

_____公司之初次申請上市用之公司治理自評報告（請自行填入公司名稱）

填表注意事項：

1. 除評量指標特別指明之期間外，均以填表日為終止日之前一年之情形進行自評。
2. 部分評量指標係評估特定期間（特別指明之期間或以填表日為終止日之前一年）內發生之情事，惟該情事有可能不會發生，故保留其評估結果為「不適用」，其餘各評量指標之評估結果請填「是」或「否」。
3. 評估結果為「是」，必須詳細說明評估情形（不限於該欄位已列出之內容），並列出相關資料（不限於該欄位已列出之資料）及提供書面，若屬不宜對外提供之資料，請併於相關資料欄說明，交易所視審查需要將另行調閱。
4. 評估結果為「否」，必須詳細說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間（例如：1056年10月），亦可一併簡述改善計畫。
5. 評量指標所稱之「董事」，包含獨立董事及非獨立董事。

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
壹、股東權益			
1. 公司是否於章程將電子方式列為股東表決權行使管道之一？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會決議修正章程之日期。 若否，請說明原因及預計修正之時間。	章程
2. 公司是否依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請逐一說明公司股東會開會日期、開會通知書公告日期、股東於股東常會之提案情形及公司處理結果、股東會議事規則之訂定日期及與「股東會議事規則參考範例」之差異內容。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	股東會開會通知書、股東提案、股東會議事規則
3. 公司就股東會開會是否安排便利之開會地點、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，且對股東出席所憑依之證明文件是否未任意增列要求提供其他證明文件？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明開會地點之決定過程及其便利性、開始報到時間、開會時間、辦理報到程序人員數量及適足性、股東報到須提供之證明文件及合理性。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	股東會開會通知書、核決過程文件
4. 公司是否於開會通知書載	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明開會通知書載明	股東會開會通知

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項？		受理股東報到時間、報到處地點、載明其他應注意事項。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	書
5. 董事會所召集之股東會，是否由董事長親自主持？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會簽到紀錄、錄影照相、股東會議事錄記載之出席情形，說明係董事長親自主持。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	股東會簽到紀錄、錄影照相、股東會議事錄
6. 公司是否有 <u>三分之一以上過半數</u> 董事（ <u>至少包含至少一席獨立董事</u> ）及設有 <u>監察人者至少一席監察人親自</u> 出席股東常會？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會簽到紀錄、錄影照相、股東會議事錄記載之出席情形，說明過半數董事及至少一席監察人親自出席股東會。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	股東會簽到紀錄、錄影照相、股東會議事錄
7. 董事會所召集之股東會，是否有各類功能性委員會成員至少一人代表出席？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會簽到紀錄、錄影照相、股東會議事錄記載之出席情形，全體董事人數、出席股東常會之各類功能性委員會成員之人數。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	股東會簽到紀錄、錄影照相、股東會議事錄
8. 公司是否依照公司法及相關法令規定記載股東會議事錄？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、各議案表決方法、議事經過之要領及其表決結果、董監選舉之當選權數（若有）。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	股東會議事錄
9. 公司是否安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明就議案進行逐案投票表決之情形，並說明於股東會後當日將各個議案之同意、反對及棄權結果上傳公開	股東會議事手冊、股東會議案決議情形之申報資料

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
棄權之結果輸入 本公司指定之網際網路資訊申報系統公開資訊觀測站 ？		資訊觀測站之時間。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	
10. 本公司是否於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會當日自受理股東報到時起之全程連續不間斷錄音及錄影之情形。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	保存錄音錄影檔案之資料
11. 股東會議事錄在公司存續期間是否永久保存，並於 公開資訊觀測站本公司指定之網際網路資訊申報系統 充分揭露？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會議事錄之保存情形。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司成立以來所有股東會議事錄、保存紀錄
12. 公司是否於公司網站揭露投資人關係 特定 聯絡窗口或設有 股東問題回答功能 ？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司網站設有投資人關係處理窗口(須明確標示「投資人關係聯絡窗口」字樣、特定聯絡人及聯絡方式) 專門回覆投資人問題 。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司網站投資人關係處理窗口之頁面
貳、董事會職能			
一、董事會結構			
1. 公司是否設置至少5人以上之適當董事會席次？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司董事會實際在任之董事席次。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	索引至公開說明書
2. 公司是否考量董事會成員組成之多元化？是否就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針？ 公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，是否低於(含)董事席次三分之一？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定之董事會多元化方針之內容，訂定日期、核決之單位、該方針與公司運作、營運型態及發展需求之關聯性，並說明公司董事會成員之性別、年齡、國籍、文化、專業、經歷， 以及說明公司董事具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數與占董事席次之比例 。	索引至公開說明書、董事會多元化方針、核決過程資料、 公司董事具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之相關資料

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
		若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	
3. 公司是否於章程載明董事選舉應採候選人提名制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會決議修正章程之日期。 若否，請說明原因及預計修正之時間。	章程
4. 股東會選任董事時是否採用累積投票制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明選任董事時，應選出之董事人數、出席股東所代表之總選舉權及各候選人所得之選舉權。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年並無選任董事，請填不適用。	股東會議事錄
5. 公司董事間超過半數之席次，是否不具有配偶或二親等以內之親屬關係？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明董事彼此間之親屬關係、註明具有配偶或二親等以內之親屬關係者及所占全體董事之比例。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	索引至公開說明書
6. 公司董事長及總經理是否非由同一人擔任？如董事長及總經理由同一人或互為配偶或一等親屬擔任，是否增加獨立董事席次？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明董事長（自然人或法人代表人）及總經理（自然人或法人代表人）並非同一人，或董事長及總經理由同一人或互為配偶或一等親屬擔任者，請說明公司依規定應設置之獨立董事席次及實際設置之獨立董事席次。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	索引至公開說明書
二、獨立董事制度			
7. 公司是否設置二人以上，並不少於董事席次五分之一之獨立董事？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明獨立董事席次及全體董事席次。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	索引至公開說明書
8. 公司之獨立董事之資格條	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明獨立董事資格條	索引至公開說明

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
件是否符合證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關規定？		件。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	書
9. 公司如有設置常務董事者，常務董事是否包括一人以上且不少於常務董事席次五分之一獨立董事？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明常務董事席次及獨立董事之席次。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年並無設置常務董事，請填不適用。	索引至公開說明書
10. 公司是否確實訂立獨立董事職責範疇相關規定，明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂立獨立董事職責範疇規則之日期及核決之單位、與「獨立董事之職責範疇規則參考範例」之差異內容。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	公司訂定之獨立董事職責範疇規則
三、審計委員會及其他功能性委員會			
11. 公司是否設置審計委員會？審計委員會是否由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明審計委員會成員之人數、專長及獨立董事之席次。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，實收資本額未達新台幣20億元且未設置審計委員會者，請填不適用。	索引至公開說明書
12. 公司是否已依相關法令訂定審計委員會組織規程？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明公司訂定審計委員會組織規程之日期及核決之單位、與「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」及「審計委員會組織規程參考範例」之差異內容。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	公司訂定之審計委員會組織規程

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
		若以填表日為終止日之前一年，實收資本額未達新台幣20億元且未設置審計委員會者，請填不適用。	
13. 審計委員會是否至少每季召開一次？審計委員會之召集，是否載明召集事由，於七日前通知委員會各獨立董事成員？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明召開會議之日期，以及每次通知委員會之日期。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，實收資本額未達新台幣20億元且未設置審計委員會者，請填不適用。	公司訂定之審計委員會組織規程、審計委員會開會通知、寄送開會通知之證明文件
14. 就證券交易法第14條之5所列事項，是否均經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明所發生之證券交易法第14條之5所列事項。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，實收資本額未達新台幣20億元且未設置審計委員會者，請填不適用。	審計委員會會議之議事錄、董事會議事錄
15. 公司是否負擔審計委員會或其獨立董事成員代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢之費用？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明所發生之審計委員會或其獨立董事成員代表公司委任律師、會計師或其他專業人員為查核或提供諮詢之事項。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並無審計委員會或其獨立董事成員代表公司委任律師、會計師或其他專業人員為查核或提供諮詢之事項，請填不適用。	公司訂定之審計委員會組織規程、費用憑證
16. 公司是否建立獨立董事或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明獨立董事或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制。	內部控制制度

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
		若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	
17. 公司設置薪資報酬委員會，其成員專業資格是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明薪資報酬委員會，其成員資格條件。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	索引至公開說明書
18. 公司是否已依相關法令訂定薪資報酬委員會組織規程？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定薪資報酬委員會組織規程之日期及核決之單位，及與「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」、「薪資報酬委員會組織規程參考範例」之差異內容。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	公司訂定之薪資報酬委員會組織規程
19. 薪資報酬委員會是否至少每年召開二次？薪資報酬委員會之召集，是否載明召集事由，於七日前通知委員會成員？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明召開會議之日期，以及每次通知委員會成員之日期。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	公司訂定之薪資報酬委員會組織規程、薪資報酬委員會開會通知、寄送開會通知之證明文件
20. 薪資報酬委員會成員行使之職權、行使職權遵循之原則、委員會決議事項之相關執行工作之續行辦理，是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第七及十二條之規定？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明薪資報酬委員會成員行使之職權、行使職權遵循之原則、委員會決議事項之相關執行工作之續行辦理情形。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	公司訂定之薪資報酬委員會組織規程、薪資報酬政策、制度、標準與結構等資料
21. 董事會通過之薪資報酬如優於薪資報酬委員會之建議，是否已就差異情形及原因於董事會議事錄載	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之情形，該次董事會日期及申報前開情形之日期。	董事會議事錄、前開情形於網站申報之紀錄

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
明，並於董事會通過之日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報？		若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並無董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之情形，請填不適用。	
22. 公司是否負擔薪資報酬委員會決議委任律師、會計師或其他專業人員，就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢之費用？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明所發生之薪資報酬委員會委任律師、會計師或其他專業人員為查核或提供諮詢之事項。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並無薪資報酬委員會委任律師、會計師或其他專業人員為查核或提供諮詢之事項，請填不適用。	公司訂定之薪資報酬委員會組織規程、費用憑證
23. 公司是否於章程明訂設置提名、風險管理、環保、企業社會責任或其他各類功能性委員會？是否訂定委員會之組織規程，經由董事會決議通過？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請分別說明為設置其中之一（或更多）功能性委員會而由股東會決議修正章程之日期、組織規程經董事會決議通過之日期、組織規程上傳公開資訊觀測站之日期。 若否，請說明未設置之原因或未訂定組織規程之原因或組織規程未經董事會通過之原因，及說明預計完成改善之時間。	章程、委員會組織規程、董事會議事錄
四、董事會議事規則及決策程序			
24. 公司是否已依相關法令訂定董事會議事規範？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定董事會議事規範之日期及核決之單位，及與「公開發行公司董事會議事辦法」、「董事會議事規範參考範例」之差異內容。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	公司訂定之董事會議事規範

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
25. 公司是否於董事會議事規範明訂在董事會休會期間授權行使董事會職權之授權層級、內容或事項，不得概括授權？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司具體明確訂定董事會休會期間授權行使董事會職權之授權層級、內容或事項、訂定日期、核決層級。若否，請說明原因及預計訂定之時間。	公司訂定之董事會議事規範
26. 公司是否於董事會議事規範明訂董事迴避之相關內容？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司於董事會議事規範明訂董事迴避之內容，及與「公開發行公司董事會議事辦法」第十六條、「董事會議事規範參考範例」第十五條之差異內容。若否，請說明原因及預計訂定之時間。	公司訂定之董事會議事規範
27. 公司是否至少每季召開一次董事會？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司召開董事會之日期。若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	公司訂定之董事會議事規範、董事會開會通知
28. 公司董事會之召集是否載明召集事由於7日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明召開會議之日期，以及每次通知各董事及監察人之日期。若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	公司訂定之董事會議事規範、董事會開會通知、寄送開會通知之證明文件
29. 獨立董事就證券交易法第14條之3所列事項，如有反對意見或保留意見，是否已於董事會議事錄載明，並於董事會之日起2日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明獨立董事就證券交易法第14條之3所列事項之反對意見或保留意見，該次董事會日期及申報前開情形之日期。若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。若以填表日為終止日之前一年，並無獨立董事就證券交易法第14條之3所列事項之反對意見或保留意見，請填不適用。	董事會議事錄、前開情形於網站申報之紀錄
30. 董事會之開會過程是否全程錄音或錄影，並至少保	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明以填表日為終止日之前五年董事會及公司設	公司訂定之董事會議事規範、保存

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
存 5 年?另以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料是否永久保存?		立以來以視訊會議召開之董事會日期，開會過程全程錄音或錄影之情形、前開影音資料保存情形。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	錄音錄影檔案之資料
31. 公司是否將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，並將其計畫時程及執行情形列入追蹤管理?另董事會是否充分掌握決議辦理事項之執行進度?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明董事會決議事項之執行單位或人員、追蹤管理、董事會掌握執行進度之情形。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	董事會議事錄、追蹤管理之資料
五、董事之忠實注意義務與責任			
32. 公司是否訂定董事會績效評估辦法及程序?是否每年定期就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定董事會績效評估辦法及程序之日期、核決之單位、與「董事會自我評鑑或同儕評鑑參考範例」之差異內容、每年定期績效評估之方式。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	公司訂定之董事會績效評估辦法及程序
33. 公司是否建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營?	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司之管理階層繼任計畫訂定之日期、核決之單位、董事會定期評估之情形。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	管理階層繼任計畫、董事會議事錄
34. 董事會成員是否於申請上市日最近一年內參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」指定機構所舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司董事人數、各董事參加公司治理主題相關進修課程之日期及時數。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	進修證明文件

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
程達三小時？			
參、監察人職能			
1. 公司是否設置至少 3 位監察人？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明公司實際在任之監察人席次。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。	索引至公開說明書
2. 公司是否於章程載明監察人選舉應採候選人提名制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明股東會決議修正章程之日期。 若否，請說明原因及預計修正之時間。 若公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。	章程
3. 股東會選任監察人時是否採用累積投票制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明選任監察人時，應選出之監察人人數、出席股東所代表之總選舉權及各候選人所得之選舉權。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年並無選任監察人，或設置審計委員會取代監察人者，請填不適用。	股東會議事錄
4. 公司監察人間或監察人與董事間，是否至少一席以上不具有配偶或二親等以內之親屬關係？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明監察人彼此間之親屬關係、監察人與董事間之親屬關係、註明具有配偶或二親等以內之親屬關係者。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。	索引至公開說明書
5. 公司是否確實訂立監察人職責範疇相關規定？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明公司訂立監察人職責範疇規則之日期及核決之單位、與「監察人之職責範疇規則參考範例」之差異內容。	公司訂定之監察人職責範疇規則、核決過程之資料

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
		<p>若否，請說明原因及預計訂定之時間。</p> <p>若公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。</p>	
6. 監察人履行職責時，公司是否依其需要提供必要之協助，並負擔其所需之合理費用？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	<p>若是，請說明公司依監察人需要而提供必要協助之事項。</p> <p>若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。</p> <p>若以填表日為終止日之前一年，並無依監察人需要而提供必要協助之事項，或公司設置審計委員會取代監察人者，請填不適用。</p>	公司訂定之監察人職責範疇規則、費用憑證
7. 監察人對於公司之獨立董事、總經理、財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師請辭或更換時，是否深入了解其原因？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	<p>若是，請說明請辭或更換之獨立董事、總經理、財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師，監察人瞭解其請辭或更換原因。</p> <p>若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。</p> <p>若以填表日為終止日之前一年，並無本項所列人員請辭或更換之情形，或公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。</p>	監察人瞭解前開人員請辭或更換原因所為之資料
8. 公司是否建立監察人與簽證會計師之溝通管道或機制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	<p>若是，請說明監察人與簽證會計師之溝通管道或機制。</p> <p>若否，請說明原因及預計完成改善之時間。</p> <p>若公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。</p>	內部控制制度
9. 監察人是否於申請上市日最近一年內參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」指定機構所舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	<p>若是，請說明公司監察人人數、各監察人參加公司治理主題相關進修課程之日期及時數。</p> <p>若否，請說明原因及預計完成改善之時間。</p>	進修證明文件

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程達三小時？		若公司設置審計委員會取代監察人，請填不適用。	
肆、資訊透明度			
1. 公司過去一年是否未因違反資訊揭露相關法規而受主管機關要求注意改善或處分？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明調閱過去一年外部來文，並未收到主管機關要求注意改善或處分之公文。 若否，請說明受主管機關要求注意改善或處分之情形，及預計完成改善（或已改善）之時間。	公文調閱紀錄
2. 公司是否於證券交易所定期限內公告並申報財務報告？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司申報財務報告之日期。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	於網站申報財務報告之紀錄
3. 公司財務報告所使用的會計原則是否與一般公認會計原則一致，並符合「證券發行人財務報告編製準則」等相關規定？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明會計師之查核意見。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	索引至財務報告
4. 公司全體董事合計持股比例是否符合法令規定？全體監察人合計持股比例是否符合法令規定（設置審計委員會取代監察人者，無須評估全體監察人合計持股比例）？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明全體董事合計持股比例及法令規定比例、全體監察人合計持股比例及法令規定比例（設置審計委員會取代監察人者，無須評估全體監察人合計持股比例）。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	董監持股資料、公開資訊觀測站「董事、監察人持股不足法定成數彙總表」
5. 公司是否訂定統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司之統一發言程序、訂定日期及核決單位、設置發言人及代理發言人之日期及核決單位、其職務及代理順序、要求管理階層與員工保守財務業務機密及不得擅自任意散布訊息。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司訂定之統一發言程序、核決過程文件

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
6. 公司是否運用網際網路之便捷性架設網站，並於公司網站設置利害關係人專區，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司參考「上市上櫃公司網站重要必要揭露事項參考範例」設置公司網站及利害關係人專區之日期、利害關係人專區所包括之資訊。若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	網站連結、利害關係人專區連結
7. 公司是否於公開說明書詳實揭露獨立董事對於董事會重大議案之意見，及公司對獨立董事意見之處理？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明獨立董事對於董事會重大議案之意見、公司對獨立董事意見之處理、該次董事會日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並無獨立董事對於董事會重大議案之意見，請填不適用。	索引至公開說明書
8. 公司是否於公開說明書詳實揭露審計委員會對於重大議案之決議結果及公司對審計委員會意見之處理？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明審計委員會對於董事會重大議案之決議結果、公司對審計委員會意見之處理、該次董事會日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並無審計委員會對於重大議案之決議結果，請填不適用。	索引至公開說明書
伍、內控內稽制度			
1. 公司是否考量本身及其子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且隨時檢討改進？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請簡述會計師出具之內控專審報告、會計師內控建議函、董事會議事錄及相關改進措施。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	會計師出具之內控專審報告、會計師內控建議函、董事會議事錄
2. 公司各部門是否確實執行內部控制制度自行評估作業；稽核單位是否確實執	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明各部門及稽核單位之執行日期、執行情形，說明稽核主管向各監察人報告	內部控制制度自行評估作業之書面文件、向監察人

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
行內部稽核工作？稽核主管是否定期向各監察人報告稽核業務，並列席董事會報告？		及列席董事會報告之日期，並提供相關資料。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	報告之紀錄、董事會議事錄
3. 公司是否建立獨立董事、審計委員會（或監察人）與內部稽核主管間之溝通管道與機制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明獨立董事、審計委員會（或監察人）與內部稽核主管間之溝通管道與機制。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	內部控制制度
4. 公司內部稽核人員是否符合主管機關所訂之資格條件並持續進修？是否賦與內部稽核單位及人員充分權限？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明董事會任命內部稽核人員之日期、資格條件、內部稽核課程進修日期及時數、內部稽核實施細則經董事會通過之日期、內部稽核單位之目的、職權及責任。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	董事會議事錄、內部稽核實施細則、依公開發行公司建立內部控制制度處理準則第十八條附表一所申報之資料
5. 公司是否設置內部稽核人員之職務代理人？且內部稽核人員之職務代理人是否符合主管機關所訂內部稽核人員之資格條件、依規行使職權及持續進修？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明內部稽核人員之職務代理人之任命程序及任命日期、資格條件、內部稽核課程進修日期及時數、內部稽核實施細則經董事會通過之日期、內部稽核單位之目的、職權及責任。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	董事會議事錄、內部稽核實施細則、依公開發行公司建立內部控制制度處理準則第十八條附表一所申報之資料
6. 公司取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證等重大財務業務行為，是否均依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序，提報股東會？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定之取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證等作業程序經股東會同意之日期，另請說明調閱過去一年外部來文，並未收到主管機關之裁罰公文，並提供調閱紀錄。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	股東會議事錄、公文調閱紀錄
7. 公司與關係企業是否就主	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司與關係企業	風險管控機制、核

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
要往來銀行、客戶及供應商妥當辦理綜合之風險評估，實施必要之控管機制？		對於主要往來銀行、客戶及供應商之風險評估及控管機制及訂定日期與核決單位、執行評估及控管之日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	決過程之資料、執行評估及控管之資料
陸、經營策略			
1. 公司是否建立公司策略目標及企業價值觀？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司策略目標及企業價值觀、建立之日期及核決單位。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司策略目標及企業價值觀之資料、核決過程之資料
2. 是否清楚地定義核心事業，並專注於本業？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司所營業務之主要內容及其營業比重。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	索引至公開說明書
3. 公司是否審慎規劃具股權性質有價證券之發行（對會稀釋股東權益工具的發行採保留態度）？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明規劃及評估發行具股權性質有價證券對稀釋股東權益之影響、董事會決議日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未發行或規劃具股權性質有價證券，請填不適用。	董事會議事錄、其他相關資料
4. 公司負債管理是否適宜，僅針對有適當報酬的計劃舉債？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明公司負債管理政策或標準、舉債前之評估過程、舉債效益及所獲報酬、董事會決議通過之日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未舉債者，請填不適用。	公司負債管理政策或標準、評估過程之資料、董事會議事錄、其他相關資料
5. 公司如有併購，是否依照企業併購法之規定辦理？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明該次併購之過程與遵循企業併購法相關規定之情形。 若否，請說明原因及預計完成	依規於網站申報資訊之連結、其他相關資料

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
		改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未發生併購者，請填不適用。	
6. 公司以章程訂定、以股東會議決或依主管機關之命令另行提列特別盈餘公積者，其順序是否於提列法定盈餘公積之後， <u>分配董事、監察人酬勞及員工紅利之前</u> ？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明提列特別盈餘公積、 <u>分配董監酬勞及員工紅利法定盈餘公積</u> 之順序。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未提列特別盈餘公積者，請填不適用。	章程（或決議提列特別盈餘公積之股東會議事錄或主管機關之命令）、其他相關資料
7. 公司是否於章程訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之盈餘分派方法？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明股東會決議修正章程之日期。 若否，請說明原因及預計修正之時間。	章程
8. 公司是否於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾？公司是否於內部管理及商業活動中確實執行誠信經營政策？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定誠信經營政策之單位其訂定日期、董事會及管理階層之承諾及日期、於內部管理及商業活動執行誠信經營政策之情形及日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	誠信經營之政策、董事會及管理階層之承諾、執行誠信經營政策之相關資料
9. 公司是否訂定誠信經營之作業程序及行為指南，經董事會通過？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明董事會決議通過之日期。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	董事會議事錄、公司訂定之誠信經營之作業程序及行為指南
10. <u>公司是否設置隸屬於董事會之專(兼)責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告？</u>	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明推動誠信經營之 <u>專(兼)職單位、所制定及監督執行之誠信經營政策與防範方案、主要掌理事項、向董事會報告之日期</u> 。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	<u>公司組織圖、誠信經營政策與防範方案、主要掌理事項、董事會議事錄、其他相關資料</u>
11. <u>公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責</u>	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明負責公司治理相關事務之 <u>專(兼)職單位及主</u>	<u>公司組織圖、負責之主要掌理事</u>

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
<u>公司治理相關事務，並指定高階主管負責督導，其應具備律師、會計師資格或於公開發行公司從事法務、財務或股務等管理工作經驗達三年以上？</u>		<u>要執掌事項、負責督導的高階主管及其資格條件。</u> <u>若否，請說明原因及預計完成改善之時間。</u>	<u>項、其他相關資料</u>
柒、利害關係人與社會責任			
1. 公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理 <u>目標與</u> 權責是否明確化，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明所訂定之公司與關係企業間之管理 <u>目標與</u> 權責及訂定日期、風險評估之辦理情形及日期、防火牆內容及建置日期。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	訂定過程、辦理情形、其他相關資料
2. 公司與關係企業間有業務往來者，是否各就相互間之財務業務相關作業規章訂定具體書面制度，經董事會通過，並確實執行？對於簽約事項是否明確訂定價格條件與支付方式？前述之作業辦法與其他同業比較是否無異常現象？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司訂定與關係企業相互間財務業務相關作業規範之董事會通過日期、與「關係企業相互間財務業務相關作業規範參考範例」之差異內容、公司訂定之作業辦法與其他同業之比較、與關係企業間有業務往來時之執行情形、簽約事項之訂定價格條件與支付方式。 若否，請說明原因及預計訂定之時間。	董事會議事錄、公司訂定之作業規範、其他相關資料
3. 董事或經理人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，是否經過股東會或董事會之同意？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明董事之競業行為，及由股東會解除競業禁止之情形；另說明經理人之競業行為，及由董事會解除競業禁止之情形。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未發生董事及經理人之競業行為，請填不適用。	解除競業禁止之該次股東會議事錄、解除競業禁止之該次董事會議事錄
4. 公司於過去兩年內是否未	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明調閱過去兩年外	公文調閱紀錄

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
因任何消費者事件而受到行政院公平交易委員會或各縣市政府以消保法或其它法令處罰？		部來文，並未收到主管機關所為與消費者事件相關之處罰公文。 若否，請說明受主管機關處罰之情形，及預計完成改善（或已改善）之時間。	
5. 公司於過去兩年內是否未因任何重大不當行為受主管機關處罰？(例如因環保或稅務等問題受環保機關或稅務機關等處罰)	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明調閱過去兩年外部來文，並未收到主管機關所為重大不當行為之處罰公文。 若否，請說明受主管機關處罰之情形，及預計完成改善（或已改善）之時間。	公文調閱紀錄
6. 公司是否遵循國際公認之勞動人權？公司之人力資源運用政策是否無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司遵循國際公認之勞動人權之情形(如性別平等、工作權、結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等)、人力資源運用政策對於差別待遇及落實平等之內容。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司之人力資源運用政策、其他相關資料
7. 公司對於危害勞工權益之情事，是否提供有效及適當之申訴機制？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明危害勞工權益情事之申訴機制、訂定之日期及核決單位。 若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司訂定之申訴機制、核決過程之資料
8. 公司對於員工之申訴是否予以妥適之回應？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明員工申訴之內容、時間及公司之回應及處理情形。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未發生員工申訴之情事，請填不適用。	員工申訴之資料、公司回應及處理紀錄、其他相關資料
9. 公司於過去兩年內是否未因任何重大勞資問題或重	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明調閱過去兩年外部來文，並未收到主管機關所	公文調閱紀錄

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
大違反勞工法令而受主管機關處罰？		為重大勞資事件之處罰公文。若否，請說明受主管機關處罰之情形，及預計完成改善（或已改善）之時間。	
10. 公司是否採行有效措施處罰違法失職人員及處理經營失當情事(特別是董事會與高階管理者)？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明違法失職人員及經營失當之情事、發生日期、處理日期、處理方式。若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。若以填表日為終止日之前一年，並未發生違法失職及經營失當之情事者，請填不適用。	公司處理違法失職人員及經營失當之紀錄、其他相關資料
11. 公司是否設置推動企業社會責任之專(兼)職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明推動企業社會責任之專(兼)職單位、提出及執行企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之情形及日期、向董事會報告之日期。若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司組織圖 、企業社會責任政策制度或相關管理方針、具體推動計畫及執行情形、董事會議事錄、其他相關資料
12. 公司於研發、採購、生產、作業及服務流程，是否確保產品及服務資訊之透明性及安全性？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司針對研發、採購、生產、作業及服務流程所訂定確保產品及服務資訊之透明性及安全性之規範(或制度、標準)、訂定日期及核決單位、落實之情形。若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司訂定確保產品及服務資訊之透明性及安全性之規範(或制度、標準)、核決過程之資料、落實情形之資料
13. 公司對產品與服務之行銷及標示，是否遵循相關法規與國際準則？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司產品與服務之行銷及標示，遵循相關法規與國際準則之情形。若否，請說明原因及預計完成改善之時間。	公司產品與服務之行銷及標示遵循之相關法規與國際準則、其他相關資料
14. 公司是否評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司經營對社區之影響、公司聘用營運所在地之人力占全體員工之比例。若否，請說明原因及預計完成	公司之評估紀錄、聘用資料、其他相關資料

評量指標	評估結果	評估情形	相關資料
		改善之時間。	
15. 公司於商業往來之前，是否就供應商對環境與社會之影響，進行評估？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明公司評估供應商對環境與社會之影響之日期、負責評估之單位、與供應商為商業往來之日期。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。	公司之評估紀錄、其他相關資料
16. 公司與其主要供應商簽訂契約時，其內容是否包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用	若是，請說明公司與其主要供應商簽訂之契約內容中，與遵守雙方之企業社會責任政策相關之條款。 若否，請說明原因及預計完成改善（或已改善）之時間。 若以填表日為終止日之前一年，並未與主要供應商簽訂契約，請填不適用。	主要供應商名單、契約內容中與遵守雙方之企業社會責任政策相關之條款
17. 公司是否編製企業社會責任報告書，並於公司網站上揭露？	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	若是，請說明報告書置於公司 網站之連結 、編製之架構、是否經過第三方確信。 若否，請說明未編製之原因及預計完成編製之時間。	企業社會責任報告書