

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
壹、指標新增			
2.4	<u>股東常會是否自願採行電子投票方式？</u>	本項新增	指標新增
3.5	<u>公司是否自願設置符合規定之審計委員會？</u>	本項新增	指標新增
3.7	<u>公司是否於年報詳實揭露獨立董事對於董事會重大議案之意見，及公司對獨立董事意見之處理？</u>	本項新增	指標新增
3.9	<u>公司是否於年報詳實揭露審計委員會對於重大議案之決議結果及公司對審計委員會意見之處理？</u>	本項新增	指標新增
4.5	<u>公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露年度財務報告(含財務報表及附註)？</u>	本項新增	指標新增
5.4	<u>公司是否參考國際通用之報告書編製指引，自願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？</u>	本項新增	指標新增

共計 6 項

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
貳、指標修正			
1.2	公司章程是否規定 <u>全體董事/監察人之選舉皆採候選人提名制度，並於有董監事選舉案時，於公開資訊觀測站詳實揭露提名審查標準及作業流程？</u>	公司章程是否規定董事/監察人選舉 <u>全面採</u> 候選人提名制度？	指標修正
1.6	公司是否有 <u>過半數董事(含至少一席獨立董事)及設有監察人者至少一席監察人</u> 出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	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？	指標修正
1.10	公司於受評年度經股東會決議發放股息者，是否於除息基準日後30日內發放完畢？	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？	指標修正
2.3	股東常會是否未有通過臨時動議，且未有於開會前7日內變更議程之情形？	股東常會是否未有通過臨時動議之情形？	指標修正
3.13	公司是否設置 <u>法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，且半數以上成員為獨立董事，並揭露其組成、職責及運作情形？</u>	公司是否設置 <u>提名委員會</u> 且半數以上成員為獨立董事？	指標修正

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
3.16	公司是否訂定 <u>董事會成員多元化之政策</u> ，並將多元化政策落實情形揭露於年報及公司網站？	公司是否訂定並揭露關於 <u>董事會成員多元化之政策</u> ？	指標修正
3.22	公司 <u>董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數</u> ，是否低於(含)董事席次三分之一？	公司之 <u>執行董事(係指具執行公司日常業務身分之董事)</u> 人數，是否未逾董事席次三分之一？	指標修正
3.33	公司是否為其全體董事及監察人投保董監責任保險，並提董事會報告？	公司是否為其全體董事及監察人投保董監責任保險？	指標修正
4.21	公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露期中財務報告(含財務報表及附註)？	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)？	指標修正
5.3	公司是否設置推動 <u>公司治理、企業社會責任及企業誠信經營專(兼)職單位</u> ，並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形？	公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並於年報說明設置單位之運作及執行情形？	指標修正
共計 10 項			

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
參、指標刪除			
X301 (原2.4)	本項刪除(合併至2.3)	股東常會是否未有於開會前七日內變更議程之情形？	指標刪除
X302 (原2.5)	本項刪除	公司是否於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理小股東提案之受理期間且受理期間不少於十日？	指標刪除
X303 (原3.5)	本項刪除	公司是否已設置獨立董事，且其人數是否符合相關規定？	指標刪除
X304 (原3.7)	本項刪除	公司之獨立董事人數是否自願較前一屆增加，或已達董事席次二分之一以上？	指標刪除
X305 (原3.9)	本項刪除	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？	指標刪除

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
X306 (原3.20)	本項刪除	公司是否在董事會結束後次一營業日開盤前，公告董事會重要決議事項？	指標刪除
X307 (原3.24)	本項刪除	公司內部稽核主管/總稽核之任免是否經董事會通過，並於規定時限內向主管機關申報備查/核准？	指標刪除
X308 (原3.27)	本項刪除	公司內部稽核人員及其職務代理人是否符合主管機關所訂之適任條件並依規定持續進修？	指標刪除
X309 (原4.7)	本項刪除	公司之簽證會計師是否對年度財務報告出具無保留查核意見？	指標刪除
X310 (原5.4)	本項刪除（合併至5.3）	公司是否設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，定期向董事會報告並於公司網站說明其執行情形？	指標刪除
共計 10 項			

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
肆、文字微調			
1.5	公司是否於股東常會召開當日，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？	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？	文字微調
1.7	公司董事長是否親自出席股東常會？	公司董事長是否出席股東常會？	文字微調
1.9	公司是否未有僅分派董監酬勞而未分派股利之情形？	公司是否未有僅分派 <u>員工及</u> 董監酬勞而未分派股利之情形？	文字微調
1.14	公司年報是否揭露 <u>前一年度</u> 股東常會決議事項之執行情形？	公司年報是否揭露股東常會決議事項之執行情形？	文字微調
2.1	公司是否於公司網站揭露投資人關係 <u>特定</u> 聯絡窗口？	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？	文字微調

106年度公司治理評鑑指標修正對照表

105.12.23製表

編號	106年度(第四屆)指標	105年度(第三屆)指標	修正型態
2.14	公司召開股東常會是否採行電子投票並於章程明定董事/監察人採候選人提名制？	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？	文字微調
3.26	公司之內部稽核人員對於主管機關檢查所發現、內部稽核作業所發現、內部控制制度聲明書所列、自行評估及會計師專案審查所發現之內部控制制度缺失及異常事項，是否據實揭露於稽核報告，並加以追蹤？	公司之內部稽核人員對於評估所發現之內部控制制度缺失及異常事項，是否據實揭露於稽核報告，並加以追蹤？	文字微調
4.19	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？	公司是否建置英文公司網站供投資人閱覽？	文字微調
5.5	公司是否依據團體協約法，與工會簽訂團體協約？	公司是否與員工簽訂團體協約？	文字微調
5.13	公司是否制定供應商管理政策，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，並於公司網站或企業社會責任報告書揭露？	公司是否制定並要求與供應商合作，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？	文字微調
共計 10 項			