

(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：

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「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並已揭露於本公司網站。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
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		(一)本公司為確保股東權益，有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事項，或視問題之類別由其相關部門接受建議及處理糾紛，並依程序實施。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
(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)本公司可掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者的名單，確保經營權之穩定性。	
(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)本公司設有「關係人、特定公司及集團企業公司間交易作業辦法」、「子公司管理辦法」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等內部相關辦法，建立適當風險控管機制及防火牆，稽核人員並定期監督執行情形。	
(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)公司已訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」等相關內控作業規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並定期對內部人及員工進行宣導。	

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>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？</p>	V		<p>(一) 符合上市上櫃公司治理實務守則。</p>																																																							
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>領導決策</th> <th>產業專業知識與技能</th> <th>法律專業知識與技能</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事長</td> <td>陳益世</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>呂理達</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>楊俊勇</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>張家駢</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>謝宏波</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>洪星程</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>吳廣義</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>監察人</td> <td>黃少華</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>監察人</td> <td>鄭中人</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>監察人</td> <td>黃仁宏</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	領導決策	產業專業知識與技能	法律專業知識與技能	董事長	陳益世	V	V		董事	呂理達	V	V		董事	楊俊勇	V	V		董事	張家駢	V	V		董事	謝宏波	V	V		獨立董事	洪星程	V	V		獨立董事	吳廣義	V	V		監察人	黃少華	V	V		監察人	鄭中人	V	V	V	監察人	黃仁宏	V	V	
職稱	姓名	領導決策	產業專業知識與技能	法律專業知識與技能																																																						
董事長	陳益世	V	V																																																							
董事	呂理達	V	V																																																							
董事	楊俊勇	V	V																																																							
董事	張家駢	V	V																																																							
董事	謝宏波	V	V																																																							
獨立董事	洪星程	V	V																																																							
獨立董事	吳廣義	V	V																																																							
監察人	黃少華	V	V																																																							
監察人	鄭中人	V	V	V																																																						
監察人	黃仁宏	V	V																																																							
<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>	V		<p>(二) 依公司未來營運狀況及規模，評估是否增設其他功能性委員會。</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>	V		<p>(三) 未來將訂定。</p>																																																							

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？	V		<p>(四)本公司每年依照上市上櫃公司治理實務守則以及參考會計師職業道德規範公報第十號規定，評估簽證會計師之獨立性，重要評估項目列舉如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 無直接或重大間接財務利益關係或密切之商業關係 2. 審計服務小組成員目前或最近兩年內無擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務 3. 非審計服務不直接影響審計案件之重要項目 4. 無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券 5. 審計服務小組成員與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無親屬關係 6. 卸任一年以內之共同執業會計師無擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務 <p>本公司每年定期一次將自行評估結果與簽證會計師提供之獨立性聲明，提交董事會討論，且本公司簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。</p>	(四) 符合上市上櫃公司治理實務守則。
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)？	V		<p>本公司 2015 年成立「企業社會責任」委員會，委員會下設有「公司治理組」，由財務長擔任公司治理組組長，財務長於公開發行公司從事財務、股務及議事等單位具備三年以上之管理經驗。</p> <p>公司治理組主要負責規劃、執行公司治理相關事務，包括下列內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、辦理公司登記及變更登記 二、定期安排董事進修等事務，提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。 三、規劃及執行董事會會議事宜 四、其他依公司章程或契約所訂定之事項。 	符合上市上櫃公司治理實務守則。

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切之重要企業社會責任議題？	V		本公司與上下游廠商、銀行及投資人等相關利害關係人均已建立適當的溝通管道。投資人方面，設有股東服務及投資人關係專用信箱，由專人負責處理，亦於公司網站揭露相關聯絡資訊；員工方面，設有勞資會議、申訴制度、公司內部訊息網站等；廠商方面，定期舉辦產銷聯誼會等。本公司於公司網站設有「聯絡我們」，包括客戶關係、公關/投資人關係、供應商關係、產品發展之聯絡資訊，以方便不同利害關係人視不同狀況能有與本公司溝通之管道，並於公司網站設置利害關係人專區。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		係委託凱基證券(股)公司股務代理部處理。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
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		(一) 本公司網址為： http://www.apacer.com/ 。 本公司已將相關的業務、財務及公司治理的執行情形揭露於公司網站。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
(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		(二) 本公司已設置公司網站提供中英文相關訊息予股東及利害關係人參考，並有財務長賴孜玟小姐擔任發言人，總經理張家驥先生擔任代理發言人，另有企業行銷維持與媒體之溝通管道，及每年至少一次舉辦法人說明會並將過程放置公司網站，對可能影響股東及利害關係人之重大訊息，皆能及時並允當揭露。	

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)員工權益及僱員關懷： 本公司除依法設立勞工退休準備金監督委員會及辦理勞工保險、全民健康保險、團體保險外，為健全員工福利措施及退休制度，並設立職工福利委員會，福利措施既有結婚補助、生育補助、喪葬補助、傷病住院慰問、慶生祝賀、補助同仁社團文康休閒活動等。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
	V		(二)投資者關係： 本公司設有發言人、代理發言人及投資法人關係負責單位，並公開其連絡方式，投資人可隨時反映意見；另加強本公司與投資人的溝通，增加財務及公司治理之透明度，建立良好的公司形象。	
	V		(三)供應商關係： 本公司與供應商之間一向維繫良好的關係，在互信互惠基礎下，維護雙方合理權益。	
	V		(四)利害關係人之權利： 利害關係人得與本公司進行溝通、建言。	
	V		(五)董事及監察人進修之情形： 為落實公司治理之認識，本公司已安排其董事及監察人（含獨立董監事）至「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所認可之進修體系或專業機構作有關公司治理課程之進修，並取得進修證明文件。	

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																																																																																																						
			<p>董事及監察人民國 106 年度進修課程如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> <th>進修是否符合規定</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">董事長</td> <td rowspan="2">陳益世</td> <td rowspan="2">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業財務危機預警與類型分析</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>企業經營權之競爭行為規範與實務案例解說</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">張家駢</td> <td rowspan="2">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業財務危機預警與類型分析</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">呂理達</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>董事會與企業傳承及 ABC 企業接班計畫案例</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>公司治理與證管法規-公司治理評鑑</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">楊俊勇</td> <td rowspan="2">社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業併購交易面的法律及案例研析</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>企業併購的董監責任</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">董事</td> <td rowspan="3">謝宏波</td> <td rowspan="3">社團法人中華公司治理協會</td> <td>科技發展下的資安治理</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>公司董事與管理階層的責任義務</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>公司董事與管理階層的法律風險</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">監察人</td> <td rowspan="2">黃仁宏</td> <td rowspan="2">財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>企業(違法吸金)之法律責任與實務案例解析</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>公司治理之(功能性委員會)設置要義與運作實務</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">監察人</td> <td rowspan="2">黃少華</td> <td rowspan="2">社團法人中華公司治理協會</td> <td>智聯網時代的資安及個資保護的趨勢及董監責任</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2018~2019IFRS 重大變革</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">監察人</td> <td rowspan="2">鄭中人</td> <td rowspan="2">社團法人中華公司治理協會</td> <td>公司董事與管理階層的責任義務</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>公司董事與管理階層的法律風險</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">吳廣義</td> <td rowspan="2">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>"印股票換鈔票"證券詐欺-漫談股票與公司債之發行不法</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>國際與我國反避稅發展與企業應有之因應探討</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">洪星程</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>獨立董事職能發揮與審計委員會運作實務</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業財務資訊之解析及決策運用</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	董事長	陳益世	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	是	企業經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3	是	董事	張家駢	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	是	公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3	是	董事	呂理達	社團法人中華公司治理協會	董事會與企業傳承及 ABC 企業接班計畫案例	3	是	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證管法規-公司治理評鑑	3	是	董事	楊俊勇	社團法人中華公司治理協會	企業併購交易面的法律及案例研析	3	是	企業併購的董監責任	3	是	董事	謝宏波	社團法人中華公司治理協會	科技發展下的資安治理	3	是	公司董事與管理階層的責任義務	3	是	公司董事與管理階層的法律風險	3	是	監察人	黃仁宏	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業(違法吸金)之法律責任與實務案例解析	3	是	公司治理之(功能性委員會)設置要義與運作實務	3	是	監察人	黃少華	社團法人中華公司治理協會	智聯網時代的資安及個資保護的趨勢及董監責任	3	是	2018~2019IFRS 重大變革	3	是	監察人	鄭中人	社團法人中華公司治理協會	公司董事與管理階層的責任義務	3	是	公司董事與管理階層的法律風險	3	是	獨立董事	吳廣義	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	"印股票換鈔票"證券詐欺-漫談股票與公司債之發行不法	3	是	國際與我國反避稅發展與企業應有之因應探討	3	是	獨立董事	洪星程	社團法人中華公司治理協會	獨立董事職能發揮與審計委員會運作實務	3	是	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	是
職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定																																																																																																			
董事長	陳益世	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	是																																																																																																			
			企業經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3	是																																																																																																			
董事	張家駢	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	是																																																																																																			
			公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3	是																																																																																																			
董事	呂理達	社團法人中華公司治理協會	董事會與企業傳承及 ABC 企業接班計畫案例	3	是																																																																																																			
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證管法規-公司治理評鑑	3	是																																																																																																			
董事	楊俊勇	社團法人中華公司治理協會	企業併購交易面的法律及案例研析	3	是																																																																																																			
			企業併購的董監責任	3	是																																																																																																			
董事	謝宏波	社團法人中華公司治理協會	科技發展下的資安治理	3	是																																																																																																			
			公司董事與管理階層的責任義務	3	是																																																																																																			
			公司董事與管理階層的法律風險	3	是																																																																																																			
監察人	黃仁宏	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業(違法吸金)之法律責任與實務案例解析	3	是																																																																																																			
			公司治理之(功能性委員會)設置要義與運作實務	3	是																																																																																																			
監察人	黃少華	社團法人中華公司治理協會	智聯網時代的資安及個資保護的趨勢及董監責任	3	是																																																																																																			
			2018~2019IFRS 重大變革	3	是																																																																																																			
監察人	鄭中人	社團法人中華公司治理協會	公司董事與管理階層的責任義務	3	是																																																																																																			
			公司董事與管理階層的法律風險	3	是																																																																																																			
獨立董事	吳廣義	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	"印股票換鈔票"證券詐欺-漫談股票與公司債之發行不法	3	是																																																																																																			
			國際與我國反避稅發展與企業應有之因應探討	3	是																																																																																																			
獨立董事	洪星程	社團法人中華公司治理協會	獨立董事職能發揮與審計委員會運作實務	3	是																																																																																																			
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	是																																																																																																			

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																																	
			<p>(六) 經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形：</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">總經理</td> <td rowspan="2">張家駢</td> <td rowspan="2">106/8/24</td> <td rowspan="2">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業財務危機預警與類型分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">副總經理</td> <td rowspan="2">林萬元</td> <td rowspan="2">106/9/5</td> <td rowspan="2">財團法人資訊工業策進會</td> <td>科技產業創新趨勢前瞻</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>科技人才大未來</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">財務長</td> <td rowspan="2">賴孜玟</td> <td>106/7/13~106/7/14</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>106/8/29</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>公司治理之"功能性委員會"設置要義與運作實務</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>本公司配合相同法令及實際運作之需要，訂定內部管理制度，除興辦教育訓練培養員工正確觀念，並積極推廣與落實各項風險管理規範，以降低財務及業務上所面臨的風險。此外，內部稽核人員亦定期針對公司所訂各項風險管理辦法之執行進行查核，針對缺失進行改善，以確實有效監督風險管理機制之運作。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：</p> <p>本公司及子公司十分重視客戶意見，定期與客戶進行業務檢討會，以了解客戶對產品的意見及相關問題，維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任：</p> <p>本公司已為董監事購買責任保險。</p>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	總經理	張家駢	106/8/24	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	公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3	副總經理	林萬元	106/9/5	財團法人資訊工業策進會	科技產業創新趨勢前瞻	3	科技人才大未來	3	財務長	賴孜玟	106/7/13~106/7/14	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	106/8/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理之"功能性委員會"設置要義與運作實務	3
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																														
總經理	張家駢	106/8/24	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																														
				公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	3																														
副總經理	林萬元	106/9/5	財團法人資訊工業策進會	科技產業創新趨勢前瞻	3																														
				科技人才大未來	3																														
財務長	賴孜玟	106/7/13~106/7/14	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																														
		106/8/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理之"功能性委員會"設置要義與運作實務	3																														

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
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。	√		<p>本公司 2017 年已改善項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 五月底前召開股東常會。 2. 採行電子投票。 3. 修訂公司章程董監選舉採提名候選人制度。 4. 股東常會議案採逐案票決。 5. 採國際通用準則編製 CSR 報告書，並取得第三方認證。 <p>本公司 2018 年預計改善項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 自願設置符合規定之審計委員會。 2. 獨立董事席次高於法令規定。 3. 召開六次董事會。 4. 同步申報中英文重大訊息。 5. 召開二次法人說明會。 	依上市上櫃公司治理實務守則陸續進行評估及改善計畫。