



元太科技工業股份有限公司

E Ink Holdings Inc.



民國**113**年度 公司年報

本年報相關資料請至以下網址查詢：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.eink.com>

刊印日期：中華民國一一四年三月三十日

發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人	姓名：陳樂群	職務：財務長
	電話：(03)564-3200	電子信箱：lloyd.chen@eink.com
代理發言人	姓名：張元培	職務：財控中心資深處長
	電話：(03)564-3200	電子信箱：patrick.yp.chang@eink.com

總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新竹市科學園區力行一路3號

新竹廠：新竹市科學園區力行一路3號 電話：(03)564-3200

林口廠：桃園市龜山區華亞二路199號 電話：(03)396-0800

股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司 地址：台北市中正區博愛路17號3樓

網址：<https://agencyaffairs.sinotrade.com.tw> 電話：(02)2381-6288

最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

姓名：黃惠敏、翁雅玲會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

交易場所：盧森堡證券交易所

查詢方式：bloomberg website

網址：<http://www.bourse.lu/>

公司網址

網址：<http://www.eink.com>

目錄

1.致股東報告書	- 3 -
2.公司治理報告	- 8 -
2.1 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	- 8 -
2.2 公司治理運作情形	- 21 -
2.3 簽證會計師公費資訊	- 59 -
2.4 最近二年度及其期後期間更換會計師資訊	- 59 -
2.5 最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人	- 59 -
2.6 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	- 59 -
2.7 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	- 61 -
2.8 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	- 62 -
3.募資情形	- 63 -
3.1 公司資本及股份	- 63 -
3.2 公司債辦理情形	- 67 -
3.3 特別股辦理情形	- 67 -
3.4 海外存託憑證辦理情形	- 68 -
3.5 員工認股權憑證辦理情形	- 69 -
3.6 限制員工權利新股辦理情形	- 71 -
3.7 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	- 71 -
3.8 資金運用計劃執行情形	- 71 -
4.營運概況	- 72 -
4.1 業務內容	- 72 -
4.2 市場及產銷概況	- 80 -
4.3 最近二年度及截至年報刊印日止員工資料	- 88 -
4.4 環保支出資訊	- 89 -
4.5 勞資關係	- 90 -
4.6 資通安全管理	- 92 -
4.7 重要契約	- 95 -
5.財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	- 96 -
5.1 財務狀況	- 96 -
5.2 財務績效	- 97 -
5.3 現金流量	- 98 -
5.4 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	- 98 -
5.5 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	- 98 -
5.6 最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	- 98 -
6.特別記載事項	- 102 -
6.1 關係企業相關資料	- 102 -
6.2 最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	- 103 -
6.3 其他必要補充說明事項	- 103 -

6.4 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	- 103 -
6.5 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議.....	- 103 -
6.6 公司治理主管職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形.....	- 106 -
6.7 公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略.....	- 107 -
6.8 當年度董事進修情形	- 108 -
6.9 一一四年度簽證會計師獨立性及適任性評估報告	- 109 -

1.致股東報告書

各位股東女士、先生：

2024 年營業報告

2024 年全球經濟因地緣政治緊張升溫、貿易政策調整、供應鏈重組、持續通膨壓力，以及頻繁的極端氣候事件而充滿挑戰，這些因素共同影響了經濟成長的穩定性。

儘管外部環境波動劇烈，元太科技憑藉經營團隊與全體同仁齊心共同努力，全年營收刷新自 2016 年專注電子紙業務以來的最高水準。2024 年元太科技全年合併營收達新台幣 321.63 億元，營業利益率 23.7%，淨利率 27.6%，稅後淨利 88.67 億元，每股稅後盈餘 (EPS) 達 7.75 元，營收與稅後淨利皆較 2023 年成長，並同時創下公司歷史次高紀錄。

特別感謝股東與董事會的信任與支持、全體同仁的努力付出，以及生態鏈夥伴的鼎力相助，這是我們持續前行、創造價值的重要動力。

業務與營運回顧

即使面對多變的外部環境，元太科技始終堅定低碳電子紙永續發展方向，持續推出創新技術與應用產品，實現「獲利與永續齊步並進」的核心目標。

- **消費性電子 (Consumer Electronic, CE) 應用：**彩色電子紙技術已成功應用於電子書閱讀器 (eReader) 與電子紙筆記本 (eNote)，並正式量產，多家全球品牌客戶已成功導入。新產品不僅實現彩色化升級，還推出多款較大尺寸機型，滿足消費者對色彩呈現與螢幕尺寸的需求，促成市場換機潮，帶動消費性電子市場顯著成長。
- **物聯網 (Internet of Things, IoT) 應用：**電子貨架標籤 (Electronic Shelf Label, ESL) 技術轉換已順利完成，雖然上半年因產品切換及客戶庫存調整，成長動能受到影響，但隨後逐步回穩。可變色電子紙 (E Ink Prism™) 技術的發展，為市場帶來多樣化創新應用。而大尺寸電子紙看板 (Signage) 可替代傳統紙張海報，提供超低碳的動態看板解決方案，成為備受市場關注的潛力應用。

提升用眼健康意識，推動創新應用

哈佛公共衛生學院曾發表藍光對眼睛影響之研究，沒有前光的電子紙顯示器設備不會發出藍光，

不會對視網膜造成壓力，對眼睛的健康程度相較於 TFT-LCD 螢幕高出三倍。為提高大眾對眼睛健康的關注，元太科技啟動了「Healthier Screen Time」企劃，除了建置網站介紹用眼健康知識，亦與眼科集團合作，不僅透過媒體平台宣傳推廣，並且在醫療院所和眼科診所導入電子紙看板，不僅傳達用眼健康知識給社會大眾，也實際運用電子紙顯示器的優勢守護患者看診環境。

在創新應用與技術研發方面，元太科技屢獲殊榮：

- ✓ E Ink Spectra 6 Plus 彩色電子紙榮獲 2024 SDIA Award-前瞻顯示大賞 前瞻技術組銀質獎
- ✓ 彩色電子紙 E Ink Spectra™ 6 榮獲 SID 顯示週「年度最佳顯示科技獎」
- ✓ E Ink Spectra™ 6 Plus 彩色電子紙顯示器榮獲 2024 顯示器元件產品技術獎 (Gold Panel Award) 面板模組類 - 傑出產品獎
- ✓ 醫療照護電子紙筆記本榮獲智慧顯示應用大賞 (SDAA) 智慧醫療獎

致力永續發展，共創長期價值

元太科技以「獲利與永續同等重要」為核心目標，展現對股東與利害關係人的長期承諾。公司專注於研發與推廣「生而為環境永續」的電子紙產品，同時全面考量內外部環境的短、中、長期永續風險與機會，進行周全的規劃與治理。更致力於員工與家庭的福祉保障，與價值鏈合作夥伴實現互利共榮，並積極回饋社會，履行企業社會責任，以期善盡世界公民的角色，共創永續的未來。

在最新公布的道瓊永續指數 (Dow Jones Sustainability Index, DJSI) 中，元太科技連續第三年蟬聯「道瓊永續世界指數 (DJSI- World)」與「道瓊永續新興市場指數 (DJSI- Emerging Markets)」成分股。依評選指數成分股的標準普爾全球企業永續評比 (S&P Global Corporate Sustainability Assessment, CSA) 結果，元太科技以高達 92 分的優異成績，連續兩年位居全球電子零組件 (Electronic Equipment, Instruments & Components) 產業指數評選企業之最高分，除較 2023 年進步 3 分而創下產業歷史新高，亦因此於 2024 永續年鑑 (The Sustainability Yearbook) 中名列為全球排名前 1%的頂尖企業。

元太科技致力提供高能效、少碳排的電子紙產品，富時羅素 (FTSE Russell) 綠色營收模型評定 99%產品銷售屬於綠色營收 (Green Revenue)。信用評級機構穆迪 (Moody' s Ratings) 評定元太科技的永續品質評分 (Sustainability Quality Score) 為優秀等級 (SQS2 Very Good) 而對永續具顯著貢獻 (Significant Contribution) 之外，亦確認元太科技具能源使用效益的低碳電子紙產品符合《歐盟永續分類標準》(EU Taxonomy)，對氣候變遷的減緩具有實質貢獻 (Substantial Contribution)。

此外，元太科技於全球環境資訊揭露組織 CDP 的氣候變遷(Climate Change)及水安全(Water Security)報告同步達到領導級別，其中，氣候變遷更達到頂尖評級 A 級(A List)，肯定元太科技於氣候治理、碳管理，以及水資源管理等重要環境議題的具體行動及積極投入。

為了積極應對全球氣候變遷，元太科技在 2021 年底即立下雄心目標：2030 年實現 100%使用再生能源 (RE100 2030)，並於 2040 年達成淨零碳排 (Net Zero 2040)。截至 2024 年底，元太科技已提前達成全球營運據點達 RE58，即 58%的電力耗用來自於再生能源，大幅超前原 2024 年達成 RE30 的路徑規劃。

除了台灣以外，元太全球據點均已達成 RE100，即百分之百採用再生能源；在新竹與林口廠區，再生能源導入率亦持續提升，目前皆已超越 RE20 以上。由於整體再生能源導入進程加速，元太科技亦將 2025 年底的再生能源導入目標調升至 RE65，期能儘速達成全球據點 RE100 目標。

由於元太科技積極使用再生能源並導入相關減碳措施，2024 年碳排量較無減碳措施減少達 52%，較減碳路徑的 2021 年基準年降低達 40%。

在廢棄物減量的耕耘上，元太科技揚州廠及林口廠已分別於 2024 年 11 月及 2025 年 1 月通過 UL 2799 廢棄物零填埋的黃金級及鉑金級認證，台灣新竹廠亦預計於 2025 年第 1 季取得鉑金級認證。

元太科技致力製造轉型，除了汰換老舊耗能設備，優化製程參數，並加強能源管理，透過導入 ISO 50001 能源管理系統，2024 年能源生產力較基準年 2018 將近翻倍，持續維持對能源生產力倡議 (EP100) 的承諾。

在綠色採購方面，2024 年元太通過 ISO 20400 永續採購指南績效評核，並獲得「Advanced」級認證，為企業獲得最佳的評級，展現元太在推動永續採購與供應鏈責任上的卓越表現。

同時，元太科技也通過 ISO 37001 反賄賂管理系統認證，成為顯示產業中第一家獲此認證的企業，展現公司在誠信經營與永續發展方面的堅定承諾。藉由 ISO 37001 反賄賂管理系統導入，公司可強健內外部風險控管能力與稽核機制，除了精實企業營運體質，也深化誠信經營並有效降低法律及聲譽風險。

此外，元太科技致力科技創新與永續實踐，獲得多項獎項榮耀：

- ✓ 國家創新最高榮譽第六屆「總統創新獎」
- ✓ 以 1.05 億美元的品牌價值榮登「台灣最佳國際品牌價值」榜單
- ✓ 入選天下永續公民獎，榮列製造業第五名
- ✓ 蟬聯遠見 ESG 企業永續獎
- ✓ 蟬聯 TCSA 台灣企業永續獎綜合績效獎 榮登台灣十大永續典範企業
- ✓ 囊括 TCSA 台灣企業永續獎 5 項大獎 首度入選 GCSA 全球企業永續獎
- ✓ 獲得 TSAA 台灣永續行動獎、APSAA 亞太永續行動獎四座金獎
- ✓ 囊括 ASRA 亞洲永續報告書五項金獎
- ✓ 首獲 SEED 台灣永續評鑑 AAA 級

在自然及生物多樣性投入，元太科技被列入首波 2024 年 (以前) TNFD 先行者的企業。元太科技積極承諾揭露企業自然風險與策略，並加入多項自然相關倡議組織，第一本自然暨氣候報告書已於 2024 年發行，以行動支持復育生態並促進環境友善。

2025 年營運重點

2025 年為元太科技正式邁向大尺寸電子紙發展的里程碑，被視為「大尺寸電子紙元年」。自 1992 年成立以來，元太始終專注於小尺寸顯示器的研發與製造，而今正式投入大尺寸電子紙領域，將帶來全新挑戰，包括新型大尺寸顯示器的品質規範、大面積生產標準，以及市場思維的全面轉型。

成功推動大尺寸電子紙的發展，將能顯著提升元太的營收與獲利，助力元太科技邁向世界級顯示企業的目標。我們深信，克服這些挑戰後，必將收穫豐碩成果，讓元太科技營運表現再上一層樓。

在中尺寸電子紙方面，元太科技將繼續深化電子書閱讀器和電子筆記本的技術發展，包括彩色表現與顯示速度的提升，以滿足客戶的技術需求。同時，元太將不斷優化成本競爭力，期待未來能使中尺寸電子紙在成本上與液晶顯示器競爭。

在電子貨架標籤部份，元太不僅推出更優質的產品，並持續優化成本，幫助零售業縮減投資電子貨架標籤的總擁有成本 (Total Cost Ownership, TCO)，我們期望透過這些努力，進一步推動電子貨架標籤在全球市場廣泛普及。

技術研發

元太科技持續深耕電子紙顯示技術之開發、垂直整合及生態圈伙伴技術的發展。除了專注於提

升電子紙的彩色顯示效果、更快翻頁及顯示速度、更大尺寸、室外應用，並聚焦於低能耗設計與碳足跡減少，也專注開發電子紙產品垂直整合應用之相關材料，並與生態圈伙伴開發多元應用，探索及開發下一世代先進技術，蓄積長期發展動能。

營運管理

為因應未來的營運成長，元太科技持續擴充產能並優化製程。新竹新廠辦大樓已正式啟用，新產線亦投入運行，聚焦於大尺寸產品及相關材料的生產能力建構，不斷提升電子紙的生產效能，穩定供應品質並增強成本競爭力。同時，為了深化並強化營運體質，公司持續精實基礎管理系統，朝生產自動化及智慧化、整合全球資源配置、推進營運效率及效能之持續改善。

未來展望

電子紙產品「生而為環境永續」，已成為建構淨零城市顯示介面的關鍵技術。無論社會、經濟或政治情勢如何變化，元太科技將以挑戰自我為使命，克服各種既有與潛在困難，持續推動電子紙技術發展，擁抱市場契機、實現穩健成長，並積極回饋社會。

目前，全世界規模最大、市值最高的顯示器企業，大多以大尺寸產品為主，小尺寸為輔，元太科技也正朝著這樣的方向努力，持續拓展電子紙生態圈，加速推進應用於閱讀、教育、零售、看板、交通、物流等領域，開創嶄新的永續未來。We Make Surfaces Smart and Green。

董事長 李政昊

李政昊

2.公司治理報告

2.1 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2.1.1 董事資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	員配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				
董事	中華民國	元成發科技(股)公司	不適用	112.06.29	3年	103.06.18	240,000	0.02%	240,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無
董事	中華民國	元成發科技(股)公司 代表人：李政昊	男 41~50歲	112.06.29	3年	97.06.13	823,040	0.07%	878,040	0.08%	14,887,000	1.29%	673,000	0.06%	美國塔夫斯大學 經濟暨電機學士	本公司董事長 本公司所屬子公司之董事長/董事 正琦投資股份有限公司董事長 宏通數碼科技股份有限公司董事 聯合聚晶股份有限公司董事 基信投資股份有限公司董事 VusionGroup 觀察員董事	無	無
董事	中華民國	元成發科技(股)公司 代表人：甘豐源	男 51~60歲	112.06.29	3年	106.06.20	580,000	0.05%	839,000	0.07%	500,000	0.04%	0	0.00%	加拿大麥基爾大學 電機工程所博士	本公司總經理 本公司所屬子公司之董事/總經理 PLASTIC LOGIC HK LIMITED 董事 PlayNitride Inc.獨立董事	無	無
董事	中華民國	信誼企業股份有限公司 代表人：陳永恒	不適用	112.06.29	3年	109.06.18	32,842,345	2.87%	32,842,345	2.86%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	無	無	無
董事	中華民國	信誼企業股份有限公司 代表人：鄭夙雅	男 61~70歲	112.06.29	3年	108.09.09	286,000	0.02%	454,000	0.04%	69,000	0.01%	0	0.00%	美國新墨西哥州立大學電機工程 碩士暨工業工程碩士	本公司營運中心執行副總 本公司所屬子公司之董事/董事長	無	無
董事	中華民國	信誼企業股份有限公司 代表人：鄭夙雅	女 61~70歲	112.06.29	3年	108.09.09	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學會計系、政大企管班 /爾亞品牌教練顧問公司共同創辦人	爾亞品牌顧問有限公司共同創辦人	無	無

114 年 3 月 30 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	
獨立董事	中華民國	朱博湧	男 61~70 歲	112.06.29	3 年	108.06.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國普渡大學博士/ 交通大學管理科學系所教授	新光鋼鐵股份有限公司之獨立董事 聚鼎科技股份有限公司之獨立董事 正新橡膠工業股份有限公司獨立董事 聯冠國際股份有限公司之董事 中太陽光科技股份有限公司之董事長	無	無
獨立董事	中華民國	蘇慧貞	女 61~70 歲	112.06.29	3 年	112.06.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	哈佛大學公衛學院環境衛生科學博士 /國立成功大學醫學院工業衛生學科暨環境醫學研究所特聘教授	財團法人傑出人才發展基金會董事 財團法人國家實驗研究院董事 永豐金融控股股份有限公司獨立董事 聯詠科技股份有限公司獨立董事	無	無
獨立董事	中華民國	楊長謀	男 61~70 歲	112.06.29	3 年	112.06.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國康乃爾大學材料科學工程博士 /國立清華大學材料科學工程學系教授	申豐特用應材股份有限公司獨立董事 泰詠電子股份有限公司獨立董事	無	無

註：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；無此情形。

2.1.2 董事所具專業知識及獨立性情形

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

113 年 12 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
元成發科技(股)公司 代表人：李政昊		商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。		0
元成發科技(股)公司 代表人：甘豐源		商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。		1
信誼企業(股)公司 代表人：陳永恒		商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。		0
信誼企業(股)公司 代表人：鄭夙雅		商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。		0
朱博湧 獨立董事		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上經驗。	(一)符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條獨立性要求。 (二)選任時已簽署獨立董事符合專業資格、獨立性及兼職規定之聲明書。	3
蘇慧貞 獨立董事		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上經驗。	(一)符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條獨立性要求。 (二)選任時已簽署獨立董事符合專業資格、獨立性及兼職規定之聲明書。	2
楊長謀 獨立董事		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上經驗。	(一)符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條獨立性要求。 (二)選任時已簽署獨立董事符合專業資格、獨立性及兼職規定之聲明書。	2

註 1：本公司董事之學經歷請參閱章節 2.1.1；本公司董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。

1. 董事多元化政策及目標

本公司訂有董事會成員多元化政策，依據「公司治理守則」規定，董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，為配合本公司作為電子紙技術龍頭及銷售之特殊需求，至少有一名董事專業背景分別為財務金融、投資、化工技術、永續環保、業務、經營管理、市場行銷等公司營運面向之多元專業，其他董事及獨立董事之多元背景包含具備因應本公司顯示技術、電子產品、電子材料、化工製造等需求之材料研發、製造工業管理及技術發展之經驗。又，為借重董事經驗，同時確保本公司董事經驗能充分傳承，董事年齡亦應涵蓋老中青等不同年齡層，以達到年齡多元化。本公司亦汲取具備於跨國企業擔任高階管理或為該領域專家學者之董事實務經驗，借重董事洞悉產官學研經驗帶領本公司為集體成長，使本公司不僅立於前瞻地位，研發、業務拓展也因此多頭並進，齊全落實董事多元化。

董事會成員多元化政策及目標		
2024 年短期目標 (現階段)	2025 年中期目標	2030 年長期目標
1.獨董比例目標 40% 2.提升女性董事比例 29% 3.其他董事多元化政策之管理目標 如上所述	1.獨董比例目標 40% 2.提升女性董事比例 29% 3.其他董事多元化政策之管理目標 如上所述 4.第十二屆董事會於 2023 年 6 月 29 日改選，已提前達成設定之中期目標第一點及第二點	1.獨董比例目標 50% 2.提升女性董事比例 40% 3.其他董事多元化政策之管理目標 如上所述

2. 多元化政策及目標達成情形：董事會成員組成與比例、任期均符合多元化政策目標：

元太科技訂有「董事選舉辦法」，明訂董事選舉流程，係採候選人提名制度，並依據「公司治理守則」之規定評估董事候選人之資格條件，最後由股東會就董事候選人名單中選任之。現行董事會成員係於 2023 年經股東會投票改選，共計 7 席，其中包含 3 席獨立董事以及 2 席女性董事，平均年齡為 62 歲。現任董事任期依法均為三年，其任期自 2023 年 6 月 29 日起至 2026 年 6 月 28 日止，將於 2026 年屆期全面改選。

第 12 屆董事 - 多元化政策及目標達成情形	2030 年多元化政策及目標預計達成情形
本公司第十二屆董事會董事共計 7 席，其中獨立董事共計 3 席，席次比例為 43%；女性董事共計 2 席，席次比例為 29%。董事均具備相關領域豐富經驗與專業(請參閱以下董事成員多元化背景說明)。全體董事之平均任期為 5.6 年，全體獨立董事連續任期均不超過三屆。 →已達成本公司設定之多元化政策現階段目標。	1.獨董比例目標 50% 2.提升女性董事比例 40% 3.預計分階段達成公司設定之多元化管理目標。 →已提前達成 2025 年中期目標。

3. 董事會成員多元化落實情形

職稱	姓名	性別	獨立董事任期年資(年)			年齡(歲)				兼任本公司經理人	兼任其他公開發行公司獨立董事家數	功能性委員會監督與治理之權責
			<3	3-9	>9	<50	50-60	60-70	>70			
董事長	李政昊	男				V				V	0	永續發展委員會召集人、風險管理、資訊安全、自然等相關治理
董事	甘豐源	男					V			V	1	氣候變遷、人權、職業安全衛生、永續供應鏈等治理
董事	陳永恒	男						V		V	0	
董事	鄭夙雅	女						V			0	
獨立董事	朱博湧	男		V				V			3	審計委員會召集人
獨立董事	蘇慧貞	女	V					V			2	薪資報酬委員會召集人
獨立董事	楊長謀	男	V					V			2	

註：董事學經歷可參閱章節 2.1.1。

4. 董事會成員多元化背景說明

鄭夙雅董事	鄭董事為台灣資深廣告行銷人，目前為爾亞品牌教練顧問公司共同創辦人。在廣告傳播領域的年資近 30 年；期間曾任李奧貝納營運長、學學文創總經理、柏睿數位整合總經理、陽獅廣告董事總經理、奧美促動行銷董事總經理。她不僅具備財務與會計專才，曾擔任智威湯遜東北亞財務長、後來更轉戰前線擔任總經理帶領公司經營層，擁有 20 幾年完整且豐富的品牌傳播行銷經驗，並為眾多知名企業在品牌與產品上屢創行銷佳績，與夥伴協力榮獲多項國內外創意獎。鄭董事專長為品牌策略及行銷規劃，並在媒體、公關與數位社群多所涉獵，透過互聯網、寬頻等數位網路與傳統媒體，策劃具品牌意義與生意影響力的內容，包括但不限於廣告、娛樂和社群。鄭董事在產業資深多元的背景，對元太科技品牌與產品行銷和廣泛媒體露出，甚有裨益。
朱博湧獨立董事	朱獨立董事曾任臺灣上市科技公司獨立董事職務、也曾任各機關中華經濟研究院、工業技術研究院、期貨交易推動委員會委員等組織資深顧問。朱董事兼具經營管理與財務管理長才，適時提供元太科技財務上決策方向。朱獨立董事專才屬於專業工業人才領域 Professional Services Human Resource & Employment Services Research & Consulting Services，專業知識諮詢服務，幫助元太科技專業經營管理策略。
蘇慧貞獨立董事	蘇獨立董事為美國哈佛大學環境衛生科學博士，曾任國立成功大學校長、現為醫學院環境醫學研究所教授。蘇博士為公共衛生及高等教育領導專長，其研究包括環境品質與健康效應、對醫療保衛領域 Health Care Technology 亦有鑽研，期使標榜產品護眼的元太科技可因公衛專家之指導對其保健功能更上一層。蘇博士曾參與國內外高階永續發展委員會多年，專精於氣候變遷與永續發展領域，在永續發展實踐、管理和教育面向皆與地方及產業深度連結，經驗與績效俱豐，對元太科技持續深化 ESG、數位應用、產品創新和永續實踐等議題將提供多元思考，且有助於公司協作上扮演更積極的角色。
楊長謀獨立董事	楊獨立董事具有美國康乃爾大學材料科學工程博士學位，曾任職美國 IBM 公司研究中心(加州聖荷西 Almaden Research Center)研究員，亦擔任經濟部科專計畫主持人、國科會國家型計畫主持人、美國空軍實驗室研究計畫主持人、清華大學校務監督委員會主席，目前擔任清華大學材料科學工程學系教授，深耕材料科學領域，屬於資訊科技領域 Technology Hardware & Equipment Communications Equipment 專業人才，因楊獨董於專業材料應用科技背景，專精於特用高分子、光電材料、半導體製程、及高精度彩色顯示技術尖端材料研發與量產，元太科技前端產品將能獲得更為全面細緻監督指導，期許更上層樓。

5. 若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司目前董事共 7 席，女性董事 2 席(29%)，未達任一性別三分之一之規定，女性董事比例 29%且佔比 2 席，本屆董事自 2023 年就任以來，逐步落實公司推動性別多元化的政策。由於本屆董事會任期將於 2026 年度屆滿，屆時將進行改選。新一屆董事會將以提高性別多元化為目標，積極規劃並採取具體

措施，努力提升女性董事比例，邁向中長期目標。公司將持續致力於多元化規劃，推動性別結構多元化，並確保符合相關法規要求，同時強化企業治理。

(二)董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司現行董事會第十二屆成員係於 112 年 6 月 29 日經股東會投票改選，共計 7 席董事，其中包含 3 席獨立董事，占全體董事席次比例 43%；女性董事共計 2 席，席次比例為 29%，董事均具備相關領域豐富經驗與專業。現任董事任期依法均為三年，其任期自 112 年 6 月 29 日起至 115 年 6 月 28 日止，將於 115 年屆期改選。

本公司獨立董事於 112 年 6 月 29 日選任時皆完成簽署獨立董事符合專業資格、獨立性及兼職規定之聲明書。本公司董事會及董事成員皆符合法規所要求之獨立性，並無違反證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。董事間之親屬關係情形請參閱章節 2.1.1 董事資料。

2.1.3 法人股東之主要股東

表一：法人股東之主要股東

113 年 12 月 31 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東	持 股 比 率
信誼企業股份有限公司	何壽川	27.84%
	聚誠投資有限公司	12.50%
	BRILLIANT PRIDE LIMITED	12.50%
	高達全球有限公司	12.50%
	何美育	12.50%
	冠譽投資股份有限公司	5.91%
	何蔡蕙心	2.48%
	何星輝	2.18%
	進傑投資股份有限公司	1.52%
	財團法人敬典文教基金會	1.48%
元成發科技股份有限公司	上誼文化實業股份有限公司	47.69%
	何壽川	41.27%
	何奕達	7.46%
	李政昊	3.58%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

113 年 12 月 31 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東	持 股 比 率
聚誠投資有限公司	薩摩亞商 RAINBOW TIME LIMITED 虹泰公司	100.00%
BRILLIANT PRIDE LIMITED	LEE SWEE HIONG	100.00%
高達全球有限公司	林進興	100.00%
冠譽投資股份有限公司	何蔡蕙心	57.49%
	何杰儒	7.50%
	何汶樺	7.50%
	黃奕瑾	6.25%
	黃奕璇	6.25%
	劉傑熙	3.75%
	劉潔亞	3.75%
	卡傑修	3.75%
	卡傑可	3.75%
	何星輝	0.01%
進傑投資股份有限公司	冠譽投資股份有限公司	100.00%
財團法人敬典文教基金會	民國 90 年設立，成立時主要捐助人為陳惠美	100.00%
上誼文化實業股份有限公司	何壽川	27.13%
	張杏如	26.00%
	何奕佳	24.48%
	何奕達	22.28%
	成餘股份有限公司	0.11%

2.1.4 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月30日

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註2)	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任其他公司 之職務	員配偶或二親等以 內關係之經理人		備註 (註4)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
總經理	中華民國	甘豐源	男	106.06.20	839,000	0.07%	500,000	0.04%	0	0.00%	友達光電協理/ 加拿大麥基爾大學電機工程所博士	本公司所屬子公司之董事/總經理 PLASTIC LOGIC HK LIMITED 董事 PlayNitride Inc.獨立董事	無	無	無
營運中心 執行副 總經理	中華民國	陳永恒	男	99.10.01	454,000	0.04%	69,000	0.01%	0	0.00%	聯發奇信電子執行副總/ 台盛光電執行副總/ 廣輝電子 LCM 工程處處長/ 奇美電子 LCM 工程處副理/ PENN STATE U 電機工程所博士	本公司所屬子公司之董事/董事長	無	無	無
財控中心 財務長	中華民國	陳樂群	男	107.04.23	162,950	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	冠捷科技股份有限公司財控協理/ Global Display Solutions Asia CFO / 光寶科技股份有限公司經理/ 勤業會計師事務所領組 / CUNY ; Macquarie Uni. Sydney	本公司所屬子公司之董事 本公司所屬子公司之財務長	無	無	無
研發中心 (台灣) 技術長	英國	Ian Douglas French	男	101.03.01	230,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	Philips Principal Research / GEC Senior Research Scientist / Dundee University Research Assistant / GEC Research Scientist / Dundee Physics and Technology of amorphous silicon Master's degree	無	無	無	無
業務中心 副總經理	中華民國	洪集茂	男	107.09.06	278,000	0.02%	176,000	0.02%	0	0.00%	友達光電主管 / 國立交通大學電控所碩士	本公司所屬子公司之董事 聯合聚晶股份有限公司董事	無	無	無
總經理室 副總經理	中華民國	林東亮	男	84.05.25	57,983	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	工研院電子所 / 國立交通大學電子工程研究所碩士	無	無	無	無
前瞻技術研 究總處資深 副總經理	中華民國	張永昇	男	85.02.01	212,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	工研院電子所工程師 / 國立交通大學光電工程研究所碩士	無	無	無	無
FPL 生產總處 副總經理	中華民國	羅銘鑑	男	102.12.09	271,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	力特光電董事長暨總經理室 / 亞洲化學美洲區執行副總 / 博敏科技歐德執行長辦公室總經理 / 錫德科技媒體生產製造事業群協理 / AT&T Lucent SIC 資深經理 / 國立交通大學科技管理研究所碩士	本公司所屬子公司之董事	無	無	無
林口研發 總處資深協 理	中華民國	詹寧威	男	109.07.01	62,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	錫德科技研發專員 / 國立清華大學化學所博士	亞洲電材股份有限公司董事	無	無	無
eNote BU 協理	中華民國	張志明	男	107.09.06	230,000	0.02%	108,000	0.01%	0	0.00%	友達光電行銷處長 / 碧悠電子產品工程師 / 國立清華大學原子科學所碩士	本公司所屬子公司之董事	無	無	無

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註 2)	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 3)	目前兼任其他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備註 (註 4)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
IoT BU 協理	中 華 民 國	陳俊賢	男	102.02.01	222,000	0.02%	20,000	0.00%	0	0.00%	友達光電廠長 / 碧悠電子製程工程師 / 國立成功大學化學所碩士	無	無	無	無	無
Retail BU 協理	中 華 民 國	姜彥成	男	112.07.10	193,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	華新麗華銷售管理師 / 中強光電經理 / 揚昇照明副處長 / 國立中正大學企業管理 碩士	無	無	無	無	無
FPL 生產 總處協理	中 華 民 國	彭乾坤	男	110.07.21	39,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	友達光電經理 / 元太光電製程工程師 / 逢甲大學高分子所碩士	無	無	無	無	無
資訊處 協理	中 華 民 國	黃清銘	男	111.07.01	43,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新能科技資深經理 / 添超光電經理 / 統寶光電組經理 / 逢甲大學資訊工程系學士	無	無	無	無	無
供應鏈總處 協理	中 華 民 國	林宗勇	男	112.07.10	99,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	康寧顯示玻璃經理 / 建鴻協理 / 宏碁電腦處長 / 淳安電子執行副總 / 美商億比褐總經理 / 華宏新技總經理 / Seton Hall University EMBA Master	本公司所屬子公司之協理	無	無	無	無
eReader BU 協理	中 華 民 國	劉大經	男	113.07.01	60,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	友達光電股份有限公司處長/ 飛捷科技股份有限公司處長/ 羅捷系統股份有限公司處長/ Thunderbird School of Global Management Business Administration in International Management Master	無	無	無	無	無
財控中心 會計主管(代)	中 華 民 國	張元培	男	114.02.22	100,800	0.01%	35,000	0.00%	0	0.00%	勤業眾信會計師事務所副領組 / 中華開發金控集團(AMC)經理 / Anvil Asia Partner(HK)Consultant / 遠東銀行經理 / 永豐餘投資控股(股)經理 / 永豐餘典範投資股份有限公司經理 / 國立中山大學財務管理系學士	本公司所屬子公司之董事/監察人	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：此日期為晉升為經理人之日期。

註 3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 4：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊;無此情形。

註 5：劉大經於 113.07.01 晉升為協理。

註 6：張元培 114.02.22 起經董事會決議通過暫行代理會計主管職務，原會計主管李俊明同日改任稽核主管。

2.1.5 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(1)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、 E、F及G等七項 總額及占稅後純益 之比例		領取來自 子公司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金		
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特 支費等(E)(註1)		退職退休金(F)			員工酬勞(G) (註2)	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
董事	元成發科技(股)公司 代表人：李政昊															5
	元成發科技(股)公司 代表人：甘豐源	0	0	0	25,000	963	25,963 0.29%	87,108	216	2,771	0	2,771	0	116,058 1.31%	127,884 1.44%	
	信誼企業(股)公司 代表人：陳永恒							98,934	216							
	信誼企業(股)公司 代表人：鄭夙雅															
獨立董事	朱博湧															0
	蘇慧貞	0	0	0	15,000	764	15,764 0.18%	0	0	0	0	0	0	15,764 0.18%	15,764 0.18%	
	楊長謀															

註1：已加計配車租金相關支出，金額約2,053千元及司機相關報酬，金額約1,870千元。

註2：民國113年度董事酬勞分派總金額40,000千元及員工酬勞分派總金額103,000千元，業經民國114年2月21日董事會通過，俟股東會決議通過後進行發放作業。

- 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
依公司章程第19條規定：董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。
- 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元				
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	蘇慧貞、楊長謀、朱博湧、鄭夙雅(信誼)、陳永恒(信誼)、甘豐源(元成發)	蘇慧貞、楊長謀、朱博湧、鄭夙雅(信誼)、陳永恒(信誼)、甘豐源(元成發)	蘇慧貞、楊長謀、朱博湧、鄭夙雅(信誼)	蘇慧貞、楊長謀、朱博湧、鄭夙雅(信誼)
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	李政昊(元成發)	李政昊(元成發)		
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)			陳永恒(信誼)	陳永恒(信誼)
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)			甘豐源(元成發)	甘豐源(元成發)
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)			李政昊(元成發)	李政昊(元成發)
100,000,000 元以上				
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

(2)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 1)		員工酬勞金額(D) (註 2)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例 (%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告 內所有公 司			
						現金 金額	股票 金額	現金金 額	股票金額					
董事長	李政昊													
總經理	甘豐源													
台灣技術長	Ian Douglas French													
執行副總經理	陳永恒													
財務長	陳樂群													
資深副總經理	張永昇	41,349	60,238	864	941	91,333	91,333	5,951	-	5,951	-	139,497 1.57%	158,463 1.79%	10
副總經理	林東亮													
副總經理	洪集茂													
副總經理	羅銘鑑													

註 1. 已加計配車租金相關支出，金額約 2,053 仟元及司機相關報酬，金額約 1,870 仟元。

註 2. 民國 113 年度董事酬勞分派總金額 40,000 仟元及員工酬勞分派總金額 103,000 仟元，業經民國 114 年 2 月 21 日董事會通過，俟股東會決議通過後進行發放作業。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	本公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	Ian Douglas French、張永昇、林東亮、陳樂群、羅銘鑑	Ian Douglas French、張永昇、林東亮、羅銘鑑
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	洪集茂	洪集茂、陳樂群
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	陳永恒	陳永恒
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	甘豐源	甘豐源
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	李政昊	李政昊
100,000,000 元以上		
總計	9 人	9 人

(3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日/單位:新台幣千元

職稱	姓名(註 1)	股票金額	現金金額	總計 (註 2)	總額占稅後純益之比例(%)
董事長	李政昊				
總經理	甘豐源				
執行副總經理	陳永恒				
資深副總經理	張永昇				
副總經理	林東亮				
台灣技術長	Ian Douglas French				
協理	陳俊賢				
副總經理	羅銘鑑				
副總經理	洪集茂				
協理	張志明				
資深協理	詹寧威				
協理	彭乾坤				
財務長	陳樂群				
協理	黃清銘				
協理	林宗勇				
協理	姜彥成				
協理	劉大經				
會計主管	李俊明				
		-	8,895	8,895	0.10%

註 1：為本公司 113 年底在任經理人。

註 2：民國 113 年度董事酬勞分派總金額 40,000 千元及員工酬勞分派總金額 103,000 千元，業經民國 114 年 2 月 21 日董事會通過，俟股東會決議通過後進行發放作業。

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

- (1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

支付對象	支付總額佔稅後純益比例			
	112 年度		113 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	1.56%	1.64%	1.31%	1.44%
獨立董事	0.16%	0.16%	0.18%	0.18%
總經理及副總經理	1.90%	2.06%	1.57%	1.79%

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

本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之一（1%）為員工酬勞，及不高於百分之一（1%）為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞之發放比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議為之，並報告股東會。

計算員工、董事酬勞時，應以當年度獲利（即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董事酬勞。

本公司董事長、總經理及副總經理（高階主管）之薪酬與公司經營成效呈正相關，除「固定薪酬 (Guaranteed Compensation)」外，採行「變動薪酬 (Variable Compensation)」，如員工酬勞、長短期留才獎金等，作為高階薪酬提案的主要運用，並高度連結績效指標，包含財務、永續及策略等績效成果；依據指標達成狀況及其他管理上必要參考之條件，由薪資報酬委員討論審議後，提請董事會決議。

2024 年高階主管之變動薪酬占總體酬六成以上；其中，三成以上之變動薪酬係以遞延獎金之形式，於未來 1-2 年發放。

為致力實踐公司之永續承諾及落實永續管理之各項重點行動，將董事長、總經理及高階經理人之變動薪酬連結永續績效指標，並設定權重佔比，以激勵高階主管達成公司短中長期的目標。

- 固定薪酬：依擔任之職位、權責範圍及對公司營運目標之貢獻度，同時參考公司年度經營績效、未來風險及同業對於同類職位之通常水準審議。
- 變動薪酬
 - (1) 財務指標(60%)：營收、營業利益、每股盈餘(EPS)、股東權益報酬率(ROE)、總股東報酬率(TSR)等。
 - (2) 永續指標(20%)
 - 綠色製造、淨零承諾、再生能源使用 (RE100)、溫室氣體排放密集度減量等實踐永續發展之各項指標達成(10%)

- 入選 DJSI，企業公司治理、風險管理及資訊安全管理，並落實各單位設定永續 KPI (10%)
- (3) 策略指標(20%)
- 永續電子紙產品開發，致力環境及視覺友善目標
 - 連結生態圈夥伴，啟動社區投資、商業倡議等行動

2.2 公司治理運作情形

2.2.1 董事會運作情形

(1) 113 年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】(註)	備註
董事	元成發科技(股)公司代表人：李政昊	5	0	100%	-
董事	元成發科技(股)公司代表人：甘豐源	5	0	100%	-
董事	信誼企業(股)公司代表人：陳永恒	5	0	100%	-
董事	信誼企業(股)公司代表人：鄭夙雅	5	0	100%	-
獨立董事	朱博湧	5	0	100%	-
獨立董事	蘇慧貞	5	0	100%	-
獨立董事	楊長謀	5	0	100%	-

※註:以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事不同意見	公司對獨立董事不同意見之處理
113.02.23	第十二屆第五次	1. 報告本公司第十二屆董事會第四次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第四次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第三次會議議事錄 4. 報告本公司一一二年度營業報告書及財務報表 5. 報告本公司一一三年度第一季業務情況 6. 報告本公司及子公司一一二年年十二月份及一一三年一月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一三年一月三十一日止資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一二年年十至十二月份稽核計畫執行情形 9. 報告本公司一一二年度董事會、董事及各功能性委員會績效評估結果 10. 報告本公司經由第三地區投資事業間接對大陸投資實際情形 11. 造具本公司一一二年度之決算表冊 12. 擬具本公司一一二年度盈餘分配案 13. 擬議自本公司一一二年度獲利分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象案 14. 擬議自一一三年度起，調整本公司董事出席相關會議之交通費（車馬費）案 15. 擬議一一一年度績效目標與相關員工認股權憑證（“ESOP”）發放比例 16. 擬訂本公司 112 年度第 4 季員工認股權憑證（“ESOP”）轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」 18. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 19. 擬議本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性	無	-

		20. 擬議修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案 21. 擬議修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案 22. 擬議本公司一一三年股東常會召開之時間、地點及議程		
113.05.10	第十二屆第六次	1. 報告本公司第十二屆董事會第五次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第五次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第四次會議議事錄 4. 報告本公司一一三年度第一季營業情況及合併財務報表 5. 報告本公司一一三年度第二季業務情況 6. 報告本公司及子公司一一三年二至四月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一三年四月三十日止資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一三年一至三月份稽核計畫執行情形 9. 報告永續發展架構、策略規劃、相關目標、指標與達成狀況、本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果、以及利害關係人、重大主題與溝通回應結果 10. 報告本公司「風險管理政策及程序」其運作情形及執行結果 11. 報告本公司「永續產品管理政策」 12. 擬議本公司一一三年度第一季營業情況及合併財務報表 13. 擬議通過本公司 2023 年企業永續報告書案 14. 擬議本公司董事長年度薪酬調整案 15. 擬議本公司員工暨協理級（含）以上主管一一三年度調薪案 16. 擬訂本公司一一三年度第一季員工認股權證轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 18. 擬議本公司擔任子公司與銀行往來融資貸款額度申請之共同發票人案 19. 擬議任免本公司會計主管案 20. 擬議本公司公司治理主管異動案	無	-
113.08.09	第十二屆第七次	1. 報告本公司第十二屆董事會第六次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第六次會議議事錄 3. 報告本公司一一三年度第二季營業情況及合併財務報表 4. 報告本公司一一三年度第三季業務情況 5. 報告本公司及子公司一一三年五至七月份衍生性金融商品交易情形 6. 報告本公司及子公司截至一一三年七月三十一日止，資金貸與及背書保證情形 7. 報告本公司一一三年四至六月份稽核計畫執行情形 8. 報告本公司董監事責任保險之續保情形 9. 報告本公司智慧財產權計畫管理現況及未來規劃 10. 報告本公司一一三年度 ISO37001 反賄賂管理系統認證之導入執行情形 11. 報告本公司 100%持股之美國子公司 E Ink Corporation 擴建生產線設備暨廠房案 12. 報告本公司新竹新廠新建生產設備案 13. 報告本公司 100%轉投資之川奇光電科技（揚州）有限公司新建生產設備案 14. 報告本公司為償還既有金融機構借款暨充實中期營運週轉資金，擬由兆豐國際商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司及華南商業銀行股份有限公司擔任統籌主辦銀行辦理五年期聯合授信案 15. 擬議本公司一一三年度第二季營業情況及合併財務報表 16. 擬訂本公司一一三年度第二季員工認股權證轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議本公司與銀行往來之融資貸款額度申請案 18. 擬議本公司擔任子公司與銀行往來融資貸款額度申請之共同發票人案 19. 擬議本公司新竹新廠新建生產設備案 20. 本公司為償還既有金融機構借款暨充實中期營運週轉資金，擬由兆豐國際商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司及華南商業銀行股份有限公司擔任統籌主辦銀行辦理五年期聯合授信案	無	-
113.11.06	第十二屆第八次	1. 報告本公司第十二屆董事會第七次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第七次會議議事錄 3. 報告本公司第二屆永續發展委員會第三次會議議事錄 4. 報告本公司一一三年度第三季營業情況及合併財務報表 5. 報告本公司一一三年度業務情況 6. 報告本公司及子公司一一三年八至九月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一三年九月三十日止，資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一三年七至九月份稽核計畫執行情形 9. 報告永續發展相關規劃、目標、指標、風險及達成狀況 10. 報告本公司一一三年度資通安全管理執行情形	無	-

		11. 報告本公司 100%持股之美國子公司 E Ink Corporation 建置 Fremont 廠房案 12. 擬議本公司一一三年度第三季營業情況及合併財務報表 13. 擬訂本公司一一三年度第三季員工認股權證轉換發行新股增資基準日案 14. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 15. 擬議本公司提供集團 100%持股之子公司元瀚材料股份有限公司資金貸與案		
113.12.13	第十二屆第九次	1. 報告本公司第十二屆董事會第八次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第八次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第五次會議議事錄 4. 報告本公司及子公司一一三年度一至十一月份衍生性金融商品交易情形 5. 報告本公司及子公司截至一一三年度十一月三十日止，資金貸與及背書保證情形 6. 報告本公司一一三年度誠信經營管理執行情形 7. 報告本公司一一三年度 ISO37001 反賄賂管理系統之運作情形 8. 擬議本公司一一四年度營運計劃暨預算案 9. 擬議本公司一一四年度「稽核計畫」 10. 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 11. 擬議本公司經理人一一三年度績效目標與股票獎勵計畫 12. 擬議本公司一一三年度員工認股權分配案 13. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案	無	-

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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

- 第十二屆董事會第五次會議中，擬議擬議一一三年度績效目標與相關員工認股權證（“ESOP”）發放比例，本案李政吳董事長、陳永恒董事與甘豐源董事與本案有利害關係，依法未參與本案之討論與表決，並由蘇慧貞獨立董事代為主持會議，本案經代理主席徵詢其他無利益迴避問題之出席董事無異議照案通過。
- 第十二屆董事會第六次會議中，擬議本公司董事長年度薪酬調整案，本案李董事長因對於本案有自身利害關係，於討論及表決時迴避依法未參與本案討論與表決，並由蘇慧貞獨立董事代為主持會議，本案經代理主席徵詢其他無利益迴避問題之出席董事無異議照案通過。
- 第十二屆董事會第九次會議中，擬議本公司經理人一一三年度績效目標與股票獎勵計畫，本案李政吳董事長、陳永恒董事與甘豐源董事與本案有利害關係，依法未參與本案之討論與表決，並由蘇慧貞獨立董事代為主持會議，本案經代理主席徵詢其他無利益迴避問題之出席董事無異議照案通過。
- 第十二屆董事會第九次會議中，擬議本公司一一三年度員工認股權分配案，本案董事長李政吳先生、董事甘豐源先生、董事陳永恒先生基於利益迴避原則，依法未參與本案之討論及表決。本案由蘇慧貞獨立董事代理主持，經代理主席徵詢其餘無利益迴避問題之出席董事，無異議照案通過。
- 第十二屆董事會第十次會議中，擬議自本公司一一三年度獲利分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象案，(一)獨立董事之酬勞金額及分配方式進行討論，本案朱博湧獨立董事、蘇慧貞獨立董事、楊長謀獨立董事，因對於本案有自身利害關係，於討論及表決時自行迴避，本案經主席徵詢其餘出席董事意見，無異議通過。(二)一般董事之酬勞金額及分配方式進行討論，本案李政吳董事長、鄭夙雅董事、甘豐源董事、陳永恒董事，因對於本案有自身利害關係，於討論及表決時自行迴避，由蘇慧貞獨立董事代理主持，經代理主席徵詢其餘無利益迴避問題之出席董事，無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請參閱(2)董事會評鑑執行情形。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提升資訊透明度等）與執行情形評估：本公司訂有「董事會績效評估辦法」，依據董事會績效評估辦法，每年定期透過問卷自評方式進行董事會績效評估作業。本公司業已完成 113 年度董事會及功能性委員會績效內部評估作業，(評估期間：112 年 11 月 1 日至 113 年 10 月 31 日)，並將評估結果提交第十二屆董事會第十次會議報告，以建立績效目標並加強董事會運作效率。

註:以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列席)席次數計算之。

(2)董事會評鑑執行情形

A. 內部評估作業說明

依櫃買賣中心要求以及本公司董事會績效評估辦法，本公司應每年定期完成當年度董事會績效評鑑作業，並於次一年度第一季申報績效評估結果，2024 年度係以內評自評方式辦理，並提報 2025 年 2 月 21 日本公司第 12 屆董事會第 10 次會議報告通過，相關內部評估作業說明如下：

年度	評估方式	評估期間	評估範圍	評估標準
2024 年	董事會 (含功能性委 員會)績效自 評問卷	2023 年 11 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日	(一)整體董事會	A.對公司營運之瞭解與建議 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制
			(二)董事成員	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之瞭解與建議 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制
			(三)審計委員會	A.對公司營運之瞭解與建議 B.審計委員會職責認知 C.提升審計委員會決策品質 D.審計委員會組成及成員選任 E.內部控制
			(四)薪資報酬委員會	A.對公司營運之瞭解與建議 B.薪資報酬委員會職責認知 C.提升薪資報酬委員會決策品質 D.薪資報酬委員會組成及成員選任
			(五)永續發展委員會	A.對公司營運之瞭解與建議 B.永續發展委員會職責認知 C.提升永續發展委員會決策品質 D. 永續發展委員會組成及成員選任

B. 評估結果

I. 問卷評估結果

評估範圍	評估指標	自評得分		評估結果（註 1）
董事會	A.對公司營運之瞭解與建議	96.67	97.04	優
	B.提升董事會決策品質	98.33		
	C.董事會組成與結構	98.77		
	D.董事之選任及持續進修	95.10		
	E.內部控制	96.33		
董事成員	A.公司目標與任務之掌握	99.05	97.18	優
	B.董事職責認知	97.14		
	C.對公司營運之瞭解與建議	96.43		
	D.內部關係經營與溝通	96.18		
	E.董事之專業及持續進修	97.14		
	F.內部控制	97.14		
審計委員會	A.對公司營運之瞭解與建議	100.00	99.55	優
	B.審計委員會職責認知	100.00		
	C.提升審計委員會決策品質	100.00		
	D.審計委員會組成及成員選任	100.00		
	E.內部控制	97.77		
薪資報酬委員會	A.對公司營運之瞭解與建議	100.00	99.67	優
	B.薪資報酬委員會職責認知	98.67		
	C.提升薪資報酬委員會決策品質	100.00		
	D.薪資報酬委員會組成及成員選任	100.00		
永續發展委員會	A.對公司營運之瞭解與建議	100.00	99.67	優
	B.永續發展委員會職責認知	98.67		
	C.提升永續發展委員會決策品質	100.00		
	D.永續發展委員會組成及成員選任	100.00		

註：本次績效評估自評結果顯示，全體董事（含獨立董事）對董事會、董事成員及功能性委員會的運作效率與效果均給予正面評價。本結果已提報 2025 年 2 月 21 日本公司第 12 屆董事會第 10 次會議並獲通過，作為未來檢討與改進的參考。

II. 評估結論及建議事項

評估範圍	題目	結論與建議事項
整體董事會	董事於董事會前有事先閱讀及瞭解會議資料	● 依法於開會前 7 日提供議事資料，將加強與董事溝通公司經營概況、安排相關營運團隊溝通。
	董事會成員對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有足夠之瞭解	● 加強與董事溝通公司經營概況、安排相關營運團隊溝通。 ● 爭取董事參與策略會議，聽取董事建議。
	公司提供予董事會的資訊完整、及時，且具一定品質，使董事會(包含獨立董事)能夠順利履行其職責	
	董事會對於新任董事有適當的就任說明，使新任董事了解其職責及熟悉公司運作及環境	
	董事會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	● 加強稽核及風管團隊與董事溝通，了解公司情況。 ● 安排董事參與風險管理訓練課程。
	董事能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論	● 加強稽核及風控團隊與董事溝通，了解公司情況。 ● 建議董事參與風險管理訓練課程。
	董事會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	
	董事會通過之內部控制制度有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	
	會計師有提供非審計服務時，各項安排適當以確保會計師的客觀性與獨立性	● 簽證會計師每年均列席審計委員會與獨董交流討論，另擬邀請董事參與、交流。
	公司制定有嚴謹與透明之選任董事程序及接班人計畫	● 規劃董事選任時，應符合專業、多元化政策及營運型態，能持續在不同的階段符合公司策略發展所需。
董事成員	公司有一個正式董事培訓時數的紀錄與持續性的專業發展計畫，讓董事可以強化其知識與技能	● 董事會進修計畫考量董事人數，均以集團辦理之董事團體進修課程處理。 ● 秘書處將另行提供董事相關職能(如：風險管理訓練課程)，並協助報名。
	新任董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境	● 加強與董事溝通公司經營概況、安排相關營運團隊溝通。
	董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解，以進行專業且適當之判斷	
	董事已確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤情形予以討論	● 加強稽核及風管團隊與董事溝通，了解公司情況。
審計委員會	董事已確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤情形予以討論	
	審計委員會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	● 加強稽核及風控團隊與董事溝通，了解公司情況。 ● 每次於審計委員會安排風險議題之專題討論。 ● 建議董事參與風險管理訓練課程。
薪資報酬委員會	薪資報酬委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險	● 加強稽核及風控團隊與董事溝通，了解公司情況。 ● 加強 HR 與董事溝通，了解公司薪酬等相關政策。
永續發展委員會	永續發展委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險	● 永續發展委員會在貢獻度與運作上皆有顯著提升。

註 1：評估結果分為 5 個等級之方式呈現，考核等級原則說明如下：

得分	100	99-80	79-60	59-40	39-20	20 分以下
結果	極優	優	普通	不同意	非常不同意	NA

註 2：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 3：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 112 年 11 月 1 日至 113 年 10 月 31 日之績效進行評估。

註 4：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 5：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 6：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

2.2.2 審計委員會運作情形

本公司於一〇三年六月十八日設置審計委員會，最近年度(113 年度)開會 6 次(A)，運作情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
獨立董事	朱博湧	6	0	100%	召集人
獨立董事	蘇慧貞	6	0	100%	
獨立董事	楊長謀	6	0	100%	
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。					
(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。					
開會日期	期別	議案內容		獨立董事 不同意見	公司對審 計委員不 同意見之 處理
113/2/22	第四屆 第四次	1	報告本公司及子公司一一二一二年十二月份及一一三年一月份衍生性金融商品交易情形	無	-
		2	報告本公司及子公司截至一一三年一月三十一日止資金貸與及背書保證情形		
		3	報告本公司一一二一二年十至十二月份稽核計畫執行情形		
		4	報告本公司一一二一二年董事會、董事及功能性委員會績效評估結果		
		5	造具本公司一一二一二年之決算表冊		
		6	擬訂本公司 112 年度第 4 季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案		
		7	本公司一一二一二年盈餘分配案		
		8	擬議本公司一一二一二年「內部控制制度聲明書」		
		9	擬議本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性		
		10	擬議修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案		
113/5/10	第四屆 第五次	1	報告本公司及子公司一一三二一三年二至四月份衍生性金融商品交易情形	無	-
		2	報告本公司及子公司截至一一三二一三年四月三十日止資金貸與及背書保證情形		
		3	報告本公司一一三二一三年一至三月份稽核計畫執行情形		
		4	擬議一一三二一三年第一季營業情況及合併財務報表		
		5	擬議本公司擔任子公司與銀行往來融資貸款額度申請之共同發票人案		
		6	擬訂本公司一一三二一三年第一季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案		
		7	擬議任免本公司會計主管案		
113/8/9	第四屆 第六次	1	報告本公司及子公司一一三二一三年五至七月份衍生性金融商品交易情形	無	-
		2	報告本公司及子公司截至一一三二一三年七月三十一日止資金貸與及背書保證情形		
		3	報告本公司一一三二一三年四至六月份稽核計畫執行情形		
		4	擬議一一三二一三年第二季營業情況及合併財務報表		
		5	擬訂本公司一一三二一三年第二季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案		
		6	擬議本公司擔任子公司與銀行往來融資貸款額度申請之共同發票人案		
		7	擬議本公司新竹新廠新建生產設備		
113/11/6	第四屆 第七次	1	報告本公司及子公司一一三二一三年八至九月份衍生性金融商品交易情形	無	-
		2	報告本公司及子公司截至一一三二一三年九月三十日止資金貸與及背書保證情形		
		3	報告本公司一一三二一三年七至九月份稽核計畫執行情形		
		4	擬議一一三二一三年第三季營業情況及合併財務報表		
		5	擬訂本公司一一三二一三年第三季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案		
		6	擬議本公司提供集團 100%持股之子公司元瀚材料股份有限公司資金貸與案		

113/12/13	第四屆 第八次	1	報告本公司及子公司一一三年十至十一月份衍生性金融商品交易情形	無	-
		2	報告本公司及子公司截至一一三年十一月三十日止資金貸與及背書保證情形		
		3	擬議本公司一一二年度員工認股權非經理人分配案		
		4	擬議本公司一一四年度「稽核計畫」		
		5	擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案		
113/12/30	第四屆 第九次(臨時)	1	擬議修正本公司一一二年度員工認股權非經理人分配案	無	-
(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）： (1)本公司定期召開審計委員會並視需要邀請會計師、稽核主管及相關主管列席。 (2)內部稽核人員依據年度稽核計劃定期向審計委員會提報稽核彙總報告，審計委員會亦定期對本公司之內部控制制度、內部稽核人員及其工作進行考核。 (3)審計委員會定期與本公司之簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果以及其他相關法令要求溝通事項進行交流，並就簽證會計師之選任及其提供之審計性及非審計性服務進行獨立性審核，同時亦針對內部控制制度之有效性給予專業建議。					

註:以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

2.2.3 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露 公司治理實務守則？	√	●	● 本公司已於108.12.19董事會通過訂定「公司治理守則」， 詳細內容可於本公司網站(http://www.eink.com)查閱。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、 糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√	●	● 本公司設有發言人、代理發言人及法務等專責人員，依 內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東 之最終控制者名單？	√	●	● 隨時可透過股務代理機構查詢，並掌握相關事宜。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防 火牆機制？	√	●	● 本公司與關係企業間之經營、業務及財務往來皆訂定作 業方法。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場 上未公開資訊買賣有價證券？	√	●	● 本公司訂有「防範內線交易之管理控制作業程序」禁止 公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理 目標及落實執行？	√	●	● 本公司董事會成員由多方之專才組成，董事成員具備不 同專業背景、性別及工作領域，以健全本公司之董事會 結構。董事多元化政策、具體管理目標及落實執行情形 請參閱章節2.1.2。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外， 是否自願設置其他各類功能性委員會？	√	●	● 本公司已於111.11.4董事會決議通過設置永續發展委員 會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式， 每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提 報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任 之參考？	√	●	● 本公司已於108.12.19訂定董事會績效評估辦法及其評 估方法，且評估結果每年定期提報董事會。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		●	● 本公司每年定時檢視會計師之獨立性，並將結果提報

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
	V		114.02.21審計委員會及114.02.21董事會審議並通過。 經本公司會計部門評估勤業眾信聯合會計師事務所黃惠敏會計師及翁雅玲會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師並出具聲明函，詳細評估報告請參閱章節6.9。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		● 本公司設有專責人員負責公司治理相關事務，包括提供董事及獨立董事們執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事務。 ● 公司治理主管職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形，請參閱章節6.6。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		● 本公司設有發言人制度，同時藉由公司網站中利害關係人專區、供應商季度業務會議及客戶滿意度調查等多種管道提供公司最新訊息及重要企業社會責任議題之溝通管道。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		● 本公司已委任永豐金證券(股)公司辦理股東會相關事務。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年	V V V		● 本公司架設網站(http://www.eink.com)，提供財務業務等相關資訊，並有專人服務維護資料之更新。 ● 本公司貴成公共關係室及股務單位依規定蒐集及揭露相關資訊；同時設有英文網站，並依規定落實發言人制度。 ● 本公司依證券交易法等相關規定期限前公告並申報年度

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明
度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			財務報告、第一、二、三季財務報告及各月份營運情形，已遵規定期限辦理。 有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站： https://mopsovtwse.com.tw/mops/web/t57sb01_q1 https://mopsovtwse.com.tw/mops/web/t05st10_ifrs
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		說明如下： （一）本公司提供各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度等之員工權益，請參閱章節4.5。 （二）為促進企業永續經營，本公司以風險管理及考量環境衝擊為基礎，公司會定期開課讓全體同仁參與安全、衛生及環境管理等課程。 （三）本公司已依相關環保法令相關規定辦理，詳細資訊請參閱章節4.4。 （四）本公司制定有供應商審核評估程序。 （五）本公司董事於113年度之進修情形皆符合法定規範時數，詳請參閱章節6.8。 （六）本公司每次董事會議均有超過三分之二以上董事出席，參與董事會之運作。 （七）董事對利害關係議案迴避之執行情形：若有此類議案，將要求有利害關係之董事應予迴避，不參與討論及投票。 （八）董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 (一) 第十屆評鑑結果為前 5%			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 改善情形及優先加強事項與措施： (1) 全面推動永續發展 (2) 落實節能減碳政策及目標 (三) 公司每年度均深入探討未得分之項目，持續提出改進措施並具體執行，積極爭取每年度提高得分，提升公司公司治理有效性，達成永續發展目標。				

2.2.4 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	蘇慧貞		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上資格 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	符合獨立情形	2
獨立董事	朱博湧		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上資格 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	符合獨立情形	3
獨立董事	楊長謀		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上資格 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	符合獨立情形	2

註：專業資格與經驗及獨立性情形請參閱章節 2.1.1 董事資料 相關內容。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 29 日至 115 年 6 月 28 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，

委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	蘇慧貞	4	0	100%	
委員	朱博湧	4	0	100%	
委員	楊長謀	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)。

請說明：

董事會日期	期別	議案內容	董事會決議結果 (如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.02.23	第十二屆第五次	1. 報告本公司一一二年度董事會、董事及各功能性委員會績效評估結果	全體董事 同意通過	-
		2. 擬議自本公司一一二年度獲利分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象案		
		3. 擬議自一一三年度起，調整本公司董事出席相關會議之出席車馬費案		
		4. 擬議一一一一年度績效目標與相關員工認股權憑證(“ESOP”)發放比例		
113.05.10	第十二屆	1. 擬議本公司董事長年度薪酬調整案	全體董事	-

	第六次	2. 擬議本公司員工暨協理級(含)以上主管一一三年度調薪案	同意通過	
113.12.13	第十二屆	1. 擬議本公司經理人一一三年度績效目標與股票獎勵計畫	全體董事	-
	第九次	2. 擬議本公司一一二年度員工認股權經理人分配案	同意通過	
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理。 請說明：				
薪資報酬委員會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.02.22	第五屆第三次	1. 報告本公司一一二年度董事會、董事及各功能性委員會績效評估結果	全體委員 同意通過	-
		2. 擬議自本公司一一二年度獲利分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象案。		
		3. 擬議自一一三年度起，調整本公司董事出席相關會議之出席車馬費案。		
		4. 擬議一一一年度績效目標與相關員工認股權憑證(“ESOP”)發放比例		
113.05.10	第五屆第四次	1. 擬議本公司董事長年度薪酬調整案	全體委員 同意通過	-
		2. 擬議本公司員工暨協理級(含)以上主管一一三年度調薪案		
113.12.13	第五屆第五次	1. 擬議本公司經理人一一三年度績效目標與股票獎勵計畫	全體委員 同意通過	-
		2. 擬議本公司一一二年度員工認股權經理人分配案		
113.12.30	第五屆第六次	1. 擬議修正本公司一一二年度員工認股權經理人分配案	全體委員 同意通過	-

(3) 職權範圍：

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

2.2.5 永續發展委員會之組成、職責及運作情形

一、公司永續發展委員會成員之委任資格條件及其職責：

元太科技為了更有效推展永續發展工作執行，並強化治理、監督永續發展成效，元太科技董事會於 2022 年通過設立董事會層級之功能性「永續發展委員會」。永續發展委員會的工作範疇包括環境友善產品之發展、綠色環保之生產及氣候變遷因應、員工發展及職業安全衛生、公司治理及誠信經營、永續供應鏈發展、利害關係人溝通及社會共融、營運風險及機會管理。董事會之下的永續發展委員會將對接既有營運層級之「企業永續委員會」，監督產品永續、綠色製造、企業關懷、公司治理、供應鏈、專案暨關係人，以及風險管理等各小組的永續工作推展及執行，2024 年共召開兩次永續發展委員會會議。

職權範圍：

- (1) 公司永續發展政策之推動及強化，包含公司治理、誠信經營、風險管理、環境與社會等之目標、策略及執行計畫。
- (2) 公司永續發展執行情形與成效之檢討與管理，並提交董事會報告及決議。
- (3) 加強與各利害關係人的溝通，及關注其所重視之議題，包括政府機關、股東、媒體、客戶、供應商、關係企業、員工、同業及公協會、社區及社會等。
- (4) 督導其他經董事會決議之永續發展相關工作事項。

二、永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(一)本公司之永續發展委員委員計 5 人。

(二)本屆委員任期：112 年 6 月 29 日至 115 年 6 月 28 日，最近年度永續發展委員開會 2 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	李政昊	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗；永續發展、風險管理、資訊安全、自然相關等治理。	2	0	100%	
委員	甘豐源	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗；氣候變遷、人權、職業安全衛生、供應鏈等治理。	2	0	100%	
委員 (獨立董事)	朱博湧	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗；經營管理、永續治理等相關專業知識能力。	2	0	100%	
委員 (獨立董事)	蘇慧貞	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗；經營管理、財務管理、風險管理、永續治理等相關專業知識能力。	2	0	100%	
委員 (獨立董事)	楊長謀	商務、法務、公司業務所須之工作經驗；經營管理、風險管理、永續治理等相關專業知識能力。	2	0	100%	

其他應記載事項：

- (1) 董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。

請說明：

董事會日期	期別	議案內容	董事會決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
113.05.10	第十二屆	1.報告本公司第二屆永續發展委員會第二次會議議事錄	全體董事	-

	第六次	2.報告永續發展架構、策略規劃、相關目標、指標與達成狀況、本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果、以及利害關係人、重大主題與溝通及回應結果	同意通過	
		3.報告本公司「風險管理政策及程序」其運作情形和執行結果		
		4.報告本公司「永續產品管理政策」		
		5.擬議通過本公司 2023 年企業永續報告書案		
113.11.06	第十二屆	1.報告本公司第二屆永續發展委員會第三次會議議事錄	全體董事 同意通過	-
	第七次	2.報告本公司之永續發展相關規劃、目標、指標、風險及達成狀況		

(2) 永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。

請說明：

永續發展委員會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
113.04.18	第二屆 第二次	1.報告永續發展架構、策略規劃及目標進程	全體委員 同意通過	-
		2.報告風險管理政策及程序其運作情形和執行結果		
		3.報告「永續產品管理政策」		
		4.報告本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果		
		5.報告利害關係人、重大主題以及溝通及回應結果		
		6.報告 2023 年企業永續報告書結果		
		7.報告永續供應鏈之永續目標、指標及風險		
		8.報告綠色製造之永續目標、指標及風險		
		9.報告產品永續之永續目標、指標及風險		
		10.報告企業關懷之永續目標、指標及風險		
113.10.02	第二屆 第三次	1.報告永續發展評級指標及績效	全體委員 同意通過	-
		2.報告公司治理之永續目標及指標		
		3.報告企業關懷之永續目標、指標及風險		
		4.報告永續供應鏈之永續目標、指標及風險		
		5.報告產品永續之永續目標及指標		
		6.報告綠色製造之永續目標及指標		
		7.報告社會共融之永續目標及指標		

2.2.6 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	●		為有效推展永續發展工作執行，並強化治理與監督永續發展成效，本公司董事會於 2022 年 11 月通過設立董事會層級之功能性「永續發展委員會」，並設置「永續管理部」為專職單位與「秘書組」共同來統籌及推動相關事務，以及高階主管組成之「指導委員會」提供需要之指導及協助。功能小組每月討論、規劃工作目標及藍圖並確認執行進度，每季向董事長報告，並依「永續暨社會責任守則」之規範每年定期向董事會報告，2024 年度永續發展委員會向董事會提報情形詳章節 2.2.5。	相符
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	●		本公司於 2022 年經董事會通過「風險管理政策與程序」，設置隸屬董事會之「永續發展委員會」進行風險管理相關運作機制之監督並將風險管理相關提議案交由董事會決議。 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之環境、社會及公司治理議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。本委員會定期(至少一年一次)彙整提報公司風險管理執行情形報告，2024 年董事長(永續發展	相符

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			委員會最高主管)向董事會共報告兩次風險管理執行情形內容包含各面向風險評估結果，並針對風險較高的面向說明控制及監督程序。 另依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略請詳 <u>章節 6.7。</u>
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	●		元太科技全球營運中心逐步通過ISO 14001環境管理系統及通過第三者外部查證，並將持續投入環境改善管理方案。2024年台灣廠區皆100%通過該管理系統認證，全球廠區涵蓋率達75%。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	●		本公司在製程減廢、能源節用均持續推動改善方案。 生產及廠務設備則選用高效率低耗能設備。回收製程原物料化學品，經原供應商精煉後重複使用，藉以提高安全衛生環境績效。 此外針對可重複性使用之包裝材料及資源物資，優先請供應商回收使用，其次則是以可回收再製物料的資收管道進行回收。若以焚化處理者，須以可進行熱回收之處理廠商為重點考量。2024年台灣廠區導入UL2799廢棄物零填埋認證，預計2025年可以通過認證。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	●		依據國際能源總署(International Energy Agency, IEA)所公布之2050年淨零排放(Net Zero Emissions by 2050 Scenario, NZE)及既定政策情境(Stated Policies Scenario, STEPS)、聯合國政府間氣候變化專門委員會(Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)公布之SSP1-2.6、SSP5-8.5等情境，並蒐研元太科技內外部利害關係人調查與判斷、國際研究報告、國內外相關產業趨勢，鑑別出元太科技在氣候變遷的

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			影響下，可能衍伸出的實體風險、轉型風險與機會，並針對鑑別出的風險與機會，進行發生機率與影響程度分析，並評估各風險適當的應對措施，制定相關的氣候變遷策略方針。 準此，本公司所鑑別出主要氣候變遷風險，轉型風險有低碳科技及製程技術轉換、淨零碳排、低碳產品競爭力、原物料(含電力)費用提升；實體風險則為極端氣候嚴重性增加，對應之因應及管理措施有：落實法規鑑別、積極找尋綠電來源、自設發電裝置，自發自用符合法規規定、定期進行管線維護、加強緊急應變演練、更新設備與維護、供應鏈風險管理、設定第二供料來源、即時關注市場訊息，增加市場敏感度，調整因應策略，降低風險。 另外，氣候變遷機會有電子紙產品開拓新的市場應用、市場對環境友善的產品需求增加、低碳產品開發量能提升、推動低碳綠色生產。對應之因應及管理措施有：拓展電子紙設計與應用以及創新研發更換為節能馬達，減少漏水設施、化學品回收再利用、與供應商合作進行化學品與包材回收。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	●		本公司重視環保議題，致力污染防治，減少能源資源耗用。訂立環安衛能管理政策，每年執行管理方案，以增進用水及廢水循環回收再用，能源節用、熱回收、廢棄物減用、資源回收等專案。此外，也針對節能減碳議題，進行工廠溫室氣體盤查，產品碳足跡盤查。資料涵蓋範圍包含本公司台灣廠區、海外子公司之主要生產基地、及辦公室地點。	相符

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			● ISO 14001 環境管理系統並通過第三方驗證；每年執行 ISO 14064-1 溫室氣體排放量盤查作業，並經第三者外部查證取得查證聲明；台灣所有廠區導入 ISO 50001 能源管理系統且通過驗證。 ● 環境數據(溫室氣體排放、用電量、用水量、廢棄物、空氣汙染物等)皆進行統計及計算，且充分揭露，並依各廠特性訂有相關管理目標及推動方案，定期追蹤及揭露成效。 配合政府政府節能減碳政策及能源法規，每年皆有持續執行節能減碳方案，所訂定之節約能源目標及執行計畫，成效顯著，2024年台灣廠區節能方案之節電率約4%；本公司透過採購直轉供電證合一(PPA)與各地區再生能源憑證(EAC)等方式，2024年全球廠區達成RE58(台灣廠區RE21)，以行動表示本公司支持綠色電力及節能減碳的決心。 相關溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或廢棄物管理之政策、環境能源數據資訊等皆充分揭露，可參閱每年發行之企業永續報告書或公司網站ESG網頁。年度企業永續報告書每年皆會委請外部第三方專業機構進行確信驗證。
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	●		E Ink 元太科技恪守全球各營運據點所在地法規，遵循《國際人權法典》(International Bill of Rights)、《國際勞工組織基本公約的核心勞動標準》(ILO Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) 等國際公認之人權標準，以杜絕侵犯及違反人權的行為，有尊嚴的對待及尊重現職同仁、契約及臨時人員、實習生等。
			相符

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			元太科技在員工聘僱、管理與發展上，除嚴格遵守勞基法相關法令，亦承諾尊重人權相關政策。2024年依循人權風險盡職調查程序，進行台灣地區(新竹廠及林口廠)、中國大陸地區、關鍵供應商等風險評估，共鑑別出6項關注人權風險，制定對應的減緩與補救措施，並密切追蹤、確保管理機制的持續改進與完善。針對預防措施方面，台灣地區所有新人訓練皆須接受人權相關政策之教育訓練，2024年共執行11梯次新人訓練，總計103位新人已100%完成相關訓練；另外2024年針對在職IDL員工進行「性騷擾防治宣導課程」，總計837位完訓。人權相關總訓練時數為483.95小時。	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	●		元太科技提供了良好的薪資制度、貼心的福利制度以及優質的生活環境，營造友善職場環境，讓同仁保持工作與生活的平衡。元太科技強調員工當責、團隊、創新的組織文化，重視每位員工的努力價值。依據當地法令及市場水準，定期檢視薪資福利措施與市場的連結性，依職務設計公平且符合市場競爭力之薪酬制度，新進人員薪資皆優於當地法定基本工資，在薪資上不因性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況、工會社團等而有所不同。此外，基於利潤共享原則，配合營運績效及個人工作表現，提供績效獎金與年終獎金，以期吸引與留置優秀人才。 元太科技視員工為公司最重要的資產，我們期望能給予全球每一位員工良好的工作環境與薪酬福利，也規畫依員工對公司的貢獻提供相對應的獎勵機制。根據證交所公開資訊觀測站資訊，隨著公司獲利逐年成長，員工總體薪酬亦	相符

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			同步提高，薪資平均數皆高於同業平均。此外，元太科技為達到激勵與留才的目的，設計員工認股權憑證及認股辦法，連結員工績效與公司之營運成果，期能與員工共享成長的豐碩果實。 元太科技除提供舒適安全及人性化的工作環境外，並重視同仁健康，定期辦理員工健康檢查、舉辦不定期藝文知識講座、員工旅遊、家庭日與多元化社團活動、讓同仁有優質的生活品質。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	●		本公司每季透過委員會，逐一檢視廠內管理方針、法規符合性及成效，主要在建立良好的工作環境，讓工作者安心工作。依法定期進行作業環境中有害物質之檢測，並提供適當之個人防護器具，以確保同仁作業環境之舒適與健康。此外，台灣地區依據「勞工健康保護規則」之特別危害健康之作業，廠內特別危害作業，分別為正己烷作業、鉛作業及鐳作業，依法規定進行員工特殊體格檢查，並依公司員工健康管理辦法做特殊作業分級健康管理；職業病專科醫師於臨廠服務時，深入了解作業環境對現場員工的危害並提出改善建議。不因防疫而懈怠於特殊作業危害防治與宣導，亦開辦線上特殊作業健康宣導課程，特殊作業同仁隨時可以彈性調整上課時間，並經由醫師深入淺出的講解下，知道如何預防及避免工作上的危害。已將職業衛生課程納入新進人員訓練課程及通識課程，提供從事工作與預防災變所必要之安全衛生教育及訓練，使工作者養成安全文化、人人工安的認知與能力，降低不安全行為所造成意外事故之發生。此外因應外籍員工人數增加，相關職
			相符

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		安衛訓練導用職安署影片及相關作業資訊，採現場張貼英文或印尼文海報，以母語方式進行強化宣導訓練成效。 2024 年安衛教育課程共開辦 11 場次，調訓人員 485 人次。其中多了線上課程讓員工彈性安排安衛教育受訓方式。本公司致力於打造尊嚴、友善、健康、快樂的工作環境，用具體行動關心員工身心健康，以三段五級預防概念，秉持持續改善之執行模式，規劃定期健康檢查及健康促進活動，給予員工最完善的關懷照護。2024 年共有 265 人次接受臨場醫師訪談，舉辦健康促進講座共 10 場，讓同仁能夠更清楚了解健康風險。為提升員工健康並積極防治肥胖及三高等慢性疾病，本公司全力推動健康促進計畫，涵蓋定期健康檢查、體重管理計畫、規律運動、均衡飲食、菸害防制及紓壓放鬆等多項活動，並結合線上 APP、運動課程與營養指導，全面提升員工的健康意識。2024 年，共有 353 名員工參與體重管理計畫，成功減重 453 公斤，體重過重異常率由 63%降至 47%，改善幅度達 15%。這些成果不僅幫助員工實現健康目標，還讓公司榮獲 2024 年職場健康體位管理競賽「卓越獎」，並取得 66.6%的成功戒菸率。 ● 本公司已導入 ISO 45001 職業安全衛生管理標準(效期：2023/06/30 至 2026/06/30)，為強化職安系統的治理，職業安全衛生管理已由董事會進行監督。 ● 2024 年向職安署申報職災 1 件(非重大職災通報範圍)受傷人數 1 人，本公司無發生勞動部認定之重大職業災害，而針對其他工作者(如承包商、實習生等)	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			也無工傷記錄。 ● 2024 年員工失能傷害頻率(FR)為 0.37 及失能傷害嚴重率(SR)為 2，均低於台灣電子零組件製造業平均值 0.90(FR)、29(SR)；承攬商之 FR 及 SR 則維持零災害。 ● 2024 年度公司無發生火災事故，死傷人數及其比率皆為 0，為持續減低工作者於工作環境的潛在風險，本公司將持續規劃改善措施與分級管控，維護員工工作安全，並朝零災害目標邁進。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	●		在員工培訓方面，公司注重全球的人才培育訓練，以系統性的核心職能規劃培育人才。自2020年起，我們成立元太全球大學，規劃多元及基礎共通的訓練課程，提供訓練與學習資源予全球所有的E Inkers。並透過全球化線上學習平台(E Ink University)，進行知識管理，依員工的職務功能及不同的職級，量身規劃合適的教育訓練課程，提升整體競爭力。2021年完成元太科技職務專業地圖的建置，目前共有95個職務角色，對應326門專業地圖課程，藉此促進經驗傳承，營造持續學習的環境。透過這些努力，2024年同仁參與內部訓練的總人次達8,857次，總參訓人時數達19,111.06小時以上，開課總梯次數達532梯次以上，線上課程的平均滿意度94.6%，面授課程的平均滿意度則有95%。	相符
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	●		本公司產品皆遵循國際規範並滿足客戶要求，內外部業務執行亦嚴格遵守行為道德準則。在此基礎上，本公司於2019年12月19日董事會通過了「永續暨社會責任守則」，進一步強化公司對於永續經營及社會責任的承諾。為了提	相符

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			高顧客滿意度並處理客戶的反饋與申訴，我們定期進行客戶滿意度調查，並依此優化服務，進一步加強顧客關係，確保與客戶之長期穩定合作關係。 (1) 本公司各部門皆有制定作業相關流程，另為確保客戶權益，在本公司內部設有品保部門，藉由客戶滿意度調查及客戶的聲音了解客戶之需求，做為本公司持續改善之參考指標，以確保產品符合客戶之需求，增加客戶滿意度；另外也透過跟客戶進行定期拜訪及檢討會議，保持最佳溝通管道，充分了解客戶需求，並建立監控系統機制，以提供優質產品及服務，滿足客戶需求。 (2) 為確保本公司產品的零組件、原材料、包裝材料等，不使用含有禁止使用物質、衝突礦產之環境管理物質，同時遵守現行法令規範、滿足客戶需求、保護地球環境及減輕對生態系統的影響等目的，因此，要求供應商所提供之原材均須符合以下規定： 1.化學品的註冊、評估、授權和限制(EU REACH) 2.廢棄電子電機設備指令(EU WEEE) 3.危害性物質限制指令(EU RoHS) 4.不使用衝突礦物 5.本公司產品環境品質政策及目標(依據國際法規及客戶要求制定)。
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	●		本公司訂有「元太科技供應商行為準則」，其內容包含成五個部分，依序為勞工、健康與安全、環境、商業道德標準以及管理要素，並要求所有新進供應商必須簽署「元太 相符

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			科技供應商行為準則承諾書」，致力確保元太科技供應鏈所有員工受到尊重、工作環境安全無虞，商業營運負起環保責任且遵守道德操守。 此外，為實現 E Ink 元太科技(包含旗下子公司)永續供應鏈之目標，本公司更制定並公開「供應鏈政策」，設定三大永續行動：(1)管控供應鏈永續風險、(2)打造綠色低碳供應鏈、(3)精進供應鏈韌性；並透過供應鏈評鑑及稽核制度進行供應鏈管理，降低供應商斷鏈風險，確實落實供應鏈永續管理。 本公司供應商評鑑管理程序，已將環境職業安全衛生管理系統、環境衝擊評估、健康與安全、勞動實務評估、社會評估等企業社會責任議題納入考量，新供應商必須通過前述之企業社會責任項目之評鑑，亦定期安排既有供應商稽核及輔導。對於造成顯著負面社會衝擊者，將在評估表中具體呈現，並作為對該供應商之訂單交易、稽核等行為之參考依據。同時也會針對供應商之財務面、環境面、社會面風險進行評估，及早因應，降低供應鏈斷鏈風險。 元太科技管理新舊供應商，透過標準評選程序，使供應商開發、評估與承認作業有所依循。 對於長期供應原物料之供應商，進行年度稽核與季評鑑，來提高供應商的製造技術、品質水準及管理能力，降低成本，使本公司所需之原物料得源源供應，以建立雙贏之合作關係。 2024年新舊供應商稽核家數共計31家(包含7家新供應商及24家既有供應商)。並且全數通過了評估，被評為合格供

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			應商。在稽核過程中，無供應商被鑑別為具顯著實際或潛在的負面衝擊的供應商，因此無需進一步追蹤。 2024 年供應商稽核平均分數達 86 分，且新供應商 100% 通過標準篩選。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	●		本報告書依循全球報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 之 GRI 永續性報導準則 (GRI Standards) 2021 年版進行編制。同時亦依循國際財務報導準則基金會 (IFRS Foundation) 之永續會計準則 (SASB Standards) 進行揭露，並依據金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 之氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD) 架構鑑別氣候風險及機會並進行相關揭露。 本報告書委由 BSI 英國標準協會台灣分公司依 AA1000 保證標準 V3 第二類型 - 中度保證等級之精神進行查證，內容所提及之財務資訊與元太科技 2024 年度合併財務報告內容一致，2024 年度合併財務報告經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證。	相符
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定相關制度及辦法，皆遵守企業社會責任之實務精神並落實執行。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
(一) 榮耀紀事、認證及評鑑 1. SUSTAINALYTICS ESG 風險評級 17.2 分低風險等級 2. MSCI ESG 評級 AA 級 3. 2024 年 Ecovadis 永續評比銀牌 4. 台灣永續評鑑 AAA 等級				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
5. 2024 年「台灣金根獎暨特殊貢獻獎」 6. 2024 年榮獲「總統創新獎」 7. 2024 年榮獲台北金鵬微電影展 – 銅獎 8. 2024 年元太科技填寫 CDP 問卷兩項題組，氣候變遷題組取得 A List 領導等級，水安全題組取得 A 領導等級。 9. 2023 年入選公司治理評鑑上櫃公司組前 5% 10. 國際暗空協會的暗空 (Dark Sky) 認證 11. 永續採購 ISO 20400 通過 SGS「Advanced」級認證 12. 2024 年遠見 ESG 企業永續獎頒發 ESG 綜合績效-電子科技業楷模獎 13. 「天下永續公民獎」永續 100 強- 大型企業製造業組第 5 名 14. 入選 2024 年「天下人才永續獎」大型企業製造組 15. 2024 年「TSAA 台灣永續行動獎」-SDG03 健康與福祉-金獎、SDG 13 氣候行動 - 金獎 16. 2024 年「APSAA 亞太暨台灣永續行動獎」- SDG03 健康與福祉-金獎、SDG 4 優質教育 - 金獎 17. 2024 年「TCSA 台灣企業永續獎」，榮獲台灣十大永續典範企業獎；永續報告-電子資訊製造-第 1 類白金級；永續單項績效獎-創新成長領袖獎、氣候領袖獎、永續供應鏈領袖獎、人才發展領袖獎、職場福祉領袖獎。 18. 2024 年榮獲「GCSA 全球企業永續獎」-銅級 19. 2024 年榮獲「健康企業公民獎」 20. 2024 年元太科技推動多項職場健康政策，提升員工健康體位，成效獲得衛福部 國民健康署 肯定，在「職場健康體位評選競賽」中榮獲「卓越獎」殊榮 21. 入選 2024「道瓊永續世界指數(DJSI-World)」成分股與「道瓊永續新興市場指數(DJSI-Emerging Markets)」成分股 22. 2024 S&P 永續年鑑(The Sustainability Yearbook 2023)電子、設備及零組件產業前 1%企業 23. 列入 MSCI 全球標準指標成分股 24. 元太入選富時永續新興市場指數 元太綠色營收占 99.9% 25. 2024 年元太揚州廠通過廢棄物零填埋的 UL2799 黃金級認證，林口廠於 2025 年 1 月通過認證取得 UL2799 白金級證書。 26. 2024 年元太科技通過 ISO 37001 反賄賂管理系統認證，並獲得 BSI 英國標準協會頒證，成為顯示產業中第一家獲此認證的企業 27. 元太科技是臺灣及亞太地區首筆通過獨立第三方穆迪評級(Moody's Ratings)驗證評定了優秀(SQS2 Very Good)的永續發展分數。這是穆迪自 2022 年 10 月更新第二方意見評級方法以來，在大中華地區企業的綠色融資結構中所獲得的最高評級。			

(二) 國內外倡議

1. 首家加入 RE100 全球再生能源倡議的顯示器公司，承諾 2030 年 100%採用再生能源
2. 台灣首家簽署《氣候宣言》(TCP)企業，致力 2040 年淨零碳排目標

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
3. 2023 年元太科技通過「科學基礎破目標倡議」(SBTi)審議 4. 全球首家顯示器廠商加入 EP100，承諾 2030 年前全球生產廠區導入 ISO 50001 能源管理系統，2040 年並較 2018 年基準年能源生產力倍增 5. 加入「零碳排放活動」(RACE TO ZERO Campaign)「聯合國氣候變遷綱要公約組織」(UNFCCC)，承諾於 2040 年前達淨零碳排放 6. 倡議自願性氣候相關財務資訊揭露，氣候相關財務揭露支持者(TCFD Supporter) 7. 加入「聯合國全球盟約」(The United Nations Global Compact, UNGC) 8. 加入「企業減碳溫度計」(Temperature Rising Index for Pathways)，由天下雜誌與產學合作，為台灣首個個碳排放揭露平台，致力減碳目標 9. 加入「TALENT, in Taiwan，台灣人才永續行動企業」，承諾人才永續行動六大指標《意義與價值》、《多元與包容》、《組織溝通》、《獎勵激勵》、《身心健康》、《人才成長》保有永續競爭力。			
【支持綠能發展】			
元太從 2015 年起三年共累積購買 266 萬度綠電；並從 2017 開始推動 T-REC 再生能源憑證認證與交易，共累積交易 1.917 張憑證，為當時交易再生能源憑證數量最多之企業，占全部總交易量 21.28%。2020 年開始進行購電合約 PPA，為台灣第 1 批 PPA 交易綠電。2022 加入 RE100 倡議，成為首家承諾 2030 年即達成 RE100 的顯示器公司。2023 年通過 SBTi 的審議，2024 年全球廠區達成 RE58(台灣廠區達成 RE21)，以實際行動展現元太在支持綠色電力及節能減碳的減碳淨零高度決心。			

2.2.7 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		本公司遵循公司法、上市上櫃公司相關規章及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之基本前提。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		本公司內部控制制度及『誠信行為守則作業辦法』明定公司及其董事、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		本公司已訂定誠信經營守則作業辦法，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並公告於公司官網(對外)、同仁內網(對內)。
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		本公司秉持以公平與透明之方式進行商業活動。往來之前，皆會先考量往來對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免有不誠信行為紀錄者進行交易；並請交易往來對象簽立廉潔承諾書，確保雙方誠信交易。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		本公司由人力資源總處為權責單位，負責誠信經營政策推動、教育訓練、檢舉受理及處理程序，並定期(一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，於 113 年 12 月 13 日向董事會報告。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策，提供適當陳述管道，並落實執行？	√		董事及經理人對於有利害關係之事務應予以迴避，並將董事會利益迴避運作情形載明於公司年報中，並以員工申訴信箱作為陳述管道，信箱為：Appeal@eink.com。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		本公司已建立有效的內部控制制度及會計制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，並委託會計師及稽核人員每年進行檢視及修訂作業，並定期查核公司治理運作情形，以建立良好公司治理與風險控管機制。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司已訂定誠信經營守則作業辦法，除嚴格要求全體員工遵守規範外，亦透過辦理反貪腐、反競爭、守則規範、權責、檢舉辦法及營業秘密保護等相關課程加強宣導，113 年計 5,247 人次完成訓練，合計訓練總時間 3,312.62 小時。除每年定期舉辦相關教育訓練外，另每年不定期透過內部網站、電子郵件公告等管道向全體員工宣導相關法令異動，於 113 年第 2 季發佈誠信經營之宣導內部公告，確保落實誠信經營政策。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√		本公司接受內(外)人員對公司內不正業務處理、貪汙舞弊、違反公司相關作業規定、業務改善等事項的建議或舉報，建議或舉報接收內容由本公司人力資源總處進行調查確認。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√		本公司制定「誠信經營守則作業辦法」之第 5 條作業說明中，詳述受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		本公司制定「誠信經營守則作業辦法」之第 5 條作業說明中，詳述受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。
四、加強資訊揭露			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營則差異情形及原因
	是	否	
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√	否	摘要說明 本公司已於官方網站及公開資訊觀測站提供年報資訊，揭露誠信經營守則內容及推動成效。相關資訊請參閱： https://tw.eink.com/investor/governance?bookmark=integrity 相符
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已於 108.12.19 董事會通過制定「誠信經營守則」，相關制度及辦法內容皆遵守誠信經營實務精神並落實執行。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 【導入 ISO 37001 反賄賂管理系統】 本公司於 2024 年第一季啟動 ISO 37001 反賄賂管理系統認證計畫，涵蓋全體部門。藉由全員合作，我們完成了全面的部門執掌與職務貪賄風險評估、制度建立及內部培訓。經過公司全方位試運行及稽核後，於 2024 年第四季正式通過驗證，並於 2025 年 1 月 7 日獲得 BSI 英國標準協會頒發的證書，該認證有效期限為三年，並將於每年 9 月定期進行複查。2025 年我們將導入部門執掌與職務貪賄風險評估表單系統，以有效提升本公司內部對賄賂及不誠信行為的風險管理強度。 本公司秉持誠信經營的理念，明確制定了誠信經營守則及供應商行為準則，並始終遵循誠實正直的原則開展各項業務活動。我們堅決反對貪污與賄賂，實行「零容忍」政策。若發現違規行為，將採取果斷行動，並秉持誠實、公平、準確與透明的標準，全面落实公司承諾與行動。 在 ISO 37001 反賄賂管理系統的基礎上，本公司進一步精進了商業互動規範，涵蓋董事、經理人、員工、供應商及客戶等所有商業夥伴。我們以最高標準執行反貪腐與反賄賂規定，通過日常營運管控、合規監督及稽核治理，構建三道防線，強化風險管理，致力於將誠信經營風險降至最低。 本公司致力成為業界誠信經營的典範，藉由國際認證的肯定，進一步強化在全球市場的領導地位，並確保遵守各國市場法規的要求。			

- 2.2.8 公司履行誠信經營情形及採行措施：**為加強公司全體員工誠信、反貪瀆等企業倫理觀念，元太不定期對內宣導公司對誠信之重視，並提供員工相關教育訓練，要求全體員工應絕對遵守行為守則，若同仁發生違反事件，將依據公司懲戒管理辦法處分。
- 2.2.9 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：**
請參閱章節6.5至6.9。
- 2.2.10 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：**
1.內部控制聲明書：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>
2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。
- 2.2.11 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：**請參閱章節 6.5。
- 2.2.12 最近年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：**無。

2.2.13 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	元太科技董事會為風險管理最高治理單位，由董事長擔任主席，定期核定氣候相關風險與機會之管理策略，並監督整體風險管理機制之有效性。董事會階層之功能性委員會則負責審核企業氣候相關風險政策與程序、針對重要氣候相關議題做決策與資源分配、評估企業經理人氣候議題之薪酬連結等。 管理階層之企業永續委員會審查氣候相關風險之因應策略、目標及成效追蹤；風險管理組依循風險管理政策與程序，定義風險管控順序，並監督氣候相關風險之管理；綠色製造組為執行及管理氣候變遷風險與機會行動的單位，以進行氣候相關的風險與機會的辨識與評量、策略與財務影響分析，並針對重大性風險項目擬定管理方案、制定指標與目標、檢視執行狀況與未來計畫等工作。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	依據 TCFD 架構，元太科技跨部門針對公司價值鏈(自身營運、上游及下游)進行短中長期風險與機會及潛在財務影響辨識及鑑別，並且分析重大性氣候相關風險與機會對公司業務、策略及財務規劃影響。 元太科技定義短期 5 年內、中期為 5 至 10 年、長期為未來 10 以上，並依循氣候變遷風險與機會評估工具，鑑別重大性氣候相關風險與機會。2024 年鑑別的氣候相關重大性風險包含低碳科技及製程技術轉換、淨零碳排、低碳產品競爭力、原物料(含電力)費用提升及極端氣候嚴重性增加(如颱風、水災、邊坡地崩塌等)等 5 項因子；機會則包含電子紙產品開拓新的市場應用、市場對環境友善的產品需求增加、推動低碳綠色生產與低碳產品開發量能提升等 4 項因子。 後續推動的管理策略包含規劃淨零碳排路徑、提高能源使用效能、提高再生能源使用占比、產官學合作開發節能產品、進行供應鏈管理、關注負碳技術及購買碳權等，以降低氣候變遷帶來的影響。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	元太科技考量淨零碳排目標及未積極推動減碳管理(Business as Usual, BAU)之情景，推估公司未來碳排放，再透過國際能源總署(IEA)所公布之既定政策情境(STEPS)與淨零碳排情境(NZE)，分析台灣、中國大陸及美國地區之潛在破費衝擊。 為因應未來可能受到的高額破費衝擊，在製程能源管理方面，元太科技將持續規劃低耗能設備的使用，並持續規劃減碳專案，以有效降低製程中電力與能源的耗用；在能源使用方面，則持續購買綠電並考量擴大廠區太陽能板的設置，提高再生能源的使用比例，降低碳排放的同時，也降低對環境的衝擊。 此外，元太科技亦考聯合國政府間氣候變化專門委員會(IPCC)公布之 SSP1-2.6、SSP5-8.5 等氣候情境，評估極端氣候事件(如淹水、坡地崩塌)發生時，對價值鏈營運中斷可能帶來的財務衝擊。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	元太科技規劃每三年依據 TCFD 架構、同業評估結果既有與新興氣候變遷法令規範及跨部門溝通鑑別氣候相關風險與機會，風險管理組每年審視企業營運潛在的策略、營運、財務、資訊、法遵與誠信、新興風險等風險因子，進行風險鑑別及管理，後續由綠色製造組統籌發展其調適與減緩之因應對策。綠色製造組每半年審視重大性氣候相關風險與風險項目之財務衝擊，並每年向企業永續委員會報告其管理狀況。 <u>風險辨識：</u>

項目	執行情形
	• 召集氣候相關財務資訊揭露之跨部門權責單位 • 依 TCFD 架構，進行短、中及長期氣候相關風險與機會議題辨識 <u>風險分析：</u> • 就對價值鏈的衝擊度及發生頻率，計算風險等級，並繪製氣候相關風險與機會矩陣圖 <u>風險評量：</u> • 風險等級≥ 9的風險與機會，被列為重大性氣候相關風險與機會 • 重大性氣候相關風險與機會整合至公司整體風險管理中，並進行後續管理排序
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	元太科技分析在不同情境下對營運成本及資本支出之潛在財務衝擊。各風險情境及其假設參數說明如下： 轉型風險 IEA STEPS： • 涵蓋當前各國政府既有的因應氣候變遷措施及已制訂的具體政策，惟政策實現可能性較為保守的排放路徑評估。 • 碳價為新台幣 834-5,215/公噸 CO₂e。 IEA NZE： • 全球的能源部門到 2050 年實現淨零碳排，而已開發經濟體較其他國家更早達成目標。 • 碳價為新台幣 2,682-6,109/公噸 CO₂e。 實體風險 元太科技以國家災害防救科技中心提供之最新的 CMIP 6(Coupled Model Intercomparison Project Phase 6)模式資料，評估台灣地區價值鏈於 SSP1-2.6、SSP5-8.5 情境下各地之淹水及坡地災害風險，以規劃後續風險減緩措施。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	元太科技依據淨零碳排路徑積極執行溫室氣體減量作為，以達成 2030 年 RE100 及 2040 淨零碳排，設定的 2030 目標包含碳排放密集度較 2021 年減少 70%、供應商再生能源使用家數較 2025 增加 5 家、永續產品研發達 3 至 5 件等。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	內部碳定價(Internal Carbon Price, ICP)主要參考國內外碳交易市場及再生能源採購預估價格進行計算，並以影子價格的方式優先於台灣地區推動，作為新投資及設備採購效益之評估項目，藉以完備未來投資方案評估與進一步降低潛在溫室氣體排放量。 2024 年 ICP 為 1,000/新台幣/公噸 CO₂e，並規劃定期調漲，以促進未來設備能源效率提升、碳管理意識及低碳投資之進程。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程、每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明	元太科技短期、長期及淨零碳排目標，已於 2023 年通過科學基礎減量目標倡議(Science Based Targets initiative, SBTi) 審查驗證，其目標包含： 短期目標 • 2030 年範疇一及範疇二溫室氣體排放較 2021 基準年減少 80% • 2030 年範疇三溫室氣體排放較 2021 基準年減少 25% • 再生能源由 2021 年 0.21%提升至 2030 年 100%再生能源使用

項目	執行情形
所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	長期目標 • 2040 年範疇一、範疇二及範疇三溫室氣體排放較 2021 基準年減少 90% 淨零目標 • 2040 年價值鏈溫室氣體淨零排放目標(Net Zero 2040) 2024 年元太科技範疇一及二排放量較 2021 基準年減少 40%及全球廠區達成 58%再生能源使用(RE58)。再生能源使用量約達 60,564 千度，來源包含 49,435 張再生能源憑證、11,025 千度再生能源轉供購電(PPA)及 104 千度自發自用，逐步實踐通往 RE100 目標。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	元太科技全球廠區每年依循 ISO 14064-1:2018，完成溫室氣體盤查，並取得外部查證。元太科技之間量目標、策略及具體行動計畫詳如後附表 1-1-1 及 1-1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

排放量	2021	2022	2023	2024(尚未完成查證)
範疇一(tCO ₂ e)	3,459.4	3,569.0	3,677.2	3,676.0
範疇二(tCO ₂ e)	42,536.4	36,334.5	30,071.6	23,958.5
範疇一二小計(tCO ₂ e)	45,995.8	39,903.5	33,748.8	27,634.5
範疇三(tCO ₂ e)	5,629.1	86,435.6	52,584.2	52,584.2
總計(tCO ₂ e)	51,624.9	126,339.1	86,333.0	80,218.7
溫室氣體排放密集度 (tCO ₂ e/百萬新台幣) [範疇一+範疇二計算]	2.3	1.3	1.2	0.9

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

- 確信範圍：元太科技全球據點
- 確信機構：立恩威國際驗證股份有限公司 DNV GL Business Assurance Co., Ltd.
- 確信準則：ISO 14064-1:2018
- 確信意見：範疇一、範疇二合理保證等級；範疇三有限保證等級

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

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

元太科技遵循 ISO 14064-1 標準，每年進行溫室氣體盤查，並以此為基礎規劃並實施節能減碳策略，並透過定期召開檢討會議追蹤策略的執行成效，以根據實際情況進行持續策略修正。

應對全球氣候變遷挑戰同時，企業需持續投入於減少營運過程的溫室氣體排放，以減緩對環境所帶來的衝擊。2024 年，元太科技全球廠區及辦公室之溫室氣體總排放量為 27,695.3 公噸 CO₂e，較 2021 年基準年減少 40%。範疇二外購能源使用排放量達 23,958.4 公噸 CO₂e 占總溫室氣體排放量之 87%，而因美國廠區達成 RE100 目標，故排放量主要來自台灣廠區及揚州廠區。

範疇一及二排放



註 1：轉換係數以當地政府公告能源熱值係數計算。
 註 2：溫室氣體排放潛勢統一採用第五次 IPCC 報告(AR5)數值。
 註 3：溫室氣體排放量彙整方式採用營運控制權法。
 註 4：納入計算之溫室氣體類別包含 CO₂、CH₄、N₂O、HFCs、PFCs、SF₆、NF₃ 七大類。
 註 5：2021-2024 範疇二溫室氣體依循市場基準(Market-based)計算。
 註 6：溫室氣體排放數據皆經第三方查證(DNV)。

元太科技通過 SBTi 的溫室氣體減量目標

項目	2030 年近期目標	2040 年長期目標	2040 年淨零碳排目標
範疇一及二	較基準年減少 80%	較基準年減少 90%	價值鏈溫室氣體達淨零排放
範疇三	較基準年減少 25%		
再生能源使用占比	由基準年 0.21% 提升至 100%	-	-

註 1：2021 年為基準年。
 註 2：納入計算之溫室氣體類別包含 CO₂、CH₄、N₂O、HFCs、PFCs、SF₆、NF₃ 七大類。
 註 3：範疇一及二基準年排放量為 45,995.8 公噸 CO₂e；範疇三基準年涵蓋溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)中的類別 1、2、3、5、7 及 10，排放量為 207,283.9 公噸 CO₂e。
 註 4：目標涵蓋 100% 基準年排放量。

元太科技秉持逐步落實減碳目標承諾及回應國內外氣候倡議之精神，承諾以 2021 年作為基準年，規劃邁向淨零碳排的減量路徑及五大減量策略。2024 年，元太科技根據淨零碳排路徑所推動的減碳措施包括完成全球營運中心的碳盤查與認證、使用 60,564 千度再生能源、媒合供應商年度取得 1.5 萬張再生能源憑證等。此外，元太科技台灣與揚州廠區除持續推動既有節能作為，亦針對製程設備、水系統、空調系統及照明系統等實施進一步的節能改善措施。預估新增減碳措施全年可節省電力約 2,950 千度，等同減少 1,595 公噸 CO₂e 排放。

1. 建立環境相關國際管理系統 	2. 能效提升 	3. 使用低碳能源 	4. 價值鏈減碳 	5. 負碳技術
推動溫室氣體盤查、碳足跡盤查及環境相關管理系統等	設備汰舊換新、設備效率改善、辦公室節能方案	提高再生能源使用占比	要求供應鏈節能或導入再生能源	關注自然碳匯、碳捕捉及封存與碳權取得

2.3 簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	黃惠敏	113.01.01~ 113.12.31	11,095	3,427	14,522	稅務及諮詢 等服務公費
	翁雅玲					

2.4 最近二年度及其期後期間更換會計師資訊：無此情形。

2.5 最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人：無此情形。

2.6 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

2.6.1 股權變動情形

單位：股

職稱	姓名		113 年度		當年度截至 3 月 30 日止	
			持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	李政昊	元成發科技股份有限公司	-	-	-	-
董事	甘豐源	代表人	-	-	-	-
董事	陳永恒	信誼企業股份有限公司	-	-	-	-
董事	鄭夙雅	代表人	-	-	-	-
獨立董事		朱博湧	-	-	-	-
獨立董事		蘇慧貞	-	-	-	-
獨立董事		楊長謀	-	-	-	-
董事長		李政昊	35,000	-	-	-
總經理		甘豐源	239,000	-	-	-
執行副總經理		陳永恒	168,000	-	-	-
台灣技術長		Ian Douglas French	48,600	-	100,400	-
資深副總經理		張永昇	(61,000)	-	-	-
副總經理		林東亮	33,800	-	-	-
財務長		陳樂群	40,000	-	-	-
副總經理		羅銘鑑	(117,000)	-	217,000	-
副總經理		洪集茂	(2,000)	-	58,800	-
資深協理		詹寧威	64,000	-	(32,000)	-
協理		陳俊賢	(33,000)	-	(10,000)	-
協理		彭乾坤	(3,000)	-	-	-
協理		黃清銘	10,000	-	10,000	-
協理		林宗勇	64,200	-	15,600	-
協理		張志明	33,000	-	40,000	-
協理		姜彥成	161,000	193,000	-	-
協理		劉大經	不適用(註 1)		60,000	-
會計部門主管		李俊明	-	-	不適用(註 2)	
會計部門主管		張元培	不適用(註 2)			
大股東		永豐餘投資控股股份有限公司	-	-	-	-

註 1：劉大經於 113.07.01 晉升為協理。

註 2：張元培 114.02.22 起經董事會決議通過暫行代理會計主管職務，原會計主管李俊明同日改任稽核主管。

- 2.6.2 股權移轉資訊：無。
- 2.6.3 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。
- 2.6.4 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

2.7 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月30日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
永豐餘投資控股股份有限公司 代表人：葉惠青	133,472,904	11.61%	-	-	-	-	1.駱秉正 2.信誼企業股份有限公司	1.法人董事代表人 2.法人董事	
何壽川	80,434,300	6.99%	-	-	-	-	1.信誼企業股份有限公司 2.上誼文化實業股份有限公司 3.何安仁	1.董事且為代表人之配偶 2.董事且為代表人之配偶 3.(外)祖父	
國泰人壽保險股份有限公司 代表人：熊明河	35,199,537	3.06%	-	-	-	-	無	無	
信誼企業股份有限公司 代表人：張杏如	32,842,345	2.86%	-	-	-	-	1.何壽川 2.上誼文化實業股份有限公司 3.何安仁	1.董事且為代表人之配偶 2.董事長 3.(外)祖母	
上誼文化實業股份有限公司 代表人：張杏如	27,012,127	2.35%	-	-	-	-	1.何壽川 2.信誼企業股份有限公司 3.何安仁	1.董事且為代表人之配偶 2.董事長 3.(外)祖母	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶 永豐餘建設開發股份有限公司 代表人：駱秉正	25,239,497 23,326,296	2.19% 2.03%	-	-	-	-	無	無	
中華紙漿股份有限公司 代表人：黃鯤雄	20,000,000	1.74%	-	-	-	-	1.永豐餘投資控股股份有限公司	1.法人董事	
新制勞工退休基金	18,164,000	1.58%	-	-	-	-	1.永豐餘投資控股股份有限公司 2.葉惠青	1.法人董事 2.法人董事代表人	
何安仁	14,887,000	1.29%	-	-	-	-	無	無	
							1.何壽川 2.張杏如	1.(外)孫 2.(外)孫	

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

113 年 12 月 31 日/單位：股

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制 事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
中外古今公司	158,703,191	100.00%	0	0	158,703,191	100.00%
E Ink Technology B.V.	437,536,259	100.00%	0	0	437,536,259	100.00%
元瀚材料公司	183,819,268	100.00%	0	0	183,819,268	100.00%
Dream Universe Ltd.	4,050,000	100.00%	0	0	4,050,000	100.00%
Prime View Communications Ltd.	3,570,000	100.00%	0	0	3,570,000	100.00%
殷特科技公司(註2)	2,203,161	47.07%	0	0	2,203,161	47.07%
元力電紙平臺公司	339,828	23.00%	1,137,686	77.00%	1,477,514	100.00%
Plastic Logic HK Limited	223,655	2.40%	2,500,000	26.79%	2,723,655	29.19%
E Ink Japan Inc.	200	100.00%	0	0	200	100.00%
聯合聚晶公司	9,896,402	26.01%	3,395,000	8.92%	13,291,402	34.93%

註 1：係指本公司採用權益法之投資。

註 2：清算中。

3.募資情形

3.1 公司資本及股份

3.1.1 股本來源

114 年 3 月 30 日 / 單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
93 年 7 月	10	1,000,000	10,000,000	425,960	4,259,597	盈餘轉增資 259,597 仟元	無	93.7.21 金管證(一)字第 0930132629 號
94 年 6 月	10	1,000,000	10,000,000	548,435	5,484,353	盈餘轉增資 1,224,756 仟元	無	94.6.29 金管證(一)字第 0940125990 號
95 年 5 月	10	1,000,000	10,000,000	548,139	5,481,393	減少資本 2,960 仟元	無	95.2.20 金管證(三)字第 0950105976 號
96 年 9 月	10	1,000,000	10,000,000	582,760	5,827,596	盈餘轉增資 233,113 仟元;員工認股權憑證及可轉債轉換 113,090 仟元	無	96.9.17(96)國商字第 0960025503 號
97 年 1 月	10	1,000,000	10,000,000	587,833	5,878,331	員工認股權憑證及可轉債轉換 50,735 仟元	無	97.1.17(97)國商字第 0970000871 號
97 年 4 月	10	1,000,000	10,000,000	590,128	5,901,280	員工認股權憑證轉換 22,949 仟元	無	97.4.10(97)國商字第 0970009235 號
97 年 6 月	10	1,000,000	10,000,000	590,534	5,905,341	員工認股權憑證轉換 4,061 仟元	無	97.6.27(97)國商字第 0970017534 號
97 年 9 月	10	1,000,000	10,000,000	678,278	6,782,781	盈餘轉增資 873,130 仟元;員工認股權憑證轉換 4,310 仟元	無	97.9.3(97)國商字第 0970024760 號
98 年 1 月	10	1,000,000	10,000,000	748,313	7,483,128	私募現金增資 700,000 仟元;員工認股權憑證轉換 347 仟元	無	98.1.20(98)國商字第 0980001762 號
98 年 4 月	10	1,000,000	10,000,000	750,227	7,502,270	員工認股權憑證轉換 19,143 元	無	98.4.13(98)國商字第 0980009913 號
98 年 8 月	10	1,000,000	10,000,000	830,227	8,302,227	現金增資 800,000 仟元	無	98.8.25(98)國商字第 0980023051 號
98 年 9 月	10	1,000,000	10,000,000	832,602	8,326,016	員工認股權憑證轉換 23,746 仟元	無	98.9.7(98)國商字第 0980024687 號
99 年 1 月	10	2,000,000	20,000,000	956,321	9,563,210	員工認股權憑證轉換 26,957 仟元；可轉債轉換 510,237 仟元	無	99.1.7(99)國商字第 0990000661 號
99 年 2 月	10	2,000,000	20,000,000	1,060,468	10,604,680	發行特別股 1,041,471 仟元	無	99.2.3(99)國商字第 0990003179 號
99 年 3 月	10	2,000,000	20,000,000	1,060,468	10,604,680	特別股轉換普通股 1,041,471 仟元	無	99.3.12(99)國商字第 0990006406 號
99 年 4 月	10	2,000,000	20,000,000	1,073,586	10,735,856	員工認股權憑證轉換 27,603 仟元；可轉債轉換 103,571 仟元	無	99.4.12(99)國商字第 0990009479 號
99 年 7 月	10	2,000,000	20,000,000	1,074,467	10,744,667	員工認股權憑證轉換 2,590 仟元；可轉債轉換 6,221 仟元	無	99.7.21 國商字第 0990020870 號
99 年 10 月	10	2,000,000	20,000,000	1,075,118	10,751,180	員工認股權憑證轉換 6,514 仟元	無	99.11.17 國商字第 0990034114 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
99 年 12 月	10	2,000,000	20,000,000	1,077,273	10,772,732	員工認股權憑證轉換 21,552 仟元	無	100.01.05 園商字第 1000000584 號
100 年 3 月	10	2,000,000	20,000,000	1,078,495	10,784,953	員工認股權憑證轉換 12,220 仟元	無	100.04.20 園商字第 1000010702 號
100 年 8 月	10	2,000,000	20,000,000	1,079,705	10,797,054	員工認股權憑證轉換 12,101 仟元	無	100.09.15 園商字第 1000027409 號
100 年 12 月	10	2,000,000	20,000,000	1,080,142	10,801,418	員工認股權憑證轉換 4,364 仟元	無	101.01.17 園商字第 1010002102 號
101 年 3 月	10	2,000,000	20,000,000	1,080,250	10,802,504	員工認股權憑證轉換 1,086 仟元	無	101.04.09 園商字第 1010010516 號
101 年 6 月	10	2,000,000	20,000,000	1,080,398	10,803,981	員工認股權憑證轉換 1,477 仟元	無	101.07.09 園商字第 1010020074 號
101 年 8 月	10	2,000,000	20,000,000	1,080,465	10,804,646	員工認股權憑證轉換 665 仟元	無	101.09.11 園商字第 1010028380 號
101 年 10 月	10	2,000,000	20,000,000	1,080,896	10,808,962	員工認股權憑證轉換 4,316 仟元	無	101.11.12 園商字第 1010034764 號
102 年 3 月	10	2,000,000	20,000,000	1,080,990	10,809,897	員工認股權憑證轉換 935 仟元	無	102.04.08 園商字第 1020009668 號
102 年 7 月	10	2,000,000	20,000,000	1,140,990	11,409,897	私募現金增資 600,000 仟元	無	102.07.24 園商字第 1020022148 號
103 年 6 月	10	2,000,000	20,000,000	1,140,468	11,404,677	註銷庫藏股 5,220 仟元	無	103.06.04 竹商字第 1030016291 號
110 年 8 月	10	2,000,000	20,000,000	1,140,405	11,404,047	註銷庫藏股 630 仟元	無	110.08.20 竹商字第 1100023756 號
112 年 12 月	10	2,000,000	20,000,000	1,141,103	11,411,033	員工認股權憑證轉換 6,986 仟元	無	112.12.05 竹商字第 1120039861 號
113 年 3 月	10	2,000,000	20,000,000	1,142,394	11,423,937	員工認股權憑證轉換 12,904 仟元	無	113.03.26 竹商字第 1130008909 號
113 年 6 月	10	2,000,000	20,000,000	1,144,432	11,444,324	員工認股權憑證轉換 20,387 仟元	無	113.06.06 竹商字第 1130017848 號
113 年 9 月	10	2,000,000	20,000,000	1,144,898	11,448,981	員工認股權憑證轉換 4,657 仟元	無	113.09.06 竹商字第 1130028488 號
113 年 12 月	10	2,000,000	20,000,000	1,145,916	11,459,163	員工認股權憑證轉換 10,182 仟元	無	113.12.05 竹商字第 1130038523 號
114 年 3 月	10	2,000,000	20,000,000	1,148,219	11,482,193	員工認股權憑證轉換 23,030 仟元	無	114.03.25 竹商字第 1130008875 號

單位：股

種類	股份	核定股本			備註
		流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股		1,148,219,337	851,780,663	2,000,000,000	屬上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

3.1.2 主要股東名單

114年3月30日

戶名	股數	持股比例(%)
永豐餘投資控股股份有限公司	133,472,904	11.61%
何壽川	80,434,300	6.99%
國泰人壽保險股份有限公司	35,199,537	3.06%
信誼企業股份有限公司	32,842,345	2.86%
上誼文化實業股份有限公司	27,012,127	2.35%
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	25,239,497	2.19%
永豐餘建設開發股份有限公司	23,326,296	2.03%
中華紙漿股份有限公司	20,000,000	1.74%
新制勞工退休基金	18,164,000	1.58%
何安仁	14,887,000	1.29%

3.1.3 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司之股利政策如下：

本公司為新興科技產業，為配合公司長期財務規劃，以求永續經營，採取剩餘股利政策。

本公司每年結算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以往年度虧損後，應先按法令規定提列法定盈餘公積百分之十（10%），次提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘，經董事會依據本公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘，則提撥至少百分之五十（50%）分派股東股息及紅利。

前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。

股東股息及紅利之發放得以現金或股票之方式，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額百分之十（10%）。

第二項法定盈餘公積，已達實收資本額時，得免繼續提列法定盈餘公積。

盈餘分配之全部或一部，擬以發放現金之方式為之時，董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。如全部或一部之盈餘，擬以轉增資發行新股之方式為之時，則應提請股東會決議後分派之。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

113年度現金股利業經114年2月21日董事會決議通過，同意之股利分配之情形如下：

(其餘盈餘分配項目，尚待114年5月28日股東會通過後執行)

元太科技工業股份有限公司

一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	10,665,361,843	
本年度稅後淨利	8,867,482,368	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	309,239,866	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	3,806,198	
本年度稅後淨利加計本年度稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	9,180,528,432	
提列法定盈餘公積（10%）	(918,052,843)	
本年度可供分配盈餘	18,927,837,432	
分配項目		
股東現金股息及紅利	(5,741,096,685)	每股配發股利 5 元
期末未分配盈餘	13,186,740,747	

3.1.4 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

3.1.5 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之一（1%）為員工酬勞，及不高於百分之一（1%）為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞之發放比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議為之，並報告股東會。

計算員工、董事酬勞時，應以當年度獲利（即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董事酬勞。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 113年度估列員工酬勞103,000千元及董事酬勞40,000千元，該等金額於114年2月21日董事會決議以現金配發，尚待於114年5月28日報告股東會。

(2) 年度合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

A. 113年度估列員工酬勞103,000千元及董事酬勞40,000千元，該等金額於114年2月21日董事會決議以現金配發。

B. 董事會決議通過之酬勞與認列費用年度估列金額無差異。

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

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

項目	金額(千元)
員工現金酬勞	88,990
董事現金酬勞	35,900

註：實際分派金額與認列金額無差異。

3.1.6 公司買回本公司股份情形：無此情形。

3.2 公司債辦理情形：無此情事。

3.3 特別股辦理情形：無此情事。

3.4 海外存託憑證辦理情形：

發行（辦理）日期			98/12/11	
項目				
發行（辦理）日期			98/12/11	
發行及交易地點			盧森堡證券交易所	
發行總金額			美金 165,012,400 元	
單位發行價格			美金 23.5732 元	
發行單位總數			7,000,000 單位海外存託憑證	
表彰有價證券之來源			本公司現金增資發行之普通股	
表彰有價證券之數額			70,000,000 股普通股	
存託憑證持有人之權利與義務			海外存託憑證持有人得依存託契約及中華民國法令規定，行使其海外存託憑證所表彰之元太公司普通股之表決權，並同本公司普通股股東享有股利分配、新股優先認購權及其他權利	
受託人			-	
存託機構			CITIBANK,NA	
保管機構			花旗臺灣銀行	
未兌回餘額 (114 年 02 月 28 日)			1,312 單位	
發行及存續期間相關費用之分攤方式			除發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，由發行公司及/或國外主辦承銷商負擔	
存託契約及保管契約之重要約定事項			詳存託契約及保管契約	
每單位 市價 (美金)	113 年	最高	99.5	
		最低	57.5	
		平均	78.5	
	當年度截至 114 年 3 月 30 日	最高	90	
		最低	79.5	
		平均	84.75	

3.5 員工認股權憑證辦理情形

3.5.1 尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

114年3月30日

員工認股權憑證種類	110年第1次(期) 員工認股權憑證	110年第2次(期) 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	110/04/08、3,890單位	110/04/08、6,110單位 110/06/01、10,000單位
發行(辦理)日期	110/08/11	110/10/04
已發行單位數	3,890單位	6,110單位 10,000單位
尚可發行單位數	無	無
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	0.33879%	0.53213% 0.87091%
認股存續期間	112/08/11-116/08/10	112/10/04-116/10/03
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年40% 屆滿3年70% 屆滿4年100%	屆滿2年40% 屆滿3年70% 屆滿4年100%
已執行取得股數	2,071,700	7,417,742
已執行認股金額	152,414,338	487,156,555
未執行認股數量	1,818,300	2,956,558
		5,735,700
未執行認股者其每股認購價格	74.14 ; 72.90	66.26 ; 65.15
未執行認股數量占 已發行股份總數比率(%)	0.15836%	0.25749% 0.49953%
對股東權益影響	本次發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，雖對原股東之股權比例有所稀釋，展望未來可留任及激勵員工創造公司及股東之利益，原股東更將因此而受惠。	

- 3.6 限制員工權利新股辦理情形：無此情事。
- 3.7 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。
- 3.8 資金運用計劃執行情形：不適用。

4.營運概況

4.1 業務內容

4.1.1 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

元太科技為全球電子紙技術領導廠商，從事研究、開發、製造與銷售與電子紙技術相關聯的材料與顯示器產品，例如電子紙薄膜（FPL Film）以及電子紙顯示器（E-Paper Display，EPD）等。

2. 營業比重

年度 產品別	113 年度	
	營業收入(仟元)	百分比(%)
物聯網應用	12,869,502	40
消費性電子產品	19,293,631	60
合計	32,163,133	100

3. 公司目前主要銷售產品與應用

主要產品為消費性電子產品及物聯網應用產品，其應用包含電子書閱讀器、電子紙筆記本、電子貨架標籤、電子紙數位看板、電子紙移動式裝置等。

4. 計劃開發之新產品及服務

目前元太科技研究開發現況，分成五大方向：

- A. 持續深化彩色電子紙技術發展，依據市場特性與應用需求，強化 E Ink Gallery™ 與 Kaleido™ 3 等彩色解決方案，提升色彩表現與產品應用價值。
- B. 加速推動大尺寸電子紙應用，拓展 E Ink Spectra™ 6 與 Kaleido™ 3 Outdoor 等技術，應用於戶外廣告、智慧零售與醫療看板等場域，提升市場滲透率。
- C. 深耕智慧教育應用，結合電子紙具備的護眼與類紙特性，推動彩色學練本與數位筆記本等產品，拓展教育市場解決方案佈局。
- D. 新材料及新製程開發導入，提升電子紙產品性能與規格以符合市場需求，加強產品競爭力。
- E. 加強與國內外廠商策略合作及異業結盟，共同投入技術及資源，以發展電子紙低耗電及低碳顯示技術應用，奠定永續經營之基礎。

4.1.2 產業概況

1. 產業之現況與發展

電子紙之發展可溯及 1970 年代初期。1996 年麻省理工學院開發出現今所熟知的「電子墨水」。電子紙技術歷經長久不斷之研究開發、樣品試做與少量生產，終在 2008 年得以進入正式大量生產。除確保技術持續領先、擴大專利佈局、深耕電子紙產業外，亦在整合台灣、大陸、美國、日本等全球人才、技術與資源後，於電子紙技術領域佈局臻於完整。

電子紙具備紙一般薄度、超低耗電量、廣視角、雙穩態、強光下可視、可撓曲等特性，除電子書閱讀器外，電子紙的應用潛力已廣受市場肯定，如電子貨架標籤需求量持續成長，接受度擴及歐美各大零售業

者，電子貨架標籤也契合物聯網應用對於省電需求的趨勢，未來成長可期。

強調閱讀與書寫的電子紙筆記本，產品尺寸涵蓋 7.8 吋~13.3 吋(約 A6~A4)，可應用於商務與教育市場，最近幾年除原先既有客戶外，陸續有其他國際大廠也爭相推出涵蓋更多特色及功能的電子紙筆記本產品，上市的產品有越來越輕薄的特色，產品市場接受度也持續上升，反應出貨數量呈現倍數成長。

應用於數位電子看板與資訊牆，區分彩色與黑白兩種顯示方式，除讓傳統的廣告紙進化為更多元呈現，亦開啟綠色顯示技術的新市場。另外可變色電子紙 E Ink Prism™，可應用在各種建築，例如數位建築動態雕塑。

隨著電子紙技術的產品應用與生態圈 (Ecosystem) 之持續發展，元太科技在整體供應鏈中扮演關鍵的角色，並且透過不斷的創新與資源投入，在技術與產能上位居於產業領先的地位。

2. 產業上、中、下游之關聯性

上游產業	顏色粒子、光學薄膜、薄膜電晶體基板、驅動 IC、印刷電路板、前光模組、觸控面板、時序控制器、觸控 IC、系統 AP、微控制器
中游產業	電子紙薄膜、電子紙顯示器
下游產業	模組製造商、系統製造商、品牌客戶

3. 產品之各種發展趨勢

A. 電子書閱讀器 (eReader)

在 2024 年，Tier 1 電子書閱讀器的客戶陸續推出其第一台彩色電子書閱讀器，除了宣告彩色電子書閱讀器時代的全面啟動，也挹注了整個電子書閱讀器市場一波新的成長動能，尤其在主流及入門款的機種，因為彩色化，一方面可以吸引新的電子書閱讀器的使用者，擴大市場的基本盤，另一方面對於現有的黑白電子書閱讀器的使用者而言，也有啟動換機的新動能；預計在 2025 年，各家品牌廠還會陸續擴大彩色機種的產品線，以第三代彩色印刷電子紙技術 E Ink Kaleido™ 3 為主，同時搭配高壓驅動，E Ink ComfortGaze™ 前光技術、強調護眼、低藍光，更強化了 Kaleido™ 3 的反應速度，光學及色彩表現；另外 Kaleido 也將在技術上挑戰 video playing 及運用先進的演算法及特殊 Waveform，讓閱讀器有機會增加互動式的使用者介面，帶來更好的使用者體驗，讓彩色電子書閱讀器的效應更加擴大，以推升市場規模。

B. 電子貨架標籤 (Electronic Shelf Label · ESL)

裨益於智慧零售應用技術漸趨成熟，現今實體商店的貨物管理與價格標示已可完全仰賴電子貨架標籤(Electronic Shelf Label · ESL)達到商品變價資訊即時更新，並且能透過後台的管理系統連結有效達成庫存管理效益，與加強價格管理及提升消費者購物體驗。由於 COVID-19 疫情的影響下，使得消費習性改變，且因通膨因素造成物資供需變化快速，導致產品價格快速波動。在人力成本逐步提高且線上與線下購物日趨頻繁，如何達到即時變價與優化庫存管理，透過雲端傳輸將所有賣場欲進行之促銷資訊全部即時更新則需仰賴 ESL 電子貨價標籤。相較於傳統紙張標籤，電子貨架標籤可以透過無線傳輸從任何位置進行即時更新，除效率與速度的提升外，更能完全杜絕因價格變更造成人為的變價錯誤，達到精確更新價格的資訊，不僅能降低錯誤標價的機率，同時可在高度競爭市場中，快速提升商場的價格反應速度，即時更新促銷價格與資訊，提升客戶服務滿意度與店面形象，並可大幅降低即期品庫存與浪費，亦可降低人力更換標籤成本與其他管理營運費用。電子標籤是零售數位化與智慧化的重要基石與載具，除賣場價格顯示與促銷訊息外，其應用亦可延伸至智慧倉儲庫存管理、工廠及倉庫內物流與醫院內使用，由於電子標籤可透過無線方式遠程讀取，存取大量訊息，方便庫存管理，也能在商品接近保鮮期時透過後臺管理系統發出通知。應用在無人商店的電子貨架標籤(Electronic Shelf Label · ESL)，標籤放在商品的貨架上，可即時動態更新產品價格，與顯示最新產品相關資訊，符合智慧零售新趨勢。

電子紙具備輕薄、省電特性，不僅擁有近似於紙張的效果，相較於傳統紙張，更可以從任何位置動態更新產品定價，且透過無線資訊傳輸與電子紙貨架標籤進行資訊即時更新、提高資訊準確性與營運效益，對於大賣場的商品管理或是大型倉儲的貨物管理，採用電子紙技術的電子標籤也符合自動化與智慧型管理的趨勢。

雙穩態特性令電子紙產品僅在資料寫入及更新時方需耗用電力，只要顯示之資料不需更新時，便不需耗用電力。此優勢不僅符合整體大環境訴求節能省電的趨勢，也降低諸如賣場更換傳統印刷標籤成本。另外，相較於 LCD 顯示器，由於電子紙可視角接近 180 度，即便較側斜的角度，仍然可以看見顯示內容。

彩色化已成為必然趨勢，為因應電子貨架標籤之不同應用場合，元太科技除了目前廣泛使用於特價或促銷的黑白紅與黑白黃三色電子紙之外，於 2020 推出 7 色的 E Ink Gallery Palette™ 4000，並於 2021 推出最新一代的黑白紅黃四色電子紙 Spectra™ 3100、2022 年推出黑白紅黃橘五色電子紙 Spectra™ 3100 Plus，2023 年推出的 Spectra 6 彩色電子紙技術，亦於 2025 年 1 月推出適用於冷凍櫃的低溫四色電子紙技術平台。E Ink Spectra 6 是一款全彩產品，提供了反射式顯示器前所未有的色彩飽和度和鮮豔度，並且能夠媲美當今市場上最先進的紙質彩色列印機相同色彩效果，適用於中大型電子貨架標籤、店內廣告、室內看板，或用來取代任何紙質海報看板。期待能提供零售業者更多元化顯示內容，以增添營運動能並創造出更佳的銷售業績。除需電池驅動的電子紙產品外，元太科技亦推出可低電壓驅動的電子紙貨架標籤方案，相較於大型賣場的無線傳輸，此無電池方案更適用於小型店鋪，完全不需要變動室內裝潢也沒有硬體架設的相關問題，僅需一台具有 NFC 功能手機就可以隨時變更標籤內容。為了因應終端市場對彩色電子紙的需求與期待，元太科技持續研發更多彩色電子紙產品，提供市場更多元化選擇與解決方案。

C. 電子紙筆記本 (eNote)

電子紙筆記本除了保持原本電子紙閱讀舒適、省電的產品優勢之外，亦具備筆寫功能，近年發展的趨勢更呈現尺寸越來越大，再加上資料編輯、儲存管理與 AI 輔助閱讀及智慧辨識功能，讓消費者享受到的電子紙技術優勢外，還可以提升整體的作業效率。元太科技的電子紙結合技術夥伴的數位手寫技術，讓元太科技的電子紙筆記本於教育領域實現了兼具健康閱讀、便利書寫以及智慧學習的解決方案。

產品鎖定北美、歐洲、日本、以及中國等地區，從初期在專業與商業應用領域的推廣，到近年於教育市場應用的落地，逐步實現電子筆記本取代傳統紙本筆試的願景，且該產品也深受喜愛新消費性科技產品者及文字工作者的支持。

針對專業與商業應用市場，以結合語音辨識、語音轉文字編輯、及手寫辨識技術為一體的智能辦公筆記本作為日常工作記錄工具。實現電子紙筆記本在錄音的同時，將聲音轉寫為文字，著實提高商務辦公人士工作之效率。

而在智慧教育市場方面，全球基礎教育及在職進修的學生人數年年攀升，又因中國大陸雙減政策加速了自主學習機及電子紙學練本的產品導入課後家庭作業及評量練習，讓家長能選擇不傷眼的電子紙產品，來讓未來的棟樑做更精準的智慧學習在中國已有許多智慧教育指標性客戶使用元太新一代 E Ink Kaleido™ 3 彩色電子紙開發作業本推出到市面上，有效解決學生閱讀不傷眼、老師批註有色彩的需求。

此外，此新一代 E Ink Kaleido™ 3 可使筆記圖形及文字表現的更加豐富銳利，在提升圖像閱讀體驗方面，此新彩色電子紙提供 16 灰階與 4096 色，色彩飽和度提升 30%，可同時呈現色彩豐富的筆記及圖像。此外元太 2024 年推出全彩彩色電子紙(Gallery™ 3) 已獲得歐洲客戶運用於電子紙筆記本推出到市面上，同時也有許多客戶已經在進行開發中，為電子紙筆記本帶入另一個突破的新紀元，未來使用全彩彩色電子紙筆記本的產品推出到市面上是期待的。

元太科技努力不懈的開發新技術以提升產品性能並增加功能，擴大產品線組合，也持續與客戶及合作夥伴配合，不斷的精進軟體功能以增強用戶體驗，結合包含手寫及語音辨識等人工智慧的功能，不僅

運用於智慧教育市場，也逐漸導入於智能辦公環境及學術研討會議之場景中使用，同時也持續推廣如法律業、金融業、醫護業等專業領域推廣智慧無紙化整體解決方案的應用，加上彩色電子紙商品化的成熟，可預期電子紙筆記本市場將呈現另一個突破性的成長。

D. 智慧顯示卡 (Smart Display Card)

近幾年消費模式轉向線上與行動購物，使得信用卡盜刷案件逐年增加，讓信用卡發卡機構的財務與信用受到損害。多數信用卡盜刷案件來自於線上購物與非接觸式交易的無卡交易服務。自 2006 年以來，全球主要的金融安全產品和服務供應商著手研發動態顯示，或生物識別等功能，提升信用卡的安全性。此外多卡合一的相關智慧卡，也能將消費者手上之信用卡、會員卡或集點卡放進同一張卡片中，甚至結合折扣條碼顯示功能將產品功能極大化，這對消費者提供更好的使用價值。

為應付層出不窮的信用卡盜刷犯罪，各家金融、信用卡機構思考以硬體及軟體方式提供顧客更安全的信用卡產品，最主要的功能是在信用卡背面使用電子紙做為動態顯示驗證碼，預計隨著 DCVV 卡片的推出，每 30~60 分鐘與銀行同步更新一次的功能來防止信用卡背面之末三碼(motion code)被複製盜用將會有效減少損失。隨著信用卡公司提供內嵌於信用卡的電子紙顯示器的解決方案，以每 60 分鐘更新一次的動態安全碼做為安全交易的防護，能有效防止不肖人士備份信用卡號於線上與行動交易中盜刷，另外電子紙具備輕薄、省電、耐摔折、高對比度之特性，目前也是最適合智慧卡的應用的技術，近年虛擬貨幣比特幣的盛行之下，將冷儲存(Cold storage)技術結合電子紙顯示器成為比特幣皮夾卡片，亦是跨時代的產品趨勢，加密貨幣領導廠商 Ledger 也順勢推出了用電子紙為顯示屏的冷錢包，除了第一代高階的冷錢包順利在市場上嶄露頭角，Ledage 也順勢在去年推出了一款平價版的電子紙冷錢包，期待 Ledger 能夠全系列導入電子紙作為冷錢包的主要顯示屏，近期彩色電子紙顯示技術搭載 GOA 的低價解決方案，也逐漸被列為考慮方向。

E. 行李/物流標籤 (Luggage/Logistic Tag)

由於電子紙顯示器具備雙穩態、反射式、低耗電、可視角接近 180 度、陽光下可視、可撓式及具備抗壓等特性，近年來歐美日本等先進國家之航空及物流相關產業廠商陸續以電子紙為主要顯示器投入整合物流及行李標籤的整體系統解決方案。

以航空業為例，目前全球飛行旅客人數已經突破 35 億人次，而每年由於行李遺失而造成航空公司損失金額可達數十億美金，如何有效追蹤行李但又可減少人員、能源及紙張成本的支出，已經成為航空業目前最迫切需解決的問題。

現今已建構之系統解決方案結合電子紙顯示器及藍芽(Bluetooth)或近場通訊(NFC)等無線傳輸技術發送與接收行李所屬航班資訊相應的 ID 碼，並在標籤上顯示乘客和航班資訊，有效追蹤行李並解決航空業於運送行李時所遭遇的問題。

阿拉斯加航空積極導入航空行李標籤，陸續有許多廉價航空也開始進行相關的評估，也有一些傳統航空業者把機組人員的行李用電子紙標牌作為標準配備，試圖加大 ESG 的有效貢獻。許多物流產業相關廠商也在研發如何將現行傳統物流標籤改為電子紙應用，並結合無線傳輸系統達到中央控制及監控貨物狀態的整體解決方案，日本的物流標籤解決方案商 AIOI，把電子紙物流標籤導入日本醫療供應鏈，利用電子紙可重複利用，低能耗不需電池的特性，把無電池的電子紙標籤做為藥品配送箱的標籤，取代傳統紙質標籤，紙質標籤每次需打印貼附，且舊的標籤使用過後要撕除並清潔配送箱，人力成本高且不環保，電子紙物流標籤完全彌補了痛點，除了人力降減外，更對 ESG 有大幅貢獻。綜合行李/物流電子紙標籤，同樣能節省紙張及能源的消耗、人力替換標籤的資源，又能進行遠端監控行李/貨物，將會顯著降低整體旅行/物流時間及金錢的成本並縮短旅行/物流速度。這已經成為未來全球航空及物流產業不可避免的趨勢。

除了在物流上的應用，電子紙的員工識別證也被市場所接受，除了門禁管制外，人員定位與移動行為分析，搭配 AIoT+5G 與大數據的加持，更能提供智能工廠解決方案。

在 ESG 的風潮下，電子紙產業聯盟結合上下游業者，在 2023 年 9 月份時舉辦了「智能循環包裝助力產業綠色數字化轉型雙碳論壇」，並共推採用電子紙面單的模組出貨包裝箱，來達成電子紙內循環的減碳貢獻，並且在 2024 年開始試運營。

F. 行動裝置 (Mobile Device)

在 Dual-screen 雙屏應用上，2018 年將 EPD 帶入 PC convertible 創新類產品領域，提供動態鍵盤，手寫和閱讀三維一體的用戶新體驗，今年更開發出在筆記本電腦的外側上鑲入電子紙屏幕，提供消費者更多的新穎體驗，受到市場極大關注。此外，單屏閱讀手機產品也陸續推出多款尺寸，在傳統黑白屏之外，也推出彩色屏手機 (E Ink Kaleido™)。

除了攜帶便利性和電子紙螢幕的閱讀適眼性特長外，聯想也持續在其筆電產品上搭載電子紙的螢幕，從 C 面的觸控鍵盤到 A 面的顯示屏，今年更在 CES 上展現搭載 E Ink Kaleido™ 的可翻轉彩螢幕 Thinkbook Plus Twist，深受好評。

華碩也做了新的嘗試，把 Spectra 6 放在筆電的 C 面，雖然不是做為一般顯示器使用，但可以放上彩色的畫作，增加個人化的元素，透過 Spectra 6 鮮豔的色調，讓產品更吸睛。不只筆電，華碩也在 Mini PC 上放入 4" Spectra 6，也是很新穎的嘗試。

Spectra 系列鮮豔的色彩除了在筆電上的嘗試，也有業者把 E5/Spectra 6 做成 iPhone 的手機背蓋，利用電子紙可以透過手機 NFC 直接驅動，手機背蓋完全不需帶電池，讓手機背面多了新的應用，除了增加個人化的新應用外，也讓手機除了原本用途外多了新的可能。

G. 電子紙數位看板(Digital Signage)

在訊息無所不在的物聯網世界裡，在對的時間提供有用且精確的訊息是極具價值的，元太科技憑藉著電子紙既有的低耗電、陽光下可視以及似類紙特性，在數位看板市場佔有了極佳的優勢。

數位看板可廣泛應用於智慧交通、智慧零售、智慧教育、智慧醫療、博物館及圖書館等多種公共場所。在陽光下可清晰顯示的電子紙數位看板產品，更進一步可利用太陽能供電系統驅動，並藉由既有網絡更新畫面無須繁瑣且高成本的施工。電子紙數位看板不僅適合安裝於大城市內亦適合架設於偏遠、甚至是沒有電線供電的地點。另外，對環境的影響是商業用戶及政府單位評估架設數位看板時的重要考量，而電子紙數位看板超低耗電的特性，則為環境永續的議題提供了一項綠色產品的選擇。電子紙數位看板系統設計簡潔，不需風扇或空調等零組件，可做到更薄、更輕，並且更易安裝；在某些情況下，甚至可安裝在既有的基礎設施上，為終端客戶帶來安裝快速以及總設置與維護成本降低等龐大效益。

數位看板的設置多為長達數年的解決方案，而其總體成本(TCO)即為決定投資報酬率(ROI)的關鍵因素。電子紙數位看板解決方案因其極低的用電成本，簡易的安裝系統，較低的維護成本以及較長期的可靠性，提供了兼具低總體成本(TCO)及絕佳戶外可視性的永續解決方案。由於數位看板需求持續成長，加上元太科技產品特性在該市場具備的優勢，預期未來幾年對營收將有顯著貢獻的潛力。

目前數位看板需求成長的動力主要來自歐洲、北美及亞洲，大多數的看板仍為靜態的紙製品，且仰賴人工進行更換，這些看板的汰換需求亦推動了數位看板的成長，而元太科技在持續成長的數位看板市場中已站在良好的立足點，並在既有黑白的電子紙數位看板基礎上，導入如 Spectra 6 與 Kaleido 等彩色顯示平台，持續拓展彩色電子紙應用。

元太科技積極地與品牌大廠合作，今年也陸續有新的進展，首先，Philips 使用 Gallery Plus，推出了 Philips Tableaux 系列的彩色看板，接著也持續配合在 Spectra 6 大尺寸的開發，除了 Philips 之外，Samsung 與 Sharp 也相繼開發彩色電子紙的大型看板，特別是 Samsung 在 2024 ISE 與 Infocomm2024 皆展示了

彩色電子紙看板，也深受客戶的關注，時序進入 2025 年，在 ISE 各大品牌皆都演示了彩色電子紙看板，更甚於此，75" Kaleido 3 Outdoor 也會在多個品牌商的展位上同時亮相，更證明彩色電子紙的時代來臨了。電子書閱讀器歐洲大廠 Pocketbook 也積極投入彩色大型電子紙的開發，自創新應用品牌 Inkposter，搭配採用 MTK turnkey solution，在 2025 年 CES 正式發布一系列的產品與應用場景，深獲觀眾好評。

汽車大廠 BMW 在 2022 於 CES 首先揭露使用 E Ink Prism™ 在汽車表面的創新應用，車主可以使用手機 App 變化車身的顏色與圖樣，開創了無限的想像，自此有許多的市場詢問需求的湧入，包含各領域的尖端領導廠商都在此列；2023CES 時，BMW 再度出手，更進一步使用 Prism 3 把彩色電子紙融入車身，展示出 BMW i VISION Dee，更讓整個彩色電子紙的熱度更上一層樓；電子紙不僅可以在汽車表面，像是機車/腳踏車/電冰箱/電視/監視器/筆電等，只要是物體表面，都是 E Ink 可以涉獵的地方，E Ink. We make surfaces Smart and Green™。在 2024 CES 雖然沒有 BMW 的第三代概念車問世，但是有接近商品化的 Prism 產品亮相，有 Lenovo 將 Prism 用在 NB 的 A 面上，新奇亮眼的內容設計，讓 NB 賦予新的定義，深受客戶的喜愛；還有手機的非洲之王「傳音」也推出用 Prism 作為手機背蓋的新潮設計，讓一成不變的手機背蓋，重新燃放生命。除了 CES 之外，有諸多客戶也計畫讓 Prism 在未來的展會上綻放色彩，就讓我們拭目以待。

4. 競爭情形

在電子紙技術與產品，元太科技在全球市場處於絕對領先的地位，電子紙顯示模組產品方面應用於電子書閱讀器市場，元太科技在全球擁有極高的市占率，全球主要電子閱讀器品牌供應商都使用元太科技生產的電子紙顯示模組，電子紙在電子貨架標籤的應用，也因為電子紙的特性與優勢，近幾年也漸漸取代 LCD 產品，滲透率也在逐年提升，此外電子紙顯示模組在數位筆記本應用方面，元太科技也與新客戶合作推出各式產品，亦是處於領先地位。

元太科技擁有長年經營此類市場的基礎，與一流的研發團隊實力，在未來的技術研發與產品開發上，擁有絕對的競爭優勢。

4.1.3 技術及研發概況

元太科技持續致力於電子紙相關產品與技術的研究發展，除了持續精進原本黑白電子紙模組產品之外，同時積極的投入彩色電子紙的商品化應用，結合在電子標籤、可撓式顯示屏及觸控手寫功能，在電子紙領域不斷的推出新產品，獲得相當好的市場回應；同時積極擴大產能，鞏固元太科技在電子紙市場的領先地位，使元太科技於競爭激烈之顯示器產業中得以維持永續及領先之發展。

2023 年、2024 年及 2025 年截至刊印日止元太科技分別投入約 36.5 億元、43.5 億元及 10.5 億元之研發費用。

(1) 電子墨水技術

黑白墨水技術

在電子墨水薄膜技術平台上，2021 年推出 E Ink Carta™ 1200，在反應速度上較上一代 Carta 1000 提升 20%，對比度也增加 15%。Carta 1200 新一代電子墨水薄膜技術平台，除黑白對比更接近於紙本書籍、支援 16 級灰階並可呈現渲染、漸層等圖面效果，銳利的字體及細緻的圖案細節，在陽光直射下也能清晰閱讀，且具備輕薄、環保、可長時間閱讀等特性，可廣泛應用電子書閱讀器、電子字典、電子參考書、電子雜誌等應用之外，快速反應的特性亦十分適合電子紙筆記本應用。同時，Carta 1200 在 E Ink Carta™ 系列上做技術推進，可應用至全系列、全尺寸的電子紙，全面提升電子紙的反應速度和對比度。

彩色墨水技術

- **Spectra™ 6**

E Ink Spectra™ 6 是 Spectra 系列的最新技術，利用白、紅、黃、藍四種帶電彩色墨水，以電壓驅動控制，創造出高飽和的黑、白、紅、黃、藍、綠六種原色，搭配先進的混色演算法，呈現鮮明的色彩效果。解析度提升至 200ppi、運作溫度也擴增至攝氏 0 至 50 度之間，提供零售業者更多元化顯示內容。

- **E Ink Marquee™**

E Ink Marquee 採用全新四色粒子顯示系統，展現更鮮明的色彩效果，支援 -20°C 至 65°C 的寬溫操作範圍，開發目標最大可達 75 吋，專為數位戶外廣告 (Digital Out of Home, DOOH) 看板應用而設計，畫面更新時間介於 5~7 秒。

Marquee 具備優異能源效率和熱效能，相較於傳統 LCD 或 LED 顯示器，可在無需冷卻系統的情況下運作，大幅降低系統成本，為戶外場域提供更具效益的顯示解決方案。它能無縫切換畫面的特性，也大幅提升互動式街頭裝置、動態廣告平台等應用的靈活性，進一步滿足品牌行銷整合和程式化廣告需求。

- **E Ink Spectra™ 3100 / Spectra™ 3100 Plus / Spectra™ 3100 Special Edition**

四色的電子墨水系統，利用黑色、白色、紅色和黃色粒子，提供鮮豔飽和的色彩，能展現豐富多樣的資訊與內容，適用於優質的零售場域和貨架標籤。Spectra 3100 縮短畫面刷新速度，加大黃色和紅色適用的溫度範圍區間，符合零售商店中多元應用環境的需求。此外，E Ink Spectra 3100 電子紙模組搭配最新的多合一驅動 IC (all-in-one)，可支援各種尺寸、優質、高解析度的電子貨架標籤。E Ink Spectra 3100 Plus 結合全新架構的驅動波行，提供第五種鮮明飽和的顏色「橘色」。元太科技於 2023 年發表 E Ink Spectra™ 6 彩色電子紙技術，E Ink Spectra 6 因豐富飽和的顏色、支援中至大的各式尺寸，適合零售業室內廣告看板應用，如展售商品的 POP 海報，顯示如紙般的畫面感受，搭配電池使用，只在更換畫面時用電，免牽線路，店家可保持商品與貨架隨時移動的彈性。E Ink Spectra 系列均可搭配局部圖案產生醒目的閃動效果 E Ink™ Sparkle，有助於在廣告促銷海報輪播時，增加廣告訊息吸睛效果，協助零售店家強化產品促銷活動。

- (1) **E Ink Kaleido™ Plus / Kaleido™ 3 / Kaleido™ 3 Outdoor**

E Ink Kaleido 彩色印刷電子紙系列由元太科技獨家開發推出，採用彩色印刷電子紙技術(Print Color Technology)，以電子墨水技術搭配彩色濾光片(Color Filter Array)，透過 RGB 混色原理，將黑白的電子紙轉換為 4096 色的豐富色彩。2021 年推出 E Ink Kaleido Plus 後持續精進顯示效果，於 2022 年推出 E Ink Kaleido 3 透過精進彩色印刷的技術，達到更好的色彩表現和印刷效果，使字體顯示更清晰、色彩更鮮明；讓印刷式彩色濾光片更貼近電子墨水薄膜、並針對前光做調整，最大程度減少散射光可能產生的色混合，提供更佳細緻與舒適的彩色數位內容閱讀體驗。適合顯示豐富圖像資訊的裝置，例如：表格、地圖、圖片、課本和廣告等。元太科技於 2023 年推出 E Ink Kaleido 3 Outdoor 彩色印刷電子紙技術，它是專為數位戶外廣告(Digital Out-of-Home, DOOH)看板應用所設計的彩色電子紙，適用於戶外較大的溫度範圍，具備彩色動態顯示功能，同時兼具海報顯示質感，能為戶外公共訊息看板提供多彩的豐富資訊且兼顧低環保的顯示解決方案。除了改善色彩表現之外，Kaleido 3 還配置了由 E Ink 前光設計團隊所設計的前光 - 「E Ink ComfortGaze™」，E Ink ComfortGaze 前光技術可減少從顯示器表面反射的藍光量，在閱讀時提供更優異的舒適感，與上一代前光設計相比，BLR (Blue Light Ratio) 和 BLTF (Blue Light Toxicity Factor) 分別降低多達 60%及 24%。

- (2) **E Ink Gallery™ Plus / Gallery™ 3**

E Ink Gallery 系列運用青色、洋紅、黃色、白色等四種彩色電子墨水粒子，透過電壓控制、動態地進行顆粒組合和混色，實現全彩的顯示。繼 2019 年推出 E Ink Gallery 後，全彩電子紙系列於 2022 年增添

二新成員，「E Ink Gallery Plus」與「E Ink Gallery 3」。E Ink Gallery Plus 運用全新的彩色電子紙驅動波形架構(Waveform)，相較原 E Ink Gallery 提升色彩對比約達 40%。E Ink Gallery Plus 鎖定零售百貨、餐廳的室內商用廣告看板；捷運、機場、等領域的公共與資訊顯示看板提升全彩電子紙的色彩顯示對比度，讓成像更立體，提供更具視覺影響力的動態彩色印刷海報效果。E Ink Gallery 3 則專注於翻頁速度與提高解析度的技術精進，E Ink Gallery 3 在黑白文字換頁速度提升至 350 毫秒，彩色顯示的更新速度亦大幅提升，在快速色彩顯示模式下，更新速度為 500 毫秒；標準模式則為 750 至 1,000 毫秒；最佳色彩顯示模式則為 1,500 毫秒，相比第一代黑白顯示更新需 2 秒、彩色更新時間需 10 秒，帶來明顯的速度提升。解析度方面則從 150ppi 提升至 300ppi，而其操作溫度為 0 至 50 度 C，符合採用黑白電子紙的電子書閱讀器使用環境與產品規格。E Ink Gallery 3 亦支援數位手寫功能，筆寫延遲最低僅約 30 毫秒，除黑白雙色之外，筆寫還可呈現幾種主要顏色。同時，E Ink Gallery 3 也採用 E Ink 最新前光技術 - E Ink ComfortGaze™，透過減少從顯示器表面反射的藍光量，提供低藍光與視覺健康的數位閱讀體驗。E Ink Gallery 3 適用於電子書閱讀器與電子紙筆記本市場。

(2) 建築與設計用彩色電子紙

E Ink Prism™ 是可變色電子紙技術之動態顯示材料，是電子紙積極拓展多元應用下的產品，跳脫傳統顯示器框架，深具未來發展潛力。Prism 的材料可不耗電地進行靜態展示，或是感應外在的動作，動態顯示整合現有的建築產品，徹底轉變展示空間，建立獨樹一格的互動式環境。Prism 具備幾項特性：完全程式化以提供內容提供者與設計者更大的創作自由、全反射式以提供類似印刷品或畫作的外觀與一種自然的視覺體驗效果、低耗電量讓只有當視覺效果轉換時才需耗費少量電力，其省電的程度讓插座都派不上用場。

2023 年發表的新世代可變色電子紙薄膜 - E Ink Prism 3 透過動態顯示的數位科技縮小與傳統靜態材料的設計差距。透過程式化編輯可變色電子紙的色彩動態變化，設計師將能把動態色彩變換與圖紋設計整合於各類型材料。在 CES 2023 展會中，E Ink Prism 3 技術首度應用於汽車領域，國際頂級汽車品牌 BMW 採用了 E Ink Prism 3 技術創造出可多色變換車體表面的新款概念車 - BMW i Vision DEE，為大眾帶來耳目一新的視覺驚豔。

(3) 可撓式電子紙

E Ink Mobius™ 是元太科技的可撓式電子紙，以非晶矽薄膜電晶體或氧化物薄膜電晶體設計及製程，整合可撓性背板及模組，加上塑膠材料堆疊應力匹配設計，研發出擁有可撓、輕薄、耐摔、不易破且容易攜帶的塑膠顯示器，達成輕量化且不易摔破的目標。可撓性電子紙允許客戶在設計產品時，加入曲面(Conformal)設計的元素，讓產品擁有獨特的外觀設計及功能性，市場上已大量採用。

使用塑膠背板的可撓式電子紙模組不易摔破而且比玻璃輕很多，厚度也會比現在的玻璃背板電子紙更輕更薄，尤其在大尺寸的產品更顯重要。可撓式電子紙技術為推進可折式(foldable)電子紙技術的重要基礎技術。

(4) 前光顯示與觸控電子紙顯示器技術

在現今的數位時代中，人們通常很難降低使用電子螢幕的時間。哈佛公衛學院研究指出，電子紙無藍光不傷眼，電子紙加上 E Ink ComfortGaze™ 前光技術對眼睛的健康比 LCD 螢幕好三倍，若能將部分眼睛觀看顯示螢幕的時間，轉換到適合閱讀和寫作的健康電子紙顯示器上，可以在不犧牲眼睛健康的情況下，仍能與數位世界保有連結。

夜間及低照度環境也能舒適的閱讀，一直是電子書的一項需求，元太科技的前光技術量產導入，實現電子書即使在夜間也能舒適的閱讀。同時自行研發可依據冷色與暖色系調整的前光技術已獲客戶採用

及量產出貨，讓消費者可以更加享受電子書技術所帶來的便利性，讓電子紙的應用越來越多元。

在觸控電子紙顯示器方面，除了目前較常採用的電容式觸控技術外，元太科技也積極開發適用於電子紙的觸控 pattern 提升信噪比並與廠商共同開發各種觸控模組，以增加產品的性能及應用性。此外也開發結合主動筆技術的電子紙模組，除了一樣具備紙質的閱讀特性，更可以容易的在電子檔上書寫及標記，在取代一般書本的功能外，提供更加便利的使用性。

(5) 無線供電電子紙顯示器技術

無線供電電子紙顯示器即運用最新之低壓驅動電子紙技術，同時充分發揮電子紙超低耗電的特性達成無線傳輸資料，只需利用無線傳輸時所產生的些微電力，便足以驅動與更新畫面，完全不須使用電池。

在短距離應用方面，利用 NFC 接收器，可應用至電子錢包、電子識別證，甚至是電子書閱讀器與智慧型手錶等；在長距離應用方面，可應用至交通應用系統、零售業的電子貨架標籤、物流之電子行李運輸掛牌、自動倉儲系統，甚至是智慧卡、自動化家庭、電子佈告欄、與電子看板等，目前已經利用 WLC 無線給電給彩色電子紙使用。

4.1.4 長、短期業務發展計畫

(1) 短期業務發展計畫

- A. 按現有產品規劃，推動標準產品、現有產品的性能升級以及提供全面性的系統解決方案。
- B. 提升產品品質，提供更完整的製造服務，以得到更多國際大廠的採用。
- C. 建立美國、歐洲、大陸、日本客戶直接服務體系，強化經銷管道。
- D. 建立電子紙生態鏈，拓展 FPL 銷售通路與更多的顯示器模組廠商一起拓展電子紙運用
- E. 建立相關電子紙生態鏈系統：與更多生態鏈夥伴開發電子紙驅動 IC，TFT 背板廠商一起拓展電子紙運用。

(2) 長期業務發展計畫

- A. 研發先進技術如全彩(Advanced Color)、多色(E Ink Spectra™)、彩色印刷(Print Color)、折疊(Foldable)、低功耗(Low Power)等先進技術及強化製程能力外，也持續投入研發資源，並在專利上持續進行完整佈局，保持技術領先的地位。
- B. 持續推廣新應用市場與耕耘生態圈，結合產業上下游，共同開發建立更完整更有價值的產品及應用。
- C. 建構高效率的行銷運作模式，結合行銷通路、產品、研發與生產進行無縫式的團隊合作，有效支持商業發展，從中促進元太科技與客戶雙贏。

4.2 市場及產銷概況

4.2.1 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	113 年度		112 年度	
	銷售金額	百分比(%)	銷售金額	百分比(%)
內銷	501,569	2	754,531	3
亞洲	27,569,655	85	23,109,878	85
美洲	3,769,055	12	1,639,072	6
其他	322,854	1	1,616,274	6
合計	32,163,133	100	27,119,755	100

4.2.2 市場占有率

反射式顯示技術是整體顯示器產業的重要技術之一，元太科技的電子紙技術則是在反射式顯示技術中主要的代表技術。元太科技是目前唯一可將電子紙技術大規模生產並且維持穩定高品質的廠商，於全球反射式顯示器市場中擁有高市佔率，E Ink 元太科技以核心技術成為綠色永續顯示電子紙的同義詞。

《電子紙產業發展白皮書》的主編單位，CINNO · ePaper Insight 於 2024 年資料統計，預估 2024 年，電子紙裝置出貨數量約 3.5 億台，電子紙產業進入高速成長階段，未來電子紙貨架標籤市場持續穩健成長。

電子紙應用與產品朝向多元發展，除市場上已熟知的電子書閱讀器及電子紙貨架標籤應用外，多項應用亦逐漸成熟，例如電子紙筆記本、電子紙行李掛牌、物流標籤、物流周轉箱、循環包裝箱、藥盒標籤、病房門牌與床頭卡，以及電子紙數位看板等產品，亦成為擴大電子紙產品應用的重要動能。

電子紙貨架標籤為近年來最快速增長的電子紙應用之一，此應用市場佔有率不到 10%，E Ink 為電子紙薄膜重要供應商，具有長期成長優勢。根據 Morgan Stanley 研究報告 (2024 年 8 月 1 日發佈)，電子貨架標籤 (ESL) 在過去幾年中已被證明為零售商帶來了顯著的經濟效益，預計其普及率將從 2023 年的 9% 增加到 2026 年的 20%，這意味著年均複合增長率 (CAGR) 將達到 25%。隨著零售商渴望通過提高 ESL 的運營效率來提升盈利能力，這一趨勢將繼續加速。展望未來，Morgan Stanley 認為歐洲市場仍有增長空間，而北美市場則可能在較低基數的基礎上實現加速增長。

為因應全球永續、光汙染、能源短缺、歐洲限電立法等議題，E Ink 的應用將延伸至 Digital Out of Home (DOOH) 數位廣告看板與物流應用，提供環保、節能、無光害的數位看板顯示技術，使這些應用達成 4R (Reuse, Recycle, Replace, Responsible) 目標。以彈性商模結合電子紙生態圈夥伴為市場提供多樣化的新產品，元太科技的電子紙產品將更進一步延伸至不同場域，創造並擴大在各種應用領域的市佔率。

4.2.3 市場供需狀況與成長性

消費性電子產品

電子書閱讀器及電子紙筆記本市場呈穩定成長態勢，更多品牌廠商陸續推出採用 E Ink Kaleido™ 3、E Ink Gallery™ 3 電子紙技術的新產品，提供終端客戶兩種不同彩色視覺效果介面的選擇，讓電子書閱讀器不再侷限於黑白，彩色電子紙可提供更多元內容給讀者，例如商用書籍、雜誌、漫畫等等，進而提高消費者接受度並擴大整體電子紙閱讀器與筆記本市場規模。

電子紙筆記本呈現尺寸越來越大的趨勢，搭配下游軟硬體商、內容商、整合商與應用場域，除了一般個人閱讀和筆記應用外，已為專業市場及教育市場發展成可提高工作效率與學習效率的利器。人工智慧、永續與健康意識等趨勢將加速電子紙閱讀器和筆記本的產品與技術演進，不但取代紙本書籍，也持續朝取代一次性用紙的目標邁進。

隨著藍光對用眼健康的影響持續引起大眾關注，顯示器(Monitor)大廠開始導入電子紙作為電腦螢幕或副螢幕使用，適用於長時間閱讀文件、文書作業的使用場景，電子紙為反射式顯示技術、不自發光，能減少長時間使用一般液晶螢幕時藍光所帶來的不適或傷害。

此外，消費性產品大廠也紛紛採電子紙，為產品添彩加分，為其市場創造產品差異性。非洲手機之王 Infinix Mobile，針對新興市場年輕消費族群，在 CES 2024 發表採用 E Ink Prism™ 3 的彩色電子紙手機「E-

ColorShift」，手機背面的可變色電子紙，讓使用者可以隨時依心情改變顏色，並且不需任何電力即可維持顯示畫面，打造獨特個性化風格。來自英國的新興品牌 Cream Guitars，該品牌致力於為音樂愛好者提供創新的樂器和設備。推出了配備可變色電子紙顯示技術的吉他。這款吉他能表演中即時更換顏色，為音樂會和表演增添了新的視覺維度。聯想也持續在其筆電產品上搭載電子紙的螢幕，從 C 面的觸控鍵盤到 A 面的顯示屏，今年更在 CES 上展現搭載 E Ink Kaleido™ 的可翻轉彩螢幕 Thinkbook Plus Twist，深受好評。華碩也做了新的嘗試，把彩色電子紙設計於筆電上蓋與其新品 Mini PC，雖然不是做為一般顯示器使用，但可以放上彩色的畫作，增加個人化的元素，透過彩色電子紙，讓產品更吸睛也讓使用更直覺。

在高端消費族群領域中，國際頂級汽車品牌 BMW 與 E Ink 連續兩年(2022, 2023) 於 CES 展會中聯合發佈以電子紙打造的變色概念車，2024 年四月更聯手合作打造了全新的 BMW i5 Flow NOSTOAKATA。

以多彩電子紙搭配人工智慧，使人工智慧不再只是冰冷的科技，多彩的車體幻化表現出人與機互動的應用可能性，並朝向量產的方向持續努力。來自比利時奢華皮具品牌 Delvaux 於巴黎時裝週推出限量手袋，E Ink 與 Delvaux 密切合作，努力突破技術的界限，最終創造出融合材料創新與皮革工藝的產品，並帶來獨特且個性化的消費者體驗。

非消費性產品與應用場域

根據 Statista 資料指出，2024 年全球數字戶外廣告 (Digital Out-of-Home, DOOH) 營收將達到約 204 億美元，DOOH 廣告營收預計於 2029 年將接近 300 億美元。eMarketer 預測，2024 年全球零售媒體聯播網 (Retail Media Network, 簡稱 RMN) 的廣告支出將達到 1,400 億美元，佔全球數位廣告市場的五分之一。元太科技亦針對廣告與訊息看板應用開發中大尺寸彩色電子紙看板，提供低總體成本(TCO)及絕佳可視性的永續解決方案。彩色電子紙看板方案包括適用於戶外較大的溫度範圍，具備彩色動態顯示功能，同時兼具海報顯示質感，能為戶外公共訊息看板提供多彩的豐富資訊且兼顧低碳環保，以及超高飽和度顯示效果方案，適用於替代傳統廣告海報，降低替換廣告海報時的人工成本，提升時效性與版面運用靈活性。

隨著智慧城市持續發展，數位看板應用便利於資訊溝通，同時需兼具節能、生態環境保護、城市美學的平衡，成為永續智慧城市的關鍵挑戰。各城市致力於確保大眾能透過安全與正確的模式獲取資訊，也需考量降低智慧交通與戶外廣告看板解決方案運作時所產生的碳足跡。反射式電子紙具備不自發光、超低功耗。電子紙看板裝置可結合太陽能或其它再生能源的供電系統，不需額外以市電供電，無電線限制、可隨處置放、可無線連網，使電子紙看板的運作成為零碳排裝置，提供人類與環境無光害、零碳排、生態友善的數位看板解決方案。元太電子紙產品應用已遍布於國內外數萬個交通運輸和公共區域，包括智慧公車站牌、公共資訊看板、停車收費表、停車標示牌、油價標示牌等。運用電子紙畫面持續顯示不耗電、低耗電等特性，亦可打造多元的室內應用，如捷運或混合動力火車車廂內使用的彩色廣告手拉環、全彩電子紙廣告看板與資訊看板。元太科技與多家廠商合作，將電子紙公車站牌導入世界各地。

歐盟自 2023 年 3 月起更新能源標籤法案，低碳永續的電子產品為目前的主流趨勢。不換畫面不耗電的電子紙具有超省電特性，是最佳智慧低碳顯示器，電子紙資訊及廣告看板極具市場潛力，在未來還有很大的成長空間。

在智慧工廠領域，「流程數位化」和「生產無紙化」是電子紙在工業領域的主要應用場景，元太科技積極與系統整合商(System Integrator, SI)合作，以電子紙與智慧製造解決方案結合，例如，人員識別證、電子紙流程卡、電子紙點檢筆記本、電子紙貨物點交機，以及倉儲管理標籤等，加上簡易安裝的設計可快速導入，有助提升製造現場的運營效率，協助實現無紙化智慧工廠。廣泛並長期使用 E Ink 電子紙於製造場域，

有助於實現智慧製造、並達成淨零碳排的綠色工廠。2023 年 10 月元太科技與愛鵬集團(AIOI Systems)合作，於愛鵬智慧設備檢測系統搭載 E Ink Kaleido™ 3 的彩色電子紙筆記本，讓系統能將紙張表格數位化，減少紙張浪費，並與智慧標籤相連，提供超低耗電的數位資訊連網解決方案。將於 2024 年 4 月應用於日本領先的綜合電子製造大廠，預計在促進各種控制設備及設備檢測運營的數位轉型方面發揮重要作用。

隨著數位化轉型以及淨零碳排政策需求，航空公司、電子行李標籤系統整合商與元太科技攜手將電子紙行李標籤導入機場。Alaska Airlines 近期推出全新升級的電子行李標籤，持續提升登機手續體驗，代表著這項技術在美國率先推出已滿兩年。電子行李標籤(Electronic Bag Tag, EBT)運用無線傳輸及能源採集技術，搭配軟性電子紙導入航空業領域，通過航空公司應用軟體 (APP) 在雲端獲取授權生成電子行李標籤，利用手機內置的 NFC 感應獲取電量，進而完成數據通訊及顯示器訊息更新。可以有效提高行李處理的速度、縮短旅客在機場排隊的時間、減少行李遺失機率。目前已有多家航空公司導入 EBT，例如：Qatar Airways、British Airways、Air France-KLM、Alaska Airlines、Qantas、Lufthansa、瑞士航空、奧地利航空、中國東方航空、中國南方航空...等等。

智慧零售部分，實體商店數位轉型，歐美、日本、中國大陸、北美洲等市場使用電子貨架標籤的店舖更加普遍；東南亞及新興市場也正逐步導入電子紙貨架標籤與廣告看板解決方案中，全球市場供需狀況持續看好。全球許多知名大型連鎖零售商大規模導入電子貨架標籤搭配軟體系統，接連帶動中小型零售商跟進，對於零售場域的滲透率有大幅度的成長。為因應全通路整合趨勢，零售賣場亦開始使用電子紙看板作為零售廣告的媒介，電子紙配貨架標籤、零售廣告看板與線上銷售策略結合，提升零售產業的靈活彈性及永續性、整體營運效率、服務品質。同時，電子紙的省電特性能夠協助零售商加速達成零碳排的永續目標。搭配價格管理系統軟體，電子貨架標籤系統不需耗費人力抽換及校對紙本標籤內容，能協助解決店內人力短缺、串接線上與線下全通路行銷精準行銷。

在智慧醫療場域，電子紙顯示器省電、無光害的特性已然成為許多國內外智慧醫院的新標配。電子紙的雙穩態特性，讓顯示螢幕即使在斷電的狀況下也能持續顯示訊息，且具備不自發光、無藍光傷害等特性，不會干擾患者休養。同時，簡易安裝、可視性佳、輕薄耐摔與耐清潔等特性，非常適合做為物聯網醫療產品或穿戴式與可攜式智慧醫材之顯示介面。電子紙於智慧醫療應用除了床頭卡、門房卡、醫療照護資訊看板、候診報到機、調劑台藥盒標籤、身分識別證、移動式防疫資訊看板、電子病歷表與同意書簽署系統之外，也可搭配人工智慧系統整合，可用於健康檢查站分流提示、遠距醫護或穿戴式醫療產品，例如血糖量測儀、生理資訊監控手錶、AI 數位聽診器與防墜落系統等。

2024 年光田綜合醫院門診區導入彩色電子紙門診報到系統，應用大尺寸 E Ink Kaleido™3 彩色印刷式電子紙技術取代傳統報到系統，相較於傳統顯示螢幕，維持畫面不耗電的特色，可大幅降低功耗，亦可於休診期間切換顯示資訊，提供衛教資訊服務。彩色電子紙衛教看板則採用 E Ink Spectra™ 6 技術，以 32 吋 Spectra™ 6 電子紙看板取代傳統紙張衛教海報，E Ink Spectra™ 6 具有顏色飽和鮮豔的特色，以飽和的色彩表現營造舒適的就診環境，除提供患者即時資訊，未開診時也能藉由 AI 雲端因應節慶生成不同圖片，將診間等候區作為數位藝廊展示，藉由融合美學、永續及科技，營造專業且具人性化的育樂空間，同時可符合低碳永續的目標。

藥房領藥區的 13.3 吋的移動式電子紙看板，不需連接電源線可自由擺放，藉由提供整合軟硬體設備及資訊顯示系統的服務，讓電子紙不僅可因應不同需求播放多種媒體格式，也能透過無線網路即時傳送，可快速且高效即時更新顯示內容，結合紅絨柱擺放可即時協助現場人員因應排隊情形指引動線，減輕醫護及

行政團隊的工作負荷，整合 AI 翻譯，提供多語種用藥說明，提供不同語言背景的照護者能更加正確瞭解用藥資訊。

病房區的智慧床邊系統更是透過彩色電子紙床頭卡串連光田綜合醫院住院 E 管家系統，除提供醫護人員照護及診療等輔助資訊，患者、照護者及離鄉工作的子女也可自行查詢各項檢查排程、術後注意事項，減少病患、家屬間及照護者的資訊落差，不僅讓光田醫院成為在外打拼的家屬最強而有力的後盾，更增進醫護團隊與親屬間的醫療溝通，進而提升醫療服務效率和病患住院品質，營造永續醫療環境。

4.2.4 競爭利基

彩色技術大躍進

元太科技持續深耕彩色技術，針對不同的市場與應用推出不同的彩色電子紙技術，為終端使用者提供多元的色彩選擇，創造同場域中結合不同的彩色電子紙技術同時維運的潛力，協助場域邁向淨零碳排。

針對零售廣告及看板市場，2023 年推出全新彩色平台 E Ink Spectra™ 6，以四種顏色粒子創造六原色黑白紅黃藍綠，並透過強化顏色光譜(Color Spectrum)及先進的彩色成像演算法(Color Imaging Algorithm)達成全彩顯示，以增進商品廣告和行銷效果。E Ink Spectra™ 6 彩色電子紙的色彩飽和鮮明，已獲 Sharp、PPDS(Philips Professional Displays)等客戶採用導入，將以電子紙海報、電子指廣告看板之姿挹注未來成長動能。2024 年元太發表換頁速度提升 50%、換頁過程不閃爍的 E Ink Spectra 6 Plus，持續深耕彩色電子墨水的技術競爭利基。

針對戶外看板市場，以 E Ink Kaleido 3 Outdoor 技術為基礎，開發適合戶外使用的中大型電子紙看板，藉由 TFT、彩色印刷技術、驅動軟體及材料搭配之優化，將適用溫度區間由 0°C -50°C 擴展為-15°C -65°C，應用範疇可拓展至戶外廣告看板，取代目前耗能的 LCD/LED 廣告看板，同時無需加裝昂貴的高耗能加熱或冷卻設備，電子紙看板也能正常運作，減少額外電力消耗。面對全球朝永續的共同目標邁進，電子紙看板是目前市場上運用最廣泛的、可利用太陽能板驅動的反射式顯示技術，低耗電的特性能成為自主運作的零碳排裝置，是低碳智慧城市發展重要的數位顯示技術。

針對智能表面應用，元太透過 E Ink Prism™ 3 電子紙技術，探索各種產業、領域智慧變色的可能性。用數百個電子紙段碼顯示器，透過程式化編輯電子紙的色彩動態變化，展現前所未有的表面轉型理念除了最廣為人知貼覆於 BMW 的新款概念車 BMW iX Flow NOSTAKANA 車身表面、Delvaux 的可變色限量手包，Continental 發表配備 E Ink 電子紙的可定制的情感駕駛艙與 B 柱亦是 CES 2025 年中的亮點。

研發技術精進，支持永續發展

從電子紙材料、驅動方案、電子紙顯示模組製成到應用場景，元太無不以永續為最高指導原則持續精進研發。2023 年以 4.01 吋的 E Ink Gallery™彩色電子紙開發無電池彩色電子紙識別證及雲端解決方案，2024 年太陽能驅動電子紙公車站牌亦從使用黑白電子紙面板陸續改為彩色電子紙面板，證明電子紙的低耗電與可視性有助於環境永續、使用者友善、應用服務多元等面向。

將無電池設計運用於彩色電子紙識別證提高安全性並延長使用壽命、也節約硬體成本和重量。導入健檢流程作為報到智慧卡使用，能幫助受檢者快速且直覺地辨別下一個檢查項目，節省受檢者時間、精簡醫

護引導人力，提升整體健檢流程效率。此外，無電池彩色電子紙標籤/智慧卡方案將以可重複使用以及超低耗電的特性，幫助更多終端場域邁向淨零碳排。

元太科技持續投入於電子紙低耗能技術之開發，除了對環境友善的既有技術優勢，亦將持續精進發減疊構、少材料及低耗能相關技術，以減碳、省能、循環及創新為基礎，創造更低碳足跡之產品。

產品永續競爭力

根據 2024 年富時羅素公布的綠色營收 2.0 數據模型，元太營收有 99.9% 為綠色營收。元太科技的目標為取代一次性印刷用紙，綠色永續的智慧表面使終端裝置成為自主零碳排裝置 (Net-zero product)，隨著產業數位化轉型，業者加速採用具低碳、動態顯示、類紙質感的電子紙裝置，不僅能降低更多環境資源的消耗，亦有助於大幅減少二氧化碳排放，增進對環境永續的貢獻。以電子紙公車站牌為例，僅需以太陽能板驅動，如裝置於台灣主要城市的六萬四千座公車站，與液晶看板相比，每年可為台灣省下四萬公噸碳排放量。使用於零售，以最普遍使用的 3 吋左右電子紙標籤計算，截至 2024 年，預估全球已安裝約 15 億個。若每天更換 4 次價格資訊，相較於一次性使用的紙質價格標籤，使用紙質標籤所產生的二氧化碳排放量是電子紙標籤的 3.2 萬倍。以全球在市場流通的 1.6 億台電子書閱讀器計算，運用數位閱讀模式取代紙本印刷書籍的購買與閱讀。假設 1.6 億台電子書閱讀器每年平均下載 10 本書，若以紙本書籍或是液晶平板電腦閱讀，相較於使用電子書閱讀器，將分別產生 9 萬倍與 50 倍的二氧化碳排放量。除此之外，電子紙顯示技術亦是目前唯一被國際暗空協會認證的低光害顯示技術，全球已有 9 個國家將光害防制訂為國家級法令，美國地區已有 19 州為光控立法。根據 Statista 市調公司預估，全球綠色科技以及永續市場規模，2023 年將達到 165 億美元，2030 年將成長至 619 億美元，電子紙顯示技術成為城市與企業數位轉型過程中的最佳綠色顯示技術。

元太科技自 2018 年即導入上海浦西的 1,500 座太陽能電子紙公車站牌，以太陽能供電已穩定運行 5 年。2022 年採用 ISO 14064-1 標的物碳足跡量化標準，計算出 1,500 座電子紙公車站及即時車班到站資訊傳輸的營運系統，每年僅排放 42.9 公噸 CO₂e，顯著較使用液晶顯示器(TFT-LCD)之公車站牌低。因此僅需購買太陽光電產生的 50 公噸的自願減排量(CCER)之碳權後，即可抵銷所有二氧化碳排放量。依據 PAS 2060:2018 標準及通過現場核查，宣告上海浦西的 1,500 座太陽能電子紙公車站牌營運系統達成碳中和目標。2023 年 4 月，上海將繼續進行第二輪建設和推廣，組織各個遠郊區推進公交電子站牌建設，其中臨港新片區及南匯新城、嘉定新城、青浦新城、松江新城、奉賢新城等五個新城的目標是：電子紙覆蓋率不低於 50%。

4.2.5 發展遠景之有利、不利因素及因應對策

有利因素：永續性發展成為全球重點

全球永續發展意識提高，製造業在製程和零組件的使用上，積極將低碳和永續性的材料納入生產與採購考量。電子紙技術具省電節能、綠色低碳的環境效益，符合永續性原則和考量，有利於電子紙的推廣與導入。

許多民間企業、公家機關，也紛紛提倡減少一次性紙張的使用、朝無紙化目標邁進，電子紙以類紙質感、無藍光不傷眼，超低耗電的介面呈現資訊，能重複使用，即時更新資訊，協助各行各業推動數位轉型，取代一次性印刷用紙、降低用電並減少碳排。

有利因素：對眼睛友善的顯示器需求

近年藍光議題已引起消費者及產業界的注意，人們意識到長時間觀看發光型顯示螢幕對雙眼健康造成威脅，並可能連帶影響褪黑激素分泌，造成睡眠障礙、頭痛等負面影響，對正值發育期的學生將造成不可逆的視力傷害、對於中老年人的眼睛保健更造成沉重的負擔。

元太電子紙獲得德國萊因首張類紙顯示認證，類紙指數高達 86 分。並且，依據哈佛公衛學院研究指出，沒有前光的電子紙裝置不會發出任何藍光刺激視網膜細胞，配備 E Ink ComfortGaze™ 前光的電子紙裝置對視網膜細胞的壓力，僅有 LCD 裝置造成的三分之一。

有鑑於此，元太針對學齡兒童與青少年、中老年族群提倡健康用眼(Healthier Screen Time)議題，希望透過電子紙類紙、不自發光的特性為各式終端打造顯示螢幕的護眼選擇，為全球人類創造福祉。

有利因素：數位化轉型

物聯網與智慧城市的發展是未來市場的長遠趨勢，推動各式連網裝置於商用與生活中快速增加，萬物相連的場景下，顯示螢幕將扮演人與裝置間的溝通介面。電子紙的雙穩態及反射式技術顯示特性，與一般自發光顯示技術不同，長期維持相同畫面零耗電、讀起來是紙、寫起來有紙感，可杜絕過量的耗電及環境光害，長期使用能顯著減少能耗，有助各行各業達成綠色數位轉型。

不利因素：全球供應鏈變化迅速，地緣政治

由於電子紙市場需求持續強勁，元太科技除了增加資本支出於各區域生產基地擴大產能以因應未來產能不足的狀況；加速成立當地辦公室服務當地客戶，2024 年元太歐洲荷蘭辦公室正式營運，提高客戶服務滿意度。為因應地緣政治變化所造成的全球供應鏈重組及所衍生的管理複雜性，元太全面提升電子紙供應鏈的韌性為目標，著力於強化供應鏈的透明度、增加供應商和運輸網路的多元性與可交替性，降低生產複雜性與風險。透過提高自動化比例，降低生產成本；另外，除確保電子紙薄膜產能與良率有效提升，也深化與材料夥伴的合作關係，以確保產能與品質符合市場需求。

元太科技致力於結合軟硬體廠商，以及各應用產業上下游供應鏈，建構電子紙生態系，實現多樣智慧應用場域，力促低碳電子紙應用普及與多元發展，於 2020 年 12 月成立的電子紙產業聯盟(E-Paper Industry Alliance, EPIA)，至 2024 年底聯盟會員累計已達 197 家，展現產業生態鏈企業凝聚、向心力。以綠色低碳的電子紙為中心，配合數位化發展的政策需求，持續深化電子書閱讀、新零售、教育、交通、醫療、工業、民航、物流、辦公等領域應用，持續朝向智慧生活與永續城市的願景邁進。

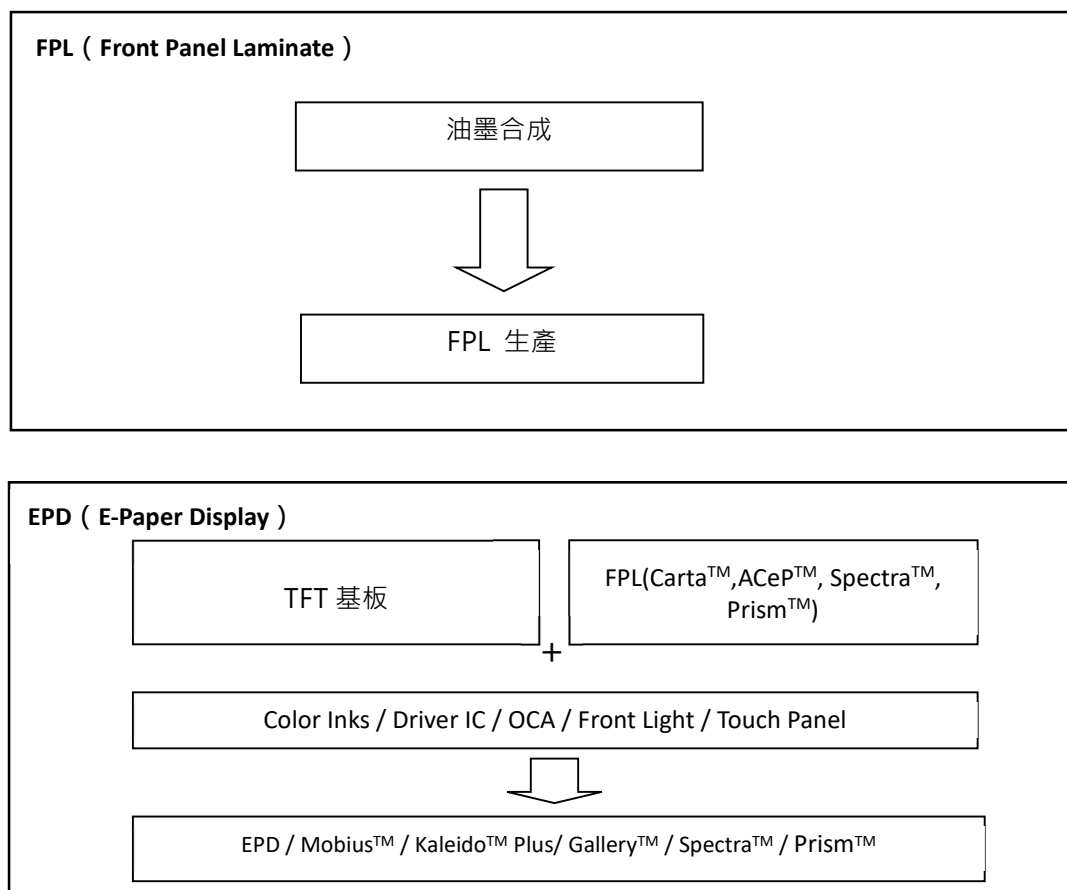
4.2.6 主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途

電子紙顯示器 (E-Paper Display) 主要用途是作為一種資訊傳遞的顯示裝置。

2. 產製過程

電子紙顯示器 E-Paper Display 產製過程主要區分兩個階段，FPL(Front Panel Lamination)與 EPD(E-Paper Display)產製兩製程。



4.2.7 主要原料之供應狀況

元太科技主要原料包含 TFT 背板、觸控面板(Touch Panel)、驅動 IC(Driver IC)等項目，每種原物料至少兩家以上之主要供應商往來，並在原料使用認證合格後與供應商維持供貨穩定之良好關係。元太科技除充分掌握貨源外並在品質及交期上嚴格管控，可確保原料供貨無虞。

4.2.8 最近二年度主要供應商及銷貨客戶資料

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度				112 年度			
	名稱	金額	占全年度合併 進貨淨額比率 〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度合併 進貨淨額比率 〔%〕	與發行人 之關係
1	E	1,645,307	12	關聯企業	A	1,172,331	15	無
2	H	1,319,507	10	無	E	1,001,451	12	關聯企業
3	其他	10,200,590	78		其他	5,849,358	73	
	進貨淨額	13,165,404	100		進貨淨額	8,023,140	100	

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

註 2：增減變動主要係銷售產品組合變化。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人 之關係
1	I	7,124,883	22	無	I	5,006,940	18	無
2	K	4,522,586	14	無	K	4,774,197	18	無
3	P	3,947,415	12	無	-	-	-	
4	F	3,214,354	10	無	-	-	-	
5	其他	13,353,895	42		其他	17,338,618	64	
	銷貨淨額	32,163,133	100		銷貨淨額	27,119,755	100	

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

註 2：增減變動主要係銷售產品組合變化。

4.3 最近二年度及截至年報刊印日止員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 刊印日
員 工 人 數	經理人員	290	295	288
	間接人員	1,340	1,344	1,356
	直接人員	1,157	1,259	1,213
	合計	2,787	2,898	2,857
平均年齡		39.76 歲	39.48 歲	39.81 歲
平均服務年資		7.2 年	7.6 年	7.86 年
學 歷 分 佈 比 率	博士	3.88%	4.07%	4.24%
	碩士	18.23%	17.63%	17.92%
	大學	54.11%	53.04%	53.24%
	高中	13.85%	13.32%	13.65%
	高中以下	9.94%	11.94%	10.96%

4.4 環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

4.4.1 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失：無。

4.4.2 未來因應對策及可能之支出：

加強比對環保許可文件與現場作業實況之正確性，並落實變更管理程式以利稽核管理。

此外，元太科技十分重視環保相關議題，除內部做好污染防治工作外，皆依照國內相關法規及訂定之排放標準施行，委託合格之廢棄物處理廠商處理廠內廢棄物，確實做好垃圾分類並提高資源垃圾回收率，依照環保許可檔操作空氣污染物處理設備及廢水處理設施，以符合國內相關法規之排放標準，除上述環保設施之維護及運轉費用，無須特別增加支出事項。

4.5 勞資關係

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

1. 員工福利措施

- (1) 職工福利委員會統籌員工福利，定期舉辦各項交誼活動，以紓解員工工作壓力。
- (2) 除勞工保險外，公司另為同仁投保團體壽險、意外險、醫療險及防癌保險、全民健保及定期健康檢查，使同仁享有多重保障。
- (3) 公司每年編列預算辦理員工教育訓練，促進員工管理面及專業技能的精進並提供員工個人職涯的規劃。
- (4) 依據勞動基準並參酌經營環境的改變，適時修改各項管理規章，以創造人性化的管理制度。
- (5) 建立具有激勵及合理之薪資體系，以招募具有競爭力之勞工。
- (6) 通暢之晉升管道，提升優秀之人員。
- (7) 定期舉辦勞資會議，溝通員工意見。

2. 員工教育訓練

元太科技將員工視為企業最重要的資產，注重人才培育訓練，期望透過各種教育訓練方式，滿足同仁學習需求，給予完善的教育資源和營造良好的學習環境，進而讓公司員工透過教育訓練增進本職學能，持續提升整體人力素質。

元太科技使用全球化線上學習平台「E Ink University」，建構各領域人才學習地圖，展開專職培訓計劃，訓練課程分為以下五大類：

- (1) 新進人員課程：提供新進同仁到職前三個月的必要知識，內容包含公司簡介、企業形象、公司產品與原理、人事規章制度、職工福利、誠信經營守則、工安教育訓練等。
- (2) 通識課程：2024 年持續推動「當責文化」，同時，因應潮流趨勢，提供資安、AI、智財與永續發展相關的教育訓練課程，全面提升員工的專業素養與競爭力。
- (3) 專業課程：深化人才培養，培育全方位關鍵人才，全面提升組織競爭力。透過線上學習平台進行知識管理，結合各部門自辦的專業訓練，建置元太科技職務專業地圖，促進經驗傳承，營造持續學習的良好環境。
- (4) 管理課程：依據職能發展需求，針對主管職能弱項設計管理類訓練，內容包含：大師論壇、簡報技巧、衝突管理、授權委責、教練技巧、建立成功團隊、澄清績效期望、工作教導等相關教育訓練。
- (5) 產線人員訓練：協助產線建立 L1~L3 認證機制，針對職務內容提供生產線技術員工所需之知識及必要的檢核機制以取得機台操作許可，確保生產品質。

3. 員工行為或倫理守則

元太科技始終秉持「以人為本」的理念，除了尊重員工的專業，同時提供他們發揮的舞臺，更注重員工的操守及倫理，因此，人資單位在新人進入公司之初，即提供相關規範，並要求員工遵守。

4. 員工安全與健康

員工的「安全」與「健康」向來是元太科技非常重視的課題，除了通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統之國際認證外，也通過 ISO14001 環境管理系統之國際認證。另員工健康管理，依規定實施員工健康檢查，

檢查項目優於勞工健康保護規則之規定。

4.5.2 退休制度及其實施情形

本公司依據《勞動基準法》及《勞工退休金條例》訂定員工退休及撫恤辦法，規範員工退休準備金的提撥及管理。根據該辦法，舊制退休準備金提撥比例為員工薪資總額的 4%，新制則為 6%。此外，該辦法亦詳細規範了退休條件及退休金計算方式。

(1) 舊制與新制退休金提撥比例：

- 舊制退休準備金提撥比例為員工薪資總額的 4%。
- 新制退休金提撥比例為員工薪資總額的 6%。

(2) 提撥及儲存方式：

- 本公司於按月提撥勞工退休準備金，並將其儲存於台灣銀行指定專戶，並定期揭露勞工退休準備金專戶之餘額。新制則按月提繳至勞保員工個人專戶，確保員工的退休權益。

(3) 退休申請程序與條件：

- 員工可依規定提出退休申請，具體申請程序及條件將詳列於公司內部手冊，並在公司網站上提供查詢。退休金的計算方式會依員工所選擇的提撥方式以及退休年齡等因素進行。

(4) 委員會監督管理：

- 本公司設立了「勞工退休準備金監督管理委員會」，負責監督與管理退休金的申請流程。委員會每季召開一次會議，確保退休金提撥及管理符合規範，並定期審核相關制度的執行情形。

4.5.3 勞資間之協議情形

本公司勞資關係之措施及規定，係依相關法令執行，並設立多樣溝通機制以符合不同的訴求，建立良好的勞資互動關係，包含勞資會議、員工座談會、意見信箱、申訴信箱：appeal@eink.com 及申訴專線：03-5643200#11199 等，旨在創造溝通無礙文化，並有效進行勞資爭議問題之解決。

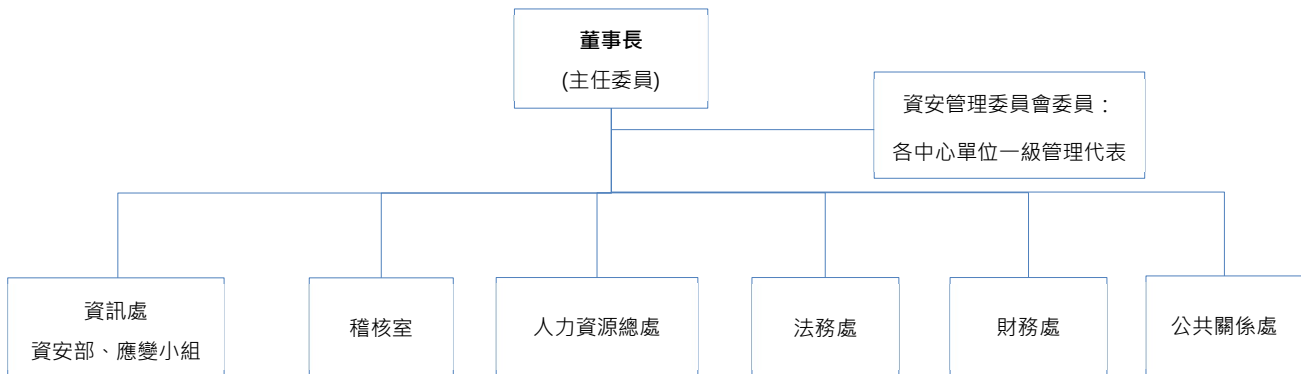
4.5.4 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失 (包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

4.6 資通安全管理

4.6.1 資通安全風險管理架構：

本公司資訊安全相關事務目前由資訊處資安部負責，舉凡內部資訊安全制度之規畫、資訊安全規範之制訂、資訊安全政策之推動、員工資訊安全意識之強化、資訊安全防護與管控系統之導入以及資訊安全作業之執行與落實皆是，並依環境現況以及時勢需求適時調整。為因應資訊安全相關風險，元太科技於 2022 年成立專責資安單位-資安部及緊急應變小組。為了全面提升資訊安全管理防護能力，台灣新竹及林口廠區於 2022 年導入 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統(Information Security Management System，ISMS)，並成立「資安管理委員會」，由董事長擔任主任委員，由各中心一級主管擔任委員會成員。另成立資安管理單位由資訊處協理擔任資安長，該小組專責推動 ISMS 相關程序、計畫或活動，以 PDCA 循環運作模式建立、實施、維護與改善資訊安全管理制度。另將定期將 ISMS 推動績效，向資安管理委員會報告，資安管理委員會則每年向董事會彙報資安管理成效及資安策略方向，以定期檢討修正。公司同步因應資訊安全管理標準之更新，於 2024 年年底完成 ISO/IEC 27001:2022 驗證更新完成。

資安管理委員會組織架構



部門 / 組織	成員	功能說明
資安委員會	主任委員：董事長 委員代表： 總經理 財務長 營運中心副總經理 產品中心副總經理	決策公司資安治理內容及策略方向
資訊處	資訊處協理	資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理
資安部	資安部主管	系統及資訊技術管制解決方案評估 資安事件應變及處置 外部評鑑作業
資訊處 應變小組	製造系統部、ERP 系統部、 應用系統部、基礎系統部	資訊系統維運、管理及異常事件發生協助處置
稽核室	稽核室處長	資安政策實施效果落實稽核
人力資源總處	人力資源總處處長	教育訓練排定及宣導 人事規章指引及相關違反資安原則之獎懲
法務處	法務處資深處長	法規類別資安議題諮詢 法律條文釋法
財務處	財務處資深處長	重大資安事件的重訊發佈
公共關係處	公共關係處資深處長	外部新聞發佈

4.6.2 資通安全政策：

(1) 資通安全之目標

為維持公司資訊系統的高可用性以及資訊環境安全無虞，並保護公司營業秘密安全，防止公司資訊系統及其資料遭致不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生。讓公司持續保有企業競爭優勢，進而獲得客戶之信賴，並得以永續經營。

(2) 資訊安全之範圍

資安治理藍圖

為展現公司高層對於資安治理之重視，資安部規劃資安治理藍圖，由資安戰略目標展開資安治理框架並透過國際標準 NIST 框架落實資訊安全技術及管理制度。

1. 集團資安目標：降低資訊安全風險確保公司營運持續

2. 資安治理框架：

- 資訊安全管理系統：ISO/IEC 27001:2022
- 資訊安全組織：資安管理委員會、資安專責單位、資安事件應變小組
- 資訊安全流程：資訊資產管理、資安事件通報機制、資安事件應變演練
- 資訊安全意識：資安宣導、資安課程、專責人員資安證照、社交工程演練

4.6.3 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

類別	項目	具體管理措施
資訊安全治理	資訊安全管理系統	於 2024 進行 ISO/IEC27001:2022 轉版驗證，2024 年度 12 月底通過續評推薦，持續維護證書有效性。
	資安管理委員會	1. 每年定期討論並決策公司資訊安全管理方針及執行目標
		2. 每年定期舉辦資安委員會討論並報告資安治理成效
	資安專責單位	1. 資訊安全制度之規畫
		2. 資訊安全規範之制訂
		3. 資訊安全政策之推動
		4. 員工資訊安全意識之強化
		5. 資訊安全防護與管控系統之導入以及資訊安全作業之執行
	資安事件應變小組	因應資訊安全事件發生時可以即時的進行回應與處理
	資訊資產管理	系統化之資訊資產管理架構及制度
	資安事件通報機制	建立集團各據點及跨單位資安事件通報機制流程，讓資安事件發生時得以有效的快速反應及處理
	資安事件應變演練機制	配合資訊安全管理系統，每年均安排資訊安全事件定期演練。
	資安宣導	每年不定期進行資訊安全公告、教育訓練課程
	資安課程	資安專責單位同仁進行外部課程培訓
	資安證照	資安部門同仁前往進修資安證照課程，目前持有證照 CISSP、CEH、ISO/IEC 27001:2013 LAC、ISO/IEC 27001:2022 LAC、ISO 22301:2019 LAC ...等相關證照持續增加中。
	社交工程演練	每年度定期進行社交工程演練，並針對藉以強化同仁資安意識。
	人員管理制度	1. 制度上明確的定義員工權責以及規範員工不可違反之行為。
		2. 新進員工教育訓練包含有完整員工資訊安全以及保密意識的訓練。

類別	項目	具體管理措施
資訊安全系統 管理		3.以契約條款簽訂方式明確告知員工維護資訊安全以及保密之義務
		4.於日常不定時的以公告宣導方式提醒員工共同維護資訊安全的重要性。
		5.明確告知員工電腦帳號與電子郵件若違法使用所須承擔的責任。
	異常事件緊急處理	訂有良好的管理辦法，讓員工在遇到資訊系統異常或重大資安事件時知道該如何通報以及應變處理。
	實體環境管理	1.遵循規範標準維持資訊電腦機房運作環境正常無虞。
		2.建立完整的監控機制以及維持良好的日常維運作業，建立安全可靠的資訊中心。
	資訊系統備份、驗證及 還原	1.導入合用的備份系統以及監控機制，定期備份所有資訊系統並回報。
		2.建立良好的系統災難復原演練以及驗證資料機制，確保備份資料無誤以及人員操作熟悉度。
		3.針對重要的資訊系統也建置有異地備援系統，例如 SAPERP 與重要資料庫。
	資訊終端設備的管控	明定公司在資訊終端設備的使用管理規則與安全控管機制：
		1.讓員工明確知道公司在公務與私人資訊設備使用上的規範、限制與禁止項目。
		2.選用功能健全的防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染以及遭惡意攻擊的機會。
		3.導入終端設備管控系統，針對外接設備以及網路或雲端服務進行有效管控，降低公司機密資料外流於私人設備之風險。
		4.不定期進行作業系統以及應用軟體的漏洞修補以及版本更新。
	網路安全控管	1.導入末端網點資安管控系統，有線網路有效防堵非公司資訊設備接入公司內網。
		2.導入無線網路資安管理系統，無線網路可有效防堵非公司資訊設備接入公司內網。
		3.建構集團防火牆聯合防禦網，有效阻絕來自外部網路的惡意侵犯。
		4.網路存取管制政策制定，嚴謹規範內網存取外網、外網存取內網、以及與客戶/供應商資料交換管理的管理規則以及申請核決程序。
		5.對內部不同性質的網段需求，也建置防火牆與嚴謹的管理機制進行更安全有效的網段區隔與管理，各網段依運作需求及資訊安全考量訂立連線存取政策。
	郵件安全管控	採用有外部信評以及沙箱推演等先進功能保護的電子郵件防護系統，加強在集團在新型態的商務詐騙、多層次網址連結的網路釣魚以及多樣性惡意附檔電子郵件的過濾以及防護能力。
	外部曝險監控分析以及 弱點偵測	針對集團暴露在 Internet 之 eink.com 高風險資訊服務，建立外部曝險監控分析以及弱點偵測掃描修補機制，以降低遭受外部惡意入侵與攻擊之風險。

4.6.4 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

4.7 重要契約

契約性質	契約相對人	契約起迄日期	主要內容	重要限制條款
專利交互授權協議	F 公司	保密條款不對外公開	專利交互授權	如專利交互授權協議中所約定。
土地租賃	科學工業園區管理局	103/7/1~122/12/31	廠區土地租賃	未得科管局同意前不得將承租土地之一部或全部轉租或轉借他人使用，亦不得改變其用途或供違反法令之使用。
專利交互授權協議	G 公司	保密條款不對外公開	專利交互授權	如專利交互授權協議中所約定。
長期借款	兆豐銀行(管理銀行)等八家銀行	109/12/15~114/12/14	於 109 年 12 月 15 日與銀行團簽訂總額度 6,800,000 仟元之聯合授信合約，其借款額度自首次動用日起算 5 年。	無
長期借款	東方匯理銀行(管理銀行)等三家銀行	113/09/11~116/09/11	於 113 年 9 月 11 日與銀行團簽訂總額度 3,000,000 仟元之綠色貸款合約，其借款額度自首次動用日起算 3 年。	無
長期借款	兆豐銀行(管理銀行)等十七家銀行及票券公司	113/11/08~118/11/08	於 113 年 11 月 08 日與銀行團簽訂總額度 12,000,000 仟元之聯合授信合約，其借款額度自首次動用日起算 5 年。	無

5.財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

5.1 財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	差異	
			金額	%
流動資產	33,903,543	26,515,690	7,387,853	27.86
不動產、廠房及設備	11,176,505	9,149,833	2,026,672	22.15
無形資產	7,984,994	7,607,457	377,537	4.96
其他非流動資產	38,086,702	31,183,253	6,903,449	22.14
資產總額	91,151,744	74,456,233	16,695,511	22.42
流動負債	22,858,406	17,033,843	5,824,563	34.19
非流動負債	10,551,507	7,873,918	2,677,589	34.01
負債總額	33,409,913	24,907,761	8,502,152	34.13
股本	11,611,227	11,498,174	113,053	0.98
資本公積	10,970,780	10,878,525	92,255	0.85
保留盈餘	24,736,387	20,696,630	4,039,757	19.52
其他權益	9,734,096	5,834,492	3,899,604	66.84
歸屬於本公司業主之權益	57,052,490	48,907,821	8,144,669	16.65
非控制權益	689,341	640,651	48,690	7.60
權益總計	57,741,831	49,548,472	8,193,359	16.54

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響：

- (1)流動資產增加，主要係營運流入並投資金融商品及定存，另營收成長使應收帳款增加。
- (2)不動產、廠房及設備增加，主要係因擴充廠房及產線。
- (3)其他非流動資產增加，主要係因投資金融商品及權益工具暨未實現評價利益增加所致。
- (4)流動負債增加，主要係支應營運成長，相關應付帳款、短期借款暨應付薪資及獎金增加。
- (5)其他非流動負債增加，主要係因長期借款增加所致。
- (6)其他權益增加，主要係因權益工具投資之市價波動產生未實現評價利益所致。

5.2 財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	32,163,133	27,119,755	5,043,378	18.60
營業成本	16,198,461	12,663,275	3,535,186	27.92
營業毛利	15,964,672	14,456,480	1,508,192	10.43
營業費用	8,345,888	7,171,003	1,174,885	16.38
營業淨利	7,618,784	7,285,477	333,307	4.57
營業外收入及支出	3,260,155	2,538,831	721,324	28.41
稅前淨利	10,878,939	9,824,308	1,054,631	10.73
所得稅費用	(1,956,476)	(1,958,082)	1,606	(0.08)
本期淨利	8,922,463	7,866,226	1,056,237	13.43
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因分析說明： (1)營業收入及營業成本增加，係受新舊產品轉換及公司新產品上市影響。 (2)營業外收入及支出增加，主要係外幣兌換淨益增加所致。				

(二)預期銷售數量與其依據

本公司係依照產業整體環境、市場供需情況及過去經營績效為依據，訂定年度銷售目標並確認預期銷售數量。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司依據銷售及營運目標訂定營運及財務計畫，產業環境、市場供需及公司營運狀況等皆可能影響營運及財務計畫之達成。但公司內各部門將依據所制訂之計畫，進行目標達成之確認及控制，同時對影響計畫達成之實際或潛在因素制訂因應計畫，以確保目標之達成。此外，針對公司業務之成長，亦視市場需求變動狀況，調整產品組合並持續致力於產品之優化及創新，保持技術領先優勢及產品競爭力，以期擴大市場佔有率，提升公司獲利。

5.3 現金流量

(一)最近年度(113 年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額①	全年來自營業 活動淨現金流量 ②	全年來自投資 活動淨現金流量 ③	全年來自籌資 活動淨現金流量 ④	匯率變動對現 金及約當現金 之影響⑤	現金剩餘 (不足)數額 ①+②+③+④+⑤	現金不足額 之補救措施	
						投資 計劃	理財 計劃
9,687,937	7,106,156	(3,260,446)	(353,733)	26,255	13,206,169	不適用	不適用
1.現金流量變動情形分析：							
(1) 營業活動：營業活動淨現金流入，主要係因營運產生之現金流入增加所致。							
(2) 投資活動：投資活動淨現金流出，主要為因應資本支出及投資金融商品。							
(3) 籌資活動：籌資活動淨現金流出，主要係因借款增加及發放現金股利之淨影響所致。							
2.現金不足額之補救措施、流動性不足之改善計畫：不適用。							

(二)未來一年(114 年度)現金流動性分析

本公司預計 114 年帳上現金及營業活動淨現金流入足以支應償還銀行借款及現金股利發放等各項現金支出，未來一年現金流動性良好。

5.4 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期 之資金來源	所需資金總額	實際或預定資金運用情形	
			113 年度	112 年度
建築物、機器設備及其他	自有資金	5,328,418	2,885,629	2,442,789

預期可能產生之效益：上述資本支出係因應本公司業務發展，進行產能擴充、生產效率提升及開發新技術等用途。

5.5 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

5.5.1 最近年度轉投資政策

- 1.主要配合公司長期發展，投資電子紙上下游相關產業，以達成降低生產成本、增加產能之目標。
- 2.以轉投資標的對公司業務推展與海外成長佈局為主要考量，參酌財務性效益及風險，作為投資策略依據。

5.5.2 轉投資事業獲利或虧損分析

113年度轉投資事業獲利為新台幣3,961,186仟元，較112年度減少671,196仟元，主要係子公司營收及獲利減少所致。

5.5.3 改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資著眼於長期策略性目的，持續開發新型電子紙顯示器及相關應用上、下游生態圈，以擴大電子紙顯示器市場版圖為目標，並考量財務風險與投資報酬率，謹慎評估以創造公司最大價值。

5.6 最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

5.6.1 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率方面：

114年度截至刊印日止。資產方面，本公司及子公司資金配置以保守穩健為原則，主要存放於銀行美金存款及高流動性之短期票券附買回交易，以保障本金安全及維持流動性，公司會適時調整資金配置比例以有效運用資金。

2. 匯率方面：

公司外匯資產及負債以美元為主，113年度美元對亞幣升值，至年底為兌換利益。114年度截至刊印日止美元對亞幣持續升值，公司將適度避險，以降低匯率變動造成之影響。

未來因應措施：本公司秉持穩健的外匯策略，動態調整外匯資產與負債部位，並持續搭配避險工具，以控制匯率波動對公司整體營運之影響。

3. 通貨膨脹方面：

全球多數國家仍持續採取相對寬鬆貨幣政策，對未來預期有通貨膨脹疑慮，惟短期間通貨膨脹對本公司之獲利影響甚微。

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

本公司並無從事高風險、高槓桿的投資行為。本公司除對擁有控制權之子公司或因業務需求外，原則上不提供資金貸與或背書保證。資金貸與及背書保證均依據本公司「資金貸與及背書保證作業程序」審核評估，並依相關規定辦理。本公司從事衍生性金融商品之交易均以避險為目的，並依本公司「取得或處分資產處理程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

5.6.3 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來五年將延續目前之研究發展方向，於電子紙顯示器的產品技術將朝大尺寸化、彩色化、輕量化、觸控化、可書寫性、可撓性等方向進行研發，製程技術也朝向製程整合與功能整合的方向進行研究，同時關注TFT相關材料的發展，導入新材料以提升整體產品品質與生產良率。此外，本公司亦將持續於其他顯示器相關技術的開發，以期將具不同優勢之顯示器技術結合本公司利基型客戶之特殊產品需求，使本公司於競爭激烈之顯示器產業中得以維持永續之發展。

除了延續電子紙產品在電子閱讀器方面的應用與相關技術的開發，擴展電子紙在顯示器領域以外的其他應用，是本公司研發團隊的未來研究的重要方向，目前元太的電子紙技術，在電子標籤的領域已經有相當的成果，研發團隊將配合市場的需求，推出相關產品，因應電子標籤領域的快速發展。至於其他領域的應用，例如電子筆記系統、物聯網裝置、智慧卡、雙屏手機、看板顯示器，也都積極進行。未來一年上述各計畫總計投入之研究經費約為營收比重之10%~15%。

5.6.4 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司向來注意並掌握任何可能影響公司營運的政策及法令，並配合調整公司內部相關制度。

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

本公司隨時注意顯示器產業之技術發展演變，並著手評估及研發，截至目前為止科技改變及產業變化對公司財務業務並無重大影響。

5.6.6 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

一個企業的核心價值，在於企業的形象和信譽，而形象的建立和信譽的累積，則是建置在一個快速有效的溝通和誠信負責之基石上。如何讓企業的危機能即時有效的處理，並讓傷害降到最小，這是企業的責任，更是全體員工的責任。本公司主管對危機處理的正確認知，大幅度提升傳播效益，讓相關單位或投

資大眾得以充分掌握企業動態，相信基於對企業長期的支持及信任，肯定對企業的永續經營得以發揮最大的助益。

5.6.7 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無此情形。

5.6.8 擴充廠房之預期效益及可能風險：

因應市場與營運需求，本公司審慎評估並推動擴建廠房及提升產能的投資計畫，並經董事會通過各廠的生產擴建計畫。預期效益包括提升產能、滿足市場需求並強化競爭力。經過充分評估，目前各項風險已獲得妥善管理，風險可控，無虞影響計畫順利執行。

5.6.9 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進銷貨為避免過於集中可能帶來之風險，已採取適當之分散政策。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情形。

5.6.11 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之虞。

5.6.12 訴訟或非訟事件，確認應包括財務報告所列最近年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無此情形。

5.6.13 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析及其因應措施

一、資安風險評估分析

- (1) 持續關注內外部資訊安全風險議題
- (2) 有效識別威脅來源，分析對組織曝險的可能性及影響
- (3) 針對風險評鑑後須處置之風險提報資安委員會進行討論並決策
- (4) 強化組織內外部資安風險偵測與防禦量能

二、資安風險因應措施

1. 資訊系統風險預防與維運管理：

- (1) 伺服器硬體架構擁有硬體備援機制設計。從伺服器硬體、儲存設備乃至於網路架構設計，皆有硬體備援機制，以避免因單一硬體系統故障，造成資訊系統服務被迫中斷。
- (2) 資訊系統建置有全天候的監控以及告警機制。針對所有的資訊系統導入即時的監控系統，一旦系統發生異常，可在最短時間內發出告警通知系統管理人員進行故障排除。
- (3) 資訊系統擁有自動化排程與資料異地抄寫的備份機制。
- (4) 主要的資訊系統與資料庫擁有異地備援主機。

2. 緊急應變與危機管控：對於系統異常緊急應變，元太除了訂有嚴謹的程序外，對於主要的系統，每年皆會安排災害復原演練，為的是使同仁在面對危機的處理，能夠井然有序，不至於慌亂無章。並於異常事件處理或災害復原演練後，也都會進行檢討與記錄，供做後續的借鏡與參考，以增加操作上的熟練度，盡可能地降低系統災難復原所需的時間。

3. 前端資訊設備維運管理與資安管控：

- (1) 有線網路建置有網路端點安全管控機制，可杜絕非公司設備接入公司內部網路，存取公

司內部資訊系統造成危害。

- (2) 無線網路建置有嚴謹的設備與身分認證機制，同樣可杜絕非公司設備接入公司內部網路。
 - (3) 對於終端電腦設備建置有嚴謹的資安管控機制。除了進行硬加密措施外，無論是 USBPort 的管制、軟體安裝、網芳或雲端儲存裝置的存取，皆有制定嚴謹的管控與申請核決程序。
 - (4) 對於智慧型行動裝置在行動辦公的管理上，也建置有必要的安全管控機制。除滿足同仁行動辦公的需求外，更可達到必要資訊安全管控的目的。
 - (5) 網際網路存取建置有上網行為管理以及病毒防禦機制，而且對於同仁上網可存取的網站也有分類管制。惟此系統較為老舊，對於不斷推陳出新的網站服務型態、電腦病毒、網路釣魚、駭客攻擊與網路詐騙手法。
 - (6) 建置有電子郵件防護系統，用以過濾以電子郵件形式所進行的各種電腦病毒、網路釣魚、駭客攻擊與網路詐騙手法。
 - (7) 除了以上相關系統的防護之外，資訊單位更對同仁進行教育宣導，提高同仁的危機意識與正確的使用方式，降低公司發生資安事件的風險。
4. 外部曝險監控分析以及弱點偵測：針對集團暴露在外高風險資訊服務，建立外部曝險監控分析以及弱點偵測掃描修補機制，以降低遭受外部惡意入侵與攻擊之風險。
5. 每年度針對外部系統服務進行滲透測試，確保外部服務之使用安全無虞。

6.特別記載事項

6.1 關係企業相關資料

6.1.1 關係企業組織圖

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.2 關係企業基本資料

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.3 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

6.1.4 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.5 各關係企業董事、監察人及總經理資料

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.6 各關係企業營運概況

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.7 關係企業合併財務報表：不適用。

6.1.8 關係報告書：不適用。

6.2 最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

6.3 其他必要補充說明事項：無。

6.4 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

6.5 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

(1) 股東會重要決議事項及執行情形

本公司民國 113 年股東常會於民國 113 年 5 月 29 日在本公司一樓會議室(新竹市科學園區力行一路三號)舉行，會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

承認、討論及選舉事項	執行情形
(一)本公司一一二年度決算表冊案	決議通過。
(二)本公司一一二年度盈餘分配案	決議通過。本公司於 113 年 8 月 22 日完成現金股利發放。

(2) 董事會重要決議事項

本公司於 113 年度至刊印日止，共召集 6 次董事會，重要決議摘要如下：

董事會日期	期別	決議事項
113.02.23	第十二屆第五次	1. 報告本公司第十二屆董事會第四次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第四次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第三次會議議事錄 4. 報告本公司一一二年度營業報告書及財務報表 5. 報告本公司一一三年度第一季業務情況 6. 報告本公司及子公司一一二年年十二月份及一一三年一月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一三年一月三十一日止資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一二年年十至十二月份稽核計畫執行情形 9. 報告本公司一一二年度董事會、董事及各功能性委員會績效評估結果 10. 報告本公司經由第三地區投資事業間接對大陸投資實際情形 11. 造具本公司一一二年度之決算表冊 12. 擬具本公司一一二年度盈餘分配案 13. 擬議自本公司一一二年度獲利分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象案 14. 擬議自一一三年度起，調整本公司董事出席相關會議之交通費（車馬費）案 15. 擬議一一一年度績效目標與相關員工認股權憑證（“ESOP”）發放比例 16. 擬訂本公司 112 年度第 4 季員工認股權憑證（“ESOP”）轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」 18. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 19. 擬議本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性 20. 擬議修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案 21. 擬議修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案 22. 擬議本公司一一三年股東常會召開之時間、地點及議程
113.05.10	第十二屆第六次	1. 報告本公司第十二屆董事會第五次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第五次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第四次會議議事錄 4. 報告本公司一一三年度第一季營業情況及合併財務報表 5. 報告本公司一一三年度第二季業務情況 6. 報告本公司及子公司一一三年二至四月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一三年四月三十日止資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一三年一至三月份稽核計畫執行情形 9. 報告永續發展架構、策略規劃、相關目標、指標與達成狀況、本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果、以及利害關係人、重大主題與溝通回應結果 10. 報告本公司「風險管理政策及程序」其運作情形及執行結果

董事會 日期	期別	決議事項
		11. 報告本公司「永續產品管理政策」 12. 擬議本公司一一三年度第一季營業情況及合併財務報表 13. 擬議通過本公司 2023 年企業永續報告書案 14. 擬議本公司董事長年度薪酬調整案 15. 擬議本公司員工暨協理級（含）以上主管一一三年度調薪案 16. 擬訂本公司一一三年度第一季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 18. 擬議本公司擔任子公司與銀行往來融資貸款額度申請之共同發票人案 19. 擬議任免本公司會計主管案 20. 擬議本公司公司治理主管異動案
113.08.09	第十二屆 第七次	1. 報告本公司第十二屆董事會第六次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第六次會議議事錄 3. 報告本公司一一三年度第二季營業情況及合併財務報表 4. 報告本公司一一三年度第三季業務情況 5. 報告本公司及子公司一一三年五至七月份衍生性金融商品交易情形 6. 報告本公司及子公司截至一一三年七月三十一日止，資金貸與及背書保證情形 7. 報告本公司一一三年四至六月份稽核計畫執行情形 8. 報告本公司董監事責任保險之續保情形 9. 報告本公司智慧財產權計畫管理現況及未來規劃 10. 報告本公司一一三年度 ISO37001 反賄賂管理系統認證之導入執行情形 11. 報告本公司 100%持股之美國子公司 E Ink Corporation 擴建生產線設備暨廠房案 12. 報告本公司新竹新廠新建生產設備案 13. 報告本公司 100%轉投資之川奇光電科技（揚州）有限公司新建生產設備案 14. 報告本公司為償還既有金融機構借款暨充實中期營運週轉資金，擬由兆豐國際商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司及華南商業銀行股份有限公司擔任統籌主辦銀行辦理五年期聯合授信案 15. 擬議本公司一一三年度第二季營業情況及合併財務報表 16. 擬訂本公司一一三年度第二季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議本公司與銀行往來之融資貸款額度申請案 18. 擬議本公司擔任子公司與銀行往來融資貸款額度申請之共同發票人案 19. 擬議本公司新竹新廠新建生產設備案 20. 本公司為償還既有金融機構借款暨充實中期營運週轉資金，擬由兆豐國際商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司及華南商業銀行股份有限公司擔任統籌主辦銀行辦理五年期聯合授信案
113.11.06	第十二屆 第八次	1. 報告本公司第十二屆董事會第七次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第七次會議議事錄 3. 報告本公司第二屆永續發展委員會第三次會議議事錄 4. 報告本公司一一三年度第三季營業情況及合併財務報表 5. 報告本公司一一三年度業務情況 6. 報告本公司及子公司一一三年八至九月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一三年九月三十日止，資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一三年七至九月份稽核計畫執行情形 9. 報告永續發展相關規劃、目標、指標、風險及達成狀況 10. 報告本公司一一三年度資通安全管理執行情形 11. 報告本公司 100%持股之美國子公司 E Ink Corporation 建置 Fremont 廠房案 12. 擬議本公司一一三年度第三季營業情況及合併財務報表 13. 擬訂本公司一一三年度第三季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 14. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 15. 擬議本公司提供集團 100%持股之子公司元瀚材料股份有限公司資金貸與案
113.12.13	第十二屆 第九次	1. 報告本公司第十二屆董事會第八次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第八次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第五次會議議事錄 4. 報告本公司及子公司一一三年十至十一月份衍生性金融商品交易情形 5. 報告本公司及子公司截至一一三年十一月三十日止，資金貸與及背書保證情形 6. 報告本公司一一三年誠信經營管理執行情形 7. 報告本公司一一三年 ISO37001 反賄賂管理系統之運作情形 8. 擬議本公司一一四年度營運計畫暨預算案 9. 擬議本公司一一四年度「稽核計畫」 10. 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 11. 擬議本公司經理人一一三年度績效目標與股票獎勵計畫

董事會 日期	期別	決議事項
		12. 擬議本公司一一二年度員工認股權分配案 13. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案
114.02.21	第十二屆 第十次	1. 報告本公司第十二屆董事會第九次會議議事錄及執行情形 2. 報告本公司第四屆審計委員會第九次（臨時）會議及第十次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第六次（臨時）會議及第七次會議議事錄 4. 報告本公司一一三年度營業報告書及財務報表 5. 報告本公司一一四年度第一季業務情況 6. 報告本公司及子公司一一三年十二月份及一一四年一月份衍生性金融商品交易情形 7. 報告本公司及子公司截至一一四年一月三十一日止資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一三年十至十二月份稽核計畫執行情形 9. 報告本公司一一三年度董事會、董事及各功能性委員會績效評估結果， 10. 報告本公司經由第三地區投資事業間接對大陸投資實際情形 11. 報告本公司執行「國際財務報導準則（IFRS）永續揭露準則導入計畫」情形案 12. 報告本公司擬進行財務性投資案 13. 造具本公司一一三年度之決算表冊 14. 擬具本公司一一三年度盈餘分配案 15. 擬議自本公司一一三年度獲利分派員工酬勞金額及董事酬勞金額、發放方式及對象案 16. 擬訂本公司一一三年度第四季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 17. 擬議修訂本公司章程部分條文案 18. 擬議本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」 19. 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 20. 擬議本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性 21. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 22. 擬議修訂「環安衛能管理政策」（含環境安全衛生、氣候變遷、水資源、廢棄物及能源管理政策）案 23. 擬議任用本公司內部稽核主管案 24. 擬議任用本公司會計主管案 25. 擬議本公司一一四年股東常會召開之時間、地點及議程

6.6 公司治理主管職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形

一、 公司治理主管職權範圍

本公司設有專責人員負責公司治理相關事務，職權範圍如下：

- (1) 依法辦理董事會之會議相關事宜。
- (2) 製作董事會會議事錄。
- (3) 協助董事、獨立董事就任及持續進修。
- (4) 提供董事、獨立董事執行業務所需之資料。
- (5) 協助董事、獨立董事遵循法令。
- (6) 其他依公司章程或董事會所議決之事項。

二、 當年度業務執行重點

(一) 辦理董事會議事程序及法規遵循事宜：

- (1) 規劃董事會之召開並擬訂議程，撰擬議案，且至少於會前七日通知所有與會董事及列席主管並提供足夠之會議資料，以利董事們會前即可瞭解相關議題之內容。
- (2) 董事會議案如有董事需利益迴避時，予以事前提醒；會後製作議事錄，並於會後二十日內分送各董事。
- (3) 確認董事會議之召開、應議決內容、決議程序及議事錄符合相關法令及公司治理守則規範。
- (4) 依董事會績效評估辦法，辦理董事會、董事成員及功能性委員會績效自評作業，並於次年度第一季完成評鑑並向董事會報告評鑑結果，並將依法上傳評鑑結果及揭露於年報中。
- (5) 本公司應金管會建議，建立良好的公司治理規範，藉由電子郵件通知並於董事的行事曆標示提醒，於財務報告公告之(年報)30日/(季報)15日前通知董事禁止為本公司股票交易，並透過自動化系統設定，自動通知董事，節省人力並避免發出之錯誤。
- (6) 舉辦內部宣導課程：2024年透過公司內部 E Ink University 教育訓練平台舉辦宣導課程共計 2 場。
 - 防範內線交易_2024 年度複訓(2024/07/04-2024/08/31)，課程時間 1 小時，共 728 人通過。
 - ISO37001 反賄賂管理系統-整體運作機制教育訓練(2024/08/29-2024/09/30)，課程時間 40 分鐘，共 773 人通過。

(二) 提供董事執行職務所需資料並安排董事進修：

- (1) 依董事要求協助董事瞭解執行業務時應遵守之法規。
- (2) 協助董事會成員每年完成至少 6 小時之進修課程。

三、 進修情形

公司治理主管 2024 年度進修公司治理相關課程達 18 小時，進修情形如下：

進修機構	課程名稱	進修期間		進修時數
		起	迄	
社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防控	113/07/26	113/07/26	3
社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	113/08/02	113/08/02	3
社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	113/09/06	113/09/06	3
社團法人中華公司治理協會	全方位的智財保護策略-以 AI 協助智財合規管理新思維	113/11/15	113/11/15	3
社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	113/11/22	113/11/22	3
社團法人中華公司治理協會	商機無限的淨零路徑 - 從產業視野解析策略方向	113/12/24	113/12/24	3

6.7 公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略

風險類別	項目	風險說明	因應對策
策略面	經濟景氣變化與地緣政治衝突	經濟環境	整體經濟環境變化造成電子產業不景氣，使銷售整體下滑影響公司營收、獲利等財務表。
		地緣政治	中美政治或經濟的緊張局勢增加未來營運的不確定性。如提高關稅將影響生產成本與終端需求。
	市場銷售變化	應用產品需求下滑	因通貨膨脹影響致 2023 年全球經濟有走向衰退的風險，消費性電子產品市場下滑導致電子書閱讀器與電子紙筆記本等產品銷售衰退，價格上亦有降價壓力。
		銷售集中	銷售集中於少數客戶易受其需求變化而造成公司營運重大影響。
	產品技術研發	技術研發	公司若無法洞察技術的改變並迅速發展創新技術，將會逐漸失去產業領先優勢。
		產品開發時效	如無法快速反應市場對於產品的需求趨勢，將會失去客戶及市場的風險。
營運面	供應鏈管理	採購成本上漲	物料採購價格及其運輸儲存等上漲將提高生產製造成本。
		斷料	進貨集中所面臨之斷料風險，例如供應商產能不足、工廠發生意外事故或天災等將導致缺料情形發生。
	綠色製造與產能擴充	新建廠時程延宕	因應未來市場成長需求預測持續擴充產能但此擴充計畫會造成營運成本增加，如無法相對提高產品銷售將對公司營運產生負面的影響。
		綠色製造	廢棄物處理或汙染物排放超過法規標準，將使公司受罰，影響企業聲譽。
	人力資源發展	人才吸引與留任	若無法及時招募到及留用質量俱優的人才，公司業務可能因此受到影響。
		人才發展	若人才技能無法與時俱進，將侵蝕公司競爭優勢及成長動能。
財務面	財務與投資風險	匯率波動	公司對外交易主要以外幣為主，匯率不利波動將對營收及獲利造成不利影響。
		新事業效益不如預期	投資新事業過程中可能遭遇景氣變動、技術、生產品質等問題使投資效益不如預期。

6.8 當年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
		起	迄				
法人董事 代表人	李政昊	113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命-基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3	6.0
		113/02/21	113/02/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3	
法人董事 代表人	甘豐源	113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命-基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3	6.0
		113/08/08	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	防治內線交易、公司法令實務及境外公司法令更新	3	
法人董事 代表人	陳永恒	113/12/24	113/12/24	社團法人中華公司治理協會	商機無限的淨零路徑 - 從產業視野解析策略方向	3	6.0
		113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命-基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3	
法人董事 代表人	鄭夙雅	113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	總體經營策略新思維(新九說)	3	6.0
		113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命-基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3	
獨立董事	朱博湧	113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	總體經營策略新思維(新九說)	3	21.0
		113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命-基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3	
		113/11/12	113/11/12	社團法人中華公司治理協會	氣與淨零候變遷排放政策對企業經營的風險 與機會	3	
		113/11/05	113/11/05	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	3	
		113/08/06	113/08/06	社團法人中華公司治理協會	全球財經局勢變動下企業之因應與對策	3	
		113/05/07	113/05/07	社團法人中華公司治理協會	企業法律風險與因應-從企業之投資與融資談起	3	
		113/01/30	113/01/30	社團法人中華公司治理協會	從資安案件瞭解企業面臨的資安威脅	3	
獨立董事	蘇慧貞	113/09/24	113/09/24	社團法人中華公司治理協會	AI 之應用、法律與稽核	3	17.0
		113/09/11	113/09/11	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-防制洗錢及打擊資恐趨勢與科技反詐	3	
		113/06/18	113/06/18	社團法人中華公司治理協會	解讀財報的關鍵訊息	3	
		113/05/21	113/05/21	社團法人中華公司治理協會	低碳經濟與企業低碳創新的全球趨勢與商機	3	
		113/03/29	113/03/29	財團法人台灣永續能源研究基金會	2024 第十屆台灣暨亞太永續趨勢與分析發表會	5	
獨立董事	楊長謀	113/12/19	113/12/19	社團法人台灣董事學會	全球產業佈局與對策	3	12.0
		113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	總體經營策略新思維(新九說)	3	
		113/12/02	113/12/02	社團法人中華公司治理協會	AI 與工業革命-基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	3	
		113/08/08	113/08/08	社團法人中華獨立董事協會	最新 2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3	

6.9 ——四年度簽證會計師獨立性及適任性評估報告

一、基本資料：

會計師姓名：黃惠敏會計師 翁雅玲會計師	事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
------------------------	--------------------

二、評估內容：

參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定。

項次	評估項目	是	否
1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	√	
2	與委託人無重大財務利害關係。	√	
3	避免與委託人有任何不適當關係。	√	
4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	√	
5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	√	
6	會計師名義不得為他人使用。	√	
7	未握有本公司及關係企業之股份。	√	
8	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	√	
9	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	√	
10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	√	
11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	√	
12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	√	
13	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	√	
14	未收取任何與業務有關之佣金。	√	
15	截至目前為止，未有因違反獨立性原則而受處分之情事。	√	

三、工作表現及績效：

1. 如期完成本公司各期財務報告簽證。
2. 如期完成轉投資公司各期財務查核。
3. 及時提供本公司財務、稅務諮詢服務。

四、評估結果：

本公司依據上市上櫃公司治理實務守則第 29 條規定，並參照會計師法第 47 條規範、職業道德規範公報第十號內容及審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性。經評估勤業眾信聯合會計師事務所黃惠敏會計師及翁雅玲會計師係符合本公司獨立性及適任性之標準，足以擔任本公司簽證會計師。

本公司 114 年度簽證會計師審計服務公費為新台幣 10,805 仟元，相關財報及稅報簽證相關服務項目，已於 112 年 2 月 23 日經第十一屆董事會第十七次會議決議，無異議照案通過。



元太科技工業股份有限公司

民國一一三年度公司年報

300 新竹市科學園區力行一路三號
Tel : 886-3-564-3200
www.eink.com

董事長

李政昊





300 新竹市科學園區力行一路三號
Tel : 886-3-564-3200
www.eink.com

