

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？	V		本公司依規定訂有「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。	無差異。
二、公司股權結構及股東權益				無差異。
(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？	V		(一) 本公司依規定訂定「股東會議事規則」，股東可於股東會提出建議。並設有發言人、代理發言人機制，以處理股東建議或糾紛等問題。	
(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？	V		(二)本公司股務代理機構能適時提供股東名冊，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，以了解股東結構。	
(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？	V		(三)本公司訂有「子公司之監督與管理」之內部控制制度與「關係企業相互間財務業務作業規範」，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？	V		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理控制作業辦法」，規範及宣導內部人不得利用市場上未公開資訊買賣有價證券，以保障投資人權益。	
三、董事會之組成及職責				將視公司未來需求設置功能性委員會。
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司於民國111年11月9日第18屆董事會第9次會議通過訂定「公司治理實務守則」，在二十條即擬訂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。同時在民國107年6月8日股東會通過之「董事選任程序」中，擬訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元方針。 本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採候選人提名	

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	
<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>	V	<p>制，遵守「董事選任程序」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性與獨立性。其具體管理目標及落實執行，請參考股東會年報第17-18頁5.董事會多元化及獨立性之說明。</p> <p>(二)本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，尚未設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三)本公司已於110年8月9日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，評估指標包括對公司營運參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任與持續進修、內部控制等面向，每年依辦法執行績效評估。</p> <p>110年已完成董事會績效評估，並於110年12月27日提報董事會，作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四)本公司已於108年8月8日董事會通過訂定「會計師評估與績效評估辦法」，每年依辦法評估會計師獨立性及績效評估達成率達80%以上，則予以續任。</p> <p>110年已完成會計師獨立性評估，已於110年12月27日經董事會通過，並取具會計師出具之獨立性聲明書。</p>	
<p>四、上市上櫃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)？</p>	V	<p>本公司於民國111年11月9日董事會通過新任公司治理主管任命案，為負責公司治理相關事務，包括處理董事要求事項、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；公司治理主管為公司經理人，並符合公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。公司治理主管已於111年11月18日完成公司治理主管年度進修12小時。</p>	無差異。

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>公司治理單位皆依職責執行業務，111年度公司治理單位主要職責及業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.提供各董事執行職務所需資料並安排董事進修。 2.提供各董事經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。 3.研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會獨立性、公司透明度及法令遵循。 4.董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席且提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議案之內容。會後20天內完成董事會議事錄。 5.每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，且於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。 6.依公司治理評鑑系統之評鑑指標，改善公司治理相關資訊。 	
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？	V		<p>本公司設有發言人，並於公司網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p>	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司已委任專業股務代理機構「台新綜合證券股務代理部」辦理本公司股東會及股務相關事務。</p>	無差異。
七、資訊公開				無差異。
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		<p>(一)本公司已架設公司網站，揭露財務業務及公司治理相關資訊。</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	V		<p>(二)本公司設置專人負責公司資訊蒐集及揭露，並設有發言人負責對外發言事宜，並將法人說明會相關資訊放置</p>	

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		
<p>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>(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？</p>		V	<p>於公司網站之投資人專區，供投資大眾查詢。</p> <p>(三)公司並無於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但有於期限前提早公告並申報各季季報及各月營收。</p>	
<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>	V		<p>(一)員工權益及僱員關懷：本公司對員工權益除依勞基法及相關法令辦理，並提供良好的福利制度(如員工餐食、員工旅遊、健檢、設立醫務室)及教育訓練，與員工建立互信之關係。</p> <p>(二)投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人代表公司發佈訊息，並於公司網站設置投資人服務專區，使股東可隨時瞭解公司營運狀況。</p> <p>(三)供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商、往來金融機構及其他債權人及客戶間，皆能維持良好互動關係並有暢通之溝通管道。並於公司網站架設利害關係人專區，並有專責窗口負責直接與利害關係人溝通，尊重及維護應有之合法權利。</p> <p>(四)董事進修：本公司每年皆安排董事持續進修課程，以保持董事其核心價值及專業優勢與能力。111年度每位董事皆有持續進修6小時以上。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司高階主管會議因應快速市場變化，及時審查公司營運狀況，以減少營運風險。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形：本公司公司網站利害關係人專區設有意見反映專區，接收客戶回饋之意見；為提供優質服務，訂有服務指標及顧客聲音管</p>	無差異。

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	
			理辦法，以顧客需求導向進行產品及服務品質提升。 (七)董事責任保險：111年度已為董事及經理人續保責任保險，並將投保情形提報111年8月9日董事會。
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： <p>(一)本公司持續優化及更新公司網站之公司治理相關資訊，以供投資人瞭解實際營運及公司治理狀況。</p> <p>(二)本公司持續強化企業社會責任、智慧財產管理計劃與執行、電腦設備暨網路資訊安全管理、利害關係人溝通與誠信經營之推動，相關資訊已於公司網站揭露，並於110年12月27日向董事會報告執行狀況。</p> <p>(三)強化董事會成員之組成，依「董事選任程序」注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。本公司110年8月27日股東會依「董事選任程序」選任7席新任董事中有3席女性董事(佔43%)，7席董事中有4席為獨立董事(佔57%)。</p> <p>(四)本公司110年股東常會於16天前上傳年報。</p> <p>(五)本公司110年度同步發布中英文重大訊息。</p>			