

### 公司治理运作情形

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
一、公司是否依据「上市上柜公司治理实务守则」订定并揭露公司治理实务守则？	✓		本公司于104年11月10日董事会决议通过「公司治理实务守则」，并揭露于公开信息观测站及本公司网站。	无差异

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
<p>二、公司股权结构及股东权益</p> <p>(一) 公司是否订定内部作业程序处理股东建议、疑义、纠纷及诉讼事宜，并依程序实施？</p> <p>(二) 公司是否掌握实际控制公司之主要股东及主要股东之最终控制者名单？</p> <p>(三) 公司是否建立、执行与关系企业间之风险控管及防火墙机制？</p> <p>(四) 公司是否订定内部规范，禁止公司内部人利用市场上未公开信息买卖有价证券？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司已订定「内部重大信息处理作业程序」，规范相关处理程序，并设有发言人(张启训特助)、代理发言人(蔡依初经理)及股务单位，处理股东建议、疑义、纠纷及诉讼等事宜。</p> <p>(二) 本公司设有股务人员与股东关系良好、随时联络，并随时掌握董事、经理人及持股百分之十以上之大股东之持股情形。</p> <p>(三) 本公司已订定「关系企业交易作业办法及子公司监理作业办法」，并依规定执行与关系企业间之风险控管及防火墙机制。</p> <p>(四) 本公司订有「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营守则」及「内部重大信息处理作业程序」等规范，严禁相关人员利用所知悉之未公开信息从事内线交易，亦不得泄露予他人，以防止他人利用该信息从事内线交易。</p>	无差异
<p>三、董事会之组成及职责</p> <p>(一) 董事会是否就成员组成拟订多元化政策、具体管理目标及落实执行？</p>	<p>✓</p>		<p>(一) 本公司董事会成员组成系依循「公司治理实务守则」办理，考虑公司本身运作、营运型态及发展需求以拟订适当之多元化方针，目前成员由 7 位长于领导、营运 判断、经营管理、危机处理且具有产业知识及国际市场观者之董</p>	

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
(二) 公司除依法设置薪资报酬委员会及审计委员会外，是否自愿设置其他各类功能性委员会？	✓		<p>事林序庭、林若萍、彭志强、李文进、陈春叶、陈一飞、许精辉；3位独立董事则分别长于会计及财务分析能力、法律事务及长期担任其他公司董事会成员；3席独立董事未有连续担任三届之情形，目前董事会多元化落实情形，请参阅本年报第11页。</p> <p>(二)本公司设置企业永续委员会及安全卫生委员会。</p>	<p>无差异</p> <p>无差异</p>
(三) 公司是否订定董事会绩效评估办法及其评估方式，每年并定期进行绩效评估，且将绩效评估之结果提报董事会，并运用于个别董事薪资报酬及提名续任之参考？	✓		<p>(一)本公司于105年12月28日董事会决议通过「董事会绩效评估办法」，每年年底依该办法进行董事会、董事成员、功能性委员会之绩效评估作业，本公司于111年1月完成；另每三年一次之外部绩效评估，于110年10月委由外部专业独立机构进行董事会外部绩效评估，并于111年2月24日提报董事会报告，详细内容请参阅本年报第17页。</p>	<p>无差异</p>

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
(四) 公司是否定期评估签证会计师独立性?	✓		(二) 本公司于签证会计师更换前及每年依签证会计师所出具之独立性声明书, 进行会计师独立性评估, 确认会计师与本公司除签证及财税案件之费用外, 无其他之财务利益及业务关系, 其次确认会计师非本公司利害关系人、无公司法第 27 条、第 30 条之情事, 该会计师独立性评估结果于 110 年 12 月 28 日提报审计委员会及董事会报告, 截至目前未发现违反独立性之情事。	无差异

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
四、上市上柜公司是否配置适任及适当人数之公司治理人员，并指定公司治理主管，负责公司治理相关事务(包括但不限于提供董事、监察人执行业务所需数据、协助董事、监察人遵循法令、依法办理董事会及股东会之会议相关事宜、制作董事会及股东会议事录等)?	✓		<p>本公司于107年8月7日董事会决议通过，指定由现任财务主管柯梨青经理担任公司治理主管，其为本公司之经理人，主要职责为提供董事执行业务所需之数据、协助董事遵循法令、依法办理董事会及股东会相关事宜等，并积极参与公司治理相关进修课程及公司治理评鉴倡导会每年完成进修时数12小时。</p> <p>业务执行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 办理公司登记及变更登记。</li> <li>2. 依法办理董事会及股东会之会议相关事宜，并协助公司遵循董事会及股东会相关法令。</li> <li>3. 制作董事会及股东会议事录</li> <li>4. 提供董事执行业务所需之资料、与经营公司有关之最新法规发展，以协助董事遵循法令。</li> <li>5. 其他依公司章程或契约所订定之事项。</li> </ol>	无差异

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
五、公司是否建立与利害关系人(包括但不限于股东、员工、客户及供货商等)沟通管道, 及于公司网站设置利害关系人专区, 并妥适响应利害关系人所关切之重要企业社会责任议题?	✓		本公司设有投资人关系部门协助处理相关问题, 并于公司网站上设置有投资人关系专区, 定期公布业务与财务信息; 除此之外, 公司网站上亦设有利害关系人专区及电子邮件信箱, 作为利害关系人之沟通管道, 对于利害关系人之问题皆会妥善处理。	无差异
六、公司是否委任专业股务代办机构办理股东会事务?	✓		本公司委托股务代理公司(福邦证券股份有限公司股务代理部)办理股东会事务。	无差异
七、信息公开 (一) 公司是否架设网站, 揭露财务业务及公司治理信息? (二) 公司是否实行其他信息揭露之方式(如架设英文网站、指定专人负责公司信息之搜集及揭露、落实发言人制度、法人说明会过程放置公司网站等)? (三) 公司是否于会计年度终了后两个月内公告并申报年度财务报告, 及于规定期限前提早公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形?	✓  ✓  ✓		(一)本公司架有网站, 网址为: http://www.topoint.tw 本公司已于网站上揭露公司治理信息、财务业务信息, 亦可由此链接至公开信息观测站查询。 (二)本公司网站备有中、英不同语言, 并设有发言人制度作为信息之搜集及揭露与对外沟通之桥梁。 (三)公司于会计年度终了后两个月内公告并申报年度财务报告, 并于规定期限前完成公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形。	无差异

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
八、公司是否有其他有助于了解公司治理运作情形之重要信息（包括但不限于员工权益、雇员关怀、投资者关系、供货商关系、利害关系人之权利、董事及监察人进修之情形、风险管理政策及风险衡量标准之执行情形、客户政策之执行情形、公司为董事及监察人购买责任保险之情形等）？	✓		<p>本公司已于网站上揭露公司治理信息，亦可由此链接至公开信息观测站查询。</p> <p>(一)本公司网站设有企业社会责任、投资人关系等专区。</p> <p>(二)本公司股务单位定期安排董监事进修公司治理相关课程。</p> <p>(三)本公司风险管理政策、风险衡量标准及保护消费者或客户政策已包含于内部控制制度中，并依各作业办法确实执行。</p> <p>(四)本公司为追求完善营运，已为董事、监察人投保董监责任险。</p>	无差异
<p>九、请就台湾证券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度发布之公司治理评鉴结果说明已改善情形，及就尚未改善者提出优先加强事项与措施。</p> <p>财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会举办之上市柜治理评鉴，本公司连续七届皆荣获上市公司评鉴排名前6%至前20%之公司。</p> <p>甲、优先加强事项与措施：本公司111年将增加一席独立董事，以提升董事会职能及强化监督功能。</p> <p>乙、本公司将针对尚未得分的部份，持续评估未来改善之可行性。</p>				