

AUO供應商外包商 RBA稽核重點(社會面)

2026 Ver.



AUO

RBA應稽重點-社會面

大類	項目	稽核重點	關注範疇	稽核區域
A.勞工	(A1)禁止強迫勞工	<ul style="list-style-type: none"> 招工程序 與勞務仲介/派遣公司合約 聘僱合約(勞動合同) 禁止使用強迫/債役/監獄/奴隸勞工的政策 員工的人事檔案,包括入職登記表和身份證複印件 	確保勞工人權符合RBA準則與當地國之法令法規	文件審查 現場稽核 員工訪談
	(A2)未成年工人	<ul style="list-style-type: none"> 員工名冊 禁止招聘童工的政策 員工身份證核查程序 發現童工後的補救程序 未成年工保護程序 實習生/工廠以及學校之間的三方協議 		
	(A3)工時	<ul style="list-style-type: none"> 抽樣員工的工時與請假記錄 加班紀錄 工時政策 		
	(A4)工資與福利	<ul style="list-style-type: none"> 抽樣員工的工時與工資紀錄 紀律性工資和獎金扣除做法 津貼項目(例如膳費)和扣款程序 社保繳費記錄以及相關證明文件(如適用) 產假/陪產假政策 員工手冊 		
	(A5)不歧視/不騷擾/人道待遇	<ul style="list-style-type: none"> 新人體檢項目 招聘廣告和資格 不歧視政策 提供員工合理宗教設施場所/殘障人士合理設施的政策 		
	(A6)結社自由與集體談判	<ul style="list-style-type: none"> 集體談判合同與和平集會政策 工會會議和/或工會管理會議記錄 保障自由結社的政策 		

*註：詳細稽核項目將於稽核進行前寄發【供應商/外包商CSR稽核自評表(社會面)】

RBA應稽重點-社會面

大類	項目	稽核重點	關注範疇	稽核區域
B.健康與安全	(B1)職業健康與安全	<ul style="list-style-type: none"> • 哺(集)乳室 • 哺(集)乳相關規定 	確保勞工人權符合RBA準則與當地國之法令法規	哺(集)乳室
	(B2)應急準備	<ul style="list-style-type: none"> • 消防計劃/消防維護記錄/消防系統和消防警報系統 • 消防驗收報告或消防驗收備案表 • 消防/疏散演習記錄 • 消防設施巡檢記錄(至少每月一次) • 消防設施的定期檢查記錄 		廠區內及宿舍
	(B3)工傷和職業病	<ul style="list-style-type: none"> • 醫療救護程序 • 廠內醫療室醫療服務營業文件 • 職業病體檢報告(包括崗前/崗中/離崗) • 配備數量充足的急救設備和急救箱(包括點檢記錄) 		診所/醫務室 廠區內及宿舍
	(B4)公共衛生與食宿	<ul style="list-style-type: none"> • 員工餐廳衛生許可證與營業執照 • 廚工健康證與健康檢查記錄 • 宿舍及員工餐廳消防驗收報告 • 宿舍清潔記錄及書蟲防治記錄 • 宿舍疏散演練記錄 • 食品安全管理程序 • 飲用水水質檢測報告(至少每季一次) 		廚房/餐廳/食物 儲藏間/廠區內及 宿舍

*註：詳細稽核項目將於稽核進行前寄發【供應商/外包商CSR稽核自評表(社會面)】

RBA應稽重點-社會面

大類	項目	稽核重點	關注範疇	稽核區域
D.道德規範	(D1)無不正當收益	<ul style="list-style-type: none"> 商業行為準則/道德準則 員工申報利益衝突記錄 鼓勵員工申報利益衝突的程序 道德/反貪腐和賄賂政策 違反道德案件調查程序 禮品收/送政策 檢舉賄賂的調查處理程序及記錄 	確保勞工人權符合RBA準則與當地國之法令法規	文件審查 現場稽核 員工訪談
	(D2)資訊公開	<ul style="list-style-type: none"> 確保訊息正確的內部審查程序 第三方財務年報 政府要求的財務報告 		
	(D3)智慧財產權	<ul style="list-style-type: none"> 智慧財產權審查和保護政策 處理侵犯公司知識產權政策的程序 員工保密協議 與供應商和客戶的保密協議 		
	(D4)公平交易、廣告和競爭	<ul style="list-style-type: none"> 公平的商業/反合謀政策 防止虛假或誤導性廣告的程序 		
	(D5)身份保護及防止報復	<ul style="list-style-type: none"> 檢舉人的政策/程序 保護檢舉人資訊的程序 防止打擊報復行為的程序 		
	(D6)私隱	<ul style="list-style-type: none"> 保護隱私的正式政策和計劃 保護個人信息/客戶/供應商資料的程序 		

*註：詳細稽核項目將於稽核進行前寄發【供應商/外包商CSR稽核自評表(社會面)】

RBA應稽重點-社會面

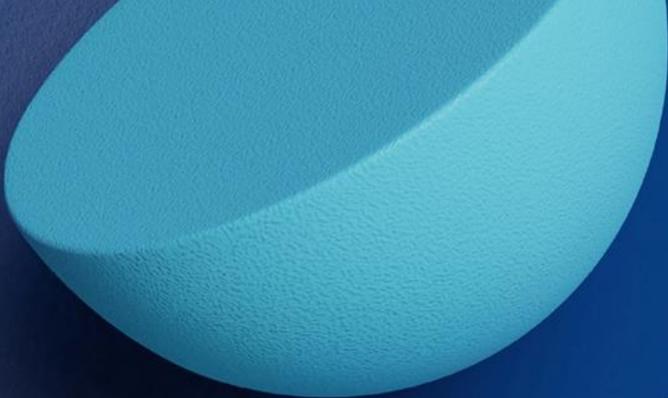
大類	項目	稽核重點	關注範疇	稽核區域
E.供應鏈管理	(E1)公司的承諾	<ul style="list-style-type: none"> • 企業社會責任政策 • 公司的商業道德行為準則政策或手冊 • 管理層對管理體系的承諾 	確保勞工人權符合RBA準則與當地國之法令法規	文件審查 現場稽核 員工訪談
	(E4)供應商責任	<ul style="list-style-type: none"> • 供應商管理程序(關於要求供應商遵守RBA的程序) • 與供應商溝通RBA要求的記錄 • 主要供應商/勞務仲介管理程序 • 主要供應商稽核報告 		

*註：詳細稽核項目將於稽核進行前寄發【供應商/外包商CSR稽核自評表(社會面)】

RBA應稽重點-社會面

大類	項目	稽核重點	關注範疇	稽核區域
管理體系 (勞工/道德)	(M1)風險評估	<ul style="list-style-type: none"> 法令法規定期鑑別記錄 SER風險鑑別與評估的程序 針對高風險SER的行動計劃 	確保勞工人權符合 RBA準則與當地國之 法令法規	文件審查 現場稽核 員工訪談
	(M2)控制流程	<ul style="list-style-type: none"> 目標控制程序與記錄 內稽程序與年度內稽報告 		
	(M3)溝通	<ul style="list-style-type: none"> 與員工的溝通記錄(如適用) 向員工/供應商/客戶傳達公司企業社會責任政策/目標和績效的過程和記錄 與員工和管理層溝通的公告/電子報/內網 反報復政策 		
	(M4)績效考核與持續改進	<ul style="list-style-type: none"> 勞工/道德年度目標 本年度績效目標和指標,包括定期審查執行情況的結果和實現目標的狀況 目前的改善行動和進展情況 定期追蹤目標報成情況的記錄 		

*註：詳細稽核項目將於稽核進行前寄發【供應商/外包商CSR稽核自評表(社會面)】



Tap Into The Possibilities



AUO