

公司治理運作情形：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	
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？			無差異
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方針及落實執行？	V		無差異
(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？			

本公司已於102年董事會討論通過訂定本公司「公司治理實務守則」，於106年董事會進行第一次修訂，並於本公司網站揭露，供股東查詢。
<http://www.e-can.com.tw/upload/UserFiles/> 公司治理實務守則現行條文.pdf

(一) 1.本公司公司治理實務守則第二十條有訂定並揭露關於董事會成員多元化之政策:董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。二、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)、專業技能及產業經歷。董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會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。
 2.落實多元化政策情形：註1。

(三)本公司已於民國 104 年 11 月 10 日董事會議決案通過本公司「董事會績效評估辦法」，本公司評估方式採行董事會自評方式，評估標準包

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		<p>含：A.對公司營運之參與程度。B.提升董事會決策品質。C.董事會組成與結構。D.董事之選任及持續進修。F.其他項目。本公司已自民國 104 年起每年於次一年度最近一次召開之董事會議提報民國 104 年~民國 106 年董事會績效評估結果。民國 106 年董事會績效評估結果為達成率 100%。</p> <p>(四)本公司為確保公司財務報告可信賴度，每年定期於聘任會計師前，由管理本部進行簽證會計師之獨立性與適任性之初評（註 2），並送審計委員會審查通過後，提報董事會核定。評估簽證會計師獨立性及評估程序如下： (1)未連續委任簽證服務達七年。 (2)每年取得會計師出具之獨立聲明書。 (3)審計與稅務等服務品質及時效。 (4)是否無訴訟或主管機關糾正案件。 (5)會計師事務所規模與聲譽。 (6)每年透過會計師適任性問卷以彙總對會計師獨立性之評估結果。確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，確無其他之財務利益及業務關係，簽證會計師及其配偶與受撫養親屬子女亦不違反獨立性要求。本年度預計於第二屆第十五次審計委員會及第六屆第二十次董事會決議 107 年度會計師獨立性及適任性之評核。</p>	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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		<p>本公司公司治理實務守則第三條明文訂定以管理本部、總經理室及法務室為本公司治理兼職單位，兼職單位相關成員及事務分配執掌如下： 一、管理本部</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	
務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?		<p>(一)成員介紹： 由黃錦郎協理為該部門主管，其下設有股務及會計單位協助辦理公司治理相關事項。</p> <p>(二)執掌： 1.辦理公司登記及變更登記。 2.製作董事會議事錄。 3.派員參與公司治理相關課程。</p> <p>(三)工作計畫 配合公司治理，就公司股東會運作、年報及財務報表製作與外部會計師之溝通等相關工作予以落實。</p> <p>二、總經理室</p> <p>(一)成員介紹： 由總經理徐慶懿為該部門主管，並由其下部門人員協助辦理董事會、審計委員會及股東會與公司治理相關事項。</p> <p>(二)執掌： 1.提供董事會及審計委員會執行業務及開會所需資料。 2.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 3.辦理董事會績效評估。</p> <p>(三)工作計畫 為落實公司治理，就董事會及審計委員會與公司治理相關事項，例如：績效評估及會議中中大意見之紀錄，配合主管機關之規範逐步落實。</p> <p>三、法務室</p> <p>(一)成員介紹： 胡祥生特助為該部門主管，並由其下部門人員協助制訂修改公司治理相關法令及公司內部規定及公司治理評鑑等相關事項。</p> <p>(二)執掌： 1.製作股東會議事錄。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
			2.列席董事會及股東會會議。 3.派員進行公司治理相關課程。 4.修訂公司治理實務守則及誠信經營守則。 5.辦理公司治理評鑑。 (三)工作計畫： 1.配合主管機關修訂公司治理實務守則及誠信經營守則。 2.進行誠信經營事項宣導。	

註 1：董事成員落實多元化情形：

董事姓名/多元化項目	性別	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	法律
東元電機(股)代表 人：邱純枝	女	V	V	V	V	V	V	V	V	
東元電機(股)代表 人：黃茂雄	男	V	V	V	V	V	V	V	V	
東元電機(股)代表 人：彭繼曾	男	V		V	V	V	V	V	V	
富邦媒體科技(股)公 司代表人：俞若奚	女	V	V	V	V	V	V	V	V	
*富邦媒體科技(股) 公司代表人：林啓峰 (107年3月1日就任)(附註)	男	V	V	V	V	V	V	V	V	
台灣伊藤忠(股)公司 代表人：山下浩昭	男	V		V	V	V	V	V	V	
菱光科技(股)公司代	男	V		V	V		V	V	V	

表人:蔡祥輝										
台灣新光保全(股)公司 代表人：林伯峰	男	V	V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事：陳樹	男	V	V	V	V	V	V	V	V	
獨立董事：賴瑟珍	女	V		V	V	V	V	V	V	
獨立董事：羅仁權	男	V		V	V	V	V	V	V	

附註：富邦媒體科技(股)公司於 107 年 3 月 1 日改派代表林啓峰接替高蘇源

註 2：簽證會計師評核表：

壹、獨立性要件審查			
	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
01	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係?	否	V
02	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸?但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	否	V
03	會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否	V
04	會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券?	否	V
05	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護?	否	V
06	會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係?	否	V
07	卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否	V
08	會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠?	否	V
09	會計師是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人?	否	V
貳、獨立性運作審查			
	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
01	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦?	是	V
02	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性?	是	V
03	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性?	是	V

04	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務?	是	V
05	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷?	是	V