

肆、公司治理運作情形

一、董事會運作情形

最近(111)年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	福記投資股份有限公司 代表人：蔡明忠	6	0	100	無
董事	福記投資股份有限公司 代表人：蔡明興	6	0	100	無
董事	福記投資股份有限公司 代表人：蔡承儒	6	0	100	無
董事	台信聯合投資股份有限公司 代表人：林之晨	6	0	100	無
獨立董事	宋學仁	6	0	100	無
獨立董事	鐘嘉德	6	0	100	無
獨立董事	盧希鵬	6	0	100	無
獨立董事	陳東海	6	0	100	無
獨立董事	萬家樂	6	0	100	無

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：本公司已設置審計委員會，故不適用。
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。

(二) 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：

董事會日期	應迴避董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
111/1/25	蔡明忠 蔡明興 林之晨	薪資報酬委員會建議之董事長年終獎金暨經理人及稽核主管 110 年年度考核與年終獎金發放案	迴避之董事為當事人或關係人	未參與討論及表決
111/2/22	林之晨	111 年總經理 BSC 目標訂定	迴避之董事為當事人	未參與討論及表決
	蔡明忠 蔡明興 蔡承儒	取得不動產使用權資產案	迴避之董事為交易對象之董事或關係人	未參與討論及表決
111/5/6	蔡明興 蔡承儒	解除董事競業限制案	迴避之董事為當事人或關係人	未參與討論及表決

董事會日期	應迴避董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
111/5/6	蔡明忠 蔡明興 蔡承儒	取得不動產使用權資產案	迴避之董事為交易對象之董事或關係人	未參與討論及表決
111/8/1	蔡明忠 蔡明興 林之晨	薪資報酬委員會建議之董事長110年度酬勞、經理人及稽核主管110年年度員工酬勞、獎金發放暨111年年度調薪案	迴避之董事為當事人或關係人	未參與討論及表決
111/11/10	林之晨	擬透過台灣大新創開發(股)公司投資AppWorks第四檔基金-本質創業投資有限合伙夥	迴避之董事為交易對象之董事或關係人	未參與討論及表決
	蔡明忠 蔡明興 蔡承儒	取得不動產使用權資產案	迴避之董事為交易對象之董事或關係人	未參與討論及表決

(三) 董事會及各功能性委員會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	111/1/1 ~ 111/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估	一、董事成員自評 二、功能性委員會自評	(一)董事會績效考核： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 6.對企業社會責任(CSR)之參與 (二)董事成員自評： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 (三)功能性委員會自評： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
每三年執行一次	109/03/01 ~ 110/02/28 (下次預計於113年進行)	委託外部專業機構進行整體董事會績效評估	委任中華公司治理協會評估	評估項目包含董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理、董事會自律、其他(如董事會會議、支援系統等)

(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：

- 董事進修：除鼓勵董事自行進修外，本公司每年定期安排講師到府授課，以持續充實新知，並達較佳之互動效益，111年度全體總進修時數82.5小時，並委請中華公司治理協會及中華獨立董事協會舉辦「全球永續金融的趨勢與因應」及「新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略」課程。
- 提升資訊透明度：本公司秉持營運透明、注重股東之權益，於企業網站設有「投資人專區」及「企業社會責任」，即時提供相關中英文資訊及公告董事會之重要決議，並定期舉行法人

說明會。

- 3.董事責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告。
- 4.本公司董事長未兼任公司經理人職務，職權明確劃分，提高制衡機制。
- 5.本公司設有審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會，協助董事會履行監督職責，並由各委員會主席定期向董事會報告運作情形。
- 6.本公司訂有「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，於每年度績效評估後，由薪資報酬委員會彙總分析並向董事會提出評估報告及具體改善建議方案。111年度董事會績效評估作業業於112年第1季完成。
- 7.為強化公司治理暨提升董事會職能，本公司董事會通過訂定獨立董事席次為全體董事席次之40%以上，並將覓尋、審核及提名董事候選人之職能納入薪資報酬委員會之職權。

二、審計委員會運作情形

審計委員會主要審議事項如下：

- 財務報告。
- 內部控制制度暨相關之政策與程序，及有效性之考核。
- 遵循證券交易法第三十六條之一之規定。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 併購計畫與交易之公平性及合理性。
- 涉及經理人與董事自身利害關係之事項。
- 舞弊調查報告。
- 與管理階層互動及溝通並聽取業務策略發展重點報告。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 簽證會計師資歷、績效與獨立性評估。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。

最近(111)年度審計委員會開會6次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	宋學仁	6	0	100	召集人
獨立董事	鐘嘉德	6	0	100	無
獨立董事	盧希鵬	6	0	100	無
獨立董事	陳東海	6	0	100	無
獨立董事	萬家樂	6	0	100	無

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、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：

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員會重大建議	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
111/1/24	第 5 屆 第 13 次	會計師續任案	無	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		111 年度預計資本支出及對關係人捐贈案			
		與台灣諾基亞通信股份有限公司簽訂上限新台幣 42.05 億元框架合約案			
		參與認購 100% 持股之台灣大新創開發股份有限公司新台幣 28 億元現金增資案			
		出具 110 年度「內部控制制度聲明書」			
111/2/21	第 5 屆 第 14 次	取得不動產使用權資產案	無	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		110 年度營業報告書及財務報表			
111/5/5	第 5 屆 第 15 次	111 年第 1 季財務報告	無	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		取得不動產使用權資產案			
		110 年度盈餘分配暨資本公積現金返還案			
		修訂「取得或處分資產處理程序」案			
		解除董事競業限制案			
		追加資本支出預算新台幣 40.25 億元			
		與台灣諾基亞通信股份有限公司簽訂上限新台幣 32.96 億元框架合約			
111/6/16	第 5 屆 第 16 次	參與連線商業銀行(股)公司私募增資案	無	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		透過台灣大新創開發(股)公司取得 Cloud Mile Inc. secondary shares			
111/8/1	第 5 屆 第 17 次	111 年第 2 季財務報告	無	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
111/11/9	第 5 屆 第 18 次	111 年第 3 季財務報告	無	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		取得不動產使用權資產案			
		訂定 112 年度稽核計畫			
		透過台灣大新創開發(股)公司投資 AppWorks 第四檔基金-本質創業投資有限合伙			

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。

(三) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

1. 平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
2. 獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管及會計師均於每季審計委員會個別單獨向獨立董事報告稽核業務及財務報表查核結果等事項，對於執行情形、成效及建議皆已充分溝通。
3. 定期溝通情形如下表：

審計委員會日期/ 期別	內部稽核之溝通情形		會計師之溝通情形	
	溝通事項	溝通結果	溝通事項	溝通結果
111/1/24 第 5 屆第 13 次	1.110 年第 4 季內部稽核業務報告 2.110 年度「內部控制制度聲明書」	1.洽悉 2.經審議後，送董事會決議	-	-
111/2/21 第 5 屆第 14 次	-	-	1.會計師就 110 年度查核財務報告、關鍵查核事項、電腦審計查核結果及其他溝通事項等進行說明 2.分享創新及智財管理國際標準 3.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通	洽悉
111/5/5 第 5 屆第 15 次	111 年第 1 季內部稽核業務報告	洽悉	1.會計師就 111 年第 1 季核閱財務報告進行說明 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通	洽悉
111/8/1 第 5 屆第 17 次	1.111 年第 2 季內部稽核業務報告 2.風險管理委員會業務報告 3.風險管理政策修訂	1.洽悉 2.洽悉 3.經審議後，送董事會決議	1.會計師就 111 年第 2 季核閱財務報告進行說明 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通	洽悉
111/11/9 第 5 屆第 18 次	1.111 年第 3 季內部稽核業務報告 2.112 年度稽核計畫	1.洽悉 2.經審議後，送董事會決議	1.會計師就 111 年第 3 季核閱財務報告及關鍵查核事項等進行說明 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通	洽悉

三、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?	✓		已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於企業網站及公開資訊觀測站。	無差異
(二) 公司股權結構及股東權益				
1. 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?	✓		1. 「公司治理實務守則」訂有「保障股東權益」專章，據以執行；設置發言人並由秘書處處理股東相關問題，若涉法律問題，移請法務室處理。	無差異
2. 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?	✓		2. 按月申報董事、經理人及持股10%大股東之持有股份。	無差異
3. 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?	✓		3. 內部控制制度已訂定「關係人交易管理作業」及「對子公司之監督與管理作業」等規範，落實對子公司之監督管理，相關風險控管及防火牆機制均已適當建立。	無差異
4. 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?	✓		4. 已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，明訂相關規範。除於內部人就任時提供相關法令宣導外，為確保內部人確實知悉並遵循相關規範，並對現任董事及全體員工進行相關教育宣導。	無差異
(三) 董事會之組成及職責				
1. 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行?	✓		1. 本公司「公司治理實務守則」訂有成員組成多元化方針，並落實執行。	無差異
2. 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?	✓		2. 另設有永續發展委員會及由經營團隊組成之資通訊暨個資隱私安全委員會及風險管理委員會，以強化各個面向功能。	無差異
3. 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?	✓		3. (1) 已訂有「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，於每年度績效評估後，除由薪資報酬委員會分析後向董事會提出評估報告及具體建議方案外，並作為薪酬及提名續任之參考。111年度董事會績效評估業經董事會成員自評辦理完成，自評範圍包含董事會績效考核、董事成員(自我)考核及功能性委員會績效考核，評估結果平均分數超過4.96以上(滿分5分)，顯示董事會及功能性委員會運作制度健全完善。	無差異

評估項目	運作情形		與上市櫃 公司治理 實務守則 情形及原因
	是	否	
			<p>(2)本公司於110年1月委任中華公司治理協會辦理董事會績效外部評估(評估期間：109/3/1~110/2/28)，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、自律及支援系統等8大項構面以問卷及實地訪查方式評核，業於110年5月3日出具評估報告，並於110年8月5日薪資報酬委員會向董事會報告。評估結果及因應措施摘錄如下：</p> <p>A.總評：</p> <p>(a)重視董事會組成之多元性，包括性別、專業、企業轉型等要素，董事成員之遴選除考量公司治理要求外，並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，積極任事，除法定會議外，並主動參與公司營運各項議題，與管理階層互動密切。</p> <p>(b)董事會為進行企業轉型，聘任非傳統電信產業總經理，薪資報酬委員會對總經理採取平衡計分卡(Balanced scorecard, BSC) 模式，考核指標兼顧短中長期目標之達成。</p> <p>(c)再度委由第三方專業機構辦理董事會績效評估，對於前次建議改善事項均予以正面回應，並將相關資訊揭露於年報及官網，顯示董事會對於落實公司治理制度及提升董事會效能積極主動，藉由外部獨立客觀之檢視，尋求精進機會。</p> <p>(d)面對轉型創新過程所可能引發之風險，董事長親自擔任風險管理委員會召集人並直接督導，委員會至少每半年召開一次會議，並由稽核室每年至少一次向董事會報告運作情形，有效管理風險相關議題。</p> <p>B.精進建議/執行情形：</p> <p>(a)因應發展新的成長曲線，除持續強化相關風險控管之外，可定期檢視內控制度之有效性。本公司已依建議執行。</p> <p>(b)另行設置「提名委員會」。本公司提名委員會之功能已於107年納入薪資報酬委員會。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則情形及原因	
	是	否		摘要說明
4.公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	✓		<p>4.本公司及子公司財務群等主管每年依職業道德公報及上市上櫃公司治理實務守則規範，並參考審計品質指標(AQIs)，考核簽證會計師獨立性及續任，評估項目及程序如下：</p> <p>(1)會計師個人簡歷。</p> <p>(2)並未擔任本公司及子公司董監事、經理人或重大影響職務及利益衝突情形。</p> <p>(3)未連續委任同一簽證會計師達七年。</p> <p>(4)會計師每季出具獨立聲明。</p> <p>(5)未提供可能影響超然獨立之非審計服務。</p> <p>(6)無重大訴訟或主管機關糾正案件。</p> <p>(7)會計師事務所查核投入、品質管制複核與創新規劃。</p> <p>(8)與管理階層及內部稽核主管有效性互動。</p> <p>本年度考核結果符合獨立性標準，並提報112年2月23日審計委員會審議及112年2月24日董事會決議通過。</p>	無差異
(四) 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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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>由副總經理暨財務長擔任公司治理主管，其具備於證券相關機構或公開發行公司財務單位主管10年以上之經驗，其111年度進修情形：</p> <p>(1)公司治理3.0政策下之「永續報告書」實務解析 (會計研究發展基金會：3小時)</p> <p>(2)數位科技發展與應用趨勢 (中華公司治理協會：3小時)</p> <p>(3)虛擬世界大爆發：元宇宙與加密貨幣區塊鏈的未來發展 (中華公司治理協會：3小時)</p> <p>(4)新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略 (中華獨立董事協會：3小時)</p> <p>(5)推動綠色轉型：邁向淨零碳排 (會計研究發展基金會：3小時)</p> <p>公司治理主管轄下之秘書處負責公司治理相關事務，其職權範圍如下：</p> <p>(1)協助董事就任、提供執行業務所需資料及董事進修課程。</p> <p>(2)投保「董事責任保險」。</p> <p>(3)辦理董事會及股東會之會議相關事宜、公司登記及變更登記。</p>	無差異

評估項目	運作情形			與上市櫃 公司守則 治理實 務情形及 差異原因
	是	否	摘要說明	
(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?	✓		企業網站已建置利害關係人專區,並責成專人負責回應重要之企業社會責任議題。	無差異
(六) 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		已委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無差異
(七) 資訊公開				
1.公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		1.已架設企業網站,即時揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無差異
2.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)?	✓		2.已架設英文網站,設有專責人員負責公司資訊蒐集及即時揭露工作,包括法人說明會資訊等,並依規定設有發言人。	無差異
3.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?	✓		3.本公司公告並申報如下: (1)年度財務報告均於會計年度終了後兩個月內公告並申報。 (2)第一、二、三季財務報告均於規定期限前提早公告並申報。 (3)於規定期限前公告營運情形。	無差異

(八) 其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊

1.員工權益

公司之人力資源相關管理制度規劃原則,符合「勞動基準法」等相關勞動法令之規範。

2.員工關懷

為促進與員工之間溝通,公司提供多元化的溝通管道,以確保訊息即時傳遞與透明化,並讓員工充分表達對公司建議,以做為各項措施改善之依據。

3.投資者關係

本公司即時於企業網站及公開資訊觀測站公告財務、業務及重大訊息等資訊,使投資者充分知悉公司之發展方向和策略動向,實現股東利益最大化。

4.供應商關係

依「採購管理辦法」辦理招標採購,得標廠商依契約交貨履約。

5.利害關係人之權利

公司為保障利害關係人之權益,已建立各種良好、暢通之溝通管道,秉持誠信原則及負責態度妥適處理,並善盡企業社會責任。

6.111 年度董事進修之情形

姓名 職稱	進修 日期	主辦單位	課程名稱	進修 時數	合計 時數
蔡明忠 董事長	04.21	社團法人中華獨立董事協會	淨零碳排與企業治理、臺灣永續分類標準的推動與未來展望	3	18
	04.29	社團法人中華獨立董事協會	碳定價機制-台灣如何選擇?氣候變遷之下的 TCFD 評估	3	
	10.07	社團法人中華公司治理協會	全球永續金融(Sustainable Finance)的趨勢與因應	3	
	11.02	社團法人中華獨立董事協會	公平待客原則暨金融友善服務	3	
	11.25	社團法人中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略	3	
	12.09	社團法人中華獨立董事協會	AI 人工智慧科技新領域之運用：金融科技及洗錢防制	3	
蔡明興 董事	03.04	財團法人保險事業發展中心	公平待客原則解析	1.5	9.5
	04.21	社團法人中華獨立董事協會	淨零碳排與企業治理、臺灣永續分類標準的推動與未來展望	3	
	08.12	財團法人保險事業發展中心	接軌 IFRS17 實務探討	3	
	09.30	安永諮詢服務股份有限公司	政府與主管機關資安監理策略分享-供應鏈資訊安全與金融服務	2	
蔡承儒 董事	11.25	社團法人中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略	3	6
	12.09	社團法人中華獨立董事協會	AI 人工智慧科技新領域之運用：金融科技及洗錢防制	3	
林之晨 董事	01.24	社團法人中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』分享	1	7
	10.07	社團法人中華公司治理協會	全球永續金融(Sustainable Finance)的趨勢與因應	3	
	11.25	社團法人中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略	3	
宋學仁 獨立董事	01.24	社團法人中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』分享	1	7
	03.10	台灣證券交易所、寬量國際、Georgeson	以國際觀點論獨立董事與 2022 年股東會	1	
	05.12	台灣證券交易所、Alliance Advisors、社團法人中華公司治理協會	國際雙峰會線上論壇	2	
	11.01	財團法人保險事業發展中心	元宇宙的資安議題與隱私問題	3	
鐘嘉德 獨立董事	01.24	社團法人中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』分享	1	7
	03.22	社團法人中華公司治理協會	綠色產業的發展動向-低碳投資展望與因應商業策略	3	
	08.10	中華民國證券商業同業公會	永續發展路徑的挑戰與機會	3	
盧希鵬 獨立董事	01.24	社團法人中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』分享	1	13
	03.22	社團法人中華公司治理協會	元宇宙、NFT、Web3.0 與社群的基本概念與應用	3	
	08.09	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3	
	10.07	社團法人中華公司治理協會	全球永續金融(Sustainable Finance)的趨勢與因應	3	
	11.25	社團法人中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略	3	
陳東海 獨立董事	01.24	社團法人中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』分享	1	8
	03.10	台灣證券交易所、寬量國際、Georgeson	以國際觀點論獨立董事與 2022 年股東會	1	
	07.12	社團法人中華公司治理協會	審計委員會進階實務分享-併購審議與董事責任	3	
	08.16	社團法人中華公司治理協會	ESG 治理面面觀-從知道到做到	3	
萬家樂 獨立董事	01.24	社團法人中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』分享	1	7
	03.10	台灣證券交易所、寬量國際、Georgeson	以國際觀點論獨立董事與 2022 年股東會	1	
	05.04	台灣證券交易所、Alliance Advisors、社團法人中華公司治理協會	國際雙峰會線上論壇	2	
	07.05	社團法人中華公司治理協會	2030/2050 綠色工業革命	3	

註：以上揭露之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排均符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。

7.111 年度經理人接受公司治理相關訓練情形及重要管理階層接班規劃

每年底結合企業發展策略、訓練需求調查與各事業群高階主管訪談，規劃次年度訓練方向。高階主管訓練持續與公司策略與世界趨勢緊密接軌，111 年安排「電信結合金融科技的商機探索」、「OMO 虛實融合迎向新消費型態」、「淨零碳排」、「公司治理與證券法規」等議題。

本公司訂有高階主管繼任計劃，依據公司核心價值與因應未來策略發展方向，定期審視各單位主管能力與表現，計劃性發展人才，賦予更多工作歷練與發展機會，並於薪資報酬委員會議報告高階主管佈局規劃專案。近期透過繼任計劃成功拔擢高階主管，111 年 11 月 10 日晉升李廷峰副總為策略長，其組建具跨國工作與專業投資能力的團隊，主導公司多起投資案，協助公司往國際市場轉型。

姓名 職稱	進修 日期	主辦單位	課程名稱	進修 時數	姓名 職稱	進修 日期	主辦單位	課程名稱	進修 時數
林之晨 總經理	01.24	中華公司治理協會	『審計委員會參考指引手冊』 分享	7.9	韓昆舉 副總經理	12.23	內部訓練	道德行為準則宣導	0.5
	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導						
	10.07	中華公司治理協會	全球永續金融 (Sustainable Finance) 的趨勢與因應						
	11.25	中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略						
郭宇泰 資深副總 暨技術長	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	13.7	洪昌哲 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	4.7
	05.18	中華民國工商協進會	建構永續 DNA 邁向淨零大未來論壇						
	05.20	內部訓練	電信結合金融科技的商機探索						
	07.08	內部訓練	OMO 虛實融合迎向新消費型態						
	08.22	中華民國工商協進會	臺灣淨零排放的科學解方及產業契機						
	10.07	台灣通訊學會	淨零碳排永續未來研討會						
李廷峰 副總經理 暨策略長	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	0.9	吳明東 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	4.7
詹兆源 副總經理 暨數據長	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	0.9		05.20	內部訓練	電信結合金融科技的商機探索	
	07.08	內部訓練	OMO 虛實融合迎向新消費型態						
張家麒 副總經理 暨財務長	07.05	內部訓練	道德行為準則宣導	15.5	周震平 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	4.7
	09.07	中華公司治理協會	數位科技發展與應用趨勢						
	09.23	中華公司治理協會	虛擬世界大爆發：元宇宙與加密貨幣區塊鏈的未來發展						
	11.25	中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略		林麗郁 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	4.7
	11.25	內部訓練	疫情下金融數位科技及人工智能發展趨勢與因應策略						
	12.21	會計研究發展基金會	推動綠色轉型：邁向淨零碳排						
蔡祈岩 副總經理 暨資訊長	02.19	內部訓練	道德行為準則宣導	5.2	李芃君 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	4.7
	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導						
	05.20	內部訓練	電信結合金融科技的商機探索						
	07.08	內部訓練	OMO 虛實融合迎向新消費型態						
林東閔 副總經理 暨商務長	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	71.9	劉麗惠 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	11.2
	06.13	內部訓練	道德行為準則宣導						
	07.08	內部訓練	OMO 虛實融合迎向新消費型態						
	08.26	台灣產業創生平台	跨國在地經營菁英班						
吳傳輝 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	4.7	李南攻 副總經理	05.05	內部訓練	誠信經營守則宣導	0.9
	05.20	內部訓練	電信結合金融科技的商機探索						
	07.08	內部訓練	OMO 虛實融合迎向新消費型態						
吳建頤 副總經理	08.16	內部訓練	道德行為準則宣導	1.4	吳建頤 副總經理	11.18	內部訓練	誠信經營守則宣導	
	11.18	內部訓練	誠信經營守則宣導						

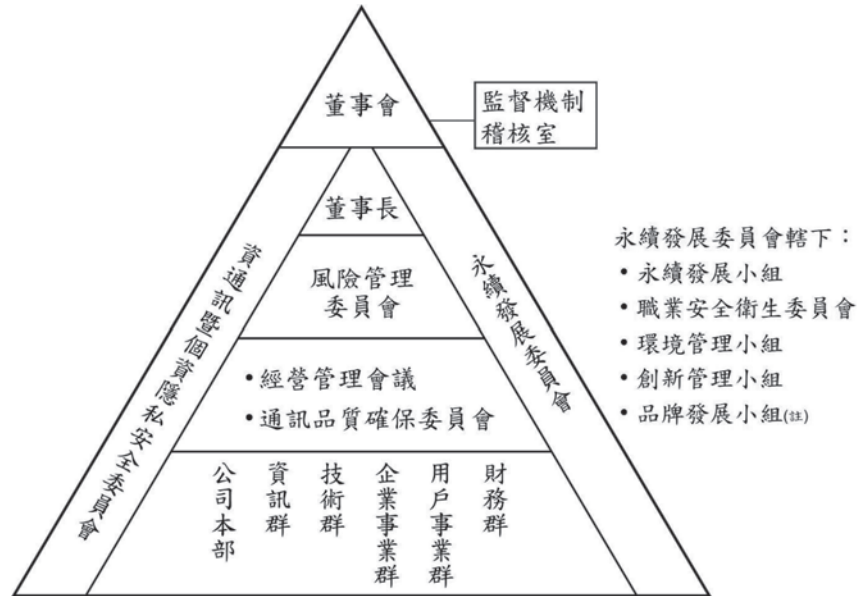
8. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形

(1) 風險管理方式

- 持續推動以風險管理為導向之經營模式。
- 建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制。
- 架構全公司整體之風險管理體系，將風險控制於可接受或管制範圍之內。
- 引進最佳風險管理實務，並達到持續改善。

(2) 風險管理架構暨運作機制

- 風險管理架構



註：依永續發展委員會於111/11/10提報董事會補充。

- 風險管理運作機制：共包含三級運作機制及監督機制，說明如下：

	權責單位	主要職能
第一級 控管機制	公司本部、資訊群、技術群、用戶事業群、財務群	為確保及時察覺及有效管理風險，各風險項目皆指定權責單位負責管理各權責單位於日常維運時，即需將各風險項目控制於可接受水準之下，並於風險狀況異動時及時提報，以利公司採行因應措施
第二級 控管機制	風險管理委員會(註)	整合公司風險管理架構及控管機制，執行風險管理決策並檢視成效
	經營管理會議	定期檢討公司營運目標、業務管理及未來發展規劃、預算執行狀況及財務資金控管情形等
	通訊品質確保委員會	確保及管理網路通訊品質
	永續發展委員會	建立功能性委員會治理制度、強化管理機能，並致力企業社會責任及永續經營之落實
	永續發展小組	結合營運與核心資源，推動及實踐公司於環境、社會、治理相關業務與策略，以邁向永續發展
	職業安全衛生委員會	針對與職業安全衛生相關業務風險進行控管，以確保員工安全與健康
	環境管理小組	制訂並管理公司對環境及能源之政策與目標
	創新管理小組	統整公司創新發展策略，設定管理機制
	品牌發展小組	落實「Open Possible 能所不能」的品牌主張，透過所有同仁的行為，產品與服務，內外部工作環境，以及行銷傳播，建構由內而外無縫銜接的品牌體驗
	資通訊暨個資隱私安全委員會	控管有關隱私與資訊安全的潛在威脅，並採行矯正預防措施，有效降低企業營運風險
最高決策 機制	董事會	依營運策略及經營環境，核定整體之風險管理政策 持續監督風險管理機制之有效運作
監督機制	稽核室	評估各項業務之風險高低，以作為排定年度稽核計畫之重要依據。執行稽核業務，呈報稽核結果並追蹤缺失

註：董事會轄下設有永續發展委員會及資通訊暨個資隱私安全委員會，此外，董事長轄下另設風險管理委員會。各權責單位遇重大事項或議案時，應向經營管理會議、各委員會或工作小組提報，以決議需採行之必要措施。

(3)風險管理範疇

	重要風險項目	第一級控管機制 (風險管理權責單位)	第二級控管機制 (風險審議機制)	最高決策 與監督機制
1	營運風險	技術群、資訊群	經營管理會議	最高決策機制 董事會 監督機制 稽核室
2	市場風險 A.競爭者的行動 B.新產品開發 C.通路之變動管理 D.存貨管理	用戶事業群		
3	信用及收款風險	營管處、帳務處		
4	政策及法令遵循	法規單位		
5	投資、轉投資及購併效益	總經理室		
6	利率、匯率及財務風險	財務處		
7	資金貸與他人、背書保證、衍生性商品交易、資金運用管理	財務處		
8	財務報告表達、稅務風險管理	會計處		
9	訴訟及非訟事項	法務室		
10	董事及大股東股權異動	秘書處		
11	董事會議事管理	秘書處		
12	人員行為、道德及操守	人力資源處		
13	企業社會責任風險及其他新興風險	永續暨品牌發展處	永續發展委員會 -永續發展小組	
14	人員安全	勞工安全衛生室、行政管理處	職業安全衛生委員會	
15	個資及資訊安全風險	資通訊暨個資安全管理處	資通訊暨個資隱私安全委員會	
16	技術及維運風險	總經理室通訊品質確保部	通訊品質確保委員會	
17	環境及能源風險	工務處	環境管理小組	
18	創新風險	用戶事業群、技術群、資訊群、永續暨品牌發展處	創新管理小組	

9.客戶政策之執行情形

本公司持續「創造客戶最佳使用經驗」，官網建置小麥線上客服服務、疫情期間採 080 Home Agent 居家服務專線，服務客戶不間斷，以贏得客戶信賴。

10.公司為董事購買責任保險之情形

本公司每年均為董事投保責任保險，並於董事會中報告責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容。

11. 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定相關證照之情形

證照	人數		
	稽核室	公司本部	財務群
中華民國會計師(CPA)			11
美國會計師(US CPA)		1	3
國際內部稽核師(CIA)	3		2
國際電腦稽核師(CISA)	2		
財務分析師(CFA)		2	1
公司治理基本能力測驗			3
證基會舉辦之股務人員基本能力測驗			3
證基會舉辦之債券人員基本能力測驗			2
ISO20000/ISO22301/ISO27001/ISO27701/ISO29100/ISO9001/BS10012/BS25999/BS7799 主導稽核員	11	12	10

(九) 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

本公司參加臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心共同舉辦之「公司治理評鑑」，連續八屆獲得上市組排名前5%之佳績。

四、薪資報酬委員會之組成及運作情形

薪資報酬委員會由全體獨立董事組成，運作方式依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理，主要職責為：

1. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
3. 覓尋、審核及提名董事候選人。

(一) 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名				
獨立董事	鐘嘉德		請參見第 19 頁至第 21 頁董事專業資格及獨立性資訊		0
獨立董事	宋學仁				0
獨立董事	盧希鵬				3
獨立董事	陳東海				0
獨立董事	萬家樂				0

(二) 薪資報酬委員會運作情形資訊

1.本公司之薪資報酬委員會委員共計 5 人。

2.第四屆薪資報酬委員會任期：109 年 6 月 18 日至 112 年 6 月 17 日，最近(111)年度薪資報酬委員會開會 5 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	鐘嘉德	5	0	100	無
委員	宋學仁	5	0	100	無
委員	盧希鵬	5	0	100	無
委員	陳東海	5	0	100	無
委員	萬家樂	5	0	100	無

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議事項：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、薪資報酬委員會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪資報酬委員會日期	期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
111/1/25	第 4 屆 第 6 次	經理人退職金發放案	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		經理人/稽核主管 110 年度考核與年終獎金發放案		
		董事長 110 年年終獎金發放案		
111/2/22	第 4 屆 第 7 次	110 年度董事會及功能性委員會績效自行評估結果報告	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		110 年度董事酬勞分派案		
		經理人聘僱案		
		111 年總經理 BSC 目標訂定		
111/5/6	第 4 屆 第 8 次	經理人聘僱案	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
111/8/1	第 4 屆 第 9 次	經理人退職金發放案	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		經理人聘僱案		
		經理人 110 年年終獎金發放案		
		經理人/稽核主管 110 年年度員工酬勞/年中獎金發放及 111 年年度調薪案		
		董事長 110 年年度酬勞及 111 年年度調薪案		
111/11/10	第 4 屆 第 10 次	經理人退職金發放案	全體出席委員 照案通過	全體出席董事 照案通過
		經理人聘僱案		

五、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(一) 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>於永續暨品牌發展處下設置永續發展部，該單位設有專人與獨立預算，擔任永續發展委員會、永續發展小組執行秘書，整合跨部門相關業務，並規劃及執行永續策略和專案。</p> <p>103年設立企業社會責任委員會，110年經董事會通過更名「永續發展委員會」，111年將「永續發展委員會」提升至董事層級，由董事長親自擔任召集人，五位獨董擔任委員，每年至少開會兩次，全面督導ESG各面向之決策制定。轄下原永續發展委員會更名為永續發展小組，由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，每季至少開會一次，111年5月起因應永續發展委員會成立，每半年並向永續發展委員會及董事會報告環境、社會、治理之議案執行。111年正式加入RE100再生能源倡議，並於同年5月由董事會通過正式對外承諾139年(西元2050年)達成淨零排放目標。</p>	無差異
(二) 公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>評估邊界以本公司為主，且與後續揭露的環境、社會議題邊界相同。</p> <p>蒐研國際趨勢、標竿企業、利害關係人座談會及官網問卷分析，依重大性原則歸納24項重大性主題，與內外部利害關係人議合、確認重大性主題關注程度及正負向衝擊，並經永續發展小組決議完成台灣大之重大主題鑑別。</p> <p>優先考量對公司營運較重要、利害關係人較關注、本公司對社會衝擊較高，且公司內部欲積極自主管理之主題，111年鑑別24項重大關注主題並進行衝擊分析，依循風險管理政策制定策略目標。</p>	無差異
(三) 環境議題 1. 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>1. 105年設立「環境管理委員會」，111年更名為「環境管理小組」，由技術長擔任主任委員、永續暨品牌發展副總經理擔任副主任委員，制定環境政策與目標，整合ISO 14001環境管理、ISO 14064-1溫室氣體盤查、ISO 50001能源管理、再生能源、保護生物多樣、智慧節能六大專案團隊，每半年確實檢核節電、減碳、節水、節廢、再生能源利用五大環境管理目標，落實溫室氣體減量目標、推動綠能建設與倡議、節約資源及廢棄物回收，並定期提報至永續發展小組、永續發展委員會及董事會。</p> <p>本公司每年進行ISO 14001、ISO 14064及ISO 50001驗證，並取得相應證書，盤查範</p>	無差異

評估項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
2. 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料?	✓		<p>疇如下：</p> <p>(1)ISO 14001：文創總部、IDC雲端機房、台北瑞光480大樓、台北敦南大樓、高雄新衙主機房、高雄博愛大樓、台中北平直營門市據點、有線電視MOMO大樓。</p> <p>(2)ISO 14064：台灣大哥大(含台灣大哥大金會)、台灣大數位服務、台灣客服、台灣固網、台固媒體及旗下5家有線電視、優視傳播、台灣酷樂時代、臺北文創、台信保代所屬辦公室大樓、機房、基站及直營門市。</p> <p>(3)ISO 50001：光電大樓、雲端機房、2家直營門市。</p> <p>2. 自97年起累計回收19萬支手機，減碳達14.9萬公斤；104年起舊機換新機累計達6.7萬支，延長手機生命週期並創造4.9億經濟效益。111年推出「二手平板手機捐贈偏鄉」專案，與14家公益社團合作，盤點共1,200台手機與平板的需求，鼓勵民眾捐出堪用的二手手機或平板，台灣大負責整新後捐贈給偏鄉弱勢學童，協助他們縮短數位落差。持續提升資源使用效率，包括無紙化、節水、節電、用油管理、生活垃圾與電子廢棄物(纜線、電池、手機)減量及回收等。</p>	無差異
3. 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施?	✓		<p>3. 依氣候相關財務揭露(TCFD)架構，評估氣候變遷風險及機會：</p> <p>治理 「環境管理小組」負責氣候變遷風險與機會之鑑別與管理，並定期依公司風險管理制度，將氣候與環境風險議題併同提報至「風險管理委員會」，再由「風險管理委員會」評估並核准相關減緩與調適方案。「風險管理委員會」亦不定期將公司之風險(含氣候風險)呈報董事會，董事會可即時瞭解與監督公司面臨之風險議題。</p> <p>風險管理 檢視12項氣候風險，其中4項對營運衝擊較大，包含：颱風/颶風產生頻率與嚴重性增加、溫室氣體排放成本增加、永續相關需求與規範增加，及低碳科技轉型之成本支出增加。</p> <p>財務衝擊評估 挑選並評估3項重大風險對本公司的財務衝擊</p> <p>(1)永續相關需求與規範增加：預估111-119年總投入金額為126-150億元。</p> <p>(2)颱風/颶風產生頻率與嚴重性增加：預估</p>	無差異

評估項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																													
	是	否		摘要說明																												
4. 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>108-119年颱風導致總損失金額達5,800萬元。</p> <p>(3)低碳科技轉型之成本支出增加：預估108-119年總投入金額為20.5億元。</p> <p>策略目標 依財務衝擊分析結果，訂立五大核心策略： (1)強化氣候財務衝擊揭露 (2)基站機房智慧節能 (3)購買綠電 (4)自建綠能電廠 (5)綠能投資</p> <p>4. 環境管理小組依循環境暨能源政策制定環境目標與策略，每半年召開會議檢核節電、減碳、節水、節廢與再生能源相關執行績效並追蹤改善進度。 近兩年溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總重量及能源耗用量如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">類別</th> <th>110</th> <th>111^{註2}</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">溫室氣體排放量 (公噸-CO₂e)</td> <td>範疇一+二-地域別</td> <td>275,302.34</td> <td>287,472.24</td> </tr> <tr> <td>範疇一+二-市場別</td> <td>275,302.34</td> <td>287,428.46</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>350,484.78</td> <td>313,385.34</td> </tr> <tr> <td colspan="2">總取水量(度)^{註1}</td> <td>278,876</td> <td>294,821</td> </tr> <tr> <td colspan="2">廢棄物產出量(公噸)</td> <td>1,625.07</td> <td>1,503.42</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">能源耗用量</td> <td>直接(MJ)</td> <td>31,069,681</td> <td>22,586,412</td> </tr> <tr> <td>間接(MJ)</td> <td>1,957,402,998</td> <td>2,089,276,824</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：總取水量來源包含自來水與雨水，追蹤修訂110年統計值。 註2：溫室氣體排放上升主因為行動網路流量、雲端機房用戶增加；本公司持續導入多元再生能源，降低碳排放量。</p> <p>上述內容均經由 ISAE 3000 外部確信，並取得相應證書，盤查範疇同111年永續報告書之報告邊界與範疇。</p>	類別		110	111 ^{註2}	溫室氣體排放量 (公噸-CO ₂ e)	範疇一+二-地域別	275,302.34	287,472.24	範疇一+二-市場別	275,302.34	287,428.46	範疇三	350,484.78	313,385.34	總取水量(度) ^{註1}		278,876	294,821	廢棄物產出量(公噸)		1,625.07	1,503.42	能源耗用量	直接(MJ)	31,069,681	22,586,412	間接(MJ)	1,957,402,998	2,089,276,824
類別		110	111 ^{註2}																													
溫室氣體排放量 (公噸-CO ₂ e)	範疇一+二-地域別	275,302.34	287,472.24																													
	範疇一+二-市場別	275,302.34	287,428.46																													
	範疇三	350,484.78	313,385.34																													
總取水量(度) ^{註1}		278,876	294,821																													
廢棄物產出量(公噸)		1,625.07	1,503.42																													
能源耗用量	直接(MJ)	31,069,681	22,586,412																													
	間接(MJ)	1,957,402,998	2,089,276,824																													
(四) 社會議題																																
1. 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		<p>1. 依循國家現行相關法令，包括勞動基準法、就業服務法與性別工作平等法等，及國際人權公約，對於當地員工及原住民並無就業歧視，且從未發生雇用童工或強迫勞動與侵害人權等情事。</p>																													
2. 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		<p>2. 公司訂有完善福利措施，除職福會提供多元的福利照護(如生日禮金、三節禮券、自選式福利、社團活動)，每胎新生兒補助6萬元生育津貼、6歲以下子女每年補助1萬元育兒津貼、另有員工及眷屬免費團險、持股信託、高額話費補貼、員購優惠、久任員工獎勵，優於法令規定之產假(女性員工分娩前後，</p>																													

評估項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
3. 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>可申請產假8週；到職滿六個月以上者，得申請產假10週)、病假及喪假；每月10天可申請居家上班、彈性上下班時段等措施。公司重視職場多元化與平等，持續教育同仁學習尊重差異與覺察無意識偏見，打造多元友善職場。公司同仁之薪酬、福利、升遷、訓練及就業權益等，不因性別、性傾向、婚姻等因素而予以差別待遇。本公司女性佔比為49.0%、女性管理職佔比為49.0%，高階主管女性佔比為35.9%。具競爭力薪資報酬政策，依員工績效進行獎酬差異化。年度結束前主管會與同仁共同討論當年度工作表現，並訂定次年度工作目標，工作目標之訂定包含企業永續發展之落實，績效考核時目標達成率高者考績佳；考績佳人員，可得到較高之年終獎金、員工酬勞與調薪。</p> <p>3. 公司以提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，推動健康與安全管理，使同仁養成正確的觀念及健康的身心。定期實施作業環境測定及員工安全衛生教育，並將有關職業安全衛生相關之規範及文件揭示於企業網站上，提供每位員工隨時參閱。</p>	無差異
4. 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>4. 針對全體員工進行職涯發展規劃調查，主管給予員工職涯回饋。每年於績效面談時，主管與同仁除檢討工作目標達成外，也提出未來發展建議，協助每位員工量身打造最佳學習發展組合，依據個人工作成就感來源、發展興趣、職涯需求、知識技能優弱勢，建立個人發展計劃 (Individual Development Plan)，讓員工有目標且計劃性的學習與成長，提升專業能力，促進職涯發展。從新人到高階建置完整多元訓練發展類別，藉由多樣學習發展型式，滿足員工不同階段需求。</p>	無差異
5. 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>5. 本公司行動電話基地台依照相關法令規範建置，並經由NCC基地台電磁波驗證，完全符合國際非游離輻射防護委員會(ICNIRP)標準。</p> <p>本公司維持「ISO/IEC 27001資訊安全管理系統」與BS 10012及ISO 27701「隱私保護管理系統」認證，成立資通訊暨個資隱私安全委員會，持續投入大量資源，嚴格執行各項管控面要求；每半年辦理內、外部稽核，檢視落實度，確保管理水準。</p>	無差異

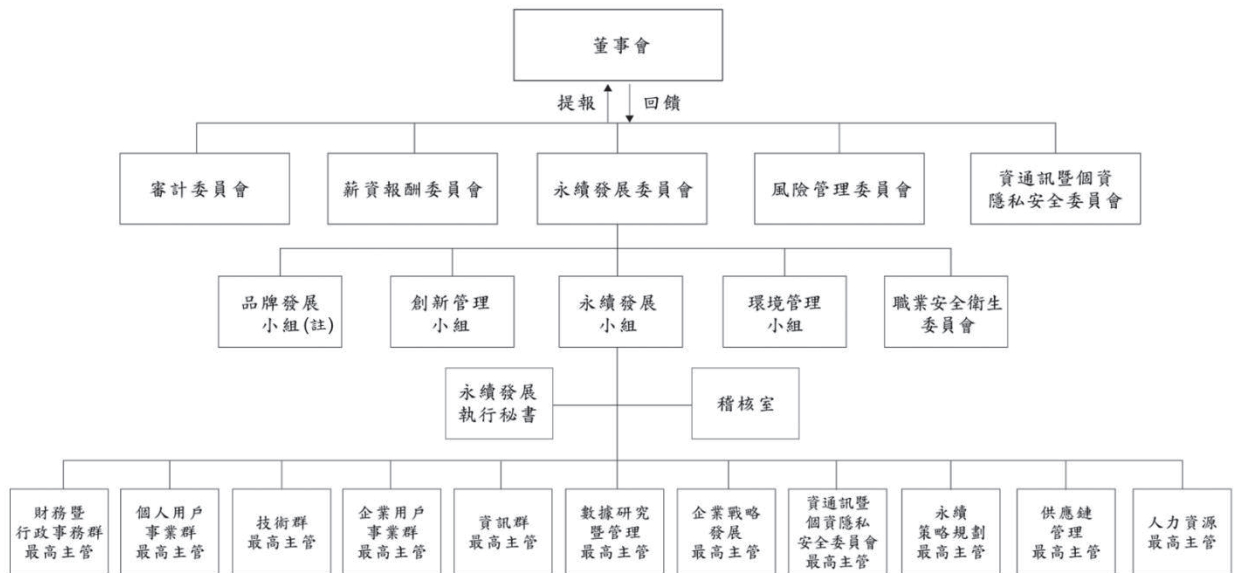
評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
6. 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>本公司進行各類行銷廣告，均嚴格遵守消費者保護法、公平交易法等相關法令規範，且於內部進行適法性審核後始對外行銷。</p> <p>本公司設置多元便捷之服務與用戶消費爭議申訴處理管道，提供世界級行動服務品質，連續十一年通過瑞士SGS Qualicert服務驗證。</p> <p>6. 以公平、公正、嚴謹之原則，建立透明的採購招標系統遴選廠商，規範供應商應遵守本公司制定之「承攬商安全衛生環保規章」及「供應商企業社會責任守則」，並要求供應商應善盡其企業社會責任，不得對環境與社會有負面影響事件發生，否則本公司將予以停權。</p> <p>(1) 不使用衝突物料供應商之供貨。</p> <p>(2) 要求供應商應進行商業上合理調查其供應鏈之物料，並保證所提供之產品無來自衝突地區。</p>	無差異
(五) 公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>103年成為國內第一家通過ISAE 3000外部確信之電信業者，以更嚴謹標準審視報告書揭露品質與可信度。111年發行之永續報告書係委由獨立且具公信力之安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)，依據中華民國確信準則公報第一號進行有限確信。此外，本年度報告書依據永續會計報告準則(SASB)持續揭露相關ESG資訊。</p>	無差異

(六) 公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形

本公司堅持誠信為本，ESG 已融入營運策略、管理系統與各部門日常營運活動。100 年 1 月由董事會通過本公司 CSR 政策，104 年 1 月通過本公司 CSR 實務守則，111 年為提升企業永續發展高度，並將本公司 ESG 執行現況與國際關注趨勢納入政策與守則，將「CSR 政策」與「CSR 實務守則」修訂為「企業永續發展政策」與「企業永續發展實務守則」，做為長期推動 ESG 的指導原則。從企業根本精神與核心價值為基礎，強調完善治理、重視利害關係人與詳實揭露，並以本業核心技術與服務作為策略取向，具體實踐於環境保護與社會公益等領域。

(七) 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊

本公司建構一套完整的永續經營管理機制，台灣大繼創電信業之先例獨立董事席次比例過半，111年5月6日亦率先同業由董事會通過將「永續發展委員會」提升至董事層級，由董事長親自擔任召集人，五位獨董擔任委員，全面督導 ESG 各面向決策，以提升公司永續治理高度與廣度。除永續發展委員會外，104年於董事會下設立風險管理委員會，109年提升資通訊暨個資隱私安全委員會之督導層級至董事會，永續發展小組不定期向各委員會溝通攸關經營風險、社會創新、資安等議題，共同促進公司永續發展。其中，永續發展小組由各事業群最高管理階層當責擔任委員，展現治理高度。自105年起，總經理及副總經理群之 ESG 績效與薪酬連結，並於106年起執行董事會 ESG 績效自評，落實 ESG 推動。



註：於 111/11/10 提報董事會增列之次級工作小組。

六、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則情形及原因	
	是	否		摘要說明
(一) 訂定誠信經營政策及方案				
1. 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		1. 已訂有「誠信經營守則」規範公司誠信經營之政策，其制定及修正皆經董事會決議通過後，提交股東常會報告，並於企業網站及公開資訊觀測站揭露，以宣示董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾。	無差異
2. 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		2.(1) 「誠信經營守則作業細則」已具體規範本公司人員於執行業務應注意事項。稽核室透過每年風險評估作業定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並擬訂稽核計畫據以查核防範方案遵循情形。 (2) 公司避免與涉有不誠信行為者進行交易，公司與他人簽訂契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	無差異
3. 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		3.(1) 「誠信經營守則作業細則」已要求董事、經理人、受僱人、受任人不得直間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。 (2) 要求員工及合作廠商，分別簽署「廉潔聲明」及「誠信經營聲明」，使其充分瞭解公司誠信經營之決心及違反不誠信行為之後果。 (3) 稽核室定期將防範方案遵循情形之查核結果通報高階管理階層及法務室，並做成稽核報告提報董事會。	無差異
(二) 落實誠信經營				
1. 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		1. 公司訂有「供應商企業社會責任守則」，並要求所有供應商皆須簽署「誠信經營聲明」，規範所有供應商不得進行任何賄賂等不適當之商業行為，否則公司將予以停權，並終止或解除合作關係。	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營情形及原因	
	是	否		摘要說明
2. 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		2.(1) 董事會下設稽核室及各功能性委員會，依權責監督及查核誠信經營之遵循情形，並由直屬於總經理之法務室負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為之制定及監督執行，每年至少一次向董事會報告各權責單位執行情形，於董事會監督下，確保公司落實誠信經營之最高指導原則。 (2) 為落實誠信經營理念及積極防範不誠信行為，公司業已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營守則作業細則」。	同摘要說明
3. 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		3.(1) 公司已規範董事對於有利害關係之議案，如有害於公司利益之虞時，應予迴避，不得加入討論及表決；公司董事、經理人、受僱人、受任人不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身或他人獲得不正當利益。 (2) 如發現違反誠信規定時，可依公司提供之電郵信箱或傳真專線進行申訴或檢舉。	無差異
4. 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		4.(1) 公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，由稽核室透過每年風險評估作業定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以擬訂稽核計劃暨執行查核，並定期向董事會報告查核情形。 (2) 定期委託會計師查核財務報表及確認內部控制制度之有效性。	無差異
5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		5. 公司每年定期向董事、經理人、受僱人、受任人宣導誠信經營守則，使其充分瞭解公司誠信經營之規範。並視需要舉辦相關教育訓練課程(含誠信經營法規遵行、禁止內線交易、洗錢防制、營業秘密及個資保護等)，以強化同仁遵循意識，111年度至112年2月25日參與學習人數為 32,511人次，總學習時數為 8,507.4小時。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營情形及差異原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司檢舉制度之運作情形				
1. 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		1. 公司訂定「員工投訴辦法」及「廠商申訴辦法」，建置下列檢舉及申訴管道，並以稽核室為專責處理單位。 (1) 申訴內容可書面投遞至本公司稽核室，或透過傳真專線(02)66361600。 (2) 本公司員工亦可透過內部專屬電郵信箱進行申訴或檢舉。	無差異
2. 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		2. 公司稽核室接獲投訴時，即依投訴辦法所規定之作業程序進行調查，對投訴人之姓名及身分予以保密。	無差異
3. 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		3. 由稽核室秉持客觀公正之立場進行案件調查，除對投訴人身分予以保密，以避免投訴人遭受不當處置外，調查結果亦直接向上呈報。	無差異
(四) 加強資訊揭露				
1. 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		1. 公司已於企業網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容，並於年報及111年永續報告書中揭露執行情形，提升誠信及自律的觀念。	無差異
(五) 公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
(六) 其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊				
1. 公司電子採購系統強制要求合作供應商需每年簽署「誠信經營聲明」，否則無法參與領標與報價作業。				
2. 隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，於111年11月10日董事會通過修正「誠信經營守則」，以提升誠信經營之執行成效。				

七、公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式

本公司之「公司治理實務守則」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「永續發展委員會組織規程」、「董事會議事規則」、「股東會議事規則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「申請暫停或恢復交易作業程序」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「企業永續發展政策」、「企業永續發展實務守則」及「處理董事要求之標準作業程序」等相關規章，請至本公司企業網站(www.taiwanmobile.com)參照。

八、其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

(一) 公司治理施行原則

1. 重要資訊即時揭露。
2. 董事會與經營團隊之良性互動與制衡。

- 3.獨立董事席次為全體董事席次之 40%以上，目前獨立董事占比為 56%。
- 4.設立審計委員會，確保會計師之獨立性與公平性。
- 5.設立薪資報酬委員會，以強化公司治理、健全公司董事及經理人薪資報酬制度及遴選董事候選人。
- 6.設立永續發展委員會，致力企業永續發展及經營之落實。
- 7.採納高盈餘分配比例之現金股利政策。
- 8.股東會議案逐案表決並得採電子投票行使表決權，充分落實股東權利之行使。
- 9.遵循道德行為準則，秉持誠信經營原則並落實內部稽核之機制。

(二) 本公司為使公司員工、經理人及董事確實知悉並遵循「內部重大資訊處理作業程序」，每年定期辦理相關規定之教育訓練，並納入內部控制制度，降低內線交易之風險。

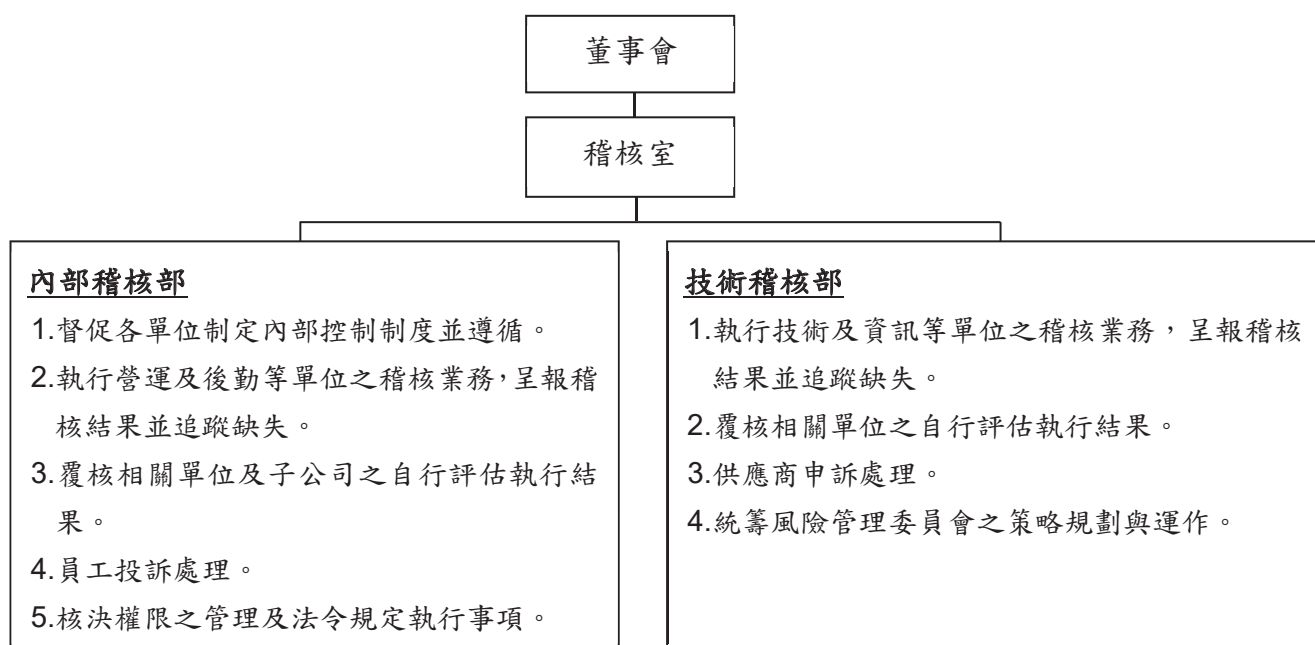
九、內部控制制度執行情形

(一) 內部稽核組織及運作

本公司稽核室直接隸屬董事會，稽核人員皆為專任人員。

- 稽核對象包含本公司及各子公司，稽核範圍涵蓋所有財務、業務等營運及管理功能，並依法令規定分為十大循環執行稽核。
- 稽核方式主要為依年度稽核計畫執行之例行稽核，另視需要執行專案稽核，以適時發現內部控制制度可能缺失、提出改善建議。
- 稽核完成後，出具稽核報告提報董事長，並由稽核主管定期於審計委員會及董事會中報告執行狀況及結果，以落實公司治理之精神。
- 督促本公司各單位及各子公司執行自行評估，建立公司自我監督機制，自行評估結果並做為建議本公司董事會及總經理出具內部控制制度聲明書之依據。

稽核室組織及其工作職掌



本公司內部稽核人員共配置 12 人，含稽核主管 1 人及稽核人員 11 人。

(二) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(三) 內部控制聲明書

台灣大哥大股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：112 年 01 月 11 日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 111 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 112 年 1 月 11 日董事會通過，出席董事 9 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台灣大哥大股份有限公司

董 事 長：



簽章

總 經 理：



簽章

十、最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形無。

十一、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

(一) 111 年股東常會重要決議內容及執行情形：

1. 通過 110 年度營業報告書及財務報表。
2. 通過 110 年度盈餘分配暨資本公積現金返還案。
執行情形：訂定 111 年 7 月 16 日為分配基準日，111 年 8 月 3 日為發放日(每股配發現金新台幣 4.3 元)。
3. 通過修訂「公司章程」案。
執行情形：於 111 年 7 月 21 日獲經濟部准予登記並公告於企業網站。
4. 通過修訂「股東會議議事規則」案。
執行情形：已依修訂後程序辦理並於 111 年 6 月 23 日於公開資訊觀測站及企業網站公告。
5. 通過修訂「取得或處分資產處理程序」案。
執行情形：已依修訂後程序辦理並於 111 年 7 月 13 日於公開資訊觀測站及企業網站公告。
6. 通過解除董事競業限制案。
執行情形：於 111 年 6 月 23 日於公開資訊觀測站公告。

(二) 111 年及截至年報刊印日止董事會重要決議內容：

1. 111 年 1 月 25 日第 9 屆第 12 次董事會
 - (1) 通過 111 年度母子公司多項資本支出計畫及對關係人捐贈案。
 - (2) 通過 111 年度業績展望。
 - (3) 通過重要營運主管異動案。
 - (4) 通過採購行動寬頻設備案。
 - (5) 通過參與 100% 轉投資公司台灣大新創開發(股)公司現金增資新台幣 28 億元案。
2. 111 年 2 月 22 日第 9 屆第 13 次董事會
 - (1) 通過重要營運主管異動案。
 - (2) 通過 110 年度營業報告書及財務報表。
 - (3) 決議召集 111 年股東常會。
 - (4) 通過取得不動產使用權資產案。
3. 111 年 5 月 6 日第 9 屆第 14 次董事會
 - (1) 通過重要營運主管異動案。
 - (2) 通過 110 年度盈餘分配暨資本公積現金返還案。
 - (3) 通過 111 年第 1 季財務報告。
 - (4) 通過追加 111 年度資本支出計劃案。
 - (5) 通過採購行動寬頻系統案。
 - (6) 通過設立永續發展委員會及委任其委員案。
 - (7) 通過取得不動產使用權資產案。
4. 111 年 6 月 16 日第 9 屆第 15 次董事會
 - (1) 通過參與連線商業銀行(股)公司私募增資案。
5. 111 年 8 月 1 日第 9 屆第 16 次董事會
 - (1) 通過 111 年第 2 季財務報告。

- (2)通過重要營運主管及公司治理主管異動案。
- 6.111年11月10日第9屆第17次董事會
- (1)通過111年第3季財務報告。
- (2)通過重要營運主管異動案。
- (3)通過取得不動產使用權資產案。
- 7.112年1月11日第9屆第18次董事會
- (1)通過112年度母子公司多項資本支出計畫及對關係人捐贈案。
- 8.112年2月24日第9屆第19次董事會
- (1)通過111年度營業報告書及財務報表。
- (2)通過調整合併台灣之星(股)公司之換股比例案。
- (3)通過發行無擔保普通公司債案。
- (4)決議召集112年股東常會。
- (5)通過參與100%轉投資公司台灣大新創開發(股)公司現金增資新台幣31億元案。
- (6)通過取得不動產使用權資產案。

相關公告資訊請至「公開資訊觀測站」(<https://mops.twse.com.tw>)查詢。

十二、最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容

無。

十三、最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總

112年2月25日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
副總經理暨資訊長	張幼祺	106.01.25	111.01.01	退職
執行副總暨財務長	俞若奚	103.04.29	111.09.01	退職
公司治理主管	俞若奚	108.04.30	111.09.01	退職

伍、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳培德 鄭淦綦	111.01.01~111.12.31	7,890	2,940	10,830	-

註：非審計公費主係稅務簽證、稅務諮詢及複核意見等公費。

一、更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因

不適用。

二、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因

不適用。