

股票代號

5203

訊連科技股份有限公司  
CyberLink Corp.

中華民國九十八年度

年報

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

中華民國九十九年四月三十日刊印

**一、本公司發言人姓名、職稱及聯絡電話：**

發言人：沈津本  
職稱：企業行政群副總經理  
電話：(02)86671298 分機 1175  
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：台北縣新店市民權路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：蔡金拋、林鈞堯  
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 .....	3
二、公司沿革 .....	3
三、公司與產品得獎記錄 .....	14
參、公司治理報告	
一、公司組織 .....	19
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 .....	22
三、公司治理運作情形 .....	35
四、會計師公費資訊 .....	40
五、更換會計師資訊 .....	42
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 .....	42
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 .....	42
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 .....	43
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 .....	44
肆、募資情形	
一、資本與股份 .....	45
二、公司債辦理情形 .....	53
三、特別股辦理情形 .....	53
四、海外存託憑證辦理情形 .....	53
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	53
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	55
七、資金運用計劃執行情形 .....	55

<b>伍、營運概況</b>	
一、業務內容.....	56
二、市場及產銷概況.....	63
三、從業員工.....	74
四、環保支出資訊.....	75
五、勞資關係.....	75
六、重要契約.....	76
<b>陸、財務概況</b>	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	77
二、最近五年度財務分析.....	79
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	81
四、最近年度財務報表.....	82
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	127
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.....	162
<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.....	163
二、經營結果.....	164
三、現金流量分析.....	165
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	165
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.....	165
六、風險管理及評估.....	166
七、其他重要事項.....	168
<b>捌、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料.....	169
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	174
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.....	174
四、其他必要補充說明事項.....	174
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.....	174

# 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，一直以來訊連科技在技術上、在客戶服務上秉持一貫的「卓越」精神，獲得客戶的認同亦囊括了客戶的支持。2009年更以卓越的品牌價值及優越的品牌經營策略，榮獲由國際權威公司 Interbrand 承辦的「2009年台灣國際品牌價值調查」前二十名入圍廠商。同時亦使公司在網路及實體通路上之銷售繳出高成長之漂亮成績單。

3D、觸控及雲端運算(Cloud computing)將自今年起在全球蔚為風潮。一部3D電影「阿凡達 Avatar」，帶動一場視覺新革命，宣告立體世界正式來臨。3D立體顯示器、3D電視及3D內容(content)自2010年起將呈倍數成長，而在電腦的發展上隨著藍光(BD)儲存量的大增、藍光光碟機價格大幅下降及GPU(繪圖處理器)的高度運算能力，在電腦上欣賞BD3D影片已不是夢。訊連科技早以頂尖的研發技術，搶先支援GPU硬體加速，並充分運用GPU運算效能，不僅領先業界研發出2D影片轉換成3D立體影像之技術，同時採用先進3D技術，為桌上型和筆記型電腦帶來精彩奪目的藍光3D立體電影，讓使用訊連影音軟體者能體驗影音視聽覺之極致享受。

自蘋果 iPhone 吹起觸控面板風潮後，微軟亦於2009年推出 Window 7 全面支援觸控面板功能，訊連科技以影音系統領導者之姿，藉由創新的觸碰式感應技術，不但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。

雲端運算代表的就是運用網際網路(Internet)來做資料的運算與處理的一種概念，亦即透過網際網路依個人需求存取服務(Services)或內容(Content)。自個人電腦興起，民眾開始習慣使用功能強大之PC、NB，然而隨著網路日趨發達，使用者近年亦已開始習慣透過網路來儲存、共享資料，也使得業界越來越重視雲端服務。訊連科技自兩年前即投入此領域，提供訊連產品使用者存取自創作品存取之雲端服務(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。

經歷2009年全球大環境的嚴峻挑戰下，在全公司同仁共體時艱、克服一切困難下，2009年業績雖較2008年下滑2.75%，但仍優於整體市場表現。未來將持續秉持「堅持卓越」的創新與精益求精的精神，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98年度總體營運成績及99年度展望列示如下：

## 98年度營業報告

### 1. 營運成果：

去年本公司戮力於強化產品深度、研發多項新技術與創造優質國際品牌，

雖然在金融海嘯的陰霾下，營收亦僅小幅衰退，在全球合併營收部份；九十八年之營業收入為新台幣 4,559,050 仟元，較前一年度衰退 2.64%，國內母公司營收與獲利部份；母公司九十八年營業收入總額為新台幣 2,570,056 仟元，較前一年度衰退 9.80%，而在稅後純益方面，九十八年度稅後純益為新台幣 905,519 仟元，較前一年度衰退 17.74%，每股稅後盈餘為新台幣 7.91 元。

## 2. 研究發展狀況：

- (1) 九十八年度完成多項新產品開發及版本升級，並上市行銷。
- (2) 投入多項多媒體影音、2D 影片轉換成 3D 立體影像、BD3D 播放技術及 3D 遙控應用技術之研發。

## 99 年度營業計劃概要

### 1. 經營方針：

- (1) 持續優越品牌經營
- (2) 持續與硬體廠商合作提升影音軟體效能
- (3) 持續開發新技術及實用的應用
- (4) 增加雲端運算服務

### 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。鑑於 3D 視覺新革命及觸控技術應用之逐漸普及，本公司將更緊密與國內外 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。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

在此波金融風暴中，公司以穩健之財務積極投入新技術之開發，擴大公司之競爭力，使本公司在此領域之領先地位更穩固，同時拉大與主要競爭者之距離。在景氣回春、全球 PC 出貨量成兩位數成長之際，本公司更能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，為因應此變化本公司亦已組成跨部門專案小組負責推動轉換計畫。

展望未來，在全球走出金融海嘯之陰霾，重新站穩腳步，2010 年將進入一個新的開始，景氣回溫。在 BD 高畫質、3D 視覺新風潮及觸控與 3D 遙控之全方位應用時代，訊連科技將持續秉持技術領先、最佳的硬體及媒體格式支援、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	1. 首套套裝軟體「VCD PowerPlayer軟體影音光碟機」正式發表上市。 2. 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)

年 份

重要紀事 / 產品開發沿革

- Program-Quarter 1)。
- 87年 6月 1. PowerDVD與VideoLive Mail及CDWizard等三產品均榮獲Intel遴選為亞太地區Penitum II處理器今年夏季最具特色之應用軟體之一(Summer '98 Featured Software)。  
2. 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 1. 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。  
2. 因業務擴充需要，遷址至新店市民權路100號15樓。  
3. 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 1. 「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」。  
2. 「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 1. 於世界高科技資訊重鎮矽谷成立美國子公司。  
2. 「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」於日本子公司榮獲Intel新一代Pentium II處理器之最佳應用軟體獎項。
- 88年 2月 本公司「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」、「PowerVCR影音捕手」榮獲Intel 邀請於美國舊金山參加Pentium III全球預展發表會。
- 88年 3月 「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」榮獲經濟部中小企業處舉辦的「87年創新研究獎」。
- 88年 4月 1. 新產品「PowerVCR影音捕手」正式上市銷售。  
2. 「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 1. 「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」榮獲第八屆台灣精品獎。

## 年 份

## 重要紀事 / 產品開發沿革

2. 「PowerVCR影音捕手」榮獲第八屆台灣精品獎。
  3. 「Medi@Show魅力四射」榮獲第八屆台灣精品獎。
  4. 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。
  5. 韓國銷售據點中「PowerDVD數位影音光碟播放軟體」拿下當地市場95%之市場佔有率。
- 89年 2月 「Medi@Show魅力四射」於德國Hanover CeBIT國際電腦展獲Euro Trade雜誌「Best of Taiwan's Best」最高評價。
- 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」。
- 89年 7月 影音捕手「PowerVCR II」全面上市。
- 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 1. 辦理現金增資，資本額增至為 2.5685 億元。  
2. 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 7月 訊連三項軟體榮獲本年度金學獎佳作影音捕手、串流大師、TalkingShow獲得教育單位肯定。
- 90年10月 訊連數位影音全產品榮獲 Windows XP Logo 認證。  
PowerDVD、威力導演、影音捕手及串流大師支援 Win XP。
- 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7月 獲評天下雜誌「潛力100強」排行第30名。

## 年 份

## 重要紀事 / 產品開發沿革

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8月	「威力導演PowerDirector 2.5」專業版隆重上市。
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。
91年12月	訊連科技再度獲選為微軟合作伙伴。“Windows XP Media Center Edition” DVD及 MPEG影音核心技術」。
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	訊連科技「威力劇院」全新登場。
93年2月	訊連科技2004全球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	本公司上市掛牌，證券代碼仍延用5203。
93年10月	訊連科技「DVD威力製片PowerProducer 3」技術領先，榮獲全球第一套國際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	93年訊連科技新世代燒錄軟體 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	訊連科技 CTMS 企業培訓管理系統 成功整合 Notes，降低企業學習平台導入門檻。
94年3月	訊連科技「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	訊連科技率先支援藍光碟片(Blu-ray disc)，展示 PowerDVD 播放藍光可複寫光碟(BD-RE)領先技術。
94年5月	訊連科技「威力百科 4」隆重登場。
94年6月	訊連科技 CTMS 贏得資策會「2005 數位學習最佳解決方案獎」競賽。
94年7月	訊連科技領先全球 展示藍光碟片播放與燒錄技術。
94年7月	訊連科技與聯發科技合作，攜手研發 DVD-R(DL)燒錄技術。
94年8月	訊連科技支援微軟認證輸出保護協定(COPP)。
94年8月	訊連與英特爾合作 共同推出「威力劇院 4」邁向數位家庭新世代體

## 年 份

## 重要紀事 / 產品開發沿革

- 驗活動，帶領消費者親身體驗全方位數位生活新樣貌。
- 94年8月 訊連科技數位家庭 DVD 燒錄套件「MakeDVD 2」隆重上市。
- 94年9月 訊連科技與 NEC、東芝攜手於日本 CEATEC 展中展示 HD DVD 解決方案。
- 94年10月 訊連科技主辦藍光技術研討會致力推廣次世代 DVD 影音技術。
- 94年10月 訊連「PowerCinema 威力劇院」榮獲 94 年度資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」。
- 95年1月 訊連科技於 CES 展示最新藍光解決方案。
- 95年1月 訊連「SoftDMA」於英特爾 CES 開幕演說中展示。
- 95年2月 訊連科技推出「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 訊連科技「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 訊連科技「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 迎接世足賽 訊連科技於 CeBIT 2006 展示數位電視解決方案。
- 95年3月 訊連科技 CyberLink SoftDMA 及 CyberLink Media Server 榮獲 DLNA 認證。
- 95年4月 訊連與公視攜手開創 DVB-H 行動電視新紀元。
- 95年5月 訊連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5月 享譽全球的影音播放軟體，訊連科技「PowerDVD 7」轟動上市更具行動力、功能更強大及個人風格的操作平台。
- 95年5月 訊連科技與 Siano Mobile Silicon 共同發表行動電視完整軟硬體解決方案 COMPUTEX 期間訊連科技將展出採用 Siano SMS1000 晶片組的數位行動電視解決方案。
- 95年6月 訊連科技於台北國際電腦展(COMPUTEX 2006)推出次世代影音解決方案。
- 95年7月 訊連科技與 Acer 聯手進軍 HD DVD 筆記型電腦市場。
- 95年7月 訊連科技宣佈其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10月 訊連科技於荷蘭 IBC 2006 大展中與全球行動通訊大廠共同展示最新行動電視方案 CyberLink Mobile TV。
- 95年9月 訊連科技於 IFA 2006 公開展示 HD DVD 影音播放軟體 PowerDVD HD 版。
- 95年9月 訊連科技 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 訊連科技 10 合 1 DVD 全能百科 「威力百科 5」隆重上市。

## 年 份

## 重要紀事 / 產品開發沿革

95年10月	訊連科技「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	訊連科技「MagicSports 3」全新上市。
95年10月	訊連科技與公視、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11月	訊連科技新世代智慧型高解析光碟製作軟體「威力製片 4」隆重上市。
95年12月	訊連科技「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	訊連科技「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。
95年12月	訊連科技「PowerDVD」、「威力導演」與「威力酷燒」榮獲 Vista 認證。
96年1月	訊連科技推出「 MagicSports 3.5 」讓相撲比賽精彩重現。
96年2月	訊連科技軟體支援 Windows Vista 並提供使用者線上測試及更新程式。
96年3月	訊連科技推出「Media Deluxe Pro」拓展 Vista 娛樂應用新體驗。
96年3月	訊連科技宣布支援 AVCHD 格式。
96年4月	訊連科技推出「威力百科 5」 Vista 版。
96年4月	訊連科技與公視攜手於 2007 春季電子展(Digitronics Taipei)中展示手持行動電視解決方案。
96年4月	訊連科技與中華聯網寬頻共同發表手持式電視試播計畫。
96年5月	訊連科技推出 CyberLink Live 影音網際網路娛樂服務 提升您的數位生活。
96年5月	訊連科技正式推出遠端影音網路娛樂服務-CyberLink Live 。
96年6月	訊連科技於台北國際電腦展(COMPUTEX 2007)推出數位生活解決方案。
96年6月	訊連科技「威力導演 6」榮耀登場、得獎連連榮獲 PCHome、PCShopper 及 PChome Advanced 編輯強力推薦。
96年6月	訊連科技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	訊連科技正式推出盒裝「PowerDVD 極致版」新世代 Blu-ray 和 HD DVD 電影光碟播放軟體。
96年7月	訊連科技正式推出中文版 CyberLink Live 服務大中華市場。
96年8月	訊連科技「PowerDVD 極致版」、「威力導演」在 Intel Core 2 Quad 中央處理器上完成最佳化提升您的多媒体電腦使用經驗
96年8月	訊連科技榮獲《Cheers》雜誌舉辦之「快樂工作人大獎-最佳企業雇主」。
96年9月	訊連科技與公視聯合啟動手機行動電視新紀元「PHONE 趴」記者會

年 份

重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革

	正式展示 DVB-H 行動電視解決方案。
96年9月	訊連科技 正式推出「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	訊連科技榮獲「第三屆人力創新獎-團體獎」。
96年9月	訊連科技宣布 新版 Cyberlink Live 提供 WebCam 遠端監看功能。
96年9月	訊連科技「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	訊連科技推出「MakeDisc 3」數位家庭 Blu-ray 輕鬆燒錄。
96年10月	訊連科技「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	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	訊連科技「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	訊連科技 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	訊連科技「串流大師 4」全新上市完全支援 PDF 快速製作 e-Learning 數位內容。
96年11月	96 年資訊月訊連科技秀出您百變的創意「DVD 全能百科 6」全新上市。
96年12月	訊連科技全功能軟體「威力百科 6」全新上市。
97年1月	訊連科技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	訊連科技「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	訊連科技「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	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3月	訊連「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	訊連科技於漢諾威國際電腦展(CeBIT 2008)推出數位生活解決方案。
97年3月	訊連科技專業影音光碟製作軟體「威力製片 5」隆重上市。
97年3月	訊連科技「PowerDVD 極致版」、「威力導演 6」雙雙榮獲 2007 年「創新軟體獎」。
97年3月	訊連科技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	訊連「威力劇院」贏得美國地區 Toshiba 筆記型電腦搭售案

年 份

重要紀事 / 產品開發沿革

- 提供數位家庭娛樂功能
- 97年4月 97年工業局數位學習網獎勵計畫
- 97年4月 訊連科技成功通過9項申請案 勇奪數位學習廠商之冠
- 97年4月 訊連科技針對PowerDVD 8用戶及電影愛好者  
發表MoovieLive.com社交網路平台
- 97年4月 訊連科技正式推出「PowerDVD 8」  
同步推出MoovieLive.com網站 擴展電影娛樂新體驗
- 97年4月 訊連科技正式推出「魅力四射樂活版」  
輕鬆管理、編修、燒錄、分享您的影片圖像
- 97年5月 訊連科技「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 【經濟日報】通過9項申請案 訊連科技勇奪數位學習廠商之冠
- 97年5月 訊連科技推出第二代Webcam 應用軟體「YouCam 2.0」—兼顧娛樂  
與工作
- 97年5月 訊連「威力百科」贏得華碩電腦筆記型電腦搭售案  
提供影片播放、編輯、光碟燒錄及光碟標籤設計功能
- 97年5月 訊連科技推出「威力導演7」影音編輯軟體，輕鬆製作專業級影片
- 97年5月 【經濟日報】訊連科技 2008年企學網 NO.1  
e-Learning 2.0 培訓大師引領風潮
- 97年6月 【Career】決策與關鍵影響力，建構成功企業內訓體系
- 97年6月 訊連科技PowerDVD宣布支援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 訊連科技推出「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 【經濟日報】數位學習 ASP 訊連與中華電信合力推動HiNet培訓大  
師
- 97年6月 訊連科技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 【經濟日報】訊連培訓大師 6.1 標準版 易裝易用
- 97年7月 「PowerDVD」榮獲DTS-HD Master Audio 認證
- 97年7月 訊連科技「PowerDVD 極致版」通過BD-Live及AVCREC認證
- 97年7月 【經濟日報】員工自主學習 善用Web2.0
- 97年7月 訊連科技推出「PowerDVD8」電影 Remix 創意大賽 -  
改編電影拿大獎
- 97年7月 訊連科技推出「初夏的回憶-威力導演7」影片剪輯大賽免費峇里島  
雙人行送給你
- 97年7月 訊連科技、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 【電子時報】訊連搶入SaaS 拚數位學習領域新商機

年 份

重要紀事 / 產品開發沿革

- 年底前拚 100 家用戶 瞄準 200 億元市場
- 97 年 7 月 【經濟日報】訊連科技 將人資系統推向標竿企業
- 97 年 7 月 訊連科技與燦坤 3C 攜手推出「一次搞定包 6」超值軟體特惠專案
- 97 年 7 月 【經濟日報】訊連科技、中華電信共推 HiNet 培訓大師
- 97 年 7 月 訊連科技與柯達數位沖印結盟  
「威力導演 7」、「PowerDVD8」、「魅力四射樂活版」全台熱銷中
- 97 年 7 月 97 年應用展訊連邀您一起「影片剪輯輕鬆玩、創意分享快樂 GO」
- 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 「有愛有夢想 捐血享福袋」訊連科技教育基金會 年度慈善聯合捐  
血熱烈開跑
- 97 年 8 月 訊連科技「威力製片」獲得 AVCREC 認證
- 97 年 8 月 訊連科技「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 四零四科技導入訊連「績效大師」與「培訓大師」  
以 E 化系統落實人性化員工管理 創造全球領先地位
- 97 年 8 月 訊連 CyberLink Live 與 Intel 合作推出  
綠色節能的遠端媒體存取服務
- 97 年 8 月 【RUN!PC】訊連和中華電信 共推網路學習平台
- 97 年 8 月 【經濟日報】數位學習案例代表  
四零四科技與彰化基督教醫院導入訊連科技系統
- 97 年 9 月 「885 幫幫我 · 營養午餐」募款做公益  
訊連科技教育基金會 幫助全新店國小學童繳交午餐費
- 97 年 9 月 城邦媒體控股集團導入訊連科技「培訓大師」  
傳承出版知識與管理核心 樹立華人文化事業新典範
- 97 年 9 月 訊連科技「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 訊連科技「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 訊連科技「威力導演」支援 NVIDIA CUDA 技術 提升高畫質影片效  
能
- 97 年 10 月 捷報！訊連科技客戶稱霸「人力創新獎」  
「春源鋼鐵工業」、「德淵企業」、「亞東紀念醫院」勇奪團體獎殊榮
- 97 年 10 月 訊連科技成為微軟在臺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 訊連科技推出「PowerDVD」及「PowerCinema」Linux 版  
專為 Netbook 及 Nettop 量身設計
- 97 年 10 月 訊連科技推出高畫質「影音數位家庭解決方案」
- 97 年 10 月 【經濟日報】喬山獲 Brandon Hall 數位學習獎

年 份

重 要 紀 事 / 產 品 開 發 沿 革

- 97年10月 【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 【企業 IT】小成本大學習 中小企業導入數位學習成功案例  
德淵企業一朝終身學習的德淵人目標邁進
- 97年10月 【企業 IT】時機歹歹 如何開創新局？  
藉員工績效管理提高生產力與競爭力
- 97年11月 訊連科技宣布影音技術支援 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 【企業 IT】e 化故事—以 TTQS 標準推動數位學習  
春源鋼鐵獲得人力創新肯定
- 97年11月 訊連科技「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 訊連科技全新推出「威力劇院 6」全方位的數位媒體娛樂中心
- 97年11月 訊連科技全功能軟體「威力百科 7」全新上市
- 97年11月 訊連科技「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 訊連科技與 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11月 97 資訊月 訊連科技颯藍光、全民 A 好康  
「DVD 全能百科 7」全新上市
- 97年12月 【Intelligent times】訊連科技數位學習 2.0  
創造集體智慧 創新企業營運績效
- 97年12月 訊連科技與 Fujitsu 提供最佳的數位家庭解決方案
- 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 【經濟日報】訊連 把學習變企業文化
- 97年12月 【經濟日報】訊連科技榮登 97 年企學網三冠王
- 98年1月 訊連科技與華碩電腦提供 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 訊連科技於 CES 2009 展示全新數位家庭娛樂生活方案
- 98年1月 訊連科技於 CES 2009 展出先進影音強化技術 TrueTheater  
Technology
- 98年1月 訊連科技與微軟公司於 CES2009 展示全新的 Windows7 藍光影片播  
放軟體
- 98年1月 訊連科技新版「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

年 份

重要紀事 / 產品開發沿革

- 98年1月 訊連科技與 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 訊連科技「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 訊連科技「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  
威力導演 7 全民消費包全省熱賣中
- 98年2月 訊連科技「威力百科 7」得獎連連 IT 雜誌編輯強力推薦  
「威力百科 7」產品研討會隆重登場
- 98年2月 【經濟日報】訊連培訓大師 7.0 獲最佳創新技術與應用獎
- 98年2月 訊連科技宣布推出新版 CyberLink Live 3 遠端影音網路服務
- 98年2月 訊連科技推出「PowerDVD 8 送現金不手軟」活動
- 98年2月 訊連科技「威力導演 7」再度榮獲【創新軟體獎】
- 98年3月 訊連科技全新推出「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 訊連科技正式推出「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 訊連科技數位多媒體應用軟體完整支援 Windows 7 先進技術
- 98年6月 訊連科技推出「YouCam 3」視訊特效應用軟體 提升網路影音娛樂體驗
- 98年7月 訊連科技影音播放軟體「PowerDVD 9」通過微軟 Windows 7 認證
- 98年8月 訊連科技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 訊連科技全新推出「威力導演 8」影片編輯軟體 全面提昇影片畫質、嶄新獨特剪輯特效、全新影片創意資源分享
- 98年9月 訊連科技全新推出「魅力四射 5」輕鬆分享及保存個人珍貴記憶
- 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10月 訊連科技全新推出「TrueTheater Enhancer」全面提升 YouTube 影片畫質
- 98年12月 訊連科技推出新版「CyberLink Live 3」，提供 iPhone 使用者遠端存取媒體服務
- 98年12月 訊連科技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 訊連科技多媒體軟體完整支援 Intel® Core™系列處理器
- 99年1月 訊連科技全新推出「YouPaint」趣味繪圖軟體
- 99年1月 訊連科技全新推出「MediaShow Espresso 5.5」高效能轉檔軟體
- 99年3月 訊連科技「威力百科 8」榮獲美國 PC Magazine 編輯推薦

### 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
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 的 " 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 II 3.0 、 StreamAuthor 、 TalkingShow	榮獲第七屆金學獎佳作
90 年 10 月	PowerDVD 3.0	法國 PC Achat 的 " 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 "

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
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
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	Best Choice of Computex 2004
93 年 6 月	威力劇院	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 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	第十三屆台灣精品獎
94 年 1 月	威力導演	第十三屆台灣精品獎
94 年 1 月	威力劇院	第十三屆台灣精品獎
94 年 1 月	DVD 威力製片 3	第十三屆台灣精品獎
94 年 1 月	PowerCinema 4	榮獲 2005 International CES Innovations Award Honoree

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
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
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) 評選為二〇〇六年亞洲前百大成長公司
95 年 12 月	威力導演 5	訊連科技榮獲 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
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!

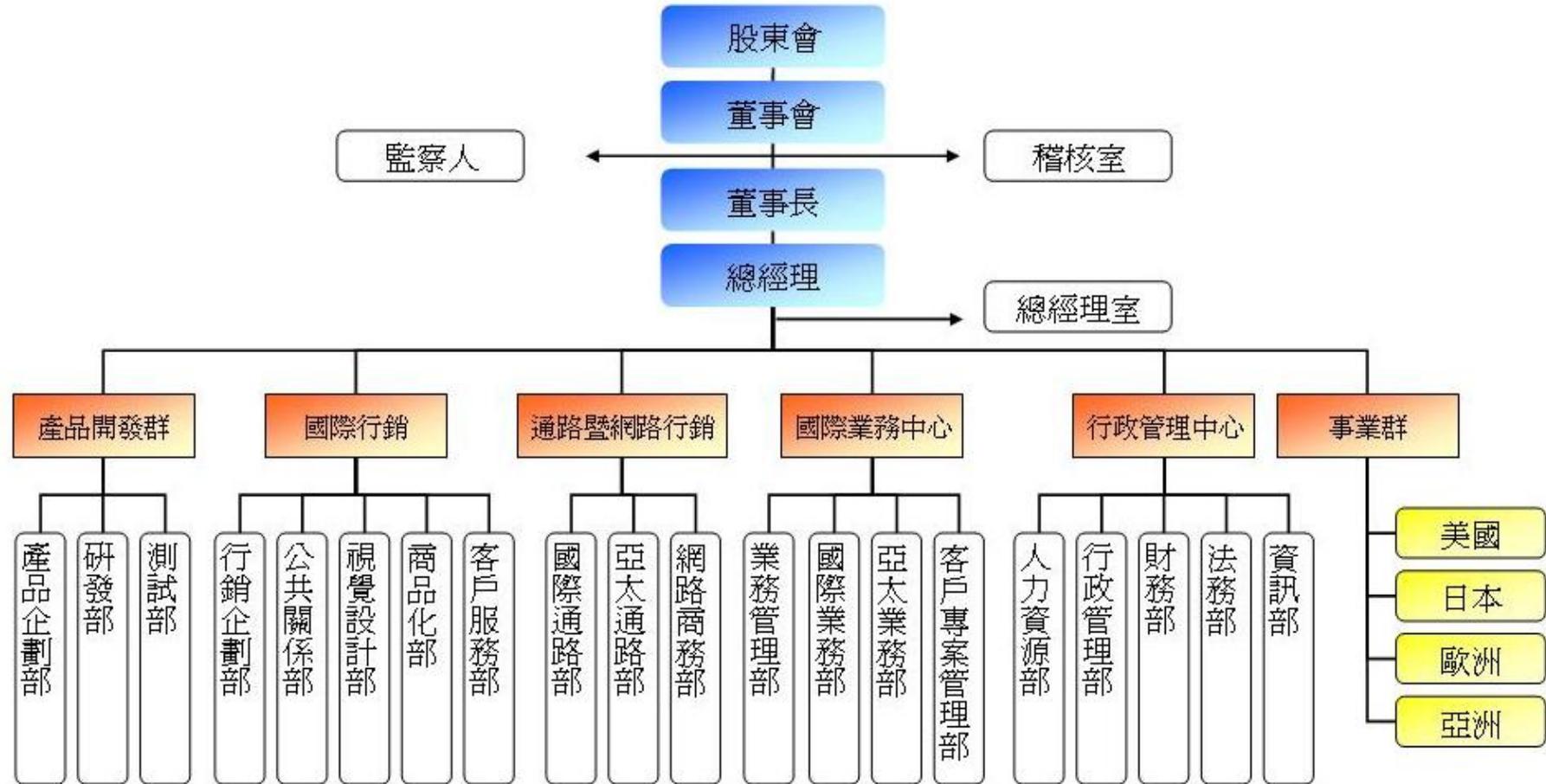
得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
97年3月	PowerDVD 威力導演6	雙雙榮獲 2007 年「創新軟體獎」
97年3月	PowerDVD 6	「PowerDVD」榮獲 DTS-HD Master Audio 認證
97年3月	PowerDVD 極致版	訊連科技「PowerDVD 極致版」通過 BD-Live 及 AVCREC 認證
97 年 5 月	威力導演 7	德國 Videoaktiv Digital 獲得"優良"推薦
97 年 6 月	PowerDVD8	美國 BurnWorld 網站榮獲 Atom Award
97 年 6 月	PowerDVD8	日本 Vector 11th 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	訊連科技「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-威力導演「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	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 97 年 12 月-威力百科 7「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	威力導演 7 榮獲 PChome 2008 10 大科技採購趨勢軟體

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
		類金獎
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	【經濟日報】訊連培訓大師 7.0 獲最佳創新技術與應用獎
98年2月	威力導演7	訊連科技「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	訊連科技「威力百科7」榮獲 PC Magazine 雜誌編輯四顆星推薦
98年5月	PowerDVD 9	訊連科技「PowerDVD 9」榮獲 digitalhome 數位家庭編輯推薦
98年9月	威力導演 8	訊連科技「威力導演 8」榮獲 PCDIY「編輯推薦」
98年9月	威力導演 8	訊連科技「威力導演 8」榮獲 PChome Advance 電腦王「A 極推薦」
98年10月	訊連科技	訊連科技榮獲 2009 人力創新獎
98年10月	訊連科技	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	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	訊連科技「PowerDVD 9」及「威力導演 8」雙雙榮獲 2010 年「台灣精品獎」
99年1月	PowerDVD 9	訊連科技「PowerDVD 9」榮獲 2010 年「創新軟體獎」
99年3月	威力百科8	訊連科技「威力百科8」榮獲美國 PC Magazine 編輯推薦

# 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>
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>
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> </ul>

部 門	主 要 職 掌
	<ul style="list-style-type: none"> <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>
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>
國際業務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 國際業務之產品銷售</li> <li>· 研擬國際市場行銷策略及產品訂價</li> <li>· 協調交貨、收款</li> <li>· 開發國際業務、定期拜訪客戶，發掘客戶問題與處理</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> </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>
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：

99年4月19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	97.6.13	3年	91.05.27	1,306,427	1.22	889,132	0.77	2,568,938	2.22	-	-	美國 UCLA 電腦博士 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 Tech. Corp. 董事 CyberLink Inc 董事 訊連投資(股)公司董事長 資連科技(股)公司董事長 瓦瑟科技(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)公司代表人： 張華禎	97.6.13	3年	91.05.27	8,952,498	8.33	9,132,185	7.88	-	-	-	-	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 資連科技(股)公司董事 瓦瑟科技(股)公司董事	本公司之董事長	黃肇雄	配偶
獨立董事	洪文湘	97.6.13	3年	93.05.18	-	-	100,000	0.09	-	-	-	-	美國休士頓大學碩士 考試院第八屆、第九屆考試委員 私立德明商業專科學校校長 國立台灣大學商學系講師、副教授、教授、系主任 國立台灣大學商學研究所所長 國立台灣大學會計學系教授 台灣銀行董事	考試院顧問 國立台灣大學會計學系名譽教授	-	-	-

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	林一鵬	97.6.13	3年	91.05.27	3,061	0.003	3,121	0.003	-	-	-	-	美國依利諾大學芝加哥校區數學博士 國立台灣大學資訊工程學系副教授、教授、系主任 國科會電腦系統研究發展重點中心主任 國立台灣大學電子計算機中心主任 國立台灣大學資訊工程學系兼任教授	-	-	-	-
董事	程傑國際 投資(股) 公司代表 人： 林秀慧	97.6.13	3年	91.05.27	8,952,498	8.33	9,132,185	7.88	-	-	-	-	台大資訊工程所碩士	-	-	-	-
監察人	長白山投 資有限公 司代表人： 林月滿	97.6.13	3年	93.05.18	896,419	0.83	914,410	0.89	-	-	-	-	東吳大學會計系 宏基國際財務部	-	-	-	-
監察人	陳秀雲	97.6.13	3年	93.05.18	980,671	0.91	1,000,353	0.86	-	-	-	-	開平中學	-	-	-	-
監察人	蔡揚宗	97.6.13	3年	93.05.18	-	-	-	-	10,199	0.01	-	-	美國馬里蘭大學會計學博士 國立臺灣大學會計學系、會計學研究所教授	國立臺灣大學會計學系、會計學研究所教授、勝開科技(股)公司獨立董事、全科科技(股)公司獨立董事、凱碩科技(股)公司獨立董事、新日興科技(股)公司監察人、宣德科技(股)公司監察人、勁永國際(股)公司監察人	-	-	-

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。

(二)、法人股東之主要股東：

99年4月19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
長白山投資(股)公司	張華禎

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：

99年4月19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	✓		✓									✓	✓	
程傑國際投 資(股)公司 代表人:張華 禎			✓									✓		
洪文湘	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
林一鵬	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
程傑國際投 資(股)公司 代表人:林秀 慧			✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓		
長白山投資 (股)公司代 表人: 林月滿			✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓		
陳秀雲			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蔡揚宗	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3家

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：

99年4月19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	889,132	0.77	2,568,938	2.22	-	-	美國UCLA電腦博士 訊連科技創辦人	CyberLink.Com Corp. 董事 CyberLink Europe B.V 董事 CyberLink International Tech. Corp. 董事 CyberLink Inc 董事 訊連投資(股)公司董事長 資連科技(股)公司董事長 瓦瑟科技(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	1,812,922	1.56	1,645,148	1.42	-	-	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 資連科技(股)公司董事 瓦瑟科技(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	148,649	0.13	-	-	-	-	台大資工所博士	-	-	-	-
數位學習處副 總經理	吳家寧	96.03	19,969	0.02	-	-	-	-	台灣大學資工所碩 士 AGENDA Taiwan , Managing Director	-	-	-	-
國際行銷部副 總經理	馬慧嫻	96.09	102,023	0.09	-	-	-	-	台灣大學資工系	-	-	-	-
國際行銷部副 總經理	丘立全	96.07	37,080	0.03	-	-	-	-	台灣大學國企所碩 士	-	-	-	-
人力資源部 首席顧問	蘭堉生(註 A)	94.12	76,266	0.07	-	-	-	-	中央大學人資所博 士班	-	-	-	-
業務部 副總經理	趙立煌	88.04	31,423	0.03	-	-	-	-	文化大學森林系	-	-	-	-
企業行政群副 總經理 財務長 及會計主管	沈津本	97.04	4,099	0.00	-	-	-	-	美國喬治華盛頓大 學企管碩士 友立資訊財務長	-	-	-	-
網路商務部副 總經理	廖XX(註B)	97.09	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
資訊長	章健志	98.02	-	-	-	-	-	-	Univ. of Michigan Ann Arbor, MS CI & CE 宏達國際電子協理	-	-	-	-

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 副總經理	雷永威	99.01	150,455	0.13	-	-	-	-	台大資工所博士	-	-	-	-
研發部 資深協理	黃鶴超	98.07	192,676	0.17	-	-	-	-	台大資工所博士	-	-	-	-
研發部 協理	夏啟文	92.06	42,871	0.04	-	-	-	-	台大資工所博士	-	-	-	-
Chief Architect	鄒宏德	86.06	301,775	0.26	-	-	-	-	台灣大學資工所碩士	-	-	-	-
研發部 協理	蕭登元	99.01	6,802	0.01	-	-	-	-	台灣大學資工所碩士	-	-	-	-
法務部 資深協理	李德育	97.06	14,972	0.01	-	-	-	-	美國波士頓大學法學碩士	-	-	-	-
業務部 協理	劉楚賢	98.7	12,606	0.01	-	-	-	-	中原大學工業工程系(外貿協會人才培訓班)	-	-	-	-
業務管理部 協理	彭思雯	98.09	29,966	0.03	-	-	-	-	英國貝茲大學, 企業管理研究所碩士	-	-	-	-
產品企劃部 協理	陳品仁	98.7	604	0.00	-	-	-	-	台灣大學資工所碩士	-	-	-	-
美國子公司總 經理	王承耀	91.08	708	0.00	-	-	-	-	美國康乃爾大學電機碩士	-	-	-	-
日本子公司總 經理	Yuko Takase	97.11	-	-	-	-	-	-	Bachelor of Arts, British Culture, Tsuda College	-	-	-	-
研發部 協理	李協德	97.05	81,592	0.07	-	-	-	-	台灣大學資工所碩士	-	-	-	-
研發部 協理	葉世賢	94.07	68,575	0.06	-	-	-	-	台灣大學資工所碩士	-	-	-	-
財務部 協理	陳小娟	88.05	8,035	0.01	-	-	-	-	台灣大學商研所碩士	資連科技(股)公司董事 訊連投資(股)公司董事 瓦瑟科技(股)公司董事	-	-	-
專案管理部 協理	古婁君	97.05	81,986	0.07	624	0.00	-	-	台灣大學資工所碩士	-	-	-	-
投資人關係暨 經營分析協理	李雅惠	99.02	8,620	0.01	-	-	-	-	英國伯明罕大學國際經濟管理研究所碩士	-	-	-	-
網路計劃部 協理	黃薇如	97.06	11,319	0.01	-	-	-	-	美國南加大, 資工所碩士	-	-	-	-

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
資訊部協理	王 XX(註C)	89.02	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
人力資源部協理	葉 XX(註D)	98.06	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
創意設計部協理	藍 XX(註E)	97.08	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
產品企劃部協理	王 XX(註F)	92.04	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略

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：蘭堉生先生於98.08.01轉任首席顧問

註B：廖XX女士於98.07.15離職

註C：王XX先生於98.01.31離職

註D：葉XX女士於99.02.28離職

註E：藍XX先生於98.06.30離職

註F：王XX先生於98.07.17離職

(六)、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名)

1. 九十八年度支付董事之酬金

單位：新台幣仟元；股

職稱	姓名	董事酬金								兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例%(註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註12)						
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)(註13)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例%(註11)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)(註14)		盈餘分配員工紅利(G)(註6)					員工認股權憑證得認購股數(H)(註7)					
		本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	現金紅利金額	股票紅利金額		現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)
董事長	黃肇雄																									
董事	程傑國際投資(股)公司代表人：張華禎																									
董事	程傑國際投資(股)公司代表人：林秀慧			-	7,640	7,640	21	21	0.85	0.85	1,432	2,493	108	108	1,711	733	1,711	733	140,000	140,000	1.28	1.40				無
獨立董事	林一鵬																									
獨立董事	洪文湘																									

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10) I	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10) J
低於 2,000,000 元	黃肇雄、洪文湘、林一鵬	黃肇雄、洪文湘、林一鵬	洪文湘、林一鵬	洪文湘、林一鵬
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	程傑國際	程傑國際	程傑國際	程傑國際
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)			黃肇雄	黃肇雄
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	5	5	5	5

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，並另應填列下表 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)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 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 98 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 14：98 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. 九十八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	長白山投資(股)公 司代表人：林月滿									
監察人	陳秀雲			4,584	4,584	13	13	0.51	0.51	無
監察人	蔡揚宗									

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	長白山、陳秀雲、蔡揚宗	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. 九十八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																
副總經理	馬慧嫻	22,344	25,808	1,139	1,139	3,340	3,340	17,533	7,514	17,533	7,514	5.73	6.11	809,460	809,460		無
首席顧問	蘭堉生(註A)																
副總經理	趙立煌																
副總經理	沈津本																
副總經理	廖XX(註B)																
副總經理	章健志																

## 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	廖 XX	廖 XX
2,000,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	邱立全、吳家寧、沈津本、馬慧嫻、蘭堉生、趙立煌、章健志	邱立全、吳家寧、沈津本、馬慧嫻、蘭堉生、趙立煌、章健志
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	黃肇雄、張華禎、曾維新	黃肇雄、張華禎、曾維新
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	11	11

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 11：98 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 1,139 仟元。

註 A：蘭堉生先生於 98.08.01 轉任首席顧問

註 B：廖 XX 女士於 98.07.15 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. 九十八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	14,847	34,642	49,489	5.47
	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				
	副總經理	馬慧嫻				
	首席顧問	蘭堉生(註A)				
	副總經理	趙立煌				
	副總經理	沈津本				
	副總經理	章健志				
	副總經理	雷永威(註B)				
	協理	黃鶴超				
	協理	夏啟文				
	Chief Architect	鄒宏德				
	協理	葉世賢				
	協理	王翹楚				
	協理	李德育				
	協理	陳小娟				
	協理	李協德				
	協理	古媛君				
協理	黃薇如					
協理	彭思雯					
協理	劉楚賢					
協理	陳品仁					

\*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:蘭堉生先生於98.08.01轉任首席顧問

註B:雷永威於99.01.01晉升副總經理

(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. 97年度及98年度董事酬金總額占稅後純益比例分別為1.4%及1.4%,比例相當。

B. 97年度及98年度監察人酬金總額及占稅後純益比例為0.51%及0.51%,比例相當。

C. 97年度及98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 6.15%與 6.08% ，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 50 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七次，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	7		100.00	
獨立董事	林一鵬	7		100.00	
獨立董事	洪文湘	7		100.00	
董事	程傑國際投資(股)公司 代表人:張華禎	7		100.00	
董事	程傑國際投資(股)公司 代表人:林秀慧	7		100.00	
監察人	蔡揚宗	6		85.71	
監察人	長白山投資(股)有限公司 代表人:林月滿	6		85.71	
監察人	陳秀雲	1		14.29	

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：無。

(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 七 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	蔡揚宗	6	85.71	
監察人	長白山投資(股)有限公司代表人：林月滿	6	85.71	
監察人	陳秀雲	1	14.29	

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>(一) 符合上市上櫃公司治理實務守則</p> <p>(二) 符合上市上櫃公司治理實務守則</p> <p>(三) 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>

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
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	本公司目前業務與財務尚屬單純，尚未設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會，未來將視須要增設之。	—
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。		
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）： (1)維護員工權益：請參照伍營運概況、五勞資關係。 (2)環保事宜：請參照伍營運概況、四環保支出資訊。 (3)與供應商關係：無。 (4)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://tw.cyberlink.com/">http://tw.cyberlink.com/</a> 』)。 (5)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://newmops.tse.com.tw">http://newmops.tse.com.tw</a> )。 (6)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。 (7)本公司已於民國 91 年開始為董事監察人購買責任保險。 (8)為強化公司治理，本公司董事會會議至少每季召開一次。		
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) 履行社會責任情形：

本公司除環保、人權等已依相關規定辦理外，同時更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 2009 年推動完成下列事蹟：熱血科技人愛心大串連(捐血活動)、88 水災一日捐活動、頒發[訊連科技菁英獎學金]及 885 幫幫我/愛心助孩童營養午餐吃得飽活動。

(五) 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。

(六) 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：無。

(六)、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：九十九年三月二十九日

本公司民國九十八年一月一日至九十八年十二月三十一日之內部控制制度，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，認為本公司上開期間的內部控制制度(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九十九年三月二十九日董事會通過，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。
- (七)、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。
- (八)、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. 本公司民國九十八年度股東常會於九十八年六月十日於新店中信商務會館舉行。會中出席股東決議通過事項如下：
    - (1). 承認民國九十七年度營業報告書及決算表冊
    - (2). 承認民國九十七年度盈餘分派
    - (3). 核准盈餘轉增資發行新股之議案
    - (4). 核准修訂資金貸與及背書保證作業程序
  2. 本公司民國九十八年度及截至年報刊印日止，共召開 10 次董事會，重要決議摘要如下：
 

核准民國九十七年度財務報表及營業報告書，通過修訂資金貸與及背書保證作業程序，核准民國九十七年度盈餘分派案，核准民國九十七年度盈餘轉增資（股東股利及員工紅利）發行新股議案，召集民國九十八年度股東常會，核准變更簽證會計師，通過修訂九十八年第一次員工認股權憑證發行及認股辦法，核准未分配盈餘暨員工紅利轉增資及現金股利之發放案，核准民國九十八年上半年度財務報表，通過修訂內部稽核實施細則及增訂防範內線交易作業程序，核准民國九十八年度財務報表及營業報告書，核准民國九十八年度盈餘分派案，核准民國九十八年度盈餘轉增資（股東股利及員工紅利）發行新股議案，通過修訂資金貸與及背書保證作業程序，召集民國九十九年度股東常會，通過修訂員工紅利提撥比例，通過修訂公司章程，核准公司股票全面轉換無實體發行等。
- (九)、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)、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：無此情形。

#### 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	王照明	蔡金拋	98Q1	更換原因請詳五之說明
資誠聯合會計師事務所 (註2)	蔡金拋	林鈞堯	98Q2~98Q4	

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		3,670	2,650.5	
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				6,320.5
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

註2：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

- (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	王照明							98Q1	更換原因請詳五之說明
	蔡金拋								
資誠聯合會計師事務所	蔡金拋						98Q2~98Q4		
	林鈞堯								
資誠聯合會計師事務所	合計	3,670	0	185	0	2,465.5	2,650.5		
備註	(註2)移轉定價、產學案認證費、境外退稅委託、員工認股權證與盈餘轉增資檢查表及 IFRS 諮詢顧問								

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：**

(一)、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，自民國九十八年第二季財務報表起，將簽證會計師由王照明會計師及林鈞堯會計師變更為王照明會計師及蔡金拋會計師。

(二)、配合審計準則公報四十六號第 68 條規定，其中之「…上市(櫃)公司財務報表之查核案件…」，主辦會計師應於一定期間後(通常不超過 7 年)輪調，且至少須間隔一定期間(通常不短於 2 年)方得回任」。自民國九十八年上半年度起之財務報表查核簽證會計師，由王照明會計師及蔡金拋會計師變更為蔡金拋會計師及林鈞堯會計師。

**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	98 年度		當年度截至 99 年 4 月 19 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	91	—	24	—
董 事	程傑國際投資(股)公司 代表人:張華禎	90	—	—	—
董 事	程傑國際投資(股)公司 代表人:林秀慧	90	—	—	—
獨立董事	林一鵬	—	—	—	—
獨立董事	洪文湘	50	—	50	—
監察人	長白山投資(股)公司 代表人:林月滿	9	—	—	—
監察人	陳秀雲	10	—	—	—
監察人	蔡揚宗	—	—	—	—
總經理	張華禎	(505)	—	219	—

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。

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：

99年4月19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	9,132,185	7.88%					喜馬拉雅投資股份有限公司	董事長為同一人	
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶	8,027,798	6.93%							
富邦人壽保險股份有限公司	5,639,439	4.86%							
喜馬拉雅投資股份有限公司	5,111,372	4.41%					程傑國際投資股份有限公司	董事長為同一人	
中國信託商業銀行股份有限公司受張華禎信託財產專戶	4,000,000	3.45%							
花旗銀行託管新加坡政府基金專戶	3,325,889	2.87%							
南山人壽保險股份有限公司	2,956,056	2.55%							
國泰人壽保險股份有限公司	2,817,000	2.43%							
勞工保險局	1,995,279	1.72%							
張華禎	1,812,922	1.56%	1,645,148	1.42%					

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例。

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
訊連科技美國子公司	4,000,000	100%	-	-	4,000,000	100%
訊連科技荷蘭子公司	1,500,000	100%	-	-	1,500,000	100%
訊連投資(股)公司	12,000,000	100%	-	-	12,000,000	100%
資連科技(股)公司	100,000	100%	-	-	100,000	100%
瓦瑟科技(股)公司	1,000,000	100%	-	-	1,000,000	100%
CyberLink International Technology Corp.	2,000,000	100%	-	-	2,000,000	100%
CyberLink Inc.	1,900	100%	-	-	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：

單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	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元	25,000	250,000	7,000	70,000	現金	無	無
88.05	10元	25,000	250,000	8,400	84,000	盈餘轉增資	無	無
88.05	10元	25,000	250,000	11,900	119,000	資本公積轉增資	無	無
89.08	10元	25,000	250,000	17,850	178,500	盈餘轉增資	無	無
89.08	10元	25,000	250,000	19,314	193,137	資本公積轉增資	無	無
89.08	10元	25,000	250,000	20,000	200,000	員工紅利轉增資	無	無
90.01	210元	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元	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元	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元	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元	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元 74.3元	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
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

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
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		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	41.1~46.4	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月10日經授商字第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日經授商字第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日經授商字第09601207310號
96.9		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

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
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		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		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	辦理中

## 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	115,924	24,076	140,000	

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

99年4月19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 及外人	庫藏 股	合 計
人 數	2	6	88	12,447	130	0	12,673
持有股數	3,745,798	7,390,183	39,153,400	39,976,109	25,658,816	0	115,924,306
持股比例%	3.23	6.38	33.78	34.47	22.14	0.00	100.00

(三)、股權分散情形：(每股面額十元)

1. 普通股：

99年4月19日

持 股 分 級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 ~ 999	4,857	391,287	0.34
1,000 ~ 5,000	6,411	11,612,627	10.02
5,001 ~ 10,000	707	5,365,226	4.63
10,001 ~ 15,000	238	2,882,636	2.49
15,001 ~ 20,000	119	2,142,374	1.85
20,001 ~ 30,000	93	2,298,454	1.95
30,001 ~ 40,000	50	1,769,666	1.53
40,001 ~ 50,000	35	1,567,060	1.35
50,001 ~ 100,000	60	4,363,674	3.76
100,001 ~ 200,000	33	4,808,932	4.15
200,001 ~ 400,000	29	8,256,669	7.12
400,001 ~ 600,000	13	6,353,739	5.48
600,001 ~ 800,000	5	3,810,642	3.29
800,001 ~ 1,000,000	6	5,555,960	4.79
1,000,001 以上	17	54,745,360	47.22
合 計	12,673	115,924,306	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

99年4月19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		9,132,185	7.88%
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶		8,027,798	6.93%
富邦人壽保險股份有限公司		5,639,439	4.86%
喜馬拉雅投資股份有限公司		5,111,372	4.41%
中國信託商業銀行股份有限公司受張華禎信託財產專戶		4,000,000	3.45%
花旗銀行託管新加坡政府基金專戶		3,325,889	2.87%
南山人壽保險股份有限公司		2,956,056	2.55%
國泰人壽保險股份有限公司		2,817,000	2.43%
勞工保險局		1,995,279	1.72%
張華禎		1,812,922	1.56%

(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	97年度	98年度	當年度截至99年 3月31日(註8)
每股市價 (註1)	最高		162.50	170.00	168.50
	最低		93.00	109.50	127.00
	平均		133.54	130.76	147.41
每股淨值	分配前		42.45	43.35	45.65
	分配後(註2)		34.92	(註9)	-
每股盈餘 (註3)	加權平均股數		113,330 仟股	114,502 仟股	115,738 仟股
	每股盈餘	調整前	9.81	7.91	2.20
		調整後	9.71	(註9)	-
每股股利	現金股利		7.4885036	(註9)	-
	無償配股	盈餘配股	0.0998467	(註9)	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利(註4)		-	-	-
投資 報酬 分析	本益比(註5)		13.61	16.53	-
	本利比(註6)		17.83	(註9)	-
	現金股利殖利率(註7)		5.61	(註9)	-

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：民國九十八年度盈餘分配案業經99.03.29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，除應先彌補歷年虧損，並依法提繳營利事業所得稅外，需先提列法定盈餘公積百分之十並依證交法規定提列特別盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限，並得視業務狀況酌予保留一部份後，次就其餘額連同以前年度累積未分配餘額做為可分配之盈餘，按下列百分比分配之：1. 董事、監察人酬勞不高於百分之一·五，2. 員工紅利不低於百分之八，3. 可分配盈餘中扣除前述 1. 至 2. 款之剩餘數額為股東紅利。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放；其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。

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 99 年 3 月 29 日董事會決議通過 98 年度之盈餘分配案如下：

盈餘分派表  
民國九十八年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		744,844,319
加：本年度稅後淨利	905,519,059	
減：提列 10%法定盈餘公積	90,551,906	
減：提列特別盈餘公積	7,073,110	
本年度可供分配盈餘		807,894,043
累積可供分配盈餘		1,552,738,362
分配項目：		
普通股現金股利(每股 6.422 元)	744,123,825	
普通股股票股利(每股 0.078 元)	9,037,940	
分配項目合計		753,161,765
期末未分配盈餘		799,576,597
附註：		
配發員工紅利		203,741,788 元
(其中現金紅利 142,619,252 元，股票紅利 61,122,536 元。)		
配發董監事酬勞		12,224,507 元

註：

1. 本次股東配股配息比率為截至九十九年三月二十八日止，依流通在外總股數計 115,871,041 股估算之。
2. 本次盈餘優先分配九十八年度盈餘。
3. 股票股利為盈餘轉增資計新台幣 9,037,940 元，發行新股 903,794 股，即盈餘每仟股配發 7.8 股，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每仟股配發數額時，股東配股率與現金股利之配發率等因此發生變動，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。
4. 員工紅利中提撥新台幣計 61,122,536 元轉增資，其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。
5. 考慮所擬議配發員工紅利金額及董監事酬勞後，所設算九十八年度每股盈餘為 7.91 元。
6. 九十八年度之股東股利總額合計為每股配發 6.5 元(股票股利 0.078 元及現金股利 6.422 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百分之廿之原則。

(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：本公司民國九十九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，除應先彌補歷年虧損，並依法提繳營利事業所得稅外，需先提列法定盈餘公積百分之十並依證交法規定提列特別盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限，並得視業務狀況酌予保留一部份後，次就其餘額連同以前年度累積未分配餘額做為可分配之盈餘，按下列百分比分配之：1. 董事、監察人酬勞不高於百分之一·五，2. 員工紅利不低於百分之八，3. 可分配盈餘中扣除前述 1. 至 2. 款之剩餘數額為股東紅利。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放；其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。

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 98 年度員工紅利及董監酬勞金額之估列係以 98 年度之稅後淨利扣除法定盈餘公積為基礎，訂定 25%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 99 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 99 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 99 年 3 月 29 日經董事會通過配發員工紅利 203,741,788 元(含員工現金紅利 142,619,252 元與股票紅利 61,122,536 元)及董事、監察人酬勞 12,224,507 元。上述金額與 98 年度估列金額一致。
- (2) 本次董事會擬議配發員工股票紅利金額 61,122,536 元，占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之 6.32%。
- (3) 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 7.91 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(九十七年度)			
	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	247,679,332 元	247,679,332 元	-	
1. 員工現金紅利	74,303,914			
2. 員工股票紅利				
(1) 股數	1,341,915 股			
(2) 金額	173,375,418 元			
(3) 股價	129.2 元			
(二)董監事酬勞	14,860,760 元	14,860,760 元	-	
二、每股盈餘相關資訊：				
1. 原每股盈餘(註 1)	9.81 元		-	-
2. 設算每股盈餘	9.81 元			

註 1：係未依民國 97 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。

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

99年4月19日

員工認股權憑證種類	第一次(期)員工認股權憑證	第二次(期)員工認股權憑證	第三次(期)員工認股權憑證	第四次(期)員工認股權憑證	第五次(期)員工認股權憑證	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
主管機關核准日期	90.11.14	90.11.14	90.11.14	92.5.8	93.8.26	93.8.26	95.4.20	98.4.10
發行(辦理)日期	91.7.12	91.8.28	91.10.18	92.6.23	93.9.7	94.8.9	96.1.30	98.11.18
發行單位數	1,634,000	370,000	30,000	1,620,000	275,000	170,000	440,000	1,708,000
增發單位數	--	--	--	1,670,220	152,434	52,394	47,564	--
合計發行單位數	1,634,000	370,000	30,000	3,290,220	427,434	222,394	487,564	1,708,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.45%	0.33%	0.03%	2.84%	0.37%	0.19%	0.42%	1.48%
認股存續期間	七年							
履約方式	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							
已執行取得股數	1,207,250	219,250	0	2,139,051	166,215	0	0	0
已執行認股金額	55,854,000	9,827,700	0	86,288,171	16,887,444	0	0	0
未執行認股數量	426,750	150,750	30,000	1,151,169	261,219	217,532	477,004	1,708,000
未執行認股者其每股認購價格	24.4	27.2	26.0	21.2	33.6	61.9	101.6	136.0
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.40%	0.15%	0.03%	0.99%	0.23%	0.19%	0.41%	0%
對股東權益影響	無	無	無	無	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：

99 年 4 月 19 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%
總經理	張華禎	1,929,114	1.664%	1,119,654	48.32	54,099,398	0.966%	809,460	123.89	100,284,399	0.698%
技術長	黃肇雄										
資深副總經理	曾維新										
副總經理	吳家寧										
副總經理	丘立全										
副總經理	馬慧嫻										
副總經理	趙立煌										
副總經理	沈津本										
副總經理	章健志										

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。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

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：不適用。

本公司截至年報刊印日之前一季止，前各次發行有價證券皆已完成及顯現效益。

## 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). 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	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度 第一季
數位影音系列軟體	98	97	98	99
其他(註)	2	3	2	1
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	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度 第一季
數位影音系列軟體	96	95	88	95
其他(註)	4	5	12	5
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 - Digital Entertainment 系列軟體，包括
  - PowerDVD
  - PowerCinema
  - Media Server
  - SoftDMA
  - CyberLink Live
  - TV Enhance
- (2). 數位影音系列 - Media Creation 系列軟體，包括

- PowerDirector
- PowerProducer
- Power2Go
- MediaShow
- PowerBackup
- InstantBurn
- LabelPrint
- MagicDirector
- MagicSports
- YouCam

(3). eHRD 數位學習之相關教育訓練解決方案，包括

- CTMS 人才培訓管理系統
- CPAS 績效評估管理系統
- CMCS 職能評鑑管理系統
- CSAS 能力評鑑管理系統
- StreamAuthor 串流大師

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
99 年研發計畫	99 年	<p>除了既有產品的持續升級及新產品之開發外，九十九年度研究計劃主要重點在於針對3D影音，擴增實境，多媒體雲端服務之相關技術之開發。3D影音包含了藍光3D (BD3D)，3D影音檔案及網際網路等不同來源的數位內容，提供由擷取、編輯、製作、燒錄、播放至分享(傳輸)的完全整合解決方案之提昇與強化，使數位多媒體影音在家庭中的欣賞及分享更為便利安全及具娛樂性。</p> <p>除此之外本公司亦努力專注於2D轉3D之研發，本技術可將一般相片及影音檔案轉換成3D之格式呈現給使用者或可作為進一步之編輯、製作、燒錄、分享等功能讓內容更加活潑生動。</p> <p>在擴增實境方面，本公司將積極研發相關的技術，包括樣式(Patern)辨認準確率、容錯率和辨識速度的提升都是研發的重點，這些技術的突破將對本公司相關多媒體的編輯、製作、燒錄、分享等功能有重大幫助，對使用者也有深遠的影響。</p> <p>多媒體雲端服務方面，本公司將繼續投入相關技術之開發，最主要的研發重點在於提供多媒體編輯、製作、分享之雲端服務。</p> <p>本公司為鞏固全球多媒體產業中的技術領先地位，將配合產業之未來發展與消費者需求，更將陸續投入多項多媒體</p>

項目	預期完成時間	項目說明
		軟體技術之研發，此部份之技術包含以下之相關重要發展項目： <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 3D之軟體應用開發</li> <li>2) GPGPU (通用繪圖處理單元) 之軟體應用開發</li> <li>3) Augmented Reality (擴增實境)之軟體技術之開發</li> <li>4) Native 64bit 之軟體技術之開發</li> <li>5) 多媒體影音社群雲端平台技術之開發</li> <li>6) 影音品質強化技術之開發</li> <li>7) 多媒體自動辨識之軟體技術之開發</li> <li>8) Touch experience之軟體技術之開發</li> </ol>

## (二)、產業概況

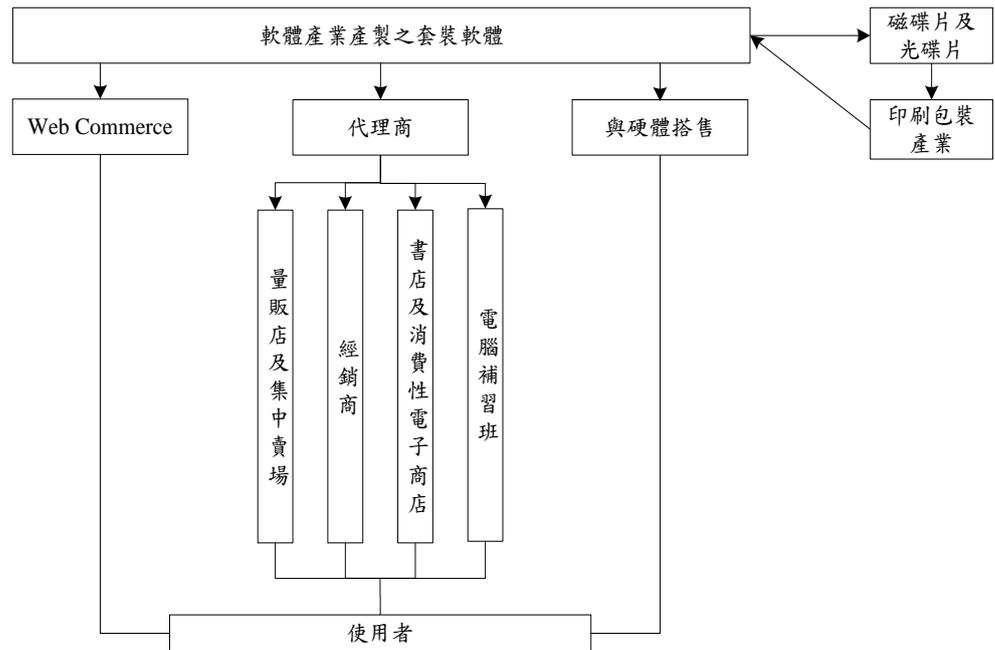
### 1. 產業之現況與發展

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，2009年全球PC出貨量為二億九千六百萬台，2010年增至三億三千三百二十萬台，預估到2013年出貨量更可達四億七千七百四十萬台；該機構進一步預測，未來5年(2010年-2014年)全球PC市場成長率預估分別為12.6%、13.9%、12.7%、11.5%、11.3%，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移餘力，不斷保持推陳出新，以確保訊連在國際市場的品牌地位。以 PC Magazine 評鑑為 4.5 顆星最高榮譽推薦的「威力導演 7」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。同樣榮獲 PC Magazine 4 顆星「編輯推薦」殊榮的「威力百科 7」，PC Magazine 編輯特別讚揚產品的品質及穩定性：「威力百科 7」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，因此足以得到在媒體軟體套件項目中的編輯推薦獎。DVD 影片製作產品包括有：製作 HD 高解析影片的「威力導演」、個人專屬高解析影片光碟製片「威力製片」、高效能影片轉檔軟體「MediaShow Espresso」及「魅力四射」等。

#### D. 3D 元年，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。

#### E. 打造企業人才競爭力 eHRD 解決方案

訊連科技以滿足全球頂尖企業人力資源發展為研發宗旨，以堅強的 e-Learning 數位學習研發技術為基石，結合全球營運管理實務，提供 eHRD 企業人才管理全方位解決方案，協助企業輕鬆導入人力資源發展管理系統，創造企業人才競爭優勢！旗下產品包含了「培訓大師」教育訓練管理系統、「績效大師」績效管理系統、「職能大師」職能管理評鑑系統、「能力評鑑管理系統」員工能力評鑑管理系統及「串流大師」企業 e-Learning 數位內容製作軟體等。



#### 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、PowerProducer、YouCam、Power2Go 及 Medi@Show 等產品，應用面含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。而在此波金融風暴中，公司更以穩健之財務及積極投入新技術之開發，擴大公司之競爭力，使本公司在此領域之領先地位更穩固，同時拉大與主要競爭者如 Corel 及 Sonic Solution 之距離。

(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(%)
98	646,718	25
99年截至年報刊印日(第一季)	176,343	24

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
98 年度	1.本公司九十八年度完成多項新產品開發及版本升級，包括： PowerDVD 9 Media Suite 8 MediaShow 5 Medi@Show Espresso 5 YouCam 3 PowerDirector 8 PowerCinema 6 PowerProducer 5
99 年度	本公司九十九年度至4月已完成多項新產品開發及版本升級，包括： CyberLinkLive 3 培訓大師 7 PowerDVD 10 YouPaint Medi@Show Espresso 5.5 PowerDVD Linux YouMemo

(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。在全球各大軟體廠商如Intel, Microsoft均致力於推展數位家庭應用的同時，本公司秉持領先技術、最佳的硬體及媒體格式支援、完全整合解決方案與最佳客戶服務等經營理念持續服務與爭取客戶。3D及觸控將自今年起在全球蔚為風潮。在3D來臨時代，公司將持續與硬體廠商合作提升影音軟體效能，目前本公司產品已利用GPU效能縮短高畫質影片處理時間，今後更將充分運用GPU運算效能，讓使用者在3D來臨時代更能體驗影音臨場享受。同時在3D+觸控的全新時代中，除持續將一般畫質影片作優化處理(True Theater HD)外併領先業界研發出2D轉3D技術使使用者能真正享受高畫質立體視覺。同時以先進的3D遙控應用達到人機之間個人化及直覺化的互動。本公司在上述技術

上均已投入開發成熟並與客戶積極合作，本公司除在新一代的藍光高解析光碟風潮中，取得全球市場競爭優勢外，在3D及觸控功能技術上亦領先全球，隨PC出貨量之增加及3D電腦出貨之增加，預期將為公司成長帶來新動能。

## 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		97 年度		98 年度		99 年度第一季	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		983,671	21.00	773,266	16.96	235,135	18.45
外銷	美洲	2,235,773	47.75	2,520,012	55.28	673,482	52.85
	亞洲	919,296	19.63	760,292	16.68	211,334	16.58
	歐洲	305,565	6.53	224,528	4.92	63,041	4.95
	其他	238,256	5.09	280,952	6.16	91,311	7.17
總計		4,682,561	100.00	4,559,050	100.00	1,274,303	100.00

##### (2). 台灣母公司營收

單位：新台幣仟元；%

地區		97 年度		98 年度		99 年度第一季	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		984,701	34.56	773,266	30.08	235,135	31.36
外銷	美洲	633,079	22.22	736,766	28.67	211,326	28.18
	亞洲	456,519	16.02	454,341	17.68	126,880	16.92
	歐洲	536,750	18.84	324,731	12.64	85,212	11.36
	其他	238,256	8.36	280,952	10.93	91,311	12.18
總計		2,849,305	100.00	2,570,056	100.00	749,864	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 PowerCinema、PowerDirector、PowerProducer、YouCam、Power2Go 及 MediaShow 等產品因屬於不同區隔市場之應用軟體，因而不易估算其全球市場佔有率。但目前全球大 PC 廠如 HP、Acer、Dell、Lenovo 等皆為本公司之客戶。

#### 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

目前電腦發展的走向，呈現兩極化的發展，一端是輕薄短小低價格的小筆電；另一端則是高運算效能 CPU(中央處理器)與 GPU(繪圖處理器)的 High-Performance Computing。早在小筆電風起雲湧之際，訊連早已卡位，率先提出專為小筆電量身打造的

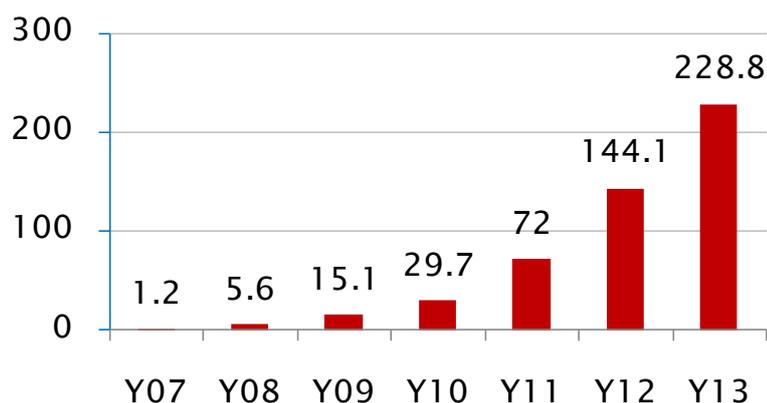
最佳解決方案，當軟體遇見小筆電，會自動啟動智慧型判讀，把耗費 CPU 的功能瘦身降低，以確保小筆電的順暢運作，讓消費者在享受輕薄短小之餘，更可盡情享受影音娛樂。在兩極化的另一端，則是隨著 CPU 與 GPU 近年來的快速崛起，High-Performance Computing 高速運算時代大躍進，個人電腦搖身成為超級電腦！訊連科技洞察市場先機，以頂尖的研發技術，搶先支援 GPU 硬體加速，並充分運用 GPU 運算效能，讓訊連的影音軟體，結合最新強大的硬體效能，體驗影音極致享受！未來，我們不但在高效能電腦 High-Performance Computing，仍持續投入研發技術，在低價電腦市場，也將保持領先地位，確保在高檔電腦，得以發揮先進技術讓它無所不能，移位到低價電腦，也能聰明自動瘦身，運作一路順暢。到哪裡都能發光發亮。

自蘋果 iPhone 吹起觸控面板風潮後，微軟亦於 2009 年推出 Window 7 全面支援觸控面板功能，訊連科技以影音系統領導者之姿，藉由創新的觸碰式感應技術，不但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。

#### B. 高解析及藍光 DVD 全方位解決方案

根據 2009 年一月最新的 IDC 研究報告，全球藍光光碟機的市場規模將逐年增加(請見附圖) 並預計在 2013 年超越 DVD 光碟機的出貨量，成為新一代的市場主流。

藍光光碟機出貨量(單位:百萬台)



除了技術及產品方面的優勢，訊連在全球市場的佈局也取得先機，相關的藍光產品及全方位解決方案已獲得一線 OEM 大廠青睞並取得訂單，預期未來藍光市場規模將逐漸擴大，並可望成為訊連的另一主要成長動能。

#### C. 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，2009 年全球個人電腦出貨量為二億九千六百萬台，IDC 更進一步預估全球個人電腦在 2010 年將較前一年持續成長 12.6%。

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。

#### D. 企業學習及績效評估平台及解決方案

eLearning 在政府大力的推動之下，在企業界及學術界，已形成一股風潮，同時目前亦有越來越多的企業推動多維績效評估。訊連的解決方案，在提供一個簡易好操作的應用平台，供公司內的訓練部門，輕鬆的完成訓練體系，可同時結合影音及教學功能，搭配訓練課程管理及人員訓練課程安排等管理功能，提供企業界及教育界最佳的數位學習建制工具。同時在績效評估平台上，更提供藉由目標管理、上對下及下對上之評估以協助企業達成組織目標，提昇營運績效。目前該全方位解決方案已受越來越多客戶之採用及肯定。

#### 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存放外，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，建立更加的公司管理體制，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。

2009 年更以卓越的品牌價值及優越的品牌經營策略，榮獲由國際權威公司 Interbrand 承辦的「2009 年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

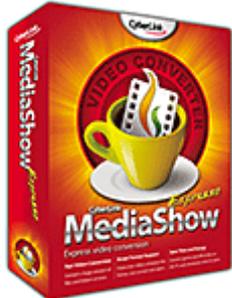
##### A. 有利因素

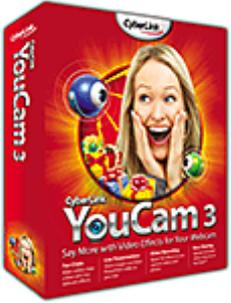
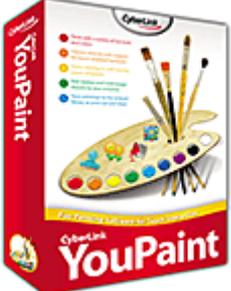
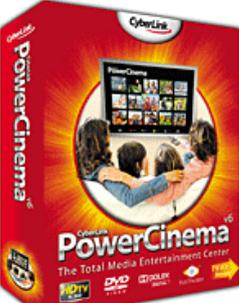
- (A) 研發團隊持續創新產品及技術之堅強實力
- (B) 經驗豐富的經營團隊
- (C) 掌握產業發展脈動之能力
- (D) 全球化之經營策略及行銷通路
- (E) 政府政策之扶植
- (F) 資訊多媒體軟體產業之高度成長
- (G) 產品線完整具多元化發展
- (H) 產品相容性高且實用性強

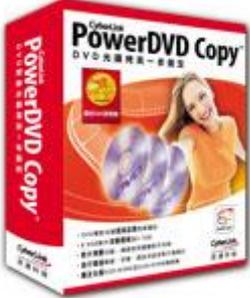
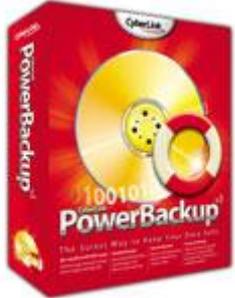
- (I) 公司財務健全，資金充裕
- B. 不利因素
- (A) 國際行銷人才需持續擴增
- (B) 電腦價格持續下跌，導致來自客戶要求降價壓力隨時可見
- (C) 新台幣之匯率波動仍相當激烈
- C. 因應對策：
- (A) 提昇本公司經營團隊國際行銷的經驗
- (B) 重視產品開發速度及產品版本更新及功能加強，以提昇產品之市場競爭力，及對客戶的附加價值，並以自有品牌將其產品行銷國際，奠定長久經營之實力。
- (C) 提昇對主要國家貨幣對新台幣變動趨勢之研究以加強對新台幣變動趨勢之掌握，並透過分散國外市場與進行金融外匯避險操作以降低新台幣巨幅變動可能造成之衝擊。

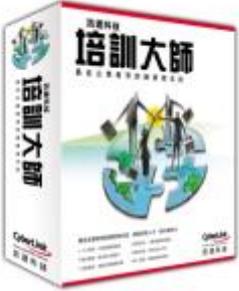
(二)、主要產品用途：

產 品	特色及功能
<p>PowerDVD 10</p> 	<p><b>世界 No.1 全能影音播放軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 影音媒體播放體驗全新進化，立即升級至 HD 高畫質及 3D 立體視覺體驗</li> <li>● 無可比擬的 Blu-ray 藍光 3D 電影播放效果，支援 CPU/GPU 硬體加速及無失真 HD 高傳真音效技術</li> <li>● 任何 DVD 電影，都能從 2D 畫面轉換成 3D 立體，效果就是這麼令人驚豔!</li> <li>● 全面支援各種影片格式播放，包含 FLV、WTV、MKV、RM、RMVB、DivX、3G2、及 3GP 等</li> <li>● 自由標記電影片段、即時加上個人評論，隨時分享到網路上，電影資訊互動交流就是這麼輕鬆、彈性</li> </ul>
<p>PowerDirector 威力導演 8</p> 	<p><b>輕鬆剪輯高畫質、創作感動全世界</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 創新 10 軌覆疊剪輯及炫粒特效設計師，專業級影片輕鬆完成</li> <li>● 全面支援 CPU/GPU 最佳化，給您最高 5 倍的編碼轉檔效能提升</li> <li>● 將標準影片提升至接近 HD 高畫質、簡單操作立即修正影片內容</li> <li>● 透過 DirectorZone 網站分享您的完整創作過程，學習資源無限大</li> <li>● 將影片分享至 YouTube 及 Facebook，輸出至攜帶型播放裝置，或燒錄成影音光碟</li> </ul>

產 品	特 色 及 功 能
<p>Media Suite 威力百科 8</p> 	<p><b>製作、播放、管理、分享一套搞定</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 盡情欣賞藍光電影、讓 DVD 影片全面升級 HD 高畫質</li> <li>● 智慧管理及臉部辨識功能、相片分類管理更簡單容易</li> <li>● 內建創新剪輯工具、輕鬆製作令人回味無窮的創意影片</li> <li>● 將影片轉檔並上傳至 YouTube 及 Facebook 網站，及 iPhone 和 PSP 上欣賞</li> <li>● 超過 20,000 個特效素材免費線上下載，盡情發揮剪輯創意</li> <li>● 輕鬆備份及燒錄您的珍貴資料至 DVD 及藍光光碟中</li> </ul>
<p>PowerProducer 威力製片 5</p> 	<p><b>專業影音光碟製作專家</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 支援高解析影音格式製作，包含 AVCHD 規格</li> <li>● 將您的影片製作成藍光光碟及 DVD 影音光碟</li> <li>● 更彈性的設計包含開場與動態效果的高解析影片選單</li> <li>● 完全支援專業的 Dolby Digital 5.1 聲道音效輸出</li> <li>● 使用魔法編輯工具編輯並強化您的影片與相片內容</li> </ul>
<p>MediaShow 魅力四射 5</p> 	<p><b>媒體管理更 Easy、簡報製作更精彩</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 增強的幻燈影片功能，製作專業的動態多媒體簡報影片更容易</li> <li>● 智慧自動編修功能，讓相片影片編修快速完成</li> <li>● 首創智慧臉部辨識功能，相片分類管理、搜尋更容易</li> <li>● 最高 10 倍轉檔效能提升，並可輸出 iTunes 及可攜式媒體裝置</li> <li>● 分享影片相片至 Facebook、Youtube，或燒錄成影音光碟</li> </ul>
<p>MediaShow Espresso</p> 	<p><b>高效能影片轉檔軟體</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 輕鬆將影片轉換成 iPhone、PSPs、Xbox、YouTube 相容格式</li> <li>● 完全支援 Intel Core i3、i5、i7、NVIDIA CUDA、ATI Stream 硬體加速功能，轉檔更快完成</li> <li>● 單次大量轉檔功能，幫您節省更多寶貴時間</li> <li>● 轉檔完成影片可傳輸至 iTunes 或上傳至 YouTube</li> <li>● 我的最愛設定更簡便，及智慧關機功能</li> </ul>

產 品	特色 及 功 能
<p>YouCam 3</p> 	<p><b>視訊特效最酷炫、Webcam 聊天更有趣</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 更多趣味配件、場景和頭像特效，線上聊天更有趣</li> <li>● 將拍完的影片相片直接上傳至 FaceBook、YouTube 及 DirectorZone.com 分享</li> <li>● 先進的自動臉部偵測及對焦功能，並可錄製高畫質影片內容</li> <li>● 強大線上簡報功能及桌面錄製功能，讓簡報事半功倍</li> <li>● 從 DirectorZone 網站上盡情下載超過千種以上免費特效範本</li> </ul>
<p>YouPaint</p> 	<p><b>創意繪圖輕鬆畫、觸碰操控最有趣</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 內建各種豐富、趣味的繪圖工具及色彩、畫筆工具</li> <li>● 好用的描繪工具，讓您輕鬆作畫及增添豐富色彩</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>● 支援最新觸碰技術，手指按一按，操作更有簡單有趣</li> <li>● 將完成的作品儲存至圖庫中，或列印出來與更多人分享</li> </ul>
<p>Power2Go 威力酷燒 6</p> 	<p><b>超強燒錄軟體、無所不燒</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 超強燒錄軟體、無所不燒</li> <li>● 支援新世代藍光光碟及 CD 與 DVD 光碟燒錄</li> <li>● 製作動態相片及影片 DVD，輕鬆燒錄音樂 CD 及轉錄 MP3</li> <li>● 便利的檔案搜尋工具，快速找到想燒錄的檔案</li> <li>● 資料加密及密碼保護功能，保護重要檔案與資料夾</li> <li>● 完全支援 Windos Vista 資訊看板(Sidebar)的快速拖、放燒錄工具</li> </ul>
<p>PowerCinema 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>PowerDVD Copy</p>	<p><b>完美 DVD 光碟拷貝軟體 一步搞定所有功能</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 完美 DVD 光碟拷貝軟體 一步搞定所有功能</li> <li>● 智慧 DVD 影片備份軟體，最優質的影音備份功能</li> <li>● 只要一個步驟完成所有拷貝工作</li> <li>● 永遠珍藏原版 DVD，無須擔心影音因磨損、刮痕而無法</li> </ul>

產 品	特 色 及 功 能
	<p>播放</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 設定壓縮品質，自訂備份內容</li> </ul>
<p>PowerBackup 2.5</p> 	<p><b>輕鬆備份珍貴資料</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 簡單四步驟輕鬆備份檔案、資料夾以及應用程式相關資料</li> <li>● 進階檔案篩選功能，保留重要檔案並剔除無須備份的內容</li> <li>● 使用定期排程工具，自動備份您的重要資料</li> <li>● 單獨的 EXE 備份執行工具，無須透過程式也能單獨執行還原</li> <li>● 備份資料於任何 DVD 光碟，支援 Blu-ray Disc 藍光光碟備份</li> </ul>
<p>LabelPrint 2</p> 	<p><b>輕鬆製作獨具風格光碟標籤</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 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>● 內建多種新潮範本及高解析影像，輕鬆建立光碟封面</li> <li>● 支援輸出至各種類型光碟標籤範本</li> </ul>
<p>StreamAuthor 串流大師 4</p> 	<p><b>企業 e-Learning 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>

產 品	特 色 及 功 能
培訓大師 7 旗艦版 	<b>打造國際人才競爭力 標竿企業最佳人才培訓管理系統</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 連結績效管理系統，規劃全方位人才策略</li> <li>● 新增個人學習書籤，從學習者角度出發</li> <li>● 社群網絡找出同好，與好朋友一起學習</li> <li>● 獨家效能承載分流，平台使用人數不受限</li> <li>● 落實課後成效追蹤，訓練結果看的見</li> </ul>
績效大師 5 旗艦版 	<b>協助企業達成組織目標 提昇營運績效</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 直觀式狀態面板，掌握組織目標進度</li> <li>● 與培訓系統連結，利於員工自我發展</li> <li>● 更友善的操作介面，貼近使用者習慣</li> <li>● 可設定績效分數隱藏，滿足企業彈性需求</li> <li>● 「小幫手」線上教學，輕鬆操作沒煩惱</li> </ul>
職能大師 4 	<b>多維度職能管理工具，協助企業達成公司策略目標</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 彈性的評鑑人員關係設定</li> <li>● 精確的落差分析評鑑結果</li> <li>● 新增多維度進階報表</li> <li>● 多面向的評鑑維度與對象設定</li> <li>● 簡單清晰的職能字典</li> <li>● 簡潔便利的評鑑量表設計</li> <li>● 豐富完整的評鑑分析報表</li> </ul>
線上職能大師 	<b>低成本、快速導入、免系統整合，提供企業快速導入職能評鑑新選擇。</b> 訊連科技以卓越的研發技術開發出「線上職能大師」，不同於過去企業導入系統平台需要額外購買軟硬體設備，或編列系統整合預算，訊連科技將硬體及軟體系統安裝在訊連公司網路環境內，對外提供 Web 介面，提供了企業不需經由內部系統整合即可導入的職能評鑑環境。
能力評鑑管理系統 2	<b>最佳能力評鑑管理解決方案</b> 訊連科技「能力評鑑管理系統」是一套針對企業人才之能力評鑑管理系統，透過全自動化的 e 化流程和簡易操作的 web 介面，主管和 HR 人員可以快速建立工作說明書並盤點人力；還可透過系統充分了解各項工作所需具備的工作能力，便於進行招募新進人員；根據工作說明書精確的定義各項工作所需能力，主管和 HR 人員可藉由訊連科技「能力評鑑管理系

產 品	特 色 及 功 能
	<p>統」進行落差分析，了解員工與所需具備之技能的差異，進而訂立改善計畫，建立完善的管理流程。</p>

(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	金箭印刷股份有限公司 明翔科技股份有限公司	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；%

項目	97 年度				98 年度				99 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	金 箭	8,927	35.18	非關係人	金 箭	6,069	35.53	非關係人	金 箭	1,702	39.59	非關係人
2	金雍和	7,698	30.34	非關係人	金雍和	0	0	非關係人	金雍和	0	0	非關係人
3	明 翔	6,358	25.06	非關係人	明 翔	10,092	59.08	非關係人	明 翔	2,068	48.11	非關係人
	其他	12,055	9.42		其他	920	5.39		其他	526	12.30	
	進貨淨額	35,038	100.00		進貨淨額	17,081	100.00		進貨淨額	4,296	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；%

項目	97 年度				98 年度				99 年度截至前一季止			
	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	752,155	26.40	非關係人	甲	598,904	23.30	非關係人	甲	200,588	26.75	非關係人
2	乙	601,185	21.10	關係人	乙	712,198	27.71	關係人	乙	204,151	27.22	關係人
3	丙	297,788	10.45	非關係人	丙	393,697	15.32	非關係人	丙	129,767	17.31	非關係人
	其他	1,198,177	42.05		其他	865,257	33.67		其他	215,358	28.72	
	銷貨淨額	2,849,305	100.00		銷貨淨額	2,570,056	100.00		銷貨淨額	749,864	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 銷 值	97 年度		98 年度	
	銷 值		銷 值	
	內 銷	外 銷	內 銷	外 銷
數位影音系列產品	921,302	3,661,742	707,825	3,769,319
其他	62,369	37,148	65,441	16,465
合計(註一)	983,671	3,698,890	773,266	3,785,784

2. 台灣母公司營收

單位：新台幣仟元

產 品 銷 值	97 年度		98 年度	
	銷 值		銷 值	
	內 銷	外 銷	內 銷	外 銷
數位影音系列產品	926,654	1,784,280	707,825	1,566,544
其他	58,047	80,324	65,441	230,246
合計(註一)	984,701	1,864,604	773,266	1,796,790

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。

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	97 年度	98 年度	99/3/31
員工總人數	管理人員	86	89	89
	技術及研發人員	441	399	404
	一般職員	110	128	130
	合計	637	616	623
平均年齡		30.71	30.6	30.58
平均服務年資(年)		2.81	3.39	3.29
員工學歷之分析	博士	13	12	11
	碩士	464	452	456
	大學(專)	159	151	155
	高中	1	1	1
	合計	637	616	623

#### 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) 員工享有分紅入股。
- (2) 完善之退休制度。
- (3) 提供伙食津貼。
- (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。
- (8) 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。
- (9) 部門聚餐定期定額補助。
- (10) 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
- \* 不定期舉辦運動會，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。

99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	2007/01/15~ 2010/12/31	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
專利授權	Gemstar-TV Guide International, Inc.	2008/10/01~ 2011/09/30	Gemstar IPG Patents	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 99年3月31 日財務資料 (註 5)
		94年	95年	96年	97年	98年	
流 動 資 產		3,408,097	3,852,292	4,109,949	3,376,758	3,393,054	3,727,718
基金及長期投資		213,590	306,405	568,632	656,445	706,283	726,566
其他金融資產-非流流		-	-	-	10,000	10,000	-
固定資產(註 2)		254,548	312,646	305,871	1,649,965	328,061	359,812
無 形 資 產		57,874	31,631	19,981	76,094	36,124	26,850
其 他 資 產		107,400	55,017	68,277	172,902	1,641,258	1,634,979
流 動 負 債	分 配 前	288,834	365,960	544,961	1,161,048	1,088,103	1,174,011
	分 配 後 (註 4)	820,281	1,098,629	1,419,433	2,008,185	(註 3)	(註 3)
長 期 負 債		-	-	-	-	-	-
其 他 負 債		5,036	31,574	5,313	8,646	11,692	11,930
股 本		972,708	1,027,681	1,071,495	1,124,158	1,156,820	1,158,710
資 本 公 積		1,407,616	1,443,134	1,459,348	1,471,868	1,650,025	1,673,865
保 留 盈 餘	分 配 前	1,371,238	1,695,838	1,996,520	2,175,223	2,222,310	2,476,821
	分 配 後 (註 4)	794,302	924,337	1,074,426	1,316,791	(註 3)	(註 3)
累積換算調整數		(3,923)	(6,196)	(4,927)	2,935	(11,315)	(16,557)
未認列為退休金成本 之淨損失		-	-	-	(1,714)	(2,855)	(2,855)
資 產 總 額		4,041,509	4,557,991	5,072,710	5,942,164	6,114,780	6,475,925
負 債 總 額	分 配 前	293,870	397,534	550,274	1,169,694	1,099,795	1,185,941
	分 配 後 (註 4)	825,857	1,130,203	1,424,746	2,016,831	(註 3)	(註 3)
股 東 益 總 額	分 配 前	3,747,639	4,160,457	4,522,436	4,772,470	5,014,985	5,289,984
	分 配 後 (註 4)	3,216,192	3,427,788	3,647,963	3,925,333	(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 98 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 99 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 99年3月31日 財務資料(註4)
		94年	95年	96年	97年	98年	
營業收入		1,638,257	1,950,880	2,288,272	2,849,305	2,570,056	749,864
營業毛利淨額		1,592,585	1,920,941	2,262,228	2,817,717	2,539,579	741,031
營業淨利		719,018	834,629	1,002,890	949,394	821,568	271,094
利息收入		7,138	18,077	11,591	13,014	11,179	1,476
利息費用(註2)		-	-	-	-	-	-
稅前淨利		800,122	987,719	1,166,120	1,156,085	915,901	304,906
稅後淨利		725,849	901,536	1,072,183	1,100,797	905,519	254,511
每股盈餘 (元)(註3)	追溯調整前	7.49	8.81	10.03	9.81	7.91	2.20
	追溯調整後	7.16	8.49	9.60	9.71	7.91	2.20

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98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99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
九十四年	資誠會計師事務所	蔡金拋、王照明	修正式無保留意見
九十五年	資誠會計師事務所	蔡金拋、王照明	無保留意見
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

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 99年3月31 日財務資料 (註4)	
		94年	95年	96年	97年	98年		
財務 結構 %	負債佔資產比率	7.27%	8.72%	10.85%	19.68%	17.99%	18.31%	
	長期資金佔固定資產比率	1,472.27%	1,330.72%	1,478.54%	289.25%	1,528.67%	1,470.21%	
償還 能力 %	流動比率	1,179.95%	1,052.65%	754.17%	290.84%	311.83%	317.52%	
	速動比率	1,173.85%	1,050.65%	752.37%	289.53%	310.59%	316.36%	
	利息保障倍數(註2)	-	-	-	-	-	-	
經營 能力 %	應收款項週轉率(次)	5.40	4.91	5.82	6.05	5.11	6.82	
	平均收現日數	67.54	74.35	62.73	60.38	71.49	53.53	
	存貨週轉率(次)	9.89	6.14	5.39	4.25	4.19	3.95	
	應付款項週轉率(次)	3.51	2.40	4.12	5.31	8.52	15.18	
	平均銷貨日數	36.91	59.45	67.72	85.88	87.11	92.41	
	固定資產週轉率(次)	6.44	6.24	7.48	1.73	7.83	8.34	
	總資產週轉率(次)	0.41	0.43	0.45	0.48	0.42	0.46	
獲利 能力 %	資產報酬率(%)	19.26%	20.97%	22.27%	19.99%	15.02%	4.04%	
	股東權益報酬率(%)	20.71%	22.80%	24.70%	23.69%	18.50%	4.94%	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	73.92%	81.21%	93.60%	84.45%	71.02%	23.40%
		稅前純益	82.26%	96.11%	108.83%	102.84%	79.17%	26.31%
	純益率(%)	44.31%	46.21%	46.86%	38.63%	35.23%	33.94%	
每股盈餘(元)(註3)	7.16	8.49	9.60	9.71	7.91	2.20		
現金 流量 %	現金流量比率(%)	926.68%	(491.24%)	213.74%	379.01%	-15.71%	34.01%	
	現金流量允當比率(%)	164.08%	(11.82%)	96.96%	162.94%	129.14%	88.14%	
	現金再投資比率(%)	52.71%	(54.44%)	10.88%	75.50%	-20.15%	7.46%	
槓桿 度%	營運槓桿度	1.58	1.60	1.58	2.06	2.26	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. 本期將預計出租之內湖辦公大樓從固定資產轉列其他資產,使得固定資產減少,故長期資金佔固定資產比率及固定資產週轉率(次)增加。
2. 本期縮短對廠商付款條件,致期末應付款項金額大幅減少,使得應付款項週轉率次數較上期增加。
3. 本期因營業額下滑約10%及兌換損失增加,使得民國98年度稅前(稅後)淨利均下降,使得資產報酬比率、股東權益報酬比率及稅前純益佔實收資本比率較97年度降低。
4. 本期營業活動淨現金流量較上期大幅減少,主要係於民國97年第三季出售所有債券型基金,致營業活動之淨現金流量增加,使得本期現金流量比率及現金再投資比率較上期減少。
5. 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94年度至98年度未有利息費用,故不適用。

註3:係以截至民國98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99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

董事會依法造送九十八年度財務報表（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蔡金拋與林鈞堯會計師查核完竣，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

本公司九十九年股東常會

訊連科技股份有限公司

監察人：蔡 揚 宗



陳 秀 雲



林 月 滿



（長白山投資有限公司法人代表）

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 廿 九 日

#### 四、最近年度財務報表

##### 會計師查核報告

(99)財審報字第 09002617 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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，訊連科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用中華民國會計研究發展基金會(96)基祕字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且可合理估計時，認列為費用及負債。

訊連科技股份有限公司已編製民國九十八年度及民國九十七年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式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

蔡金拋

會計師

林鈞堯

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(76)台財證(一)第 11412 號

(85)台財證(六)第 68702 號

中華民國九十九年二月二十五日

訊連科技股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國 98 年 及 97 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日		負 債 及 股 東 權 益	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					<b>流動負債</b>				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 1,538,339	25	\$ 2,566,540	43	2100 短期借款(附註四(七)及六)	\$ -	-	\$ 25,000	
1310 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	1,377,766	23	-	-	2140 應付帳款	1,481	-	5,543	
1120 應收票據淨額(附註四(三))	5,187	-	1,250	-	2160 應付所得稅(附註四(八))	32,175	1	84,241	
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	208,693	3	304,575	5	2170 應付費用(附註四(九)(十三))	999,818	16	970,882	
1150 應收帳款-關係人淨額(附註五)	179,484	3	303,068	5	2210 其他應付款項	52,305	1	69,802	
1160 其他應收款	30,184	-	81,091	2	2280 其他流動負債(附註四(八))	2,324	-	5,580	
1180 其他應收款-關係人(附註五)	39,427	1	42,722	1	21XX 流動負債合計	1,088,103	18	1,161,048	
1190 其他金融資產-流動(附註六)	420	-	62,320	1	<b>其他負債</b>				
120X 存貨	4,613	-	9,292	-	2810 應計退休金負債(附註四(十))	10,486	-	7,994	
1280 其他流動資產(附註四(八))	8,941	-	5,900	-	2880 其他負債-其他	1,206	-	652	
11XX 流動資產合計	3,393,054	55	3,376,758	57	28XX 其他負債合計	11,692	-	8,646	
<b>基金及投資</b>					2XXX 負債總計	1,099,795	18	1,169,694	
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(四))	706,283	12	656,445	11	<b>股東權益</b>				
1440 其他金融資產-非流動(附註六)	10,000	-	10,000	-	股本(附註四(十一)(十四))				
14XX 基金及投資合計	716,283	12	666,445	11	3110 普通股股本	1,156,820	19	1,124,158	
<b>固定資產(附註四(五))</b>					資本公積(附註四(十二))				
<b>成本</b>					3211 普通股溢價	663,170	11	503,213	
1501 土地	200,415	3	181,692	3	3213 轉換公司債溢價	867,363	14	867,363	
1521 房屋及建築	163,401	3	149,826	2	3271 員工認股權	119,492	2	101,292	
1531 機器設備	28,656	-	31,051	1	保留盈餘(附註四(十三))				
1551 運輸設備	5,115	-	1,430	-	3310 法定盈餘公積	564,850	9	454,770	
1561 辦公設備	3,007	-	4,928	-	3320 特別盈餘公積	7,097	-	7,097	
15XY 成本及重估增值	400,594	6	368,927	6	3350 未分配盈餘	1,650,363	27	1,713,356	
15X9 減：累計折舊	( 72,533 )	( 1 )	( 66,738 )	( 1 )	<b>股東權益其他調整項目</b>				
1670 未完工程及預付設備款	-	-	1,347,776	23	3420 累積換算調整數	( 11,315 )	-	2,935	
15XX 固定資產淨額	328,061	5	1,649,965	28	3430 未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十))	( 2,855 )	-	( 1,714 )	
<b>無形資產</b>					3XXX 股東權益總計	5,014,985	82	4,772,470	
1770 遞延退休金成本(附註四(十))	164	-	205	-					
1780 其他無形資產	35,960	1	75,889	1					
17XX 無形資產合計	36,124	1	76,094	1					
<b>其他資產</b>									
1820 存出保證金	1,656	-	2,176	-					
1830 遞延費用	37	-	210	-					
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(八))	293,943	5	170,516	3					
1880 其他資產-其他(附註四(六))	1,345,622	22	-	-					
18XX 其他資產合計	1,641,258	27	172,902	3					
1XXX 資產總計	\$ 6,114,780	100	\$ 5,942,164	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 6,114,780	100	\$ 5,942,164	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蔡金拋、林鈞堯會計師民國九十九年二月二十五日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎

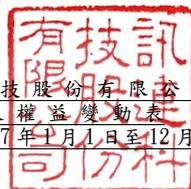


會計主管：沈津本





訊連科技股份有限公司  
股東權益變動表  
民國98年及97年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	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
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
<u>97 年 度</u>								
97年1月1日餘額	\$ 1,071,495	\$ 1,459,348	\$ 347,552	\$ 7,097	\$ 1,641,871	(\$ 4,927)	\$ -	\$ 4,522,436
96年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	107,218	-	( 107,218)	-	-	-
股票股利	10,737	-	-	-	( 10,737)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 805,315)	-	( 805,315)	-
董監酬勞	-	-	-	-	( 13,832)	-	( 13,832)	-
員工紅利	36,884	-	-	-	( 92,210)	-	( 55,326)	-
97年度淨利	-	-	-	-	1,100,797	-	-	1,100,797
員工認股權憑證交易	5,042	12,520	-	-	-	-	-	17,562
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	7,862	-	7,862
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 1,714)	( 1,714)
97年12月31日餘額	<u>\$ 1,124,158</u>	<u>\$ 1,471,868</u>	<u>\$ 454,770</u>	<u>\$ 7,097</u>	<u>\$ 1,713,356</u>	<u>\$ 2,935</u>	<u>(\$ 1,714)</u>	<u>\$ 4,772,470</u>
<u>98 年 度</u>								
98年1月1日餘額	\$ 1,124,158	\$ 1,471,868	\$ 454,770	\$ 7,097	\$ 1,713,356	\$ 2,935	(\$ 1,714)	\$ 4,772,470
97年度盈餘指撥及分配(註)：								
法定盈餘公積	-	-	110,080	-	( 110,080)	-	-	-
股票股利	11,295	-	-	-	( 11,295)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 847,137)	-	( 847,137)	-
員工股票紅利	13,419	159,957	-	-	-	-	-	173,376
98年度淨利	-	-	-	-	905,519	-	-	905,519
員工認股權憑證交易	7,948	18,200	-	-	-	-	-	26,148
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	( 14,250)	( 14,250)	-
未認列退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 1,141)	( 1,141)
98年12月31日餘額	<u>\$ 1,156,820</u>	<u>\$ 1,650,025</u>	<u>\$ 564,850</u>	<u>\$ 7,097</u>	<u>\$ 1,650,363</u>	<u>(\$ 11,315)</u>	<u>(\$ 2,855)</u>	<u>\$ 5,014,985</u>

註：董監酬勞\$14,861及員工紅利\$247,679已於損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蔡金拋、林鈞堯會計師民國九十九年二月二十五日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：沈津本



  
 訊連科技股份有限公司  
 現金流量表  
 民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98	年	度	97	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期淨利	\$		905,519	\$		1,100,797
調整項目						
遞延貸項 - 聯屬公司間利益			554			652
金融資產評價利益	(		1,066)	(		42,063)
壞帳費用(轉列其他收入數)	(		4,429)			879
存貨報廢損失			2,337			644
採權益法認列之投資收益	(		63,652)	(		79,951)
處分固定資產損失			165			-
未完工程轉列營業費用			1,674			-
折舊費用及什項支出			22,968			15,445
各項攤提			40,900			10,666
員工認股權酬勞成本			3,594			-
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	(		1,376,700)			3,277,688
應收票據及帳款			96,374	(		200,668)
應收帳款-關係人			123,584	(		83,870)
其他應收款			50,907	(		36,207)
其他應收款-關係人			3,295	(		29,183)
存貨			2,342	(		4,737)
其他流動資產	(		2,105)	(		1,268)
遞延所得稅資產	(		124,750)	(		104,479)
應付帳款	(		4,062)	(		815)
應付所得稅	(		52,066)			30,872
應付費用			202,312			540,146
其他應付款項			2,867			5,829
其他流動負債	(		2,869)	(		1,047)
應計退休金負債			1,392			1,113
營業活動之淨現金(流出)流入	(		170,915)	(		4,400,443)

(續次頁)

  
 訊連科技股份有限公司  
 現金流量表  
 民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	<u>98</u> <u>年</u> <u>度</u>	<u>97</u> <u>年</u> <u>度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
其他金融資產減少(增加)	\$ 61,900	(\$ 72,320)
購置固定資產及其他資產	( 48,589)	( 1,359,539)
處分固定資產價款	64	-
其他無形資產增加	( 798)	( 66,370)
存出保證金減少	<u>520</u>	<u>44</u>
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>13,097</u>	<u>( 1,498,185)</u>
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	( 25,000)	25,000
發放現金股利	( 847,137)	( 805,315)
發放員工紅利及董監酬勞	( 20,364)	( 53,443)
員工行使認股權憑證	<u>22,118</u>	<u>17,562</u>
融資活動之淨現金流出	<u>( 870,383)</u>	<u>( 816,196)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加	( 1,028,201)	2,086,062
期初現金及約當現金餘額	<u>2,566,540</u>	<u>480,478</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,538,339</u>	<u>\$ 2,566,540</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付所得稅	<u>\$ 184,040</u>	<u>\$ 128,895</u>
本期支付利息	<u>\$ 10</u>	<u>\$ -</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
本期宣告員工紅利尚未發放數	<u>\$ -</u>	<u>\$ 34,180</u>
員工紅利轉增資	<u>\$ 173,376</u>	<u>\$ -</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
蔡金拋、林鈞堯會計師民國九十九年二月二十五日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：沈津本



訊連科技股份有限公司

財務報表附註

民國 98 年及 97 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 98 年 12 月 31 日止，本公司員工人數約為 610 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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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)約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1.隨時可轉換成定額現金者。

2.即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

### (四)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。

### (五)備抵壞帳

備抵壞帳係依據過去實際發生壞帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款及其他應收款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

### (六)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。

### (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% 或具有控制權力者，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，折舊係依估計經濟耐用年數加計一年殘值，採平均法提列。到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。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) 遞延費用

電腦軟體係以取得成本為入帳基礎，並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的每股公平價值(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

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。

(十七) 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。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 存貨

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 98 年度之財務報表並無重大影響。

(二) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 97 年度之財務報表並無影響。

(三) 員工分紅及董監酬勞

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用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，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，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，此項會計原則變動使民國 97 年度淨利減少 \$241,005，每股盈餘減少 2.15 元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>98 年 12 月 31 日</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>
庫 存 現 金	\$ 242	\$ 316
活 期 存 款	432,277	143,024
定 期 存 款	1,105,820	1,163,200
約 當 現 金-附買回債券	-	1,260,000
	<u>\$ 1,538,339</u>	<u>\$ 2,566,540</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產-流動

	<u>98 年 12 月 31 日</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>
交易目的金融資產		
債券型基金	\$ 1,376,761	\$ -
交易目的金融資產評價調整	1,005	-
	<u>\$ 1,377,766</u>	<u>\$ -</u>

本公司於民國98年度及97年度認列之淨利益分別計\$1,066及\$42,063。

(三) 應收票據及帳款

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
應收票據	\$ 5,217	\$ 1,280
應收帳款	<u>208,693</u>	<u>309,005</u>
	213,910	310,285
減：備抵壞帳	( <u>30</u> )	( <u>4,460</u> )
	<u>\$ 213,880</u>	<u>\$ 305,825</u>

(四) 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>98年12月31日</u>		<u>97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)	\$ 400,074	100.00	\$ 314,470	100.00
CyberLink Europe B.V. (CyberLink-B.V.)	21,637	100.00	33,997	100.00
CyberLink International Technology Corp. (CyberLink-B.V.I.)	116,089	100.00	115,880	100.00
訊連投資股份有限公司 (訊連投資)	<u>168,483</u>	100.00	<u>192,098</u>	100.00
長期股權投資合計	<u>\$ 706,283</u>		<u>\$ 656,445</u>	

2. 民國98年度及97年度採權益法認列之投資(損)益金額如下：

被 投 資 公 司	98 年 度	97 年 度
CyberLink-USA	\$ 96,122	\$ 99,679
CyberLink-B. V.	( 12,234)	3,760
CyberLink-B. V. I.	3,379	( 5,523)
訊連投資	( 23,615)	( 17,965)
	<u>\$ 63,652</u>	<u>\$ 79,951</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. 本公司與上開子公司之民國 98 年及 97 年度合併財務報表已另行編製，備供參考。

(五) 固定資產

	98 年 12 月 31 日		
資 產 名 稱	原 始 成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 200,415	\$ -	\$ 200,415
房 屋 及 建 築	163,401	( 52,728)	110,673
機 器 設 備	28,656	( 16,463)	12,193
運 輸 設 備	5,115	( 860)	4,255
辦 公 設 備	3,007	( 2,482)	525
	<u>\$ 400,594</u>	<u>(\$ 72,533)</u>	<u>\$ 328,061</u>

	<u>97 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	\$ 181,692	\$ -	\$ 181,692
房 屋 及 建 築	149,826	( 46,073)	103,753
機 器 設 備	31,051	( 15,354)	15,697
運 輸 設 備	1,430	( 1,207)	223
辦 公 設 備	4,928	( 4,104)	824
未完工程及預付土地款	<u>1,347,776</u>	<u>-</u>	<u>1,347,776</u>
	<u>\$ 1,716,703</u>	<u>(\$ 66,738)</u>	<u>\$ 1,649,965</u>

(六) 其他資產-其他

	<u>98 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	\$ 799,024	\$ -	\$ 799,024
房 屋 及 建 築	<u>556,602</u>	<u>( 10,004)</u>	<u>546,598</u>
	<u>\$ 1,355,626</u>	<u>(\$ 10,004)</u>	<u>\$ 1,345,622</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，惟截至民國 98 年 12 月 31 日止仍尚未出租，故轉列「其他資產-其他」項下。

(七) 短期借款

	<u>98 年 12 月 31 日</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>
擔保銀行借款	<u>\$ -</u>	<u>\$ 25,000</u>
借款利率		2.50%

上開借款之擔保情形請詳附註六。

(八) 所得稅

	98 年 度	97 年 度
所得稅費用	\$ 10,382	\$ 55,288
以前年度所得稅低估數	( 3,347)	( 4,073)
遞延所得稅資產影響數	124,750	104,479
國外權利金收入已扣繳稅款數	( 98,397)	( 70,203)
短期票券分離課稅稅額	( 30)	( 240)
扣繳稅款	( 1,183)	( 1,010)
應付所得稅	<u>\$ 32,175</u>	<u>\$ 84,241</u>

1. 民國98年及97年12月31日之遞延所得稅資產(負債)餘額如下：

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產總額	<u>\$ 342,440</u>	<u>\$ 181,173</u>
遞延所得稅負債總額	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 587)</u>
備抵評價	<u>(\$ 47,561)</u>	<u>(\$ 10,457)</u>

2. 民國98年及97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	98 年 12 月 31 日		97 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：				
未實現兌換損失(利益)	\$ 3,475	\$ 695	(\$ 2,346)	(\$ 587)
未實現銷貨毛利	1,206	241	652	163
壞帳費用	-	-	147	37
小 計		<u>936</u>		<u>( 387)</u>
非流動項目：				
投資抵減		341,504		180,973
備抵評價		( 47,561)		( 10,457)
小 計		<u>293,943</u>		<u>170,516</u>
合 計		<u>\$ 294,879</u>		<u>\$ 170,129</u>

3. 本公司營利事業所得稅結算申報，除民國95年度尚未經稅捐稽徵機關核定外，業已核定至民國96年度。

4. 截至民國98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	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展及人才培訓	88,338	47,401	99年度
"	88,518	40,353	100年度
"	134,361	80,329	101年度
"	217,781	173,421	102年度
		<u>\$ 341,504</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，得享受五年免稅，截至民國98年12月31日止，可享受免稅之明細如下：

核准日期及文號	投資計畫完成日期	免稅期間	免稅所得
94.12.19台財稅第 09404154230號	93年12月31日	95.1.1~99.12.31	<u>\$ 601,655</u>

6. 本公司依所得稅法計算之民國97年度及96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\$13,229及\$7,705。

(九) 應付費用

	98年12月31日	97年12月31日
應付權利金	\$ 612,024	\$ 563,914
應付員工紅利及董監酬勞	253,817	262,540
應付年終獎金	60,594	58,274
應付勞務費	20,579	34,841
應付佣金支出	6,746	18,103
應付費用-其他	46,058	33,210
	<u>\$ 999,818</u>	<u>\$ 970,882</u>

(十) 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 98 年及 97 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 \$13,996 及 \$13,904。

2. 本公司以民國 98 年及 97 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>98 年 12 月 31 日</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>
折 現 率	2.25%	2.50%
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%	2.50%

3. 民國 98 年及 97 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>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	( 24,482 )	( 21,869 )
累積給付義務	( 24,482 )	( 21,869 )
未來薪資增加之影響數	( 20,688 )	( 19,626 )
預計給付義務	( 45,170 )	( 41,495 )
退休基金資產公平價值	<u>13,996</u>	<u>13,875</u>
提撥狀況	( 31,174 )	( 27,620 )
未認列過度性淨給付義務	164	205
未認列退休金損失	23,543	21,340
補列之應計退休金負債	( 3,019 )	( 1,919 )
應計退休金負債	<u>(\$ 10,486)</u>	<u>(\$ 7,994)</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

4. 民國98年度及97年度淨退休金成本明細如下：

	98 年 度	97 年 度
服務成本	\$ -	\$ -
利息成本	1,037	1,046
基金資產之預期報酬	( 347)	( 335)
未認列過渡性淨給付義務攤銷	41	41
未認列退休金損失	661	360
淨退休金成本	<u>\$ 1,392</u>	<u>\$ 1,112</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 98 年度及 97 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$23,099 及 \$21,864。

(十一) 股本

1. 本公司於民國 98 年 6 月經股東會決議，以未分配盈餘 \$11,295 暨員工紅利 \$173,376 辦理轉增資發行新股，經報奉主管機關核准，並於民國 98 年 9 月 25 日辦妥變更登記。

2. 截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司之額定股本為 \$1,400,000，實收資本額為 \$1,156,820 (含員工行使認股權憑證 \$34,896 及轉換公司債轉換為股本 \$132,611)。

(十二) 資本公積

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。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。

(十三) 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，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並得視業務狀況酌予保留一部分後，次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘，做為可分配之盈餘，按下列百分比分派之：

(1) 股東紅利為可分配盈餘中扣除員工紅利及董事監察人酬勞款之剩餘數額

(2) 員工紅利不低於 8%

(3) 董事監察人酬勞不高於 1.5%

2. 截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司之股東可扣抵稅額帳戶餘額為 \$ 39,812。本公司於民國 98 年度分配盈餘時其稅額扣抵比率為 4.42%，預計民國 99 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 98 年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率，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 99 年度預計稅額扣抵比率為 4.39%。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 \$ 1,640,431。
3. 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。
4. 本公司於民國 98 年 6 月 10 日及 97 年 6 月 13 日，經股東會決議通過民國 97 年度及 96 年度盈餘分派案如下：

	97 年 度		96 年 度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 110,080		\$ 107,218	
股票股利	11,295	\$ 0.10	10,737	\$ 0.10
現金股利	847,137	7.50	805,315	7.50
董監酬勞	-		13,832	
員工股票紅利	-		36,884	
員工現金紅利	-		55,326	
合計	<u>\$ 968,512</u>		<u>\$1,029,312</u>	

上述民國 97 年度盈餘分派情形與本公司民國 98 年 3 月 23 日之董事會提議並無差異。

本公司民國 98 年度盈餘分派議案，截至民國 99 年 2 月 25 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

5. 本公司民國 98 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$203,742 及 \$12,225，係以截至民國 98 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 25%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 97 年度盈餘實際配發員工紅利 \$247,679 及董監酬勞 \$14,861，其中員工股票紅利 \$173,376 係以每股 \$129.2 計算配發 1,341,915 股。經股東會決議之民國 97 年度員工紅利及董監酬勞與民國 97 年度財務報表認列之金額一致。

(十四) 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 98 年度及 97 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：

	98 年 度		97 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	2,708	\$ 48.70	3,041	\$ 55.36
本期給與 無償配股增發或 調整認股股數	1,708	136.00	-	-
本期行使	( 795)	27.83	( 504)	34.83
本期沒收	( 93)	25.34	-	-
期末流通在外	<u>3,644</u>	89.69	<u>2,708</u>	48.70
期末可行使之 認股選擇權	<u>1,888</u>		<u>2,176</u>	
期末已核准尚未發行 之認股選擇權	<u>1,292</u>		<u>-</u>	

(2)截至民國98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)	
\$21.20	799	0.50年	\$ 21.20	799	\$ 21.20	
\$33.60	427	1.94年	33.60	427	33.60	
\$61.90	222	2.86年	61.90	222	61.90	
\$101.60	488	4.33年	101.60	244	101.60	
\$136.00	1,708	6.88年	136.00	-	-	

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

	98年度	97年度
權益交割	\$ 3,594	\$ -

3. 本公司認股權計畫給與日(或修正日)於民國93年度(含)以後者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

	98	年	度
	財務報表資訊	擬制性資訊	
本期淨利	\$ 905,519	\$ 901,442	
基本每股盈餘(元)	7.91	7.87	
完全稀釋每股盈餘(元)	7.71	7.67	

上開認股選擇權計畫係採Black-Scholes選擇權評價模式，估計給與日認股選擇權之公平價值，民國98年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	給與日			
	93年9月7日	94年8月9日	96年1月30日	98年11月18日
股利率	0%	0%	0%	0%
預計價格波動性	62.22%	33.66%	41.59%	41.16%
無風險利率	2.33%	1.92%	1.98%	1.13%
預計存續期間	7年	7年	4.875年	4.875年
本期給與之認股選擇權	0單位	0單位	0單位	1,708仟單位
加權平均公平價值(元)	\$59.76	\$45.07	\$52.008	\$50.07

(十五) 普通股每股盈餘

98 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	\$ 915,901	\$ 905,519	114,502	<u>\$ 8.00</u>	<u>\$ 7.91</u>
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	1,416		
員工分紅	-	-	<u>1,589</u>		
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>\$ 915,901</u>	<u>\$ 905,519</u>	<u>117,507</u>	<u>\$ 7.79</u>	<u>\$ 7.71</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。惟民國 97 年度分配民國 96 年度員工紅利部分，仍依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」第 19 及 39 段有關員工紅利轉增資之規定處理。

97 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	\$1,156,085	1,100,797	113,330	<u>\$10.20</u>	<u>\$ 9.71</u>
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工認股權證	-	-	1,866		
員工分紅	-	-	653		
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>\$1,156,085</u>	<u>\$1,100,797</u>	<u>115,849</u>	<u>\$ 9.98</u>	<u>\$ 9.50</u>

(十六) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

民國98年度及97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	98年度			97年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$ -	\$662,809	\$662,809	\$ -	\$688,033	\$688,033
勞健保費用	-	35,049	35,049	-	28,731	28,731
退休金費用	-	24,491	24,491	-	22,976	22,976
其他用人費	-	15,060	15,060	-	14,893	14,893
折舊費用	-	12,964	12,964	-	15,445	15,445
折耗費用	-	-	-	-	-	-
攤銷費用	-	40,900	40,900	-	10,666	10,666

## 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
CyberLink Inc. (CyberLink-Japan)	"
瓦瑟科技股份有限公司(瓦瑟科技)	"

### (二)與關係人間之重大交易事項

#### 1. 銷貨

	98 年 度		97 年 度	
	金 額	佔該科目 百分比(%)	金 額	佔該科目 百分比(%)
CyberLink-USA	\$ 712,198	28	\$ 601,185	21
CyberLink-Japan	193,922	8	154,174	5
CyberLink-B. V.	114,874	4	253,577	9
	<u>\$1,020,994</u>	<u>40</u>	<u>\$1,008,936</u>	<u>35</u>

銷貨予子公司係按一般價格辦理，CyberLink-USA及CyberLink-B. V. 自民國98年第二季起由銷售完成後90日內收款改為30日內，而CyberLink-Japan於銷售完成後90日內收款；一般客戶則為預收貨款或銷售完成後約45~70日內收款。

#### 2. 銷貨成本

	98 年 度		97 年 度	
	金 額	佔該科目 百分比(%)	金 額	佔該科目 百分比(%)
瓦瑟科技	<u>\$ 8,162</u>	<u>27</u>	<u>\$ 8,281</u>	<u>26</u>

本公司支付子公司金額係依部分產品銷售額之60%支付並認列為銷貨成本，並於90日內付款，與一般進貨客戶相當。

### 3. 應收帳款

	98 年 12 月 31 日		97 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	\$ 96,606	25	\$ 179,981	30
CyberLink-Japan	74,881	19	65,085	11
CyberLink-B. V.	7,997	2	58,002	9
	<u>\$ 179,484</u>	<u>46</u>	<u>\$ 303,068</u>	<u>50</u>

### 4. 其他應收款

	性 質	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
CyberLink-USA	勞務收入	\$	8,254	\$	10,216
	代墊款		15,506		5,605
CyberLink-B. V.	勞務收入		5,433		6,001
	代墊款		7,091		11,934
CyberLink-Japan	勞務收入		1,855		3,429
	代墊款		1,245		3,365
其他	勞務收入		32		1,543
	租金收入		11		629
合計			<u>\$ 39,427</u>		<u>\$ 42,722</u>

本公司分別於民國98年度及97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98年度及97年度產生之勞務收入明細如下：

	98 年 度		97 年 度	
CyberLink-USA	\$	18,722	\$	18,423
CyberLink-B. V.		20,618		21,617
CyberLink-Japan		2,853		6,969
其他		816		1,477
	<u>\$</u>	<u>43,009</u>	<u>\$</u>	<u>48,486</u>

5. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	98	年	度	97	年	度
薪資	\$		22,344	\$		19,691
獎金			3,055			2,388
執行業務費用			34			36
盈餘分配項目			37,272			44,660
合計	\$		62,705	\$		66,775

(1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。

(2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。

(3) 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。

(4) 盈餘分配項目係指當期估列之董監酬勞及員工紅利。

(5) 民國97年薪酬可參閱本公司股東會年報，民國98年薪酬資訊係預估數，實際發放數以股東會通過為準。

六、質押之資產

截至民國98年及97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
	98年12月31日	97年12月31日	
其他金融資產-流動-定期存款	\$ 420	\$ 62,320	短期借款及履約保證金
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
	\$ 10,420	\$ 72,320	

七、重大承諾事項及或有事項

無此事項。

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)財務報表表達

民國97年度財務報表部分科目業予重分類，便與民國98年度財務報表比較。

### (二)金融商品之公平價值

	<u>帳面價值</u>	<u>98年12月31日</u>	
		<u>公平價值</u>	
		<u>公開報價 決定之金額</u>	<u>評價方法 估計之金額</u>
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	\$ 2,002,970	\$ -	\$ 2,002,970
公平價值變動列入			
損益之金融資產-流動	1,377,766	1,377,766	-
其他金融資產-流動	420	-	420
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	1,053,604	-	1,053,604
	<u>帳面價值</u>	<u>97年12月31日</u>	
		<u>公平價值</u>	
		<u>公開報價 決定之金額</u>	<u>評價方法 估計之金額</u>
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	\$ 3,301,422	\$ -	\$ 3,301,422
其他金融資產-流動	62,320	-	62,320
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	1,071,227	-	1,071,227

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、應付款項及其他流動負債等科目。
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-流動及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 98 年度及 97 年度具利率變動公平價值風險之金融資產分別為\$0 及\$1,260,000。

(四)本公司民國 98 年度及 97 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\$11,179 及\$13,014。

(五)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。

(六)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

本公司所購買之債券型基金全部為類貨幣型基金，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

本公司所購買之債券型基金全部為類貨幣型基金，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。

十一、附註揭露事項

(一)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98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	期		持股比例	末	
				股數 / 單位數	帳面金額		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	\$ 400,074	100.00%	\$ 400,074	
"	CyberLink Europe B.V. 之股票	"	"	1,500,000	21,637	100.00%	21,637	
"	CyberLink International Technology Corp. 之股票	"	"	2,000,000	116,089	100.00%	116,089	
"	訊連投資股份有限公司之股票	"	"	12,000,000	168,483	100.00%	168,483	
					<u>\$ 706,283</u>		<u>\$ 706,283</u>	
"	寶來得寶債券基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	5,235,383	\$ 60,098		\$ 60,098	
"	摩根富林明第一債券基金	"	"	12,385,489	180,059		180,059	
"	保誠威寶基金	"	"	45,863,202	595,460		595,460	
"	元大萬泰債券基金	"	"	37,468,105	542,149		542,149	
					<u>\$ 1,377,766</u>		<u>\$ 1,377,766</u>	
訊連投資股份有限公司	資連科技股份有限公司之股票	孫公司	採權益法之長期股權投資	100,000	\$ 695	100.00%	\$ 695	
	瓦瑟科技股份有限公司之股票	"	"	1,000,000	19,840	100.00%	19,840	
					<u>\$ 20,535</u>		<u>\$ 20,535</u>	
	元大萬泰債券基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	691,171	\$ 10,001		\$ 10,001	
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,900	US\$916,503	100.00%	US\$916,503	

4. 累積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	單	位	單	位	單	位	單	位		
訊連科技股份有限公司	寶來得寶債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	-	-	-	\$	-	13,950	\$ 160,049	8,715	\$	100,000	\$ 99,951	\$ 49	5,235	\$ 60,098
	保誠威寶基金	"	-	-	-		-	48,176	625,456	2,313	30,000	29,996	4	45,863	595,460	
	元大萬泰債券基金	"	-	-	-		-	40,235	582,141	2,767	40,000	39,992	8	37,468	542,149	
	摩根富林明第一債券基金	"	-	-	-		-	12,385	180,059	-	-	-	-	12,385	180,059	
						\$	-		\$ 1,547,705		\$ 170,000	\$ 169,939	\$ 61		\$ 1,377,766	

註：已包含評價金額。

5. 取得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. 處分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. 與關係人進、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	估總銷貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收帳款之比率
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	本公司之子公司	銷貨	\$ 712,198	28%	註一	與一般客戶相當。	註一	\$ 96,606	25%
	CyberLink Inc.	本公司之孫公司	"	193,922	8%	註二	"	註二	74,881	19%
	CyberLink Europe B.V.	本公司之子公司	"	114,874	4%	註一	"	註一	7,997	2%

註一：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。

註二：銷貨予子公司係按一般價格辦理，並於銷售完成後90日內收款。

8. 應收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. 從事衍生性商品交易：無。

(二)轉投資事業相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		持有	被投資公司	本期認列之		備註
				本期	期末	上期	期末			股數(股)	比率	
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	美國	電腦軟體銷售	\$ 136,327	\$ 136,327	4,000,000	100.00%	\$ 400,074	\$ 96,122	\$ 96,122	子公司	
"	CyberLink Europe B.V.	歐洲	電腦軟體銷售	64,770	64,770	1,500,000	100.00%	21,637	( 12,234)	( 12,234)	"	
"	CyberLink International Technology Corp.	英屬維京群島	專業投資	64,821	64,821	2,000,000	100.00%	116,089	3,379	3,379	"	
"	訊連投資股份有限公司	台北縣	專業投資	220,000	220,000	12,000,000	100.00%	168,483	( 23,615)	( 23,615)	"	
訊連投資股份有限公司	資連科技股份有限公司	台北縣	電腦軟體銷售	1,000	1,000	100,000	100.00%	695	( 85)	( 85)	孫公司	
	瓦瑟科技股份有限公司	台北縣	電腦軟體銷售	85,431	85,431	1,000,000	100.00%	19,840	2,699	( 23,573)	"	
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	日本	電腦軟體銷售	US\$847,919	US\$847,919	1,900	100.00%	US\$916,503	US\$259,219	US\$259,219	"	

(三)大陸投資資訊

無此情形。

## 十二、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊：本公司係從事軟體研發之單一產業，並無其他重要產業部門。

(二)地區別財務資訊：無國外營運機構，故不適用。

(三)外銷銷貨資訊：本公司民國 98 年度及 97 年度外銷銷貨淨額明細如下：

地 區	98 年 度	97 年 度
美 洲	\$ 736,766	\$ 633,079
歐 洲	324,731	536,750
亞 洲	454,341	456,519
其 它	280,952	238,256
	<u>\$ 1,796,790</u>	<u>\$ 1,864,604</u>

(四)重要客戶資訊：

本公司民國 98 年度及 97 年度對其銷貨收入占損益表收入金額 10%以上之客戶如下：

客 戶	98 年 度		97 年 度	
	銷貨淨額	佔銷貨收入 淨額比例(%)	銷貨淨額	佔銷貨收入 淨額比例(%)
客戶甲	\$ 712,198	28	\$ 601,185	21
客戶乙	598,904	23	752,155	26
客戶丙	393,697	15	297,788	10
	<u>\$ 1,704,799</u>	<u>66</u>	<u>\$ 1,651,128</u>	<u>57</u>

訊連科技股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
庫	存	現	金	\$	242
銀	行	存	款		
	活	期	存		
		款			432,277
			含美金1,039仟元，匯率31.99元		
			歐元771仟元，匯率47.80元		
			英鎊155仟元，匯率51.60元		
			日幣34,003仟元，匯率 0.3472元		
定	期	存	款		1,105,820
			含美金18,000仟元，匯率31.99元		
				\$	1,538,339

(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明細表  
 民國 98 年 1 月 1 日至 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									
寶來得寶債券基金		5,235	\$ -	\$ -	-	\$ 60,049	\$ 11.48	\$ 60,098	
摩根富林明第一債券基金		12,385	-	-	-	180,000	14.54	180,059	
保誠威寶基金		45,863	-	-	-	595,004	12.98	595,460	
元大萬泰債券基金		37,468	-	-	-	541,708	14.47	542,149	
小計						1,376,761		\$ 1,377,766	
加：交易目的金融資產評價調整						1,005			
合計						\$ 1,377,766			

訊連科技股份有限公司  
應收帳款明細表  
民國 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額	備 註
宏基股份有限公司		\$ 146,361	
碁峰資訊股份有限公司		8,301	
其 他		<u>54,031</u>	每一零星客戶餘額均未超 過本科目金額5%
小 計		208,693	
減：備抵壞帳		<u>-</u>	
		<u>\$ 208,693</u>	

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
存貨明細表  
民國 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	成 本	市 價	備 註
PowerDirector		\$ 1,475	\$105,323	均為商品存貨，以 淨變現價值為市價。
PowerDVD		1,187	6,171	
CyberLink DVD Suite		962	1,281	
Mediashow		477	5,598	
PowerCinema		258	241	
其 他		<u>444</u>	<u>1,075</u>	
		4,803	<u>\$119,689</u>	
減：備抵存貨呆滯損失		( <u>190</u> )		
		<u>\$ 4,613</u>		

訊連科技股份有限公司  
 長期股權投資變動明細表  
 民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

名	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	
	稱 股	數 金	額 股	數 金	額 股	數 金	額 股	數 金	持 股 比 例	金 額 單 價 總 價 基 礎			
CyberLink. Com Corp.	4,000	\$ 314,470	-	\$ 96,428	-	(\$ 10,824)	4,000	100.00%	\$ 400,074	100.02	\$ 400,074	權益法	無
CyberLink Europe B. V.	1,500	33,997	-	-	-	( 12,360)	1,500	100.00%	21,637	14.42	21,637	"	"
CyberLink International Technology Corp.	2,000	115,880	-	3,509	-	( 3,300)	2,000	100.00%	116,089	58.04	116,089	"	"
訊連投資股份有限公司	12,000	<u>192,098</u>	-	<u>-</u>	-	<u>( 23,615)</u>	12,000	100.00%	<u>168,483</u>	14.04	168,483	"	"
		<u>\$ 656,445</u>		<u>\$ 99,937</u>		<u>(\$ 50,099)</u>			<u>\$ 706,283</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 98 年 1 月 1 日至 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		\$		181,692		\$		18,723		\$		-		\$		-		\$		200,415		無	
房屋及建築				149,826				13,846		(		271)				-				163,401		"	
機器設備				31,051				2,328		(		4,723)				-				28,656		"	
運輸設備				1,430				4,167		(		482)				-				5,115		"	
辦公設備				4,928				-		(		1,921)				-				3,007		"	
未完工程及預付土地款				1,347,776				7,619				-		(		1,355,395)				-		"	
				<u>1,716,703</u>				<u>46,683</u>		(		<u>7,397</u> )		(		<u>1,355,395</u> )				<u>400,594</u>			
累計折舊：																							
房屋及建築		(		46,073)		(		6,715)				60				-		(		52,728)			
機器設備		(		15,354)		(		5,832)				4,723				-		(		16,463)			
運輸設備		(		1,207)		(		118)				465				-		(		860)			
辦公設備		(		4,104)		(		299)				1,921				-		(		2,482)			
		(		<u>66,738)</u>		(\$		<u>12,964)</u>		\$		<u>7,169</u>		\$		<u>-</u>		(		<u>72,533)</u>			
帳面價值		\$		<u>1,649,965</u>														\$		<u>328,061</u>			

訊連科技股份有限公司  
其他無形資產明細表  
民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>期 初 餘 額</u>	<u>本 期 增 加</u>	<u>本 期 減 少</u>	<u>期 末 餘 額</u>	<u>備 註</u>
專	利 使 用 權	<u>\$ 75,889</u>	<u>\$ 798</u>	<u>(\$ 40,727)</u>	<u>\$ 35,960</u>	

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
營業收入明細表  
民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>數量(仟套)</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
產品收入						
	數位影音系列軟體	228,464	\$	2,308,274		
	其他	30,680		<u>300,962</u>		
銷貨收入				2,609,236		
減：銷貨退回				( 37,437)		
銷貨折讓				<u>( 1,743)</u>		
銷貨收入淨額				<u>\$ 2,570,056</u>		

(以下空白)

訊連科技股份有限公司  
營業成本明細表  
 民國 98 年 1 月 1 日至 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			\$	9,482		
	加：本期進貨				17,081		
	減：期末商品存貨			(	4,803)		
	存貨報廢損失			(	<u>2,337</u> )		
	已出售商品成本				19,423		
	加：存貨報廢損失				<u>2,337</u>		
	銷貨成本				21,760		
	其他營業成本				<u>8,162</u>		
	營業成本			\$	<u><u>29,922</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 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
權	利	金	支	出	\$	660,587	
薪	資	支	出			125,452	
佣	金	支	出			21,574	
促	銷	費				40,169	
勞	務	費				20,486	
產	品	支	出	費		19,889	
其	他	費	用			<u>24,700</u>	
					\$	<u>912,857</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 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
勞	務	費		\$	72,228		
薪	資	支	出		67,728		
其	他	費	用		18,480		
					<u>\$ 158,436</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 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
薪	資	支	出	\$	494,120		
攤	銷	費	用		40,091		
員	工	保	險	費	25,434		
勞	務	費	用		23,655		
折	舊	費	用		9,784		
設	備	費	用		8,772		
其	他	費	用		<u>44,862</u>		
				\$	<u>646,718</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

本公司民國九十八年度（自民國九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書、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中華民國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



董事長：黃肇雄



中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 二 十 五 日

會計師查核報告

(99)財審報字第 09002751 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

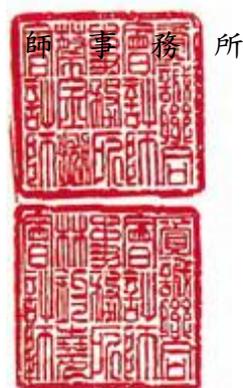
訊連科技股份有限公司及子公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，訊連科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用中華民國會計研究發展基金會(96)基祕字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且可合理估計時，認列為費用及負債。

資 誠 聯 合 會 計



蔡金拋

會計師

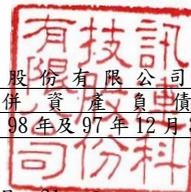
林鈞堯

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(76)台財證(一)第 11412 號  
(85)台財證(六)第 68702 號

中華民國九十九年二月二十五日

訊連科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國98年及97年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 2,856,252	42	\$ 3,851,651	59	2100 流動負債				
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 (附註四(二))	1,387,767	20	-	-	2140 短期借款(附註四(七)及六)	\$ -	-	\$ 25,000	1
1120 應收票據淨額(附註四(三))	5,187	-	1,248	-	2160 應付帳款	1,481	-	5,543	-
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	450,984	7	495,012	8	2170 應付所得稅(附註四(八))	35,117	-	91,545	2
1160 其他應收款	42,975	1	106,767	2	2210 應付費用(附註四(九)(十三))	1,684,442	25	1,510,004	23
1190 其他金融資產 - 流動(附註六)	420	-	62,320	1	2280 其他應付款項	57,051	1	74,406	1
120X 存貨	4,952	-	9,863	-	21XX 其他流動負債	7,016	-	13,129	-
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(八))	11,884	-	7,377	-	21XX 流動負債合計	1,785,107	26	1,719,627	27
1298 其他流動資產 - 其他	15,697	-	10,532	-	2810 其他負債				
11XX 流動資產合計	4,776,118	70	4,544,770	70	28XX 應計退休金負債(附註四(十))	10,486	-	7,994	-
基金及投資					28XX 其他負債合計	10,486	-	7,994	-
1440 其他金融資產 - 非流動(附註六)	10,000	-	10,000	-	2XXX 負債總計	1,795,593	26	1,727,621	27
固定資產(附註四(四))					股東權益				
成本					3110 股本(附註四(十一)(十四))				
1501 土地	200,415	3	181,692	3	3211 普通股股本	1,156,820	17	1,124,158	17
1521 房屋及建築	167,065	2	153,663	2	3213 資本公積(附註四(十二))				
1531 機器設備	31,003	1	33,475	1	3271 普通股溢價	663,170	10	503,213	8
1551 運輸設備	5,115	-	1,430	-	3271 轉換公司債溢價	867,363	13	867,363	13
1561 辦公設備	10,336	-	11,977	-	3271 員工認股權	119,492	2	101,292	2
15XY 成本及重估增值	413,934	6	382,237	6	3310 保留盈餘(附註四(十三))				
15X9 減：累計折舊	( 79,896 )	( 1 )	( 73,352 )	( 1 )	3320 法定盈餘公積	564,850	8	454,770	7
1670 未完工程及預付設備款	-	-	1,347,776	20	3350 特別盈餘公積	7,097	-	7,097	-
15XX 固定資產淨額	334,038	5	1,656,661	25	3420 未分配盈餘	1,650,363	24	1,713,356	26
無形資產(附註四(六))					3430 股東權益其他調整項目				
1710 商標權	158	-	789	-	3430 累積換算調整數	( 11,315 )	-	2,935	-
1740 著作權	6,410	-	32,051	1	3XXX 未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十))	( 2,855 )	-	( 1,714 )	-
1770 遞延退休金成本(附註四(十))	164	-	205	-	3XXX 股東權益總計	5,014,985	74	4,772,470	73
1780 其他無形資產	35,960	1	75,889	1					
17XX 無形資產合計	42,692	1	108,934	2					
其他資產									
1820 存出保證金	8,128	-	9,000	-					
1830 遞延費用	37	-	210	-					
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(八))	293,943	4	170,516	3					
1880 其他資產 - 其他(附註四(五))	1,345,622	20	-	-					
18XX 其他資產合計	1,647,730	24	179,726	3					
1XXX 資產總計	\$ 6,810,578	100	\$ 6,500,091	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 6,810,578	100	\$ 6,500,091	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蔡金拋、林鈞堯會計師民國九十九年二月二十五日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：沈津本





訊連科技股份有限公司及子公司  
合併股東權益變動表  
民國98年及97年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	保 留 盈 餘						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	未分配盈餘	累積換算調整數		
<u>97 年 度</u>								
97年1月1日餘額	\$ 1,071,495	\$ 1,459,348	\$ 347,552	\$ 7,097	\$ 1,641,871	(\$ 4,927)	\$ -	\$ 4,522,436
96年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	107,218	-	( 107,218)	-	-	-
股票股利	10,737	-	-	-	( 10,737)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 805,315)	-	( 805,315)	( 805,315)
董監酬勞	-	-	-	-	( 13,832)	-	( 13,832)	( 13,832)
員工紅利	36,884	-	-	-	( 92,210)	-	( 55,326)	( 55,326)
97年度合併淨損益	-	-	-	-	1,100,797	-	-	1,100,797
員工認股權憑證交易	5,042	12,520	-	-	-	-	-	17,562
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	7,862	-	7,862
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 1,714)	( 1,714)
97年12月31日餘額	<u>\$ 1,124,158</u>	<u>\$ 1,471,868</u>	<u>\$ 454,770</u>	<u>\$ 7,097</u>	<u>\$ 1,713,356</u>	<u>\$ 2,935</u>	<u>(\$ 1,714)</u>	<u>\$ 4,772,470</u>
<u>98 年 度</u>								
98年1月1日餘額	\$ 1,124,158	\$ 1,471,868	\$ 454,770	\$ 7,097	\$ 1,713,356	\$ 2,935	(\$ 1,714)	\$ 4,772,470
97年度盈餘指撥及分配(註)：								
法定盈餘公積	-	-	110,080	-	( 110,080)	-	-	-
股票股利	11,295	-	-	-	( 11,295)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 847,137)	-	( 847,137)	( 847,137)
員工股票紅利	13,419	159,957	-	-	-	-	-	173,376
98年度合併淨損益	-	-	-	-	905,519	-	-	905,519
員工認股權憑證交易	7,948	18,200	-	-	-	-	-	26,148
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	( 14,250)	( 14,250)	( 14,250)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	( 1,141)	( 1,141)
98年12月31日餘額	<u>\$ 1,156,820</u>	<u>\$ 1,650,025</u>	<u>\$ 564,850</u>	<u>\$ 7,097</u>	<u>\$ 1,650,363</u>	<u>(\$ 11,315)</u>	<u>(\$ 2,855)</u>	<u>\$ 5,014,985</u>

註：董監酬勞\$14,861及員工紅利\$247,679已於損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蔡金拋、林鈞堯會計師民國九十九年二月二十五日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：沈津本



訊連科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	98	年	度	97	年	度
<b>營業活動之現金流量</b>						
合併總損益	\$		905,519	\$		1,100,797
調整項目						
金融資產評價利益	(		1,067)	(		39,675)
壞帳費用(轉列其他收入數)	(		4,429)			879
存貨報廢損失			2,337			644
處分固定資產損失			289			-
未完工程轉列營業費用			1,674			-
折舊費用及什項支出			24,697			17,355
各項攤提			67,172			36,938
員工認股權酬勞成本			4,030			-
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	(		1,386,700)			3,460,274
應收票據及帳款			40,177	(		234,160)
其他應收款			63,234	(		51,535)
存貨			2,574	(		4,709)
其他流動資產	(		5,244)	(		1,611)
遞延所得稅資產	(		127,934)	(		109,001)
應付帳款	(		4,062)	(		815)
應付所得稅	(		56,428)			35,611
應付費用			360,984			716,558
其他應付款項			3,174	(		34,451)
其他流動負債	(		6,106)			5,183
應計退休金負債			1,392			1,113
營業活動之淨現金(流出)流入	(		114,717)			4,899,395

(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98年及97年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	98 年 度	97 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
其他金融資產減少(增加)	\$ 61,900	(\$ 72,320)
購置固定資產及其他資產	( 50,017)	( 1,363,902)
處分固定資產價款	64	-
商標權增加	-	( 13)
著作權增加	-	( 543)
其他無形資產增加	( 798)	( 66,370)
存出保證金減少(增加)	872	( 4,684)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>12,021</u>	<u>( 1,507,832)</u>
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	( 25,000)	25,000
發放現金股利	( 847,137)	( 805,315)
發放員工紅利及董監酬勞	( 20,364)	( 53,443)
員工行使認股權憑證	22,118	17,562
融資活動之淨現金流出	<u>( 870,383)</u>	<u>( 816,196)</u>
匯率影響數	( 22,320)	11,104
本期現金及約當現金(減少)增加	( 995,399)	2,586,471
期初現金及約當現金餘額	3,851,651	1,265,180
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,856,252</u>	<u>\$ 3,851,651</u>
不影響現金流量之融資活動：		
本期支付所得稅	<u>\$ 291,133</u>	<u>\$ 240,173</u>
本期支付利息	<u>\$ 10</u>	<u>\$ -</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
本期宣告員工紅利尚未發放數	<u>\$ -</u>	<u>\$ 34,180</u>
員工紅利轉增資	<u>\$ 173,376</u>	<u>\$ -</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
蔡金拋、林鈞堯會計師民國九十九年二月二十五日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：沈津本



訊連科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表附註  
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)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98年12月31日止，本公司及子公司之員工人數合計約為650人。

(二)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		備註
			98年12月31日	97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%	
"	CyberLink Europe B. V. (CyberLink-B. V.)	電腦軟體 之銷售	100%	100%	
"	CyberLink International Technology Corp. (CyberLink-B. V. I)	對各種事 業之投資	100%	100%	
"	訊連投資股份有限公司 (訊連投資)	對各種事 業之投資	100%	100%	
訊連投資股份 有限公司	資連科技股份有限公司 (資連科技)	電腦軟體 之銷售	100%	100%	
"	瓦瑟科技股份有限公司 (瓦瑟科技)	電腦軟體 之銷售	100%	100%	
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc. (CyberLink-Japan)	電腦軟體 之銷售	100%	100%	

(三)未列入本合併財務報表之子公司：

無此情形。

(四)子公司會計期間及政策不同之調整及處理方式：

無此情形。

(五)國外子公司營業之特殊風險：

CyberLink-Japan 之主要功能性貨幣為日幣，CyberLink-USA 及 CyberLink-B.V.I 之主要功能性貨幣為美元，CyberLink-B.V. 之主要功能性貨幣為歐元，而民國 98 年度並無重大匯率變動，故無匯率變動風險存在。

(六)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。

(七)子公司持有母公司發行證券之內容：

無此情形。

(八)子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：

無此情形。

## 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)合併財務報表編製原則

1. 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。
2. 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。

### (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) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

#### (六) 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。

#### (七) 備抵壞帳

備抵壞帳係依據過去實際發生壞帳之經驗，衡量資產負債表日應

收票據、應收帳款及其他應收款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(八) 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。

(九) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，折舊係依估計經濟耐用年數加計一年殘值，採平均法提列。到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。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

1. 商標權及著作權以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為 3 年。

2. 其他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) 遞延費用

電腦軟體係以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數分年平均攤提。

(十二) 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。

(十三) 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。

#### (十四) 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的每股公平價值(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。

#### (十五) 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)。

#### (十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 存貨

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 98 年度之合併財務報表並無重大影響。

(二) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 97 年度之合併財務報表並無影響。

(三) 員工分紅及董監酬勞

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用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，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且金額可合理確定時，認列為費用及負債。此項會計原則變動使民國 97 年度淨利減少 \$241,005，每股盈餘減少 2.15 元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
庫存現金	\$ 248	\$ 386
活期存款	1,203,749	1,157,702
支票存款	2,687	5,637
定期存款	1,649,568	1,293,026
約當現金-附買回債券	-	1,394,900
	<u>\$ 2,856,252</u>	<u>\$ 3,851,651</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產-流動

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
交易目的金融資產		
債券型基金	\$ 1,386,761	\$ -
交易目的金融資產評價調整	1,006	-
	<u>\$ 1,387,767</u>	<u>\$ -</u>

本公司及子公司於民國98年度及97年度認列之淨利益分別計\$1,067及\$39,675。

(三) 應收票據及帳款

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
應收票據	\$ 5,217	\$ 1,278
應收帳款	460,030	499,442
	465,247	500,720
減：備抵壞帳	( 76)	( 4,460)
	<u>\$ 465,171</u>	<u>\$ 496,260</u>

(四) 固定資產

	<u>98年12月31日</u>		
資產名稱	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 200,415	\$ -	\$ 200,415
房屋及建築	167,065	( 52,976)	114,089
機器設備	31,003	( 18,405)	12,598
運輸設備	5,115	( 860)	4,255
辦公設備	10,336	( 7,655)	2,681
	<u>\$ 413,934</u>	<u>(\$ 79,896)</u>	<u>\$ 334,038</u>

	97 年 12 月 31 日		
資 產 名 稱	原 始 成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 181,692	\$ -	\$ 181,692
房 屋 及 建 築	153,663	( 46,159)	107,504
機 器 設 備	33,475	( 17,008)	16,467
運 輸 設 備	1,430	( 1,207)	223
辦 公 設 備	11,977	( 8,978)	2,999
未完工程及預付土地款	<u>1,347,776</u>	<u>-</u>	<u>1,347,776</u>
	<u>\$ 1,730,013</u>	<u>(\$ 73,352)</u>	<u>\$ 1,656,661</u>

(五) 其他資產-其他

	98 年 12 月 31 日		
資 產 名 稱	原 始 成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 799,024	\$ -	\$ 799,024
房 屋 及 建 築	<u>556,602</u>	<u>( 10,004)</u>	<u>546,598</u>
	<u>\$ 1,355,626</u>	<u>(\$ 10,004)</u>	<u>\$ 1,345,622</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，惟截至民國 98 年 12 月 31 日止仍尚未出租，故轉列「其他資產-其他」項下。

(六) 無形資產

	商標權	著作權	其他無形資產	合計
98年1月1日				
成本	\$ 1,889	\$ 76,742	\$ 98,001	\$ 176,632
累計攤銷	( 1,100)	( 44,691)	( 22,112)	( 67,903)
98年1月1日淨帳面價值	789	32,051	75,889	108,729
本期增加	-	-	798	798
本期攤銷	( 631)	( 25,641)	( 40,727)	( 66,999)
98年12月31日淨帳面價值	<u>\$ 158</u>	<u>\$ 6,410</u>	<u>35,960</u>	<u>\$ 42,528</u>

	<u>商標權</u>	<u>著作權</u>	<u>其他無形資產</u>	<u>合計</u>
97年1月1日				
成本	\$ 1,876	\$ 76,199	\$ 31,631	\$ 109,706
累計攤銷	( 469)	( 19,050)	( 11,650)	( 31,169)
97年1月1日淨帳面價值	1,407	57,149	19,981	78,537
本期增加	13	543	66,370	66,926
本期攤銷	( 631)	( 25,641)	( 10,462)	( 36,734)
97年12月31日淨帳面價值	<u>\$ 789</u>	<u>\$ 32,051</u>	<u>\$ 75,889</u>	<u>\$ 108,729</u>

(七) 短期借款

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
擔保銀行借款	<u>\$ -</u>	<u>\$ 25,000</u>
借款利率	-	2.50%

上開借款之擔保情形請詳附註六。

(八) 所得稅

	<u>98年 度</u>	<u>97年 度</u>
所得稅費用	\$ 109,516	\$ 175,640
以前年度所得稅低估數	( 1,026)	( 4,067)
遞延所得稅資產影響數	127,934	109,001
國外權利金收入已扣繳稅款數	( 137,110)	( 129,535)
短期票券分離課稅稅額	( 30)	( 280)
扣繳稅款	( 64,167)	( 59,214)
應付所得稅	<u>\$ 35,117</u>	<u>\$ 91,545</u>

1. 民國98年及97年12月31日之遞延所得稅資產(負債)餘額如下：

	98年12月31日	97年12月31日
遞延所得稅資產總額	\$ 353,388	\$ 188,892
遞延所得稅負債總額	\$ -	(\$ 542)
備抵評價	(\$ 47,561)	(\$ 10,457)

2. 民國98年及97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	98年12月31日		97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：				
未實現兌換損失(利益)	\$ 3,700	\$ 740	(\$ 2,167)	(\$ 542)
未實現銷貨毛利	1,206	241	652	163
壞帳費用	-	-	147	37
其 他	54,515	<u>10,903</u>	30,880	<u>7,719</u>
小 計		<u>11,884</u>		<u>7,377</u>
非流動項目：				
投資抵減		341,504		180,973
備抵評價		( 47,561)		( 10,457)
小 計		<u>293,943</u>		<u>170,516</u>
合 計		<u>\$ 305,827</u>		<u>\$ 177,893</u>

3. 本公司營利事業所得稅結算申報，除民國95年度尚未經稅捐稽徵機關核定外，業已核定至民國96年度。

4. 截至民國98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	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展及人才培訓	\$ 88,388	\$ 47,401	99年度
"	88,518	40,353	100年度
"	134,361	80,329	101年度
"	217,781	173,421	102年度
		<u>\$ 341,504</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，得享受五年免稅，截至民國98年12月31日止，可享受免稅之明細如下：

核准日期及文號	投資計畫完成日期	免稅期間	免稅所得
94.12.19台財稅第 09404154230號	93年12月31日	95.1.1~99.12.31	\$ 601,655

6. 本公司依所得稅法計算之民國97年度及96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\$13,229及\$7,705。

(九) 應付費用

	98年12月31日	97年12月31日
應付權利金	\$ 1,268,232	\$ 1,078,986
應付員工紅利及董監酬勞	253,911	262,540
應付年終獎金	64,481	61,952
應付勞務費	25,210	37,721
應付佣金支出	10,977	20,267
應付費用—其他	61,631	48,538
	<u>\$ 1,684,442</u>	<u>\$ 1,510,004</u>

(十) 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98年及97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

\$13,996 及 \$13,904。

2. 本公司以民國 98 年及 97 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>98 年 12 月 31 日</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>
折 現 率	2.25%	2.50%
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%	2.50%

3. 民國 98 年及 97 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>98 年 12 月 31 日</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	( 24,482 )	( 21,869 )
累積給付義務	( 24,482 )	( 21,869 )
未來薪資增加之影響數	( 20,688 )	( 19,626 )
預計給付義務	( 45,170 )	( 41,495 )
退休基金資產公平價值	<u>13,996</u>	<u>13,875</u>
提撥狀況	( 31,174 )	( 27,620 )
未認列過渡性淨給付義務	164	205
未認列退休金損失	23,543	21,340
補列之應計退休金負債	( 3,019 )	( 1,919 )
應計退休金負債	<u>(\$ 10,486)</u>	<u>(\$ 7,994)</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

4. 民國 98 年度及 97 年度淨退休金成本明細如下：

	<u>98 年 度</u>	<u>97 年 度</u>
服務成本	\$ -	\$ -
利息成本	1,037	1,046
基金資產之預期報酬	( 347 )	( 335 )
未認列過渡性淨給付義務攤銷	41	41
未認列退休金損失	<u>661</u>	<u>360</u>
淨退休金成本	<u>\$ 1,392</u>	<u>\$ 1,112</u>

5. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及孫公司依據「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。本公司及

孫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。本公司及孫公司民國 98 年度及 97 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$23,099 及 \$21,874。

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、資連科技及瓦瑟科技無所屬員工，故未制定退休辦法及相關政策。

#### (十一) 股本

1. 本公司於民國 98 年 6 月經股東會決議，以未分配盈餘 \$11,295 暨員工紅利 \$173,376 辦理轉增資發行新股，經報奉主管機關核准，並於民國 98 年 9 月 25 日辦妥變更登記。
2. 截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司之額定股本為 \$1,400,000，實收資本額為 \$1,156,820 (含員工行使認股權憑證 \$34,896 及轉換公司債轉換為股本 \$132,611)。

#### (十二) 資本公積

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。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。

#### (十三) 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，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並得視業務狀況酌予保留一部分後，次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘，做為可分配之盈餘，按下列百分比分派之：

- (1) 股東紅利為可分配盈餘中扣除員工紅利及董事監察人酬勞款之剩餘數額
- (2) 員工紅利不低於 8%
- (3) 董事監察人酬勞不高於 1.5%

2. 截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司之股東可扣抵稅額帳戶

餘額為 \$ 39,812。本公司於民國 98 年度分配盈餘時其稅額扣抵比率為 4.42%，預計民國 99 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 98 年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率，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 99 年度預計稅額扣抵比率為 4.39%。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 \$ 1,640,431。

3. 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。
4. 本公司於民國 98 年 6 月 10 日及 97 年 6 月 13 日，經股東會決議通過民國 96 年度盈餘分派案如下：

	97 年 度		96 年 度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 110,080		\$ 107,218	
股票股利	11,295	\$ 0.10	10,737	\$ 0.10
現金股利	847,137	7.50	805,315	7.50
董監酬勞	-		13,832	
員工股票紅利	-		36,884	
員工現金紅利	-		55,326	
合計	<u>\$ 968,512</u>		<u>\$1,029,312</u>	

上述民國 97 年度盈餘分派情形與本公司民國 98 年 3 月 23 日之董事會提議並無差異。

本公司民國 98 年度盈餘分派議案，截至民國 99 年 2 月 25 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

5. 本公司民國 98 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$203,742 及 \$12,225，係以截至民國 98 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 25% 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 97 年度盈餘實際配發員工紅利 \$247,679 及董監酬勞 \$14,861，其中員工股票紅利 \$173,376 係以每股 \$129.2 計算配發 1,341,915 股。經股東會決議之民國 97 年度員工紅利及董監酬勞與民國 97 年度財務

報表認列之金額一致。

(十四) 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98年及97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	98年度		97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	2,708	\$ 48.70	3,041	\$ 55.36
本期給與	1,708	136.00	-	-
無償配股增發或 調整認股股數	116	31.21	171	42.67
本期行使	( 795)	27.83	( 504)	34.83
本期沒收	( 93)	25.34	-	-
期末流通在外	<u>3,644</u>	89.69	<u>2,708</u>	48.70
期末可行使之 認股選擇權	<u>1,888</u>		<u>2,176</u>	
期末已核准尚未發 行之認股選擇權	<u>1,292</u>		<u>-</u>	

(2)截至民國98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)	
\$21.20	799	0.50年	\$ 21.20	799	\$ 21.20	
\$33.60	427	1.94年	33.60	427	33.60	
\$61.90	222	2.86年	61.90	222	61.90	
\$101.60	488	4.33年	101.60	244	101.60	
\$136.00	1,708	6.88年	136.00	-	-	

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

	98年度	97年度
權益交割	\$ 4,030	\$ -

3. 本公司認股權計畫給與日(或修正日)於民國93年度(含)以後者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

	98	年	度
	財務報表資訊	擬制性資訊	
本期淨利	\$ 905,519	\$	901,442
基本每股盈餘(元)	7.91		7.87
完全稀釋每股盈餘(元)	7.71		7.67

上開認股選擇權計畫係採Black-Scholes選擇權評價模式，估計給與日認股選擇權之公平價值，民國98年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	給與日			
	93年9月7日	94年8月9日	96年1月30日	98年11月18日
股利率	0%	0%	0%	0%
預計價格波動性	62.22%	33.66%	41.59%	41.16%
無風險利率	2.33%	1.92%	1.98%	1.13%
預計存續期間	7年	7年	4.875年	4.875年
本期給與之認股選擇權	0單位	0單位	0單位	1,708仟單位
加權平均公平價值(元)	\$59.76	\$45.07	\$52.008	\$50.07

## (十五) 普通股每股盈餘

98 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	1,015,035	\$ 905,519	114,502	<u>\$ 8.86</u>	<u>\$ 7.91</u>
員工認股權憑證	-	-	1,416		
員工分紅	-	-	1,589		
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>\$1,015,035</u>	<u>\$ 905,519</u>	<u>117,507</u>	<u>\$ 8.64</u>	<u>\$ 7.71</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。惟民國 97 年度分配民國 96 年度員工紅利部分，仍依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」第 19 及 39 段有關員工紅利轉增資之規定處理。

97 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	\$1,276,437	\$1,100,797	113,330	<u>\$11.26</u>	<u>\$ 9.71</u>
員工認股權憑證			1,866		
員工分紅	-	-	653		
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>\$1,276,437</u>	<u>\$1,100,797</u>	<u>115,849</u>	<u>\$11.02</u>	<u>\$ 9.50</u>

(十六) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

民國98年度及97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	98年度			97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	\$ -	\$815,303	\$815,303	\$ -	\$837,680	\$837,680
勞健保費用	-	51,707	51,707	-	44,657	44,657
退休金費用	-	25,926	25,926	-	25,693	25,693
其它用人費	-	15,358	15,358	-	15,283	15,283
折舊費用	-	14,693	14,693	-	17,355	17,355
折耗費用	-	-	-	-	-	-
攤銷費用	-	67,172	67,172	-	36,938	36,938

## 五、關係人交易

1. 本期與關係人無重大交易事項。

2. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	98	年	度	97	年	度
薪資	\$		43,155	\$		36,528
獎金			11,792			11,188
執行業務費用			34			36
盈餘分配項目			37,272			44,660
合計	\$		92,253	\$		92,412

(1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。

(2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。

(3) 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。

(4) 盈餘分配項目係指當期估列之董監酬勞及員工紅利。

(5) 民國97年董監酬勞相關資訊可參閱本公司股東會年報，民國98年薪酬資訊係預估數實際發放數以股東會通過為準。

## 六、質押之資產

截至民國98年及97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
	98年12月31日	97年12月31日	
其他金融資產-流動-定期存款	\$ 420	\$ 62,320	短期借款及履約保證金
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
	<u>\$ 10,420</u>	<u>\$ 72,320</u>	

## 七、重大承諾事項及或有事項

截至民國98年12月31日止，其他重大承諾及或有事項如下：

CyberLink-USA 及 CyberLink-Japan 因承租辦公室，民國98年已支付之租金分別為\$5,120及\$7,263，截至民國98年12月31日止，未來尚應支付之租金分別為\$4,273及\$3,349。

## 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)財務報表表達

民國97年度合併財務報表之部分科目業予重分類，便與民國98年度合併財務報表比較。

### (二)金融商品之公平價值

	<u>帳面價值</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>	
		<u>公 平 價 值</u>	
		<u>公開報價</u>	<u>評價方法</u>
		<u>決定之金額</u>	<u>估計之金額</u>
非衍生性金融商品			
資產			
公平價值與帳面價	\$ 3,363,526	\$ -	\$ 3,363,526
值相等之金融資產			
公平價值變動列入	1,387,767	1,387,767	-
損益之金融資產			
其他金融資產-流動	420	-	420
其他金融資產-非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值	1,742,974	-	1,742,974
相等之金融負債			

	<u>帳面價值</u>	<u>97 年 12 月 31 日</u>	
		<u>公 平 價 值</u>	
		<u>公開報價</u>	<u>評價方法</u>
		<u>決定之金額</u>	<u>估計之金額</u>
非衍生性金融商品			
資產			
公平價值與帳面價	\$ 4,463,678	\$ -	\$ 4,463,678
值相等之金融資產			
其他金融資產-流動	62,320	-	62,320
其他金融資產-非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值	1,614,953	-	1,614,953
相等之金融負債			

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、應付款項及其他流動負債等科目。

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-流動及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 98 年度及民國 97 年度具利率變動公平價值風險之金融資產分別\$0 為\$\$1,394,900。
- (四)本公司及子公司民國 98 年度及 97 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\$15,164 及\$27,806。
- (五)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。
- (六)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債券型基金全部為類貨幣型基金，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債券型基金全部為類貨幣型基金，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。

(七)其他重要事項或有助於合併財務報告允當表達之說明事項：無。  
(以下空白)

十一、附註揭露事項

(一)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98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	期		持股比例	末	
				股數 / 單位數	帳面金額		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	\$ 400,074	100.00%	\$ 400,074	
"	CyberLink Europe B.V. 之股票	"	"	1,500,000	21,637	100.00%	21,637	
"	CyberLink International Technology Corp. 之股票	"	"	2,000,000	116,089	100.00%	116,089	
"	訊連投資股份有限公司之股票	"	"	12,000,000	168,483	100.00%	168,483	
					<u>\$ 706,283</u>		<u>\$ 706,283</u>	
"	寶來得寶債券基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	5,235,383	\$ 60,098		\$ 60,098	
"	摩根富林明第一債券基金	"	"	12,385,489	180,059		180,059	
"	保誠威寶基金	"	"	45,863,202	595,460		595,460	
"	元大萬泰債券基金	"	"	37,468,105	542,149		542,149	
					<u>\$ 1,377,766</u>		<u>\$ 1,377,766</u>	
訊連投資股份有限公司	資連科技股份有限公司之股票	孫公司	採權益法之長期股權投資	100,000	\$ 695	100.00%	\$ 695	
	瓦瑟科技股份有限公司之股票	"	"	1,000,000	19,840	100.00%	19,840	
					<u>\$ 20,535</u>		<u>\$ 20,535</u>	
	元大萬泰債券基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	691,171	\$ 10,001		\$ 10,001	
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,900	US\$916,503	100.00%	US\$916,503	

4. 累積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	單	位	單	位	單	位	單	位						
訊連科技股份有限公司	寶來得寶債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	-	-	-	\$	-	13,950	\$	160,049	8,715	\$	100,000	\$	99,951	\$	49	5,235	\$	60,098
	保誠威寶基金	"	-	-	-		-	48,176		625,456	2,313		30,000		29,996		4	45,863		595,460
	元大萬泰債券基金	"	-	-	-		-	40,235		582,141	2,767		40,000		39,992		8	37,468		542,149
	摩根富林明第一債券基金	"	-	-	-		-	12,385		180,059	-		-		-		-	12,385		180,059
						\$	-		\$	1,547,705		\$	170,000	\$	169,939	\$	61		\$	1,377,766

註：已包含評價金額。

5. 取得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. 處分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. 與關係人進、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	估總銷貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收帳款之比率	
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	本公司之子公司	銷貨	\$ 712,198	28%	註一	與一般客戶相當。	註一	\$ 96,606	25%
	CyberLink Inc.	本公司之孫公司	"	193,922	8%	註二	"	註二	74,881	19%
	CyberLink Europe B.V.	本公司之子公司	"	114,874	4%	註一	"	註一	7,997	2%

註一：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。

註二：銷貨予子公司係按一般價格辦理，並於銷售完成後90日內收款。

8. 應收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. 從事衍生性商品交易：無。

(二)轉投資事業相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		帳面金額	被投資公司		備註
				本期	期末	上期	期末		股數(股)	比率	
訊連科技股份有限公司	CyberLink.Com Corp.	美國	電腦軟體銷售	\$ 136,327	\$ 136,327	4,000,000	100.00%	\$ 400,074	\$ 96,122	\$ 96,122	子公司
"	CyberLink Europe B.V.	歐洲	電腦軟體銷售	64,770	64,770	1,500,000	100.00%	21,637	( 12,234)	( 12,234)	"
"	CyberLink International Technology Corp.	英屬維京群島	專業投資	64,821	64,821	2,000,000	100.00%	116,089	3,379	3,379	"
"	訊連投資股份有限公司	台北縣	專業投資	220,000	220,000	12,000,000	100.00%	168,483	( 23,615)	( 23,615)	"
訊連投資股份有限公司	資連科技股份有限公司	台北縣	電腦軟體銷售	1,000	1,000	100,000	100.00%	695	( 85)	( 85)	孫公司
	瓦瑟科技股份有限公司	台北縣	電腦軟體銷售	85,431	85,431	1,000,000	100.00%	19,840	2,699	( 23,573)	"
CyberLink International Technology Corp.	CyberLink Inc.	日本	電腦軟體銷售	US\$847,919	US\$847,919	1,900	100.00%	US\$916,503	US\$259,219	US\$259,219	"

(三)大陸投資資訊

無此情形。

(四) 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98年度							
0	訊連科技股份有限公司	CyberLink, Com Corp.	1	銷貨收入	\$ 712,198	註四	16%
				勞務收入	18,722	註七	0.4%
				應收帳款	96,606	註四	1%
				其他應收款	23,760	註六	0.3%
"	"	CyberLink Europe B.V.	"	銷貨收入	114,874	註四	3%
				勞務收入	20,618	註七	1%
"	"	CyberLink Inc.	"	銷貨收入	193,922	註五	4%
				應收帳款	74,881	註五	1%
民國97年度							
0	訊連科技股份有限公司	CyberLink, Com Corp.	1	銷貨收入	\$ 601,185	註五	13%
				勞務收入	18,423	註七	0.4%
				應收帳款	179,981	註五	3%
				其他應收款	15,821	註六	0.2%
"	"	CyberLink Europe B.V.	"	銷貨收入	253,577	註五	5%
				勞務收入	21,617	註七	0.5%
				應收帳款	58,002	註五	0.9%
				其他應收款	17,935	註六	0.3%
"	"	CyberLink Inc.	"	銷貨收入	154,174	註五	3%
				應收帳款	65,085	註五	1%

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：銷貨予關係人係按一般價格辦理，並於銷售完成後90日內收款。

註六：因關係人間之代墊款項及提供管理諮詢等產生之款項。

註七：提供管理諮詢之收入。

十二、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊：本公司係從事軟體研發之單一產業，並無其他重要產業部門。

(二)地區別財務資訊

本公司及各子公司民國98年度及97年度有關地區別財務資訊列示如下：

	98					度
	台灣	美洲	亞洲	歐洲	沖銷	
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 1,549,063	\$ 2,495,442	\$ 353,499	\$ 161,045	\$ -	\$ 4,559,049
來自母公司及合併子公司之收入	<u>1,029,155</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,029,155)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 2,578,218</u>	<u>\$ 2,495,442</u>	<u>\$ 353,499</u>	<u>\$ 161,045</u>	<u>(\$ 1,029,155)</u>	<u>\$ 4,559,050</u>
地區損益	<u>\$ 793,440</u>	<u>\$ 176,389</u>	<u>\$ 10,200</u>	<u>(\$ 861)</u>	<u>64,932</u>	<u>\$ 1,044,100</u>
採權益法認列之投資收益						-
其他營業外收入						(29,065)
稅前淨利						<u>\$ 1,015,035</u>
可辨認資產	<u>\$ 5,450,078</u>	<u>\$ 1,130,289</u>	<u>\$ 183,912</u>	<u>\$ 46,299</u>		<u>\$ 6,810,578</u>
採權益法認列之長期投資						-
資產合計						<u>\$ 6,810,578</u>
	97					度
	台灣	美洲	亞洲	歐洲	沖銷	合併
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 1,851,446	\$ 2,203,879	\$ 295,880	\$ 331,356	\$ -	\$ 4,682,561
來自母公司及合併子公司之收入	<u>1,017,217</u>	<u>-</u>	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>(1,017,225)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 2,868,663</u>	<u>\$ 2,203,879</u>	<u>\$ 295,888</u>	<u>\$ 331,356</u>	<u>(\$ 1,017,225)</u>	<u>\$ 4,682,561</u>
地區損益	<u>\$ 932,123</u>	<u>\$ 173,324</u>	<u>(\$ 7,919)</u>	<u>\$ 32,267</u>	<u>55,555</u>	<u>\$ 1,185,350</u>
採權益法認列之投資收益						-
其他營業外收入						91,087
稅前淨利						<u>\$ 1,276,437</u>
可辨認資產	<u>\$ 5,233,621</u>	<u>\$ 1,007,532</u>	<u>\$ 141,253</u>	<u>\$ 117,685</u>		<u>\$ 6,500,091</u>
採權益法認列之長期投資						-
資產合計						<u>\$ 6,500,091</u>

(三)外銷銷貨資訊：本公司民國 98 年度及 97 年度外銷銷貨淨額分別為\$3,919,382及\$3,698,890，明細如下：

地 區	98 年 度	97 年 度
美 洲	\$ 2,520,011	\$ 2,235,773
亞 洲	760,292	919,296
歐 洲	224,528	305,565
其 他	280,952	238,256
	<u>\$ 3,785,783</u>	<u>\$ 3,698,890</u>

(四)重要客戶資訊：

本公司民國 98 年度及 97 年度對其銷貨收入占損益表收入金額10%以上之客戶如下：

客 戶	98 年 度		97 年 度	
	銷 貨 淨 額	佔銷貨收入 淨額比例(%)	銷 貨 淨 額	佔銷貨收入 淨額比例(%)
客 戶 甲	\$1,294,282	28	\$ 940,367	20
客 戶 乙	1,125,926	25	1,185,728	25
客 戶 丙	598,904	13	752,155	16
客 戶 丁	216,990	5	469,013	10
	<u>\$3,236,102</u>	<u>71</u>	<u>\$3,347,263</u>	<u>71</u>

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	98 年度	97 年度	差異		
			金額	%	說明
流動資產	3,393,054	3,376,758	16,296	0.48	
固定資產	328,061	1,649,965	(1,321,904)	(80.12)	1
其他資產	1,641,258	172,902	1,468,356	849.24	2
資產總額	6,114,780	5,942,164	172,616	2.90	
流動負債	1,088,103	1,161,048	(72,945)	(6.28)	
負債總額	1,099,795	1,169,694	(69,899)	(5.98)	
股本	1,156,820	1,124,158	32,662	2.91	
資本公積	1,650,025	1,471,868	178,157	12.10	
保留盈餘	2,222,310	2,175,223	47,087	2.16	
股東權益總額	5,014,985	4,772,470	242,515	5.08	
增減比例變動分析說明：增減比例變動達 20% 以上且變動金額達新台幣一仟萬元者加以分析說明。					

#### (二)、財務狀況差異分析說明：

1/2. 固定資產較上期減少及其他資產較上期增加，主係本期將預計出租之內湖辦公大樓從固定資產轉列其他資產，使得固定資產減少而其他資產增加所致。

## 二、經營結果

### (一)、經營結果

單位：新台幣仟元

年 度	98 年度	97 年度	增(減) 金額	變動 比例	變動 分析
營業收入淨額	\$ 2,570,056	\$ 2,849,305	(279,249)	(9.80)	
營業成本	(29,922)	(31,588)	1,666	(5.27)	
營業毛利	2,540,134	2,817,717	(277,583)	(9.85)	
聯屬公司間未實現利益	(1,206)	-	(1,206)	100.00	
聯屬公司間已實現利益	651	-	651	100.00	
營業毛利淨額	2,539,579	2,817,717	(278,138)	(9.87)	
營業費用	(1,718,011)	(1,868,323)	150,312	(8.05)	
營業淨利	821,568	949,394	(127,826)	(13.46)	
營業外收入及利益					
利息收入	11,179	13,014	(1,835)	(14.10)	
金融資產評價利益	1,066	42,063	(40,997)	(97.47)	1
採權益法認列之投資收益	63,652	79,951	(16,299)	(20.39)	2
兌換利益	-	9,763	(9,763)	(100.00)	
什項收入	71,875	62,028	9,847	15.88	
營業外收入及利益合計	147,772	206,819	(59,047)	(28.55)	
營業外費用及損失					
兌換損失	(40,711)	-	(40,711)	100.00	3
什項支出	(12,728)	(128)	(12,600)	9,843.75	4
營業外費用及損失合計	(53,439)	(128)	(53,311)	41,649.22	
繼續營業單位稅前淨利	<u>\$ 915,901</u>	<u>\$ 1,156,085</u>	<u>(240,184)</u>	(20.78)	

### (二)、增減比例變動說明：

1. 金融資產評價利益：主係因民國 97 年度處分所有債券型基金，致本期金融資產評價利益大幅減少。
2. 採權益法認列之投資收益：本期採權益法認列之投資收益較上期減少，主係因本期認列子公司—CyberLink B.V. 長期投資之損失所致。
3. 兌換損失：本期兌換損失較上期增加，主係因本期美金貶值所致。
4. 什項支出：本期什項支出較上期增加，主係本期攤提出租資產-內湖辦公室折舊所致。

### (三)、收入或成本有重大變動之說明：無此情形。

### 三、現金流量之檢討與分析表

#### (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
\$2,566,540	(\$170,915)	(\$857,286)	\$1,538,339	-	-

##### 1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (a)營業活動：主要係因民國 97 年度處分所有債券型基金而於本期陸續購買，使得 98 年度淨現金流入較去年同期減少 \$4,613,391。
- (b)投資活動：民國 97 年度購置內湖辦公大樓而產生投資活動之淨現金流出約 \$1,347,776，使得 98 年度產生投資活動之淨現金流出較同期減少。
- (c)融資活動：民國 98 年度融資活動之淨現金流出較民國 97 年度增加，主要係民國 98 年度之現金股利發放數 \$847,137 較民國 97 年度現金股利發放數 \$805,315 增加所致。

#### (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
\$1,538,339	\$941,828	(\$933,241)	\$1,546,926	-	-

##### 1. 本年度現金流量變動情形分析

- (a)營業活動：主要係新客戶增加及現有數位影音產品持續暢銷，預計本公司 99 年之營業額持續成長，致營業活動現金流入增加。
- (b)投資活動：購置建築物，致產生現金流出約 \$34,273。
- (c)融資活動：主係預計發放現金股利、員工現金股利及董監酬勞，致產生現金流出約 \$898,968。

##### 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持續投資且開發 OEM 客戶成功，民國 98 年獲利新台幣 96,121 仟元；荷蘭子公司則由盈轉虧，民國 98 年虧損約新台幣 12,234 仟元；而由訊連 B. V. I. 子公司轉投資之日本孫公司因民國 98 年起零售業務開發見其成果，於民國 98 年起由虧轉盈新台幣 3,379 仟元。另訊連投資因認列瓦瑟科技之投資成本與淨值之無形資產攤銷以致虧損新台幣 23,615 仟元，惟瓦瑟科技獲利良好，於民國 98 年獲利新台幣 2,699 仟元。未來一年

因本公司仍擁有充裕之資金，故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)、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。

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

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。

### (三)、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延展外，未來度研究計劃重點在於提昇與強化針對各種來源數位加值內容，提供由擷取、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家庭中的欣賞及分享更為便利安全及具娛樂性；在 3D 時代持續開發及採用先進 3D 技術，為桌上型和筆記型電腦帶來精彩奪目的藍光 3D 立體電影，讓使用訊連影音軟體者能體驗影音視聽覺之極致享受。同時以嶄新觸碰式的創新技術，迎接觸控時代的來臨。預計未來 1 年將投入約 7.5 億元研發費用。

### (四)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司以全球行銷為主，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。

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亦已組成跨部門專案小組負責推動轉換計畫。

### (五)、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

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。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司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。2009年更榮獲由國際權威公司 Interbrand 承辦的「2009年台灣國際品牌價值調查」前二十名入圍廠商。

(七)、進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：目前無此計劃。

(八)、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劃。

(九)、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。

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

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劃，是故本公司並無此風險。

(十一)、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劃，是故本公司並無此風險。

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

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。

(十三)、其他重要風險及因應措施：無。

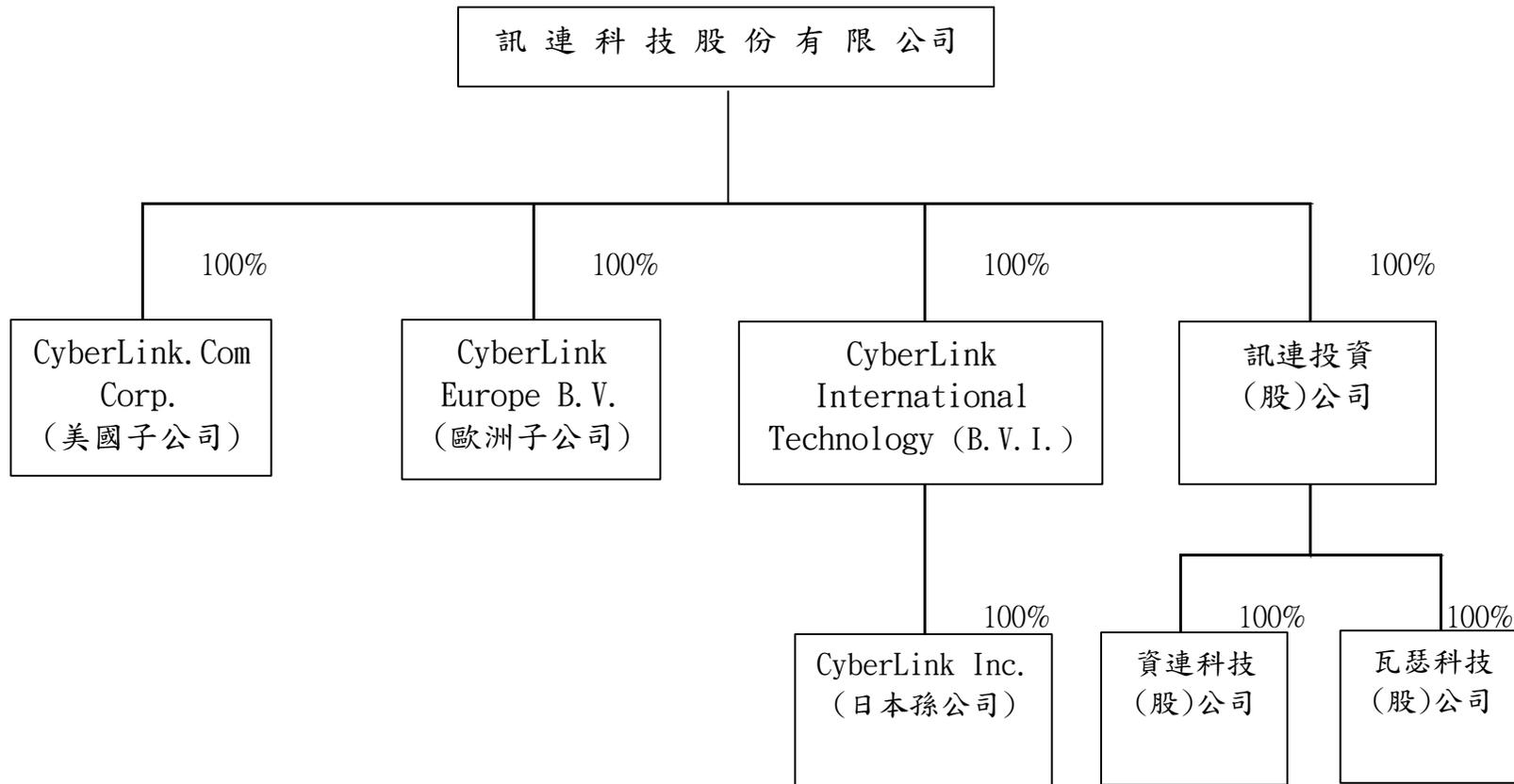
七、其他重要事項：無。

## 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

98 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	46750 Fremont Blvd, Suite 200, Fremont, CA94538, 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 Tech. 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
資連科技(股)司	94.10.07	台北縣新店市民權路100號15樓	新台幣1,000	電腦軟體銷售業
瓦瑟科技(股)公司	86.06.13	台北縣新店市民權路100號15樓	新台幣10,000	電腦軟體銷售業
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

98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%
CyberLink Europe B.V.	董事	黃肇雄	1,500,000	100%
CyberLink International Tech. Corp.	董事	黃肇雄	2,000,000	100%
CyberLink Inc.	董事	黃肇雄	1,900	100%
	董事	張華禎	1,900	100%
	董事	山砥裕子	1,900	100%
	監察人	孫亮珠	1,900	100%
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%
資連科技股份有限公司	董事長/總經理	黃肇雄(訊連投資(股)公司)	100,000	100.00%
	董事	張華禎(訊連投資(股)公司)	100,000	100.00%
	董事	陳小娟(訊連投資(股)公司)	100,000	100.00%
	監察人	孫亮珠(訊連投資(股)公司)	100,000	100.00%
瓦瑟科技股份有限公司	董事長/總經理	黃肇雄(訊連投資(股)公司)	1,000,000	100.00%
	董事	張華禎(訊連投資(股)公司)	1,000,000	100.00%
	董事	陳小娟(訊連投資(股)公司)	1,000,000	100.00%
	監察人	孫亮珠(訊連投資(股)公司)	1,000,000	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：

98年12月31日；單位：新台幣仟元；美金仟元

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.	136,327	1,130,744	730,670	400,074	2,495,442	176,390	96,121	24.03
CyberLink Europe B.V.	64,770	46,299	24,663	21,637	161,045	(861)	(12,234)	(8.16)
CyberLink International Tech Corp.	美金 2,000	美金 3,629	美金 0	美金 3,629	-	美金 (5,618)	美金 3,379	美金 1.69
CyberLink Inc.	美金 848	美金 5,774	美金 4,853	美金 921	美金 10,699	美金 309	美金 259	美金 136.32
訊連投資(股) 公司	120,000	168,483	0	168,483	0	(109)	(23,615)	(1.97)
資連科技(股) 公司	1,000	598	11	587	-	(85)	(85)	(0.85)
瓦瑟科技(股) 公司	10,000	16,596	2,294	14,301	8,162	3,861	2,699	2.70

說明：1. CyberLink. Com Corp. 與 CyberLink Europe B.V. 之財務資料係由會計師查核簽證時依匯率換算成台幣。

(七)、關係企業合併財務報表

訊連科技股份有限公司

聲 明 書

本公司民國九十八年度（自民國九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書、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中華民國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



董事長：黃肇雄



中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 二 十 五 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

