

股票代號
6962

ITH Corporation

2025 年度

年 報

2026年4月22日 刊印

- ▶ 公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
- ▶ 本公司網站：<http://www.ilitekholding.com>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

- 發言人 | 財務長 林冠宇 | TEL：(03)560-0099 | E-mail：IR@ITH.LTD
- 代理發言人 | 投資人關係部專案經理 林昭汝 | TEL：(03)560-0099 | E-mail：IR@ITH.LTD

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一) 公司名稱：ITH Corporation

網址：<https://www.ilitekholding.com>

註冊地址：PO Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KYI-1205. Cayman Islands

電話：+886-3-560-0099

英屬開曼群島商奕力控股股份有限公司台灣分公司 | 新竹縣竹北市台元二街1號10樓之1 | +886-3-560-0099

(二) 子公司：

中華民國

(1) 奕力科技股份有限公司 | 新竹縣竹北市台元二街1號10樓之1 | +886-3-560-0099 | 網址：<https://www.ilitekholding.com>

· 台南一辦公室 | 台南市北區育德路188號9樓之1 | +886-6-203-9307 | 網址：<https://www.ilitekholding.com>

· 台北一辦公室 | 台北市南港區市民大道6段288號車站棟10樓之3 | 網址：<https://www.ilitekholding.com>

英屬維京群島

公司名稱：ILITEK Holding Inc.

註冊地址：Portcullis Chambers, 4th Floor, Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110

電話：+886-3-560-0099

中國

(1) 竝華微電子(廈門)有限公司 | 福建省廈門火炬高新區(翔安)產業區翔星路98號強業樓606-5室 | +86-592-6270660

(2) 豪迪微電子(深圳)有限公司 | 廣東省深圳市福田區沙頭街道天安社區深南大道6019號金潤大廈二十一層 | +86-755-82525621

(3) 合肥豪迪微電子有限公司 | 安徽省合肥市新站區新蚌埠路1990號禹洲廣場1201-1204 | +86-551-62626239

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話：

- 永豐金證券股份有限公司 - 股務代理部

台北市中正區博愛路17號3樓 | TEL：(02)2381-6288 | <https://www.sinotrade.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：

- 劉倩瑜會計師、鄭雅慧會計師 資誠聯合會計師事務所

台北市信義區基隆路一段333號27樓 | TEL：(02)2729-6666 | <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：無

六、董事會名單：

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷
董事長	Milehigh Investments Holding Limited 高高投資控股有限公司	香港	美國史丹佛大學化工碩士、奕力科技股份有限公司董事長、 晨星半導體股份有限公司董事長、台灣積體電路製造股份有限公司行銷部協理、 世大積體電路股份有限公司副總經理、華邦電子股份有限公司處長
	梁公偉	中華民國	
董事	Nelpus Investments Limited	英屬維京群島	美國密西根大學企業管理系、TPK Holding Co., Ltd.資深副總經理/策略長、 日月光半導體製造股份有限公司財務副總、花旗銀行企業融資副總裁
	劉詩亮	中華民國	
董事	ACIT Limited	英屬維京群島	中興大學電機工程碩士、奕力科技股份有限公司總經理、 義隆電子股份有限公司主任
	陳泰元	中華民國	
董事	陳寶惠	中華民國	東吳大學會計學碩士、威盛電子股份有限公司副總經理兼財會主管、 華立捷科技股份有限公司法人董事代表人、眾信聯合會計師事務所審計部經理
獨立董事	李聰結	中華民國	台灣大學工商管理學學士、華立捷科技股份有限公司董事長、 穎威科技股份有限公司獨立董事、振樺電子股份有限公司獨立董事、 齊益電子股份有限公司董事長、量捷科技股份有限公司董事長、 海華科技股份有限公司總經理、威盛電子股份有限公司副總經理
獨立董事	陳翔玠	中華民國	美國紐約大學史登學院財務管理系、商林投資股份有限公司監察人、 國立政治大學企研所企家班、三商美邦人壽保險股份有限公司董事長
獨立董事	鄧建成	中華民國 加拿大	多倫多大學電腦科學學士、世芯電子股份有限公司策略聯盟處副總經理、 ATI Technologies Inc.工程師

七、國內指定代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

- 董事長 梁公偉 | TEL：(03) 560-0099 | E-mail：IR@ITH.LTD

八、公司網址：<https://www.ilitekholding.com>

Contents ■ 目錄

壹	致股東報告書	2
貳	公司概況	4
	一、公司及集團簡介	4
	二、集團架構	6
	三、風險事項	6
參	公司治理報告	8
	一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	8
	二、最近年度支付董事、總經理、副總經理及協理之酬金	16
	三、公司治理運作情形	22
	四、簽證會計師公費資訊	41
	五、更換會計師資訊	42
	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	42
	七、最近年度及年報刊印日止董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及質押變動情形	42
	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	43
	九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	44
肆	募資情形	46
	一、公司資本及股份	46
	二、公司債辦理情形	48
	三、特別股辦理情形	48
	四、海外存託憑證辦理情形	48
	五、員工認股權憑證辦理情形	48
	六、限制員工權利新股辦理情形	49
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	50
	八、資金運用計劃執行情形	50
伍	營運概況	52
	一、業務內容	52
	二、市場及產銷概況	62
	三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	66
	四、環保支出資訊	67
	五、勞資關係	67
	六、資通安全管理	68
	七、重要契約	69
陸	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	71
	一、財務狀況	71
	二、財務績效	71
	三、現金流量	72
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	72
	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	73
	六、風險事項	73
	七、其他重要事項	77
柒	特別記載事項	79
	一、關係企業相關資料	79
	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	81
	三、其他必要補充說明事項	81
	四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	81
	五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明	82
捌	對股東權益或證券價格有重大影響之事項	93

壹 ■ 致股東報告書

各位股東女士、先生：

2025年是深具營運挑戰與轉型契機的一年，面對地緣政治風險、貿易關稅議題、供應鏈成本上升等逆風壓力，本公司除持續強化商務發展與營運效率，並秉持審慎前瞻的經營策略，完成單晶片時序控制器（TCON）業務併購，提升系統整合能力與解決方案之競爭優勢，為企業中長期發展奠基。此外，為提升商務發展與營運效率，本公司將子公司奕力科技之產銷事業移轉予分公司統籌經營，進一步強化集團之專業分工與資源整合。本公司並持續強化公司治理與董事會功能，引進具備豐富產業經驗之董事及法人代表，優化董事會專業結構，致力打造具競爭力與永續發展的企業體質。

一、2025年營業計劃實施成果

1. 財務成果

2025年受關稅政策衝擊、中國內需市場保守、及封測成本上漲影響，本公司全年合併營業收入為新台幣190.85億元，較前一年新台幣224.62億元減少15%。2025年度營業毛利為新台幣51.81億元，較前一年新台幣60.24億元減少14%。稅後淨利為新台幣13.64億元，較前一年新台幣22.49億元減少39%。每股稅後盈餘為新台幣2.87元，較前一年新台幣5.61元減少49%。2025年底，本公司長期資金佔不動產、廠房及設備比率2679%，流動比率231%，速動比率為140%，資產報酬率為5.2%，股東權益報酬率為6.9%，純益率7.2%，負債比率21.9%，整體財務結構穩健。

2. 研究發展概況

本公司以顯示與觸控兩大核心技術為基石，

打造全方位產品矩陣。針對移動終端產品，公司專注於OLED演算法開發，透過精密補償技術，提升生產良率並延長使用週期，提供具成本效益的解決方案；在資訊設備領域，研發朝向高度整合型IC，包含TED、TDDI、TCON SoC等產品發展，並聚焦於視效強化與尖端省電技術，提升續航力與極致影像表現。針對家電、POS機、航海導航、強固型筆電等工控應用，則致力優化嚴苛環境下的使用者體驗，開發支援多協定且具備自動切換功能的主動筆技術，滿足工業應用高精準度的操作。在車用產品方面，順應全球車用大屏趨勢，攜手客戶開發支援大尺寸、高解析度的整合晶片，並針對智慧座艙提供TCON與Bridge解決方案。本公司在技術發展上逐步朝市場領導者邁進，與面板廠商及品牌客戶建立緊密開發合作模式，在產品定義初期即深度參與其中，對接市場痛點並搶占商機。

3. 永續發展

在環境面，公司持續落實綠色設計概念，提供低功耗、高效能產品，並啟動全據點溫室氣體盤查，以科學量化方法落實減碳行動；在社會面，除了打造多元共融的職場環境，強化人才培育與留任，亦積極投入社區醫療捐助、中小學體育賽事支持、育幼院童STEAM人才培育等公益專案，致力為社會創造正向影響；在治理面，首次於永續報告書中導入TCFD架構，鑑別並揭露氣候相關風險與機會，以強化風險管理並增進資訊透明度與利害關係人信任。本公司將ESG理念融入運作決策，打造高效、低碳、堅韌的營運體質，推動永續長遠的企業發展。

二、2026年營業方針及計畫

1. 營業方針

本公司秉持穩健經營理念，持續增強產品差異化、迭代速度與系統整合能力，並拓展高附加價值市場，優化產品組合與客戶結構，同步提升市佔率與營收品質。在營運管理上，以優化成本與費用結構、精實存貨管理、推動人才發展制度、強化供應鏈協同提升組織效率與韌性，並將環境保護、社會責任與完善治理納入核心策略，建構穩健且永續的營運。

2. 產銷政策

因應OLED面板技術快速演進，本公司於旗艦、高階手機領先業界推出22奈米製程產品，並率先推出28奈米RAM-less新平台搶佔商機並深獲好評，亦因應趨勢開發OLED TDDI產品，強化技術競爭力與市場布局。在LCD產品部分，本公司布局整合感測器之TDDI產品，以拓展手機應用以外的利基市場。另外，因應平板電腦高解析度、大尺寸趨勢推出相關TDDI產品，滿足新世代平板娛樂應用需求。

基於OLED面板於資訊設備滲透率持續提升，本公司之筆記型電腦OLED DDI新品 搭配既有LCD高階高刷產品，完整布局高階筆電應用；筆電觸控產品已獲國際前五大筆電品牌採用，出貨動能穩健；TCON業務方面，透過併購取得技術授權並完成團隊整併，與驅動IC及觸控產品形成整合型解決方案，未來將聚焦OLED TCON商品化，以及TCON與DDI協同設計，滿足主流高階顯

示對效能、功耗與系統整合度的需求。

針對多元應用場景提供完整工業觸控IC與整合型TDDI解決方案，並將推出掛載主動筆功能之高整合度單晶片，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商機。因應車用智慧座艙屏幕數量及尺寸成長趨勢，Bridge新品已搭配TDDI進入量產，並推出高性價比LCD DDI方案，強化座艙應用完整性以提升車載市占率。

三、未來發展策略、受外部競爭、法規及總體經營環境之影響

展望未來，半導體產業仍面對地緣政治風險、關稅政策不確定性、記憶體漲價衝擊終端需求等總體環境的挑戰，惟本公司長期看好邊緣端AI應用帶來的技術升級與需求成長，以及面板8.6代線量產，推升OLED滲透率所帶來的商機，故積極布局先進顯示與觸控技術，並深化關鍵客戶及生態系夥伴合作，擴大產品應用與市場版圖。同時，本公司以精實資源配置、彈性供應鏈布局、及穩健的投資策略，應對市場波動與不確定性，並持續推動公司治理與永續經營，致力為股東創造穩健的長期利益與價值。

敬祝 身體健康 萬事如意

董事長 梁公偉



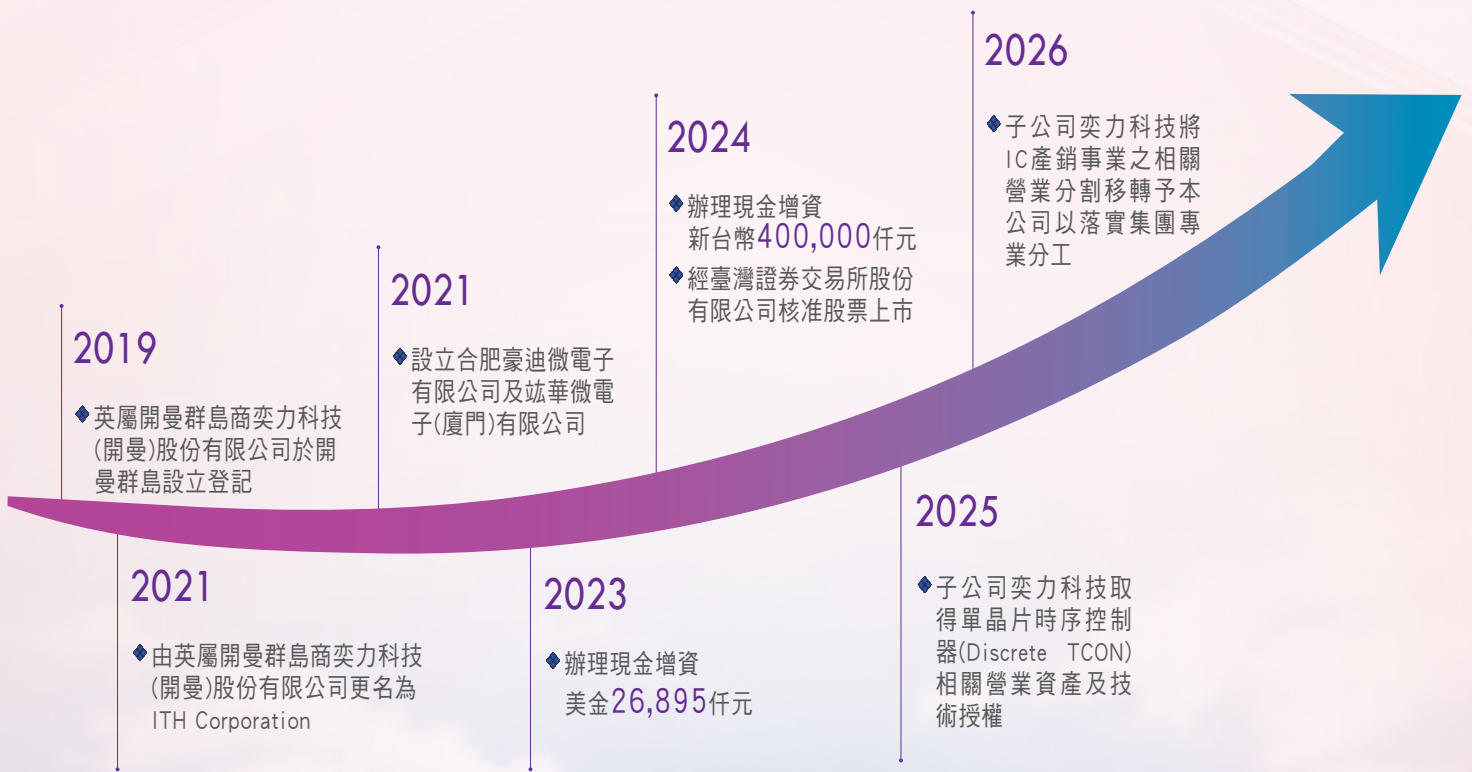
總經理 陳泰元



一、公司及集團簡介

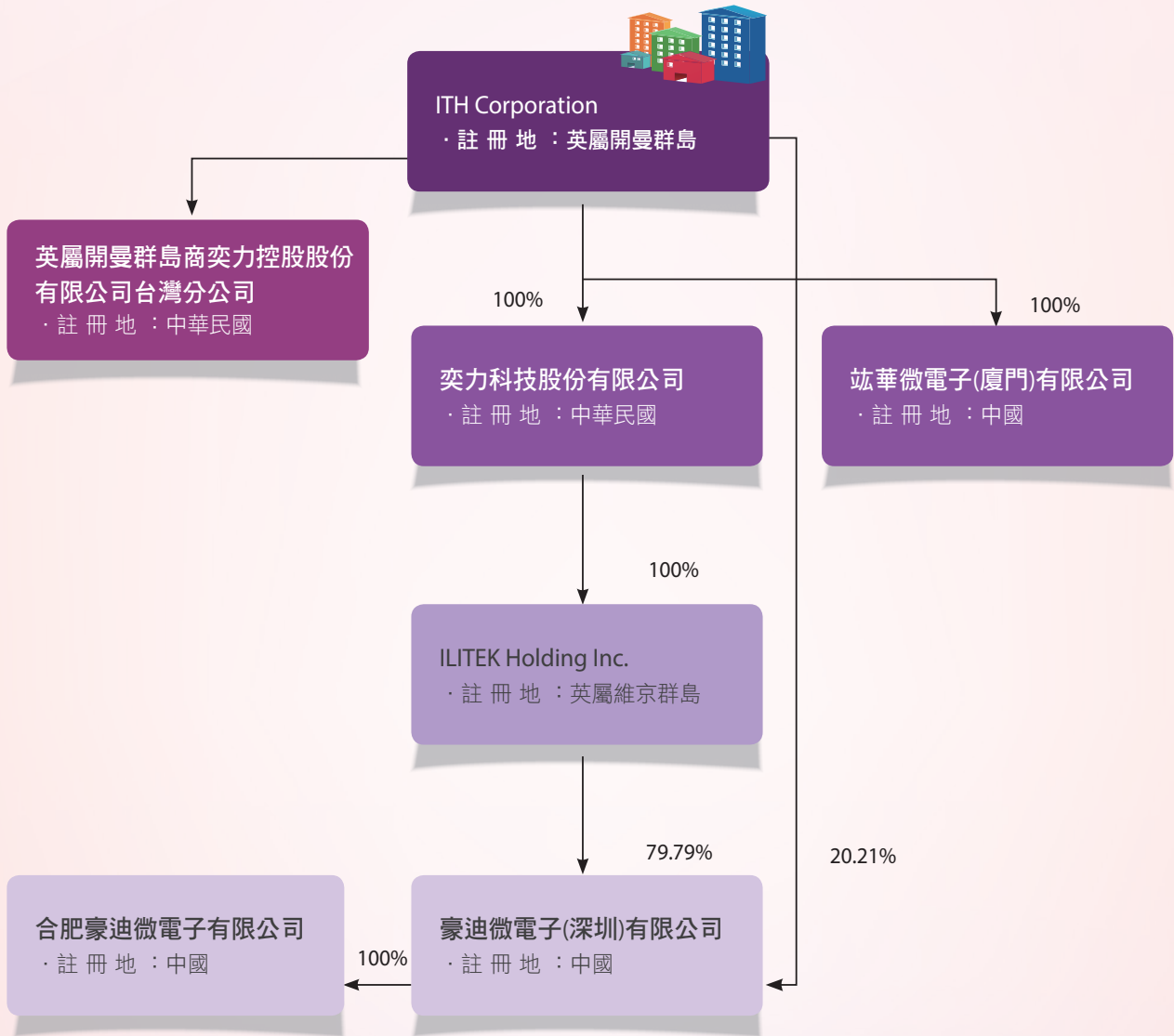
英屬開曼群島商奕力科技(開曼)股份有限公司於西元2019年1月10日設立，從事投資控股，後於2021年7月6日更名為ITH Corporation(以下簡稱本公司或本集團)，本公司股票自西元2024年11月26日起在臺灣證券交易所上市掛牌買賣。營業項目為顯示器驅動IC設計，主要提供顯示器驅動IC之設計研發、銷售及技術服務，顯示器驅動IC為面板之重要零組件，廣泛應用於智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、桌上型顯示器、車載顯示器及穿戴式電子產品等，集團內各子公司註冊地國及主要功能簡介如下：

公司名稱	註冊地	集團內主要營運功能
ITH Corporation (以下簡稱：本公司或本集團)	英屬開曼群島	投資控股
奕力科技股份有限公司	中華民國	研究、設計、開發及銷售顯示相關之類比應用積體電路元件
竝華微電子(廈門)有限公司	中國	研究、設計、開發及銷售顯示相關之類比應用積體電路元件
ILITEK Holding Inc.	英屬維京群島	一般投資業
豪迪微電子(深圳)有限公司	中國	電子產品銷售及相關技術諮詢與售後服務
合肥豪迪微電子有限公司	中國	研究、設計、開發及銷售顯示相關之類比應用積體電路元件



二、集團架構

日期：2026年4月22日



三、風險事項

請參閱本年報：「陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」之「六、風險事項」。

參、公司治理報告

8	一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
16	二、最近年度支付董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金
22	三、公司治理運作情形
41	四、簽證會計師公費資訊
42	五、更換會計師資訊
42	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
42	七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、獨立董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形
43	八、持股比例占前十名之股東，其相互間互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊
44	九、公司、公司之董事、獨立董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別/年齡			選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數	
			41-50	51-60	61-70				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	香港	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司	-			2023/12/29	3年	2023/12/29	24,378	4.95	24,378	4.95
	中華民國	代表人：梁公偉	男			2023/12/29	3年	2023/12/29	-	-	-	-
董事	英屬維京群島	Nelpus Investments Limited	-			2021/10/10	3年	2023/12/29	42,023	8.53	42,023	8.53
	中華民國	代表人：王立偉	男			2023/12/29	3年	2023/12/29	-	-	-	-
	中華民國	代表人：劉詩亮	男			2026/1/16	3年	2026/1/16	-	-	-	-
董事	英屬維京群島	ACIT Limited	-			2023/12/29	3年	2023/12/29	14,183	2.88	14,183	2.88
	中華民國	代表人：陳泰元	男			2023/12/29	3年	2023/12/29	-	-	636	0.13
董事	中華民國	陳寶惠	女			2023/12/29	3年	2023/12/29	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	李聰結	男			2023/12/29	3年	2023/12/29	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳翔玠	男			2023/12/29	3年	2023/12/29	-	-	-	-
獨立董事	中華民國 加拿大	鄧建成	男			2024/3/14	3年	2024/3/14	-	-	-	-

註1：Nelpus Investments Limited 指派代表人於 2026 年 1 月 16 日由王立偉先生改派為劉詩亮先生。

註2：劉詩亮先生目前兼任其他公司之職務：奕力科技股份有限公司法人董事代表人、TPK Holding Co., Ltd. 法人董事代表 / 資深副總經理 / 策略長、宸鴻科技(廈門)有限公司監事、祥達光學(廈門)有限公司監事、全德科技(廈門)有限公司監事、長鴻光電(廈門)有限公司監事、宸鴻科技(平潭)有限公司監事、宸美(廈門)光電有限公司監事、宸新科技(廈門)有限公司監事、TPK Asia Pacific Sdn. Bhd. 董事、Optera TPK Holding Pte Ltd. 董事、廈門京嘉光電科技有限公司監事、宸鴻電子材料(廈門)

日期：2026年4月20日；單位：仟股、%

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	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13,618	2.77	-	-	美國史丹佛大學化工碩士 晨星半導體股份有限公司 董事長 台灣積體電路製造股份有限公司 行銷部協理 世大積體電路股份有限公司 副總經理 華邦電子股份有限公司 處長	奕力科技股份有限公司 董事長	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	舊金山大學財務金融學系 寶聯集團財務長/財務副總 賽默飛世爾科技財務協理	MagiCapital Management Ltd 財務長	-	-	-	註1
-	-	-	-	美國密西根大學企業管理所 日月光半導體製造股份有限公司 花旗銀行企業融資副總裁	註2	-	-	-	註1
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
237	0.05	-	-	中興大學電機工程所碩士 義隆電子股份有限公司 主任	ITH Corporation 總經理 奕力科技股份有限公司總經理 ILITEK Holding Inc.董事 竝華微電子(廈門)有限公司董事 豪迪微電子(深圳)有限公司董事 合肥豪迪微電子有限公司董事	-	-	-	-
-	-	-	-	東吳大學會計學系碩士 眾信聯合會計師事務所 審計部經理	威盛電子股份有限公司 副總經理兼財會主管 華立捷科技股份有限公司 法人董事代表人	-	-	-	-
-	-	-	-	台灣大學工商管理學系學士 海華科技股份有限公司總經理 威盛電子股份有限公司副總經理	華立捷科技股份有限公司董事長 量捷科技股份有限公司董事長 穎崴科技股份有限公司獨立董事 振樺電子股份有限公司獨立董事 齊益電子股份有限公司董事長 Brillify Tech GmbH 法人董事代表人	-	-	-	-
-	-	-	-	美國紐約大學史登商學院財務管理系 國立政治大學企研所企家班 三商美邦人壽保險股份有限公司董事長	商林投資股份有限公司監察人	-	-	-	-
-	-	-	-	多倫多大學電腦科學學士 ATI Technologies Inc.工程師	世芯電子股份有限公司 策略聯盟處副總經理	-	-	-	-

有限公司監事、傳誠電子科技(廈門)有限公司監事、毅群電子科技(廈門)有限公司監事、宸鴻(廈門)投資控股有限公司監事、矽力杰股份有限公司獨立董事、開展餐飲股份有限公司董事、寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事及鼎固控股有限公司獨立董事。

註3：本公司無總經理與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬之情形。

註4：本公司董事未有利用他人名義持有股份之情形，亦不具配偶或二親等以內關係之其他主管及董事。

2. 法人股東之主要股東

2026年4月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司	Nelpus Investments Limited (100%)
Nelpus Investments Limited	TPK Holding Co., Ltd. (100%)
ACIT Limited	TPK Holding Co., Ltd. (100%)

3. 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東

2026年4月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
TPK Holding Co., Ltd.	元大商業銀行受託保管Max Gain管理有限公司投資專戶(6.20%)、中國信託商業銀行受託保管Capable Way投資有限公司投資專戶(5.69%)、元大商業銀行受託保管安比斯國際有限公司投資專戶(4.46%)、江朝瑞(4.36%)、元大商業銀行受託保管High Focus控股有限公司投資專戶(3.26%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶(2.71%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶(2.06%)、花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶(1.46%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶(1.45%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.17%) (註)
Nelpus Investments Limited	TPK Holding Co., Ltd. (100%)

(註) 資料係以 TPK Holding Co., Ltd. 停止過戶日 2026 年 4 月 28 日為準。

4. 董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限 公司 代表人：梁公偉		美國史丹佛大學化工碩士畢業，曾任華邦電子處長、世大積體電路副總經理、台積電行銷部協理、晨星半導體董事長，長期於半導體業耕耘，在產業具多年專業管理經驗。	不適用	無
董事 Nelpus Investments Limited 代表人：劉詩亮 (註2)		美國密西根大學企業管理所畢，曾任日月光半導體製造股份有限公司財務副總及花旗銀行企業融資副總裁，目前兼任TPK Holding Co., Ltd.法人董事代表、資深副總經理兼策略長、矽力杰股份有限公司獨立董事、鼎固控股有限公司獨立董事、寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事及開展餐飲股份有限公司董事，於產業具有多年實務經驗。	不適用	2
代表人：王立偉 (註2)		美國舊金山大學畢，曾任實聯集團財務長及賽默飛世爾科技協理，於產業具有多年實務經驗。	不適用	無
董事 ACIT Limited 代表人：陳泰元		中興大學電機工程所畢業，曾於義隆電子擔任主任。自2024年1月起擔任本公司之總經理，憑藉其專業及卓越能力，對本公司之研發及業務了解甚深，在本公司及相關產業經歷豐富，具相關專業能力暨實務經驗。	不適用	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 陳寶惠		東吳大學會計學碩士畢業，中華民國會計師高考及格，目前兼任威盛電子副總經理暨財會主管及華立捷科技法人董事代表，具財會專業，且具多年會計師事務所及產業相關經驗，專業及實務經驗豐富。	不適用	無
獨立董事 李聰結		台灣大學工商管理學系畢業，中華民國會計師高考及格，具財會專業，曾任威盛電子副總經理及海華科技總經理，目前為華立捷科技董事長，於半導體相關產業方面具多年實務經驗。	1. 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條之規定。 2. 本屆之獨立董事其本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。	2
獨立董事 陳翔玠		美國紐約大學史登商學院財務管理系畢業，曾任三商美邦人壽董事長，於金融方面具多年實務經驗。	3. 本屆之獨立董事未有本人、配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有公司股份之情事。 4. 本屆之獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。	無
獨立董事 鄧建成		多倫多大學電腦科學系畢業，曾任ATI Technologies Inc. 工程師，現為世芯電子股份有限公司策略聯盟處副總經理，具有多年產業實務經驗。	5. 本屆之獨立董事最近二年無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。	無

註 1：本公司全體董事成員目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：Nelpus Investments Limited 指派代表人於 2026 年 1 月 16 日由王立偉先生改派為劉詩亮先生。

5. 董事會多元化政策及獨立性之情形

(1) 董事會多元化

依據本公司董事選任程序第3條及公司治理實務守則第20條，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為：營運判斷能力、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、領導能力與決策能力。董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包含基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化)、專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)等。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事成員至少應包含一位女性董事	達成
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	達成
董事至少三分之一席次具備半導體產業、行銷或科技專長	達成
董事單一性別皆不少於董事會席次三分之一	未達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成

本公司各董事之遴選係依據董事之專業資格、經驗及多元化綜合考量，不因性別、年齡、國籍及文化等因素而有所影響，由多元之董事組成本公司董事會，為本公司永續發展做出適切之決策。

本公司2025年落實董事會成員多元化情形如下：

職稱	姓名	基本組成						產業經驗／專業能力						
		國籍	性別	兼任 公司 員工	年齡			營運 判斷	會計財 務分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領導 決策
					41-50	51-60	61-70							
董事長	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司	香港	-	-	-	-	V	V	V	V	V	V	V	V
	代表人： 梁公偉	中華民國	男											
董事	Nelpus Investments Limited	英屬維京群島	-	-	V	-	-	V	V	V	V	V	V	V
	代表人： 王立偉(註1)	中華民國	男											
董事	ACIT Limited	英屬維京群島	-	V	-	V	-	V	-	V	V	V	V	V
	代表人： 陳泰元	中華民國	男											
董事	陳寶惠	中華民國	女	-	-	V	-	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	李聰結	中華民國	男	-	-	-	V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	陳翔玠	中華民國	男	-	-	V	-	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	鄧建成	中華民國 加拿大	男	-	V	-	-	V	-	V	V	V	V	V

註 1：Nelpus Investments Limited 指派代表人於 2026 年 1 月 16 日由王立偉先生改派為劉詩亮先生。

(2) 董事會獨立性

本公司現任董事會由7位董事組成，包含4席董事及3席獨立董事，董事會成員皆具本國籍，僅1席兼具員工身份，佔全體董事比例14%。本公司重視性別平權，成員中包含1名女性董事，女性董事佔全體董事比例 14%。

本公司董事獨立性按實質情況判斷，致力於持續評估董事會獨立性，將考慮所有相關因素，其中包括但不限於：董事能否持續為經營團隊及其他董事提出具建設性意見、表達觀點是否具獨立性，以及在董事會內外言行舉止是否符合社會普遍道德價值觀。

本公司獨立董事共3名，占董事會比重43%。無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事，董事間未有配偶及二親等以內之親屬。兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一。此外，本公司獨立董事資格條件均符合本公司期望，並展現其專業特質，因此本公司所有獨立董事均為獨立於本公司之外部人士。

6. 公司目前任一性別董事席次未達1/3，敘明原因及未來規劃

(1) 原因說明

本公司設置7席董事，現任董事業經2023年12月29日股東臨時會選任，女性董事僅有一席，雖符合相關法令規定，但仍未達董事席次1/3，主要係因董事會成員組成考量專業背景與經營管理經驗，而過去半導體人才在市場上仍以男性比例較高所致。

(2) 未來規劃及措施：

- a. 本公司未來將積極推動性別多元化政策，並於未來董事改選時納入性別比例考量，以確保符合主管機關所訂定的性別平衡目標。
- b. 本公司計劃在未來引入更多具備相關專業背景且符合性別平衡目標之候選人，並在董事會進行換屆選舉或增補席次時，優先考量具性別多元化之人才，以期逐步達成任一性別董事席次不少於1/3的目標。未來將詢多方管道人才舉薦，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(3) 具體行動：

- a. 未來將透過人才培育和接班計畫，降低從業性別比率不均之情形。
- b. 善用特定人才資料庫，增加女性董事人選的媒合機會。
- c. 未來董事會改選時，本公司將邀請具備多元化背景及性別比例符合目標的專業人士擔任董事，並確保董事會在候選人審核時，納入性別多元考量。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2026年4月20日；單位：仟股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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	陳泰元	男	2024/1/16	636	0.13	237	0.05	-	-	中興大學電機工程碩士 義隆電子股份有限公司主任	奕力科技股份有限公司 總經理 ILITEK Holding Inc. 董事 中興大學電機工程 聯發科技股份有限公司董事 茲華微電子(廈門)有限公司董事 豪迪微電子(深圳)有限公司董事 合肥豪迪微電子有限公司董事	-	-	-	-
副總經理	中華民國	沈昌儀	男	2025/5/6	-	-	-	-	-	-	Department of Art, William Woods University 聯發科技股份有限公司處長 晨星半導體股份有限公司處長	奕力科技股份有限公司副總經理	-	-	-	-
協理	中華民國	李明謙	男	2024/1/16	609	0.12	-	-	-	-	中興大學電機工程碩士 太欣半導體股份有限公司 專案工程師	奕力科技股份有限公司協理	-	-	-	-
協理	中華民國	鄭恩仁	男	2025/3/14	585	0.12	-	-	-	-	美國麻州州立大學電腦科學所 政治大學企業管理碩士 美商博通科技有限公司 技術行銷經理	奕力科技股份有限公司協理	-	-	-	-
會計主管 財務主管 發言人	中華民國	林冠宇	男	2025/11/5	-	-	-	-	-	-	台灣大學 財務金融碩士 英屬開曼群島 永道射頻技術股份有限公司 財務長 鴻名企業股份有限公司 資深副總經理	奕力科技股份有限公司 財會處資深處長 大研生醫國際股份有限公司 獨立董事	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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	
公司治理 主管	中華民國	鄭如婷	女	2024/1/16	67	0.01	-	-	-	-	輔仁大學國際經營 管理碩士 台灣大學 法律系學士 揚智科技股份有限公司 奕力科技股份有限公司 資深經理 首席法務專員 全漢企業股份有限公司 資深法務主任	奕力科技股份有限 公司資深經理	-	-	-	-

註 1：係填列截至年報刊印日止在任經理人。

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

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情形。

二、最近年度支付董事、總經理、副總經理及協理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

職稱	姓名 (註2)	董事酬金								A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例 (%)	
		報酬 (A) (註3)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註4)		業務執行 費用 (D) (註5)		本公司	財務報告內 所有公司
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司		
董事長	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有 限公司 代表人： 梁公偉										
董事 (註1)	Nelpus Investments Limited 代表人： 王立偉 代表人： 劉詩亮	2,000	2,000	-	-	10,912	10,912	280	280	13,192 0.97	13,192 0.97
董事	ACIT Limited 代表人： 陳泰元										
董事	陳寶惠										
獨立董事	李聰結										
獨立董事	陳翔玠	3,600	3,600	-	-	4,484	4,484	210	210	8,294 0.61	8,294 0.61
獨立董事	鄧建成										

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之酬金除參酌董事績效評估所得之評估結果外，另依據本公司章程及「董事會績效評估辦法」、「董事及經理人薪資酬勞辦法」，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提出建議提交董事會決議。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務 (如擔任母公司 / 財務報告內所有公司 / 轉投資事業非屬員工之顧問等) 領取之酬金：無。

註 1：Nelpus Investments Limited 指派代表人於 2026 年 1 月 16 日由王立偉先生改派為劉詩亮先生。

註 2：係填列 2025 年曾任職董事 (含獨立董事) 之酬金資訊。

註 3：係指於 2025 年支付董事之報酬。

註 4：係指經 2026 年 2 月 25 日董事會決議通過分派之董事酬勞，預計提 2026 年度股東常會報告。

註 5：係指 2025 年董事之相關業務執行費用 (包括車馬費)，支付法人董事之自然人代表。

單位：新台幣仟元

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
薪資、獎金及特支費等(E) (註6)		退職退休金(F) (註7)		員工酬勞(G) (註8)				(註9)		
本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
				現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
1,355	21,575	-	108	9,523	-	9,684	-	24,070 1.76	44,559 3.27	-
-	-	-	-	-	-	-	-	8,294 0.61	8,294 0.61	-

註 6：係指 2025 年董事兼任員工之薪資、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等。

註 7：係指 2025 年董事兼任員工之提撥至政府機關之金額。

註 8：係指經 2026 年 2 月 25 日董事會決議通過分派之員工酬勞，預計提 2026 年度股東常會報告。

註 9：稅後純益係指 2025 年合併財務報告之稅後純益。

註 10：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司 代表人梁公偉(註1)、 ACIT Limited 代表人陳泰元(註1)	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司 代表人梁公偉(註1)、 ACIT Limited 代表人陳泰元(註1)
1,000,000元(含) ~ 2,000,000元(不含)	Nelpus Investments Limited 代表人王立偉(註1)	Nelpus Investments Limited 代表人王立偉(註1)
2,000,000元(含) ~ 3,500,000元(不含)	Nelpus Investments Limited、 ACIT Limited、陳寶惠、 李聰結、陳翔玠、鄧建成	Nelpus Investments Limited、 ACIT Limited、陳寶惠、 李聰結、陳翔玠、鄧建成
3,500,000元(含) ~ 5,000,000元(不含)	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司
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(不含)	-	-
總計	7人(含3位法人代表)	7人(含3位法人代表)

註1：董事之相關業務執行費用(包括車馬費)，支付法人董事之自然人代表。

(二) 總經理、副總經理及協理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金(B) (註3)		獎金及 特支費等(C)(註4)	
		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
總經理	陳泰元						
副總經理	沈昌儀	2,477	12,517	-	396	-	26,972
協理	李明謙						
協理	鄭恩仁						

註1：係填列2025年度曾任職總經理、副總經理及協理之酬金資訊。

註2：係指2025年度支付之報酬(包含薪資、職務加給、離職金)。

註3：係指2025年度提撥至政府機關之金額。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	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
低於1,000,000元	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司 代表人梁公偉(註1)	
1,000,000元(含) ~ 2,000,000元(不含)	Nelpus Investments Limited 代表人王立偉(註1)	Nelpus Investments Limited 代表人王立偉(註1)
2,000,000元(含) ~ 3,500,000元(不含)	Nelpus Investments Limited、 ACIT Limited、陳寶惠、 李聰結、陳翔玠、鄧建成	Nelpus Investments Limited、 ACIT Limited、陳寶惠、 李聰結、陳翔玠、鄧建成
3,500,000元(含) ~ 5,000,000元(不含)	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司、 Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司 代表人梁公偉(註1)
5,000,000元(含) ~ 10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含) ~ 15,000,000元(不含)	ACIT Limited 代表人陳泰元(註1)	-
15,000,000元(含) ~ 30,000,000元(不含)	-	ACIT Limited 代表人陳泰元(註1)
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(不含)	-	-
總計	7人(含3位法人代表)	7人(含3位法人代表)

單位：新臺幣仟元

員工酬勞金額 (D) (註5)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註6)		領取來自子公司以外轉投資事 業或母公司酬金
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			
13,035	-	13,571	-	15,512 1.14	53,456 3.92	-

註 4：係指 2025 年度員工之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 5：係指經 2026 年 2 月 25 日董事會決議通過分派 2025 年度員工酬勞新台幣 15,396 仟元，預計提 2026 年度股東常會報告。

註 6：稅後純益係指 2025 年度合併財務報告之稅後純益。

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
低於1,000,000元	沈昌儀、鄭恩仁	
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	陳泰元、李明謙	
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)		沈昌儀、鄭恩仁
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		李明謙
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		陳泰元
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(不含)		
總計	4人	4人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

	職稱	姓名(註1)	股票金額	現金金額(註2)	總計	占稅後純益之比例(%) (註3)
經理人	總經理	陳泰元				
	副總經理	沈昌儀(註4)				
	協理	李明謙				
	協理	鄭恩仁	-	15,396	15,396	15,396 1.13%
	會計主管財務主管	陳聖心(註5)				
	會計主管財務主管	林冠宇(註5)				
	公司治理主管	鄭如婷				

註 1：係填列 2025 年度曾任職之經理人。

註 2：係指經 2026 年 2 月 25 日董事會決議通過分派之員工酬勞新台幣 15,396 仟元，預計提 2026 年度股東常會報告。

註 3：稅後純益係指 2025 年度合併財務報告之稅後純益。

註 4：係於 2025 年 5 月 6 日經董事會決議通過就任。

註 5：係於 2025 年 11 月 5 日經董事會決議通過，陳聖心財務長退休，由林冠宇財務長接任。

(四) 前五位酬金最高主管之酬金：本公司無下列情事，故無需揭露此資訊。

- 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者。
- 最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度支付本公司董事、總經理、副總經理及協理酬金占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位:新臺幣仟元

職稱	項目	本公司				合併報表所有公司			
		2025年度		2024年度		2025年度		2024年度	
		總額	占稅後純益比例(%)	總額	占稅後純益比例(%)	總額	占稅後純益比例(%)	總額	占稅後純益比例(%)
董事		32,364	2.37%	46,126	2.05%	43,169	3.16%	70,655	3.14%
總經理、副總經理及協理		15,512	1.14%	21,647	0.96%	53,456	3.92%	60,380	2.68%
稅後純益		1,364,287	100.00%	2,249,289	100.00%	1,364,287	100.00%	2,249,289	100.00%

2025年度董事、總經理、副總經理及協理酬金總額較2024年度減少，係因2025年度稅後純益減少所致。

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

董事之酬金包含報酬、車馬費及董事酬勞，董事除得依其職務支領固定報酬外，另得參與本公司之盈餘分派，並明訂於公司章程，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。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司已設置薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期檢討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，同時定期評估後訂定董事及經理人之薪資報酬，個別酬金皆已提報薪資報酬委員會及董事會決議。

(2) 總經理、副總經理及協理

總經理、副總經理及協理之酬金包含薪資、獎金及退職退休金，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之，相關酬金提報薪資報酬委員會及董事會決議。本公司經營團隊之薪酬，參考年度經營績效及未來風險亦定期檢討並做適度調整，以達風險控管之效果。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(2025)董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
董 事 長	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司 代表人：梁公偉	7	-	100%	
董 事	Nelpus Investments Limited 代表人：王立偉	7	-	100%	2026/1/16起改 派劉詩亮先生
董 事	ACIT Limited 代表人：陳泰元	7	-	100%	
董 事	陳寶惠	7	-	100%	
獨立董事	李聰結	7	-	100%	
獨立董事	陳翔玠	7	-	100%	
獨立董事	鄧建成	7	-	100%	

註：實際出（列）席率（%）以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

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：

本公司已設置審計委員會，取代監察人職能，相關事項請參閱本公司年報第 24-25 頁審計委員會運作情形。

(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。

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	迴避董事姓名	議案內容	應利益迴避理由	參與表決情形
2025/1/16	陳泰元 (ACIT Limited代表人)	本公司經理人於集團內 每月薪酬及年終獎金發 放案	董事兼總經理	基於利害關係迴避原則，經理人於 討論及表決時自請迴避，本案經其 他出席董事無異議照案通過。
2025/3/14	梁公偉 (Milehigh Investments Holding Limited嵩高投資控股有限公司 代表人)	解除董事競業限制案	董事兼任及競業關係人	基於利害關係迴避原則，董事於討 論及表決時自請迴避，本案經其他 出席董事無異議照案通過。
2025/5/6	陳泰元 (ACIT Limited代表人)	本公司經理人2024年度 員工酬勞分派案	領取經理人2024年度員工 酬勞分派之利害關係人	基於利害關係迴避原則，經理人於 討論及表決時自請迴避，本案經其 他出席董事無異議照案通過。
2025/8/21	陳泰元 (ACIT Limited代表人)	本公司2025年度經理人 於集團內調薪案	經理人於集團內調薪之利 害關係人	基於利害關係迴避原則，經理人於 討論及表決時自請迴避，本案經其 他出席董事無異議照案通過。
2025/8/21	梁公偉(Milehigh Investments Holding Limited嵩高投資控 股有限公司代表人)、王立偉 (Nelpus Investments Limited代 表人)、陳泰元(ACIT Limited代 表人)、陳寶惠、李聰結、 陳翔玠、鄧建成	本公司2024年度董事個 別酬勞分派案	董事、獨立董事酬勞分派 之利害關係人	各董事、獨立董事酬勞金額之利害 關係人，於討論及表決時個別自請 迴避，本案經其他出席董事無異議 照案通過。
2025/8/21	梁公偉(Milehigh Investments Holding Limited嵩高投資控 股有限公司代表人)、 王立偉(Nelpus Investments Limited代表人)、陳泰元(ACIT Limited代表人)	外部機構查核本公司案	外部機構查核本公司之利 害關係人	基於利害關係迴避原則，董事於討 論及表決時自請迴避，本案經其他 出席董事無異議照案通過。
2025/11/5	陳泰元 (ACIT Limited代表人)	本公司2025年度經理人 於集團內酬勞分派案	領取經理人2025年度員工 酬勞分派之利害關係人	基於利害關係迴避原則，經理人於 討論及表決時自請迴避，本案經其 他出席董事無異議照案通過。

三、董事會評鑑執行情形：

本公司董事會於 2024 年 1 月 16 日訂定「董事會績效評估辦法」，每年應至少執行一次內部績效評估，2025 年整體董事會、個別董事會成員、審計委員會及薪資報酬委員會內部評估結果均為「極優」，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

(一) 內部評估：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	2025/1/1~2025/12/31	1.董事會	1.董事會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> 董事會績效評估： <ol style="list-style-type: none"> 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	2.董事成員自評	<ul style="list-style-type: none"> 董事成員績效評估： <ol style="list-style-type: none"> 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.審計委員會	3.審計委員會自評	<ul style="list-style-type: none"> 審計委員會績效評估： <ol style="list-style-type: none"> 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。
		4.薪資報酬委員會	4.薪資報酬委員會自評	<ul style="list-style-type: none"> 薪資報酬委員會績效評估： <ol style="list-style-type: none"> 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。

註：評估結果：(2025 年 1 月 1 日~ 2025 年 12 月 31 日內部評估：於 2026 年 2 月完成)

本公司 2025 年度董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估結果為「極優」，董事對於各項指標評估整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

全年度評估結果已於 2026 年 2 月 25 日提報董事會，並呈送薪資報酬委員會成員，以作為未來個別董事薪資報酬之參考資料。

(二) 外部評估：

依本公司「董事會績效評估辦法」規定，得由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估。

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：

- 本公司已訂定「董事會議事規範」，作為董事會議事運作之準則，執行情形良好；財會主管及稽核主管定期於董事會報告財務與稽核狀況，有效提升董事對公司運作的掌握度。
- 本公司已於 2023 年 12 月 29 日股東會選任 3 席獨立董事，並於 2023 年 12 月 29 日成立「審計委員會」及「薪資報酬委員會」，本公司網站設有「公司治理」專區，內容包括公司治理架構、董事會、功能性委員會運作之情形以及重要公司規章等，股東可透過該專區瞭解本公司董事會運作情形及公開資訊觀測站揭露相關資訊以提昇資訊透明度。
- 本公司經董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「公司治理實務守則」，並持續依法規及公司實務運作進行條文更新修訂。另已於 2024 年 1 月 16 日經董事會通過設置及聘任公司治理主管。
- 本公司已於 2024 年 11 月 7 日設置「永續發展委員會」，以強化永續治理。
- 董事會成員每年持續在專業能力以外之範圍，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、永續發展等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程以提高董事成員對公司治理之認知與落實。董事會成員進修情形請參閱本年第 37-38 頁。

(二) 審計委員會運作情形

最近年度(2025) 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)	備註
獨立董事	李 聰 結	8	0	100%	-
獨立董事	陳 翔 玠	8	0	100%	-
獨立董事	鄧 建 成	8	0	100%	-

註：實際出(列)席率(%)以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審計委員會之年度工作重點及職權：

- (一) 監督內部控制之有效實施。
- (二) 審核重大之資產交易、資金貸與、背書或提供保證及涉及董事自身利害關係之事項。
- (三) 簽證會計師之委任、解任、報酬及獨立性與績效評估。
- (四) 監督及審核公司財務報表之允當表達。
- (五) 監督公司遵循相關法令及公司存在或潛在風險之管控。

二、審計委員會成員專業資格與經驗，請參閱本年報第 8-12 頁。

三、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：

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
2025/1/16	第1屆第7次	本公司2025年度營運計畫案。	經全體出席審計委員同意，照案通過。	無意見需處理，若有將提董事會由全體出席董事同意通過。
2025/2/7	第1屆第8次	本公司100%子公司奕力科技股份有限公司擬購買取得無形資產、技術授權等TCON營業資產案。		
2025/3/14	第1屆第9次	通過本公司2024年度營業報告書及財務報告案。 通過本公司2024年度盈餘分派案。 本公司簽證會計師獨立性、適任性暨委任及報酬評估案。 通過本公司2024年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。 解除董事競業限制案。		
2025/5/6	第1屆第10次	本公司2025年第1季合併財務報告案。		
2025/8/21	第1屆第11次	本公司2025年第2季合併財務報告案。 本公司為子公司奕力科技股份有限公司背書保證美金600萬元案。 外部機構查核本公司案。		
2025/9/16	第1屆第12次	委任獨立專家出具合理性意見書案。		
2025/10/14	第1屆第13次	擬受讓奕力科技股份有限公司分割之IC產銷事業之相關營業案。		
2025/11/5	第1屆第14次	本公司2025年第3季合併財務報告案。 本公司2026年稽核計畫案。 本公司人事案。 解除經理人兼任及競業禁止案。		

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

四、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

五、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 本公司內部稽核主管定期提交稽核報告予獨立董事，報告內部稽核結果，對於報告內容有疑義可隨時透過電話或 email 溝通討論，溝通管道順暢。

(二) 本公司會計師與獨立董事召開單獨座談會議，就財務報告查核結果、關鍵查核事項及重要法令修訂情形等進行溝通交流，溝通情形良好。

六、最近年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形：

開會日期	與內部稽核主管溝通事項	與簽證會計師溝通事項
2025/3/14	2024年第4季內部稽核執行情形報告 出具內部控制制度聲明書	2024年度查核後之財務報表查核範圍、會計師查核報告、查核之重大性、查核重點、會計師獨立性報告。
2025/5/6	2025年第1季內部稽核執行情形報告	2025年第1季核閱後之財務報表核閱範圍、會計師核閱報告、核閱之重大性及核閱重點報告。
2025/8/21	2025年第2季內部稽核執行情形報告	2025年第2季查核後之財務報表查核範圍、會計師查核報告、查核之重大性、查核重點、會計師獨立性報告。
2025/11/5	2025年第3季內部稽核執行情形報告 修正內部控制制度 2026年稽核計畫	2025年第3季核閱後之財務報表查核範圍、會計師查核報告、核閱之重大性、查核重點、會計師獨立性報告。

結果：上述事項各獨立董事皆無意見。

(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？	✓	本公司訂有「公司治理實務守則」並揭露於公司網站，對於保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等均有相關規範；本公司網站設有「公司治理」專區，供投資人查閱。	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？	✓	(一) 為確保股東權益，本公司訂有「公司治理實務守則」及「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，依規定設置發言人及代理發言人，並提供投資人關係聯絡電子郵件信箱，專責處理股東建議及問題。	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？	✓	(二) 本公司隨時掌握董事、經理人、主要股東及主要股東之最終控制者名單，主要股東皆依規定按月向本公司申報持股異動情形。	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？	✓	(三) 本公司訂有「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「對子公司監督管理辦法」，子公司訂有「資訊安全管理辦法」等相關規章辦法，以建立適當風險控管機制及防火牆。本公司與關係企業之業務及財務均獨立劃分，經營團隊負責日常營運活動管理，以杜絕非常規交易情事。	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？	✓	(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業」、「公司治理實務守則」，明令相關作業規範，內部人不得於年度及每季財務報告公告之封閉期間交易其股票。除定期安排教育訓練課程外，亦定期向公司員工、經理人及董事宣導、提醒相關規定，禁止利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，就董事會成員擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度。本公司董事成員涵蓋經營、管理、財務、審計、經濟、資訊等各領域專長，符合公司營運之所需。有關本公司董事會成員多元化政策具體管理目標及落實情形，請參閱本年第11-12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，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另於董事會下設置永續發展委員會，其他功能性委員會將視公司未來實際需求設置。	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) 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？	✓	(三) 本公司已訂立「董事會績效評估辦法」，每年定期進行至少一次董事會績效評估，評估期間自當年度1月1日起至12月31日止，並應於次一年度第一季結束前完成，將績效評估之結果提報董事會。評估結果亦將作為遴選或提名董事時之參考依據，以個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據，並將依規定每年進行評估。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四) 本公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性及適任性，並取得會計師獨立性聲明書。同時本公司亦參考審計品質指標(AQIs)，針對專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等五大構面及十三項指標，逐一評估聘任會計師之適任性。本公司2026年度評估結果經2026年1月27日審計委員會討論通過符合獨立性及適任性後，並提報董事會決議通過。會計師獨立性及適任性評估相關資訊請參閱本年報第27頁之說明。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	本公司經2024年1月16日董事會決議通過設置公司治理主管，負責推動公司治理相關事務，主要提供董事執行業務所需資料、統籌股東會、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會之議程規畫及議事事務，並協調安排董事進修事宜、董事與管理階層間之資訊交流及意見溝通。公司治理主管2025年度已完成相關課程之進修，進修情形請參閱本年報第37頁。	無重大差異
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？	✓	本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通管道，利害關係人如有需要得隨時以電話、書信或電子郵件等方式與本公司聯繫，本公司亦已於公司網站永續報告書中揭露關於利害關係人議和相關說明，並將永續報告書提報董事會。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司已委任專業股務代理機構「永豐金證券股份有限公司」處理股務及辦理股東會相關事務。	無重大差異
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一) 本公司已架設中英文企業網站，充分揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(二) 本公司各項資訊的蒐集及揭露均有相應之專責單位負責辦理。本公司已依規定設置發言人及代理發言人及提供電子郵件信箱，專責處理股東建議及問題。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限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？	✓	(三) 本公司已於法令規定期限內公告申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓	(一) 本公司重視勞工關係，勞資關係和諧，依勞動基準法保障員工合法權益。 (二) 本公司提供員工合理的薪資報酬、文康活動、不定期聚餐，並鼓勵同仁積極參加在職進修，以健全同仁在本公司之職涯能力發展。 (三) 本公司已設置企業網站及發言人制度，相關財務業務資訊及重大訊息將依規定按時公告於公開資訊觀測站，確保投資人知的權益。 (四) 本公司秉持誠信經營，與供應商進行公平交易，並明確揭示嚴禁供應商賄賂行為。 (五) 利害關係人得透過公司提供的管道進行溝通與建言，以維護應有之合法權益。 (六) 本公司董事成員已依規定完成進修時數，並隨時關注公司治理相關訊息。 (七) 本公司重視客戶權益，由專人處理客戶問題。 (八) 本公司已於「公司治理實務守則」中訂定有關董事責任保險的相關規範，並已為董事投保責任保險。	無重大差異
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：本公司於2024年11月26日掛牌上市，未列入2024年度公司治理評鑑受評公司。但為保障股東權益及追求企業永續發展，業已依據2025年度評鑑指標致力提升公司治理，2025年度評鑑結果於2026年4月底公布，截至年報刊印日止，尚未公布相關結果。			

註 1：會計師獨立性評估標準評估項目

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	是
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	是
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	是
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	是
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	是
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	是
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	是
9. 簽證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，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	是

評估結果：是否符合獨立性及適任性 是 否

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1. 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	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人	陳翔玠	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能的公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任商林投資股份有限公司監察人。 3. 未有公司法第30條各款情事之一。		1. 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條之規定。 2. 本屆之獨立董事其本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本屆之獨立董事未有本人、配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有公司股份之情事。 4. 本屆之獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。	無
委員	李聰結	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任華立捷科技(股)公司董事長、穎威科技(股)公司獨立董事、振樺電子(股)公司獨立董事、齊益電子(股)公司董事長、量捷科技(股)公司董事長、Brillify Tech GmbH法人董事代表人 3. 未有公司法第30條各款情事之一。		5. 本屆之獨立董事最近二年無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。	2
委員	鄧建成	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任世芯電子股份有限公司策略聯盟處副總經理。 3. 未有公司法第30條各款情事之一。			無

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。由3位獨立董事擔任薪資報酬委員會委員，請參閱董事及獨立董事資料之相關內容。

(2) 職責

- a. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- b. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(3) 本屆委員任期：本公司自2023年12月29日起設置薪資報酬委員會，任期由2023年12月29日至2026年12月28日。

(4) 本公司2025年度薪資報酬委員會開會共計5次(A)，委員出(列)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 (%) (B/A)	備註
獨立董事(召集人)	陳 翔 玠	5	-	100%	
獨立董事(委員)	李 聰 結	5	-	100%	
獨立董事(委員)	鄧 建 成	5	-	100%	

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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理（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）：無此情形。

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、所有成員意見及反對成員意見之處理：無此情形。

三、2025 年度薪資報酬委員會重要決議及處理情形：

薪資報酬委員會 日期/期別	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
2025/1/16 第1屆第8次	本公司經理人於集團內每月薪酬及年終獎金發放案		
2025/3/14 第1屆第9次	通過本公司2024年度員工酬勞及董事酬勞分派案		
2025/5/6 第1屆第10次	本公司經理人2024年度員工酬勞分派案 本公司人事案	委員會全體委員 審議後同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
2025/8/21 第1屆第11次	本公司2025年度經理人於集團內調薪案 本公司2024年度董事個別酬勞分派案		
2025/11/5 第1屆第12次	本公司人事案 本公司2025年度經理人於集團內酬勞分派案		

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：無。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	<p>本公司於2024年11月7日經董事會決議設立永續發展委員會並核定委員名單，建構永續發展治理架構，強化公司ESG策略與執行力。</p> <p>永續發展委員會由董事長擔任主席，由永續長負責統籌，並設執行秘書協助推動永續策略、專案推動及績效管理，主要職責包括推動政策與計畫、追蹤執行成效、審議永續報告及相關揭露事項。</p> <p>委員會下設公司治理、環境永續與社會責任三大工作小組，分別負責法規遵循與風險控管、環境管理與氣候變遷因應、人權與員工制度等議題並每年定期向董事會報告執行情形。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓	<p>本公司風險評估範疇涵蓋本公司及其子公司，若未來揭露範圍或數據邊界有所調整，將於相關議題中說明。公司建構完整的風險管理架構，整合治理、策略、營運、財務與法規遵循等風險，並以符合成本效益的方式有效控管。</p> <p>永續風險由各營運單位負責執行管理計畫，涵蓋辨識、分析、應變與控制等階段，並由相關單位與內部稽核單位定期監督，強化組織韌性與風險掌握。</p> <p>本公司參考國際趨勢、產業特性及利害關係人意見，定期進行永續重大議題評估，並依結果制定策略與行動方案。本年度依據 GRI 準則更新版深化重大議題評估作業，完整分析結果於 2025年永續報告書中揭露，以提升永續資訊品質，並強化對利害關係人之回應。本公司已依主管機關規範，將永續資訊管理納入內控制度，並制定「永續發展實務守則」，作為管理公司對經濟、環境與社會風險與影響之依據。此外，本公司設立永續發展委員會，由董事長擔任召集人負責監督，下設永續長一名負責執行以及定期將重大決策或關鍵績效呈報董事會。透過制度化機制強化治理層級，確保組織永續經營。</p>	無重大差異
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？	✓	<p>本公司所有營運據點皆依所在地環境法規進行管理，致力將營運過程對環境之衝擊降至最低。本公司屬無晶圓廠之IC設計業，總部位於台元科技園區共用辦公大樓，僅產生一般生活廢棄物，並依「廢棄物清運法」進行分類與妥善管理，配合園區規範落實資源回收。</p> <p>本公司晶圓製造、封裝與測試等製程環節委由外部專業代工廠辦理，其產生之事業廢棄物由受託廠商依法處理與回收再利用，落實環境保護責任。</p> <p>雖本公司對環境直接衝擊程度有限，仍持續透過具體行動提升能源使用效率。其中包含建置能源管理系統（EMS），透過智慧調節方式提升空調能源使用效率；同時推動辦公區節能照明及紙本減量等日常措施落實環境治理。</p> <p>自2025年起，本公司依據ISO 14064-1架構完成全集團所有營運據點之溫室氣體盤查，以數據化管理碳排放狀況，並據以制定減碳策略與具體行動方案。本公司規劃分階段推動盤查數據之第三方查證，現階段以台灣營運據點為優先，已啟動當年度查證作業，未來將逐步擴大至海外營運據點，以持續提升溫室氣體資訊之可信度與環境治理效能。</p>	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	<p>本公司在能源管理方面，持續盤點主要耗能設備運作，提升空調系統效能，並導入智慧化監控系統進行效益評估。</p> <p>在能源使用方面，2025年起盤查範疇擴大至全集團，總能源消耗量為12,181,610 百萬焦耳，較前期數字上升主要係盤查範疇擴大所致，並非既有據點能源消耗增加。能源來源包含外購電力及公務車用油。</p> <p>本公司目前尚未使用再生物料，惟關注其在半導體產業之應用潛力，將持續評估綠色產業投資及再生能源導入可行性，以降低營運對環境之整體負荷。</p>	無重大差異
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓	<p>永續發展委員會為氣候變遷風險管理專責單位，負責管理氣候相關風險與機會，定期評估策略執行成效，並持續蒐集氣候變遷與能源之風險和機會的資訊，每2年進行檢討。</p> <p>在風險與機會管理方面，永續發展委員會考量轉型風險（政策和法律、市場、科技、公司聲譽）、實體風險（慢性及急性）、資源效率、能源來源、產品與服務、市場及適應力，針對可能發生之事件進行風險及機會評估，包含財務影響程度、影響時間（短期、中期、長期）、價值鏈受影響對象及風險或機會可能性等。</p> <p>本公司鑑別出中度以上風險，包含國內外政策與法規變動、客戶低碳需求上升、利害關係人負面回饋增加、極端天氣事件頻率增加；機會包含低耗電產品的需求增加與新能源車應用快速成長。</p> <p>為因應鑑別出的風險與機會，本公司持續推動各項策略，如：提升能源效率</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
		<p>、低碳產品開發與設計、強化供應鏈管理及集團氣候韌性等。未來將持續關注全球氣候變遷趨勢與國際應變方向，並將氣候變遷議題納入企業永續發展的重大議題，持續地進行分析與管控。</p>	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>本公司2024及2025年度範疇一溫室氣體排放量分別為2.07與72.83公噸CO₂e，範疇二排放量為1,354.61與1,669.34公噸CO₂e，總排放量為1,356.68與1,742.16公噸CO₂e。同期間，用水總量為14.24與13.31百萬公升，廢棄物(含事業廢棄物)總重量為18.86與20.85公噸。</p> <p>2025年排放量及強度較前期上升，主要係因盤查範疇由台灣辦公室擴大至涵蓋中國營運據點所致。</p> <p>本公司以2025年為基準年，目標於2030年前將範疇二排放量較基準年降低10%（註）。為落實減碳，2025年持續推動「辦公室照明節能改善計劃」，台南辦公室完成原有傳統T5格柵燈具汰換，共計270盞，全面導入LED嵌入式平板燈，達成辦公區域照明設備100% LED化的目標。該專案共投入新台幣447,000元，除改善照明品質與延長設備壽命外，也帶來顯著的節能成效。同時持續推動無紙化管理，減少紙張使用，降低資源消耗。</p> <p>自2025年起，本公司執行ISO14064-1 溫室氣體盤查，範圍涵蓋全集團，以強化環境管理機制與數據可靠性，並滾動檢討相關策略，以確保減量目標達成。</p> <p>註：本公司原依節能設備導入之預估效益設定減碳目標15%。在擴大盤查範疇為全集團後，依據實際盤查數據重新評估能源結構與減量潛力，將目標修訂為10%。</p>	無重大差異
四、社會議題			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	<p>本公司對國際公認之人權的保護給予支持與尊重，包括「世界人權宣言」（UN Universal Declaration of Human Rights）、「聯合國企業和人權指導原則」（UN Guiding Principles on Business and Human Rights）和「負責任商業聯盟行為準則」（Responsible Business Alliance Code of Conduct）。本公司人權政策涵蓋以下核心原則：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 消弭就業歧視，確保工作機會均等。 2. 創造友善、安全的工作環境，杜絕一切非人道行為。 3. 維護員工身心健康，積極辨識並解決職場健康與安全風險。 4. 嚴禁一切形式之強迫勞動與聘僱童工。 5. 尊重員工集會結社權利。 6. 強化利害關係人溝通機制，提供保密申訴管道，確保申訴處理公平透明。 <p>本政策適用範圍涵蓋全體員工及供應商，由永續發展委員會下社會責任工作小組負責推動與監督執行。</p> <p>本公司2025年度辦理人權及職場健康安全相關教育訓練，合計1,508人次參與，累計訓練時數達2,038小時。其中人權課程共1,345人次參與，訓練時數達1,669小時；職場健康安全課程共163人次參與，訓練時數達369小時，以強化員工對相關議題之認知與應變能力。未來將持續擴大訓練範疇與深度，落實人權風險管理於日常營運之中。</p>	無重大差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓	<p>本公司由薪資報酬委員會制定整體薪酬政策。依據公司章程，年度如有獲利，應提撥一定比例為員工酬勞，將經營績效與成果反映於員工薪酬，並依內部管理辦法依照績效考核結果分配員工酬勞，確保績效與獎勵連結。本公司致力推動職場多元化，薪資核定依據個人學經歷、專業能力及職務需求，採取一致性評估，不因性別而有所差異。2025年本公司女性員工占19.2%，女性主管占14.4%，比例變動主係受技術團隊併購及產業人才結構不均之影響。本公司堅持適才適所原則，確保考核與晉升管道暢通；未來將持續落實友善職場配套與公平績效評估機制，以在組織擴張過程中穩定女性人才留任，積極應對多元化挑戰。</p> <p>在退休制度方面，本公司依據「勞工退休金條例」訂有確定提撥之退休辦法，適用於台灣全體本國籍員工（目前無適用舊制之員工）。每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞工保險局員工個人帳戶。中國營運據點則依當地法規參加社會保險退休金制度。透過持續優化薪酬管理與職場多元政策，以確保人才發展機制符合公平性原則，支援企業永續成長。</p>	相符

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	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	<p>本公司依相關法規設置合格之安全衛生管理人員，並訂定「安全衛生工作守則」及「緊急應變計畫」，明確劃分各層級職責，全面落实營運過程中的風險管理與災害預防措施。本公司訂有「禁止工作場所性騷擾書面聲明」及「預防職場不法侵害書面聲明」，明確禁止性騷擾、肢體與心理不法侵害、霸凌等行為，並設置專屬申訴信箱及專線電話，確保申訴處理保密、公正，且絕對禁止對申訴者有任何報復行為。2025年，本公司針對新進同仁辦理勞工安全教育訓練，共計103人次參與，累計訓練時數達309小時，致力於提升全體員工的職業安全意識，營造安全的工作環境。</p> <p>在員工健康促進方面，本公司設有「健康小站」，並與醫療院所建立長期合作關係，定期推播健康快訊；同時每週提供多元健康餐點選項，並舉辦年度流感疫苗接種活動。公司亦提供優於法規規定之年度健康檢查，持續投入資源與補助，幫助員工及早掌握健康狀況、強化自主健康管理。此外，福委會積極舉辦各類運動賽事，廣受員工歡迎，鼓勵同仁培養良好運動習慣，共同打造健康職場文化。</p>	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>本公司持續推動多元學習計畫，依職務屬性與發展需求，規劃對應的教育訓練方案，並提供豐富學習資源，營造良好學習氛圍、縮短學習曲線，強化組織效能。</p> <p>課程區分為四大類別：新人課程適用於所有新進員工，協助快速融入組織；通識課程開放全體員工參與，強化共同知識基礎；專業課程針對各職能單位同仁，深化專業技術能力；管理課程適用於中階以上主管，提升領導與管理職能。2025年度各類別參與人次分別為1,168、1,402、434及929人次，年度總開課時數為698.5小時，累計總訓練時數7,581.5小時。除正式課程外，公司亦提供線上學習資源，並鼓勵各單位自主辦理專業課程與講座，強化知識傳承。</p> <p>在管理職能方面，2025年辦理多場管理課程，主題涵蓋績效管理、問題分析與決策能力，並強化跨部門溝通與協作效能。公司亦與外部顧問合作舉辦戰略規劃工作坊，聚焦策略目標拆解與KPI設定，提升管理層策略執行能力。公司持續建構職能導向的訓練體系，支持人才發展。</p>	無重大差異
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	<p>本公司為IC設計公司，產品設計完成後，委由外包商進行晶片製造並出貨。我們重視客戶的需求與意見，針對客戶產品資訊與回饋皆能及時回應，致力於提供穩定且高品質的產品服務。為確保產品品質與安全，我們落實嚴格的品質，並與供應商緊密合作，建立異常處理機制，有效控制品質風險。此外，每年定期向客戶進行滿意度調查，作為改善依據，確保客戶權益獲得保障。</p> <p>同時，本公司亦重視客戶資料與商業機密的保護，訂有完整的資訊安全政策，並針對全體員工實施教育訓練，以強化資安意識。2025年度未接獲任何有關客戶隱私或相關政策之申訴案件。</p>	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	<p>本公司要求供應商具備ISO 9001、ISO 14001或IATF 16949等國際認證，並持續執行年度供應商評鑑及衝突礦產調查，目前全體委外加工供應商均100%取得ISO 9001認證，並完成無使用衝突礦產之確認。</p> <p>為深化供應鏈永續管理，本公司已制定「供應商永續管理作業程序」與「供應商行為準則」，涵蓋環境、職業安全衛生、勞動人權、商業道德、資通訊安全等面向，規範供應商入選審查、風險評估及分級管理等執行框架，並規劃於2026年起正式推行，逐步建構系統性的永續供應鏈管理機制。</p>	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？ 前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	<p>本公司永續報告書參考全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI) GRI Standards(2021) 新版要求進行編撰。為提升永續資訊報導之整體公信力、確保資訊品質，本公司規劃逐步推動第三方確信，現階段已優先推動溫室氣體盤查數據之查證作業，並將視進展擴大確信範疇。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，持續依相關規定執行。			
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：本公司網站設置永續發展ESG專區，將依實際運作情形將相關資訊揭露於公司網站。			

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形															
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>氣候相關風險與機會由永續發展委員會負責管理，並涵蓋於公司整體風險管理政策中，永續發展委員會每年定期向董事會提出氣候風險管理執行結果。</p> <p>董事會對於氣候相關風險與機會之監督，依據「風險管理實務守則」進行，並由下設獨立單位－稽核室協助監督、查核執行狀況並提供風險監控之改善建議，以確保管理措施符合公司治理要求。</p>															
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>本公司將鑑別的風險與機會區分為轉型風險、實體風險與機會，並依據財務衝擊程度及可能性區分為低、中、高三個等級。</p> <p>轉型風險主要來自於政策與法律、技術與科技及聲譽影響，造成研發、管理與生產成本增加，屬於低至中度風險等級。實體風險主要來自於極端氣候、氣溫上升，造成營運中斷或能源耗用提升，屬於低至中度風險等級。</p> <p>而機會來自於低耗電產品的需求增加及新能源車應用快速成長，有助於優化產品設計並拓展市場，屬於中至高度機會等級。</p> <p>其他完整資訊詳見永續報告書Chapter4環境永續章節。</p>															
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>本公司依據TCFD架構，考量轉型風險(政策和法律、市場、科技、公司聲譽)及實體風險(慢性及急性)，並對可能發生之事件，做出風險評估，包含財務衝擊程度、衝擊時間(短、中、長)、價值鏈中受衝擊對象、風險可能性等。</p> <table border="1" data-bbox="687 840 1441 1473"> <thead> <tr> <th data-bbox="687 840 758 869">風險類型</th> <th data-bbox="758 840 1441 869">風險概述</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="687 869 758 1048" rowspan="3">轉型風險</td> <td data-bbox="758 869 1441 927">政策與法律 國內外政策與法規變動，造成供應鏈營運成本增加，可能轉嫁費用。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="758 927 1441 985">政策與法律 因應國家未來承諾朝向淨零目標，電力結構調整，可能面臨電價調漲，造成生產成本增加。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="758 985 1441 1048">政策與法律 因應法規要求，公司須另委託顧問公司進行相關輔導及第三方進行查證，否則將遭受罰鍰。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="687 1048 758 1106">技術與科技</td> <td data-bbox="758 1048 1441 1106">新產品可能無法滿足客戶下一代產品需求，造成營收減、開發費用無法回收。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="687 1106 758 1160">聲譽</td> <td data-bbox="758 1106 1441 1160">若未將氣候相關指標納入營運考量，可能影響客戶訂購需求，導致營收減少。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="687 1160 758 1339" rowspan="2">實體風險</td> <td data-bbox="758 1160 1441 1218">急性 極端天氣事件頻率增加所導致的營運中斷將影響交期，可能產生賠償與訂單損失，造成營收減。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="758 1218 1441 1339">慢性 全球平均氣溫上升，在熱負荷增加的情況下，導致冰水機、空調用電量增加，提高營運成本。 若因政府能源政策限電，導致電力供應不穩，造成區域停電，將致營運中斷，進而產生業務損失及額外維護成本。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="687 1339 758 1473">機會</td> <td data-bbox="758 1339 1441 1473">產品與服務 IC採用晶圓代工先進製程，並透過設計優化降低功耗，藉此拓展市場佔有率。 因應全球2050淨零趨勢與電動車政策推動，公司積極開發車載TDDI晶片，簡化電路設計與供應鏈結構，有助提升客戶採購意願並帶動需求成長。</td> </tr> </tbody> </table> <p>其他完整資訊詳見永續報告書Chapter4環境永續章節。</p>	風險類型	風險概述	轉型風險	政策與法律 國內外政策與法規變動，造成供應鏈營運成本增加，可能轉嫁費用。	政策與法律 因應國家未來承諾朝向淨零目標，電力結構調整，可能面臨電價調漲，造成生產成本增加。	政策與法律 因應法規要求，公司須另委託顧問公司進行相關輔導及第三方進行查證，否則將遭受罰鍰。	技術與科技	新產品可能無法滿足客戶下一代產品需求，造成營收減、開發費用無法回收。	聲譽	若未將氣候相關指標納入營運考量，可能影響客戶訂購需求，導致營收減少。	實體風險	急性 極端天氣事件頻率增加所導致的營運中斷將影響交期，可能產生賠償與訂單損失，造成營收減。	慢性 全球平均氣溫上升，在熱負荷增加的情況下，導致冰水機、空調用電量增加，提高營運成本。 若因政府能源政策限電，導致電力供應不穩，造成區域停電，將致營運中斷，進而產生業務損失及額外維護成本。	機會	產品與服務 IC採用晶圓代工先進製程，並透過設計優化降低功耗，藉此拓展市場佔有率。 因應全球2050淨零趨勢與電動車政策推動，公司積極開發車載TDDI晶片，簡化電路設計與供應鏈結構，有助提升客戶採購意願並帶動需求成長。
風險類型	風險概述															
轉型風險	政策與法律 國內外政策與法規變動，造成供應鏈營運成本增加，可能轉嫁費用。															
	政策與法律 因應國家未來承諾朝向淨零目標，電力結構調整，可能面臨電價調漲，造成生產成本增加。															
	政策與法律 因應法規要求，公司須另委託顧問公司進行相關輔導及第三方進行查證，否則將遭受罰鍰。															
技術與科技	新產品可能無法滿足客戶下一代產品需求，造成營收減、開發費用無法回收。															
聲譽	若未將氣候相關指標納入營運考量，可能影響客戶訂購需求，導致營收減少。															
實體風險	急性 極端天氣事件頻率增加所導致的營運中斷將影響交期，可能產生賠償與訂單損失，造成營收減。															
	慢性 全球平均氣溫上升，在熱負荷增加的情況下，導致冰水機、空調用電量增加，提高營運成本。 若因政府能源政策限電，導致電力供應不穩，造成區域停電，將致營運中斷，進而產生業務損失及額外維護成本。															
機會	產品與服務 IC採用晶圓代工先進製程，並透過設計優化降低功耗，藉此拓展市場佔有率。 因應全球2050淨零趨勢與電動車政策推動，公司積極開發車載TDDI晶片，簡化電路設計與供應鏈結構，有助提升客戶採購意願並帶動需求成長。															
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>永續發展委員會召集跨部門小組成員，蒐集內外部議題，並針對財務衝擊程度、衝擊時間(短期、中期、長期)、價值鏈中受衝擊對象及可能性進行綜合評估。永續發展委員會每年定期向董事會報告氣候風險管理的執行結果，確保氣候變遷管理被納入決策流程中。</p>															
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>本公司依據 TCFD 架構，運用轉型、實體二種風險類型面臨的最嚴重情境 (The Worst-case Scenario)，將分析結果納入策略韌性評估。</p> <p>轉型風險情境參考臺灣2050淨零排放路徑及策略，將碳稅設定為參數，分析碳稅每噸300元的情況下，本公司在政策與法律、市場、技術、聲譽、財務及營運等面向所受到之衝擊。預期在此情境下，將造成營運成本增加，進而影響毛利率。</p> <p>實體風險情境參考SSP5-8.5時，由臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP)、國家災害防救科技中心蒐集日高溫最大值TXx及單日降雨量超過200公厘的年總日數之改變作為參數，模擬營運所在地未來之氣候狀況。此情境下，極端氣候可能導致供應鏈中斷及能源成本增加，進而影響營收及生產穩定性。</p> <p>本公司依據前述情境分析結果，評估氣候變遷對財務的影響，並制定各項策略以提升公司面對氣候變遷之韌性。</p>															

項目	執行情形
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>本公司密切關注全球氣候變遷趨勢與國際應變方向，並將該議題納入企業永續發展的重大議題，持續地進行分析與管控，各項策略推動重點如下：</p> <p>一、提升能源效率：汰換高耗能設備，提升能源效率，降低能源使用量。</p> <p>二、低碳產品研發與設計：因應低碳轉型趨勢，研發單位投入低碳產品開發，積極降低產品排碳量。</p> <p>三、供應鏈管理：發揮企業影響力，推動供應商重視社會、經濟、環境的影響。</p> <p>四、強化集團氣候韌性：了解氣候變遷影響，建立不斷電備援機制。</p> <p>詳細指標與目標詳見永續報告書Chapter4環境永續章節。</p>
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	<p>本公司未使用內部碳定價作為規劃工具，未來將視實際營運、環境、法規等需求評估導入內部碳定價。</p>
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司以2025年為基準年，完成全集團營運據點之溫室氣體盤查，識別新竹總部為優先推動範疇，包括：進行重大排碳設備汰舊換新、建置能源管理系統(EMS)，同時推動員工節能倡議，持續提升能源使用效率。</p> <p>依據前述盤查結果，本公司設定2030年較基準年降低範疇二 (Scope 2) 溫室氣體排放量10% (註) 為目標。將逐年追蹤溫室氣體排放數據，並定期向董事會報告，作為後續策略調整之依據。</p> <p>本公司目前尚未使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 作為達成減碳目標的措施，未來將隨執行成效及外部政策環境，滾動式調整減碳策略與目標。</p> <p>註：本公司原依節能設備導入之預估效益設定減碳目標15%。在擴大盤查範疇為全集團後，依據實際盤查數據重新評估能源結構與減量潛力，將目標修訂為10%。</p>
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	<p>請參照1-1「最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」及1-2「溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。</p>

2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

2025年盤查範疇由台灣辦公室(新竹、台北、台南)擴大至涵蓋中國營運據點(廈門、深圳、合肥)，並依ISO 14064-1架構完成盤查，數據精確度較前期提升。因此，當期排放量較前期增加，主要反映範疇擴大及盤查方法精進之影響。

類別/年度	2024年	2025年
直接排放量 (類別一)	2.07	72.83
能源間接排放量 (類別二)	1,354.61	1,669.34
範疇一與範疇二總排放量(公噸CO ₂ e)	1,356.68	1,742.17
營業額 (百萬新台幣)	22,461.57	19,085.07
範疇一與範疇二溫室氣體排放強度(CO ₂ e/百萬新台幣)	0.060	0.091

註 1：本表電力之排放係數係參考經濟部能源局公告之各年度電力排放係數計算；其他能源使用之排放係數係參考環境部公告之溫室氣體排放係數管理表。本表溫室氣體排放量係以二氧化碳當量(CO₂e)表示，並依前述排放係數進行計算，該等係數已依國際通用方法納入各類溫室氣體之影響，並以全球暖化潛勢(GWP)換算；GWP係數係參考IPCC 2021年第六次評估報告(AR6)。

註 2：2024年盤查範疇為台灣辦公室，包含新竹、台北、台南；2025年已完成全集團營運據點盤查，範疇擴大至台灣及中國營運據點(廈門、深圳、合肥)。

(2) 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司依據永續發展路徑圖規劃，已於2025年度啟動全集團之溫室氣體盤查作業。本公司採分階段查證策略，委託外部專業機構針對台灣營運據點之盤查資訊執行ISO 14064-1:2018第三方查證作業。因截至年報刊印日止，相關查證程序尚在執行中，暫無確信意見書可供揭露；有關台灣據點之查證結果，完整查證資訊將於2025年永續報告書揭露。

(3) 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

依據《上市櫃公司永續發展行動方案》規範，本公司屬於實收資本額50億元以下之上市櫃公司，應揭露以完成合併財務報告公司盤查資訊為基準年所設定之次一年度減碳目標、策略及具體行動計畫。

本公司以2025年為基準年，完成全集團營運據點之溫室氣體盤查，識別新竹總部為優先推動範疇，包括：進行重大排碳設備汰舊換新、建置能源管理系統(EMS)，同時推動員工節能倡議，持續提升能源使用效率。

依據前述盤查結果，本公司設定2030年較基準年降低範疇二(Scope 2)溫室氣體排放量10%(註)為目標。將逐年追蹤溫室氣體排放數據，並定期向董事會報告，作為後續策略調整之依據。

註：本公司原依節能設備導入之預估效益設定減碳目標15%。在擴大盤查範疇為全集團後，依據實際盤查數據重新評估能源結構與減量潛力，將目標修訂為10%。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，經董事會通過後，於內部管理及外部商業活動中確實執行。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋『上市上櫃公司誠信經營守則』第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司秉持誠信原則，穩健正派經營，不從事營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中述明違反誠信經營之處理程序、獎懲、申訴及紀錄處分之各項作業方式，員工若有收賄或反賄賄情事發生時，主管均可即時提報懲處或獎勵，相關制度均確實執行。	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訂誠信行為條款？	✓		本公司與交易對象均經適當評鑑，並秉持誠信與公正原則，慎選交易對象。	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？	✓		本公司已設置推動企業誠信經營之專責單位，負責相關違反誠信經營情事的評估及查核，若有重大違反誠信經營事項，可即時向董事會報告。2025年相關執行情形，已於2026年1月提報董事會。	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？	✓		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有利益迴避相關規範，避免人員作出不符合公司誠信原則的決策。員工若有違反相關規定，在公司做出正式處分決定前，相關調查單位及決策主管均給予當事人充分陳述的機會。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司已建立有效之會計制度、內控制度，盡可能杜絕引誘員工犯錯的機會稽核單位依規範定期查核，確保公司遵循內部控制及相關法令，且適時修訂內部控制制度，並提報董事會通過，以落實內控設計之有效性；會計師事務所每年亦配合例行性查核作業。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司將於董事每年定期進修課程中，安排公司治理及誠信經營之相關課程，並將逐步推展至公司主管等人員。2025年度亦已將誠信經營理念納入新進人員教育訓練內容，課程主題包含公司營運概況、人事規章、內部規範及員工任職期間應遵守之基本從業道德原則等，強化員工對誠信從業行為之認知與重視。2025年度誠信經營教育訓練辦理情形計有53人次參與，累計訓練時數達53小時。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司已建立暢通的檢舉機制及管道，員工如發覺公司有發生相關不當行為時，採取檢舉及申訴動作，並由專責單位主導相關調查處理程序，必要時通報警調機關依當地相關法令規定辦理。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司儘量以蒐集事證資料為主，若涉及重大違法情事時，通報警調機關進行調查。本公司調查過程中檢舉人所提供之個人資料與舉報資料，公司將依法予以保密，並依法採取適當之保護措施。	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		
(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？	✓		本公司於「誠信經營守則」中已訂定將對檢舉人善盡保護措施。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司透過公司網站等管道，揭露本公司履行誠信經營之相關資訊，並於網站之投資人專區內設置內部獨立信箱，期能透過多方管道落實誠信經營之責。	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： 本公司業於2023年12月11日董事會訂定「誠信經營守則」，明確規範公司人員應遵守事項。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：				
1. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。				
2. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 請參閱本公司網站公司治理專區。

2. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形：

本公司董事會之組成係依據公司營運規模及股權結構進行規劃，並致力於維持專業多元、穩定且具決策能力之治理架構。為強化董事會職能與永續經營能力，本公司已設置公司治理主管，並持續推動董事及高階管理團隊之進修與培訓。

董事會成員之接班規劃方面，本公司依「公司治理實務守則」與「董事選舉辦法」推動多元化政策，設有明確之候選人提名制度，董事成員須兼具誠信品格、產業經驗及專業能力（包含財務、會計、科技、經營管理等領域），並重視性別平衡與年齡結構之合理性。另透過董事會績效評估結果作為續任與提名參考依據，逐步建立適任董事人才庫。

此外，本公司人資單位亦積極規劃高階主管之內部訓練課程，藉由數位課程與實體訓練雙軌並行，提升管理層領導力、溝通協調與組織發展能力，作為接班計畫之一環。2025年度主管進修課程涵蓋領導力、溝通、績效管理、組織治理、職場法令與財務管理等，共開設19項課程，累計參訓人次929人次，總訓練時數為3,139小時，顯示公司致力於建立健全且永續之人才接班體系。

本公司2025年度董事均完成至少6小時進修，符合「上市上櫃公司董事進修推行要點」第4條規範之時數；公司治理主管進修符合「上市上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第24條規定，每年進修時數達12小時。

董事及高階主管2025年度外部進修情形如下表：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
董事長	Milehigh Investments Holding Limited 高高投資控股有限公司 代表人：梁公偉	2025/12/8	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	6
		2025/12/15	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢(AI創新應用與風險管理)	3	
董事	Nelpus Investments Limited 代表人：王立偉	2025/12/8	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	6
		2025/12/15	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢(AI創新應用與風險管理)	3	
董事	ACIT Limited 代表人：陳泰元	2025/12/8	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	6
		2025/12/15	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢(AI創新應用與風險管理)	3	
董事	陳寶惠	2025/8/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位金融大革命:穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3	6
		2025/9/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	
獨立董事	李聰結	2025/11/17	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	6
		2025/12/19	社團法人中華公司治理協會	企業併購策略與規劃	3	
獨立董事	陳翔玠	2025/12/8	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	6
		2025/12/15	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢(AI創新應用與風險管理)	3	
獨立董事	鄧建成	2025/10/30	社團法人中華公司治理協會	虛擬貨幣與區塊鏈:監管趨勢與企業新局	3	6
		2025/10/30	社團法人中華公司治理協會	企業績效管理暨獎酬機制運作實務	3	
研發主管	李明謙	2025/12/8	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	3
會計主管	林冠宇	2025/9/3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能	6	12
		2025/12/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	員工舞弊法律責任與內控內稽實務	6	
公司治理主管	鄭如婷	2025/8/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	12
		2025/11/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	股東會、經營權與股權策略	3	
		2025/12/8	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	
		2025/12/15	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢(AI創新應用與風險管理)	3	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
資訊安全 主管	鍾煥章	2025/2/11	財團法人台灣金融研訓院	資訊安全意識、必備知識與責任	2	6
		2025/2/12	財團法人台灣金融研訓院	資安事件說明及預防措施	2.5	
		2025/2/16	財團法人台灣金融研訓院	上市上櫃公司資通安全管控指引說明	1.5	

3. 本公司秉持「取之於社會、用之於社會」的理念，長期關注營運所在地及周邊地區的社會需求與發展潛力，並視企業與社區為命運共同體。本公司以新竹為主要營運重心，同時我們也將公益關懷延伸至鄰近縣市(如：桃園與台中)，投入資源支持各地社區的弱勢族群、醫療照護與教育發展等面向。儘管部分公益合作單位並非設於公司營運所在地，但其推動的計畫與精神與我們的價值理念契合，對解決地方問題具有實質影響力，因而獲得本公司的支持與資助。

- (1) 2025年，本公司從醫療、教育、弱勢照顧到同仁公益參與，透過具體行動實踐企業社會責任。於醫療方面，本公司捐款中國醫藥大學新竹附設醫院新台幣150萬元，添購開刀房達文西輸出3D影像系統，該設置可於2D-3D螢幕間切換，提升手術治療精準度，強化新竹地區醫療照護品質。
- (2) 在教育與社會支持層面，本公司持續與多個公益團體合作，攜手為社區創造正向改變。捐助「社團法人台灣樂作創益協會」新台幣40萬元，延續支持樂城社區長照機構籌建；另捐助「聖方濟育幼院」約新台幣8萬元課程與活動費用，協助2至13歲弱勢家庭院童建立自主生活能力與自信心。
- (3) 在青年科技培育方面，本公司贊助建國中學機器人研究校隊新台幣16萬元，支持其參與FRC國際機器人競賽，並於2025年8月攜手校隊至聖方濟育幼院辦理STEM工程教育課程，帶領院童透過手作工程玩具學習科學原理，實踐取之於社會、用之於社會之正向循環。
- (4) 在偏鄉教育資源挹注方面，本公司捐贈新台幣20餘萬元予台中市和平區德芙蘭國小棒球隊，為30名原住民球員添購服裝與訓練器材，陪伴學童在運動與團隊合作中建立自律與自信。
- (5) 除企業投入外，本公司亦積極鼓勵同仁共同參與公益。兒童節期間發起愛心捐款與物資募集，共202位同仁響應，募得善款近新台幣50萬元及生活物資，全數捐助台灣關愛基金會，實際投入早療課程及學雜費補助，惠及逾19名弱勢兒童。中秋節期間發起「中秋傳愛 幸福加倍」活動，結合小農市集與公益捐助，共417位同仁響應，募得善款近新台幣45萬元，分別捐助颱風受災獨居長者及脊髓損傷傷友。此外，本公司舉辦公益捐血活動，61位同仁響應，募集89單位血液資源；並舉辦紀錄片《台灣超人》公益觀影活動，同仁與眷屬共242位參與，引導同仁關注正向社會議題，深化人文關懷精神。

這些看似微小的投入，卻在社區中逐漸累積出深遠的影響。未來，本公司將持續關注社區發展脈動，透過實際行動與在地連結，為社會創造更多溫暖與希望，並落實企業永續經營的承諾。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書

請參閱公開資訊觀測站，網址<https://mops.twse.com.tw>點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章/內部控制」點選「內控聲明書公告」查詢。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

請參閱公開資訊觀測站，網址<https://mops.twse.com.tw>點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章/內部控制」點選「內部控制專案審查報告」查詢。

(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. 股東常會（2025.6.10）之重要決議（摘要）

- (1) 2024年度營業報告書及財務報表案
- (2) 2024年度盈餘分派案。
- (3) 修訂本公司章程部分條文案。
- (4) 解除董事競業限制案。

2. 第4屆董事會第11次會議（2025.1.16）之重要決議（摘要）

- (1) 本公司2025年度營運計畫案。
- (2) 本公司擬為全體董事投保「董事責任保險」。
- (3) 本公司經理人於集團內每月薪酬及年終獎金發放案。

3. 第4屆董事會第12次會議（2025.2.7）之重要決議（摘要）

- (1) 本公司100%子公司奕力科技股份有限公司擬購買取得無形資產、技術授權等TCOM營業資產案。

4. 第4屆董事會第13次會議（2025.3.14）之重要決議（摘要）

- (1) 通過本公司2024年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
- (2) 通過本公司2024年度營業報告書及財務報告案。
- (3) 通過本公司2024年度盈餘分派案。
- (4) 本公司簽證會計師獨立性、適任性暨委任及報酬評估案。
- (5) 通過本公司2024年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。
- (6) 修訂本公司章程案。
- (7) 修訂本公司管理辦法案。
- (8) 擬變更本公司股票簡稱案。
- (9) 擬於台灣設立分公司案。
- (10) 討論本公司人事案。
- (11) 解除董事競業限制案。
- (12) 召集本公司2025年股東常會。

5. 第4屆董事會第14次會議（2025.5.6）之重要決議（摘要）

- （1）本公司2025年第1季合併財務報告案。
- （2）本公司經理人2024年度員工酬勞分派案。
- （3）討論本公司人事案。
- （4）訂定本公司管理辦法案。

6. 第4屆董事會第15次會議（2025.8.21）之重要決議（摘要）

- （1）本公司2024年永續報告書案。
- （2）本公司2025年第2季合併財務報告案。
- （3）本公司背書保證之專用印鑑大小章及其保管人案。
- （4）本公司為子公司奕力科技股份有限公司背書保證美金6,000,000 元案。
- （5）本公司2025年度經理人於集團內調薪案。
- （6）本公司2024年度董事個別酬勞分派案。
- （7）外部機構查核本公司案。

7. 第4屆董事會第16次會議（2025.10.14）之重要決議（摘要）

- （1）擬受讓奕力科技股份有限公司分割之IC產銷事業之相關營業案

8. 第4屆董事會第17次會議（2025.11.5）之重要決議（摘要）

- （1）本公司2025年第3季合併財務報告案。
- （2）本公司2026年稽核計畫案。
- （3）本公司人事案。
- （4）解除經理人兼任及競業禁止案。
- （5）本公司2025年度經理人於集團內酬勞分派案。

9. 第4屆董事會第18次會議（2026.1.27）之重要決議（摘要）

- （1）本公司2026年度營運計畫案。
- （2）本公司擬自2026年第1季起更換簽證會計師事務所及簽證會計師案。
- （3）解除法人董事之新任代表人競業限制案。

10. 第4屆董事會第19次會議（2026.2.25）之重要決議（摘要）

- (1) 本公司台灣分公司(英屬開曼群島商奕力控股股份有限公司台灣分公司，以下稱「分公司」)擬向銀行申請綜合融資授信額度案。
- (2) 本公司2025年度員工酬勞、董事酬勞分派及董事個別酬勞分派案。
- (3) 本公司2025年度營業報告書及財務報告案。
- (4) 本公司2025年度盈餘分派案。
- (5) 本公司2025年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。
- (6) 修正本公司章程案。
- (7) 修正本公司內部控制制度及管理辦法案。
- (8) 全面改選董事（含獨立董事）候選人提名相關事宜。
- (9) 召集本公司2026年股東常會。

(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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

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	劉倩瑜	2025/1/1 ~	3,500	4,100	7,600	非審計公費服務內容： 上市內控專審、移轉訂 價、稅務簽證、證交法 及業務分割等諮詢顧問 事宜。
	鄭雅慧	2025/12/31				

(二) 有下列情事之一，應揭露下列事項：

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：

更換日期	2026/1/27		
更換原因及說明	配合集團營運政策及內部管理所需		
說明委任人或會計師終止或不接受委任	情況／當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	✓
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	胡家焜會計師、陳俊宏會計師
委任之日期	2026/3/3
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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

七、最近年度及年報刊印日止董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及質押變動情形

(一) 董事、經理人及持股比例超過10%之大股東股權變動情形：

請參閱公開資訊觀測站，網址<https://mops.twse.com.tw>點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢。

(二) 董事、經理人及持股比例超過10%之大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無此情事。

(三) 股東質押之相對人為關係人資訊：無此情事。

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

2026年4月20日；單位：仟股

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(註1)		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	
Gaintech Co. Limited 訊發有限公司	53,889	10.94%	-	-	-	-	-	-	-
法人股東代表人：顧大維	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法人股東代表人：宿文堂	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nelpus Investments Limited	42,023	8.53%	-	-	-	-	Milehigh Investments Holding Limited、Banded Agate Limited、ACIT Limited、Kasos Global Investments Limited	同一股東	(註1)
法人股東代表人： Michael Chao-Juei Chiang	-	-	-	-	-	-		董事	-
Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司	24,378	4.95%	-	-	-	-	Nelpus Investments Limited	母子公司	(註1)
法人股東代表人： Michael Chao-Juei Chiang	-	-	-	-	-	-		董事	-
Banded Agate Limited	22,624	4.59%	-	-	-	-	Nelpus Investments Limited、Milehigh Investments Holding Limited、ACIT Limited、Kasos Global Investments Limited-	同一股東	(註1)
法人股東代表人： Michael Chao-Juei Chiang	-	-	-	-	-	-		董事	-
ACIT Limited	14,183	2.88%	-	-	-	-	Nelpus Investments Limited、Milehigh Investments Holding Limited、Banded Agate Limited、Kasos Global Investments Limited-	同一股東	(註1)
法人股東代表人： Michael Chao-Juei Chiang	-	-	-	-	-	-		董事	-
黃明珣	13,618	2.77%	-	-	-	-	-	-	-
Kasos Global Investments Limited	9,419	1.91%	-	-	-	-	Nelpus Investments Limited、Milehigh Investments Holding Limited、Banded Agate Limited、ACIT Limited-	同一股東	(註1)
法人股東代表人： Michael Chao-Juei Chiang	-	-	-	-	-	-		董事	-
永豐商業銀行託保管奕力科技股份有限公司員工股票信託管理委員會信託財產專戶	6,021	1.22%	-	-	-	-	-	-	-
中國信託商業銀行受託保管艾沃瑞崔有限公司	5,000	1.02%	-	-	-	-	-	-	-
能率亞洲資本貳卓越轉型成長有限合夥	4,885	0.99%	-	-	-	-	-	-	-

(註1) 係受同一企業 TPK Holding Co., Ltd. 控制。


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

2026年3月31日 單位：仟股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、獨立董事、經理人及 直、間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
奕力科技股份有限公司	33,617	100.00	-	-	33,617	100.00
ILITEK Holding Inc.	-	-	13	100.00	13	100.00
竝華微電子(廈門)有限公司(註2)	-	100.00	-	-	-	100.00
豪迪微電子(深圳)有限公司(註2)	-	20.21	-	79.79	-	100.00
合肥豪迪微電子有限公司(註2)	-	-	-	100.00	-	100.00

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：屬有限公司型態，並無劃分股份。



肆、募資情形

46	一、公司資本及股份
48	二、公司債辦理情形
48	三、特別股辦理情形
48	四、海外存託憑證辦理情形
48	五、員工認股權憑證辦理情形
49	六、限制員工權利新股辦理情形
50	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
50	八、資金運用計劃執行情形

一、公司資本及股份

(一) 股本來源

1. 截至年報刊印日止之股本來源

2026年4月22日；單位：股；美金元；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		股本來源	備註	
		股數	金額	股數	金額		以現金以外之財產抵充股款者	其他
2019/01	USD 0.33	500,000,000	165,000,000	1	0.33	設立登記	-	-
2020/05	USD 0.33	500,000,000	165,000,000	344,243,782	113,600,448	現金增資 344,244仟股	-	-
2021/06	USD 0.33	1,000,000,000	330,000,000	868,096,597	286,471,877	現金增資 523,853仟股	-	註1
2021/06	USD 0.3176	1,039,042,821	330,000,000	901,989,537	286,471,877	變更面額及股數	-	-
2021/07	USD 0.3176	1,039,042,821	330,000,000	990,134,372	314,466,677	盈餘轉增資 88,145仟股	-	-
2021/07	USD 0.3176	1,039,042,821	330,000,000	42,023,057	13,346,523	現金減資 948,111仟股	-	-
2021/10	USD 0.3176	1,039,042,821	330,000,000	334,285,714	106,169,144	現金增資 292,263仟股	-	-
2022/08	USD 0.3176	1,039,042,821	330,000,000	367,713,714	116,785,877	現金增資 33,428仟股	-	-
2023/12	USD 0.3176	1,039,042,821	330,000,000	452,396,565	143,681,150	現金增資 84,683仟股	-	-
2023/12	NTD 10	1,000,000,000	10,000,000	452,396,565	4,523,966	股本改制，面額變更 為新台幣10元	-	-
2024/11	NTD 39.65	1,000,000,000	10,000,000	492,396,565	4,923,966	現金增資40,000仟股	-	註2

註1：Gaintech 公司將本公司股權 100% 出售予東博資本 100% 持有之子公司 Midus Investments Limited(以下簡稱 Midus 公司)；2021 年 6 月 4 日 Midus 公司與本公司合併後 Midus 公司消滅，原 Midus 公司之唯一股東 Nelpus Investments Limited(以下簡稱 Nelpus 公司)成為本公司之股東，後由 Nelpus 公司辦理現金增資。

註2：經臺灣證券交易所 2024 年 9 月 30 日臺證上字第 11317041991 號函核准現金增資發行新股 40,000 仟股暨上市掛牌買賣。

2. 股份種類

2026年4月22日；單位：仟股

股份種類	核定股本		合計	備註
	流通在外股份	未發行股份		
普通股	492,397	507,603	1,000,000	上市股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單(股權比例達5%以上或股權比例占前十名之股東)

2026年4月20日；單位：仟股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
Gaintech Co. Limited 訊發有限公司		53,889	10.94
Nelpus Investments Limited		42,023	8.53
Milehigh Investments Holding Limited 高高投資控股有限公司		24,378	4.95
Banded Agate Limited		22,624	4.59
ACIT Limited		14,183	2.88
黃明珣		13,618	2.77
Kasos Global Investments Limited		9,419	1.91
永豐商業銀行託保管奕力科技股份有限公司員工 股票信託管理委員會信託財產專戶		6,021	1.22
中國信託商業銀行受託保管艾沃瑞崔有限公司		5,000	1.02
能率亞洲資本貳卓越轉型成長有限合夥		4,885	0.99

(三) 公司股利政策及執行狀況：**1. 股利政策：**

公司處於成長階段，基於資本支出、業務擴充及健全財務規劃以求永續發展等需求，公司之股利政策將依據公司未來資金支出預算及資金需求、因應景氣及產業變動情形，以現金股利及／或股票股利方式配發予公司股東。董事會如決議分配利潤，應擬訂計畫並經股東會以普通決議通過分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：(a)公司應依法提撥應繳納之稅款；(b)並就年度淨利先彌補歷年虧損（如有）。其次，(c)依公開發行公司法令規定提撥法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，不在此限；(d)並依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積。除法令及公開發行公司法令另有規定外，當年度盈餘扣除上述(a)至(d)項之數額，加計前期累計未分配盈餘為可分配盈餘，董事會就可分配盈餘得擬定利潤分配計畫提報股東會決議。盈餘之分派得以現金股利或股票股利（盈餘轉增資按比例分配股份予股東）之方式為之。董事會如決議分配利潤，股東股利總額至少應為當年度盈餘扣除上述(a)至(d)項後之10%，其中現金股利發放總額不得低於發放股東股利總額之10%。

2. 本年度擬(已)議股利分配之情形：

本公司董事會於2026年2月25日決議通過發放現金股利，每股發放新台幣1元，合計共新台幣492,396,565元，並預計於2026年股東常會提案決議。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無預期股利政策有重大變動之情事。**(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。**

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事人酬勞之成數或範圍

依據公司章程第34條：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。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，且得按照第11.1條規定同意之員工激勵計畫配發。員工酬勞發給之對象，得包括符合一定條件之國內外控制或從屬公司員工。員工酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。董事兼任公司及／或其國內外控制或從屬公司之執行主管者得同時受領其擔任董事之酬勞及擔任員工之酬勞。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分配之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估計數有差異時之會計處理

本公司員工、董事酬勞係依公司章程以可能分配之金額為估列基礎，本期估列費用若與股東會決議有所差異，則視為會計估計變動，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異、原因及處理情形：

本公司董事會於2026年2月25日決議通過2025年度提撥新台幣15,395,869元為員工酬勞、新台幣15,395,869元為董事酬勞，以現金方式分派。應付員工現金酬勞係依當年度獲利狀況按一定比率估列，董事酬勞則係依預期發放金額估計入帳。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

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

項目	2024年度財務報告估列數	2025實際分派	差異
員工現金酬勞	25,765	25,765	-
董事酬勞	25,765	25,765	-

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

限制員工權利新股種類	2021年第一次限制員工權利新股
申報生效日期	不適用
總股數	33,428,000股
發行日期	2022/3/1
已發行限制員工權利新股股數	33,428,000
尚可發行限制員工權利新股股數	-
發行價格	有償發行，美金1.12元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	6.79%
員工限制權利新股之既得條件	員工限制權利新股之閉鎖期間自「員工認購新股合約書」簽約日起至三方約定之閉鎖期滿為止
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(一) 辦法所發行之限制員工權利新股，員工於獲配新股後未符既得條件前受限制之權利如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 認購人就認購股份不得出售、轉讓、贈與他人、設定他項權利或負擔，或為其他方式之處分。 閉鎖期間屆滿後本公司股票上市前，認購人應依辦法規定持有認購股份，惟認購人欲轉讓或處分其認購股份之全部或一部，須事先經本公司之書面同意，本公司得將其持有股份之全部或一部買回或轉讓予本公司指定之第三人，除另有規定外，轉讓價格為認購價格加計給付時按臺灣銀行美金一年期定存利息計算之利息。 <p>(二) 依辦法發行之限制員工權利新股，於既得條件達成前，同意授權本公司或本公司指定之第三人全權代理與股票信託或集中保管機構進行信託或集中保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託或集中保管財產之交付、運用及處分指示，並同意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由信託或集中保管機構依約代為行使之。</p>
限制員工權利新股之保管情形	上市前由本公司指定成立之ILI EMPLOYEE LIMITED保管，另本公司已將ILI EMPLOYEE LIMITED全數持股轉讓予員工。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>針對員工未達到該階段之閉鎖期而未既得之認購股份，依照下列不同離職事由處理：</p> <p>(一) 員工為自願離職時，應無條件且不可撤回地授權本公司或本公司指定之第三人將交付信託或集中保管之已認購股份，本公司得買回或轉讓予本公司指定之第三人，轉讓價格為認購價格。</p> <p>(二) 員工若為非自願離職時(包括本公司關廠、遷廠、休業、解散、受破產宣告、具有勞動基準法第11條、第13條但書、第14條第1項或第20條之情形)，應無條件且不可撤回地授權本公司或本公司指定之第三人將交付信託或集中保管之已認購股份，本公司得買回或轉讓予本公司指定之第三人，轉讓價格為認購價格加計利息，利息依辦法規定辦理。</p> <p>(三) 於閉鎖期間屆滿後本公司股票上市前發生終止勞動契約時，員工應依辦法規定持續持有認購股份，員工如欲轉讓或處分其認購之股份，依辦法規定辦理。</p>
已收回或收買限制員工權利新股股數	-
已解除限制權利之股數	27,742,150
未解除限制權利之股數	5,685,850
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率(%)	1.15
對股東權益影響	截至2026年3月底已全數攤提完畢，對股東權益尚無重大影響。

(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股數前十大之員工姓名及取得情形

2026年4月22日單位：仟股；美金；%

	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數量占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之數量	發行價格(元)	發行金額(仟元)	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之數量	發行價格(元)	發行金額(仟元)	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	總經理	陳泰元	764.5	0.16	684.5	1.12	766.64	0.16	80	1.12	89.6	0.02
	副總經理	沈昌儀										
	協理	李明謙										
	協理	鄭恩仁										
	會計主管 財務主管	陳聖心 (註1)										
	會計主管 財務主管	林冠宇 (註1)										
	公司治理主管	鄭如婷										
員工	員工	員工A	3,601	0.73	3,188.1	1.12	3,570.67	0.65	412.9	1.12	462.45	0.08
	員工	員工B										
	員工	員工C										
	員工	員工D										
	員工	員工E										
	員工	員工F										
	員工	員工G										
	員工	員工H										
	員工	員工I										
	員工	員工J										

註 1：原財務長陳聖心退休，林冠宇財務長於 2025 年 11 月 5 日董事會通過後就任。

註 2：前十大員工係指經理人以外之員工。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一) 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：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：

本公司為整合集團營運資源，簡化組織架構，提升經營效益，將重要子公司奕力科技股份有限公司與其持股達100%之子公司維毅科技有限公司進行簡易合併，雙方已於合併基準日2025年6月2日合併完成，並奉經濟部2025年10月3日核准變更登記在案。

八、資金運用計劃執行情形

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。



伍、營運概況

52	一、業務內容
62	二、市場及產銷概況
66	三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料
67	四、環保支出資訊
67	五、勞資關係
68	六、資通安全管理
69	七、重要契約

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

本公司為專業之顯示器驅動IC之設計研發、銷售及技術服務，顯示器驅動IC為面板之重要零組件，廣泛應用於智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、桌上型顯示器、車載顯示器及穿戴式電子產品等。

2. 主要產品及其營業比重

單位：新臺幣仟元；%

產品別	2024年		2025年	
	金額	%	金額	%
顯示器驅動IC	22,461,565	100.00	19,085,070	100.00
合計	22,461,565	100.00	19,085,070	100.00

3. 公司目前之商品（服務）項目

- (1) 平面顯示器相關積體電路(IC)及系統
- (2) 顯示系統觸控相關積體電路(IC)及系統
- (3) 提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務
- (4) 上述各項有關產品之進出口貿易業務

4. 計畫開發之新商品（服務）

- (1) 筆記型電腦IC方案
 - a. 包含更多通道(channel)
 - b. 更高解析度(resolution)
 - c. 新的數位介面(New I/F)
 - d. 低功耗(Low power)
 - e. 10 bit Source Driver
 - f. AMOLED面板驅動應用
 - g. Display驅動、Touch觸控與時序控制整合
 - h. 觸控與顯示驅動整合（Touch and Display Driver Integration，TDDI）
 - i. OLED TCON
- (2) 中小尺寸新的方案
 - a. 物聯網與相關領域應用顯示屏方案
 - b. 數位相框、智能音箱相關應用與觸控整合方案
 - c. 工業應用相關顯示應用與觸控方案
- (3) 與行動設備相關IC的方案
 - a. AMOLED 相關DDI以及TDDI
 - b. 應用於手機與平板相關LCD TDDI
 - c. 穿戴相關的LCD、OLED以及相關整合TP 技術
- (4) 觸控IC新的方案
 - a. 高通道數新平台開發
 - b. 電子紙應用產品開發
 - c. 筆記型電腦應用產品開發
 - d. 高SNR與抗噪能力(Noise Immunity) 的提升，在嚴苛環境下維持可靠度。
 - e. 低功耗(Low power)設計
 - f. 主動筆與手同時支援(Simultaneous Pen and Touch Solution)
- (5) 車用觸控暨驅動整合晶片(TDDI) 與驅動整合晶片(DDI) 方案
 - a. 符合車用ISO26262 以及AEC-Q100
 - b. Mirror/Cluster/HUD/PHUD應用
 - c. 支援較大尺寸與高解析度產品開發
 - d. 符合車用 EMC CISPR 25 Class 5 測試要求

(二) 產業概況

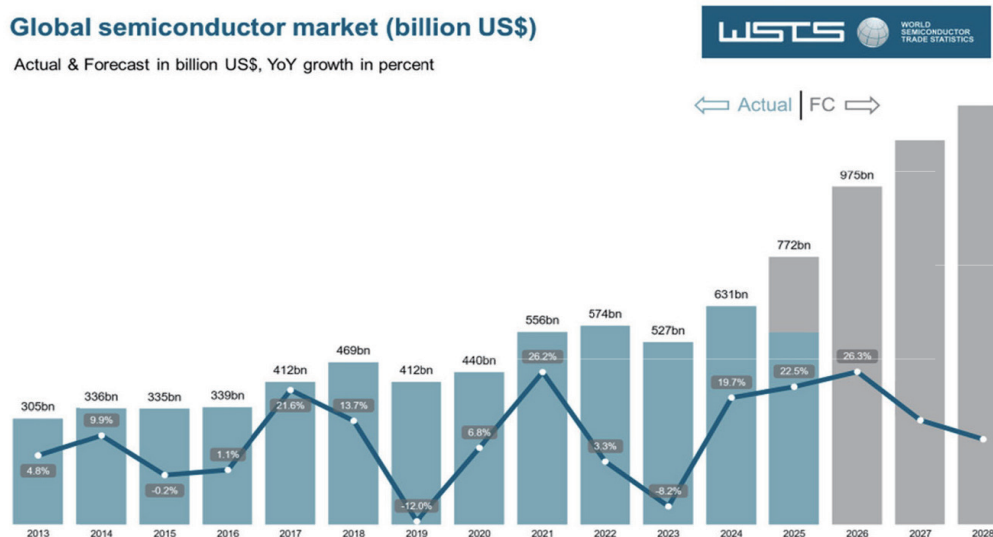
1. 產業之現況與發展

(1) 全球半導體產業

世界半導體貿易統計組織（WSTS）發布全球半導體市場預測報告，2025年全球半導體營收可望達7,720億美元，成長動能主要受惠邏輯和記憶體市場得益於人工智慧應用及資料中心基礎設施強勁需求，並預期未來幾年仍能維持正成長。

若以區域劃分，美洲和亞太地區營收可望分別增長29.1%及24.9%，主要是受惠邏輯IC和記憶體業務

全球半導體市場年度成長趨勢預測



資料來源：世界半導體貿易統計組織（WSTS）

強勁成長；歐洲營收成長5.6%，日本恐下滑4.1%，美洲和亞太地區仍是預估成長最強勁的地區。

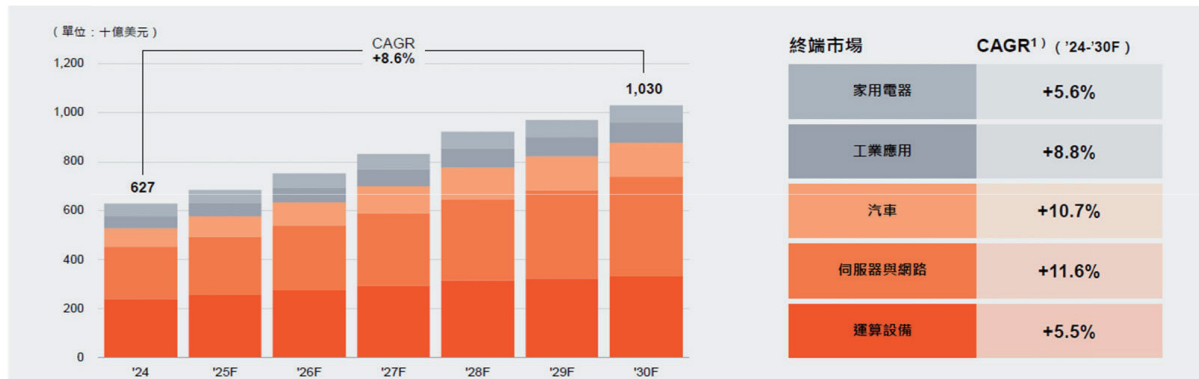
全球半導體市場年度成長趨勢預測-依區域劃分

Autumn 2025	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
Americas	195,123	251,926	338,574	45.2	29.1	34.4
Europe	51,250	54,127	60,429	-8.1	5.6	11.6
Japan	46,739	44,835	50,164	0.0	-4.1	11.9
Asia Pacific	337,437	421,354	526,293	16.4	24.9	24.9
Total World - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3
Discrete Semiconductors	31,026	30,900	33,436	-12.7	-0.4	8.2
Optoelectronics	41,095	42,597	45,020	-4.8	3.7	5.7
Sensors	18,923	20,894	22,713	-4.1	10.4	8.7
Integrated Circuits	539,505	677,852	874,291	25.9	25.6	29.0
Analog	79,588	85,552	91,988	-2.0	7.5	7.5
Micro	78,633	84,839	96,620	3.0	7.9	13.9
Logic	215,768	295,892	390,863	20.8	37.1	32.1
Memory	165,516	211,568	294,821	79.3	27.8	39.4
Total Products - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3

資料來源：世界半導體貿易統計組織（WSTS）

在邊緣運算(Edge Computing)與深度學習技術日益成熟的時代，Edge AI（邊緣人工智慧）正逐漸成為產業升級與智慧化的重要推手。透過在終端裝置進行即時資料處理，Edge AI 可大幅縮短反應時間、減少延遲，同時降低對雲端的依賴，應用場景橫跨製造業、醫療、零售、智慧城市等。未來，手機、筆電、汽車、IoT裝置也將導入 Edge AI 應用，帶來更高效、更智慧的使用體驗，並帶動終端裝置市場的年複合成長率。

全球半導體市場年度成長趨勢預測-依終端市場劃分



資料來源：Omdia, PwC analysis

(2) 臺灣IC設計產業

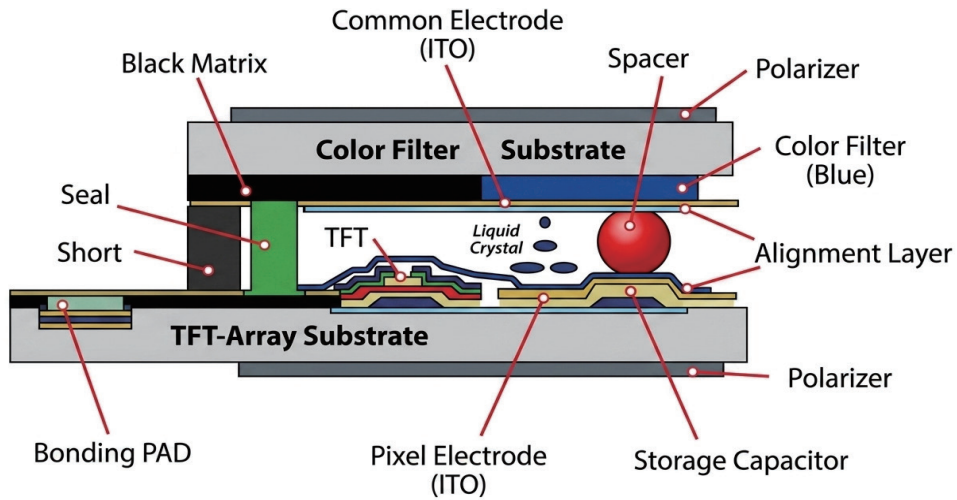
工研院產科國際所指出，回顧2025年IC設計產業，上半年呈現先揚後抑走勢，第一季在中國大陸刺激政策及供應鏈提前拉貨帶動下，市場需求反彈。雖然年初急單效益逐漸消退，加上台幣升值造成營收壓力，但第四季起，隨著邊緣AI、網通晶片需求增溫，旗艦手機晶片銷售良好、AI ASIC設計服務接單穩健，以及車用與PC運算晶片與國際大廠合作見效等利多支撐，2025年臺灣IC設計業產值達1兆4,245億元，年增12.6%。展望2026年，受惠AI資料中心、邊緣運算及供應鏈積極備貨需求，產科所預估台灣IC設計業產值為1兆5,214億元，年增6.8%。

(3) 顯示器驅動IC

顯示器驅動IC(Display Driver IC，簡稱DDI)為顯示器面板的關鍵零組件，主要功能是控制螢幕亮度及顏色，以電氣訊號形式，將影像與數據等訊號傳送至顯示器面板，使文字、圖片等訊息能呈現在螢幕上，其應用以LCD及OLED等面板為主。顯示器驅動IC依應用於不同顯示技術可分為薄膜電晶體液晶顯示器(Thin Film Transistor-Liquid Crystal Display，簡稱TFT-LCD)及主動矩陣有機發光二極體(Active Matrix Organic Light Emitting Display，簡稱AMOLED)。

TFT-LCD可視為兩片玻璃基板中間夾著一層液晶層，上層的玻璃基板主要是彩色濾光片(Color Filter；CF)、而下層的玻璃基板則有電晶體鑲嵌於上。當電流通過電晶體產生電場變化時，便造成液晶分子的偏轉，藉此改變光線的偏極性，再利用偏光片決定每一畫素(Pixel)的明暗狀態。TFT-LCD的顯像方式是在兩層玻璃基板之間的液晶層，施加不同的電壓改變液晶分子的排列方向，使液晶分子依站立角度的不同，形成光閘門以決定背光源(backlight)的穿透程度，藉此構成畫面。在主動式的架構下，因每一畫素皆可儲存驅動的訊號，每一畫素可獨立且連續的顯示動態畫面的需求，以主動式驅動的方式已用於現有的LCD的顯示器，LCD顯示器以光板為光源，而TFT主要是提供控制液晶電容兩端的電壓訊號，因此TFT無需提供較大的電流。

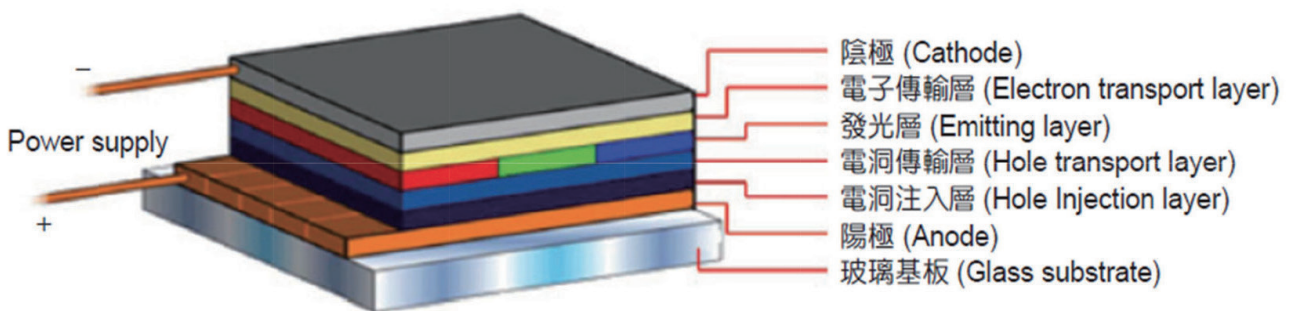
TFT-LCD基本結構



資料來源：CTIMES

AMOLED顯示器(主動矩陣有機發光二極體)與LCD顯示器之差異在其光源產生的機制，LCD顯示器是由背光板提供光源，OLED顯示器採自發光提供光源，OLED其主要的發光機制是以透過電流提供能量，藉由螢光(fluorescent)或磷光(phosphorescent)的方式發光，而AMOLED是OLED技術的演變，它利用薄膜電晶體(TFT)矩陣來調節流經顯示器上每個單獨像素的電流，與傳統OLED顯示器相比，提高了影像品質、整體性能及降低耗能。AMOLED顯示器在控制單一像素的亮度和色彩方面具有高精度，從而在節省能源的同時提高影像品質。與OLED技術類似，AMOLED提供深邃、豐富的黑色和寬廣的視角。

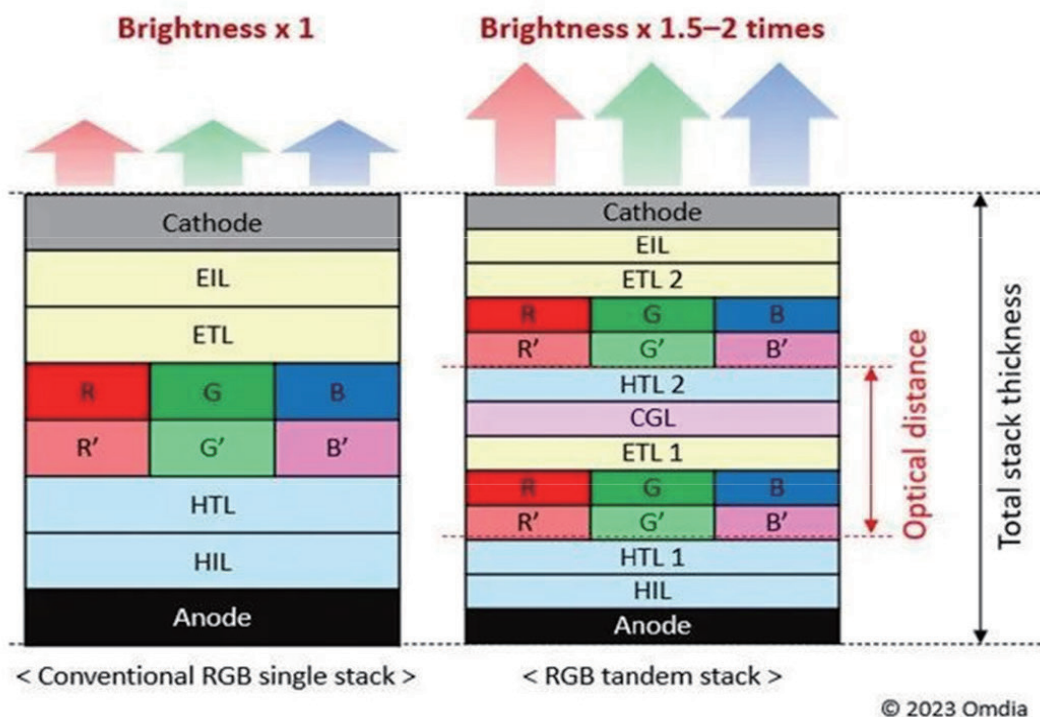
OLED結構



資料來源：科儀新知

在需要高亮度和長壽命的應用場景中，Tandem OLED採用雙層RGB發光結構，理論上可實現兩倍的亮度和四倍的壽命，這對品牌廠商與消費者來說都是極具吸引力的升級亮點。Omdia公布最新顯示行業研究報告顯示，Tandem(雙層串聯式)RGB技術在OLED平板和筆電面板市場的滲透率於2024年已躍升至30%。隨著蘋果預計將在2026年推出首OLED MacBook Pro，預計Tandem的滲透率將再上升達36%。

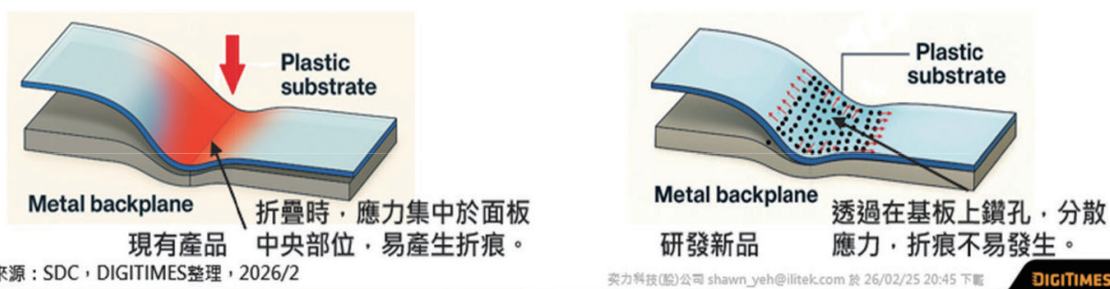
Conventional OLED & Tandem OLED



資料來源：Omdia

近年折疊式手機的發展，正逐步從高端利基市場邁向更廣泛的消費族群，其關鍵在於面板的技術突破。一般折疊式面板在彎折時，應力集中於折疊中心而產生折痕，也使得目前的折疊手機雖然兼具大屏幕及方便攜帶的優勢，但仍只受限於金字塔端的手機；SDC透過雷射在面板及金屬背板上鑽上大量微孔，可分散折疊應力，使折痕不易發生。SDC另在該面板採用雙層超薄強化玻璃，進一步延緩折疊次數增加時，面板出現折痕的時間。傳聞蘋果首款折疊手機iPhone Fold將導入類似的技術，市場預期將進一步推升折疊手機的市佔。

折疊式 OLED 面板技術演進



資料來源：Digitimes

除了一般顯示驅動IC外，亦有TDDI(Touch and Display Driver Integration)即觸控及顯示驅動合成一體之技術，TDDI方案因架構具有高度集成性，使顯示器螢幕輕薄化，可降低成本及簡化供應鏈的優勢，成為目前手機LCD螢幕的主要使用方案，近年LCD TDDI方案在智慧型手機螢幕觸控應用全球占比已超過50%。受惠於面板廠持續提升LTPS面板驅動能力，目前已成功將In-cell面板的尺寸提升至16吋，覆蓋了大部分筆電的應用需求，並帶來了極致輕薄、視覺更通透、反應靈敏、更長省電續航力等優點，目前筆電品牌廠皆積極投入。

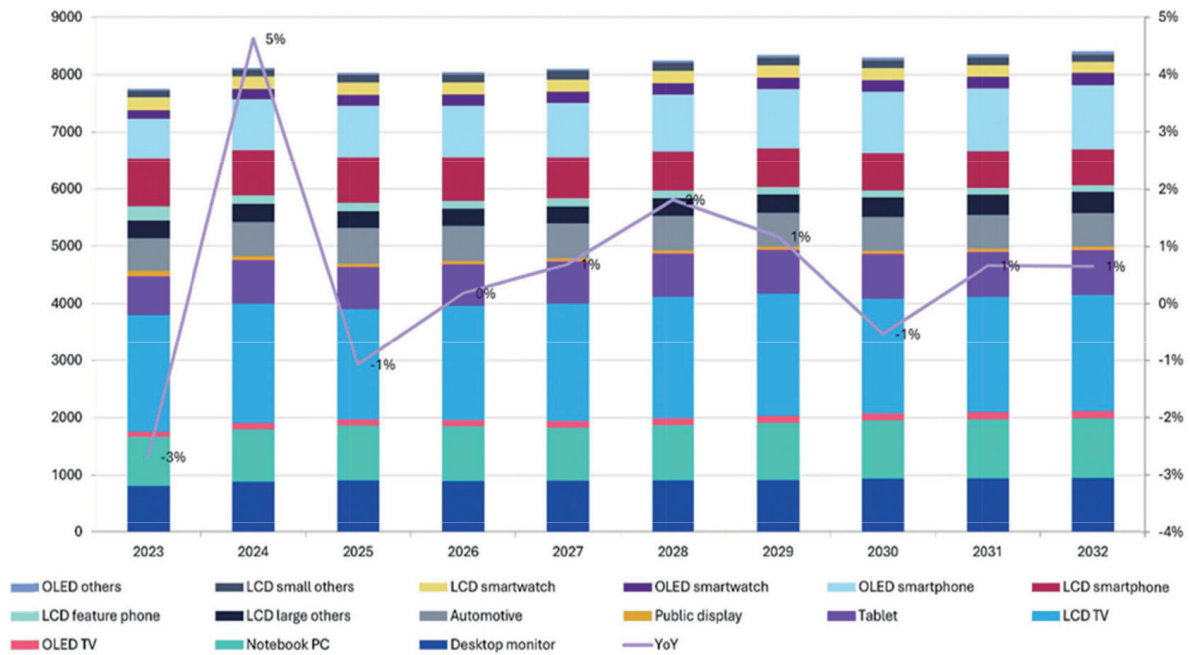
Touch面板的技術演進

TOUCH TYPE	GFF	On-cell	TDDI / In-Cell
Structure			
Touch & Display modules designed separately	yes	no	no ★
Display & TP IC Solution	1+1	1+1	1 ★
FPC QTY	1+1	1+1	1 ★

資料來源：科儀新知

調研機構Omdia指出，2025年全球顯示驅動IC需求預期將較前一年度下降1%，其中監視器、筆記型電腦及車用顯示驅動IC的出貨量預期增加，但平板與OLED智慧手機DDIC出貨量則低於預期。展望2026年，Omdia指出，由於記憶體短缺持續，AMOLED智慧手機用DDIC出貨量預計與2025年持平，LCD智慧手機用DDIC出貨量則預計將同比下降5%；在IT設備方面，LCD IT應用預期需求下滑，然OLED筆記型電腦應用DDIC維持成長，並預期進一步帶動AMOLED DDIC出貨量較前一年度成長4%。從長期來看，AMOLED DDIC將在智慧手機、電視及IT應用帶動下，成為DDIC市場成長的主要動能。而在車用方面，汽車產業隨著電動化、自動駕駛、連網等趨勢，同步推升面板尺寸及解析度，並依據應用需求導入新型的應用，例如：透明的天窗面板、高亮度HUD(抬頭顯示器)、後座艙影音娛樂...等需求，讓未來成長充滿想像空間。

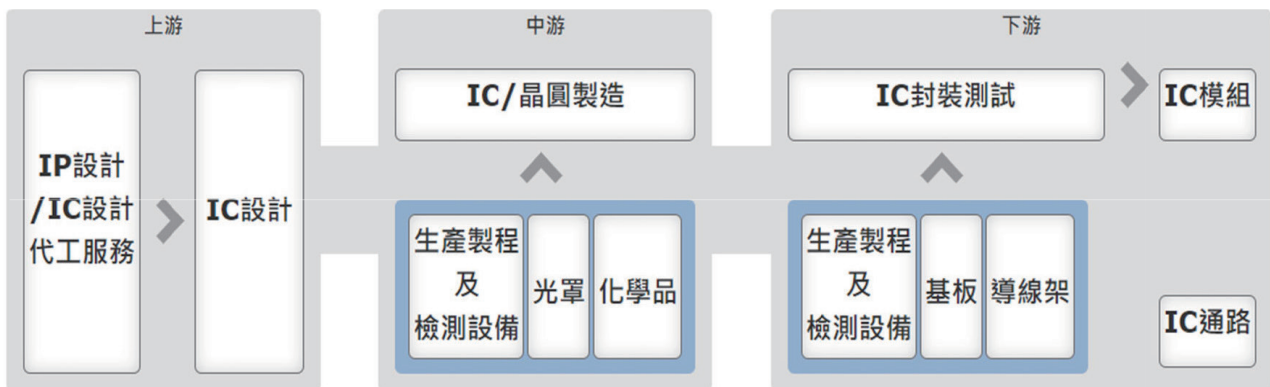
2023~2032年全球DDIC產業規模



資料來源：Omdia(2026/03)

2. 產業上、中、下游之關聯性

我國IC產業之分工體系相當專業化，垂直分工明確且各有專精，使我國IC產業體系之上中下游結構更加完整，故專業分工之產業結構為我國IC產業與國外發展結構上之最大不同點，上游為IP設計及IC設計服務，IP為IC設計的智慧財產權，設計服務包括邏輯設計、電路設計、圖型設計及佈局圖製作等，而中游含括光罩製作與晶圓製造，製造流程為氧化、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，下游則以封裝及測試為主，流程包括切割、置放、錫線、塑模、測試等。



資料來源：產業價值鏈資訊平台

本公司係屬無晶圓廠(Fabless) IC設計公司，位於半導體產業之上游廠商，IC設計在整體 IC產業重要性極高，相較於IC製造與IC測試，Fabless的 IC設計公司具較低資本投入之特性，主要負責規格制訂、佈局設計、銷售及售後服務等業務，至於光罩製作、晶圓製造、晶圓切割、IC封裝及最後測試等則外包委託專業廠商，如光罩製造廠、專業晶圓代工廠及封裝測試廠等進行代工。

3.產品之各種發展趨勢

(1) 新型顯示器驅動IC

隨著面板發展成熟，智慧型手機開始往全螢幕、折疊式螢幕之設計，並且追求高解析度、反應速度快與曲面弧度面板，亦會與傳統面板設計不同，具有高規格及高價之特性，係屬高毛利的利基產品，而折疊式螢幕主係使用軟性OLED技術，其特點即為韌性好，可以彎曲，可以折疊，且軟性顯示器的解析度更高，顯示色彩更加豐富，也更加輕便，依據不同顯示技術開發之專用驅動IC 將是未來產品競爭力之關鍵。

(2) 超高解析度與虛實整合之系統

由於科技日新月異，消費者對顯示器產品追求更佳畫質、身歷其境及外觀設計感，隨著全球UHD4K/8K4K生態系統漸趨成熟，未來搭載超高解析度、任意尺寸、任意型態的無縫拼接式顯示器產品，將能為消費者提供更具臨場感的視覺體驗與完美的影像，且未來全球在5G高速通訊環境將陸續建置完整，為消費者帶來更快速的傳輸及高品質的即時溝通服務，因此發展虛實融合互動顯示與感測、感知、資訊安全等系統整合技術，將可實現AR/VR/MR、3D全像素等全新顯示技術的應用。

(3) 利基市場成長快速

車用、商用、工控、醫療、穿戴裝置與AR/MR之智慧娛樂顯示器等係採用TFT-LCD，其終端應用中仍具有高度成長性的市場。車用市場在近年穩定成長且進入技術門檻高，因應車輛發展趨勢走向智能化、自駕化、聯網化及共享化等發展趨勢，促使車載面板單位使用量增加，目前形成車用面板搭配觸控感應器與貼合的整合型方案，亦加入更多感測器如生物識別、疲勞偵測等，並搭配任意型態系統整合設計概念，逐漸往大尺寸、高畫質、多螢幕(單位使用量增加)、多造型(曲面、捲曲等)、整合化(數位座艙)及觸控敏感度提升等方向邁進。

網路5G逐步展開日常及商業運轉，在未來5G物聯網環境下，物聯網裝置數量將快速增加，將帶來更多元和廣泛的顯示器應用，其中智慧零售、智慧娛樂、智慧車載、智慧醫療等應用場域，皆需搭配包括超高解析度、曲面、廣色域、超高動態對比技術、整合型觸控、加值型應用產品，發揮整合優勢提升附加價值，以技術多樣性創造差異化與高值化的產品，迎接智慧物聯網時代所帶來的顯示器商機。

4. 競爭情形

近年來，國際貿易摩擦與中美科技競爭的加劇，成為重塑全球半導體供應鏈的重要變數，並加速了中國大陸推動半導體產業自主化與國產化的進程。對驅動IC產業而言，中國面板廠提升本土驅動IC產品之導入比重，改變了原有的市場供應鏈結構。

隨著市場競爭加劇，中國廠商採取積極的價格策略，使驅動IC價格承受壓力，特別是在技術相對成熟、標準化程度高的中低階LCD驅動IC領域。另一方面，部分驅動IC產品隨著技術的成熟，其功能和性能差異縮小，逐漸演變成商品化程度較高的元件。即使在高階AMOLED或特定應用的驅動IC領域，雖然技術門檻高，但在多家具備能力的廠商競爭下，價格壓力也依然存在。

為了爭取更具競爭力的成本結構，掌握上游晶圓產能、優化供應鏈管理、平衡庫存水位、建立具彈性的供應鏈應變能力，已成為保持市場競爭力的核心要素，更是企業在「紅海」環境中站穩腳跟的關鍵條件。

透過團隊整併、技術持續突破、成本優化以及產品多元佈局，本公司致力於為客戶提供兼具創新性與高附加價值的顯示與觸控IC整合解決方案，打破單純標準元件的可替代性，以戰略性的差異化能力，在嚴峻的競爭環境中鞏固市場地位、贏得關鍵客戶信任，確保長期持續的成長。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次、研究發展

本公司擁有完整產品組合，包含小中大尺寸面板驅動IC、觸控IC、車用觸顯整合IC以及時序控制TCON IC，這類產品必須具備的技術包括：

- (1)各類LCD與觸控面板特性熟悉能力。
- (2)抗雜訊電路設計的技術。
- (3)動態面板背光源演算技術。
- (4)整體面板與顯示器的系統技術。
- (5)低功率、低雜訊的設計能力。
- (6)整合與快速的設計流程與能力。
- (7)ESD靜電防護。
- (8)多點觸控硬體與韌體設計能力。
- (9)車用ISO26262以及AEC-Q100認證。
- (10)支援主動筆以及電子書觸控技術。
- (11)高速介面技術。

本公司本著創新與領先的技術服務客戶，以先進的產品與技術著稱，已創下許多領先指標，茲將近年來的開發成果摘要如下表：

研發項目	應用領域
High ESD Protection	Mobile Phone, PMP, Mobile, Automotive
Anti-RF Susceptibility	Mobile Phone, PMP, Mobile TV, Automotive
Low EMI design	TV, Automotive
high speed point to point interface	TV, NB
True 8 bit Driver IC	Mobile Phone, PMP, DSC.
Lower Power High Speed I/F	Mobile Phone, PMP, Mobile TV
Simultaneous Pen and Touch	Industrial, NB
High SNR design	Industrial, Consumer, Automotive, Mobile Phone

2. 最近年度(2025年)及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	2024年度	2025年度	2026年第一季
研發費用(A)	2,526,041	2,026,732	528,497
營業收入淨額(B)	22,461,565	19,085,070	3,917,703
(A)/(B)	11.25	10.62	13.49

3. 最近年度(2025年)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	應用領域
2025年度	AMOLED解析度WFHD+、支持MUX1:1 Ramless、高刷新率165Hz驅動IC。	Mobile phone
	AMOLED解析度WFHD++、支持MUX1:1 Ramless、高刷新率165Hz、可應用於LTPS/LTPO驅動IC。	Mobile phone
	AMOLED解析度WFHD+、支持MUX1:1 Ramless、高刷新率165Hz驅動IC，且可支持全屏AOD command mode。	Mobile phone
	商用窄邊框筆電用解決方案，支援高對比高解析度、多重刷新率筆電驅動IC。	NB
	窄邊框電競筆電驅動IC，支援少IC解決方案。	NB
	超窄邊框電競筆電，高刷新率480Hz驅動IC。	NB
	支援eDP 1.5 IP整合型 FHD 解析度整合型TED	NB
	AMOLED支持柔性屏手套與超高速偵測觸控IC	Mobile phone
	第一顆業界首款具備1.5K解析度與高觸控採樣率之窄邊框LTPS TDDI IC	Mobile phone
	整合Ambient light sensor及可支援大面板觸控之車載TDDI IC	Automotive
	整合面板溫度補償感測(PTC)功能並支援儀表板與抬頭顯示(HUD)應用及先進OSD功能的10-bit色彩深度之車載Cascade DDI IC	Automotive
	具備護眼顯示技術與局部高觸控報點率的3.4K×2K高解析度平板TDDI驅動IC	Tablet
2026年 第一季	AMOLED Y-OCTA TDDI 顯示觸控整合IC	Mobile phone
	商用筆電可支持面板驅動IC	NB
	低功耗IWB/工控外掛式/內嵌(out-cell/On-cell)，廣泛支援21.5~86吋面板，適用於AMOLED屏幕、AI筆電、USI/MPP主動筆。	NB/Industry

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1) 擴張多元產品線

手機驅動晶片產品線除了開發高解析度新世代產品外，並針對面板廠國際知名手機品牌商需求，開發客製化的各式晶片。同時擴增新產品線，開發新款驅動晶片支援數位相機、導航器、平板電腦等各種產品與應用。

觸控晶片產品線維持多點觸控以及多通道架構外，針對筆電市場以及電子紙市場，開發新世代的觸控晶片產品。另外，針對車載市場，開發觸控與顯示整合晶片(TDDI)、支援高解度與大尺寸觸控與顯示晶片(LTDI)、Timing Controller 以及OLED Driver。

(2) 新客戶與新市場開發

公司設立專職業務與工程團隊，專注服務客戶需求。除了穩定推動手機應用之驅動晶片銷售，亦依據客戶應用場景，開發多元化產品。透過完善的技術支援與客製化晶片解決方案，提升客戶產品採用意願與合作黏著度。

(3) 強化符合車用、筆電以及工控的產品線

針對客戶所需的解析度，功能與傳輸介面，開發新型產品線。配合面板與模組策略伙伴，提供具競爭力的新產品予客戶。

2. 長期業務發展計畫

(1) 業務發展目標：

與面板廠策略夥伴緊密合作，推動產品創新與中長期技術藍圖規劃。本公司投入研發資源，結合夥伴之市場與產品策略，共同開發前瞻技術與差異化產品，透過協助夥伴拓展市場，共創業務成長。

(2) 強化觸控產品線布局

公司致力發展小尺寸至大尺寸顯示應用之觸控晶片產品版圖，針對面板廠客戶於智慧型裝置、工控、車載及其他多元終端應用需求，提供高整合度且具技術前瞻性的觸控解決方案，除了逐步深化與客戶於產品定義階段的合作關係，並積極向終端品牌客戶延伸，強化技術交流與專案協作，提前掌握應用趨勢與規格演進方向，藉此導入產品開發藍圖，以強化技術競爭優勢與業務發展商機。

(3) 深化晶圓製造伙伴長期合作關係

隨著驅動晶片出貨規模持續擴大，本公司對上游晶圓產能與製程能力之需求亦同步提升，本公司持續協助晶圓廠策略伙伴開發高壓製程，根據其製程特性，研發對應產品，並積極拓展面板廠客戶採用，致力與供應鏈伙伴建立長期與穩定的合作關係。

(4) 人才培育與訓練

在人才發展策略方面，本公司導入客觀可量化之績效管理機制，系統性盤點內部人才，並針對重要職位建構領導與接班梯隊，強化組織韌性與營運延續性。在人才培育策略上，依據各部門與員工發展需求，提供深化專業技術、整合跨領域知識、提升語言能力及跨部門輪調等培訓，培養兼具技術深度與管理廣度之關鍵人才。同時積極延攬外部優秀菁英，形成內外部人才良性循環，以提升整體營運效能並推動公司策略目標之達成。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新臺幣仟元

地區	年度	2024年度		2025年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
內銷		711,722	3.17	1,080,863	5.66
	歐洲	45,690	0.20	62,018	0.32
	美洲	908	0.00	0	0.00
外銷	亞洲	21,702,372	96.63	17,935,324	93.98
	其他	873	0.00	6,865	0.04
	小計	21,749,843	96.83	18,004,207	94.34
合計		22,461,565	100.00	19,085,070	100.00

2. 市場占有率

依據工研院IEK資料顯示，台灣IC設計業產值2025年度為14,245億元，以本集團2025年度合併營收淨額191億元推算，得出本集團各年度市場占有率為1.34%。隨著筆記型電腦及智慧型手機規格升級，並切入車載顯示器等市場，未來仍有成長空間。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司顯示器驅動IC產品主要應用在中小尺寸面板，故以下針對中小尺寸顯示器驅動IC市場說明：

(1) 中小尺寸TFT-LCD面板

中小型TFT-LCD主要應用於手機及平板電腦，其次為車載面板、相機、工控設備及安防監控等。根據研調機構TrendForce智慧型手機研究，2025年智慧型手機全年生產數量約12.54億支，年增2.5%。若進一步聚焦中國市場，根據研調機構Counterpoint Research數據顯示，2025年中國智慧型手機市場整體表現疲軟，全年出貨量微幅衰退0.6%。其報告指出，除2025年第一季受中國政府補貼帶動出現短暫增長外，其餘三季的出貨量均較前一年同期縮減，雖然市場整體處於收縮階段，但各家旗艦機款的發布節奏明顯加快，品牌間的技術競爭與市場佈局正朝向極致化與結構性轉型邁進。

TrendForce亦指出，自2025年下半年起，手機市場面臨記憶體供給吃緊與價格飆漲，導致終端產品價格上調，需求轉趨保守，整體而言，2026年將是品牌調整產出與產品結構的關鍵期，預期品牌將透過調整規格配置與重新訂定售價等策略，來消化前期的漲價壓力。

(2) OLED面板

依據Omdia報告指出，OLED顯示器需求在2022年至2030年會以11%的年複合成長率(CAGR)成長。眾多品牌終端將逐步採用OLED面板，產品種類遍及TV、智慧型手機、筆記型電腦及平板電腦等消費電子產品。Tandem OLED（串聯式OLED）顯示器透過將兩層或更多層OLED發光單元垂直堆疊，顯著提升了亮度、壽命與能源效率。

隨著低成本Single RAM (RAM-less) AMOLED技術成熟，品牌廠加速在中階機種從LTPS LCD轉向採用AMOLED手機面板，並集中資源於價格敏感度較低的高階產品。調研機構TrendForce統計亦顯示，AMOLED手機面板出貨占比將從2025年的41.2%成長至2026年43.2%。

而在需要高亮度和長壽命的顯示應用場景中，Tandem（雙層串聯式）OLED採用雙層RGB發光結構，理論上可實現兩倍的亮度和四倍的壽命，這對品牌廠商與消費者來說都是極具吸引力的升級亮點。Omdia公布最新顯示行業研究報告顯示，Tandem RGB技術在OLED平板和筆電面板市場的滲透率已從幾乎為零躍升至2024年的30%以上。隨著蘋果預計將在2026年推出首OLED MacBook Pro，預計Tandem的滲透率將再上升、達到36%。

4. 競爭利基

(1) 優秀的經營團隊

本公司之經營團隊具有半導體產業豐富經驗，同時亦積極招募並長期培育專業研發人才，不僅具備自行研發新產品之實力，並充分掌握產品之先進關鍵技術，能即時反應整體市場之變化，維持良好競爭優勢。

(2) 提供客戶完整的產品解決方案

本公司具有優秀的研發團隊，具備自主開發實力並擁有多項專利權，產品橫跨低階至高階應用，提供面板多樣化製程 a-Si、IGZO、LTPS、AMOLED等解決方案，產品品質深獲客戶肯定。本公司在堅實之技術基礎下持續拓展產品線，並切入車載及工控等多元應用，為長遠穩健的業務成長立基。

(3) 與供應商長期策略合作

顯示器驅動IC主要原料為晶圓，且多屬於客製化產品，故需與面板廠維持緊密合作關係，共同開發產品之製程技術，以確保產能供應情況及品質，本公司與多家國際面板大廠客戶直接且緊密合作，有利於開發溝通並貼近客戶需求，降低相關的製程風險，保持良好穩定合作關係，維持集團之競爭力。

(4) 創新的研發團隊

本公司具備技術精實且經驗豐富的研發團隊，研發基地、商務服務據點與主要供應商皆位於顯示產業重鎮，除可配合客戶各式新產品計畫外，並能與供應鏈即時溝通，解決客戶問題，於短時間內支援客戶需求，縮短產品上市時間。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

a. 顯示器製程技術多元化帶動應用端多元化之市場需求

顯示器製程a-Si/LTPS/AMOLED/LED等發展成熟，帶動顯示器應用從消費性電子領域，逐步滲透至車載、工業控制、醫療、交通及人工智慧機器人等應用場域，顯示器多元化發展依各應用場域提供適合的顯示方式，同時帶動對上游零組件的需求商機。

b. 市場需求穩定成長

市場研究機構ResearchNester報告指出，隨著人工智慧、高階醫療、工控以及車載等新興利基應用的推動，顯示產業將重回成長態勢，2025年顯示組件市場規模超過3,418.2億美元，預計到2035年將超過4,963.3億美元，在2026年至2035年內將達3.8%的年複合增長率。本公司主係研發設計顯示器驅動IC，並且為兩岸領導廠商之一，而客戶品牌手機相繼導入全螢幕面板，並持續提高全螢幕占比，加上AI PC換機潮及車載等應用擴大，使面板出貨數量與相關驅動晶片需求穩定成長。

(2)不利因素

a. 終端市場變化快速

顯示器面板產業主要應用為消費性電子產品，消費性產業受市場需求及整體經濟景氣影響甚劇，調研機構Counterpoint Research指出，2025年中國智慧型手機市場表現疲軟，全年出貨量衰退0.6%，終端消費電子需求緊縮之情況下，以致本公司之營運表現遭受經濟景氣等產業風險影響。

【因應對策】

全球經濟受地緣政治因素牽動而快速變化，使消費性電子需求波動增加，本公司近年來除積極進行庫存管理外，亦積極拓展多元產品應用以分散市場風險，並強化部屬先進技術與產品規格，降低景氣變動等產業風險對本公司之影響。

b.競爭廠商者眾，產品價格競爭嚴重

本公司所處之顯示器面板產業係屬成熟產業，在消費性電子產品日新月異，產品規格持續推陳出新下，顯示器驅動IC市場仍持續有其他廠商投入競爭，在同業增加之情況下，廠商以低價搶攻消費市場，連帶造成價格競爭日趨嚴重，以致面臨價格競爭風險。

【因應對策】

本公司除與客戶維持緊密商務關係，亦與供應商建立長期穩定之合作，以確保本公司產能無虞，並透過盡早掌握市場契機，規劃開發新技術及高整合性之產品來提高客戶黏著度，以具優勢之技術實力與產品規格，降低價格競爭風險之影響。

c. 研發人才培育及招聘不易

本公司係屬以技術創新為核心之IC設計產業，研發人才需要長期培育養成，在台灣之IC設計行業蓬勃發展之情況下，研發人才成為各家IC設計公司爭搶之對象。在研發人才培養周期長且人才爭奪激烈的情況下，對以研發為核心的IC設計公司可能構成人力資源的潛在風險。

【因應對策】

在留才方面，本公司訂有具市場競爭力之薪資福利，並搭配定期及不定期之獎酬制度，對內透過多元的員工福利政策凝聚員工向心力及人力資源穩定度，對外則積極向知名之大學院校延攬優秀人才，並藉由本公司掛牌上市後所帶來的資源優勢，提高國際能見度，以吸引更多優秀人才加入。

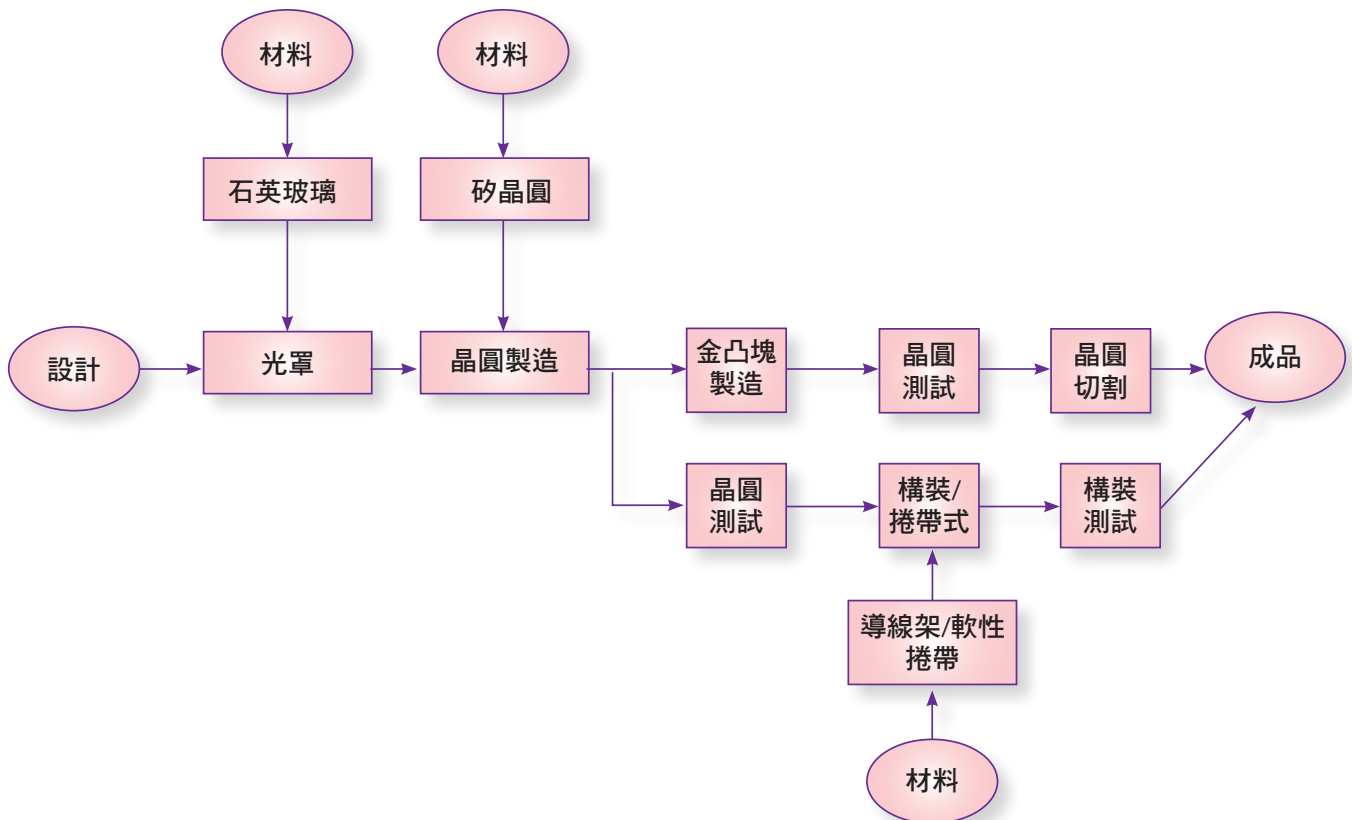
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之重要用途

本公司驅動IC產品主要應用於各種顯示器，從筆記型電腦、電腦螢幕、手機、平板電腦、數位相機、工控及車用觸控顯示器及穿戴式電子產品等。

2. 產品之產製過程

本公司係屬IC設計產業，晶圓之製造係委託晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片，經過初步測試後，送封裝廠封裝及進行完整之晶片功能測試。以下為產品製造程序之流程圖：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
晶圓	品質及貨源穩定，與供應商長期合作，供應情形良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新臺幣仟元；%

項目	2024年度				2025年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	甲公司	5,266,321	42.30	無	乙公司	3,569,947	31.05	無
2	乙公司	3,410,661	27.40	無	甲公司	3,437,500	29.90	無
3	丙公司	1,333,278	10.71	無	戊公司	1,536,579	13.37	無
	其他	2,439,664	19.59	-	其他	2,952,768	25.68	-
	進貨淨額	12,449,924	100.00	-	進貨淨額	11,496,794	100.00	-

本公司主要進貨原料為晶圓，供應商選擇主要考量產能、製程、品質良率、交期配合及價格優勢等因素。2025年度占全年度進貨金額10%以上之供應商微幅變動，主係隨本公司銷售產品組合變化略有變動。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元；%

項目	2024年度				2025年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	D公司	3,083,640	13.73	無	D公司	2,164,206	11.34	無
2	B公司	2,827,172	12.59	無	A公司	2,038,911	10.68	無
	其他	16,550,753	73.68	-	其他	14,881,953	77.98	-
	銷貨淨額	22,461,565	100.00	-	銷貨淨額	19,085,070	100.00	-

本公司主要銷售產品為顯示器驅動IC，故主要客戶以品牌廠及代理商為主。2025年度占全年度銷貨金額10%以上之客戶之金額及比例，主係隨營收變化微幅變動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

2026年4月22日 單位：人；年；%

年度	2024年度	2025年度	當年度截至 2026年4月22日
員 直接人員	-	-	-
工 間 接 人 員	964	1,043	1,057
數 合 計	964	1,043	1,057
平 均 年 歲	37.19	37.99	38.15
平 均 服 務 年 資	6.76	7.19	7.34
學 歷 分 布 比 率	博 士	1.04	1.15
	碩 士	57.37	58.10
	大 專	41.60	40.75
	高 中	-	-
	高 中 以 下	-	-
合 計	100	100	100

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，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生因污染環境所遭受之損失。本公司為IC 設計業，業務內容以IC 研發設計為主，產品為委外加工生產，目前及未來並無發生環境污染之虞。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司主要營運地位於中華民國，除臺灣子公司提供勞、健保與完善之團保及年度員工健康檢查外，其餘子公司亦依當地規定，提供符合或優於當地薪資水準之薪酬及相關當地員工保險退休金，並依各地規定，成立職工福利委員會，提供員工各項相關福利措施。

2. 進修及訓練情形

本公司建構系統化人才發展體系，以職能需求為核心，規畫涵蓋：領導管理、專業技術及通用職能之培訓路徑。透過整合內外多元進修資源，提供各階層員工適性培訓，並確保人才發展與營運策略深度連結，厚植組織競爭力。

3. 退休制度與其實施情形

本公司主要營運地位於中華民國，為安定員工退休生活，藉以提高在職之服務精神，依據台灣勞動基準法規定退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立員工退休金監督委員會，每月提撥退休金並以員工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於台灣銀行之專戶；另對適用退休新制之員工，即確定提撥制者，本集團每月依員工薪資6%提撥退休金至勞工保險之個人專戶。子公司若位於中國大陸地區，則依照《中華人民共和國社會保險法》規定為員工繳納社會保險(包含養老、失業、醫療、生育、工傷)。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司透過各項溝通、激勵、教育、團康等活動，適時瞭解員工需求所在，並積極發掘及解決員工問題，並注重勞工之權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休及各項福利措施，均依相關法令為辦理之基礎，故自公司成立至今，勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛而遭受重大損失。各項員工權益維護措施如下：

- (1) 依「勞資會議實施辦法」每季定期舉行勞資會議，重要事項經勞資雙方代表溝通協調，以保障勞工權益及勞資和諧。另如有必要，以內部公告之方式，通知員工具有重大影響之營運變動情形。
- (2) 本公司為明確規定勞資雙方之權利義務，特參照相關法令制定工作規則，主要規範內容包含：徵募、僱用、服務紀律與意見溝通、工作時間與考勤、請休假、薪資及獎金、員工福利、考核、升等、升遷、獎懲、離職與退休解僱、職業災害補償、撫卹安全、衛生、勞資會議。
- (3) 為維護性別工作平等及員工工作尊嚴，本公司訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，並同時建立員工申訴管道：性騷擾申訴專線與電子信箱，立即視狀況進行適當處置，以維護員工權益及強化職場安全。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

本公司重視員工福祉與發展，致力於營造優質工作環境，勞資互動良好。最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而導致之損失。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司目前由資訊單位負責資訊單位統籌並執行資訊安全作業程序，宣導資訊安全訊息，蒐集及適時改善、調整內部資訊安全管理系統。資訊單位亦負責相關硬體採購建置並執行日常維護監控作業。公司稽核單位，每年將進行資訊安全管理查核，並定期將查核結果報告董事會。

2. 資通安全政策

依據資訊安全管理辦法「機密性、完整性及可用性」擬定管理政策及目標：

- (1) 保護公司內部相關作業資訊，強化資料安全性，避免未經授權之存取及修改資料系統，確保其正確完整。
- (2) 定期更新資安系統設備並落實日常維運監控，降低未經授權之入侵或惡意洩露、破壞等攻擊行為。
- (3) 確保公司內部重要資訊系統維持穩定性並持續運作。
- (4) 每年定期執行內部稽核作業，確保資訊安全控管之有效性。
- (5) 定期宣導推廣資訊安全之重要性，以加強員工資訊安全意識。

3. 具體管理方案

- (1) 本公司投入於資通安全管理之資源，主要有資訊單位人員進行日常營運、監控並適時評估調整營運所需之相關資訊安全需求，及針對公司營運所需之機房建置、網通設備、軟硬體採購建置及維護等相關管理資源。透過投入之相關管理資源，落實日常營運進行網際網路資安控管，依網路服務的需要，區隔出獨立的邏輯網域。系統資料存取控管並定期備份及災害復原演練。定期更新資安系統設備，積極改善及強化資安防禦機制、完善資安防護，以保障公司的持續營運無虞。
- (2) 提升資安防禦能力：定期進行資安社交工程演練，主機弱點掃描及滲透測試，並加以補強與修護，以降低資安風險。建立網路安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。
- (3) 增進網路、端點及應用安全：遠端VPN連線除了驗證帳號也驗證裝置，不在白名單內的裝置無法使用VPN。導入MDR(威脅偵測應變服務)，提升端點設備的異常偵測及防護能力。整合網路NDR，匯入防火牆log，建構具有高度資安可視化與可被解釋的『SOC平台』與『資安事件處理及回應SIEM』，有效監控與分析資安風險。

4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 設置專責人力。
- (2) 教育訓練:新進人員資訊安全訓練，資訊安全公告。
- (3) 資訊安全檢測，定期舉辦社交工程演練，主機弱點掃描，滲透測試，並加以補強與修護

- (4) 網路建置防火牆，啟用防毒，漏洞保護，反間諜軟體，URL過濾，定期更新防火牆軟體及資料庫，遠端VPN連線除了驗證帳號也驗證裝置，不在白名單內的裝置無法使用VPN。
- (5) 郵件安全，建置mail spam阻擋釣魚郵件。
- (6) 端點安全，安裝防毒軟體，防毒防駭，導入端點控制軟體限制USB及藍芽存取。
- (7) Security Operation Center: 導入MDR(威脅偵測應變服務)，提升端點設備的異常偵測及防護能力。整合網路NDR，匯入防火牆log，建構具有高度資安可視化與可被解釋的『SOC平台』與『資安事件處理及回應SIEM』，有效監控與分析資安風險。

(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

截至年報刊印日止，本公司未發生因重大資通安全事件而遭受損失之情事。

七、重要契約

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
產能預約合同、補充協議	甲公司	2022/1/12~2026/12/31 或雙方於本合同之權利義務全部履行完畢時	產能預約	無
Capacity Reservation Agreement, and Amendments	乙公司	2021/6/30~2030/11/30	產能預約	無
產能保留合約	乙公司	2025/3/1~2032/12/31	產能預約	無
產能預約協議書、補充協議	丙公司	2021/10/1~雙方於合同之權利義務履行完畢時	產能預約	無
Long-Term Wafer Supply and Purchase Agreement, and Amendment	丁公司	2021/9/1~2029/12/31	產能預約	無
資產買賣與技術授權合約	戊公司	2025/2/7~2025/10/31 或至雙方另行以書面議定的期限	子公司 奕力科技股份有限公司 購買戊公司之 TCON營業資產與技術授權	無



陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

71	一、財務狀況
71	二、財務績效
72	三、現金流量
72	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響
73	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
73	六、風險事項
77	七、其他重要事項

一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2024年度	2025年度	差異	
				金額	(%)
流動資產		16,226,614	11,415,583	-4,811,031	-29.65%
不動產、廠房及設備		816,979	771,795	-45,184	-5.53%
其他非流動資產		10,185,247	13,430,759	3,245,512	31.86%
資產總額		27,228,840	25,618,137	-1,610,703	-5.92%
流動負債		6,816,202	4,938,269	-1,877,933	-27.55%
非流動負債		812,742	666,514	-146,228	-17.99%
負債總額		7,628,944	5,604,783	-2,024,161	-26.53%
股本		4,923,966	4,923,966	0	0.00%
資本公積		5,469,650	5,469,650	0	0.00%
保留盈餘		9,207,251	9,598,894	391,643	4.25%
其他權益		(971)	20,844	21,815	-2246.65%
歸屬於母公司業主之權益		19,599,896	20,013,354	413,458	2.11%
權益總額		19,599,896	20,013,354	413,458	2.11%

(一) 前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者之分析說明：

1. 流動資產減少，主係因收購TCON業務，現金及約當現金減少所致。
2. 其他非流動資產增加，主係因收購TCON業務，無形資產增加所致。
3. 流動負債減少，主係因對晶圓廠商之負債準備減列、陸續依約返還存入保證金及各項應付款支付所致。
4. 負債總額減少，主係因流動及非流動負債均減少所致。
5. 其他權益增加，主係因攤提所發行限制型員工權利新股之員工未賺得酬勞所致。

(二) 上述變動若影響重大者應說明未來因應計畫：以上差異系屬正常營業活動，對財務狀況尚無重大影響。

二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2024年度	2025年度	差異	
				金額	(%)
營業收入		22,461,565	19,085,070	-3,376,495	-15.03%
營業成本		16,437,777	13,904,154	-2,533,623	-15.41%
營業毛利		6,023,788	5,180,916	-842,872	-13.99%
營業費用		3,826,372	3,472,861	-353,511	-9.24%
營業淨利		2,197,416	1,708,055	-489,361	-22.27%
營業外收入及支出		1,171,349	152,169	-1,019,180	-87.01%
稅前淨利		3,368,765	1,860,224	-1,508,541	-44.78%
稅後淨利		2,249,289	1,364,287	-885,002	-39.35%

(一) 前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者之分析說明：

1. 營業淨利減少，主係因營收下滑使得整體毛利降低所致。
2. 營業外收入及支出之淨收益減少，主係外幣兌換利益較2024年度減少，營業外淨收益隨之下滑所致。
3. 稅前淨利及稅後淨利減少，主係隨營業淨利及營業外淨收益減少所致。

(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. 預期銷售數量與其依據

本公司係依據客戶之預估需求，考量整體市場環境、產能規劃及過去歷史經驗而訂定年度目標，且本公司持續致力於研發新產品，以因應市場推陳出新之產品需求，藉以擴增產品線增加營收來源，本公司並將持續進行營運策略之調整，以配合銷售預估及產品發展規劃，進一步調控合理庫存水位。

2. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

依據業務行銷單位所提供之預計銷售資訊，配合生產營運之下單排程及品管工程之良率資訊，據以估算成本及費用，進一步使產能及財務資金有效運用，以因應業務成長之需。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動分析

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2024年度	2025年度	差異	
					(%)
營業活動之現金流入		3,299,118	249,364	-3,049,754	-92.44%
投資活動之現金流出		-550,444	-4,272,955	-3,722,511	676.27%
籌資活動之現金流入(出)		103,387	-1,131,573	-1,234,960	-1,194.50%

變動分析：

- 營業活動之現金流入減少，主係本年度獲利減少及存貨略增所致。
- 投資活動之現金流出增加，主係本年度收購TCON業務所致。
- 籌資活動之現金流出增加，主係2024年辦理上市前增資且本年發放現金股利較多所致。

(二) 流動性不足之改善計畫

本公司2025年度稅前淨利為1,860,224仟元且2025年度營業活動為淨現金流入249,364仟元，以及流動資產11,415,583仟元，高於流動負債4,938,269仟元，尚無資金流動性不足之情況，故不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

本公司2025年底帳上合併現金餘額1,917,603仟元，預計2026年度因持續獲利仍可使營業活動成淨現金流入之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

單位：新臺幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	所需資金總額	實際或預定資金運用情形
			2025年度
研發設備、專門技術及技術授權	自有資金	4,980,750	4,980,750

基於上述資本支出，取得單晶片時序控制器(Discrete TCON)相關營業資產及技術授權，創造更多收入來源，故評估此資本支出對本公司之財務業務並無重大影響。

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) 本公司轉投資政策：

本公司對轉投資事業管理，係依本公司內部控制制度、對子公司監督管理辦法及「關係人相互間財務業務相關作業規範」之規定規範彼此間之交易往來，主要為定期取得轉投資事業之相關財務資料及管理報表，並定期或不定期派員至轉投資公司實地了解其經營狀況，未來如有相關投資計畫將依前述規定辦理。

(二) 最近年度轉投資獲利或損失之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣仟元

被投資公司	2025年度		獲利或虧損之主要原因	改善計畫
	直(間)投資比例(%)	本期認列投資損益		
奕力科技股份有限公司	100	1,479,533	營運狀況良好	不適用
ILITEK Holding Inc.	100	(45,925)	控股公司認列投資損失所致	子公司積極拓展客戶
維毅科技有限公司	-	(16,717)	營運狀況良好	不適用(註)
竝華微電子(廈門)有限公司	100	(18,706)	未達營運規模	積極拓展客戶
豪迪微電子(深圳)有限公司	100	(57,461)	認列子公司合肥豪迪微電子有限公司投資損失所致	子公司積極拓展客戶
合肥豪迪微電子有限公司	100	(86,795)	未達營運規模	積極拓展客戶

註：基於組織重整之考量，奕力科技股份有限公司與維毅科技有限公司於西元 2025 年 6 月 2 日合併，奕力科技股份有限公司為存續公司。

(三) 未來一年投資計畫：

本公司目前未有投資計畫，未來將視市場景氣趨勢、業務策略及財務資金狀況，必要時於董事會提出。

六、風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動影響對公司損益之影響及未來因應措施

本公司利息收入主係由金融機構之存款利息收入產生；利息支出主係來自金融機構借款及租賃負債之利息，本公司2024及2025年度之利息收入分別為新台幣（下同）223,618仟元及132,373仟元，占各期合併營業收入淨額比重分別為1.00%及0.70%；利息支出分別為10,547仟元及8,908仟元，占當期合併營業收入淨額比重分別為0.05%及0.05%，顯示利率變動對本公司之營運影響尚屬有限。

【因應措施】

本公司與金融機構建立長期之良好互動關係，並持續關注未來利率走勢，若有較大幅度利率之波動，本公司將視金融市場利率變化情形，做適當之資金運用規畫，並不定期評估銀行借款利率，未來將視金融機構利率變動，適時調整資金運用情形，以降低利率變動對本公司損益造成之影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

項目	年度	
	2024年度	2025年度
兌換利益(損失)淨額(A)	912,645	(40,346)
營業收入(B)	22,461,565	19,085,070
占營業收入比例(A/B)	4.06%	0.21%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

本公司銷貨及採購均係以美金結算，主要採自然避險方式規避匯率風險，2024及2025年度之匯兌(損)益分別為912,645仟元及(40,346)仟元，占各期合併營業收入淨額比重分別為4.06%及0.21%，占稅前淨利之比重分別為27.09%及2.17%，顯示匯率變動對本公司之營收及損益影響已逐漸收斂。

【因應措施】

因本公司目前營運受匯率波動有相當程度之影響，為因應匯率變動之風險，採取以下措施因應匯率變動對本公司損益之影響：

- (1) 本公司財務部門與金融機構長期保持密切聯繫，並安排專職人員定期蒐集匯率變化之相關資訊，持續關注國際政經局勢及金融匯市，定期掌握匯率走勢及變化之情形，以降低匯率波動風險對公司營運產生之風險。
- (2) 本公司財務部門依匯率走勢，定期評估維持適當之外匯部位，並在適當時機適時調節外幣部位及承做遠期外匯，來規避相關匯率風險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新臺幣仟元

項目	2023年度		2024年度		2025年度	
	金額	金額	金額	成長率	金額	成長率
營業收入	22,397,637	22,461,565	0.29%		19,085,070	-15.03%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

2025年度全球通貨膨脹壓力較前期趨緩，惟半導體原物料價格及封測成本仍維持相對高檔，加上消費性電子需求受全球地緣政治及經濟因素影響，以致本公司2025年營收下滑15.03%。

【因應措施】

未來本公司將持續與供應商保持密切良好關係，並隨時注意原物料價格波動及通貨膨脹情形，適時調整採購策略及產品價格，以適時反映成本價格波動，以期降低通貨膨脹變動對本公司損益之影響。

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

本公司基於穩健原則，專注於本業之經營，截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資等衍生性金融商品交易之情形；本公司已訂定之「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，作為本公司及各子公司從事相關行為之遵循依據。截至年報刊印日止，本公司除因子公司有營運需求而對其進行背書保證外，未有資金貸與他人之情事。相關作業已依相關法令規定進行公告申報作業。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

(1) 中大尺寸新IC研發方向

- a. Mainstream筆電產品降本方案
- b. eDP Tcon Embedded整合型Driver IC
- c. OLED NB Driver Solution
- d. In cell Touch Solution
- e. TCON w/i eDP 1.5 and power saving solutions for LCD and OLED applications

(2) 小尺寸研發方向

- a. 支援高解析度的產品，如WQHD、4K2K 解析度以及折疊方案
- b. LCD In-cell 觸控Driver IC
- c. OLED顯示觸控Driver IC
- d. eDP 高速介面開發
- e. 應用於OLED面板相關影像演算法開發，如De-mura、De-burnin、護眼、通透…
- f. 低功耗應用
- g. 高刷新率，如185Hz、240Hz…

(3) 觸控IC研發方向

- a. 高通道數新平台開發
- b. 電子紙應用產品開發
- c. 筆記型電腦應用產品開發
- d. 高SNR與提升抗噪能力(Noise Immunity)，在嚴苛環境下維持可靠度。
- e. 低功耗(Low power)設計
- f. 支援主動筆與手同時支援(Simultaneous Pen and Touch Solution)

(4) 車用晶片研發方向

- a. 符合車用ISO26262 以及AEC-Q100
- b. Mirror/Cluster/HUD/PHUD應用
- c. 支援較大尺寸與高解析度產品開發
- d. 通過車用 EMC CISPR 25 level 5認證

2. 預計投入研發費用

本公司最近三年度之研發費用金額分別為2,180,452仟元、2,526,041仟元及2,026,732仟元，占各期營業收入比重分別為9.74%、11.25%及10.62%，本公司為維持產業競爭力，未來預計投入研發費用仍將維持一定金額以上，並視營運狀況提升，以維持公司產品之競爭優勢。

(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：

本公司註冊地為英屬開曼群島，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，經濟開放無外匯管制，政經情勢穩定。主要營運地為臺灣，本公司各項業務之執行均依照所在國家地區重要政策及法令規定辦理，並隨時注意其重要政策發展趨勢及法律變動之訊息，如有變動事項則向律師、會計師等相關單位諮詢，或委其評估並規劃因應措施，以及時因應市場環境變化並採取適當之因應對策。截至年報刊印日止，並未有上述地區重要政策及法律變動而使公司財務業務有重大影響情事。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處行業變化並掌握最新市場資訊，以即時了解產業相關之科技及技術改變，並透過與供應商及客戶密切合作，且加強提升本公司自身研發能力，以因應科技改變及產業變化對本公司營運所帶來之影響，截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務並無重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理及提高管理品質，並持續研究發展技術且致力提升客戶服務，對外則持續維持優良企業形象及與國際級大廠維持長期穩定合作關係。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無併購他公司之計畫，惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令規定及本公司制定之相關管理規章辦理，以保障本公司及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無擴充廠房計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中面臨之風險及因應措施

本公司係屬IC設計產業，主要產品驅動IC之主要原料為晶圓，由於產業特性，其產品除依客戶要求規格及本身電路佈局之特性外，尚需考量製程技術、晶圓品質、價格、晶圓供給之穩定、交期配合度及產品保密性等因素下，IC設計業者多儘量選擇同一體系製程之晶圓代工廠進行生產，因此進貨集中為IC設計業者普遍存在之現象，然本公司與晶圓廠之合作，多考量兩家以上之供應商，維持長期合作關係，以降低進貨集中之風險。

2. 銷貨集中面臨之風險及因應措施

本公司主要產品為顯示器驅動IC，主要銷售對象為全球知名品牌手機之面板製造商及模組廠。2025年度銷售前十大客戶中，對單一客戶銷售比率均低於20%，並與各客戶維持長期合作關係，尚無銷貨集中之風險。惟近期全球貿易環境變動，關稅幅度、豁免條件及實施時間存在高度不確定性，可能影響終端客戶之出貨策略與地區布局。本集團將持續關注政策變化，靈活調整產品與客戶結構，並強化供應鏈彈性，以降低外部環境變動所帶來之影響。

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

截至年報刊印日止，本公司並無董事或持有超過百分之十之大股東，股權大量移轉他人之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司無經營權改變而影響公司營運之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

義隆電子股份有限公司於2025年7月3日與同年12月17日向智慧財產及商業法院對本公司及本公司代理商碩望科技股份有限公司提起兩件專利侵權訴訟，請求損害賠償。惟義隆嗣後主動撤回第一案、目前該案已終結，另一案則由智慧財產及商業法院審理中，對本公司之營運和財務並無重大影響。

2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施

本公司係註冊於開曼群島，主要營運地位於臺灣，故註冊地之總體經濟、政治環境之變動及外匯之波動，會影響本公司之營運狀況，此外本公司註冊地開曼群島之法令與臺灣有許多不同之處，包含公司法等，本公司雖依臺灣證券交易所規定之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修正公司章程，惟兩地法令對於公司運作之規範仍有許多不同之處，投資人仍需確實瞭解並向專家諮詢相關投資之風險。

【因應措施】

本公司已將註冊地之總體經濟、政治環境之變動及外匯之波動，以及現有公司章程與股東權益保護事項檢查表之差異部分予以充分揭露，未來註冊地國英屬開曼群島若有重大法令變動，本公司亦將依照並配合臺灣相關法令規定辦理相關資訊之揭露，以保障臺灣投資人、債權人等資訊使用者，有充分且適當之資訊做出決策。

七、其他重要事項：無。



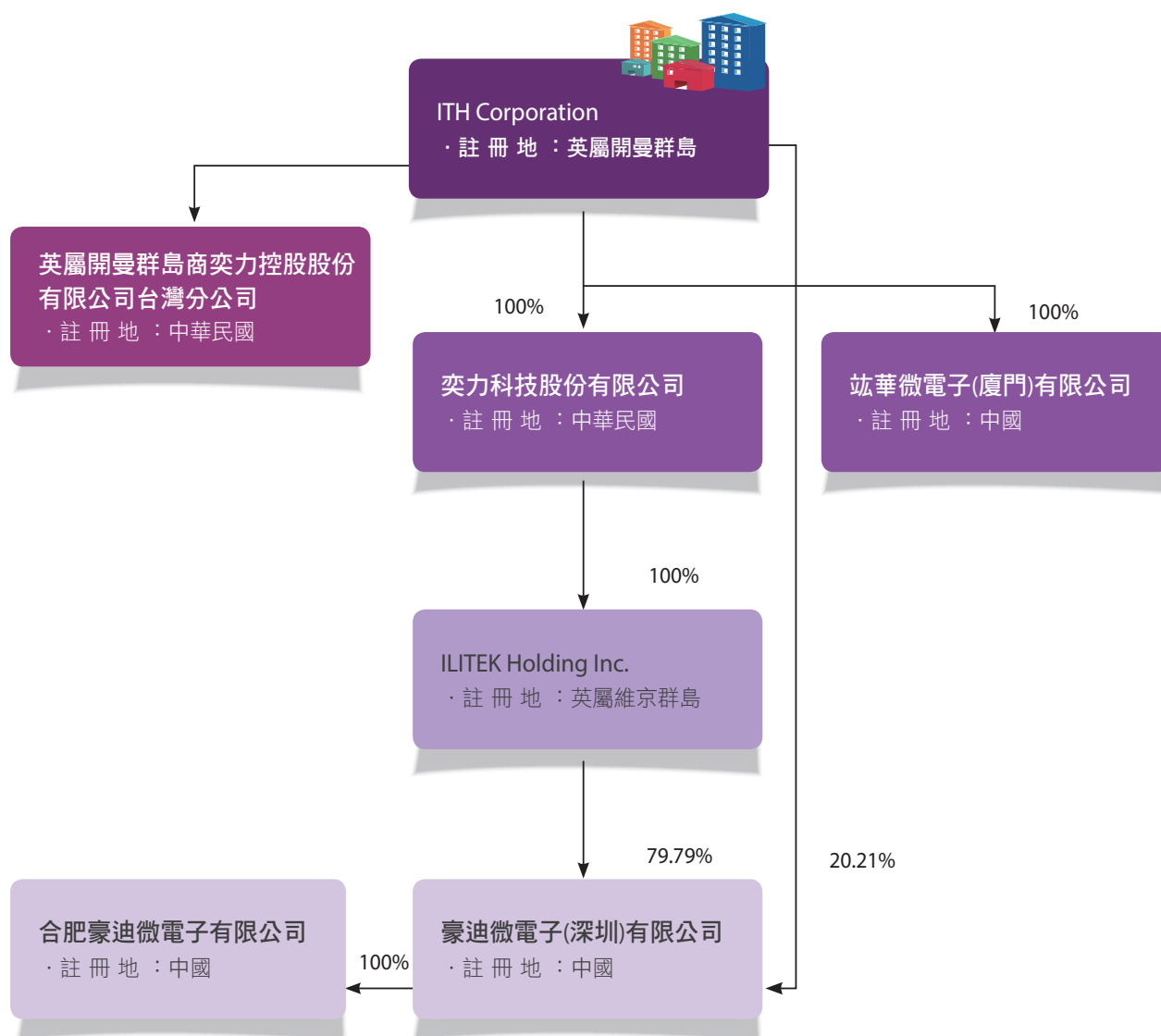
柒、特別記載事項

- | | |
|----|--|
| 79 | 一、關係企業相關資料 |
| 81 | 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 |
| 81 | 三、其他必要補充說明事項 |
| 81 | 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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 |
| 82 | 五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明 |

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖

日期：2026年4月22日



(二) 各關係企業基本資料

2026年4月22日 單位：新台幣仟元/外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
ITH Corporation (以下簡稱：本公司)	2019/1/10	英屬開曼群島	NTD 4,923,966	投資控股
奕力科技股份有限公司	2015/7/22	中華民國	NTD 336,170	研究、設計、開發及銷售顯示相關之類比應用積體電路元件
竝華微電子(廈門)有限公司	2021/12/9	中國	USD 6,000	研究、設計、開發及銷售顯示相關之類比應用積體電路元件
ILITEK Holding Inc.	2012/5/15	英屬維京群島	USD 13,050	一般投資業
豪迪微電子(深圳)有限公司	2012/10/29	中國	USD 16,293	電子產品銷售及相關技術諮詢與售後服務
合肥豪迪微電子有限公司	2021/7/30	中國	RMB 70,000	研究、設計、開發及銷售顯示相關之類比應用積體電路元件

(三) 推定為有控制與從屬關係者：無

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包含積體電路生產管理、設計、研發及銷售與投資事業。本公司整體關係企業所經營業務包含顯示器驅動IC、觸控IC及時序控制IC產品之研究、開發、設計、生產、製造及銷售。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

2025年12月31日

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例(%)
奕力科技股份有限公司	董 事 長	梁公偉	ITH Corporation 持有100%股權	100.00
	董 事	王立偉		
	董 事	陳泰元		
	總 經 理	陳泰元		
竝華微電子(廈門)有限公司	董 事 長	陳泰元	ITH Corporation 持有100%股權	100.00
	總 經 理	陳博韜		
	監 察 人	王立偉		
ILITEK Holding Inc.	董 事	陳泰元	奕力科技股份有限公司 持有100%股權	100.00
豪迪微電子(深圳)有限公司	董 事 長	陳泰元	ILITEK Holding Inc. 持有79.79%股權	79.79%
	總 經 理	陳博韜		
	監 察 人	陳聖心	ITH Corporation 持有20.21%股權	20.21%
合肥豪迪微電子有限公司	董 事 長	陳泰元	豪迪微電子(深圳)有限公司 持有100%股權	100.00
總 經 理	陳博韜			
監 察 人	陳聖心			

(六) 各關係企業之財務狀況及經營結果

2025年12月31日;單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (虧損) (元)
奕力科技股份有限公司	336,170	24,343,904	5,472,986	18,870,918	19,085,070	1,848,698	1,477,486	30.75
竝華微電子(廈門)有限公司	176,850	129,260	2,473	126,787	27,157	(17,819)	(18,706)	註1
ILITEK Holding Inc.	399,927	1,094,217	0	1,094,217	0	(50)	(45,925)	(3,519) 註2
豪迪微電子(深圳)有限公司	486,262	1,421,841	51,420	1,370,421	572,846	27,227	(57,461)	註1
合肥豪迪微電子有限公司	309,962	296,423	105,103	191,320	699,122	(90,704)	(86,795)	註1

註1：係有限公司。

註2：每股面額 USD 1,000，股數 13,050 股。

(七) 關係企業合併財務報表：

本公司2025年度（自2024年1月1日至12月31日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

(八) 關係報告書：本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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

五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明：

本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司於2026年2月4日公告修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」（下稱「股東權益保護事項檢查表」）內所列之股東權益保護重要事項修訂公司章程，惟因開曼群島法令與臺灣法令略有不一致之處，股東權益保護事項檢查表內所列之部分股東權益保護重要事項並非能當然適用於本公司，茲以下表說明本公司現行有效之公司章程（下稱「章程」）因開曼群島法令之規定而與股東權益保護事項檢查表有所差異處，以及章程之規定。

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
壹、公司資本之形成及變動		
<p>1.公司非依股東會決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。</p> <p>2.公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會決議，並經該收受財產股東之同意。</p> <p>3.前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。</p>	<p>公司章程第10.7條：「縱便有第10.1條至10.6條之規定，在不違反法令、章程、章程大綱，以及公開發行公司法令規定之情形下，公司得經股東會普通決議強制贖回或買回公司股份並註銷，該贖回或買回並應依股東所持股份比例為之。就該贖回或買回之給付（如有）應通過該贖回或買回之普通決議，以現金或公司特定財產之分配為之，惟(a)相關股份於贖回或買回時將被註銷且不會作為公司之庫藏股，且(b)於以現金以外之財產分配予股東時，其類型、價值及抵充數額應(i)於董事會提交股東會決議前經中華民國會計師查核簽證，及(ii)經該收受財產股東之同意。於公司成為公開發行公司後，前述事項並應依公開發行公司法令規定本公司應遵循的相關規定辦理。」</p> <p>公司章程第14.1條：「在不違反法令、公開發行公司法令和章程規定之情形下，公司應以股東會特別決議為下列事項：</p> <p>(a)變更其名稱；</p> <p>(b)修改或增訂章程；</p> <p>(c)修改或增訂章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明的事項；</p> <p>(d)減少其資本和資本贖回準備金；及</p> <p>(e)根據公司於股東會之決定，增加股本或註銷任何在決議通過之日尚未為任何人取得或同意取得的股份。但於變更授權資本額之情形，公司應於股東會通過章程修訂案。」</p>	<p>1.外國發行人註冊地國開曼群島之公司法（下稱「開曼公司法」）第14條允許公司得減少已發行之資本，但須經股東會以特別決議之方式，並經開曼法院確認後，始得為之。</p> <p>2.除開曼公司法第14條外，公司已發行之資本，只有在公司根據開曼公司法第37條或第37B條之規定，收買、繳回或收回時，才可消除。</p> <p>3.開曼公司法第37條規定，公司得依公司章程或經由股東會決議之方式及條件，買回自身股份。除第37條之規定外，開曼公司法並無規定：(1)應依股東持股之比例予以買回，(2)以現金以外之財產退還股款時應經批准，或(3)對退還之財產價值應經評估。但得以公司章程加以規定。</p> <p>4.公司章程第10.7條與左列股東權益保護重要事項略有差異，蓋依開曼公司法之規定，已發行股份之減少需經過買回股份之程序後始能註銷，公司並無權註銷股東仍持有之股份。有鑑於此一差異，本公司章程第14.1條、第10.7條規定公司減少資本之程序，係透過股份買回之方式為之，此等差異係因開曼公司法規定所生，惟本公司章程並未對公司減少資本之程序加以限制。</p>
<p>1.公司與員工簽訂認股權契約或發行員工認股權憑證之程序。</p> <p>2.員工認股權憑證不得轉讓，但因繼承者不在此限。</p>	<p>公司章程第11.1條：「除第 8.7 條限制型股票之規定外，公司得經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之決議，通過激勵措施並得發行股份或選擇權、認股權憑證或其他類似之工具予公司及從屬公司之員工。規範此等激勵計畫之規則及程序應與董事會所制訂之政策一致，並應符合法令、章程大綱和章程。於公司成為公開發行公司後，前述事項並應依公司應遵循之公開發行公司相關法令規定辦理。」</p>	<p>開曼公司法並未就員工認股權契約或發行員工認股權憑證之程序等事項，訂有特別規定。發行員工認股權憑證及該憑證得否轉讓等，應於員工認股權契約中訂定之。</p> <p>請注意雖本公司章程第11.1至11.4條已經依據左列股東權益保護重要事項進行修正，惟依據開曼法律之規定，若欲限制員工認股權憑證之轉讓，仍應於員工認股權契約或認股權憑證中訂定之。</p>

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
	<p>公司章程第11.2條：「依前述第11.1條發行之選擇權、認股權憑證或其他類似之工具不得轉讓，但因繼承者不在此限。」</p> <p>公司章程第11.3條：「公司得依上開第11.1條所定之激勵計畫，與其員工及從屬公司之員工簽訂相關契約，約定於一定期間內，員工得認購特定數量的公司股份。此等契約之條款對相關員工之限制，不得低於其所適用之激勵計畫所載之條件。」</p> <p>公司章程第11.4條：「公司及其從屬公司之董事非本章程第8.7條所定發行限制型股票及本章程第11條所訂員工激勵計畫之對象，但倘董事亦為公司或其從屬公司之員工，該董事得基於員工身分（而非董事身分）參與認購限制型股票或員工激勵計畫。」</p>	

貳、股東會之召集程序與決議方式

<p>1.股東常會每年至少須召集一次；應於每會計年度終了後六個月內召開。股東會由董事會召集之。</p> <p>2.公司章程得訂明股東會開會時，以視訊會議或其他經中華民國公司法主管機關公告之方式為之。但因天災、事變或其他不可抗力情事，中華民國公司法主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其公告之方式開會。</p> <p>3.股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>4.有關股東會以視訊會議為之，公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令規定。</p> <p>5.公司召開實體股東會應於中華民國境內為之。若於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。</p> <p>6.持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向公司提出股東常會議案。除議案非股東會所得決議、提案股東持股未達百分之一、議案於公告受理期間外提出、議案超過三百字或提案超過一項者外，董事會應列為議案。股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</p> <p>7.股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。</p> <p>8.繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準。</p>	<p>公司章程第16.2條：「於公司成為公開發行公司後，公司應於每一會計年度終了後六個月內召開一次股東會作為年度股東常會，並應在股東會召集通知中詳細說明。在股東會上，董事會應作相關報告（如有）。」</p> <p>公司章程第16.3條：「公司應每年舉行一次年度股東常會。」</p> <p>公司章程第16.4條：「股東會應於董事會指定之時間及地點召開，或以視訊會議或依公開發行公司法令所規定之方式為之。除法令或本條另有規定外，於公司成為公開發行公司後，實體股東會應於中華民國境內召開。公司已成為公開發行公司後，如在中華民國境外召開實體股東會者，公司應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所或櫃買中心同意，且於中華民國境外召開實體股東會時，公司應委任中華民國之專業股務代理機構，受理該等股東會股務行政事務（包括但不限於受理股東委託投票事宜）。」</p> <p>公司章程第16.5條：「董事會得召集股東會；於符合第16.6條規定之股東請求時，應立即進行股東臨時會之召集。」</p> <p>公司章程第16.6條：「前條得請求召集股東會之股東，係指繼續一年以上持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東。」</p> <p>公司章程第16.7條：「前條股東之請求，必須以書面記明提議事項及理由，並由提出請求者簽名，送達於公司，且得由格式相似的數份文件構成，每一份由一個或多個請求者簽名。」</p>	<p>1.左列第1至6項、第8及9項股東權益保護重要事項與公司章程無差異。</p> <p>2.公司章程第16.8條與左列第7項股東權益保護重要事項略有差異，茲說明如下： 依據臺灣證券交易所99年4月13日臺證上字第0991701319號函：「說明：二、(三)外國發行人於不抵觸註冊地法令之前提下，應於章程訂定少數股東請求召集股東臨時會之權，至許可召集之主管機關部分，應可刪除。」故公司章程第16.8條規定：「如董事會於前述股東提出請求後十五日內未為股東臨時會召集之通知者，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令規定自行召集股東臨時會。」。</p>
--	---	---

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
<p>9.下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知：</p> <p>(1) 選任或解任董事；</p> <p>(2) 變更章程；</p> <p>(3) 減資；</p> <p>(4) 申請停止公開發行；</p> <p>(5) 公司解散、合併、股份轉換、分割；</p> <p>(6) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約；</p> <p>(7) 讓與全部或主要部分之營業或財產；</p> <p>(8) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者；</p> <p>(9) 私募發行之股權性質之有價證券；</p> <p>(10) 董事從事競業禁止行為之許可；</p> <p>((11) 以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或部分；</p> <p>(12) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者。</p>	<p>公司章程第16.8條：「如董事會於前述股東提出請求後十五日內未為股東臨時會召集之通知者，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令規定自行召集股東臨時會。」</p> <p>公司章程第16.9條：「繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準。」</p> <p>公司章程第17.5條：「與(a)選舉或解任董事，(b)修改章程，(c)減資，(d)申請停止公開發行，(e)(i)解散、合併（不包括簡易合併）、股份轉換（不包括簡易股份轉換）或分割（不包括簡易分割），(ii)訂立、修改或終止關於出租公司全部營業，或委託經營，或與他人經常共同經營之契約，(iii)讓與公司全部或主要部分營業或財產，(iv)受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者，(f)許可董事為其自己或他人從事公司營業範圍內事務的行為，(g)以發行新股方式分配公司全部或部分股息及紅利，(h)將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者，及(i)公司私募發行之股權性質之有價證券等有關事項，應載明於股東會通知並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出；其主要內容得置於中華民國證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知中。」</p> <p>公司章程第18.9條：「依公開發行公司法令之規定，於相關之股東名冊停止過戶期間前持有已發行且分派股份總數百分之以上之股東，得於由董事會制訂並經股東會普通決議同意之股東會議事規則所規定之範圍內，依該規則以書面或電子受理方式向公司提出股東常會議案。除有下列情形者外，董事會應將股東之提案列為議案：(a)提案股東持股未達已發行股份總數百分之一者，(b)該議案事項非股東會所得決議者，(c)該提案股東提案超過一項者，(d)議案超過三百字者，或(e)該議案於公告受理期間外提出者。惟股東提案係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議者，董事會仍得列入議案。」</p> <p>公司章程第18.11條：「股東會開會時，得以視訊會議或以金管會或證交所指示或要求之其他方式為之。股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。股東會如以視訊會議為之，應符合公開發行公司法令之規定。」</p>	

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
	<p>公司章程第35條：「在不違反第14.2(d)條規定的情形下，董事會得將列入公司準備金（包括股份溢價和資本贖回準備金）的任何餘額、或列入損益帳戶的任何餘額，或其他可供分配的款項予以資本化，並依據如以股利分配盈餘時之比例分配予股東，代表股東將金額用以繳足供分配之未發行股份股款，記為付清股款之股份，並依前述比例分配予股東。在這種情況下，董事會應為使該資本化生效所需之全部行為及事項，董事會並有權制訂其認為適當的規範，使股份將不會以小於最小單位的方式分配（包括規定該等股份應分配之權利歸公司所有而非該股東所有）。董事會得代表利害關係股東授權他人與公司訂立契約，規定資本化事項及其相關事項。於此授權下所簽訂之契約有效且對相關之人具有拘束力。」</p>	
<p>1.公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。</p> <p>2.公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p> <p>3.股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>4.股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。</p> <p>5.股東以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>	<p>公司章程第19.6條：「於公司成為公開發行公司前，董事會得決定股東會之表決權得以書面投票或電子方式行使。於公司成為公開發行公司後，公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，並得採行以書面方式行使表決權。如表決權以書面投票或電子方式行使時，行使表決權之方式者，應載明於寄發予股東之股東會通知，其以書面投票或電子方式行使表決權意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權。惟此種指派不應視為依公開發行公司法令之委託代理人。擔任代理人之主席無權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，亦不應就股東會中提案之任何原議案之修訂或任何臨時動議行使表決權。以此種方式行使表決權之股東應視為已拋棄其就該次股東會之臨時動議及/或原議案之修正之通知及表決權之權利。如股東會主席未依該等股東之指示代為行使表決權，則該股份數不得算入已出席股東之表決權數，惟應算入計算股東會最低出席人數時之股數。」</p> <p>公司章程第19.7條：「倘股東如欲撤銷其依第19.6條之規定向公司送達其以書面或電子方式行使表決權之意思表示後，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷該意思表示，該撤銷應視為一併撤銷依本章程第19.6條視為指派股東會主席為其代理人之意思表示。倘股東依據第19.6條以書面或電子方式</p>	<p>1.股東不得以書面或電子方式於股東會行使其投票權。但如公司章程有明訂者，股東得以書面或電子方式委任代理人在會議中行使其股份之投票權。</p> <p>2.股東如透過代理人行使其表決權者，不會被視為親自出席股東會。</p> <p>3.公司章程中得訂定交付委託書之規定。</p> <p>4.開曼公司法並無股東撤銷委託書之規定。但根據普通法之原則，不論公司章程有無任何相反之規定，親自出席股東大會進行表決的股東應有優先效力。但公司章程仍得訂定非由股東親自出席股東大會時有關撤銷委託之相關規定。</p> <p>5.同前述1.之說明。</p> <p>6.惟應注意公司章程第19.6條之規定：「（前略）以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權。（後略）」，開曼法律雖認為透過此種方式行使表決權之股東將不會被視為親自出席股東會，但該股東實質上得享有依據中華民國法令以書面或電子方式行使表決權股東之所有權利，對公司股東之權益應無實質影響。</p>

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
	<p>行使表決權之意思表示後，但逾期撤銷者，則不得撤銷第19.6條視為指派股東會主席為其代理人之意思表示，股東會主席應依股東之指示代為行使其股份之表決權。」</p> <p>公司章程第19.8條：「倘股東已依第19.6條之規定指派主席為代理人透過書面或電子方式行使表決權者，仍以委託書委託其他代理人出席股東會者，則其後之委託其他代理人應視為已撤銷依第19.6條規定對於主席為代理人之指派。」</p> <p>公司章程第20.7條：「倘股東以書面投票或電子方式行使表決權，並委託受託代理人出席股東會，應以受託代理人出席行使之表決權為準。如股東於委託代理人出席股東會後欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向公司為撤銷委託之通知。逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。」</p>	
<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司章程得訂明盈餘分派或虧損撥補於每季或每半年會計年度終了後為之。 2. 公司前三季或前半會計年度盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表交監察人或審計委員會查核後，提董事會決議之。 3. 公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。 4. 公司依第二項規定分派盈餘而以發行新股方式為之時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之；發放現金者，應經董事會決議。 5. 公司依前四項規定分派盈餘或撥補虧損時，應依經會計師查核或核閱之財務報表為之。 	<p>公司章程並未允許每季或每半年會計年度終了後為盈餘分派或虧損撥補。</p>	<p>開曼公司法並未就公司之盈餘分派或虧損撥補機制有所規定，公司章程得就相關事項加以規定。</p>
<p>下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者。 2. 變更章程。 3. 章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議。 4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部。 5. 解散、合併或分割之決議。 6. 股份轉換。 	<p>公司章程第1.1條(「特別決議」之定義)：「指經有權於該股東會行使表決權之股東表決權數三分之二以上同意之決議。該股東得親自行使表決權或委託經充分授權之代理人(如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明其為特別決議)代為行使表決權。」</p> <p>公司章程第12.1條：「無論公司是否處於清算程序，在任何時候，如果公司資本被劃分為不同種類的股份，則需經該類股份持有人之股東會特別決議始可變更該類股份之權利，惟該類股份發行條件另有規定者，不在此限。縱使有前述規定，如果章程的修改或變更損害了任一類股份的優先權，則該相關修改或變更應經特別決議通過，並應經該類股份個別股東會之特別決議通過。」</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依據開曼公司法第60條之規定，特別決議係指於股東會上以投票方式進行表決者，經不低於有權於該股東會行使表決權並親自或委託代理人(如該股東會允許委託書)行使表決權之股東表決權數之三分之二(如章程訂有較高表決權數者，從其規定)之同意所為之決議。在一般開曼公司章程中，通常會規定該股東會通知應載明該議案應以特別決議為之。如經公司章程授權時，亦得以全體股東所簽署之書面決議，視為已作成特別決議。在需要以計票方式作為表決方式，以計算是否屬特別決議之多數決時，公司章程得規定每一股東所享有之表決權數。 2. 依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項包括但不限於：

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
	<p>公司章程第14.1(b)條：「修改或增訂章程；」</p> <p>公司章程第14.1(d)條：「減少其資本和資本贖回準備金；及」</p> <p>公司章程第14.2(e)條：「依34.2條規定將資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。」</p> <p>公司章程第14.2(f)條：「合併（不包括簡易合併）或分割（不包括簡易分割），但如符合法令所定義之「合併」，則應同時符合法令之規定；」</p> <p>公司章程第14.2(g)條：「締結、變更或終止關於公司出租全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之協議；」</p> <p>公司章程第14.2(h)條：「讓與其全部或主要部分之營業或財產，但前述規定不適用於因公司解散所進行的轉讓；及」</p> <p>公司章程第14.3條：「在不違反法令、章程及公開發行公司法令之規定下，有關公司解散之程序：</p> <p>(a)如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，公司應以股東會特別（重度）決議為之；或</p> <p>(b)如公司係因前述第14.3條(a)款以外之事由而決議自願解散者，公司應以股東會特別決議為之。」</p>	<p>(i)修改或增加公司章程(第24條)；</p> <p>(ii)修改或增加章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項(第10條)；</p> <p>(iii)因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散(第90條和第116條)。</p> <p>(iv)與其他公司合併(merger)或整合(consolidation)(第233條)。</p> <p>根據開曼公司法須經特別決議之事項，不得以較低之多數決方式加以通過。</p> <p>3.對於上述所列以外之事項，開曼公司法並未要求須達到某特定多數，但得以公司章程加以規定。</p> <p>本公司章程部份規定與左列股東權益保護重要事項略有差異，茲分述如下：</p> <p>1.公司章程第1.1條</p> <p>(1)公司章程規定</p> <p>公司章程第1.1條規定，特別決議係指：「指經有權於該股東會行使表決權之股東表決權數三分之二以上同意之決議。該股東得親自行使表決權或委託經充分授權之代理人（如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明其為特別決議）代為行使表決權。」應經特別決議之事項應，依據開曼公司法包括但不限於：(i)修改或增加公司章程(開曼公司法第24條)；(ii)修改或增加章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項(開曼公司法第10條)；(iii)因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散(開曼公司法第90條和第116條)。(iv)與其他公司合併(merger)或整合(consolidation)(開曼公司法第233條)。另依公司章程第18.1條規定：「除出席股東代表股份數達到法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除法令、章程及公開發行公司法令另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之出席法定權數。」亦即如欲作成公司之特別決議，至少須經代表該公司已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，且以出席股東(包括以委託書委託代理人出席者)並行使表決權之三分之二表決權數以上同意為之。</p> <p>(2)差異原因</p> <p>特別決議為開曼公司法之規定，且依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項，應由股東依章程以特別決議為之，不得就該等事項以低於開曼公司法關於特別決議門檻作成決議。故</p>

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
		<p>公司章程就股東權益保護重要事項規定之重度決議事項中，依據開曼公司法係應經特別決議者，仍保留列為章程「特別決議」事項，就股東權益保護重要事項規定之其他重度決議事項於公司章程內增列為章程「特別（重度）決議(Supermajority Resolution)」事項。</p> <p>2.公司章程第14.3條</p> <p>(1)公司章程規定</p> <p>公司章程第14.3條規定：「在不違反法令、章程及公開發行公司法令之規定下，有關公司解散之程序：</p> <p>(a)如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，公司應以股東會特別（重度）決議為之；或</p> <p>(b)如公司係因前述第14.3條(a)款以外之事由而決議自願解散者，公司應以股東會特別決議為之。」與左列股東權益保護重要事項略有不同之處在於：公司章程就解散之決議，係依其決議解散之事由而為「特別（重度）決議」及「特別決議」之不同要求，相較於此，左列股東權益保護重要事項則要求以一律要求以「特別（重度）決議」為之。</p> <p>(2)差異原因：</p> <p>依開曼公司法之規定，如公司係因無法於其債務到期時清償以外之其他事由而決議自願解散者，須以特別決議為之，而就公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，則只須以普通決議為之。由上可知，此等差異係因開曼法律所致。故公司章程就「公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者」，規定以特別（重度）決議為之，第14.3條(a)款以外之事由仍依開曼公司法保留列為「特別決議事項」。</p>
<p>公司參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上市，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市（櫃）公司者，應經該公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</p>	<p>本公司章程第14.6條。章程該條係規定：「在不違反法令及公開發行公司法令之情形下，公司應就下列事項於股東會由代表公司已發行股份總數三分之二以上股東同意之決議為之」</p>	<p>開曼公司法對於公司合併、收購、併購協議安排或現金逐出合併有相關規定，開曼公司應遵守相關規定。因此若開曼法令對於特定事項有更嚴格的決議方式，仍應依開曼法令規定辦理。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>

參、董事之權限與責任

董事之報酬，未經章程訂明者，應由股東會議定，不得事後追認。

公司章程第30.1條：「董事（除獨立董事外）於其擔任董事期間，可同時擔任公司任何其他帶薪職位，其期間、條件及報酬等由薪酬委員會建議並提請董事會決定之。」

公司章程第30.2條：「董事之報酬僅得以現金給付。該報酬之金額應由薪酬委員會建議並提請董事會決定，且應參酌董事對公司之服務範圍、價值及國內外同業之水準給付。公司應支付董事為參加董事會、委員會、常會或其他與公司業務有關會議之旅費、住宿費及其他相關費用，及/或支付由薪酬委員會建議、董事會決定之薪資。前述決定應遵守公開發行公司法令辦理。」

公司章程第32.10條：「董事會應依照公開發行公司法令設立薪資報酬委員會。薪資報酬委員會委員之人數、專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定，應依公開發行公司法令之規定，席次不低於三席，並由其中一人擔任薪資報酬委員會召集人。薪資報酬委員會規則和程序應符合經薪資報酬委員會成員提案並經董事會通過的政策，相關政策應符合法令、章程大綱、章程、公開發行公司法令之規定及金管會或證交所或櫃買中心（依其適用情形）之指示及要求。董事會應依其決議、章程及公開發行公司法令之規定，訂定薪資報酬委員會組織規程。」

公司章程第32.11條：「前條薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他獎勵措施。除公開發行公司法令另有規定，第32.9條所述之經理人係指薪資報酬委員會組織規程所定義之經理人。」

開曼公司法並未明文規定董事報酬如何決定，但得以公司章程加以規定。

公司雖未於章程中訂明董事報酬，或訂定應由股東會議訂之，惟參照經濟部民國93年3月8日商字第09302030870號解釋之意旨，以及「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」，公司董事會已設置薪資報酬委員會，故左列規定對於公司股東權益應無不利影響。

董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項者，股東會未為決議將其解任者，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

公司章程第28.2(m)條：「除法令、章程或公開發行公司法令另有規定，董事若在其執行職務期間所從事之行為對公司造成重大損害，或嚴重違反相關適用之法律及/或規章或章程，但未經公司依特別（重度）決議將其解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東有權自股東會決議之日起三十日內，以公司之費用，訴請有管轄權之法院解任該董事，而該董事應於該有管轄權法院為解任董事之終局判決時被解任之。為免疑義，倘一相關法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事由者，則為本條款之目的，終局判決應係指該有管轄權法院所為之終局判決。」

1.開曼公司法並未特別明文規定少數股東得向開曼法院聲請解任董事。

2.一般而言，董事解任之程序係規定於公司章程中，且通常規定應經股東會普通決議。

3.依據普通法(case law)關於股東救濟之規定，在一個指控董事對公司為侵害之訴訟中，形式上適格之原告應為公司本身，而非股東個人或少數股東。僅有在少數例外，例如當董事之行為構成對少數股東詐欺時，且該等為詐欺行為之人係公司之控制者，則受詐欺之少數股東得向法院提起訴訟。

4.公司章程之此種規定在開曼法律下可能無法被執行，因為開曼群島法院無法在未重新檢視系爭糾紛之法律依據前，承

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
		<p>認和執行一個非金錢給付之外國判決。董事得以公司章程所載之程序予以解任。</p> <p>公司章程第28.2(m)條與左列規定略有差異，說明如下：</p> <p>1. 公司章程規定：</p> <p>公司章程第28.2(m)條規定：「除法令、章程或公開發行公司法令另有規定，董事若在其執行職務期間所從事之行為對公司造成重大損害，或嚴重違反相關適用之法律及/或規章或章程，但未經公司依特別（重度）決議將其解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東有權自股東會決議之日起三十日內，以公司之費用，訴請有管轄權之法院解任該董事，而該董事應於該有管轄權法院為解任董事之終局判決時被解任之。為免疑義，倘一相關法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事由者，則為本條款之目的，終局判決應係指該有管轄權法院所為之終局判決。」與左列之股東權益保護重要事項略有差異。</p> <p>2. 差異原因：</p> <p>由於開曼法院不會在未對系爭爭議為實質審理之情形下，承認與執行金錢判決 (monetary judgment) 以外之外國判決，故即使將左列股東權益保護重要事項訂入公司章程中，臺灣臺北地方法院所作成解任董事之判決或裁定，亦可能無法被開曼法院承認與執行。有鑑於此，爰於公司章程中，規定股東應向有管轄權之法院起訴。此等差異係因開曼法律中有關外國判決之承認與執行之規定所生，且股東仍得依公司章程之規定解任董事。</p>
<p>1. 公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得以決議，將該行為之所得視為公司之所得。</p> <p>2. 公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。</p> <p>3. 公司之經理人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。</p>	<p>公司章程第26.5條：「董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。公司得以股東會普通決議，於法令許可的最大限度內，將該為自己或他人所為而違反義務行為之所得，當作該違反義務行為係為公司利益所為而視為公司之所得。如董事對於公司業務之執行，因違反法令致公司受有損害時，該董事應於法令許可的最大限度內對公司負賠償之責。公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。以上所述之義務，於經理人亦有適用。」</p>	<p>1. 開曼公司法並未具體規定董事之義務。依據適用於開曼之普通法原則，董事應對公司負(1)受託人義務(fiduciary duties)，以及(2)善良管理人之注意義務(duty of care)。公司得向違反上述義務之董事請求賠償。此外，若董事違反其義務並因此獲得利益者，公司得將該利益歸於公司。</p> <p>2. 根據普通法之原則，在管理公司業務的經營過程中，董事代表公司所為之行為將視為公司本身之行為。若其行為造成任何第三人之損害，則應由公司而非該董事，就其行為對該第三人負責。請求損害賠償之第三人並無法依據公司章程之規定請求，及加諸義務於股東，非股東之第三人並無法依據公司章程而為執行。公司因董事違反義務而須對第三人負損害賠償責任時，公司得向造成損害之董事請求賠償。</p>

差異項目	公司章程規定內容	差異原因及說明
		<p>3.經理人一般而言對公司並無受託人義務。因經理人並非章程之當事人，所以即使以章程加以規定，仍將不具執行力。上述義務應以契約方式與經理人約定。</p> <p>4.關於公司章程第26.5條規定，董事對於公司業務之執行，如有違反忠實義務造成他人損害時，他人於開曼法令上不一定對於該名董事有請求權基礎，而能直接訴請賠償，即使在公司章程中訂定董事對他人應與公司負連帶賠償責任，亦無法創設該請求權基礎。</p> <p>5.此外，雖公司章程第26.5條已經約定該條義務於經理人亦有適用，惟依據開曼法律仍應以契約方式與經理人約定。因此，若欲貫徹本處股東權益保護事項對於經理人之責任，應由公司與經理人以契約特別約定。</p>



捌、對股東權益或證券 價格有重大影響之 事項

93

本公司最近年度及截至年度刊印日止，並未發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

本公司最近年度及截至年度刊印日止，並未發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

ITH Corporation



董事長：梁公偉



The background features a light purple-to-white gradient. Large, semi-transparent geometric shapes, including triangles and trapezoids, are layered across the page. In the bottom-left and bottom-right corners, there are detailed circuit board patterns in shades of orange, yellow, and teal. A series of small, white and teal dots are scattered in the bottom-right area, resembling a starry sky or data points.

ITH Corporation