

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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，經104年3月19日董事會通過，最新修訂版本經109年4月28日董事會通過，並揭露於本公司網站之利害關係人專區。	與治理實務守則規定相符。
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)本公司管理處為處理股東相關事宜之專責單位，並已設置發言人制度。	(一)與治理實務守則規定相符。
(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)本公司股務代理機構定期提供股東名冊，可掌握主要股東名單。	(二)與治理實務守則規定相符。
(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)依本公司訂定之「公司治理實務守則」、「關係企業相互間財務業務相關作業規範」、「對子公司監控作業辦法」及「集團企業特定公司關係人交易作業程序」辦理。	(三)與治理實務守則規定相符。
(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)依本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」及「防範內線交易管理作業程序」辦理。109年度「企業誠信經營及企業社會責任宣導」已於109年7月16日及109年11月19日舉辦，宣導內容包含「道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」及「企業社會責任實務守則」等議題，課程時數均為半小時，參加人數均為21人，相關資訊公告於本公司電子公佈欄。	(四)與治理實務守則規定相符。

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>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？</p>	✓		<p>(一)本公司訂有「公司治理實務守則」，已擬訂董事會成員組成多元化方針，並充分落實多元化理念，請詳本公司108年報及本公司網站利害關係人專區。</p>	<p>(一)與治理實務守則規定相符。</p>
<p>(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？</p> <p>(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？</p>		✓	<p>(二)目前暫無設置其他各類功能性委員會之規劃，將視營運狀況及實際需要斟酌辦理。</p> <p>(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，最新修訂版本經109年11月4日董事會通過，評估指標則依據本公司運作及需求訂定，董事會績效評估之衡量項目，至少包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等面向，並於每年度結束時，由公司治理單位執行董事會內部自評或委託外部專業獨立機構執行評估；董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目，至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等面向，並於每年度結束時，由董事成員自評；功能性委員會績效評估之衡量項目，至少包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等面向，並於每年度結束時，由公司治理單位執行薪酬委員會內部自評。</p> <p>本公司108年度董事會績效評估自評業已完成，其中董事會內部自評綜合評估結果：換算得分為97分；董事成員自評綜合評估結果：換算得分為介於97~99分，並送交109年3月13日召開之董事會進行報告，且作為108年度董事酬勞分派之核定依據。</p>	<p>(二)未自願設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三)與治理實務守則規定相符。</p>

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>評估後尚待改善之面向/項目及改善計畫或行動如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>考核項目</th> <th>結果</th> <th>改善計畫或行動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>對公司營運之參與程度</td> <td>董事出席股東會之情形良好(例如：出席率達1/2者為3中等)</td> <td>得分：4/5 本公司7席董事計5席出席108年股東常會，出席率達71.43%。</td> <td>股東會前與各董事充分溝通。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>董事有與簽證會計師進行充分溝通及交流(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況)</td> <td>得分：4/5 本公司簽證會計師108年度列席108/03/15董事會，與董事進行溝通交流。</td> <td>每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況。</td> </tr> </tbody> </table> <p>108年度董事、監察人及經理人，績效評估標準之內容、薪資報酬與績效評估結果之關聯性及合理性，請詳本公司108年報。</p> <p>本公司108年度薪資報酬委員會內部自評業已完成，綜合評估結果：換算得分為99分，並送交109年3月13日召開之董事會進行報告。</p>	面向	考核項目	結果	改善計畫或行動	對公司營運之參與程度	董事出席股東會之情形良好(例如：出席率達1/2者為3中等)	得分：4/5 本公司7席董事計5席出席108年股東常會，出席率達71.43%。	股東會前與各董事充分溝通。		董事有與簽證會計師進行充分溝通及交流(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況)	得分：4/5 本公司簽證會計師108年度列席108/03/15董事會，與董事進行溝通交流。	每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況。
面向	考核項目	結果	改善計畫或行動												
對公司營運之參與程度	董事出席股東會之情形良好(例如：出席率達1/2者為3中等)	得分：4/5 本公司7席董事計5席出席108年股東常會，出席率達71.43%。	股東會前與各董事充分溝通。												
	董事有與簽證會計師進行充分溝通及交流(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況)	得分：4/5 本公司簽證會計師108年度列席108/03/15董事會，與董事進行溝通交流。	每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況。												

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									
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>評估後尚待改善之面向/項目及改善計畫或行動如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>項目</th> <th>結果</th> <th>改善計畫或行動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>對公司營運之參與程度</td> <td>各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻。</td> <td>得分：4/5 本公司薪酬委員對於各議案適時表達看法與建議，並取得共識作成決議。</td> <td>提請各委員對於各議案均能表達看法與建議。</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司109年度董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員會內部自評業已完成，綜合評估結果換算得分分別為：97分、介於97~99分及98分，預計送交110年最近一期召開之董事會進行報告。</p>	面向	項目	結果	改善計畫或行動	對公司營運之參與程度	各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻。	得分：4/5 本公司薪酬委員對於各議案適時表達看法與建議，並取得共識作成決議。	提請各委員對於各議案均能表達看法與建議。	(四)與治理實務守則規定相符。
			面向	項目	結果	改善計畫或行動						
對公司營運之參與程度	各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻。	得分：4/5 本公司薪酬委員對於各議案適時表達看法與建議，並取得共識作成決議。	提請各委員對於各議案均能表達看法與建議。									
<p>(四)本公司每年由稽核室依會計師職業道德規範公報第十號規定，針對簽證會計師之獨立性及適任性進行檢核，內容包含：簽證會計師與本公司是否無重大財務利益關係、與本公司董監事、經理人間未有影響獨立性之商業關係及未有二親等以內之血親關係、且無餽贈重大禮物(金)之情事等，並取具本公司簽證會計師於109年2月1日出具之獨立性聲明書，一併提報109年12月17日董事會審查。</p> <p>近三年度董事會評估簽證會計師獨立性情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估日期</th> <th>107.12.18</th> <th>108.12.27</th> <th>109.12.17</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>評估結果</td> <td colspan="3">本公司簽證會計師及其相關人員尚無發現違反獨立性與不適任之情形。</td> </tr> </tbody> </table>	評估日期	107.12.18	108.12.27	109.12.17	評估結果	本公司簽證會計師及其相關人員尚無發現違反獨立性與不適任之情形。						
評估日期	107.12.18	108.12.27	109.12.17									
評估結果	本公司簽證會計師及其相關人員尚無發現違反獨立性與不適任之情形。											

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	
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)？	✓		本公司管理處為推動公司治理單位，由管理處陳協理、人事部及總務部各一人、財務部二人負責作業推動，其中管理處陳協理於公開發行公司從事財務管理工作經驗達十年以上，公司治理單位主要執掌及執行情形請詳本公司108年報。	與治理實務守則規定相符。
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？	✓		本公司網站已設置利害關係人專區並設置發言人、代理發言人、監察人、股東、員工、客戶、供應商專區等聯絡信箱，與利害關係人保持良好之溝通管道。	與治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委託元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	與治理實務守則規定相符。
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？ (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)？	✓ ✓		(一)本公司網址： https://www.rubyttech.com.tw (二)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，由管理處負責資訊之蒐集與揭露，並已設置發言人及代理發言人。 其他資訊依相關法令規定揭露於「公開資訊觀測站」及公司網站，以利投資人瞭解。	(一)與治理實務守則規定相符。 (二)與治理實務守則規定相符。

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	
(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？		✓	(三)本公司係於規定期限內公告並申報第一、二、三季及年度財務報告與各月份營運情形。 未來視需求及作業流程調整，提早公告並申報各項財務資訊。	(三)本公司係依規定期限公告並申報，未有提早之情事。
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)？	✓		(一)員工權益與僱員關懷 本公司除依法令規定成立「職工福利委員會」及訂定員工退休辦法，設立退休金專戶外，每季定期召開勞資會議，增進勞資關係，保障員工權益。其他員工福利措施、進修、訓練與其實施情形，請詳本公司 108 年報及本公司網站利害關係人專區。 (二)投資者關係及利害關係人之權利 本公司為健全公司制度，訂定「公司治理實務守則」，強化董事及監察人之職能，並依相關法令規定，於「公開資訊觀測站」公佈財務及營運狀況，與往來銀行、員工、消費者及投資人等，透過設立網站及發言人、代理發言人制度、客戶、供應商專區信箱等，保持暢通溝通管道，尊重及維護其應有合法之權益，提供投資人及利害關係人高度透明之財務業務資訊。 (三)供應商關係 本公司訂有「內部控制制度-採購循環作業」，嚴格控管採購品質，確保採購之料品符合規定之要求。與供應商間保持暢通之溝通管道，在雙方互信互惠基礎下，維護雙方應有之權益。 (四)董事及監察人108年度進修之情形請詳本公司108年報。	(一)與治理實務守則規定相符。 (二)與治理實務守則規定相符。 (三)與治理實務守則規定相符。 (四)與治理實務守則規定相符。

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>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司就可能造成營運目標高風險事件加以分析、追蹤與因應，以健全風險管理機制，相關風險管理政策、組織架構及相關風險控管作業，請詳本公司 108 年報。</p> <p>(六)本公司重視客戶之權益，訂有「客訴處理作業」、「客戶滿意度調查管理程序」、「客戶服務管理程序」、「持續改善作業程序」等書面辦法，力求最快速度解決客戶提出之問題。</p> <p>(七)本公司業於96年度起每年為董事及監察人投保責任保險以保障股東權益。109年度投保情形已於109年8月5日召開之董事會進行報告。</p> <p>(八)經理人108年度參與公司治理教育訓練與進修之情形請詳本公司 108年報。</p>	<p>(五)與治理實務守則規定相符。</p> <p>(六)與治理實務守則規定相符。</p> <p>(七)與治理實務守則規定相符。</p> <p>(八)與治理實務守則規定相符。</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：

1.依第六屆公司治理評鑑結果本公司已改善情形如下：

題號	評鑑指標	已改善情形
3.2	公司是否同步申報英文重大訊息？	本公司已同步申報英文重大訊息。
3.15	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？	本公司年報已自願揭露非審計公費的金額與性質。

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	
2.依第六屆公司治理評鑑結果本公司尚未改善者優先加強事項及措施如下：			
題號	評鑑指標		預計改善措施
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？		將評估內部作業時間之可行性。
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？		視需求辦理。
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？		視需求辦理。
1.11	公司是否於股東常會開會 7 日前上傳英文版年報？		視需求辦理。
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)為同一人或互為配偶或一親等親屬時，是否增加獨立董事席次且有過半數董事不具員工或經理人身分？		考量公司營運，公司之董事長兼任執行長。 依據上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第四條第二項規定，於民國 114 年底前完成獨立董事席次達四人以上。
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？		於下屆選任時一併評估
2.6	公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？		於下屆選任時一併評估。
2.7	公司是否自願設置多於法令規定之獨立董事席次？		將評估設置多於法令規定之獨立董事席次之可行性。
2.8	公司是否至少兩名獨立董事其連續任期均不超過九年？		於下屆選任時將檢視獨立董事其連續任期是否均不超過九年。
2.10	公司是否設置符合規定之審計委員會？		將於董監事任期屆滿全面改選時設置審計委員會。
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，且半數以上成員為獨立董事，並揭露其組成、職責及運作情形？		將評估設置法定以外之功能性委員會之必要性。

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	
題號	評鑑指標		預計改善措施
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？		將評估設置公司治理主管之必要性。
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？		將評估執行外部評估之必要性。
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？		將評估取得證照之可行性。
3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告？		考量作業時間，暫不考慮於會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告。
3.5	公開資訊觀測站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？		視需求辦理。
3.6	公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露期中財務報告？		視需求辦理。
3.8	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？		公司暫未自願公布財務預測報告。
3.13	公司年報是否自願揭露董事及監察人之個別酬金？		將評估自願揭露之必要性。
3.18	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？		視需求辦理。

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	
題號	評鑑指標		預計改善措施
3.20	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？		將評估自行召開至少二次法人說明會之必要性。
3.21	公司年報是否揭露總經理及副總經理之個別酬金？		將評估自願揭露之必要性。
4.4	公司是否參考國際通用之報告書編製指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？		視需求辦理。
4.5	公司編製之企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，是否取得第三方驗證？		本公司尚未編製企業社會責任報告書。
4.7	公司是否依據團體協約法，與工會簽訂團體協約？		公司未成立工會，故無簽訂團體協約。
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、安全或衛生等議題遵循相關規範，並說明實施情形？		將評估制定與供應商合作之相關辦法。
C01	公司是否於公司治理領域有優良之表現，或於推動公司治理已有具體效益？		視需求辦理。

十、其他

(一) 內部稽核運作情形資訊：

1. 本公司內部稽核人員與獨立董事、監察人及會計師之溝通情形：
 - (1) 本公司依法令規定設置直接隸屬董事會之稽核單位，合理確保內控制度之有效執行，於董事會列席提出稽核報告，並將稽核結果及改善情形每月發送各獨立董事及監察人，故本公司獨立董事及監察人均能即時瞭解公司運作風險及改善情形。
 - (2) 本公司內部稽核與監察人、獨立董事每季開會一次，檢視內部稽核業務執行狀況與缺失事項追蹤情形，本公司並將開會情形定期揭露於公司網站。

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>(3)本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師，每年進行一次溝通會議，就本公司之財務報告查核狀況、財務業務狀況及重要會計議題進行溝通；若遇重大偶發異常事項得隨時召集會議，本公司並將溝通情形定期揭露於公司網站。</p> <p>(4)本公司簽證會計師於每季財務報表查核後，就查核情形及結果與內部稽核進行溝通，內部稽核亦不定期與會計師進行財務狀況溝通，本公司並將溝通情形定期揭露於公司網站。</p> <p>2.本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬係由董事會授權管理稽核人員之王鵬森董事及董事長核定。</p> <p>(二)本公司管理處為推動公司治理兼職單位，公司治理單位主要執掌及執行情形列示如下：</p>																								
項次	主要執掌	執行情形																										
1	依據法令訂定各項公司治理規章辦法，以利遵循。	<p>(1)本公司訂有各項公司治理規章辦法，並定期檢視是否需修訂；109年度修訂之「董事會議事規則」、「獨立董事之職責範疇規則」、「道德行為準則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「關係企業相互間財務業務相關作業規範」、「企業社會責任實務守則」及「董事會績效評估辦法」部分條文，業經董事會通過。</p> <p>(2)「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」部份條文修訂案，已於108年12月27日第十四屆第十一次董事會通過，並提請109年度股東會討論通過。</p>																										
2	辦理公司登記及變更登記。	108年度未有辦理公司登記及變更登記之情事；109年度因辦理庫藏股註銷減資，於109年8月12日辦理公司變更登記完成。																										
3	依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。	<p>109年度共辦理1次股東會及7次董事會，時間列示如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>會議性質</th> <th colspan="7">召開日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>股東會</td> <td>6/9</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事會</td> <td>3/13</td> <td>3/23</td> <td>4/28</td> <td>6/9</td> <td>8/5</td> <td>11/4</td> <td>12/17</td> </tr> </tbody> </table> <p>(1)股東常會開會通知、議事手冊及會議補充資料等相關資料，已依規定於公開資訊觀測站申報並於公司網站揭露。</p> <p>(2)董事會之召集，已於7日前通知各董事及監察人，議事內容及會議資料，於召集通知時一併寄送。</p>			會議性質	召開日期							股東會	6/9							董事會	3/13	3/23	4/28	6/9	8/5	11/4	12/17
會議性質	召開日期																											
股東會	6/9																											
董事會	3/13	3/23	4/28	6/9	8/5	11/4	12/17																					

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													
項次	主要執掌		執行情形													
4	製作董事會及股東會議事錄。		董事會及股東會之議決事項已依規定作成議事錄，並由主席及記錄人員蓋章，董事會議事錄於會後二十日內分送各董事及監察人；股東會議事錄於會後二十日內公告公開資訊觀測站並置於公司網站供投資人查閱。													
5	提供董事、監察人執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事、監察人遵循法令。		<p>(1)每次董事會進行財務業務報告，提供最近之財務營運狀況，包含財務分析、同業比較等，並檢視預算之達成狀況；另邀請會計師固定出席董事會，除查核結果說明外，並提供最新與經營有關之法規介紹，藉以與董事進行溝通及交流。</p> <p>(2)本公司於107年6月12日股東會全面改選董事及監察人，並提供新選任之董事、監察人(含改選後續任者)「董監事法規宣導手冊」，使其充分瞭解證券交易法有關內部人股權管理之相關規定。</p> <p>(3)本公司提供董事、監察人持續進修多元化之公司治理相關課程，並強化其專業知識與技能，109年度進修課程如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>109.08.05</td> <td>中華公司</td> <td>數位經濟時代，企業如何創新突破獲</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>109.11.04</td> <td>治理協會</td> <td>數位科技及人工智慧趨勢與風險管理</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>		進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	109.08.05	中華公司	數位經濟時代，企業如何創新突破獲	3	109.11.04	治理協會	數位科技及人工智慧趨勢與風險管理	3
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數													
109.08.05	中華公司	數位經濟時代，企業如何創新突破獲	3													
109.11.04	治理協會	數位科技及人工智慧趨勢與風險管理	3													
6	與投資人關係相關之事務。		本公司已於公司網站設立投資人關係專區，由專人維護並即時更新，另有提供聯絡窗口之電話及電子郵件信箱，以利投資人隨時與公司取得聯繫。													
7	推動執行公司治理評鑑指標。		每年依據最新公司治理評鑑指標檢視並辦理公司治理事務，近三年公司治理評鑑結果均列為6%至20%。													

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	
項次	主要執掌	執行情形		
8	其他依公司章程或契約所訂定之事項。	109 年度協助董事會行使職責如下：		
		項次	董事會之職責	符合章程規定
		(1)	本公司重要組織之建立、調整與撤銷。	NA
		(2)	造具營業報告書。	✓
		(3)	審核預算與決算書。	✓
		(4)	選任及解任公司之總經理及重要人事案。	NA
		(5)	提出分派盈餘或彌補虧損之議案。	✓
		(6)	提出增資及減資之議案。	NA
		(7)	報告監察人公司有受重大損害之虞之情形。	NA
		(8)	重要辦法規章之訂定與修改。	✓
		(9)	董監酬勞之提撥。	✓
		(10)	股東紅利之分派。	✓