

公司治理



## 董事會運作

依公司章程規定，無敵設立董事七人，任期為三年，採候選人提名制，由股東會通過選任，得連選連任。其中獨立董事佔三席，佔比42.8%，其獨立性皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定。

本公司現任七席董事皆為本國籍，成員皆為產業界具有豐富經營經驗及聲望之人，均已具備執行職務所必須之產業知識、領導決策、危機處理及國際市場觀，成員學經歷及背景資料已揭露於公司企業網站及年報，具會計財務背景之董事有4位（佔比57%，曾炳榮、張右廉、陳進財、劉國昭）。董事之年齡區間，70歲以上4位（佔比7%，曾炳榮、陳進財、劉國昭、賴明彰）；61~70歲區間3位（佔比42.8%，楊人捷、張右廉、李圍正）。

無敵為建置有效的公司治理架構，保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度等，公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含（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。等六大面向。

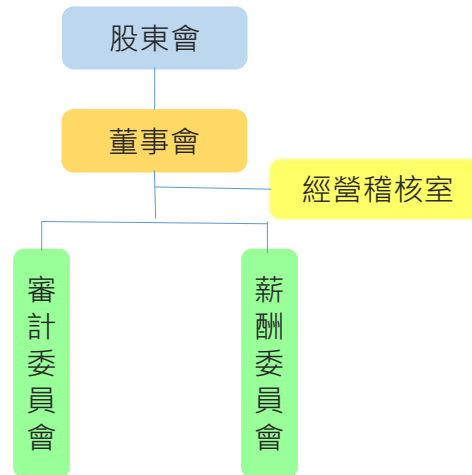
2023年共召開董事會14次，董事平均出席率96.8%，召開審計委員會4次出席率100%，召開薪酬委員會2次出席率100%，檢討公司內部稽核、財務業務狀況及重要營運事項等議題，並對風險和機會提出指導與建議。會議之重要決議皆即時地公佈於公司網站以供查詢，並揭露於2023年年報之「公司治理運作情形」。

所有董事每人每年皆參與公司治理相關課程6小時以上，2023年所參與的課程有：

- 1.從ESG看風險管理的趨勢
- 2.誠信經營與內線交易防制
- 3.數位生醫的投資趨勢
- 4.從科技業資安標準反思AI驅動的世界

無敵為使董事、經理人(包括總經理、副總經理、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人)之行為符合道德標準，故訂定「道德行為準則」，規範董事及經理人之行為符合道德標準，包含防止利益衝突、避免圖私利、負有保密義務、公平交易、保護並適當使用公司資產、遵循法令規章、檢舉制度及懲戒措施。

另訂定「內部重大資訊處理作業程序」，以規範資訊保密、防止內線交易或利益衝突情事而影響公司權益，加強企業對利害關係人權益之重視。



## 董事會運作

董事會除每年定期進行會計師獨立性評估外，董事會還委請會計師於每季之公司治理會議中，針對每季查核部份提出建議事項及新法令說明，董事會據以配合法令調整公司治理及內部控制制度之作法與規定，今年，與會計師召開公司治理會議共4次。與審計委員召開審計委員會會議共4次。

定期評估董事會效能，以本公司之「董事會績效評估辦法」及「董事及監察人薪資報酬管理制度」為依據，每年辦理內部控制自行評估作業，亦會針對董事會功能進行自行評估。2023針對整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之評估結果皆為優等。

經營稽核室直屬董事會運作，以執行獨立、客觀的內部稽核，並每月於董事會上做稽核報告。內部稽核主管依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱。針對獨立董事之查閱指示事項，稽核主管再進行後續改善跟催作業，於改善跟催完成後，向獨立董事報告。

依風險評估擬定次年之年度稽核計劃，同時協助各部門因應組織及營運變動檢討制度與流程，亦覆核各部門每年所執行的自行評估報告，併同所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，出具『內部控制制度聲明書』，作為董事會評估內部控制制度有效性。



## 薪資報酬委員會運作

無敵於2023年修訂「董事監察人及功能性委員薪資報酬管理制度」部分條文。委員人數為3人(含獨立董事3人)。薪資報酬委員會向董事會負責，其職責在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董監事、經理人之報酬。總經理及副總經理之酬勞給付係經薪資報酬委員會審議提報董事會決議後決定。

薪資報酬委員會，就經理人之績效評估及薪資報酬，除參酌同業通常水準，並考量個人所投入時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職務表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司經營績效及未來風險之關連合理性等為依據。

## 審計委員會運作

審計委員協助董事會為履行其監督公司在執行有關會計、稽核財務報導流程及財務控制上之品質誠信，審議證交法規定相關內控制度的訂定及修正，有效性考核，處分資產、衍生性商品交易、資金貸予、等重大財務業務行為之處理程序、簽證會計師委任。

2023年度審計委員會共召開4次，修訂「公司章程」、「股東會議事規則」、「公司治理實務守則」等條文，監督公司財務業務狀況及內部控制制度，審計委員會評估且確認本公司內部控制系統的政策和程序的有效性。並採取必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

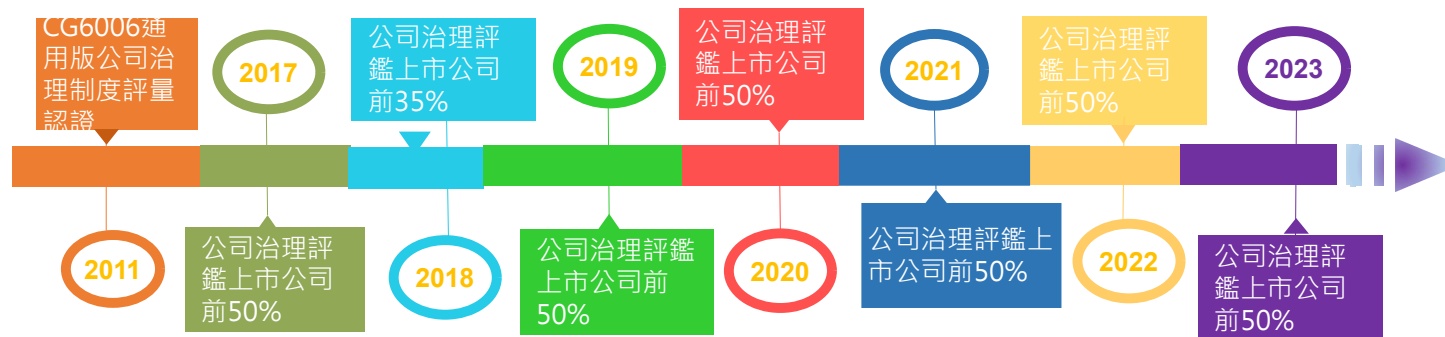
## 誠信經營與反貪腐管理

各董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係。致有害於公司利益者，不得加入討論及表決，應予以迴避。無敵重視反貪腐之管理，根據相關法令及規章對內制訂包括會計制度在內的內部控制制度，每年針對其設計及執行進行評估及自我檢查，並由稽核進行覆核。

對外方面，與原廠、供應商、客戶或其他商業往來對象建立商業關係前，必先評估該商業行為的合法性，是否符合誠信政策，及是否有不誠信行為之記錄。

在從事商業行為之過程，需遵循公司誠信政策相關規定，並明確拒絕或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。一旦發現有不誠信之行為，會立即停止往來。並將反貪腐政策納入商業合約條款中，包含：明確合理的之付款內容、涉及不誠信行為情事之處理、違反禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款。

### 公司治理評鑑成績



## 法規遵循

為落實誠信經營，無敵訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「不法事件檢舉處理辦法」，指導員工及各級主管。並設有不法事件檢舉信箱，除要求所有員工皆清楚瞭解並遵守從業道德、及嚴守與客戶間的營業機密、且要求不得隨意收受餽贈或特殊招待，同時進行宣導禁止內線交易。

無敵遵循公開發行公司相關法規之標準訂定各項內部作業辦法，隨時掌握主管機關修正法令之脈動予以調整，並使員工於從事日常業務時，能嚴守公司之各樣從業道德標準，以維護公司的聲譽。並隨時注意財務及業務的風險管理，加強內部稽核，透過教育宣導來提升法遵意識。

2023年公司並未查獲有重大違反誠信道德之情事或貪腐事件。