

股票代碼：5269



祥碩科技股份有限公司

一一三年度年報

中華民國 一一四 年 五 月 十 二 日 刊 印
本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱

發言人姓名：林哲偉

代理發言人姓名：陳錫凱

職稱：總經理

職稱：業務副總

電話：(02)2219-6088

電話：(02)2219-6088

電子郵件信箱：

電子郵件信箱：

asmedia_investor@asmedia.com.tw

asmedia_investor@asmedia.com.tw

二、總公司之地址及電話

總公司地址：新北市新店區民權路115號6樓

電話：(02)2219-6088

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段2號5樓

電話：(02)2389-2999

網址：<http://www.kgieworld.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：張淑瓊會計師、游淑芬會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：<https://www.pwc.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

海外存託憑證：盧森堡證券交易所

網址：<https://www.luxse.com>

六、公司網址：<https://www.asmedia.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	2
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	14
四、簽證會計師公費資訊	49
五、更換會計師資訊	49
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，應揭露其姓名、職稱及任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	50
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	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事之持股數，並合併計算綜合持股比例	51
參、募資情形	
一、資本及股份	52
二、公司債辦理情形	55
三、特別股辦理情形	56
四、海外存託憑證辦理情形	56
五、員工認股權憑證辦理情形	57
六、限制員工權利新股辦理情形	58
七、併購及受讓他公司股份發行新股辦理情形	60
八、資金運用計畫執行情形	60
肆、營運概況	
一、業務內容	65
二、市場及產銷概況	77
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、 平均年齡及學歷分布比率	81
四、環保支出資訊	81
五、勞資關係	81
六、資通安全管理	83

七、重要契約·····	84
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·····	85
二、財務績效·····	86
三、現金流量·····	87
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響·····	87
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·····	87
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估·····	88
七、其他重要事項·····	91
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料·····	92
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形·····	92
三、其他必要補充說明事項·····	92
四、最近年度及截至年報刊印日止，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·····	92

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2024 年在地緣政治風險下，祥碩憑藉著在高速傳輸領域的深厚積累及對市場趨勢的敏銳洞察，配合豐沛的研發能量順利量產 USB4 晶片，並透過深化國際客戶的合作，在 2024 年保有穩健成長。祥碩將持續專注於高速傳輸晶片研發，並積極拓展產品應用領域及代工品牌雙軌制。2024 年第二季完成首次海外存託憑證(GDR)發行，正式向全球投資人介紹祥碩，此次全球發行獲得近 3.3 億美元的資金挹注，充實資金動能。

營運表現方面，2024 年祥碩營收達新台幣 80.81 億元，較去年同期成長 26%，毛利率維持在 54.2%，稅後淨利成長近 68%，達到新台幣 37.32 億元，每股盈餘為 51.57 元。

2024 年，亦是研發動能充沛的一年，祥碩 USB 4 晶片組，雙雙領先市場獲得 Intel Thunderbolt 4 認證，此外在台北國際電腦展展出 USB 80Gbps 和 PCIe Gen 5 的高速傳輸技術，為新一代的高速產品，奠定良好的基石。

祥碩持續推動綠色供應鏈管理，並積極參與社會公益活動。已連續四屆入選「臺灣永續指數」(FTSE4Good TIP Taiwan ESG Index)之成分股企業，肯定我們於環境、社會、公司治理(ESG)永續發展之努力。此外，祥碩也從 1,813 家上市及上櫃公司中脫穎而出，獲得台灣董事學會〈2024 外資精選台灣 100 強〉，名列第 13 名，擠身百強之列，再再顯現祥碩對於企業永續的努力與承諾。

展望 2025 年，隨著邊緣運算、AI、物聯網等應用發展，對於高速傳輸晶片市場的需求日益增加，如 USB、PCIe 等，祥碩亦會持續深耕開展。並將秉持永續發展的理念，為股東、員工、社會及環境創造更大的價值，朝著永續經營的目標穩健前行。

董事長：



敬上

貳、公司治理報告
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人

1.董事資料

114 年 4 月 15 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							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	華碩電腦(股)公司	—	112.06.16	3	96.12.14	24,457,660	32.76%	24,457,660	32.76%	0	0	0	0	—	—	無	無	無
代表人	中華民國	徐世昌	男 61~70 歲	112.06.16	3	99.06.01	0	0	0	0	0	0	0	0	交通大學高階主管管理碩士(EMBA)和碩聯合科技 副董事長	華碩電腦 副董事長/策略長 註一	無	無	無
董事	中華民國	華碩電腦(股)公司	—	112.06.16	3	96.12.14	24,457,660	32.76%	24,457,660	32.76%	0	0	0	0	—	—	無	無	無
代表人	中華民國	沈振來	男 61~70 歲	112.06.16	3	96.12.14	449,909	0.60%	449,909	0.60%	0	0	0	0	台灣大學電機所宏基電腦 經理 華碩電腦 執行長	註二	無	無	無
董事	中華民國	華碩電腦(股)公司	—	112.06.16	3	96.12.14	24,457,660	32.76%	24,457,660	32.76%	0	0	0	0	—	—	無	無	無
代表人兼總經理	中華民國	林哲偉	男 61~70 歲	112.06.16	3	96.12.14	785,761	1.05%	785,761	1.05%	0	0	0	0	Master of Science in Electrical Engineering, University of Missouri Columbia 副總經理 威盛電子 副總裁 華碩電腦 副總裁	APPLIED OPTOELECTRONICS, INC. 董事 Ximpal Pte. Ltd. 董事 芯鼎科技 董事 文晔科技 董事 領訊科技 董事	無	無	無
董事	中華民國	許金川	男 71~80 歲	112.06.16	3	101.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學醫學院醫學系 台灣大學醫學院臨床醫學研究所 床醫學研究科教授	國立台灣大學醫學院名譽教授 註三	無	無	無
獨立董事	中華民國	詹宏志	男 61~70 歲	112.06.16	3	101.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學經濟系聯合報出版主編 遠流出版集團 董事長	註四	無	無	無
獨立董事	中華民國	謝劍平	男 61~70 歲	112.06.16	3	101.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	美國俄亥俄肯特州立大學財務學博士 密蘇里大學哥倫比亞分校 企研所碩士 中華投資董事長/總經理 中華電信 財務兼副總經理 豐金融控股 副總經理 兆豐證券 發言人 台灣科技大學財務金融所教授	註五	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	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	
獨立董事	中華民國	吳靜吉	男 81~90歲	112.06.16	3	101.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	美國明尼蘇達大學教育心理學系博士、國立政治大學教育學系學士、行政院文化創意產業推動小組/數位內容產業發展指導小組委員、中華發展基金會管理會委員、國立中正文化中心董事、國立大學心理系教授兼系主任、政治大學企管所、企家班、IMBA 兼任教授、教育部頂大計畫創新研究總計畫主持人	註六	無	無	無	—
獨立董事	中華民國	金聯紡	男 71~80歲	113.06.18	2	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國哥倫比亞大學核子工程暨應用物理博士、台灣積體電路製造(股)公司全球業務暨服務資深副總經理、IBM 公司微電子事業部全球業務副總裁、Motorola 公司電腦事業群亞太營運副總裁	世界先進積體電路獨立董事、創意電子獨立董事、國立清華大學科技管理學院榮譽講座教授	無	無	無	—

註一：兼任下列公司董事長：ASUS TECHNOLOGY PTE. LIMITED、ASUS GLOBAL PTE. LTD.、聯合通商電子商務。

兼任下列公司董事：和碩聯合科技、創捷前瞻科技、雅祥生技醫藥、華莘生醫科技、翔湧生技管理顧問、泓偉投資、慈濟醫療財團法人。

註二：兼任下列公司董事長：創捷前瞻科技、國際聯合科技。

註三：兼任下列公司董事長：財團法人肝病防治學術基金會、財團法人全民健康基金會、醫療法人好心肝基金會。

兼任下列公司董事：安克生醫。

註四：兼任下列公司董事長：網路家庭國際資訊、賽特資訊服務、連科通訊、PCHome Online International Co.,、PCHome Online(HK) Ltd.、露天市集國際資訊、東方快線網路市調行銷、樂星國際資訊、商店街市集國際資訊、PCHome(Thailand) Co.,、PCHome US Inc.、康迅數位整合、網路家庭旅行社、普瑪、網家連配、中華網家一號、網家跨境科技、拍付國際資訊、雲坦數位科技、唯品風尚。

兼任下列公司董事：東方線上、PCHome Holding Inc.(BVI)、PCHome CB PTE. LTD.、網家跨境服務、比比昂、衣卡、巨思文化、財團法人上善人文基金會、ECOSMOS PTE. LTD.、萌新創投資顧問、康太數位整合、非特數位創新、財團法人台北市創新創業平台基金會、21st Fintech、上恩資訊、21 世紀ファインナショナルテクノロジーズ株式會社。

兼任下列公司獨立董事：信義房屋。

註五：兼任下列公司董事長：財團法人高等教育基金會。

兼任下列公司獨立董事：聚鼎科技。

註六：兼任下列公司董事長：吳靜吉創造力文教基金會（原中華管理發展基金會）、家樂福文教基金會、臺灣文創發展基金會。

兼任下列公司董事：臺北表演藝術中心、台新銀行文化藝術基金會、紙風車文教基金會、學術交流基金會、僑人文化藝術基金會、僑人文化藝術基金會、臺南市私立沈鴻雪城社會福利慈善事業基金會、報導者文化基金會。

2.監察人：本公司已設置審計委員會，故不適用。

3.法人股東之主要股東

114 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
華碩電腦(股)公司	國泰台灣 ESG 永續高股息 ETF 基金專戶	4.34
	施崇棠	4.05
	元大台灣高股息基金專戶	2.95
	國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶	2.78
	花旗(台灣)受託管華碩存託憑證	2.63
	新制勞工退休基金	2.42
	大通託管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.34
	摩根大通銀行託管 J P 摩根有限公司投資專戶	1.30
	摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數投資專戶	1.22
	元大台灣卓越 50 證券投資信託基金專戶	1.12

4.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

5.董事及監察人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(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
華碩電腦(股) 公司代表人： 徐世昌	具有十年以上公司業務所需工作經驗 歷任和碩聯合科技 副董事長 現任本公司董事長、華碩電腦策略長/副董事長、聯合通商電子商務董事長、和碩聯合科技董事、雅祥生技醫藥董事及創捷前瞻科技董事。	未有公司法第 30 條各款情事。	無
華碩電腦(股) 公司代表人： 沈振來	具有十年以上公司業務所需工作經驗 歷任華碩電腦執行長/董事 現任創捷前瞻科技董事長。	未有公司法第 30 條各款情事。	無
華碩電腦(股) 公司代表人： 林哲偉	具有十年以上公司業務所需工作經驗 歷任威盛電子 副總經理 現任本公司總經理、領訊科技董事、芯鼎科技董事、文晔科技董事、Applied Optoelectronics, Inc 董事及 Xinpal Pte. Ltd. 董事。	未有公司法第 30 條各款情事。	無
許金川	具有十年以上公司業務所需工作經驗 歷任國立台灣大學醫學院內科教授 現任國立台灣大學醫學院名譽教授、財團法人肝病防治學術基金會董事長、醫療法人好心肝基金會董事長及安克生醫董事。	未有公司法第 30 條各款情事。	無

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
詹宏志		具有十年以上商務、財務或公司業務所需之相關工作經驗。 歷任遠流出版社總經理/城邦出版集團董事長 現任網路家庭國際資訊董事長、露天市集國際資訊董事長、商店街市集國際資訊董事長及信義房屋獨立董事。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	1
謝劍平		具有十年以上商務、財務、會計或公司業務所需之相關工作經驗。 歷任中華投資董事長/總經理、中華電信財務長兼副總經理、兆豐金融控股副總經理兼發言人 現任台灣科技大學財務金融所教授、財團法人高等教育基金會董事長及聚鼎科技獨立董事。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	1
吳靜吉		具有十年以上公司業務所需之相關工作經驗。 歷任國立中正文化中心董事長、政治大學心理系教授兼系主任 現任吳靜吉創造力文教基金會（原中華管理發展基金會）董事長、政大名譽教授/創造力講座主持人、政大 MBA/EMBA 兼任教授等。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	無
金聯舫		具有十年以上商務或公司業務所需之相關工作經驗。 歷任台灣積體電路製造(股)公司全球業務暨服務資深副總經理、IBM 公司微電子事業部全球業務暨服務副總裁、Motorola 公司電腦事業群亞太營運副總裁 現任世界先進積體電路股份有限公司、創意電子股份有限公司獨立董事、國立清華大學科技管理學院榮譽講座教授。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	2

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，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(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)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。

6.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

本公司採行候選人提名制，由股東會就候選人名單選任之。依據本公司「公司治理實務守則」，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：營業判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司董事會成員多元化政策，依照公司運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值（如：性別、年齡、國籍及文化等）。

二、專業知識與技能（如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技等）、專業技能及產業經歷等。

本公司董事會成員具備商務、法務、財務、會計或契合公司業務所須之豐富經驗與專業。現任董事會由 8 位董事組成，其中包括 4 位獨立董事(占比 50%)；男性董事共 8 席(占比 100%)、女性董事共 0 席(占比 0%)。未來將以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，也預計於本屆董事會任期屆滿後遴選與提名符合適當條件之候選人進行選任，以此達成提高女性董事席次之目標。

具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
適足多元之專業知識與技能	達成
具產業經驗之董事席次至少達二分之一	達成
至少二位董事具有會計或財務之專業知識與背景	達成

董事會成員落實多元化情形如下：

職稱	姓名	多元化核心項目											
		基本條件						專業背景與能力					
		國籍	性別	年齡		獨立董事年資		經營管理	領導決策	產業經驗	會計財務	行銷	危機處理
				30~50	50以上	3年以下	9年以上						
董事長	華碩電腦(股)公司代表人：徐世昌	中華民國	男		V			V	V	V		V	V
董事	華碩電腦(股)公司代表人：沈振來	中華民國	男		V			V	V	V		V	V
董事	華碩電腦(股)公司代表人：林哲偉	中華民國	男		V			V	V	V		V	V
董事	許金川	中華民國	男		V			V	V			V	V
獨立董事	詹宏志	中華民國	男		V		V(註)	V	V	V	V	V	V
獨立董事	謝劍平	中華民國	男		V		V(註)	V		V	V	V	V
獨立董事	吳靜吉	中華民國	男		V		V(註)	V					V
獨立董事	金聯舫	中華民國	男		V	V		V	V	V		V	V
	各項占比	100%	男性: 100% 女性: 0%	0%	100%	25%	75%	100%	75%	75%	25%	88%	100%

註：雖獨立董事已連續擔任3屆獨立董事，但本公司仍需其專業之洞察力來指導公司未來的方向。董事會相信其於判斷及執行職務時，仍持續具有必要的獨立性，並未與管理階層(或其他人)建立某種關係而可能會損害其基於公司最大利益的公正判斷或是執行職務時不偏頗的能力。

(2)董事會獨立性

本公司現任董事會由 8 位董事組成，包含 4 位獨立董事，全體均符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定，董事間未有配偶或二親等以內之親屬關係。

(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 15 日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	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	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林哲偉	男	96/11/01	785,761	1.05%	0	0	0	0	Master of Science in Electrical Engineering, University of Missouri Columbia 威盛電子 副總經理 華碩電腦 副總裁	APPLIED OPTOELECTRONICS, INC. 董事 Xinpal Pte. Ltd. 董事 芯鼎科技 董事 文晔科技 董事 領訊科技 董事	無	無	無	—
副總經理	中華民國	陳錫凱	男	97/07/01	31,873	0.04%	0	0	0	0	台灣大學森林系 威盛電子 行銷業務部處長	Apex Merger Sub Inc. 董事	無	無	無	—
副總經理	中華民國	張棋	男	96/10/01	30,657	0.04%	0	0	0	0	Master of Science in Electrical Engineering, University of California 台灣大學電機工程系 威盛電子 CPU Platform 事業部 處長	獵速科技 董事	無	無	無	—
副總經理	中華民國	莊景浩	男	96/10/03	18,000	0.02%	0	0	0	0	台灣大學電機工程學系暨研究所 政治大學 EMBA 威盛電子 System Platform 事業處-PM/TM 處長	—	無	無	無	—
協理	中華民國	曾保順	男	93/04/15	5,760	0.01%	0	0	0	0	台灣科技大學電機工程學系研究所 宇力科技 資深經理	—	無	無	無	—
協理	中華民國	林典昌	男	106/09/15	3,742	0.01%	1,260	0	0	0	台北工專工業工程科 日月光集團 生管經理 威盛電子 資材處長	—	無	無	無	—
協理	中華民國	陳佳欣	男	110/09/01	1,360	0	0	0	0	0	台灣大學電機工程研究所 交通大學電子工程學系 創惟科技 副理	—	無	無	無	—
協理	中華民國	曾裕達	男	110/09/01	2,450	0	0	0	0	0	台灣大學電機工程學系研究所 海華科技 研發處長	—	無	無	無	—
協理	中華民國	陳雯芸	女	113/09/02	4,000	0.01%	0	0	0	0	台灣科技大學管理研究所 威盛電子 經理	—	無	無	無	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	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	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
協 理	中 華 民 國	陳 志 勇	男	113/09/02	2,520	0	0	0	0	0	國 立 中 正 大 學 電 機 工 程 系 研 究 所 威 騰 光 電 副 理	—	無	無	無	—
財 會 主 管	中 華 民 國	潘 宗 鉉	男	103/03/20	0	0	0	0	0	0	中 山 大 學 財 務 管 理 系 安 力 國 際 財 務 副 理	—	無	無	無	—

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	本公司		財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(擬議數)	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	股票金額	現金金額		股票金額	現金金額
董事	華碩電腦(股)公司															無
	代表人：徐世昌	700	0	0	6,825	0	7,525 0.20%	本公司	財務報告內所有公司	0	0	37,306	0	107,519 2.88%	107,519 2.88%	
	華碩電腦(股)公司															
	代表人：沈振來															
	華碩電腦(股)公司															
	代表人：林哲偉															
	許金川															
獨立董事	詹宏志															無
	謝劍平	2,475	0	0	6,765	0	9,240 0.25%	本公司	財務報告內所有公司	0	0	0	0	9,240 0.25%	9,240 0.25%	
	吳靜吉															
	金聯舫															
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之關聯性：本公司每年均定期由薪酬委員會依各位董事之出席及發言情況進行績效評估。																
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：0 元																

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)		
	本公司	財務報告內所有公司(H)	本公司	財務報告內所有公司(I)	
低於 1,000,000 元	—	—	—	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	華碩電腦(股)公司代表人徐世昌 華碩電腦(股)公司代表人沈振來 華碩電腦(股)公司代表人林哲偉 許金川、詹宏志、 謝劍平、吳靜吉、金聯舫	華碩電腦(股)公司代表人徐世昌 華碩電腦(股)公司代表人沈振來 華碩電腦(股)公司代表人林哲偉 許金川、詹宏志、 謝劍平、吳靜吉、金聯舫	華碩電腦(股)公司代表人徐世昌 華碩電腦(股)公司代表人沈振來 許金川、詹宏志、 謝劍平、吳靜吉、金聯舫	華碩電腦(股)公司代表人徐世昌 華碩電腦(股)公司代表人沈振來 許金川、詹宏志、 謝劍平、吳靜吉、金聯舫	華碩電腦(股)公司代表人徐世昌 華碩電腦(股)公司代表人沈振來 許金川、詹宏志、 謝劍平、吳靜吉、金聯舫
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—	—
總計	8		8		

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

2.監察人之酬金：本公司設置審計委員會，故不適用。

3.總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (擬議數)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
總經理	林哲偉	21,840	21,840	0	0	145,830	145,830	103,284	0	103,284	0	270,954 7.26%	270,954 7.26%	無
副總經理	陳錫凱													
副總經理	張棋													
副總經理	莊景涪													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	陳錫凱	陳錫凱
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	張棋、莊景涪、林哲偉	張棋、莊景涪、林哲偉
100,000,000 元以上	—	—
總計	4	4

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

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(擬議數)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	林哲偉	0	111,438	111,438	2.99%
	副總經理	陳錫凱				
	副總經理	張棋				
	副總經理	莊景涪				
	協理	曾保順				
	協理	林典昌				
	協理	陳佳欣				
	協理	曾裕達				
	協理	陳雯芸				
	協理	陳志勇				
	財會主管	潘宗鉉				

5.分別比較說明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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等酬金總額占稅後純益之比例

年度(註)	112 年	113 年
給付董事、總經理及副總經理等酬金總額占稅後純益比例	8.55%	7.26%

註：係指盈餘年度。

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

- 1.董事酬金包括報酬與董事酬勞，本公司於公司章程第 24 條中明訂，當年度如有獲利，應提撥不低於 1%為員工酬勞及不高於 1%為董事酬勞，該提撥之金額應經薪資報酬委員會審議，再提請董事會討論通過後始得發放，並提請股東常會報告之。
- 2.本公司訂定董事、總經理及副總經理酬金之程序，係以「薪資報酬委員會組織規程」、「董事會績效評估辦法」及「薪資管理辦法」作為評核之依循；董事報酬，除參酌績效評估標準（公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制）所得之評估結果外，另依據本公司章程第 21 條之規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議；總經理暨副總經理等經理人之績效評估及薪資

報酬，則係依據本公司「薪資管理辦法」之規定，評核項目包含未發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當或人員弊端等風險事件，並參酌同業通常水準支給情形，及考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形，由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性；薪酬之內容及合理性，均經薪資報酬委員會審議後提請董事會討論通過，並視營運狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

- 3.本公司酬金政策係考量公司當年之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性之規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，以將風險發生之可能性降至最低；截至年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 10 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	華碩電腦股份有限公司代表人：徐世昌	10	0	100.00	
董事	華碩電腦股份有限公司代表人：沈振來	8	2	80.00	
董事	華碩電腦股份有限公司代表人：林哲偉	10	0	100.00	
董事	許金川	9	1	90.00	
獨立董事	詹宏志	9	1	90.00	
獨立董事	謝劍平	10	0	100.00	
獨立董事	吳靜吉	10	0	100.00	
獨立董事	金聯舫	2	0	100.00	113.06.18 選任

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

董事會	議案內容
113.11.06	1.本公司參與投資水木開發基金投資案。 2.訂定本公司永續資訊管理作業辦法。
114.01.15	1.本公司購置不動產案。 2.本公司透過子公司 Apex Merger Sub Inc.與美國公司 Techpoint Inc.進行反三角合併案。
114.02.26	本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。

114.03.19	本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。	
114.04.22	1.本公司擬發行限制員工權利新股案。 2.本公司 113 年發行海外存託憑證資金用途變更案	
以上議案決議結果：經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 獨立董事意見：無反對或保留意見。 公司對獨立董事意見之處理：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：無此情事。

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：

日期	議案內容	迴避董事姓名
113.11.06	本公司參與投資水木開發基金投資案。	金聯舫
利益迴避原因：迴避董事有利害關係，不得行使表決權。 參與表決情形：應迴避之董事已依法迴避，經主席徵詢其餘出席董事全體同意照案通過。		

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，並填列董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31 止	董事會、 個別董事 及功能性 委員會	內部自評	(1)董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 (2)個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

本公司於 114 年 2 月完成 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，並於 114 年 2 月 26 日董事會報告評鑑結果。本次績效評估結果均為「優」，足以顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善，符合公司治理之成果。

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：

(一)本公司為有效建立董事會治理制度及健全監督功能，已訂有「董事會議事規範」，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告，財會主管及稽核主管亦出席董事會並出具相關報告供董事參考。

(二)秉持營運透明化，維護股東權益，主動於公司網站揭露董事會重要決議等相關訊息，並每年舉辦法人說明會，提高投資人對公司之認同。

(三)本公司為落實公司治理，並提升董事會功能，以建立績效目標，強化董事會運作效率，每年內部執行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員之自我績效評估，每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次績效評估。
本公司委任外部專業機構「中華公司治理協會」執行 111 年度董事會績效評估。
該協會及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性，分別就董事會之八大構

面，進行問卷及視訊訪評方式評估董事會績效。

1.評估報告總評摘要：

- (1)公司尊重獨立董事意見，內部稽核主管除於董事會、審計委員會中報告查核結果和追蹤改善情形外，固定每季一次於審計委員會正式會議前，安排單獨與獨立董事溝通、討論的座談會，並留存會議紀錄，使獨立董事能落實監督之職能。
- (2)公司獨立董事除履行法定賦予之職權外，主動關注資訊安全稽核、投資後管理、薪資結構等重要營運及風險相關議題，貢獻專業、表達意見，發揮董事指導與監督經營團隊之功能。
- (3)公司重視永續經營，積極投入 ESG 相關領域之精進、開發節能環保產品。邀請外部專業顧問輔導、推動相關事務，並成立由總經理帶領之專屬團隊，積極落實相關方案，定期於董事會中報告執行情形，並將結果揭露於永續報告書，明確傳達貴公司對推動 ESG 之積極與重視。

2.評估建議及改善執行情形：

- (1)建議：公司宜針對偶發性重大資訊「該如何」及時通報獨立董事與外部董事之相關規範，訂定書面辦法，明確通報程序與時效，以確保所有董事會成員均能充分掌握公司重要狀況，期使董事更能善盡職責。

改善情形：目前透過多元溝通管道(例如：電話、通訊群組、電子郵件、會議等)呈報獨立董事及外部董事知悉，將再研議其他呈報機制，以確保所有董事會成員均能充分掌握公司重要狀況與善盡職責。

- (2)建議：公司目前尚未設置專任公司治理主管，係由財會部門協助公司治理、董事會相關事務。為回應金管會「公司治理 3.0—永續發展藍圖」設置公司治理主管之倡議，建議貴公司設置公司治理主管，統籌公司治理相關事宜及協助董事會發揮職能。

改善情形：公司於 112 年上半年完成公司治理主管設置。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

本公司股東常會選任四名獨立董事，並由此四名獨立董事組成審計委員會，每季至少開會一次，負責執行公司財務報告之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。其主要職權與年度工作重點事項如下：

- (1)依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

1.審計委員會運作情形：

113年度審計委員會開會 8 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	詹宏志	7	1	87.50	
獨立董事	謝劍平	8	0	100.00	
獨立董事	吳靜吉	8	0	100.00	
獨立董事	金聯舫	2	0	100.00	113.06.18 選任

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

期別/日期	議案內容
第三屆第十次 113.08.07	本公司 113 年度第二季會計師核閱財務報告。
第三屆第十一次 113.11.06	1.本公司 114 年度稽核計畫。 2.訂定本公司永續資訊管理作業辦法。 3.本公司參與投資水木開發基金投資案。 4.新增核准簽證會計師事務所及關係企業向本公司、母公司提供「非確信服務」之服務項目。
第三屆第十二次 114.01.15	1.本公司購置不動產案。 2.本公司透過子公司 Apex Merger Sub Inc.與美國公司 Techpoint Inc.進行反三角合併案。
第三屆第十四次 114.02.26	1.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」。 2.本公司 113 年度財務報告。
第三屆第十五次 114.03.19	本公司 113 年度營業報告書案。
第三屆第十六次 114.04.22	1.本公司 113 年度盈餘分配案。 2.本公司擬發行限制員工權利新股案。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無此情事。 審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。	

(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：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：

日期	議案內容	迴避董事姓名
113.11.06	本公司參與投資水木開發基金投資案。	金聯舫
利益迴避原因：迴避董事有利害關係，不得行使表決權。 參與表決情形：應迴避之董事已依法迴避，經主席徵詢其餘出席董事全體同意照案通過。		

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）

- 1.本公司稽核主管定期提供稽核報告予獨立董事，必要時得隨時以電話、信件、簡訊進行聯繫與溝通，並於審計委員會中列席，於委員需要相關資料時，提供建議與說明。
- 2.本公司會計師以書面或面對面方式就財務報表核閱或查核事項向獨立董事說明，獨立董事得以相同方式回覆意見，必要時得隨時以電話、信件、簡訊做充分溝通。
- 3.本公司獨立董事對內部稽核主管及會計師之溝通事項未表示特別意見。

2.監察人參與董事會運作情形：本公司已設置審計委員會取代監察人，故不適用。

(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	
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		無重大差異
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		無重大差異
(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		無重大差異
(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		無重大差異
(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		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	
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)本公司已明訂董事成員多元化政策於「公司治理實務守則」第 20 條，包含基本條件、產業技能與經歷等。目前董事成員共 8 席，董事選任皆依公司章程採提名制，成員背景涵蓋產業經營、科技研發、財務會計等專業背景。 有鑑於產業環境變化快速，為適應未來發展趨勢等需求，本公司除依規定獨立董事每年須持續進修之外，另訂定目標全體董事個別進修時數均應達 6 小時。有關個別董事成員落實多元化情形請參閱第 6 頁。	無重大差異
(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)本公司已由三席獨立董事設置薪資報酬委員會，運作情形均依規定辦理，其他功能性委員會日後視實務運作需求再行評估設置。	
(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	(三)本公司為落實公司治理，並提升董事會功能，以建立績效目標，強化董事會運作效率，已於民國 110 年 1 月 18 日完成董事會績效評估辦法之訂定，並於每年年初執行評估，且將績效評估之結果提報董事會報告。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，相關評估係依據簽證會計師所屬會計師事務所提供之「獨立性聲明書」與「審計品質指標(AQIs)」進行評估，經評估後未有獨立性評估檢查表所述情事，可確認簽證會計師符合獨立性。同時根據 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所均符合品質與標	

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	
			準。經審計委員會討論通過後，將獨立性與適任性評估結果於董事會進行報告。(註一)
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		本公司於112年5月10日董事會決議通過指派財會主管潘宗鉉擔任公司治理主管，主要工作職掌如下： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜；2.製作董事會及股東會議事錄；3.協助董事就任及持續進修；4.提供董事執行業務所需之資料；5.協助董事遵循法令；6.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。
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		本公司與利害關係人均保持暢通之溝通管道，有需要時可藉由電話、書信、傳真、電子郵件與公司聯絡。並於110年11月起在公司官網設置利害關係人ESG關注議題問卷與舉報系統。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東會相關事務。
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)本公司設有中英文網站揭露公司相關業務與公司治理資訊，包含在官網公佈ESG報告、揭露公司永續執行資訊，供股東及社會大眾參考。 (https://www.asmedia.com.tw)
(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)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集與揭露，並不定期將各項相關資訊(包含法人說明會)即時揭露於「公開資訊觀測站」與公司網站。同時已依規定落實發言人制度。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報	V		(三)本公司均證券交易法第三十六條規定公告並

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	
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？			申報各季度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)員工權益與僱員關懷： (1)本公司均已依法制定各項保障勞工權益之作業規定與辦法，並設置職工福利委員會增進員工福利。除依法提撥勞健保費退休金外，並提供每月下午茶與每季部門聚餐的經費，每年亦辦理員工健檢與員工旅遊等活動。另外，針對員工透過正式及非正式管道充分表達其在工作上所遭遇之問題，提供必要之協助。 (2)本公司每年定期辦理課程講座，邀請講師講授健康、管理、法律..等多方面課程，同時各部門也編列教育訓練費用預算，以提升員工職場競爭力。同時也將永續教育課程於 111 年起列入員工在職基礎教育。 (3) EAP 員工協助方案，服務範圍包括法律、財務、心理、醫療、管理等五大面向，提供專業相關諮商及必要資源引介等協助，並依法保密同仁隱私。 (二)投資者關係：本公司已設置發言人與代理發言人，隨時與股東保持密切聯繫，並由專人處理公開資訊觀測站之各項資訊揭露，以維護投資人權益。 (三)供應商關係：本公司與供應商均維持良好合作關係，各項業務往來均會簽定相關合作契

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	
			約或委託代工合約等，以保障雙方之權利與義務(包含供應商的個資保護)。 (四)利害關係人之權利：利害關係人如有需要可隨時以電話、書信、傳真、電子郵件與公司溝通聯絡。 (五)董事及監察人進修之情形：本公司董事每年均依規定參與公司治理、財務業務相關之專業進修。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司秉持保守穩健之經營原則，不從事高風險及投機之行為。 (七)客戶政策之執行情形：本公司依經營理念提供客戶高品質之產品，並維繫良好之客戶關係。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於公司章程中明訂為董事購買責任保險之相關事宜，並確實執行與提報董事會報告。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司尚未改善之事項，將視公司規劃逐步改善與落實。			

註一：簽證會計師及所屬聯合會計師事務所獨立性檢查表

獨立性		是	否	備註
1. 會計師及其查核小組專業服務人員與本公司或關係企業無持股之投資關係存在。		V		無
2. 會計師及其查核小組專業服務人員未有擔任本公司或關係企業董事、監察人或主管職位之情形。		V		無
3. 會計師在本公司或關係企業無從事經常工作，支領固定薪酬之情形。		V		無
4. 會計師未有連續七年提供本公司或關係企業審計服務之情形。		V		無
5. 會計師事務所與本公司或關係企業間無商業合作關係存在。		V		無
6. 會計師事務所與本公司或關係企業無訴訟關係。		V		無
7. 會計師事務所之共同執業會計師於卸任一年以內未有擔任本公司或關係企業董事、監察人、經理人或對審計案件有重大影響之職務之情形。		V		無
8. 會計師是否已符合會計師「職業道德規範公報」第 10 號有關獨立性之規範，並取得會計師出具之「獨立性聲明書」。		V		無

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1.本公司為落實公司治理，並健全公司董事、監察人及經理人薪資報酬制度，於民國 100 年 12 月 28 日爰依證券交易法第十四條之六及股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法設立薪資報酬委員會，本委員會成員人數為 3 人，由董事會決議委任之，其中至少 1 人為本公司獨立董事，並由全體成員推舉獨立董事擔任召集人及會議主席，對外代表本委員會。本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權：

(1)定期檢討本規程並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(3)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

2.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
(召集人) 獨立董事	詹宏志		具有十年以上商務、財務或公司業務所需之工作經驗。 歷任遠流出版社總經理/城邦出版集團董事長 現任網路家庭國際資訊董事長、露天市集國際資訊董事長、商店街市集國際資訊董事長及信義房屋獨立董事。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	1
獨立董事	謝劍平		具有十年以上商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 歷任中華投資董事長/總經理、中華電信財務長兼副總經理、兆豐金融控股副總經理兼發言人 現任台灣科技大學財務金融所教授、財團法人高等教育基金會董事長及聚鼎科技獨立董事。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	1
獨立董事	吳靜吉		具有十年以上公司業務所需之工作經驗。 歷任國立中正文化中心董事長、政治大學心理系教授兼系主任 現任吳靜吉創造力文教基金會（原中華管理發展基金會）董事長、政大名譽教授/創造力講座主持人及政大 MBA/EMBA 兼任教授等。	獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未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 年未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。 未有公司法第 30 條各款情事。	無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 2：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)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。

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)本屆委員任期：112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 15 日，最近年度(113)薪資報酬委員會開會 4 次(A)，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	詹宏志	3	1	75.00	無
委員	謝劍平	4	0	100.00	無
委員	吳靜吉	4	0	100.00	無
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)：無此情事。 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：無此情事。					

(3)本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

日期	議案內容
113.01.24	本公司 112 年度績效獎金發放案。
113.03.20	本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
113.04.24	本公司辦理現金增資參與發行海外存託憑證案。
113.08.07	本公司 113 年度調薪案。
薪酬委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：不適用。	

4.公司如有設置提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：目前公司尚無設置提名委員會，日後視實務運作需求再行評估設置。

(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

執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
推動項目	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	本公司已於 112 年正式成立 ESG 永續發展執行單位來統籌執行永續發展相關作業，除擬訂永續目標、ESG 發展策略與方針之外，再依各相關部門之職責配合與落實執行方案，最後編制永續報告書，並至少一年一次於董事會報告執行成果。 董事會透過經營團隊的報告（包含 ESG 報告）來了解並督導公司永續發展推動執行狀況，並適時給予經營團隊建議，以達成各項 ESG 目標。 本公司已於 113 年 8 月發行「2023 年永續報告書」，相關具體推動計畫與實施成效，請參閱本公司網站，並可下載報告書詳閱。				
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	(一)本公司針對各項風險因子已制訂相關作業規範，如「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「員工道德行為守則」，據此落實風險管理，並積極推動落實公司治理，以達到提升公司信譽、強化風險文化、提供策略管理決策建議之目的。 (二)本公司就永續發展重大性原則，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，並根據利害關係人 ESG 關注議題問卷調查分析結果，配合營運目標，擬定公司重大議題順序及管理政策如下： <table><tr><td>風險評估項目/議題</td><td>風險管理政策或策略</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>• 提升董事會功能，以達到提升公司信譽、強化風險文化、提供策略管理決策建議之目的。 • 合理界定和配置全體股東、營運團隊、利害關係人的權利與責任關係。</td></tr></table>	風險評估項目/議題	風險管理政策或策略	公司治理	• 提升董事會功能，以達到提升公司信譽、強化風險文化、提供策略管理決策建議之目的。 • 合理界定和配置全體股東、營運團隊、利害關係人的權利與責任關係。
風險評估項目/議題	風險管理政策或策略					
公司治理	• 提升董事會功能，以達到提升公司信譽、強化風險文化、提供策略管理決策建議之目的。 • 合理界定和配置全體股東、營運團隊、利害關係人的權利與責任關係。					

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
		創新研發與產品競爭力 • 祥碩將持續投入培育專業研發技術人才在高速技術產品上的力求創新與進步，並維持與國際大廠以及相關供應鏈的密切合作。 • 身為高速介面晶片的領導者，除專注於創新研發並掌握規格變化的每個世代外，亦積極拓展市場，著眼於客製化產品合作拓展、個人電腦以外市場開發。 客戶滿意 • 本公司依經營理念提供客戶高品質之產品，並維繫良好之客戶關係。 風險管理 • 本公司秉持保守穩健之經營原則，不從事高風險及投機之行為。 • 鑑別出常見風險，並擬定策略管理風險以避免造成公司損失。 營運績效 • 維持與國際大廠以及相關供應鏈的密切合作，以使公司在營運與產品發展及應用上有更加亮眼的表現。 • 提升營運績效，追求永續發展目標。 供應鏈管理 • 對於往來供應商除將有無影響環境與社會之紀錄列為重要檢查項目外，各項產品的提供均須符合法令環保標準。 • 如有違反合約內容或法令規範之情形，視情節輕重需負擔賠償責任。 法令遵循 本於誠信、透明及負責之理念，參酌《公司法》、《證券交易法》、《商業會計法》、《政治獻金法》、上市上櫃相關規章或其他商業行為等有關法令，建立以誠信為基礎之管理政策，並完善之公司治理與風險管控機制，以達成企業永續發展之目標。 培育人才 • 與各大院校開展產學合作事宜，制定各項計畫及提供研究經費，並透過贊助出國比賽等方式，拓展國內學生視野，致力於培育未來青年人才。	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		• 積極與各校洽談產學合作方案，透過與產業界專業人士的實務經驗分享，提供學生熟悉產業界專業技術及知識的機會，協助業界培養專業人才。 環境永續 • 委外加工廠在工作環境與製程上除須符合環保法令要求外，其生產材料均需配合公司規定之「產品限用物質管制程序」。 • 持續提倡節約能源推廣資源回收，包含落實垃圾分類、全面採用節能燈管、節約關燈、空調開放時間之控管與溫度控制、無紙化運動等實際措施。 • 由總經理召集相關單位，共同擬訂永續目標、ESG 發展策略與方針，並於董事會報告執行成果。	
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	本公司承諾將落實並遵循 RBA 之相關行為準則規範，在環境議題方面，承擔環境責任，在製造過程中盡量減少對社會、環境和自然資源造成的不利影響，同時保護公眾的健康及安全。 本公司依據「CFSP 無衝突礦產冶煉廠計畫」、「RBA 責任商業聯盟」、「GeSI 全球永續議題倡議組織」等規範，自 2021 年起開始進行衝突礦產調查，要求供應商提出不使用衝突地區物質的「無衝突金屬保證書」，證明其產品所使用的金屬皆無來自於衝突區，以行動支持，堅持不使用衝突礦產的社會責任理念。往來交易之客戶均共同簽署「不使用有害物質聲明書」，並配合使用經環保規格認證之安全材料與零件，符合如 RoHS、PFOS、Halogen Free、REACH SVHC 之標準。 本公司已於官網及永續報告書揭露環境責任相關資訊與政策。	無重大差異

執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	是否	
推動項目 (二)公司是否致力於提升能源使用效率及減少對環境負荷衝擊之再生物料？	是	摘要說明 (一)本公司致力推動環境資源保護不遺餘力，為實踐企業社會責任，促成經濟、社會與環境之進步，以四大永續策略：低碳使命、循環再生、社會共融與價值共創及永續製造原則為目標，並以此作為與商業夥伴和利害關係人推動環境保護事務的原則，包括供應商、承攬商、客戶、關聯企業與社區。 (二)為了追求對環境的永續關懷，與萬物的友善共存，從產品的設計階段，即結合了永續理念，透過製程、規格、技術的升級，加上軟體節能管理，以達到我們對環境友善的承諾。在晶片電路設計階段，即採用較低之供應電壓來降低晶片功耗，並以客製化設計來協助客戶達到工業標準需求（如：加州能源法規）及遵循業界省電設計標準（如：Microsoft Modern Standby）。另外，本公司已於112年取證ISO 14001及113年取證ISO 14064-1，希望透過優化產品製程，達到綠色設計的目標。 (三)本公司辦公室的能源使用主要為電力，產品在設計過程中需要大量使用電腦和軟體測試，以及其他電子設備如模擬器及分析器等，因此研發用電比例高，公司持續推動各項能源減量及降低對環境衝擊之措施，優先採購節能標章產品，致力打造綠色職場。 本公司辦公室能源管理主要分為兩個方案：辦公室冷氣及燈具陸續汰換為節能標章產品，並設定短中長目標以追蹤進度與成效。
(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	無重大差異 本公司致力響應目前全球節能減碳之環保趨勢，以善盡地球公民保護環境之責。為因應氣候變遷所帶給產業的經營風險，由各部門盤點自身業務範圍所涉及的氣候相關風險，再統一向總經理呈報且彙整，並參照「氣候相關財務揭露」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 架構，透過「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」等四項核心要素，辨識潛在氣候變遷風險與機會，掌握對祥瑞科技營運的衝擊與影響，並預先訂定相關因應策略與措施，預防氣候變遷所帶來的風險與傷害。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是否	摘要說明													
		氣候變遷管理架構如下表：													
		<table><tr><td>類別</td><td>管理策略與行動</td></tr><tr><td rowspan="2">治理</td><td>董事會：監督經濟、環境與社會的永續發展情況。</td></tr><tr><td>各部門：盤點權責範圍所涉及的氣候相關風險與機會，並報告相關執行成果。</td></tr><tr><td rowspan="2">策略</td><td>氣候相關風險與機會以及策略與財務規劃整理於表格「TCFD 氣候相關風險及財務影響（轉型風險）」、「TCFD 氣候相關風險及財務影響（實體風險）」及「TCFD 氣候相關機會及財務影響」。</td></tr><tr><td>本公司將考量鑑別之風險：實體（立即性、長期性）、轉型風險(政策和法律法規、技術、市場、名譽)，並預先訂定相關因應策略與措施。</td></tr><tr><td>風險管理</td><td>依風險管理程序由各權責單位每年審查流程及執行資料分析，確定項目風險順序並提出管理計畫。公司也制定營運持續計畫，保護營運免受災害與事故傷害。</td></tr><tr><td>指標和目標</td><td>現階段公司以溫室氣體排放、能源管理、水資源管理與廢棄物管理作為氣候變遷風險的指標，並積極配合政府為達成 2050 年淨零排放之政策。有關溫室氣體排放量請參閱永續報告書。</td></tr></table>	類別	管理策略與行動	治理	董事會：監督經濟、環境與社會的永續發展情況。	各部門：盤點權責範圍所涉及的氣候相關風險與機會，並報告相關執行成果。	策略	氣候相關風險與機會以及策略與財務規劃整理於表格「TCFD 氣候相關風險及財務影響（轉型風險）」、「TCFD 氣候相關風險及財務影響（實體風險）」及「TCFD 氣候相關機會及財務影響」。	本公司將考量鑑別之風險：實體（立即性、長期性）、轉型風險(政策和法律法規、技術、市場、名譽)，並預先訂定相關因應策略與措施。	風險管理	依風險管理程序由各權責單位每年審查流程及執行資料分析，確定項目風險順序並提出管理計畫。公司也制定營運持續計畫，保護營運免受災害與事故傷害。	指標和目標	現階段公司以溫室氣體排放、能源管理、水資源管理與廢棄物管理作為氣候變遷風險的指標，並積極配合政府為達成 2050 年淨零排放之政策。有關溫室氣體排放量請參閱永續報告書。	
類別	管理策略與行動														
治理	董事會：監督經濟、環境與社會的永續發展情況。														
	各部門：盤點權責範圍所涉及的氣候相關風險與機會，並報告相關執行成果。														
策略	氣候相關風險與機會以及策略與財務規劃整理於表格「TCFD 氣候相關風險及財務影響（轉型風險）」、「TCFD 氣候相關風險及財務影響（實體風險）」及「TCFD 氣候相關機會及財務影響」。														
	本公司將考量鑑別之風險：實體（立即性、長期性）、轉型風險(政策和法律法規、技術、市場、名譽)，並預先訂定相關因應策略與措施。														
風險管理	依風險管理程序由各權責單位每年審查流程及執行資料分析，確定項目風險順序並提出管理計畫。公司也制定營運持續計畫，保護營運免受災害與事故傷害。														
指標和目標	現階段公司以溫室氣體排放、能源管理、水資源管理與廢棄物管理作為氣候變遷風險的指標，並積極配合政府為達成 2050 年淨零排放之政策。有關溫室氣體排放量請參閱永續報告書。														

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													
	是	否												
	摘要說明													
(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	本公司已針對溫室氣體、水資源及廢棄物執行管理政策，詳細措施實施狀況如下： 1.本公司已依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃於董事會通過完成溫室氣體盤查與查證規劃時程，並以 106 年為基準，以有效追蹤減排上的績效及目標，亦依計畫如期完成溫室氣體盤查與查證。 2.本公司主要用水為辦公室生活用水，公司力行節水措施，包括流理台及廁所加裝省水裝置、定期進行省水措施宣導，以減少水資源浪費。 3.本公司為達廢棄物有效管理及減量目標，制訂辦公室廢棄物減量計畫，致力於生活垃圾減量，並將廢棄物分類管理分為一般廢棄物管理與有毒廢棄物管理： <table><tr><th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>一般廢棄物</th><th>合計(公噸)</th></tr><tr><td>112</td><td>0.016</td><td>22.151</td><td>22.167</td></tr><tr><td>113</td><td>0.442</td><td>15.021</td><td>15.463</td></tr></table> 有害廢棄物為電池、廢棄晶片、測試板及電腦週邊，為更有效落實廢棄物管理，委託專業環保業者處理因營運產生的有毒廢棄物，以降低對環境的直接衝擊。 4.本公司透過綠色採購制度減少對環境負面衝擊的同時，鼓勵綠色產品的生產和使用。公司內部優先選購對環境衝擊較小的產品-具低耗能、無毒性、可回收且具環保標章的辦公用品，例如節能燈具、具能源之星（Energy Star）標章的筆記型電腦、環保碳粉匣及環保概念影印紙等。為加強員工對綠色產品的認識，進而有意識的優先申請綠色辦公用品，公司已於 112 年將綠色採購制度融入 EIP 系統。當員工提出申請需求時，系統將回饋綠色採購的優先提示及相關資訊，期許藉由不斷的叮嚀來提高員工對綠色產品的認同感和購買意願，每個人都可以為環境友善付出一份心力。	年度	有害廢棄物	一般廢棄物	合計(公噸)	112	0.016	22.151	22.167	113	0.442	15.021	15.463
年度	有害廢棄物	一般廢棄物	合計(公噸)											
112	0.016	22.151	22.167											
113	0.442	15.021	15.463											

執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	是否	
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？	是	本公司尊重人權及個人隱私，並參考「聯合國世界人權宣言」、「責任商業聯盟行為準則」、「勞動基準法」與「個人資料保護法」，訂定保障人權政策及個人資料保護管理政策，公司自 110 年起，RBA 企業自我評估問卷已降低至低風險程度，並已規劃 RBA VAP 導入，展現公司善盡企業社會責任的決心。 在政策方面，公司訂定有「員工工作規則」、「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」等管理政策及程序，致力於營造優質的工作環境，以保障員工權益及福利，確保無歧視與禁止不人道待遇，不分種族、膚色、性別、年齡、殘疾、婚姻狀態、政治立場或宗教信仰等，在招聘及實際工作中歧視或騷擾員工，一律公平對待所有員工。 在執行方面，主要的具體措施包含：人權宣導教育訓練，113 年訓練達 13 次；本公司持續推動職場多元化與平等晉升的機會，打造性別友善職場；在建立與員工溝通之機制方面，公司重視所有員工的聲音，設置防制暴力的管理及建立申訴管道(hasmedia885@asmedia.com.tw)，以維護員工權益及強化職場安全。
(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？	是	(1)本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，除有優於勞基法之休假制度外，也依法提供勞健保、提撥勞工退休金、團體意外保險、員工定期健康檢查，並有差旅費補助、員工旅遊補助、年終尾牙、年終獎金。 另外，公司參考市場及公家機關調薪標準及公司整體營運績效、部門及個人績效發給獎勵，且每年依據市場機制及公司營運表現調整薪資。 (2)其他福利措施：生日禮金、五一勞動節禮券、中秋節禮券、實施員工認股權憑證及發行限制員工權利新股。並設有福委會，提供婚、喪、住院及生育等補助金。以及為促進員工身心健康，創設多項運動相關社團，以減輕員工工作壓力，並每半年補助評比一次，113 年參加社團員工比例佔 44%。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因							
	是	否								
				摘要說明						
(三)公司是否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？			(3)每週定期按摩舒壓服務，為舒解同仁工作上各種專案時間緊迫之沉重壓力，並秉持社會扶助精神，安排視障按摩人士於公司特定時間提供按摩服務。							
	V		1.本公司未設有工廠，辦公處所為市區承租商業大樓之部分樓層，且各樓層設有嚴密之保全系統，除對於人員進出均進行門禁管制，也備有完備之消防系統，並於每半年一次定期進行消防設備維護與演練，以維護員工工作環境之安全。同時每年定期提供員工健康檢查、團體保險等，並安排外聘講師進行健康或安全課程講座。 (1)本公司為徹底執行職安衛管理，全面性防範職業災害的發生，將工作重點分以下 7 大面向：							
			<table><tr><th>職安衛管理7大面向</th><th>管理項目</th></tr><tr><td>安全衛生管理</td><td>•主要出入口及電梯設有門禁管制 •落實訪客登記 •24小時保全系統 •完善的消防安全系統 •無菸環境</td></tr><tr><td>安全衛生教育及訓練</td><td>•線上教育平台-防災/急救影片</td></tr><tr><td>標準作業程序及工作安全分析</td><td>1.測試板焊接工作： •排氣設備：空氣清淨機 •焊接人員每年加做鉛作業健康檢項目 •焊接作業 SOP 2. ESD 測試工作： •依 JEDEC JESD 625 規範接地線</td></tr></table>	職安衛管理7大面向	管理項目	安全衛生管理	•主要出入口及電梯設有門禁管制 •落實訪客登記 •24小時保全系統 •完善的消防安全系統 •無菸環境	安全衛生教育及訓練	•線上教育平台-防災/急救影片	標準作業程序及工作安全分析
職安衛管理7大面向	管理項目									
安全衛生管理	•主要出入口及電梯設有門禁管制 •落實訪客登記 •24小時保全系統 •完善的消防安全系統 •無菸環境									
安全衛生教育及訓練	•線上教育平台-防災/急救影片									
標準作業程序及工作安全分析	1.測試板焊接工作： •排氣設備：空氣清淨機 •焊接人員每年加做鉛作業健康檢項目 •焊接作業 SOP 2. ESD 測試工作： •依 JEDEC JESD 625 規範接地線									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
		安全衛生檢查 •測試人員配戴靜電手環 •ESD 測試作業 SOP •飲水機大腸桿菌檢查：每 3 個月 1 次 •辦公室二氧化碳濃度：每半年 1 次 •冷氣保養：每年 1 次 •消防安全檢測：一年一次 •電盤紅外線熱像儀檢測：每年 1 次 辦公室定期清潔消毒： •除蟲消毒每半年 1 次 •疫情期間滅菌消毒每 2 個月 1 次，3 級以上每週 1 次	
		緊急應變 •成立祥碩科技自衛消防隊 •防災演練每半年 1 次	
		健康管理與促進 •員工健康檢查每年 1 次 •EAP 員工協助方案 •盲人視障按摩服務 •護理師健康諮詢每月 3 次每次 2 小時 •醫師健康諮詢每季 1 次每次 2 小時	
		安全衛生活動 •不定期衛教宣導 •不定期健康促進相關活動	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是否	摘要說明												
		(2)113 年職業災害事件統計如下：<table><tr><th>職災件數</th><th>職災人數</th><th>相關預防/改善措施</th></tr><tr><td>0</td><td>0</td><td>確保工作環境安全 實施員工安全教育培訓</td></tr></table> (3)113 年火災事件統計如下：<table><tr><th>火災件數</th><th>死傷人數</th><th>相關預防/改善措施</th></tr><tr><td>0</td><td>0</td><td>每年施作消防安全檢查，定期辦理防災宣導</td></tr></table> 2.本公司重視員工的身心靈平衡，藉由「全方位健康幸福計畫」，評估員工的健康狀況，並投入資源在員工全方位的照顧。健康促進措施與執行狀況如下： (1)健康防護網： a.員工之健康檢查及分級管理：公司規劃優於法規的健康防護措施，每年舉辦一次健康檢查與每季一次醫師健康諮詢，透過公司對衛教的宣導與各種健康促進方案來提升員工健康意識。近三年員工參與健檢的意願維持在 93.5%，第四級健康管理者已逐年降低並控制在 2.3%以下。 b.員工疫苗接種：公司自 109 年自主導入員工疫苗接種計畫，113 年員工流感疫苗接種率為 54%。 (2)身心靈平衡： a.幸福推手-視障按摩舒壓服務：公司聘請中華視障經穴按摩推廣協會認證之專業人員，為員工每週執行按摩舒壓服務。截至 113 年，服務總人次達 3,649 次。 b.EAP 員工協助方案：EAP 員工方案於 110 年自主導入，提供員工在法律、財務、心理、醫	職災件數	職災人數	相關預防/改善措施	0	0	確保工作環境安全 實施員工安全教育培訓	火災件數	死傷人數	相關預防/改善措施	0	0	每年施作消防安全檢查，定期辦理防災宣導
職災件數	職災人數	相關預防/改善措施												
0	0	確保工作環境安全 實施員工安全教育培訓												
火災件數	死傷人數	相關預防/改善措施												
0	0	每年施作消防安全檢查，定期辦理防災宣導												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		療與管理五大方向諮詢，目前諮詢合作單位為旭立文教基金會。113 年 EAP 平均諮詢人數比率為 17.2%。 c.不定期身心健康活動與講座：公司為強化員工對健康防護的知識，並提升員工健康狀況，不定期會舉辦衛教宣導。截至 113 年，累計宣導次數為 161 次。 (3)樂活人生： a.社團活動與補助：多元化的社團活動，讓員工重溫學生時期熱血沸騰的青春。每半年補助評比一次，截至 113 年，公司社團總計有瑜珈社、電影社、慢跑社、籃球社及羽球社，參加社團員工比例佔 44%，補助費用累計金額達新台幣 3,028,967 元。 b.員工旅遊：每年舉辦一次員工旅遊，凝聚聚祥碩員工向心力。113 年員工旅遊參與率為 49%，員工眷屬補助金額占 68.7%。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	本公司重視員工的多元培訓，除了為員工依職能規劃專業課程外，員工的自我成長亦是公司關注的重點之一。教育訓練分為三個面向，針對新進員工著重在認識企業文化和特定專業課程；基層團隊重視職能發展及樂活學習，舉凡產業趨勢、社會企業責任議題到身心靈通識講座，幫助同仁掌握瞬息萬變的產業狀況外，亦滿足同仁在工作與生活上的平衡；管理團隊方面則完善管理職能培訓，強化整合、綜效的群體能力，提升管理技巧以帶領團隊達成營運目標。根據員工的學習需求來規劃每年課程內容，並每年執行一次教育訓練滿意度調查，瞭解員工學習狀況與課後回饋，讓員工與聚祥碩共同成长。	無重大差異

執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	是否	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	是	本公司對產品與服務之行銷及標示，除依照國內法令辦理外，也遵循客戶之所在國家相關法規辦理，包含各項產品之環保要求與產品專利權之遵循。同時本公司一向重視客戶的意見回饋，平時均與客戶維持良好溝通，並於公司官網設有客戶溝通管道與回應方式(包含客戶滿意度調查、客訴處理)，也設有專責單位處理客戶意見之服務程序，以確保提供客戶最佳服務效能，並達到權益保障之目的。
(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？	是	本公司對於往來供應商均有嚴謹之內部評估與調查作業程序，除將有無影響環境與社會之紀錄列為重要檢查項目外，各項產品的提供均須符合法令環保標準。並在契約中規範產品及生產製程中必須符合環保規章之要求，不得使用有害物質，如有違反契約內容或法令規範之情形，視情節輕重需負擔賠償責任，以善盡企業社會責任。 本公司已於ESG報告書揭露供應鏈管理政策： a.依據供應商管理程序對供應商進行年度評鑑及不定期稽核，由品質保證(Quality Assurance)部門進行評鑑，依照交貨品質、工程能力、ESG 永續等評選標準進行稽核，113 年全部供應商100% 符合公司的供應商管理政策。 b.要求供應商不得採購及不使用衝突礦產(Conflict Minerals)，我們依據「CFSP 無衝突礦產冶煉廠計畫」、「RBA 責任商業聯盟行為準則」、「GeSI 全球永續議題 e 化倡議組織」等規範，進行衝突礦產調查，以確保供應商皆符合不使用衝突礦產的公司理念。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		本公司除了採用氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 揭露架構發行永續報告書之外，亦依循最新 GRI 永續性報導準則 2021 版及 2016 版，並倡議聯合國 17 項永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs) 推行永續企業經營。報告書依據包容性、永續性、重大性及完整性的報導原則，以及兼顧準確性、平衡性、清晰性、可比較性與時效性等品質原則進行編制。目前此份報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司目前尚未訂有公司永續發展實務守則，但於日常公司營運中均致力於落實企業社會責任，包含積極參與環保、社會急難救助、社會公益...等活動，相關運作情形於年報中揭露相關資訊。			無重大差異
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一)環保方面： 1.本公司為專業 IC 設計公司，以自主研發設計為主要營運活動，主要產品均以委外加工方式進行生產，屬於 fabless IC 設計業(無晶圓廠)，委外加工廠在工作環境與製程上除須符合環保法令要求外，其生產材料均需配合公司規定之「產品限用物質管制程序」，除不得使用有害物質外，並指定使用符合國際標準之安全材料。另外，本公司均及時取得供應商所提供之化驗報告，並對供應商執行相關事項檢核。祥碩與供應商均共同簽署「不使用有害物質聲明書」，配合使用經環保規格認證之安全材料與零件，並符合如 RoHS、PFOS、Halogen Free、REACH SVHC 之標準。 2.本公司一向提倡節約能源與推廣資源回收，包含落實垃圾分類、預計於 115 年主要照明全面採用節能燈管、節約關燈、空調開放時間之控管與溫度控制等實際措施。擬定與環保政策有關的短/中/長期目標，除加強宣導每位員工節電與節水外，同時也將減少辦公室內的資源消耗列為重要指標項目。			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
3.本公司持續推行無紙化運動，內部流程等表單文件採用線上電子簽核控管，以減少紙張浪費，為地球環保持續貢獻心力。 4.響應環保活動：關燈一小時、日月潭步道淨潭健走活動與環保教育及贊助「黑潮海洋文教基金會」進行鯨豚的保育工作。 (二)社會公益與服務： 1.公益活動:公司透過提供資源、機會與各社福機構、公益團體合作，藉由規劃與執行公益活動，讓社會上處於不利或邊緣化的人們能夠增強自己的能力和信心，參與社會的發展以改善自己的生活狀況和環境。 a.協助身心障礙族群自主生活：公司長期支持身障機構團體訂購公益禮盒，期許在慰問員工辛勞之際，同時達到提供弱勢族群工作訓練和就業機會的雙贏結果；在「全方位健康幸福計畫」中，透過中華視障經穴按摩推廣協會聘請專業認證的視障按摩師，每週定期為員工舒壓解勞、放鬆身心。當員工享受專業服務的同時，視障按摩師亦擁有良好的工作場域，確保其工作尊嚴與生存權益。 b.資源再造、共享共好：公司長期致力於縮短台灣城鄉數位差距，提供二手電腦協助偏鄉學生的學習品質；參與國際基督關懷協會發起的「舊鞋救命」活動，捐贈狀況良好的二手鞋；舉辦「二手市集-挖寶趣」，賦予舊物品新生命及「台灣展翅協會 X 書寶二手書店」，捐贈二手書，支持少女展翅自立計劃。 2.培育青年人才:本公司熱心公益不餘遺力，每年均對不特定之大專院校、公益球賽、醫療機構贊助研究基金。 本公司積極與各校洽談產學合作方案，提供學生於就學期間，熟悉業界專業技術知識，並透過贊助出國比賽與舉辦國際研討會，拓展國內學生視野。期望建立校園深耕計畫，讓學生在畢業或進修結訓後，有更多相關經驗並回饋所學於職場。公司深知拓展學生國際視野的重要性，除了重視理工科學生透過產學合作在技術知識上精進外，更贊助清華大學科技管理學院的「境外學習倍增計畫」，鼓勵學生參與國際交換學習計畫、實習、國際競賽、研討會及擔任志工等，以培養學生的國際觀。 3.醫療推廣:藉由受捐贈醫療院所與基金會的永續經營，改善國家社會醫療品質與環境；為提升國人對癌症的防治意識，長期與公益醫療機構推廣全民衛教，並贊助促進醫療研究計畫所需的儀器及設備，以提高醫療品質與效率。 4.災難救助：公司多年來關懷國內外重大災難，並及時投入捐款救援，為受災難波及的傷者和家屬打氣，攜手度過難關。 5.發展永續社區：透過創新教育連結家鄉認同，參與新北市南區坪林國小的「神農計畫」以「有機飲食、土地教育、家鄉認同」			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
為三角核心，讓孩子們從有機飲食出發，透過對家鄉特色農產的熟悉，發展成紮根於家鄉的認同，達到永續城鄉的願景。 (三)消費者權益：本公司秉持誠信經營原則與專業服務之理念，並設有專責單位處理客戶意見之服務程序，以確保提供客戶最佳服務效能並達到權益保障之目的。 公司於官網設立利害關係人專區，提供與利害關係人溝通及聯繫的專屬電子信箱，對於重大議題事項，如有任何疑問、建議或甚至是申訴事項，設有違反從業道德舉報系統，針對內外外部違反情事皆可舉報，並藉由官網公告之信箱保持聯繫暢通及良好的互動。 (四)人權方面： 1.本公司參考「聯合國世界人權宣言」之相關內容訂定並揭露人權政策宣言，並依照勞基法等各項政府法令聘僱勞工，不強迫員工勞動，禁止雇用童工與非法勞工，並提供員工身心健康、安全之工作環境，保障員工權益。 2.本公司為維護性別工作平等，依照「性別工作平等法」，於員工工作規則中明訂嚴禁工作場所之性騷擾行為，並訂有申訴程序與懲戒規定，以保障員工權益。 3.本公司已依據「職業安全衛生法」第三十一條、「女性勞工母性健康保護實施辦法」...等之母性勞工健康保護政策，訂定職場母性健康保護計劃。提供公司職場妊娠中後及哺乳之員工安全、衛生、健康及友善職場環境，以確保懷孕、產後、哺乳女性員工之身心健康，以達到母性員工健康保護目的。 4.本公司每年定期辦理課程講座，邀請講師講授相關課程，如【職場人際關係】、【退休金、勞保老年給付及職業災害之救濟】...等系列課程。 (五)安全衛生方面： 1.本公司為 IC 設計公司，並未設立工廠，辦公處所為市區承租之商業大樓，為提供員工安全之工作環境，除在各主要出入口設有門禁管制外，包含各樓層電梯門禁，並由大樓保全人員進行登記，以避免非公司人員隨意進出。 2.本公司設有保全系統，並與保全公司 24 小時連線，以保障公司人員及財產之安全。 3.本公司所在之辦公大樓設有完善之消防安全系統，並每半年定期辦理各項防災演練與消防設備維護，以提升人員災害應變能力，			

執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
推動項目	是	否	
	摘要說明		
降低災害損失。			
4.本公司除每日整潔維護外，並定期進行環境消毒、飲水機水質檢測、空調系統清潔與檢查，並於辦公室放置空氣清淨機，以提供員工良好工作環境品質。			
5.本公司辦公區域內全面禁菸，平時致力於推動職場健康促進，積極落實職場無菸措施，並已取得國民健康局頒發之健康職場自主認證-健康促進標準，建立無二手菸害之工作環境。			
6.每年定期辦理健康教育宣導講座，並辦理員工健康檢查，使員工身心健康均衡發展。			
(六)其他社會責任：本公司配合國家人才培育計畫，每年均定期招聘數名研發替代役之役男，除減少國庫支出外，也有效運用研發役男之專長，使其適才適所。			

(六)公司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

經營團隊本於誠信、透明及負責之理念，參酌公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、上市上櫃相關規章或其他商業行為等有關法令，建立以誠信為基礎之管理政策，並完善之公司治理與風險控管機制，以達成企業永續發展之目標。同時透過誠信且保守穩健的企業文化建構、內稽內控及風險管理落實，來確保董事、監察人及受僱人於執行業務時，均能遵守有關法令。

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經營政策之承諾？	V		無重大差異
(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及不正當利益時應有	V		無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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		之處理程序，並透過會議及教育訓練宣導誠信經營政策，將其納入員工績效考核中，設立明確有效的獎懲及申訴制度。 (三)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」已明訂各項防範措施，並設有專責單位執行與監督，同時訂有獎懲與申訴制度，如有任何違反規定之行為，均由人資、法務等相關單位依法辦理。 無重大差異
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？	V		(一)本公司與往來對象建立商業關係前，均設有嚴謹之評核機制與程序。並考量往來對象的合法性及是否有不誠信行為紀錄，同時簽訂契約時，其內容包含遵守誠信經營政策，之後經發現業務往來或合作對象有不誠信行為時，立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象。 無重大差異
(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「誠信經營小組」負責誠信經營相關政策之制定與監督執行，以確保誠信經營守則之落實，並一年一次向董事會報告。 無重大差異
(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)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自

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	
(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		身或其代表之法人有利害關係時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決。 (四)本公司已建立有效之「會計制度」及「內部控制制度」，稽核人員依年度稽核計畫定期查核內部控制制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司每年至少一次舉辦誠信經營之教育訓練或透過郵件寄發宣導資料，使其充分瞭解公司誠信經營之政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。同時，透過訓練部門之課程安排對全體員工不定期進行相關法令選導。
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？	V		(一)本公司於「員工工作規則」、「員工道德行為守則」、「誠信經營準則」中，已訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，並視檢舉情節由管理階層指派專責單位處理。
(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及相關保密機制？	V		(二)本公司於「員工道德行為守則」與「誠信經營守則」中均明訂作業程序及相關保密機制。
(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		(三)本公司對於檢舉人身分及檢舉內容均審慎處理並確實保密。

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、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一)本公司已制訂誠信經營實務守則，並於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
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)：無此情事。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

1.本公司董事最近年度及截至年報刊印日止參與公司治理有關之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	徐世昌	113.07.17	社團法人中華公司治理協會	地緣政治風險下的營運分散布局策略	3.0
		113.08.07		AI 產業新趨勢與生態系競合	3.0
董事	沈振來	113.08.16	社團法人中華公司治理協會	資料中心再進化：矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3.0
		113.08.23		勞動爭議防免及公司治理	3.0
董事	林哲偉	113.07.23	社團法人中華公司治理協會	雲端世代之科技風險發展趨勢	3.0
		113.08.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹	3.0
董事	許金川	113.10.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
		113.10.26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	3.0
獨立董事	詹宏志	113.11.13	社團法人中華公司治理協會	更好更快更有價值-綠色供應鏈優化與數位化成熟度	3.0
				ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3.0
獨立董事	謝劍平	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)	3.0
		113.07.09		企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
獨立董事	吳靜吉	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	AI 時代，企業成長創新思維	3.0
		113.11.14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3.0
獨立董事	金聯舫	113.04.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密之保護	3.0
		113.11.25	社團法人中華公司治理協會	高科技資安風險管理	3.0

2.本公司經理人(包括總經理、副總經理、會計、財務、稽核主管等)最近年度及截至年報刊印日止參與公司治理有關之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	林哲偉	113.07.23	社團法人中華公司治理協會	雲端世代之科技風險發展趨勢	3.0
		113.08.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹	3.0

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

祥碩科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年2月26日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月26日董事會通過，出席董事八人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

祥碩科技股份有限公司



董事長：徐世昌



簽章

總經理：林哲偉



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：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. 股東會重要決議內容

時間	重要議題	執行情形
113.06.18	1.承認本公司 112 年度決算表冊案。 2.承認本公司 112 年度盈餘分配案。	訂定 113.08.09 為除息基準日，並於 113.08.21 發放現金股利。

2. 董事會重要決議內容

時間	重要議題
113.05.08	1.通過本公司113年第1季財務報表。 2.通過本公司向兆豐國際商業銀行申請授信額度續約案。 3.通過註銷本公司113年第1季收回之限制員工權利新股案。
113.05.29	1.通過向美商花旗銀行新加坡分行申請外匯暨衍生性商品交易額度案。
113.08.07	1.通過本公司113年第2季財務報表。 2.通過本公司向國泰世華商業銀行申請授信額度續約案。 3.通過註銷本公司113年第2季收回之限制員工權利新股案。
113.11.06	1.通過本公司113年第3季財務報表。 2.通過本公司參與投資水木開發基金投資案。 3.通過本公司114年度稽核計畫。 4.通過訂定本公司永續資訊管理作業辦法案。
114.01.15	1.通過本公司向上海商業儲蓄銀行申請信用額度續約案。 2.通過本公司購置不動產案。 3.通過透過子公司Apex Merger Sub Inc.與美國公司Techpoint Inc.進行反三角合併案。
114.02.26	1.通過本公司113年度「內部控制制度聲明書」。 2.通過本公司113年度財務報告案。
114.03.19	1.通過本公司113年度營業報告書案。 2.通過本公司113年度員工及董事酬勞分派案。 3.通過訂定114年股東常會相關事宜。
114.04.22	1.通過本公司113年度現金增資發行新股參與發行海外存託憑證計畫變更案。 2.通過本公司113年度盈餘分配案。 3.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4.通過發行限制員工權利新股案。 5.通過新增本公司114年股東常會召集事由。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

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	張淑瓊	113.01.01~ 113.12.31	2,260	430	2,690	非審計公費主係兼營營業人查核、辦理發行限制員工權利新股、海外存託憑證發行相關服務。
	游淑芬					
安侯建業會計師事務所	張芷	113.01.01~ 113.12.31	0	385	385	非審計公費主係移轉訂價報告及變更登記。
	陳志愷					

(一)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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

(二)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：無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情事。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情事。

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)股權變動情形：

單位：股

職稱	姓 名	113 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事	華碩電腦(股)公司 代表人：徐世昌	0	0	0	0
董事	華碩電腦(股)公司 代表人：沈振來	0	0	0	0
董事	華碩電腦(股)公司 代表人：林哲偉	0	0	0	0
董事	許金川	0	0	0	0
獨立董事	詹宏志	0	0	0	0
獨立董事	謝劍平	0	0	0	0
獨立董事	吳靜吉	0	0	0	0
獨立董事	金聯舫	0	0	0	0
總經理	林哲偉	0	(300,000)	0	0
副總經理	陳錫凱	0	0	0	0
副總經理	張棋	0	0	0	0
副總經理	莊景涪	0	0	0	0
協理	曾保順	1,120	0	0	0
協理	林典昌	0	0	(1,000)	0
協理	陳佳欣	1,360	0	0	0
協理	曾裕達	400	0	0	0
協理	陳雯芸	0	0	0	0
協理	陳志勇	560	0	0	0
財會主管	潘宗鉉	0	0	0	0
大股東	文曄科技(股)公司	(4,500,000)	0	0	0

(二)股權移轉及質押資訊：不適用。

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：

114年4月15日；單位：股；%

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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
華碩電腦股份有 限公司	24,457,660	32.76%	0	0	0	0	華誠創業投 資(股)公司	係華碩電腦(股)公司 採權益法認列之轉投 資公司	-
							華敏投資 (股)公司	係華碩電腦(股)公司 採權益法認列之轉投 資公司	-

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
華誠創業投資股份有限公司	4,918,014	6.59%	0	0	0	0	華碩電腦(股)公司	係華碩電腦(股)公司採權益法認列之轉投資公司	-
							華敏投資(股)公司	係華碩電腦(股)公司採權益法認列之轉投資公司	-
文曄科技股份有限公司	4,500,000	6.03%	0	0	0	0	無	無	-
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	2,833,000	3.79%	0	0	0	0	無	無	-
新制勞工退休基金	2,626,139	3.52%	0	0	0	0	無	無	-
華敏投資股份有限公司	2,399,641	3.21%	0	0	0	0	華碩電腦(股)公司	係華碩電腦(股)公司採權益法認列之轉投資公司	-
							華誠創業投資(股)公司	同屬華碩集團之關係企業	-
安聯台灣科技基金專戶	1,205,000	1.61%	0	0	0	0	無	無	-
富邦人壽保險股份有限公司	1,086,000	1.45%	0	0	0	0	無	無	-
花旗託管新加坡政府投資專戶	1,065,000	1.43%	0	0	0	0	無	無	-
國泰人壽保險股份有限公司	1,063,000	1.42%	0	0	0	0	無	無	-

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	74,662,245	45,337,755	120,000,000	均屬上市普通股

(二)股本形成經過

1.最近五年度及截至年報刊印日止之股本變動情形

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
93.03	10	20,000,000	200,000,000	20,000,000	200,000,000	創立股本	—	—
96.05	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資 100,000,000 元	—	註 1
97.04	10	60,000,000	600,000,000	30,000,000	300,000,000	—	—	註 2
98.05	10	60,000,000	600,000,000	40,000,000	400,000,000	現金增資 100,000,000 元	—	註 3
100.06	10	60,000,000	600,000,000	42,486,000	424,860,000	員工認股權增資 24,860,000 元	—	註 4
100.09	25	60,000,000	600,000,000	47,486,000	474,860,000	現金增資 50,000,000 元	—	註 5
101.09	10	60,000,000	600,000,000	51,284,880	512,848,800	盈餘轉增資 37,988,800 元	—	註 6
101.12	62	60,000,000	600,000,000	56,387,880	563,878,800	現金增資 51,030,000 元	—	註 7
104.03	10	60,000,000	600,000,000	57,119,880	571,198,800	限制員工權利新股 7,320,000 元	—	註 8
104.08	10	60,000,000	600,000,000	57,090,880	570,908,800	註銷限制員工權利股票 290,000 元	—	註 9
104.12	10	60,000,000	600,000,000	57,086,880	570,868,800	註銷限制員工權利股票 40,000 元	—	註 10
105.08	10	60,000,000	600,000,000	57,084,780	570,847,800	註銷限制員工權利股票 21,000 元	—	註 11
105.11	10	60,000,000	600,000,000	57,070,780	570,707,800	註銷限制員工權利股票 140,000 元	—	註 12
106.08	10	60,000,000	600,000,000	57,070,180	570,701,800	註銷限制員工權利股票 6,000 元	—	註 13
106.09	10	90,000,000	900,000,000	60,037,861	600,378,610	盈餘轉增資 29,676,810 元	—	註 14
109.02	10	120,000,000	1,200,000,000	60,037,861	600,378,610	變更章程增加資本總額 300,000,000 元	—	註 15
109.05	10	120,000,000	1,200,000,000	69,222,861	692,228,610	增資換股與發行限制員工權利新股資本總額 91,850,000 元	—	註 16
110.06	10	120,000,000	1,200,000,000	69,220,641	692,206,410	註銷限制員工權利股票 22,200 元	—	註 17
110.12	10	120,000,000	1,200,000,000	69,218,051	692,180,510	註銷限制員工權利股票 25,900 元	—	註 18
111.06	10	120,000,000	1,200,000,000	69,215,524	692,155,240	註銷限制員工權利股票 25,270 元	—	註 19
111.09	10	120,000,000	1,200,000,000	69,365,524	693,655,240	發行限制員工權利新股資本總額 1,500,000 元	—	註 20
111.12	10	120,000,000	1,200,000,000	69,364,774	693,647,740	註銷限制員工權利股票 7,500 元	—	註 21
112.08	10	120,000,000	1,200,000,000	69,363,518	693,635,180	註銷限制員工權利股票 12,560 元	—	註 22
113.06	10	120,000,000	1,200,000,000	69,362,385	693,623,850	註銷限制員工權利股票 11,330 元	—	註 23
113.07	10	120,000,000	1,200,000,000	74,662,385	746,623,850	現金增資發行新股參與海外存託憑證 53,000,000 元	—	註 24
113.09	10	120,000,000	1,200,000,000	74,662,245	746,622,450	註銷限制員工權利股票 1,400 元	—	註 25

註 1：96.5.14 府建商字第 09684324300 號

註 2：97.4.15 經授中字第 09732085830 號
 註 3：98.5.13 經授中字第 09832232630 號
 註 4：100.07.13 經授中字第 1005041100 號
 註 5：100.10.6 北府經登字第 1005063117 號
 註 6：101.09.13 經授商字第 10101191140 號
 註 7：101.12.27 經授商字第 10101264710 號
 註 8：104.03.11 經授商字第 10401033430 號
 註 9：104.08.25 經授商字第 10401178550 號
 註 10：104.12.01 經授商字第 10401251170 號
 註 11：105.08.12 經授商字第 10501197100 號
 註 12：105.11.29 經授商字第 10501276090 號
 註 13：106.08.28 經授商字第 10601121810 號
 註 14：106.09.13 經授商字第 10601129810 號
 註 15：109.02.26 經授商字第 10901030460 號
 註 16：109.05.21 經授商字第 10901071830 號
 註 17：110.06.23 經授商字第 11001096420 號
 註 18：110.12.02 經授商字第 11001218320 號
 註 19：111.06.07 經授商字第 11101089940 號
 註 20：111.09.30 經授商字第 11101184180 號
 註 21：111.12.01 經授商字第 11101226720 號
 註 22：112.08.23 經授商字第 11230164960 號
 註 23：113.06.19 經授商字第 11330093270 號
 註 24：113.07.11 經授商字第 11330102440 號
 註 25：113.09.20 經授商字第 11330160980 號

2.總括申報制度相關資訊：無。

(三)主要股東名單：持有股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

114年4月15日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
華碩電腦股份有限公司	24,457,660	32.76%
華誠創業投資股份有限公司	4,918,014	6.59%
文晔科技股份有限公司	4,500,000	6.03%
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	2,833,000	3.79%
新制勞工退休基金	2,626,139	3.52%
華敏投資股份有限公司	2,399,641	3.21%
安聯台灣科技基金專戶	1,205,000	1.61%
富邦人壽保險股份有限公司	1,086,000	1.45%
花旗託管新加坡政府投資專戶	1,065,000	1.43%
國泰人壽保險股份有限公司	1,063,000	1.42%

(四)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司股利政策需視公司財務結構、營運狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利等，就可分配盈餘得酌予保留或以股票或現金方式發放，預期股利分派額度維持於當年度可供分配盈餘之 10%~100% 間，惟現金股利分派之比例不低於股利總額之 10%。

2. 本次股東會擬股利分派之情形：

(1)本公司113年度稅後淨利為新台幣3,732,624,903元，於加計期初未分配盈餘新台幣4,117,470,945元及保留盈餘調整數新台幣966,954,981元，並提撥法定盈餘公積新台幣469,957,988元後，113年度可供分配盈餘共計新台幣8,347,092,841元，擬分配股東現金股利每股30元，計新台幣2,239,867,350元。

(2)本案經提股東常會報告後，授權由董事長另訂除息基準日等相關事宜。

(3)盈餘分配表：

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	4,117,470,945	
加：113 年度保留盈餘調整數	966,954,981	
調整後期初未分配盈餘（累積虧損）	5,084,425,926	
加：113 年度稅後淨利	3,732,624,903	
減：提列法定盈餘公積	(469,957,988)	
加（減）：迴轉（提列）特別盈餘公積	0	
本期可供分配盈餘	8,347,092,841	
分配項目：		
現金股利	2,239,867,350	每股 30 元
期末未分配盈餘	6,107,225,491	

3. 股利政策預期是否有重大變動：無此情形。

(五)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：

本公司未公開財務預測，故不適用。

(六)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金，其發放之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

2.本期估列員工及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：

本公司估列員工、董事酬勞金額係依公司章程規定之提撥成數計算估列，若實際分派金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，並將該差異數認列為實際分配年度之損益。

3.董事會通過113年度分派酬勞等資訊：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。

項目	金額
員工酬勞	271,800,660
董事酬勞	13,590,033

若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：於114年股東常會通過後，視為會計估計變動認列為114年度損益。

(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：

因本公司本期無以股票分派之員工酬勞，故不適用。

4.本公司112年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1)該年度員工、董事及監察人酬勞配發情形如下：

員工酬勞：新台幣164,482,526元

董事酬勞：新台幣 8,224,126元

(2)上述金額與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

(七)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債資料：無此情形。

(二)轉換公司債資料：無此情形。

(三)交換公司債資料：無此情形。

(四)總括申報發行公司債資料：無此情形。

(五)附認股權公司債資料：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：

項 目 \ 發行日期	113 年 5 月 31 日
發 行 日 期	113 年 5 月 31 日
發 行 及 交 易 地 點	盧森堡證券交易所
發 行 總 金 額	329,713,000 美元
單 位 發 行 價 格	62.21 美元
發 行 單 位 總 數	5,300,000 單位
表 彰 有 價 證 券 之 來 源	本公司以現金增資發行之普通股
表 彰 有 價 證 券 之 數 額	每單位存託憑證表彰本公司普通股 1 股，共計表彰 5,300,000 股普通股。
存 託 憑 證 持 有 人 之 權 利 與 義 務	海外存託憑證持有人之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約有關規定辦理。存託契約之主要內容如下： (1)表決權之行使 除法令另有規定外，海外存託憑證持有人得依存託契約及中華民國法令規定，行使其海外存託憑證所表彰之發行公司普通股之表決權。 (2)股利分配、新股優先認購權及其他權利 除存託契約另有規定外，海外存託憑證持有人原則上享有與發行公司普通股股東同等之分派現金及股票股利之權利。如發行公司於未來發放股票股利時，存託機構將依存託契約之規定，按海外存託憑證持有人原持有單位數比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有人，或提高每單位海外存託憑證所表彰之發行公司普通股，或代海外存託憑證持有人出售該股票股利，並將出售所得之金額扣除相關費用及稅捐後，按比例分配與海外存託憑證持有人。發行公司辦理現金增資或其他認購股權時，海外存託憑證持有人於符合中華民國及其他相關法令之情形下，原則上享有與發行公司普通股股東同等之優先認股權

			利，存託機構應於存託契約及相關法律許可之範圍內，按海外存託憑證持有人原持有比例及存託契約之規定，提供海外存託憑證持有人該等權利，或代海外存託憑證持有人出售此權利，並將出售所得之價金扣除相關費用及稅捐後，按比例分配與海外存託憑證持有人。
受託人			不適用
存託機構			美商花旗銀行股份有限公司
保管機構			花旗(台灣)商業銀行股份有限公司
未兌回餘額			至民國 114 年 3 月 31 日止，未兌回之海外存託憑證餘額總數為 0 單位，共計表彰普通股 0 股。
發行及存續期間相關費用之分攤方式			(1)海外存託憑證發行相關費用 除法令另有規定或發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，有關參與發行海外存託憑證所發生之發行成本及費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用、承銷商服務費用及其他任何相關費用及支出等，由發行公司負擔。 (2)海外存託憑證存續期間之費用 存託憑證存續期間之各年度上市費用、資訊揭露及其他有關費用，除法令另有規定外或發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，由發行公司負擔。
存託契約及保管契約之重要約定事項			請參閱本公司公開說明書
每單位市價	113 年	最高	USD 71.37
		最低	USD 41.61
		平均	USD 54.17
	當年度截至 114 年 3 月 31 日	最高	USD 68.12
		最低	USD 52.66
		平均	USD 62.23

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股

限制員工權利新股種類	110 年發行
申 報 生 效 日 期	110 年 10 月 13 日
發 行 日 期	111 年 9 月 15 日
已發行限制員工權利新股股數	150,000 股
發 行 價 格	發行價格 0 元（無償發行）
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.20%
員工限制權利新股之既得條件	1.於限制員工權利新股發行日後滿一年，且仍在本公司任職者，可既得股份比例：30%。 2.於限制員工權利新股發行日後滿二年，且仍在本公司任職者，可既得股份比例：40%。 3.於限制員工權利新股發行日後滿三年，且仍在本公司任職者，可既得股份比例：30%。
員工限制權利新股之受限制權利	1.員工依本辦法獲配之限制員工權利新股(包含其股票股利)，於未達成既得條件之前，應先全數交付本公司指定之機構信託保管，並配合辦理所有的程序及相關文件的簽署。 2.除前項保管約定限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股(包含其股票股利)，針對尚未達成既得條件之股份，除因本辦法發生繼承情事外，員工均不得出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。 3.員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權及表決權等，與本公司已發行之普通股股份相同。 4.員工未達既得條件前於本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。 5.於既得期間內，如本公司辦理非因法定減資之減少資本時，限制員工權利新股應依減資比例註銷。承上，如本公司係辦理現金減資，本公司因此所退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若員工未達既得條件時，本公司將收回該等現金。
限制員工權利新股之保管情形	限制員工權利新股發行後須立即交付信託保管，未達既得條件前因持有限制員工權利新股之現金股利無須交付信託保管。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將獲配之股票自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	1.員工因故辦理離職、退休或資遣時，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，於該等事由生效日起即喪失受領股份之資格，本公司將無償收回其股份(包含其股票股利)並辦理註銷。

限制員工權利新股種類	110 年發行
	2.因受職業災害致身體殘疾或死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理： (1)員工因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。 (2)員工因受職業災害致死亡者，對於尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由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。 (3)員工非因受職業災害致死亡者，對於尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由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。 3.員工經由公司核准辦理留職停薪者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股得於復職後恢復權益，惟其獲配限制員工權利新股之既得期間應依其辦理留職停薪期間遞延之。 4.因本公司營運所需，本公司之員工經本公司之要求並核定須轉任本公司關係企業者，如符合本辦法第五條規定之其他既得條件，得由董事長或其授權主管人員於本辦法第五條約定之時程比例範圍內，核定其達成既得條件之比例及時限。 5.對於已達成既得條件而得領取之限制員工權利新股，員工或其繼承人應依本辦法及第六條第一項之信託約定受領。如因公司作業需要，員工本人或繼承人有須配合辦理股份領取作業，員工本人或繼承人應自本公司依本辦法通知領取之日起一年內配合辦理股份領取的相關作業程序。逾時未能配合辦理者，視為員工或其繼承人拒絕受領，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	2,148 股
已解除限制權利之股數	103,713 股
未解除限制權利之股數	44,139 股
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率（%）	0.06 %
對股東權益影響	尚不致對股東權益造成重大影響

(二)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前十大員工之姓名、取得情形

114 年 5 月 12 日

	職稱	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	已解除限制權利				未解除限制權利			
					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	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
經理人	協理	曾○順	7,200	0.01%	5,040	0	0	0.007%	2,160	0	0	0.003%
	協理	陳○欣										
	協理	曾○達										
	協理	陳○勇										
員工	處長	吳○宗	18,000	0.03%	12,600	0	0	0.02%	5,400	0	0	0.01%
	處長	王○傑										
	處長	黃○吉										
	處長	林○宇										
	副處長	林○銓										
	副處長	林○智										
	資深經理	吳○延										

七、併購辦理或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一)最近年度及截至最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：

1. 最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無。
2. 最近一季完成受讓他公司股份發行新股執行情形：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及併購或受讓公司之基本資料：無。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司未曾辦理併購或受讓他公司股份發行新股及私募有價證券，本公司前各次現金增資及發行公司債計畫實際完成日距申報時未逾三年者為113年現金增資發行新股參與發行海外存託憑證計畫，茲將相關計畫內容、執行情形及效益分述如下：

(一) 原計劃內容：

1. 目的事業主管機關核准日期及文號：113 年 5 月 21 日金管證發字第 1130342350 號函核准。

2.本計劃所需資金總額：美金 388,247 仟元。

3.資金來源：

(1)辦理發行現金增資發行新股參與發行海外存託憑證 5,300 仟股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格為新台幣 2,000 元，募集總金額為美金 329,713 仟元。

(2)餘美金 58,534 仟元將以自有資金、銀行借款或其他方式支應。

(二)預計資金運用計劃、運用進度及產生之效益：

1.預計資金運用計劃、運用進度

單位：美金仟元

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額	資金運用進度										
			113 年度			114 年度				115 年度			
			第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
購置機器設備暨軟體	115 年度第四季	33,537	-	5,259	14,130	-	7,930	2,560	600	-	-	2,458	600
研發資本支出	115 年度第四季	92,210	-	23,342	2,000	6,000	7,368	13,500	7,000	8,500	12,000	6,500	6,000
研發費用	115 年度第四季	63,000	-	-	3,000	2,000	5,000	5,000	5,000	8,000	10,000	10,000	15,000
外幣購料	115 年度第四季	199,500	4,500	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	18,000	20,000	25,000	25,000	32,000
合計		388,247	4,500	43,601	34,130	23,000	35,298	36,060	30,600	36,500	47,000	43,958	53,600

2.預計產生之效益

本公司本次計畫購置機器設備暨軟體、研發資本支出與費用以及外幣購料之效益，預期未來效益將顯現在新產品的開發以拓展市場、維持既有產品的競爭力與市場地位、適度減輕財務負擔，茲就本次計畫投入及其預計產生之效益彙總說明如下：

(1)購置機器設備暨軟體

本次募資計畫所籌資金將用於購買相關邏輯分析儀及 PCIe Gen6 訊號測量設備及購置自動測試裝置，相關產品預計 116 年起可正式量產，屆時將可擴大營運規模，進而增加公司獲利。自動測試裝置（Automatic test equipment）相關機器設備購置及伺服器，預計於 114 年度開始量產後可產生效益，屆時將有效預計降低生產成本。

(2)研發資本支出

本公司係為 IC 設計公司，面對半導體產業及產品變化持續加速，惟持續投入資本支出並搭配機器設備暨更新研發軟體，方才能持續升級產品，強化客戶關係，進而擴大營運規模，提升獲利。

(3)研發費用

本公司本次募資擬用於研發費用美金 63,000 仟元計算及參考主要往來銀行之美金借款利率 5.05%估算，預計每年可節省利息支出約美金 3,182 仟元，其將可降低財務負擔並提升資金靈活度，對本公司未來營運將有正面助益。

(4)外幣購料

本公司本次用於外幣購料美金 199,500 仟元計算及參考主要往來銀行之美金借款利率 5.05%估算，預計每年可節省利息支出美金約 10,075 仟元，其將可降低財務負擔並提升資金靈活度，對本公司未來營運將有正面助益。

(三)變更計畫內容、變更原因及變更前後效益：

1.114 年 4 月 22 日經董事會決議變更計畫：變更計畫內容及變更原因

(1)變更前後計畫內容

單位：美金仟元

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額		資金運用進度										
				113 年度			114 年度				115 年度			
				第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
購置機器設備暨軟體	114 年第四季	變更前	33,537	-	5,259	14,130	-	7,930	2,560	600	-	-	2,458	600
	115 年第三季	變更後	9,065	810	4,562	1,434	259	-	500	500	500	200	300	-
研發資本支出	115 年第四季	變更前	92,210	-	23,342	2,000	6,000	7,368	13,500	7,000	8,500	12,000	6,500	6,000
	115 年第三季	變更後	4,092	-	675	210	270	500	541	632	632	-	632	-
研發費用	115 年第四季	變更前	63,000	-	-	3,000	2,000	5,000	5,000	5,000	8,000	10,000	10,000	15,000
	-	變更後	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外幣購料	115 年第四季	變更前	199,500	4,500	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	18,000	20,000	25,000	25,000	32,000
	115 年第一季	變更後	76,901	5,946	10,120	7,749	37,086	5,000	5,000	5,000	1,000	-	-	-
併購 Techpoint	-	變更前	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	114 年第二季	變更後	390,000	-	-	-	-	390,000	-	-	-	-	-	-
合計		變更前	388,247	4,500	43,601	34,130	23,000	35,298	36,060	30,600	36,500	47,000	43,958	53,600
		變更後	480,058	6,756	15,357	9,393	37,615	395,500	6,041	6,132	2,132	200	932	-

註：預計提報 114 年度 6 月 13 日股東會追認。

(2)變更原因

本公司鑑於高速傳輸技術的開發週期較預期更長，且市場競爭加劇，為確保資金有效運用並加速業務成長，故擬將 113 年度現金增資發行新股參與發行海外存託憑證所募資中美金 236,028 仟元，改用以支應取得 Techpoint, Inc.100%股權之部分所需資金，不足金額美金 153,972 仟元，將以自有資金、銀行借款或其他方式支應，並預計於 114 年第二季支應收購 Techpoint, Inc.股權之所需。

本公司擬將 113 年度現金增資發行新股參與發行海外存託憑證所募資中美金 236,028 仟元，改用以取得 Techpoint, Inc.100%股權(如表)，因其調整金額已達本計畫所資金總額之 20% 以上(329,713 仟元*20%=65,943)，故擬辦理計畫變更，惟本公司調整計畫係為公司有限資源及資金作最有效益運用，以確保股東權益。

2.變更後之預計效益

(1)購置機器設備暨軟體

原規劃用於購置機器設備暨軟體美金 33,537 仟元調整為美金 9,065 仟元，將持續投入 PCIe Gen6 及新一代 USB4 V2 規格與相關產品研發設備，預計 115 年起可陸續研發完成，屆時將可擴大產品廣度，提升營運規模，進而增加公司獲利。另投入之測試設備，以降低產品交期之不確定性以及委外代工測試費用。

(2)研發資本支出

本公司係為 IC 設計公司，面對半導體上產業及產品變化加速，惟持續投入資本支出並搭配新一代機器設備暨更新研發軟體，方才能持續升級產品，滿足其客製設計需求，進而擴大營運規模，提升獲利。

(3)外幣購料

外幣購料金額雖由原計畫美金 199,500 仟元調整為美金 76,901 仟元，惟以主要往來銀行之美金借款利率 5.05%估算，預計每年仍可節省利息支出美金約 3,884 仟元，可降低財務負擔並提升資金靈活度，對本公司未來營運將有正面助益。

(4)併購 Techpoint

本次募集資金中原規劃 388,247 仟元用以購置機器設備暨軟體、研發資本支出與費用以及外幣購料，惟本次變更計畫後，原預計用以購置機器設備暨軟體、研發資本支出與費用之項目美金 236,028 仟元，改用

於取得 Techpoint, Inc.100%股權之部分所需資金，以加速切入車用、安防等市場並提升產業競爭力。

此外，Techpoint, Inc.在美國、日本、台灣、韓國與中國等地擁有研發與業務據點，未來將有助於公司加強國際市場布局，貼近客戶需求，進一步提升市場滲透率。此次併購不僅能補強公司在高速傳輸技術以外的產品線，亦能在新產品成長動能尚未完全發酵前，為公司帶來更穩定的收入來源，提升營運韌性與長期競爭力。

(四)執行情形：

計畫項目		執行狀況	截至 114 年 3 月 31 止	單位：美金仟元 進度超前或落後原因 及改善計畫
購置機器設備暨軟體	支用金額	預定	7,065	未來將依變更後計畫 持續執行。
		實際	7,065	
	執行進度(%)	預定	77.94%	
		實際	77.94%	
研發資本支出	支用金額	預定	1,155	
		實際	1,155	
	執行進度(%)	預定	28.25%	
		實際	28.25%	
外幣購料	支用金額	預定	60,902	
		實際	60,902	
	執行進度(%)	預定	79.19%	
		實際	79.19%	
併購 Techpoint	支用金額	預定	-	
		實際	-	
	執行進度(%)	預定	-	
		實際	-	
合計	支用金額	預定	69,122	
		實際	69,122	
	執行進度(%)	預定	14.40%	
		實際	14.40%	

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容。

- (1) F119010 電子材料批發業。
- (2) I501010 產品設計業。
- (3) F118010 資訊軟體批發業。
- (4) I301010 資訊軟體服務業。
- (5) I301030 電子資訊供應服務業。
- (6) F401010 國際貿易業。
- (7) I301020 資料處理服務業。
- (8) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
高速介面控制晶片	4,761,931	74.39	6,817,630	84.37
裝置端高速控制晶片及其他	1,639,336	25.61	1,263,441	15.63
合計	6,401,267	100.00	8,081,071	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司主要業務為高速 Switch IC、PCIe 橋接 IC 與 USB3.2/ USB4 控制 IC 之設計開發、銷售與技術服務等，目前主要之商品項目列示如下：

● USB 控制晶片

- ASM4242- USB4 Gen2x2 Host
- ASM3242- USB3.2 Gen2x2 Host
- ASM3241-USB3.2 Gen2x2 Host
- ASM3142-USB3.2 Gen2x1 Host
- ASM3042-USB3.2 Gen1 Host
- ASM2464PD- USB4 Gen2x2 to PCIe NVMe
- ASM2464PDX- USB4 Gen2x2 to PCIe
- ASM2364-USB3.2 Gen2x2 to PCIe NVMe
- ASM2362-USB3.2 Gen2x1 to PCIe NVMe
- ASM235CM-USB3.2 Gen2x1 to SATA
- ASM1352R-USB3.2 Gen2x1 to SATA
- ASM1156-USB3.2 Gen1 to SATA
- ASM225CM-USB3.2 Gen1 to SATA
- ASM1153E-USB3.2 Gen1 to SATA

- ASM1153-USB3.2 Gen1 to SATA
- ASM1074-USB3.2 Gen1 Hub
- ASM2074-USB3.2 Gen2x1 Hub
- ASM3074-USB3.2 Gen2x2 Hub
- ASM2074C-USB3.2 Gen2x1 Hub
- PCIe 橋接控制晶片
 - ASM2812I-PCIe Gen3 Packet Switch
 - ASM2806I-PCIe Gen3 Packet Switch
 - ASM2806A-PCIe Gen3 Packet Switch
 - ASM2824-PCIe Gen3 Packet Switch
 - ASM2812-PCIe Gen3 Packet Switch
 - ASM2806-PCIe Gen3 Packet Switch
 - ASM1812I-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1806I-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1824-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1812-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1806-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1184e-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1182e-PCIe Gen2 Packet Switch
 - ASM1083-PCIe to PCI Bridge Controller
- SATA 控制晶片
 - ASM1092-Port Multiplier
 - ASM1092R-SATA RAID Controller
 - ASM1166-PCIe to SATA Controller
 - ASM1165-PCIe to SATA Controller
 - ASM1164-PCIe to SATA Controller
 - ASM1064-PCIe to SATA Controller
 - ASM1062-PCIe to SATA Controller
 - ASM1061-PCIe to SATA Controller
 - ASM1061R-PCIe to SATA RAID Controller
 - ASM1062R-PCIe to SATA RAID Controller
- 高速Switch控制晶片
 - ASM1442K-HDMI Level Shifter
 - ASM1458-USB Switch
 - ASM1456B-SATA Switch
 - ASM1456-SATA Switch
 - ASM1468-USB/SATA/PCIe Re-driver
 - ASM1465-USB/SATA/PCIe Re-driver
 - ASM1467-USB/SATA/PCIe Re-driver
 - ASM1466-USB/SATA/PCIe Re-driver
 - ASM1464-USB/SATA/PCIe Re-driver
 - ASM1543-Type C Mux
 - ASM2480B-PCIe Switch

- ASM1480-PCIe Switch
- ASM1562-USB3.1 Gen 2 Re-Timer
- 特定整合型晶片
- 客製化晶片解決方案-ASIC

4.計畫開發之新商品及技術

- USB4 V2 主控、裝置端以及 Hub 晶片
- 第五代 PCI Express 橋接控制晶片
- 第六代 PCI Express 之技術
- PD controller
- IO Hub 低功耗實體層開發
- 新製程技術之導入
- 新封裝技術之導入

(二)產業概況

(1)產業之現況與發展

A.積體電路設計產業

根據世界半導體貿易統計組織（WSTS）的全球半導體市場預測，強調對 2024 年和 2025 年的強勁成長的預期，其中 2024 是強勁反彈的一年。WSTS 上調了對 2024 全年的預測，預計全球半導體市場將年增 19.0%，產值將達到 6,270 億美元。

展望 2025 年，WSTS 認為全球半導體市場會延續 2024 年的強勁力道，預計年增 11.2%，全球市場估值將達到 6,970 億美元。增長主要由邏輯電路和記憶體領域帶動，這兩大領域的總價值將超過 4,000 億美元。其中，邏輯電路預計年增逾 17%，記憶體年增 13%。

WSTS 表示，全球所有地區 2025 年都將繼續成長，美洲和亞太地區將持續維持兩位數的年增率。半導體產業協會（SIA）同樣看法為 2024 年全球市場年增 19.0%，產值可望達到 6,269 億美元。對於 2025 年的預測，SIA 預計全球半導體銷售將達到 6,972 億美元，年增 11.2%，也和 WSTS 相同。

國際數據合作公司（IDC）報告指出，在 AI 對高階邏輯製程晶片持續需求，以及高價的高頻寬記憶體（HBM）滲透率提升下，預計 2025 年全球半導體年增率為 15%。

B.個人電腦產業(以下簡稱 PC)

根據 IDC（國際數據資訊）全球個人運算裝置季度追蹤報告初步結果顯示，2024 年第四季 PC 出貨量較 2023 年成長 1.8%，全球出貨量達到 6,890 萬台。2024 全年而言，PC 廠商的 PC 出貨量為 2.627 億台，較 2023 年成長 1%。展望 2025 年，PC 業者同時面臨多項阻力與助力，使市場前景不明確，也讓需求規劃變得困難。

IDC 全球行動裝置追蹤研究經理 Jitesh Ubrani 表示：「雖然市場恢復成長的速度較慢，但 2024 年第四季仍有成長，因為中國的政府補貼使得消費市場的表現優於預期。除此之外，美國和一些歐洲國家也因為年終促銷活動，以及企業在 Windows 10 預計於 2025 年 10 月結束支援前繼續升級硬體的緣故，表現強勁。」

2024 年全球前五大品牌個人電腦廠商出貨量、市佔率及年成長率 (出貨量單位為百萬台)					
品牌廠商	2024 出貨量	2024 市佔率	2023 出貨量	2023 市佔率	2024/2023 年成長率
1. Lenovo	61.8	23.5%	59.1	22.7%	4.7%
2. HP Inc.	53.0	20.2%	52.9	20.3%	0.1%
3. Dell	39.1	14.9%	40.0	15.4%	-2.2%
4. Apple	22.9	8.7%	21.9	8.4%	4.5%
5. Asus	17.9	6.8%	16.8	6.5%	6.4%
其他	68.0	25.9%	69.5	26.7%	-2.1%
總計	262.7	100.0%	260.2	100.0%	1.0%
來源: IDC Quarterly Personal Computing Device Tracker, January 9, 2025					
備註:					
1.此數據為初步研究結果。					
2.傳統個人電腦包括桌上型、筆記型電腦和工作站，不含平板電腦或 x86 伺服器。可拆卸平板電腦和二合一平板電腦(Slate Tablets)是個人運算裝置追蹤報告的一部分，但不在本新聞稿的範圍內。					
3.出貨量(Shipments)包括發往經銷通路或終端用戶的出貨量。OEM 銷售額是依照銷售的公司/品牌計算。					
4. 品牌廠商是指當前母公司(或控股公司)擁有和營運的所有品牌和子公司。					

C.儲存設備

根據全球市場研調機構 TrendForce 顯示，2024 年通貨膨脹、利率攀升等因素衝擊消費者支出意願，間接拖累消費類記憶體模組的出貨。2024 年第 2 季模組廠在消費類 NAND Flash 零售通路的出貨量已大幅年減 40%，反映出全球消費性記憶體市場正遭遇嚴峻挑戰。至於在企業資料中心方面，大量資料儲存廠商 Seagate Technology Holdings plc 表示，在現代資料中心，混合式儲存系統即是透過將多種儲存媒介無縫整合至單一設備達到卓越效能，突顯 SSD 和硬碟各自扮演的重要角色。

(2)產業上、中、下游之關聯性

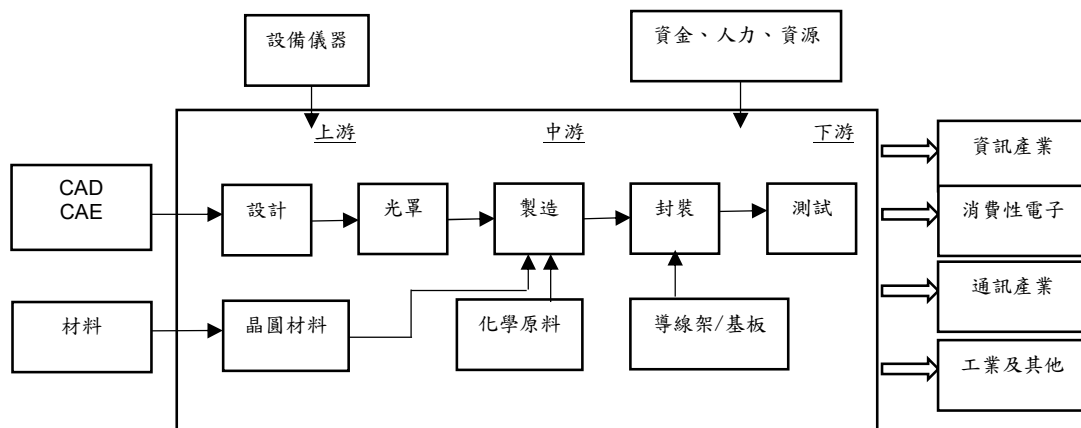
本公司為具備高速傳輸介面 PCIe、USB、SATA 研發能力的領導 IC 設計公司，主要從事主控端與裝置端的高速傳輸介面控制 IC，如 USB 控制晶片、PCIe 橋接控制晶片、SATA 控制晶片、高速

Switch 控制晶片、特定整合型晶片、測試標準裝置 KGD (Known Good Device)與產品開發套件 PDK (Product Development Kit)等的研究、開發、設計及銷售等業務。

IC 產品的源頭來自 IC 設計，IP 為 IC 設計的智慧財產權，IP 開發流程包含 IP 設計與 IP 驗證，在 IC 設計中，IP 核心再利用可以有效縮短產品開發週期並降低成本，現今 IC 設計大幅增加了許多功能，因此必須運用既有的驗證有效 IP 元件，以滿足上市前置時間的要求。但是，由於功能要求與技術製程的差異，各公司必須提供的 IP 種類太多，因此產生專門從事 IP 設計之公司。IC 設計使用 CAD 等輔助工具，將客戶或自行開發產品的規格與功能，藉由電路設計由 IC 表現出來，就是如何將一片晶片的功能從邏輯設計到晶圓設計之流程。IC 可簡單區分為類比 IC 與數位 IC 兩大類。全球 IC 設計產業重心已由電腦運算轉向行動裝置領域後，更進一步邁向 IoT 與人工智慧領域，並進入美國、台灣與中國大陸三分天下的時代。

IC 製造的流程是將晶圓廠所做好的晶圓，以光罩印上電路基本圖樣，再以氧化、擴散、CVD、蝕刻、離子植入等方法，將電路及電路上的元件，在晶圓上製作出來。由於 IC 上的電路設計是層狀結構，因此還要經過多次的光罩投入、圖形製作、形成線路與元件等重複程序，才能製作出完整的積體電路。台灣 IC 製造業者在台積電先進製程技術上的發展，仍領先群雄。

IC 封裝是將加工完成的晶圓，經切割過後的晶粒，以塑膠、陶瓷或金屬包覆，保護晶粒以免受污染且易於裝配，並達成晶片與電子系統的電性連接與散熱效果。IC 測試則可分為兩階段，一是進入封裝之前的晶圓測試，主要測試電性。另一則為 IC 成品測試，主要在測試 IC 功能、電性與散熱是否正常，以確保品質。台灣 IC 封裝與測試產業，穩坐全球之冠，隨著 IoT 應用興起，台灣 IC 封裝與測試業者持續布局高階封裝與異質整合技術，拉大與競爭業者之差距。茲將本公司所屬產業上、中、下游之關聯性圖示如下：



資料來源：工研院經資中心 IT IS 計畫、元大證券整理

(3)產品之各種發展趨勢

A. Switch IC 技術

高速 Switch IC 及 PCIe 橋接 IC 應用相當廣泛，在主要 CPU 晶片組廠商追求提升效能及降低成本的趨勢之下，晶片組在設計上無法支援多種訊號傳輸規格，亦或是隨著高速介面普及，其所衍生之設計限制變多，高速 Switch IC 及 PCIe 橋接 IC 即成為主機板廠商及相關應用產品在設計上，滿足同時支援多種訊號傳輸規格需求之主要解決方案。透過高速 Switch IC 及 PCIe 橋接 IC 能夠使硬碟主要傳輸訊號 SATA 及外部裝置主要傳輸訊號 USB 轉換成晶片組主要支援之 PCIe 訊號，且能以較低成本之方式達到讓晶片組支援多種應用及外部高速訊號傳輸。車用半導體 Automotive HPC 平台多樣化功能將擴大與增加，Switch IC 及 PCIe 橋接 IC 可以滿足多種訊號傳輸規格需求。

B. USB 新技術

USB 堪稱是有史以來最成功的一種 PC 傳輸介面。USB 的產品應用相當多元化，幾乎可以滿足任何的裝置功能。常見的 USB 周邊產品有滑鼠、鍵盤、硬碟(儲存裝置)、DVD 光碟機、印表機、喇叭與數位相機等。USB 也適用於資料擷取、控制系統或是特殊的設計應用，其用途不僅可靠、快速、用途廣、價格低廉，而且主流的作業系統均有支援。USB 標準協會(USB-IF)在 USB4 的新規範提到 USB 的願景就是要用一個簡單的連接介面串聯各種形式的電子產品，從手機、電腦到螢幕都能支援 USB Type-C (簡稱 USB-C) 端子；另一個重點是，USB 要把各種傳輸需求「聲音、影像、資料、電力傳輸」一網打盡。簡單來說，以前要電源線、音源線、影像傳輸、網路訊號線，現在只要一條 USB-C 就能取代。而未來單靠 USB4 就能提供最高每秒 40Gb 的傳輸速度，連上螢幕，就能傳輸 8K 影像，甚至同時支援電力傳輸 (USB-PD) 替筆電快速充電並省去 USB 電源線。

USB 版本規格

USB 官方 版本名	原名	理論最大 傳輸速率	官方市場代號	推出時間
USB 2.0	USB1.0	1.5Mbps	Low-Speed	1996 年 1 月
	USB1.1	12Mbps	Full-Speed	1998 年 9 月
	USB2.0	480Mbps	High-Speed	2000 年 4 月
USB 3.2	USB3.1 Gen1	5Gbps	SuperSpeed USB	2008 年 11 月
	USB3.1 Gen2	10Gbps	SuperSpeed USB 10Gbps	2013 年 6 月
	USB3.2 Gen 2x2	20Gbps	SuperSpeed USB 20Gbps	2017 年 9 月
USB4	USB4 Gen 2x2	40Gbps	USB4 40Gbps	2019 年 8 月
USB4 v2.0	USB4 Gen 3x2	80Gbps	USB4 v2.0	2022 年 10 月

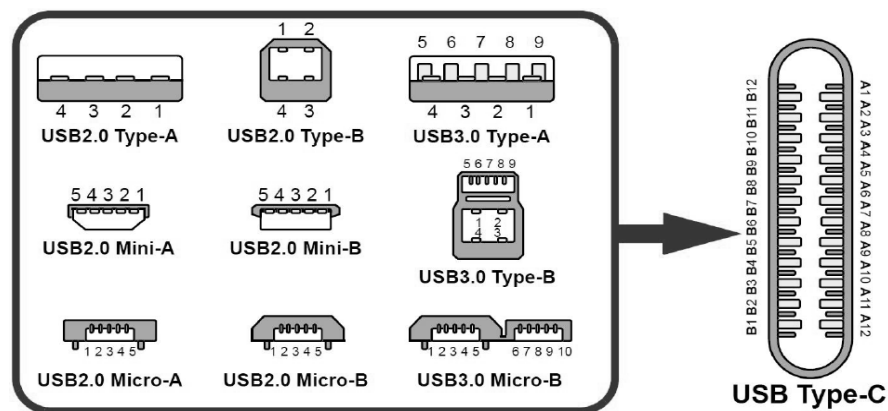
資料來源: USB-IF 協會

USB-IF 之所以選擇以 USB Type-C 作為目前 USB3.2 標準唯一官方標準，其主要原因在於 USB-C 的 24 個可定義針腳遠超 USB-A 與 USB-B。更高的速度需要有更多的通道頻寬(Bandwidth)支援，而只有更多的可定義針腳才能有效增大通道頻寬。其中 USB3.2 GEN2x2 就使用 Tx/Rx x2 通道共 8 個針腳讓傳輸頻寬達到 20Gbps。

數年前 VESA 組織聯合 USB-IF 推出了「DisplayPort over USB-C」計劃即讓 USB-C 接口具備了 DP 視頻傳輸功能，而在 Intel 發布 Thunderbolt 3 標準時，除了速度提升到 40Gbps 之外，另一個明顯變化就是用 USB-C 接口取代了以往的 mini DP 接口，可以支援雙 4K 輸出。蘋果採用 USB Type-C 接口的 Macbook 也通過 USB-C 接口進行 DP 輸出，接上轉接器還可以實現 VGA、HDMI 等介面輸出。

支援 USB 3.2/4 的 USB Type-C 接口的好處在於正反向皆能插拔且其傳輸速度理論上可達到每秒 20Gbps 至 40Gbps。另外，USB Type-C 接口相較於舊款 Micro USB 接口，在長度以及寬度方面都明顯縮小。對於手持移動裝置而言，USB Type-C 明顯是更好的標準。在充電方面，USB Type-C 不像過去舊版連接埠僅支援 5V，其最高可提供 20V 電壓以及 5A 電流輸出，最大輸出功率可到 100W 且支援快速雙向供電，並以智慧型手機作為充電媒介，給其它設備臨時充電，這就使得 USB Type-C 可以承擔市面上絕大部分手持與行動裝置的充電要求。

資料來源: USB-IF 協會



USB4 需經過驗證通過才能獲得認證標章並銷售，所以，USB-IF 為了確保 USB4 透過 Type-C 連接埠進行資料傳輸、電力傳輸等功能而推出認證計畫並加強安全性原則。在此一認證相容的體制下，擁有自行開發 USB4 實體層矽智財(PHY IP)的業者才有辦法推出 USB 4 控制晶片。

由於英特爾力推融合 USB4 和 Thunderbolt 4 的新平台，一個橫跨手機和電腦、串聯數以億計裝置的高速傳輸平台即將問世。承襲

過往 USB 產品線開發與問題解決經驗，本公司積極啟動次世代 USB4 研發以期待帶給各個世代消費者與客戶更佳的产品效能與使用感受。

C. PCIe Gen 5/6 技術

作為個人電腦、伺服器、儲存設備基礎 I/O 介面的 PCI-Express (PCIe)，也可以稱作「I/O 介面的 I/O 介面」，幾乎所有周邊裝置或其他 I/O 介面，都是直接或間接透過 PCIe 的介接，來與運算核心連結。這也意味著，PCIe 介面規格的更新，將牽一髮而動全身，在 IT 架構的發展上，勢必影響與帶動所有周邊裝置與其他 I/O 介面的發展。

PCIe 標準加速演進背後直接推手，當然主要源於全球資料量的爆炸式成長——從現有應用到以人工智慧(AI)、機器學習(ML)為代表的新興應用，都在不斷生成更多的資料。

PCIe Gen6 規格也於 2022 年推出，PCIe 6.0 規格對於 PCIe 技術是相當重要的突破與改革，因為 PCIe 6.0 並不僅只是速度性能規格的翻倍，更自行之有年的 NRZ 訊號傳送改為 PAM4，後續的 PCIe 7.0 也將延續 PAM4 訊號，不過 PCIe 6.0 仍維持 PCIe 技術一貫的向下相容性，並不會因此無法向前相容。本公司會積極投入 PCIe Gen5 及 Gen6 的研發計畫，旨在持續耕耘高速 IC 市場，並在各個應用領域中提供更快速、更可靠的資料傳輸解決方案。

(4)市場競爭情形

本公司之核心競爭力來自高速傳輸介面技術之開發與應用。由於研發專業知識培養困難，及開發上須兼具向下相容性的產品複雜度高，國內較少廠商進行相關之研發生產，主要產品之競爭對手包含國外生產商博通、微晶片科技、德州儀器等，國內生產商包含威鋒電子、智微科技、創惟科技、瑞昱半導體等。

本公司 USB4 產品為目前市場上第一家獲得 USB 協會認證的主控端及裝置端獨立型控制晶片。目前，USB4 主控端及裝置端晶片已順利進入量產，廣受客戶好評；2024 年，祥碩在 Computex 展示了 USB4 V2.0 技術，該技術可實現 80Gbps 的傳輸速度，為未來的高速傳輸應用奠定了基礎。

本公司在 PCIe 技術領域主打低功耗與高性價比，滿足伺服器、邊緣運算、工業電腦及監控儲存設備市場。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入研發費用

單位：新台幣仟元；%

項 目	113年度	當年度截至114年3月31日
研究發展費用	1,495,577	473,546
營業收入淨額	8,081,071	2,509,137
佔營收比例(%)	18.51%	18.72%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年 度	研發成果	產品功能	主要功能
97	ASM1441	Mux/DeMux HDMI/DVI Compliance Signals Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
	ASM1442	HDMI/DVI Level Shifter	將非 HDMI/DVI 之訊號位準提升至 HDMI/DVI 等級
98	ASM1051	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller	將 USB3.0 訊號轉換成 SATA 訊號
	ASM1052	USB3.0 / eSATA to SATA	將 USB/eSATA 訊號轉換為 SATA 訊號
	ASM1443	1:2 HDMI/DVI Switch Level Shifter	可將訊號位準提升至 HDMI/DVI 等級且可切換選擇輸出原訊號或是 HDMI/DVI 等級訊號
	ASM1445	HDMI/DVI 3.3V Mux/DeMux Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途。支援 3.3 伏特電壓
	ASM1452	4 Different Channels LVDS Mux/DeMux Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
	ASM1453	SATA II Mux/DeMux Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
99	ASM1041	PCI Express to SuperSpeed USB Host Controller	1 埠 USB3.0 超高速 USB3.0 主控端控制晶片
	ASM1051E	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller	USB3.0 轉 SATA6G 裝置端控制晶片
	ASM1051U	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller	USB3.0 轉 SATA3G UASP 裝置端控制晶片
	ASM1054	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller for Ultra Slim Form Factor	全球最小體積之 USB3.0 轉 SATA 3G 控制晶片
	ASM1061	PCI Express 2.0 to SATA 6Gbps	PCIe 轉 SATA6G 橋接晶片

年度	研發成果	產品功能	主要功能
		Controller	
	ASM1062	PCI Express to SATA6G and PATA Controller	PCIe 轉 SATA6G 與 PATA 橋接晶片
	ASM1083	PCI Express to PCI Bridge	3 埠 PCIe 轉 PCI 控制晶片
	ASM1085	PCI Express to PCI Bridge	5 埠 PCIe 轉 PCI 控制晶片
	ASM1455	SuperSpeed / SATA III	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
	ASM1456	SATA III Mux/DeMux Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
	ASM1458	USB3.0 Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
	ASM1053	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller with UAS	整合電源控制功能之 USB3.0 轉 SATA6G+UAS 控制晶片
	ASM1463	SATA II Re-Driver	SATA3G 訊號整型器
	ASM1464	USB3.0 Re-Driver	USB3.0 訊號整型器
	ASM1465	USB3.0 Re-Driver	USB3.0 訊號整型器
	ASM1466	SATA III Re-Driver	SATA 6G 訊號整型器
	ASM107X	USB3.0 Hub Controller	USB3.0 集線器
	ASM103X	Flash Disk Controller	USB3.0 隨身碟控制晶片
100	ASM1051A	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller with Security	具加密功能之 USB3.0 轉 SATA 控制晶片
	ASM1053	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller with UAS	整合電源控制功能之 USB3.0 轉 SATA6G+UAS 控制晶片
	ASM1054	SuperSpeed USB to SATA Bridge Controller with UAS	整合電源控制功能之 USB3.0 轉 SATA6G+UAS 控制晶片
	ASM107X	USB3.0 Hub Controller	USB3.0 集線器
	ASM103X	Flash Disk Controller	USB3.0 隨身碟控制晶片
101	ASM1182	PCIe Packet Switch	PCIe 擴充延展晶片
	ASM1187	PCIe Packet Switch	PCIe 擴充延展晶片
	ASM1184	PCIe Packet Switch	PCIe 擴充延展晶片
	ASM1092	SATA Port Multiplier	SATA 擴充延展晶片
	ASM1092R	SATA Port Multiplier	SATA 擴充延展晶片
	ASM1442K	4K/2K Support Level Shifter	支援 4K/2K 位準轉換器
	ASM1042A	xHCI Supporting Host	xHCI USB3.0 主控晶片
102	ASM1153	Next Generation USB3.0 Device Controller	新世代 USB3.0 裝置端控制晶片

年度	研發成果	產品功能	主要功能
	ASM1154	Next Generation USB3.0 Device with Slim Package	新世代 USB3.0 裝置端控制晶片精簡封裝
	10G/8G PHY	10G/8G PHY Test Chip	10G/8G 實體層測試晶片
	ASM1090R	SATA Port Multiplier	SATA 擴充延展晶片
	ASM1090	SATA Port Multiplier	SATA 擴充延展晶片
	ASM1424	Thunderbolt and Display Port Switch	可作為訊號路徑切換或訊號選擇之用途
103	ASM1062R	SATA Express Controller IC	PCIe 轉 SATA 橋接晶片附加硬體磁碟加速功能
	ASM1142	xHCI1.1 Supporting Host	USB3.1 主控端控制晶片
	ASM1141	xHCI1.1 Supporting Host	USB3.1 主控端控制晶片
	ASM1352R	USB3.1 to SATA RAID Chip	USB3.1 轉 SATA RAID 控制晶片
	ASM1351	USB3.1 to SATA Bridge Chip	USB3.1 轉 SATA 橋接晶片
104	ASM1543	USB3.1 Type-C Switch	USB3.1 Type-C 訊號轉換晶片
	ASM1562	USB3.1 Gen2 Re-Timer	USB3.1 Gen2 时序重整電路晶片
	ASM1542	USB3.1 Passive Switch	USB3.1 訊號被動轉換晶片
105	ASM235CM	USB3.1 to SATA Bridge Chip (type C integrated)	USB3.1 轉 SATA 橋接晶片
	ASM2351	USB3.1 to SATA Bridge Chip (type C integrated)	USB3.1 轉 SATA 橋接晶片
	ASM2142	xHCI1.1 Supporting Host	新一代 USB3.1 主控端控制晶片
106	ASM3142	xHCI1.1 Supporting Host (Support Multiple Ins)	新一代 USB3.1 主控端控制晶片(支援 Multiple Ins 功能)
	ASM18XX	PCIe Gen2 Packet Switch	第二代 PCIe 擴充延展晶片
	ASM28XX	PCIe Gen3 Packet Switch	第三代 PCIe 擴充延展晶片
107	ASM2362	USB3.2 Gen2 to PCIe Bridge Chip	USB3.1 Gen2 轉 PCIe 橋接晶片
	ASM100X	USB3.1 Gen2 Re-driver	USB3.1 Gen2 訊號整型器
108	ASM324X	USB3.2 Gen2x2 Host Controller	USB3.2 Gen2x2 20G 主控端晶片
	ASM2364	USB3.2 Gen2x2 Device Controller	USB3.2 Gen2x2 轉 PCIe 裝置端晶片
	ASM1062A	PCIe Gen3 to SATA Bridge Controller	第三代 PCIe 轉 SATA 多埠擴充晶片
	ASM1064		
	ASM1164		
	ASM1165		
	ASM1166		
111	28nm	Test Chip	28nm 製程測試晶片
	ASM1552	Power Delivery	Power Delivery(PD)控制晶片

年度	研發成果	產品功能	主要功能
112	ASM4242	USB4 Gen2x2 Host Controller	USB4 Gen2x2 20G 主控端晶片
	ASM2464PD	USB4 Gen2x2 to PCIe NVMe Chip	USB4 Gen2x2 轉 PCIe NVMe 裝置端晶片
	ASM2464PDX	USB4 Gen2x2 to PCIe Bridge Chip	USB4 Gen2x2 轉 PCIe 裝置端晶片
	ASM3074C	USB3.2 Gen2x2 Hub Controller	USB3.2 Gen2x2 集線器
	ASM3074	USB3.2 Gen2x2 Hub Controller	USB3.2 Gen2x2 集線器
	ASM2074	USB3.2 Gen2x1 Hub Controller	USB3.2 Gen2x1 集線器
	PCIe Gen5	Test Chip	PCIe Gen5 測試晶片

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

- (1)市場拓展：積極拓展市場，尋找新的應用領域和客戶群。除了傳統的電腦和儲存設備市場外，尋找機會進入新興市場，如 AI、物聯網、車載系統等領域，增加營收規模。
- (2)強化客戶服務品質：確保競爭優勢，提供快速與高品質的技術及於實驗室添購儀器設備替特定客戶進行驗證服務並提出改善之建議，增加公司之價值，並擴大與競爭對手間的差異性。
- (3)建立公司知名度：積極參與國際展覽，如 CES 及 Computex，展現最新品及技術，並藉由與系統大廠合作，提升公司知名度並增加新客戶。
- (4)開發新生意模式：透過整合或優化公司目前自有技術，與國內外客戶合作，開發特定 IC，以活化 IP 利用率，並增加客戶黏著度。
- (5)藉由國際大廠合作：加強對品牌廠服務並建立信任，以進入國際大廠供應鏈。

2.長期發展計畫

- (1)技術創新：持續投入研發，不斷提升在高速傳輸介面技術領域的核心競爭力。包括開發更高速度、更高效能的產品，提升產品的穩定性、可靠性和安全性，降低功耗等方面的技術創新，以及探索新的技術方向。
- (2)強化人員培訓，建立企業文化：除持續培育專業的研發技術人才，以因應公司未來經營目標外，另為因應公司之未來持續成長，培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同價值觀之組織文化，達到永續經營之共同願景。
- (3)持續優化管理和運營：建立有效的管理團隊和運營機制，不斷提升公司的管理水平和運營效率。加強內部流程優化，提高產品研發、生產和銷售的整體效率。
- (4)社會責任和持續發展：致力於社會責任和持續發展，在產品設計、生產過程中考慮環境保護和社會效益。加強企業社會責任管理，推動可持續發展戰略，實現經濟、社會和環境效益的協同增長。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

區域 \ 年度		112年度		113年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
內 銷		1,404,941	21.95	1,745,829	21.60
外 銷	美洲	3,253,626	50.83	4,760,243	58.91
	亞洲	1,630,719	25.47	1,574,857	19.49
	其他	111,981	1.75	142	0.00
	小計	4,996,326	78.05	6,335,242	78.40
合 計		6,401,267	100.00	8,081,071	100.00

2. 市場佔有率

113 年度本公司在高速傳輸控制晶片總出貨量超過 8,562 萬單位。其中高速裝置端控制晶片，累積出貨量約為 3,015 萬顆，在同類型公司中實屬領導廠商。自本公司成立以來，在研發技術不斷改進下，已成為全球同業中相容性、穩定性及成本面三方均衡發展的極佳典範，並獲得歐美地區客戶的高度肯定。

且本公司近年來於營業績效上均有亮麗的高度成長表現，未來一系列產品開發與組合，以優良的產品品質及高度的價格競爭力，將使本公司未來的仍保有相當的成長空間。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司 USB4 裝置端及主控端晶片通過 USB-IF 協會認證，2024 年進入量產，搭載高階主機板出貨。USB4 主控端市佔率提升，將帶動裝置端應用。

另外，已投入 PCIe Gen5 及 Gen6 研發，2024 年於 Computex 展出 PCIe Gen5 實體層，滿足傳統及 AI 伺服器市場需求，進一步強化傳輸速率、減少延遲、支援更多高性能設備之效能。

4. 競爭利基

(1)經驗豐富之研發團隊

本公司擁有一支經驗豐富、技術精湛的研發團隊，目前組成有 80% 以上為專業研發人員，其中涵蓋了數位邏輯設計、類比設計、軟體研發、系統研發以及實體設計團隊。且資深研發人員及經營階層於半導體產業皆具備逾 10 年以上之高速傳輸介面 IC 設計經驗，有豐富的專業知和實踐經驗。並透過分工合作升技術層次以建立高素質人及有效率之研發團隊使本公司能提供高品質之 IC 滿足客的需求。

(2)維持客戶及合作夥伴之良好關係

本公司提供予客戶完整產品開發服務，且在產品品質、交期(有效的庫存管理及銷售管理)、良率及售後服務，均能及時滿足客戶的需求，重視與客戶和合作夥伴的合作關係，努力和維持長期穩固的合作夥伴關係。將資源整合，拓展相關產品之垂直應用市場。同時亦針對特定客戶於本司實驗室使用新穎及精密儀器設備自行提供驗證服務，通過提供優質的產品和服務，及時回應客戶的需求和反饋，並與合作夥伴密切合作，共同開發市場和創造價值，故本公司與客戶及合作夥伴皆能維持良好合作關係，此舉有助於本公司未來的營運發展。

(3)多元之產品組合

本公司於個人電腦、工控及資料儲存裝置等等應用，提供諸如 USB 控制晶片 USB4.0 host, USB3.2 Gen2x2 Host, USB3.2Gen2x1 Host, USB4.0 to PCIe, USB3.2 Gen2x2 to PCIe NVMe, USB3.2 Gen2x1 to SATA 等等；PCIe 橋接控制晶片 PCIe Gen3 Packet Switch, PCIe Gen2 Packet Switch, PCIe to PCI Bridge Controller 等等；SATA 控制晶片 SATA RAID Controller, PCIe to SATA Controller 等等；高速 Switch 控制晶片 USB Switch, Type C Mux 等；客製化晶片解決方案 ASIC，多元的產品組合也使得本公司能夠更好地應對市場變化和客戶需求的變化，提高公司的抗風險能力，保持長期穩定的發展。

(4)具備高速實體層研發能力

本公司具備高速實體層 (PCIe Gen2/Gen3/Gen4/Gen5、SATA6Gbps、USB2.0/3.0/3.1/3.2 Gen2X2/ USB4) PHY 技術之自製研發能力，能減少相容性問題，在開發速度以及技術掌握度較佳。另外，本公司亦擁有系統整合晶片設計(System-on-Chip)高效類比電路計(Analog Circuit Design)之核心技術，面對場上多元化且即時性之需求，具備高度競爭力。

(5)技術領先品質認證

本公司於 2023 年業界首家成功通過 USB-IF USB4 裝置端晶片認證。本公司身為 USB3.1/3.2 領域之模範生，在 UASP 認證及測試標準裝置 KGD (Known Good Device)與產品開發套件 PDK (Product Development Kit)為全球第一。在 2014 年，公司領先全球推出第一套 USB3.1 解決方案後，在 USB 主控端與裝置端晶片持續領先，目前將持續秉持領導市場及產創新之精神積極開發多樣化且附加價值高之利基產品。

(6)客戶成功經驗累積，產品質量俱佳

本公司產品經過這 10 年的努力與經營，已協助許多客戶順利開發產品，另與國際大廠合作應用我司所設計生產之高速 IO 晶片，累積許多成功經驗以及透過規格差異化滿足主流市場需求以豐富公司產品線。本公司不斷優化產品，提升品質，並且獲得客戶的信任和 support。唯公司仍須不斷新推出新產品，以協助客戶在市場取得領先

地位。

5.發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策

A.有利因素：

(1)高速介面產品進入門檻較高

本公司銷售之高速傳輸介面 IC，由於產品之開發階段需整合數位及類比 IC 之設計能力，所需要之技術層次較高，故進入門檻較一般 IC 高，可避免同業競相投入而有殺價競爭之情形，亦可保障本公司之獲利能力。

(2)上游晶圓代工廠與封裝測試廠商關係良好

本公司成員長久在 IC 設計業界，與上游晶圓代工廠與封裝測試廠商關係長久且良好，本公司可以獲得充沛且彈性的產能支援。

(3)與客戶關係長久且良好

電腦業界的主機板以及筆記型電腦廠商是本公司的長久客戶，保有良好的客戶關係。至於消費性電子的產品方面，在外接式硬碟市場國內外品牌大廠皆有採用，經營成果良好，客戶的評價與滿意度極高，採用本公司產品進行長久商業合作意願高。

(4)產品線深度廣度俱足，故可提升產品相容性並提供客戶多樣性變化。

(5)對 PC 產業有完整瞭解。

(6)主要競爭對手多為美系廠商，中國大陸晶片採購策略轉換衍生市場商機。

(7)高速傳輸技術需求增加

隨著人工智慧、物聯網、自動駕駛等新興應用的快速發展，對高速傳輸技術的需求也在不斷增加。本公司在高速傳輸介面技術方面具有豐富的經驗和技術優勢，續推出具有競爭力的新產品和解決方案，有助於擴大市場份額。

B.不利因素及因應對策：

(1)材料成本與價格競爭

本公司的產品設計與品質採高標準要求，所以代工生產委由國內晶圓代工龍頭廠商代工，相較於其他晶圓代工廠的成本高。不過，基於產品品質、可靠度與客戶滿意度考量，本公司仍選擇晶圓代工龍頭廠商，並轉由強化研發設計以合理化成本、提升利潤空間。

(2)研發產品之投資成本較高與專業人力成本上漲

研發產品系統化分析所投入產品市場與其前瞻性，以求所有專案之投資報酬率皆符合預期。另透過建立公司文化，照顧同仁需求，培養同仁認同。

(3)專業人才培育期長

透過完整招募計畫與人才培訓避免人力斷層，並透過資深員工與新進員工合作加強專業訓練，達成經驗傳承。積極延攬國內外優秀研發設計人才，並進行校園徵才。

(4)中國大陸 IC 設計產業的崛起

本公司將持續提升自有品牌競爭力，強化研發實力。

(5)企業併購頻繁，大者恆大

中小型 IC 設計公司，若無利基型產品，則議價(成本及售價)空間將受壓縮。本公司將持續強化研發實力，持續開發利基型產品。

(6)中國晶片採購策略轉換商機

中國區域性強，需投入大量人力物力尋求可靠之代理商合作，減低區域布點及支援費用，減少變因。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途:

本公司為高速傳輸IC設計廠商，產品具有高效傳輸、多元相容、規格齊全等優勢，提供客戶更完整的解決方案，可輕鬆升級產品效能，以利消費者減少等待時間、增進工作效率與生活品質，以下為主要產品。

(1) USB控制晶片：使裝置端與主控端具有USB3.2/USB4的傳輸功能。

(2) PCIe橋接控制晶片：讓客戶可以依其需求延伸擴充其所需之PCIe介面。

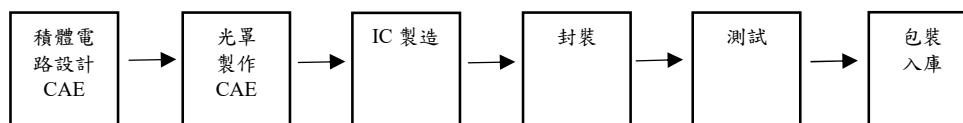
(3) SATA控制晶片：讓客戶可以依其需求延伸擴充其所需之SATA介面。

(4) 高速Switch控制晶片：提供不同介面之訊號強化與切換。

(5) 特定整合型晶片：依據客戶需求提供客製化的整合型晶片。

2. 產製過程:

晶圓之製程委由晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片，送封裝測試廠完成包裝與檢測工作，即入庫銷售。以下為產品製造程序之流程圖：



(三)主要原料之供應狀況

原料名稱	供應商	供應狀況
晶圓	甲公司	良好

(四)最近二年度占進銷貨總額百分之十以上之名單

1. 最近二年度主要供應商

單位：新台幣仟元；%

項目	112年度				113年度			
	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	甲公司(註1)	993,891	100.00	非關係人	甲公司(註1)	1,823,774	99.98	非關係人
2	其他	0	0	非關係人	其他	326	0.02	非關係人
	進貨淨額	993,891	100.00		進貨淨額	1,824,100	100.00	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：增減變動原因說明：甲公司為本公司主要進貨廠商，此係IC設計產業之特性。

2. 最近二年度主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元；%

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A客戶(註1)	3,253,363	50.82	無	A客戶(註1)	4,649,642	57.54	無
2	其他	3,147,904	49.18	—	其他	3,431,429	42.46	—
	銷貨淨額	6,401,267	100.00		銷貨淨額	8,081,071	100.00	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：增減變動原因說明：主係因客戶需求量增加所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工

單位：人；歲；年；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年截至 3 月 31 日止
員工 人數 (人)	直接	0	0	0
	間接	294	314	312
	合計	294	314	312
平均年歲(歲)		39.8	39.65	40.06
平均服務年資(年)		8.04	8.50	8.71
學歷 分布 比率 (%)	博士	1.02	0.64	0.64
	碩士	54.76	57.32	57.05
	大專	44.22	42.04	42.31
	高中	0	0	0
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額)：無此情事。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

- (1)本公司除有優於勞基法之休假制度外，也依法提供勞健保、提撥勞工退休金、團體意外保險、員工定期健康檢查，並有差旅費補助、員工旅遊補助、年終尾牙、年終獎金。
- (2)其他福利措施：生日禮金、五一勞動節禮券、中秋節禮券、實施員工認股權憑證及發行限制員工權利新股，並設有福委會，提供婚、喪、住院及生育等補助金，以及多元化之社團活動補助，以減輕員工工作壓力並關懷員工之生活。

(3)衛生與安全方面：

- a.本公司為IC設計公司，並未設立工廠，辦公處所為市區承租之商業大樓。為提供員工安全之工作環境，除在各主要出入口設有門禁管制外，包含各樓層電梯，並由大樓保全人員進行登記，以避免非公司人員隨意進出。同時設有保全系統，並與保全公司24小時連線，以保障公司人員及財產之安全。
- b.本公司所在之辦公大樓設有完善之消防安全系統，並定期辦理各項防災演練，以提升人員災害應變能力，降低災害損失。
- c.本公司定期辦理環境消毒、飲水機水質檢測、空調系統檢查，並於辦公室放置空氣清淨機，以提供員工良好工作環境品質。
- d.本公司辦公區域內全面禁菸，平時致力於推動職場健康促進，積極落實職場無菸措施，並已取得國民健康局頒發之健康職場自主認證-健康促進標章，建立無二手菸害之工作環境。

2.員工進修及訓練

本公司訂有員工「教育訓練管理程序」，以培養員工之知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，達到創造競爭優勢之目標。為強化員工完整之訓練及進修管道，除有新進人員教育訓練，使新人快速融入組織團隊之外，各部門主管及員工亦可依照工作需求與因應公司營運現況，配合企業內外環境趨勢之專案需求，規劃參與國內外訓練課程、研討會等，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力。

3.員工退休制度與其實施情形

本公司每月按「勞動基準法」規定按已付薪資總額百分之二提撥退休準備金，專戶儲存於台灣銀行保管運用；自94年7月1日起配合勞工退休金條例之實施(新制)，原適用舊制退休金之員工經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制。採確定提撥退休辦法部分，本公司依勞工退休金條例之規定，依不低於勞工每月工資百分之六之提撥率，提撥至勞工保險局之勞工退休個人專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，員工有明確溝通管道可向本公司針對各項制度及工作環境等問題提出建議及溝通。截至目前為止，勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而需協調之情事。

5.訂定員工行為或倫理守則情形

本公司已制定「員工工作規則」、「員工道德行為守則」、「誠信經營準則」，讓員工明確知悉自身權益及應遵守之行為規範。

6.重大資訊處理作業程序

本公司已制定「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業辦法」等辦法，並向全公司同仁宣導並請其遵守之，以避免違反或發生內線交易之情事。

- (二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

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

1.資通安全風險管理架構

本公司為提升資訊安全的管理，同時符合金管會之要求，已於2023年底設置資安專責主管及1名資安專責人員，針對公司各單位資訊安全治理政策、資安管理運作情形進行有效管理，期望透過專業的資安單位之管理、規畫、督導及推動執行，建構出全方位的資安防護機制並提升同仁良好的資安意識。

本公司於2022年積極推動ISO27001認證工作，依照ISMS標準制定各項管理政策，以及相關的管控措施，落實執行並持續改善。2022年第四季，本公司取得ISO/IEC 27001:2013資訊安全管理系統(ISMS)國際標準認證，證書之有效期間為2022年至2025年。

2.資通安全政策

本公司資訊安全目標為確保重要及核心系統之機密性（Confidentiality）、完整性（Integrity）及可用性（Availability）。並依各階層與職能定義及量測資訊安全績效之量化指標，以確認資訊安全管理系統實施狀況及是否達成資訊安全目標。

為達成本公司之任務目標及最高管理階層對資訊安全之期許與要求，確保本公司資訊資產之安全，資訊安全政策訂為：

- 2.1. 確保本公司相關業務資訊之機密性，防止本公司機密資訊及個人資料外洩與遺失。
- 2.2. 確保本公司相關業務資訊之完整性與可用性，以正確執行本公司作業與各項業務。
- 2.3. 確保本公司相關業務資訊之遵循性，防止本公司違反法律法規與合約。

3.具體管理方案

目前已成立資安專責單位，來統籌、管理、督導公司所有資安業務，並有資安工程師專責處理資安工作、並定期進行弱點掃描、社交工程演練、防護系統有效性查核等相關資安檢測，提供相關資安宣導及教育訓練課程，雖暫無購買資安險，但未來將透過資安專責單位的運作及資安政策的執行，提供安全無虞的資安環境，保障公司各項服務的資訊安全。後續目標則是完備資安專家系統，以強化資安防護網，壯大資安聯防機制。目前已加入TWCERT(台灣電腦網路危機處理暨協調中心)，資安專責單位之人員亦已取得國際資訊系統安全認證聯盟(ISC2)的資安證照，未來也持續推動資安人才的擴充、相關培訓及認證工作的規劃，讓公司的資訊安全在人力、能力上更加完善，值得信賴。

本公司在資安問題管理上，為防止供應鏈以及自身因為駭客入侵、資料外洩等問題，造成營運上的衝擊與資安風險，導入企業營運持續管理計畫（Business Continuity Planning, BCP），讓企業的風險管理更有效，

除了提升應變能力，也減少事件發生時對於公司的營運衝擊，縮短復原時間以達到營運持續的目標。例如：為避免供應商遭受駭客入侵導致無法營運，進而影響到公司無法如期出貨，已擬定並執行了以供應鏈中斷為主題的企業營運持續管理計畫（Business Continuity Planning, BCP）。

本公司在營運持續管理方面，針對資訊安全部分，除了既有的機房不斷電系統外，也已建置獨立機房發電機，以提升機房可靠度(Reliability)；也評估各樓層網路機櫃增設不斷電系統、人員主力機由桌上型電腦改為筆記型電腦，以增加面對緊急危機的應變彈性。

4.投入資通安全管理之資源

自109年起受到疫情影響，國內外各大企業為營運持續，均採取分流上班工作模式，讓居家辦公的情形大為增加，而企業面臨此項全新工作模式，也產生了不同於以往的風險，像是員工居家辦公所進行的遠端連線作業，便使企業面臨了更大的資訊安全風險漏洞。根據《BCI 地平線掃描報告》，未來對企業營運最具挑戰的威脅中，資通訊中斷與網路攻擊名列前兩名，其對企業所直接與間接造成的財物損失均相當可觀，資安風險在疫情期間實成為企業風險管理上必須更加考量的優先事項。

本公司為因應此項風險挑戰，針對遠端連線的資安問題制定相關管理措施，以期防範網路駭客的各式攻擊，降低營運中斷之可能性，進一步增加祥碩的組織韌性。在面對外部遠端連線的資安問題上，主要以多因子驗證 (Multi-Factor Authentication, MFA) 作為居家辦公者開通虛擬私人網路(VPN)權限的首要條件，利用多種獨立的驗證機制來驗證使用者的身分，有效解決帳號密碼被盜用的問題，提升公司在網路使用上的安全防護力；另外，公司針對VPN也設立安全性規則，建立防火牆以控制對內及對外流量，有效阻擋來自網際網路的惡意攻擊，同時落實公司所規範的資安政策。

針對過去疫情所帶來的影響，混合式上班或遠距上班的資安建置，本公司已健全相關因應作為。後疫情時代，也將持續相關遠距連線資安管理方案及措施，建立更強大的資安護城河，保護公司及員工的資訊安全，以強化祥碩的營運韌性。

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

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
租賃合約	政翰建設有限公司	111/9/20-114/9/30	辦公室租賃	—
授信合約	上海商業儲蓄銀行	114/1/20-115/1/20	短期信用借款	—
授信合約	兆豐國際商業銀行	113/6/8-114/6/7	短期信用借款	—
授信合約	國泰世華商業銀行	113/8/15-114/8/15	短期信用借款	—
併購合約	T 公司	114/1/15 起，至履行完畢	併購 Techpoint Inc	—
買賣合約	L 公司	114/2/6 起，至履行完畢	購置不動產	—

伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度 (註)	112年度 (註)	差異	
			金額	%
流動資產	16,765,595	4,594,900	12,170,695	264.87
不動產、廠房及設備	466,573	570,754	(104,181)	(18.25)
無形資產	295,271	68,432	226,839	331.48
其他資產	18,528,100	16,415,079	2,113,021	12.87
資產總額	36,055,539	21,649,165	14,406,374	66.54
流動負債	2,655,479	2,041,829	613,650	30.05
非流動負債	5,517	21,547	(16,030)	(74.40)
負債總額	2,660,996	2,063,376	597,620	28.96
股本	746,622	693,635	52,987	7.64
資本公積	19,935,434	9,613,449	10,321,985	107.37
保留盈餘	10,278,703	6,966,393	3,312,310	47.55
其他權益	2,433,784	2,312,312	121,472	5.25
非控制權益	0	0	0	—
股東權益總額	33,394,543	19,585,789	13,808,754	70.50
1.重大變動項目說明(前後期變動比率達20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)				
(1)流動資產：本期發行海外存託憑證，致銀行存款增加所致。				
(2)無形資產：主係因公司研發需求，增加軟體採購所致。				
(3)流動負債：主係本期增加專案費用，致應付費用增加所致。				
(4)非流動負債：主係因承租的辦公室及公務車應付租金逐年攤提所致。				
(5)資本公積：主係因權益法投資認列之資本公積增加所致。				
(6)保留盈餘：主係本期營收增加所致。				
2.最近二年度財務狀況變動若影響重大者應說明未來因應計畫：上述變動係屬正常營業變動，對公司財務狀況並無重大影響。				

註：107年度起無出具合併報表，只出具個別財務報表。

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度 (註)	112年度 (註)	差異	
			金額	%
營業收入淨額	8,081,071	6,401,267	1,679,804	26.24
營業成本	3,703,945	2,877,606	826,339	28.72
營業毛利	4,380,726	3,534,264	846,462	23.95
營業費用	2,047,438	1,711,674	335,764	19.62
營業淨利	2,333,288	1,822,590	510,698	28.02
營業外收入及支出	1,911,345	746,079	1,165,266	156.19
稅前淨利	4,244,633	2,568,669	1,675,964	65.25
所得稅費用	512,008	340,487	171,521	50.38
稅後淨利	3,732,625	2,228,182	1,504,443	67.52
其他綜合損益	1,056,915	2,248,840	(1,191,925)	(53.00)
本期綜合損益總額	4,789,540	4,477,022	312,518	6.98
重大變動項目說明(前後期變動比率達20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)：				
(1)營業收入、營業成本及營業毛利：主係因本期出貨量增加所致。				
(2)營業淨利、稅前淨利、所得稅費用及稅後淨利：主係因本期營收獲利成長所致。				
(3)營業外收入及支出：主係本期採用權益法認列之投資收益增加所致。				
(4)其他綜合損益：主係本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之公允價值及採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額波動較大所致。				

註：107年度起無出具合併報表，只出具個別財務報表。

(二)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

1.預期未來一年之銷售數量與其依據

本公司依據全球景氣波動、國內外市場狀況及公司發展策略等因素，預計 114 年度整體營業目標將較 113 年度之銷售略有成長，本公司將持續開發新產品及新市場，並與客戶建立長期伙伴關係，以擴大市場占有率，期望提升公司獲利。

2.對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元；%

年度 \ 項目	113年度	112年度	增(減)金額	變動比率
營業活動	3,625,057	3,451,574	173,483	5.03
投資活動	(97,174)	(1,366,915)	1,269,741	(92.89)
籌資活動	8,839,528	(2,212,597)	11,052,125	(499.51)
變動情形分析：				
(1) 投資活動：因112年度本公司參與轉投資公司現金增資案，致投資活動產生淨現金流出。				
(2) 籌資活動：主係發行海外存託憑證，致籌資活動產生淨現金流入。				

(二)流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之虞。

(三)未來一年(114年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年來自投資及籌資活動現金流量 (3)	預估期末現金餘額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
14,598,161	1,993,021	(588,826)	16,002,356	NA	NA
(1)預計現金流量變動情形分析					
A.營業活動：預期營收持續成長，將產生營業活動淨現金流入。					
B.投資活動：預期因應業績成長及先進製程之投入與開發需求，持續增加生產用光罩之資本支出，將產生投資活動淨現金流出。					
C.籌資活動：預計發放現金股利，將產生籌資活動淨現金流出。					
(2)預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無此情形。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司預估114年主要資本支出係研發所需相關設備及技術，惟其金額足以自有資金支應。

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

(一)最近年度轉投資政策：

本公司對轉投資事業之管理及控制目前訂有「取得或處分資產處理準則」，以便掌握轉投資事業之財務及業務狀況；另於內部控制制度中訂定「對子公司之監督與管理作業」相關規範，以便督促各子公司針對重大財務、業務事項訂定相關作業程序，並監督其依法執行或辦理，建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣仟元

項目 轉投資事業	113年認列投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
文曄科技(股)公司	1,479,050	主係營業績效良好所致	-	-
XINPAL PTE.LTD.	(22,904)	營運初期，營運尚未穩定	-	-

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(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

1.利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司113年度之利息收入減除財務成本之淨額為345,206仟元，佔營業收入淨額之4.27%；稅前淨利之8.13%，故利率變動對本公司之營業收入及稅前淨利之影響尚屬有限。

本公司自有資金尚充足，且目前未有資金借款需求之情形，故利率變動對本公司損益尚不致有重大影響。

2.匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司銷貨均係以美元報價，主要原物料付款亦以美元為主，故部分進銷貨美元可採自然避險，113年度之兌換利益淨額為207,051仟元，佔營業收入淨額之2.56%；稅前淨利之4.88%，考量近年來匯率波動較大，為有效降低匯率變動對營收及獲利之影響，除適度保留銷貨收入之美元部位以支應美元採購支出，進而達到自然避險功能外，另亦持續觀察總體經濟情勢對於匯率之影響，再決定是否以遠期外匯合約之方式進行避險動作。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時掌握上游原物料價格的變化情形，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，以減少因原物料成本變動而對公司損益產生影響。另亦將持續參考國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告與相關經濟數據，視未來通貨膨脹情形做適當政策調整，以避免通貨膨脹對本公司之財務業務產生重大影響。

(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

1.從事高風險、高槓桿投資

本公司專注於本業之經營，重視本業技術之研發及業務行銷之拓展，且本公司以穩健經營為原則，並以財務健全發展為前提，故未跨足高風險產業之投資，亦未從事高槓桿之投資。

2.從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易

本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易均依據本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證

作業程序」及相關內控作業所訂定之政策及因應辦理以達到有效管控相關交易風險，並依法令規定及時且正確公告各項交易資訊。

截至 113 年 12 月 31 日止，本公司無資金貸與、背書保證之情形。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

在產品開發方面，本公司利用現有IP進行高層次整合和功耗優化，因應高速IP開發需求，投入進行新製程開發：如IO hub產品線、USB4、Type-C、PCIe Gen4/Gen5 相關產品。

而在新技術的取得方面，本公司持續進行前瞻性技術的開發，在技術上，除將持續開發超高速實體層，未來更引入節能低功耗的功能設計，提高產品可靠度，並開發先進製程，以利未來高速產品研發並增加與國際大廠接軌可能性。

專利申請和知識產權保護上，將加強對技術創新的保護，提高專利申請數，保護公司技術成果及商業利益。

本公司預計投入研發費用金額係依新產品及新技術開發進度逐步編列，未來隨營業額的成長，將逐步提高年度研發費用，預計114年將持續投入研發費用約1,170,000仟元，用以支持未來研發計畫，增加本公司市場競爭力。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司並無任何政策和法律對本公司財務業務有重大不利影響。本公司經營團隊將會密切注意國內外重要政策及法律變動，俾利及時採取適當措施因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

(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

本公司在研發技術上已經累積了相當的深度同時亦受廣大客戶肯定，本公司經營管理階層不定期的留意市場之變化、科技改變趨勢並評估其風險與對祥碩產品佈局的影響，以期降低所有風險因子，為股東創造最大利益。此外亦積極加入規格制訂協會活動與討論，以期於規格訂定之初即可涉入掌握先機，並定期邀請國內專家學者分享全球經濟動態與市場趨勢；截至目前為止並無發生科技改變及產業變化有對公司財務業務發生影響之情事。

針對資通安全風險，公司為防止供應鏈以及自身因為駭客入侵、資料外洩等問題，造成營運上的衝擊與資安風險，導入企業營運持續管理計畫，並有資安工程師專責處理資安工作、定期進行弱點掃描、社交工程演練、防護系統有效性查核等相關資安檢測，提供相關資安宣導及教育訓練課程，確保公司因資通安全之異常造成的商業營運衝擊及風險降至最低。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

遵守法令、重視員工及股東權益並盡企業應有之社會責任為本公司應盡之本分。截至年報刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對企業危機

管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司和Techpoint, Inc.已達成協議，將以每股普通股20美元的現金對價，收購Techpoint的所有已發行股份，包括日本存託股份（「JDS」）的普通股，對應的完全稀釋後股權價值約為3.9億美元。

本次併購效益：

- (1)將擴展祥碩的產品組合，為客戶提供更完整的解決方案。
- (2)在車用和安防等具有吸引力及成長潛力的終端領域創造新機會。
- (3)增加海外研發團隊及業務據點，貼近市場及客戶以提供更優質的服務。
- (4)提升祥碩的經濟規模，拓展新產業及新據點。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中

本公司為一專業介面傳輸IC設計公司，產品均全數委外代工生產。隨著製程日趨複雜，追求穩定品質與確保交期而與特定晶圓代工廠商建立長期穩定配合關係益發重要。加上本公司長期配合採購晶圓之甲公司係全球晶圓代工之領導廠商，其產品品質、效能及產能皆為晶圓代工廠商之龍頭，故本公司基於上述因素而選擇與甲公司建立長期穩定之合作。

2.銷貨集中

本公司產品線眾多，主要銷貨客戶均為國際級品牌廠商，雖偶有銷貨集中之情事，但我們將持續加強與客戶在特定產品及應用進行客製化合作，並持續擴大客戶層面及改善產品組合，以期達到分散風險的目的。

(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：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或

證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

- (1) 華碩電腦顯示器與投影機及有背光之顯示器的各類產品，於美國遭專利權訴訟或調查。雖尚無法判斷其可能結果，惟華碩公司已將可能之損失金額估列入帳。
- (2) 華碩電腦手機產品之LED、支援IEEE 802.11ac通訊標準之無線網通產品、售後服務、使用LVDS技術之處理器的各類產品、支援LTE功能之手機產品、支援H.264、H.265及螢幕旋轉之相關產品、使用強茂MOSFET 的筆電、Flip 系列等可翻轉螢幕電腦、路由器與筆電的產品組合、搭載Western Digital 硬碟之筆電產品、桌機及筆電產品之MP3功能、支援Wi-Fi 6之產品、具有802.11ax(Wi-Fi 6/6E)、無線喚醒 (Wake on Wireless Lan ; WoWLAN)技術、Touchpad 斜角滾動功能或能讓筆電螢幕旋轉360度之hinge結構、使用Windows 10/11且支援Windows SearchBar/Windows Search功能之產品、支援 Wi-Fi Peer-to-Peer(P2P)相關技術、支援Qi無線充電標準之產品、支援充電電池、觸控螢幕、MPEG、USB-C快充之相關產品、相容於802.11ac標準之路由器與筆電、相容於802.11ax 的產品、支援H.265的產品、包含由CosMX生產之鋰電池組之筆電產品、支援DisplayPort/embedded DisplayPort產品、支援5G行動通訊之相關產品、使用聯發科Dimensity晶片之ROG Phone 6D、具有無線充電功能之產品、USB-C 擴充基座之相關產品、具有路由器，WiFi 系統功能之產品，分別於台灣、美國、日本、巴西、義大利、德國、及中國，遭專利權訴訟或調查。目前尚無法判斷其可能結果及影響數。

上述案件皆係屬華碩公司之專利權訴訟案件，並無涉及本公司之產品，故與本公司之財務、業務均無關係，且不致於對本公司之股東權益或證券價格產生重大影響之情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無此情形。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)，依下列路徑查詢公司代號：5269，以查閱相關資料。

首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無此情形。

四、最近年度及截至年報刊印日止，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：無此情形。

祥碩科技股份有限公司



董事長 徐世昌



