

股票代號 : 5452

UNI

Polymer  
佑優科技股份有限公司  
UNIC TECHNOLOGY CORP

一一三年度  
年 報



查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>  
公司網址：<http://www.unicgroup.com>  
中華民國一一四年五月一日 刊印

## 一、本公司發言人及代理發言人

發言人：楊淑玲 / 會計主管

電話：(02)2269-6669 分機 130

電子郵件信箱：[ir-unic@unicgroup.com](mailto:ir-unic@unicgroup.com)

代理發言人：游麗真 / 財務主管

電話：(02)2269-6669 分機 188

電子郵件信箱：[ir-unic@unicgroup.com](mailto:ir-unic@unicgroup.com)

## 二、公司地址及電話

總公司：新北市土城工業區自強街 8 號

電 話：(02)2269-6669

工 廠：新北市土城工業區自強街 4 號

電 話：(02)2269-6669

## 三、股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：10044 台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<http://www.KGI.com>

電 話：(02)2389-2999

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：江曉苓、連淑凌會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區信義路 5 段 7 號 68 樓

網 址：[www.KPMG.com.tw](http://www.KPMG.com.tw)

電 話：(02)8101-6666

## 五、海外有價證券掛牌買賣資訊：無

## 六、本公司網址

[www.unicgroup.com](http://www.unicgroup.com)

>>> 目 錄 <<<

頁次

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬金 .....	10
三、公司治理運作情形 .....	14
四、簽證會計師公費資訊 .....	61
五、更換會計師資訊 .....	61
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 .....	61
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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 .....	61
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊 ...	62
九、公司、公司之董事、監察人、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 .....	64
參、募資情形	
一、資本及股份 .....	65
二、公司債辦理情形 .....	69
三、特別股辦理情形 .....	69
四、海外存託憑證辦理情形 .....	69
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	69
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	69
七、資金運用計劃執行情形 .....	69
肆、營運概況	
一、業務內容 .....	70
二、市場及產銷概況 .....	80
三、從業員工 .....	86
四、環保支出資訊 .....	86
五、勞資關係 .....	86
六、資通安全管理 .....	89
七、重要契約 .....	91

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況 .....	92
二、財務績效 .....	92
三、現金流量 .....	93
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	94
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 .....	94
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估 .....	94
七、其他重要事項 .....	98

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 .....	99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	102
三、其他必要補充說明 .....	102

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	103
--	-----

# 壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

回顧一一三年，全球經濟在多重因素影響下，表現錯綜複雜。通膨壓力雖有所緩解，但主要經濟體的貨幣政策仍處於調整階段，影響市場信心和投資決策。同時，地緣政治風險、供應鏈變化及科技創新對全球經濟格局帶來深遠影響。

茲將過去一年重要經營成果及未來一年之營業計畫報告如下：

## 一、一一三年度營業成果：

經會計師簽證本公司一一三年度合併營收為新台幣 56.42 億元，較一一二年度合併營收 54.06 億元增加 4.35%；合併總利益為新台幣 7,239 萬元，較上年度合併總利益新台幣 6,294 萬元增加 15.01%；歸屬於本公司普通權益持有人之利益新台幣 5,924 萬元，較上年度歸屬於本公司普通權益持有人新台幣 4,421 萬元增加 33.99%、歸屬於本公司普通權益持有人基本每股稅後盈餘為新台幣 0.40 元，較上年度歸屬於本公司普通權益持有人基本每股稅後盈餘新台幣 0.30 元增加 33.33%。

### 1、營收及獲利：

單位：新台幣仟元

項目	113年度		112年度		增(減) 金額	成長率
	金額	%	金額	%		
合併營業收入淨額	5,641,612	100.00%	5,406,237	100.00%	235,375	4.35%
合併營業毛利	611,020	10.83%	549,390	10.16%	61,630	11.22%
合併營業淨利	129,239	2.29%	102,561	1.90%	26,678	26.01%
合併總損益	72,389	1.28%	62,942	1.16%	9,447	15.01%
合併損益						
歸屬於本公司普通股 權益持有人	59,241	1.05%	44,212	0.82%	15,029	33.99%
共同控制下前手權益	-	0.00%	4,832	0.09%	(4,832)	-100.00%
基本每股稅後盈餘						
歸屬於本公司普通股 權益持有人	0.40		0.30		0.10	33.33%
共同控制下前手權益	-		0.03		(0.03)	-100.00%

### 2、財務收支及獲利能力：

項目	項目	113年度	112年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	42.85%	42.21%
	長期資金占固定資產比率	633.27%	609.65%
償債能力 (%)	流動比率	253.29%	255.02%
	速動比率	196.38%	187.47%
獲利能力 (%)	資產報酬率	2.71%	2.48%
	股東權益報酬率	3.15%	2.82%
	基本每股盈餘 (元)	0.40	0.33
經營能力	應收款項收款天數	111	109
	平均售貨天數	59	69

### 3、預算執行情形：本公司未編列一一三年度財務預測，故不適用。

## 二、一一四年營運計畫概要：

### 1、一一四年營運方針及產品策略性的重要政策如下

- (1) 擴大現有客戶市佔率，如：電視、顯示器、NB、一體機、充電器、5G 網通、電動車充電樁、智慧家庭…等。
- (2) 針對現有產業進行橫向開發，隨著客戶增加新領域項目，我們提供相對應的材料，以利增加產業市佔率。
- (3) 全球環保意識增加，各大品牌廠增加使用環保回收料、海洋回收料、生質材料…等等，本公司已與各家國際品牌廠全面合作，於顯示器、NB、一體機、充電器、5G 網通、家電…等客戶全面配合，各產業皆正式量產並逐年增加，目前做為市場領導者，且擴大與其他大廠合作，爭取更進一步擴大。
- (4) 現有客戶部份，目前已成功擴大低軌衛星充電器、遊戲機、小家電、健身器材、AIoT…等領域，一一四年除了鞏固原有客戶外，持續積極開拓市場佔有率。
- (5) 展望一一四年，本公司著重在分散風險以因應大環境的動盪，持續深耕中國區、東南亞區、歐美地區佈局，並同時著重分散產業，新領域開發如：車用電子、AIoT、割草機、泳池清潔機、各類家電產品、醫療產品、伺服器冷卻液、太陽能產業、家俱產業…等產業，目標擴大新產業面，並增加銷售地區業務服務範圍，分散風險。
- (6) 多項客戶產品供應鏈已外移東南亞，預計於一一四年開始會更加速成長，我司已於東協地區完成佈局，並已有部份產業正在交貨，預估逐年上升。

### 2、強化公司治理符合法令遵循：

本公司除配合法規修改相關辦法與守則，以強化公司內部治理架構及公司內控制度外，並藉由諮詢專業意見以及適當的監督機制，以強化公司營運及治理方向。此外，公司仍持續提升財務透明度，以強化財務績效，提升組織長期的競爭力，更可促使公司在管理體質上更趨穩健。

### 4、大陸佈局深耕客戶：

穩定基本客戶、推展新產品及跨足新領域為不變的主軸，目前已成功切入聯想、京東方、海爾、小米、華為、…等重點客戶，並持續擴大至汽車產業，以增加中國區營收及長遠效益，並成立開發部門，積極爭取更多新商機。

### 5、東南亞區著重大陸外移客戶：

許多客戶已將其生產基地轉移至越南、泰國、馬來西亞等東南亞國家，如 TV、網通、家電、充電器、NB…等。我司於泰國、越南、馬來西亞…等東南亞據點已與當地外移之客戶合作，配合客戶順利外移，已完成供應鏈架構並已開始交貨，會持續著重擴大東南亞生意，以滿足客戶全球佈局需求。

### 6、全球化供應，以滿足歐洲、美洲客戶：

隨著客戶全球化生產，除了亞洲區生產，我司也配合客戶交貨至歐、美兩大洲，已架構完整供應鏈並已交貨，後續將持續配合客戶，以滿足客戶全球化需求。

展望未來，企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發，佶優科技(股)公司除繼續保持競爭優勢外，並強化決策及對市場變化的快速精確反應，以期達成經營目標。並秉持「誠信、專業、服務與創新」之經營理念，提升經營競爭力及永續發展的堅實信念，以創造公司價值並回饋員工、股東及社會大眾。

董事長： 馬康華



總經理： 林日旺



會計主管： 楊淑玲



公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

## (一) 董事

目前兼任本公司及其他公司之 董事、職務														具配偶或二三親等以內 關係之其他主管、並 備註				
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 數	利用他人 名義持有 股份 數	配偶 姓名	配偶 職稱	姓名	關係
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率						
董事長	中華 民國	馬康華	女 61-70歲	111/06/20	三年	80/8/20	8,426,008	5.60%	8,426,008	5.66%	0	0	0	0	0	美國西太平洋大學企管碩士 本公司董事長		
董事	中華 民國	林永輝	男 71-80歲	111/06/20	三年	87/1/10	25,402,501	17.08%	25,402,501	17.08%	0	0	0	0	0	無		
董事	中華 民國	林志強	男 71-80歲	111/06/20	三年	87/1/10	3	0.00%	3	0.00%	0	0	0	0	0	國立台北科技大學化工程 上海交通大學EMBA畢業 本公司總經理		
董事	中華 民國	林乾隆	男 51-60歲	111/06/20	三年	108/6/26	111/6/20	111/6/20	111/6/20	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	無	
獨立董事	美國	謝永明	男 61-70歲	111/06/20	三年	111/6/20	111/6/20	111/6/20	111/6/20	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	1. 國立台灣大學會計系教授 2. Yes Auto Inc. 財務經理 3. Fuel Oil 財務主管 4. 本公司財務主管	
獨立董事	中華 民國	潘耀貴	男 61-70歲	111/06/20	三年	111/6/20	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	0	1. 台灣化學工業技術發展中心 總經理 2. 台灣化學工業技術發展中心 總經理 3. 台灣化學工業技術發展中心 總經理 4. 中華民國高分子化學會理事 會兼行政委員 5. 中華民國檢測驗證協會理事 會委員會委員		
獨立董事	中華 民國	李堅明	男 51-60歲	111/06/20	三年	111/6/20	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	0	1. 紐約大學冶金工程學院化學系 博士 2. Ciba Specialty Chemicals Inc. 亞洲區 3. View Sonic Group (Sintech Technology 子公司總經理 4. 長宏光電市場行銷及採購副總經理 5. 亞洲化學集團事業部總經理 6. LG Display 台灣總經理 7. 宏達光電科技(股)公司半導體總經理		

主要股東為法人者其主要股東

114 年 04 月 18 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
永上投資股份有限公司	馬康華 林正峰 林忻諭 林威隆 林寶隆	86.97% 8.91% 2.34% 0.90% 0.88%

董事資料 (二)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 馬康華	<p>1. 永上投資(股)董事 2. Unic Group(BVI)Corp. 董事 3. Unic Technology (Malaysia)Sdn. Bhd. 董事 4. 優利(蘇州)科技材料有限公司 董事長 5. 福清優利新材料有限公司董事長</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事</p>	不適用	無
董事 永上投資 (股)公司 代表人： 林日旺	<p>1. 本公司總經理 2. 佶優香港公司董事長 3. 永上投資(股)董事長 4. 清華生命科技(股)董事長 5. 優利(蘇州)科技材料有限公司 董事及總經理 6. Unic Group(CAYMAN)Corp. 董事 7. Unic Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事 8. 福清優利新材料有限公司總經理</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事</p>	不適用	無

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 永上投資 (股)公司 代表人: 林乾隆	<p>1. UNIC TECHNOLOGY (VIETNAM) COMPANY LIMITED 董事長</p> <p>2. 優利通有限公司執行長</p> <p>3. 優利(蘇州)科技材料有限公司 董事</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事</p>	不適用	無
董事 永上投資 (股)公司 代表人: 范志強	<p>1. 英國劍橋大學博士</p> <p>2. 元大商業銀行股份有限公司董事長</p> <p>3. 臺灣期貨交易所董事長</p> <p>4. 臺灣集中保管結算所董事長</p> <p>5. 元科創投基金管理公司董事長</p> <p>6. 台灣高速鐵路股份有限公司董事長</p> <p>7. 中華電信股份有限公司董事</p> <p>8. 亞旭電腦股份有限公司董事長</p> <p>9. 臺灣大學財務金融學系兼任教授</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事</p>	不適用	無
獨立董事 謝永明	<p>1. 東吳大學會計系教授</p> <p>2. 華信航空(股)公司獨立董事</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事</p>	<p>非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。</p> <p>本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。</p> <p>未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	1

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 李堅明	1. Ciba Specialty Chemicals In. 亞洲區經理 2. View Sonic Group (Sintech Technology Corp. / Opti International Corp., Taiwan)子公司總經理 3. 展茂光電市場行銷及採購副總經理 4. 亞洲化學集團事業部總經理 5. LG Display 台灣總經理 6. 宸鴻光電科技(股)公司車載事業處副總經理 7. 鴻通科技(廈門)有限公司總經理 8. 兆利科技工業(股)公司獨立董事  未有公司法第 30 條各款情事	非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶，無證券交易法第26 條之3 第3 項及第4 項規定情事。 未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1
獨立董事 蕭耀貴	1. 台灣科技大學高分子工程研究所博士 2. 財團法人塑膠工業技術發展中心總經理 3. 台灣化學產業協會理事 4. 東海大學化學工程與材料工程學系兼任教授 5. 行政院國家發展基金投資評估審議委員會審議委員 6. 鴻勁精密股份有限公司獨立董事  未有公司法第 30 條各款情事	非為公司或其關係企業之受雇人或董事、監察人。 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義未持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶，無證券交易法第26 條之3 第3 項及第4 項規定情事。 未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

本公司目前董事會成員共有7名，含3名獨立董事，專業領域涵蓋財務會計、管理相關等。董事會成員中有1名女性董事、2名具員工身份之董事。本公司現階段女性董事比率為14.29%。

本公司董事會成員多元化政策係依據「董事選任程序」第四條辦理：

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

2) 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- ① 運判斷能力。
- ② 會計及財務分析能力。
- ③ 經營管理能力。
- ④ 危機處理能力。
- ⑤ 產業知識。
- ⑥ 國際市場觀。
- ⑦ 領導能力。
- ⑧ 決策能力。

董事會多元化政策之具體管理目標與落實達成情形。

管理目標	達成情形
董事至少三分之一席次具備產業、行銷或科技專長	達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

信優科技股份有限公司個別董事落實董事會成員多元化政策之情形

多元化核心項目 / 董事姓名	性別	年齡 / 國籍	兼任 公司 員工	獨立 董事 任期 屆次	經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計	法律	環保
馬康華	女	61-70 中華民國			V	V	V	V	V	V
林日旺	男	71-80 中華民國	V		V	V	V	V		V
林乾隆	男	31-40 美國	V		V	V	V	V	V	V
范志強	男	71-80 中華民國			V	V	V	V	V	V
謝永明(獨立董事)	男	61-70 中華民國		2	V	V	V	V	V	V
李堅明 (獨立董事)	男	51-60 中華民國		1	V	V	V	V	V	V
蕭耀貴 (獨立董事)	男	61-70 中華民國		1	V	V	V	V	V	V

(2) 董事會獨立性：本公司獨立董事人數 3 人；比重 3/7，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。3 席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配本公司 111 年度設置審計委員會，審核公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年04月18日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	備註
					股數	比率%	股數	比率%	股數	比率%			
總經理	中華民國	林日旺	男	99/5/1	3	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專化工科畢 本公司總經理	1. 佳優香港公司董事長 2. 永上投資(股)董事長 3. 清華生命科技股份有限公司董事及總經理 4. 優利(蘇州)科技材料有限公司董事及總經理 5. Unic Group(CAYMAN)Corp.董事 6. Unic Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事 7. 福清優利新材料有限公司總經理	無
管理處 副總經理	中華民國	吳建賢	男	114/01/01	12,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1. 美國匹茲堡大學企業管理碩士 2. 英國劍橋大學企業管理碩士 3. 臺灣銀行新加坡分行徵信主管 4. 華邦科技股份有限公司財務長/財務副總經理 5. 本公司簽名 6. 昆明新藝企業管理有限公司副總經理 7. 華城企業管理顧問股份有限公司外部企管顧問 8. 秀傳醫療體系營運中心財務處財務長 9. 永富裕股份有限公司董事長特助/董事副總經理 10. 江蘇上達電子有限公司財務&行政管理中心首席財務官暨執行副總經理 11. 日昌光電股份有限公司副總經理及共同創辦人	無	
技術部 協理	中華民國	楊柏森	男	99/4/29	6,522	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學化研所碩士 優利(蘇州)科技材料有限公司研發部協理	無	
會計主管	中華民國	楊淑玲	女	114/01/01	3,205	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學會計系 台丞實業(股)公司會計課長	無	
財務主管	中華民國	游麗真	女	114/02/20	119,783	0.08%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北商業大學應用商學系 國立台北大學企業管理學系經營管理碩士學分班結業 本公司財會主管	無	

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之報酬金

### (一)採彙總配合級距揭露董事、監察人、總經理及副總經理之報酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	資料別	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(註10)		
			報酬(A) (註2)	退職退休 金(B)	董事酬勞 (C)(註3)	業務執行 費用(D)(註4)	薪資、獎金 及特支費等(E)(註 5)	退職退休金 (F)	現金金額	股票金額	
董事長	馬惠華		0	0	200,000	0	200,000	6,807,689	0	0	7,007,689 11.83%
獨立董事	謝永明		0	0	150,000	305,000	455,000 0.77%	0	0	0	455,000 0.77%
獨立董事	李堅明		0	0	150,000	300,000	450,000 0.76%	0	0	0	450,000 0.76%
獨立董事	蕭經貴		0	0	150,000	300,000	450,000 0.76%	0	0	0	450,000 0.76%
董事	水上投資股份有限公司 代表人：范志強	本公司	0	0	350,000	0	350,000 0.59%	0	0	0	350,000 0.59%
董事	水上投資股份有限公司 代表人：林日旺		0	0	0	300,000 0.51%	300,000 0.51%	0	0	0	300,000 0.51%
董事	水上投資股份有限公司 代表人：林乾隆		0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事長	馬惠華		0	0	200,000	0	200,000 0.34%	6,807,689	0	0	7,007,689 11.83%
獨立董事	謝永明		0	0	150,000	305,000	455,000 0.77%	0	0	0	455,000 0.77%
獨立董事	李堅明		0	0	150,000	300,000	450,000 0.76%	0	0	0	450,000 0.76%
獨立董事	蕭經貴		0	0	150,000	300,000	450,000 0.76%	0	0	0	450,000 0.76%
董事	水上投資股份有限公司 代表人：范志強 (註7)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事	水上投資股份有限公司 代表人：林日旺 (註7)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事	水上投資股份有限公司 代表人：林乾隆		0	0	0	0	0	0	0	0	0

註：本年度盈餘分配係113年度擬議數。

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投人時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事酬金，依據本公司章程第25條之規定，其報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業常水準議定之。如公司有盈餘時，另依第28條之規定分配酬勞。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

給付本公司各個董事酬金級距 低於1,000,000 元	董事姓名			前四項酬金總額(A+B+C+D) 本公司	財務報告內所有公司	前七項酬金總額 A+B+C+D+E+F+G) 本公司
	董事姓名	財務報告內所有公司	董事姓名			
一般董事： 馬康華 永上投資股份有限公司 代表人： 林日旺、林乾隆、范志強 獨立董事： 謝永明、季堅明、蕭耀貴	一般董事： 馬康華 永上投資股份有限公司 代表人： 林日旺、林乾隆、范志強 獨立董事： 謝永明、季堅明、蕭耀貴	一般董事： 馬康華 永上投資股份有限公司 代表人： 林日旺、林乾隆、范志強 獨立董事： 謝永明、季堅明、蕭耀貴	一般董事： 馬康華 永上投資股份有限公司 代表人： 林日旺、林乾隆、范志強 獨立董事： 謝永明、季堅明、蕭耀貴	無	無	無
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無	無	無
100,000,000 元以上 總計	7	7	7	7	7	7

(3)總經理及副總、經理之酬金

113/12/31

職稱	姓名	資料別	薪資(A) (註2)	退職退休金(B) (註3)	獎金及特支 費等(C) (註3)	員工酬勞金額(D) (註4)	A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益 之比例(%) (註8)	領取來自
								子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金(註 9)
總經理	林日旺	本公司	4,678,192	0	0	100,000	0	4,778,192 8.07%
總經理	林日旺	財務報告內所有 公司(註5)	4,678,192	0	0	100,000	0	4,778,192 8.07%

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於1,000,000 元	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	林日旺	林日旺
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	1	1

(4)前五位酬金最高主管之酬金

113/12/31

單位：新臺幣元

職稱	姓名	資料別	薪資(A) (註2)	退職退休金(B)	獎金及特支 費等(C) (註3)	員工酬勞金額(D) (註4)		A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益 之比例(%) (註8)	領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金(註 9)
						現金金額	股票金額		
總經理	林日旺	本公司	4,678,192	0	0	100,000	0	8.07%	無
協理	楊柏森		2,255,000	0	0	110,000	0	3.99%	無
財務主管	楊淑玲		2,392,100	0	0	110,000	0	4.22%	無
會計主管	呂建美		995,454	0	0	60,000	0	1.78%	無
總經理	林日旺	財務報告內所有 公司(註5)	4,678,192	0	0	100,000	0	8.07%	無
協理	楊柏森		2,255,000	0	0	110,000	0	3.99%	無
財務主管	楊淑玲		2,392,100	0	0	110,000	0	4.22%	無
會計主管	呂建美		995,454	0	0	60,000	0	1.78%	無

單位：新臺幣元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	總經理	林日旺	0	550,000	550,000	0.93%
	副總經理	吳建賢				
	協理	楊柏森				
	協理(財務主管)	游麗真				
	協理(會計主管)	楊淑玲				

註：係預估配發113年度之員工酬勞。

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

單位：新臺幣仟元

項目		年度	112年度	113年度
本公司	酬金總額		19,961	16,935
	佔稅後純益比例		40.70%	28.59%
財務報告內所 有公司	酬金總額		19,961	16,935
	佔稅後純益比例		40.70%	28.59%

本公司及合併報表個體 113 年度酬金總額較 112 年度減少，主因為營運規模調整及費用控管策略所致。

- (1)酬金政策：董事、監察人酬金給付均依據本公司訂定「董事及監察人酬金訂定準則」規定為之；總經理及副總經理之酬金依據本公司訂定「經理人績效考核及酬金訂定準則」核薪。
- (2)標準與組合：本公司給付董事、監察人酬金內容包含每月支領固定董事會車馬費以及盈餘分配之酬勞，另董事及法人董事代表人兼任公司經理人尚包含薪資、獎金及員工紅利。本公司給付總經理及副總經理的酬金包含薪資、獎金及員工紅利。
- (3)訂定酬金之程序：本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給酬金，依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參考同業之水準支給。本公司經理人之酬金，除參考同業對於同類職位之水準外，依據本公司訂定「經理人績效考核及酬金訂定準則」核薪。
- (4)與經營績效及未來風險之關聯性：由於酬金結構中之獎金及盈餘分配項目，均須視公司年度經營績效之良窳、參考業界時下發放水準、並考量整體大環境之景氣變化，於保留未來營運可能需求之資金後提出。故本公司給付予董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金，與公司的經營績效及未來風險存有正相關。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近 113 年度董事會共開會 5 次，董事出席席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【註】	備註
董事長	馬康華	3	2	60%	
董事	永上投資(股)公司 代表人：林日旺	5	0	100%	
董事	永上投資(股)公司 代表人：林乾隆	5	0	100%	
董事	永上投資(股)公司 代表人：范志強	5	0	100%	
獨立董事	謝永明	5	0	100%	
獨立董事	李堅明	5	0	100%	
獨立董事	蕭耀貴	5	0	100%	

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：

1. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

日期	期別	議案內容	獨立董事意見及 公司後續處理
113.03.14	董事會 1	1. 本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表 2. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」部分條文案 3. 擬具 112 年度「內部控制制度聲明書」案 4. 修訂本公司「融資管理循環」案 5. 修訂本公司「其他管理作業」案 6. 修訂本公司「投資管理循環」案 7. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 8. 討論本公司背書保證案	1. 獨立董事意見：無 2. 公司後續處理：照案通過並依決議辦理。
113.05.14	董事會 2.	1. 本公司 113 年第一季合併財務報表 2. 修訂本公司「公司治理實務守則」	1. 獨立董事意見：無 2. 公司後續處理：照案通過並依決議辦理。

		<p>3. 討論重要子公司 UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD 辦理背書保證事宜</p> <p>4. 討論本公司背書保證案</p> <p>5. 討論內部控制制度-採購及付款循環修訂</p> <p>6. 討論內部控制制度-不動產、廠房及設備循環修訂</p>	
113.08.13	董事會 3	<p>1. 本公司 113 年第二季合併財務報表</p> <p>2. 修訂本公司「會計制度」</p> <p>3. 修訂本公司「對子公司之監理辦法」</p> <p>4. 本公司背書保證專用印鑑章保管人變更事宜</p>	<p>1. 獨立董事意見:無</p> <p>2. 公司後續處理:照案通過並依決議辦理。</p>
113.11.11	董事會 4	<p>1. 本公司 113 年第 3 季合併財務報表</p> <p>2. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」部分條文案</p> <p>3. 本公司投資認購「翔耀實業股份有限公司」私募案</p> <p>4. 本公司投資設立融輝算力科技股份有限公司案</p> <p>5. 同意孫公司優利(蘇州)科技材料有限公司新增「資金貸與他人作業程序」案</p> <p>6. 同意孫公司佶優泰國有限公司新增「資金貸與他人作業程序」案</p> <p>7. 討論本公司背書保證案</p> <p>8. 本公司內部稽核主管異動案</p>	<p>1. 獨立董事意見:無</p> <p>2. 公司後續處理:照案通過並依決議辦理。</p>
113.12.30	董事會 5	<p>1. 擬定稽核室「114 年度內部稽核計畫」執行</p> <p>2. 增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」及「內控制度-其他管理作業循環」中增訂 AD-18 永續資訊管理作業控制案</p> <p>3. 修訂本公司「員工從業道德行為守則」部份條文</p> <p>4. 本公司總管理處副總經理暨董事長特別助理人事任命案</p> <p>5. 本公司會計主管人事異動案</p> <p>6. 本公司財務主管人事異動案</p>	<p>1. 獨立董事意見:無</p> <p>2. 公司後續處理:照案通過並依決議辦理。</p>

2. 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：無此情事發生。

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

董事會日期	利害關係議案	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
113. 03. 14	經理人112年終獎金案。	林日旺	經理人年終獎金。	因自身利益迴避不參與表決，其餘均同意照案通過。
113. 08. 13	本公司經理人112年度員工酬勞分配案。	林日旺	經理人員工酬勞分配案。	因自身利益迴避不參與表決，其餘均同意照案通過。

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

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、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。

1. 董事會的首要責任是監督。它必須監督公司守法、財務透明、即時揭露重要訊息及沒有內部貪污等，為了善盡監督責任，董事會建立了各式組織與管道，例如薪酬委員會、獨立董事有財會專家、內部稽核專家。
2. 本公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊作調整。
3. 董事會的職掌，是評量經營團隊之績效及任免經理人。本公司經營階層與董事會之間維持著順暢良好的溝通，專心致力於執行董事會的指示與業務營運，以為股東創造最高利益。

註：列示方式為實際出(列)席次數/任職期間應出(列)席次數。

董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	113年01月01日至113年12月31日	整體董事會	董事會內部自評	A. 公司營運之參與程度 B. 董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事的選任及持續進修 E. 內部控制	待改善項目、改善建議：無，均為正面回應。
每年執行一次	113年01月01日至113年12月31日	個別董事成員	董事自評 (同儕評估)	A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制	待改善項目、改善建議：無，均為正面回應。
每年執行一次	113年01月01日至113年12月31日	各功能性委員會	董事自評 (同儕評估)	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制	待改善項目、改善建議：無，均為正面回應。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 監察人參與董事會運作情形如下：(不適用)。
2. 審計委員會運作情形：最近年度審計委員會開會5次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	謝永明	5	0	100%	
獨立董事	李堅明	5	0	100%	
獨立董事	蕭耀貴	5	0	100%	

3. 審計委員會年度工作重點項目

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審議的事項主要包括：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(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。

日期	會別	證交法 14-5 所列事項 議案內容及後續處理	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
113.03.14	審計委員會 113 年度 第 1 次	1. 112 年度員工、董事酬勞金額及發放方式 2. 本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表 3. 本公司 112 年度盈餘分配案 4. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」部分條文案 5. 擬具 112 年度「內部控制制度聲明書」案 6. 修訂本公司「融資管理循環」案 7. 修訂本公司「其他管理作業」案 8. 修訂本公司「投資管理循環」案 9. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 10. 擬訂定召開本公司 113 年股東常會日期、地點及召集事由等內容案 11. 討論本公司背書保證案	無

日期	會別	證交法 14-5 所列事項 議案內容及後續處理	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
		審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113. 05. 14	審計委員會 113 年度 第 2 次	1. 本公司 113 年第一季合併財務報表 2. 修訂本公司「公司治理實務守則」 3. 討論重要子公司 UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD 辦理背書保證事 宜 4. 討論本公司背書保證案 5. 討論內部控制制度-採購及付款循環修 訂 6. 討論內部控制制度-不動產、廠房及設 備循環修訂	無
		審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113. 08. 13	審計委員會 113 年度 第 3 次	1. 本公司 113 年第二季合併財務報表 2. 修訂本公司「會計制度」 3. 修訂本公司「對子公司之監理辦法」 4. 本公司投資認購「翔耀實業股份有限 公司」私募案 5. 本公司背書保證專用印鑑章保管人變 更事宜	無
		審計委員會決議結果：第 4 案獨立董事建議保留於下次會議 討論，其餘議案全體出席委員無異議照案通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113. 11. 11	審計委員會 113 年度 第 4 次	1. 本公司投資認購「翔耀實業股份有限 公司」私募案 2. 本公司 113 年第 3 季合併財務報表 3. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策 之一般原則」部分條文案 4. 本公司投資設立融輝算力科技股份有限 公司案 5. 同意孫公司優利(蘇州)科技材料有限公 司新增「資金貸與他人作業程序」案 6. 同意孫公司信優泰國有限公司新增 「資金貸與他人作業程序」案 7. 討論本公司背書保證案 8. 本公司內部稽核主管異動案	無
		審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	

日期	會別	證交法 14-5 所列事項 議案內容及後續處理	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
113. 12. 30	審計委員會 113 年度 第 5 次	1. 擬定稽核室「114 年度內部稽核計畫」 執行 2. 增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」 及「內控制度-其他管理作業循環」中 增訂 AD-18 永續資訊管理作業控制案 3. 修訂本公司「員工從業道德行為守則」 部份條文	1. 本公司會計主管 人事異動案 2. 本公司財務主管 人事異動案
審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。			
董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)獨立董事和稽核溝通主要以通訊軟體、電子郵件和會議形式舉行，每月至少以電子郵件溝通一次、每季召開一次會議，討論查核進度、重要稽核發現等，並就獨立董事於會議中提出之建議進行調整改善。

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/2/26	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年1月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/3/26	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年2月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/3/14	審計委員會(第一次)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	1. 內部稽核業務報告 2. 報告112年度內控自評結果，簽具內控聲明書 3. 內控制度修訂	獨立董事針對後續執行給予指導和建議。
113/4/2	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年3月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/5/8	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年4月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/5/14	審計委員會(第二次)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	1. 內部稽核業務報告 2. 內控制度修訂	獨立董事針對後續執行給予指導和建議。
113/6/12	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年5月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/7/10	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年6月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/8/16	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年7月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/8/13	審計委員會(第三次)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	內部稽核業務報告	獨立董事針對後續執行重點給予指導和建議。
113/8/28	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年8月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/10/31	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年9月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/12/2	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年10月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/11/11	審計委員會(第四次)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	1. 內部稽核業務報告 2. 稽核主管異動	獨立董事針對後續執行重點給予指導和建議。
114/1/3	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年11月稽核報告呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。
113/12/30	審計委員會(第五次)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	1. 內部稽核業務報告 2. 114年度稽核計劃 3. 內控制度修訂-永續資訊管理作業	1. 獨立董事針對後續執行給予指導和建議。 2. 考量內控風險及本年稽核計劃執

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
				行情形，對於大陸子公司之作業稽核需擬定補強措施。稽核回覆擬於年度內控自評執行及114年度之查核規劃中強化執行。
114/1/23	電子郵件	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 稽核主管	113年12月稽核報告 呈報	各獨立董事已簽收並回覆對呈報內容無意見。

(二)獨立董事、公司治理階層和會計師每年至少進行一次溝通會議，要點為公司和子公司財務業務情形、重大性、查核範圍、查核發現、近期法規修正等議題。若有重大異常情形，會計師和獨立董事、公司治理階層得隨時召開會議或其他方式進行討論。

日期/會議性質	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/11/11 (審計委員會)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 江曉苓會計師 連淑凌會計師	1. 期中查核報告 2. 關鍵查核事項 3. 年度查核時程表 4. 年度查核範圍 5. 重要會計準則或解釋函、 證管法令及稅務法令更新	本次會議無意見，獨董無異議。
114/3/11 (審計委員會)	謝永明獨立董事 蕭耀貴獨立董事 李堅明獨立董事 江曉苓會計師 連淑凌會計師	1. 道德與獨立性 2. 事務所品質管理制度之溝通 3. 出具查核意見之類型 4. 關鍵查核事項 5. 年度查核範圍 6. 年度查核發現 7. 受控外國企業(CFC) 8. 重要證管法令更新 9. 其他事項	本次會議無意見，獨董無異議。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	是否	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
		摘要說明	運作情形	
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？	√	<p>(一) 本公司於111.08.04董事會修訂「公司治理實務守則」以保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度，並揭露於公司官網，路徑為<a href="https://www.unicgroup.com">https://www.unicgroup.com</a>，之投資人關係/公司規章及公開資訊觀測站。</p> <p>(二) 本公司因應近期法規之變動差異，於113.05.14修訂及通過董事會有關本公司「公司治理實務守則」之修訂，修訂內容主要有：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 增加定期參考審計品質指標（AQIs），評估聘任會計師之獨立性及適任性。</li> <li>2. 增加本公司與其關係人及股東間有財務業務往來或交易規範。</li> <li>3. 增加董事就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。</li> <li>4. 有關獨立董事比率、任期及多元性之規定。</li> </ol>		已符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定。
二、公司股權結構及股東權益	√	<p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>(一) 本公司已訂定「內部重大資訊處理程序」、「處理董事要求之標準作業程序」並依程序實施。本公司設有發言人及股務代理機構「凱基證券股份有限公司」處理股東之相關問題及建議，若涉及法律問題，公司將委請專業律師進行處理。</p> <p>(二) 本公司均定期向股務代理機構取得最新的股東名冊，並隨時掌握實質控制公司之主要股東，本公司股權集中且董事多為主要股東派任，公司經由董事會建立良好之互動關係，確保經營權之穩定性。</p>	符合公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形 摘要說明	與上市公司治理實務 守則差異情形及原因
是 否		
(三) 公司是否建立、執行與關係企業之間之風險控管及防火牆機制？ ✓	<p>(三) 本公司與關係企業間之經營、業務及財務等權責均明確劃分且各自獨立運作，並由公司派任人員擔任該公司之董事或監察人，參與重大決策，並定期聯通訊息，取得管理階層之決策；且制訂有「對子公司監督與管理作業」及「特定公司、關係人、聯屬公司及集團企業交易作業程序」及內部控制等相關辦法規範，並受本公司控管與稽核，亦審查杜絕非常規交易及嚴禁利益輸送之情事以落實對關係企業之管理。</p> <p>(四) 本公司已訂定「公司治理實務守則」、「內部重大訊息處理作業程序」及「員工從業道德行為準則」等相關之內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p>	
(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？ ✓		
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？ ✓	<p>(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」、「董事選任程序」規定董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。</p> <p>董事會成員多元化政策落實情形： 依據本公司「公司治理實務守則」第三章第20條規定，董事會成員組成除應就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當的多元化方針外，也須為達公司治理之目標，董事會整體應具備執行職務所必須之知識、技能及素養之能力如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、營運判斷能力</li> <li>二、會計及財務分析能力</li> <li>三、經營管理能力</li> <li>四、危機處理能力</li> <li>五、產業知識</li> <li>六、國際市場觀</li> <li>七、領導能力</li> <li>八、決策能力</li> </ul>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
		<p>除董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係外，並就本身運作、營運型態及發展需求，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</li> <li>2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。</li> </ol> <p>董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。</p> <p>本公司執行情形，董事會成員共有7名，含2名具員工身份之董事及3名獨立董事，亦未逾董事席次三分之一，各董事的專業領域涵蓋化學、財務、會計、經營管理或公司業務所需之工作經驗及專長。董事會成員的年齡分布為31~40歲有1人、51~60歲有1人，61~70歲有3人，71歲以上有2人；成員除乙名為美國籍外餘皆為中華民國籍。本公司向來關注董事會成員性別平等，現階段有女性董事1名比率達14%。</p> <p>多元化管理目標：</p> <p>本公司亦著重董事成員組成之性別平等，女性董事比例目標達董事席次三分之一。</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	摘要說明	
(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？	✓	(二) 本公司已依法設立薪資報酬委員會與審計委員會，未來將適時依本公司之公司治理需求及營運規模設置其他功能性委員會。	本公司視公司需要及參考法令規範規劃設置其他功能性委員會。符合公司治理實務守則規定。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	(三) 本公司已於110.03.26董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，每年將定期進行董事會(含功能性委員會)績效評估，並將績效評估結果提報至董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。最近一次評估結果：董事會整體評估五大面項共44要項進行自評，本公司董事會運作均為正面並符合指標作業，而董事自評六大大面項進行，個別運作均為正面並符合指標作業，功能性委員會評估五大面項進行，其運作皆為正面並符合指標作業，已報告於114.03.11董事會，評核結果列為個別薪資報酬分派比例基礎計算並作為董事提名續任之參考。	符合公司治理實務守則規定。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四) 依據公司治理實務守則，本公司每年彙整15項評估標準進行會計師獨立性、適任性評估(詳附註1)，及取得簽證會計師獨立聲明書，並依據金融監督管理委員會發布的「審計品質指標(HQI)揭露範本」審計品質指標(AQI)資訊，內容包括專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等5大構面及13項指標，評核結果簽證會計師及其事務所審計品質指標已依事務所層級及審計個案層級評估皆符合標準，並於114.03.11向董事會報告評估結果均符合。	符合公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因																																
	是否	摘要說明																																	
		<p>附註1：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>是否符合 獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2 與委託人無重大財務利害關係。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3 避免與委託人有任何不適當關係。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4 會計師應使其助理人員遵守誠實、公正及獨立性。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6 會計師名義不得為他人使用。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7 未握有本公司及關係企業之股份。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>9 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>10 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>11 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>12 未經營可能喪失其獨立性之其他事業。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>13 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>14 未收取任何與業務有關之佣金。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>15 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	是否符合 獨立性	1 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	2 與委託人無重大財務利害關係。	是	3 避免與委託人有任何不適當關係。	是	4 會計師應使其助理人員遵守誠實、公正及獨立性。	是	5 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	6 會計師名義不得為他人使用。	是	7 未握有本公司及關係企業之股份。	是	8 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是	9 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是	10 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	是	11 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	12 未經營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	13 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	14 未收取任何與業務有關之佣金。	是	15 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	
評估項目	是否符合 獨立性																																		
1 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是																																		
2 與委託人無重大財務利害關係。	是																																		
3 避免與委託人有任何不適當關係。	是																																		
4 會計師應使其助理人員遵守誠實、公正及獨立性。	是																																		
5 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是																																		
6 會計師名義不得為他人使用。	是																																		
7 未握有本公司及關係企業之股份。	是																																		
8 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是																																		
9 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是																																		
10 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	是																																		
11 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是																																		
12 未經營可能喪失其獨立性之其他事業。	是																																		
13 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是																																		
14 未收取任何與業務有關之佣金。	是																																		
15 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是																																		
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、監督會議相關事宜、依法辦理董事會及股東會之會議相關事務、製作董事會及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	√	<p>本公司110.08.06董事會通過任命財務部主管楊淑玲協理擔任公司治理主管，主要負責事務如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(一)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>(二)製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>(三)協助董事就任及持續進修。</li> <li>(四)提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>(五)協助董事遵循法令。</li> <li>(六)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>(七)辦理董事異動相關事宜。</li> </ul>	符合公司治理實務守則規定。																																

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
		(八)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 113年進修情形如下：	
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問題？	✓	<p>(一)本公司恪守責任商業行為，訂有「公司治理實務守則」、「道德行為準則」，「員工從業道德行為守則」以及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」說明對於利害關係人之權利以尊重、維護其應有之合法權益，並建立與各利害關係人包含股東、員工、客戶及供應商等之溝通管道與檢舉制度作為利害關係人進一步反應溝通意見或檢舉不法或不道德行為之途徑。</p> <p>(二)有關本公司與不同利害關係人之溝通方式說明，詳見公司「永續報告書-利害關係人及溝通議合GRI2-29」之說明；另公司企業網站設有「利害關係人專區」，網站路徑為 <a href="https://www.unicgroup.com/investor/">https://www.unicgroup.com/investor/</a>利害關係人事區，提供各種利害關係人之溝通管道、回應方式及聯絡窗口資訊，以妥適回應利害關係人所關切之各項議題。另官網中亦提供本集團內、外部人員對於不合法規(包括貪汙)與不道德行為之檢舉信箱及受理權責單位窗口明確檢舉途徑。</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 規定。
	是否	摘要說明	
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司業已委任專業股務代辦機構「凱基證券股份有限公司」辦理股東會事務。	符合公司治理實務守則規定。
七、資訊公開	✓	<p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形？</p> <p>(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）？</p> <p>(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？</p>	<p>(一) 本公司依「上櫃公司應辦事項一覽表」於公開資訊觀測站揭露申報各項財務、業務等相關資訊，公司治理情形之資訊亦於本公司網站中有詳盡之揭露。</p> <p>(二) 本公司為提升公司治理評鑑揭露的透明度，以落實公司治理，持續朝公司治理評鑑揭露之更高目標及等級而努力。</p> <p>(三) 本公司落實發言人制度，並由發言人統一對外發言，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。</p> <p>(四) 本公司已架設中文、英文版及簡體版網站：<a href="http://www.unicgroup.com">http://www.unicgroup.com</a>，並可連結「公開資訊觀測站」查詢公司資料，並指定總管理處為統籌負責公司資訊之蒐集及揭露。</p> <p>(五) 本公司113年年度財務報告已於114.03.13公告申報，詳左列說明。 113年各季財務報告分別於113.05.14、113.08.13、113.11.12公告申報，上述各財務報告及各月營運情形部分於規定期限前提早完成公告並申報。</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	摘要說明	
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、利害關係人進修之情形、權利、董事及監察人進修量標準之執行政策及風險衡量標準之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	<p>(一) 員工權益：</p> <p>1.本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，依法提撥職工退休準備金。</p> <p>2.本公司舉辦各種研習、訓練，以提升員工專業技能與知識，並提供外部訓練機會與經費，新人職前教育訓練，藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長，其他詳如本年報「五、勞資關係」中各項說明。</p> <p>3.有關員工之退休制度及教育訓練計劃，詳見本公司「永續報告書-幸福職場」之說明。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司設置職工福利委員會充分照顧同仁及為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照耀顧員工福利，舉辦如：補助員工社團活動、婚喪喜慶及生育補助、醫療健診補助、旅遊補助等等福利措施，其他詳如本年報「五、勞資關係」及「永續報告書-幸福職場」中之各項說明。</p> <p>(三) 與社區/非營利組織關係：本公司致力推動關懷弱勢族群之人道信念，期以多方回饋社會及鄰里居民，履行企業社會責任，扶助弱勢孩童，加強投入公益慈善等贊助及捐贈。展望未來，倍優科技將持續投入回饋社會的活動，盡企業公民的社會責任，盡一份心力。有關社會參與部分，詳見本公司「永續報告書-社會共榮」之說明。</p> <p>(四) 供應商關係：</p> <p>1.本公司基於共榮共生的理念，與供應商及各利害關係人維持良好互動合作關係，提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以建立長期緊密關係、協同合作、</p>	符合公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
	互信互利、永續雙贏成長之利基。本著企業永續之精神強化供應鏈管理，各地營運據點維持當地採購，並符合當地勞動法令，無歧視或騷擾的工作環境、不使用童工、不強迫或強制勞動。		
	2. 本公司以供應商管理程序選用合格供應商，提供品質、服務、交貨、配合度及價格符合需求的產品，未來將實行供應商環境及社會標準評估，以要求供應商針對人權、工安、衛生、環境保護等面向提出承諾，提升供應鏈的永續性。		
	3. 有關本公司供應鏈管理說明，詳見本公司「永續報告書-永續供應鏈管理」。		
	(五) 投資者關係：本公司依法令規定揭露各項資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權利，於公司網站上設有「利害關係人」專區，投資人可透過該專區了解公司相關資訊，且設有發言人聯絡資訊，以維持企業與股東之良性和諧關係。公司透過年度舉辦股東會、法人說明會及定期財務報告或永續報告書等對外與投資人進行溝通，請詳見「永續報告書-利害關係人及溝通議合」之揭露。		
	(六) 利害關係人之權利：本公司對利害關係人之權利，保持暢通之溝通管道，於公司網站上設有「利害關係人」專區，並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司則秉持誠信原則妥適處理。		
	(七) 董事進修之情形：本公司以積極態度鼓勵董事及監察人參與進修，並符合「上市上櫃董事、監察人進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系與之安排，其進修情形已依規定輸入公開資訊		

評估項目	是否	運作情形 摘要說明		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
		觀測站，113年度董事會合計進修時數為21小時。（註 一：董事及監察人進修情形表）。	（八）公司為董事及監察人購買責任保險之情形：依據上市櫃公司治理實務守則第39條及公司法193-1條之規定，本公司已於公司章程與「公司治理實務守則」訂有應為董事及監察人之任期间，就其執行業務範围依法應負之賠償責任為其購買责任险，以保障董事及监察人因违法行为，致使公司及股东遭受重大损害之风险，本公司已於113.12.30提报董事会有有关责任险之投保金额、承保范围及保险费率等，投保责任金额为USD800万元。	
			（九）風險管理：設有「組織前後環節及風險與機會管理程序」鑑別與管理系統有關的利害關係與內外部議題，透過風險評估程序擬訂公司關注議題，經營目標及策略等過程，為本公司風險管理之依據。有關氣候相關的風險辨識亦涵蓋於此風險控制系統中進行管理，另詳「永續報告書-氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會」之說明。	（十）在客戶政策之執行情形：倍優承諾以「品質為核心，客戶為導向」的經營理念，「品質第一」、「永續發展」及「客戶滿意」為主要管理方針。滿足客戶的需求是本公司致力追求的目標，本公司致力於提供給客戶符合環保和安全標準的塑料產品，取得產品之安全認證，確保銷售產品能符合客戶之安全健康規範。有關說明另詳「永續報告書-顧客健康與安全」。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強	
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：				

(一)本公司113年度公司治理評鑑結果，在上櫃公司排名81%至100%。

(二)本次已改善項目為：

- (1)於股東常會開會16日前上傳英文版年報。
- (2)公司是否獲得ISO 14001、ISO50001或類似之環境或能源管理系統驗證。

其他尚未改善者，預計優先改善事項為：

- (1)公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，低於（含）董事席次三分之一。
- (2)公司建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊。

註一：董事及監察人進修情形表

職稱	姓名	進修日期 起	進修日期 迄	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年進度 總修時數
獨立董事	謝永明	113.12.17	113.12.17	財團法人中華民國會計研究 發展基金會	永續報告書之編製與監理	3	6
	李堅明	113.12.24	113.12.24	財團法人中華民國會計研究 發展基金會	永續報導允當揭露三步曲	3	
獨立董事	李堅明	113.05.10	113.05.10	社團法人中華公司治理協會	美國法上提名與薪酬委員會之介紹：個案分析	3	6
		113.05.17	113.05.17	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略	3	

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年進度修總時數
		起	迄				
獨立董事	蕭耀貴	113.11.12	113.11.12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當揭露三步曲	3	6
		113.11.26	113.11.26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3	

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

- 為強化公司治理，並健全公司董事、監察人及經理人薪資報酬制度，本公司已於100年12月30日經董事會決議通過，成立薪資報酬委員會與通過組織規程，並聘請本公司三位獨立董事擔任薪酬委員，旨在協助董事會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。
- 113年度已召開三次薪資報酬委員會，審議各項與董事及經理人薪資報酬相關事宜，並於薪酬委員會審議後呈董事會決議。

#### (1)薪資報酬委員會成員資料

身份別	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	謝永明	薪酬委員為本公司獨立董事，專業資格與經驗，請參閱本年報第9-11頁「1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	薪酬委員為本公司獨立董事，專業資格與經驗，請參閱本年報第9-11頁「1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	董事會	2
獨立董事	李堅明				1
獨立董事	蕭耀貴				1

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆任期 111 年 06 月 20 日至 114 年 06 月 20 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 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)(註)	備註
召集人	謝永明	3	0	100%	
獨立董事	李堅明	3	0	100%	
獨立董事	蕭耀貴	3	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)：無此情事發生。
- 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：無此情事發生。

三、113 年度及截至 114 年 5 月 1 日止薪資報酬委員會重要議決事項：

屆次	開會日期	議案內容	議決結果	公司對薪酬委員會意見之處理
第五屆113年第一次	113/03/14	一、本公司經理人112年度年終獎金案，提請審議。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，提報董事會審議。	提報本公司董事會決議。
第五屆113年第二次	113/08/13	一、本公司112年度董事酬勞分配案，提請審議。 二、本公司112年度經理人之員工酬勞分配案，提請審議。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，提報董事會審議。	提報本公司董事會決議。

第五屆113年第三次	113/12/30	一、本公司總管理處副總經理暨董事長特別助理人事任命案，謹提請審議。 二、本公司會計主管人事異動案，謹提請審議。 三、本公司財務主管人事異動案，謹提請審議。	經主席徵詢全體出席委員會同意照案通過，提報董事會審議。	提報本公司董事會決議。
第五屆114年第一次	114/03/11	一、本公司經理人113年度年終獎金案，提請審議。 二、本公司財務主管人事異動案，謹提請審議。	經主席徵詢全體出席委員會同意照案通過，提報董事會審議。	提報本公司董事會決議。 議案二提請審計委員會追認及董事會決議。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因。

評估項目	是否	運作情形 摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
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事（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√	為落實永續發展目標並建立完善治理架構，由董事長、總經理任命總管理處最高主管為召集人組建企業永續發展小組，作為集團各項永續事務之推動、管理及決策單位並定期向董事會/董事長呈報。永續發展小組則為公司在永續發展領域的決策與督導單位，負責推動環境(E)、社會(S)、公司治理(G)三大面向的工作並規劃每年至少一次以上向董事會報告永續業務執行。有關永續治理架構運作說明詳「永續報告書-永續發展小組」之說明。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	運作情形		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	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓	<p>1. 同前述，公司訂有「組織前後環節及風險與機會管理程序」以鑑別與公司營運或管理系統有關的利害關係與內部議題，透過風險評估程序擬訂公司關注議題及經營目標、策略等過程。「永續報告書-氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會」之說明</p> <p>2. 重大主題鑑別及分析：依據GRI Standards (2021) 報導原則進行重大性分析，鑑別本公司對於經濟、環境、社會（人群與人權）具顯著衝擊之永續議題，進而與利害關係人進行有效溝通。詳「永續報告書-重大性分析」之說明。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
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？	✓	本公司以零災害作為環境保護及安全衛生推動之方向。本公司亦於工作守則中納入有關勞工安全衛生之遵循，以持續改善公司於環境保護及安全衛生管理的績效，並已取得ISO14001：2015之環境管理系統，最新證書效期自113.10.14~116.10.08，更能建立合適之環境管理制度。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(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？	✓	本公司多年來在環保工作上持續努力不懈，不斷引進各項環保材料及技術研究開發，如：生產可分解材料製成品對環境影響評估、對使用方便性效益評估、產品廣泛改良應用替代等議題，期望產品對環境管理的方式持續的改良，以達	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	運作情形		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	
		到改善環境生態平衡、減少對大自然環境衝擊的實質目的；目前也取得UL海洋回收收料證書及UL回收規格證書35%、65%、85%，係採用自海洋回收之廢棄塑膠以部分比例摻入塑膠原料中，成為OBP料，再減低環境負荷衝擊。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(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？	✓	公司初步進行氣候變遷風險鑑別主要為因氣候溫度上升，用電量上升導致電力吃緊、發生電力供應不穩定之危機及天然災害(如颱風、火災及水災)發生與節能減碳產品開發成本之風險與機會；因應措施為生產設備及製程之改善、環保替代原料之尋找與開發，強化財產之投保與增加防災演練等。	有關氣候相關資訊執行情形，詳附表2之2之3。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	本年度公司導入ISO 14064-1:2018溫室氣體盤查輔導及查證以完成113年度公司溫室氣體盤查及查驗作業，目前尚進行輔導查證中，如下提供數據為自行盤查結果，輔導查證後之數據請詳公司「永續報告書」之揭露。	依據規定辦理，詳左列說明。 在溫室氣體排放管理方面： 最近二年溫室氣體排放量 (113年範圍為佶優科技股份有限公司、福清優利新材料有限公司、優利(蘇州)科技材料有限公司、UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD，112年範圍為佶優科技股份有限公司)。

評估項目	是否	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因									
		摘要說明											
		溫室氣體排放當量：公噸CO <sub>2</sub> e/年											
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年</td> <td>462.76</td> <td>4,799.03</td> </tr> <tr> <td>112年</td> <td>66.57</td> <td>132.38</td> </tr> </tbody> </table>	年度	範疇一	範疇二	113年	462.76	4,799.03	112年	66.57	132.38		
年度	範疇一	範疇二											
113年	462.76	4,799.03											
112年	66.57	132.38											
		在水資源管理方面： 最近二年用水量											
		(113年範圍為信優科技股份有限公司、福清優利 新材料有限公司、優利(蘇州)科技材料有限公 司、UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD, 112年範圍為信優科技股份有限公司)。											
		用水量：仟公升											
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年</td> <td>47,431</td> </tr> <tr> <td>112年</td> <td>1,526</td> </tr> </tbody> </table>	年度	用水量	113年	47,431	112年	1,526					
年度	用水量												
113年	47,431												
112年	1,526												
		在廢棄物管理方面： 最近二年廢棄物排出量											
		(113年範圍為信優科技股份有限公司、福清優利 新材料有限公司、優利(蘇州)科技材料有限公 司、UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD, 112年範圍為信優科技股份有限公司。)											
		單位：公噸。											
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物</th> <th>產品廢棄物</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年</td> <td>48.185</td> <td>186.062</td> </tr> <tr> <td>112年</td> <td>-</td> <td>19.57</td> </tr> </tbody> </table>	年度	有害廢棄物	產品廢棄物	113年	48.185	186.062	112年	-	19.57		
年度	有害廢棄物	產品廢棄物											
113年	48.185	186.062											
112年	-	19.57											

評估項目	運作情形		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	
四、社會議題			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	<p>(一)本公司支持聯合國《全球盟約》原則，並配合聯合國《世界人權宣言》、《國際勞工組織公約》所揭露之權利目標，尊重人權並遵循各營運據點相關法規。本公司及子公司遵守營運所在地之人權相關法規，並參考國際公認之勞動人權原則，制定符合人權標準之管理政策。其具體的執行方針如下：</p> <p>1.遵循相關法令，提供健康與安全的工作環境。</p> <p>2.禁用童工與禁止強迫勞動。</p> <p>3.多元包容，杜絕不法歧視。</p> <p>4.人員招募政策重視多元價值，不因應徵者之種族、宗教、膚色、國籍、殘疾、年齡、性別或性向等因素給予不平等待遇。</p> <p>5.保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢或邊緣化團體的勞動權利。</p> <p>6.推動性別平等政策：明訂工作場所性騷擾防治辦法及性騷擾防治申訴辦法，並加強員工教育訓練宣導；鼓勵育嬰留停員工復職。</p> <p>7.誠信正直經營，反貪腐。</p> <p>8.建立順暢的溝通管道，提供申訴機制。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假日及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓	(二)本公司之酬金政策，係依員工之專業能力、對公司之貢獻、績效表現，並結合整體經營成果，作為薪酬發放與調整之依據，形成正向運動關係。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	運作情形		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	
公司設立職工福利委員會，每年公司提撥的員工福利金超過110萬元，為員工規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、進修補助、生日禮券(金)、結婚禮金、生育禮金、子女教育獎學金，以及喪葬津貼等福利。		<p>於休假制度上，在固定的週休二日基礎上，特別休假均符合法規給予休假。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要停薪一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>職場多元化與平等實現男女擁有可能的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。2024年度女性職員平均占比為51.16%，女性主管平均占比為16.28%。</p> <p>本公司依勞動基準法規定訂有員工退休管理制度辦法，員工之退休皆依退休規定及公司之退休管理制度辦理。另設有勞工退休準備基金監督委員會，按月提撥退休準備金，存入臺灣銀行信託部退休金專戶。配合勞工退休金條例之施行及規定，依法每月提繳固定比例之退休金撥入員工退休金帳戶。其餘還請參照五、勞資關係。</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？	✓	(三)本公司每年定期檢修消防、衛生器材設備，且提供員工年度健康檢查福利，並舉辦勞工安全衛生教育訓練，落實提供員工安全與健康	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	運作情形		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	
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	否	康工作環境。每年定期委託第三方公司進行廠區環境安全檢測(包括噪音)，每月對廢水排放進行檢測及關注，以維護免於危害健康新工作環境。全球廠區對於相關生產機台及測試機台皆有指導說明書，避免員工於操作機台時發生意外，並定期向員工宣導實施安全與健康教育。另泰國子公司屬於重要生產廠區，另有實施6S的工作環境現場管理制度。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
		本公司113年度無災害、無死傷之情形。	<p>(四)為支持員工職涯發展並提升整體組織競爭力，本公司除持續優化工作環境外，亦不定期舉辦各類教育訓練及外派培訓，致力於協助同仁累積關鍵職能、拓展職涯視野。信優科技將「儲備未來能力」與「釋放學習動能」視為人才發展的重要策略，重視能力的預先養成，積極落實人才梯隊管理與發展需求導向的學習設計。公司針對每位同仁的個別需求，從下列四大面向推動全方位發展：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.經驗學習 (Learning by Doing)</li> <li>2.回饋與指導 (Coaching &amp; Feedback)</li> <li>3.教育訓練 (Formal Training)</li> <li>4.志工服務 (Service Learning)</li> </ol> <p>公司提供多樣且完整的學習資源，並積極營造自主學習氛圍，鼓勵員工主動成長與提</p>

評估項目	運作情形		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	
		<p>升。整體教育訓練體系涵蓋：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>新進人員培訓：新人基礎訓練、產線實習課程</li> <li>職能與專業訓練：產品認識與品質課程、產品物性介紹、請款帳務處理流程等</li> <li>在職訓練與輪調制度：工作指導、跨部門工作輪調</li> <li>組織文化導入課程：福委會運作介紹等透過系統性規劃與彈性安排，公司不僅強化員工即戰力，也逐步建構支持永續發展的人才培育平台。</li> </ul>	
(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>(五)公司網站上設有連絡電話及電子郵件信箱，供客戶直接反映問題，以落實保護消費者及客戶政策。</p> <p>本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對於銷售之產品會依客戶需求出具自我宣告書，包括包括符合UL等各國的電子零件安全認證及歐盟REACH法規、RoSH環保法規、無鹵要求國際法規規範；對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，並設有利害關係人事區及提供申訴管道，另本公司對產品均遵循相關規定辦理，未有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞客戶信任之情事發生。</p>	

評估項目	運作情形		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	
(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？	✓	(六)本公司已訂定「供應商管理作業程序」，依ISO9001:2015明訂須每年實施供應商評鑑，若供應商被環保局勒令停工者，將停止其資格，若被開罰者，會視情節重大來決定是否剔除其供應商資格。本公司在與供應商往來前，均已請供應商提供基本資料，並蒐集其相關資訊做為合作評估之考量，並每年執行供應商評鑑。	符合上市公司永續發展實務守則規定。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司遵循「上市公司永續發展路徑」之規範於2025年度出具第一本永續報告書揭露公司永續發展等非財務資訊。報告內容架構遵循GRI 準則及SASB針對”其他電子業”之產業揭露標準，與氣候相關財務揭露(TCFD)框架進行相關資訊揭露。亦遵國內法規「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」以及「上市公司永續發展實務守則」進行編寫與揭露。	符合上市公司永續發展實務守則規定。 溫室氣體盤查及確信時程，依據「上市公司永續發展路徑」之時程辦理。
六、公司如依據「上市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：			無。

評估項目	運作情形		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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 請詳見113年度永續報告書。			

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>董事會授權委員會及專責單位「永續發展小組」執行相關治理，將氣候變遷議題納入組織管理制度，持續監督企業氣候與相關風險與機會之鑑別、因應等情形。另「永續發展小組」轉售下各職能小組依各職能任務，針對氣候相關風險議題蒐集、風險管理制度評估、環境管理評估、環境相關之法規及國際準則遵循適用等，不定期進行會議討論或於「永續發展小組」定期月會中討論。</p> <p>「永續發展小組」定期(至少每年一次以上)向董事會報告其活動執行情形及重大決議。於113年度，依主管機關之要求，於每季定期向董事會報告年度溫室氣體盤查執行進度，年度出具之溫室氣體報告呈送董事會通過核可。</p> <p>除此之外，審計委員會亦負責部分氣候相關議題之治理，定期聽取內部稽核主管報告內稽單位對氣候相關風險之內部控制制度之設計及執行有效性所執行之工作以及稽核發現事項。</p>

項目	執行情形																				
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>113 年度於 KPMG 外部輔導顧問之協助下，公司永續發展小組依循 TCFD 之架構，展開對於氣候風險與機會之辨識並制定短、中、長期氣候變遷風險與因應對策。為鑑別氣候變遷風險因子對於各類業務之影響層面與衝擊程度，透過永續發展小組研討各項氣候變遷風險因子對公司營運及財務之短期及長期影響，評估其發生的可能性與嚴重度並針對氣候重大風險議題擬定因應對策，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類別</th><th>風險構面</th><th>影響時間</th><th>風險對公司策略、營運、財務的影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及營運風險</td><td>政策和法規</td><td>短期 (1-3年)</td><td>因新法規上路，使公司符合法規產品數量下降 ● 客戶可能採購市場上更低價的商品，使營收減少。</td></tr> <tr> <td></td><td>市場</td><td>長期 (5-10年)</td><td>● 原料成本上漲，且市場的售價無法相應增加，使營收減少。 ● 研發環保且具備可替代原料，使研發成本及人工成本增加。</td></tr> <tr> <td>實體風險 事件驅動（立即性實體風險）或來自氣候模式之長期轉變（長期性實體風險）之氣候變遷所導致之風險。</td><td>立即性</td><td>短期 (1-3年)</td><td>● 颱風、區域限電將導致營運中斷、影響員工生活、供應商及客戶中斷物料供貨等問題。 ● 相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加，亦造成營收減少。</td></tr> <tr> <td></td><td>長期性</td><td>長期 (5-10年)</td><td></td></tr> </tbody> </table>	風險類別	風險構面	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及營運風險	政策和法規	短期 (1-3年)	因新法規上路，使公司符合法規產品數量下降 ● 客戶可能採購市場上更低價的商品，使營收減少。		市場	長期 (5-10年)	● 原料成本上漲，且市場的售價無法相應增加，使營收減少。 ● 研發環保且具備可替代原料，使研發成本及人工成本增加。	實體風險 事件驅動（立即性實體風險）或來自氣候模式之長期轉變（長期性實體風險）之氣候變遷所導致之風險。	立即性	短期 (1-3年)	● 颱風、區域限電將導致營運中斷、影響員工生活、供應商及客戶中斷物料供貨等問題。 ● 相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加，亦造成營收減少。		長期性	長期 (5-10年)	
風險類別	風險構面	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響																		
轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及營運風險	政策和法規	短期 (1-3年)	因新法規上路，使公司符合法規產品數量下降 ● 客戶可能採購市場上更低價的商品，使營收減少。																		
	市場	長期 (5-10年)	● 原料成本上漲，且市場的售價無法相應增加，使營收減少。 ● 研發環保且具備可替代原料，使研發成本及人工成本增加。																		
實體風險 事件驅動（立即性實體風險）或來自氣候模式之長期轉變（長期性實體風險）之氣候變遷所導致之風險。	立即性	短期 (1-3年)	● 颱風、區域限電將導致營運中斷、影響員工生活、供應商及客戶中斷物料供貨等問題。 ● 相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加，亦造成營收減少。																		
	長期性	長期 (5-10年)																			

項目		執行情形				
	機會類別	機會內容	影響時間	機會對公司策略、營運、財務的影響		
機會	產品及服務	開發和/或增加低 碳商品和服務	短期 (1-3年)	面臨淨零碳排的要求，公司需要確保其 產品製程、服務和採購政策符合環保標 準，我們透過開發低碳產品和服務的需求， 求提高收入以滿足客戶和法規的需求， 使營業收入增加。	推動原料回收再利用，將廢棄原物料重 新加工利用，有助於降低營運成本，亦 能提升資源利用效率。	
	資源效率	原料回收再利用				
另詳「永續報告書-氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會」之彙總 說明。						
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		公司依據 TCFD 架構，針對轉型風險及實體風險前二大風險與機會進行財務 衝擊評估。	就 113 年度於轉型風險對策因應上，為符合低碳環保之目標及綠色產品之 市場需求，投入產品原料新規格開發驗證成本(UL 驗證費用)約新台幣 6,800 千元；就實體風險部分，極端氣候事件之因應使公司於產品投保及防 災演練之成本增加。說明如下：			

項目		執行情形		
項目	風險事件	因應方案的財務影響	2024年成果與實績	
轉行行動對財務之影響	現有產品和服務的要求及監管為符合低碳及綠色產品之市場需求，採購低碳及綠色原物料之成本增加	為開發及替換可符合法規之原物料，須進行原物料認證作業，2024年共計投入認證費用用約新台幣7,422千元。	為符合法規要求，2024年集團已新開發符合認證規格之原物料，共計有6項。	
	極端天氣事件(如颱風)嚴重程度提高	為了研發環保且能夠被替代的新原料，估需投入大量資源創建及研發自我品牌“UNIPOLYMER”，並同時獲得UL認證及符合TCO和IEC-T法規，藉此做為新型環保塑材的替代，2024年度新開發規格原料之UL認證費用共計花費約新台幣6,800仟元。	估需投入大量資源創建及研發自我品牌“UNIPOLYMER”，並同時獲得UL認證及符合TCO和IEC-T法規，藉此做為新型環保塑材的替代，2024年度新開發規格原料之UL認證費用共計花費約新台幣6,800仟元。	
極端氣候事件對財務之影響	因氣候異常炎熱，導致廠區因用電量推升而限電	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 驟雨來臨時，密切留意氣象相關特報，並加派人力，進行巡廠及啟動相關回報機制。</li> <li>● 定期舉辦防災演練，使營運增加。</li> <li>● 投保災害相關保險花費，使營運成本增加。</li> <li>● 加強員工的節能意識，鼓勵他們在日常工作中採取節能措施，如隨手關燈、調整空調溫度等。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 驟雨來臨時，密切留意氣象相關特報，並加派人力，進行巡廠及啟動相關回報機制。</li> <li>● 產品投保貨物損失，轉嫁貨損風險。針對擺放倉庫貨物投保天然災害員員失險地盤、水災及火災等)，投保金額NTD\$223,975元；及公共安全意外險NTD\$14,800元。</li> <li>● 藉由定期舉辦防災演練，可以提高公司整體的安全意識，讓員工熟悉應急程序，減少在災害發生時的混亂和損失。2024年集團共舉辦5場防災演練，共計219人參與。</li> </ul>	由公司永續發展小組依據上述之脈絡架構，透過風險評估鑑別流程，進行資料蒐集、議題鑑別、重大性評估及覆核監督等程序釐訂重大氣候相關風險議題，並定期滾動式監測和檢討風險變化。
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。		由公司永續發展小組根據外部環境趨勢、氣候政策法規變動、內部營運變化及相關利害關係人意見，蒐集與公司相關之氣候風險議題，透過討論鑑別出氣候風險議題對公司營運及財務之影響。並實施氣候風險及營運衝擊分析排序及決定重大氣候風險項目並擬定各項氣候風險與機會之因應對策及目標。這些對策及目標之執行成效將會定期被檢討覆核並呈報至最高治理單位董事會。		

項目	執行情形
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。	113年尚未使用情境分析評估，後續將研擬執行。
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。	目前優尚未制定具體的轉型計畫或相關指標與目標，我們已經開始針對鑑別出的氣候相關風險與機會，建立對應的專案。這些專案正在逐步推進中，待未來專案成熟後，我們將進行完整揭露。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	113年未有內部碳定價規劃。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECS)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能量憑證(RECS)數量。	113年度公司未有購買再生能源憑證(RECS)或進行碳抵換，氣候相關目標將於完成溫室氣體盤查及釐定基準年後再設定。
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)。	溫室氣體盤查及確信情形如下表。

## 1-1 最近二年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。

年度	範圍	範疇一		範疇二	
		總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
113 年	母公司	78.67	0.01	126.20	0.02
	子公司	384.09	0.06	4672.82	0.77
112 年	母公司	66.5669	0.08	132.3818	0.15
	子公司	-	-	-	-

母公司：信優科技股份有限公司

子公司：福清優利新材料有限公司、優利(蘇州)科技材料有限公司、UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD

備註：上述113 年度之溫盤數據尚進行 ISO14064:2018 查驗認證中，查驗後之數據詳「永續報告書-溫室氣體排放與能源管理」之揭露

### 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。

不適用。

## 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。

本公司溫室氣體總排放量力求逐年降低，目標逐年降低 1%，以達成 2050 年淨零碳排；朝向碳中和製造，實現供應鏈碳足跡透明化，與主要供應商共同朝向淨零排放目標。

年度	範疇一 (直接排放量)	範疇二 (能源間接排放量)
113 年	462.76	4,799.03
112 年	66.57	132.38

113 年範圍為佶優科技股份有限公司、福清優利新材料有限公司、優利(蘇州)科技材料有限公司、UNIC TECHNOLOGY(THAILAND)CO., LTD。112 年範圍為佶優科技股份有限公司。

備註：上揭 113 年度之溫盤數據尚進行 ISO14064:2018 查驗認證中，查驗後之數據詳「永續報告書-溫室氣體排放與能源管理」。

佶優科技自 2017 年起每年響應經濟部工業局推動認養綠美化設施及綠地計劃，佶優科技已持續多年認養其所轄營業區域範圍，進而改善園區及廠區整體環境品質。認養區域綠美化之維護與管理計畫如下：

1. 每 1-3 天澆水。
2. 每天清掃及整理行道樹枯黃落葉。
3. 整枝、雜草拔除、草皮修剪、施肥、病蟲害防治及立支架等工作。
4. 平日場地環境清潔及垃圾清理。
5. 每季委託專業植栽修剪廠商-依照樹種進行修剪。。

另公司自 2000 年起持續進行捐贈扶養弱勢兒童，2024 年對外向世界展望會贊助捐款扶養非洲兒童，金額為新台幣 8,400 元。展望未來，佶優科技將持續投入回馈社會的活動，善盡企業公民的社會責任，盡一份心力。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

本公司經營團隊秉持著「誠信」為原則，遵守法令規章，以公平與透明的方式進行商業活動，落實公司治理及各項營運資訊透明度。公司履行誠信經營之情形說明如下：

項 目	是 否	運 作 情 形 摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
一、訂定誠信經營政策及方案	√	<p>(一)公司主要已訂定並經董事會通過「公司治理實務守則」、「道德行為守則」及「員工從業道德行為準則」進行規範，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>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(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>(一)公司主要已訂定並經董事會通過「公司治理實務守則」、「道德行為守則」及「員工從業道德行為準則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為」等相關作業規範中。為使同仁時常保持對誠信行為的認識，除了將相關作業規範公布於公司內部網站供同仁隨時查詢，另透過教育訓練、宣導等方式加深同仁遵循公司核心價值與制度。對於任何可能違反從業道德之行為，秉持毋枉毋縱的處理態度，針對違反者將依據公司規定進行懲戒措施，以及適時採取法律行動。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(二)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>(三)公司於「公司治理實務守則」、「人事管理規則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為」等相關作業規範中，明訂防範不誠信行為之作業程序、行為指南、違規之懲戒與申訴制度。</p> <p>(四)公司於「公司治理實務守則」、「員工從業道德行為準則」中規定，禁止因任何商業交易目的所發生之行賄、收賄之行為。於「員工從業道德行為準則」中明</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

項 目	運 作 情 形	摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
是 否	訂員工應公平對待業務往來之對象，不得操弄、隱瞞或濫用專有資訊、錯誤陳述重要事實或為其他不公惠之事。且員工在執行職務時，不得有特別優惠之利益，而有要求、期約、交付或收受饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不當利益之行為。如有上述之不當行為發生時，一律提報公司人事委員會進行懲處。 (五)本公司之稽核室就確保從業道德與法規遵循上亦扮演重要角色。為達成確保財務、管理、營運資訊及員工行為遵循相關程序、作業辦法與法規等目標，稽核室除依照董事會核准的年度稽核計畫進行各項稽核，及呈報審計委員會及董事會相關稽核結果與後續改善方案外，亦進行專案稽核提供流程改善建議，俾確保營運之效果及效率。	訂員工應公平對待業務往來之對象，不得操弄、隱瞞或濫用專有資訊、錯誤陳述重要事實或為其他不公惠之事。且員工在執行職務時，不得有特別優惠之利益，而有要求、期約、交付或收受饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不當利益之行為。如有上述之不當行為發生時，一律提報公司人事委員會進行懲處。 (五)本公司之稽核室就確保從業道德與法規遵循上亦扮演重要角色。為達成確保財務、管理、營運資訊及員工行為遵循相關程序、作業辦法與法規等目標，稽核室除依照董事會核准的年度稽核計畫進行各項稽核，及呈報審計委員會及董事會相關稽核結果與後續改善建議，俾確保營運之效果及效率。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。 詳左列說明。
✓	<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>(一)本公司以公平與透明之方式從事商業活動，於從事商業活動時，透過公司內控流程對於客戶、廠商及投資對象等進行評估程序，避免與不誠信不合規之對象進行交易。另與交易對象簽訂合約時，視需要適時簽訂保密協定，並無交易合約內敘述誠信行為及公平交易之承諾，以維護雙方之權益。本公司亦透過與客戶及供應商之互動，向客戶、供應商或合作對象傳達透明、公平及合規之交易往來。</p> <p>(二)公司目前未有設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，然目前有關誠信經營與防範等公司治理合規之管控制度由財會與稽核單位就公司日常發生之營運活動進行把關</p>	

項 目	運 作 情 形	摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因 經營守則規定。
(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？	✓	(三)公司於「員工從業道德行為準則」中規定，禁止員工透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便，致使本人或第三人獲取私利之機會。以及禁止員工未經公司適當授權，向外界提供或揭露機密資料。並嚴禁以機密網站設有檢舉信箱與聯繫窗口，提供公開的陳述聯繫管道予各利害關係人進行反應。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(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？	✓	(四)本公司建立有效完善之會計制度及內部控制制度，透過資訊化處理過程，執行異常管理。亦設有專業獨立之內部稽核單位於執行風險評估後擬定之年度稽核計畫執行各項查核作業，並定期向獨立董事及審計委員會報告。對於內控稽核缺失及異常事項，會持續跟進督促相關單位採取適當之改善措施完成。此外外部監證會計師亦會執行年度期中內控查核，及每年度內控自評作業，對於公司誠信經營及不誠信行為進行把關。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之教育訓練？	✓	(五)本公司除新進員工教育訓練於人員報到時宣導公司誠信經營相關政策，其他則不定期以電子郵件或公開談話中對既有員工佈達本公司誠信經營政策理念。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
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？	(一)本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信為案件之處理辦法」規範公司相關之檢舉制度與受理程序，由公司總管理處及稽核室對於舉報案件進行調查與懲處，公司針對內、外部利害關係人均設有對應之諮詢及舉報管道，並揭露於公司官網及企業永續報告書中記載，以宣導告知員工及其他利害關係人相關資訊，隨時可以進行舉報。就重大舉報案件之發生與處理或年度舉報事件將會彙總向董事會或審計委員會進行報告。

項 目	運 作 情 形	摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
(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？	是 √	(二)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信為案件之處理辦法」，皆有敘述受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，調查完成後若確有違規之情事發生將依情節重大而有不同程度的處分及其相關保密機制。	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	是 √	(三)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信為案件之處理辦法」，在申訴處理過程絕對保護申訴當事人，避免檢舉人因檢舉而遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露	是 √	於本公司網站公司治理專區中揭露「公司治理實務守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信為案件之處理辦法」規章辦法及相關說明。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
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？	是 √	公司網站資訊由各負責部門主管隨時維護後由資訊室人員負責上傳，並定期依現況進行更新。	
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：無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：			
詳見公司「永續報告書-3.1.2誠信經營與反貪腐」之說明。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1.本公司內部人及內部稽核主管參與公司治理之進修與訓練情形

姓名	主辦單位	課程名稱	進修日期及時數
謝永明	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報告書之編製與監理	113.12.17 3小時
謝永明	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當揭露三步曲	113.12.24 3小時
李堅明	美國法上提名與薪酬委員會之介紹:個案分析	美國法上提名與薪酬委員會之介紹:個案分析	113.05.10 3小時
李堅明	董事會資安治理監督策略	董事會資安治理監督策略	113.05.17 3小時
蕭耀貴	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當揭露三步曲	113.11.12 3小時
蕭耀貴	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	113.11.26 3小時
呂建美	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	113.11.25- 113.11.26 6小時
楊淑玲	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	113.11.25- 113.11.26 6小時

2.本公司財會稽核有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

- (1)國際內部稽核師證照：稽核部門 1 人。
- (2)證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗：無。
- (3)中華民國內部稽核師：無。
- (4)中華民國會計師：無。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制制度聲明書

信優科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：114 年 03 月 11 日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月11日董事會通過，出席董事六人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

信優科技股份有限公司



董事長： 馬康華 (簽章)



總經理： 林日旺 (簽章)



2. 委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

日期	會別	重要決議	執行情形之檢討
113.03.14	董事會1	<p>1. 112 年度員工、董事酬勞金額及發放方式 2. 本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表 3. 本公司 112 年度盈餘分配案 4. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」部分條文案 5. 擬具 112 年度「內部控制制度聲明書」案 6. 修訂本公司「融資管理循環」案 7. 修訂本公司「其他管理作業」案 8. 修訂本公司「投資管理循環」案 9. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 10. 擬訂定召開本公司 113 年股東常會日期、地點及召集事由等內容案 11. 討論本公司銀行授信額度續約案 12. 討論本公司背書保證案 13. 本公司經理人 112 年度年終獎金案</p> <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	<p>1. 訂定股東會日期 113/06/18。 2. 董事會決議分派現金股利每股 0.15 元。 照案通過並依決議辦理。</p>
113.05.14	董事會2	<p>1. 本公司 113 年第一季合併財務報表 2. 修訂本公司「公司治理實務守則」 3. 討論重要子公司 UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD 辦理背書保證事宜 4. 討論本公司背書保證案 5. 討論內部控制制度-採購及付款循環修訂 6. 討論內部控制制度-不動產、廠房及設備循環修訂</p> <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	照案通過並依決議辦理。
113.08.13	董事會3	<p>1. 本公司 113 年第二季合併財務報表 2. 修訂本公司「會計制度」 3. 修訂本公司「對子公司之監理辦法」</p>	照案通過並依決議辦理。

日期	會別	重 要 決 議	執行情形之檢討
		<p>4. 本公司背書保證專用印鑑章保管人變更事宜</p> <p>5. 本公司董事 112 年度酬勞分配案</p> <p>6. 本公司經理人 112 年度員工酬勞分配案</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	
113. 06. 18	股東會	<p>1. 112 年度營業報告書及財務報表案</p> <p>2. 112 年度盈餘分派案</p> <p>3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案</p> <p>4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案</p>	<p>照案通過並依決議辦理。</p> <p>股東現金股利 每股 0.15 元</p>
113. 11. 11	董事會 4	<p>1. 本公司 113 年第 3 季合併財務報表</p> <p>2. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」部分條文案</p> <p>3. 本公司投資認購「翔耀實業股份有限公司」私募案</p> <p>4. 本公司投資設立融輝算力科技股份有限公司案</p> <p>5. 同意孫公司優利(蘇州)科技材料有限公司新增「資金貸與他人作業程序」案</p> <p>6. 同意孫公司佶優泰國有限公司新增「資金貸與他人作業程序」案</p> <p>7. 討論本公司銀行授信額度續約案</p> <p>8. 討論本公司背書保證案</p> <p>9. 本公司內部稽核主管異動案</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	<p>照案通過並依決議辦理。</p>
113. 12. 30	董事會 5	<p>1. 擬定「114 年度預算計畫」</p> <p>2. 擬定稽核室「114 年度內部稽核計畫」執行</p> <p>3. 增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」及「內控制度-其他管理作業循環」中增訂 AD-18 永續資訊管理作業控制案</p> <p>4. 修訂本公司「員工從業道德行為守則」部份條文</p>	<p>照案通過並依決議辦理。</p>

日期	會別	重要決議	執行情形之檢討
		<p>5. 本公司總管理處副總經理暨董事長特別助理人事任命案</p> <p>6. 本公司會計主管人事異動案</p> <p>7. 本公司財務主管人事異動案</p> <p>獨立董事意見:無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理:無。</p> <p>決議結果:全體出席董事同意通過。</p>	
114.03.11	董事會1	<p>1. 公司民國113年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表</p> <p>2. 本公司113年度盈餘分配案</p> <p>3. 113年度員工、董事酬勞金額及發放方式</p> <p>4. 擬具113年度「內部控制制度聲明書」案</p> <p>5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案</p> <p>6. 本公司獨立董事及董事全面改選案</p> <p>7. 擬解除新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案</p> <p>8. 擬訂本公司114年股東常會召開日期、地點及召集事由案</p> <p>9. 討論本公司背書保證案</p> <p>10. 討論本公司銀行授信額度續約案</p> <p>11. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案</p> <p>12. 本公司財務主管人事異動案</p> <p>13. 本公司經理人113年度年終獎金案</p> <p>獨立董事意見:無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理:無。</p> <p>決議結果:全體出席董事同意通過。</p>	<p>1. 訂定股東會日期 114/06/16。</p> <p>2. 董事會決議分派現金股利每股0.25元。</p> <p>照案通過並依決議辦理。</p>
114.04.17	董事會2	<p>1. 擬訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」</p> <p>2. 本公司擬買回本公司股份轉讓予員工</p> <p>3. 依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」之規定出具董事會聲明</p> <p>獨立董事意見:無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理:無。</p> <p>決議結果:全體出席董事同意通過。</p>	<p>決議買回庫藏股1,000,000股。</p> <p>照案通過並依決議辦理。</p>

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)會計師資訊

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
安侯建業聯合會計師事務所	江曉苓	113/01/01~113/12/31	3,980	1,471	5,451	註1
	連淑凌	113/01/01~113/12/31				

說明：非審計公費服務內容：工商登記、文件快遞費、印鑑證明及稅務簽證公費等。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(三)審計公費較前一年減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

#### 五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

職稱	姓名	113 年度		當年度截 04 月 18 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	馬康華	0	0	0	0
法人董事兼大股東	永上投資(股)公司	0	0	0	0
法人董事代表人	永上投資(股)公司 代表人:林日旺	0	0	0	0
法人董事代表人	永上投資(股)公司 代表人:林乾隆	0	0	0	0
法人董事代表人	永上投資(股)公司 代表人:范志強	0	0	0	0
獨立董事	謝永明	0	0	0	0
獨立董事	李堅明	0	0	0	0
獨立董事	蕭耀貴	0	0	0	0

職稱	姓 名	113 年度		當年度截 04 月 18 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
總經理	林日旺	0	0	0	0
副總經理	吳建賢	0	0	0	0
財務主管	游麗真	0	0	0	0
會計主管	楊淑玲	0	0	0	0
協理	楊柏森	0	0	0	0

(二)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者資訊：  
無此情形。

(三)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者資訊：  
無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊：

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	持股比率	股數	持股比率		股數	持股比率	
永上投資股份有限公司 代表人:林日旺	25,402,501	17.08%	0	0	0	0	馬康華 林威隆	董事 董事
	3	0	0	0	0	0	林威隆 林忻諭 林寶隆	一親等 一親等 一親等
馬康華	8,426,008	5.66%	0	0	0	0	林威隆 永上投資(股)公司 林忻諭 林寶隆	一親等 董事
信瑞投資股份有限公司 代表人:林忻諭	6,042,679	4.06%	0	0	0	0	無	無
	0	0%	549,000	0.37%	0	0	馬康華 林日旺 林威隆 林寶隆	一親等 一親等 二親等 二親等

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
林威隆	5,439,004	3.66%	0	0	0	0	馬康華 林日旺 林忻諭 林寶隆	一親等 一親等 二親等 二親等	無
林寶隆	4,025,431	2.71%	0	0	0	0	馬康華 林日旺 林忻諭 林威隆	一親等 一親等 二親等 二親等	無
元碩能源 科技有限公司  代表人:林 寶隆	3,916,519	2.63%	0	0	0	0	永上投 資股份 有限公 司	法人 董事	無
	4,025,431	2.71%	0	0	0	0	馬康華 林日旺 林忻諭 林威隆	一親等 一親等 二親等 二親等	無
花旗託管 第一證券 (香港) 代理人投 資專戶	3,679,345	2.47%	0	0	0	0	無	無	無
謝憲治	1,815,000	1.22%	0	0	0	0	無	無	無
李錦芳	1,292,000	0.87%	0	0	0	0	無	無	無
花旗託管 柏克萊資 本 S B L ／P B 投 資專戶	653,000	0.44%	0	0	0	0	無	無	無

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、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

截至 114 年 3 月 31 日止

單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、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
信優香港有限公司	123,867,005	100.00%	-	0.00%	123,867,005	100.00%
UNIC GROUP (BVI) CORP.	9,150,683	100.00%	-	0.00%	9,150,683	100.00%
UNIC TECHNOLOGY (Vietnam) CORP.	-	100.00%	-	0.00%	-	100.00%
融輝算力科技股份有限公司	350,000	70.00%	-	0.00%	350,000	70.00%

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股份種類

114年04月18日 單位：股				
股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上櫃)	未發行股份	合計	
普通股	148,763,669	171,236,331	320,000,000	無

##### 2. 股本形成經過

年 月	每 股 面 額 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股 數 (股)	金 額 (元)	股 數 (股)	金 額 (元)	股 本 來 源 (元)	以現金以 外 之財產抵充 股款者	其 他
80.08	1,000	10,000	10,000,000	10,000	10,000,000	創立股本	無	80.08.20 80 建三己字第 290207 號
82.06	1,000	20,000	20,000,000	20,000	20,000,000	現金增資	無	82.07.17 82 建三字第 337740 號
84.08	1,000	45,000	45,000,000	45,000	45,000,000	現金增資	無	84.09.08 84 建三丙字第 430408 號
84.10	1,000	60,000	60,000,000	60,000	60,000,000	合併百塑 5,000,000 合併台佳 10,000,000	無	84.11.22 84 建三乙字第 465283 號
86.10	10	13,000,000	130,000,000	13,000,000	130,000,000	合併佳塑 45,000,000 合併僑塑 25,000,000	無	86.12.16 經(86)商字第 124784 號
86.12	10	19,950,000	199,500,000	19,950,000	199,500,000	現金 26,300,000 盈餘 5,200,000 公積 38,000,000	無	87.02.10 經(87)商字第 101474 號
88.04	10	32,450,000	324,500,000	32,450,000	324,500,000	現金 100,000,000 盈餘 13,167,000 公積 11,833,000	無	88.04.22 (88)台財證(一)第 33829 號
89.07	10	70,000,000	700,000,000	41,991,638	419,916,380	盈餘 63,602,000 公積 30,503,000 員工紅利 1,311,380	無	89.07.11 (89)台財證(一)第 59762 號
90.05	10	130,000,000	1,300,000,000	51,995,192	519,951,920	盈餘 98,014,620 員工紅利 2,020,920	無	90.05.14 (90)台財證(一)第 129295 號
91.06	10	130,000,000	1,300,000,000	57,301,917	573,019,170	盈餘 51,995,190 員工紅利 1,072,060	無	91.06.06 台財證一字第 09100130793 號
92.05	10	320,000,000	3,200,000,000	97,313,400	973,134,000	盈餘 343,811,500 員工紅利 56,303,330	無	92.05.27 台財證一字第 0920123230 號
93.05	10	320,000,000	3,200,000,000	103,650,060	1,036,500,600	盈餘 48,656,700 員工紅利 14,709,900	無	93.05.12 台財證一字第 0930119597 號
94.04	10	320,000,000	3,200,000,000	109,539,655	1,095,396,550	公司債轉 58,895,950	無	經授商字第 09401062980 號
94.07	10	320,000,000	3,200,000,000	112,582,603	1,125,826,030	公司債轉 30,429,480	無	經授商字第 09401142410 號
94.09	10	320,000,000	3,200,000,000	117,692,763	1,176,927,630	盈餘 43,815,900 員工紅利 7,285,700	無	經授商字第 09401173720 號
94.11	10	320,000,000	3,200,000,000	120,043,954	1,200,439,540	公司債轉 23,511,910	無	經授商字第 09401223850 號
95.04	10	320,000,000	3,200,000,000	126,200,759	1,262,007,590	公司債轉 61,568,050	無	經授商字第 09501067850 號
95.08	10	320,000,000	3,200,000,000	130,005,600	1,300,056,000	盈餘 25,984,200 員工紅利 12,064,210	無	經授商字第 09501200230 號
96.09	10	320,000,000	3,200,000,000	132,779,000	1,327,790,000	盈餘 56,325,870 員工紅利 13,408,130 庫藏股-42,000,000	無	經授商字第 09601241500 號
97.09	10	320,000,000	3,200,000,000	135,373,800	1,353,738,000	盈餘 21,143,000 員工紅利 4,805,000	無	經授商字第 09701229870 號
97.12	10	320,000,000	3,200,000,000	127,196,800	1,271,968,000	庫藏股-81,770,000	無	經授商字第 09701319940 號
98.03	10	320,000,000	3,200,000,000	124,927,800	1,249,278,000	庫藏股-22,690,000	無	經授商字第 09801056370 號

年 月	每 股 面 額 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (股)	金 額 (元)	股 數 (股)	金 額 (元)	股 本 來 源 (元)	以現 金 以 外 之財 產 抵 充 股 款 者	其 他
98.09	10	320,000,000	3,200,000,000	126,852,800	1,268,528,000	盈餘 19,250,000	無	經授商字第 09801200700 號
99.09	10	320,000,000	3,200,000,000	129,178,000	1,291,780,000	盈餘 23,252,000	無	經授商字第 09901203700 號
100.09	10	320,000,000	3,200,000,000	137,600,000	137,600,000	盈餘 84,220,000	無	經授商字第 10001204780 號
101.8	10	320,000,000	3,200,000,000	137,944,577	1,379,445,770	公司債轉 3,445,770	無	經授商字第 10101174760 號
101.9	10	320,000,000	3,200,000,000	131,541,577	1,315,415,770	庫藏股 -64,030,000	無	經授商字第 10101189750 號
101.11	10	320,000,000	3,200,000,000	132,647,092	1,326,470,920	公司債轉 11,055,150	無	經授商字第 10101232910 號
101.11	10	320,000,000	3,200,000,000	141,647,092	1,416,470,920	盈餘 90,000,000	無	經授商字第 10101240670 號
102.4	10	320,000,000	3,200,000,000	145,048,660	1,450,486,600	公司債轉 34,015,680	無	經授商字第 10201067910 號
102.5	10	320,000,000	3,200,000,000	147,410,861	1,474,108,610	公司債轉 23,622,010	無	經授商字第 10201093400 號
102.9	10	320,000,000	3,200,000,000	148,850,861	1,488,508,610	盈餘 14,400,000	無	經授商字第 10201187320 號
102.11	10	320,000,000	3,200,000,000	148,882,438	1,488,824,380	公司債轉 315,770	無	經授商字第 10201223910 號
103.8	10	320,000,000	3,200,000,000	151,937,297	1,519,372,970	公司債轉 30,548,590	無	經授商字第 10301172290 號
103.12	10	320,000,000	3,200,000,000	153,297,669	1,532,976,690	公司債轉 13,603,720	無	經授商字第 10301236460 號
104.12	10	320,000,000	3,200,000,000	151,192,669	1,511,926,690	註銷庫藏股 21,050,000	無	經授商字第 10401253190 號
105.01	10	320,000,000	3,200,000,000	150,865,669	1,508,656,690	註銷庫藏股 3,270,000	無	經授商字第 10501002010 號
105.04	10	320,000,000	3,200,000,000	150,089,669	1,500,896,690	註銷庫藏股 7,760,000	無	經授商字第 10501073660 號
105.08	10	320,000,000	3,200,000,000	149,233,669	1,492,336,690	註銷庫藏股 8,560,000	無	經授商字第 10501209440 號
106.01	10	320,000,000	3,200,000,000	148,763,669	1,487,636,690	註銷庫藏股 4,700,000	無	經授商字第 10601004600 號

### 3. 總括申報制度相關資訊

有價證券 種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行 目的及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備 註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無	無	無	無	無	無	無	

### (二) 主要股東名單

114/4/18

主要股東名稱	持有股數	持股比率%
永上投資股份有限公司	25,402,501	17.08%
馬康華	8,426,008	5.66%
信瑞投資股份有限公司	6,042,679	4.06%
林威隆	5,439,004	3.66%
林寶隆	4,025,431	2.71%
元碩能源科技有限公司	3,916,519	2.63%
花旗託管第一證券（香港）代理人投	3,679,345	2.47%

主要股東名稱	持有股數	持股比率%
資專戶		
謝憲治	1,815,000	1.22%
李錦芳	1,292,000	0.87%
花旗託管柏克萊資本SBL／PB投資專戶	653,000	0.44%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於5%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以前年度虧損後，應先依法提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘併同期初未分配盈餘為股東紅利之可分派數，並提撥可分派數之百分之十五至一百，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

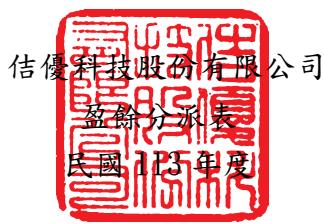
依本公司未來發展計畫及財務結構、營運狀況等因素決定當年度之盈餘分派，分配方式得以現金股利或股票股利為之。股利分派採取剩餘股利政策，盈餘之分派以現金股利優先，亦得以股票股利之方式為之，提撥股東紅利總額不得低於百分之十五，現金股利不得低於當年度分派股利總額之百分之五。

#### 2. 預期股利政策將有重大變動者：無。

#### 3. 本次股東會擬議股利分派情形：

本公司擬配發股東現金股利新臺幣37,190,918元，每股配發0.25元，發放至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零股款項金額，轉列公司其他收入處理。

#### 4. 本年度擬(已)議股利分配之情形



單位:新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初餘額		109,425,948
加：		
迴轉特別盈餘公積	51,760,100	
其他權益調整	1,832,666	
本期稅後淨利	59,241,245	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(6,107,391)	
可供分配盈餘		216,152,568
分配項目：		
股東現金股利(每股 0.25 元)	(37,190,918)	
期末未分配盈餘		178,961,650

董事長：馬康華

經理人：林日旺

會計主管：楊淑玲



(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會未擬議無償配股，且無公開民國一一四年度之財務預測資訊，故不適用。

(五)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

(1)員工酬勞不低於百分之一。

(2)董事及監察人酬勞不得高於百分之五。

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

本公司民國113年員工酬勞估列金額為2,000,000元，董事酬勞估列金額為1,00,000元，係以本公司公司章程所訂盈餘分配方式、順序及員工酬勞及董事酬勞分配成數為估計基礎，並列報為民國114年之營業成本及營業費用。

民國113年度之員工酬勞及董事酬勞分派數，經董事會決議，相關資訊至公開資訊觀測站查詢，若嗣後實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國114年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

A、本公司擬配發員工酬勞 2,000,000 元及董事酬勞金額 1,000,000 元。

B、與認列費用年度估列金額差異情形：

民國 113 年度之員工酬勞及董事酬勞分派數，經董事會決議，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢，若嗣後實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國 114 年度之損益。

(2)、以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

A、員工股票紅利金額：0 元。

B、占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：0%。

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

單位：新臺幣元

項目		決議金額	實際配發情形	差異
員工紅利	股票	0	0	0
	現金	1,600,000	1,600,000	0
董監酬勞		900,000	900,000	0

(六)公司買回本公司股份情形：

114 年 5 月 1 日

買回期次	第 17 次
買回目的	轉讓股份予員工(3 年內轉讓)
買回份之種類	普通股
買回股份之總額上限	490,275,936 元
預定買回之期間	114 年 04 月 18 日至 114 年 06 月 17 日
預定買回之數量	1,000,000 股
買回之區間價格	22 元至 35 元
已買回股份種類及數量	179,000 股
已買回股份金額	5,080,612
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	17.90%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 主要業務內容

- (一)C801020 石油化工原料製造業。
- (二)C801060 合成橡膠製造業。
- (三)C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
- (四)C802120 工業助劑製造業。
- (五)C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。
- (六)C803990 其他石油及煤製品製造業。
- (七)C804990 其他橡膠製品製造業。
- (八)C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業。
- (九)C805050 工業用塑膠製品製造業。
- (十)C805070 強化塑膠製品製造業。
- (十一)C805990 其他塑膠製品製造業。
- (十二)C901020 玻璃及玻璃製品製造業。
- (十三)CC01120 資料儲存及處理設備製造業。
- (十四)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (十五)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (十六)CC01080 電子零組件製造業。
- (十七)E601010 電器承裝業。
- (十八)E602011 冷凍空調工程業。
- (十九)F102170 食品什貨批發業。
- (二十)F106020 日常用品批發業。
- (二一)F108040 化粧品批發業。
- (二二)F113020 電器批發業。
- (二三)F113070 電信器材批發業。
- (二四)F113110 電池批發業。
- (二五)F119010 電子材料批發業。
- (二六)F203010 食品什貨、飲料零售業。
- (二七)F206020 日常用品零售業。
- (二八)F208040 化妝品零售業。
- (二九)F213010 電器零售業。
- (三十)F213060 電信器材零售業。
- (三一)F219010 電子材料零售業。
- (三二)F118010 資訊軟體批發業。
- (三三)F218010 資訊軟體零售業。
- (三四)F401010 國際貿易業。
- (三五)F601010 智慧財產權業。
- (三六)I301010 資訊軟體服務業。
- (三七)I301020 資料處理服務業。
- (三八)I301030 電子資訊供應服務業。
- (三九)IG03010 能源技術服務業。
- (四十)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

## 2. 營業比重

單位：新臺幣仟元

主要產品 比重	112年度		113年度	
	銷售額	比例	銷售額	比例
塑膠粒	3,735,667	69.10%	4,167,889	73.88%
工程塑膠	1,253,646	23.19%	1,034,297	18.33%
環保塑膠	398,390	7.37%	420,733	7.46%
其他	18,534	0.34%	18,693	0.33%
合計	5,406,237	100.00%	5,641,612	100.00%

## 3. 公司目前之產品

- ①ABS 塑膠材料
- ②環保塑膠材料
- ③工程塑膠材料
- ④功能性超級工程塑膠材料
- ⑤綠色環保回收塑膠材料
- ⑥生物質聚乳酸材料
- ⑦生物質改性永續材料
- ⑧塑膠材料染色加工
- ⑨混鍊造粒製造
- ⑩浸沒式冷卻液產品

## 4. 公司計劃開發之新產品

為強化本公司產品之競爭優勢，本年度將適時引進最新產品與技術，除提升本公司獲利能力外，另以提供客戶製造所需的高品質、高效能與適當成本的原料及元件，相對提高客戶產品競爭力，與客戶達到共創雙贏的目的，茲將本年度計劃開發之新產品及技術概括如下：

1. 環保塑膠材料：	<ul style="list-style-type: none"> <li>①生物可分解塑膠材料(Biodegradable Materials)</li> <li>②綠色環保回收塑膠合金</li> <li>③符合國際 TCO、REACH 及 EPEAT 規範的塑膠合金</li> <li>④高端環保海洋回收塑膠合金材料</li> <li>⑤生物質節能減碳改性合金材料</li> </ul>
2. 工程塑膠材料：	<ul style="list-style-type: none"> <li>①高質感、高抗刮聚碳酸酯(PC)合金</li> <li>②聚碳酸酯(PC)相關材料</li> <li>③聚碳酸酯合金(PC/ABS)</li> <li>④奈米碳管複合材料</li> <li>⑤高反射率聚碳酸酯(PC)</li> <li>⑥尼龍(PA)強化材料</li> <li>⑦塑鋼(POM) 強化材料</li> </ul>

	⑧5G 低介電常數改性塑料 ⑨抗細菌、抗病毒相關改性材料
3. 混 鍊 造 粒 :	①一般級 ②工程級 ③生物可分解
4. 家電成品銷售	①一般級 ②抗菌級 ③免烤漆級 ④視覺觸感級
5. 電動車	①PC/PBT ②聚碳酸酯(PC) ③抗化級聚碳酸酯合金(PC/ABS) ④PP 改性材料 ⑤電池外殼抗化改性材料(ABS, PC) ⑥充電槍、充電樁特用功能性材料
6. 浸沒式冷卻液產品	①ElectroCool®-半導體和伺服器的介質浸泡冷卻劑 ②AmpCool®-用於電池、電動馬達和液壓系統的介質浸泡冷卻劑 ③BitCool®-專為基於 ASIC 的礦工設計的介質浸泡冷卻劑 ④SubmergeDeep®-用於海底應用的介電壓力補償液體和冷卻劑 ⑤VoltCool® Additives-添加劑-高濃度變壓器油保護 ⑥Dielectric Solvents (介質溶劑)- 安全、有效地去除介質流體和礦物油適用於所有電子設備和浸泡冷卻系統的全介質溶劑

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

我國過去以發展一般通用塑膠為主，近年來環保意識、健康意識上升，對於各類型的環保回收料、抗菌材料需求增加，本公司所營塑膠材料，除了一般通用塑膠外，更強力切入環保、抗菌材料，以供應全球資訊電子產品、電源產品及家電產品為主。依資策會資料我國及中國為全球主要資訊電子產品和配件之製造商，其中液晶電視、液晶螢幕、筆記型電腦、桌上型電腦、電腦周邊配備...等在全球皆有極高之佔有率。

針對家電產業主要集中在中國及東南亞等國也市佔率也大幅增加。縱觀上述產業，對泛用塑膠、工程塑膠、環保材料、抗菌材料之需求亦相對增加，本公司亦都已完成全球佈局，對未來之競爭優勢更為突顯。

基於全球趨勢，我司並於電動車及其週邊產品，如充電槍、充電樁與客戶合作開發，以利在電動車產業佔有領先地位。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

目前丙烯晴-丁二烯-苯乙烯樹脂 (ABS) 已被廣泛用於資訊電子產業，其最上游原料是由輕油裂解後之苯乙烯(SM)、丙烯晴 (AN) 及丁二烯(BD) 作原料聚合而成 ABS 樹脂，由於上游原料供應不足，約有一半以上由進口原料補充；中游國內 ABS 製造業者在應用至下游用途時，常需有配料業者之投入，例如：染色、添加防火劑、添加抗氧化劑、添加玻璃纖維或與 PC 或 PMMA 等摻配成合金等，而下游業者則包括家電製造業、資訊電子業、汽車零件業、手提箱業、裝飾用品業、文具、玩具及運動器材業等。

## 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

### ① ABS 塑膠材料

ABS 樹脂結合了苯乙烯(SM)、丁二烯(BD)、丙烯晴 (AN) 等的特性，是較高耐衝聚苯乙烯(HIPS)為優的良好塑膠原料，且其加工、染色、電鍍容易，又富光澤性、抗化學性，故適於製造汽車零件、電腦及其週邊設備、液晶電視、家電、電子、自動化等設備的外殼及高級玩具等。近年受全球景氣下滑影響，雖造成需求下滑，但 ABS 塑膠材料仍為市場大宗用料。

### ② 環保塑膠

隨著近幾年人類對生態環境維護之意識愈趨強烈，基於符合 ESG 環保政策下，各國在資訊電子產品上亦要求需符合環保之要求，故環保型 ABS、PC、PC/ABS 將逐漸取代目前市面上普遍使用非環保型的材料，此類產品將隨著各國環保意識提高和區域環保規範的制訂而有極高的成長性。

另為解決大量塑膠廢棄物問題，蒙特婁議定書、巴塞爾公約及 1999 年開始執行的 ISO14000 等及最近的 EPEAT SYSTEM & IEEE 1680& TCO 等規範，均嚴格規定其對塑膠製品之包裝及回收，加上各國政府積極推動減碳、ESG，故近期發展朝向兩方面發展，一方面是鼓勵回收由最終消費者處使用過的塑料回收後再加以再生的綠色環保回收塑料，強調減廢再生概念產品，另一方面則是鼓勵使用生物質可分解材料，可分解材料以其使用上與傳統塑膠相似之方便性，及其來自於自然界具有源源不絕之永續性並兼顧環境生態效益，對環境造成較小或甚至沒有污染，在自然環境中具生物分解的能力，是故生物質之生物可分解材料極具未來發展性，目前世界各國均投入大量人力、物力研發更具效益之可分解材料，本公司亦積極推廣環保回收料 (PCR)、海洋廢棄回收料 (OBP)、生物可分解材料 (PLA)，此類環保材料是極有市場價值，並未來會逐步成長。

### ③ 工程塑膠

工程塑膠種類繁多，本公司目前主要針對生產電視外殼、筆記型電腦外殼、通訊設備外殼、家用遊戲機外殼、LCD/LED TV 及電源供應器 (轉換器)、電動車充電槍、充電樁等之相關材料引進推行，這些材料涵蓋 PC、PC/ABS、PC/PMMA、ABS/PMMA、Nylon、POM、LCP、PBT、PPS、PC/PBT 等。

近年來筆記型電腦生產總量持穩，依資策會資料顯示 113 年大中華區生產量佔全球產量之 90% 以上，仍為全球筆記型電腦之生產重鎮，我司已成為全球第一大電腦商之主要供應商，也偕同客戶一起開發環保等級工程塑膠，未來仍會持續推行擴大。近年並持續在筆記型電腦的電源供應器擴大市場，全球市佔率已約 50%。

依資料顯示，台灣區及中國區的液晶螢幕、筆記型電腦、LCD/LED TV 雖受全球景氣下滑影響到，但目前已逐步趨於穩定，也提供未來工程塑膠成長機會，而此市場亦隨大陸市場、東南亞市場之需求大幅提昇，而會有所成長。

#### ④塑膠材料染色加工

在塑膠材料染色技術上，不可破壞材料的物性及須符合安規，本公司係以染色技術起家，並取得美國 UL 認證公司，與 PC 製造廠從機種設計就開始配合，由各種不同材料規格中擇取較低價格，且符合安規之材料，直接讓 PC 製造廠節省成本增加競爭力，故本公司染色技術為眾 PC 製造廠所肯定。

隨台灣廠商陸續移往大陸及東南亞地區建廠生產，本公司基於服務客戶之宗旨，除台灣地區及染色認證工作仍由台灣總公司執行外，染色生產則由各地區之染色合作廠商或本公司收購之染色廠生產，以符合客戶用料之即時性需求。

#### ⑤混鍊造粒

為加強推展 IT 產業及 IT 產業以外的商務，本公司亦跨足混鍊造粒的生產。目前的生產及行銷主要涵蓋 3C 等產業（電腦、通訊及消費性產品）。

### 4. 產業競爭情形

本公司主要產品競爭對手，由於產品定位不同，大致如下：

產品	國內主要競爭者	國外主要競爭者
ABS 塑膠材料 丙烯晴-丁二烯-苯乙烯共聚合物 (ABS)	奇美、台化、國喬、台達化	韓國：錦湖、LG 德國：Styrlution 中國：金發、國亨、中石化
環保型 ABS(FR-ABS, FR-PC+ABS) 功能性 ABS/PMMA 生物可分解材料 (Biodegradable Materials)	台化、奇美、國喬 無	LG、緯潤、國亨 LG、金發 -
工程塑膠 聚碳酸脂/丙烯晴-丁二烯-苯乙烯 改質聚合物(PC/ABS) 透明尼龍(NYLON) 聚碳酸酯(PC)相關材料	奇美、台化 “ “ 華立、台化	韓國：LG 美國：Sabic 德國：科思創 “中國：金發、沃特、銀禧 Tempco、Toray、Teijin “韓國：LG 美國：Sabic

#### ①ABS 塑膠材料

在整體競爭中，國內主要競爭者在 HIPS 及一般級 ABS 塑膠材料佔有較強成本優勢，且此類塑膠產品品質較不嚴格要求，國外主要競爭者仰賴其品質的優勢，在市場仍有一部份佔有率，至於 FR-HIPS、FR-ABS、PC/ABS、ABS/PMMA、PC/PMMA 產品較特殊，競爭條件較嚴苛，其產品必須通過液晶螢

幕及電視廠商的認證許可方能銷售，而國內主要競爭者，無法全部通過大型液晶螢幕和電視機廠商的核准，僅零散小數量銷售，構成威脅壓力較低，至於國外競爭者，因屬外來產品再推廣，有些障礙因素。整體而言，本公司 FR-HIPS、FR-ABS、高功能環保複材在長期客戶使用下，一直有很高的評價及信賴度，已獲得台灣前五大&中國第一大液晶螢幕和液晶電視機廠商材質認證合格，較其他廠牌在品質及技術服務更有強力的優勢。

### ②環保塑膠材料

環保型方面，本公司所引進的 PCR 系列( Post Consumer Recycle)，其特性為自消費市場回收原料再生使用，經由特殊的混煉技術產製，物性平衡佳、品質穩定性已成熟，此產品在全球高度環保訴求下將深具成長潛力，目前家國際品牌大廠皆開始大量使用 PCR 材料，目前本公司 PCR 系列材料亦已獲多家大廠之認證並進行交貨。另外，本公司也著重推廣 OBP 系列(Ocean Bound Plastic)，利用回收海洋中廢棄塑膠產品，混煉後使用於電子產品上。環保型工程塑膠方面，與多家國際品牌客戶共同開發全新環保材料，已獲大廠之認證，並且持續推廣至其他國際大廠，共同為地球環保努力，也增加我司競爭力。

### ③工程塑膠

電視、筆記型電腦，電源供應器，LCD TV，遊戲機，光碟機，網通設備所使用之工程塑膠，由於產品較特殊，競爭條件較嚴苛，其產品必須通過廠商的認證許可方能銷售，目前國內較少競爭者；至於國外競爭者，本公司所引進之工程塑膠早已獲得廠商之認證許可，有較為有利之競爭優勢。

## (三)技術及研發概況

### 1. 所營業務技術層次與研發發展

#### 環保無毒塑膠材料

由於全世界對生態環境意識愈趨強烈，在資訊電子產品上除了材料安全特性不斷要求提升外，亦要求符合更新版的環保法規要求，本公司成功引進環保塑膠材料應用於電子資訊產品，此類材料為環保型 ABS、PC 合金類材料等，可以直接取代市面上普遍使用之非環保材料。環保型塑膠材料具有低密度、高流動及易加工等特性，對國際電腦 PC 大廠而言，提供了極佳之材料替代選擇，目前此類材料已獲得美國 HP、DELL、SONY、SAMSUNG、LENOVO、PHILIPS 等公司之認證，對一向強調環保意識之歐洲地區客戶及全球環保趨勢潮流，其未來成長性極高。

#### 生物可分解材料

本公司亦積極引進生物可分解塑膠材料，以取代傳統之 PP、PE 袋，因生物可分解材料具有生物可分解特性，在長時間堆肥環境及適當濕度、溫度條件下，在 180 天內即可達到 100%為微生物分解，對地球環保盡一份心力，而此類材料市場在台灣每年即有超過 10 萬公噸之需求，將是極有市場價值之新環保綠色材料。

## 工程塑膠材料

本公司計畫引進下列工程塑膠材料：

- ① TFT 背光板配件材料，新型軟膠 TPV 框架材料，取代原高強度的 PC 複合材料用於框架上。
- ②環保級 PC/ABS 高強度及高剛性，輕量化的碳纖維材料，可應用於筆記型電腦，智慧型手機，智慧型手錶移動裝置等電子產品及汽車減重強化複合材料上選用上。
- ③高抗刮 ABS 材料可省略後段噴漆過程，符合環保並能節省成本。
- ④高抗刮阻燃 PC/PMMA 材料，可直接射出成型無需後段二次噴漆電鍍加工，既環保又可節省後段加工成本。
- ⑤雙色射出級材料，具極佳的外觀視覺感受，無需後段二次組裝加工，質感佳且設計可新穎而多變。
- ⑥免烤漆金屬炫麗感 ABS 材料，外觀質感相當優異，可直接省略烤漆製程，有助客戶成本降低與噴漆製程環境污染問題。
- ⑦特殊外觀質感複合材料，訴求外觀特殊質感，增加產品外觀效果且不須後段傳統貼膜或噴漆製程，可大幅節省後段加工成本。
- ⑧抗菌環衛塑料材料，具抗霉抗菌功能，長期有效與具抗候特性，另外也引進新一代抗病毒塑料，適合醫療機具，家電與衛浴設備用塑材，未來市場需求潛力十足。
- ⑨5G 低介電常數改性塑料，因應新一代 5G 網路建置，要求功能性材料殷切（低介電係數、散熱、耐高溫等），此類材料需求將隨 5G 科技的蓬勃發展，未來成長可期。
- ⑩充電槍、充電樁特用功能性材料，因應新能源車輛環保趨勢，充電站佈點需求快速增加，這類材料強調耐候、耐寒、耐衝擊、阻燃等高標安全係數材料，是本公司重點開發材料之一。

## 綠色環保回收材料與海洋垃圾回收塑料

近來全球倡導環保減廢活動，EPEAT SYSTEM & IEEE 1680、TCO 等規範更是因應以上環保目標所制訂之鼓勵回收減廢的具體要求。而如何由市場回收再生使用塑料並且要符合新的環保規範、符合 IT 塑料的高規格要求，其實並非一件簡單的事。而且相對的比直接使用單體聚合而成的製程更複雜且成本也更高。但相對於全球由原油提煉到燃燒掩埋的塑膠使用週期成本而言，則是達到相當程度的減廢和減少成本支出。目前本公司所引進的綠色環保塑料分為 ABS 和工程塑膠合金兩類，也同時符合 EPEAT SYSTEM 中最高的金牌等級和 TCO Edge 所要求之高回收比例規範材料，並已獲得聯想集團、HP 及 Dell 的全面採用，在近期相關國際環保法規要求更多的電子產品須納入此項規範下，可以說此類產品的推出，將徹底改變 IT 產業使用塑料的觀念。

## 生物質改性材料

為因應世界環保節能減碳需求，永續環保的生物質材料近年各國積極發展，本公司配合國際品牌大廠客戶的需求，積極開發相關生物質改性材料，此類材料將是未來市場用料趨勢。

### 浸沒式冷卻液產品

本公司代理的介電液為美國的 Engineering Fluids。此品牌為單相冷卻液，主要成分為合成碳氫基礦物油，此冷卻液能可應用在不同的產業中以達到更有效及更環保的冷卻方式。尤其在高速運行的資料中心應用上能降低冷氣電力及水的使用，運用此冷卻方式可讓資料中的 PUE 達標至 1.03 以下的高規標準。另外在電池儲能櫃的應用能讓電池在更穩定的溫度範圍內進行更快速的充電，提升電池充電壽命及去掉熱失控的風險。在未來更高效能的 AI 資料中心、電池冷卻及環保意識下，此浸沒式冷卻液在產業需求愈發殷切。

## 2. 研發概況

### (1) 研究發展人員與其學經歷

本公司研發部門之人員皆具碩士學歷，另有品保及配色人員編制，以配合客戶採購原料之需求。

### (2) 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

項目	109年	110年	111年 (重編後)	112年	113年
研究發展費用	6,386	7,981	8,711	13,320	12,144
營業收入淨額	4,877,352	6,968,574	6,338,327	5,406,237	5,641,612
研發費用 占營收淨額比例	0.13%	0.11%	0.14%	0.25%	0.22%

### (3) 最近五年度開發成功之技術或產品

#### ① 專業行銷通路之技術

電子產業所使用高功能性塑料之專業行銷，其所強調之技術重點有別於一般生產業者所強調之製造水準，而主要著重於產品之整合、客戶技術支援之能力及有效之後勤管理系統等方面層面。茲將本公司所經營之業務技術層次分述如下：

#### A. 產品之整合、客戶共同成長

在講求提供客戶 Total solution 之競爭環境下，如何在最短時間內為客戶提供最適當、最完整的材料選用及兼顧客戶產品成本競爭優勢係專業通路商最重要之技術能力之一。本公司憑藉著多年累積的技術經驗、人脈關係，陸續和多家知名國際電子材料製造商合作與代理，從一般電子用塑料涵蓋到晶圓封裝用的精密超級工程塑膠材料等產品，本公司都能在客戶開發產品的初期階段就提供完整材料使用選擇與提供客戶專業的市場產品趨勢建議。同時由於結合國外材料供應商的產品開發經驗和本身多年提供

客戶整體方案之經驗累積，而能有效的整合各項代理產品，提供客戶多元化之產品組合，作到 one-stop shopping 之專業技術供料平台。

#### B. 客戶技術支援之能力

專業代理商不僅是電子材料原廠之銷售通路，亦可協助原廠對客戶適時提供技術支援。本公司除提供銷售上之服務外，對於電子廠商之應用技術亦不斷透過交流培訓以強化同仁專業技術背景，以期提供客戶最完整的服務，且在客戶認證產品上為縮短試樣供應時間，透過塑料原廠的支援與授權下已在國內建立了數條小型生產線，以提供客製化試樣製作並進一步拉近原廠實驗室和客戶生產線的距離。在及時性和客戶產品多樣化之情況下，提供相當迅速而專業之技術支援。

#### C. 有效之後勤管理系統

本公司除擁有完善之物流作業系統可維持調貨順暢並及時滿足客戶需求外，本公司亦運用完整之 ERP 資訊管理系統，管理數以百計的產品與客戶資料，能於最短時間做到訂單確認、準備貨品及 Door to Door 之送貨服務，以期完成客戶 JUST IN TIME 之要求。公司內部資料都已完成資訊化，透過內部網路連線系統，縮短訂單作業時間，以達客戶 BTO (訂單後生產) 之需求。

#### D. 最近五年度成功開發之技術或產品

本公司近年度陸續代理國外知名廠商產品，以產品別區分重要代理品牌如下：

產品別品	品牌名	主要應用
LED 反射杯 PCT、PA6T、PA10T	INFINO	LED 封裝導線架
環保高功能 PC/ABS	Iupilon	筆記型電腦、手機
環保型阻燃級 PC/ABS	INFINO	監視器、液晶電視機、網通產品、鋰電池外殼材
環保型阻燃級 PC	INFINO	充電器、路由器
環保型 ABS	Starex	監視器、液晶電視機、空氣清淨機
高耐刮 ABS+PMMA	Starex	高階液晶電視機、監視器
高強度 PC, PC/ABS	INFINO	智慧型手機、背光板架
高耐熱環保 ABS	Starex	光碟機、TV game 機殼
特殊外觀質感 ABS	Starex	家電、顯示器
抗菌抗霉、抗病毒 ABS	Starex	醫療器材、衛浴設備
高耐熱生物可分解材料	Unipolymer	食品包裝、民生用品
環保型回收標章 ABS	Unipolymer	一體機、顯示器
環保海洋回收改性塑料	INFINO	一體機、顯示器、筆電
5G 高功能機能型塑料	INFINO	5G 產品、網通產品
充電槍、充電樁特用材料	Mitsubishi、INFINO	新能源充電站

產品別品	品牌名	主要應用
浸沒式冷卻液	ElectroCool AmpCool	半導體、伺服器介質浸泡 冷卻劑 電池、電動馬達和液壓系統介質浸泡冷卻劑

## ②新市場、新產品應用研發部分

除了主動和原廠合作，著於產品「應用研發」部之外，本公司亦投入新市場新產品的開發應用。尤其在生物質材料部分的聚乳酸(PLA)部分和碳纖維材料的應用於生產於汽車市場及移動式裝置與聚丙烯改質，都是未來著重的重點市場。

### A. 生物質材料：

近來石油價格高漲及節能減碳等環保意識提升，替代能源與生物質材料開發日益為各國政府和產業所重視。本公司亦投入生物質聚乳酸後段變性製程的研發，希望藉由提供聚乳酸耐熱性和韌性的提升，將目前只使用在民生用的一次性產品上，提高其附加價值以應用到3C & IT產業上，這一方面目前以日本技術較為成熟，但其研發的方向是朝向塑料「減量」的方式，也就是拿石油化產品添加生物質材料以減少塑料的使用量；而本公司則朝向「全生物質」產品開發，環保訴求更為徹底，和日本廠商開發之產品有所區隔，有力於保障公司未來此類產品在市場上所面臨的競爭與獲利。

### B. 汽車用聚丙烯複合材料：

聚丙烯改性材料目前仍是市場上最具競爭性的改性複合材料，可進一步取代若干價格較高的工程塑膠材料，尤其是汽車用的塑膠材料不僅市場使用量大，「輕量化」的省能目標更加速塑膠原料取代金屬原料的趨勢，本公司亦針對此一市場開發低成本聚丙烯複合材料，不僅強調性能物性上品質，也針對環保回收材的再生利用，以減少成本來增加市場競爭性。

## (四)長、短期業務發展計畫

### 1. 短期發展計劃

- ①配合產業動態趨勢，調整營運型態，擴大工程塑膠、環保塑膠及抗菌塑膠之業務並且適時切入碳纖維材料的應用與生產，以提升公司獲利能力。
- ②多角化擴大產品，增加對客戶覆蓋率，以提供客戶全面性的服務，目前已擴大網通、5G、電動汽車、充電槍、充電樁…等領域。
- ③推行全面品質管理，提升作業品質以符合ESG規範，著重提高客戶滿意度，並杜絕可能的浪費，以降低經營成本。
- ④依據國際趨勢，已配合客戶外移東南亞、歐洲、美洲，陸續開發及增設行銷據點，以就近服務客戶，滿足客戶即時供貨需求及邁向國際化的經營。

### 2. 長期發展計劃

- ①積極培養高級技術及跨國管理人才，並擴展產品線（染色，混練造粒及碳纖維材料生產製程等業務）及邁向國際化的經營。

- ②落實目標激勵制度，將產品銷售責任明確歸屬於特定責任單位，配合獎勵措施，以激勵業務之拓展。
- ③建立完善全球化資訊系統，健全資訊整合、分析及客戶服務等工作，完成與供應商之電腦連線，以進行即時採購縮短作業時間，有效率控制庫存。
- ④持續推動環保塑膠、抗菌塑膠，以為地球環境、人民健康努力。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新臺幣仟元

銷售地區	112年度		113年度	
	金額	百分比	金額	百分比
臺灣	30,697	0.57%	24,657	0.44%
中國	2,418,748	44.74%	2,472,976	43.84%
泰國	2,270,713	42.00%	2,425,250	42.99%
越南	200,048	3.70%	359,277	6.37%
馬來西亞	70,982	1.31%	76,952	1.36%
歐盟國家	282,557	5.23%	35,128	0.62%
其他	132,492	2.45%	247,372	4.38%
合計	5,406,237	100.00%	5,641,612	100.00%

#### 2. 市場佔有率

在塑膠材料事業方面，由於本公司所營塑膠材料，以供應家電產品、電腦及其週邊設備所需外部機殼、內部塑膠零配件為主，故依液晶電視、液晶螢幕及遊戲機之銷售狀況，分析公司產品主要應用上在大中華區之市場佔有率如下：

單位：公噸

產品應用	113年需求量	113年銷售量	市場佔有率
液晶電視	84,332	9,379	11%
顯示器	68,200	14,183	21%
筆記型電腦	42,740	3,650	9%
電源供應器	9,628	3,300	34%
AIO	3,100	1,125	36%

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

##### ①需求方面

塑膠原料用途廣泛種類繁多，本公司所經營之塑料，以高價值AI電子產品及電動車相關產品所需塑料為營運重點；而我國及中國為全球資訊設備及消費性電子生產基地，硬體總產值已達全世界前端主要產地，多項產品如：充電器、筆記型電腦、電視、液晶螢幕、鍵盤、網通、低軌衛星等，未來藉

著高科技產品普及化、低價化及 3C 整合之趨勢下，對資訊產品之需求仍將穩定成長，以台灣掌握各項生產優勢，已成為世界級大廠 OEM/ODM 訂單採購及設計中心，中國電子製造業及東南亞製造業崛起，相對各類之塑膠材料需求亦將維持成長。

113 年因各國政府著重推廣減碳，導致環保回收料需求增加，未來環保塑膠需求會快速成長，此部份為本公司著重重點，並已取得明顯成長。另外隨著地緣政治影響，導致眾多產業外移至東南亞，我司已開始出貨並全面銜接上。

## ②供給方面

全球 ABS 及 PC 有多家生產廠商，除了一般級材料外，各家廠商積極開發環保回收材料，以滿足 ESG 規範。我司在環保回收塑膠方面，除了與國際級源料供應商合作外，也與中國、東南亞多家專業環保塑膠公司合作，塑料供應尚不虞匱乏。

## 4. 競爭利基

本公司非僅為單純的銷售商，亦擁自有品牌以取得認證，為認證資格之擁有者，且掌握的銷售終端客戶均係世界大廠—Microsoft、Meta、HP、Philips、DELL、Sony、Asus、Acer、Lenovo、VIZIO…等，另外在東南亞佈局完整，在東南亞製造產業佔有一定的市佔率。另外隨著客戶多角化經營，我司也切入低軌衛星、遊戲機…。我司不但具有優異的競爭優勢及附加價值，並擁有穩固的銷售通路，非一般銷售商或製造商可直接取代，茲就本公司所擁有之優勢與附加價值分述如下：

### ①品質優良

本公司銷售韓國樂天、韓國三養、日本三菱之 ABS、PC/ABS 及 PC 相關塑料皆是全球知名且聲譽卓著，並且自有品牌材料已在中國、東南亞持續擴大銷售，品質長期受客戶肯定。

### ②染色配方獨到、技術精良

在染色技術上，對 FR-ABS 的物性不可破壞及符合安規，信優本身就是以染色技術起家，且是中華民國第一個取得美國 UL 認證的公司，所以信優的技術是眾 PC 製造廠所肯定。

### ③擁有優良的研發團隊與技術團隊

本公司在與 PC 製造廠的合作上，是從品牌廠機種設計就開始配合，所以信優會在各種不同原料規格中擇取較低價格，且完全符合安規之材料，直接讓各 IT 製造廠節省成本增加競爭力。

### ④市場觸角既深且廣，可及時並充分的反應客戶需求

本公司在世界各廠製造重鎮均設有生產及行銷據點，如東南亞地區之泰國、馬來西亞、越南，中國大陸之蘇州、東莞、福清、廈門、重慶、武漢等，可針對客戶需求提供及時服務；另目前環保意識抬頭，本公司即與供應商合作，首先推出環保型 ABS、生物可分解塑膠和綠色環保回收材料等，滿足客戶不同產品線之需求。

## 5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

### ①有利因素

#### A. 全球資訊設備市場需求持續成長

隨著電腦及其週邊設備市場持續復甦，及 AI 產業逐漸成型，依據 IDC 對全球電腦設備、智慧型手機、觸控模組、面板、LED，行動式平板電腦，網路通訊等相關市場規模之預測，將呈穩定成長之趨勢。本公司亦隨著客戶材料使用改變，提供可滿足客戶的材料，持續朝著全方位供應商前進。

#### B. 電動車產業

電動車產業已萌芽並未來確定大幅成長，本公司已與多家電動車、充電槍、充電樁產業合作，爭取做為產業先行者，能夠保有領先地位。

#### C. 供應多面向材料

本公司材料除了供應大廠韓國樂天、韓國三養及三菱工程塑料公司等所生產之塑膠材料外，因應客戶需求我司也生產銷售自有品牌材料，下游射出廠於射出成型時良率相當佳，故較競爭者之原料耗損率為低。

#### D. 供應大廠擁有完整研發設備及人才

本公司材料供應大廠韓國樂天及三菱工程塑料公司等擁有完整研發設備及研發人才，配合本公司銷售通路網，較競爭者更能迅速獲得市場需求及客戶產品導向，故能持續改良原有產品及研發新規格產品，因此在市場占有上享有競爭優勢。

#### E. 完整掌握市場資訊及成功的策略聯盟

本公司多年來與多家國際知名大廠策略合作如：HP、DELL、Philips、Sony、Microsoft、Meta、Asus、Acer 及大陸聯想、華為、小米、OPPO 等成為其材料供應商。在此成功策略聯盟的基礎上，使本公司在工程塑膠及環保塑膠等新產品業務之推展及訂單之掌握上有絕對之助益。

#### F. 行銷通路完整

本公司透過 UNIC GROUP (BVI)投資孫孫公司馬來西亞 UNIC TECHNOLOGY 之染色加工廠，此外在中國大陸東莞亦有長期合作之染色加工廠，並於 2005 年收購泰國長期合作之染色加工廠，以提供當地客戶染色加工之需求。由於大陸在近年來成為世界 ABS 塑膠材料需求成長最快速之地區，本公司為加強大陸地區之銷售，於 1999 年設立信優香港公司，並於 99 年收購中國大陸蘇州長期合作之染色加工廠，以提供當地客戶染色加工之需求。並於 2021 年成立越南廠，以利就近服務外移至越南的客戶。故本公司為同業中銷售網最密佈者，能應付各地客戶之需求，並提供即時有效之服務。

#### G. 環保塑膠成長

本公司因應全球減碳政策，已擁有多種類環保塑料，並成功應用在多種產品，例如：PCR 系列(Post Consumer Recycle)、OBP 系列 (Ocean Bound Plastic)，目前也與各家供應商合作開發更多種類的環保型塑膠，以滿足各國減碳政策及各大品牌客戶需求。

## ②不利因素及因應之道

### 塑料事業

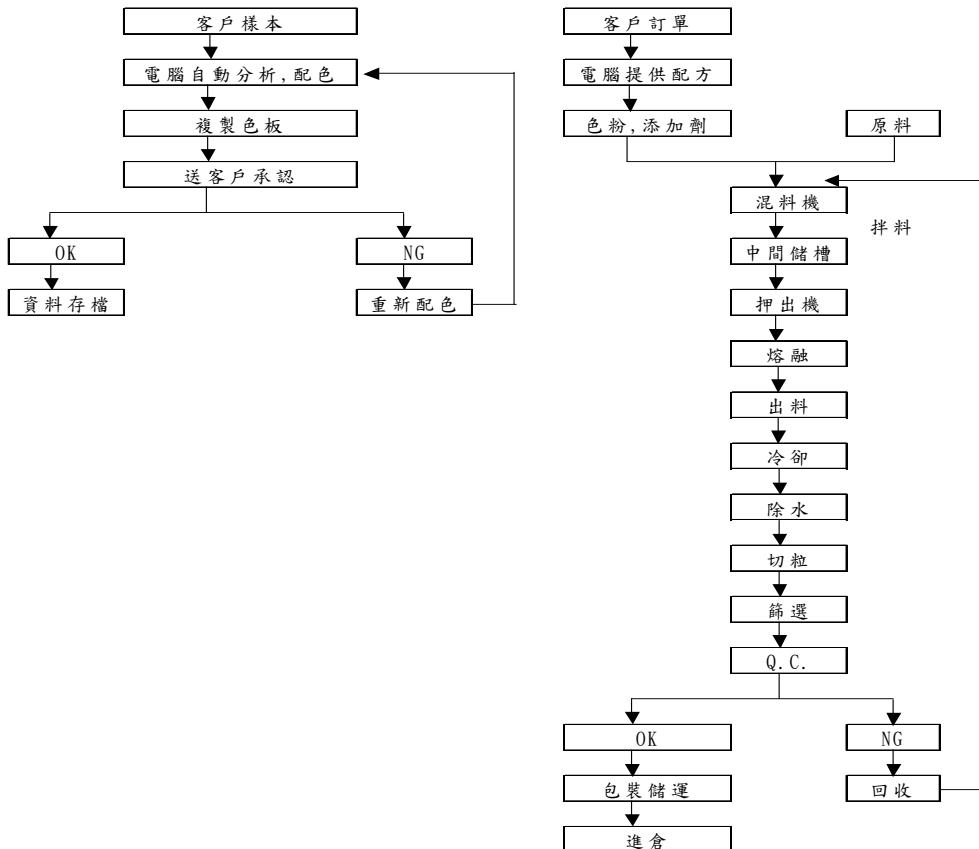
不利因素	因應之道
全球景氣變動	<ol style="list-style-type: none"> <li>受政治影響，113年加速外移東南亞，全球景氣變動大，本公司著重穩定基本盤外，並積極擴展新領域，如低軌衛星、遊戲機、網通、電動車相關，爭取分散風險。</li> <li>本公司於東南亞深耕多年，可完整銜接外移生意。</li> </ol>
大陸低價效應使產品售價無法提升	<ol style="list-style-type: none"> <li>擴大市場占有率以降低成本，如：積極採購、銷售更具競爭力之原料。</li> <li>增加工程塑膠及環保塑膠等高附加價值產品之推展及銷售。</li> <li>積極與客戶合作，提供更好的服務，創造策略聯盟，用「價值」取代「價格」，以達到穩定雙贏局面。</li> </ol>
機種薄型化、輕量化導致使用量需求下降	擴展新客戶、新領域及增加應用範圍以彌補銷售數量。
競爭者銷售及訂價策略調整	<ol style="list-style-type: none"> <li>與樂天、三養及三菱工程塑料合作加強研發新規格及高附加價值之產品，以技術發展領先競爭者。</li> <li>保持優良穩定之產品品質，以提升競爭力。</li> <li>即時蒐集市場需求變化資訊，以掌握產品未來發展趨勢。</li> <li>隨時了解市場價格狀況，採取彈性價格策略，鞏固訂單。</li> <li>調整高附加價值產品之比例，避開紅海市場。</li> </ol>
匯率變動風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>與往來銀行之外匯部門保持聯繫，掌握匯率走勢。</li> <li>藉由即時資訊系統，隨時注意國際經濟及金融市場之變化情形，以瞭解匯率市場之變化，增強對匯率異動之敏感度。</li> <li>利用外匯選擇權及遠期外匯操作，對資產及負債淨剩餘部位，執行避險操作。</li> </ol>

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

產品類別	用途
1. ABS 塑膠	家電產品、電腦外殼、薄型 TV 外殼、汽車配件、高級玩具及日常用具等。
2. 工程塑膠	網通設備、汽車配備、電動車電池、電動汽機車、充電槍/充電樁等充電設備、電子產品、低軌衛星、遊戲機外殼、筆記型電腦、薄型 TV 外殼、手機、無人機充電器等。
3. 環保塑膠	家電產品、電腦外殼、薄型 TV 外殼、網通設備、電子產品、低軌衛星、遊戲機外殼、筆記型電腦等。

### 2. 產製過程



## (三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
ABS 塑膠材料	Lotte、奇美、LG	訂單供應
工程塑膠	Lotte、MEP	訂單供應

(四)最近二年任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶

1. 主要供應商資料

項目	名稱	112年度		與發行人 之關係	名稱	113年度		與發行人 之關係
		金額	佔全年度 進貨淨額 比率(%)			金額	佔全年度 進貨淨額 比率(%)	
1	天津樂天	578,403	10.98%	無	天津樂天	486,927	8.88%	無
	其他	4,687,890	89.02%	無	其他	4,995,017	91.12%	無
	合計	5,266,293	100.00%		合計	5,481,944	100.00%	

說明：本公司最近二年任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商只有天津樂天，因客戶指定用料進貨比率減少。

2. 主要銷貨客戶資料

本公司最近二年任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶

### 三、從業員工

114/5/1

年度		112年度	113年度	114年4月
員工 人數	生產人員	170	174	184
	行政人員	142	161	152
	合 計	312	335	336
平均 年 歲		38.31	39.45	40.26
平均服務年資		5.23	5.54	5.77
學歷 分佈 比例	博 士	0.64%	0.60%	0.60%
	碩 士	4.17%	5.07%	5.06%
	大 學	27.88%	26.87%	25.89%
	大 專	17.31%	14.33%	15.77%
	高 中	21.15%	24.48%	24.70%
	高中以下	28.85%	28.66%	27.98%

### 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：
  - (1)本公司位於土城產業園區內，污水排放系統依產業園區管路排放，不須另行設置防治設備，僅須每月繳交污水處理費。
  - (2)由於環保意識的提升，目前市場上所販售之產品多需符合 RoHS 之要求。所以，本公司亦積極推動綠色採購與綠色生產，自原物料至產品，皆符合 RoHS 之規範要求，在使用加工之添加劑亦符合 SGS 檢測並已獲得主要客戶之承認。
2. 防治污染設備明細：無。
3. 改善環境污染之經過及其污染糾紛事件：無。
4. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失及未來因應對策：無。
5. 目前污染狀況及其改善對本公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年預計之重大環保資本支出：無。

### 五、勞資關係

(一)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. 員工福利措施及實施情形

在完善健全的福利制度下，提供員工一個安心、溫馨、無後顧之憂的工作環境，才是勞資和諧互信的完美組合。

➤合理的薪資待遇：

- 薪資結構：本薪、津貼、獎金。

- 員工分紅：依據公司年度營運狀況，自公司結算之年度盈餘中，提撥部份比例與全體員工分享。

➤完善的福利制度：

- 公司設立職工福利委員會，每年公司提撥的同仁福利金，為同仁規劃並提供優質的各項福利。
- 勞動、端午、中秋及春節發送獎金。
- 提供員工本人及子女每學期獎助學金。
- 慶弔慰問、員工結婚、生育、住院、死亡（含員工直屬親屬），公司致贈祝賀及發放慰問金。
- 每月員工生日慶生獎金。
- 每年提供員工旅遊。
- 舉辦年終尾牙大會，特殊貢獻與資深員工表揚獎勵。

➤貼心的生活服務：

- 每年享有免費健康檢查。
- 全體員工參加團體保險、勞工保險、意外險、旅遊平安險及海外出差保險。

## 2. 員工進修、訓練措施及實施情形

本公司秉持“員工”是企業最重要的資產，在職訓練是企業最重要的投資，致力規劃完整之訓練課程，提供全體員工進步的動能與自我的價值。同時透過不斷與不同的學習方式，豐富的訓練課程，讓全體員工能以更多的信心、熱心及驕傲追求卓越的成就與貢獻。

本公司訂定“員工教育訓練管理辦法”並於每年底規劃次年度“教育訓練計劃表”提供的訓練課程包括：

- 新進人員訓練：新進人員到職時，引導及在工作崗位之職前訓練。本訓練主要辦理新進人員基礎訓練及部門到職引導。
- 專業職能訓練：各職能單位所需求之技術及專業訓練，如稽核類課程、品管工程類課程、會計類課程、製程工程類課程等。
- 通識性訓練：法令規定、公司政策要求及全公司整體性或各階層通識性之訓練活動，如安全衛生訓練課程、急救人員訓練、職委會功能與運作課程、消防安全緊急應變訓練課程等。

113 年度舉辦的教育訓練計劃執行結果如下表：

單位：元

項目	開班次數	總人次	總上課時數	總費用
新進人員訓練	1	2	32	0
專業職能訓練	9	9	71	37,000
通識性訓練	2	19	60	7,600

### 3. 退休金制度及實施情形

本公司依勞動基準法規定訂有員工退休管理辦法，員工之退休皆依退休規定及公司之退休管理辦法辦理。另設有勞工退休準備金監督委員會，按月提撥退休準備金，存入臺灣銀行信託部退休金專戶。並於民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例之施行及規定，依法每月提繳固定比例之退休金撥入員工退休金帳戶。

### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司目前尚無需設工會組織，勞資雙方之權利義務，依本公司之工作規則辦理。為維持公司與員工順暢的雙向溝通管道與交流，及鼓勵員工創新與創意的建議，除依法辦理勞資會議，並設置員工意見箱及創意提案制度獎勵方案，傾聽員工的意見及鼓勵員工在不同領域的思維，創造及肯定自我的價值。

### 5. 員工道德守則

為提升本公司及全體同仁行為素養、從業道德及專業能力。在從事日常工作及執行業務時，應遵守公司之從業道德標準，以獲得大眾信任，並確保公司得以永續成長與發展，特制定「員工從業道德行為守則」(揭露於本公司網站公司規章專區)以資遵循，加強宣導並落實執行。

為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏及避免本公司或內部人，因未諳法規規範誤觸或有意觸犯內線交易相關規定，本公司於100年04月27日經董事會決議通過修訂「內部重大資訊處理作業程序」(已揭露於公司網站公司規章專區)，防範內線交易並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，以資遵循。

### 6. 工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司架構健康、安全工作環境，保障員工安全為公司工安管理原則，依勞工安全與衛生主管機關規定，制定相關辦法，供員工遵照作業事項辦理，以達零職災為最大目標，安全衛生積極辦裡進行作業如下：

- (1)加強教育訓練【防止職災，保障勞工安全健康】，即時更新勞工局最新資訊宣導作業勞工。
  - 甲、預防捲入宣導。
  - 乙、預防感電宣導。
  - 丙、預防墜落宣導。
- (2)改善舊有的不安全防護設備，提升勞工的安全及在職教育。
- (3)加強承攬商作業施工前教育訓練，將風險控管降到最低。
- (4)機器設備及使用規範加強在職教育，以工作守則為母體 SOP 操作規定。
- (5)落實檢查使用設備及安全器具，每日、每月、每年確實檢查填寫表單。
- (6)每半年粉塵、噪音環境檢測。
- (7)每半年消防安全教育訓練。每年消防安檢申報。
- (8)每年安排員工健診，設置甲種勞工安全衛生業務主管、急救人員(安全衛生教育訓練合格證照)，已確保員工健康管理。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受的損失及未來可能之損失：

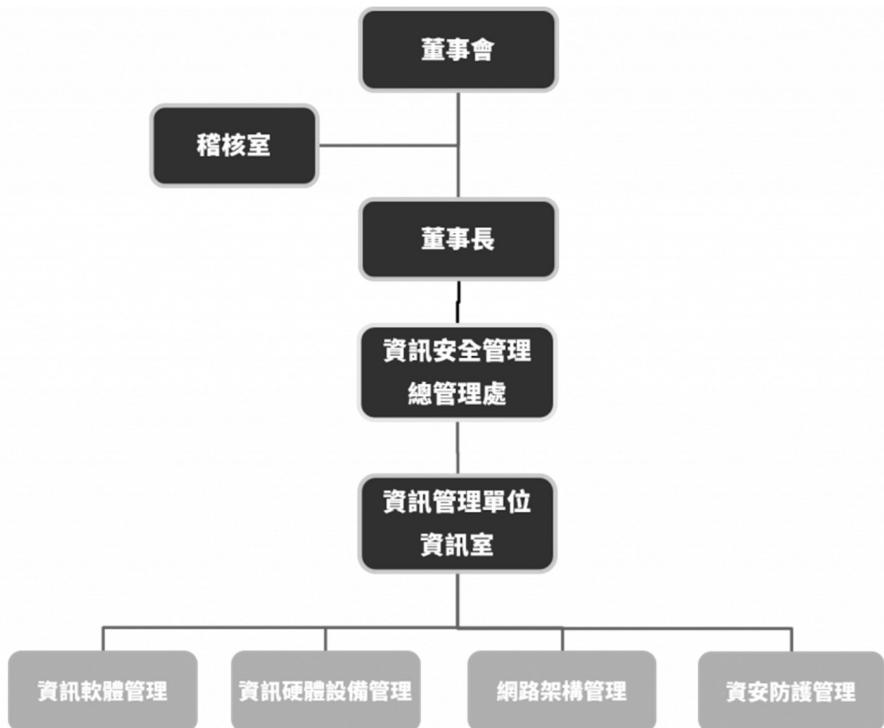
截至目前為止，未因發生勞資糾紛而遭受損失之情事；本公司目前及未來均將充分遵循勞工法令及加強福利措施，建立互動式之溝通及申訴管理，本公司之勞資關係向來和諧，未來如無其他外界勞資關係變化因素，應不致發生任何金額損失。

## 六、資通安全管理

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

### ●資通安全風險管理架構：

本公司設立獨立且專業之資訊安全管理部門，負責資安規劃及推動執行，以建構集團資安防禦能力及同仁良好之資訊安全知識。



### 1. 資訊安全管理原則

以所有資訊作業符合國內外法令的要求為目標，到目前為止從外部夥伴及客戶的回應，沒有發現有侵害顧客隱私或遺失顧客資料的事情發生。

### 2. 網路安全

以減少被攻擊的機率及提高入侵難度為主要手段：

i. 減少不必要的被攻擊的標的：盡量減少放置在 Internet 的服務，比如 FTP 或是網站等。企業網站交由專業服務商代管，避免成為吸引企業網路被攻擊的標的。

ii 建立從外部防火牆到內部防毒軟體、加密線路等的防禦機制，提高入侵難度：

- 不同地點的辦公室，採用 MPLS VPN 作為網路連線的方式，提高不同地點資料交換的安全性。
- 在台灣、蘇州與泰國的辦公地點架設防火牆，區隔內部跟外部網路，並以網路行為控制設備(AC)，以帳號權限方式管理使用者的網路行為。
- 建立內部網路防毒管理，監控網域內電腦防毒軟體更新及部屬的情況，觀察電腦中毒情況並即時採取必要的行動，避免災情擴大

郵件伺服器中建立 Mail SPAM 機制，並依實際情況做調整，建立 DNS SPF 規則，減少電子郵件網路詐騙發生的機率。

### 3. 資料安全

以資料備份為基礎，加以管理措施減少資料外流的機會：

建立完整備份機制，分別針對 File server、DB、重要服務建立備份還原機制以及異地備份。

以權限的方式管理使用者的網路使用，包含 E-mail、內部公用資料夾、一般網路瀏覽，同時監控使用者的網路行為。

針對網路使用者做相關的教育訓練，若牽涉到個人資料部份，會進行個資法宣告，並經使用者確認無誤後，始得行。

### 4. 資訊作業規範

對各種作業流程建立內部稽核機制，包含機房人員進出管制、伺服器備份紀錄、網路行為紀錄及各系統使用帳號權限申請\取消機制等，除年度內部稽核對資通安全項目進行查核，確認設備資安控制及系統復原測試執行是否確實，將查核結果報告董事會外，並引入外部稽核，如會計師年度稽核等，以確認各項機制可有效實施。

#### ● 資通安全政策、具體管理方案：

##### 1. 目的：

為增進資訊作業安全及穩定之運作，提供可信賴之資訊服務，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，並順利推展各項業務，以符合相關法規，特制定本資通安全政策(以下簡稱本政策)作為資通安全管理最高指導方針。

機密性：確保被授權之人員才可以使用資訊。

完整性：確保使用之資訊正確無誤、未遭竄改。

可用性：確保被授權之人員能取得所需資訊。

##### 2. 範圍：

本政策適用於本公司及其子公司之員工、接觸本公司業務資訊或提供服務之廠商及第三方人員。

### 3.目標：

- 確保本公司業務相關資訊之機密性，保障公司機密與個人資料。
- 確保本公司業務相關資訊之完整性及可用性，提高工作效能與品質。
- 配合主管機關之政策推動，提升資通安全部防護能力，並達成業務持續運作之目標。

### 4.策略：

應考量相關法規及營運要求，評估資通訊作業安全需求，建立相關程序以確保資訊資產之機密性、完整性及可用性。

建立本公司資通安全管理專職單位及其資訊人員，負責資訊安全制度之建立及推動事宜。

建立主機及網路使用之管理機制，以統籌分配、運用資源。

明確規範網路系統之使用授權，防止未經授權之存取動作。

訂定資訊安全管理制度內部稽核計畫，定期檢視資訊安全管理制度範圍內所有人員及設備使用情形，依稽核報告擬訂及執行矯正預防措施。

管理備援/備份還原之演練，確保公司業務持續運作。

建立資通安全事件通報應變機制，以確保資安事件妥善回應、控制及處理。

本公司及其子公司之所有員工負有維持資訊安全之責任，且應遵守公司相關之資訊安全管理規範。

### 5.審查：

本政策由總經理/董事長核定，每年至少評估乙次，或於公司有重大變更時(如組織調整、業務重大異動等)重新評估。依評估結果、相關法規、技術或業務等最新發展現況，予以適當修訂。

#### ●投入資通安全管理之資源：無。

#### (二)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：

最近年度及截至年報刊印日止，公司無發生重大資通安全事件所遭受之損失及影響。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約	信優香港有限公司	自 2004/1/1 簽立起生效，合約一年到期後，雙方如無異議，視同自動續約，合約仍屬有效合約。	1. 以向韓國樂天購料時 CIF 報價成本加計某一比例百分比為原則，向信優香港公司購料 2. 信優香港公司須負責支付信優客戶之業務處理費及其他各項相關費用	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

### 一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流動資產		3,547,524	3,244,515	303,009	9.34%
不動產、廠房及設備		436,384	422,074	14,310	3.39%
其他資產		180,872	178,856	2,016	1.13%
資產總額		4,164,780	3,845,445	319,335	8.30%
流動負債		1,401,292	1,272,263	129,029	10.14%
非流動負債		383,414	350,955	32,459	9.25%
負債總額		1,784,706	1,623,218	161,488	9.95%
股本		1,487,637	1,487,637	0	0.00%
資本公積		161,630	161,630	0	0.00%
保留盈餘		468,844	430,085	38,759	9.01%
其他權益		38,631	(51,761)	90,392	-174.63%
庫藏股票		0	0	0	0.00%
歸屬於母公司 業主之權益		2,156,742	2,027,591	129,151	6.37%
非控制權益		223,332	194,636	28,696	14.74%
股東權益總額		2,380,074	2,222,227	157,847	7.10%

說明(若增減變動未達 20%者可免分析)：

其他權益增加：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換利益差額增加。

### 二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113年度	112年度	增(減)金額	變動比例	
營業收入總額		\$ 5,670,886	\$ 5,417,416	253,470	4.68%	
銷貨退回及折讓		(29,274)	(11,179)	18,095	161.87%	
營業收入淨額		5,641,612	5,406,237	235,375	4.35%	
營業成本		(5,030,592)	(4,856,847)	173,745	3.58%	
營業毛利		611,020	549,390	61,630	11.22%	
營業費用		(481,781)	(446,829)	34,952	7.82%	
營業利益		129,239	102,561	26,678	26.01%	
營業外收入及支出		2,202	7,142	(4,940)	-69.17%	
繼續營業部門稅前淨利		131,441	109,703	21,738	19.82%	
所得稅利益(費用)		(59,052)	(46,761)	12,291	26.28%	
本期淨利		\$ 72,389	\$ 62,942	9,447	15.01%	

1. 最近二年度增減比例變動分析說明(若增減變動未達 20%者可免分析)：

- (1) 本年度營收增加及毛利率增加，致營業利益較前一年度增加。
- (2) 本年度匯兌利益減少及利息費用增加，致營業外收入減少。
- (3) 本年度稅前淨利增加，致所得稅費用增加。

2. 預期銷售數量與其依據，及對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

- (1)預期銷售數量：113,052 噸、4,900 公升

(2)預測依據

在塑膠材料方面，本公司塑膠之應用面主要集中在電子業，銷售業績與資訊、3C 硬體產品、IoT 產業習習相關；一一三年度除鞏固原有市場佔有率外，目前各國政府積極推動減碳及 ESG，所有產品會轉換使用環保塑膠，本公司已與多家國際級大客戶合作，並已在多種電子產品上量產，預期一一三年可大幅成長。另外配合客戶轉移生產基地至東協，泰國、馬來西亞及越南，我司已完成佈局。

(3)主要影響因素

- ①市場景氣雖然回升，但若遭遇美國對等關稅會造成鉅大且未知的衝擊。
- ②客戶對產品彈性化的需求程度。
- ③客戶對生產區域轉移的要求。

### 三、現金流量

1. 最近二年度流動性分析：

項目\年度	113年度	112年度	增(減)比例%
現金流量比率	9.16	19.25	-52.42%
現金流量允當比率	60.83	97.10	-37.35%
現金再投資比率	3.09	5.37	-42.46%

增減比例變動分析說明：

- (1)現金流量比率減少：主因營業活動淨現金流量減少及流動負債增加致。
- (2)現金流量允當比率減少：主因最近五年營業活動淨現金流量減少。
- (3)現金再投資比率減少：主因營業活動淨現金流量減少及流動資產增加。

2. 未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額(a)	全年來自營 業活動淨現 金流量(b)	全年因投資及籌 資活動淨現金流 入(出)量(c)	現金剩餘 (不足)數額 (a+b+c)	現金不足額之補救	
				投資計劃	理財計劃
677,757	172,299	(61,994)	788,062	0	0

- (1)營業活動之淨現金流入172,299仟元，主要係預估營業額增加，應收帳款及存貨相對增加所致。
- (2)投資活動之淨現金流出94,779仟元，主要係取得設備增加所致。
- (3)籌資活動之淨現金流入32,785仟元，主要係短期借款增加所致。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

##### 1. 重大資本支出之運用情形及資金來源：

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形				
				113年	114年	115年	116年	117年
泰國建廠房及倉庫	自有資金或銀行貸款	114年	92,380	6,000	86,380	-	-	-

##### 2. 預計可能產生效益：

為解決目前泰國廠倉儲不足外租倉庫，及配合產業由中國大陸外移至東南亞泰國、越南...等地設廠，故購地增建廠房及倉庫，除每月可減少至少 THB 1,500 仟元倉庫租金外，亦可增設產線提供客戶訂單需求。

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

1. 轉投資分析表：無。
2. 未來一年投資計畫：無。

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

##### 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)利率變動

本公司 112 年度及 113 年度利息收入及利息支出佔營業收入比率情形：

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	113年度
營業收入淨額	5,406,237	5,641,612
利息收入	12,109	12,997
利息支出	42,722	45,429
利息收入佔營業收入之比率	0.22%	0.23%
利息支出佔營業收入之比率	0.79%	0.81%

本公司主要以美元購料借款為主，近年來因投資海外子公司資金需求增加；另市場利率升息及授信銀行貸放資金成本的增加，影響購料利息費用增加，本公司隨時注意市場利率之變動趨勢。為確保借款利率變動暴險，係採以固定利率為基礎，以減輕因利率變化對本公司損益產生之影響。除向銀行爭取較優惠利率以降低利息成本外，以及集團資源之整合，並加強應收帳款之催收，供儘速償還銀行借款，以節省利息費用。

## (2)匯率變動

①本公司 112 年度及 113 年度匯兌損益分別為 4,112 仟元及 5,971 仟元，明細如下：

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	113年度
兌換(損)益	4,112	5,971
透過公允價值衡量之金融資產(負債)淨(損失)利益	3,513	574
合計	7,625	6,545

## ②因應匯率變動之具體措施

本集團代理購入產品主要以美元為計價基礎，銷貨依各區域不同分別以美金、台幣、人民幣、馬幣及泰銖等計價，集團由各區域針對部分以美金計價之外幣應收帳款及應付帳款進行避險，整體營運上採淨部位自然避險操作，並隨時注意外匯變化波動，適時執行即期買賣外匯、遠期外匯或調整外幣借款以規避匯率波動風險，必要時依據市場狀況及避險成本予以檢討。整體而言，匯率變動對本公司營運雖有影響，但尚在可承受範圍內。

## (3)通貨膨脹

臺灣 113 年全年度平均通貨膨脹率約在 1.80%~2.66% 之間，本公司主要從事三角貿易，原料主要向國外採購，如以 113 年度國內原料採購金額約 4,793 仟元為例計算，如通貨膨脹率提高 3%，將增加本公司每年度採購成本約 144 仟元，對本公司損益影響有限。而且本公司對客戶及供應商之報價，以市場之機動調整者居多，並且仍隨時注意市場價格之波動，本公司未因通貨膨脹而產生立即重大影響之情形。

整體而言，集團未來仍將採穩健保守之風險管理原則，對利率、匯率變動及通貨膨脹情形即時予以評估和因應。

2. 最近年度從事風險、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

(1)集團一向秉持專注於本業及穩健務實原則經營事業，集團政策為不從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後執行。

(2)集團訂有「資金貸與他人作業程序」，從事資金貸與他人皆依照「資金貸與他人作業程序」之規定辦理，且並無關係人因應收帳款超過逾期時限而轉列為資金貸與他人之情形。

(3)集團對外保證，主要係母公司及各子公司為取得銀行授信額度之融資性背書保證。集團對外背書保證爰依母公司及各子公司訂定之「背書保證作業辦法」辦理，並定期評估及公告。背書保證額情形如下：

單位：新台幣仟元

年度	期末背書 保證餘額	背書保證額度 占淨值之比率	背書保證最高限額 (公司淨值)
112年	1,513,208	74.63%	2,027,591
113年	1,674,394	77.64%	2,156,742

- (4) 集團從事衍生性商品交易皆為規避外幣債權、債務因匯率變動產生之風險，以達降低匯率變動風險為主要目的，分別為預購、預售遠期外匯買賣合約。113 年度從事外匯衍生性金融商品買賣以及金融資產負債評價收益金額為 574 仟元。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- (1) 車用鋰電池外殼、機車電源控制板、充電槍/充電樁專用材料、醫療器材及民生用品等相關應用之材料改性及開發。
- (2) IT 及 3C 產業需求之材料開發。
- (3) 預計 114 年投入研發經費新臺幣 14,456 仟元。

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：

本公司法務、財會及股務人員，隨時注意蒐集國內外重要市場資訊及法律變動，並適時諮詢法律及財會專家之意見，以對國內外重要政策及法律變動提出因應措施。

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：

黑客試圖將病毒、釣魚、偽造等郵件與網路DDoS攻擊、勒索軟體等等，企圖癱瘓伺服器或擷取帳號密碼，以竊取公司的電腦系統控制權、個資、機密資訊等。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失。

本公司訂有資安政策，為公司資訊系統保持在一個安全的環境。公司網路設有 UTM 防火牆，阻止並攔截第一線受攻擊的任務，SPAM 伺服器提供病毒、垃圾、偽造等郵件的過濾與攔截等，並定期稽查使用者電腦使用情形，確保公司安全。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司向來致力於本業之經營，並積極投入環保材料之研發，以建立公司之正面社會形象及發揮企業之社會責任為目標，應有助於企業形象之正向發展。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

目前泰國廠倉儲不足外租倉庫，及配合產業由中國大陸外移至東南亞泰國、越南…等地設廠，故購地增建廠房及倉庫，建廠資金已取得銀行 5 年期長期借款支應，不足部份以自有資金支付，因擴建期間泰國廠仍正常營運，尚足以支付因建廠所增加借款之利息支出；廠房擴建完成後，每月可減少至少 THB 1,500 仟元倉庫租金外，亦可增設產線提供客戶訂單需求。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨集中所面臨之風險

本公司主要營業項目為塑膠材料之銷售，113 年度集團來自樂天集團進貨金額之比率為 17.6%，進貨集中原因及所面臨風險分析如下：

就塑料產業而言，無論建廠工程或生產技術皆需龐大資金，欲進入此產業之門檻高，製造廠商一般多從事專業生產，樂天集團為韓國證券市場上市公司，所銷售之塑膠材料目前產能已為全球主要製造廠商之一，所生產之塑膠材料尚需供應其集團本身及其他國內外經銷商所需，故其結束塑膠材料營運之風險低；此外樂天集團在世界各國皆有設廠，可於各區就近交貨，除可降低運輸成本外，銷售方面則全面透過經銷商銷貨，充分發揮產銷分工之效益，且為避免相互競爭，採客戶註冊報備制，免於造成市場衝突。

集團對樂天集團之採購為總進貨金額之 17.6%，主要係因塑料製造廠有限且集中度高、品質及品牌須符合國際安規及產銷合作關係之行業特性，考量樂天集團產能領先同業，故選擇樂天集團為第一順位供應商，並依國際市場石化原料價格及採購數量定期與樂天集團進行議價，可隨時掌握塑膠材料業務之競爭力，本公司擁有廣大之行銷通路及良好售後服務能力，集團年採度購量產約佔樂天集團年產能之近一成，故長久以來樂天集團對與本公司合作之依存度相當高。

此外信優公司亦同時認證其他合格供應商同等級塑料備用，不致有銷售中斷之虞。由於本公司擁有獨到染色配方與染色技術、研發設計能力強、銷售通路遍及主要需求市場、交貨快速及即時售後服務等優良與附加價值，即使向其他製造廠商進料染色加工後亦可符合客戶需求。再加上本公司掌握全球行銷通路，擁有優異之開發技術與團隊，能應付各地客戶突發狀況並提供即時服務，並可透過客戶及時掌握市場脈動，提供製造廠研發資訊，故為其他競爭者所難以取代，若樂天集團無法繼續供貨，以本公司掌握全球行銷通路，擁有優良之開發與染色加工技術及完整之技術支援與售後服務等優勢，應可順利尋求其他製造廠之塑膠材料代替，無斷料之虞；除此之外本公司為分散進貨來源，積極開發不同客戶層以銷售多樣化塑膠材料。並因應市場脈絡趨勢及新技術應用需求，導入可應用於新能源汽車電池模組且具有可降解特性的浸沒式冷卻液等高潛質產品。在業務來源穩定成長及共榮共存之關係考量下，本公司穩定維持與樂天集團建立良好固有產業新需求探索外，同時順應新時局積極開發新的合作夥伴。

(2) 銷貨集中所面臨之風險

集團排名第一之銷貨客戶僅佔營業淨額 5.48%，因此並無銷貨集中之風險。

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：無。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無上述之虞。

12. 公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

13. 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

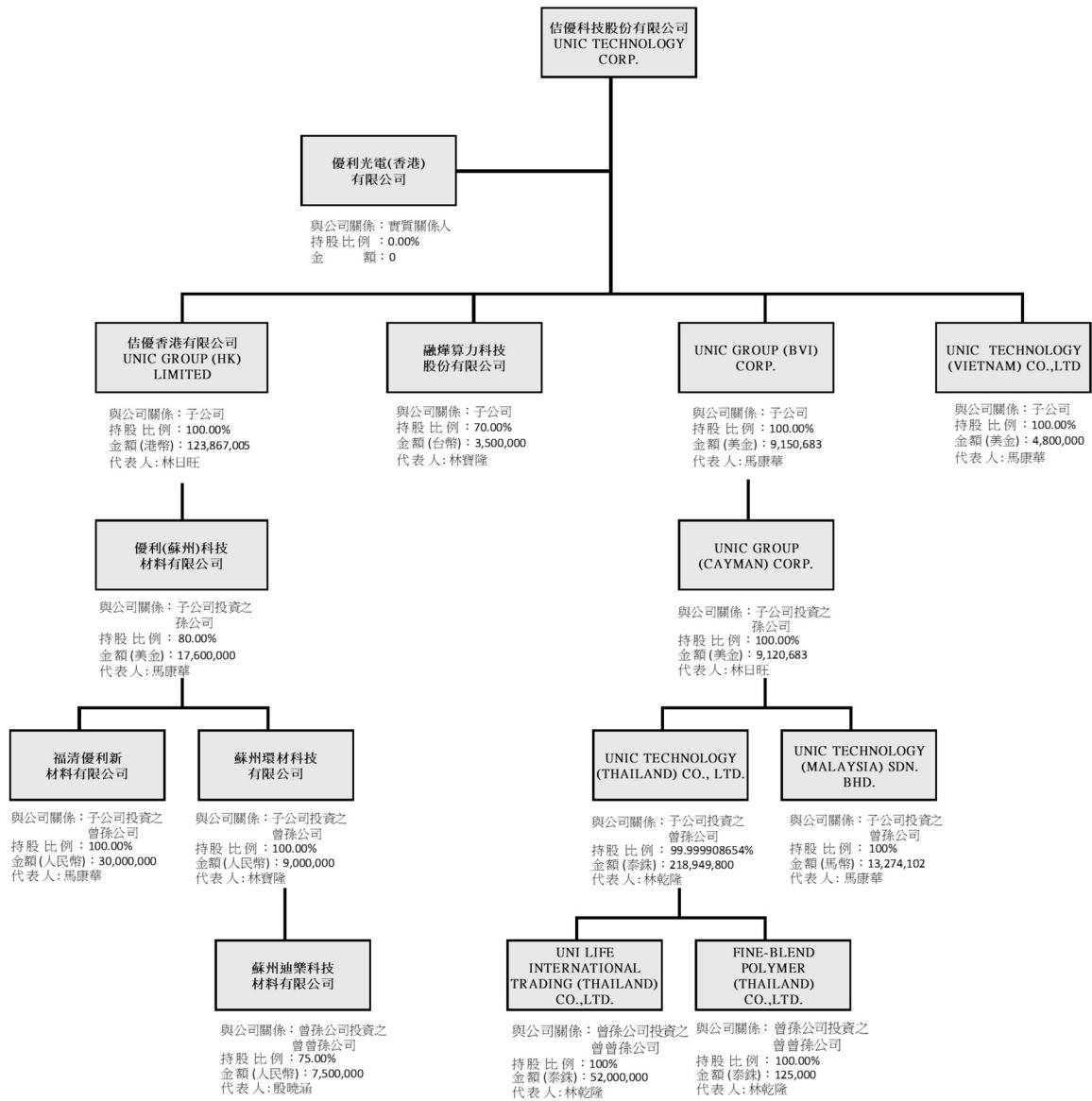
# 陸、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料

### (一) 關係企業合併營業報告書

#### 1. 關係企業組織圖

資料日期：114 年 5 月 1 日



#### 2. 關係企業基本資料

資料日期：113 年 12 月 31 日

單位:元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
估優香港有限公司	1999/4/14	香港中環德輔道中 71 號永安集團大廈 5 樓 505 室	HKD 123,867,005	一般進出口貿易業務
UNIC GROUP (BVI) CORP.	2000/6/27	Tropic Isle Building P.O.Box 438,Road Town Tortola British Virgin Islands.	US 9,150,683	控股公司
UNIC TECHNOLOGY (VIETNAM) CO.,LTD.	2021/5/20	No.16A VSIP II-A, No.28 Street, VSIP II-A Industrial Park, Vinh Tan Ward, Tan Uyen Commune, Binh Duong Province, Vietnam	USD 2,971,104.34	塑膠原料買賣、生產及染色加工
融輝算力科技股份有限公司	2024/10/9	新北市土城區自強街 8 號	NTD 5,000,000	電子資訊供應服務、資訊處理服務

資料日期：113 年 12 月 31 日

單位:元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
優利(蘇州)科技材料有限公司	2002/1/29	蘇州工業園區復興路 96 號	US 22,000,000	塑膠原料加工買賣及電子材料銷售
新環材(香港)有限公司	2024/5/29	FLAT 1309, 13/F KING'S COMM BLDG NO 2-4 CHATHAM COURT TSIM SHA TSUI HONG KONG	HKD 0	歐洲地區一般進出口貿易業務
UNIC GROUP (CAYMAN) CORP.	2000/7/10	Huntlan Building P.O. Box 2804 George Town Grand Gayman , Cayman Islabds.	US 9,120,683	控股公司
福清優利新材料有限公司	2015/9/16	福建省福州市福清市鏡洋工業區	CNY 30,000,000	塑膠原料加工買賣及各類商品、技術銷售
蘇州環材科技有限公司	2015/7/3	蘇州工業園區唯亭分區復興街 96 號	CNY 9,000,000	供應鏈管理、銷售、物業管理及投資管理
蘇州迪樂科技材料有限公司	2023/10/19	中國(江蘇)自由貿易試驗區蘇州 片區蘇州工業園區嘉瑞巷 8 號樂 嘉大廈 1 樓 1819 室	CNY 10,000,000	塑膠原料加工買賣及各類商品、技術銷售
UNIC TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	1989/4/20	No. 52, Jalan S2 C2, Green Technology Park, 70300 Seremban, Negeri Sembilan, Malaysia.	RM 13,274,102	塑膠原料生產及染色加工
UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.	1998/5/21	789/26 M.1 T.NONGKHAM A.SRIRACHA CHONBURI 20280, Thailand.	THB 218,950,000	塑膠原料生產及染色加工
UNI LIFE INTERNATIONAL TRADING (THAILAND) CO., LTD.	2019/4/26	8/64 M. 10 T. Nongkham, A. Sriracha, Chonburi 20230, Thailand	THB 52,000,000	商品買賣
FINE-BLEND POLYMER (THAILAND) CO., LTD.	2024/5/17	8/64 M.10 T.Nongkham, A. Sriracha, Chonburi 20230, Thailand	THB 125,000	塑膠原料添加劑買賣

註：新環材(香港)有限公司已於 2025/3/21 申請註銷完成。

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 關係企業所營業務及其相互之關聯

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
買賣	佶優香港有限公司	銷售韓國樂天塑料
控股公司	UNIC GROUP (BVI) CORP.	佶優成立之控股公司
買賣及加工	UNIC TECHNOLOGY (VIETNAM) CO.,LTD	為拓展越南地區業務，增設加工生產業務，可自行決定採購對象。
買賣及設計	融輝算力科技股份有限公司	新開發產業，AI GPU 計算中心與邊緣計算應用設計
買賣及加工	優利(蘇州)科技材料有限公司	為拓展大陸地區業務，增設加工生產業務，可自行決定採購對象。
買賣	新環材(香港)有限公司	為拓展德國地區業務，與合作夥伴增設業務據點。
控股公司	UNIC GROUP (CAYMAN) CORP.	佶優子公司成立之控股公司
買賣及加工	福清優利新材料有限公司	為拓展大陸福清地區業務，增設加工生產業務，可自行決定採購對象。
買賣及投資	蘇州環材科技有限公司	為活絡資產使用，增設投資及物業管理業務
買賣及加工	蘇州迪樂科技材料有限公司	為拓展大陸地區其他產業業務，可自行決定採購對象。
買賣及加工	UNIC TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	為拓展馬來西亞地區業務，增設加工生產業務，可自行決定採購對象。

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
買賣及加工	UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.	為拓展泰國地區業務，增設加工生產業務，可自行決定採購對象。
買賣	UNI LIFE INTERNATIONAL TRADING (THAILAND) CO., LTD.	為符合泰國當地法令規定，取得興建廠房土地，委託其他關係人代持51%股份，已透過合約之法律程序進行保全措施。
買賣	FINE-BLEND POLYMER (THAILAND) CO., LTD.	為配合“FINE-BLEND”品牌原料添加劑銷售，新增之業務據點。

## 5. 關係企業董事、監察人及總經理

企業名稱	職稱 (註)	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
佶優香港有限公司	董事	佶優科技股份有限公司 (代表人：林日旺)	123,867,005	100.00%
UNIC GROUP(BVI) CORP.	董事	佶優科技股份有限公司 (代表人：馬康華)	9,150,683	100.00%
UNIC TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.	董事	佶優科技股份有限公司 (代表人：林乾隆)	2,971,104.34	100.00%
融輝算力科技股份有限公司	董事	佶優科技股份有限公司 (代表人：林寶隆)	350,000	70.00%
優利(蘇州)科技材料有限公司	董事	馬康華	0	0.00%
		林日旺	0	0.00%
		林乾隆	0	0.00%
新環材(香港)有限公司	董事	佶優科技股份有限公司 (代表人：林寶隆)	350,000	70.00%
UNIC GROUP (CAYMAN) CORP.	董事	UNIC TECHNOLOGY (BVI) CORP. (代表人：林日旺)	9,120,683	100.00%
福清優利新材料有限公司	董事	優利(蘇州)科技材料有限公司 (代表人：馬康華)	30,000,000	100.00%
蘇州環材科技有限公司	董事	優利(蘇州)科技材料有限公司 (代表人：林寶隆)	9,000,000	100.00%
蘇州迪樂科技材料有限公司	董事	殷曉涵	2,500,000	25.00%
		蘇州環材科技有限公司 (代表人：林寶隆)	7,500,000	75.00%
UNIC TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	董事	馬康華	0	0.00%
	董事	林日旺	0	0.00%
	董事	張佩蓉	0	0.00%
UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.	董事	林乾隆	1	0.00%
	董事	徐光明	0	0.00%
UNI LIFE INTERNATIONAL TREDING (THAILAND) CO., LTD.	董事	林乾隆	0	0.00%
FINE-BLEND POLYMER (THAILAND) CO., LTD.	董事	林乾隆	0	0.00%

註 1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

## 6. 關係企業營運概況

資料日期：113/12/31

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	單位：新臺幣仟元 每股盈餘(元)(稅後) (註2)
信優香港有限公司	480,996	1,000,010	212,325	787,685	464,992	(11,528)	22,129	0.46
融燁算力科技股份有限公司	3,500	4,977	0	4,977	0	(31)	(23)	(0.07)
UNIC GROUP (BVI) CORP.	296,406	1,025,415	0	1,025,415	0	0	47,680	1.61
UNIC GROUP (CAYMAN) CORP.	295,372	1,084,831	59,830	1,025,001	0	0	47,649	1.61
UNIC TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	169,947	219,403	1,844	217,559	75,059	1,596	5,316	0.31
UNIC TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.	224,568	1,256,121	447,955	808,166	2,626,612	68,286	44,305	1.97
UNI LIFE INTERNATIONAL TRADING(THAILAND)	44,198	170,647	132,925	37,722	323	(497)	(2,421)	(0.55)
FINE-BLEND POLYMER (THAILAND) CO., LTD	109	179	93	86	0	(33)	(33)	(3.03)
優利(蘇州)科技材料有限公司	721,270	1,488,577	445,589	1,042,988	1,709,026	30,805	56,119	0.78
福清優利新材料有限公司	136,824	503,317	302,781	200,536	777,903	34,539	25,222	1.84
蘇州環材科技有限公司	41,047	48,877	1,235	47,642	0	(10,397)	5,974	1.46
蘇州迪樂科技材料有限公司	45,608	159,969	107,009	52,960	136,212	9,393	7,724	1.69
UNIC TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.	137,028	174,443	89,255	85,188	206,905	919	(2,443)	(0.18)

註3

註1：關係企業如為外國公司，相關數字係以報告日之兌換匯率換算為新台幣列示。

註2：每股盈餘(稅後)=本期損益(稅後)/(資本額÷10)。

註3：子公司損益與認列投資收益差異，係投資成本與可辨認淨資產公平價值間之差額攤銷。

## (二) 關係企業合併財務報表

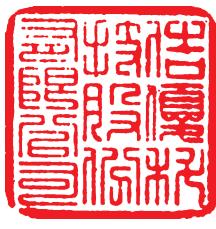
### 聲明書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：信優科技股份有限公司

董事長：馬康華



中華民國一一年三月十一日

(三) 關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明：無。

柒、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，亦應逐項載明：無。

信優科技



股份有限公司

負責人：馬康華



中華民國一一四年五月一日 刊印



# UNI

Polymer  
俊儀科技股份有限公司  
UNIC TECHNOLOGY CORP