

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內 容 摘 要 及 申 請 (報) 須 檢 送 資 料	法 令 依 據
月	日	項次			
1	2	1	有價證券上市費(含初次上市及每年年費；目前暫免收取公司債上市費)。 註：初次上市時及其後每年一月底前。	於收到上市費清單後，請逕洽本公司財務部繳付。 (電話：81013101 轉財務部)	1.有價證券上市契約第 4 條。 2.本公司有價證券上市費費率表。 3.76.7.13(76)台財證(二)第 5425 號函。 4.76.9.22(76)台財證(一)第 15133 號函。 5.76.9.11 台證(76)上字第 1994 號函。
1	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
1	10	1	1. 每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2. 衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1. 證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2. 證券交易法施行細則第 5 條。 3. 84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4. 86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5. 88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6. 90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函。 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8. 91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9. 97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11. 99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12. 公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項
		2	現金增資或發行公司債資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/運用情形季報表)。(自 93.12.11 (含)起，經主管機關申報生效辦理之現金增資或發行公司應輸入主辦承銷商或簽證會計師之評估意見)	1. 發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。 2. 發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。3. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	合併發行新股、受讓他公司股份發行新股、依法律規定進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見。 以增資發行新股參與發行海外存託憑證方式，合併外國公司、受讓外國公司股份，或依法律規定收購或分割外國公司後主辦證券承銷商之評估意見。 註：完成登記後一年內每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司合併或受讓他公司股份或依法律進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見)。	1. 發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2. 發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
1	10	4	員工認股權憑證資訊：國內、外經理人及部門與分支機構主管認購認股權之情形。 註：1.每季結束後十日內申報前季資訊。 2.未發行員工認股權憑證者請設定「免申報」。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報/員工認股權憑證經理人、部門及分支機構主管當季認購認股權情形之資訊-按季結束十日內申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第17款。
		5	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第9條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		6	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第248條第1項第5款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		7	私募有價證券於股款(價款)收足後，申報資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/私募有價證券資金運用情形季報表)。	1.94.10.11 金管證一字第 0940004469 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		8	1.前年董事及監察人酬金資訊之員工酬勞實際配發數之第二階段申報作業：於每年1月10日前申報前年度（例：105年1月申報103年度之資訊）之董事因兼任員工所獲派員工酬勞之實際配發數。 2.如於去年3月31日前已申報董監酬金資訊為實際數之公司，本項「實際數申報作業」則毋須辦理。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董事及監察人酬金申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第25款。
		9	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第7款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
1	10	10	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。
		11	1.上市公司獨立董事之主要現職、主要經歷及其兼任其他公司董監事之資訊。 註 1：每季結束後十日內申報上一季之異動資訊。 2.全體董事出(列)席董事會及進修情形。 註 2：董事出席董事會之年度資料於每年 1 月 1 日開放輸入，應於 1 月 10 日前輸入前一年度開會情形（年度資料需包含該年度改選前之董事會召開及董事出列席情形）。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出列席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出列席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事出(列)席董事會情形申報作業。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 19 款。
		12	功能性委員會運作情形。 註：每年 1 月 10 日前申報。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/功能性委員會運作情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 20 款。
1	15	1	去年度已執行及未執行員工認股權憑證資訊。 註：年度終了後十五日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報/員工認股權憑證年度已執行未執行資訊)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 17 款。
		2	去年度及截至去年底國內、外取得認股權憑證之經理人及部門與分支機構主管姓名、取得認股權憑證及認購彙總情形，暨除前開人員外，去年度及截至去年底國內、外取得認股權憑證可認股數前十大員工認股權人之姓名、取得認股權憑證及認購彙總情形。 註：年度終了後十五日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報/員工認股權憑證年度經理人、部門及分支機構主管與前十大員工之取得及認購情形資訊)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 17 款。
		3	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		4	1. 前各次發行之轉換及附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，公告增資發行新股情形。 2. 前各次發行之員工認股權憑證認購以新股或股款繳納憑證交付者，公告增資發行新股情形 註：應於交付股票當季結束後十五日內公告。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業/前各次發行之轉換、附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，其增發新股情形之公告)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/各項公告申報/依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 59 條規定應公告事項)。	發行人募集與發行有價證券處理準則第 37、49、59 條。
		5	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
1	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1. 發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2. 101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2. 倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
1	31	1	已公開上一年度完整式財務預測者，應於年度終了後一個月內申報自結損益達成情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/IFRSs 財務預測申報作業、年度自結損益補充說明申報)。	1.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則第 24、25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 4 款。
		2	1.內部稽核人員及職務代理人資料。 2.內部稽核人員及職務代理人進修情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部稽核人員及職務代理人資料申報)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部稽核人員及職務代理人進修時數申報作業)。	公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 11 條及 18 條。
		3	經理人配發員工酬勞情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股利暨員工酬勞分派情形申報作業/分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 21 款。
		4	會計主管前一年度進修情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/會計主管資格條件及專業進修申報作業)。	金融監督管理委員會 101.7.25 金管證審字第 1010033226 號令發佈之「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」第 9 條。
		5	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		6	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		7	公司治理主管前一年度進修情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/公司治理主管進修執行情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 31 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
2	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2. 92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
2	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。
2	14	1	募集發行或私募公司債者自公司債發行日起至到期日間之存續期間，應於每季結束後一個月內申報上一季自結數資料(年度自結數資訊得延至年度結束後 45 日內申報)，另於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(自結資料))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	自結損益資訊（年度自結損益）（自願性申報）。 註：按月(季)自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
2	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
2	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
2	28	1	內部稽核計畫執行情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部稽核稽核計畫執行情形)。	公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 19 條。
		2	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月（季）自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
3	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
3	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1.國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7.91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
3	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
3	16	1	年度自結財務資訊申報。 註 1：每會計年度終了後 75 日內。(如 2 月為 29 天，申報期限為 3 月 15 日。 註 2：個體財務報告不適用。 註 3：上市公司均適用，惟前一會計年度終了日實收資本額達新台幣一百億元以上及金控、銀行及票券、保險、證券、期貨之上市公司，依規應於年度終了後 75 日內公告申報年度財務報告，故無須申報年度自結財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/年度自結財務資訊申報)。 註：上市公司如於會計年度終了後 75 日內完成上傳年度財務報告電子書或申報 iXBRL，則無須申報年度自結財務資訊，惟須點選「免申報」。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條之 5。
3	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
3	20	3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第9款。

3	31	1	<p>檢送年度財務報告及個體財務報告。</p> <p>註 1：每會計年度終了後三個月內。</p> <p>註 2：個體財務報告第一上市公司不適用。</p> <p>註 3：上市公司前一會計年度終了日實收資本額達新台幣一百億元以上者及金控、銀行及票券、保險、證券、期貨公司財務報告每會計年度終了後 75 日內（3/16，如 2 月為 29 天，申報期限為 3/15），其餘配合財務報告公告申報期限之資訊申報項目亦需提前辦理。</p>	<p>1.簡便行文表一份。</p> <p>2.經會計師查核簽證之財務報告一份。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表申報作業/IFRSs 財務報表申報作業、財務報告公告說明事項申報)。</p> <p>4.董事會通過之議事錄、監察人承認報告書（自公告 96 年度財務報告起，設置審計委員會之公司應檢附審計委員會召集人出具之審查報告書及審計委員會決議同意財務報告之會議紀錄）各一份。</p> <p>5.財務報告公告申報檢查表、重要子公司年度檢查表各一份。</p> <p>6.個體財務報告一份。</p> <p>7.財務報告內容無虛偽或隱匿聲明書一份，並輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依證交法第 14 條第 3 項規定出具之聲明書公告)。</p> <p>8.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。</p> <p>註：以 PDF 檔案格式上傳者，電子書(除會計師查核/核閱報告及四大報表外)應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳，即勿直接掃描紙本產製 PDF 檔案，以利投資人搜尋電子書內容。</p> <p>9.上述書面資料正本申報單位：證期局（財報及相關資料各一份）；抄送單位：本公司（財報及相關資料各一份）。</p> <p>10.營業項目變動資訊檢查表一份（僅須檢送本公司，其他單位無須檢送）。</p> <p>11.已公開完整式財務預測之公司，依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」應行公告申報事項：</p> <p>(1) 預計綜合損益表原編製日期、歷次修正日期及截至該期財務報告止，與財務預測年度預測數相較之年度達成率及與截至當季預測數相較之季達成率。</p> <p>(2) 綜合損益之實際數與預測數或與預計綜合損益表達成情形差異變動達百分之二十以上且影響金額達新臺幣三千萬元及實收資本額之千分之五者，應公告申報差異金額及原因，如財務預測已經會計師核閱者，並應洽請會計師就公司說明內容之合理性表示意見後公告申報。</p>	<p>1.證券交易法第 36 條。</p> <p>2.證券交易法施行細則第 4 條。</p> <p>3.本公司營業細則第 47 條第 5 款。</p> <p>4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。</p> <p>5.證券交易法第 14 條。</p> <p>6.行政院金融監督管理委員會 95.3.24 金管證六字第 0950001436 號令。</p> <p>7.96.09.29 臺證治字第 0960028526 號函。</p> <p>8.100.01.20 臺證上字第 10000024671 號函。</p> <p>9.證券發行人財務報告編製準則第 7 條及第 29 條。</p> <p>10.證券交易法第 165 條之 1。</p> <p>11.本公司營業細則第 50 條第 1 項第 14 款及第 50 條之 3 第 1 項第 11 款規定之認定標準第 4 條。</p> <p>12.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則第 18 及 25 條。</p> <p>13.公開發行公司財務報告及營運情形公告申報特殊適用範圍辦法第 3 條。</p> <p>14.保險業財務報告編製準則第 36 條。</p> <p>15.證券商管理規則第 21 條。</p> <p>16.期貨商管理規則第 24 條。</p>
		1-1	<p>關係企業三書表申報作業(關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書)</p> <p>註：同財務報表申報時間。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/關係企業三書表申報)。</p>	<p>1.關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第 18 條之 1</p> <p>2. 113.06.26 金管證審字第 1130382569 號</p> <p>3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
					型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 15 款。
		2	附註揭露相關事項輸入作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表附註揭露資訊/財務報表附註揭露資訊申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。
3	31	3	年度財務比率重大變動說明、財務分析資料。 註：同財務報表申報時間。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務分析資料及重大比率變動申報作業/財務分析資料)。 2.財務比率變動達 20% 時，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務分析資料及重大比率變動申報作業/存貨週轉率重大變動、應收帳款週轉率重大變動、毛利率重大變動)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 10 款。
		4	上市公司企業集團相關資料申報： 應於每年 3/1 至 3/31 間申報「關係企業持有有價證券」及「持有有價證券質借股數異動」。 註：自 107 年第 4 季起，僅需申報上市公司及關係企業持有有價證券中，屬國內公開發行公司者。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業集團申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 12 款前段。
		5	赴大陸投資申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/大陸投資申報作業/本季赴大陸投資實際數申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 8 款。
		6	投資海外子公司申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/投資海外子公司申報作業/投資海外子公司實際數申報、海外(含大陸)最終投資公司地區別申報(每季))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
		7	公司產業分類基本資料申報作業。 註：同財務報表申報期限。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司產業分類基本資料設定申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 23 款。 2. 94.3.4 台證上字第 0940100584 號函。
		8	公司前十大進銷貨客戶資料申報作業(自願式申報)。 註：同財務報表申報期限。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人具配偶或二親等及十大進銷貨客戶申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 22 款。 2. 94.12.20 台證上字第 0940103640 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
3	31	9	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。)	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第27款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		10	內部控制制度聲明書。 註：申報上年度內部控制制度聲明書。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部控制制度聲明書公告)。	1.證券交易法第 14-1 條。 2.公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 24 條。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第29款。 4. 102.6.26 金管證審字第 1020021398 號令。
		11	第一上市(櫃)及外國興櫃公司營運地區資訊申報作業	第一上市(櫃)及外國興櫃公司營運地區資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第34款。
		12	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		13	本國上市公司員工人數、福利費用與平均資訊之年度資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/(年度財報)員工人數與員工福利(薪資)費用資訊/員工人數、福利費用與平均資訊申報作業(申報 109 年度以後適用))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第14款。
		14	自結損益資訊(自願性申報)。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第5款。
3	31	15	最近會計年度董事及監察人酬金資訊(例：105 年 3 月底申報 104 年度之資訊)。 註：分派董事之員工酬勞以擬議數申報者，應另於每會計年度終了後十日內再行申報其實際配發數。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董事及監察人酬金申報作業)。 有關董事及監察人酬金合併報表申報作業部分，若最近年度無編製合併報表之公司則需設定免申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第25款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		16	董事會及個別董事自我或同儕評鑑之績效評估結果。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/董事會績效評估結果申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 31 款。
		17	募集發行或私募公司債者自公司債發行日起至到期日間之存續期間，於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(實際資料))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
4	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
4	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	現金增資或發行公司債資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業 /運用情形季報表)。(自 93.12.11 (含)起，經主管機關申報生效辦理之現金增資或發行公司應輸入主辦承銷商或簽證會計師之評估意見)	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條 2.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	合併發行新股、受讓他公司股份發行新股、依法律規定進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見。 以增資發行新股參與發行海外存託憑證方式，合併外國公司、受讓外國公司股份，或依法律規定收購或分割外國公司後主辦證券承銷商之評估意見。 註：完成登記後一年內每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司合併或受讓他公司股份或依法律進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見)。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
4	10	4	員工認股權憑證資訊：國內、外經理人及部門與分支機構主管認購認股權之情形。 註：1.每季結束後十日內申報前季資訊。 2.未發行員工認股權憑證者請設定「免申報」。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報/員工認股權憑證經理人、部門及分支機構主管當季認購認股權情形之資訊-按季結束十日內申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第17款。
		5	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第9條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		6	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第248條第1項第5款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		7	私募有價證券於股款(價款)收足後，申報資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/私募有價證券資金運用情形季報表)。	1.94.10.11 金管證一字第 0940004469 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		8	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第7款。
		9	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第28款。
		10	上市公司獨立董事之主要現職、主要經歷及其兼任其他公司董監事之資訊。 註：每季結束後十日內申報上一季異動資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第19款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
4	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	1. 前各次發行之轉換及附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，公告增資發行新股情形。 2. 前各次發行之員工認股權憑證認購以新股或股款繳納憑證交付者，公告增資發行新股情形。 註：應於交付股票當季結束後十五日內公告。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業/前各次發行之轉換、附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，其增發新股情形之公告)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/各項公告申報/依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 59 條規定應公告事項)。	發行人募集與發行有價證券處理準則第 37、49、59 條。
		3	上市公司與關係人間重要交易資訊之當季申報數與會計師查核（核閱）數差異原因： 上市公司每月底前申報與關係人間截至上月份止重要交易資訊，若上年度第 4 季申報累計金額與會計師查核（核閱）數差異達 10%且金額逾 5 仟萬元者，應再申報各該季差異原因。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報數與會計師查核（核閱）數差異說明)，輸入完成請通知上市部承辦人員確認內容後發布重大訊息。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 2.98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		4	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
4	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
		1	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。)	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
4	30	2	募集發行或私募公司債者 1.自公司債發行日起至到期日間之存續期間，應於每季結束後一個月內申報上一季自結數資料，另於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。 2.於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(自結資料))。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		3	年度員工福利及薪酬資訊。 1. 本國上市公司非擔任主管職務之全時員工薪資資訊。 2. 員工福利政策及權益維護措施。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/年度員工福利及薪酬資訊申報作業/非擔任主管職務之全時員工薪資資訊申報作業)，併同申報上傳經會計師簽名或蓋章之檢查表（PDF 檔案）。 2. 非擔任主管職務之全時員工薪資平均數如符合任一篩選指標之公司，經證交所個別通知後，於 5 月底前輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/年度員工福利及薪酬資訊申報作業/公司經營績效與員工薪酬之關聯性與合理性說明)，未符合篩選指標之公司亦可自願輸入。 3. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/年度員工福利及薪酬資訊申報作業/員工福利政策及權益維護措施揭露申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 31 款。
		4	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
5	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報)，若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2. 於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2. 92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1. 發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
5	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1.國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7.91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
5	15	1	<p>檢送第一季財務報告。</p> <p>註 1：每會計年度第一季終了後 45 日內。</p> <p>註 2：金控公司財務報告每會計年度第一季終了後 60 日內（5/30）。</p>	<p>1.簡便行文表一份。</p> <p>2.經會計師核閱之財務報告一份。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表申報作業/IFRSs 財務報表申報作業、財務報告公告說明事項申報)。</p> <p>4.提報董事會之議事錄一份。</p> <p>5.財務報告公告申報檢查表一份。</p> <p>6.財務報告內容無虛偽或隱匿聲明書，並輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依證交法第 14 條第 3 項規定出具之聲明書公告)。</p> <p>7.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。</p> <p>註：以 PDF 檔案格式上傳者，電子書(除會計師查核/核閱報告及四大報表外)應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳，即勿直接掃描紙本產製 PDF 檔案，以利投資人搜尋電子書內容。</p> <p>8.以上書面資料正本申報單位：證期局（財報及相關資料各一份）；抄送單位：本公司（財報及相關資料各一份）。</p> <p>9.營業項目變動資訊檢查表一份（僅須檢送本公司，其他單位無須檢送）。</p> <p>10.已公開財務預測之公司，依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」應行公告申報事項：</p> <p>(1) 預計綜合損益表原編製日期、歷次修正日期及截至該期財務報告止，與財務預測年度預測數相較之年度達成率及與截至當季預測數相較之季達成率。</p> <p>(2) 截至當季止差異達百分之二十以上者，應就財務預測實際達成情形，重新評估其基本假設之適當性及檢討剩餘月份之因應措施是否具體可行，說明未更新財務預測之依據，如財務預測已經會計師核閱者，並應洽請會計師就未更新依據之合理性表示意見後一併公告申報。</p>	<p>1.證券交易法第 36 條。</p> <p>2.證券交易法施行細則第 4 條。</p> <p>3.本公司營業細則第 47 條第 5 款。</p> <p>4.84.1.16(84)台財證(六)第 00101 號函。</p> <p>5.91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。</p> <p>6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。</p> <p>7.證券交易法第 14 條。</p> <p>8.行政院金融監督管理委員會 95.3.24 金管證六字第 0950001436 號令。</p> <p>9.96.07.09 金管證六字第 0960034217 號函令及</p> <p>96.07.16 台證上字第 0960018929 號函。</p> <p>10.100.01.20 臺證上字第 10000024671 號函。</p> <p>11.101.05.18 金管銀法字第 10110002230 號令。</p> <p>12.102.08.16 證期(審)字第 1020035072 號函。</p> <p>13.證券交易法第 165 條之 1。</p> <p>14.本公司營業細則第 50 條第 1 項第 14 款及第 50 條之 3 第 1 項第 11 款規定之認定標準第 4 條。</p> <p>15.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則第 18 及 23 條。</p> <p>16. 證券發行人財務報告編製準則第 29 條。</p>
		2	<p>附註揭露相關事項輸入作業。</p> <p>註：同財務報表申報時間。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表附註揭露資訊/財務報表附註揭露資訊申報作業)。</p>	<p>本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
5	15	3	上市公司企業集團相關資料申報。 應於每年 4/16 至 5/15 間申報「關係企業持有有價證券」及「持有有價證券質借股數異動」。 註：自 107 年第 4 季起，僅需申報上市公司及關係企業持有有價證券中，屬國內公開發行公司者。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業集團申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 12 款前段。
		4	赴大陸投資申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/大陸投資申報作業/本季赴大陸投資實際數申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 8 款。
		5	投資海外子公司申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/投資海外子公司申報作業/投資海外子公司實際數申報、海外(含大陸)最終投資公司地區別申報(每季))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
		6	公司前十大進銷貨客戶資料申報作業(自願式申報)。 註：同財務報表申報期限。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人具配偶或二親等及十大進銷貨客戶申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 22 款。 2.94.12.20 台證上字第 0940103640 號函。
		7	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		8	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
		9	募集發行或私募公司債者自公司債發行日起至到期日間之存續期間，於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(實際資料))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
5	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1. 發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2. 101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2. 倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
5	30	1	上市公司與關係人間重要交易資訊之當季申報數與會計師查核（核閱）數差異原因： 上市公司每月底前申報與關係人間截至上月份止重要交易資訊，若本年度第 1 季申報累計金額與會計師查核（核閱）數差異達 10%且金額逾 5 仟萬元者，應再申報各該季差異原因。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報數與會計師查核（核閱）數差異說明)，輸入完成請通知上市部承辦人員確認內容後發布重大訊息。	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
5	31	1	內部控制缺失及異常事項改進情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部控制缺失及異常事項改善情形)。	公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 20 條。
		2	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
6	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
6	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
6	15	1	內部人股權異動申報作業 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
6	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
6	30	1	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		2	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
		4	企業環境、社會及公司治理資訊揭露。 註：應申報前一年度資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/企業環境、社會及公司治理(ESG)資訊揭露申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 32 款。
7	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
7	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	現金增資或發行公司債資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業 /運用情形季報表)。(自 93.12.11 (含)起，經主管機關申報生效辦理之現金增資或發行公司應輸入主辦承銷商或簽證會計師之評估意見)	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。 2.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	合併發行新股、受讓他公司股份發行新股、依法律規定進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見。 以增資發行新股參與發行海外存託憑證方式，合併外國公司、受讓外國公司股份，或依法律規定收購或分割外國公司後主辦證券承銷商之評估意見。 註：完成登記後一年內每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司合併或受讓他公司股份或依法律進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見)。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		4	員工認股權憑證資訊：國內、外經理人及部門與分支機構主管認購認股權之情形。 註：1.每季結束後十日內申報前季資訊。 2.未發行員工認股權憑證者請設定「免申報」。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報/員工認股權憑證經理人、部門及分支機構主管當季認購認股權情形之資訊-按季結束十日內申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第17款。
		5	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第9條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		6	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第248條第1項第5款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		7	私募有價證券於股款(價款)收足後，申報資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/私募有價證券資金運用情形季報表)。	1.94.10.11 金管證一字第 0940004469 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		8	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第7款。
		9	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第28款。
		10	上市公司獨立董事之主要現職、主要經歷及其兼任其他公司董監事之資訊。 註：每季結束後十日內申報上一季異動資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第19款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
7	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	1. 前各次發行之轉換及附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，公告增資發行新股情形。 2. 前各次發行之員工認股權憑證認購以新股或股款繳納憑證交付者，公告增資發行新股情形。 註：應於交付股票當季結束後十五日內公告。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業/前各次發行之轉換、附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，其增發新股情形之公告)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/各項公告申報/依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 59 條規定應公告事項)。	發行人募集與發行有價證券處理準則第 37、49、59 條。
		3	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
7	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第9款。
7	31	1	法人董監及持股 10%以上之法人大股東其董事、監察人及持股 10%以上之大股東之資訊。 註：每年七月底前申報異動資訊	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董事監察人及持股 10%以上大股東為法人者之異動資訊申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第18款。
		2	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。)	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第27款。 2.98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		3	募集發行或私募公司債者 1.自公司債發行日起至到期日間之存續期間，應於每季結束後一個月內申報上一季自結數資料，另於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。 2.於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(自結資料))。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		4	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月(季)自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第5款。
8	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報)，若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第20款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
8	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。

8	14	1	<p>檢送第二季財務報告。</p> <p>註 1：每會計年度第二季終了後 45 日內。</p> <p>註 2：金控、銀行及票券、保險、證券、期貨公司及第一上市公司財務報告每會計年度第二季終了後二個月內（8/31）。</p>	<p>1.簡便行文表一份。</p> <p>2.經會計師核閱之財務報告一份；金控、保險、證券公司及第一上市公司應檢送經會計師查核簽證之財務報告一份。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表申報作業/IFRSs 財務報表申報作業、財務報告公告說明事項申報)。</p> <p>4.提報董事會之議事錄、設置審計委員會之公司應檢附審計委員會決議同意財務報告之會議紀錄一份(須經會計師查核簽證者適用)；第一上市公司應一併檢送審計委員會召集人出具之審查報告書。</p> <p>5.財務報告公告申報檢查表一份。</p> <p>6.財務報告內容無虛偽或隱匿聲明書，並輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依證交法第 14 條第 3 項規定出具之聲明書公告)。</p> <p>7.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。</p> <p>註：以 PDF 檔案格式上傳者，電子書(除會計師查核/核閱報告及四大報表外)應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳，即勿直接掃描紙本產製 PDF 檔案，以利投資人搜尋電子書內容。</p> <p>8.以上書面資料正本申報單位：證期局（財報及相關資料各一份）；抄送單位：本公司（財報及相關資料各一份）。</p> <p>9.銀行及票券、保險、證券公司應檢送經會計師查核簽證之個體財務報告一份。</p> <p>10.營業項目變動資訊檢查表一份（僅須檢送本公司，其他單位無須檢送）。</p> <p>11.已公開財務預測之公司，依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」應行公告申報事項：</p> <p>(1) 預計綜合損益表原編製日期、歷次修正日期及截至該期財務報告止，與財務預測年度預測數相較之年度達成率及與截至當季預測數相較之季達成率。</p> <p>(2) 截至當季止差異達百分之二十以上者，應就財務預測實際達成情形，重新評估其基本假設之適當性及檢討剩餘月份之因應措施是否具體可行，說明未更新財務預測之依據，如財務預測已經會計師核閱者，並應洽請會計師就未更新依據之合理性表示意見後一併公告申報。</p>	<p>1.證券交易法第 36 條。</p> <p>2.證券交易法施行細則第 4 條。</p> <p>3.本公司營業細則第 47 條第 5 款。</p> <p>4.88.10.19 台證(88)上字第 34230 號函。</p> <p>5.90.12.31(90)台財證(六)字第 175974 號函。</p> <p>6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。</p> <p>7.證券交易法第 14 條。</p> <p>8.行政院金融監督管理委員會 95.3.24 金管證六字第 0950001436 號令。</p> <p>9.96.09.29 臺證治字第 0960028526 號函。</p> <p>10.100.01.20 臺證上字第 10000024671 號函。</p> <p>11. 證券交易法第 14-5 條。</p> <p>12.101.05.18 金管銀法字第 10110002230 號令。</p> <p>13.102.08.15 金管保財字 10202508121 號令。</p> <p>14.證券商管理規則第 21 條。</p> <p>15.證券交易法第 165 條之 1。</p> <p>16.本公司營業細則第 50 條第 1 項第 14 款及第 50 條之 3 第 1 項第 11 款規定之認定標準第 4 條。</p> <p>17.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則第 18 及 23 條。</p> <p>18. 證券發行人財務報告編製準則第 29 條。</p> <p>19.公開發行公司財務報告及營運情形公告申報特殊適用範圍辦法。</p> <p>20.保險業財務報告編製準則第 36 條。</p> <p>21.期貨商管理規則第 24 條。</p>
		2	<p>上市公司企業集團相關資料申報：</p> <p>應於每年 7/15 至 8/14 間申報「關係企業持有有價證券」及「持有有價證券質借股數異動」。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業集團申報作業)。</p>	<p>本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 12 款前段。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
			註：自 107 年第 4 季起，僅需申報上市公司及關係企業持有有價證券中，屬國內公開發行公司者。		
		3	附註揭露相關事項輸入作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表附註揭露資訊/財務報表附註揭露資訊申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。
		4	赴大陸投資申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/大陸投資申報作業/本 季赴大陸投資實際數申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 8 款。
		5	投資海外子公司申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/投資海外子公司申報作 業/投資海外子公司實際數申報、海外(含大陸)最終投資公司地 區別申報（每季）)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
		6	公司前十大進銷貨客戶資料申報作業（自願式申報）。 註：同財務報表申報期限。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人具配偶或二親等 及十大進銷貨客戶申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 22 款。 2.94.12.20 台證上字第 0940103640 號函。
		7	募集發行或私募公司債者自公司債發行日起至到期日間之存續期間，於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最 近一季相關財務資料申報(實際資料))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
8	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/ 內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露 辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
8	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
8	29	1	上市公司與關係人間重要交易資訊之當季申報數與會計師查核（核閱）數差異原因： 上市公司每月底前申報與關係人間截至上月份止重要交易資訊，若本年度第 2 季申報累計金額與會計師查核（核閱）數差異達 10%且金額逾 5 仟萬元者，應再申報各該季差異原因。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報數與會計師查核（核閱）數差異說明)，輸入完成請通知上市部承辦人員確認內容後發布重大訊息。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 2.98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
8	31	1	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		2	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
		4	永續報告書及該報告書檔案置於公司網站之連結。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/永續報告書申報作業)。	1.本公司營業細則第 47 條第 3 項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 32 款。 3.本公司上市公司編製與申報永續報告書作業辦法。
9	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
9	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內 容 摘 要 及 申 請 (報) 須 檢 送 資 料	法 令 依 據
月	日	項次			
9	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
9	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表(自願性申報)。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
9	30	1	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		2	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
10	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報），若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 20 款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
10	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	現金增資或發行公司債資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/運用情形季報表)。(自 93.12.11 (含)起，經主管機關申報生效辦理之現金增資或發行公司應輸入主辦承銷商或簽證會計師之評估意見)	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。 2.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	合併發行新股、受讓其他公司股份發行新股、依法律規定進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見。 以增資發行新股參與發行海外存託憑證方式，合併外國公司、受讓外國公司股份，或依法律規定收購或分割外國公司後主辦證券承銷商之評估意見。 註：完成登記後一年內每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司合併或受讓其他公司股份或依法律進行收購或分割發行新股後主辦證券承銷商之評估意見)。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 11 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		4	員工認股權憑證資訊：國內、外經理人及部門與分支機構主管認購認股權之情形。 註：1.每季結束後十日內申報前季資訊。 2.未發行員工認股權憑證者請設定「免申報」。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報/員工認股權憑證經理人、部門及分支機構主管當季認購認股權情形之資訊-按季結束十日內申報)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第17款。
		5	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第9條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		6	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第248條第1項第5款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		7	私募有價證券於股款(價款)收足後，申報資金運用情形季報表。 註：每季結束後十日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/私募有價證券資金運用情形季報表)。	1.94.10.11 金管證一字第 0940004469 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		8	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第7款。
		9	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第28款。
		10	上市公司獨立董事之主要現職、主要經歷及其兼任其他公司董監事之資訊。 註：每季結束後十日內申報上一季異動資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第19款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
10	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	1. 前各次發行之轉換及附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，公告增資發行新股情形。 2. 前各次發行之員工認股權憑證認購以新股或股款繳納憑證交付者，公告增資發行新股情形。 註：應於交付股票當季結束後十五日內公告。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業/各項公告申報/前各次發行之轉換、附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，其增發新股情形之公告)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 59 條規定應公告事項)。	發行人募集與發行有價證券處理準則第 37、49、59 條。
		3	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
10	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第9款。
10	31	1	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第27款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		2	募集發行或私募公司債者 1.自公司債發行日起至到期日間之存續期間，應於每季結束後一個月內申報上一季自結數資料，另於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。 2.於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(自結資料))。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
		3	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月(季)自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第5款。
11	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券（含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等）之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱（種類）後申報)，若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR，生效日為當月 15 日，遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第20款。 2.92.10.6 台證上字第 0920024111 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
11	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊，投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，每月 10 日前公告資訊適用)，選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案，若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第 36 條第 1 項、第 36 條之一。 2.證券交易法施行細則第 5 條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第 0010 號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第 00669 號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第 09556 號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第 003888 號函 7. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。 8.91.12.31 台財證六字第 0910006432 號函。 9.97.10.16 金管證一字第 0970045504 號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 4、5 款。 11.99.1.21 臺證上字第 0991700194 號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條第 4 項。
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
11	14	1	<p>檢送第三季財務報告。</p> <p>註 1：每會計年度第三季終了後 45 日內。</p> <p>註 2：金控公司財務報告每會計年度第三季終了後 60 日內（11/29）。</p>	<p>1.簡便行文表一份。</p> <p>2.經會計師核閱之財務報告一份。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表申報作業/IFRSs 財務報表申報作業、財務報告公告說明事項申報)。</p> <p>4.提報董事會之議事錄一份。</p> <p>5.財務報告公告申報檢查表一份。</p> <p>6.財務報告內容無虛偽或隱匿聲明書，並輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依證交法第 14 條第 3 項規定出具之聲明書公告)。</p> <p>7.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。</p> <p>註：以 PDF 檔案格式上傳者，電子書(除會計師查核/核閱報告及四大報表外)應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳，即勿直接掃描紙本產製 PDF 檔案，以利投資人搜尋電子書內容。</p> <p>8.以上書面資料正本申報單位：證期局（財報及相關資料各一份）；抄送單位：本公司（財報及相關資料各一份）。</p> <p>9.營業項目變動資訊檢查表一份（僅須檢送本公司，其他單位無須檢送）。</p> <p>10.已公開財務預測之公司，依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」應行公告申報事項：</p> <p>(1) 預計綜合損益表原編製日期、歷次修正日期及截至該期財務報告止，與財務預測年度預測數相較之年度達成率及與截至當季預測數相較之季達成率。</p> <p>(2) 截至當季止差異達百分之二十以上者，應就財務預測實際達成情形，重新評估其基本假設之適當性及檢討剩餘月份之因應措施是否具體可行，說明未更新財務預測之依據，如財務預測已經會計師核閱者，並應洽請會計師就未更新依據之合理性表示意見後一併公告申報。</p>	<p>1.證券交易法第 36 條。</p> <p>2.證券交易法施行細則第 4 條。</p> <p>3.本公司營業細則第 47 條第 5 款。</p> <p>48.84.1.16(84)台財證(六)第 00101 號函。</p> <p>5. 91.8.6 台財證六字第 0910004197 號函。</p> <p>6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。</p> <p>7.證券交易法第 14 條。</p> <p>8.行政院金融監督管理委員會 95.3.24 金管證六字第 0950001436 號令。</p> <p>9.96.07.09 金管證六字第 0960034217 號函令及 96.07.16 台證上字第 0960018929 號函。</p> <p>10.100.01.20 臺證上字第 10000024671 號函。</p> <p>11.101.05.18 金管銀法字第 10110002230 號令。</p> <p>12. 102.08.16 證期(審)字第 1020035072 號函。</p> <p>13.證券交易法第 165 條之 1。</p> <p>14.本公司營業細則第 50 條第 1 項第 14 款及第 50 條之 3 第 1 項第 11 款規定之認定標準第 4 條。</p> <p>15.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則第 18 及 23 條。</p> <p>16. 證券發行人財務報告編製準則第 29 條。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		2	上市公司企業集團相關資料申報： 應於 10/15 至 11/14 間申報「關係企業持有有價證券」及「持有有價證券質借股數異動」。 註：自 107 年第 4 季起，僅需申報上市公司及關係企業持有有價證券中，屬國內公開發行公司者。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業集團申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 12 款前段。
		3	附註揭露相關事項輸入作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表附註揭露資訊/財務報表附註揭露資訊申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 1 款。
		4	赴大陸投資申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/大陸投資申報作業/本季赴大陸投資實際數申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 8 款。
		5	投資海外子公司申報作業。 註：同財務報表申報時間。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/投資海外子公司申報作業/投資海外子公司實際數申報、海外(含大陸)最終投資公司地區別申報（每季）)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
		6	公司前十大進銷貨客戶資料申報作業（自願式申報）。 註：同財務報表申報期限。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人具配偶或二親等及十大進銷貨客戶申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 22 款。 2.94.12.20 台證上字第 0940103640 號函。
		7	募集發行或私募公司債者自公司債發行日起至到期日間之存續期間，於申報經會計師查核或核閱之財務報告時應同時申報實際數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/最近一季相關財務資料申報(實際資料))。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
11	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)。	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
11	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1. 發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2. 101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2. 倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
11	29	1	上市公司與關係人間重要交易資訊之當季申報數與會計師查核（核閱）數差異原因： 上市公司每月底前申報與關係人間截至上月份止重要交易資訊，若本年度第 3 季申報累計金額與會計師查核（核閱）數差異達 10%且金額逾 5 仟萬元者，應再申報各該季差異原因。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報數與會計師查核（核閱）數差異說明)，輸入完成請通知上市部承辦人員確認內容後發布重大訊息。	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
11	30	1	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		2	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		3	自結損益資訊(自願性申報)。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第5款。
12	5	1	每月五日前申報所發行之國內海外有價證券(含轉換(附認股權、交換)公司債、特別股、新股(認購)權利證書、股款繳納憑證、債券換股權利證書、員工認股權憑證等)之前月異動情形及辦理上市普通股股數維護。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內海外有價證券轉換情形申報作業/國內海外有價證券轉換情形申報作業/新增/選擇適用之證券名稱(種類)後申報),若未有發行有價證券者請設定「免申報」。 2.於本公司掛牌之普通股股數維護:輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或TDR,生效日為當月15日,遇假日順延)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第20款。 2.92.10.6 台證上字第0920024111號函。
		2	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月五日前申報上月底之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第21、28、36條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第11款。
12	10	1	1.每月十日前申報上月營業額資訊,投控公司及金控公司尚須代符合標準之子公司申報月營業額資訊。 2.衍生性商品交易資訊。	1. 國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用IFRSs後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用IFRSs後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者,每月10日前公告資訊適用),選擇適用之申報表格及項目後上傳相關檔案,若未有衍生性商品交易者請按月設定「免申報」(含上市公司及所有未於國內公開發行之子公司)。	1.證券交易法第36條第1項、第36條之一。 2.證券交易法施行細則第5條。 3.84.1.16(84)台財證(六)第0010號函。 4.86.2.22(86)台財證(六)第00669號函。 5.88.4.13 台證(88)上字第09556號函。 6.90.8.10 台證(90)台財證(六)第003888號函。 7.91.8.6 台財證六字第0910004197號函。 8.91.12.31 台財證六字第0910006432號函。 9.97.10.16 金管證一字第0970045504號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第4、5款。 11.99.1.21 臺證上字第0991700194號函。 12.公開發行公司取得或處分資產處理準則第31條第4項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申報事項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
月	日	項次			
		2	募集發行或私募國內公司債應於每月結束後十日內申報上月份異動情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，應於每月十日內申報依公司法第 248 條第 1 項第 5 款規定申報償還公司債之籌集計畫及保管方式之支應償還款項來源及其具體說明。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	每月十日前申報上月份資金貸與及背書保證明細表資料	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料 / 資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。	1.96.4.18 台證上字第 0960009099 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 7 款。
		5	第一上市公司應於每月十日前申報上月份之外國發行人於國內股票流通情形月報表暨外國發行人於國內債券流通情形月報表。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報/外國發行人於國內股票流通情形月報表或外國發行人於國內債券流通情形月報表)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 28 款。
12	15	1	內部人股權異動申報作業。 註：每月十五日前申報上月份股權異動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股異動資料上傳作業)	1.證券交易法第 25 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 13 款。
		2	上市公司申報為其董事及監察人投保責任險狀況。 註：保單生效日後次月十五日前申報投保情形。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形/董事及監察人投保責任險情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 26 款。
12	20	1	海外股票流通情形或海外存託憑證申請兌回股票或海外公司債申請轉換或行使認股權之關係人及累計申請兌回、轉換或認股股數超過該次海外有價證券發行總額達百分之十以上股東之姓名、國籍及兌回、轉換或認股股數等資料。 註：每月二十日前申報截至當月十五日止之資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	1.發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 21、28、36 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

時間、項次			申 報 事 項	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
月	日	項次			
		2	各項產品業務營收統計表（自願性申報）。 註：自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報))	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。 2.101.10.11 金管證審字第 1010040677 號函。
		3	經本公司函知者，應於每月二十日前公告申報截至上月底止之相關財務資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/定期公告財務資訊申報作業/定期公告財務資訊申報作業	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 35 款。
		4	倘子公司於海外證券市場上市者，應於每月二十日前以中文或中譯本申報該子公司上月份於海外證券市場公告之資訊。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/子公司海外市場公告事項申報作業)，倘申報月份「無」海外市場公告事項，請點選「設定免申報」。 2.倘海外證券市場上市子公司之明細有誤，請至「子公司基本資料申報作業」項下之「海外證券市場上市」欄位進行維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 9 款。
12	31	1	申報經董事會通過之次年度內部稽核計畫。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/稽核計畫董事通過日期申報作業、內部稽核年度稽核計劃)。	公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 13、19 條。
		2	與關係人間重要交易資訊： 次月底前申報沖銷母子公司間交易後與關係人間取得或處分資產、進貨、銷貨、應收款項及應付款項等截至上月份之相關資訊。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/關係人交易申報作業/關係人交易申報作業)，若當年度截至上月份止未曾發生關係人交易，請點選「免申報」，若僅上月份無關係人交易，仍應申報。）	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 27 款。 2. 98.3.24 臺證治字第 0981800912 號函。
		3	募集發行或私募公司債者於公司債到期日或債權人得要求賣回日前一年內之存續期間，應於每月底前申報上月份自結數資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/發行債券即將於一年內到期之每月相關財務資料申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 11 款。
		4	自結損益資訊（自願性申報）。 註：按月自願公告者應持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	公司、子公司及重要子公司基本資料。	相關資料異動後或辦理變更登記完成後二日內更新	1. 公司基本資料異動輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報、股本形成經過)。已發行海外存託憑證於國外店頭市場交易者，應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。 2. 新增子公司或子公司資料異動輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/子公司基本資料申報、sii.twse.com.tw/企業集團申報作業/關係企業基本資料申報)。 3. 刪除子公司或關係企業輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/子公司基本資料申報/刪除子公司及關係企業申報作業)。 4. 重要子公司異動輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重要子公司基本資料申報作業/重要子公司基本資料)。 5. 重要子公司異動時應於五日內檢送「重要子公司異動說明表」及相關證明文件向本公司申報。	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 12 款後段及第 2 項第 2、13 款。 2. 臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第 7 條第 1 款。
2	檢送財務預測報告。	依公開發行公司公開財務預測資訊處理準則之申報期限。	1. 簡便行文表一份。 2. 公告日應輸入下列資訊： 完整式財測： (1) 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/本次預測基本資料(完整式財測適用)、完整式財務預測公告說明事項申報及 IFRSs 財務預測申報作業)。 (2) 符合本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 4 條第 13 款規定，請於財務預測公告說明事項申報後，再轉重大訊息。 簡式財測：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/簡式財務預測公告說明事項申報，並轉重大訊息。 3. 財務預測公告申報檢查表一份。 4. 董事會議事錄一份（財務預測經董事會通過者）。 5. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務預測申報)。 6. 書面資料正本向證期局申報，副本抄送本公司及證基會。	1. 81.2.11(81)台財證(六)第 00232 號函。 2. 86.1.29(86)台財證(六)第 00588 號函。 3. 公開發行公司公開財務預測資訊處理準則。 4. 對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
3	更新或更正財務預測。	<p>1.宣告財測不適用：發現或達更新標準之日起算二日內公告原發布資訊已不適用及其影響等資訊。</p> <p>2.公告更正或更新後財務預測：發現或達更新標準之日起算十日內應重行申報</p>	<p>1.簡便行文表一份。</p> <p>2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/財務預測公告說明事項申報之「不適用之公告」)。</p> <p>3.符合本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第4條規定，請於財務預測不適用公告申報後，再轉重大訊息。</p> <p>1.簡便行文表一份。</p> <p>2.公告日應輸入下列資訊： 完整式財測： (1)輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/本次預測基本資料(完整式財測適用)、完整式財務預測公告說明事項申報及 IFRSs 財務預測申報作業)。 (2)請於財務預測公告說明事項申報後，再轉重大訊息。 簡式財測：輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/簡式財務預測公告說明事項申報，並轉重大訊息。</p> <p>3.財務預測公告申報檢查表一份。</p> <p>4.董事會議事錄一份（財務預測已經董事會通過者）。</p> <p>5.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務預測申報)。</p> <p>6.書面資料正本向證期局申報，副本抄送本公司及證基會。</p>	<p>1.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則。</p> <p>2.對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序。</p> <p>1.81.2.11(81)台財證(六)第 00232 號函。</p> <p>2.86.1.29(86)台財證(六)第 00588 號函。</p> <p>3.公開發行公司公開財務預測資訊處理準則。</p> <p>4.對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序。</p>
4	財務預測仍屬有效。	申報當期財務報告時。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務預測申報作業/財務預測公告說明事項申報之「仍屬有效公告」)。	公開發行公司公開財務預測資訊處理準則。
5	召開股東常會前洽辦公啟事。	董事會決議股東會召開日期前	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/召開股東常會日期事前登記作業)。	<p>1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第8款。</p> <p>2.99.1.15 臺證上字第 0991700149 號函。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
5	召開股東常會前洽辦公 告。	董事會決議股東會召開日期等(董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前)。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	本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第 4 條第 1 項第 17 款。
		董事會決議(擬議)股利分派情形後次一營業日交易時間開始二小時前輸入。	輸入「公開資訊觀測站」股利分派情形(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/股利分派情形)，並轉重大訊息公告 (sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 1 款。 2.本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第 4 條第 1 項第 14 款。
		預定停止股票過戶開始日期至少十二個營業日前輸入,但有本公司營業細則第 46 條第 1 項但書情事經公告敘明原因者,得於股東會開會日至少四十日前就發放股息、紅利之金額及權利分配之內容補行公告。 (第一上市公司依其註冊地國法令規定,無法於股東常會開會三十日前發送召集通知書者,至遲應於股東常會開會日至少三十一日前補行公告。)	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/股東會除權(息)公告申報/召開股東常會公告),做有關開會日期及事由之公告。 2.將董事會議事錄乙份以附加檔案上傳。 3.有公司法第 173 條第 4 項情事者,須同時以附加檔案上傳地方主管機關之許可文件乙份。 4.其他應上傳之附件檔案資料乙份。 股東常會日期公告後有變更: 1.應先行辦理撤銷原股東常會日期公告,同時重新公告股東常會期日,輸入 (sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召開股東常會公告)。 2.辦理撤銷時,除時間緊迫得以傳真代替外,應以書函檢附佐證之董事會議事錄決議內容等相關資料予本公司。 3.同時發佈重大訊息公告撤銷之原因及事由。	1.公司法第 165、172 及 173 條。 2.本公司營業細則第 46、47 條。 3.79.1.19 台證(79)上字第 0704 號函。 4.79.2.13(79)台財證(一)第 00233 號。 5.發行人募集與發行有價證券處理準則。 6.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。 7.87.8.28 台證(87)上字第 27054 號函。 8.87.8.19 台證(89)上字第 023743 號函。 9.91.1.4 台證(91)上字第 000092 號。 10.95.10.3 台證上字第 0950104075 號函。 11.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 8 款。 12. 96.7.5 台證上字第 0960103816 號函。
		停止變更股東名簿記載日前	1.採候選人提名制選任董監事者,公告受理提名及作業流程,須輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董監事相關公告/受理提名)。	1.公司法第 192-1 及第 216-1 條。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
			2.受理股東提案及作業流程，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/股東會除權(息)公告申報(上市櫃/興櫃公司適用)/召開股東常會之公告)。(已於停止股票過戶開始日期至少十二個營業日前申報「召開股東常會之公告」者，無須再申報。)	1.公司法第 172-1 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 23 款。
	受理提名董監事(含獨立董事)期間截止日後二日內		採候選人提名制選任董監事者，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董監事相關公告/被提名人名單)。	1.公司法第 192-1 及第 216-1 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款。
	受理股東提案期間截止日後二日內		公告提案內容，輸入「公開資訊觀測站」(無股東提案者仍須申報) (1)sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會基本資料輸入/是否有股東依公司法第 172 條之 1 或依公司註冊地國法令及公司章程之相關規定行使提案權。勾選「是」者，須進行下一步驟，若無股東提案勾選「否」者，無須進行下一步驟。 (2)sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/召開股東常會受理股東提案之申報作業/受理提案內容。	1.公司法第 172-1 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 23 款。
	董事會決議後二日內或股東常會開會四十日前(以上開日期孰前者為準)		採候選人提名制選任董監事者，公告董事會決議結果、候選人名單及被提名人未列入候選人名單之理由，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董監事相關公告/候選人名單)。	1. 公司法第 192-1 條及第 216-1 條。 2. 94.12.9 台證上字第 0940103516 號函。 3. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款。
	董事會決議後二日內或股東常會開會三十日前(以上開日期孰前者為準)		公告股東提案之處理結果及未列入議案之理由，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/召開股東常會受理股東提案之申報作業/提案審查結果)。	1.公司法第 172-1 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 23 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
		股東會開會三十日前上傳電子檔。 （第一上市公司依其註冊地國法令規定，未能符合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」規定期限發送股東會召集通知書者，應於本公司規定之股東常會召集通知書最遲發送日＜至遲應於股東常會開會日二十一日前通知各股東＞前，申報右述資料。）	股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料上傳。輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報)。	1.公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 5 條。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 16 款。

5	召開股東常會前洽辦公 告。	<p>股東會開會二十一日前上傳電子檔。 (第一上市公司依其註冊地國法令規定,未能符合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」規定期限發送股東會召集通知書者,至遲應於股東常會開會日二十一日前通知各股東,並於股東常會召集通知書發送日,申報右述資料。)</p> <p>(股東會開會三十日前上傳電子檔:最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者,應於股東會開會三十日前上傳電子檔。)</p> <p>股東常會召開日七日前。 (股東常會召開十四日前:最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或召開股東會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者,應於股東會召開十四日前申報。)</p>	<p>股東會議事手冊及會議補充資料上傳(含英文版)。輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報)。 註:以 PDF 檔案格式上傳者,應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳,即勿直接掃描紙本產製 PDF 檔案,以利投資人搜尋內容。</p> <p>1.上傳股東會年報(含英文版)。輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報)。 2.年報前十大股東相互間關係表,若前十大股東相互間無關係人、配偶或二親等以內之親屬關係,仍應申報。輸入「公開資訊觀測站」sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報/上傳「年報前十大股東相戶間關係表」。</p>	<p>1.公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 6 條。 2.96.12.25 台證上字第 0960037800 號函。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 16 款及第 3 條第 2 項第 35 款。</p> <p>1.公開發行公司年報應行記載事項準則第 23 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 24 款及第 3 條第 2 項第 35 款。</p>
---	------------------	---	--	--

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
		股東常會召開前二個營業日。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)	1.85.5.15 台證(85)上字第 08552 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 6 款。 3.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
5	股東常會會議後應辦事項。	股東會次一營業日交易時間開始二小時前。	1.符合本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 4 條第 18 款「股東會或臨時股東會重要決議事項」情事發佈重大訊息。若有 14 款「董事會決議發放股利或股利分派經董事會或股東會決議有所變動者。」情事應再發佈重大訊息。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 3. 股東會確認後將現金股利、盈餘配股及公積配股等股利分派情形申報（未分派者請將上述股利分派情形申報分派數為 0）。輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/股利分派情形)。	1.本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第 4 條第 1 項第 14 及 18 款。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 1 款。
		選舉當日輸入依公司法第 192 條之 1 第 7 項及第 216 條之 1 規定提名董監事(含獨立董事)當選情形	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董監事相關公告/當選情形)	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款
		股東會已完成決議之案件，於當日申報	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/股東會議案決議情形申報作業(僅上市、上櫃及興櫃公司適用))。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/召開股東常會受理股東提案之申報作業/決議情形)。	本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 2 項第 25 款 本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 2 項第 23 款
		董事會決議股利配發基準日之次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	本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第 4 條第 1 項第 14 款。

5	<p>股東常會會議後應辦事項。</p>	<p>會議召開完畢後二十日內。</p> <p>改選董、監事於新任董、監事就任之日起十日內。</p> <p>若有改(補)選董事時，於次一營業日交易時間開始二小時前輸入。</p>	<p>1.股東會年報抄送本公司(一份)。</p> <p>2.股東會議事錄免送本公司及證基會，需輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報)。</p> <p>若「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與他人或背書保證作業程序」有訂定或修正應一併輸入前開網址。</p> <p>3.股權分散表輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股權分散表申報作業)。</p> <p>(依證期局 93.6.7 台財證三字第 0930123010 號函停止適用原需檢送之：(1)改選董監事者，須檢送選任董事、監察人狀況表二份。(2)持股千分之五，且 50 萬股以上股東名冊二份。(3)資本來源及個人投資金額分析表一份及停止適用 75.3.08(75)台財證(二)第 00248 號函、72.12.21(72)台財證(四)第 2801 號函。)</p> <p>4.董事、監察人、總經理及財務會計主管具配偶或二親等資料(無論有無異動均須申報)輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人員配偶或二親等及十大進銷貨客戶申報作業)。(上開人員異動時二日內申報)</p> <p>5.第一上市公司應於上市年度及其後二個會計年度內，檢送書面年報予交易所時，同時檢送前一年度書面會計師專案審查報告，並一併輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部控制專案審查報告)。前項期限屆滿後，第一上市公司自願委託會計師為內部控制制度專案審查者，準用前項之規定。</p> <p>上網下載 (http://www.twse.com.tw／點選「上市公司」/點選「上市公司文件下載」／點選 1.「董監事法規宣導手冊」、2.「聲明書--董事、監察人、經理人」、3.「上市公司及其董事、監察人與大股東應行注意之證券市場規範事項」、4.「獨立董事法規宣導手冊」及 5.「獨立董事(選任時)聲明書參考範例」等)資料交付新選任之董、監事(含改選後續任之董、監事)並簽收。上市公司應於董、監事就任之日起 5 日內，洽新選任之董、監事(含改選後續任之董、監事)完成簽署，並應於 10 日內將簽收情形及聲明書影本(包含獨立董事(選任時)聲明書)函送本公司，惟如有正當理由報經本公司同意者，得延長報備期限至就任之日起 15 日內；上市公司若設置獨立董事，應一併檢送「獨立董事(選任時)資格條件檢查表」(公司填寫)。</p> <p>註：獨立董事需簽署「獨立董事(選任時)聲明書」，無需填具「聲明書--董事」。</p> <p>第一上市公司及創新板第一上市公司應申報「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國企業董事暨總經理異動即時維護申報)。</p>	<p>1.公司法第 183 條。</p> <p>2.本公司營業細則第 47 條。</p> <p>3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 10 及 15 款。</p> <p>4.73.9.24(73)台財證(一)第 2708 號函。</p> <p>5.86.3.31 台證(86)上字第 07075 號函。</p> <p>6.89.6.3 台證(89)上字第 101459 號函。</p> <p>7.91.1.22 台證(91)上字第 100176 號函。</p> <p>8.94.12.20 台證上字第 0940103640 號函。</p> <p>9.96.6.29 台證上字第 0960103700 號函。</p> <p>10.99.12.8 金管證發字第 0990041685 號</p> <p>11.100.11.8 金管會證期局新聞稿。</p> <p>12.本公司對第一上市公司、創新板第一上市公司上市後管理作業辦法。</p> <p>1.91.5.3 (91) 台財證(一)字第 002773 號函。</p> <p>2.91.8.21 台證(91)上字第 102412 號函。</p> <p>3.98.7.7 金管證交字第 0980033746 號函。</p> <p>4.98.7.10 臺證監字第 0980015384 號函。</p> <p>5.100.11.11 金管證交字第 1000047484 號函。</p> <p>6.100.11.17 臺證上一字第 1000036275 號函。</p> <p>7.102.11.25 證期(發)字第 1020044499 號函。</p> <p>8.108.4.26 臺證上一字第 1081801988 號函。</p>
---	---------------------	---	---	---

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
5-1	每季或每半會計年度盈餘分派	董事會決議（擬議）股利分派情形後次一營業日交易時間開始二小時前輸入。	輸入「公開資訊觀測站」股利分派情形（sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/股利分派情形），並轉重大訊息公告（sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業）。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第1款。
6	召開股東臨時會前洽辦公 告。	董事會決議股東會召開日期等（董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前）。 預定停止股票過戶開始日期至少十二個營業日前輸入。	輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業）做重大訊息公告。 1.輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召開股東臨時會公告），做有關開會日期及事由之公告。 2.將董事會議事錄乙份以附加檔案上傳。 3.有公司法第173條第四項情事者，須同時以附加檔案上傳地方主管機關之許可文件乙份。 4.其他應上傳之附件檔案資料乙份。 股東臨時會日期公告後有變更： 1.應先行辦理撤銷原股東臨時會日期公告，同時重新公告股東臨時會期日，輸入（sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召開股東臨時會公告）。 2.辦理撤銷時，除時間緊迫得以傳真代替外，應以書函檢附佐證之董事會議事錄決議內容等相關資料予本公司。 3.同時發布重大訊息公告撤銷之原因及事由。	對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序。 1.公司法第165、172、173及245條。 2.本公司營業細則第46及47條。 3.79.1.19台證(79)上字第0704號函。 4.79.2.13(79)台財證(一)第00233號函。 5.發行人募集與發行有價證券處理準則。 6.86.2.28台證(86)上字第04317號函。 7.87.8.28台證(87)上字第27054號函。 8.91.1.4台證(91)上字第000092號函。 9.95.10.3台證上字第0950104075號函。 10.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 11.96.7.5台證上字第0960103816號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
6	召開股東臨時會前洽辦公 告。	過半數股東召開股東臨時會，預定停止股票過戶開始日期至少十五個營業日前申請。	1.公司代召集權人輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召開股東臨時會公告)，辦理有關開會日期及事由之公告，並將申請人持股證明及其他附件以附加檔案上傳。 2.公司不代為輸入時，召集權人應於停止過戶日前至少 15 個營業日，檢附申請書及持股證明等相關附件，向本公司申請公告「召開股東臨時會公告」，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召開股東臨時會公告)，並將申請書及持股證明等相關附件以附加檔案上傳。 3.申請人（或召集權人）於停止過戶日後 2 個營業日內，再次提供全體召集權人之持股證明，以確認符合公司法 173-1 條要件（第一上市公司符合章程要件）；如逾期未提供或提供之證明不符合上述法定要件時，應自行撤銷本次股東臨時會公告。 4.如欲撤銷股東臨時會公告，應同時發布重大訊息公告撤銷之原因及事由。	1.公司法第 173 條之 1。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 3.1070731 經濟部公司法修正疑義研商會議記錄-§173-1（1070820）
	停止變更股東名簿記載 日前公告	採候選人提名制選任董監事者，公告受理提名及作業流程，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董事相關公告/受理提名)。	1.公司法第 192-1 及第 216-1 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款	

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
6	召開股東臨時會前洽辦公 告。	受理提名董監事(含獨立 董事)期間截止日後二日 內	採候選人提名制選任董監事者，需輸入「公開資訊觀測站」 (sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提 案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董監事相關公 告/被提名人名單)。	1.公司法第 192-1 及第 216-1 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指 數股票型基金上市之境外基金機構資 訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款
		董事會決議後二日內或 股東臨時會開會二十五 日前(以上開日期孰前者 為準)	採候選人提名制選任董監事者，公告董事會決議結果、候選人名單及被 提名人未列入候選人名單之理由，輸入「公開資訊觀測站」 (sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提 案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董事相關公告/ 候選人名單)。	1. 公司法第 192-1 條及第 216-1 條。 2. 94.12.9 台證上字第 0940103516 號函。 3. 本公司對有價證券上市公司及境外指 數股票型基金上市之境外基金機構資訊 申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款。
		股東臨時會開會十五日 前上傳電子檔。	1.股東臨時會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解 任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料上傳。輸入「公開資 訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料 申報)。 2.股東臨時會會議事手冊及會議補充資料上傳(含英文版)。輸入「公開資 訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料 申報)。 註：以 PDF 檔案格式上傳者，應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳， 即勿直接掃描紙本產製 PDF 檔案，以利投資人搜尋內容。	公開發行公司股東會議事手冊應行記載 及遵行事項辦法第 5 條。 1.公開發行公司股東會議事手冊應行記 載及遵行事項辦法第 6 條。 2.96.12.25 台證上字第 0960037800 號函。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指 數股票型基金上市之境外基金機構資訊 申報作業辦法第 3 條第 2 項第 16 款及第 3 條第 2 項第 35 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
7	股東臨時會會議後應辦事項。	股東臨時會次一營業日交易時間開始二小時前。	1.符合本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 4 條第 18 款「股東會或臨時股東會重要決議事項」情事發佈重大訊息。若有 14 款「董事會決議發放股利或股利分派經董事會或股東會決議有所變動者。」情事應再發佈重大訊息。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序。
		股東會確認後次一營業日交易時間開始二小時前將現金股利、盈餘配股及公積配股等股利分派情形申報。(未分派者請將上述股利分派情形申報分派數為 0)。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/股利分派情形)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 1 款。
		選舉當日輸入依公司法第 192 條之 1 第 7 項及第 216 條之 1 規定提名董監事(含獨立董事)當選情形	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/採候選人提名制選任董監事及召開股東常會受理股東提案之申報作業(僅上市/櫃/興櫃適用)/採候選人提名制選任董事相關公告/當選情形)	對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 22 款。
		股東會已完成決議之議案，於當日申報	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/股東會議案決議情形申報作業(僅上市、上櫃及興櫃公司適用))。	本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 2 項第 25 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
7	股東臨時會會議後應辦事項。	<p>董事會決議股利配發基準日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>會議後二十日內。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p> <p>1.股東會議事錄免送本公司及證基會，需輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報)。 若「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與他人或背書保證作業程序」有訂定或修正應一併輸入前開網址。</p> <p>2.股權分散表輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股權分散表申報作業)。</p> <p>3.其他應檢送之附件。 (依證期局 93.6.7 台財證三字第 0930123010 號函停止適用原需檢送之： (1)改選董監事者，須檢送選任董事、監察人狀況表二份。(2)持股千分之五，且 50 萬股以上股東名冊二份。(3)資本來源及個人投資金額分析表一份及停止適用 75.3.08(75)台財證(二)第 00248 號函、72.12.21(72)台財證(四)第 2801 號函。)</p>	<p>對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 4 條第 1 項第 14 款。</p> <p>1.公司法第 165、172、173 及 245 條。 2.本公司營業細則第 46 及 47 條。 3.79.1.19 台證(79)上字第 0704 號函。 4.發行人募集與發行有價證券處理準則。 5.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。 6.87.8.28 台證(87)上字第 27054 號函。 7.91.1.4 台證(91)上字第 000092 號函。 8.96.6.29 台證上字第 0960103700 號函。 9.對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 10 款。</p>

8	<p>主管機關核准增資後</p> <p>1.募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告。</p>	<p>申報生效或核准通知到達日起 30 日內及發行新股變更登記核准通知到達之日起次日。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。</p>	<p>公司法第 252 條及第 273 條。</p>
	<p>2.洽辦除權公告或現金增資停止過戶公告(含普通股、特別股、債券換股權利證書之除權暨補發權利證書之上市、轉換公司債停止轉換及轉換特別股停止轉換)。</p>	<p>普通股、特別股、債券換股權利證書之除權暨補發權利證書於預定停止股票過戶開始日期前至少十二個營業日。</p> <p>轉換公司債、轉換特別股於預定停止股票過戶開始日期前至少二十個營業日。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/決定分派股息及紅利或其他利益之基準日公告),做有關股利分派等資料之公告。(現金增資之每股認購價格於除權交易日前六個營業日收盤後一日內補行輸入)</p> <p>2.將股東會及董事會決議紀錄乙份以附加檔案上傳。</p> <p>3.將增資主管機關核准函或現金增資主管機關變更發行價格核備函等以附加檔案上傳。</p> <p>4.將會計師依無償配發新股上市案件檢查表出具之複核彙總意見以附加檔案上傳(僅第一上市公司及創新板第一上市適用)。</p> <p>5.於除權交易日前四個營業日收盤後,至本公司網站(www.twse.com.tw)市場公告之除權除息項下,查閱相關除權內容是否正確;另於除權交易日前一營業日收盤後,至上開網站查閱除權參考價等資料。</p>	<p>1.公司法第 165、273 條。</p> <p>2.本公司營業細則第 46 條。</p> <p>3.79.1.19 台證(79)上字第 0704 號函。</p> <p>4.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。</p> <p>5.86.7.2 台財證(一)第 01648 號函。</p> <p>6.87.7.10 台證(87)上字第 20861 號函。</p> <p>7.87.8.28 台證(87)上字第 27054 號函。</p> <p>8.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p> <p>9.95.6.16 台證交字第 0950200853 號函。</p> <p>10.110.4.6 金管證發字第 1100334681 號函</p>
	<p>3.公司基本資料及股本形成經過情形於變更實收資本額時輸入。</p>	<p>辦理資本變更登記完成後二日內。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報、股本形成經過)。</p>	<p>本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 2 款。</p>
	<p>4.確定發行價格、現金增資認股基準日或溢價金額經申報後變更。</p>	<p>事實發生日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>現金增資於除權交易日前六個營業日收盤後一日內</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p> <p>2.現金增資於確定發行價格時,將每股認購價格補行輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/股東會除權(息)公告申報(上市櫃/興櫃公司適用)/決定分派股息及紅利或其他利益之基準日公告)。</p>	<p>1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p> <p>2.97.2.27 臺證上字第 0971700575 號函。</p> <p>3.99.8.13 臺證上字第 0990023483 號函。</p>
	<p>5.申報僑外投資持股情形。</p>	<p>公司資本額變更登記完成後二日內。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。</p> <p>2.已發行海外存託憑證於國外店頭市場交易者,應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。</p>	<p>1.85.5.15 台證(85)上字第 08552 號函。</p> <p>2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p> <p>3.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。</p> <p>4.臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第 7 條第 1 款。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
9	<p>股東會決議分派現金股利後洽辦除息暨現金股利發放日公告。(各種有價證券之停止過戶轉換之公告)</p> <p>除息公告後變更現金股利發放日或逾現金股利發放日仍未發放。</p>	<p>預定停止股票過戶開始日期前至少十二個營業日內輸入公開資訊觀測站。</p> <p>事實發生日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/決定分派股息及紅利或其他利益之基準日公告)，做有關股息分派等資料之公告。</p> <p>2.將股東會及董事會決議紀錄乙份以附加檔案上傳。</p> <p>3.於除息交易日前四個營業日收盤後，至「收文專用電子信箱」查閱相關除息內容是否正確；另於除息交易日前一營業日收盤後，至上開信箱查閱除息參考價等資料。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	<p>1.公司法第 165 條。</p> <p>2.本公司營業細則第 46 條。</p> <p>3.79.1.19 台證(79)上字第 0704 號函。</p> <p>4.79.5.22 台證(79)上字第 5486 號函。</p> <p>5.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。</p> <p>6.87.8.28 台證(87)上字第 27054 號函。</p> <p>7.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 9 款。</p> <p>8.95.6.16 台證交字第 0950200853 號函。</p> <p>9.本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第 4 條第 1 項第 14 款。</p>
10	<p>增資新股申報或申請上市(上市公司合併他公司後之存續公司仍為原上市公司時，應申報因合併而增發之新股上市)(包含現金增資及盈餘轉增資)：</p> <p>1.與原上市股票相同種類者。(含債券換股權利證書下市(櫃)並換發新股掛牌)</p>	<p>於向股東交付新股之日前至少二個營業日。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。</p> <p>2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。</p> <p>4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)之發行股數。</p>	<p>1.證券交易法第 34、35 及 139 條。</p> <p>2.證券交易法施行細則第 3 條。</p> <p>3.本公司營業細則第 45-1、47、53-1 至 53-29 及 53-31 至 53-34 條。</p> <p>4.79.1.19 台證(79)上字第 0704 號函。</p> <p>5.84.5.18 台證(84)上字第 09243 號函。</p> <p>6.中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法第 62、63 條。</p> <p>7.86.5.21 台證(86)上字第 12760 號函。</p> <p>8.105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函。</p>

10	2.與原上市股票不同種類者(含權利義務不同之各種特別股)申請上市櫃。 A.申請上市時。	經主管機關申報生效後。	上市公司特別股股票上市申請書及其附件。	1.證券交易法第 139 條第 1 項 2.本公司上市審查準則第 14 條 3.本公司審查有價證券上市作業程序第 11 條
	B.增資新股股款繳納憑證洽掛牌上市時。	預定上市日前二個營業日以前。	增資新股股款繳納憑證上市申報書及其附件(特別股先行以股款繳納憑證辦理掛牌作業者適用)	1.證券交易法第 34 條 2.本公司營業細則第 45-1、47 條 3.79.1.19 台證(79)上字第 0704 號函 4.86.5.21 台證(86)上字第 12760 號函 5.108.12.6 臺證上一字第 1080021896 號函
	C. 洽掛牌上市時。	預定上市日前二個營業日以前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。	1.證券交易法施行細則第 3 條 2.本公司營業細則第 50 條之 1
	3.第一上市公司增資新股與原上市股票相同種類者申請上市(包含現金增資、盈餘轉增資及發行限制員工權利新股)	於向股東交付新股之日前至少五個營業日。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。	1.證券交易法第 139 條第 2 項、第 165-1 條。 2.本公司營業細則第 45-1 條。 3.本公司有價證券上市審查準則第 28-12 條。 4.本公司審查外國有價證券上市作業程序第 4-2 條。 5.105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函。
	4.第一上市公司增資新股與原上市股票不同種類者(含權利義務不同之各種特別股)申請上市。 A.申請上市時。	經主管機關申報生效後。	第一上市公司特別股股票上市申請書及其附件。	1.證券交易法第 139 條第 1 項。 2.本公司上市審查準則第 2、28-12 條。 3.本公司審查外國有價證券上市作業程序第 4-2 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
	B.洽掛牌上市時。	預定上市日前二個營業日以前。	第一上市公司特別股股票上市(掛牌)申請書及其附件。	1.證券交易法第 34 條。 2.本公司營業細則第 45-1、47 條。 3.本公司審查外國有價證券上市作業程序第 4-2 條。
11	1.現金增資股款繳納憑證之申請上市。 2.普通股(或特別股)股款繳納憑證下市，普通股(或特別股)增資股票上市。	至遲於上市買賣開始日前二個營業日 預計新股上市買賣之日前至少二個營業日前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。 4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。 同增資新股上市。	1.本公司「審查有價證券上市作業程序」第十條規定。 2.105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 4.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。
12	1.新股權利證書上市。 2.新股權利證書下市，增資股票上市。	至遲於上市買賣開始日前二個營業日 預計新股上市買賣之日前至少二個營業日前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。 4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。 同增資新股上市。	1.本公司「審查有價證券上市作業程序」第十條規定。 2.105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 4.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
13	普通股、債券換股權利證書、特別股及股款繳納憑證之上市總股數維護及轉換公司債之上市（櫃）總面額維護。	預定上市掛牌前二個營業日輸入。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報)。 註 1：選擇適用之證券類別後進行申報。 註 2：股款繳納憑證、新股權利證書上市應進行普通股股數維護。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。
14	董事、監察人、經理人及持股 10%以上股東持股情形。			
	1.董事、監察人、經理人及持股 10%以上股東申報轉讓持股超過一萬股以上。	得轉讓日起算三日前。	1.依證券交易法第二十二條之二規定申報轉讓股票。公司於收受內部人持股轉讓申報書後，應於當日十七時三十分前輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事前申報作業)並傳真。 2.電話：02-81013014，傳真：02-81013038	1.證券交易法第 22 條之 2。 2.77.3.11(77)台財證(二)第 00231 號函。 3.77.8.10(77)台財證(二)第 08845 號函。
	2.董事、監察人、經理人及持股 10%以上股東未於預定轉讓期間內轉讓完畢之申報。	轉讓期間屆滿三日內。	同上	77.8.10(77)台財證(二)第 08845 號函。
	3.董事、監察人、經理人及持股 10%以上大股東，申報質權設定及解除情形。	質權設定或解除五日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部人事後申報作業/內部人持股出質情形申報)。	1.公開發行股票公司股務處理準則第 47 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
15	<p>取得公開發行公司已發行股份總額超過 5%與嗣後變動之申報及公告：</p> <p>1.初次申報及公告</p> <p>2.變動申報及公告</p> <p>3.特別申報及公告</p> <p>應行申報事項輸入至公開資訊觀測站後，即屬完成申報及公告。</p>	<p>1.為取得人時，於取得日起十日內。</p> <p>2.為被取得人時，於非屬公開發行公司者送達日起二日內。</p> <p>1.為取得人時，於事實發生之日起二日內。</p> <p>2.為被取得人時，於非屬公開發行公司者送達當日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>於政府管理之退休與保險基金送達日起二日內。</p>	<p>將申報資料（申報書、附表及相關附件）傳輸至「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/依證交法第 43 條之 1 第 1 項取得股份申報辦法應公告及申報事項）。</p>	<p>1.證券交易法第 43 條之 1 第 1 項取得股份申報辦法。</p> <p>2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p>
16	<p>證券過戶機構之辦公處所、負責人姓名等申報變更。</p>	<p>集保備查函送達之日起三日內。</p>	<p>1.函。</p> <p>2.股務代理契約二份。</p> <p>3.台灣集中保管結算所股份有限公司備查函影本乙份。</p> <p>4.輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/公司基本資料申報）。</p>	<p>1.本公司營業細則第 44 條第 1 項。</p> <p>2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p> <p>3.公開發行股票公司股務處理準則第 3 條之 3。</p> <p>4.107.7.30 臺證上一字第 10718036711 號函。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
16	股票內容之變更(含公司名稱、變更面額、股票種類或其他內容有變更者)。	<p>奉准變更股票內容後。</p> <p>預定停止股東過戶開始日期至少十二個營業日。</p> <p>新股上市至少三個營業日前。</p>	<p>1.上市股票內容變更申請書三份及所述附件。</p> <p>2.換股作業計畫書二份(詳載預定換股作業流程)。</p> <p>3.經主管機關核准，其核准之文件影本二份。</p> <p>4.公司更名後輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/變更公司名稱申報作業)。</p> <p>5.屬變更面額者，於董事會通過換股計畫書當日輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/變更公司面額申報作業)。</p> <p>6.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報)。</p> <p>1.洽辦停止過戶等函文。</p> <p>2.董事會決議紀錄二份。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)，並檢送申報資料二份。</p> <p>1.股票內容變更「非」屬公司名稱變更者：</p> <p>(1)洽辦新股上市函文。</p> <p>(2)其他規定之文件。</p> <p>2.股票內容變更屬公司名稱變更，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業/更名新股上市)，並上傳所述附件，惟本項作業不適用僅變更公司簡稱者。</p>	<p>1.本公司營業細則第 45 條。</p> <p>2.本公司有價證券契約第 1 條。</p> <p>3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p> <p>4.108 年 2 月 12 日臺證上一字第 1081800567 號函。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
17	國內上市公司註銷庫藏股（含買回股票及收回限制員工權利新股等）者。	變更登記完成後二日內	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/股本形成經過)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報) 3.已發行海外存託憑證於國外店頭市場交易者，應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第2款。 2.臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第7條第1款。
		變更登記完成後三個營業日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為註銷日期。 (註：應於洽本公司公告註銷買回股票完成日期之公告時，一併辦理僑外投資持股情形之輸入)。	1.證券交易法第28條之2第4項。 2.89.10.26(89)台財證(三)第888127號函。 3.97.12.22 臺證上字第0970035719號函。 4.104.10.20 臺證上一字第1041804796號函。
18	發行國內公司債（含轉換公司債、附認股權公司債）、債券換股權利證書、股款繳納憑證及海外股票、存託憑證、公司債（含轉換公司債、附認股權公司債）： 1. 許可申報。 2.償還公司債款之籌集計畫及保管方式之申報（發行公司債者適用）。	主管機關許可後一日內。 資金募集完成日後一營業日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/計劃基本資料輸入)。 國內發行部分輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)、(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/公司債款之籌集計畫及保管方法)。 海外發行部分輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/發行有價證券類別/發行資料申報)、(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/公司債款之籌集計畫及保管方法)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
18	欲申請上市者： 1.申請上市時。	奉准公開發行公司債或轉換公司債後。	1.公司債上市申請書五份及所述附件。 2.(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。	1.證券交易法第 139 條。 2.本公司有價證券上市審查準則第 2 條。 3.85.5.10 台證(85)上字第 07912 號函。 4.中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法第 62 條。
	2.洽上市掛牌時。	本公司報請主管機關核准後。	1.函(洽訂上市日期)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告)。	1.本公司營業細則第 47 條。 2.76.9.22(76)台財證(一)第 15133 號函。 3.76.9.11 台證(76)上字第 1994 號函。 4.89.8.19 台證(89)上字第 023743 號函。
18	發放債息公告。	預定停止公司債過戶開始日期前至少十二個營業日。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/轉換公司債停止過戶公告)。	1.本公司營業細則第 46、47 條。 2.79.1.19(79)台證上字第 0704 號函。
18	因有召集股東會、除權、除息之事由公告停止轉換。	股東會於預定停止股票過戶開始日期前至少十二個營業日。 除權、除息於預定停止股票過戶開始日期前至少二十個營業日。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/轉換公司債停止轉換公告)，做有關停止轉換等資料之公告。	1.配合公司法第 165 條。 2.發行人募集與發行有價證券處理準則第 35 條。 3.91.3.25(91)台財證(一)第 106134 號函。 4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
18	轉換為債券換股權利證書 1.初次得轉換時。 2.其後每一新年度轉換。	得轉換為債券換股權利證書開始日前十二個營業日以前。 每年得轉換新年度換股權利證書開始日前十二個營業日以前。	1.函。 2.原轉換公司債發行辦法二份。 3.將轉換公司債轉換相關事宜輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業/債券訊息市場公告)，並檢送申報資料二份。 1.函。 2.將新年度換股權利證書轉換之相關事宜輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業/債券訊息市場公告)，並檢送申報資料二份。 (註：轉換後之債券換股權利證書，其權利義務若與上市股票不同者，應加送去年度股東權益分派預估數字及最近財務資料等有關書件。)	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 32、37 條。 2.本公司公司債上市申請書及附件第六項承諾書之承諾事項。
18	初次得轉換為普通股時。	得轉換為普通股股票開始日前十二個營業日以前。	將初次得轉換日期輸入公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業/債券訊息市場公告)。	1.配合公司法第 161 條第 1 項。 2.91.03.25(91)台財證(一)第 106134 號函。 3.91.5.01(91)台財證(一)第 002737 號函。
18	各次申請轉換普通股或債券換股權利證書後之初次上市。	受理轉換之當日。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/前各次發行之轉換、附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，其增發新股情形之公告)。 (註：於受理轉換當日先以電話通知本公司上市一部（國內公司）或上市二部（第一上市公司）。)	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 34 條。 2.本公司公司債上市申請書及附件第六項承諾書之承諾事項。 3.91.03.25(91)台財證(一)第 106134 號函。 4. 105.03.29 臺證上一字第 1051801229 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
18	申報轉換之普通股上市股數（至少每季一次）。	變更登記後三個營業日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.應於每季結束後十五日內於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/「前各次發行之轉換、附認股權公司債，其轉換或認購以新股交付者，其增發新股情形公告」)公告前一季新增發行之股票數額。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報、股本形成經過)。 4.若為海外可轉換公司債所轉換之普通股，應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。 5.已發行海外存託憑證於國外店頭市場交易者，應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。	1.91.03.25(91)台財證(一)第 106134 號函。 2.91.5.01(91)台財證(一)第 002737 號函。 3.發行人募集與發行有價證券處理準則第 34 條。 4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 5.臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第 7 條第 1 款。 6.104.10.20 臺證上一字第 1041804796 號函。
18	轉換價格之調整。	決定後二日內。	1.上市轉換公司債轉換價格變更申報書二份。 2.主管機關核准發行股份之證明文件影本二份。 3.董事會決議紀錄二份。 4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報或海外有價證券申報作業/發行有價證券類別/最新轉換價格、最近轉換價格生效日期)，並檢送申報資料二份。	1.發行人募與發行有價證券處理準則第 40 條。 2.本公司公司債上市申請書及附件第六項承諾書之承諾事項。
18	債券換股權利證書之除權暨補發權利證書之上市。	預定停止過戶開始日期前至少十二個營業日。	同除權公告。	
18	債券換股權利證書換發新股上市及債券換股權利證書之下市。	預計新股上市買賣之日前至少二個營業日前。	同增資新股上市。	
18	到期前還本、收回或贖回。	事實發生或生法律效力之日起二日內通知本公司。	1.上市轉換公司債到期前還本、收回或贖回通知函件。 2.上市轉換公司債終止上市申請函件。 3.公司債登記簿記載變更登記影本二份。 4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	1.本公司公司債上市申請書及附件第六項承諾書之承諾事項。 2.本公司營業細則第 48 條。
18	公司債期滿或買回。	事實發生或生法律效力之日起二日內通知本公司。	1.上市轉換公司債期滿或買回通知函件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	1.證券交易法第 145 條。 2.本公司營業細則第 48 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

[illegible]

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
19	3.申報特別股轉換之普通股上市股數（至少每季一次）。	變更登記後三個營業日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。	1.104.10.20 臺證上一字第 1041804796 號函。 2.105.03.29 臺證上一字第 1051801229 號函。
20	以未上市股票轉換為與已上市同種類之股票申請上市者。	轉換完畢且依法變更登記後。	1.轉換股票上市申請書五份。 2.現行公司變更登記完成證明文件二份。 3.轉換過程相關證明文件影本二份。 4.董事會或股東會決議證券上市之紀錄影本二份(印章應重行鈐蓋)。 5.公開說明書稿本八份及主辦承銷商填製之「股票初次上市公開說明書稿本審查表」。 6.上市證券承銷契約書副本二份。 7.股權分散表二份。	本公司有價證券上市審查準則第 14 條。
21	普通股終止上市。	有價證券終止上市實施日期起四十日前(特殊情形經主管機關核准，得不受上開公告日期之限制)。	1.經本公司通知終止上市者：接獲通知後即輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告)。 2.主動申請終止上市者： (1)董事會或股東會決議後一日內輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 (2)經本公司通知終止上市核准二日內輸入檢附股東會議事錄二份及輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告)。	1.證券交易法第 145 條。 2.有價證券上市契約第 4 條。 3.本公司營業細則第 50-1、52、52-1、53-1 至 53-29 及 53-31 至 53-34 條。 4.上市公司申請有價證券終止上市處理程序。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
22	<p>取得或處分資產： 註：另需發佈重大訊息 1.合併、分割、收購或股份受讓。</p>	<p>董事會決議後最近之非交易時間內。</p> <p>召開記者會之同時或會後二小時內。</p> <p>董事會決議通過之即日起算二日內。</p> <p>股東會召集通知或董事會決議後十日內。</p> <p>股東會決議日、董事會決議日或股份轉換基準日 30 日前。</p> <p>未依契約預定日程完成，事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>赴本公司召開說明記者會，參與之上市櫃公司如有一家以上者應同時召開。</p> <p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/進行合併、分割、收購或股份受讓者適用)。</p> <p>2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。</p> <p>1.將參與合併、分割、收購或股份受讓計畫之人員基本資料、重要事項日期輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 25 條應申報事項)。</p> <p>2.董事會之決議及特別委員會之審議結果，並載明任何持反對意見之董事及特別委員會成員之姓名及其所持理由，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業併購法資訊申報作業/董事會決議及特別委員會(或審計委員會)審議結果申報作業)。</p> <p>合併契約、轉換契約或分割計畫之應記載事項及專家意見，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業併購法資訊申報作業/合併契約、轉換契約或分割計畫之應記載事項及獨立專家意見申報作業)。</p> <p>依「企業併購法」相關規定申報向債權人、債權讓與通知或轉換公告，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/企業併購法資訊申報作業/其他依企業併購法公告申報作業)。</p> <p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 32 條應申報事項)。</p> <p>2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。</p>	<p>1.91.6.28 台財證一字第 0910003639 號函</p> <p>2.91.7.10 台證（九一）上字第 015945 號函。</p> <p>3.公開發行公司取得或處分資產處理準則第 25、31 及 32 條。</p> <p>4.本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第 4 條第 1 項第 11、20 款。</p> <p>5.本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第 11 條第 1 項第 7 款及第 8 款、第 6 條第 1 項第 3 款暨第 12 條第 5 項。</p> <p>6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 17、18 款。</p> <p>7.企業併購法第 7 條第 1 項。</p> <p>8.公開發行公司併購特別委員會設置及相關事項辦法第 7 條第 4 項。</p>

22	2.向關係人取得或處分資產。	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告，選擇適用項目申報上傳公告)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。 3.若符合本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第11條第1項第8款規定者，須依規定召開記者會及依第6條第1項第3款規定時限做重大訊息公告。	
	3.從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/從事衍生性商品交易者，事實發生之即日起算二日內公告資訊適用)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。	
	4.取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/取得或處分不動產、設備或其使用權資產者適用)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。	
	5.經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/取得或處分不動產、設備或其使用權資產者適用)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。	
	6.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/將以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產者適用)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。	
	7.除前1~6外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資。	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告，選擇適用項目申報上傳公告)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告(取得或處分各類公開募集之開放型基金、私募有價證券或商業銀行發行之三個月內到期保本保息理財商品者免予發布重大訊息)。	
	8.前開公告內有交易簽訂之相關契約有變動、終止或解除，或公告申報內容有變動。	事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第32條應申報事項)。 2.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。	

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
23	公開收購作業之申報及公告 註：另需發佈重大訊息	參與公開收購上市公司之收購者及被收購者，應於進行相關收購程序時，先行辦理相關申報及公告事宜。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/公開說明書申報)辦理相關資料申報。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」規定公告/進行公開收購及被收購者適用)辦理公告。 3.上述公告申報後按「轉重大訊息」鍵，做重大訊息公告。	1.公開收購公開發行公司有價證券管理辦法。 2.本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第4條第1項第38款。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第27款。

24	<p>重大訊息輸入公開資訊觀測站資訊系統：</p> <p>1.應自行申報：</p> <p>(1)本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第4條第1項第40款。</p> <p>(2)其他非屬本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第4條第1項第40款者。</p> <p>(3)發現大眾傳播媒體報導本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第4條第1項各款情事，或報導內容有足以影響上市有價證券行情之情事，或報導與事實不符者。</p> <p>2.本公司以傳真、電話或電子郵件詢問時：</p> <p>(1)營業日下午五時前接獲本公司詢問者。</p> <p>(2)營業日下午五時後或例假日接獲本公司詢問者</p> <p>(3)遇緊急突發或重大事件者。</p>	<p>本公司公告停止、暫停或恢復其有價證券交易後一小時內。</p> <p>事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>立即輸入重大訊息，至遲不得逾發現後二小時。</p> <p>立即輸入重大訊息，至遲不得逾通知後二小時。</p> <p>立即輸入重大訊息，至遲不得逾通知後次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>依本公司指定期限內辦理。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	<p>1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。</p> <p>2.本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。</p>
25	<p>重大訊息說明會或記者會。</p> <p>1.本公司對有價證券上市</p>	<p>董事會決議後最近之非</p>	<p>1.出席重大訊息說明會或記者會應準備之相關資料10份及辦理重大訊息說明記者會新聞稿正本一份送本公司備查。</p> <p>2.記者會時間：上午九至十二時或下午二至五時。</p>	<p>1.本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。</p> <p>2.本公司對有價證券上市公司及境外指數</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
	<p>公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 11 條第 1 項第 7 款。</p> <p>2.除上市有價證券經本公司公告暫停或恢復交易者外，其他非屬本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第 11 條第 1 項第 7 款者。</p>	<p>交易時間內。</p> <p>事實發生或傳播媒體報導日次一營業日前參加記者會。</p>	<p>3.參加人員：上市公司董事長或總經理或發言人或代理發言人。</p> <p>4.依本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第 6 條規定時限做重大訊息公告。</p> <p>5.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/本國及第一上市(櫃)公司重大訊息申報作業/重大訊息說明記者會申報及確認作業)，申報召開重大訊息說明記者會。</p>	股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。
26	<p>暫停及恢復交易申報作業</p> <p>1.暫停交易： 本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第 13-1 條第 1 項各款。</p> <p>2.恢復交易</p>	<p>營業日下午五時前公開或召開董事會決議者，應於公開或召開前一營業日申請，但因情事緊急致無法於時限內申請者，得於公開或召開之營業日上午七時前申請。</p> <p>符合本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第 13-3 條第 1 項各款之規定，且無第 13-2 條第 1 項其他各款規定情事。</p>	<p>填具暫停交易申請書載明相關事由及內容，向本公司申請暫停交易。</p> <p>填具恢復交易申請書載明相關事由及內容，向本公司申請恢復交易。</p>	本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第 13-1~13-4 條。

27	員工認股權憑證申報作業 1. 員工認股權憑證基本資料申報。	應於主管機關申報生效到達日之次日輸入，並於相關資料異動後之次日內更新。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證基本資料申報)。	1. 發行人募集與發行有價證券處理準則第 57 條第 1 項。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 12 款。
	2. 董事會決議買回股份作為員工認股權憑證履約之公告事項。	董事會決議買回股份作為員工認股權憑證履約之日起二日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證/各項公告申報/董事會決議買回股份作為員工認股權憑證履約之公告事項)。	1. 上市上櫃公司買回本公司股份辦法。 2. 發行人募集與發行有價證券處理準則第 57 條第 3 項。 3. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 12 款。
	3. 董事會決議變更發行及認股辦法之公告事項。	董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前。 董事會決議日二日內更新。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 更新基本資料，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證基本資料申報)。	本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第 4 條第 1 項第 11 款。 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 12 款。
	4. 實際發行資料及國內、外取得認股權憑證之經理人及部門分支機構主管姓名、取得認股權憑證等彙總資訊。	發行及認股辦法之主要內容有變更時，於主管機關核備後輸入。 發行日及發行期間屆滿時之次日輸入。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證/各項公告申報/董事會決議變更發行及認股辦法之公告事項)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/員工認股權憑證發行後相關申報)： 1. 員工認股權憑證發行次日暨經理人、部門及分支機構主管取得認股權憑證情形之申報資訊。 2. 員工認股權憑證發行期間屆滿次日暨經理人、部門及分支機構主管取得認股權憑證情形之申報資訊。	發行人募集與發行有價證券處理準則第 57 條第 4 項。 1. 發行人募集與發行有價證券處理準則第 57 條第 2 項。 2. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 12 款。
	5. 認股價格異動。	認股價格異動二日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/各次發行員工認股權憑證最新認股價格申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 12 款。
27	限制員工權利新股申報作業： 1. 發行辦法之主要內容及	主管機關申報生效到達	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/限制員工權利新股申報)，選擇	1. 公司法第 267 條第 10 項

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
	對股東權益可能稀釋情形。	日之次日。	適用項目申報上傳。	2. 發行人募集與發行有價證券處理準則第 60 條之 7。
	2. 董事會或股東會決議變更發行辦法。	主管機關核准變更發行辦法到達日之次日。		3. 101.3.29 臺證上一字第 1011801301 號函。
	3. 實際發行資料。	新股發行日之次日。		
	4. 員工達成既得條件之解除限制資訊。	員工達成既得條件時之次日。		
	5. 收回(買)已發行限制員工新股之公告。	收回或收買股份之次日。		
	6. 限制員工權利新股上市	掛牌前二個營業日。	1. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)。 3. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。 4. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)之發行股數。	105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
27	行使員工認股權所發行有價證券上市申報作業： 1.初次受理請求認股並申請上市。	受理請求認股並收足股款之當日。	(1) 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 (2) 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證發行後相關申報/依據發行人募集與發行有價證券處理準則第五十九條規定應公告事項(因員工認股權轉換而發行新股公告)。 (註：於受理轉換當日先以電話通知本公司上市一部（國內公司）或上市二部（第一上市公司）。)	1.發行人募集與發行有價證券處理準則第 59 條。 2.91.3.25(九一)台財證(一)字第 106134 號函。 3.91.5.6(九一)台財證(一)字第 002798 號函。 4.91.9.16 台財證一字第 0910143206 號函。 5.本公司營業細則第 45-1 條。
	2.公告前一季新增發行之股票數額。	每季結束後 15 日內	應於每季結束後 15 日內於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工認股權憑證申報/各項公告申報/「依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 59 條公告」)。	6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 2 款。 7.臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第 7 條第 1 款。
	3.資本額變更登記完成。 (至少每季一次)	變更登記完成後二日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報、股本形成經過)。 2.已發行海外存託憑證於國外店頭市場交易者，應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。	8.104.10.20 臺證上一字第 1041804796 號函。 9.105.03.29 臺證上一字第 1051801229 號函。
	4.申報受理請求認股交付之普通股。	變更登記後三個營業日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。	

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
28	海外有價證券申報作業： 1.海外股票、存託憑證、公司債申報作業。	應於主管機關許可後一日內輸入基本資料，並於相關資料異動時即時更新。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業)。	發行人募集與發行海外有價證券處理準則。
	2.海外公司債、海外存託憑證及海外股票發行公告。	海外公司債及海外股票應於發行日起二日內，海外存託憑證應於存託契約日起二日內，及海外股票未募集資金案件，應於掛牌日起二日內輸入。事後如有變更，應於募集完成日起二日內，補正輸入。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票、海外存託憑證、海外一般公司債、海外轉換公司債、海外附認股權公司債)選擇適用之項目後上傳相關檔案。	發行人募集與發行海外有價證券處理準則第 19、26、34 條。
	3.僑外投資持股情形。	發行或募集完成後二個營業日。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。	1.85.5.15 台證(85)上字第 08552 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 3.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。

28	4.海外存託憑證參與發行人辦理現金、盈餘或資本公積增資發行新股，存託機構依規定辦理追加發行相對數額之海外存託憑證時。海外股票發行人辦理現金、盈餘或資本公積增資發行新股，發行人依規定辦理追加發行海外股票時。	應於該次海外存託憑證或股份發行後二日內輸入。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。	發行人募集與發行海外有價證券處理準則第21、36條。
	5.海外公司債實際發行價格如低於理論價格扣除流動性貼水之九成，應公告事項。	實際發生時。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外一般公司債、海外轉換公司債)。	89.2.9(89)台財證(一)第00398號函。
	6.於國外店頭市場交易之存託憑證，向主管機關申報之發行計畫與向國外發行地證券主管機關申請之發行計畫如有變更。	事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第7條第2款。
	7.發行於國外店頭市場交易之存託憑證後，發生依當地國政府法令及其證券交易所規章之規定即時公告或申報之重大情事者。	事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第7條第3款。
	8.於國外店頭市場交易之存託憑證為當地國證券管理機關停止交易或限制發行。	事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第7條第4款。
29	現金增資及發行公司債申報作業。	於申報生效或申請核准通知到達之日起一日內輸入基本資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/計劃基本資料輸入、計劃項目及進度輸入、計劃效益輸入)。	1.發行人募集與發行有價證券處理準則。 2.本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。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
		<p>與代收及專戶存儲價款行庫分別訂約之日起二日內將訂約行庫名稱、訂約日期輸入。</p> <p>延展募集案件於核准通知到達之日起一日內輸入。</p> <p>因董事會決議有所變動者應於二日內輸入更動資料及董事會之日起次一營業日交易時間開始二小時前發佈重大訊息。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/委託代收價款及存儲專戶訂約、收足股款、現增繳款及現增新股發放日期申報)。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/延展募集期限案件申報)。</p> <p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/設定董事會通過變更計劃日期、計劃基本資料輸入、計劃項目及進度輸入、計劃效益輸入)。</p> <p>2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。
30	<p>公司債相關資料：</p> <p>1.發行公司債之實際發行金額、期限、利率及還本辦法。</p> <p>2.第一次發行公司債之申報事項變更之公告。</p>	<p>正式發行後二日內申報。</p> <p>申報事項有變更時。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)。</p>	<p>本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。</p> <p>發行人募集與發行有價證券處理準則第9條。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
31	公開說明書(包括國內及海外募集資金案件)。	稿本、申請上市櫃送件前，須先傳輸電子檔取得上傳證明單後，再併於書面資料中送件。刊印本於收到證期局或證交所、櫃買中心核准文後一個月內傳輸。若有認購權證、公開招募……等公開說明書需一併傳輸。	1.抄送證交所(四份)、櫃買中心(一份)、證基會(一份)及券商公會(一份)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/公開說明書申報)。	公開發行公司網路申報公開資訊應注意事項。

32	<p>辦理減資：</p> <p>1.董事會決議減資。</p>	<p>董事會決議後最近之非交易時間內。</p>	<p>赴本公司召開說明記者會，若係註銷庫藏股則無須召開記者會。</p>	<p>本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第 11 條第 1 項第 7 款、第 6 條第 1 項第 3 款及第 12 條第 5 項。</p>
		<p>召開記者會之會後二小時內。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	<p>本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第 4 條第 1 項第 11 款。</p>
	<p>2.股東會通過減資。</p>	<p>事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	<p>本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第 4 條第 1 項第 18 款。</p>
	<p>3.董事會決議減資相關事項。</p>	<p>事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	<p>本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第 4 條第 1 項第 11 款。</p>
	<p>4.向主管機關辦理減資彌補虧損或分割減資申報生效案件。</p>	<p>案件送件前五個營業日。</p>	<p>上市公司財務業務檢查表（適用減資彌補虧損案件）。</p>	<p>104.11.17 台證上一字第 1041805232 號函。</p>
	<p>5.主管機關核准減資並辦理資本變更登記完成。</p>	<p>事實發生之日起次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	<p>本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第 4 條第 1 項第 36 款。</p>
		<p>資本變更登記完成二日內。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/股本形成經過)。 2. 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報) 3.已發行海外存託憑證於國外店頭市場交易者，應同時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外存託憑證/基本資料及追加發行資料)。</p>	<p>1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 2 款。 2.臺灣證券交易所股份有限公司審查發行海外存託憑證於國外店頭市場交易作業程序第 7 條第 1 款。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
6.	申請有價證券內容變更。	辦理資本額登記完成後。	1.上市有價證券內容變更申請書。 2.經主管機關核准，其核准之文件影本。 3.通過減資之股東會議事錄。 4.公司變更登記後之證明文件影本。 (依公司法第 168 條之 1 規定，於會計年度終了前同時辦理減、增資者，得於經濟部變更登記完成後再行補送變更登記證明文件影本及延長停止過戶時間) 5.換發有價證券作業計畫書二份。 6.承諾書。	1.上市公司換發有價證券作業程序。 2.本公司營業細則第 45 條。 3.96.2.8 台證上字第 0960003615 號函。
7.	本公司核備其減資換股計畫書後，復向本公司洽辦減資換發新股暫停股票過戶、舊股票停止上市買賣暨新股票開始換發及上市買賣日期。	預定停止股票過戶開始日期前至少十二個營業日。	1.減資換發股票公告申報書及其附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)，並檢送申報資料二份。	1.公司法第 165 條。 2.本公司營業細則第 46 條。
8.	申請減資新股上市。	於向股東交付新股之日前至少二個營業日。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.向本公司指定之網際網路資訊申報系統(sii.twse.com.tw/募集與發行有價證券依公司法第 252 條及第 273 條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告)申報。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)，或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。 4.其他規定之文件。	1.證券交易法第 34、35 及 139 條。 2.本公司營業細則第 45、47 條。 3.105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函。
9.	申報僑外資情形。	恢復交易日前一日。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。	1.85.5.15 台證(85)上字第 08552 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 3.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
33	召開或參加法人說明會（說明會中揭露財務業務資訊不得逾越已申報之資訊內容；本國上市公司及第一上市公司每年應至少在中華民國境內自辦或受邀參加一次法人說明會；創業投資公司每季應至少在中華民國境內自辦或受邀參加一次法人說明會。）	<p>1.於當日交易時間開始前辦理者： 會議前(至遲應於召開或參加前一日)。</p> <p>會前之非交易時間內。</p> <p>會議中</p> <p>會後之次一營業日交易時間開始二小時前</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)後，轉發重大訊息。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)。相關財務業務資訊應同時輸入中英文內容。</p> <p>屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之影音資訊供外界即時收視。</p> <p>屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱；屬受邀參加法人說明會者，每年應至少擇一場次，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱。</p>	<p>1.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第2項第14款。</p> <p>2.本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第4條第1項第12款、第6條暨第8條第1~3項。</p> <p>3.96.3.12 台證上字第 0960005407 號函。</p> <p>4.101.3.12 臺證上二字第 1010004638 號公告。</p> <p>5.101.4.27 臺證上一字第 1011801906 號函。</p> <p>6.101.11.13 臺證上一字 1010025636 號公告。</p> <p>7.本公司對第一上市公司、創新板第一上市公司上市後管理作業辦法第 6-2 條。</p>

		2.於交易時間內(因海外時差或受邀參加者)辦理者：	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)後，轉發重大訊息。	
		會議前(至遲應於召開或參加前一日)。		
		會前之非交易時間內。		
		會議中		
		會後之次一營業日交易時間開始二小時前		
		3.於交易時間內(其他經申請且本公司同意者)辦理者：		
		會議前(至遲應於召開或參加前一日)。		
		會前之非交易時間內。		
		會議中		

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
		會後之次一營業日交易時間開始二小時前	屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱。	
		4.於當日交易時間結束後辦理者： 會議前(至遲應於召開或參加前一日)。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)後，轉發重大訊息。	
		會後(至遲於會後當日)。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)。相關財務業務資訊應同時輸入中英文內容。	
		會後之次一營業日交易時間開始二小時前	屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱；屬受邀參加法人說明會者，每年應至少擇一場次，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱。	

34	<p>私募有價證券申報作業：</p> <p>1.董事會決議私募有價證券。</p>	<p>董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>董事會決議日起二日內</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p> <p>除辦理普通公司債外，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/董事會決議日起兩日內應申報相關資訊)。</p> <p>註：於股東會開會通知寄發後洽定應募人者，應於洽定日起二日內將上開應募人資訊補行輸入。</p>	<p>1.本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第4條第1項第11款及第16款。</p> <p>2.證券交易法第43-6條第6項及第165-1條。</p> <p>3.公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第6條</p> <p>4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第7款。</p>
	<p>2.私募有價證券計畫經董事會或股東會通過後，嗣因董事會決議有所變動者。</p>	<p>董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p>	
	<p>3.私募有價證券實際定價。</p>	<p>董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>私募定價日二日內。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/實際定價日起二日內申報)。</p>	
	<p>4.私募有價證券股款或價款繳納完成。</p>	<p>股款或價款收足日起十五日內。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/股款或價款繳納完成十五日內申報)。</p> <p>註：應募人如為公司內部人，且於股款或價款繳納完成日前後三個月內有出售自己公司股票者，應於股款或價款繳納完成日起十五日內或事實發生日起二日內申報相關資訊。</p>	
	<p>5.私募有價證券上市</p>	<p>掛牌前二個營業日。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。</p> <p>2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股、特別股、一般公司債、轉換公司債等申報畫面，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。</p>	<p>105.07.01 臺證上一字第 1051803008 號函</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
35	會計主管異動申報作業： 1.會計主管異動情形	事實發生日之即日起算 2 日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/會計主管資格條件及專業進修申報作業/會計主管現況或異動資料表申報)，並將會計主管聲明書及相關資格證明文件上傳並確認。	1.金融監督管理委員會 101.7.25 金管證審字第 1010033226 號令發佈之「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」第 9 條。 2.97.8.1 臺證治字第 097180216 號函。
	2.會計主管不符資格條件 調整職務公告	發現之日起 2 日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/會計主管資格條件及專業進修申報作業/會計主管不符資格條件調整職務公告申報)。	金融監督管理委員會 101.7.25 金管證審字第 1010033226 號令發佈之「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」第 10 條。
36	內部稽核主管異動申報作業： 內部稽核主管異動情形	事實發生日之即日起算 2 日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部稽核主管異動資料申報表)，並將內部稽核主管聲明書及相關資格證明文件上傳並確認。	1 公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 11 條 2.金融監督管理委員會 103.10.1 金管證審字第 10300391322 號令。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
37	董事會組成暨依證券交易法規定設立功能性委員會之資訊： 1. 董事會組成之基本資訊。	變動後二日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/公司治理組織架構(含董事會組成之基本資訊)申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 20 款。
		發生異動之次一營業日交易時間開始二小時前輸入。	第一上市公司及創新板第一上市公司應申報「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國企業董事暨總經理異動即時維護申報)。	
	2. 設置或廢止功能性委員會。	次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	
	3. 成員委(選)任及異動。	變動後二日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/設定功能性委員會及組織成員)。	
	4. 功能性委員會運作情形。	每年 1 月 10 日前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/功能性委員會運作情形申報作業)。	

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
38	依上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點辦理相關事項資訊： 1. 設置公司治理主管及異動。 2. 訂定處理董事所提出要求之標準作業程序及異動。 3. 董事長、總經理或相當職務者之關係人資訊及異動、董事兼任員工之資訊及異動。	變動後 2 日內。 變動後 2 日內。 變動後 2 日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/公司治理主管現況或異動資料表申報)，並將公司治理主管相關資格證明文件上傳並確認。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/訂定公司治理之相關規程規則)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/董事長、總經理或相當職務者之關係人及董事兼任員工資訊申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 31 款。
38	自願公告自結損益。	本項目係採自願式申報，上市公司於公開資訊觀測站重大訊息、法說會或其他報章媒體有自願公開自結損益情事者，應於當日申報相關資訊，並持續公告至當年度結束止。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業)，上市公司有自願公開自結損益情事者，應於公開當日申報相關資訊，並持續公告至當年度結束止，且持續公告資訊應於當月(季)結束後之次月底前申報(年度自結損益資訊得延至當年度結束後 45 日內申報)。公告內容包含截至當月(季)之自結「營業利益」及「稅前損益」二科目，且各季自結稅前損益累計金額與會計師查核(核閱)數差異達 10%且金額逾 5 仟萬元者，應於各季財務報告公告期限後 2 個營業日內申報差異原因。	1.97.12.10 金管證六字第 0970064676 號函。 2.97.12.15 台證治字第 0970035739 號函。 3.98.01.10 台證治字第 0981800082 號函。 4.98.11.02 台證治字第 0981803897 號函。 5.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 5 款。
39	財務報告更正或補正： 已公告申報經會計師查核或核閱之財務報告，有應更正或補正之情事須公開予投資人知悉，且未達證券交易法施行細則第六條規定應重編財務報告者。	事實發生日後 2 日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表申報作業/財務報告更正(補)正申報作業)。	1.98.02.27 臺證治字第 0981800638 號函。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
40	內部控制專案審查報告。	取得專案審查報告之次一營業日交易時間開始二小時前 取得專案審查報告之日起 2 日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部控制專案審查報告)，上市公司委請會計師執行內部控制專案查核者，應於取得專案審查報告之日起 2 日內輸入公開資訊觀測站，若屬例行性(如法令規定)之內控查核則不必上傳。	1.95.01.10 台證上字第 0950100051 號函。 2.98.04.17 台證治字第 0981801131 號函。 3. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 4.本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第 4 條第 1 項第 29 款。
41	發言人、代理發言人或財務主管之假日緊急聯絡資料新增或變更時。	新增或變更時。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/假日緊急聯絡人資料申報作業)，進行新增/修改，新增或修改完畢後，請回上一畫面按下「確認」鍵，以完成新增或修改作業。	99.8.2 臺證上字第 0991702993 號函。
42	買回本公司股份	1.董事會決議之即日起算次一營業日交易時間開始二小時前。 2.買回股份之數量每累積達公司已發行股份總數百分之二或金額達新臺幣三億元以上者，於事實發生之即日起算次一營業日交易時間開始二小時前。 3.經董事會同意變更原買回股份之目的之日起算次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/申請庫藏股買回基本資料申報)，並轉重大訊息，並於董事會決議之即日起算二日內向主管機關申報。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/申請庫藏股買回達一定標準申報)，並轉重大訊息。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/董事會決議通過變更原買回股份之目的申報作業)，並轉重大訊息，並向主管機關申報。	1.上市上櫃公司買回本公司股份辦法第 2、3、5 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 11 款。 3.本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第 4 條第 1 項第 35 款。 4. 99.11.03 金管證交字第 0990059226 號。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
		4.期間屆滿或執行完畢後之即日起算次一營業日交易時間開始二小時前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/期間屆滿(執行完畢)及辦理銷除轉讓申報)，並轉重大訊息，並於期間屆滿或執行完畢後之即日起算五日內向主管機關申報。	
		5.買回股份轉讓予員工，於向證券集中保管事業辦理帳簿劃撥過戶前一個營業日	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/庫藏股轉讓予員工基本資料申報)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/期間屆滿(執行完畢)及辦理銷除轉讓申報)。	
		6.董事會決議變更買回股份轉讓員工辦法之公告事項	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/庫藏股申報作業/董事會決議變更買回股份轉讓員工辦法之公告事項)。	

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
43	會計變動資訊 註：另需發布重大訊息	<p>1.會計年度開始前變動者，議案提報董事會決議通過後次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>2.改用新會計政策或會計估計年度開始後之二個月內之實際影響數，議案提報董事會決議通過後次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>3.會計年度開始日後始變動者，議案提報董事會決議通過後次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>4.董事會決議改變會計政策或會計估計事項，未經主管機關核准，收到主管機關通知後次一營業日交易時間開始二小時前。</p>	<p>1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據主管機關訂頒之各業別「財務報告編製準則」規定之會計變動資訊公告/自願於新會計年度改變會計政策或會計估計事項)，並轉重大訊息。</p> <p>2.除 1 影響數之決定在實務上不可行外，應輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據主管機關訂頒之各業別「財務報告編製準則」規定之會計變動資訊公告/改用新會計政策或會計估計開始後二個月之實際影響數申報)，並轉重大訊息。</p> <p>3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據主管機關訂頒之各業別「財務報告編製準則」規定之會計變動資訊公告/會計年度開始日後始變動會計政策或會計估計事項)，並轉重大訊息。</p> <p>4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據主管機關訂頒之各業別「財務報告編製準則」規定之會計變動資訊公告/董事會決議改變會計政策或會計估計事項，未經主管機關核准)，並轉重大訊息。</p>	<p>1. 證券發行人財務報告編製準則、金融控股公司財務報告編製準則、公開發行銀行財務報告編製準則、保險業財務報告編製準則及公開發行票券金融公司財務報告編製準則等準則第 6 條。</p> <p>2. 證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則第 10 條。</p> <p>3. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 28 款。</p> <p>4. 本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第 4 條第 1 項第 9 款。</p>
44	公司及其集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織之董事、監察人或經理人，有互相提名為獨立董事候選人者。	受理獨立董事候選人提名時及當選時。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 24 條規定公告)。	上市上櫃公司治理實務守則第 24 條。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
45	<p>經營權異動資訊：</p> <p>1.營業項目變動資訊申報</p> <p>2.召開重大訊息說明記者會</p> <p>3.自結稅前淨利占股本比例資訊申報。</p> <p>4.經營權異動且營業範圍重大變更有價證券經停止買賣/變更交易方法後，申請恢復普通交易之證券承銷商評估報告。</p>	<p>經營權異動當季起兩年內，於每月底前申報上月份資訊。</p> <p>經本公司公告停止買賣者。</p> <p>經本公司公告停止買賣後，於每月底前申報上月份資訊。</p> <p>須先傳輸電子檔取得上傳證明單後，再併於書面資料中送件。</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/經營權異動資訊申報作業/營業項目變動資訊申報作業)。(例：105/6/10(第2季)發生經營權異動，應申報當年度(105年)6月至後年(107年)3月(第1季)之自結營運資訊變動情形)</p> <p>赴本公司召開說明記者會。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/經營權異動資訊申報作業/自結稅前淨利占股本比率)。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/公開說明書申報，「資料說明」選擇「其他」)。</p>	<p>本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第30款。</p> <p>本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第11條第1項第11款。</p> <p>本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第30款。</p> <p>1.本公司營業細則第50條第2項第13及14款、第49條第2項第15款、第50條之3第2項第11及12款、第49條之1第2項第11款。</p> <p>2.本公司「經營權異動且營業範圍重大變更恢復交易申請書」。</p>
46	<p>永續報告書及該報告書檔案置於公司網站之連結。</p>	<p>報告書內容或公司網站連結發生變更之二日內</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/永續報告書申報作業)。</p>	<p>1.本公司營業細則第47條第3項。</p> <p>2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第1項第32款。</p> <p>3.本公司上市公司編製與申報永續報告書作業辦法。</p>
47	<p>信用評等資訊</p>	<p>取得後二日內</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/信用評等申報作業)。</p>	<p>本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第29款。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
48	1.員工酬勞及董事、監察人酬勞金額 2.前項金額與認列費用年度估列金額有差異者，其差異數、原因及處理情形	1 應於董事會決議後二日內申報；若公司未獲利或獲利扣除累積虧損無餘額可分派，未經董事會決議者，應於董事會通過年度財務報告後二日內申報 2.應於董事會決議或年度財務報告公告後二日內申報	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/員工酬勞及董事、監察人酬勞申報作業)。 2.無餘額可分派者，請申報「未分派」。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第2項第30款。 2.金融監督管理委員會105年1月30日金管證審字第1050001900號令。
49	第一上市公司註銷買回股票及註銷收回限制員工權利新股者。	註銷作業完成之即日起算十日內	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。(預計)上市股票註銷完成日期：於申報日至少次2個營業日後（不含申報日）。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。 (註：應於洽本公司公告註銷買回股票完成日期之公告時，一併辦理僑外投資持股情形之輸入)。	1.上市上櫃公司買回本公司股份辦法。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 3.104.10.20 臺證上一字第 1041804796 號函。
50	第一上市公司在中華民國境內指定之訴訟及非訴訟代理人	申請股票上市及異動時	1.異動時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人應辦理公告申報事項/第一、第二上市公司訴訟及非訴訟代理人申報作業)	證券交易法第165條之3

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
51	第一上市公司有修正公司章程、組織文件或重要財務業務文件內有關股東權益保護之重要事項者	於股東會召集通知或公告十五日前	第一上市公司應依本公司有價證券上市審查準則第 28 條之 7 規定，將本公司所指定有關股東權益保護之重要事項增訂於公司之章程、組織文件或重要財務業務文件，如有修正章程、組織文件或重要財務業務文件內有關股東權益保護之重要事項者，應於股東會召集通知或公告十五日前將修正草案併同律師評估意見檢送本公司。	1. 本公司營業細則第 49-1 條第 4 項。 2. 本公司對第一上市公司、創新板第一上市公司上市後管理作業辦法。
52	英文年度財務報告	比照主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準則」規定年報電子檔申報期限辦理。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 2 項第 35 款。
53	內部控制聲明書之修正： 1.公告申報內部控制聲明書之修正原因及內容。 2.上傳修正後之內控聲明書。	1.董事會決議日之次一營業日交易時間開始二小時前。 2.於董事會通過之即日起算二日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/內部稽核申報作業/內部控制制度聲明書公告)。	1.公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 24 條。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 1 項第 29 款。 3.本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第 4 條第 1 項第 29 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

三、股票即將上市公司：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1-1	申請上市掛牌買賣	預定上市掛牌買賣日前二個營業日以前（為便於前置作業進行，請儘早將相關資料送本部辦理）。	1.申報書及其附件。 2.股權分散表一份。（辦理公開承銷者，最遲於掛牌日前一日中午 12 時前補送）。 3.董事、監察人名單及持股情形一份。（僅需列示持有人名稱及股數） 4.股票公開銷售辦法公告報紙一份。（採過額配售者，應檢送承銷商之過額配售申報書及同意書各一份；未採過額配售者，仍應檢送承銷商之過額配售申報書。） 5.公開說明書四份。 6.申請終止登錄為興櫃公司或終止上櫃資訊，輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告）。（採過額配售者，應於掛牌前及掛牌第七個營業日於公開資訊觀測站公開過額配售相關事項，並檢送公開內容一份）。 7.公司變更登記證明文件。 8.集中保管證及特定保管股東餘額明細查詢單影本。 9.融資融券審核表。（上櫃轉上市適用）	1.證券交易法第 139 條。 2.本公司營業細則第 43、47 條。 3.81.5.26 台證(81)上字第 10553 號函。 4.中華民國證商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法第 63 條。 5.中華民國證券商業同業公會承銷商辦理初次上市（櫃）案件承銷作業應行注意事項要點。 6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 7.86.5.21 台證(86)上字第 12760 號函。
1-2	申請初次上市時同時有增資新股一併上市。	上市掛牌買賣前二個營業日。	同增資新股上市。	
2	資訊申報			
2-1	申報僑外投資情形。 註：櫃轉市公司毋需申報	上市掛牌當日	輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業）。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 2.97.12.22 臺證上字第 0970035719 號函。
2-2	股數維護	上市掛牌當日	輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業；配合電腦系統轉檔作業，輸入之生效日期需晚於掛牌日）。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。
2-3	發言人、代理發言人或財務主管之假日緊急聯絡資料	上市掛牌當日	輸入「公開資訊觀測站」（sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/假日緊急聯絡人資料申報作業），進行新增/修改，新增或修改完畢後，請回上一畫面按下「確認」鍵，以完成新增或修改作業。	99.8.2 臺證上字第 0991702993 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

三、股票即將上市公司：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
2-4	公司、子公司及重要子公司基本資料。	上市掛牌日後二日內	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/子公司基本資料申報)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重要子公司基本資料申報作業/重要子公司基本資料)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之2。
2-5	1. 本年度及前二年度資產負債表、綜合損益表、現金流量表、權益變動表、會計師查核或核閱報告、簽證會計師名稱及財務報告附註揭露相關事項。 2. 本年度及前二年度營業額、各項產品業務營收統計表（自願性申報）及自結損益資訊（自願性申報）。 註：自願公告自結損益及各項產品業務營收統計表者應持續公告至當年度結束止。 3. 本年度及前二年度股利分派情形。	上市掛牌日後二日內	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表申報作業/IFRSs 財務報表申報作業、財務報告公告說明事項申報)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務報表附註揭露資訊/財務報表附註揭露資訊申報作業)。 1.國內上市公司輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/月營業收入申報作業)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後金控、投控公司代子公司申報月營業收入申報作業)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/採用 IFRSs 後營收相關申報作業/各項產品業務營收統計表申報(自願申報)) 4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/自結損益申報作業(自願申報)) 輸入「公開資訊觀測站」股利分派情形(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/股利分派情形)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之2。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

三、股票即將上市公司：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
2-6	前二年度財務比率重大變動說明、財務分析資料。	上市掛牌日後二日內	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務分析資料及重大比率變動申報作業/財務分析資料)。 2.財務比率變動達20%時，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務分析資料及重大比率變動申報作業/存貨週轉率重大變動、應收帳款週轉率重大變動、毛利率重大變動)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之2。
2-7	1.最近一季公司及其子公司之資金貸與及背書保證明細表資料。 2.最近一季大陸地區投資資訊。 3.最近一季海外子公司投資資訊。 4.最近一季現金增資、發行公司債或私募有價證券之資金運用情形季報表及異動情形。	上市掛牌日後二日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/月營業額背書保證與資金貸放資訊及各項產品業務營收統計資料/資金貸與及背書保證明細表資料申報作業)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/大陸投資申報作業/本季赴大陸投資實際數申報)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/投資海外子公司申報作業/投資海外子公司實際數申報、海外(含大陸)最終投資公司地區別申報(每季))。 1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/運用情形季報表)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/私募有價證券申報作業/私募有價證券資金運用情形季報表)。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業/支應償還款項來源及有無疑慮說明)。 4.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債券資料申報作業)，輸入公司債發行資料。 5.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/海外有價證券申報作業/海外股票流通及兌回情形流通餘額報表、海外存託憑證暨其所表彰有價證券流通餘額報表、海外一般公司債異動情形報表、海外轉換公司債異動情形報表、海外附認股權公司債異動情形報表)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之2。
2-8	股權分散表	上市掛牌日後二日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股權分散表申報作業/股權分散表申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之2。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

壹、股票上市公司

三、股票即將上市公司：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
2-9	財務預測資訊	上市掛牌日後二日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務預測申報)（無則免附）。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條之 2。
2-10	董事、監察人及持股百分之十以上大股東為法人者，其董事、監察人及持股百分之十以上大股東之資訊。	上市掛牌日後二日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董事監察人及持股 10%以上大股東為法人者之異動資訊申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條之 2。
2-11	1.獨立董事之主要現職、主要經歷及兼任其他公司董事、監察人之資訊。 2.全體董事出席董事會與進修情形。	上市掛牌日後二日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董監事出席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形申報作業/董監事出席(列)席董事會情形申報作業)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條之 2。
2-12	上市前 5 年內部人股權異動資料	上市掛牌後二週內	內部人股權異動資料輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/發行公司上市(櫃)前股權異動及基本資料申報作業)	
2-13	承諾事項執行情形。	承諾事項尚未完成者，每季結束後 10 日內將執行情形申報。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。	89.4.25 台證（89）上字第 101046 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

貳、證券投資信託事業發行之封閉式證券投資信託基金（以下簡稱封閉式基金）

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	受益憑證上市費。	初次上市時及其後每年一月底前。	於收到上市費清單後，請洽本公司財務部繳付。 (電話：81013101 轉財務部)	1.本公司受益憑證上市契約第3條。 2.本公司有價證券上市費費率表。
2	封閉式基金每受益權單位淨資產價值（初次掛牌者應先行申報封閉式基金之基本資料）。	每營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報前一日之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第3項。
3	封閉式基金投資產業類股比例。	每週第一營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報前一週之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第3項。
4	封閉式基金持股前五大個股名稱及合計占基金淨資產價值之比例。	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料 (sii.twse.com.tw/fund.htm)。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第3項。
5	封閉式基金投資個股內容及比例。	每季第一個月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上一季資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第3項。
6	封閉式基金年度財務報告及半年度財務報告。	1.每會計年度終了後二個月內應申報年度財務報告。 2.每會計年度第二季終了後四十五日內應申報半年度財務報告。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	1.證券投資信託基金管理辦法第76條。 2.本公司營業細則第47條之1。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第3項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

貳、證券投資信託事業發行之封閉式證券投資信託基金（以下簡稱封閉式基金）

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	1.召開受益人大會前洽辦公告。 2.受益人大會後洽辦事宜。	預定停止受益人名簿變更日十二個營業日前。 事實發生後二日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召集受益人大會公告/封閉式基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、開會通知書寄發、表決票寄還日期及開、驗票程序等有關事項之公告。 2.透過網際網路連線方式向本公司申報受益人大會決議或其他相關事項。	1.本公司營業細則第 46 條第 3 項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 4 項。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。
2	辦理證券投資信託基金管理辦法第 64、68 及 77 條暨證券投資信託契約規定之事務，而訂有受益人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日時。	於停止受益人名簿變更日或發放基準日起算，至少十二個營業日以前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/分配收益公告/封閉式基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、發放基準日期及發放收益金額等有關事項之公告。 2.經會計師簽證，由經理公司與保管機構共同簽署之基金年報三份。	1.本公司營業細則第 46 條第 3 項。 2.77.9.29 台證(77)上字第 3207 號函。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。 4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 4 項。
3	1.有證券投資信託基金管理辦法第 63 及 78 條規定之情事。 2.有證券投資信託事業管理規則第 3、4、5 及 24 條規定之情事。	事實發生或向主管機關申請(報)之同時。	1.說明函。 2.各有關證明文件。	本公司營業細則第 48 條第 2 項。
4	申請終止上市。	於主管機關核准終止信託契約後三日內。	1.函。 2.主管機關核准函影本。	1.證券交易法第 145 條。 2.本公司營業細則第 41、50-2 條
5	重大訊息輸入本公司指定之網際網路申報系統。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	輸入本公司指定之網際網路申報系統做重大訊息公告。	本公司對上市受益憑證信託事業及境外基金機構重大訊息之查證暨公開處理程序。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

叁、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之指數股票型證券投資信託基金、指數股票型期貨信託基金（以下均簡稱指數股票型基金）或主動式交易所交易證券投資信託基金(以下簡稱主動式交易所交易基金)

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	受益憑證上市費。	初次上市時及其後每年一月底前。	於收到上市費清單後，請洽本公司財務部繳付。(電話：81013101 轉財務部)	1.本公司受益憑證上市契約第3條 2.本公司有價證券上市費費率表。
2	可算得最近一營業日之指數股票型基金或主動式交易所交易基金淨資產價值、已發行受益權單位總數、與前日已發行單位差異數、每受益權單位淨資產價值。	每營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報當日之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。
3	指數股票型基金或主動式交易所交易基金之每受益權單位盤中預估淨資產價值。	取用即時市價依至少每十五秒更新乙次之頻率於本公司基本市況報導網站申報。指數股票型基金或主動式交易所交易基金持有外國有價證券或期貨契約等資產者，於該等外國資產上市地交易時間內取用即時市價依上開更新頻率申報；但指數股票型期貨信託基金得於兩地交易時間有重疊時，取用即時市價依上開更新頻率申報。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。
4	指數股票型基金或主動式交易所交易基金投資產業類股或資產組比率。	每週第一營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報前一週之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。
5	指數股票型基金或主動式交易所交易基金持有前五大投資資產名稱及合計占基金淨資產價值之比率。	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。
6	指數股票型基金或主動式交易所交易基金之每受益權單位淨資產價值及其所追蹤之指數或績效指標，至上月為止之三個月、六個月、一年、年度至今及上市至今之累計漲跌幅度。但主動式交易所交易基金如無績效指標者，僅須申報每受益權單	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

叁、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之指數股票型證券投資信託基金、指數股票型期貨信託基金（以下均簡稱指數股票型基金）或主動式交易所交易證券投資信託基金(以下簡稱主動式交易所交易基金)

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
	位淨資產價值之累計漲跌幅度資料。			
7	指數股票型基金或主動式交易所交易基金投資資產內容及比率。	每季第一個月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上一季資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。
8	指數股票型基金或主動式交易所交易基金年度財務報告及半年度財務報告。	1. 每會計年度終了後二個月內應申報年度財務報告。 2. 每會計年度第二季終了後四十五日內應申報半年度財務報告，但指數股票型期貨信託基金除外。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	1. 證券投資信託基金管理辦法第76條。 2. 期貨信託基金管理辦法第81條。 3. 本公司營業細則第47條之1。 4. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項。
9	僑外及大陸地區投資人投資持有情形。	每年7月第10個營業日前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市 ETF 僑外投資持股情形申報作業)。	1. 本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第8款。 2. 108.7.2. 臺證交字第 10800112711 號函。
10	指數股票型基金或主動式交易所交易基金之申購買回清單資訊	每營業日結算完成基金淨資產價值後。惟首次揭露日為受益憑證上市掛牌日之前一營業日。如有不可抗力情事，前述揭露時間均得為次一營業日開盤前。	於證券投資信託事業或期貨信託事業網站揭露基金次一營業日申購買回相關參考數據、資料及投資組合之內容。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之6。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

參、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之指數股票型證券投資信託基金、指數股票型期貨信託基金（以下均簡稱指數股票型基金）或主動式交易所交易證券投資信託基金(以下簡稱主動式交易所交易基金)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	初次掛牌者應先行申報指數股票型基金或主動式交易所交易基金之基本資料暨上市掛牌前可算得最近一營業日之每受益權單位淨資產價值、受益權單位總數及基金淨資產價值。	上市掛牌前一日。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項第 1 款。
2	僑外及大陸地區投資人投資持有情形。	上市掛牌日後 5 個營業日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市 ETF 僑外投資持股情形申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項第 2 款。 2.108.7.2.臺證交字第 10800112711 號函。
3	1.召開受益人會議前洽辦公告。 2.受益人會議後洽辦事宜。	預定停止受益人名簿變更日十二個營業日前。 事實發生後二日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召集受益人大會公告/指數股票型基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、開會通知書寄發、表決票寄還日期及開、驗票程序等有關事項之公告。 2.透過網際網路連線方式向本公司申報受益人大會決議或其他相關事項。	1.本公司營業細則第 46 條第 3 項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。
4	辦理證券投資信託基金管理辦法第 64、68 及 77 條或期貨信託基金管理辦法第 60、63 及 78 條暨證券投資信託契約規定之事務，而訂有受益人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日時。	1.於停止受益人名簿變更日或發放基準日起算，至少十二個營業日以前。 2.於除息交易日前至少二個營業日以前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/分配收益公告/指數股票型基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、發放基準日期及發放收益金額等有關事項之公告。 2.輸入其收益分配金額、預估收益分配組成占比資訊與相關警語。	1.本公司營業細則第 46 條第 3 項。 2.77.9.29 台證(77)上字第 3207 號函。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。 4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

參、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之指數股票型證券投資信託基金、指數股票型期貨信託基金（以下均簡稱指數股票型基金）或主動式交易所交易證券投資信託基金(以下簡稱主動式交易所交易基金)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
5	1.有證券投資信託基金管理辦法第 63 及 78 條或期貨信託基金管理辦法第 73 及 82 條規定之情事。 2.有證券投資信託事業管理規則第 3、4、5 及 24 條或期貨信託事業管理規則第 8、9、10 及 38 條規定之情事。	事實發生或向主管機關申請(報)之同時。	1.說明函。 2.各有關證明文件。	本公司營業細則第 48 條第 3 項。
6	申請終止上市。	於證券投資信託契約終止之情事發生後三日內。	1.函。 2.前開申請終止上市情事之相關文件。	1.證券交易法第 145 條。 2.本公司營業細則第 41、50-2 條。
7	重大訊息輸入本公司指定之網際網路申報系統。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	輸入本公司指定之網際網路申報系統做重大訊息公告。	本公司對上市受益憑證信託事業及境外基金機構重大訊息之查證暨公開處理程序。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

叁之一、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之連結式指數股票型證券投資信託基金（以下簡稱連結式指數股票型基金）

三、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	受益憑證上市費。	初次上市時及其後每年一月底前。	於收到上市費清單後，請洽本公司財務部繳付。 (電話：81013101 轉財務部)	1.本公司受益憑證上市契約第3條。 2.本公司有價證券上市費率表。
2	連結式指數股票型基金淨資產價值、已發行受益權單位總數、與前日已發行單位差異數、每受益權單位淨資產價值及漲跌幅度、所連結之境外指數股票型基金每單位淨資產價值及漲跌幅度、所連結之境外指數股票型基金收盤價格及漲跌幅度。	每營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報當日之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第9款。
3	連結式指數股票型基金每受益權單位盤中預估淨資產價值。	所連結之境外指數股票型基金於註冊地或上市地交易時間內取用即時市價依本公司基本市況報到網站更新頻率申報。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第9款。
4	所連結之境外指數股票型基金投資產業類股比例。	依境外指數股票型基金之申報期限。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第9款。
5	所連結之境外指數股票型基金持股個股名稱及合計占基金淨資產價值之比例。	依境外指數股票型基金之申報期限。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第9款。
6	連結式指數股票型基金之投資組合內容及個別投資項目占基金淨資產價值之比例。	1. 每週第一營業日 2. 申報所連結之境外指數股票型基金投資產業類股比例及持股個股名稱及合計占基金淨資產價值之比例同時申報。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第9款。
7	連結式指數股票型基金各期間之累積漲跌幅度、所追蹤之指數各期間之累積漲跌幅度。	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第6款。
8	連結式指數股票型基金年報、所連結之境外指數股票型基金年度財務報告重要內容中譯本。	會計年度終了後二個月內。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	1.證券投資信託基金管理辦法第76條。 2.本公司營業細則第47條之1。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

叁之一、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之連結式指數股票型證券投資信託基金（以下簡稱連結式指數股票型基金）

三、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
				3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第9款。
9	僑外及大陸地區投資人投資持有情形。	每年7月第10個營業日前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市 ETF 僑外投資持股情形申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第5項第8款。 2.108.7.2.臺證交字第 10800112711 號函。
10	申購買回清單資訊	每營業日結算完成基金淨資產價值後。惟首次揭露日為受益憑證上市掛牌日之前一營業日。如有不可抗力情事，前述揭露時間均得為次一營業日開盤前。	於證券投資信託事業或期貨信託事業網站揭露基金次一營業日申購買回相關參考數據、資料及投資組合之內容。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條之6。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

參之一、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之連結式指數股票型證券投資信託基金（以下簡稱連結式指數股票型基金）

四、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	初次掛牌者應先行申報指數股票型基金之基本資料暨上市掛牌前可算得最近一營業日之每受益權單位淨資產價值、受益權單位總數及基金淨資產價值。	上市掛牌前一日。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項第 1 款。
2	僑外及大陸地區投資人投資持有情形。	上市掛牌日後 5 個營業日內。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市 ETF 僑外投資持股情形申報作業)。	1.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項第 2 款。 2.108.7.2.臺證交字第 10800112711 號函。
3	1.召開受益人大會前洽辦公告。 2.受益人大會後洽辦事宜。	預定停止受益人名簿變更日十二個營業日前。 事實發生後二日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召集受益人大會公告/指數股票型基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、開會通知書寄發、表決票寄還日期及開、驗票程序等有關事項之公告。 2.透過網際網路連線方式向本公司申報受益人大會決議或其他相關事項。	1.本公司營業細則第 46 條第 3 項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。
4	辦理證券投資信託基金管理辦法第 64、68 及 77 條或期貨信託基金管理辦法第 60、63 及 78 條暨證券投資信託契約規定之事務，而訂有受益人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日時。	1.於停止受益人名簿變更日或發放基準日起算，至少十二個營業日以前。 2.於除息交易日前至少二個營業日以前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/分配收益公告/指數股票型基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、發放基準日期及發放收益金額等有關事項之公告。 2.輸入其收益分配金額、預估收益分配組成占比資訊與相關警語。	1.本公司營業細則第 46 條第 3 項。 2.77.9.29 台證(77)上字第 3207 號函。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。 4.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 10 項。
5	1.有證券投資信託基金管理辦法第 63 及 78 條或期貨信託基金管理辦法第 73 及 82 條規定之情	事實發生或向主管機關申請(報)之同時。	1.說明函。 2.各有關證明文件。	本公司營業細則第 48 條第 2 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

參之一、證券投資信託事業或期貨信託事業發行之連結式指數股票型證券投資信託基金（以下簡稱連結式指數股票型基金）

四、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
	事。 2.有證券投資信託事業管理規則第 3、4、5 及 24 條或期貨信託事業管理規則第 8、9、10 及 38 條規定之情事。			
6	申請終止上市。	於證券投資信託契約終止之情事發生後三日內。	1.函。 2.前開申請終止上市情事之相關文件。	1.證券交易法第 145 條。 2.本公司營業細則第 41、50-2 條。
7	重大訊息輸入本公司指定之網際網路申報系統。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	輸入本公司指定之網際網路申報系統做重大訊息公告。	本公司對上市受益憑證信託事業及境外基金機構重大訊息之查證暨公開處理程序。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

肆、不動產投資信託基金

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	受益證券上市費。	初次上市時及其後每年一月份內。	於收到上市費清單後，請洽本公司財務部繳付。 (電話：81013101 轉財務部)	1.本公司不動產投資信託受益證券上市契約第 3 條。 2.本公司不動產投資信託受益證券或不動產資產信託受益證券上市契約第 3 條
2	公開說明書之電子檔案上傳至本公司指定之網際網路資訊申報系統。	接到本公司通知後	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司營業細則第 43 條之 3 第 1 項
3	初次掛牌者應先行申報不動產投資信託基金之上市有關事項，並檢附下載資料送交本公司。	於與本公司洽定之上市買賣開始日期前一營業日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司營業細則第 43 條之 3 第 1 項。
4	上市掛牌前一日之每受益權單位淨資產價值之計算及公告方式。	上市掛牌前一營業日前。	每受益權單位淨資產價值。	本公司營業細則第 43 條之 3 第 1 項。
5	不動產證券化之受託機構每三個月公告之信託財產評審報告。		應檢送公告二份。	本公司營業細則第 47 條之 5 第 1 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

肆、境外基金機構發行之境外指數股票型基金

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	1.召開受益人大會前洽辦公告。 2.受益人大會後洽辦事宜。	預定停止受益人名簿變更日十二個營業日前。 事實發生後二日內。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/(新制)股東常(臨時)會除權(息)及轉換(附認股權)公司債公告申報/召集受益人大會公告/不動產投資信託受益證券),作受益人名簿停止變更事由、起訖日期、開會通知書寄發、表決票寄還日期及開、驗票程序等有關事項之公告。 2.透過網際網路連線方式向本公司申報受益人大會決議或其他相關事項。	1.本公司營業細則第46條第6項。 2.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。
2	辦理不動產投資信託契約規定之事務，而訂有受益人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日時。	於停止受益人名簿變更日或發放基準日計算，至少十二個營業日以前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/(新制)股東常(臨時)會除權(息)及轉換(附認股權)公司債公告申報/分配收益公告/不動產投資信託受益證券),做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、發放基準日期及發放收益金額等有關事項之公告。	1.本公司營業細則第46條第6項。 2.77.9.29 台證(77)上字第 3207 號函。 3.86.2.28 台證(86)上字第 04317 號函。
3	重大訊息輸入本公司指定之網際網路申報系統。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	輸入本公司指定之網際網路申報系統做重大訊息公告。	本公司對不動產證券化之受託機構重大訊息之查證暨公開處理程序。
4	公告受益人權益時，應將相關事項輸入本公司指定之網際網路資訊申報系統。		透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司營業細則第47條之5第1項。
5	受益證券於本公司市場開始買賣時。	上市買賣開始日前	應檢送公開說明書四份。	本公司營業細則第47條之5第1項。
6	不動產證券化之受託機構就信託財產編製之資產負債表、損益表及信託財產管理及運用之報告書，於向信託監察人報告並通知各受益人同時。	於向信託監察人報告並通知各受益人同時	應各檢送二份。	本公司營業細則第47條之5第1項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

肆、境外基金機構發行之境外指數股票型基金

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
7	受益人會議議事錄。	受益人會議後二十日內	應檢送受益人會議議事錄二份。	本公司營業細則第 47 條之 5 第 1 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

伍、境外基金機構發行之境外指數股票型基金

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
1	上市費。	初次上市時及其後每年一月底前。	由境外基金機構之總代理人於收到上市費清單後，請洽本公司財務部繳付。 (電話：81013101 轉財務部)	1.本公司境外指數股票型基金上市契約第 3 條。 2.本公司有價證券上市費費率表。
2	初次掛牌者應先行申報境外指數股票型基金之基本資料暨上市掛牌前一日之每單位淨資產價值、單位總數及基金淨資產價值。	上市掛牌前一日。	由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。
3	境外指數股票型基金淨資產價值、已發行單位總數、與前日已發行單位差異數、每單位淨資產價值。	每營業日開盤前。	由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報當日之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。
4	境外指數股票型基金每單位盤中預估淨資產價值。	依其註冊地或上市地之申報時限與內容於註冊地或上市地交易時間內在本公司基本市況報導網站申報	由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。
5	境外指數股票型基金投資產業類股比例。	每週第一營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報前一週之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。
6	境外指數股票型基金持股前五大個股名稱及合計占基金淨資產價值之比例。	每月十日前。	由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。
7	境外指數股票型基金之每受益權單位淨資產價值及其所追蹤之指數至上月為止之三個月、六個月、一年、年度至今及上市至今之累計漲跌幅度。	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。
8	境外指數股票型基金投資個股內容及比例。	每季第一個月十日前。	由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報上一季資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

伍、境外基金機構發行之境外指數股票型基金

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法令依據
				辦法第 3 條第 11 項。
9	境外指數股票型基金每年之年度財務報告。基金註冊地規定應編具半年度財務報告者，亦同。	依基金註冊地規定。	由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報。	1.境外基金管理辦法第 13 條第 3 項。 2.本公司營業細則第 47 條之 1。 3.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 11 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

伍、境外基金機構發行之境外指數股票型基金

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法 令 依 據
1	1.召開受益人大會前洽辦公告。 2.受益人大會後洽辦事宜。	預定停止受益人名簿變更日十二個營業日前。 事實發生後二日內。	1. 由境外基金機構之總代理人輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/召集受益人大會公告/指數股票型基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、開會通知書寄發、表決票寄還日期及開、驗票程序等有關事項之公告。 2. 由境外基金機構之總代理人透過網際網路連線方式向本公司申報受益人大會決議或其他相關事項。	1.本公司營業細則第46條第8項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第11項。
2	受益人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日。	1.於停止受益人名簿變更日或發放基準日起算，至少十二個營業日以前。 2.於除息交易日前至少二個營業日以前。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/分配收益公告/指數股票型基金)，做受益人名簿停止變更事由、起訖日期、發放基準日期及發放收益金額等有關事項之公告。 2.輸入其收益分配金額、預估收益分配組成占比資訊與相關警語。。	1.本公司營業細則第46條第8項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第11項。
3	申請終止上市。	於證券投資信託契約終止之情事發生後三日內。	由境外基金機構之總代理人申報： 1.函。 2.前開申請終止上市情事之相關文件。	1.證券交易法第145條。 2.本公司營業細則第41、50-2條。
4	重大訊息輸入本公司指定之網際網路申報系統。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	由境外基金機構之總代理人輸入本公司指定之網際網路申報系統做重大訊息公告。	本公司對上市受益憑證信託事業及境外基金機構重大訊息之查證暨公開處理程序第2條第3項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
1	<p>1. 合併財務報告：依外國發行人所屬國或上市地國法令規定編製；或所屬國或上市地國法令未規範而自願編製之第一季及第三季財務報告。(以中文為主，並檢附英文或原股上市地官方文字。)</p> <p>2. 依外國發行人所屬國或上市地國法令規定編製之財務報告之資產負債表、綜合損益表、現金流量表；或所屬國或上市地國法令未規範而自願編製之第一季及第三季財務報告之資產負債表、綜合損益表、現金流量表。</p> <p>3. 依規定公告申報之財務報告，經董事長、經理人及會計主管出具財務報告內容無虛偽或隱匿之聲明書。</p> <p>註：依規需本國會計師出具複核報告者，應併同財務報告公告申報。</p>	<p>依外國發行人所屬國或上市地國法令規定同時辦理公告，但年度資料至遲不得晚於每會計年度終了後六個月。</p>	<p>1. 由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/財務報告書申報)。(註：於電子書申報時，應包含與中華民國會計原則差異調節前後之簡明資產負債表及損益表)</p> <p>2. 輸入「公開資訊觀測站(sii.twse.com.tw)/外國發行人應辦理公告申報事項/採用 IFRS 後-TDR 合併財務報表格式化申報作業」。</p> <p>3. 財務報告內容無虛偽或隱匿聲明書，並輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依證交法第 14 條第 3 項規定出具之聲明書公告)。</p> <p>以上書面資料正本申報單位：證期局(一份)，抄送單位：臺灣證券交易所(一份)。</p>	<p>1. 主管機關「外國發行人募集與發行有價證券應公告及向本會申報事項一覽表」。</p> <p>2. 臺灣存託憑證上市契約第三條。</p> <p>3. 本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。</p> <p>4. 99.2.4 臺證治字第 0991800381 號函。</p> <p>5. 99.5.21 臺證治字第 09918014521 號函。</p> <p>6. 99.11.17 臺證治字第 0991803962 號函。</p> <p>7. 102.1.23 臺證上一字第 1020001320 號函。</p> <p>8. 102.4.3 臺證上二字第 1021700754 號函。</p> <p>9. 102.5.10 臺證上二字第 1021701135 號函。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法 令 依 據
2	年度財務比率重大變動說明及財務分析資料。	所屬國或上市地國年度財務報告公告同時輸入。	1.由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務分析資料及重大比率變動申報作業/財務分析資料)。 2.財務比率變動達 20%時，輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/財務分析資料及重大比率變動申報作業/存貨週轉率重大變動、應收帳款週轉率重大變動、毛利率重大變動)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。
3	公司之法人董事、監察人及持股百分之十以上大股東資訊。	股東常會或臨時會後一個月內輸入。但依所屬國或上市地國法令規定之公告申報期限較早者，應依其法令規定同時向本公司辦理公告申報。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董事監察人及持股 10%以上大股東為法人者之異動資訊申報作業)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。
4	前年度董事及監察人酬金資訊。	所屬國或上市地國年報公告同時輸入。	1.由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/董事及監察人酬金申報作業)。 2.已申報董監酬金資訊為實際數之公司，毋須辦理第二階段申報作業。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。
5	所表彰之有價證券在國外證券交易所或證券市場之收盤價格、交易數量及我國銀行間外匯交易市場前一營業日收盤匯率。	應於該外國證券交易所或證券市場收盤「當日」輸入。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人應辦理公告申報事項/臺灣存託憑證收盤價輸入作業)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。
6	臺灣存託憑證發行後之兌回單位數。	應於每月十日前申報上月份資料。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股或 TDR)。	本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。
7	現金增資參與發行臺灣存託憑證計畫資金運用情形季報表。	每季結束後十日內。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/運用情形季報表)。	1.外國發行人募集與發行有價證券處理準則第 10 條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
8	臺灣存託憑證流通及兌回情形月報表。	應於每月十日前申報上月份資料。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人之股票、臺灣存託憑證、債券流通情形申報)。	1.外國發行人募集與發行有價證券處理準則第 42 條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 7 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
1	本年度股利分派情形。	外國發行人董事會通過擬議及股東會確認後，次一營業日交易時間開始二小時前輸入。	1.由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」股東會召開日期(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/TDR 股利分派情形)。 2.未分派股利者，上述股利分派情形分派股數或金額請輸入「0」。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。
2	公司基本資料及股本形成經過情形。	基本資料異動或所屬國或上市地國辦理資本變更登記完成後二日內輸入。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報/公司基本資料申報、股本形成經過)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。
3	外國發行公司取得或處分資產之公告申報。	依所屬國或上市地國之法令規定同時辦理公告申報。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告，選擇適用項目申報上傳公告)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。
4	外國發行公司召開股東會(含臨時會、受益人大會)之公告申報。	1.股東常會於停止變更股東名簿、臺灣存託憑證或債券持有人名冊記載日前至少十二個營業日輸入。 2.股東臨時會於停止變更股東名簿、臺灣存託憑證或債券持有人名冊記載日前至少五個營業日輸入。 3.依所屬國或上市地國法令規定之公告申報期限較早者，應依其法令規定同時辦理公告申報。	1 由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/TDR 股東會公告)，做有關開會日期及事由之公告。 2.將董事會議事錄及其他應上傳之附件檔案資料乙份，以附加檔案上傳。 3.同時輸入「公開資訊觀測站」股東會召開日期(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/TDR 股利分派情形)。 4.股東常會日期公告後有變更，應重新辦理公告，輸入 (sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/ TDR 股東會公告)。 5.股東會確認後一日內將股利分派情形輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股利分派情形申報作業/TDR 股利分派情形)，若未分派股利，前述股利分派情形分派股數或金額請輸入「0」。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
5	外國發行公司決定分派股息及紅利或其他利益基準日之公告申報。	1.於停止變更股東名簿、臺灣存託憑證或債券持有人名冊記載日前至少十二個營業日輸入。 2.依所屬國或上市地國法令規定之公告申報期限較早者，應依其法令規定同時辦理公告申報。	1.由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/TDR 除權(息)公告)，做有關股利分派等資料之公告。(現金增資認購價格請於除權交易日前第五個營業日匯市收盤後再輸入匯率及折合新台幣金額) 2.將股東會或董事會決議紀錄乙份以附加檔案上傳。 3.日後公司資本變更登記完成後一日內，請輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw)/公司基本資料申報/公司基本資料申報、股本形成經過)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。
6	外國發行公司股權或存託憑證分散表。	1.股東常會或臨時會後二十日內輸入。 2.依所屬國或上市地國法令規定之公告申報期限較早者，應依其法令規定同時辦理公告申報。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/股權分散表申報作業)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。
7	外國發行公司之股東會年報及會議相關資料。	依外國發行人所屬國或上市地國法令規定應公告及向其主管機關、證券交易所或證券市場申報之期限同時辦理揭露。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構將股東會年報、開會通知書、議事手冊及會議補充資料等，輸入「公開資訊觀測站」sii.twse.com.tw/非格式化檔案電子資料申報/股東會相關資料申報)。股東會年報抄送本公司(一份)。	1.臺灣存託憑證上市契約第三條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項。
8	僑外資持股情形。	1.增資配股 2.額度內再發行 3.減資 4.合併 5.公司紅利配股 6.初次上市 7.召開股東常會時輸入。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/僑外投資持股情形申報作業)。	本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第3條第8項第8款。

9	<p>重大訊息輸入公開資訊觀測站資訊系統：</p> <p>1.應自行申報：</p> <p>(1)本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第 5 條第 1 項各款（第 18 款除外）。</p> <p>(2)第 5 條第 1 項第 18 款：國內、外大眾傳播媒體報導或投資人提供訊息有足以影響該臺灣存託憑證行情者。</p> <p>2.本公司以傳真、電話或電子郵件詢問時：</p> <p>(1)營業日下午五時前接獲本公司詢問者。</p> <p>(2)營業日下午五時後或例假日接獲本公司詢問者。</p> <p>(3)遇緊急突發或重大事件者。</p>	<p>依本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規定之期限內輸入。</p> <p>事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>如屬其所屬國或上市地國法令規定者，應依其法令規定之期限，同時將訊息以中文輸入本公司系統。</p> <p>至遲應於當日依其所屬國或上市地國法令規定得申報重大訊息之時段內儘速辦理。</p> <p>如屬其所屬國或上市地國法令規定者，應依其法令規定之期限，同時將訊息以中文輸入本公司系統。</p> <p>立即輸入重大訊息說明，至遲不得逾通知後二小時。</p> <p>立即輸入重大訊息說明，至遲不得逾通知後次一營業日交易時間開始二小時前。</p> <p>依本公司指定期限內辦理。</p>	<p>由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人應辦理公告申報事項/外國發行人重大訊息申報作業)，做重大訊息公告。</p>	<p>1.臺灣存託憑證上市契約第三條。</p> <p>2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 8 項。</p> <p>3.本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規定。</p>
---	--	---	--	--

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
10	第二上市公司買回臺灣存託憑證。	1. 董事會決議買回臺灣存託憑證之即日起算二日內。	一、由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/買回臺灣存託憑證申報作業/決議買回臺灣存託憑證)，並轉重大訊息。(重大訊息發布時間仍應遵照本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」之規定辦理)。以公司來函檢附下列文件： 1. 買回臺灣存託憑證之即日起算六個月內原股註銷完竣承諾書一份。 2. 董事會議事錄一份。 3. 決議買回臺灣存託憑證於本公司指定之網際網路資訊申報系統申報之資料一份。 二、輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/買回臺灣存託憑證申報作業/TDR 發行公司內部人名單及異動申報作業)。	1. 臺灣存託憑證上市契約準則第四條之一。 2. 本公司第二上市公司買回臺灣存託憑證辦法。 3. 本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」。 4. 本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」。
		2. 買回臺灣存託憑證累積達已發行臺灣存託憑證總數百分之二或買回臺灣存託憑證致在外流通單位數不足 1 千 2 百萬個單位者，應於事實發生之即日起算二日內。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/買回臺灣存託憑證申報作業/買回臺灣存託憑證累積達已發行臺灣存託憑證總數百分之二或在外流通單位數不足一千二百萬個單位)，並轉重大訊息(重大訊息發布時間仍應遵照本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」之規定辦理)。	
		3. 買回期間屆滿或執行完畢之即日起算五日內	一、由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/買回臺灣存託憑證申報作業/買回期間屆滿或執行完畢)，並轉重大訊息(重大訊息發布時間仍應遵照本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」之規定辦理)。公司來函檢附下列文件： 1. 買回臺灣存託憑證買回期間屆滿或執行完畢於本公司指定之網際網路資訊申報系統申報之資料一份。 2. 交易對帳單。 二、輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/臺灣存託憑證初次上市及增資發行基本資料輸入作業/臺灣存託憑證發行單位數申報作業)，更新發行額度單位數，扣除買回之 TDR。	

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
			三、輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報作業/普通股或 TDR)。	
11	第二上市公司買回 TDR，原股註銷完畢	買回 TDR，原股註銷作業完成之日起算十日內	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 (註：應於洽本公司公告註銷買回股票完成日期之公告時，一併辦理僑外投資持股情形之輸入)。	1.本公司第二上市公司買回臺灣存託憑證辦法。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。 3.104.10.27 臺證上二字第 1041705524 號函。
12	現金增資參與發行臺灣存託憑證申報作業。	於申報生效或申請核准通知到達之日起一日內輸入基本資料。 與代收及專戶存儲價款行庫分別訂約之日起二日內將訂約行庫名稱、訂約日期輸入。 增資計畫募集情形應於申報生效或申請核准通知到達及股款收足之日起一日內輸入；延展募集案件亦於核准通知到達及股款收足之日起一日內輸入。 計畫變動者應於二日內輸入更動資料。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/計畫基本資料輸入、計畫項目及進度輸入、計畫效益輸入)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/委託代收價款及存儲專戶訂約、收足股款、現增繳款及現增新股發放日期申報)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/收足股款日期申報、延展募集期限案件申報)。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/現金增資及發行公司債申報作業/設定董事會通過變更計畫日期、計畫基本資料輸入、計畫項目及進度輸入、計畫效益輸入)。	1.外國發行人募集與發行有價證券處理準則第 10 條。 2.本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 8 項第 11 款。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
13	召開或參加法人說明會（說明會中揭露財務業務資訊不得逾越已申報之資訊內容）。	<p>1.於當日交易時間開始前或交易時間內)辦理者： 會議前一日。</p> <p>會前之非交易時間內。</p> <p>會議中</p> <p>會後之次一營業日交易時間開始二小時前</p> <p>2.於當日交易時間結束後辦理者： 會議前一日。</p> <p>會後當日。</p> <p>會後之次一營業日交易時間開始二小時前</p>	<p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)後，轉發重大訊息。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)。相關財務業務資訊應同時輸入中英文內容。</p> <p>屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之影音資訊供外界即時收視。</p> <p>屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)後，轉發重大訊息。</p> <p>輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)。相關財務業務資訊應同時輸入中英文內容。</p> <p>屬國內自辦法人說明會者，應再輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司治理資訊之揭露辦理情形申報作業/法人說明會申報作業)，完整之會議影音連結資訊以供查閱。</p>	<p>1. 本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第 3 條第 8 項第 12 款。</p> <p>2. 本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 5 條第 5 項第 23 款暨第 8 條第 4 項。</p> <p>3. 101.3.12 臺證上二字第 1010004638 號公告</p> <p>4. 101.4.27 臺證上一字第 1011801906 號函。</p> <p>5. 101.11.13 臺證上一字第 1010025636 號公告。</p>

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
14	臺灣存託憑證基本資料。	上市掛牌前。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報)。	主管機關核准後本公司發函通知公司應辦理事項函。
15	臺灣存託憑證內部人名單。	上市掛牌前及異動時。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人應辦理公告申報事項/TDR 發行公司內部人名單及異動申報作業)。	1.臺灣存託憑證上市契約第二條。 2.內部人定義係依外國發行人所屬國或上市地國法令規定者。 3.主管機關核准後本公司發函通知公司應辦理事項函。
16	臺灣存託憑證聯絡人資料。	上市掛牌前及異動時。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人應辦理公告申報事項/臺灣存託憑證發行公司聯絡人基本資料申報作業)。	主管機關核准後本公司發函通知公司應辦理事項函。
17	臺灣存託憑證發行單位數。	上市掛牌及增發時。	由臺灣存託憑證之發行人或其存託機構輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/臺灣存託憑證初次上市及增資發行基本資料輸入作業/臺灣存託憑證發行單位數申報作業)。	主管機關核准後本公司發函通知公司應辦理事項函。
18	經兌回後在原發行額度內再發行之臺灣存託憑證單位數(無再發行者免申報)。	於每月結束後 10 日內申報上月份之再發行單位數。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股,生效日為當月 15 日)。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業),並上傳所述附件。	1.本公司「有價證券上市審查準則」第 28 條規定。 2.本公司「審查外國有價證券上市作業程序」。 3.104.10.27 臺證上二字第 1041705524 號函。
19	存託機構變更。	原存託機構委任終止生效 30 日前。 本公司書面回覆後二個營業日。 更換存託機構生效日。	1.外國發行人申請書函。 2.更換存託機構計畫書。 3.外國發行人董事會(或股東會)決議通過更換存託機構之會議紀錄。 4.外國發行人與繼任存託機構簽訂之存託契約,並加具與原存託契約之重大差異說明對照表。 5.存託機構得辦理臺灣存託憑證業務之證明文件。 6.用印後之上市契約五份。 輸入重大訊息。 1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報)。 2.連續三個月於重大訊息公告之。	99.6.14 臺證上字第 0990013978 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

陸、臺灣存託憑證(以下簡稱 TDR)

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請(報)須檢送資料	法令依據
20	向原上市交易所或監理機關提交之文件及資料。	向原上市交易所或監理機關提交時。	向原上市交易所或監理機關提交之文件及資料，應同時提交本公司。	本公司「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 5 條第 2 項。
21	償還公司債款之籌集計畫及保管方法暨支應償債款項來源及其具體說明。	距公司債到期或債權人得要求賣回日前六個月內之存續期間，於每月十日內申報。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/債信專區申報作業(未發債之發行公司毋須點選本申報作業)/支應償還款項來源及有無疑慮說明(公司債距到期日或債權人得要求贖回日<以孰前者為準>前六個月內，逐月申報)	本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法。」
22	在中華民國境內指定之訴訟及非訴訟代理人	參與發行臺灣存託憑證及異動時	1.異動時輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/重大訊息申報作業/重大訊息申報作業)做重大訊息公告。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/外國發行人應辦公告申報事項/第一、第二上市公司訴訟及非訴訟代理人申報作業)	證券交易法第 165 條之 3
23	證券過戶機構之辦公處所、負責人姓名等申報變更。	決定後三日內。	1.函。 2.股務代理契約二份。 3.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/公司基本資料申報)。	1.本公司營業細則第 44 條第 4 項。 2.107.7.30 臺證上一字第 10718036711 號函。
24	臺灣存託憑證增發上市(現金增資發行新股致原股東有優先認購權或無償配股而增發)。	掛牌前二個營業日。	1.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/上市普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)，並上傳所述附件。 2.輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/國內有價證券申報/普通股，生效日為上市日期)。或於「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/普通股股數/TDR 單位數增減申報作業)辦理股數維護作業，生效日為上市日期。	1.本公司「有價證券上市審查準則」第 28 條規定。 2.本公司「審查外國有價證券上市作業程序」。 3.105.7.1 臺證上二字第 1051702581 號函。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

柒、證券商發行之指數投資證券（以下簡稱 ETN）

一、定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	ETN 上市費。	初次上市時及其後每年一月底前。	於收到上市費清單後，請洽本公司財務部繳付。(電話：81013101 轉財務部)	1.本公司指數投資證券上市契約第 3 條 2.本公司有價證券上市費率表。
2	可算得最近一營業日之 ETN 每單位指標價值與其標的指數值。	每營業日開盤前。	透過網際網路連線方式向本公司申報當日之資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 13 項。
3	ETN 之每單位盤中指標價值。	取用即時指數資訊依至少每十五秒更新乙次之頻率於本公司基本市況報導網站申報。ETN 之標的指數有外國有價證券或期貨契約等資產者，自上午八點三十分起至下午五點止，取用即時指數值依上開更新頻率申報。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 13 項。
4	ETN 之每單位指標價值及其指標的數至上月為止之三個月、六個月、一年、年度至今及上市至今之累計漲跌幅度。	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 13 項。
5	ETN 資金運用之項目及比率。	每月十日前。	透過網際網路連線方式向本公司申報上月份資料。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 13 項。

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

柒、證券商發行之指數投資證券（以下簡稱 ETN）

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

項次	申報事項	申報時間	內容摘要及申請（報）須檢送資料	法 令 依 據
1	ETN 洽掛牌上市。	上市買賣開始日前。	應檢送公開說明書四份。	本公司營業細則第 47 條之 6。
2	發行或增額發行案件彙總表。	主管機關撤銷或廢止申報生效日。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/證券商發行指數投資證券處理準則應公告事項)並做重大訊息公告。	1.證券商發行指數投資證券處理準則第 17 條第 2 項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 14 項。 3.本公司對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序第 2 條。
3	初次掛牌者應先行申報 ETN 之基本資料暨上市掛牌前可算得最近一營業日之每單位指標價值、已發行單位數及發行總額。	上市掛牌前一日。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 14 項。
4	公告持有人權益時，應將相關事項輸入本公司指定之網際網路資訊申報系統。	事實發生日。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司營業細則第 47 條之 6。
5	辦理發行計畫所定之事務，而訂有持有人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日時。	於停止持有人名簿變更日或發放基準日計算，至少十二個營業日以前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/股東會除權(息)公告申報/分配收益公告)，做持有人名簿停止變更事由、起訖日期、發放基準日期及發放收益金額等有關事項之公告。	1.本公司營業細則第 46 條第 7 項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 14 項。
6	ETN 申購、賣回單位數異動。	受理申購或賣回日之次一營業日確認後。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 14 項。
7	增加發行人庫存造市用單位數。	前一營業日下午三時三十分前。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 14 項。
8	基本資料異動。 1.因增額發行而異動	申報生效日交易時間開始前。	透過網際網路連線方式向本公司申報。	本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

柒、證券商發行之指數投資證券（以下簡稱 ETN）

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

	2.因提前贖回(或強制贖回)而異動 3.因其他原因而異動	符合條件當日之次一營業日下午六時前。 事實發生日二日內。		構資訊申報作業辦法第3條第14項。
9	符合「證券商發行指數投資證券處理準則」第7條第2項、第16條、第17條第2項及第3項應公告事項。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/證券商發行指數投資證券處理準則應公告事項)並做重大訊息公告。	1.證券商發行指數投資證券處理準則第7條第2項、第16條、第17條第2項及第3項。 2.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第14項。 3.本公司對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序第2條。
10	終止上市。 1.到期終止上市。 2.提前終止上市(含符合本公司營業細則第50-8條或強制贖回之情形)。	到期日三十個營業日前函知本公司。 事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。 符合條件日之次一營業日。	函知本公司並輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/證券商發行指數投資證券處理準則應公告事項)並做重大訊息公告。 輸入「公開資訊觀測站」(sii.twse.com.tw/各項公告申報作業/證券商發行指數投資證券處理準則應公告事項)並做重大訊息公告。 函報本公司終止上市時程及相關附件。	1.證券交易法第145條。 2.有價證券上市契約第4條。 3.本公司營業細則第50-8條、第52條、第52-1條。 4.本公司審查指數投資證券上市作業程序第8條。 5.證券商發行指數投資證券處理準則第17條第3項。 6.本公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第3條第14項。 7.本公司對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序第2條。
11	重大訊息輸入本公司指定之網際網路申報系統。	事實發生日或傳播媒體報導日之次一營業日交易時間開始前。	輸入本公司指定之網際網路申報系統做重大訊息公告。	1.本公司對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序。 2.本公司對有價證券上市公司及境

上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表

柒、證券商發行之指數投資證券（以下簡稱 ETN）

二、不定期辦理事項：

臺灣證券交易所上市一部/上市二部 114 年 05 月 05 日印製

				外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法第 3 條第 14 項。
--	--	--	--	---------------------------------------