

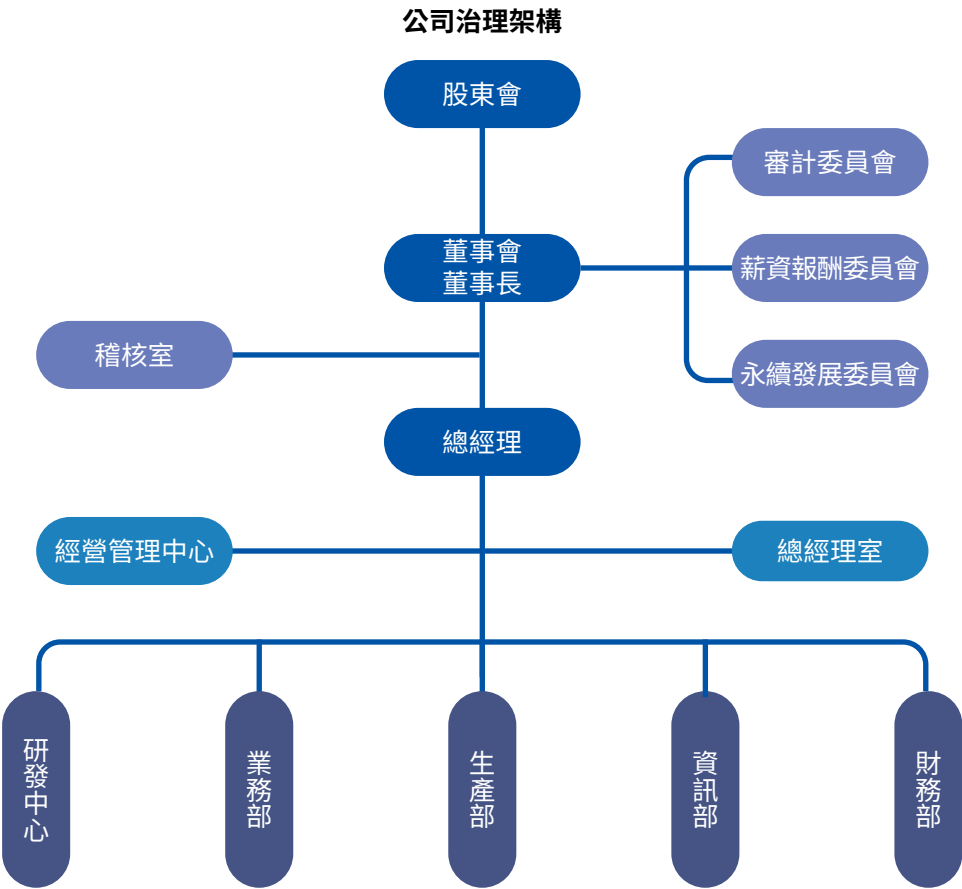
4.1 治理實務

中天生技秉持保障股東權益、強化董事會職能、提昇資訊透明度、建立有效內部控制制度並尊重利害關係人權益之公司治理精神，落實誠信治理及永續經營。



董事會為最高治理單位，董事會成員皆恪盡善良管理人之注意義務，規劃公司的經營政策與檢視財務績效，並確保公司營運遵守各種法令。為完善公司治理運作、強化公司競爭力，董事會設置「審計委員會」、「薪資報酬委員會」與「永續發展委員會」來健全董事會運作。董事會之下亦設有獨立之稽核室，定期執行稽核業務並向審計委員會與董事會呈報稽核結果。

公司治理主管由財務部協理擔任，負責協助董事執行職務、提供所需資料並安排進修事宜、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜以及協助公司遵循董事會及股東會相關決議與維護投資人關係。



前言

1. 永續績效

2. 永續概要

3. 健康照護

4. 公司治理

5. 安心職場

6. 社會共融

7. 環境保護

附錄



》 2024 年治理實務成果

中天生技依據金融監督管理委員會發佈之「公司治理藍圖」，積極推動在「維護股東權益平等對待股東」、「強化董事會結構與運作」、「提升資訊透明度」及「推動永續發展」四大構面的各項措施，提升公司治理。為評估與衡量公司治理績效，參與台灣證券交易所及櫃檯買賣中心主辦之上市櫃公司治理評鑑，以持續入選公司治理評鑑前 5% 為目標。

2024 年，中天生技榮獲公司治理評鑑「上櫃組前 5%」最高等級肯定，已連續四年維持此佳績，穩居治理標竿地位。同時，公司亦連續三年入選「市值 100 億元以上非金融電子類」前 10% 企業，展現中天生技集團在公司治理與永續發展上的堅實成果與卓越實力。

前言

1. 永續績效

2. 永續概要

3. 健康照護

4. 公司治理

5. 安心職場

6. 社會共融

7. 環境保護

附錄

• 董事會

董事會擘畫公司經營策略、對股東及其他利害關係人負責，董事忠實執行業務及盡善良管理人注意義務，以審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行與各項治理制度之作業與安排，除依法律或章程規定應由股東會決議事項外，均應由董事會決議為之。章程載明董事選舉採候選人提名制度，透過定期改選方式，用人唯才為原則，依據公司治理實務守則規定，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，董事選任除考量應具備產業的專業能力外，同時具有豐富的實務經歷，嫻熟產業的發展脈動。中天生技董事會設有 7 席董事（含 4 席獨立董事），任期 3 年。依法至少每季召開一次董事會，2024 年共召開 8 次董事會。

2024 年董事會出席率

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	廣博實業 (股) 公司 代表人：郭憲壽	3	0	100	舊任 ¹
董事長	廣博實業 (股) 公司 代表人：陳振文	5	0	100	新任 ²
董事	廣博實業 (股) 公司 代表人：楊泮池	2	1	67	舊任 ¹
董事	黃正宗	3	0	100	
董事	李祖德	5	0	100	新任 ²
董事	路景宏	4	0	80	
獨立董事	賴源河	3	0	100	舊任 ¹
獨立董事	蔡高忠	3	0	100	
獨立董事	韓立群	8	0	100	連任 ³
獨立董事	梁啓銘	8	0	100	
獨立董事	張君照	4	1	80	新任 ²
獨立董事	吳文勉	5	0	100	

註 1：經 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後卸任。

註 3：經 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後連任。

註 2：經 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後新任。

註 4：有關董事的經學歷資料，請參閱中天生技 2024 年年報第 17 頁。

前言

1. 永續績效

2. 永續概要

3. 健康照護

4. 公司治理

5. 安心職場

6. 社會共融

7. 環境保護

附錄

• 董事會多元化

本公司於「公司治理實務守則」中規定，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。

中天生技的董事成員遴選條件不設限於性別、年齡、種族與國籍等。公司董事會以獨立董事席次超過二分之一，目前設有一名女性董事，預計在未來 3 到 5 年落實任一性別席次達三分之一之多元化政策。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性，董事會成員之專業知識與技能包括但不限於營業判斷能力、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、風險管理知識與能力。董事會成員落實多元化情形：

多元化 核心 項目 董事 姓名	基本條件						具備能力								
	國籍	性別	年齡			獨立董事任期年資		營運判斷 能力	法務、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
			60 歲以下	60 至 70	71 至 80	10 年以下	超過 10 年								
陳振文	中華民國	男			●	—	—	●		●	●	●	●	●	●
李祖德					●	—	—	●		●	●	●	●	●	●
路景宏			●			—	—	●		●	●	●	●	●	●
韓立群				●			●	●	●	●	●	●	●	●	●
梁啓銘					●	●		●		●	●	●	●	●	●
張君照				●		●		●		●	●	●	●	●	●
吳文勉		女	●			●		●		●	●	●	●	●	●

前言

1. 永續績效

2. 永續概要

3. 健康照護

4. 公司治理

5. 安心職場

6. 社會共融

7. 環境保護

附錄

• 董事會績效評鑑

本公司訂定「董事會績效評估辦法」，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，藉由定期內部與外部評估，提升董事會運作功能。

董事會內部績效評估每年執行一次，由財務部負責，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會運作及審計委員會等四部份，採董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、公司對審計委員會及薪酬委員會運作評估。

衡量項目		
董事會 自我績效評估	董事成員 自我績效評估	功能性委員會 自我績效評估
- 對公司營運之參與程度 - 提升董事會決策品質 - 董事會組成與結構 - 事的選任及持續進修 - 內部控制	- 公司目標與任務之掌握 - 董事職責認知 - 對公司營運之參與程度 - 內部關係經營與溝通 - 董事之專業及持續進修 - 內部控制	- 對公司營運之參與程度 - 功能性委員會職責認知 - 提升功能性委員會決策品質 - 功能性委員會組成及成員選任 - 內部控制

2024 年度董事會績效評估作業已完成，評估結果將送交 2025 年 5 月董事會報告。2024 年年度董事會、審計委員會及薪酬委員會績效評估自評結果皆為優等，整體運作尚屬良好。

本公司於「董事會績效評估辦法」明定，至少每三年由外部專業機構或外部專家學者團隊執行外部評估一次。2023 年委由「中華公司治理協會」執行董事會外部績效評估，並已於 2023 年 11 月 10 日董事會報告。詳細評估報告請詳公司網站「投資人專區」。

董事會績效評估結果作為未來遴選或提名董事時之參考依據；個別董事績效評估結果則作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

本公司考量董事在公司經營可能面臨的各項法令遵循及治理實務等議題的因應，積極鼓勵董事進修相關專業課程，2024 年董事累計進修達 66 小時，未來亦視整體進修狀況安排董事進修與企業社會責任相關之專業課程。我們相信在具備誠信治理及豐沛產業經驗的董事會帶領下，會讓公司營運更加蓬勃，持續在永續經營的道路上大步前進。

註：有關中天生技董事會運作的詳細內容，請參閱中天生技 2024 年年報第 25-26 頁。

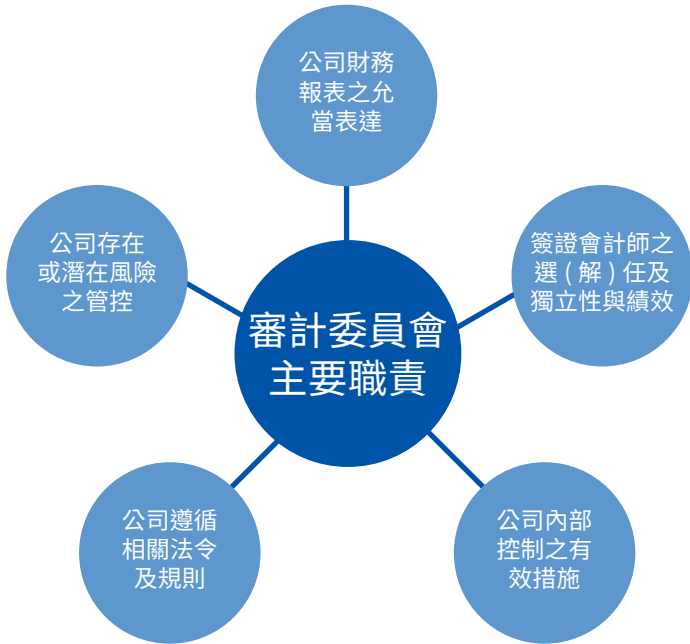
》功能性委員會

董事會為健全監督功能及強化管理機能，設置「審計委員會」、「薪資報酬委員會」與「永續發展委員會」。功能性委員會除依法規獨立行使職權者外，應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。

• 審計委員會

中天生技於董事會設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之運作，以監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控為主要目的，並將評估結果提交予董事會討論。

中天生技審計委員會於 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後，由韓立群獨立董事擔任召集人，召集人具備會計財務專長，以每季至少一次的頻率召開會議。2024 年共召開 7 次。



中天生技審計委員會

職稱	姓名	2024 年會議出席率 (%)	備註
獨立董事 (召集人)	韓立群	100	連任 ¹
獨立董事	梁啟銘	100	連任 ¹
獨立董事	張君照	75	新任 ²
獨立董事	吳文勉	100	新任 ²
獨立董事	賴源河	100	舊任 ³
獨立董事	蔡高忠	100	舊任 ³

註 1：經 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後連任。

註 2：經 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後新任。

註 3：經 2024 年 5 月 30 日股東常會全面改選後卸任。

中天生技建立審計委員會與會計師、內部稽核主管間之溝通管道，其中稽核主管每月以書面就前一月份查核缺失及改善補正追蹤情形彙總報告交付獨立董事核閱；稽核主管定期出席每季召開之審計委員會，向獨立董事報告稽核業務、稽核結果及其追蹤情形；同時稽核主管列席每季召開之董事會，報告每季內部稽核業務執行情形。另外簽證會計師於每季召開之審計委員會說明查核或核閱公司財務報表過程、範圍事項及相關法規更新情形，並與獨立董事相互討論；最後獨立董事可視需要透過電子郵件、會議安排及電話與內部稽核主管及會計師聯繫，整體運行溝通實務良好。

前言

1. 永續績效

2. 永續概要

3. 健康照護

4. 公司治理

5. 安心職場

6. 社會共融

7. 環境保護

附錄

• 薪資報酬委員會

中天生技為健全董事及經理人薪資報酬制度，評估董事與經理人的經營績效與其受領的報酬是否公平合理，遂由董事會通過「薪資報酬委員會組織規程」，在董事會設置「薪資報酬委員會」，3名委員全數由獨立董事擔任，薪資報酬委員會每年至少召開2次會議。2024年共召開2次會議。

職稱	姓名	2024年會議出席率(%)
獨立董事(召集人)	韓立群	100
獨立董事	梁啟銘	100
獨立董事	張君照	100

薪資報酬委員會運作的詳細內容，請參閱中天生技2024年年報第36-37頁。

薪資報酬委員會進行評估時應綜合考量如下原則：

- 公司之薪資報酬符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、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、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

實際運作下，薪資報酬委員會恪遵善良管理人的注意義務，定期檢討董事與經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構以及定期評估並訂定董事與經理人之薪資報酬等職權，並將所提建議提交董事會討論。



• 永續發展委員會

為落實公司永續發展及強化董事會職能，本公司於2022年11月10日董事會決議設置永續發展委員會，委員會從公司整體角度，督導下列事項之執行情況：落實公司治理、推動環境保護、維護社會公益、加強企業永續發展之資訊揭露。

第二屆委員於2024年5月30日由董事會委任，由三名委員組成，包含獨立董事梁啟銘先生、獨立董事韓立群先生以及顧問林潔珍女士。三名委員具備符合該委員會所需之永續發展經驗及專長，包括組織經營管理、風險管理、公司治理、財金會計專業等，並推選梁啟銘獨立董事繼續擔任召集人及會議主席。2024年度永續發展委員會共召開2次會議，於會議中討論本公司「2024年永續發展推動計畫」、「2024年永續發展執行情形報告」以及「2025年永續發展推動計畫」，督導公司在公司治理、環境永續、社會共融等相關事項及執行成效。

中天生技永續發展委員會

職稱	姓名	2024年會議出席率(%)
獨立董事(召集人)	梁啟銘	100
獨立董事	韓立群	100
顧問	林潔珍	100

永續發展委員會運作的詳細內容，請參閱中天生技2024年年報第30頁。

永續發展委員會職權

永續發展委員會應注意善良管理，以可行性及降低風險為優先考量，履行下列職權，並將所提建議案提交董事會討論：

1. 督導永續發展推動計畫，包含強化公司治理、推動永續環境、促進社會共融、推動供應商永續管理及精進資訊揭露等相關事項及執行成效。
2. 審議本公司永續發展政策、實務守則、策略方向及年度計畫之制定與修訂。
3. 督導其他經董事會決議之永續發展相關事項。
4. 督導所轄之永續發展執行委員會(以下簡稱執行委員會)，執行委員會負責永續發展相關事項的規劃與執行，由總經理擔任執行委員會主任委員並定期向委員會報告永續發展執行成果。