

ITH Corporation  
2025 年股東常會 議事錄

時間：2025 年 06 月 10 日（星期二）上午 9 時

地點：新竹縣竹北市台元一街 3 號 2 樓宴會廳

**出席股數：**出席股東及股東代理人所代表股數總計 302,189,527 股（含以電子方式行使表決權股數 61,957,300 股），佔本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數 492,396,565 股之 61.37%，已達法定出席股數。

**出席董事：**

Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司（代表人梁公偉）董事

Nelpus Investments Limited（代表人王立偉）董事

ACIT Limited（代表人陳泰元）董事

李聰結 獨立董事（審計委員會召集人）

已超過董事席次 7 席之半數。

**列席：**

陳聖心 財務長

協合國際法律事務所 廖維達律師

資誠聯合會計師事務所 劉倩瑜會計師

**主席：**梁公偉 董事長

**紀錄：**鄭如婷

**議程：**

一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

**三、報告事項**

案由一：2024 年度營業報告。

說明：本公司 2024 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

案由二：2024 年度審計委員會查核報告。

說明：審計委員會 2024 年度審查報告書，請參閱【附件二】。

案由三：2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

一、依本公司章程第 34 條之規定，本公司年度如有獲利應以當年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利不低於 1% 分派員工酬勞、及應以當年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利不超過 1% 分派董事酬勞。

二、2024 年度擬提撥分派員工酬勞 1% 計新台幣 25,764,695 元及董事酬勞 1% 計新台幣 25,764,695 元。

三、員工酬勞及董事酬勞均以現金方式分派。

四、本案業經 2025 年 3 月 14 日董事會決議通過。

#### 四、承認事項

**案由一：**2024 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

**說 明：**

- 一、本公司 2024 年度合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜會計師及鄭雅慧會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。
- 二、2024 年度營業報告書及財務報表，請參閱【附件一及附件三】。
- 三、謹提請 承認。

**決 議：**經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 302,189,527 權(含以電子方式行使表決權數 61,957,300 權)。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	292,394,830 權 (含電子投票 52,950,603 權)	96.75%
反對權數	337,335 權 (含電子投票 337,335 權)	0.11%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	9,457,362 權 (含電子投票 8,669,362 權)	3.12%

**案由二：**2024 年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

**說 明：**

- 一、本公司 2024 年度稅後淨利計新台幣(以下同) 2,249,289,511 元，加計直接計入保留盈餘之退休金確定福利計劃之再衡量數 2,518,259 元，減依法提列法定盈餘公積 225,180,777 元，加期初未分配盈餘 6,955,443,872 元後，本年度可供分配盈餘為 8,982,070,865 元。
- 二、擬議以盈餘配發股東現金股利 984,793,130 元，每股配發現金股利 2 元，本公司 2024 年度盈餘分配表，請參閱【附件四】。
- 三、嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配息率時，授權董事長全權處理。
- 四、有關除息基準日、發放日及其他未盡事宜，俟股東常會通過後，授權董事長另訂之。依實際流通在外股數計算現金股利，發放至元為止，元以下捨去不計，其不足壹元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 五、謹提請 承認。

**決 議：**經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 302,189,527 權(含以電子方式行使表決權數 61,957,300 權)。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	292,346,628 權 (含電子投票 52,902,401 權)	96.74%
反對權數	385,537 權 (含電子投票 385,537 權)	0.12%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	9,457,362 權 (含電子投票 8,669,362 權)	3.12%

## 五、討論事項

**案由一：**修訂本公司章程部分條文案，敬請 討論。(董事會提)

**說明：**

- 一、為配合臺灣證券交易所 2024 年 5 月 2 日公告修正「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」，擬配合修訂本公司章程。
- 二、本公司章程修訂條文對照表，請參閱【附件五】。
- 三、謹提請 討論。

**決議：**經表決結果，本案以特別決議照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 302,189,527 權(含以電子方式行使表決權數 61,957,300 權)。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	292,341,376 權 (含電子投票 52,897,149 權)	96.74%
反對權數	392,589 權 (含電子投票 392,589 權)	0.12%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	9,455,562 權 (含電子投票 8,667,562 權)	3.12%

**案由二：**解除董事競業限制案，敬請 討論。(董事會提)

**說明：**

- 一、本公司董事，如有為自己或他人為屬於本公司業務範圍內之行為，於無損本公司利益之前提下，提請股東會同意解除本公司董事競業行為之限制。
- 二、針對董事競業主要內容，請參閱【附件六】。
- 三、謹提請 討論。

**決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：**

表決時出席股東表決權總數 302,189,527 權(含以電子方式行使表決權數 61,957,300 權)。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	291,885,459 權 (含電子投票 52,441,232 權)	96.59%
反對權數	858,654 權 (含電子投票 858,654 權)	0.28%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	9,445,414 權 (含電子投票 8,657,414 權)	3.12%

註：投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數佔出席股東表決權數之比例，係無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

**六、臨時動議：無。**

**七、散會：同日上午 9 時 20 分。(本次股東常會無股東提問。)**

※本次股東常會議事錄僅載明會議進行要點；會議進行之內容、程序，仍以現場錄影、錄音紀錄為準。



ITH Corporation  
2024 年度營業報告書

## 2024 年度營業結果

### (一)營業計畫實施成果

2024 年 ITH Corporation(以下簡稱本公司)全年合併營業收入為新台幣 224.62 億元，較前一年新台幣 223.98 億元增加 0.3%。2024 年度營業毛利為新台幣 60.24 億元，較前一年新台幣 45.48 億元增加 32%。稅後淨利為新台幣 22.49 億元，較前一年新台幣 11.02 億元增加 104%。每股稅後盈餘為新台幣 5.61 元，較前一年新台幣 3.5 元增加 60%。

### (二)財務狀況及獲利能力

2024 年底，本公司長期資金佔不動產、廠房及設備比率 2499%，流動比率 238%，速動比率為 183%，資產報酬率為 8.5%，股東權益報酬率為 12.8%，純益率 10%，負債比率 28%，整體財務結構穩健。

### (三)研究發展狀況

本公司核心技術在於顯示與觸控兩大核心，基於此發展對應的產品線手機、平板、IT 以及穿戴、消費型工控以及超大型觸控面板解決方案。

AMOLED 在手機顯示屏的滲透率持續提升，本公司與面板廠客戶和手機品牌商深入合作，針對功耗、顯示效果提升進行中高階產品開發，以提供使用者較長設備使用時間、護眼等體驗為設計發展的主軸。由於 OLED 面板逐步向下替代 LCD FHD 的市場，公司亦開發 OLED RAMLess DDI 因應，以站穩市場佔有率。LCD 手機顯示應用，降低成本與多功能集成以維持價平是相關產品的開發主軸，與面板廠客戶的合作，開發整合感測器的 TDDI，藉以開拓利基市場，獲取更多手機之外的應用領域商機。除了傳統平板客戶，手機品牌客戶擴大生態鏈的發展策略，帶來平板市場需求增加，本公司憑藉高刷、高分辨率、高報點率、主動筆等技術積累，推出 2.8K 以上的高階平板 TDDI，預期在兼具娛樂與生產力的大平板產品能有不錯的斬獲。

除了深耕電競筆電領域，因應市場高階 AI 筆電的要求與 IT 面板大世代線的產能開出，投入開發的筆電 OLED DDI 已於主要面板客戶驗證完畢，預計 2025 年進入量產，搭配現有的 LCD 高階高刷產品，提供客戶更完整的產品選擇。筆電觸控產品部分，獲得前五大筆電國際品牌的認證，於 2024 年開始進入量產。TCON 也已通過面板客戶驗證完成，並在醫療應用領域中量產。展望 2025 年，整合了 TCON 團隊並取得聯發科技術授權與產品，可望提供客戶更完整的筆電解決方案，期待在筆電驅動 IC、TCON 與觸控產品的綜效帶動下提高市占率。

汽車智慧座艙及電動車市場成長趨勢不變，本公司領先業界推出整合環境光感測器(ALS)及溫度感測(TS)的高附加價值車用 TDDI，可優化在車室環境中不同位置的良好體驗。本公司將陸續推進 Bridge/TCON, LCD DDI 及 OLED DDI 等產品，以較高的產品覆蓋率來提升車載顯示市場佔有率，推升長期營收及獲利成長新動能。

本公司電容觸控 IC 產品部份，長期專注在工業與利基產品的觸控應用，包括工業電腦機台 /IPC、HMI、ATM、POS、醫療、航海、智能家居與數位會議與教育市場 IWB 等，提供完整工業觸控 IC 與整合型 TDDI 產品。展望 2025 年，已開始量產之高整合度單晶片解決方案，將進一步擴大高階視訊會議系統、智能教育黑板與整合主動筆學習機等觸控產品商機。

#### (四)環境、永續與公司治理

公司致力於健全公司治理與 ESG 的平衡發展，研發團隊以技術創新實現更高效、節能的晶片設計方案實現綠色企業永續的目標。在環境面，我們於 2024 年啟用 EMS 系統，透過數據分析掌握能源使用狀況，進而提升能源使用效率降低碳排放量。2025 年亦將導入 TCFD 氣候相關財務揭露架構，讓利害關係人了解 ITH 如何預防及調適氣候相關的風險與機會。此外，公司亦將影響力向社區擴散，以教育、社區醫療品質提升、輔助身障兒及弱勢機構為主軸，逐步落實聯合國可持續發展目標。公司將秉持創新、永續的精神持續推動組織低碳轉型及嚴謹的營運風險管控，並進一步強化與所有利害關係人的溝通與夥伴關係，擴大 ESG 行動成果的影響力，為企業、社會與環境創造更正向的互動與發展。

#### (五)未來展望

展望未來，半導體產業面臨地緣政治風險升溫、競爭加劇、關稅議題及總體經濟動盪等諸多挑戰，而 AI 技術的發展亦帶來高效能運算、智慧應用及創新產品的商機。本公司秉持穩健經營策略，朝內持續淬鍊核心技術，培育研發人才，提升產品與服務的競爭優勢；朝外則積極投資關鍵技術，拓展產品應用的廣度與深度，並建立完善且強韌的供應鏈網絡，以敏捷應對全球市場變化及客戶需求，協同上下游夥伴在競爭激烈的市場延續成長動能。本公司亦致力推動永續發展，實踐綠色設計與低碳營運、善盡社會責任、強化公司治理以提升營運韌性，以期在變中求穩、穩中求進，攜手全體利害關係人共創共享營運成果，也為股東創造長遠而穩定的利益與價值。感謝各位股東長期的鼓勵與支持，敬祝 身體健康，萬事如意。

董事長 梁公偉



總經理 陳泰元



會計主管 陳聖心



**ITH Corporation**  
**審計委員會審查報告書**

董事會造具本公司西元 2024 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

ITH Corporation 2025年股東常會

審計委員會召集人：李聰結



西 元 2 0 2 5 年 3 月 1 4 日



會計師查核報告

(25)財審報字第 24005046 號

ITH Corporation 公鑒：

**查核意見**

ITH Corporation 及子公司(以下簡稱「ITH 集團」)西元 2024 年及 2023 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2024 年及 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 ITH 集團西元 2024 年及 2023 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2024 年及 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與 ITH 集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對 ITH 集團西元 2024 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

ITH 集團民國西元 2024 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## **關鍵查核事項-存貨之評價**

### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價之說明請詳合併財務報告附註六(六)。

截至西元 2024 年 12 月 31 日止，ITH 集團帳列存貨淨額為新台幣 3,259,712 仟元，對於合併財務報表係屬重大。由於所處產業技術快速變遷，存貨價值易受市場需求及價格波動影響，ITH 集團之存貨評價政策主要根據銷售情形與存貨過時狀況來評估各項存貨可能之損失，因辨認過程涉及管理階層主觀判斷，因此，將存貨之評價列為關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡分類之正確性。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。

## **關鍵查核事項-產能保證合約之負債準備**

### 事項說明

有關負債準備之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十三)；負債準備之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；負債準備會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(二十)，西元 2024 年 12 月 31 日負債準備為新台幣 960,732 仟元，對於合併財務報表係屬重大。

ITH 集團為加強與晶圓廠商之長期合作關係，故與供應商簽訂長期之產能保證合約並支付保證金。惟因市場景氣及備貨需求變化快速，ITH 集團須評估各合約未來是否有未能達到產能保證合約所約定之最低採購量，而產生合約損失應依國際會計準則第 37 號認列負債準備之情形，因評估過程涉及主觀判斷，因此將負債準備之評估列為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 與管理階層進行討論與瞭解 ITH 集團估計產能保證合約之負債準備評估流程及提列之合理性。
2. 與管理階層討論營運計劃，瞭解其產品策略及執行狀況。
3. 評估管理階層估計其義務履行所不可避免之成本，包含取得相關合約確認其履行義務，並評估預期從該合約獲得之經濟效益所採用之各項假設，包含預計投片量及預估毛利率等。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估 ITH 集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算 ITH 集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

ITH 集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於

舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對 ITH 集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使 ITH 集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致 ITH 集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對 ITH 集團西元 2024 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜

劉倩瑜



會計師

鄭雅慧

鄭雅慧



金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號  
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

西 元 2 0 2 5 年 3 月 1 4 日

ITH Corporation 及子公司  
 合 併 資 產 負 債 表  
 西元 2024 年 及 2023 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附 註	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 7,072,138	26	\$ 4,174,922	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(四)	716,480	3	-	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	3,374,628	12	3,699,659	14
1197	應收融資租賃款淨額	六(十一)	-	-	134,283	1
1200	其他應收款		81,971	-	76,380	-
1220	本期所得稅資產	六(三十二)	229,182	1	229,182	1
130X	存貨	六(六)	3,259,712	12	4,385,743	17
1410	預付款項	六(七)	518,371	2	372,962	2
1470	其他流動資產	六(八)	974,132	4	1,228,376	5
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>16,226,614</u>	<u>60</u>	<u>14,301,507</u>	<u>56</u>
<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動	六(二)	38,427	-	59,498	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(三)	100,435	-	93,352	1
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	816,979	3	754,654	3
1755	使用權資產	六(十)	83,345	-	56,881	-
1780	無形資產	六(十二)	155,857	1	159,912	1
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	335,148	1	604,059	2
1920	存出保證金	六(七)	9,327,735	34	9,297,572	36
1990	其他非流動資產—其他	六(十三)	144,300	1	296,489	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>11,002,226</u>	<u>40</u>	<u>11,322,417</u>	<u>44</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 27,228,840</u>	<u>100</u>	<u>\$ 25,623,924</u>	<u>100</u>

(續次頁)

ITH Corporation 及子公司  
 合 併 資 產 負 債 表  
 西元 2024 年 及 2023 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十四)	\$	-	-	\$	900,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十五)		5,573	-	-	-	-
2130	合約負債—流動	六(二十五)		229,341	1	355,869	1	
2170	應付帳款			1,194,862	4	1,102,795	4	
2200	其他應付款	六(十六)		3,431,339	13	3,798,225	15	
2230	本期所得稅負債	六(三十二)		192,261	1	2,869	-	
2250	負債準備—流動	六(二十)		970,084	3	1,977,467	8	
2280	租賃負債—流動			57,426	-	42,436	-	
2399	其他流動負債—其他	六(十七)		735,316	3	855,321	3	
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>6,816,202</u>	<u>25</u>	<u>9,034,982</u>	<u>35</u>	
<b>非流動負債</b>								
2550	負債準備—非流動	六(二十)		-	-	37,727	-	
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)		447,314	2	223,745	1	
2580	租賃負債—非流動			25,218	-	14,466	-	
2645	存入保證金	六(十七)		318,513	1	738,167	3	
2670	其他非流動負債—其他	六(十八)		21,697	-	24,037	-	
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>812,742</u>	<u>3</u>	<u>1,038,142</u>	<u>4</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>7,628,944</u>	<u>28</u>	<u>10,073,124</u>	<u>39</u>	
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(二十一)		4,923,966	18	4,523,966	18	
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(二十二)		5,469,650	20	3,718,417	15	
<b>保留盈餘</b>								
3350	未分配盈餘	六(二十三)		9,207,251	34	7,444,032	29	
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(二十四)	( 971 )	-	-	( 135,615 )	( 1 )	
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>19,599,896</u>	<u>72</u>	<u>15,550,800</u>	<u>61</u>	
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> 九								
<b>重大之期後事項</b> 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>27,228,840</u>	<u>100</u>	\$	<u>25,623,924</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：陳聖心



ITH Corporation 及 子 公 司  
合 併 綜 合 損 益 表  
西元 2024 年及 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	2024 年 度		2023 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十五)	\$ 22,461,565	100	\$ 22,397,637	100
5000 營業成本	六(六)	( 16,437,777)	( 73)	( 17,850,064)	( 80)
5900 營業毛利		6,023,788	27	4,547,573	20
營業費用	六(三十) (三十一)				
6100 推銷費用		( 919,220)	( 4)	( 861,608)	( 4)
6200 管理費用		( 386,670)	( 2)	( 270,670)	( 1)
6300 研究發展費用		( 2,526,041)	( 11)	( 2,180,452)	( 10)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	5,559	-	-	-
6000 營業費用合計		( 3,826,372)	( 17)	( 3,312,730)	( 15)
6900 營業利益		2,197,416	10	1,234,843	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十六)	223,618	1	310,250	1
7010 其他收入	六(二十七)	66,686	-	32,778	-
7020 其他利益及損失	六(二十八)	891,592	4	143,778	1
7050 財務成本	六(二十九)	( 10,547)	-	( 106,002)	-
7000 營業外收入及支出合計		1,171,349	5	380,804	2
7900 稅前淨利		3,368,765	15	1,615,647	7
7950 所得稅費用	六(三十二)	( 1,119,476)	( 5)	( 514,056)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 2,249,289	10	\$ 1,101,591	5
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$ 3,148	-	( \$ 271)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		7,083	-	( 7,958)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十二)	( 630)	-	54	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(二十四)	53,566	-	( 29,095)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 63,167	-	( \$ 37,270)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,312,456	10	\$ 1,064,321	5
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 2,249,289	10	\$ 1,101,591	5
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 2,312,456	10	\$ 1,064,321	5
每股盈餘	六(三十三)				
9750 基本每股盈餘		\$ 5.61		\$ 3.50	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 5.51		\$ 3.30	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁公偉

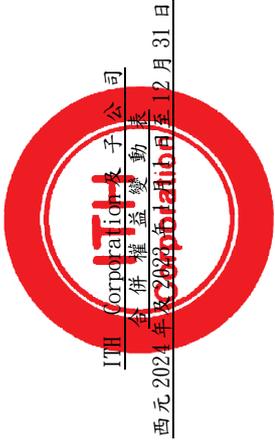


經理人：陳泰元



會計主管：陳聖心





西元 2024 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母		公		司		業		主		之		權		益				
	註	通	普	股	本	公	積	未	分	配	盈	餘	換	差	額	之	損	益	其	他	權	益	
2023																							
	1月1日餘額	\$ 3,758,240	\$ 1,759,775	\$ 7,533,965	\$ 9,689	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12,793,144
	本期淨利	-	-	1,101,591	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,101,591
	本期其他綜合利益	-	-	(217)	(29,095)	(7,958)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,270)
	本期綜合損益總額	-	-	1,101,374	(29,095)	(7,958)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,064,321
	2022 年盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	(1,148,186)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,148,186)
	現金增資	867,910	1,864,806	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,732,716
	限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160,274
	員工認股權酬勞成本	-	-	1,323	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,323
	員工認股權轉為股票增價值	-	-	(9,671)	(43,121)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(52,792)
	變更面額換發新股	(102,184)	102,184	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	12月31日餘額	\$ 4,523,966	\$ 3,718,417	\$ 7,444,032	\$ 19,406	\$ 7,958	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15,550,800
2024																							
	1月1日餘額	\$ 4,523,966	\$ 3,718,417	\$ 7,444,032	\$ 19,406	\$ 7,958	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15,550,800
	本期淨利	-	-	2,249,289	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,289
	本期其他綜合利益	-	-	2,518	53,566	7,083	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,167
	本期綜合損益總額	-	-	2,251,807	53,566	7,083	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,312,456
	2023 年盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	(488,588)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(488,588)
	現金增資	400,000	1,713,940	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,113,940
	限制員工權利新股調整	-	27,520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,520
	限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,515
	員工認股權酬勞成本	-	-	9,773	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,773
	12月31日餘額	\$ 4,923,966	\$ 5,469,650	\$ 9,207,251	\$ 34,160	\$ 875	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19,599,896

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：陳聖心

ITH Corporation 及 子 公 司  
合 併 現 金 流 量 表  
西元 2024 年 及 2023 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	2024 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 3,368,765	\$ 1,615,647
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(九)(十) (三十)	205,068	176,755
攤銷費用	六(十二)(三十)	127,087	89,248
產能保證回升利益	六(六)(二十)	( 1,045,110 )	( 9,806 )
按攤銷後成本衡量之金融負債評價損失	六(十五) (二十九)	-	86,572
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債評價損失	六(二)(十五)	5,357	-
預期信用減損損失迴轉利益	十二(二)	( 5,559 )	-
利息費用	六(二十九)	10,547	19,430
利息收入	六(二十六)	( 223,618 )	( 310,250 )
股利收入	六(二十七)	( 2,000 )	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十九)	121,196	161,597
未實現兌換利益		( 76,311 )	( 147,799 )
租賃修改利益	六(二十七)	( 119 )	( 148 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款		330,590	( 1,451,145 )
其他應收款		4,931	( 7,461 )
存貨		1,126,031	1,950,772
預付貨款		3,869	879,047
預付款項		( 4,978 )	68,594
其他流動資產		13,815	( 3,856 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		( 126,528 )	129,478
應付帳款		92,067	342,500
其他應付款		( 516,382 )	( 582,041 )
其他流動負債		( 4,672 )	4,945
淨確定福利負債		808	525
營運產生之現金流入		3,404,854	3,012,604
收取之利息		213,096	323,802
支付之利息		( 11,093 )	( 107,535 )
支付所得稅		( 307,739 )	( 1,107,163 )
營業活動之淨現金流入		3,299,118	2,121,708

(續次頁)

ITH Corporation 及 子公司  
 合 併 現 金 流 量 表  
 西元 2024 年及 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	2024 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二) (\$ 28,713)	(\$ 59,498)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	十二(三) 50,000	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(三) -	( 20,710)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	六(四) ( 1,050,310)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	333,830	-
收取之股利	2,000	-
應收租賃款減少	136,514	134,327
取得不動產、廠房及設備	六(九)(三十四) ( 176,442)	( 127,838)
取得無形資產	六(十二) (三十四) ( 123,372)	( 111,964)
存出保證金增加	( 453,014)	( 1,847,775)
存出保證金減少	759,063	1,215,886
投資活動之淨現金流出	( 550,444)	( 817,572)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	六(三十五) 1,266,020	2,740,000
短期借款減少	六(三十五) ( 2,166,020)	( 2,810,000)
贖回按攤銷後成本衡量之金融負債	六(十五) (三十五) -	( 2,731,747)
存入保證金增加	六(三十五) 2,380	44,750
存入保證金減少	六(三十五) ( 554,929)	( 2,616,564)
租賃本金償還	六(三十五) ( 69,416)	( 71,201)
現金增資	六(二十一) (二十二) 2,113,940	2,732,716
發放現金股利	六(二十三) ( 488,588)	( 1,148,186)
籌資活動之淨現金流入(流出)	103,387	( 3,860,232)
匯率影響數	45,155	( 25,022)
本期現金及約當現金增加(減少)數	2,897,216	( 2,581,118)
期初現金及約當現金餘額	六(一) 4,174,922	6,756,040
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 7,072,138	\$ 4,174,922

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：陳聖心





單位：新台幣元

期初未分配盈餘	6,955,443,872
加（減）：	
2024 年度稅後淨利	2,249,289,511
確定福利計劃之再衡量數 - 2024 年	2,518,259
提列 10%法定盈餘公積	(225,180,777)
本年度可供分配盈餘	8,982,070,865
分配項目：	
現金紅利(每股 2 元)	(984,793,130)
期末未分配盈餘	7,997,277,735

註：截至 2024 年 12 月 31 日止，流通在外已發行股份總數計 492,396,565 股，作為目前計算分配基礎，每股可配發新臺幣 2 元，惟實際配發金額將依下述說明辦理之。

說明：

1. 本次盈餘分派案經股東會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
2. 本次盈餘分派案於配息基準日前，如因本公司買回公司股份或庫藏股轉讓等因素或可轉換公司債辦理轉換、員工認股權憑證行使及發行新股等因素，致使股東配息率因此發生變動而需修正，擬提請授權董事長全權處理。
3. 現金股利計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：陳聖心



**ITH Corporation**  
**2025 年章程修訂對照表**

原條文	修訂後條文	說明
<b>封面</b>		
開曼群島公司法（修訂版） 股份有限公司  修訂和重述章程大綱和章程  ITH Corporation  成立於 2019 年 1 月 10 日  （經 <b>2023</b> 年 <b>12</b> 月 <b>29</b> 日特別決議通過）	開曼群島公司法（修訂版） 股份有限公司  修訂和重述章程大綱和章程  ITH Corporation  成立於 2019 年 1 月 10 日  （經 <b>2025</b> 年 <b>06</b> 月 <b>10</b> 日特別決議通過）	更新股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
<b>章程大綱</b>		
開曼群島公司法（修訂版）股份 有限公司 修訂和重述章程大綱  ITH Corporation  （經 <b>2023</b> 年 <b>12</b> 月 <b>29</b> 日特別決議通過）	開曼群島公司法（修訂版）股份 有限公司 修訂和重述章程大綱  ITH Corporation  （經 <b>2025</b> 年 <b>06</b> 月 <b>10</b> 日特別決議通過）	更新股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
<b>章程</b>		
開曼群島公司法（修訂版） 股份有限公司 修訂和重述章程  ITH Corporation  （經 <b>2023</b> 年 <b>12</b> 月 <b>29</b> 日特別決議通過）	開曼群島公司法（修訂版） 股份有限公司 修訂和重述章程  ITH Corporation  （經 <b>2025</b> 年 <b>06</b> 月 <b>10</b> 日特別決議通過）	更新股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
	<b><u>公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。</u></b>	依 2024 年 5 月臺灣證券交易所公告之「外國發行人股東權益保護事項修正檢核表」（下稱「股東權益保護事項檢核表」）進行修改。配合股東權益保護事項檢核表新增此條款。
於公司成為公開發行公司後，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任	於公司成為公開發行公司後，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任	配合股東權益保護事項檢核表修訂此條款。

原條文	修訂後條文	說明
<p>或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司法令將該等資料電子檔案傳送至公開資訊觀測站。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應於股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司法令準備股東會議事手冊和補充資料，將其寄發或以其他方式供所有股東可得取得，並應傳送至公開資訊觀測站。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣<u>一百</u>億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</p>	<p>或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司法令將該等資料電子檔案傳送至公開資訊觀測站。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應於股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司法令準備股東會議事手冊和補充資料，將其寄發或以其他方式供所有股東可得取得，並應傳送至公開資訊觀測站。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣<u>二十</u>億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</p>	

## ITH Corporation

董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為

姓名	擔任他公司職務		
	公司名稱	主要營業項目	職稱
梁公偉	上峰科技股份有限公司 (股票代號：7793)	F601010 智慧財產權業 I501010 產品設計業 F401010 國際貿易業	獨立董事