

# 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 12 月 22 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. 除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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 13. <u>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。</u>
		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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>

# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。

# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。



# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。

# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。

# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。

# 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 12 月 22 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	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。
8	10	1	1.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 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。



# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。

# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 13. <u>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。</u>
		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。

# 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 12 月 22 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.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 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。
		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。

# 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 12 月 22 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			
12	10	1	1.除依「 <u>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</u> 」另有規定者外，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。 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。
		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	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)。 <u>註:以 PDF 檔案格式上傳者,電子書應以原始文字檔案進行 PDF 轉檔後上傳,具備可搜尋(Ctrl+F)功能,以利投資人搜尋電子書內容。</u></p> <p>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>
---	------------------	---	--	--

5	<p>股東常會會議後應辦事項。</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>會議召開完畢後二十日內。</p>	<p><del>1.股東會年報抄送本公司(一份)-</del></p> <p>12.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>23.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)。(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>34.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>45.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 號函。</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><u>13.114.7.28 金管證發字第 1140383467 號函。</u></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 12 月 22 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。
54	1.本國上市公司基層員工調整薪資或分派酬勞之相關資訊。  2.前項提撥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供提撥，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/基層員工調整薪資或分派酬勞申報作業)。	1.對有價證券上市公司及境外指數股票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 36 款。