

上櫃股票代號：6237



驛訊電子企業股份有限公司

一一三年度

年 報

中華民國114年4月30日刊印

查詢本年報之網址：<http://www.cmedia.com.tw>

金管會指定之公開資訊查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司發言人：

姓 名：楊昆城  
職 稱：總經理暨財務長  
聯絡電話：(02)87731100  
電子信箱：ir@cmedia.com.tw

本公司代理發言人：

姓 名：錢一匡  
職 稱：總經理暨營運長  
聯絡電話：(02)87731100

總公司之地址及電話：

地 址：台北市市民大道四段 100 號 6 樓  
電 話：(02)87731100

辦理股票過戶機構：

名 稱：宏遠證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市信義路四段 236 號 3 樓  
網 址：www.honsec.com.tw  
電 話：(02)23268818

最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
會計師姓名：陳憲正、林瑟凱會計師  
地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓  
網 址：www.pwc.tw  
電 話：(02)27296666

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。

公司網址：www.cmedia.com.tw

## 目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	16
三、公司治理運作情形	23
四、簽證會計師公費資訊	51
五、更換會計師資訊	51
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	51
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人、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	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	52
九、公司、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	52
參、募資情形	53
一、資本及股份	53
二、公司債辦理情形	55
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	55
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	56
六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	59
七、資金運用計畫執行情形	59
肆、營運概況	60
一、業務內容	60
二、市場及產銷概況	68
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	72
四、環保支出資訊	72
五、勞資關係	72
六、資通安全管理	74
七、重要契約	75
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	76
一、財務狀況	76
二、財務績效	77
三、現金流量	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	78
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	78
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	78
七、其他重要事項	80

陸、特別記載事項 .....	81
一、關係企業相關資料 .....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	81
三、其他必要補充說明事項 .....	81
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易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 .....	81

## 壹、致股東報告書

驊訊電子企業股份有限公司

致股東報告書



自本公司創立伊始，即主動與各研發機構以及世界知名廠商保持良好互動與技術交流，例如早期協助英特爾完成個人電腦新一代音效標準“Intel HD Audio”的開發，參與 USB ADC 3.0 規格制定，及整合開發 Dolby 與 DTS 授權在 PC 相關應用的數位音效技術，進而讓驊訊獨特且創新的技術在國際舞台上，佔有舉足輕重的角色與領先地位。驊訊本著精益求精的精神，持續研發 Xear 音效處理技術，結合驅動軟體或 DSP 晶片，在近年來 Gaming 電競市場的不斷成長趨勢下，遊戲耳麥及 VR (Virtual Reality 虛擬實境) 頭戴裝置應用上成為音頻方案的領導者。此外，結合了 DSP 晶片與麥克風遠距收音降噪的語音識別技術，在各式智慧家庭裝置將會逐漸廣泛使用，更開啟了 Audio 在消費性電子產品的新應用機會。在傳統 Hi-Fi 產品市場，驊訊已推出支援更高規格 768KHz/32bit 超高取樣率與 SACD 音訊規格 DSD 之 USB2.0 高速音頻控制器，充分滿足高階產品以及專業級產品所需要的音質標準需求，並持續提升驊訊的領導品牌，此方案也符合 USB 協會所訂定的 USB Audio Class 2.0 /3.0 規格，可成功地在 Mac, Linux, Android 以及 Windows10/11 作業系統下工作，提供客戶最大的方便性。

驊訊電子的產品結構一向以音頻Audio類IC和軟體技術為產品主力核心，目前產品線包括幾大類：

- USB 2.0 Full-Speed 音效單晶片/High Speed 音效控制和音效單晶片
- DSP音訊處理單晶片
- Audio Codec 和 Speaker Amplifier
- Xear聲學音效處理技術
- 無線聲音的整合方案
- K歌整合方案

此外，本公司為因應產業趨勢、國際競爭以及永續發展，持續努力本業轉型並多角化經營，尤其在於文創產業之策略投資佈局、整合軟硬體產品之設計與銷售、以及多媒體娛樂系統平台產品開發等，現階段初步已獲得良好成效。

### 一、一一三年度營業結果

#### 1. 營業計畫實施成果

113年對驊訊而言，是一個相對穩定的一年。市場逐漸回歸理性，擺脫了過去幾年因缺貨和庫存波動所帶來的劇烈影響，整體市場狀態趨於穩定與健康發展。

在產品應用方面，驊訊持續推動多元化發展。現有的USB Audio 技術廣泛應用於耳機、耳麥、麥克風、Dongle、Docking、Speaker 等多種產品上。此外，PC Audio 產品已進入量產階段，主要供應於工業電腦（IPC）及其他利基型產品市場，為客戶提供了 USB Audio 以外的另一種選擇。我們在 VR 音效方案上的長久技術，獲得多家國際品牌的青睞。未來，隨著 VR、MR

和 AR 產品的普及，市場對音效處理需求將持續增加，憑藉多年技術積累與專業經驗，驛訊有信心為客戶提供卓越且全面的支持，滿足多元化需求。

無線音頻方案在113年初已量產並開始推廣。下半年，幾家客戶的無線電競耳機產品順利進入量產，達成了我們年度的預期目標。

展望未來，我們將持續深化產品整合，致力於為客戶提供更簡潔的硬體設計方案，縮短開發週期，幫助其產品更快推向市場。從遊戲耳麥和麥克風這些基礎應用出發，我們將逐步拓展至更多應用領域。我們期待能夠為客戶帶來更多元化、高品質的產品和服務，共同創造價值。

成品ODM事業部分，家庭KTV出貨量保持穩定，客戶的台灣經銷通路亦持續拓展，如大潤發、音響店和Yahoo等電商。

產品方面：今年已推出智慧型「自動接唱」功能，並能提供與原唱偶像男女對唱、練唱獨家創新特色價值。

藍牙AI會議喇叭：喇叭音質與收音距離相較競品有相當優勢，並提供獨家AI會議軟體服務功能，已上架Amazon美國電商並獲得終端市場高度評價。

研發方面：新的無線技術障礙已大致克服，新機種與周邊新產品也已完成首批量產，將於114年開始陸續上市推廣，協助客戶擴充產品線與應用生態。

## 2. 預算執行情形、財務收支及獲利能力分析

本公司113年合併報表各項主要財務資料，如下說明：營業收入為4.49億元(NTD)，營業毛利為2.64億元(NTD)，毛利率為59%，營業損失為1.10億元(NTD)，營業外淨收入為0.78億元(NTD)，稅後淨損為0.22億元(NTD)，稅後每股虧損為0.27元。113年期末現金及約當現金為4.89億元(NTD)，整體營運資金尚屬充裕。

## 3. 研究發展狀況

研究發展一向為科技公司之核心競爭力，本公司在 PC 周邊應用的音效相關硬體晶片已佔得先機，同時也不斷加強相關音效軟體及演算法的研發，期望提供高品質且客製化的軟硬體整合服務方案，滿足專業使用者及遊戲玩家在不同作業系統平台的需求。我們已在 Audio IC Solution 市場保持領先的專業形象，並持續觀察並配合應用端的變化，積極開發社群及娛樂相關的音訊技術。以下為主要研發項目方向：

- 3.1 攜手頂尖國立大學教授，基於雙方既有的技術與知識，將公司內部三十年來累積的音訊 know-how 與資料，結合學術界在前端技術研究探索的風氣與資源，應用最先進且高效的 AI 人工智慧模型，開發新一代音訊處理核心。透過產學合作，共享資源，使學術界的基礎研究與產業界的實際應用，能在早期的研究探索階段充分溝通、互為表裡，發揮最大的經濟效益。同時，學術理論方向與業界需求能更密切同步與配合，從基礎開始提升雙方的研發品質，共創雙贏。
- 3.2 針對遊戲耳機、會議系統及 VR / AR / MR 虛擬實境頭戴裝置等特殊專業音訊應用市場，開發高整合度、高效能、低耗電的 Audio DSP 軟硬體平台，整合自家各式優異的音訊演算法，提供高度客製化且具競爭力的方案，滿足高階客戶的需求。
- 3.3 統整各種資源，結合公司的數位音訊處理效果與相關知識，開發低延遲、多功能的無線遊戲音訊解決方案，並創新產品以滿足市場需求。
- 3.4 因應全球各經濟體的環保政策要求，目前市面上的移動裝置，如智慧型手機和平板電腦，

均已移除傳統類比式 3.5mm 耳麥孔，並統一裝置 USB Type-C 介面。客戶端對相關周邊需求日益重視。公司研發持續朝向此一市場需求，提供更高品質、更省電、且更具競爭力的 USB Audio Codec 單晶片解決方案。

3.5 針對網路卡拉 OK、行動 K歌 APP及網紅直播應用市場，開發高整合度、多介面的單晶片，適用於多種平台，同時提供數位 USB 介面及類比接口的產品解決方案，協助廠商降低生產研發此類產品的複雜度，並降低整體研發及生產成本，實現更好的音樂品質與歌唱聲音處理效果。

3.6 積極回應市場需求，開發個人電腦基礎音訊 IC 方案，並分散晶圓代工來源。期待在降低供應鏈風險的情況下，為客戶提供更高品質、多樣且穩定的方案選擇。

## 二、一一四年度營業計畫概要

### 1. 經營方針

本公司自1991年創立以來，專注於音效晶片技術的研發，涵蓋硬體與軟體領域，並成功在音效晶片市場占有一席之地。我們的研發團隊占公司總人數的一半以上，其中高達70%的研發人員擁有超過十年的聲音技術經驗。他們憑藉創新的設計能力、成本優化的專業以及新產品開發的實力，能快速為客戶提供完整的音效晶片解決方案。

因應市場環境的快速變化，特別是通訊與消費性產品的多元化發展，我們不僅持續深耕NB/PC周邊產品應用，亦在114年度的營運計畫中，佈局了針對PC的專屬Audio方案。我們強化了DSP和軟體驅動技術，推出電競遊戲耳機方案、實體多聲道遊戲耳機方案，以及通訊耳麥的硬體與軟體整合方案，並深化與無線RF晶片廠商的策略合作，進一步提升產品競爭力。

在多元化應用方面，我們積極投入VR/MR/AR虛擬實境音效處理、高整合度的K歌直播方案、AIoT與通訊用擴音喇叭的AEC降噪方案、USB2.0 K歌聲卡及直播解決方案，以及Hi-Fi晶片新方案等領域。我們致力於強化公司的產品線與技術組合，拓展更多應用市場的機會，全面提升整體競爭力。

在品牌推廣與技術創新方面，我們持續開發自有品牌 Xear 的音效與語音技術，針對不同產品與使用情境，研發適用於遊戲與移動裝置周邊的創新技術。例如全景空間音頻（強化聲音方位判定）、高清環境降噪技術（ENC HD）、回音消除技術（AEC HD）、鍵盤降噪技術（KNC）等，全面滿足用戶的使用需求。

除了傳統的演算法聲音處理技術外，我們也開發了AI人工智能音效處理技術，提供消費者更高品質、更自然的聲音處理效果。

未來展望，我們將致力於現有技術的設計優化與產品應用的多樣化，提升技術彈性與跨平台適配能力，持續拓展應用場景，朝更廣闊的市場發展，進一步擴大公司版圖。

成品設計代工新事業將繼續以K歌產品應用為主軸，進一步提高垂直整合程度和降低成本，擴增新產品組合和市場涵蓋，並研發導入新的無線技術及新AI相關功能，讓品牌客戶得以持續推動創新的連網串流和可AI評分的K歌組成為新世代家用卡拉ok機的趨勢產品，並有機會與更多的品牌通路夥伴合作搭配；持續開發音頻相關周邊創新產品，以擴充產品線方案組合及生態，開發提供給客戶通路更多的產品線以增加市場機會，也增強與通路的談判力。

### 2. 預期銷售數量及其依據、重要之產銷政策

在 114 年，公司將持續鞏固現有 USB Audio 市場的領先地位，同時逐步擴展 PC Audio 領域，投入更多資源以推動市場開拓與技術創新。

在無線Audio方案方面，去年已有多個品牌客戶成功量產，未來將進一步整合更多軟體功能，拓展更廣泛的客戶群，擴大市場占有率。為提升產品的整體價值，公司不僅專注於軟體、硬體與韌體的高度整合，並致力於開發簡單容易客製化的韌體與軟體解決方案，協助製造商降低開發門檻、縮短產品開發週期，提升市場競爭力。

展望未來，公司將積極拓展個人與家庭娛樂系統的整合應用，以滿足不同市場需求，提供更具差異化的解決方案。例如，在移動裝置聲學技術的應用推廣方面，公司將協助客戶開發創新產品，優化銷售策略，進一步降低成本並縮短產品上市時間，實現供應端與銷售端的雙贏局面。

成品今年預估在新產品組合持續補強延伸、完善創新 K 歌功能體驗、推出更多樣的 K 歌新機種選擇、滿足不同應用市場，以及客戶品牌通路持續拓展投入行銷情況下，成品總出貨量應有望較去年成長，供應鏈備貨需注意供貨充足、安全庫存、量產品質與分散供貨等，持續降低供應鏈風險。

### 三、未來公司發展策略

#### 1. 短期業務發展計畫

- A. 本公司在 IC 事業上以 USB 周邊音效產品為主，為世界最多 USB Audio 產品供應商。無線 Audio 的方案也已成熟。將以亞太銷售為基礎，業務上強化通路之功能與成效；歐洲、美國、中南美通路藉由經銷商、網路行銷及電子會展來增加這些市場的廣度與能見度，結合知名的 Gaming 品牌客戶，共同開發更多適合遊戲使用的 Audio 產品。日本當地的品牌廠，近年也投入遊戲相關產品的開發，驛訊已在這市場耕耘長久的時間，亦獲得不少日本品牌廠合作的機會。
- B. 成品需提供更多樣、更差異化的 K 歌技術與產品組合，持續推出創新軟體服務，以讓客戶鋪貨更廣泛的連鎖大型通路，提升曝光度、銷售觸及率與滲透率，並滿足不同細分市場。

#### 2. 長期業務發展計畫

A. 未來，公司將以五大產品應用作為核心發展方向：

- 遊戲音效相關產品：為遊戲提供卓越的聲音體驗。
- B2B企業通訊音效產品：專注於提升企業間的音訊通訊效率與品質。
- 卡拉OK與直播音效產品：滿足娛樂與實時互動的聲音需求。
- PC音頻產品：優化個人電腦的音訊解決方案。
- 無線音頻應用方案：推動無線音頻技術的創新應用。

藉由這五大應用領域的推動，加上5G與邊緣運算技術的普及，對於能支持更快數據傳輸與更強計算能力的音訊IC需求將持續增長。同時，環保與節能的趨勢也將引領音訊IC向低功耗與高效能方向發展。公司致力於打造涵蓋IC、軟體、韌體與演算法的完整產品線，為客戶與使用者提供更直觀、便捷且富有趣味的使用體驗。我們期望在這五大領域中，驛訊不僅能夠占據領先的市場份額，還能進一步提升品牌的全球知名度。

B. 成品K歌市場競爭日趨激烈，需關注研發創新的K歌軟硬體功能與加速其他音訊周邊生態產



品方案的開發、深耕導入更多AI技術應用和市場，擴增產品線組合，發揮軟、硬體、內容垂直整合與產品體驗優勢，持續提高性價比與競爭力，以擴大滿足更多市場需求，讓客戶累積品牌、社群資產與銷售市占率，長遠建立完整生態系。供應鏈部分亦需加強管理與擴充，以便因應更多產品線與市場需求，並加強品質管理，站穩台灣客戶市場經驗後，再放眼海外客戶國際市場。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

美國大選落幕，政策的不確定性升高，為全球經濟前景增添變數，也對台灣 IC 業者帶來新的挑戰。在中美對立持續加劇的情況下，業者需在兩大市場間靈活應對，選擇最有利的合作策略，以確保長期發展競爭力。

AI 的快速發展成為市場焦點，也牽動公司未來產品規劃的核心方向。儘管目前半導體供應鏈的分裂對公司影響有限，但若貿易衝突加劇，勢必帶來更大的挑戰。此外，全球對碳排放與綠色科技法規的要求日益嚴格，公司和供應鏈管理上需投入適當資源，以確保符合環保規範並維持市場競爭力。

摘要台灣經濟研究院之 114 年 2 月發布報告：川普上任後頻繁祭出新關稅措施，近期計劃對所有進口商品實施對等關稅，美國相關部門將審查與美國所有貿易夥伴的非互惠貿易關係，並根據各國回應與調查結果調整最後關稅政策。此舉可能提高美國貿易夥伴的關稅，加劇全球經濟不確定性，並影響國際貿易與金融市場。

在國內製造業方面，受惠於 AI 與高效能運算商機持續熱絡，供應鏈移轉帶動資通產品出口，令科技業廠商看好當月與未來半年景氣表現，然適逢農曆春節假期縮短工作天數，海外主要市場同步走弱，令傳統產業對當月景氣看法較上月調查相比略為轉差，加上川普推行新關稅政策，讓全球貿易不確定性升高，故傳產多持平看待未來半年景氣表現。

因應市場需求與技術趨勢，我們持續投入創新應用開發，整合高效能產品，並強化軟體技術門檻，同時提升高附加價值產品的比重，以鞏固競爭優勢。

在內部管理方面，我們致力於強化團隊實力，完善智慧財產權布局，並提供具吸引力的薪酬與福利，以吸引並留任優秀人才。此外，我們優化組織架構與研發支援，提升產品品質與客戶服務，並提供完整的終端解決方案，以拓展國際市場並掌握市場趨勢。

透過這些策略，我們將持續提升品牌影響力，在確保毛利率的同時，實現穩健成長，奠定長期競爭優勢。

再次感謝所有股東、客戶、協力廠商與全體同仁，持續不斷的支持、鼓勵、貢獻與努力，讓驊訊能以「感動人心的全球解決方案」為目標，邁向更寬廣的市場，朝向成為世界級的卓越公司前進。

謹此，致上萬分謝忱。

董事長 鄭期成



經理人 錢一匡



楊昆城



會計主管 李亭儀



# 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：

### 董事資料 (一)

114 年 4 月 20 日

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在 持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷(註4)	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(註5)
							股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			職稱	姓名	
董事長	中華民國	鄭樹成	男 51-60歲	113.06.21	3年	80.11.29	5,200,783	6.613	5,434,783	6.824	519,654	0.652	0	0	中華技術學院電子 工程所碩士 台師大、上海復旦南 岸總裁班 本公司董事長兼策 略長	本公司董事長兼略長 聯訊文創科技股份有限公司董事長兼 總經理 (本公司法人董事代表人) 全球好音樂多媒體股份有限公司董事 長 (聯訊文創科技股份有限公司法人董事 代表人) 華研國際音樂股份有限公司董事 (聯訊文創科技股份有限公司法人董事 代表人) HIM International SDN. BHD. (Malaysia)董事 智微科技股份有限公司獨立董事 一達國際醫院管理顧問股份有限公司 副董事長	無	無	註5

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在 持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷(註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	其配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或監 察人		備註(註5)
							股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			職稱	姓名	
董事	中華民國	錢一匡	男 61-70歲	113.06.21	3年	98.06.19	1,673,709	2.128	1,848,709	2.321	0	0	0	0	國立成功大學電機 工程碩士 本公司總經理兼營 運長	本公司總經理兼營運長	無	無	
董事	中華民國	楊昆斌	男 41-50歲	113.06.21	3年	103.06.17	304,000	0.387	500,000	0.628	0	0	0	0	國立中正大學國際 經濟學博士 本公司總經理兼財 務長	本公司總經理兼財務長 一達國際醫院管理顧問股份有限公司監 察人 迪威智能股份有限公司監察人 (聯訊文創科技股份有限公司法人監 察人代表人) 敬榛國際娛樂股份有限公司監察人 (聯訊文創科技股份有限公司法人監 察人代表人) 元宇宙時代有限公司董事長 國立暨南大學財務金融學系兼任教 授	無	無	
董事	中華民國	鴻威創業投 資(股)公司	-	113.06.21	3年	101.06.18	2,274,875	2.893	2,274,875	2.856	不適用						無	無	
鴻威創業投 資(股)公司 董事代表人	中華民國	王柏智	男 51-60歲	113.06.21	3年	101.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學企 業管理研究所碩士 瑞昱半導體(股)公司 副總經理	瑞昱半導體(股)公司副總經理	無	無	

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在 持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷(註4)	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(註5)
							股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			職稱	
獨立董事	中華民國	王駿發	男 71-80 歲	113.06.21	3 年	104.06.15	0	0	0	0	0	0	0	0	美國史帝芬司理工學院電子計算機科學碩士 國立成功大學電機工程學系名譽講座教授	國立成功大學電機工程學系名譽講座教授	無	無
獨立董事	中華民國	王靜雯	女 51-60 歲	113.06.21	3 年	113.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	紐約市立大學圖資科學碩士 紐約大學雙語教育碩士 金衡醫療集團有限公司企業發展經理	金衡醫療集團有限公司企業發展經理	無	無
獨立董事	中華民國	謝順斌	男 51-60 歲	113.06.21	3 年	101.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	DREXEL UNIVERSITY - MBA 捷必勝工程設備股份有限公司副總經理	捷必勝工程設備股份有限公司副總經理	無	無

職 稱 (註 1)	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡 (註 2)	選 (就) 任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期 (註 3)	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份	利 用 他 人 名 義 持 有 股 份	主 要 經 (學) 歷 (註 4)	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 (註 5)
							股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	
獨立董事	中 華 民 國	徐 正 泰	男 61~70 歲	113.06.21	3 年	91.05.30 (註 6)	0	0	0	0	0	0	美國賓州州立大學 -MBA 風和開發股份有限 公司董事長 寬誠國際股份有限 公司董事長 華研國際音樂股份 有限公司董事	風和開發股份有限公司董事長 寬誠國際股份有限公司董事長 華研國際音樂股份有限公司董事	無	無	

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

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：1. 基於公司營運發展之需要，本公司董事長兼任策略長；由於董事長兼策略長，瞭解公司所處產業之經營模式，由董事長兼任策略長，持續指引本公司策略發展方向。

2. 本公司因應措施：

(1) 本公司由錢一匡及楊昆城先生擔任總經理一職，為公司之最高經理人，以符合上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點。

(2) 設置審計委員會及薪資報酬委員會，明定其職權，獨立董事在各功能性委員會皆充分溝通討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

(3) 公司每年安排董事會成員參與進修課程，課程涵蓋公司治理、誠信經營、企業社會責任及職業道德等，有效協助董事職務之履行。

(4) 董事會成員中過半數董事並未兼任員工及經理人。

註 6：91.5.30-101.6.18 曾擔任本公司獨立董事。

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 20 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)	持股比例
鴻威創業投資股份有限公司	瑞昱半導體股份有限公司	100%

註：其持股比例占前十名。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 24 日

法人名稱	法人之主要股東(註)	持股比例
瑞昱半導體股份有限公司	闊德工業股份有限公司	4.32%
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶	4.29%
	國泰世華商業銀行受託保管元大寶來台灣高股息證券投資信託基金專戶	3.32%
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	1.86%
	富邦人壽保險股份有限公司	1.69%
	中國人壽保險股份有限公司	1.60%
	新制勞工退休基金	1.35%
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1.30%
	江廷桔	1.28%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	1.24%

註：其持股比例占前十名。

## 董事資料 (二)

### 一、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 公開發行人 獨立董事 家數
		主要經(學)歷	審計委員會 成員	具備會計或財務專長者	是否 有 公 司 法 第 30 條 各 款 情 事	包括但不 限於本人、 配偶、二親 等以內親屬 是否擔任本 公司或其關 係企業之董 事、監察人 或受僱人	本人、配 偶、二親 等以內親 屬(或利 用他人名 義)持有公 司股份數 及比重	是否擔任 與本公司 有特定關 係公司之 董事、監 察人或受 僱人	最近2年提 供本公司或 其關係企業 商務、法務 、會計等服 務所取得之 報酬金額。	
鄭期成	中華技術學院電子工程 所碩士 台師大、上海復旦兩岸總 裁班 本公司董事長兼策略長	否		否	是	非獨立董事，故不適用				1
錢一匡	國立成功大學電機工程 碩士 本公司總經理兼營運長	否		否	是	非獨立董事，故不適用				0
楊昆城	國立中正大學國際經濟 學博士 本公司總經理兼財務長	否		該董事具會計及財務背景及相 關工作經驗	是	非獨立董事，故不適用				0
王柏智 (註)	國立政治大學企業管理 研究所碩士 瑞昱半導體(股)公司副總 經理	否		該董事具財務背景	是	非獨立董事，故不適用				0
王駿發	美國史帝芬司理工學院 電子計算機科學博士 國立成功大學電機工程 學系名譽講座教授	是		否	是	否	0	否	0	0
王靜雯	紐約市立大學圖資科學 碩士 紐約大學雙語教育碩士 金衛醫療集團有限公司 企業發展經理	是		否	是	否	0	否	0	0
謝順斌	DREXEL UNIVERSITY - MBA 捷必勝工程設備股份有 限公司副總經理	是		該董事具會計及財務背景及相 關工作經驗	是	否	0	否	0	0
徐正泰	美國賓州州立大學-MBA 風和開發股份有限公司 董事長 寬誠國際股份有限公司 董事長 華研國際音樂股份有限 公司董事	是		該董事具會計及財務背景及相 關工作經驗	是	否	0	否	0	0

註：鴻威創業投資(股)公司董事代表人。

## 二、董事會多元化及獨立性：

### (一)董事會多元化：

#### 1. 董事會成員多元化之政策

本公司「公司治理實務守則」訂有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：

- A、營運判斷能力
- B、會計及財務分析能力
- C、經營管理能力
- D、危機處理能力
- E、產業知識
- F、國際市場觀
- G、領導能力
- H、決策能力

本公司 8 位董事成員分別具有產業界 6 席及學術界 2 席等專業背景，在經營管理、領導決策、產業知識、學術及財務金融等領域各有專長，其中具有員工身分之董事占比為 37.5%，獨立董事占比為 50.0%。在年齡層分佈，青壯年董事目標為至少 3 席以上，目前本公司青壯年董事為 5 席，占比為 62.5%，彙總表格如下：

多元化 核心 項目  董 事 姓 名	基本組成							產業經驗				專業能力		
	性別	兼任 本公司 員工	年齡			獨立董事 任期年資		證券 金融 保險	電子 電機 機械	學術 教育 文化	半導體	經濟 投資	財務 會計	資訊 科技
			40 至 50	51 至 60	61 歲 以上	1 至 3 年	9 至 12 年							
鄭期成	男	V		V					V		V			V
錢一匡	男	V			V				V		V			V
楊昆城	男	V	V					V		V		V	V	
王柏智	男			V					V		V		V	V
王駿發	男				V		V		V	V	V			V
王靜雯	女			V		V		V		V		V		
謝順斌	男			V			V	V	V		V		V	
徐正泰	男				V	V		V	V		V	V	V	

### (二)董事會獨立性：

本公司董事會共 8 人，其中獨立董事為 4 人佔董事會 50.0%，各董事間不具有配偶及二等親以內親屬關係，因此本公司董事會具獨立性。



(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 20 日

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之經理人			備 註 (註 3)
					股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
策略長/ 總經理(註 4)	中 華 民 國	鄭期成	男	113.11.07/ 113.03.07 (註 4)	5,434,783	6.824	519,654	0.652	0	0	中華技術學院電子工程所碩士 台師大、上海復旦兩岸總裁班 本公司董事長兼策略長	聯訊文創科技股份有限公司董事長兼 總經理 (本公司法人董事代表人) 全球好音樂多媒體股份有限公司董事長 (聯訊文創科技股份有限公司法人董事 代表人) 華研國際音樂股份有限公司董事 (聯訊文創科技股份有限公司法人董事 代表人) HIM International SDN. BHD. (Malaysia) 董事 智微科技股份有限公司獨立董事 一達國際醫院管理顧問股份有限公司 副董事長	無	無	無	註 3
總經理/營運長	中 華 民 國	錢一匡	男	112.12.08/ 95.09.22	1,848,709	2.321	0	0	0	0	國立成功大學電機工程碩士 本公司總經理兼營運長	無	無	無	無	
總經理/財務長/公司 治理主管	中 華 民 國	楊昆城	男	112.12.08/ 98.11.09/ 112.03.24	500,000	0.628	0	0	0	0	國立中正大學國際經濟學博士 本公司總經理兼財務長	一達國際醫院管理顧問股份有限公 司監察人 迪威智能股份有限公司監察人 (聯訊文創科技股份有限公司法人監 察人代表人) 瓊橡國際娛樂股份有限公司監察人 (聯訊文創科技股份有限公司法人監 察人代表人) 元宇宙時代有限公司董事長 國立暨南大學財務金融學系兼任教 授	無	無	無	

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任 日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之經理人			備註 (註3)
					股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
副總經理/研發主管	中華民國	何宜成	男	112.12.08	80,052	0.101	0	0	0	0	國立清華大學資工所碩士 本公司研發中心副總經理	無	無	無	無	
副總經理/業務主管	中華民國	李建榮	男	112.12.08	70,000	0.088	0	0	0	0	國立海洋大學電機工程學系學士 本公司市場行銷處副總經理	無	無	無	無	
副總經理/ 資深副總(註4)	中華民國	鄧傑文	男	113.11.07	6,000	0.008	0	0	0	0	國立台灣大學資訊管理所碩士 本公司聲學研發與應用處副總經理	聯訊文創科技股份有限公司資深副總	無	無	無	
會計主管	中華民國	李亭儀	女	114.03.06	0	0	0	0	0	0	國立台北大學會計學系碩士 本公司會計主管	無	無	無	無	
資深營運長(註4)	中華民國	陳澤杉	男	113.11.07	0	0	0	0	0	0	國立新豐高級中學 聯訊文創股份有限公司資深營運長	聯訊文創科技股份有限公司資深營運長 澤山音樂娛樂股份有限公司董事長	無	無	無	

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之經理人			備註 (註 3)
					股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
會計主管(註 4)	中 華 民 國	張碧玲	女	113.03.07	2,000	0.003	0	0	0	0	美國田納西州立大學財會所碩士 及企管所碩士 聯訊文創科技股份有限公司會計 主管	聯訊文創科技股份有限公司會計主 管	無	無	無	

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

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

註 3：1. 基於公司營運發展之需要，本公司董事長兼任策略長；由於董事長熱心 IC 產業及成品 K 歌市場發展趨勢、瞭解公司所處產業之經營模式，由董事長兼任策略長，持續指引本公司策略發展方向。

2. 本公司因應措施：

- (1) 本公司由錢一匡及楊昆城先生擔任總經理一職，為公司之最高經理人，以符合上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點。
- (2) 設置審計委員會及薪資報酬委員會，明定其職權，獨立董事在各功能性委員會皆充分溝通討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- (3) 公司每年安排董事會成員參與進修課程，課程涵蓋公司治理、誠信經營、企業社會責任及職業道德等，有效協助董事職務之履行。
- (4) 董事會成員中過半數董事並未兼任員工及經理人。

註 4：係擔任子公司聯訊文創科技股份有限公司職務。



註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(二)總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(％)(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註9)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註5)		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)			
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
總經理(註10) (113.03.7就任)/ 策略長 (113.11.07就任)	鄭期成	3,620	6,680	0	0	10,791	10,840	0	0	0	14,411	17,520	-80.965%	0
總經理/營運長	錢一匡	4,287	4,287	108	108	11,318	11,318	0	0	0	15,713	15,713	-72.614%	0
總經理/財務長/公司治理 主管 會計主管 (113.11.07就任、 114.03.06解任)	楊昆城	4,262	4,262	108	108	11,153	11,153	0	0	0	15,523	15,523	-71.736%	20
副總經理/研發主管	何宜成	2,660	2,660	108	108	3,841	3,841	0	0	0	6,609	6,609	-30.542%	0
副總經理/業務主管	李建榮	2,652	2,652	108	108	4,437	4,437	0	0	0	7,197	7,197	-33.259%	0
副總經理 (113.11.07就任) 資深副總(註10) (113.11.07就任)	鄧傑文	279	396	16	23	598	635	0	0	0	893	1,054	-4.871%	0
資深營運長(註10) (113.11.07就任)	陳澤杉	0	3,336	0	27	0	477	0	0	0	0	3,840	0%	0

\*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者，均予揭露。

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之

性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。  
註 10：係擔任子公司聯訊文創科技股份有限公司職務。

\* 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)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)(註1) 單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例(%) (註6)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所有公 司 (註5)	本公司		財務報告內所有 公司(註5)		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					
總經理(註8) (113.03.7就任)/ 策略長 (113.11.07就任)	鄭期成	3,620	6,680	0	0	10,791	10,840	0	0	0	0	14,411	17,520	0
總經理/營運長	錢一匡	4,287	4,287	108	108	11,318	11,318	0	0	0	0	15,713	15,713	0
												-72.614%	-72.614%	
總經理/財務長/公司 治理主管/會計主管 (113.11.07就任、 114.03.06解任)	楊昆城	4,262	4,262	108	108	11,153	11,153	0	0	0	0	15,523	15,523	20
												-71.736%	-71.736%	
副總經理/研發主管	何宜成	2,660	2,660	108	108	3,841	3,841	0	0	0	0	6,609	6,609	0
												-30.542%	-30.542%	
副總經理/業務主管	李建榮	2,652	2,652	108	108	4,437	4,437	0	0	0	0	7,197	7,197	0
												-33.259%	-33.259%	

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。  
b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註8：係擔任子公司聯訊文創科技股份有限公司職務。

\*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。



## 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 03 月 06 日

單位：新台幣仟元

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經         理         人	總經理(註 5) (113.03.07 就任) 策略長 (113.11.07 就任)	鄭 期 成	0	0	0	0
	總經理/營運長	錢 一 匡				
	總經理/財務長/公司治理主管/ 會計主管(113.11.07 就任、 114.03.06 解任)	楊 昆 城				
	副總經理/研發主管	何 宜 成				
	副總經理/業務主管	李 建 榮				
	副總經理 (113.11.07 就任) 資深副總(註 5) (113.11.07 就任)	鄧 傑 文				
	會計主管 (114.03.06 就任)	李 亭 儀				
	資深營運長(註 5) (113.11.07 就任)	陳 澤 杉				
	會計主管(註 5) (113.03.07 就任)	張 碧 玲				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

註 5：係擔任子公司驛訊文創科技股份有限公司職務。

(四)本公司及合併報表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個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司及合併報表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個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

	112 年度		113 年度	
	佔稅後純益比例(%) (註 2)		佔稅後純益比例(%) (註 3)	
職稱	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	-1.438	-1.438	-6.285	-6.285
總經理、副總經理	-76.033	-76.253	-278.876	-311.733
總計	-77.471	-77.691	-285.161	-318.018

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

113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥係依公司章程辦理，即本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之一，員工酬勞不低於百分之一。本公司獨立董事酬金包括董事酬勞與業務執行費用。董事酬勞係由薪資報酬委員會參考同業通常水準支給情形，並考量整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責等，評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連性，提出建議後提交董事會討論通過。經理人薪酬係參酌工作年資與職務、績效表現、對公司營運貢獻度、同業水準及公司獲利狀況等績效考核指標制訂。本公司薪資報酬委員會與董事會將視實際經營狀況與相關法令規定，適時檢討董事及經理人薪酬政策，以謀公司永續經營與風險控管之均衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	鄭期成	5	0	100	無
董事	錢一匡	5	0	100	無
董事	鴻威投資股份有限公司 法人代表：王柏智	5	0	100	無
董事	楊昆城	5	0	100	無
獨立董事	王駿發	5	0	100	無
獨立董事	劉立國	2	0	100	113.6.21 解任
獨立董事	謝順斌	5	0	100	無
獨立董事	徐正泰	5	0	100	無
獨立董事	王靜雯	3	0	100	113.6.21 新任

113 年度各次董事會獨立董事出席情形如下：

姓名	第 11 屆		第 12 屆		
	第十四次	第十五次	第一次	第二次	第三次
	113.03.07	113.05.09	113.07.03	113.08.08	113.11.07
王駿發	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
劉立國	親自出席	親自出席	-	-	-
謝順斌	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
徐正泰	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
王靜雯	-	-	親自出席	親自出席	親自出席

其他應記載事項：

一、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：不適用。

(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：不適用。

二、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：

董事會	議案內容	迴避董事	應利益迴避原因以及參與表決情形
113.03.07 第十一屆 第十四次	1. 子公司經理人之任免及薪酬案。	鄭期成	鄭期成董事長為當事人，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司經理人適用勞動基準法第38條之補發工資案。	錢一匡	錢一匡董事兼任本公司之經理人，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。
113.05.09 第十一屆 第十五次	1. 解除本公司改選後新任董事及其所代表之法人競業禁止之限制案。	鄭期成、王柏智	鄭期成董事長及王柏智董事有兼任情形，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。
113.08.08 第十二屆 第二次	1. 討論擬發行限制員工權利新股暨經理人取得情形案。	鄭期成、錢一匡、楊昆城	鄭期成董事長、錢一匡董事及楊昆城董事皆為取得員工，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。
113.11.07 第十二屆 第三次	1. 本公司及子公司簽訂涉及董事自身利害關係之合約。	鄭期成	鄭期成董事長為當事人，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。
	2. 任命鄭期成先生擔任本公司策略長。	鄭期成	鄭期成董事長為當事人，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。
	3. 本公司經理人適用勞動基準法第38條之補發工資案。	楊昆城	楊昆城董事兼任本公司之經理人，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	整體董事會、董事成員及功能性委員會(含審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估。	內部自評、成員自評、同儕評估。	一、董事會績效評估： 1. 專業職能。 2. 決策效能。 3. 內部控制。 二、董事成員(自我或同儕)績效評估： 1. 專業職能。 2. 對公司營運參與及目標掌握。 3. 內部關係。 4. 內部控制。 三、功能性委員會(含審計委員會及薪資報酬委員會)績效評估：	1. 整體董事會、董事成員及功能性委員會(含審計委員會及薪資報酬委員會)績效評估尚屬優良。 2. 建議改善面向： (1) 建立透明董事選任程序及接班人計劃、對管理階層的風險評估與控制融入企業決策過程。 (2) 董事成員之營運參與程度及專業及持續進修：在董事會上做出有效貢獻、兼任多家董監事職務。

				1. 專業職能。 2. 對公司營運之參與程度。 3. 決策效能。 4. 委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。	(3)積極參與工作範圍相關的外部稽核、積極且實質回應來自公司內外部意見，以促進決策透明及公正。 (4)定期檢討董事及經理人績效與薪酬相關標準。
--	--	--	--	--	--

四、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：

1. 設置功能性委員會：本公司已設置功能性委員會，包含審計委員會、薪資報酬委員會等。
2. 加強公司治理：本公司已訂定公司治理實務守則，董事會績效評估辦法，並依法令規定揭露公司治理資訊。

註 1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

## (二)審計委員會運作情形：

審計委員會主要協助董事會執行監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。審計委員會依本公司審計委員會組織規程運作，每季至少召開一次，113 年共召開 4 次會議，並與公司內部稽核主管、簽證會計師等均有良好之溝通聯繫管道。

審計委員會之年度審議工作重點如下：

- 1、公司財務報表。
- 2、公司內部控制制度。
- 3、重大資產取得、資金貸與、背書保證等交易。
- 4、內部稽核單位之稽核計畫及執行情形。
- 5、簽證會計師之委任、報酬及獨立性評估。
- 6、訂定或修訂公司治理與企業社會責任相關守則與制度。

## 審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	王駿發	4	0	100	
獨立董事	劉立國	2	0	100	113.6.21 解任
獨立董事	謝順斌	4	0	100	
獨立董事	徐正泰	4	0	100	
獨立董事	王靜雯	2	0	100	113.6.21 新任

其他應記載事項：

一、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。

日期	議案內容及後續處理	證券交易法第 14 條之 5	獨董持反對或保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.07 第三屆 第十三次	1. 本公司112年度財務報表及營業報告書。	V	無	全體委員同意通過。	無
	2. 本公司112年度虧損撥補暨現金股利發放案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	3. 本公司113年營業計畫及預算。	V	無	全體委員同意通過。	無
	4. 本公司112年度內部控制聲明書案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	5. 113年度簽證會計師委任及其獨立性、適任性評估案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	6. 修訂本公司內部控制制度。	V	無	全體委員同意通過。	無
	7. 撤銷112年6月16日股東常會討論之私募普通股案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	8. 討論分次辦理私募普通股案。	V	無	全體委員同意通過。	無
113.05.09 第三屆 第十四次	1. 修訂本公司內部控制制度。	V	無	全體委員同意通過。	無
	2. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	3. 解除本公司改選後董事及其所代表之法人競業禁止之限制案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	4. 發行員工認股權憑證案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	5. 發行限制員工權利新股案。	V	無	全體委員同意通過。	無
113.08.08 第四屆 第一次	1. 本公司113年第二季合併財務報告及合併財務報表。	V	無	全體委員同意通過。	無
	2. 修訂本公司內部控制制度。	V	無	全體委員同意通過。	無
	3. 修訂本公司「民國113年員工認股權憑證發行辦法」。	V	無	全體委員同意通過。	無
	4. 修訂本公司「民國113年限制員工權利新股發行辦法」。	V	無	全體委員同意通過。	無
	5. 討論擬發行限制員工權利新股暨經理人取得情形案。	V	無	全體委員同意通過。	無
113.11.07	1. 訂定本公司及子公司民國114年度稽核	V	無	全體委員同意通過。	無

第四屆 第二次	計畫。				
	2. 子公司好音樂文創科技股份有限公司擬減資彌補虧損。	V	無	全體委員同意通過。	無
	3. 子公司驛訊文創科技股份有限公司擬以資本公積轉增資。	V	無	全體委員同意通過。	無
	4. 修訂本公司內部控制制度。	V	無	全體委員同意通過。	無
	5. 本公司及子公司簽訂涉及董事自身利害關係之合約。	V	無	全體委員同意通過。	無
	6. 會計主管異動案。	V	無	全體委員同意通過。	無

(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：無此情形。

二、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：

審計委員會	議案內容	迴避董事	應利益迴避原因以及參與表決情形
113.05.09 第三屆 第十四次	解除本公司改選後新任董事及其所代表之法人競業禁止之限制案。	劉立國	劉立國獨立董事有兼任情形，未參與討論及表決外，其他可表決之出席董事無異議照案通過。

三、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）。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

本公司獨立董事透過每季審計委員會或單獨與會計師以會議、電話或電子郵件等方式溝通，就財務報表查核或核閱結果及財會、稅務、證管等相關法令規定進行討論，若遇有重大事項時得隨時召集會議。

本公司獨立董事透過每季審計委員會或單獨與內部稽核主管以會議、電話或電子郵件等方式溝通，就本公司稽核相關業務、稽核報告、發現問題及追蹤改善情形等議題進行討論，若遇有重大事項時得隨時召集會議。

(1)獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	獨立董事意見及後續執行情形
113.03.07	1. 法規變動報告。 2. 簽證會計師資歷、績效及獨立性。 3. 112 年度財務報表查核情況，包括任何查核的問題或困難以及經營階層的回應。	無。
113.05.09	1. 113 年第一季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應。	無。
113.08.08	1. 113 年第二季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應。	無。

	應。	
113.11.07	1.113 年第三季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應。	無。

(2)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	獨立董事意見及後續執行情形
113.03.07	1.內部稽核報告。 2.112 年度內部控制制度聲明書。	無。
113.05.09	1.內部稽核報告。	無。
113.08.08	1.內部稽核報告。	無。
113.11.07	1.內部稽核報告。 2.114 年本公司及子公司內部稽核計畫。	無。



(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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？	V		本公司已依據「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，投資人並可於本公司網站公司治理專區查詢公司治理相關規章。	無差異。
二、公司股權結構及股東權益 (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？	V		(一) 本公司設置投資人關係小組及委託專業股務代理機構處理股東建議或疑義等事宜。	
(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？	V		(二) 本公司定期掌握董事、經理人之持股情形。	
(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？	V		(三) 本公司與關係企業間業務往來，均依相關之內部控制制度與法令規定執行與控管。	無差異。
(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？	V		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，並依主管機關相關規定訂定書面規範，有效禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司董事會成員多元化政策如下： 本公司董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。 董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作營運型態及長期發展需求擬訂適當之多元化方針。 本公司目前董事會與個別董事成員均達成多元化政策之管理目標。	(一) 無差異。
(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？	V		(二) 本公司已依法設置審計委員會，由董事會指派具備會計或相關財務管理專長之獨立董事擔任本公司審計委員會委員。本公司董事會依法設置薪資報酬委員會，該委員會目前有三位成員，皆為本公司獨立董事。審計委員會及薪	(二) 無差異。

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	摘要說明	
(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？	V		<p>資報酬委員會其職責及運作情形請詳本公司網站或公開資訊觀測站。</p> <p>(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會。113年度董事會、董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會之績效評估結果均為「優」。績效評估之結果將運用於個別董事或功能性委員會委員薪資報酬。請參閱年報或公司網站揭露之董事會績效評估情形。</p>	(三) 無差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 本公司每年定期參考審計品質指標(AQIS)評估簽證會計師獨立性及適任性，114.3.6審計委員會及董事會已評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。</p> <p>本公司評估簽證會計師獨立性之項目主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師與本公司無重大財務利害關係；</li> <li>2. 會計師與本公司高階主管無親屬關係；</li> <li>3. 會計師不得兼任本公司職務；</li> <li>4. 會計師提供獨立性聲明書。</li> </ol>	(四) 無差異。
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議事錄等)？	V		<p>本公司已於112年3月24日董事會通過設置公司治理主管，並由財務處負責公司治理相關事務。主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p>	無差異。

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	摘要說明	
<p>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關切之重要企業社會責任議題？</p>	V		<p>公司網站已設置利害關係人專區，提供與利害關係人溝通與聯繫的專屬信箱，對於企業社會責任相關議題，如有任何疑問、建議或申訴事項，都可藉此信箱進行暢通及良好之互動。</p> <p>利害關係人類別、關注議題、溝通管道及回應方式：</p> <p>一、股東/投資人</p> <p>(一) 關注議題：</p> <p>財務資訊、營運狀況、投資計畫、法規遵循。</p> <p>(二) 溝通管道及回應方式：</p> <p>1. 年度股東常會：董事長親自主持股東常會，以回應股東提問。</p> <p>2. 公司官網設立電子郵件信箱與聯絡電話。</p> <p>3. 聯絡窗口：</p> <p>發言人：楊昆城 總經理暨財務長</p> <p>TEL：02-87731100</p> <p>電子郵件：ir@cmedia.com.tw/pr@cmedia.com.tw</p> <p>代理發言人：錢一匡 總經理暨營運長</p> <p>TEL：02-87731100</p> <p>二、員工</p> <p>(一) 關注議題：</p> <p>薪資福利、職業安全與健康、勞資關係。</p> <p>(二) 溝通管道及回應方式：</p> <p>1. 部門會議、勞資會議：透過上述會議溝通，並於會後發布議事錄或利用內部網路回應員工建議。</p> <p>2. 公司官網設立電子郵件信箱與聯絡電話。</p> <p>3. 聯絡窗口：</p> <p>管理中心：02-87731100</p> <p>電子郵件：hr@cmedia.com.tw</p>	
			無差異。	

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	摘要說明	
			<p>三、客戶</p> <p>(一) 關注議題： 營運狀況、產品品質及安全、投資計畫。</p> <p>(二) 溝通管道及回應方式： 1. 電話、電子郵件、客戶拜訪、QBR(Quarterly Business Review) 2. 聯絡窗口： 業務部：02-87731100 ext 118 李小姐/122 黃小姐 電子郵件：<a href="mailto:sales@cmedia.com.tw">sales@cmedia.com.tw</a></p> <p>四、供應商</p> <p>(一) 關注議題： 供應商管理、營運狀況、產品品質及安全。</p> <p>(二) 溝通管道及回應方式： 1. 電話、供應商拜訪、到廠稽核。 2. 聯絡窗口： 生管：02-87731100 ext 177 周先生 管理：02-87731100 ext 311 許小姐</p>	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任宏遠證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無差異。
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？	V		(一) 已於公司網站揭露財務、業務及公司治理資訊，投資人亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司之重大訊息。	(一) 無差異。
(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）？	V		(二) 本公司設有發言人負責對外溝通及指定專人依具法令規定於公開資訊觀測站揭露公司及法說會相關訊息。	(二) 無差異。
(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		V	(三) 本公司依據證券交易法於規定期限內公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	(三) 本公司依據證券交易法於規定期限內公

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	
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？				告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
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、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一)本公司隨時提供董事需注意之相關法規資訊。 (二)本公司董事出席董事會狀況良好，且皆符合法令之規定。 (三)議案如與董事有利害關係，均要求該董事迴避。 (四)本公司已購買董事責任保險，並經董事會決議通過。	無差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限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。				
(一)指標改善情形： 1. 指標 2.6：董事會成員已包含一名女性董事。 (二)優先加強事項與措施：無。				

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 30 日

身分別	姓名	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
			包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	
獨立董事	王駿發	請參閱第 11 頁董事資料 (二)相關內容	否	0	否	0	0
獨立董事	劉立國		否	0	否	0	0
獨立董事 (召集人)	謝順斌		否	0	否	0	0
獨立董事	徐正泰		否	0	否	0	0

(2)薪資報酬委員會之職責：

- 一、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。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)。

上屆委員任期：自 110 年 9 月 6 日至 113 年 8 月 26 日

本屆委員任期：自 113 年 7 月 3 日至 116 年 6 月 20 日，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	謝順斌	4	0	100.00	
委員	劉立國	2	0	100.00	113.6.21 解任
委員	王駿發	4	0	100.00	
委員	徐正泰	2	0	100.00	113.6.21 新任

其他應記載事項：

- 一、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。
- 二、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。

### 三、113 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果

會議日期	討論事由	決議結果
113.03.07 第五屆 第九次	1. 薪酬委員會 113 年工作計畫。	全體委員同意通過。
	2. 修訂本公司「董事及經理人薪酬管理及績效評估作業程序」案。	全體委員同意通過。
	3. 子公司經理人任免及薪酬案。	全體委員同意通過。
	4. 本公司經理人適用勞動基準法第 38 條之補發工資案。	全體委員同意通過。
113.05.09 第五屆 第十次	1. 發行員工認股權憑證案。	全體委員同意通過。
	2. 發行限制員工權利新股案。	全體委員同意通過。
113.08.08 第六屆 第一次	1. 修訂本公司「民國113年員工認股權憑證發行辦法」。	全體委員同意通過。
	2. 修訂本公司「民國113年限制員工權利新股發行辦法」。	全體委員同意通過。
	3. 討論擬發行限制員工權利新股暨經理人取得情形案。	全體委員同意通過。
	4. 本公司經理人適用勞動基準法第38條之補發工資案。	全體委員同意通過。
113.11.07 第六屆 第二次	1. 任命鄭期成先生擔任本公司策略長。	全體委員同意通過。
	2. 任命鄧傑文先生擔任本公司副總經理。	全體委員同意通過。
	3. 子公司驊訊文創科技股份有限公司擬任命陳澤杉先生擔任資深營運長。	全體委員同意通過。
	4. 子公司驊訊文創科技股份有限公司擬任命鄧傑文先生擔任資深副總。	全體委員同意通過。
	5. 本公司經理人適用勞動基準法第 38 條之補發工資案。	全體委員同意通過。

(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：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	V		本公司及子公司設置兼職單位、兼職人員及其職掌範圍來推動永續發展，且經董事會授權處理相關事務並向董事會報告執行情形。 111年5月3日董事會通過本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃。 111年8月5日董事會通過訂定管理辦法及時程，並將適用範圍遍及所有子公司。 112年3月24日董事會通過子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃。
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？		V	本公司尚未訂定相關風險管理政策或策略。
三、環境議題			
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？		V	(一) 未來將依法令規定及公司運作實際需求評估。 (二) 無差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率，及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司秉持永續原則，遵守 <u>永續發展實務守則</u> ，期達到資源使用效率最大化，實踐產品價值提升同時降低環境衝擊。 (三) 響應節能減碳政策並倡導愛護地球及節約能源的環保觀念，積極推動以下氣候相關議題之因應措施： 1. 室內空調溫度設定於攝氏26度。 2. 午休期間關閉燈光並調低空調風量轉速。 3. 下班後關閉無人辦公區域之燈光及空調。 4. 全面換裝 LED 燈管。 5. 全面停止使用免洗紙杯。
(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？	V		(三) 無差異。



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V		6. 內部各項作業流程與文件簽核，逐項建構以電子流程方式，降低紙張用量。 (四) 檢測公司碳足跡均量並公佈於官網。本公司品質單位每年會統計前一年度溫室氣體排放量，並將相關訊息公布於公司網頁。 (四) 無差異。
四、社會議題 (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？	V		(一) 無差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 無差異。
(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？	V		(三) 無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)公司於每年底進行員工教育訓練之調查，透過主管評估員工之能力及發展潛力，規劃其未來之職涯能力發展培訓課程，循序漸進培養員工各項能力及規劃其未來職涯發展計畫。
(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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及程序？	V		(五)本公司遵循相關法規及國際標準，落實產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示、保護消費者權益。
(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？		V	(六)響應政府推動及實踐永續經營，研議訂定中。
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？	V		本公司參考相關國際編制準則及指引，如全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative GRI)編制永續報告書中，預計於 114 年 8 月前編製完成。 未來將於必要時取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」制定企業社會責任守則，其運作情形與企業社會責任守則之精神及原則一致。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 重視員工之經驗傳承及人才發展，設有員工培訓制度，並透過發行員工認股權憑證、提供良好福利政策等方式，留任所需專業人才。			
(二) 響應環境保護，盡量以電子檔取代紙本文件，逐年降低紙張用量。			
(三) 積極參與贊助公益活動。			

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1. 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。	董事會為公司內部最高層級的永續發展決策中心，負責氣候變遷治理與管理架構之審議及重大決議，並透過監督氣候變遷風險管理機制之有效運作，確保公司能有效對應氣候變遷的挑戰；進行氣候變遷相關風險與機會之組織運作調整及未來長期減碳目標、年度預算、計畫、重大資本支出等之最終決策。
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)。	三項重大風險及三項重大機會，皆屬長期性影響。 1. 轉型風險： (1) 以低碳商品替代現有產品和服務：隨著氣候變遷議題的重要性，客戶未來針對產品的省電、低碳效益將提出更高要求，因此必須在終端裝置應用程式及伺服器端架構設計階段更加注重產品的綠色轉型，若未能滿足低碳市場規格需求，將導致營收增長不如預期。 (2) 碳定價機制：因公司超過半數的產品外銷至中國，倘若成為溫室氣體重點排放單位，未來碳排放超過管控值，需額外購買額度，將可能導致碳權價格也會逐年增加，將增加公司營運成本。 (3) 強化排放量報導義務：公布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規定須於2027/2029年完成合併報表之溫室氣體盤查與確信。2029年需於S2「氣候相關揭露」規範下揭露範疇三之溫室氣體排放量，若未能於規定時程完成，將造成公司違反監管之風險，導致違反法規要求需繳納罰款，增加營業費用。 2. 機會： (1) 低碳產品和服務的開發和或擴展：低碳產品成為未來產品設計的核心概念，優化伺服器端架構設計及應用程式效能以降伺服器及網路設備的使用量及能耗，進一步滿足客戶與市場的需求，為公司創造更多商機，提升營收。 (2) 進入新市場：為能提供客戶或消費者更多永續選擇，與各大晶片廠商／品牌夥伴及學術單位的合作，強化公司產品線與技術、評估擴增新產品組合的機會，以開拓更多應用市場機會與整體競爭力，創造更強大的品牌價值。 (3) 使用低碳能源：化石燃料資源有限，低碳能源勢必將逐步取代其成為主要能源來源。若未來可評估導入再生能源使用的可能性，將可能減少資源的耗用以及對環境的衝擊，達到利害關係人對於永續經營的期望。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險： 1. 以低碳商品替代現有產品和服務，若未能滿足低碳市場規格需求，將導致營收增長不如預期。 2. 碳定價機制。碳費或碳關稅的徵收增加將公司營運成本。 3. 強化排放量報導義務。執行溫室氣體盤查必需之人力以及內部訓練造成公司人力成本支出增加。 機會： 1. 低碳產品和服務的開發和/或擴展。低碳產品設計及技術開發增加研發成本。 2. 進入新市場：拓展業務範疇為公司帶來更多營收。 3. 使用低碳能源。導入再生能源所減少的溫室氣體排放將有助於減少相關碳費支出。
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。	為能因應氣候變遷帶來的挑戰，聯訊電子依循TCFD指引，藉由氣候議題盤點與重大議題分析，完整的氣候變遷相關風險與機會之鑑別，建立氣候風險管理程序，未來規劃將其整合至公司整體風險管理制度中。由永續發展小組之三大工作小組「社會、環境、經濟」，包含總經理室、管理處、市場行銷處、生管暨品管處、研發中心等部門，就其業務範疇針對各

	項風險機會議題的預期影響程度、發生可能性與衝擊程度進行評估，透過產出「氣候風險與機會重大性矩陣圖」瞭解未來公司可能面臨的重大氣候相關議題，並分析對營運及財務的影響，藉以擬定因應措施，未來規劃將定期審視氣候相關議題，展開風險與機會之顯著性調查，並進一步持續追蹤掌握其規模、範圍與財務衝擊，監督因應措施情形與目標達成度。
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。	無。
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。	無。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。
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。	無。
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。	請參閱表1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 表1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形  
1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。		
直接(範疇一)溫室氣體	盤查情形	已盤查
	排放量 資料邊界	2. 3674 公噸 CO <sub>2</sub> e 母公司：驊訊電子企業股份有限公司。子公司：驊訊文創科技股份有限公司。子公司：全球好音樂多媒體股份有限公司。
能源間接(範疇二)溫室氣體	確信情形	未確信
	盤查情形	已盤查
	排放量	179. 5957 公噸 CO <sub>2</sub> e
	資料邊界	母公司：驊訊電子企業股份有限公司。子公司：驊訊文創科技股份有限公司。子公司：全球好音樂多媒體股份有限公司。
其他間接(範疇三)溫室氣體	確信情形	未確信
	盤查情形	未盤查
	未盤查原因	無統計相關數據
溫室氣體排放密集度	溫室氣體排放密集度	417. 639 公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元營業額
	資料範圍	範疇一+範疇二

說明：

- 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10 條第2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信結構、確信準則及確信意見：
依照金管會 111 年 3 月發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，有關上市上櫃公司溫室氣體之資訊申報及揭露規定，本公司應於 117 年揭露室氣體盤查確信結果。

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。	
能源管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 以 LED 照明取代傳統日光燈。</li> <li>2. 辦公室空調、獨立送風機控制、電腦機房溫度監視。</li> </ol>
水資源管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 宣導提醒同仁用完水要關緊水龍頭。</li> <li>2. 水龍頭加裝出水節水裝置。</li> <li>3. 選用耐旱、耐潮濕、能適應各種土壤之植栽，減少用水量及土壤負荷量。</li> </ol>
廢棄物管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 慎選合格廢棄物清理及再利用廠商，確保廢棄物依法規要求妥善處理或再利用，以負起對廢棄物管理監督之責任。</li> <li>2. 持續推動文件電子化，減少紙張使用量。</li> <li>3. 配合大樓政策，確實執行廢棄物的回收管理與資源分類，並由專業人員負責廢棄物的處理與分類。</li> </ol>

(六) 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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (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？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析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？ (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？	V		(一) 本公司已經董事會通過訂定誠信經營政策、誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南等誠信經營相關規章，並揭露於公司網站公司供董事、經理人及全體員工作為誠信經營之遵循。 (二) 本公司誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則、員工行為準則、檢舉不合法不道德行為之處理辦法等誠信經營相關規章，已涵蓋不誠信行為風險之評估機制及防範不誠信行為方案。	(一) 無差異。 (二) 無差異。
(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？	V		(三) 本公司誠信經營作業程序及行為指南已明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並由內部稽核單位查核防範方案遵循情形，並於必要時提出檢討。	(三) 無差異。
二、落實誠信經營 (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？ (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？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當管道，並落實執行？	V  V  V		(一) 本公司依據外包協力廠商管理程序將外包協力廠商有效納入管理，以求共存共榮。 (二) 本公司由管理中心負責推動企業誠信經營，偕同相關單位負責執行，並由內部稽核單位獨立負責稽查事務，確保公司誠信經營理念之落實。 (三) 本公司誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則與員工行為準則已涵蓋防止利益衝突政策及陳述管道，供董事、經理人與員工遵循。	(一) 無差異。 (二) 無差異。 (三) 無差異。

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	
(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為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(四)本公司已依各項法規訂定會計制度、內部控制制度與內部稽核制度。稽核人員每年依不誠信行為風險之評估結果，擬訂稽核計畫查核防範不誠信行為為方案之遵循情形，並定期於董事會報告。 (五)本公司訂有誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則等相關辦法，並公佈於本公司內部網站上提供董事、員工及利害關係人瞭解。	(四) 無差異。
	V		另外，本公司持續對同仁及主管職人員進行誠信經營與道德行為等相關教育訓練，內容包含公司誠信經營相關政策、員工道德行為準則及不道德行為之通報協助管道等，確實向同仁宣導公司誠信經營理念並落實於日常工作。 113 年度新人訓練包含有關企業社會責任與誠信經營守則課程，共有 9 人參加，時數 9 小時。	(五) 無差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (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？ (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？ (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？	V		(一)本公司已訂定檢舉不合法不道德行為之處理辦法，建立檢舉管道及指定受理單位。	(一) 無差異。
	V		(二)本公司誠信經營作業程序及行為指南、不法行為之處理辦法已涵蓋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。	(二) 無差異。
	V		(三)本公司對於檢舉人採取必要之保護措施，承諾本公司員工不因檢舉而遭受不當處置之措施。	(三) 無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠	V		本公司誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南等相關規章，及誠信經營執行和運作情形內	無差異。



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	
信經營守則內容及推動成效？			容，均揭露於公司網站、公開資訊觀測站，並落實執行。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南道德行為準則、員工行為準則、檢舉不合法不道德行為之處理辦法等誠信經營相關規章，其運作與所定規章並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				
本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法等政府相關法令，落實公司誠信經營。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：  
113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	課程日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	鄭期成	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
		113.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI發展與資安風險	3
董事	錢一匡	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
董事	楊昆城	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
		113.07.05		由公司治理評價指標看公司治理之最新脈絡	3
		113.08.13		企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	3
		113.08.27		從永續治理角度談誠信經營與反貪腐	3
鴻威創業投資(股)公司董事代表人	王柏智	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
獨立董事	王靜雯	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
獨立董事	謝順斌	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
獨立董事	王駿發	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
獨立董事	徐正泰	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
		113.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI發展與資安風險	3
獨立董事	劉立國	113.03.01	社團法人中華公司治理協會	審計委員會如何解讀與使用審計品質指標(AQI)	3

113 年度經理人及稽核主管進修情形：

職稱	姓名	課程日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理(註1) (113.03.07 就任) 策略長 (113.11.07 就任)	鄭期成	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
		113.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨 市場發展基金會	AI發展與資安風險	3
總經理暨營運長	錢一匡	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
總經理暨財務長兼公 司治理主管及會計主 管(113.11.07 就任、 114.03.06 解任)	楊昆城	113.07.03	社團法人中華公司治理協會	落實資安管理、邁向資安治理	3
		113.07.05		由公司治理評價指標看公司治理之最新脈絡	3
		113.08.13		企業數位轉型如何兼顧智能安全風險 共創三贏	3
		113.08.27		從永續治理角度談誠信經營與反貪腐	3
財會處協理 會計主管 (113.11.07 解任)	樊永嫻	113.11.28 113.11.29	財團法人中華民國會計研究發 展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持 續進修班	12
稽核主管	邱寶蘭	113.10.01	財團法人中華民國會計研究發 展基金會	建立內部控制制度處理準則修訂與財 報編製相關內稽內控法令遵循實務	6
		113.12.25		「員工舞弊」之法律責任與內稽內控 實務	6

註1：係擔任子公司驛訊文創科技股份有限公司職務。

(八)內部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書

詳公開資訊觀測站：

單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

(<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c6237113011140307.pdf>)

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)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、一一三年度股東常會之重要決議暨執行情形：

日期	股東會決議事項	執行情形
113.06.21	承認事項 (一)112 年度營業報告書及財務報表 (二)112 年度虧損撥補案	(一)表決通過。 (二)表決通過。
	選舉事項 選舉第 12 屆董事八席案	當選名單： 董事： 鄭期成、錢一匡、楊昆城、 鴻威創業投資有限公司法人代表王柏智。 獨立董事： 王駿發、徐正泰、謝順斌、王靜雯
	討論事項 (一)修訂「取得或處分資產處理程序」 (二)修訂「公司章程」 (三)分次辦理私募普通股案 (四)解除本公司改選後新任董事及其所代表之法人競業禁止之限制 (五)發行限制員工權利新股案	(一)表決通過，並於 113 年 6 月 25 日公告。 (二)表決通過，並於 113 年 8 月 14 日取得變更登記核准函。 (三)表決通過，此私募案並未發行，並於 114 年 3 月 6 日經董事會撤銷。 (四)表決通過。 (五)表決通過，並於 113 年 9 月 6 日取得變更登記核准函。

## 2、董事會之重要決議

日期	重要議案	決議結果
113.03.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>112 年度財務報表及營業報告書。</li> <li>112 年度虧損撥補案暨現金股利發放案。</li> <li>113 年度營業計畫及預算。</li> <li>本公司 112 年內部控制聲明書案。</li> <li>本公司 113 年度簽證會計師委任及其獨立性、適任性評估案。</li> <li>修訂內部控制制度。</li> <li>撤銷 112 年 6 月 16 日股東常會決議之私募普通股票案。</li> <li>分次辦理私募普通股票案。</li> <li>子公司經理人之任免及薪酬案。</li> <li>本公司經理人適用勞動基準法第 38 條之補發工資案。</li> <li>選舉本公司第十二屆董事八席案(含獨立董事四席)。</li> <li>本公司董事會提名並檢視第十二屆董事及獨立董事候選人名單。</li> <li>股東會召集案(時間、地點、議案及受理提名、提案相關事宜)，並得採電子方式行使表決權。</li> </ol>	經出席董事通過
113.05.09	<ol style="list-style-type: none"> <li>修訂內部控制制度。</li> <li>113 年第一季合併財務報告及合併財務報表。</li> <li>修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li> <li>解除本公司改選後新任董事及其所代表之法人競業禁止之限制案。</li> <li>擬發行員工認股權憑證案。</li> <li>擬發行限制員工權利新股案。</li> <li>子公司驊訊文創科技股份有限公司擬處分華研國際音樂股份有限公司普通股。</li> <li>本公司 113 年股東常會議程更新案。</li> </ol>	經出席董事通過
113.07.03	<ol style="list-style-type: none"> <li>選任第十二屆董事長。</li> <li>委任薪資報酬委員會委員。</li> <li>修訂本公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃。</li> </ol>	經出席董事通過
113.08.08	<ol style="list-style-type: none"> <li>113 年第二季合併財務報告及合併財務報表。</li> <li>修訂本公司「民國 113 年員工認股權憑證發行辦法」。</li> <li>修訂本公司「民國 113 年限制員工權利新股發行辦法」。</li> <li>討論擬發行限制員工權利新股暨經理人取得情形案，。</li> <li>修訂本公司內部控制制度。</li> <li>經理人適用勞動基準法第 38 條之補發工資案。</li> </ol>	經出席董事通過

113. 11. 07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 訂定本公司及子公司民國 114 年度稽核計畫。</li> <li>2. 子公司好音樂文創科技股份有限公司減資彌補虧損。</li> <li>3. 子公司驊訊文創科技股份有限公司以資本公積轉增資。</li> <li>4. 修訂本公司內部控制制度。</li> <li>5. 本公司及子公司簽訂涉及董事自身利害關係之合約。</li> <li>6. 會計主管異動案。</li> <li>7. 本公司 113 年第三季合併財務報告及合併財務報表。</li> <li>8. 任命鄭期成先生擔任本公司策略長。</li> <li>9. 任命鄧傑文先生擔任本公司副總經理。</li> <li>10. 子公司驊訊文創科技股份有限公司任命陳澤杉先生擔任資深營運長。</li> <li>11. 子公司驊訊文創科技股份有限公司任命鄧傑文先生擔任資深副總。</li> <li>12. 經理人適用勞動基準法第 38 條之補發工資案。</li> <li>13. 本公司與子公司負責人為同一人時之合約簽署代表人授權案。</li> </ol>	經出席董事通過
114. 03. 06	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度財務報表及營業報告書。</li> <li>2. 113 年度虧損撥補案暨現金股利發放案。</li> <li>3. 114 年度營業計畫及預算。</li> <li>4. 本公司 113 年內部控制聲明書案。</li> <li>5. 本公司 114 年度簽證會計師委任及其獨立性、適任性評估案。</li> <li>6. 子公司驊訊文創科技股份有限公司擬處分華研國際音樂股份有限公司普通股。</li> <li>7. 修訂本公司及子公司內部控制制度。</li> <li>8. 會計主管異動案。</li> <li>9. 經理人解任案。</li> <li>10. 本公司經理人適用勞動基準法第 38 條補發工資案。</li> <li>11. 變更背書保證專用印鑑章之保管人。</li> <li>12. 股東會召集案（時間、地點、議案及受理提案相關事宜），並得採電子方式行使表決權。</li> </ol>	經出席董事通過

(十)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、簽證會計師公費資訊

##### (一) 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

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	陳憲正	113.1.1~113.12.31	2,520	1,761	4,281	註
	林瑟凱	113.1.1~113.12.31				

註：請具體敘明非審計公費服務內容：主要係稅務簽證、永續諮詢服務、移轉訂價報告、發行員工認股權及限制員工權利新股專案等。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，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、更換會計師資訊

因資誠會計師事務所內部調整，自 113 年度第一季起財務報告簽證會計師由周筱姿及林瑟凱會計師變更為陳憲正及林瑟凱會計師。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人、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

1、董事、經理人及大股東股權變動情形：

(1)股權移轉：

詳公開資訊觀測站：

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

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

(2)股權質押變動情形：

詳公開資訊觀測站：

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(股權質押變動情形)

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

2、股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 20 日

姓名	本人		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	持有股份								
	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	名稱 (或姓名)	關係	無
鄭期成	5,434,783	6.824	519,654	0.652	0	0	蔡鳳霞	夫妻	無
鴻威創業投資股份有限公司	2,274,875	2.856	不適用				瑞昱半導體股份有限公司	鴻威之母公司	無
負責人：葉博任	0	0	資料無法取得						無
錢一匡	1,848,709	2.321	0	0	0	0	無	無	無
瑞昱半導體股份有限公司	1,278,501	1.605	不適用				鴻威創業投資股份有限公司	瑞昱之子公司	無
負責人：邱順建	0	0	資料無法取得						無
劉熾詩	1,010,000	1.268	資料無法取得						無
林培霖	737,952	0.927	12,000	0.015	0	0	無	無	無
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	589,000	0.740	不適用				無	無	無
蔡鳳霞	519,654	0.652	5,434,783	6.824	0	0	鄭期成	夫妻	無
楊昆城	500,000	0.628	0	0	0	0	無	無	無
花旗託管瑞銀歐洲 SE 投資專戶	358,000	0.449	不適用				無	無	無

九、公司、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

綜合持股比例

114 年 4 月 30 日 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
驊訊投資有限公司	5,300,000	100.00%	0	0%	5,300,000	100.00%
驊訊文創科技股份有限公司	94,800,000	100.00%	0	0%	94,800,000	100.00%

註：係本公司採用權益法之長期投資。



## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股份種類

114 年 4 月 20 日/單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(註 1) (上櫃公司股票)	未發行股份	合計	
記名式普通股	79,645,371	120,354,629	200,000,000	

##### 2. 股本形成經過

年 月	發行 價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
113 年 9 月	10	200,000	2,000,000	79,645	796,454	限制員工權利新股	無	註 1

註 1：本案資本額變更已於 113 年 09 月 06 日經經濟部經授商字第 11330151380 號函核准。

##### 3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

114 年 4 月 20 日

股份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
主要股東名稱(註 1)		
鄭期成	5,434,783	6.824
鴻威創業投資股份有限公司	2,274,875	2.856
錢一匡	1,848,709	2.321
瑞昱半導體股份有限公司	1,278,501	1.605
劉熾詩	1,010,000	1.268
林培霖	737,952	0.927
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	589,000	0.740
蔡鳳霞	519,654	0.652
楊昆城	500,000	0.628
花旗託管瑞銀歐洲 SE 投資專戶	358,000	0.449

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司章程所訂之股利政策

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後,如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之一及董事酬勞不高於百分之一。

前項員工酬勞得以股票或現金方式為之,員工酬勞發放之對象得包括本公司直接及間接持股合計達百分之五十以上之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議之,並報告股東會。

本公司年度總決算如有本期稅後淨利,應先彌補累積虧損,依法提撥百分之十為法定盈餘公積;但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時,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,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。

本公司股利政策,係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況,並兼顧股東利益等因素,每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之一分配股東股息紅利,惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時,得不予分配;分配股東股息紅利時,得以現金或股票方式為之。若有同時發放現金股利及股票股利之情形者,其現金股利發放之比例為百分之十至百分之九十,其餘以股票股利發放之。

2. 執行情形

本公司董事會於 114 年 3 月 6 日決議分派現金股利每股新台幣 0.25 元,本案將俟民國 114 年 6 月 18 日股東常會決議通過後,依相關規定辦理。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響  
不適用。

(五)員工、董事酬勞：

(1)本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後,如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之一及董事酬勞不高於百分

之一。

前項員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議之，並報告股東會。

- (2) 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司係依「公司章程」規定估列員工及董事酬勞；以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎係以董事會決議日前一日收盤價；實際分派金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

- (3) 董事會通過分派酬勞情形：

(A) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：無。

(B) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

- (4) 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：  
無差異。

- (六) 最近年度及截至年報刊印日止公司買回本公司股份情形：

無。

## 二、公司債辦理情形

無。

## 三、特別股辦理情形

無。

## 四、海外存託憑證辦理情形

無。

## 五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形

114 年 4 月 30 日

員工認股權憑證種類	第八次員工認股權憑證 (註 3)
申報生效日期及總單位數	113 年 07 月 15 日 1,000,000 股
發行(辦理)日期	(註 3)
已發行單位數	(註 3)
尚可發行單位數	1,000,000 股
發行得認購股數占已發行股份總數比率(註 2)	1.26%
認股存續期間	(註 3)
履約方式	以發行新股方式交付
限制認股期間及比率(%)	屆滿二年，累積最高可行使認股權比率為 50%
	屆滿三年，累積最高可行使認股權比率為 75%
	屆滿四年，累積最高可行使認股權比率為 100%
已執行取得股數	(註 3)
已執行認股金額	(註 3)
未執行認股數量	(註 3)
未執行認股者其每股認購價格 (註 1)	(註 3)
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) (註 2)	(註 3)
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分年執行，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

註 1：係依發行及認股辦法所計算調整後之認股價格。

註 2：各次發行得認購股數、未執行認股數量占已發行股份總數比率，係以截至本公司 114 年 4 月 30 日已發行股份總數 79,645,371 股為計算基礎。

註 3：截至年報刊印日止，第八次員工認股權尚未發行。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

(三) 限制員工權利新股辦理情形：

114 年 4 月 30 日

限制員工權利新股種類	第三次限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	113年7月15日
	1,000,000 股
發行日期	113年8月8日
已發行限制員工權利新股股數	1,000,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股
發行價格	0 元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	1.26%
員工限制權利新股之既得條件	員工於被授與限制員工權利新股後，於既得日仍在職，且期間未曾違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止與保密協議或與本公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標者，於既得日可既得之比率為：發行屆滿1個月-100%。
員工限制權利新股之受限制權利	1. 不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。 2. 既得期間該限制員工權利新股不可參與配股與配息。
限制員工權利新股之保管情形	無。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>(一)員工未符合既得條件或發生繼承之處理方式：</p> <p>1. 未達既得條件者，本公司無償收回並予以註銷。</p> <p>2. 因受職業災害致死亡者，視同達成既得條件，不受既得期間之限制，由繼承人取得其既得權利。</p> <p>(二)下列原因發生時，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：</p> <p>1. 自願離職：</p> <p>未既得之限制員工權利新股於離職當日起即視為放棄，其當年度尚未既得之股份，本公司依法無償收回並辦理註銷。留職停薪及被解聘者，自生效日起亦比照辦理。</p> <p>2. 退休：</p> <p>獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理退休，且退休生效日時未達第五條所定既得條件者，於退休生效日起，由本公司將無償收回並辦理註銷。</p> <p>3. 因受職業災害殘疾或死亡：</p> <p>因受職業災害致身體殘疾或死亡，無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起或死亡當日，員工可全數既得。死亡者其繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。於死亡當日尚未既得之股份，其發放時點依公司之通知並依民法有關繼承篇及「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。</p>

	<p>4. 資遣： 未既得之限制員工權利新股於資遣當日由本公司無償收回並辦理註銷。</p> <p>5. 調職： 如員工請調至本公司直接(間接)持股超過50%(含)之子公司時，其未既得之限制員工權利新股由本公司依法無償收回並辦理註銷。惟因本公司營運所需，經本公司指派轉任子公司之員工，其獲配之限制員工權利新股不受影響，惟績效之既得條件須再加計子公司之績效評核指標。</p> <p>6. 留職停薪： 其尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響。既得日當日若為留職停薪之狀態，則視為未達既得條件，將由本公司收回尚未既得之限制員工權利新股並辦理註銷。</p> <p>7. 死亡： 其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司將無償收回並辦理註銷。</p> <p>8. 併購之處理： 尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響，或得由併購相關契約或計畫約定變更之。</p>
已收回或收買限制員工權利新股股數	0 股
已解除限制權利新股之股數	1,000,000 股
未解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（ % ）	0%
對股東權益影響	以本公司113年4月30日普通股收盤價52.5元估算，預估可能費用化金額合計為新台幣52,500仟元。對公司每股盈餘稀釋情形為0.66元，故對股東權益尚無重大影響。

(四) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

	職稱 (註 1)	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率 (註 4)	已解除限制權利 (註 2)				未解除限制權利 (註 2)			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率 (註 4)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率 (註 4)
經理人	董事長	鄭期成	850,000	1.07%	850,000	0	0	1.07%	0	0	0	0%
	總經理	錢一匡										
	總經理	楊昆城										
	副總經理	何宜成										
	副總經理	李建榮										
	副總經理	鄧傑文										
員工 (註 3)	處長	梁進祥	150,000	0.19%	150,000	0	0	0.19%	0	0	0	0%
	處長	朱振亞										
	處長	黃至瑛										
	處長	尹喆君										
	處長	邱明志										

註 1：包括經理人及員工揭露個別姓名及職稱，以彙總方式揭露其獲配或認購情形。

註 2：本公司之經理人如未取得限制員工權利新股者，其職稱及姓名不列示於上表。

註 3：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數 79,645,371 股，係以截至 4/30 止，經濟部變更登記資料所列股數。

## 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

## 七、資金運用計畫執行情形

無。

## 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

本公司所營事業為研發、生產、銷售以下各列產品：

- (1)CC01080 電子零組件製造業。
- (2)CE01030 光學儀器製造業。
- (3)CC01040 照明設備製造業。
- (4)F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- (5)F119010 電子材料批發業。
- (6)F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (7)F219010 電子材料零售業。
- (8)F401010 國際貿易業。
- (9)I301010 資訊軟體服務業。
- (10)I501010 產品設計業。
- (11)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (12)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (13)F113070 電信器材批發業。
- (14)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (15)IZ99990 其他工商服務業。
- (16)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 營業比重(營業收入比重)

單位：新台幣仟元

年度 類別	112 年度		113 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	415,784	99.56%	445,610	99.30%
勞務收入	1,016	0.24%	2,357	0.53%
權利金收入	839	0.20%	774	0.17%
合計	417,639	100.00%	448,741	100.00%

##### 3. 主要商品及服務項目

商品類別	主要商品名稱
IC 概念產品	USB Audio, Audio DSP/Codec, Bluetooth Audio 及其相關積體電路晶片
其他勞務收入	音效、語音識別輔助、降噪軟體授權費、軟體客製費



#### 4. 計畫開發之新商品(服務)

- (1) USB Audio, High Quality/Low Power/High Integration IC
- (2) I2S/HDA/Sound Wire codec
- (3) Audio DSP, Sound Effect 及 Voice 處理相關軟硬體
- (4) 藍牙無線 Audio IC 及 Gaming Audio 整合方案

### (二) 產業概況

#### 1. 產業之現況與發展

##### A、IC產業的現況

根據 WSTS 統計，24Q4 全球半導體市場銷售值達 1,709 億美元，較上季(24Q3)成長 3.0%，較 2023 年同期(23Q4)成長 17.1%；銷售量達 2,450 億顆，較上季(24Q3)衰退 3.4%，較 2023 年同期(23Q4)成長 11.5%；ASP 為 0.698 美元，較上季(24Q3)成長 6.6%，較 2023 年同期(23Q4)成長 5.0%。

24Q4 美國半導體市場銷售值達 602 億美元，較上季(24Q3)成長 16.3%，較 2023 年同期(23Q4)成長 53.7%；日本半導體市場銷售值達 119 億美元，較上季(24Q3)衰退 5.6%，較 2023 年同期(23Q4)成長 3.4%；歐洲半導體市場銷售值達 125 億美元，較上季(24Q3)衰退 6.0%，較 2023 年同期(23Q4)衰退 6.8%；中國大陸半導體市場銷售值達 466 億美元，較上季(24Q3)衰退 3.2%，較 2023 年同期(23Q4)成長 4.6%；亞太地區半導體市場銷售值達 398 億美元，較上季(24Q3)衰退 1.0%，較 2023 年同期(23Q4)成長 6.3%。

2024 年美國半導體市場總銷售值達 1,946 億美元，較 2023 年成長 44.8%；日本半導體市場銷售值達 466 億美元，較 2023 年衰退 0.4%；歐洲半導體市場銷售值達 513 億美元，較 2023 年衰退 8.1%；中國大陸市場銷售值達 1,825 億美元，較 2023 年成長 18.3%；亞太地區半導體市場銷售值達 1,527 億美元，較 2023 年成長 12.5%。2024 年全球半導體市場全年總銷售值達 6,276 億美元，較 2023 年成長 19.1%。

工研院產科國際所統計 2024 年第四季(24Q4)台灣整體 IC 產業產值(含 IC 設計、IC 製造、IC 封裝、IC 測試)達新臺幣 14,942 億元(USD\$ 46.5 B)，較上季(24Q3)成長 8.0%，較 2023 年同期(23Q4)成長 24.2%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 3,338 億元(USD\$10.4B)，較上季(24Q3)成長 2.5%，較 2023 年同期(23Q4)成長 11.3%；IC 製造業為新臺幣 9,966 億元(USD\$31.0B)，較上季(24Q3)成長 11.2%，較 2023 年同期(23Q4)成長 32.6%，其中晶圓代工為新臺幣 9,576 億元(USD\$29.8B)，較上季(24Q3)成長 12.6%，較 2023 年同期(23Q4)成長 35.1%，記憶體與其他製造為新臺幣 390 億元(USD\$1.2B)，較上季(24Q3)衰退 14.7%，較 2023 年同期(23Q4)衰退 8.7%；IC 封裝業為新臺幣 1,110 億元(USD\$3.5B)，較上季(24Q3)衰退 0.4%，較 2023 年同期(23Q4)成長 7.9%；IC 測試業為新臺幣 528 億元(USD\$1.6B)，較上季(24Q3)成長 4.6%，較 2023 年同期(23Q4)成長 8.2%。新臺幣對美元匯率以 32.1 計算。

## 2024 年台灣 IC 產業產值統計結果

億新台幣	24Q1	季成長	年成長	24Q2	季成長	年成長	24Q3	季成長	年成長	24Q4	季成長	年成長	2024	年成長
IC 產業產值	11,667	-3.0%	15.7%	12,702	8.9%	25.1%	13,840	9.0%	24.0%	14,942	8.0%	24.2%	53,151	22.4%
IC 設計業	3,002	0.1%	25.1%	3,125	4.1%	16.4%	3,256	4.2%	13.1%	3,338	2.5%	11.3%	12,721	16.0%
IC 製造業	7,193	-4.3%	14.6%	8,071	12.2%	32.9%	8,965	11.1%	32.7%	9,966	11.2%	32.6%	34,195	28.4%
晶圓代工	6,749	-4.8%	14.9%	7,605	12.7%	34.7%	8,508	11.9%	34.7%	9,576	12.6%	35.1%	32,438	30.1%
記憶體與其他製造	444	4.0%	9.4%	466	5.0%	8.9%	457	-1.9%	3.9%	390	-14.7%	-8.7%	1,757	3.3%
IC 封裝業	987	-4.1%	5.0%	1,022	3.5%	10.2%	1,114	9.0%	7.6%	1,110	-0.4%	7.9%	4,233	7.7%
IC 測試業	485	-0.6%	4.3%	484	-0.2%	4.5%	505	4.3%	3.1%	528	4.6%	8.2%	2,002	5.0%
IC 產品產值	3,446	0.6%	22.8%	3,591	4.2%	15.4%	3,713	3.4%	11.8%	3,728	0.4%	8.8%	14,478	14.3%

## 2021~ 2025(e)年台灣 IC 產業產值

億新台幣	2021	2021 成長率	2022	2022 成長率	2023	2023 成長率	2024	2024 成長率	2025 (e)	2025 (e) 成長率
IC 產業產值	40,820	26.7%	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%	61,785	16.2%
IC 設計業	12,147	42.4%	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%	14,155	11.3%
IC 製造業	22,289	22.4%	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%	40,827	19.4%
晶圓代工	19,410	19.1%	26,847	19.1%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%	38,960	20.1%
記憶體與其他製造	2,879	51.0%	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%	1,867	6.3%
IC 封裝業	4,354	15.3%	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%	4,608	8.9%
IC 測試業	2,030	18.4%	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%	2,195	9.6%
IC 產品產值	15,026	44.0%	14,676	-2.3%	12,666	-13.7%	14,478	14.3%	16,022	10.7%
全球半導體市場(億美元)及成長率(%)	5,559	26.2%	5,741	3.3%	5,269	-8.2%	6,276	19.1%	6,979	11.2%

註：(e)表示預估値(estimate)。 資料來源：台灣半導體產業協會 TSIA；工研院產科國際所(2025/02)

### B・IC 產業的發展趨勢

工研院產科國際所預估 2024 年台灣 IC 產業產值達新臺幣 53,151 億元(USD\$165.6B)，較 2023 年成長 22.4%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 12,721 億元(USD\$39.6B)，較 2023 年成長 16.0%；IC 製造業為新臺幣 34,195 億元(USD\$106.5B)，較 2023 年成長 28.4%，其中晶圓代工為新臺幣 32,438 億元(USD\$101.1B)，較 2023 年成長 30.1%，記憶體與其他製造為新臺幣 1,757 億元(USD\$5.5B)，較 2023 年成長 3.3%；IC 封裝業為新臺幣 4,233 億元(USD\$13.2B)，較 2023 年成長 7.7%；IC 測試業為新臺幣 2,002 億元(USD\$6.2B)，較 2023 年成長 5.0%。新臺幣對美元匯率以 32.1 計算。

## 2．產業上、中、下游之關聯性

IC產業之上、中、下游關係如下表所示，大致可歸類為上游之IC設計公司，中游之IC晶圓製造廠及下游之IC封裝、測試廠。

IC 工業上、中、下游分工表

結構	步驟	製造流程
上游	設計	邏輯設計、電路設計、圖形設計
中游	製造	氧化、光罩標準、蝕刻、雜質擴散、離子植入、化學氣相沈積、金屬濺鍍、晶片檢查
下游	封裝	切割、置放、鐸線、塑模
	測試	測試

## 3．產品之各種發展趨勢

驊訊電子自創立以來，專注於 PC 端的 Audio IC 晶片開發，憑藉卓越的技術實力與多元化的軟體功能，成功打入國際一線主機板品牌，奠定市場領導地位。

隨著 PC/NB、智慧型手機等產業的快速發展，以及消費市場對於裝置普及性與便利性的高度需求，USB 介面已成為最廣泛應用的標準接口。此外，由於 PC/NB 與手機 PCB 版面空間的限制，內建聲音晶片的音質表現受限，消費者對於高品質音訊體驗的需求日益提升，進而帶動 USB Audio 市場的興起與擴展。

在聲音處理技術的演進過程中，早期音訊運算主要依賴電腦 CPU，然而，隨著半導體製程技術的進步，現今的數位信號處理器（DSP）已可有效取代 CPU 運算，不僅提供更高速、更高效能的處理能力，亦顯著降低功耗，提升裝置效能與續航表現。

此外，無線音訊技術的發展亦日趨成熟，在技術創新與電池續航力的提升推動下，市場已逐步收斂至以藍牙為主流標準，驅動無線音訊產品的快速發展。

展望未來，驊訊電子將順應市場趨勢，持續深耕音訊技術，並聚焦以下關鍵發展方向：

- AI 與數位音訊技術的融合

隨著 AI 音訊處理技術（AI Audio Processing）的演進，Audio IC 將具備更精準的噪音抑制、回聲消除、語音辨識及智能聲場優化功能，進一步提升使用者體驗。例如，AI 演算法已廣泛應用於智慧語音助理（如 Alexa、Siri），有效提升語音識別的準確度，使裝置能夠適應不同環境噪音。此外，AI 驅動的音場處理技術，使虛擬環繞音效（Spatial Audio）更加逼真，特別適用於遊戲、電影與 VR/AR 應用領域。

- 高解析音訊與 Hi-Res 音樂

高解析音訊 (Hi-Res Audio) 已成為高端市場的標準規格，消費者對於高音質與無損音頻 (Lossless Audio) 的需求持續攀升。隨著 Apple Music、Tidal、Spotify HiFi 等串流音樂平台開始支援高解析音樂，消費電子品牌亦紛紛導入高解析 DAC (數位類比轉換器) 與更高信噪比 (SNR) 的 Audio IC 方案，以滿足市場對於極致音質的追求。

- 無線音訊技術的進化

全球無線音訊市場快速成長，藍牙與 Wi-Fi 音訊技術不斷升級，使 Audio IC 需具備更高品質的無線音訊傳輸能力與低延遲技術(如 LE Audio)。其中，真無線藍牙耳機(TWS) 市場需求持續攀升，推動 Audio IC 必須整合低功耗 DSP、主動降噪 (ANC)、空間音頻技術，以提升無線裝置的音質表現與使用體驗。

- 空間音頻與 3D 音效技術

空間音頻 (Spatial Audio) 廣泛應用於電競、VR/AR、音樂與劇院體驗，提供更具臨場感的音訊呈現。隨著 HRTF (頭部相關傳遞函數) 技術與波束成形 (Beamforming) 技術的發展，Audio IC 能夠提供更逼真的 3D 環繞音效，特別適用於電競耳機與 VR 裝置，進一步強化沉浸式體驗。

未來，驊訊電子將持續投入技術研發，強化 AI、無線音訊與高解析音頻領域的創新能力，並積極拓展市場版圖，以提供全球消費者卓越的音訊解決方案，鞏固市場競爭優勢，實現長期穩健的成長目標。

#### 4. 產品競爭情形

##### 4.1 市場競爭概況

PC 音效晶片市場發展至今，主要可分為內建 HDA 音效晶片與周邊 USB 及無線音訊裝置。目前，市場競爭格局已趨於成熟，幾家主要供應商壟斷主流市場，其中內建音效晶片市場由特定大廠主導，而周邊音效晶片市場則更為多元，競爭焦點圍繞於音質、延遲、客製化能力與產品整合度。

驊訊電子憑藉其深厚的音訊技術實力，聚焦於 PC 周邊音效解決方案，並藉由差異化產品策略，在高度競爭的市場環境中維持領先優勢。相較於 PC 端，手機與其他消費電子產品的音訊解決方案則主要採用 I<sup>2</sup>S、USB 與藍牙，其中 I<sup>2</sup>S 內建於主機板，USB 則應用於外部周邊裝置，而藍牙則主導無線音訊市場。

驊訊電子針對市場趨勢與競爭需求，推出以下關鍵產品線：

##### A · USB 架構音效晶片 - 強調整合度與客製化優勢

在 USB 音效晶片領域，競爭焦點主要集中於音質、降噪能力、延遲表現、低功耗設計及軟體支援能力。目前市場競爭者包含全球幾大 IC 設計公司，產品主要應用於遊戲、B2B 企業通訊、直播與音樂創作等領域。

驊訊電子 USB Audio 晶片產品線涵蓋：

- 入門級 USB Codec - 針對標準音訊應用，提供高性價比方案。
- 中高階 USB Codec - 具備高整合度與彈性化客製能力，滿足進階應用需求。
- 內建 DSP 的 USB Audio 單晶片 - 透過內建音效處理演算法，提供降噪、回音消除與音質優化功能。
- 高取樣率 USB Controller - 針對 Hi-Fi 與專業錄音市場，提供更高解析度的音訊體驗。

與競爭對手相比，驊訊電子 USB 晶片的競爭優勢在於完整的軟硬體整合能力、卓越的降噪演算法與靈活的客製化支援，使其成為遊戲設備、專業音訊設備及企業通訊裝置的首選解決方案。

#### B · HDA 音效晶片 - 把握市場變動機會，重回替代方案市場

過去，HDA (High Definition Audio) 市場由主要 CPU / 晶片組廠商主導，驊訊電子曾與 Intel 共同制定 HDA Codec 規格。然而，在市場競爭激烈的環境下，On-Board Audio 市場逐漸被大廠壟斷，導致驊訊電子轉向 PC 周邊音效產品發展。

然而，2020-2021 年全球半導體供應鏈短缺，使市場對於替代供應商的需求日益增加，過去習慣於單一供應商的客戶開始尋求可靠的第二供應來源，這為驊訊電子提供了重新進入市場的契機。

目前，客戶在評估 HDA 方案時，除了成本因素外，也更重視供應穩定性與技術支援，驊訊電子正透過靈活的供應鏈與高品質產品，滿足市場對 HDA 方案的替代需求，並擴展至 PC 周邊市場，提升競爭力。

#### C · DSP / I<sup>2</sup>S 音效晶片 - 高度客製化，與競爭對手差異化定位

I<sup>2</sup>S 介面是歷史最悠久的數位音訊傳輸技術之一，至今仍為消費性電子產品的主要音效解決方案。相較於競爭對手，驊訊電子 I<sup>2</sup>S 音效晶片的競爭優勢在於：

- 內建 DSP 運算核心，提升音訊處理效率。
- 自行研發音效與降噪演算法，提供更優異的音質表現。
- 高度客製化支援，協助客戶開發特殊應用，滿足差異化市場需求。

與其他 I<sup>2</sup>S 音效晶片供應商不同，驊訊電子強調與客戶的聯合開發模式，不僅提供標準音訊解決方案，更能根據客戶需求調整 DSP 演算法，提升競爭門檻，鎖定高端消費電子市場。

#### D · 無線 Audio 晶片 - 鎖定遊戲市場，差異化競爭策略

目前無線音訊市場主要由 TWS (真無線藍牙耳機) 產品主導，競爭激烈，且主要市場由大型國際品牌壟斷。在這樣的市場環境下，驊訊電子選擇以遊戲音訊市場作為主要突破口，與 TWS (真無線藍牙耳機) 產品形成差異化競爭策略。

驊訊電子無線音效晶片的核心優勢：

- 專為遊戲市場設計，支援超低延遲無線音訊傳輸。
- 整合自研音效處理技術，提供更高臨場感的空間音頻技術 (Spatial Audio)。

- 強化環繞音效，提升沉浸式遊戲體驗。

透過差異化產品策略，驊訊電子在無線音訊市場中找到獨特定位，成功避開高度競爭的 TWS（真無線藍牙耳機）市場，並在遊戲、VR/AR 領域建立技術優勢。

#### 4.2 競爭策略與未來展望

驊訊電子透過精準的市場定位與差異化競爭策略，確保在 PC 周邊音效市場維持領先地位，並藉由高度整合的 USB 音訊技術、HDA 替代方案、I<sup>2</sup>S 高度客製化能力與無線音訊的遊戲市場策略，在激烈競爭中穩健成長。

未來，驊訊電子將持續投資於 AI 音訊處理、低延遲無線傳輸與高解析音效技術，進一步鞏固市場競爭力，並透過全球合作夥伴，拓展市場版圖，提升企業價值。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 研發費用：

單位：新台幣仟元

年度	營業額	研究發展費用	比重(%)
113	448,741	183,534	40.90
114 (截至 114 年 3 月底止自結數)	92,626	47,263	51.03

#### 2. 開發成功之技術或產品：

- A. USB Audio controller
- B. USB Audio codec
- C. Cmedia Xear 3D™ / Xear Sound Technology
- D. Virtual 5.1 Speaker Shifter, Dipole Speaker, Array Microphone, AEC, ENC
- E. Dolby Digital Real-Time Software AC-3 Encoder / Dolby headphone / Dolby virtual 7.1 speaker / Dolby PLIIx
- F. DTS Interactive Encoder / DTS surround sensation
- G. AC97 6CH Codec、Azalia HDA 8CH Codec 音效晶片系列
- H. Cmedia Xear VoClear Environmental Noise Cancellation (ENC) Technology
- I. Cmedia Acoustic Echo cancellation (AEC) Technology
- J. Cmedia Active Noise Cancellation (ANC) Technology
- K. Wireless Gaming Headset Integration with 3<sup>rd</sup> party RF Chip and bundle with Cmedia Authentic Chip for Xear™ Gaming Audio Driver
- L. USB2.0 Karaoke Sound Card with Hi-Fi New Chip
- M. ARC/Tensilica DSP codec
- N. Bluetooth/Proprietary dual mode wireless audio chip
- O. Cmedia Xear 3D Panoramic Audio

#### (四)長短期業務發展計畫

##### 1・短期業務發展計畫

- A.本公司在 IC 事業上以 USB 周邊音效產品為主，為世界最多 USB Audio 產品供應商，無線 Audio 的方案也已成熟。將以亞太銷售為基礎，業務上強化通路之功能與成效；歐洲、美國、中南美通路藉由經銷商、網路行銷及電子會展來增加這些市場的廣度與能見度，結合知名的Gaming 品牌客戶，共同開發更多適合遊戲使用的Audio 產品。日本當地的品牌廠，近年也投入遊戲相關產品的開發，驛訊已在這市場耕耘長久的時間，亦獲得不少日本品牌廠合作的機會。
- B. 成品需提供更多樣、更差異化的 K 歌技術與產品組合，持續推出創新軟體服務，以讓客戶鋪貨更廣泛的連鎖大型通路，提升曝光度、銷售觸及率與滲透率，並滿足不同細分市場。

##### 2・長期業務發展計畫

- A. 未來，公司將以五大產品應用作為核心發展方向：
- 遊戲音效相關產品：為遊戲提供卓越的聲音體驗。
  - B2B企業通訊音效產品：專注於提升企業間的音訊通訊效率與品質。
  - 卡拉OK與直播音效產品：滿足娛樂與實時互動的聲音需求。
  - PC音頻產品：優化個人電腦的音訊解決方案。
  - 無線音頻應用方案：推動無線音頻技術的創新應用。

藉由這五大應用領域的推動，加上5G與邊緣運算技術的普及，對於能支持更快數據傳輸與更強計算能力的音訊IC需求將持續增長。同時，環保與節能的趨勢也將引領音訊IC向低功耗與高效能方向發展。公司致力於打造涵蓋IC、軟體、韌體與演算法的完整產品線，為客戶與使用者提供更直觀、便捷且富有趣味的使用體驗。我們期望在這五大領域中，驛訊不僅能夠占據領先的市場份額，還能進一步提升品牌的全球知名度。

- B. 成品K歌市場競爭日趨激烈，需關注研發創新的K歌軟硬體功能與加速其他音訊周邊生態產品方案的開發、深耕導入更多AI技術應用和市場，擴增產品線組合，發揮軟、硬體、內容垂直整合與產品體驗優勢，持續提高性價比與競爭力，以擴大滿足更多市場需求，讓客戶累積品牌、社群資產與銷售市占率，長遠建立完整生態系。供應鏈部分亦需加強管理與擴充，以便因應更多產品線與市場需求，並加強品質管理，站穩台灣客戶市場經驗後，再放眼海外客戶國際市場。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣百萬元

區域 \ 年度	112 度		113 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
台灣	110	26.32%	74	16.48%
中國	288	68.90%	357	79.51%
其他	20	4.78%	18	4.01%
合計	418	100.00%	449	100.00%

#### 2. 市場占有率

本公司專注於音效晶片解決方案的研發與創新，經過多年深耕，目前已成為全球最大的 USB 音效晶片供應商，並在遊戲市場保持領先地位。我們的產品廣泛應用於 USB Headset、USB Sound Station、USB Speaker、USB Microphone、Hi-Fi 音響，以及通訊耳麥、Speaker Phone 和 VR 頭盔，滿足多元市場需求。

近年來，遊戲產業蓬勃發展，驛訊電子的 USB 音效晶片憑藉先進技術、卓越品質、高穩定度與高度整合性，結合 Xear™ 音效驅動與 DSP 應用，為遊戲機、PC 遊戲周邊及行動裝置音效設備提供最佳解決方案，在遊戲音效市場擁有極高市占率，並持續保持成長動能。

自 2016 年起，虛擬實境（VR）產品陸續推出，隨著硬體與軟體技術日趨成熟，市場需求持續增長。驛訊電子的 DSP 及 USB 相關產品已成功應用於多家國際知名品牌，並在 VR 市場維持穩固的市場份額。

展望未來，隨著無線音頻技術的進步，我們預見無線音頻產品將逐步取代部分有線或 USB 介面產品。驛訊電子已開發無線音頻整合解決方案，並獲多家客戶採用，成功應用於無線電競耳麥，為市場提供高效能、高品質的無線音頻技術支援。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

驛訊電子的 USB Audio IC 長期在市場上保持高市占率，並以卓越品質獲得客戶的高度肯定。在有線音頻領域，高頻寬與穩定性的優勢仍使其在專業與利基市場持續成長，滿足高階音頻應用需求。

無線音頻（Wireless Audio）已成為市場趨勢，並將逐步取代部分有線或 USB 介面產品。我們計畫未來進一步強化技術整合，提供客戶更精簡的硬體設計，同時縮短開發週期，協助產品更快速上市，以搶占市場先機。

我們將以遊戲耳麥與麥克風為核心基礎，逐步拓展至更廣泛的應用領域，滿足不同市場需求。我們期待透過持續創新，為客戶提供更具競爭力的產品與服務，共同迎接未來音頻技術的發展浪潮。



#### 4．競爭利基

驊訊電子的 USB 數位音效單晶片 廣泛應用於耳機、喇叭、麥克風、PC/手機周邊及 VoIP 產品，提供完整的 數位音效解決方案，滿足市場多元需求。除了硬體技術，驊訊更搭載 Xear™ 音效技術，為客戶在遊戲、通訊、直播與卡拉 OK 等應用場景提供高品質、全方位的音效體驗。

無線音頻 (Wireless Audio) 已成為未來發展趨勢。相較於目前主流的藍牙TWS 耳機，驊訊電子聚焦遊戲市場，結合既有的音效處理技術與新一代空間音頻技術，為消費者提供更進階、沉浸感更強的音效體驗，進一步提升遊戲聲音的真實感與臨場感。

驊訊電子的核心競爭力不僅止於硬體、韌體與軟體的高度整合，更累積了豐富的 客製化服務經驗，並與國際一線品牌深度合作。隨著技術差異逐漸縮小，未來市場的競爭將更多來自於專業化服務與技術支持。驊訊將持續深化技術與服務，打造更具價值的整合解決方案，為企業成長奠定穩固基礎。

#### 5．發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)有利因素為：

- A. USB 介面為電子產品歷史最悠久，最成熟的介面，未來iPhone 也將轉成Type C 的USB 介面。驊訊電子在USB Audio 已耕耘多年，不管產品的品質，成熟度，穩定性和豐富性，都是領先業界，可提供客戶適合且優異的產品。
- B. 驊訊電子在音效晶片上已累積與國內外知名品牌之策略聯盟合作經驗，故能結合其通路與品牌，發揮上下游整合之優勢，獲取高階高毛利產品市佔率。而公司在軟體及韌體上長期累積之技術可有效區隔市場及後進者。
- C. 2020/2021 年的缺貨問題，也迫使客戶尋找更優質的供應商，以因應穩定和品質好的供應需求。

##### (2)不利因素為：

- A. 隨著音效晶片市場的新應用與成長，例如Type-C Audio的需求，可能吸引新的競爭者的投入，市場競爭將會更加激烈，尤其在低階產品可能面臨價格下滑的壓力。
- B. 從portable devices到wearable devices，從物聯網(IoT)到萬物網(IoE)，產品的變化快速，不僅是外貌的改變，其中的SoC與作業系統OS亦呈現多元化，本公司要處理的相容性與整合挑戰增加，對資源的運用及產品設計的遠見及包容性相形複雜。

##### (3)因應對策為：

- A. 首先針對未來市場需求及綠能的趨勢，積極研發新應用並整合省電、高效能與創新的產品，走在技術的尖端；並投入研發人力與創新思維，提高軟體技術障礙及高附加價值產品比重。
- B. 其次，為因應對手的競爭，推出降低成本的製程及低階應戰產品，並加強經銷商佈建及客戶服務能力，期穩固現有客戶，保持市場優勢，進而爭取新客戶；強化法務團隊，增加本公司智慧財產之建置，建立談判籌碼及競爭障礙；提供具競爭力之薪酬制度及福利措施，以爭取人才及維持人力資源之生產力；同時將評鑑新的封測與晶圓廠商，以因應半導體產業榮景所伴隨之產能不足及成本上升。
- C. 在市場通路及客戶端，本公司在台灣已穩居領先位置，在中國大陸區雖有很好之基礎，但發展空間仍大，而歐美端與客戶之接觸與互動更是大有可為。未來

之重點為加強對 Key Accounts 和行動周邊市場客群之支援與互動，配合海外經銷商的增加與調整，積極擴大海外市場服務的質與量，將可有效攻佔市場佔有率。

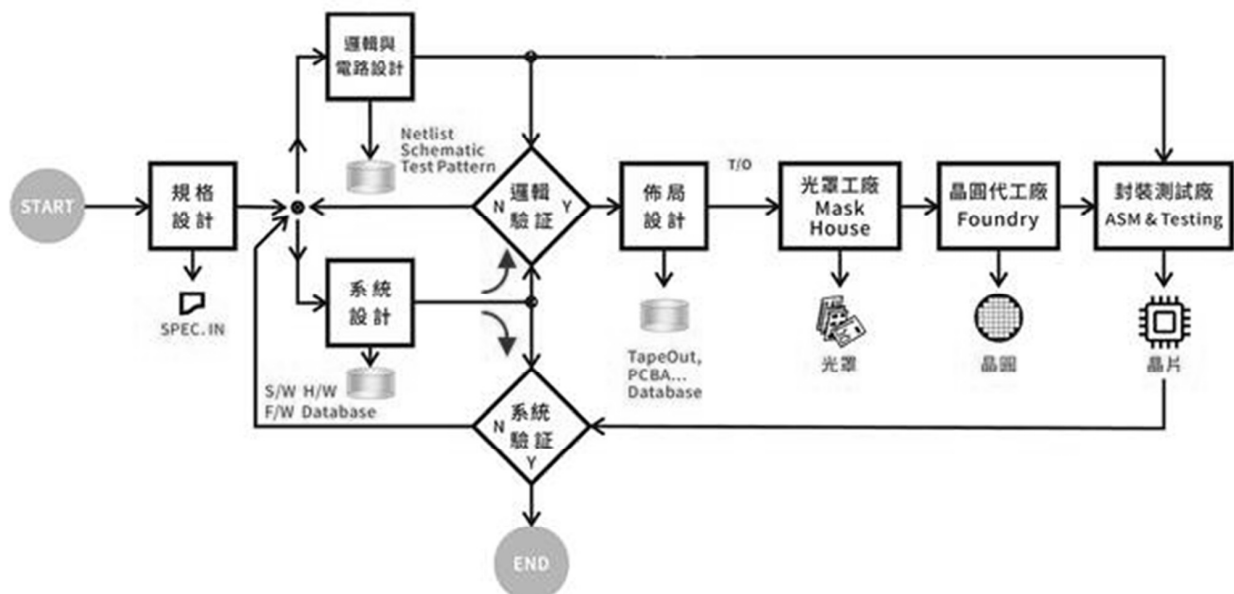
- D. 在產品的規劃上需要做更多整合，並加速產品研發速度，而對新興產品應用的選擇，除了勤跑客戶了解市場外，與業界第三方夥伴結盟也是可行選項。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

IC產品類別	主要用途
USB2.0 Hi Speed/Full Speed介面音效單晶片及USB2.0 High Speed 高階音效控制器	電腦、遊戲機、虛擬實境裝置、專業錄放音設備、行動裝置(手機平板等) 周邊產品之音效處理裝置
數位音訊處理晶片	個人電腦周邊、虛擬實境裝置、移動式裝置及其周邊、智能家電、智能家居聲控產品、物聯網(IoT)、線上K歌直播
藍牙無線音訊晶片	電腦、遊戲機、虛擬實境裝置、專業錄放音設備、行動裝置(手機平板等) 周邊產品之音效處理裝置

### 2. 產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況

1. 主要原料名稱：晶圓

2. 市場狀況：國內即可供貨，並已有second source供應商穩定供貨，貨源穩定充裕。

3. 採購策略：

(1)穩定的製程與較高的良率可以有效地降低成本，故採用品質較好的供應商，對於公司產品有正面的助益。

(2)本公司與供應商會依市場供需檢討價格，且定期檢討產品品質與服務情形，並作技術服務。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

112 年					113 年				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係
1	甲	27,451	28.68	無	甲	49,911	35.53	無	不適用			
2	乙	0	0.00	無	乙	37,545	26.72	無				
3	瑞昱半導體股份有限公司	42,449	44.35	註1	瑞昱半導體股份有限公司	13,158	9.37	註1				
4	其他	25,812	26.97	無	其他	39,876	28.38	無				
	合計	95,712	100.00		合計	140,490	100.00					

註1：本公司之法人董事為瑞昱半導體股份有限公司之子公司。

說明：進貨差異係因新增無線藍牙產品線。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

112 年					113 年				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占當 年度 截至 前一 季止 銷貨 淨額 比率 〔%〕	與發 行人 之關 係
1	己	131,791	31.57	無	己	181,408	40.43	無	不適用			
2	子	97,865	23.43	無	子	129,538	28.87	無				
	其他	187,983	45.00	無	其他	137,795	30.70	無				
	合計	417,639	100.00		合計	448,741	100.00					

說明1：因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，以代號為之。

說明2：己、子：113年銷貨增加，係無線產品開始大量出貨。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 30 日

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 4 月 30 日止
員 工 人 數	研究發展人員	91	86	87
	管理及業務人員	46	45	45
	生產測試人員	4	4	4
	合 計	141	135	136
平 均 年 歲		43.13	44.65	44.78
平均服務年資		8.39	9.76	9.68
學 歷 分 布 比 率	博 士	4.26%	4.44%	3.68%
	碩 士	36.88%	40.00%	41.18%
	大 專	55.31%	53.34%	52.94%
	高 中	2.84%	2.22%	2.20%
	高 中 以 下	0.71%	0%	0%

### 四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無因汙染環境發生之損失、處分及賠償等支出。

### 五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

#### 1. 薪資福利及員工福利措施：

- (1) 每一年度二次績效考核，作為晉升/調薪/獎金激勵之依據。
- (2) 提供研發專利之教導與專利取得獎金。
- (3) 除勞保、健保外，並有員工團體保險，強化同仁工作生活保障。
- (4) 職工福利委員會舉辦多元活動。
- (5) 提供教育訓練補助，鼓勵員工參加專業課程。
- (6) 發放年節獎金、提供婚喪喜慶補助金。
- (7) 推薦獎金獎勵。
- (8) 員工健康檢查補助，協助員工落實自我健康照護管理。
- (9) 提供咖啡機及自動販賣機優惠。
- (10) 辦理慶生活動、部門聚餐補助。

## 2. 員工訓練與進修：

(1)員工為企業最重要資產，因此為使員工發揮所長，勝任工作，並持續達成組織交付任務目標與創造公司核心價值，113 年訓練相關支出約 6.34 萬元，114 年預計支出近 9.4 萬元。

### (2)訓練發展體系

#### A. 新進人員訓練

新進人員到職當天進行公司簡介，包含組織編制、人事規章、系統教學、網站導覽、公司重要政策宣導、環境及新人介紹，以協助員工未來融入企業文化及工作崗位。

#### B. 在職訓練

■ 計畫內：IC 設計產業資訊求新求變，每年透過「訓練需求調查」規劃各部門在職專業訓練，藉由外部專業師資，引進新式的技術與知識，加強員工於軟體及應用工程領域之技能。

■ 計畫外：除計畫內課程，可針對個人臨時性業務需求或職涯發展申請補助，提供員工自主學習機會。

#### C. 專業認證

持續規劃並派員參與相關專業證照課程，鼓勵員工取得國際專業證照，運用課程所學將專案管理實務導入公司內部現行管理政策、計畫與經營發展，並提升個人國際觀，強化企業競爭力。

(3)統合 113 年訓練課程相關資訊如下：

單位：元

課程類別	總班次	總時數	總人次	總金額
研發技術類	1	12	1	1,000
行銷業務類	4	28	4	23,400
行政管理類	9	58	6	39,000
總計	14	98	11	63,400

(4)為長期培育人才發展，公司將陸續規劃完整多元化之訓練課程，以因應全球化發展與創造勞資雙贏之成果，公司內部也同時訂定訓練相關程序辦法與補助。員工外訓後再於部門會議分享相關課程資訊，俾使訓練效益最大化。

## 3. 退休制度與實施情形：

本公司對正式員工依勞基法有關之規定訂有退休辦法及組成勞工退休準備金監督委員會，按月提撥退休準備金，並自 84 年度起依退休金精算報告提撥退休金。自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

#### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

- (1) 本公司一向重視勞資關係之和諧並致力於員工權益之維護，有關員工權益之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，依照勞資會議實施辦法之規定定期召開勞資會議，每期會議前亦收集員工對各項制度及工作環境等問題於會議中進行溝通，協議尋求彼此可以接受具有互惠的解決方案；針對勞動條件相關之新增、修正議題亦透過勞資雙方協商達成共同協議，以期塑造和諧之工作環境，達成勞資雙贏之目標。
- (2) 為維持勞資雙方順暢的交流，除勞資會議外另設有總經理信箱、性騷擾等各式申訴管道，使員工的聲音可以被聽及回應，本公司各項措施皆致力於營造使員工感受到合理、無憂與尊重之友善環境，使員工能安心工作，發揮工作潛能，充分保障員工權益。

(二) 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（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

民事訴訟目前或未來可能發生之損失約新台幣 2,112 仟元，公司為公平正義及捍衛股東權益，以降低可能性損失至最小為目標。

## 六、資通安全管理

(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

本公司依『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第 9 條之規範，訂定電腦化資訊系統相關控制作業，以確保公司資訊系統之建置、開發與維護均依照標準作業程序與表單進行與管控。包含：一、資訊單位之功能及職責劃分作業程序；二、系統開發及程式修改作業程序；三、系統文書編製之控制作業程序；四、程式及資料之存取控制作業程序；五、資料輸出入控制作業程序；六、資料處理控制作業程序；七、檔案及設備之安全控制作業程序；八、硬體與系統軟體之購置、使用及維護控制作業程序；九、系統復原計畫制度及測試程序之控制作業程序；十、資通安全檢查之控制作業程序。

針對資通安全的部份，員工個人權限依上述準則，制定相關申請與異動的程序，確實落實個人權限控管。同時架設防火牆管控連外網路政策，防止外部入侵內部系統；近年亦更新防火牆為最新硬體設備，以因應未來資安威脅的防護需求。公司內部所有電腦設備均強制安裝防毒軟體，隨時更新最新病毒程式與病毒碼；另外透過 AD 目錄服務，集中管理資訊安全政策，除強制必須定期更換密碼與符合密碼複雜性原則外，同時強制使用者電腦作業系統都必須做系統更新，以因應最新的資安威脅。導入雙因子驗證，以強化郵件帳號的安全管理。而針對郵件，亦設有郵件內容過濾防護系統，防止病毒透過郵件入侵。另外並已建置系統記錄事件管理系統，以隨時監控內部網路或系統是否發生異常狀況。

在資通安全檢查上，每季進行防火牆之規則驗證檢測；每半年進行系統復原測試，公司重要系統與檔案皆有完整之備份計畫，以期將風險發生時之損失降到最低。

同時稽核部門每半年均會針對資訊安全進行內部稽核檢查。

此外資安部門亦制訂與公告『驛訊電子企業股份有限公司資通安全政策及目標』，全面加強公司員工對於資訊安全與個人資料保護的觀念與意識。除定期與不定期公告宣導注意事項外，2024 下半年並辦理電子郵件社交工程演練，提醒員工不可隨意打開陌生郵件與陌生網站等連結，並注意網路詐騙與勒索病毒等資安相關議題。

(二) 列明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:無。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
保險契約	富邦產物保險股份有限公司	114.03.16-115.03.16	董監事及經理人責任保險	告知義務

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	803,512	663,760	139,752	21.05
長期投資(註1)	633,063	725,515	(92,452)	(12.74)
不動產、廠房及設備	257,613	260,212	(2,599)	(1.00)
無形資產	14,982	6,851	8,131	118.68
其他資產	51,793	69,333	(17,540)	(25.30)
<b>資產總額</b>	<b>1,760,963</b>	<b>1,725,671</b>	<b>35,292</b>	<b>2.05</b>
流動負債	77,212	89,881	(12,669)	(14.10)
非流動負債	2,627	22,218	(19,591)	(88.18)
<b>負債總額</b>	<b>79,839</b>	<b>112,099</b>	<b>(32,260)</b>	<b>(28.78)</b>
股本	796,454	786,454	10,000	1.27
資本公積	519,491	486,656	32,835	6.75
保留盈餘	316,753	342,764	(26,011)	(7.59)
其他權益	7,608	(2,302)	9,910	(430.50)
<b>歸屬於母公司之業主權益</b>	<b>1,640,306</b>	<b>1,613,572</b>	<b>26,734</b>	<b>1.66</b>
非控制權益	40,818	0	40,818	-
<b>股東權益總額</b>	<b>1,681,124</b>	<b>1,613,572</b>	<b>67,552</b>	<b>4.19</b>

#### 1. 重大變動之主要原因及影響：

- (1) 流動資產增加：主要係因 113 年現金及約當現金、應收帳款及預付貨款增加、資產重分類所致。
- (2) 無形資產增加：主要係因 113 年增添電腦軟體所致。
- (3) 其他資產減少：主要係因 113 年資產重分類所致。
- (4) 非流動負債減少：主要係因 113 年淨確定福利負債減少所致。
- (5) 負債總額減少：主要係因 113 年淨確定福利負債減少所致。
- (6) 其他權益增加：主要係因 113 年國外營運機構財務報表換算之兌換差額、透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益增加所致。

#### 2. 未來因應計畫：

以上係屬正常交易活動，對本公司財務狀況並無重大影響。

註1：長期投資係採用權益法之投資。



## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

科 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比率%
	金 額	金 額		
營業收入	448,741	417,639	31,102	7.45
銷貨成本	(184,373)	(230,419)	46,046	(19.98)
銷貨毛利	264,368	187,220	77,148	41.21
營業費用	(374,391)	(375,655)	1,264	(0.34)
營業淨利(淨損)	(110,023)	(188,435)	78,412	(41.61)
營業外收入及支出	78,385	77,042	1,343	1.74
本期稅前淨利(淨損)	(31,638)	(111,393)	79,755	(71.60)
所得稅利益(費用)	9,975	7,092	2,883	40.65
本期淨利(淨損)	(21,663)	(104,301)	82,638	(79.23)

### 1. 重大變動之主要原因，增減比例變動分析說明：

- (1)銷貨毛利增加：主要係因 113 年積極進行存貨去化，致呆滯迴轉產生回升利益。
- (2)營業淨損、本期稅前淨損、本期淨損減少：主要係因 113 年銷貨毛利增加所致。
- (3)所得稅利益增加：主要係因 113 年國稅局核定研發投資抵減所得稅所致。

### 2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

在 114 年，公司將持續鞏固現有 USB Audio 市場的領先地位，同時逐步擴展 PC Audio 領域，投入更多資源以推動市場開拓與技術創新。

在 無線 Audio 方案方面，去年已有多個品牌客戶成功量產，未來將進一步整合更多軟體功能，拓展更廣泛的客戶群，擴大市場占有率。為提升產品的整體價值，公司不僅專注於軟體、硬體與韌體的高度整合，並致力於開發簡單容易客製化的韌體與軟體解決方案，協助製造商降低開發門檻、縮短產品開發週期，提升市場競爭力。

展望未來，公司將積極拓展個人與家庭娛樂系統的整合應用，以滿足不同市場需求，提供更具差異化的解決方案。例如，在移動裝置聲學技術的應用推廣方面，公司將協助客戶開發創新產品，優化銷售策略，進一步降低成本並縮短產品上市時間，實現供應端與銷售端的雙贏局面。

成品今年預估在新產品組合持續補強延伸、完善創新 K 歌功能體驗、推出更多樣的 K 歌新機種選擇、滿足不同應用市場，以及客戶品牌通路持續拓展投入行銷情況下，成品總出貨量應有望較去年成長，供應鏈備貨需注意供貨充足、安全庫存、量產品質與分散供貨等，持續降低供應鏈風險。

### 三、現金流量

單位：新台幣仟元

#### 1. 最近年度現金流量變動情形分析：

期初現金 餘額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年投資及籌資 活動淨現金流量	匯率 影響數	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
431,569	(73,536)	126,218	4,931	489,182	無	無

(1)營業活動：淨現金流出，主係營業利益之現金流出所致。

(2)投資及籌資活動：淨現金流入，主係處分採用權益法之投資所致。

#### 2. 現金流動性不足之改善計畫：不適用。

#### 3. 未來一年現金流動性分析：

期初現金 餘額	預計全年來自營 業活動淨現金流量	預計全年投資及籌資 活動淨現金流量	預計現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
489,182	(119,944)	(33,361)	335,877	無	無

(1)營業活動：淨現金流出，主要預計本期營運獲利減少所致。

(2)投資及籌資活動：淨現金流出，主係預計發放現金股利。

### 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畫

無。

### 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

利率變動對本公司影響主要為定期存款，尚無重大風險。本公司係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元。因應匯率變動對公司損益之影響，本公司

政策為集團內各公司透過集團財務單位就其整體匯率風險進行避險，並以採用自然避險方式進行為主。通貨膨脹對本公司損益尚無重大影響。

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

本公司致力於本業發展，以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策，已符合本公司「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產作業程序」相關辦法規定，並考量財務業務需要辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

未來研發計畫請參閱本年報第 66 頁「肆、營運概況」之技術及研發概況說明。預計未來一年將投入之研發費用約新台幣 2.3 億元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)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：

本公司隨時注意科技改變趨勢，目前除了致力於及時推出新產品外，並將配合市場趨勢及客戶需求，不斷提昇產品功能與技術規格，以強化市場之競爭力及市占率。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，並且非常重視企業形象，截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司原料以晶圓為主，與晶圓製造廠維持良好合作關係，並無集中向單一廠商進貨情形。另，本公司銷貨客戶亦未集中於單一對象，且收款期間依公司政策執行，尚無異常情形。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，本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：無。
- 2.最近年度及截至年報刊印日止，公司董事、監察人、總經理、實質負責人及持股比例超過10%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：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

## 七、其他重要事項

無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

請詳公開資訊觀測站：

單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

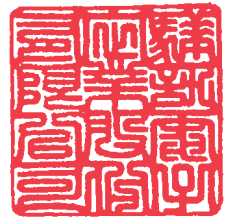
### 三、其他必要補充說明事項

無。

### 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易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。

驛訊電子企業股份有限公司



董事長：鄭期成



