

本公司榮獲 106 年上櫃公司之公司治理評鑑前 6%-20%(107 年尚未評鑑)

級距/家數	上市公司	上櫃公司
前 5%	43	34
6%~20%	129	101
21%~35%	129	101
36%~50%	130	102
51%~65%	129	101
66%~80%	129	101
81%~100%	172	135
合計	861	675

106 年度來思達

【評鑑結果列為 6%至 20%，計 101 家上櫃公司】

代號	簡稱	代號	簡稱	代號	簡稱	代號	簡稱	代號	簡稱
1258	其祥-KY	1597	直得	1752	南光	1787	福盈科	1813	寶利徠
2066	世德	2718	晶悅	2729	瓦城	3068	美磊	3081	聯亞
3092	鴻碩	3141	晶宏	3144	新揚科	3152	璟德	3211	順達
3234	光環	3259	鑫創	3265	台星科	3299	帛漢	3303	岱稜
3372	典範	3388	崇越電	3426	台興	3455	由田	3489	森寶
3527	聚積	3529	力旺	3563	牧德	3594	磐儀	4103	百略
4128	中天	4130	健亞	4138	曜亞	4147	中裕	4163	鏡鈦
4167	展旺	4168	醴聯	4174	浩鼎	4180	安成藥	4188	安克
4192	杏國	4506	崇友	4535	至興	4541	晟田	4743	合一
4754	國碳科	4933	友輝	4953	緯軟	4973	廣穎	4974	亞泰
4987	科誠	5245	智晶	5291	邑昇	5315	光聯	5425	台半
5443	均豪	5493	三聯	5903	全家	6020	大展證	6026	福邦證
6109	亞元	6111	大宇資	6121	新普	6154	順發	6182	合晶
6187	萬潤	6217	中探針	6231	系微	6244	茂迪	6245	立端
6276	安鈦克	6279	胡連	6417	韋僑	6469	大樹	6486	互動
6488	環球晶	6496	科懋	6506	雙邦	6510	精測	6512	啟發電
6532	瑞耘	6569	醫揚	8048	德勝	8054	安國	8066	來思達
8080	奧斯特	8086	宏捷科	8121	越峰	8240	華宏	8277	商丞

註:順序採股票代號排序。

推動公司治理、企業社會責任及企業誠信經營

(一) 推動公司治理單位:股務單位

(二) 公司治理人員: 財務長 (具公開發行公司財務或會計管理十年以上資歷)、股務副理(具公開發行公司股務管理六年以上資歷)

人員	管理資歷	職權範圍	107 年度執行情形
財務長丁先生	具公開發行公司財務或會計管理十年以上資歷	提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董監事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜等。	1.進行 7 次董事會、準備相關資料及公告。 2.進行股東常會、準備相關資料及公告。 3.宣達內部人各項應注意事項。
股務副理楊先生	具公開發行公司股務管理六年以上資歷	提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董監事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜等。	4.協助公司、內部人進行各項申報、公告。 4.協助安排董監進修。

(三) 公司治理運作及執行情形

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		本公司已於民國102年8月12日經董事會訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站上。	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？	V		(一)本公司已設立發言人、代理發言人、股務單位處理相關問題。 (二)本公司確實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)本公司董事會訂有關係人交易管理辦法和子公司監督及管理作業作為監理關係企業之依據，並設立投資管理單位執行子公司監	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	摘要說明	
<p>(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？</p> <p>(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？</p>			<p>管，並由稽核單位依年度計劃每月進行稽核。</p> <p>(四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」並揭露於公司網頁上，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p>	
<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> <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> <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> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V		<p>(一) 本公司已於「董事及監察人選舉辦法」訂定董事會成員選任之多元化方針並揭露於公司網頁上，且目前董事會成員包含家具專業經理人、律師、會計師、醫師等職業，成員多元化且專業。</p> <p>(二) 本公司已於民國100年設置薪資報酬委員會。</p> <p>(三) 本公司已於民國106年11月8日經董事會訂定「董事會績效評估辦法」。目前已完成民國106年度董事會績效評估，並將結果揭露於公司網頁上。</p> <p>(四) 本公司每年評估一次簽證會計師獨立性與適任性，評估之重要項目為(1)會計師事務所規模與聲譽、(2)連續為本公司提供審計服務年度、(3)審計簽證與非審計服務之費用與品質、(4)與管理階層及內部稽核主管之互動、(5)會計師是否沒有二等親以內之親人擔任本公司及內部人、員工之關係人之情事、(6)會計師是否沒有二等親與本公司有其他財務利益之業務關係之情事。本公司董事會最近兩年度分別於民國106年3月8日及107年4月17日進行評估，評估結果：簽證會計師與本公司除有簽證、稅務案件之公費往來外，當事人與二等親以內之親人皆無其他財務利益之業務關係，亦皆非為本公司及內部人、員工之關係人。本公司並取得簽</p>	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	摘要說明	
			證會計師之超然獨立聲明書，經確認簽證會計師與本公司未違反獨立性疑慮。	
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		本公司由財務主管及股務單位專職公司治理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、優化公司之公司治理評鑑項目表現等。	無重大差異
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		本公司設有發言人、股務單位，並於公司網站設置利害關係人專區，作為對外與利害關係人之管道，並遵循內部控制制度作業。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委託群益金鼎證券股務代理部代辦股東會事務。	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? (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		(一)本公司已架設網頁，並依規定揭露有關本公司財務、業務及公司治理之資訊。 (二)公司設有股務單位負責於公開資訊觀測站上進行公司資訊揭露、申報工作，並已建立發言人制度，相關公司資訊亦揭露於公司網站 http://www.lifestyle-global.com/ 。	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	V		(一)本公司設有職工福利委員會，並訂定多項員工進修、旅遊補助金	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	摘要說明	
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）？			<p>等制度，並確實執行。</p> <p>(二)本公司由稽核單位每月審視各項內控制度，使公司依規運作。</p> <p>(三)本公司董事及監察人並無任訴訟或違法情事，本公司每年為董事及監察人購買責任保險，保險金額美金100萬元。</p> <p>(四)本公司民國106年董監進修皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定之時數。</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):為改善公司治理，已採行電子投票及董監選舉候選人制度，並訂定「董事會績效評估辦法」及實際執行績效評估。				

(三)推動企業社會責任單位:股務單位

(四)企業社會責任運作及執行情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、落實公司治理</p> <p>(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？</p> <p>(二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？</p> <p>(三)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？</p> <p>(四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核</p>	V		<p>(一)本公司已於民國 102 年 8 月 12 日經董事會訂定「企業社會責任守則」，並依守則確實執行。</p> <p>(二)本公司暫無舉辦社會責任教育訓練</p> <p>(三)本公司由財務部為推行企業社會責任單位。</p> <p>(四)本公司訂有合理薪資報酬政策，並每年至少一次送薪酬委員會審核評估。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？				
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(三) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？</p>	V		<p>(一)本公司鼓勵員工落實資源分類，加強資源回收。</p> <p>(二)向各部門加強宣達節約用水用電及維護環境措施。</p> <p>(三)本公司室內全面禁菸，空調溫度配合台北市對大樓規定之管理規範設定。</p>	無重大差異
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？</p> <p>(五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</p> <p>(七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及</p>	V		<p>(一)本公司依照勞動法規保障員工各項福利與假勤，以確保員工之權益。</p> <p>(二)本公司員工申訴管道順暢，員工可直接向董事長或各經理人直接反應。</p> <p>(三)本公司設有職工福利委員會，以及門禁保全措施，維護員工工作環境安全，並規劃補助員工健檢方案。</p> <p>(四)本公司每季召開員工會議，可供員工表達意見。</p> <p>(五)本公司員工可向部門主管申請外部進修各項與職務相關課程。</p> <p>(六)本公司設有公司信箱及客服專線，可供消費者做申訴管道。</p> <p>(七)皆遵循各相關法規及國際準則並通過 SGS 檢驗、電子安全及投保產品責任險。</p> <p>(八)本公司設有供應商管理單位，向供應商採購前均會進行訪廠作業並評估其生產流程及產品品質，以確保產品無影響環境及使用健康之情形。</p> <p>(九)未包含，但採購或簽約前會評估合作期間供應商之企業</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
國際準則？ (八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？ (九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？			社會責任之紀錄。	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V		(一) 依法於公開資訊觀測站即時公告及更新資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「企業社會責任守則」，並依守則確實執行。				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 本公司鼓勵員工多參與各項社區活動與服務。				
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。				

(五)推動企業誠信經營單位:股務單位

(六)企業誠信經營運作及執行情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p> <p>(三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	V		<p>(一)本公司已於民國 102 年 8 月 12 日經董事會訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並依守則確實執行。</p> <p>(二)本公司已於民國 102 年 8 月 12 日經董事會訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並於民國 105 年 11 月 10 日經董事會訂定「防範內線交易管理作業程序」，本公司依守則確實執行。</p> <p>(三)本公司於交易前針對交易對象有做誠信紀錄評估及審查，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>(一)公司已避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>(二)公司目前由財務部統籌企業誠信經營。</p> <p>(三)公司設置電子信箱可作適當陳述管道。</p> <p>(四)公司每季至少一次請相關部門檢討各項管理是否有違背誠信之情形，並適時檢討修正。</p> <p>(五)公司於每月內部月會時宣導誠信經營方針。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		<p>(一) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關檢舉機制，並由專責單位處理相關事務，依相關規定辦理。</p> <p>(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關作業程序，專責單位接獲舉發將會進行調查，並有保密機制。</p> <p>(三) 本公司檢舉流程中均保密檢舉人，並不會因檢舉而處分。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		公司已建立網站並揭露「誠信經營作業程序及行為指南」，並依法於公開資訊觀測站即時公告及更新相關資訊。	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並已提送103年股東常會進行報告，並依「誠信經營作業程序及行為指南」運作。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>本公司已在各項合約中註明不可有不誠信之商業行為。</p>				