

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？	✓		本公司業已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站上。	與實務守則相符
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)本公司依據「公司治理實務守則」，依規定由專人妥善處理股東之建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	與實務守則相符
(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)本公司股務人員已確實掌握主要股東持股情形，隨時了解其股權異動狀況。	與實務守則相符
(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)本公司與關係人間均個別獨立運作，且本公司已訂定「關係企業相互間財務業務相關作業程序」及「集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法」，依據規定控管與關係人間風險及建立防火牆機制。	與實務守則相符
(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)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以防本公司或內部人因未諳法規規範或有意觸犯內線交易相關規定，造成公司資訊不當洩漏損及公司聲譽之情事。	與實務守則相符
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政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司董事會設有董事七席其中包括獨立董事三席，董事成員均具備執行職務所必須之知識、技能及素養，且有豐富之產業經營管理經驗，獨立董事成員已有一人以上具備會計或財務專長，其成員組成多元化並可落實管理目標之執行。	與實務守則相符
(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)本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，未來將視公司營運或法規需求設立其他功能性委員會。	與實務守則相符

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？	✓		(三)本公司已訂定「董事會、董事及經理人績效評估辦法」，依據辦法每年執行一次績效評估，其評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，112年度係採用自評問卷進行自我績效評估，且已將其績效評估結果提報董事會。	與實務守則相符
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會已定期取得簽證會計師出具之獨立聲明書及評估簽證會計師之獨立性，並將評估結果提報董事會，相關評估內容參閱註之說明。	與實務守則相符
四、上市上櫃公司是否配置公司適任及適當人數之治理人員，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)？	✓		本公司業於111年8月10日設置公司治理主管，負責處理公司治理相關事務，依據法規規定辦理董事會、股東會相關事宜，並製作董事會及股東會議事錄。	與實務守則相符
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？	✓		本公司對利害關係人包括往來銀行、股東、員工、客戶、供應商、主管機關等，設置相對應單位之連絡資訊，可隨時與對應的專責單位溝通、聯繫。另建立發言人制度、公司網站設置利害關係人專區及設置檢舉信箱，作為外部之溝通管道。	與實務守則相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司目前委任永豐金證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	與實務守則相符
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)本公司依規定將財務業務及公司治理相關資訊公告申報於公開資訊觀測站，並架設公司網站(http://www.ssmc.com.tw/)，以增加公開資訊觀測站外之揭露財務業務及公司治理資訊管道。	與實務守則相符

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) 本公司依規定建立發言人制度，並指定專人負責將公司相關資訊揭露於公開資訊觀測站上。	與實務守則相符																								
(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) 本公司年度財務報告於會計年度終了後三個月內公告申報，第一、二、三季財務報告及各月份營運情形於規定期限內完成公告申報。	本公司將逐步規劃年度財務報告之公告申報提前至兩個月內。																								
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) 有關員工權益及僱員關懷，本公司係依據勞基法及相關法令辦理，勞資雙方並依照服務契約書、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益；另本公司積極建立雙向及開放之溝通方式，提供員工申訴、問題協助及急難救助之適當管道。 (二) 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司已設置發言人與代理發言人，處理投資人相關之意見，並且於公司網站設置利害關係人專區由專人處置供應商及利害關係人之問題，以保障其權利。 (三) 董事及獨立董事進修之情形：<table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>時數</th></tr><tr><td>董事長</td><td>陳啟祥</td><td rowspan="7">112/06/26</td><td rowspan="7">社團法人中華 民國治理協會</td><td rowspan="7">內 部 人 持 股 份 管 理 及 股 份 應 交 易 應 注 意 的 法 律 問 題</td><td rowspan="7">3</td></tr><tr><td>董事</td><td>曾耀春</td></tr><tr><td>董事</td><td>蔡江淮</td></tr><tr><td>董事</td><td>吳佳翰</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>王雅菁</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>郭加利</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>李育清</td></tr></table> 本公司積極鼓勵董事及獨立董事持續進修。 (四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依據各項內部控制制度及管理作業程序進行各種風險管理之評估衡量，預防減少可能潛在之風險。 <td>與實務守則相符</td>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	董事長	陳啟祥	112/06/26	社團法人中華 民國治理協會	內 部 人 持 股 份 管 理 及 股 份 應 交 易 應 注 意 的 法 律 問 題	3	董事	曾耀春	董事	蔡江淮	董事	吳佳翰	獨立董事	王雅菁	獨立董事	郭加利	獨立董事	李育清	與實務守則相符
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																							
董事長	陳啟祥	112/06/26	社團法人中華 民國治理協會	內 部 人 持 股 份 管 理 及 股 份 應 交 易 應 注 意 的 法 律 問 題	3																							
董事	曾耀春																											
董事	蔡江淮																											
董事	吳佳翰																											
獨立董事	王雅菁																											
獨立董事	郭加利																											
獨立董事	李育清																											

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)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。																																															
			(六)本公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及獨立董事投保責任保險，其投保內容如下：																																															
			<table><tr><td>投保對象</td><td>保險公司</td><td>投保金額</td><td>投保期間(起迄)</td></tr><tr><td>全體董事</td><td>新安東京海上產物保險股份有限公司</td><td>美金100萬元</td><td>112/09/01~113/09/01</td></tr></table>				投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)	全體董事	新安東京海上產物保險股份有限公司	美金100萬元	112/09/01~113/09/01																																				
	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)																																														
	全體董事	新安東京海上產物保險股份有限公司	美金100萬元	112/09/01~113/09/01																																														
			(七)本公司經理人、會計主管及稽核主管進行情形：																																															
			<table><tr><td>職稱</td><td>姓名</td><td>進修日期</td><td>主辦單位</td><td>課程名稱</td><td>時數</td></tr><tr><td rowspan="5">治理主管</td><td rowspan="5">林上文</td><td>112/03/09</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>精進「內部控制三道防線」之實務措施</td><td>6</td></tr><tr><td>112/05/29</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>主管機關要求設置「公司治理人員」之稽核法遵實務</td><td>6</td></tr><tr><td>112/06/20</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>企業員工獎酬制度之內稽內控實務</td><td>6</td></tr><tr><td>112/07/18</td><td>社團法人中華民國內部稽核協會</td><td>稽核人員應具備之勞動法知識-從招募到離職</td><td>6</td></tr><tr><td>112/08/31</td><td>社團法人中華民國內部稽核協會</td><td>從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會</td><td>6</td></tr><tr><td>會計主管</td><td>蔡雅雯</td><td>113/03/18 113/03/19 113/03/25 113/03/26 113/03/27</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班</td><td>30</td></tr><tr><td rowspan="2">稽核主管</td><td rowspan="2">顏仲裕</td><td>112/08/17</td><td>社團法人中華民國內部稽核協會</td><td>「企業執行永續ESG」與「內稽內控整合應用實務」重點研討</td><td>6</td></tr><tr><td>112/10/17</td><td>社團法人中華民國內部稽核協會</td><td>董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點</td><td>6</td></tr></table>				職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	治理主管	林上文	112/03/09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	精進「內部控制三道防線」之實務措施	6	112/05/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	主管機關要求設置「公司治理人員」之稽核法遵實務	6	112/06/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業員工獎酬制度之內稽內控實務	6	112/07/18	社團法人中華民國內部稽核協會	稽核人員應具備之勞動法知識-從招募到離職	6	112/08/31	社團法人中華民國內部稽核協會	從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會	6	會計主管	蔡雅雯	113/03/18 113/03/19 113/03/25 113/03/26 113/03/27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	30	稽核主管	顏仲裕	112/08/17	社團法人中華民國內部稽核協會	「企業執行永續ESG」與「內稽內控整合應用實務」重點研討	6	112/10/17	社團法人中華民國內部稽核協會	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6
	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																																												
	治理主管	林上文	112/03/09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	精進「內部控制三道防線」之實務措施	6																																												
			112/05/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	主管機關要求設置「公司治理人員」之稽核法遵實務	6																																												
			112/06/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業員工獎酬制度之內稽內控實務	6																																												
			112/07/18	社團法人中華民國內部稽核協會	稽核人員應具備之勞動法知識-從招募到離職	6																																												
112/08/31			社團法人中華民國內部稽核協會	從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會	6																																													
會計主管	蔡雅雯	113/03/18 113/03/19 113/03/25 113/03/26 113/03/27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	30																																													
稽核主管	顏仲裕	112/08/17	社團法人中華民國內部稽核協會	「企業執行永續ESG」與「內稽內控整合應用實務」重點研討	6																																													
		112/10/17	社團法人中華民國內部稽核協會	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6																																													
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：本公司於112年6月掛牌上櫃，因受評年度未滿一年未列入受評，故不適用。																																																		