

股票代號

5203

訊連科技股份有限公司  
CyberLink Corp.

2025 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>

2026 年 4 月 20 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.....	12
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	12
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.....	19
三、公司治理運作情形.....	23
四、會計師公費資訊揭露.....	62
五、最近二年度及其期後期間有更換會計師之資訊.....	62
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.....	62
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.....	62
八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人之資訊.....	63
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.....	64
參、募資情形.....	65
一、資本及股份.....	65
二、公司債之辦理情形.....	72
三、特別股發行情形.....	72
四、海外存託憑證辦理情形.....	72
五、員工認股權憑證辦理情形.....	73
六、限制員工權利新股辦理情形.....	74
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	74
八、資金運用計劃執行情形.....	74
肆、營運概況.....	75
一、業務內容.....	75
二、市場及產銷概況.....	83
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	90
四、環保支出資訊.....	91
五、勞資關係.....	91
六、資通安全管理.....	94
七、重要契約.....	97

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	98
一、財務狀況之檢討與分析 .....	98
二、財務績效 .....	99
三、現金流量分析 .....	100
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	100
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 .....	100
六、風險事項 .....	100
七、其他重要事項 .....	104
陸、特別記載事項 .....	105
一、關係企業相關資料 .....	105
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 .....	108
三、其他必要補充說明事項 .....	108
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 .....	108

# 壹、致股東報告書

謹致訊連科技股東朋友：

2025 年，生成式人工智慧（GenAI）技術迎來高速發展，各類模型之應用深度與廣度持續擴張，為軟體產業創造許多商機。訊連科技因應此發展趨勢，聚焦執行 AI+ 創作、全平台產品發展及多元客群拓展三大核心策略，強化公司在全球影音創作軟體市場的地位。

## AI+ 創作

訊連積極整合 Google、OpenAI、Black Forest Labs 等公司研發之先進 AI 技術至旗下產品，2025 年導入超過 10 款生成式 AI 模型，應用於創意內容生成、行銷設計及剪輯自動化等。此策略使公司能在 AI 技術持續進步下，以可控的成本取得高品質的 AI 技術，強化公司產品競爭力。

2025 年公司旗下各式影音創意軟體發表更多 AI 功能，例如影片剪輯軟體 PowerDirector 新增圖片/文字生成影片、自動剪片及語音翻譯等超過 20 項功能及優化；影像編輯軟體 PhotoDirector 已提供超過 25 項邊緣運算技術與 20 項生成式 AI 功能，涵蓋 AI 精緻編輯、AI 藝術創作與 AI 美顏修飾三大面向。

## 全平台產品發展

公司旗下影音創意軟體採取全平台發展策略，完整涵蓋 PC、行動裝置與 Web 應用。PC 平台為公司長期深耕的重要市場，根據 IDC 統計，2025 年全球 PC 出貨量成長至約 2.8 億台，為影音軟體市場帶來穩定的終端需求。除了既有市場，我們也持續布局 AI PC 商機，與 Intel Core Ultra 及 AMD Ryzen 硬體生態系緊密合作，優化公司軟體的功能及運算效能，並共同行銷推動 AI PC 發展，鞏固訊連在 PC 市場的重要地位。

Mobile 行動裝置方面，我們持續精進旗艦產品 PowerDirector 及 PhotoDirector 的產品競爭力，並透過 MyEdit Mobile 及 Vivid Glam 等成長型產品拓展 AI 生成/編輯與美妝美顏時尚垂直市場。在 Web 平台，公司以 MyEdit 為核心產品，整合音訊、圖像與影像的多元線上工具及最新 AI 功能，有效吸引跨裝置使用者流量，持續挹注營運動能。

## 多元客群拓展

訊連的主要客群為具影音編輯及娛樂需求的大眾消費者，為提升顧客多樣性，我們持續透過數位行銷設計軟體 Promeo 拓展商務客群。其提供使用者完整 AI 行銷解決方案，幫助企業客戶快速提升行銷效益，例如最新推出的 AI Marketing Advisor 行銷顧問功能，整合文字、圖片及影片等 AI 模型，能支援從產品定位分析，到行銷文案、版面設計、影片廣告生成的完整工作流程，讓行銷人員與中小企業在有限人力與預算下，快速完成專業等級的行銷素材。

此外，我們也透過 FaceMe 人臉辨識產品線持續拓展 B2B 市場，並在 2025 年聚焦數位身分驗證與高安全性的垂直應用深化。其中 FaceMe eKYC 整合人臉辨識、活體偵測與證件辨識等技術，協助金融機構及數位平台降低詐騙與法規風險，並提升營運效率；FaceMe Security 則成功導入政府與企業等高安全需求場域，持續強化智慧安防應用。此外，面對日益增加的年齡驗證需求（如線上平台或實體零售自助結帳菸酒購買等），FaceMe 也提早布局，並在 NIST 年齡驗證測試中名列前茅。

在策略的順利落實下，2025 年公司整體營收較前一年成長 18.9% 至新台幣 24.6 億元，創下近 12 年新高。三大產品線營收皆呈現正成長：創意編輯軟體（Create B2C）產品線營收續創歷史新高，年增 19.0%，貢獻總營收 73.8%，其中旗艦產品（PowerDirector、PhotoDirector）與新興產品（MyEdit、Promeo、Vivid Glam）的營收均較去年成長；電腦視覺（Computer Vision）產品線以 FaceMe 人臉辨識技術為核心，應用於金融、數位身分驗證、門禁及安防市場，穩定貢獻總營收 4.9%；PC-OEM/ODD 產品線因影音撥放軟體 PowerDVD 於零售通路銷售表現優於預期，營收較 2024 年止跌回升，貢獻總營收 21.3%。

訊連在發展業務的同時也積極落實企業永續，於環境面推動溫室氣體盤查，並以提升能源效率為核心策略落實減碳。在人才培育上，公司致力打造優質職場，2025 年不僅蟬聯上市公司資訊服務業員工薪資中位數首位，更榮獲 HR Asia「亞洲最佳企業雇主獎」。此外，透過「訊連玩美教育基金會」，我們發揮數位影音核心專業，於 2025 年協助逾 1,300 名弱勢學童培養影音創意編輯能力，也透過捐血、獎助學金及賑災募款等行動，展現對社會的長期承諾。

展望未來，訊連科技將持續透過 AI 技術驅動創新，拓展數位媒體創作應用，致力提升公司產品競爭力與使用者體驗，並在穩健經營的基礎上，為股東、顧客與社會創造長期的價值。

## 2025 年度營業報告：

### 1. 營運成果

2025 年之全球合併營收約新台幣 24.6 億元，全年營業利益約新台幣 3.68 億元，合併營收較前一年度增長 18.9%；國內母公司全年營收約新台幣 20.44 億元，較前一年度增加 17.0%，2025 年度全年稅後純益約新台幣 2.87 億元，較前一年度減少 8.8%，營收表現大幅成長。

### 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		2025 年度	2024 年度	增(減)百分比 %	
財務 收支	營業收入	2,459,506	2,068,359	18.9%	
	營業毛利	2,077,553	1,747,069	18.9%	
	營業費用	1,709,777	1,571,501	8.8%	
	稅後純益	286,976	314,595	-8.8%	
獲利 能力	資產報酬率(%)	4.72	5.32	-11.3%	
	股東權益報酬率(%)	6.13	6.86	-10.6%	
	估實收資本比率(%)	營業利益	46.35	22.24	108.4%
		稅前純益	49.55	47.67	3.9%
	純益率(%)	11.67	15.21	-23.3%	
每股盈餘(元)	3.63	3.98	-8.8%		

(2) 母公司國內營收：

單位：新台幣仟元；%

項 目		2025 年度	2024 年度	增(減)百分比%	
財務 收支	營業收入	2,044,184	1,746,563	17.0%	
	營業毛利	1,738,193	1,487,720	16.8%	
	營業費用	1,428,689	1,332,309	7.2%	
	稅後純益	286,976	314,595	-8.8%	
獲利 能力	資產報酬率(%)	4.88	5.48	-10.9%	
	股東權益報酬率(%)	6.13	6.86	-10.6%	
	估實收資本比率(%)	營業利益	39.01	19.68	98.2%
		稅前純益	46.98	46.38	1.3%
	純益率(%)	14.04	18.01	-22.0%	
	每股盈餘(元)	3.63	3.98	-8.8%	

3. 研究發展狀況：

- (1) 2025 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「MyEdit」手機版，並持續開發及上線「MyEdit」網站的新功能。
- (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) 開發及推出「PowerDirector」自動剪片「AI Auto Edit」功能，快速幫使用者自動找出精彩片段，將使用者的短片和照片素材轉化為精緻的影片。「Promeo」首發「AI Marketing Advisor」，此功能結合訊連科技最新的內容識別技術（Content Understanding），更整合大型語言模型（Large Language Model），提供一站式、即時且高度隱私性的智慧行銷服務，協助企業客戶、中小型商家用戶以及個人賣家在產品推廣初期快速聚焦目標受眾、優化素材產出流程，並提升曝光成效。
- (4) 開發及完成「MyEdit」影片編輯器。「MyEdit」成為線上圖片、音訊編輯及影片編輯的全方位平台，除了提供 Timeline 的影片編輯模式讓使用者可以自由編輯影片之外，更提供各種 AI 工具，像是 AI 影片畫質修復、音訊降噪、偵測人臉、尋找場景等功能，輔助使用者快速完成影音作品。
- (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。

## 2026 年度營業計劃概要：

2026 年訊連科技將持續深化 AI 技術在創作與電腦視覺領域的應用，透過產品創新、垂直市場布局與通路經營拓展，強化競爭優勢。

Digital Media 事業群將以「AI + 創作」為核心策略，致力協助創作者以更簡易的操作與更高的效率完成影音與圖像內容創作。在技術研發方面，我們將依據不同創作場景與使用需求，持續評估並導入最新的外部 AI 模型；同時積極發展代理式人工智慧 (Agentic AI)，透過多模型整合與流程自動化，重塑創作流程，提升整體創作效率。

在銷售與通路方面，我們將持續精進數位行銷策略並強化品牌價值，推動自有線上通路與行動 App 商店的銷售成長；同時經營第三方零售平台、分銷與經銷商，以及電腦搭售等通路，以增加營收來源的多元性。此外，亦透過與主要 PC 晶片商及筆電品牌的深度合作，積極布局 AI PC 發展所帶來之軟體商機。在產品方面，旗艦產品威力導演與相片大師將持續聚焦先進 AI 技術的導入與整合；成長型產品 MyEdit、Promeo 與 Vivid Glam，則分別鎖定線上創意工具、商業數位行銷創意及美妝美顏時尚垂直領域，透過差異化定位拓展專屬客群。

Computer Vision 事業群以 FaceMe 為核心產品，將持續深耕金融、門禁與安防等高價值應用場域，並拓展台灣、日本、韓國、美國及東南亞等市場。在產品開發上，除依據終端客戶需求開發創新功能外，我們將以過去成功案例與市場經驗為基礎，持續發展模組化、可複製的解決方案，提升企業客戶的導入速度。

隨著硬體與運算平台持續演進，AI 模型及軟體應用將獲得更強大的支援。訊連科技將持續扮演 AI 技術與實際應用之間的關鍵橋樑，推出創新的產品及功能，帶動營運穩健成長。

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」
2025年8月	榮獲 HR Asia「2025 亞洲最佳企業雇主獎」

## 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」
2002 年 1 月	PowerDVD XP 4.	榮獲 Hungary CHIP – 「Best of 2001」

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
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 PowerProducer	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 Cinema	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 Cinema	榮獲 2005 美國最大消費性電子展 CES Innovations Award
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 Cinema	榮獲美國 CES 「Innovations Award 工程創新獎」

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
2005 年 1 月	PowerDVD 威力導演 PowerDirector 威力劇院 Power Cinema 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
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

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
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」
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」

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
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。
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

得獎年/月	產 品	得 獎 (獎 勵) 內 容
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	榮獲 BCN AWARD 影音軟體類別首獎
2025 年 11 月	相片大師 PhotoDirector mobile iOS	榮獲「2026 年台灣精品獎」
2025 年 11 月	FaceMe ®eKYC 身分驗證解決方案	榮獲「2026 年台灣精品銀質獎」

## 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

2026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	3.53	7,862,716	9.91	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 CyberLink International Technology Corp.(BVI) 董事長 CyberLink Inc. (Japan) 董事長 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	15.35	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	9.91	2,797,910	3.53	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	Perfect Corp. (Cayman) 董事長/總經理 Perfect Corp. (USA) 董事長 Perfect Corp. (Japan) 董事長 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 生活元素生醫(股)公司 法人董事代表人	本公司 之董事 長	黃肇雄	配偶		本公司 之董事	黃奕程	母子	
	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	2.21	0	0	0	0	玩美移動(股)公司董事長	玩美移動(股)公司董事長 World Speed Company Limited (BVI) 董事 DVDonet.com Inc. 董事 Golden Edge Co., Ltd. 董事 Ideal Max Management Limited 董事 程傑國際投資(股)公司監察人 長白山投資(股) 監察人	本公司 之董事 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 45-50 歲	美 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	大眾全球投資控股(股)公司董事長 攸泰科技(股)公司董事長 睿剛電訊(股)公司董事長 大眾電腦(股)公司總經理 三希科技集團董事長 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		

## (二)、法人股東之主要股東

2026 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 DVDonet.com Inc.

## (三)、主要股東為法人者其主要股東

2026 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 DVDonet.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 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 黃肇雄	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。	(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。	無
董事 程傑國際投資 (股)公司 代表人:張華禎	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。	(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	無
董事 程傑國際投資 (股)公司 代表人:海英倫	現任本公司董事及行家旅行社之創辦人與董事長。	(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	無

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
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。	(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。	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董事長，並為豐藝電子獨立董事。	(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。	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)、董事會多元化政策

### 1. 董事會多元化政策

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。

### 2. 多元化政策之具體管理目標與達成情形

管理目標	達成情形
董事至少三分之一席次具備科技產業、行銷或科技專長 獨立董事至少三分之一具財會或科技專長。	已達成
董事會成員至少一位不同性別成員	已達成
獨立董事半數以上連續任期未超過三屆	已達成

- (1) 董事至少三分之一席次具備科技產業、行銷或科技專長，獨立董事至少三分之一具財會或科技專長。

本公司董事會由 7 席董事組成(其中包含 3 席獨立董事)，獨立董事佔比達 43%。成員中有一位女性董事(占比 14%)，僅一位董事兼任員工。獨立董事任期均在 3 屆以下且均符合獨立董事之規範。董事與獨立董事間並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項所定情事，董事會整體具備

良好之獨立性與監督機制。截至 2025 年底，7 席董事中 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。

董事成員包含各領域及不同產業經營者，具領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、產業知識及國際市場觀等能力等，各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗等相關資訊請參閱下表或貳、公司治理報告二之(一)董事資料。

(2) 逐步擴增女性董事席次。

在性別多元方面，因董事會成員組成穩定，目前董事會已確保至少一席女性董事(占比 14%)，雖女性董事比例尚未達董事席次的三分之一，未來公司將持續推動女性高階職位候選人之接班培訓，並持續關注合適的女性候選人，以逐步增加女性董事候選人的比例，強化董事會的性別多元性。

多元化 核心	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	姓名 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	美國	男			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	蘭堉生		男			✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	簡民智		男		✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(六)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2026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	3.53	7,862,716	9.91	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 CyberLink International Technology Corp.(BVI)董事長 CyberLink Inc. (Japan)董事長 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	古媛君	女	中華民國	2023.12	446,939	0.56	532	0.00	無	無	臺灣大學資工所碩士	無	無	無		
研發部資深副總經理	李承緒	男	中華民國	2008.05	130,862	0.16	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	44,663	0.06	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	蕭椀如	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)、2025 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	700	700	0	0	1,200 0.42%	1,200 0.42%	12,701	12,701	108	108	1,750	0	1,750	0	15,759 5.49%	15,759 5.49%	無
董事	程傑國際投資(股)公司代表人:張華禎	500	500	0	0	700	700	0	0	1,200 0.42%	1,200 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 0.42%	1,200 0.42%	無
董事	程傑國際投資(股)公司代表人:海英倫	500	500	0	0	700	700	5	5	1,205 0.42%	1,205 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,205 0.42%	1,205 0.42%	無
董事	洛磯山投資(股)公司代表人:黃奕程	500	500	0	0	700	700	0	0	1,200 0.42%	1,200 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 0.42%	1,200 0.42%	無
獨立董事	徐衍珍	500	500	0	0	700	700	3	3	1,203 0.42%	1,203 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,203 0.42%	1,203 0.42%	無
獨立董事	簡民智	500	500	0	0	700	700	3	3	1,203 0.42%	1,203 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,203 0.42%	1,203 0.42%	無
獨立董事	蘭堉生	500	500	0	0	700	700	5	5	1,205 0.42%	1,205 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,205 0.42%	1,205 0.42%	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				
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	黃肇雄、程傑國際(股)公司(代表人:張華禎、海英倫)、洛磯山投資(股)公司(代表人:黃奕程)、徐衍珍、簡民智、蘭堉生	黃肇雄、程傑國際(股)公司(代表人:張華禎、海英倫)、洛磯山投資(股)公司(代表人:黃奕程)、徐衍珍、簡民智、蘭堉生	程傑國際(股)公司(代表人:張華禎、海英倫)、洛磯山投資(股)公司(代表人:黃奕程)、徐衍珍、簡民智、蘭堉生	程傑國際(股)公司(代表人:張華禎、海英倫)、洛磯山投資(股)公司(代表人:黃奕程)、徐衍珍、簡民智、蘭堉生
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)、2025 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	27,089	27,089	432	432	6,176	6,176	6,800	0	6,800	0	40,497 14.11%	40,497 14.11%	無
第一事業群總經理	林昭宏													
第二事業群總經理	古婊君													
資深副總經理	李承緒													

\*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)	古婊君、林昭宏、李承緒、	古婊君、林昭宏、李承緒
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)		
050,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4	4

\*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)、2025 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

2026 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	-	6,800	6,800	2.37%
	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				

(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			
	2024 年		2025 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	2.24%	2.24%	2.93%	2.93%
總經理及副總經理	15.38%	15.38%	14.11%	14.11%

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(列)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	6	1	86%	
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 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>	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 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>	
第十屆第 11 次會議 2025.4.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2025 年第 1 季財務報表案。</li> <li>● 通過 2025 年度經理人薪資調整案。</li> </ul>	
第十屆第 12 次會議 2025.7.30	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2025 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「2024 年度永續報告書」案。</li> </ul>	
第十屆第 13 次會議 2025.10.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2025 年前 3 季財務報表案。</li> <li>● 通過本公司 2026 年年度稽核計畫案。</li> <li>● 通過調整公司年度綠電採購比例目標案。</li> <li>● 通過本公司「永續發展委員會組織規程」案。</li> <li>● 通過永續發展委員會成員委任案。</li> <li>● 通過捐贈訊連玩美教育基金會案。</li> <li>● 通過修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。</li> </ul>	
第十屆第 14 次會議 2026.2.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過 2025 年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>● 通過 2025 年度董事報酬案。</li> <li>● 通過 2025 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 2026 年度會計師報酬案。</li> </ul>	
第十屆第 15 次會議 2026.3.26	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過 2025 年度盈餘分派案。</li> <li>● 通過 2025 年內部控制制度聲明書案。</li> <li>● 通過制定「董事選舉辦法」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 2025 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：2025/01/01 至 2025/12/31

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、審計委員會及薪酬委員會之績效評估。

C.評估方式及程序

- 2025 年董事會績效評估委由外部專業獨立機構「臺灣誠正經營學會」執行，透過評估問卷、董事訪談及公司內部相關規範及紀錄評估並出具報告。
- 個別董事、審計委員會及薪資報酬委員會，分別以「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.董事成員及功能性委員會評估指標及評估結果

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.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 21 項	評估指標 18 項	評估指標 15 項
4.96/5 分	5/5 分	5/5 分

2025 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 4.96 分，級距介於 4 分「認同」至 5 分「非常認同」之間。董事會及各功能性委員會整體運作效能良好，充分展現董事會治理制度健全，持續強化公司治理品質與職責落實程度。

#### E. 董事會績效外部評估結果

2025 年董事會績效評估委由外部專業機構「臺灣誠正經營學會」執行評估，由專家團隊成員蔡揚宗、江朝聖、楊岳平出具評估報告，問卷評估項目及問卷結果如下：

四大構面	專業職能 (評估指標3項)	決策效能 (評估指標9項)	內部控制 (評估指標6項)	永續發展 (評估指標6項)
各項平均分數	4.9	4.95	4.98	4.93
綜合平均分數	4.95/5分			

#### 評估結論及建議：

董事會運作效能良好，成員於會前皆能充分掌握資訊並於席間深度討論；公司亦因軟體產業特性，強化資安防護與風險控管，並透過雙總經理機制與雙軌職涯發展，推動人才接班布局。為持續精進治理品質，建議未來進一步強化董事會多元性，除維持獨立董事席次比例外，亦逐步規劃提升女性董事比率，此外，建議評估導入 TIPS 或 ISO56001 或其他相關智慧財產管理制度，強化對新興風險與研發成果的系統化管理，並持續檢視績效考核機制之妥適性，透過識別潛在接班人選與規劃中長期培育計畫，完善接班梯隊建置，以提升營運韌性與永續競爭力。

#### (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 2025 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	強化永續發展(ESG)治理職能	董事會轄下成立「永續發展委員會」，由董事擔任召集人，定期向董事會報告各項永續發展進度。
2	董事專業能力與進修	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，2025 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	落實董事會績效評估	本公司每三年委託外部專業機構進行董事會效能評估。本年度已完成「董事會及其成員、功能性委員會績效自我評估」，並將評估結果提報董事會，列為後續改善重點。

## (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 2025 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 2025 年度財務報告業經提送 2026 年 2 月 25 日審計委員會及董事會審議通過在案，並將提請 2026 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。2025 年度自行評估內部控制制度結果業經提送 2026 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，2025 年簽證會計師服務評核結果業經 2026 年 2 月 25 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	6	1	86%	
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 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>	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 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>	
第十屆第 10 次會議 2025.4.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過本公司 2025 年第 1 季財務報表案。</li> </ul>	
第十屆第 11 次會議 2025.7.30	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過本公司 2025 年上半年財務報表案。</li> </ul>	
第十屆第 12 次會議 2025.10.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過本公司 2025 年前 3 季財務報表案。</li> </ul>	
第十屆第 13 次會議 2026.2.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>●通過 2025 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 2026 年度會計師報酬案。</li> </ul>	
第十屆第 14 次會議 2026.3.26	<ul style="list-style-type: none"> <li>●2025 年度盈餘分派案。</li> <li>●2025 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
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 本次會議獨立董事未提供相關建議
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」
2026.2.25	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 本次會議獨立董事未提供相關建議
2026.3.26	會議報告	2025 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
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 本次會議獨立董事未提供相關建議
2026.2.25	單獨會議	1. 本公司 2025 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 本次會議獨立董事未提供相關建議

(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「上市上櫃公司治理實務守則」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(www.cyberlink.com)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) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，亦於2025年自願設置董事會層級之永續發展委員會。該委員會之組織規程業於2025年10月29日經董事會決議通過，並委任一名董事及二位具永續相關經驗之高階主管擔任委員，共同督導本公司永續發展相關事務之推動與執行。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及相關評估程序，並規定至少每三年委託外部專業獨立機構或外部專家學者團隊辦理評估一次。2025年度董事會績效評估由外部專業獨立機構「臺灣誠正經營學會」執行並出具評估報告，其評估結果業已提報2026年2月25日之董事會。</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</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									
			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 2026 年 2 月 25 日審計委員會討論通過，同日提報董事會決議通過在案。									
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>2025 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 2025 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>● 2025 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>2025.05.16</td> <td>證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>114 年度防範內線交易宣導會</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	2025.05.16	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	無重大差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數									
2025.05.16	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	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													
			<table border="1"> <tr> <td>2025.07.25</td> <td>證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2025.08.18</td> <td>台北金融研究發展基金會</td> <td>從證券交易法看企業及董監事責任義務</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2025.10.17</td> <td>台北金融研究發展基金會</td> <td>ESG 基礎入門：解讀台灣永續轉型藍圖</td> <td>3</td> </tr> </table>	2025.07.25	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	2025.08.18	台北金融研究發展基金會	從證券交易法看企業及董監事責任義務	3	2025.10.17	台北金融研究發展基金會	ESG 基礎入門：解讀台灣永續轉型藍圖	3	
2025.07.25	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3													
2025.08.18	台北金融研究發展基金會	從證券交易法看企業及董監事責任義務	3													
2025.10.17	台北金融研究發展基金會	ESG 基礎入門：解讀台灣永續轉型藍圖	3													
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="https://tw.cyberlink.com/prog/company/ir-bylaw.jsp">https://tw.cyberlink.com/prog/company/ir-bylaw.jsp</a> 』-利害關係人類別_關注議題_溝通管道)。	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？	✓		<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三) 本公司已於 2026 年 2 月 26 日公告並申報 2025 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。</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	
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、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>(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。</p> <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 2025 年 10 月 29 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 2025 年董事會績效評估外部評鑑</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> <li>8. 設置董事會層級永續發展委員會。</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>			

(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：

身分別		姓名	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
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。	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。	(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。 (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召開四次(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	4	0	100%	
委員	徐衍珍	4	0	100%	
委員	簡民智	4	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>	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5次會議 2025.4.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2025年度經理人薪資調整案。</li> </ul>	
第五屆第6次會議 2025.10.29	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案</li> </ul>	
第五屆第7次會議 2026.2.25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 2025年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>● 2025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>1. 本公司於 2025 年 10 月 29 日董事會制定「永續發展委員會組織規程」，並決議通過成立「永續發展委員會」，委由一名董事及二名高階經理人擔任永續委員，委員會職權及運作情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 委員會職權                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。</li> <li>(2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。</li> <li>(3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。</li> <li>(4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。</li> </ol> </li> <li>● 永續委員會運作情形                             <p>本公司於 2025 年 12 月 2 日召開第一屆永續發展委員會第一次會議，全體委員均出席。會中決議由黃肇雄委員擔任召集人及會議主席。委員會並確認後續永續相關作業將依據 GRI 等準則及相關法規要求進行資料蒐集及 ESG 報告書編製。</p> </li> </ul> <p>2. 永續發展委員會下設永續發展執行小組，由各相關部門主管組成，協助永續發展委員會推行各項計畫，並定期向委員會報告成果，其組織及運作情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 公司治理小組：負責公司治理之法令遵循、訂定合理之薪酬政策及員工績效考核制度、教育訓練，及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標。</li> <li>(2) 環境永續小組：負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，以達成環境永續之目標。</li> <li>(3) 社會回饋小組：負責推動社會參與及公益活動，聚焦於數位平權、教育支持及社區關懷等議題，協調各部門資源以落實企業公民責任，持續提升企業社會價值。</li> </ol>	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>(4) 員工照護小組：負責規劃員工健康管理、職場安全、福利制度與關懷活動，並定期檢視執行成效，促進員工凝聚力與向心力，強化企業永續人才基礎。</p> <p>● 永續發展執行小組運作情形： 向董事會報告公司永續發展事務推動情形共四次，內容涵蓋： (1) 重大性議題評估及利害關係人鑑別與溝通成果 (2) 溫室氣體盤查、確信資料及目標達成情形 (3) 永續報告書及短、中、長期目標進展 另永續報告書經 2025 年 7 月 30 月董事會決議通過。</p> <p>3. 永續發展委員會及執行小組執行情形，請參閱本公司永續報告書及公司官網-公司治理-功能性委員會。</p>										
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"> <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>● 內部提倡省水、省電政策 ● 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。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>1. 人才招募、留任與發展 2. 員工健康與促進</td> <td>● 提供具產業競爭力的薪酬福利、優質工作環境與和諧職場 ● 建立健康友善職場，提供專業醫</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	● 內部提倡省水、省電政策 ● 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。	社會	1. 人才招募、留任與發展 2. 員工健康與促進	● 提供具產業競爭力的薪酬福利、優質工作環境與和諧職場 ● 建立健康友善職場，提供專業醫	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	● 內部提倡省水、省電政策 ● 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。											
社會	1. 人才招募、留任與發展 2. 員工健康與促進	● 提供具產業競爭力的薪酬福利、優質工作環境與和諧職場 ● 建立健康友善職場，提供專業醫											

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></td> <td>3.企業社會責任與社區參與</td> <td>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</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>		3.企業社會責任與社區參與	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	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>	
	3.企業社會責任與社區參與	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								
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>								
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>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，產品生產作業係以採購方式委外辦理，供應商須簽具產品不含禁用或限用物質保證書，確保成品符合歐盟環保法規及相關環境要求。</p> <p>本公司亦持續落實日常辦公室節能措施，包括空調與照明控管、採用節能設備及強化員工用電管理，以降低能源使用。並推動電子化作業、無紙化流程及廢棄物分類與資源回收，減少資源耗用並提升營運效率。各項日常環境管理作業均依內部規範執行，重大環境議題則由管理階層定期檢視，以確保營運活動符合環境法規並朝永續目標持續精進。</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																								
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>本公司持續透過設備改善與員工行為管理雙軌並進，以提升能源使用效率並降低營運對環境之影響。年度內逐步汰換老舊照明設備並全面導入LED光源，並採購具節能標章之影印機及各式資訊設備，以降低基礎耗能。同時強化員工節能意識，透過宣導要求下班關閉電源、減少待機耗電及合理使用設備。另委託合格廠商辦理廢棄物回收處理，並推動文件電子化，鼓勵同仁以電子檔替代紙本，持續落實垃圾分類、回收與減量，以減少資源耗用與環境衝擊。此外，公司亦與訊連玩美教育基金會合作，定期辦理二手衣物捐贈與義賣活動，以提升資源再利用效率，落實循環與永續理念。</p> <p>本公司子 2024 年及 2025 年能源使用統計如下，資料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）：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項目</th> <th>2024 年消耗量 (GJ)</th> <th>2025 年消耗量 (GJ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">非再生能源</td> <td>車用汽油(移動源)</td> <td>92.82</td> <td>83.26</td> </tr> <tr> <td>電力</td> <td>3.36</td> <td>1.3</td> </tr> <tr> <td>再生能源</td> <td>電力(轉供)</td> <td>1.04</td> <td>2.79</td> </tr> <tr> <td colspan="2">能源總量</td> <td>97.22</td> <td>87.35</td> </tr> <tr> <td colspan="2">再生能源百分比</td> <td>1.07%</td> <td>1.49%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：  1. 消耗量=能源使用量*單位能源熱值，計算皆以四捨五入法取至小數點後二位。  2. 單位能源熱值：  (1) 電力：1kWh=3,600KJ(參考能源署 113 年能源統計手冊之能源產品單位熱值)  (2) 汽油：2024 年 1L=31,836.1KJ /2025 年 1L=31,739.8 KJ (參考環境部 2024 年及 2025 年公告熱值 7,609kcal/L 及 7,586 kcal/L 計算)</p>	類別	項目	2024 年消耗量 (GJ)	2025 年消耗量 (GJ)	非再生能源	車用汽油(移動源)	92.82	83.26	電力	3.36	1.3	再生能源	電力(轉供)	1.04	2.79	能源總量		97.22	87.35	再生能源百分比		1.07%	1.49%	無重大差異
類別	項目	2024 年消耗量 (GJ)	2025 年消耗量 (GJ)																								
非再生能源	車用汽油(移動源)	92.82	83.26																								
	電力	3.36	1.3																								
再生能源	電力(轉供)	1.04	2.79																								
能源總量		97.22	87.35																								
再生能源百分比		1.07%	1.49%																								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		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。	無重大差異															
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<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="869 746 1774 965"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(tCO2e)</td> <td>17.5776</td> <td>25.2737</td> </tr> <tr> <td>範疇二(tCO2e)</td> <td>456.7806</td> <td>364.3757</td> </tr> <tr> <td>範疇三(tCO2e)</td> <td>317.8387</td> <td>388.8210</td> </tr> <tr> <td>總計(tCO2e)</td> <td>792.1969</td> <td>778.4704</td> </tr> </tbody> </table> <p>上表溫室氣體排放量均依據 ISO14064-1:2018 條文規定盤查，且範疇一及範疇二亦取得第三方驗證機構正大聯合會計師事務所進行查證，並取得確信報告</p> <p>為更全面評估並揭露實際用水及廢棄物管理情形，本公司自 2022 年起盤查總公司用水量與廢棄物量，並自 2023 年起將子公司納入盤查範圍，並以 2023 年為基準年，規劃於 2030 年前達成用水密集度減少 7%~ 15%、廢棄物密集度減少 5% 之目標；另訂定 2025 年階段性目標，較基準年用水密集度減少 5%~10%，廢棄物量減少 4%。</p>	項目	2024年	2025年	範疇一(tCO2e)	17.5776	25.2737	範疇二(tCO2e)	456.7806	364.3757	範疇三(tCO2e)	317.8387	388.8210	總計(tCO2e)	792.1969	778.4704	無重大差異
項目	2024年	2025年																	
範疇一(tCO2e)	17.5776	25.2737																	
範疇二(tCO2e)	456.7806	364.3757																	
範疇三(tCO2e)	317.8387	388.8210																	
總計(tCO2e)	792.1969	778.4704																	

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>基準年及過去兩年總公司及子公司用水量統計結果如下:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023年(基準年)</th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>8,951</td> <td>9,239</td> <td>11,592</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> <td>4.71</td> </tr> </tbody> </table> <p>2025 年總公司及子公司用水密集度較前一年增加 5.47%，較 2023 基準年減少 1.82%；本年度因員工人數擴編及辦公室使用率提升，帶動整體用水需求成長；外加氣候變遷致高溫清潔需求增加，及大樓公共設備老化滲漏（已積極通報並追蹤改善），致使用水密集度較預期增加，未能達成較 2023 基準年減量 5%~10% 之目標。公司將持續關注大樓分攤機制之變動，並滾動式調整節水管理措施，以兼顧營運成長與環境永續。</p> <p>基準年及過去兩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> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物(公噸)</td> <td>約 92.5</td> <td>約 98</td> <td>約 94.1</td> </tr> <tr> <td>廢棄物密集度 (噸/百萬元)</td> <td>0.0496</td> <td>0.0474</td> <td>0.038</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：日常廢棄物以環境部公布之平均每人每日一般廢棄物產生量，以及東京二十三區清掃一部事務組合公布之「每人每日垃圾產生量估算值（令和 6 年度）」進行計算</p> <p>本公司身處軟體產業，具低碳排放特性，研發過程不產生一次性製程廢料。2025 年廢棄物密集度較前一年減少 19.35%，較 2023 基準年減少 22.87%，成功達成階段性減量 4%之目標。自 2017 年採行訂閱制起推動包裝減量，截至 2025 年底已累計減少 59%彩盒及 98%光碟使用；針對生活廢棄物，則透過流程數位化落實無紙化管理。儘管廢棄物非屬重大環境議題，公司仍持續精進資源減量，落實永續承諾。</p>	項目	2023年(基準年)	2024年	2025年	用水量(公噸)	8,951	9,239	11,592	用水密集度 (噸/營收新台幣百萬元)	4.8	4.47	4.71	項目	2023年	2024年	2025年	廢棄物(公噸)	約 92.5	約 98	約 94.1	廢棄物密集度 (噸/百萬元)	0.0496	0.0474	0.038	
項目	2023年(基準年)	2024年	2025年																									
用水量(公噸)	8,951	9,239	11,592																									
用水密集度 (噸/營收新台幣百萬元)	4.8	4.47	4.71																									
項目	2023年	2024年	2025年																									
廢棄物(公噸)	約 92.5	約 98	約 94.1																									
廢棄物密集度 (噸/百萬元)	0.0496	0.0474	0.038																									

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>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>本公司遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，制定「保障人權政策」，本政策適用於本公司及其子公司，對象包括員工、客戶、供應商及合作夥伴，杜絕任何侵犯及違反人權的行為。</p> <p>本公司以董事會為最高層級的人權治理單位，由永續發展委員會及其工作小組依據《保障人權政策》方針，跨部門推動各項人權相關事宜，確保公司全面落實人權保障。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，並制定相關政策與工作規則，以維護員工合法權益。</p> <p>本公司人權管理政策：</p> <p>一、遵循公認國際標準及公司各營運據點所在地之法令規範。</p> <p>二、禁止任何形式的歧視與騷擾，營造多元包容文化與提供平等機會。</p> <p>三、禁止雇用童工及強迫勞工的行為。</p> <p>四、提供公平合理之薪酬、工作條件及良好的職涯發展及升遷管道</p> <p>五、建立安全與健康的工作環境。</p> <p>六、支持員工維持身心健康及工作生活平衡</p> <p>七、保障個人隱私與資訊安全，並落實數據權益保護。</p> <p>八、提供多元且暢通的申訴管道，保障舉報者匿名與權益。</p> <p>本公司將人權政策納入內控制度，於勞動權益事項中落實公平對待，並於招募制度中明定禁止僱用童工；同時建構完整訓練體系，培育未來領導人才。另定期辦理員工健康檢查與安全防災宣導，並訂有不法侵害預防及性騷擾防治機制，以保障員工安全與工作權益。</p>	無重大差異
<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</p>	✓		<p><u>薪酬政策：</u></p> <p>為吸引與留任優秀人才，本公司提供具競爭力的薪酬與福利。每年依據員工績效考核及未來潛力，並參酌經濟通貨膨脹與同業市場狀況，進行年度薪資調整。此外，本公司設有激勵性獎金制度，依營運成果適時發</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	
果適當反映於員工薪酬？			<p>放績效獎金與員工報酬，並視時機發行員工認股權憑證，以進一步激勵與留任員工。</p> <p><u>福利措施：</u>          公司提供優於法規的定期健檢，並建構涵蓋壽險、意外及眷屬團保在內的全面醫療防護網。為推動幸福職場，實施彈性上下班與遠端辦公機制，並給予優於法令的全薪病假及旅遊假。透過職工福利委員會與部門補助，常態性舉辦各類社團活動、家庭日及節慶餐敘，並提供婚喪生育等多項津貼，在強化組織向心力的同時，全方位照顧同仁的身心健康與職涯生活平衡。</p> <p><u>職場多元化與平等：</u>          本公司重視職場多元化、兩性平權及薪酬與晉升機會的平等性，績效表現傑出之員工均有良好的升遷機會。2025 年度，女性員工平均占比達 37.52%，女性主管平均占比為 24.07%。</p> <p><u>經營績效反映於員工薪酬：</u>          章程第 27 條：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（其中不低於百分之二十為基層員工酬勞）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。          本公司已依董事會決議，提撥 2025 年度獲利之 21.37%作為員工酬勞，其中 50 % 將分配予基層員工，以彰顯公司對基層員工的肯定與激勵。</p>	
(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「職業安全衛生法」，制定全面的職業安全衛生管理規章，確保員工安全。公司職業安全衛生管理單位定期與大樓檢驗單位合作進行職場安全檢查，發現問題即時改善，確保迅速應對並降低災害損失，2025 年並無發生員工職災情形，亦無發生火災之情事。為提升員工應變能力，公司定期辦理職業安全衛生教育訓練，2025 年度職業安全衛生相關</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>培訓總計達 26 小時，藉由系統化評估與實務演練，致力落實「零職災、零火災」之永續職場目標。</p> <p>在作業環境維護方面，本公司每半年委請專業機構進行飲水機水質及室內二氧化碳濃度檢測。2025 年已分別於 3 月及 10 月完成水質檢測，並於 6 月及 12 月完成二氧化碳濃度檢測，相關檢測報告均如期於 2025 年 7 月及 2026 年 1 月取得，確保環境品質優於法定標準。此外，公司積極推動「職場五大防護計畫」，包含人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病預防、中高齡及高齡工作者安全衛生、執行職務遭受不法侵害預防及母性健康保護，並提供符合人體工學之設備與每年定期員工健檢。透過系統化評估與個案指導，公司將安全防護由工作場域延伸至員工全方位身心健康，落實企業永續經營之承諾。</p>	
(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> <p>員工培訓之詳細內容，請參閱本年報 P93.「進修及訓練」章節。</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户提供即時協助，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>	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>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>本公司致力於構建具韌性且符合永續發展規範的供應鏈，訂有《供應商管理政策》，明確要求合作夥伴遵循環境保護、勞動人權、職業安全衛生、廉潔誠信及資安個資保護等核心規範。為落實綠色採購，我們要求供應商提供符合歐盟環保法規之產品，並透過簽署「產品不含禁限用物質之保證書」與「供應商永續責任承諾書」等文件，確保生產作業與產品品質均符合國際法規與企業倫理要求。</p> <p>鑒於供應商結構相對集中，本公司採取深化管理機制，每年針對主要供應商進行實地訪查或文件審核。2025 年度執行情形良好，主要供應商之「廉潔承諾書」及「環保承諾書」簽署率達 100%，並預計於 2026 年全面完成永續責任承諾之簽署。年度內共執行 10 次實地訪查與產品檢核，主要供應商平均評核分數達 92.5 分；針對評核結果，我們設有限期改善與淘汰機制，若發生重大違規或改善不力者將終止合作。此外，本公司亦定期針對永續採購及資安議題進行溝通宣導，期能帶動供應夥伴共同成長，攜手降低營運風險並強化整體供應鏈競爭力。</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											
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？	✓		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。	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														
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：														
<p>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 2025 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)」、成立 2025 年訊連玩美教育基金會獎助學金，提供新店烏來坪林石碇公立國小到高中等學校學生獎助學金及「各項慈善捐款」。主要工作執行情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>工作項目</th> <th>主要工作執行情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.捐血活動(捐血一起來 愛心不間斷)</td> <td>參與人數 884 人次 共捐血 1,297 袋</td> </tr> <tr> <td>2.藝文與教育活動(含數位魔法學園等影音數位教育推廣活動)</td> <td>參與人數約 2,200 人</td> </tr> <tr> <td>3.成立 2025 年訊連玩美教育基金會獎助學金，提供新店烏來坪林石碇公立國小到高中等學校學生獎助學金</td> <td>合計頒發 22 所學校(公立國小到高中)348 位同學</td> </tr> <tr> <td>4.贊助台北及新北市育幼機構及新北市圓夢基金等捐款。</td> <td>捐款總數約 188.8 萬元</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。</p>					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 884 人次 共捐血 1,297 袋	2.藝文與教育活動(含數位魔法學園等影音數位教育推廣活動)	參與人數約 2,200 人	3.成立 2025 年訊連玩美教育基金會獎助學金，提供新店烏來坪林石碇公立國小到高中等學校學生獎助學金	合計頒發 22 所學校(公立國小到高中)348 位同學	4.贊助台北及新北市育幼機構及新北市圓夢基金等捐款。	捐款總數約 188.8 萬元
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 884 人次 共捐血 1,297 袋													
2.藝文與教育活動(含數位魔法學園等影音數位教育推廣活動)	參與人數約 2,200 人													
3.成立 2025 年訊連玩美教育基金會獎助學金，提供新店烏來坪林石碇公立國小到高中等學校學生獎助學金	合計頒發 22 所學校(公立國小到高中)348 位同學													
4.贊助台北及新北市育幼機構及新北市圓夢基金等捐款。	捐款總數約 188.8 萬元													

(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。	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%。 2025 年進度:與 2023 基準年相比，用水密集度減少 1.82%，用電密集度減少 38.57%，廢棄物密集度減少 22.87%</li> <li>2. 公司自 2022 年起逐步提升綠電採購比例，以支持再生能源發展與減碳行動。截至 2025 年，綠電採購占比已達 40%。訊連科技支持綠能轉型，將在現有策略下持續優化能源效率與碳排放管理，兼顧營運穩定並推動永續目標。2025 年進度:2025 年綠電用量已達 40%(以前一年度用電量推估購買量)。</li> </ol> <table border="1" data-bbox="875 1283 1850 1415"> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>2023 年(總公司)</th> <th>2024 年(總公司)</th> <th>2025 年(總公司)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>綠電購買量</td> <td>154.970 MWH</td> <td>287.708 MWH</td> <td>361.884 MWH</td> </tr> <tr> <td>綠電憑證張數</td> <td>155 張</td> <td>287 張</td> <td>420 張</td> </tr> </tbody> </table>	年份	2023 年(總公司)	2024 年(總公司)	2025 年(總公司)	綠電購買量	154.970 MWH	287.708 MWH	361.884 MWH	綠電憑證張數	155 張	287 張	420 張
年份	2023 年(總公司)	2024 年(總公司)	2025 年(總公司)										
綠電購買量	154.970 MWH	287.708 MWH	361.884 MWH										
綠電憑證張數	155 張	287 張	420 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		2025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)	排放量 (tCO2e)	密集度 (tCO2e/營收新台幣百萬元)
		範疇一	18.2505	/	17.5776	/	25.2737	/
		範疇二	470.5045		456.7806		364.3757	
		範疇三	292.3495		317.8387		388.8210	
	總計	781.1045	0.4188	792.1969	0.3831	778.4704	0.3165	
	2025 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				90.1124		
4.1	購買之商品及勞務_用水				0.5850			
4.3	營運中產生之廢棄物				31.6109			
4.4	下游租賃資產之排放				266.5127			
2. 溫室氣體確信資訊：								
總公司及子公司	執行確信之範圍		2024年度排放量(tCO2e)	2025年度排放量(tCO2e)				
	範疇一		17.5776	25.2737				
	範疇二		456.7806	364.3757				
	總計		474.3582	389.6494				
	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>本公司以 2023 年為減碳基準年（範疇一至三碳排放密集度為 0.4188 tCO<sub>2</sub>e），目標於 2030 年達成密集度降低 10%~15%。</p> <p>減量策略：以強化能源效率為核心，並視市場供給與營運現況彈性規劃再生能源應用。</p> <p>具體行動計畫：本公司將依循減碳路徑，透過技術節能與管理優化，落實低碳營運之承諾，主要措施包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 持續評估綠電採購或憑證取得，動態調整綠能使用占比</li> <li>(2) 全面汰換 LED 節能照明及高效率辦公設備以降低電力耗用</li> <li>(3) 透過辦公室無紙化減少資源浪費。</li> </ul> <p>達成情形：本公司減碳目標係以 2023 年為基準年，逐年降低碳排放密集度，至 2030 年達到碳排放密集度降低 10%~15%。實際執行結果顯示，2025 年總碳排放密集度為 0.3165，較 2023 年基準年之總碳排放密集度 0.4188 減少約 24.44%，已提前達成年度目標。未來將持續追蹤並定期檢視執行情形，以確保長期減量目標之達成。</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</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													
			<p>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〉等規範，均公開揭露於公司官網中。</p> <p>本公司 2025 年誠信經營政策及執行情形如下，並已於 2026 年 2 月 25 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 2025 年為止，共計 459 人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共 91.8 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>2025 年無發生貪腐情事及反競爭行為。</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 2025 年為止，共計 459 人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共 91.8 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。	2025 年無發生貪腐情事及反競爭行為。	
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 2025 年為止，共計 459 人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共 91.8 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。	2025 年無發生貪腐情事及反競爭行為。														

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>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</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>			<table border="1"> <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>2025年無發生檢舉案件。</td> </tr> </table> <p>(三) 本公司〈誠信經營守則〉明訂利益迴避之規範，董事對董事會所列議案，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，2025年共計459人次參加誠信經營守則教育訓練課程，上課時數共91.8小時。</p>	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。	2025年無發生檢舉案件。	
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。	2025年無發生檢舉案件。					
<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>(一) 公司已訂定〈檢舉作業管理辦法〉，明確規範檢舉管道、違反誠信經營規範之懲戒及申訴機制，並指派專責人員受理相關案件。相關辦法及檢舉管道均已公開於公司網站。</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	
<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>(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>	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	✓		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。	無重大差異
<p>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>				
<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	董事會及高階主管之財報分析實務	3
		財報編製常見缺失與永續資訊揭露相關內部控制實務	3
		國際財務報導準則第 18 號「財務報表中之表達與揭露」(IFRS18)解析	3
		企業「職場霸凌」之法律責任與案例解析	3
稽核經理 鄭自強	社團法人中華民國內部稽核協會	查核技巧實務篇	6
		「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	6

5. 本公司智慧財產管理計畫及執行情形：

本公司之智慧財產管理計畫涵蓋專利、商標與營業秘密三大面向，並透過制度化管理以強化技術與品牌競爭力。

### 一、專利管理

本公司由專利技術委員會與法務部門共同推動專利布局，定期審查專利提案並提供新進研發人員專利教育訓練，以防範侵權風險。並建立專利提案、申請及獲證獎勵制度，鼓勵創新。此外，與外部專利事務所合作進行專利檢索、申請及風險分析，並持續關注國內外智慧財產權最新法規與案例，支援新技術布局。

### 二、商標管理

本公司依品牌策略推動商標提前布局，新商品規劃階段即完成商標檢索與申請，以降低營運風險並強化品牌辨識度。並依產品週期定期檢視商標使用情形，決定續展或汰除，確保商標資源與營運目標一致。

### 三、營業秘密管理

本公司透過新進人員保密契約與教育訓練落實員工保密義務，並以資訊安全管理系統控管系統權限、機密文件調閱及定期查核，防止營業秘密遭不當取得或外洩。

截至2025年12月31日止執行情形如下，智慧財產管理相關事項亦於2026年2月25日向董事會提報。

(1)有效專利共計181件，有效商標共計426件

(2)針對研發人員安排公司專利提案制度介紹之必修課程，共36人次完成進修課程，課程時數共計8小時4分。

### (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2025年股東常會於2025年6月19日於台北矽谷國際會議中心舉行。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2024年度營業報告書及決算表冊。 2. 承認2024年度盈餘分派案。 3. 修訂本公司「公司章程」案	1. 2025年股東常會議事錄依法公告。 2. 已於2025年9月5日完成發放現金股利發放。 3. 已依法完成變更登記

2. 本公司 2025 年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議摘要如下：

屆次	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. 承認 2024 年度財務報表及營業報告。</li> <li>4. 通過簽證會計師獨立性、適任性評估及 2025 年度會計師報酬案。</li> <li>5. 通過「基層員工」定義案。</li> <li>6. 通過修訂「公司章程」案。</li> <li>7. 通過修訂內部控制制度及內部稽核制度案</li> <li>8. 通過訂定「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 2025 年股東常會召開日期與相關事宜案。</li> </ol>
2025 年第 3 次	2025 年 4 月 29 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 2025 年第 1 季財務報表案。</li> <li>2. 通過經理人薪資調整案。</li> </ol>
2025 年第 4 次	2025 年 7 月 30 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 2025 年上半年財務報表案。</li> <li>2. 通過調整現金股利配息比率案。</li> <li>3. 通過現金股利發放案。</li> <li>4. 通過「2024 年度永續報告書」案。</li> </ol>
2025 年第 5 次	2025 年 10 月 29 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 2025 年前 3 季財務報表案。</li> <li>2. 通過 2025 年年度稽核計畫案。</li> <li>3. 通過訂定「永續發展委員會組織規程」案。</li> <li>4. 通過永續發展委員會成員委任案。</li> <li>5. 通過捐贈訊連玩美教育基金會案。</li> <li>6. 通過修訂「薪資報酬委員會組織規程」案。</li> </ol>
2026 年第 1 次	2026 年 2 月 25 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 2025 年度董事酬勞及員工酬勞案。</li> <li>2. 通過 2025 年度董事報酬案。</li> <li>3. 通過 2025 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> </ol>
2026 年第 2 次	2026 年 3 月 26 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 2025 年度盈餘分派案。</li> <li>2. 通過 2025 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>3. 通過全面改選本公司董事案。</li> <li>4. 通過制定「董事選舉辦法」案。</li> <li>5. 通過本公司 2026 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	2025 Q1	3,985	1,380	5,365	非審計公費主要係稅務簽證相關之費用。
	賴宗義	至 2025 Q4				

(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

2026年4月20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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
程傑國際投資股份有限公司	12,176,497	15.35%	0	0	0	0	張華禎	該公司大股東	
張華禎	7,862,716	9.91%	2,797,910	3.53%	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	3.53%	7,862,716	9.91%	0	0	張華禎	配偶	
							黃奕程	父子	
黃奕程	1,756,615	2.21%	0	0	0	0	黃肇雄	父子	
							張華禎	母子	
匯豐(台灣)商業銀行受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	1,594,934	2.01%	0	0	0	0	無	無	
黃瑞興	1,156,000	1.46%	0	0	0	0	無	無	
萊茵河投資股份有限公司	1,016,424	1.28%	0	0	0	0	張華禎	該公司大股東	
林景斌	793,133	1.00%	0	0	0	0	無	無	
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	
美商摩根大通銀行託管JP摩根證券有限公司投資專戶	660,103	0.83%	0	0	0	0	無	無	

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

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
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
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

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
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
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

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
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
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

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
2025.06	83.3	161,000	1,610,000	79,098	790,988	員工認股權行使	無	2025年6月16日經授商字第11430071660號
2025.09	80	161,000	1,610,000	79,118	791,188	員工認股權行使	無	2025年9月17日經授商字第11430134570號
2025.12	80	161,000	1,610,000	79,182	791,825	員工認股權行使	無	2025年12月24日經授商字第11430186950號
2026.04	80	161,000	1,610,000	79,342	793,425	員工認股權行使	無	2026年4月10日經授商字第11530038240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	79,342	0	79,342	

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

2026年4月20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	15.35%
張華禎		7,862,716	9.91%
黃肇雄		2,797,910	3.53%
黃奕程		1,756,615	2.21%
匯豐(台灣)商業銀行受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶		1,594,934	2.01%
黃瑞興		1,156,000	1.46%
萊茵河投資股份有限公司		1,016,424	1.28%
林景斌		793,133	1.00%
長白山投資股份有限公司		781,707	0.99%
美商摩根大通銀行託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶		660,103	0.83%

(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 2025 年度盈餘擬分配現金股利新台幣 285,633,180 元。盈餘分配情形如下：

訊連科技股份有限公司  
盈餘分派表  
2025 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
2025 年度純益		286,976,092
減：提列特別盈餘公積	(103,940,139)	
減：本年度確定福利計畫精算損失	(10,163,946)	
減：當年度保留盈餘調整數	(180,102)	
本年度可供分配盈餘		172,691,905
加：以前年度未分配保留盈餘		238,172,408
本年度可供分配盈餘		410,864,313
分配項目：		
普通股現金股利(每股 3.6 元)		(285,633,180)
分配項目合計		(285,633,180)
期末未分配盈餘		125,231,133

註：

1. 本次股東每股配息金額 3.6 元，總計配發新台幣 285,633,180 元，係依截至 2026 年 3 月 25 日止本公司流通在外股數計 79,342,550 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 2025 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。

(四)、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 2025 年度並無無償配股情事，故不適用。

## (五)、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(其中不低於百分之二十為基層員工酬勞)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2026年2月25日經董事會通過配發董事酬勞4,900,000元(當年度獲利之1.02%)，與原估列之董事酬勞並無差異。配發員工酬勞(現金)102,641,500元(當年度獲利之21.37%)，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(2024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	87,123,000	87,123,000	無	無
(二)董事酬勞	4,900,000	4,900,000	無	無

(六)、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

2026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	400,750
已執行認股金額	32,644,100
未執行認股數量(含註銷)	1,544,250
未執行認股者其每股認購價格	80
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.95%
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：

2026 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	1,080	1.36%	185	80	14,800	0.23%	895	80	71,600	1.13%
	第一事業群總經理	林昭宏										
	第二事業群總經理	古嬉君										
	資深副總經理	李承緒										
員工	協理	彭思雯	430	0.54%	101.25	81.65	8,339.25	0.13%	328.75	80	26,300	0.41%
	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	2024 年度	2025 年度
數位創作	76	76
影音娛樂及其他	24	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
  - Power2Go
  - YouCam
- (3) 商務應用系列 - Work 系列軟體，包括
  - Promeo
  - PowerDirector 365 Business

- MyEdit Business

(4)行動方案- Mobile App，包括

- PowerDirector
- PhotoDirector
- MyEdit
- VividGlam
- Promeo

(5)AI 臉部辨識引擎及解決方案，包括

- FaceMe SDK
- FaceMe Platform
- FaceMe eKYC
- FaceMe Security
- 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 2026 年對新產品之研究開發計劃如後：

預期完成時間	項目說明			
2026 年	<p>除了既有產品的版本升級及使用者經驗持續優化之外，2026 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。</p> <p>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：</p>			
	研發計畫	預計研發時程	所需經費	未來影響研發成果因素 1. 是否有足夠的優質研發人力 2. 客戶的需求及市場變化 3. 其他競爭廠商產品開發進程
	影音相片編輯軟體核心技术及產品之開發	2026 年全年	250,000 (仟元)	
	行動裝置上的影音軟體技術及 App 之開發	2026 年全年	200,000 (仟元)	
	影音編輯服務平台 (MyEdit) 之開發	2026 年全年	170,000 (仟元)	
	AI 及生成式 AI 演算法之開發	2026 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	2026 年全年	40,000 (仟元)	

## (二)、產業概況

### 1. 產業之現況與發展

隨全球數位影音內容需求持續擴張，以及生成式人工智慧（Generative AI）技術的突破，影音與圖片創意編輯軟體產業正經歷從傳統工具邁向「AI 賦能創作工具」的典範轉移。生成式 AI 顯著提升內容產製效率，透過文字生成影片、自動剪輯、智慧字幕與個人化素材生成等創新功能，持續降低創作門檻，使更多消費者能參與數位內容創作。此外，隨社交媒體平台、短影音經濟與個人品牌經營等因素推動下，全球影音創作需求穩健成長。根據產業研究機構 Research and Markets 預測，全球多媒體編輯軟體市場於 2026 年至 2032 年間，仍可望維持約 10% 之年複合成長率，展現良好的市場動能。

同時，AI PC 硬體的演進為創意編輯軟體應用提供持續強化的運算支持。全球主要處理器大廠相繼推出具備高效能之新一代晶片，使更多 AI 模型與功能得以在個人電腦端即時執行，除了能降低使用者的雲端運算費用，也能強化資料隱私與資訊安全。硬體效能的持續進步，預期將有助提升市場對高效能 AI 創意軟體之需求，帶動軟硬體整合應用之發展。

在電腦視覺方面，人臉辨識市場保持穩健成長，研究機構 Mordor Intelligence 預估，全球人臉辨識市場規模於 2026 年至 2031 年間，將以約 16% 之年複合成長率持續發展，應用廣泛涵蓋門禁安防、金融科技、智慧醫療、智慧零售、資訊安全及數位身分驗證等多元範疇。此外，隨著全球資安意識抬頭及個人資料保護法規日趨嚴謹，產品發展已從提升辨識精準度，擴展到兼顧隱私合法化、去識別化設計與防偽偵測（Anti-spoofing）等安全機制，能提供相應解決方案的廠商可望能夠在未來拓展更多商機。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

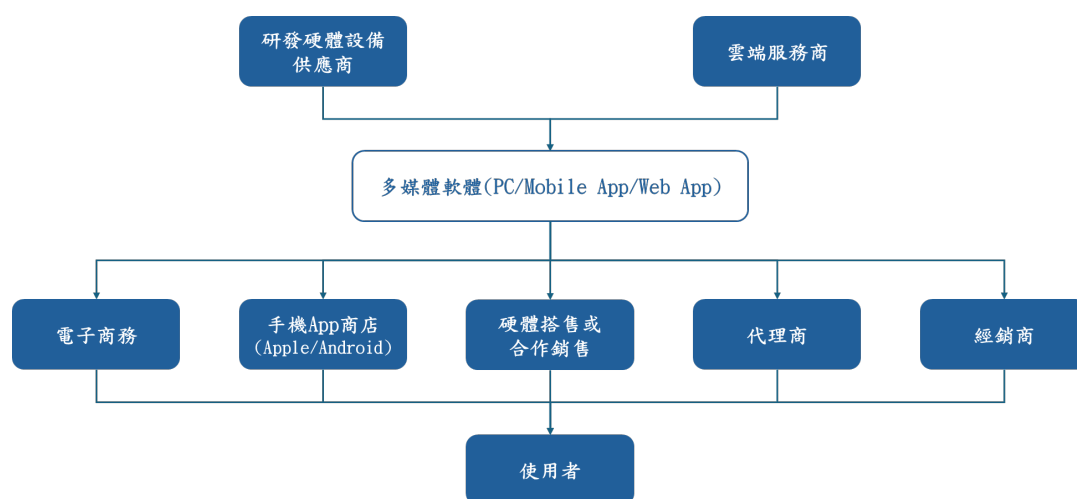
#### (1) 數位創意編輯軟體

科技產業瞬息萬變，相較於硬體產業擁有實體產品，軟體產業的主要特徵在於產品無實體形態，且可透過持續更新與優化來延長生命週期。因此，軟體產業更著重於因應市場變化，並即時調整產品策略，包括功能設計、定價模式、銷售通路與推廣方式等面向。相較之下，軟體產業雖具備較高的彈性與調整空間，但同時也必須具備更快速的反應能力，以回應多變的市場需求與競爭環境。

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，近年新產品包含行銷設計工具 Promeo、線上創意工具 MyEdit 及美顏美容 App Vivid Glam。產品銷售市場涵蓋台灣、美國、日本、韓國及歐洲等國家。



## (2) FaceMe 人臉辨識

訊連以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 等），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高端工作站、個人電腦、移動設備、數位看板、門禁設備、POS 系統和自動化電子自助服務機台(KIOSK)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。訊連也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，訊連近年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。

### 3. 產品之各種發展趨勢

#### (1) 影音創作編輯解決方案

影音創作與編輯軟體正在經歷 AI 技術整合與應用擴張，AI 技術的導入，使得傳統繁瑣的編輯流程得以智能化，以往創作者需要投入大量時間進行剪輯、調色、字幕與配樂等操作，目前透過 AI 自動化分析素材、輔助剪輯、生成字幕與音效，顯著提升了創作效率與作品品質。這種技術不僅降低了專業門檻，也讓新手創作者能夠製作出符合專業水準的內容。

隨著社群平台與短影音的普及，影音創作軟體的功能設計也更貼近社群互動需求。例如短影音的興起帶動創作工具推出新功能，包括自動裁切畫面比例、套用熱門模板，以及快速自動剪輯等。軟體與平台的整合也使創作者可以直接將作品發布到社群，縮短創作到分享的時間，並促進內容的快速傳播。

在商業應用方面，影音編輯軟體的角色逐成為品牌內容策略與數位行銷的重要工具。軟體提供的素材庫、特效模板與 AI 生成素材等功能，使企業能夠更高效地製作行銷影片、廣告短片以及社群推廣內容。

此外，影音創作軟體的多平台發展趨勢滿足了各類使用者的需求。PC 端是專業創作者的主要場域，適合進行精細剪輯、色彩調整與複雜特效處理；行動裝置端則為快節奏的短影音創作，方便即時捕捉、快速剪輯並直接分享到社群平台；Web 平台主要服務輕量使用者與協

作團隊，提供素材共享、雲端剪輯與遠距協作功能。這種多平台策略不僅提升了軟體的市場的廣度，也讓不同需求的使用者能夠以最合適的工具完成創作。

## (2) 人臉辨識解決方案

機器學習與深度學習技術的進步，使人臉辨識技術的準確度已達相當水準。為協助終端應用落地，各廠商除了強化演算法對不同角度、光源、表情變化及遮蔽物等環境條件的適應性，也持續於優化產品在各類硬體設備上的運作效能，進一步提升辨識速度與效能表現。

在資訊安全與隱私保護意識日益增強的背景下，人臉辨識產品整合活體偵測、多因子驗證及其他資安控管技術，以降低詐欺與深度偽造（Deepfake）風險，並確保符合全球各地的隱私規定與法規。

在人臉辨識的商業應用方面，其覆蓋範圍已廣泛延伸至各行各業。零售與服務業利用人臉辨識分析顧客行為與偏好，提供個性化服務與精準推薦；金融與支付領域則通過高精度身份驗證提升交易安全與效率；交通、醫療、智慧城市等場景也借助人臉辨識技術提升管理效率與使用者體驗；安全、門禁等場景可有效管理人流並提升場所安全性。

## (3) 影音多媒體解決方案

隨著數位媒體與影音技術不斷進步，影音播放軟體逐步擴展對各類影片格式的支援，包括 Blu-ray、4K 畫質、HDR 以及串流媒體內容。智慧設備的普及促使軟體朝跨平台整合方向發展，使使用者能在電腦、手機、平板及智慧電視等裝置間自由切換，滿足多樣化的使用需求。

同時，使用介面與操作體驗的優化也成為產品設計的重要方向，越來越多的播放軟體提供直觀操作界面，整合多種控制功能，讓使用者操作更加便利。隨著雲端儲存與串流平台的崛起，播放軟體也加入了雲端串流功能，讓使用者可以直接線上播放影片，並方便地與親友共享影音體驗，隨時隨地享受多媒體娛樂。

## 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。2025 年「威力導演 365」蟬聯美國知名科技雜誌 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 10 年（2016 年至 2025 年）蟬聯日本 BCN Award 市佔率第 1 殊榮。此外，相片編輯應用程式「相片大師 APP」榮獲第 34 屆臺灣精品獎肯定。目前競爭對手主要為國際公司，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 繼 2024 年取得 ISO 27001 資訊安全管理認證之後，2025 年再通過 ISO 27701 隱私資訊管理認證，且 FaceMe eKYC「數位身分驗證解決方案」獲頒第 34 屆台灣精品「銀質獎」。FaceMe 人臉辨識引擎具有高達 99.83% 的正確辨識率，並以 100% 防止活體冒用之佳績取得 iBeta PAD (Presentation Attack Detection) Level 2 的國際認證。亦在 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，在年齡評估測試名列全球前 5。目前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(%)
2025 年(註)	723,557	29
2026 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日	120,228	30

#### 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
2025 年度	(1) 2025 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) 因應各種不同多媒體平台及裝置，推出多項影音編輯功能及應用，本年度完成 PowerDirector 多項新功能，包含多項生成式 AI 的功能，並提供多樣快時尚的 AI 功能及內容包，讓使用者可以簡單快速地使用 AI 完成影音創作。 (3) 深耕 AI 智慧刷臉市場，持續更新及發佈「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 Marketing Advisor，整合大型語言模型，提供一站式、即時且

年 度	研 發 成 果
	<p>高度隱私性的智慧行銷服務，協助企業客戶及個人賣家在產品推廣時能快速聚焦目標受眾、優化素材產出流程，並提升曝光成效。</p> <p>(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。</p> <p>(6) 研發生成式 AI 技術，並逐步將研發成果導入產品，推入 Product Showcase、Auto-Editing、Story Telling 等功能。</p>
2026 年度	<p>本公司 2026 年度 1 月至 2 月已完成多項新產品開發及版本升級，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Director Suite 365</li> <li>● Promeo</li> <li>● MyEdit</li> <li>● 威力導演 iOS 及 Android 行動版</li> <li>● 相片大師 iOS 及 Android 行動版</li> <li>● FaceMe SDK、FaceMe SECURITY 及 FaceMe Platform</li> </ul>

(四)、長短期業務發展計劃:

公司未來發展計劃如下：

1. AI 技術整合創意編輯產品：持續將人工智慧技術整合至 PowerDirector、PhotoDirector、Promeo、MyEdit 等旗下創意編輯軟體，推出更多生成式 AI 功能，如自動剪輯、智能修圖及行銷素材生成等，提升使用者創作效率與內容品質。
2. 平台深化發展：持續與 PC 硬體商合作推動 AI PC 生態系發展，並優化旗下創意編輯軟體在 PC 地端的運算效能與功能；同時持續強化 Web 平台創作功能，滿足使用者的多元需求，實現跨裝置一致體驗。
3. 商業用戶拓展：開發優化行銷設計工具 Promeo，並預計新推出 MyEdit.Business，提供企業影音編輯與行銷解決方案，支援品牌經營及產品行銷等相關內容創作的的需求。
4. 推動 FaceMe 人臉辨識業務成長：持續優化防偽冒與活體辨識功能，提升企業客戶部屬解決方案效能，並加強與 VMS 及系統整合商合作，持續拓展業務。

## 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	年度	2024 年度		2025 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		88,764	4.29	117,630	4.78
外銷	美洲	1,340,457	64.81	1,591,862	64.72
	亞洲	522,071	25.24	616,927	25.09
	歐洲及其他	117,067	5.66	133,087	5.41
總計		2,068,359	100.00	2,459,506	100.00

#### 2. 市場佔有率

根據日本 BCN Award 統計資料，2025 年訊連為日本零售市場影片軟體類別的銷售冠軍，更連續 10 年蟬聯日本市佔第 1 榮耀。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 4.4 顆星以上的優異使用者評價。

2025 年 FaceMe 人臉辨識產品新增更多指標性客戶採用，數位身份驗證 (FaceMe eKYC) 新增汽車租賃、商業銀行、電子支付及證券商等公司採用。在門禁及安控解決方案方面，新增機場、電子廠及半導體廠房客戶採用

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

訊連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，貢獻額外營收。未來發展持續聚焦於公司成長引擎產品，包含創意編輯產品及 FaceMe。

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

###### (A) AI+ 創意打造絕佳使用者體驗

透過將生成式 AI 功能整合至既有創意編輯產品，持續強化產品功能與競爭力。將持續推出多創新功能，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

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，未來將繼續投入數位行銷資源深化既有市場佔有率，並拓展具潛力的市場。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。此外，隨 AI PC 逐漸發展，我們持續與主要 PC 硬體商共同行銷，期望帶來更多銷售動能。

(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，加上持續增加的照片、圖像及音訊創作編輯功能已有效吸引大量新用戶，未來將持續開發新功能，來滿足持續成長的線上編輯需求。

(D) 拓展商務客群

數位行銷設計軟體 Promeo 於 2022 年推出以來就致力於協助一般中小企業及社群創作者輕鬆產出獨具風格的數位行銷素材。近年因應生成式 AI 發展，已推出「AI Magic Designer」和「AI Marketing Advisor」功能，未來也將持續推出更先進的解決方案。此外，我們也預計推出新產品 MyEdit Business，聚焦商務應用，協助提升客群滲透率。

(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 人臉辨識各項評比的排名，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、安全防護、數位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。

(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，持續和多家系統整合商建立策略合作關係，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 180 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，加上訂閱制商業模式帶來穩定的現金流，有效支持公司持續成長。

(3) 國際化經營與自有品牌

訊連自創立以來，即以全球化為核心經營策略，憑藉領先的多媒體軟體技術，與多家國際知名 OEM/ODM 客戶保持長期且穩健的合作關係。此外，訊連持續深耕自有品牌發展，並多元布局數位與實體通路，目前已建立良好的品牌知名度與顧客忠誠，有利公司鞏固在國際市場的競爭優勢。



#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素


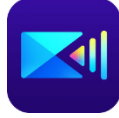

- (A) 研發團隊持續創新產品及技術之堅強實力
- (B) AI 技術快速發展，帶動軟硬體需求，且生成式 AI 降低創作者入門門檻
- (C) 經驗豐富的經營團隊
- (D) 掌握產業發展脈動之能力
- (E) 全球化之經營策略及業界策略合作夥伴關係
- (F) 短影音、社群媒體及數位行銷發展帶來的數位創意編輯需求
- (G) 資訊多媒體軟體產業之高度成長
- (H) 產品線完整具多元化發展
- (I) 產品相容性高且實用性強
- (J) 公司財務結構健全、資金充裕
- (K) 軟硬體相關上下游供應鏈完整
- (L) 政府政策之扶植
- (M) AI 生產力工具導入公司營運，優化員工生產力

- (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
  - (F) 主要網頁搜尋引擎導入 AI 回答，影響傳統搜尋引擎優化(SEO) 流量
- (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。
  - (H) 拓展多元通路，如策略合作、增加銷售夥伴等，以增加產品曝光機會。

## (二)、主要產品用途

媒體播放	
PowerDVD 24 	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。
PowerPlayer 	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	
威力導演 365 	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。
創意導演 365 	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！
ColorDirector 365 	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。
AudioDirector365 	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	2024 年度				2025 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	7,158	99.47	非關係人	甲	6,501	99.09	非關係人
2	其他	38	0.53		其他	60	0.91	
	進貨淨額	7,196	100.00		進貨淨額	6,561	100.00	

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	2024 年度				2025 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	345,755	16.72	非關係人	甲	490,869	19.96	非關係人
2	其他	1,722,604	83.28		其他	1,968,637	80.04	
	銷貨淨額	2,068,359	100.00		銷貨淨額	2,459,506	100.00	

### 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	2024 年	2025 年	2026/3/31
員工總人數	管理人員	23	26	26
	技術及研發人員	289	306	308
	一般職員	171	169	166
	實習生	34	32	33
	合計	517	533	533
平均年齡		35.6	36.0	36.1
平均服務年資(年)		7.07	7.64	7.80
員工學歷之分析	博士	5	5	5
	碩士	309	322	318
	大學(專)	202	205	208
	其他	1	1	2
	合計	517	533	533

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

項目	具體措施	頻率
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
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 2025 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 2025 年已減少 59% 之盒裝產品生產量及 98% 光碟用量。

本公司主要溫室氣體排放來源為外購電力。2025 年度母子公司合計用電量約 774 仟度，換算二氧化碳排放量約 364.37 公噸。訊連科技自 2021 年起逐年提高 10% 綠色用電占比，2025 年度採購約 40% 用電量之綠色電力，實際轉供之綠色電力約 361.88 仟度，相關支出約新台幣 219.1 萬元。綠色電力之採購與轉供情形，係依當年度實際用電狀況與電力供應條件調整，未來將持續依營運需求、能源政策及成本效益等因素，滾動檢視相關用電管理作法。

#### 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. 配置專任職業衛生護理師一名，提供員工全方位健康照護服務，包含年度健康檢查規劃與執行、護理指導與健康諮詢、健康促進活動推動、職業傷病預防及員工傷病護理處置、新進與在職員工健康管理、健康四大計畫之執行（含中高齡預防計畫），以及健康與疾病相關資訊之定期宣導等。
2. 特約職業醫學專科醫師一名，每季提供臨場健康服務，透過專業醫療諮詢與轉診協助，並協助辦理工作場所危害辨識與風險評估，提出職業傷病預防建議，同時支援健康四大計畫之規劃與執行(含中高齡預防計畫)等。
3. 設置醫務室及哺（集）乳室，提供員工安全、隱密且友善的使用空間；另與立案托兒機構建立特約合作關係及提供員工托兒津貼補助，增加員工育兒支持資源，協助平衡工作與家庭。
4. 建構多元化運動休閒環境，包含健身房、瑜珈教室、多功能 KTV 室、空中花園及預約制按摩服務，提供員工休憩及運動娛樂場所。
5. 依據《職業安全衛生法》建立完善之職業安全衛生管理制度，預防職業災害並保障員工健康與安全；且設置防火管理人一名，訂定消防安全防護計畫，每半年定期實施員工滅火及通報演練、消防安全設備維護、防火避難設施檢查及能源設備使用管理，確保辦公場所安全無虞。

6. 定期執行工作環境品質監測，每半年安排二氧化碳監測及飲水機水質檢驗，監測結果皆符合法令規範標準，確保提供員工安全、健康安心之工作環境。

### (三)、進修及訓練

訊連持續打造全方位的學習環境，依據不同職能與發展階段規劃多元化的訓練計畫，協助員工在專業知識、管理能力、合規意識與國際溝通力等方面不斷成長，進而強化整體組織競爭力。2025 年共舉辦 600 堂課程、10,861 人次參訓，學習總時數達 685.5 小時。

#### 1. 管理職能訓練

不定期舉辦各項管理課程，協助各層級主管建立核心管理知能，藉由系統性培訓課程與高階管理讀書會，強化領導管理經驗交流與傳承，提升人員管理能力與領導效能。2025 年共舉辦 19 場次培訓活動，參與人次達 176 人。

#### 2. 菁英人才培訓

公司重視優秀人才的養成，針對具發展潛力的年輕同仁，公司定期開設菁英課程，聚焦軟性既能養成以及企業文化、價值觀的深化，奠定長期職涯發展的扎實基礎。2025 年舉辦 13 場菁英人才專屬活動，總參與人次達 375 人。

#### 3. 專業職能訓練

為提供員工持續精進專業能力的資源與機會，公司依各專業領域需求規劃客製化訓練課程，並鼓勵各部門依團隊目標安排部門在職訓練與充電計畫，透過讀書會與專題分享等活動，促進自我學習與知識交流，形塑學習型組織文化。2025 年共舉辦 521 場課程與活動，參與人次達 7,524 人。同時，公司提供外訓經費，支持同仁參與外部專業訓練課程與產業活動，強化對最新技術與產業趨勢的掌握。

#### 4. 語文能力訓練

訊連重視英語溝通能力，致力於培養國際人才，並提供多梯次英語口說課程，以強化員工語言能力及國際溝通競爭力。2025 年共開設 32 小時英語課程，共有 248 人次參與。

#### 5. 其他教育訓練

為推動合規治理與職場安全，訊連持續透過教育訓練強化員工在職場倫理、資訊保護與誠信經營等面向的認知。2025 年度課程涵蓋性騷擾防治、資訊安全、個人資料保護與誠信經營等主題，其中個資保護課程共有 459 人完訓，達成 100% 覆蓋率，累積學習時數 114.75 小時，相關課程亦均達成 100% 完訓比例，有效提升員工對法遵責任與職場風險管理的掌握，並進一步打造安全、可信賴的工作環境。

訊連重視新進人員的融入與發展，每月定期辦理新進人員企業文化訓練，協助新人全面認識組織架構、核心價值及相關制度，同時提供線上資源以強化其對公司規章與系統操作的熟悉度。為提升新人適應速

度並建立支持性環境，公司並設置小天使制度，協助新人快速理解內部流程與工作規範，進而強化其初期工作體驗與歸屬感。

類別	課程數	總開課時數	人次
管理課程	19	36	176
菁英課程	13	24	375
專業課程	521	538	7,524
語文課程	32	64	248
其他課程	15	23.5	2,538
合計	600	685.5	10,861

#### (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

2025 年及截至年報刊印日止，本公司未因勞資糾紛而遭受任何損失。惟本公司曾因勞動檢查結果，經裁定有違反法令事項並處以罰鍰，說明如下：該裁罰（新北府勞檢字第 1134662661 號）係因公司對於同仁留置公司之個人活動紀錄與實際延長工時之核認機制未臻完善，導致部分出勤時數認定產生落差，違反勞基法第 24 條規定。本公司已重新檢視並優化出勤核認流程，明確規範同仁加班申報之紀錄方式。同時，公司已強化考勤系統功能，協助主管與同仁即時核對實際工時，確保各項勞動條件紀錄透明且合規，以維護同仁權益並降低管理風險。

### 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

本公司致力健全資安防護體系，由專責資安團隊統籌執行資訊安全政策，資訊部門成立資訊安全工作小組負責統籌及執行資訊安全政策，現行編制包括資安小組組長 1 名、網路服務資安負責人員 6 名、資安訊息宣導人員 2 名及資安系統維護人員 3 名。為確保政策落實與事故應變之即時性，公司針對各項網路服務指派專屬資安負責人，並建立資安事件通報群組；每日定期分析資安情資以及檢視公司內之資安風險，每月定期召開跨部門資安會議，相關資安政策及執行情形均定期彙報董事會，最近期已於 2026 年 2 月 25 日由資安主管向董事會進行專案報告，以落實高層監督職能。



資訊安全工作小組管理架構圖

## (二)、資通安全政策

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。

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。

### (三)、具體管理方案

- (1) 網際網路資安管控：透過建置防火牆、端點偵測與防護機制，以及入侵偵測與防護系統，即時監控並阻擋未經授權或異常連線與惡意行為；同時持續追蹤網路異常狀況，並由資安人員即時通報與處置，以確保資訊系統與員工工作平台之安全。
- (2) 資料存取管控：透過系統化帳號與存取管理機制，強制員工及相關人員定期更新密碼，並嚴格控管存取權限，確保僅授權予必要人員。另針對遠端登入與內部資訊系統全面導入安全連線與多因子驗證機制，並即時通報登入狀況，以防範未經授權或異常登入行為，強化整體資訊安全防護。
- (3) 資料備份及還原演練：每日執行重要資料之異地備份，並每半年辦理資料還原演練，以確保於系統或設備發生異常時，能迅速且完整地回復關鍵營運資料，降低營運中斷風險。
- (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：定期更新並維護各項資安軟硬體設備，透過系統自動檢查與人工確認機制，確保資訊安全防護持續有效運作。
- (6) 系統維運：每週執行系統弱點掃描並列管改善中度以上風險，系統上線前完成原始碼安全掃測，另每年委託外部資安專業機構進行滲透測試並取得報告，以確保資訊系統與重要資料安全。

### (四)、2025 年度投入資通安全管理之資源

- (1) 部署 365 套端點偵測及回應系統；入侵防禦系統 (IPS) 阻擋合計共 23,091 次可疑事件。
- (2) 限制帳號登入地區，降低異常地理位置登入風險；遠端桌面存取強制啟用 OTP 多因子驗證。
- (3) 使用者登入 Windows AD 系統時，系統自動發送安全通知信件予使用者，以提升異常登入察覺能力。
- (4) 作業系統統一升級至 Windows 11，以消除已知風險並提升端點安全基線，累計完成 528 台裝置升級

- (5) 加入 TWCERT/CC (台灣電腦網路危機處理暨協調中心)及 CISO (台灣資安主管聯盟)，每日定期分析資安情資並檢視公司內之資安風險，累積處理 256 筆情資。
- (6) 完成 3 次社交工程演練，針對誤觸釣魚郵件之同仁，另行安排加強訓練與宣導，並分批辦理多場補強教育訓練，以持續提升員工資安意識與防範能力。
- (7) FaceMe 產品獲取 ISO 27001 之資訊安全認證 (效期 2024/04/20 - 2027/04/19) 及 ISO 27701 之隱私資訊管理系統認證 (效期 2025/02/24 - 2027/04/19)。
- (8) 資訊安全宣導為新進人員必修訓練，訓練及培養資安人員的專業知識及技能教育訓練計 9 人次，共 88 小時。

(五)、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

2026 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	20110701~20251231 (註)	藍光基礎專利授權	無
專利授權	Toshiba	20180101~20271231 (期滿自動續約 5 年)	Premier BD Patent License	無
專利授權	Via LA	20020801~20301231 (期滿自動續約 5 年)	H.264 (AVC) Patent Portfolio	無
專利授權	Via LA	20130501~20301231 (期滿自動續約 5 年)	H.265 (HEVC) Patent Portfolio	無
專利授權	Access Advance	20161101~20301231 (期滿自動續約 5 年)	H.265 (HEVC) Patent Portfolio	無
專利授權	DTS Licensing Limited	20130819~迄今	DTS audio decoder/encoder	無

註：自 2026/1/1 起，轉換為已付清、免權利金之永久專利授權 (paid-up license)

## 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	2025 年	2024 年	差異		
				金額	%	說明
流動資產		2,600,332	2,485,661	114,671	4.61	
長期投資		1,779,259	1,885,220	(105,961)	(5.62)	
不動產、廠房及設備		420,952	427,205	(6,253)	(1.46)	
使用權資產		8,498	15,031	(6,533)	(43.46)	1
投資性不動產		1,192,004	1,203,641	(11,637)	(0.97)	
其他資產		71,643	83,781	(12,138)	(14.49)	
資產總額		6,072,688	6,100,539	(27,851)	(0.46)	
流動負債		1,057,162	960,900	96,262	10.02	
非流動負債		374,106	415,295	(41,189)	(9.92)	
負債總額		1,431,268	1,376,195	55,073	4.00	
股本		793,426	789,593	3,833	0.49	
資本公積		2,344,336	2,295,299	49,037	2.14	
保留盈餘		1,663,234	1,695,088	(31,854)	(1.88)	
其他權益		(159,576)	(55,636)	(103,940)	186.82	2
權益總額		4,641,420	4,724,344	(82,924)	(1.76)	

#### (二)、財務狀況差異分析說明(增減比例變動達 20%者)：

1. 使用權資產減少：主係因無新增租賃合約，並持續計提折舊攤銷所致。
2. 其他權益減少：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；%

項 目 \ 年 度	2025 年	2024 年	增(減)金額	增減比率	說明
營業收入淨額	2,459,506	2,068,359	391,147	18.91	
營業成本	381,953	321,290	60,663	18.88	
營業毛利	2,077,553	1,747,069	330,484	18.92	
營業費用	1,709,777	1,571,501	138,276	8.80	
營業利益	367,776	175,568	192,208	109.48	1
營業外收入及支出	25,343	200,856	(175,513)	(87.38)	2
稅前淨利	393,119	376,424	16,695	4.44	
所得稅費用	106,143	61,829	44,314	71.67	3
本年度淨利	286,976	314,595	(27,619)	(8.78)	
其他綜合損益(稅後淨額)	(114,104)	131,068	(245,172)	(187.06)	4
本期綜合損益總額	172,872	445,663	(272,791)	(61.21)	5
歸屬於母公司業主之 本期淨利	286,976	314,595	(27,619)	(8.78)	
歸屬於母公司業主之 綜合損益總額	172,872	445,663	(272,791)	(61.21)	5

### (二)、增減比例變動說明

1. 營業利益：主係營收成長。
2. 營業外收入及支出：主要係因本期有大額的外幣兌換損失。
3. 所得稅費用：主係當年度分配現金股利繳納給國外稅局之扣繳稅款。
4. 其他綜合損益(稅後淨額)：由利益轉為損失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。
5. 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，以及外幣兌換損失所致。

### (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
587,718	(425,202)	427,597	590,113	不適用	不適用

本年度現金流量變動情形分析：

1. 營業活動之現金流出約 425,202 仟元：主要係增加投資強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 投資活動之現金流入約 415,029 仟元：主要係減少投資原始到期日超過三個月之定期存款。
3. 籌資活動之現金流入約 24,565 仟元：主要係員工執行認股權之現金流入。

#### (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
590,113	(230,000)	160,000	750,113	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，並將剩餘資金投資強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。
- (2) 投資活動：配合業務需求購置機房設備以及減少投資原始到期日超過三個月之美金定期存款。

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2026年將投入約7.8億元研發費用。

#### 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：

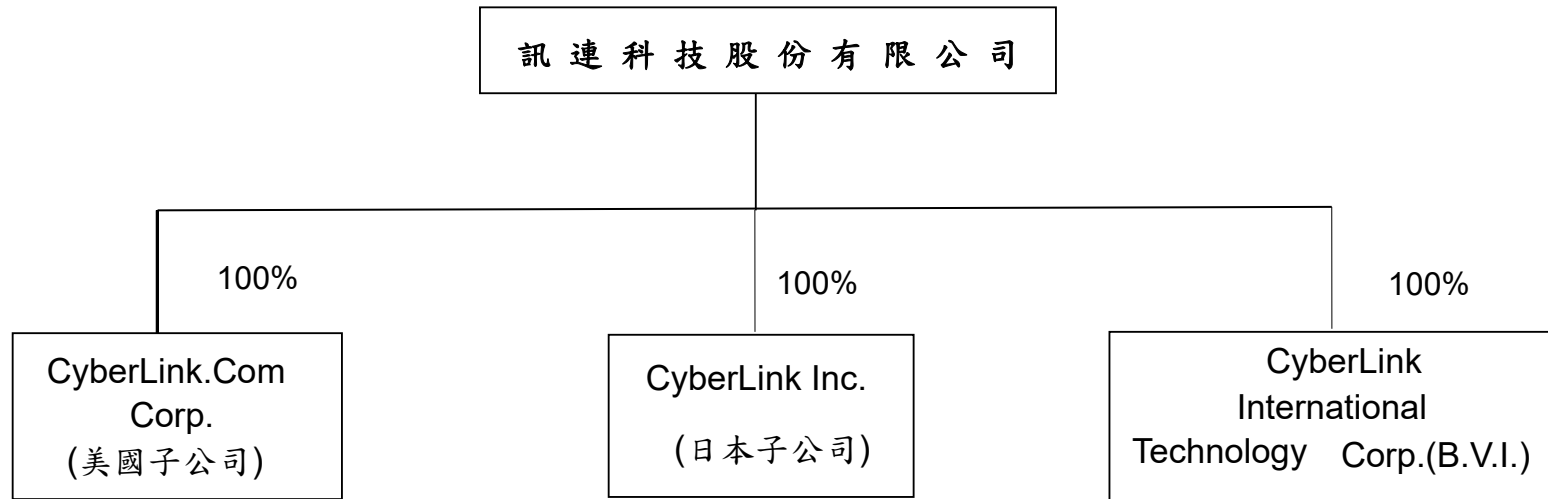
本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減出售成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

## 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

2025 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

2025 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%

(六)、關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果：

2025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 15,115	美金 5,080	美金 10,035	美金 16,899	美金 760	美金 799	美金 0.20
CyberLink International Technology Corp.	美金 44,000	美金 56,479	美金 9	美金 56,470	-	美金 (36)	美金 (1,137)	美金 (0.03)
CyberLink Inc.	日幣 95,000	日幣 1,304,157	日幣 455,885	日幣 848,272	日幣 1,493,769	日幣 105,255	日幣 75,101	日幣 39,526.84

(七)、關係企業合併財務報表

訊連科技股份有限公司

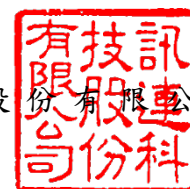
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 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



2026 年 2 月 25 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。

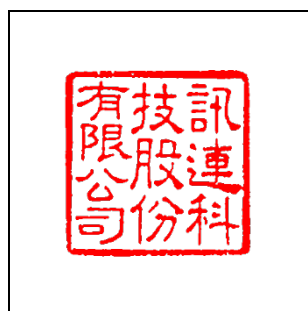
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無。

訊連科技股份有限公司

CyberLink Corp.

公司印鑑



董事長：黃肇雄

