

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(註1)			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？	✓		本公司業已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站中	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？	✓		(一)依本公司「公司治理實務守則」第 55 條及第 56 條規定，公司設有發言人、代理發言人及股務專責人員處理，如涉及法律問題時則轉交法務單位處理，而股東如對股務作業有疑義或服務需求則會轉請獨立專業股務代理公司(元大證券)提供專業解答，公司亦隨時追蹤了解回覆進度。 公司官網設有「投資人連繫」專區，投資人得以電話或電子郵件與發言人、代理發言人、股務代理機構(元大證券)連繫作意見交換，提供多元連繫管道。	無重大差異。
(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？	✓		(二)本公司透過股務代理機構所提供之股東名冊資料，可隨時掌握公司之主要股東變動情形及主要股東之最終控制者名單。同時公司股務單位每月定期進行董事、監察人、經理人及持股 10%以上大股東等內部人股權申報作業，隨時掌握股權異動情形。	無重大差異。
(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？	✓		(三)本公司已制訂「對子公司營運管理辦法」、「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」並依辦法執行之。 公司稽核單位依年度查核計畫時程對關係企業進行內控查核，查核結果均依規定送呈監察人核閱，倘有建議改善事項，稽核單位亦負責追蹤關係企業改善情形。	無重大差異。
(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？	✓		(四)本公司已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定於內部控制制度中建立「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理作業」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	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)董事會成員組成考量多元化，於「公司治理守則」及公司官網-公司治理/董事會運作/董事會介紹中已明白宣示「所有董事及監察人均由股東投票產生，並無性別上的差異與限定」，董事中具備商務、財務及公司業務所須之專長，豐富的學識及專業素養，足以健全本公司之董事會結構。	無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二)公司目前除設置薪資報酬委員，尚未設置其他功能性委員會，未來將視公司營運需求或法令規定辦理。	考量目前董事會運作正常，營運規模尚屬單純，未來將視公司營運需求及法令規定研擬設置其他功能性委員會。
(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？	✓		(三)本公司為落實公司治理並提升董事會運作效率功能，已訂定董事會績效評估辦法及評估方式，董事會績效評估辦法並以放置於企業官網/投資專區/公司治理/重要規章制度，供投資人查詢閱覽。 本公司每年於 12 月底前進行當年度董事會績效評估，評估方式分別為「董事會成員自評」及「董事會整體運作情形(議事單位)」，略敘如下： 一、「董事會整體運作情形」評核，涵蓋「遵守相關法令及規定(計有 7 項量化指標)」及「對公司營運參與程度(計有 4 項量化指標)」兩大構面，由議事單位蒐集董事會運作執行統計數據後向董事會報告承認。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	<p>二、「董事會成員自評」，涵蓋「公司目標與任務之掌握」、「董事/監察人職責認知」、「對公司營運之參與程度」、「內部關係經營與溝通」、「董事/監察人之專業及持續進修」及「內部控制」等六大構面，由董事會成員進行自評，議事單位蒐集董事會成員自評問卷及統計後送交董事會報告承認。</p> <p>依上述評核方式進行評鑑，2015年董事會績效評估仍屬良好，惟兩種評估方式顯示「董事/監察人持續進修」有三位董事進修時數不足，應再加強，議事單位將持續與董事會成員溝通並提供相關進修訊息供董事會成員選擇。</p> <p>(四)簽證會計師於年度開始前接受本公司委任時即依本公司要求出具查核人員(含簽證會計師)符合獨立性聲明書，委任期間倘遇會計師事務所因內部職務輪調而有會計師、查核人員異動時，本公司亦會再要求出具符合獨立性聲明書。</p> <p>本公司董事會每年至少二次對簽證會計師是否符合獨立性要件進行評估審查，定期審查頻率及時間分別為當年第一季、第四季結束前；簽證委任期間倘遇會計師事務所因內部職務輪調而有會計師、查核人員異動時，本公司亦同時增加審查評估作業。</p> <p>本公司董事會依簽證會計師及查核人員出具之聲明書、股務單位及專業股務代理公司查核該等人員是否持有本公司股份資料、人資部門針對該等人員有無擔任負責關係企業(含本公司)職務等資料進行審查評估。經2015年11月11日及2016年3月25日董事會審查現委任之簽證會計師並未持有本公司股份且與本公司董監事均非屬關係人，同時參與查核本公司之會計師事務所工作人員亦均未持有本公司股份，其獨立性經本公司董事會查核無誤。</p>	無重大差異。
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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？	✓	<p>本公司已建立與利害關係人溝通之管道，並於公司官網設置「利害關係人連繫」專區(投資專區/企業社會責任)，專區內除闡述利害關係人重要關切議題外，並提供員工、投資人、客戶、供應商/協力廠商及政府機關等利害關係人順暢溝通管道，適時回應所關切之議題。</p>	無重大差異。
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	<p>本公司已委任專業股務代理機構【元大證券股份有限公司】辦理股東會相關事務及各項股務事務。</p>	無重大差異。
六、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？	✓	<p>(一)本公司目前除利用公開資訊觀測站揭露財務及公司重大訊息外，並已架設企業網站「投資人專區」隨時揭露財務及公司治理等相關訊息。</p>	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、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	<p>(二)本公司股務專責人員及財會人員負責資訊蒐集及揭露工作。</p> <p>本公司設有發言人及代理發言人代表公司負責對外發言，並切實依主管機關有關資訊公開之規定揭露。</p> <p>本公司於2015年8月19日及2015年12月16日分別接受櫃買中心、統一證券邀請參加業績發表法人說明會，除依規定發布重大訊息外並將業績發表簡報放置於企業官網(投資專區/財務資訊/法說會資訊)供投資人查閱。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、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>1. 員工權益：本公司依勞基法相關規定，維護員工合法權益，依規定按月提撥退休金，保障員工退休權利。</p> <p>2. 僱員關懷：本公司於1978年5月5日即依勞工相關法令規定成立職工福利委員會，遵循福利委員會章程規定按月提撥福利金，福利委員會並制定各項福利措施，如：慰問金、傷病補助、子女獎助學金...等，照顧員工。每年定期舉辦員工健康檢查，關懷員工身體健康。</p> <p>3. 投資者關係：公司設有發言人、代理發言人、股務專責人員，妥善處理股東建議。</p> <p>4. 供應商關係：公司嚴格落實「員工行為準則」及「供應商行為守則」之規範要求，對待供應商應遵守職業道德與誠信原則，供應商應避免與本公司員工產生利益衝突、禁止向本公司員工為不當行為或賄絡，供應商於交易過程發現本公司員工為不當或不誠信行為，得依本公司設置之獨立檢舉信檢舉不當行為，因此本公司與供應商間均能維持良好互動。</p> <p>5. 利害關係人之權利：利害關係人對其重要關切議題或權益，得依企業官網「利害關係人聯絡資訊」與負責之公司聯絡窗口進行意見交換，維護應有權益。</p> <p>6. 董事及監察人進修情形：本公司董事及監察人大致具有經營管理實務經驗，原則上視其個人需要參加相關進修課程，2015年董事及監察人進修情形，詳如註3。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」制定各項內控管理規章，如：財產之管理、資金貸與及背書保證辦法...等，嚴格控管公司營運風險之產生。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司於1995年取得ISO9001管理作業流程驗證後，每年均依ISO規範之品質要求與作業流程確實執行，建立完善客訴處理機制並實施客戶滿意度調查，作為經營管理及銷售策略參考。</p> <p>9. 公司為董事及監察人購置責任保險之情形：本公司已於2015年11月13日起向國泰世紀產物保險股份有限公司投保董監事責任險，保險金額為美金300萬元，期間為一年。</p> <p>10. 其他：本公司董事會運作及重大決議、功能性委員會資訊均定期於企業官網(投資專區/公司治理)更新，提供投資人最新查閱訊息。</p>
八、公司是否有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告?(若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形)(註2)		✓	<p>針對公司治理中「維護股東權益」、「平等對待股東」、「強化董事會結構與運作」、「提升資訊透明度」、「落實企業社會責任」等五大構面未得分評鑑指標進行檢討並提出改善時程，總計改善13項評鑑指標；也因如此，2015年第二屆公司治理評鑑，經主管機關評鑑小組複核本公司公司治理指標分數後，本公司實得總分較第一屆得分大幅提升並榮列全體受評鑑上櫃公司前6%-20%範圍內。</p> <p>董事會對於公司治理五大構面未得分之評鑑指標，極為重視，本公司除已訂定改善計畫及時程並於董事會中進行專案報告，日後將定期向董事會報告改善情形。</p>

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

註 3：2015 年董事及監察人進修情形—

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	唐伯龍	2015.05.05	財團法人台灣金融研訓院	公司治理 2.0-全球觀點與台灣體驗	3.5 小時
		2015.06.16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	母子公司經營架構和相關的董監事職權劃分	3 小時
		2015.06.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告及內部控制	3 小時
		2015.06.24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何做好社會責任與報告書實務	3 小時
董事	曾世明	2015.05.05	財團法人台灣金融研訓院	公司治理 2.0-全球觀點與台灣體驗	3.5 小時
		2015.06.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告及內部控制	3 小時
董事	唐秋鈴	2015.06.16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	母子公司經營架構和相關的董監事職權劃分	3 小時
		2015.06.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事家族傳承規劃與實務案例解說	3 小時
		2015.06.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告及內部控制	3 小時
		2015.06.24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何做好社會責任與報告書實務	3 小時
		2015.06.30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	如何運用財務資訊作好企業經營決策	3 小時
董事	陳雨鑫	2015.11.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工獎酬策略與工具運用探討	3 小時
		2015.12.15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務資訊之解析及決策運用	3 小時
監察人	黃培根	2015.05.05	財團法人台灣金融研訓院	公司治理 2.0-全球觀點與台灣體驗	3.5 小時
		2015.06.16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	母子公司經營架構和相關的董監事職權劃分	3 小時
		2015.06.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事家族傳承規劃與實務案例解說	3 小時
		2015.06.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告及內部控制	3 小時
		2015.06.24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何做好社會責任與報告書實務	3 小時
		2015.06.30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	如何運用財務資訊作好企業經營決策	3 小時
法人監察人代表人	黃信次	2015.05.05	財團法人台灣金融研訓院	公司治理 2.0-全球觀點與台灣體驗	3.5 小時
		2015.06.16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	母子公司經營架構和相關的董監事職權劃分	3 小時
		2015.06.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事家族傳承規劃與實務案例解說	3 小時
		2015.06.24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何做好社會責任與報告書實務	3 小時
		2015.06.30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	如何運用財務資訊作好企業經營決策	3 小時