

標題

2019 年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

內容：

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		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理守則，請至本公司網站(https://www.univacco.com)查詢。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				無差異
(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) 本公司除透過股務代理機構外，另依內部作業程序設置投資人關係（發言人及代理發言人）、股務、法務等相關部門處理股東建議、疑義及糾紛等事宜並妥善處理給予回應；此外，本公司網站亦建置利害關係人溝通專區，供股東及投資人提出建言或問題。	
(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) 本公司設有股務單位及股務代理，能隨時掌控董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股變動情形，並依法按月申報其持股變動情形。此外，亦與主要股東保持良好互動關係，並注意可能引起股份變動之重要事項。	
(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) 本公司與關係企業之財產、財務會計皆為獨立作業，訂有「子公司管理辦法」作為與關係企業經營、業務及財務往來之作業規範，且依本公司內部控制制度辦理，確實執行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		(四) 本公司所有員工、經理人與董事等，除應遵守證券交易法之規定外，本公司亦訂有「道德行為準則」、「防範內線交易作業程序」等規範，相關人員以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並定期作內部教育訓練及宣導。	

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，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？	V		其職掌負責，另於董事會下設置企業社會責任推行委員會(CSR推行委員會)，統籌永續發展目標之擬定並定期檢視績效和目標達成情形，未來將視公司發展需要評估設置其他功能性委員會。 (三)本公司於105年3月9日訂定「董事及經理人績效評估辦法」，董事會於每年度結束後定期建立自評問卷，並將其評估歸納檢討結果提報董事會並公布於公司官網。評估共分為三大方式(1)董事會成員自評(2)議事單位評量(3)董監事評估程序。109年2月完成108年度自評問卷，109年3月16日董事會提報該問卷調查結果，會後同步揭露於公司官網，最近一次(108年度)董事會績效評估結果如下： 一、董事會績效自評整體平均分數為90分(滿分100分)。 二、董事成員自評整體議題結果均落於認同及非常認同。 (四)本公司由財務處每年定期評估簽證會計師之獨立性，並在每年取得會計師獨立聲明書向董事會報告評估結果。財務處已就財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物餽贈及特別優惠、簽證會計師的輪調及非審計業務等面向，評估簽證會計師之獨立性，109年3月已完成評估，本公司並未察覺有可能會影響簽證會計師獨立性之情事，並取得會計師獨立聲明書，於109年3月16日提報董事會通過。	
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		本公司由財務處為負責公司治理專職單位，同時搭配總管理處推動企業社會責任相關事務，並由董事長室及內部稽核做必要協助，力求確切落實公司治理相關事務之執行。主要工作內容包括協調各部門適時提供董事會執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事項及落實公司治理事務，包含訂定公司治理相關推動目標及定期追蹤、安	無差異

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	
			排董事及高階主管相關公司治理進修課程等事項。	
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		本公司設有投資人關係、股務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站提供發言人及各相關業務之聯絡資訊，另設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之議題，溝通管道順暢。 本公司集團對內設有員工溝通管道，員工可經郵電或書面方式反映意見。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委由福邦證券股份有限公司股務代理部代辦本公司股東會事務及各項股務相關事宜。	無差異
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）？ (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 V V		(一)本公司已架設公司網站 (https://www.univacco.com)，並可連結至公開資訊觀測站，有關本公司財務、業務及公司治理之資訊，除依規定於公開資訊觀測站揭露外，亦於公司網站進行揭露。 (二)本公司除中文網站外已同時架設了英文、德文、法文及日文等多國語言網站，並設有專人負責相關資訊之蒐集及公司重大事項之揭露，交由發言人統一對外發言，必要時亦會舉辦法說會進行說明，相關資料均即時放置於公司網站，以利各界查詢。 (三)公司已於109年2月26日公告申報108年度財務報告，並於規定期限前提早公告並申報108年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，相關資訊亦於公司官網同步更新。	無差異

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）？	V		(一)員工權益：請參閱本年報伍、營運概況之勞資關係。 (二)僱員關懷：請參閱本年報伍、營運概況之勞資關係。 (三)投資者關係：可透過本公司發言人處理股東建議，並於公司網站設置「投資人專區」，協助投資人了解公司財務及業務狀況。 (四)供應商關係：本公司與供應商維繫良好的關係。 (五)利害關係人之權利：本公司依規定揭露公司財務業務資訊，本公司往來銀行、債權人、員工、股東等利害關係人，可透過本公司發言人瞭解公司營運狀況。 (六)本公司董事進修情形：本公司董事遵循「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，以忠實執行業務並善盡管理人之注意義務行使職權，108年進修情形請參閱下表「108年董事進修統計彙總表」。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項。 (八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，並努力成為客戶事業的長期夥伴，共創雙贏結果。 (九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年皆為董事及經理人完成投保責任險，並將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提報近期董事會報告。	無差異
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。	V		本公司已依照臺灣證券交易所股份有限公司第六屆公司治理評鑑之時程完成自評，已改善情形及就尚未改善者提出優先加強事項與措施參下表說明。	無差異

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	
			評鑑評鑑指標內容	已改善情形
			公司是否設置符合規定之審計委員會？	已於 108 年 5 月 24 日股東常會改選提前設置
			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？	108 年已達成
			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？以上？	2018 年企業永續報告書經由英國標準協會(BSI)完成外部查證，查證結果符合 GRI Standards 核心選項 (Core)與 AA1000 AS 保證標準第一類型中度保證等級。
			評鑑評鑑指標內容	預計優先改善情形
			公司是否於年報詳實揭露薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理？	預計 109 年符合
			公司是否建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案，並揭露於公司網站或年報？	預計 109 年達成
			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公司網站及年報？	預計 109 年符合

108 年董事進修統計彙總表：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董 事	蔡國龍	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
董 事	蔡國龍	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
董 事	李顯昌	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
董 事	李顯昌	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
董 事	蔡宜君	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
董 事	蔡宜君	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
法人董事代表人	蔡明哲	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
法人董事代表人	蔡明哲	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
法人董事代表人	顏釗熙	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
法人董事代表人	顏釗熙	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
法人董事代表人	陳建言	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
法人董事代表人	陳建言	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
獨立董事	劉榮欽	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	是
獨立董事	劉榮欽	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
獨立董事	黃良志	108/08/01	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	是
獨立董事	黃良志	108/08/09	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	
獨立董事	黃良志	108/08/21	中華民國內部稽核協會	稽核人員如何偵測財務報表舞弊	6	
獨立董事	黃良志	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	
獨立董事	溫松平	108/07/24	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	是
獨立董事	溫松平	108/07/30	財團法人台灣金融研訓院	從證券交易法看企業及董監事責任義務	3	
獨立董事	溫松平	108/09/10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理與薪酬委員會之運作	3	
獨立董事	溫松平	108/11/08	社團法人中華公司治理協會	全方位企業價值管理_趨勢與實務案例解析	3	