

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？	✓		本公司已依據「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於公開資訊觀測站及本公司網站投資人專區(http://www.sinmag.com.tw/)。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
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? (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? (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? (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?	✓	✓	(一)本公司設有專人及電子郵件信箱，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序執行。 (二)本公司依證交法第 25 條規定，對內部人(董事、經理人及持有股份超過股份總額 10%之股東)所持股權之變動情形，均按月申報證期局指定網站「公開資訊觀測站」。 (三)本公司與關係企業營運及財務皆獨立運作並訂有「子公司監理管理作業辦法」、「與關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」及「關係企業相互間財務相關作業規範」等規範本公司與關係企業之財務業務往來及應監督之事宜，使關係企業間有良好的風險管控機制。 (四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「員工道德行為準則」，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並定期向內部人進行內部人教育宣導。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 符合上市上櫃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																																																																																																		
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)本公司於「公司治理實務守則」第 20 條訂定：董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 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。 <p>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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力：(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。</p> <table border="1" data-bbox="819 833 1695 1381"> <thead> <tr> <th rowspan="2">姓名</th> <th rowspan="2">性別</th> <th colspan="2">多元化核心項目</th> <th>會計及財務分析能力</th> <th>危機處理能力</th> <th>產業知識能力</th> <th>國際市場觀</th> <th>領導能力</th> <th>決策能力</th> </tr> <tr> <th>營運判斷能力</th> <th>經營管理能力</th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事謝順和</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>董事吳曜宗</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事謝銘璟</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>董事張育銓</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>董事陳永徵</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>董事張瑞榮</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>獨立董事黃輝煌</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>獨立董事詹世弘</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> </tr> </tbody> </table>	姓名	性別	多元化核心項目		會計及財務分析能力	危機處理能力	產業知識能力	國際市場觀	領導能力	決策能力	營運判斷能力	經營管理能力						董事謝順和	男	V	V	V	V	V	V	V	V	董事吳曜宗	男	V	V		V	V		V		董事謝銘璟	男	V	V	V		V	V	V	V	董事張育銓	男	V	V		V			V	V	董事陳永徵	男	V	V		V	V	V	V	V	董事張瑞榮	男	V	V		V	V		V	V	獨立董事黃輝煌	男	V	V	V	V		V		V	獨立董事詹世弘	男	V	V			V	V		V	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
姓名	性別	多元化核心項目				會計及財務分析能力	危機處理能力	產業知識能力	國際市場觀	領導能力	決策能力																																																																																										
		營運判斷能力	經營管理能力																																																																																																		
董事謝順和	男	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																																												
董事吳曜宗	男	V	V		V	V		V																																																																																													
董事謝銘璟	男	V	V	V		V	V	V	V																																																																																												
董事張育銓	男	V	V		V			V	V																																																																																												
董事陳永徵	男	V	V		V	V	V	V	V																																																																																												
董事張瑞榮	男	V	V		V	V		V	V																																																																																												
獨立董事黃輝煌	男	V	V	V	V		V		V																																																																																												
獨立董事詹世弘	男	V	V			V	V		V																																																																																												

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？	✓		獨立董事涂三遷	男	V	V	V	V	V	V	
(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	✓		1. 本公司現任董事會成員共 9 席，其中 3 席獨立董事由詹世弘先生、涂三遷先生、黃輝煌先生擔任本公司獨立董事。上述獨立董事係在公司經營、財務會計、國際市場觀等對本公司具有重要影響面向之專業人士，可提供專建議並監督管理團隊運作情形。本公司獨立董事占比為 33%，具員工身分之董事占比為 33%。董事會成員年齡層介於 43~77 歲間。一般董事成員：中原大學機械工程研究所博士、Azusa Pacific University 財務管理碩士、亞洲大學經營管理學系碩士、社團法人臺灣潤群協會理事長等專業背景、技能及產業經歷等成員所組成。獨立董事成員：University of California Berkeley 機械系工程博士、美國路易斯那州立大學會計碩士、國立中興大學法商學院企業管理系、美國加州柏克萊大學金融科技研習班等專業背景、技能及產業經歷等成員所組成。目前尚無女性董事成員，爭取日後增加女性董事成員為目標。 2. 董事會就成員組成擬訂多元化的政策已揭露於公司網站及公刊資訊觀測站。								
(二)本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於公司治理運作均由各部門依其職掌負責，其他功能性委員會則視需求經董事會討論後設置。										符合上市上櫃公司治理實務守則規定。	
(三)本公司已於民國 101 年 3 月 9 日訂定「董事會績效評估辦法」，本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董										符合上市上櫃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	
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？			<p>董事成員及功能性委員會之績效評估。依辦法於每年年底進行董事會績效評估，並於當年 12 月底向全體董事會成員發出績效自評問卷，藉由每年定期進行董事會績效評估，由各董事針對當年度董事會的運作、文化，內外部關係經營、自我評估等面向完成評量後，由董事會議事單位統計彙整後於隔年第一次董事會會議中報告。本公司董事會績效評估內容涵蓋 5 個構面：(1)對公司營運之參與程度、(2)提升董事會決策品質、(3)董事會組成與結構、(4)董事的選任及持續進修、(5)內部控制，共計 25 個衡量指標；董事會成員績效評估則涵蓋 6 個面向：(1)公司目標與任務之掌握、(2)董事職責認知、(3)對公司營運之參與程度、(4)內部關係經營與溝通、(5)董事成員之專業及持續進修、(6)內部控制，亦有 25 個衡量指標；審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估內容亦含括五大面向：(1)對公司營運之參與程度、(2)功能性委員會職責認知、(3)提升功能性委員會決策品質、(4)功能性委員會組成及成員選任(5)內部控制，分別有 25 個衡量指標。「董事會」、「審計委員會」及「薪資報酬委員會」分別進行績效評估，評估結果各分為四個等級：顯著超越標準、超越標準、符合標準及仍待加強。</p> <p>民國 108 年度董事會績效自評作業於 108 年度 12 月底開始進行，由議事單位董事長室依辦法提供問卷，於 108 年 12 月底發放問卷並進行統計</p> <p>民國 108 年之董事會績效自評及董事會成員績效自評，衡量指標自評結果皆為超越標準；審計委員會績效評估及薪資報酬委員會績效評估自評，委員衡量指標自評結果皆為顯著超越標準。本公司民國 108 年之「董事會」、「審計委員會」及「薪資報酬</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	
(四)公司是否定期評估簽證會計師 獨立性？	✓		<p>委員會」績效評估並無重大之改善項目。</p> <p>未來精進優化方向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 可考慮於未來增加女性之董事席次。 2. 依公司整體需求規劃董事專業進修課程，以協助董事職能之發揮。 <p>績效評估結果已於 109 年 3 月 12 日董事會及各功能性委員會進行報告，經董事會報告後，業將該辦法及評估結果均揭露於本公司網站投資人專區(http://www.sinmag.com.tw/)。</p> <p>本公司董事會績效評估結果將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四)本公司財務部依據「簽證會計師選任審查辦法」及「公司治理實務守則」之規定，每年定期評估所聘任會計師之獨立性及適任性，經評估勤業眾信聯合會計師事務所陳薈旬及陳招美兩位會計師，個人資歷皆符合執行會計師業務，與本公司或董事間並無直接或間接財務利益關係，會計師之審計、稅務服務品質及時效等，所有評估項目均符合標準，足堪擔任本公司簽證會計師。</p>	符合上市上櫃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							
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)？	✓		<p>本公司之公司治理相關事務包含辦理公司登記及變更登記、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜並協助公司遵循董事會及股東會相關法令、製作董事會及股東會議事錄、提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展、協助董事遵循法令、與投資人關係相關之事務、其他依公司章程或契約所訂定之事項等，均由各部門各人員依其職掌兼職負責，並由具備會計師資格或曾任公開發行公司從事財務或股務等管理工作經驗達三年以上之高階主管負責督導。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。						
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？	✓		<p>本公司重視利害關係人(包括投資人、員工、客戶、供應商、銀行及債權人等)彼此間權利及義務關係的平衡，除了平時與各利害關係人保持良好溝通外，並於本公司網頁設置各利害關係人之聯絡窗口，以瞭解其所關切之重要議題並做出妥適的回應。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>重要關切議題</th> <th>溝通管道及回應方式</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>股東</td> <td>企業形象/經營績效/產業概況/產品與服務/投資</td> <td> 聯絡窗口：發言人 黃宇彤 TEL：(02)2298-1148 1. 年度股東大會。 2. 定期舉辦法人說明會。 3. 將即時重大訊息同步公開於證交所公開資訊觀測站與公司網站。 4. 針對重大事件之公佈，揭露於公開資訊觀測站與公司網站。 </td> </tr> </tbody> </table>	利害關係人	重要關切議題	溝通管道及回應方式	股東	企業形象/經營績效/產業概況/產品與服務/投資	聯絡窗口：發言人 黃宇彤 TEL：(02)2298-1148 1. 年度股東大會。 2. 定期舉辦法人說明會。 3. 將即時重大訊息同步公開於證交所公開資訊觀測站與公司網站。 4. 針對重大事件之公佈，揭露於公開資訊觀測站與公司網站。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
利害關係人	重要關切議題	溝通管道及回應方式								
股東	企業形象/經營績效/產業概況/產品與服務/投資	聯絡窗口：發言人 黃宇彤 TEL：(02)2298-1148 1. 年度股東大會。 2. 定期舉辦法人說明會。 3. 將即時重大訊息同步公開於證交所公開資訊觀測站與公司網站。 4. 針對重大事件之公佈，揭露於公開資訊觀測站與公司網站。								

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>員工</p> <p>勞資關係/職業健康與安全/無歧視/平等</p> <p>5. 於公司網站設立電子郵件信箱與聯絡電話，為投資者與公司之間建立暢通的溝通管道。</p> <p>6. 設立專責之法人投資窗口。</p> <p>7. 與國內外法人投資機構舉行常態性面對面溝通會議與電話會議。</p> <p>聯絡窗口：管理部 王小姐 TEL：(02)2298-1147</p> <p>1. 定期召開勞資會議與職工福利委員會。</p> <p>2. 設置性別工作平等法以維護女性員工權益。</p> <p>3. 設置工作場所性騷擾申訴專線與電子信箱。</p> <p>4. 公司網頁設有員工諮詢協助關切之聯絡電話及電子郵件信箱。</p> <p>5. 定期派員參加安全衛生講習、進行員工職前教育訓練，亦定期安排全體員工進行健康檢查，期能提供員工舒適安全之工作環境。</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	
			<p style="text-align: center;">客戶</p> <p style="text-align: center;">企業形象/產品與服務</p> <p>6. 公司訊息溝通及發佈透過公告欄、電子郵件暨公司內部網站。</p> <p>聯絡窗口：業務部 葉小姐 TEL：(02)2298-1147</p> <p>1. 研發創新與提升產品品質。</p> <p>2. 針對客戶抱怨即時與客戶進行充分溝通，瞭解客户需求以促進公司與客戶間之互動效果，並不定期於產銷會議中檢討改進。</p> <p>3. 業務人員不定期訪談客戶，瞭解客戶產品線需求，並為客戶提供整套之業務服務。</p> <p>4. 每年定期參與本國與他國食品展、烘焙暨設備展等，讓客戶更了解公司產品。</p> <p>5. 每年進行客戶滿意度調查。</p> <p>6. 針對客戶資料加強人員宣導給予保密不予洩漏商業機密。</p> <p>7. 公司網頁設有客戶服務聯絡人、電話及電子信箱，作為客戶溝通、申訴及建議之聯繫管</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							
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>道。</td> </tr> <tr> <td>供應商</td> <td>企業形象/經營績效/產品需求</td> <td> 聯絡窗口：生管課 謝小姐 TEL：(02)2298-1147 1. 不定期就廠商服務品質、交期、價格進行評鑑，針對優良廠商給予讚許並優先議價及承攬；品質、交期不佳之廠商給予建議並協助提升其產品品質。 2. 針對廠商資料加強人員宣導給予保密不予洩漏商業機密。 3. 公司網頁設有供應商服務聯絡人、電話及電子信箱，作為廠商檢舉申訴報價溝通之聯繫管道。 </td> </tr> </table>			道。	供應商	企業形象/經營績效/產品需求	聯絡窗口：生管課 謝小姐 TEL：(02)2298-1147 1. 不定期就廠商服務品質、交期、價格進行評鑑，針對優良廠商給予讚許並優先議價及承攬；品質、交期不佳之廠商給予建議並協助提升其產品品質。 2. 針對廠商資料加強人員宣導給予保密不予洩漏商業機密。 3. 公司網頁設有供應商服務聯絡人、電話及電子信箱，作為廠商檢舉申訴報價溝通之聯繫管道。	
		道。								
供應商	企業形象/經營績效/產品需求	聯絡窗口：生管課 謝小姐 TEL：(02)2298-1147 1. 不定期就廠商服務品質、交期、價格進行評鑑，針對優良廠商給予讚許並優先議價及承攬；品質、交期不佳之廠商給予建議並協助提升其產品品質。 2. 針對廠商資料加強人員宣導給予保密不予洩漏商業機密。 3. 公司網頁設有供應商服務聯絡人、電話及電子信箱，作為廠商檢舉申訴報價溝通之聯繫管道。								
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任台新國際商業銀行股務代理部為本公司股務代理機構，協助本公司辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。						
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？	✓		(一)本公司於本公司網站中之投資人專區揭露本公司相關財務、業務及股務資訊，並設有公司治理專區說明相關規章制度及執行情形。網址： http://www.sinmag.com.tw/	符合上市上櫃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	
(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>(二)本公司除指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作外，並選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，擔任公司發言人及代理發言人，統一代表公司對外發言，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。舉辦法人說明會時，亦將相關資料上傳至本公司網站中之投資人專區及公開資訊觀測站，供投資人查閱。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(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>(三)本公司依規定於期限內公告第一、二、三季及年報財務報告與各月營運情形。</p>	經評估內部作業時間與會計師配合情形，目前尚無法達成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。
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	✓		<p>(一)員工權益與僱員關懷</p> <ol style="list-style-type: none"> 秉持誠信和諧、創新卓越、不斷成長及永續經營之經營理念，對員工福利極其重視，成立職工福利委員會，每月提撥福利金，由福利委員會安排活動，如各項旅遊活動、社團活動等福利事項。 提供婚喪喜慶、獎助金及急難救助、年度健康檢查、團體壽險及意外險各項福利補助。 	符合上市上櫃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	
情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?			<p>3. 依據勞動基準法之規定訂定勞工退休辦法，依每月薪資總額一定比率提撥勞工退休準備金儲存於中央信託局專戶中，以充作未來支付職工退休準備金之用。</p> <p>4. 依據勞工退休金條例，訂有確定提撥之退休辦法，並就員工選擇適用勞工退休金條例部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。</p> <p>5. 依勞資關係之一切規定措施，成立勞資委員會，定期舉行勞資會議，實施情形良好，任何有關勞資關係之新增或修訂措施，均經勞資雙方充分協議溝通後才定案。</p> <p>6. 定期派員參加安全衛生講習、進行員工職前教育訓練，亦定期安排全體員工進行健康檢查，期能提供員工舒適安全之工作環境。</p> <p>(二)投資者關係</p> <p>本公司秉持公平公開原則對待所有股東，在股東會方面，每年依公司法及相關法令之規定召集股東會，且均依相關規定通知所有股東出席股東會，鼓勵股東積極參與股東會之董事選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會，本公司亦給予股東充分發問或提案之機會，俾達制衡之效並依法訂定股東會議事規則，妥善保存股東會議事錄及於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大</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	
			<p>事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除每年股東會前於公開資訊觀測站公告股東會年報及股東會議事手冊予股東外，並設有發言人及代理發言人之職務，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。</p> <p>本公司本著資訊公開原則，依公開發行公司應公告或申報事項一覽表及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣興櫃股票審查準則有關資訊揭露之規定辦理資訊公開事宜，並建立公開資訊之網路申報作業，指定財務部門專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，經相關權責主管審核確認後，辦理相關資訊公告申報事宜，即時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>(三)供應商關係</p> <p>本公司採購人員不定期會同請購單位就廠商服務品質、交期、價格進行評鑑，並依據評鑑結果，建立合格廠商資料庫，對優良廠商得予優先議價及承攬，以確保品質並降低本公司採購成本。</p> <p>(四)尊重利害關係人權益</p> <p>本公司重視利害關係人(包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行、國家社會及自然環境)，兼顧及均衡利害關係人之權益一直為本公司之目標，在內部提案討論之重大事項時，均需考量利害關係人之影響，以確保利害關係人之權益平衡。</p> <p>本公司於本公司網站設立建言信箱，提供利害關係人反映</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																																																			
			<p>意見之管道，以維護其權益。</p> <p>(五)董事之進修情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱姓名</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>進修課程</th> <th>時數</th> <th>進修是否符合規定(註)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">董事 謝順和</td> <td>108/12/16</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>108/12/16</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>境外資金匯回專法實務探討</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事 吳曜宗</td> <td>108/12/16</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>108/12/16</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>境外資金匯回專法實務探討</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事 謝銘環</td> <td>108/12/16</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>108/12/16</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>境外資金匯回專法實務探討</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事 張育銓</td> <td>108/07/24</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>上興櫃公司內部人股權宣導說明會-台北場</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>108/08/27</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基</td> <td>公開發行公司董監事應注意之法律問題</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	職稱姓名	進修日期	主辦單位	進修課程	時數	進修是否符合規定(註)	董事 謝順和	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是	董事 吳曜宗	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是	董事 謝銘環	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是	董事 張育銓	108/07/24	證券櫃檯買賣中心	上興櫃公司內部人股權宣導說明會-台北場	3	是	108/08/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基	公開發行公司董監事應注意之法律問題	3	是	
職稱姓名	進修日期	主辦單位	進修課程	時數	進修是否符合規定(註)																																																	
董事 謝順和	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是																																																	
	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是																																																	
董事 吳曜宗	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是																																																	
	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是																																																	
董事 謝銘環	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是																																																	
	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是																																																	
董事 張育銓	108/07/24	證券櫃檯買賣中心	上興櫃公司內部人股權宣導說明會-台北場	3	是																																																	
	108/08/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基	公開發行公司董監事應注意之法律問題	3	是																																																	

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				
				金會			
			108/12/16	社團法人中華 公司治理協會	CRS 與租稅天 堂-最新趨勢 及立法影響	3	是
			108/12/16	社團法人中華 公司治理協會	境外資金匯回 專法實務探討	3	是
			108/09/11	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	企業併購過程 之人力資源與 併購整合議題 探討	3	是
		董事 陳永徵	108/09/11	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	企業策略與關 鍵績效指標	3	是
			108/12/16	社團法人中華 公司治理協會	CRS 與租稅天 堂-最新趨勢 及立法影響	3	是
			108/12/16	社團法人中華 公司治理協會	境外資金匯回 專法實務探討	3	是
		董事 張瑞榮	108/12/16	社團法人中華 公司治理協會	CRS 與租稅天 堂-最新趨勢 及立法影響	3	是
			108/12/16	社團法人中華 公司治理協會	境外資金匯回 專法實務探討	3	是
		獨立 董事 黃輝煌	108/07/24	證券櫃檯買賣 中心	上興櫃公司內 部人股權宣導 說明會-台北 場	3	是

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					
評議會出席情形	出席		108/08/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市(櫃)公司董事及監察人如何執行職務	3	是	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是	
			108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是	
		獨立董事 詹世弘	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是	
			108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是	
		獨立董事 涂三遷	108/12/16	社團法人中華公司治理協會	CRS 與租稅天堂-最新趨勢及立法影響	3	是	
			108/12/16	社團法人中華公司治理協會	境外資金匯回專法實務探討	3	是	

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>估。另本公司董事秉持高度之自律，對董事會所列議案如涉有董事本身利害關係致損及公司利益之虞時，不得加入討論與表決。</p> <p>(七)內部重大訊息處理程序之訂定 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，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，謹依據主管機關發布之準則範例，制定本公司「內部重大資訊處理作業程序」，並適時向董事、員工及經理人宣導，避免其發生違反法規或內線交易之情事。</p> <p>(八)保護消費者或客戶政策之執行情形 為客戶全方位之服務及保障，本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行充分溝通，瞭解客戶需求以促進公司與客戶間之互動效果，並不定期於產銷會議中檢討改進。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司已為全體董事購買責任保險，投保金額美金柒佰萬元整，投保期間民國 109 年 2 月 1 日至民國 110 年 2 月 1 日，並於民國 109 年 3 月 12 日提報董事會議進行說明。</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。(未列入受評公司者無需填列)

題目	是否改善	尚未改善說明
公司是否於五月底前召開股東常會？	否	目前內部作業時間尚無法配合。
公司是否於股東常會開會 30 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	是	本公司將於民國 109 年度股東常會開會 30 日前上傳英文版議事手冊。

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	
公司內部規則是否訂定並於公司網站揭露禁止公司董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利？	是		本項目已設置於公司官網。	
公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？【若每一性別達席次1/4以上且至少包含1席女 獨立董事，則總分另加1分。】	否		目前董事會並無女性成員，將俟未來董事改選時，再行評估適任人選。	
公司是否自願設置多於法令規定之獨立董事席次？【若獨立董事席次達董事席次1/2以上，則總分另加1分。】	是		公司於民國108年底有3席獨立董事，且達董事會席次1/3。	
公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	否		目前尚在評估中。	
公司是否設置法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，且半數以上成員為獨立董事，並揭露其組成、職責及運作情形？	否		考量公司組織架構與設置功能性委員會特性，目前尚在評估中。	
公司是否設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，並於公司網站及年報說明職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形？【若非由公司其他職位人員兼任者，則總分另加1分。】	否		目前尚無妥適人力與資源可執行此項作業。	
公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，並至少一年執行自我評估一次、將評估結果揭露於公司網站或年報？	是		本項目已設置於公司官網。	
公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並依其辦法所訂期限執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	否		安排執行董事會績效外部評估，目前尚在評估中。	
公司是否同步申報英文重大訊息？	否		目前尚無妥適人力與資源可執行此項作業。	
公司是否在會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告？	否		經評估內部作業時間與會計師配合情形，目前尚無法達成本項指標之要求。	
公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露期中財務報告？	否		目前尚無妥適人力與資源可於規定時限前完成此項作業。	
公司是否自願公布四季財務預測報告且相關作業未有經主管機關糾正、證交所或櫃買中心處記缺失之情事？	否		本公司並未公布財務預測報告。	
公司年報是否自願揭露董事及監察人之個別酬金？	否		本公司並未揭露個別董事酬金。	

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	
公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？		否	目前尚無妥適人力與資源可於規定時限前完成此項作業。	
公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？【若每季至少召開一次或針對每季營運狀況召開法人說明會者，則總分另加1分。】		是	本公司將於民國109年度召開至少二次法人說明會。	
公司年報是否揭露總經理及副總經理之個別酬金？		否	本公司並未揭露個別總經理及副總經理酬金。	
公司是否設置適當之治理架構，以訂定、檢討企業社會責任政策、制度或相關管理方針，並揭露於公司網站及年報？		否	本公司業已透過多重管道推動企業社會責任之相關作為，執行上係以跨部門運作方式辦理，未來經整合統籌後將逐步於年報與網頁上公布組成與運作情形。	
公司是否設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且定期向董事會報告？		否	本公司業已透過多重管道推動企業社會責任及企業誠信經營之相關作為，執行上係以跨部門運作方式辦理，未來經整合統籌後將逐步於年報與網頁上公布組成與運作情形。	
公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站及年報？		否	本公司業已透過多重管道執行企業社會責任相關作為，執行上係以跨部門運作方式辦理，未來經整合統籌後將逐步於年報與網頁上公布組成與運作情形。	
公司是否參考國際通用之報告書編製指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？【若屬自願編製者，則總分另加1分。】		否	目前尚無妥適人力與資源可於規定時限前完成此項作業。	
公司編製之企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，是否取得第三方驗證？		否	本公司目前尚未編製企業社會責任報告書。	
公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露於公司網站或年報？		否	目前尚在評估中。	
公司是否依據團體協約法，與工會簽訂團體協約？		否	目前尚在協調評估中。	
公司是否揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量？【若取得外部驗證者，則總分另加1分。】		否	因應行業特性與內部人力現況，本公司尚未揭露相關資訊，未來將視業務與人力擴充情形配合辦理。	
公司是否制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策？【若將氣候變遷議題訂入風險管理程，則總分另加1分。】		否	本公司將視產業特性與公司狀況，逐步檢討訂定相關政策並頒布執行。	

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	
公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度？		否	本公司未來將逐步檢討訂定相關政策並頒布執行。	
公司網站或企業社會責任報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，要求供應商在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，並說明實施情形？		否	本公司目前尚未編製企業社會責任報告書，未來將依主管機關法令規定辦理。	

註：會計師獨立性及適任性評估標準

項 次	評核內容	結果	是否符合 獨立性
獨立 性要 件	1 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	是	是
	2 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	是	是
	3 會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	是	是
	4 會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	是
	5 對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	是	是
	6 會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	是
	7 會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	是	是
	8 會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
	9 卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	是
	10 會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	是	是
	11 會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	是	是
獨立 性運 作	12 本公司公開發行後： 會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。 本公司公開發行前： 會計師並無已連續十年提供本公司審計服務。	是	是
	1 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦？	是	是
	2 會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性？	是	是
	3 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？	是	是

項次	評核內容	結果	是否符合 獨立性
適任性	4 會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？	是	是
	5 會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	是	是
	6 會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	是	是
適任性	1 會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。	是	是
	2 會計師事務所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率？	是	是
	3 會計師事務所是否有明確的品質控管程序？涵蓋的面向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控檢視及對風險的管理？	是	是
	4 會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會(審計委員會)任何顯著的問題及發展？	是	是