

## 瀚荃112年度公司治理運作情形

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？	V		本公司訂有「公司治理實務守 則」，並揭露於「公開資訊觀測站」 供股東及社會大眾查詢。	符合上市上櫃公 司治理實務守則 辦理。
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？	V		設有專責人員妥善處理股東相關 事宜，並建立發言人制度，統一由 發言人或代理發言人處理股東建 議、疑義及糾紛等問題。	符合上市上櫃公 司治理實務守則 辦理。
(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？	V		本公司與主要大股東保持密切聯 繫，可隨時掌握實際控制公司之 主要股東名單，確保經營權之穩 定；每年年報公佈前十大股東名 單並揭露於公司網站投資人關係 專區。	符合上市上櫃公 司治理實務守則 辦理。
(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？	V		本公司根據「關係人、特定公司集 團企業交易作業程序」、「關係人相 互間財務、業務相關作業規範」、 「子公司管理作業辦法」、「背書保 證作業程序」、「資金貸與他人作業 程序」及「取得或處分資產處理程 序」等內部相關辦法，建立適當風 險控管及防火牆機制。	符合上市上櫃公 司治理實務守則 辦理。
(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？	V		本公司訂有「內部重大資訊暨營 運資訊管理作業」，內容明訂在重 大消息明確後，未公開前或公開 後18小時內，實際知悉該消息之 人仍不得自行或以他人名義買入 或賣出公司有價證券；以及：本公 司內部人於獲悉公司財務報告或 相關業績內容之日起之股票交易 控管措施，包括(但不限於)董事不 得於年度財務報告公告前30日， 和每季財務報告公告前15日之封 閉期間交易其股票。	符合上市上櫃公 司治理實務守則 辦理。

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	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		<p>為強化公司治理，本公司於「公司治理實務守則」中明訂董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、年齡、國籍及文化等，董事會成員除應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括：1.營運判斷能力。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。截至113年2月底，本公司以1位董事年齡在70歲以上，3位董事年齡在61歲~70歲，3位董事年齡在60歲以下。目前董事成員長於領導、營運判斷、經營管理且具有產業知識及國際市場觀者有楊超群、竺大智及楊奕康；獨立董事林淑玲長於財務、會計及金融事務，具會計師、專利代理人專業資格；獨立董事莊英俊長於資訊、軟體營運管理，獨立董事于肇嘉長於營運判斷、經營管理及國際市場觀；112年加入六喻法律事務所律師林威伯董事，林律師專長為智慧財產事件、保險事件及勞資事件，能給予公司法務方面專業指導。每位董事對本公司各項發展給予專業意見，幫助公司穩健成長。</p> <p>為健全本公司之董事會結構，設定本公司董事多元化目標：女性董事至少一名，獨立董事占比50%以上。本公司110年加入了女性董事成員，此項目已達標；112年增加一席獨立董事席次，業已達成增加獨立董事席次目標。</p> <p>董事會成員多元化政策落實情形請見年報P.17。</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？	V		<p>本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，為落實公司治理並健全風險管理制度，於111/12/28經董事會通過設置風險管理委員會。委員會委員4人，全數為獨立董事，其任期與委任之董事會屆期相同。風險委員會召集人林淑玲女士專長為財稅規劃及財務風險、資金運用，符合風險委員會所需專業能力。</p> <p>風險委員會職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.審視風險管理政策。</li> <li>2.審視風險管理架構之妥適性。</li> <li>3.審視重大風險管理策略，包含風險胃納(容忍)度。</li> <li>4.審視重大風險議題之管理報告並督導改善機制。</li> <li>5.定期向董事會報告風險管理執行情形。</li> </ol> <p>112年度薪資報酬委員會開會一次。討論公司營運暨ESG之風險管理運作情形。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則辦理。
(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？	V		<p>本公司「董事會績效評估辦法」明訂本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。董事會內部或外部績效評估結果，應於次一年度最近一次召開之董事會前完成。</p> <p>本公司於111年11月9日委託社團法人台灣投資人關係協會做董事會績效評估，評估期間自110年11月1日至111年9月30日，評估方式為對全體董事問卷調查及對董事長、審委會召集人、公司治理主管、稽核主管進行線上訪評；執行單位-董事長室於113年1月份向全體董事成員發出上一年度績效考核自評問卷，除執行單位評估董事會及功能性委員會整體運作情</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則辦理。

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
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	<p>形外，亦由各董事針對本身進行自評。112年度董事會及功能性委員會績效評估結果為「整體董事會績效屬有效運作」，由公司治理主管於113年3月14日董事會中報告，董事薪資報酬亦將參考此次評估結果。</p> <p>本公司訂有「會計師適任性及獨立性評估辦法」，每年一次由審計委員會、董事會參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師之獨立性及適任性。最近一次評估結果業經113年3月14日審計委員會根據「會計師適任性及獨立性評估表」及會計師出具「AQI資訊」、「獨立聲明書」，予以評估，再由董事會審議通過。本公司評估安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師及黃明宏會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師，簽證會計師亦出具獨立性聲明書以茲查存。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則辦理。
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、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？		V	<p>本公司由董事長室負責處理公司治理相關事務，108年7月11日經董事會決議通過，指定董事長室主管為公司治理主管，其重點職掌包含提供董事行使職務所需之相關資訊及其他必要協助，包括：提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、規劃董事教育訓練課程、辦理董事會及股東會之會議等相關事宜、辦理董事異動相關事宜、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，辦理董事異動相關事宜，並督導公司治理部門負責制度面與相關作業程序的規劃與執行，以及與內外部相關單</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則辦理。

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	
			位協調研擬公司治理的精進方案，及執行董事會相關行政事宜，以及相關單位辦理公司登記及變更登記事宜、保管相關文件及印章、與資訊揭露作業。 公司治理主管進修情形請參閱下表註3。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司官網設置「利害關係人專區」列有利害關係人聯繫方式，並列示最近年度各類別利害關係人溝通情形，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，持續改善公司各項作業面，每年一次將與利害關係人溝通情形呈送董事會報告。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代理機構「華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。
七、資訊公開			
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司官網設置「投資人專區」、「ESG」專區，定期揭露財務業務相關資訊及公司治理資訊之情形，供投資人參考。
(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)？	V		本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，於公司官網及公開資訊觀測站揭露公司財務業務等相關資訊，並建立發言人制度，提高重大訊息之正確性及時效性；112/3/29、112/5/26、112/8/23、112/11/23四場法說會資料亦同步揭露於公開資訊觀測站及公司官網。
(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？	V		本公司年度財務報告、每季財務報告與每月份營收資訊，皆於規定期限前提早於公開資訊觀測站公告並申報，並同步上傳本公司網站。
八、資訊公開公司是否有其	V		(一)員工權益、僱員關懷、投資者
			符合上市上櫃公司 尚無重大差異。

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	
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、公司為董事購買責任保險之情形等）？			<p>關係、供應商關係、利害關係人之權利：</p> <p>本公司遵守勞基法、公司法、證交法及主管機關之規範，誠信經營，善盡社會公民的責任，並確保投資大眾權益。對於員工權益確實落實勞基法相關規定(詳見年報伍、營運概況五、勞資關係)；並取得 ISO 14001 認證及遵守 RoHS 產品有害物質管理，對於環境保護積極投入。和投資人關係上，除公開資訊公告外，不定期召開法說會說明公司營運結果及展望。另秉持誠信原則維繫與供應商之關係，明確訂定道德行為準則，規範有關利害關係人—董事、經理人之行為，並提供申訴管道。</p> <p>(二)董事進修情形：</p> <p>本公司董事會成員於任期中持續參加上市上櫃公司董事進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之進修課程，並將董事取得課程證書公告於公開資訊觀測站。(請參閱下表註2)</p> <p>(三)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>本公司訂有「風險管理程序」，每年一次各部門進行風險識別，針對高風險項目者，擬定管控對策及績效指標。</p> <p>(四)客戶政策之執行情形：</p> <p>產品生產入庫經過完善的品質管控流程，遇客戶有品質爭議時，要求業務及品保單位於3日內初步回覆問題，另做成正式書面報告，向客戶</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	
			<p>說明公司處理方案及進度，並做為品質持續提升改善之依據。充分落實本公司品質政策「致力品質提昇與穩定，取得客戶信賴與滿意」。</p> <p>(五)公司為董事購買責任保險之情形： 於112年12月27日董事會通過年為全體董事及經理人投保責任險，期間自民國112年12月28日至113年12月28日止，投保金額皆為美金300萬元。</p>
<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：</p> <p>(一)本公司111年度「公司治理評鑑」結果列為36%~50%級距，已改善情形有：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 公司年報自願揭露董事及監察人之個別酬金。</li> <li>(2) 公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金。</li> <li>(3) 公司於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額。</li> <li>(4) 公司設置風險管理委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形。</li> <li>(5) 公司訂定之董事會績效評估辦法經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報。</li> </ol> <p>(二)未改善部份將提出優先加強事項及措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 公司於股東常會開會30日前同步上傳英文版開會通知。</li> <li>(2) 公司於股東常會開會30日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料。</li> <li>(3) 公司於股東常會開會7日前上傳英文版年報。</li> <li>(4) 公司訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告。</li> <li>(5) 公司年報揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結。</li> <li>(6) 公司依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則，於九月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。</li> <li>(7) 公司依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則，於九月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。</li> <li>(8) 公司編製之永續報告書取得第三方驗證。</li> </ol>			

註1：會計師獨立性評估標準

一、適任性：依據審計品質指標（AQI）：內容涵蓋專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等5大構面及13項指標項目。

二、獨立性評估項目

項次	獨立性評估項目
1	簽證會計師是否未擔任本公司或關係企業之董事？
2	簽證會計師是否未為本公司或關係企業之股東？
3	簽證會計師是否未在本公司或關係企業支薪？
4	簽證會計師是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相關獨立性之規範？
5	簽證會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？
6	簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。
7	簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範？

註2：董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
法人董事 代表人	楊超群	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
法人董事 代表人	竺大智	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
董事	黃文星	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/6/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球經濟及產業科技發展趨勢	3
董事	楊奕康	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
獨立董事	林淑玲	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
獨立董事	莊英俊	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
獨立董事	于肇嘉	112/4/26	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
獨立董事	林威伯	112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及 KPI 製訂	3
		112/11/2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機	3



註3：公司治理主管進修情形：

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時
108/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108年度上市公司及未上市櫃公開發行公司內部人股權交易法律遵循宣導說	3
108/08/02	社團法人中華公司治理協會	落實公司治理更上一層樓!談公司治理主管之角色與責任	3
109/04/24	社團法人中華公司治理協會	董事會運作與決策效力	3
109/05/15	社團法人中華公司治理協會	如何看懂財務報表-給非財務背景公司治理單位人員的一堂課	3
109/06/12	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3
109/07/10	社團法人中華公司治理協會	資料給或不給?論董事資訊權	3
109/10/16	台灣證券交易所	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3
110/5/4	台灣投資人關係協會	企業不可輕忽的ESG、董事會績效評估最佳實務分享	3
110/10/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	110年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
110/11/19	社團法人中華公司治理協會	由公司治理3.0看董事會之新挑戰	3
110/12/16	社團法人中華公司治理協會	驅動轉型以實現SDGs	3
111/4/22	社團法人中華公司治理協會	淨零排放、碳中和與企業法規遵循	3
111/8/18	社團法人台灣投資人關係協會	完美接班與資產傳承實務解析	3
111/10/12	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	111年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
111/11/25	社團法人中華公司治理協會	董監股權之法律限制與判決分析	3
112/4/27	台灣證券交易所	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3
112/8/9	社團法人台灣投資人關係協會	預算、利潤中心及KPI製訂	3
112/9/1	社團法人中華公司治理協會	以興利思維發揮獨立董事專業職能	3
112/11/24	社團法人台灣投資人關係協會	如何用Excel進行企業估值及IR工作管理	3
112/12/14	證券暨期貨市場發展基金會	董監事應注意之公司治理評鑑重點解析	3

