

公司治理運作情形：

評估項目	運作及執行情形	依公司治理實務守則辦理	
		是	否
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」，並揭露於本公司網站之利害關係人專區。	✓	
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。	✓	
(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。	✓	
(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。	✓	
(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。	✓	
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？	(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105年報及本公司網站利害關係人專區。	✓	
(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？	(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。	✓	
(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？	(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，評估指標則依據本公司運作及需求訂定，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、董事的選任及持續進修、內部控制等面向進行評估，並於每年度結束時，進行董事會內部自評、董事成員自評或委託外部專業獨立機構執行評估。	✓	

評估項目	運作及執行情形	依公司治理實務守則辦理	
		是	否
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	<p>本公司105年度董事會內部自評以及董事成員自評業已完成，並將評估結果送交106年3月23日召開之董事會進行報告。</p> <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，並取具簽證會計師之獨立性聲明書，提報董事會評估。</p> <p>最近年度已於105年12月15日經董事會評估通過，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。</p>	✓	
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、監察人執行業務所需資料、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)？	<p>本公司管理處為推動公司治理兼職單位，由管理處協理、人事部及總務部各一人、財務部二人負責作業推動，主要執掌及運作情形如下：</p> <p>(1) 依據法令訂定各項公司治理規章辦法，以利遵循。</p> <p>(2) 辦理公司登記及變更登記。</p> <p>(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> <p>(4) 製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>(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> <p>(6) 與投資人關係相關之事務。</p> <p>(7) 其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p> <p>(8) 推動執行公司治理評鑑指標。</p>	✓	
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？	<p>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。</p>	✓	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	<p>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。</p>	✓	

評估項目	運作及執行情形	依公司治理實務守則辦理	
		是	否
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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)？</p>	<p>(一)本公司網址：http://www.rubytech.com.tw</p> <p>(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。</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	
<p>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)？</p>	<p>(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，另於每年定期召開勞資會議，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網站利害關係人專區。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(四)董事及監察人105年度進修之情形請詳本公司105年報第30頁。</p> <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，請詳本公司網站利害關係人專區。</p>	<p>✓</p>	

評估項目	運作及執行情形	依公司治理實務守則辦理																						
		是	否																					
	<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購買責任保險以保障股東權益。105年度投保情形已於105年7月5日召開之董事會進行報告。</p> <p>(八)經理人105年度參與公司治理教育訓練與進修之情形請詳本公司105年報第31頁。</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>1.依第三屆公司治理評鑑結果本公司已改善情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>題號</th> <th>評鑑指標</th> <th>已改善情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.2</td> <td>公司章程是否規定董事/監察人選舉全面採候選人提名制度？</td> <td>預計 106 年股東常會討論公司章程修訂案。</td> </tr> <tr> <td>2.2</td> <td>股東常會是否採行電子投票方式？</td> <td>預計 106 年股東常會採行電子投票方式。</td> </tr> <tr> <td>2.14</td> <td>召開公司股東常會是否同時採行電子投票及董監候選人提名制？</td> <td>如上述。</td> </tr> <tr> <td>4.20</td> <td>公司網站是否揭露至少包括章程、公司治理架構等公司治理資訊？</td> <td>已將功能性委員會增置公司治理架構。</td> </tr> <tr> <td>4.22</td> <td>公司年報是否揭露具體明確的股利政策？</td> <td>於 105 年報中揭露具體明確的股利政策。</td> </tr> <tr> <td>5.1</td> <td>公司是否訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，以及具體推動計畫與實施成效，並揭露於年報及公司網站？</td> <td>已於年報及公司網站揭露企業社會責任具體推動計劃及執行情形。</td> </tr> </tbody> </table>	題號	評鑑指標	已改善情形	1.2	公司章程是否規定董事/監察人選舉全面採候選人提名制度？	預計 106 年股東常會討論公司章程修訂案。	2.2	股東常會是否採行電子投票方式？	預計 106 年股東常會採行電子投票方式。	2.14	召開公司股東常會是否同時採行電子投票及董監候選人提名制？	如上述。	4.20	公司網站是否揭露至少包括章程、公司治理架構等公司治理資訊？	已將功能性委員會增置公司治理架構。	4.22	公司年報是否揭露具體明確的股利政策？	於 105 年報中揭露具體明確的股利政策。	5.1	公司是否訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，以及具體推動計畫與實施成效，並揭露於年報及公司網站？	已於年報及公司網站揭露企業社會責任具體推動計劃及執行情形。	✓	
題號	評鑑指標	已改善情形																						
1.2	公司章程是否規定董事/監察人選舉全面採候選人提名制度？	預計 106 年股東常會討論公司章程修訂案。																						
2.2	股東常會是否採行電子投票方式？	預計 106 年股東常會採行電子投票方式。																						
2.14	召開公司股東常會是否同時採行電子投票及董監候選人提名制？	如上述。																						
4.20	公司網站是否揭露至少包括章程、公司治理架構等公司治理資訊？	已將功能性委員會增置公司治理架構。																						
4.22	公司年報是否揭露具體明確的股利政策？	於 105 年報中揭露具體明確的股利政策。																						
5.1	公司是否訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，以及具體推動計畫與實施成效，並揭露於年報及公司網站？	已於年報及公司網站揭露企業社會責任具體推動計劃及執行情形。																						

評估項目	運作及執行情形		依公司治理實務守則辦理																							
			是	否																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>題號</th> <th>評鑑指標</th> <th>已改善情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5.7</td> <td>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？</td> <td>已 導 入 ISO14001 環境管理系統，訂出年度環境目標。105 年環境管理目標為垃圾減量，經實施垃圾分類提升資源回收率，以達到垃圾減量。105 年底垃圾量較導入時減少 28%，已達成預訂之目標。</td> </tr> </tbody> </table>	題號	評鑑指標	已改善情形	5.7	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？	已 導 入 ISO14001 環境管理系統，訂出年度環境目標。105 年環境管理目標為垃圾減量，經實施垃圾分類提升資源回收率，以達到垃圾減量。105 年底垃圾量較導入時減少 28%，已達成預訂之目標。																			
	題號	評鑑指標	已改善情形																							
5.7	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？	已 導 入 ISO14001 環境管理系統，訂出年度環境目標。105 年環境管理目標為垃圾減量，經實施垃圾分類提升資源回收率，以達到垃圾減量。105 年底垃圾量較導入時減少 28%，已達成預訂之目標。																								
	<p>2. 依第三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：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>題號</th> <th>評鑑指標</th> <th>預計改善措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2.6</td> <td>公司是否於五月底前召開股東常會？</td> <td>將評估內部作業時間之可行性。</td> </tr> <tr> <td>2.8</td> <td>公司是否於股東常會開會 7 日前上傳英文版年報？</td> <td>視需求辦理。</td> </tr> <tr> <td>2.9</td> <td>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？</td> <td>視需求辦理。</td> </tr> <tr> <td>2.15</td> <td>公司是否於股東常會開會 21 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？</td> <td>視需求辦理。</td> </tr> <tr> <td>3.6</td> <td>公司是否自願設置多於法令規定之獨立董事席次？</td> <td>將評估設置多於法令規定之獨立董事席次之可行性。</td> </tr> <tr> <td>3.7</td> <td>公司之獨立董事人數是否自願較前一屆增加，或已達董事席次二分之一以上？</td> <td>將評估增設獨立董事人數之必要性。</td> </tr> </tbody> </table>		題號	評鑑指標	預計改善措施	2.6	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。	2.8	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。	2.9	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。	2.15	公司是否於股東常會開會 21 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	視需求辦理。	3.6	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。	3.7	公司之獨立董事人數是否自願較前一屆增加，或已達董事席次二分之一以上？	將評估增設獨立董事人數之必要性。			
題號	評鑑指標	預計改善措施																								
2.6	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。																								
2.8	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。																								
2.9	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。																								
2.15	公司是否於股東常會開會 21 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	視需求辦理。																								
3.6	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。																								
3.7	公司之獨立董事人數是否自願較前一屆增加，或已達董事席次二分之一以上？	將評估增設獨立董事人數之必要性。																								

評估項目	運作及執行情形			依公司治理實務守則辦理	
				是	否
	題號	評鑑指標	預計改善措施		
	3.8	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。		
	3.10	公司是否設置符合規定之審計委員會?	將評估設置審計委員會之必要性。		
	3.13	公司是否設置提名委員會且半數以上成員為獨立董事?	將評估設置提名委員會之必要性。		
	3.32	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。		
	3.35	公司董事任一性別是否皆達董事會席次三分之一以上?	於下屆選任時一併評估。		
	4.2	公司是否同步申報英文重大訊息?	視需求辦理。		
	4.4	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。		
	4.8	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。		
	4.14	公司年報是否自願揭露個別董事及監察人酬金?	將評估自願揭露之必要性。		
	4.16	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?	將評估自願揭露之必要性。		
	4.18	公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會?	將評估自行召開至少二次法人說明會之必要性。		

評估項目	運作及執行情形			依公司治理實務守則辦理																							
				是	否																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>題號</th> <th>評鑑指標</th> <th>預計改善措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4.19</td> <td>公司是否建置英文公司網站供投資人閱覽？</td> <td>視需求辦理。</td> </tr> <tr> <td>4.21</td> <td>公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露完整財務報告(含財務報表及附註)？</td> <td>視需求辦理。</td> </tr> <tr> <td>5.2</td> <td>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？</td> <td>視需求辦理。</td> </tr> <tr> <td>5.5</td> <td>公司是否與員工簽訂團體協約？</td> <td>未有工會之設立。</td> </tr> <tr> <td>5.6</td> <td>公司是否揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量？</td> <td>將評估揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量之成本及必要性。</td> </tr> <tr> <td>5.13</td> <td>公司是否制定並於公司網站或企業社會責任報告書揭露要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任？</td> <td>將評估制定與供應商合作之相關辦法。</td> </tr> <tr> <td>5.15</td> <td>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？</td> <td>本公司尚未編製企業社會責任報告書。</td> </tr> </tbody> </table>	題號	評鑑指標	預計改善措施	4.19	公司是否建置英文公司網站供投資人閱覽？	視需求辦理。	4.21	公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露完整財務報告(含財務報表及附註)？	視需求辦理。	5.2	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。	5.5	公司是否與員工簽訂團體協約？	未有工會之設立。	5.6	公司是否揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量？	將評估揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量之成本及必要性。	5.13	公司是否制定並於公司網站或企業社會責任報告書揭露要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任？	將評估制定與供應商合作之相關辦法。	5.15	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。		
題號	評鑑指標	預計改善措施																									
4.19	公司是否建置英文公司網站供投資人閱覽？	視需求辦理。																									
4.21	公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露完整財務報告(含財務報表及附註)？	視需求辦理。																									
5.2	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。																									
5.5	公司是否與員工簽訂團體協約？	未有工會之設立。																									
5.6	公司是否揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量？	將評估揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量之成本及必要性。																									
5.13	公司是否制定並於公司網站或企業社會責任報告書揭露要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任？	將評估制定與供應商合作之相關辦法。																									
5.15	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。																									