



臺灣證券交易所
流通證券 · 活絡經濟



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

105年度(第三屆) 公司治理評鑑宣導會

105年3月

評鑑整體介紹

105年度(第三屆)評鑑整體修正彙總

105年度(第三屆)評鑑指標增修重點

評鑑指標之得分要件

評鑑整體介紹

105年度(第三屆)評鑑整體修正彙總

105年度(第三屆)評鑑指標增修重點

評鑑指標之得分要件

公司治理藍圖各項具體措施

5大計畫項目

形塑公司治理文化

促進股東行動主義

提升董事會職能

揭露重要公司治理資訊

強化法制作業

13項具體措施

- 成立公司治理中心
- 辦理公司治理評鑑
- 編製公司治理指數
- 擴大實施電子投票
- 提升股東會品質
- 建置利害關係人聯繫平台
- 擴大獨立董事及審計委員會之設置
- 強化董事會效能
- 提升非財務性資訊之揭露品質
- 整合違規及交易面異常資訊之揭露
- 建立公司內部控制之核心原則
- 強化股東權益保護事項
- 研修相關法規促使公司重視公司治理相關規定

評鑑期間

以105年度發
布資料為評鑑
分析資料



適用對象

- 全體上市櫃公司
- 有下列情事之上市櫃公司不列為評鑑排名對象：
 - 上市櫃未滿一年
 - 變更交易方法之公司
 - 停止買賣之公司
 - 終止上市櫃之公司

指標擬定原則

OECD 2004年版
公司治理5大原則

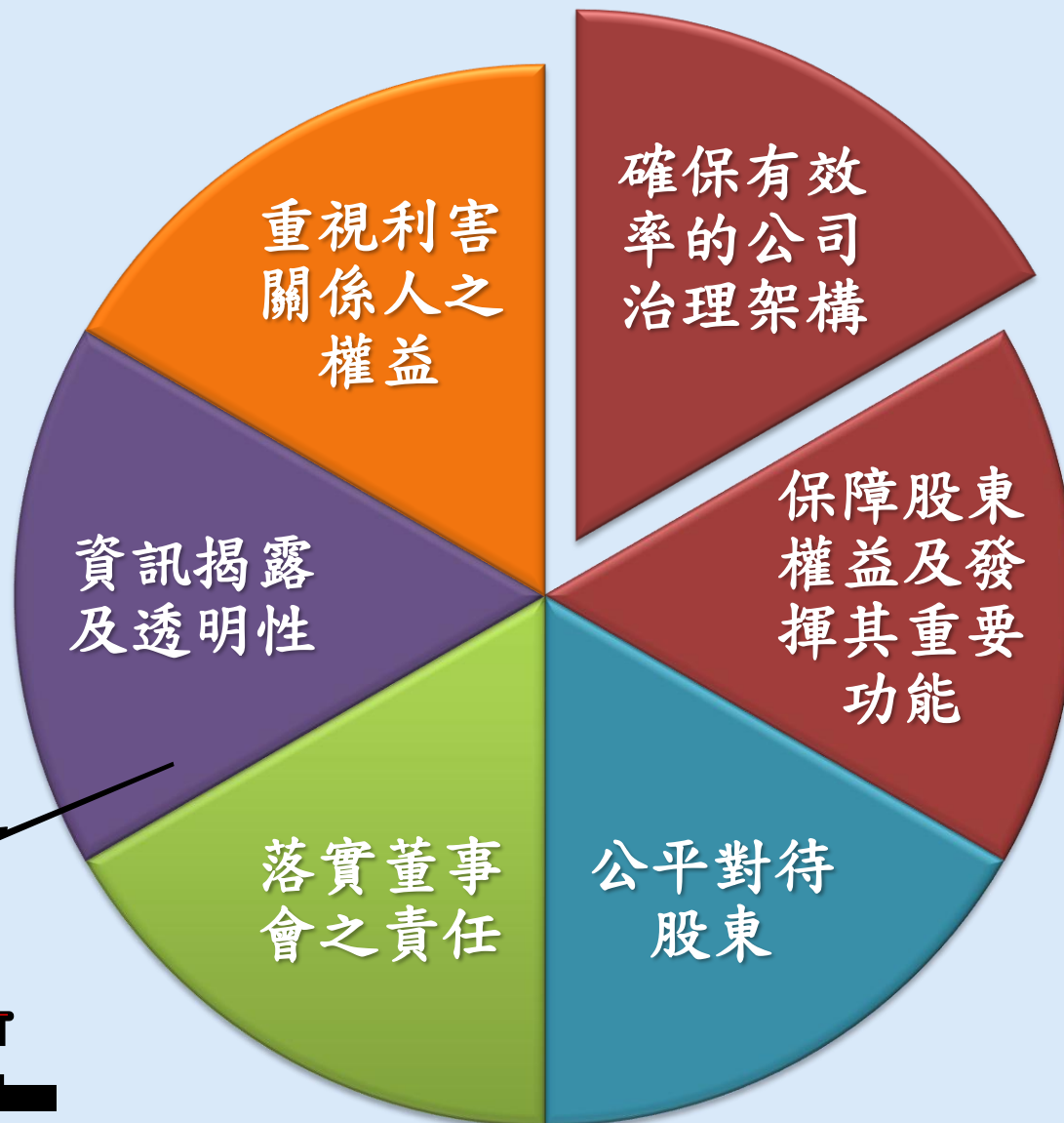


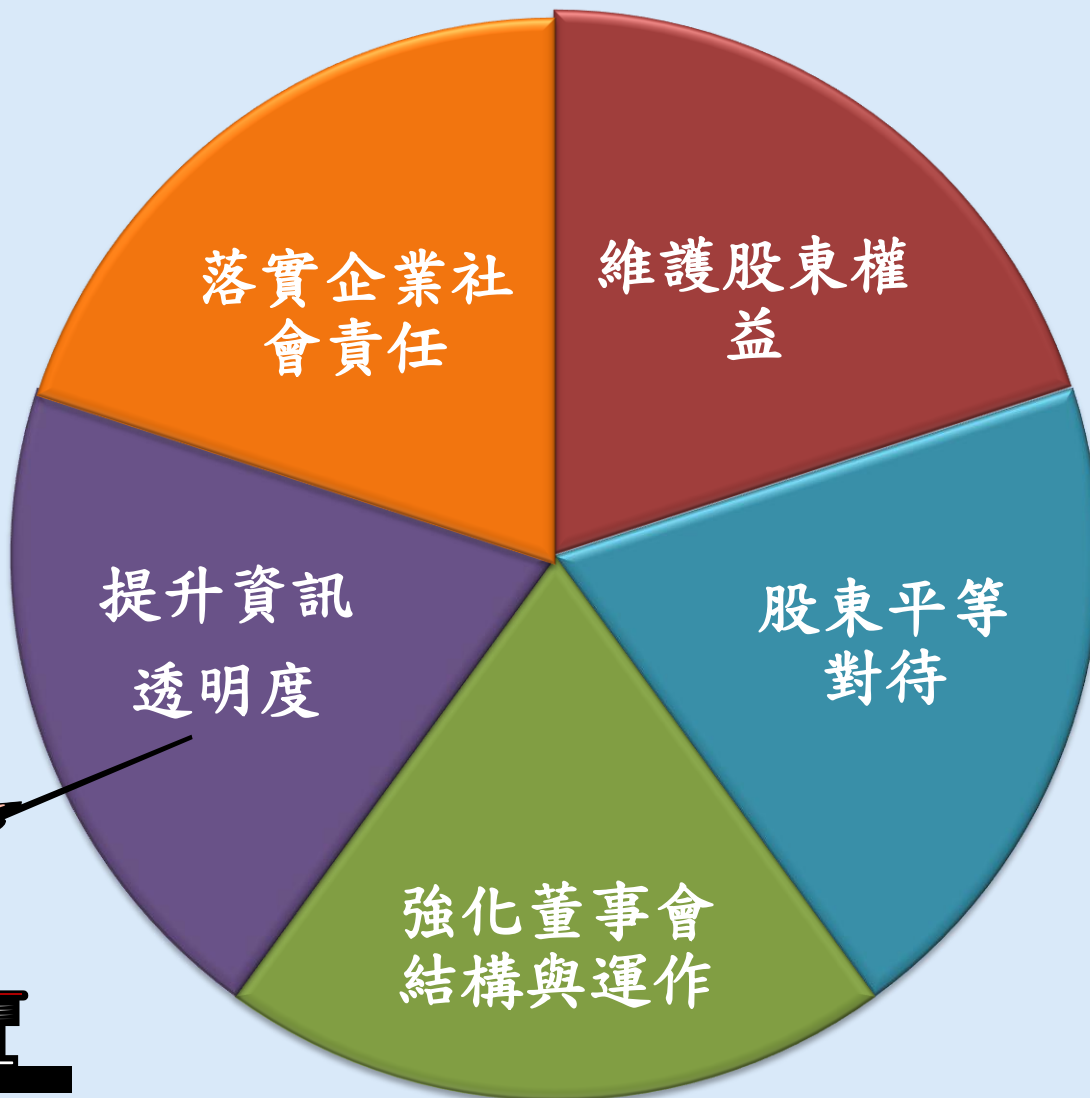
國外

- ACGA公司評鑑指標
- ASEAN計分卡指標

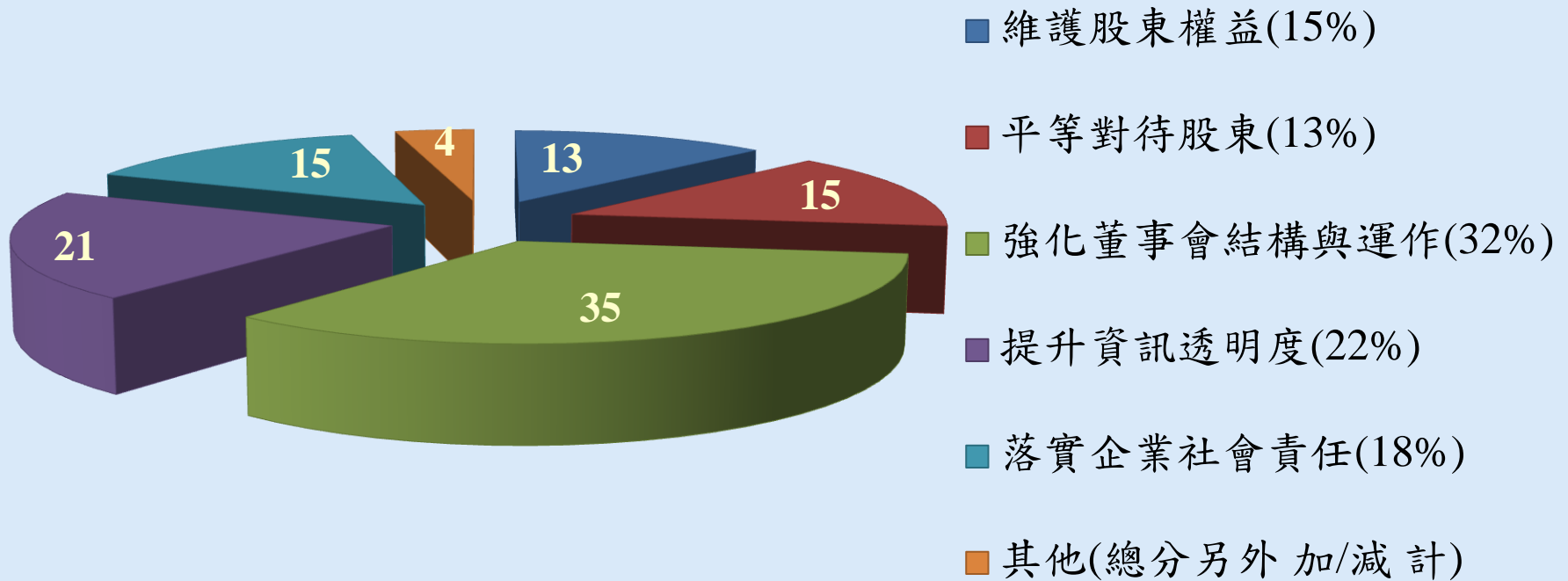
國內

- 資訊揭露評鑑指標
- 公司法、證交法等相關規章
- 公司治理實務等守則及其他上市、上櫃規則





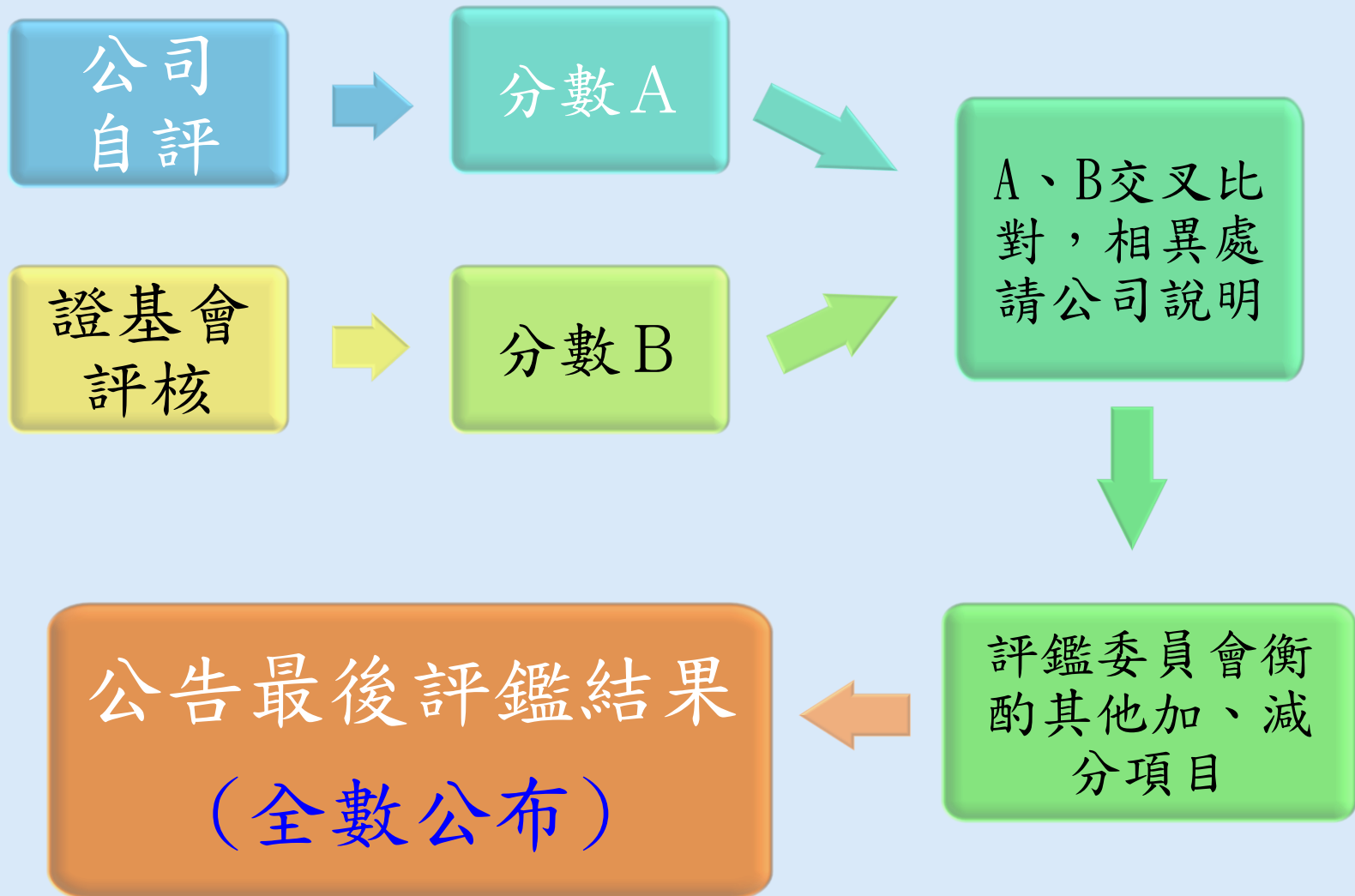
指標數-五大構面總計99項指標 &其他4項加、扣分指標

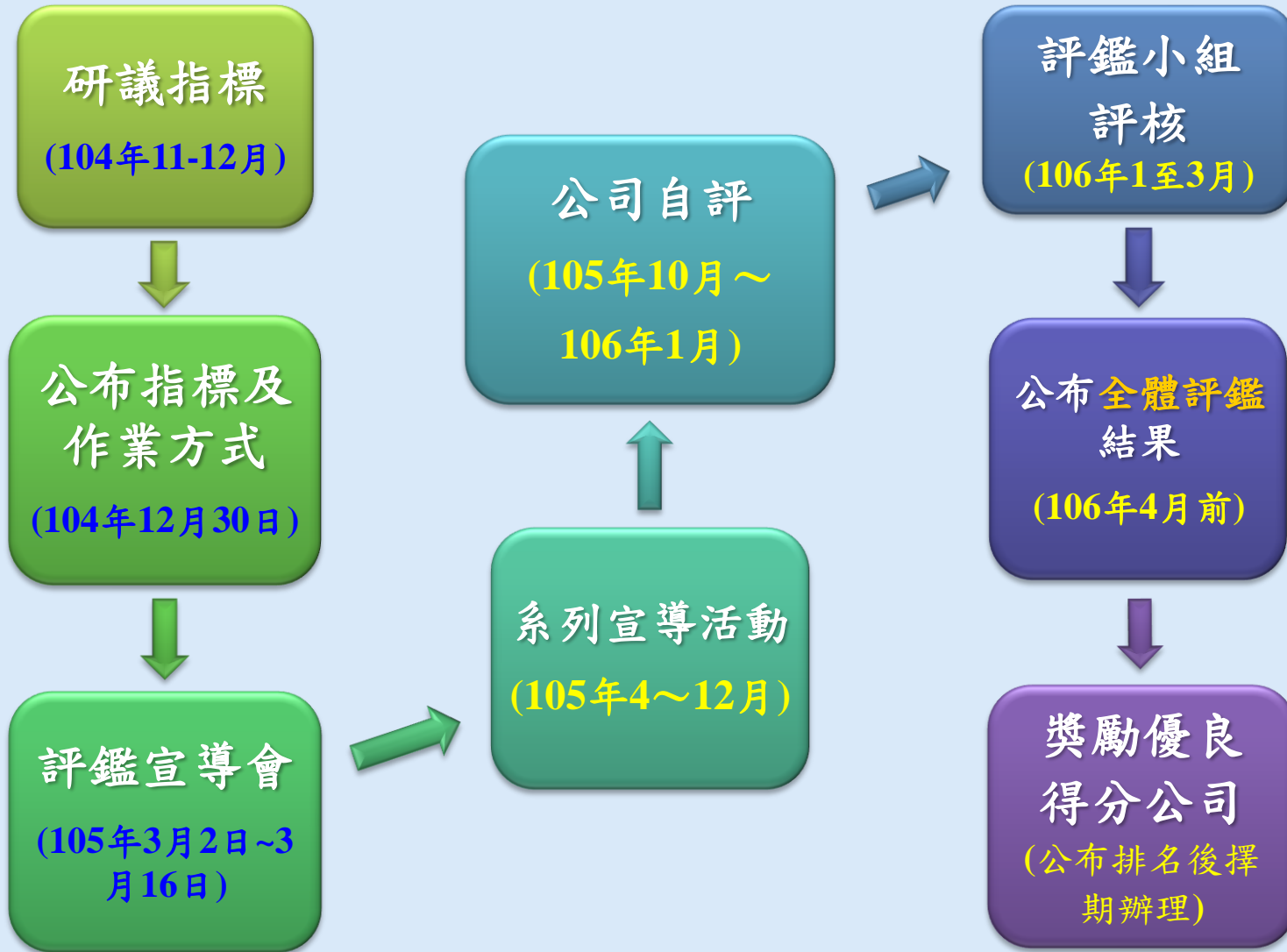


指標編號方式

| 指標編號 | |
|------|-----|
| 1.1 | 構面一 |
| 1.2 | |
| ⋮ | |
| 2.1 | 構面二 |
| ⋮ | |
| 3.3 | 構面三 |
| ⋮ | |
| 4.1 | 構面四 |
| 4.2 | |
| ⋮ | |
| 5.1 | 構面五 |
| ⋮ | |
| C+ | 其他 |
| C- | |

評分方式說明





評鑑整體介紹

105年度(第三屆)評鑑整體修正彙總

105年度(第三屆)評鑑指標增修重點

評鑑指標之得分要件

指標修正
重點

簡化評鑑計分型態

深化加、減分效果

強化指標適用範圍

提高指標時效性

其他-衡酌實務運作/各界增修建議

指標修正項目-減少計分種類

減少計分種類

原有計分種類

- A題型
- B題型
- C題型
- 特別加分項目
- 特別減分項目
- 不予評鑑項目

105年指標計分種類

- A題型
- B題型
- C題型- C+
- C題型- C-

| 題型 | 說明 | 得分* | 不得分 | 不適用** |
|--------|--------|------------|-----|-------|
| A:一般題 | 全部適用 | 1 | 0 | - |
| B:一般題 | 部分不適用 | 1 | 0 | NA |
| C+:加分題 | 特別加分事由 | 1 | - | - |
| C-:扣分題 | 特別減分事由 | 符合事由者扣1分以上 | | |

* : AB題型需另外乘上權重，C題型總分另外加/減分。

** : 不適用之計分係採分子分母同時減除。

指標修正項目-C題型計分方式變更

C題型計分方式變更

C題型原計分方式

- 符合者得分，不符合者排除適用，分子分母同時減除

$$\left(\frac{78+17}{80+(18-1)} \times 100 \right) = 97.94 \quad \longleftrightarrow \quad \left(\frac{78+16}{80+(18-2)} \times 100 \right) = 97.92$$

➡ 鼓勵效果不顯著

105年C題型計分方式

- 各構面先排除C題型，計算構面得分，加總後得出原始總分
- 加計列入C+題型者加總分1分
- 列入C-題型者原則扣除總分1分或以上

範例-分數計算

| | 構面總 指標數 | C題型 指標數 | 不適用之B 題型指標數 | 符合之A、B 題型指標數 | 符合之C題型 指標數 | 權重 |
|-----|------------|------------|----------------|-----------------|------------------|-----|
| 構面一 | 13 | 1 | 1 | 9 | C+ : 1 | 15% |
| 構面二 | 15 | 2 | 0 | 11 | C+ : 1 | 13% |
| 構面三 | 35 | 5 | 0 | 26 | C+ : 2 | 32% |
| 構面四 | 21 | 2 | 2 | 14 | 0 | 22% |
| 構面五 | 15 | 1 | 2 | 9 | 0 | 18% |
| 其他 | 4 | 4 | NA | NA | C+ : 1 C- : 2 | - |

$$\left[\frac{9}{(13-1-1)} \times 15\% + \frac{11}{(15-2-0)} \times 13\% + \frac{26}{(35-5-0)} \times 32\% + \frac{14}{(21-2-2)} \times 22\% + \frac{9}{(15-1-2)} \times 18\% \right] \times 100 + 5 - 2 =$$

85.62分

最高分

- 原始達成100分&C+題型10題全數達成

•  **110**

最低分

- 各構面的C-題皆被扣至0分為止

•  **0**

指標修正項目 - 評鑑資訊來源

欄位修改

公司治理評鑑指標

| 編號 | 評鑑指標 | 指標說明 | 題型 |
|----------|----------------------------------|---|----|
| 一、維護股東權益 | | | |
| 1.1 | 公司是否於股東常會開會30日前上傳股東會議事手冊及會議補充資料？ | <p>一、為鼓勵公司儘早申報，增進資訊透明度與揭露時效，爰訂定本指標。</p> <p>二、指標參考：OECD原則II(C)(1)股東應充分、及時地取得關於股東大會召開的日期、地點、議程以及將於股東會上決議議案的全部資訊；公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第6條，公司應於股東會開會十五日前備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。公司應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及前項會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>三、本指標以公開資訊觀測站\基本資料\電子書\年報及股東會相關資料(含存託憑證資料)，為評鑑資訊依據；股東常會開會30日前申報但於之後再行申請更正資料者，以最後申報日期為評鑑基準。</p> | A |

公司治理評鑑指標

| 編號 | 評鑑指標 | 指標說明 | 評鑑資訊依據 | 題型 |
|----------|----------------------------------|---|--|----|
| 一、維護股東權益 | | | | |
| 1.1 | 公司是否於股東常會開會30日前上傳股東會議事手冊及會議補充資料？ | <p>一、為鼓勵公司儘早申報，增進資訊透明度與揭露時效，爰訂定本指標。</p> <p>二、指標參考：OECD原則II(C)(1)應提供股東有關股東會日期、地點和議程的充分且及時資訊，以及股東會將進行表決議題的完整且及時資訊；公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第6條，公司應於股東會開會十五日前備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。公司應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及前項會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。</p> | 本指標以公開資訊觀測站\基本資料\電子書\年報及股東會相關資料(含存託憑證資料)，為評鑑資訊依據；股東常會開會30日前申報但於之後再行申請更正資料者，以最後申報日期為評鑑基準。 | A |

提升時效性


修正：就評鑑指標之評鑑資訊依據來源部分，提高企業網站及公開資訊觀測站之參採比率，減少採用年報資訊之指標。

指標修正數量彙總

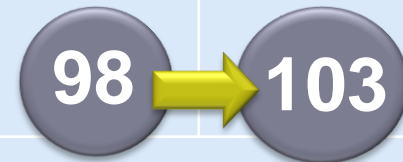
指標修正

| 修正種類 | 修正數量 |
|------|------|
| 指標新增 | 12項 |
| 指標修正 | 9項 |
| 指標刪除 | 7項 |
| 題型變更 | 15項 |

修正後各構面暨題型指標數

| 指標類別 | 104年 指標數 | 105年 指標數 | 權重 |
|----------------|--|-------------|------|
| 維護股東權益 | 14  | 12 | 15 % |
| 平等對待股東 | 13  | 13 | 13 % |
| 強化董事會結構 與運作 | 33  | 30 | 32 % |
| 提升資訊透明度 | 23  | 19 | 22 % |
| 落實企業社會責任 | 15  | 14 | 18 % |
| C題型 - C+ | 0  | 10 | - |
| C題型 - C- | 0  | 5 | - |

| 題型 | | 104年 指標數 | 105年 指標數 |
|-----|-----|--|---|
| A題型 | | 72  | 81 |
| B題型 | | 9  | 7 |
| C題型 | C + | 17  | 10 |
| | C - | | 5 |
| 合計 | |  |  |



評鑑整體介紹

105年度(第三屆)評鑑整體修正彙總

105年度(第三屆)評鑑指標增修重點

評鑑指標之得分要件

| 題號 | 指標內容 |
|------|--|
| 2.14 | 召開公司股東常會是否同時採行電子投票及董監候選人提名制？ |
| 2.15 | 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？ |
| 3.22 | 公司之執行董事（係指具執行公司日常業務身分之董事）人數，是否未逾董事席次三分之一？ |
| 3.23 | 公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？ |
| 3.28 | 公司訂定之董事會績效評估辦法或程序，是否明定至少三年執行外部評估一次？ |
| 3.34 | 公司是否將獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等）揭露於公司網站？ |

| 題號 | 指標內容 |
|------|--|
| 3.35 | 公司董事任一性別是否皆達董事會席次三分之一以上？ |
| 4.3 | 公司是否依上市櫃公司資訊申報作業辦法等相關規定辦理而未受違約金處分？ |
| C01 | 公司是否自願參加其他與公司治理有關評鑑系統評核並獲認證？ |
| C02 | 公司是否有董事/監察人遭財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心列為被告提起訴訟？ |
| C03 | 公司是否有重大違反內部控制制度之情事？ |
| C04 | 公司是否有重大違反誠信經營原則、企業社會責任或其他不符公司治理原則之情事？ |

| 題號 | 104年度指標 | 105年度指標 |
|------|---|--|
| 1.6 | <p>公司是否有<u>董事長以外之其他董事及審計委員會成員(或監察人)</u>出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？</p> | <p>公司是否有<u>三分之一以上董事(至少包含一席獨立董事)</u>出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？</p> |
| 2.7 | <p>公司是否於股東常會開會<u>10</u>日前上傳年報？</p> | <p>公司是否於股東常會開會<u>14</u>日前上傳年報？</p> |
| 2.9 | <p>公司是否於股東常會開會<u>30</u>日前同步上傳英文版開會通知，並於開會<u>21</u>日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？</p> | <p>公司是否於股東常會開會<u>30</u>日前同步上傳英文版開會通知？</p> |
| 3.8 | <p>公司<u>實際在任之獨立董事</u>其連續任期<u>是否均不超過九年</u>？</p> | <p>公司是否至少兩名獨立董事其連續任期<u>均不超過九年</u>？</p> |
| 3.19 | <p>受評年度全體董事之董事會實際出席率是否平均達<u>75%</u>以上？</p> | <p>受評年度全體董事之董事會實際出席率是否平均達<u>80%</u>以上？</p> |



指標修正(續)

| 題號 | 104年度指標 | 105年度指標 |
|------|--|---|
| 3.31 | 公司是否訂定並揭露董事會績效評估辦法及程序？ | 公司是否定期(至少一年一次)執行董事會績效評估，並將評估結果揭露於公司網站或年報？ |
| 4.1 | 公司是否依上市櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序及資訊申報作業辦法等相關規定辦理而未受違約金或更重大處分等紀錄？ | 公司是否依上市櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序辦理而未受違約金處分？ |
| 4.6 | 公司是否未有遭主管機關要求重編財務報告？ | 公司受評年度是否未有重編財務報告之情事？ |
| 5.15 | 公司編製之企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書是否自願取得第三方驗證？ | 公司編製之企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，是否取得第三方驗證？ |

| 題型 | 指標 | 原題型 | 新題型 |
|------|---|------|------|
| 1.8 | 公司是否委任具專業性股務代辦機構辦理股東常會事務？ | C 題型 | A 題型 |
| 1.9 | 公司是否未有僅分派員工及董監酬勞而未分派股利之情形？ | B 題型 | A 題型 |
| 2.12 | 公司最近三年度是否有董事長或經理人因違反證券交易法/期貨交易法內線交易相關規定經一審判決有罪？ | A 題型 | C - |
| 3.1 | 公司董事長或經理人是否因違反證券交易法、期貨交易法、公司法、銀行法、金融控股公司法、商業會計法、保險法，或因犯貪汙、瀆職、詐欺、背信、侵占之罪經起訴？ | A 題型 | C - |
| 3.6 | 公司是否自願設置多於法令規定之獨立董事席次？ | C 題型 | A 題型 |
| 3.8 | 公司是否至少兩名獨立董事連續任期不超過九年？ | C 題型 | A 題型 |
| 3.9 | 公司之獨立董事是否未同時兼任超過五家上市(櫃)公司之董事(含獨立董事)或監察人？ | B 題型 | A 題型 |
| 3.31 | 公司是否定期(至少一年一次)執行董事會績效評估，並將評估結果揭露於公司網站或年報？ | C 題型 | A 題型 |

| 題型 | 指標 | 原題型 | 新題型 |
|------|---|------|------|
| 3.32 | 公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？ | C 題型 | A 題型 |
| 3.33 | 公司是否為其全體董事及監察人投保董監責任保險？ | C 題型 | A 題型 |
| 4.14 | 公司年報是否自願揭露個別董事及監察人酬金？ | C 題型 | B 題型 |
| 4.16 | 公司年報是否自願揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？ | C 題型 | B 題型 |
| 5.2 | 公司是否參考國際通用之報告書編製指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？ | C 題型 | A 題型 |
| 5.5 | 公司是否與員工簽訂團體協約？ | C 題型 | B 題型 |
| 5.8 | 公司是否獲得ISO 14001或類似之環境管理系統驗證？ | C 題型 | B 題型 |

評鑑整體介紹

105年度(第三屆)評鑑整體修正彙總

105年度(第三屆)評鑑指標增修重點

評鑑指標之得分要件

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 1.1 | 公司是否於股東常會開會 30日前 上傳股東會議事手冊及會議補充資料？ |
| 2.7 | 公司是否於股東常會開會 14日前 上傳年報？ |
| 2.8 | 公司是否於股東常會開會 7日前 上傳英文版年報？ |
| 2.9 | 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？ |
| 2.15 | 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？ |

❖ 以股東常會前一日為基準，往前推算日數



以指標1.1為例：

公司於5月28日召開股東常會，應以股東常會前一日（5月27日）為基準往前推30日（**不含上傳當日**），因此，至遲應於4月27日上傳股東會議事手冊及會議補充資料，本指標方可得分。

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|--|
| 1.10 | 公司於受評年度經股東會決議發放股息者，是否於除息基準日起 30日內 發放完畢？ |

❖ 自除息基準日起(含當日)算30日

例如：公司除息基準日為8月28日，除息基準日起30日為9月26日，公司最晚應於9月26日完成發放股息，本指標方可得分。



| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|---|
| 1.4 | 公司對於股東常會議案是否採逐案票決，並將每項議案股東同意、反對及棄權之結果記載於議事錄？ |
| 1.5 | 公司是否於股東常會召開後當日，將每項議案股東同意、反對及棄權之結果輸入指定之網際網路資訊申報系統？ |

❖ 股東常會逐案票決

- 此兩項指標公司須於股東會執行逐案票決，統計每項議案股東之同意、反對及棄權情形。
- 指標1.4以議事錄是否揭示逐案票決的情形。
- 指標1.5則以資訊申報時效為主須於股東常會當日申報方可得分。



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|------------------------|
| 1.14 | 公司年報是否揭露股東常會決議事項之執行情形？ |

❖ 揭露股東常會決議事項執行情形

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

(一) 103 年股東常會重要決議內容及執行情形：

1. 通過102 年度營業報告書及財務報表案。
2. 通過102 年度盈餘分配案。

執行情形：訂定103 年7 月5 日為分配基準日，103 年7 月18 日為發放日。(每股分配現金股利〇.〇〇元。)

3. 通過「公司章程」修訂案。

執行情形：於103 年9 月5 日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。

4. 通過「取得或處分資產處理程序」修訂案。

執行情形：已依修訂後程序辦理。

5. 第7 屆董事(含獨立董事)選任案

董事當選名單：〇〇〇〇股份有限公司代表人：〇〇〇、〇〇〇及〇〇〇、
〇〇〇〇〇股份有限公司代表人：〇〇〇及〇〇〇。

獨立董事當選名單：〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇。

執行情形：於103 年9 月5 日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|----------------------------------|
| 2.1 | 公司是否於公司網站揭露投資人關係聯絡窗口或設有股東問題回答功能？ |

❖ 揭露特定聯絡窗口與聯絡方式

投資人關係

公司發言人

--財務長

電話:+886-2-2894- *2141

Email:vi en@ .com.tw

股務服務聯絡人

吳小姐--股務專員

電話:+886-2-2894- *2144

Email:sin_wu@ .com.tw



公司代理發言人

--總經理特別助理

電話:+886-2-2894- *3105

Email:so_ia@ .com.tw

股東建議聯絡人

郭先生--投資人服務專員

電話:+886-2-2894- *2148

Email:au_ukuo@ .com.tw



| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|-------------------------------|
| 3.3 | 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？ |

❖ 以人數最多之一組為基準

假設公司共有7席董事，其中2席董事(甲、乙)具有配偶、二親等以內之親屬關係；另2席董事(A、B)亦具有配偶、二親等以內之親屬關係；惟董事(甲、乙)與董事(A、B)彼此之間，並無配偶、二親等以內之親屬關係，仍未超過2人具有配偶或二親等以內之親屬關係，本指標可得分。



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|-------------------------|
| 3.16 | 公司是否訂定並揭露關於董事會成員多元化之政策？ |

❖ 訂定並揭露多元化政策內容

(董事會整體應具備之能力)

上市上櫃公司之董事會應向股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

上市上櫃公司之董事會結構，應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，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組成應考量多元化，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：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、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。

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：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。



出席率認定

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|------------------------------|
| 3.19 | 受評年度全體董事之董事會實際出席率是否平均達80%以上？ |

❖ 以整體出席率為依據

105年度董事會所有董事之[實際出席總次數/應出席總次數] $\geq 80\%$ ，本指標即可得分。



揭露評估會計師獨立性程序

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 3.30 | 公司董事會是否定期(至少一年一次)評估簽證會計師獨立性，並於年報詳實揭露評估程序？ |

❖ 說明評估頻率與依據

- 說明「每年董事會有定期評估」及「當年度董事會有進行評估」之事實。
- 說明公司確定會計師獨立性之依據及程序。

| 評估項目 | 運作情形 | | |
|-----------------------|------|---|--|
| | 是 | 否 | 摘要說明 |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | 是 | | (四) 本公司每年由董事會決議選任會計師前，先對其獨立性做審查，並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求後，方進行會計師之聘任及費用之審議。 |

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 3.31 | 公司是否定期(至少一年一次)執行董事會績效評估，並將評估結果揭露於公司網站或年報? |

❖ 董事會績效評估辦法及程序

- 公司須訂定並揭露辦法內容
- 僅陳述由薪酬委員會評估不予計分
- 可參考「○○股份有限公司董事會自我評鑑或同儕評鑑」參考範例



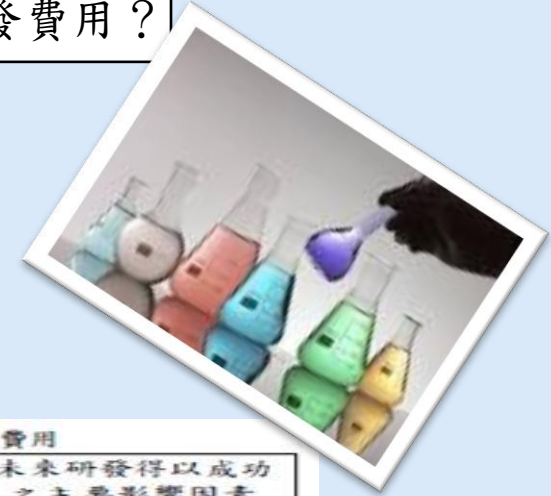
❖ 公司當年須將評估結果揭露於公司網站或年報



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---------------------------|
| 4.12 | 公司年報是否揭露未來研發計畫及預計投入之研發費用？ |

❖ 說明研發計畫項目與預計投入之費用

- 須說明未來預計而非實際發生費用
- 費用須揭露金額或占營收比率



預估未來二年內將投入約新台幣 10 億元的研發費用

| 最近年度計畫 | 目前進度 | 應再投入之研發費用 | 完成量產時間 | 未來研發得以成功之主要影響因素 |
|-----------------------------|-------------------|-----------|------------------------------------|---------------------------|
| 10nm 設計流程開發 | 初期技術評估及規畫 | 2.8 億 | 2015 年測試晶片設計定案 2016 年試產 | 1.軟體廠商開發進展 2.晶圓廠良率提升進展 |
| 28 奈米 28G SerDes 之超高速界面研發 | 28G 超高速界面研發已有初步成果 | 1.2 億 | 2015 年 Q2 測試晶片設計定案 2015 年 Q4 量產 | 對於未來超高速介面設計技術及市場趨向預測之掌握 |
| 10nm LPDDR controller & PHY | 初期架構驗證 | 2.7 億 | 2015 年測試晶片設計定案 2016 年試產 | 持續發展 DDR 於先進製程 |
| IoT platform | 架構驗證完成 | 2.1 億 | 2015 年晶片設計定案 2016 年試產 | 適用於可攜式產品開發平台 |
| 高性能 ISP | 運算法則開發完成 | 1.2 億 | 2015 年 Q3 量產 | 提供客戶已驗證 IP，加速產品開發 |

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|-----------------------|
| 4.14 | 公司年報是否自願揭露個別董事及監察人酬金？ |

❖ 自願個別揭露董監酬金才計分

- 需揭露每位董監事各項酬金細目 (含限制員工權利新股)
- 董事酬金包括兼任員工部分



單位：新台幣元

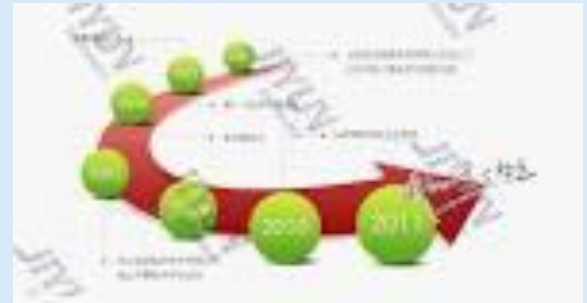
| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | | | | A-B-C-D-E-F及G等七項總額占稅後純益之比例 | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 | | | | | | |
|------|----|------------|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|------------|------------|----------------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------|--------|--------|------------------|-----------|----------------------------|--------------|--------------------|----|-----------|---|-------|-------|---|
| | | 報酬 (A) | | 退職退休金 (B) | | 盈餘分配之酬勞 (C) | | 業務執行費用 (D) | | 薪資-獎金及特支費等 (E) | | 退職退休金 (F) | | 盈餘分配員工紅利 (G) | | | | 員工認股權憑證或認購新股 (H) | | | 取得限制員工權利新股股數 | | | | | | | |
| | | 本行 | 財務報告內所有公司 | 本行 | 財務報告內所有公司 | 本行 | 財務報告內所有公司 | 本行 | 財務報告內所有公司 | 本行 | 財務報告內所有公司 | 本行 | 財務報告內所有公司 | 盈餘分配員工紅利 (G) | | | | 本行 | 財務報告內所有公司 | 本行 | 財務報告內所有公司 | | 本行 | 財務報告內所有公司 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | | | | | | | | | | | |
| 董事長 | | 14,240,000 | 14,240,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 | 0.28% | 0.28% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.28% | 0.28% | 無 |
| 副董事長 | | 8,640,000 | 8,640,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 | 0.17% | 0.17% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.17% | 0.17% | 無 |
| 董事 | | 480,000 | 480,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 | 0.01% | 0.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.01% | 0.01% | 無 |
| 董事 | | 240,000 | 240,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,000 | 120,000 | 0.01% | 0.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.01% | 0.01% | 無 |
| 董事 | | 242,667 | 242,667 | 0 | 0 | 0 | 0 | 121,333 | 121,333 | 0.01% | 0.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.01% | 0.01% | 無 |
| 獨立董事 | | 960,000 | 960,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 | 0.02% | 0.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.02% | 0.02% | 無 |
| 獨立董事 | | 960,000 | 960,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 | 0.02% | 0.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.02% | 0.02% | 無 |
| 獨立董事 | | 960,000 | 960,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 | 0.02% | 0.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.02% | 0.02% | 無 |

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 4.15 | 公司網站是否揭露公司簡介，至少包括公司沿革、所製造的產品或提供服務之介紹、組織架構與經營團隊？ |

❖ 公司簡介須包含

- 公司沿革
- 產品或提供服務之介紹
- 組織架構(請以組織架構圖方式呈現)
- 經營團隊(包括學經歷簡介或執掌):

至少包含總經理或執行長學經歷簡介(可參考年報附表揭露內容)



自願揭露非審計公費

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|--|
| 4.16 | 公司年報是否自願揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？ |

❖ 自願揭露非審計公費的金額與性質

- 自願揭露(非審計公費之未達審計公費1/4者)者方予計分
- 需揭露金額(數字)與性質
- 非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容



金額單位：新臺幣千元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 審計公費 | 非審計公費 | | | | | 會計師查核期間 | 備註 |
|----------|-------|-------|-------|------|------|--------|-------|---------|--------------|
| | | | 制度設計 | 工商登記 | 人力資源 | 其他(註2) | 小計 | | |
| ○○○○ | ○○○ | 5,000 | ↕ | 500 | ↕ | 500 | 1,000 | ↕ | 發行無擔保公司債服務公費 |

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---------------------|
| 4.19 | 公司是否建置英文公司網站供投資人閱覽？ |

❖ 英文網站需有公司治理相關資訊 (僅有產品資訊者無法得分)

■ 內容須為英文

- 股東會(年報、開會通知、議事手冊、議事錄)
- 董事會(成員介紹、委員會)
- 財務資訊(須為當年度)
- 公司規章
- 企業社會責任

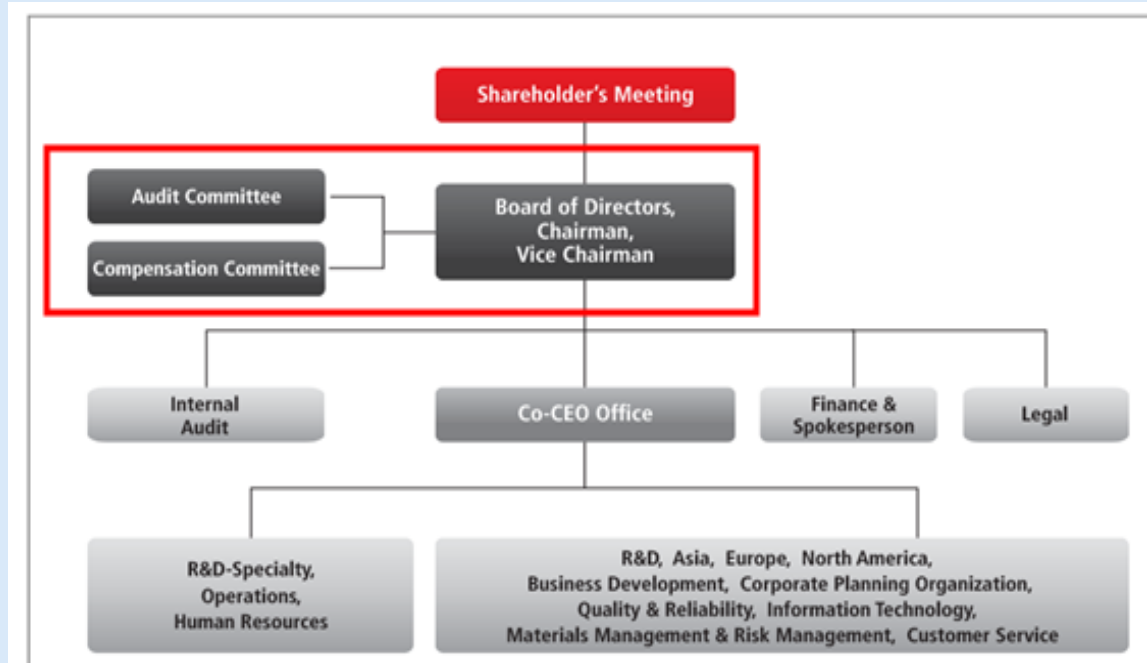


網站揭露章程、公司治理架構

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|--|
| 4.20 | 公司網站是否揭露至少包括章程、 <u>公司治理架構</u> 等公司治理資訊？ |

❖ 公司治理架構

- 董事會下之委員會介紹
- 可以用圖表表示



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|--------------------------------------|
| 4.21 | 公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露完整財務報告(含財務報表及附註)? |

❖ 完整英文財務報告須包含：

- 英文報表與完整附註
- 需有當年度應申報財報-含季報和年度財報



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|--------------------|
| 4.22 | 公司年報是否揭露具體明確的股利政策？ |

❖ 具體明確的股利政策

- 89.2.1日（89）台財證（一）字第00371號函釋：為免所訂股利政策過於含糊，宜敘明未來公司在何種條件下發放多少股利(如可分配盈餘之50%)、種類(如分配股利中現金股利占80%)等事項。
- 可分配盈餘之多少比率(可為一定額、定率或一合理之區間)發放股利
- 現金股利及股票股利之比率

範例 1：+

(六) 公司股利政策及執行情況

1. 公司股利政策

本公司股利政策係依據本公司營運狀況、資金需求、資本支出預算、內外部整體環境變化並兼顧股東利益，由董事會予以訂定，在無其他特殊情形考量下，以不超過當年度稅後盈餘 75% 為原則。又本公司目前產業仍處於營運成長階段，未來尚需擴充計劃及投資資金需求，將就當年度可分配股利中，現金股利分派之比例不低於股利總額的百分之十。

+

範例 2：|

(六) 公司股利政策與執行狀況

1. 本公司為房屋仲介流通業，企業發展正處於成長擴充期，為配合公司長期財務規劃及資金需求以因應持續擴展，採取剩餘股利政策。當年度擬分派盈餘數額不得低於累積可分配盈餘之百分之五十，分派時依下列比例為之：
 - (1) 員工紅利至少百分之一，員工紅利分配股票紅利時，對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其一定條件及分配比例，由董事會決定之。
 - (2) 董事酬勞以百分之一為上限。
 - (3) 扣除前兩項餘額後，依據公司最佳資本預算及滿足資本預算所需之資金分配股票股利，剩餘部份分派現金股利。其中現金股利，不得低於股利總額之百分之十。

訂定CSR政策

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|---|
| 5.1 | 公司是否訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，以及具體推動計畫與實施成效，並揭露於年報及公司網站？ |

❖ 需敘述明確之CSR政策及計畫、實施成效

| 評估項目 | | 運作情形(註 1) | | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------|-----------------------------|-----------|---|---|--------------------------|
| | | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 落實公司治理 | 公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？ | ✓ | | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 2006 年為符合電子行業行為準則 (Electronic Industry Code of Conduct, EICC)、國際勞工認證(Social Accountability 8000)、全球蘇利文原則(Global Sullivan Principles)等國際的相關標準，確保員工工作環境安全無虞、員工權益受到保障與尊重、製程與產品落實污染預防，及善盡企業社會責任，制定「<u> </u>企業社會責任政策」。 2. 考量企業社會責任之構面應兼顧經濟、環境及社會，並配合本公司經董事會通過之「企業社會責任守則」，公司同步修訂新版之「<u> </u>企業社會責任政策」；另透過永續委員會運作及管理。 3. 本公司致力將企業社會責任融合公司各種營運層面，包含公司政策、內部營運管理模式、各種執行政序及教育訓練規劃等，並針對供應商及外包商進行稽核管理，以使客戶及相關利害關係人達到最適利益。 | 無差異 |



訂定CSR政策(續)

「一畝田」稻作認養

自 2008 年以來，基金會秉持土地再生的理念，每年認養台灣各地稻田，期盼透過認養，維持農民生計及維護水田生態。2014 年基金會持續認養自然/無毒稻田，鼓勵農民改採友善大地的耕作方式，讓更多物種可以藉由水田有棲息地得以存活，同時開放集團員工在每年的收割季節，攜家帶著親近土地，實際參與收割活動，體驗過去農民使用的古農具，如打穀機、線車等，讓同仁了解到大自然萬物生生不息的生機，同時得以體會農人日出而作、日落而息的農村生活，將台灣傳統的農村文化代代相傳，不斷延續。

希望閱讀

自 2006 年開始，基金會與本公司共同推動希望閱讀活動，以多元生動活潑的導讀方式，致力於協助偏鄉學童培養閱讀習慣以強化閱讀力，養成良善品格進而建立獨立思考、分辨是非的能力，2014 年持續號召集團關係企業同仁志工，服務範圍擴及台北市、新北市、桃園縣、新竹縣、台中市、台南市、高雄市七大區域的學校及一所原生家庭無力照顧或棄養的兒童之家，以品格教育、環境教育及閱讀培養三大方向有系統地推動「希望閱讀」內化活動，進而誘發偏鄉孩童潛質，提升學習能力。2014 年導讀活動達 60 場次，包含 16 所偏鄉小學與一所兒童之家、服務學童近 2,200 人、集團志工參與超過 200 人次，從 2006 至 2014 年底總體導讀活動則達 337 場次、總志工參與超過 2,200 人、8 年的導讀足跡遍及 55 所偏鄉小學及一所兒童之家、服務學童超過 19,500 人次。

老實聰明體驗營

本公司關心學童們的數位學習能力與誠信價值觀的培養，自 2006 年起於每年暑假期間，與明基友達基金會合作規劃了〈老實聰明體驗營〉活動，每年舉辦的老實聰明體驗營，都期盼這一群社會局或教育局特別關照的孩子們，能在盛夏的體驗之旅中，激發腦力想像，在遊戲中學習，志工們用心引導孩子們行動與反思，鼓勵孩子不怕失敗，反而應該「找方法、求進步」，鼓起學習的勇氣，如一枝綠芽的鼓舞，鍛鍊知識與勇氣，快樂自信學習，成為豐收的大樹，做個「既有誠信價值觀，又有無限創意」的老實聰明人，2014 年老實聰明體驗營共有 71 位弱勢兒童及 64 名志工參與。



採用政府提供的建教合作模式包括

◎ 輪調式建教合作

本方式之培訓，以教育部認可設立之高級職業學校為合作對象，使其提早接觸社會歷練並學習。建教生於輪調期間至公司門市實習，使學生能於在學期間即熟悉門市運作，並對公司之經營型態、公司理念有初步了解，待其高職畢業後，繼續銜接升學，參加公司各項建教合作制度，繼續於公司任職服務。

◎ 階梯式建教合作

已獲教育部認可設立該科系之學校為此制度之合作對象，學生一、二年級在校接受基礎訓練，三年級於事業單位接受專職教育，畢業後直接銜接大專院校，使建教生在學期間除了熟悉門市事務操作及營運模式外，更對公司經營理念有深層了解，畢業後繼續於公司服務，成為公司正式人員，以達學術、產業不脫鉤的「雙贏」局面。

◎ 實習式建教合作

本培訓分式，以教育部認可設立之高級職業學校及大專院校，且可配合公司工作屬性之相關科系，便可進行建教合作。學生在校完成基礎較訓練，利用課餘時間至門市參與職場體驗，提早接觸產業實境，實際參與店鋪運作。高職生畢業後可銜接產學合作制度，進入大專院校就讀，並成為正式員工；大專生畢業後可轉任公司儲備人才，繼續於公司服務學習。

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|---|
| 5.2 | 公司是否參考國際通用之報告書編製指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？ |

❖ 編製CSR報告書

- 當年度出版CSR報告書
- 參考全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives，GRI）發布之最新版永續性報告指南編製



推動CSR情形

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|--|
| 5.3 | 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位,並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形? |



❖ 須設置推動企業社會責任專(兼)職單位

- 揭露推動單位之名稱(稽核單位兼職不給分)
- 說明運作與執行情形

| | | |
|--|---|--|
| 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位,並由董事會授權高階管理階層處理,及向董事會報告處理情形? | ✓ | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司於 2013 年 9 月正式成立永續委員會(CSR Committee),委員會主席由總經理擔任,並依公司重要實質性,成立五個分組,分別由 5 位副總擔任各組負責人;底下設有秘書處負責該委員會運作,另特別設有利害關係人組,負責各種利害關係人意見之蒐集。 2. 委員會依循計畫-執行-查核-處置(P-D-C-A)之概念運作,於年末將各種聲音回饋各分組,並授權由各分組評估檢討因應對策,併同目標專案之訂定,於隔年年會上,由委員會主席確認後展開推動。 3. 各分組每季定期向委員會主席報告檢討運作成效,以及利害關係人關切議題,在完整年度後整理書面資料呈報董事會。 |
|--|---|--|

推動誠信經營情形

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|---|
| 5.4 | 公司是否設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告並於公司網站說明其執行情形？ |

❖ 推動企業誠信經營專(兼)職單位

- 需揭露單位名稱
- 需說明定期向董事會報告執行情形(須說明頻率如：
每季、每半年、每年等)
- 執行情形須公告於公司網站



公司簽訂團體協約

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|----------------|
| 5.5 | 公司是否與員工簽訂團體協約？ |

- ❖ 公司依據「團體協約法」簽訂團體協約並揭露於公司網站，相關規定可參考勞動部公布之「簽訂團體協約參考手冊」

<http://www.mol.gov.tw/media/1380772/團體協約參考範本.pdf>



| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|-----------------------------------|
| 5.7 | 公司是否制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策？ |

❖ 節能減碳政策目標與措施

- 公司需訂立並揭露明確節能減碳之目標(如X年後達成減排Y%)
- 說明達成目標之措施



制訂相關環保政策(續)

3.1.1 環保管理目標

訂定明確環保、節能目標，對各項能資源的使用以及各項污染的排放，訂定各項環境管理體系，持續不斷改善，並訂有管理目標，以下為重要環境考量面之管理目標。期許在產品的開發、生產、使用及廢棄過程，致力達成低污染、低能耗、易回收等環境友善的目標。

減碳目標：

氣候變遷所導致的衝擊為全球共通的環境議題之一，因此減緩溫室效應為世界各國所應共同承擔的責任，以達到碳中和為長期的碳管理目標；依循 ISO 14064 規範，盤查與建立溫室氣體排放基線，並制訂、公告各年度的減碳目標，而為持續推動排放減量，最近一期係以 2011 年為基準年，採三年為一計畫期間，計畫在 2014 年達成每單位營收減碳 6% 之目標，實際成果已達標。下一期以 2013 為基準年，訂定 2017 年達成每單位營收減碳 8% 之目標。

節電目標：

依循 ISO 14064 規範，鑑別主要溫室氣體排放來源為電力使用，且達 95% 以上，因此以節能為減碳方法，持續推動以能源管理系統為基礎之管理方法，推動積極推動各項節能計畫，最近一期係以 2011 年為基準年，採三年為一計畫期間，計畫 2014 年達成每單位營收用電量減少 6% 之目標，實際成果達 5.5%。下一期以 2014 為基準年，訂定 2017 年達成每單位營收用電量減少 6% 之目標。

3.3.2 節能措施

1. 舉辦員工訓練課程，宣導公司節能減碳

將 CSR 課程納入新人訓練必修課程，以及公司 e-Learning 平台上設有 CSER Awareness Training 強化訓練課程，並搭配舉辦 CSER 活動宣導並強化員工環保節能觀念及認知。以下為 節能環保具體作法：

- 空調溫度為 27-28 度
- 隨手關燈
- 節約用水
- 自備手帕
- 自備筷子、自備茶杯
- 不使用紙本影印
- 不打領帶
- 下班關電腦拔插頭、離峰時間限用部份電梯

2. 廠辦與辦公室推動節能措施

以下為 在各廠區於 2014 年節能措施及工程，節能成果共計 8,516,285 度電，各廠之節能工程分別產生的節電效益明細如下：

| 廠區 | 項目 | 節能工程 | 2014 年 節電度數 |
|-----|----|----------------------|----------------|
| 東莞 | 1 | 廠區更換 LED 日光燈 | 332,800 |
| | 2 | 分體空調節能 | 218,200 |
| 長安廠 | 3 | 空壓機節能 (更換高效率設備及管路改造) | 422,000 |
| | 4 | 抽風系統變頻節能 | 769,540 |
| 致通廠 | 5 | 中央空調散熱水塔水動式風扇 | 192,192 |
| | 6 | 廠房更換 LED 節能燈管 | 133,848 |
| | 7 | 空壓機熱能回收老化房 | 157,500 |

| 編號 | 評鑑指標 |
|-----|---------------------------------|
| 5.9 | 公司年報及網站是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？ |

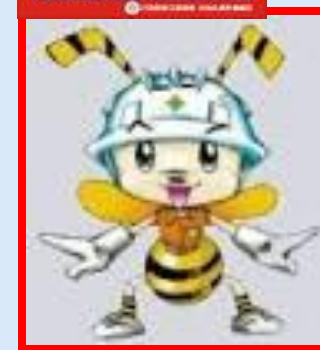
❖ 員工福利措施與退休制度

- 列舉員工福利事項(如津貼、禮金與補助等)
- 說明公司退休制度內容及特點



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|------------------------------|
| 5.10 | 公司年報及網站是否揭露員工工作環境與人身安全的保護措施？ |

- 具體陳述工作環境與人身安全內容
- 員工於工作場所有相當危險性的行業(如製造業倉儲運輸等)更需詳述工作安全規定
- 執行業務僅於辦公室等行業，可敘述辦公場所安全保護措施(如消防、門禁等)
- 如揭露公司已取得OHSAS 18001認證亦可得分



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 5.11 | 公司是否於公司網站設置利害關係人專區，以瞭解並回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ |

❖ 利害關係人專區

- 揭露利害關係人申訴之管道資訊(含**特定聯絡窗口與聯絡方式**)



聯絡我們

如果您有任何問題或建議，歡迎在此留言。

公司總機

投資人關係暨新聞聯絡人

>> 公司發言人

何
資深副總經理暨財務長
電話: +886-2-55111111-2

>> 代理發言人

孫
企 息處 處長
電話: +886-2-55111111-2
電子郵件: elizabeth_su

採購

>> 設備 / 零配件

傅
資 (管理 處長
電話: +886-3-55111111 | Ext.702 00
電子郵件: ssfu@

>> 原物料 / 廠務 / 自動化售商品

柯
資 處 處長
電話: +886-3-55111111 | Ext.702 70
電子郵件: cckoa@

企業社會責任信箱

業務服務

從業道德

檢舉制度

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 5.12 | 公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度？ |

❖ 不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度

- 公司需訂定並揭露檢舉辦法內容
- 需揭露檢舉管道與完整之處理流程



公司網站。

首頁 > 關於 > 公司治理 > 作業程序

作業程序

其他類別：

| | | |
|------------|---|----------|
| 2015.6.24 | 104年股東常會通過資金貸與他人作業程序 (PDF, 121.4KB) | Download |
| 2015.6.24 | 104年股東常會通過背書保證作業程序 (PDF, 119.3KB) | Download |
| 2015.6.24 | 104年股東常會通過取得或處分資產處理程序 (PDF, 265.2KB) | Download |
| 2015.5.13 | 股份有限公司董事會績效評估辦法 (PDF, 596.1KB) | Download |
| 2015.5.13 | 股份有限公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法 (PDF, 67.0KB) | Download |
| 2014.11.20 | 股份有限公司企業社會責任政策 (PDF, 157.7KB) | Download |
| 2014.11.20 | 股份有限公司公司治理守則 (PDF, 178.4KB) | Download |
| 2014.8.13 | 股份有限公司內部重大資訊處理作業程序 (DOC, 64.0KB) | Download |
| 2014.8.13 | 股份有限公司背書保證作業程序 (PDF, 119.2KB) | Download |
| 2014.8.13 | 股份有限公司資金貸與他人作業程序 (PDF, 121.3KB) | Download |



0800-0X0-X0X

股份有限公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

1. 依據

為落實執行本公司道德行為準則第十條及誠信經營守則第二十條之規定，鼓勵舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為，特制定本辦法。

2. 目的

建立本公司內、外部檢舉管道及處理制度，使本公司所制定之道德行為準則及誠信經營守則得以落實執行，並確保檢舉人及相對人之合法權益。

3. 受理單位

3.1 發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。

3.2 稽核主管：受理公司內部同仁及客戶、供應商、承攬商等之檢舉。

4. 檢舉管道：「親身舉報」、「電話舉報」及「投函舉報」。

5. 處理程序

5.1 匿名檢舉：匿名檢舉原則不處理，惟所陳訴之內容認有調查之必要者仍可分案處理，並做內部檢討之參考。

5.2 具名檢舉：受理單位應釐清檢舉意旨及具體事證，認為確有違犯法律或不道德、不誠信行為之虞者，應檢附事證報請總經理處理之。

5.3 本公司應以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人，檢舉人之身分將絕對保密。

5.4 檢舉人為同仁者，本公司保證該同仁不會因檢舉而遭受不當之處置。

5.5 為維護檢舉案相對人之權利，避免其遭人挾怨報復，本公司應予相對人申訴之機會，必要時召開人事評議委員會聽證之。

6. 檢舉案經查證屬實且情節重大者，除依法令或公司相關規定處理外，本公司並將於公開資訊觀測站揭露之，同時提供檢舉人適當的獎酬。

7. 本辦法經董事會通過後施行，修正時亦同。

| 編號 | 評鑑指標 |
|------|---|
| 5.13 | 公司是否制定並於公司網站或企業社會責任報告書揭露要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任？ |

- 公司需訂定並揭露相關辦法(如供應商管理辦法/準則)方可得分
- 該辦法內容與環保、安全或衛生相關



| 編號 | 評鑑指標 |
|------|--|
| 5.15 | 公司編製之企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書是否取得第三方驗證？ |

❖ CSR報告書驗證

- 依國際標準如AA1000或ISAE3000等標準取得驗證
- 報告書須為當年度出版

證基會網站「公司治理評鑑專區」

- 網址：<http://www.sfi.org.tw/E/Plate.aspx?ID=3404>
- 公司治理評鑑宣導說明會簡報資料
- 指標參考範例

公司治理中心網站

- 網址：<http://cgc.twse.com.tw/evaluationCorp/listCh>
- 評鑑資訊
- 宣導活動、最新動態、最新時事、專題報導
- 法規及問答
- 訂閱電子報



TAIWAN
STOCK EXCHANGE

臺灣證券交易所

流通證券 · 活絡經濟



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

簡報結束
敬請指教