

上櫃股票代號：6237



驛訊電子企業股份有限公司

一一四年度

年 報

中華民國115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：李建榮

職 稱：總經理

聯絡電話：(02)87731100

電子信箱：ir@cmedia.com.tw

本公司代理發言人：

姓 名：何宜成

職 稱：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	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	17
三、公司治理運作情形	24
四、簽證會計師公費資訊	59
五、更換會計師資訊	59
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師 所屬事務所或其關係企業者	59
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	59
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	60
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	60
參、募資情形	61
一、資本及股份	61
二、公司債辦理情形	63
三、特別股辦理情形	63
四、海外存託憑證辦理情形	63
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	64
六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	65
七、資金運用計畫執行情形	65
肆、營運概況	66
一、業務內容	66
二、市場及產銷概況	74
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	78
四、環保支出資訊	78
五、勞資關係	78
六、資通安全管理	80
七、重要契約	81
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	82
一、財務狀況	82
二、財務績效	83
三、現金流量	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	84
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	84
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	84
七、其他重要事項	86

陸、特別記載事項	87
一、關係企業相關資料	87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	87
三、其他必要補充說明事項	87
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	87

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，驊訊始終站在全球音訊技術的最前沿。我們不僅積極與國際研發機構及頂尖大廠保持深度交流，更曾協助英特爾（Intel）開發新一代個人電腦音效標準「Intel HD Audio」，並深入參與 USB ADC 3.0 規格制定。此外，我們成功整合 Dolby 與 DTS 等國際權威音效授權，將其轉化為 PC 領域的核心技術。這些寶貴的合作經驗，奠定了驊訊在國際舞台上舉足輕重的領導地位。面對日新月異的市場需求，驊訊秉持精益求精的精神，持續深化核心「Xear 音效處理技術」。結合高效能 DSP 晶片與驅動軟體，我們成功捕捉電競市場的爆發性成長，在耳麥、專業麥克風及直播設備領域，成為全球音頻方案的指標供應商。針對專業 Hi-Fi 市場，我們推出了支援 768KHz/32bit 超高取樣率及 SACD 級 DSD 音訊規格的高速音頻控制器。該方案完整相容於 Windows 11、Mac、iOS、Linux 及 Android 等主流系統，提供客戶卓越的跨平台便利性，進一步鞏固了驊訊在高階音訊市場的品牌價值。展望未來，驊訊正積極將 DSP 晶片與遠距收音降噪技術結合，應用於語音識別與智慧家庭裝置。隨著語音互動成為消費性電子的核心介面，驊訊已準備好將聲學科技推向更廣闊的應用場景，為公司創造持續增長的長期動能。

驊訊始終以「音訊處理晶片（Audio IC）」與「專利聲學軟體」為雙核心發展引擎，透過軟硬體的高度整合，建構出難以超越的競爭門檻。目前本公司已形成以下五大戰略產品線：

- USB 高速音訊控制與單晶片解決方案：支援 USB 2.0 Full-Speed/High Speed 規格，提供市場最穩定、相容性最高的音效處理核心。
- 無線音訊（Wireless Audio）整合方案：針對行動化趨勢，提供高效能、低延遲的無線音頻傳輸技術。
- 專業級 Audio DSP 與 Codec 單晶片：滿足高解析度音訊處理需求，提供從數位訊號處理到模擬轉換的完整技術鏈。
- Xear 專屬聲學音效技術：透過軟體定義硬體，為客戶提供包含虛擬環繞、降噪與音質增強在內的差異化加值服務。
- K 歌娛樂整合方案：鎖定行動視聽與社交娛樂市場，提供市場領先的混音與特效解決方案。

面對全球產業變遷、國際競爭壓力及對永續發展（ESG）的承諾，本公司正積極推動核心業務的升級與多角化經營。我們不僅深耕音訊技術，更將觸角延伸至文創產業的策略性投資，透過軟硬體產品的深度整合設計，以及多媒體娛樂系統平台的開發，建構更多元的獲利模式。目前，此項跨領域整合戰略已初見成效，為驊訊的長期發展注入新的成長動能。

一、一一四年度營業結果

1. 營業計畫實施成果

民國 114 年對驊訊而言是深耕與收穫的一年。在外部環境變動下，我們仍達成穩健成長的

經營目標，營收表現符合預期。本公司持續聚焦電競市場，透過精準的市場策略，顯著提升了品牌佔有率與市場滲透率。我們的領先技術已廣泛落實於耳機、麥克風、Dongle、Docking 及 Speaker 等多元終端產品。此外，PC Audio 方案已正式進入量產階段，並成功切入工業電腦(IPC)及利基型市場，為客戶提供更具彈性的產品組合選擇。114 年無線方案表現亮眼，憑藉高穩定性與低延遲優勢，驛訊在無線電競領域的知名度大幅提升，獲得眾多國際客戶指名採用，確立了我們在無線音訊領域的指標地位。展望未來，我們將持續強化產品集成度，致力於提供客戶更簡潔、高效的硬體架構，有效縮短客戶開發週期 (Time-to-Market)。我們將以遊戲音訊為基礎，逐步向更多高價值領域擴張，與客戶共創雙贏。

成品事業部在 114 年展現了卓越的技術創新與通路開發能力，家庭 KTV 方案出貨表現持續穩健，並成功透過策略合作夥伴拓展台灣實體與電商通路(如大潤發、專業音響店及 Yahoo 購物等)；今年更推出獨家「AI 自動接唱」功能，提供與原唱對唱、練唱等創新互動體驗，大幅提升產品競爭力。藍牙 AI 會議音訊設備，憑藉卓越的音質與遠距收音優勢，結合本公司開發的獨家 AI 會議軟體服務，該產品已成功上架美國 Amazon 電商平台，並獲得終端消費市場的高度正面評價，成功展現驛訊由晶片供應邁向系統加值服務的實力。

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 115 年持續推廣，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114年合併報表各項主要財務資料，如下說明：營業收入為5.01億元(NTD)，營業毛利為2.20億元(NTD)，毛利率為44%，營業損失為1.80億元(NTD)，營業外淨收入為0.53億元(NTD)，稅後淨損為1.26億元(NTD)，稅後每股虧損為1.52元。114年期末現金及約當現金為2.86億元(NTD)，整體營運資金尚屬充裕。

3. 研究發展狀況

研發創新為科技產業之核心動能，亦是公司維持長期競爭優勢之基石。身為 PC 周邊音訊市場之領導品牌，驛訊憑藉三十年深厚的技術積累，除深耕硬體核心技術外，更積極投入音訊演算法、人工智慧 (AI) 及跨平台軟硬體整合方案之研發。

面對瞬息萬變的應用市場，公司秉持「高品質、高整合、客製化」之策略，致力於滿足專業用戶及電競玩家在不同作業系統下之極致體驗。透過持續洞察產業趨勢，我們將研發重心聚焦於娛樂應用與 AI 語音處理技術，確保在音訊解決方案 (Audio Solutions) 領域之領先地位。以下為本年度主要研發方向：

3.1 高效能無線遊戲音訊解決方案：整合外部戰略資源與自有數位訊號處理 (DSP) 技術，研發兼具極低延遲 (Ultra-low Latency) 與多功能整合之無線傳輸技術，旨在針對快速成長的遊戲生態圈，提供具市場指標性之創新產品。

3.2 產學合作與次世代 AI 音訊核心開發：驛訊與頂尖國立大學展開深度產學合作，將累積三十年之音訊領域專業知識 (Domain Knowledge) 與學術界之前瞻研究動能相結合。透過導

入高效能 AI 深度學習模型，建構新一代音訊處理核心技術。此合作模式不僅促進基礎研究與產業應用之接軌，更能在研發初期即同步學術理論與市場實務需求，優化研發質量，達成人才培育與技術創新的雙贏效益。

- 3.3 專業級音訊 DSP 平台研發：針對專業電競耳機、企業級會議系統及虛擬實境（VR）穿戴設備等利基市場，開發高整合度、低功耗之音訊 DSP 軟硬體平台。藉由封裝驛訊核心音訊演算法，提供具高度競爭力之客製化方案，協助客戶於多元細分市場快速導入產品。
- 3.4 供應鏈優化與 IC 方案多元化：積極因應市場動態，擴展多元化音訊 IC 產品線，並推動晶圓來源多樣化策略。透過強化供應鏈韌性，有效降低潛在之系統性風險，確保能為全球客戶提供產能穩定、品質優異且具價格競爭力之解決方案。
- 3.5 新興直播與行動娛樂應用開發：瞄準網路直播、行動 K 歌及自媒體應用市場，研發高整合度、多介面之系統單晶片（SoC）。該系列產品全面支援數位 USB 與類比接口，具備卓越之跨平台相容性。藉由簡化客戶之硬體設計複雜度，有效降低其開發週期與生產成本，並賦予終端產品優異的音效表現與人聲處理能力。

二、一一五年度營業計畫概要

1. 經營方針

本公司自 1991 年創立以來，深耕音訊晶片研發逾三十載，已建構高度競爭門檻。我們以「研發為本」，研發人力占比超過 50%，其中 70%核心人員具備十年以上資深實績。115 年我們將持續發揮創新設計與成本控制的優勢，縮短開發週期，為客戶提供高附加價值的全方位音訊解決方案。

面對通訊與消費性電子市場的快速更迭，透過強化 DSP 與軟體驅動技術，我們已完整佈局電競遊戲耳機、實體多聲道及通訊整合方案；並將深化與無線 RF 晶片大廠的策略夥伴關係，打造最具競爭力的無線音訊生態鏈。

我們積極將音訊技術推向更多元的高毛利市場，佈局 VR/MR/AR 虛擬實境音效處理，打造更沉浸式的體驗。AIoT 與通訊設備之 AEC 降噪方案，提供極致的智慧生活。專業娛樂部分，提供高整合度 K 歌直播、USB 2.0 專業聲卡及 Hi-Fi 晶片方案。透過豐富的產品組合，全面提升本公司在跨領域應用的市場滲透率。

自有品牌 Xear 的核心算法，針對全景空間音頻、高清環境降噪（ENC HD）、回音消除（AEC HD）及鍵盤降噪（KNC）進行迭代優化。同時，我們已正式邁入 AI 人工智慧音效處理領域，利用深度學習技術提供更自然、高品質的聲音體驗，定義下一代音訊標準。

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

進入 115 年，本公司在穩固 USB Audio 全球市場領先地位的同時，將全力推動「無線化技術轉型」。去年我們已成功協助多個國際電競品牌實現無線方案量產，未來將導入更多差異化軟體功能，鎖定更廣泛的消費族群以提升市佔率。針對現有穩定的 USB 有線通訊客戶，我們將策略性地引導其升級至無線通訊 Audio 方案，透過技術遷移鞏固客戶忠誠度，並開拓通訊市場的新成長點。

為極大化產品價值，我們不僅追求軟體、硬體與韌體（Firmware）的技術巔峰，更致力於開發「模組化與高客製化」的解決方案。透過降低客戶端的開發門檻與技術複雜度，我們能有效幫助製造商縮短產品開發週期（Time-to-Market），在競爭激烈的市場中贏得先機，使驛訊成為客戶不可或缺的戰略夥伴。

展望未來，本公司將積極拓展個人與家庭娛樂系統的整合應用。針對移動裝置聲學市場，我們將提供從產品開發、技術優化到銷售策略的全方位支援。透過優化成本架構與加速上市時程，我們不僅要協助客戶創造創新價值，更要實現供應端與銷售端的深度結盟，構建互利共榮的商業生態圈。

成品今年預估在客戶品牌持續拓展新通路情況下，以及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、滿足不同細分應用市場，若總體經濟、關稅戰未加劇的狀況下，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

本公司 IC 事業，以 USB、無線音效、DSP 及 Codec 等核心產品為引擎，深耕亞太市場並強化銷售通路的執行成效。針對歐美及中南美洲市場，我們將透過精準的經銷體系、數位行銷與國際電子會展，全面提升品牌能見度與市場廣度。電競方面，我們將持續與全球知名電競品牌深度結盟，協同開發專為遊戲玩家設計的指標性音訊產品。同時，針對近年積極轉型遊戲產業的日本品牌大廠，本公司將發揮長期耕耘的信任優勢，鎖定合作契機，進一步擴大日本市場份額。

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

未來，本公司已構築清晰的戰略藍圖，將資源聚焦於五大關鍵音訊應用領域，旨在建立跨場景、全方位的技術覆蓋：

- 電競遊戲音效：提供極致沉浸式與精準定位的音訊體驗，引領頂尖玩家市場。
- B2B 企業通訊：致力於提升遠端協作的語音清晰度與品質，滿足全球企業數位轉型之需。
- K 歌與直播娛樂：打造實時互動的高品質音效方案，定義數位時代的社交娛樂新標準。

- IPC 工業電腦音頻：優化高穩定性與抗干擾之工業級音訊方案，開拓利基型市場利潤。
- 智慧機器與 AI 裝置音頻：賦能次世代智慧設備，提供精準的語音交互與辨識核心技術。

隨著 5G 通訊、邊緣運算 (Edge AI) 及 AI 語音識別技術的全面普及，市場對於具備高速數據傳輸與高效能運算力的音訊 IC 需求將呈爆發式成長。本公司將順應全球綠色低碳趨勢，投入研發低功耗、高效能之永續技術。

我們將持續深化從 IC 硬體、底層軟體、應用軟體到核心演算法的「垂直整合產品線」，不僅要為使用者創造更直觀、便捷且充滿趣味的聲學體驗，更要在此五大領域中確立全球領先地位，將驊訊打造為世界級的音訊解決方案領導品牌。

成品 K 歌市場競爭日趨激烈，需加緊研發創新的 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，擴增產品線組合與價值，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與商業模式。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

外部競爭環境：從技術優勢轉化為「生態系黏著度」在國際競爭格局中，台灣 IC 設計業正面臨兩極化的挑戰：一端是成熟產品市場的價格殺戮，另一端則是高階應用市場的技術領先。面對中國在地化供應鏈的成本競爭，驊訊不再停留於單一硬體規格的競逐，而是透過「軟體定義硬體」的策略，將 Xear 專利聲學演算法與底層晶片進行深度耦合。這種軟硬體高度整合的解決方案，不僅能為品牌客戶創造獨特的音訊辨識度，更建立起高昂的轉換門檻與技術黏著度，有效規避標準化產品的低價競爭。

法規與永續環境：將「合規要求」轉化為「品牌綠色價值」隨著國際間對 ESG（環境、社會與治理）及資訊安全法規的趨勢日益嚴峻，這不僅是法規門檻，更是進入國際一線品牌供應鏈的門票。本公司持續關注歐盟 RoHS、REACH 等環保法規之動向，在研發初期即導入低功耗 (Low Power Consumption) 與高效能設計架構，協助終端產品達成節能減碳目標。此外，針對智慧裝置的語音交互應用，我們強化了數位訊號處理中的隱私安全機制，確保產品符合全球市場對資訊安全與個人隱私保護的最高標準。

總體經營環境：地緣政治下與產能彈性的動態平衡，面對地緣政治引發的供應鏈去風險化 (De-risking) 及全球通膨壓力，本公司展現了高度的經營韌性。我們透過與國內外晶圓代工廠及封測廠維持長期的戰略夥伴關係，確保在產能波動時期仍能穩定供貨。針對匯率波動與通膨導致的人才成本推升，我們採取精準研發策略，專注於開發具備高毛利特性的利基型產品 (如 IPC 音訊、AI 會議系統)。同時，利用彈性的全球代理商與經銷網路布局，分散單一市場波動之風險，確保本公司在全球巨變的環境中，依然能維持獲利能力的穩健。

綜觀而言，雖然外部變數增加，但 5G 應用、生成式 AI 與邊緣運算的興起，亦為專業音訊技術開闢了前所未有的藍海。驊訊將持續發揮台灣 IC 設計業靈活、精悍的特質，整合 IC 設計、

韌體開發與 AI 演算法，將外部環境的變遷視為推動企業策略升級、擴大全球版圖的絕佳契機，為股東創造長期且永續的投資價值。

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「憾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 李建榮



會計主管 李亭儀



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料：

董事資料 (一)

115 年 4 月 28 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(營)區(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	關 係	
董事長	中華民國	鄭期成	男 51-60 歲	113.06.21	3 年	80.11.29	5,200,783	6.613	5,434,783	6.824	514,654	0.646	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	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 一達國際醫院管理顧問股份有限公司 副董事長	無	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	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	關 係	
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	1,658,709	2.083	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(註6)	本公司顧問	無	無	無	
董事	中華民國	楊昆城	男 51~60 歲	113.06.21	3 年	103.06.17	304,000	0.387	388,000	0.487	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(註6)	本公司顧問 一達國際醫院管理顧問股份有限公司監察人 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	
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	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	無	
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 學博士 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	無	
獨立董事	中華民國	王靜雯	女	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	金衛醫療集團有限公司企業發展經理	無	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	姓 名	
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	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				
獨立董事	中華民國	徐正泰	男 61-70 歲	113.06.21	3 年	91.05.30 (註 7)	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	
獨立董事	中華民國	徐正泰	男 61-70 歲	113.06.21	3 年	91.05.30 (註 7)	0	0	0	0	0	0	0	0	美國賓州州立大學 -MEA 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)本公司由李建榮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：已於 114.05.08 辭任。

註 7：91.05.30-101.06.18 曾擔任本公司獨立董事。

表一：法人股東之主要股東

115 年 4 月 28 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

115 年 5 月 7 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	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	5.60%
	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	5.54%
	闊德工業股份有限公司	4.32%
	南山人壽保險股份有限公司	2.94%
	富邦人壽保險股份有限公司	2.02%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 30ETF 證券投資信託基金專戶	1.61%
	新制勞工退休基金	1.41%
	寶來台灣卓越 50 基金專戶	1.29%
	江廷桔	1.28%
	倪淑卿	1.23%

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 公司獨立 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 未有 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、 財務、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				0
錢一匡 (註1)		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 (註1)		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2)		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1：已於114.05.08辭任。

註2：鴻威創業投資(股)公司董事代表人。

二、董事會成員多元化政策及獨立性之情形：

(一)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，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。

(二)董事會整體應具備之能力：

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：

- 1、營運判斷能力
- 2、會計及財務分析能力
- 3、經營管理能力
- 4、危機處理能力
- 5、產業知識
- 6、國際市場觀
- 7、領導能力
- 8、決策能力

(三)具體管理目標與達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一	達成
獨立董事席次達董事席次三分之一	達成
二分之一以上獨立董事其連續任期不超過3屆	達成
董事成員至少包含1位女性董事(註)	達成
多元之產業經驗及專業背景/能力(每項目至少2席)	達成
青壯年董事(未滿60歲)至少3席	達成

註：本公司董事會成員之遴選以董事專業背景與技能、獨立性及公司發展所需之規劃為主要考量，惟因科技產業特性，董事成員以男性為主，現任8席董事中包含7席男性及1席女性，短期內未能符合任一性別董事席次達三分之一之結構。本公司擬於後續董事改選，目標至少有1席以上為女性董事，於未來仍持續依公司營運發展規劃致力提升女性董事占比以落實多元化政策。

(四)董事會成員之多元化情形：

本公司 8 席董事成員，其中獨立董事 4 席占比為 50.0%；1 席女性董事占比為 12.5%；具有員工身分之董事 1 席占比為 12.5%。董事成員皆具備執行職務所必須之知識、技能及素養，且董事會整體具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等能力。董事會成員之基本條件、產業經驗及專業背景/能力的多元化情形彙總表格如下：

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
			51 至 60	61 至 70	71 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
楊昆城	男		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	

(五)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：

115 年 4 月 28 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	514,654	0.646	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 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 / 業 務 主 管	中 華 民 國	李 建 榮	男	114.05.08	70,000	0.088	0	0	0	0	國立海洋大學電機工程學系學士 本公司總經理兼業務主管	無	無	無	無	
營 運 長 / 暫 代 財 務 主 管 / 研 發 主 管	中 華 民 國	何 宜 成	男	114.05.08	80,052	0.101	0	0	0	0	國立清華大學資工所碩士 本公司營運長兼暫代財務主管兼 任研發主管	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 AI 暨創意中心副總經理	聯訊文創科技股份有限公司資深副 總	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	中 華 民 國	梁連祥	男	114.05.08	72,000	0.090	0	0	0	0	國立政治大學企業管理研究所碩士 本公司系統整合處副總經理	無	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	
公司治理主管	中 華 民 國	陳仕棋	男	114.05.08	0	0	0	0	0	0	世新大學智慧財產權研究所碩士 本公司總經理室經理	無	無	無	無	
財務長/會計主管 (註 4)	中 華 民 國	邱偉聖	男	114.06.27	0	0	0	0	0	0	文化大學會計研究所碩士 長庚大學管理研究所博士候選人 台灣金山電子工業股份有限公司 總經理特助、董事長特助、稽核長 廣州金立電子有限公司監事 本公司總經理特助 聯訊文創科技股份有限公司財務 長兼會計主管	聯訊文創科技股份有限公司財務長 兼會計主管 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) 瓊偉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)	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) 本公司由李建榮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。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金（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				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(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)			
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)(註4)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		退職退休金(F) (註5)	員工酬勞(G)(註6)						
						本公司	財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司(註7)					
										本公司	財務報告內所有公司(註7)		本公司	股票金額	現金金額
董事	鄭期成	0	0	0	100	100	100	4,267	6,787	0	0	0	4,367	6,887	0
						-0.082%	-0.082%						-3.597%	-5.673%	
董事	錢一匡	0	0	0	100	100	100	3,182	3,182	9,902	9,902	0	13,184	13,184	0
						-0.082%	-0.082%						-10.860%	-10.860%	
董事	楊昆城	0	0	0	100	100	100	5,261	5,261	54	54	0	5,415	5,415	0
						-0.082%	-0.082%						-4.460%	-4.460%	
董事	鴻盛創業投資(股)公司	0	0	0	80	80	80	0	0	0	0	0	80	80	0
						-0.066%	-0.066%						-0.066%	-0.066%	
鴻盛創業投資(股)公司董事代表人	王柏智	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0%	0%						0%	0%	
獨立董事	王駿發	0	0	0	280	280	280	0	0	0	0	0	280	280	0
						-0.231%	-0.231%						-0.231%	-0.231%	
獨立董事	謝順斌	0	0	0	280	280	280	0	0	0	0	0	280	280	0
						-0.231%	-0.231%						-0.231%	-0.231%	
獨立董事	徐正泰	0	0	0	280	280	280	0	0	0	0	0	280	280	0
						-0.231%	-0.231%						-0.231%	-0.231%	
獨立董事	王靜雯	0	0	0	200	200	200	0	0	0	0	0	200	200	0
						-0.165%	-0.165%						-0.165%	-0.165%	

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、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

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。

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。

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：

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。

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。

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)		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)	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	現金 金額	股票 金額	
策略長/總經理(註10)	鄭期成	3,600	6,120	0	0	667	667	0	0	0	0	4,267	6,787	0
總經理/營運長 (114.05.08 辭任)	錢一匡	2,143	2,143	9,902	9,902	1,039	1,039	0	0	0	0	13,084	13,084	0
總經理/財務長/公司治理 主管(114.05.08 辭任)	楊昆城	4,618	4,618	54	54	643	643	0	0	0	0	5,315	5,315	0
總經理/業務主管 (114.05.08 就任)	李建榮	3,127	3,127	108	108	1,559	1,559	0	0	0	0	4,794	4,794	0
營運長/暫代財務主管/研 發主管 (114.05.08 就任)	何宜成	2,873	2,873	108	108	927	927	0	0	0	0	3,908	3,908	0
副總經理/資深副總 (註10)	鄧傑文	1,860	2,640	108	156	511	908	0	0	0	0	2,479	3,704	0
副總經理 (114.05.08 就任)	梁進祥	1,722	1,722	70	70	333	333	0	0	0	0	2,125	2,125	0
資深營運長(註10) (114.11.03 辭任)	陳澤杉	0	10,368	0	92	0	2,855	0	0	0	0	0	13,315	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					
資深營運長(註8) (114.11.03辭任)	陳澤杉	0	10,368	0	92	0	2,855	0	0	0	0	13,315 -10.968%	0	
總經理/營運長 (114.05.08辭任)	錢一匡	2,143	2,143	9,902	9,902	1,039	1,039	0	0	0	0	13,084 -10.778%	0	
策略長/總經理(註8)	鄭期成	3,600	6,120	0	0	667	667	0	0	0	0	6,787 -5.591%	0	
總經理/財務長/公司 治理主管(114.05.08 辭任)	楊昆城	4,618	4,618	54	54	643	643	0	0	0	0	5,315 -4.378%	0	
總經理/業務主管 (114.05.08就任)	李建榮	3,127	3,127	108	108	1,559	1,559	0	0	0	0	4,794 -3.949%	0	

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個體或個別財務報告之稅後純益。

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相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

115 年 03 月 12 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	策略長/總經理(註 5)	鄭 期 成	0	0	0	0
	總經理/業務主管	李 建 榮				
	營運長/暫代財務主管/研發主管	何 宜 成				
	副總經理/資深副總(註 5)	鄧 傑 文				
	副總經理	梁 進 祥				
	公司治理主管	陳 仕 棋				
	會計主管	李 亭 儀				
	財務長/會計主管(註 5)	邱 偉 聖				

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：係擔任子公司驊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

	113 度		114 年度	
	佔稅後純益比例(%)		佔稅後純益比例(%)	
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	-6.285	-6.285	-1.170	-1.170
總經理、副總經理	-278.876	-311.733	-29.631	-43.684
總計	-285.161	-318.018	-30.801	-44.854

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：

114 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

114 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	鴻威創業投資股份有限公司 法人代表：王柏智	4	1	80	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	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	5	0	100	無

114 年度各次董事會獨立董事出席情形如下：

姓名	第 12 屆				
	第四次	第五次	第六次	第七次	第八次
	114. 03. 06	114. 05. 08	114. 06. 27	114. 08. 07	114. 11. 06
王駿發	親自出席	親自出席	親自出席	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	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
114.03.06 第十二屆 第四次	1. 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。
114.05.08 第十二屆 第五次	1. 解除本公司董事及其所代表之法人競業禁止之限制案。	鄭期成、楊昆城、王柏智	鄭期成董事長、楊昆城董事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。
	2. 總經理辭任案	錢一匡、楊昆城	錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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. 重要主管及職務異動案	錢一匡、楊昆城	錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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。
114.08.07 第十二屆 第七次	1. 董事兼任員工退職金及離職金給付案	錢一匡、楊昆城	錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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. 聘用兩名董事擔任無給職顧問及相關費用支出案	錢一匡、楊昆城	錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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. 本公司簽訂涉及董事自身利害關係之合約案	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。
	4. 本公司(含子公司)114年上半年度經理人績效獎金發放案	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。
114.11.06 第十二屆 第八次	1. 指派子公司驊訊文創科技股份有限公司法人代表案	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。

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	114.01.01 至 114.12.31	整體董事會、審計委員會、薪資報酬委員會。	委任外部專業機構進行績效評估。	一、董事會專業職能。 二、董事會決策效能。 三、董事會對內部控制之重視程序與監督。 四、董事會對永續經營之態度。	■ 評估結果： 1. 董事會成員普遍肯定董事會議事程序與氛圍，董事均能藉由充足的準備時間，以提供完善之營運建言；亦持續探討如何提高董事組成多元性及獨立性之議題。 2. 董事會成員均認知，落實、追蹤內部控制制度與

						內部稽核的重要性，並建立檢舉制度以預防並減低不誠信經營之風險。 3. 董事會成員已認知永續經營之重要性，依法令要求時程逐步推展，並應產業發展及董事需求安排訓練課程；亦將人才培育視為永續經營重點，以強化招募及留任專業人才能力。 4. 董事會成員關注到人才接班議題，透過職務歷練培養潛在接班人，並持續於董事會中進行相關討論。 ■ 優化建議： 1. 持續強化董事會成員多元性 改善計畫：計畫性提升女性董事席次比例（目標1/3），並逐步調整獨立董事連續任職屆數以符合法規趨勢；另研議將董事總席次改為奇數，以避免表決僵局。 2. 強化董事會議事錄之董事發言記載 改善計畫：於議事錄摘要記載董事之發言與經營團隊之回應，並強化重大議案後續執行情形的追蹤報告，以利董事會回顧決策經驗。 3. 增加審計委員會於檢舉制度之參與 改善計畫：研議將檢舉受理單位改由「審計委員會」主導或專門管理信箱，並開放匿名檢舉及擴大受理範圍（如性平與霸凌事件），以強化內控監督。 4. 設置風險管理之功能性委員會，強化治理單位的監督機制 改善計畫：研議設置「風險管理委員會」或「提名委員會」，建立跨部門風險識別與管理機制，以協助董事會監督重大治理議題。 5. 增加永續發展議題於董事會之討論 改善計畫：研議將供應鏈碳排、效能優化、人才接
--	--	--	--	--	--	---

						班及誠信經營等永續議題納入董事會常態討論，轉化永續指標為公司長期經營的核心競爭力。 6. 強化審計委員會與外部稽核之互動深度 改善計畫：除了法定之查核報告說明外，針對關鍵查核事項之選定，讓委員會更早期與會計師交換意見，瞭解其對產業趨勢之觀察及潛在法律遵循風險。 7. 完善薪資報酬委員會與董事會經營策略之連結 改善計畫：優化董事及經理人之獎酬機制與董事會核心目標連結。
--	--	--	--	--	--	---

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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事改選者，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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會職責：

審計委員會主要協助董事會執行其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，114 年共召開 5 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。

2. 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

114 年度審計委員會開會 5 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	5	0	100	
獨立董事	謝順斌	5	0	100	
獨立董事	徐正泰	5	0	100	
獨立董事	王靜雯	5	0	100	

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
114.03.06 第四屆 第三次	1. 通過會計主管異動案。	V	無	全體委員同 意通過。	無
	2. 通過本公司 113 年度財務報表及營業報告書。	V	無	全體委員同 意通過。	無
	3. 通過本公司 113 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
	4. 通過本公司 114 年營業計畫及預算。	V	無	全體委員同 意通過。	無
	5. 通過本公司內部控制聲明書案。	V	無	全體委員同 意通過。	無
	6. 通過本公司 114 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
	7. 通過子公司驛訊文創科技股份有限公司處分華研國際音樂股份有限公	V	無	全體委員同 意通過。	無

		司普通股。				
		8. 通過修訂本公司及子公司內部控制制度。	V	無	全體委員同意通過。	無
	114.05.08 第四屆 第四次	1. 通過本公司 114 年第一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. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		3. 通過解除本公司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. 通過本公司撤銷 113 年 6 月 21 日股東常會決議通過之私募普通股案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		5. 通過修訂本公司內部控制制度。	V	無	全體委員同意通過。	無
		6. 通過重要主管及職務異動案	V	無	全體委員同意通過。	無
		7. 通過本公司分次辦理私募普通股案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	114.06.27 第四屆 第五次	1. 通過本公司擬申請融資綜合額度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		2. 通過本公司擬申請信用額度授信事宜案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		3. 通過本公司之子公司驊訊文創科技股份有限公司擬申請融資綜合額度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		4. 通過修訂子公司內部控制制度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	114.08.07 第四屆 第六次	1. 通過本公司 114 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. 通過本公司簽訂涉及董事自身利害關係之合約案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		3. 通過本公司之子公司驊訊文創科技股份有限公司申請元大商業銀行借款額度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
		4. 通過修訂本公司及子公司內部控制制度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	114.11.06	1. 通過本公司 114 年第三季合併財務	V	無	全體委員同	無

第四屆 第七次	報告及合併財務報表。			意通過。	
	2. 通過本公司擬申請台新銀行借款額度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	3. 通過本公司之子公司驊訊文創科技股份有限公司擬申請臺灣新光商業銀行及台北富邦銀行借款額度案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	4. 通過本公司及子公司民國 115 年度稽核計畫案。	V	無	全體委員同意通過。	無
	5. 通過擬修訂本公司及子公司內部控制制度案。	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：無此情形。

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）：

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	委員會名稱	溝通重點	獨立董事意見及後續執行情形
114.03.06	審計委員會	1. 法規變動報告。 2. 簽證會計師資歷、績效及獨立性。 3. 113 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。
114.05.08	審計委員會	1. 114 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。
114.06.27	審計委員會	1. 擬申請融資綜合額度。 2. 擬申請信用額度授信事宜。 3. 子公司驊訊文創科技股份有限公司擬申請融資綜合額度。 4. 擬修訂子公司內部控制制度。	無。
114.08.07	審計委員會	1. 114 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。

114.11.06	審計委員會	1.114 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	委員會名稱	溝通重點	獨立董事意見及後續執行情形
114.03.06	審計委員會	1.內部稽核報告。 2.113 年度內部控制制度聲明書。	無。
114.05.08	審計委員會	1.內部稽核報告。	無。
114.08.07	審計委員會	1.內部稽核報告。	無。
114.11.06	審計委員會	1.內部稽核報告。 2.115 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。	無差異。
(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。	無差異。
(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，禁止公司內部人員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員利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無差異。
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) 本公司已訂定董事多元化政策、具體管理目標及落實情形，請詳第13頁。	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，該委員會目前前三位成員，皆為本公司獨立董事。審計委員會及薪資報酬委員會其職責及運作情形詳本公司網站或公開資訊觀測站。	本公司除依法設置審計委員會及薪資報酬委員會外，未來將考量公司規模及運作需求，審慎評估成立其他功能性委員會（如提名委員會或永續發展委員會）之必要性。目前相關職能由董事會集體負責，與治理實務守則之精神無重大差異。

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	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		(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。114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」，並已於115年3月12日提報董事會。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。	無差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」規定，應定期（至少一年一次）參考審計品質指標(AQIs)，評估簽證會計師之獨立性及適任性。本公司115年度評估簽證會計師皆符合獨立性及適任性之規範，並已於115年3月12日提報審計委員會及董事會決議通過，相關評估結果請參閱註1說明。	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		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事錄、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。	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	
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？	V		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，都可藉由此信箱進行暢通及良好之互動。 利害關係人類別、關注議題、溝通管道及回應方式： 一、股東/投資人 (一) 關注議題： 財務資訊、營運狀況、投資計畫、法規遵循。 (二) 溝通管道及回應方式： 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。 2. 公司官網設立電子郵件信箱與聯絡電話。 3. 聯絡窗口： 發言人：李建榮 總經理 TEL：02-87731100 電子郵件：ir@cmmedia.com.tw/pr@cmmedia.com.tw 代理發言人：何宜成 營運長 TEL：02-87731100 二、員工 (一) 關注議題： 薪資福利、職業安全與健康、勞資關係。 (二) 溝通管道及回應方式： 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。 2. 公司官網設立電子郵件信箱與聯絡電話。 3. 聯絡窗口： 管理中心：02-87731100 電子郵件：hr@cmmedia.com.tw	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、客戶 (一) 關注議題： 營運狀況、產品品質及安全、投資計畫。 (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：sales@cmedia.com.tw 四、供應商 (一) 關注議題： 供應商管理、營運狀況、產品品質及安全。 (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 612 趙先生	
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。	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。	無差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公開		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	本公司依據證券交易法於

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	
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？			務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	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。
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。				

註 1：115 年簽證會計師獨立性及適任性之評估

1. 審計品質指標(AQIs)之獨立性及適任性評估

五大構面	評估項目(13 項指標)		資訊層級 (個案/事務所)	評估結果
				(Y/N)
一、專業性	1-1	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	個案/事務所	Y
	1-2	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	事務所	Y
	1-3	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	事務所	Y
	1-4	事務所是否擁有足夠之專業人員以支援查核團隊。	事務所	Y
二、品質控管	2-1	會計師負荷是否不會過重。	個案/事務所	Y
	2-2	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	個案/事務所	Y
	2-3	案件品質管制複核(EQCR)會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	個案/事務所	Y
	2-4	事務所是否具備足夠之品質管控人力，以支援查核團隊。	事務所	Y
三、獨立性	3-1	非審計服務公費占比是否不會偏高。	個案	Y
	3-2	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響是否已經綜合考量。	個案	Y
四、監督	4-1	事務所之品質管制及審計個案是否無外部檢查缺失及處分之情事。	個案/事務所	Y
	4-2	事務所之品質管制及審計個案主管機關缺失改善函文比是否不會偏高。	個案/事務所	Y
五、創新能力	5-1	會計師事務所是否承諾提升審計品質，包括會計師事務所創新能力及規劃。	事務所	Y

2. 會計師之獨立性及適任性評估：

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
1	會計師與本集團間未有直接或重大間接財務利益關係。	V	
2	會計師與本集團間或本集團董事間未有融資或保證行為。	V	
3	會計師於審計本集團時未有密切之商業關係及潛在之僱傭關係。	V	
4	會計師及審計小組成員目前或最近二年未有在本集團擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	V	
5	會計師未對本集團提供可能直接影響審計工作的非審計服務。	V	

6	會計師未有仲介本集團所發行之股票或其他證券。	V	
7	會計師未有仲介本集團之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	V	
8	會計師未與本集團之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	V	
9	會計師未有連續七年簽證本集團之情事。	V	
10	會計師已通過會計師考試及格並領有會計師證書、取得會計師資格。	V	
11	會計師未曾有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。	V	
12	會計師未有受監護或輔助宣告尚未撤銷之情事。	V	
13	會計師未有受破產宣告尚未復權之情事。	V	
14	會計師未有曾任公務員而受撤銷處分，其停止任用期間尚未屆滿之情事。	V	
15	會計師受託本集團業務時，已整體考量受託案件所需人力、時間及風險程度，合理收取酬金。不以不正當之方式延攬業務。	V	
16	會計師已依主管機關之規定持續專業進修。	V	

(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

115 年 4 月 30 日

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
				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)持有本公司股份數及比重	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、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 12 頁董事資料 (二)相關內容	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：

- (1)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。
- (2)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

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)114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	王駿發	4	0	100.00	
委員	徐正泰	4	0	100.00	
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。					

(3)114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	公司對薪酬委員會意見之處理
114.03.06 第六屆 第三次	1. 會計主管異動案。	全體委員同意通過。	無
	2. 經理人解任案。	全體委員同意通過。	無
	3. 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。	無
114.05.08 第六屆 第四次	1. 總經理辭任案。	全體委員同意通過。	無
	2. 任命總經理案。	全體委員同意通過。	無
	3. 重要主管及職務異動案。	全體委員同意通過。	無
114.06.27 第六屆 第五次	1. 子公司驊訊文創科技股份有限公司(簡稱:驊訊文創公司)財務主管兼會計主管異動案。	全體委員同意通過。	無
114.08.07 第六屆 第六次	1. 董事兼員工退職金及離職金給付案。	全體委員同意通過。	無
	2. 擬聘用兩名董事擔任無給職顧問及相關費用支出案。	全體委員同意通過。	無
	3. 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。	無
	4. 本公司(含子公司)114年上半年度經理人績效獎金發放案。	全體委員同意通過。	無

(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		與上市上櫃公司企業社會責任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？	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日董事會通過溫室氣體盤查及查證揭露完成情形，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	本公司致力於資訊系統、勞工安全、工作場所安全及商業夥伴的安全管理，以確保客戶、公司、員工及全體股東的利益，維持公司競爭力。
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)本公司為無晶圓廠型態之半導體設計公司，本身不涉及製造程序，對環境之直接影響相對較低。儘管如此，仍依據公司規模與營運特性，建立適切之環境管理做法：對外要求委外合作廠商依法落實環保規範；對內則推動日常節能作業與廢棄物委外合規處理，以務實方式履行環境管理責任。
(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)本公司秉持永續發展原則，將環境衝擊降至最低，今年度重點執行成效如下： 1. 能源使用效率提升 ：全面使用LED燈及節能標章電器。 2. 產品與環境共生 ：在實踐產品價值提升的同時，優化供應鏈包裝材之重複使用率，降低非必要之物料消耗，達成資源使用效率最大化。

推動項目	執行情形		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	
(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？			3. 落實循環經濟： 針對辦公文具及再生物料，推行「源頭減量」策略。透過全數位化流程轉型，減少影印紙張採購與廢紙產生；針對設備報廢處置，嚴格遵循環保法規委託處理，確保資源回收再利用。
	V		(三)本公司就氣候變遷對營運之潛在影響，依公司規模與產業特性進行初步評估： 風險面： 氣候相關法規趨嚴（如碳費徵收、供應鏈碳揭露要求）可能增加營運成本，本公司持續關注相關政策動向，適時調整因應策略。 機會面： 節能減碳趨勢帶動低功耗晶片及綠色科技相關需求成長，本公司將持續關注市場機會。 因應措施： 於日常營運中推動節能減碳措施，包括空調溫度管控、LED照明、電子化作業流程等，以降低自身碳排放並符合未來法規要求。
(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		(四)檢測公司碳足跡均量並公布於官網。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、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) 1. 本公司人力資源政策以尊重基本勞動人權為核心，建立適當之管理程序以落實永續發展，本公司遵循《聯合國世界人權宣言》、《公民與政治權利國際公約(ICCPR)》、《經濟社會文化權利國際公約(ICESCR)》、《全球盟約》及《國際勞動組織公約》等國際人權公約規範，推展人權維護工作，包括禁用任何形式的性騷擾、歧視、暴力威脅、確保僱用政策無差別待遇、嚴禁僱用童工，協助弱勢就業、聘雇身心障礙同仁；落實公平合理的薪酬制度；尊

推動項目	執行情形		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	
			重結社自由;提供安全、健康的工作環境，落實人權保障，恪守所在地之勞動相關法規。 2. 本政策適用對象涵蓋本公司及子公司，並由管理處擔任執行權責單位。 本公司保障人權具體管理方案摘要如下：

推動項目	執行情形		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	
		將公司年度營運獲利狀況、成長目標達成率與員工個人績效評核結合，確保經營成果適當反映於績效獎金及薪資調整中，實現成果共享。 本公司明定獲利分派政策，每年如有獲利，提撥不低於1%為員工酬勞，並確保其中10%優先回饋予基層員工，藉此落實經營成果共享與基層福利保障。本公司114年因公司未獲利，無進行相關分派。未來如年度獲利符合條件，將依政策及法令適時反映經營成果，兼顧公司永續與員工權益。 2. 在福利方面，除具競爭力之薪酬與休假制度外，更訂有「員工旅遊管理辦法」及「部門聚餐管理辦法」，提供年度海外員工旅遊及每季部門聚餐，平衡員工身心健康並強化團隊凝聚力，營造共榮互利的職場環境，相關福利政策請參閱本報第78頁「五、勞資關係」。 3. 本公司依法訂定「員工退休管理辦法」，目前全體員工均適用勞退新制，按月依薪資總額 6% 提繳至勞工保險局個人退休金專戶。 針對具舊制年資之同仁，本公司為保障員工權益並增進退休金運用效益，已於114年底完成勞退舊制年資之結清作業，並依法足額發給員工結清金。因全體同仁之舊制年資已結清完畢，本公司後續已無需再提撥舊制退休準備金，目前相關資金發放與結轉情形均運作良好。	
(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) 1. 工作環境與員工人身安全保護措施： 本公司致力於營造安全、健康且尊嚴之工作環境，具體維護措施如下： (1)訂有「安全衛生管理程序」，針對辦公場域	無差異。

推動項目	執行情形		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	
		摘要說明 照明、用電安全進行定期巡檢；並落實消防設備檢修申報，辦理避難宣導與消防演習，確保同仁具備緊急應變能力。 (2)依據《職業安全衛生》相關法規，辦理醫護臨場健康服務及定期員工健康檢查，並由專業醫護人員提供健康諮詢與分級管理。 (3)推動「職場不法侵害預防計畫」，針對性騷擾、霸凌及職場暴力建立明確的防治機制與申訴管道，全方位保障同仁身心安全。 2. 114年落實情形： (1)辦理在職員工健康檢查，共計66名人員參加並完成醫護健康諮詢。 (2)每月定期執行辦公環境安全巡檢，並於 114 年完成每半年一次之消防設備檢修與避難逃生宣導。 (3)已完成職場不法侵害預防之教育宣導，強化同仁自我保護意識。 (4)114年度本公司之職災比率為 0%，無發生任何職業災害或火災事件。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		無差異。
(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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴	V		無差異。

推動項目	執行情形			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	摘要說明	
程序？				
(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) 本公司訂有「外包協力廠商管理程序」，要求供應商於環境保護、職業安全衛生及勞動人權等議題遵循法規與公司規範，並透過每年定期稽核評鑑落實管理。	無差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司已依 GRI 準則之規範，編制 2024 年度永續報告書，尚無取得第三方驗證單位確信或保證意見之規劃。	無差異。
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。				

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期程、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 ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ 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
能源間接(範疇二)溫室氣體	排放量	2.983 公噸 CO ₂ e
	資料邊界	母公司：驊訊電子企業股份有限公司。子公司：驊訊投資有限公司。子公司：驊訊文創科技股份有限公司。(註)
	確信情形	未確信
	盤查情形	已盤查
其他間接(範疇三)溫室氣體	排放量	146.065 公噸 CO ₂ e
	資料邊界	母公司：驊訊電子企業股份有限公司。子公司：驊訊投資有限公司。子公司：驊訊文創科技股份有限公司。(註)
	確信情形	未確信
	盤查情形	未盤查
溫室氣體排放密集度	未盤查原因	無統計相關數據
	溫室氣體排放密集度	0.2973 公噸 CO ₂ e/百萬元營業額
	資料範圍	範疇一+範疇二

註：好音樂文創科技股份有限公司自 114 年 3 月 20 日起非屬本集團子公司，故 114 年度溫室氣體盤查範圍僅納入該公司至處分日（或基準日）止之數據。

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、確信機構、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 年揭露溫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	1. 以 LED 照明取代傳統日光燈。 2. 辦公室空調、獨立送風機控制、電腦機房溫度監視。
水資源管理	1. 宣導提醒同仁用完水要關緊水龍頭。 2. 水龍頭加裝出水節水裝置。 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。
廢棄物管理	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。 2. 持續推動文件電子化，減少紙張使用量。 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。

(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	
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誠信經營政策之承諾？	V		(一) 本公司董事會已透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，並揭露於公司網站供董事、經理人及全體員工作為誠信經營之遵循依據。本公司並要求董事於就任時簽署誠信原則行為聲明書，以具體展現董事會積極落實誠信經營政策之承諾。
(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？	V		(二) 本公司已制定「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」及「不法行為檢舉制度管理程序」等相關辦法，並據以建立不誠信風險行為之評估機制及防範方案。各項措施均涵蓋「上市上櫃公司誠信經營行為守則」所列防範規範(如反賄賂、禁止提供不正當利益等)。本公司並定期針對營業範圍內具較高風險之經營活動進行分析與評估，藉以強化防範措施之執行成效。
(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。
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？	V		(一) 本公司與往來交易對象簽約前，均落實誠信紀錄評估，並於契約中明訂誠信行為條款。目前經銷商契約均已納入誠信經營承諾，簽署率達 100%；協力廠商則依本公司管理規範執行，共同實踐誠信經營之承諾。

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	
(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？	V		(二)本公司由管理中心負責推動企業誠信經營，協同相關單位制定並監督誠信管理政策和預防方案執行，並定期(至少一年一次)向董事會報告執行情形，由內部稽核單位獨立負責稽查事務，確保公司誠信经营理念之落實。最近一次報告時間：114年11月6日。	無差異。
(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？	V		(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」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。	無差異。
(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？	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方案之遵循情形，並定期於董事會報告。	無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(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，並公布於本公司內部網站上提供董事、員工及利害關係人瞭解。 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、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经营理念並落實於日常工作中。 114年度落實情形如下： 針對新進同仁辦理「企業社會責任」與「誠信經營守則」教育訓練課程，受訓對象計13人，共計訓練時數13小時。	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	V		(一)本公司已訂定「不法行為檢舉制度管理程序」之處	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	
道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？			理辦法，建立檢舉管道及指定受理單位。	
(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？	V		(二)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」、「不法行為檢舉制度管理程序」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。	無差異。
(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		(三)本公司對檢舉人採取必要之保護措施，承諾員工不因檢舉而造成不當處罰。114 年度共受理外部檢舉案件 0 件、員工直接檢舉案件 0 件，並無涉及不誠實行為之事。	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，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	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，以及誠信經營政策之執行運作情形，均揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以具體落實資訊透明之承諾。	無差異。
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程序及行為指南」、「道德行為準則」、「不法行為檢舉制度管理程序」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。			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程序及行為指南」、「道德行為準則」、「不法行為檢舉制度管理程序」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。			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：

1. 114 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	114.11.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展應用與法律新課題	3
獨立董事	徐正泰	114.11.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展應用與法律新課題	3

2. 114 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
策略長/總經理 (註 1)	鄭期成	114.11.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展應用與法律新課題	3
總經理/業務主管 (114.05.08 就任)	李建榮	114.3.21-114.4.18	塞特知識股份有限公司	提高決策勝率、打造競爭優勢	6
		114.5.27-114.5.28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	初任董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管 12HR 實務研習班	12
		114.5.27-114.5.28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	初任董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管 12HR 實務研習班	12
公司治理主管 (114.05.08 就任)	陳仕棋	114.7.18	財團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	3
		114.7.25	財團法人中華公司治理協會	董事會議怎麼議? 上市櫃公司董事會議事運作常見缺失實務分享	3
		114.7.29	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
財會處處長 會計主管	李亭儀	114.09.16	中國生產力中心	AI 財務策略工作坊: ChatGPT 在財務領域的應用	6
		114.10.13-114.10.22	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初任進修班	30
稽核主管	邱寶蘭	114.10.07	內部稽核協會	營運視角解析投資循環及研發循環	6
		114.10.17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊之管理	6

註 1：係擔任子公司驊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/c6237114011150313.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、一一四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
114.06.18	承認事項 (一) 本公司一一三年度營業報告書及財務報表。 (二) 本公司一一三年度虧損撥補案。	(一) 表決通過。 (二) 表決通過。
	討論事項 (一) 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 (二) 解除本公司董事及其所代表之法人競業禁止之限制。 (三) 分次辦理私募普通股案。	(一) 表決通過，並於114年8月25日取得變更登記核准函。 (二) 表決通過。 (三) 表決通過，此私募案並未發行，並於115年3月12日經董事會撤銷。

2、董事會之重要決議

日期	重要議案	決議結果
114.03.06 第十二屆第四次	- 通過本公司 113 年度財務報表及營業報告書。 - 通過本公司 113 年度虧損撥補暨現金股利發放案。 - 通過本公司 114 年營業計畫及預算。 - 通過本公司內部控制聲明書案。 - 通過本公司 114 年度簽證會計師委任及其獨立性、適任性評估案。 - 通過子公司驊訊文創科技股份有限公司處分華研國際音樂股份有限公司普通股。 - 通過修訂本公司及子公司內部控制制度。 - 通過會計主管異動案。 - 通過經理人解任案。 - 通過本公司經理人適用勞動基準法第 38 條之補發工資案。 錢一匡董事為當事人，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。 - 通過變更背書保證專用印鑑章之保管人。 - 通過股東會召集案（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。	經出席董事通過
114.05.08 第十二屆第五次	- 通過本公司 114 年第一季合併財務報告及合併財務報表。 - 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 - 通過解除本公司董事及其所代表之法人競業禁止之限制案。 鄭期成董事長、楊昆城董事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。 - 通過本公司撤銷 113 年 6 月 21 日股東常會決議通過之私募普通股案。 - 通過修訂本公司內部控制制度。 - 通過總經理辭任案。 錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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。 - 通過任命總經理案。 - 通過重要主管及職務異動案。 錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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。 - 通過定義本公司「基層員工」範圍案。 - 通過變更背書保證專用印鑑章之保管人。 - 通過本公司分次辦理私募普通股案。 - 通過 114 年股東常會議程更新案。	經出席董事通過
114.06.27 第十二屆第六次	- 通過子公司驊訊文創科技股份有限公司財務主管兼會計主管異動案。 - 通過本公司擬申請融資綜合額度案。 - 通過本公司擬申請信用額度授信事宜案。 - 通過本公司之子公司驊訊文創科技股份有限公司擬申請融資綜合額度案。 - 通過修訂子公司內部控制制度案。	經出席董事通過

114.08.07 第十二屆第 七次	1. 通過董事兼任員工退職金及離職金給付案。 錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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. 通過聘用兩名董事擔任無給職顧問及相關費用支出案。 錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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. 通過經理人適用勞動基準法第 24 條及第 38 條之補發工資案。 4. 通過本公司 114 年第二季合併財務報告及合併財務報表。 5. 通過本公司簽訂涉及董事自身利害關係之合約案。 鄭期成董事長、錢一匡董事及楊昆城董事為當事人，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。 6. 通過本公司之子公司驊訊文創科技股份有限公司申請元大商業銀行借款額度案。 7. 通過修訂本公司及子公司內部控制制度案。 8. 通過公司營運方向調整以及重新調整組織案。 9. 通過本公司(含子公司)114 年上半年度經理人績效獎金發放案。 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。	經出席董事通過
114.11.06 第十二屆第 八次	1. 通過本公司 114 年第三季合併財務報告及合併財務報表。 2. 通過本公司擬申請台新銀行借款額度案。 3. 通過本公司之子公司驊訊文創科技股份有限公司擬申請臺灣新光商業銀行及台北富邦銀行借款額度案。 4. 通過本公司及子公司民國 115 年度稽核計畫案。 5. 通過擬修訂本公司及子公司內部控制制度案。 6. 通過指派子公司驊訊文創科技股份有限公司法人代表案。 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。	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。

(十一) 智慧財產管理及執行情形：

●智慧財產管理計畫：

技術創新研發係本公司核心競爭力之基礎，為達成企業永續經營，本公司結合公司營運目標訂定智慧財產管理計畫，以強化競爭優勢、提升企業獲利及確保永續經營。

1. 專利管理措施

- (1) 每一專利提案進行官方申請程序前，會進行專利申請提案程序，包含前案檢索、專利要件審核、技術及商業價值評核，並依評核結果來申請各國專利。
- (2) 各專利申請過程若有官方審查意見，將盡力答辯以爭取獲得專利權。
- (3) 定期召開會議檢視獲證之專利使用情形及與產品的關聯程度，以評估繼續維護的必要性。
- (4) 建立公司專利資料庫，提供研發人員查閱、技術分析及研發方向之參考，以減少重複研發並活化運用公司專利資產。
- (5) 合約中要求供應商保證提供之技術或產品無侵權。

2. 商標管理措施

- (1) 觀察企業未來規劃發展，提前進行新商標註冊申請。
- (2) 定期檢視已註冊商標之使用情形，以評估繼續維護的必要性。
- (3) 建立公司商標資料庫，使業務及產品規劃人員能有效使用商標，以提高商標使用之價值。

3. 營業秘密管理措施

於員工工作規則與聘僱契約規範如下：

- (1) 員工應遵守保密之義務，不得洩露公司人員及業務之相關資料。
- (2) 員工任職或離職後，皆不得以任何方式使第三人知悉或持有公司之任何秘密，也不得自行利用或以任何方式使第三人利用公司之秘密。
- (3) 員工非經前雇主或其他「智慧財產權」擁有人之書面授權，決不引用或使用任何專屬於前雇主或前開權利擁有人所擁有之「智慧財產權」。
- (4) 若員工行為足以損害公司或第三人之利益者，應負賠償及相關法律責任。

●執行情形

本公司之智慧財產相關事項，每年至少向董事會報告一次。最近一次提報日期為 115 年 03 月 12 日。

1. 本公司一直致力於智慧財產權的管理計畫，近年來主要的執行情形如下：

- (1) 已制訂且實施「智慧財產管理辦法」，針對智慧財產政策及智慧財產權取得、保護、維護及運用等都有明確的規範。
- (2) 已制訂且實施「專利申請辦法」，針對專利提案會進行專利申請評審程序，透過相關評審的結果，給予提案人員適當的獎勵。
- (3) 已建立專利資料庫。
- (4) 已建立商標資料庫。
- (5) 修訂「專利申請辦法」，提高專利提案之獎金，以鼓勵員工技術研發創新。
- (6) 114 年度執行情形如下：
 - A. 取得台灣專利 2 件及中國專利 1 件。
 - B. 召開專利到期維護評估會議，共計評估 30 件專利，其中 27 件持續維護、3 件放棄。
 - C. 維護專利資料庫。
 - D. 維護商標資料庫。
 - E. 與廠商合作時簽署保密同意書或於合約中加入保密條款。
 - F. 審閱合約時要求供應商保證其提供之技術或產品無侵權。
 - G. 新進人員共計 13 人均簽署保密合約。
 - H. 稽核依內部控制制度中「智慧財產管理辦法」進行稽查作業，無重大缺失。

2. 目前取得智慧財產權清單與成果如下：

- (1) 專利：截至 114 年年底，目前專利權仍有效之案件共有 41 件，其中台灣 18 件、中國 8 件、美國 15 件。
- (2) 商標：截至 114 年年底，目前商標權仍有效之案件共有 51 件，其中台灣 22 件、中國 18 件、美國 7 件、香港 2 件、歐盟 1 件、日本 1 件。

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	114.1.1~114.12.31	2,690	1,550	4,240	註
	林瑟凱	114.1.1~114.12.31				

註：請具體敘明非審計公費服務內容：主要係稅務簽證、非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表、轉投資專案顧問諮詢服務等。

(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。

(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。

五、更換會計師資訊

無。

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)

(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)

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

115 年 4 月 28 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		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
	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	無
鄭期成	5,434,783	6.824	514,654	0.646	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	1,658,709	2.083	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
陳宏林	1,003,000	1.259	資料無法取得						無
林培霖	737,952	0.927	57,000	0.072	0	0	無	無	無
元大證券股份有限公司	718,304	0.902	不適用				無	無	無
蔡鳳霞	514,654	0.646	5,434,783	6.824	0	0	鄭期成	夫妻	無
王南捷	435,000	0.546	0	0	0	0	無	無	無
林士郁	398,000	0.500	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

115 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

115 年 4 月 28 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

115 年 4 月 28 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	1,658,709	2.083
瑞昱半導體股份有限公司	1,278,501	1.605
陳宏林	1,003,000	1.259
林培霖	737,952	0.927
元大證券股份有限公司	718,304	0.902
蔡鳳霞	514,654	0.646
王南捷	435,000	0.546
林士郁	398,000	0.500

(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。

員工酬勞中不低於百分之十,給付對象應為基層員工。

前三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115年3月12日決議分派現金股利每股新台幣0.1元,本案將俟民國115年6月26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：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：無。

(2) 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

115 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 115 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：無。

(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：無。

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	113 年度		114 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	445,610	99.30%	499,519	99.67%
勞務收入	2,357	0.53%	993	0.20%
權利金收入	774	0.17%	679	0.13%
合 計	448,741	100.00%	501,191	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/Wireless 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,25Q4全球半導體市場銷售值達2,366億美元,較上季(25Q3)成長13.6%,較2024年同期(24Q4)成長37.1%;銷售量達2,667億顆,較上季(25Q3)衰退5.9%,較2024年同期(24Q4)成長8.8%;ASP為0.887美元,較上季(25Q3)成長20.6%,較2024年同期(24Q4)成長26.1%。

25Q4美國半導體市場銷售值達772億美元,較上季(25Q3)成長15.1%,較2024年同期(24Q4)成長27.1%;日本半導體市場銷售值達111億美元,較上季(25Q3)衰退2.3%,較2024年同期(24Q4)衰退8.4%;歐洲半導體市場銷售值達146億美元,較上季(25Q3)成長3.7%,較2024年同期(24Q4)成長17.0%;中國大陸市場639億美元,較上季(25Q3)成長13.5%,較2024年同期(24Q4)成長34.1%;亞太地區半導體市場銷售值達699億美元,較上季(25Q3)成長17.2%,較2024年同期(24Q4)成長76.4%。

2025年美國半導體市場總銷售值達2,547億美元,較2024年成長30.5%;日本半導體市場銷售值達445億美元,較2024年衰退4.7%;歐洲半導體市場銷售值達545億美元,較2024年成長6.3%;中國大陸市場銷售值達2,171億美元,較2024年成長17.3%;亞太地區半導體市場銷售值達2,209億美元,較2024年成長45.0%。2025年全球半導體市場全年總銷售值達7,917億美元,較2024年成長25.6%。

工研院產科國際所統計2025年第四季(25Q4)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17,646億元(USD\$56.6B),較上季(25Q3)成長5.7%,較2024年同期(24Q4)成長18.1%。其中IC設計業產值為新臺幣3,540億元(USD\$11.3B),較上季(25Q3)成長1.4%,較2024年同期(24Q4)成長6.1%;IC製造業為新臺幣12,128億元(USD\$38.9B),較上季(25Q3)成長6.6%,較2024年同期(24Q4)成長21.7%,其中晶圓代工為新臺幣11,407億元(USD\$36.6B),較上季(25Q3)成長5.6%,較2024年同期(24Q4)成長19.1%,記憶體與其他製造為新臺幣721億元(USD\$2.3B),較上季(25Q3)成長27.4%,較2024年同期(24Q4)成長84.9%;IC封裝業為新臺幣1,349億元(USD\$4.3B),較上季(25Q3)成長7.7%,較2024年同期(24Q4)成長21.5%;IC測試業為新臺幣629億元(USD\$2.0B),較上季(25Q3)成長7.9%,較2024年同期(24Q4)成長19.1%。新臺幣對美元匯率以31.2計算。

2025 年台灣 IC 產業產值統計結果

億新台幣	25Q1	季成長	年成長	25Q2	季成長	年成長	25Q3	季成長	年成長	25Q4	季成長	年成長	2025 (e)	年成長	26Q1 (e)	季成長	年成長
IC 產業產值	14,888	-0.4%	27.6%	15,994	7.4%	25.9%	16,697	4.4%	20.6%	17,646	5.7%	18.1%	65,225	22.7%	18,063	2.4%	21.3%
IC 設計業	3,620	8.4%	20.6%	3,595	-0.7%	15.0%	3,490	-2.9%	7.2%	3,540	1.4%	6.1%	14,245	12.0%	3,600	1.7%	-0.6%
IC 製造業	9,683	-2.8%	34.6%	10,686	10.4%	32.4%	11,372	6.4%	26.8%	12,128	6.6%	21.7%	43,869	28.3%	12,567	3.6%	29.8%
晶圓代工	9,261	-3.3%	37.2%	10,219	10.3%	34.4%	10,806	5.7%	27.0%	11,407	5.6%	19.1%	41,693	28.5%	11,806	3.5%	27.5%
記憶體與其他製造	422	8.2%	-5.0%	467	10.7%	0.2%	566	21.2%	23.9%	721	27.4%	84.9%	2,176	23.8%	761	5.5%	80.3%
IC 封裝業	1,069	-3.7%	8.3%	1,155	8.0%	13.0%	1,252	8.4%	12.4%	1,349	7.7%	21.5%	4,825	14.0%	1,297	-3.9%	21.3%
IC 測試業	516	-2.4%	6.3%	558	8.2%	15.3%	583	4.5%	15.4%	629	7.9%	19.1%	2,286	14.2%	599	-4.8%	16.2%
IC 產品產值	4,042	8.4%	17.3%	4,062	0.5%	13.1%	4,056	-0.1%	9.2%	4,261	5.1%	14.3%	16,421	13.4%	4,361	2.3%	7.9%

資料來源：TSIA；工研院產科國際所（2026/02）

2022 ~ 2026(e)年台灣 IC 產業產值

億新台幣	2022	2022 成長率	2023	2023 成長率	2024	2024 成長率	2025	2025 成長率	2026 (e)	2026 (e) 成長率
IC 產業產值	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%	65,225	22.7%	77,150	18.3%
IC 設計業	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%	14,245	12.0%	15,214	6.8%
IC 製造業	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%	43,869	28.3%	54,339	23.9%
晶圓代工	26,847	38.3%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%	41,693	28.5%	51,317	23.1%
記憶體與其他製造	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%	2,176	23.8%	3,022	38.9%
IC 封裝業	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%	4,825	14.0%	5,163	7.0%
IC 測試業	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%	2,286	14.2%	2,434	6.5%
IC 產品產值	14,676	-2.3%	12,666	-13.7%	14,478	14.3%	16,421	13.4%	18,236	11.1%
全球半導體市場(億美元)及成長率(%)	5,741	3.3%	5,269	-8.2%	6,305	19.7%	7,917	25.6%	9,999	26.3%

註：(e)表示預估值(estimate)。 資料來源：台灣半導體產業協會 TSIA；工研院產科國際所(2026/02)

B・IC 產業的發展趨勢

工研院產科國際所預估 2025 年台灣 IC 產業產值達新臺幣 65,225 億元(USD\$209.1B)，較 2024 年成長 22.7%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 14,245 億元(USD\$ 45.7B)，較 2024 年成長 12.0%；IC 製造業為新臺幣 43,869 億元(USD\$140.6B)，較 2024 年成長 28.3%，其中晶圓代工為新臺幣 41,693 億元(USD\$133.6B)，較 2024 年成長 28.5%，記憶體與其他製造為新臺幣 2,176 億元(USD\$7.0B)，較 2024 年成長 23.8%；IC 封裝業為新臺幣 4,825 億元(USD\$15.5B)，較 2024 年成長 14.0%；IC 測試業為新臺幣 2,286 億元(USD\$7.3B)，較 2024 年成長 14.2%。新臺幣對美元匯率以 31.2 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、鐳線、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 版圖空間的限制，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 I²S、USB 與藍牙，其中 I²S 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 / I²S 音效晶片 - 高度客製化，與競爭對手差異化定位

I²S 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 I²S 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 I²S 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、I²S 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(%)
114	501,191	191,490	38.21
115 (截至 115 年 3 月底止自結數)	120,321	39,809	33.09

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 3rd 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 IC 事業，以 USB、無線音效、DSP 及 Codec 等核心產品為引擎，深耕亞太市場並強化銷售通路的執行成效。針對歐美及中南美洲市場，我們將透過精準的經銷體系、數位行銷與國際電子會展，全面提升品牌能見度與市場廣度。電競方面，我們將持續與全球知名電競品牌深度結盟，協同開發專為遊戲玩家設計的指標性音訊產品。同時，針對近年積極轉型遊戲產業的日本品牌大廠，本公司將發揮長期耕耘的信任優勢，鎖定合作契機，進一步擴大日本市場份額。
- 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，本公司已構築清晰的戰略藍圖，將資源聚焦於五大關鍵音訊應用領域，旨在建立跨場景、全方位的技术覆蓋：
- 電競遊戲音效：提供極致沉浸式與精準定位的音訊體驗，引領頂尖玩家市場。
 - B2B企業通訊：致力於提升遠端協作的語音清晰度與品質，滿足全球企業數位轉型之需。
 - K 歌與直播娛樂：打造實時互動的高品質音效方案，定義數位時代的社交娛樂新標準。
 - IPC 工業電腦音頻：優化高穩定性與抗干擾之工業級音訊方案，開拓利基型市場利潤。
 - 智慧機器與 AI 裝置音頻：賦能次世代智慧設備，提供精準的語音交互與辨識核心技术。

隨著 5G 通訊、邊緣運算 (Edge AI) 及 AI 語音識別技術的全面普及，市場對於具備高速數據傳輸與高效能運算力的音訊 IC 需求將呈爆發式成長。本公司將順應全球綠色低碳趨勢，投入研發低功耗、高效能之永續技術。

我們將持續深化從 IC 硬體、底層軟體、應用軟體到核心演算法的「垂直整合產品線」，不僅要為使用者創造更直觀、便捷且充滿趣味的聲學體驗，更要在此五大領域中確立全球領先地位，將驛訊打造為世界級的音訊解決方案領導品牌。

- B. 成品K歌市場競爭日趨激烈，需加緊研發創新的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，擴增產品線組合與價值，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與商業模式。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

年度 區域	113 度		114 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
台灣	74	16.48%	53	10.58%
中國	357	79.51%	428	85.43%
其他	18	4.01%	20	3.99%
合計	449	100.00%	501	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，幾乎所有手機和iPhone 都已轉成 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：

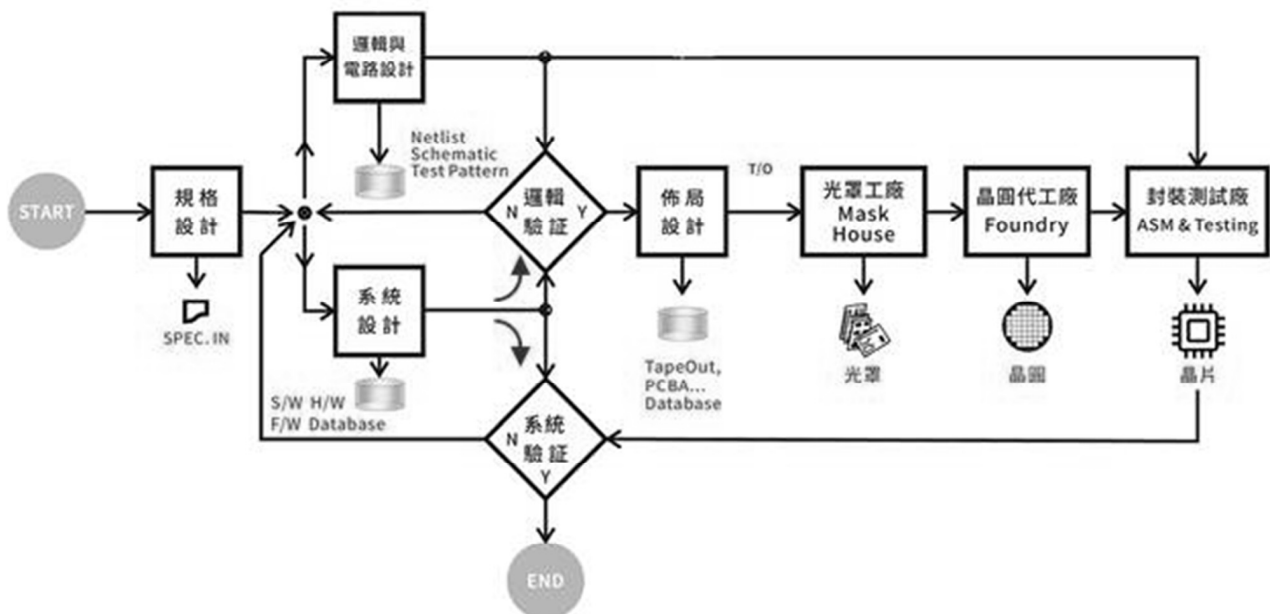
- A. 首先針對未來市場需求及綠能的趨勢，積極研發新應用並整合省電、高效能與創新的產品，走在技術的尖端；並投入研發人力與創新思維，提高軟體技術障礙及高附加價值產品比重。
- B. 其次，為因應對手的競爭，推出降低成本的製程及低階應戰產品，並加強經銷商佈建及客戶服務能力，期穩固現有客戶，保持市場優勢，進而爭取新客戶；強化法務團隊，增加本公司智慧財產之建置，建立談判籌碼及競爭障礙；提供具競爭力之薪酬制度及福利措施，以爭取人才及維持人力資源之生產力；同時將評鑑新的封測與晶圓廠商，以因應半導體產業榮景所伴隨之產能不足及成本上升。
- C. 在市場通路及客戶端，本公司在台灣已穩居領先位置，在中國大陸區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

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占當 年度 截至 前一 季進 貨淨 額比 率〔%〕	與發 行人之 關係
1	乙	37,545	26.72	無	乙	125,077	55.01	無	不適用			
2	甲	49,911	35.53	無	甲	36,390	16.01	無				
3	瑞昱半導體股份有限公司	13,158	9.37	註 1	瑞昱半導體股份有限公司	10,050	4.42	註 1				
4	其他	39,876	28.38	無	其他	55,840	24.56	無				
	合計	140,490	100.00		合計	227,357	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

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占當 年度 截至 前一 季銷 貨淨 額比 率〔%〕	與發 行人之 關係
1	未	—	—	無	未	150,711	30.07	無	不適用			
2	己	181,408	40.43	無	己	127,457	25.43	無				
3	子	129,538	28.87	無	子	109,084	21.77	無				
	其他	137,795	30.70	無	其他	113,939	22.73	無				
	合計	448,741	100.00		合計	501,191	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：未：114 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

115 年 4 月 30 日

年 度		113 年度	114 年度	115 年度截至 4 月 30 日止
員 工 人 數	研究發展人員	86	74	63
	管理及業務人員	45	34	34
	生產測試人員	4	3	3
	合 計	135	111	100
平 均 年 歲		44.65	45.16	45.86
平均服務年資		9.76	10.63	11.23
學 歷 分 布 比 率	博 士	4.44%	3.60%	4.00%
	碩 士	40.00%	39.64%	38.00%
	大 專	53.34%	54.06%	55.00%
	高 中	2.22%	2.70%	3.00%
	高 中 以 下	0%	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) 員工福利措施與其實施情形：

本公司秉持尊重多元、友善職場之核心價值，致力提供具競爭力之薪資福利，確保經營成果與員工共享。114 年度女性主管佔比提升至 19.35%，展現性別平權與多元升遷之成效。

1. 薪資激勵與獲利共享：

- (1) 績效與調薪：每年辦理兩次績效考核，作為職務晉升、薪資調整及績效獎金發放之公平依據。
- (2) 獲利分派：於公司章程明定獲利分派政策，每年提撥不低於 1% 為員工酬勞，並確保其中 10% 優先回饋予基層員工(114 年度基層員工為月薪低於 NTD 63,000 元者)，落實勞資雙贏。
- (3) 研發與人才獎勵：設有專利申請教導機制與專利獎金，鼓勵同仁創新；並提供人才推薦獎金，吸引優秀人才加入。

2. 保險與健康守護：

- (1) 保險保障：依法投保勞健保外，全額負擔同仁團體保險，強化工作與生活之意外保障。

(2) 健康照護：提供定期員工健康檢查（114 年度共計 66 人參加），並安排臨場護理師諮詢服務，協助同仁落實自我健康管理。

3. 優於法令與職場友善措施：

(1) 工作生活平衡：提供每日 2 小時彈性工時、特休後之「急用假」支援，讓同仁兼顧家庭與工作需求。

(2) 福利補助：每年提供年節獎金、婚喪喜慶補助金及優於法規之旅遊補助。

(3) 職場環境與休閒：職工福利委員會定期舉辦多元活動，包含慶生活動、每季部門聚餐補助；辦公區設有咖啡機及自動販賣機優惠，營造舒適友善的辦公氛圍。

(二) 員工訓練與進修：

1. 本公司建置涵蓋新進人員訓練、在職專業培訓、管理發展課程及專業認證補助之教育訓練體系。114 年訓練相關總支出約 9.27 萬元(總時數 165 小時)，115 年預計擴大投入支出近 54.74 萬元。

114 年訓練課程相關資訊如下：

單位:新台幣元

課程類別	總班次	總時數	總人次	總金額
研發技術類	2	15	3	6,540
行銷業務類	1	6	1	6,130
行政管理類	10	144	14	80,030
總計	13	165	18	92,700

2. 每年透過「訓練需求調查」滾動式調整培訓內容，114 年度重點投入研發技術、行銷業務及行政管理類課程，透過外訓補助及內部經驗分享機制，協助同仁持續精進專業能力與職涯成長。

(三) 退休制度與實施情形：

1. 勞退新制：遵循《勞工退休金條例》，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局個人退休金專戶，確保同仁退休生活有保障。
2. 舊制結清：為提升同仁財務自主權，本公司於 114 年 10 月主動啟動「勞退舊制年資結清」專案。在尊重同仁意願與符合法規前提下，已完成結清作業並足額發給結清金，現全體員工均適用勞退新制，目前相關資金發放與結轉情形均運作良好。

(四) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 本公司重視勞資關係和諧，依法每季定期召開「勞資會議」，提供公開透明的溝通管道。此外，設有總經理信箱及各項申訴專線，確保員工聲音能獲得即時回應。
2. 本公司遵循勞動相關法規及國際人權準則，致力保障員工基本人權，提供平等對待與無歧視之友善職場。為確保環境安全，本公司落實安全衛生管理程序，執行每月一次辦公

場域巡檢及每半年一次消防設備檢修與避難宣導；114 年度共計 66 人完成員工健康檢查與醫護諮詢服務，且職場內並無重大職業災害、火災或安全事故。

- (五) 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、違反法規內容、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：無。

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。

1. 目的：

本政策規範本公司資通安全的管理制度，以確保本公司主機、網路通訊設備等相關資訊資產與資料的安全。有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資通資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或毀損等風險。並確保其機密性（Confidentiality）、完整性（Integrity）及可用性（Availability）。

2. 依據：

依據『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：

- (1) 資訊單位之功能及職責劃分作業程序。
- (2) 系統開發及程式修改作業程序。
- (3) 系統文書編製之控制作業程序。
- (4) 程式及資料之存取控制作業程序。
- (5) 資料輸出入控制作業程序。
- (6) 資料處理控制作業程序。
- (7) 檔案及設備之安全控制作業程序。
- (8) 硬體與系統軟體之購置、使用及維護控制作業程序。
- (9) 系統復原計畫制度及測試程序之控制作業程序。
- (10) 資通安全檢查之控制作業程序。

3. 量化型目標：

- (1) 資訊系統服務水準：影響重要系統的可用性天數，總年度影響運作小於 2 天，上下半年皆不得超過 1 天。
- (2) 資訊安全：「重大資訊安全事故」因系統不當管理，系統遭受入侵/中毒/硬體或作業系統故障等因素，導致公司重要資料外洩或損毀，且無法自備份系統復原次數（總年度影響運作 ≤ 1 次）。
- (3) 社交工程演練：每年定期至少執行一次社交工程演練，培養員工資安危機意識。
 - A、電子郵件社交工程演練之郵件開啟率低於 5%。
 - B、電子郵件社交工程演練之郵件附件點閱率低於 2%。
 - C、於社交工程演練期間結束後，對不合格員工進行教育訓練。
- (4) 資訊安全稽核（2 次/年）。

4. 質化型目標：

(1)管理：

依據相關法規，已配置資訊安全主管與資訊安全專責人員各一名，並已完成申報。

(2)資安事件處理：

當發生資安事件，立刻通報高層主管，評估遭受損失及必要因應措施、同時評估資安風險可能對公司財務與營運的影響。

(3)網路管理與密碼管理：

A、網域控制：集中管理公司所有同仁帳號。

B、設置對外網路防火牆，隔絕外來侵害。

C、個人與主機安裝防毒軟體，並自動派送最新防毒程式。

D、個人密碼定期通知更換，並必須符合複雜性定義。

(4)郵件管理：

A、設置垃圾郵件攔截系統，防止病毒透過郵件入侵。

B、導入雙因子驗證，強化郵件帳號的安全管理。

(5)資料保護與存取控制：

所有網路檔案資料夾皆需設定使用者權限。降低遭受資通安全風險之威脅。

(6)資訊資產管理：

每年定期盤點資訊資產，以鑑別資訊資產價值及其可能遭遇之資安風險。

(7)人員資安意識與教育宣導：

定期與不定期透過教育訓練、內部會議、張貼公告等方式，向公司內所有人員進行宣導資安相關課程與內容，提升人員資安意識。

(8)資通安全政策之檢討修正：

資通安全政策不定期進行檢討，以反映政府資通安全管理政策、法令、技術，並符合公司之最新狀況，確保政策實務之可行性及有效性。

5. 以上資通安全政策與目標經總經理核准後生效實施。

(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	115.03.16-116.03.16	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	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	447,250	803,512	(356,262)	(44.34)
長期投資(註1)	694,854	633,063	61,791	9.76
不動產、廠房及設備	254,945	257,613	(2,668)	(1.04)
無形資產	33,079	14,982	18,097	120.79
其他資產	149,673	51,793	97,880	188.98
資產總額	1,579,801	1,760,963	(181,162)	(10.29)
流動負債	71,784	77,212	(5,428)	(7.03)
非流動負債	7,421	2,627	4,794	182.49
負債總額	79,205	79,839	(634)	(0.79)
股本	796,454	796,454	0	0.00
資本公積	519,127	519,491	(364)	(0.07)
保留盈餘	181,537	316,753	(135,216)	(42.69)
其他權益	3,478	7,608	(4,130)	(54.28)
歸屬於母公司之業主權益	1,500,596	1,640,306	(139,710)	(8.52)
非控制權益	-	40,818	(40,818)	(100.00)
股東權益總額	1,500,596	1,681,124	(180,528)	(10.74)

1. 重大變動之主要原因及影響：

- (1) 流動資產減少：要係因 114 年現金及約當現金減少所致。
- (2) 無形資產增加：主要係因 114 年取得音樂著作權所致。
- (3) 其他資產增加：主要係因 114 年透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。
- (4) 非流動負債增加：主要係因 114 年長期借款增加所致。
- (5) 保留盈餘減少：主要係因 114 年本期淨損所致。
- (6) 其他權益減少：主要係因 114 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金融資產未實現評價損益減少所致。

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

年 度 科 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率%
	金 額	金 額		
營業收入	501,191	448,741	52,450	11.69%
銷貨成本	(281,196)	(184,373)	(96,823)	52.51%
銷貨毛利	219,995	264,368	(44,373)	(16.78)%
營業費用	(400,492)	(374,391)	(26,101)	6.97%
營業淨利(淨損)	(180,497)	(110,023)	(70,474)	64.05%
營業外收入及支出	53,131	78,385	(25,254)	(32.22)%
本期稅前淨利(淨損)	(127,366)	(31,638)	(95,728)	302.57%
所得稅利益(費用)	1,284	9,975	(8,691)	(87.13)%
本期淨利(淨損)	(126,082)	(21,663)	(104,419)	482.02%

1. 重大變動之主要原因，增減比例變動分析說明：

- (1)銷貨成本增加：主要係因 114 年產品結構調整，高成本、低利潤率產品系列營收占比提升所致。
- (2)營業淨損、本期稅前淨損、本期淨損增加：主要係因 114 年銷貨毛利減少所致。
- (3)營業外收入及支出減少：主要係因 114 年外幣兌換利益、採用權益法認列之關聯企業及合資利益減少所致。
- (4)所得稅利益減少：主要係因 113 年國稅局核定研發投資抵減所得稅而 114 年無此情形所致。

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：

進入 115 年，本公司在穩固 USB Audio 全球市場領先地位的同時，將全力推動「無線化技術轉型」。去年我們已成功協助多個國際電競品牌實現無線方案量產，未來將導入更多差異化軟體功能，鎖定更廣泛的消費族群以提升市佔率。針對現有穩定的 USB 有線通訊客戶，我們將策略性地引導其升級至無線通訊 Audio 方案，透過技術遷移鞏固客戶忠誠度，並開拓通訊市場的新成長點。

為極大化產品價值，我們不僅追求軟體、硬體與韌體 (Firmware) 的技術巔峰，更致力於開發「模組化與高客製化」的解決方案。透過降低客戶端的開發門檻與技術複雜度，我們能有效幫助製造商縮短產品開發週期 (Time-to-Market)，在競爭激烈的市場中贏得先機，使驊訊成為客戶不可或缺的戰略夥伴。

展望未來，本公司將積極拓展個人與家庭娛樂系統的整合應用。針對移動裝置聲學市場，我們將提供從產品開發、技術優化到銷售策略的全方位支援。透過優化成本架構與加速上市時程，我們不僅要協助客戶創造創新價值，更要實現供應端與銷售端的深度結盟，構建互利共榮的商業生態圈。

成品今年預估在客戶品牌持續拓展新通路情況下，以及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、滿足不同細分應用市場，若總體經濟、關稅戰未加劇的狀況下，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
489,182	(70,322)	(130,603)	(2,115)	286,142	無	無

(1)營業活動：淨現金流出，主係本期營業損失之現金流出所致。

(2)投資及籌資活動：淨現金流出，主係取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及處分子公司所致。

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
286,142	(70,541)	477,559	693,160	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：淨現金流入，主係預計處分採用權益法之投資。

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 72 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 1.76 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)

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。

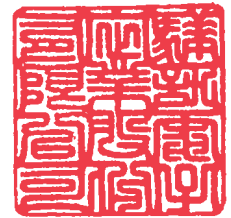
三、其他必要補充說明事項

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



