

  
**ITH Corporation**  
**2026 年 股東常會 議事錄**

**時間：**2026 年 6 月 18 日（星期四）上午 9 時

**地點：**新竹縣竹北市台元一街 3 號 2 樓多功能會議室

**出席股數：**出席股東及股東代理人所代表股數總計 263,782,068 股（含以電子方式行使表決權股數 47,716,978 股），佔本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數 492,396,565 股之 53.57%，已達法定出席股數。

**出席董事：**

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

Nelpus Investments Limited（代表人劉詩亮）董事

ACIT Limited（代表人陳泰元）董事

李聰結 獨立董事（審計委員會召集人）

**列席：**

林冠宇 財務長

協合國際法律事務所 廖維達律師

資誠聯合會計師事務所 劉倩瑜會計師

**主席：**梁公偉 董事長

**紀錄：**鄭如婷

**議程：**

一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

**三、報告事項**

案由一：2025 年度營業報告。

說明：本公司 2025 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

案由二：2025 年度審計委員會審查報告。

說明：審計委員會 2025 年度審查報告書，請參閱【附件二】。

案由三：2025 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

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

二、擬提撥分派員工酬勞 1%計新台幣 15,395,869 元及董事酬勞 1%計新台幣 15,395,869 元。

三、員工酬勞及董事酬勞均以現金方式分派。

案由四：本公司受讓子公司奕力科技股份有限公司分割之 IC 產銷事業之相關營業報告。

說 明：

- 一、依據企業併購法第 7 條第 2 項，本公司就受讓子公司奕力科技股份有限公司（下稱「奕力科技」）分割之 IC 產銷事業之相關營業事項進行報告。
- 二、為落實集團專業分工、強化整體競爭力及營運效率，奕力科技將 IC 產銷事業之相關營業（包括資產與負債）分割移轉予本公司，由本公司以現金新台幣 5,073,456,648 元支付予奕力科技為對價。本次分割之標的及截至分割基準日仍為有效之一切權利義務，均由本公司之台灣分公司概括承受，分割基準日為 2027 年 1 月 1 日。

#### 四、承認事項

案由一：2025 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。（董事會提）

說 明：

- 一、本公司 2025 年度財務報表，業經本公司董事會通過，並經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜及鄭雅慧會計師查核竣事。
- 二、本公司 2025 年度營業報告書及財務報表，呈請審計委員會查核完竣並出具審查報告書在案。
- 三、營業報告書、會計師查核報告書暨財務報表，請參閱【附件一及附件三】。
- 四、謹提請 承認。

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 263,763,068 權(含電子方式行使表決權數 47,716,978 權)。

| 表決情形     |                                       | 占出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 257,880,334 權<br>(含電子投票 41,913,069 權) | 97.76%     |
| 反對權數     | 705,209 權<br>(含電子投票 705,209 權)        | 0.26%      |
| 無效權數     | 0 權                                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 | 5,177,525 權<br>(含電子投票 5,098,700 權)    | 1.96%      |

案由二：2024 年度盈餘分派案，敬請 承認。（董事會提）

說 明：

- 一、本公司 2025 年度稅後淨利計新台幣(以下同) 1,364,286,719 元，加計透過綜合損益按公允價值衡量收益 14,197,637 元，減直接計入保留盈餘之退休金確定福利計劃之再衡量數 2,047,885 元及依法提列法定盈餘公積 137,643,647 元，加期初未分配盈餘 7,997,277,735 元後，本年度可供分配盈餘為 9,236,070,559 元。

二、分派股東現金股利 492,396,565 元，每股配發現金股利 1 元，本公司 2025 年度盈餘分配表，請參閱【附件四】。

三、嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配息率時，授權董事長全權處理。

四、有關除息基準日、發放日及其他未盡事宜，俟股東常會通過後，授權董事長另訂之。依實際流通在外股數計算現金股利，發放至元為止，元以下捨去，其不足壹元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。

五、謹提請 承認。

**決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：**

表決時出席股東表決權總數 263,763,068 權(含電子方式行使表決權數 47,716,978 權)。

| 表決情形     |                                       | 占出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 257,772,233 權<br>(含電子投票 41,804,968 權) | 97.72%     |
| 反對權數     | 813,309 權<br>(含電子投票 813,309 權)        | 0.30%      |
| 無效權數     | 0 權                                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 | 5,177,526 權<br>(含電子投票 5,098,701 權)    | 1.96%      |

## 五、討論事項

**案由一：**修正「公司章程」案，敬請 討論。(董事會提)

**說 明：**

一、為配合臺灣證券交易所 2026 年 2 月 4 日公告修正「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」，擬修正本公司章程。

二、本公司章程修正條文對照表，請參閱【附件五】。

三、謹提請 討論。

**決 議：經表決結果，本案以特別決議照案通過，表決結果如下：**

表決時出席股東表決權總數 263,763,068 權(含電子方式行使表決權數 47,716,978 權)。

| 表決情形     |                                       | 占出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 257,874,414 權<br>(含電子投票 41,907,149 權) | 97.76%     |
| 反對權數     | 707,128 權<br>(含電子投票 707,128 權)        | 0.26%      |
| 無效權數     | 0 權                                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 | 5,181,526 權<br>(含電子投票 5,102,701 權)    | 1.96%      |

**案由二：**修正「股東會議事規則」案，敬請 討論。(董事會提)

**說 明：**

- 一、配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」及相關法令，擬修正本公司「股東會議事規則」。
- 二、本公司股東會議事規則修正條文對照表，請參閱【附件六】。
- 三、謹提請 討論。

**決 議：**經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 263,763,068 權(含電子方式行使表決權數 47,716,978 權)。

| 表決情形     |                                       | 占出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 257,873,414 權<br>(含電子投票 41,906,149 權) | 97.76%     |
| 反對權數     | 704,128 權<br>(含電子投票 704,128 權)        | 0.26%      |
| 無效權數     | 0 權                                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 | 5,185,526 權<br>(含電子投票 5,106,701 權)    | 1.96%      |

**案由三：**修正「取得或處分資產處理程序」案，敬請 討論。(董事會提)

**說 明：**

- 一、配合金融監督管理委員會金管證發字第 1140383333 號令，修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 二、本公司取得或處分資產處理程序修正條文對照表，請參閱【附件七】。
- 三、謹提請 討論。

**決 議：**經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 263,763,068 權(含電子方式行使表決權數 47,716,978 權)。

| 表決情形     |                                       | 占出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 257,679,416 權<br>(含電子投票 41,712,151 權) | 97.69%     |
| 反對權數     | 846,126 權<br>(含電子投票 846,126 權)        | 0.32%      |
| 無效權數     | 0 權                                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 | 5,237,526 權<br>(含電子投票 5,158,701 權)    | 1.98%      |

## 六、選舉事項

案由：本公司第五屆董事全面改選案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司第四屆董事任期於 2026 年 12 月 28 日屆滿，於本次股東常會提前全面改選。本次股東常會選舉第五屆董事七席(含三席獨立董事)，任期 3 年，自 2026 年 6 月 18 日起至 2029 年 6 月 17 日止。
- 二、依本公司章程規定，董事(含獨立董事)之選任均採候選人提名制度，本公司業於第四屆第二十次董事會決議通過董事(含獨立董事)候選人名單及資格審查，董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料，請參閱【附件八】。
- 三、謹提請 改選。

選舉結果：

出席股東票選出董事七席(含三席獨立董事)。第五屆董事任期為三年，自 2026 年 6 月 18 日起至 2029 年 6 月 17 日止，當選名單及當選權數如下：

| 職稱   | 戶名<br>(姓名)                                         | 當選權數        |
|------|----------------------------------------------------|-------------|
| 董 事  | Nelpus Investments Limited                         | 293,061,821 |
| 董 事  | Banded Agate Limited                               | 250,611,703 |
| 董 事  | 劉詩亮                                                | 249,316,784 |
| 董 事  | Milehigh Investments Holding Limited<br>嵩高投資控股有限公司 | 248,393,395 |
| 獨立董事 | 李聰結                                                | 237,315,673 |
| 獨立董事 | 鄧建成                                                | 235,945,160 |
| 獨立董事 | 田至元                                                | 235,028,430 |

## 七、其他事項

案由：解除第五屆董事競業限制案，提請 核議。(董事會提)

說明：

- 一、依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、本次股東常會新選任之董事(含獨立董事)，若有為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之情況時，擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會同意解除董事(含獨立董事)候選人競業限制。第五屆董事候選人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，請參閱【附件九】。
- 三、謹提請 核議。

**決 議：**經表決結果，本案以特別決議照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 263,782,068 權(含電子方式行使表決權數 47,716,978 權)。

| 表決情形     |                                       | 占出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 255,078,380 權<br>(含電子投票 39,111,115 權) | 96.70%     |
| 反對權數     | 2,800,526 權<br>(含電子投票 2,800,526 權)    | 1.06%      |
| 無效權數     | 0 權                                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 | 5,903,162 權<br>(含電子投票 5,805,337 權)    | 2.23%      |

**八、臨時動議：**無。

**九、散會：**同日上午 9 時 27 分。(本次股東常會無股東提問。)

註 1：投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數佔出席股東表決權數之比例，係無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

註 2：本股東常會議事錄僅載明議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言，仍以會議現場錄影、錄音紀錄為準。



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。

董 事 長：梁公偉



總 經 理：陳泰元



會計主管：林冠宇



## ITH Corporation

### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司西元 2025 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

審計委員會召集人：李聰結



西 元 2 0 2 6 年 2 月 2 5 日



資誠

會計師查核報告

(26)財審報字第 25004220 號

ITH Corporation 公鑒：

**查核意見**

ITH Corporation 及子公司(以下簡稱「ITH 集團」)西元 2025 年及 2024 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2025 年及 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 ITH 集團西元 2025 年及 2024 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2025 年及 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

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

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對 ITH 集團西元 2025 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

ITH 集團西元 2025 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## **關鍵查核事項-存貨之評價**

### 事項說明

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

截至西元 2025 年 12 月 31 日止，ITH 集團帳列存貨淨額為新台幣 3,968,129 仟元，對於合併財務報表係屬重大。由於所處產業技術快速變遷，存貨價值易受市場需求及價格波動影響，ITH 集團之存貨評價政策主要根據銷售情形與存貨過時狀況來評估各項存貨可能之損失，因辨認過程涉及管理階層主觀判斷，因此，將存貨之評價列為關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

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

## 關鍵查核事項-併購交易事項

### 事項說明

企業合併之會計政策，請詳合併財務報表附註四(三十)；企業合併之說明請詳合併財務報表附註六(三十四)。

ITH 集團西元 2025 年度以總價新台幣 4,980,750 仟元取得單晶片時序控制器相關營業資產及技術授權，相關併購交易價格分攤於西元 2025 年第二季完成。由於併購交易金額重大，並涉及公允價值之衡量，故本會計師將併購交易事項列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 評估管理階層認列及衡量此併購交易之可辨認淨資產公允價值之合理性，其中包括外部專家出具之購買價格分攤報告等證據。
2. 諮詢本所內部評價專家，評估管理階層取得外部專家出具報告之關鍵假設及公允價值合理性，包含評估評價方法、折現率與無形資產及商譽計算合理性。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

ITH 集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對 ITH 集團西元 2025 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜

會計師

劉倩瑜



鄭雅慧

鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

西 元 2 0 2 6 年 2 月 2 5 日



單位：新台幣仟元

|       |                 |        | 2025 年 12 月 31 日 |            |     | 2024 年 12 月 31 日 |            |     |
|-------|-----------------|--------|------------------|------------|-----|------------------|------------|-----|
| 資     | 產               | 附註     | 金                | 額          | %   | 金                | 額          | %   |
| 流動資產  |                 |        |                  |            |     |                  |            |     |
| 1100  | 現金及約當現金         | 六(一)   | \$               | 1,917,603  | 8   | \$               | 7,072,138  | 26  |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)   |                  |            |     |                  |            |     |
|       | 產－流動            |        |                  | 1,243      | -   |                  | -          |     |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 | 六(四)   |                  |            |     |                  |            |     |
|       | 動               |        |                  | 764,320    | 3   |                  | 716,480    | 3   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(五)   |                  | 3,022,035  | 12  |                  | 3,374,628  | 12  |
| 1200  | 其他應收款           |        |                  | 83,898     | -   |                  | 81,971     | -   |
| 1220  | 本期所得稅資產         | 六(三十二) |                  | 231,301    | 1   |                  | 229,182    | 1   |
| 130X  | 存貨              | 六(六)   |                  | 3,968,129  | 15  |                  | 3,259,712  | 12  |
| 1410  | 預付款項            | 六(七)   |                  | 530,357    | 2   |                  | 518,371    | 2   |
| 1470  | 其他流動資產          | 六(八)   |                  | 896,697    | 4   |                  | 974,132    | 4   |
| 11XX  | 流動資產合計          |        |                  | 11,415,583 | 45  |                  | 16,226,614 | 60  |
| 非流動資產 |                 |        |                  |            |     |                  |            |     |
| 1510  | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)   |                  |            |     |                  |            |     |
|       | 產－非流動           |        |                  | 47,175     | -   |                  | 38,427     | -   |
| 1517  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | 六(三)   |                  |            |     |                  |            |     |
|       | 之金融資產－非流動       |        |                  | 79,864     | -   |                  | 100,435    | -   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(九)   |                  | 771,795    | 3   |                  | 816,979    | 3   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(十)   |                  | 83,138     | -   |                  | 83,345     | -   |
| 1780  | 無形資產            | 六(十二)  |                  | 4,873,305  | 19  |                  | 155,857    | 1   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(三十二) |                  | 174,699    | 1   |                  | 335,148    | 1   |
| 1920  | 存出保證金           | 六(七)   |                  | 8,006,604  | 31  |                  | 9,327,735  | 34  |
| 1990  | 其他非流動資產－其他      | 六(十三)  |                  | 165,974    | 1   |                  | 144,300    | 1   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |        |                  | 14,202,554 | 55  |                  | 11,002,226 | 40  |
| 1XXX  | 資產總計            |        | \$               | 25,618,137 | 100 | \$               | 27,228,840 | 100 |

(續次頁)



單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                     | 附註     | 2025 年 12 月 31 日 |            | 2024 年 12 月 31 日 |               |
|------------------------|---------------------|--------|------------------|------------|------------------|---------------|
|                        |                     |        | 金                | 額          | 金                | 額             |
|                        |                     |        |                  | %          |                  | %             |
| <b>流動負債</b>            |                     |        |                  |            |                  |               |
| 2100                   | 短期借款                | 六(十四)  | \$               | 300,000    | 1                | \$ -          |
| 2120                   | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(十五)  |                  | -          |                  | 5,573         |
| 2130                   | 合約負債—流動             | 六(二十五) |                  | 209,840    | 1                | 229,341       |
| 2170                   | 應付帳款                |        |                  | 856,685    | 3                | 1,194,862     |
| 2200                   | 其他應付款               | 六(十六)  |                  | 2,747,625  | 11               | 3,431,339     |
| 2230                   | 本期所得稅負債             | 六(三十二) |                  | 253,736    | 1                | 192,261       |
| 2250                   | 負債準備—流動             | 六(二十)  |                  | 9,352      | -                | 970,084       |
| 2280                   | 租賃負債—流動             |        |                  | 35,014     | -                | 57,426        |
| 2399                   | 其他流動負債—其他           | 六(十七)  |                  | 526,017    | 2                | 735,316       |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>       |        |                  | 4,938,269  | 19               | 6,816,202     |
| <b>非流動負債</b>           |                     |        |                  |            |                  |               |
| 2570                   | 遞延所得稅負債             | 六(三十二) |                  | 522,623    | 2                | 447,314       |
| 2580                   | 租賃負債—非流動            |        |                  | 47,351     | -                | 25,218        |
| 2645                   | 存入保證金               | 六(十七)  |                  | 71,349     | 1                | 318,513       |
| 2670                   | 其他非流動負債—其他          | 六(十八)  |                  | 25,191     | -                | 21,697        |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>      |        |                  | 666,514    | 3                | 812,742       |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>         |        |                  | 5,604,783  | 22               | 7,628,944     |
| <b>權益</b>              |                     |        |                  |            |                  |               |
| <b>股本</b>              |                     |        |                  |            |                  |               |
| 3110                   | 普通股股本               | 六(二十一) |                  | 4,923,966  | 19               | 4,923,966     |
| <b>資本公積</b>            |                     |        |                  |            |                  |               |
| 3200                   | 資本公積                | 六(二十二) |                  | 5,469,650  | 21               | 5,469,650     |
| <b>保留盈餘</b>            |                     |        |                  |            |                  |               |
| 3310                   | 法定盈餘公積              | 六(二十三) |                  | 225,181    | 1                | -             |
| 3350                   | 未分配盈餘               |        |                  | 9,373,713  | 37               | 9,207,251     |
| <b>其他權益</b>            |                     |        |                  |            |                  |               |
| 3400                   | 其他權益                | 六(二十四) |                  | 20,844     | -                | (971)         |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>         |        |                  | 20,013,354 | 78               | 19,599,896    |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                     |        |                  |            |                  |               |
| <b>重大之期後事項</b>         |                     |        |                  |            |                  |               |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b>      |        | \$               | 25,618,137 | 100              | \$ 27,228,840 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：林冠宇



ITH Corporation 及 子 公 司  
合 併 綜 合 損 益 表  
西元 2025 年及 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                         | 附註             | 2025 年 度       |        | 2024 年 度       |        |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                            |                | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| 4000 營業收入                                  | 六(二十五)         | \$ 19,085,070  | 100    | \$ 22,461,565  | 100    |
| 5000 營業成本                                  | 六(六)           | ( 13,904,154 ) | ( 73 ) | ( 16,437,777 ) | ( 73 ) |
| 5900 營業毛利                                  |                | 5,180,916      | 27     | 6,023,788      | 27     |
| 營業費用                                       | 六(三十)<br>(三十一) |                |        |                |        |
| 6100 推銷費用                                  |                | ( 1,114,803 )  | ( 6 )  | ( 919,220 )    | ( 4 )  |
| 6200 管理費用                                  |                | ( 331,104 )    | ( 2 )  | ( 386,670 )    | ( 2 )  |
| 6300 研究發展費用                                |                | ( 2,026,732 )  | ( 10 ) | ( 2,526,041 )  | ( 11 ) |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                          | 十二(二)          | ( 222 )        | -      | 5,559          | -      |
| 6000 營業費用合計                                |                | ( 3,472,861 )  | ( 18 ) | ( 3,826,372 )  | ( 17 ) |
| 6900 營業利益                                  |                | 1,708,055      | 9      | 2,197,416      | 10     |
| 營業外收入及支出                                   |                |                |        |                |        |
| 7100 利息收入                                  | 六(二十六)         | 132,373        | 1      | 223,618        | 1      |
| 7010 其他收入                                  | 六(二十七)         | 74,047         | -      | 66,686         | -      |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十八)         | ( 45,343 )     | -      | 891,592        | 4      |
| 7050 財務成本                                  | 六(二十九)         | ( 8,908 )      | -      | ( 10,547 )     | -      |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                | 152,169        | 1      | 1,171,349      | 5      |
| 7900 稅前淨利                                  |                | 1,860,224      | 10     | 3,368,765      | 15     |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(三十二)         | ( 495,937 )    | ( 3 )  | ( 1,119,476 )  | ( 5 )  |
| 8200 本期淨利                                  |                | \$ 1,364,287   | 7      | \$ 2,249,289   | 10     |
| 其他綜合損益                                     |                |                |        |                |        |
| 不重分類至損益之項目                                 |                |                |        |                |        |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                           | 六(十八)          | ( \$ 2,560 )   | -      | \$ 3,148       | -      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 | 六(三)(二十四)      | 978            | -      | 7,083          | -      |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得<br>稅                    | 六(十八)<br>(三十二) | 512            | -      | ( 630 )        | -      |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                          |                | ( 1,070 )      | -      | 9,601          | -      |
| 後續可能重分類至損益之項目                              |                |                |        |                |        |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額                 | 六(二十四)         | 4,889          | -      | 53,566         | -      |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                            |                | \$ 3,819       | -      | \$ 63,167      | -      |
| 8500 本期綜合損益總額                              |                | \$ 1,368,106   | 7      | \$ 2,312,456   | 10     |
| 淨利歸屬於：                                     |                |                |        |                |        |
| 8610 母公司業主                                 |                | \$ 1,364,287   | 7      | \$ 2,249,289   | 10     |
| 綜合損益總額歸屬於：                                 |                |                |        |                |        |
| 8710 母公司業主                                 |                | \$ 1,368,106   | 7      | \$ 2,312,456   | 10     |
| 每股盈餘                                       |                |                |        |                |        |
| 9750 基本每股盈餘                                | 六(三十三)         | \$ 2.87        |        | \$ 5.61        |        |
| 9850 稀釋每股盈餘                                |                | \$ 2.86        |        | \$ 5.51        |        |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁公偉

經理人：陳泰元

會計主管：林冠宇



西元2025年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                     | 歸屬           | 於            | 母保   | 公留         | 司盈           | 業其        | 餘         | 盈餘         | 未分配           | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 其他透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 之    | 權    | 益    |   |       |    |   |    |         |      |
|------------------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|-----------|-----------|------------|---------------|------------------|------------------------|------|------|------|---|-------|----|---|----|---------|------|
|                        |              |              |      |            |              |           |           |            |               |                  |                        |      |      |      | 積 | 定盈餘公積 | 盈餘 | 換 | 損益 | 其他權益-其他 | 權益總額 |
|                        |              |              |      |            |              |           |           |            |               |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 2024                   | 2024         | 2024         | 2024 | 2024       | 2024         | 2024      | 2024      | 2024       | 2024          | 2024             | 2024                   | 2024 | 2024 | 2024 |   |       |    |   |    |         |      |
| 1月1日餘額                 | \$ 4,523,966 | \$ 3,718,417 | \$ - | \$ -       | \$ 7,444,032 | \$ 19,406 | \$ 7,958  | \$ 108,251 | \$ 15,550,800 |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 本期淨利                   | -            | -            | -    | -          | 2,249,289    | -         | -         | -          | 2,249,289     |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 本期其他綜合利益               | -            | -            | -    | -          | 2,518        | 53,566    | 7,083     | -          | 63,167        |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 本期綜合損益總額               | -            | -            | -    | -          | 2,251,807    | 53,566    | 7,083     | -          | 2,312,456     |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 2023年盈餘指撥及分配           | -            | -            | -    | -          | -            | -         | -         | -          | -             |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 現金股利                   | -            | -            | -    | -          | 488,588      | -         | -         | -          | 488,588       |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 現金增資                   | 400,000      | 1,713,940    | -    | -          | -            | -         | -         | -          | 2,113,940     |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 限制員工權利新股調整             | -            | 27,520       | -    | -          | -            | -         | -         | ( 27,520)  | -             |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 限制員工權利新股酬勞成本           | -            | -            | -    | -          | -            | -         | -         | -          | 101,515       |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 員工認股權酬勞成本              | -            | 9,773        | -    | -          | -            | -         | -         | -          | 9,773         |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 12月31日餘額               | \$ 4,923,966 | \$ 5,469,650 | -    | -          | \$ 9,207,251 | \$ 34,160 | \$ 875    | \$ 34,256  | \$ 19,599,896 |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 2025                   | 2025         | 2025         | 2025 | 2025       | 2025         | 2025      | 2025      | 2025       | 2025          | 2025             | 2025                   | 2025 | 2025 | 2025 |   |       |    |   |    |         |      |
| 1月1日餘額                 | \$ 4,923,966 | \$ 5,469,650 | \$ - | \$ -       | \$ 9,207,251 | \$ 34,160 | \$ 875    | \$ 34,256  | \$ 19,599,896 |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 本期淨利                   | -            | -            | -    | -          | 1,364,287    | -         | -         | -          | 1,364,287     |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 本期其他綜合(損)益             | -            | -            | -    | -          | ( 2,048)     | 4,889     | 978       | -          | 3,819         |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 本期綜合損益總額               | -            | -            | -    | -          | 1,362,239    | 4,889     | 978       | -          | 1,368,106     |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 2024年盈餘指撥及分配           | -            | -            | -    | -          | -            | -         | -         | -          | -             |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 提列法定盈餘公積               | -            | -            | -    | 225,181    | ( 225,181)   | -         | -         | -          | -             |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 現金股利                   | -            | -            | -    | -          | ( 984,793)   | -         | -         | -          | ( 984,793)    |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 限制員工權利新股酬勞成本           | -            | -            | -    | -          | -            | -         | -         | 30,145     | 30,145        |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -            | -            | -    | -          | 14,197       | ( 14,197) | -         | -          | -             |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |
| 12月31日餘額               | \$ 4,923,966 | \$ 5,469,650 | -    | \$ 225,181 | \$ 9,373,713 | \$ 39,049 | \$ 14,094 | \$ 4,111   | \$ 20,013,354 |                  |                        |      |      |      |   |       |    |   |    |         |      |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：林冠宇

ITH Corporation 及 子 公 司  
合 併 現 金 流 量 表  
西元 2025 年及 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                            | 附註                    | 2025 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <u>營業活動之現金流量</u>           |                       |                               |                               |
| 本期稅前淨利                     |                       | \$ 1,860,224                  | \$ 3,368,765                  |
| 調整項目                       |                       |                               |                               |
| 收益費損項目                     |                       |                               |                               |
| 折舊費用                       | 六(九)(十)<br>(三十)       | 223,836                       | 205,068                       |
| 攤銷費用                       | 六(十二)(三十)             | 285,423                       | 127,087                       |
| 產能保證回升利益                   | 六(六)(二十)              | ( 960,732 )                   | ( 1,045,110 )                 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債評價損失及利益 | ( 8,661 )             |                               | 5,357                         |
| 預期信用減損損失(迴轉利益)             | 十二(二)<br>222          | ( 5,559 )                     |                               |
| 利息費用                       | 六(二十九)<br>8,908       |                               | 10,547                        |
| 利息收入                       | 六(二十六)<br>( 132,373 ) | ( 223,618 )                   |                               |
| 股利收入                       | 六(二十七)<br>-           | ( 2,000 )                     |                               |
| 股份基礎給付酬勞成本                 | 六(十九)<br>30,145       |                               | 121,196                       |
| 處分不動產、廠房及設備損失              | 六(二十八)<br>26          |                               | -                             |
| 不動產、廠房及設備轉列費用              |                       | 524                           | -                             |
| 未實現兌換損(益)                  |                       | 457,624                       | ( 76,311 )                    |
| 租賃修改利益                     | 六(十)(二十七)             | ( 24 )                        | ( 119 )                       |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數           |                       |                               |                               |
| 與營業活動相關之資產之淨變動             |                       |                               |                               |
| 應收帳款                       |                       | 352,371                       | 330,590                       |
| 其他應收款                      | ( 8,845 )             |                               | 4,931                         |
| 存貨                         | ( 253,803 )           |                               | 1,126,031                     |
| 預付貨款                       | ( 2,565 )             |                               | 3,869                         |
| 預付款項                       | ( 153,721 )           | ( 4,978 )                     |                               |
| 其他流動資產                     | ( 6,655 )             |                               | 13,815                        |
| 與營業活動相關之負債之淨變動             |                       |                               |                               |
| 合約負債                       | ( 19,501 )            | ( 126,528 )                   |                               |
| 應付帳款                       | ( 338,177 )           |                               | 92,067                        |
| 其他應付款                      | ( 662,548 )           | ( 516,382 )                   |                               |
| 其他流動負債                     | 570                   | ( 4,672 )                     |                               |
| 淨確定福利負債                    | 934                   |                               | 808                           |
| 營運產生之現金流入                  |                       | 673,202                       | 3,404,854                     |
| 收取之利息                      |                       | 139,291                       | 213,096                       |
| 支付之利息                      | ( 8,899 )             | ( 11,093 )                    |                               |
| 支付所得稅                      | ( 554,230 )           | ( 307,739 )                   |                               |
| 營業活動之淨現金流入                 |                       | 249,364                       | 3,299,118                     |

(續次頁)

ITH Corporation 及 子 公 司  
合 併 現 金 流 量 表  
西元 2025 年及 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                        | 附註     | 2025 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|------------------------|--------|-------------------------------|-------------------------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>       |        |                               |                               |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 六(二)   | (\$ 17,990)                   | (\$ 28,713)                   |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 十二(三)  | 11,087                        | 50,000                        |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 十二(三)  |                               |                               |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | 六(四)   | 21,549                        | -                             |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        |        | 173,148                       | 1,050,310                     |
| 收取之股利                  |        | 129,510                       | 333,830                       |
| 應收租賃款減少                |        | -                             | 2,000                         |
| 取得不動產、廠房及設備            | 六(三十五) | -                             | 136,514                       |
| 取得無形資產                 | 六(三十五) | 147,072                       | 176,442                       |
| 對營業之收購                 | 六(三十四) | 128,644                       | 123,372                       |
| 存出保證金增加                |        | 4,980,750                     | -                             |
| 存出保證金減少                |        | 95,559                        | 453,014                       |
| 投資活動之淨現金流出             |        | 1,108,062                     | 759,063                       |
|                        |        | (4,272,955)                   | (550,444)                     |
| <u>籌資活動之現金流量</u>       |        |                               |                               |
| 短期借款增加                 | 六(三十六) | 2,764,167                     | 1,266,020                     |
| 短期借款減少                 | 六(三十六) | (2,464,167)                   | (2,166,020)                   |
| 存入保證金增加                | 六(三十六) | 2,200                         | 2,380                         |
| 存入保證金減少                | 六(三十六) | (379,724)                     | (554,929)                     |
| 租賃本金償還                 | 六(三十六) | (69,256)                      | (69,416)                      |
| 現金增資                   | 六(二十一) |                               |                               |
|                        | (二十二)  | -                             | 2,113,940                     |
| 發放現金股利                 | 六(二十三) | (984,793)                     | (488,588)                     |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入         |        | (1,131,573)                   | 103,387                       |
| 匯率影響數                  |        | 629                           | 45,155                        |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數       |        | (5,154,535)                   | 2,897,216                     |
| 期初現金及約當現金餘額            | 六(一)   | 7,072,138                     | 4,174,922                     |
| 期末現金及約當現金餘額            | 六(一)   | \$ 1,917,603                  | \$ 7,072,138                  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁公偉

經理人：陳泰元

會計主管：林冠宇

## ITH Corporation

ITH  
盈餘分配表  
2025 年度

單位：新台幣元

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘              | 7,997,277,735 |
| 加（減）：                |               |
| 2025 年度稅後淨利          | 1,364,286,719 |
| 確定福利計劃之再衡量數 - 2025 年 | (2,047,885)   |
| 透過綜合損益按公允價值衡量收益      | 14,197,637    |
| 提列 10%法定盈餘公積         | (137,643,647) |
| 本年度可供分配盈餘            | 9,236,070,559 |
| 分配項目：                |               |
| 現金紅利(每股 1 元)         | (492,396,565) |
|                      |               |
| 期末未分配盈餘              | 8,743,673,994 |

註：截至 2025 年 12 月 31 日止，流通在外已發行股份總數計 492,396,565 股，作為目前計算分配基礎，每股可配發新臺幣 1 元，惟實際配發金額將依下述說明辦理之。

說明：

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

董事長：梁公偉



經理人：陳泰元



會計主管：林冠宇



**ITH Corporation**  
**2026 年章程修正條文對照表**

| 修正條文                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                     | 說明                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>封面</b>                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                          |                                                                    |
| 開曼群島公司法（修訂版）<br>股份有限公司<br><br>修訂和重述章程大綱和章程<br><br>ITH Corporation<br><br>成立於 2019 年 1 月 10 日<br><br>（經 <u>2026</u> 年 <u>6</u> 月 <u>18</u> 日特別決議通過）                       | 開曼群島公司法（修訂版）<br>股份有限公司<br><br>修訂和重述章程大綱和章程<br><br>ITH Corporation<br><br>成立於 2019 年 1 月 10 日<br><br>（經 <u>2025</u> 年 <u>6</u> 月 <u>10</u> 日特別決議通過）                                                       | 更新股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。                                              |
| <b>章程大綱</b>                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                          |                                                                    |
| 開曼群島公司法（修訂版）股份有限公司<br>修訂和重述章程大綱<br><br>ITH Corporation<br><br>（經 <u>2026</u> 年 <u>6</u> 月 <u>18</u> 日特別決議通過）                                                             | 開曼群島公司法（修訂版）股份有限公司<br>修訂和重述章程大綱<br><br>ITH Corporation<br><br>（經 <u>2025</u> 年 <u>6</u> 月 <u>10</u> 日特別決議通過）                                                                                             | 更新股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。                                              |
| <b>章程</b>                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                          |                                                                    |
| 開曼群島公司法（修訂版）<br>股份有限公司<br>修訂和重述章程<br>ITH Corporation<br>（經 <u>2026</u> 年 <u>6</u> 月 <u>18</u> 日特別決議通過）                                                                   | 開曼群島公司法（修訂版）<br>股份有限公司<br>修訂和重述章程<br>ITH Corporation<br>（經 <u>2025</u> 年 <u>6</u> 月 <u>10</u> 日特別決議通過）                                                                                                   | 更新股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。                                              |
| 17.3 於公司成為公開發行公司後，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料， <u>以及由公司依據公開發行公司法令編製之議事手冊和其他會議資料</u> ，並依公開發行公司法令將該等資料電子檔案傳送至公開資訊觀測站。公司股東會 | 17.3 於公司成為公開發行公司後，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司法令將該等資料電子檔案傳送至公開資訊觀測站。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。 <u>董事會並應於股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，</u> | 依 2026 年 2 月臺灣證券交易所公告之「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」）進行修改。 |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                         | 現行條文                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 採行書面行使表決權者，並應將前開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。                                                                                                                                                                                        | <u>則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司法令準備股東會議事手冊和補充資料，將其寄發或以其他方式供所有股東可得取得，並應傳送至公開資訊觀測站。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新台幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</u>                                                  |                                       |
| 17.6 董事會應在公司之登記機構(如有適用)及公司位於中華民國境內之股務代理機構之辦公室備置公司章程大綱及章程、股東會議事錄、財務報表、股東名冊以及公司發行的公司債存根簿。股東得檢具利害關係證明文件，指定查閱範圍，隨時請求檢查、查閱、抄錄或複製；公司並應令股務代理機構提供。董事會或其他召集權人依據法令、章程或公開發行公司法令召集股東會者，得請求公司或股務代理機構提供股東名簿，於經請求時，公司應（並應命公司之股務代理機構）提供股東名冊。 | 17.6 董事會應在公司之登記機構(如有適用)及公司位於中華民國境內之股務代理機構之辦公室備置公司章程大綱及章程、股東會議事錄、財務報表、股東名冊以及公司發行的公司債存根簿。股東得檢具利害關係證明文件，指定查閱範圍，隨時請求檢查、查閱、抄錄或複製；公司並應令股務代理機構提供。董事會或其他召集權人依據法令、章程或公開發行公司法令召集股東會者，得請求公司或股務代理機構提供股東名簿，於經請求時，公司應（並應命公司之股務代理機構）提供股東名冊。 | 配合股東權益保護事項檢查表，僅變動英文章程以與股東權益保護事項檢查表一致。 |
| 34.10 在不違反法令的情形下，董事會得 <u>經董事會以三分之二以上董事之出席，及</u> 以出席董事過半數之決議，將分派股息及紅利、法定盈餘公積及／或因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部，以發放現金之方式分配與原股東，並報告股東會。                                                                                               | 34.10 在不違反法令的情形下，董事會得以出席董事過半數之決議，將分派股息及紅利、法定盈餘公積及／或因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部，以發放現金之方式分配與原股東，並報告股東會。                                                                                                                          | 配合中華民國公司法第 240 條第 5 項規定修訂。            |

ITH Corporation

股東會議事規則

修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <p>第三條</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料、<u>股東會議事手冊及會議補充資料等</u>製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。<u>本公司應於</u>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> | <p>第三條</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。<u>並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</u>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> | <p>配合主管機關「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第三條修訂。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                             | 說明                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <p>第十三條<br/>(第一項至第六項略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p><u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有中華民國公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</u></p> <p><u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</u></p> <p><u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u></p> <p><u>如依第八項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u></p> <p>(以下依序移項)</p> | <p>第十三條<br/>(第一項至第六項略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>(以下略)</p> | <p>配合主管機關「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十三條修訂。</p> |
| <p>第二十三條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則訂立於西元二〇二三年十二月二十九日。</p> <p><u>本規則第一次修正於西元二〇二六年六月十八日。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>第二十三條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本辦法訂立於西元二〇二三年十二月二十九日。</p>             | <p>新增本規則修正紀錄。</p>                         |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說明                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| <p>第九條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序：</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產外，悉依本程序及相關規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序：</p> <p>(一) 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在一億（含）以下者，呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二) 取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在<u>一億五千萬元（含）以下者，應呈董事長請總經理核准；超過五千萬以上至一億（含）者，應呈請董事長核准；超過一億者，應呈請董事長核准後，另需提經董事會通過後始得為之。</u></p> <p>(三) 取得或處分不動產或設備之使用權資產，<u>其金額在五千萬（含）以下者，</u></p> | <p>第九條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序：</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產外，悉依本程序及相關規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序：</p> <p>(一) 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在一億（含）以下者，呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二) 取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在一億（含）以下者，應呈董事長核准；超過一億者，應呈請董事長核准後，提經董事長通過後始得為之。</p> <p>(三) 取得或處分不動產或設備之使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分</p> | <p>配合本公司內部核決權限表授權總經理及董事長核決金額修改。</p> |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p><u>應呈請總經理核准；超過五千萬元至一億(含)者，應呈請董事長核准；超過一億者，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在一億(含)以下者，呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</u></p> <p>(四) 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應經權責部門審核及評估，依前項核決權限呈核決後執行。</p> <p>(五) 子公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應經權責部門審核及評估，依內部核決權限呈核決後執行。</p> <p>三、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價</p> | <p>析報告提報董事長，其金額在一億(含)以下者，呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(四) 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應經權責部門審核及評估，依前項核決權限呈核決後執行。</p> <p>(五) 子公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應經權責部門審核及評估，依內部核決權限呈核決後執行。</p> <p>三、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之</p> |    |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</li> <li>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</li> </ol> <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>(五)本公司之各子公司如有本項之情事，實收資本額應以自身為準。</p> <p>四、交易金額之計算，應依第十六條第一項第八款規定辦理，且所稱一年內係以本次交</p> | <p>專業估價者估價。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</li> <li>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</li> </ol> <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>(五)本公司之各子公司如有本項之情事，實收資本額應以自身為準。</p> <p>四、交易金額之計算，應依第十六條第一項第八款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> |    |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                     |
| <p>第十二條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本程序及相關規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)本公司取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在一億(含)以下者，應呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)本公司取得或處分無形資產，<u>其金額在五千萬(含)以下者，應呈請總經理核准；超過五千萬至一億(含)者，應呈請董事長核准；超過一億者，應進行內部評估參考專家評估報告或參考市場公平市價</u>，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董</p> | <p>第十二條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本程序及相關規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)本公司取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在一億(含)以下者，應呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)本公司取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在一億(含)以下者，應呈請董事長核准；超過一億者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(三)本公司取得或處分會員證</p> | <p>配合本公司內部核決權限表授權總經理及董事長核決金額修改。</p> |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p><del>事長，其金額在一億</del><br/><del>(含)以下者，應呈請董</del><br/><del>事長核准；超過一億者，</del><br/><del>另須提經董事會通過後始</del><br/><del>得為之。</del></p> <p>(三)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易時，應經相關負責單位及財會部門審核及評估，依前項核決權限呈核決後執行。</p> <p>(四)子公司取得或處分會員證或無形資產之交易時，應經其財會部門審核及評估，依內部核決權限呈核決後執行。</p> <p>(五)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>(六)交易金額之計算，應依第十六條第一項第八款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>(七)本公司之各子公司如有本項之情事，實收資本額應</p> | <p>或無形資產之交易時，應經相關負責單位及財會部門審核及評估，依前項核決權限呈核決後執行。</p> <p>(四)子公司取得或處分會員證或無形資產之交易時，應經其財會部門審核及評估，依內部核決權限呈核決後執行。</p> <p>(五)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>(六)交易金額之計算，應依第十六條第一項第八款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>(七)本公司之各子公司如有本項之情事，實收資本額應以自身為準。</p> |    |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 以自身為準。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>第十六條 資訊公開及重大訊息揭露程序(本條文於公開發行後適用)</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回中華民國境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> | <p>第十六條 資訊公開及重大訊息揭露程序(本條文於公開發行後適用)</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回中華民國境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> | <p>一、取得或處分供營業使用之設備屬公司正常營運所需之行為，考量資訊揭露之重大性，爰於第一項第四款新增第三目，針對實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準提高為交易金額達公司實收資本額百分之五以上，併同修正第一項第四款第二目，針對實收資本額達新臺幣一百億元以上，未達新臺幣五百億元之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準為交易金額新臺幣十億元。</p> <p>二、考量公司為善用其營運資金，有透過投資固定收益商品進行資金調度以提升現金收益率之需求，惟現行規定交易金額新臺幣三億元之公告門檻恐使大型企業面臨頻繁</p> |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>1. 本公司如實收資本額未達新臺幣一百億元，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>2. 本公司如實收資本額達新臺幣一百億元以上<u>且未達五百億元</u>，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>3. <u>本公司如實收資本額達新臺幣五百億元以上，交易金額達實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>(五) 本公司如經營營建業務而取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額</p> | <p>(四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>1. 本公司如實收資本額未達新臺幣一百億元，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>2. 本公司如實收資本額達新臺幣一百億元以上，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(五) 本公司如經營營建業務而取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>(六) 本公司以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> | <p>公告之情形，基於資訊揭露之重大性考量，並衡酌商品風險屬性，爰於第一項新增第七款，針對實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人之公告標準提高為交易金額達實收資本額百分之五以上。</p> <p>三、現行第一項第七款移列第八款，並酌作文字修正。</p> |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>為達新臺幣十億元以上。</p> <p>(六) 本公司以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(七) <u>本公司如實收資本額達新臺幣五百億元以上，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>(八) 除前七款以外之資產交易、金融機構處分債權，或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1. 買賣國內公債或信用評等不低於中華民國主權評等等級</p> | <p>(七) 除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權，或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1. 買賣國內公債或信用評等不低於中華民國主權評等等級之外國公債。</p> <p>2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3. 買賣附買回、賣回</p> |    |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>之外國公債。</p> <p>2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回中華民國境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(九) 前項交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免</p> | <p>條件之債券、申購或買回中華民國境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(八) 前項交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每筆交易金額。</li> <li>2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</li> <li>3. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</li> <li>4. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</li> </ol> <p>二、公告申報程序</p> <p>(一) 本公司應將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。</p> <p>(二) 本公司應按月將本公司及其非屬中華民國公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交</p> |    |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 說明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每筆交易金額。</li> <li>2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</li> <li>3. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</li> <li>4. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</li> </ol> <p>二、公告申報程序</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(一) 本公司應將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。</li> <li>(二) 本公司應按月將本公司及其非屬中華民國公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</li> <li>(三) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</li> </ol> | <p>易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>(五)本公司依本條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</li> <li>2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</li> <li>3. 原公告申報內容有變更。</li> </ol> |    |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                        | 說明                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>(五) 本公司依本條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</li> <li>2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</li> <li>3. 原公告申報內容有變更。</li> </ol> |                                                                                                                                             |                                                                                                                |
| <p>第十八條 本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>本公司若有發行無面額或每股面額非屬新臺幣十元之股票者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分</p>                                                                                                                                                          | <p>第十八條 本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>本公司若有發行無面額或每股面額非屬新臺幣十元之股票者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分</p> | <p>配合第十六條第一項 新增有關實收資本額達新臺幣五百億元之公開發行公司應公告申報標準，爰修正第二項，明定公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之五及實收資本額達新臺幣五百億元之計算方式。</p> |

ITH Corporation  
取得或處分資產處理程序  
修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                    | 說明           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|
| <u>之十計算之；本程序有關實收資本額百分之五之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之二點五計算之；</u> 本程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之； <u>本程序有關實收資本額達新臺幣五百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣一千億元計算之。</u> | 之十計算之；本程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。 |              |
| 第二十條<br>本處理程序訂立於西元二〇二三年十一月十五日。<br><u>本處理程序第一次修正於西元二〇二六年六月十八日。</u>                                                                                                    | 第二十條<br>本處理程序訂立於西元二〇二三年十一月十五日。                          | 新增本處理程序修正紀錄。 |

## ITH Corporation

## 董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料

| 職稱                  | 被提名人姓名                                                 | 持有股數(註)      | 主要學(經)歷                                                                                              | 現職                                                                                                                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事<br>候選<br>人       | Nelpus Investments Limited                             | 42,023,057 股 | ITH Corporation 董事                                                                                   | ITH Corporation 董事                                                                                                                                      |
|                     | Milehigh Investments Holding Limited<br>嵩高投資控股<br>有限公司 | 24,378,395 股 | ITH Corporation 董事                                                                                   | ITH Corporation 董事                                                                                                                                      |
|                     | Banded Agate Limited                                   | 22,623,763 股 | -                                                                                                    | -                                                                                                                                                       |
|                     | 劉詩亮                                                    | 0 股          | 美國密西根大學企業管理所<br>日月光半導體製造(股)公司<br>財務副總<br>花旗銀行企業融資副總裁                                                 | ITH Corporation<br>法人董事代表人<br>TPK Holding Co., Ltd.<br>法人董事代表人/<br>策略長兼資深副總經理<br>開展餐飲(股)公司董事<br>寶勝國際(控股)有限公司<br>獨立非執行董事<br>鼎固控股有限公司獨立董事<br>矽力杰(股)公司獨立董事 |
| 獨立<br>董事<br>候選<br>人 | 李聰結                                                    | 0 股          | 台灣大學工商管理學系<br>海華科技(股)公司總經理<br>威盛電子(股)公司副總經理<br>立衛科技(股)公司董事長<br>全球聯合通信(股)公司董事長                        | 華立捷科技(股)公司董事長<br>穎崴科技(股)公司獨立董事<br>振樺電子(股)公司獨立董事<br>齊益電子(股)公司董事長<br>量捷科技(股)公司董事長<br>Brillify Tech GmbH<br>法人董事代表人                                        |
|                     | 田至元                                                    | 0 股          | 倫斯勒理工學院計算機與<br>系統工程學所<br>新加坡政府投資公司<br>董事總經理<br>台灣積體電路製造(股)公司<br>資深經理<br>美林證券(股)公司資深副總<br>國際商業機器公司工程師 | 世芯電子(股)公司獨立董事<br>Silicon Road Pte Ltd Principal<br>美商海鵬科技(股)公司董事                                                                                        |
|                     | 鄧建成                                                    | 0 股          | 多倫多大學電腦科學系<br>ATI Technologies Inc.工程師                                                               | 世芯電子(股)公司<br>策略聯盟處副總經理                                                                                                                                  |

(註) 截至本次股東常會停止過戶日(2026年4月20日)之持有股數。