

## 公司治理運作情形

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
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司於111年11月07日設置公司治理主管及訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司設有發言人及代理發言人制度，於公司網站之利害關係人專區中亦設有聯絡人，並有訂定相關作業程序，以處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司藉由與主要股東互動，隨時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。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司與關係企業間之資產、財務及會計等管理權責均為獨立運作，並設有稽核人員獨立審查，且另訂有「對子公司監督與管理作業辦法」並執行之。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明確禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		依據本公司「公司治理實務守則」第20條第3項中，提及董事會多元化方針及面向；並且目前董事會成員已包括一位女性董事，在專業面上，董事成員也包含有法律、不同產業及財會等專業人員。	與「上市上櫃公司治理實務守則」第20條規定無差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚未設置其他各類功能性委員會。	未來將視公司營運狀況及規模訂定。
(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？	✓		本公司已訂定董事會績效評估辦法，辦法中明訂將個別董事績效評估結果作為遴選之參考依據；每年執行一次內部董事會績效評估，已於112年2月份完成111年度董事會及董事成員績效評估，並提交112年2月23日董事會報告其評估結果，且在112年3月底前將評估結果申報於公開資訊觀測站。	未來將視公司營運狀況及規模訂定功能性委員會績效評估。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司每年由會計單位依「註1」(請參閱本年報第19頁)之項目，逐一進行初步評估大中國際聯合會計師事務所簽證會計師之獨立性，將評估後結果分別經111年2月及112年2月送交審計	無

## 公司治理運作情形

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
			委員會討論通過，並提報董事會決議通過對會計師獨立性之評估。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司於111年11月07日設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。	無
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已於公司網站設置投資人專區及社會企業責任，建置相關財務、業務及公司治理相關資訊並隨時更新揭露，以提供利害關係人參考，並設有發言人及代理發言人制度，妥適回應利害關係人所關切之相關議題。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司股東會事務已委由專業股務代辦機構富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理。	無
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設網站並設有投資人專區及社會企業責任，不定期更新揭露財務業務及公司治理相關資訊供投資人參考。	無
(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）？	✓		本公司設有中、英文網站，並由專人負責公司相關資訊之蒐集及揭露，且設有發言人及代理發言人，代表公司對外發言。	無
(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？	✓		本公司依相關法令規定日程辦理公告並申報財務報告，目前尚無提前。	未來將視公司實際作業情況而定。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工權益、僱員關懷：成立職工福利委員會、實施退休金制度以維護員工權益；定期安排健康檢查，不定期舉辦員工旅遊，並辦理各項員工訓練，重視員工身心健康及學習發展。</li> <li>2. 公司網站已設置投資人專區及社會企業責任，在投資人專區內有利害關係人關注的主要議題和本公司溝通管道及回應方式，得以和各利害關係人保持良好之溝通。</li> <li>3. 董事進修之情形：本公司董事進修之情形，請參閱本年報第</li> </ol>	無

## 公司治理運作情形

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	
			<p>24頁。</p> <p>4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定內部控制制度及各種內部規章，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。</p> <p>5. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶均維持良好關係，並嚴格遵守與客戶簽訂的合約及相關規定，確保客戶相關權益，提供良好服務品質。</p> <p>6. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司自97年起每年為董事購買董事責任險，111年度購買董事責任險金額為美金參佰萬元。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	✓		無

本公司 111 年報第 19 頁之「會計師獨立性評估標準」：

項次	影響會計師獨立性之可能事項	評估結果	是否符合獨立性
01	有職業道德規範公報第十號第八條所稱「獨立性受自我利益之影響」之情事。	否	是
02	有職業道德規範公報第十號第九條所稱「獨立性受自我評估之影響」之情事。	否	是
03	有職業道德規範公報第十號第十條所稱「獨立性受辯護之影響」情事之一。	否	是
04	有職業道德規範公報第十號第十一條所稱「熟悉度對獨立性之影響」之情事。	否	是
05	有職業道德規範公報第十號第十二條所稱「脅迫對獨立性之影響」之情事。	否	是
06	會計師事務所之執業會計師有會計師法第四十七條第一項第一款、第二款、第四款及第五款情事之一。	否	是
07	法人會計師事務所所有會計師法第四十七條第一項第四款至第六款情事之一。	不適用	大中國國際聯合會計師事務所非屬法人會計師事務所，故不適用