

2018 董監事進修課程列表

課程類別	序號	課程主題	課綱連結
初任	1	公司治理暨證交法下之董監義務與責任及經營管理	連結
掛牌	2	公司治理與證券法規	連結
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	3	公司治理評鑑與企業社會責任實務分享	連結
	4	集團治理與績效管理	連結
	5	企業永續與企業社會責任	連結
	6	獨立董事和功能性委員會運作實務	連結
	7	審計委員會運作實務	連結
	8	洗錢防制對於企業經營的影響	連結
	9	董事會與股東會運作實務	連結
法律義務	10	由浩鼎案探討內線交易與操縱市場之重要議題	連結
	11	財經犯罪的沒收~剖析新修正刑法對企業之重大影響	連結
	12	最新公司法修法重要議題解析	連結
	13	內部人股權交易之規範、限制及風險解析	連結
	14	公司內部人不合營業常規行為之認定與商業判決法則之運用	連結
	15	內部人操縱市場行為之規範與實務案例解說	連結
	16	公司重大消(訊)息揭露與董監責任	連結
	17	董監事重要之民刑事責任與案例研討	連結
	18	內線交易與公司治理之誠信經營守則	連結
	19	企業經營決策之商業考量與法律風險分析	連結
	20	董監財報不實之法律責任與風險控管—以實務案例探討為中心	連結
	21	由公司治理角度看吹哨者保護制度對於財經犯罪預防之關聯性	連結
	22	重大弊案之認定與法律風險	連結
	23	公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	連結
財會稅務	24	共同申報準則介紹(Common Reporting Standard)	連結
	25	非財會背景董監如何審查財務報告及內部控制	連結
	26	因應中國十三五計畫·台商的機會暨相關稅務風險注意事項	連結
	27	國際與兩岸反避稅新制剖析暨企業因應策略	連結
	28	回台上市過程中企業及大股東涉及之稅務議題	連結
	29	最新稅改重點解析暨企業因應之道	連結
	30	查核報告的大改革-董事會應瞭解的關鍵查核事項與因應對策	連結
風險管理/	31	由勞動三權之規範與行使看現代企業之挑戰與風險	連結

課程類別	序號	課程主題	課綱連結
內部控制	32	如何做好舞弊偵防及營業秘密保護·強化公司治理	連結
	33	危機解密--如何在黑天鵝時代基業長青	連結
	34	董監事如何督導公司落實內部控制強化公司治理	連結
	35	公司內部稽核之實務運作與最新法令解析	連結
	36	董監如何督導風險管理及危機管理·強化公司治理	連結
	37	第三方支付業務的發展現況與挑戰	連結
產業商務	38	創新、資訊科技與競爭優勢	連結
	39	新興科技之資訊安全風險與因應策略	連結
	40	資訊安全治理的趨勢與挑戰	連結
	41	營運持續管理實務	連結
	42	如何進行成功的投資併購之談判與協商: 實際案例分享	連結
	43	企業併購實務－提升企業競爭力之道	連結
	44	兩岸併購趨勢與實務分享	連結
	45	企業併購之董監責任-從非合意併購案件談起	連結

2018 董監事課程資訊總覽

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
掛牌	1	公司治理暨證交法下之董監義務與責任及經營管理	壹、企業經營概論 - 經營者的角色 貳、選任董事監察人之必要性 參、董事會之職權與責任 肆、監察人之職權與責任 伍、董事會召開實務與常見缺失探討 陸、經營權糾紛與法院判決案例 柒、董事會/股東會注意事項 一、董事暨獨立董事之選任及候選制度及電子投票 二、審計委員會 三、薪酬委員會 四、採用 IFRS 架構下盈餘分配表格式範例
掛牌	2	公司治理與證券法規	一、證券市場簡介及展望 二、公司上櫃後對社會及投資大眾應有之責任 三、我國上市上櫃公司執行公司治理之基本法律架構 四、資訊公開體系及上市櫃公司重大訊息公開規範 五、董事、監察人、大股東股權變動、質押應辦事項與證交法中之重要規範 六、公開發行公司機關與內稽、內控 七、公司負責人、董事、監察人、大股東基本職權及法律責任介紹(含內線交易及歸入權相關法規) 八、券商輔導上市櫃、股票承銷應注意事項 九、上市櫃有價證券變更交易方法、停止買賣及終止上市櫃相關規定 十、公司法與證交法近期重大修正之介紹
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	3	公司治理評鑑與企業社會責任實務分享	一、公司治理評鑑重點分享 二、企業社會責任概觀 三、企業社會責任資訊揭露實務分享
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	4	集團治理與績效管理	壹、從其他集團舞弊案談如何強化風險管理與內部控制 一、常見舞弊案件分析 二、如何建立防弊機制以強化公司治理 貳、如何透過集團事業管理提昇綜效 一、集團總管理處定位與功能 二、集團績效管理 三、轉投資管理
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	5	企業永續與企業社會責任	一、從企業社會責任到企業永續 二、國內外重要永續趨勢 三、永續實踐趨勢與案例分享

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
			四、Q & A
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	6	獨立董事和功能性委員會運作實務	一、公司如何找到合適的獨立董事？ 二、獨立董事如何慎選公司？ 三、獨立董事如何瞭解公司所屬行業及其財務業務？ 四、獨立董事和董事長、其他董事及管理團隊如何互動溝通？ 五、如何透過功能性委員會強化董事會職能？ 六、審計委員會之運作實務 七、薪酬委員會之運作實務 八、成長策略委員會之運作實務 九、獨立董事運作其他常見議題 十、獨立董事如何協助防弊同時興利及創造價值？ 十一、功能性委員會運作之成功關鍵因素
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	7	審計委員會運作實務	一、獨立董事與審計委員會之相關規範 二、如何透過功能性委員會強化董事會職能 三、審計委員會與公司 CEO 及高階主管之有效溝通模式 四、審計委員會與會計師之溝通模式 五、審計委員會與內部稽核之溝通模式 六、如何強化內控與內稽減少舞弊發生 七、審計委員會運作與價值創造 八、審計委員會實際運作之困難與障礙
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	8	洗錢防制對於企業經營的影響	一、洗錢的定義與案例分析 二、洗錢防制的國際趨勢 三、洗錢防制的國內規範結構 四、洗錢防制相關法令重點 五、我國金融機構與受指定非金融機構防制洗錢義務與程序設計 六、洗錢防制對公司治理與資產規劃的影響 七、Q&A 解析
公司治理 (含 CSR)/ 經營管理	9	董事會與股東會運作實務	壹、董事會於公司治理所扮演之角色 貳、董事會之運作與議事原理 參、審計委員會之職權與運作 肆、薪酬委員會之職權與運作 伍、股東會會務運作與作業實務 陸、股東會決議之爭議暨公司經營權爭奪案例研討 柒、公司治理實務守則與公司法修正草案之新動向

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
法律義務	10	由浩鼎案探討內線交易與操縱市場之重要議題	<ul style="list-style-type: none"> 一、浩鼎案之基本事實釐清 二、由內線交易模型與要件觀浩鼎案 三、以他人名義買賣(使用人頭帳戶)之判斷 四、是否構成影響股價之疑雲 五、浩鼎執行庫藏股之合理性
法律義務	11	財經犯罪的沒收~剖析新修正刑法對企業之重大影響	<ul style="list-style-type: none"> 一、大統案 18.5 億為何未沒收？ 二、鼎新案的沒收？ 三、汪傳浦案的 305 億沒收？ 四、新法沒收應注意之處 五、企業負責人與企業如何因應沒收新制？
法律義務	12	最新公司法修法重要議題解析	<ul style="list-style-type: none"> 一、前言 二、現階段修訂方向及重點 三、爭議焦點議題探討 四、新法修訂可能之影響及因應 五、Q&A
法律義務	13	內部人股權交易之規範、限制及風險解析	<ul style="list-style-type: none"> 一、概說 二、內部人之最低持股成數之要求 三、內部人股權變動之申報義務與罰責 四、內部人股權轉讓之限制 五、內部人使用他人帳戶應注意之事項 六、短線交易獲利之歸入
法律義務	14	公司內部人不合營業常規行為之認定與商業判決法則之運用	<ul style="list-style-type: none"> 一、利益輸送、背信行為之基本規範 二、不合營業常規之要件與內部人之忠實義務 三、注意義務之司法審查基準—商業判斷法則之運用 四、關係人交易、非常規交易與掏空舞弊之態樣 五、非常規交易與掏空舞弊之嚴重性以及關係人於偵審應注意事項 六、結語(Q&A)
法律義務	15	內部人操縱市場行為之規範與實務案例解說	<ul style="list-style-type: none"> 一、操縱市場行為之基本規範與態樣 二、股票價量異常之判斷標準 三、證交所、櫃買中心查核分析意見書之主要內容 四、市場操縱行為之案例研討 五、市場操縱行為之司法調查、審判實務 六、結語(Q&A)
法律義務	16	公司重大消息(訊)息揭露與董監責任	<ul style="list-style-type: none"> 一、公司治理與重大訊息揭露 <ul style="list-style-type: none"> (一) OECD 公司治理原則 (二) 訊息揭露消除利益衝突 二、如何揭露重大訊息

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
			(一) 重大訊息之範圍 (二) 揭露重大訊息之程序 (三) 違反揭露規定之處罰 三、重大訊息與重大消息之比較 (一) 目的、範圍不同 (二) 成立時點與揭露時點不同 四、重大消息相關法律責任 (一) 內線交易淺介 (二) 實例介紹 五、結語
法律義務	17	董監事重要之民 刑事責任與案例 研討	一、短線交易 二、財報不實之民、刑事責任 三、內線交易 四、非常規交易與特殊背信 五、常見之違法、舞弊態樣 六、公司舞弊之實例說明
法律義務	18	內線交易與公司 治理之誠信經營 守則	一、內線交易之理論基礎與重要爭議 二、內線交易實務案例之解析 三、企業內部內線交易防制因應之道 四、誠信經營守則之重要規範 五、誠信經營守則落實與否之關鍵 六、違反誠信經營守則之案例探討
法律義務	19	企業經營決策之 商業考量與法律 风险分析	一、公司治理下內部人忠實義務-上市櫃公司誠信經營守則之重要規範 探討 二、專利佈局與不當利用專利之箝制行為考量與問題 三、公平交易法上結合行為管制規範與案例研析-以日月光、矽品合併 為觀察 四、妨害營業秘密之認定與案例解析 五、由普訊案觀內線交易之認定與實務動向 六、結語-兼問題探討
法律義務	20	董監財報不實之 法律責任與風險 控管—以實務案 例探討為中心	一、董監於證券法令下確保財務報導正確性之義務 二、董監審閱財報之責任與會計師審計責任之區辨 三、非執行業務董事與監察人就財報不實責任之歸屬與降低財報不實 法律風險之策略 四、常見財報不實之態樣與案例研討 五、財報不實之司法調查、審判實務應注意事項-代結論

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
法律義務	21	由公司治理角度看吹哨者保護制度對於財經犯罪預防之關聯性	<ul style="list-style-type: none"> 一、吹哨者之定義與緣起 二、吹哨者於司法實務運作之現況(兼論吹哨者法制草案之芻議) 三、吹哨者法制之功能及效益 四、企業內部吹哨機制之建立及內部控制之強化 五、結語(Q&A)
法律義務	22	重大弊案之認定與法律風險	<ul style="list-style-type: none"> 一、前言-公司治理概說 二、實務常見違法弊案之類型及解說 三、內部人之法律責任與風險 四、重大經濟犯罪之特性及嚴重性 五、重大弊案犯罪之偵查與審判實務 六、重大弊案之防弊策略
法律義務	23	公司經營權之競爭行為規範與實務案例解說	<ul style="list-style-type: none"> 一、概說-經營權之取得方式 二、私募制度之介紹與案例 三、企業併購與公開收購之法律問題 四、借殼上市之介紹與案例分析 五、結語
財會稅務	24	共同申報準則介紹(Common Reporting Standard)	<ul style="list-style-type: none"> 一、共同申報準則(CRS)簡介 二、美國FATCA法案概述 三、CRS進展(台灣、中國、香港) 四、台灣實際管理處所及受控外國企業介紹 五、問題與討論
財會稅務	25	非財會背景董監如何審查財務報告及內部控制	<ul style="list-style-type: none"> 一、解讀財務密碼的深層意義 二、財務報告簡介 <ul style="list-style-type: none"> 1. 年度會計表冊 2. 會計師查核/核閱報告 三、企業財務警訊的辨識 四、董監及審計委員會如何與會計師及財務長溝通審查財務報告 五、國際會計準則(IFRS)導入對董監之影響及因應 六、內部控制與內部稽核制度簡介 七、如何強化內控與風險管理減少舞弊發生 八、董監及審計委員會如何與內部稽核溝通審查內部控制
財會稅務	26	因應中國十三五計畫，台商的機會暨相關稅務風	<ul style="list-style-type: none"> 一、兩岸租稅協議簡介 二、十三五規劃及近期新政 三、電子商務及一帶一路相關稅務議題

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
		險注意事項	四、股權轉讓新規 五、外匯新規 六、大陸(上海、廣東、天津、福建)自貿區介紹 七、全球反避稅趨勢 八、2015年至2011年中國大陸稅務機關查稅重點反避稅案例 九、近期中國大陸反避稅成功追繳案例 十、面對中國海關稽查之因應
財會稅務	27	國際與兩岸反避稅新制剖析暨企業因應策略	一、國際反避稅趨勢 二、台灣反避稅最新規定 三、大陸反避稅轉讓訂價查核趨勢 四、台灣移轉訂價新規定及查核趨勢 五、兩岸CRS法令說明
財會稅務	28	回台上市過程中企業及大股東涉及之稅務議題	一、企業涉及之稅務議題 1.投資架構重組之相關規定 2.投資架構中受益所有人認定 二、大股東涉及之稅務及相關議題 1.股權交易所得稅 2.海外所得 vs. 綜合所得稅 3.贈與稅 4.股利所得 5.證所稅 6.投審會合規介紹 7.陸籍股東之考量
財會稅務	29	最新稅改重點解析暨企業因應之道	一、現行稅改趨勢剖析 二、納稅者權利保護專法相關規定 三、企業營運規劃管理的稅務風險。 四、法院判決實例解析 五、Q & A
財會稅務	30	查核報告的大改革-董事會應瞭解的關鍵查核事項與因應對策	一、前言 – IFRS與ISA對公司財務報導體系的影響 • 財務報告與查核報告書不再是標準版本了! • 內控聲明書:報導具可靠性、及時性、透明性 • 新式查核報告書的實例解析 – 查核報告書意見型態的變化 – 關鍵查核事項的決定與揭露 • 治理單位如何與會計師進行雙向溝通,以善盡專業之責任

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
風險管理/ 內部控制	31	由勞動三權之規範與行使看現代企業之挑戰與風險	<ul style="list-style-type: none"> 一、現代工會之組織運作與角色扮演 二、團體協約之概念與效力 三、不當勞動行為之案例探討與裁決機制 四、罷工權之行使與限制-以華航罷工案為例 五、企業面對勞動三權所應具備之思維與因應
風險管理/ 內部控制	32	如何做好舞弊偵防及營業秘密保護，強化公司治理	<ul style="list-style-type: none"> 一、企業常見舞弊案例分析 二、全球反貪腐及吹哨者保護制度之趨勢 三、企業誠信經營與公司治理 四、企業舞弊防治之挑戰 五、企業如何建立防弊機制以強化公司治理 六、如何建置獨立有效之舉報機制讓除弊無死角 七、營業秘密保護實務
風險管理/ 內部控制	33	危機解密--如何在黑天鵝時代基業長青	<ul style="list-style-type: none"> 一、國內外近期重大風險事件 二、風險、危機與機會 三、建立有效的危機管理機制
風險管理/ 內部控制	34	董監事如何督導公司落實內部控制強化公司治理	<ul style="list-style-type: none"> 一、企業成長中常面臨的財務管理議題 二、內部控制與內部稽核制度簡介 三、內部控制常見缺失 四、如何強化內控與風險管理減少舞弊發生 五、董監及審計委員會如何與內部稽核溝通審查內部控制 六、董監及審計委員會如何與會計師溝通審查內部控制 七、如何持續落實內部控制強化公司治理
風險管理/ 內部控制	35	公司內部稽核之實務運作與最新法令解析	<ul style="list-style-type: none"> 一、內部控制制度處理準則之體系架構 二、內部控制之目的及組成要素 三、內部控制之管理過程與查核風險 四、公司治理機制與內部控制之關連性 五、舞弊類型、方法及防弊措施 六、公司舞弊之實例說明及負責人之責任 七、內線交易之防範與查核
風險管理/ 內部控制	36	董監如何督導風險管理及危機管理，強化公司治理	<ul style="list-style-type: none"> 一、風險？危機？近期的重大風險事件 二、企業為什麼會忽略風險？ 三、風險管理的推動與督導 四、近期的風險議題與管理之道 <ul style="list-style-type: none"> (一)舞弊風險管理 (二)新興科技與創新風險管理 (三)營業秘密與資訊安全風險管理 五、危機發生的因應之道

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
產業商務	37	第三方支付業務的發展現況與挑戰	<ul style="list-style-type: none"> 一、海峽兩岸的第三方支付發展現況 二、第三方支付商業模式與應用 三、第三方支付趨勢 – 市場態勢與法規現況 四、第三支付的風險與挑戰 五、第三支付的經營關鍵要素
產業商務	38	創新、資訊科技與競爭優勢	<ul style="list-style-type: none"> 一、創新、資訊科技與競爭優勢之關係 二、創新的方法與方式和案例 三、資訊科技於企業內之各種應用和案例 四、企業如何開始進行創新與運用資訊科技
產業商務	39	新興科技之資訊安全風險與因應策略	<ul style="list-style-type: none"> 一、新興科技發展與應用趨勢 二、企業面臨的資訊安全風險 三、新興科技的資訊安全因應策略 四、資訊安全管理趨勢分享
產業商務	40	資訊安全治理的趨勢與挑戰	<ul style="list-style-type: none"> 一、全球科技風險趨勢 二、國際資安標準與管理重點 三、有效的資安治理步驟
產業商務	41	營運持續管理實務	<ul style="list-style-type: none"> 一、為何需要營運持續管理？ 二、相關國際趨勢 三、營運持續管理實施方法 四、營運持續管理實施案例與技巧
產業商務	42	如何進行成功的投資併購之談判與協商: 實際案例分享	<ul style="list-style-type: none"> 一、企業投資併購流程 二、談判協商在企業投資併購流程運用時機與方式 三、衝突與談判的理論地圖(Road Map)的運用 四、商務談判的基本概念及原則 五、談判的標準作業程序 六、實際案例分享
產業商務	43	企業併購實務 – 提升企業競爭力之道	<ul style="list-style-type: none"> 一、企業生命週期 二、價值創造之關鍵 三、併購交易執行過程 四、如何促進併購成功
產業商務	44	兩岸併購趨勢與實務分享	<ul style="list-style-type: none"> 一、台灣企業面臨的課題與挑戰 二、台灣企業的價值與優勢 三、改革中的大中華企業定位 四、未來應有的新思維 五、近期重要的中國政策 六、打造智能生態圈 七、台灣產業併購前景預測 八、近期兩岸投資併購案例解析

課程類別	序號	課程主題	課程大綱
			九、台商 M&A 的策略選項 十、未來併購基金的四個方向
產業商務	45	企業併購之董監責任-從非合意併購案件談起	一、何謂非合意併購 二、攻擊方：非合意併購之方式 三、防守方：非合意併購之防禦措施 四、案例介紹及實務問題分析 五、企業併購活動中之公司負責人責任 六、併購特別委員會 七、結論與建議

2018 董監事進修到府講授申請表

上課日期/ 時數		公司名稱		統編	
聯絡人		電話		單位	
e-mail					
上課地址					
課程主題					

主辦單位：勤業眾信財稅顧問股份有限公司

諮詢專線：(02)2545-9988 分機 7598 Tracy

傳 真：(02)2546-8665

E - MAIL：tracyttsai@deloitte.com.tw