

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並揭露公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無重大差異
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？ (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) 本公司為確保股東權益，訂有內部作業程序，並設有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等情事。 (二) 本公司主要股權大多為經營團隊所有，本公司可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，確保經營權之穩定性。 (三) 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，除訂有「對子公司監理作業」及「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務作業程序」外，稽核人員並定期監督執行情形。 (四) 本公司董事會訂有「防範內線交易作業處理程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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		(一) 本公司公司治理實務守則第二十條有關董事會結構，就公司運作、營運型態及發展需求，擬定適當多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2. 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；相關具體管理目標及落實執行情形請參閱第9頁【5. 董事會多元化及獨立性】之說明。 (二) 本公司目前除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，也設置風險管理委員會，並規劃未來設置董事會層級之永續發展委員會及其他功能性委員會。 (三) 本公司董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年定期由董事會內部績效評估單位進行整體董事會之績效評估及個別董事之自我評鑑，相關評估項目請參閱第15頁之說明，相關結果亦列入薪酬委員會報告供後續運用之參酌。 (四) 本公司董事會訂有「會計師聘任辦法」，每年參考審計品質指標(AQIs)資訊，定期評估簽證會計師獨立性及適任性。在獨立性方面，設置具體指標數項，例如：①會計師是否定期輪調、②會計師與本公司及關係企業是否有金錢借貸情事、③會計師與本公司及關係企業是否有共同投資或分享利益之關係等；在適任性方面，設置具體指標數項，例如：①會計師是否按進度完成財務查核、②會計師針對公司問題是否能及時釐清、③會計師是否遭主管機關懲戒、財報是否遭主管機關糾正等，	無重大差異

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	
			積極落實公司治理精神，確保財務報告可信賴度，最近年度評估結果已提董事會報告(114/2/27)。
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		本公司設置財務主管兼任公司治理主管，持續規劃適當之公司治理制度及架構，保障股東權益並強化董事會職能，其主要職責包括但不限於提供董事執行業務所需資料等及強化公司治理業務；經規劃在資訊透明度方面，本公司提供英文版股東會相關訊息，並每年提報董事會(113/10/29)ESG相關實績。
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		本公司已建立與利害關係人溝通管道及利害關係人專區，妥適回應並尊重包括但不限於往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商等應有之合法權益及所關心之議題，並定期於董事會提報與利害關係人溝通情形(113/10/29)，而如有其他重大議題，亦會安排於最近一次董事會報告之。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委由中國信託商業銀行股務代理部辦理本公司股東會事務。
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		（一）本公司已架設網站 www.atii.com.tw ，設有專人維護更新，並揭露公司財務業務及公司治理相關資訊，供股東、利害關係人及社會大眾參考。 （二）①本公司架有英文網站供投資人參考；②本公司建立發言人制度，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊及時允當揭露，並有專人負責公司資訊之蒐集及揭露；③本公司不定期舉辦法人說明會，揭露公司財務業務資訊，相關資訊並置於公司網站。 （三）本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，每季結束亦盡速發布該季營運情形結果訊息供投資大眾參考，各月份營運情形亦於規定期限前提早公告。
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）？ （一）本公司對員工工作環境及權益的重視始終如一。除每年舉辦員工旅遊，推動各項職工福利事項外，也積極舉辦教育訓練，使員工與公司一同成長，並依法提撥退休金使員工在職時能安心工作，保障退休後生活。 （二）本公司積極落實“珍惜能源、保育環境”，對內部傳達環境政策至每一位員工，以求真正落實推廣；同時建立嚴謹之管理制度，設定環境目標與行動標的，並監督以達成環境績效。 （三）本公司了解產業的發展，必需全體供應商夥伴們共同合作與努力，因此秉持同榮互惠的原則，以創造產業發展與提升自我競爭力，進而謀求股東最大權益。			無重大差異

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	

(四)董事進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	時數	是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」
董事長	賴以仁	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防控	3 小時	是
			勞動爭議防免及公司治理	3 小時	
董事	吳淑品	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3 小時	是
			公司治理主管合規工作實務	3 小時	
			台灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	
董事	賴俊豪	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能	6 小時	是
董事	吳森泉	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業員工獎酬制度之內稽內控實務	6 小時	是
獨立董事	陳武男	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	全球淨零排放趨勢、組織型溫室氣體盤查清冊撰寫實務	6 小時	是
			組織型溫室氣體盤查報告書撰寫實務、組織型溫室氣體盤查標準(ISO 14064-1:2018)重點解說	6 小時	
獨立董事	張志勝	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣、稅務犯罪案例解析	3 小時	是
			了解 ESG 報告書關鍵要素	6 小時	
獨立董事	徐瑞昌	證券櫃檯買賣中心	AI 策略與治理	3 小時	是
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 發展趨勢與永續資訊揭露相關規範	3 小時	
獨立董事	林孟宗	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研析	3 小時	是
			如何建置有效的洗錢防制與資恐防制制度	3 小時	
		中華民國會計師公會全國聯合會 ~會計教育學院	房市稅改衝擊:從房地合一到囤房稅的全面解析	3 小時	

(五)董事出席董事會狀況:本公司董事於 113 年董事會出席情況良好,本公司並定期將內部稽核及財務資訊送交審計委員審查。

(六)本公司董事秉持高度自律原則,對董事會所列議案如涉有利害關係致損及公司利害之虞時,不得加入表決。

(七)本公司已為全體董事投保董事責任險,並列入董事會(113/7/29)討論事項。

九、請就台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改善事項與措施。

本公司於最近年度公司治理評鑑結果位前6%~20%;在提升資訊透明度構面,本公司提供個體及合併英文版年度財報、英文版季度財報、股東會開會通知、議事手冊及年報,編制永續報告書,並持續規劃提供其他提升資訊透明度之資訊;在強化董事會結構與運作構面,本公司設置風險管理委員會,並規劃未來設置董事會層級之永續發展委員會及其他功能性委員會。