

(三)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？	V		本公司103年10月6日依據「上市上櫃公司治理實務守則」增訂「公司治理實務守則」，續於111年3月8日董事會通過修訂。並於113年5月8日董事會中報告運作情形。敬請參閱本公司網站/投資人服務/公司治理/公司治理相關辦法。	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？	V		本公司設有發言人及其代理人制度，於公開資訊觀測站、公司網站揭露連絡電話、電子郵件等方式，做為處理股東建議、疑義及糾紛事項之管道，以確保本公司與投資人間溝通順暢。	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？	V		本公司日常股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事務。本公司董事、經理人及持股10%以上大股東之持股變動情形，均依法令按月向公司申報。並於每季財務報告揭露股權比例達5%以上股東名稱、持股數額及比例。	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？	V		本公司與關係企業間有業務往來者，均依公平合理原則明訂價格條件與支付方式，本公司已訂定「關係人、特定公司及集團企業交易作業辦法」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」，與關係企業間之財務、業務往來均有明確規範。每年對子公司進行內部稽核作業，並將稽核報告定期呈管理階層及獨立董事查閱。	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？	V		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」、「內部人資料申報管理作業」。規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為。敬請參閱本公司網站/投資人服務/公司治理/禁止內線交易落實情形。	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、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司 111 年 8 月 12 日設置「提名委員會」，並依據公司章程採行「候選人提名制度」，所有董事候選人將依規定進行提名及資格審查，經董事會決議通過後，呈請股東會選任。 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。四、危機處理能力。五、產業知識。 六、國際市場觀。七、領導能力。八、決策能力。 九、風險管理知識與能力。 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。 <u>董事會多元化政策</u> 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，宜包括但不限於以下面向之標準： 一、基本條件與價值：性別、國籍、年齡及文化等。 二、專業知識與技能：專業背景（如：會計、風險管理、生產管理、策略等）。產業經驗（如：半導體、投資、教育、行銷等） <u>董事會多元化政策具體管理目標 目前達成情形</u> 第九屆董事會共八席，含女性董事一席、獨立董事三席。董事皆為具備上市櫃公司豐富營運資歷與管理經驗、或專業學術背景之人士。董事會任期至 114 年 5 月 26 日。 多元化之具體管理目標與達成情形如下：	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																																																																																																																																																																																				
			多元化目標：新增一席女性董事、一席半導體產業董事、一席ESG專業董事。 已達成目標設定：第九屆董事會皆已達成。 (1)新增一席女性董事：譚明珠董事。 (2)新增一席半導體產業董事：邱銘乾董事。 (3)續聘一席ESG專業董事：簡榮坤董事。 未來目標：持續關注董事會成員組成之性別平等、並強化董事的ESG背景。 <table><tr><th>姓名</th><th>職稱</th><th>國籍</th><th>性別</th><th>員工身分</th><th colspan="2">獨立董事任期年資</th><th colspan="3">年紀區間</th><th colspan="3">產業經驗</th><th colspan="4">專業能力</th></tr><tr><th></th><th></th><th></th><th></th><th></th><th>3年以下</th><th>3-9年</th><th>57以下</th><th>60至65</th><th>66以上</th><th>半導體投資</th><th>教育</th><th>行銷</th><th>會計</th><th>風險管理</th><th>生產管理</th><th>策略</th></tr><tr><td>王年清</td><td>董事長</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>官天佑</td><td>董事</td><td>香港</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>邱銘乾</td><td>董事</td><td rowspan="5">中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>曲榮福</td><td>董事</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td></tr><tr><td>譚明珠</td><td>董事</td><td>女</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>何建德</td><td>獨立董事</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td></tr><tr><td>簡榮坤</td><td>獨立董事</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>劉致宏</td><td>獨立董事</td><td></td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr></table>													姓名	職稱	國籍	性別	員工身分	獨立董事任期年資		年紀區間			產業經驗			專業能力									3年以下	3-9年	57以下	60至65	66以上	半導體投資	教育	行銷	會計	風險管理	生產管理	策略	王年清	董事長	中華民國	男	V					V	V			V		V	V	官天佑	董事	香港	男				V						V		V		邱銘乾	董事	中華民國	男				V			V		V	V		V	V	曲榮福	董事	男					V			V		V			V	譚明珠	董事	女							V				V	V	V	何建德	獨立董事	男				V		V			V			V			簡榮坤	獨立董事	男				V		V					V		V		劉致宏	獨立董事		男				V	V			V			V	V	
姓名	職稱	國籍	性別	員工身分	獨立董事任期年資		年紀區間			產業經驗			專業能力																																																																																																																																																																										
					3年以下	3-9年	57以下	60至65	66以上	半導體投資	教育	行銷	會計	風險管理	生產管理	策略																																																																																																																																																																							
王年清	董事長	中華民國	男	V					V	V			V		V	V																																																																																																																																																																							
官天佑	董事	香港	男				V						V		V																																																																																																																																																																								
邱銘乾	董事	中華民國	男				V			V		V	V		V	V																																																																																																																																																																							
曲榮福	董事		男					V			V		V			V																																																																																																																																																																							
譚明珠	董事		女							V				V	V	V																																																																																																																																																																							
何建德	獨立董事		男				V		V			V			V																																																																																																																																																																								
簡榮坤	獨立董事		男				V		V					V		V																																																																																																																																																																							
劉致宏	獨立董事		男				V	V			V			V	V																																																																																																																																																																								
			敬請參閱本公司網站/投資人服務/董事會/董事會多元化資訊。																																																																																																																																																																																				

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	V		除薪資報酬委員會、審計委員會之外，本公司於111年8月12日設置「提名委員會」，並採行「候選人提名制度」，所有董事候選人將依規定進行提名及資格審查，經董事會決議通過後，呈請股東會選任。	無重大差異
(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		本公司於111年11月8日董事會修訂通過「董事會績效評估辦法」，請參閱公開資訊觀測站及本公司網站。 113年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估自評問卷已於最近一次召開之董事會前完成。並已列為114年2月24日董事會之報告事項。請參閱本年報「董事會運作情形」。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告評估結果。 本公司擬具「簽證會計師審查評核表」，及取得會計師出具之「會計師超然獨立聲明書」，經評估勤業眾信聯合會計師事務所莊文源會計師、龔則立會計師，均符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，擬委任該兩位會計師為本公司113年度財務報表之簽證會計師。並呈送114年2月24日審計委員會、董事會決議通過。 請參閱(註1)會計師獨立性評估項目、(註1-1)AQIs 摘要表	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		本公司110年11月9日經董事會決議通過設置公司治理主管，由張媛貞女士擔任。張女士已具備公開發行公司從事內部稽核主管職務達3年以上。 <u>主要職責</u> 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。	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、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 <u>113 年度公司治理主管業務執行情形</u> 1. 協助董事長及委員會主席召開會議，提供召集事由及充分之會議資料，通知各會議成員參閱，以及提醒是否需利益迴避。確保符合相關規範。 2. 113年度完成召開6次董事會、6次審計委員會、4次薪資報酬委員會、1次提名委員會。 3. 113年5月8日向董事會報告112年度三種運作情形：公司治理運作情形、推動永續發展執行情形、履行誠信經營情形及採行措施。 4. 依法令規定登記113年5月30日召開股東常會，並提供會議資料與年報，以維護股東權益。 5. 依業務需要與董事需求安排時數，113年5月30日完成年度進修課程。 6. 113年5月8日向董事會報告112年度公司治理評鑑執行成果。 7. 提供董事及內部人公司治理相關法規宣導資料，以利法令遵循。 8. 邀請獨立董事與會計師、稽核主管閉門面談，了解內控制度執行現況。面談紀錄，請詳見公司網頁。	

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	
			9. 及時有效的回應董事要求事項，維持董事和各主管溝通順暢。 敬請參閱(註2) 113年度公司治理主管進修情形。 敬請參閱本公司網站/投資人服務/公司治理/公司治理主管。	
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		本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通管道。除已設置投資人服務專區，揭露本公司財務業務相關資訊及公司治理資訊外，今年增設ESG永續專區，說明ESG執行情形。113年與利害關係人溝通情形，已於113年11月12日向董事會報告。敬請參閱本公司網站/ESG永續專區	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		本公司委任台新證券專業股務代理機構辦理。	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		本公司已架設中文、英文網站，設有投資人服務專區、ESG永續專區，利害關係人均可於公開資訊觀測站或本公司網站查詢及知悉公司各項訊息及重大事項。(www.saa-symtek.com)	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		本公司設有發言人及其代理人制度，於公開資訊觀測站、公司網站揭露連絡電話、電子郵件等方式，以確保本公司與利害關係人間溝通順暢。法說會影片亦置於公司網站。	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		本公司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。其中112年度財務報告、及113年度第一、二、三季度財務報告，分別於113年2月23日、5月8日、8月9日、11月12日提早公告。各月份營收情形亦於規定期限前公告申報。	無重大差異
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	V		其他重要資訊如下： 1. 董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識，並依法令規範進修證券法規研習等課程。全體董事會成員皆符合進	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	
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)？			修時數之規定。敬請參閱(註3)董事及獨立董事進修情形。 2.本公司董事會為風險管理政策之最高單位，負責核准、審視、監督公司風險管理政策，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。成立跨部門風險管理小組為負責執行風險管理之權責單位，由營運長擔任召集人，並指定副召集人數人，成員包含各功能單位(公司內部所有部門)指定之負責人，主要負責公司風險之監控、衡量及評估等執行層面之事務，其應獨立於業務單位及營運活動之外行使職權，每年向董事會報告。稽核室依據公司風險評估結果擬訂年度稽核計畫，定期查核公司之風險控管是否確實執行，並依查核結果出具稽核報告。 113年11月12日向審計委員會、董事會報告113年風險管理政策，並將113年政策與執行情形揭露於網站。敬請參閱本公司網站/投資人服務/公司治理/風險管理政策。 3. 客戶政策之執行情形：客戶需求多樣化已成未來趨勢，為維持競爭優勢，本公司積極掌握最新市場訊息，開發齊全產品或服務供客戶選擇。與客戶維持穩定良好關係，秉持以客為尊、彈性機動之政策，是我們維繫客戶的核心策略。為達成承諾的服務品質，在客戶日常關係維護上，採取定期拜訪活動，重視客戶回饋等。 4. 為董事購買責任保險之情形：本公司已為現任董事購買責任保險，以降低並分散董事其執行業務範圍之法律風險、公司及股東遭受重大損害之風險。首次投保年度為105年，最近續保期間始於113年4月17日，為期一年，並於113年5月8日董事會中提報，董事及經理人責任保險之投保金額美金500萬元、承保範圍(全體董事)及保險費率等重要內容。	

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	
			5.本公司董事會成員與管理階層之繼任計畫，其運作情形敬請參閱本公司網站/投資人服務/公司治理/董事會成員及重要管理階層之接班規畫。	
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。(未列入受評公司者無需填列)	V		本公司未盡完善的公司治理評鑑項目，重點說明如下： 已改善事項： 4.11 公司揭露過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量 4.12 制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策尚未改善者，預計優先改善之事項： 甲、建置英文公司網站 4.4 公司是否依據全球永續性報告協會（GRI）發布之GRI準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書	無重大差異

(註 1) 會計師獨立性評估項目

評估項目	會計師法 第 47 條	評估結果 是/否	是否符合 獨立性
1. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	一	否	是
2. 會計師及其審計小組成員目前或最近兩年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	二	否	是
3. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	三	否	是
4. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	四	否	是
5. 會計師是否與本公司、或本公司董事有融資或保證行為	五	否	是
6. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	六	否	是
7. 本公司是否連續七年未更換會計師簽證會計師，或簽證會計師受有處分或損及獨立性之情事	七	否	是
8. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	-	否	是
9. 會計師是否有擔任公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	-	否	是
10. 會計師是否與本公司有任何不適當關係	-	否	是

(註 1-1) AQIs 摘要表

評估項目 五大構面、十三個指標		評估 結果 是/否	是否符 合適任 性、與 獨立性
構面一、專業性			
1-1. 查核經驗	有足夠審計經驗執行查核工作，優於同業平均	是	是
1-2. 訓練時數	查核團隊有足夠專業知識與技能之教育訓練，優於同業平均	是	是
1-3. 流動率	理級以上查核人員流動率，低於同業平均	是	是
1-4. 專業支援	有除了審計以外的專業人員之支援與投入	是	是
構面二、品質控管			
2-1. 會計師負荷	會計師簽證家數與投入時數與同業相比，不致過重	是	是
2-2. 查核投入	查核團隊投入規劃與執行時數是否適當	是	是
2-3. 案件品質管制複核(EQCR) 複核情形	EQCR 團隊是否投入足夠時數	是	是
2-4. 品管支援能力	品質管控人員是否足夠支援查核團隊	是	是
構面三、獨立性			
3-1. 非審計服務	審計個案非審計服務公費占比，是否較去年降低，以符合獨立性	是	是

評估項目 五大構面、十三個指標		評估結果是/否	是否符合適任性、與獨立性
3-2. 客戶熟悉度	於同一事務所簽證年度財報之累計年度達 10 年(註)	是	是
構面四、監督			
4-1. 外部檢查缺失及處分	事務所層級與個案層級之法令遵循情況良好	是	是
4-2. 主管機關發函改善			
構面五、創新能力			
5-1. 創新規劃或倡議	事務所層級：近 3 年採行或規劃有助於提升審計品質之計畫。 一、導入雲端審計平台與工具 二、應用數位科技 三、擴充審計支援中心	是	是

(註) 簽證會計師自公開發行起，皆未連續簽證超過七年，符合輪調規範，未有影響獨立性之情事。

(註 2) 113 年度公司治理主管進修情形

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
5 月 30 日	台灣數位治理協會	ESG 與薪酬連結	3 小時	22 小時
	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3 小時	
6 月 6 日	社團法人中華民國企業永續發展協會	GHG Protocol 企業標準及範疇 3 標準 宣導課程	7 小時	
7 月 30 日	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3 小時	
10 月 18 日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年防範內線交易宣導會(線上直播)	3 小時	
11 月 22 日		113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會(線上直播)	3 小時	

(註3)：董事及獨立董事進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	官錦堃	111.05.27	113.05.30	台灣數位治理協會	ESG 與 薪酬連結	3 小時
董事	王年清					3 小時
董事	官天佑					3 小時
董事	曲榮福					3 小時
獨立董事	何建德					3 小時
獨立董事	簡榮坤					3 小時
董事長	官錦堃	111.05.27	113.05.30	社團法人 中華公司治理協會	2024 全球經濟 展望與產業趨勢	3 小時
董事	王年清					3 小時
董事	官天佑					3 小時
董事	曲榮福					3 小時
獨立董事	何建德					3 小時
獨立董事	簡榮坤					3 小時
董事	譚明珠	111.05.27	113.07.30	社團法人 中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3 小時
			113.09.03		企業創新成長全面啟動	3 小時
董事	邱銘乾		113.08.13	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理課程	6 小時
獨立董事	劉致宏		113.08.01	中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3 小時
			113.08.23		非合意併購實務與公司治理議題	3 小時
			113.09.30	社團法人 中華公司治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務及淨零排放	3 小時
					企業與董監如何避免誤踩內線交易	3 小時
			113.12.05	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制法最新規範及實務案例解析	3 小時

113 年 8 月 9 日官錦堃董事長辭任後。王年清接任董事長。故同時揭露兩位進修時數。