

大田精密股份有限公司

公司治理運作情形

(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

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？	√		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並依法於本公司網頁及公開資訊觀測站揭露之。	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) 本公司已設置發言人及代理發言人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等問題，必要時委請法律顧問協助。	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、經理人及持有股份超過股份總額10%以上之股東及其二親等內親屬)所持股權變動情形，均按月於公開資訊觀測站申報，股務代理機構協助有效掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。	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) 本公司訂有「關係人交易之管理作業」及對子公司監理作業與制度；並按規定揭露關係企業相關資訊。	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) 本公司訂有「防範內線交易之管理作業」及「內部重大資訊處理作業程序」，規範禁止相關人員及內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券並宣導之。	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
<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實行？</p>	V		<p>(一)本公司已於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等；</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>本公司落實執行多元化政策：</p> <p>本公司董事會依營運規模及發展需求設置8席董事，其中3席為獨立董事，獨立董事占比為37.5%，具員工身份之董事占比為12.5%。獨立董事任期均未超過三屆。</p> <p>為因應ESG之推動，本公司以具ESG專業之董事占比達25%為目標，目前已達50%；為因應董事會組成之性別平等及年輕化考量，本公司以女性董事占比達為25%、30歲以下佔比達25%為目標，已於第13屆董事會達成目標。</p> <p>董事成員專業背景涵蓋產業、財務、會計、學術、法律及經營管理等領域之專家賢達，具備充足之公司治理與產業技術經驗。董事會成員積極參與董事會議，111年親自出席率達81%，切實監督並瞭解營運計畫之執行。本公司董事會成員多元化政策及董事會成員落實多元化情形已揭露於公司網站。董事會成員多元化政策請參閱年報第19頁董事會多元化。</p>	無重大差異。
<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>	V		<p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，已於111年5月26日設置永續發展委員會，推動永續發展和永續經營管理之落實，以強化公司治理體質、落實環境保護及善盡社會責任。永續發展委員會之組成、職責及運作情形，請參閱年報第45頁。</p>	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	
(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？	V		<p>(三)本公司董事會於107年5月11日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會之績效評估。採用問卷方式進行自評，於回收統計評估結果後提送董事會報告，作為檢討及改進之依據，整體董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事(包含獨立董事)時之參考依據，並考量將個別董事成員績效評估結果作為未來訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>董事會績效評估之衡量項目，函括下面五大面向： 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. 董事之選任及持續進修、5. 內部控制。</p> <p>董事會成員績效評估之衡量項目，包含下列六大面向： 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> <p>審計委員會成員自評，包含下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度、2. 委員職責認知、3. 提升委員會決策品質、4. 委員會組成及成員選任、5. 內部控制。</p> <p>薪酬委員會成員自評，包含下列四大面向： 1. 對公司營運之參與程度、2. 委員職責認知、3. 提升委員會決策品質、4. 委員會組成及成員選任。</p> <p>永續發展委員會成員自評，包含下列四大面向： 1. 對公司營運之參與程度、2. 委員職責認知、3. 提升委員會決策品質、4. 委員會組成及成員選任。</p>	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)否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>本公司於112年2月完成111年度董事會、董事成員、審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會之績效評估，評估結果整體運作優良，並於112年3月7日董事會報告，且提供薪酬委員會參考。</p> <p>(四)訂定「簽證會計師選任審查辦法」，每年定期就會計師之獨立性、適任性及專業性分別進行評核，且取具會計師出具之「獨立聲明書」，經本公司確認會計師與公司除簽證及稅務案件之公費往來外，無其他財務利益之業務關係；112年度本公司參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性其評核結果提報董事會核定。</p> <p>111年度及112年度之簽證會計師評估案，分別於111年3月3日及112年3月7日審計委員會及董事會審議並通過簽證會計師之獨立性與適任性。</p>	無重大差異。
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)？	V		<p>本公司已於112年1月1起由財務主管兼任公司治理主管，並由公司治理專案組負責辦理公司治理相關事務，職責如下：</p> <p>(一)依法辦理股東會及董事會之會議相關事宜。</p> <p>(二)製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>(三)協助董事就任及持續進修。</p> <p>(四)提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>(五)協助董事遵循法令。</p> <p>(六)其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p>	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	
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？	V		(一)本公司設有發言人及各業務承辦人，建立暢通之溝通管道與維護各利害關係人之合法權益。 (二)本公司網站有設置「利害關係人專區」，並於公司網站設有發言人及各相關業務部門之聯絡電話與郵件信箱，利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)有需要時皆可藉由電話或電子郵件相互溝通，對於利害關係人所關切之重要企業社會責任議題也會作妥善之處理，以尊重及維護其應有之權益。 (三)利害關係人可妥善利用公司網站之「公司治理專區」及「公開資訊觀測站」瞭解本公司之相關訊息。 (四)相關具體說明請參閱第9頁附註2利害關係人之權利。	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？	V		本公司委任專業股務代理機構-凱基證券股份有限公司股務代理部代辦本公司各項股務事宜。	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？	V		(一)本公司已架設網站，隨時並定期更新揭露公司財務業務及公司治理資訊。(網址為http://www.o-ta.com.tw)	無重大差異。
(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)？	V		(二)本公司落實發言人及代理發言人制度為公司對外溝通之橋樑，並妥善利用公開資訊系統，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務業務狀況以及公司治理實施之情形。法人說明會之中英文簡報，已於公開資訊觀測站與公司網站中揭露，提供各界查詢。	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？	V		(三)第一、二、三季財務報告與各月份營運情形於規定期限前提早公告及申報，年度財務報告將持續努力。	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)?	V		<p>(一)員工權益：依政府法令及本公司人事管理辦法，提供應有的各項勞動基本條件，包括工時機制及完善的請休假制度，並提供穩定安全的工作環境，及除勞保、健保及退休金提撥等基本福利外，另享有定期健檢及完善的員工退休辦法。</p> <p>(二)僱員關懷：本公司訂有「員工申訴管理辦法」、「提案管理辦法」及「諮詢與溝通作業程序」，受理並處理員工的心聲及建議，將員工反應的問題顯在化，傳達給公司最高層主管了解與注意，進而達到問題的改善及解決。</p> <p>(三)投資者關係：本公司以尊重及保障股東權益為重要目標，除訂有「內部重大資訊處理作業程序」，將重大訊息即時同步公開於公開資訊觀測站與公司網站(本公司相關辦法請參閱「大田公司網站-公司治理資訊」(http://www.o-ta.com.tw))；另亦於公司網站設立及載明電子郵件信箱與聯絡電話，為投資者與公司之間建立暢通的溝通管道。</p> <p>(四)供應商關係：本公司持續推動 ISO 9001，落實品質管理與品質保證政策，與供應商保持良好的合作關係，在環保、安全與衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任，依制度每年定期執行供應商評鑑作業。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司訂有「公司治理實務守則」並依其規定，與利害關係人保持暢通之溝通管道並尊重及維護其應有之合法權益，且於公司網站設置「利害關係人專區」。</p> <p>(六)董事111年度進修之情形請參閱第8頁註1及「公開資訊觀測站-公司治理資訊」。</p>	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	
			(七)風險管理政策及風險衡量標準：本公司依法訂定各種規章制度、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期執行查核。 (八)客戶政策之執行情形：本公司建立客訴處理程序及客戶滿意度調查等，針對客戶抱怨事件，妥善處理，並定期評估客戶之滿意度，以提供客戶滿意之產品與服務。 (九)董事購買責任保險：本公司已為董事及經理人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，並提董事會報告。 (十)公司內部稽核人員取得相關證照情形：本公司稽核室之稽核主管取具國際內部稽核師證照。	
<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>本公司第9屆公司治理評鑑已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施如下：</p> <p>(一)已改善情形：根據最近年度公司治理評鑑結果，本公司主要已改善的部分說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會成員多元化之政策，具體管理目標與落實情形(2.2) 2. 公司董事會成員是否至少包含一位女性董事(2.6)。 3. 設置法定以外之功能性委員會(2.14)。 4. 董事及經理人績效評估與酬金之連結(3.14)。 <p>(二)優先加強事項與措施：因應公司治理評鑑指標修訂，本公司優先加強部分說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定經董事會通過之風險管理政策與程序。 2. 揭露英文版年度財務報告、年報及議事手冊。 3. 揭露過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量。 <p>(三)本公司將針對尚未得分的部分，持續評估未來改善之可行性。</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	
註1：本公司董事111年度進修情形					
職稱	姓名	進修時數	進修課程名稱	主辦單位	
董事	李孔文	3小時	善用領導力落實永續治理	社團法人中華公司治理協會	
		3小時	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	
董事	林忠謙	3小時	善用領導力落實永續治理	社團法人中華公司治理協會	
董事	林宏哲	3小時	善用領導力落實永續治理	社團法人中華公司治理協會	
		2小時	永續發展路徑圖產業主題宣導會	臺灣證券交易所 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	
獨立董事	陳樹	3小時	編制TCFD報告書:主要參考重點	財團法人中華民國會計研究發展基金會	
		3小時	企業倫理與永續發展	財團法人中華民國會計研究發展基金會	
獨立董事	黃崇輝	2小時	永續發展路徑圖產業主題宣導會	臺灣證券交易所 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	
		3小時	海內外併購交易考量因素及案例分享	社團法人中華公司治理協會	
		3小時	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	
		3小時	公司重大消(訊)息揭露與董監責任	社團法人中華公司治理協會	
		3小時	2022上櫃公司-獨立董事及審計委員會行使職權參考指引發布暨董監宣導會	臺灣證券交易所 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	
獨立董事	張添盛	2小時	永續發展路徑圖產業主題宣導會	臺灣證券交易所 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	
		6小時	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	中華民國內部稽核協會	
		3小時	善用領導力落實永續治理	社團法人中華公司治理協會	

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	
註2：利害關係人			
利害關係人	主要關注議題	溝通管道、頻率及回應方式	111年利害關係人溝通實績
股東/投資人	1. 經營績效 2. 誠信經營 3. 有關環境保護的法規遵循	每月：營收情形 每季：財務報告 每年：年報、股東大會 不定期：投資機構研討會、電話回覆投資人或媒體提問 聯絡窗口：請參閱本公司網站之「利害關係人專區」	1. 111年8月12日本公司受邀參加財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心所舉辦之「櫃買市場業績發表會」。 2. 發言人不定期回覆股東提問。
客戶	1. 技術服務 2. 客戶隱私 3. 生產管理	不定期：視訊會議、拜訪客戶、客戶到廠稽核。 每年度：客戶滿意度問卷調查。 聯絡窗口：請參閱本公司網站之「利害關係人專區」	1. 進行客戶滿意度調查，整體平均滿意度8.64分(滿分10分)。 2. 拜訪客戶及客戶到廠稽核。
員工	1. 勞雇關係 2. 人權評估 3. 訓練與教育	不定期：內部網站、性騷擾申訴專線&電子信箱、公會/職工福利委員會。 每季：勞資會議。 聯絡窗口：請參閱本公司網站之「利害關係人專區」	1. 舉辦「企業誠信經營」及「內部控制制度」相關課程。 2. 辦理員工年度健檢2,124人。
供應商	1. 職業安全衛生 2. 有關環境保護的法規遵循 3. 客戶隱私	不定期：至供應商現場稽核、與採購人員電話或電子信箱意見溝通。 每年：評核供應商(包括環境保護及安全衛生管理與績效等)。 聯絡窗口：請參閱本公司網站之「利害關係人專區」	協力廠商簽訂誠信廉潔承諾書比例達74%。
政府機關	1. 廢汗水和廢棄物 2. 職業安全衛生 3. 勞雇關係	不定期：公文往來、參與主管機關主辦之研討會、宣導會。 每月：公開資訊觀測站申報應公告資訊。 聯絡窗口：請參閱本公司網站之「利害關係人專區」	參加政府單位舉辦之研討會或宣導會。