

Eink | 元太科技工業股份有限公司

E Ink Holdings Inc.



Spectra™ 6, A1, A2 Size, E Ink Marquee™, 55"

SHARP @ ISE

E Ink Spectra™ 6, 32"

Samsung @ ISE

E Ink Marquee™, 55"

AUO @ ISE

E Ink Marquee™, 55"

DynaS

民國114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：中華民國一一五年三月二十九日

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.yip.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..... | - 7 - |
| 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..... | - 7 - |
| 2.2 公司治理運作情形..... | - 23 - |
| 2.3 簽證會計師公費資訊..... | - 66 - |
| 2.4 最近二年度及其期後期間更換會計師資訊：無此情形。..... | - 66 - |
| 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。..... | - 66 - |
| 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..... | - 66 - |
| 2.7 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料..... | - 68 - |
| 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..... | - 69 - |
| 3.募資情形..... | - 70 - |
| 3.1 公司資本及股份..... | - 70 - |
| 3.2 公司債辦理情形：無此情事。..... | - 74 - |
| 3.3 特別股辦理情形：無此情事。..... | - 74 - |
| 3.4 海外存託憑證辦理情形：..... | - 75 - |
| 3.5 員工認股權憑證辦理情形..... | - 76 - |
| 3.6 限制員工權利新股辦理情形：無此情事。..... | - 79 - |
| 3.7 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。..... | - 79 - |
| 3.8 資金運用計畫執行情形：不適用。..... | - 79 - |
| 4.營運概況..... | - 80 - |
| 4.1 業務內容..... | - 80 - |
| 4.2 市場及產銷概況..... | - 85 - |
| 4.3 最近二年度及截至年報刊印日止員工資料..... | - 89 - |
| 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..... | - 99 - |
| 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：無。..... | - 103 - |
| 6.3 其他必要補充說明事項：無。..... | - 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：無。 | - 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 會計師獨立性及適任性之評估 | - 109 - |

1.致股東報告書

各位股東女士、先生：

2025 年營運成果概述

2025 年元太科技全年合併營收達新台幣 361.16 億元，年增 12.3%，創近 14 年新高；營業利率為 29.6%，淨利率為 29.1%，稅後淨利為新台幣 105.15 億元，每股稅後盈餘 (EPS) 為 9.14 元；營業利率、淨利率、稅後淨利及 EPS 隨營收規模擴大而穩健提升，反映整體營運品質改善成果。

整體營運顯示電子紙應用於消費性電子、智慧零售與商用顯示等多元場域之滲透率持續提高，營運結構已由單一應用逐步轉向跨市場、跨應用之成長模式。受惠於產品組合優化、製程效率提升與成本控管措施持續精進，公司獲利能力呈現具延續性的改善趨勢。相關成果並非短期波動所致，而是來自產品結構、營運效率與資本運用之結構性調整，顯示整體營運體質逐步成熟，並為後續策略推進與成長規劃奠定穩固基礎。

產業環境與市場概況

2025 年全球經濟環境持續高度變動，地緣政治、通膨壓力、貨幣政策調整及供應鏈重組等因素交互影響，對國際貿易與投資決策形成挑戰；部分國家政策走向與潛在關稅措施，也提高跨國製造與科技產業之不確定性。

顯示器產業結構持續朝高能耗與低能耗兩極發展。電子紙憑藉超低功耗、反射式顯示與護眼特性，在淨零轉型與永續發展趨勢下，逐步由利基型顯示技術，轉為具長期環境策略意義之低碳顯示解決方案，並於多元應用場域中展現長期發展潛力。

主要產品與應用發展

公司主要營運項目為電子紙相關產品與解決方案，應用涵蓋消費性電子、智慧零售及商用與公共資訊顯示等領域。2025 年營收仍以電子紙核心產品為主，並隨應用場域持續擴展，營收來源結構趨於多元，有助於降低單一市場波動對整體營運之影響。

以消費性電子產品應用而言，彩色電子書閱讀器與電子紙筆記本需求保持穩定，E Ink Kaleido™ 3 與 E Ink Gallery™ 3 技術導入提升產品差異性，帶動換機與新品需求。

在智慧零售方面，電子貨架標籤於歐美及亞太主要零售通路之導入持續推進，滲透率穩步提高，並穩健拓展至中小型零售業者。

於 IoT 與商用顯示領域，中大尺寸彩色電子紙看板逐漸成為低碳廣告與公共資訊顯示之重要選項，75 吋 E Ink Kaleido™ 3 戶外大型彩色電子紙看板推出後，進一步提升戶外與數位家外廣告 (DOOH) 應用之彈性與可行性。

研發投入與技術布局

2025 年研發工作聚焦於電子紙核心技術演進，以及關鍵平台由技術開發邁向商業化應用之推進，並持續提升顯示品質、色彩表現、系統穩定度與製程成熟度。

彩色電子紙平台方面，包括 75 吋 E Ink Kaleido™ 3、E Ink Spectra™ 6 與 E Ink Marquee™ 等技術，均依既定時程完成重要里程碑，並逐步導入商用顯示與公共資訊等應用情境，擴大產品應用可能性。研發投入維持於具策略意義之水準，並獲台灣精品獎及前瞻顯示大賞等獎項肯定。

外部環境與風險管理

因應地緣政治、政策環境與供應鏈變化，公司持續推動供應鏈多元化，及在地化營運布局，以降低對單一市場與政策條件之依賴，維持全球供應與服務穩定性。

前述風險因素或可能對公司短期接單、原物料成本、資本支出時程及營運彈性產生影響。公司已將相關風險納入中長期營運風險評估架構，並透過定期檢視與管理機制，適時調整因應作法，以降低對整體營運之潛在衝擊。

財務結構與預算執行情形

2025 年營運成果延續電子紙業務成長動能，在營收規模、毛利結構及獲利水準上呈現穩健表現。隨著高附加價值產品比重提升，以及製造與成本管理效益逐步顯現，毛利率與營業利益率維持於具競爭力水準。

財務結構方面，全年總資產規模達新台幣 1,072.45 億元，現金與金融資產占比維持於充裕水準，資金調度具備良好彈性。穩定的營運現金流有助於支應研發投入、產能擴充與製程升級需求，並兼顧財務穩健。

2025 年資本支出重點以產能建置、製程升級及關鍵研發設備投資為主，相關投資均依既有內部審議與治理機制執行，並兼顧市場需求預期與財務穩健原則。

永續治理與營運整合

在永續表現方面，元太科技以 93 分成績，連續第三年名列全球電子零組件產業最高分，並於 CDP 氣候變遷與水安全評比中維持「雙 A」領先等級，再生能源使用比例持續提升至 RE67，顯示氣候治理與資源管理已更緊密納入日常營運決策。

隨著全球永續發展、能源轉型與供應鏈責任相關法規持續推進，永續揭露、能源與碳管理，以及供應鏈治理要求，已逐步成為影響營運模式與投資決策之重要制度性因素。公司已將相關要求納入治理與管理架構，並與營運規劃及投資評估流程連結，確保法規遵循與營運決策之一致性。

2026 年營運方針與展望

展望 2026 年，全球科技產業正快速邁入以能源效率為核心競爭力的新階段。市場研究指出，AI 相關運算與基礎設施的電力需求正以約 15% 的年複合成長率持續增加，預估至 2030 年，全球 AI 資料中心的年用電量將快速攀升。相較 2025 年，新增電力需求約達 4,690 億度電(469 TWh)，相當於德國一整年的用電量；AI 資料中心總用電量則將達 9,450 億度電 (945 TWh)，約等同日本全國一年的總用電量。此一趨勢顯示，科技產業的發展重心，正由單純追求製程微縮與效能提升，逐步轉向能源取得與使用效率的全面優化。

隨著 AI 資料中心用電需求急速攀升，各國政府亦開始更加重視能源是否足以同時支應產業發展與一般民生需求。AI 資料中心的大量用電，正逐步擠壓原本分配給民生與其他產業的能源資源，使得能源供應與分配成為國家競爭力與社會穩定的重要議題。

以台灣為例，半導體產業已成為主要用電來源之一，隨著先進製程持續推進及大型資料中心建置加速，未來電力供應壓力勢將進一步升高。在此背景下，如何在各類終端應用中有效降低能耗，將成為維持產業長期發展的重要關鍵。

顯示器產業過去長期聚焦於提升亮度與刷新率，並在 LCD、OLED 及 Micro LED 等技術上持續演進，然而此類發光型顯示技術普遍具有較高能耗，亦逐漸面臨能源效率與使用體驗的雙重挑戰。元太科技基於對產業長期趨勢的觀察，持續推動以反射式顯示為核心的電子紙技術發展，透過利用環境光顯示影像，大幅降低顯示過程中的能源消耗，並提供更接近紙張的閱讀與觀看體驗。

這也是元太科技持續加大研發投入的核心原因。我們致力於讓電子紙在視覺效果、色彩表現與使用體驗上持續進化，朝「更像紙」的目標邁進。同時，公司亦積極投資於更大幅寬的製造技術與產線布局，以提升生產效率並滿足市場對大尺寸顯示日益成長的需求。大幅寬製造不僅能有效提升單位產出效率，更代表更具成本競爭力，將有助於電子紙在更多應用場域中加速普及。雖然在導入初期，良率與製程仍面臨一定挑戰，但此一策略將建立長期規模優勢與成本優勢，為未來市場成長奠定關鍵基礎。

在應用面上，電子紙的節能優勢亦日益顯著。以戶外顯示為例，一個 LED 戶外看板的耗電量約等於 120 個電子紙戶外看板，顯示電子紙在能源效率上具有壓倒性優勢。隨著全球對節能與減碳的要求日益嚴格，此一特性將加速電子紙在戶外廣告與智慧城市應用中的導入。

隨著彩色電子紙技術日益成熟，其應用範圍正快速擴展。在零售場域，電子紙已由傳統價格標籤逐步升級為數位內容載體，支援即時資訊更新與行銷應用，帶動顯示尺寸需求持續放大。在戶外應用方面，電子紙具備低耗電、無光害等特性，並可結合再生能源進行獨立供電，為智慧城市與戶外資訊顯示提供更具永續性的解決方案。

為掌握市場成長契機，元太科技將持續強化技術平台布局，包括室內鮮明色彩顯示之 E Ink Spectra™ 系列、以高畫質全彩顯示為核心的 E Ink Gallery™ 系列、戶外寬溫應用之 E Ink Marquee™，以及支援較高更新速度之 E Ink Kaleido™ 等產品線，滿足不同場域對顯示性能與能源效率的多元需求。

在全球能源結構快速變動與 AI 高度發展的趨勢下，元太科技將持續以電子紙為核心，深化技術優勢、拓展應用市場，並與產業夥伴共同推動顯示技術朝向更節能、更環保及更廣泛應用的方向發展，為公司長期成長奠定穩健基礎。

董事長 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

115 年 3 月 29 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 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | | | 職稱 | 姓名 | | 關係 |
| 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% | 308,000 | 0.03% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 不適用 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 中華民國 | 元成發科技(股)公司 代表人： 李政吳 | 男 41~50歲 | 112.06.29 | 3年 | 97.06.13 | 823,040 | 0.07% | 1,193,040 | 0.10% | 0 | 0.00% | 702,000 | 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 正捷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 | 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% | 950,000 | 0.08% | 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 | 無 | 無 |
| 董事 | 中華民國 | 信誼企業股份有限公司 | 不適用 | 112.06.29 | 3年 | 109.06.18 | 32,842,345 | 2.87% | 32,842,345 | 2.85% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 不適用 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 中華民國 | 信誼企業股份有限公司 代表人： 陳永恒 | 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 | 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、政大企業班 /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 | 無 | 無 |

| 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 | 姓名 | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 朱博湧 | 男 61~70歲 | 112.06.29 | 3年 | 94.05.24 | 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 | 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 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 楊長謀 | 男 61~70歲 | 112.06.29 | 3年 | 105.08.19 | 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 | 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：

114 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。 | 3 |
| 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。 | 1 |

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 | | |
|--|--|--|
| 2025 年短期目標 (現階段) | 2026 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.第十三屆董事會擬於 2026 年 5 月 27 日改選期望達成設定之中期目標 | 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：

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 63 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 5 月 27 日進行改選。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 | | | 3 | 薪資報酬委員會召集人 |
| 獨立董事 | 楊長謀 | 男 | V | | | | | V | | | 1 | |

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 5 月 27 日進行改選，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 5 月 27 日進行改選。

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

114年12月31日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例 |
|-------------|-------------------------|--------|
| 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(信託財產) | 12.50 |
| | 何美育 | 12.50 |
| | 冠譽投資股份有限公司 | 5.91 |
| | 宇海投資股份有限公司(信託財產) | 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 | 23.36% |
| | 張杏如 | 17.91% |
| | 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

114年12月31日

| 法人名稱 | 法人之主要股東 | 持股比例 |
|-------------------------|--------------------------------|---------|
| 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 | 宇海投資股份有限公司(信託財產) | 57.49% |
| | 何杰儒 | 7.50% |
| | 何汶樺 | 7.50% |
| | 黃奕瑾 | 6.25% |
| | 黃奕璇 | 6.245% |
| | 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% |

| 法人名稱 | 法人之主要股東 | 持股比率 |
|--------------|------------------------|---------|
| 宇海投資股份有限公司 | 宇海實業股份有限公司 | 34.78% |
| | 山濤投資有限公司 | 25.04% |
| | 傑萊投資股份有限公司 | 19.98% |
| | 卡豐投資有限公司 | 19.98% |
| | 何蔡蕙心 | 0.18% |
| | 林妙真 | 0.04% |
| 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 | 張杏如 | 42.35% |
| | 何壽川 | 10.78% |
| | 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

115年3月29日

| 職稱 (註1) | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(前)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 | | | 職稱 | 姓名 | |
| 總經理 | 中華民國 | 甘豐源 | 男 | 106.06.20 | 950,000 | 0.08% | 500,000 | 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 | 0.00% | 學波奇信電子執行副總/ 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 | 346,950 | 0.03% | 0 | 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 | 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 | 366,000 | 0.03% | 176,000 | 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 | 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 | 294,000 | 0.03% | 0 | 0 | 0.00% | 工研院電子所工程師 / 國立交通大學電控所碩士 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| FPL 生產總處 副總經理 | 中華民國 | 羅銘鑑 | 男 | 102.12.09 | 364,000 | 0.03% | 0 | 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 / 博錫科技微德執行長辦公室總經理 / 錐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 | 詹學威 | 男 | 109.07.01 | 115,000 | 0.01% | 0 | 0 | 0.00% | 錐德科技研發專員 / 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 | 288,000 | 0.02% | 108,000 | 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 | |
| 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 |
| Retail BU 協理 | 中華 民國 | 姜彥成 | 男 | 112.07.10 | 237,000 | 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 |
| FPI 生產 總處協理 | 中華 民國 | 彭乾坤 | 男 | 110.07.21 | 115,000 | 0.01% | 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 |
| 資訊處 協理 | 中華 民國 | 黃清銘 | 男 | 111.07.01 | 64,000 | 0.01% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 新能科技資深經理/ 深超光電經理/ 統寶光電組經理/ 逢甲大學資訊工程系學士 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 供應鏈總處 協理 | 中華 民國 | 林宗勇 | 男 | 112.07.10 | 120,600 | 0.01% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 康寧顯示玻璃經理/ 捷瑞協理/ 宏碁電腦處長/ 淨安電子執行副總/ 美商德比視總經理/ 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 |
| eReader BU 協理 | 中華 民國 | 劉大經 | 男 | 113.07.01 | 96,000 | 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 |
| IoT BU 協理 | 中華 民國 | 周麟恩 | 男 | 114.07.01 | 142,000 | 0.01% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 工研院計畫主持人/ 明興光電 處長/ 友達光電 資深經理/ TPK 資深經理/ 國立中山大學機電所碩士 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 財控中心 會計主管 | 中華 民國 | 張元培 | 男 | 114.02.22 | 120,000 | 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/ 通興銀行經理/ 永豐餘投資股份有限公司經理/ 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 |

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：周麟恩於 114.07.01 晉升為協理

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：新台幣千元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | 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) | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | | | 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 | 本公司以外 | 本公司 | 本公司以外 | 本公司 | 本公司以外 | 本公司 | 本公司以外 | 本公司 | 本公司以外 | | | | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 本公司以外 | | | | |
| 董事 | 元成發科技(股)公司 代表人：李政昊 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 | 964 | 964 | 25,964 | 0.25% | 91,047 | 107,858 | 216 | 216 | 3,286 | 0 | 120,513 | 1.15% | 137,324 | 1.31% | 112 |
| | 元成發科技(股)公司 代表人：甘豐源 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 | 964 | 964 | 25,964 | 0.25% | 91,047 | 107,858 | 216 | 216 | 3,286 | 0 | 120,513 | 1.15% | 137,324 | 1.31% | 112 |
| | 信誼企業(股)公司 代表人：陳永恒 信誼企業(股)公司 代表人：鄭夙雅 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 15,000 | 741 | 741 | 15,741 | 0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,741 | 0.15% | 15,741 | 0.15% | 0 |
| 獨立董事 | 朱博湧 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 15,000 | 741 | 741 | 15,741 | 0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,741 | 0.15% | 15,741 | 0.15% | 0 |
| | 蘇慧貞 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 15,000 | 741 | 741 | 15,741 | 0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,741 | 0.15% | 15,741 | 0.15% | 0 |
| | 楊長謀 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 15,000 | 741 | 741 | 15,741 | 0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,741 | 0.15% | 15,741 | 0.15% | 0 |

註 1：已加計配車租金相關支出，金額約 1,327 千元及司機相關報酬，金額約 2,405 千元。

註 2：民國 114 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 129,000 千元，業經民國 115 年 3 月 6 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) |
| 低於 1,000,000 元 | 本公司 | 本公司 |
| 1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含) | 財務報告內所有公司 | 本公司及所有轉投資事業 |
| 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) |
| 10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含) | 李政昊(元成發) | |
| 15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含) | | 陳永恒(信誼) |
| 30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含) | | 甘豐源(元成發) |
| 50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含) | | 李政昊(元成發) |
| 100,000,000 元以上 | | |
| 總計 | 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 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| 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 | 洪集茂 | 42,277 | 65,237 | 864 | 939 | 97,878 | 97,878 | 7,058 | - | 7,058 | - | 148,077 | 171,112 | 254 |
| 副總經理 | 羅銘鑑 | | | | | | | | | | | 1.41% | 1.63% | |
| 副總經理 | 林東亮 | | | | | | | | | | | | | |
| 技術長 | Ian Douglas French | | | | | | | | | | | | | |
| 財務長 | 陳樂群 | | | | | | | | | | | | | |

註 1. 已加計配車租金相關支出，金額約 1,327 仟元及司機相關報酬，金額約 2,405 仟元。

註 2. 民國 114 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 129,000 仟元，業經民國 115 年 3 月 6 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、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) | 陳永恒、洪集茂 | 陳永恒、洪集茂、陳樂群 |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | | |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含) | 李政昊、甘豐源 | 甘豐源 |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | | 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：

| 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 | 洪集茂 | | | | |
| 副總經理 | 羅銘鑑 | | | | |
| 副總經理 | 林東亮 | | | | |
| 技術長 | Ian Douglas French | | | | |
| 財務長 | 陳樂群 | | | | |
| 資深協理 | 詹學威 | | | | |
| 協理 | 張志明 | | | | |
| 協理 | 林宗勇 | | | | |
| 協理 | 陳俊賢 | | | | |
| 協理 | 彭乾坤 | | | | |
| 協理 | 劉大經 | | | | |
| 協理 | 姜彥成 | | | | |
| 協理 | 黃清銘 | | | | |
| 協理 | 周麟恩 | | | | |
| 會計主管 | 張元培 | | | | |
| | | - | 10,889 | 10,889 | 0.10% |

114 年 12 月 31 日/單位:新台幣仟元

註 1：為本公司 114 年底在任經理人。

註 2：民國 114 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 129,000 仟元，業經民國 115 年 3 月 6 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 | | | |
|----------|-------------|-----------|--------|-----------|
| | 113 年度 | | 114 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 | 1.31% | 1.44% | 1.15% | 1.31% |
| 獨立董事 | 0.18% | 0.18% | 0.15% | 0.15% |
| 總經理及副總經理 | 1.57% | 1.79% | 1.41% | 1.63% |

- (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（本項員工酬勞千分之一（1‰）應為基層員工分配酬勞），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。

2025 年高階主管之變動薪酬占總體薪酬六成以上；其中，約三成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、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%)

- 入選道瓊永續指數(Dow Jones Sustainability Indices)、落實企業公司治理、風險管理、資訊安全管理、以及各單位設定永續指標(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) 114 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 |
|-----------|---------|---|----------|----------------|
| 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 | 無 | - |

| | | | | |
|-----------|----------|---|---|---|
| | | 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度股東常會召開之時間、地點及議程 | | |
| 114.05.08 | 第十二屆第十一次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十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十一次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第八次會議議事錄 4. 報告本公司第二屆永續發展委員會第四次會議議事錄 5. 報告本公司一一四年度第一季營業情況及合併財務報表 6. 報告本公司一一四年度第二季業務情況 7. 報告本公司及子公司一一四年度二至四月份衍生性金融商品交易情形 8. 報告本公司及子公司截至一一四年度四月三十日止資金貸與及背書保證情形 9. 報告本公司一一四年度一至三月份稽核計畫執行情形 10. 報告本公司一一四年度資訊安全政策修訂案 11. 報告永續發展執行及績效、風險管理執行、利害關係人溝通情形以及本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果 12. 報告本公司 100%轉投資之元瀚科技有限公司(以下稱“元瀚”)於觀音舊廠建立大幅寬光學膠生產設備案 13. 擬議本公司一一四年度第一季營業情況及合併財務報表 14. 擬議本公司 2024 年企業永續報告書案 15. 擬議本公司員工一一四年度調薪案 16. 擬訂本公司一一四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. 擬議任用本公司會計主管案 20. 擬議本公司新建置大幅寬電子紙生產設備案 21. 擬議本公司新竹新廠建置大幅寬模具生產設備案 | 無 | - |
| 114.08.08 | 第十二屆第十二次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十一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十二次會議議事錄 3. 報告本公司一一四年度第二季營業情況及合併財務報表 4. 報告本公司一一四年度第三季業務情況 5. 報告本公司及子公司一一四年度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一一四年度七月三十一日止，資金貸與及背書保證情形 7. 報告本公司一一四年度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. 報告本公司一一四年度 ISO37001 反賄賂管理系統認證之運作情形 11. 報告本公司國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則之執行情形與進度 12. 擬議本公司一一四年度第二季營業情況及合併財務報表 13. 擬訂本公司一一四年度第二季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 14. 擬議本公司與銀行往來之融資貸款額度申請案 15. 擬議分次現金增資本公司 100%持股之美國子公司 E Ink Corporation(以下簡稱「EIC」)總金額美金 1 億元 | 無 | - |
| 114.11.07 | 第十二屆第十三次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十二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十三次會議議事錄 3. 報告本公司第二屆永續發展委員會第五次會議議事錄 4. 報告本公司一一四年度第三季營業情況及合併財務報表 5. 報告本公司一一四年度業務情況 6. 報告本公司及子公司一一四年度八至十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度十月三十一日止，資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一四年度七至九月份稽核計畫執行情形 9. 報告本公司國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則之執行與進度 10. 報告本公司提升企業價值計畫 11. 報告本公司一一四年度資通安全管理執行情形 | 無 | - |

| | | | | |
|-----------|----------|--|---|---|
| | | 12. 報告本公司 100% 持股之美國子公司 E Ink Corporation (以下簡稱「EIC」) 建置 San Jose 研發實驗室暨實驗線案 13. 擬議本公司一一四年度第三季營業情況及合併財務報表 14. 擬訂本公司一一四年度第三季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 15. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 16. 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 17. 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 (以下簡稱「元瀚」) 資金貸與案 18. 擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司取得使用權資產案 19. 擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司購置不動產暨處分使用權資產 (終止原租約) 案 20. 擬議本公司觀音舊廠改造工程案 | | |
| 114.12.12 | 第十二屆第十四次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十三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十四次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第九次會議議事錄 4. 報告本公司及子公司一一四年度十一月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一一四年度十一月三十日止，資金貸與及背書保證情形 6. 報告本公司一一四年度誠信經營管理執行情形 7. 報告本公司 100% 持股之美國子公司 E Ink Corporation (以下簡稱「EIC」) 擬透過捐款等方式取得美國 MIT (Massachusetts Institute of Technology) 校園建物冠名權與相關合作權益等 8. 擬議本公司一一五年度營運計畫暨預算案 9. 擬議辦理本公司「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案 10. 擬議本公司「一一四年度員工認股權分配案」 11. 擬議本公司一一五年度「稽核計畫」 12. 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 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，本案有關獨立董事之酬勞金額及分配方式進行討論，因獨立董事朱博湧先生、獨立董事蘇慧貞小姐及獨立董事楊長謀先生，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，本案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。
本案有關一般董事之酬勞金額及分配方式進行討論，因董事長李政吳先生、董事鄭夙雅小姐、董事甘豐源先生及董事陳永恒先生，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。代理主席徵詢其餘無利益迴避問題之出席董事，決議通過本案。
- 第十二屆董事會第十三次會議中，討論案六擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司取得使用權資產案，本案董事長李政吳先生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，並由朱博湧獨立董事代為主持會議。代理主席徵詢其餘無利益迴避問題之出席董事，決議通過本案。
- 第十二屆董事會第十三次會議中，討論案七擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司購置不動產暨處分使用權資產 (終止原租約) 案，本案董事長李政吳先生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，並由朱博湧獨立董事代為主持會議。代理主席徵詢其餘無利益迴避問題之出席董事，決議通過本案。
- 第十二屆董事會第十四次會議中，討論案三擬議本公司「一一四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為主持會議。代理主席徵詢其餘無利益迴避問題之出席董事，決議通過本案。

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 114 年度董事會及功能性委員會績效內部評估作業。(評估期間:113 年 11 月 1 日至 114 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)席次數計算之。

(2)董事會評鑑執行情形

A. 外部評估作業說明

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。另每三年應委託外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估，2025 年度董事會績效評估作業係委託台灣投資人關係協會辦理，並提報 2026 年 3 月 6 日本公司第 12 屆董事會第 15 次會議報告通過，相關內部評估作業說明如下：

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|--------|--|---|---|---|
| 每年執行一次 | 2024 年 11 月 1 日 至 2025 年 10 月 31 日 | 整體董事會 | 委任外部專業機構： 台灣投資人關係協會 (Taiwan Investor Relations Institute) 外部評估委員： 郭宗霖 台灣投資人關係協會理事長 王達人 台灣投資人關係協會董事總經理 尚佩瑩 品和法律事務所主持律師 | 1.董事會組成及專業發展 2.董事會決策品質 3.董事會運作效能 4.內部控制及風險管理 5.董事會參與企業社會責任程度 |
| 每年執行一次 | 2024 年 11 月 1 日 至 2025 年 10 月 31 日 | 功能性委員會： -審計委員會 -薪酬委員會 -永續發展委員會 | 委任外部專業機構： 台灣投資人關係協會 (Taiwan Investor Relations Institute) 外部評估委員： 郭宗霖 台灣投資人關係協會理事長 王達人 台灣投資人關係協會董事總經理 尚佩瑩 品和法律事務所主持律師 | 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制 |

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. 董事會組成及專業發展 | 4.73 | 4.84 | 優 |
| | B. 董事會決策品質 | 4.92 | | |
| | C. 董事會運作效能 | 4.90 | | |
| | D. 內部控制及風險管理 | 4.80 | | |
| | E. 董事會參與企業社會責任程度 | 4.87 | | |
| 功能性委員會 | A. 對公司營運之參與程度 | 5.00 | 4.95 | 優 |
| | B. 功能性委員會職責認知 | 4.93 | | |
| | C. 提升功能性委員會決策品質 | 5.00 | | |
| | D. 功能性委員會組成及成員選任 | 5.00 | | |
| | E. 內部控制 | 4.84 | | |

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 2026 年 3 月 6 日本公司第 12 屆董事會第 15 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 |
|------------|---------------------------|--|
| 董事會及功能性委員會 | 規劃「提名委員會」之董事會層級功能性委員會 | ● 公司董事選舉採候選人提名制，落實股東行動主義。 |
| | 董事成員中具有員工身分之人數應低於董事席次三分之一 | ● 董事會 7 席中有 3 席由公司經理人兼任，未來可適度調整其比例至三分之一以下 |
| | 董事會任一性別董事席次達三分之一 | ● 董事會 7 席，女性董事 2 席 (29%)、獨立董事 3 席 (43%)，整體結構具多元性與獨立性，有助提升治理效能。 |

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 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 結果 | 極優 | 優 | 普通 | 不同意 | 非常不同意 |

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 113 年 11 月 1 日至 114 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(114 年度)開會 5 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 | 5 | 0 | 100% | 召集人 |
| 獨立董事 | 蘇慧貞 | 5 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 楊長謀 | 5 | 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 |
|----------|------------|--|----------|----------------|
| 114/2/21 | 第四屆 第 10 次 | 1 報告本公司及子公司一一三年十二月至一一四年一月衍生性金融商品交易情形 | 無 | - |
| | | 2 報告本公司及子公司截至一一四年一月三十一日止資金貸與及背書保證情形 | | |
| | | 3 報告本公司一一三年十至十二月份稽核計畫執行情形 | | |
| | | 4 報告本公司一一三年度董事會、董事及功能性委員會績效評估結果 | | |
| | | 5 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 | | |
| | | 6 造具本公司一一三年度之決算表冊 | | |
| | | 7 擬具本公司一一三年度盈餘分配案 | | |
| | | 8 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 | | |
| | | 9 擬議本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」 | | |
| | | 10 擬修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定 | | |
| | | 11 擬議本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性 | | |
| | | 12 擬議任用本公司內部稽核主管案 | | |
| | | 13 擬議任用本公司會計主管案 | | |
| 114/5/8 | 第四屆 第 11 次 | 1 報告本公司及子公司一一四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一一四年四月三十日止資金貸與及背書保證情形 | | |
| | | 3 報告本公司一一四年一至三月份稽核計畫執行情形 | | |
| | | 4 報告本公司一一四年度資訊安全政策修訂案 | | |
| | | 5 擬議任用本公司會計主管案 | | |
| | | 6 擬議本公司一一四年度第一季營業情況及合併財務報表 | | |
| | | 7 擬訂本公司一一四年度第一季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 | | |
| | | 8 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 | | |
| | | 9 擬議本公司新建置大幅寬電子紙生產設備案 | | |
| | | 10 擬議本公司新竹新廠建置大幅寬模具生產設備案 | | |
| 114/8/8 | 第四屆 第 12 次 | 1 報告本公司及子公司一一四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一一四年七月三十一日止資金貸與及背書保證情形 | | |
| | | 3 報告本公司一一四年四至六月份稽核計畫執行情形 | | |
| | | 4 報告本公司國際財務報導準則 (IFRS) 永續揭露準則之執行情形與進度 | | |
| | | 5 擬議本公司一一四年度第二季營業情況及合併財務報表 | | |
| | | 6 擬訂本公司一一四年度第二季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 | | |
| | | 7 擬議分次現金增資本公司 100% 持股之美國子公司 E Ink Corporation 總金額美金 1 億元 | | |
| 114/11/7 | 第四屆 第 13 次 | 1 報告本公司及子公司一一四年八至十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一一四年十月三十一日止資金貸與及背書保證情形 | | |
| | | 3 報告本公司一一四年七至九月份稽核計畫執行情形 | | |
| | | 4 報告本公司國際財務報導準則 (IFRS) 永續揭露準則之執行情形與進度 | | |
| | | 5 報告本公司一一四年度資通安全管理執行情形 | | |
| | | 6 擬議本公司一一四年度第三季營業情況及合併財務報表 | | |
| | | 7 擬訂本公司一一四年度第三季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 | | |
| | | 8 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 | | |
| | | 9 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 (以下簡稱「元瀚」) 資金貸與案 | | |

| | | | | | |
|---|------------|----|--|---|---|
| | | 10 | 擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司取得使用權資產案 | | |
| | | 11 | 擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司購置不動產暨處分使用權資產(終止原租約)案 | | |
| | | 12 | 擬議本公司觀音舊廠改造工程案 | | |
| 114/12/12 | 第四屆 第 14 次 | 1 | 報告本公司及子公司一一四年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一一四年十一月三十日止資金貸與及背書保證情形 | | |
| | | 3 | 擬議辦理本公司「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案 | | |
| | | 4 | 擬議本公司一一四年度員工認股權非經理人分配案 | | |
| | | 5 | 擬議本公司一一五年度「稽核計畫」 | | |
| | | 6 | 擬修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定 | | |
| <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>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）：</p> <p>(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。</p> <p>(2)內部稽核人員依據年度稽核計畫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。</p> <p>(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。</p> | | | | | |

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。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 本公司每月彙整前月份查核缺失及改善補正追蹤情形，以書面提送獨立董事核閱；獨立董事得就報告內容批示要求補充說明、提報相關事項或提出其他建議。
- 本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會中，向獨立董事報告稽核業務執行情形、稽核結果及改善追蹤情形。
- 本公司每季召開董事會，獨立董事與稽核主管均列席；稽核主管並於每次董事會報告內部稽核業務執行情形。
- 審查季度及年度財務報告時，簽證會計師出席審計委員會，說明財務報表查核（核閱）範圍、重大事項、結論及查核（核閱）意見，並就相關法規及公報更新情形與獨立董事充分討論。
- 稽核主管、會計師與獨立董事得視需要隨時直接聯繫，溝通管道順暢。
- 本公司每年獨立董事均與內部稽核主管、會計師各進行至少一次單獨溝通(未有一般董事及管理階層列席)。

(1) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

| 日期 | 會議 | 溝通重點 | 處理執行結果 |
|------------|--------|---|----------------------------|
| 2025/2/21 | 審計委員會 | 報告本公司 113 年 10 至 12 月份稽核計畫執行情形 擬議本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 | 報告案洽悉； 討論案審議通過，續提董事會審議。 |
| 2025/5/8 | 審計委員會 | 報告本公司 114 年 1 至 3 月份稽核計畫執行情形 | 洽悉，續提董事會報告。 |
| 2025/8/8 | 審計委員會 | 報告本公司 114 年 4 至 6 月份稽核計畫執行情形 | 洽悉，續提董事會報告。 |
| 2025/10/21 | 單獨溝通會議 | 針對公司 114 年度稽核執行情形與永續資訊管理與揭露之內部控制進行溝通討論 | 依討論項目及獨董建議事項執行及評估。 |
| 2025/11/7 | 審計委員會 | 報告本公司 114 年 7 至 9 月份稽核計畫執行情形 | 洽悉，續提董事會報告。 |
| 2025/12/12 | 審計委員會 | 擬議本公司 115 年度「稽核計畫」 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 | 審議通過，續提董事會審議。 |

(2) 獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

| 日期 | 會議 | 溝通重點 | 處理執行結果 |
|------------|--------|--|--------|
| 2025/2/21 | 審計委員會 | 會計師列席並就 113 年度個體財務報表及合併財務報表之查核情形說明 113 年度關鍵查核事項之溝通 113 年度提供非審計服務說明 | 無異議。 |
| 2025/5/8 | 審計委員會 | 會計師列席會議，說明 114 年第一季合併財務報表之審閱結果，以及近期有關財務報導及內部控制相關之法規更新情形 | 無異議。 |
| 2025/8/8 | 審計委員會 | 會計師列席並就 114 年第二季合併財務報表之核閱情形說明 | 無異議。 |
| 2025/10/21 | 單獨溝通會議 | 溝通及重點說明審計準則 700 號規定 說明採用國際財務報導準則(IFRS)第 18 號之重點內容 | 無異議。 |
| 2025/11/7 | 審計委員會 | 會計師列席並就 114 年第三季合併財務報表之核閱情形說明 114 年度集團查核範圍及時間規劃 114 年度關鍵查核事項之溝通 | 無異議。 |

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 | √ | ● | ● 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。 |
| (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？ | √ | ● | ● 隨時可透過股務代理機構查詢，並掌握相關事宜。 |
| (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？ | √ | ● | ● 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。 |
| (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。 |
| (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？ | √ | ● | ● 相符合 |
| 三、董事會之組成及職責 | √ | ● | ● 相符合 |
| (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。 |
| | | ● | ● 相符合 |

| 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 | |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告評估結果。請參閱本年報「6.9 會計師獨立性及適任性之評估」。 | |
| 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)？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 | ● 相符 |
| 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？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 | ● 相符 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司已委任永豐金證券(股)公司辦理股東會相關事務。 | ● 相符 |
| 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？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 | ● 相符 |
| (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)？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司責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。 | ● 相符 |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | √ | <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司依證券交易法等相關規定期限前公告並申報年度財務報告、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。 | ● 相符 |

| 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 | |
| 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）？ | √ | <p>說明如下：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(四) 本公司制定有供應商審核評估程序。</p> <p>(五) 本公司董事於114年度之進修情形皆符合法定規範時數，詳請參閱章節6.8。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | ● 相符 |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限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。 | <p>(一) 第十屆評鑑結果為前 5%</p> <p>(二) 改善情形及優先加強事項與措施：</p> <p>(1) 全面推動永續發展</p> | | |

| 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 | |
| (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

114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 | 0 |

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(114 年度)薪資報酬委員會開會 2 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 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 朱博湧 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 楊長謀 | 2 | 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 |
|-----------|----------|---|--|-----------------|
| 114.02.21 | 第十二屆第十次 | 1. 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。 | 全體董事 同意通過 | - |
| 114.05.08 | 第十二屆第十一次 | 1. 擬議本公司員工一一四年度調薪案 | 全體董事 同意通過 | - |
| 114.12.12 | 第十二屆第十四次 | 1. 擬議本公司一一四年度員工認股權經理人分配案 | 全體董事 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 |
|-----------|--------|---|----------|-----------------|
| 114.02.21 | 第五屆第七次 | 1. 報告本公司一一三年度薪資報酬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。 | | |
| 114.05.08 | 第五屆第八次 | 1. 擬議本公司員工一一四年度調薪案 | 全體委員同意通過 | - |
| | | 2. 擬議本公司經理人暨協理級以上人員一一四年度薪資調整建議案 | | |
| 114.12.12 | 第五屆第九次 | 1. 擬議本公司一一四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，2025 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會委員計 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 |
|-----------|------|--|---------|-----------------|
| 114.02.21 | 第十二屆 | 1.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 | 全體董事 | - |

| | | | | |
|-----------|----------|--|----------|---|
| | 第十次 | 2.討論擬議修訂「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 | 同意通過 | |
| 114.05.08 | 第十二屆第十一次 | 1.報告本公司第二屆永續發展委員會第四次會議議事錄 | 全體董事同意通過 | - |
| | | 2.報告永續發展執行及績效、風險管理執行、利害關係人溝通情形以及本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果 | | |
| | | 3.擬議本公司 2024 年企業永續報告書案 | | |
| 114.08.08 | 第十二屆第十二次 | 1.報告本公司國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則之執行情形與進度 | 全體董事同意通過 | - |
| 114.11.07 | 第十二屆第十三次 | 1.報告本公司國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則之執行情形與進度 | 全體董事同意通過 | - |

(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 |
|-----------|--------|--|----------|-----------------|
| 114.04.25 | 第二屆第四次 | 1. 報告永續發展執行及績效、風險管理執行、利害關係人溝通，以及 2024 年企業永續報告書 | 全體委員同意通過 | - |
| | | 2. 報告產品永續之執行及績效 | | |
| | | 3. 報告社會共融之執行及績效 | | |
| | | 4. 報告企業關懷之執行及績效 | | |
| | | 5. 報告綠色製造之執行及績效，以及溫室氣體盤查與查證結果 | | |
| 114.10.03 | 第二屆第五次 | 1. 報告永續發展執行及績效、企業關懷與社會共融追蹤事項 | 全體委員同意通過 | - |
| | | 2. 報告永續供應鏈之執行及績效 | | |
| | | 3. 報告公司治理之執行及績效 | | |
| | | 4. 報告產品永續之執行及績效 | | |
| | | 5. 報告綠色製造之執行及績效 | | |

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 | |
| 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？ | <ul style="list-style-type: none"> ● | <p>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，2025 年度永續發展委員會向董事會提報情形詳章節 2.2.5。</p> <p>董事會對於經營團隊報告及所訂之策略目標，會依公司情況適時給予經營團隊實貴建議及指導，管理階層亦將董事會建議納入執行目標並適時的調整，其進度與成效再呈報董事會，以達到永續發展之推動成效。</p> | 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？ | <ul style="list-style-type: none"> ● | <p>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。</p> <p>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，2025 年董事長(永續發展</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|--|------|---|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | 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。2025年台灣廠區與全球廠區皆100%通過該管理系統認證。 | 相符 |
| (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。2025年台灣廠區皆100%通過UL2799廢棄物零填埋認證。 | 相符 |
| (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 | 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 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | <ul style="list-style-type: none"> ● | <p>本公司重視環保議題，致力污染防治，減少能源耗用。訂立環境管理政策，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。</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 <p>配合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，2025年台灣廠區節能方案之節電率約6%；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，2025年全球廠區達成RE67(台灣廠區RE34)，以行動表示本公司支持綠色電力及節能減碳的決心。</p> <p>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。</p> | |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | ● | <p>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。</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|---|---|---|---------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>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。2025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，2025年共執行136梯次新人訓練，總計174位新人已100%完成相關訓練；另外2025年針對在職IDL員工進行「職場不法侵害預防宣導課程」，總計952位完訓。人權相關總訓練時數為1028.2小時。</p> | |
| (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？ | <ul style="list-style-type: none"> ● | <p>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。</p> <p>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</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|--|---|---|---------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>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，提供員工協助方案(EAPs)服務，照顧員工身心健康；不定期舉辦各式講座、員工旅遊、家庭日與多元化社團活動。2025年全球共舉辦45場活動，吸引14,050人次參與，協助員工在工作與生活間取得平衡，同時凝聚員工向心力。</p> | |
| (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？ | <ul style="list-style-type: none"> ● | <p>本公司秉持「安全至上、環保優先、全員參與、永續經營」的核心價值，建置健全的「安全衛生環境能源管理政策」，旨在為工作者建立健康、安心與舒適的工作環境。該政策適用於全體員工、承攬商及利害關係人，確保各營運據點與作業活動均符合一致之安全與健康管理原則。為強化職業安全衛生管理之系統性與有效性，本公司導入符合 ISO 45001 之職業安全衛生管理系統，並以國際公認之職業安全標準作為績效衡量與管理之基準，確保其管理作法與產業最佳實務接軌，而非僅依賴內部比較。在「安全第一」的管理主軸下，本公司結合安全防護、環境改善及健康關懷三大構面，打造職安系統提升管理賦能、管控風險打造安心職場、推動安全文化及打造健康樂活職場。此外，透過 ISO 45001 架構下之持續改善機制，本公司定期檢視並評估職安衛管理績效與國際及產業標準之符合情形，作為檢討管理成效與改善措施之依據，以降低職災風險、預防重</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|------|------|---|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>大事故發生、減少工作相關傷害，並持續提升整體職業安全衛生績效(以下簡稱職安衛)，確保員工健康與營運永續。元太科技依據 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，制定「危害鑑別、風險評估及環境考量面鑑別程序」，以職安會委員為核心，明確各單位權責範圍，經教育訓練合格的勞工代表負責全面清查設備及作業程序，並根據潛在危害因子的嚴重度、發生機率及風險控制成效進行部門內部危害風險鑑別與評估。根據風險分數劃分為五級，並進一步區分為可接受及不可接受風險，作為優先改善順序考量，以消除危害，降低風險至最低。此外，若工作者在作業中遇到立即性危險，可依現場情況自行判斷是否停止作業或採取必要的防護措施後，離開工作崗位進行避難，將不會受到任何不利處分。本公司積極將職安衛課程融入新進人員訓練及通識教育中，旨在為從事各項工作的員工提供必要的安全衛生教育與訓練。這些課程有助於培養員工的安全文化意識，提高每個人在職場安全的認知與能力，進而有效減少不安全行為，降低意外事故的發生率。鑑於擴廠後外籍員工人數增加，元太科技亦採用職安署提供的影片，並以員工母語進行安全衛生訓練，以強化訓練成效。此外，相關作業現場亦新增英文或印尼文的安全衛生海報張貼，進一步確保信息的有效傳達。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 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管。 | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|-----------------------------|------|--|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 2025 年向職安署申報職災 2 件(非重大職災通報範圍)受傷人數 2 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)也無工傷記錄。 ● 2025 年員工失能傷害頻率(FR)為 0.73 及失能傷害嚴重率(SR)為 3，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。 ● 2025 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。 ● 2025 年度共舉辦 48 場次教育訓練，2,021 名員工完成職安衛教育訓練課程，668 名員工完成安全相關訓練課程。 ● 2025 年度獲職安署健康勞動力永續領航企業(大型企業組) 及企業永續報告公開職業健康與安全指標主動評比績優企業。 | |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | ● | <p>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，2025 年共有 103 個職務角色，對應 334 門專業地圖課程，藉此促進</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| (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？ | | <p>經驗傳承，營造持續學習的環境。透過這些努力，2025年同仁參與內部訓練的總人次達15,950次，總參訓人時數達15,950小時以上，開課總梯次數達509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95.2%。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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料均須符合以下規定： 1.化學品的註冊、評估、授權和限制(EU REACH)</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|--|------|---|---------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>2.廢棄電子電機設備指令(EU WEEE)</p> <p>3.危害性物質限制指令(EU RoHS)</p> <p>4.不使用衝突礦物</p> <p>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)。</p> | |
| (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | ● | <p>本公司訂有「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。</p> <p>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管理，降低供應商斷鏈風險，確實落實供應鏈永續管理。</p> <p>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。</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|------|------|---|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>元太科技稽核程序及內容主要參照 ISO 9001:2015、責任商業聯盟行為準則(Responsible Business Alliance, RBA)、責任礦產倡議組織(Responsible Minerals Initiative, RMI)和永續指標等，作為基本品質系統進行供應鏈稽核。稽核內容包括新材料導入、製程變更、進料檢驗(IQC)、製程控制、終檢-出貨檢驗(FQC-OQC)、不符合控管、現場服務、有害物質管理、永續管理及交易性投資等十大面向。永續管理面向中透過風險評估方式，評量該供應商營運對環境及社會的潛在負面衝擊，如環境污染與排放、職業安全和人權問題等。每年由採購、製造技術及品質保證單位組成的評估稽核小組，審視供應商的自評報告並透過實地或線上稽核(On-site or Desk Audit)，確認供應商回覆內容的相符性。對於進行線上稽核(Desk Audit)的供應商，元太科技要求其檢附支持性佐證文件，以便後續驗證。元太科技將供應商稽核結果分為合格、有條件合格及不合格三個等級。當供應商首次被判定為不合格，將被要求完成矯正措施；如複評仍未達標，則列為不合格供應商，並於六個月內將不得納入供應商名單。2025 年共計 18 家供應商完成稽核作業，並且全數通過評估，被評為合格供應商。</p> | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|------|------|--|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>永續採購管理政策</p> <p>元太科技為全球電子紙顯示技術 (ePaper based on Electrophoretic technology) 的領導開發商與供應商，透過開發各種先進技術、提供革命性的產品、更佳的使用者經驗，並創造更好的永續效益。元太科技致力實踐獨有的「PESG」永續架構，以綠色電子紙技術與產品為核心，連結「環境 (Environment)」、「社會 (Social)」及「公司治理 (Governance)」三項構面，落實永續發展目標。透過永續採購管理，建構「永續共榮的加值供應鏈」，並推動「綠色製造」，以實現元太科技永續願景。</p> <p>元太科技將承諾發揮採購的影響力，攜手供應鏈建構永續發展商業模式，為此參酌「ISO 20400 永續採購指南」，基於環境永續性、社會責任及經濟可行性考量，制定以下永續採購政策及策略：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 恪守適用法規、規範、協 (倡) 議要求及政策。 ● 制定元太科技供應商行為準則，鼓勵供應商共同遵守並作為管理標準。 ● 關注請購的必要性和需要性，考量生命週期成本 and 更永續的替代方案，確保每次採購都是必要且有效。 ● 優先考量在地採購或優先選擇高效率能源、低環境足跡材料、可循環材料與低碳運輸等，以打造綠色低碳供應鏈。 ● 與供應商協同合作持續精進永續產品開發，同時強化永續風險管控韌性，深化供應鏈韌性。 | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|------|------|---|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 供應商、使用材料及服務之評估，考量環境、社會及經濟面負面永續衝擊極小化，避免採購對生態系統和生物多樣性有負面影響的材料或服務，並協同供應商持續改善不斷精進。 ● 供應商、使用材料及服務之評估，需符合限用物質管理規範、化學品管理作業辦法、生物多樣性暨不毀林承諾及不使用衝突礦產等，並盡可能增加經第三方認證以及可追溯源頭之材料使用，避免材料源自全球或國家級重要生物多樣性及鄰近區域或其他衝突來源。 ● 要求供應鏈及夥伴共同打造有尊嚴的工作環境，維護並尊重所有人員，且確保維護工作環境之安全。 <p>供應商行為準則(節錄環境相關內容)</p> <p>C. 【環境】</p> <p>供應商承認環境保護責任是生產世界一流產品不可或缺的一部份。供應商應確認其製造營運過程對環境的衝擊，並盡量減少該過程對社區、環境和自然資源造成的不良影響，同時保障公眾的健康和安全。本準則在起草時參考了公認的管理體系（如 ISO 14001 和生態管理及審核體系（Eco Management and Audit System · EMAS））。此類體系亦是有用的額外資訊來源。</p> <p>環境標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 環境許可和報告 <p>應獲取所有必需的環境許可證（如排放監控）、批准和登</p> | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|------|------|--|---------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>記文件，亦要對之進行維護並時常更新，以及遵守許可證的操作和報告要求。</p> <p>2. 預防污染和節約資源</p> <p>應在源頭或透過實踐（如增設污染控制設備；改良生產、維修和設施程序；或其他方法）盡量減少或杜絕排出和排放污染物以及產生廢物。應節約或透過實踐（如改良生產、維修和設施程序、替換材料、再利用、節約、回收或其他方法）節約自然資源（包括水、化石燃料、礦物和原始森林產品）的消耗，並提高資源使用效率。</p> <p>3. 有害物質</p> <p>應當識別、標籤和管理對人類或環境造成危害的化學物質、廢棄物及其他物質，從而確保這些物質得以安全的處理、運送、儲存、使用、回收或再使用及棄置。</p> <p>4. 固體廢物</p> <p>供應商應實施系統性的措施來識別、管理、減少和負責任地棄置或回收固體廢物（無害的）。</p> <p>5. 廢氣排放</p> <p>在排放營運過程中產生的揮發性有機化學物質、噴霧劑、腐蝕性物質、懸浮微粒、破壞臭氧層物質以及燃燒副產品前，應當按照要求對其進行分類、例行監視、控制和處理。破壞臭氧層物質應按照《蒙特婁議定書》和適用的條例進行有效管理。供應商也應當對廢氣排放管制系統的性能進行例行監控。</p> <p>6. 材料控制</p> <p>供應商應遵守所有適用法律法規和客戶要求，禁止或限</p> | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|--|---|--|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>制在產品和製造過程中納入特定之物質(包括回收和棄置標籤)。</p> <p>7. 水資源管理 供應商應當實施水管理計劃,以記錄、分類和監察水資源、使用和排放;尋求機會節約用水;以及控制污染渠道。所有污水在排放或棄置前,應當按照要求對其進行分類、監視、控制和處理。供應商應當對污水處理和控制系統的性能進行例行監視以確保達到最佳性能和合法性。</p> <p>8. 能源消耗和溫室氣體排放 供應商須訂立公司的溫室氣體減排目標。能源消耗及所有相關範疇 1 和 2 的溫室氣體排放,應追蹤、記錄及公開報告,以達到溫室氣體減排的目標。供應商應當找到方法來改善能源利用效率,並盡量減少能源消耗和溫室氣體排放。</p> <p>9. 生物多樣性及不毀林 供應商須共同遵循及落實元太科技「生物多樣性暨不毀林承諾」,以減少對生態環境的負面影響並避免森林濫伐、促進環境生態及生物多樣性的正面價值。</p> | |
| 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?前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見? | <ul style="list-style-type: none"> ● | <p>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</p> | 相符 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>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 2025 年度合併財務報告內容一致，2025 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。</p> | |
| <p>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。</p> | | | |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 榮耀紀事、認證及評鑑</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. SUSTAINALYTICS ESG 風險評級達低風險等級 2. MSCI ESG 評級 AA 級 3. 台灣永續評鑑 AAA 等級 4. 參與碳揭露專案(CDP)評鑑，氣候變遷問卷評為 A 領導級，「水安全管理」A 領導級，供應鏈議合問卷評為 A 領導級 5. 2025 年之第十一屆公司治理評鑑名列前 5% 公司行列 6. 國際暗空協會的暗空 (Dark Sky) 認證 7. 連續四年蟬聯「天下永續公民獎」永續 100 強-2025 年得到大型企業-製造業第五名 8. 入選 2025 年「天下人才永續獎」大型企業製造組 9. 2025 年「TSAA 台灣永續行動獎」，「SDG15-香山濕地電子紙看板」與「SDG13-提效降耗潔綠邁向淨零」獲得兩座金獎，「SDG03 電子紙智慧醫療新典範」則獲得銀獎 10. 2025 年「APSAA 台灣永續行動獎」，「SDG04-e 啟讀出未來 - 前進雲林」獲得金獎，「SDG03-永續電子紙創新致能智慧醫療」獲得銅獎 11. 連續第 9 年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎肯定，2025 年榮獲台灣十大永續典範企業(製造業)、全球企業永續獎-銀級、永續單項績效獎五項-氣候領袖獎、永續供應鏈領袖獎、職場福祉領袖獎、創新成長領袖獎、人才發展領袖獎 12. 榮獲 2025 亞洲永續報告獎(Asia Sustainability Reporting Awards)：「Asia's Best Workplace Reporting」銀獎 13. 2025 年榮獲「GCSA 全球企業永續獎」-銀級 14. 2025 年榮獲「健康企業公民獎」 15. 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 (等 3 月才會公告入選 2025) 16. 2025S&P 永續年鑑(The Sustainability Yearbook 2025)電子、設備及零組件產業前 1%企業 | | | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| <p>17. 國際性永續評鑑 S&P Corporate Sustainability Assessment (S&P CSA) 榮獲 93 分佳績</p> <p>18. 列入 MSCI 全球標準指標成分股</p> <p>19. 2025 年台灣廠區與揚州廠區皆取得 UL2799 白金級認證</p> <p>20. 依據富時羅數指數(FTSE Russell)評估，元太科技的綠色營收占比高達 100%</p> <p>21. 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。</p> | | | |
| <p>(二) 國內外倡議</p> <p>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</p> <p>2. 台灣首家簽署《氣候宣言》(TCP)企業，致力 2040 年淨零碳排目標</p> <p>3. 2023 年通過「科學基礎碳目標倡議」(SBTi) 溫室氣體的近程、遠程及淨零減量目標審查驗證</p> <p>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</p> <p>5. 加入「科學基礎目標網絡 Science Based Targets Network · SBTN」企業參與計畫</p> <p>6. 氣候相關財務揭露(TCFD)支持者，倡議自願性氣候相關財務資訊揭露</p> <p>7. 與「環境資訊協會」簽署合作備忘錄，支持復育生態、促進環境友善，將企業影響力擴及「生物多樣性」的專案</p> <p>8. 支持「商業自然聯盟 Business for Nature」</p> <p>9. 「自然相關財務揭露(TNFD)先行者」，採用「自然相關財務揭露」架構進行自然相關風險及機會之管理及揭露</p> <p>10. 美國廠基於對永續發展之長期承諾及其卓越實踐，自 2018 年起加入「聯合國全球盟約」(United Nations Global Compact)，成為締約成員，並依循聯合國所制定之企業營運十項原則，涵蓋人權、勞工、環境保護及反貪腐等核心議題</p> <p>11. 加入「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</p> | | | |
| <p>【支持綠能發展】</p> <p>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)，2025 年全球廠區達成 RE67(台灣廠區達成 RE34)，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。</p> | | | |

2.2.7 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 |
|---|---|
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 | <p>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。</p> <p>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。</p> |
| 2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 | <p>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。</p> <p>元太科技定義短期 5 年內、中期為 5 至 10 年、長期為未來 10 年以上，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。</p> <p>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。</p> |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 | <p>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碳費衝擊。</p> <p>為因應未來可能受到的高額碳費衝擊，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。</p> <p>此外，元太科技亦考量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。</p> |
| 4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 | <p>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。</p> <p>風險辨識：</p> |

| 項目 | 執行情形 |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • 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 <p><u>風險分析：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <p><u>風險評量：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 |
| <p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> | <p>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：</p> <p>轉型風險</p> <p>IEA STEPS：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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。 <p>IEA NZE：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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。 <p>實體風險</p> <p>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。</p> |
| <p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> | <p>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。</p> |
| <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> | <p>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。</p> <p>2025 年 ICP 為 2,100/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。</p> |
| <p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明</p> | <p>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：</p> <p>短期目標</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 |
|---|---|
| <p>所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> | <p>長期目標</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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% <p>淨零目標</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2040 年價值鏈溫室氣體淨零排放目標(Net Zero 2040) <p>2025 年元太科技範疇一及二排放量較 2021 基準年減少 43%及全球廠區達成 67%再生能源使用(RE67)。再生能源使用量約達 80,708 千度，來源包含 55,856 張再生能源憑證、16,476 千度再生能源轉供購電(PPA)及 8,376 千度自發自用，逐步實踐通往 RE100 目標。</p> |
| <p>9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p> | <p>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。元太科技之減量目標、策略及具體行動計畫詳如後附表 1-1-1 及 1-1-2。</p> |

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 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025(尚未完成查證) |
|--|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 範疇一(tCO ₂ e) | 3,569.0 | 3,677.2 | 3,736.9 | 4,214.3 |
| 範疇二(tCO ₂ e) | 36,334.5 | 30,071.6 | 23,086.6 | 21,877.6 |
| 範疇一二小計(tCO ₂ e) | 39,903.5 | 33,748.8 | 26,823.5 | 26,091.9 |
| 範疇三(tCO ₂ e) | 86,435.6 | 72,232.7 | 89,450.3 | 115,599.3 |
| 總計(tCO ₂ e) | 126,339.1 | 105,981.5 | 116,273.8 | 141,691.2 |
| 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] | 1.33 | 1.24 | 0.83 | 0.72 |

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。

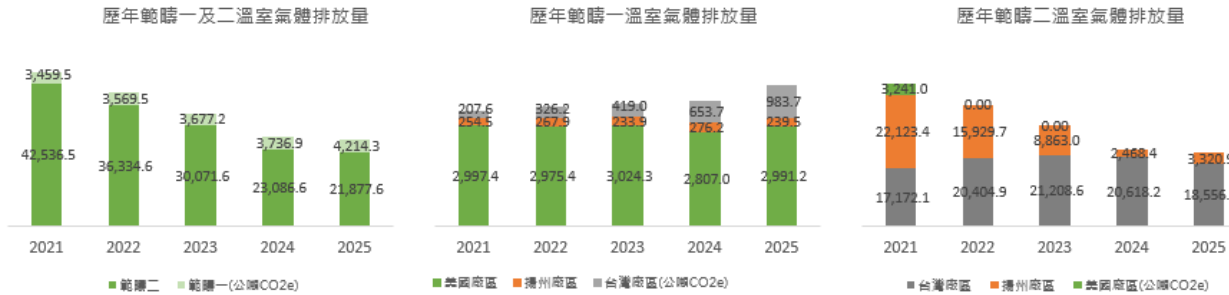
1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

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。2025 年，元太科技全球廠區及辦公室之溫室氣體總排放量為 26,091.9 公噸 CO₂e，較 2021 年基準年減少 43%。範疇二外購能源使用排放量達 21,877.6 公噸 CO₂e 占總溫室氣體排放量之 84%，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：溫室氣體排放趨勢統一採用第五次 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 5：2021-2025 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为 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，排放量为 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。2025 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 80,708 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 8,211 千度，等同減少 4,427 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 |

2.2.8 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 | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> | <p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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)。</p> | <p>相符</p> <p>相符</p> <p>相符</p> |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> | <p>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。</p> <p>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 114 年 12 月 12 日向董事會報告。</p> <p>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。</p> | <p>相符</p> <p>相符</p> <p>相符</p> |

| 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 | |
| (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？ | V | 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。 | 相符 |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | 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，114 年計 6652 人次完成訓練，合計訓練總時間 3753.9 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 114 年下半年發佈誠信經營之宣導內部公告，確保落實誠信經營政策。 | 相符 |
| 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？ | V | 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。 | 相符 |
| (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？ | V | 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。 | 相符 |
| (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？ | V | 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。 | 相符 |
| 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守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
| | 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？ | √ | 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 |
| <p>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：</p> <p>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。</p> | | | |
| <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>【導入 ISO 37001 反賄賂管理系統】</p> <p>本公司於 2024 年第四季正式通過 ISO 37001 反賄賂管理系統驗證，並於 2025 年 1 月 7 日獲得 BSI 英國標準協會頒發的證書，該證書有效期至 2025 年 9 月通過 BSI 英國標準協會之年度複查。2025 年除導入部門執掌與職務貪賄風險評估表單系統，並將推動關係企業建立並導入反賄賂管理架構，2025 年通過年度定期驗證，維持證書的有效性。2025 年第二季我們將導入部門執掌與職務貪賄風險評估表單系統，以有效提升本公司及關係企業內部對賄賂及不誠信行為的風險管理強度。</p> <p>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。</p> <p>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、台規監督及稽核治理，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。</p> <p>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。</p> | | | |

2.2.9 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。

2.2.10 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。

2.2.11 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>

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

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。

2.2.12 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。

2.2.13 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。

2.3 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 | 114.01.01~ 114.12.31 | 11,095 | 3,058 | 14,153 | 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 | | 114 年度 | | 當年度截至 3 月 29 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 | 68,000 | - | - | - |
| 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 | - | - | 315,000 | - |
| 總經理 | | 甘豐源 | 111,000 | - | - | - |
| 執行副總經理 | | 陳永恒 | - | - | - | - |
| 台灣技術長 | | Ian Douglas French | 100,400 | - | - | - |
| 資深副總經理 | | 張永昇 | 82,000 | - | - | - |
| 副總經理 | | 林東亮 | - | - | - | - |
| 財務長 | | 陳樂群 | 112,000 | 13,000 | 72,000 | 57,000 |
| 副總經理 | | 羅銘鑑 | 217,000 | - | 93,000 | - |
| 副總經理 | | 洪集茂 | 78,800 | - | 68,000 | - |
| 資深協理 | | 詹寧威 | 21,000 | - | - | - |
| 協理 | | 陳俊賢 | (10,000) | - | - | - |
| 協理 | | 彭乾坤 | 76,000 | - | - | - |
| 協理 | | 黃清銘 | 15,000 | - | 16,000 | - |
| 協理 | | 林宗勇 | 37,200 | - | - | - |
| 協理 | | 張志明 | 80,000 | - | 18,000 | - |
| 協理 | | 姜彥成 | 29,000 | 16,500 | 15,000 | 27,500 |
| 協理 | | 劉大經 | 42,000 | - | 54,000 | - |
| 協理 | | 周麟恩 | 不適用(註 1) | - | - | - |
| 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：周麟恩自 114 年 7 月 1 日晉升為協理。

註 2：張元培 114 年 2 月 22 日起經董事會決議通過暫行代理會計主管職務，並於 114 年 5 月 8 日新任會計主管。

2.6.2 股權移轉資訊：無。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

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。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

2.7 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年3月29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 | | 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 | 11.56% | - | - | - | 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 | 80,509,300 | 6.97% | - | - | - | 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 | |
| 信誼企業股份有限公司 代表人：張杏如 | 32,842,345 | 2.85% | - | - | - | 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 | |
| 國泰人壽保險股份有限公司 代表人：熊明河 | 27,937,000 | 2.42% | 80,509,300 | 6.97% | - | - | 無 | |
| 上誼文化實業股份有限公司 代表人：張杏如 | 27,012,127 | 2.34% | - | - | - | 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 | |
| 永豐餘建設開發股份有限公司 代表人：駱秉正 | 23,326,296 | 2.02% | 80,509,300 | 6.97% | - | 1.永豐餘投資控股股份有限公司 | 1.法人董事 | |
| 中華紙漿股份有限公司 代表人：黃鯤雄 | 20,000,000 | 1.73% | - | - | - | 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 | |
| 中華郵政股份有限公司 代表人：王國材 | 16,882,000 | 1.46% | - | - | - | 無 | 無 | |
| 何安仁 | 15,342,000 | 1.33% | - | - | - | 1.何壽川 2.張杏如 | 1.(外)孫 2.(外)孫 | |
| 臺銀託管印度西精選主基金有限公司投資專戶 | 13,831,000 | 1.20% | - | - | - | 無 | 無 | |

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

114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 | 25.82% | 3,395,000 | 8.86% | 13,291,402 | 34.68% |

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

115年3月29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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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 仟元 | 無 | 98.4.13(98)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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)園商字第 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 園商字第 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 園商字第 0990034114 號 |
| 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 |

| 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 |
| 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 |
| 114年5月 | 10 | 2,000,000 | 20,000,000 | 1,149,894 | 11,498,942 | 員工認股權憑證轉換 16,749 仟元 | 無 | 114.05.29 竹商字第 1140016734 號 |
| 114年9月 | 10 | 2,000,000 | 20,000,000 | 1,150,476 | 11,504,763 | 員工認股權憑證轉換 5,821 仟元 | 無 | 114.09.03 竹商字第 1140028207 號 |
| 114年12月 | 10 | 2,000,000 | 20,000,000 | 1,150,883 | 11,508,832 | 員工認股權憑證轉換 4,069 仟元 | 無 | 114.12.03 竹商字第 1140038167 號 |
| 115年3月 | 10 | 2,000,000 | 20,000,000 | 1,152,370 | 11,523,704 | 員工認股權憑證轉換 14,872 仟元 | 無 | 115.04.02 竹商字第 1150009764 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 | 1,152,370,359 | 847,629,641 | 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

115年3月29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 | 11.56% |
| 何壽川 | 80,509,300 | 6.97% |
| 信誼企業股份有限公司 | 32,842,345 | 2.85% |
| 國泰人壽保險股份有限公司 | 27,937,000 | 2.42% |
| 上誼文化實業股份有限公司 | 27,012,127 | 2.34% |
| 永豐餘建設開發股份有限公司 | 23,326,296 | 2.02% |
| 中華紙漿股份有限公司 | 20,000,000 | 1.73% |
| 中華郵政股份有限公司 | 16,882,000 | 1.46% |
| 何安仁 | 15,342,000 | 1.33% |
| 臺銀託管印度西精選主基金有限公司投資專戶 | 13,831,000 | 1.20% |

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：

114年度現金股利業經115年3月6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115年5月27日股東會通過後執行)

元太科技工業股份有限公司

一一四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 | 備註 |
|-----------------------------------|-----------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | 13,186,740,747 | |
| 本年度稅後淨利 | 10,514,879,332 | |
| 因採用權益法之投資調整保留盈餘 | (8,911,876) | |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | (507,170) | |
| 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 | 10,505,460,286 | |
| 提列法定盈餘公積（10%） | (1,050,546,029) | |
| 本年度可供分配盈餘 | 22,641,655,004 | |
| 分配項目 | | |
| 股東現金股息及紅利 | (6,798,985,118) | 每股配發股利 5.9 元 |
| 期末未分配盈餘 | 15,842,669,886 | |

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) 114年度估列員工酬勞129,000千元及董事酬勞40,000千元，該等金額於115年3月6日董事會決議以現金配發，尚待於115年5月27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. 114年度估列員工酬勞129,000千元及董事酬勞40,000千元，該等金額於115年3月6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 | 103,000 |
| 董事現金酬勞 | 40,000 |

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 (115 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) | 114 年 | 最高 | 95 |
| | | 最低 | 54 |
| | | 平均 | 74.5 |
| | 當年度截至 115 年 3 月 29 日 | 最高 | 89 |
| | | 最低 | 42.6 |
| | | 平均 | 65.8 |

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揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

115年3月29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 | 112年第1次(期)員工認股權憑證 | 114年第1次(期)員工認股權憑證 | 115年3月29日 |
|----------------------|--|---|--------------------------------|--------------------------------|-----------|
| 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 | 114/04/01、20,000單位 | 115/01/02、20,000單位 | |
| 發行(辦理)日期 | 110/08/11 | 110/10/04 | 114/04/01 | 115/01/02 | |
| 已發行單位數 | 3,890單位 | 6,110單位 10,000單位 | 20,000單位 | 20,000單位 | |
| 尚可發行單位數 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率 | 0.33757% | 0.53021% 0.86778% | 1.73555% | 1.73555% | 1.73555% |
| 認股存續期間 | 112/08/11-116/08/10 | 112/10/04-116/10/03 | 116/04/01-120/03/31 | 117/01/02-121/01/01 | |
| 履約方式 | 發行新股 | 發行新股 | 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% | 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 | 2,914,400 | 11,041,440 | - | - | |
| 已執行認股金額 | 212,558,845 | 718,816,660 | - | - | |
| 未執行認股數量 | 975,600 | 1,588,160 3,480,400 | 20,000,000 | 20,000,000 | |
| 未執行認股者其每股認購價格 | 71.29 | 63.71 | 262.56 | 201.00 | |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | 0.08466% | 0.13782% 0.30202% | 1.73555% | 1.73555% | 1.73555% |
| 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。 | | | | |

3.5.2 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

115年3月29日

| 職稱 | 姓名 | 取得認股數量 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行 | | | 未執行 | | | | | | |
|--------------|----------------------|------------|------------------|-----------|-------------|-------------|----------------|-----------|--------------|---------------|----------------|--|--|
| | | | | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | | |
| 董事長 | 李政吳 | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 甘豐源 | | | | | | | | | | | | |
| 台灣技術長 | Ian French | | | | | | | | | | | | |
| 執行副總經理 | 陳永恒 | | | | | | | | | | | | |
| 資深副總經理 | 張永昇 | | | | | | | | | | | | |
| 經理 | 陳樂群 | | | | | | | | | | | | |
| 財務長 | 洪集茂 | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 羅銘鑑 | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理/ Fellow | 林東亮 | 10,608,000 | 0.921% | 3,295,600 | 63.71-74.14 | 218,885,463 | 0.286% | 7,312,400 | 63.71-262.56 | 1,563,089,430 | 0.635% | | |
| 資深協理 | 詹寧威 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 張志明 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 陳俊賢 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 彭乾坤 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 黃清銘 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 姜彥成 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 林宗勇 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 劉大經 | | | | | | | | | | | | |
| 協理 | 周麟恩(註) | | | | | | | | | | | | |
| 資深處長 | 張元培(註) | | | | | | | | | | | | |
| 副處長 | 李俊明(註) | | | | | | | | | | | | |
| CTO | Huitema, Hjalmar E. | | | | | | | | | | | | |
| VP | Zang, HongMei | | | | | | | | | | | | |
| AVP | O'Malley, Timothy J. | | | | | | | | | | | | |
| AVP | Du, Hui | 5,810,000 | 0.504% | 1,585,000 | 63.71-74.14 | 106,047,190 | 0.138% | 4,225,000 | 63.71-262.56 | 871,729,470 | 0.367% | | |
| AVP | Kumar, Samir | | | | | | | | | | | | |
| Sr. Fellow | Telfer, Stephen | | | | | | | | | | | | |
| CBOO | Apen, Paul G. | | | | | | | | | | | | |

| 職稱 | 姓名 | 取得認股數量 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行 | | | | 未執行 | | | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|--------|------------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|--|--|
| | | | | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | | |
| Sr. Principal 處長 資深處長 | Grouse, Kenneth R. 邢承和 徐俊忠 | | | | | | | | | | | | |

註：周麟恩自114年7月1日晉升為協理；張元培資深處長自114年2月22日起暫代會計主管一職，並於114年5月8日新任會計主管，李俊明副處長114年2月22日起卸任會計主管、轉任稽核主管一職。

- 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 資金運用計畫執行情形：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。

2. 營業比重

| 年度 產品別 | 114 年度 | |
|-----------|------------|--------|
| | 營業收入(仟元) | 百分比(%) |
| 物聯網應用 | 15,749,564 | 44 |
| 消費性電子產品 | 20,366,250 | 56 |
| 合計 | 36,115,814 | 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. 計畫開發之新產品及服務

目前元太科技之研究開發聚焦於五大方向：

- A. 推動大尺寸電子紙顯示應用策略，拓展電子紙於多元場域之應用規模與市場滲透率。
- B. 發展可撓式電子紙顯示技術策略，提升產品設計彈性並開創新型態應用場景。
- C. 提升電子紙顯示更新速度之技術策略，以強化動態顯示能力並擴展應用範疇。
- D. 強化電子紙顯示色彩表現之發展策略，提升視覺品質與使用體驗，增加產品附加價值。
- E. 降低電子紙顯示成本之優化策略，以提升市場競爭力並加速產業普及。

4.1.2 產業概況

1. 產業之現況與發展

近年來，電子紙（ePaper）市場在全球數位轉型與節能減碳趨勢帶動下，呈現穩健且持續擴張的成長態勢。電子紙具備超低功耗、長時間顯示不耗電、陽光下清晰可視及護眼等特性，使其相較於傳統顯示技術更符合永續發展需求，逐漸成為各產業導入智慧顯示解決方案的重要選擇。目前電子紙已廣泛應用於電子貨架標籤（ESL）、智慧零售、公共資訊顯示、交通運輸、醫療看板及教育載具等領域，並隨著應用場景持續擴展，市場滲透率逐年提升。

在零售產業中，電子紙價格標籤可即時更新商品資訊，有效降低人工作業成本並提升營運效率；在交通與公共資訊顯示領域，電子紙看板具備低耗電與高可讀性優勢，適合長時間運作與戶外環境使用；在教育市場方面，電子紙結合數位學習與護眼需求，逐步導入電子書與數位筆記等應用，帶動新一波成長動能。此外，隨著彩色電子紙與大尺寸顯示技術日益成熟，其應用範圍正由靜態資訊顯示進一步延伸至更高價值之商業與專業場域。

另一方面，人工智慧 (AI) 技術的快速發展亦成為推動電子紙市場成長的重要動力。AI 在資料分析、內容生成與決策優化等方面的應用，大幅提升資訊顯示的即時性與精準度，促使顯示終端需求由「被動呈現」轉向「智慧互動」。電子紙結合 AI 系統後，可依據環境變化與使用者需求動態更新內容，例如智慧零售中的價格調整、庫存管理與促銷資訊推播，以及智慧城市中即時交通與公共資訊顯示等，皆顯著提升整體系統價值。

此外，AI 驅動之物聯網 (AIoT) 應用正快速普及，帶動大量低功耗終端設備的需求。電子紙憑藉其極低耗電特性，成為 AIoT 架構中理想的顯示介面，不僅可延長設備續航時間，亦有助於降低整體能源消耗與維運成本，符合企業在提升營運效率同時兼顧環境永續之目標。隨著 5G 與邊緣運算技術發展，AI 與電子紙的整合應用將更加深化，進一步拓展智慧零售、智慧醫療及智慧物流等多元場域。

綜合而言，在全球節能減碳政策推動、企業數位轉型需求提升，以及 AI 技術快速發展的多重驅動下，電子紙市場將持續保持成長動能。未來隨著技術創新與應用深化，電子紙有望在更多關鍵產業中扮演重要角色，市場前景審慎樂觀。

2. 產業上、中、下游之關聯性

| | |
|------|---|
| 上游產業 | 顏色粒子、光學薄膜、電子紙薄膜 |
| 中游產業 | 電子紙顯示器、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 |
| 下游產業 | 系統製造商、品牌客戶 |

3. 產品之各種發展趨勢

A. 電子書閱讀器與電子紙筆記本 (eReader & eNote)

2024 年，主要品牌廠陸續推出彩色電子書閱讀器與電子紙筆記本產品，並導入手寫功能及大尺寸 (最高達 11 吋以上) 設計，帶動高階機種朝彩色化與多功能整合發展。此趨勢不僅象徵彩色電子紙應用進入成熟階段，亦為整體市場注入新一波成長動能。

隨著彩色顯示技術持續進步，高階產品已廣泛採用 E Ink Kaleido™ 與 Gallery™ 系列技術，並逐步向主流與入門機種滲透。觀察市場出貨結構，彩色機種占比顯著提升，已成為帶動電子書與電子紙筆記市場成長之關鍵因素。

在功能發展方面，電子紙裝置正由單一閱讀工具，轉型為整合閱讀、書寫與知識管理之多功能平台。透過手寫輸入、雲端同步及跨裝置整合，提升使用者在學習與工作場域之效率。同時，結合語音辨識、手寫轉文字等 AI 應用，進一步強化產品附加價值。

展望未來，產品將持續朝向更高顯示速度、更佳色彩表現及更低功耗發展，並透過前光技術 (如 E Ink ComfortGaze™) 及演算法優化，全面提升使用體驗。隨著 AI 技術深化與應用場景擴展，電子書閱讀器與電子紙筆記本將在教育、專業工作及個人知識管理領域扮演更關鍵角色，持續推動市場成長。

B. 電子貨架標籤 (ESL)

隨著智慧零售技術日益成熟及實體通路數位轉型加速推進，電子貨架標籤 (Electronic Shelf Label, ESL) 之導入已逐漸成為重視價格準確性與顧客服務品質之連鎖零售業者的標準配置。面對通膨壓力與市場價格波動，零售商對即時調整售價與促銷資訊之需求持續提升，ESL 可透過雲端系統與無線通訊技術，實現快速且一致的價格更新機制，有效降低人工作業錯誤並提升門市營運效率。

在營運層面，ESL 不僅能強化價格管理與庫存同步能力，亦可支援 O2O (Online-to-Offline) 整合，協助零售業者提供更即時且精準的消費資訊，進一步提升顧客體驗與滿意度。此外，在人力成本持續上升的環境下，ESL 已成為提升門市自動化與營運效率的重要基礎設施，其低耗電、高可視性與長時間

顯示不需持續供電之特性，亦符合企業對節能減碳與永續經營之要求。

近年來，隨著品牌行銷需求提升與店內視覺溝通日益重要，彩色電子紙技術的成熟為 ESL 應用帶來新一波成長動能。透過導入彩色電子紙解決方案，零售業者得以逐步以電子化顯示取代傳統紙本海報與促銷標示，不僅提升整體門市形象與資訊一致性，亦大幅降低紙張使用與更換成本。彩色電子紙可呈現更豐富的商品資訊與促銷內容，強化視覺吸引力，有助於提升顧客注意力與購買轉換率，進而帶動銷售成長。

此外，彩色 ESL 與大型電子紙看板亦逐步延伸應用至店內數位廣告與品牌傳播，成為零售媒體的重要載體。透過與後端數據系統整合，零售商可依據時間、地點及消費行為進行動態內容調整，提升行銷精準度與投資效益。

綜合而言，ESL 已由單一價格顯示工具，轉型為整合營運管理、顧客體驗與數位行銷之關鍵基礎設施。在智慧零售與數位轉型持續深化，以及彩色電子紙技術日益成熟之驅動下，ESL 市場將維持穩健成長，並持續拓展其應用價值。

C. 電子紙數位看板 (Digital Signage)

隨著企業加速數位轉型與永續經營策略的推動，電子紙數位看板逐漸成為取代傳統紙本與高耗能顯示設備的重要解決方案。過往零售門市、醫療院所、交通場域、餐飲空間及辦公環境，多仰賴紙本海報或液晶顯示器 (LCD)、發光二極體顯示器 (LED) 進行資訊傳遞與廣告展示，不僅需頻繁更換紙張或長時間供電，亦帶來較高的人力與能源成本。隨著彩色電子紙技術日益成熟，企業得以導入低耗電、可長時間顯示且具良好可視性的電子紙解決方案，有效取代紙本與部分傳統顯示設備，提升整體營運效率並降低碳排放。

彩色電子紙數位看板可呈現多樣化的圖文內容，適用於促銷活動、品牌宣傳及公共資訊發布等情境，並可透過雲端系統進行遠端管理與即時更新，大幅提升資訊一致性與管理效率。相較於 LCD 與 LED 長時間運作所帶來的高能耗，電子紙僅於畫面更新時耗電，特別適合靜態或低更新頻率之應用場景，有助於企業在擴展數位顯示規模的同時，有效控管能源支出。

此外，人工智慧 (AI) 應用快速發展，從資料運算到智慧決策，對整體電力需求造成顯著提升。企業在導入 AI 系統以提升營運效率與決策品質的同時，亦面臨能源成本上升的壓力。在此趨勢下，電子紙憑藉其極低功耗特性，成為平衡 AI 導入所增加能源消耗的重要解決方案之一。透過以電子紙取代部分高耗能之 LCD 與 LED 顯示設備，企業可在維持資訊數位化與智慧化的同時，有效降低整體用電需求與營運成本。

目前電子紙數位看板已逐步應用於零售門市、戶外廣告、醫療院所、交通運輸、餐飲服務及企業辦公等多元場域，惟整體市場滲透率仍處於發展初期，具備廣大成長潛力。隨著彩色顯示效果持續提升、尺寸規格擴展及系統整合能力強化，電子紙數位看板有望進一步取代傳統顯示方式，開啟新一波低碳數位顯示市場機會。

綜上所述，在數位化與 AI 發展持續推進，以及節能減碳壓力日益提升的雙重驅動下，電子紙數位看板市場仍屬高度未開發之藍海領域，未來成長動能可期。

D. Prism 色彩變換材料應用

隨著電子紙技術持續創新，元太科技進一步發展之 Prism 色彩變換材料，為顯示應用開創全新可能。Prism 技術可應用於各類表面，使其具備可變色與可程式控制之特性，突破傳統顯示器需依附螢幕的限制，將「顯示」延伸至產品外觀與環境表面，開啟新型態人機互動與設計應用。

2025 年推出之 Cream Guitar 為首款導入 Prism 技術之商用產品，成功將色彩變化功能整合至實體商品表面，象徵該技術由概念驗證邁入實際應用階段。透過 Prism 材料，產品外觀可依使用情境或個人偏好進行變化，提升產品差異化與附加價值。

此外，市場上亦已出現多項創新示範案例，例如汽車品牌運用 Prism 技術實現車身顏色變換，以及消費電子廠商將其應用於智慧裝置外殼，使產品具備動態外觀與個人化呈現能力。雖然部分應用仍處於原型或概念階段，但已充分展現 Prism 材料在設計創新與品牌行銷上的潛力。

Prism 技術可廣泛應用於消費電子、汽車、建築裝飾、時尚設計及商業空間等多元領域，使原本無法呈現動態內容之表面具備資訊顯示與視覺變化能力，進一步創造個人化與情境化體驗。相較於傳統顯示技術，Prism 同樣具備電子紙低耗電之優勢，能在維持色彩變化效果的同時，降低能源消耗，符合永續發展趨勢。

目前元太科技正積極推動 Prism 材料於不同載體與表面之量產與應用落地，持續提升其顯示效果、耐用性及整合能力。隨著技術成熟與應用拓展，Prism 有望成為電子紙技術的下一項關鍵突破，開啟全新市場機會。

綜上所述，Prism 色彩變換材料不僅拓展電子紙技術邊界，亦具備成為顛覆性應用之潛力，未來發展前景值得期待。

4.1.3 技術及研發概況

研發投入與技術領先策略

為持續維持全球電子紙產業之領導地位，元太科技長期投入大量資源於研究與開發 (R&D)，並於美國、日本、台灣及中國等地設立研發據點，建構完整且具全球視野之創新體系。透過跨區域協同合作，公司得以整合不同市場需求、技術優勢與人才資源，加速新技術開發與產品商業化進程，確保在快速變動的市場環境中持續保持競爭優勢。

電子紙產業具備高度技術門檻，涵蓋材料科學、化學工程、顯示驅動、系統整合及應用開發等多元領域，唯有持續且穩定的研發投入，方能推動技術突破與產品升級。元太科技深知，市場領導地位並非一蹴可幾，而是需透過長期累積與持續創新方能維持。因此，公司在新材料開發、顯示性能提升、製程優化及新應用探索等方面，持續加大投入，以鞏固技術領先優勢。

在研發成果方面，專利布局為重要指標之一。元太科技透過持續創新，累積大量核心專利，建立完整的智慧財產權保護體系，有效提升市場進入門檻並強化競爭優勢。然而，公司亦認知，專利僅為研發成果之一部分，真正的價值在於能否將技術轉化為符合市場需求之產品與解決方案，並為客戶創造實質商業價值。

因此，元太科技在推動技術創新的同時，亦高度重視與客戶之緊密合作關係。透過與全球品牌客戶及產業夥伴的深度交流，公司能即時掌握市場趨勢與應用需求，並依據客戶回饋進行產品設計與技術調整。此種「以客戶為中心」之研發模式，不僅縮短產品開發週期，亦確保所開發之技術能有效協助客戶拓展市場與提升競爭力，進而形成雙贏局面。

此外，面對新興應用與未來市場機會，元太科技亦持續以長遠視角投入前瞻技術研究。部分創新構想在初期可能尚未具備明確商業模式，但透過持續研發與技術驗證，有機會轉化為具顛覆性的應用。例如彩色電子紙、大尺寸顯示及新型態材料 (如 Prism) 等，皆源自於對未來需求的前瞻想像與長期投入。這類創新往往需要「從無到有」的技術突破，亦體現公司勇於探索與實現願景的能力。

研發不僅是技術提升的過程，更是將創意與願景轉化為實際產品的關鍵動能。元太科技相信，唯有敢於「想得更大」(dream big)，並透過持續研發將想像落實，方能在競爭激烈的顯示產業中持續創造差異化價值。透過全球研發佈局與跨領域整合，公司得以將創新概念轉化為具體解決方案，進一步推動電子紙技術應用於更多元之產業場景。

綜合而言，持續且深化之研發投入為元太科技維持市場領導地位之核心基石。未來，公司將持續強化全球研發能量，深化與客戶及合作夥伴之協同創新，並以前瞻視野推動技術突破，將創新構想轉化為實際

應用，持續引領電子紙產業發展方向。

4.1.4 智慧財產

本公司為全球電泳式電子紙顯示技術的領導開發商與供應商。以最先進的技術，提供全球知名品牌及製造商耐用、低耗電的電子紙材料、模組以及系統，協助客戶開發新產品、創造新市場，並持續拓展電子紙的多元應用。成立迄今，本公司引領著電子墨水技術的突破與成長，並致力於產業新技術之研發，希冀藉由健全之智慧財產權管理制度，對內我們落實智權制度、鼓勵智權申請確保公司在電子紙新產品的智慧財產持續保持主導地位，對外避免侵害他人權益。

本公司智慧財產管理之政策

- A. 強化公司研發能量與管理
- B. 提升產品開發能力與開發成果管理
- C. 強化製程與機密資訊管理
- D. 強化公司智財資訊管理
- E. 強化員工智財知識
- F. 強化公司智財權益

本公司智慧財產管理計畫之目的

- A. 提增本公司員工對於智慧財產權之認知，保護本公司之智慧財產權，提升研發效率，結合營運目標與願景，策略性的產出與運用智慧財產。
- B. 展現本公司自主研發能量，運用智慧財產創造績效，建立管理制度維護本公司權益，同時避免侵害他人權利。
- C. 協助展現智慧財產管理能力，增加客戶合作意願。

執行情形與成果

截至 2025 年 12 月，本公司專利申請件數近 2,770 件，核准專利約 1,860 件，分別佈局於全球，可覆蓋相關產品主要研發、製造地與銷售地。其中，技術廣度覆蓋電子紙材料、電子紙顯示器、前光模組、軟性顯示器、Oxide TFT、驅動 IC、彩色 EPD、FPL 核心技術等。龐大的專利資料均透過 EPS 專利電子資料庫進行系統化管理，便於有效掌握專利之申請及後續的維護與運用。並於 2025 年 8 月 8 日將智慧財產相關事項提報至董事會報告。

本公司於 2024 年 10 月 24 日通過台灣智慧財產管理規範 (TIPS) 之審查，取得 TIPS(A 級)驗證，證書有效期間至 2026 年 12 月 31 日。

4.1.5 長、短期業務發展計畫

在短期業務發展方面，元太科技將持續以擴大產業生態系為核心策略，透過技術支援與資源整合，協助合作夥伴加速產品開發與市場導入，進一步帶動整體電子紙產業之成長。公司將強化與系統整合商、品牌客戶及通路夥伴之合作關係，促進技術應用落地，並共同開發多元化解決方案。

同時，元太科技亦積極拓展創新應用領域，推動電子紙進入更多過去未被廣泛想像之使用場景。透過結合低功耗顯示特性與新興技術，公司持續探索電子紙於各式商業與生活應用中的潛力，從既有市場延伸至新興領域，創造新的成長動能。此策略不僅有助於提升電子紙技術之市場滲透率，亦能為合作夥伴帶來更多商機，形成良性循環之產業發展模式。

在長期發展策略方面，元太科技將持續強化核心研發能力，深化材料、顯示技術與系統整合等關鍵

領域之技術實力，以確保公司在全球電子紙產業中維持技術領先地位。同時，公司將持續優化全球營運與通路布局，建立更具效率與彈性之供應與銷售體系，以支援未來市場擴張需求。

此外，公司亦將長期致力於深化與全球合作夥伴之策略關係，透過共同開發、資源共享與市場協同，促進夥伴體系持續成長，打造更具韌性與競爭力之產業生態。透過與夥伴共同成長，進一步擴大電子紙技術之應用深度與廣度。

品牌經營亦為長期發展之重要方向。元太科技將致力於建立具全球辨識度之品牌形象，使電子紙不僅代表一項技術，更成為節能、創新與永續價值之象徵。透過持續推動綠色顯示技術與低碳應用，公司期望成為全球市場中具影響力與信賴度之企業，讓合作夥伴、客戶及員工皆以與元太科技合作或隸屬為榮。

綜上所述，元太科技將以短期推動生態系成長與應用創新，結合長期強化研發、通路、夥伴關係與品牌建設之策略，持續擴大市場影響力，並為股東創造穩健且永續之成長價值。

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 | | 114 年度 | |
|------|------------|--------|------------|--------|
| | 銷售金額 | 百分比(%) | 銷售金額 | 百分比(%) |
| 內銷 | 501,569 | 2 | 691,171 | 2 |
| 亞洲 | 27,569,655 | 85 | 34,824,034 | 96 |
| 美洲 | 3,769,055 | 12 | 566,937 | 2 |
| 其他 | 322,854 | 1 | 33,672 | 0 |
| 合計 | 32,163,133 | 100 | 36,115,814 | 100 |

4.2.2 市場占有率

元太科技為全球電子紙 (ePaper) 技術之領導廠商，自創立以來即為產業先驅，長期深耕顯示材料與應用技術，至今已連續超過二十年維持市場領導地位。公司不僅在技術研發上持續突破，更透過與全球合作夥伴攜手，成功將電子紙由實驗性技術推向大規模商業應用，奠定其於全球市場之關鍵地位。

電子紙產業在發展初期，市場規模與應用場景尚未成熟，甚至可謂「市場尚未存在」。元太科技以長期研發投入與前瞻視野，持續推動技術成熟與應用落地，逐步開創全新市場機會。公司深信，真正的市場領導者不僅在既有市場中競爭，更在於能夠創造市場、引領產業方向。

在電子書閱讀器 (eReader) 領域，元太科技與全球品牌夥伴攜手合作，成功打造出全新的數位閱讀體驗。於電子書市場尚未普及之際，公司與合作夥伴共同投入資源，推動電子紙顯示技術應用於閱讀裝置，改變傳統紙本閱讀模式，並促成電子書產業之快速發展。透過持續優化顯示品質、降低功耗及提升使用者體驗，電子書閱讀器逐步獲得市場認可，成為電子紙應用最具代表性的成功案例之一。此一過程充分展現元太科技與其生態系夥伴在開創新市場方面之能力與決心。

在電子貨架標籤 (ESL) 領域，市場同樣經歷由無到有的發展歷程。初期零售業對數位標籤之需求尚未明確，相關應用亦未形成規模。元太科技與合作夥伴透過不斷技術創新與應用推廣，逐步建立 ESL 之價值主張，包含即時價格更新、降低人力成本及提升營運效率等優勢，最終成功帶動全球零售業導入電子紙標籤，使 ESL 由利基應用轉變為智慧零售之重要基礎設施。今日，ESL 已廣泛應用於大型連鎖零售體系，成為數位轉型的重要一環，顯示該市場已由初期培育階段進入快速成長期。

除上述兩大核心應用外，元太科技亦持續拓展電子紙於數位看板、教育、醫療、物流及其他專業領域之應用，並積極投入新技術開發，以創造更多尚未被定義之市場機會。公司深信，透過與生態系夥伴的緊密合作，能夠持續挖掘潛在需求，並將創新概念轉化為具體應用，進一步擴大電子紙市場規模。

在競爭環境方面，電子紙產業具備高度技術門檻與長期研發累積需求，使得市場進入障礙相對較高。元太科技憑藉其完整的技術平台、專利布局及規模優勢，建立穩固之競爭地位。透過持續創新與與夥伴協同發展，公司不僅能鞏固既有市場占有率，亦能在新興應用領域中維持領先優勢。

展望未來，元太科技將持續秉持「創造市場」之核心理念，攜手全球合作夥伴開發更多創新應用，將電子紙技術導入更多元之產業場景。隨著數位轉型與永續發展需求持續提升，電子紙市場仍具備廣大成長潛力。公司相信，透過不斷創新與生態系擴展，未來將持續開創更多過去未曾存在之市場，進一步鞏固其全球領導地位，並為股東創造長期價值。

4.2.3 市場供需狀況與成長性

全球電子紙 (ePaper) 市場在數位轉型、節能減碳與智慧化應用需求帶動下，供需結構持續優化，並展現穩健成長態勢。從需求面觀察，企業與政府對低耗能顯示解決方案之需求日益提升，特別是在零售、交通、醫療、教育及企業辦公等領域，電子紙因具備超低功耗、長時間顯示不耗電及良好可視性等特性，逐漸成為取代傳統紙本與部分高耗能顯示設備之重要選擇。供給面方面，隨著技術成熟與產能擴充，電子紙產品在尺寸、色彩表現及應用整合能力上持續提升，有效支撐市場需求成長。

近年來，全球對永續發展與節能減碳之重視程度顯著提高，企業在營運過程中積極尋求降低能源消耗與碳排放之解決方案。電子紙技術以其低耗電特性，在資訊顯示領域具備明顯優勢，特別適用於長時間顯示之應用場景。相較於傳統液晶顯示器 (LCD) 與發光二極體顯示器 (LED) 需持續供電運作，電子紙僅在畫面更新時消耗電力，可大幅降低整體能源使用，符合企業在追求營運效率之同時兼顧環境永續之需求。

另一方面，人工智慧 (AI) 技術的快速發展正帶動全球運算需求呈現爆發性成長。從大型資料中心到邊緣運算設備，AI 應用對電力資源之需求持續攀升，已成為未來能源使用的重要驅動因素之一。在此趨勢下，企業在導入 AI 以提升競爭力的同時，亦需面對能源成本與基礎設施負擔增加之挑戰。如何在推動智慧化的同時有效控制能源消耗，已成為關鍵課題。

電子紙技術正好在此背景下展現其獨特價值。透過以電子紙取代部分傳統高耗能顯示設備，可有效降低整體用電需求，協助企業在 AI 導入所帶來的能源壓力下達成平衡。尤其在零售門市、公共資訊顯示、醫療院所、交通場域及辦公空間等大量部署顯示設備的環境中，電子紙可大幅降低長時間運作所產生的電力消耗，進一步減輕營運成本並提升能源使用效率。隨著 AI 應用持續擴展，對低功耗顯示解決方案之需求亦將同步提升，為電子紙市場帶來長期成長動能。

此外，「以電子紙取代紙本」僅為市場發展的起點。雖然電子紙在部分應用領域已取得初步成果，但整體市場滲透率仍相對有限，距離全面普及尚有顯著成長空間。全球紙張使用量龐大，即使電子紙僅能取代其中一小部分，對整體市場規模而言亦將帶來顯著成長。同時，隨著彩色顯示、大尺寸應用及新材料技術持續進步，電子紙將逐步拓展至更多過去未曾涉及之應用場景，進一步擴大市場需求。

從長期觀點來看，電子紙產業尚處於成長階段，市場尚未達到成熟期。隨著技術創新、應用拓展及產業生態系持續完善，供需雙方將形成更良性之循環，推動市場規模持續擴大。元太科技憑藉其在技術與產業鏈中的領先地位，將持續受惠於此一成長趨勢。

綜合而言，在全球節能減碳政策推動、AI 應用爆發性成長及企業對能源效率重視程度提升之多重驅動下，電子紙市場具備長期且穩健之成長潛力。未來隨著更多應用場景落地與市場滲透率提升，電子紙將在顯示產業中扮演愈加關鍵之角色，成為兼顧數位化與永續發展的重要技術解決方案。

4.2.4 發展遠景之有利、不利因素及因應對策

在全球氣候變遷與永續發展議題日益受到重視之背景下，電子紙 (ePaper) 技術具備明顯之發展優勢。作為目前最具有能源效率之顯示技術之一，電子紙僅於畫面更新時消耗電力，長時間顯示幾乎不需持續供電，可大幅降低整體能源使用與碳排放。此外，電子紙不具自發光特性，透過環境光源呈現影像，不僅有助於減少光害，亦提供接近紙張之閱讀體驗，對使用者視覺健康更為友善。此類兼具節能與環境友善之特性，使電子紙在全球推動低碳經濟與綠色轉型過程中，具備關鍵角色與長期發展潛力。

在有利因素方面，隨著各國政府推動節能減碳政策及企業加速導入 ESG(環境、社會與公司治理) 策略，市場對低耗能顯示解決方案之需求持續攀升。另一方面，人工智慧 (AI) 技術快速發展，帶動資料中心與各類智慧應用之電力需求大幅增加，使能源效率成為企業關注之核心議題。在此趨勢下，電子紙作為低功耗顯示技術，可有效協助企業在導入 AI 系統的同時降低整體能源消耗，進而平衡營運成本與永續目標。AI 應用亦促進智慧零售、智慧城市及物聯網等場域之發展，進一步帶動電子紙於資訊顯示與終端裝置之需求，成為推升市場成長的重要動能。

然而，在不利因素方面，全球政經環境仍存在高度不確定性，包括地緣政治風險、區域衝突及供應鏈重組等因素，皆可能對產業發展帶來挑戰。在競爭加劇及資源配置壓力下，產業呈現「適者生存」之趨勢，企業需具備高度韌性與應變能力，以因應快速變動之市場環境。

針對上述挑戰，元太科技持續強化供應鏈管理與風險控管機制，透過多元化供應來源及與關鍵夥伴建立長期合作關係，提升整體供應鏈之穩定性與彈性，以確保客戶營運不受影響。同時，公司亦持續深化技術研發與營運效率，以強化競爭優勢並回應市場需求。

此外，元太科技秉持「化挑戰為機會」之經營理念，將外部環境變動視為創新與成長之契機。在能源成本上升與 AI 帶動電力需求增加之背景下，電子紙低耗能之特性使其成為重要解決方案，有助於企業降低能源負擔並提升營運效率，進一步轉化為市場機會。

綜合而言，在永續發展與 AI 成長雙重驅動下，電子紙技術具備長期競爭優勢。元太科技將持續強化技術領先地位與供應鏈韌性，靈活因應外部環境變化，並將挑戰轉化為成長動能，持續推動企業穩健發展。

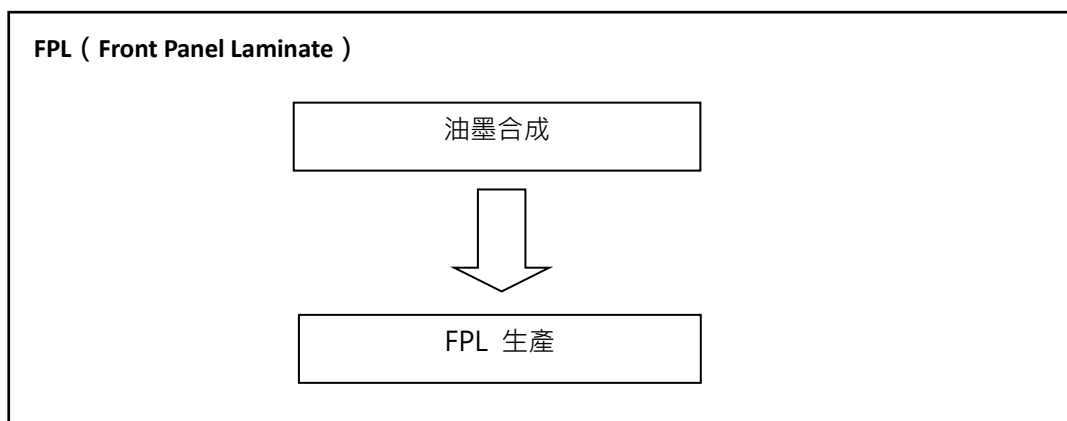
4.2.5 主要產品之重要用途及產製過程

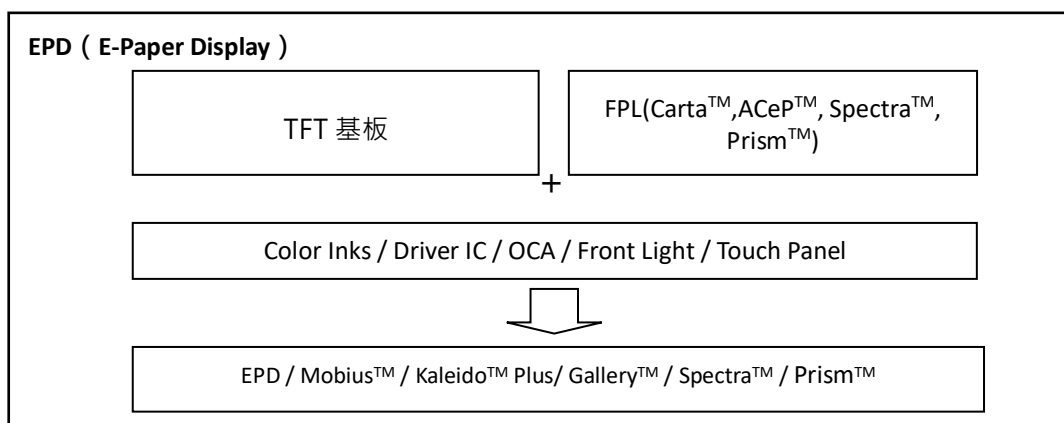
1. 重要用途

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。





4.2.6 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。

4.2.7 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 | | | | 114 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 | H | 1,731,670 | 15 | 無 |
| 2 | H | 1,319,507 | 10 | 無 | - | - | - | - |
| 3 | 其他 | 10,200,590 | 78 | | 其他 | 9,935,432 | 85 | |
| | 進貨淨額 | 13,165,404 | 100 | | 進貨淨額 | 11,667,102 | 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 | | | | 114 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 | B | 9,440,652 | 26 | 無 |
| 2 | K | 4,522,586 | 14 | 無 | A | 4,736,911 | 13 | 無 |
| 3 | P | 3,947,415 | 12 | 無 | | | | 無 |
| 4 | F | 3,214,354 | 10 | 無 | E | 4,166,966 | 12 | 無 |
| 5 | 其他 | 13,353,895 | 42 | | 其他 | 17,771,285 | 49 | |
| | 銷貨淨額 | 32,163,133 | 100 | | | 36,115,814 | 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

115 年 3 月 29 日

| 年度 | | 113 年度 | 114 年度 | 當年度截至 刊印日 |
|----------------------------|------|---------|--------|--------------|
| 員 工 人 數 | 經理人員 | 295 | 300 | 292 |
| | 間接人員 | 1,344 | 1,411 | 1,417 |
| | 直接人員 | 1,259 | 1,190 | 1,186 |
| | 合計 | 2,898 | 2,901 | 2,895 |
| 平均年齡 | | 39.76 歲 | 40.2 歲 | 40.3 歲 |
| 平均服務年資 | | 7.2 年 | 8.2 年 | 8.3 年 |
| 學 歷 分 佈 比 率 | 博士 | 4.07% | 4.62% | 4.73% |
| | 碩士 | 17.63% | 18.55% | 18.72% |
| | 大學 | 53.04% | 54.05% | 54.06% |
| | 高中 | 13.32% | 12.75% | 12.71% |
| | 高中以下 | 11.94% | 10.03% | 9.78% |

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) 公司設立職工福利委員會，統籌規劃並提供各項員工福利，例如：生日禮券、節慶禮券、生育津貼、結婚禮金、喪葬及傷病住院補助、社團活動補助、部門聚餐補助等；統籌舉辦各項交誼活動、各式講座、家庭日、旺年會、員工旅遊，以紓解員工工作壓力。
- (2) 除法規規範假期外，另提供優於法令每人每年 2 天「志工假」，鼓勵同仁參與公司舉辦的志工活動；女性同仁每人每年 2 小時「女神假」，於 3 月份擇期自由使用。
- (3) 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；另提供員工協助方案(EAPs)，全面照顧員工的身心健康。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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。
- (7) 通暢之晉升管道，提升優秀之人員。
- (8) 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，展開專職培訓計畫，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，並於 2025 年舉辦新人 team building 提高新人向心力與留任率等。
- (2) 通識課程：2025 年持續推動「當責文化及正向職場態度」，同時，因應潮流趨勢，提供資安、AI 系列線上課程與 AI 論壇、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，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：

(1) 本公司於 115 年因勞動檢查有 1 件疏失，行政裁罰共 2 萬元，說明如下：

| 處分日期 | 處分字號 | 違法法規法條 | 違反法規內容 | 罰鍰金額 |
|-----------|-------------------|------------------|--------------|--------|
| 115/02/11 | 竹環字第 1150003863 號 | 勞動基準法第 22 條第 2 項 | 工資未全額直接給付給勞工 | 20,000 |

(2) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

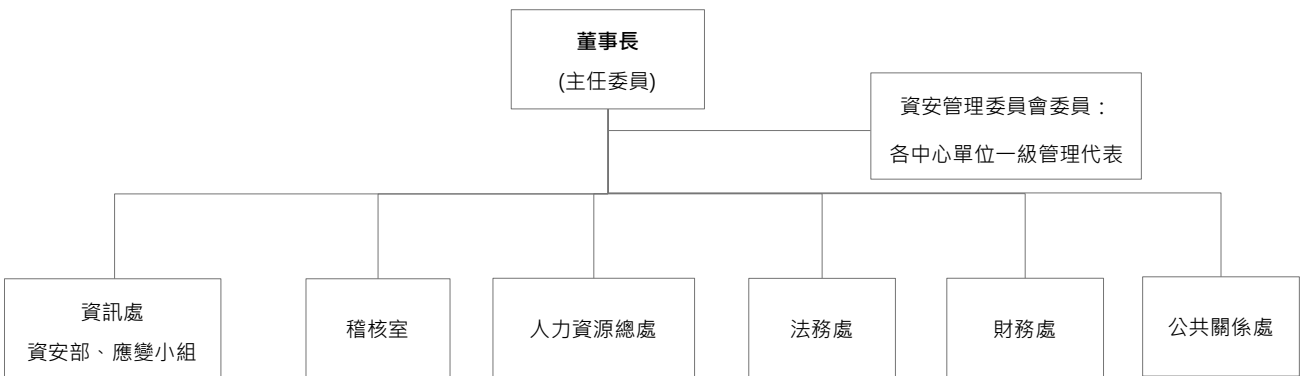
- 本公司已針對主管機關之說明與指導，完成繳納罰鍰新台幣 2 萬元，並依要求全額給付同仁薪資差額。相關補正措施均已執行完畢，對公司財務無重大影響。
- 公司未來在執行績效輔導改善機制時，凡涉及薪資調整，均會確保薪資異動流程符合法令要求，維護同仁權益與勞資關係之和諧。

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 年年底通過 ISO/IEC 27001:2022 轉版驗證，並於 2025 年年底持續通過第三方續評驗證審查並取得合格證書。

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 产品中心副總經理 | 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 年年底通過 ISO/IEC 27001:2022 轉版驗證，並於 2025 年年底持續通過第三方續評驗證審查並取得合格證書。 |
| | 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。 | |

| 類別 | 項目 | 具體管理措施 |
|--------------|--------------------|---|
| | | 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。 |
| | | 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。 |
| 資訊安全系統 管理 | 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 | 當事人 | 契約起迄日期 | 主要內容 | 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 | 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 | 114年12月31日 | 差異 | |
|-------------|----|------------|-------------|-------------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 33,903,543 | 33,189,321 | (714,222) | (2.11) |
| 不動產、廠房及設備 | | 11,176,505 | 14,087,399 | 2,910,894 | 26.04 |
| 無形資產 | | 7,984,994 | 8,403,946 | 418,952 | 5.25 |
| 其他非流動資產 | | 38,086,702 | 51,564,501 | 13,477,799 | 35.39 |
| 資產總額 | | 91,151,744 | 107,245,167 | 16,093,423 | 17.66 |
| 流動負債 | | 22,858,406 | 19,907,402 | (2,951,004) | (12.91) |
| 非流動負債 | | 10,551,507 | 17,427,288 | 6,875,781 | 65.16 |
| 負債總額 | | 33,409,913 | 37,334,690 | 3,924,777 | 11.75 |
| 股本 | | 11,611,227 | 11,605,445 | (5,782) | (0.05) |
| 資本公積 | | 10,970,780 | 11,660,031 | 689,251 | 6.28 |
| 保留盈餘 | | 24,736,387 | 29,500,750 | 4,764,363 | 19.26 |
| 其他權益 | | 9,734,096 | 15,944,184 | 6,210,088 | 63.80 |
| 歸屬於本公司業主之權益 | | 57,052,490 | 68,710,410 | 11,657,920 | 20.43 |
| 非控制權益 | | 689,341 | 1,200,067 | 510,726 | 74.09 |
| 權益總計 | | 57,741,831 | 69,910,477 | 12,168,646 | 21.07 |

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)不動產、廠房及設備增加，主要係因建廠及擴充生產線所致。
- (2)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。
- (3)其他非流動負債增加，主要係因長期借款增加所致。
- (4)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)非控制權益增加，主要係因集團於本年度取得聯合聚晶公司之控制權，使其由原先之採權益法投資改列為合併子公司，並相應認列該子公司之非控制權益。

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 | 114 年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|----------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 營業收入淨額 | 32,163,133 | 36,115,814 | 3,952,681 | 12.29 |
| 營業成本 | 16,198,461 | 16,282,499 | 84,038 | 0.52 |
| 營業毛利 | 15,964,672 | 19,833,315 | 3,868,643 | 24.23 |
| 營業費用 | 8,345,888 | 9,159,005 | 813,117 | 9.74 |
| 營業淨利 | 7,618,784 | 10,674,310 | 3,055,526 | 40.11 |
| 營業外收入及支出 | 3,260,155 | 2,088,785 | (1,171,370) | (35.93) |
| 稅前淨利 | 10,878,939 | 12,763,095 | 1,884,156 | 17.32 |
| 所得稅費用 | (1,956,476) | (2,256,971) | (300,495) | 15.36 |
| 本期淨利 | 8,922,463 | 10,506,124 | 1,583,661 | 17.75 |

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)營業外收入及支出減少，主要係外幣兌換淨損增加所致。

(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(114 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 計畫 | 理財 計畫 |
| 13,206,169 | 9,599,717 | 377,413 | (4,353,803) | (18,261) | 18,811,235 | 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：投資活動淨現金流入，主要係因處分金融商品與收取股利增加所致。 (3) 籌資活動：籌資活動淨現金流出，主要係因發放現金股利所致。 | | | | | | | |
| 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(115 年度)現金流動性分析

本公司預計 115 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

| 計畫項目 | 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 | 114 年度 |
| 建築物、機器設備及其他 | 自有資金 | 7,145,494 | 2,885,629 | 4,259,865 |

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

114年度轉投資事業獲利為新台幣2,654,125千元，較113年度減少1,307,061千元，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：

115年度截至年報刊印日止，合併公司之利率風險主要來自金融資產及金融負債。對於利率變動風險，係依市場狀況適時調整資金配置及爭取較有利之利率條件，以降低利率波動對公司營運之影響。經評估，在其他條件不變下，利率變動對本公司損益之影響尚屬有限，整體利率風險仍在可控制範圍內。

2. 匯率方面：

合併公司之外幣交易主要以美元為主，當美元對新台幣升值或貶值時，均可能對本公司損益產生影響。合併公司針對外幣風險，依曝險部位採用適當之避險策略，並運用遠期外匯合約等衍生性金融商品，以降低美元計價之貨幣性資產及負債因匯率變動所產生之影響，惟仍無法完全消除匯率波動之風險。

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事。

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：針對集團暴露在外部高風險資訊服務，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

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

6.1.2 關係企業基本資料

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

6.1.6 各關係企業營運概況

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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 114 年股東常會於民國 114 年 5 月 28 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)本公司一一三年度決算表冊案 | 決議通過。 |
| (二)本公司一一三年度盈餘分配案 | 決議通過。本公司於 114 年 8 月 21 日完成現金股利發放。 |
| (三)修訂本公司章程部分條文案 | 決議通過。本公司於 114 年 6 月 10 日完成變更登記。 |

(2) 董事會重要決議事項

本公司於 114 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 |
|-----------|----------|--|
| 114.02.21 | 第十二屆第十次 | <ol style="list-style-type: none">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報告本公司一一三年度營業報告書及財務報表報告本公司一一四年度第一季業務情況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報告本公司一一三年十至十二月份稽核計畫執行情形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」情形案報告本公司擬進行財務性投資案造具本公司一一三年度之決算表冊擬具本公司一一三年度盈餘分配案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擬議修訂本公司章程部分條文案擬議本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案擬議本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案擬議修訂「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)案擬議任用本公司內部稽核主管案擬議任用本公司會計主管案擬議本公司一一四年度股東常會召開之時間、地點及議程 |
| 114.05.08 | 第十二屆第十一次 | <ol style="list-style-type: none">報告本公司第十二屆董事會第十次會議議事錄及執行情形報告本公司第四屆審計委員會第十一次會議議事錄報告本公司第五屆薪資報酬委員會第八次會議議事錄報告本公司第二屆永續發展委員會第四次會議議事錄報告本公司一一四年度第一季營業情況及合併財務報表報告本公司一一四年度第二季業務情況 |

| 董事會日期 | 期別 | 決議事項 |
|-----------|--------------|---|
| | | 7. 報告本公司及子公司一一四年度二至四月份衍生性金融商品交易情形 8. 報告本公司及子公司截至一一四年度四月底止資金貸與及背書保證情形 9. 報告本公司一一四年度一至三月份稽核計畫執行情形 10. 報告本公司一一四年度資訊安全政策修訂案 11. 報告永續發展執行及績效、風險管理執行、利害關係人溝通情形以及本公司及子公司溫室氣體盤查與查證結果 12. 報告本公司 100%轉投資之元瀚科技有限公司 (以下稱「元瀚」) 於觀音舊廠建立大幅寬光學膠生產設備案 13. 擬議本公司一一四年度第一季營業情況及合併財務報表 14. 擬議本公司 2024 年企業永續報告書案 15. 擬議本公司員工一一四年度調薪案 16. 擬訂本公司一一四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. 擬議任用本公司會計主管案 20. 擬議本公司新建置大幅寬電子紙生產設備案 21. 擬議本公司新竹新廠建置大幅寬模具生產設備案 |
| 114.08.08 | 第十二屆 第十二次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十一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十二次會議議事錄 3. 報告本公司一一四年度第二季營業情況及合併財務報表 4. 報告本公司一一四年度第三季業務情況 5. 報告本公司及子公司一一四年度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一一四年度七月底止，資金貸與及背書保證情形 7. 報告本公司一一四年度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. 報告本公司一一四年度 ISO37001 反賄賂管理系統認證之運作情形 11. 報告本公司國際財務報導準則 (IFRS) 永續揭露準則之執行情形與進度 12. 擬議本公司一一四年度第二季營業情況及合併財務報表 13. 擬訂本公司一一四年度第二季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 14. 擬議本公司與銀行往來之融資貸款額度申請案 15. 擬議分次現金增資本公司 100% 持股之美國子公司 E Ink Corporation (以下簡稱「EIC」) 總金額美金 1 億元 |
| 114.11.07 | 第十二屆 第十三次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十二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十三次會議議事錄 3. 報告本公司第二屆永續發展委員會第五次會議議事錄 4. 報告本公司一一四年度第三季營業情況及合併財務報表 5. 報告本公司一一四年度業務情況 6. 報告本公司及子公司一一四年度八至十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度十月底止，資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一四年度七至九月份稽核計畫執行情形 9. 報告本公司國際財務報導準則 (IFRS) 永續揭露準則之執行與進度 10. 報告本公司提升企業價值計畫 11. 報告本公司一一四年度資通安全管理執行情形 12. 報告本公司 100% 持股之美國子公司 E Ink Corporation (以下簡稱「EIC」) 建置 San Jose 研發實驗室暨實驗線案 13. 擬議本公司一一四年度第三季營業情況及合併財務報表 14. 擬訂本公司一一四年度第三季員工認股權憑證轉換發行新股增資基準日案 15. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 16. 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 17. 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 (以下簡稱「元瀚」) 資金貸與案 18. 擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司取得使用權資產案 19. 擬議本公司向關係人中華紙漿股份有限公司購置不動產暨處分使用權資產 (終止原租約) 案 20. 擬議本公司觀音舊廠改造工程案 |
| 114.12.12 | 第十二屆 第十四次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十三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十四次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第九次會議議事錄 4. 報告本公司及子公司一一四年度十一月份衍生性金融商品交易情形 |

| 董事會日期 | 期別 | 決議事項 |
|-----------|----------|---|
| | | 5. 報告本公司及子公司截至一一四年十一月三十日止，資金貸與及背書保證情形 6. 報告本公司一一四年誠信經營管理執行情形 7. 報告本公司 100%持股之美國子公司 E Ink Corporation (以下簡稱「EIC」) 擬透過捐款等方式取得美國 MIT (Massachusetts Institute of Technology) 校園建物冠名權與相關合作權益等 8. 擬議本公司一一五年度營運計畫暨預算案 9. 擬議辦理本公司「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案 10. 擬議本公司「一一四年度員工認股權分配案」 11. 擬議本公司一一五年度「稽核計畫」 12. 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 13. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 |
| 115.03.06 | 第十二屆第十五次 | 1. 報告本公司第十二屆董事會第十四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十五次會議議事錄 3. 報告本公司第五屆薪資報酬委員會第十次會議議事錄 4. 報告本公司一一四年度營業報告書及財務報表 5. 報告本公司一一五年度第一季業務情況 6. 報告本公司及子公司一一四年十二月份至一一五年二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一一五年二月二十八日止資金貸與及背書保證情形 8. 報告本公司一一四年十至十二月份稽核計畫執行情形 9. 報告本公司一一四年度董事會及功能性委員會外部機構績效評估結果 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. 報告本公司利害關係人溝通情形及重大主題鑑別結果 12. 報告本公司國際財務報導準則 (IFRS) 永續揭露準則之執行與進度 13. 造具本公司一一四年度之決算表冊 14. 擬具本公司一一四年度盈餘分配案 15. 擬議自本公司一一四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. 擬訂本公司一一四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. 擬議本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」 18. 擬議修訂本公司「內部控制制度」部分作業規定案 19. 擬議本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案 20. 擬議本公司一一五至一一七年度簽證會計師審計服務公費案 21. 擬議本公司處分他公司持股案 22. 擬議本公司觀音舊廠改造工程案追加預算案 23. 擬議本公司新建觀音廠廠辦大樓 24. 擬議本公司董事會提名及審議第十三屆董事(含獨立董事)候選人案 25. 擬議提請股東常會解除第十三屆董事(含法人董事及其代表人)競業禁止限制案 26. 擬議本公司民國一一五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：2025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_2025 年度複訓 (2025/7/23~2025/8/22)，課程時間為 1 小時，共計 749 人通過。
 - ISO37001 反賄賂管理系統-整體運作機制教育訓練 (2025) (2025/06/6-2025/12/31)，課程時間 15 分鐘，共計 860 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 2025 年度進修公司治理相關課程達 12 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 | 【公司治理主管專業課程】公司治理主管的職責及角色 | 114/05/23 | 114/05/23 | 3 |
| 社團法人中華公司治理協會 | 輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維 | 114/07/11 | 114/07/11 | 3 |
| 社團法人中華公司治理協會 | 【公司治理主管專業課程】公司治理主管與董事會成員 | 114/09/16 | 114/09/16 | 3 |
| 社團法人中華公司治理協會 | 從股東行動主義觀點，由外資法人投票行為之實務案例解析，來落實國際思維之董監責任 | 114/11/21 | 114/11/21 | 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、獲利等財務表現。 | 與客戶緊密合作掌握市場銷售狀況以擬定因應策略，並持續管控費用及降低生產成本以抵禦經濟環境變化與不確定性對營運之衝擊。 |
| | | 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。 | 持續關注外部變化，包含全球法規、政治、經濟狀況等，適時調整生產配置與產能擴充計畫等。 |
| | 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。 | 雖消費性電子受景氣影響但在電子貨架標籤仍持續成長，因此以加強零售領域應用的銷售以彌補電子書閱讀器與電子紙筆記本減少之影響。 |
| | | 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。 | 與合作夥伴擴大電子紙生態圈並開發電子紙產品之更多元應用，開發更多潛在客戶。 |
| | 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。 | 公司持續投入電子紙薄膜與材料、彩色、軟性與電子紙生態圈所需之相關技術與全面佈局電子紙相關專利技術。 |
| | | 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。 | 公司持續關注市場對於技術與應用需求趨勢，縮短產品開發週期，加速技術商轉與量產於終端市場。 |
| 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。 | 評估替代料與建立多源供應鏈體系，以降低物料與運輸成本。 |
| | | 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。 | 每週定期檢討各種原物料庫存量，決定最佳庫存規劃。審慎評估供應商並積極開發供料源。 |
| | 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。 | 為因應產能過度擴充風險，持續關注市場需求變化並與客戶緊密合作，及時調整產能擴充計畫時程。 |
| | | 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。 | 提升廢汙水及空氣汙染物處理效能，降低汙染排放量。 |
| | 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。 | 持續積極的投入在人才培育、薪資福利與友善職場等三大領域以吸引與留任優質人才。 |
| | | 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。 | 自 2020 年起，元太成立元太科技全球大學(E Ink University)，規劃多元及基礎共通的訓練課程，落實在職訓練與認證制度讓員工精進工作技能。 |
| 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。 | 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。 |
| | | 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。 | 公司在新事業方面持續關注市場需求變化與技術應用發展，經由內部評估流程機制適時調整投資方向，使效益最大化。 |

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 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 環境經濟新角色-企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露 | 3 | 6.0 |
| | | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業 AI 大腦-AI 時代的導航與地圖 | 3 | |
| 法人董事代表人 | 甘豐源 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 環境經濟新角色—企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露 | 3 | 6.0 |
| | | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業 AI 大腦—AI 時代的導航與地圖 | 3 | |
| 法人董事代表人 | 陳永恒 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 環境經濟新角色—企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露 | 3 | 6.0 |
| | | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業 AI 大腦—AI 時代的導航與地圖 | 3 | |
| 法人董事代表人 | 鄭夙雅 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業 AI 大腦—AI 時代的導航與地圖 | 3 | 6.0 |
| | | 114/10/28 | 114/10/28 | 社團法人中華公司治理協會 | 董事會與公司治理實務 | 3 | |
| 獨立董事 | 朱博湧 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業 AI 大腦—AI 時代的導航與地圖 | 3 | 18.0 |
| | | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 環境經濟新角色—企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露 | 3 | |
| | | 114/11/12 | 114/11/12 | 社團法人中華公司治理協會 | 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響 | 3 | |
| | | 114/08/12 | 114/08/12 | 社團法人中華公司治理協會 | 川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略 | 3 | |
| | | 114/06/13 | 114/06/13 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球經濟情勢與景氣展望 | 3 | |
| | | 114/05/06 | 114/05/06 | 社團法人中華公司治理協會 | 從營運合規到聲譽維護：企業面對永續浪潮的準備與挑戰 | 3 | |
| 獨立董事 | 蘇慧貞 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 環境經濟新角色—企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露 | 3 | 17.0 |
| | | 114/08/20 | 114/08/20 | 財團法人台北金融研究發展基金會 | 公司治理論壇-洗錢防制與打擊資恐 | 2 | |
| | | 114/07/29 | 114/07/29 | 社團法人中華公司治理協會 | 個資安全稽核 | 3 | |
| | | 114/07/29 | 114/07/29 | 社團法人中華公司治理協會 | 提升企業治理韌性：永續資訊揭露及內控機制的實務應用 | 3 | |
| | | 114/07/09 | 114/07/09 | 台灣證券交易所 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 | |
| 獨立董事 | 楊長謀 | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 環境經濟新角色—企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露 | 3 | 6.0 |
| | | 114/11/17 | 114/11/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業 AI 大腦—AI 時代的導航與地圖 | 3 | |

6.9 會計師獨立性及適任性之評估

本公司審計委員會每年藉由以下標準評估簽證會計師之獨立性及適任性，並向董事會報告評估結果。

最近一次評估已於 114 年 2 月 21 日經審計委員會決議通過，並提報同日董事會決議通過：

- (一)會計師之獨立性聲明
- (二)會計師所提供之審計或非審計服務皆需經過審計委員會事先之審核，以確保非審計服務不會影響審計之結果
- (三)同一會計師未連續執行簽證服務超過五年
- (四)每年透過會計師問卷及參考由金融監督管理委員會發布之審計品質指標 (AQIs)，針對會計師財務利益、商業關係、聘僱關係等面向評估，以彙整對會計師獨立性及適任性之評估結果。

會計師獨立性評估標準：

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。 | √ | |



元太科技工業股份有限公司

民國一一四年度公司年報

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



Eink

元太科技工業股份有限公司

E Ink Holdings Inc.

300 新竹市科學園區力行一路三號

Tel : 886-3-564-3200

www.eink.com

