

(三) 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			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	本公司與關係企業均尚未訂定「公司治理實務守則」，但對於守則中之相關治理事項，考量公司現況與法令規定，目前採循序漸進方式予以落實，透過修改相關管理辦法，加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。	無重大差異情形。
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？ (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？ (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？ (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	(一) 本公司與關係企業均尚未訂定「內部作業程序」，但設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題，其關係企業亦由本公司代為之。 (二) 本公司藉由與主要股東互動，能隨時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，且對持股股東及擔任董監事股東之股權有增減或抵押變動情形，均依規定輸入「公開資訊觀測站」公開揭露，其關係企業之情形亦由本公司掌握中。 (三) 本公司與關係企業係為獨立運作，公司的內部控制制度包含對子公司之監督與管理。 (四) 本公司為避免公司或內部人因未諳法規規範誤觸或有意觸犯內線交易相關規定，造成公司或內部人訟案纏身，損及聲譽之情事，已訂定「防範內線交易管理作業之作業程序」，防範內線交易，保障投資人及維護公司權益。	(一) 無重大差異情形。 (二) 無重大差異情形。 (三) 無重大差異情形。 (四) 無重大差異情形。
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？		V	(一) 本公司董事會成員已符合規定，並依公司實際需要未來會將此要件增加至董事選任之要件。	(一) 無重大差異情形。

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	
<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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	V	<p>(二) 本公司除了已設置薪資報酬委員會，亦設置「全公司職業安全衛生委員會」，以落實勞資雙方反應溝通與監督執行之需求，促進職場環境健康及安全。職業安全衛生委員會定期召開會議，討論安全衛生或健康管理相關議題，傳達公司安全衛生政策，並持續追蹤決議事項的完成進度，達到工安制的推動；其他功能性委員會將依公司實際需要設置(105年即將成立審計委員會)。</p> <p>(三) 公司目前尚未訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，未來將配合法令規定進行規劃。</p> <p>(四) 本公司與關係企業每年會定期檢視簽證會計師之獨立性且已取得會計師事務所出具之獨立性聲明書—查核工作無違反職業道德規範公報第十號所規定之情事。</p>	<p>(二)無重大差異情形。</p> <p>(三)無重大差異情形。</p> <p>(四)無重大差異情形。</p>
<p>四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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>	V		<p>本公司已設置發言人作為與利害關係人之溝通管道並依規定將訊息公告於公開資訊觀測站；同時亦公布於網站，以利投資人查詢，其關係企業亦由本公司代為之。</p>	無重大差異情形。
<p>五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</p>	V		<p>本公司股東會事務已委任中國信託辦理。</p>	無重大差異情形。
<p>六、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>	V	V	<p>(一) 本公司目前已有架設投資人服務網站，且依規定揭露財務業務資訊。 網址--<a href="http://www.dachan.com">http://www.dachan.com</a>，其關係企業則可由合併財務報告中得之。</p> <p>(二) 本公司設有專人負責資訊蒐集及揭露工作，其關係企業亦由本公司代為之。</p>	<p>(一)無重大差異情形。</p> <p>(二)無重大差異情形。</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	
七、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		<p>(1) 員工權益：本公司與關係企業訂有員工福利事宜(如各項補助、團體保險、員工福利大樓-健身房、韻律教室、三溫暖設施等)且設置之愛心社對於員工關懷會適時給予一定的支助，另計提績效獎金與訂定分配辦法以分配員工各項獎金。</p> <p>(2) 僱員關懷：本公司與關係企業定期召開勞資會，加強勞資和諧，並明確規範勞雇間勞動關係及勞動條件並保障員工權益。</p> <p>(3) 投資者關係：本公司依法於公開資訊觀測站公告重大訊息，以保障投資人權益並設有發言人對於投資的諮詢給予適度說明。</p> <p>(4) 供應商關係：對於供應商關係隨時有密切互動，使得本公司與關係企業於採購成本及供應商獲利能獲取平衡。</p> <p>(5) 利害關係人之權利：為保障利害關係人之權益，本公司與關係企業已建立各種良好、暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。</p> <p>(6) 董事及監察人進修之情形：本公司與關係企業目前未訂董監事進修制度但均隨時注意相關法規資訊，目前配合實際業務需要，由公司定期及不定期提供相關資訊及舉辦研討會。</p> <p>(7) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司與關係企業已依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，並據以執行。</p> <p>(8) 客戶政策之執行情形：低身傾聽客戶內心的聲音，了解”以客為尊”的真正意義，並進而化成具體的產品與服務優勢。</p> <p>(9) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司與關係企業已為董事、監察人及經理人購買責任保險，以降低並分散董、監事因違法行</p>	無重大差異情形。

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	
			為而造成公司及股東重大損害。 (10) 其他公司治理事項將考量公司與關係企業現 況與法令規定逐步推動落實。	