

(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？	✓		本公司已於108年1月24日修訂「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站及公司電子佈告欄揭露之。	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、糾紛或訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司處理股東建議或糾紛問題，由發言人、代理發言人回應及股務單位負責彙總處理。	無重大差異。
(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？	✓		本公司每月均依證券交易法第二十五條規定，向證交所申報大股東之股權異動資訊，並於每次停止過戶時核對股東名冊與申報資料是否相符，以隨時掌握主要大股東之持股情形。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆機制？	✓		本公司與各關係企業之財務業務均各自獨立運作，且已建立子公司監理作業制度。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券？	✓		已訂定道德行為準則，禁止從事內線交易。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬定多元化方針及落實執行？	✓		本公司已於治理實務守則訂定董事會成員多元化方針，考量成員性別，並涵蓋各專業領域，對公司營運產生良性發展。請參閱第31頁，「三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估」。	無重大差異。
(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？		✓	本公司除依法設立薪酬委員會與審計委員會外，將視需要設置功能性委員會。	無重大差異。
(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？		✓	本公司已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。請參閱第43頁，「八、(9) 107年度本公司董事會績效評估結果」。	無重大差異。

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？	√		<p>本公司對會計師之聘任係採一年一聘制，並於聘任時董事會充分評估簽證會計師之獨立性及適任性，其主要評估內容如下：</p> <p>1.獨立性：</p> <p>(1)會計師提供非審計服務之性質及程度是否未影響獨立性？</p> <p>(2)本公司與事務所、事務所關係企業及審計服務小組成員間，是否未有相互融資或保證行為？</p> <p>(3)未聘用曾擔任會計師審計人員為公司高階財務主管或其他有權影響重大決策人員？</p> <p>2.適任性：</p> <p>(1)會計師事務所之聲譽是否良好？</p> <p>(2)會計師是否無任何法律訴訟案件，或主管機關糾正、調查之案件？</p> <p>(3)會計師與主要管理人員提供之審計服務品質是否良好？</p> <p>經審核以上項目皆符合無虞，最近二年度評估結果分別提報 106.11.09 及 107.11.08 董事會通過。</p>	無重大差異。
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)？	√		<p>本公司經108.4.25董事會決議通過由顏妙如擔任公司治理主管，執行公司治理事務情形如下：</p> <p>1.依法辦理董事會、審計(薪酬)委員會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會、審計(薪酬)委員會及股東會相關法令。</p> <p>2.製作董事會、審計(薪酬)委員會及股東會議事錄。</p> <p>3.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。</p>	無重大差異。

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	
			4.安排董事就任及進修課程。 5.其他依公司章程所訂定之事項。 公司治理主管進修情形：預計於108年下半年度完成法定進修時數。	
五、公司是否建立與利害關係人(包含但不限於股東、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?	√		請參閱第41頁。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務?		√	本公司自辦股務,設有股務單位負責處理股東問題及辦理股東會事務,故無委任股務代理機構。	無重大差異。
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?	√		本公司已架設網站(投資人專區),揭露公司財務業務及公司治理相關資訊	無重大差異。
(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)?		√	指定專人蒐集公司資訊及揭露於網站,及落實發言人制度。	無重大差異。
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)?	√		請參閱第43頁。	無重大差異。

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	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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)	√		<p>1.已改善情形：</p> <p>(1)108.4.25董事會通過設置公司治理主管，負責公司治理相關事務。</p> <p>(2)製作107年度英文版年報並上傳公開資訊觀測站。</p> <p>(3)改善年報揭露前一年度股東會決議事項執行情形內容。</p> <p>2.優先加強事項與措施：</p> <p>(1)訂定公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為檢舉制度。</p>

五、公司是否建立與利害關係人(包含但不限於股東、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？

利害關係人	重要關注議題	公司的主要責任	溝通管道
股東/ 投資人/ 金融機構	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 誠信經營</li> <li>➢ 經濟績效</li> <li>➢ 公司治理</li> <li>➢ 公司永續發展</li> <li>➢ 風險管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 秉持公平、誠信與透明之方式從事商業行為</li> <li>➢ 適時提供即時、同步、正確之公司訊息，致力投資資訊之對稱揭露</li> <li>➢ 長期穩定的股利政策，提供適當的投資報酬</li> <li>➢ 穩健的財務策略，維護良好的公司信用與營運</li> <li>➢ 遵循主管機關之各項最新法令規範與政策修訂，迅速回應並調整公司資訊揭露形態與內容，以符合法規要求</li> <li>➢ 關注市場需求及景氣變化適時調整經營策略，鑑別公司財務及非財務風險並檢討因應對策</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 聯絡窗口：營運管理部蔡先生</li> <li>➢ 電話：02-23779968#5311</li> <li>➢ Email： cape0301@cathay-red.com.tw</li> <li>➢ 定期舉辦CSR議題調查</li> <li>➢ 更新官網專區資訊</li> <li>➢ 每年召開股東會</li> <li>➢ 召開法說會</li> <li>➢ 公布每年年報／各季財報</li> <li>➢ 即時重大訊息同步公開於證交所公開資訊觀測站，亦視情況需要不定期發佈新聞稿或召開記者會進行說明</li> </ul>
員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 職業健康與安全</li> <li>➢ 勞資關係</li> <li>➢ 訓練與教育</li> <li>➢ 員工福利</li> <li>➢ 公司永續發展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 安全衛生的工作環境</li> <li>➢ 促進員工健康及身心平衡</li> <li>➢ 確保及尊重人權</li> <li>➢ 建置透明暢通之溝通機制</li> <li>➢ 合法及公平的評價與待遇</li> <li>➢ 重視教育訓練</li> <li>➢ 多元員工福利及照顧方案</li> <li>➢ 關注人才培育與員工發展</li> <li>➢ 性別平等保護</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 聯絡窗口： 營運管理部陳先生 人力資源組趙先生</li> <li>➢ 電話： 02-23779968#5352 02-23779968#5110</li> <li>➢ Email： jclassic@cathay-red.com.tw hr@cathay-red.com.tw</li> <li>➢ 定期舉辦CSR議題調查</li> <li>➢ 更新官網專區資訊</li> <li>➢ 舉辦勞資會議</li> <li>➢ 舉辦座談會、宣導會</li> <li>➢ 職員會議</li> </ul>
客戶/ 消費者	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 顧客健康與安全</li> <li>➢ 客戶滿意</li> <li>➢ 法規遵循</li> <li>➢ 客戶隱私</li> <li>➢ 創新研發</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 提供具市場競爭力及高品質的產品與服務</li> <li>➢ 以四大保證「產權清楚，按圖施工、如期交屋、永久服務」提高客戶滿意度與客戶建立長期緊密且互信的夥伴關係</li> <li>➢ 宣導全體員工遵守保密協議和員工面對客戶對應守則</li> <li>➢ 關注氣候變遷、人口老化等議題，投入節能減碳、全齡化、綠(含智慧)建築及掌握新建材、新工法及設計之發展。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 聯絡窗口：技術本部陳小姐</li> <li>➢ 電話：02-23779968#5740</li> <li>➢ Email： service@cathay-red.com.tw</li> <li>➢ 定期舉辦CSR議題調查</li> <li>➢ 更新官網專區資訊</li> <li>➢ 不定期顧客滿意度調查</li> <li>➢ 直接溝通</li> </ul>

利害關係人	重要關注議題	公司的主要責任	溝通管道
政府機關	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 誠信經營</li> <li>➢ 法規遵循</li> <li>➢ 環境保護</li> <li>➢ 公共安全</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 作為良好企業公民，應遵循政府規範，配合政府政策，維持與政府良好的關係。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 聯絡窗口：總經理室劉先生</li> <li>➢ 電話：02-23779968#5800</li> <li>➢ Email： csr@cathay-red.com.tw</li> <li>➢ 定期舉辦CSR議題調查</li> <li>➢ 更新官網專區資訊</li> <li>➢ 公文往來</li> <li>➢ 不定期討論會議／審查會議</li> </ul>
媒體	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 法規遵循</li> <li>➢ 經濟績效</li> <li>➢ 社會公益</li> <li>➢ 環境保護</li> <li>➢ 公共安全</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 保持對外溝通資訊的正確性與即時性，務求透明公開。</li> <li>➢ 維護公司品牌形象。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 聯絡窗口：總經理室劉先生</li> <li>➢ 電話：02-23779968#5800</li> <li>➢ Email： csr@cathay-red.com.tw</li> <li>➢ 定期舉辦CSR議題調查</li> <li>➢ 更新官網專區資訊</li> <li>➢ 不定期記者會</li> <li>➢ 產品發表會</li> </ul>
社區居民／鄰房	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 社區參與</li> <li>➢ 汙水與廢氣物排放</li> <li>➢ 社區衝擊</li> <li>➢ 社區發展</li> <li>➢ 社區公益</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 透過各種方式(例如鄰房鑑定、外牆清潔修繕等)保持與鄰房及社區居民的良好關係。</li> <li>➢ 重視工地污染防治，減少施工粉塵</li> <li>➢ 暢通溝通管道，減少鄰損事件的發生。</li> <li>➢ 投入社區圖書館等公益方案。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 聯絡窗口：總經理室劉先生</li> <li>➢ 電話：02-23779968#5800</li> <li>➢ Email： csr@cathay-red.com.tw</li> <li>➢ 定期舉辦CSR議題調查</li> <li>➢ 更新官網專區資訊</li> <li>➢ 鄰里拜會</li> <li>➢ 負責人員現場溝通</li> </ul>