

公司治理運作情形及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？	✓		本公司業經董事會決議訂定「公司治理守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
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？	✓		由本公司股務課人員依內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛等事宜。	無差異
(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？	✓		由相關部門負責。	無差異
(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？	✓		已於內部控制作業程序中訂定風險控管措施。	無差異
(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？	✓		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司業經董事會決議訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並於內部控制作業程序中訂有「防範內線交易之管理」，藉以規範內部人之有價證券買賣行為。 2. 本公司除每月提醒內部人股權轉讓之重要規定外，同時提供「禁止內線交易疑義問答」予董事、經理人，亦不定期轉發主管機關之「防範內線交易」宣導函令，俾利本公司董事、經理人即時且全面掌握「內線交易」相關規範；另本公司 109 年 10 月 7 日舉辦之董事進修課程亦涵括「防範內線交易」之相關內容，如內線交易形成原因、實例說明及刑事責任等。109 年及 110 年度董事參加「防範內線交易」之相關課程詳如公開資訊觀測站。 3. 為具體落實公司防範內線交易的政策，本公司於 110 年 11 月推出「防範內線交易」線上 (E-learning) 課程 (表定 30 分)，全體員工及關係企業負責海運相關業務人員共計 2,083 人參加 (含長榮海運同仁 1,699 人，以及關係企業負責海運業務同仁 384 人)，內容含括內線交易形成原 	無差異

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	
			因、實例說明及刑事責任等資訊，並通過線上測驗，完訓比例為 100%。	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司董事會成員組成之多元化政策、具體管理目標及落實執行詳如第 32 頁。	無差異
(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？		✓	本公司目前未自願設置其他各類功能性委員會。	本公司目前雖僅設置薪資報酬委員會及審計委員會，但董事會行使職權均依照法令、公司章程規定、股東會決議及公司治理精神辦理。
(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？	✓		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司業經董事會決議訂定「董事會績效評估辦法」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 2. 本公司董事會績效評估辦法規定，董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估；另每三年得執行一次外部績效評估。 3. 110 年度董事會績效評估結果詳註 1，並已於 111 年 3 月 15 日提報董事會。 4. 每年度之董事績效評估結果得為個別董事薪酬及提名董事之衡酌依據。 	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司每年皆定期評估(一年一次)簽證會計師之專業性及獨立性，且簽證會計師亦已就受託查核作業出具獨立性聲明書；110 年度財務及稅務簽證會計師之委任及報酬業經 110 年 12 月 27 日董事會決議通過。本公司所委任之簽證會計師非為本公司或關係企業之董事、監察人、經理人、受僱人、股東，確認其非利害關係人，符合主管機關獨立性判斷之規定。</p> <p>會計師獨立性評估項目請詳本表註 2。</p>	無差異

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、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、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>(一)本公司經 108 年 5 月 13 日董事會決議通過，指定公司治理部最高主管為公司治理主管，並於其下配置充足之專業公司治理人員，以保障股東權益並強化董事會職能。本公司之公司治理主管負責公司股務、股東會及董事會議事等公司治理事務之管理已達 3 年以上，資格條件符合法令規定。</p> <p>(二)公司治理主管主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 <p>(三)110 年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事執行職務所需資料及法令並安排董事進修： <ol style="list-style-type: none"> (1)不定期提供公司治理相關之最新法令規章予各董事。 (2)提供董事執行職務所需之公司資訊，維持董事和各部門主管溝通順暢。 (3)各安排 4 次以上之溝通會議，使獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師當面溝通，深入瞭解公司稽核及財務狀況。 (4)舉辦 2 次(每次 3 小時)董事進修課程。 2. 依法辦理各功能性委員會、董事會及股東會議之召開： <ol style="list-style-type: none"> (1)擬訂各項會議議程於 7 日前通知董事並提供會議資料，董事須利益迴避之議案，予以事前提醒，並於會後 20 天內寄發董事會議事錄。 (2) 會後協助董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性 	無差異

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>及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>(3) 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊及議事錄。</p> <p>(四) 110 年度公司治理主管進修情形詳註 3。</p>	
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？	✓		<p>本公司網站設有「利害關係人專區」(網址：https://csr.evergreen-marine.com/csr/tw/jsp/CSR_StakeholderEngagement.jsp)，該專區內容分為投資人服務、客戶服務、供應商專區及溝通情形，各專區內提供本公司相關部門信箱、連絡方式作為與利害關係人之溝通管道。利害關係人所關切議題、相關資訊與本公司對應議題之回應則揭露於「政策與報告書專區」中之各年度企業永續報告書。</p> <p>本公司透過日常與利害關係人溝通經驗及參酌國際同業揭露內容，分析出 9 大類重要利害關係人，再以 AA1000 SES(Stakeholder Engagement Standard) 五大面向，即責任、影響力、張力、多元觀點、依賴性，由相關部門共同鑑別各類別利害關係人與本公司的關係程度。各類利害關係人關注之議題請詳本表註 4。</p> <p>本公司採取開放及嚴謹態度，由各負責部門以包容性、實質性回應具體作法進行利害關係人之溝通，過程包含對利害關係人之鑑別、溝通管理以及關注議題之重大性分析，並做出適當回應，以維持良好關係。</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		✓	本公司未委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	本公司雖為自辦股務，但股東會相關事宜皆遵循法令、公司章程等辦理，股東會均在合法、有效及安全之前提下召開。

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	
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？	✓		1. 財務、業務資訊： 於本公司網站 (網址： http://www.evergreen-marine.com/tw/) 揭露財務、業務相關資訊並由相關人員負責維護以提供投資人詳實正確之公司資訊。 2. 公司治理資訊： 本公司網站設有「公司治理專區」(網址： https://csr.evergreen-marine.com/csr/tw/jsp/CSR_CorporateGovernance.jsp)，揭露公司治理架構、董事會及功能性委員會之運作情形、公司規章、內部稽核組織及執行情形、公司治理運作情形、履行社會責任情形及勞資關係情形，協助利害關係人瞭解公司治理運作情況。	無差異
(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)？	✓		本公司已設置英文版網站 (網址： http://www.evergreen-marine.com/)，且由專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並建立發言人制度，另於公司網站揭露歷年已召開或受邀之法人說明會相關資訊。	無差異
(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？		✓	本公司於規定期限內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站。	本公司雖未提前公告及申報財務報告及營運情形，但皆遵循法令於時限內完成相關申報。
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？				
(一) 員工權益及僱員關懷	✓		1. 員工權益 (1) 公司於民國 91 年即制定性騷擾防治措施、申訴與懲戒辦法，並於設置檢舉信箱與專線，妥善保障員工權益。 (2) 公司支持並依循聯合國《世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》，以及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》、《海事勞工公約》，制定人權政策，並定期進行人權風險評估，落實人權保障。	無差異

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>(3)公司透過全方位的教育體系規劃，及一對一的師徒制訓練方式，確保各項業務的正常運作；定期進行績效考核，檢視員工工作績效成果，作為其未來職涯發展之參考，主管亦可透過工作面談，加強雙向溝通與輔導，強化員工績效表現暨規劃其職涯之發展。</p> <p>2. 僱員關懷</p> <p>(1)公司免費提供同仁午餐膳食，照顧員工健康與飲食衛生。</p> <p>(2)於台北、桃園與高雄等地區分別設有「球類運動、健康養生、戶外休閒」等三個類別共 21 個社團，鼓勵員工藉此紓解工作壓力、聯絡感情並促進身心健康。</p> <p>(3)公司定期舉辦團體活動，如長榮家庭日、籃球聯誼賽等，增進員工彼此交流與提升親屬認同感。</p> <p>(4)取得健康職場認證，專任 / 特約專業醫師提供醫療諮詢、職場健康促進與管理，備置健康護理人員，協助員工健康管理，提供定期免費健康檢查，建構緊急醫療救護機制。</p> <p>(5)在船員照顧方面，公司屬輪提供舒適生活起居環境，並配置專任廚師為船員準備營養豐盛的餐點；在多數屬輪提供多元性通訊軟體，方便船員與家人隨時聯絡。</p>	
(二)投資者關係	✓		<p>本公司於公司網站上設有「投資人服務專區」(網址：https://csr.evergreen-marine.com/csr/tw/jsp/CSR_StakeholderEngagement.jsp)，提供投資人關於營運及財務面之參考資訊。</p>	無差異
(三)供應商關係及利害關係人權利	✓		<p>1. 本公司網站設有「供應商管理」(網址：https://csr.evergreen-marine.com/csr/tw/jsp/CSR_SupplierManagement.jsp) 揭露本公司價值鏈、供應商行為準則面向及供應商篩選及評鑑之結果。</p>	無差異

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)董事進修情形	✓		<p>2. 本公司網站亦設有「供應商行為準則」(網址: https://csr.evergreen-marine.com/csr/tw/jsp/CSR_SupplierCodeConduct.jsp) 列舉本公司「供應商行為準則」, 確立供應商在與本公司進行商業合作時, 必須遵守的共同價值和標準。</p> <p>3. 本公司網站設有「利害關係人專區」並提供各部門聯絡窗口(網址: https://csr.evergreen-marine.com/csr/tw/jsp/CSR_ContactWindow.jsp), 作為與利害關係人之溝通管道。</p> <p>本公司董事均符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定之進修時數, 進修內容已揭露於公開資訊觀測站。</p>	無差異
(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	✓		請參閱本公司年報第柒章風險事項評估說明。	無差異
(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形	✓		本公司自 104 年起為董事投保責任保險。	無差異
<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佈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> <p>(一) 本公司分別於 110 年 4 月 1 日及 110 年 8 月 20 日及 111 年 3 月 15 日受邀參加由永豐金證券舉辦之法人說明會, 並將相關資訊揭露於本公司網站, 使本公司能透過法人說明會更即時的與投資人溝通。</p> <p>(二) 本公司董事於 110 年度已依「上市上櫃公司董事、監察人進行推行要點」規範之時數完成進修, 且本公司將持續鼓勵董事進修。</p>				

註 1：110 年度董事會績效評估結果

	董事會績效自評	董事會成員（自我） 績效自評	功能性委員會 績效自評
總體平均分數 (滿分 5 分)	4.97	4.95	4.90
自評結果	良好	良好	良好

註 2：會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合 獨立性
1. 簽證會計師及其家屬未有向本公司或本公司之關係企業、高階主管、董監事提供或收取餽贈之禮物或特別優惠，且未有對個人獨立性政策之遵循造成影響或造成獨立性威脅。	符合	是
2. 簽證會計師及其家屬或負有督導職責之事務所管理階層於審計查核期間未有下列情形： － 擔任本公司或本公司之關係企業的董監事或主管職務。 － 擔任對本公司會計記錄或財務報表具有直接且重大影響力之職務。	符合	是
3. 簽證會計師及其家屬未有向本公司或本公司之關係企業招攬非審計服務而獲得獎酬。	符合	是
4. 簽證會計師或查核小組離職同仁未有下列情形： － 擔任本公司或受本公司控制之關係企業之董監事（含非執行董監事）、高階主管，或可對本公司之會計紀錄或事務所查核之財務報表具有重大影響之職務。 － 被擢升擔任上述職務。	符合	是
5. 於審計查核期間，查核小組成員未有至本公司任職之情形。	符合	是
6. 本公司委任之簽證會計師已遵循輪調政策，以降低長期委任對獨立性及公正性造成的威脅。	符合	是
7. 簽證會計師及其家屬與本公司或本公司之關係企業間未存有直接或重大間接財務利益、財務協議、銀行存款、證券帳戶或保險規劃等違反獨立性規範之事項。	符合	是
8. 簽證會計師及其家屬與本公司間未有商業合作或其他商業關係。	符合	是
9. 簽證會計師與本公司間未有與事務所之審計或非審計服務相關之未結或預知之訴訟案，且該訴訟案對事務所或本公司實屬重大。	符合	是
10. 本公司或本公司之關係企業未有事務所已提供專業服務而有積欠公費之情形。	符合	是
11. 簽證會計師未有依賴本公司及本公司之關係企業之公費總額而影響獨立性之事項。	符合	是
12. 簽證會計師與本公司間未有收取或支付佣金、介紹費或有公費之協議。	符合	是

註 3：公司治理主管進修情形：

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
110/04/28	社團法人中華公司治理協會	從外資股東觀點與投票行為，分享發行公司如何真正落實 ESG	1
110/08/31	社團法人中華公司治理協會	避免氣候災難 企業的機會和挑戰	1
110/09/01	金融監督管理委員會	第十三屆臺北公司治理論壇	3
110/09/08	社團法人中華公司治理協會	避免氣候災難 企業的機會和挑戰	3
110/09/15	台灣數位治理協會	董監事責任暨風險管理研討會	3
110/10/08	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3
110 年度進修總時數			14

註 4：利害關係人關注之議題：

利害關係人	對公司之重要性	優先關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率
員工	公司組成的成員及最重要的資產	<ul style="list-style-type: none"> 營運績效 薪酬福利及員工照顧 公司治理與誠信經營 資訊安全與客戶隱私保護 職業安全與勞工健康 	<ul style="list-style-type: none"> 聯絡窗口：人事部 黃先生 E-mail：hrd@evergreen-marine.com 員工入口網站 (EIP) 電子佈告欄 (即時) 經營會議 / 部門會議 (每月) 跨部門協調會議 (不定期) 高級主管談話 (每年) / 員工工作面談 (每半年) 勞資會議 / 職工福利委員會 / 勞工安全衛生委員會 / 勞工退休準備金監督委員會 (每季) 申訴專用電子信箱 (即時) 性騷擾申訴專線 (隨時) / 電子信箱 (即時)
主管機關	透過與政府的溝通，使政府機關了解公司營運，也貢獻航運專業於政策、法令	<ul style="list-style-type: none"> 職業安全與勞工健康 營運績效 薪酬福利及員工照顧 勞資關係 人權與包容性 法規遵循 	<ul style="list-style-type: none"> 聯絡窗口：運營部 游先生 E-mail：csr@evergreen-marine.com E-mail (即時) 函文 (不定期) 拜訪 (不定期) 大型會議 (不定期)

利害關係人	對公司之重要性	優先關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率
客戶	透過服務、溝通優化，希望可以創造客戶最大價值	<ul style="list-style-type: none"> • 服務品質及客戶滿意度 • 航運經營 • 資訊安全與客戶隱私保護 • 風險控管 • 船舶安全 • 營運績效 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：稽核部 陳先生 E-mail：aud@evergreen-marine.com • E-mail(即時) • 拜訪(不定時) • 公司網站/行動裝置(即時) • 客戶滿意度調查(1~2次/年) • OCEAN Alliance 推介會(不定時)
供應商	提供符合公司要求品質之產品及勞務，以一同打造良好的服務	<ul style="list-style-type: none"> • 供應鏈管理 • 服務品質及客戶滿意度 • 航運經營 • 公司治理與誠信經營 • 營運績效 • 職業安全與勞工健康 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：稽核部 陳先生 E-mail：aud@evergreen-marine.com • E-mail(即時) • 會議(每間企業1~2次/年) • 供應商問卷調查(每年) • 供應商評鑑(每年) • 設備效率統計表(每月) • 公司網站(每年)
媒體	透過良好的溝通與訊息發布，讓社會大眾能更認識公司	<ul style="list-style-type: none"> • 航運經營 • 法規遵循 • 風險控管 • 氣候變遷風險與機會治理 • 船隊脫碳技術研發 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：公共關係部 楊小姐 E-mail：prd@evergreen-marine.com • E-mail(即時) • 股東會/法說會(不定期)
股東	持有公司股份之人，有權出席股東大會並擁有表決權	<ul style="list-style-type: none"> • 營運績效 • 公司治理與誠信經營 • 航運經營 • 風險控管 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：公司治理部 丘小姐 TEL：02-2500-1668 • 公司網站投資人服務專區(即時) • 公開資訊觀測站公告重要財務、業務資訊(遵照主管機關規範) • 投資人諮詢回覆(不定期) • 股東會年報(每年)
法人投資機構	提供公司營運所需資金，並須透明報告營運情形	<ul style="list-style-type: none"> • 營運績效 • 公司治理與誠信經營 • 航運經營 • 風險控管 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：財務部 黃小姐 E-mail：finir@evergreen-marine.com TEL：02-2500-1280 • 公司網站投資人服務專區(即時) • 公開資訊觀測站公告重要財務、業務資訊(遵照主管機關規範) • 投資人諮詢回覆(不定期) • 法人說明會(不定期)

利害關係人	對公司之重要性	優先關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率
社區社群	與公司所在地及服務範圍周邊環境息息相關之居民、團體	<ul style="list-style-type: none"> • 資訊安全與客戶隱私保護 • 薪酬福利及員工照顧 • 營運績效 • 服務品質及客戶滿意度 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：總務部 吳先生 E-mail：gadgas@evergreen-marine.com • E-mail(即時) • 會議(不定期) • 親自拜訪(不定期) • 問卷(不定期)
航運同業	以符合公司要求之聯營服務，提供貨主有效的供應鏈解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 營運績效 • 薪酬福利及員工照顧 • 資訊安全與客戶隱私保護 • 供應鏈管理 • 公司治理與誠信經營 • 能資源管理及環保船隊 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：運營部 陳先生 E-mail：bcdjvs@tw.evergreen-line.com • E-mail(即時) • 會議(不定期) • 親自拜訪(不定期)
社會團體或非營利組織	公司從事社會關懷與公益活動的合作夥伴	<ul style="list-style-type: none"> • 職業安全與勞工健康 • 公司治理與誠信經營 • 船舶安全 • 法規遵循 • 氣候變遷風險與機會治理 	<ul style="list-style-type: none"> • 聯絡窗口：人事部 賴先生 E-mail：hrd@evergreen-marine.com • E-mail(即時) • 會議(不定期) • 親自拜訪(不定期)