

晶元光電股份有限公司

公司治理運作情形

評估項目	運作情形摘要說明
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？	請參閱公司官網投資人專區或公開資訊觀測站。
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？	<p>相關運作由發言人體系依相關法令及重要規章處理相關事宜。</p> <p>由專業股務代理機構負責，並透過每月內部人股權異動資訊掌握其持股情形。</p> <p>本公司與關係企業間權責明確，轉投資事項處理依循取得或處分資產處理程序及其內部控制制度暨相關法令規定執行相關事宜，隨時掌握其財務面及營運面資訊；另外就董事、經理人之兼任競業行為則依法提請股東會、董事會決議通過解除競業禁止或限制行為。</p> <p>公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，並將該作業程序揭露於公司官網，對象不限於內部人，包含其關係人，喪失內部人身份後未滿 6 個月及自前述相關人員獲悉消息之人，公司內部人員應以善良管理人之注意及忠實義務行使職權，若有重大事件應簽署保密協定，並不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，或者利用市場上無法取得的資訊來獲利；公司亦不定期要求員工進行教育訓練，截至 2019 年底止，公司尚無接獲有關前述之檢舉事件，亦無內部人違反證券交易法第 157 條短線交易之情事。</p> <p>2019年度同仁參與教育訓練總人次約2.2萬人次，總人時數約4.5萬小時，進修總費用近新台幣224萬元。各項成果如下：</p>

評估項目	運作情形摘要說明																																			
	<p style="text-align: right;">單位：新台幣仟元</p> <table border="1" data-bbox="788 300 2078 805"> <thead> <tr> <th data-bbox="788 300 1639 352">2019年度項目</th> <th data-bbox="1639 300 1787 352">人次</th> <th data-bbox="1787 300 1921 352">時數</th> <th data-bbox="1921 300 2078 352">進修費用</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="788 352 1639 405">管理才能系列</td> <td data-bbox="1639 352 1787 405">313</td> <td data-bbox="1787 352 1921 405">920</td> <td data-bbox="1921 352 2078 405" rowspan="9" style="text-align: center; vertical-align: middle;">2,237</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 405 1639 458">品質系列</td> <td data-bbox="1639 405 1787 458">4,372</td> <td data-bbox="1787 405 1921 458">5,579</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 458 1639 510">技術研發系列</td> <td data-bbox="1639 458 1787 510">2,289</td> <td data-bbox="1787 458 1921 510">7,429</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 510 1639 563">環安衛系列</td> <td data-bbox="1639 510 1787 563">6,641</td> <td data-bbox="1787 510 1921 563">16,159</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 563 1639 616">各功能專業課程系列</td> <td data-bbox="1639 563 1787 616">4,402</td> <td data-bbox="1787 563 1921 616">6,901</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 616 1639 668">新進人員訓練(含誠信經營法規遵循、營業秘密法、資訊機密等級分類)</td> <td data-bbox="1639 616 1787 668">1,599</td> <td data-bbox="1787 616 1921 668">4,707</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 668 1639 721">智慧財產權、營業秘密保護暨誠信經營法規遵循</td> <td data-bbox="1639 668 1787 721">1,540</td> <td data-bbox="1787 668 1921 721">2,699</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 721 1639 774">資訊安全政策、資訊機密等級分類等資安相關課程</td> <td data-bbox="1639 721 1787 774">462</td> <td data-bbox="1787 721 1921 774">335</td> </tr> <tr> <td data-bbox="788 774 1639 805">合計</td> <td data-bbox="1639 774 1787 805">21,618</td> <td data-bbox="1787 774 1921 805">44,729</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="788 805 2078 954">以上課程內容，皆針對同仁進行教育宣導，同仁需秉持善良管理人來對自己的工作負責，以保護公司各項利益及權利不被受損，以符合各類利害關係人之期待，對於新進人員於職前訓練時，亦予以加強宣導，並可透過公司內部網站「藏晶閣」的線上學習課程隨時複習。</p>				2019年度項目	人次	時數	進修費用	管理才能系列	313	920	2,237	品質系列	4,372	5,579	技術研發系列	2,289	7,429	環安衛系列	6,641	16,159	各功能專業課程系列	4,402	6,901	新進人員訓練(含誠信經營法規遵循、營業秘密法、資訊機密等級分類)	1,599	4,707	智慧財產權、營業秘密保護暨誠信經營法規遵循	1,540	2,699	資訊安全政策、資訊機密等級分類等資安相關課程	462	335	合計	21,618	44,729
2019年度項目	人次	時數	進修費用																																	
管理才能系列	313	920	2,237																																	
品質系列	4,372	5,579																																		
技術研發系列	2,289	7,429																																		
環安衛系列	6,641	16,159																																		
各功能專業課程系列	4,402	6,901																																		
新進人員訓練(含誠信經營法規遵循、營業秘密法、資訊機密等級分類)	1,599	4,707																																		
智慧財產權、營業秘密保護暨誠信經營法規遵循	1,540	2,699																																		
資訊安全政策、資訊機密等級分類等資安相關課程	462	335																																		
合計	21,618	44,729																																		
<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>詳 2019 年度年報第 10~11 頁。</p> <p>各功能性委員會間權責明確，並依法確實執行相關事宜，未來將視法令規定或實務需求設置其他各類功能性委員會。</p>																																			

評估項目	運作情形摘要說明
<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，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> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>公司治理委員會預計於今年提案董事會討論訂定董事會績效評估作業辦法，透過自我評鑑，將績效評估之結果納入給付個別酬金之考量，惟辦法在訂定前，係由公司治理委員會詳實評估記載董事會整體運作情形外，針對董事會績效整體衡量項目函括下列六大面向，以作為董事會成員組成之參考：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司目標與任務之掌握。 2、董事職責認知。 3、對公司營運之參與程度。 4、內部關係經營與溝通。 5、董事之專業及持續進修。 6、內部控制。 <p>另外，薪資報酬委員會每年就公司相關政策，定期檢討董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，其中員工績效考核制度與企業社會責任政策結合、董事、總經理及內部人之薪資報酬每年皆由該委員會提出定期檢討，並呈送董事會決議討論。</p> <p>本公司一年一次自行評估簽證會計師之獨立性及適任性，委任鄭雅慧會計師及謝智政會計師之獨立性及適任性暨 2019 年度服務主要內容及報酬，業經 2019 年 8 月 8 日審計委員會及董事會決議通過在案。</p> <p>獨立性及適任性之評估程序簡略整理如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、會計師與本公司無直接或間接財務利益關係。 2、會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。 3、會計師與本公司無密切之商業關係及潛在僱傭關係。 4、會計師及其審計小組成員目前或最近二年並未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。 5、會計師並無提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。 6、會計師並無仲介本公司所發行之股票或其他證券。 7、會計師並無擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。 8、會計師與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員等並無親屬關係。 <p>公司治理委員會亦定期與會計師事務所的委任小組及相關單位維持良好之雙向溝通，其查核/核閱工作亦遵循中</p>

評估項目	運作情形摘要說明																												
	<p>華民國會計師職業道德規範第十號公報獨立性之相關規定，以確認公開財務資訊之可靠性、溝通審計人員之工作、瞭解公司重大風險及瞭解管理階層降低風險之作法。</p>																												
<p>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>	<p>本公司自 2015 年 8 月 6 日董事會通過「公司治理實務守則」，張世賢先生即兼職本公司公司治理主管迄今，並於 2019 年 3 月 14 日董事會通過，正式設置公司治理委員會，並任命張世賢先生兼任公司治理主管乙職，其相關處理事務人員，皆具有於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位擔任主管職務至少 3 年以上經驗，可確保其公司治理等職務之有效執行，且不涉有利益衝突及違反內部控制制度等情事；2019 年度業務執行範疇包括下列內容，皆遵循相關法規：</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，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。 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。 6、向審計委員會及董事會報告公司治理運作情形。 <p>協助提醒董事於執行業務，或做成審計委員會或董事會正式決議時，應遵守之法規及相關建言，董事會後，並負責檢覆董事會重要決議之重大訊息發佈事宜，及時確保公佈內容的適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>張世賢先生依規定持續參與公司治理有關之進修與訓練，2019 年度之進修情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="801 979 2085 1375"> <thead> <tr> <th data-bbox="801 979 1093 1029">進修日期</th> <th data-bbox="1093 979 1375 1029">主辦單位</th> <th data-bbox="1375 979 1955 1029">課程名稱</th> <th data-bbox="1955 979 2085 1029">進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="801 1029 1093 1078">2019.07.29</td> <td data-bbox="1093 1029 1375 1078">台灣投資人關係協會</td> <td data-bbox="1375 1029 1955 1078">公司治理人員的權責與挑戰</td> <td data-bbox="1955 1029 2085 1078">3.0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 1078 1093 1150">2019.10.21</td> <td data-bbox="1093 1078 1375 1150">會計研究發展基金會</td> <td data-bbox="1375 1078 1955 1150">主管機關要求企業設置「獨立董事」與「審計委員會」之稽核法遵實務</td> <td data-bbox="1955 1078 2085 1150">6.0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 1150 1093 1200">2019.10.22</td> <td data-bbox="1093 1150 1375 1200">會計研究發展基金會</td> <td data-bbox="1375 1150 1955 1200">新「勞動事件法」對企業之影響與法遵稽核實務</td> <td data-bbox="1955 1150 2085 1200">6.0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 1200 1093 1272">2019.11.14</td> <td data-bbox="1093 1200 1375 1272">會計研究發展基金會</td> <td data-bbox="1375 1200 1955 1272">企業併購價值實現 - 企業併購後整合議題探討暨管理機制建立</td> <td data-bbox="1955 1200 2085 1272">3.0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 1272 1093 1321">2019.11.14</td> <td data-bbox="1093 1272 1375 1321">會計研究發展基金會</td> <td data-bbox="1375 1272 1955 1321">併購策略思維與評估實務</td> <td data-bbox="1955 1272 2085 1321">3.0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 1321 1093 1375">2019.12.09~2019.12.10</td> <td data-bbox="1093 1321 1375 1375">會計研究發展基金會</td> <td data-bbox="1375 1321 1955 1375">發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班</td> <td data-bbox="1955 1321 2085 1375">12.0</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	2019.07.29	台灣投資人關係協會	公司治理人員的權責與挑戰	3.0	2019.10.21	會計研究發展基金會	主管機關要求企業設置「獨立董事」與「審計委員會」之稽核法遵實務	6.0	2019.10.22	會計研究發展基金會	新「勞動事件法」對企業之影響與法遵稽核實務	6.0	2019.11.14	會計研究發展基金會	企業併購價值實現 - 企業併購後整合議題探討暨管理機制建立	3.0	2019.11.14	會計研究發展基金會	併購策略思維與評估實務	3.0	2019.12.09~2019.12.10	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																										
2019.07.29	台灣投資人關係協會	公司治理人員的權責與挑戰	3.0																										
2019.10.21	會計研究發展基金會	主管機關要求企業設置「獨立董事」與「審計委員會」之稽核法遵實務	6.0																										
2019.10.22	會計研究發展基金會	新「勞動事件法」對企業之影響與法遵稽核實務	6.0																										
2019.11.14	會計研究發展基金會	企業併購價值實現 - 企業併購後整合議題探討暨管理機制建立	3.0																										
2019.11.14	會計研究發展基金會	併購策略思維與評估實務	3.0																										
2019.12.09~2019.12.10	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0																										

評估項目	運作情形摘要說明
<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>	<p>公司網站已建置利害關係人專區，組織外部之上游供應商或承攬商可透過採購瞭解產品之相關法令規章、下游之客戶則經常透過客服信箱/電話/業務人員轉達等方式了解公司及產品狀況，其他的利害關係人如投資人/銀行/政府機關等則可透過公司官方網站、電視採訪、媒體報導等追蹤本公司最新財務或其他相關資訊。</p> <p>利害關係人連絡方式之網址如下所列： https://www.epistar.com/EpistarTw/contact</p>
<p>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</p>	<p>委任專業股務代辦機構宏遠證券辦理股東會事務；股東會委託書統計驗證機構亦委任宏遠證券股務代理部處理。</p>
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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)？</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>公司網頁設置投資人股務及客戶服務專區，亦可於新聞中心及企業社會責任專區中查詢相關訊息。</p> <ul style="list-style-type: none"> ●公司已設置英文網頁，並指派專員蒐集及定期更新網頁。 ●發言人制度等連絡資訊 rider@epistar.com ； robin_yu@epistar.com ●法人說明會等資料查詢 洽詢官網：投資人服務專區／財務資訊／法說會 <p>公司已於 2020 年 2 月底前完成自編 2019 年度財務報告，經董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，於 2020 年 2 月底呈案董事會通過，同時完成公告及申報年度財務報告；惟第一、二、三季財務報告與各月份營運情形是否提早公告及申報乙案，由於時間緊迫，尚需視公司整體人力配置情形而定。</p>

評估項目	運作情形摘要說明												
<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>	<ul style="list-style-type: none"> ●員工權益、僱員關懷：請參閱 2019 年度年報勞資關係章節(第 91~97 頁)。 ●設有投資人關係部門，並於公司網站建置其連絡資訊，專責處理股東之建議及回覆投資者問題之管道。 ●供應商為本公司永續發展的重要夥伴，透過多贏互助的合作方式，共同追求企業永續經營及成長。 自 2018 年起，本公司訂定供應商管理程序及供應商評鑑作業流程，由採購、品質及相關單位定期考核其品質、競爭力、交期及禁限用有害物質等項目，依評鑑結果作為公司供應商風險管理之依據。供應商品質系統評鑑將供應商分為 A (≥90 分)、B (≥75~<90 分)、C (≥60~<75 分) 及 D (低於 60 分) 四個等級，若稽核評鑑結果為 C 級之供應商，供應商管理團隊需對其加強輔導改善，當輔導後再評分，若仍未達 B 級則列入 D 級供應商。2019 年共完成 65 家供應商評鑑，A 級合格優良供應商共計 4 家、B 級合格供應商共計 60 家、D 級供應商共計 1 家，評鑑分數低於 60 分，生產環境與作業方式有高度異常風險，判定為淘汰、拒絕往來之供應商。 ●公司已建置利害關係人專區，目前鑑別出 7 大類的利害關係人，包括員工、股東/投資人/銀行、企業客戶、承攬商、供應商、政府機關、外包商等，可透過各項溝通管道與公司保持連繫或提出各項建議與申訴。 ●董事進修情形，請參閱本年報第 48~49 頁。 ●風險管理政策等，請參閱 2019 年度年報柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項章節(第 112~113 頁)、「營業秘密委員會」(第 121~122 頁)及「資安管理審查委員會」(第 118~121 頁)等資訊。 ●針對產品健康與安全、行銷溝通、客戶滿意、法規遵循及客戶隱私等溝通議題，客戶可透過問卷調查、客服網路信箱、客戶滿意度調查及公司官方網站……等各項溝通管道，暨營業中心同仁不定期拜訪客戶或參與相關產品展覽會，直接瞭解客戶及市場發展方向。 ●2019 年度公司為董事購買責任保險之情形 續保董監責任險之投保金額、承保範圍及保險費率，提報 2019 年 11 月 14 日董事會在案。 <table border="1" data-bbox="831 1123 2078 1273"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額</th> <th>投保起訖期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董事</td> <td>美商安達產物保險股份有限公司</td> <td>1,500 萬美元</td> <td>2018 年 8 月 25 日~2019 年 8 月 25 日</td> </tr> <tr> <td>全體董事</td> <td>美商安達產物保險股份有限公司</td> <td>2,000 萬美元</td> <td>2019 年 8 月 25 日~2020 年 8 月 25 日</td> </tr> </tbody> </table>	投保對象	保險公司	投保金額	投保起訖期間	全體董事	美商安達產物保險股份有限公司	1,500 萬美元	2018 年 8 月 25 日~2019 年 8 月 25 日	全體董事	美商安達產物保險股份有限公司	2,000 萬美元	2019 年 8 月 25 日~2020 年 8 月 25 日
投保對象	保險公司	投保金額	投保起訖期間										
全體董事	美商安達產物保險股份有限公司	1,500 萬美元	2018 年 8 月 25 日~2019 年 8 月 25 日										
全體董事	美商安達產物保險股份有限公司	2,000 萬美元	2019 年 8 月 25 日~2020 年 8 月 25 日										

評估項目	運作情形摘要說明
	<p>九、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如下：</p> <p>(一) 依據臺灣證券交易所公佈第五屆公司治理評鑑結果，本公司列為前百分之六至前百分之二十之公司；第六屆公司治理評鑑結果截至 2019 年度年報刊印日止尚未公佈。</p> <p>(二) 本公司已設置公司治理委員會，由張世賢副總擔任公司治理主管乙職負責督導，相關處理人員皆具備公開發行公司從事法務、財務或股務等管理工作至少 3 年以上。</p> <p>(三) 2019 年度全體董事已依「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。</p> <p>(四) 本公司召集之董事會係採年度預排方式，若董事臨時無法出席，亦於事前針對議案進行溝通瞭解，並出具委託書表達意見；若臨時調整董事會日期，也盡可能安排董事成員能出席的時間，以提高全體董事出席率。</p>