

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		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？	✓		本公司已訂定「漢翔公司治理作業要點」，並上傳至公開資訊觀測站及公司網頁 http://www.aidc.com.tw/tw/investor/governance/regulation 。	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？	✓		(一)本公司依法召開股東會議，對於股權代表各項意見除於股東會中逐項回應說明外，並納入議事錄載記辦理，另公司已建立發言人制度、董事會信箱、客服專線，發言人及副發言人之聯絡電話與電子信箱等處理方式。	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？	✓		(二)本公司委由專業股務代理機關協助處理投資人股務事務，公司可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。	無重大差異
(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？	✓		(三)本公司已訂定「漢翔公司關係企業相互間財務業務相關規範」及「漢翔公司對子公司之監督與管理作業辦法」，進行風險控管並據以執行。	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上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂頒「漢翔航空工業股份有限公司重大資訊處理暨防範內線交易管理要點」，並經董事會通過。本公司為落實誠信經營，已依規定建立會計制度、內部控制制度，及訂有道德行為準則、誠信經營守則等，各當責部門/人員依循上述執行其權責，稽核單位每年亦依風險評估結果訂定年度稽核計畫，並經董事會核議通過後據以稽核各項內部控制作業，並適時提供改進建議，以防範不誠信情形發生、確保內部控制制度持續有效實施。	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訂多元化方針及落實執行？	✓		(一)依據本公司公司治理作業要點及董事選任程序，本公司董事之選任應考量董事會之整體配置，董事會成員應普遍具執行職務所必須之知識、技能及素養，整體應具備之能力	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	
			<p>包括營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力，已就公司之運作需要、營運型態及發展等以擬訂董事會成員組成之多元化方針。本公司多元化管理目標，除董事成員應具備上述執行職務之能力，本公司亦重視勞資和諧與穩定勞資關係，設置工會代表董事，有關落實多元化管理目標情形如后：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司11位董事，包含2位由公司工會推薦之工會代表董事，公司具員工身份之董事3人占比為27%，獨立董事占比為27%，女性董事有1位且為獨立董事，女性董事占比為9%；男性董事計10位，占全體董事成員91%；全體董事成員平均年齡約60歲，3位獨立董事任期年資均在3年以下；另依「公司治理3.0--永續發展藍圖」將逐步推動增設獨立董事席次。 2. 本公司董事成員係具備執行董事職務之能力，長於營運判斷、經營管理、危機處理、領導及決策能力者，有胡董事長、馬常務董事、劉董事、張董事、薛董事、徐董事、詹常務暨獨立董事、陳獨立董事及連獨立董事；長於航太工業專業、國際市場觀者，有胡董事長、馬常務董事、薛董事、于董事及許董事；長於財務會計為詹常務暨獨立董事；具法律事務專業有張董事、陳獨立董事及連獨立董事；董事成員曾(現)任國內產、官、學、研、法各領域重要職務，如胡董事長曾任國防部副參謀總長，馬常務董事曾任國家中山科學研究院副院長，劉董事現任經濟部國營事業委員會執行長，張董事現任經濟部投資審議委員會執行秘書；現任學界代表有國立中興大學校長薛董事、東海大學副校長詹常務暨獨立董事及中原大學財經法律系副教授陳獨立董事；連獨立董事現任執業律師；另兼任金融業獨立董事或其他公開發行公司董事者有連獨立董事、詹獨立董事、劉董事等。本公司董事成員具備完整專業與資歷之多元性與互補性，達成情形

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
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		<p>良好。</p> <p>3. 有關本公司董事會成員多元化政策及具備能力，請參閱年報第三章二(一)董事資料之一及公司網站 http://www.aidc.com.tw/tw/investor/governance/board</p> <p>(二)本公司除依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另依公司業務特性自願設置資通安全委員(109年12月18日董事會通過)，以確保資通安全管理作業之妥適性。</p>	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，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？	✓		<p>(三)本公司依據上市上櫃公司治理實務守則第37條已訂定董事會績效評估辦法含其評估方式等，並依證交所臺證治理字第1070025395號函告於108年8月14日完成辦法申報在案。有關本公司董事會績效評估辦法詳公司網站 http://www.aidc.com.tw/tw/investor/governance/regulation</p> <p>109年度執行情形如后：</p> <p>1. 本公司董事會績效評估指標依據公司運作之需要訂定，並由薪資報酬委員會定期檢討之。本公司每年定期執行董事會績效評估，評估結果應於次一年度第一季結束前完成，於董事會報告檢討、改進，並得作為訂定董事酬勞之參考依據。</p> <p>2. 本公司109年度董事會、董事成員及所屬功能性委員會績效自評作業，經評估結果總平均分約4.93分（介於5分「非常認同」與4分「認同」之間），顯示董事會整體運作完善且符合公司治理規範，董事對於各評估指標之職權行使運作結果正面評價與高度認同；董事會及各功能性委員會整體運作完善並對董事會負責且持續自我要求，均符合公司治理要求，有效發揮董事會職能與維護股東權益。</p> <p>本公司109年度董事會績效評估結果（含可精進事項之檢討改善做法）已提送110年3月26日董事會議報告及報送本公司薪資報酬委員會在案，並已公告於本公司網站。</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															
(四) 公司是否定期 評估簽證會計師 獨立性？	✓		<p>3. 109年度董事會績效係以整體績效評估為之，參酌評估結果，復依章程第28條所訂稅前淨利0.58 %之上限為本公司109年度董事酬勞。</p> <p>(四)</p> <p>1. 本公司於104年6月成立審計委員會，委員會運作監督之主要目的之一包含評估簽證會計師之獨立性與績效。</p> <p>2. 本公司審計委員會每年一次定期藉以下程序評估簽證會計師之獨立性及適任性，並向董事會報告評估之結果：</p> <p>(1) 參參考中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」，擬訂評估問卷，並提供會計師之獨立性聲明及審計/非審計服務項目執行情形，由各董事及主要經理部門主管進行評估，彙整對會計師獨立性及適任性之評估結果。</p> <p>(2) 確認同一會計師無連續執行簽證服務超過七年之情形。</p> <p>3. 109年度簽證會計師之獨立性及適任性評估結果，業經提報本公司109.12.10審計委員會及109.12.18董事會通過具獨立性及適任性。</p>	無重大差異														
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、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>本公司依組織規程設立董事長室，依據公開發行公司董事會議事辦法經董事會指定為辦理議事事務單位，董事會並委任董事長室陳宗鴻主任為專任公司治理主管。本公司董事長室置有專職人員，負責依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，提供董事執行業務所需資料、協助董事法令遵循，辦理公司變更登記，及推動強化董事會職能等公司治理有關事務，以連結金管會公司治理政策，推動本公司公司治理持續之精進，落實保障股東權益與強化董事會職能。</p> <p>(一) 陳宗鴻主任擔任本公司董事長室主管職務，督導管理董事會及股東會議等公司治理相關事務已達四年以上，符合上市公司董事設置及行使職權應遵事項第23條公司治理主管資格。109年度依據上市公司董事會設置及行使職權應遵事項要點第24條規定，已完成12小時專業進修如下：</p> <table border="1" data-bbox="619 1980 1273 2045"> <thead> <tr> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">主辦單位</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th rowspan="2">總時數</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數	起	迄							無重大差異
進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數													
起	迄																	

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						
			109/05/15	109/05/15	台灣投資人關係協會	2020年董監事不可不知的公司治理新規範和趨勢	3	12	
			109/05/20	109/05/20	台灣投資人關係協會	資本市場之法律義務與責任	3		
			109/05/29	109/05/29	台灣投資人關係協會	企業經營與媒體公開策略	3		
			109/06/04	109/06/04	台灣投資人關係協會	公開資訊財報分析	3		
			<p>(二) 有關本公司109年度公司治理業務推動情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理年度內董事會及股東會議召開等議事相關事宜。 2. 依法辦理年度內董事會及股東會議事錄製作與發送或公告。 3. 公司治理主管及董事長室議事專責人員負責董事執行業務所需各項資料與支援之提供，促使董事業務執行順遂，助益董事與經理部門溝通流暢。 4. 因應法令修正與時俱進，年度內提請董事會審議通過本公司董事會議事規則及獨立董事設置要點修正案、審計委員會組織規程修正案、薪資報酬委員會組織規程修正案、獨立董事職權範疇要則修正案、內部控制制度修正案、內部稽核實施細則修正案、會計制度修正案及股東會議事規則修正草案、董事選任程序修正草案等，確保公司內控制度之有效性。 5. 109/02/07董事會提報本公司財務報告編製能力報告 6. 109/03/27董事會提報本公司108年度董事會績效評估報告 7. 109/05/08董事會提報本公司因應新冠疫情等產業影響營運與應變處理現況報告 8. 109/08/07董事會提報本公司109年度董事及經理人責任保險報告 9. 109/12/18董事會通過本公司設置資通安全委員會及其組織規程訂定案，並委任資通安全委員會委員。 10. 年度內不定期提供董事進修訊息及公司治理相關宣導及法規資訊，以協助董事遵循法令之注意。 						

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	
			11.持續促請經理部門確遵法令規定及內部控制制度，並將公司重要財務業務營運議題向董事會報告或提請核議，確保公司經營管理適法無虞。 12.已促請經理部門確依規定完成年度內定期或非定期公告、申報，並依證交所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序完成相關重訊公告，符合公司治理資訊透明，保障投資人交易資訊對等。 13.依法辦理公司變更登記，並且妥善管理確保公司登記書件之有效性。 14.本公司落實公司治理情形及董事會重要決議情形，請參閱公開資訊觀測站及公司網站 http://www.aidc.com.tw/tw/investor	
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？	✓		本公司網站「企業社會責任」設有「利害關係人」專區 http://www.aidc.com.tw/tw/cse/stakeholder 妥適回應利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)所關切議題及重要企業社會責任議題，每年年初定期向董事會報告，並每季說明其執行狀況。	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？	✓		本公司委託富邦證券公司辦理股東會事務。	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？	✓		(一)本公司網站設有「投資人專區」及「公司治理」專區，刊載公司財務、公司治理相關資訊供利害關係人查閱。網址 http://www.aidc.com.tw/tw/investor 及 http://www.aidc.com.tw/tw/investor/governance/principle 。	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	✓		(二)本公司網站(http://www.aidc.com.tw/tw/)設有專人負責公司資訊蒐集、揭露工作及架設英文網站，並建立發言人制度處理相關事宜，另設置「法人說明會」專區揭露法人說明會訊息及相關資料。 英文網站 http://www.aidc.com.tw/en/ 法人說明會	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	
<p>制度、法人說明會過程放置公司網站等)？</p> <p>(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？</p>		<p>http://www.aidc.com.tw/tw/investor/conference</p> <p>✓ (三)本公司年度財報、第一、二、三季財報及各月份營運情形，均依證券交易法等相關規定分別於次年3月底前、每季終了45日內及次月10日前於證交所公開資訊觀測站完成公告申報，已遵規定期限辦理。</p>	<p>年度財報未提前於次年2月底前公告申報</p>
<p>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)？</p>	✓	<p>(一)員工權益、僱員關懷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司設有產業工會與勞資會議機制，建立勞資雙向溝通平臺。 2. 另設有職工福利委員會，負責推動員工各項福利措施之實施。 3. 聘僱身心障礙員工就業。 <p>(二)投資者關係：本公司依法令規定公開資訊於公開資訊觀測站，並設有發言人及副發言人處理相關事宜，以維持投資者與公司的良性關係。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商關係融洽，定期召開供應商會議進行意見交換；要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司已設置發言人制度作為與利害關係人溝通之管道，另亦於網站設置公司新聞、公司治理等專區提供相關業務及財務資訊。</p> <p>(五)董事進修之情形：本公司董事及治理主管落實公司治理持續充實新知，依據上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參加相關進修課程，有關109年度進修情形詳如公開資訊觀測站及本年報董事之進修情形。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理作業規定」並成立風險管理委員會，每年年底前經營管理部門就公司之營運策略及目標、風險管理政策，擬訂年度風險管理作業計劃，包含風險政策、風險圖像、風險管理項目及風險對策，陳報風險管理委員會審定後納入營運計畫</p>	<p>無重大差異</p>

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>送董事會核定。有關風險管理執行情形揭露於「風險管理政策」專區 http://www.aidc.com.tw/tw/investor/governance/riskmanagement</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司設有專責單位處理客戶事宜。</p> <p>(八)董事及經理人責任保險之情形：本公司自103年起每年均為全體董事及經理人投保責任險。依據上市上櫃公司治理實務守則第39條，本公司109年度董事及責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，已提報109/08/07董事會在案，相關資訊請參閱公開資訊觀測站及本章節之董事及經理人責任保險說明。</p>	
<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：104~109年連續獲頒臺灣證券交易所公司治理評鑑名列前20%企業，展現我們在資訊揭露的努力成效。</p> <p>(一)109年已改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.完成設置法定外之功能性委員會。 2.董事會績效評估辦法並經董事會通過並將執行結果揭露在公司網站。 3.建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案，並揭露於公司網站與年報。 4.建置公司網站「智慧財產權管理」專區，揭露管理計畫及執行情形。 5.深化公司網站「風險管理政策與程序」專區，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形。 6.完成修訂「內部稽核實施細則」規定，稽核人員之任免、考核、薪酬由內部稽核主管簽報董事長辦理。 <p>(二)110年優先加強事項與措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.推行台中廠區溫室氣體盤查驗證。 2.辦理公司獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通，並揭露於公司網站。 3.其他持續配合金管會強化公司治理運作情形之揭露。 				