

## 108 年度公司治理運作情形

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		<p>本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」於104年度訂定本公司「公司治理實務守則」(105年及108年依修訂後法令修訂)；並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，本公司運作皆依規章執行。</p> <p>「上市上櫃公司治理實務守則」提報董事會紀錄： 訂定：104年12月23日董事會通過 修訂：105年12月22日董事會通過修訂 108年3月20日董事會通過修訂</p>	無差異
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <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>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司為確保股東權益，設有發言人/代理發言人、法務及股務人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並於公司網站揭露投資人連絡及申訴窗口連絡方式，以妥善處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。</p> <p>公司揭露網址： <a href="http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13">http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13</a> 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道</p> <p>(二)本公司與主要大股東保持密切聯繫，可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定。</p> <p>(三)已建立「轉投資管理辦法」及「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，並依辦法確實執行，且稽核人員定期監督執行情形。</p> <p>(四)本公司「誠信經營作業程序」第十五條及內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序業已規範。</p> <p>公司揭露網址：<a href="http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/9">http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/9</a></p>	無差異
<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</p>	V		<p>(一)董事會成員組成多元化</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																																																																																															
方針及落實執行？			<p>1. 方針</p> <p>依據本公司公司治理實務守則第二十條第項級第三項： 董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 (2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。</p> <p>董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：</p> <p>(1)營運判斷能力。(2)會計及財務分析能力。(3)經營管理能力。 (4)危機處理能力。(5)產業知識。(6)國際市場觀。(7)領導能力。 (8)決策能力。</p> <p>2. 落實情形：</p> <p>公司之董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，設置7席董事席次。</p> <table border="1" data-bbox="913 1018 1809 1461"> <thead> <tr> <th colspan="2">多元核心項目</th> <th>辛忠衡</th> <th>辛耀吉</th> <th>辛耀宏</th> <th>陳加南</th> <th>潘永堂</th> <th>王財貴</th> <th>李瑜瑛</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">基本組成</td> <td>國籍</td> <td>台灣</td> <td>台灣</td> <td>台灣</td> <td>台灣</td> <td>台灣</td> <td>台灣</td> <td>台灣</td> </tr> <tr> <td>性別</td> <td>男</td> <td>男</td> <td>男</td> <td>男</td> <td>男</td> <td>男</td> <td>女</td> </tr> <tr> <td>兼任員工</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">年齡</td> <td>60 以下</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>61 以上</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨董任期</td> <td>2 屆以下</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>3 屆以上</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">專業知識技能</td> <td>電機</td> <td>醫學 / 企管</td> <td>電機 / 企管</td> <td>機械</td> <td>企管</td> <td>電子</td> <td>金融 / 企管</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">專業</td> <td>營運判斷</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>財會分析</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </tbody> </table>	多元核心項目		辛忠衡	辛耀吉	辛耀宏	陳加南	潘永堂	王財貴	李瑜瑛	基本組成	國籍	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	性別	男	男	男	男	男	男	女	兼任員工		V		V				年齡	60 以下		V	V	V			V	61 以上	V				V	V		獨董任期	2 屆以下							V	3 屆以上					V	V		專業知識技能		電機	醫學 / 企管	電機 / 企管	機械	企管	電子	金融 / 企管	專業	營運判斷	V	V	V	V	V	V	V	財會分析	V	V	V	V	V	V	V	
多元核心項目		辛忠衡	辛耀吉	辛耀宏	陳加南	潘永堂	王財貴	李瑜瑛																																																																																										
基本組成	國籍	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣	台灣																																																																																										
	性別	男	男	男	男	男	男	女																																																																																										
	兼任員工		V		V																																																																																													
	年齡	60 以下		V	V	V			V																																																																																									
		61 以上	V				V	V																																																																																										
	獨董任期	2 屆以下							V																																																																																									
3 屆以上						V	V																																																																																											
專業知識技能		電機	醫學 / 企管	電機 / 企管	機械	企管	電子	金融 / 企管																																																																																										
專業	營運判斷	V	V	V	V	V	V	V																																																																																										
	財會分析	V	V	V	V	V	V	V																																																																																										

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									
			能力	經營管理	V		V	V	V	V	V	
				國際市場	V	V	V	V	V	V	V	
				產業知識	V	V		V				
				領導能力	V		V	V				
				決策能力	V	V	V	V	V	V	V	
(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？	V		(二)本公司功能性委員會有： 1. 薪資報酬委員會：一年至少召開2次會議，分別於108年3月20日及10月30日召開會議。 2. 審計委員會：成立於104年6月30日，由全體獨立董事組成，分別於108年3月20日、5月2日、7月24日及10月30日召開會議。 3. 勞工退休準備金監督委員會：每季開會一次，分別於108年1月23日、4月24日、7月24日、10月22日召開會議。 4. 勞資會議：按季定期開會，分別於分別於108年1月23日、4月24日、7月24日、10月22日召開會議。									
(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？	V		(三)本公司「董事會、功能性委員會績效評估辦法」於109年3月25日訂定並提董事會決議通過，每年對董事會及功能性委員會及董事會成員進行績效評估作業，並於次年(110年)第一季將績效評估結果提報公司董事會、薪資報酬委員會及提名委員會等。									
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)董事會於每年第一季評估簽證會計師獨立性(108年3月17日完成評估作業)。參考會計師法第46條及47條所列事項，條列相關適任性及獨立性項目進行檢核(詳請參閱附件)，並要求簽證會計師出具「超然獨立聲明書」。 審計委員會於第一季會議中，評估會計師酬勞之合理性(108年3月17日完成評估作業)。									
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	V		公司治理專(兼)職單位：本公司 <u>公司治理室</u> 統籌負責公司治理相關事物。								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	
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>1. 公司治理組織架構：由公司治理室、法務處、財務處、行政處及股務單位組成。</p> <p>2. 工作職掌及執行情形：本公司公司治理室、法務處統籌負責公司治理相關事務，財務處及行政處為輔助單位，訂定、檢討企業社會責任政策、制度或相關管理方針，提供董事執行業務所需資料，研擬規劃適當之公司制度及組織架構，協助促進董事會之獨立性、公司對法令之遵循及內稽內控之落實，並於每年年終檢核當年度執行情形並於下一年度第一次董事會報告。</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?	V		<p>本公司視不同狀況，責成包括股務、人力資源、客戶服務及採購等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊，另設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。詳細內容，請參閱伍、十五、(五)之說明</p> <p>本公司與往來銀行及其他債權人、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。</p> <p>於公司網站設置利害關係人專區，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p> <p>公司揭露網址：<a href="http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13">http://www.tuc.com.tw/zh-tw/corporate/id/13</a> 公司治理/利害關係人專區/利害關係人申訴管道</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?	V		本公司委任永豐金證券股份有限公司股務代理部辦理股東會相關事務。	無差異
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?	V		(一)公司網站設有公司治理專區，設有下列項次：功能性委員會、內部稽核、企業社會責任及治理、利害關係人專區、環境、安全與健康促進等，揭露相關作業訊息，另有關公司產品業務資訊則可參考公司網站其他揭露資訊(關於台燿/產品介紹/技術發展項	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	
(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		次)。 (二)本公司公司治理室負責公司資訊之蒐集及揭露工作，於公開資訊觀測站揭露公司財務業務等相關資訊。另公司網站在公司治理項下設置利害關係人專區，提供投資人本公司發言人之連絡窗口及信箱，落實發言人制度。並即時揭露影響股價及利害關係人之資訊，且本公司依規定設有發言人。	
(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？	V		(三)將與會計師協商財務報告查核及完成時間，以利提前公告財務報告，另本公司目前各月營運狀況已提前於每月5日公告(如遇假日順延)。	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)？	V		(一)員工權益 1. 每季召開勞資會議，做好勞資雙方溝通及意見傳達。勞資雙方權利義務依本公司員工手冊各項規定辦理。 2. 本公司除依法訂有「員工工作管理規則」、「性騷擾防治措施、申訴及處理辦法」，供員工遵循以外，並依據相關法令及內部控制規範，落實各項員工應有權益及應盡責任；此外公司有良好的溝通機制，重視員工及主管間的意見交換，公司也能據此做出最適當的處理，以維護員工及公司的權益。 3. 成立個人資料保護委員會及制訂相關程序，落實員工個人資料保護。 (二)僱員關懷 1. 建立完善福利及教育訓練制度，與員工建立互信互賴之良好關係。 2. 各部門定期召開部門會議、公司每季舉辦勞資會議、外勞座談會…等，定期與公司員工進行溝通履行業主之責。 3. 凡因公司政策可能造成重大影響之營運變動時，即會進行全廠	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>性公告，並請各部門主管再次宣導讓員工週知。</p> <p>(三)投資者關係：公司設有發言人及代理發言人，股東得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</p> <p>(四)供應商之關係：公司致力推動綠色環保，除與供應商保持良好溝通管道外，積極推動供應商能符合綠色環保法規及國際相關規範，並要求其簽署企業社會責任承諾書、廉潔聲明書，共同提升公司治理績效。</p> <p>(五)利害關係人之權利</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</li> <li>2. 公司本誠信經營守則，嚴格遵守主管機關對於重大訊息之處理、揭露與保密等相關規定。</li> </ol> <p>(六)董事及監察人進修情形：108年度董監事進修情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">潘永堂</td> <td>從證券市場不法案例談董監事責任</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>上市櫃公司依法設置獨立董事與審計委員會, 企業因應之道</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">王財貴</td> <td>企業併購過程之人力資源與併購整合議題探討</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>企業面對公司法修正施行之因應暨實務運作解析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">李瑜瑛</td> <td>全球反避稅趨勢與董監持股規定</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">陳加南</td> <td>內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>從人力與職能盤點看企業經營績效</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形</p> <p>依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估；針對內線交易之防範及重大訊息之處理程序訂有「防範內線交易管理作業」及「內部資訊處理作業程序」，每年公司內部自我評鑑及稽核室定期稽核。擬於109年度完成風險管理委員會設立。</p> <p>詳細說明請參閱壹、二、關風險事項說明。</p>	職稱	姓名	課程名稱	進修時數	獨立董事	潘永堂	從證券市場不法案例談董監事責任	3	上市櫃公司依法設置獨立董事與審計委員會, 企業因應之道	3	獨立董事	王財貴	企業併購過程之人力資源與併購整合議題探討	3	企業面對公司法修正施行之因應暨實務運作解析	3	獨立董事	李瑜瑛	全球反避稅趨勢與董監持股規定	3	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	3	董事	陳加南	內部人股權宣導說明會	3	從人力與職能盤點看企業經營績效	3
職稱	姓名	課程名稱	進修時數																												
獨立董事	潘永堂	從證券市場不法案例談董監事責任	3																												
		上市櫃公司依法設置獨立董事與審計委員會, 企業因應之道	3																												
獨立董事	王財貴	企業併購過程之人力資源與併購整合議題探討	3																												
		企業面對公司法修正施行之因應暨實務運作解析	3																												
獨立董事	李瑜瑛	全球反避稅趨勢與董監持股規定	3																												
		企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	3																												
董事	陳加南	內部人股權宣導說明會	3																												
		從人力與職能盤點看企業經營績效	3																												

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>(八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，了解客戶需求，持續稽核及改善產品品質，以確保滿足客戶需求，創造公司與客戶雙贏目標。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 公司為全體董事及經理人購買美金2,500萬元責任保險，期間自108年11月1日至109年11月1日。並將購買情形提報108年10月30日董事會。</p>	
<p>九、請就台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列)：</p> <p>(一)本公司針對107年「公司治理評鑑」已改善項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司之董事間是否不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。</li> <li>2. 公司是否於股東常會開會30日前同步上傳英文版開會通知</li> <li>3. 公司是否於股東常會開會21日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料</li> <li>4. 公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站及年報。</li> <li>5. 公司網站或年報是否揭露所制訂之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案</li> </ol> <p>(二)本公司針對107年「公司治理評鑑」尚未改善項目，提出之優先加強事項與措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司是否於股東常會開會7日前上傳英文版年報:加強英文版年報編製及能力提早上傳英文版年報。</li> <li>2. 公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站及年報:具體推動計畫及實施成效要完整敘述。</li> <li>3. 公司年報是否揭露董事績效評估與薪資報酬之連結:訂定董事、功能性委員會績效評估辦法並每年至少執行一次績效評估。</li> </ol>				

台燿科技股份有限公司  
簽證會計師獨立性之評估

日期：109.3.17

評估項目	是	否
一、會計師禁止之行為		
1. 簽證會計師是否同意他人使用其名義執行業務？		V
2. 簽證會計師是否使用其他會計師名義執行業務？		V
3. 簽證會計師是否受未具會計師資格之人僱用，執行會計師業務？		V
4. 簽證會計師是否利用會計師地位，在工商業上為不正當之競爭？		V
5. 簽證會計師是否對與其本人有利害關係之事件執行業務？		V
6. 簽證會計師是否用會計師名義為會計師業務外之保證人？		V
7. 簽證會計師是否收買業務上所管理之動產或不動產？		V
8. 簽證會計師是否要求、期約或收受不法之利益或報酬？		V
9. 簽證會計師是否以不正當方法招攬業務？		V
10. 簽證會計師是否為開業、遷移、合併、受客戶委託、會計師事務所介紹以外之宣傳性廣告？		V
11. 簽證會計師是否未得指定機關、委託人或受查人之許可，洩漏業務上之秘密？		V
12. 簽證會計師是否其他主管機關所定足以影響會計師信譽之行為？		V
二、會計師不得承辦財務報告之簽證之情形		
1. 簽證會計師是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人？		V
2. 簽證會計師是否曾任委託人或受查人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年？		V
3. 簽證會計師是否與委託人或受查人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係？		V
4. 簽證會計師本人或其配偶、未成年子女與委託人或受查人是否有投資或分享財務利益之關係？		V
5. 簽證會計師本人或其配偶、未成年子女與委託人或受查人是否有資金借貸？		V
6. 簽證會計師是否執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性？		V
7. 簽證會計師是否不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範？		V

董事長：辛忠衡

總經理：陳加南

會計主管：黃文旭