

<p>上(興)櫃公司年報自行檢查項目</p> <p>(茲為配合我國公開發行公司財務報告編製直接採用國際財務報導準則，除標記※項目應以合併角度(基礎)揭露相關資訊外，餘得以發行公司(即上(興)櫃公司本身)之個體(別)資訊揭露為主。</p>	<p>檢查結果</p> <p>是否已揭露</p> <p>是 否</p> <p>(如無該等情事且已載明「無此情事」或「不適用」，請勾是)</p>	
<p>(三)、未來公司發展策略</p> <p>(四)、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>六、公司簡介，包含設立日期及公司沿革等資訊；第一上(外國興)櫃公司並應包括公司及集團簡介、集團架構、風險事項。</p> <p>(※公司沿革：最近年度及截至年報刊印日止…經營方式或業務內容之重大改變其及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響…)</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>七、公司治理報告，包含下列事項：</p> <p>(一)、組織系統</p> <p>(二)、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表一(以下所稱附表皆指「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表)，揭露董事及監察人基本資料(包括國籍或註冊地、性別、年齡)、持股情形及所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形。董事、監察人屬法人股東代表人者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例(應將法人股東名稱及代表人分別列示持股)。各該前十名股東屬法人股東者，應再註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名股東之名稱及其持股比例。另依「附表一之表一及表二」註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。 2. 依附表一註2規定，列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。 3. 依附表一註3規定，「初次選任日期」係填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。 4. 依附表一註4規定，「主要經(學)歷」一欄係指「與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。 5. 依附表一註5規定，董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應於備註欄說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。 6. 依附表一之「董事及監察人資料(二)」 <ol style="list-style-type: none"> (1) 敘明董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊。 (2) 敘明董事會多元化及獨立性。 7. 依附表一之一揭露總經理、副總、協理、各部門及分支機構主管之基本資料(包括國籍、性別)及持股情形。總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應於備註欄揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。 8. 依附表一之二(有修正)，彙總配合級距揭露或個別揭露最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金，有下列情事之一者，應揭露個別董事或監察人之酬金： 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

<p>上(興)櫃公司年報自行檢查項目</p> <p>(茲為配合我國公開發行公司財務報告編製直接採用國際財務報導準則，除標記※項目應以合併角度(基礎)揭露相關資訊外，餘得以發行公司(即上(興)櫃公司本身)之個體(別)資訊揭露為主。</p>	<p>檢查結果</p> <p>是否已揭露</p> <p>是 否</p> <p>(如無該等情事且已載明「無此情事」或「不適用」，請勾是)</p>	
<p>(1)最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別「董事及監察人」之姓名及酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限；</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(2)最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(3)最近年度任三月份董事或監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事或監察人酬金。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(4)全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(5)最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距¹者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。(興櫃公司不適用)</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(6)最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者。(興櫃公司不適用)</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p><u>(7)最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者。(興櫃公司不適用)</u></p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p><u>(8)最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者。(興櫃公司不適用)</u></p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>9. 依附表一之二(有修正)的格式 1-2-1:董事之酬金彙總配合級距揭露姓名方式，應「分別」列示獨立董事及一般董事之酬金。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>10. 依附表一之二(有修正)的格式 1-2-2(董事酬金級距表)、格式 2-2-2(監察人酬金級距表)及格式 3-2-2(總經理及副總經理級距表)共 10 個級距揭露。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>11. 如有前述第 8 點(1)或(5)情事，應依格式 4-1，個別揭露前五位酬金最高主管之酬金資訊(興櫃公司不適用)</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>【註 1】退職退休金包含退休金提列提撥數及實際支付數，並請備註說明提列提撥及實際支付之個別金額。</p>		
<p>【註 2】公司董事、監察人、總經理及副總經理應明確填列其所領取來自子公司以外轉投資事業之酬金金額。</p>		
<p>12. 依附表一之三，揭露分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形(應揭露個別姓名及職稱，得以彙總方式揭露獲利分派情形)。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

¹ 編製 112 年度年報之公司治理評鑑適用年度為 112 年，倘最近年度(如 112 年度)公司治理評鑑結果尚未公布者，可先依據最近期(如 111 年度)之公司治理評鑑結果辦理，並俟最近年度(如 112 年度)公司治理評鑑結果公布後，如有變動者，應即辦理更新修正。

<p>上(興)櫃公司年報自行檢查項目</p> <p>(茲為配合我國公開發行公司財務報告編製直接採用國際財務報導準則，除標記※項目應以合併角度(基礎)揭露相關資訊外，餘得以發行公司(即上(興)櫃公司本身)之個體(別)資訊揭露為主。</p>	<p>檢查結果</p> <p>是否已揭露</p> <p>是 否</p> <p>(如無該等情事且已載明「無此情事」或「不適用」，請勾是)</p>	
<p>13. 比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(三)、公司治理運作情形：</p>		
<p>1. 依附表二，揭露董事會運作情形(除原記載事項，新增上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>2. 依附表二之一、附表二之一之一，揭露審計委員會運作情形(並應揭露獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容之資訊)或監察人參與董事會運作情形。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>3. 依附表二之二，揭露公司治理運作情形及其與上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>4. 依附表二之二之一，公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形。(專業資格與經驗及獨立性情形請以文字敘明)</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>5. 依<u>附表二之二之二(有修正)</u>之揭露指引，揭露公司推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因；符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊(<u>附表二之二之三(有修正)</u>，上櫃公司自一百十三年一月一日施行。)</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>6. 依附表二之二之四，揭露履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>7. 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>8. 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>9. 內部控制制度執行狀況，包含內部控制聲明書，及如有委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>10. 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>11. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>12. 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>13. 依附表二之三，揭露最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>(四)、會計師公費資訊：</p>		
<p>1. 會計師公費：依附表二之四格式，揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容。</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>2. 公司有下列情事之一者，應另揭露下列資訊：【註：所稱審計公費，係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費】</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

<p>上(興)櫃公司年報自行檢查項目</p> <p>(茲為配合我國公開發行公司財務報告編製直接採用國際財務報導準則，除標記※項目應以合併角度(基礎)揭露相關資訊外，餘得以發行公司(即上(興)櫃公司本身)之個體(別)資訊揭露為主。</p>	<p>檢查結果</p> <p>是否已揭露</p> <p>是 否</p> <p>(如無該等情事且已載明「無此情事」或「不適用」，請勾是)</p>
<p>(三)、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析</p> <p>(四)、最近年度重大資本支出對財務業務之影響</p> <p>(五)、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫</p> <p>(六)、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估。(包括資通安全風險)</p> <p>(七)、其他重要事項</p>	<p><input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p>
<p>十二、特別記載事項：</p> <p>(一)、最近年度關係企業相關資料(應依主管機關所訂「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製)</p> <p>1. 關係企業合併營業報告書：</p> <p>(1) 是否毋須編製：(填是者，無須再填下一項)</p> <p>(2) 是否已依規定編製：(填否者，須註明係應編而未編或編製內容違反規定之情形)</p> <p>2. 關係企業合併財務報表：</p> <p>(1) 是否毋須編製：(填是者，無須再填下一項)</p> <p>(2) 是否已依規定編製：(填否者，須註明係應編而未編或編製內容違反規定之情形)</p> <p>3. 關係報告書：</p> <p>(1) 是否毋須編製：(填是者，無須再填下一項)</p> <p>(2) 是否已依規定編製：(填否者，須註明係應編而未編或編製內容違反規定之情形)</p> <p>(二)、依附表二十四，揭露最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形。</p> <p>(三)、依附表二十五，揭露最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形</p> <p>(四)、其他必要補充說明事項(如有尚未完成之上櫃承諾事項，請揭露之)</p> <p>(五)、第一上(外國興)櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明。</p>	<p><input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p>
<p>十三、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項(包括符合本中心上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第11條第1項重大訊息說明記者會各款情事)，是否已逐項載明</p>	<p><input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p>

註：1. 劃有紅字底線者為最新修正，請多加留意；股東會年報附表下載址路徑如下：

證期局網站首頁(www.sfb.gov.tw)>便民服務>申辦案件>申報(請)案件表格下載>證券期貨局募集發行類

2. 請依公開發行公司年報應行記載事項準則相關附表(適用國際財務報告準則)(112.11.10)編製。

上(興)櫃公司填製人姓名：

聯絡電話：