



2023年誠信經營執行情形 暨 公司治理宣導

財務部 李家鳳 / 2023 11 09



Legal Notices and Disclaimers

The information in this document is confidential to the person to whom it is addressed and should not be disclosed to any other person. It may not be reproduced in whole, or in part, nor may any of the information contained therein be disclosed without the prior consent of the directors of **Good Way Technology Co., Ltd.** ('the Company'). A recipient may not solicit, directly or indirectly (whether through an agent or otherwise) the participation of another institution or person without the prior approval of the directors of the Company.

The contents of this document have not been independently verified and they do not purport to be comprehensive, or to contain all the information that a prospective investor may need. No representation, warranty or undertaking, expressed or implied is or will be made or given and no responsibility or liability is or will be accepted by the Company or by any of its directors, employees or advisors in relation to the accuracy or completeness of this document or any other written or oral information made available in connection with the Company.

Any form of reproduction, dissemination, copying, disclosure, modification, distribution and or publication of this material is strictly prohibited.

2023年誠信經營執行情形

本公司為配合主管機關推動公司治理，其中關於強化董事會職能之構面，因應誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南之相關規定，特此報告本年度已完成事項，說明如下：

日期/頻率	說明
不定期	由董事長於每月周會時，向所有員工宣導公司經營理念與誠信正直。
不定期	更新「利害關係人專區-投資人專區」
不定期	更新「利害關係人專區-公司治理專區」
2023/02/13	完成「財報公布前，內部人不得於封閉期間交易股票宣導」
2023/03/17	修訂「防範內線交易管理程序」
2023/03/17	修訂「申請暫停及恢復交易作業程序」
2023/03/17	修訂「公司治理實務守則」
2023/03/17	修訂「永續發展實務守則」
2023/03/17	修訂「董事進修推行要點」
2023/03/17	修訂「董事會設置及行使職權範疇規則」
2023/03/17	修訂「董事會議事規範」

2023年誠信經營執行情形(續)

本公司為配合主管機關推動公司治理，其中關於強化董事會職能之構面，因應誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南之相關規定，特此報告本年度已完成事項，說明如下：

日期/頻率	說明
2023/03/17	修訂「誠信經營作業程序及行為指南守則」
2023/03/17	修訂「取得或處分資產處理程序」
2023/04/07	說明本次庫藏股應注意事項
2023/04/24	完成「財報公布前，內部人不得於封閉期間交易股票宣導」
2023/05/11	櫃檯買賣中心宣導公文 - 內部人持股變動申報違反證券交易法規定之常見態樣
2023/07/27	完成「財報公布前，內部人不得於封閉期間交易股票宣導」
2023/08/10	董事會通過「東碩資訊2022年度企業永續報告書」
2023/09/13	【法令提醒宣導】內部人不得進行有價證券借貸(借券)
2023/10/12	修訂「取得或處分資產處理程序」
2023/10/20	完成「財報公布前，內部人不得於封閉期間交易股票宣導」
2023/10/30	完成「內部人股權及內線交易宣導」
2023/11/09	向董事會宣導「112年誠信經營執行情形暨企業治理宣導」

公司治理藍圖 (2021 ~ 2023)

➤ 核心願景

- 落實公司治理，提升企業永續發展
- 營造健全ESG生態體系，強化資本市場國際競爭力

➤ 5大主軸

- 強化董事會職能，提升企業永續價值
- 提高資訊透明度，促進永續經營
- 強化利害關係人溝通，營造良好互動管道
- 接軌國際規範，引導盡職治理
- 深化公司永續治理文化，提供多元化商品

提高資訊透明度， 促進永續經營

- 強化ESG資訊揭露
- 提升資訊揭露時效及品質

強化董事會職能， 提升企業永續價值

- 董事會成員多元化
- 強化董事會之職能
- 強化獨董及審委職能及獨立性
- 落實董事會之當責性



強化利害關係人溝通， 營造良好互動管道

- 強化股東會運作
- 強化公開資訊觀測站英文介面

接軌國際規範， 引導盡職治理

- 擴大盡職治理產業鏈
- 引導機構投資人落實盡職治理

深化公司永續治理文化， 提供多元化商品

- 規劃建置永續板
- 研議推動永續相關指數商品
- 檢討公司治理評鑑指標
- 持續宣導公司治理

● 董事會成員多元化

推動時程

	2021	2022	2023	2024
<p>獨董席次不得少於1/3</p>	<p>◎ 修訂公司治理守則及評鑑指標</p>		<p>◎ 修訂相關規章</p>	<p>IPO、資本額100億以上及金融保險業之上市櫃公司適用 (依董事屆期適用)</p>
<p>設置提名委員會</p>	<p>◎ 修訂評鑑指標</p>		<p>◎ 研議強制設置之上市櫃公司範圍、運作方式等之可行性</p>	
<p>董事多元化資訊揭露</p>	<p>★ 修訂年報應行記載事項準則</p>	<p>上市櫃公司年報揭露董事多元化資訊</p>		

★金管會 ◎證交所/櫃買中心

強化董事會職能，提升企業永續價值

●強化董事會之職能

推動時程

2021

2022

2023

導入企業風險管理機制	<ul style="list-style-type: none"> 蒐集國外規範研議 	<ul style="list-style-type: none"> 修訂相關實務守則或參考範例及修訂評鑑指標 	<ul style="list-style-type: none"> 設風險管理委員會或由審計委員會督導
功能性委員會績效評估	<ul style="list-style-type: none"> 修訂評鑑指標 		<ul style="list-style-type: none"> 修訂相關規章
多元化董事進修規劃	<ul style="list-style-type: none"> 規劃多元化課程 	<ul style="list-style-type: none"> 修訂相關規章 	上市櫃公司董事於每屆就任年度須進修3小時(依董事屆期適用)
擴大設置公司治理主管	<ul style="list-style-type: none"> 修訂相關規章 	<ul style="list-style-type: none"> 訂定強化職能相關措施之規範 	增加資本額未達20億之上市櫃公司須設置(全體上市櫃公司)
興櫃公司董監責任險	<ul style="list-style-type: none"> 修訂相關規章 	興櫃公司適用	

◎證交所/櫃買中心

強化董事會職能，提升企業永續價值

● 強化獨立董事及審計委員會職能及獨立性

推動時程

2021

2022

2023

2024

半數以上獨董任期不得逾3屆

◎修訂公司治理守則及評鑑指標

◎修訂相關規章

全體上市櫃公司(依董事屆期適用)

獨董及審計委員會行使職權參考範例

◎蒐集國外規範研議

◎訂定及發布參考範例

每季財報需經審委會通過

◎修訂評鑑指標

強化獨董之獨立性揭露

★修訂年報應行記載事項
◎修訂資訊申報作業辦法

上市櫃公司年報揭露獨立性聲明及向證交所及櫃買中心申報

★金管會 ◎證交所/櫃買中心

強化董事會職能，提升企業永續價值

● 落實董事會之當責性

推動時程

2021

2022

董事薪酬透明化及合理訂定

- ★ 研議修訂年報應行記載事項
- ⊙ 蒐集國外規範研議董事薪酬提報股東會制度

- 擴大上市櫃公司須揭露個別董監酬金之適用範圍
- ⊙ 修訂公司治理守則及評鑑指標

非營業活動之關係人交易於股東會報告

- ⊙ 蒐集國外規範研議

- ⊙ 修訂公司治理守則及評鑑指標推動

⊙ 證交所/櫃買中心

●強化上市櫃公司ESG資訊揭露

推動時程

	2021	2022	2023
參考TCFD揭露	○蒐集國外規範研議	○修訂相關規章及訂定參考範例	編製2022年報告書之上市櫃公司適用
參考SASB揭露	○蒐集國外規範研議	○修訂相關規章及訂定參考範例	編製2022年報告書之上市櫃公司適用
擴大報告書編製範圍	○修訂相關規章		擴大資本額20億以上之上市櫃公司適用
擴大第三方驗證範圍	○修訂相關規章	金融保險、化工等上市櫃公司適用	
報告書更名及發布英文版	○修訂相關規章及評鑑指標	上市櫃公司編製永續報告書適用	

○證交所/櫃買中心

●提升上市櫃公司資訊揭露時效及品質

推動時程

	2021	2022	2023	2024
公布年度財報自結數(年度終了75日內)	◎修訂相關規章	資本額100億以上之上市櫃公司適用	增加資本額20~100億之上市櫃公司適用	全體上市櫃公司適用
縮短年度財務報告公告期限(年度終了75日內)	★修訂財報公告申報特殊適用辦法		1.資本額100億以上之上市櫃公司75日內公告 2.研議於60日內公告之可行性	
審計品質指標(AQI)	★發布指標	★訂定會計師及審委會指引	◎修訂公司治理守則	

★金管會 ◎證交所/櫃買中心

強化利害關係人溝通，營造良好互動管道

●強化上市櫃公司股東會運作

推動時程

	2021	2022	2023
強化自辦股務中立性及提升電子投票結果資訊透明度	<ul style="list-style-type: none"> ◆於當年度股東會有改選董監案時，鼓勵自辦股務公司委外代辦 ◆研議每3年評估自辦股務公司適格性、公告電子投票結果之可行性及研修相關規定 		
每日股東會召開上限	上市櫃公司每日上限由100家調降為90家	每日上限調降為80家	
上傳股東會議事手冊(30日前)及年報(14日前)	★修訂議事手冊辦法及年報準則	資本額100億以上或外資持股比率30%以上之上市櫃公司適用	
股東會表決結果即時公告	⊙修訂相關規章	全體上市櫃公司適用	
興櫃公司採行電子投票	★發布函令		興櫃公司適用

★金管會 ⊙證交所/櫃買中心 ◆集保公司

強化利害關係人溝通，營造良好互動管道

● 強化利害關係人溝通，營造良好互動管道

推動時程

	2021	2022	2023	2024
法說會召開方式多元化及推動上櫃公司召開法說會	<ul style="list-style-type: none"> 研議多元化召開方式 	<ul style="list-style-type: none"> 研議上櫃公司每年召開法說會之可行性 	<ul style="list-style-type: none"> 要求上市櫃公司法說會召開方式多元化 	<ul style="list-style-type: none"> 要求一定上櫃公司每年召開法說會
強化MOPS及公司網站資訊之揭露	<ul style="list-style-type: none"> 修訂英文版MOPS介面及公司治理守則 	<ul style="list-style-type: none"> 修訂相關規章 		

◎ 證交所/櫃買中心

● 擴大盡職治理產業鏈

推動時程

	2021	2022	2023
建立國際投票顧問機構與上市櫃公司議合機制	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 集保公司於IR平台提供相關機構之投票政策及聯繫資訊等 ◆ 舉辦研討會邀請相關機構與會 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 集保公司取得相關建議報告資料，提供上市櫃公司參考 	
訂定投票顧問機構之盡職治理守則	<ul style="list-style-type: none"> ○ 參考國外規範研議 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 研議訂定相關盡職治理守則 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 發布守則並鼓勵相關機構簽署或提供已遵循(國外)聲明

○ 證交所/櫃買中心 ◆ 集保公司

● 引導機構投資人落實盡職治理

推動時程

	2021	2022	2023
鼓勵揭露盡職治理資訊	各公會協助業者提出改善計畫	★修訂「鼓勵投信躍進計畫」核認標準	各公會追蹤業者改善情形
設立公開評比機制	◎證交所組成諮詢委員會，每年辦理評比	◎研議增修評比指標	
提升政府基金盡職治理	★建議政府基金將評比結果納入委外投資參考	◎向政府基金宣導	

★金管會 ◎證交所/櫃買中心

● 深化公司永續治理文化，提供多元化商品

推動時程

2021

2022

<p>建置永續板</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ 建置永續板，推動可持續發展債券、綠色債券及社會責任債券 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 持續推動相關債券發行
<p>推動永續相關指數商品</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ 研議永續相關指數商品之可行性 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 推動永續相關指數商品
<p>檢討公司治理評鑑指標</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ 持續檢討指標及增加公告中小市值公司之排名情形 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 研議編製相關指數商品之可行性
<p>宣導公司治理及企業社會責任</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ 持續辦理宣導會，並將重要宣導項目內容置於網站 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 持續宣導並更新公司治理中心訓練資源專區

○ 證交所/櫃買中心/期交所



Thank You.