

公司治理運作情形：

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	
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？		√	本公司雖尚未訂定「公司治理實務守則」，但已依其精神處理相關作業，並以保障股東權益為最大目標。	尚未訂定。
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)本公司由發言人及代理發言人處理股東建議及糾紛等問題。	無
(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)本公司定期檢視主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無
(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)本公司與關係企業之往來依「與特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」辦理。	無
(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)本公司業已制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理作業」規範公司內部人不得利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無
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)本公司係依據現有業務模式及實際需求，延攬不同商業背景的人才，包括（但不限於）技能、地區、專業經驗、文化與教育背景、族裔、性別及其他特質，以強化董事會運作能力。本公司董事會由 7 位董事組成(包括 3 席獨立董事)，其所具備之專業知識技能涵蓋：產業、經營管理、技術、財會、法務等專業背景。	無

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											
(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？			董事會成員多元化及落實情形：											
			職稱	多元化項目	國籍	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識		國際市場觀	領導能力	決策能力
			董事長	張有德	美國	V		V	V	V		V	V	V
			董事	張鴻仁	中華民國	V		V	V	V		V	V	V
			董事	蔡長海	中華民國	V		V	V	V		V	V	V
			董事	吳志雄	中華民國	V		V	V	V		V	V	V
			獨立董事	楊敬航	中華民國	V		V	V	V		V	V	V
			獨立董事	馬嘉應	中華民國	V	V	V	V	V		V	V	V
			獨立董事	沈志隆	中華民國	V		V	V	V		V	V	V
			√	(二)本公司業已分別於 103 年 10 月 30 日設置薪資報酬委員會及 104 年 4 月 20 日設置審計委員會，並依法運作開會。								未來視實際需要增設之。		

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？	√		<p>(三)本公司業已訂定「董事會績效評估辦法」，並針對董事出席率、每年應進修時數、利益迴避、與公司管理階層溝通及審核公司財務及稽核報告等均有定期追蹤及紀錄。評估結果如下：</p> <p>評估指標一、遵守相關法令及規定：(佔比率60%)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>具體指標</th> <th>評量標準</th> <th>比重</th> <th>評量過程說明</th> <th>得分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1、依法應提董事會討論事項之遵守</td> <td>是否依據相關法令規定，相關議案提董事會討論。整年度相關議案皆依法提董事會通過則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。</td> <td>10%</td> <td>106年度董事會各項承認案、討論案等相關議案，均從主管機關法令規定提董事會討論，並無發生未依法令規定導致主管機關糾正之情事。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>2、每年是否召開六次以上之董事會</td> <td>是否每年至少召集六次以上董事會。整年度審核，若召集六次以上則得分10分，五次則得分8分，四次則得分6分，三次以下則為4分。</td> <td>10%</td> <td>106年度共計召開五次董事會。</td> <td>8分</td> </tr> <tr> <td>3、董事利益迴避之遵守</td> <td>相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事是否自行迴避或主席是否確實要求該董事予以迴避之。整年度審核，遇有需利益迴避之議案董事確實迴避者，則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。</td> <td>10%</td> <td>106年度董事會未有需利益迴避之議案。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>4、達成董事每年應進修時數</td> <td>董事是否皆達成主管機關訂定之進修時數規定。整年度審核，每位董事皆符合規定則得分10分，若有董事未達成進修時數規定，每名董事予以扣2分。</td> <td>10%</td> <td>106年度董事會成員進修情形，7位董事成員均至少依規定進修6小時以上。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>5、董事會出席率</td> <td>每次董事會出席率是否皆達2/3以上。每次董事會出席率皆達2/3以上，則得分10分，若遇有董事會未達2/3則予以扣2分。</td> <td>10%</td> <td>106年度董事會共計召開五次，出席率統計如下：  <table border="1"> <thead> <tr> <th>3-13</th> <th>3-14</th> <th>3-15</th> <th>3-16</th> <th>3-17</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01/18</td> <td>03/22</td> <td>04/28</td> <td>08/09</td> <td>11/08</td> </tr> <tr> <td>100%</td> <td>86%</td> <td>71%</td> <td>100%</td> <td>86%</td> </tr> </tbody> </table> </td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>6、股東會出席率</td> <td>股東會是否1/2以上董事出席。股東會1/2以上(4席)董事出席則得分10分，3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分。</td> <td>10%</td> <td>經檢視106年度股東會錄影檔案，本公司共7位董事，106年度股東會出席董事4席。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合計</td> <td>60%</td> <td></td> <td>58分</td> </tr> </tbody> </table>	具體指標	評量標準	比重	評量過程說明	得分	1、依法應提董事會討論事項之遵守	是否依據相關法令規定，相關議案提董事會討論。整年度相關議案皆依法提董事會通過則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	106年度董事會各項承認案、討論案等相關議案，均從主管機關法令規定提董事會討論，並無發生未依法令規定導致主管機關糾正之情事。	10分	2、每年是否召開六次以上之董事會	是否每年至少召集六次以上董事會。整年度審核，若召集六次以上則得分10分，五次則得分8分，四次則得分6分，三次以下則為4分。	10%	106年度共計召開五次董事會。	8分	3、董事利益迴避之遵守	相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事是否自行迴避或主席是否確實要求該董事予以迴避之。整年度審核，遇有需利益迴避之議案董事確實迴避者，則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	106年度董事會未有需利益迴避之議案。	10分	4、達成董事每年應進修時數	董事是否皆達成主管機關訂定之進修時數規定。整年度審核，每位董事皆符合規定則得分10分，若有董事未達成進修時數規定，每名董事予以扣2分。	10%	106年度董事會成員進修情形，7位董事成員均至少依規定進修6小時以上。	10分	5、董事會出席率	每次董事會出席率是否皆達2/3以上。每次董事會出席率皆達2/3以上，則得分10分，若遇有董事會未達2/3則予以扣2分。	10%	106年度董事會共計召開五次，出席率統計如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>3-13</th> <th>3-14</th> <th>3-15</th> <th>3-16</th> <th>3-17</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01/18</td> <td>03/22</td> <td>04/28</td> <td>08/09</td> <td>11/08</td> </tr> <tr> <td>100%</td> <td>86%</td> <td>71%</td> <td>100%</td> <td>86%</td> </tr> </tbody> </table>	3-13	3-14	3-15	3-16	3-17	01/18	03/22	04/28	08/09	11/08	100%	86%	71%	100%	86%	10分	6、股東會出席率	股東會是否1/2以上董事出席。股東會1/2以上(4席)董事出席則得分10分，3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分。	10%	經檢視106年度股東會錄影檔案，本公司共7位董事，106年度股東會出席董事4席。	10分	合計		60%		58分	無
具體指標	評量標準	比重	評量過程說明	得分																																																							
1、依法應提董事會討論事項之遵守	是否依據相關法令規定，相關議案提董事會討論。整年度相關議案皆依法提董事會通過則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	106年度董事會各項承認案、討論案等相關議案，均從主管機關法令規定提董事會討論，並無發生未依法令規定導致主管機關糾正之情事。	10分																																																							
2、每年是否召開六次以上之董事會	是否每年至少召集六次以上董事會。整年度審核，若召集六次以上則得分10分，五次則得分8分，四次則得分6分，三次以下則為4分。	10%	106年度共計召開五次董事會。	8分																																																							
3、董事利益迴避之遵守	相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事是否自行迴避或主席是否確實要求該董事予以迴避之。整年度審核，遇有需利益迴避之議案董事確實迴避者，則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	106年度董事會未有需利益迴避之議案。	10分																																																							
4、達成董事每年應進修時數	董事是否皆達成主管機關訂定之進修時數規定。整年度審核，每位董事皆符合規定則得分10分，若有董事未達成進修時數規定，每名董事予以扣2分。	10%	106年度董事會成員進修情形，7位董事成員均至少依規定進修6小時以上。	10分																																																							
5、董事會出席率	每次董事會出席率是否皆達2/3以上。每次董事會出席率皆達2/3以上，則得分10分，若遇有董事會未達2/3則予以扣2分。	10%	106年度董事會共計召開五次，出席率統計如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>3-13</th> <th>3-14</th> <th>3-15</th> <th>3-16</th> <th>3-17</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01/18</td> <td>03/22</td> <td>04/28</td> <td>08/09</td> <td>11/08</td> </tr> <tr> <td>100%</td> <td>86%</td> <td>71%</td> <td>100%</td> <td>86%</td> </tr> </tbody> </table>	3-13	3-14	3-15	3-16	3-17	01/18	03/22	04/28	08/09	11/08	100%	86%	71%	100%	86%	10分																																								
3-13	3-14	3-15	3-16	3-17																																																							
01/18	03/22	04/28	08/09	11/08																																																							
100%	86%	71%	100%	86%																																																							
6、股東會出席率	股東會是否1/2以上董事出席。股東會1/2以上(4席)董事出席則得分10分，3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分。	10%	經檢視106年度股東會錄影檔案，本公司共7位董事，106年度股東會出席董事4席。	10分																																																							
合計		60%		58分																																																							

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>評估指標二、對公司營運參與程度：(佔比率40%)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>具體指標</th> <th>評量標準</th> <th>比重</th> <th>評量過程說明</th> <th>得分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1、審核公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形</td> <td>董事是否針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督。確實執行則得分10分；若有缺失則予以扣2分；若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。</td> <td>10%</td> <td>本公司每季定期董事會，均會要求管理層級人員進行營運報告，稽核主管進行年度稽核計畫執行情形報告及備詢；並邀請會計師列席，以利董事會充分了解公司各項財務業務狀況，並予以監督。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>2、與公司簽證會計師進行溝通及交流</td> <td>董事是否與簽證會計師進行溝通及交流。遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，須與會計師開會討論。且每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報查帳事宜與會計師開會討論，以充分了解公司財務狀況。確實執行則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。</td> <td>10%</td> <td>公司每年至少兩次董事會邀請簽證會計師列席，針對年報及半年報查帳事宜由會計師進行報告，以充分了解公司財務狀況，並於事前與會計師開會討論。若遇有重大政府政策，則會要求會計師做專案簡報。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>3、評估監督公司存在或潛在之各種風險</td> <td>董事是否確實監督公司存在或潛在之各種風險。董事會是否依據本公司內部控制制度以及部門別重大風險予以監督並提出建議，每年董事會均對內控制度之執行與追蹤狀況予以討論，則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。</td> <td>10%</td> <td>本公司每季定期董事會，均會要求管理層級人員進行營運報告，稽核主管進行年度稽核計畫執行情形報告；於進行相關重大決策時，均經管理階層充分討論，並提報董事會討論，106年度截至編表日止，公司未有發生重大缺失且經主管機關糾正之情形。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td>4、與公司管理階層溝通</td> <td>董事是否與公司管理階層保持良好溝通管道。全員大會董事出席率達1/2(4席)，則得分10分；3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分。</td> <td>10%</td> <td>本公司每季定期董事會，會要求管理層級人員列席，進行營運及研發報告，董事於會議間與管理階層溝通以充分了解公司相關事務，且106年度董事會之董事出席率均超過一半。</td> <td>10分</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合計</td> <td>40%</td> <td></td> <td>40分</td> </tr> </tbody> </table> <p>◎ 綜合評分結果</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估指標一 (A)</th> <th>評估指標二 (B)</th> <th>總得分 = (A) + (B)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>得分</td> <td>58</td> <td>40</td> <td><u>98</u></td> </tr> </tbody> </table>	具體指標	評量標準	比重	評量過程說明	得分	1、審核公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形	董事是否針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督。確實執行則得分10分；若有缺失則予以扣2分；若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	本公司每季定期董事會，均會要求管理層級人員進行營運報告，稽核主管進行年度稽核計畫執行情形報告及備詢；並邀請會計師列席，以利董事會充分了解公司各項財務業務狀況，並予以監督。	10分	2、與公司簽證會計師進行溝通及交流	董事是否與簽證會計師進行溝通及交流。遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，須與會計師開會討論。且每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報查帳事宜與會計師開會討論，以充分了解公司財務狀況。確實執行則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	公司每年至少兩次董事會邀請簽證會計師列席，針對年報及半年報查帳事宜由會計師進行報告，以充分了解公司財務狀況，並於事前與會計師開會討論。若遇有重大政府政策，則會要求會計師做專案簡報。	10分	3、評估監督公司存在或潛在之各種風險	董事是否確實監督公司存在或潛在之各種風險。董事會是否依據本公司內部控制制度以及部門別重大風險予以監督並提出建議，每年董事會均對內控制度之執行與追蹤狀況予以討論，則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	本公司每季定期董事會，均會要求管理層級人員進行營運報告，稽核主管進行年度稽核計畫執行情形報告；於進行相關重大決策時，均經管理階層充分討論，並提報董事會討論，106年度截至編表日止，公司未有發生重大缺失且經主管機關糾正之情形。	10分	4、與公司管理階層溝通	董事是否與公司管理階層保持良好溝通管道。全員大會董事出席率達1/2(4席)，則得分10分；3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分。	10%	本公司每季定期董事會，會要求管理層級人員列席，進行營運及研發報告，董事於會議間與管理階層溝通以充分了解公司相關事務，且106年度董事會之董事出席率均超過一半。	10分	合計		40%		40分	評估項目	評估指標一 (A)	評估指標二 (B)	總得分 = (A) + (B)	得分	58	40	<u>98</u>	無
			具體指標	評量標準	比重	評量過程說明	得分																																			
1、審核公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形	董事是否針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督。確實執行則得分10分；若有缺失則予以扣2分；若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	本公司每季定期董事會，均會要求管理層級人員進行營運報告，稽核主管進行年度稽核計畫執行情形報告及備詢；並邀請會計師列席，以利董事會充分了解公司各項財務業務狀況，並予以監督。	10分																																						
2、與公司簽證會計師進行溝通及交流	董事是否與簽證會計師進行溝通及交流。遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，須與會計師開會討論。且每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報查帳事宜與會計師開會討論，以充分了解公司財務狀況。確實執行則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	公司每年至少兩次董事會邀請簽證會計師列席，針對年報及半年報查帳事宜由會計師進行報告，以充分了解公司財務狀況，並於事前與會計師開會討論。若遇有重大政府政策，則會要求會計師做專案簡報。	10分																																						
3、評估監督公司存在或潛在之各種風險	董事是否確實監督公司存在或潛在之各種風險。董事會是否依據本公司內部控制制度以及部門別重大風險予以監督並提出建議，每年董事會均對內控制度之執行與追蹤狀況予以討論，則得分10分，若有缺失則予以扣2分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為0分。	10%	本公司每季定期董事會，均會要求管理層級人員進行營運報告，稽核主管進行年度稽核計畫執行情形報告；於進行相關重大決策時，均經管理階層充分討論，並提報董事會討論，106年度截至編表日止，公司未有發生重大缺失且經主管機關糾正之情形。	10分																																						
4、與公司管理階層溝通	董事是否與公司管理階層保持良好溝通管道。全員大會董事出席率達1/2(4席)，則得分10分；3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分。	10%	本公司每季定期董事會，會要求管理層級人員列席，進行營運及研發報告，董事於會議間與管理階層溝通以充分了解公司相關事務，且106年度董事會之董事出席率均超過一半。	10分																																						
合計		40%		40分																																						
評估項目	評估指標一 (A)	評估指標二 (B)	總得分 = (A) + (B)																																							
得分	58	40	<u>98</u>																																							
			<p>(四)本公司一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報 107.1.18 審計委員會及董事會審議並通過，經本公司評估資誠聯合事務所曾惠瑾會計師及張明輝會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，</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>會計師獨立性評估標準如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>影響獨立性因素</th> <th>評估項目</th> <th>是否有此情事</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">一、自我利益</td> <td>1. 是否與本公司及本公司之關係人間有直接或重大間接財務利益關係。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>2. 是否與本公司及本公司之關係人或其董監事間有融資或保證行為。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>3. 是否考量客戶流失之可能性。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>4. 是否與本公司及本公司之關係人間有密切之商業關係。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>5. 是否與本公司及本公司之關係人間有潛在之僱佣關係。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>6. 是否有與查核案件有關之或有公費。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">二、自我評估</td> <td>1. 審計服務小組成員目前或最近兩年內，是否擔任本公司及本公司之關係人之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>2. 對本公司及本公司之關係人所提供之非審計服務，是否將直接影響審計案件之重要項目。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">三、辯護</td> <td>1. 是否宣傳或仲介本公司及本公司之關係人所發行之股票或其他證券。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>2. 是否擔任本公司及本公司之關係人之辯護人，或代表本公司及本公司之關係人協調與其他第三人間發生之衝突。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">四、熟悉度</td> <td>1. 是否與本公司及本公司之關係人之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>2. 卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司及本公司之關係人董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>3. 是否收受本公司及本公司之關係人或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">五、脅迫</td> <td>1. 本公司及本公司之關係人是否要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> <tr> <td>2. 本公司及本公司之關係人是否為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。</td> <td><input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</td> </tr> </tbody> </table>	影響獨立性因素	評估項目	是否有此情事	一、自我利益	1. 是否與本公司及本公司之關係人間有直接或重大間接財務利益關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	2. 是否與本公司及本公司之關係人或其董監事間有融資或保證行為。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	3. 是否考量客戶流失之可能性。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	4. 是否與本公司及本公司之關係人間有密切之商業關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	5. 是否與本公司及本公司之關係人間有潛在之僱佣關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	6. 是否有與查核案件有關之或有公費。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	二、自我評估	1. 審計服務小組成員目前或最近兩年內，是否擔任本公司及本公司之關係人之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	2. 對本公司及本公司之關係人所提供之非審計服務，是否將直接影響審計案件之重要項目。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三、辯護	1. 是否宣傳或仲介本公司及本公司之關係人所發行之股票或其他證券。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	2. 是否擔任本公司及本公司之關係人之辯護人，或代表本公司及本公司之關係人協調與其他第三人間發生之衝突。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四、熟悉度	1. 是否與本公司及本公司之關係人之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	2. 卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司及本公司之關係人董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	3. 是否收受本公司及本公司之關係人或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五、脅迫	1. 本公司及本公司之關係人是否要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	2. 本公司及本公司之關係人是否為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
影響獨立性因素	評估項目	是否有此情事																																								
一、自我利益	1. 是否與本公司及本公司之關係人間有直接或重大間接財務利益關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	2. 是否與本公司及本公司之關係人或其董監事間有融資或保證行為。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	3. 是否考量客戶流失之可能性。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	4. 是否與本公司及本公司之關係人間有密切之商業關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	5. 是否與本公司及本公司之關係人間有潛在之僱佣關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	6. 是否有與查核案件有關之或有公費。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
二、自我評估	1. 審計服務小組成員目前或最近兩年內，是否擔任本公司及本公司之關係人之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	2. 對本公司及本公司之關係人所提供之非審計服務，是否將直接影響審計案件之重要項目。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
三、辯護	1. 是否宣傳或仲介本公司及本公司之關係人所發行之股票或其他證券。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	2. 是否擔任本公司及本公司之關係人之辯護人，或代表本公司及本公司之關係人協調與其他第三人間發生之衝突。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
四、熟悉度	1. 是否與本公司及本公司之關係人之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	2. 卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司及本公司之關係人董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	3. 是否收受本公司及本公司之關係人或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
五、脅迫	1. 本公司及本公司之關係人是否要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								
	2. 本公司及本公司之關係人是否為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																								

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>本公司由財務暨管理部副總經理負責督導公司治理相關事務，平等對待股東，維護股東權益，強化董事會職能，主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.確保董事會成員即時獲悉公司訊息，公司發布新聞稿後立即通知董事會成員。</li> <li>2.擬訂董事會議程，於七日前通知董事，召集董事會會議並提供會議資料，並於會後二十天內發送董事會議事錄。</li> <li>3.每年依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄，並於修訂章程或董事改選時辦理變更登記事務。</li> <li>4.為落實公司治理，每年依本公司訂定「董事會績效評估辦法」定期進行績效評核。</li> <li>5.安排董事會成員參加至少6學分之進修課程。</li> <li>6.不定期召集會計師、獨立董事、內部稽核主管之溝通會議，以落實內部控制制度。</li> <li>7.每年至少一次舉辦法說會。</li> </ol>	無

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																									
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>利害關係人若有任何意見可以信件或電話等任何形式與管理階層或董監事溝通。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>重要關注議題</th> <th>溝通管道及頻率</th> <th>聯絡窗口</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>股東 投資人</td> <td>營運績效 風險控管 股東權益</td> <td>發言人/每次 公司網站/每次 法人說明會/每次 股東會/每年乙次 董事會/每季乙次</td> <td>陳怡如(發言人)企業發展部副總經理 02-28816686#100 IR@medeonbio.com</td> </tr> <tr> <td>客戶 授權夥伴</td> <td>新事業開發 產品品質保證</td> <td>相關研討會/每次 電子書信往來/每次 拜訪、開會、電話會議/每次</td> <td>陳靖宜企業發展部協理 02-28816686#118 Jenny@medeonbio.com</td> </tr> <tr> <td>供應商</td> <td>產品品質保證</td> <td>透過採購人員與供應商對應/每次</td> <td>秦勝斌財務暨管理部經理 02-28816686#129 Ultra.chyn@medeonbio.com</td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>薪酬福利 員工照顧 員工訓練與發展</td> <td>勞資會議/每季乙次 內部網站/常設</td> <td>洪麗禎財務暨管理部經理 02-28816686#123 Jessie@medeonbio.com</td> </tr> <tr> <td>主管機關</td> <td>法規符合性</td> <td>主管機關會議或相關研討會/每次</td> <td>黃惠靖財務暨管理部副總經理 02-28816686#105 Elisa@medeonbio.com</td> </tr> </tbody> </table>	利害關係人	重要關注議題	溝通管道及頻率	聯絡窗口	股東 投資人	營運績效 風險控管 股東權益	發言人/每次 公司網站/每次 法人說明會/每次 股東會/每年乙次 董事會/每季乙次	陳怡如(發言人)企業發展部副總經理 02-28816686#100 IR@medeonbio.com	客戶 授權夥伴	新事業開發 產品品質保證	相關研討會/每次 電子書信往來/每次 拜訪、開會、電話會議/每次	陳靖宜企業發展部協理 02-28816686#118 Jenny@medeonbio.com	供應商	產品品質保證	透過採購人員與供應商對應/每次	秦勝斌財務暨管理部經理 02-28816686#129 Ultra.chyn@medeonbio.com	員工	薪酬福利 員工照顧 員工訓練與發展	勞資會議/每季乙次 內部網站/常設	洪麗禎財務暨管理部經理 02-28816686#123 Jessie@medeonbio.com	主管機關	法規符合性	主管機關會議或相關研討會/每次	黃惠靖財務暨管理部副總經理 02-28816686#105 Elisa@medeonbio.com	無
利害關係人	重要關注議題	溝通管道及頻率	聯絡窗口																									
股東 投資人	營運績效 風險控管 股東權益	發言人/每次 公司網站/每次 法人說明會/每次 股東會/每年乙次 董事會/每季乙次	陳怡如(發言人)企業發展部副總經理 02-28816686#100 IR@medeonbio.com																									
客戶 授權夥伴	新事業開發 產品品質保證	相關研討會/每次 電子書信往來/每次 拜訪、開會、電話會議/每次	陳靖宜企業發展部協理 02-28816686#118 Jenny@medeonbio.com																									
供應商	產品品質保證	透過採購人員與供應商對應/每次	秦勝斌財務暨管理部經理 02-28816686#129 Ultra.chyn@medeonbio.com																									
員工	薪酬福利 員工照顧 員工訓練與發展	勞資會議/每季乙次 內部網站/常設	洪麗禎財務暨管理部經理 02-28816686#123 Jessie@medeonbio.com																									
主管機關	法規符合性	主管機關會議或相關研討會/每次	黃惠靖財務暨管理部副總經理 02-28816686#105 Elisa@medeonbio.com																									
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		公司業已委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，並設置股務專職人員。	無																								
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？	√		(一)公司業已架設網站，財務業務及公司治理資訊已揭露於網站中。	無																								
(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)？	√		(二)本公司設有專人蒐集及揭露公司資訊，並設有發言人及代理發言人，且法人說明會簡報亦已揭露於公司網站中。	無																								

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																																	
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>1.員工權益、僱員關懷：本公司訂有各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度等以維護員工權益並照顧員工，且員工與主管間溝通管道順暢，勞資關係良好。</p> <p>2.投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，並公開其連絡方式，投資人可隨時反映意見。</p> <p>3.供應商關係、利害關係人之權益：本公司與供應商關係、利害關係人均維持平等及良好之關係。</p> <p>4.董事及監察人進修之情形：106年度各董事皆參與進修。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <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 rowspan="2">董事長</td> <td rowspan="2">英屬開曼群島 Medeon, Inc. 代表人：張有德</td> <td>106/08/10</td> <td>財團法人 中華民國會計研究發展基金會</td> <td>企業社會責任的永續發展趨勢及經營管理的因應規劃</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>106/10/27</td> <td>社團法人 中華公司治理協會</td> <td>企業併購實務與案例分析</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">上智生技創業投資(股)公司 代表人：張鴻仁</td> <td>106/02/16</td> <td>財團法人 中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>財報不實案董監事法律責任之探討</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>106/04/18</td> <td>財團法人 中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>員工獎酬策略與工具運用探討</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>晟德大藥廠(股)公司 代表人：蔡</td> <td>106/08/22</td> <td>社團法人 中華公司治理協會</td> <td>董事如何善盡「忠實義務」(含判決</td> <td>3小時</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	董事長	英屬開曼群島 Medeon, Inc. 代表人：張有德	106/08/10	財團法人 中華民國會計研究發展基金會	企業社會責任的永續發展趨勢及經營管理的因應規劃	3小時	106/10/27	社團法人 中華公司治理協會	企業併購實務與案例分析	3小時	董事	上智生技創業投資(股)公司 代表人：張鴻仁	106/02/16	財團法人 中華民國證券暨期貨市場發展基金會	財報不實案董監事法律責任之探討	3小時	106/04/18	財團法人 中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工獎酬策略與工具運用探討	3小時	董事	晟德大藥廠(股)公司 代表人：蔡	106/08/22	社團法人 中華公司治理協會	董事如何善盡「忠實義務」(含判決	3小時	無
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																															
董事長	英屬開曼群島 Medeon, Inc. 代表人：張有德	106/08/10	財團法人 中華民國會計研究發展基金會	企業社會責任的永續發展趨勢及經營管理的因應規劃	3小時																															
		106/10/27	社團法人 中華公司治理協會	企業併購實務與案例分析	3小時																															
董事	上智生技創業投資(股)公司 代表人：張鴻仁	106/02/16	財團法人 中華民國證券暨期貨市場發展基金會	財報不實案董監事法律責任之探討	3小時																															
		106/04/18	財團法人 中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工獎酬策略與工具運用探討	3小時																															
董事	晟德大藥廠(股)公司 代表人：蔡	106/08/22	社團法人 中華公司治理協會	董事如何善盡「忠實義務」(含判決	3小時																															



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					
			長海			分析與最佳實務)		
				106/10/27	社團法人中華公司治理協會	企業併購實務與案例分析	3小時	
				106/12/22	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任暨永續發展最新趨勢	3小時	
			董事	晟德大藥廠(股)公司 代表人：吳志雄	106/04/19	財團法人中華民國證券暨貨展基金會	策略與關鍵績效指標	3小時
					106/07/07	財團法人中華民國證券暨貨展基金會	內部人股權交易法律遵循會	3小時
			獨立董事	楊啟航	106/04/18	財團法人中華民國證券暨貨展基金會	員工獎酬策略與工具運用探討	3小時
					106/07/12	財團法人國櫃臺買賣中心	上櫃、興櫃公司內部股權宣導說明會	3小時
			獨立董事	馬嘉應	106/01/09	財團法人國會計發展基金會	新「財務報表查核報告」對企業之影響	1小時
					106/02/17	財團法人國	經濟犯罪中「被告認罪	3小時

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					
					會計研究會 發展基金	換取司法寬 恕」相關法 律責任與案 例探討		
				106/06/13	財團法人 中華會計 發展基金會 研究基金	公證治理與 證券法規	6 小時	
				106/07/13	財團法人 中華會計 發展基金會 研究基金	新「財務報 表查核報 告」企業之 影響與因應	1 小時	
				106/07/14	財團法人 中華證券 暨市場發 展基金會 研究基金	內股權 部人法律 交易法律 循宣導 會說明	3 小時	
				106/10/26	台灣董 學會事	金融科技 新創公司 法理發展	3 小時	
			獨立 董事	沈志隆	106/03/31	財團法人 中華會計 發展基金會 研究基金	「重大消 息」在經 濟關聯 犯罪中 的角 色：法 律責任 與案 例探討	3 小時
					106/04/18	財團法人 中華證券 暨市場發 展基金會 研究基金	員工獎 酬策 略與 工具 運用 探討	3 小時
5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定								

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	
			各項內部規章並遵循之以控制風險。 6.客戶政策之執行情形：本公司產品尚在研發階段，未來將依實際需要制定相關客戶政策。 7.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：公司已為董事購買責任保險。	

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。(未列入受評公司者無需填列)：

本公司參加第四屆(106年度)公司治理評鑑，並根據財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會於107年4月公佈結果，本公司列入上櫃公司前百分之21-35之名單，第四屆(106年度)公司治理評鑑主要建議改善及改善情形如下：

主要建議改善事項	改善情形
公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策落實情形揭露於年報及公司網站？	預計今年(107年)改善。
受評年度公司是否至少召開六次董事會？	預計今年(107年)改善。
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？	已於106年年報中揭露。
公司年報是否揭露具體明確的股利政策？	已於106年年報中揭露。
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？	已於106年年報中揭露。
公司年報及網站是否揭露員工工作環境與人身安全的保護措施？	已於106年年報中揭露。