

公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

112 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	東元電機(股)公司 代表人：連昭志	6	-	100%	112.06.14 改選續任
董事	東元電機(股)公司 代表人：邱純枝	6	-	100%	112.06.14 改選續任
董事	東元電機(股)公司 代表人：林久真	6	-	100%	112.06.14 改選續任
董事	東元電機(股)公司 代表人：蕭海洲	6	-	100%	112.06.14 改選續任
董事	楊邦彥	5	1	83%	112.06.14 改選續任
董事	楊文安	6	-	100%	112.06.14 改選續任
副董事長	陳振剛	2	-	100%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
董事	林宗德	4	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 4 次
董事	清科隆企管科技 有限公司 代表人：林佳穎	4	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 4 次
獨立董事	蔡政憲	2	-	100%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	汪承緯	1	1	50%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	蕭恩信	2	-	100%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	林宛瑩	4	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 4 次
獨立董事	陳彥良	4	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 4 次
獨立董事	陳秋麟	4	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 4 次

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形，各項議案所有獨立董事全數同意通過。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決議事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

第十四屆第一次董事會議(112.06.15)

董事姓名：林宛瑩獨立董事、陳彥良獨立董事及陳秋麟獨立董事。

議案內容：本公司第五屆薪資報酬委員會委員委任案。

應利益迴避原因以及參與表決情形：林宛瑩、陳彥良及陳秋麟三位獨立董事，因利益迴避不參與本案之討論與表決。

決議：本案除林宛瑩獨立董事、陳彥良獨立董事及陳秋麟獨立董事因利益關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

三、董事會自我評鑑之評估週期及評估期間、評估範圍、方式及評估內容：

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	112/01/01~112/12/31	董事會績效考核	採用內部問卷方式進行董事會內部自評	董事會自評項目包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修及內部控制等五大面向，共計 45 項評估指標。
		個別董事成員績效考核	採用內部問卷方式進行董事成員內部自評	董事成員自評項目包括：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制等六大面向，共計 22 項評估指標。
		功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)績效考核	採用內部問卷方式進行功能性委員會委員內部自評	各功能性委員會整體績效評估項目包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共計 22 項評估指標。
評估結果說明：董事均依相關法令規範運作，發揮應有之職權功能，董事會及功能性委員會運作情形良好，因此，評估結果皆為優良。				

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如成立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：

1. 本公司董事會之運作，均依照公司章程及相關法令規定行使職權，所有董事除具備執行職務所必需之專業知識、技能及素養，均本著忠實誠信原則，為所有股東創造最大利益。
2. 為落實推動我國性別平等政策綱領，提高女性決策參與並健全董事會結構，112 年董事任期屆滿改選，經股東會選任 11 名董事，其中女性董事增加為四位，以強化董事會成員多元性別與多元背景。
3. 本公司董事為加強公司治理職能，均已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」完成進修時數。
4. 本公司董事會每季至少召開一次，討論經營策略及營運績效，會後即時發布重大訊息公告重要決議事項，提升資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形

本公司由全體獨立董事共三名組成審計委員會，每季至少開會一次，主要協助董事會監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師選(解)任及獨立性與適任性、公司內部控制之有效實施、相關法令之遵循、潛在風險之管控。

112 年度審議事項：

1. 訂定或修訂內部控制制度及重要辦法。
2. 內部控制制度有效性考核。
3. 內部稽核計畫。
4. 簽證會計師之獨立性評估、委任暨委任公費。
5. 財務報告、營業報告書及盈餘分派。

112 年度審計委員會開會 4 次，審計委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事	蔡政憲	2	-	100%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	汪承緯	1	1	50%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	蕭恩信	2	-	100%	112.06.14 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	林宛瑩	2	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 2 次
獨立董事	陳彥良	2	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 2 次
獨立董事	陳秋麟	2	-	100%	112.06.14 改選新任 應出席 2 次

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期及期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
112.03.20 第一屆 第 17 次	1. 111 年度營業報告書及財務報表案。 2. 111 年度盈餘分派案。 3. 「內部控制制度聲明書案」。 4. 本公司財務報表簽證會計師評核案。	無	全體出席 委員同意 通過	提請第 13 屆第 20 次董事會決議並依照董事會決議辦理
112.05.05 第一屆 第 18 次	1. 112 年第一季財務報表案。 2. 本公司 112 年度會計師委任暨委任公費案。	無	全體出席 委員同意 通過	提請第 13 屆第 21 次董事會決議並依照董事會決議辦理

審計委員會日期及期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
112.08.04 第二屆 第1次	1. 112年第二季財務報表案。	無	全體出席 委員同意 通過	提請第14屆第2次董事會決議並依照董事會決議辦理
112.11.03 第二屆 第2次	1. 112年第三季財務報表案。 2. 113年度內部稽核計劃案	無	全體出席 委員同意 通過	提請第14屆第3次董事會決議並依照董事會決議辦理

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道；依主管機關之規定，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位及治理單位溝通。

1. 本公司內部稽核主管定期於每季審計委員會會議中進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通；內部稽核主管除每月提供獨立董事書面稽核報告外，亦依各獨立董事之建議進行單獨專案業務報告。
2. 公司簽證會計師於每年度財部報表查核工作完成後，與獨立董事報告財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，112年度主要溝通事項摘要如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112.11.03	獨立董事林宛瑩 獨立董事陳彥良 獨立董事陳秋麟 稽核主管章志傑	稽核業務報告	洽悉， 無其他建議。

(三)獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，112年度主要溝通事項摘要如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112.03.20	獨立董事林宛瑩 獨立董事陳彥良 獨立董事陳秋麟 資誠會計師邱昭賢 資誠經理郭念親	1. 財務報表查核事項溝通。 2. 相關法令遵循事項溝通。 3. 審計品質指標(AQIS)目的及構面說明。	洽悉， 無其他建議。
112.12.15	獨立董事林宛瑩 獨立董事陳彥良 獨立董事陳秋麟 資誠會計師邱昭賢 資誠經理郭念親	1. 財務報表年度查核規劃。 2. 相關法令遵循事項溝通。	洽悉， 無其他建議。