

笙科电子股份有限公司

112 年度公司治理事务执行情形

笙科电子(本公司)依据「上市上柜公司治理实务守则」作为公司治理运作之依归，且在公司治理与内部管理机制上皆遵守相关法令之规定办理，落实营运及财务等各项信息透明化，注重股东权益，并透过董事会加强对公司营运督导与管理，另外，本公司目前已设置薪资报酬委员会及审计委员会，以利董事会执行其职责。

本公司为确保股东权益，除了透过公司网站及公开信息观测站揭露公司相关财务业务及公司治理信息，亦设有发言人及代理发言人专责处理股东建议或纠纷等问题，落实发言人制度，并指定专人负责公司信息之搜集及揭露，依法善尽公司信息揭露之责任及义务。

本公司业经董事会决议通过任命财务部主管担任本公司公司治理主管，本公司治理主管已具备公开发行人从事会计、财务、股务或议事等管理之主管职务经验，负责公司治理相关事务，主要职责为提供董事执行业务所需之资料、搜集与经营公司有关之最新法规发展，以协助董事法令遵循相关事宜。

112 年度公司治理业务执行及进修情形如下：

一、业务执行情形：

1.协助董事执行职务、提供所需数据并安排董事进修

- (1)针对公司经营领域以及公司治理相关之最新法令规章修订，不定期通知董事会成员。
- (2)提供董事所需之公司信息，维持董事和各高阶主管沟通、交流顺畅。
- (3)依照董事学经历背景及现行法令更新，定期安排年度董事进修课程，各董事进修情形如下表：

姓名	进修日期	课程名称	主办单位	进修时数
曾三田	112/7/13	信息安全之风险管理观点	社团法人台湾项目管理学会	3
蔡合掌	112/7/13	人才发展与企业永续	财团法人证券暨期货市场发展基金会	3
蔡合掌	112/7/13	永续发展路径的挑战与机会及温室气体盘查介绍	财团法人证券暨期货市场发展基金会	3

姓名	进修日期	课程名称	主办单位	进修时数
邓序彤	112/7/18	公司治理 3.0「永续报告书」实务解析	社团法人中华公司治理协会	3
李毅郎	112/7/21	新创公司如何进行股权规划与组织架构设计	社团法人中华公司治理协会	3
高志浩	112/7/21	新创公司如何进行股权规划与组织架构设计	社团法人中华公司治理协会	3
邓序彤	112/7/21	新创公司如何进行股权规划与组织架构设计	社团法人中华公司治理协会	3
邱德成	112/7/25	公司治理 4.0 介绍	社团法人中华公司治理协会	3
邱德成	112/7/25	营业秘密保护与舞弊侦防实务	社团法人中华公司治理协会	3
李毅郎	112/8/18	大数据分析 with 舞弊侦防	社团法人中华公司治理协会	3
高志浩	112/8/25	企业财务报表舞弊与案例探讨	社团法人中华公司治理协会	3
曾三田	112/10/5	企业并购选择方式与税负效果	台湾董事学会	3
林芳利	112/10/31	数字转型与信息安全	社团法人台湾项目管理学会	3
林芳利	112/10/20	如何运用知识产权管理制度提升公司治理	社团法人台湾投资人关系协会	3
郑培毓	112/11/23	不实财报的各种作假手法与鉴识资料分析(FDA)细察技术	社团法人中华民国计算机稽核协会	6

2. 协助各项功能性委员会、董事会及股东会议事程序及法遵事宜

- (1) 拟订各项会议程序于七日前通知董事召集会议并提供会议相关资料及议题，如需利益回避予以事前提醒，并于会后二十天内提供各项会议议事录。
- (2) 协助且提醒董事于执行业务或做成董事会正式决议时应遵守之法规。
- (3) 会后负责董事会重要决议之重大讯息发布事宜，确保重讯内容之适法性及正确性，以保障投资人交易信息对等。
- (4) 依法办理股东会日期事前登记、法定期限内制作开会通知、议事手册、议事录及年报等相关文件提供投资人参考。

3. 维护投资人关系

本公司网站已设置专区，揭露下列公司治理相关信息，并持续更新：

- (1) 董事会：如董事会成员简历及其权责、董事会成员多元化政策及落实情形。

(2)功能性委员会：如各功能性委员会成员简历及其权责。

(3)公司治理相关规章：如公司章程、董事会议事办法及功能性委员会组织规程等公司治理相关规章。

(4)与公司治理相关之重要信息：如设置公司治理主管信息等。

透过不定期更新公司官网，使投资人了解公司财务、业务及公司治理等相关信息，以确保维护股东权益。

二、公司治理主管进修情形：

进修日期	课程名称	主办单位	进修时数
112/5/17	如何有效发挥公司治理主管之功能-兼谈经理人之法律责任	财团法人中华民国会计研究发展基金会	3
112/5/17	最新证券金融租税法令与专业准则议题解析	财团法人中华民国会计研究发展基金会	1
112/6/14	企业「ESG 永续」及「风险管理」相关之绩效评估实务	财团法人中华民国会计研究发展基金会	3
112/6/14	最新证券金融租税法令与专业准则议题解析	财团法人中华民国会计研究发展基金会	1
112/8/16	公司「经营权争夺」相关法律责任与案例解析	财团法人中华民国会计研究发展基金会	3
112/8/16	最新证券金融租税法令与专业准则议题解析	财团法人中华民国会计研究发展基金会	1

三、本公司防范内线交易之倡导具体做法

本公司已对现任董事、经理人、受雇人及内部人倡导「内部重大信息处理暨防范内线交易管理作业程序」及防范内线交易倡导文件，对各位董事提供法令信息参考。对新进同仁则由人事单位于职前训练时予以教育倡导，内容包括重大讯息之保密作业，以及内线交易形成、认定过程及交易实例说明，与违反规定之后果，并将相关文件置于公司内网，提供同仁参考。

日期	倡导内容	倡导对象
112/5/10、7/24、10/26	OTC电子公文：持股变动事后申报违反证券交易法第25条规定之常见态样	内部人
112/1/5、4/7、7/5、10/6、11/29	上市上柜公司治理实务守则第十条第四项之「财报公告前之封闭期」规定「消息沉淀期间」规定（注）	内部人、经理人及受雇人
112/11/29	防范内线交易之倡导	经理人及受雇人

注：

1、上市上柜公司治理实务守则第十条第四项之「财报公告前之封闭期」规定：

上市上柜公司内部人于获悉公司财务报告或相关业绩内容之日起之股票交易管控措施，包括（但不限于）董事不得于年度财务报告公告前三十日，和每季财务报告公告前五日之封闭期间交易其股票。

2、证券交易法 157-1 条之「消息沉淀期间」规定：

若上述内容消息，对本公司已发行之前述有价证券价格，有重大影响时，公司内部人仍不得违反证券交易法 157-1 条之消息沉淀期间规定，即在該消息明确后，须符合未公开前或公开后十八小时内，不得对公司之上市或在证券商营业处所买卖之股票或其他具有股权性质之有价证券有自行或以他人名义买入或卖出之行为。

四、独立董事与内部稽核主管或签证会计师定期沟通了解公司财务业务，沟通情形如下：

会议日期	沟通摘要	独董建议事项	独董建议事项公司处理执行结果
112/2/22	<ul style="list-style-type: none"> ●会计师就 111 年度财务报表关键查核事项进行说明沟通、报告财务报告查核结果，表达签证会计师独立性声明，并与管理当局作例行性讨论。 ●会计师介绍最新证管及税务法令更新。 ●内部稽核就 111 年度「内部控制制度自行检查结果」提出报告，提请审计委员会考核 111 年度内部控制制度有效性，据以讨论并出具「内部控制制度声明书」；稽核报告 111/12 至 112/2 稽核业务执行状况。 	本次会议无意见	不适用
112/4/26	<ul style="list-style-type: none"> ●会计师就 112 年第 1 季财务报表核阅结果进行报告，表达签证会计师独立性声明，并与管理当局作例行性讨论。 ●会计师说明最新产业创新条例及公司治理单位预先核准非确信服务说明。 ●内部稽核报告 112/2 至 112/3 稽核业务执行状况。 	本次会议无意见	不适用
112/7/26	<ul style="list-style-type: none"> ●会计师就 112 年第 2 季财务报表核阅结果进行报告，表达签证会计师独立性声明，并与管理当局作例行性讨论。 ●会计师说明最新产业创新条例信息。 ●内部稽核报告 112/4 至 112/6 稽核业务执行状况。 	本次会议无意见	不适用
112/11/1	<ul style="list-style-type: none"> ●会计师就 112 年第 3 季财务报表核阅结果进行报告，表达签证会计师独立性声明，并与管理当局作例行性讨论。 ●会计师说明相关投资抵减办法及 2023 年透明度报告说明。 ●内部稽核报告 112/7 至 112/9 稽核业务执行状况。 	本次会议无意见	不适用

会议日期	沟通摘要	独董建议事项	独董建议事项公司处理执行结果
112/12/13	<ul style="list-style-type: none"> ●会计师说明对本公司的查核策略(客户的风险等级、重大风险事项)、年度财务报表关键查核事项,并表达签证会计师独立性声明。 ●会计师说明事务所质量管理制度及 IFRS S1/S2 规定揭露内容。 ●内部稽核就拟订定本公司 113 年度稽核计划内容及 112/10 至 112/11 稽核业务执行状况进行报告。 	本次会议无意见	不适用

独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通政策说明：

独立董事与内部稽核主管及会计师至少每年举行四次(含以上)之正式沟通会议，就本公司内部控制制度设计执行、内稽计划拟订、执行及外部稽核查核主要检查意见及与财务报表查核之相关议题进行充分沟通，并将座谈会内容作成会议纪录及归档，若有必要时得提董事会报告；另若遇大异常事项时得随时召开会议。