

## 108年度公司治理評鑑指標修正對照表

107.12.26製表

編號	108年度(第六屆)指標	107年度(第五屆)指標	修正型態
<b>壹、指標新增</b>			
2.9	<u>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？</u>	本項新增	指標新增
2.11	<u>公司是否於年報詳實揭露薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理？</u>	本項新增	指標新增
2.24	<u>公司是否建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案，並揭露於公司網站或年報？</u>	本項新增	指標新增
3.21	<u>公司年報是否揭露總經理及副總經理之個別酬金？</u>	本項新增	指標新增
<b>共計 4 項</b>			

# 108年度公司治理評鑑指標修正對照表

107.12.26製表

編號	108年度(第六屆)指標	107年度(第五屆)指標	修正型態
<b>貳、指標修正</b>			
1.1	公司章程是否規定全體董事/監察人之選舉皆採候選人提名制度(若其提名之獨立董事連續任期已達三屆，應於公開資訊觀測站詳實揭露繼續提名其擔任獨立董事之理由)→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？	公司章程是否規定全體董事/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？	指標修正
1.10	公司是否於股東常會開會 <u>30</u> 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	公司是否於股東常會開會21日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	指標修正
2.1	公司是否揭露其所訂定之公司治理守則並經董事會通過？	公司是否揭露其所訂定之公司治理守則？	指標修正
2.3	公司之董事長與及總經理或其他相當職級者(最高經理人執行長)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬擔任時，是否增加獨立董事席次且有過半數董事不具員工或經理人身份？	公司之董事長及總經理(執行長)是否非為同一人或配偶擔任？	指標修正
2.10	公司是否設置符合規定之審計委員會？ 分級給分要件:於年報詳實揭露審計委員會之年度工作重點及運作情形，總分另加一分	公司是否設置符合規定之審計委員會？ 分級給分要件:屬自願設置審計委員會者，總分另加一分	指標修正

## 108年度公司治理評鑑指標修正對照表

107.12.26製表

編號	108年度(第六屆)指標	107年度(第五屆)指標	修正型態
2.20	公司每次董事會是否皆有至少 <u>二</u> 一席獨立董事親自出席，並於年報中揭露？	公司每次董事會是否皆有至少一席獨立董事親自出席，並於年報中揭露？	指標修正
2.21	公司是否設置公司治理 <u>主管專職人員</u> ，負責公司治理相關事務，並於 <u>公司網站及年報說明職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形設置單位之運作及執行情形</u> ？	公司是否設置公司治理專職人員，負責公司治理相關事務，並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形？	指標修正
3.5	公司網站或公開資訊觀測站是否於股東常會開會7日前上傳以英文揭露之年度財務報告(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年度財務報告(含財務報表及附註)？	指標修正
3.13	公司年報是否自願揭露個別董事及監察人之個別酬金？	公司年報是否揭露個別董事及監察人酬金？	指標修正
3.15	公司年報是否自願揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？	公司年報是否揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？	指標修正
4.2	公司是否設置推動企業社會責任及企業誠信經營專(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，且定期向董事會報告？	公司是否設置推動企業社會責任及企業誠信經營專(兼)職單位，並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形，且定期向董事會報告？	指標修正

## 108年度公司治理評鑑指標修正對照表

107.12.26製表

編號	108年度(第六屆)指標	107年度(第五屆)指標	修正型態
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，並揭露於公司網站或年報？	公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策，並揭露於年報或公司網站？	指標修正
4.17	公司網站或企業社會責任報告書是否揭露公司是否所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形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	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？	指標修正
<b>共計 13 項</b>			
<b>參、指標刪除</b>			
2.9	本項刪除	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？	指標刪除
2.11	本項刪除	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於審計委員會意見之處理？	指標刪除
2.24	本項刪除(合併至2.25)	公司之董事、監察人是否均依「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？	指標刪除
2.26	本項刪除	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？	指標刪除
<b>共計 4 項</b>			

# 108年度公司治理評鑑指標修正對照表

107.12.26製表

編號	108年度(第六屆)指標	107年度(第五屆)指標	修正型態
<b>肆、文字微調</b>			
1.13	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，是否於除息基準日後30日內發放完畢？	文字微調
2.2	公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策落實情形揭露於公司網站及年報？	公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策落實情形揭露於年報及公司網站？	文字微調
2.15	公司是否將獨立董事與內部稽核主管、及會計師之溝通情形（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？	公司是否將獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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？	文字微調
2.22	公司訂定之董事會績效評估辦法或程序是否經董事會通過，並至少一年執行自我評估一次、將評估結果揭露於公司網站或年報？	公司訂定之董事會績效評估辦法或程序是否經董事會通過，並至少一年執行自我評估一次、將評估結果揭露於公司網站或年報？	文字微調
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法或程序是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並依其辦法所訂期限執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	公司訂定之董事會績效評估辦法或程序是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並依其辦法所訂期限執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	文字微調
3.6	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期中財務報告(含財務報表及附註)？	文字微調
3.16	公司網站及年報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或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例？	公司年報及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或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例？	文字微調

## 108年度公司治理評鑑指標修正對照表

107.12.26製表

編號	108年度(第六屆)指標	107年度(第五屆)指標	修正型態
4.1	公司是否設置適當之治理架構，以訂定、檢討企業社會責任政策、制度或相關管理方針，並揭露於 <u>公司網站及年報</u> ？	公司是否設置適當之治理架構，以訂定、檢討企業社會責任政策、制度或相關管理方針，並揭露於年報及公司網站？	文字微調
4.3	公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於 <u>公司網站及年報</u> ？	公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於年報及公司網站？	文字微調
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 <u>公司網站或年報</u> ？	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，並揭露於年報或公司網站？	文字微調
4.9	<u>公司網站及年報</u> 是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？	公司年報及網站是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？	文字微調
4.10	<u>公司網站及年報</u> 是否揭露員工 <u>人身安全與工作環境</u> 與 <u>工作環境與人身安全的保護</u> 措施與其實施情形？	公司年報及網站是否揭露員工工作環境與人身安全的保護措施與其實施情形？	文字微調

**共計 12 項**