

上市上櫃公司網站重要必要揭露事項參考範例

大項	細項內容	較佳網站範例（註）
一、公司簡介	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司沿革 2. 營業概況 3. 主營業務或產品、服務介紹 4. 公司組織與經營團隊 	<ul style="list-style-type: none"> ● 亞洲水泥股份有限公司 (http://www.asiacement.com.tw/tw/about/about_index.asp) ● 遠東新世紀股份有限公司 (http://www.fenc.com/tw/profile/record.aspx) ● 友達光電股份有限公司 (http://auo.com.tw/?sn=17&lang=zh-TW)
二、投資人專區	<ol style="list-style-type: none"> 1. 財務業務資訊 <ol style="list-style-type: none"> (1)年度及期中財務報告 (2)重大訊息 (3)法人說明會召開資訊及簡報檔（或影音檔） 2. 股東會資訊 <ol style="list-style-type: none"> (1)股東會年報 (2)股東會開會通知、議事手冊及相關會議參考資料 (3)股東會議事錄 3. 股利及股價資訊 <ol style="list-style-type: none"> (1)股利政策 (2)歷年股利分派情形 (3)歷史股價查詢 4. 股務作業 <ol style="list-style-type: none"> (1)股票過戶機構之聯絡方式 (2)公司股務及投資人聯繫平台 (3)年度行事曆，包括股東會日期、除權息交易日、停止過戶日、基準日及股利發放日 	<ul style="list-style-type: none"> ● 中華電信股份有限公司 (http://www.cht.com.tw/ir/mae-inews.html) ● 遠傳電信股份有限公司 (http://www.fetnet.net/cs/Satellite/Corporate/coShareholderMeeting) ● 太平洋醫材股份有限公司 (http://tw.pahsco.com.tw/investment-34) ● 台灣積體電路製造股份有限公司 (http://www.tsmc.com.tw/chinese/investorRelations/contacts.htm)

大項	細項內容	較佳網站範例 (註)
三、公司治理專區	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司治理架構、董事會及各委員會成員簡歷及其權責 2. 董事會成員選舉方式及獨立董事選任資訊 3. 公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程 4. 內部稽核組織及其執行情形 5. 其他與公司治理相關之規則及重要資訊，如公司治理實務守則、誠信經營守則或道德行為準則等 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 內部稽核組織建議放置如：內部稽核是否隸屬於董事會、內部稽核主管及人員配置等說明；執行情形建議揭露內部稽核如何對內部控制制度進行檢查等內容。 2. 較佳範例： <ul style="list-style-type: none"> ● 台灣積體電路製造股份有限公司 (http://www.tsmc.com/chinese/investorRelations/corporate_governance.htm) ● 光寶科技股份有限公司 (http://www.liteon.com/page.aspx?id=0962910-ab4c-42c0-b384-255179461d61) ● 世界先進積體電路股份有限公司 (http://www.vis.com.tw/visCom/chinese/dir/d04_corporate.htm) ● 新鼎系統股份有限公司 (http://www.acs.com.tw/BIG5/default.asp) ● 崑鼎投資控股股份有限公司 (http://www.kdhc.com.tw/editor_model/editor_v1.asp?id={86F54170-05A2-4BC2-A398-5D975E4214BF})
四、企業社會責任專區	<ol style="list-style-type: none"> 1. 企業社會責任之使命或願景 2. 企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，如環境管理、水資源管理、溫室氣體盤查結果、勞動人權、社會公益、消費者權益、供應商管理等事項 3. 採用國際上廣泛認可之準則編製之企業社會責任報告書或永續報告書 	<ul style="list-style-type: none"> ● 台灣大哥大股份有限公司 (http://corp.taiwanmobile.com/social-responsibility/csr-report.html) ● 中國鋼鐵股份有限公司 (http://www.csc.com.tw/csc/hr/csr/index.htm) ● 聯華電子股份有限公司 (http://www.umc.com/chinese/CSR/index.asp)

大項	細項內容	較佳網站範例（註）
五、利害關係人專區	應建置利害關係人，如員工、供應商、消費者或客戶等申訴之管道，供其詢問及發表意見，以瞭解利害關係人之合理期望及需求，並提供妥適回應機制，如專欄、問答集、個案回覆等方式，處理利害關係人所關切之議題。	<ul style="list-style-type: none"> ● 統一企業股份有限公司 (http://www.uni-president.com.tw/other_service/retailer.asp) (http://www.uni-president.com.tw/other_service/hr.asp) (http://www.uni-president.com.tw/other_service/contact.asp) ● 中國鋼鐵股份有限公司 (http://www.csc.com.tw/csc/hr/csr/Question2014.asp)
六、企業網站宜提供英文版之相關資訊，以供股東及利害關係人等參考	宜運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司英文版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。	<ul style="list-style-type: none"> ● 台灣積體電路製造股份有限公司 (http://www.tsmc.com/english/default.htm) ● 聯華電子股份有限公司 (http://www.umc.com/English/) ● 中國鋼鐵股份有限公司 (http://www.csc.com.tw/indexe.html)

（註）為協助上市櫃公司瞭解各重要必要事項之揭露內容及呈現方式，於第十一屆資訊揭露評鑑 A+ 級以上公司所設置之企業網站，就部分揭露較佳事項列示供作參考，囿於篇幅，致或有其他較佳網站未能全數列出，謹此說明。