公司治理運作情形

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？	✓		本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」以資遵循，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露此守則。	尚無重大差異。
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？ （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？ （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？ （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？	 ✓ ✓ ✓ ✓		1.本公司在台已委由專責股務代理機構處理股務事宜，並設有發言人及代理發言人處理股東建議事項。 2.本公司設有股務單位，已掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單，並定期追蹤了解持股變動情形，且依法按月揭露。 3.本公司訂有「關係人集團企業往來交易管理辦法」及「對子公司監控管理辦法」。此外，各關係企業間之資產、財務權責各自獨立，且依本公司內部控制制度辦理。 4.本公司訂有「防範內線交易管理辦法」及「道德行為準則」，嚴禁內部人利用市場上尚未公開資訊買賣有價證券之情事。	尚無重大差異。
三、董事會之組成及職責 （一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ （二）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	 ✓ ✓		1.本公司於「公司治理實務守則」第二十條訂定董事會成員之組成應多元化，依多元化政策擬訂管理目標並落實執行。董事會成員多元化政策之落實情形請詳本年報「董事會多元化及獨立性」(第13頁)。 2.本公司依法設置「薪資報酬委員會」、「審計委員會」；為推動公司永續發展，於2022年第三季自願設置永續發展委員會。	尚無重大差異。

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	
員會？ （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？ （四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>• 推行董事會績效評估。
2023 年度業務執行情形如下：
(1) 依法辦理 5 次董事會，於 7 日前寄發通知並提供會議相關資料，並於會後 20 日內完成董事會之議事錄。
(2) 依法辦理股東常會，並於法定時間內製作開會通知、議事手冊、年報及議事錄。
(3) 提供董事執行職務所需資料，並協助安排董事每年 6 小時進修。
(4) 每年對董事會及個別董事進行績效評估，2023 年度績效評估已於 2024 年 3 月 12 日提報董事會。
2023年度公司治理主管進修情形：
<table>
<tr><th>日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>時數</th></tr>
<tr><td>2023/05/09</td><td>社團法人台灣投資人關係協會</td><td>2023年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析</td><td>3</td></tr>
<tr><td>2023/05/23</td><td>臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心</td><td>上市櫃公司永續發展行動方案宣導會</td><td>3</td></tr>
<tr><td>2023/06/09</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>112年度防範內線交易宣導會</td><td>3</td></tr>
<tr><td>2023/07/04</td><td>臺灣證券交易所</td><td>2023國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr>
<tr><td>2023/11/07</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>風險無所不在，如何有效管理?</td><td>3</td></tr>
<tr><td>2023/11/29</td><td>工業技術研究院</td><td>歐盟綠色政綱與自行車產業之挑戰與商機</td><td>3</td></tr>
<tr><td>2023/12/08</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>112年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td><td>3</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
</table>

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	
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？	✓		本公司網站已設置利害關係人專區，分別提供投資人服務、客戶暨供應商及員工專區，並於公開資訊觀測站及公司網站留有聯繫方式，可透過專人、傳真及電子郵件等方式回應利害關係人所關切之重要議題。	尚無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司在台已委任專業股務代理機構「永豐金證券股務代理部」處理股務各項事宜，並訂有「股務處理規則」規範相關事務。	尚無重大差異。
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？ （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）？ （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？	 ✓ ✓ ✓	 ✓	1.本公司已架設網站：http://www.luhai.com.tw/，並依規定定期或不定期將公司財務業務及公司治理相關資訊揭露於公開資訊觀測站。 2.本公司設有英文網站，與公司有關問題由發言人或代理發言人發言，並由相關各業務部門負責公司資訊之蒐集與揭露。另於公司網站及公開資訊觀測站揭露歷年已召開或受邀之法人說明會相關資訊。 3.本公司於規定期限內申報年度財務報告，及早於規定時間公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	尚無重大差異。 本公司為配合主管機關「公司治理3.0-永續發展藍圖」，自111年起規劃年度財務報告於年度終了後75日內完成公告及申報相關財務資訊，112年度財務報告於113年3月12日完成申報。

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	
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） 1.員工權益：本公司及各地子公司均依各國之法令訂有相關員工福利制度，保護員工權益。 2.僱員關懷：本公司所屬轉投資子公司設有員工工會做為員工與公司經營階層的溝通管道，涉及員工之重要事項皆透過工會與員工取得共識、凝聚向心力，並設有集團內部刊物“六暉之窗”，鼓勵員工投稿表述分享心情、積極反應意見。 3.投資者關係：本公司網站設有投資人關係專區，不定期更新相關訊息提供給投資人做為參考。 4.利害關係人：本公司已於公司網站設有利害關係人專區，與利害關係人(股東及投資人、往來銀行、供應商、客戶、媒體及員工等)皆保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益。 5.2023年董事進修情形：請參閱下表「2023年董事進修情形」。 6.本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「重大訊息公告管理辦法」，作為本公司重大訊息處理程序及揭露機制之依據。並不定期檢討辦法以符合現行法令與實務管理需要，修訂時公司內部會以 E-mail 方式通知員工，並將最新的辦法放置公司內部網站以供經理人及員工隨時查核。 7.公司為董事購買責任保險之情形：本公司已購買董事責任險並公告於公開資訊觀測站，責任險期間 2023/6/20~2024/6/20，投保金額美金 100 萬元。				
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。 本公司最近年度公司治理評鑑排名級距為36%~50%，就第九屆公司治理評鑑結果，列出已改善及優先加強的項目： 1. 已改善：五月底前召開股東常會、每年進行功能性委員會績效評估、每三年執行外部評估一次、揭露企業永續發展計畫、已編制永續報告書並公告、已制定溫室氣體、用水及廢棄物管理政策、於永續報告書揭露TCFD相關資訊。 2. 優先加強項目：公司將參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性、將制訂人權政策與具體管理方案。				

2023年董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	許廉凱	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/05/23	臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
董事	吳金鹿	2023/04/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
		2023/07/15	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
董事	吳金樹	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
董事	許雅婷	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
董事	許懷云	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
董事	許瀚元	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
獨立董事	顏美英	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
獨立董事	張宏源	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/05/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3
獨立董事	葉治明	2023/05/09	社團法人台灣投資人關係協會	2023 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3
		2023/06/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112 年度防範內線交易宣導會	3
		2023/11/07	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理?	3