

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(註1)			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		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」，並揭露於公司網站提供下載參閱。	無差異
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？	V		本公司依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，按議事規則確實執行。此外，本公司設有發言人制度，統一由發言人或代理發言人負責對外與投資人之溝通聯繫，並聘有專業股務代理機構(福邦證券股份有限公司股務代理部)處理股東建議、疑義及糾紛等問題；若涉及法律問題或訴訟時，則由法務人員或委請律師協處理。	無差異
(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		公司依據股務代理機構提供之股東名冊，隨時掌握董監事、經理人及持有 10% 以上之大股東持股情形，並依據證交法第 25 條規定，按月依規定申報其持股異動及股票設質、解質情形。	無差異
(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		本公司訂有「與集團企業公司間交易作業辦法」針對關係企業間之進銷貨交易、財產交易、背書保證及資金貸與等事項加以規範；此外，本公司亦於內部控制制度中建立「關係人交易管理作業」、「對子公司之監督與管理作業」等控制，並依法將“為子公司之監督與管理”納入年度稽核項目，落實對子公司的風險控管及防火牆機制。	無差異
(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		本公司除要求董事、監察人及經理人簽署保密承諾書外，亦訂定「防範內線交易之管理作業」，揭露於本公司網站；該辦法規範本公司所有員工、經理人與董事，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，以保障投資人及維護本公司之權益；並制訂「內部重大資訊處理作業程序」，以確保本公司對外發表資訊之一致性與正確性。	無差異

評估項目	運作情形(註1)			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、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		1. 董事會成員多元化政策： 本公司於「公司治理守則」第二十條明訂董事多元化方針節錄如下： (1) 董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： (a) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 (b) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 (2) 董事及重要管理階層接班計畫 (a) 持續進行之董事繼任計畫，以下列標準建置董事人選資料庫： (b) 安排董事之進修，考量在各董事之專業能力以外之範圍，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、企業社會責任等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程，每人每年至少安排六至十二小時進修課程，以確保董事會成員具相當程度之產業知識及獲取新知。 ➤ 誠信、負責、創新並具有決策力，與本公司核心價值相符，且具有助於公司經營管理之專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）及專業技能（如營運判斷能力、會計及財務分析能	無差異

評估項目	運作情形(註1)			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>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)。</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 具有與本公司所營業務相關的產業經驗。 ➤ 該成員之加入，預期能為公司提供一個有效、多元且符合公司需求的董事會。 ➤ 整體董事會專長面向需包含企業策略、會計與稅務、財務、法律、企業管理及生產管理等。 <p>(c) 依「董事會績效評估辦法」每年定期辦理董事評估，藉由相關衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制及具體意見表述等，以確認董事會運作有效，並評定董事績效表現，以作為日後遴選董事及訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>(d) 除前述董事遴選標準外，本公司亦培育數名高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作，平時亦擴大其對集團各營運單位之工作參與度或是工作輪調、外派出差等方式強化其經營管理技巧。另外，因應集團組織發展與成長動能，本公司除持續對外招募優秀高階經理人外，目前計有10餘名高階經理人，負責組織內相關業務，除了一對一經驗傳授，每年亦舉辦策略共識會議，針對公司的目標及策略規劃擬定未來方向，以及高階主管分享最新的管理思維與領導經驗，讓傳承人選更為了解公司組織文化與經營領導實務，有計</p>	

評估項目	運作情形(註1)			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>畫、有目標地強化未來經營團隊。</p> <p>(3) 董事會成員應並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：</p> <p>(a) 營運判斷能力。</p> <p>(b) 會計及財務分析能力。</p> <p>(c) 經營管理能力。</p> <p>(d) 危機處理能力。</p> <p>(e) 產業知識。</p> <p>(f) 國際市場觀。</p> <p>(g) 領導能力。</p> <p>(h) 決策能力。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			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>2. 具體管理目標</p> <p>本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責為落實公司治理並提升董事會的功能，定義管理目標如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>具體管理目標</th> <th>109年度達成情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事會成員有1位(含)以上女性董事。</td> <td>達成(共計1名女性)</td> </tr> <tr> <td>年度全體董事之董事會實際出席率平均達85%以上。</td> <td>達成(85.7%)</td> </tr> <tr> <td>董事會成員專業背景應涵蓋經營管理、產業知識、會計等專業領域至少1名；其中獨立董事至少1人應具備會計或財務專長。</td> <td>具備會計或財務專長之獨董 預計民國110年董事全面改選時選任</td> </tr> <tr> <td>於次一年度第一季結束前完成董事會(含功能性委員會)之績效評估</td> <td>110年Q1達成</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 董事會多元化政策落實情形</p> <p>(1)本公司於於一零七年度依據「公司法」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事辦法」等規定改選董事會成員，設置董事7席(包含獨立董事2席)，監察人2席。董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意</p>	具體管理目標	109年度達成情形	董事會成員有1位(含)以上女性董事。	達成(共計1名女性)	年度全體董事之董事會實際出席率平均達85%以上。	達成(85.7%)	董事會成員專業背景應涵蓋經營管理、產業知識、會計等專業領域至少1名；其中獨立董事至少1人應具備會計或財務專長。	具備會計或財務專長之獨董 預計民國110年董事全面改選時選任	於次一年度第一季結束前完成董事會(含功能性委員會)之績效評估	110年Q1達成	
具體管理目標	109年度達成情形													
董事會成員有1位(含)以上女性董事。	達成(共計1名女性)													
年度全體董事之董事會實際出席率平均達85%以上。	達成(85.7%)													
董事會成員專業背景應涵蓋經營管理、產業知識、會計等專業領域至少1名；其中獨立董事至少1人應具備會計或財務專長。	具備會計或財務專長之獨董 預計民國110年董事全面改選時選任													
於次一年度第一季結束前完成董事會(含功能性委員會)之績效評估	110年Q1達成													

評估項目	運作情形(註1)			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>見，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>(2)本屆董事會任期為107.06.19~110.06.18，本公司董事會成員由產業菁英及財會專家共同組成，衡諸本屆7位董事成員名單，長於領導、營運判斷、經營管理、決策、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者有李明、林建良、連啟瑞及倪集熙；長於會計及財務的郭鳳玲；至於黃國真及邱創乾則分別長於領導、經營管理及產業知識、國際市場觀，成員不但具備執行職務所須之知識、技能及素養，除符合多元化精神外，經營管理及營運判斷經驗豐富，以領導公司及股東獲取最大股東權益。</p> <p>(3)本公司具員工身份之董事占比為43%，獨立董事占比為29%、女性董事占比為14%；1位獨立董事任期年資在3年以下(初次選任107.06.19)，1位獨立董事任期年資在11~12年(初次選任97.02.22)；2位董事年齡在61~70歲，4位在51~60歲，1位在51歲以下。</p> <p>(4)107.06.19選(就)任之董事會成員落實多元化情形，請參閱(附表一)。</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？		V	本公司目前已設置薪資報酬委員會，委員會成員由董事會決議委任之，於107年改選薪資報酬委員會成員，本屆董事會任期為107.06.19~110.06.18，共計設置薪酬委員3席，其中2席由獨立董事擔任。其他各類功能性委員會，未來將視需要評估設置。	依「證券交易法」第14-6條設置薪資報酬委員會
(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	V		1. 本公司「董事會績效評估辦法」於102.08.12提報董事會通過後施行，並於110.02.01董事會通過第三次修訂案。	無差異

評估項目	運作情形(註1)			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	
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>2. 董事及經理人績效評估與酬金之連結</p> <p>(1)本公司之獨立董事支領固定報酬，其餘董事酬勞除每次董事會支領車馬費外，不支領其他報酬。</p> <p>(2)另依本公司章程第19條規定公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，得提撥不高於5%為董監酬勞。經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資會參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目。獎金則與公司績效目標高度連結，財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及個人績效達成度都將納入評核，本公司將採薪資報酬委員會建議之分配原則，並由董事會作最終核定。</p> <p>3. 績效評估：每年年度結束後，由各委員會執行單位依各衡量面向採比重加權之方式評分執行績效評估，最後由統籌之董事會議事單位將資料統一回收後，將評估結果於次一年度送交董事會報告，並將該結果作為未來遴選或提名董事(薪酬委員)及個別董事(薪酬委員)薪資報酬之參考依據之一。</p> <p>4. 109 年度董事會運作績效評估結果，請參閱年報「董事會運作情形」，並於110年 5 月 14 日提報董事會。另「董事會績效評估辦法」及評估結果，亦公布於本公司網站 http://www.arbor-technology.com/tw/Investor/Corporate_Governance</p>	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司制訂「會計師獨立性評估作業程序」，並參照會計師法第47條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號之內容做為會計師	無差異

評估項目	運作情形(註1)			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>獨立性評估之標準。</p> <p>本公司會計師獨立性評估標準，含(1)與本公司間的利益影響(資金借貸或保證、財務利益、商業關係等)。(2)提供非審計服務之性質及程度。(3)提供非審計服務(宣傳或仲介本公司所發行有價證券、擔任本公司辦護人或代表協調衝突等)對審計中立性之影響。(4)是否在本公司擔任對審計服務有直接且重大影響之職務，並請會計師及事務所提供相關資料及聲明書，由董事會據以評估。</p> <p>最近二年度簽證會計師獨立性之評估案分別於109年1月16日及110年2月1日提案董事會討論決議通過，經評估會計師皆具有獨立性及適任性無誤；關於「會計師獨立性評估作業程序」及評估結果，請參考本公司網站</p> <p>http://www.arbor-technology.com/tw/Investor/Corporate_Governance</p>	

評估項目	運作情形(註1)			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)?	V		<p>本公司未指定公司治理主管，公司治理單位為財務部，負責公司治理相關事務，並經106年11月14日董事會決議通過，指定財務部最高主管負責擔任公司治理人員之督導，財務部郭協理符合於公開發行公司從事法務、財務或股務等管理工作經驗達三年以上之條件。公司治理人員主要職責，包括(1) 辦理公司登記及變更登記。(2) 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。(3) 製作董事會及股東會議事錄。(4) 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。(5) 與投資人關係相關之事務。(6) 其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p> <p>109 年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事及監察人執行職務、提供所需資料並安排其進修： <ol style="list-style-type: none"> (1) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員，並協助董事、監察人遵循法令。 (2) 提供董、監事所需之公司資訊，維持董、監事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3) 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (4) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助董、監事擬定年度進修計畫及安排課程。 	設置公司治理兼職單位

評估項目	運作情形(註1)			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>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜：</p> <p>(1) 向董事會、獨立董事、監察人報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。</p> <p>(3) 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 維護投資人關係：視需要安排董事與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。</p> <p>4. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>5. 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辦理變更登記事務。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			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？	V		本公司於從事經營活動期間，與利害關係人之交流甚為重要，故於推行企業社會責任過程中，磐儀科技首先識別出主要之利害關係人。盡可能得知利害關係人關心及期望本公司所要從事之社會責任議題，並於網站上設置有利害關係人專區，提供利害關係人聯絡窗口之資訊，由專人負責回覆相關議題，以期透過完善溝通達成其權利之維護；並將利害關係人關注議題及溝通之成果等彙整後，每年定期呈送董事會報告。 本公司 109 年度與利害關係人溝通情形、關注議題與 110.02.01 董事會報告內容請參閱 (附表三)。	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		本公司已委任有專業股務代理機構-福邦證券股份有限公司股務代理部處理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。	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？	V		公司已設有網站，依相關法令規定揭露公司概况、基本資料、財務報表、公司治理情形等財務及非財務等營運資訊。 網址：(http//：www.arbor.com.tw)	無差異
(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)？	V		本公司已設置公司中英文網站提供相關訊息予利害關係人參考，並指定專人負責公司資料蒐集及揭露。同時，本公司訂有發言人制度並落實遵循，法人說明會簡報亦揭露於公司網站，供利害關係人參考，達到資訊充分揭露之目的。	無差異
(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	本公司109年度第一、二、三、四季財務報告分別於109.05.15、109.08.14、109.11.13、110.03.31公告申報，雖未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但皆於規定期限內完成公告申報。	依規定期限公告

評估項目	運作情形(註1)			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		<p>1. 員工權益：</p> <p>本公司係以『懷抱夢想、創造圓滿』為目標，建構員工理想工作環境，依勞基法保障員工合法權益，依法令規定提撥退休金準備及撥入勞保局勞退專戶。</p> <p>2. 僱員關懷：</p> <p>本公司定期舉辦勞資會議，形成良好的溝通管道，讓員工充分表達意見提出建議，以做為各項措施改善依據；並設置「職工福利委員會」提供急難救助金、三節禮金、生日禮金及婚喪喜慶禮金，並為員工辦理定期健康檢查，維繫同仁身心平衡發展。</p> <p>3. 投資者關係：</p> <p>本公司網站設有投資人專區，定期更新各項財務資訊，並及時揭露相關資訊於公開資訊觀測站，使投資大眾便於瞭解公司之經營狀況；亦透過股東會及發言人制度與投資者溝通。</p> <p>4. 供應商關係：</p> <p>本公司對供應商持續秉持互信、互利的精神，以為維持良好關係，且不定期進行稽核以確認供應品質。</p> <p>5. 利害關係人之權利：</p> <p>本公司設有發言人及代理發言人，直接與利害關係人溝通，處理股東及本公司利害關係人之相關問題及建議案，直接與利害關係人溝通，尊重及維護其應有合法權益。</p> <p>6. 董事及監察人進修之情形</p>	無差異

評估項目	運作情形(註1)			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>本公司董事及監察人除具備相關專業知識外，並依「上市、上櫃公司董事及監察人進修推行要點」規定參與公司治理相關課程；本公司董事及監察人109年度進修時數皆符合規定，已揭露於『公開資訊觀測站』，其進修情形請參閱(附表二)。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：</p> <p>本公司與客戶維持穩定良好關係，亦會不定期前往拜訪客戶，瞭解客戶需求，並提供適時的技術支援，以創造公司利潤。</p> <p>8. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：</p> <p>本公司已辦理董事及監察人責任保險，請參閱年報董事會運作情形。</p> <p>9. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>(1) 風險管理政策</p> <p>(a) 本公司於102.08.12董事會通過「風險管理政策」，並於108.03.28經董事會通過修訂，將氣候變遷議題訂入「風險管理政策」。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			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>(b)本公司風險管理組織架構包括董事會、風險管理委員會及稽核室，其權責如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>組織名稱</th> <th>權責</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事會</td> <td>1.為本公司風險管理之最高決策單位。 2.負責訂定公司風險管理政策及架構。 3.建立公司風險管理文化。</td> </tr> <tr> <td>風險管理委員會 (包含董事長及各部門主要主管)</td> <td>1.風險管理委員會主任委員由董事長擔任，為本公司風險管理之最高階主管。 2.負責掌理及審議公司風險管理執行狀況。 3.負責風險評估與風險承擔情形。 4.定期核計及評估各項風險乘數。 5.建立風險預警機制。</td> </tr> <tr> <td>稽核室</td> <td>1.以獨立超然之精神執行稽核業務。 2.每年依風險評估結果建立年度稽核計畫並執行，適時提供改進建議。</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 風險衡量標準及執行</p> <p>(a)風險管理範疇</p> <p>依從事各項業務所涉及之風險包括信用風險、市場風險、流動性風險、作業風險、供應鏈風險、高風險/高槓桿投資、資金貸與他人風險、背書保證風險、衍生性商品交易作業風險、氣候變遷風險等。</p>	組織名稱	權責	董事會	1.為本公司風險管理之最高決策單位。 2.負責訂定公司風險管理政策及架構。 3.建立公司風險管理文化。	風險管理委員會 (包含董事長及各部門主要主管)	1.風險管理委員會主任委員由董事長擔任，為本公司風險管理之最高階主管。 2.負責掌理及審議公司風險管理執行狀況。 3.負責風險評估與風險承擔情形。 4.定期核計及評估各項風險乘數。 5.建立風險預警機制。	稽核室	1.以獨立超然之精神執行稽核業務。 2.每年依風險評估結果建立年度稽核計畫並執行，適時提供改進建議。	
組織名稱	權責											
董事會	1.為本公司風險管理之最高決策單位。 2.負責訂定公司風險管理政策及架構。 3.建立公司風險管理文化。											
風險管理委員會 (包含董事長及各部門主要主管)	1.風險管理委員會主任委員由董事長擔任，為本公司風險管理之最高階主管。 2.負責掌理及審議公司風險管理執行狀況。 3.負責風險評估與風險承擔情形。 4.定期核計及評估各項風險乘數。 5.建立風險預警機制。											
稽核室	1.以獨立超然之精神執行稽核業務。 2.每年依風險評估結果建立年度稽核計畫並執行，適時提供改進建議。											

評估項目	運作情形(註1)			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>(b)風險衡量標準</p> <p>本公司各單位依業務性質及風險分散原則，將「風險管理政策」中之各項風險因素納入管理，設定風險指標、訂定交易或授權權限、定期核計及評估各項風險乘數以及建立風險預警機制，並儘可能以量化方式，模擬未來情境變化，以為管理因應之依據。</p> <p>(c)風險管理執行情形</p> <p>請參考本公司網站 https://www.arbor-technology.com/tw/Investor/Corporate_Governance#risk_management</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 本公司將「利害關係人關注程度」*「對企業營運影響程度」權衡後，鑑別出重大性議題，並將重大性矩陣圖、管理策略及方針及施行成果記錄於年度「企業社會責任報告書」，並於109.08.13董事會報告108年度執行情形；110.03.30董事會報告，110年度風險管理政策與程序。 ➤ 此外，本公司依法制定內部控制制度，由內部稽核人員定時及不定時查核執行情形，並投保相關保險如固定資產保險、存貨及運輸保險及董監事責任險等規避風險，以有效進行風險管理。 	

評估項目	運作情形(註1)			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>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)</p> <p>(1)本公司108及109年度第六、七屆公司治理評鑑皆列6%~20%區間。109年度就108年度公司治理評鑑未得分之項目，改善情形說明如下：</p> <p>(a) 2019磐儀企業社會責任報告書，採用GRI Standards 版本，除揭露於公司網站，並於109.07.01上傳公開資訊觀測站。</p> <p>(b) 針對尚未改善者，本公司將於公司網站或年報做更完整之揭露，期在營運各層面維持公司治理之有效機制，並落實資訊揭露透明化及提升股東之權益。</p>				

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之(附表一) 董事會成員落實多元化情形：

職稱	姓名	性別	兼任本公司員工	年齡			學歷	經歷	多元化核心項目							
				50以下	51-60	61-70			營運判斷能力	會計/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	李明	男	是		V		*美國曼菲斯市州立大學 電機工程碩士 *中科院研發組長	*磐儀科技(股)公司 董事長兼執行長 *香港商磐旭智能國際(股)公司台灣分公司 董事長兼總經理	V		V	V	V	V	V	V

職稱	姓名	性別	兼任本公司員工	年齡			學歷	經歷	多元化核心項目							
				50以下	51-60	61-70			營運判斷能力	會計/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	緯創資通股份有限公司 代表人:林建良	男	否		√		*政大企家班 *台灣大學資訊工程碩士	*緯創資通(股)公司 運算產品事業群暨供應鏈管理總經理	√		√	√	√	√	√	√
董事	連啟瑞	男	是	√			*Leeds University Business School MBA	*磐儀科技(股)公司總經理	√		√	√	√	√	√	√
董事	郭鳳玲	女	是		√		*逢甲大學會計系	*磐儀科技(股)公司財務部協理	√	√	√	√	√	√	√	√
董事	倪集熙	男	否			√	*交通大學電子工程系	*翰門企業(股)公司董事長 *公信電子(股)公司董事 *互惠資產管理(股)公司董事 *至上電子(股)公司獨立董事 *廣錠科技(股)公司獨立董事 *晨暉生物科技(股)公司監察人	√		√	√	√	√	√	√

職稱	姓名	性別	兼任本公司員工	年齡			學歷	經歷	多元化核心項目							
				50以下	51-60	61-70			營運判斷能力	會計/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
獨立董事	邱創乾 獨董任期 年資在 12~13年 初次選任 97.02.22	男	否		V		*美國密西根州立大學電機工程博士 *美國密西根州立大學電機工程碩士 *逢甲大學電機工程學士	*逢甲大學副校長 *逢甲大學教務長 *逢甲大學資訊電機學院教授兼院長 *自動控制工程學系特聘教授	V			V	V	V	V	V
獨立董事	黃國真 獨董任期 年資在3 年以下 初次選任 107.06.19	男	否			V	*國立台北工專66年機械科三年制(夜) *國立台北科技大學88年生產系統與工程管理研究所	*冠球(股)公司董事長 *國立台北科技大學機械系系友會理事長 *中華精密工業(股)公司董事長 *台灣鐵芯(股)公司董事長 *冠捷能源科技有限公司董事長 *台灣音響發展協會理事長 *冠球電機(股)公司業務員、製造課長	V		V	V	V	V	V	V

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之(附表二) 民國 109 年度董事及監察人進修之情形：

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	年度進修總時數
董事長	李明	107/06/19	102/05/07	109/09/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	5G 關鍵技術與應用商機會	3	6
				109/10/16	證券櫃台買賣中心	2020 年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3	
緯創資通(股)公司	代表人： 林建良 新任	109/10/12	109/10/12	109/12/07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新企業社會責任(CSR)報導發展趨勢與 相關公司治理實務解析	3	12
				109/12/04	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業常見公司治理缺失與相關法令解析	3	
				109/11/25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報弊案「資金流向」之追查及相關法律責任案例	3	
				109/11/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報不實案例解析及如何透視財報關鍵資訊	3	
董事	連啟瑞	107/06/19	102/05/07	109/09/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	5G 關鍵技術與應用商機會	3	6
				109/10/16	證券櫃台買賣中心	2020 年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3	
董事	郭鳳玲	107/06/19	102/05/07	109/12/04	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	12

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	年度進修總時數
董事	倪集熙	107/06/19	107/06/19	109/07/17	中華民國證券商業同業公會	企業併購過程之人力資源與併購整合議題探討	3	6
				109/08/12	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	6	
獨立董事	邱創乾	107/06/19	102/05/07	109/10/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	5G 關鍵技術與應用商機	3	6
				109/10/16	大智激見國際管顧公司	該如何衡量董事會的績效？董監事該做的三件事	3	
獨立董事	黃國真	107/06/19	107/06/19	109/08/26	證券櫃台買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	6
				109/09/21	證券櫃台買賣中心	「公司治理 3.0-永續發展藍圖」高峰論壇	3	
監察人	吳秉澤	107/06/19	102/05/07	109/08/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	最新投保法修正後對董監事權利義務之影響	3	6
				109/09/21	證券櫃台買賣中心	「公司治理 3.0-永續發展藍圖」高峰論壇	3	
監察人	吳明	107/06/19	107/06/19	109/10/16	證券櫃台買賣中心	2020 年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3	6

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	年度進修總時數
	珠			109/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務危機預警與類型分析	3	

註：就任日期為本屆董事、監察人選就任日期。初任日期係指第一次擔任上市上櫃公司之董事、監察人之日期。

本公司 109 年度與利害關係人溝通情形、關注議題與董事會報告內容：(附表三)

利害關係人	關切議題	聯絡方式	溝通及回應管道	溝通頻率	109 年度 溝通情形 董事會報告：110.02.01
股東 投資機構	營運策略與方針 公司治理 經營績效 股利政策	財務部 郭小姐 Email: investor@arbor.com.tw	股東會	每年	一年 1 次
			財務報表	每季	一年 4 次
			年報	每年	一年 1 次
			官網訊息揭露	隨時更新	公佈相關訊息
			法人說明會	不定期	109 年未召開
			記者會/發布新聞稿	不定期	透過新聞稿公佈公司產業訊息
			公開資訊觀測站	隨時更新	公佈相關訊息
			透過電話及電子郵件 回應投資人提問	不定期	由發言人回應
政府及證 券主管機 關	法令遵循 監理與查核	財務部 郭小姐 Email: investor@arbor.com.tw	公文往來	不定期	於規定日期內回覆，並列表控 管公文接收情形。
			公開資訊觀測站	不定期	依法定期申報
			配合法令增修宣導	即時	配合法令增修，由法規適用單 位進行及時宣導，每年第 4 季 並由法務單位統一編修法遵手 冊，供全公司遵循參考。
非營利組 織	環境保護 弱勢支持 藝文贊助	人資部 陳小姐 Email: Cindy@arbor.com.tw	CSR 報告書	每年	109.06.30 將 108 年度 CSR 報 告書公佈於公司網站
客戶	產品品質與交期	公司網站_線上客服	客戶稽核	不定期	將缺失立案追蹤，持續改善

利害關係人	關切議題	聯絡方式	溝通及回應管道	溝通頻率	109 年度 溝通情形 董事會報告：110.02.01
	產品合規度 客戶滿意度		客戶滿意度調查	每年	收集客戶意見調查並進行統計分析
			企業網站	隨時	由線上客服依問題種類(銷售、技術服務、維修等)提供服務。
			由客戶提供限用物質及相關法規要求	依客戶要求	針對客戶提出規格，納入管理並按照規定執行。
供應商 外包廠商	原物料品質與交期 原物料合規度	採購部 蔡先生 Email: jstsai@arbor.com.tw	定期評鑑	每年 2 次	依規劃實施常態供應商評鑑
			訪廠稽核	不定期	依規劃執行供應商抽核
			原物料品質檢驗	每次進貨	依檢驗規範執行抽核及品質檢驗，作為允收之依據。
員工	薪資福利 在職訓練與發展 職場環境	人資部 陳小姐 Email: Cindy@arbor.com.tw	勞資會議	每季	由各單位員工組成，讓員工意見能被聽見且被回應。
			職工福利委員會	至少每季	由各單位選出的福委共同討論並執行福利活動的規劃，及預算審議。
			員工年度訓練	一年多次	年底由各單位提初次年之訓練規劃，由人資單位依年度教育訓練計畫統籌並追蹤執行狀況，109 年度教育訓練執行率為 85.55%，共 90 門課程，完訓 77 門。
			新進員工輔導	每季	報到當日由人資部介紹公司組織及環境，讓員工更快瞭解公司，除安排線上課程，並於入職 3 個月內安排新人訓，瞭解

利害關係人	關切議題	聯絡方式	溝通及回應管道	溝通頻率	109 年度 溝通情形 董事會報告：110.02.01
					新進員工入職情況，以便給予及時的協助。
			績效溝通	每年	每年年底執行績效考核，主管與部屬進行考績晤談，讓主管及同仁雙方皆能了解績效達成狀況及改善方向。
			員工健康關懷	每年	每年安排公司全員健檢，讓員工能掌握本身的健康狀況；109 年健檢於 7 月執行完畢，並於 10 月健康檢查醫師駐診諮詢。
			職業安全	隨時	設立直屬於董事長之「職業安全衛生部」，由專職人員負責推動職業安全衛生的維護及管理模式；並通過 ISO14001 環境管理系統，效期至 111.12.02。
董事 監察人	營運策略與方針	財務部 郭小姐 Email: investor@arbor.com.tw	董事會	至少每季	開會後即時於公開資訊觀測站申報董事會出席狀況，並將董事會出席狀況公佈於每年年報及公司網站。