

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？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則並依規定公告相關資訊。	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？	✓		本公司設有發言人、代理發言人、專責人員及電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
（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？	✓		本公司隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之主要股東持股情形，並依規定申報相關資訊。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
（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？	✓		本公司已訂定對子公司監督與管理辦法及關係人交易管理辦法以建立風險控管及防火牆機制。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
（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？	✓		本公司已訂定道德行為準則以禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
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？	✓		本公司董事會成員組成多元，已具備營運判斷、經營管理、危機處理能力且具產業知識及國際市場	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>觀，落實執行多元化方針，健全本公司董事會結構。</p> <p>事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷及資格外，並遵守「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，以確保董事成員之多元化及獨立性。</p> <p>公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會</p>	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(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>本公司尚未訂定董事會績效評估辦法，惟已訂定董事會議事辦法，未來將依規定進行自行評估，提高公司治理程度。</p>	公司尚未訂定董事會績效評估相關辦法。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。每年定期由董事會討論當年度查核及簽證會計師其獨立性及適任</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	
			性評估之聘任事宜，並業經108.5.9及109.3.11董事會通過。	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(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、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)?	✓		1.本公司由股務室綜理董事會、股東會之會議相關事宜(含董事會、股東會議事錄製作)。 2.公司登記、變更登記則由管理部辦理及維護。	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?	✓		1.股東方面：本公司定期召開股東會外，並設立股務室，由專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事件。 2.員工方面：本公司定期舉辦勞資會議，鼓勵員工與管理階層進行意見交流，並於員工休息處設置員工意見箱，收取員工反應意見，以使員工與公司建立雙向溝通管道。 3.本公司依利害關係人性質責成相關部門與之溝通，如透過業務部門、採購部門、財會部門等。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司目前股務代辦機構為台新國際商業銀行股務代理部。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
七、資訊公開				

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) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司均依規定於公開資訊觀測站揭露各項財務及公司治理資訊	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(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）？	✓		1.本公司已架設中英文網站，並設有專責人員負責公司資訊蒐集及揭露及指定專人負責公開資訊觀測站應揭露資訊。本公司網址： http://www.eoi.com.tw 2.同時依規定設置發言人及代理發言人制度，並落實遵循。	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等）？		✓	本公司目前依規定之期限公告並申報年度財務報告。	
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	✓		1.本公司訂有員工守則，並確實執行對於員工之權益照護，對於員工招募方面秉持機會平等、唯才是用原則，不分種族、性別、年齡、宗教及國籍而有差別。工作場所嚴禁任何歧視、不平等及性騷擾行為，並訂有相關管理辦法及申訴管道，以維持安全及健康之工作環境。本公司之職工福利	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	
事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>委員會以作為勞資雙方溝通管道為成立宗旨，並推動與執行多項員工福利政策，以創造和諧之工作環境，豐富員工生活。</p> <p>2.公司與員工、供應商、投資人與利害關係人等在溝通時，皆秉持誠信原則，以誠懇的態度與其溝通，並以最合理的方法解決事情，並提供多種管道供本公司最新訊息與溝通，以維護雙方之合法權益，故未曾與公司員工、供應商、投資人或利害關係人發生抗議或爭執事項。</p> <p>3.保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司設有客服部門及編置專業客服人員，提供良好各項服務及解決客戶之問題管道，此外，本公司相關產品均已加入產品保險。本公司另訂有品質政策，以持續提升產品品質。</p> <p>4.董事及監察人進修之情形：為強化董事會職能，本公司董事不定期參加相關單位舉辦之專業知識進修課程。</p> <p>5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項內部控制制度、作業程序及規</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>範，藉以降低並避免任何可能的風險。餘請參考本年報「風險管理」說明。</p> <p>6. 客戶政策之執行情形，本公司與客戶保持密切的聯繫，隨時告知符合其利益的產品，並確保產品達到預期的可靠性和品質。</p> <p>7. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。</p>	
九、本公司已訂定公司治理相關運作規章，相關資訊揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。				

公司履行誠信經營情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營之政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，且並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>公司已訂定「誠信經營守則」，相關董事會與管理階層依守則積極落實。</p> <p>1. 公司已訂定道德行為準則並於管理規章明示誠信經營之經營政策，積極宣導與落實誠信經營政策之執行。</p> <p>2. 本公司要求供應商、承包商或其他合作者提供其不會從事任何違法商業行為及不會向本公司同仁提供不當利益或賄賂之書面承諾。本公司並設有舉報系統，提供相關人員舉報任何不正當之從業行為。</p> <p>本公司訂有「道德行為準則」及相關內部辦法，已明定違規之懲戒及申訴制度並通過內部教育訓練宣導並落實執行。</p>	<p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司以公平與透明之方式進行商業活動，並確保商業資料的保密，尊重客戶和合作夥伴之商業</p>	<p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		資產與智慧財產。 由本公司行政管理部兼職推動企業誠信經營之運作。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		已依規定訂定誠信經營守則，與檢舉管道。 公司各項經營活動皆依法行事，亦會依法發佈重大訊息以達資訊透明化；董事會表決若有利益衝突者均需迴避。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	✓		本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，運作正常，並由稽核室依稽核計畫進行查核，每月出具稽核報告呈獨立董事查閱，另亦依規定申報主管機關。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		已規劃於新人訓課程中。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，得酌發獎勵金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司對檢舉人均進行保密機制。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司對檢舉人均進行保密機制，故目前尚無檢舉人因檢舉而遭受不當處置。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」，並已將相關資訊揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
五、本公司已制定誠信經營守則，規劃於新人訓課程進行相關訓練及增加宣導，以落實本守則之精神。				
六、本公司已訂定公司治理相關運作規章，相關資訊揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。				