

笙科電子股份有限公司

112 年度公司治理事務執行情形

笙科電子(本公司)依據「上市上櫃公司治理實務守則」作為公司治理運作之依歸，且在公司治理與內部管理機制上皆遵守相關法令之規定辦理，落實營運及財務等各項資訊透明化，注重股東權益，並透過董事會加強對公司營運督導與管理，另外，本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，以利董事會執行其職責。

本公司為確保股東權益，除了透過公司網站及公開資訊觀測站揭露公司相關財務業務及公司治理資訊，亦設有發言人及代理發言人專責處理股東建議或糾紛等問題，落實發言人制度，並指定專人負責公司資訊之搜集及揭露，依法善盡公司資訊揭露之責任及義務。

本公司業經董事會決議通過任命財務部主管擔任本公司公司治理主管，本公司治理主管已具備公開發行公司從事會計、財務、股務或議事等管理之主管職務經驗，負責公司治理相關事務，主要職責為提供董事執行業務所需之資料、蒐集與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事法令遵循相關事宜。

112 年度公司治理業務執行及進修情形如下：

一、業務執行情形：

1.協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修

- (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂，不定期通知董事會成員。
- (2)提供董事所需之公司資訊，維持董事和各高階主管溝通、交流順暢。
- (3)依照董事學經歷背景及現行法令更新，定期安排年度董事進修課程，各董事進修情形如下表：

姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
曾三田	112/7/13	資訊安全之風險管理觀點	社團法人台灣專案管理學會	3
蔡合掌	112/7/13	人才發展與企業永續	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	3
蔡合掌	112/7/13	永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	3

姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
鄧序彤	112/7/18	公司治理 3.0「永續報告書」實務解析	社團法人中華公司治理協會	3
李毅郎	112/7/21	新創公司如何進行股權規劃與組織架構設計	社團法人中華公司治理協會	3
高志浩	112/7/21	新創公司如何進行股權規劃與組織架構設計	社團法人中華公司治理協會	3
鄧序彤	112/7/21	新創公司如何進行股權規劃與組織架構設計	社團法人中華公司治理協會	3
邱德成	112/7/25	公司治理 4.0 介紹	社團法人中華公司治理協會	3
邱德成	112/7/25	營業秘密保護與舞弊偵防實務	社團法人中華公司治理協會	3
李毅郎	112/8/18	大數據分析與舞弊偵防	社團法人中華公司治理協會	3
高志浩	112/8/25	企業財務報表舞弊與案例探討	社團法人中華公司治理協會	3
曾三田	112/10/5	企業併購選擇方式與稅負效果	台灣董事學會	3
林芳利	112/10/31	數位轉型與資訊安全	社團法人台灣專案管理學會	3
林芳利	112/10/20	如何運用智慧財產權管理制度提升公司治理	社團法人台灣投資人關係協會	3
鄭培毓	112/11/23	不實財報的各種作假手法與鑑識資料分析(FDA)細察技術	社團法人中華民國電腦稽核協會	6

2.協助各項功能性委員會、董事會及股東會議事程序及法遵事宜

- (1)擬訂各項會議程序於七日前通知董事召集會議並提供會議相關資料及議題，如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內提供各項會議議事錄。
- (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。
- (3)會後負責董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
- (4)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄及年報等相關文件提供投資人參考。

3.維護投資人關係

本公司網站已設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：

- (1)董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。

- (2)功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。
- (3)公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。
- (4)與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。

透過不定期更新公司官網，使投資人了解公司財務、業務及公司治理等相關資訊，以確保維護股東權益。

二、公司治理主管進修情形：

進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
112/5/17	如何有效發揮公司治理主管之功能-兼談經理人之法律責任	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
112/5/17	最新證券金融租稅法令與專業準則議題解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	1
112/6/14	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
112/6/14	最新證券金融租稅法令與專業準則議題解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	1
112/8/16	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
112/8/16	最新證券金融租稅法令與專業準則議題解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	1

三、本公司防範內線交易之宣導具體做法

本公司已對現任董事、經理人、受僱人及內部人宣導「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及防範內線交易宣導文件，對各位董事提供法令資訊參考。對新進同仁則由人事單位於職前訓練時予以教育宣導，內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成、認定過程及交易實例說明，與違反規定之後果，並將相關文件置於公司內網，提供同仁參考。

日期	宣導內容	宣導對象
112/5/10、7/24、10/26	OTC電子公文：持股變動事後申報違反證券交易法第25條規定之常見態樣	內部人
112/1/5、4/7、7/5、10/6、11/29	上市上櫃公司治理實務守則第十條第四項之「財報公告前之封閉期」規定「消息沉澱期間」規定（註）	內部人、經理人及受僱人
112/11/29	防範內線交易之宣導	經理人及受僱人

註：

- 1、上市上櫃公司治理實務守則第十條第四項之「財報公告前之封閉期」規定：

上市上櫃公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。

2、證券交易法 157-1 條之「消息沉澱期間」規定：

若上述內容消息，對本公司已發行之前述有價證券價格，有重大影響時，公司內部人仍不得違反證券交易法 157-1 條之消息沉澱期間規定，即在該消息明確後，須符合未公開前或公開後十八小時內，不得對公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券有自行或以他人名義買入或賣出之行為。

四、獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師定期溝通瞭解公司財務業務，溝通情形如下：

會議日期	溝通摘要	獨董建議事項	獨董建議事項公司處理執行結果
112/2/22	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師就 111 年度財務報表關鍵查核事項進行說明溝通、報告財務報告查核結果，表達簽證會計師獨立性聲明，並與管理當局作例行性討論。 ●會計師介紹最新證管及稅務法令更新。 ●內部稽核就 111 年度「內部控制制度自行檢查結果」提出報告，提請審計委員會考核 111 年度內部控制制度有效性，據以討論並出具「內部控制制度聲明書」；稽核報告 111/12 至 112/2 稽核業務執行狀況。 	本次會議無意見	不適用
112/4/26	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師就 112 年第 1 季財務報表核閱結果進行報告，表達簽證會計師獨立性聲明，並與管理當局作例行性討論。 ●會計師說明最新產業創新條例及公司治理單位預先核准非確信服務說明。 ●內部稽核報告 112/2 至 112/3 稽核業務執行狀況。 	本次會議無意見	不適用
112/7/26	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師就 112 年第 2 季財務報表核閱結果進行報告，表達簽證會計師獨立性聲明，並與管理當局作例行性討論。 ●會計師說明最新產業創新條例資訊。 ●內部稽核報告 112/4 至 112/6 稽核業務執行狀況。 	本次會議無意見	不適用
112/11/1	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師就 112 年第 3 季財務報表核閱結果進行報告，表達簽證會計師獨立性聲明，並與管理當局作例行性討論。 ●會計師說明相關投資抵減辦法及 2023 年透明度報告說明。 ●內部稽核報告 112/7 至 112/9 稽核業務執行狀況。 	本次會議無意見	不適用

會議日期	溝通摘要	獨董建議事項	獨董建議事項 公司處理執行結果
112/12/13	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師說明對本公司的查核策略(客戶的風險等級、重大風險事項)、年度財務報表關鍵查核事項，並表達簽證會計師獨立性聲明。 ●會計師說明事務所品質管理制度及 IFRS S1/S2 規定揭露內容。 ●內部稽核就擬訂定本公司 113 年度稽核計畫內容及 112/10 至 112/11 稽核業務執行狀況進行報告。 	本次會議 無意見	不適用

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策說明：

獨立董事與內部稽核主管及會計師至少每年舉行四次(含以上)之正式溝通會議，就本公司內部控制制度設計執行、內稽計畫擬訂、執行及外部稽核查核主要檢查意見及與財務報表查核之相關議題進行充分溝通，並將座談會內容作成會議紀錄及歸檔，若有必要時得提董事會報告；另若遇大異常事項時得隨時召開會議。