

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列) 席次數 B | 委託出 席次數 | 實際出(列) 席率B/A(%) | 備註 |
|------|-----------------------|-----------------|------------|--------------------|----|
| 董事 | 許承強 | 6 | 0 | 100% | - |
| 董事 | 魏茂發 | 6 | 0 | 100% | - |
| 董事 | 隆蔚投資股份有限公司 代表人：莊子華 | 6 | 0 | 100% | - |
| 董事 | 黃立安 | 6 | 0 | 100% | - |
| 董事 | 劉耀元 | 6 | 0 | 100% | - |
| 董事 | 楊榮恭 | 6 | 0 | 100% | - |
| 獨立董事 | 林德瑞 | 6 | 0 | 100% | - |
| 獨立董事 | 陳威宇 | 6 | 0 | 100% | - |
| 獨立董事 | 陳素蘭 | 6 | 0 | 100% | - |

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

1. 證券交易法第14條之3所列事項：

| 日期 | 重要決議事項（摘錄） | 議案內容 | 獨立董事意見 |
|---------------------------|---|------|--------|
| 2024 年第 4、5 次 2024/8/9 | 1. 民國 113 年第 2 季合併財務報表案 2. 民國 113 年第 2 季盈餘分派案 3. 子公司資金貸與案 | 同意 | 不適用 |
| 2024 年第 6 次 2024/11/1 | 1. 民國 113 年第 3 季合併財務報表案 2. 民國 113 年第 3 季盈餘分派案 3. 董事及重要職員責任保險案 4. 制定民國 114 年度稽核計劃案 5. 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案 6. 本公司永續長及永續發展委員會委員委任案 7. 增訂本公司「永續發展資訊揭露管理內部控制制度暨內部稽核細則」案 | 同意 | 不適用 |
| 2025 年第 1 次 2025/3/7 | 1. 民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案. 2. 民國 113 年度財務報表暨合併財務報表案 3. 民國 113 年度盈餘分配案 4. 民國 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 6. 改選董事案 7. 解除新任董事競業禁止限制案 8. 委任本公司稽核主管案 | 同意 | 不適用 |
| 2025 年第 2 次 2025/4/18 | 1. 提名暨審查董事(含獨立董事)候選人名單案 2. 通過本公司員工持股信託辦法案 3. 本公司高階主管薪資福利調整案 | 同意 | 不適用 |
| 2025 年第 3 次 2025/5/8 | 1. 民國 114 年第 1 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 1 季盈餘分派案 3. 民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額分配案 4. 民國 114 年度簽證會計師獨立性評估案 5. 子公司現金減資案 | 同意 | 不適用 |

2. 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

3. 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

| 日期 | 議案內容 | 迴避人員 | 利益迴避原因 | 表決情形 |
|-----------|-------------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------|
| 2024/11/1 | 1. 本公司永續長及永續發展委員會委員委任案 | 魏茂發, 黃淑真 | 本案涉及自身利益迴避離席 | 除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。 |
| 2025/4/18 | 1. 提名暨審查董事(含獨立董事)候選人名單案 | 許承強、魏茂發、劉耀元、莊子華、林德瑞、陳威宇、陳素蘭 | 本案涉及自身利益迴避離席 | 除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。 |
| 2025/5/8 | 民國113度員工酬勞及董事酬勞金額分配案 | 許承強、魏茂發、劉耀元、莊子華、黃立安、楊榮恭 | 本案涉及自身利益迴避離席 | 除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。 |

二、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

1. 董事會職能目標

為落實公司治理、健全監督功能及強化管理機能，本公司依證券交易法第十四條之四規定，由全體

獨立董事組成審計委員會，強化董事會職能。

2. 執行情形評估：本公司成立薪資報酬委員會並設置審計委員會，以協助董事會執行職責。另秉持營運透明原則於董事會議結束後當日即依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，以維護股東權益。

三、董事會及功能性委員會評鑑執行情形：

本公司內部董事會及各功能性委員會績效評估之執行單位為稽核室。公司訂定「董事會績效評估」，每年年度結束時進行評估作業，依評量指標量化評估，評估結果應於次一年度第一季結束前完成並送交董事會報告。評鑑結果如下，並呈報2025/3/7董事會報告。

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 | 評估結果 |
|------|---------------------|------------|------|--|----------------------|
| 每年一次 | 2024/1/1-2024/12/31 | 董事會 | 自評 | 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 | 績效評估問券5分(滿分5分)。 |
| 每年一次 | 2024/1/1-2024/12/31 | 董事會個別成員 | 自評 | 公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制 | 績效評估問券 4.93分(滿分5 分)。 |
| 每年一次 | 2024/1/1-2024/12/31 | 審計委員會之績效評估 | 自評 | 對公司營運之參與程度、審計委員會委員職責認知、決策品質、組成及成員選任、內部控制等 | 績效評估問券 4.92分(滿分 5分)。 |
| 每年一次 | 2024/1/1-2024/12/31 | 薪酬委員會之績效評估 | 自評 | 對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會委員職責認知、決策品質、組成及成員選任、內部控制等。 | 績效評估問券4.95分(滿分 5 分)。 |

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 加強公司治理：本公司已依相關法令規範設置薪酬委員會及審計委員會，以專業客觀之地位就本公司董事及經理人薪資報酬政策及公司營運予以評估並提出建議，以供董事會決策之參考。
2. 提升資訊透明度：本公司秉持營運透明原則，依規定於董事會議結束後當日即依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，以維護股東權益。

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，負責審核公司財務報表之允當性表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。

最近年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註 |
|-----------|-----|---------------|--------|-------------------|----|
| 獨立董事(召集人) | 陳威宇 | 5 | 0 | 100% | - |
| 獨立董事 | 林德瑞 | 5 | 0 | 100% | - |
| 獨立董事 | 陳素蘭 | 5 | 0 | 100% | - |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

1. 證券交易法第14條之5所列事項：

| 日期 | 議案內容 | 審計委員意見 | 對審計委員意見之處理 |
|-----------------------|--|--------|------------|
| 2024年第4次 2024/8/9 | 1. 民國113年第2季合併財務報表案 2. 民國113年第2季盈餘分派案 3. 子公司資金貸與案 | 同意 | 不適用 |
| 2024年第5次 2024/11/1 | 1. 民國113年第3季合併財務報表案 2. 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案案 3. 制定民國114年度稽核計劃案 | 同意 | 不適用 |
| 2025年第1次 2025/3/7 | 1. 委任本公司稽核主管案 2. 民國113年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 3. 修訂本公司內部控制制度 | 同意 | 不適用 |
| 2025年第3次 2025/5/8 | 1. 民國114年第1季合併財務報表案 2. 民國114年第1季盈餘分派案 3. 民國113年度員工酬勞及董事酬勞金額分配案 4. 民國114年度簽證會計師獨立性評估案 5. 子公司現金減資案 | 同意 | 不適用 |
| 決議結果 | 全體出席委員無異議照案通過 | | |

2. 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1) 內部稽核除將稽核報告送交各獨立董事審核外，亦針對稽核重大發現於董事會上報告。
- (2) 本公司每季就本公司財務報告查核或核閱之治理事項，彙列資訊與審計委員進行書面溝通；有關年度內控查核情形、財務報告查核結果、關鍵查核事項並針對部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響列席審計委員會進行討論及溝通。