



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		本公司已依「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。	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，可於本公司利害關係人專區進行提議，有專人處理相關事宜。 http://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。	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)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？		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。董事會成員為2位女性董事及4位男性董事占比33%比67%。	尚未訂定。
(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		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，並完成11年度董事會、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18頁。	無差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	(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第	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	
			27~28頁。	
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		本公司之公司治理專(兼)職擔位為總經理室並經 112 年第 2 季董事會決議通過總經理特助黃純小姐為公司治理主管，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。 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： http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=11	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。
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、僱員關懷：請參閱本年報「勞資關係」說明(詳本年報第63-65頁)。 (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」 http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=11 及「利害關係人專區」 http://www.asec.com.tw/_ch/1_about/1_about.php?ID=12 ，可供投資者溝通及查詢。	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	
			(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63-64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(詳本年報第78-80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，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。

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。
 第九屆(111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
1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	是	112年股東常會將報告。
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	否	尚無此計畫。
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。
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五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	否	擬於公司年會再度宣達。
2.1	公司是否訂定公司治理守則並經董事會通過？	是	本公司「公司治理守則」已於112年第2季董事會通過。
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，擬於113年增加一席獨立董事。
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	否	本公司已執行「接班人計畫」，並進行接班人培訓中。



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	
			中揭露其運作情形?
2.14		是	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等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？
2.21		是	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及進修情形？
2.22		否	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，且至少一年一次向董事會報告？
2.23		是	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？
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？
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？
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？
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？
3.18		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？
4.1		是	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



評估項目	運作情形(註 1)		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
			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？
4.2		否	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？
4.3		是	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？
4.4		否	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？
4.5		否	公司編製之企業社會責任報告書是否取得第三方驗證？
4.6		否	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？
4.7		否	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？
4.11		是	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？
4.12		是	公司是否制定溫室氣體減量、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？
4.13		否	公司是否獲得 ISO 14001、ISO50001 或類似之環境或能源管理系統驗證？
4.14		是	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？
4.17		否	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？
4.18		否	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？

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。