

## 我國公司治理重要記事

2017 年 1 月~ 12 月

日期	重要事項	公司治理藍圖計畫項目
2017/1/13	證交所與櫃買中心公告，上市櫃公司未依通知時限辦理說明記者會或公告重大訊息者，對資訊揭露即時性及對稱性影響重大，為收處罰效果，提高未依限辦理之違約金。(臺證上一字第 1060000717 號、證櫃監字第 10600010531 號)	揭露重要公司治理資訊
2017/1/18	金管會發布，自 2018 年起上市櫃公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。(金管證交字第 1060000381 號)	促進股東行動主義
2017/1/26	為強化我國防制洗錢與打擊資恐機制，並健全證券期貨業內部控制及稽核制度，金管會修正「證券期貨業防制洗錢及打擊資助恐怖主義注意事項」，名稱並修正為「證券期貨業防制洗錢及打擊資恐注意事項」。(金管證發字第 1060002350 號)	強化法制作業
2017/2/9	為強化公司治理運作情形之揭露，金管會修正「公開發行公司年報應行記載事項準則」及「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」。	揭露重要公司治理資訊
2017/3/7	證交所修改「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」，上市公司及第一上市公司自 2018 年起每年應至少自辦或受邀參加一次法人說明會。(臺證上一字第 1060003642 號)	揭露重要公司治理資訊
2016/4/14	公司治理中心公布第 3 屆公司治理評鑑結果。	形塑公司治理文化
2017/5/17	我國首檔公司治理 ETF 於證交所掛牌上市。	型塑公司治理文化
2017/6/8	中華民國企業永續發展協會、全球永續性報告協會與證交所等單位共同主辦 GRI 準則(GRI Standard)正體中文版發表會，調整結構與格式。	型塑公司治理文化
2017/6/13	金管會發布訂定「會計師防制洗錢辦法」及「會計師防制洗錢注意事項」。	強化法制作業
2017/6/20	金管會發布「金融機構防制洗錢辦法」。	強化法制作業
2017/6/28	金管會發布將「證券期貨業防制洗錢及打擊資恐注意事項」名稱修正為「證券期貨業防制洗錢及打擊資恐內部控制要點」，並修正內容要求風險評估報告送主管機關備查，明定董事會對防制洗錢與打擊資恐內控負最終責任，以及相關專則人員聘任資格及訓練等。(金管證發字第 1060024432 號)	強化法制作業
2017/7/11	證交所及櫃買中心分別公告，上市上櫃公司自 2019 年 1 月 1 日	形塑公司治

日期	重要事項	公司治理藍圖計畫項目
、18	起強制適用「GRI 準則」編製 2018 年企業社會責任報告書，公司得自願提前適用。(臺證治理字第 1062200632 號、證櫃監字第 1060019284 號)	理文化
2017/7/28	金管會為加強審計委員會運作，修正「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」部分條文；為明確獨立董事職權，並進一步強化獨立董事對公司事項之瞭解，修正「公開發行公司董事會議事辦法」第七條；配合實務需要，訂定獨立董事任期規範，修正「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條及第五條(金管證發字第 1060027112 號令)。	提升董事會職能
2017/8/11	證交所公告修正「有價證券上市審查準則」等規章及上市申請書件，增訂自 2018 年起申請股票上市之公司應設置審計委員會，並為董事投保董事責任險。(臺證上一字第 1061803747 號)	強化法制作業
2017/8/31	櫃買中心公告修正「本國上櫃審查準則」及「外國上櫃審查準則」，自 2018 年起本國公司申請時實收資本額或外國公司申請時最近期淨值達新臺幣 6 億元以上者，應設置審計委員會。自 2018 年起申請上櫃公司須購買董監事責任保險。(證櫃審字第 10600221781 號)	強化法制作業
2017/9/19	參考國際間公司治理發展趨勢及金融業之產業特性，銀行公會修正「金融控股公司治理實務守則」及「銀行業公司治理實務守則」。	型塑公司治理文化
2017/9/27	修正「○○股份有限公司審計委員會組織規程」、「○○股份有限公司董事會議事規範」及「○○股份有限公司獨立董事之職責範疇規則」參考範例件，並自公告日起實施。(臺證治理字第 1060018313 號)	強化法制作業
2017/9/29	為提升機構投資人盡職治理，集保結算所於「股東 e 票通」電子投票平台，新增「盡職治理投票統計」功能，提供機構投資人查詢及下載其股東會各議案分類之電子投票結果自動彙計服務，以利投票資訊彙整揭露，提升作業效率。	促進股東行動主義
2017/9/30	金管會公告修正「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」部分條文，明訂內控制度應包括重大事件處理及通報機制之管理、應重視其防制洗錢及打擊資恐，其內控制度及年度稽核計畫應包含防制洗錢及打擊資恐機制、明定內部稽核單位收到檢查報告時，應依重大性原則，即時通報董事及監察人提報最近一次董事會報告等機制。(金管證審字第 1060035864 號)	強化法制作業
2017/10/19	金管會公告修正「保險業內部控制及稽核制度實施辦法」部分條文，提高保險業對法令遵循、防制洗錢及打擊資恐之重視，及加強法令遵循人員及主管應具備資格條件、專業訓練及其角色功能，並強化保險業通報機制等。(金管保財字第 10602504021 號)	強化法制作業

日期	重要事項	公司治理藍圖計畫項目
2017/11/23	證交所公告修正「○○股份有限公司薪資報酬委員會組織規程」參考範例，以引導董事、監察人及經理人所得之合理薪資報酬。(臺證治理字第 1062201065 號)	強化法制作業
2017/12/15	為強化證券商公司治理實質內容，並將證券商檢舉制度納入規範，證交所公告修正「證券商公司治理實務守則」，共修正 31 條及新增 4 條條文。(臺證輔字第 1060023721 號)	強化法制作業
2017/12/18	臺灣指數公司與 FTSE Russell 共同發布合編之「FTSE4Good 臺灣指數公司臺灣永續指數」，成為國內首檔結合完整 E(環境)、S(社會)、G(公司治理)與財務指標篩選的投資型 ESG 指數。	形塑公司治理文化
2017/12/19	為與國際同步接軌，金管會宣布自 2019 年 1 月 1 日適用國際財務報導準則第 16 號「租賃」。	強化法制作業
2017/12/27	公司治理中心公告「107 年度（第五屆）公司治理評鑑指標」，共計四大構面 85 項指標，適用期間為 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。	形塑公司治理文化