

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司已設立發言人，代理發言人，並設有台灣辦事處處理股東相關事宜。 (二)本公司委由專業股務代理機構掌握公司主要股東及其最終控制者名單。 (三)依本公司內部控制制度相關規定辦理。 (四)本公司依防範內線交易管理辦法訂定內部規則，且每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理辦法」相關法令之教育宣導。 本公司109年11月由台灣辦事處人員進行3小時線上教育宣導；課程內容包括：內線交易之、股價操縱，短線交易歸入權等相關法令及案例分析，並於課程結束後，將簡報與影音檔案置於內部員工系統，提供給當日未出席者參考。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		(一)本公司「公司治理實務守則」，已明訂董事會成員組成多元化政策：董事會之組成應就本身運作、營運型態及發展需求，訂適當之多元化方針，例如：基本組成、專業背景、專業技能及產業經歷等。	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	
<p>(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員會？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>		<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>董事會成員多元化落實執行情形，請參考第17頁之說明。</p> <p>(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，其他各類功能性委員會，未來將視需要評估設置。</p> <p>(三)本公司於105年8月11日通過「董事會績效評估辦法」，訂定每年應至少執行一次董事會、董事成員及所有功能性委員會(包含審計委員會及薪酬委員會)之績效評估。績效評估結果提報董事會報告，並作為考量個別董事薪資報酬及提名續任之參考依據。</p> <p>(四)本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性，最近一次評估110.03.18審計委員會決議通過後，並提報110.03.18董事會決議通過。本公司除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」外，並依下列之標準進行評估，確認會計師與本公司除簽證之費用外，無其他之財務利益及業務關係。評估機制如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事間均無財務利益關係，亦無融資及保證行為。</li> <li>2. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。</li> <li>3. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。</li> <li>4. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事有密切商業關係及潛</li> </ol>	

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	
			在僱傭關係。 5. 確認本公司之簽證會計師對本公司所提供之非審計業務，對獨立性無影響。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司依據「公司治理實務守則」以台灣辦事處負責公司治理相關事務，並由高階主管負責督導。公司治理相關事務包括依法辦理股東會及董事會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。	無重大差異
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？	✓		本公司於公司網站設置利害關係人專區，透過電話、電子郵件及公司網站等聯絡方式，隨時與利害關係人保持暢通之溝通管道，對於利害關係人所關切之重要企業社會責任議題也會作妥善之處理，善盡社會責任。	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？	✓		本公司委任第一金證券股份有限公司股務代理部，辦理股東會事務。	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？	✓		(一) 本公司於公司網站設有投資人專區，揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(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	✓		(二) 本公司已指派專人負責公司資訊搜集及揭露，並已建立發言人制度，且依據法令規定，於公開資訊觀測站揭露公司資訊。	

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	
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？		✓	(三)本公司在規定時間內按時公告 年度財務報告及第一、二、三季 財務報告與各月份營運情形。未 來將視作業時程，將年度財務報 告提前於會計年度終了後兩個 月內公告並申報。	
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)？	✓		(一)本公司及子公司均依各當地國之 法令訂有相關員工福利制度，保 護員工權益。 (二)本公司瞭解產業的發展，必須 全體供應商們共同合作與努力， 因此秉持同榮互惠的原則，以創 造產業發展與提升自我競爭力， 進而謀求股東最大權益。 (三)本公司已制定各種內部規章， 進行各種風險管理及評估。 (四)本公司已為董事及重要職員購買 董事責任險。 (五)本公司由專責人員處理員工權利 與投資人關係。 (六)定期或不定期安排員工訓練及 董事進修課程。(請參閱下表)	無重大差異
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： 本公司於109年度評鑑結果為全體評鑑公司之前66~80%。109年之改善情形如下： 1. 維護股東權益：於股東常會開會 30 日前同步上傳英文版開會通知。 2. 提升資訊透明度：公司本年度召開六次董事會。 未來優先改善及加強之事項與措施： 1. 維護股東權益：董事長親自出席股東常會。 2. 強化董事會結構與運作：加強宣導公司之獨立董事依規範完成年度進修時數。				

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	

董事進修課程：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
獨立董事	吳金榮	109.09.17	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與案例分析	3小時
		109.12.15	社團法人中華公司治理協會	海外資金匯回專法與內線交易實務	3小時
獨立董事	鄭鶴欣	109.11.25	全國會計師聯合公會	公司法實務與案例解析	7小時

員工訓練與進修課程：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
財會主管	張志豪	109.09.14	會計研究發展基金會	財報不實案例解析	3小時
		109.10.06	會計研究發展基金會	增強財報自編能力	3小時
		109.10.13	會計研究發展基金會	企業常見公司治理缺失與法令解析	3小時
		109.10.23	會計研究發展基金會	財報弊案資金流向追查及法律責任探討	3小時
內部稽核 主管	李佳燕	109.07.27	會計研究發展基金會	協助公司提升自行編製財報能力	6小時
		109.12.14	中華民國內部稽核協會	年度營運計畫與預算編製之稽核實務	6小時
會計專員	謝雅如	109.09.07	中華民國內部稽核協會	企業提升自行編製財務報告能力之政策	6小時
		109.09.17	中華民國內部稽核協會	數據分析之稽核應用與上機實作	6小時