定期拜訪客戶，發掘客戶問題與處理</li> </ul>
客戶專案 管理部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 業務之專案管理</li> <li>· 事業群業務之支援</li> <li>· 技術問題跟催與解決</li> </ul>
人力資源部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 人力資源、教育訓練規劃管理</li> <li>· 人員之甄選、聘用與人力規劃</li> <li>· 人員之薪酬及獎勵制度規劃</li> </ul>
行政管理部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 公司行政相關作業</li> <li>· 總務相關事項</li> </ul>
財務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 公司資金管理、規劃與執行</li> <li>· 公司會計事務處理及編製管理報表供決策分析</li> <li>· 租稅減免等稅務相關業務</li> </ul>
法務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 智慧財產權管理及法務相關事項</li> </ul>
資訊部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 規劃並管理公司內、外部電腦網路</li> <li>· 建構並維護 Web based 資訊管理系統</li> </ul>
網路規劃部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 公司對外網站網頁設計及規劃</li> <li>· 公司對外網頁行銷活動協助</li> </ul>
介面設計部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 多媒體產品介面設計</li> </ul>
視覺設計部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 負責設計公司產品文宣</li> <li>· 規劃與產品特色相關之宣傳商品</li> </ul>
使用者體驗部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 規劃公司產品操作介面的設計、規格與功能</li> <li>· 確保公司整體產品流程設計規劃與一致性</li> </ul>
美國子公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 蒐集與分析北美地區市場資訊</li> <li>· 負責北美地區市場之產品行銷及業務推廣</li> <li>· 負責北美地區市場之產品售後服務與客戶技術支援</li> </ul>
日本子公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 蒐集與分析日本地區市場資訊</li> <li>· 負責日本當地市場之產品行銷及業務推廣</li> <li>· 負責日本當地市場之產品售後服務與客戶技術支援</li> </ul>
歐洲子公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 蒐集與分析歐洲地區市場資訊</li> <li>· 負責歐洲地區市場之產品行銷及業務推廣</li> <li>· 負責歐洲地區市場之產品售後服務與客戶技術支援</li> </ul>

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一)、董事及監察人資料：

101年4月24日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	任期	初次選 (就)任日期(註2)	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 (註3)	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		
					股數 (股)	持股 %	股數 (股)	持股%	股數 (股)	持股 %	股數 (股)	持股 %			職稱	姓名	關係
董事長	黃肇雄	100.6.22	3年	91.05.27	1,837,172	1.56	1,480,457	1.56	2,577,156	2.73	無	無	美國 UCLA 電機博士 訊連科技創辦人	訊連科技(股)公司技術長 CyberLink.Com Corp. 董事 CyberLink Europe B.V. 董事 CyberLink International Technology Corp. 董事 CyberLink Inc. 董事 訊連投資(股)公司董事長	本公司之 總經理	張華禎	配偶
董事	程傑國際 投資(股) 公司	100.6.22	3年	91.05.27	9,203,150	7.81	7,365,000	7.80									
	代表人： 張華禎	100.6.22	3年	91.05.27	2,948,550	2.50	2,380,625	2.52	1,676,988	1.77	無	無	美國 UCLA 企管碩士 訊連科技總經理 趨勢科技全球執行副 總經理	訊連科技(股)公司總經理 CyberLink Inc. 董事 訊連投資(股)公司董事	本公司之 董事長	黃肇雄	配偶
	代表人： 李鎮樟	100.6.22	3年	100.06.22	無	無	無	無	無	無	無	無	臺灣大學電機系學士 臺灣工研院電通所 互聯網技術組組長 新加坡 國家科技署 特別顧問 新加坡肯特嶺數位 研究院策略主任 美商中經合創投副 董事長 中國互聯網實驗室 副董事長 南緯實業 智慧衣著 研發長	雙揚科技股份有限公司董事 資鼎中小企業開發股份有限公 司特別顧問	無	無	無
獨立 董事	洪文湘	100.6.22	3年	93.05.18	100,777	0.09	80,648	0.08	無	無	無	無	美國休士頓大學碩士 考試院第八屆、第九 屆考試委員 臺灣銀行董事 私立德明商業專科學 校校長 臺灣大學會計學系教授 臺灣大學商學研究所 所長 台灣大學商學系講 師、副教授、教授、 系主任	考試院顧問 台灣大學會計學系名譽教授	無	無	無

職稱 (註1)	姓名	選(就)任 日期	任期	初次選 (就)任日 期(註2)	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 (註3)	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			
					股數 (股)	持股 %	股數 (股)	持股%	股數 (股)	持股 %	股數 (股)	持股 %			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	陳良基	100.6.22	3年	100.06.22	無	無	無	無	無	無	無	無	成功大學電機工程學 研究所博士 臺灣大學電資學院副 院長 臺灣大學副研發長 臺灣大學創意創業學 程主任 晶片系統國家型科技 計畫共同主持人 中國電機工程學會常 務理事、理事 臺灣大學電機系特聘 教授 行政院科技顧問組兼 任研究員 臺灣積體電路設計學 會創會理事長 臺灣積體電路設計學 會常務監事 臺灣積體電路設計學 會榮譽理事長 工業技術研究院電子 工業研究所所長 教育部顧問室 SOC 總 聯盟召集人、顧問 臺灣大學系統晶片中 心主任 臺灣大學電子所所長 經濟部技審會委員 國科會工程處微電子 學門召集人，電子領 域召集人 財團法人櫃買中心上 櫃審議委員會委員	台大創新育成股份有限公司董 事 潘文淵基金會董事 時代基金會監察人	無	無	無	
監察人	景宜投資 (股)公司	100.6.22	3年	100.06.22	432,783	0.37	346,343	0.36	無	無	無	無						
	代表人：	100.6.22	3年	100.06.22	365,284	0.31	292,325	0.30	283,713	0.30	無	無	臺灣大學資訊工程所	無	無	無	無	

職稱 (註1)	姓名	選(就)任 日期	任期	初次選 (就)任日期 (註2)	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 (註3)	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		
					股數 (股)	持股 %	股數 (股)	持股%	股數 (股)	持股 %	股數 (股)	持股 %			職稱	姓名	關係
	林秀慧												碩士				
監察人	林月滿	100.6.22	3年	100.06.22	376,173 (註A)	0.15	301,038 (註A)	0.31	161,845	0.17	無	無	東吳大學會計系 宏基國際財務部	無	無	無	無
監察人	陳文進	100.6.22	3年	100.06.22	244,027	0.21	271,292	0.28	無	無	無	無	美國 Brown 大學計算 機博士 美國 GTE 實驗室研究 員 臺灣大學資訊工程學 系副教授 臺灣大學資訊工程學 系教授	無	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註A：含保留運用決定權信託股數 200,000 股。

## (二)、法人股東之主要股東：

101年4月24日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股10%以上)
程傑國際投資(股)公司	張華禎、英屬維京群島世界快訊(股)公司
景宜投資(股)公司	林秀慧

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表三。

## (三)、表二主要股東為法人者其主要股東：

101年4月24日

法人名稱	法人之主要股東(持股10%以上)
英屬維京群島世界快訊(股)公司	Abraxas International Limited

註1：如上表二主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

(四)、董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所須 之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
黃肇雄	✓		✓									✓	✓	無
程傑國際投資(股)公司 代表人： 張華禎			✓									✓		無
程傑國際投資(股)公司 代表人： 李鎮樟			✓	✓	✓		✓	✓	✓		✓	✓		無
洪文湘	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
陳良基	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
景宜投資 (股)公司代 表人： 林秀慧			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
林月滿			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
陳文進	✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非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)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(五)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

101年4月24日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股數		利用他人名義持有股 數		主要經 (學)歷 (註2)	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		
			股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事長 暨技術長	黃肇雄	83.10	1,480,457	1.56	2,577,156	2.73	無	無	美國 UCLA 電機博士 訊連科技創辦人	CyberLink Com Corp. 董事 CyberLink Europe B.V. 董事 CyberLink International Technology Corp. 董事 CyberLink Inc. 董事 訊連投資(股)公司董事長	本公司 總經理	張華禎	配偶
總經理	張華禎	86.01	2,380,625	2.52	1,676,988	1.77	無	無	美國 UCLA 企管碩士 訊連科技總經理 趨勢科技全球執行副 總經理	CyberLink Inc. 董事 訊連投資(股)公司董事	本公司 董事長	黃肇雄	配偶
研發部 資深副總經理	曾維新	88.06	201,337	0.21	無	無	無	無	臺灣大學資工所博士	無	無	無	無
業務部 副總經理	趙立煌	88.04	1,819	0.00	無	無	無	無	文化大學森林系	無	無	無	無
總經理室 副總經理	吳家寧	96.03	15,674	0.01	無	無	無	無	臺灣大學資工所碩士 AGENDA Taiwan, Managing Director	無	無	無	無
國際通路業務 部副總經理	丘立全	96.07	37,408	0.03	無	無	無	無	台灣大學企所碩士	無	無	無	無
國際行銷部 副總經理	馬慧嫻	96.09	4,098	0.00	無	無	無	無	台灣大學資工系	無	無	無	無
研發部 副總經理	雷永威	99.01	129,003	0.13	無	無	無	無	臺灣大學資工所博士	無	無	無	無
研發部 副總經理	黃鶴超	101.01	96,505	0.10	無	無	無	無	臺灣大學資工所博士	無	無	無	無
企業行政群 副總經理 財務長 及會計主管	沈 XX(註 A)	97.04	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
策略發展 副總經理	姚 XX(註 B)	100.04	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
Chief Architect	鄒宏德	86.06	63,859	0.06	299	0.00	無	無	無	無	無	無	無
專案管理部 資深協理	古媛君	97.05	78,408	0.08	502	0.00	無	無	無	無	無	無	無
法務部 資深協理	李德育	97.06	11,258	0.01	無	無	無	無	無	無	無	無	無
產品企劃部 資深協理	陳品仁	98.07	840	0.00	無	無	無	無	無	無	無	無	無



職稱 (註1)	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股數		利用他人名義持有股 數		主要經 (學)歷 (註2)	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		
			股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率			職稱	姓名	關係
研發部 協理	夏啟文	92.06	42,046	0.04	無	無	無	無	臺灣大學資工所博士	無	無	無	無
研發部 協理	李協德	97.05	93,104	0.09	無	無	無	無	台灣大學資工所碩士	無	無	無	無
業務部 協理	劉楚賢	98.07	2,790	0.00	無	無	無	無	中原大學工業工程系 (外貿協會人才培訓 班)	無	無	無	無
業務管理部 協理	彭思雯	98.09	12,149	0.01	無	無	無	無	英國貝茲大學企業管 理研究所碩士	無	無	無	無
研發部 協理	蕭登元	99.01	15,607	0.01	無	無	無	無	臺灣大學資工所碩士	無	無	無	無
投資人關係暨 經營分析協理	李雅惠	99.02	12,009	0.01	無	無	無	無	英國伯明罕大學國際經 濟管理研究所碩士	無	無	無	無
視覺設計部 協理	蘇永皓	101.01	無	無	無	無	無	無	美國史丹福大學製造系 統工程碩士	無	無	無	無
研發部 協理	葉XX(註C)	94.07	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
視覺設計部 協理	陳XX(註D)	100.04	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
研發部 協理	曾XX(註E)	101.01	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
財務部審計長 及會計主管	陳小娟	88.05	9,894	0.01	無	無	無	無	臺灣大學商研所碩士	訊連投資(股)公司董事	無	無	無
美國子公司 總經理	Hyder Rabbani	100.05	無	無	無	無	無	無	University of Toronto	無	無	無	無
美國子公司 總經理	王XX(註F)	91.08	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
日本子公司 總經理	林志中	99.05	無	無	無	無	無	無	Bachelor of Japan Electronics College, Technical Associate Corel Inc., Japan (科立爾, 日 本) Vice President	CyberLink Inc. 董事	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註A：沈XX先生於100.7.11離職

註B：姚XX先生於100.8.5離職

註C：葉XX先生於100.1.24離職

註D：陳XX先生於100.5.31離職

註E：曾XX先生於101.2.29離職

註F：王XX先生於100.04.22離職



- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表 3。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列表 4。
- 註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列表十五。
- 註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 12：a. 本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
- b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」
- c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
- 註 13：本公司 100 年度並未給付董事退職退休金，亦未提列或提撥退職退休金。
- 註 14：100 年度實際給付退職退休金金額為 0，屬退職退休金費用化之提列或提撥數為 108 仟元。
- \*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## 2. 一百年度支付監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額 占稅後純益之比例 (註8)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金 (註9)
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行 費用(C) (註4)		本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)	
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)			
監察人	景宜投資(股)公司 代表人：林秀慧 (新任)	無	無	3,517	3,517	25	25	0.53	0.53	無
監察人	林月滿(新任)									
監察人	陳文進(新任)									
監察人	長白山投資(股)公 司代表人：林月滿 (舊任)									
監察人	陳秀雲(舊任)									
監察人	蔡揚宗(舊任)									

### 酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)D
低於2,000,000元	景宜、林月滿、陳文進、長白 山、陳秀雲、蔡揚宗	景宜、林月滿、陳文進、長白 山、陳秀雲、蔡揚宗
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	3	3

- 註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。  
 b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」  
 c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。  
 \* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

### 3. 一百年度支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；股

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B) (註 11)		獎金及特支費等等(C) (註 3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%) (註 9)		取得員工認股權憑證數額 (註 5)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註 10)	
		本公司	合併報表內所有公司 (註 6)	本公司	合併報表內所有公司 (註 6)	本公司	合併報表內所有公司 (註 6)	本公司		合併報表內所有公司(註 5)		本公司	合併報表內所有公司 (註 6)	本公司	合併報表內所有公司 (註 6)		
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額						
董事長暨技術長	黃肇雄																
總經理	張華禎																
資深副總經理	曾維新																
副總經理	吳家寧																
副總經理	丘立全	22,116	26,760	952	952	9,211	9,326	10,407	無	10,407	無	6.41	7.13	1,675,067	1,675,067	無	
副總經理	馬慧嫻																
副總經理	雷永威																
副總經理	趙立煌																
副總經理	沈 XX (註 A)																
副總經理	姚 XX (註 B)																

## 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(註7)	合併報表內所有公司(註8)
低於 2,000,000 元	沈 XX、姚 XX	沈 XX、姚 XX
2,000,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	黃肇雄、吳家寧、馬慧嫻、趙立煌、雷永威、丘立全	吳家寧、馬慧嫻、趙立煌、雷永威、丘立全
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	張華禎、曾維新	黃肇雄、曾維新
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)		張華禎
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	10	10

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表 1。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。含公司配車費用。

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列下表 4。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 11：100 年度實際給付退職退休金金額為 0，屬退職退休金費用化之提列或提撥數為 1,039 仟元。

註 A：沈 XX 先生先生於 100.07.11 離職

註 B：姚 XX 先生先生於 100.08.05 離職

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

#### 4. 一百年度配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額 (仟元)	現金紅利金額 (仟元)	總計(仟元)	總額占稅後純益 之比例(%)
經 理 人	董事長暨技術長	黃肇雄	無	17,395	17,395	2.61
	總經理	張華禎				
	資深副總經理	曾維新				
	副總經理	吳家寧				
	副總經理	馬慧嫻				
	副總經理	丘立全				
	副總經理	趙立煌				
	副總經理	雷永威				
	副總經理	黃鶴超				
	副總經理	沈XX(註A)				
	副總經理	姚XX(註B)				
	Chief Architect	鄒宏德				
	資深協理	陳品仁				
	資深協理	古嫫君				
	資深協理	李德育				
	協理	夏啟文				
	協理	蕭登元				
	協理	劉楚賢				
	協理	彭思雯				
	協理	李協德				
協理	李雅惠					
協理	蘇永皓					
協理	葉XX(註C)					
協理	陳XX(註D)					
審計長	陳小娟					

\*係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利),若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註1:應揭露個別姓名及職稱,但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2:經理人之適用範圍,依據主管機關92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定。

註A:沈XX先生於100.7.11離職

註B:姚XX先生於100.8.5離職

註C:葉XX先生於100.1.24離職

註D:陳XX先生於100.5.31離職

(七)、分別比較說明本公司及合併報表內所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析,並說明給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性:

1. 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

A. 99年度及100年度董事酬金總額占稅後純益比例分別為1.29%及1.78%,比例相當。

B. 99年度及100年度監察人酬金總額及占稅後純益比例為0.47%及0.53%,比例相當。

C. 99年度及100年度總經理及副總經理酬金總額及占稅後純益比例分別為5.54%與7.30%,比例相當。

2. 給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：

A. 董事、監察人酬金給付原則請詳第 57 頁「公司股利政策及執行狀況」。

B. 總經理及副總經理之酬金係依據本公司盈餘、個人經營績效及參考同業水準支付。

### 三、公司治理運作情形：

#### (一)、董事會運作情形：

##### 1. 最近年度董事會開會十一次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	黃肇雄	10		90.91	連任
董事	程傑國際投資股份有限公司 代表人：張華禎	11		100.00	連任
董事	程傑國際投資股份有限公司 代表人：李鎮漳	4		57.14	新任
董事	程傑國際投資股份有限公司 代表人：林秀慧	4		100.00	舊任
獨立董事	洪文湘	11		100.00	連任
獨立董事	陳良基	5		71.43	新任
獨立董事	林一鵬	2		50.00	舊任
監察人	景宜投資股份有限公司 代表人：林秀慧	5		71.43	新任
監察人	林月滿	7		100.00	新任
監察人	陳文進	6		85.71	新任
監察人	長白山投資股份有限公司 代表人：林月滿	3		75.00	舊任
監察人	蔡揚宗	3		75.00	舊任
監察人	陳秀雲	1		25.00	舊任

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

##### 2. 其他應記載事項：

(1)證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：無。

(2)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：無。



(3)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:本公司相信健全及有效率之董事會運作是本公司落實公司治理的最重要基礎。在此認知下,本公司成立薪酬委員會,以協助董事會執行其職責。並依公司章程與相關法令規定進行董事會之召集與運作。。

(二)、審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形:

本公司未設置審計委員會,監察人參與董事會運作情形如下。

### 監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會十一次(A),列席情形如下:

職稱	姓名	實際列席次數(B)	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
監察人	景宜投資股份有限公司 代表人:林秀慧	5	71.43	新任
監察人	林月滿	7	100.00	新任
監察人	陳文進	6	85.71	新任
監察人	長白山投資股份有限公司 代表人:林月滿	3	75.00	舊任
監察人	蔡揚宗	3	75.00	舊任
監察人	陳秀雲	1	25.00	舊任

其他應記載事項:

一、監察人之組成及職責:

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)。

1. 本公司監察人定期列席董事會,瞭解公司之運作與營運績效,並參與公司重要決策之討論,並得要求負責單位主管進行報告。

2. 本公司監察人依法出席股東會,向股東進行監察人審查本公司決算表冊報告。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)。

1. 本公司監察人定期瞭解公司之內部控制與內部稽核之執行與改善情形。

2. 本公司監察人定期透過會計師查核報告瞭解公司之營運現況。

二、監察人列席董事會如有陳述意見,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監察人陳述意見之處理:無。

註:\* 年度終了日前有監察人離職者,應於備註欄註明離職日期,實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

\* 年度終了日前,有監察人改選者,應將新、舊任監察人均予以填列,並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(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：

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
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司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之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一) 本公司設專人職司各項股務相關事宜，股東之相關建議均有專人負責。</p> <p>(二) 公司經營者確實掌握大股東名單並與大股東互動良好，公司董事及監察人均由持有多數股權之股東派任，定期召開董監事會議，讓大股東及董監事了解公司之營運情形，董監事並適時提供營運建議供經營者參考，重大議案定經董事會通過後再執行。</p> <p>(三) 公司與關係企業之間雖有業務上的往來及配合，均視為獨立之第三人辦理，不僅財務各自獨立，無互相連帶保證事宜，且風險控管及防火牆防護完備，並無非常規交易情事。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司已設立二席獨立董事。</p> <p>(二) 公司定期評估簽證會計師之獨立性。且本公司執行每五年更換簽證會計師之政策，以保持會計師之獨立性。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>公司與各利害關係人之溝通均憑誠信原則，維持良好之溝通管道且互動情形良好。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司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)</p>	<p>(一) 已設置網站英文網站及中文網站『<a href="http://tw.cyberlink.com/">http://tw.cyberlink.com/</a>』，並設置中英文有關投資人資訊之專區，揭露投資人所需之財務業務資訊。</p> <p>(二) 公司均即時揭露重大訊息，並落實發言人與代理發言人制度。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司已設置薪酬委員會，依相關法令規定召開會議，並將薪酬委員會運作情形申報於公開資訊觀測站。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司尚未訂定治理實務守則。</p>		

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
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、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)：	(一)維護員工權益：請參照伍、營運概況之五、勞資關係。 (二)環保事宜：請參照伍、營運概況之四、環保支出资訊。 (三)與供應商關係：無。 (四)利害關係人之權利：本公司已設置發言人作為與利害關係人溝通，另本公司網站設置投資人服務網頁揭露財務、服務及產品相關資訊(本公司網址為：『 <a href="http://www.cyberlink.com/">http://www.cyberlink.com/</a> 』)。 (五)董事及監察人進修之情形，已揭露於「公開資訊觀測站」( <a href="http://mops.twse.com.tw">http://mops.twse.com.tw</a> )。 (六)本公司董事及監察人均能本於誠信原則，忠實執行業務並盡善良管理人之義務行使職權。 (七)本公司已於民國 91 年開始為董事監察人購買責任保險。 (八)為強化公司治理，本公司董事會會議至少每季召開一次。 (九)本公司薪酬委員會會議至少每年召開二次。	
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：不適用。		

(四)、公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司薪酬委員會成員由董事會決議委任之，其人數為三人，其資格條件，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。

本公司薪酬委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

- 一、訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

前項有關監察人薪資報酬建議提交董事會討論，以監察人薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限。

本公司薪酬委員會應至少每年召開二次。

本公司 100 年 12 月 21 日董事會通過薪資報酬委員會組織規程，並委任洪文湘先生、陳良基先生及李鎮樟先生擔任薪資報酬委員會委員。

截至 101 年 4 月 30 日薪資報酬委員會主席洪文湘先生共召開 2 次常會，薪資報酬委員會委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	實際出席率(%)	備註
主席	洪文湘	2	100%	無
委員	陳良基	1	50%	無
委員	李鎮樟	2	100%	無

(五)、履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>公司目前尚未訂定企業社會責任政策或制度，但本公司仍會持續實踐企業社會責任，未來亦會視情況訂定相關政策。</p> <p>本公司雖未設置推動企業社會責任專(兼)職單位，但相關部門皆依其職責辦理相關事宜。</p> <p>本公司訂有「工作規則」，記載明確之獎、懲制度，亦持續於本公司之企業入口網站上持續強調公司之核心價值及各項宣導事項，並定期進行員工績效考核評量，以期建立公平有效之獎酬激勵系統。</p>	<p>公司目前尚未訂定企業社會責任政策或制度及專責單位，惟如有法令或實際必要之考量時，則依「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及相關法令辦理。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>本公司行政部門定期均會檢討影印用紙及水電用量，並對異常之情形進行分析並通報各部門主管，以期減少員工各項不必要浪費資源與能源之行為。行政部門不定期亦會以電子郵件方式宣導如下班時隨手關燈、關電腦等各項節能減碳之觀念，以期員工能自發地愛護地球，減少不必要的資源浪費。</p> <p>本公司警衛亦會於假日或下班時間每小時巡邏各樓層辦公區域一次，以檢查是否有未關閉之照明及空調開關。</p>	<p>符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p>	<p>本公司係依據勞動基準法、兩性關係平等法等相關法規訂定工作規則，以致力營造和諧勞資關係，維護良好之工作環境為依歸。在提昇員工福利部份，本公司已成立職工福利委員會，舉凡員工婚喪喜慶補助申請、社團活動等相關職工福利事項皆由委員會討</p>	<p>符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因				
<p>(二) 公司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之情形。</p> <p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>論後運作實施。</p> <p>本公司訂有工作規則及防範內線交易作業程序等，並納入工作管理重點，且由專職單位自辦或派外教育訓練，以提升全體員工企業倫理觀念。</p> <p>本公司並無生產製程，故無產生廢水、廢氣及廢棄物之情事；且本公司均配合所處大樓依主管機關規定不定期舉辦消防檢查及相關消防演練。此外，本公司亦定期辦理員工健康檢查並委由專業醫師對員工之健康問題提供相關諮詢服務。</p> <p>本公司設有專責客戶服務部門，消費者均可透過電話、e-mail及瀏覽本公司網頁等方式取得產品相關資訊、保持聯繫或溝通產品相關問題。</p> <p>本公司產品生產作業係以採購方式委外辦理，協力之供應商均須符合歐盟RoHS之環保規範，並依需求向本公司提交不含禁用或限用物質之保證書予本公司，以期能以實際行動減少溫室氣體及重金屬之使用。</p> <p>公司與訊連科技教育基金會一起以具體行動回饋社會，善盡社會責任。訊連及訊連教育基金會於100年推動完成下列事蹟：「關懷日本震災(慈善捐款活動)」、「熱血科技人愛心大串連(捐血活動)」、及「數位魔法學園(員工至偏鄉中小學進行多媒體影音應用教學活動，不僅讓當地弱勢學生親身體驗多媒體產品的樂趣並學習其應用，更進一步縮短城鄉差距)」。</p> <table border="1" data-bbox="936 1241 1729 1393"> <thead> <tr> <th data-bbox="936 1241 1332 1289">工作項目</th> <th data-bbox="1332 1241 1729 1289">主要工作執行情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="936 1289 1332 1393">1. 藝文與教育活動(含數位魔法學園)</td> <td data-bbox="1332 1289 1729 1393">參與人數約 1,268 人</td> </tr> </tbody> </table>	工作項目	主要工作執行情形	1. 藝文與教育活動(含數位魔法學園)	參與人數約 1,268 人	
工作項目	主要工作執行情形					
1. 藝文與教育活動(含數位魔法學園)	參與人數約 1,268 人					

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	2. 捐助自閉症基金會及關懷日本震災慈善等捐款活動	捐款總數約 1,600,000 元	
	3. 科技人愛心捐血大串連	共同參與廠商約 16 家，參與人數約 912 人，共捐 1,305 袋	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>本公司透過本公司網站 (<a href="http://tw.cyberlink.com">http://tw.cyberlink.com</a>) 持續揭露企業社會責任相關資訊</p>		<p>符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：不適用。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：</p> <p>本公司除透過訊連科技教育基金會不定期捐助弱勢團體及贊助校園文化活動外，並配合政府政策及本於社會關懷精神，提供殘障人士就業機會；此外，本公司亦持續專注於本業、並努力尋求營收成長機會，以提供員工們優質的工作環境及工作條件。</p>			
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。</p>			

(六)、公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司經營決策均遵循公司法、商業會計法、證券交易法、上市相關規章等有關法令，並以落實誠信經營之精神為最高原則。本公司於『董事會議事規範』中訂有董事之利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。為確保達成誠信經營之目的，本公司已建立有效且持續運作之內部控制制度及法令遵循機制，內部稽核人員均定期查核前項制度之設計有效性及其執行情形，並出具相關報告提報董事會；外部稽核人員(會計師)亦會就其查核發現提出內部控制建議書，以供公司管理當局改進內部控制制度之參考。

本公司已設立發言人制度統一對外發言，以求完整而有效地答覆各界對於公司營運上之相關問題。本公司之董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，均要求不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。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、實質控制者或其他利害關係人。

(七)、公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(八)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- 一、本公司董事會議事承辦單位皆不定期派員參加公司治理相關課程，並隨時提供最新法令資訊予董監事及經理人參酌。
- 二、本公司與財務資訊透明有關人員有取得CIA內部稽核協會之國際內部稽核師資格一名、會計師高考及格四名、證券投資分析人員二名及期貨投資分析人員一名。
- 三、本公司為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，以確保本公司對外界發表資訊之完整性與正確性，已針對內部重大資訊處理程序制定「防範內線交易作業程序」，除已經98.11.18董事會通過進行公告予相關主管與人員以資遵循外，並加強對新進相關人員進行宣導。
- 四、本公司經理人參與公司治理有關之進修及訓練情形：本公司各經理人考量所屬工作專業需要與主管單位要求，自行選擇專業課程加強專業培訓。經理人參與公司治理進修情形如下表：

職稱	進修明細		
	受訓機構	課程名稱	進修時數
財會主管	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管專業認證班	30
	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業採用 IFRS 負責人宣導會	3
稽核	內部稽核協會	公開發行公司建立內部控制制度處理準則說明、內控常見問題解說	6
	內部稽核協會	初任~電腦稽核概論、國際內部稽核執業準則介紹	6
	內部稽核協會	初任~內部稽核工作規劃及必備技術	6
	會計研究發展基金會	內部稽核工作計畫規劃實務與案例研討	6
	會計研究發展基金會	電腦稽核實務-CAATs 電腦輔助查核技術在採購應付帳款作業系統控制的查核實務-以 ACL 為例	6



(九)、內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：

訊連科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：一〇一年三月二十二日

本公司民國一〇〇年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一〇〇年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一〇一年三月二十二日董事會通過，出席董事五人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

訊連科技股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章



2. 會計師內部控制審查報告書：不適用。

(十)、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)、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. 本公司民國一百年度股東常會於一百年六月二十二日於新店中信商務會館舉行。會中出席股東決議通過事項與執行情形如下：

決議通過事項	執行情形
(1). 承認民國九十九年度營業報告書及決算表冊。 (2). 承認民國九十九年度盈餘分派。 (3). 核准現金減資案。 (4). 核准修訂本公司公司章程案。 (5). 完成改選本公司董事及監察人案。 (6). 核准解除本公司新任董事競業禁止之限制案。	(1). 一〇〇年股東常會議事錄依法寄發予股東。 (2). 公司章程及董監改選已經奉經濟部100年7月15日經授商字第10001149040號函核准改選董事、監察人、修正公司章程變更登記。 (3). 核准現金減資案經奉金管會100年7月25日金管證發字第1000033120號函核准，並於100年10月21日完成減資新股票上市買賣。 (4). 盈餘分派案已於100年9月15日完成發放現金股利發放。 (5). 其他議案：依規定辦理。

2. 本公司民國一百年度及截至年報刊印日止，共召開15次董事會，重要決議摘要如下：

- (1). 承認本公司九十九年度財務報表及營業報告書案。
- (2). 核准變更本公司稽核主管案。
- (3). 核准九十九年度盈餘分派案。
- (4). 提請股東常會改選本公司董事及監察人案。
- (5). 提請股東常會解除本公司新任董事競業禁止之限制案。
- (6). 通過本公司現金減資案。
- (7). 通過召開一〇〇年股東常會案。
- (8). 通過提名本公司一〇〇年股東常會獨立董事候選人案。
- (9). 通過審查本公司一〇〇年股東常會獨立董事候選人名單案。
- (10). 核准修訂本公司章程案。

- (11). 通過變更一〇〇年股東常會議程案。
- (12). 完成本公司董事長選任案。
- (13). 核准變更本公司會計主管案。
- (14). 核准簽證會計師變更案。
- (15). 承認本公司一〇〇年上半年度財務報表案。
- (16). 核准薪酬委員會成立案。
- (17). 核准修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
- (18). 承認本公司一〇〇年度財務報表及營業報告書案。
- (19). 核准一〇〇年度盈餘分派案。
- (20). 核准修訂本公司章程案。
- (21). 核准修訂本公司股東會議事規則案。
- (22). 通過召開一〇一年股東常會案。
- (十二)、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。
- (十三)、最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
會計主管	沈津本	97.10.27	100.07.06	職務調整
內部稽核主管	林泰正	100.01.04	101.03.31	辭職

#### 四、會計師公費資訊揭露

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	林鈞堯	周建宏	100Q1~100Q4	

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元				
2	2,000 千元（含）~4,000 千元		3,300	2,431	5,731
3	4,000 千元（含）~6,000 千元				
4	6,000 千元（含）~8,000 千元				
5	8,000 千元（含）~10,000 千元				
6	10,000 千元（含）以上				

註1：公費以事務所為單位彙總計算

- (一)、給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上或非審計公費達新台幣五十萬元以上：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
資誠聯合會計師事務所	林鈞堯	3,300	0	281	0	2,150	2,431	100Q1~100Q4	
	周建宏								
資誠聯合會計師事務所	合計	3,300	0	281	0	2,150	2,431		
備註	(註2)移轉定價及 IFRS 導入。								

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

- (二)、更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少：無此情形。
- (三)、審計公費較前一年度減少達百分之十五以上：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊：

配合資誠會計師事務所為提昇簽證與服務之品質，所定期實施之簽證會計師內部輪調與調整，自民國一〇〇年上半年財務報表起，將簽證會計師由蔡金拋會計師及林鈞堯會計師變更為林鈞堯會計師及周建宏會計師。

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

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

職 稱 (註1)	姓 名	100 年度		當年度截至 101 年 4 月 24 日止	
		持有股數增 (減) 數(仟股)	質押股數增 (減) 數(仟股)	持有股數增 (減) 數(仟股)	質押股數增 (減) 數(仟股)
董事長	黃肇雄	(348)	無	3	無
董 事	程傑國際投資(股)公司	(1,838)	無	無	無
	代表人：張華禎	(498)	無	6	無
	代表人：李鎮樟	無	無	無	無
獨立董事	洪文湘	(20)	無	無	無
獨立董事	陳良基	無	無	無	無
監察人	景宜投資(股)公司	(86)	無	無	無
	代表人：林秀慧	(72)	無	無	無
監察人	林月滿	(75)	無	無	無
監察人	陳文進	27	無	無	無
總經理	張華禎	(498)	無	6	無
資深副總經理	曾維新	30	無	2	無
副總經理	吳家寧	(5)	無	(1)	無
副總經理	馬慧嫻	(40)	無	(27)	無
副總經理	丘立全	(5)	無	無	無
副總經理	趙立煌	(3)	無	(33)	無
副總經理	雷永威	(23)	無	1	無
副總經理	黃鶴超	(68)	無	(27)	無
Chief Architect	鄒宏德	(215)	無	1	無
資深協理	陳品仁	無	無	無	無
資深協理	古媛君	(13)	無	無	無
資深協理	李德育	(42)	無	無	無
協理	夏啟文	(6)	無	無	無
協理	蕭登元	1	無	無	無
協理	劉楚賢	(15)	無	無	無
協理	彭思雯	(22)	無	無	無
協理	李協德	(17)	無	無	無
協理	李雅惠	無	無	無	無
審計長	陳小娟	無	無	無	無

註1：大股東係指持有本公司股份總額超過百分之十之股東。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

註3：本公司於100年辦理現金減資，減資比例約為19.97%，此作業亦會影響董監事、經理人持股的增減。

八、持股比例佔前十大股東間互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：

101年4月24日

姓名 (註1)	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 屬關係者，其名稱或姓 名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比 率	股數	持股 比率	股數	持股比 率	名稱 (或姓名)	關係	
程傑國際投資 股份有限公司	7,365,000	7.81%					喜馬拉雅 投資股份 有限公司	採權益法 評價之被 投資公司	
匯豐(台灣)商 業銀行託管馬 修國際基金投 資專戶	7,121,653	7.55%							
花旗(台灣)商 業銀行受託保 管新加坡政府 投資專戶	4,940,543	5.24%							
富邦人壽保險 股份有限公司	4,228,033	4.48%							
喜馬拉雅投資 股份有限公司	4,122,262	4.37%					程傑國際 投資股份 有限公司	對公司之 投資採權 益法評價 之投資者	
南山人壽保險 股份有限公司	2,597,429	2.75%							
張華禎	2,380,625	2.52%	1,676,988	1.77%			程傑國際 投資股份 有限公司	該公司大 股東	
中國信託商業 銀行股份有限 公司受張華禎 信託財產專戶	2,000,673	2.12%							
中央再保險股 份有限公司	1,863,628	1.98%							
花旗(台灣)商 業銀行受託保 管新加坡金管 局委託新加坡 政府投資專戶	1,658,025	1.76%							

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

單位：股；%

轉投資事業（註）	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
CyberLink.Com Corp.	4,000,000	100%	無	無	4,000,000	100%
CyberLink Europe B.V.	1,500,000	100%	無	無	1,500,000	100%
訊連投資(股)公司	12,000,000	100%	無	無	12,000,000	100%
CyberLink International Technology Corp.	2,000,000	100%	無	無	2,000,000	100%
CyberLink Inc.	1,900	100%	無	無	1,900	100%

註：係公司之長期投資

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)、公司股本來源：

##### 1. 股本來源：

年月	發行價格	核定股本 (單位:元;股)		實收股本 (單位:仟元;仟股)		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.09	18.53	25,000	250,000	7,000	70,000	現金	無	無
88.05	10	25,000	250,000	8,400	84,000	盈餘轉增資	無	無
88.05	10	25,000	250,000	11,900	119,000	資本公積轉增資	無	無
89.08	10	25,000	250,000	17,850	178,500	盈餘轉增資	無	無
89.08	10	25,000	250,000	19,314	193,137	資本公積轉增資	無	無
89.08	10	25,000	250,000	20,000	200,000	員工紅利轉增資	無	無
90.01	210	25,000	250,000	22,685	226,850	現金增資	無	89年11月1日台財證(一)第88178號及89年12月4日台財證(一)第97357號
90.06	10	100,000	1,000,000	34,027.5	340,275	資本公積轉增資	無	90年5月30日台財證(一)第133405號
90.06	10	100,000	1,000,000	35,330	353,300	員工紅利轉增資	無	90年5月30日台財證(一)第133405號
91.06	10	100,000	1,000,000	48,710	487,100	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	無	91年6月27日台財證(一)第0910135184
92.03	90	100,000	1,000,000	48,713	487,133	可轉換公司債轉成現股	無	92年8月29日經授商字第09201260800
92.06	10~74.3	100,000	1,000,000	59,197	591,971	盈餘、員工紅利轉增資及可轉換公司債轉成現股	無	92年6月20日台財證(一)第0920127506
92.09	74.3	100,000	1,000,000	60,709	607,093	可轉換公司債轉成現股	無	92年09月15日經授商字第09201269190號
92.11	74.3	100,000	1,000,000	63,371	633,714	可轉換公司債轉成現股	無	92年11月12日經授商字第09201312100號



年月	發 行 格 價	核定股本 (單位:元;股)		實收股本 (單位:仟元;仟股)		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
93.02	74.3	100,000	1,000,000	67,764	677,642	可轉換公司債 轉成現股	無	93年2月23日 經授商字第 09301027310號
93.05	74.3	100,000	1,000,000	68,521	685,219	可轉換公司債 轉成現股	無	93年5月6日 經授商字第 09301077220號
93.07	74.3	100,000	1,000,000	68,538	685,381	可轉換公司債 轉成現股	無	93年7月29日 經授商字第 09301132540號
93.10	74.3	100,000	1,000,000	84,861	848,606	盈餘、員工紅利 轉增資及可轉 換公司債轉成 現股	無	93年10月19 日經授商字第 09301197590號
94.07	58.6~62.2	101,000	1,010,000	85,740	857,395	可轉換公司債 轉成現股及員 工認股權之行 使	無	94年7月14日 經授商字第 09401124820號
94.10	10	140,000	1,400,000	96,651	966,518	盈餘、員工紅利 及轉增資	無	94年10月6日 經授商字第 09401195800號
94.12	48.3~65.1	140,000	1,400,000	97,215	972,150	員工認股權之 行使	無	94年12月13 日經授商字第 09401256770號
95.4	48.3~65.1	140,000	1,400,000	97,479	974,793	員工認股權之 行使	無	95年4月28日 經授商字第 09501078040號
95.9	48.3~54.0	140,000	1,400,000	97,798	977,982	員工認股權之 行使	無	95年9月15日 經授商字第 09501207510號
95.10	10	140,000	1,400,000	102,347	1,023,471	盈餘、員工紅利 及轉增資	無	95年10月2日 經授商字第 09501222330號
95.11	41.1~46.4	140,000	1,400,000	102,613	1,026,128	員工認股權之 行使	無	95年11年10 經授商字第 09501253910號
96.4	41.1~46.4	140,000	1,400,000	102,833	1,028,333	員工認股權之 行使	無	96年4月10日 經授商字第 09601070800號
96.5	41.1~46.4	140,000	1,400,000	102,867	1,028,667	員工認股權之 行使	無	96年5月22經 授商字第 09601103860號
96.8	41.1~46.4	140,000	1,400,000	103,146	1,031,462	員工認股權之 行使	無	96年8月24經 授商字第 09601207310號

年月	發 行 格 價	核定股本 (單位:元;股)		實收股本 (單位:仟元;仟股)		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
96.9	10	140,000	1,400,000	107,029	1,070,294	盈餘、員工紅利 及轉增資	無	96年9月29日經 授商字第 09601239270號
96.11	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,039	1,070,391	員工認股權之 行使	無	96年11月14日經 授商字第 09601277520號
97.3	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,225	1,072,253	員工認股權之 行使	無	97年3月6日經 授商字第 09701054930號
97.4	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,474	1,074,743	員工認股權之 行使	無	97年5月15日經 授商字第 09701112980號
97.7	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,516	1,075,159	員工認股權之 行使	無	97年8月25日經 授商字第 09701213670號
97.9	10	140,000	1,400,000	112,278	1,122,780	盈餘、員工紅利 及轉增資	無	97年10月1日經 授商字第 09701251350號
98.3	24.4~29.2	140,000	1,400,000	112,633	1,126,335	員工認股權之 行使	無	98年03月12日經 授商字第 09801046520號
98.4	24.4~29.2	140,000	1,400,000	112,952	1,129,516	員工認股權之 行使	無	98年05月15日經 授商字第 09801096950號
98.8	24.4~29.2	140,000	1,400,000	113,125	1,131,250	員工認股權之 行使	無	98年08月06日經 授商字第 09801176600號
98.9	10	140,000	1,400,000	115,596	1,155,964	盈餘、員工紅利 及轉增資	無	98年09月25日經 授商字第 09801221850號
98.11	21.2	140,000	1,400,000	115,627	1,156,267	員工認股權之 行使	無	98年11月11日經 授商字第 09801262570號
99.3	21.2	140,000	1,400,000	115,705	1,157,048	員工認股權之 行使	無	99年03月16日經 授商字第 09901049760號
99.4	21.2~101.6	140,000	1,400,000	115,924	1,159,243	員工認股權之 行使	無	99年05月18日經 授商字第 09901101630號
99.6	21.2	161,000	1,610,000	116,305	1,163,045	員工認股權之 行使	無	99年08月26日經 授商字第 09901193810號
99.10	10	161,000	1,610,000	117,684	1,176,837	盈餘、員工紅利 及轉增資	無	99年10月01日經 授商字第 09901221660號

年月	發行價格	核定股本 (單位:元;股)		實收股本 (單位:仟元;仟股)		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
100.3	94.1	161,000	1,610,000	117,740	1,177,398	員工認股權之行使	無	100年04月15日經授商字第10001075100號
100.8	54.8	227,208	2,272,080	117,899	1,178,990	員工認股權之行使	無	100年08月24日經授商字第10001197630號
100.8		161,000	1,610,000	94,350	943,507	現金減資	無	100年08月24日經授商字第10001197630號

## 2. 股份種類

單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	94,351	43,101	137,452	

註：本公司股票屬上市股票。

## 3. 總括申報制度相關資訊：無。

### (二)、股東結構

101年4月24日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	庫藏股	合計
人數	2	14	69	13,449	118	0	13,652
持有股數	390,000	6,901,823	25,187,435	41,295,701	20,575,792	0	94,350,751
持股比例%	0.41	7.31	26.7	43.77	21.81	0.00	100.00

說明：外國機構及外國人所持有之本公司股份中，並無由大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司持有本公司股份之情形。

註：第一上市(櫃)公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)、股權分散情形：(每股面額十元)

1. 普通股：

101年4月24日

持 股 分 級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 ~ 999	7,465	2,547,487	2.70
1,000 ~ 5,000	4,657	10,413,869	11.04
5,001 ~ 10,000	806	5,885,046	6.24
10,001 ~ 15,000	248	3,032,295	3.21
15,001 ~ 20,000	129	2,191,821	2.32
20,001 ~ 30,000	117	2,784,408	2.95
30,001 ~ 40,000	59	2,033,877	2.16
40,001 ~ 50,000	39	1,737,739	1.84
50,001 ~ 100,000	55	3,923,021	4.16
100,001 ~ 200,000	34	4,829,210	5.12
200,001 ~ 400,000	17	4,553,815	4.83
400,001 ~ 600,000	8	4,107,731	4.35
600,001 ~ 800,000	3	2,117,542	2.24
800,001 ~ 1,000,000	2	1,767,264	1.87
1,000,001 以上	13	42,425,626	44.97
合 計	13,652	94,350,751	100.00

2. 特別股：無。

(四)、主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

101年4月24日

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例(%)
程傑國際投資股份有限公司		7,365,000	7.81%
匯豐(台灣)商業銀行託管馬修國際基金投資專戶		7,121,653	7.55%
花旗(台灣)商業銀行受託保管新加坡政府投資專戶		4,940,543	5.24%
富邦人壽保險股份有限公司		4,228,033	4.48%
喜馬拉雅投資股份有限公司		4,122,262	4.37%
南山人壽保險股份有限公司		2,597,429	2.75%
張華禎		2,380,625	2.52%
中國信託商業銀行股份有限公司受張華禎信託財產專戶		2,000,673	2.12%
中央再保險股份有限公司		1,863,628	1.98%
花旗(台灣)商業銀行受託保管新加坡金管局委託新加坡政府投資專戶		1,658,025	1.76%

(五)、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料。

單位：新台幣元

項目		年度	99 年度	100 年度	當年度截至 101 年 3 月 31 日(註 8)
每股市價 (註 1)	最高		168.50	112.00	99.70
	最低		107.50	56.80	62.00
	平均		132.35	80.72	83.18
每股淨值	分配前		43.88	51.30	52.91
	分配後(註 2)		36.88	(註 9)	無
每股盈餘 (註 3)	加權平均股數		117,113 仟股	108,995 仟股	94,351 仟股
	每股調整前 盈餘		7.08	6.11	1.87
	調整後		7.08	無	無
每股股利	現金股利		6.99056557	7.0(註 9)	無
	無償 配股	盈餘配股	無	無	無
		資本公積配股	無	無	無
	累積未付股利(註 4)		無	無	無
投資 報酬 分析	本益比(註 5)		18.69	13.21	無
	本利比(註 6)		18.93	11.53(註 9)	無
	現金股利殖利率(註 7)		5.28	8.67(註 9)	無

註 1：列示各年度最高及最低市價、並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值及每股盈餘應填列截至年報刊印日止，最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：民國 100 年度盈餘分配案業經 101.03.22 董事會通過，尚待股東會決議。

(六)、公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司經營高科技之軟體相關產業，正處於成長期，為配合產業整體環境與特性暨配合公司永續經營、追求股東長期利益之目標，本公司將考量股利發放年度之實際營運狀況與次一年度之資本預算規劃進行股東股利之分配，並以股票股利與現金股利相互搭配為原則，現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之百分之廿為原則，惟因公司有重大之資本支出等計劃，得經股東會同意後，現金股利之分配可低於年度股利百分之廿，年度股利分配議案經提請股東會決議後分派之。

本公司年度總決算，如有盈餘，應先彌補歷年虧損及依法提繳營利事業所得稅，再依下列順序分配之：

(1)、提列法定盈餘公積百分之十。法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限。

- (2)、依證交法規定提列特別盈餘公積。
- (3)、董事、監察人酬勞就減除(1)至(2)規定數額後之剩餘數提撥不高於百分之一·五。
- (4)、餘額加計累積未分配盈餘數為員工紅利及股東紅利，除保留部分於以後年度再行決議分配外，其分配原則為員工紅利不低於員工紅利及股東紅利合計數之百分之三。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放；員工股票紅利分派之對象得包含本公司及子公司正式編制內之全職員工。
- 本公司年度股東紅利分配，以不低於當年度稅後盈餘彌補歷年虧損、提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十為原則。

2. 本年度擬議股利分配之情形：(經董事會通過，尚未經股東會同意)  
本公司 101 年 3 月 22 日董事會決議通過 100 年度之盈餘分配案如下：

下：

盈餘分派表  
民國 100 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		665,937,800
加：本年度稅後淨利	665,543,886	
減：提列 10%法定盈餘公積	66,554,389	
加：迴轉特別盈餘公積	26,201,108	
本年度可供分配盈餘		625,190,605
累積可供分配盈餘		1,291,128,405
分配項目：		
普通股現金股利(每股 7 元)	660,455,257	
分配項目合計		660,455,257
期末未分配盈餘		630,673,148
附註：		
配發員工紅利 (其中現金紅利 59,898,950 元)		59,898,950 元
配發董監事酬勞		9,377,859 元

說明：

1. 本次股東每股配息金額 7 元，係依截至 101 年 3 月 21 日止本公司流通在外股數計 94,350,751 股估算之。
2. 配發董監事酬勞 9,377,859 元(當年度可供分配盈餘之 1.5%)。與原估列之董監事酬勞 8,984,842 元，差異數為 393,017 元。該差異金額待股東會通過後以會計估計變動處理，列為 101 年度損益。
3. 依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，本次盈餘優先分配 100 年度盈餘，若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採後進先出之順序分配之。
4. 100 年度之股東股利總額合計為每股配發現金股利 7 元，故符合本公司股利政策中現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之 20%之原則。
5. 惟若因買回本公司股份或員工執行員工認股權等情事，致股本總額發生變化而調整股東配息率時，擬提請股東會授權董事會辦理變更相關事宜，屆時將另行公告。

(七)、本年度擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響：本公司民國一〇一年度之財務預測無需公開，故不適用。

(八)、員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司經營高科技之軟體相關產業，正處於成長期，為配合產業整體環境與特性暨配合公司永續經營、追求股東長期利益之目標，本公司將考量股利發放年度之實際營運狀況與次一年度之資本預算規劃進行股東股利之分配，並以股票股利與現金股利相互搭配為原則，現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之百分之廿為原則，惟因公司有重大之資本支出等計劃，得經股東會同意後，現金股利之分配可低於年度股利百分之廿，年度股利分配議案經提請股東會決議後分派之。

本公司年度總決算，如有盈餘，應先彌補歷年虧損及依法提繳營利事業所得稅，再依下列順序分配之：

(1)、提列法定盈餘公積百分之十。法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限。

(2)、依證交法規定提列特別盈餘公積。

(3)、董事、監察人酬勞就減除(1)至(2)規定數額後之剩餘數提撥不高於百分之一·五。

(4)、餘額加計累積未分配盈餘數為員工紅利及股東紅利，除保留部分於以後年度再行決議分配外，其分配原則為員工紅利不低於員工紅利及股東紅利合計數之百分之三。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放；員工股票紅利分派之對象得包含本公司及子公司正式編制內之全職員工。

本公司年度股東紅利分配，以不低於當年度稅後盈餘彌補歷年虧損、提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十為原則。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理。

本公司民國 100 年度員工紅利及董監酬勞金額之估列係以 100 年度之稅後淨利扣法定盈餘公積為基礎，訂定 10%認列員工分紅費用及 1.5%認列董事、監察人酬勞。

配發員工股票紅利之發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。

年度終了後，董事會決議發放之員工紅利及董事、監察人酬勞金額與財務報告原估列金額有重大變動，即其變動金額達證券交易法施行細則第 6 條規定重編財務報告之標準者（金額在新臺幣 1 千

萬元以上，且達原決算營業收入淨額 1%或實收資本額 5%以上者)，應重編財務報告；若變動金額未達重編財務報告之標準者，得依會計估計變動處理，列為 101 年度損益。股東會決議之盈餘分配案若員工紅利及董事、監察人酬勞金額有變動，其差異金額應依會計估計變動處理，列為 101 年度損益，不影響原已承認之財務報告案。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

- (1) 本公司於 101 年 3 月 22 日經董事會通過配發員工紅利 59,898,950 元(員工現金紅利 59,898,950 元) 前述金額與 100 年度估列金額一致；董事、監察人酬勞 9,377,859 元與原估列之董監事酬勞 8,984,842 元，差異數為 393,017 元。該差異金額待股東會通過後以會計估計變動處理，列為 101 年度損益。
- (2) 經考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘 6.11 元。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

	前一年度(九十九年度)			
	股東會決議實際配發數	財報認列數	差異數	差異原因
一、配發情形：				
(一)員工紅利	74,624,995 元	74,624,995 元	-	因實際盈餘分配受特別盈餘公積迴轉之影響，導致可供分配盈餘有變動之故。
1. 員工現金紅利	74,624,995 元			
2. 員工股票紅利	0 元			
(1) 股數	0 股			
(2) 金額	0 元			
(3) 股價	元			
(二)董監事酬勞	10,358,098 元	11,193,750 元	835,652	
二、每股盈餘相關資訊：				
1. 原每股盈餘(註 1)	7.08 元		-	-
2. 設算每股盈餘	7.08 元			

註 1：係未依民國 99 年度以盈餘轉增資比例調整計算。

(九)公司買回本公司股份情事：無此情事。

二、公司債之辦理情形：不適用。

三、特別股：不適用。

四、海外存託憑證：不適用。

五、員工認股權憑證

1. 民國 90 年 11 月本公司報經證期會核准發行員工認股權憑證，是項憑證發行總額為 2,200,000 單位，每單位得認購股數為壹股，計得認購普通股 2,200 仟股，並以發行新股為履約方式。認股價格係以發行當日本公司之收盤價格為認股價格，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。認股人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依本公司「員



工認股權憑證發行及認股辦法」行使認股。認股權憑證之存續期間為七年。

2. 民國 92 年 5 月本公司報經證期會核准發行員工認股權憑證，是項憑證發行總額為 2,200,000 單位，每單位得認購股數為壹股，計得認購普通股 2,200 仟股，並以發行新股為履約方式。認股價格係以發行當日本公司之收盤價格為認股價格，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。認股人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」行使認股。認股權憑證之存續期間為七年。
3. 民國 93 年 8 月本公司報經證期會核准發行員工認股權憑證，是項憑證發行總額為 2,800,000 單位，每單位得認購股數為壹股，計得認購普通股 2,800 仟股，並以發行新股為履約方式。認股價格係以發行當日本公司之收盤價格為認股價格，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。認股人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」行使認股。
4. 民國 95 年 4 月本公司報經金管會核准發行員工認股權憑證(金管會核准文號為 95.4.20 金管證一 0950113335)，是項憑證發行總額為 2,800,000 單位，每單位得認購股數為壹股，計得認購普通股 2,800 仟股，並以發行新股為履約方式。認股價格係以發行當日本公司之收盤價格為認股價格，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。認股人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」行使認股。
5. 民國 98 年 4 月本公司報經金管會核准發行員工認股權憑證(金管會核准文號為 98.4.10 金管證一字第 0980014321 號)，是項憑證發行總額為 3,000,000 單位，每單位得認購股數為壹股，計得認購普通股 3,000,000 仟股。以發行新股為履約方式。認股價格係以發行當日本公司之收盤價格為認股價格。認股人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」行使認股權。
6. 民國 99 年 11 月本公司報經金管會核准發行員工認股權憑證(金管會核准文號為 99.12.13 金管證發字第 0990068908 號)，是項憑證發行總額 7,000,000 單位，每單位得認購股數為壹股，計得認購普通股 7,000,000 仟股。以發行新股為履約方式。認股價格係以發行當日本公司之收盤價格為認股價格。認股人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」行使認股權。

本公司員工認股權憑證辦理情形如下：

(一)、員工認股權憑證辦理情形

101年4月24日

員工認股權憑證種類	第六次(期)員工認股權憑證	第七次(期)員工認股權憑證	第八次(期)員工認股權憑證	第九次(期)員工認股權憑證
主管機關核准日期	93.8.26	95.4.20	98.4.10	99.12.13
發行(辦理)日期	94.8.9	96.1.30	98.11.18	100.8.22
發行單位數	170,000	440,000	1,708,000	2,405,000
增發單位數	41,891	(92,056)	(606,413)	(504,288)
合計發行單位數	211,891	347,944	1,101,587	1,900,712
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.22%	0.37%	1.17%	2.04%
認股存續期間	七年	七年	七年	七年
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿二年可執行百分之五十，屆滿三年可執行百分之七十五，屆滿四年可全部執行	屆滿二年可執行百分之五十，屆滿三年可執行百分之七十五，屆滿四年可全部執行	屆滿二年可執行百分之五十，屆滿三年可執行百分之七十五，屆滿四年可全部執行	屆滿二年可執行百分之五十，屆滿三年可執行百分之七十五，屆滿四年可全部執行
已執行取得股數	158,901	222,289	0	0
已執行認股金額	8,707,777	22,164,008	0	0
未執行認股數量	52,990	125,655	1,101,587	1,900,712
未執行認股者其每股認購價格	59.8	108.9	151.3	76.2
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.06%	0.13%	1.47%	2.01%
對股東權益影響	無	無	無	無

(二)、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣 3 千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

101 年 4 月 24 日

職稱 (註 1)	姓名	取得 認股數量	取得認股數 量占已發行 股份總數 比率%	已執行				未執行			
				認股數量	平均認股 價格	認股金額	認股數量占 已發行股份 總數比率%	認股數量	平均 認股價格	認股金額	認股數量占 已發行股份 總數比率%
董事長暨技術長	黃肇雄	4,577,672	4.85%	2,126,760	46.46	98,813,153	2.25%	2,450,912	103.97	254,813,002	2.60%
總經理	張華禎										
資深副總經理	曾維新										
副總經理	吳家寧										
副總經理	馬慧嫻										
副總經理	丘立全										
副總經理	趙立煌										
副總經理	雷永威										
副總經理	黃鶴超										
副總經理	沈 XX(註 A)										
副總經理	姚 XX(註 B)										
Chief Architect	鄒宏德										
資深協理	陳品仁										
資深協理	古媛君										
資深協理	李德育										
協理	夏啟文										
協理	蕭登元										
協理	劉楚賢										
協理	彭思雯										
協理	李協德										
協理	李雅惠										
協理	蘇永皓										
協理	葉 XX(註 C)										
協理	陳 XX(註 D)										
審計長	陳小娟										

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 A：沈 XX 先生於 100.7.11 離職

註 B：姚 XX 先生於 100.8.5 離職

註 C：葉 XX 先生於 100.1.24 離職

註 D：陳 XX 先生於 100.5.31 離職

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計劃執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)、業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

- (1). 電腦週邊設備及軟體、硬體之研發設計及銷售業務。
- (2). 電腦週邊設備設計、電路板之設計及維修業務。
- (3). 電腦電子機械設備、圖書買賣之業務。
- (4). 前各項產品之進出口貿易業務。
- (5). 電腦電子資訊系統規劃及其諮詢顧問業務。
- (6). I401010 一般廣告服務業。
- (7). I501010 產品設計。
- (8). ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 公司目前之商品(服務)項目及其營業比重

###### (1). 全球合併

單位：%

產品種類/年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度 第一季
數位影音系列軟體	98	99	99	97
其他(註)	2	1	1	3
合計	100	100	100	100

註：主要係 eHR 全方位解決方案及專案研發所收取之勞務收入。

###### (2). 台灣母公司

單位：%

產品種類/年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度 第一季
數位影音系列軟體	88	96	95	94
其他(註)	12	4	5	6
合計	100	100	100	100

註：主要係 eHR 全方位解決方案及專案研發所收取之勞務收入。

##### 3. 公司目前之主要商品(服務)項目：

本公司產品可分為三大類如下：

- (1). 數位影音系列 - Media Entertainment 系列軟體，包括
  - PowerDVD
  - PowerCinema
  - Play Movie
  - SoftDMA
  - MediaShow

(2). 數位影音系列 - Media Creation 系列軟體，包括

- PowerDirector
- PhotoDirector
- Power2Go
- LabelPrint
- YouCam
- PowerRecover
- PowerProducer
- MediaEspresso
- InstantBurn
- PowerBackup
- YouPaint
- YouMemo

(3). Device 應用，包括

- PowerDVD Mobile
- PowerDirector Mobile
- PowerDVD Remote

4. 計劃開發之新產品、服務

本公司在接連推出多項產品後，目前在數位影音多媒體解決方案之發展已領先全球同業。本公司將持續投入人力開發相關新技術及新產品，以保持本公司的現有優勢。本公司對新產品之研究開發計劃如后：

項目	預期完成時間	項目說明			
101 年研發計畫	101 年	除了既有產品的持續升級及新產品之開發外，101年度研究計劃主要重點在於針對行動裝置影音軟體、專業影音編輯、3D影音編輯、多媒體雲端服務之相關技術之開發。			
		以下為研發計畫及預計投入之研發費用詳細之計畫時程及詳細內容：			
		研發計畫	預計研發時程	所需經費	未來影響研發成果因素 1. 是否有足夠的優質研發人力 2. 客戶的需求及市場變化 3. 其他競爭廠商產品開發進程
		專業影音編輯相關技術之開發	101 年全年	120,000 (仟元)	
		行動裝置影音軟體相關技術之開發	101 年全年	31,000 (仟元)	
		3D 影音編輯相關技術之開發	101 年全年	60,000 (仟元)	
		多媒體雲端服務相關技術之開發	101 年全年	90,000 (仟元)	
其他新產品與新技術開發	101 年全年	129,000 (仟元)			

## (二)、產業概況

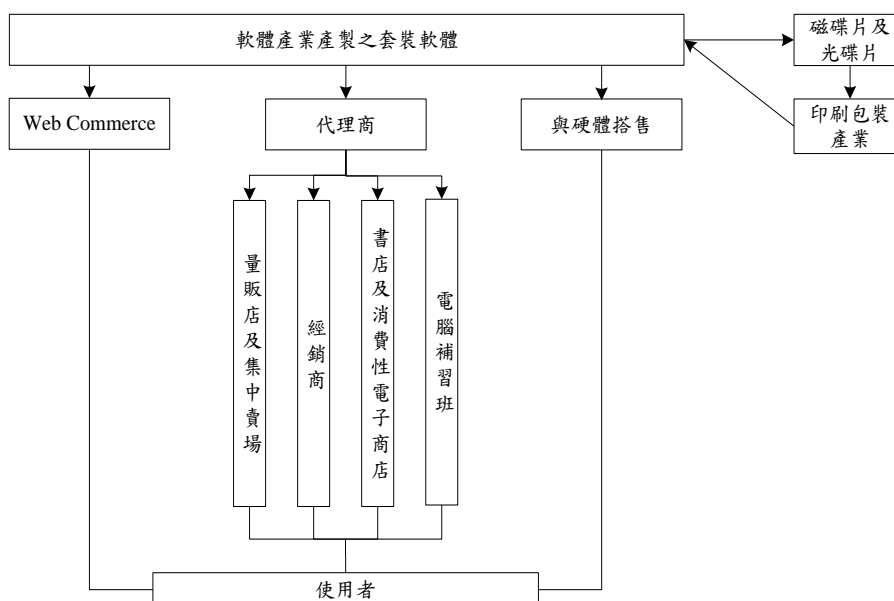
### 1. 產業之現況與發展

資訊軟體業是指以資訊系統或軟體從事加值服務之行業，依提供產品與服務業務型態之不同可分為套裝軟體(電腦軟體)、轉鑰系統、系統整合、專案服務、網路服務與處理服務。本公司所生產之產品與服務範圍，係屬資訊軟體產業中之套裝軟體。套裝軟體係指已開發完成的軟體，使用者安裝後就可使用之軟體產品，又細分為系統軟體與應用軟體兩大類。例如作業系統、資料庫、防毒軟體、文書處理、簡報繪圖、試算表、會計進銷存等。

二十一世紀知識經濟革命性的改變人類生活，電腦業從硬體生產研發的產業轉向軟體研發已經是全球性的趨勢。本公司主要產品係多媒體產業屬個人應用軟體類，主要市場在國外，且國內外亦無研究機構對此部分之產值做研究。惟此產品主要應用於個人電腦，故與PC市場息息相關，而依據全球知名市調機構IDC的統計報告，2011年全球PC出貨量為三億五千二百萬台，預估未來2年(2012年~2013年)全球PC市場成長率分別為5.4%、11%，PC市場本身的增長加上一般消費者對個人電腦上影音功能的需求，提供訊連極有利的成長動能。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司屬資訊軟體服務業中套裝軟體研發及銷售之公司，軟體產品產生的過程乃為創意構思與專業技術之結合，並透過完整之商品化規劃，以推出能滿足甚而創造消費者需求且具市場性之軟體產品，而公司所屬之產業領域並無明確之上、中、下游關聯性，軟體產品研發完成後，透過一般之製造儲存媒體廠商大量複製，並由印刷廠包裝完成後，經由與硬體搭售、零售市場通路或網際網路等方式銷售其產品。



### 3. 產品之各種發展趨勢

#### A. 數位影音多媒體解決方案

近年來消費者透過如數位相機、數位錄相機、手機等裝置擷取累積大量的個人影音內容，而個人電腦不斷提升的硬體效能及儲存容量，提供消費者一個存放、管理及欣賞個人數位內容的最佳環境，再搭配網路應用的日益普及與便利，消費者更可進一步將影音內容傳送至不同的數位產品上觀賞或上傳至網路與他人分享，如此蓬勃的應用，推升了影音相關軟體的需求。此外提供電視、影片、照片及音樂欣賞等整合性軟體也多所見於個人電腦上，充分反應今日個人電腦所呈現的多樣影音娛樂的面貌。

本公司多年來不斷深耕數位多媒體影音領域，提供數位影音內容的擷取、編輯、製作、燒錄、播放至分享等全方位解決方案，支援的數位內容更由類比跨至數位，由標準解析(Standard definition)至高畫質解析(High definition)，由DVD延伸至最新一代藍光(Blu-ray)規格，訊連科技一路累積了許多寶貴且深具國際競爭力的技術與產品；而透過家庭網路的日益普及，消費者的各式數位硬體裝置得以建立連結性，大量的數位影音內容在不同的硬體間流動分享，訊連也不斷致力於強化影音軟體的網路連結及分享的功能，提供解決方案將個人電腦化身為數位家庭的影音娛樂中樞，更賦予影音娛樂強大的移動性(mobility)。本公司數位家庭的解決方案已通過DLNA技術認證，訊連SoftDMA及MediaServer等軟體，可讓消費者透過UPnP的家庭網路，將個人電腦上的數位影音內容傳送(stream)至家中的其它裝置上觀賞。

#### B. 高解析藍光解決方案，完整到位

由日本新力公司所主導的Blu-ray規格確立為下一代主流之後，全球硬體大廠得以更專注Blu-ray產品相關研發及良率提升，加上來自主導全球電影工業的電影製片公司的大力支持，加速藍光相關硬體及影片的價格更具親和力，進而帶動需求增加。訊連科技研發最先進光碟應用技術，提供新世代藍光光碟的完美解決方案。以先進的技術提供完美的高解析影音播放，推出高畫質影片播放軟體，並以尖端的科技提供完整的高解析度擷取、編輯、製片及燒錄功能且完整支援各種高解析度影片及音訊格式。產品包括：「威力導演」支援HD高解析及H.264格式編輯、「PowerDVD」支援藍光光碟播放、「威力製片」支援藍光光碟製片、「威力酷燒」支援藍光光碟燒錄、「訊連科技InstantBurn」、支援藍光光碟直接燒錄。

#### C. 電腦與消費性產品匯流，比功能、更比人性化

電腦與消費性電子產品匯流，及更人性化的使用介面，是未來產業發展趨勢。過去，高科技產品在操作上是有難度的，使用族群也自然區隔為科技玩家的天下，訊連科技在軟體研發的宗旨，不只在要提供更好的品質及功能，在產品的直覺化與

人性化的開發上更是不遺餘力，不斷保持推陳出新，以確保訊連在國際市場的品牌地位。以「威力導演」而言，不但在技術上，軟體能夠自動把拍攝影片時的晃動去除，或是把背景雜訊消除等，在使用操作上，也努力達到讓每位消費者在沒有操作手冊的狀況下，也能輕易完成影片創作的目標；並三度榮獲PCMagazine 編輯推薦大賞獎。「威力百科」除了穩定性佳，燒錄光碟更加快速，能夠播放任何藍光光碟，並擁有最佳的影片編輯功能，因此也得到在媒體軟體套件項目中的編輯推薦獎。

#### D. 3D 全新影音娛樂全新視覺感動

過去受制於昂貴的硬體價格、相關資訊匱乏及缺少主流廠商的推動，3D 的應用通常是極為專業或研究性質極高的，一般消費者除了偶爾在電影院觀賞 3D 電影外，接觸 3D 相關應用的機會並不多，但今日隨著藍光光碟聯盟 (Blue-Ray Disc Association) 進軍 3D 影像領域、主流電影製作公司開始重視 3D 電影的市場及相關軟硬體廠商的投入，帶動了一般消費者對 3D 應用的期待，我們預期在個人電腦硬體規格不斷提升及藍光光碟機的普及下，訊連科技將提供使用者在個人電腦上享受最新穎且操作最友善的 3D 影音娛樂，包括藍光 3D 電影的欣賞，以及將一般 2D DVD 電影轉換成 3D 影片的功能及播放，讓 3D 的應用進一步走入家庭成為更貼近消費者的新世代影音娛樂。

#### 4. 產品之競爭情形

本公司主要產品係多媒體影音軟體，是台灣少數世界級影音軟體的領導品牌，主力產品 PowerDVD、PowerCinema、PowerDirector、Media Suite、PowerProducer、YouCam、Power2Go 及 Medi@Show 等產品，應用面橫跨數位家庭娛樂各方面，從影音播放、編輯、製作、燒錄、備份的多媒體影音全功能應用。而銷售方面除搭配硬體如 PC、Notebook、燒錄機、圖像卡、電視擷取卡、數位錄影機及數位相機等搭售模式外，同時以自有品牌於全球各大市場及網路銷售，達到全方位銷售之佈局。而在此波平板電腦浪潮中，本公司更以領先的研發技術及穩健之財務積極投入 Android 及 Windows 8 Metro 平台的多媒體應用與開發，擴大公司之競爭力，使本公司在此領域之領先地位更穩固。

#### (三)、技術與研發概況：

##### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研究發展費用：

單位：新台幣仟元；%

年度	研究發展費用金額	佔營業收入比例(%)
100	589,648	25
101 年截至年報刊印日(第一季)	122,673	20

說明：本表資料係經會計師查核簽證或核閱之台灣母公司財務資料。



2. 最近年度及截至年報刊印日止之研發成果：

年 度	研 發 成 果
100 年度	本公司100年度已完成多項新產品開發及版本升級，包括： YouCam 5 PhotoDirector 2 MediaShow 5.6 MediaEspresso 6 PowerDVD 11 威力酷燒 7 威力導演 9 PowerDVD Remote 1 PowerDVD Mobile 1 PowerDirector Mobile 1
101 年度	本公司101年度1月至4月已完成多項新產品開發及版本升級，包括： MediaEspresso 6.5 威力百科 10 PowerDVD 12 PowerDVD Remote 3 PhotoDirector 3 PowerDirector 10

(四)、長短期業務發展計劃：

在數位家庭發展過程中，本公司以領先全球技術，提供數位家庭全功能應用以及數位影音多媒體完整解決方案。

在短期業務發展計劃方面，本公司致力研發功能強大且操作簡易的多媒體軟體，同時深耕與國際一線PC大廠的業務關係，並提供最具競爭力的產品及客戶服務，全力爭取搭售業務；同時對國內外的零售市場，我們將透過實體與虛擬媒體，如雜誌報導與評比、研討會活動、部落格、臉書等方式，針對目標消費者進行國際行銷活動，推展本公司影音多媒體產品的銷售。

在長期業務發展計劃方面，本公司與全球各大軟硬體廠商如Microsoft、Intel等均致力於推展數位家庭應用，並建立了良好的合作關係，透過與作業系統與硬體間的優化(optimization)，大力提昇產品與技術的效能，藉以增加多媒體應用的深度及廣度。本公司的長期業務計劃，旨在提供使用者跨作業系統：如Windows、iOS、Android、Windows Metro等，以及跨硬體裝置：如個人電腦、平板電腦、智慧型手持裝置等的全方位多媒體解決方案，期以擴大需求光譜，並提高市佔率。此外針對深具潛力的零售市場(B2C)，我們將持續強化通路的開發布建，擴展行銷管道及提昇產品的媒體能見度，並計劃將目標客層由一般的入門使用者到業餘喜好者(hobbyist)，再延伸至進階使用者(Prosumer)，以深化本公司在多媒體領域的專業形象及領導地位，並提高營收動能。

## 二、市場及產銷概況

### (一)、市場分析：

#### 1. 最近二年度主要商品之銷售地區

##### (1). 全球合併營收

單位：新台幣仟元；%

地區		99 年度		100 年度		101 年度第一季	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		815,716	18.19	688,905	17.80	217,133	23.93
外銷	美洲	2,385,565	53.19	1,609,064	41.59	293,948	32.39
	亞洲	750,029	16.72	928,602	24.00	233,549	25.73
	歐洲	215,280	4.80	315,258	8.15	62,717	6.91
	其他	318,424	7.10	327,372	8.46	100,191	11.04
總計		4,485,014	100.00	3,869,201	100.00	907,538	100.00

##### (2). 台灣母公司營收

單位：新台幣仟元；%

地區		99 年度		100 年度		101 年度第一季	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		815,716	31.12	688,905	29.40	217,133	35.16
外銷	美洲	736,543	28.09	410,616	17.52	68,889	11.15
	亞洲	463,878	17.69	465,233	19.85	133,000	21.54
	歐洲	287,196	10.95	451,433	19.26	98,358	15.93
	其他	318,450	12.15	327,372	13.97	100,190	16.22
總計		2,621,783	100.00	2,343,559	100.00	617,570	100.00

#### 2. 市場佔有率

本公司主要產品係多媒體影音軟體，是全球少數具研發及銷售此類相關尖端產品能力之廠商，惟本公司主要產品 PowerDVD 與其他產品如 Media Suite、PowerCinema、PowerDirector、PowerProducer、YouCam、Power2Go 及 MediaShow 等產品因屬於不同區隔市場之應用軟體，且多屬為全球知名軟體公司推出產品所形成的寡占市場，但因產品的功能與特性有或多或少的區別，因而不易計算其確切的全球市場佔有率。但估算目前全球大 PC 廠如 HP、Acer、Dell、Lenovo 等皆搭載本公司之相關產品及零售通路的銷售等情形進行分析，本公司主力產品如 PowerDVD、PowerCinema、PowerDirector、PowerProducer、Power2Go 及 MediaShow 等依個別產品的市場狀況不同，其全球市場佔有率約分別落在 20~65% 之間。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

#### A. 數位影音多媒體解決方案

自蘋果公司(Apple Inc.)iPhone、iPad 吹起觸控面板風潮後，微軟預計於 2012 年推出的 Window 8 也將全面支援觸控面板功能；訊連科技早在 2008 年即以影音系統領導者之姿，藉由創新的觸碰式感應技術，領先業界成功推出了與惠普 HP 合作的觸控電腦 TouchSmart，並以優異的觸控解決方案結合先進的光學遙控技術，達到先進的觸控與 3D 遙控(3D Gesture) 應用，以嶄新且直覺的方式讓使用者能在電腦與數位媒體內容之間進行個人化和直覺化的互動。訊連也將藉著先進的觸控與 3D 遙控(3D Gesture) 應用，創造更多收入。

2011 年是智慧型裝置百花齊放的一年，而將於 2012 年推出的 Windows 8 平台也引起極大關注，多家 PC 廠及智慧型手機廠已投入 Windows 8 系統下的各產品，訊連亦投入大量的資源於 Windows 8 之軟體應用，同時提供跨平台裝置的解決方案。新興硬體裝置如平板電腦、智慧型手機的興起是很令人振奮的，它實現了訊連科技提供使用者無所不在的影音饗宴的遠景，也就是讓數位影音娛樂可以在任何時間、任何地方及任何裝置上發生。訊連科技也陸續完成並推出多項相關裝置應用的全新產品線，如 PowerDVD Remote、PowerDVD Mobile on iOS & Android、PowerDirector on Andorid 以及 PowerDVD、PowerDirector、YouCam on Windows 8 Metro，相信這些潛力無窮的產品將為本公司帶來絕佳的商機。

#### B. 3D 及解決方案

著眼於本公司在個人電腦市場深度廣度兼具的佈局，以及在影音技術上的世界級優勢，我們將全力擴展 3D 影音在個人電腦上的應用。根據 IDC 最新的統計，2010 年全球個人電腦出貨量為三億四千六百萬台，IDC 更進一步預估全球個人電腦在 2011 年將較前一年持續成長 12.9%。本公司的影音軟體在個人電腦搭售上已享有極高的滲透率，主要客戶涵蓋全球前 5 大個人電腦廠商，如 HP、Acer、Dell、Lenovo 等，我們將透過既有的客戶關係及銷售管道，將 3D 的應用導入客戶的產品中；而預計在藍光光碟機的降價及 3D 電影的流行趨勢下，配備藍光 3D 功能的個人電腦將是諸多品牌大廠的行銷利器；此外本公司 2D 轉 3D 的技術更可應用在一般內建 DVD 光碟機的個人電腦上，直接切入目前出貨量最大的主流機種。

#### C. 數位影像編修解決方案及社群網路連結

本公司於影音市場深耕多年，深覺除了多媒體影音播放及編輯外，數位影像編修的需求也日益增加，為提供多數攝影者更專業的相片管理並創作專屬自己獨特風格的作品，我們推出了影像編修軟體 PhotoDirector 以符合日漸盛行的數位影像編修風潮。此外，考量近期社群軟體之風潮正盛，我們提供軟體互聯社群網路之功能，讓使用者得以隨時在社群網路上分享互動精彩的照片或影片。

#### 4. 競爭利基

##### A. 結合研發、技術、產品、市場之完善規劃

軟體廠商致力於研發工作，使其相關的技術不斷精進，並透過對消費者需求的研究及了解，促使軟體技術順利商品化，創造出具市場成功性的產品，接著透過適當的行銷規劃將產品推出上市，並透過與市場及消費者間良好的互動及回饋，不斷改進並更新其產品的功能及版本，擴大市場佔有率及市場知名度，達成企業永續經營的目的。

本公司擁有眾多國內一流之研發人才致力於研發工作，隨時注意軟硬體之發展趨勢，積極與硬體 Chipset 廠商(如 Intel、nVidia. 等)及軟體廠商合作提升影音軟體效能。並透過與 OEM 廠商密切合作及時提供客戶一次滿足的整合解決方案。

##### B. 資金、人力、管理之妥善運作

軟體業雖不若製造業需大量資本供廠房及存貨之用，但不論是技術開發、產品行銷、擴展國際市場皆需要有足夠資金及延攬高素質人才之能力，技術轉換則需要有軟體技術商品化的能力。訊連目前除資金不虞匱乏並作最安全之規劃外，幾年來並吸引許多優秀人才加入經營團隊之列，藉由長期共事的默契及優異人力素質，除不斷更新或推出新數位影音多媒體軟體外，並不斷透過管理的 e 化，建立更佳的公司管理體制，為未來的發展奠立穩固之基石。

##### C. 國際化發展之經營策略

隨著整體資訊產業快速變遷及網際網路無國界之特性，放眼國際市場成為軟體廠商掌握市場脈動、追求高成長之不二法則，掌握國際市場即掌握了產業潮流，掌握產業潮流即掌握了正確的經營方向及永續經營之實力。本公司自來之經營策略即放眼海外市場，不僅成功的開發了眾多的國際知名之 OEM 客戶，並以自有品牌透過網際網路或全球各地的經銷商將公司之產品銷往全球各地。

2011 年本公司持續以卓越的品牌價值及優越的品牌經營策略，連續三年獲得「台灣國際品牌價值調查」前二十名入圍廠商。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- (A) 研發團隊持續創新產品及技術之堅強實力
- (B) 經驗豐富的經營團隊
- (C) 掌握產業發展脈動之能力
- (D) 全球化之經營策略及行銷通路
- (E) 政府政策之扶植
- (F) 資訊多媒體軟體產業之高度成長
- (G) 產品線完整具多元化發展
- (H) 產品相容性高且實用性強
- (I) 公司財務健全，資金充裕

B. 不利因素

- (A) 國際行銷人才需持續擴增
- (B) 電腦價格持續下跌，導致來自客戶要求降價壓力隨時可見
- (C) 新台幣之匯率波動仍相當激烈

C. 因應對策：

- (A) 提昇本公司經營團隊國際行銷的經驗
- (B) 重視產品開發速度及產品版本更新及功能加強，以提昇產品之市場競爭力，及對客戶的附加價值，並以自有品牌將其產品行銷國際，奠定長久經營之實力。
- (C) 提昇對主要國家貨幣對新台幣變動趨勢之研究以加強對新台幣變動趨勢之掌握，並透過分散國外市場與進行金融外匯避險操作以降低新台幣巨幅變動可能造成之衝擊。

(二)、主要產品用途：

<p>影片播放</p> <p>PowerDVD 12</p> 	<p><b>NO.1 藍光及影音播放軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>● NO.1 影音播放軟體，以極致 HD 畫質及 3D 效果播放藍光 3D、DVD 及各種媒體</li><li>● 在家中任何地點隨時享受媒體播放樂趣</li><li>● 自動同步、轉換您的影片、音樂及相片格式並傳輸至您的智慧型手機與平板裝置</li><li>● 搭載 TrueTheater™ 影音技術，播放的媒體內容擁有最棒的 HD 及 3D 效果</li><li>● 來自電腦、裝置及雲端社群網站的媒體都能擁有最佳影音播放體驗</li></ul>
<p>全方位整合應用</p> <p>威力百科 10</p> 	<p><b>全方位多媒體整合應用軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>● 提供多樣特效編輯影片&amp;相片，並製作精彩家庭電影</li><li>● 將藍光 3D、藍光、DVD 及影片提升至 HD 高畫質及 3D</li><li>● 燒錄藍光&amp;DVD、並利用先進的加密技術備份您的重要資料</li><li>● 提供直覺方式管理及瀏覽您的影片、相片及音樂</li><li>● 將您的媒體內容分享至社群網站，或同步至行動設備上帶著走</li><li>● 全面支援 3D! 您可編輯&amp;播放 3D 內容，甚至還能將 2D 相片及影片轉換成 3D</li></ul>
<p>編輯與製作</p> <p>威力導演 10</p> 	<p><b>全球最速影音剪輯軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>● 全球首創原生64位元引擎，高畫質影片製作更快更穩</li><li>● 全新獨家TrueVelocity技術、擁有更快的剪輯效能與反應</li><li>● 更專業的時間軸100軌剪輯、更強大的剪輯工具</li><li>● 獨家內建TrueTheater影音技術、畫質提升效果更顯著</li><li>● 素材資源無限大，從DirectorZone網站盡情下載超過萬種特效範本</li><li>● 完整支援Intel® 第二代 Core™ 處理器(含Intel Quick Sync Video技術) - 影片編輯、運算及處理更快速</li></ul>
<p>威力製片 5.5</p> 	<p><b>專業影音光碟製作軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>● 支援高解析影音格式製作，包含AVCHD及AVCREC 規格</li><li>● 支援GPU/CPU硬體最佳化技術，輸出影片專案更快速</li><li>● 將您的影片製作成DVD及藍光光碟(含BDXL格式)影音光碟</li><li>● 內建Dolby Digital 5.1環場音效及專業選單製作</li><li>● 使用魔法編輯工具剪輯並強化您的影片與相片內容</li></ul>



<p>魅力四射 6</p> 	<p><b>管理、創作及分享，快速又有趣!</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 利用相簿、臉孔、日曆、評分及更多方式輕鬆分類瀏覽媒體內容</li> <li>● 在相片及 Facebook 中快速標記您的朋友!</li> <li>● 將所有相片簡單地轉換成精彩作品</li> <li>● 一個步驟將您的影片轉換成好萊塢般精彩影片</li> <li>● 一套軟體盡情編輯、分享及享受完整 3D 媒體內容</li> <li>● 在 iPhone、iPod、Facebook、YouTube 及光碟上享受及分享您的相片及影片</li> <li>● 魅力四射 6 是您相片與影片快速管理及娛樂應用的最佳選擇!</li> </ul>
<p>Media Espresso 6.5</p> 	<p><b>全方位高效能轉檔軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 支援最新 Intel® Quick Sync Video 硬體轉碼技術</li> <li>● 支援 AMD® APP 硬體加速技術及 NVIDIA® CUDA™，轉檔效能大幅提昇</li> <li>● 智慧偵測最佳的轉檔格式並同步連接至各種媒體裝置</li> <li>● 內建 TrueTheater HD 影音技術，轉檔時同步提升影片畫質</li> <li>● 將任何格式媒體進行轉檔，包含影片、相片及音樂檔案</li> <li>● 將轉檔後檔案即時分享至 Facebook、Youtube 網站及輸出至 iTunes</li> </ul>
<p>串流大師 4</p> 	<p><b>數位內容製作必備軟體</b></p> <p>「串流大師 4」是一套針對企業訓練需求所推出的影音教材製作工具軟體，提供了企業快速製作各式影音教材，可輕鬆應用在企業時況錄影、演講錄製、產品簡報、職場訓練...等各種領域，將企業智慧資產製作成數位內容，無論在知識保存、知識傳遞、知識分享皆能快速又有效，大幅提升企業競爭力。</p>
<p><b>數位影像</b></p>	
<p>PhotoDirector 3</p> 	<p><b>專業相片管理及編修軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 相片圖庫管理、非破壞性的影像強化功能、圖片修飾與客製化的匯出功能</li> <li>● 快速大量批次處理 RAW 檔相片，使用圖庫介面管理更容易</li> <li>● 完善的強化工具，可調整相片色彩色調及對比，及修正白平衡、銳利度以及更多</li> <li>● 完美人物肖像編修，包含：明亮眼神、除紋及修容與牙刷工具</li> <li>● 快速且精確的移除背景物件或人物，彷彿未曾存在一般</li> <li>● 使用個人化的浮水印及客製化的列印輸出設定，展示相片更具個人特色</li> </ul>

## 網路攝影機特效

### YouCam 5



#### 最佳視訊應用軟體選擇

- 利用臉孔辨識登入您的電腦、Facebook 及 YouTube 網站
- 體驗超過 100 種以上最新互動式特效，視訊聊天更有趣！
- 利用 TrueTheater™功能強化視訊及錄製的 HD 高畫質影片
- 使用強大簡報工具有效率的製作簡報並進行線上教學
- 免費至 DlectorZone 網站下載眾多特效

## 備份及燒錄

### 威力酷燒 8



#### 全方位的燒錄軟體

- 燒錄檔案及複製光碟至藍光、DVD 及 CD 中
- 企業級數位加密功能，保護個人重要資料
- 輕鬆製作互動式相片集錦光碟
- 製作大師級影音 DVD、燒錄音樂 CD 及 MP3 轉錄
- 創新桌面燒錄工具、拖放燒錄更快速容易
- 系統還原工具，是您的電腦作業系統與資料備份與還原的最佳選擇！

### PowerBackup 2.5



#### 輕鬆備份珍貴資料

- 簡單四步驟輕鬆備份檔案、資料夾以及應用程式相關資料
- 進階檔案篩選功能，保留重要檔案並剔除無須備份的內容
- 使用定期排程工具，自動備份您的重要資料
- 單獨的 EXE 備份執行工具，無須透過程式也能單獨執行還原
- 備份資料於任何 DVD 光碟，支援 Blu-ray 藍光光碟備份

### PowerDVD Copy

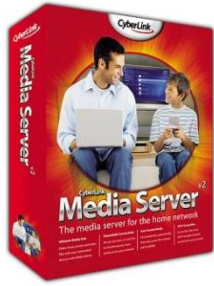
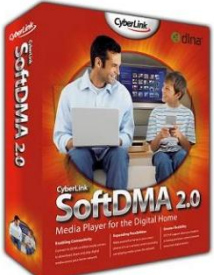


#### 完美 DVD 光碟拷貝軟體

- 智慧 DVD 影片備份軟體，最優質的影音備份功能
- 只要一個步驟完成所有拷貝工作
- 永遠珍藏原版 DVD，無須擔心影音因磨損、刮痕而無法播放
- 設定壓縮品質，自訂備份內容



<p>LabelPrint 2.5</p> 	<p><b>專業光碟標籤軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 輕鬆快速自製光碟標籤、外盒封面</li> <li>● 支援最新 LightScribe™ 及 Labelflash™ 光碟封面燒錄技術</li> <li>● 自動匯入 MP3 曲目及相關資訊</li> <li>● 內建多種範本及高解析影像，輕鬆建立精緻光碟封面</li> <li>● 自 DirectorZone 網站免費匯入標籤範本</li> <li>● 支援輸出至各種類型光碟標籤範本</li> </ul>
<p><b>觸控式操作</b></p>	
<p>YouMemo 2</p> 	<p><b>創意觸碰便利貼軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 使用觸碰操作，自由撰寫及彩繪便利貼內容</li> <li>● 自製個人影片或及聲音便利貼，內容更生動</li> <li>● 透過繪圖、印章及創意圖案讓便利貼內容更精彩</li> <li>● 在告示板上流覽和管理您的便利貼內容</li> <li>● 貼心的提醒工具，可自由設定時間及日期</li> </ul>
<p>YouPaint 1.5</p> 	<p><b>創意觸碰繪圖軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 支援最新觸碰技術，利用趣味的繪圖工具輕鬆發揮創意</li> <li>● 好用的描繪工具，讓您輕鬆作畫及增添豐富色彩</li> <li>● 免費從 DirectorZone 網站，下載描繪及塗鴉範本</li> <li>● 趣味的印章工具及範本，替圖畫加上更生動的主題內容</li> <li>● 將完成的作品儲存至圖庫中，或透過電子郵件或列印出來，與更多人分享</li> </ul>
<p><b>數位家庭</b></p>	
<p>威力劇院 6</p> 	<p><b>數位家庭的全方位 TV 娛樂平台</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 讓個人電腦變成多媒體娛樂中心</li> <li>● 觀看並錄製高解析電視內容、享受 DVD 電影播放娛樂</li> <li>● 瀏覽個人影片及相片、製作動態相片秀</li> <li>● 快速搜尋音樂並播放音樂檔案內容</li> <li>● 感受功能增強的多聲道環場音效體驗</li> <li>● 從任何媒體裝置快速存取您的喜愛媒體內容</li> </ul>
<p>MakeDisc 3</p> 	<p><b>數位家庭 DVD 輕鬆燒錄好伙伴</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 燒錄您喜愛的影片及相片幻燈片至 DVD 中</li> <li>● 匯入已錄製的電視節目內容並燒錄成 DVD</li> <li>● 內建豐富選單範本、輕鬆製作專業 DVD 選單</li> <li>● 備份個人重要資料至 CD 或 DVD 中</li> <li>● 將 MP3 或 WMA 音樂檔案製作成音樂 CD</li> </ul>
<p>Media Server 2</p>	<p><b>數位網路家庭最佳媒體伺服器</b></p>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 於網路環境提供高解析影片、相片及音樂內容的存取</li> <li>● 內建 QoS 支援，在有限的頻寬下享受最佳化的影音播放品質</li> <li>● 彈性控制用戶端存取的檔案及資料夾權限</li> <li>● 透過許可控制功能最佳化網路的存取效能</li> <li>● 分享影音內容至通過 UPnP/DLNA 認證的媒體播放器</li> </ul>
<p>SoftDMA 2</p> 	<p><b>數位網路家庭最佳媒體播放器</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 於 UPnP/DLNA 網路環境存取高解析影片、相片及音樂內容</li> <li>● 便利的瀏覽、播放及下載數位多媒體檔案</li> <li>● 在有限的頻寬下享受最佳化的影音播放品質</li> <li>● 無線遙控操作及調整您的播放設定</li> <li>● 自動搜尋網路中可連結的媒體伺服器</li> </ul>

### (三)、主要原料之供應狀況

主要原料名稱	供應商	供應狀況	備註
使用者手冊、彩盒及包裝	明翔科技股份有限公司 博飛印刷事業股份有限公司	良好	本公司提供設計完稿，由印刷廠製作生產。
光碟片	明翔科技股份有限公司	良好	本公司提供軟體母片，由光碟製造廠製作生產。

(四)、最近二年度任一年度中曾佔進銷貨總額 10%以上之客戶：

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額 10%以上之廠商

單位：新台幣仟元；%

		99 年度			100 年度				101 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	項目	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	項目	名稱	金額	占全年度進貨 淨額比率 [%]	項目
1	明 翔	9,631	55.47	非關係人	明 翔	12,532	62.69	非關係人	博 飛	2,610	50.54	非關係人
2	金 箭	4,657	26.82	非關係人	博 飛	4,531	22.66	非關係人	明 翔	1,814	35.13	非關係人
	其 他	3,074	17.71		其 他	2,929	14.65		其 他	740	14.33	
	進貨淨額	17,362	100.00		進貨淨額	19,992	100.00		進貨淨額	5,164	100.00	

註 1：列明最近二年度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，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

說明：本表資料係為經會計師查核簽證之台灣母公司財務資料；當年度截至前一季止之資料係經會計師核閱之台灣母公司財務資料。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額 10%以上之客戶

單位：新台幣仟元；%

		99 年度				100 年度				101 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度截至 前一季止銷貨 淨額比率 [%]	與發行人 之關係	
1	甲	704,007	26.85	關係人	甲	368,791	15.74	關係人	甲	59,772	9.68	關係人	
2	乙	693,196	26.44	非關係人	乙	578,751	24.70	非關係人	乙	191,151	30.95	非關係人	
3	丙	452,975	17.28	非關係人	丙	483,398	20.63	非關係人	丙	146,408	23.71	非關係人	
	其他	771,605	29.43		其他	912,619	38.93		其他	220,239	35.66		
	銷貨淨額	2,621,783	100.00		銷貨淨額	2,343,559	100.00		銷貨淨額	617,570	100.00		

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

說明：本表資料係為經會計師查核簽證之台灣母公司財務資料；當年度截至前一季止之資料係經會計師核閱之台灣母公司財務資料。

(五)、最近二年度之生產量值

1. 全球合併生產量值

本公司為資訊軟體業，非製造業且並無自有生產線，相關生產事宜係委託協力廠商辦理，故無產能(量)與產值之資料。

2. 台灣母公司生產量值

本公司為資訊軟體業，非製造業且並無自有生產線，相關生產事宜係委託協力廠商辦理，故無產能(量)與產值之資料。

(六)、最近二年度之銷售量值

1. 全球合併營收

單位：新台幣仟元

產 品 年 度 銷 值	99 年度		100 年度	
	銷 值		銷 值	
	內 銷	外 銷	內 銷	外 銷
數位影音系列產品	779,003	3,645,045	687,163	3,154,493
其他	36,713	24,253	1,742	25,803
合計(註一)	815,716	3,669,298	688,905	3,180,296

2. 台灣母公司營收

單位：新台幣仟元

產 品 年 度 銷 值	99 年度		100 年度	
	銷 值		銷 值	
	內 銷	外 銷	內 銷	外 銷
數位影音系列產品	779,003	1,727,105	687,163	1,544,538
其他	36,713	78,962	1,742	110,116
合計(註一)	815,716	1,806,067	688,905	1,654,654

註一：本公司之銷售方式採搭售硬體、零售及網路銷售等，基於軟體業之特性，各種銷售方式之性質差異大，且本公司有些授權收入係不計數量而採定額收費，故銷售量之統計較無法適當反應營收之全貌。

(七)、本公司之行業關鍵績效指標(KPI)：

本公司專營多媒體軟體的設計與製造，與其他的生產與製造廠商之作業流程有明顯不同，本公司亦會定期針對績效指標與國內外的同業相比，以隨時了解同業動態與公司之競爭優勢。本公司KPI關鍵績效指標如下：

指標項目	計算公式	100 年目標 KPI	99 年目標 KPI
公司全年營業利益率	營業淨利/營業收入	100 年全年合併營業利益率為 23%	99 年全年合併營業利益率為 25%
員工每人平均獲利指標	年度稅後淨利/平均員工數	100 年全年員工每人平均獲利 1,040 仟元	99 年全年員工每人平均獲利 1,228 仟元
員工每人平均營收指標	年度營收/平均員工數	100 年全年員工每人平均營收 6,046 仟元	99 年全年員工每人平均營收 6,644 仟元

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

〈台灣母公司〉

單位：人

項目	年度	99 年度	100 年度	101/3/31
員工總人數	管理人員	89	60	61
	技術及研發人員	448	373	361
	一般職員	132	135	137
	合計	669	568	559
平均年齡		30.37	31.19	31.26
平均服務年資(年)		3.29	4.15	4.08
員工學歷之分析	博士	12	12	11
	碩士	501	410	395
	大學(專)	155	146	153
	高中	1	0	0
	合計	669	568	559

### 四、環保支出資訊

本公司為資訊軟體業，產品開發完成後乃依數額多寡，洽請委託光碟製造廠商及彩盒製造廠商，進行壓片及印刷包裝作業流程，故本身並無生產製造過程，並無產生廢水、廢氣及廢棄物之情事。

歐盟自2006年7月1日起，執行新版環保法規，對於輸入歐盟之物品要求不得含有過量之重金屬成分，如鉛等；本公司產品生產作業係以採購方式委外辦理，供應商反映其目前提供本公司之製成品均已符合上述規範，並簽具產品不含禁用或限用物質保證書予本公司，保證其正確理解歐盟最新版禁止規定，並依據該規定生產，且依需求向本公司提交歐盟就產品所含化學物質管理所指示的報告等書面資料、生產材料樣品及測試數據，以合理確保本公司輸出歐盟之產品符合其新訂環保法規之規範。

### 五、勞資關係

(一)、員工福利措施：本公司已於89年02月21日成立職工福利委員會，業經台北市政府勞工局北勞一8921123700號函核備通過。職工福利委員會採定期開會討論會務及監督經費之收支。本公司一向注重勞資關係，除依照相關法令辦理外，另有下列多項福利措施照顧員工：

1. 員工享有盈餘分紅。
2. 完善之退休制度。
3. 提供伙食津貼及誤餐費。
4. 提供勞工保險、團體保險與全民健康保險。
5. 定期員工健康檢查。
6. 服務滿一年以上有特別休假，並依年資增加。
7. 每年舉辦員工旅遊。(包含半日遊、一日遊及員工親子日等活動)
8. 每年舉辦各項運動與文藝競賽與活動，如：
  - \* 年度運動會。
  - \* 籃球比賽。

- \* 桌球比賽。
- \* 壘球比賽。
- \* 攝影比賽。
- \* 員工語文進修

9. 培育人才與滿足員工成長之教育訓練：如

- \* 公司內部定期之英文課程(由公司聘請英文老師)。
- \* 不定期派員參加國際性學術研討會及國際性電腦資訊展。
- \* 不定期派員公民營單位舉辦之研討會或訓練課程。
- \* 公司內部不定期課程之安排。
- \* 不定期專案邀請學者專家專題演講。
- \* 員工語文進修補助。

本公司 100 年度所舉辦之各類訓練課程共 118 班次，課程時數共 7,298 小時，參與課程員工達 1,827 人次，教育訓練費用支出為新台幣\$564 仟元。

課程類別	班次	人次	時數	費用(仟元)
管理類訓練	29	965	3338.5	\$196
專業類訓練	4	329	731.5	\$6
創意美學類訓練	5	439	878	\$74
語文類訓練	80	94	2350	\$288
合計	118	1,827	7,298	\$564

10. 部門聚餐定期定額補助。

11. 設立職工福利委員會，提供多項員工休閒活動與補助：

- \* 生日補助/結婚補助/喪葬補助/生育補助。
- \* 社團活動(每週定期羽球活動/游泳票券補助/桌球活動等球類、運動類與藝文類之社團活動)及社團補助款。
- \* 三節禮金券禮品。
- \* 耶誕 Party/年終尾牙 Party。
- \* 不定期舉辦戶內外活動及聚餐。
- \* 每週/月休閒雜誌供應。
- \* 定期舉辦各項球類與藝文競賽。
- \* 定期提供藝文巡迴欣賞與專題演講，以提高藝術涵養。
- \* 員工語文進修補助
- \* 舉辦運動會，以提供員工健康休閒活動。
- \* 每年員工國內外旅遊補助。

(二)、退休制度：

1. 本公司依據勞動基準法訂有員工退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予

兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義儲存於臺灣銀行。

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂之勞工退休金制度部份，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

(三)、勞資間之協議情形:本公司最近三年度並無因勞資糾紛所產生之損失，惟因本公司是一重視技術及業務之軟體廠商，基於保障公司權益與發展，對於從業人員均訂有競業行為限制條款，規範員工於離職後半年仍須遵守。

## 六、重要契約

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

101年04月30日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
專利授權	BHA	2004/08/01~ 迄今	CLIP Source code	無
專利授權	MPEG LA	2006/01/01~ 2012/12/31	VC-1 Patent Portfolio	無
專利授權	Dolby Laboratories	2011/01/01~ 2015/09/30	Dolby Digital 5.1 Creator	無
專利授權 (renewal)	VIA Licensing	2008/09/18~ 2013/09/17	MPEG-4 Audio Patent License	無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

#### (一)、最近五年度簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 101年3月31 日財務資料 (註 5)
		96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	
流 動 資 產		4,109,949	3,376,758	3,393,054	3,521,521	3,158,145	3,242,694
基金及長期投資		568,632	656,445	706,283	731,024	880,871	862,427
其他金融資產-非流流動		-	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
固定資產(註 2)		305,871	1,649,965	328,061	355,939	347,927	346,109
無 形 資 產		19,981	76,094	36,124	2,907	1,451	1,097
其 他 資 產		68,277	172,902	1,641,258	1,589,985	1,520,406	1,498,615
流 動 負 債	分 配 前	544,961	1,161,048	1,089,309	1,029,654	1,056,145	946,863
	分 配 後 (註 4)	1,419,433	2,008,185	1,833,433	1,853,833	(註 3)	(註 3)
長 期 負 債		-	-	-	-	-	-
其 他 負 債		5,313	8,646	10,486	17,599	22,229	22,332
股 本		1,071,495	1,124,158	1,156,820	1,176,837	943,507	943,507
資 本 公 積		1,459,348	1,471,868	1,650,025	1,758,850	1,800,916	1,802,745
保 留 盈 餘	分 配 前	1,996,520	2,175,223	2,222,310	2,298,315	2,139,681	2,316,452
	分 配 後 (註 4)	1,074,426	1,316,791	1,469,148	1,474,136	(註 3)	(註 3)
累積換算調整數		(4,927)	2,935	(11,315)	(62,860)	(36,024)	(63,303)
未認列為退休金成本之 淨損失		-	(1,714)	(2,855)	(7,019)	(7,654)	(7,654)
資 產 總 額		5,072,710	5,942,164	6,114,780	6,211,376	5,918,800	5,960,942
負 債 總 額	分 配 前	550,274	1,169,694	1,099,795	1,047,253	1,078,374	969,195
	分 配 後 (註 4)	1,424,746	2,016,831	1,843,919	1,871,432	(註 3)	(註 3)
股 東 權 益 總 額	分 配 前	4,522,436	4,772,470	5,014,985	5,164,123	4,840,426	4,991,747
	分 配 後 (註 4)	3,647,963	3,925,333	4,270,861	4,339,944	(註 3)	(註 3)

說明：本表資料係經會計師查核簽證之台灣母公司財務資料。

註 1：上開最近五年財務資料均經資誠聯合會計師事務所查核簽證。

註 2：以上各年度均未辦理資產重估。

註 3：民國 100 年度之盈餘分配案尚未經股東會決議。

註 4：係依次年度股東會決議之盈餘分派計算。

註 5：當年度截至 101 年 3 月 31 日財務資料經資誠聯合會計師事務所核閱竣事。



## (二)、最近五年度損益表

## 簡明損益表

單位：新台幣仟元（每股盈餘為新台幣元）

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 101年3月31日 財務資料(註 4)
		96年	97年	98年	99年	100年	
營業收入		2,288,272	2,849,305	2,570,056	2,621,783	2,343,559	617,570
營業毛利淨額		2,262,228	2,817,717	2,539,579	2,597,899	2,324,760	607,196
營業淨利		1,002,890	949,394	821,568	872,867	711,563	217,113
利息收入		11,591	13,014	11,179	6,617	11,000	2,216
利息費用(註 2)		-	-	-	-	-	-
稅前淨利		1,166,120	1,156,085	915,901	997,599	837,378	221,636
稅後淨利		1,072,183	1,100,797	905,519	829,167	665,545	176,771
每股盈餘 (元)(註 3)	追溯調整前	10.03	9.81	7.91	7.08	6.11	1.87
	追溯調整後	9.60	9.71	7.85	7.08	6.11	1.87

說明：本表資料係經會計師查核簽證之台灣母公司財務資料。

註 1：上開最近五年財務資料均經資誠聯合會計師事務所查核簽證。

註 2：各年度均無利息資本化情形。

註 3：係以截至民國 100 年 12 月 31 日止已辦理之盈餘及員工紅利轉增資股數追溯調整計算而得。

註 4：當年度截至 101 年 3 月 31 日財務資料經資誠聯合會計師事務所核閱竣事。

## (三)、最近五年簽證會計師姓名及查核意見

年 度	事務所名稱	會計師姓名	查核意見
九十六年	資誠會計師事務所	王照明、林鈞堯	無保留意見
九十七年	資誠會計師事務所	林鈞堯、王照明	修正式無保留意見
九十八年	資誠聯合會計師事務所	蔡金拋、林鈞堯	無保留意見
九十九年	資誠聯合會計師事務所	蔡金拋、林鈞堯	無保留意見
一〇〇年	資誠聯合會計師事務所	林鈞堯、周建宏	無保留意見

註：資誠會計師事務所於98年12月更名為資誠聯合會計師事務所

## 二、最近五年度財務分析

項 目		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 101年3月 31日財務資 料(註4)	
		96年	97年	98年	99年	100年		
財務 結構 %	負債佔資產比率	10.85%	19.68%	17.99%	16.86%	18.22%	16.26%	
	長期資金佔固定資產比率	1,478.54%	289.25%	1,528.67%	1,450.84%	1,391.22%	1,442.25%	
償還 能力 %	流動比率	754.17%	290.84%	311.49%	342.01%	299.03%	342.47%	
	速動比率	752.37%	289.53%	310.24%	340.83%	297.58%	341.03%	
	利息保障倍數(註2)	-	-	-	-	-	-	
經 營 能 力 %	應收款項週轉率(次)	5.82	6.05	5.11	7.40	7.29	7.74	
	平均收現日數	62.73	60.38	71.49	49.33	50.06	47.15	
	存貨週轉率(次)	5.39	4.25	4.19	3.43	2.66	2.59	
	應付款項週轉率(次)	4.12	5.31	8.52	5.45	3.21	3.69	
	平均銷貨日數	67.72	85.88	87.11	106.41	137.21	140.92	
	固定資產週轉率(次)	7.48	1.73	7.83	7.37	6.74	7.14	
	總資產週轉率(次)	0.45	0.48	0.42	0.42	0.40	0.41	
獲 利 能 力 %	資產報酬率(%)	22.27%	19.99%	15.02%	13.45%	10.97%	2.98%	
	股東權益報酬率(%)	24.70%	23.69%	18.50%	16.29%	13.30%	3.60%	
	佔實收資 本比率(%)	營業利益	93.60%	84.45%	71.02%	74.17%	75.42%	23.01%
		稅前純益	108.83%	102.84%	79.17%	84.77%	88.75%	23.49%
	純益率(%)	46.86%	38.63%	35.23%	31.63%	28.40%	28.62%	
	每股盈餘(元)(註3)	9.60	9.71	7.85	7.08	6.11	1.87	
現 金 流 量 %	現金流量比率(%)	213.74%	379.01%	(15.69%)	43.51%	136.19%	(18.45%)	
	現金流量允當比率(%)	96.96%	162.94%	129.16%	80.44%	135.83%	126.63%	
	現金再投資比率(%)	10.88%	75.50%	(20.15%)	(5.63%)	12.54%	-3.46%	
槓 桿 度 %	營運槓桿度	1.58	2.06	2.26	2.25	2.37	2.00	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達20%者，不予分析)：

1. 本期因新版產品陸續發表，致期末存貨增加，使得存貨週轉率次數減少。
2. 本期因新版產品之印刷費用，致使應付款項增加，使得應付款項週轉率次數較上期減少。
3. 因本期出售較多債券型基金，使營業活動淨現金流入金額較高，致現金流量允當比例上升、現金流量比率及現金再投資比率較上期增加。
4. 其餘項目增減比率變動未達20%，故無須說明。

說明：本表資料係經會計師查核簽證之台灣母公司財務資料。

註1：上開最近五年度之財務資料均經資誠聯合會計師事務所查核竣事。

註2：民國96年度至100年度未有利息費用，故不適用。

註3：係以截至民國100年12月31日止已辦理之盈餘及員工紅利轉增資股數追溯調整計算而得。

註4：當年度截至101年3月31日財務資料經資誠聯合會計師事務所核閱竣事。

分析項目之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債佔資產比率=負債總額/資產總額

(2)長期資金佔固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額

(2)平均收款日數=365/應收款項週轉率

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業活動而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業活動而產生之應付票據)餘額

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率

(6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額

4.獲利能力

(1)資產報酬率=【稅後損益+利息費用×(1-稅率)】/平均資產總額

(2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額

(4)每股盈餘=(稅後損益-特別股股利)/加權平均已發行股數

5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債

(2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)

6.槓桿度

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)

### 三、監察人審查報告

## 監察人審查報告書

董事會依法造送一〇一〇年度財務報表（含台灣母公司與全球合併報表），業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯及周建宏會計師查核完竣，連同營業報告書暨盈餘分派議案，經本監察人等查核完竣，認為尚足以允當表達公司之財務狀況暨經營成果，爰依公司法第二百一十九條規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇一〇一年股東常會

訊連科技股份有限公司

監察人：陳 文 進



林 月 滿



林 秀 慧



（景宜投資股份有限公司法人代表）

中 華 民 國 一 〇 一 〇 一 年 三 月 二 十 二 日

#### 四、最近年度財務報表

#### 會計師查核報告

(101)財審報字第 11002652 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

訊連科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達訊連科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果及現金流量。

訊連科技股份有限公司已編製民國 100 年度及民國 99 年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

周建宏



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 1 年 2 月 1 5 日

  
 訊連科技股份有限公司  
 資產負債表  
 民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,559,167	26	\$ 1,211,941	20
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	融資產 - 流動		1,244,598	21	1,921,662	31
1120	應收票據淨額	四(三)	16,796	-	4,850	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	218,499	4	160,739	3
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	91,374	2	149,172	2
1160	其他應收款		1,848	-	40,301	1
1180	其他應收款 - 關係人	五	10,542	-	20,719	-
120X	存貨		7,641	-	5,001	-
1280	其他流動資產	四(九)	7,680	-	7,136	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>3,158,145</u>	<u>53</u>	<u>3,521,521</u>	<u>57</u>
<b>基金及投資</b>						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)				
	流動		48,535	1	-	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)	832,336	14	731,024	12
1440	其他金融資產 - 非流動	六	10,000	-	10,000	-
14XX	<b>基金及投資合計</b>		<u>890,871</u>	<u>15</u>	<u>741,024</u>	<u>12</u>
<b>固定資產</b>						
<b>成本</b>						
1501	土地		220,698	4	220,698	3
1521	房屋及建築		177,245	3	177,906	3
1531	機器設備		37,018	1	34,253	1
1551	運輸設備		5,092	-	5,092	-
1561	辦公設備		3,676	-	3,676	-
15XY	<b>成本及重估增值</b>		443,729	8	441,625	7
15X9	減：累計折舊		(95,802)	(2)	(85,686)	(1)
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<u>347,927</u>	<u>6</u>	<u>355,939</u>	<u>6</u>
<b>無形資產</b>						
1770	遞延退休金成本	四(十二)	82	-	123	-
1780	其他無形資產		1,369	-	2,784	-
17XX	<b>無形資產合計</b>		<u>1,451</u>	<u>-</u>	<u>2,907</u>	<u>-</u>
<b>其他資產</b>						
1800	出租資產	四(七)及七	1,016,337	17	212,757	3
1820	存出保證金		575	-	2,133	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(九)	196,562	4	253,662	4
1888	其他資產 - 其他	四(八)	306,932	5	1,121,433	18
18XX	<b>其他資產合計</b>		<u>1,520,406</u>	<u>26</u>	<u>1,589,985</u>	<u>25</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 5,918,800</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,211,376</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 訊連科技股份有限公司  
 資產負債表  
 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2140	應付帳款		\$	6,005	-	\$	4,805	-
2160	應付所得稅	四(九)		29,399	1		19,764	1
2170	應付費用	四(十)(十五)		807,049	14		691,951	11
2210	其他應付款項	四(十一)		189,478	3		296,542	5
2280	其他流動負債	四(九)		24,214	-		16,592	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,056,145</u>	<u>18</u>		<u>1,029,654</u>	<u>17</u>
<b>其他負債</b>								
2810	應計退休金負債	四(十二)		15,235	-		16,156	-
2820	存入保證金			6,994	-		1,443	-
28XX	<b>其他負債合計</b>			<u>22,229</u>	<u>-</u>		<u>17,599</u>	<u>-</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,078,374</u>	<u>18</u>		<u>1,047,253</u>	<u>17</u>
<b>股東權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	四(十三)(十六)		943,507	16		1,176,837	19
<b>資本公積</b>								
3211	普通股溢價	四(十四)		719,538	12		719,538	12
3213	轉換公司債溢價			867,363	15		867,363	14
3271	員工認股權			214,015	4		171,949	3
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	四(十五)		738,319	12		655,402	10
3320	特別盈餘公積			69,880	1		14,170	-
3350	未分配盈餘			1,331,482	23		1,628,743	26
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數		(	36,024)	( 1 )	(	62,860)	( 1 )
3430	未認為退休金成本之淨損失	四(十二)	(	7,654)	-	(	7,019)	-
3XXX	<b>股東權益總計</b>			<u>4,840,426</u>	<u>82</u>		<u>5,164,123</u>	<u>83</u>
<b>重大承諾及或有事項</b>								
<b>負債及股東權益總計</b>		四(七)及七	\$	<u>5,918,800</u>	<u>100</u>	\$	<u>6,211,376</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



## 訊連科技股份有限公司

## 損益表

民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度			99 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
<b>營業收入</b>	五						
4110 銷貨收入		\$ 2,384,310	102	\$ 2,666,573	102		
4170 銷貨退回		( 38,873 )	( 2 )	( 42,539 )	( 2 )		
4190 銷貨折讓		( 1,878 )	-	( 2,251 )	-		
4100 銷貨收入淨額		2,343,559	100	2,621,783	100		
<b>營業成本</b>							
5110 銷貨成本		( 17,352 )	( 1 )	( 17,121 )	( 1 )		
5910 營業毛利		2,326,207	99	2,604,662	99		
5920 聯屬公司間未實現利益		( 1,447 )	-	( 6,763 )	-		
營業毛利淨額		2,324,760	99	2,597,899	99		
<b>營業費用</b>	四(十二) (十五)(十八)						
6100 推銷費用		( 896,908 )	( 38 )	( 880,195 )	( 34 )		
6200 管理及總務費用		( 126,641 )	( 6 )	( 161,739 )	( 6 )		
6300 研究發展費用		( 589,648 )	( 25 )	( 683,098 )	( 26 )		
6000 營業費用合計		( 1,613,197 )	( 69 )	( 1,725,032 )	( 66 )		
6900 營業淨利		711,563	30	872,867	33		
<b>營業外收入及利益</b>							
7110 利息收入		11,000	1	6,617	-		
7121 採權益法認列之投資收益	四(五)	75,379	3	73,317	3		
7160 兌換利益		1,297	-	-	-		
7310 金融資產評價利益	四(二)	8,041	-	4,417	-		
7480 什項收入	五	44,008	2	88,435	4		
7100 營業外收入及利益合計		139,725	6	172,786	7		
<b>營業外費用及損失</b>							
7560 兌換損失		-	-	( 34,383 )	( 1 )		
7880 什項支出		( 13,910 )	-	( 13,671 )	( 1 )		
7500 營業外費用及損失合計		( 13,910 )	-	( 48,054 )	( 2 )		
7900 繼續營業單位稅前淨利		837,378	36	997,599	38		
8110 所得稅費用	四(九)	( 171,833 )	( 8 )	( 168,432 )	( 6 )		
9600 本期淨利		\$ 665,545	28	\$ 829,167	32		
				稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
<b>基本每股盈餘</b>	四(十七)						
9750 本期淨利		\$ 7.68		\$ 6.11	\$ 8.52	\$ 7.08	
<b>稀釋每股盈餘</b>	四(十七)						
9850 本期淨利		\$ 7.61		\$ 6.05	\$ 8.38	\$ 6.96	

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟







訊連科技股份有限公司  
股東權益變動表  
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
<u>99 年 度</u>								
99 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,156,820	\$ 1,650,025	\$ 564,850	\$ 7,097	\$ 1,650,363	(\$ 11,315)	(\$ 2,855)	\$ 5,014,985
98 年度盈餘指撥及分配(註)：								
法定盈餘公積	-	-	90,552	-	( 90,552)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	7,073	( 7,073)	-	-	-
股票股利	9,038	-	-	-	( 9,038)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 744,124)	-	-	( 744,124)
員工股票紅利	4,754	56,368	-	-	-	-	-	61,122
99 年度淨利	-	-	-	-	829,167	-	-	829,167
員工認股權憑證交易	6,225	52,457	-	-	-	-	-	58,682
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	( 51,545)	-	( 51,545)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 4,164)	( 4,164)
99 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,176,837</u>	<u>\$ 1,758,850</u>	<u>\$ 655,402</u>	<u>\$ 14,170</u>	<u>\$ 1,628,743</u>	<u>(\$ 62,860)</u>	<u>(\$ 7,019)</u>	<u>\$ 5,164,123</u>
<u>100 年 度</u>								
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,176,837	\$ 1,758,850	\$ 655,402	\$ 14,170	\$ 1,628,743	(\$ 62,860)	(\$ 7,019)	\$ 5,164,123
現金減資	( 235,480)	-	-	-	-	-	-	( 235,480)
99 年度盈餘指撥及分配(註)：								
法定盈餘公積	-	-	82,917	-	( 82,917)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	55,710	( 55,710)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 824,179)	-	-	( 824,179)
100 年度淨利	-	-	-	-	665,545	-	-	665,545
員工認股權憑證交易	2,150	42,066	-	-	-	-	-	44,216
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	26,836	-	26,836
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 635)	( 635)
100 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 943,507</u>	<u>\$ 1,800,916</u>	<u>\$ 738,319</u>	<u>\$ 69,880</u>	<u>\$ 1,331,482</u>	<u>(\$ 36,024)</u>	<u>(\$ 7,654)</u>	<u>\$ 4,840,426</u>

註：民國 99 年度之董監酬勞\$10,358 及員工紅利\$74,625，暨民國 98 年度之董監酬勞\$12,225 及員工紅利\$203,742 已分別於損益表中扣除。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄




經理人：張華禎



會計主管：陳小娟

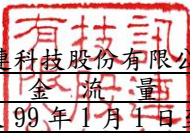


  
 訊連科技股份有限公司  
 現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期淨利	\$ 665,545	\$ 829,167
調整項目		
遞延貸項-聯屬公司間損益	1,447	6,763
金融資產評價利益	( 8,041 )	( 4,417 )
壞帳費用	-	518
存貨報廢損失	760	679
採權益法認列之投資收益	( 75,379 )	( 73,317 )
處分固定資產損失(利益)	149	( 111 )
折舊費用及什項支出	22,197	24,931
各項攤提	1,415	35,587
員工認股權酬勞成本	31,134	29,152
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	685,105	( 539,479 )
應收票據及帳款	( 69,706 )	47,773
應收帳款-關係人	57,798	30,312
其他應收款	38,453	( 10,117 )
其他應收款-關係人	10,177	18,708
存貨	( 3,400 )	( 1,067 )
其他流動資產	394	869
遞延所得稅資產	55,435	41,944
應付帳款	1,200	3,324
應付所得稅	9,635	( 12,411 )
應付費用	115,098	( 65,022 )
其他應付款項	( 106,423 )	77,133
其他流動負債	6,902	5,573
應計退休金負債	( 1,515 )	1,547
營業活動之淨現金流入	1,438,380	448,039

(續次頁)

  
 訊連科技股份有限公司  
 現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他金融資產減少	\$ -	\$ 420
取得以成本衡量之金融資產價款	( 48,535 )	-
購買固定資產、出租資產及其他資產	( 3,413 )	( 42,105 )
處分固定資產價款	-	190
其他無形資產增加	-	( 2,374 )
存出保證金減少(增加)	1,558	( 477 )
投資活動之淨現金流出	( 50,390 )	( 44,346 )
<b>融資活動之現金流量</b>		
現金減資	( 235,480 )	-
發放現金股利	( 824,179 )	( 744,124 )
發放員工紅利	( 641 )	( 13,972 )
存入保證金增加	5,551	1,443
員工行使認股權憑證	13,985	26,562
融資活動之淨現金流出	( 1,040,764 )	( 730,091 )
本期現金及約當現金增加(減少)	347,226	( 326,398 )
期初現金及約當現金餘額	1,211,941	1,538,339
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,559,167	\$ 1,211,941
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付所得稅	\$ 106,762	\$ 146,458
不影響現金流量之投資活動：		
其他資產轉列出租資產	\$ 805,091	\$ 212,757
不影響現金流量之融資活動：		
員工紅利轉增資	\$ -	\$ 61,122

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



訊連科技股份有限公司  
財務報表附註  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

本公司於民國79年8月設立，原名精華顧問有限公司。民國85年2月變更名稱為訊連科技股份有限公司，主要營業項目為電腦週邊設備與軟硬體之研發設計及銷售業務。本公司股票自民國89年10月11日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，並於民國93年9月27日起轉至台灣證券交易所掛牌上市交易。截至民國100年12月31日止，本公司員工人數約為550人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
  - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
  - (2) 主要為交易目的而持有者。
  - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
  - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

- (1)因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
- (2)主要為交易目的而發生者。
- (3)須於資產負債表日後十二個月內清償者。
- (4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

- 1.係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
- 2.公平價值變動列入損益之金融資產與負債，係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日之淨資產價值為公平價值。

(四) 應收票據及帳款、其他應收款

- 1.應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
- 2.本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(五) 存貨

以取得成本為入帳基礎，成本結轉按加權平均法計算，期末存貨採成本與淨變現價值孰低法評價，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(六) 以成本衡量之金融資產

- 1.採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- 2.以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(七) 採權益法之長期股權投資

- 1.持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制能力者，採權益法評價並於每季編製合併報表。
- 2.對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資

公司，則按持股比例繼續認列投資損失，若對被投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

3. 海外投資按權益法評價時，依持股比例認列被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

#### (八) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，折舊係按估計經濟耐用年限以平均法提列。主要固定資產之耐用年數，除房屋及建築物為 50 年外，餘為 3~5 年。
2. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，並依規定提列折舊；經常性維護或修理支出則列為當期費用。資產出售或報廢時，其原始取得成本及累計折舊均分別轉銷，處分損益列為當期營業外收支項下。

#### (九) 無形資產

係為研發電腦軟體而使用之專利權及購置網域名稱之權利，以取得成本為入帳基礎，按其估計效益年數分年平均攤提。

#### (十) 員工退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 10 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

#### (十一) 股份基礎給付-員工獎勵

1. 本公司對於員工認股權證之給與日或修正日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071 及 072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定，有關酬勞性員工認股選擇權計劃係採用內含價值法認列費用，並揭露依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理原則」規定衡量之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 員工認股權證之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

#### (十二) 員工分紅及董監酬勞

本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞

會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

### (十三) 所得稅

1. 所得稅之計算依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；可減除暫時性差異、虧損扣抵、所得稅抵減所產生之所得稅影響數，認列為遞延所得稅資產。同時將遞延所得稅資產或負債，依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短，劃分為流動或非流動項目，並就遞延所得稅資產評估其可能實現性，設置備抵評價科目，以淨額列於資產負債表。因研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減採當期認列處理。
2. 以前年度溢、低估之所得稅，列為當年度所得稅費用之調整項目。
3. 本公司自民國 87 年度「兩稅合一制度」實施後，當年度盈餘於次年度經股東會決議未作分配者，應就未分配盈餘依法調整後之餘額加徵 10 %之營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。
4. 當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅資產或負債之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

### (十四) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不得迴轉。

### (十五) 收入、成本及費用

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列當期費用。

### (十六) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

### (十七) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導，營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### (一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損損失，此項會計原則變動對民國 100 年度淨利及每股盈餘並無重大影響。

#### (二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。

### 四、重要會計科目之說明

#### (一) 現金及約當現金

	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
庫 存 現 金	\$ 277	\$ 277
活 期 存 款	928,890	531,664
定 期 存 款	630,000	680,000
	<u>\$ 1,559,167</u>	<u>\$ 1,211,941</u>

#### (二) 公平價值變動列入損益之金融資產-流動

	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
交易目的金融資產		
債券型基金	\$ 1,239,154	\$ 1,917,707
交易目的金融資產評價調整	5,444	3,955
	<u>\$ 1,244,598</u>	<u>\$ 1,921,662</u>

本公司於民國 100 年度及 99 年度認列之淨利益分別計 \$8,041 及 \$4,417。

#### (三) 應收票據及帳款

	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
應 收 票 據	\$ 16,826	\$ 4,880
應 收 帳 款	219,017	161,257
	235,843	166,137
減：備抵壞帳	( 548 )	( 548 )
	<u>\$ 235,295</u>	<u>\$ 165,589</u>



(四) 以成本衡量之金融資產

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
非上市櫃公司股票	<u>\$ 48,535</u>	<u>\$ -</u>

本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(五) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

<u>被 投 資 公 司</u>	<u>100年12月31日</u>		<u>99年12月31日</u>	
	<u>帳列數</u>	<u>持 股 比例(%)</u>	<u>帳列數</u>	<u>持 股 比例(%)</u>
採權益法評價：				
CyberLink.Com Corp. (CyberLink-USA)	\$ 521,803	100.00	\$ 448,425	100.00
CyberLink Europe B.V. (CyberLink-B.V.)	12,253	100.00	8,353	100.00
CyberLink International Technology Corp. (CyberLink-B.V.I.)	135,065	100.00	112,825	100.00
訊連投資股份有限公司 (訊連投資)	<u>163,215</u>	100.00	<u>161,421</u>	100.00
長期股權投資合計	<u>\$ 832,336</u>		<u>\$ 731,024</u>	

2. 民國 100 年度及 99 年度採權益法認列之投資(損)益金額如下：

<u>被 投 資 公 司</u>	<u>100 年 度</u>	<u>99 年 度</u>
CyberLink-USA	\$ 55,606	\$ 88,466
CyberLink-B.V.	4,013	( 10,657)
CyberLink-B.V.I.	13,966	2,570
訊連投資	<u>1,794</u>	<u>( 7,062)</u>
	<u>\$ 75,379</u>	<u>\$ 73,317</u>

上開採權益法評價之投資損益係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價而得。

3. 上開子公司均已列入合併報表編製個體。

(六) 固定資產

	<u>100 年 12 月 31 日</u>		
<u>資產名稱</u>	<u>原始成本</u>	<u>累計折舊</u>	<u>帳面價值</u>
土地	\$ 220,698	\$ -	\$ 220,698
房屋及建築	177,245	( 62,858)	114,387
機器設備	37,018	( 28,302)	8,716
運輸設備	5,092	( 1,599)	3,493
辦公設備	<u>3,676</u>	<u>( 3,043)</u>	<u>633</u>
	<u>\$ 443,729</u>	<u>(\$ 95,802)</u>	<u>\$ 347,927</u>
	<u>99 年 12 月 31 日</u>		
<u>資產名稱</u>	<u>原始成本</u>	<u>累計折舊</u>	<u>帳面價值</u>
土地	\$ 220,698	\$ -	\$ 220,698
房屋及建築	177,906	( 59,899)	118,007
機器設備	34,253	( 22,210)	12,043
運輸設備	5,092	( 751)	4,341
辦公設備	<u>3,676</u>	<u>( 2,826)</u>	<u>850</u>
	<u>\$ 441,625</u>	<u>(\$ 85,686)</u>	<u>\$ 355,939</u>

(七) 出租資產

本公司於民國 99 年 5 月起陸續將部份固定資產轉供出租，故將相關固定資產轉列出租資產科目項下，其明細如下：

	<u>100 年 12 月 31 日</u>		
<u>資產名稱</u>	<u>原始成本</u>	<u>累計折舊</u>	<u>帳面價值</u>
土地	\$ 620,336	\$ -	\$ 620,336
房屋及建築	<u>420,049</u>	<u>( 24,048)</u>	<u>396,001</u>
	<u>\$ 1,040,385</u>	<u>(\$ 24,048)</u>	<u>\$ 1,016,337</u>

	<u>99 年 12 月 31 日</u>		
<u>資 產 名 稱</u>	<u>原 始 成 本</u>	<u>累 計 折 舊</u>	<u>帳 面 價 值</u>
土 地	\$ 138,794	\$ -	\$ 138,794
房 屋 及 建 築	<u>76,854</u>	<u>( 2,891)</u>	<u>73,963</u>
	<u>\$ 215,648</u>	<u>(\$ 2,891)</u>	<u>\$ 212,757</u>

(八) 其他資產-其他

	<u>100 年 12 月 31 日</u>		
<u>資 產 名 稱</u>	<u>原 始 成 本</u>	<u>累 計 折 舊</u>	<u>帳 面 價 值</u>
土 地	\$ 178,688	\$ -	\$ 178,688
房 屋 及 建 築	<u>136,030</u>	<u>( 7,786)</u>	<u>128,244</u>
	<u>\$ 314,718</u>	<u>(\$ 7,786)</u>	<u>\$ 306,932</u>

	<u>99 年 12 月 31 日</u>		
<u>資 產 名 稱</u>	<u>原 始 成 本</u>	<u>累 計 折 舊</u>	<u>帳 面 價 值</u>
土 地	\$ 660,230	\$ -	\$ 660,230
房 屋 及 建 築	<u>479,225</u>	<u>( 18,022)</u>	<u>461,203</u>
	<u>\$ 1,139,455</u>	<u>(\$ 18,022)</u>	<u>\$ 1,121,433</u>

本公司於民國 97 年 3 月購買台北市內湖區西湖段二小段 229 地號土地一筆及內湖「太陽科技廣場」廠辦大樓 B 棟 1 至 9 樓，前開廠辦大樓已於民國 98 年 2 月點交驗收。本公司擬將前開廠辦大樓出租，截至民國 100 年 12 月 31 日止，部份樓層已出租，請詳附註四(七)之說明，另將尚未出租者轉列「其他資產-其他」項下。

(九) 所得稅

	<u>100 年 度</u>		<u>99 年 度</u>	
所得稅費用	\$	171,833	\$	168,432
以前年度所得稅(低)高估數	(	12,476)		13,851
遞延所得稅資產影響數	(	55,435)	(	41,944)
國外權利金收入已扣繳稅款數	(	73,434)	(	119,819)
扣繳稅款	(	<u>1,089)</u>	(	<u>756)</u>
應付所得稅	\$	<u>29,399</u>	\$	<u>19,764</u>

1. 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產(負債)餘額如下：

	<u>100 年 12 月 31 日</u>	<u>99 年 12 月 31 日</u>
遞延所得稅資產總額	\$ <u>279,568</u>	\$ <u>328,578</u>
遞延所得稅負債總額	(\$ <u>663</u> )	(\$ <u>2,082</u> )
備抵評價	(\$ <u>81,405</u> )	(\$ <u>73,561</u> )

2. 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日產生遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異明細如下：

項 目	<u>100 年 12 月 31 日</u>		<u>99 年 12 月 31 日</u>	
	金 額	所得稅影響數	金 額	所得稅影響數
流動項目：				
未實現兌換利益	(\$ 3,900)	(\$ 663)	(\$ 12,247)	(\$ 2,082)
未實現銷貨毛利	9,416	<u>1,601</u>	7,969	<u>1,355</u>
小 計		<u>938</u>		( <u>727</u> )
非流動項目：				
投資抵減		277,967		327,223
備抵評價		( <u>81,405</u> )		( <u>73,561</u> )
小 計		<u>196,562</u>		<u>253,662</u>
合 計		<u>\$ 197,500</u>		<u>\$ 252,935</u>

3. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 98 年度。

4. 截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司依所得稅法及促進產業升級條例可享受之所得稅抵減明細如下：

<u>抵減項目</u>	<u>可抵減總額</u>	<u>已抵減總額</u>	<u>尚未抵減餘額</u>	<u>最後抵減年度</u>
研究發展及人才培訓	\$ 124,395	\$ 54,032	\$ 70,363	101年度
"	207,604	-	<u>207,604</u>	102年度
			<u>\$ 277,967</u>	

5. 本公司增資擴展經營軟體產品符合促進產業升級條例之規定，得自民國 100 年至民國 104 年期間享受五年免稅，惟於民國 100 年度估算當期所得稅時，綜合整體稅務考量未予以納入計算。

6. 本公司依所得稅法計算之民國 99 年度及 98 年度未分配盈餘，依法加徵 10%營利事業所得稅之金額分別為\$0 及\$5,473。

(十) 應付費用

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
應付權利金	\$ 487,629	\$ 350,235
應付員工紅利及董監酬勞	117,056	162,192
應付員工獎金	79,505	44,631
應付年終獎金	63,749	64,872
應付勞務費	14,307	23,372
應付佣金支出	2,067	6,283
應付費用-其他	42,736	40,366
	<u>\$ 807,049</u>	<u>\$ 691,951</u>

(十一) 其他應付款

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
代收權利金款項	\$ 161,532	\$ 267,878
應付員工紅利	20,878	21,519
其他	7,068	7,145
	<u>\$ 189,478</u>	<u>\$ 296,542</u>

(十二) 退休金計劃

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義儲存於臺灣銀行。截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，撥存於臺灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額分別為 \$18,015 及 \$14,226。
2. 本公司以民國 100 年及 99 年 12 月 31 日為衡量日完成精算評估，其所採用之精算假設如下：

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
折現率	2.00%	2.25%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期投資報酬率	2.00%	2.00%

3. 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日退休基金提撥狀況與應計退休金負債調節如下：

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	( 33,250)	( 30,382)
累積給付義務	( 33,250)	( 30,382)
未來薪資增加之影響數	( 24,437)	( 24,280)
預計給付義務	( 57,687)	( 54,662)
退休基金資產公平價值	<u>18,015</u>	<u>14,226</u>
提撥狀況	( 39,672)	( 40,436)
未認列過渡性淨給付義務	82	123
未認列退休金損失	32,091	31,299
補列之應計退休金負債	( 7,736)	( 7,142)
應計退休金負債	<u>(\$ 15,235)</u>	<u>(\$ 16,156)</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

4. 民國 100 年度及 99 年度淨退休金成本明細如下：

	<u>100 年 度</u>	<u>99 年 度</u>
服務成本	\$ -	\$ -
利息成本	1,230	1,016
基金資產之預期報酬	( 308)	( 303)
未認列過渡性淨給付義務攤銷	41	41
未認列退休金損失	<u>1,123</u>	<u>793</u>
淨退休金成本	<u>\$ 2,086</u>	<u>\$ 1,547</u>

5. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂之勞工退休金制度部份，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。本公司民國 100 年度及 99 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$23,347 及 \$23,581。

(十三) 股本

1. 本公司為提高股東權益報酬率，並降低閒置資金，於民國 100 年 6 月 22 日經股東會決議辦理現金減資退還股東股款計 \$235,480，註銷股份 23,547,962 股，並於民國 100 年 7 月 25 日經主管機關核准，減資基準日為民國 100 年 8 月 17 日。
2. 截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司之額定股本為 \$1,610,000，實收資本額為 \$943,507。

(十四) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本

公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十五) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，本公司經營高科技之軟體相關產業，正處於成長期，為配合產業整體環境與特性暨配合公司永續經營、追求股東長期利益之目標，本公司將考量股利發放年度之實際營運狀況與次一年度之資本預算規劃進行股東股利之分配，並以股票股利與現金股利相互搭配為原則，現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之百分之二十為原則，惟因公司有重大之資本支出等計劃，得經股東會同意後，現金股利之分配可低於年度股利百分之二十，年度股利分配議案經提請股東會決議後分派之。年度決算如有盈餘，應先彌補歷年虧損及依法提繳營利事業所得稅，再依下列順序分配之：

(1) 提列法定盈餘公積百分之十。法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限。

(2) 依證交法規定提列特別盈餘公積。

(3) 董事、監察人酬勞就減除(1)至(2)規定數額後之剩餘數提撥不高於1.5%。

(4) 餘額加計累積未分配盈餘數為員工紅利及股東紅利，除保留部分於以後年度再行決議分配外，其分配原則為員工紅利不低於員工紅利及股東紅利合計數之百分之三。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放；員工股票紅利分派之對象得包含本公司及子公司正式編制內之全職員工。

本公司年度股東紅利分配，以不低於當年度稅後盈餘彌補歷年虧損、提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十為原則。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

3. 截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司之股東可扣抵稅額帳戶餘額為 \$ 9,012。本公司於民國 100 年度分配盈餘時，其稅額扣抵比率為 1.22%，預計民國 101 年度分配盈餘時，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，是以本公司股東獲配民國 100 年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比例，尚需調整至獲配股利或盈餘前，本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項股東可扣抵稅額，民國 101 年度預計稅額扣抵比率為 1.97%。本公司未分配盈餘於兩稅合一實施前後之金額分別為 \$ 9,932 及 \$ 1,321,550。

4. 依主管機關函令規定，上市（櫃）公司於分派盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積。

5. 本公司於民國 100 年 6 月 22 日及 99 年 6 月 17 日，經股東會決議通過民國 99 年度及 98 年度盈餘分派案如下：

	99 年 度		98 年 度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 82,917		\$ 90,552	
特別盈餘公積	55,710		7,073	
股票股利	-		9,038	\$ 0.08
現金股利	824,179	\$ 6.99	744,124	6.42
合計	<u>\$ 962,806</u>		<u>\$ 850,787</u>	

本公司民國 101 年度盈餘分派議案，截至民國 101 年 2 月 15 日止，尚未經董事會通過。

6. 本公司民國 100 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$59,899 及 \$8,985，係以截至民國 100 年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以董事會通過擬議之成數為基礎估列(分別以 10%及 1.5%估列員工紅利及董監酬勞金額)。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。本公司民國 99 年度盈餘實際配發員工紅利 \$74,625 及董監酬勞 \$10,358，其中董監酬勞與民國 99 年度財務報表認列之金額差異為 \$836，主要係估列數與實際配發數之差異，業已調整民國 100 年度之損益。

#### (十六) 股份基礎-員工獎酬

##### 1. 員工認股權憑證

本公司酬勞性員工認股選擇權計劃之認股價格係以發行日當日本公司普通股收盤價訂之。認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動或發放現金股利時，認股價格得依特定公式調整之。發行之認股權憑證之存續期間為七年，員工自被授予認股權憑證屆滿二年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。

- (1) 民國 100 年度及 99 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

	100 年 度		99 年 度	
	數量 (仟單位)	加權平均 行使價格(元)	數量 (仟單位)	加權平均 行使價格(元)
認股選擇權				
期初流通在外	2,656	\$ 118.09	3,644	\$ 83.77
本期給與	2,405	76.20	-	-
無償配股增發或 調整認股股數	-	-	32	100.97
本期行使	( 215)	72.61	( 622)	40.66
本期沒收	( 1,554)	88.75	( 398)	35.97
期末流通在外	<u>3,292</u>	104.30	<u>2,656</u>	101.24
期末可行使之認股 選擇權	<u>773</u>		<u>860</u>	
期末已核准尚未發 行之認股選擇權	<u>-</u>		<u>7,000</u>	

- (2) 截至民國 100 年 12 月 31 日止之酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下表：



期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權		
加權平均預			加權平均		
行使價格 之範圍(元)	數量 (仟單位)	期剩餘存續 期限	行使價格(元)	數量 (仟單位)	行使價格(元)
\$ 59.80	53	0.61年	\$ 59.80	53	\$ 59.80
108.90	125	2.09年	108.90	125	108.90
151.30	1,189	4.89年	151.30	595	151.30
76.20	1,925	6.64年	76.20	-	-

2. 因民國 98 年 11 月 18 日及民國 100 年 8 月 22 日給與員工認股權之股份基礎給付交易產生之費用如下：

	100年度	99年度
員工認股權	\$ 31,134	\$ 29,152

3. 本公司於財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」適用日前未依其規定認列所取得之勞務者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性淨利及每股盈餘資訊如下：

	100 年 度	
	財務報表資訊	擬制性資訊
本期淨利	\$ 665,545	\$ 665,431
基本每股盈餘(元)	6.11	6.11
完全稀釋每股盈餘(元)	6.05	6.05

本公司使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公平價值，相關資訊如下：

	給與日			
	94年8月9日	96年1月30日	98年11月18日	100年8月22日
股價	\$116	\$135	\$136	\$61
履約價格	\$116	\$135	\$136	\$61
預期股利率	0%	0%	0%	0%
預計價格波動性	33.66%	41.59%	41.16%	38.58%
無風險利率	1.92%	1.98%	1.13%	1.05%
預計存續期間	7年	4.875年	4.875年	4.875年
公平價值(元)	\$45.07	\$52.008	\$50.07	\$21.16

## (十七) 普通股每股盈餘

100 年 度	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每 股 盈 餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期純益	\$ 837,378	\$ 665,545	108,995	<u>\$ 7.68</u>	<u>\$ 6.11</u>
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	78		
員工分紅	-	-	948		
稀釋每股盈餘：					
屬於普通股股 東之本期純益					
加潛在普通股 之影響	<u>\$ 837,378</u>	<u>\$ 665,545</u>	<u>110,021</u>	<u>\$ 7.61</u>	<u>\$ 6.05</u>
99 年 度	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每 股 盈 餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期純益	\$ 997,599	\$ 829,167	117,113	<u>\$ 8.52</u>	<u>\$ 7.08</u>
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工認股權證	-	-	747		
員工分紅	-	-	1,256		
稀釋每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期純益加潛 在普通股之影響	<u>\$ 997,599</u>	<u>\$ 829,167</u>	<u>119,116</u>	<u>\$ 8.38</u>	<u>\$ 6.96</u>

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。

(十八) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

民國 100 年度及 99 年度發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	100年度			99年度		
	屬於營 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$ -	\$657,269	\$657,269	\$ -	\$689,927	\$689,927
勞健保費用	-	39,759	39,759	-	37,765	37,765
退休金費用	-	25,433	25,433	-	25,128	25,128
其他用人費	-	14,478	14,478	-	15,807	15,807
折舊費用	-	11,276	11,276	-	14,022	14,022
折耗費用	-	-	-	-	-	-
攤銷費用	-	1,415	1,415	-	35,587	35,587

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及與本公司之關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
CyberLink.Com Corp. (CyberLink-USA)	本公司之子公司
CyberLink Europe B.V. (CyberLink-B.V.)	"
CyberLink International Technology Corp. (CyberLink-B.V.I.)	"
訊連投資股份有限公司(訊連投資)	"
資連科技股份有限公司(資連科技)	本公司之孫公司(註)
瓦瑟科技股份有限公司(瓦瑟科技)	"
CyberLink Inc. (CyberLink-Japan)	本公司之孫公司

註：資連科技及瓦瑟科技已於民國 99 年 12 月 28 日辦理清算完結，附列僅供參考。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨

	100 年 度		99 年 度	
	金 額	佔該科目 百分比(%)	金 額	佔該科目 百分比(%)
CyberLink-USA	\$ 368,791	16	\$ 704,007	27
CyberLink-Japan	230,497	10	221,165	8
CyberLink-B. V.	149,442	6	82,336	3
	<u>\$ 748,730</u>	<u>32</u>	<u>\$1,007,508</u>	<u>38</u>

銷貨予子公司係按一般價格辦理，CyberLink-USA 及 CyberLink-B. V. 於銷售完成後 30 日內收款，而 CyberLink-Japan 自民國 99 年第三季起，由銷售完成後 90 日內收款改為 30 日內；一般客戶則為預收貨款或銷售完成後約 45~70 日內收款。

2. 應收帳款

	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
	金 額	佔該科目 百分比(%)	金 額	佔該科目 百分比(%)
CyberLink-USA	\$ 37,537	12	\$ 115,454	37
CyberLink-Japan	48,046	15	31,169	10
CyberLink-B. V.	5,791	2	2,549	1
	<u>\$ 91,374</u>	<u>29</u>	<u>\$ 149,172</u>	<u>48</u>

3. 其他應收款

	性 質	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
		金 額	佔該科目 百分比(%)	金 額	佔該科目 百分比(%)
CyberLink-USA	勞務收入	\$ 4,691		\$ 8,271	
	代墊款	2,152		2,973	
CyberLink-B. V.	勞務收入	760		4,819	
	代墊款	27		930	
CyberLink-Japan	勞務收入	2,454		1,707	
	代墊款	458		957	
其他	代墊款	-		1,062	
合計		<u>\$ 10,542</u>		<u>\$ 20,719</u>	

本公司分別於民國 100 年度及 99 年度提供法律、管理及技術之相關服務予下列子公司，並依本公司提供勞務之相關人事成本計收費用，民國 100 年度及 99 年度產生之勞務收入明細如下：

	100 年 度	99 年 度
CyberLink-USA	\$ 9,055	\$ 22,103
CyberLink-B. V.	1,634	19,535
CyberLink-Japan	4,421	4,378
其他	-	838
	<u>\$ 15,110</u>	<u>\$ 46,854</u>

#### 4. 主要管理階層薪酬資訊

	100 年 度	99 年 度
薪資及獎金	\$ 31,327	\$ 30,608
執行業務費用	50	28
董監酬勞及員工紅利	20,548	21,516
合計	<u>\$ 51,925</u>	<u>\$ 52,152</u>

(1) 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金及獎勵金等。

(2) 執行業務費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。

(3) 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。

#### 六、抵(質)押之資產

截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，本公司提供擔保之資產明細如下：

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 用 途
	100年12月31日	99年12月31日	
其他金融資產-非流動-定期存款	<u>\$ 10,000</u>	<u>\$ 10,000</u>	法院假扣押之擔保

#### 七、重大承諾事項及或有事項

除附註四(七)所述者外，無其他重大承諾事項及或有事項。

#### 八、重大之災害損失

無此事項。

#### 九、重大之期後事項

無此事項。

十、其他

(一)民國 99 年度財務報表之部份科目業予重分類，俾與民國 100 年度財務報表比較。

(二)金融商品之公平價值

	100 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公 平 價 值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
非衍生性金融商品			
資產			
公平價值與帳面價			
值相等之金融資產	\$ 1,898,801	\$ -	\$ 1,898,801
公平價值變動列入			
損益之金融資產-流動	1,244,598	1,244,598	-
以成本衡量之金融資產-非流動	48,535	-	-
其他金融資產-非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值			
相等之金融負債	1,009,526	-	1,009,526
	99 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公 平 價 值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
	非衍生性金融商品		
資產			
公平價值與帳面價			
值相等之金融資產	\$ 1,589,855	\$ -	\$ 1,589,855
公平價值變動列入			
損益之金融資產-流動	1,921,662	1,921,662	-
其他金融資產-非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值			
相等之金融負債	994,741	-	994,741

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、存出保證金、應付款項及存入保證金等科目。
2. 交易目的金融資產係以公開市場之價格為公平價值。
3. 其他金融資產-非流動係以其預期現金流量之折現值估計公平市價。折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。惟金額不重大時則不予折現。

(三)本公司民國 100 年度及 99 年度非公平價值變動認列損益之金融資產，其利息收入總額分別為\$11,000 及\$6,617。

(四)財務風險控制及避險策略

本公司之財務風險，主要為投資金融商品本身所伴隨的風險及以外幣交易之匯率風險。本公司對於各項金融商品投資之財務風險，一向採取最為嚴格的控制標準，凡任何財務投資及操作，均經過全面評估其可能之市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險，務必選擇風險最小者為依歸。本公司對於以外幣交易之匯率風險亦基於政策性風險管理目標，尋求最佳化之風險部位並維持適當流動性部位，以達到最佳的避險策略。

(五)重大財務風險資訊

1. 現金及約當現金

(1)市場風險

本公司擁有之現金及約當現金不受市場價格變動之影響，故預期不致發生重大之市場風險。

(2)信用風險

本公司擁有之現金及約當現金均與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低。

(3)流動性風險

本公司擁有之現金及約當現金預計不致產生重大流動性風險。

(4)利率變動之現金流量風險

本公司擁有之現金非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險；本公司擁有之約當現金係屬固定利率之金融商品，故無現金流量風險。

2. 權益類金融商品投資

(1)市場風險

本公司所購買之基金全部為貨幣市場型基金，收益穩定，其淨值不會因市場環境因素變動，故無重大之市場風險。

(2)信用風險

本公司所購買之基金全部為貨幣市場型基金，其發行機構均為信用卓越之金融機構，並選擇經過信用評等且評等佳(中華信評 twAAf 以上)之債券型基金，表示其發生信用違約損失的風險很小。

(3)流動性風險

本公司投資之受益憑證均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

(4)利率變動之現金流量風險

本公司投資之權益類金融商品投資均屬非利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

3. 應收款項

(1)市場風險

本公司應收款項均為 1 年內到期，應無重大之市場風險。

(2)信用風險

本公司應收款項債務人均為信用良好之國際性企業，應無重大之信用風險。

(3) 流動性風險

本公司應收款項均為 1 年內到期，且本公司之營運資金足以支應資金之需求，因此預期不致發生重大之流動性風險。

(4) 利率變動之現金流量風險

本公司應收款項均為 1 年內到期，應無重大之利率變動之現金流量風險。

4. 應付款項

(1) 市場風險

本公司應付款項均為 1 年內到期，應無重大之市場風險。

(2) 信用風險

係本公司之應付款項，無信用風險。

(3) 流動性風險

本公司應付款項均為 1 年內到期，因本公司之營運資金足以支應資金之需求，預期不致發生重大之流動性風險。

(4) 利率變動之現金流量風險

本公司應付款項均為 1 年內到期，應無重大之利率變動之現金流量風險。



附註揭露事項

重大交易事項相關資訊

本公司依「證券發行人財務報告編制準則」規定，民國 100 年度之重大交易事項相關資訊如下：

1. 資金貸與他人情形：無。
2. 為他人背書保證情形：無。
3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	單位：仟元／股			
				期	帳面金額	持股比例	市價或股權淨值
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp. 之股票	子公司	採權益法之長期股權投資	4,000,000	\$ 521,803	100.00%	\$ 521,803
"	CyberLink Europe B.V. 之股票	"	"	1,500,000	12,253	100.00%	12,253
"	CyberLink International Technology Corp. 之股票	"	"	2,000,000	135,065	100.00%	135,065
"	訊連投資股份有限公司之股票	"	"	12,000,000	<u>163,215</u>	100.00%	<u>163,215</u>
					<u>\$ 832,336</u>		<u>\$ 832,336</u>
"	寶來得寶貨幣市場基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	28,236,284	\$ 327,228		\$ 327,228
"	保誠威寶貨幣市場基金	"	"	28,240,220	370,173		370,173
"	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	37,463,622	<u>547,197</u>		<u>547,197</u>
					<u>\$ 1,244,598</u>		<u>\$ 1,244,598</u>
"	One-Blue, LLC 之股票	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產-非流動	-	<u>\$ 48,535</u>	16.67%	-
訊連投資股份有限公司	元大萬泰貨幣市場基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	9,937,366	<u>\$ 145,146</u>		<u>\$ 145,146</u>
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,900	US\$2,326	100.00%	US\$2,326
"	Cidana Inc. 之特別股股票	無	以成本衡量之金融資產-非流動	500,000	US\$150	7.14%	-

4. 買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：仟元/仟單位

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易		初買				入賣				出期		未
			對象	關係	單位	金額	單位	金額 (註)	單位	售價	帳面	成本	處分(損)益	單位	
訊連科技股份有限公司	寶來得寶貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	-	-	45,647	\$ 525,702	27,642	\$ 319,929	45,053	\$ 520,000	\$ 518,403	\$ 1,597	28,236	\$ 327,228	
"	保誠威寶貨幣市場基金	"	-	-	52,753	687,129	35,890	468,179	60,403	789,331	785,135	4,196	28,240	370,173	
"	新光吉星貨幣市場基金	"	-	-	11,107	165,046	12,109	179,968	23,216	345,774	345,014	760	-	-	
訊連投資股份有限公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	-	-	691	10,032	9,246	135,114	-	-	-	-	9,937	145,146	

註：已包含評價金額。

5. 不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進銷貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收帳款	
			銷貨金額	佔總銷貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收帳款之比率	
訊連科技股份有限公司	CyberLink. Com Corp.	本公司之子公司	銷貨	\$ 368,791	16%	註	與一般客戶相當	註	\$ 37,537	12%
	CyberLink Inc.	本公司之孫公司	"	230,497	10%	"	"	"	48,046	15%
	CyberLink Europe B. V.	本公司之子公司	"	149,442	6%	"	"	"	5,791	2%

註：銷貨予子公司係按一般價格辦理，並於銷售完成後 30 日內收款。

8. 關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9. 衍生性商品交易：無。

轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註		
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額		幣別	金額
訊連科技股份有限公司	CyberLink Com Corp.	美國	電腦軟體銷售	新台幣	136,327	新台幣	136,327	4,000,000	100	新台幣	521,803	新台幣	55,606	新台幣	55,606	
訊連科技股份有限公司	CyberLink Europe B.V.	荷蘭	電腦軟體銷售	新台幣	64,770	新台幣	64,770	1,500,000	100	新台幣	12,253	新台幣	4,013	新台幣	4,013	
訊連科技股份有限公司	CyberLink International Technology Corp.	英屬維京群島	專業投資	新台幣	64,821	新台幣	64,821	2,000,000	100	新台幣	135,065	新台幣	13,966	新台幣	13,966	
訊連科技股份有限公司	訊連投資股份有限公司	台灣	專業投資	新台幣	220,000	新台幣	220,000	12,000,000	100	新台幣	163,215	新台幣	1,794	新台幣	1,794	
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	日本	電腦軟體銷售	美元	848	美元	848	1,900	100	美元	2,326	美元	805	美元	805	

大陸投資資訊

無此情形。

營運部門資訊

營運部門資訊依財務會計準則公報第四十一號規定，另於合併財務報表中揭露。

訊連科技股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目 摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
庫 存 現 金			\$	277
銀 行 存 款				
活 期 存 款	含美元26,554仟元，匯率30.28元			928,890
	歐元887仟元，匯率39.18元			
	英鎊500仟元，匯率46.73元			
	日幣124,616仟元，匯率0.3906元			
定 期 存 款	利率0.86%~0.94%；期間100.10.24~101.3.20			<u>630,000</u>
			\$	<u>1,559,167</u>

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
 公平價值變動列入損益之金融資產明細表  
 民國 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

證 券 名 稱	摘 要	股數(仟單位)	面 值(元)	總 額	利 率	取 得 成 本	市 價		備 註
							單價(元)	總 額	
交易目的金融資產									
寶來得寶貨幣市場基金		28,236	\$ -	\$ -	-	\$ 326,741	\$ -	\$ 327,228	
保誠威寶貨幣市場基金		28,240	-	-	-	370,000	-	370,173	
元大萬泰貨幣市場基金		37,464	-	-	-	542,413	-	547,197	
小計						1,239,154		\$ 1,244,598	
加：交易目的金融資產評價調整						5,444			
合計						\$ 1,244,598			

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
應收帳款明細表  
民國 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要 金 額	備 註
宏碁股份有限公司	\$ 157,473	
ASUS Technology Pte Ltd	13,207	
建興電子科技股份有限公司	12,063	
其 他	<u>36,274</u>	每一零星客戶餘額均未超過本科目金額5%
小 計	219,017	
減：備抵壞帳	( <u>518</u> )	
	<u>\$ 218,499</u>	

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
長期股權投資變動明細表  
民國100年1月1日至100年12月31日

單位：新台幣仟元

名 稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末 餘 額	市 價 或 股 權 淨 值	評 價 提 供 擔 保	備 註			
	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額							
CyberLink, Com Corp.	4,000	\$ 448,425	-	\$ 74,882	-	(\$ 1,504)	4,000	100.00%	\$ 521,803	\$ 130.45	\$ 521,803	權益法	無
CyberLink Europe B.V.	1,500	8,353	-	4,013	-	( 113)	1,500	100.00%	12,253	8.17	12,253	"	"
CyberLink International Technology Corp.	2,000	112,825	-	22,240	-	-	2,000	100.00%	135,065	67.53	135,065	"	"
訊連投資股份有限公司	12,000	<u>161,421</u>	-	<u>1,794</u>	-	<u>-</u>	12,000	100.00%	<u>163,215</u>	13.60	163,215	"	"
		<u>\$ 731,024</u>		<u>\$ 102,929</u>		<u>(\$ 1,617)</u>			<u>\$ 832,336</u>				

訊連科技股份有限公司  
 固定資產成本暨累計折舊變動明細表  
 民國100年1月1日至100年12月31日

單位：新台幣仟元

項	目	期	初	餘	額	本	期	增	加	本	期	減	少	本	期	移	轉	期	末	餘	額	提供擔保或質押情形	備註
成 本：																							
土	地	\$	220,698	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	220,698							無	
房	屋及建築		177,906		648	(	1,309)								177,245							"	
機	器設備		34,253		2,765		-								37,018							"	
運	輸設備		5,092		-		-								5,092							"	
辦	公設備		3,676		-		-								3,676							"	
			<u>441,625</u>		<u>3,413</u>	(	<u>1,309</u> )								<u>443,729</u>								
累計折舊：																							
房	屋及建築	(	59,899)	(	4,119)		1,160								(	62,858)							
機	器設備	(	22,210)	(	6,092)		-								(	28,302)							
運	輸設備	(	751)	(	848)		-								(	1,599)							
辦	公設備	(	2,826)	(	217)		-								(	3,043)							
		(	<u>85,686</u> )	(	<u>\$ 11,276</u> )		<u>\$ 1,160</u>								(	<u>95,802</u> )							
帳	面價值	\$	<u>355,939</u>																				



訊連科技股份有限公司  
出租資產明細表  
民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	期	初	餘	額	本	期	增	加	本	期	減	少	本	期	移	轉	期	末	餘	額	提供擔保或質押情形	備註
成	本：																						
	土		\$	138,794		\$	-			\$	-			\$	481,542			\$	620,336			無	
	房屋及建築			<u>76,854</u>			<u>-</u>				<u>-</u>				<u>343,195</u>				<u>420,049</u>			"	
				<u>215,648</u>			<u>-</u>				<u>-</u>				<u>824,737</u>				<u>1,040,385</u>				
累計折舊：																							
	房屋及建築		(	<u>2,891</u> )		(\$	<u>1,511</u> )			\$	<u>-</u>			(\$	<u>19,646</u> )			(	<u>24,048</u> )				
帳面價值			\$	<u>212,757</u>														\$	<u>1,016,337</u>				

訊連科技股份有限公司  
營業收入明細表  
民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	數量 ( 仟 套 )	金 額	備 註
產品收入			
數位影音系列軟體	296,150	\$ 2,271,428	
其他	3	<u>112,882</u>	
銷貨收入		2,384,310	
減：銷貨退回		( 38,873)	
銷貨折讓		<u>( 1,878)</u>	
銷貨收入淨額		<u>\$ 2,343,559</u>	

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
營業成本明細表  
民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
	期初商品存貨			\$	5,191		
	加：本期進貨				19,992		
	減：期末商品存貨			(	7,831)		
	存貨報廢損失			(	<u>760</u> )		
	已出售商品成本				16,592		
	加：存貨報廢損失				<u>760</u>		
	銷貨成本			\$	<u><u>17,352</u></u>		

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
 推銷費用明細表  
 民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
權 利 金 支 出		\$ 632,471	
薪 資 支 出		129,411	
促 銷 費		56,465	
勞 務 費		27,419	
產 品 支 出 費		16,856	
其 他 費 用		<u>34,286</u>	
		<u>\$ 896,908</u>	

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
管理及總務費用明細表  
民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
薪	資	支	出	\$	64,188		
勞	務	費	用		36,166		
其	他	費	用		<u>26,287</u>		
				\$	<u>126,641</u>		

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
研究發展費用明細表  
民國 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
薪	資	支	出		\$ 463,670		
保	險	費			28,676		
勞	務	費			26,793		
職	工	退	休	金	18,096		
折	舊	費	用		8,424		
其	他	費	用		<u>43,989</u>		
					<u>\$ 589,648</u>		

(以下空白)

## 五、最近年度經會計師簽證之母子公司合併財務報表

### 訊連科技股份有限公司

#### 聲明書

本公司民國 100 年度（自 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：訊連



負責人：黃肇雄



中華民國 101 年 2 月 15 日

會計師查核報告

(101)財審報字第 11002656 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

訊連科技股份有限公司及子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達訊連科技股份有限公司及子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

周建宏



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 1 年 2 月 1 5 日



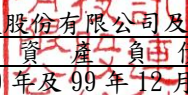


訊連科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	100年12月31日	99年12月31日
			金 額 %	金 額 %
<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 2,718,695	42
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		
	融資產 - 流動		1,389,744	21
1120	應收票據淨額	四(三)	16,796	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	434,802	7
1160	其他應收款		2,614	-
120X	存貨		7,938	-
1280	其他流動資產	四(九)	24,589	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>4,595,178</b>	<b>70</b>
<b>基金及投資</b>				
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)		
	流動		53,077	1
1440	其他金融資產 - 非流動	六	10,000	-
14XX	<b>基金及投資合計</b>		<b>63,077</b>	<b>1</b>
<b>固定資產</b>				
<b>成本</b>				
1501	土地		220,698	3
1521	房屋及建築		181,368	3
1531	機器設備		40,393	1
1551	運輸設備		5,092	-
1561	辦公設備		9,811	-
15XY	<b>成本及重估增值</b>		<b>457,362</b>	<b>7</b>
15X9	減：累計折舊		(103,750)	(1)
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<b>353,612</b>	<b>6</b>
<b>無形資產</b>				
1770	遞延退休金成本	四(十二)	82	-
1780	其他無形資產	四(六)	1,369	-
17XX	<b>無形資產合計</b>		<b>1,451</b>	<b>-</b>
<b>其他資產</b>				
1800	出租資產	四(七)及七	1,016,337	15
1820	存出保證金		5,663	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(九)	196,562	3
1888	其他資產 - 其他	四(八)	306,932	5
18XX	<b>其他資產合計</b>		<b>1,525,494</b>	<b>23</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 6,538,812</b>	<b>100</b>

(續次頁)

  
 訊連科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100年12月31日		99年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2140	應付帳款		\$	6,005	-	\$	4,805	-
2160	應付所得稅	四(九)		45,020	1		25,222	1
2170	應付費用	四(十)(十五)		1,172,223	18		1,008,367	15
2210	其他應付款項	四(十一)		437,221	7		540,152	8
2280	其他流動負債			15,688	-		11,345	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,676,157</u>	<u>26</u>		<u>1,589,891</u>	<u>24</u>
<b>其他負債</b>								
2810	應計退休金負債	四(十二)		15,235	-		16,156	-
2820	存入保證金			6,994	-		1,443	-
28XX	<b>其他負債合計</b>			<u>22,229</u>	<u>-</u>		<u>17,599</u>	<u>-</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,698,386</u>	<u>26</u>		<u>1,607,490</u>	<u>24</u>
<b>股東權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	四(十三)(十六)		943,507	15		1,176,837	17
<b>資本公積</b>								
3211	普通股溢價	四(十四)		719,538	11		719,538	11
3213	轉換公司債溢價			867,363	13		867,363	13
3271	員工認股權			214,015	3		171,949	2
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	四(十五)		738,319	11		655,402	10
3320	特別盈餘公積			69,880	1		14,170	-
3350	未分配盈餘			1,331,482	20		1,628,743	24
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數		(	36,024)	-	(	62,860)	( 1)
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十二)	(	7,654)	-	(	7,019)	-
3XXX	<b>股東權益總計</b>			<u>4,840,426</u>	<u>74</u>		<u>5,164,123</u>	<u>76</u>
<b>重大承諾及或有事項</b>								
<b>負債及股東權益總計</b>		四(七)及七	\$	<u>6,538,812</u>	<u>100</u>	\$	<u>6,771,613</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



  
 訊連科技股份有限公司及子公司  
 合併損益表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度		99 年 度						
		金 額	%	金 額	%					
<b>營業收入</b>										
4110 銷貨收入		\$ 3,948,974	102	\$ 4,565,742	102					
4170 銷貨退回		( 56,591 )	( 1 )	( 58,044 )	( 1 )					
4190 銷貨折讓		( 23,182 )	( 1 )	( 22,684 )	( 1 )					
4100 銷貨收入淨額		3,869,201	100	4,485,014	100					
<b>營業成本</b>										
5110 銷貨成本		( 16,817 )	-	( 16,976 )	-					
5910 營業毛利		3,852,384	100	4,468,038	100					
<b>營業費用</b>										
	四(十二) (十五)(十八)									
6100 推銷費用		( 2,226,430 )	( 58 )	( 2,470,053 )	( 55 )					
6200 管理及總務費用		( 157,043 )	( 4 )	( 199,514 )	( 5 )					
6300 研究發展費用		( 589,648 )	( 15 )	( 683,130 )	( 15 )					
6000 營業費用合計		( 2,973,121 )	( 77 )	( 3,352,697 )	( 75 )					
6900 營業淨利		879,263	23	1,115,341	25					
<b>營業外收入及利益</b>										
7110 利息收入		13,834	-	9,959	-					
7160 兌換利益		316	-	-	-					
7310 金融資產評價利益	四(二)	8,155	-	4,448	-					
7480 什項收入		26,161	1	18,981	-					
7100 營業外收入及利益合計		48,466	1	33,388	-					
<b>營業外費用及損失</b>										
7560 兌換損失		-	-	( 24,832 )	( 1 )					
7880 什項支出		( 16,856 )	( 1 )	( 18,791 )	-					
7500 營業外費用及損失合計		( 16,856 )	( 1 )	( 43,623 )	( 1 )					
7900 繼續營業單位稅前淨利		910,873	23	1,105,106	24					
8110 所得稅費用	四(九)	( 245,328 )	( 6 )	( 275,939 )	( 6 )					
9600XX 合併總損益		\$ 665,545	17	\$ 829,167	18					
<b>歸屬於：</b>										
9601 合併淨損益		\$ 665,545	17	\$ 829,167	18					
<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">稅 前</td> <td style="text-align: center;">稅 後</td> <td style="text-align: center;">稅 前</td> <td style="text-align: center;">稅 後</td> </tr> </table>							稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後						
<b>基本每股盈餘</b>										
9750 本期淨利	四(十七)	\$ 8.36	\$ 6.11	\$ 9.44	\$ 7.08					
<b>稀釋每股盈餘</b>										
9850 本期淨利	四(十七)	\$ 8.28	\$ 6.05	\$ 9.28	\$ 6.96					

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



訊連科技股份有限公司(子公司)  
合併股東權益變動表  
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	保 留 盈 餘					未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合 計
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘				
<u>99 年 度</u>									
99 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,156,820	\$ 1,650,025	\$ 564,850	\$ 7,097	\$ 1,650,363	(\$ 11,315)	(\$ 2,855)	\$ 5,014,985	
98 年度盈餘指撥及分配(註)：									
法定盈餘公積	-	-	90,552	-	( 90,552)	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	7,073	( 7,073)	-	-	-	
股票股利	9,038	-	-	-	( 9,038)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 744,124)	-	( 744,124)	-	
99 年度合併淨損益	-	-	-	-	829,167	-	-	829,167	
員工股票紅利	4,754	56,368	-	-	-	-	-	61,122	
員工認股權憑證交易	6,225	52,457	-	-	-	-	-	58,682	
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	( 51,545)	-	( 51,545)	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 4,164)	( 4,164)	
99 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,176,837</u>	<u>\$ 1,758,850</u>	<u>\$ 655,402</u>	<u>\$ 14,170</u>	<u>\$ 1,628,743</u>	<u>(\$ 62,860)</u>	<u>(\$ 7,019)</u>	<u>\$ 5,164,123</u>	
<u>100 年 度</u>									
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,176,837	\$ 1,758,850	\$ 655,402	\$ 14,170	\$ 1,628,743	(\$ 62,860)	(\$ 7,019)	\$ 5,164,123	
現金減資	( 235,480)	-	-	-	-	-	-	( 235,480)	
99 年度盈餘指撥及分配(註)：									
法定盈餘公積	-	-	82,917	-	( 82,917)	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	55,710	( 55,710)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 824,179)	-	( 824,179)	-	
100 年度合併淨損益	-	-	-	-	665,545	-	-	665,545	
員工認股權憑證交易	2,150	42,066	-	-	-	-	-	44,216	
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	26,836	-	26,836	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 635)	( 635)	
100 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 943,507</u>	<u>\$ 1,800,916</u>	<u>\$ 738,319</u>	<u>\$ 69,880</u>	<u>\$ 1,331,482</u>	<u>(\$ 36,024)</u>	<u>(\$ 7,654)</u>	<u>\$ 4,840,426</u>	

註：民國 99 年度之董監酬勞\$10,358 及員工紅利\$74,625，暨民國 98 年度之董監酬勞\$12,225 及員工紅利\$203,742 已分別於損益表中扣除。

董事長：黃肇雄



後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



  
 訊連科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<b>營業活動之現金流量</b>						
合併總損益	\$		665,545	\$		829,167
調整項目						
金融資產評價利益	(		8,155)	(		4,448)
壞帳費用			-			518
存貨報廢損失			760			679
處分固定資產損失(利益)			155	(		111)
折舊費用及什項支出			23,488			26,550
各項攤提			1,415			42,155
員工認股權酬勞成本			30,231			32,120
資產及負債科目之變動						
公平價值變動列入損益之金融資產-流動			550,105	(		539,479)
應收票據及帳款	(		97,301)			89,232
其他應收款			63,895	(		3,384)
存貨	(		3,273)	(		1,152)
其他流動資產	(		475)	(		5,426)
遞延所得稅資產			50,817			44,458
應付帳款			1,200			3,324
應付所得稅			19,798	(		9,895)
應付費用			149,343	(		227,045)
其他應付款項	(		110,394)			166,255
其他流動負債			4,306			4,524
應計退休金負債	(		1,515)			1,547
營業活動之淨現金流入			1,339,945			449,589

(續次頁)

  
 訊連科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>投資活動之現金流量</u>						
其他金融資產減少	\$		-	\$		420
取得以成本衡量之金融資產	(		48,535)	(		4,823)
購置固定資產、出租資產及其他資產	(		4,702)	(		43,785)
處分固定資產價款			-			190
其他無形資產增加			-	(		2,374)
存出保證金減少			1,612			853
投資活動之淨現金流出	(		51,625)	(		49,519)
<u>融資活動之現金流量</u>						
現金減資	(		235,480)			-
發放現金股利	(		824,179)	(		744,124)
發放員工紅利	(		641)	(		13,972)
存入保證金增加			5,551			1,443
員工行使認股權憑證			13,985			26,562
融資活動之淨現金流出	(		1,040,764)	(		730,091)
匯率影響數			40,945	(		85,268)
喪失子公司控制權影響數			-	(		10,769)
本期現金及約當現金增加(減少)			288,501	(		426,058)
期初現金及約當現金餘額			2,430,194			2,856,252
期末現金及約當現金餘額	\$		2,718,695	\$		2,430,194
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付所得稅	\$		169,405	\$		247,506
不影響現金流量之投資活動：						
其他資產轉列出租資產	\$		805,091	\$		212,757
不影響現金流量之融資活動：						
員工紅利轉增資	\$		-	\$		61,122

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



訊連科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表附註  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

訊連科技股份有限公司(以下簡稱本公司)於民國79年8月設立，原名精華顧問有限公司。民國85年2月變更名稱為訊連科技股份有限公司，主要營業項目為電腦週邊設備與軟硬體之研發設計及銷售業務。本公司股票自民國89年10月11日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，並於民國93年9月27日起轉至台灣證券交易所掛牌上市交易。截至民國100年12月31日止，本公司及子公司之員工人數合計約為580人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製原則」及中華民國一般公認會計原則編製，重要會計政策彙總說明如下：

(一)合併財務報表編製基礎

1. 合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有表決權之股份超過50%以上之被投資公司及符合有控制能力之條件者將全數納入合併財務報表編製個體，並自民國97年1月1日起於每季編製合併財務報表。對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表，且不予追溯重編以前年度合併損益表。本公司與合併子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額予以沖銷。

編入合併財務報表之子公司，若以有價證券買賣為專業，其投資交易所產生之損益或評價，係以營業證券出售損益及營業證券市價回升利益等科目列示於合併損益表；相關短期投資之現金流量，則於合併現金流量表中列於營業活動項下。

2. 列入合併財務報表之所有子公司及本期增減變動情形如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			民國100年 12月31日	民國99年 12月31日	
訊連科技股份有限公司	CyberLink, Com Corp. (CyberLink-USA)	電腦軟體之銷售	100	100	
訊連科技股份有限公司	CyberLink Europe B. V. (CyberLink-B. V.)	電腦軟體之銷售	100	100	
訊連科技股份有限公司	CyberLink International Technology Corp. (CyberLink-B. V. I)	對各種事業之投資	100	100	

投資公司		子 公 司		所持股權百分比		說明
名 稱	名 稱	業務性質	民國100年 12月31日	民國99年 12月31日		
訊連科技股份有限公司	訊連投資股份有限公司 (訊連投資)	對各種事業之投資	100	100		
CyberLink International Technology	CyberLink Inc. (CyberLink-Japan)	電腦軟體之銷售	100	100		

3. 未列入本合併財務報表之子公司：

無此情形。

4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：

無此情形。

5. 國外子公司營業之特殊風險：

無重大之營業特殊風險。

6. 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制者，該限制之本質與程度：

無此情形。

7. 子公司持有母公司發行證券之內容：

無此情形。

8. 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：

無此情形。

#### (二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按當期加權平均匯率換算。因換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

#### (三) 外幣交易

1. 本公司及子公司之會計紀錄分別係以新台幣及其功能性貨幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成記帳單位入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。

2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。

3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

#### (四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非



流動資產：

- (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

- (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而發生者。
- (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
- (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(五) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債，係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日之淨資產價值為公平價值。

(六) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(七) 存貨

以取得成本為入帳基礎，成本結轉按加權平均法計算，期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量；比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(八) 以成本衡量之金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(九) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，折舊係按估計經濟耐用年限以平均法提列。主要固定資產之耐用年數，除房屋及建築物為 50 年外，餘為 3~5

年。

2. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，並依規定提列折舊；經常性維護或修理支出則列為當期費用。資產出售或報廢時，其原始取得成本及累計折舊均分別轉銷，處分損益列為當期營業外收支項下。

#### (十) 無形資產

係為研發電腦軟體而使用之專利權及購置網域名稱之權利，以取得成本為入帳基礎，按其估計效益年數分年平均攤提。

#### (十一) 員工退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 10 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

#### (十二) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 本公司對於員工認股權證之給與日或修正日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071 及 072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定，有關酬勞性員工認股選擇權計劃係採用內含價值法認列費用，並揭露依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理原則」規定衡量之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 員工認股權證之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

#### (十三) 員工分紅及董監酬勞

本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

#### (十四) 所得稅

1. 所得稅之計算依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；可減除暫時性差異、虧損扣抵、所得稅抵減所產生之所得稅影響數，認列為遞延所得稅資產。同時將遞延所得稅資產或負債，依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短，劃分為流動或非流動項目，並就遞延所得稅資產評估其可能實現性，設置備抵評價科目，以淨額列於資產負債表。

因研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減採當期認列處理。

2. 以前年度溢、低估之所得稅，列為當年度所得稅費用之調整項目。
3. 本公司及國內子公司自民國 87 年度「兩稅合一制度」實施後，當年度盈餘於次年度經股東會決議未作分配者，應就未分配盈餘依法調整後之餘額加徵 10% 之營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。
4. 當稅法修正時，於公布之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅資產或負債之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

#### (十五) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不得迴轉。

#### (十六) 收入及成本

1. 收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時認列。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。
2. 以買賣有價證券為專業之子公司，其出售有價證券係於買賣證券成交日認列收入及成本。

#### (十七) 會計估計

編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

#### (十八) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導，營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### (一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損損失，此項會計原則變動對民國 100 年度合併淨損益及每股盈餘並無重大影響。

#### (二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
庫存現金	\$ 282	\$ 282
活期存款	1,344,801	986,406
支票存款	22,898	1,938
定期存款	<u>1,350,714</u>	<u>1,441,568</u>
	<u>\$ 2,718,695</u>	<u>\$ 2,430,194</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產-流動

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
交易目的金融資產		
債券型基金	\$ 1,384,154	\$ 1,927,707
交易目的金融資產評價調整	<u>5,590</u>	<u>3,987</u>
	<u>\$ 1,389,744</u>	<u>\$ 1,931,694</u>

本公司及子公司於民國 100 年度及 99 年度認列之淨利益分別計 \$8,155 及 \$4,448。

(三)應收票據及帳款

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
應收票據	\$ 16,826	\$ 4,880
應收帳款	<u>435,320</u>	<u>342,041</u>
	452,146	346,921
減：備抵壞帳	( <u>548</u> )	( <u>548</u> )
	<u>\$ 451,598</u>	<u>\$ 346,373</u>

(四)以成本衡量之金融資產

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
非上市櫃公司股票	<u>\$ 53,077</u>	<u>\$ 4,369</u>

本公司及子公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(五) 固定資產

資產名稱	100 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 220,698	\$ -	\$ 220,698
房屋及建築	181,368	( 63,508)	117,860
機器設備	40,393	( 31,081)	9,312
運輸設備	5,092	( 1,599)	3,493
辦公設備	9,811	( 7,562)	2,249
	<u>\$ 457,362</u>	<u>(\$ 103,750)</u>	<u>\$ 353,612</u>
資產名稱	99 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 220,698	\$ -	\$ 220,698
房屋及建築	181,686	( 60,325)	121,361
機器設備	37,173	( 24,609)	12,564
運輸設備	5,092	( 751)	4,341
辦公設備	8,846	( 6,393)	2,453
	<u>\$ 453,495</u>	<u>(\$ 92,078)</u>	<u>\$ 361,417</u>

(六) 無形資產

	其他無形資產			
	商標權	著作權	其他無形資產	合計
100年1月1日				
成本			\$ 89,162	\$ 89,162
累計攤銷			( 86,378)	( 86,378)
100年1月1日淨帳面價值			2,784	2,784
本期攤銷			( 1,415)	( 1,415)
100年12月31日淨帳面價值			<u>\$ 1,369</u>	<u>\$ 1,369</u>
99年1月1日				
成本	\$ 1,889	\$ 76,742	\$ 86,788	\$ 165,419
累計攤銷	( 1,731)	( 70,332)	( 50,828)	( 122,891)
99年1月1日淨帳面價值	158	6,410	35,960	42,528
本期增加	-	-	2,374	2,374
本期攤銷	( 158)	( 6,410)	( 35,550)	( 42,118)
99年12月31日淨帳面價值	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,784</u>	<u>\$ 2,784</u>

(七) 出租資產

本公司於民國 99 年 5 月起陸續將部份固定資產轉供出租，故將相關固定資

產轉列出租資產科目項下，其明細如下：

		100 年 12 月 31 日	
資產名稱	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 620,336	\$ -	\$ 620,336
房屋及建築	420,049	( 24,048)	396,001
	<u>\$ 1,040,385</u>	<u>(\$ 24,048)</u>	<u>\$ 1,016,337</u>
		99 年 12 月 31 日	
資產名稱	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 138,794	\$ -	\$ 138,794
房屋及建築	76,854	( 2,891)	73,963
	<u>\$ 215,648</u>	<u>(\$ 2,891)</u>	<u>\$ 212,757</u>

(八) 其他資產-其他

		100 年 12 月 31 日	
資產名稱	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 178,688	\$ -	\$ 178,688
房屋及建築	136,030	( 7,786)	128,244
	<u>\$ 314,718</u>	<u>(\$ 7,786)</u>	<u>\$ 306,932</u>
		99 年 12 月 31 日	
資產名稱	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 660,230	\$ -	\$ 660,230
房屋及建築	479,225	( 18,022)	461,203
	<u>\$ 1,139,455</u>	<u>(\$ 18,022)</u>	<u>\$ 1,121,433</u>

本公司於民國 97 年 3 月購買台北市內湖區西湖段二小段 229 地號土地一筆及內湖「太陽科技廣場」廠辦大樓 B 棟 1 至 9 樓，前開廠辦大樓已於民國 98 年 2 月點交驗收。本公司擬將前開廠辦大樓出租，截至民國 100 年 12 月 31 日止，部份樓層已出租，請詳附註四(七)之說明，另將尚未出租之部份轉列「其他資產-其他」項下。

(九) 所得稅

	100 年 度	99 年 度
所得稅費用	\$ 245,328	\$ 275,939
以前年度所得稅(低)高估數	( 12,568)	13,851
遞延所得稅資產影響數	( 50,817)	( 44,458)
國外權利金收入已扣繳稅款數	( 101,327)	( 160,071)
扣繳稅款	<u>( 35,596)</u>	<u>( 60,039)</u>
應付所得稅	<u>\$ 45,020</u>	<u>\$ 25,222</u>

1. 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產(負債)餘額如下：

	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產總額	\$ 292,620	\$ 337,012
遞延所得稅負債總額	(\$ 663)	(\$ 2,082)
備抵評價	(\$ 81,405)	(\$ 73,561)

2. 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日產生遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異明細如下：

項 目	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
	金 額	所得稅影響數	金 額	所得稅影響數
流動項目：				
未實現兌換利益	(\$ 3,900)	(\$ 663)	(\$ 12,247)	(\$ 2,082)
未實現銷貨毛利	9,416	1,601	7,969	1,355
其 他		13,052		8,434
小 計		13,990		7,707
非流動項目：				
投資抵減		277,967		327,223
備抵評價		( 81,405)		( 73,561)
小 計		196,562		253,662
合 計		\$ 210,552		\$ 261,369

3. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 98 年度。

4. 截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司依所得稅法及促進產業升級條例可享受之所得稅抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	已抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展及人才培訓	\$ 124,395	\$ 54,032	\$ 70,363	101年度
"	207,604	-	207,604	102年度
			\$ 277,967	

5. 本公司增資擴展經營軟體產品符合促進產業升級條例之規定，得自民國 100 年至民國 104 年期間享受五年免稅，惟於民國 100 年度估算當期所得稅時，綜合整體稅務考量未予以納入計算。

6. 本公司依所得稅法計算之民國 99 年度及 98 年度未分配盈餘，依法加徵 10%營利事業所得稅之金額分別為\$0 及\$5,473。

(十) 應付費用

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
應付權利金	\$ 822,494	\$ 640,929
應付員工紅利及董監酬勞	117,056	162,192
應付員工獎金	79,505	44,631
應付年終獎金	63,949	65,163
應付勞務費	20,523	26,638
應付佣金支出	12,413	15,608
應付費用—其他	56,283	53,206
	<u>\$ 1,172,223</u>	<u>\$ 1,008,367</u>

(十一) 其他應付款項

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
代收權利金款項	\$ 399,392	\$ 504,956
應付員工紅利	20,878	21,519
其他	16,951	13,677
	<u>\$ 437,221</u>	<u>\$ 540,152</u>

(十二) 退休金計劃

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義儲存於臺灣銀行，截至民國100年及99年12月31日止，撥存於臺灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額分別為\$18,015及\$14,226。
2. 本公司以民國100年及99年12月31日為衡量日完成精算評估，其所採用之精算假設如下：

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
折現率	2.00%	2.25%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期投資報酬率	2.00%	2.00%

3. 民國100年及99年12月31日退休基金提撥狀況與應計退休金負債調節如下：



	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	( 33,250)	( 30,382)
累積給付義務	( 33,250)	( 30,382)
未來薪資增加之影響數	( 24,437)	( 24,280)
預計給付義務	( 57,687)	( 54,662)
退休基金資產公平價值	<u>18,015</u>	<u>14,226</u>
提撥狀況	( 39,672)	( 40,436)
未認列過渡性淨給付義務	82	123
未認列退休金損失	32,091	31,299
補列之應計退休金負債	( 7,736)	( 7,142)
應計退休金負債	<u>(\$ 15,235)</u>	<u>(\$ 16,156)</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

4. 民國 100 年度及 99 年度淨退休金成本明細如下：

	<u>100 年 度</u>	<u>99 年 度</u>
服務成本	\$ -	\$ -
利息成本	1,230	1,016
基金資產之預期報酬	( 308)	( 303)
未認列過渡性淨給付義務攤銷	41	41
未認列退休金損失	<u>1,123</u>	<u>793</u>
淨退休金成本	<u>\$ 2,086</u>	<u>\$ 1,547</u>

5. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂之勞工退休金制度部份，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。本公司民國 100 年度及 99 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$23,347 及 \$23,581。

6. 海外子公司依當地政府相關就業法令提撥退休金。

7. 訊連投資無所屬員工，故未制定退休辦法及相關政策。

### (十三) 股本

1. 本公司為提高股東權益報酬率，並降低閒置資金，於民國 100 年 6 月 22 日經股東會決議辦理現金減資退還股東股款計 \$235,480，註銷股份 23,547,962 股，並於民國 100 年 7 月 25 日經主管機關核准，減資基準日為民國 100 年 8 月 17 日。

2. 截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司之額定股本為 \$1,610,000，實收資本額為 \$943,507。

#### (十四) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

#### (十五) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，本公司經營高科技之軟體相關產業，正處於成長期，為配合產業整體環境與特性暨配合公司永續經營、追求股東長期利益之目標，本公司將考量股利發放年度之實際營運狀況與次一年度之資本預算規劃進行股東股利之分配，並以股票股利與現金股利相互搭配為原則，現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之百分之二十為原則，惟因公司有重大之資本支出等計劃，得經股東會同意後，現金股利之分配可低於年度股利百分之二十，年度股利分配議案經提請股東會決議後分派之。年度決算如有盈餘，應先彌補歷年虧損及依法提繳營利事業所得稅，再依下列順序分配之：

(1) 提列法定盈餘公積百分之十。法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限。

(2) 依證交法規定提列特別盈餘公積。

(3) 董事、監察人酬勞就減除(1)至(2)規定數額後之剩餘數提撥不高於1.5%。

(4) 餘額加計累積未分配盈餘數為員工紅利及股東紅利，除保留部分於以後年度再行決議分配外，其分配原則為員工紅利不低於員工紅利及股東紅利合計數之百分之三。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放；員工股票紅利分派之對象得包含本公司及子公司正式編制內之全職員工。

本公司年度股東紅利分配，以不低於當年度稅後盈餘彌補歷年虧損、提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十為原則。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

3. 截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司之股東可扣抵稅額帳戶餘額為 \$ 9,012。本公司於民國 100 年度分配盈餘時，其稅額扣抵比率為 1.22%，預計民國 101 年度分配盈餘時，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，是以本公司股東獲配民國 100 年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比例，尚需調整至獲配股利或盈餘前，本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項股東可扣抵稅額，民國 101 年度預計稅額扣抵比率為 1.97%。本公司未分配盈餘於兩稅合一實施前後之金額分別為 \$ 9,932 及 \$ 1,321,550。

4. 依主管機關函令規定，上市（櫃）公司於分派盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積。

5. 本公司於民國 100 年 6 月 22 日及 99 年 6 月 17 日，經股東會決議通過民國 99 年度及 98 年度盈餘分派案如下：

	99 年 度		98 年 度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 82,917		\$ 90,552	
特別盈餘公積	55,710		7,073	
股票股利	-		9,038	\$ 0.08
現金股利	824,179	\$ 6.99	744,124	6.42
合計	<u>\$ 962,806</u>		<u>\$ 850,787</u>	

本公司民國 101 年度盈餘分派議案，截至民國 101 年 2 月 15 日止，尚未經董事會通過。

6. 本公司民國 100 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$59,899 及 \$8,985，係以截至民國 100 年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以董事會通過擬議之成數為基礎估列（分別以 10% 及 1.5% 估列員工紅利及董監酬勞金額）。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。本公司民國 99 年度盈餘實際配發員工紅利 \$74,625 及董監酬勞 \$10,358，其中董監酬勞與民國 99 年度財務報表認列之金額差異為 \$836，主要係估列數與實際配發數之差異，業已調整民國 100 年度之損益。

#### (十六) 股份基礎給付-員工獎酬

##### 1. 員工認股權憑證

本公司酬勞性員工認股選擇權計劃之認股價格係以發行日當日本公司普通股收盤價訂之。認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動或發放現金股利時，認股價格得依特定公式調整之。發行之認股權憑證之存續期間為七年，員工自被授予認股權憑證屆滿二年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。

- (1) 民國 100 年度及 99 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認股選擇權	100 年 度		99 年 度	
	數量 (仟單位)	加權平均 行使價格(元)	數量 (仟單位)	加權平均 行使價格(元)
期初流通在外	2,656	\$ 118.09	3,644	\$ 83.77
本期給與	2,405	76.20	-	-
無償配股增發或 調整認股股數	-	-	32	100.97
本期行使	( 215)	72.61	( 622)	40.66
本期沒收	( 1,554)	88.75	( 398)	35.97
期末流通在外	<u>3,292</u>	104.30	<u>2,656</u>	101.24
期末可行使之認股 選擇權	<u>773</u>		<u>860</u>	
期末已核准尚未發 行之認股選擇權	<u>-</u>		<u>7,000</u>	

(2)截至民國 100 年 12 月 31 日止之酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下表：

行使價格 之範圍(元)	期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權		
	數量 (仟單位)	加權平均預 期剩餘存續 期限	加權平均 行使價格(元)	數量 (仟單位)	加權平均 行使價格(元)	
\$ 59.80	53	0.61年	\$ 59.80	53	\$ 59.80	
108.90	125	2.09年	108.90	125	108.90	
151.30	1,189	4.89年	151.30	595	151.30	
76.20	1,925	6.64年	76.20	-	-	

2. 因民國 98 年 11 月 18 日及民國 100 年 8 月 22 日給與員工認股權之股份基礎給付交易產生之費用如下：

	100年度	99年度
員工認股權	\$ 30,231	\$ 32,120

3. 本公司於財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」適用日前未依其規定認列所取得之勞務者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性淨利及每股盈餘資訊如下：

	100	年	度
	財務報表資訊	擬制性資訊	
本期淨利	\$ 665,545	\$	665,431
基本每股盈餘(元)	6.11		6.11
完全稀釋每股盈餘(元)	6.05		6.05

本公司使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公平價值，相關資訊如下：

	給與日			
	94年8月9日	96年1月30日	98年11月18日	100年8月22日
股價	\$116	\$135	\$136	\$61
履約價格	\$116	\$135	\$136	\$61
預期股利率	0%	0%	0%	0%
預計價格波動性	33.66%	41.59%	41.16%	38.58%
無風險利率	1.92%	1.98%	1.13%	1.05%
預計存續期間	7年	4.875年	4.875年	4.875年
公平價值(元)	\$45.07	\$52.008	\$50.07	\$21.16

## (十七) 普通股每股盈餘

100 年 度	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每 股 盈 餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期合併淨損益 具稀釋作用之潛在 普通股之影響	\$ 910,873	\$ 665,545	108,995	<u>\$ 8.36</u>	<u>\$ 6.11</u>
員工認股權憑證	-	-	78		
員工分紅	-	-	948		
稀釋每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期純益加潛 在普通股之影響	<u>\$ 910,873</u>	<u>\$ 665,545</u>	<u>110,021</u>	<u>\$ 8.28</u>	<u>\$ 6.05</u>
99 年 度	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每 股 盈 餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期合併淨損益 具稀釋作用之潛在 普通股之影響	\$1,105,106	\$ 829,167	117,113	<u>\$ 9.44</u>	<u>\$ 7.08</u>
員工認股權憑證			747		
員工分紅	-	-	1,256		
稀釋每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期純益加潛 在普通股之影響	<u>\$1,105,106</u>	<u>\$ 829,167</u>	<u>119,116</u>	<u>\$ 9.28</u>	<u>\$ 6.96</u>

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。

(十八) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

民國 100 年度及 99 年度發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	100年度			99年度		
	屬於營 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$ -	\$790,633	\$790,633	\$ -	\$865,840	\$865,840
勞健保費用	-	55,445	55,445	-	56,418	56,418
退休金費用	-	27,092	27,092	-	27,392	27,392
其它用人費	-	14,917	14,917	-	16,409	16,409
折舊費用	-	12,567	12,567	-	15,641	15,641
折耗費用	-	-	-	-	-	-
攤銷費用	-	1,415	1,415	-	42,155	42,155

五、關係人交易

1. 本期與關係人無重大交易事項。
2. 主要管理階層薪酬資訊

	100	年	度	99	年	度
薪資及獎金	\$		67,156	\$		63,589
執行業務費用			50			28
董監酬勞及員工紅利			20,548			21,516
合計	\$		87,754	\$		85,133

(1) 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金及獎勵金等。

(2) 執行業務費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。

(3) 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。

六、抵(質)押之資產

截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，本公司提供擔保之資產明細如下：

資 產 項 目	100年12月31日	99年12月31日	擔 保 用 途
其他金融資產-非流動-定期存款	\$ 10,000	\$ 10,000	法院假扣押之擔保

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 100 年 12 月 31 日止，除附註四(七)所述者外，其他重大承諾事項如下：

CyberLink-USA 及 CyberLink-Japan 因承租辦公室，民國 100 年度年已支付之租金分別為\$2,393 及\$6,395，截至民國 100 年 12 月 31 日止，未來尚應支付之租金分別為\$5,668 及\$2,691。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此事項。

十、其他

(一)民國 99 年度合併財務報表之部份科目業予重分類，俾與民國 100 年度合併財務報表比較。

(二)金融商品之公平價值

	100 年 12 月 31 日		
	公 平 價 值		估 計 之 金 額
	帳面價值	公開報價 決定之金額	
非衍生性金融商品			
資產			
公平價值與帳面價			
值相等之金融資產	\$ 3,178,570	\$ -	\$ 3,178,570
公平價值變動列入			
損益之金融資產-流動	1,389,744	1,389,744	-
以成本衡量之金融資產-非流動	53,077	-	-
其他金融資產-非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值			
相等之金融負債	1,622,443	-	1,622,443

	99 年 12 月 31 日		
	公 平 價 值		估 計 之 金 額
	帳面價值	公開報價 決定之金額	
非衍生性金融商品			
資產			
公平價值與帳面價			
值相等之金融資產	\$ 2,850,224	\$ -	\$ 2,850,224
公平價值變動列入			
損益之金融資產-流動	1,931,694	1,931,694	-
以成本衡量之金融資產-非流動	4,369	-	-
其他金融資產-非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值			
相等之金融負債	1,554,767	-	1,554,767

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、存出保證金、應付款項及存入

保證金等科目。

2. 交易目的金融資產係以公開市場之價格為公平價值。

3. 其他金融資產-非流動係以其預期現金流量之折現值估計公平市價。折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。惟金額不重大時則不予折現。

(三) 本公司及子公司民國 100 年度及 99 年度非公平價值變動認列損益之金融資產，其利息收入總額分別為\$13,834 及\$9,959。

(四) 財務風險控制及避險策略

本公司及子公司之財務風險，主要為投資金融商品本身所伴隨的風險及以外幣交易之匯率風險。本公司對於各項金融商品投資之財務風險，一向採取最為嚴格的控制標準，凡任何財務投資及操作，均經過全面評估其可能之市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險，務必選擇風險最小者為依歸。本公司對於以外幣交易之匯率風險亦基於政策性風險管理目標，尋求最佳化之風險部位並維持適當流動性部位，以達到最佳的避險策略。

(五) 重大財務風險資訊

1. 現金及約當現金

(1) 市場風險

本公司及子公司擁有之現金及約當現金不受市場價格變動之影響，故預期不致發生重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司及子公司擁有之現金及約當現金均與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低。

(3) 流動性風險

本公司及子公司擁有之現金及約當現金預計不致產生重大流動性風險。

(4) 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司擁有之現金非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險；本公司及子公司擁有之約當現金係屬固定利率之金融商品，故無現金流量風險。

2. 權益類金融商品投資

(1) 市場風險

本公司及子公司所購買之基金全部為貨幣市場型基金，收益穩定，其淨值不會因市場環境因素變動，故無重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司及子公司所購買之基金全部為貨幣市場型基金，其發行機構均為信用卓越之金融機構，並選擇經過信用評等且評等佳(中華信評twAAf以上)之債券型基金，表示其發生信用違約損失的風險很小。

(3) 流動性風險

本公司及子公司投資之受益憑證均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

(4) 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司所購買之基金全部為貨幣市場型基金，非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。



### 3. 應收款項

#### (1) 市場風險

本公司及子公司應收款項均為 1 年內到期，應無重大之市場風險。

#### (2) 信用風險

本公司及子公司應收款項債務人均為信用良好之國際性企業，應無重大之信用風險。

#### (3) 流動性風險

本公司及子公司應收款項均為 1 年內到期，且本公司及子公司之營運資金足以支應資金之需求，因此預期不致發生重大之流動性風險。

#### (4) 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司應收款項均為 1 年內到期，應無重大之利率變動之現金流量風險。

### 4. 應付款項

#### (1) 市場風險

本公司及子公司應付款項均為 1 年內到期，應無重大之市場風險。

#### (2) 信用風險

係本公司及子公司之應付款項，無信用風險。

#### (3) 流動性風險

本公司及子公司應付款項均為 1 年內到期，因本公司及子公司之營運資金足以支應資金之需求，預期不致發生重大之流動性風險。

#### (4) 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司應付款項均為 1 年內到期，應無重大之利率變動之現金流量風險。

附註揭露事項

重大交易事項相關資訊

本公司依「證券發行人財務報告編制準則」規定，民國 100 年度之重大交易事項相關資訊如下：

有關被投資公司應揭露資訊，係依被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製且下列與子公司間交易事項，於編製合併報表時皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考。

1. 資金貸與他人情形：無。
2. 為他人背書保證情形：無。
3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末			
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價或股權淨值 備註
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp. 之股票	子公司	採權益法之長期股權投資	4,000,000	\$ 521,803	100.00%	\$ 521,803
"	CyberLink Europe B.V. 之股票	"	"	1,500,000	12,253	100.00%	12,253
"	CyberLink International Technology Corp. 之股票	"	"	2,000,000	135,065	100.00%	135,065
"	訊連投資股份有限公司之股票	"	"	12,000,000	163,215	100.00%	163,215
					<u>\$ 832,336</u>		<u>\$ 832,336</u>
"	寶來得寶貨幣市場基金	無	公平價值變動列入損益之 金融資產-流動	28,236,284	\$ 327,228		\$ 327,228
"	保誠威寶貨幣市場基金	"	"	28,240,220	370,173		370,173
"	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	37,463,622	547,197		547,197
					<u>\$ 1,244,598</u>		<u>\$ 1,244,598</u>
"	One-Blue, LLC 之股票	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	-	<u>\$ 48,535</u>	16.67%	-
訊連投資股份有限公司	元大萬泰貨幣市場基金	無	公平價值變動列入損益之 金融資產-流動	9,937,366	<u>\$ 145,146</u>		<u>\$ 145,146</u>
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,900	US\$2,326	100.00%	US\$2,326
"	Cidana Inc. 之特別股股票	無	以成本衡量之金融資 產-非流動	500,000	US\$150	7.14%	-

4. 買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：仟元/仟單位

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易		期				初買				入賣				出期				末			
			對象	關係	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額
訊連科技股份有限公司	寶來得寶貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	-	-	45,647	\$ 525,702	27,642	\$ 319,929	45,053	\$ 520,000	\$ 518,403	\$ 1,597	28,236	\$ 327,228										
"	保誠威寶貨幣市場基金	"	-	-	52,753	687,129	35,890	468,179	60,403	789,331	785,135	4,196	28,240	370,173										
"	新光吉星貨幣市場基金	"	-	-	11,107	165,046	12,109	179,968	23,216	345,774	345,014	760	-	-										
訊連投資股份有限公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	-	-	691	10,032	9,246	135,114	-	-	-	-	9,937	145,146										

註：已包含評價金額。

5. 不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進銷貨之公司	交易對象	關係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應 收 帳 款		備註
			銷 貨	金 額	估總銷貨之比率	授信期間	單 價	授信期間	餘 額	款之比率	
訊連科技股份有限公司	CyberLink. Com Corp.	本公司之子公司	銷貨	\$ 368,791	16%	註	與一般客戶相當	註	\$ 37,537	12%	
	CyberLink Inc.	本公司之孫公司	"	230,497	10%	"	"	"	48,046	15%	
	CyberLink Europe B. V.	本公司之子公司	"	149,442	6%	"	"	"	5,791	2%	

註：銷貨予子公司係按一般價格辦理，並於銷售完成後 30 日內收款。

8. 關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9. 衍生性商品交易：無。

轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期	期末	幣別	上期	期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	美國	電腦軟體銷售	新台幣	136,327	新台幣	136,327	4,000,000	100	新台幣	521,803	新台幣	55,606	新台幣	55,606	
訊連科技股份有限公司	CyberLink Europe B.V.	荷蘭	電腦軟體銷售	新台幣	64,770	新台幣	64,770	1,500,000	100	新台幣	12,253	新台幣	4,013	新台幣	4,013	
訊連科技股份有限公司	CyberLink International Technology Corp.	英屬維京群島	專業投資	新台幣	64,821	新台幣	64,821	2,000,000	100	新台幣	135,065	新台幣	13,966	新台幣	13,966	
訊連科技股份有限公司	訊連投資股份有限公司	台灣	專業投資	新台幣	220,000	新台幣	220,000	12,000,000	100	新台幣	163,215	新台幣	1,794	新台幣	1,794	
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	日本	電腦軟體銷售	美元	848	美元	848	1,900	100	美元	2,326	美元	805	美元	805	

大陸投資資訊

無此情形。

母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

交易金額達 10,000 仟元者，予以揭露；另以資產面及收入面為揭露方式。

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率(註三)
				科目	金額	交易條件	
民國100年度							
0	訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	1	銷貨收入	\$ 368,791	註四	10%
				應收帳款	37,537	註四	0.6%
"	"	CyberLink Europe B.V.	"	銷貨收入	149,442	註四	4%
"	"	CyberLink Inc.	"	銷貨收入	230,497	註四	6%
				應收帳款	48,046	註四	0.7%
民國99年度							
0	訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	1	銷貨收入	\$ 704,007	註四	16%
				勞務收入	22,103	註五	0.5%
				應收帳款	115,454	註四	2%
"	"	CyberLink Europe B.V.	"	銷貨收入	82,336	註四	2%
				勞務收入	19,535	註五	0.4%
"	"	CyberLink Inc.	"	銷貨收入	221,165	註四	4%
				應收帳款	31,169	註四	0.5%

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期末累積金額佔合併總營收之方式計算。

註四：銷貨予關係人係按一般價格辦理，並於銷售完成後 30 日內收款。

註五：提供管理諮詢之收入。

營運部門資訊

(一) 一般性資訊

本公司管理階層已依據營運決策者於制定決策時，所使用之報導資訊辨認應報導部門。本公司營運決策者以產品別之角度經營業務並評估部門績效；公司目前著重於影音娛樂及數位創作之電腦軟體銷售業務，其餘產品之經營結果係合併表達於「其他營運部門」項下。

(二) 部門資訊之衡量

1. 除海外營運部門之退休金係依當地政府相關就業法令提撥退休金外，營運部門之會計政策皆與附註二所述之重要會計政策彙總說明相同。
2. 本公司係以部門收入及營業淨利予以衡量，以作為評估績效之基礎，並已銷除部門間交易之影響。

(三) 部門損益、資產與負債之資訊

本公司及各子公司民國 100 年及 99 年度提供予主要營運決策者之應報導部門之部門財務資訊列示如下：

	100年度			
	影音娛樂	數位創作	其他營運部門	總計
部門收入	\$ 2,613,824	\$ 1,106,671	\$ 148,706	\$ 3,869,201
部門營業淨利	\$ 460,925	\$ 375,091	\$ 43,247	\$ 879,263
部門資產	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

	99年度			
	影音娛樂	數位創作	其他營運部門	總計
部門收入	\$ 3,182,087	\$ 1,183,595	\$ 119,332	\$ 4,485,014
部門營業淨利	\$ 596,563	\$ 469,302	\$ 49,476	\$ 1,115,341
部門資產	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

(四) 應報導部門損益之調節

由於本公司營運決策者於評估部門績效及決定如何分配資源時，係以部門收入及部門營業淨利為基礎，故無需調節至部門損益。

(五) 產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自影音娛樂及數位創作產品，收入餘額明細同附註十二(三)部門收入資訊。

(六) 地區別資訊

本公司民國 100 年及 99 年度地區別資訊如下：

	民國100年度		民國99年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
美國	\$ 1,618,295	\$ 1,317	\$ 2,384,823	\$ 1,293
台灣	690,977	1,673,140	815,716	1,695,046
日本	539,870	9,315	386,395	9,087
其他	1,020,059	141	898,080	240
合計	\$ 3,869,201	\$ 1,683,913	\$ 4,485,014	\$ 1,705,666

(七) 重要客戶資訊

本公司民國 100 年及 99 年度重要客戶資訊如下：

	民國100年度		民國99年度	
	收入	部門	收入	部門
客戶甲	\$ 866,831	影音娛樂	\$ 1,341,626	影音娛樂
客戶乙	648,044	影音娛樂及其他營運部門	942,930	影音娛樂及其他營運部門
客戶丙	578,751	影音娛樂及其他營運部門	693,196	影音娛樂及其他營運部門
客戶丁	483,608	影音娛樂、數位創作及其他營運部門	452,717	影音娛樂、數位創作及其他營運部門

## 採用 IFRSs 相關事項

依行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）規定，股票於證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公開發行股票公司，應自民國 102 年會計年度開始日起，依金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（IFRSs）編製財務報告。

本公司依金管會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，採用 IFRSs 前應事先揭露資訊如下：

### （一）採用 IFRSs 計畫之重要內容及執行情形

本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之轉換計畫，該計畫係由本公司總經理統籌負責，該計畫之重要內容及目前執行情形說明如下：

轉換計畫之工作項	轉換計畫之執行情形
1. 成立專案小組	本公司業於民國 98 年 10 月完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	本公司業於民國 98 年 10 月完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	本公司業於民國 99 年 4 月完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	本公司業於民國 99 年 3 月完成
5. 完成 IFRS 1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	本公司業於民國 99 年 4 月完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	本公司業於民國 99 年 4 月完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	本公司業於民國 100 年 12 月完成
8. 決定 IFRSs 會計政策	本公司業於民國 100 年 4 月完成
9. 決定所選用 IFRS 1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	本公司業於民國 100 年 4 月完成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	刻正辦理中
11. 完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製	刻正辦理中
12. 完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	刻正辦理中

### （二）目前會計政策與未來依 IFRSs 及「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報告所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異

本公司係以金管會目前已認可之 IFRSs 及預計於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」作為會計政策重大差異評估之依據，惟本公司目前之評估結果，可能受未來金管會認可之國際財務報導準則、解釋及解釋公告之新發布或修訂，及「證券發行人財務報告編製準則」之修訂影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異有所不同。

本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 與「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報表所採用之會計政策二者間可能產生之重大差異如下：

1. 金融資產：權益工具

本公司所持有之未上市櫃及興櫃股票依民國 100 年 7 月 7 日修正前「證券發行人財務報告編製準則」規定，係以成本衡量並帳列「以成本衡量之金融資產」。惟依國際會計準則第 39 號「金融工具：認列與衡量」規定，權益工具無活絡市場但其公允價值能可靠衡量時（意即該權益工具之合理公允價值估計數區間之變異性並非重大，或於區間內各種估計數之機率能合理評估，並用以估計公允價值），應以公允價值衡量。

2. 軟體除錯成本

本公司不定期免費提供客戶經由網路下載軟體除錯程式附件，依現行會計準則係於發生時認列費用。依國際會計準則第 18 號「收入」之規定，該項服務非本公司產品銷售所伴隨的義務，亦不增加產品之主要功能，故比照一般產品保固負債之會計處理，於銷貨時配合收入估列相關之軟體除錯成本及負債。

3. 權利金支出

本公司對於出售軟體時，依銷售單位計算支付第三人之權利金，因現行會計準則無明確規定，係按其發生原因認列為費用。依國際會計準則規定，應按其交易性質將該支出認列為成本。

4. 投資性不動產

本公司供出租使用之不動產，依我國現行會計準則係表達於「其他資產」；依國際會計準則第 40 號「投資性不動產」規定，符合定義之投資性不動產應表達於「投資性不動產」。

5. 退休金

(1) 退休金精算採用之折現率，係依我國財務會計準則公報第 18 號第 23 段規定應參酌之因素訂定。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，折現率之採用係參考報導期間結束日幣別及期間與退休金計畫一致之高品質公司債之市場殖利率決定；在此類債券無深度市場之國家，應使用政府公債（於報導期間結束日）之市場殖利率。

(2) 依本公司會計政策規定，未認列過渡性淨給付義務係按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法攤銷。惟本公司係屬首次適用國際財務報導準則，不適用國際會計準則第



19 號「員工福利」之過渡性規定，故無認列過渡性負債之產生。

- (3)依我國現行會計準則規定，資產負債表日累積給付義務超過退休基金資產公平價值部分為應認列退休金負債之下限。惟國際會計準則第 19 號「員工福利」並無此下限之規定。
- (4)本公司退休金精算損益，依我國現行會計準則規定，採緩衝區法認列為當期淨退休金成本。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，係立即認列於其他綜合淨利中。

#### 6. 員工福利

我國現行會計準則對於累積未休假獎金之認列並無明文規定，本公司係於實際支付時認列相關費用。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，應於報導期間結束日估列已累積未使用之累積未休假獎金費用。

#### 7. 所得稅

- (1)依我國現行會計準則規定，遞延所得稅資產或負債係依其相關負債或資產之分類，而劃分為流動或非流動項目，對於遞延所得稅負債或資產未能歸屬至財務報表所列之資產或負債者，則按預期該遞延所得稅負債或資產清償或實現之期間長短劃分為流動或非流動項目。惟依國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」規定，企業不得將遞延所得稅資產或負債分類為流動資產或負債。
- (2)依我國現行會計準則規定，如有證據顯示遞延所得稅資產之一部分或全部有百分之五十以上之機率不會實現時，使用備抵評價科目以減少遞延所得稅資產。依國際會計準則第 12 號「所得稅」規定，遞延所得稅資產僅就很有可能實現之範圍認列。

#### 8. 股份基礎給付

本公司股份基礎給付協議包括員工認股權證、庫藏股票轉讓與員工、現金增資保留由員工認購、以及員工分紅：

- (1)員工認股權證之給與日在民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)之間者，本公司依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定採用內含價值法認列費用。民國 96 年 12 月 31 日以前，庫藏股票轉讓與員工及現金增資保留由員工認購，本公司並未認列費用。民國 96 年度以前之員工分紅係屬盈餘分派，本公司並未認列為費用。
- (2)惟依國際財務報導準則第 2 號「股份基礎給付」規定，上述股份基礎給付協議應於衡量日以權益工具之公允價值，於既得期間認

列為費用。

上述之各項差異中，股份基礎給付項目可能因本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」之豁免規定，於轉換時不致產生影響金額。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事：無。

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析

#### (一)、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100 年度	99 年度	差異		
			金額	%	說明
流動資產	\$ 3,158,145	\$ 3,521,521	\$ (363,376)	(10.32)	
固定資產	347,927	355,939	(8,012)	(2.25)	
其他資產	1,520,406	1,589,985	(69,579)	(4.38)	
資產總額	5,918,800	6,211,376	(292,576)	(4.71)	
流動負債	1,056,145	1,029,654	26,491	2.57	
負債總額	1,078,374	1,047,253	31,121	2.97	
股本	943,507	1,176,837	(233,330)	(19.83)	
資本公積	1,800,916	1,758,850	42,066	2.39	
保留盈餘	2,139,681	2,298,315	(158,634)	(6.90)	
股東權益總額	4,840,426	5,164,123	(323,697)	(6.27)	
增減比例變動分析說明：無增減比例變動達 20% 以上且變動金額達新台幣一仟萬元之項目。					

#### (二)、財務狀況差異分析說明：無。

## 二、經營結果

### (一)、經營結果

單位：新台幣仟元

年 度			增(減)	變動	變動
項 目	100 年度	99 年度	金額	比例	分析
營業收入淨額	\$ 2,343,559	\$ 2,621,783	\$ (278,224)	(10.61)	
營業成本	(17,352)	(17,121)	(231)	1.35	
營業毛利	2,326,207	2,604,662	(278,455)	(10.69)	
聯屬公司間未實現利益	(1,447)	(6,763)	5,316	78.60	
營業毛利淨額	2,324,760	2,597,899	(273,139)	(10.51)	
營業費用	(1,613,197)	(1,725,032)	111,835	(6.48)	
營業淨利	711,563	872,867	(161,304)	(18.48)	
營業外收入及利益					
利息收入	11,000	6,617	4,383	66.24	
金融資產評價利益	8,041	4,417	3,624	82.05	
採權益法認列之投資收益	75,379	73,317	2,062	2.81	
兌換利益	1,297	0	1,297	100.00	
什項收入	44,008	88,435	(44,427)	(50.24)	1
營業外收入及利益合計	139,725	172,786	(33,061)	(19.13)	
營業外費用及損失					
兌換損失	-	(34,383)	34,383	(100.00)	2
什項支出	(13,910)	(13,671)	(239)	1.75	
營業外費用及損失合計	(13,910)	(48,054)	34,144	(71.05)	
繼續營業單位稅前淨利	\$ 837,378	\$ 997,599	\$ (160,221)	(16.06)	

### (二)、增減比例變動說明：

1. 什項收入：本期什項收入較上期減少，主係本期向子公司收取之勞務收入減少所致。
2. 兌換損失/兌換利益：本期兌換損失較上期減少，主係上期美金貶值，造成上期有較大之兌換損失；而本期美金升值而有兌換利益。

### (三)、收入或成本有重大變動之說明：無此情形。

### 三、現金流量分析

#### (一)、最近年度現金流量變動分析

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	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$1,211,941	\$1,438,380	\$ (1,091,154)	\$1,559,167	-	-

##### 1. 本年度現金流量變動情形分析：

(a)營業活動：主要係因 100 年度處分較多債券型基金而 99 年度取得較多債券型基金，使得 100 年度淨現金流入較去年同期增加 \$ 990,341。

(b)投資活動：99 年主要為購置固定資產、出租資產及其他資產，而有投資活動淨現金流出，100 年度主要為購置以成本衡量之金融資產之淨現金流出。

(c)融資活動：主要係民國 100 年度現金減資 \$235,480，且民國 100 年現金股利發放數較民國 99 年增加 \$ 80,055 所致。

#### (二)、未來一年現金流動性分析：

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	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$1,559,167	\$835,192	(\$662,708)	\$1,731,650	-	-

##### 1. 本年度現金流量變動情形分析

(a)營業活動：預計本公司 101 年度營業額和去年持平，且未有增額投資貨幣型基金之計畫，致營業活動淨現金流入約 \$835,192。

(b)投資活動：購置機房設備，估計產生現金流出約 \$2,253。

(c)融資活動：係預計發放現金股利，致產生現金流出約 \$660,455。

##### 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

訊連美國子公司由於 OEM 客戶銷售穩定，民國 100 年獲利新台幣 55,606 仟元；荷蘭子公司則於本期轉虧為盈，民國 100 年獲利約新台幣 4,013 仟元；而由訊連 B. V. I. 子公司轉投資之日本孫公司因零售業務銷售成長，於民國 100 年獲利新台幣 13,966 仟元。另訊連投資本期獲利新台幣 1,794 仟元。未來一年因微軟新作業系統上市，多媒體軟體將出現大幅衝擊，但仍將持續尋找優秀的技術及團隊來投資以強化產品技術的競爭力。

#### 六、風險事項(應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項)：

##### (一)、風險管理政策與風險管理之組織架構：

1. 風險管理政策：本公司攸關營運風險的重大政策、重大投資案、取得或處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責

單位依主管機關與公司相關辦法進行完整與詳盡的評估分析，並經董事會決議執行。而由各單位執行各單位的風險控管作業與流程並初步評估與提報單位風險控管的活動與成效。

## 2. 風險管理組織架構：

組織名稱	權責範圍
高階管理階層 (董事長、總經理)	訂定風險管理的目標、決策與回饋模式與流程，以確保風險管理的有效性
總經理室	執行風險管理的目標與決策 彙整各單位進行風險控管的成效 協助各單位執行風險管理的作業與協調
各單位	執行各單位的風險控管作業與流程 初步評估與提報單位風險控管的活動與成效

### (二)、各項風險分析：

#### 1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司資金充沛，並無融資需求，是故利率變動對本公司影響有限。本公司外幣資產及負債主要為美金，任何顯著的匯率變動可能對本公司財務狀況產生不利影響，因此本公司隨時注意市場狀況調節外幣現金部位，並審慎從事遠期外匯買賣合約，以規避匯率變動對本公司損益之影響。另通貨膨脹對公司之影響不大。

#### 2. 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：

本公司資金之運用以保守穩健為原則，並未從事高風險及高槓桿投資。針對資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易，本公司皆制訂完整政策及內控程序。衍生性商品交易以規避外幣匯率風險之避險性交易為原則。

#### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

除了既有產品的持續升級及新產品之開發外，未來年度研究計畫主要重點在於行動裝置多媒體解決方案、專業的影音編輯、專業的相片編輯、3D 影音編輯、多媒體雲端服務之相關技術之開發。提供使用者由擷取、編輯、製作、燒錄、播放至分享(傳輸)的完全整合解決方案，使數位多媒體影音在任何時間、任何地方及任何裝置上的欣賞及分享更為便利安全及具娛樂性。預計未來 1 年將投

入約 4.3 億元研發費用。

4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司以全球行銷為主，國外重要政策及法律變動對公司業務之影響相當明顯，惟去年尚未有國外重要政策及法律變動造成公司財務業務之影響者，本公司目前正持續提昇對國外主要市場商情之蒐集與掌握，以求能掌握此部份對公司業務與財務之影響。另我國將自 102 年起開始依國際會計準則編製財務報告，為因應此變化本公司已組成跨部門專案小組負責推動轉換計畫，並按計畫進度執行轉換工作。

5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司以全球行銷為主，科技改變及產業變化對公司財務業務之影響相當重要，本公司之政策係積極蒐集與掌握科技改變及產業變化，並與主要領導廠商合作，以鞏固本公司於此產業之技術領先優勢，創造更多商機。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司對公司企業形象之建立與維護相當重視，不僅成立專責單位負責並積極從事社會公益活動，且公司所產銷之產品為無公害之多媒體軟體，應不致發生影響公司企業形象之案件才是，故最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之風險事項產生。100 年已連續三年蟬連「台灣國際品牌價值調查」前二十名入圍廠商。

7. 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：目前無此計畫。

8. 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：本公司並無擴充廠房之計畫。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

公司所產銷之產品為無公害之多媒體軟體產品，進貨廠商分散且替代性高，行銷全球且無銷貨集中之情事，是故本公司並無進貨或銷貨集中所面臨之風險。

10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東與經營階層之持股十分穩定，且經營階層、董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權之大量移轉或計畫，是故本公司並無此風險。

11. 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

本公司經營階層十分穩定，且經營階層、董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權之大量移轉或計畫，是故本公司並無此風險。

12. 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司於民國 96 年 12 月間，發現台灣數位學習科技股份有限公司於「台灣數位學習科技與知識管理系統」之網頁上，自行販售、授權他人安裝及下載一名為「PowerCam5.0」之軟體程式，並提供不特定人免費下載「設有試用期限」之試用版本「PowerCam5.0」程式使用。經查，該程式侵害本公司相關專利權，是以，本公司於民國 97 年提存\$1,000 萬元之定期存單作為擔保，向台灣士林地方法院聲請對該公司及其負責人之財產進行假扣押。惟本案訴訟之部份，智慧財產法院於民國 98 年 3 月一審判決「PowerCam5.0」未侵害本公司專利權，惟本公司認為一審智慧財產法院對「PowerCam5.0」侵權判定程序並未依據相關準則加以比對，並確信如能依法定程序審判，定能得到勝訴之判決，爰於民國 98 年 4 月依法提起上訴，經智慧財產法院審理，於 99 年 4 月二審終結，裁定一審判決廢棄，宣告本公司勝訴。嗣後被告不服上訴最高法院，經最高法院發回更審，本案(99 年民專上更(一)字第 13 號)於 100 年 12 月智慧財產法院發回更審二審終決，上訴駁回，法院認定 PowerCam 不侵權之理由僅係單純變更原二審之申請專利範圍解釋，本公司不服已於 101 年 1 月上訴到最高法院，目前本案件仍繫屬更一第三審程序中。

13. 其他重要風險及因應措施：無。

**七、其他重要事項：無。**

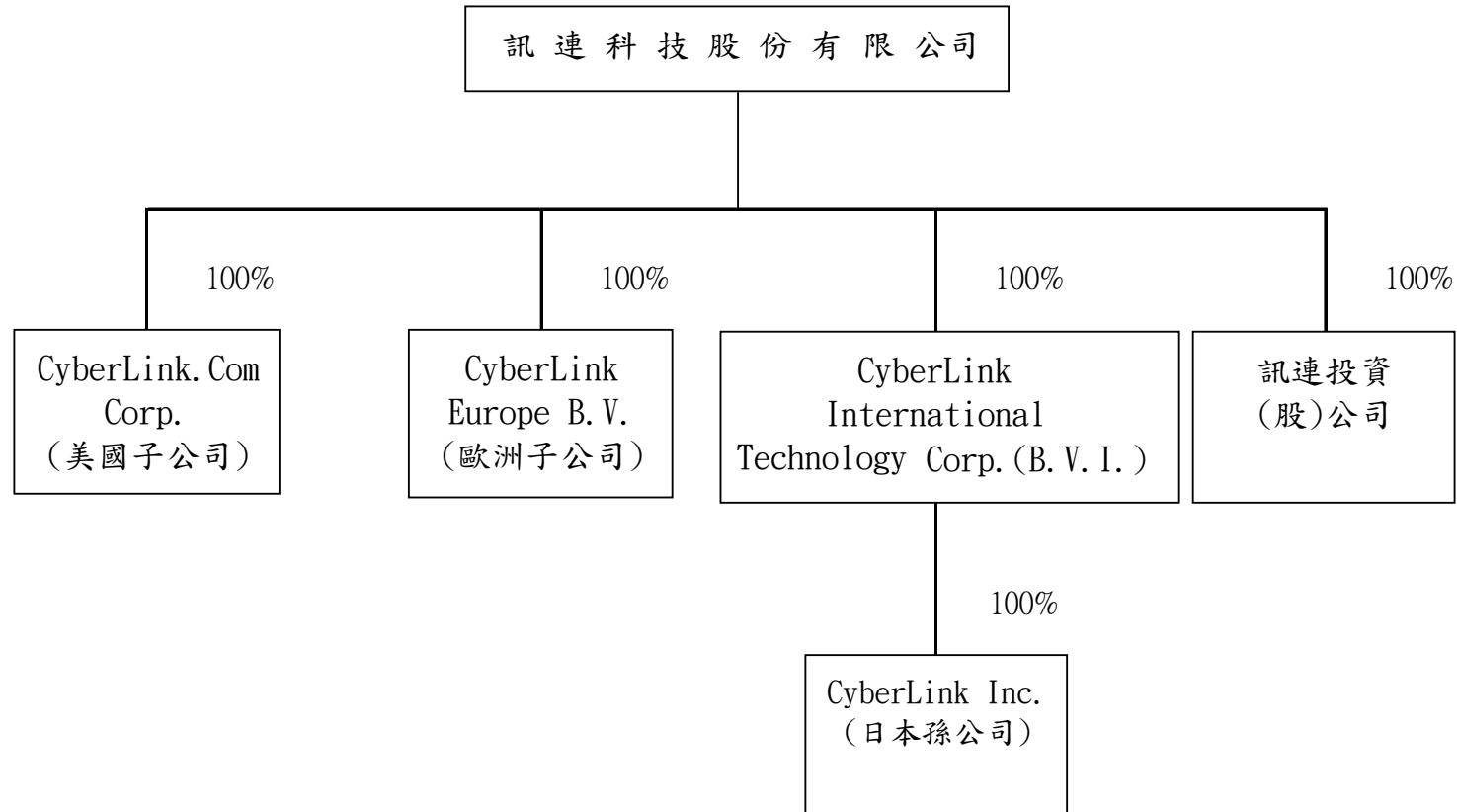


## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)、關係企業合併營業報告書

##### 1. 關係企業組織圖



2. 依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係之公司：無。
3. 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(二)、各關係企業基本資料

100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元；日幣仟元；美金仟元；歐元仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業項目 或生產項目
CyberLink. Com Corp.	88.01.06	4800 Great America Parkway, Suite 515, Santa Clara, CA95054, U. S. A.	美金 4,000	電腦軟體銷售
CyberLink Europe B. V.	92.6.30	Tyrellsestraat 2 NL- 6291 AL Vaals, Netherlands	歐元 1,500	電腦軟體銷售
CyberLink International Technology Corp	93.4.16	Beaufort House, P. O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美金2,000	一般投資業
訊連投資(股)公司	91.06.17	台北縣新店市寶元路1段85巷21號2樓	新台幣120,000	一般投資業
CyberLink Inc.	94.3.9	Sigma Bldg. 4F., 3-7-12 Shibaura, Minato-ku Tokyo 108-0023 JAPAN	日幣95,000	電腦軟體銷售

(三)、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括程式設計業、一般投資業及一般服務業等。

## (五)、各關係企業董事、監察人及總經理資料

100年12月31日

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
CyberLink.Com Corp.	董事	黃肇雄	4,000,000	100.00%
CyberLink Europe B.V.	董事	黃肇雄	1,500,000	100.00%
CyberLink International Technology Corp.	董事	黃肇雄	2,000,000	100.00%
CyberLink Inc.	董事	黃肇雄	1,900	100.00%
	董事	張華禎	1,900	100.00%
	董事	林志中	1,900	100.00%
	監察人	孫亮珠	1,900	100.00%
訊連投資股份有限公司	董事長	黃肇雄(訊連科技(股)公司)	12,000,000	100.00%
	董事	張華禎(訊連科技(股)公司)	12,000,000	100.00%
	董事	陳小娟(訊連科技(股)公司)	12,000,000	100.00%
	監察人	孫亮珠(訊連科技(股)公司)	12,000,000	100.00%

## (六)、關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果：

100年12月31日；單位：新台幣仟元；美金仟元；歐元千元；日幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業淨利 (損)	本期稅後 (損)益	每股盈餘
								(虧損)(元)
								(稅後)
CyberLink.Com Corp.	美金 4,000	美金 32,056	美金 14,823	美金 17,233	美金 53,251	美金 3,379	美金 1,892	美金 0.47
CyberLink Europe B.V.	歐元 1,500	歐元 777	歐元 464	歐元 313	歐元 5,053	歐元 457	歐元 98	歐元 0.07
CyberLink International Technology Corp.	美金 2,000	美金 4,507	美金 46	美金 4,461	-	美金(343)	美金 475	美金 0.24
CyberLink Inc.	日幣 95,000	日幣 856,532	日幣 676,229	日幣 180,303	日幣 1,358,107	日幣 107,483	日幣 64,152	日幣 33,764.21
訊連投資(股)公司	120,000	163,305	90	163,215	-	(156)	1,794	0.15

(七)、關係企業合併財務報表

訊連科技股份有限公司  
聲 明 書

本公司民國 100 年度（自 100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：訊連科技股份有限公司



負責人：黃肇雄



中華民國 101 年 2 月 15 日

(八)、關係企業報告書：無。

- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：無。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。
- 四、其他必要補充說明事項：無。
- 五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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。

訊連科技股份有限公司  
CyberLink Corp.

公司印鑑



董事長：黃肇雄

