



## 公司治理運作情形

### 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？		V	本公司尚未訂定公司治理實務守則。	將視需求研議訂定。
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？	V		(一)本公司除設有發言人、代理發言人專責處理股東建議或糾紛外，可於本公司利害關係人專區 <a href="http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12">http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12</a> 進行提議，有專人處理相關事宜。	無差異。
(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？	V		(二)本公司主要股東大都由經營團隊及長期持有之股東所持有，依法申報主要股東及董監事持股情形，並與保持良好密切關係。	無差異。
(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？	V		(三)本公司與關係企業間之資產帳務管理權責明確且獨立，並定有相關作業辦法、核決權限及內部控制制度相關規範。	無差異。
(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？	V		(四)本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人及包括基於職業或控制關係獲悉消息之人，以及自內部人獲悉消息之人，利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	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？	V		(一)本公司董事會成員在不同領域各有專長，且具有完備豐富的學經歷，結構多元，對公司營運發展及方針，有非常良效的助益。	無差異。
(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，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？		V	(二)公司除依法設置薪資報酬委員會外，且於106年開始設置審計委員會，並擬研議設置其他各類功能性委員會。	將依法令規定或依公司需求研議設立。
(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		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，並完成109年	無差異。



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	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		度董事會、審計委員會及薪酬委員會績效評估，評估執行情形敬請參閱第17頁。 (四) 本公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性及適任性，取得會計師之獨立聲明書，並提報董事會通過，簽證會計師亦依規定定期輪換，符合相關法令規範；會計師獨立性及適任性評估表請參閱本報第26~27頁。	無差異。
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、監察人職行業務所需資料、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		本公司之公司治理專(兼)職擔位為總經理室，負責公司治理相關事務及提供董事、獨立董事職行業務所需資料、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。	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		本公司設有發言人制度，並於公司網站上設置「利害關係人專區」，有相對應的窗口，能適時回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題及維護與利害關係人良好關係。 <a href="http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12">http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12</a>	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		本公司委任專業股務代理機構「凱基證券股務代理部」，辦理股東會及股東各項股務事宜。	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？	V		(一)本公司架設網站，揭露公司財務業務資訊，並設有專人負責資料維護及更新，網址： <a href="http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=11">http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=11</a>	無差異。
(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)？	V		(二)本公司設有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並隨時更新相關資訊，以供股東查詢。	無差異。
(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？		V	(三)本公司年度財報及一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆依規定期限內公告，未來可擬定提早公告作業。	研議可行計畫。



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	
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>(一) 員工權益、僱員關懷：請參閱本年報「勞資關係」說明(詳本年報第61-62頁)。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司落實發言人制度，於公司網站設有「投資人專區」  <a href="http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=11">http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=11</a>            及「利害關係人專區」  <a href="http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12">http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12</a>，可供投資者溝通及查詢。</p> <p>(三) 董事及監察人進修之情形：公司不定期將董監事相關進修資訊、課程通知及安排董監事上課(詳本年報第58頁)。</p> <p>(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「風險事項之分析評估及未來因應措施」說明(詳本年報第75-77頁)。</p> <p>(五) 客戶政策之執行情形：公司網站設有產品資訊及技術服務供客戶運用及查詢，業務部門積極維護與客戶長期合作之信任關係，並訂有「授信額度管理辦法」、「客戶收款條件管理辦法」、「呆帳管理辦法」等，避免帳務之風險。</p> <p>(六) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司自民國92年起，即每年投保董監事及重要職員責任保險。</p>	無差異。

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部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。  
 第七屆(109 年度)公司治理評鑑指標改善及未改善情形說明

編號	評鑑指標內容	是否改善	說明
1.3	公司是否有過半數董事(含至少一席獨立董事)及審計委員會召集人(或至少一席監察人)親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單?	是	將請董事們蒞臨參加。
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會?	否	尚無此計畫。
1.8	公司是否於股東常會開會 16 日前上傳年報?	是	今年擬將於股東常會開會 16 日前上傳。
1.9	公司是否於股東常會開會 30 日前同步上傳英文版開會通知?	否	尚無編製英文版開會通知書。
1.10	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料?	否	尚無編製英文版議事手冊及會議補充資料。
1.11	公司是否於股東常會開會 7 日前上傳英文版年報?	否	尚無編製英文版年報。



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	
1.15	公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利之內部規則與落實情形？	是		本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，並揭露於公司網站，禁止公司內部人及包括基於職業或控制關係獲悉消息之人，以及自內部人獲悉消息之人，利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
2.1	公司是否訂定公司治理守則並經董事會通過？	否		尚未訂定公司治理守則，將研擬。
2.2	公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報？	否		本公司已採行董事成員多元化，但未訂定政策。
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	否		目前董事長與總經理為同一人，已訂定接班人計畫。
2.5	公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，是否低於（含）董事席次三分之一？	否		目前外部董事 4/7 席次大於內部董事 3/7 席次。
2.7	公司是否自願設置多於法令規定之獨立董事席次？【若公司獨立董事席次達董事席次二分之一以上，則總分另加一分。】	否		本公司設有 3 席獨立董事，視需要將增設。
2.9	公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	否		本公司已訂定「接班人計畫」，並進行接班人培訓中。
2.13	公司之薪資報酬委員會成員是否一年至少皆出席兩次以上，並揭露定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等資訊？	否		本公司薪資報酬委員會今年召開兩次，因有委員請假未達標準。
2.14	公司是否設置法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	是		公司規模未達法定設置審計委員會，但已自願設置。
2.21	公司是否設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，並於公司網站及年報說明職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形？【該公司治理主管非由公司其他職位人員兼任者，則總分另加一分。】	否		本公司尚未設置公司治理主管，現由公司治理專(兼)職為總經理室，負責公司治理相關事務。
2.22	公司是否訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形？	否		研議中。
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法或程序是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並依其辦法所訂期限執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	是		已訂定並揭露，評估結果詳年報第 17 頁。
2.24	公司是否建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案，	否		研議中。





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	
			並揭露於公司網站或年報？
2.25		否	公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？【若全體董事及監察人均依規範完成進修，則總分另加一分。】
2.27		否	公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？【若取得台灣智慧財產管理系統（TIPS）或類似之智慧財產管理系統驗證，則總分另加一分。】
2.28		否	公司是否訂有內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬經提報至董事會或由稽核主管簽報董事長之核定方式，並於公司網站揭露？
2.30		否	公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？
3.2		否	公司是否同步申報英文重大訊息？
3.4		否	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告？
3.5		否	公司是否於股東常會開會 7 日前上傳以英文揭露之年度財務報告？【若屬自願編製英文版年度財務報告，則總分另加一分。】
3.6		否	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？
3.8		否	公司是否自願公布四季財務預測報告且相關作業未有經主管機關糾正、證交所或櫃買中心處記缺失之情事？
3.10		是	公司財務報告是否於公告期限 7 日前經董事會通過或提報至董事會，並於通過日或提報日後 1 日內公布財務報告？
3.11		是	公司年報是否揭露未來研發計畫及預計投入之費用？
3.13		是	公司年報是否自願揭露董事及監察人之個別酬金？
3.14		是	公司年報是否揭露董事績效評估與薪資報酬之連結？
3.15		是	公司年報是否自願揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？
3.18		否	公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？
3.20		否	公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？【若每季至少召開一次或針對每季營運狀況召開法人說明會者，則總分另加 1 分】



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	
3.21	公司年報是否揭露總經理及副總經理之個別酬金?	是	本年報已揭露，詳年報第 14~15 頁。
4.1	公司是否設置適當之治理架構，以訂定、檢討企業社會責任政策、制度或相關管理方針，並揭露於年報及公司網站?	否	研議中。
4.2	公司是否設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告?	是	詳年報第 31 頁。
4.3	公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站或年報?	否	研議中。
4.4	公司是否依據國際通用之報告書編製指引，於九月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳企業社會責任報告書?【若屬自願編製企業社會責任報告書者，則總分另加一分。】	否	研議中。
4.5	公司編製之企業社會責任報告書是否取得第三方驗證?	否	研議中。
4.6	公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露於公司網站或年報?	是	詳本公司網站。
4.7	公司是否依據團體協約法，與工會簽訂團體協約?	否	研議中。
4.11	公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量?【若過去兩年溫室氣體年排放量、用水量或廢棄物總重量取得外部驗證者，則總分另加一分。】	是	詳年報第 31 頁。
4.12	公司是否制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策?【若評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，則總分另加一分。】	否	研議中。
4.13	公司是否獲得 ISO 14001、ISO50001 或類似之環境或能源管理系統驗證?	否	研議中。
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式?【若定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，則總分另加一分。】	是	詳本公司網站。
4.15	公司網站或年報是否揭露所制訂之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案?	是	詳本公司網站。
4.17	公司網站或企業社會責任報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，並說明實施情形?	是	詳本公司網站。

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。