

公司治理運作情形

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		本公司已依上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，並已於公開資訊觀測站及公司網站揭露本守則。	無差異。
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？	V V V V		1. 本公司於「公司治理實務守則」明確訂定維護股東權益相關之作業程序，已依規定設置發言人並於公司網站設有投資人關係信箱，由專人負責處理與股東之溝通事宜。 2. 本公司可有效掌握董事、經理人、主要大股東及最終控制者之持股情形。 3. 本公司已訂定「關係人交易管理作業」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」、「對子公司之監督及管理作業」及「取得或處分資產處理程序」等規範，以降低公司整體風險，並且由董事會提案並經股東會決議不得將資金貸予他人或為他人背書保證。本公司與關係企業往來均依相關法令及內部控制制度辦理，且由內部稽核定期查核其遵循情形。 4. 本公司已訂定「內部重大資處理程序」，明定內部重大資訊處理及揭露機制；另於「道德行為準則」及「員工行為倫理守則」中嚴禁內部人利用未公開資訊進行不當交易。	無差異。
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？ (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？	V V		1. 為強化董事會職能，本公司於已「公司治理實務守則」訂定董事會多元化方針，目前董事會成員已具備國籍、性別、專業技能及產業經歷等多元架構並落實執行(詳第22頁)。 2. 本公司分別於100年11月及102年6月設置薪資報酬委員會及審計委員會，由全體獨立董事組成，並依其組織規程執行相關作業。現行各功能委員會運作已充分符合公司需要，未來視法令規定及公司運作情形，將適時調整設置其他各類功能性委員會。	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	
(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？	V		<p>3. 本公司董事會於105年8月11日通過「董事會績效評估辦法」，每年定期於年度終了前進行整體董事會及董事成員之績效評估，依評量指標量化評估結果並送交最近一次董事會報告。</p> <p>董事會整體績效評估之衡量項目涵括下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質。 (3)董事會組成與結構。 (4)董事的選任與持續進修。 (5)內部控制。</p> <p>董事成員績效評估之衡量項目涵括下列六大面向：</p> <p>(1)公司目標與任務之掌握。 (2)董事職責認知。 (3)對公司營運之參與程度。 (4)內部關係經營與溝通。 (5)董事之專業及持續進修。 (6)內部控制。</p> <p>本年度董事會及董事成員之績效評估業已完成並於107年2月26日向董事會報告，評估結果顯示，董事會運作已充分符合公司需求運作，可有效促進公司永續經營、社會責任、風險管理及長期策略發展，並落實公司治理精神，整體績效評估結果為優等。</p>
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>4. 本公司會計師之聘任或更換需由審計委員會同意並經董事會決議通過。本公司依據「會計師職業道德規範公報第10號獨立性評估」及公司治理精神，由審計委員會及董事會每年一次定期評估會計師之獨立性，評估項目包括：與本公司有直接或重大間接財務利益、擔任本公司及其關係人之董監事、為本公司及其關係人之立場或意見辯護、與本公司及其關係人有密切關係、承受來自本公司之恫嚇或提供可能影響超然獨立之非審計服務等。此外，對會計師簽證屆滿連續七年或受有處分或有損及獨立性之情事者予以更換。</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		摘要說明
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)?	V		<p>本公司董事會授權總經理室統籌，設有公司治理專責小組並指定經理人負責，分別在保障股東權益、強化董事會職能、發揮專責委員會功能、利害關係人權益維護及提升資訊透明度等層面，積極推動有效公司治理運作，主要職責包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 研擬規劃適當公司制度及組織架構，促進公司治理的有效運作、維持董事會的獨立性、提升公司的透明度及確保法令遵循。 2. 提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展。 3. 辦理股東會及董事會相關事項，包括議案規劃擬定、開會通知、議事資料提供、議事錄製作等。 4. 進行整體董事會及董事成員之績效評估。 5. 與利害關係人保持良好溝通。 6. 對財務業務及公司治理資訊，正確並及時公開揭露。 <p>公司治理經理人已具備公開發行公司從事財務及股務等管理工作經驗達十年以上，可使公司治理事務有效執行，並協助董事會行使職權及強化監督功能。</p>	無差異。
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?	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司與股東、往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。 2. 利害關係人均可透過公司網站及公開資訊觀測站即時得知本公司之財務、業務、公司治理及企業社會責任等訊息。 3. 本公司依利害關係人性質責成相關部門代表進行有效溝通，並於公司網站設有利害關係人專區、發言人及聯絡資訊，作為與利害關係人之溝通管道，可充分回應利害關係人所關切的議題。 	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		本公司委由「台新國際商業銀行股務代理部」專業並具獨立性之股務代辦機構辦理股東會事務。	無差異。
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?			<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已透過公司網站即時更新財務業務、公司治理及企業社會責任等相關資訊。 	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
(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) ?	V		2. 除依法於公開資訊觀測站揭露相關之財務業務資訊，本公司已架設公司網站，由專人負責蒐集及揭露公司最新之財務業務資訊。建立發言人制度並設置投資人關係專區，由專人為投資人服務。本公司亦透過法人說明會與投資人保持溝通，法人說明會之簡報及影音檔皆上傳公開資訊觀測站並同步放置於公司網站供投資人參考。	無差異。
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) ?	V		<p>1. 員工權益與僱員關懷</p> <p>本公司遵守勞動法規並保障員工合法權益，任何有關勞資關係之新增或修訂措施，均依法並經勞資雙方充分協議與溝通後執行之。</p> <p>本公司致力於建立良好的員工關係，相當重視員工權益。於89年成立職工福利委員會，每月提撥福利金，由福利委員會統籌規畫福利措施，包括安排各項旅遊、社團活動並提供年節、生日禮金及婚喪喜慶等各項福利補助。</p> <p>本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，每月依薪資總額提撥2%之勞工退休準備金以專戶存儲，作為未來支付職工退休準備金之用；自94年7月1日起，依據勞工退休金條例，訂有確定提撥之退休辦法，就員工選擇適用勞工退休金條例部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。本公司並依國際會計準則第十九號員工福利中確定給付退休辦法依合格精算師出具之退休金精算報告，於帳上提列退休金、承認退休金負債。</p> <p>為提供員工良好的學習環境，本公司依員工之職務性質，每年皆適當規劃相關的教育訓練。此外，秉持員工是公司資產及利潤共享的理念，於章程中訂定員工享有不低於5%之員工酬勞以保障員工福利。</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	
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）？	V		<p>2. 投資者關係</p> <p>本公司重視公司治理以保障股東權益為最大目標。為落實公司治理，建立有效之內部控制制度，並引進獨立董事制度，借重獨立董事之專業經驗，強化對經營團隊之監督與管理，近年來公司營收及獲利逐年成長，持續創造股東之投資價值。另為保障股東權益及提昇資訊透明度，本公司即時公開公司各項重大資訊，設置投資人專區、發言人制度，並由專人負責處理與股東之溝通事宜。</p> <p>本公司秉持公平公開原則對待所有股東。在股東會方面，每年依公司法及相關法令規定召集股東會，按相關規定通知所有股東出席股東會，鼓勵股東積極參與且使股東有充分發問或提案之機會，並將重大財務業務提報股東會決議。本公司依法訂定股東會議事規則，妥善保存股東會議事錄並於公開資訊觀測站充分揭露相關資料。另為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，除每年股東會前提供年報資料予股東外，並設有發言人職務，妥善處理股東建議及疑義事項。</p> <p>本公司本著資訊公開原則，依重大訊息之查證暨公開處理程序辦理資訊公開事宜，建立公開資訊網路公告申報作業，指定專人負責資訊之蒐集及揭露工作，以即時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>3. 供應商關係與利害關係人權利</p> <p>本公司與供應商、往來銀行、債權人或公司之利益相關者保持暢通之溝通管道並維護其應有之合法權益，由公開資訊觀測站及公司網站即時提供資訊，並於公司網站設有設置關係人專區及聯絡資訊，作為與利害關係人之溝通管道。當利害關係人權益有受侵害之虞時，公司應秉持誠信原則妥適處理。</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	
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）？	V		<p>4. 董事進修 本公司董事依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修，其課程內容涵蓋公司治理主題相關之財務、內部控制制度、風險管理、業務、商務、法務、會計、企業社會責任等課程，並已依規定進行申報作業。</p> <p>5. 風險管理政策及風險衡量標準 本公司訂有風險管理政策，董事會為風險管理之最高單位，依據內部控制暨內部稽核發展與準則建立良好的風險辨識、衡量、監督及控管機制，有效進行風險管理，以確保企業永續經營，並盡可能降低事故發生時所造成之衝擊。 本公司建立完整的風險管理範疇，涵括： (1) 經營風險：主要包括產品開發、科技與產業變化、併購與經營權改變、進銷貨供應鏈、訴訟及國內外重要政策及法令變動等風險。 (2) 財務風險：主要包括信用風險、流動性風險、市場匯率與利率風險、投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等風險。 為有效衡量風險，本公司將風險項目列舉化並依其特性設定量化的衡量指標，並透過敏感性分析具體衡量其可能產生之影響與衝擊。</p> <p>6. 客戶政策 本公司銷售分佈在美、歐、中國、台灣等多元區域並分散於數十家客戶，並無銷貨集中的重大風險。 為有效降低應收帳款的信用風險，本公司持續評估客戶財務狀況並嚴格管理其信用額度，對於應收帳款的可回收性控制良好。</p> <p>7. 董事責任保險 為降低本公司董事因錯誤或疏失而造成公司及股東權益重大損害的風險，本公司已為董事就其執行業務範圍購買責任保險。</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	摘要說明	

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：本公司建置有效的公司治理架構，積極推動保障股東權益、強化董事會職能、發揮專責委員會功能、利害關係人權益維護及提升資訊透明度等措施，榮獲106年公司治理評鑑整體排名前20%之企業。

十、本公司董事會成員多元化政策情形：

董事	多元核心項目	國籍或 註冊地	性別	營運 判斷	經營 管理	領導 決策	產業 知識	危機 處理	國際 市場	財務 會計
	雙德投資(股)公司 代表人：郭建文		中華民國	男	√	√	√	√	√	√
郭家福投資(股)公司 代表人：郭永福		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√
新昌建設(股)公司 代表人：郭枝群		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√
霖勵建設(股)公司 代表人：韓德蒂		中華民國	女	√	√	√	√	√	√	√
美商喬翰生科技(股)公司 代表人：Petrinec John Darko		美國	男	√	√	√	√	√	√	√
明凱科技(股)公司 代表人：Kelvin Kiew		美國	男	√	√	√	√	√	√	√
李明煌		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√
連秋峰		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√
姜旭高		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√
孫達汶		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√
秦尚民		中華民國	男	√	√	√	√	√	√	√