

公司治理運作情形及其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			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」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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？	✓		(一) 本公司以保障股東權益為優先考量，設置發言人對外負責與投資人之溝通聯繫，亦有專人或股務代理機構「元大證券股份有限公司」處理股東建議、疑義與相關問題；若涉及法律事項則由法務部門協助處理。	(一) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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？	✓		(二) 本公司對內部人（董事、經理人）所持股權變動情形，均按月於公開資訊觀測站申報，股務代理機構，能隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。	(二) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(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) 依公司訂定之「關係企業相互間財務業務相關作業規範」及內部控制制度相關作業程序辦理。	(三) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(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) 公司於員工工作管理與職業道德規範中訂定不應違背禁止內線交易之規定，已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」，並揭露於公司網站。	(四) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
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？	✓		(一) 本公司已訂定「董事會成員多元化政策」並揭露於公司網站，董事會成員落實多元化情形，包括基本條件與價值，需考量性別、年齡、國籍及文化等。應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，包含營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決	(一) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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	摘要說明	
			策能力等(請參閱本年報第 14 頁)。	
(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？	✓		(二)公司除依法設立薪資報酬委員會及設立審計委員會，將視實際營運需要設立其他各類功能性委員會。	(二)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(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？	✓		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，112 年董事會績效及董事成員評估結果經提113年3月6日董事會報告並揭露於公司網站，評估結果如下： (1)董事會績效考核平均分數 96.62 分。 (2)董事成員(自我或同儕)考核平均分數 95.17 分。	(三)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司定期一年一次評估簽證會計師之獨立性及適任性，並分別於112年8月8日、113年3月6日審計委員會及董事會通過會計師獨立性及適任性評估，評估結果資誠聯合會計師事務所梁益彰會計師、文雅芳會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，評估方式如下： 1. 簽證會計師並無兼任本公司任何職務，亦非利害關係人，亦無直接及間接利益衝突情事。 2. 取具會計師之獨立性聲明。 3. 審視資誠聯合會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)評估之資料。	(四)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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	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）？	✓		本公司110/5/5董事會通過，由財務處何文順協理兼任公司治理主管負責公司治理相關事務，何文順協理已具備公開發行公司從事財務等管理工作經驗達二十年以上。 1. 提供董事執行業務所需資料、與經營公司有關之最新法規發展、以協助董事遵循法令。 2. 辦理公司登記與變更登記作業。 3. 定期安排董事進修課程。 4. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 5. 依法辦理股東會開會通知、議事手冊、年報及議事錄。 6. 負責董事會及股東會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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？	✓		本公司已建立發言人制度，專責處理相關事宜，並於公司網站設置利害關係人專區，透過電話、傳真及電子郵件等資訊傳遞方式，與利害關係人隨時保持溝通管道。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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機構協助辦理股東會事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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？	✓		(一)本公司已架設網站(網址： http://www.zinwell.com.tw)並定期更新揭露財務業務及公司治理資訊。	(一)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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	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）？	✓		(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。	(二) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(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) 本公司依主管機關規定期限公告申報年度財務報告，及一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	(三) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
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）？	✓		(一) 員工權益：公司成立職工福利委員會、實施退休金制度、重視勞工和諧關係。 (二) 僱員關懷：規劃員工團體保險，定期安排員工健康檢查，並辦理各項員工訓練課程等。 (三) 投資者關係及利害關係人之權益：本公司依法令規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務及公司重大訊息，誠實公開公司資訊，以保障投資人權益，善盡企業對股東之責任。 (四) 供應商關係：本公司供應商一向維持良好關係。 (五) 董事進修之情形：（詳如下表附錄二） (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司必要之管理規章皆經董事會或股東會決議。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂的合約及相關規定，並確保客戶相關權益，提供良好服務品質。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，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	摘要說明	
			(八)公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形：本公司已於112年12月繼續購買董事及經理人責任保險並於113年3月6日提報董事會報告。	
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。 本公司依主管機關規定公司治理評鑑自評，逐步改善公司治理情形，以提升公司治理形象。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

附錄二：董事進修之情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董事	黃啟南	1120704	1120704	國泰金控與臺灣證券交易所	2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	何文順	1120221	1120221	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6	是
		1120222	1120222	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業常見內控管理缺失情形 與 實務案例解析	6	是
獨立董事	黃銘祐	1120221	1120221	社團法人中華公司治理協會	公司重大資訊揭露與董監責任	3	是
		1120531	1120531	中華獨立董事協會	洗錢防制及打擊資恐之最新發展與實務	3	是
		1120704	1120704	國泰金控與臺灣證券交易所	2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
		1121122	1121122	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
		1121213	1121213	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制實務與發展趨勢-以金融業為例	3	是
		1121221	1121221	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	會計師面對公司股東糾紛之責任及因應	3	是
獨立董事	陳俊成	1120609	1120609	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112 年度防範內線交易宣導會	3	是
		1120704	1120704	國泰金控與臺灣證券交易所	2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是