

## 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

更新日期：112/12/30

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？	✓		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂立規章，並於112/12/8呈董事會決議通過修訂「公司治理守則」，且揭露於公開資訊觀測站及公司網站中。	無重大差異。
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)本公司依內部作業程序設有發言人及代理發言人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，截至目前尚未發生糾紛及訴訟之情事。 (二)本公司定期掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單之持股異動情形，並依法規揭露，且股務代理之日盛證券亦會提供相關資訊參考。 (三)本公司與關係企業間之經營、業務、財務等亦訂定「子公司監理作業辦法」，並依實際運作情形制訂相關管理規章，以落實其風險控管機制，除內部單位稽核室進行查核外，外部會計師也進行年度之審計工作。 (四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」，以規範內部人及任何基於職業而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並規範禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，本公司每年至少一次對董事、經理人及員工辦理及相關法令之教育宣導，其內容包括內部重訊定義、保密作業、內線交易違規之罰則以及處理方式，以達到教育宣導之效。  本公司訂有「公司治理守則」，規範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三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票；112年度內部人不得於財務報告公告之封閉期間交易其持有本公司已發行有價證券之執行情況，請參閱註1說明。  上述規章已揭露於公司網站中。	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																							
			<p>112年度對於落實該規定之宣導教育，經理人完成相關進修課程，執行情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>進修課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>經理人</td> <td>翁振華 黃清容 蘇秀蓉</td> <td>112/11/29</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>112年度內部人股權法律遵循宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>經理人</td> <td>葉益彰 曹連第 鄭玉慧 林淑雯</td> <td>112/12/8</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>112年度內部人股權法律遵循宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>公司治理主管</td> <td>姚玉貞</td> <td>112/12/8</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>112年度內部人股權法律遵循宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數	經理人	翁振華 黃清容 蘇秀蓉	112/11/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112年度內部人股權法律遵循宣導說明會	3	經理人	葉益彰 曹連第 鄭玉慧 林淑雯	112/12/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112年度內部人股權法律遵循宣導說明會	3	公司治理主管	姚玉貞	112/12/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112年度內部人股權法律遵循宣導說明會	3
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數																						
經理人	翁振華 黃清容 蘇秀蓉	112/11/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112年度內部人股權法律遵循宣導說明會	3																						
經理人	葉益彰 曹連第 鄭玉慧 林淑雯	112/12/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112年度內部人股權法律遵循宣導說明會	3																						
公司治理主管	姚玉貞	112/12/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112年度內部人股權法律遵循宣導說明會	3																						

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	✓		<p>(一) 本公司於「公司治理守則」中明訂係規範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擬訂適當之多元化方針。本公司第17屆董事自111年6月27日選任，任期三年，由11席董事組成，董事多元化政策包括基本條件及專業技能兩面向，其管理目標及達成情形如下：</p> <p>(1). 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>目標：董事會組成應符合性別及年齡多元，成員中應包含不同性別、降低性別比例差異，且至少含女性1名。</p> <p>達成情形：本公司第17屆董事會由11席董事組成，其中4位獨立董事於本公司之任期年資，2位獨立董事為前屆任期屆滿後連任，其他2位獨立董事均為新任；現有11位董事會成員年齡分布為：未達60歲者占36%(4位)、60歲以上未達65歲者占9%(1位)，65歲以上者占55%(6位)；女性董事(含獨立董事)占9%(1位)。</p> <p>(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> <p>目標：董事會應包含不同專長的董事。</p> <p>達成情形：本屆(第17屆)董事共計11席(含4席獨立董事佔比為36%，其中2席獨立董事任期為一屆，1席任期為兩屆)，董事具備有助於公司營運之不同專長：專長於經營管理或領導決策者有蕭向志董事、蕭錦聰董事、黃立宏董事、賴智弘董事、法人董事Adhesive Technologies, Inc. 代表人Peter Sterling Melendy、陳正仁董事、蔡明俊董事、曾再微獨立董事。專長於產業知識者有蕭向志董事、蕭錦聰董事、黃立宏董事、賴智弘董事、法人董事Adhesive Technologies, Inc. 代表人Peter Sterling Melendy、曾再微獨立董事、翁文彬獨立董事。專長於財務會計者有汪忠平獨立董事。</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	
<p>(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> <p>(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> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>專長於法律事務者有林淑娟獨立董事。專長於國際市場觀及跨國經營有蕭向志董事、蕭錦聰董事、陳正仁董事、法人董事Adhesive Technologies,Inc.代表人Peter Sterling Melendy。翁文彬獨立董事具備產學合作之公設單位或大專院校講師以上人員資歷。本屆董事會成員具備不同專業技能，符合本公司董事多元化目標。</p> <p>(二) 本公司分別設置資安暨個資委員會(執行情形請參閱註4說明)及設置隸屬董事會之誠信經營委員會與企業永續委員會(執行情形請參閱官網說明<a href="https://www.texyear.com/zh-tw/investor_governance_6.php">https://www.texyear.com/zh-tw/investor_governance_6.php</a>)。</p> <p>(三) 本公司已於110/3/26董事會通過制定「董事會績效評估辦法」，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。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，以此作為檢討、改進之參考。本公司已完成111年對董事會、對個別董事成員及對功能性委員會(薪資報酬委員會、企業永續委員會、誠信經營委員會、資安暨個資委員會)績效評估之衡量項目經評量結果均為優良，整體狀況尚屬有效運作，並已呈送112/3/29董事會報告。</p> <p>(四) 本公司財會處每年定期評估簽證會計師之獨立性，為配合勤業眾信聯合會計師事務所落實內部輪調之機制及維持會計師之獨立性，原莊碧玉會計師及簡明彥會計師辦理財務報表及營利事業所得稅之簽證，自112年第三季起更換為蔡侑玲會計師及莊碧玉會計師；依勤業眾信聯合會計師事務所提供AQI中的專業性、品質控管指標與獨立性三構面13項指標，已完成評估勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲會計師及莊碧玉會計師非為本公司利害關係人。本公司除簽證財稅費用外，無其他財務利益及業務關係，請參閱註2說明。評估結果業經112/11/13審計委員會及董事會審議通過，勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲會計師及莊碧玉會計師符合獨立性及適任性評估標準。</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
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>公司治理相關事務由董事長室負責，並由財會處、策經處等協助進行各項功能性委員會之推動，以保障股東權益，並強化董事會與各功能性委員會之職能。109/11/13董事會決議通過任命姚玉貞經理為公司治理主管，已具備公開發行公司從事財會主管職務經驗達三年以上，其進修情形請參閱註3說明。</p> <p>112年度業務執行情形及主要職責說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 112年度完成召開2次薪資報酬委員會、2次誠信經營委員會、2次企業永續委員會、5次審計委員會、5次董事會、1次股東會及2次法人說明會。</li> <li>2. 協助董事會及各功能性委員會擬訂年度會議計劃、議事相關資料及製作議事錄。</li> <li>3. 協助股東會之召開，依法製作開會通知、議事手冊及議事錄等。</li> <li>4. 協助董事、監察人就任及持續進修。</li> <li>5. 提供董事、監察人執行業務所需之資料。</li> <li>6. 協助董事、監察人遵循法令。</li> <li>7. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol>	無重大差異。
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>本公司視應對不同的利害關係人，責成發言人、公司治理主管、企業永續委員會成員、環安衛、人力資源、營業及供應鏈等部門與其溝通，並於公司網站設置「利害關係人專區」，網址為<a href="http://www.texyear.com/zh-tw/corporate_stakeholder.php">www.texyear.com/zh-tw/corporate_stakeholder.php</a>，提供相關聯絡資訊、溝通管道等，並適當回應利害關係人所關切之環境、重要企業社會責任與公司治理等議題，詳細內容請參閱本公司永續報告書。</p>	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？	✓		<p>本公司委任富邦綜合證券股份有限公司代辦本公司各項股務事宜。</p>	無重大差異。
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？ (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)？ (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、	✓ ✓ ✓		<p>(一) 本公司網站已揭露有關財務、業務及公司治理等相關資訊，網址為<a href="http://www.texyear.com">www.texyear.com</a>。</p> <p>(二) 本公司已架設中英文網站，並責成相關部門人員負責蒐集及更新資訊。本公司依據「內部重大資訊處理作業程序」規定，落實發言人制度運作多年。法人說明會相關資料已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>(三) 年度及第一、二、三季及財務報告與各月份營運情形，本公司依法令規定期限內完成公告並申報。有關上述資訊揭露，請參考公司網站及公開資訊觀測站。</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	
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>(一) 員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞動基準法及相關法令訂定相關規章，以保障員工合法權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：成立職工福利委員會，定期提撥福利金，提供各項活動所需經費，每年舉辦旅遊、慶生等補助；為全體員工投保團險及每年健康檢查；定期召開「勞資會議」，重視勞資關係之和諧，尊重員工建議及訴求；落實OHSAS18001及6S管理，不定期辦理安衛訓練，提高員工安全意識；為鼓勵同仁自我能力提升，提供在職訓練及進修訓練補助，落實持續學習之企業文化。本公司每年定期舉辦全員研習大會，以讓員工了解公司的經營績效及未來的經營方向並同時公開表揚優秀員工。</p> <p>(三) 投資者關係：本公司設有發言人制度負責與股東溝通，並依法公開揭露本公司相關營運、財務等資訊；每年召開法人說明會提升資訊透明度；每年德淵人出刊時並寄送給一定持股比例之股東，以增進投資者對公司的了解。</p> <p>(四) 供應商關係：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司供應商管理政策，鼓勵供應商致力於品質、交期、環保、安全與衛生方面提升。本公司用料管理上，採取於導入前期進行料件及供應商之各項環保法規與品質系統及之調查，如：禁用化學物質、Rohs、REACH、GHS、ISO 9001;14001; 45001；50001; 28000; QC080000等，以做為納入合格供應商與否之重要參考。本公司對供應商進行定期稽核，稽核之項目涵蓋：關於人權、平等機會、生活基本需要、合理的勞動待遇、健康與安全等法規或條例，以期和本公司合作之供應商共同追求更好的績效並共同維護地球環境之永續。</li> <li>2. 要求承攬商符合OHSAS18001或ISO45001規定，進行高風險作業時，施工人員必需採取的安全防護及預防措施並遵從及尊重國家法律之規定以維護工作場所安全與員工權益。同時，於工程採購合約中要求承攬商以落實企業對於整個社會肩負起應有的責任。。</li> </ol> <p>(五) 利害關係人之權利：本公司與利害關係人，依據契約及相關規定履行權益義務，以維護雙方之合法權益，並於公司網站設置「利害關係人專區」，提供相關資訊、溝通管道等，以便其了解公司狀況。</p> <p>(六) 董事進修之情形：董事長室安排或提供董事參與經濟、法遵等相關講</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	
			<p>座等資訊，或需求自行參加外部進修課程；另簽證會計師每年至少一次向獨立董事、監察人報告法規變動相關資訊。進修情形請參閱註5說明。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司除落實執行「組織全景及風險管理程序書」規定以降低風險外，並定期檢討重要的經營風險及因應方式於董事會中報告。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，並通過ISO9001品質系統，確保本公司客戶政策執行成果，且定期完成客戶滿意度調查，以了解客戶需求。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：為保障全體股東權益，並降低公司經營風險，公司每年為董事及監察人與經理人購買責任保險，並已於112/5/12董事會報告。</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)

(一)第九屆公司治理評鑑尚待改善加強事項，將後續針對未能得分事項精進作為，包括但不限於下列事項：

1. 112年股東常會採行視訊輔助股東會，以落實強化股東權益之保障與促進股東行動主義。
2. 112年將委由外部專業獨立機構執行每三年一次的董事會績效外部評估。
3. 推動並揭露與營運目標連結之智慧財產管理計畫及當年度執行情形。

註 1:112 年度內部人不得於財務報告公告之封閉期間交易其持有本公司已發行有價證券之執行情況：

財務報告期別	預計董事會暨公告日期(孰前)	封閉期間	財報公告前之封閉期間
112年度財務報告	112/3/29	112/2/27~112/3/29	年報:公告日前30天
112年第一季財務報告	112/5/12	112/4/27~112/5/12	季報:公告日前15天
112年第二季財務報告	112/8/11	112/7/27~112/8/11	季報:公告日前15天
112年第三季財務報告	112/11/13	112/10/29~112/11/13	季報:公告日前15天

已執行防範措施：

- 112年度財報公告前之封閉期間：已由議事單位對相關內部人（包括但不限於董事）進行宣導並說明，藉此防範及遵行。
- 113年度財報公告前之封閉期間：議事單位已先行排定113年董事會開會日期時程，以利內部人提前規劃，並可據以推估封閉期間，藉此防範及遵行。
- 發出電子郵件通知相關內部人（包括但不限於董事）於封閉期間內禁止交易其持有本公司已發行有價證券，以為防範。

備註：公司內部人仍不得違反證券交易法157-1條之消息沉澱期間規定

註 2:簽證會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 簽證會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 簽證會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3. 簽證會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4. 簽證會計師及其審計小組成員目前或最近二年度是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5. 簽證會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6. 簽證會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7. 簽證會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8. 簽證會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註 3:公司治理主管進修情形：

姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數
姚玉貞	112/5/26	社團法人台灣投資人關係協會	從股東行動主義看ESG發展趨勢	3
	112/6/30	社團法人台灣投資人關係協會	媒體經營與危機管理系列-企業經營與新聞危機管理之策略	3
	112/7/31	社團法人台灣投資人關係協會	數位經濟時代，企業如何創新，突破獲利能力	3
	112/8/17	社團法人台灣投資人關係協會	受控外國企業(CFC)&全球反避稅	3
	112/9/14	社團法人台灣投資人關係協會	台灣企業併購實務	3

註 4.資安風險管理架構、資訊安全政策與預防措施等執行狀況：

「資安暨個資委員會」是由蕭向志執行長擔任主任委員，曹連第總經理擔任副主任委員，並由陳盛德經理負責統籌集團資訊安全暨個資規劃、督導及推動執行相關事宜，並每年至少一次向董事會報告資安運作情形。

職稱	委員姓名	身分別	相關工作經驗及專業資格
召集人	蕭向志	主任委員 董事長暨執行長	主要負責本集團發展、策略規劃定位及整體營運管理規劃，具有商務營運、風險管理、危機處理、領導決策等能力
委員	曹連第	副主任委員 策略暨經營管理處 總經理	主要負責本集團策略規劃執行及整體營運管理統籌，具有商務營運、風險管理、危機處理、領導決策等能力
委員	陳盛德	總幹事 資訊行政部經理	主要負責本集團資訊安全控管及風險管理，具有風險管理、危機處理、領導決策等能力

其最近一次的執行狀況請參閱公司網站。網址為：[http://www.texyear.com/zh-tw/investor\\_governance\\_6-3.php](http://www.texyear.com/zh-tw/investor_governance_6-3.php)

註 5:董事(含獨立董事)進修情形統計表

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數	時數合計
董事長	蕭向志	112/7/31	台灣投資人關係協會	數位經濟時代，企業如何創新，突破獲利能力	3	3
		112/9/27	台灣董事學會	賦能董事會成為引領永續治理的關鍵力量	5	5
		112/10/5	台灣投資人關係協會	核心再造	3	3
董事	蕭錦聰	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
董事	黃立宏	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數	時數合計
董事	賴智弘	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
董事	ADHESIVE TECHNOLOGIES, INC. 代表人:PETER STERLING MELENDY	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
董事	陳正仁	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
董事	蔡明俊	112/5/26	台灣投資人關係協會	從股東行動主義看 ESG 發展趨勢	3	3
		112/6/30		媒體經營與危機管理系列-企業經營與新聞危機管理之策略	3	3
獨立董事	汪忠平	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
獨立董事	曾再微	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
獨立董事	翁文彬	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3
獨立董事	林淑娟	112/4/19	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	3
				中國政經新情勢-大陸台商如何因應美中台關係變化	3	3

說明：

1. 董事新任者於就任當年度至少宜進修 12 小時，就任次年度起每年至少宜進修 6 小時。
2. 本屆董事為第 17 屆當選之董事，任期 3 年，期間自 111/6/27 至 114/6/26 止。