

公司治理運作情形及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		本公司依據「上市上櫃公司法公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」已揭露於公司網站，本公司以公司治理之理念落實誠信及專業經營。	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) 本公司設有發言人及投資人關係聯絡窗口處理股東建議及疑義；由法務單位處理股東糾紛及訴訟事宜。相關事宜均依照內部作業程序辦理。																									
(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) 本公司依股務代理機構提供之股東名冊及每月董監事經理人申報股權變動情形，隨時掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者名單。																									
(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？	v		(三) 本公司與關係企業間之處理事項係依本公司「內部控制制度」、「內部稽核制度」及相關法令規定辦理。																									
(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) 依據本公司於「道德行為準則」第三條規定，不得透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會或獲取私利。 本公司於「內部重大資訊處理作業程序」第六條本公司之董事、監察人、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露，禁止任何可能涉及內線交易之行為。 本公司於「公司治理實務守則」第二章保障股東權益第一節第十條規定，董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 本公司每月底針對董事及內部人進行持股申報作業通知時，同時在電子郵件中進行法規宣導，加強內部人法遵意識、並請宣達員工知悉相關辦法置於公司官網。																									
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>對象</th> <th>執行情形</th> <th>頻率</th> <th>111年成效</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事成員</td> <td>藉由每次例行董事會中</td> <td>每年</td> <td>1次</td> </tr> <tr> <td>董事成員及內部人</td> <td>每月提醒內部人申請股權異動電子郵件</td> <td>每月</td> <td>12次</td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>透過公司電子公布欄宣導</td> <td>年度</td> <td>全體員工</td> </tr> <tr> <td>新進員工</td> <td>新進人員教育訓練</td> <td>年度</td> <td>1次</td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>證券交易法概說及內線交易責任淺談</td> <td>年度</td> <td>1次</td> </tr> </tbody> </table>	對象	執行情形	頻率	111年成效	董事成員	藉由每次例行董事會中	每年	1次	董事成員及內部人	每月提醒內部人申請股權異動電子郵件	每月	12次	員工	透過公司電子公布欄宣導	年度	全體員工	新進員工	新進人員教育訓練	年度	1次	員工	證券交易法概說及內線交易責任淺談	年度	1次	
對象	執行情形	頻率	111年成效																									
董事成員	藉由每次例行董事會中	每年	1次																									
董事成員及內部人	每月提醒內部人申請股權異動電子郵件	每月	12次																									
員工	透過公司電子公布欄宣導	年度	全體員工																									
新進員工	新進人員教育訓練	年度	1次																									
員工	證券交易法概說及內線交易責任淺談	年度	1次																									

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	
			定期作內部教育訓練及宣導更理解公司及自身之責任與風險。
<p>三、 董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <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>v</p> <p>v</p> <p>v</p>	<p>(一) 依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條第 4 項規定，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：1.營運判斷能力 2.會計及財務分析能力 3.經營管理能力 4.危機處理能力 5.產業知識 6.國際市場觀 7.領導能力 8.決策能力。</p> <p>為使董事會達到前述目標並強化效能，本公司訂有董事會成員多元化政策，依據「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項規定，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>2. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。</p> <p>本公司目前董事會成員共有 9 名，含 3 名獨立董事，專業領域涵蓋財務會計、法律、企業管理等。</p> <p>3. 董事會就成員擬訂多元的政策揭露於年報及公司網站。</p> <p>(二) 審計委員會(110 年成立)由三席獨立董事組成。</p> <p>薪酬委員會(101 年成立)由三席獨立董事組成。</p> <p>其他功能性委員會視未來需要評估設置，以協助董事會管理及經營。</p> <p>(三) 本公司董事會於108年11月12日通過董事會績效評估辦法,自109年起董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估。</p>	無差異