ASEC

亞矽科技股份有限公司

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		本公司為建立良好公司治理制度，已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並於 112 年 5 月 9 日經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，業已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站供大眾下載參閱。（https://www.asec.com.tw/governance/40/）	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？	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，本公司網站亦建置利害關係人專區及股東聯絡窗口供股東/投資人提出建言或問題。 https://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12	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，並訂定相關作業辦法、核決權限及內部控制制度相關規範，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行。	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」，禁止相關人員利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易，且每年至少一次對現任董事、經理人及全體員工教育宣導，讓全體員工及董事們更加深印象了解內部重大訊息及防範內線交易的重要性。	無差異。
三、董事會之組成及職責 (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) 依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員在不同領域各有專長，目前 7 位董事會成員分別具財經、會計、領導、決策、經管等專業能力，對公司發展與營運有非常良效的助益。董事會成員為 2 位女性董事及 5 位男性董事占比 29%比 71%，請參閱第 7 頁董事多元化。	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？	V		(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會、審計委員會，另設有道德管理委員會及ESG委員會，並依需要將擬研議設置其他各類功能性委員會。	無差異。
(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	V		(三) 本公司於 110 年 3 月 18 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估；其評估方式包括董事會運作績效年度整體董事會、功	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	
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？			能性委員會及個別董事之自評，並彙總後向董事會提出評估報告及改善建議。 114 年度整體董事會、功能性委員會及個別董事之自評，評估結果皆有 90%以上的滿意度，顯示委員會運作完善，該評估結果業已提報 115 年 3 月 11 日董事會。未來本公司將持續提升董事會運作效益，促進董事對公司營運之參與及溝通。評估執行情形敬請參閱第 14 頁。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)資訊，經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦無違反獨立性要求；另簽證會計師依規定定期輪換，均符合相關法令規範，最近一年度評估結果業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，會計師獨立性及適任性評估表請參閱第 44 頁。	無差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，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、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，已於 114 年第三季董事會決議通過原財務經理郭芳美小姐自 115 年 1 月 1 日起為公司治理主管，並由股務單位負責直接向其報告。 主要職責為： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.協助董事遵循法令。 6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7.辦理董事異動相關事宜。 8.其他依公司章程或契約所訂定之事項。	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。 http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12	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) 本公司設有網站揭露公司概況、業務資訊，並設立專欄揭露財務及公司治理資訊及建立與投資人溝通管道，並不定期維護及更新以供投資人查閱。網址：https://www.asec.com.tw/governance/40/	無差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設	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。	

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	
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）？ (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並申報，未來可擬定提早公告作業。	無差異。 研議可行計畫。
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		(一) 員工權益與僱員關懷：除提供全體員工高於勞基法最低基本工資之薪酬，及依法提供各項保險福利退休金提撥外，另提供團體保險、定期員工健康檢查等福利以保障同仁健康安全，詳細資訊請參閱第 58-60 頁本年報「勞資關係」說明。 (二) 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司已訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等企業社會責任相關法規，以落實推動公司治理，並落實發言人制度，於公司網站設有「投資人專區」 https://www.asec.com.tw/investor/51/ 及「利害關係人專區」 https://www.asec.com.tw/investor/Stakeholder/，可供投資者溝通及查詢。 (三) 本公司董事 114 年度進修項目均遵行「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，以忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務行使職權。(請參閱第 65 頁)。 (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(請參閱第 71-73 頁)。 (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；本公司除訂有「誠信經營作業程序及行為指南」以遵守誠信經營之商業活動外，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。 (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。	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	

九、請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。

第十二屆(114 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
1.5	公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」？	否	研議中。
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	否	尚無此計畫。
1.7	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？	否	中文版如期上傳，英文版研議中。
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未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）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，與說明執行情形？	否	研議中。
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，已於 113 年增加一席獨立董事，董事共 7 席(含獨董 4 席)，符合規範。
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	本公司已執行「接班人計畫」，並進行接班人培訓中。
2.14	司是否設置提名委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且由獨立董事擔任召集人及會議主席，並揭露其組成、職責及運作情形？	否	研議中。
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	研議中。
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	是	董事會績效評估辦法於 110 年 3 月 18 日經董事會通過並揭露，114 年評鑑結果敬請參閱第 14 頁，將研擬外部評估事宜。
2.25	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？	否	部分獨董達進修時數，將鼓勵全體獨董皆達進修時數。
2.27	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	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	摘要說明	
	執行情形，且至少一年一次向董事會報告？				
2.30	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？		否	目前尚無。	
3.5	公司是否於股東常會開會 18 日前上傳以英文揭露之年度財務報告？		否	研議中。	
3.13	公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？		是	請參閱年報 10 頁。	
3.14	公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結？		是	請參閱年報 10-11 頁。	
3.16	公司中文及英文網站是否揭露主要股東名單、財務、業務及公司治理之相關資訊？		否	研議中。	
3.20	公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？		否	視需要召開。	
3.21	公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？		是	已揭露。	
4.1	公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？		是	已設置「ESG委員會」	
4.3	公司是否將企業永續發展（ESG）之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書?		是	已揭露於公司網站，114 年將出具 113 年永續報告書。	
4.5	公司編製之永續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，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？		否	研議中。	
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？		否	研議中。	
4.12	公司是否制定減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？		否	研議中。	
4.13	公司是否制定環境管理制度，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形？		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？		是	詳本公司網站	
4.16	公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法（包括貪汙）與不道德行為的檢舉制度？		否	研議中	
4.17	公司網站、年報或永續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？		否	研議中。	

評估項目		運作情形(註 1) 是	否	摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
4.18	公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？		否	研議中。	
4.19	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資永續發展債券，並揭露其投資情形及具體效益？		否	研議中。	
4.21	公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書？		否	研議中。	
4.22	公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？		否	研議中。	
4.23	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？		否	研議中。	
4.25	公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？		否	已完成 113 年度氣體盤查。	
4.28	公司是否制定能源管理計畫，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形？		否	研議中。	
4.29	公司是否導入內部碳定價，以估算氣候變遷對公司財務業務之影響？		否	研議中。	
4.31	公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？		否	研議中。	
4.32	公司是否制定個人資料保護政策，並揭露內容及其實施情形？		否	研議中。	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。