

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？	V		本公司訂有「公司治理守則」，已置於本公司投資人關係網站及公開資訊觀測站。本公司董事會並於114年4月通過「公司治理守則」修正案。本公司定期檢視公司治理落實情形，並據以改進，執行至今尚無差異情形。(http://www.sinyi.com.tw/info/company.php)	無
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		本公司訂有「投資人關係處理程序」，並依該程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，且定期依該程序檢視落實情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。	無
(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		本公司與主要股東保持密切連繫，且主要股東大多直接參與本公司經營；本公司並依規定揭露主要股東及主要股東之最終控制者之持股情形。	無
(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		本公司與關係企業營運及財務皆獨立運作，並訂有相關作業辦法如「關係人相互間財務業務相關作業辦法」及「子公司監督管理辦法」等，規範本公司與關係企業之財務業務往來及應受監督之事宜。	無
(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「內部重大資訊處理作業程序」，規範，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「內部重大訊息處理程序」及相關法令之教育宣導，對新任董事、經理人及受僱人則於上任後2個月內提供教育宣導。此外，已於公司內網設定每月月初由系統自動彈出「內部重大訊息相關宣導事項」，供內部人共約81人，共計972人次，宣導時數約80小時，於逐項勾選且詳閱及了解後，方能繼續使用電腦，其內容包括內部重大訊息定義、保密作業、內線交易違規之罰則以及處理方式，以達到教育宣導之效。 本公司亦於年度財報公告30日前，以及季度財報公告15日前，由議事單位以信件方式提醒董事及內部人禁止該期間交易本公司股票，避免董事及經理人誤觸規範。	無

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)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司於公司治理守則第20條明定：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；其組成應考量成員多元化，除設定兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一外，並就公司營運型態及發展需求，包括但不限於下列二大面向： 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。 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)與技能及產業經歷等。 為達到公司治理之理想目標，董事會應具備下列能力：(1)營運判斷能力；(2)會計財務分析能力；(3)經營管理能力；(4)危機處理能力；(5)產業知識；(6)國際市場觀；(7)領導能力；(8)決策能力。 <table><tr><th rowspan="2">多元化 核心項目 董事 姓名</th><th rowspan="2">性別</th><th colspan="6">專業知識與技能</th><th colspan="8">符合能力與經驗</th></tr><tr><th>法律</th><th>會計</th><th>產業</th><th>財務</th><th>人資</th><th>科技</th><th>經營 管理</th><th>領導 決策</th><th>產業 知識</th><th>人才 培育</th><th>績效 評估</th><th>財務 管理</th><th>風險 管理</th><th>環境 永續</th></tr><tr><td>周耕宇</td><td>男</td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>周俊吉</td><td>男</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>陳麗心</td><td>女</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>李伊俐</td><td>女</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>吳志偉</td><td>男</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>林文政</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>陳淑娟</td><td>女</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr></table> 董事會成員均應至少具備上述8項能力中之6項。 本公司董事共7席(包含3席女性董事)，其中，為提升董事會成員之多元化及年輕化，已於108年藉由董事會全面改選，遴選未滿50歲李伊俐女士為本公司獨立董事成員。李伊俐獨立董事畢業於哈佛大學商學院總裁班及美國羅格斯大學企管所，擁有多 years 外資銀行嚴謹風險管理經驗及具備事業經營實務，協助本公司更多元、創新年輕之思維。 周耕宇董事相對年輕且具資訊管理與數位科技相關專業領域經驗，並已於本公司歷練多年，具房屋仲介管理等相關經驗，以董事身份進入經營決策階層，協助積極推動本公司數位轉型計畫，也使董事會更年輕化。他自112年10月起擔任本公司董事長。本公司具有員工身分之董事，共計2名，占比28.6%。 為因應本公司之業務發展，本公司於109年設定以「第14屆董事會成員中具有不動產開發產業	多元化 核心項目 董事 姓名	性別	專業知識與技能						符合能力與經驗								法律	會計	產業	財務	人資	科技	經營 管理	領導 決策	產業 知識	人才 培育	績效 評估	財務 管理	風險 管理	環境 永續	周耕宇	男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	周俊吉	男	✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	陳麗心	女		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	李伊俐	女		✓		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	吳志偉	男		✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	林文政	男					✓		✓	✓		✓	✓		✓	✓	陳淑娟	女		✓		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	無
多元化 核心項目 董事 姓名	性別	專業知識與技能						符合能力與經驗																																																																																																																																										
		法律	會計	產業	財務	人資	科技	經營 管理	領導 決策	產業 知識	人才 培育	績效 評估	財務 管理	風險 管理	環境 永續																																																																																																																																			
周耕宇	男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓																																																																																																																																			
周俊吉	男	✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																			
陳麗心	女		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓																																																																																																																																			
李伊俐	女		✓		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																			
吳志偉	男		✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																			
林文政	男					✓		✓	✓		✓	✓		✓	✓																																																																																																																																			
陳淑娟	女		✓		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																			

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							
			或觀光旅遊產業背景或經驗之獨立董事」為目標。本公司業已於111年改選董事會時，遴選擔任國泰建設(股)公司獨立董事之吳志偉先生擔任本公司獨立董事，藉由其對於建設業之高監督標準與實務經驗，以利有效監督管理本公司之子公司不動產開發風險。吳志偉獨立董事於115年1月因個人因素而辭任本公司獨立董事，其於擔任獨立董事期間對於信義集團之不動產開發風險管理貢獻卓著。 本公司於114年全面改選董事，原顏漏有獨立董事及詹宏志獨立董事已擔任本公司董事8及9年，故重新遴選2位新任獨立董事，分別由林文政先生及陳淑娟女士擔任。林文政先生曾任中央大學人力資源研究所所長及副教授，在關鍵人才培育、人才的選訓用等議題有豐富產學經驗，擔任上市公司獨立董事或薪酬委員會成員；陳淑娟女士原長年服務於外資金融業，現擔任悠遊卡投資控股公司董事長，並擔任多家上市公司獨立董事，在企業管理、財務管理、風險管理及永續議題著墨甚多。本公司借重各董事在其擅長領域之專業，而逾總席次半數之獨立董事亦可確保議事運作之客觀性與獨立性。 114年之第15屆董事會全面改選作業，4席獨立董事中之女性獨立董事由1席增加為2席，使得女性董事席次達到3席，提前達成原先設定之3席目標。董事會7席董事全數為自然人董事，3席女性董事占比42.85%，任一性別董事席次均達三分之一以上。 為因應本公司之業務發展，114年度持續以「厚實獨立董事人選之人才庫」及「第16屆董事會成員再增加1名女性董事，使女性董事超過1/2」為目標。 截至114年底，本公司獨立董事人數超過全體董事席次的1/2，獨立董事之任期分布情形如下： <table><tr><td>3年(含)以下</td><td>超過3年、6年(含)以下</td><td>超過6年、9年(含)以下</td></tr><tr><td>2人</td><td>1人</td><td>1人</td></tr></table> 吳志偉獨立董事自111年5月起擔任本公司獨立董事，於115年1月因個人因素而辭任，其任職期間約為3年8個月。	3年(含)以下	超過3年、6年(含)以下	超過6年、9年(含)以下	2人	1人	1人	
3年(含)以下	超過3年、6年(含)以下	超過6年、9年(含)以下								
2人	1人	1人								
(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		本公司除於法令規定及要求之前，已先行設立審計委員會及薪酬委員會且均由獨立董事組成外，並於106年10月27日自願設置提名委員會，由4名獨立董事及周俊吉董事共5名成員組成，另於112年10月27日再自願設置企業倫理暨永續發展委員會，由董事長、2名獨立董事及2名高階經理人共5名成員組成。本公司第15屆董事會之各類功能性委員會依實務所需，其人數及成員如下：	無						

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																										
			<table border="1"> <tr> <th>功能性委員會 委員姓名</th><th>審計委員會</th><th>薪酬委員會</th><th>提名委員會 (自願設置)</th><th>企業倫理暨 永續發展委員會 (自願設置)</th></tr> <tr> <td>周耕宇</td><td>-</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓(主席)</td></tr> <tr> <td>李伊俐</td><td>✓(主席)</td><td>✓</td><td>✓</td><td>-</td></tr> <tr> <td>林文政</td><td>✓</td><td>✓(主席)</td><td>✓</td><td>✓</td></tr> <tr> <td>陳淑娟</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓(主席)</td><td>✓</td></tr> </table> 一、提名委員會每年至少召開會議一次，以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論。提名委員會職權詳如第2-34頁。 二、企業倫理暨永續發展委員會每年至少召開會議二次，以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論。企業倫理暨永續發展委員會職權詳如第2-38頁。 相關資訊已揭露於本公司網站投資人關係之公司治理專區： https://www.sinyi.com.tw/investors/corporate-governance/committees。	功能性委員會 委員姓名	審計委員會	薪酬委員會	提名委員會 (自願設置)	企業倫理暨 永續發展委員會 (自願設置)	周耕宇	-	✓	✓	✓(主席)	李伊俐	✓(主席)	✓	✓	-	林文政	✓	✓(主席)	✓	✓	陳淑娟	✓	✓	✓(主席)	✓	
功能性委員會 委員姓名	審計委員會	薪酬委員會	提名委員會 (自願設置)	企業倫理暨 永續發展委員會 (自願設置)																									
周耕宇	-	✓	✓	✓(主席)																									
李伊俐	✓(主席)	✓	✓	-																									
林文政	✓	✓(主席)	✓	✓																									
陳淑娟	✓	✓	✓(主席)	✓																									
(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		本公司已於104年底訂定「董事會績效評估辦法」，藉由每年向董事會及其功能性委員會成員發出自我績效評估問卷，由董事會議事單位統計彙整後，於董事會會議中報告並提出精進方向，並運用於個別董事之薪酬及做為提名續任之參考。本公司【董事會】自評請詳第2-20頁說明。 本公司議事單位業於115年1月28日董事會及其功能性委員會報告當年度董事會及其功能性委員會績效內部自評作業結果，並將自評結果與改善行動公布於本公司網站。 本公司「董事會績效評估辦法」另規定至少每3年需委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊於年度結束時，執行董事會績效評估。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度最近一次召開之董事會前完成。 本公司最近一次董事會及其功能性委員會外部績效評估如下： 本公司112年度董事會及其功能性委員會外部績效評估係委由獨立機構社團法人中華公司治理協會劉文正及王淮二位執行委員所率領之團隊，實地訪談董事及獨立董事、功能性委員會召集人與議事單位，該外部評估結果業已提報112年12月27日董事會，並將建議事項與改善行動公布於本公司網站。	無																									

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	
			1. 評估方式：由中華公司治理協會先以書面審查本公司提供評估所需檢視之相關文件及公開資訊，並於112年9月22日由具獨立性之執行委員劉文正及王淮等組成評估小組組成評估小組至本公司進行實地訪評，與本公司副董事長、獨立董事、總經理、公司治理主管及稽核主管等人訪談。 2. 該外部機構之獨立性：中華公司治理協會為獨立專業的公司治理輔導與評量機構，其範圍橫跨各類型產業，亦涵蓋不同股權結構及董事會成員組合之公有事業、上市櫃公司及一般公開發行及非公開發行公司。 3. 【董事會】績效評估分別就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理、董事會自律及其他（董事會會議、支援系統等）等8大構面並就各指標執行情形進行實地訪評，審視本公司現行董事會及功能性委員會之運作情形，針對關鍵議題提供更適切且具價值之優化建議，出具專業客觀之評估報告，以作為後續強化董事會職能參考。 4. 評估結果： (1) 信義房屋董事會長期秉持「信義立業，止於至善」的經營理念，每月透過全公司同仁共同參與的經營理念研討會議，將企業倫理相關議題持續深化精益求精，建構誠信、信義的企業文化。 (2) 信義房屋重視董事會組成之專業與多元性，獨立董事之遴選依據公司發展策略所需尋求適任人選。獨立董事占董事會席次過半，四位獨立董事皆積極任事，主動參與公司營運各項議題，與管理階層互動密切，積極參與貢獻所長。 (3) 信義房屋董事會關注企業永續發展各項議題，優於法令規範時程，自願編製「2022氣候相關財務揭露報告TCFD Report」，揭露氣候治理相關資訊，提高資訊透明度。 (4) 信義房屋訂有「初任董事會或其功能性委員會成員講習辦法」，積極落實初任董事講習。 (5) 信義房屋董事會重視公司治理，已連續九年獲得公司治理評鑑上市公司排名前5%，更多次主動參與公司治理制度評量並獲得認證，充分展現持續提升公司治理與董事會效能之企圖心。 上開董事外部績效評估建議之精進優化方向： 1. 建議信義房屋每屆董事會定期檢視董事會績效自評指標，增加督導與策略指導面向議題及其比重(同時統整基本法遵題目並減少其比重)，以及加強開放性意見填寫。 2. 建議信義房屋除思考新委員會職責、組成外，亦藉機同步檢視現有三個功能性委員會之階段	

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	
			性定位、職能及分工，以期提升委員會間之協同作業及整體董事會運作效能。 3.建議信義房屋內部稽核主管之績效考核，可參酌審計委員會之意見，以強化審計委員會對內部稽核之督導職能。 改善計畫： 1.本公司將參考協會的建議，逐步重新檢討自我評估問卷的題目與比重。本公司將根據產業特性、委員會職責功能，以及發展需求，適度地調整題目，以期更符合本公司的需求和目標。 2.目前本公司的四個功能委員會運作已能有效地滿足本公司營運之需求，然而鑑於營運環境的不斷變化和未來的發展挑戰，本公司將隨時檢視並進行必要的評估及調整，以確保功能委員會的運作能支持公司的長期目標發展。 3.稽核主管之績效考核與薪酬原係提交成員與審計委員會相同之薪酬委員會審查。本公司稽核主管之112年度績效考核業於113年初增加先提報審計委員會。 上述辦法及各年度評估結果均揭露於本公司投資人關係網站。 https://www.sinyi.com.tw/investors/corporate-governance/directorate/operation-status	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年至少評估一次簽證會計師獨立性與適任性，主要係於每年重新委任簽證會計師時： 1.參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正、客觀及獨立性」內容，由財務處製作「會計師適任性、獨立性評核表」，條列相關獨立性評估項目，進行簽證會計師獨立性及適任性初步評估。 2.取得「會計師之獨立性聲明」，以評估會計師之獨立性。 3.自112年起，每年另外取得會計師出具之13項審計品質指標(Audit Quality Indicators AQI)，供做評估簽證會計師獨立性與適任性之參考。 會計師於針對其接受本公司委任簽證工作前，提供其事務所及其團隊在五大構面之AQI情形：(1)專業性指標(如查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援)、(2)品質控管指標(如會計師負荷、查核能力、案件品質管制複核情形、品管支援能力)、(3)獨立性(如非審計服務)及客戶熟悉度、(4)外部監督情形、(5)創新能力等情形進行評估，確認會計師及其事務所之查核經驗及訓練時數、查核團隊人員穩定度、品質控管投入資源均優於同業平均水準，近年外部檢查無缺失，且近年來持續優化推動數位審計，以提高審計品質。 4.將評估結果提交審計委員會及董事會討論，作為本公司委任簽證會計師之參考。 最近二年度評估結果分別於114年2月26日及115年2月26日提報董事會，做為委任會計師之參考，114年度之「會計師適任性、獨立性評核表」如第2-97頁所示。	無

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、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		(一) 本公司已於108年4月經董事會通過由財務主管陳志桓執行協理(目前晉升為財務長)兼任公司治理主管，另安排由2位人員負責協助公司治理業務之推行。 (二) 114年度業務推展情形如下，上述公司治理推展內容，每年定期於董事會報告相關業務推展內容，114年4月已提報董事會報告「113年度業務推展情形與114年度計畫」。 (1) 公司發布重大訊息後，均即時通知董事會成員。 (2) 辦理「到府授課」之董事進修課程6小時，並依董事個別需求，安排其他董事進修課程。 (3) 為董事投保董事責任保險，最近一期投保金額3,000仟美元，投保期間為：114/07/15~115/07/15。 (4) 於114年度協助安排4次獨立董事在無經營團隊陪同下與簽證會計師及稽核主管之溝通會議，溝通情形如第2-21頁，會議摘要並公布於本公司網站投資人關係之公司治理專區。 (5) 114年3月、5月、8月及11月召開共4次線上法說會，法說會詳公司網站重播服務，亦可至公開資訊觀測站查詢最近期法說會資料。 (6) 完成114年度董事會及其功能性委員會以及股東會之議事錄製作。 (7) 完成114年度董事會及其功能性委員會自我績效評估，結果揭露於公司網站及第2-19頁。 (8) 完成獨立董事任職期間內獨立性及資格檢視結果並向董事會報告。 (9) 完成董事會成員之工商登記及相關公告揭露事宜。 (三) 對本公司內部同仁之公司治理宣導： 以內部人持股轉讓零違規為目標，除每月定期發送通知及要求內部人通報持股異動外，並持續發送相關規定及常見違規態樣給所有內部人，其餘請詳第2-37頁之二、公司股權結構及股東權益第(四)項說明。 (四) 本公司之公司治理主管進修情形 114年度公司治理主管陳志桓進修情形如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th><th>當年度進修總時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/01/14</td><td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td><td>台灣上市櫃公司協會董監事進修課程</td><td>3</td><td rowspan="3">12</td></tr> <tr> <td>114/06/10</td><td>台灣證券交易所</td><td>CDP 台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性</td><td>3</td></tr> <tr> <td>114/06/27</td><td>中華公司治理協會</td><td>全球經濟金融情勢與產業趨勢</td><td>3</td></tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	114/01/14	財團法人台灣永續能源研究基金會	台灣上市櫃公司協會董監事進修課程	3	12	114/06/10	台灣證券交易所	CDP 台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	無
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數																		
114/01/14	財團法人台灣永續能源研究基金會	台灣上市櫃公司協會董監事進修課程	3	12																		
114/06/10	台灣證券交易所	CDP 台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3																			
114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3																			

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																																					
			<table><tr><td>114/11/21</td><td>中華公司治理協會</td><td>AI 趨勢與企業轉型</td><td>3</td><td></td></tr></table> 114年度公司治理同仁進修情形如下： <table><tr><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th><th>當年度進修總時數</th></tr><tr><td rowspan="2">蘇珮宜</td><td>114/06/27</td><td>中華公司治理協會</td><td>全球經濟金融情勢與產業趨勢</td><td>3</td><td rowspan="2">6</td></tr><tr><td>114/11/21</td><td>中華公司治理協會</td><td>AI 趨勢與企業轉型</td><td>3</td></tr><tr><td>陸璇</td><td>114/11/21</td><td>中華公司治理協會</td><td>AI 趨勢與企業轉型</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>徐楓淇</td><td>114/06/27</td><td>中華公司治理協會</td><td>全球經濟金融情勢與產業趨勢</td><td>3</td><td>3</td></tr></table>				114/11/21	中華公司治理協會	AI 趨勢與企業轉型	3		姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	蘇珮宜	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	6	114/11/21	中華公司治理協會	AI 趨勢與企業轉型	3	陸璇	114/11/21	中華公司治理協會	AI 趨勢與企業轉型	3	3	徐楓淇	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	3	
114/11/21	中華公司治理協會	AI 趨勢與企業轉型	3																																					
姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數																																			
蘇珮宜	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	6																																			
	114/11/21	中華公司治理協會	AI 趨勢與企業轉型	3																																				
陸璇	114/11/21	中華公司治理協會	AI 趨勢與企業轉型	3	3																																			
徐楓淇	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	3																																			
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		本公司辨認後之主要利害關係人分別為：客戶、員工、投資人、社會、環境及供應商，於對外公司網站中設有「利害關係人專區」(https://www.sinyi.com.tw/investors/csr)，並設計利害關係人永續議題問卷以利蒐集建議與想法，及訂有「利害關係人對審計委員會建言及申訴辦法」，於公司網站設置審計委員會申訴及建言信箱，以便本公司與利害關係人維持良好溝通管道。本公司於114年12月23日將當年度與各利害關係人溝通之情形報告董事會並揭露於公司網站(https://www.sinyi.com.tw/investors/csr)。				無																																	

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			
			利害關係人	主要關注議題	公司溝通管道 與回應管道	公司主要回應處理與施策
			客戶	●服務品質及創新 ●顧客隱私	● 連絡窗口： 客戶意見專線： （0800）211922 ● 信義房屋/信義居家/ 信義永續網站、信義房 屋/信義居家等粉絲 團、客戶外撥關懷等多 元客戶反映意見管道	本公司成立客戶服務中心，設置專線傾聽客戶意見，亦設置免付費0800客戶意見專線，及成立網路服務平台，此外，本公司並訂定「信義企業集團服務品質調查暨不滿意案件處理辦法」，將各類調查方式、客情蒐集管道及各級客戶案件處理程序制度化，瞭解及處理客戶意見。
			員工	●職涯發展規劃與薪資福利 ●職場健康與安全	● 連絡窗口： 02-2755-7666 #41729 人力資源部 馮協理 02-2755-7666 #48681 人才發展部 陳執行經理 ● 各式內部會議、內部溝 通平台、員工溝通信箱、 部門服務專線、勞資會 議、EAP同仁協助方案、 性騷擾防治專線1234、 課程意見回饋調查、內 部問卷調查、信義招募 官網/專線及信箱	● 積極培育員工，提高新人轉正率。 ● 深耕重點大學深化產學合作計畫。 ● 持續優化教育訓練並提升數位課程品質支持關係企業發展。 ● 推動完整職能發展體系。 ● 疫情緊急應變措施保護同仁安全。 ● 取得ISO 45001職業安全衛生管理系統認證。 ● 健康/生育補助/彈性福利/退休制度等各項員工福利，請參閱第4-16頁至4-19頁及公司網站。 (https://csr.sinyi.com.tw/employee/system-2.php) ● 員工安全與健康之工作環境施策說明，請參閱第4-21至4-22頁。 ● 人權管理政策與具體方案，請參閱公司網站。 (https://csr.sinyi.com.tw/employee/appeal.php)

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				
			投資人	●市場形象 ●公司治理情形 ●公司經營績效 ●法規遵循	●連絡窗口： 02-2755-7666#42602 公司治理部 蘇經理 ●股東會、線上法說會、 公司年報、投資人信箱、 投資人資訊網站、審計 委員會申訴建言信箱， 以及利害人關係信箱	●114年度舉辦4次線上法說會。 ●優於法令規定時限公布季度及年度財 務報告。 ●針對重大事件之公布，除揭露於公開資 訊觀測站及本公司網站，亦視情況需 要，不定期發布新聞稿或召開記者會說 明。 ●專責之投資人關係窗口處理投資人來 信詢問及回覆，並將投資人問答彙總提 報董事會知悉。 ●透過各項資料之即時發送、溝通會議召 開，致力提升董事會議事成效。	
			社會	●企業永續經營 ●企業公益影響 力	●連絡窗口： 02-2755-7666#27561 公益事業推動組蕭經理 ●社區一家/信義學堂網 站、FB粉絲團、產官學 研討會、法規公聽會、 政策座談會議、房地產 稅制課題研討會	●參考B4SI架構與計算方式，統計本公司 之社會投入與產出。 ●持續推動社區一家計畫與社區營造活 動。 ●信義公益基金會共好計畫募集建立高 齡點子庫，截至114年累積11,151個好 點子，支持119個社區推動活躍老化方 案。 ●社區一家計畫累積迄今已協助3,709個 社區圓夢(114年新增245個獲獎社區)， 邁入第21年的社區一家計畫，累計提案 數17,476件。 ●信義學堂以企業倫理為主軸，辦理人文 生活、社區關懷、環境關懷、居住空間、 幸福家庭等六大系列講座。114年共執 行56場講座，共4,910人次參與。 ●通過AED安心場所/優良哺集乳認證， 發揮社會據點功能。	

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				
			環境	●溫室氣體管理 ●綠色低碳服務 ●能資源管理 ●提升環境影響力 ●法規遵循	●連絡窗口： 02-2755-7666#18449 企業倫理暨永續推動 辦公室 陳協理 (原永續發展辦公室，自 114年1月1日起組織調 整，變更為「企業倫理 暨永續推動辦公室」) ●企業永續信箱及網站	-溫室氣體管理 ✓年度溫室氣體盤查 -綠色低碳服務 ✓持續推動服務碳足跡減量與查證 ✓優化服務無紙化及碳排放減量各 項專案 -能資源管理 ✓每年取得能源及水資源管理系統 第三方驗證聲明書 ✓增加再生能源使用比例 -提升環境影響力 ✓承諾/簽署/通過國內外倡議例如： 加入「台灣淨零行動聯盟」、「自然 與生物多樣性倡議平台」，通過「科 學基礎減量目標倡議(SBTi)」1.5°C 減碳目標 ✓回覆CDP氣候變遷問卷 -法規遵循 ✓依循上市櫃公司永續發展路徑圖- 碳盤查及確信時程，每年進行ISO 14064-1溫室氣體盤查及查證 ✓參考TCFD四大要素11項建議，於 年報、永續報告書、TCFD報告 書中揭露氣候相關資訊	
			供應商	●ISO 20400永 續採購 ●採購工作倫理 ●綠色採購	●連絡窗口： 02-2755-766646700 企業倫理暨永續推動 辦公室 許專案經理	●ISO 20400永續採購查核於115年年初 執行完畢並取得證書，對信義房屋及 關係企業的供應商永續性管理規範與 流程也接續審查，藉此機會盤點可精 進的環節。期間也舉辦信義內部的永	

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			
					● 綠色採購、供應商會議 續採購教育訓練，以利各採購窗口能深化「與企業倫理有約」的永續供應鏈管理精神及落實能力。 ● 依據採購管理辦法，我們查核信義房屋114年全年採購金額單次達一百萬元以上的重點供應商共計70家，落實檢核70家，合格率達100%，檢核比例達100%。重點供應商於合約簽訂之時一併簽署信義企業集團之《供應商正當經營行為與永續發展承諾書》，簽署率達成 100%。 ● 此外，我們邀請年度交易金額超過五百萬元且交易次數達2次以上的重點供應商填寫「供應商永續自評表」，作為永續風險評估與實地訪查之依據；若自身已發布永續報告書之先進廠商或特殊供應商則可排除。同時，為確保集團採購窗口皆知悉並要求採E化方式簽署「信義企業集團行為守則」，有效確保採購倫理及永續意識的傳遞。 ● 114年度綠色採購金額244,642仟元，較113年超過2.8倍成長。	
六、 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		群益金鼎證券(股)公司為本公司專業股務代理人，由其辦理有關股東會及股東之股務工作等相關事宜。			無
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		本公司於對外公司網站中之投資人關係網站揭露本公司相關財務、業務及股務資訊，並設有公司治理專區，說明相關規章制度及執行情形。(https://www.sinyi.com.tw/investors/)			無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之	V		(一)本公司架設投資人關係英文網站，提供與中文網站相同的財務業務等公司資訊，俾供外國投			無

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	
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）？			資人取得與國內投資人相同的資訊，並進一步提升國際能見度與資訊透明度。 (https://www.sinyi.com.tw/investors/en) (二) 本公司之網站(www.sinyi.com.tw)由公司治理部、公共事務部、企研室等部門負責蒐集相關資訊，並由專人負責處理揭露等相關事宜。本公司設有發言人制度，由發言人及代理發言人負責對外發言或說明；分別於114年3月、5月、8月及11月召開4次法說會，並且於會後將法說會內容及過程放置於本公司網站，提供網路重播服務。 (https://www.sinyi.com.tw/investors/shareholder-services/investor-conference)	
(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		(一) 本公司自104年起即提前於每季終了後一個月內公告該季經董事會通過之財務報表(法令規定45天內)，且提前於次年度2月底前公告年度財務報表(法令規定3個月內)。 (二) 每月營運情形依法令規定於每月十日前(含)申報上月份營運情形。	無
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		(一) 員工權益與僱員關懷： 本公司對內部同仁除了相關福利外，尚提供同仁及其家屬專業的心理諮詢顧問服務，協助每位同仁擁有平衡的工作與生活；對外則透過台灣地方創生基金會、信義文化基金會、信義志工等組織或團體鼓勵同仁積極參與社會公益活動服務、回饋社會。本公司並提供員工良好的溝通管道，協助員工與管理階層及董事進行雙向溝通。 (二) 投資者關係： 健全公司治理機制的首要原則，在於保護股東權益，公平對待所有股東，因此，本公司主動或早於法令規定前推行下列措施： 1. 調整股東會召開日期與時間： 為歡迎股東能踴躍參加股東會，規劃每年避免於熱門日期召開股東會，於每年5月底前且避開接近報稅截止期限之日期召開股東常會，並將股東常會開始時間調整為上午9點30分，以方便長途與會之股東。 2. 提供英文版本之財務業務資訊： 自99年陸續提供英文版本之財務業務資訊，包含出具英文財務報表、同步發布中文及英文重大訊息、建置英文網站以及提供英文年報、股東會開會通知與議事手冊及股東會英文議事錄。 3. 於101年起股東會採行逐案票決及董事選舉採候選人提名制。	無

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	
			4.自98年起率先使用股東會通訊投票平台，提供股東以電子方式行使表決權。 5.除召開實體股東會外，自111年起，率先同步使用「視訊輔助股東會平台」，提供股東另一種參與股東會之便利方式。 6.避免於股東會提出臨時動議議案，以維護使用電子通訊投票股東之權益；股東會議事錄並放置於公司網站、及公開資訊觀測站。 7.在本公司投資人網站上放置股東會影音檔，使得無法參加實體或線上股東會的股東在事後也能了解會議內容。 (三) 供應商關係： 1. 導入國際標準與認證：本公司將永續發展理念延伸至供應鏈，依循ISO 20400永續採購指南標準建構管理機制，並已於近期通過英國標準協會（BSI）查核，取得ISO 20400符合性聲明書。 2. 落實供應商評鑑與優先採購：本公司採購人員會同請購單位，定期就廠商的價格、交貨速度、品質、配合度、公司狀況、服務品質及 ESG 永續情形進行評鑑，建立合格廠商資料庫；對評鑑優良之廠商得予優先議價及承攬，以確保品質並降低採購成本。 3. 簽署永續發展承諾書：為確保供應商夥伴認同並遵守誠信經營與永續發展，針對單次交易金額達一百萬元（未稅）以上之採購案，本公司要求供應商必須簽署結合誠信經營與人權保障的《信義企業集團供應商正當經營行為與永續發展承諾書》，以尊重並保障其員工之基本勞動人權。 4. 盡職調查與 ESG自評機制：針對單次交易達三百萬元以上之採購，執行人權與環境法遵之盡職調查；針對年度交易金額超過五百萬元且交易達兩次以上之供應商，邀請填寫「供應商永續自評表」，作為永續風險評估依據。 5. 稽核與退場機制：針對年度重點稽核供應商進行實地訪視與職安抽驗。若供應商評選績效差且未於限期內改善，或發生重大瑕疵，本公司將依核決權限啟動停止交易等退場機制，以控管供應鏈風險。 6. 採購人員行為守則：本公司訂有《信義集團及相關企業採購工作倫理準則》，嚴格要求各單位涉及採購之人員確實遵守公開、公平、公正與誠信客觀之原則，不得獲取不正當利益，堅決維護公司利益。 (四) 利害關係人之權利： 兼顧及均衡利害關係人之權益一直為本公司之目標，在內部提案討論之重大事項時，需針對六大利害關係人之影響進行評估。另外，本公司亦於公司網站設立審計委員會申訴及建言信箱，提供	

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						
			本公司利害關係人向獨立董事反映意見之管道，以維護其權益。						
			(五) 董事進修之情形：						
			本公司董事已完成114年度董事進修課程，每位董事至少6小時，平均8.14小時，進修情形如下：						
			職稱 姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱		時數	進修 符合 規定 (註)
			董事長 周耕宇	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢		3	是
				114/11/21		AI 趨勢與企業轉型		3	
			董事 周俊吉	114/01/14	財團法人台灣永續能源研究基金會	台灣上市櫃公司協會董監事進修課程		3	是
				114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢		3	
				114/11/21		AI 趨勢與企業轉型		3	
			董事 陳麗心	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢		3	是
				114/11/21		AI 趨勢與企業轉型		3	
			獨立董事 李伊俐	114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢		3	是
				114/07/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會		3	
獨立董事 吳志偉	114/03/10	中華公司治理協會	2025 國內外經濟情勢展望	3	是				

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					
				114/07/31	中華民國公司經營暨永續發展協會	營業秘密保護與因應之道	3	
				114/11/07	中華民國公司經營暨永續發展協會	打造韌性企業-2025 永續發展風險與趨勢	3	
			獨立董事 陳淑娟	114/01/14	財團法人台灣永續能源研究基金會	台灣上市櫃公司協會董監事進修課程	3	是
				114/06/04	台灣董事學會	共治年代下的標竿作為	3	
				114/06/27	中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	
			獨立董事 林文政	114/05/09	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	是
				114/06/27		全球經濟金融情勢與產業趨勢	3	
				114/11/07		企業併購實務與案例分析	3	
				114/11/21		AI 趨勢與企業轉型	3	
			註：指是否符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。					
			(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司已訂定風險管理政策與程序，並定期檢視風險管理執行狀況，請參閱第5-4頁。					
			(七) 客戶政策之執行情形： 本公司設立客戶服務部，不定期主動查核確認各項客戶政策之執行情形與接受客戶申訴與處理，並協助第一線業務同仁處理客戶申訴案件，以公司內部之「消基會」自許，做好維護客戶權益工作。此外，客戶服務部並透過服務品質調查機制及神秘客等各項稽查制度，持續改善及精進本公司服務品質。					

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	
			本公司於112年度正式實行「淨推薦值(NPS)」制度，除原調查對象設定為簽立契約型之委託及成交客戶外，增加擴大調查潛在經營的買賣方客戶及成交客戶的關懷電訪次數。 (八) 本公司除依證交所主辦之公司治理評鑑相關評分項目，據以檢視公司治理實施情形及檢討可精進方向外，110年、112年及114年分別再度參加中華公司治理協會舉辦之公司治理評量，並取得CG6013(2021)、CG6014(2023)、CG6015(2025)特優之殊榮。 (九) 董事會成員及重要管理階層接班規畫 1. 董事成員遴選 本公司於93年便引進獨立董事制度，102年起獨立董事人數亦超過董事會成員7位之半數而達到4人，並且很早即實施獨立董事之任期最高不超過9年，以避免損及獨立董事之獨立性。本公司進一步成立提名委員會，協助公司審查董事之專業背景及專業技能。 因應高階經理人及董事接班計畫，本公司第13屆董事會屆滿，遴選對風險管理及具有不動產開發管理經驗之吳志偉先生擔任獨立董事，並於111年5月19日由信義股份有限公司擔任董事長，並指派時任總經理之劉元智先生擔任代表人，代表其行使董事長職權，前一任董事長薛健平先生亦順利完成交棒；另於111年9月27日董事會成員推舉周耕宇董事為副董事長。 由於劉元智董事長個人健康因素而提早退休，因此周耕宇副董事長於112年獲董事會選任為本公司董事長，其自111年5月起擔任董事，且長期於本公司歷練，對於公司事務已相當熟悉。 因應擔任本公司之法人董事代表人劉元智董事長退休，本公司之法人董事辭任董事長，但仍擔任本公司董事，並於112年10月改派陳麗心小姐為其代表人執行本公司董事職權，女性董事占比提升至29%。信義股份有限公司(指派行使職務代表人：陳麗心小姐)於113年5月21日請辭本公司董事，經113年5月22日股東會補選陳麗心小姐為新任董事。 為因應本公司永續發展，本公司於112年已建立「獨立董事人才資料庫」，並且依於114年股東會全面改選第15屆董事時，完成遴選3位女性董事之目標，預計第115年將再補選1位於AI應用與轉型有豐富實務經驗之女性獨立董事，使女性董事占比達到57%，並加速完成本公司之數位轉型。 2. 重要管理階層之接班規畫 本公司強調高階經理人除了應具備一定的專業技能外，其言行並需高度符合「該做的事、說到做到」的信義理念且確實落實執行。本公司計有10餘名高階經理人，負責組織內相關業務，並以工作輪調與外派方式、一對一經驗傳授與輔導，透過經營理念研討會議及全面倫理管理	

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	
			委員會議等，深化對信義經營理念之認知與培養其經營管理之各項技能，藉此從中遴選接班梯隊的重要成員。 因應集團組織發展與成長動能，本公司除對外招募優秀高階經理人外，亦將持續積極培育具潛力之中、高階經理人，加強個別輔導與工作交流，並且適時予以工作輪調與外派計畫，從中遴選全方位之人才，有計畫、有目標地強化未來經營團隊。本公司近3年重要管理階層接班計畫進程如下： (1) 本公司為強化公司策略重點及施策溝通與推動，以及做好人才培育，於 112 年將原仲介事業處改分成 3 個運營處，並由重點培育之總經理特助擔任或協助部分運營處主管。 (2) 為使公司整體營運更有效率與成效，並使區主管成為全方位之經營者，本公司規定接任區主管前，需至幕僚單位進行歷練。而 113 年初亦有 1 位幕僚主管轉調業務區主管，使得經營團隊之訓練與培育管道更為多元。 (3) 為強化人才培育發展，本公司於 113 年 2 月聘任黃吉良先生擔任人資長；為加速投資綜效，並於 114 年為聘任黃振芳先生擔任投資長。 (4) 為完善信義集團高階經理人接班養成制度，透過系統性的儲備人選管理機制之運作，推動集團高階經理人儲備及育成計畫，以厚實集團營運發展之長久基礎，除了持升現職高階經理人之知能、強化思維高度與廣度外，並建立高階經理人的儲備庫，透過制度化的加速養成機制強化板凳深度。因此，本公司自 112 年起推動「人才梯隊加速發展計畫」，遴選數十位具有高潛力人才進行培育，經過 3 年培育後，於 114 年已階段性產生近約 10 位人選，將持續養成重點人才。 (十) 智慧財產管理計畫：本公司持續優化並導入相關管理措施，於114年12月23日董事會通過智慧財產管理計畫與執行情形，詳請參閱網址 (https://www.sinyi.com.tw/investors/corporate-governance/corporate-governance/implementation)。	
九、本公司於114年榮獲第十一屆公司治理評鑑針對976家受評上市公司「上市組排名前百分之五」的佳績，已連續十一屆獲此殊榮(僅7家上市公司)，第十一屆未得分情形如下： (一)一般性題型： 1. 公司年報未揭露總經理及副總經理之個別酬金。 (二)額外加分題： 1. 本公司董事會女性董事未達1/3。 2. 本公司之智慧財產管理計畫未取得台灣智慧財產管理系統（TIPS）或類似之智慧財產管理系統驗證。 本公司113年中已均為自然人董事，且將持續精進相關作為，包含已於114年股東會全面改選第15屆董事時，遴選3名女性董事，女性董事超過1/3。				

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	
本公司於114年參加中華公司治理協會舉辦之公司治理評量CG6015(2025)認證，獲得最高等級「特優」認證之肯定，尚需再精進之作為包含： 1.本公司訂有吹哨者政策並設置多項檢舉管道，惟為使利害關係人更完整了解案件調查處理程序，建議除揭露案件統計結果外，可考慮同步揭露各案件相關之檢舉明細。 2.本公司訂有「高階經理人酬金辦法」，規範高階經理人薪資政策、制度、標準及結構。為完善股東權益維護與平等對待，建議貴公司逐步或於適當時機，揭露個別高階經理人酬金之內容、數額、佔比等，使所有利害關係人能充分了解公司經營團隊對營運績效的付出與當責性。 3.本公司訂有經理部門權責劃分表，惟未見由董事會定期檢視董事長與主要經理人之權責劃分表，建議董事會定期檢視。 4.本公司評量期間內召開10次董事會，召開會議七日前將會議資料送交所有董事會成員，然有個別董事出席率未達到80%以上之情形。 針對上述建議，(1)本公司已將114年度經檢舉並調查屬實之案件檢舉情形揭露於公司網站；(2)本公司將視合適機會時，再揭露個別高階經理人酬金；(3)將於每屆董事會改選後，提交董事長與主要經理人之權責劃分表，供董事會定期檢視其合理性；(4)114年因獨立董事特殊因素以致其出席率未達80%以上，未來年度將提升董事出席率。				