

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？	✓		1. 本公司公司治理實務守則依據上市上櫃公司治理實務守則，經 100 年 12 月 21 日董事會通過，後續配合主管機關修訂。 2. 公司治理實務守則揭露於本公司網站 http://www.nangkuang.com.tw/	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？	✓		(一)本公司於「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理作業程序」中訂定發言人制度，設有發言人及代理發言人，並於公司網站設有投資人關係處理窗口資訊，載明其聯絡人及聯絡方式以利專人回覆投資人建議或疑義。另委託專業之股務代理機構「富邦證券股份有限公司」處理股務相關事宜。若有涉及糾紛或訴訟事宜時，會徵詢法務單位以進行適當的因應與處置。	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？	✓		(二) 本公司已設置股務聯絡窗口，並委由專業股務代理機構處理股東相關事務，依據股務代理機構之股東名冊資訊，以確實掌握主要股東及其最終控制者，並依證交法第 25 條規定，對內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額 5%之股東）所持有股權變動情形，均按月依證期局規定於公開資訊觀測站申報。	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？	✓		(三) 本公司與關係企業間資產及財務管理等各自獨立且權責劃分，且已訂定「對子公司之監理與管理辦法」、「關係企業相互間財務業務相關規範」與「關係人及集團企業交易作業程序」以作為與關係企業間財務、業務往來之作業規範。針對重要交易事項並已建立如「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」等作業程序控管。	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										
(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？	✓		<p>(五) 本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保對外界發表資訊之一致性與正確性，經董事會通過訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理作業程序」、「道德行為準則」以資遵循，並揭露於本公司企業網站之「投資人資訊/公司治理/重要規章」專區備供查詢。此外，本公司依據金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之精神，以及強化教育訓練，同時於每季財報公布前會再郵件提示法令之規範，以確保公司與人員均恪遵並符合相關規定，避免違犯法令的風險，並落實對內線交易之防範控管機制，且即時將交易所發函文件等，如彙總近年來上市公司內部人股權變動申報違反證券交易法規定之常見態樣轉知所有內部人，督促確實依規辦理以避免受罰。</p> <p>董事會開始日期及禁止交易本公司股票期間，相關人等不得於年度財務報告公告前 30 日和每季財務報告公告前 15 日之封閉期間交易其股票，且於每季財務報告封閉期間前再次發信提醒，避免誤觸歸範。</p> <p>本公司 112 年度安排重大資訊範圍、保密作業、公開作業與違規處理課程。</p> <table border="1" data-bbox="824 1002 1767 1177"> <thead> <tr> <th>主 題</th> <th>總人次</th> <th>總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>防制內線交易宣導與法令規章</td> <td>15</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>誠信經營政策宣導</td> <td>80</td> <td>80</td> </tr> </tbody> </table>	主 題	總人次	總時數	防制內線交易宣導與法令規章	15	30	誠信經營政策宣導	80	80	無重大差異。
主 題	總人次	總時數											
防制內線交易宣導與法令規章	15	30											
誠信經營政策宣導	80	80											
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	✓		<p>(一) 本公司除「公司章程」外，另訂有「董事選任程序」明確規定董事選任以候選人提名級資格審查，並由董事會決議通過後呈請股東會選任之。董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。董事會成員組成應考量多元</p>	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	
			<p>化，除過半數席次不得具有配偶或二親等以內之親屬關係之外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定多元化方針，包括但不限於以下兩大面向之標準：</p> <p>A. 基本條件與價值： 性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事應至少一名。</p> <p>B. 專業知識技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。 本公司現任董事會設董事 8 席(含獨立董事 4 席)，董事席次中含 7 席男性、1 席女性董事，目前董事會成員中其性別多元，且各董事之專業知識分別有法律、會計、醫藥、經營管理、財務等，皆有不同專業背景，不僅落實董事會成員組成多元化之方針(請參閱年報第 14 頁)，且能有效提升公司經營績效與管理效率。</p> <p>C. 董事會成員多元化方針目前達成情形：(請參閱年報第 13 頁)</p> <p>(1)基本條件與價值： 本公司董事會設董事 8 席，其中含獨立董事 4 席，獨立董事佔比為 43%，公司治理實務守則已更新明訂獨立董事之連續任期宜不超過三屆，惟獨立董事任期年資有二位超過 9 年。本屆董事席次包含 7 席男性、1 席女性，男女董事佔比分別為 88%及 12%；全體董事平均年齡約為 66 歲，其中獨立董事平均年齡約為 65 歲。</p> <p>(2)專業知識與技能： 本屆董事會成員各分別具備執行業務所需之營運判斷、經營管理、產業經驗、領導及決策能力等知識、技能與素養。而成員背景涵蓋企管、財會、商學、經濟、醫藥等領域之專家與業界翹楚，不論全體董事或獨立董事之專業背景均呈現多元而互補的樣貌，不僅落實董事會成員組成多元化方針，且能有效提升公司經營績效與管理效率。</p>

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，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	<p>(二)本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來會考量董事會規模、獨立董事人數及實際營運需求，陸續設置其他各功能性委員會來健全董事會之監督功能與強化管理機能。</p> <table border="1" data-bbox="837 507 1742 783"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>審計委員會</th> <th>薪資報酬委員會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>王朝琴(獨立董事)</td> <td>✓(召集人)</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>蘇二郎(獨立董事)</td> <td>✓</td> <td>✓(召集人)</td> </tr> <tr> <td>張博仁(獨立董事)</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>吳煌源(獨立董事)</td> <td>✓</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	王朝琴(獨立董事)	✓(召集人)	✓	蘇二郎(獨立董事)	✓	✓(召集人)	張博仁(獨立董事)	✓	✓	吳煌源(獨立董事)	✓	-	無重大差異。
姓名	審計委員會	薪資報酬委員會																	
王朝琴(獨立董事)	✓(召集人)	✓																	
蘇二郎(獨立董事)	✓	✓(召集人)																	
張博仁(獨立董事)	✓	✓																	
吳煌源(獨立董事)	✓	-																	
(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？	✓		<p>(三)本公司已於104年3月6日董事會通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，並於109年8月7日配合法規修訂為「董事會績效評估辦法」明定董事會績效評估辦法、評估週期、評估期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項。且每年應至少執行一次內部董事會績效評估。</p> <p>本公司董事會整體績效自評涵蓋以下五大構面：</p> <ol style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度 提升董事會決策品質 董事會組成與結構 董事之選任及持續進修 內部控制 <p>董事成員績效評估之衡量項目涵蓋六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 公司目標與任務之掌握 董事職責任認知 對公司營運之參與程度 	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	
			<p>D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制</p> <p>功能性委員會績效考核自評涵蓋以下五大構面： A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制</p> <p>113 年度董事會績效自我評估結果如下： 考核結果分為 5 個等級方式呈現，數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)。</p> <p>A. 董事會績效平均 4.86 B. 審計委員會績效平均 4.99 C. 薪資報酬委員會績效平均 5.00 D. 個別董事成員績效平均 4.93</p> <p>前開績效評鑑之細部內容及後續改善做法均已於 114 年 2 月 20 日董事會上呈報。</p> <p>本公司董事酬金依公司章程第廿五條之規定，本公司依當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不低於百分之三，不高於百分之七為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞；除了公司執行董事外，其他董事僅發放車馬費及酬勞等固定報酬未發放變動報酬。</p>
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>(四)本公司每年由董事會決議選任會計師前，會參考由資誠會計師事務所提供的審計品質指標(AQIs)資訊，評估整體審計品質，並依據「簽證</p> <p>無重大差異。</p>

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																	
			<p>會計師審查評核表」，評估其獨立性與適任性，並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，並無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求後，方進行會計師之委任及費用之審議。</p> <p>本公司已定期完成簽證會計師之獨立性評估，其評估結果皆符合本公司獨立性標準，最近期評估情形已於 114 年 2 月 20 日提報審計委員會及董事會審議通過。會計師獨立性評估標準請詳(註 1)，足堪擔任本公司簽證會計師，並出具獨立聲明書。</p>																	
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)?	✓		<p>為配合「公司治理 3.0-永續發展藍圖」規劃，本公司於 113 年 3 月 12 日經董事會通過設置公司治理主管，由行政副總經理兼任，以統籌公司治理相關事務，且相關事務則由會計處與財務處兩大單位，依權責與任務執掌共同辦理。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 <p>公司治理主管進修情形： 完成 113 年度新任 18 小時進修。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1130522</td> <td>台灣董事學會</td> <td>2024 SAP NOW Taiwan 商業 AI. 成就非凡</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>1130703</td> <td>臺灣證券交易所</td> <td>2024 國泰永續金融變遷高峰論壇</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>1130816</td> <td>中華治理協會</td> <td>矽光子與人工智慧伺服器的發展</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	1130522	台灣董事學會	2024 SAP NOW Taiwan 商業 AI. 成就非凡	3	1130703	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融變遷高峰論壇	6	1130816	中華治理協會	矽光子與人工智慧伺服器的發展	3	無重大差異。
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																	
1130522	台灣董事學會	2024 SAP NOW Taiwan 商業 AI. 成就非凡	3																	
1130703	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融變遷高峰論壇	6																	
1130816	中華治理協會	矽光子與人工智慧伺服器的發展	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																																
				趨勢																															
			1130912	社團法人中華公司治理協會 氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9																														
			1131008	臺灣證券交易所 2024WIW論壇「AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座	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？	✓		<p>本公司重視與利害關係人之間的關係，平日各項業務均保持與利害關係人良好溝通與互動。依此，南光化學製藥鑑別出重要利害關係人，包括：股東、經營者、工作者、客戶、供應商、監管機構、法人機構、以及其他當地社區之團體或個人等。我們嘗試並盡可能地全面且回應利害關係人的需求與期望。為了能回應主要利害關係人所關注之議題，本公司已建立多元溝通機制來確實回應利害關係人期望之資訊。溝通方式及議和成果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>溝通方式</th> <th>溝通頻率</th> <th>議和成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">股東</td> <td>股東會</td> <td>每年一次</td> <td>113年6月18日召開股東會</td> </tr> <tr> <td>年報</td> <td>每年一次</td> <td>113年5月20日發布中、英文年報</td> </tr> <tr> <td>公開財務報告</td> <td>每季一次</td> <td>公開資訊觀測站4季財務報告</td> </tr> <tr> <td>公司網站</td> <td>不定期</td> <td>113年共更新12則投資人資訊</td> </tr> <tr> <td>法人說明會</td> <td>每年一次</td> <td>113年12月19日法人說明會</td> </tr> <tr> <td>電話/電子郵件</td> <td>不定期</td> <td>透過電話及電子郵件即時回覆投資人提問</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">員工</td> <td>勞資會議</td> <td>每季一次</td> <td>4場定期會議</td> </tr> <tr> <td>人資主管信箱</td> <td>不定期</td> <td>113年無申訴案件</td> </tr> </tbody> </table>		利害關係人	溝通方式	溝通頻率	議和成果	股東	股東會	每年一次	113年6月18日召開股東會	年報	每年一次	113年5月20日發布中、英文年報	公開財務報告	每季一次	公開資訊觀測站4季財務報告	公司網站	不定期	113年共更新12則投資人資訊	法人說明會	每年一次	113年12月19日法人說明會	電話/電子郵件	不定期	透過電話及電子郵件即時回覆投資人提問	員工	勞資會議	每季一次	4場定期會議	人資主管信箱	不定期	113年無申訴案件	無重大差異。
利害關係人	溝通方式	溝通頻率	議和成果																																
股東	股東會	每年一次	113年6月18日召開股東會																																
	年報	每年一次	113年5月20日發布中、英文年報																																
	公開財務報告	每季一次	公開資訊觀測站4季財務報告																																
	公司網站	不定期	113年共更新12則投資人資訊																																
	法人說明會	每年一次	113年12月19日法人說明會																																
	電話/電子郵件	不定期	透過電話及電子郵件即時回覆投資人提問																																
員工	勞資會議	每季一次	4場定期會議																																
	人資主管信箱	不定期	113年無申訴案件																																

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> <td>/不法侵害申訴專線 2226</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>福利委員會</td> <td>每季一次</td> <td>4 場定期會議 4 場臨時會議 113 年南光製藥 61 週年家庭日-趣味運動會暨公益園遊會 113 年部門聚餐活動 113 閃耀南光暖心聖誕節</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生委員會</td> <td>每季一次</td> <td>4 場定期會議 每季實施一次作業環境監測評估 每年 2 次消防演練</td> </tr> <tr> <td>公佈欄</td> <td>不定期</td> <td>隨時動態公布公司重大決策與訊息</td> </tr> <tr> <td>全廠教育訓練</td> <td>每年一次</td> <td>針對當年重大宣導事項，如職安與 GMP 規範等進行專案宣導</td> </tr> <tr> <td>開工團拜</td> <td>每年一次</td> <td>高階主管宣達當年目標</td> </tr> </table>	/不法侵害申訴專線 2226			福利委員會	每季一次	4 場定期會議 4 場臨時會議 113 年南光製藥 61 週年家庭日-趣味運動會暨公益園遊會 113 年部門聚餐活動 113 閃耀南光暖心聖誕節	職業安全衛生委員會	每季一次	4 場定期會議 每季實施一次作業環境監測評估 每年 2 次消防演練	公佈欄	不定期	隨時動態公布公司重大決策與訊息	全廠教育訓練	每年一次	針對當年重大宣導事項，如職安與 GMP 規範等進行專案宣導	開工團拜	每年一次	高階主管宣達當年目標	
/不法侵害申訴專線 2226																						
福利委員會	每季一次	4 場定期會議 4 場臨時會議 113 年南光製藥 61 週年家庭日-趣味運動會暨公益園遊會 113 年部門聚餐活動 113 閃耀南光暖心聖誕節																				
職業安全衛生委員會	每季一次	4 場定期會議 每季實施一次作業環境監測評估 每年 2 次消防演練																				
公佈欄	不定期	隨時動態公布公司重大決策與訊息																				
全廠教育訓練	每年一次	針對當年重大宣導事項，如職安與 GMP 規範等進行專案宣導																				
開工團拜	每年一次	高階主管宣達當年目標																				
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>溝通方式</th> <th>溝通頻率</th> <th>議和成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">客戶</td> <td>銷售客服部專線</td> <td>即時</td> <td>透過電話即時回覆客戶提問</td> </tr> <tr> <td>公司官網-客服信箱</td> <td>不定期</td> <td>透過信箱即時回覆客戶提問</td> </tr> <tr> <td>消費者服務專線 0800-692929</td> <td>即時</td> <td>透過電話即時回覆客戶提問</td> </tr> </tbody> </table>	利害關係人	溝通方式	溝通頻率	議和成果	客戶	銷售客服部專線	即時	透過電話即時回覆客戶提問	公司官網-客服信箱	不定期	透過信箱即時回覆客戶提問	消費者服務專線 0800-692929	即時	透過電話即時回覆客戶提問					
利害關係人	溝通方式	溝通頻率	議和成果																			
客戶	銷售客服部專線	即時	透過電話即時回覆客戶提問																			
	公司官網-客服信箱	不定期	透過信箱即時回覆客戶提問																			
	消費者服務專線 0800-692929	即時	透過電話即時回覆客戶提問																			

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				
			供應商	採購課連絡專線	即時	每天的議價討論	
				公司官網-採購主管信箱	不定期	透過電子郵件回覆供應商提問	
				供應商業務會議	不定期	供應商不定期業務拜訪	
				承諾書	不定期	供應商永續經營管理自評書 供應商企業社會責任承諾書 誠信廉潔暨保密承諾書	
				供應商稽核	不定期	根據重大性原則決定當年稽核對象	
			政府機關	公文往來	不定期	不定期收發主管機關公文	
				會議(研討會)	不定期	主動參與政策研討會、座談會、公聽會	
			社區團體	醫學保健事業部活動	不定期	不定期拜訪社區日照中心/社區市集擺攤交流	
				學校參訪	每年一次	中華醫事科技大學每年產業見習	
				當地社區活動參與	不定期	積極參與當地學校與社區宗教活動	
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「富邦證券股份有限公司股務代理部」協助辦理股東相關事務。			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？	✓		(一)本公司除依規定定期或不定期將財務業務，以及公司治理相關資訊揭露於公開資訊觀測站外，並同時於公司網站投資人資訊專區中揭露其相關資訊。 (網址： www.nanguang.com.tw)			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	
(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)?	✓		<p>1. 本公司已設有發言人及代理發言人負責資訊搜集、揭露和對外溝通之橋樑，並定期及不定期於公開資訊觀測站揭露其他重要資訊，同時將其相關資訊上傳於公司網站之投資人資訊專區，供投資人查詢，以了解公司財務業務狀況與公司治理情形。</p> <p>2. 每年不定期參加投資機構舉辦之法人說明會，並將簡報內容揭露於公開資訊觀測站與本公司網站之「投資人資訊專區」中，供各界查詢。</p> <p>3. 本公司為提升資訊揭露透明度，設有專責單位依內部作業流程負責公司資訊整合及溝通工作。</p>	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?	✓		(三)基於資訊透明度，公司已依規定於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前提早公告第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站。	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)?	✓		<p>本公司年度舉辦全體員工集會，會中宣達公司經營方向與經營重點，並不定期召開課級以上主管會議，針對公司治理等重大主題進行專題研討，並不定期舉辦相關主題之主管教育訓練課程，此外針對以下利害關係人之相關作法如下：</p> <p>(一) 員工權益及僱員關懷：</p> <p>定成立職工福利委員會，除實施退休金制度外，年度安排尾牙、春酒、員工旅遊、公益園遊會等活動。每季定期召開勞資會議與職工福利委員會會議，增進勞資關係和諧，同時設有專職廠護，提供員工身心健康諮詢，聘請醫師定期進行廠內問診，追蹤員工健康狀況，以確保員工能安心工作。亦安排工作與生活平衡等運動舒壓課程與健康講座，關心員工身心發展及家庭生活，設有關懷小組，定期關懷每位同仁，達到紓解壓力、身心平衡與健康。</p>	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	
			<p>(二) 投資者關係： 本公司依法令規定即時公開資訊揭露於「公開資訊觀測站」，以保障投資人之權益，並於本公司網站設置投資人信箱及發言人、代理發言人連絡資訊，以維持投資者與公司的良性關係。本公司股東常會議事錄皆依公司法與相關法令規定處理，記錄內容除登錄在公司網站外，並披露逐案表決的情形，以便利投資大眾了解股東會決議過程。</p> <p>(三) 供應商關係： 本公司相當重視與供應商關係，大部分供應商都是長期的配合廠商，彼此有明確的品質規範，且交流過程互動關係都一向保持良好，供應商透過本公司品質單位之檢驗與查廠措施的要求，以確保供貨品質之穩定，同時秉持互惠雙贏的交流原則，建立互信互利基礎共同追求永續成長。</p> <p>(四) 利害關係人之權益： 本公司重視與利害關係人的互動關係，基於誠信原則以維持良好的溝通管道，確保彼此的合法權益，而利害關係人可透過本公司直接業務相關人員，或利用公司網站之溝通管道向公司反應任何問題及意見，以維護其應有之權益。</p> <p>(五) 董事及獨立董事進修之情形： 本公司董事依規定參加持續進修課程，進修時數符合法規要求外，並不定期為董事安排適當的進修課程。請參閱「113年度董事進修情形」。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司攸關重大營運決策、投資案、與銀行融資等重大議案，已經適當權責單位評估與分析後，再由董事會議決執行，並事後追蹤成效，建立風險管控與回饋機制。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形： 本公司堅持品質第一的精神，提供優良藥品服務客戶，並設置有免付費服務專線，有專人為消費者或客戶有關公司產品之疑問解答，並於</p>

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	
			<p>網站設置信箱提供客戶與消費者聯繫之管道。</p> <p>(八) 董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司自 102 年度起每年度皆替董事及監察人購買責任險。113 年度由富邦產物投保 300 萬美金，投保期間自 113 年 5 月 1 日至 114 年 5 月 31 日；近期提報董事會日期：113 年 8 月 7 日。</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>1. 本公司已完成前一年度改善項目如下：</p> <p>(1) 公司訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告。</p> <p>(2) 公司於股東常會開會 30 日前上傳股東會議事手冊及會議補充資料。</p> <p>(3) 公司於股東常會開會 30 日前上傳英文版開會通知、議事手冊及會議補充資料。</p> <p>(4) 公司將獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形（如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等）揭露於公司網站。</p> <p>(5) 公司於股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告。</p> <p>(6) 公司年報自願揭露總經理及副總經理之個別酬金。</p> <p>(7) 公司設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報。</p> <p>(8) 公司設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告。</p> <p>(9) 公司將企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書。</p> <p>(10) 公司參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報。</p> <p>(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。</p> <p>2. 本公司於每年評鑑結果公布後皆會檢視尚未達標之項目並持續改善以落實資訊透明化，未來優先加強事項與改善措施如下：</p> <p>(1) 公司將於五月底前召開股東常會。</p> <p>(2) 公司制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形。</p>				

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	
			<p>(3)公司設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形。</p> <p>(4)公司訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告。</p> <p>(5)公司於每月10日(含)前將內部人上月份持股變動之情形上傳至公開資訊觀測站。</p> <p>(6)公司在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告。</p> <p>(7)公司於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告。</p> <p>(8)公司建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊。</p> <p>(9)公司於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書。</p> <p>(10)公司投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書。</p>