

(三)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

(1)公司治理與道德規範

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	
1.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」，並置於網站公司治理專區提供利害關係人下載參閱。	符合上市上櫃公司治理實務守則
2.公司股權結構及股東權益 (1) 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、企業溝通單位，並於本公司網頁充分揭露聯繫方式，股東可透過電話或電子郵件等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理。	符合上市上櫃公司治理實務守則
(2) 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？	√		本公司主要股東每月均依規定向公司申報其持股變動情形，每年亦於年報公佈前十大股東名單。	
(3) 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？	√		本公司已依法令於內部控制制度及「與關係人、集團企業、特定公司間財務業務往來作業程序」建立相關控管。	
(4) 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？	√		本公司訂定誠信經營守則暨作業程序及行為指南及內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，規範成員迴避與其職務有關之利益衝突，亦不得利用所知悉之未公開資訊及洩漏予他人，以防止從事內線交易。110 年對公司董事及全體人員進行內線交易相關法令線上數位學習教育訓練，貫徹防範內線交易教育訓練及相關法律規範，共計 940 人次，合計時數 470 小時。	
3. 董事會之組成及職責 (1)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		依本公司之「公司治理實務守則」第二十條第三項規定，董事會成員組成應多元化，如具備不同專業背景、工作領域或性別等，並具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。	符合上市上櫃公司治理實務守則

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	
			<p>個別董事落實董事會成員多元化政策之情形詳如註 1。</p> <p>本公司董事會由 9 席董事組成，包含 6 席董事及 3 席獨立董事，獨立董事席次占全體董事約 33%，其中 3 席獨立董事任期在 4~5 年。董事年齡 51~60 歲有 4 席，占全體董事約 44%，61~70 歲有 5 席，占全體董事約 56%。本公司董事會由董事長帶領，以落實良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能為目標。</p> <p>一、為落實良好董事會治理制度，考量董事會成員的多元性及專業性：</p> <p>(一) 董事會成員多元性</p> <p>目標：本公司於「公司治理實務守則」中，明定董事之選任應考慮董事會之整體配置，成員組成應多元化，如具備不同專業背景、工作領域或性別等，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養。配合公司營運之需求，設定董事成員應具備專業背景之管理目標為 1.自動控制，電機工程佔 22%，2.管理，新聞佔 55%，3.會計佔 22%。</p> <p>達成：本公司一般董事皆具有公司業務所需經驗，專業背景分布，具有自動控制工程背景的董事占全體董事約 11%，具有電機背景的董事占全體董事約 11%，具有管理背景的董事占全體董事約 44%，具有財會背景的董事占全體董事約 22%，具有新聞背景的董事占全體董事約 11%，董事成員專業管理目標已達成。</p> <p>(二) 董事會成員專業性</p> <p>目標：本公司董事會組成整體考量包含營運判斷能力、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、決策能力等。為提升董事會成員在經濟、環境和社會議題上的整體知識，本公司每年邀請外部講師為董事授課，或安排董事至外部進修。</p> <p>達成：110 年部份董事參與台達電子公司自辦董事進修課程，或依本身需求參加社團法人中華公司治理協會、社團法人中華民國會計研究發展基金會所舉辦之各式研討會。</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	
			<p>二、為健全監督功能，考量提升本公司董事會運作頻率： 目標：本公司董事會議每季至少召開一次，以審核企業經營績效和討論營運上重要策略議題。 達成：110 年共計召開 6 次董事會，平均出席率約為 100%。</p> <p>三、為強化管理機能，考量加強董事會運作效率： 目標：本公司於 109 年董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年執行內部董事會績效評估。每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估一次。 達成：1.110 年度外部專業機構評估董事會績效平均得分 4.7 分，評價為優。 2.董事成員績效自評平均得分 4.72 分，評價為優，針對得分較低部份提出改善計劃： (1).「董事之專業及持續進修」：預計於 4 月 27 日委託社團法人中華治理協會於董事會前舉辦教育訓練 (2).「內部控制」：增加稽核人力，以加強內部稽核深度及廣度，補強內控查核點。 3.審計委員會自評結果：平均 5 分，評價為極優。 4.薪資報酬委員會自評結果：平均 5 分，評價為極優。</p>
(2) 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？	√		本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將依法規規定及公司營運需求再進行評估設置其他各類功能性委員會規以因應公司實際營運所需。
(3) 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>一、本公司已於 109 年 2 月 24 日訂定董事會績效評估辦法並每年定期進行績效評估。本公司最近年度董事會採外部專業獨立機構績效評估作業，董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會採用內部問卷方式進行： 評估週期：除每年定期執行一次內部董事會績效評估，亦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。 評估對象：本公司董事會評估對象包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會。 評估方式：包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估或其他適當方式進行績效評估。</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	
			<p>評估指標：(一) 本公司董事會績效評估之衡量項目函括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>(二) 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目函括下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。 <p>(三) 審計委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 審計委員會職責認知。 3. 提升審計委員會決策品質。 4. 審計委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。 <p>(四) 薪資報酬委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列四大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 薪資報酬委員會職責認知。 3. 提升薪資報酬委員會決策品質。 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任。 <p>評估結果：110 年董事會績效評估已經評估完畢，評估結果已於 111 年 2 月 8 日完成，並於 111 年 2 月 23 日董事會報告，依評估報告中建議改善事項於會中提出檢討改善措施。110 年度董事會、董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會績效評估結果如下：</p> <p>1.董事會外部專業獨立機構評估： 本公司 110 年底委託外部機構社團法人臺灣誠正經營暨防弊鑑識學會針對</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	
			<p>110.1.1~110.11.30 期間進行董事會效能評估，該機構委派評估專家三位委員蔡揚宗、邵慶平、江朝聖分別就公司內部相關規範及記錄、評估問卷(1.專業職能。2.決策能力。3.內部控制。4.企業社會責任。)、董事訪談三大項評估董事會效能。該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，並於 111 年 2 月 8 日提出評估報告，本公司於 111 年 2 月 23 日董事會報告評估結果並提出改善措施，該機構建議事項及公司改善措施說明如下：</p> <p>(1). 檢舉辦法之調整及外部檢舉管道之設立。 改善措施： 修正「檢舉制度辦法」並已完成及公告至公司網站，主要修正內容為： (A) 明定受理單位：依檢舉性質區分為稽核或所屬單位部門主管及人資單位。 (B) 區分檢舉管道：增設檢舉申訴電子信箱及申訴書面信箱。</p> <p>(2). 強化企業社會責任多元觀點。 改善措施： (A) 藉助台達在環保節能/碳排放的經驗分享，強化企業社會責任。 (B) 評估 2022 年編製英文版永續報告書，以強化資訊透明度。</p> <p>(3) 建議配合主管機關政策，明訂風險管理政策督導單位，以利風險評估管理。 改善措施： 配合公司治理 3.0 永續發展藍圖，將依未來成長動能評估成立風險管理委員會。</p> <p>2. 董事成員自評整體平均分數為 4.72 分 (滿分 5 分)，針對平均六大面項中得分較低部份提出改善措施： (1) 「董事之專業及持續進修」：預計於 4 月 27 日委託社團法人中華治理協會於董事會前舉辦教育訓練。</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	
			<p>(2)「內部控制」：增加稽核人力，以加強內部稽核深度及廣度，補強內控查核點。</p> <p>3. 審計委員會及薪資報酬委員會自評整體平均分數為 5 分(滿分 5 分)。</p> <p><u>結論：整體董事會績效評估結果尚屬有效運作</u></p> <p>二、上開評鑑結果已揭露於本公司官方網站；後續將考量運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>
(4) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		<p>本公司一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報審計委員會及董事會審議後通過。最近二年度分別於 109 年 7 月 24 日及 110 年 7 月 28 日經評估皆符合本公司獨立性標準，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師獨立性評估標準詳如註 2。</p>
4. 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>本公司經 109 年 10 月 26 日董事會決議通過，設置公司治理主管乙職，由本公司財會處副總經理兼任之，公司治理主管已具備公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。負責辦理董事會及股東會之會議相關事宜、提供董事相關法令依據並協助董事遵循、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等，並回應董事及股東的提問等議題。</p> <p>110年度業務執行重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.召開六次董事會，六次審計委員會，三次薪酬委員會並製作會議議事錄。 2.於8/23召開年度股東常會與議事錄製作。 3.協助董事安排進修課程事宜。 4.安排獨立董事與會計師及稽核主管間的溝通會議。 5.協助董事了解相關法令之更新與宣導。 6.為董事安排董監事及經理人責任保險(D&O)並將保險內容提報董事會。 7.聯絡子公司睿緻科技處分相關事宜。 <p>110年時數18小時，課程名稱如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.董事職能與責任。 2.企業財務危機預警與類型分析。 3.從檢調角度看公司治理3.0。 4.員工與董事薪酬議題探討-從證交法第14條修正條文談

符合上市
上櫃公司
治理實務
守則

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
			起。 5.全球風險認知-未來十年機會與挑戰。 6.新勞動事件法對企業風險之影響與因應。	
5. 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.本公司重視各利害關係人之溝通，設有投資人關係服務專區作為利害關係人專區，並設立電子信箱供利害關係人聯絡之用，窗口為全球行銷處蕭小姐 ir@vivotek.com。 2. 本公司網站投資人關係項下設有「公司治理」專區，提供投資人與利害關係人獲得最新資訊，下載公司治理相關規章，以及相關董事會決議與重要事項。 本公司亦設有「企業永續」專屬網頁，網頁內容也揭露本公司履行企業永續之狀態，並設有窗口企業永續小組謝小姐 csr@vivotek.com 溝通與收集利害關係人反饋和寶貴意見。	符合上市上櫃公司治理實務守則
6. 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委任兆豐證券股份有限公司辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則
7. 資訊公開 (1)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (2)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）？ (3)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？	√ √ √		本公司建置公開網站，定期揭露財務業務及公司治理相關資訊。 除架設英文網站並由專人負責維護外，本公司亦建立發言人制度；股東會或法說會相關資訊均即時於公司網站更新。 本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於法令規定期限內完公告及申報。	符合上市上櫃公司治理實務守則
8. 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	√		關於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利等資訊，請參閱本年報的第四章「企業永續」說明，其餘資訊請參考以下說明	符合上市上櫃公司治理實務守則

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	
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>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。</p> <p>1.民國110年第八屆公司治理評鑑結果，晶睿通訊列為前6%~20%之公司，將持續評估可能改善之方案如下：</p> <p>(1)氣候變遷對企業風險與機會的因應策略之揭露。</p>				