

龍巖股份有限 公司之公司治理自評報告 (請自行填入公司名稱)

自評時間以 101/01/01~101/12/31 為主

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
壹、股東權益		
1. 公司是否已建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司為上櫃公司(代號：5530)，並設有網站 www.lungyengroup.com.tw 發布公司相關事件與產品訊息，且已於公開資訊觀測站依法令規定期限揭露財務業務等訊息。 2. 本公司依法令規定期限提出財務報表、年報，並每年召開股東常會說明公司營運及財務狀況。 3. 本公司設有發言人及代理發言人，可對股東提出問題或建議進行說明處理。
2. 公司是否依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司已訂定「IN-2-003 股東會議事規則」，並依相關法令召集股東會。
3. 公司是否透過各種方式及途徑(如採通訊投票等)，以提高股東出席股東會之意願及比率？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司依照公司法等相關規定召集股東會，並委託專業股務代理機構協助辦理。
4. 董事會所召集之股東會，是否有董事會過半數董事親自出席？	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司 102 年度股東常會(102/06/06)計有一董親自出席。
5. 公司是否依照公司法及相關法令規定記載股東會議事錄？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司依照公司法等相關規定召集股東會，並委託專業股務代理機構協助辦理。 2. 本公司訂有「IN-2-003 股東會議事規則」，作為股東會議事之遵循。如股東對議案無異議部分，則記載「經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過」；股東對議案有異議並付諸表決者，會載明表決方式及表決結果。董事、獨立董事之選舉，已載明採票決方式及當選董事、獨立董事之當選權數。

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
6. 公司是否安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入本公司指定之網際網路資訊申報系統？	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	只針對有爭議的議案進行投票表決，並於會後按規定申報。
7. 股東會之開會過程是否全程錄音或錄影，並至少保存一年？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司股東會之開會過程皆會全程錄影，並至少保存一年。
8. 股東會議事錄在公司存續期間是否永久妥善保存，並於網站上充分揭露最近 1 年度資料？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司永久妥善保存股東會議事錄，於公開資訊觀測站辦理公告並揭露於本公司網站。
9. 為確保股東權益，公司(含網站)是否有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項？公司網站所列資料是否詳實正確且即時更新？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司設有發言人制度，發言人為詹淑娟副總，代理發言人為潘啟明經理，負責對外代表公司答覆相關問題，另本公司股務亦委託日盛證券股份有限公司股務代理部處理相關股務事宜。
貳、董事會職能		
一、董事會結構		
1. 公司是否設置至少 5 人以上之適當董事會席次？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司設置九位董事席次(含三位獨立董事)，詳見年報。
2. 股東會選任董事時是否採用累積投票制？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司股東會選任董事時採用累積投票制。
3. 公司董事間超過半數之席次，是否不具有配偶或二親等以內之親屬關係？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司目前設有九席董事，董事彼此間均不具有配偶或二親等以內之親屬關係。
4. 公司董事長及總經理是否非由同一人擔任？如董事長及總理由同一人或互為配偶或一等親屬擔任，是否增加獨立董事席次？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司董事長及總經理並非由同一人擔任，董事長為李世聰先生及總經理為劉偉龍先生。
二、獨立董事制度		
5. 公司是否設置二人以上，並不少於董事席次五分之一之獨立董事？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司獨立董事為三位(詳見年報)，全體董事席次九席，比例為 $3/9 > 1/5$ 。
6. 公司之獨立董事之資格條件是否符合證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關規定？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司之獨立董事之資格條件皆符合證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關規定。

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
7. 公司如有設置常務董事者，常務董事是否包括一人以上且不少於常務董事席次五分之一獨立董事？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置常務董事。
8. 公司獨立董事選舉是否依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司依法設置「IN-2-004 董事及監察人選舉辦法」，並於公司章程中明訂對獨立董事選舉係採候選人提名制度。
9. 公司是否確實訂立獨立董事職責範疇相關規定，明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司已訂定「IN-2-011 審計委員會組織規程」，明定獨立董事之職責範疇及賦予行使之職權。
三、審計委員會及其他功能性委員會		
10. 公司是否有設置審計委員會？審計委員會是否由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司於 98 年 10 月 29 日成立審計委員會，由三位獨立董事擔任其委員並選任一人為召集人，至少一人應備會計或財務專長。
11. 公司是否已依相關法令訂定審計委員會組織規程？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司已依法令訂有「IN-2-011 審計委員會組織規程」。
12. 審計委員會是否至少每季召開一次？審計委員會之召集，是否載明召集事由，於七日前通知委員會各獨立董事成員？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司審計委員會於最近年度 (101 年 01 月 01 日~101 年 12 月 31 日) 召開 6 次，至少每季召開一次。 2. 審計委員會之召集會事先載明召集事由，於七日前通知委員會成員。
13. 就證券交易法第 14 條之 5 所列事項，是否經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司依證券交易法第 14 條之 5 所列事項需先經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，再行董事會決議。
14. 公司是否負擔審計委員會或其獨立董事成員代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢之費用？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未有發生此項費用。
15. 公司設置薪資報酬委員會，其成員專業資格是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司設置薪資報酬委員會，其成員係由三位獨立董事擔任，且專業資格皆符合其規定。
16. 公司是否已依相關法令訂定薪資報酬委員	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本公司業於 100 年 9 月 29 日第十屆

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
會組織規程?	<input type="checkbox"/> 不適用	董事會第 33 次會議審議通過薪資報酬委員會並訂有「薪資報酬委員會組織規程」。
17. 薪資報酬委員會是否至少每年召開二次? 薪資報酬委員會之召集, 是否載明召集事由, 於七日前通知委員會成員?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司於 100 年 09 月 29 日成立薪資報酬委員會於最近年度 (101 年 01 月 01 日~101 年 12 月 31 日) 召開 4 次。 2. 薪資報酬委員會之召集會事先載明召集事由, 於七日前通知委員會成員。
18. 薪資報酬委員會之成員行使職權是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司薪資報酬委員會之成員行使職權符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定。
19. 董事會通過之薪資報酬如優於薪資報酬委員會之建議, 是否已就差異情形及原因於董事會議事錄載明, 並於董事會通過之日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司薪資報酬委員會尚無類似案例發生。
20. 公司是否於章程明訂設置提名、風險管理、環保或其他各類功能性委員會? 是否訂定委員會之組織規程, 經由董事會決議通過?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司之公司章程未明定設置提名、風險管理、環保或其他類功能性委員會, 故不適用。
四、董事會議事規則及決策程序		
21. 公司是否已依相關法令訂定董事會議事規範?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司已依公開發行公司董事會議事辦法訂定「IN-2-007 董事會議事辦法」。
22. 公司是否於董事會議事規範明訂在董事會休會期間授權行使董事會職權之授權層級、內容或事項, 不得概括授權?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司依「IN-2-007 董事會議事辦法」第十七條規定, 訂定董事會之授權原則, 並於董事會休會期間, 其授權層級、內容或事項, 悉依本公司「AO-2-002 核決權限管理辦法」及「龍巖(股)公司(含子公司)核決權限表」之規定辦理。
23. 公司是否於董事會議事規範明訂董事自行迴避事項?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司依「IN-2-007 董事會議事辦法」第十五條利益迴避之規定, 董事對於會議事項, 與其自身或代表

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
		之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。
24. 公司是否至少每季召開一次董事會?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司至少每季召開一次董事會。於最近年度(101年01月01日~101年12月31日)召開9次，詳見年報。
25. 公司董事會之召集是否載明召集事由於7日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司董事會之召集通知時載明召集事由，並於7日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。
26. 獨立董事就證券交易法第14條之3所列事項，如有反對意見或保留意見，是否已於董事會議事錄載明，並於董事會之日起2日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司獨立董事尚無針對證券交易法第14條之3所列事項，有反對意見或保留意見之情形，故不適用。
27. 董事會之開會過程是否全程錄音或錄影，並至少保存5年?另以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料是否永久保存?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司董事會之開會過程目前係以全程錄音存證，並至少保存5年。本公司目前以視訊會議召開董事會之情形時會存有錄音及錄影資料。
28. 公司是否將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，並將其計畫時程及執行情形列入追蹤管理?另董事會是否充分掌握決議辦理事項之執行進度?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司董事會議事錄所決議事項皆有專人負責執行與追蹤進度，並於下次的董事會中進行上次會議決議事項之執行進度與執行結果之報告。
五、董事之忠實注意義務與責任		
29. 公司董事會每年是否就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估?	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司未就董事會及個別董事進行績效評估。
30. 公司是否建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營?	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司暫無建立管理階層繼任計畫之需要。 2. 本公司皆聘任專業經理人擔任各處級、部級主管，其職掌劃分明確，且皆能發揮應有之功能，以期確保公司之永續經營。

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
31. 董事會成員是否於新任時或任期中持續參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司董事會成員均依規定參加進修進修課程，依據進修證明至公開資訊觀測站辦理申報及揭露於年報。
32. 公司是否定期檢視董事之進修情形？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司會依相關規定定期檢視董事之進修情形。
參、監察人職能		
1. 公司是否設置至少 3 位監察人？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
2. 股東會選任監察人時是否採用累積投票制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
3. 公司監察人間或監察人與董事間，是否至少一席以上不具有配偶或二親等以內之親屬關係？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
4. 監察人履行職責時，公司是否依其需要提供必要之協助，並負擔其所需之合理費用？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
5. 監察人對於公司之獨立董事、總經理、財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師請辭或更換時，是否深入了解其原因？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
6. 監察人是否於新任時或任期中持續參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
7. 公司是否定期檢視監察人之進修情形？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未設置監察人。
肆、資訊透明度		
1. 公司過去 1 年是否未有因違反資訊揭露相關法規而受主管機關要求注意改善或處分？	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司於 101.08.21 收到櫃買中心查有本公司未依規定當日發布 101.7.18 受邀法說會，來文要求注意改善。本公司已加強所屬人員之業務訓練，以避免再發生類似缺失並於日後確實依照處理程序規定辦理。
2. 公司是否於證券交易法所定期限內公告並	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本公司財務報告之公告係依證交法

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
申報財務報告?	<input type="checkbox"/> 不適用	規定期限內公告並完成申報。
3. 公司財務報告所使用的會計原則是否與國內一般公認會計原則一致，並符合「證券發行人財務報告編製準則」等相關規定?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司財務報告所使用的會計原則與國內一般公認會計原則一致，並依法令規定年報應行記載事項準則等相關規定揭露。
4. 公司全體董事合計持股比例是否符合法令規定? 全體監察人合計持股比例是否符合法令規定? 公司內部人股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形是否依相關規定辦理，充分揭露資訊?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司董事會之全體董事合計持股比例符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之限定或解除及變動情形皆依規定辦理。 2. 本公司於每月 15 日前申報上月份股權異動資料；其質權設定及解質於異動後 5 日內申報。
5. 公司是否建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司已運行公開資訊之網路申報作業系統，並指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露相關資訊。
6. 公司是否選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人，並訂統一發言程序，要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司發言人為詹淑娟副總及代理發言人潘啓明經理。另本公司依規範對外發言程序並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布消息。
7. 公司是否運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司目前已架設網站，網址： www.lungyengroup.com.tw ，設置投資人關係專區連結，定期揭露財務業務情形及公司治理方面有關訊息。 2. 有關本公司財務資訊揭露部分，本公司網站除按月公告每月損益自結數字外，並公告揭露經會計師核閱、查核之合併財務報告等財務資訊。 3. 本公司已架設英文網站(頁)。本公司網站係由各部門依其職掌指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並隨時更新之。 4. 本公司法人說明會過程語音檔

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
		及簡報資訊均定期揭露於本公司網站「投資人關係」專區內。
伍、內控內稽制度		
1. 公司是否建立有效之內部控制制度，並隨時檢討改進？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司內部控制制度是由各部門依其營運活動訂定相關作業程序及控制重點，每年配合法令、內部規章及實際作業情形變動修訂。
2. 公司各部門是否確實執行內部控制制度自行檢查；稽核單位是否確實執行內部稽核工作？稽核主管是否定期向各監察人(或獨立董事)報告稽核業務，並列席董事會報告？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司依據訂定之「GM-2-001 內部控制制度自行檢查作業程序」，進行年度之自行檢查作業，稽核單位覆核檢查結果並提報董事會核定完成內控聲明書。 2. 內部稽核依據董事會通過之年度稽核計劃，執行內部稽核作業。 3. 內部稽核報告均依「公開發行公司內部控制制度處理準則」規定，於稽核作業完成之次月底提交至獨立董事。 4. 稽核主管列席於董事會報告稽核執行情形。
3. 公司內部稽核人員是否符合主管機關所訂之資格條件並持續進修？是否重視內部稽核單位及人員，並賦與充分權限？內部稽核人員是否具有良好聲譽？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司聘任之稽核人員其資格皆符合法令要求。直屬董事會同時亦取得董事會充分授權執行稽核計劃。
4. 公司是否設置內部稽核人員之職務代理人？且內部稽核人員之職務代理人是否符合主管機關所訂內部稽核人員之資格條件、依規行使職權及持續進修？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司設置稽核主管及稽核人員 5 名，互為職務代理人。所有稽核主管及稽核人員皆依規定行使職權及持續進修。
5. 公司取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證等重大財務業務行為，是否有依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序，提報股東會？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	左列各項作業，本公司已訂定相關處理程序，並提報股東會。
6. 公司與關係企業是否就主要往來銀行、客戶及供應商妥當辦理綜合之風險評估，實施必要之控管機制？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司訂有「GM-2-004 與關係人、特定人及集團企業公司間往來作業辦法」並依據本公司內部控制制度，作為各項交易作業之

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
		<p>依據。</p> <p>2. 本公司之主要銀行往來作業(財務管理)由財務單位作事前評估,依核決權限簽核後,若有必要轉呈董事會通過辦理。</p> <p>3. 本公司對客戶之風險評估悉依內控制度之銷售收款循環及核決權限辦理。</p> <p>4. 本公司對供應商之風險評估,包括供應商之選定、詢比議、下單採購及驗收付款等作業,並定期執行供應商考核評等,悉依內控制度之採購付款循環及核決權限辦理。</p>
陸、經營策略		
1. 是否建立公司策略目標及完整的企業價值觀?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	已揭露於公司入口網站。
2. 是否清楚地定義核心事業,並專注於本業?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	已揭露於公司入口網站。
3. 具股權性質之有價證券發行是否審慎規劃(對會稀釋股東權益工具的發行採保留態度)?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	已依公司法、證券交易法及發行人募集與發行有價證券處理準則,向主管機關申報生效。
4. 負債管理是否適宜,僅針對有適當報酬的計劃舉債?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司負債屬短期借款,為取得重大資產資金知期需求之必要性。
5. 公司如有併購,是否於董事會充分討論,事前是否保密?	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司與龍巖人本服務股份有限公司合併增資發行新股案時,於100.01.26經董事會充分討論後審議通過。於事前經由各董事及相關人員簽署保密條款。
6. 公司發生管理階層收購時(Management Buyout, MBO)時,是否組成客觀獨立審議委員會審議收購價格及收購計畫之合理性等,並注意資訊公開規定?是否注意嗣後公司財務結構之健全性?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未發生類似情形。
7. 處理前項事件之相關事項人員是否注意利益衝突及迴避情事?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	本公司未發生類似情形。
8. 公司以章程訂定、以股東會議決或依主管	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本公司章程中規定(第 28 條)特別

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
機關之命令另行提列特別盈餘公積者，其順序是否於提列法定盈餘公積之後，分配董事、監察人酬勞及員工紅利之前？是否於章程訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之盈餘分派方法？	<input type="checkbox"/> 不適用	盈餘公積事項，於年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並視需要酌提特別盈餘公積後，如尚有盈餘除得提存部份為保留盈餘外，餘額分配比例如下： (1)普通股股息及紅利不得低於百分之九十七。 (2)董事酬勞不高於百分之二。 (3)員工紅利不低於百分之一。 本公司並未訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之分派方法。
9. 公司是否於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策？董事會與管理階層是否承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司本於服務用心與貼心，是一向堅持的企業核心價值，「專業、誠信、慈悲」更是企業核心理念，持續以企業化經營、專業化訓練及透明化服務帶動國內更精緻的殯葬文化時代，充份落實「專業、誠信、慈悲」以人為本全生命服務的理念。 2. 本公司於「2012 企業社會責任報告書」提出四項政策、七項承諾，就公司內部管理及外部商業活動中積極落實執行。
10. 公司是否訂定誠信經營之作業程序及行為指南，經董事會通過？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司有制定企業社會責任政策及五項承諾、堅持誠信立業；並於101、04 董事會列為報告事項。
柒、利害關係人與社會責任		
1. 公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責是否明確化，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司已訂定「GM-2-004 與關係人、特定人及集團企業公司間往來作業辦法」，本公司與關係企業皆財務獨立，權責分明，並且定期執行稽核計劃。
2. 公司與關係企業間有業務往來者，是否各就相互間之財務業務相關作業規章訂定具體	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	1. 本公司訂定有經董事會通過之「GM-2-004 與關係人、特定人

評量指標	評估結果	備註 (請填寫實際情形)
書面制度，經股東會通過，並確實執行？對於簽約事項是否明確訂定價格條件與支付方式？前述之作業辦法與其他同業比較是否無異常現象？		及集團企業公司間往來作業辦法」、「GM-2-006 對子公司監控作業辦法」和內部控制制度。本公司與關係企業往來皆依規定辦理。 2. 本公司與關係企業之交易，已充分考量轉撥計價之影響，若有簽約事項，悉依本公司合約辦理，於合約明訂。
3. 董事或經理人是否未為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司之董事或經理人，或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似公司，已分別提報股東會及董事會通過，解除其競業行為之競止。
4. 公司於去年兩年內是否未因任何消費者事件而受到行政院公平交易委員會或各縣市政府以消保法或其它法令處罰？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司未有此類情形發生。
5. 公司於去年兩年內是否未因任何重大不當行為受主管機關處罰？(例如因環保或稅務等問題受環保機關或稅務機關等處罰)	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司未有重大不當受主管機關處罰事項。
6. 是否制訂員工績效獎勵計劃、清楚公平的員工雇用政策且未雇用未成年童工？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司訂有「C07 人事管理辦法」作為全公司員工清楚依循之規範。「C07 人事管理辦法」清楚訂定有關考核、晉升、獎懲之所有規定。另本公司未雇用未成年童工。
7. 是否採行有效措施處罰違法失職人員及處理經營失當情事(特別是董事會與高階管理者)？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司訂有「C07 人事管理辦法」清楚訂定有關考核、晉升、獎懲之所有規定，本公司針對經理人重大失職之情事，經參酌實際情形及對公司之損害予以採行有效措施處罰。
8. 公司是否與往來銀行、其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道？是否維護其應有之合法權益。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司設立發言人可與上述往來銀行、其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
9. 公司是否訂定企業社會責任政策、制度或有關管理系統，經董事會通過？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司有制定企業社會責任政策，在企業社會責任報告書內有列。並於 101、04 董事會列為報告事項。
10. 公司是否編製企業社會責任報告書，並於公司網站上揭露？	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	本公司目前已編製「2012 企業社會責任報告書」，且上傳至公司網站。

公開發行公司內部控制制度聲明書
表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用)

龍巖股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：102年04月30日

本公司民國101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)、財務報導之可靠性及相關法令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.資訊及溝通，及5.監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國101年12月31日^{註2}的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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、第六百七十一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102年04月30日董事會通過，出席董事^{反對}意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

龍巖股份有限
董事長：
總經理：



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。