

Powertech Industrial Co., Ltd.

Corporate Governance

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		
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	尚未制定，本公司公司治理實務守則目前研議中。	不適用。
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 V V V		(一) 本公司設有發言人制度，可即時解答或處理股東所提建議或糾紛等問題；並委託元大寶來證券股務代理部辦理股務事宜。 (二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形。 (三) 本公司與關係企業間之資產及財務會計皆為獨立作業，除訂有子公司監理作業外，稽核人員並定期與不定期監督執行情形 (四) 已加強內部法治概念，宣導禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定並無重大差異。
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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V V V V		(一) 本公司董事具有多元化背景，並設有三席獨立董事。 (二) 本公司目前設有三席監察人，針對其他功能性委員會將參酌公司營運規劃，於適合時機建立其他功能性委員會。 (三) 本公司已針對董事會績效每年評估研議中。 (四) 本公司董事會每年定期針對會計師之獨立性進行評估，並要求董事成員與會計師之互動，若與公司業務有關，應於公開會議場合為之，避免私下協議以維持其獨立性。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定並無重大差異。
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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		本公司與往來金融機構、債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並依規定將相關取得或處分資產、背書保證等資訊揭露於公開資訊觀測站，讓利害關係人有足夠的資訊作判斷以維護其權益。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定並無差異。
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司業已委託元大證券股務代理部辦理。	
六、資訊公開： (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形？ (二) 公司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 V		(一) 本公司已架設網站（網址： http://www.power-tech.com.tw ），建置公司產品、業務及財務報告等相關資訊，供股東及社會大眾等參考並設有專人定期維護更新。 (二) 公司有專人負責資訊的揭露，並落實發言人制度。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定並無差異。
七、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	V		1. 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：本公司實施完善之福利及遵循法規以維護員工權益及僱員關懷；透過發言人建立及維繫與投資人關	未來將依公司實際運作情形需求建立更完整之重要資訊平台以利各方訊息溝通。

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		
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>係；與供應商維持長久穩定、共榮共享之關係；本公司與往來金融機構、債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並依規定將相關取得或處分資產、背書保證等資訊揭露於公開資訊觀測站，讓利害關係人有足夠的資訊作判斷以維護其權益。</p> <p>2. 董事及監察人進修情形：均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定進修。董監監察人之進修情形如下表所列。</p> <p>3. 董事出席及監察人列席董事會狀況：本公司董事會每季至少開會乙次，董事出席及監察人列席董事會情形良好。</p> <p>4. 董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司已於「董事會議事規範」中明定。</p> <p>5. 董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事、監察人購買責任保險。</p>	
八、公司是否有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告？(若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形)		V	本公司尚未編制自評報告或委託外部機構評鑑，未評估規劃實施。	

The Internal Audit organization and operation

First, The Internal Audit organization:

The Internal Audit in our company is an independent unit, which is directly under the Board of Directors for a full-time duty on internal auditing. The Internal Audit reports not only to the Board of Directors in regular meetings, but also to the Supervisors, the Chairman, and the General Manager on occasion.

Our company assigns two full-time auditors to The Internal Audit-one Auditor Manager and one Audit officer. Both appointment and dismissal of the Audit Manager must be approved by the Board of Directors. Internal auditors must meet the laws and regulations, and obtain a certain number of training hours. The Internal Audit should submit each auditor's name, age, education, work experience, year of service and training history in a fixed format in the online system by January every year for reference.

Second, the internal audit operation scenario:

Internal Audit unit uphold the transcendent spirit of independence, objectivity and fairness to the position, do pay attention to the proper professional, check the implementation situation to assess the company's internal control system and a measure of operating efficiency, the report proposed for checking the results of the fair, timely suggestions for improvements in order to ensure sustained and effective internal control system to be implemented as a modified internal review in accordance with the system of control.

Audit work is mainly based on the audit plan approved by the Board of the implementation of the audit plan is prepared based on the identification of risks, and the other as necessary to perform ad hoc audit or review. Audit reports attach working papers and related materials, the internal control system deficiencies and irregularities found in the check, in addition to truthfully disclose audit reports Increased cytoplasmic outside, and track time to improve so far, has been to determine the relevant units to take timely and appropriate the improvement measures. Audit completion of the project before the end of the second delivery of the independent directors and supervisors of each inspection.

Third, the internal control self-assessment:

Internal audit unit performed regularly review internal units of self-assessment report. According to the result of the review, the internal audit unit and with the internal control discovered the defects and irregularities to improve the situation, to complete the assessment of internal control system work report, as chairman, general manager and board of directors to assess the effectiveness of the company's overall internal control system and issued in accordance with statement of internal control system. Internal Control System Statement by the competent authority within the specified time to handle the announcement to declare a given site, and published in the annual report.