

# 第11屆公司治理評鑑評鑑年度:113年

## 公司名稱:宜新實業股份有限公司公司代號:4440

題型A:1分、0分；題型AA:1分且總分加1分、0分；題型A+:1分、1分且總分加1分、0分；題型B:1分、0分、不適用

題號	指標	題型	得分	全體公司得分比率
1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	A	0	19%
1.2	公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	A	0	43%
1.3	公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	A	1	78%
1.4	公司董事長是否親自出席股東常會？	A	1	96%
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	A	1	38%
1.7	公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？	A	1	83%
1.8	公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？	A	1	76%
1.12	公司是否未有僅分派董事酬勞而未分派股利之情形？	A	1	99%
1.13	公司於受評年度發放現金股利時，是否皆於除息基準日後30日內發放完畢？	B	1	99%
1.15	公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	A	1	57%
1.16	受評年度董事與大股東持股設定質押比率平均是否未逾50%？	A	1	97%
1.17	公司是否未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上？【若公司未有以政府、法人或其代表人擔任董事，則總分另加一分。】	A+	1	83% / 18%
1.18	公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？	A	1	89%
1.19	公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	A	1	66%
2.1	公司是否訂定公司治理守則並經董事會通過？	A	1	93%
2.2	公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報？	A	1	73%
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	A	1	62%
2.4	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？	A	1	85%
2.5	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？	A	1	79%
2.6	公司董事會成員是否至少包含一位不同性別董事？【若公司董事每一性別達董事會席次三分之一以上，則總分另加一分。】	A+	0	86% / 15%
2.7	公司獨立董事席次是否達董事席次三分之一以上？【若公司獨立董事席次達董事席次二分之一以上，則總分另加一分。】	A+	1	90% / 20%
2.8	公司是否有二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆？	A	1	94%
2.9	公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	A	1	60%
2.10	公司是否揭露審計委員會成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形？	A	1	91%
2.11	公司期中財務報告是否皆經審計委員會同意，並提董事會討論決議？	A	1	95%

**第11屆公司治理評鑑評鑑年度:113年**  
**公司名稱:宜新實業股份有限公司公司代號:4440**

題型A:1分、0分；題型AA:1分且總分加1分、0分；題型A+:1分、1分且總分加1分、0分；題型B:1分、0分、不適用

題號	指標	題型	得分	全體公司得分比率
2.13	公司之薪資報酬委員會成員是否一年至少皆出席兩次以上，並揭露定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等資訊？	A	1	90%
2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	A	0	29%
2.15	公司是否將獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形（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？	A	1	81%
2.17	公司董事會是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	A	1	78%
2.19	受評年度全體董事之董事會實際出席率是否達85%以上且每次董事會是否皆有至少二席獨立董事親自出席？	A	1	94%
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	AA	0	35%
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	AA	0	31%
2.24	公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？ 【若導入ISO27001、CNS27001等資訊安全管理系統標準，或其他具有同等或以上效果之系統或標準，並取得第三方驗證，則總分另加一分。】	A+	1	70% /
				24%
2.25	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？【若全體董事均依規範完成進修，則總分另加一分。】	A+	1分且總分加1分	87% /
				76%
2.27	公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？【若導入台灣智慧財產管理系統（TIPS）、ISO56005或類似之智慧財產管理系統標準，並經第三方驗證，則總分另加一分。】	A+	0	47% /
				8%
2.30	公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？	A	0	32%
3.1	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處分？	A	1	97%
3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？	AA	0	21%
3.5	公司是否於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	A	1	79%
3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	AA	0	43%
3.9	公司是否於每月10日（含）前將內部人上月份持股變動之情形上傳至公開資訊觀測站？	A	1	97%
3.12	公司年報是否揭露具體明確的股利政策？	A	1	73%
3.13	公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？	AA	0	15%
3.14	公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結？	A	1	49%

**第11屆公司治理評鑑評鑑年度:113年**  
**公司名稱:宜新實業股份有限公司公司代號:4440**

題型A:1分、0分；題型AA:1分且總分加1分、0分；題型A+:1分、1分且總分加1分、0分；題型B:1分、0分、不適用

題號	指標	題型	得分	全體公司得分比率
3.16	公司網站是否揭露主要股東名單，包含股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例？	A	1	91%
3.17	公司網站是否揭露包含財務、業務及公司治理之相關資訊？	A	1	85%
3.18	公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？	A	0	56%
3.20	公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？【若每季至少召開一次法人說明會或針對每季營運狀況召開法人說明會者，則總分另加一分。】	A+	0	42% /
				18%
3.21	公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	A	0	12%
4.1	公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	A	0	44%
4.2	公司是否設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	A	0	59%
4.3	公司是否將企業永續發展（ESG）之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？	A	1	69%
4.4	公司是否依據全球永續性報告協會（GRI）發布之GRI準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書？【若永續報告書參考SASB準則揭露相關ESG資訊，則總分另加一分。】	A+	0	56% /
				45%
4.5	公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？	A	0	36%
4.6	公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？	A	1	69%
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	A	0	38%
4.8	公司是否制訂政策，將經營績效或成果，適當反映在員工薪酬，並揭露於公司網站或年報？	A	1	90%
4.9	公司網站及年報是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？	A	0	88%
4.10	公司網站及年報是否揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形？	A	1	83%
4.11	公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？【若過去兩年用水量或廢棄物總重量取得外部驗證者，則總分另加一分。】	A+	0	66% /
				16%
4.12	公司是否制定減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	A	0	59%
4.13	公司是否獲得ISO 14001、ISO50001或類似之環境或能源管理系統驗證？	A	0	55%
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？【若定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，則總分另加一分。】	A+	1	83% /
				50%
4.15	公司網站或年報是否揭露經董事會通過之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案，並說明履行情形？	A	1	71%
4.16	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？	A	1	83%

# 第11屆公司治理評鑑評鑑年度:113年

## 公司名稱:宜新實業股份有限公司公司代號:4440

題型A:1分、0分；題型AA:1分且總分加1分、0分；題型A+:1分、1分且總分加1分、0分；題型B:1分、0分、不適用

題號	指標	題型	得分	全體公司得分比率
4.17	公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，並說明實施情形？	A	0	62%
4.18	公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	A	0	45%
4.19	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益？	A	1	32%
4.20	公司是否制定職場多元化或推動性別平等政策，並揭露其實施情形？	A	1	82%
4.21	公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書？	A	0	55%
4.22	公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	A	0	9%
4.23	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策？	A	0	19%
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	A	0	47%
4.25	公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？【若過去兩年溫室氣體年排放量取得外部驗證者，則總分另加一分。】	A+	1分且總分加1分	68% / 30%
4.26	公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	A	1	61%

### 其他題型

題號	中文題目	分數	得/扣分說明
額外加分題	公司是否於公司治理領域有優良之表現，或於推動公司治理已有具體效益？	-	-
額外減分題	公司是否有重大違反誠信經營原則、企業社會責任、內部控制制度或其他不符公司治理原則之情事？	-	-

計分方式：

加總各構面得分後得出構面總分（四大構面合計總分最高為 100 分），再加計其他加分、減分項目後，如：AA題、A+題，及額外加分、減分題等，即可獲得最終評鑑分數。各構面之分數計方式如下：

各構面分數 = [構面符合指標數 / (構面總指標數 - 不適用指標數)] \* 構面配分比重 \* 100

構面	總指標數	配分比重	符合指標數	不適用指標數	AA/A+題型加總分題數
維護股東權益及平等對待股東	14	0.19	12	0	0
強化董事會結構與運作	22	0.29	16	0	1
提升資訊透明度	13	0.17	7	0	0
推動永續發展	26	0.35	11	0	1
其他	0	-	-	-	-

總分：63.34

上市公司排名級距：66%~80%

前5% 平均：107.63

6%~20% 平均：99.92

21%~35% 平均：91.59

36%~50% 平均：83.95

51%~65% 平均：77.28

66%~80% 平均：66.41

81%~100% 平均：44.52

產業別：市值未達50億元類排名級距：41%~60%