

公司治理運作情形及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			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		本公司於第 17 屆第 12 次董事會議通過訂定「公司治理實務守則」，另於第 19 屆第 8 次董事會修訂通過，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
二、公司股權結構及股東權益				符合上市上櫃公司治理實務守則規定
(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) 本公司已設置發言人、代理發言人，並有專業股務代理機構暨外部網站「利害關係人」聯繫窗口、「投資人訊息」等溝通管道，由專人處理股東疑義或建議事宜。	
(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) 本公司依證交法第 25 條規定，對內部人(董事、監察人、經理人及持有股份超過股份總額 10% 之股東)所持股權之變動情形，均按月申報證交所指定網站公開資訊觀測站。	
(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) 對關係企業之風險控管，係依本公司訂定之「長期投資作業管理辦法」及「轉投資事業管理辦法」之規定作為控管機制。	
(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		(四) 本公司已訂定「內部重大資訊暨防範內線交易之管理程序」，予以規範控管，並已公告於公司外部網站之治理專區。	
三、董事會之組成及職責				符合上市上櫃公司治理實務守則規定
(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) 本公司於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」明訂董事成員多元化，董事普遍具備執行職務所需之素養。本公司亦注重成員組成之性別平等，女性董事 4 名，占比為 16.7%。具體目標及相關落實情形揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	
(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) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，尚未設置其他各類功能性委員會。	
(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		V	(三) 本公司已於第 20 屆第 2 次董事會議修訂通過「董事會績效評估辦法」，於每年度結束時由人事室執行	

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
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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			<p>評估作業，次年度2月底前完成績效評核，另至少每3年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，上述評估結果在薪酬委員會中提供委員閱覽，並提報董事會及股東會，做為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「會計師獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQI)」報告，並依附表之標準及12項AQI指標進行評估。經審閱審計品質指標(AQI)報告及評估獨立性聲明書後，本公司委任簽證會計師皆未有評估項目所列情事，可確認簽證會計師符合獨立性及適任性條件。最近一年度評估結果業經113年11月11日第2-2次審計委員會審議通過後，並提報113年11月11日第20-2次董事會決議通過。</p>	
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		<p>(一) 本公司訂有「公司治理實務守則」，目前有關公司治理相關事務，係由副總經理督導，公司治理主管暨公司管理部、財務部、人事室等各依職掌負責，並委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，共同分工完成各項業務。</p> <p>(二) 公司治理主管進修之情形另行列表如後附。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
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		<p>本公司已於公司網站建立「利害關係人」、「投資人訊息」及「用戶意見反映」等聯繫窗口之溝通管道，可即時由專人回應(股東、用戶、供應商、員工等)所需瞭解公司治理相關問題。每年定期向董事會提報利害關係人之溝通情形。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業之「凱基證券股份有限公司」辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
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) 本公司依法公告申報財務、業務暨公司治理事項於公開資訊觀測站，並於公司外部網站揭露必要事項。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
(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) 1. 本公司設有專責單位負責公司業務資訊之蒐集與發布；並有專人即時更新外部網站資訊暨提供簡要英文版資訊。 2. 本公司落實發言人、代理發言人制度，經董事會通過由瞭解公司整體業務者擔任，並能依發言程序單獨代表公司對外發言。 3. 本公司於 113 年配合法規辦理法人說明會，並將其過程及相關資訊揭露於公司外部網站。	
(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) 本公司依證券交易法第 36 條規定期限完成公告，並向主管機關申報。	
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) 公司訂有「長期投資作業管理辦法」、「轉投資事業管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」及主管核決權限制度，明確規範各層級責任，且公司未從事高風險之投資也無對外背書保證。 (二) 本公司與管線工程承攬商定期召開會議，以協助解決施工技術需求。 (三) 風險管理政策及執行情形 1. 為健全本公司風險控制及管理，並強化董事會功能，經 113 年董事會通過授權審計委員會督導風險管理，以確保公司穩定運營和長期發展；另經董事會通過「風險管理政策與程序」，作為本公司最	符合上市上櫃公司治理實務守則規定

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	
			<p>高指導原則。並於113年12月13日第20屆第3次董事會提報風險管理相關事項。</p> <p>2.經風險管理小組展開風險評估作業，彙整公司面臨之各項風險因子，後續進行追蹤，以落實風險管理機制，確保本公司風險管理有效運作與執行。</p> <p>3.本公司持續關注於風險因應與管控，強化從業人員具有風險意識，並將風險控管概念落實於日常業務管工作中，利用業務會報、員工月會、承攬商會議等加強風險管理實務課程教育訓練，促進風險管理之指揮調度、自我評估及執行更有效率，形塑全方位的企業風險管理文化。</p> <p>4.風險管理執行情形參閱年報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」(第94-101頁)。</p> <p>(四)公司為董事購買責任保險之情形：本公司113年度已依法令辦理董事責任保險，並提報於第20屆第1次董事會。</p> <p>(五)董事及經理人進修之情形另行列表如後附。</p>	
<p>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。</p> <p>(一)本公司預計於114年完成永續報告書及溫室氣體盤查作業。</p>				