

上櫃公司及第一上櫃公司重大訊息暨重大訊息說明記者會相關規範檢查表

免責聲明

1. 櫃買中心已採取一切合理措施確保本文件內容資料之正確性和完整性，但不保證該資料絕無疏漏或錯誤。
2. 櫃買中心茲聲明對本文件所載資料之疏漏、錯誤或 台端因依賴該等資料所導致之任何損失概不負責。
3. 本文件內容與櫃買中心及主管機關公布條文有異者，以公布條文為準。
4. 本檢查表設計目的係為提供上櫃公司及第一上櫃公司作為重大訊息公告暨召開記者會之內部輔助檢查工具，公司申報人員得透過本檢查表控管前揭作業，及提高內部聯繫流程順暢度，期能減少公司未及時辦理公告或漏未公告(或召開記者會)之情事。
5. 本檢查表將重大訊息 1 至 53 款依實務常見時點(如董事會、股東會及其他事件)區分為三大類，惟應辦理之公告事項仍請依本中心「對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 4 條及第 11 條規定辦理，並視個案判斷而定。

一、 董事會議案

類別	董事會議案		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
財務	<input type="checkbox"/>	資金貸與或背書保證	V	V	V		表 A
	<input type="checkbox"/>	公開財務預測、財務預測不適用、更正或更新；已公開之完整式財務預測有重大變動	V	V		◎	
	<input type="checkbox"/>	未依規定 <u>期限</u> 公告申報財報、公告申報之財報經 <u>簽證會計師出具繼續經營能力存在重大不確定性之查核或核閱報告、無保留意見以外之查核報告或無保留結論以外之核閱報告、有證券交易法施行細則第六條規定應更正或重編財報者</u>	V	V			重訊 (30) ¹
	<input type="checkbox"/>	變更會計年度、 <u>董事會決議依主管機關訂頒之各業別「財務報告編製準則」規定應申請主管機關核准或公告申報之會計變動資訊、或向主管機關申請會計變動未經主管機關核准者</u>	V	V			重訊 (9)
	<input type="checkbox"/>	<u>有下列情事之一：</u> (一) <u>財報提報董事會或經董事會決議，但已依下列(二)發布重大訊息且內容一致者，不在此限；</u> (二) <u>依本中心「對有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法」第三條之七經董事會通過年度自結財務資訊者</u> (三) <u>發出含有【財務報告或年度自結財務資訊提報董事會或經董事會決議】之董事會開會召集通知時；或前開事項有變更者</u>	V				<u>重訊 (31)</u>

¹ 即：本中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第4條第1項第30款(以下同)

類別	董事會議案		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
股權變動 及投資	<input type="checkbox"/>	減資、合併、分割、收購、股份交換、轉換或 <u>受讓</u> 、解散	V	V		◎△	表 B
	<input type="checkbox"/>	公開收購	V	V			
	<input type="checkbox"/>	募集與發行及私募有價證券(含決定減資及現金增資基準日)	V	V			
	<input type="checkbox"/>	募資案經申報生效後(或私募經董事會或股東會通過後)有所變動	V	V			
	<input type="checkbox"/>	<u>每股面額變動</u>	<u>V</u>	<u>V</u>			
	<input type="checkbox"/>	<u>因減資或每股面額異動之</u> 後續辦理事宜(如變更登記完成等)	V	V			
	<input type="checkbox"/>	買回庫藏股	V	V			
	<input type="checkbox"/>	重大投資計畫(實收資本額 20%且 1 億元以上)	V	V			
	<input type="checkbox"/>	取得或處分資產	V	V	V		
	<input type="checkbox"/>	與關係人間取得或處分資產	V	V	V	◎	
	<input type="checkbox"/>	取得或處分私募有價證券	V	V	V		
	<input type="checkbox"/>	投控公司所持有之被控股公司家數有增減變動	V				重訊 (41)
法律事件	<input type="checkbox"/>	獨立董事、薪酬委員會或 <u>審計委員會</u> 委員表示反對或保留意見	V	V			表 C
	<input type="checkbox"/>	董事會之議決事項未經審計委員會通過	V	V			
生產及營運	<input type="checkbox"/>	重要備忘錄、策略聯盟、業務合作計畫、 <u>互不競爭承諾</u> 或重要契約之簽訂、變更、終止或解除	V	V		◎	表 D
	<input type="checkbox"/>	董事會決議申請終止上櫃， <u>或前開決議有重大變更</u>	V			◎△	
	<input type="checkbox"/>	公司法第 185 條第 1 項所定各款情事之一(營業讓與、出租全部營業、受讓他人全部營業或財產等重大事項)	V	V		◎	

類別	董事會議案		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
人員異動	<input type="checkbox"/>	董事長、總經理、功能性委員會(如審計、薪酬委員會等)成員等發生變動(含委任、選任及辭任 ²)	V	V			表 E
	<input type="checkbox"/>	更換簽證會計師	V	V			
	<input checked="" type="checkbox"/>	<u>第一上櫃公司之主辦推薦證券商異動</u>	<u>V</u>				
	<input type="checkbox"/>	重要人事異動案 ²	V	V			
	<input type="checkbox"/>	解除經理人競業禁止	V	V			
股利分派及股東會事宜	<input type="checkbox"/>	盈餘分派事宜(含決議發放或不發放股利、股利分派決議有所變動、決議股利配發基準日、變更現金股利發放日或逾現金股利發放日仍未發放者)	V	V			表 F
	<input type="checkbox"/>	召開股東會事宜	V	V			
其他	<input type="checkbox"/>	對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈	V	V			重訊 (43)
	<input checked="" type="checkbox"/>	<u>降低對重要子公司直接或間接持股(或出資額)比例，於三年內累積達百分之十以上或喪失控制力者，或符合本中心業務規則第八條之二第七項規定者。</u>	<u>V</u>	<u>V</u>			<u>重訊 (51)</u>
	<input checked="" type="checkbox"/>	<u>依本中心業務規則第八條之二規定召開董事會或股東會者，各有關事項之決議內容；或子公司於海外證券市場掛牌交易有下列事項之一者：</u> (一) <u>送件申請掛牌交易；</u> (二) <u>知悉前日審查結果。</u> (三) <u>經同意掛牌交易者，上櫃公司及子公司因掛牌所出具之承諾事項後續於海外證券市場公告之內容。</u>	<u>V</u>	<u>V</u>	<u>V</u>		<u>重訊 (52)</u>

² 辭任之重大訊息發布應以事實發生日為基礎，如已提出書面辭呈，或公司接獲辭任書，即應於事實發生日之次一營業日開盤前發佈重大訊息。

類別	董事會議案		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
<input type="checkbox"/>	其他經董事會決議之重大決策，或對股東權益或證券價格有重大影響情事者		V	V	<u>V</u> (註)	◎	重訊 (53) 記者會(12) ³

(註)：子公司之重大決議或發生之重大情事仍應評估是否對上櫃公司之股東權益或證券價格有重大影響而適用。

△：上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

³ 即：本中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第11條第1項第12款(以下同)

二、 股東會議案

類別	股東會議案		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
股權變動及投資	<input type="checkbox"/>	決議或參與合併、分割、收購或股份受讓公司嗣後召開之股東會因故無法召開，或任一方否決者	V	V		◎△	表 B
	<input type="checkbox"/>	重大投資計畫(實收資本額 20%且 1 億元以上)	V	V			
生產及營運	<input type="checkbox"/>	股東會決議申請終止上櫃， <u>或前開決議有重大變更</u>	V			◎△	表 D
	<input type="checkbox"/>	公司法第 185 條第 1 項所定各款情事之一(營業讓與、出租全部營業、受讓他人全部營業或財產等重大事項)	V	V		◎	
人員異動	<input type="checkbox"/>	解除董事競業禁止	V	V			表 E
	<input type="checkbox"/>	董事(含獨立董事)、監察人異動 ²	V	V			
股利分派及股東會事宜	<input type="checkbox"/>	股利分派經股東會決議有所變動	V	V			表 F
	<input type="checkbox"/>	股東會重要決議事項	V	V			

△：上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

三、其他重大事項

類別	其他重大事項		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
財務	<input type="checkbox"/>	存款不足退票或退票後之清償註記、拒絕往來、無法如期償還到期或債權人要求贖回之債券或其他喪失債信情事	V	V	V	◎△	表 A
	<input type="checkbox"/>	與債權銀行協商結果確定	V	V		◎	
	<input type="checkbox"/>	關係人或主要債務人或其連帶保證人遭退票、聲請破產重整；背書保證主債務人喪失償債能力	V	V			重訊 (28)
	<input type="checkbox"/>	於我國境外發行有價證券者，對海外上市地申報之財務報告因適用兩地會計原則不一致之差異調節者	V				重訊 (48)
	<input type="checkbox"/>	第一上櫃公司之財務報告未依我國主管機關認可之一般公認會計原則編製	V				重訊 (48)
股權變動及投資	<input type="checkbox"/>	全體董監事放棄認購現增達得認購股數 1/2，洽特定人認購	V	V			重訊 (45)
	<input type="checkbox"/>	公司法 369-8 條第 1 及第 2 項所規定公司股權變動之事由並收到通知者	V	V			重訊 (33)
	<input type="checkbox"/>	上櫃公司持有其已上市(櫃)子公司之股份逾該子公司已發行股份總數或實收資本額 70%；上櫃公司 70%已發行股份總數或實收資本額為另一上市(櫃)公司持有	V			◎	重訊 (46) 記者會(11)
	<input type="checkbox"/>	因分割減資換股且分割受讓公司非屬上市(櫃)公司，於恢復交易日三個營業日前應公告重要財務資料	V	V			重訊 (49)
法律事件	<input type="checkbox"/>	上櫃公司或其負責人涉有訴訟、非訟、行政處分(爭訟)、假扣押、假處分或強制執行事件；董事長或經理人違反相關法令經起訴	V	V		◎△	表 C
	<input type="checkbox"/>	進行重整或破產程序	V	V	V	◎	
	<input type="checkbox"/>	發生重大內部控制舞弊、非常規交易或掏空資產等重大事件	V	V		◎△	
	<input type="checkbox"/>	遭依法執行搜索者；董事長、總經理遭羈押或通緝者	V	V			

類別	其他重大事項		檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
			上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
	<input type="checkbox"/>	金控及銀行、證券、期貨及保險公司經主管機關 <u>廢止許可或處分</u>	V	V		◎△	
	<input type="checkbox"/>	強制集保期間遇有因法院之執行命令或其他原因被領回，致集保比率不足	V				重訊 (32)
	<input type="checkbox"/>	董事或監察人之一受停止行使職權之假處分裁定或緊急處置；董事受假處分裁定或緊急處置，致董事會無法行使職權	V	V			重訊 (34)
生產及營運	<input type="checkbox"/>	嚴重減產或停工、廠房或主要設備出租、資產質押	V	V		◎	表 D
	<input type="checkbox"/>	發生災難、集體抗議、罷工、環境汙染、 <u>資通安全事件</u> 等；經有關機關命令停工、停業等；單一事件罰鍰金額達 100 萬元	V	V		◎	
	<input type="checkbox"/>	與主要買主或供應商停止業務往來	V	V			重訊 (25)
其他	<input type="checkbox"/>	召開、 <u>受邀參加</u> 法人說明會 <u>或具相同性質之說明會</u>	V	V			重訊 (12) 重訊§ 8
	<input type="checkbox"/>	<u>內控聲明書內容變更重新申報，或取得會計師內控專審報告</u>	V				重訊 (29)
	<input type="checkbox"/>	<u>大眾傳播媒體報導重訊第 4 條第 1 項各款情事，或報導內容有足以影響上櫃有價證券行情之情事，或報導與事實不符者</u>	V	V	<u>V</u>	◎	重訊 (53) 重訊§ 6、12
	<input type="checkbox"/>	無法履行上櫃承諾；未於發生日起三個月內完成補正作業	V				重訊 (37)
	<input type="checkbox"/>	上櫃公司提出櫃轉市申請後自行撤件	V			◎	重訊 (47) 記者會(11)
	<input type="checkbox"/>	年報未依規定編製經本中心函請補正	V				重訊 (50)
	<input type="checkbox"/>	<u>有本中心業務規則第十二條之一第一項第十七款經營</u>	<u>V</u>			◎△	<u>重訊 (1)</u>

類別	其他重大事項	檢查主體			記者會	檢查表/法規索引
		上櫃公司	重要子公司*	子公司**		
	<u>權異動且有營業範圍重大變更情事，其上櫃之有價證券經本中心公告停止買賣者</u>					<u>記者會(1)</u>
	<input type="checkbox"/> <u>上櫃公司股票依本中心業務規則公告變更交易方法、停止買賣、終止上櫃或回復原狀者</u>	<u>V</u>				<u>重訊(1)</u>
	<input type="checkbox"/> <u>經本中心依本處理程序公告暫停或恢復交易者</u>	<u>V</u>				<u>重訊(40)</u>

*:1. 投資控股公司、金控公司除需代重要子公司申報重大訊息外，下列子公司亦視同上櫃公司，需申報重大訊息：

- (1) 投資控股公司之未上市(櫃)或未登錄興櫃子公司，其最近期淨值占投控公司合併財務報告淨值 2%以上者
- (2) 金控公司之子公司名稱有「銀行、保險、證券、期貨、票券」，或最近期淨值占金控公司合併財務報告淨值 2%以上者

2. 上櫃公司屬母子公司關係之子公司，其未上市(櫃)或未登錄興櫃之母公司，亦視為上櫃公司，需申報重大訊息。

**：上櫃公司及子公司所投資之單一企業，其投資金額合計逾上櫃公司淨值 10%以上者，如該被投資單一企業非屬國內公開發行公司且發生證交法施行細則第 7 條第 1 至 8 款規定情事時，上櫃公司應代為申報。

△：上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

表 A: 財務

議案內容		檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
			是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次 ⁴
<input type="checkbox"/>	資金貸與	● 符合「公開發行公司資金貸與或背書保證處理準則」第 22 條標準	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	23	-
<input type="checkbox"/>	背書保證	● 符合「公開發行公司資金貸與或背書保證處理準則」第 25 條標準	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	22	-
<input type="checkbox"/>	公開財務預測、財務預測不適用、更正或更新；已公開之完整式財務預測有重大變動	● 公開財務預測 ● 財務預測資訊不適用、更正或更新 ● 已公開之完整式財務預測有重大變動 註：另請參考本中心「對上櫃公司應公開完整式財務預測之認定標準」第 2 條	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	13	(註)
<input type="checkbox"/>	存款不足退票或退票後之清償註記、拒絕往來、無法如期償還到期或債權人要求贖回之債券或其他喪失債信情事	● 上櫃公司或其負責人、母公司或子公司發生存款不足退票或退票後之清償註記、拒絕往來、無法如期償還到期或債權人要求贖回之債券或其他喪失債信情事 ● 母公司發生重大股權變動 ● 上櫃公司股票經本中心依業務規則公告變更交易方法、停止買賣、終止上櫃或回復原狀者	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1	1△
<input type="checkbox"/>	與債權銀行協商結果確定	● 與債權銀行召開協商會議，其協商結果確定時	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	27	11

(註)：依個案判斷是否達本中心「對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 11 條第 12 款召開重大訊息說明記者會之標準。

△：上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

⁴ 即：本中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 11 條第 1 項記者會召開款次(以下同)

表 B: 股權變動及投資

議案內容		檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
			是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<input type="checkbox"/>	減資、合併、分割、收購、股份交換、轉換或 <u>受讓</u> 、解散	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會決議減資、合併、分割、收購、股份交換、轉換或受讓、解散 ● 或參與合併、分割、收購或股份受讓公司嗣後召開之股東會因故無法召開，或任一方否決 ● 參與設立或轉換為金控公司或投控公司或其子公司 ● 前開事項有重大變更 ● 其他重大事項 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11	7△
<input type="checkbox"/>	公開收購	<ul style="list-style-type: none"> ● 依「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」規定應行公告申報事項<u>或於接獲公開收購人申報及公告之公開收購申報書、公開收購說明書及相關書件等有關收購通知之訊息</u> 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	38	-
<input type="checkbox"/>	募集與發行及私募有價證券	<ul style="list-style-type: none"> ● 增資發行新股、發行公司債、發行員工認股權憑證、發行限制員工權利新股、發行其他有價證券 ● 私募有價證券 ● 訂定減資及現金增資基準日 ● 前開事項有重大變更 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	11	-
<input type="checkbox"/>	募資案經申報生效後(或私募經董事會或股東會通過後)有所變動	<ul style="list-style-type: none"> ● 現金增資或募集公司債計畫經申報生效<u>或追補發行</u>後，嗣因董事會決議有所變動 ● 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 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	16	-

表 B: 股權變動及投資

議案內容	檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
		是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<input type="checkbox"/> 每股面額變動	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會決議每股面額變動。 ● 前開事項有重大變更。 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	11	
<input type="checkbox"/> <u>因減資或每股面額異動之後續辦理事宜</u>	<ul style="list-style-type: none"> ● 辦理資本變更登記完成、<u>通過</u>預計換股作業計畫 ● 未依原預計換股作業計畫執行 ● <u>公司公告財務報告時，若因辦理減資或每股面額異動其舊股票尚未完成換發新股作業，致實際流通在外之舊股票股數與公告申報最近期財務報告所列示股數不一致者</u> ● <u>分割受讓：上櫃公司須辦理減資換股作業，分割受讓公司非屬上市(櫃)公司者</u> 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	36	-
<input type="checkbox"/> 買回庫藏股	<ul style="list-style-type: none"> ● 公司依「上市上櫃公司買回本公司股票辦法」規定應行公告申報事項 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	35	-
<input type="checkbox"/> 重大投資計畫	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會或股東會決議直接或間接進行投資計畫達公司實收資本額 20%且新台幣 1 億元以上 ● 前開事項有重大變動 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	15	-
<input type="checkbox"/> 取得或處分資產(含上櫃公司 <u>或其</u> 未公開發行之子公司)	<ul style="list-style-type: none"> ● 符合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 31 條，如： <ul style="list-style-type: none"> ◇ 交易金額達實收資本額 20%或 3 億元以上 ◇ 從事衍生性商品交易達全部或個別契約損失上限 ● 符合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 32 條： 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20	(註)

表 B: 股權變動及投資

議案內容	檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引		
		是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次	
	<ul style="list-style-type: none"> ◇ 原交易或公告內容有變更 ● 從事衍生性商品交易之未實現損失占淨值 3%以上 							
<input type="checkbox"/>	與關係人間取得或處分資產(含上櫃公司或其未公開發行之子公司)	<ul style="list-style-type: none"> ● 符合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 31 條: <ul style="list-style-type: none"> ◇ 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產 ◇ 其他資產每筆交易金額或一年內累積金額達公司實收資本額 20%、總資產 10%或三億元以上 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20	8

(註): 依個案判斷是否達本中心「對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第 11 條第 12 款召開重大訊息說明記者會之標準。

△: 上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

表 C: 法律事件

議案內容	檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引		
		是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次	
<input type="checkbox"/>	獨立董事、薪酬委員會或審計委員會委員表示反對或保留意見	<ul style="list-style-type: none"> ● 獨立董事(或薪酬委員會或審計委員會委員)就董事會(或該委員會)議決事項表示反對或保留意見且有紀錄或書面聲明 ● 董事會通過薪酬優於薪酬委員會建議 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	44	-

表 C: 法律事件

議案內容	檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
		是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<input type="checkbox"/> 董事會之議決事項未經審計委員會通過	● <u>董事會之議決事項，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過者</u>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	44	-
<input type="checkbox"/> 上櫃公司或其負責人涉有訴訟、非訟、行政處分(爭訟)、假扣押、假處分或強制執行事件；董事長或經理人違反相關法令經起訴	● 上櫃公司或其負責人因訴訟、非訟、行政處分(爭訟)、假扣押、假處分或強制執行事件，對公司財務業務有重大影響 ● 董事長或經理人因違反證交法、 <u>期貨交易法</u> 、公司法、銀行法、 <u>保險法</u> 、 <u>票券金融管理法</u> 、金融控股公司法、商業會計法，或因犯貪汙、瀆職、詐欺、背信、侵占之罪經起訴	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2	2△
<input type="checkbox"/> 進行重整或破產程序	● 上櫃公司或其母公司或其子公司進行重整或破產程序，及其進程序中所發生之一切事件 ● 經法院依法令所為之禁止股票轉讓裁定或保全處分，或前開事項有重大變更	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5	4
<input type="checkbox"/> 發生重大內部控制舞弊	● 發生重大內部控制舞弊、非常規交易、 <u>資產掏空等重大事件</u>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	19	11△
<input type="checkbox"/> 金控及銀行、證券、期貨及保險公司經主管機關 <u>廢止許可或處分</u>	● 金控及銀行、證券、期貨及保險公司經主管機關廢止其許可或違反法令經主管機關處分。 <u>但處分種類為糾正或限期改善，且對公司財務或業務無重大影響者，不在此限。</u>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<u>26</u>	10△
<input type="checkbox"/> <u>遭依法執行搜索者；或董事長、總經理遭羈押或通</u>	● <u>遭依法執行搜索者</u> ● <u>董事長、總經理遭羈押或通緝者</u>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<u>19</u>	-

表 C: 法律事件

議案內容	檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
		是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<u>緝者</u>							

△：上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

表 D: 生產及營運

議案內容	檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
		是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<input type="checkbox"/> 重要備忘錄、策略聯盟、業務合作計畫、 <u>互不競爭承諾</u> 或重要契約之簽訂、變更、終止或解除	<ul style="list-style-type: none"> ● 重要備忘錄、策略聯盟、業務合作計畫、互不競爭承諾或重要契約之簽訂、變更、終止或解除 ● 改變業務計畫之重要內容 ● 完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段 ● <u>新產品、新技術之重要開發進度</u> ● 對財務業務有重大影響 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10	5
<input type="checkbox"/> 董事會或股東會決議 <u>申請終止上櫃，或前開決議有重大變更</u>	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會或股東會決議申請終止上櫃 ● 前開事項有重大變更 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	42	6△
<input type="checkbox"/> 嚴重減產或停工、廠房或主要設備出租、資產質押	<ul style="list-style-type: none"> ● 嚴重減產，或全部/部分停工 ● 廠房或主要設備出租 ● 全部/主要資產質押 ● 對公司營業有重大影響 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3	3
<input type="checkbox"/> 公司法第 185 條第 1 項所	<ul style="list-style-type: none"> ● 締結、變更或終止關於出租全部營業， 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4	11

表 D: 生產及營運

議案內容		檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
			是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
	定各款情事之一(營業讓與、出租全部營業、受讓他人全部營業或財產等重大事項)	委託經營或與他人經常共同經營 ● 讓與全部/主要營業或財產 ● 受讓他人全部營業或財產,對公司 <u>營運</u> 有重大影響						
<input type="checkbox"/>	發生災難、集體抗議、罷工、環境汙染、 <u>資通安全事件或其他重大情事</u>	● 發生災難、集體抗議、罷工、環境汙染、 <u>資通安全事件</u> 或其他重大情事,致有下列情事之一者: ■ 造成公司重大損害 <u>或影響</u> ■ 經有關機關命令停工、停業、歇業、廢止或撤銷汙染許可證 ■ 單一事件罰鍰金額 <u>累計</u> 達 <u>新台幣</u> 100萬元以上	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	26	9 (註)

(註)記者會規範:發生災難、集體抗議、罷工、環境汙染、資通安全事件、遭主管機關處分或其他重大情事致造成公司重大損害或影響,且扣除其依保險契約設算獲賠金額後之預估損失超過公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者。

△:上櫃公司應指派人員親赴本中心召開記者會

表 E: 人員異動

議案內容		檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
			是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<input type="checkbox"/>	董事長、總經理、董監事、功能性委員會成員等發生	● 董事長、總經理、法人董監事或其代表人、自然人董監事、獨立董事異動	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	6	-

表 E: 人員異動

議案內容		檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
			是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
	變動	<ul style="list-style-type: none"> ● 委(選)任功能性委員會成員或成員發生變動 ● 三分之一以上董事變動 ● 獨立董事均解任 ● <u>第一上櫃公司之董事會成員或獨立董事於我國境內設有戶籍之席次未達對第一上櫃公司管理作業要點第十四條第二項之要求者</u> 						
<input type="checkbox"/>	更換簽證會計師	<ul style="list-style-type: none"> ● 非屬事務所內部調整 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	7	-
<input type="checkbox"/>	<u>第一上櫃公司之主辦承銷商異動</u>	<ul style="list-style-type: none"> ● <u>第一上櫃公司於與主辦推薦證券商訂定之委任契約存續期間終止或變更受委任主辦推薦證券商</u> 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	7	二
<input type="checkbox"/>	重要人事異動案	<ul style="list-style-type: none"> ● 發言人或代理發言人異動 ● 重要營運主管 (<u>執行長、營運長、行銷長、策略長、及相當等級者</u>) ● 、財務、會計、研發、內部稽核主管異動 ● 第一上櫃公司訴訟及非訟代理人異動 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	8	-
<input type="checkbox"/>	解除經理人(或董事)競業禁止	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會(或股東會)決議許可經理人(或董事)從事競業行為 ● 公司知悉經理人或董事有競業行為,且其從事之投資或營業屬大陸地區事業,未依規取得董事會(或股東會)許可 ● 前開事項有重大變動 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	21	-

表 F：股利分派及股東會事宜

議案內容		檢查項目	是否達重大訊息公告標準		是否達記者會召開標準		法規索引	
			是	否	是	否	重大訊息款次	記者會款次
<input type="checkbox"/>	盈餘分派相關事宜	<ul style="list-style-type: none"> ● 決議發放或不發放股利 ● 股利分派經董事會(或股東會)決議有所變動 ● 決議股利配發基準日 ● <u>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</u> 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	14	-
<input type="checkbox"/>	召開股東會事宜	<ul style="list-style-type: none"> ● <u>董事會決議或接獲召集權人通知</u>股東常會(或股東臨時會)召開日期、<u>召開方式</u>、召集事由，及停止過戶日期 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	17	-
<input type="checkbox"/>	股東會重要決議事項	<ul style="list-style-type: none"> ● 股東常會(或股東臨時會)重要決議事項 	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	18	-