

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		
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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站公司治理專區。	尚無不符
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) 本公司已設置發言人、代理發言人及股務等單位專人處理股東建議及疑義等問題，並聘任法律顧問提供諮詢相關法律問題。 (二) 公司可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) 本公司自 107 年 3 月起有關係企業，暫時尚未建立風險控管及防火牆機制，尚待改善。 (四) 本公司已訂防範內線交易之管理，並揭露於公司網站公司治理專區。	尚無不符
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？ (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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司董事均各有專長，對公司發展與營運貢獻良多，本公司並有一名女性董事。 (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會外，因規模尚未達設置審計委員會規定故未設立；另暫未設置其他各類功能性委員會。 (三) 公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式(揭露於本公司網站)，每年並定期進行績效評估(106 年度董事會績效評估結果-得分 94 分，已於 107.3.15 第 23 屆第 6 次董事會提出報告)。評估指標如下：一、遵守相關法令及規定-1. 依法應提董事會討論事項之遵守 2. 每年是否召開六次以上之董事會 3. 董事利益迴避之遵守 4. 達成董事每年應進修時數 5. 董事會出席率 6. 股東會出席率；二、對公司營運參與程度-1. 審核公司會計制度財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形 2. 與公司簽證會計師進行溝通及交流 3. 評估監督公司存在或潛在之各種風險 4. 與公司管理階層溝通互動情況。 (四) 本公司已訂定「簽證會計師獨立性評估辦法」，並定期(每年至少一次)評估簽證會計師獨立性且提董事會討論。107 年度簽證會計師獨立性評估案已於 107.3.15 第 23 屆第 8 次董事會議討論通過：符合獨立性。 評估指標如下：1. 簽證會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係 2. 簽證會計師與本公司無任何不適當利害關係 3. 執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證 4. 簽證會計師是否出具獨立性聲明書 5. 簽證會計師不得握有本公司之股份 6. 不得與本公司有金錢借貸之情事 7. 不得與本公司有共同投資或分享利益之關係 8. 不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪酬 9. 不得收取任何與本公司業務有關之佣金 10. 會計師任期是否連續超過七年。	尚無不符
四、公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司董事會指定之議事事務單位為總務部，本公司主要即由總務部負責公司治理相關事務(包括但不限於左列各項事務)。	尚無不符
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，並設有聯絡人以便與利害關係人溝通。另可由網站訪客自由選擇所需對話窗口。	尚無不符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構-中國信託商業銀行代理部，辦理股東會事務	尚無不符

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>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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、法人說明會過程放置公司網站等）？</p>	✓		<p>(一) 公司已架設網站，並已揭露財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(二) 已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人制度。</p>	尚無不符
<p>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）？</p>	✓		<p>透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資者了解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通；另可由網站訪客自由選擇所需對話窗口；本公司 106 年董事及監察人進修情形請見第 17 頁。</p>	尚無不符
<p>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：1. 本公司已就年報及公司網站揭露資訊情形予以改善。2. 董、監事出席董事會及進修情形擬優先加強改善。</p>				