

## 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	運作情形(註)			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？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，於公開資訊觀測站及公司網站揭露，並訂定股東會議事規則、董事會議事規則及內部控制制度等推動公司治理之運作，並以上市上櫃公司治理實務之精神執行相關業務，未來將視實際需求予以訂定。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				無重大差異
(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？	✓		(一) 本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜；若有糾紛之情事將委由本公司法律顧問之律師處理。	
(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？	✓		(二) 本公司設有相關部門隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形，均按月申報證期局指定網站公開資訊觀測站。	
(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？	✓		(三) 已制定於公司內部控制制度中。	
(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？	✓		(四) 本公司訂定「防範內線交易之作業程序」及「道德行為準則」防範內線交易，每月定期向內部人宣導防範內部交易之相關法令，以保障投資人及公司權益。	
三、董事會之組成及職責				無重大差異
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針	✓		(一) 本公司考量營運型態及發展需求，董事會成員具備商務、	

評估項目	運作情形(註)			與上市櫃公司 治理實務 守則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
及落實執行？  (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？	✓		<p>財務專業技能及產業經歷等。本公司已訂定「公司治理實務守則」為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：一、營運判斷能力。二、會計及財務分析能力。三、經營管理能力。四、危機處理能力。五、產業知識。六、國際市場觀。七、領導能力。八、決策能力。九、風險管理知識與能力。且本公司「董事選舉辦法」對本公司董事之選任，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：一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。二、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。本公司共有7名董事(包括1名女性董事)，其中3位為獨立董事，董事成員專業背景涵蓋商務、財務、法務、管理、金融，具備產業、學術、知識多元化背景，提供本公司不同的專業意見，對提昇本公司經營績效及管理效益有莫大的幫助。</p> <p>(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並自願於104年4月7日經董事會決議設置提名委員會並修訂提名委員會組織規程公告在公司網站，依組織規程規範提名委員職權，提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其</p>	

評估項目	運作情形(註)			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) 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？	✓		<p>中應有過半數獨立董事參與。現任提名委員為吳錦昌獨立董事、黃正男獨立董事及許旭輝獨立董事，未來將視實際營運需求設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並定期進行績效評估，包括自我評量及同儕評鑑，108年度績效評估結果擬提報提名委員會通過，並提董事會核議。</p> <p>董事會績效評估結果會與薪資報酬作連結，如：考量董事會出席、進修情形、對公司會計、財務狀況、稽核報告等參與程度及公司經營層面參與度等項目作為考量。相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。</p>	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>(四) 本公司每年評估會計師之獨立性，依「上市上櫃公司治理實務守則」第29條，上市上櫃公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性，並就評估結果提報董事會。本公司一年一次評估簽證會計師獨立性及適任性，並將結果提報110年3月1日審計委員會及董事會審議並通過。經本公司會計部評估安侯建業聯合會計師事務所陳宗哲會計</p>	

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司 治理實務 則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>師及張淑瑩會計師皆符合本公司對會計師獨立性評估標準。獨立性指標評估項目包括：一、會計師與委託人無重大財務利害關係，二、會計師與委託人無任何不適當利害關係，三、會計師及其助理人員定期參與同業公會或其他相關組織之評鑑，確守誠實、公正及獨立性，四、執業前兩年內服務機構之財務報表違規，不得查核簽證，五、會計師本人名義不得為他人使用，六、不得握有委託人之股份，七、不得與委託人有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限，八、不得兼任委託人之經常工作支領固定薪酬，九、不得收取任何與業務有關之佣金，十、會計師任期是否連續超過七年。</p>	
<p>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，負設置公司治理專(兼)職單位或人員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>	✓		<p>公司設有議事單位及治理主管負責公司治理相關事務，包括董事會、功能性委員會及股東會之召開安排、議程進行及會後相關公告申報事宜與會議議事錄之製作與寄發，並依股東會之決議辦理公司變更登記事宜，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出與執行，定期向董事會報告，並透過電子郵件、電話或傳真方式與利害關係人建立溝通管道，截至年報刊印日止，未有利害關係人對本公司提出公司治理相關事項之議題。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
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？	✓		公司設有發言人及代理發言人，並可透過電子郵件、電話或傳真方式與利害關係人建立溝通管道。截至年報刊印日止，未有利害關係人對本公司提出關切公司治理相關事項之責任議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理部代為辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				無重大差異
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設網站，揭露公司概況、基本資料及財務資訊，並設有專人負責資料維護更新。網址： ( <a href="https://www.sanfar.com.tw">https://www.sanfar.com.tw</a> )	
(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)？	✓		(二)本公司依規定設有發言人、代理發言人。亦架設英文網站。另設有專人負責公司重大資訊揭露，並按時輸入公開資訊觀測站公告。	
(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？	✓		(三)本公司目前依法定時間內完成公告並申報年度財務報告，並於規定期限內公告並申報第一、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	✓		1. 員工權益：本公司依規定投保勞工保險、全民健康保險及團體	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市櫃公司治理實務及差異情形原因																
	是	否	摘要說明																	
情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?			<p>意外險，並依法令規定按月提撥勞工退休準備金。</p> <p>2. 僱員關懷：本公司已依照職工福利條例設立職工福利委員會，專職處理各項職工福利，每月辦理登山活動；每年舉辦家庭日員工家屬參與公司活動；及企業集團員工福儲信託委員會。</p> <p>3. 投資者關係：本公司設立發言人處理投資者問題。</p> <p>4. 供應商關係：本公司建立完整供應商資料，與供應商保持良好合約關係。</p> <p>5. 利害關係人之權利：本公司依法揭露訊息公告。</p> <p>6. 董事進修之情形：</p> <p>本公司之董事均具有專業背景，且參加相關之進修課程，另外本公司不定期為其提供公司治理相關資料並做專題報導，且截至 109 年 12 月 31 日止全體董事已完成 109 年度董事進修課程，授課情形如下表：</p> <table border="1" data-bbox="1014 1098 1865 1332"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>日期</th> <th>授課機構</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">董事長</td> <td rowspan="2">蔡智杰</td> <td>109/08/05</td> <td>1. 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理-誠信經營與公司治理</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>109/08/11</td> <td></td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理-從企業舞</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	日期	授課機構	課程名稱	時數	董事長	蔡智杰	109/08/05	1. 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金	董事與監察人(含獨立)暨公司治理-誠信經營與公司治理	3	109/08/11		董事與監察人(含獨立)暨公司治理-從企業舞	3	
職稱	姓名	日期	授課機構	課程名稱	時數															
董事長	蔡智杰	109/08/05	1. 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金	董事與監察人(含獨立)暨公司治理-誠信經營與公司治理	3															
		109/08/11		董事與監察人(含獨立)暨公司治理-從企業舞	3															



評估項目	運作情形(註)				與上市櫃公司則差異原因		
	是	否	摘要說明				
				會。 2. 財團法人中華公司治理協會。 3. 社團法人中華公司治理協會。 4. 財團法人台灣金融研訓院。 5. 台灣上市櫃協會。	弊防制談董事會職能		
			董事	陸康琪	109/1/13	公司治理常見弊端	2
					109/3/16	談我國環境保護	2
					109/10/14	109 年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3
			董事	鍾俊榮	-	-	-
			董事	李復興	-	-	-
			董事	賴秋吉	-	-	註 1
			董事	施明豪	-	-	註 2
			獨立董事	黃正男	109/07/23	公司治理暨企業永續經營	3
					109/09/03	109 年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3
			獨立董事	吳錦昌	109/07/23	公司治理暨企業永續經營研習班	3
					109/08/11	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3

評估項目	運作情形(註)					與上市櫃公司 治理實務 則差異情形 及原因						
	是	否	摘要說明									
			<table border="1"> <tr> <td rowspan="2">獨立 董事</td> <td rowspan="2">許 旭 輝</td> <td>109/10/13</td> <td rowspan="2">企業常見公司治理缺失 與相關法令解析</td> <td rowspan="2">3</td> </tr> <tr> <td>109/11/03</td> <td>企業股東會之法遵稽核 實務</td> <td>3</td> </tr> </table>	獨立 董事	許 旭 輝	109/10/13	企業常見公司治理缺失 與相關法令解析	3	109/11/03	企業股東會之法遵稽核 實務	3	
獨立 董事	許 旭 輝	109/10/13	企業常見公司治理缺失 與相關法令解析			3						
		109/11/03		企業股東會之法遵稽核 實務	3							
<p>註1：109年3月解任。</p> <p>註2：109年4月解任。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理控制及評估。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形： 本公司極為重視客戶關係及客戶滿意度，設有品牌策略組，並由專人處理各項寶貴意見，以創造共榮關係。</p> <p>9. 本公司為董事購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。 109年度董事責任險，向新光產物保險股份有限公司投保，投保期間為109/07/31~110/07/31，保險金額為美金200萬元整，保險費用為美金1,600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。(本公司未列入受評公司故無需填列)</p>												