

114 年度公司治理運作情形

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？	✓		已訂定「公司 治理實務守則」，並揭露於本公司 網站及公開資訊觀測站。	無差異
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)本公司設有發言人、代理發言人 管道、電子郵件信箱及公司網 站，亦設立投資人專區，可即時 處理股東建議、疑義、糾紛及訴 訟等事宜。	無差異
(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)本公司股務單位負責管理相關 資訊，適時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，並與主要股東保持良 好關係。	無差異
(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)本公司已建立內部控制制度及 管理辦法控管與關係企業間之 風險，且關係企業財務、業務等 皆獨立運作，由專人負責，總公 司可對其查核之。	無差異
(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「防範內線交易管理 辦法」，禁止公司內部人利用市 場上未公開資訊買賣有價證券 等違法獲利，並定期作內部教育 訓練及宣導。	無差異
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？	✓		(一)本公司董事會成員多元化之政 策，具體管理目標及落實執行， 請參閱本年報第 7 頁。	無差異
(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)另設有永續發展委員會，落實環 境保護、社會責任及公司治理等 永續發展推動。	無差異

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？	✓		(三)董事會績效評估 1.已訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事會績效評估，包括整體董事會、個別董事成員、功能性委員會。113 年度績效評估結果提報 114/02/26 董事會，評估結果平均分數 4.33~4.54(滿分 5 分)，顯示董事會及功能性委員會運作制度健全完善。 2.本公司之「董事會績效評估辦法」第九條評估結果運用，董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)每年定期評估聘任會計師之獨立性及適任性，由財會部完成「簽證會計師評估表」，提審計委員會及董事會討論。 最近一次評估於 114/02/26 經審計委員會及董事會討論通過。	無差異
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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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)？	✓		由營運長洪本原擔任公司治理主管，符合董事會設置及行使職權應遵循事項要點所定之資格修訂。負責公司治理相關事務，其113年度進修情形如下： (1)公司治理新面向(中華公司治理協會：3小時) (2)公司治理、會計、財務、職業道德法律責任(會計研究發展基金會：12小時) (3)財報審閱常見缺失及取得處分資產常見問題(會計研究發展基金會：3小時)	無差異
五、公司是否建立與利害關係	✓		本公司已於公司網站架設利害關係	無差異

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	
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?			人專區,並設有發言人及發言人管道及電子郵件信箱,除建立與利害關係人之溝通管道外,亦隨時處理有關公司對外關係及利害關係人事宜。 網站資訊為 https://www.finesse-tech.com/stakeholder.php
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司已委任「國票綜合證券股份有限公司股務代理部」之專業股務代辦機構辦理股東會相關事務。
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)本公司已架設網站,揭露財務業務及公司治理等資訊。 (https://www.finesse-tech.com/directors.php)
(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)本公司已架設中英文網站,並指定專人負責公司網站維護及揭露資訊,由相關單位人員負責資訊之蒐集、落實發言人制度及將法人說明會資訊放置公司網站。
(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)本公司財務報告與各月份營運情形依規定期限公告及申報。 (1)本公司 113 年度財務報告已於會計年度終了後兩個月內(114/2/27)公告。 (2)第一、二、三季財務報告於規定期限前提早公告並申報。 (3)於規定期限前公告營運情形。
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	✓		(一)員工權益及僱員關懷:參閱本年年報「勞資關係」。 (二)投資者關係:本公司網站設有投資人專區提供投資人關心的各

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	
資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等)？			<p>項資訊，並提供專責人員聯絡方式。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商建立關係，依循 ISO9001 等國際標準管理系統，對於供應商遴選、評核、定期稽核皆有建立管理作業程序。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司網站設有利害關係人專區。</p> <p>(五)董事進修之情形：本公司之董事進修時數皆符合規範。</p> <p>(六)本公司業已制定相關管理辦法及內部規章，進行各種風險管理及評估。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：依 ISO 管理系統及內部流程化管理機制，處理客訴案件，並針對客戶提出問題進行追蹤改善。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已於每年為董事及重要職員購買責任保險。</p>
<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>本公司於 113 年 12 月 16 日上櫃掛牌，尚無公司治理評鑑。</p>			