

CHAPTER 2

公司 治 理

CORPORATE GOVERNANCE

年度績效亮點	15
2.1 公司治理架構	15
2.2 財務績效	21
2.3 倫理誠信	24
2.4 內部稽核	25
2.5 風險管理	28

年度績效亮點

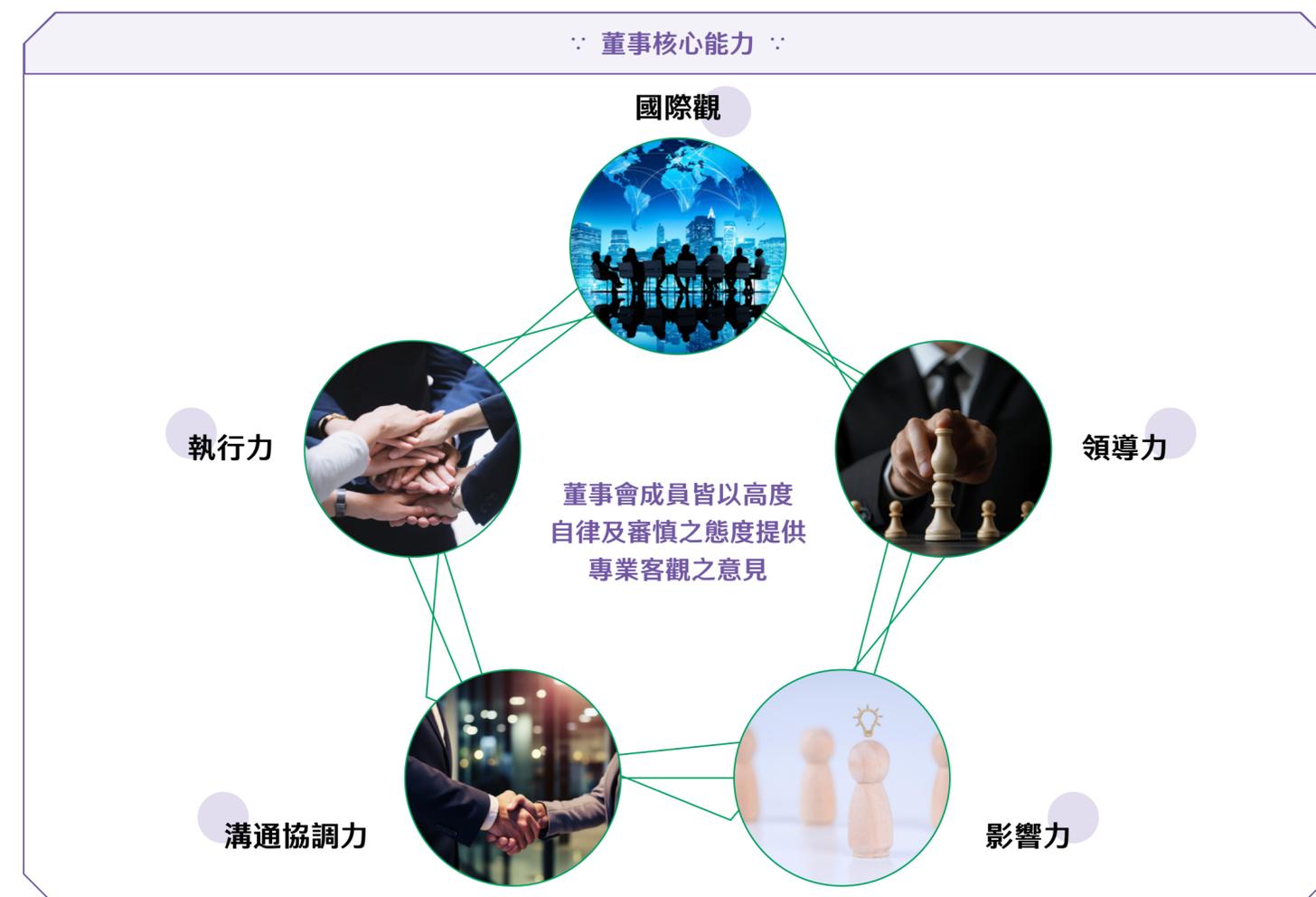


- ★ 共召開 9 次董事會，董事平均出席率 100%
- ★ 無重大違反法規事件與貪腐事件，亦無任何檢舉情事發生
- ★ 2024 年投入資訊安全管理經費達新台幣 250 萬元，資源投入事項包含：完善治理面及技術面之基礎架構、強化資安防禦設備、事件應變及攻防演練與教育訓練等，全面提升資訊安全能力及完善資安防護。當年度無資訊安全及資訊洩漏情事發生
- ★ ITH 提出 44 件國內外專利申請，並新取得 16 件國內外專利，內部列管 1 件營業秘密。累計至 2024 年度，ITH 總共申請 488 件專利，並維持 313 件有效之專利。於 2024 年，ITH 未有任何專利侵權案件及專利訴訟案件

2.1 公司治理架構

為完善公司治理，創造多元的董事會，ITH 董事具有國際觀、領導力、影響力、溝通協調力、執行力等核心能力，以強化公司治理獨立性。董事會成員皆以高度自律及審慎之態度提供專業客觀之意見。

本公司除設置董事會外，亦成立審計委員會及薪資報酬委員會等功能性委員會，負責監督及指導公司在經濟、環境和社會等各面向之決策並確認公司董事及經理人績效目標與薪資報酬結構，有效進行內部控制與風險管控等事項，以因應各種潛在的企業風險。



◇ 董事會成員多元性及獨立性

本公司現任董事會由 7 位董事組成，涵蓋產業專家與財會專業人士，共 7 席董事，其中法人董事 3 席、獨立董事 3 席、女性董事 1 席，任期 3 年。

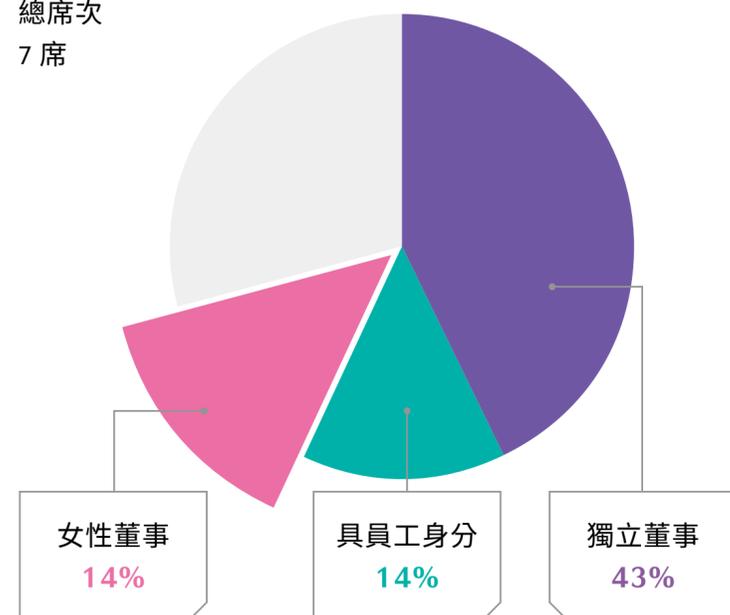
董事會每季至少召開一次，確保獨立監督與制衡機制的有效運作。所有重大議案均經董事會報告、討論並決議，以維護公司治理的公正性與透明度。本公司依據實質狀況評估董事獨立性，考量其對經營團隊及其他董事的建設性意見、獨立性表達能力及是否符合社會道德標準，並持續檢視董事會獨立性。

本公司現任董事 7 名，年齡層涵蓋 41 至 70 歲，皆具本國籍，僅 1 席兼具員工身份（占比 14%）。獨立董事 3 名，占董事會 43%，無《證券交易法》第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，董事間亦無配偶或二親等以內親屬關係。兼任公司經理人之董事未超過董事席次三分之一，所有獨立董事均符合專業條件，並為獨立於本公司之外部人士。

本公司致力於多元化董事會組成，依據「公司治理實務守則」設計多元化方針，涵蓋兩大面向：基本條件與價值（性別、年齡、國籍及文化）及專業知識與技能（法律、會計、產業、財務、行銷、科技等），確保董事具備履行職責所需的知識、技能與素養。本屆董事具備財務、產業、技術、營運管理、會計及財務分析等多元專業背景，支持公司永續發展。

此外，本公司重視性別平權，現有 1 名女性董事，占董事會 14%，未來將持續強化董事會成員的多元性與專業性，以確保治理效能與企業永續發展。

總席次
7 席

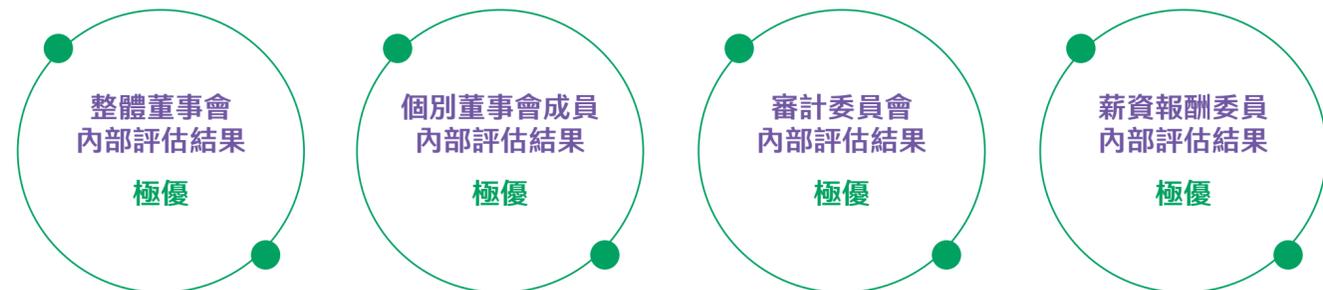


職稱	姓名	性別年齡	任期	員工身分	經營管理 營業判斷	財務及 會計	危機管理	產業知識	國際 市場觀	領導與 決策能力
董事長	Milehigh Investments Holding Limited 嵩高投資控股有限公司 (代表人：梁公偉)	♂ 61-70		-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	Nelpus Investments Limited (代表人：王立偉)	♂ 41-50		-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	ACIT Limited (代表人：陳泰元)	♂ 41-50		●	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	陳寶惠	♀ 51-60	3	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	李聰結	♂ 51-60		-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	陳翔玠	♂ 51-60		-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	鄧建成	♂ 41-50		-	✓	✓	✓	✓	✓	✓

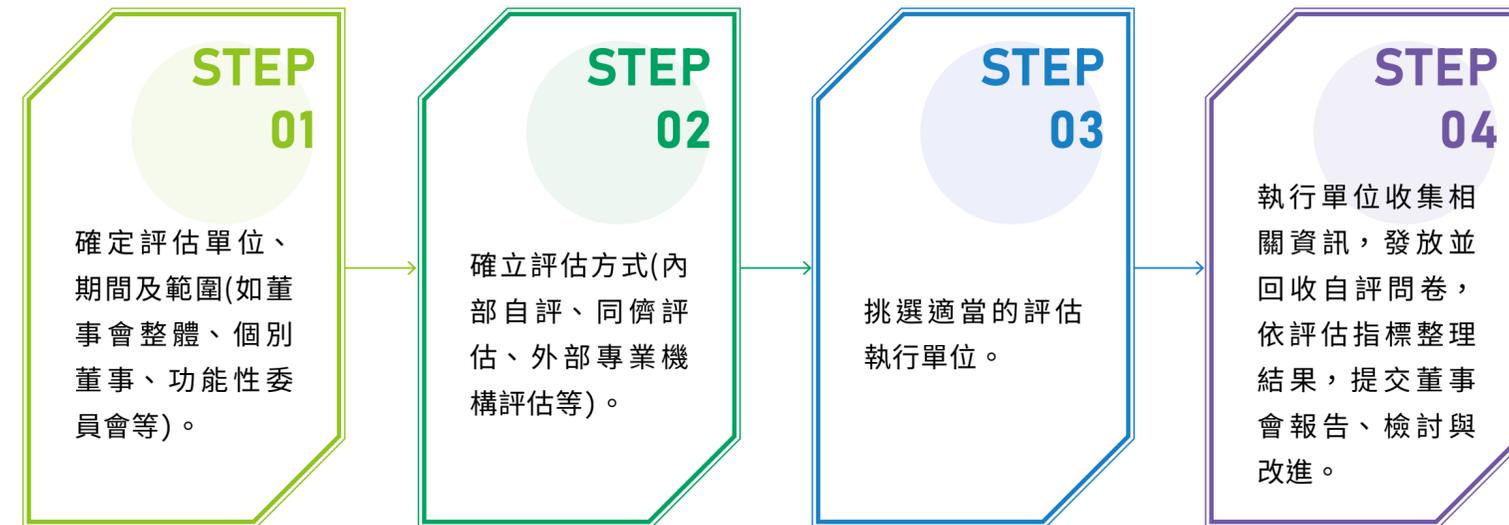
關於董事會成員多元性及獨立性資訊，請參考股東會年報「董事會多元化政策及獨立性之情形」。

◆ 董事績效評估

2024年1月16日董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年內部至少執行1次董事會、功能性委員會及個別董事成員之自我績效評估，得由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估，於次年度第一季結束前完成，並將評估結果報告董事會。2024年整體董事會、個別董事會成員及審計委員會內部評估結果為「極優」，薪資報酬委員會為「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。

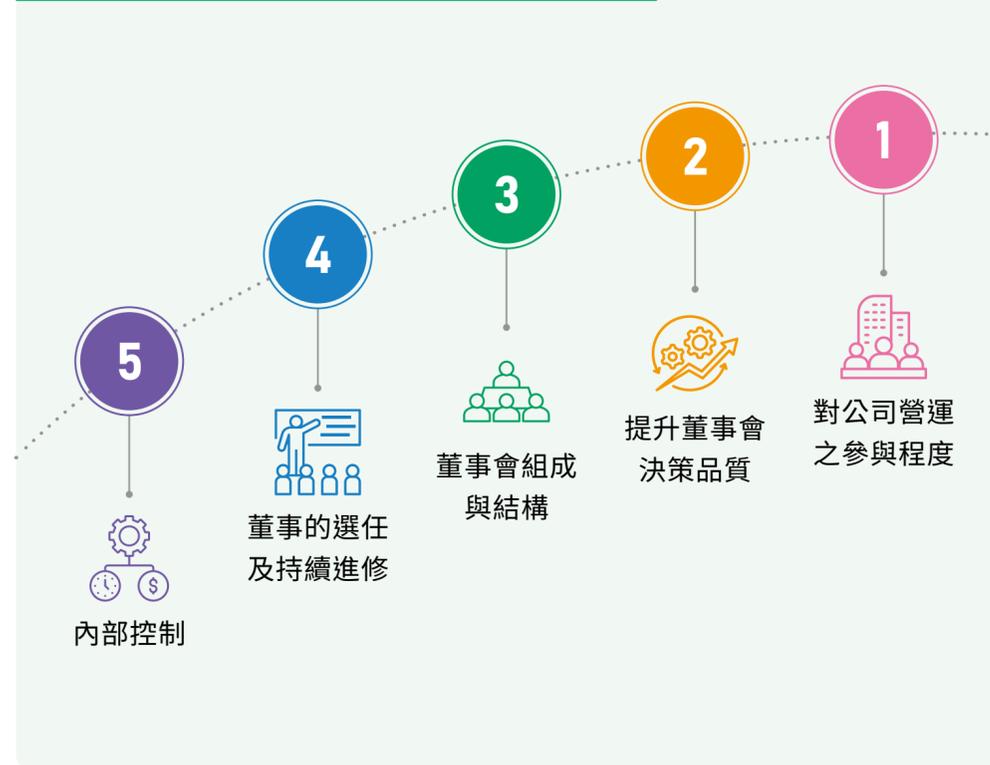


評估程序



評估指標

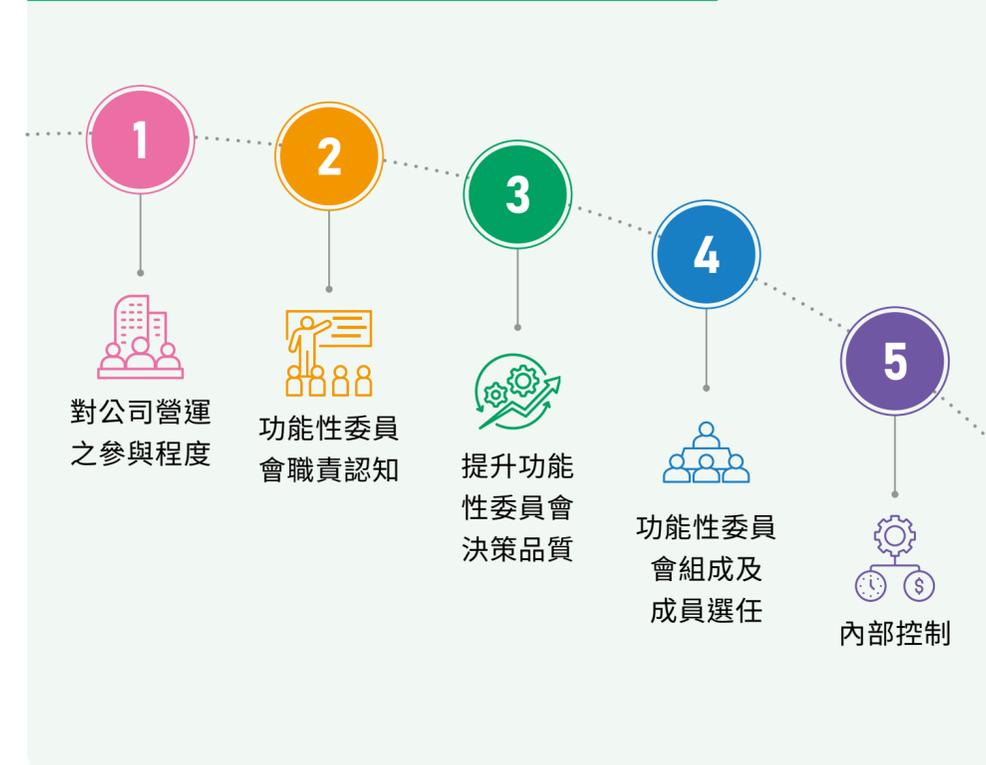
董事會績效評估之衡量項目包括下列五大面向



董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目包括下列六大面向



功能性委員會績效評估之衡量項目包括下列五大面向



◇ 2024 年董事會運作情形

董事會為本公司最高治理單位及最高決策中心，監督公司整體營運管理。本公司依據公平、公正、公開的原則進行最高治理單位成員的提名與遴選，考量董事會之整體配置及組成多元化，於 2024 年 1 月 16 日董事會通過「董事選任程序」。公司章程中明定：採取累積投票制度及候選人提名制度，並考量提名人選專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景與獨立性，綜合考量以下關鍵因素：

利害關係人之觀點

充分考量股東及其他利害關係人的期望，確保董事會成員能維護公司與股東權益，促進企業永續發展

01

多元性

遴選成員時，注重專業知識、技術背景、產業經驗及性別多元性，以提升決策的廣度與深度

02

獨立性

候選人須符合法規及公司治理原則，以確保能獨立監督公司經營，維護董事會的公正性與專業性

03

與組織衝擊相關之能力

優先選任具備風險管理、財務、法律、科技及市場趨勢分析等專長的成員，以因應產業變革並提升競爭力。

04

董事成員的提名經過嚴謹的遴選程序，由董事會審查後，經股東會投票選任，確保董事會能有效發揮監督與決策職能，推動公司穩健發展與永續經營。

∴ 2024 年度共召開 9 次董事會會議，包含以下永續相關議題 ∴

2024.11.07

設置永續發展委員會

2024.11.07

訂定本公司「永續發展委員會組織規程」

2024.11.07

訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」，以強化永續治理

◇ 董事會成員及會議出席

董事會於 2024 年度開會 9 次，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 (列) 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	9	-	100%	
董事	Nelpus Investments Limited 代表人：王立偉	9	-	100%	
董事	ACIT Limited 代表人：陳泰元	9	-	100%	
董事	陳寶惠	9	-	100%	
獨立董事	李聰結	9	-	100%	
獨立董事	陳翔玠	9	-	100%	
獨立董事	鄧建成	6	-	100%	2024.03.14 選任 應出席次數 6 次
獨立董事	孫世偉	2	-	100%	2023.12.29 選任 2024.02.19 辭任 應出席次數 2 次

◆ 董事及經理人薪酬政策

董事酬金包含報酬、業務執行費用及董事酬勞等，董事兼任經理人或顧問不支領每月報酬，外部董事與獨立董事每月報酬依其對公司營運參與程度、貢獻價值、公司永續發展規劃督導情形及參酌同業行情水準分別訂定；業務執行費用為車馬費，依出席次數給付。

董事酬勞則依據公司章程第 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超過 1% 分派董事酬勞，且已提薪資報酬委員會及董事會決議通過並提股東會報告。

經理人之酬金依據「董事及經理人薪資酬勞辦法」和參酌同業之同類職位水準訂定，包括固定薪酬、績效獎金、員工酬勞及其他薪酬。績效獎金及員工酬勞係與經營績效連結，績效獎金評核項目包含管理能力與工作目標達成狀況，參酌本公司年度獲利情形並依經理人年度績效之考核結果，由人資單位擬具年終獎金發放建議並呈核至董事長同意後，再提交薪資報酬委員會審議，經董事會同意後實施。員工酬勞考量公司經營績效、公司未來營運及風險，由薪資報酬委員會擬具分派建議並經由董事會決議後，於股東會報告。

關於 2024 年董事及經理人薪酬資訊，請參考股東會年報「最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金」。

◆ 董事會利益迴避

本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等相關辦法中明訂各層級人員防止利益衝突政策及作業辦法，且提供適當陳述管道，並落實執行。

01

本公司董事、獨立董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自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。

02

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司人資單位，直屬主管並應提供適當指導。

03

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作。

◆ 董事及經理人進修情形

本公司重視董事專業素養與治理能力之提升，2024 年度全體董事皆依規定完成進修時數。董事每年定期進修課程中安排公司治理與誠信經營相關議題，2024 年度安排董事、高階主管及其他員工參與公司治理與證券法規等課程合計人次 13 人，總進修時數達 78 小時，涵蓋公司治理、董事會績效評估、全球經濟情勢、企業併購策略、資安治理等核心議題，有效強化治理素養與決策能力。

參與對象	課程名稱	訓練總時數
董事會成員	<ul style="list-style-type: none"> * 公司治理與證券法規 * 董事會績效評估實務分享研討會 * 當前全球經濟與金融情勢 * 企業併購策略與規劃 	30
公司治理主管	<ul style="list-style-type: none"> * 公司治理與證券法規 * 董事與監察人 (含獨立董事) 暨公司治理主管實務研習班 * 主管系列課程 - 非財會背景董監事如何審查財務報告 	18
研發主管 / 會計主管代理人	<ul style="list-style-type: none"> * 公司治理與證券法規 	6
內部稽核主管 / 資訊安全主管	<ul style="list-style-type: none"> * 企業初任內部稽核人員職前訓練研習班 * 資訊安全意識、必備知識與責任 * 資安事件說明及預防措施 * 上市上櫃公司資通安全管控指引說明 	24





◆ 董事會治理結構

為提升董事會運作效能，本公司設立「審計委員會」、「薪資報酬委員會」及「永續發展委員會」，分別協助董事會履行其監督職責，負責訂定及審核相關政策、制度之推動及落實，強化董事會運作，並定期向董事會報告其執行狀況與決議。本公司已訂定「公司治理實務守則」，並配合主管機關規範設置公司治理主管一職，保障股東權益並強化董事會職能。本公司設有公司治理主管，經董事會決議而任命之，主要職責包括依法辦理董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及股東會之會議相關事宜、製作會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令及其他依公司章程或契約所訂定事項等，以增進公司治理並強化董事會職能。

董事會

2023 年 12 月全面改選 7 位董事，包含 3 位獨立董事

職責

- * 積極落實執行監督之責任
- * 每季至少召開一次會議
- * 協助管理階層指導公司策略
- * 滿足股東與利害關係人長短期策略規劃
- * 與管理階層維持良好溝通

績效亮點

- * 設置全體獨立董事至少三席
- * 女性董事至少一席
- * 獨立董事中至少一人具會計師證照、財務金融或企業管理專業證照
- * 兼任經理人之董事未逾董事席次三分之一
- * 獨立董事任期未逾三屆
- * 董事平均出席率達 100%

審計委員會

2023 年 12 月成立 3 席獨立董事組成

職責

- * 監督集團之業務及財務
- * 財務報表之允當表達
- * 內部控制之有效實施
- * 公司遵循相關法令及規則
- * 公司存在或潛在風險之管控

績效亮點

- * 保障財務透明：確保財務報表準確透明，符合國際標準
- * 加強風險管理：監督風險管理和內部控制，保護公司資產
- * 維護合規標準：確保公司遵守法律法規和道德標準，維護市場形象

薪資報酬委員會

2023 年 12 月成立 3 席獨立董事組成

職責

- * 訂定並定期檢討董事及經理人年度及長期之績效目標
- * 每年至少召開一次會議
- * 績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構
- * 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬

績效亮點

- 以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考
- * 制定公平薪酬：確保薪酬方案公平，激勵員工表現
- * 確保透明度：提高薪資決策的透明度，增強員工信任
- * 定期評估：定期評估董事及經理人薪酬，保持市場競爭力

永續發展委員會

2024 年 11 月成立 董事長及 2 名公司委員組成

職責

- * 擬定集團永續發展的願景、政策與目標
- * 核准永續發展相關章程與規範
- * 辨識永續議題之風險與機會，決定因應策略與投資方向
- * 督導永續策略之規劃與執行
- * 監督永續績效表現與資訊揭露

績效亮點

- * 完善永續管理制度：建立永續發展委員會組織規程、永續報告書編制及確信作業程序、永續資訊管理制度
- * 非財務資訊透明化：應用 GRI、TCFD、SASB 等國際標準，並持續精進永續報告書內容之完整性

2.2 財務績效 ☆



ITH 不僅追求品質技術的進步，對於自身財務指標也十分重視。我們深知企業財務數據是投資人建立對企業信心的基礎，因此公司對於自身財務狀況，訂定年度與長期目標，在經營團隊的治理與帶領下，財務會計部門透過與內部各部門溝通財務事宜，進行公司財務控制與審查，定期向管理階層匯報企業預算，維持企業財務的穩健。

重大議題 財務績效之管理方針

政策與承諾

ITH 持續專注驅動 IC 產品開發及產品整合與獲利結構之改善，以期吸納更多優秀人才，帶動營收目標，實現永續經營。

調適措施

持續創新，追求卓越，把握經濟環境帶來的正面衝擊；透過供應鏈管理，減緩庫存去化較慢所衍生之資金壓力。

正面機會

受景氣影響，終端消費者購買意願上升，間接帶動營業收入穩定成長。

負面風險

受經濟大環境影響，如通膨、利率及匯率波動、戰爭等因素影響，對財務造成衝擊進而影響公司損益。

短期目標

- * 加強市場調查和客戶需求分析，提高研發效率和縮短產品上市時間，以迅速搶佔市場份額。
- * 加強行銷和銷售管理，擴大市場佔有率，實現短期內營收的穩定增長。
- * 確保公司財務結構穩健，為各種研發和業務需求提供充足的資金支持。

中長期目標

- * 持續在高階驅動 IC 產品領域保持優勢，加強技術創新，提升產品品質和附加價值，以提高營收和毛利率。
- * 加強產品整合和設計能力，開發高競爭力產品，提高市場佔有率和獲利能力。
- * 開拓新興市場，提高公司的國際化水平，實現長期持續增長和永續經營。

財務數據

單位：新台幣仟元

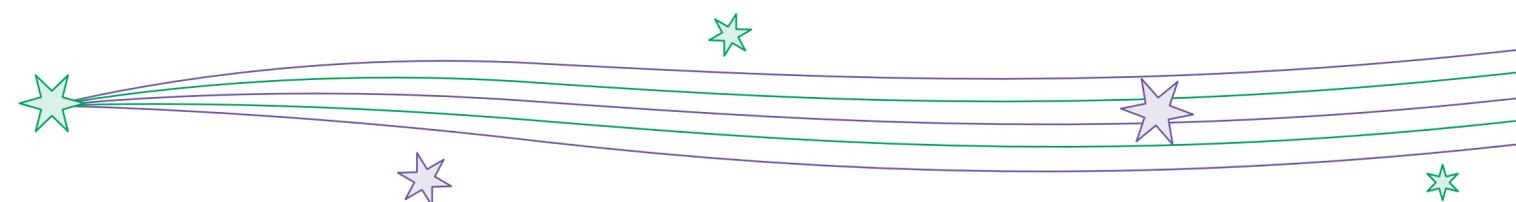
項目		2022	2023	2024
產生的直接經濟價值	營業收入	22,187,806	22,397,637	22,461,565
	營運成本	16,012,467	17,850,064	16,437,777
分配的經濟價值	員工薪資和福利費用	3,330,952	2,285,358	2,873,709
	支付出資人的款項 (當年度配股配息)	1,498,937	1,148,186	488,588
	社會投資	1,793	729	2,458
	稅務支出	3,325,690	1,113,225	315,418
	分配的經濟價值總額	24,169,839	22,397,562	20,117,950
留存的經濟價值		(1,982,033)	75	2,343,615

註1:財務數據範疇涵蓋ITH及子公司。

產品銷售區域資訊

單位：新台幣仟元

年度	2022		2023		2024	
	金額	銷售金額占比	金額	銷售金額占比	金額	銷售金額占比
台灣	1,035,371	4.67%	772,382	3.45%	711,722	3.17%
其他地區	21,152,435	95.33%	21,625,255	96.55%	21,749,843	96.83%
合計	22,187,806	100%	22,397,637	100.00%	22,461,565	100%



年度生產量值資訊

單位：仟顆；新台幣仟元

驅動 IC 產量



驅動 IC 金額



◇ 稅務政策

本公司透過稅務治理機制進行有效的風險管理，期望透過良好的稅務管理模式，來創造價值，並以適當的管理成本支出達到化解不特定稅務法律風險及成本。

董事會為最高稅務管理與決策單位，並由財務會計部門為稅務管理單位；為提升負責稅務處理同事之稅務專業知識與能力，鼓勵同仁定期參與稅務課程、研討會及主管機關主辦之相關課程，或不定期與外部稅務諮詢機構討論相關稅務議題。



稅務風險管理



稅務溝通風險

於接獲主管機關來函要求補正稅務相關資料或說明時，本公司均全力配合提供所需資料輔以資料說明讓國稅局理解公司交易合理性，過往未曾因雙方就稅務見解不同而需進行訴願或行政救濟之情形。

稅務法令遵循

ITH 於稅務處理如有法令適用之疑慮，皆會主動與會計師及稅務機關洽詢討論，以釐清合法之適用法令。



2.3 倫理誠信 ☆

建立誠信透明的公司治理體系及企業文化至關重要，為建立良好的商業運作之架構，ITH 訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，由人資行政單位作為專責單位，明文禁止行賄與收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助、禁止不合理禮物款待或其他不正當利益、禁止侵害智慧財產權、禁止從事不公平競爭之行為、防範產品或服務損害利害關係人等事項。適用對象為本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。

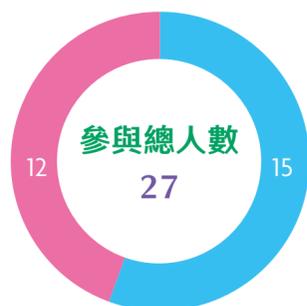
此外，ITH 亦訂有「道德行為準則」，道德行為規範之內容包含防止利益衝突、避免圖私利之機會、保密責任、公平交易、保護並適當使用公司資產、遵循法令規章、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為、懲戒措施等。適用對象為本公司董事及經理人。

ITH 相信秉持誠信與廉潔的經營原則，維護公平信實的聲譽，一直是 ITH 最重要的核心價值與資產。2024 年 ITH 無重大違反法規事件與貪腐事件，亦無任何檢舉情事發生。

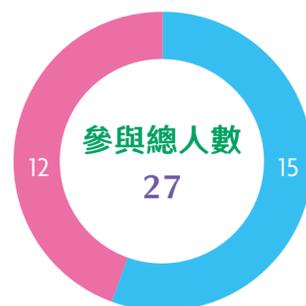
∴ 反貪腐宣導 ∴

ITH 重視反貪腐與相關道德行為，新進同仁須於報到當日詳閱及簽署誠信暨保密約定書與個人資料保護法告知暨同意書，並於新人考核中設立相關規範連結確認同仁已閱讀，全體同仁簽署率達 100%。每年亦會舉辦新人訓練加強宣導，其中包含營業秘密、智慧財產權資訊等相關課程，2024 年度課程參與情形如下表所示：

新人訓練 - 營業秘密侵害防範



新人訓練 - 智慧財產權資訊防範



完訓率
100%

● 男性
● 女性

◇ 檢舉制度管道



ITH 為積極防範不誠信、舞弊、違法行為，已建立暢通的檢舉機制及管道，員工如發覺公司內部有發生相關不當行為時，得採取檢舉及申訴動作，並由稽核部門主導相關調查處理程序。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。違反規定之行為一經查實，將依照公司相關管理規定及當地相關法令規定處理。

2.4 內部稽核

ITH 設置稽核單位，稽核單位隸屬於董事會，依據風險評估結果將部份營運循環及控制作業列入年度稽核項目進行查核，以有效控制風險，建立風險管理導向的內部稽核制度。依董事會通過之年度稽核計劃，執行各項稽核作業。

稽核制度目的在協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改善建議，確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。

本公司訂有內部稽核主管之任免、必須經審計委員會審查後送董事會同意為之。內部稽核人員須符合法定適任條件，並持續進修達規定時數，每年一月底前依規定格式，透過網際網路資訊系統申報其姓名、年齡、學歷、經歷、服務年資及受訓情形等資料，以備查核。

獨立董事與內部稽核及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管依年度稽核計畫，執行各項稽核作業，稽核報告及追蹤報告經陳核後交付各獨立董事查閱，並於每季召開董事會及審計委員會中報告。



獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1 本公司每季召開董事會，獨立董事、稽核主管均列席董事會，稽核主管並於每次董事會皆報告內部稽核業務情形。

2 稽核單位定期將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱。

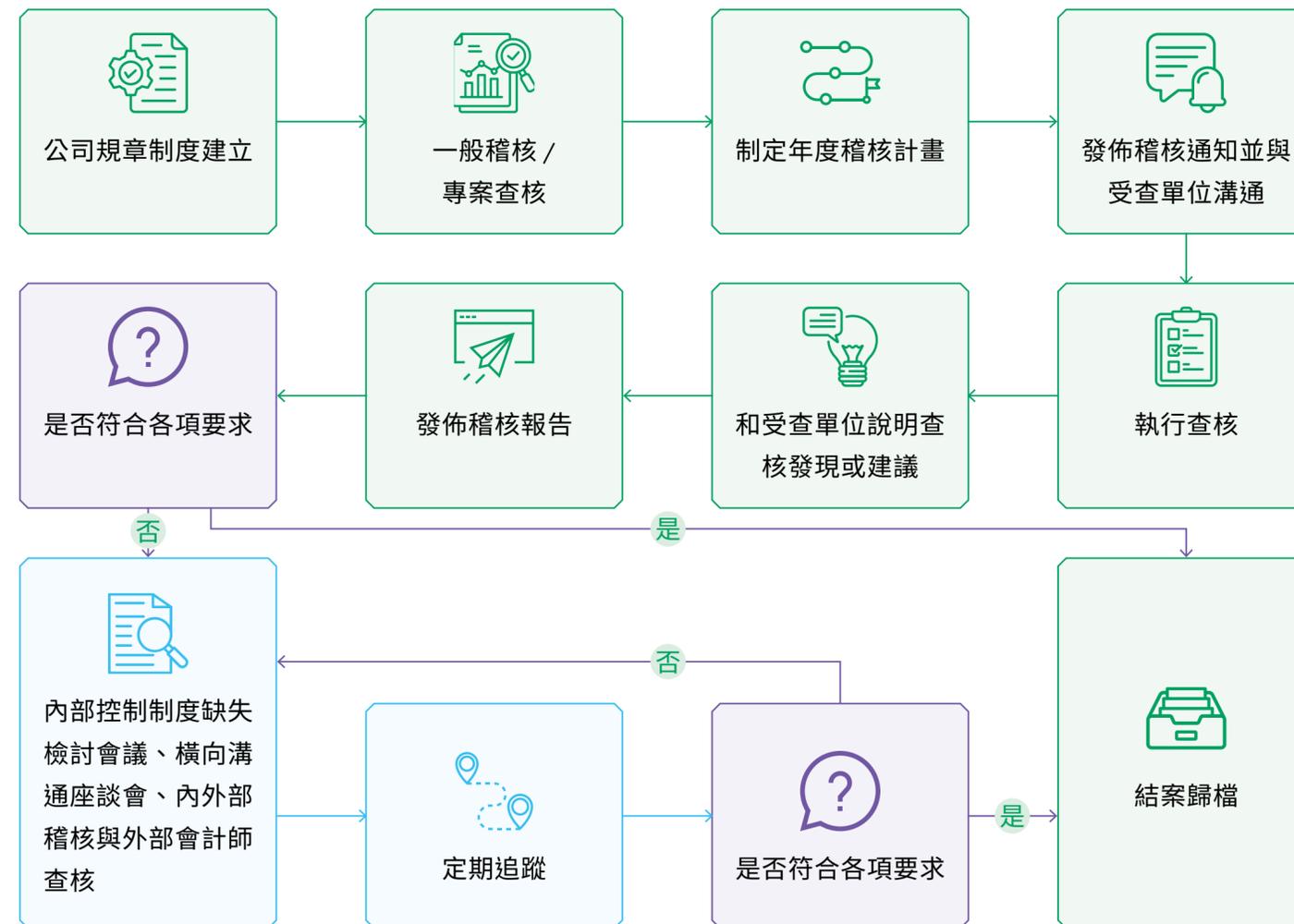
3 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道順暢。

獨立董事與會計師之溝通情形

日期	溝通摘要	溝通結果
2024 0424	會計師就 2024 年第一季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	2024 年第一季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過
2024 0806	會計師就 2024 年第二季合併財務報表之查核進行說明及溝通	2024 年第二季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過
2024 1107	會計師就 2024 年第三季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	2024 年第三季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過
2025 0313	會計師就 2024 年第四季合併財務報表之查核進行說明及溝通	2024 年第四季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過

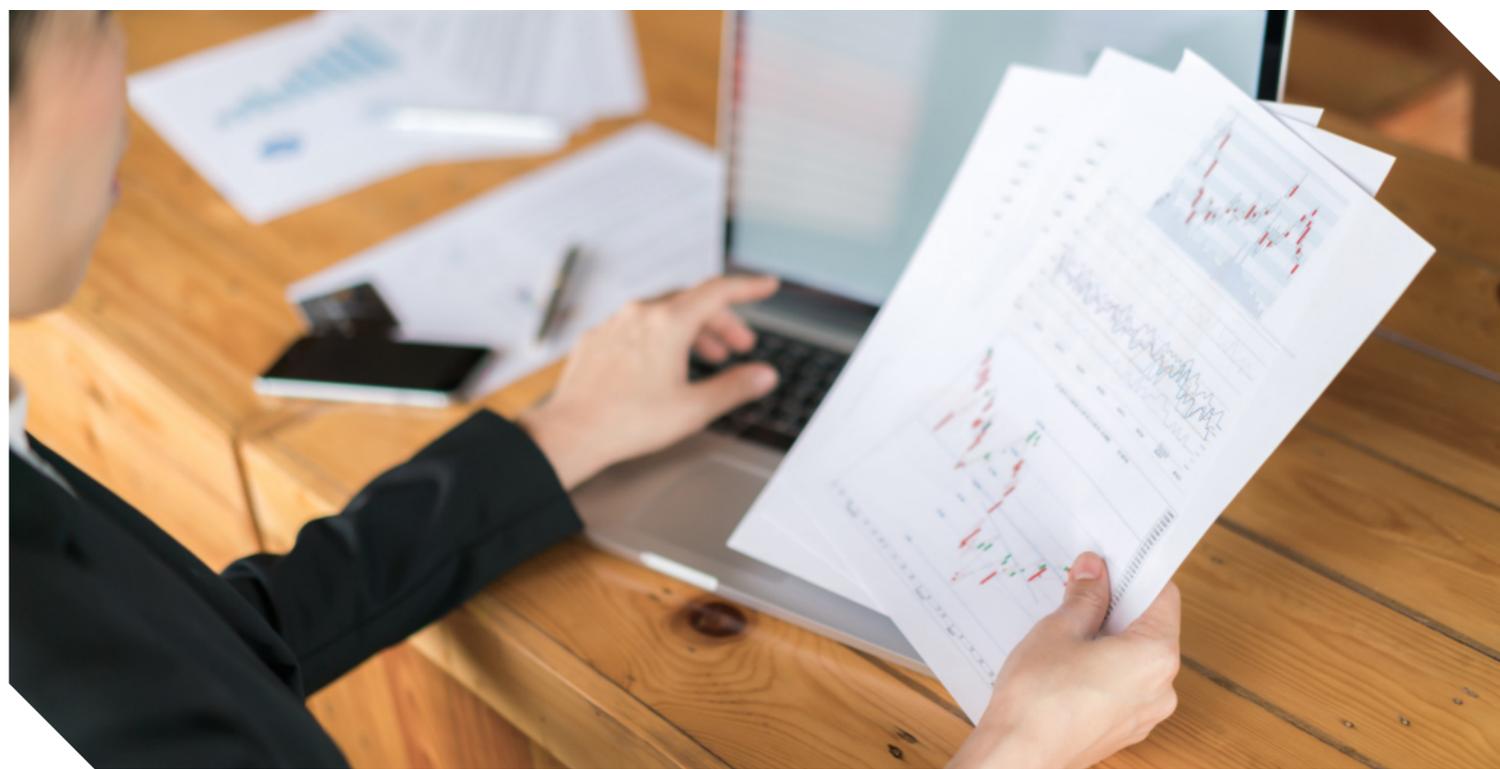
◆ 內部稽核計畫與流程

本公司及子公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督作業。為檢查及評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，適時提供本公司董事會及經理人改進之建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施，提高管理績效，本公司制定《內部稽核制度》說明稽核範圍、執掌以及稽核單位之管理方式，並建立完善的內部稽核流程，由內部稽核依據計畫分別定期及不定期執行查核作業，並向管理階層提出查核報告。



◆ 法規遵循

本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作之參考架構，遵守政府法令規定，2024 年 01 月 16 日董事會通過「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，導引本公司董事、經理人及員工行為符合道德標準，避免資訊不當洩漏，並確保定期檢視與追蹤政府法令變動事項，並諮詢顧問及會計師等相關單位法令變動差異進行修訂。於 2024 年度強化各項法令宣導，不定期舉辦教育訓練及相關文件發布並公告，使各單位遵行法規制度執行，以強化員工法令概念。



◆ 股利配發政策

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	B	C	D
公司應依法提撥應繳納之稅款	就年度淨利先彌補歷年虧損（如有）	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	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，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。

投資人服務

本公司委任「永豐金證券股份有限公司」代辦股務事項相關作業，均按規定辦理資訊透明化，並接受股東參與。公司並設有發言人及投資人關係窗口，答覆日常投資人提問。

單位：新台幣元 / 股

年度	2023	2024
每股盈餘 (新台幣元)	3.5	5.61
發放每股股息 (新台幣元)	1.08	2

2.5 風險管理 ☆

◇ 財務風險

風險議題	衝擊描述	風險管理機制	機會效益
利率風險	市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。	隨時注意市場利率變動及銀行優惠辦法藉以向銀行爭取最優惠利率與條件。	於資金需求規劃時取得較優惠之利率。
匯率風險	公司主要持有外幣為美金，當市場匯率上升 / 下降時，將使公司持有金融資產產生巨幅升值或貶值。	平衡資產負債兩端美金部位，因此可以達到自然避險效果。	有效降低匯率波動對公司財務損益的影響。
信用風險	交易對方違反合約義務而造成公司財務損失之風險，主要來自營運活動產生之應收帳款，與投資活動產生之銀行存款、固定收益投資等。	所有交易對手之信用風險評估係綜合考量該交易對手之財務狀況、信用機構之評等、以往歷史交易經驗、目前經濟環境及公司內部評等標準等因素。公司亦於適當時機使用某些信用增強工具（例如預收貨款等），以降低特定對手之信用風險。	適當的對交易對手進行信用風險評估有效降低後續無法收回款項之風險。

◇ 營運持續管理



為減緩氣候變遷導致營運中斷的風險，我們制定營運持續管理方針，希望能穩定設計、生產製造與出貨，與客戶維持長期合作關係；也建置第二供應商機制以因應缺料或斷鏈等供應鏈風險，致力於穩定產品品質、交期等。

ITH 承諾未來將持續強化災害應變能力，並建立適當的應變機制，以降低供貨中斷之可能性，並於遭遇事故時，在目標復原時間內恢復營運，致力維護客戶供給，確保客戶權益不會受損。

重大議題 營運持續管理之管理方針

政策與承諾

- * 透過 TCFD(氣候相關財務揭露)架構，定期評估營運上可能面臨之氣候風險與機會。
- * 降低突發事件對企業的負面衝擊，即時妥適地因應可能的危機，追求企業永續經營。
- * 持續強化災害應變能力並建立適當應變機制，以減低供貨中斷之可能性，並使生產於遭遇事故時，於復原時間目標內回復，竭盡全力維護客戶供給。

調適措施

- * 加強損害防阻設備的設置、備用發電機與儲水設備、進行資料異地備份等以保障緊急情況下的營運持續性。
- * 制定應對措施，例如訂定防疫期間在家上班的網路連線方式、員工健康照護及防疫關懷包等，以應對突發狀況。
- * 規劃生產計劃，根據市場需求和產能需求進行調整，以確保生產效率和產品品質。

正面機會

- * 提前規劃突發事件應變措施，預防營運中斷。
- * 加速虛擬化和電子化轉型，以因應市場需求的突發性狀況。
- * 穩定供貨產出，建立長期合作關係，以維持穩定的營收。

短期目標

- * 建置應急機制，預備小量庫存以因應急單需求，並確保產能可持續性生產。
- * 訂定生產排程，依據訂單需求安排生產，避免過度生產造成庫存風險。

負面風險

若未建立第二供應商或緩衝庫存，突發事件將導致營運中斷的風險增加，進而影響公司的生產和業務。

中長期目標

- * 建立營運持續管理委員會，負責統籌公司營運中斷風險的評估與管理，並建立應變計畫。
- * 依業務提供未來長期預估需求量，建置足夠的產能及備援設備，以應對突發事件所帶來的風險，提高公司經營韌性，打造穩健的營運模式。

◇ 資訊安全管理



ITH 身為領導性 IC 設計公司，於顯示與觸控晶片設計領域深耕多年，擁有眾多技術專利，也是公司最珍貴的資產，因而公司資訊安全的管理尤為重要。公司資訊安全所面臨的風險包含內部的資訊外洩、外部的網路攻擊，甚至於非人為的停電或淹水事件。為預防諸多潛在風險的發生，本公司投入大量經費，實施相關演練、使用防毒軟體以及建置資訊保密機制等，全力守護企業與客戶的資訊，維護核心價值。

重大議題

資訊安全之管理方針

政策與承諾

為了建立符合客戶需求、機密資訊保護服務，我們透過定期模擬演練資安攻擊進行資訊安全成熟度評鑑，以確保資訊安全規章及程序的適當性和有效性。同時，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立應對突發事件的應變措施，預防營運中斷。

調適措施

- * 持續檢視和評估公司的資訊安全規章及程序，以確保資訊安全的有效性和適當性。
- * 檢視資訊安全政策適用性與保護措施，定期與專屬資訊保護委員會回報執行成效。

💡 正面機會

- * 強化資安縱深防禦，導入先進的解決方案以偵測與處理及持續加強資訊安全防護措施，保護公司免於惡意軟體及駭客攻擊。
- * 加強網路防火牆和控管，防止病毒和網路攻擊跨越機器和廠區，減少系統損壞和停機的風險。

🚨 負面風險

- * 公司研發、營運、財會等重要企業功能之電腦系統遭受來自第三方的網路攻擊，破壞營運，損及公司商譽。
- * 攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失，也可能使公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

🕒 短期目標

建立完整的資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS），確保資訊安全政策、程序和控制措施的有效性，並落實資訊安全風險評估。

🕒 中長期目標

- * 由具有資安領域相關背景的審計委員監督評核公司資訊與網路安全管理機制及方向。
- * 推動廠區通過國際資安管理系統認證（ISO/IEC 27001），提高資訊安全管理水準，強化資訊安全保障。

資安風險

駭客攻擊

若遭受駭客攻擊，可能導致企業資料被加密，無法開啟；資料被盜取，並於網路流傳盜賣，或是受到 DDOS（阻斷服務攻擊）攻擊，使得對外網路中斷。

因應方式

- * 定期進行資安檢測。
- * 提升服務系統的設備性能與規格。
- * 調整防護設備的通行規則。
- * 導入 EDR，NDR 保護重要主機與偵測異常網路活動。

內部員工竊取資料

若公司內部員工利用職務之便，竊取公司與客戶機密資料，將導致商譽受損、顧客轉單，並讓競爭對手取得先機。

因應方式

- * 員工資安教育訓練。
- * 資料進出稽核。
- * 簽立保密協議。

電力中斷

電力中斷導致資訊機房所有系統關機，可能導致資料遺失，也會使研發人員無法正常作業，進而使產品無法或延後出貨。

因應方式

- * 異地備份輔以 UPS 系統保護重要資料。

空調冰水中斷

空調內部冰水功能若故障，無法提供資訊機房空調使用，所有系統將關機，可能導致資料遺失，也會使研發人員無法正常作業，進而使產品無法或延後出貨。

因應方式

- * 冰水主機、雙主機備援。

資安管理項目

災害復原演練計畫

2024 年 12 月完成執行計畫

每年一次

社交工程演練

2024 年 4 月發佈測試

每年一次

客戶資料保密機制

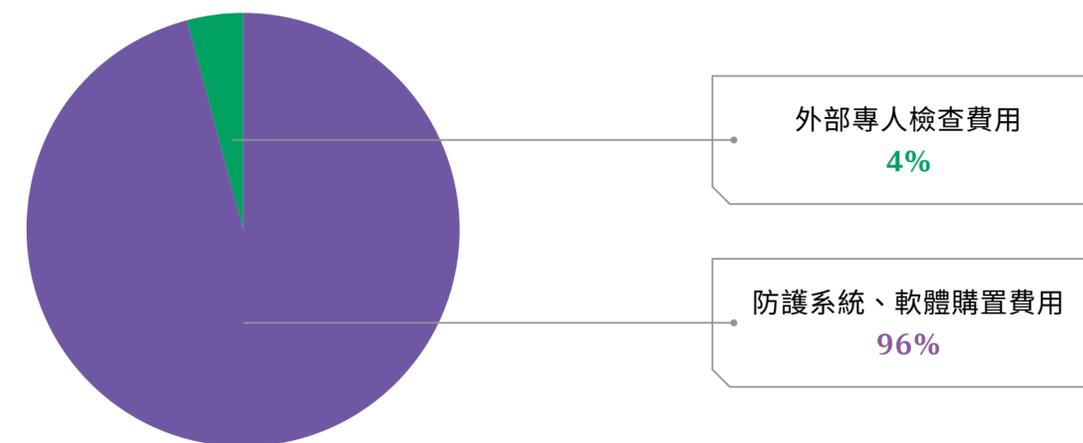
加密系統升級完備所有檔案資料加密

常態執行

資訊安全所投入之資源

持續投入資源於資訊安全相關領域，2024 亦投入經費達新台幣 250 萬元，資源投入事項包含：完善治理面及技術面之基礎架構、強化資安防禦設備、事件應變及攻防演練與教育訓練等，全面提升資訊安全能力及完善資安防護。

2024 年資訊安全投入資源



個人資料保護

為保障所有利害關係人之個人資料安全與隱私權益，本公司制定《個人資料保護管理辦法》，明確規範個人資料之蒐集、處理及利用程序，並依循《個人資料保護法》等相關法規執行控管措施。2024 年度內，本公司未發生經查證屬實之客戶資料遺失或侵犯隱私之事件，亦未接獲相關投訴。