

股票代號

5203

訊連科技股份有限公司  
CyberLink Corp.

2024 年度

年 報

本年報查詢網址：

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/>

公司查詢網址 <https://tw.cyberlink.com/prog/company/ir-annual-report.jsp>

2025 年 4 月 22 日刊印

**一、本公司發言人姓名、職稱及聯絡電話：**

發言人：蔡明鋒  
職稱：執行長室特別助理  
電話：(02) 8667-1298 分機 1175  
電子郵件信箱：investor@cyberlink.com  
代理發言人：古媯君  
職稱：第二事業群總經理  
電話：(02)8667-1298 分機 2520  
電子郵件信箱：investor@cyberlink.com

**二、公司之地址及電話：**

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

**三、股票過戶機構：**

名稱：元大證券股份有限公司  
地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 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：黃金連、賴宗義  
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://tw.cyberlink.com/>**

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	13
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	13
二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金.....	20
三、公司治理運作情形.....	24
四、會計師公費資訊揭露.....	59
五、最近二年度及其期後期間有更換會計師之資訊.....	59
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。.....	59
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：.....	59
八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人之資訊.....	60
九、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：.....	61
參、募資情形.....	62
一、資本及股份.....	62
二、公司債之辦理情形.....	68
三、特別股發行情形.....	68
四、海外存託憑證辦理情形.....	68
五、員工認股權憑證辦理情形.....	69
六、限制員工權利新股辦理情形.....	70
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	70
八、資金運用計劃執行情形.....	70
肆、營運概況.....	71
一、業務內容.....	71
二、市場及產銷概況.....	80
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	87
四、環保支出資訊.....	88
五、勞資關係.....	88
六、資通安全管理.....	91
七、重要契約.....	93
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	94
一、財務狀況之檢討與分析.....	94
二、財務績效.....	95
三、現金流量分析.....	96
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	96

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畫.....	96
六、風險事項.....	96
七、其他重要事項.....	100
陸、特別記載事項.....	<b>101</b>
一、關係企業相關資料.....	101
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.....	104
三、其他必要補充說明事項.....	104
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	104

# 壹、致股東報告書

謹致訊連科技股東朋友：

2024 年是訊連科技於生成式 AI(Gen AI)領域蓬勃發展的一年，我們以科技創新驅動成長，並時時掌握全球發展趨勢。作為 AI 與創意編輯軟體的先驅者，訊連科技已從 AI 發展的萌芽期邁入快速成長期。繼 2023 年推出十餘項廣受讚譽的 Gen AI 功能後，2024 年我們已累積推出超過 30 項 AI 創新功能，涵蓋影片、圖像與音效等多元應用場景。

得益於產品創新、數位行銷深耕、國際市場拓展及使用者體驗的持續優化，2024 年公司營收達新台幣 20.7 億元，創下近 10 年新高，較 2023 年成長 10.9%。在三大產品線中，創意編輯軟體(Create B2C)產品線營收年成長 18.4%至新台幣 15.2 億元，為歷史新高，佔整體營收 74%；以人臉辨識為主之新事業(New Biz)產品線營收成長 1.5%至新台幣 0.8 億元，逐漸鞏固市場地位，前述兩個成長型產品線已佔整體營收達 78%，營收結構持續進步。PC 搭售與光碟機相關軟體(PC-OEM/ODD)產品線營收雖減少 6.9%，但減幅優於預期，並持續貢獻穩定現金流。

## 人工智慧(AI)驅動產品創新與商機

訊連科技的創意編輯軟體全面覆蓋 PC、Mac、Android、iOS 及 Web 五大平台，在人工智慧技術的發展下，公司已全面整合相關技術至旗下軟體，以創造獨特的顧客體驗。例如，在影片編輯方面，提供 AI 畫質修復、AI 畫面補幀、AI 語音文稿同步精剪及 AI 動畫風格等；圖片編輯方面，推出 AI 物件移除、AI 換臉及 AI 圖片融合等；音效編輯方面，則提供 AI 音樂產生器、AI 變聲器等創新功能。

公司也於 2024 年宣告正式邁向 Gen AI 2.0 階段。相較於以往用戶難以生成符合預期的圖片，公司引入全新技術，旨在讓 AI 創作更精準、直觀且貼近用戶需求。例如，新推出的文字生成圖片功能，支援用戶上傳參考圖片（如人臉、姿勢、風格或構圖），結合文字描述生成圖片，大幅提升 AI 創作的準確度與用戶滿意度。

持續的創新與極佳的消費者滿意度使公司旗艦產品「威力導演」榮獲美國權威媒體 PC Magazine 同類別唯一滿分五顆星評價，並連續 15 年蟬聯編輯推薦精選(Editors' Choice)。「相片大師」也獲得英國知名科技媒體 TechRadar 的高分評價，進一步鞏固品牌影響力。此外，公司已將付費點數(Credit)系統拓展到多項產品，當使用者在使用 AI 功能時，能為公司創造額外營收來源。

在生成式 AI 的驅動下，2024 年也迎來了 AI PC 的元年。訊連科技憑藉多年累積的軟硬體整合技術，全面優化旗下影音創作編輯軟體功能於 AI PC 地端的運算效能。同時，公司與 Intel、AMD 及多家 PC 大廠攜手合作，共同行銷全球，這些合作不僅促進 AI PC 產業的發展，也提升公司影音創作軟體的全球品牌知名度。

## 掌握需求 拓展多元客群

著眼於更多元的營收來源，訊連科技於 2024 年持續透過「Promeo」及「MyEdit」兩項產品，吸引更多商務用戶。「Promeo」為行銷素材創作軟體，基於生成式 AI 技術，

能迅速且大量生成高品質的行銷內容，包括圖片、文字與模板等元素，有效解決廣告素材製作的痛點，其新推出的 AI Magic Designer 功能即是為此需求而開發，為本年度產品的一大亮點。「MyEdit」則是一款線上圖片及音訊編輯工具(Web Application)，讓用戶能不受裝置與地域限制，輕鬆進行編輯創作，並結合多項 Gen AI 功能，賦能用戶無限的創作力，目標是吸引更多專業使用者。兩項產品之年營收均繳出倍數的成長，更雙雙榮獲 2025 年台灣精品獎的肯定。

在 2024 年，FaceMe 人臉辨識產品線積極拓展企業客戶，培養具有成長性的收入來源。公司持續深化與全球晶片大廠、知名影像管理系統商以及系統整合夥伴的策略合作，並進一步強化垂直應用場景的解決方案，例如金融業 eKYC 的深度偽冒(Deepfake)偵測、安防領域的人形追蹤(People Tracker)以及智慧零售的客戶數據分析儀表板等。除了技術創新外，訊連科技也通過 ISO 27001:2022 國際資訊安全認證，為客戶提供最高規格的資安保障。我們感受到 2024 年市場對人臉辨識技術的接受度逐步提高，訊連科技也根據市場需求，將產品轉化為解決方案，並實現更多大規模建置的成功案例。隨著行銷、業務開發及產品品質的持續投入，我們對未來充滿信心。

## ESG 企業社會責任與永續經營

永續發展是企業責任的核心，也是邁向未來的重要方向。訊連科技深刻了解全球氣候變遷對企業營運的影響，將綠色創新與永續發展融入經營策略，積極推動環境保護與社會價值共存的模式。

訊連科技作為綠色產業的資訊軟體業，在產品開發過程中秉持環保理念，不產生一次性廢料。我們積極優化能源結構，持續增加再生能源的使用比例。自 2021 年起制定了十年計劃，每年提升 10% 的綠電使用比例，2025 年預計達到 40% 綠電使用率，並訂定 2030 年全面以綠電取代傳統電力的永續目標，展現對永續發展的堅定承諾。

自 2023 年起，訊連科技已啟動全面的溫室氣體盤查工作，並在 2024 年提前展開溫室氣體外部確信與查證，與專業機構的合作確保溫室氣體排放數據的透明性與準確性，並根據查證結果制定有效的減碳策略。此外，我們亦已完成 2023 年度永續報告書，系統性地呈現我們在環境保護、社會責任和公司治理方面的成果與計劃，展示我們對可持續發展的長期承諾。

訊連科技秉持「專業求精、創新突破、彈性變革、客戶為尊、誠信至上」的五大核心價值，積極履行企業社會責任，致力於業務發展的同時創造社會價值。多年來，我們持續招聘新人，創造就業機會，並致力於實踐員工多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，打造多元、包容且健康的職場環境。根據 2024 年所公佈的資訊服務業員工平均薪資數字，訊連科技的員工平均薪資年對年呈現穩健增長，並在上市公司資訊服務業中名列第一，彰顯公司在提升員工待遇方面的堅定承諾與成果。

長期以來，我們攜手「訊連玩美教育基金會」積極投入各項公益活動，透過教育推廣、學用接軌、社會關懷等縮短城鄉差距，提升社會平等機會。基金會致力於支持弱勢族群及促進永續發展，藉由教育資源捐贈、數位學習等多元計畫，協助更多人掌握改變未來的契機。我們每年定期舉辦捐血活動及其他公益行動，並鼓勵員工積極參與，共同推動企業社會責任的實踐，為社會創造正向價值，落實永續共好的理念。

我們深知永續發展不僅關乎環境保護，更是一種對社會、員工和股東的承諾。未來，我們將持續以實際行動實現節能減碳、推動綠色創新，並以更具社會價值的營運模式，邁向永續共好的未來。

## 2024 年度營業報告：

### 1. 營運成果

2024 年之全球合併營收約新台幣 20.68 億元，全年營業利益約新台幣 1.76 億元，合併營收較前一年度增長 10.9%；國內母公司全年營收約新台幣 17.47 億元，較前一年度增加 12.2%，2024 年度全年稅後純益約新台幣 3.15 億元，較前一年度增加 41.7%，營運表現大幅成長。

### 2. 財務收支及獲利能力分析：

#### (1) 全球合併財務資訊：

單位：新台幣仟元；%

項 目		2024 年度	2023 年度	增(減)百分比%	
財務 收支	營業收入	2,068,359	1,865,022	10.9%	
	營業毛利	1,775,770	1,595,606	11.3%	
	營業費用	1,600,202	1,445,491	10.7%	
	稅後純益	314,595	222,036	41.7%	
獲利 能力	資產報酬率(%)	5.32	3.85	38.2%	
	股東權益報酬率(%)	6.86	4.88	40.6%	
	估實收資本比率(%)	營業利益	22.24	19.02	16.9%
		稅前純益	47.67	38.75	23.0%
	純益率(%)	15.21	11.91	27.7%	
每股盈餘(元)	3.98	2.81	41.6%		

#### (2) 母公司國內營收：

單位：新台幣仟元；%

項 目		2024 年度	2023 年度	增(減)百分比%	
財務 收支	營業收入	1,746,563	1,556,729	12.2%	
	營業毛利	1,516,421	1,341,876	13.0%	
	營業費用	1,361,010	1,176,355	15.7%	
	稅後純益	314,595	222,036	41.7%	
獲利 能力	資產報酬率(%)	5.48	3.96	38.4%	
	股東權益報酬率(%)	6.86	4.88	40.6%	
	估實收資本比率(%)	營業利益	19.68	20.97	-6.2%
		稅前純益	46.38	39.17	18.4%
	純益率(%)	18.01	14.26	26.3%	
每股盈餘(元)	3.98	2.81	41.6%		

### 3. 研究發展狀況：

- (1) 2024 年度完成多項新產品開發及版本升級，並持續推出產品訂閱服務專屬的影音特效內容包，發表的影音產品包含「Director Suite」和「Promeo」桌機版及「PowerDirector」、「PhotoDirector」和「Promeo」手機版。「Promeo」首發 AI 樣板產生器 (AI Template Generator) – 「AI Magic Designer」，使用者只需要輸入口語化的文字描述，即可自動產生各式圖文並搭配出大量的樣板，讓使用者可以快速選取適合的樣板，再加以編輯成自己所需的圖片、海報、廣告文案、社群帖子或商品短影音。
- (2) 因應 AI PC 浪潮，優化 Windows 平台上的產品「PowerDirector」、「PhotoDirector」和「Promeo」。支援多個不同的 PC 平台，使用平台 AI 晶片的算力提供 AI 功能，優化使用者體驗之外，也省去使用者需要支付雲端算力的費用。支援的平台包括有 Intel、AMD 及其他 ARM-based PC。
- (3) 發表全新產品「Vivid Glam」，進軍美顏市場。在手機上提供使用者 AI 美顏及美妝功能，另外也提供強大的塑身工具，包括調整腿部粗細、腰部粗細及肩寬等功能，讓使用者能塑造完美身材。
- (4) 線上圖片及音訊編輯平台「MyEdit」持續提供更多的編輯功能，像是強化音訊品質的功能，尤其適合用在 Podcast，提供錄音室品質的聲音。另外，也在線上提供「AI Magic Designer」的樣板產生功能，讓使用者直接在網頁上編輯 AI 產生的樣板並輸出海報、邀請卡或社群帖子。
- (5) 持續精進「FaceMe 臉部辨識技術」演算法，推出智慧安控軟體「FaceMe Security」及人臉辨識平台「FaceMe Platform」重大升級，提供企業客戶能快速建置人臉辨識的解決方案。

### 2025 年度營業計劃概要：

展望 2025 年，Digital Media 事業群將專注研發更多 AI 技術，包括提升 AI 圖像生成品質以及開發 AI 影片生成等，並將技術整合至旗下產品，以推出更多創新功能。在產品層面，我們將持續深耕威力導演及相片大師兩大旗艦產品，並致力推動近年推出的新品，以拓展更多市場。這些新品中，Promeo 與 MyEdit 分別聚焦於數位行銷及商業應用解決方案；Vivid AI 專注於生成式 AI 多媒體創作；Vivid Glam 則針對美容美顏需求。在銷售通路方面，除了經營自有通路，我們將繼續與第三方銷售平台及夥伴保持緊密合作。同時，針對 AI PC 的發展趨勢，我們將強化與晶片及 PC 大廠的策略合作，透過共同行銷提升品牌價值，拓展全球市場。

在 Computer Vision 事業群方面，FaceMe 人臉辨識將維持與晶片廠商、安控影像管理系統及系統整合商緊密合作，此外，隨著 FaceMe 於各垂直領域的解決方案趨於完整，我們將透過領先的技術及產品優勢爭取更多客戶，如金融機構 eKYC 應用、政府機構及企業門禁安防需求等，並持續拓展全球市場，重點關注台灣、日本、韓國、美國及東南亞等。

2025 年將是訊連邁向新里程碑的重要一年，隨著 AI 技術的持續創新與市場需求的不斷成長，我們對未來充滿信心。憑藉多元化的產品策略、穩健的合作夥伴關係以及積極的國際市場布局，我們期望公司能展現更大的成長動能，奠定堅實的市場地位。

最後祝各位股東

身體健康，萬事如意

董事長：黃肇雄



總經理：古婊君



總經理：林昭宏



## 公司得獎記錄

得獎年/月	得獎內容
2003年8月	榮獲經濟部「產業科技發展企業傑出獎」
2006年9月	榮獲經濟部「第十四屆產業科技獎」之傑出創新企業獎
2006年10月	榮獲全球商業權威媒體富比士雜誌(Forbes Asia)評選為亞洲區最佳營運企業 (Best Under a Billion)
2006年11月	榮獲美國「商業週刊」(Business Week)評選為「2006年亞洲前百大成長公司」
2007年8月	榮獲 Cheers 雜誌 2007年「快樂工作人大獎-最佳企業雇主獎」
2007年9月	榮獲行政院勞工委員會「第三屆人力創新獎-團體獎」
2007年11月	榮獲全球商業權威媒體富比士雜誌(Forbes Asia)亞洲區最佳營運企業 (Asia 200 Best Under a Billion)
2009年10月	榮獲行政院勞工委員會「2009年人力創新獎」
2009年10月	榮獲經濟部2009年「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
2009年12月	榮獲經濟部工業局「最佳數位學習創新技術開發獎」
2010年9月	榮獲經濟部2010年「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
2011年9月	榮獲經濟部2011年「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
2012年2月	榮獲新北市政府經濟發展局「新北市卓越企業獎」
2012年9月	榮獲經濟部2012年「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
2012年10月	榮獲經濟部「第2屆國家產業創新獎」
2013年11月	榮獲台北市政府勞工局「幸福企業獎」
2013年12月	榮獲經濟部2013年「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
2014年2月	榮獲經濟部第二屆「卓越中堅企業獎」
2014年5月	榮獲勞動部第一屆「工作與生活平衡獎 - 健康快活獎章」
2014年12月	榮獲經濟部2014年「台灣國際品牌價值調查」前二十大品牌
2018年12月	榮獲行政院「第25屆國家品質獎」- 績優經營獎
2020年11月	榮獲經濟部「台灣精品成就獎」
2023年12月	榮獲台灣檢驗科技「2023 SGS 綠色標章獎-碳管理類」

## 產品得獎記錄

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2000 年 2 月	Medi@Show	榮獲德國 CeBIT 展 EuroTrade 「Best of Taiwan's Best」獎
2000 年 5 月	PowerDVD	榮獲德國 Computer Easy 「Editor's Choice」獎
2000 年 5 月	PowerDVD	榮獲波蘭 Komputex Swiat 「Editor's Choice」獎
2000 年 5 月	PowerVCR II	榮獲「Best of Computex 獎 (Best Multimedia)」
2000 年 6 月	PowerDVD	榮獲英國 PC Plus 「Best Software Decoder」獎
2000 年 6 月	PowerDVD	榮獲德國 PC Magazin 「Editor's Choice」獎
2000 年 6 月	PowerDVD	榮獲德國 CHIP 「Editor's Choice」獎
2000 年 11 月	TalkingShow	榮獲美國 Comdex 展「Best of Taiwan's Best」獎
2000 年 11 月	PowerDVD	榮獲法國 SVM 「Editor's Choice」獎
2000 年 12 月	PowerDVD	榮獲法國 PC Achat 「Editor's Choice」獎
2000 年 12 月	PowerDVD	榮獲日本 DOS-V 「Editor's Choice」獎
2001 年 3 月	PowerDVD	榮獲法國 PC Fun 「Editor's Choice」獎
2001 年 3 月	PowerDVD	榮獲德國 Computer Bild 「Editor's Choice」獎
2001 年 4 月	PowerDVD	榮獲法國 Info.PC 「Editor's Choice」獎
2001 年 4 月	PowerDVD	榮獲德國 CHIP 「Editor's Choice」獎
2001 年 4 月	PowerDVD	榮獲法國 PC Achat 「Editor's Choice」獎
2001 年 4 月	PowerVCR	榮獲法國 Info PC magazine 雜誌最高五顆星評等榮譽
2001 年 5 月	PowerDVD	榮獲德國專業 IT 雜誌 Computer Easy 最佳編輯推薦
2001 年 5 月	PowerDVD	榮獲西班牙專業 IT 雜誌 PC Actual 最佳編輯推薦
2001 年 6 月	PowerDVD 3.0	榮獲法國 PC Praxis 「Editor's Choice」
2001 年 6 月	PowerDVD	榮獲德國專業 IT 雜誌 PC Praxis 「最佳編輯推薦」
2001 年 6 月	PowerDirector	榮獲 2001 年 Computex 展中多媒體類之「Best of Computex」
2001 年 6 月	PowerVCR II3.0 StreamAuthor TalkingShow	榮獲第七屆金學獎佳作
2001 年 10 月	PowerDVD 3.0	榮獲法國 PC Achat 「Editor's Choice」
2002 年 1 月	PowerDirector2.0 Pro	榮獲 Eurotrade 「Best of Taiwan's Best」

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2002 年 1 月	PowerDVD XP 4.	榮獲 Hungary CHIP – 「Best of 2001」
2002 年 2 月	CyberLink Corp	榮獲日本 BCN 「Best Vendor Award」
2002 年 2 月	PowerDVD XP 4.0	榮獲德國 Computer Easy 的「Editor's Choice」
2002 年 2 月	PowerDVD 3.0	榮獲德國 PC Professionell 「Editor's Choice」
2002 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	榮獲 Poland Computer CHIP 「Editor's Choice」
2002 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	榮獲德國 CHIP 「Editor's Choice」
2002 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	榮獲德國 PC Praxis 「Editor's Choice」
2002 年 3 月	PowerDVD XP 4.0	榮獲德國 Computer Bild 的「Editor's Choice」
2002 年 4 月	PowerDVD XP 4.0	榮獲德國 PC Welt 的「Editor's Choice」
2002 年 11 月	StreamAuthor	榮獲「2002 台灣創新軟體獎」殊榮
2002 年 12 月	威力導演 PowerDirect	榮獲「第八屆金學獎」
2003 年 1 月	威力導演 PowerDirect 串流大師 StreamAuthor	榮獲 2003 年「國家精品獎」
2003 年 1 月	PowerCinema	榮獲「Best of Comdex 2002」
2003 年 9 月	PowerProducer 2	榮獲 Eurotrade 「Best of Taiwan's Best」最高榮譽
2003 年 9 月	StreamAuthor	榮獲「第九屆金學獎」
2003 年 10 月	PowerDVD 5	榮獲經濟部工業局「2003 年台灣創新軟體獎」
2003 年 10 月	PowerDVD PowerDirector ProwerProducer	榮獲中國「2003 年最佳 OEM 軟體推薦獎」
2004 年 1 月	PowerDVD	榮獲 2004 年「台灣精品獎」
2004 年 1 月	威力導演 PowerDirector PowerDVD 威力製片 PowerProduce 串流大師 StreamAuthor	榮獲 2004 年「台灣精品獎」
2004 年 1 月	PowerDVD 5	榮獲國際專業 IT 媒體 PC Magazine 「2003 年度影音類風雲產品」
2004 年 2 月	DVD PowerProduce 2	榮獲全球第一家榮獲國際組織 DVD Forum 測試通過軟體公司
2004 年 3 月	威力酷燒 Power2Go 3	榮獲「Eurotrade 獎項」
2004 年 3 月	DVD 威力製片 PowerProduce 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」
2004 年 6 月	威力導演 PowerDirector	榮獲「Best Choice of Computex 2004」
2004 年 6 月	威力劇院 Power Cinama	榮獲「Buyer's Choice of Computex 2004」
2004 年 8 月	PowerDVD	榮獲 PC Magazine 「2003 年最佳產品」
2004 年 11 月	威力劇院 Power Cinama	榮獲 2005 美國最大消費性電子展 CES Innovations Award

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2004 年 12 月	DVD 威力製片 PowerProduce 3	榮獲 2004 年資訊月「傑出應用獎」
2004 年 12 月	威力劇院 Power Cinama	榮獲美國 CES「Innovations Award 工程創新獎」
2005 年 1 月	PowerDVD 威力導演 PowerDirector 威力劇院 Power Cinama DVD 威力製片 PowerProduce 3	榮獲 2005 年「台灣精品獎」
2005 年 1 月	PowerCinema 4	榮獲 2005 International CES Innovations Award Honoree
2005 年 11 月	PowerCinema 4	榮獲「2005 年資訊月傑出資訊應用暨產品獎」
2006 年 1 月	PowerDirector 5	榮獲美國 Top 10 Reviewer 之「Gold Award」
2006 年 5 月	PowerDVD 7	榮獲 Retail Vision 之「Best Software Award」
2006 年 5 月	PowerDVD 7	榮獲美國 Top 10 Reviewer 之「Gold Award」
2006 年 6 月	PowerDVD 7	榮獲德國 PC Professionell 雜誌 2006 年 COMPUTEX「最佳軟體大獎」
2006 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」
2006 年 12 月	威力導演 PowerDirector 5	榮獲 2006 年度資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」
2007 年 5 月	威力導演 PowerDirector 6	榮獲 DVD Info 視聽雜誌 2007 年 05 月號「編輯最佳推薦」
2007 年 11 月	PowerDVD 極致版	榮獲 2007 年度資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」
2007 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
2008 年 1 月	MediaServer SoftDMA	榮獲 DLNA 1.5 認證並被選為標準設備(Reference Device)
2008 年 1 月	PowerDVD 極致版	榮獲藍光光碟聯盟 BD-Video Profile 1.1 播放認證
2008 年 3 月	PowerDVD 威力導演 PowerDirector 6	榮獲 2007 年「創新軟體獎」
2008 年 3 月	PowerDVD 6	榮獲 DTS-HD Master Audio 認證
2008 年 3 月	PowerDVD 極致版	通過 BD-Live 及 AVCREC 認證
2008 年 6 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲 PC Magazine 全球最大國際電腦雜誌 4.5 顆星「Editor's Choice」獎!
2008 年 6 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲 PC Utilities Magazine 英國專業電腦雜誌「Editor's Choice」獎

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2008 年 6 月	PowerDVD8 Ultra	榮獲德國 CHIP 雜誌 Test Winnier Award 在所有 DVD 播放軟體中獲得第一名的榮耀
2008 年 7 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲 LAPTOP 專業電腦雜誌「Editor's Choice」獎
2008 年 8 月	威力製片 PowerProduce	獲得 AVCREC 認證
2008 年 8 月	威力導演 PowerDirector 7 PowerDVD 8	榮獲澳大利亞 PC User「Editor's Choice」獎
2008 年 9 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲新加坡 PC Magazine「Editor's Choice」獎
2008 年 9 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲英國 PC Pro「Editor's Choice」獎
2008 年 10 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲 PChome 電腦家庭 2008 年 10 月「2008 最佳功能推薦」
2008 年 10 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲澳大利亞 PC Authority「Editor's Choice」獎
2008 年 11 月	威力百科 7	榮獲英國 PC Advisor 網站「Editor's Choice」獎
2008 年 11 月	Medi@Show4	榮獲英國 PC Answers「Editor's Choice」獎
2008 年 11 月	威力導演 PowerDirector 7	榮獲德國 CHIP.de 網站五顆星推薦
2009 年 1 月	威力百科 7	榮獲德國 PC Magazine 獲得特優獎
2009 年 1 月	威力百科 7	榮獲 PChome 電腦家庭「2009 年最佳編輯推薦」
2009 年 3 月	PowerDVD 9	榮獲德國 CHIP.EU 網站五顆星評等
2009 年 3 月	威力百科 7	榮獲美國 PC Magazine 網站「Editor's Choice」獎
2010 年 1 月	PowerDVD 9 威力導演 PowerDirector 8	榮獲 2010 年「台灣精品獎」
2010 年 3 月	威力百科 8	榮獲美國 PC Magazine「Editor's Choice」獎
2010 年 12 月	PowerDVD 10	榮獲 2010 年「台灣精品獎」
2011 年 4 月	PowerDVD 10	榮獲 2011 年「台灣精品銀質獎」
2011 年 12 月	威力導演 PowerDirector 10	榮獲美國權威雜誌 PC Magazine「Editor's Choice」獎
2012 年 1 月	PowerDVD 威力導演 PowerDirector	榮獲 2012 年「台灣精品獎」
2012 年 10 月	威力導演 PowerDirector 10	榮獲「2012 年金點設計獎年度最佳設計獎」之最高榮耀
2012 年 12 月	威力導演 PowerDirector	榮獲 2012 年資訊月「傑出資訊應用暨產品獎」
2013 年 1 月	PowerDVD 威力導演 PhotoDirector	榮獲 2013 年「台灣精品獎」

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2013 年 11 月	威力導演 PowerDirector 12	榮獲 2013 年資訊月「百大創新產品」
2013 年 11 月	威力導演 PowerDirector 12	榮獲 2014 年 CES 美國消費性電子展軟體及行動 App 類「創新設計及工程大獎」
2013 年 12 月	PowerDVD 威力導演 PowerDirector 相片大師 PhotoDirector	榮獲 2013 年「台灣精品獎」
2014 年 1 月	威力導演 PowerDirector 12	榮獲美國《PC Magazine》雜誌「2013 年度最佳影片剪輯軟體」
2014 年 4 月	PhotoDirector 5 相片大師	蟬聯最高榮譽「台灣精品金質獎」
2015 年 5 月	威力導演 PowerDirector 13 PowerDVD 14	榮獲 2015 年「台灣精品獎」
2015 年 11 月	威力導演 PowerDirector 14	榮獲《PC Magagazine》「2015 年度最佳產品」殊榮
2016 年 1 月	威力導演 PowerDirector 14 相片大師 PhotoDirector7 PowerDVD 15	榮獲 2016 年「台灣精品獎」
2016 年 1 月	威力導演 PowerDirector 14	榮獲 2016 年「台灣精品金質獎」
2016 年 12 月	威力導演 PowerDirector 行動 App	榮獲 Google Play 2016 年度最佳應用程式
2017 年 1 月	威力導演 PowerDirector 15 相片大師 8 PowerDVD 17	榮獲 2017 年「台灣精品獎」
2017 年 1 月	威力導演 PowerDirector 15	榮獲美國 PCMag 「Editor's Choice」獎
2017 年 12 月	威力酷剪 ActionDirector 行動版	榮獲 Google Play 2017 年度最佳應用程式
2017 年 12 月	威力導演 PowerDirector 16	榮獲台灣精品「金質獎」
2017 年 12 月	威力導演 PowerDirector 行動版 威力酷剪 ActionDirector 行動版	榮獲 Google Play 編輯精選應用程式肯定
2018 年 10 月	FaceMe™	於全球權威 MegaFace Challenge 臉部辨識挑戰，勇奪台灣 AI 臉部辨識核心引擎第一
2018 年 11 月	威力導演 PowerDirector17	榮獲 2018 資訊月百大創新產品金質獎
2019 年 10 月	威力導演 PowerDirector18 相片大師 PhotoDirector11 U 整合通訊 FaceMe® AI 臉部辨識引擎	榮獲 2019 年「台灣精品獎」
2019 年 11 月	FaceMe® AI 臉部辨識引擎	榮獲台灣精品「銀質獎」
2020 年 4 月	FaceMe® AI 臉部辨識引擎	NIST 評比再創佳績 準確度達 99.7%，為台灣唯一入榜全球 20 強排行榜廠商
2020 年 11 月	威力導演 PowerDirector 行動 App	榮獲最高榮耀之「台灣精品銀質獎」
2020 年 12 月	FaceMe® AI 臉部辨識引擎	挺進 NIST 1:N 臉部辨識評比全球十強。

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2021 年 7 月	FaceMe® AI 臉部辨識引擎	於全球知名之 2021 年國際電腦視覺大會 (International Conference on Computer Vision)，名列全球活體辨識競賽前三強 提供金融、保險業安全、可靠之人臉辨識技術。
2021 年 11 月	威力導演 PowerDirector 365 macOS 版	榮獲最高榮耀之「2022 台灣精品銀質獎」
2022 年 11 月	FaceMe® Platform	榮獲「2023 年台灣精品獎」
2023 年 1 月	威力導演 PowerDirector365	榮獲美國知名科技雜誌《PC Magazine》影片編輯類全球唯一五星滿分評價「Editor's Choice」獎
2024 年 10 月	威力導演 PowerDirector365	榮獲美國知名科技雜誌《PC Magazine》影片編輯類全球唯一五星滿分評價「Editor's Choice」獎
2024 年 10 月	相片大師 PhotoDirector365	榮獲知名科技媒體網站《Techradar》4.5 星評價
2024 年 11 月	智慧人形追蹤影像分析 People Tracker 電商/數位行銷創意編輯工具 Promeo 線上圖片音訊編輯器 MyEdit	榮獲「2025 年台灣精品獎」
2025 年 2 月	威力導演 PowerDirector	BCN AWARD 影音軟體類別首獎

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)、董事資料

2025年3月31日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 (註冊地)	選(就)任 日期	任期	初次選 (就)任日 期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數(股)	持股 比率 (%)	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	黃肇雄	男 66-70 歲	中華民國	2023.6.20	3年	2002.5.27	2,797,910	3.54	2,797,910	3.54	7,862,716	9.94	0	0	美國 UCLA 電機博士 訊連科技創辦人 訊連科技(股)公司總經理	訊連科技(股)公司執行長 CyberLink.Com Corp.董事長/代理 總經理 CyberLink International Technology Corp.(BVI)董事長 CyberLink Inc. (Japan)董事 Perfect Corp.(Cayman)董事	本公司 之董事	張華禎	配偶	
																	本公司 之董事	黃奕程	父子	
董事	程傑國際 投資(股) 公司		中華民國	2023.6.20	3年	2002.5.27	12,176,497	15.42	12,176,497	15.39	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
	代表人： 張華禎	女 60-65 歲	中華民國	2023.6.20	3年	2002.5.27	7,862,716	9.96	7,862,716	9.94	2,797,910	3.54	0	0	美國 UCLA 企管碩士 趨勢科技全球執行副總經理 訊連科技(股)公司總經理	CyberLink Inc. (Japan)董事 Perfect Corp. (Cayman)董事長/總 經理 Perfect Corp. (USA) 董事長 Perfect Corp. (Japan)董事 Perfect Corp. (Shanghai) 董事長 Perfect Corp. SARL (France) 董事長 Perfect Mobile Corp. (BVI)董事長 Wannaby Inc. (USA) 董事長 UAB Wannaby (Lithuania) 董事長	本公 司董 事長	黃肇雄	配偶	
	代表人： 海英倫	男 70-75 歲	中華民國	2023.6.20	3年	2014.6.19	0	0	0	0	50,000	0.06	0	0	行家旅行社董事長	行家旅行社董事長	無	無	無	
董事	洛磯山投 資(股)公 司		中華民國	2023.6.20	3年	2018.6.19	106,000	0.13	106,000	0.13	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
	代表人： 黃奕程	男 30-35 歲	中華民國	2023.6.20	3年	2018.6.19	1,756,615	2.23	1,756,615	2.22	0	0	0	0	Perfect Corp.(Cayman)董事 玩美移動(股)公司董事長	玩美移動(股)公司董事長	本公 司董 事長	黃肇雄	父子	
																	本公司 之董事	張華禎	母子	

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 (註冊地)	選(就)任 日期	任期	初次選 (就)任日 期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數(股)	持 股 比 率 (%)	股數(股)	持 股 比 率 (%)	股數(股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)			股數 (股)	持 股 比 率 (%)	職稱	
獨立 董事	徐衍珍	男 66-70 歲	中 華 民 國	2023.6.20	3 年	2023.6.20	5,000	0.01	5,000	0.01	0	0	0	0	美國佛羅里達大學電機博士 和碩聯合科技董事長特助暨 資深副總經理	和碩聯合科技(股)公司技術長暨 資深副總經理	無	無	無	
獨立 董事	簡民智	男 40-45 歲	中 華 民 國	2023.6.20	3 年	2023.6.20	0	0	0	0	0	0	0	0	美國 UCLA 電機碩士 大眾全球投資控股(股)公司 董事長 攸泰科技(股)公司董事長 三希科技集團副董事長 豐藝電子股份有限公司獨立 董事	大眾全球投資控股(股)公司總 經 攸泰科技(股)公司董事長 三希科技集團副董事長 豐藝電子股份有限公司獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	蘭堉生	男 65-70 歲	中 華 民 國	2023.6.20	3 年	2020.6.23	65,197	0.08	65,197	0.08	1,000	0.00	0	0	中央大學 人力資源管理 研究所碩士 中央大學 人力資源管理 研究所博士班研究 華晶科技(股)公司人力資 源部副總經理 鳳凰科技(股)公司亞太區 人力資源部協理 科林研發(股)公司人力資 源協理 花旗銀行人力資源協理	無	無	無	無	

## (二)、法人股東之主要股東

2025 年 3 月 31 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、英屬維京群島商世界快訊公司
洛磯山投資(股)公司	英屬維京群島商 DVDDonet.com Inc.

## (三)、主要股東為法人者其主要股東

2025 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東(持股 10%以上)
英屬維京群島商世界快訊公司	張華禎
英屬維京群島商 DVDDonet.com Inc.	英屬維京群島商世界快訊公司

(四)、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
<p>董事長 黃肇雄</p>	<p>美國 UCLA 電機博士，為公司創辦人，現任本公司董事長暨執行長，並為台灣大學客座教授，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力，推動永續經營。</p>	<p>(1) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司之董事、監察人或受僱人。 (2) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。 (3) 未有公司法第 30 條各款情事 (4) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	<p>無</p>
<p>董事 程傑國際投資 (股)公司 代表人:張華禎</p>	<p>美國UCLA企管碩士，現任本公司董事、Perfect Corp. (Cayman) 董事長，專精於企業營運、財務規劃及全球化市場競爭判斷及創新領導能力。</p>	<p>(1) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司之董事、監察人或受僱人。 (2) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。 (3) 未有公司法第 30 條各款情事</p>	<p>無</p>
<p>董事 程傑國際投資 (股)公司 代表人:海英倫</p>	<p>現任本公司董事及行家旅行社之創辦人與董事長。</p>	<p>(1) 非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。 (3) 非(1)所列之經理人或(2)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (4) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司之董事、監察人或受僱人。 (5) 非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。 (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 5%以上股東。 (7) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。 (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</p>	<p>無</p>

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
董事 洛磯山投資 (股)公司 代表人:黃奕程		現任本公司董事，並任玩美移動董事長及 Perfect Corp.(Japan) 董事。	(1) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (2) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司之董事、監察人或受僱人 (3) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (4) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (5) 未有公司法第 30 條各款情事	無
獨立董事 徐衍珍		美國佛羅里達大學電機博士，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，為和碩聯合科技技術長暨資深副總經理，並曾任和碩聯合科技副總及華碩電腦協理。	(1) 非本公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有本公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。	無
獨立董事 簡民智		美國 UCLA 電機碩士，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，任大眾投控董事長、攸泰科技董事長及三希科技集團副董事長，並為豐藝電子獨立董事。	(7) 非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事 (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1
獨立董事 蘭堉生		中央大學人力資源管理研究所碩士及博士班研究，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，曾任職於花旗銀行、台灣應用材料、華晶科技等公司人力資源部。	(7) 非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事 (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

## (五)、董事會多元化及獨立性

### 1. 董事會多元化

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

- (1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司董事會成員組成穩定變動較少，已確保女性董事至少占有一席，雖尚未達董事席次的三分之一，但未來公司將持續推動女性高階職位候選人的接班培訓，並持續關注適當的女性候選人，以增加女性董事候選人的比例，進一步提升董事會的性別多元性。

依前項原則，本公司多元化目標為：

- (1) 董事至少三分之一席次具備科技產業、行銷或科技專長，現行至少有一位女性董事成員，逐步擴增女性董事席次。
- (2) 獨立董事至少三分之一具財會或科技專長。

依前項目標，本公司 7 位董事成員包含各領域及不同產業經營者，具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養。為落實多元化政策，成員中有一位女性董事(占比 14%)，僅一位董事均兼任員工，獨立董事任期均在 3 屆以下，2 位董事年齡在 50 歲以下；4 位董事年齡在 60~69 歲，1 位董事年齡在 70 歲以上，目前董事會成員組成已達成多元化政策目標，情形如下：

多元化核心 姓名		基本組成					獨立董事 任期年資			專業背景				專業知識與技能						
		國籍	性別	具員工身份	年齡			三年以下	三~九年	九年以上	會計	財務	行銷	科技	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
					50歲以下	60~69歲	70歲以上													
董事	黃肇雄	中華民國	男	✓		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	張華禎		女			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	海英倫		男				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	黃奕程		男		✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	徐衍珍	中華民國	男			✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	蘭堉生		男			✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	簡民智	美國	男		✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

## 2. 董事會獨立性

本公司現任董事會成員共 7 位，包含 3 席獨立董事及 4 席非獨立董事(佔全體董事成員比例 43%及 57%)，女性董事占比 14%，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。

(六)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2025年3月31日

職稱	姓名	性別	國籍	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	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數(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	
董事長暨執行長	黃肇雄	男	中華民國	2002.05	2,797,910	3.54	7,862,716	9.94	無	無	美國 UCLA 電機博士 訊連科技創辦人 訊連科技(股)公司總經理	訊連科技(股)公司執行長 CyberLink.Com Corp.董事長/代理總經理 CyberLink International Technology Corp. (BVI)董事長 CyberLink Inc. (Japan)董事 Perfect Corp.(Cayman)董事	無	無	無	
第一事業群總經理	林昭宏	男	中華民國	2023.12	215,603	0.27	0	0.00	無	無	臺灣大學電機所博士	無	無	無		
第二事業群總經理	古娛君	女	中華民國	2023.12	296,939	0.38	532	0.00	無	無	臺灣大學資工所碩士	無	無	無		
產品管理部副總經理	雷永威	男	中華民國	2003.06	243,570	0.31	0	0.00	無	無	臺灣大學資工所博士	無	無	無		
研發部資深副總經理	李承緒	男	中華民國	2008.05	95,862	0.12	0	0.00	無	無	臺灣大學資工所碩士	無	無	無		
業務發展部協理	彭思雯	女	中華民國	2009.07	24,663	0.03	0	0.00	無	無	英國貝茲大學企業管理研究所碩士	無	無	無		
會計主管	蕭婉如	女	中華民國	2021.03	0	0	0	0.00	無	無	輔仁大學會計系	無	無	無		

## 二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

### (一)、2024 年度支付董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額																			
董事長	黃肇雄	500	500	0	0	500	500	0	0	1,000 0.32%	1,000 0.32%	12,349	12,349	0	0	1,700	0	1,700	0	15,049 4.78%	15,049 4.78%	無
董事	程傑國際投資(股)公司代表人:張華禎	500	500	0	0	500	500	0	0	1,000 0.32%	1,000 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000 0.32%	1,000 0.32%	無
董事	程傑國際投資(股)公司代表人:海英倫	500	500	0	0	500	500	4	4	1,004 0.32%	1,004 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,004 0.32%	1,004 0.32%	無
董事	洛磯山投資(股)公司代表人:黃奕程	500	500	0	0	500	500	0	0	1,000 0.32%	1,000 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000 0.32%	1,000 0.32%	無
獨立董事	徐衍珍	250	250	0	0	250	250	4	4	504 0.16%	504 0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	504 0.16%	504 0.16%	無
獨立董事	簡民智	250	250	0	0	250	250	4	4	504 0.16%	504 0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	504 0.16%	504 0.16%	無
獨立董事	蘭堉生	500	500	0	0	500	500	4	4	1,004 0.32%	1,004 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,004 0.32%	1,004 0.32%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：公司獨立董事皆參與公司董事會並深入了解公司經營狀況、並持續就公司重要財務業務議題與會計師與稽核人員進行溝通了解、並提出各項改善建議、本公司獨立董事酬金給付政策與其他同業獨立董事之酬金相較尚屬合理。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

### 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	徐衍珍、簡民智	徐衍珍、簡民智	徐衍珍、簡民智	徐衍珍、簡民智
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	黃肇雄、程傑國際(股)、 蘭堉生、洛磯山投資(股)	黃肇雄、程傑國際(股)、 蘭堉生、洛磯山投資(股)	程傑國際(股)、 蘭堉生、 洛磯山投資(股)	程傑國際(股)、 蘭堉生、 洛磯山投資(股)
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 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)			黃肇雄	黃肇雄
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	6	6	6	6

\* 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。

(二)、2024 年度支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	黃肇雄	29,560	29,560	432	432	9,077	9,077	7,300	0	7,300	0	46,369	46,369	無
第一事業群總經理	林昭宏													
第二事業群總經理	古媿君													
資深副總經理	李承緒													
副總經理	雷永威													

\*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。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	古媿君、林昭宏、李承緒、雷永威	古媿君、林昭宏、李承緒、雷永威
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	黃肇雄	黃肇雄
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

\*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。

(三)、2024 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

2025 年 3 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額 (仟元)	現金金額 (仟元)	總計 (仟元)	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	執行長	黃肇雄	-	7,580	7,580	2.41%
	第一事業群總經理	林昭宏				
	第二事業群總經理	古媯君				
	研發部資深副總經理	李承緒				
	產品管理部副總經理	雷永威				
	業務發展部協理	彭思雯				
	會計主管	蕭婉如				

(四)、分別比較說明本公司及合併報告內所有公司於最近二年度支付本公司董事、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、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	2023 年		2024 年	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	9.02%	9.02%	6.70%	6.70%
總經理及副總經理	18.99%	18.99%	15.38%	15.38%

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：

(1) 本公司董事酬金可分為報酬、酬勞及業務執行費用：

A. 董事報酬：依公司章程第 23 條規定「全體董事之報酬，授權董事會依同業通常水準支給議定。」辦理。

B. 董事酬勞：依公司章程第 27 條規定「公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之一·五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數」議定之。

C. 業務執行費用：以車馬費為主，係參考上市公司或同業支給標準訂定。

(2) 董事報酬由薪資報酬委員會就各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。

- (3) 經理人薪資結構共分為固定薪資與變動薪資兩項，固定薪資為每月所發放薪資；變動薪資則包括員工酬勞、年終獎金及員工認股權憑證，主要係依其個人年度考評績效作為發放標準，包括所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現等。另員工酬勞係依公司章程第 27 條規定「公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數」，薪酬之內容及合理性均經薪資報酬委員會同意後由董事會決議之。
- (4) 訂定酬金之程序，董事及經理人之薪資報酬分別"董事績效評估辦法"及"績效管理評估"之評核結果為依據，並參考同業通常水準支給情形及公司經營績效、個人表現及對公司的貢獻度，而給予合理報酬。本公司 2024 年度經理人之表現均達成預定之目標要求，董事會外部評鑑、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均高於標準，對於酬金制度的合理性視實際經營狀況及相關法令適時檢討，並提薪資報酬委員會及董事會並定期審核。
- (5) 本公司酬金政策係考量公司當年之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性之規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，以將風險發生之可能性降至最低；截至年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)、董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會七次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席次數 A	實際出席率 (%) 【B/A】	備註
董事長	黃肇雄	7	0	100%	
董事	程傑國際投資(股)公司 代表人:張華禎	7	0	100%	
董事	程傑國際投資(股)公司 代表人:海英倫	7	0	100%	
董事	洛磯山投資(股)公司 代表人:黃奕程	7	0	100%	
獨立董事	徐衍珍	7	0	100%	
獨立董事	簡民智	7	0	100%	
獨立董事	蘭堉生	7	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董事會日期	議案內容及後續處理	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
第十屆第 4 次會議 2024.2.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過 2023 年度董事酬勞及員工酬勞案</li> <li>● 通過 2023 年度董事報酬案。</li> <li>● 通過 2023 年度財務報表及營業報告書案。</li> <li>● 通過簽證會計師獨立性、適任性評估案。</li> <li>● 通過向關係人承租辦公室案。</li> </ul>	所有獨董均同意通過議案，無反對或保留意見。公司對獨立董事意見之處理：無
第十屆第 5 次會議 2024.3.27	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過 2023 年內部控制制度聲明書案。</li> <li>● 通過修訂本公司「董事會議事規範」案。</li> <li>● 修訂本公司「股東會議事規則」案。</li> </ul>	
第十屆第 6 次會議 2024.4.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2024 年第 1 季財務報表案。</li> <li>● 通過 2024 年度經理人薪資調整案。</li> </ul>	
第十屆第 7 次會議 2024.7.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2024 年上半年財務報表案。</li> <li>● 通過本公司現金股利發放案。</li> <li>● 通過本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。</li> </ul>	
第十屆第 8 次會議 2024.10.30	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2024 年前 3 季財務報表案。</li> <li>● 通過本公司 2025 年年度稽核計畫案。</li> </ul>	
第十屆第 9 次會議 2025.2.27	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過 2024 年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>● 通過 2024 年度董事報酬案。</li> <li>● 通過 2024 年度財務報表及營業報告書案</li> <li>● 通過簽證會計師獨立性、適任性評估案及 2025 年度會計師報酬案。</li> <li>● 通過修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>● 通過修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。</li> </ul>	
第十屆第 10 次會議 2025.3.26	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過 2024 年度盈餘分派案。</li> <li>● 通過 2024 年內部控制制度聲明書案。</li> </ul>	

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

(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) 董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，且並已完成 2024 年績效評估。評估情形如下：

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，依據上市上櫃公司治理實務守則本公司經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，規範本公司董事會每年應執行董事會績效評估，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

A.評估期間：2024/01/01 至 2024/12/31

本公司董事會每年應依據辦法之評估程序及評估指標執行董事會績效評估。

B.評估範圍：整體董事會、個別董事成員、所屬功能性委員會之績效評估。

C.評估方式及程序

分別以「董事會績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」及「功能性委員會績效評估自評問卷」進行自評。

D.評估指標及評估結果

董事會 績效評估	董事成員 自我績效評估	審計委員會 績效評估	薪酬委員會 績效評估
1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任
評估指標 34 項	評估指標 21 項	評估指標 18 項	評估指標 15 項
4.97/5 分	4.95/5 分	5/5 分	5/5 分

2024 年度董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效自評結果皆高於 4.95 分，級距介於 5 分「非常認同」與 4 分「認同」之間，董事對於各項評核指標運作多為認同，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求。

(4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司相信健全及有效率之董事會運作是本公司落實公司治理的最重要基礎。在此認知下，本公司 2024 年度加強第 10 屆董事會職能之目標與執行情形評估如下：

項次	目標	執行情形評估
1	提昇資訊透明度	本公司於董事會召開後當日即公告重大訊息。
2	鼓勵董事持續進修，提昇董事本職學能	本公司董事皆至少依規定完成至少 6 小時進修以上之時數。
3	提昇董事會董事之出席率	本公司透過先期排程規劃，提前通知或採用視訊參加之方式，提昇董事會董事之出席率，2024 年董事親自出席率達 100%。
4	強化公司治理，提昇董事與會計師及內部稽核主管溝通	本公司董事皆定期瞭解公司之內部控制與內部稽核之執行與改善情形。並通過會計師查核報告與書面治理溝通函及單獨會議報告瞭解公司之營運與公司治理現況。
5	進行董事會各項績效評估	本公司 2024 年度董事成員及各功能性委員會績效評估結果皆高於 4.95 分，級距介於 5 分「非常認同」與 4 分「認同」之間，董事對於各項評核指標運作多為認同。

(二)、審計委員會運作情形資訊：

1. 審計委員專業資格與經驗：

姓名	條件	專業資格與經驗
獨立董事 徐衍珍		美國佛羅里達大學電機博士，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，為和碩聯合科技技術長暨資深副總經理，並曾任和碩聯合科技副總及華碩電腦協理，具有公司業務所須工作經驗，兼具產業發展及科技應用洞察力。
獨立董事 簡民智		美國 UCLA 電機碩士，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，任大眾投控董事長、攸泰科技董事長及三希科技集團副董事長，並為豐藝電子獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所須經驗，可提升公司整體發展及審計委員會監督功能。
獨立董事 蘭堉生		中央大學人力資源管理研究所碩士及博士班研究，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，曾任職於花旗銀行、台灣應用材料、華晶科技等公司人力資源部，具有豐富產業經驗及熟知產業相關人脈

2. 本公司審計委員會於 2020 年 6 月 23 日設立，取代原先監察人之制度，委員會成員由三位獨立董事組成，其中至少一人具備會計或財務專長，依本公司「審計委員會組織規程」辦理，每季至少召開一次會議，主要職責及 2024 年度工作重點為審查、監督公司財務報告、風險控管事項及與財務相關議案，其審議事項涵蓋：

- (1) 公司財務報告、公司會計及內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、涉及董事自身利害關係事項，以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。
- (2) 審閱財務報告：本公司年度營業報告書、年度財務報告及盈餘分派議案，均經審計委員會審議通過後，提請董事會核議，並於董事會決議通過後，提送股東常會請求承認。本公司 2024 年度財務報告業經提送 2025 年 2 月 27 日審計委員會及董事會審議通過在案，並將提請 2025 年度股東常會承認。另各季財務報告亦經審計委員會討論通過後，提送董事會。
- (3) 評估內部控制系統之有效性：本公司內部控制制度自行評估作業執行結果，每年由本公司各單位依據內部控制循環作業完成，並經審計委員會確認本公司之內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率之目標達成程度、報導之可靠、及時、透明及符合相關規範暨法令規章之遵循等設計及執行係屬有效，並得合理確保相關目標之達成。2024 年度自行評估內部控制制度結果業經提送 2025 年 3 月 26 日審計委員會及董事會審議通過在案。
- (4) 委任及評核簽證會計師：審計委員會及董事會定期於每會計年度終了評估簽證會計師之專業性、獨立性及委任報酬之合理性，2024 年簽證會計師服務評核結果業經 2025 年 2 月 27 日審計委員會及董事會審議通過在案。

3. 本公司審計委員會委員共計 3 人，本屆委員任期自 2023 年 6 月 20 日至 2026 年 6 月 19 日。最近年度審計委員會開會七次(A)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	徐衍珍	7	0	100%	
委員	簡民智	7	0	100%	
委員	蘭堉生	7	0	100%	

其他應記載事項：

(1)審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

董事會日期	議案內容及後續處理	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
第十屆第 3 次會議 2024.2.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司 2023 年度財務報表提請審議案。</li> <li>●簽證會計師獨立性、適任性評估案。</li> <li>●向關係人承租辦公室案。</li> </ul>	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
第十屆第 4 次會議 2024.3.27	<ul style="list-style-type: none"> <li>●2023 年度盈餘分派案。</li> <li>●2023 年度內部控制制度聲明書案。</li> </ul>	
第十屆第 5 次會議 2024.4.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過本公司 2024 年第 1 季財務報表案。</li> </ul>	
第十屆第 6 次會議 2024.7.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過本公司 2024 年上半年財務報表案。</li> <li>●通過本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。</li> </ul>	
第十屆第 7 次會議 2024.10.30	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過本公司 2024 年前 3 季財務報表案。</li> </ul>	
第十屆第 8 次會議 2025.2.27	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過 2024 年度財務報表及營業報告書案</li> <li>●通過簽證會計師獨立性、適任性評估案及 2025 年度會計師報酬案。</li> <li>●通過修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>●通過修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。</li> </ul>	
第十屆第 9 次會議 2025.3.26	<ul style="list-style-type: none"> <li>●2024 年度盈餘分派案。</li> <li>●2024 年度內部控制制度聲明書案。</li> </ul>	

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

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

(3)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(a)本公司獨立董事定期瞭解公司之內部控制與內部稽核之執行與改善情形。

(b)本公司獨立董事定期透過會計師查核報告瞭解公司之營運現況。

(c)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要:

日期	溝通形式	溝通重點
2024.2.29	單獨會議 (內部稽核主管單獨向 獨立董事報告)	稽核業務執行情形報告與說明
2024.3.27	會議報告	2023 年度內部控制制度有效性考核及「內 部控制制度聲明書」
2025.2.27	單獨會議 (內部稽核主管單獨向 獨立董事報告)	稽核業務執行情形報告與說明
2025.3.26	會議報告	2024 年度內部控制制度有效性考核及「內 部控制制度聲明書」

(4)獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	溝通形式	溝通重點
2024.2.29	單獨會議	1. 本公司 2023 年年度財務報告會計師 查核報告結論 2. 審計品質指標(AQIs)說明
2025.2.27	單獨會議	1. 本公司 2024 年年度財務報告會計師 查核報告結論 2. 審計品質指標(AQIs)說明

(三)、公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於 2014 年 10 月 27 日訂定並揭露公司治理實務守則。相關資料可參考本公司網站。	無重大差異
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？</p> <p>(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？</p> <p>(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？</p> <p>(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？</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) 本公司經營者確實掌握大股東名單並與大股東互動良好，公司董事均由持有多數股權之股東派任，定期召開董事會議，讓大股東及董事了解公司之營運情形，董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) 本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>(四) 本公司訂定「防範內線交易作業程序」，作為本公司董事、經理人及受僱人應遵循規範。並於 2022 年 7 月 26 日董事會通過修訂「內部重大資訊處理作業程序」，禁止董事、經理人及受僱人利用未公開資訊買賣有價證券，前述禁止內容包含公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其持有本公司之上市或其他具有股權性質之有價證券。修訂後程序置於公司官網(<a href="http://www.cyberlink.com">www.cyberlink.com</a>)供同仁遵循之，以避免違反或發生內線交易之情事。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	✓		<p>無重大差異</p> <p>(一) 本公司所訂定並揭露公司治理實務守則中，已訂定董事會成員組成之多元化方針並據以落實執行。衡諸本公司第9屆董事成員名單，董事會成員共7位，包含3席獨立董事及4席非獨立董事(佔全體董事成員比例43%及57%)，女性董事占比14%，董事皆於領導、財會專業、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀上各有專長。</p> <p>(二) 目前本公司依法設置薪資報酬委員會與審計委員會，於2024年設置永續發展委員會，由董事長擔任主任委員督導永續發展事務推動情形。</p> <p>(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本公司已完成2024年董事會績效評估，評估結果已提報2025年2月27日董事會，做為檢討及改善的依據。</p> <p>(四) 本公司皆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。本公司定期評估簽證會計師之獨立性係透過本公司股務單位進行查察，確認簽證會計師並未持有本公司任何持股，且簽證會計師並未兼任本公司之任何職位；另依資誠聯合會計師事務所出具簽證會計師之「角色、責任及獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQI)」13項指標，評估簽證會計師之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等，會計師評估案業經2025年2月27日審計委員會討論通過，同日提報董事會決議通過在案。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>本公司已指定執行長辦公室為公司治理專(兼)職單位，並於2023年4月26日董事會任命周曉霖經理為公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括但不限於提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄、協助董監事就任及持續進修、提供董監事執行業務所需之資料、協助董監事遵循法令等。</p> <p>2024年業務執行情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 針對公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。</li> <li>● 依法辦理董事會及各功能性委員會運作。</li> <li>● 董事進修課程規劃及執行。</li> <li>● 董事責任險之投保及維護。</li> <li>● 依本公司訂定之「董事會績效評估辦法」對董事會及各功能性委員會執行2024年績效評估。</li> <li>● 負責股東會相關事宜。</li> <li>● 執行每年公司治理評鑑指標項目，提出分析檢討改善計劃及因應措施。</li> <li>● 2024年公司治理主管已依法完成12小時進修時數，進修情形如下：</li> </ul> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024.04.10</td> <td>社團法人中華民國企業永續發展協會</td> <td>以永續知識力打造全新碳時代宣導會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>2024.07.16</td> <td>中華公司治理協會</td> <td>零碳佈局思考，企業應具備的ESG思維與能源實務</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2024.08.27</td> <td>中華公司治理協會</td> <td>從永續治理角度談誠信經營與反貪腐</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	2024.04.10	社團法人中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6	2024.07.16	中華公司治理協會	零碳佈局思考，企業應具備的ESG思維與能源實務	3	2024.08.27	中華公司治理協會	從永續治理角度談誠信經營與反貪腐	3	無重大差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																	
2024.04.10	社團法人中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6																	
2024.07.16	中華公司治理協會	零碳佈局思考，企業應具備的ESG思維與能源實務	3																	
2024.08.27	中華公司治理協會	從永續治理角度談誠信經營與反貪腐	3																	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已建立與利害關係人溝通管道並於公司網站設置利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所切之重要企業社會責任議題。(本公司利害關係人申訴管道網址為：『 <a href="http://tw.cyberlink.com/stat/company/cht/img/公司利害關係人申訴管道.pdf">http://tw.cyberlink.com/stat/company/cht/img/公司利害關係人申訴管道.pdf</a> 』)。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司歷年皆委任專業股務代辦機構元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(一)本公司已架設網站，揭露即時之財務業務及公司治理資訊。 (二)本公司已架設英文網站、並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、且落實發言人制度、並將每次法人說明會過程放置公司網站，以達資訊公開之目標。 (三)本公司已於2025年2月27日公告並申報2024年度財務報告，並依相關規定於期限內公告第一、二、三季及年度財務報告與各月份營運情形。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修情形、風險管理政策及衡量標準之執行情形)	✓		(一)維護員工權益：本公司依據相關勞工安全衛生等相關法令規定，訂定安全衛生工作守則，維護工作環境與員工人身安全，並指定行政管理部負責公司內外之工作環境及人身安全事務，每年定期辦理員工健康檢查，對員工安全及健康進行全面性保障。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)？			<p>(二)環保事宜：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。</p> <p>(三)本公司產品生產作業係以採購方式委外辦理，供應商簽具產品不含禁用或限用物質保證書予本公司，反映其目前提供本公司之製成品均已符合歐盟環保法規。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司除已設置發言人外，並已於公司網站中揭露公司利害關係人申訴管道作為與利害關係人溝通，另本公司網站設置投資人服務網頁揭露財務、服務及產品相關資訊(本公司網址為：『<a href="http://www.cyberlink.com/">http://www.cyberlink.com/</a>』)。</p> <p>(五)董事進修之情形：本公司之董事皆已依照上市上櫃公司董事進修推行要點進行持續進修。</p> <p>(六)本公司董事均能本於誠信原則，忠實執行業務並盡善良管理人之義務行使職權。</p> <p>(七)本公司已於 2002 年開始為董事監察人購買責任保險，2025 年董事責任保險已提報 2024 年 10 月 30 日董事會。</p> <p>(八)為強化公司治理，本公司董事會會議至少每季召開一次。</p> <p>(九)本公司薪酬委員會會議至少每年召開二次。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>(一)已改善情形:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.完成 2024 年董事會績效評估</li> <li>2.每年股東常會開會 30 日前上傳議事手冊，18 日前上傳年報</li> <li>3.訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範及執行情形。</li> <li>4.公司年報及網站均揭露各項員工福利措施、退休制度與實施情形</li> <li>5.訂定並於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度</li> <li>6.於年報揭露不動產、廠房及設備折舊之方法及年限</li> <li>7.提早進行溫室氣體盤查及外部查證。</li> </ol> <p>(二)優先加強事項與措施</p> <p>持續配合法規推動各項公司治理進程</p> <p>提早編寫永續報告書</p>			

(四)、公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 本公司薪酬委員會負責訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構並定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，委員會成員資料如下：

條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分別	姓名			
獨立董事 (召集人)	蘭堉生	中央大學人力資源管理研究所碩士及博士班研究，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，曾任職於花旗銀行、台灣應用材料、華晶科技等公司人力資源部，具有豐富產業經驗及熟知產業相關人脈	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事	徐衍珍	美國佛羅里達大學電機博士，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，為和碩聯合科技技術長暨資深副總經理，並曾任和碩聯合科技副總及華碩電腦協理，具有公司業務所須工作經驗，兼具產業發展及科技應用洞察力。	(6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。	0
獨立董事	簡民智	美國 UCLA 電機碩士，為本公司審計委員會及薪酬委員會委員，任大眾投控董事長、攸泰科技董事長及三希科技集團副董事長，並為豐藝電子獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所須經驗，可提升公司整體發展及審計委員會監督功能。	(9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：2023年6月20日至2026年6月19日，最近年度薪資報酬委員會開會三次(A)，薪資報酬委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	蘭堉生	3	0	100%	
委員	徐衍珍	3	0	100%	
委員	簡民智	3	0	100%	

其他應記載事項：

- (1)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無
- (2)薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無
- (3)最近一年薪資報酬委員會運作情形：

薪資報酬委員會 日期/期別	議案內容及後續處理	決議結果以及公司對 薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第2次會議 2024.2.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2023年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>● 2023年度董事報酬案。</li> </ul>	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對於成員意見之處理情形：不適用。
第五屆第3次會議 2024.4.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2024年度經理人薪資調整案。</li> </ul>	
第五屆第4次會議 2025.2.27	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2024年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>● 2024年度董事報酬案。</li> </ul>	

(五)、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因							
	是	否		摘要說明						
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司 2023 年成立了 ESG 永續發展委員會暨永續推動小組，由董事會擔任最高治理階層、董事長擔任主任委員、總經理擔任副主委，推進永續委員會運作。永續推進委員會由主任委員董事長指派各部門最高主管參與，涵蓋財會、法務、資訊、永續、公司治理及人力資源等領域，負責相關重大永續主題與專案推動及執行。</p> <p>ESG 永續發展委員會每年至少向董事會報告一次執行成果及未來發展計劃。2024 年度共計四次向董事會報告永續發展事務的推動成果，確保永續發展策略的透明度與持續精進，內容涵蓋：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 重大性議題評估及利害關係人鑑別與溝通成果</li> <li>● 溫室氣體盤查、確信資料及目標達成情形</li> <li>● 永續報告書及短中長期目標報告</li> </ul> <p>董事會需評估這些策略的成功可能性，並定期檢視其進展，必要時督促經營團隊適時調整，以確保目標順利達成</p>	無重大差異						
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司以自身營運為主要評估範圍，並根據重大主題的影響程度，將子公司納入考量。</p> <p>永續發展委員會依據永續報告書的重大性原則進行分析，並透過內外部利害關係人溝通，評估重大 ESG 議題與風險，據此制定管理政策如下：</p> <table border="1" data-bbox="842 1161 1850 1420"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險項目</th> <th>策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>1. 能資源管理 2. 溫室氣體排放 3. 氣候變遷影響</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 內部提倡省水、省電政策</li> <li>● 建立「溫室氣體盤查管理程序」，依據 TCFD（氣候變遷財務揭露）識別風險，並設定短中長期目標。</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險項目	策略	環境	1. 能資源管理 2. 溫室氣體排放 3. 氣候變遷影響	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 內部提倡省水、省電政策</li> <li>● 建立「溫室氣體盤查管理程序」，依據 TCFD（氣候變遷財務揭露）識別風險，並設定短中長期目標。</li> </ul>	無重大差異
重大議題	風險項目	策略								
環境	1. 能資源管理 2. 溫室氣體排放 3. 氣候變遷影響	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 內部提倡省水、省電政策</li> <li>● 建立「溫室氣體盤查管理程序」，依據 TCFD（氣候變遷財務揭露）識別風險，並設定短中長期目標。</li> </ul>								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			<table border="1"> <tr> <td>社會</td> <td>           1.人才招募、留任與發展            2.員工健康與促進            3.企業社會責任與社區參與         </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 提供具產業競爭力的薪酬福利、優質工作環境與和諧職場</li> <li>● 建立健康友善職場，提供專業醫護服務、健康檢查與諮詢，推動勞工健康保護計畫，並落實母性關懷與職場零暴力政策</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td>           1. 資訊安全            2. 客戶關係管理            3. 經營績效與營運狀況         </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 建立完整資安防護措施</li> <li>● 提升客服專業能力，優化服務流程</li> <li>● 擬定年度策略目標與行動方案，持續研發與推出新軟體解決方案，穩健達成營收與獲利目標</li> </ul> </td> </tr> </table>	社會	1.人才招募、留任與發展 2.員工健康與促進 3.企業社會責任與社區參與	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 提供具產業競爭力的薪酬福利、優質工作環境與和諧職場</li> <li>● 建立健康友善職場，提供專業醫護服務、健康檢查與諮詢，推動勞工健康保護計畫，並落實母性關懷與職場零暴力政策</li> </ul>	公司治理	1. 資訊安全 2. 客戶關係管理 3. 經營績效與營運狀況	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 建立完整資安防護措施</li> <li>● 提升客服專業能力，優化服務流程</li> <li>● 擬定年度策略目標與行動方案，持續研發與推出新軟體解決方案，穩健達成營收與獲利目標</li> </ul>	
社會	1.人才招募、留任與發展 2.員工健康與促進 3.企業社會責任與社區參與	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 提供具產業競爭力的薪酬福利、優質工作環境與和諧職場</li> <li>● 建立健康友善職場，提供專業醫護服務、健康檢查與諮詢，推動勞工健康保護計畫，並落實母性關懷與職場零暴力政策</li> </ul>								
公司治理	1. 資訊安全 2. 客戶關係管理 3. 經營績效與營運狀況	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 建立完整資安防護措施</li> <li>● 提升客服專業能力，優化服務流程</li> <li>● 擬定年度策略目標與行動方案，持續研發與推出新軟體解決方案，穩健達成營收與獲利目標</li> </ul>								
<b>三、環境議題</b> (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		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。 本公司產品生產作業係以採購方式委外辦理，供應商簽具產品不含禁用或限用物質保證書予本公司，反映其目前提供本公司之製成品均已符合歐盟環保法規。	無重大差異						
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝	✓		本公司委託合格廠商進行廢棄物回收處理作業，另亦推動文件電子化作業要求員工儘量使用電子檔案文件，減少用紙量。持續進行垃圾分類、回收	無重大差異						

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否		摘要說明														
擊低之再生物料？			與減量，以達到環保節能的目的，並降低對環境的衝擊。定期與訊連玩美教育基金會合作，進行二手衣物之捐贈與義賣活動，以提升各項資源之利用效率。															
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司除持續關注氣候變遷對公司營運之影響外，亦不定期倡導隨手關閉電源，及部分辦公區域減少燈管用量、採用較省電之照明器具，推動相關節能管理工作，以達節能減碳之成效。															
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>本公司自 2022 年起依據 ISO 14064-1:2018 規範進行溫室氣體盤查，2023 年起盤查範圍涵蓋總公司及子公司（具備完整能源使用數據的自有辦公室），由於本公司不涉及生產製程，因此不存在製程排放源及固定排放源，屬於範疇一之排放源僅包含公務車汽油（移動排放源）及冷媒（逸散排放源）。本公司溫室氣體排放主要來源為外購電力（範疇二），過去兩年總公司及子公司溫室氣體排放統計結果如下：</p> <table border="1" data-bbox="891 951 1800 1264"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023年</th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(tCO2e)</td> <td>18.2505</td> <td>17.5776</td> </tr> <tr> <td>範疇二(tCO2e)</td> <td>470.5045</td> <td>456.7806</td> </tr> <tr> <td>範疇三(tCO2e)</td> <td>292.3495</td> <td>317.8387</td> </tr> <tr> <td>總計(tCO2e)</td> <td>781.1045</td> <td>792.1969</td> </tr> </tbody> </table> <p>上述 2023 及 2024 年範疇一及範疇二溫室氣體排放量均依據 ISO14064-1:2018 條文規定，取得第三方驗證機構正大聯合會計師事務所進行查證，</p>	項目	2023年	2024年	範疇一(tCO2e)	18.2505	17.5776	範疇二(tCO2e)	470.5045	456.7806	範疇三(tCO2e)	292.3495	317.8387	總計(tCO2e)	781.1045	792.1969
項目	2023年	2024年																
範疇一(tCO2e)	18.2505	17.5776																
範疇二(tCO2e)	470.5045	456.7806																
範疇三(tCO2e)	292.3495	317.8387																
總計(tCO2e)	781.1045	792.1969																

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否		摘要說明								
			<p>並取得確信報告</p> <p>本公司自 2022 年起開始進行總公司用水量盤查，至 2024 年，總公司用水密集度（公噸/營收百萬元）較 2022 年減少 21.36%。總公司及子公司用水密集度較 2023 年減少 6.91%。</p> <p>最近 2 年度<u>總公司及子公司</u>用水量如下：</p> <table border="1" data-bbox="860 600 1785 772"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023 年</th> <th>2024 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>8,951</td> <td>9,239</td> </tr> <tr> <td>用水密集度 (噸/營收新台幣百萬元)</td> <td>4.8</td> <td>4.47</td> </tr> </tbody> </table> <p>為了更全面地評估與揭露實際用水情況，本公司自 2023 年起將子公司納入用水量盤查，並設定 2023 年為基準年，原計劃至 2030 年達成總公司及子公司用水密集度減少 30% 以上的目標。由於本公司無大量用水的廠房，主要用水集中於辦公區域的空調循環水及員工民生用水，考量實際狀況，為更務實地推進可持續發展目標，故調整減量目標，預計至 2030 年用水密集度減少 7%~15% 以上。</p> <p>本公司長年關注水資源節能環保議題，從全面落實日常生活節約用水做起，並持續推動日常節水計畫。本公司將在現有基礎上進一步強化水資源管理策略，提升員工的節水意識，確保水資源的可持續利用，履行對環境永續的承諾。</p> <p>本公司屬於軟體產業，為綠色產業的一員，產品開發過程中不會產生一次性廢料，僅有少量產品廢棄物。我們致力於推動綠色製造，持續降低光</p>	項目	2023 年	2024 年	用水量(公噸)	8,951	9,239	用水密集度 (噸/營收新台幣百萬元)	4.8	4.47
項目	2023 年	2024 年										
用水量(公噸)	8,951	9,239										
用水密集度 (噸/營收新台幣百萬元)	4.8	4.47										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因									
	是	否		摘要說明								
			<p>碟及彩盒使用量。截至 2024 年底，累計減少 53% 的零售彩盒生產量及 90% 的光碟片用量，為環境保護做出了顯著貢獻。</p> <p>本公司主要的廢棄物來自同仁日常活動中產生的生活廢棄物，廢棄物排放量雖非重大議題，但仍努力推動減量目標，為實現此目標，公司內部已全面完成系統數位化，推動內部流程無紙化。</p> <p>本公司廢棄物以環保署平均每人每日一般廢棄物產生量估算之，最近 2 年總公司及子公司廢棄物量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023年</th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物(公噸)</td> <td>約 92.5</td> <td>約 98</td> </tr> <tr> <td>廢棄物密集度 (噸/百萬元)</td> <td>0.0496</td> <td>0.0474</td> </tr> </tbody> </table> <p>2024 年廢棄物密集度（公噸/營收百萬元）較 2023 年減少 4.44%，達到年密集度減少 3% 的目標。</p>	項目	2023年	2024年	廢棄物(公噸)	約 92.5	約 98	廢棄物密集度 (噸/百萬元)	0.0496	0.0474
項目	2023年	2024年										
廢棄物(公噸)	約 92.5	約 98										
廢棄物密集度 (噸/百萬元)	0.0496	0.0474										
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓		<p>本公司遵守相關勞動法規及國際人權公約，如性別平等、工作權等權利，並制定「保障人權政策」及維護員工權益下之相關工作規則，保障員工之合法權益。</p> <p>無重大差異</p>									
<p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	✓		<p>公司提供優良的薪酬福利，依營運狀況適時發放激勵獎金及員工酬勞，並視時機發行員工認股權憑證激發員工，並設立職工福利委員會，提供結婚補助/喪葬補助/生育補助/社團補助款/三節禮金券禮品等。</p> <p>公司著重職場多元化、兩性平權及平等薪酬、晉升機會，2024 年度女性職員平均占比為 33.8%，女性主管平均占比為 23.1%。</p> <p>績效表現傑出之員工有良好的升遷機會，各類獎金、酬勞、認股權益並與</p> <p>無重大差異</p>									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因	
	是	否		摘要說明
			個人工作績效密切結合。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>本公司依據相關勞工安全衛生等相關法令規定，訂定安全衛生工作守則，以維護工作環境與員工人身安全。每年定期辦理員工健康檢查維護同仁身心健康，並不定期舉辦安全防災之講習與宣導，以確保工作環境符合安全防災的標準，2024年並無發生員工職災情形，亦無發生火災之情事。</p> <p>本公司每年進行員工作業環境中二氧化碳濃度及飲水機水質檢測，並由專業機構出具報告，2024年7月及2025年2月已由SGS完成檢測並出具檢測報告書。</p>	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>本公司每年會依據員工現況工作需求及職涯能力發展需要，提供合適的訓練課程及預算，包含新人訓練、專業進修、主管訓練等。</p>	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>本公司致力於在產品設計、原材料選用與製造過程中嚴格遵循歐盟規範，確保無禁用物質，並積極降低供應鏈各環節的環境足跡。我們深知保護客戶個人資料的重要性，作為全球領先的數位媒體軟體與臉部識別技術提供商，已制定完善的個人資料保護政策與資訊安全政策，確保資料在收集、處理和存儲過程中的安全性。</p> <p>為有效管理客戶服務品質，訊連科技針對中文與英語兩種主要服務語言，採用電話服務水準、電話掛斷率、平均電話處理時長及電子郵件服務水準等四項指標，衡量客服中心的服務表現，並定期追蹤審核成效。我們透過電話為台灣及海外地區的客戶提供即時協助，並藉由公司電子郵件蒐集全球客戶的問題與回饋，進行適當的改善措施。</p> <p>此外，訊連科技網站設有詳細的產品指南、常見問題解答及用戶手冊，協助用戶解決技術問題並了解產品功能；社區論壇則提供用戶互相交流的平台，讓使用者能分享經驗與心得，並從其他用戶或專家那裡獲得協助。透過電子報分享最新法規與合規資訊，並在公司網站設立技術支援中心及客</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因	
	是	否		摘要說明
			<p>服熱線，結合電話、網站、APP、社交媒體與論壇等多渠道服務，滿足客戶多元互動需求，提供全方位的支援與保障。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 客戶溝通網址：<a href="https://tw.cyberlink.com/support-center/home">https://tw.cyberlink.com/support-center/home</a></li> <li>● 技術支援專線：02-86671298 分機 3333</li> </ul>	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>本公司訂定「供應商管理政策」，要求供應商需遵循環保、誠信及職業安全衛生或勞動人權等相關規範，以增進對社會與環境之責任。主要供應商亦簽署「企業社會責任政策聲明」、「廉潔承諾書」及、「產品不含禁用限用物質之保證書」。</p>	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>本公司自 2023 年起，依據國際永續性標準，包括 GRI 準則、TCFD 氣候相關財務揭露以及 SASB 準則，編撰並發行永續報告書。此報告主要針對全球利害關係人，揭露公司在永續發展領域的相關資訊，以及對環境、社會和公司治理 (ESG) 議題的承諾與實踐。未來，我們將按照既定規劃，持續推進永續報告書的確信執行。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

本公司與訊連玩美教育基金會以具體行動回饋社會，善盡社會責任。訊連及訊連玩美基金會於 2024 年推動完成下列事蹟：「捐血活動(捐血一起來 愛心不間斷)」、「數位魔法學園(員工至偏鄉中小學進行多媒體影音應用教學活動，不僅讓當地弱勢學生親身體驗多媒體產品的樂趣並學習其應用，更進一步縮短城鄉差距)」及「各項慈善捐款」。主要工作執行情形如下：

工作項目	主要工作執行情形
1.捐血活動(捐血一起來 愛心不間斷)	參與人數 971 人次 共捐血 1,416 袋
2.藝文與教育活動(含數位魔法學園)	參與人數約 1,312 人
3.贊助新北市圓夢基金、肯納自閉症基金會、親愛音樂文化基金會、博幼社會福利基金會等捐款。	捐款總數約 2,544,830 元

本公司除透過訊連玩美教育基金會持續捐助弱勢團體及贊助校園文化活動外，並配合政府政策及本於社會關懷精神，提供殘障人士就業機會；此外，本公司更專注於本業、積極尋求營收與獲利逐年成長，以提供員工們優質的工作環境及工作條件。

(六)、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形			
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司已責成稽核室、執行長辦公室與各部門風險管理代表組成風險管理主要推動機構，持續關注氣候相關風險和機會，定期向董事會報告處理情形。董事會亦授權高階管理階層負責實施氣候相關策略和計劃，包括氣候風險評估和進展報告，以確保公司在氣候治理方面具有適當的透明度和監管。			
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司從多個面向盤點並管理氣候變遷相關風險，以及時應變未來氣候嚴峻變化所產生的可能營運動盪。			
	風險類型	短期	中期	長期
實質風險	極端氣候事件災害	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 颱風/水災頻率增加，機房資訊設備中斷造成營運損失</li> <li>● 災害中及災害後的應變措施導致營運支出增加</li> </ul>	用電量增加，能源供應不穩定，全球能源上漲，以致營運成本增加	平均溫度上升
轉型風險	政策與法規	政府強制公司執行盤查、申報與查證，盤查與申報之內外部人力費用增加，未按時申報的罰金成本。	溫室氣體總量管制與碳稅、碳費	淨零排放趨勢
	利害關係人的關注與負面回饋	消費者偏好轉變，對高碳產品需求下降	未能達成減碳承諾，影響投資者與客戶信任	利害關係人開始對特定產品與服務產生偏好或排斥
	機會	新低碳產品與服務之研發與創新	提升資源使用效率	提升企業聲譽，建立永續企業形象

項目	執行情形			
	針對上述風險進行評估，提出可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：			
	風險類型	風險R/機會O	對業務、策略及財務之影響	因應策略
	實質風險	R: 颱風/水災頻率增加，機房資訊設備中斷造成營運損失 R: 災害中及災害後的應變措施導致營運支出增加 R: 用電量增加，能源供應不穩定，全球能源上漲，以致營運成本增加 R: 平均溫度上升 O: 提升資源使用效率	— 資產毀損或價值降低 — 機房資訊設備中斷造成營運損失 — 用電量增加，以致營運成本增加 — 再生能源電力憑證採購，營運成本增加 + 用電成本下降 (O)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 即時掌握氣象資訊，針對不同天災規畫相應預防措施</li> <li>● 導入異地備援設備及不斷系統</li> <li>● 尋求便宜替代能源、精進節能措施</li> <li>● 提高能源使用效率，並投資綠色能源設備</li> <li>● 使用再生能源</li> </ul>
轉型風險	R: 政府強制公司執行盤查、申報與查證，盤查與申報之內外部人力費用增加，未按時申報的罰金成本。 R: 溫室氣體總量管制與碳稅、碳費 R: 淨零排放趨勢 R: 消費者偏好轉變，對高碳產品需求下降 O: 新低碳產品與服務之研發與創新	— 違反法規要求須繳納罰款，造成營業費用增加 — 繳納碳費使營運成本增加 — 減碳設備設置與運轉成本增加 — 銷售降低，造成營收下降 + 提升低碳產品銷售比率，進而提升營收 (O)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 按時執行溫室氣體盤查申報</li> <li>● 持續執行溫室氣體減量行動</li> <li>● 持續投入研發低碳產品</li> <li>● 強化綠色研發與創新</li> </ul>	

項目	執行情形																													
	R:未能達成減碳承諾，影響投資者與客戶信任 R:利害關係人開始對特定產品與服務產生偏好或排斥  O:提升企業聲譽，建立永續企業形象	- 未能達到客戶期待致銷售降低，造成營收下降  + 企業聲譽佳，市場銷售上升(O)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 透過透明揭露提升企業綠色形象</li> <li>● 強化公司治理，建立公司重視氣候相關議題且投入行動之文化</li> <li>● 提升永續評比成績，建立良好形象</li> </ul>																											
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3" data-bbox="750 646 2139 694">極端氣候事件：</th> </tr> <tr> <th data-bbox="750 694 907 742">面向</th> <th data-bbox="907 694 1400 742">氣候風險</th> <th data-bbox="1400 694 2139 742">對財務之影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="750 742 907 901">立即性風險</td> <td data-bbox="907 742 1400 901">極端天氣(水災、颱風)</td> <td data-bbox="1400 742 2139 901"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 水災、颱風侵襲：電力中斷或自用發電機無法使用，造成人員無法正常作業、機器設備損毀</li> <li>● 高溫缺電/火災:可能導致辦公室環境損毀，導致機房設備損壞無法運作，相關業務中斷</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="750 901 907 1013">長期性風險</td> <td data-bbox="907 901 1400 1013">慢性氣候變化(氣溫上升)</td> <td data-bbox="1400 901 2139 1013">用電增加，若能源供應不穩定將形成全球能源上漲，以致營運成本增加</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3" data-bbox="750 1013 2139 1061">轉型行動：</th> </tr> <tr> <th data-bbox="750 1061 907 1109">面向</th> <th data-bbox="907 1061 1400 1109">描述</th> <th data-bbox="1400 1061 2139 1109">對財務之影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="750 1109 907 1220">政策與法規</td> <td data-bbox="907 1109 1400 1220">國際間或政府為掌握溫室氣體排放量所制訂之法規，並強制公司執行盤查、申報與查證。</td> <td data-bbox="1400 1109 2139 1220"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 盤查與申報之內外部人力費用</li> <li>● 未按時申報的罰金</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="750 1220 907 1300">碳稅</td> <td data-bbox="907 1220 1400 1300">國際間或政府所制訂，與溫室氣體排放或氣候變遷相關之稅制。</td> <td data-bbox="1400 1220 2139 1300">政府擬徵收碳費將造成營運成本增加。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="750 1300 907 1428">利害關係人</td> <td data-bbox="907 1300 1400 1428">利害關係人的關注與負面回饋</td> <td data-bbox="1400 1300 2139 1428">全球淨零排放趨勢，政府政策及規定衝擊，利害關係人(如:客戶)開始對特定產品與服務產生偏好或排斥。</td> </tr> </tbody> </table>			極端氣候事件：			面向	氣候風險	對財務之影響	立即性風險	極端天氣(水災、颱風)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 水災、颱風侵襲：電力中斷或自用發電機無法使用，造成人員無法正常作業、機器設備損毀</li> <li>● 高溫缺電/火災:可能導致辦公室環境損毀，導致機房設備損壞無法運作，相關業務中斷</li> </ul>	長期性風險	慢性氣候變化(氣溫上升)	用電增加，若能源供應不穩定將形成全球能源上漲，以致營運成本增加	轉型行動：			面向	描述	對財務之影響	政策與法規	國際間或政府為掌握溫室氣體排放量所制訂之法規，並強制公司執行盤查、申報與查證。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 盤查與申報之內外部人力費用</li> <li>● 未按時申報的罰金</li> </ul>	碳稅	國際間或政府所制訂，與溫室氣體排放或氣候變遷相關之稅制。	政府擬徵收碳費將造成營運成本增加。	利害關係人	利害關係人的關注與負面回饋	全球淨零排放趨勢，政府政策及規定衝擊，利害關係人(如:客戶)開始對特定產品與服務產生偏好或排斥。
極端氣候事件：																														
面向	氣候風險	對財務之影響																												
立即性風險	極端天氣(水災、颱風)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 水災、颱風侵襲：電力中斷或自用發電機無法使用，造成人員無法正常作業、機器設備損毀</li> <li>● 高溫缺電/火災:可能導致辦公室環境損毀，導致機房設備損壞無法運作，相關業務中斷</li> </ul>																												
長期性風險	慢性氣候變化(氣溫上升)	用電增加，若能源供應不穩定將形成全球能源上漲，以致營運成本增加																												
轉型行動：																														
面向	描述	對財務之影響																												
政策與法規	國際間或政府為掌握溫室氣體排放量所制訂之法規，並強制公司執行盤查、申報與查證。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 盤查與申報之內外部人力費用</li> <li>● 未按時申報的罰金</li> </ul>																												
碳稅	國際間或政府所制訂，與溫室氣體排放或氣候變遷相關之稅制。	政府擬徵收碳費將造成營運成本增加。																												
利害關係人	利害關係人的關注與負面回饋	全球淨零排放趨勢，政府政策及規定衝擊，利害關係人(如:客戶)開始對特定產品與服務產生偏好或排斥。																												

項目	執行情形												
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	風險管理最高決策單位為董事會，負責審核、監控風險管理的運作。各單位風險管理代表與部門主管針對風險議題進行初步評估，提出因應策略提報予稽核室及執行長辦公室，由執行長辦公室彙整後向董事會提出風險控管報告，經董事會決議後執行。												
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。												
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>本公司為因應相關風險及達成轉型目標，已制定完善的碳排放計畫，具體執行內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 推動內部部門減碳與綠色營運措施：全面優化作業流程，包括無紙化作業、數位簽核，以及更換高效節能的辦公設備，以降低日常營運中的能源消耗。</li> <li>2. 再生能源供電計畫：自 2022 年起，每年穩步增加綠色電力的使用比例，年增幅達 10%。預計至 2030 年，將全面採用綠色電力，取代傳統能源，實現營運能源的綠色轉型。</li> </ol>												
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司為軟體產業而非製造業，屬綠色產業，主要碳排放為同仁日常產生之廢棄物，故目前尚未使用內部碳定價作為規劃工具。												
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 以 2023 年為基準年，2030 年達到母公司及子公司用水密集度(噸/營收新台幣百萬元)減量 7~15%、用電量密集度(Mwh/營收新台幣百萬元)減少 7%、廢棄物密集度(噸/營收新台幣百萬元)減少 5%。 2024 年進度:用水密集度減少 6.91%，用電密集度減少 11.87%，廢棄物密集度減少 4.37%</li> <li>2. 自 2022 年起逐年提升綠電占比 10%，至 2030 年全面採用綠色電力。 2024 年進度:2024 年綠電用量已達 30%(以前一年度用電量推估購買量)。</li> </ol> <table border="1" data-bbox="875 1305 1850 1437"> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>2022 年(總公司)</th> <th>2023 年(總公司)</th> <th>2024 年(總公司)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>綠電購買量</td> <td>120.129 MWH</td> <td>154.970 MWH</td> <td>287.708 MWH</td> </tr> <tr> <td>綠電憑證張數</td> <td>115 張</td> <td>155 張</td> <td>287 張</td> </tr> </tbody> </table>	年份	2022 年(總公司)	2023 年(總公司)	2024 年(總公司)	綠電購買量	120.129 MWH	154.970 MWH	287.708 MWH	綠電憑證張數	115 張	155 張	287 張
年份	2022 年(總公司)	2023 年(總公司)	2024 年(總公司)										
綠電購買量	120.129 MWH	154.970 MWH	287.708 MWH										
綠電憑證張數	115 張	155 張	287 張										

項目	執行情形					
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫	1. 溫室氣體盤查資訊：					
	總公司及子公司	年度	2023年		2024年	
		項目	排放量 (tCO2e)	密集度 (tCO2e/營收新台幣百萬元)	排放量 (tCO2e)	密集度 (tCO2e/營收新台幣百萬元)
		範疇一	18.2505	/	17.5776	/
		範疇二	470.5045		456.7806	
		範疇三	292.3495		317.8387	
		總計	781.1045	0.4188	792.1969	0.3831
	2024 年度總公司及子公司範疇三類別及年排放量					
	類別	項目		排放量(tCO2e)		
	4.1	購買之商品及勞務_電力的產生		86.0058		
4.1	購買之商品及勞務_用水		41.8034			
4.5	營運中產生之廢棄物		31.5751			
5.13	下游租賃資產之排放		159.7651			
2. 溫室氣體確信資訊：						
總公司及子公司	執行確信之範圍	2023年度排放量(tCO2e)	2024年度排放量(tCO2e)			
	範疇一	18.2505	17.5776			
	範疇二	470.5045	456.7806			
	總計	488.7550	474.3582			
	確信機構	正大聯合會計師事務所		正大聯合會計師事務所		
	確信準則	ISAE3410 有限確信		ISAE3410 有限確信		
	結論	符合ISO 14064-1:2018		符合ISO 14064-1:2018		

項目	執行情形
	<p>3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p> <p>溫室氣體減量的基準年設定為 2023 年，當年總公司及子公司在範疇一至範疇三的總碳排放密集度為 0.4188 tCO<sub>2</sub>e。預計到 2030 年，總碳排放密集度將較基準年降低 10~15%。此外，總公司將全面實施 100%綠色用電，為自有辦公室提供能源。</p> <p>減量策略：擴大再生能源使用，降低能源使用量</p> <p>具體行動計畫：(1) 每年增加綠色用電佔比 10% (2)更換 LED 節能照明及節能設備(3)辦公無紙化</p> <p>達成情形：2024 年總碳排放密集度較基準年減少約 8.52%，未來將持續追蹤檢視以達成上述目標</p>

(七)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	✓		<p>(一)本公司已訂定〈公司治理守則〉、〈誠信經營守則〉、〈員工行為守則〉、〈檢舉作業管理辦法〉及〈防範內線交易作業程序〉作為全體員工遵循之標準，經營決策均遵循公司法、國際會計準則、國際財務報導準則、證券交易法、上市相關規章等有關法令，以落實誠信經營之精神為最高原則。</p> <p>(二)本公司已訂定公司治理守則與誠信經營守則，且相關規範訂有利益迴避制度及防範不正當交易之條款，並透過定期宣導來強化教育訓練效果。</p> <p>(三)本公司亦已建立有效且持續運作之內部控制制度及法令遵循機制，來達成落實誠信經營的效果。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	✓		<p>(一)本公司為全球領先的 AI 多媒體影音與數位創意編輯軟體服務供應商，主要往來之客戶皆為全球知名廠商，本公司商業活動全力避免於有不誠信行為者進行交易。</p> <p>(二)本公司已指定執行長辦公室為設置推動企業誠信經營兼職單位，依據各單位工作職掌及範疇，協助董事會及管理階層制定誠信經營政策與防範方案及誠信政策，目前已制定〈公司治理守則〉、〈誠信經營守則〉、〈員工行為守則〉、〈檢舉作業管理辦法〉及〈防</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提			<p>範內線交易作業程序〉等規範，均公開揭露於公司官網中。</p> <p>本公司 2024 年誠信經營政策及執行情形如下，並已於 2025 年 2 月 27 日向董事會報告。</p>																	
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>執行項目</th> <th>執行政策</th> <th>執行情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>教育訓練</td> <td>透過定期宣導及誠信教育訓練課程加強同仁對誠信的認知。</td> <td>截至 2024 年為止，共計 485 人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共 56.58 小時。</td> </tr> <tr> <td>供應商承諾</td> <td>制定供應商管理政策，宣導本公司誠信政策，</td> <td>主要供應商 100% 簽署「廉潔承諾書」及「環保承諾書」。</td> </tr> <tr> <td>定期檢核</td> <td>公司建立有效且持續運作之內部控制制度及法令遵循機制，稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。訂有「員工行為守則」，將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策，設立明確有效之懲戒制度。</td> <td>2024 年無發生貪腐情事及反競爭行為。</td> </tr> <tr> <td>檢舉制度及檢舉人保護</td> <td>訂定〈檢舉作業管理辦法〉明訂檢舉流程及審理單位，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</td> <td>2024 年無發生檢舉案件。</td> </tr> </tbody> </table>		執行項目	執行政策	執行情形	教育訓練	透過定期宣導及誠信教育訓練課程加強同仁對誠信的認知。	截至 2024 年為止，共計 485 人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共 56.58 小時。	供應商承諾	制定供應商管理政策，宣導本公司誠信政策，	主要供應商 100% 簽署「廉潔承諾書」及「環保承諾書」。	定期檢核	公司建立有效且持續運作之內部控制制度及法令遵循機制，稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。訂有「員工行為守則」，將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策，設立明確有效之懲戒制度。	2024 年無發生貪腐情事及反競爭行為。	檢舉制度及檢舉人保護	訂定〈檢舉作業管理辦法〉明訂檢舉流程及審理單位，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	2024 年無發生檢舉案件。	(三) 本公司〈誠信經營守則〉明訂利益迴避之規範，董事
			執行項目		執行政策	執行情形														
			教育訓練		透過定期宣導及誠信教育訓練課程加強同仁對誠信的認知。	截至 2024 年為止，共計 485 人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共 56.58 小時。														
			供應商承諾		制定供應商管理政策，宣導本公司誠信政策，	主要供應商 100% 簽署「廉潔承諾書」及「環保承諾書」。														
定期檢核	公司建立有效且持續運作之內部控制制度及法令遵循機制，稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。訂有「員工行為守則」，將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策，設立明確有效之懲戒制度。	2024 年無發生貪腐情事及反競爭行為。																		
檢舉制度及檢舉人保護	訂定〈檢舉作業管理辦法〉明訂檢舉流程及審理單位，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	2024 年無發生檢舉案件。																		

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>			<p>對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益</p> <p>(四)本公司已建立有效且持續運作之有效會計制度、內部控制制度，稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生，目前運作情形皆十分良好，內部稽核人員均定期查核前項制度之設計有效性及其執行情形，並出具相關報告提報董事會。</p> <p>(五)本公司相關人員皆積極參與定期舉辦誠信經營之內、外部之誠信經營教育訓練，2024年共計485人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共56.58小時。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	✓		<p>(一)公司已訂定〈檢舉作業管理辦法〉，明確建立檢舉管道及違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度，並設有專責受理人員。</p> <p>(二)〈檢舉作業管理辦法〉訂有受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制</p> <p>(三)公司檢舉管理暢通且運作情形良好。不僅對檢舉人採取保密措施且保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p>	✓			無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？			公司已於網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則及執行情形。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>本公司經營決策均遵循公司法、國際會計準則、國際財務報導準則、證券交易法、上市相關規章等有關法令，並以落實誠信經營之精神為最高原則。本公司已訂定公司治理守則與誠信經營守則，並於『董事會議事規範』中訂有董事之利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。為確保達成誠信經營之目的，本公司已建立有效且持續運作之內部控制制度及法令遵循機制，內部稽核人員均定期查核前項制度之設計有效性及其執行情形，並出具相關報告提報董事會；外部稽核人員(會計師)亦會就其查核發現提出內部控制建議書，以供公司管理當局改進內部控制制度之參考。</p> <p>本公司已設立發言人制度統一對外發言，以求完整而有效地答覆各界對於公司營運上之相關問題。本公司之董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，均要求不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事(理事)、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>				

(八)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司董事會議事承辦單位皆不定期派員參加公司治理相關課程，並隨時提供最新法令資訊予董事及經理人參酌。
2. 本公司與財務資訊透明有關人員有取得 CIA 內部稽核協會之國際內部稽核師資格一名、會計師高考及格二名、證券投資分析人員二名、期貨投資分析人員一名、防制洗錢與打擊資恐專業人員一名、信託業務人員一名、股務人員一名、理財規劃人員一名、證券高級業務員二名、外匯人員一名。
3. 本公司為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，以確保本公司對外界發表資訊之完整性與正確性，已針對內部重大資訊處理程序制定「防範內線交易作業程序」，並於 2022 年 7 月 26 日董事會通過進行公告予相關主管與人員以資遵循外，並加強對新進相關人員進行宣導。
4. 本公司經理人參與公司治理有關之進修及訓練情形：本公司各經理人考量所屬工作專業需要與主管單位要求，自行選擇專業課程加強專業培訓。經理人參與公司治理進修情形如下表：

姓名	職稱	進修明細	
		受訓機構	課程名稱
財務部經理及會計主管 蕭婉如	財團法人中華民國會計研究發展基金會	國際「反貪腐」趨勢與「商業賄賂」之法律責任與案例解析	3
		IFRS 永續揭露準則之應用與內控管理實務之探討	3
		最新財會法令、準則問答集與財報常見缺失解析	3
		「溫室氣體聲明之確信」準則 (ISAE/TWSAE3410) 觀念與相關實務議題解析	3
稽核經理 鄭自強	社團法人中華民國內部稽核協會	內部稽核數位轉型實務研討	6
	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	ESG 趨勢下企業永續轉型與內稽因應之策略	6

(九)、內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：公開資訊觀測站>>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告，公司代號：5203，

查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>



2. 會計師內部控制審查報告書：不適用。

(十)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 本公司 2024 年股東常會於 2024 年 6 月 19 日於新店仲信商務會館舉行。會中出席股東決議通過事項與執行情形如下：

決議通過事項	執行情形
1. 承認 2023 年度營業報告書及決算表冊。 2. 承認 2023 年度盈餘分派案。 3. 修訂本公司「股東會議事規則」案	1. 2024 年股東常會議事錄依法公告。 2. 已於 2024 年 8 月 30 日完成發放現金股利發放。 3. 已依法完成公告

2. 本公司 2024 年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議摘要如下：

	會議時間	重要決議
2024 年第 1 次	2024 年 2 月 29 日	1. 通過 2023 年度董事酬勞及員工酬勞案。 2. 通過 2023 年度董事報酬案。 3. 通過 2023 年度財務報表及營業報告書審議案。 4. 通過簽證會計師獨立性、適任性評估案。 5. 通過辦公室承租案。
2024 年第 2 次	2024 年 3 月 27 日	1. 通過 2023 年度盈餘分派案。 2. 通過 2023 年度內部控制制度聲明書案。 3. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 4. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案。 5. 通過修訂本公司「股東會議事規則」案。 6. 通過本公司 2024 年股東常會召開日期與相關事宜案。
2024 年第 3 次	2024 年 4 月 25 日	1. 通過本公司 2024 年第 1 季財務報表案。 2. 通過經理人薪資調整案。
2024 年第 4 次	2024 年 7 月 25 日	1. 通過 2024 年上半年財務報表案。 2. 通過本公司現金股利發放案。 3. 通過本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。
2024 年第 5 次	2024 年 10 月 30 日	1. 通過 2024 年前 3 季財務報表案。 2. 通過本公司 2025 年年度稽核計畫案。 3. 通過捐贈訊連玩美教育基金會案。

	會議時間	重要決議
2025 年第 1 次	2025 年 2 月 27 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 2024 年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>2. 通過 2024 年度董事報酬案。</li> <li>3. 通過 2024 年度財務報表及營業報告書審議案。</li> <li>4. 通過簽證會計師獨立性、適任性評估及 2025 年度會計師公費案。</li> <li>5. 通過本公司「基層員工」定義案。</li> <li>6. 通過修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>7. 通過修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。</li> <li>8. 通過本公司「稅務治理政策」案。</li> </ol>
2025 年第 2 次	2025 年 3 月 26 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 2024 年度盈餘分派案。</li> <li>2. 通過 2024 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>3. 通過本公司 2025 年股東常會召開日期與相關事宜案。</li> </ol>

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

#### 四、會計師公費資訊揭露

##### (一)、簽證會計師公費

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	黃金連	2024Q1	3,765	1,085	4,850	非審計公費主要係稅務簽證相關之費用。
	賴宗義	至 2024Q4				

(二)、更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三)、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

##### 五、最近二年度及其期後期間有更換會計師之資訊

(一)、更換會計師之資訊：無

(二)、會計師獨立性評估

本公司審計委員會每年依以下標準定期評估簽證會計師之獨立性，並提董事會通過：

(1) 會計師獨立性聲明。

(2) 會計師並未持有本公司任何持股且簽證會計師並未兼任本公司之任何職位。

(3) 審計品質指標 (AQIs)

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)、股權移轉情形：公開資訊觀測站>>單一公司>>股權變動/證券發行>>股權轉讓資料查詢>>內部人持股異動事後申報表，公司代號：5203，

查詢網址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)



(二)、股權質押變動情形：公開資訊觀測站>>單一公司>>股權變動/證券發行>>內部人設質解質>>內部人設質解質公告，公司代號：5203，

查詢網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)



(三)、股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人之資訊

2025年4月21日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		持股前十大股東相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係		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	12,176,497	15.39%	0	0	0	0	張華禎	該公司大股東	
張華禎	7,862,716	9.94%	2,797,910	3.54%	0	0	程傑國際投資股份有限公司	該公司大股東	
							黃肇雄	配偶	
							黃奕程	母子	
黃肇雄	2,797,910	3.54%	7,862,716	9.94%	0	0	張華禎	配偶	
							黃奕程	父子	
花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲SE投資專戶	1,884,085	2.38%	0	0	0	0	無	無	
黃奕程	1,756,615	2.22%	0	0	0	0	黃肇雄	父子	
							張華禎	母子	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券公司一證券交易單位之自營平台三方SBL交易投資專戶	1,681,000	2.13%	0	0	0	0	無	無	
美商摩根大通銀行託管JP摩根證券有限公司投資專戶	1,202,610	1.52%	0	0	0	0	無	無	
黃瑞興	1,143,000	1.45%	0	0	0	0	無	無	
萊茵河投資股份有限公司	1,016,424	1.29%	0	0	0	0	張華禎	該公司大股東	
長白山投資股份有限公司	781,707	0.99%	0	0	0	0	張華禎	該公司大股東	

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

單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
CyberLink.Com Corp.	4,000,000	100%	無	無	4,000,000	100%
CyberLink International Technology Corp.	44,000,000	100%	無	無	44,000,000	100%
CyberLink Inc.	1,900	100%	無	無	1,900	100%
Perfect Corp.	無	無	36,960,961	36.29%	36,960,961	36.29%

註：係公司採用權益法之投資

## 參、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
1998.09	18.53	25,000	250,000	7,000	70,000	現金	無	無
1999.05	10	25,000	250,000	8,400	84,000	盈餘轉增資	無	無
1999.05	10	25,000	250,000	11,900	119,000	資本公積轉增資	無	無
2000.08	10	25,000	250,000	17,850	178,500	盈餘轉增資	無	無
2000.08	10	25,000	250,000	19,314	193,137	資本公積轉增資	無	無
2000.08	10	25,000	250,000	20,000	200,000	員工紅利轉增資	無	無
2001.01	210	25,000	250,000	22,685	226,850	現金增資	無	2010年11月1日台財證(一)第88178號 89年12月4日台財證(一)第97357號
2001.06	10	100,000	1,000,000	34,027.5	340,275	資本公積轉增資	無	2001年5月30日台財證(一)第133405號
2001.06	10	100,000	1,000,000	35,330	353,300	員工紅利轉增資	無	2001年5月30日台財證(一)第133405號
2002.06	10	100,000	1,000,000	48,710	487,100	盈餘、員工紅利及資本公積轉增資	無	2002年6月27日台財證(一)第0910135184
2003.03	90	100,000	1,000,000	48,713	487,133	可轉換公司債轉成現股	無	2003年8月29日經授商字第09201260800
2003.06	10 74.3	100,000	1,000,000	59,197	591,971	盈餘、員工紅利轉增資及可轉換公司債轉成現股	無	2003年6月20日台財證(一)第0920127506
2003.09	74.3	100,000	1,000,000	60,709	607,093	可轉換公司債轉成現股	無	2003年09月15日經授商字第09201269190號
2003.11	74.3	100,000	1,000,000	63,371	633,714	可轉換公司債轉成現股	無	2003年11月12日經授商字第09201312100號
2004.02	74.3	100,000	1,000,000	67,764	677,642	可轉換公司債轉成現股	無	2004年2月23日經授商字第09301027310號
2004.05	74.3	100,000	1,000,000	68,521	685,219	可轉換公司債轉成現股	無	2004年5月6日經授商字第09301077220號
2004.07	74.3	100,000	1,000,000	68,538	685,381	可轉換公司債轉成現股	無	2004年7月29日經授商字第09301132540號
2004.10	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	2004年10月19日經授商字第09301197590號
2005.07	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行使	無	2005年7月14日經授商字第09401124820號
2005.10		140,000	1,400,000	96,651	966,518	盈餘、員工紅利及轉增資	無	2005年10月6日經授商字第09401195800號
2005.12	48.3~65.1	140,000	1,400,000	97,215	972,150	員工認股權行使	無	2005年12月13日經授商字第09401256770號
2006.4	48.3~65.1	140,000	1,400,000	97,479	974,793	員工認股權行使	無	2006年4月28日經授商字第09501078040號
2006.9	48.3~54.0	140,000	1,400,000	97,798	977,982	員工認股權行使	無	2006年9月15日經授商字第09501207510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
2006.10	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	2006年10月2日經授商字第09501222330號
2006.11	41.1~46.4	140,000	1,400,000	102,613	1,026,128	員工認股權行使	無	2006年11月10日經授商字第09501253910號
2007.4	41.1~46.4	140,000	1,400,000	102,833	1,028,333	員工認股權行使	無	2007年4月10日經授商字第09601070800號
2007.5	41.1~46.4	140,000	1,400,000	102,867	1,028,667	員工認股權行使	無	2007年5月22日經授商字第09601103860號
2007.8	41.1~46.4	140,000	1,400,000	103,146	1,031,462	員工認股權行使	無	2007年8月24日經授商字第09601207310號
2007.9		140,000	1,400,000	107,029	1,070,294	盈餘、員工紅利及轉增資	無	2007年9月29日經授商字第09601239270號
2007.11	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,039	1,070,391	員工認股權行使	無	2007年11月14日經授商字第09601277520號
2008.3	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,225	1,072,253	員工認股權行使	無	2008年3月6日經授商字第09701054930號
2008.4	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,474	1,074,743	員工認股權行使	無	2008年5月15日經授商字第09701112980號
2008.7	33.1~38.3	140,000	1,400,000	107,516	1,075,159	員工認股權行使	無	2008年8月25日經授商字第09701213670號
2008.9		140,000	1,400,000	112,278	1,122,780	盈餘、員工紅利及轉增資	無	2008年10月1日經授商字第09701251350號
2009.3	24.4~29.2	140,000	1,400,000	112,633	1,126,335	員工認股權行使	無	2009年03月12日經授商字第09801046520號
2009.4	24.4~29.2	140,000	1,400,000	112,952	1,129,516	員工認股權行使	無	2009年05月15日經授商字第09801096950號
2009.8	24.4~29.2	140,000	1,400,000	113,125	1,131,250	員工認股權行使	無	2009年08月06日經授商字第09801176600號
2009.9		140,000	1,400,000	115,596	1,155,964	盈餘、員工紅利及轉增資	無	2009年09月25日經授商字第09801221850號
2009.11	21.2	140,000	1,400,000	115,627	1,156,267	員工認股權行使	無	2009年11月11日經授商字第09801262570號
2010.3	21.2	140,000	1,400,000	115,705	1,157,048	員工認股權行使	無	2010年03月16日經授商字第09901049760號
2010.4	21.2~101.6	140,000	1,400,000	115,924	1,159,243	員工認股權行使	無	2010年05月18日經授商字第09901101630號
2010.6	21.2	161,000	1,610,000	116,305	1,163,045	員工認股權行使	無	2010年08月26日經授商字第09901193810號
2010.10		161,000	1,610,000	117,684	1,176,837	盈餘、員工紅利及轉增資	無	2010年10月01日經授商字第09901221660號
2011.3	94.1	161,000	1,610,000	117,740	1,177,398	員工認股權行使	無	2011年04月15日經授商字第10001075100號
2011.8	54.8	161,000	1,610,000	117,899	1,178,990	員工認股權行使	無	2011年08月24日經授商字第10001197630號
2011.8		161,000	1,610,000	94,351	943,507	現金減資	無	2011年08月24日經授商字第10001197630號
2013.9		161,000	1,610,000	100,012	1,000,118	資本公積轉增資	無	2013年9月3日經授商字第1020118106號
2013.11	59.2	161,000	1,610,000	100,143	1,001,429	員工認股權行使	無	2013年11月12日經授商字第10201231940號
2014.4	59.2	161,000	1,610,000	100,147	1,001,473	員工認股權行使	無	2014年4月10日經授商字第10301061700號
2014.6	59.2	161,000	1,610,000	100,156	1,001,557	員工認股權行使	無	2014年6月6日經授商字第10301103000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
2014.11	55	161,000	1,610,000	100,171	1,001,706	員工認股權行使	無	2014年11月21日經授商字第10301235600號
2015.3	55	161,000	1,610,000	100,238	1,002,383	員工認股權行使	無	2015年3月16日經授商字第10401046350號
2015.5	55	161,000	1,610,000	100,380	1,003,802	員工認股權行使	無	2015年5月27日經授商字第10401094400號
2015.8	55	161,000	1,610,000	100,549	1,005,487	員工認股權行使	無	2015年8月13日經授商字第10401168830號
2015.11	49.8	161,000	1,610,000	101,144	1,011,443	員工認股權行使	無	2015年11月18日經授商字第10401243820號
2016.1		161,000	1,610,000	96,765	967,653	註銷庫藏股	無	2016年1月15日經授商字第10501006440號
2016.3	49.8	161,000	1,610,000	96,795	967,950	員工認股權行使	無	2016年3月14日經授商字第10501050150號
2016.5	49.8	161,000	1,610,000	96,855	968,547	員工認股權行使	無	2016年5月17日經授商字第1050199710號
2016.8	49.8	161,000	1,610,000	96,880	968,797	員工認股權行使	無	2016年8月17日經授商字第10501204050號
2016.11	47	161,000	1,610,000	96,886	968,860	員工認股權行使	無	2016年11月16日經授商字第10501267780號
2017.3	47	161,000	1,610,000	92,359	923,590	註銷庫藏股 員工認股權行使	無	2017年3月23日經授商字第10601034470號
2017.5	47	161,000	1,610,000	92,389	923,890	員工認股權行使	無	2017年5月18日經授商字第10601064720號
2017.8	47	161,000	1,610,000	86,915	869,150	註銷庫藏股 員工認股權行使	無	2017年8月29日經授商字第10601118910號
2017.12	49.6	161,000	1,610,000	87,071	870,710	員工認股權行使	無	2017年12月5日經授商字第10601161840號
2018.4	45.7~49.6	161,000	1,610,000	87,160	871,600	員工認股權行使	無	2018年4月3日經授商字第10701030110號
2018.4		161,000	1,610,000	84,161	841,610	註銷庫藏股	無	2018年4月12日經授商字第10701039050號
2018.5	45.7~49.6	161,000	1,610,000	84,597	845,970	員工認股權行使	無	2018年5月29日經授商字第10701057290號
2018.9	45.7~49.6	161,000	1,610,000	84,769	847,690	員工認股權行使	無	2018年9月14日經授商字第10701105310號
2018.11	48.4	161,000	1,610,000	84,914	849,140	員工認股權行使	無	2018年11月21日經授商字第10701142870號
2019.3	48.4	161,000	1,610,000	83,585	835,850	註銷庫藏股 員工認股權行使	無	2019年3月25日經授商字第10801031280號
2019.5	48.4	161,000	1,610,000	83,684	836,840	員工認股權行使	無	2019年5月21日經授商字第10801058390號
2019.9	48.4	161,000	1,610,000	83,858	838,580	員工認股權行使	無	2019年9月5日經授商字第10801116230號
2019.12	46.6	161,000	1,610,000	84,352	843,528	員工認股權行使	無	2019年12月2日經授商字第10801168040號
2020.3	46.6	161,000	1,610,000	84,656	846,565	員工認股權行使	無	2020年3月13日經授商字第10901042150號
2020.5	46.6	161,000	1,610,000	84,923	849,231	員工認股權行使	無	2020年5月22日經授商字第10901083830號
2020.8	46.6	161,000	1,610,000	83,918	839,183	註銷庫藏股 員工認股權行使	無	2020年8月31日經授商字第10901158060號
2020.11		161,000	1,610,000	82,418	824,183	註銷庫藏股	無	2020年11月9日經授商字第10901207080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
2020.11	45.2	161,000	1,610,000	82,485	824,853	員工認股權行使	無	2020年11月18日經授商字第10901214560號
2021.1		161,000	1,610,000	80,485	804,853	註銷庫藏股	無	2021年1月21日經授商字第11001011630號
2021.3	45.2	161,000	1,610,000	80,636	806,363	員工認股權行使	無	2021年3月16日經授商字第11001044700號
2021.04		161,000	1,610,000	78,636	786,363	註銷庫藏股	無	2021年4月19日經授商字第11001065200號
2021.05	45.2	161,000	1,610,000	78,793	787,933	員工認股權行使	無	2021年5月31日經授商字第11001085870號
2021.08	44	161,000	1,610,000	78,843	788,433	員工認股權行使	無	2021年8月30日經授商字第11001151400號
2021.12	44	161,000	1,610,000	77,088	770,883	員工認股權行使 註銷庫藏股	無	2021年12月13日經授商字第11001215710號
2022.04	44	161,000	1,610,000	77,514	775,143	員工認股權行使	無	2022年4月7日經授商字第11101052620號
2022.05	44	161,000	1,610,000	78,801	788,008	員工認股權行使	無	2022年5月30日經授商字第11101086440號
2022.09	44	161,000	1,610,000	78,942	789,418	員工認股權行使	無	2022年9月7日經授商字第11101161690號
2024.11	83.3	161,000	1,610,000	78,959	789,593	員工認股權行使	無	2024年11月28日經授商字第11330206080號
2025.04	83.3	161,000	1,610,000	79,074	790,743	員工認股權行使	無	2025年4月2日經授商字第11430039400號

## 2. 股份種類

單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	79,098	0	79,098	

註：本公司股票屬上市股票。

## 3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二)、主要股東名單：股權比例達百分之5以上之股東或股權比例占前10名之股東名稱、持股數額及比例

2025年4月21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	12,176,497	15.39%
張華禎	7,862,716	9.94%
黃肇雄	2,797,910	3.54%
花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲S E投資專戶	1,884,085	2.38%
黃奕程	1,756,615	2.22%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券公司－證券交易單位之自營平台三方S B L交易投資專戶	1,681,000	2.13%
美商摩根大通銀行託管JP摩根證券有限公司投資專戶	1,202,610	1.52%
黃瑞興	1,143,000	1.45%
萊茵河投資股份有限公司	1,016,424	1.29%
長白山投資股份有限公司	781,707	0.99%

(三)、公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算，如有本期稅後淨利，應先彌補歷年虧損(包含調整未分配盈餘金額)，後依法提撥百分之十法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包含調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司之股利政策，係配合目前及未來之發展計畫，考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素。年度股東紅利分配，以不低於當年度可供分配盈餘之百分之五十為原則。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畫，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。本公司股利政策預期無重大變動。

2. 本年度擬議股利分派之情形：(經董事會通過，尚未經股東會同意)

本公司 2024 年度盈餘擬分配現金股利新台幣 308,485,320 元。盈餘分配情形如下：

訊連科技股份有限公司  
盈餘分派表  
2024 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
2024 年度純益		314,594,499
加：迴轉特別盈餘公積	130,666,627	
加：本年度確定福利計畫精算利益	401,458	
加：當年度保留盈餘調整數	370,106	
本年度可供分配盈餘		446,032,690
加：以前年度未分配保留盈餘		100,625,038
本年度可供分配盈餘		546,657,728
分配項目：		
普通股現金股利(每股 3.9 元)		(308,485,320)
分配項目合計		(308,485,320)
期末未分配盈餘		238,172,408

註：

1. 本次股東每股配息金額 3.9 元，總計配發新台幣 308,485,320 元，係依截至 2025 年 3 月 25 日止本公司流通在外股數計 79,098,800 股估算之。
2. 法定盈餘公積已超過實收資本額，依法規定得不提列法定盈餘公積，本年度不擬提列法定盈餘公積。
3. 依財政部 1998 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，本次盈餘優先分配 2024 年度盈餘，若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採後進先出之順序分配之。
4. 股東分配之現金股利，計算至元為止，元以下捨去，配發不足 1 元之款項，轉入本公司職工福利委員會。故符合本公司股利政策中現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之 20% 之原則。
5. 惟若因買回本公司股份或員工執行員工認股權及其他因素等情事，致股本總額發生變化而調整股東配息率時，擬提請股東會授權董事長辦理變更相關事宜，屆時將另行公告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 2024 年度並無無償配股情事，故不適用。

(四)、員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利(尚未分派員工酬勞及董事酬勞之稅前純益)，應提撥不低於百分之三為員工酬勞以及不高於百分之一·五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應先預留彌補虧損數。

前項員工酬勞之分派得以現金或股票方式發放，員工酬勞分派之對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項由董事會決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票酬勞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：

公司年度如有獲利(尚未分派員工酬勞及董事酬勞之稅前純益)，應提撥不低於百分之三為員工酬勞以及不高於百分之一·五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應先預留彌補虧損數。

前項員工酬勞之分派得以現金或股票方式發放，員工酬勞分派之對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

3. 董事會通過之擬議配發酬勞等資訊：

本公司於2025年2月27日經董事會通過配發董事酬勞4,900,000元(當年度獲利之1.07%)，與原估列之董事酬勞並無差異。配發員工酬勞(現金)87,123,000元(當年度獲利之19.01%)，與原估列之員工酬勞並無差異。

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：

	前一年度(2023年)			
	股東會決議 實際配發數	財報認列 數	差異數	差異原因
配發情形:				
(一)員工現金酬勞	72,311,000	72,311,000	無	無
(二)董事酬勞	3,500,000	3,500,000	無	無

(五)、公司買回本公司股份情事：無。

二、公司債之辦理情形

不適用。

三、特別股發行情形

不適用。

四、海外存託憑證辦理情形

不適用。

## 五、員工認股權憑證辦理情形

2022年6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2022年6月20日金管證發字第1110346790號),憑證發行總額為2,000,000單位,每單位得認購股數為壹股,計得認購普通股2,000,000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2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

2025年3月31日

員工認股權憑證種類	第11次(期)員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	2022.6.20 2,000,000
發行(辦理)日期	2022.7.26
已發行單位數	2,000,000
尚可發行單位數	0
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.53%
認股存續期間	7年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年可執行百分之50 屆滿3年可執行百分之75 屆滿4年可全部執行
已執行取得股數	157,000
已執行認股金額	13,078,100
未執行認股數量(含註銷)	1,843,000
未執行認股者其每股認購價格	83.30
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	2.33%
對股東權益影響	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 10 大員工之姓名、取得及認購情形：

2025 年 3 月 31 日

	職稱	姓名	取得認股數量(仟股)	取得認股數量占發行股份總數比率%	已執行				未執行			
					認股數量(仟股)	平均認股價格(元)	認股金額(仟元)	認股數量占發行股份總數比率%	認股數量(仟股)	平均認股價格(元)	認股金額(仟元)	認股數量占發行股份總數比率%
經理人	董事長暨執行長	黃肇雄	1,120	1.42%	-	-	-	-	1,120	83.3	93,296	1.42%
	第一事業群總經理	林昭宏										
	第二事業群總經理	古媯君										
	資深副總經理	李承緒										
	副總經理	雷永威										
員工	協理	彭思雯	430	0.54%	157	83.3	13,078	0.20	273	83.3	22,740	0.35%
	資深協理	楊廷偉										
	協理	莊純福										
	協理	蔡育洲										
	協理	謝國強										
	協理	嚴崇仁										
	協理	林孟萱										
	Architect暨資深經理	陳俊甫										
	Principal Architect	陳盛文										
	主任工程師暨資深經理	蔡易龍										

六、限制員工權利新股辦理情形

無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情形。

八、資金運用計劃執行情形

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

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)、業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

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

##### 2.公司目前之商品(服務)項目及其營業比重(全球合併)

單位：%

產品種類/年度	2023 年度	2024 年度
數位創作	72	76
影音娛樂及其他	28	24
合計	100	100

##### 3.公司目前之主要商品（服務）項目：

本公司產品可分為五大類如下：

- (1) 影音娛樂系列 - Media Entertainment 系列軟體，包括
  - PowerDVD
- (2) 數位創作系列 - Media Creation 系列軟體及線上編輯服務，包括
  - PowerDirector
  - PhotoDirector
  - Director Suite
  - Color Director
  - Audio Director
  - MyEdit.online
  - Promeo
  - Power2Go
  - YouCam
  - ScreenRecorder
  - ActionDirector
  - MakeupDirector
- (3) 商務應用系列 -Work 系列軟體，包括
  - U Webinar
  - U Meeting
  - U Messenger
  - PerfectCam
  - PowerDirector 365 Business

(4)行動方案- Mobile App，包括

- PowerDirector
- PhotoDirector
- Promeo
- Vivid AI
- Vivid Cut
- ActionDirector
- U Meeting/ Messenger/ Webinar

(5)AI 臉部辨識引擎及解決方案，包括

- FaceMe SDK
- FaceMe® Security
- FaceMe® Platform
- FaceMe® eKYC & Fintech
- FaceMe® TimeClock
- FaceMe® Smart Retail
- CyberLink People Tracker

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後：

項目	預期完成時間	項目說明			
2025 年 研發計畫	2025 年	除了既有產品的版本升級及使用者經驗持續優化之外，2025 年度研究計劃主要重點在於：開發 AI 及生成式 AI 演算法提供影音及相片編輯功能及特效、優化 PC 及行動裝置上的影音及相片編輯經驗、發展人臉辨識軟體開發元件 (FR SDK) 及人臉辨識系統建置 (FR System) 之相關技術。			
		以下為研發計畫及預計投入之研發費用詳細之計畫時程及詳細內容：			
		研發計畫	預計研發時程	所需經費	未來影響研發成果因素
		影音相片編輯軟體核心技术及產品之開發	2025 年全年	250,000 (仟元)	1.是否有足夠的優質研發人力 2.客戶的需求及市場變化 3.其他競爭廠商產品開發進程
		行動裝置上的影音軟體技術及 App 之開發	2025 年全年	220,000 (仟元)	
		影音編輯服務平台 (MyEdit) 之開發	2025 年全年	120,000 (仟元)	
AI 及生成式 AI 演算法之開發	2025 年全年	120,000 (仟元)			
人臉辨識軟體開發元件 (FR SDK) 及系統建置 (FR System) 之開發	2025 年全年	40,000 (仟元)			

## (二)、產業概況

### 1. 產業之現況與發展

隨著數位內容需求的快速發展，影音及圖片編輯軟體產業處於持續成長期，市場需求來自個人創作者、企業行銷部門以及教育機構等多元顧客族群。根據調查機構 Business Research Insights 產業報告，全球影音創意編輯軟體 2024 年市場規模將達 41 億美元，預期 2024 年至 2033 年平均年複合成長率（CAGR）將達 6.2%，主要驅動因子為社交媒體蓬勃發展帶動影音編輯需求，以及人工智慧（Artificial Intelligence）與機器學習技術發展推動更多創新。此外，圖片創意編輯軟體 2024 年市場規模達 11 億美元，預估 2024 年至 2032 年平均年複合增長率為 4.9%，成長動能來自智慧型手機與網際網路滲透率提升，以及持續擴張的商業應用場景，如電子商務及數位行銷等。

目前訂閱制（SaaS）模式已成為軟體市場主流商業模式，使用者能夠以較低的費用獲得高品質的軟體服務，而企業能獲得穩定收入，並且持續驅動產品創新。訊連自 2018 年 9 月開始，推動旗下創意編輯軟體創意導演（Director Suite）、威力導演（PowerDirector）及相片大師（PhotoDirector）等轉向訂閱制付費方案。以更彈性優惠的價格吸引用戶採用訂閱方案，並持續強化產品功能例如提供生成式 AI 功能、附加設計套件及豐富素材庫等做為誘因，提升用戶的黏著度及續訂率，目前軟體訂閱收入已成為營收的主要來源之一。

根據研究機構 Statista 報告顯示，生成式 AI 市場正快速成長，估計 2025 年生成式 AI 的市場規模將達 627 億美元，2030 年將高速成長至 3,561 億美元，2025 年至 2030 年平均年複合成長率高達 41.5%。Statista 指出，主要的驅動因素為應用場景的拓展、消費者對新技術的接受度提高、優化生產效率以及提升使用者體驗等。生成式 AI 在 2023 年掀起技術革命後，2024 年推動影音編輯產業邁入全新階段。AI 工具不僅讓內容製作的效率大幅提升，例如協助自動剪輯、素材生成及個人化影音的製作等，讓過去耗時繁瑣的流程變得簡單，也降低了創作門檻，讓更多使用者能夠輕鬆上手。訊連透過長期累積的技術與人才，跨入生成式 AI 發展，除了研發新的 AI 科技，也持續招募培養 AI 開發團隊，結合既有研發、設計、商務及產品的人才，已推出超過 30 項生成式 AI 應用，廣受使用者喜愛，並推動營收成長。

隨生成式 AI 技術快速演進，AI 應用需求爆發式成長，也促使主要晶片廠商與電腦製造商競相投入 AI PC 的開發，期望透過專門為 AI 運算需求設計的產品，拓展未來個人電腦市場。訊連與 Intel 在 PC 領域已有數十年的緊密合作經驗，在 2023 年展開 AI PC 之合作，著眼於將更多生成式 AI 與酷 AI 等多媒體應用落實到 PC 地端。2024 年訊連持續與 Intel 合作，將旗下創意編輯軟體於最新 Intel Core Ultra 晶片進行優化，並且共同行銷全球。此外，我們也與 PC 品牌廠商，如 Acer、ASUS 及 Dell 等共同推廣 AI PC，訊連期望將 AI 應用版圖充分涵蓋雲端與地端，提供使用者更完整的解決方案。

在人臉辨識方面，根據 Statista 研究報告顯示，全球人臉辨識市場規模在 2024 年達到 49 億美元，且將以平均年複合成長率 8.9% 成長，於 2030 年達到 84 億美元。該報告指出，人臉辨識市場主要有三個趨勢：首先，眾多領域如安控、營銷和醫療等產業之廣泛應用，將帶動市場需求成長。此外，市場對於提高人臉辨識系統的準確性和可靠性的需求日益增加，這對於增強客戶信任和滿意度具有重要影響力。第三，隨著消費者對隱私和安全問題的關注不斷提升，發展重點落在建立人臉識別技術的倫理準則，以及制定資料安全與隱私保護的規範。

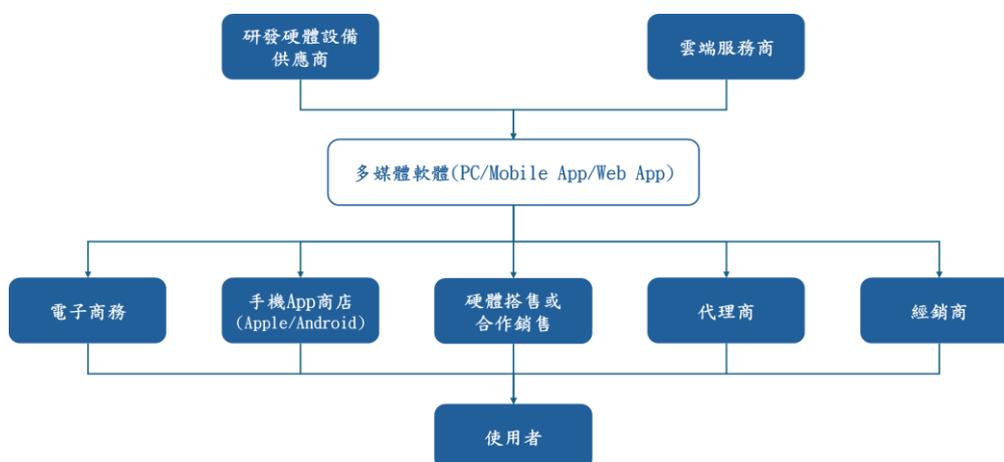
## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) 數位創意編輯軟體

科技產業瞬息萬變，其中軟體產業與硬體產業的最主要差異在於無實體商品，可透過隨時軟體更新來延長產品生命週期。因此，軟體產業更專注於如何因應市場變化，即時調整產品策略，包含功能設計、定價模式、銷售通路及推廣方式等。相較之下，軟體產業具有較高彈性，但也需具備更快速的反應能力以應對市場需求。

訊連的總部及研發中心設立於台灣，軟體技術與產品係自行研發，主要供應商包含雲端服務商，以及電腦及伺服器等硬體設備供應商。公司早年的多媒體播放器產品主要客戶為各個人電腦與筆記型電腦（PC/NB）品牌大廠，透過預載模式（Pre-Load）於電腦出貨時即預載 PowerDVD 軟體。在預載銷售之 PowerDVD 逐漸累積全球市場知名度後，開始以自有品牌 CyberLink 進行全球多通路的拓展，包含線上自營商店、第三方銷售通路、實體通路及電腦大廠結盟合作銷售等。

在智慧型手機逐漸普及之際，訊連跨入多媒體創意編輯App開發，產品上架於Apple App Store及Google Play Store等手機通路，供消費者下載使用。近年因應網頁應用程式(Web application)興起，訊連進一步開發Web-based多媒體創意編輯軟體，讓使用者能不受平台限制輕鬆使用。訊連期望透過多平台的發展，滿足消費者於個人電腦及智慧型手機等各式裝置的多媒體軟體需求，目前主力旗艦產品威力導演（支援Windows/macOS/Android/iOS）及相片大師（支援Windows/macOS/Android/iOS）於各通路銷售表現優異，銷售市場涵蓋台灣、美國、日本、韓國及歐洲等國家。



## (2) FaceMe 人臉辨識

訊連挾其過去多年於人工智慧、影像優化技術、影像加速技術和跨平台優化之經驗，於 2018 年推出 FaceMe AI 人臉辨識引擎，以卓越的準確度，屢次在全球知名 NIST（美國國家標準暨技術研究院）人臉辨識測試名列前茅，成為全球頂尖的人臉辨識引擎之一。FaceMe 支援多種作業系統（包括 Windows、Linux、iOS 和 Android），並與 Intel、NVIDIA、NXP、Qualcomm、MediaTek 等一線晶片大廠策略結盟，針對不同的晶片進行演算法優化，實現人臉辨識在邊緣運算的最佳效能，藉此打入各大晶片廠之生態圈。

透過與晶片大廠整合、優化及策略結盟，訊連提供物聯網硬體廠商及系統服務商強大的人臉辨識引擎，讓客戶可以輕鬆地導入技術到安控系統、攝影機、智慧看板、智慧 PoS、自助服務機（Kiosk）、智慧藥櫃、自助報到櫃台、門禁機和服務機器人等不同硬體裝置中，滿足各個產業的人工智慧物聯網（AIoT）應用需求。

此外，訊連持續強化和主流影像管理系統和安控廠商如 Genetec、Milestone、Axis、Network Optix、Hanwha Vision 和 Vivotek 的合作，例如透過 FaceMe Security 智慧安控解決方案，深度整合影像管理及門禁控制系統，協助系統整合商於廠房、辦公室及園區等場域快速導入具備人臉辨識功能之智慧安控系統；積極與安控大廠在全球的行銷通路合作，聯合各地系統整合商，佈建在地的解決方案。

### FaceMe 技術、安控合作夥伴



因應政府、企業和金融機構對身分驗證服務的需求，訊連也發展相應的人臉辨識解決方案，用以強化身分驗證機制，並減低詐欺及資安等風險。旗下產品 FaceMe eKYC 除了搭載支援活體辨識及防範深度偽冒（Deepfake）的人臉辨識引擎，更提供多樣化的功能模組，如各種身分證件辨識、證件防偽及 OCR 文字辨識等，能滿足不同情境的使用需求，已受國內外金融機構採用。

## 3. 產品之各種發展趨勢

### (1) 影音創作編輯解決方案

消費者的行為在網際網路及智慧型手機的普及下產生極大改變，影音與社群平台已成為多數人生活中不可或缺的一部分，同時帶動自媒體產業蓬勃發展，這股趨勢改變了內容創作的的需求，推動近年影音編輯軟體的演進。整體影音需求持續成長，其中短影音憑藉其快速傳

播、高互動性和視覺吸引力，迅速成為數位內容的主流形式之一，為滿足這一需求，影音編輯軟體開始聚焦於提供更簡單易用的功能，例如生成式創作、創作模板、影音素材庫及字幕特效等，讓即使是無技術背景的一般用戶也能創作高品質的影音內容，這些工具不僅提升了使用者的創作效率，也幫助使用者在社群媒體中打造更具個性化的內容，進而吸引更多觀眾和粉絲的關注。

隨著數位行銷的重要性日益提升，影音編輯軟體正在成為中小型企業及個人創業者的營運利器。企業可以利用軟體製作品牌宣傳影片、產品介紹以及社群廣告，提高產品及服務的曝光度。同時，許多軟體已經內建行銷相關的工具，例如文案創作撰寫、品牌套件及廣宣模板，這些功能讓影音編輯軟體不僅僅是創作工具，更是商業發展的加速器。

人工智慧技術的引入大幅提升了影音編輯的效率和便利性。例如 AI 自動剪輯功能可以快速識別重要片段，幫助創作者節省大量的時間；AI 字幕生成功能則能以更準確、更快速的方式完成字幕製作，此外，AI 還能在色彩校正、音頻優化等細節處發揮作用，減少繁瑣的手動調整流程，讓創作者將更多時間專注於內容的創意設計上。在生成式 AI 功能的背後，部分軟體開發商推出結合「雲端運算」與「地端運算」的模式，為使用者提供更多選擇。對於需要高效能運算的任務，消費者可以選擇雲端模式，透過支付費用使用更高的算力；而對於簡單的任務，使用個人裝置進行地端運算則能有效降低成本，並且不受網路連線的限制。這種靈活的運算方式不僅滿足了不同使用場景的需求，也為軟體開發商帶來了新的商業模式，例如基於點數的收費制度，讓用戶按使用量付費。此收費模式目前處於萌芽階段，未來有望為廠商帶來更多元的收入。

## (2) 人臉辨識解決方案

人工智慧 (AI) 與深度學習技術持續進步，全球人臉辨識產品正朝向更高的準確度與可靠度發展。改進演算法對於不同角度、光源及遮蔽物等條件下的適應能力成為研發的重點之一，許多廠商也致力於優化軟體在硬體設備上的運作效能，以提升產品的辨識速度及效能表現。

在資訊安全與隱私保護意識日益升高的背景下，監管單位對資安管理提出更嚴格的要求。人臉辨識產品整合了更多資安控管技術，並確保符合全球各地對數據與隱私保護的相關法規。此外，面對詐欺與深度偽造 (Deepfake) 等風險的興起，產品也加入如活體檢測及多模態生物辨識 (結合聲音、指紋等) 的技術，提供更可靠的防護與解決方案。

目前人臉辨識技術的應用已廣泛滲透至許多行業，涵蓋零售、交通運輸、醫療健康、金融機構、監控安防及智慧城市等領域。這些應用

不僅提升了營運效率與用戶體驗，也推動了各行業的升級轉型。在未來，預期人臉辨識產品將持續滲透各個產業，並且更緊密結合物聯網（IoT）與數據分析等技術，實現更精準且安全的智慧應用場景。

### (3) 影音多媒體解決方案

隨著數位媒體與影音技術的進步，影音播放軟體持續新增各種影片格式的支援，包括 Blu-ray、4K 視頻、HDR 及串流媒體內容。智慧設備的普及也推動許多軟體朝向跨平台整合方向發展，讓使用者可以在電腦、手機、平板電腦及智慧電視等裝置無縫切換，滿足多元的需求。

使用介面與體驗的設計也是產品持續精進的一環，越來越多的影音播放軟體推出更直觀的操作界面，並整合了多種控制功能，使用戶操作更加便利。而隨著雲端儲存與串流平台的興起，播放軟體新增了雲端串流功能，使用者可以直接從網路進行影片播放，也可與親友分享同樂，隨時隨地享受多媒體娛樂體驗。

## 4. 產品之競爭情形

訊連是台灣屈指可數成功走向國際的軟體公司，多媒體主力產品包括威力導演、相片大師及 PowerDVD 等，應用面橫跨數位播放（Play）及數位內容創作（Create），影音播放、編輯、製作、燒錄與備份，以及影像與相片編修等功能一應俱全，近年也積極發展 FaceMe 人臉辨識成為一具規模與成長性的事業體。

主力產品威力導演自 2001 年問世以來，陸續推出 Windows、Mac、Android 及 iOS 等各平台版本，滿足不同用戶之需求，並持續獲得全球各大獎項肯定。2024 年「威力導演 365」榮獲美國知名科技雜誌 PC Magazine 影片編輯類全球唯一 5 顆星滿分評價；影片軟體(威力導演、PowerDVD 及威力酷燒)更連續 9 年（2016 年至 2024 年）蟬聯日本 BCN Award 市佔率第 1（53.8%）殊榮。此外，新推出的數位行銷設計軟體「Promeo」及線上圖片音訊編輯工具「MyEdit」雙雙榮獲台灣精品獎的肯定。競爭對手方面，影片創意編輯軟體為 Adobe、ByteDance 及 Wondershare 等，圖像創意編輯軟體為 Adobe 及 Canva 等。

在人臉辨識產品線方面，FaceMe 服務平台於 2024 年獲得 ISO 27001：2022 國際資訊安全管理標準認證，且人臉辨識系列產品已連續 4 年獲得台灣精品獎。FaceMe 人臉辨識引擎具有高達 99.83% 的正確辨識率，並且獲得多個國際認證，如韓國韓國網路振興院 KISA（Korea Internet and Security Agency）和美國國家標準暨技術研究院 NIST 等，並以 100% 防止活體冒用之佳績通過 iBeta PAD（Presentation Attack Detection）Level 2 的國際認證，以及在 NIST 人臉分析技術測試（FATE，Face Analysis Technology Evaluation）的活體冒用攻擊檢測取得全球第 1 的佳績。競爭對手主要為國際廠商如 NEC、SenseTime 及 VisionLabs 等。

(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(%)
2024 年(註)	669,691	33
2025 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日	114,408	30

說明：資料係經會計師查核簽證或核閱之合併財務資料。

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
2024 年度	(1) 2024 年度完成多項新產品開發及版本升級，並持續更新產品訂閱服務。 (2) 配合各種不同多媒體行動影音的平台及裝置，推出多項完整多媒體娛樂軟體及應用解決方案，本年度完成 PowerDirector 跨平台多個新功能，並推出多項生成式 AI 的功能，提供使用者 AI 強大功能的絕佳編輯體驗。 (3) 持續深耕 AI 智慧刷臉市場，推出「FaceMe 臉部辨識技術」及 SDK 開發套件，並且已經導入多家系統廠商的解決方案，包含有門禁系統、銀行 eKYC 及資安系統等。 (4) 開發及推出 Promeo 的新功能 AI Magic Designer，使用生成式 AI 生成使用者所需要的各式圖文文案，包含海報、IG 貼文、邀請函、商品廣告等。 (5) 全新改版雲端相片及音效編輯服務平台 MyEdit，除了提供多種 AI 自動編輯及生成式 AI 功能，並提供端到端的完整編輯經驗。 (6) 研發生成式 AI 技術，並逐步將研發成果導入產品，推入 Text-to-Image with Reference、Image Fusion、Talking Avatar 等功能。
2025 年度	本公司 2025 年度 1 月至 2 月已完成多項新產品開發及版本升級，包括： ● Director Suite 365 ● Promeo ● MyEdit ● 威力導演 iOS 及 Android 行動版 ● 相片大師 iOS 及 Android 行動版 ● FaceMe SDK、FaceMe SECURITY 及 FaceMe Platform

#### (四)、長短期業務發展計劃:

奠基於訊連長期累積的研發成果與市場地位，我們訂定未來發展計劃如下：

1. 持續耕耘兩大旗艦產品——威力導演及相片大師，兩者均擁有穩定成長的用戶基礎，未來將專注於優化 UX/UI (使用者體驗與介面)、研發創新功能及深耕數位行銷，致力提升使用者滿意度與產品市佔率。
2. 掌握生成式 AI 發展商機：截至 2024 年，訊連已推出 30 多項生成式 AI 功能，並整合至旗下各式多媒體創意編輯產品，功能受到消費者青睞，並顯著提升轉換率與續約率。隨文字、語音、圖片及影片等各式生成式 AI 模型之能力快速進步，未來訊連將持續投資 AI 人力資源與技術研發，持續強化用戶之多媒體創作體驗。此外，在 AI PC 的發展趨勢下，訊連持續與晶片廠及 PC 大廠進行共同行銷，並優化旗下軟體在 AI PC 的執行效能，將更多 AI 功能落實到 PC 地端，期望能掌握 AI PC 成長商機。
3. 深耕新市場與多元用戶族群
  - (1) Promeo：專為電商及數位行銷專業人士量身打造的創意編輯工具，提供多種便捷功能，如多種設計參考範本和一鍵生成式 AI 創作功能，讓不具美術設計專業的使用者也能迅速產製高品質數位行銷素材。Promeo 為訊連拓展商務市場的重要佈局，2024 年營收呈現顯著成長，未來將持續推出更完善的功能並擴大用戶數量。
  - (2) MyEdit：專為商業設計、行銷和影音內容創作者打造的多功能線上 (web-based) 編輯工具平台，支援圖像及音訊編輯處理並具備強大的生成式 AI 工具。作為一站式網頁工具，MyEdit 不受限於裝置與地域，能支持用戶進行跨平台編修。產品推出後廣受消費者喜愛，2024 年營收規模持續提升，未來將推出更多功能來滿足各式商業應用情境。
  - (3) Vivid Glam：融合了美顏相機與 AI 智能編輯功能的手機 App 產品，主打女性愛美族群，為一個具有成長潛力的應用市場。
  - (4) Vivid AI：主打 AI 照片生成與編輯的手機 App，滿足消費者使用生成式 AI 進行多媒體創作的需求。
4. FaceMe 人臉辨識：訊連自主開發之人臉辨識系統，具備世界一流的正確辨識率，並支援跨平台作業系統，為客戶提供高彈性的解決方案。隨產品功能趨於完善，未來將持續精進各垂直領域之加值方案，並加強拓展海內外市場，致力打造人臉辨識成為規模與成長性兼具的產品線。

## 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(全球合併營收)

單位：新台幣仟元；%

地區		2023 年度		2024 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		110,263	5.91	88,764	4.29
外銷	美洲	1,122,484	60.18	1,340,457	64.81
	亞洲	536,689	28.78	522,071	25.24
	歐洲及其他	95,586	5.13	117,067	5.66
總計		1,865,022	100.00	2,068,359	100.00

#### 2. 市場佔有率

根據日本 BCN Award 統計資料，2024 年訊連穩居日本零售市場影片軟體類別的銷售冠軍，更連續 9 年蟬聯日本市佔第 1 榮耀。「相片大師」在日本零售市場市佔率逐年提升，並於 2024 年取得圖像編輯軟體市佔第 2 的佳績。在行動裝置上，「威力導演」及「相片大師」於 Apple App Store 與 Google Play Store 均獲得 4.5 顆星以上的優異使用者評價。

2024 年人臉辨識業務獲得更多指標性客戶採用，顯示產品品質已趨於成熟，在金融業電子身份驗證(eKYC)應用領域，與 Generali Vietnam 越南壽險公司攜手合作，將 FaceMe 人臉辨識技術整合於其客戶壽險應用服務 App，當新客戶申請保險服務時，將執行人臉辨識 eKYC 確認客戶身分。在國內也獲某金融機構採用，並已導入其數百個營業據點，個人臨櫃辦理金融交易時，可透過臉部辨識加強身分認證，並同時推出 ATM 刷臉提款試辦。在安控方面，FaceMe Security 推出專為保全人員設計的通知監視器加值套件，協助保全人員輕鬆監黑名單資訊，已獲東北亞大型購物中心客戶採用。除了上述應用，訊連也持續拓展更多潛在場景，例如全球領先約會 App 將 FaceMe 人臉辨識產品與其照片推薦功能整合，協助用戶輕鬆挑選最佳照片，還有大型百貨賣場應用於竊賊偵測，以及政府機關執行訪客黑名單偵測等。

同時，FaceMe 持續強化商業夥伴合作生態圈，例如新增支援最新 Nvidia Jetson AGX Orin 邊緣運算模組，以及聯發科新款 Genio 510 處理器，顯著提升產品的效能與應用範圍，以滿足智慧家庭、智慧零售和工業應用等複雜與高速的邊緣運算需求。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

訊連利用既有的優勢，持續投入資源於具高成長潛力的新業務並提升訂閱制規模成長，而因應生成式 AI 迅速發展，已採用點數制的計價模式於生成式 AI 功能，可望帶來額外的營收。未來發展持續聚焦於公司成長引擎產品如電腦軟體、手機 App、Web 應用、生成式 AI 相關功能及 FaceMe 等。

#### (1) 創意編輯軟體 PC 電腦版、App 手機版及 Web 應用版

##### (A) 打造絕佳的 AI 創意編輯體驗

持續強化產品功能及服務內容，2024 年推出 AI 照片合成、AI 物件移除、文字生圖片及 AI Magic Designer 等新穎的生成式 AI 功能，2025 年將推出更豐富的功能，並且提升既有功能之生成內容的品質，致力打造最佳使用者體驗，提高獲客能力與用戶黏著度。

##### (B) 多元行銷與通路策略，驅動訂閱規模增長

數位行銷帶來海外主要市場如美國及日本等國家的高流量，2025 年將繼續投入數位行銷資源深化既有市場佔有率，並覆蓋更多具潛力的市場，透過槓桿過去成功經驗有效獲取新用戶，驅動業績增長。同時，將目前與 PC 大廠成功合作的 B2B2C 通路銷售模式拓展至與更多合作夥伴以及市場，加速北美、日本及歐洲等區域的經銷業務滲透。

##### (C) 持續耕耘網頁版線上編輯工具 MyEdit

MyEdit 採免費增值 (Freemium) 商業模式，2023 年開始提供訂閱升級服務，以支援跨平台線上編輯的便利性，加上持續增加的圖像及音訊編輯功能已有效吸引大量新用戶，未來將提供更多生成式 AI 功能，並且新增影片編輯功能，來滿足持續成長的線上編輯需求。

##### (D) 發展數位行銷設計軟體 Promeo，並槓桿 AI PC 商機行銷全球

Promeo 於 2022 年推出以來就致力於協助一般中小商家及社群創作者輕鬆產出獨具風格的數位行銷素材，持續新增多樣化的設計模板與素材，以及簡單直覺的編輯功能。2024 年因應 AI PC 與生成式 AI 發展，新開發「AI Magic Designer」和「AI Cowriter」功能，能支援在 AI PC 地端離線進行行銷素材生成，未來也將持續推出更完整的設計解決方案。此外，Promeo 強大的功能受到 Intel 與 PC 大廠的青睞，成為 AI PC 的合作軟體產品，在全球共同行銷活動持續累積品牌聲量，可望帶來未來成長動能。

## (2)人臉辨識 FaceMe 及電腦視覺 Computer Vision

### (A) 全球頂尖的人臉辨識演算法

FaceMe 之優異辨識及防偽能力，於全球知名之 NIST（美國國家標準暨技術研究院）人臉辨識評比中，持續保持領先地位。訊連將持續精進演算法，提升於美國 NIST 人臉辨識評比的排名，打造 FaceMe 成為全球頂尖人臉辨識領導品牌。

### (B) 抵禦新型態資安威脅

隨著身份盜竊、假冒或深偽等詐騙行為的持續增加，數位身分驗證的安全機制之重要性也持續提升，訊連將透過提供及發展活體辨識與防深偽等技術，來協助客戶防範新型態資安攻擊。

### (C) 提升客戶導入及佈署效率

收集客戶回饋，持續優化驗證及佈署流程，並強化 FaceMe 人體辨識引擎對市場主流軟硬體之支援與相容性。提供海內外市場的在地化技術服務，例如標準安裝程序說明、問答集、資料數據庫支援及專家技術支援等，加快客戶佈署和故障排除效率。

### (D) 整合通路資源拓展市場機會

強化海內外銷售通路合作並整合資源強化品牌曝光，例如參與產業展覽、聯合行銷及舉辦產品說明會等拓展市場機會。奠基於成功案例經驗，提高垂直應用市場滲透率，如門禁管理、安防監控、金融服務及雙因子身分驗證等解決方案。強化美國、日本、韓國、東南亞及台灣的業務行銷團隊，加速市場拓展速度。

### (E) 深化商業夥伴戰略合作

廣泛支援 Intel、NVIDIA、Qualcomm、MediaTek 等一線晶片大廠主流晶片，與 Genetec、Milestone、Network Optix、Hanwha、AXIS、VIVOTEK 等主流安控影像管理系統(VMS)合作深化技術整合，且和多家系統整合商建立策略合作關係，未來將整合商業夥伴及通路資源，持續擴展海內外市場。

## 4. 競爭利基

### (1)充分整合研發、技術、產品及營銷資源之經驗與能力

訊連擁有堅強的研發技術團隊，多年致力於軟體創新研發，已累積超過 200 項專利，並透過長期對市場及消費者需求的深入洞悉，進行產品設計與規劃，促使軟體技術順利商品化及迭代優化，歷年已出貨超過 4 億套個人電腦軟體及行動 App，銷售遍及國際市場，為台灣少數能成功行銷全球之軟體公司。

## (2)卓越的人力資源與健全的財務體質

相較於製造業，資訊軟體業無須大量資本投資於廠房及存貨，但非常重視高技術與高素質的人力資源累積，進而推動技術開發、產品規劃設計及國際市場行銷等。訊連多年來已累積堅實的人力資本，除經營團隊均擁有豐富的軟體產業經驗外，每年也持續培養中初階主管與專業工程師，並招募優秀人才。歷年穩健的經營使公司累積充沛的資金，加上近年的訂閱制轉型帶來穩定的現金流，有效支持公司持續成長。

## (3)國際化經營與自有品牌

網際網路打破國界限制且推動了跨國資訊科技公司的快速成長，許多軟體廠商競相追逐國際市場。訊連自成立之初，即將經營策略放眼全球市場，以領先的多媒體軟體技術與眾多國際知名的 OEM/ODM 客戶進行合作，建立穩健的長期合作關係。同時，訊連也發展自有品牌，多元佈局數位及實體通路，具有優良的品牌知名度與忠誠度。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1) 有利因素

- (A) 研發團隊持續創新產品及技術之堅強實力
- (B) AI 技術快速發展，帶動軟硬體需求，且生成式 AI 降低創作者入門門檻
- (C) 經驗豐富的經營團隊
- (D) 掌握產業發展脈動之能力
- (E) 全球化之經營策略及業界策略合作夥伴關係
- (F) 短影音、社群媒體及數位行銷發展帶來的數位創意編輯需求
- (G) 資訊多媒體軟體產業之高度成長
- (H) 產品線完整具多元化發展
- (I) 產品相容性高且實用性強
- (J) 公司財務結構健全、資金充裕
- (K) 軟硬體相關上下游供應鏈完整
- (L) 政府政策之扶植

### (2) 不利因素

- (A) 競爭對手推出新產品或功能
- (B) 個人電腦需求成長趨緩
- (C) 匯率波動導致之匯兌損失
- (D) 同業大幅增加廣告費用支出，使競爭加大
- (E) 全球 AI 產品商機湧現，專業人才招聘難度加大

### (3) 因應對策

- (A) 優化產品使用者體驗及研發更具競爭力的產品內容服務以穩固並增加公司產品之市場佔有率。

- (B) 持續掌握市場需求，迅速推出符合市場新需求的產品，如生成式 AI 功能，以吸引新用戶及提升產品續訂率。
- (C) 持續精進人臉辨識演算法精準度與可靠度，並拓展更多垂直應用場景。
- (D) 拓展各平台（PC、App 及 Web-based）之產品、提高成長型產品線營收貢獻，以及加速全球市場拓展。
- (E) 加強研究並掌握主要交易貨幣之匯率趨勢，並適當透過風險分散與外匯避險以減緩衝擊。
- (F) 透過更精細的客群區分、深入的使用者數據分析，以及強化品牌價值等策略，提升行銷成效。
- (G) 耕耘多元招募管道，並提供員工更好的就業條件與環境，來延攬並留任公司所需之專業人才。

## (二)、主要產品用途

媒體播放	
<b>PowerDVD 23</b> 	PowerDVD 為全球 No.1 影音播放軟體，具有 4K 超高清與 8K 畫質影片、優化版藍光與 DVD 播放，全面支援所有主要影音格式和 YouTube 線上平台，高品質 DTS-HD、杜比音訊、與 7.1 高品質音軌環繞音響，將家庭劇院系統效益最大化，在家就能舒適地享受劇院觀影體驗。
<b>PowerPlayer</b> 	PowerPlayer 協助你將所有媒體檔案收藏在同一個地方，讓你不論在哪，都可以輕鬆播放喜歡的電視節目或電影。支援 8K、4K 與 HDR10 影片以及 HiFi 5.1 環繞音效，以最高視聽品質播放。而透過訊連雲，還可以隨身攜帶媒體檔案，隨時觀看與分享。
影片剪輯 & 擴充內容	
<b>威力導演 365</b> 	威力導演為搭載頂尖 AI 技術的影片剪輯軟體，結合強大的影音剪輯功能，以及簡易操作的工具，提供用戶全新吸睛特效、流暢的使用體驗以及持續增加的素材庫，不論是影片剪輯新手還是專業創作者，都能不費力地剪輯出獨具風格的作品。
<b>創意導演 365</b> 	創意導演 365 提供訂閱用戶全方位影音編輯功能，全年不斷進化與更新！結合影片剪輯、相片編修、音效後製、影片調色四大專業工具，且無限暢享 Getty Images 龐大素材庫，直接在軟體中搜尋、從成千上萬的素材中選擇，可全面掌握後製流程，輕鬆完成精采大作！
<b>ColorDirector 365</b> 	ColorDirector 為專業影片調色軟體，能精準調整色彩細節，內建免版稅授權素材庫，不用再費心尋找素材，即可輕鬆提升作品豐富度和專業度，打造出更豐富有層次的出色影片。
<b>AudioDirector365</b> 	專業音樂剪輯軟體，完美編輯、混音、錄製與修復音訊，套用世界一流的 AI 演算法刪除或增強錄音中的語音，精準移除音訊中的雜音，輕鬆實現您想要的音色

相片編輯	
相片大師 365 	相片大師 365 提供獨家 AI 工具、全新功能與全方位格式支援，訂閱用戶更能享有豐富的擴充內容與套件，獲得最完整的影像編輯體驗！強大 AI 技術，一鍵選取圖片中的物件，快速進行去背，智慧分析照片，將照片一鍵轉換成大師級畫作。
視訊應用&螢幕錄製	
YouCam 10 	YouCam 是一款全方位網路視訊軟體，滿足線上直播、商務會議等所有視訊應用需求。YouCam 與 Zoom、U 會議、Microsoft Teams、Google Meet 以及 Facebook、YouTube 直播或 Twitch 等熱門視訊軟體無縫整合，提供即時柔膚與美妝功能，讓你一鍵擁有好氣色，時時保持最佳狀態！同時還能使用 200 多種擴增實境圖樣或是自訂文字與圖像，為你的會議、視訊或直播增添更多精彩元素。
燒錄 & 備份	
威力酷燒 13 	威力酷燒是一套全方位的影音保存解決方案，滿足光碟燒錄、影片光碟製作、備份與轉檔等多項需求。透過對所有熱門光碟及影音格式的強大支援，你能輕鬆拖曳檔案、快速完成資料或影片燒錄。搭載專業光碟製作功能與全方位選單編輯工具，提供免費選單範本與背景音樂，讓你輕鬆製作令人印象深刻的 DVD 與藍光光碟。威力酷燒使用 256 位元軍事等級加密防護，讓燒錄至光碟或 USB 裡的重要資料安全無虞。
行動 App 應用專區	
Promeo 	Prome 是一款為企業品牌打造的全方位行銷影片製作工具，協助你輕鬆打造吸睛的廣告宣傳短片，無須任何設計經驗，套用萬款高質感的影片範本，簡單客製自己的文字和素材，輕鬆提升品牌力與粉絲互動率。
威力導演 	威力導演滿載全方位強大創作工具，利用智慧輔助工具與吸睛特效創建令人眼睛為之一亮的影片
相片大師 	PhotoDirector 相片大師是一款簡單易上手的相片編輯軟體，用高品質的 AI 智能特效激發無限創意，即便是新手，也能在瞬間打造媲美數位單眼的精采創作。

### (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	今勛企業股份有限公司	良好	本公司提供設計完稿，由印刷廠製作生產。
光碟片	今勛企業股份有限公司	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	2023 年度				2024 年度			
	名稱	金額	占當年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占當年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係
1	甲	7,038	99.90	非關係人	甲	7,158	99.47	非關係人
2	其他	7	0.10		其他	38	0.53	
	進貨淨額	7,045	100.00		進貨淨額	7,196	100.00	

註：本表資料係為經會計師查核簽證之合併財務資料。

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	2023 年度				2024 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲	525,962	28.20	非關係人	甲	96,137	4.65	非關係人
2	乙	339,700	18.21	非關係人	乙	345,755	16.72	非關係人
3	丙	205,292	11.01	非關係人	丙	257,351	12.44	非關係人
4	丁	58,509	3.14	非關係人	丁	345,336	16.70	非關係人
5	戊	167,174	8.96	非關係人	戊	328,833	15.90	非關係人
6	己	174,661	9.37	非關係人	己	321,011	15.52	非關係人
	其他	393,724	21.11		其他	373,936	18.07	
	銷貨淨額	1,865,022	100.00		銷貨淨額	2,068,359	100.00	

註:本表資料係為經會計師查核簽證之合併財務資料。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

#### (一)、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

<全球合併> 單位：人

項目	年度	2023 年	2024 年	2025/3/31
員工總人數	管理人員	24	23	23
	技術及研發人員	259	289	298
	一般職員	169	171	177
	實習生	43	34	37
	合計	495	517	535
平均年齡		35.56	35.63	35.49
平均服務年資(年)		7.07	7.29	7.26
員工學歷之分析	博士	5	5	5
	碩士	286	309	318
	大學(專)	203	202	211
	其他	1	1	1
	合計	495	517	535

註:含本公司總公司及子公司員工人數

#### (二)、工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司依據相關勞工安全衛生等相關法令規定，訂定安全衛生工作守則，以維護工作環境與員工人身安全。其具體措施如下：

項目	具體措施	頻率
1	人力資源部為工作環境與員工人身安全的保護措施之專責單位，負責公司內外之工作環境與員工人身安全的相關事務。公司設有職業安全衛生管理規章，制定【人因性危害預防】、【異常工作負荷促發疾病預防】、【母性健康保護管理】、【執行職務遭受不法侵害預防】、【消防防護計畫】落實多面向工作環境保護。	每年
2	嚴格門禁管理：採用訊連自行研發之人臉辨識 FaceMe®智慧安控系統，控管出入人員之身分驗證、門禁管制、口罩配戴及體溫檢測、嚴密與即時的安控及緊急通報系統，確保工作場所安全。另外公司設有中興保全門禁管制系統及夜間與假日保全系統，透過警民連線等方式保障辦公環境與員工人身安全。	每日
3	定期辦公環境之清潔與消毒：本公司每年定期進行辦公環境之清潔與消毒，以維護工作環境之衛生與潔淨。	每日環境清潔 一年兩次大消毒

項目	具體措施	頻率
4	夜間加班同仁之安全維護：本公司於辦公室內設有警民連線的緊急安全設定，也透過指定計程車業者的專程接送，來提升夜間加班同仁的安全維護。	每日
5	辦公環境定期安全防災檢查：本公司每年配合大樓之安全檢查單位，進行辦公環境定期安全防災檢查，並不定期舉辦安全防災之講習與宣導，以確保工作環境符合安全防災的標準。	一年兩次
6	每年定期辦理員工健康檢查：本公司每年定期辦理員工健康檢查，呵護同仁身體健康。	每年
7	完整的員工保險保障：本公司除依法為員工投保勞健保之外，也為同仁加保團體保險，對員工安全與健康的保障更加全面。	每年

#### 四、環保支出資訊

本公司於 2024 年度至今，並無因污染環境遭受損失及裁罰。

訊連科技為資訊軟體業，開發過程不會製造一次性廢料。自 2018 年起於德國及台灣改採薄型包裝盒零售包材，減少包裝及包材 13% 的用紙量及 50% 之運輸體積，有效降低碳排放。此外，隨著主要產品轉型訂閱制，零售彩盒之生產量及光碟片用量逐年減少，截至 2024 年已減少 53% 之盒裝產品生產量及 90% 光碟用量。

本公司主要排放源為外購電力，2024 年度母子公司總用電量約 933.29 仟度，相當於二氧化碳排放量約 456 公噸。為支持永續環保，訊連科技自 2021 年起逐年提高 10% 綠色用電占比，至 2024 年綠電占比已達 30%。目前綠色電力的電費仍高於傳統發電，2024 年本公司支出約 168.5 萬元採購綠電 28.8 萬度，展現訊連科技推動全球環保與善盡社會責任的決心。

#### 五、勞資關係

公司一向重視良好的勞資關係，除依照相關法令規定外，員工福利措施、進修、訓練、退休制度與各項員工權益維護措施情形如下：

##### (一)、員工福利措施

1. 為吸引優秀的人才，公司提供具有競爭力的薪資待遇，每年也依據員工的績效考核及未來潛力，並考量經濟通貨膨脹及同業競爭市場狀況，進行年度薪資調整。此外，公司也訂定了激勵性的獎金辦法，員工可以享有公司盈餘分紅。
2. 公司提供全面的健康與醫療保障，提供勞工保險、全民健康保險保及團體保險。團體保險包含壽險、意外險、職業災害、重大疾病、住院及門診手術醫療險、意外傷害險、癌症險及眷屬團保保險福利。
3. 彈性上下班時間。
4. 提供員工遠端或居家辦公的選項，讓員工必要時可以申請 WFH。
5. 優於法令的休假制度（每年 2 天旅遊假、每年 12 天全薪病假）。
6. 優於法規之定期員工健康檢查項目。
7. 每季部門聚餐補助金

8. 每年年終尾牙活動。
9. 設立職工福利委員會，定期討論會務及監督經費之收支，提供多項員工休閒活動與補助：
  - (1) 端午、中秋節禮金。
  - (2) 結婚補助、生育補助、喪葬補助。
  - (3) 員工旅遊補助。
  - (4) 定期補助員工社團活動，包括育兒社、瑜珈社、路跑社、拳擊有氧社、棒壘社等，增進公司員工交誼與感情交流。
  - (5) 舉辦各項活動，凝聚員工間向心力，並助於紓解壓力，包括親子半日遊、春季一日遊、籃球比賽、桌球比賽、攝影比賽、家庭日闖關、親子路跑活動等。

## (二)、員工健康照護及工作環境管理

1. 公司設置充足的休閒設施，包括瑜珈教室、健身房、多功能 KTV 室、空中花園，提供員工休憩及運動娛樂場所。
2. 設立醫務室及哺集乳室，提供員工隱密、安全的空間。與鄰近托兒機構簽訂特約合作，增加員工送托兒女選擇，減輕平時照顧壓力。
3. 聘僱專任職業衛生護理師，每年度辦理員工健康檢查、提供護理指導及諮詢、工作傷病預防及處置、審核新進員工健檢報告、健康管理追蹤、法規四大計畫執行與分析等；特約職業醫學專科醫師每三個月臨場健康服務，提供醫療及轉診諮詢、協助工作場所風險危害評估辨識、職業傷病預防建議等，確保員工身心健康。
4. 每年執行兩次辦公室環境消毒打蠟及清洗，提供員工舒適乾淨的辦公場所。另有設置夜班保全一名，維護辦公室環境安全及加強管控人員進出。
5. 每半年安排二氧化碳監測及飲水機水質檢驗，皆符合法令規定標準，提供員工安心工作場所。
6. 制定職業安全管理規章，依據職業安全衛生法及其相關法規之規定，防止職業災害，保障員工安全與健康。另設有防火管理人一名，制定安全消防防護計畫，每半年實施員工滅火報警訓練、消防安全設備維護、防火避難設施及能源設備使用等，以保障辦公場所之安全。

## (三)、進修及訓練

### 1. 管理職能訓練

- (1) 針對高階主管，由董事長親自主持，透過雙週咖啡會議，傳授領導和管理的經驗，培養高階經理人的創新思考能力。
- (2) 針對中階主管，聚焦在提升領導力、團隊管理及溝通技巧等方面的教育訓練，來應付新的業務挑戰。
- (3) 針對基層主管，提供基礎的管理教育課程，確保新任主管具備基本的管理知識，面對新的挑戰。

### 2. 專業職能訓練

- (1) 依各專業職能如研發、財會、法務、行銷業務、人資、專案管理等，安排客製化的專業課程。員工也可以申請外部訓練。
- (2) 鼓勵各部門根據其專職能，舉辦內部充電計畫，以讀書會或專業主

題分享的形式，透過員工自我學習及分享，提升團隊專業知識及技能，建立一個學習型的環境。

(3) 不定期派員參加國際性學術研討會及資訊展。

(4) 不定期邀請學者專家到公司演講。

### 3. 通識教育訓練

(1) 定期安排性騷擾防治課程，預防職場不法侵害，建立友善職場。

(2) 定期安排資訊安全教育訓練，建立員工對資訊安全的認知及處理的標準程序。

(3) 定期安排個人資料保護教育訓練，使員工充分瞭解其重要性及洩露個資之法律責任。

2024 年度員工個資保護培訓課程總完訓人數達 426 人，課程總時數達 106.5 小時，佔全體比例 100%，完訓後測驗及格率皆為 100%

(4) 定期安排誠信經營教育訓練，使員工充分瞭解公司誠信經營的理念。

### 4. 新進人員訓練與關懷

(1) 每個月進行新進人員訓練，幫助新人了解公司組織及核心價值。

(2) 公司也會安排一位非主管的同仁擔任新進同仁的小天使，增加新人與其他同仁的互動，增進員工關懷，協助新人快速適應公司文化與流程。

### 5. 語言能力訓練

公司重視英語溝通能力，致力於培養國際人才，每年舉辦多種免費英語教育訓練課程。

本公司 2024 年共舉辦 784 班次，課程時數共 1,062.6 個小時，參與課程員工達 19,580 人次，教育訓練費用支出為新台幣 753.715 仟元。

課程類別	班次	人次	時數	費用(仟元)
管理類訓練	26	343	35	196.441
專業類訓練	641	15,119	769.5	424.508
菁英類訓練	21	245	28	32.515
語文類訓練	32	192	64	56
其他	64	3,681	166.1	44.251
合計	784	19,580	1,062.6	753.715

## (四)、退休制度

1. 依勞動基準法之規定實施辦理，定期提撥勞工退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行，並按季召開勞工退休準備金監督委員會會議，同時每年委請外部精算師進行退休金精算，以確保退休金準備金準備充足。
2. 九十四年七月一日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，凡選擇新制者，公司每月提撥不得低於勞工每月工資 6% 至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。
3. 公司依照「勞動基準法」、「勞工退休金條例」所訂之退休相關規範，訂定本公司退休制度。

(五)、勞資間之協調與各項員工權益維護措施情形

1. 勞資會議：本公司已於 2017 年 7 月成立勞資會議，定期每三個月召開會議，討論員工反應之事項並進行改善，共同創造勞資和諧工作環境。
2. 性騷擾暨跟蹤騷擾申訴信箱/專線：為提供員工免於性騷擾的工作環境，建立專用的申訴信箱和專線，提供員工安全的申訴管道。
3. 吹哨者申訴信箱：為落實公司誠信經營文化價值，公司訂定「檢舉作業管理辦法」，並設有專用檢舉信箱。

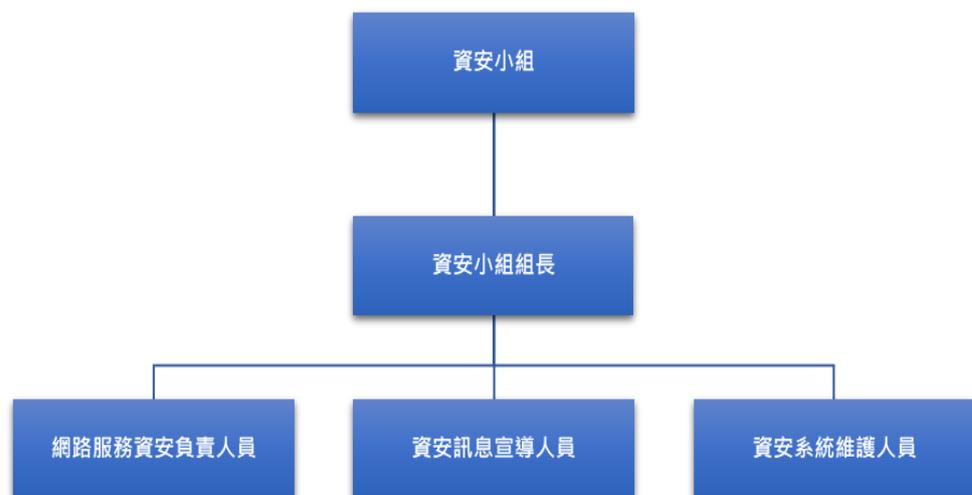
(六)、最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失無。

## 六、資通安全管理

本公司以符合政府相關法令及法規等要求建立本資訊安全風險管理計畫，以保障資訊安全之機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)為目標。

(一)、資通安全風險管理架構與資通安全政策

由資訊部門成立資安小組負責統籌及執行資訊安全政策，資訊安全政策包含了以網路服務工程師與公司員工為實施對象的遵行要領。另外也對網路服務工程師安排資安相關的培訓，使網路服務工程師具有所需的資安能力，為公司的所有網路服務提供高規格的資安防護措施；在公司員工資安訓練的課程則著重提升員工的資安意識。



資訊安全工作小組的管理架構圖

針對網路服務工程師的部份，資安小組收集業界資安相關的資訊，並因應外部的資安事件，立即採取相對應的資安防護措施。另外定期安排工程師參加資安研討會，以提升網路服務的資安專業技能。針對公司的網路服務，資安小組定期安排弱點掃描與源碼掃測，確保所有網路服務都有完

整的資安防護。除了內部定期的弱點掃描與源碼掃測之外，資安小組也會定期請第三方機構執行滲透測試，並取得第三方機構的測試報告及認證，確保重要資料不會外流。除了資安相關系統掃測之外，資安小組針對每個網路服務指派專屬資安負責人員，設立資安事件通報群組，以確保資安政策的落實及資安事件的應變。

針對公司員工，資安小組定期宣導資訊安全訊息，並且錄製資訊安全影片教材，供公司新人訓練使用，以提升公司員工資訊安全意識。除此之外，資安小組定期更換員工內部系統的帳號密碼，並且確保員工安裝防護軟體並定期更新。員工使用公司內部系統需要做多因子驗證才能登入使用，如果在公司外部，需要使用安全連線並且使用二次驗證才能遠端連線回公司內部。遠端連線也都有系統紀錄並通知相關人員。

除了上述內容，資安小組負責維護資訊安全系統產品或程序之有效性，每年定期進行資安預算的編列，提升公司資安管理及防護所需的技術及軟硬體，確保公司網路服務的資訊安全無虞之際，公司系統與設備都有足夠的資安防護。

## (二)、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1) 網際網路資安管控：架設防火牆、即時偵測惡意軟體、建置入侵偵測及防護系統、追蹤網路異常情形等。
- (2) 資料存取管控：系統密碼每季更新、嚴格控管存取權限、遠端登入資訊系統控管、內部資訊系統導入多因子驗證，避免帳號密碼外流導致不預期的登入等。
- (3) 資料備份及還原演練：每日進行企業資料的異地備份，並舉行資料還原演練，以確保資料不會因為遭受攻擊而造成損失。
- (4) 資訊安全訓練及宣導：每年定期安排網路服務工程師參加資安研討會，每季進行全公司員工的資安宣導，定期舉行釣魚信件攻擊演練，以提升員工的資安意識。
- (5) 更新資安軟體及硬體：定期檢查公司內的資安軟硬體的更新，包含防火牆、端點偵測系統及防毒軟體、入侵偵測及防護系統、防釣魚軟體、垃圾信件過濾軟體、弱點掃描系統、系統備份軟體、系統備份軟體與硬體等。
- (6) 系統維運：每週執行弱點掃描及定期執行源碼掃測，每年委託外部資安檢核機構執行滲透測試

## (三)、最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

2025年03月31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	20040801~迄今	CLIP Source code	無
專利授權	Via LA	20060101~20271231 (期滿自動續約5年)	VC-1 Patent Portfolio	無
技術授權	Dolby Laboratories	20121001~迄今	Dolby Codec Program	無
專利授權	One-Blue, LLC	20110701~20260630 (期滿自動續約5年，直到專利期屆滿為止)	藍光基礎專利授權	無
專利授權 (renewal)	Toshiba	20180101~20271231 (期滿自動續約5年)	Premier BD Patent License	無
專利授權	Via LA	20020801~20251231 (期滿自動續約5年)	H.264 (AVC) Patent Portfolio	無
專利授權	Via LA	20130501~20251231 (期滿自動續約5年)	H.265 (HEVC) Patent Portfolio	無
專利授權	Access Advance	20161101~20251231	H.265 (HEVC) Patent Portfolio	無
專利授權	DTS Licensing Limited	20130819~迄今	DTS audio decoder/encoder	無

## 伍、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	2024 年	2023 年	差異		
				金額	%	說明
流動資產		2,485,661	2,199,897	285,764	12.99	
長期投資		1,885,220	1,777,835	107,385	6.04	
不動產、廠房及設備		427,205	432,977	(5,772)	(1.33)	
使用權資產		15,031	14,824	207	1.40	
投資性不動產		1,203,641	1,215,277	(11,636)	(0.96)	
其他資產		83,781	86,578	(2,797)	(3.23)	
資產總額		6,100,539	5,727,388	373,151	6.52	
流動負債		960,900	841,540	119,360	14.18	
非流動負債		415,295	434,537	(19,242)	(4.43)	
負債總額		1,376,195	1,276,077	100,118	7.85	
股本		789,593	789,418	175	0.02	
資本公積		2,295,299	2,247,436	47,863	2.13	
保留盈餘		1,695,088	1,600,760	94,328	5.89	
其他權益		(55,636)	(186,303)	130,667	(70.14)	1
權益總額		4,724,344	4,451,311	273,033	6.13	

#### (二)、財務狀況差異分析說明(增減比例變動達 20%者)：

1.其他權益增加：主要因國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

## 二、財務績效

### (一)、財務績效

單位:新台幣仟元；%

年 度 項 目	2024 年	2023 年度	增(減)金額	增減比率	說明
營業收入淨額	2,068,359	1,865,022	203,337	10.90	
營業成本	292,589	269,416	23,173	8.60	
營業毛利	1,775,770	1,595,606	180,164	11.29	
營業費用	1,600,202	1,445,491	154,711	10.70	
營業利益	175,568	150,115	25,453	16.96	
營業外收入及支出	200,856	155,763	45,093	28.95	1
稅前淨利	376,424	305,878	70,546	23.06	2
所得稅費用	61,829	83,842	(22,013)	(26.26)	3
本年度淨利	314,595	222,036	92,559	41.69	4
其他綜合損益(稅後淨額)	131,068	(17,381)	148,449	854.09	5
本期綜合損益總額	445,663	204,655	241,008	117.76	6
歸屬於母公司業主之本期淨利	314,595	222,036	92,559	41.69	4
歸屬於母公司業主之綜合損益總額	445,663	204,655	241,008	117.76	6

### (二)、增減比例變動說明

1. 營業外收入及支出：主要係因本期有大額的外幣兌換利益。
2. 稅前淨利：主要係因營業外收入增加所致。
3. 所得稅費用：主要因去年認列以前年度所得稅低估數。
4. 本期淨利及歸屬於母公司業主之本期淨利：主要係因營業外收入增加所致。
5. 其他綜合損益(稅後淨額)：由損失轉為利益主要係因本年度國外營運機構和關聯企業投資外幣換算差異數造成。
6. 本期綜合損益總額及歸屬於母公司業主之綜合損益：主要係因本年度國外營運機構和關聯企業投資外幣換算差異數，以及外幣兌換利益所致。

### (三)、收入或成本有重大變動之說明

無。

### 三、現金流量分析

#### (一)、最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年因投資及 籌資活動淨現 金流量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	籌資計劃
441,661	356,491	(210,434)	587,718	不適用	不適用

本年度現金流量變動情形分析：

1. 營業活動之現金流入約 356,491 仟元：主要係 2024 年因營運產生之現金流入在支付所得稅和發放股利後尚有淨現金流入。
2. 投資活動之現金流出約 207,269 仟元：主要係增加投資原始到期日超過三個月之定期存款。
3. 籌資活動之現金流出約 4,630 仟元：主要係租賃本金償還之現金流出。

#### (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	預計全年來 自營業活動 淨現金流入	預計全年 現金流入	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	籌資計劃
587,718	256,000	(213,000)	630,718	不適用	不適用

1. 預計未來一年現金流量變動情形分析：
  - (1) 營業活動：本公司預計營業收入及獲利將穩定成長。
  - (2) 投資活動：配合業務需求購置機房設備以及軟體升級。
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

本公司採用權益法之轉投資皆著眼於長期策略性目的。未來採用權益法之轉投資仍將以長期策略性投資為原則，並持續審慎評估。

### 六、風險事項

#### (一)、風險管理政策與風險管理之組織架構：

1. 風險管理政策:本公司攸關營運風險的重大政策、重大投資案、取得或處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責單位依主管機關與公司相關辦法進行完整與詳盡的評估分析，並經董事會決議執行。由各單位執行該單位的風險控管作業與流程，並初步評估與提報單位風險控管的活動與成效。

## 2.風險管理組織架構：

### (1)組織架構：

組織名稱	權責範圍
高階管理階層 (董事長、總經理)	訂定風險管理的目標、決策與回饋模式與流程，以確保風險管理的有效性
執行長室	執行風險管理的目標與決策 彙整各單位進行風險控管的成效 協助各單位執行風險管理的作業與協調
稽核室	根據年度查核重點，針對風險管理機制之運作執行客觀獨立之稽核，確保風險管理機制有效地運作。
各部門及各專案風險管理代表	執行各單位的風險控管作業與流程初步評估與提報單位風險控管的活動與成效
全體員工	遵循公司政策落實風險管理之相關作業，並呈報所屬主管可能發生之重大風險。

### (2)職掌說明

#### (A) 高階管理階層

風險管理執行委員會為本公司風險管理之主要推動機構，成員包含各董事長、總經理及部門主管。負責制訂定風險管理的目標、決策與回饋模式與流程，以確保風險管理的有效性。

#### (B) 執行長室

綜理風險管理秘書業務。為風險管理機制之主要聯繫窗口，執行風險管理的目標與決策，彙整各單位進行風險控管的成效，協助各單位執行風險管理的作業與協調、擬定全年工作規劃並會同稽核室擬定年度查核重點、彙編風險管理執行報告，以確保風險管理機制之持續有效。

#### (C) 稽核室

根據年度查核重點，針對風險管理機制之運作執行客觀獨立之稽核，確保風險管理機制有效地運作。

#### (D) 各部門及各專案風險管理代表

各部門風險管理代表由部門主管指派，協助部門主管承辦部門所屬風險之辨識、評估、處置與監控，並傳達相關訊息予部門成員及協助部門主管彙整資料以呈報風險管理執行委員會。

專案風險管理代表由專案控制經理擔任，負責協助專案經理進行專案之風險辨識、評估、處置與監控作業，並傳達相關訊息予部門成員及協助專案經理彙整資料以呈報專案室主管協理。

## (E)全體員工

遵循公司政策落實風險管理之相關作業，並呈報所屬主管可能發生之重大風險。

## (二)、各項風險分析

### 1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

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

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

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

### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司致力於投資研發，以延續我們在技術上的領導地位，持續精進推出引領業界的影片剪輯、相片編輯與影音播放軟體，致力於讓各階層創作者能盡情揮灑創意、輕鬆分享創作內容，期許成為用戶最強力的後盾。預計 2024 年將投入約 7.5 億元研發費用。

### 4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司以全球行銷為主，於經營業務的國家或地區內，若現行稅務法規有進行修訂或實施新稅法的情形時，可能會對本公司的獲利產生不利影響。

本公司及各子公司在各地經營與拓展業務，同時遵循各個營運據點所屬國家之稅法規定。由於主要的營運地是在台灣，所以主要是受到中華民國政府稅法之規範，稅法和法規的任何不利變動都會增加公司的有效稅率，並對經營成果產生不利影響。

為了控管此稅務風險，本公司一直密切注意任何可能影響公司財務的國內外政策與法令，以求能掌握此部份對公司業務與財務之影響。

### 5. 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

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

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：  
本公司對公司企業形象之建立與維護相當重視，不僅成立專責單位負責並積極從事社會公益活動，且公司所產銷之產品為無公害之多媒體軟體，應不致發生影響公司企業形象之案件，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。
7. 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：  
目前無此計劃。
8. 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：  
本公司並無擴充廠房之計劃。
9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：  
因應公司產業特性，產品為軟體下載訂閱與軟體即服務(SaaS)，行銷全球無銷貨集中之情事，且進貨廠商替代性高，是故本公司進貨或銷貨並無面臨風險。
10. 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：  
本公司董事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。
11. 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：  
本公司經營階層十分穩定，且經營階層、董事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。
12. 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司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：  
無。
13. 其他重要風險及因應措施：  
無。

## 七、其他重要事項

### (一)、應收帳款的回收可能性評估-備抵壞帳：

本集團對客戶之授信期間原則上為月結後 30 天，部分客戶則為月結 45 天至 90 天。考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

凡應收未收逾 180 天以上者，通常提列 100%之減損損失，除非有客觀證據顯示帳款回收之可能性，則依據評估帳款回收的可能性，提列減損損失。

### (二)、存貨跌價的可能性-備抵存貨跌價損失：

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尚需投入之成本及變動銷售費用後之餘額。當淨變現價值低於帳面價值時，差額的部份提列存貨跌價損失。

當期末存貨非屬最近發行的二個版本之軟體產品時，採取直接報廢的程序。當期末存貨已逾半年未異動者，則視為呆滯存貨，提列 100%之存貨跌價損失。

### (三)、金融資產減損：

本集團於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

### (四)、非金融資產減損：

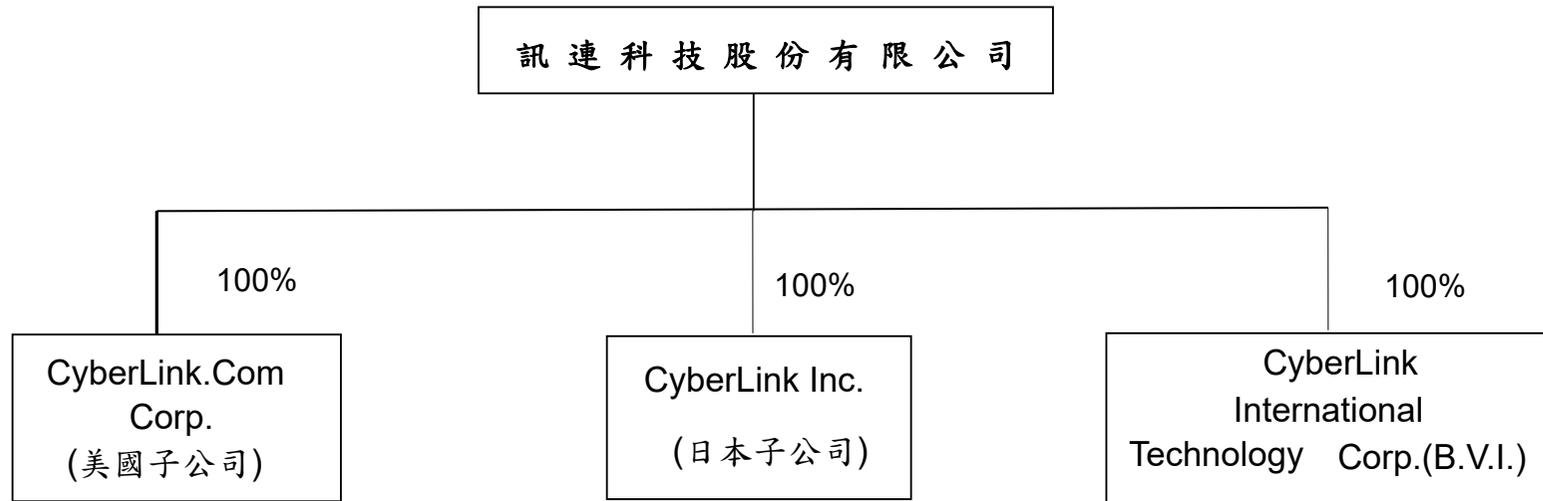
本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減出售成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

## 陸、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

2024 年 12 月 31 日  
單位：日幣仟元；美金仟元

企業名稱	設立(取得)日期	地 址	實收資本額	主要營業項目或生產項目
CyberLink.Com Corp.	1999.1.06	1150 South Olive Street Floor 10, Los Angeles, CA 90015, U.S.A.	美金 4,000	電腦軟體銷售
CyberLink International Technology Corp	2004.4.16	Palm Grove House, P.O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美金 44,000	專業投資
CyberLink Inc.	2005.3.9	Shibadaimon 116 Bldg. 3F, 1-16-3, Shibadaimon, Minato-ku, Tokyo, 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

2024 年 12 月 31 日  
單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
CyberLink.Com Corp.	董事	黃肇雄	4,000,000	100.00%
CyberLink International Technology Corp.	董事	黃肇雄	44,000,000	100.00%
CyberLink Inc.	董事	黃肇雄	1,900	100.00%
	董事	張華禎	1,900	100.00%
	董事	彭思雯	1,900	100.00%
	監察人	孫亮珠	1,900	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：

2024年12月31日

單位：美金仟元；日幣仟元

名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業淨利(損)	本期稅後(損)益	每股盈餘
								(虧損)(元)
								(稅後)
CyberLink. Com Corp.	美金 4,000	美金 15,802	美金 4,567	美金 11,235	美金 11,725	美金 112	美金 429	美金 0.11
CyberLink International Technology Corp.	美金 44,000	美金 57,100	美金 15	美金 57,085	-	美金 (43)	美金 (599)	美金 (0.01)
CyberLink Inc.	日幣 95,000	日幣 1,200,749	日幣 118,439	日幣 1,082,310	日幣 1,067,376	日幣 37,868	日幣 25,829	日幣 13,594.21

(七)、關係企業合併財務報表

訊連科技股份有限公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 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國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：訊連科技股份有限公司



負責人：黃肇雄



2025 年 2 月 27 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、其他必要補充說明事項

無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三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

