

2024年ESG重要新制

~櫃買中心協助企業永續發展~

2024年1月



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange



綱 要

- 一. 重要網站介紹
- 二. 精進永續資訊揭露
- 三. 強化董事會職能
- 四. 客製化查詢-專屬路徑圖
- 五. 提升資訊透明度

一、重要網站介紹



(一)ESG專區

提供永續資訊一站式整合服務

ESG專區

永續發展債券 發行人ESG 永續指數及商品 櫃買中心永續發展

- 永續發展債券**
 - > 制度介紹
 - > 發行概況
 - > 最新消息及媒體報導
 - > 研究報告
 - > 如何加入永續發展債券市場
 - > 發行人整體永續發展策略
 - > 永續發展債券效益
- 發行人ESG**
 - > 企業ESG亮點
 - > 永續發展行動方案
 - > 永續報告書
 - > 溫室氣體盤查
 - > 公司治理評鑑
 - > 相關法規及實務守則
 - > 問答集與參考資料
 - > 相關網站
- 永續指數及商品**
 - > 櫃買永續指數系列
 - > 永續指數化商品
- 櫃買中心永續發展**
 - > 永續理念與政策
 - > 櫃買中心永續報告書
 - > 永續發展新訊
 - > 永續活動剪影

[櫃買中心/分眾專區/ESG專區](#)



(二)接軌IFRS永續揭露準則專區

提供永續資訊一站式整合服務



接軌IFRS永續揭露準則專區

最新消息 ^{NEW}

我國接軌架構

IFRS永續揭露準則

實務指引及問答

宣導專區

客製化查詢 ^{NEW}

永續知識

聯絡我們

最新消息 >

最新資訊接軌國際



金融監督管理委員會
Financial Supervisory Commission R.O.C.(Taiwan)



財團法人
會計研究發展基金會
ACCOUNTING RESEARCH AND DEVELOPMENT FOUNDATION



TAIWAN STOCK EXCHANGE
臺灣證券交易所



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange



臺灣期貨交易所
TAIWAN FUTURES EXCHANGE



臺灣集中保管清算所
TDCC Taiwan Depository & Clearing Corporation



二、精進永續資訊揭露

(一)溫室氣體盤查

揭露碳盤查資訊



[溫室氣體盤查專區](#)

揭露內容

- 範疇一：溫室氣體直接排放
- 範疇二：能源間接排放量

年報揭露 時程

依產業及資本額由
大到小分階段推動

- 2024年起：鋼鐵工業、水泥工業及實收資本額100億元以上之公司揭露前一年（2023年）母公司個體盤查資訊及確信情形。
- 2025年起：
 - 1.上述公司揭露前一年(2024年)合併盤查資訊、減碳目標、策略及具體行動計畫
 - 2.資本額50-100億元公司揭露前一年度(2024)母公司個體盤查資訊

提醒！
公司於
2024年即
應提前準備

依據：1.櫃買中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」
2.公開發行公司年報應行記載事項準則 第10條
3.2023年11月13日金管證發字第11203852314號令

(二)永續報告書 1/2

強化編製內容及揭露範圍

2024年強化編製內容

- 以專章揭露氣候相關資訊(延續 2023 年規定)
- 新增資本額20-50億公司揭露14個產業別之永續指標
- 鋼鐵工業、水泥工業及實收資本額一百億元以上公司揭露溫室氣體範疇一及範疇二確信資訊

擴大永續資訊揭露範圍

- 依上市櫃公司永續發展行動方案規劃，**實收資本額20億元以下之上櫃公司，自2025年起應編製(2024年)永續報告書**

提醒！
公司於2024年開始即應為蒐集相關永續資訊做好準備。

依據：櫃買中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」

(二)永續報告書 2/2

認可之確信機構

永續報告書
之永續指標
或溫室氣體
依規須強制
確信者

- **2024 年起**公司所選擇辦理永續指標確信之會計師及所屬事務所，及溫室氣體之確信人員及所屬機構，應符合「上市上櫃公司永續報告書確信機構管理要點」規定

- 認可機構名單



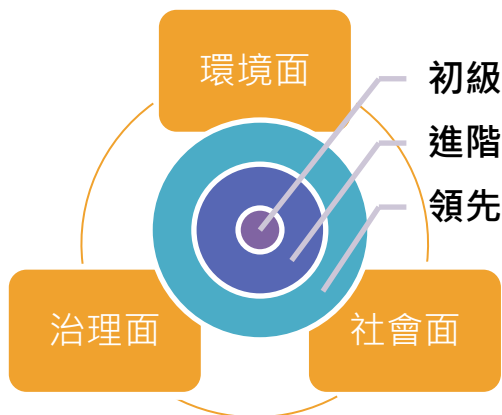
依據：

1. 櫃買中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」
2. 上市上櫃公司永續報告書確信機構管理要點

(三) 櫃買中心ESG專區/發行人ESG

544個

企業案例



另亦提供**負面案例**供參考

溫室氣體盤查專區



永續報告書專區



提供最新法規、宣導會、影音課程、短影音等資訊

企業案例(如圖)

協助公司編制永續報告書



(四)接軌IFRS永續揭露準則藍圖

接軌IFRS永續揭露準則藍圖

接軌方式

- 直接採用 (adoption) 接軌方式ISSB發布的IFRS永續揭露準則(包含IFRS S1, S2)

揭露位置及時點

- 於股東會年報依IFRS永續準則揭露相關資訊
- 與財務報告同時公告

適用對象及時程

- 2026年：資本額達100億元以上之上櫃公司
- 2027年：資本額達50億元以上未達100億之上櫃公司
- 2028年：其餘所有上櫃公司適用

參考：[接軌IFRS永續揭露準則專區](#)



三、強化董事會職能



(一)董事會成員多元化

提升不同性別董事比例

2023年

IPO公司至少一席不同性別董事

2024年起適用

上櫃公司至少一席不同性別董事(註)

2025年

不同性別董事未達1/3，應於年報揭露原因及採行措施

*註：董事任期未屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之。

依據：櫃買中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點 第4條第2項

(二)強化獨立董事職能及獨立性 1/3

增加獨董席次及強化獨立性

2024年起適用(註)

獨立董事席次不得少於1/3

- 規範對象：IPO公司、實收資本額100億元以上及金融業之上櫃公司

獨董連續任期不得超過3屆

- 規範對象：全體上櫃公司
- 要求範圍：半數以上獨董

2027年起適用(註)

獨立董事席次不得少於1/3

- 規範對象：全體上櫃公司

獨董連續任期不得超過3屆

- 規範對象：全體上櫃公司
- 要求範圍：全體獨董

*註：董事任期未屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之。

依據：

- 1.櫃買中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點 第4條第3、4項
- 2.櫃買中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點問答集

(二)強化獨立董事職能及獨立性 2/3

資料庫特點

- 鼓勵專家登錄
- 公司簡易申報登錄查詢
- 免費使用
- 協助公司遴選具備專業知識及符合資格之獨立董事



獨立董事人才資料庫

為推動獨立董事制度，建置本資料庫作為選聘獨立董事及董事之參考
歡迎公開發行公司免費查詢

為強化董事會效能，證交所及櫃買中心個別訂定「上市（櫃）公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，規範上市（櫃）公司獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一；另為保持獨立董事之獨立性，上市（櫃）公司自113年起，獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆，惟董事任期於113年末屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之。



董事人才登錄

資格：具備五年以上商務、財務、財務、會計或公司業務所需工作經驗者，且無公司法第三十條所列犯罪等各項情事之一者。



公司使用查詢

證券代號線上申請
使用公司治理評鑑帳號登入
非公開發行公司申請使用請電洽本基金會

本系統僅供公司遴選獨立董事參考使用，並遵守「個人資料保護法」之相關規定辦理。

參考：獨立董事人才資料庫



(二)強化獨立董事職能及獨立性 3/3

獨立董事提名公告及資格審查

採候選人提名制選任董事相關公告-受理提名



被提名人之應檢附資料	獨立董事	合規之具體證明文件
(依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條至第五條規定應檢附之相關文件)	(1)獨立董事符合專業資格之證明文件	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條第一項之證明文件，或 <u>聲明書正本</u> 。
	(2)獨立董事符合獨立性之證明文件	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條之證明文件，或 <u>聲明書正本</u> 。
	(3)獨立董事符合兼職限制之證明文件	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第四條之證明文件，或 <u>聲明書正本</u> 。
	(4)其他相關證明文件(例如：提名公立大專校院專任教師者應檢附學校核准文件)	獨立董事被提名人為公立大專校院專任教師者，應檢附教師報經學校核准之文件正本。

- 獨立董事聲明書係為輔助查驗文件，**不得以聲明書作為唯一查證程序及證明文件**。
- 對外**公告**被提名人應檢附之文件，應與公司擬審查獨立董事資格之文件相符。

依據：「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第5條

(三)強化董事會職能 1/2

董總同一人

適用對象

- 董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬

增設獨董

- 董事席次未超過15人者：不得少於4人
- 董事席次超過15人者：不得少於5人

兼任限制

- 應有過半數董事未兼任員工或經理人
- 過半董事之計算，以**全體董事**為計算基準，不排除獨立董事

完成期限

- 實收資本額6億以上：應符合上述規定*
- 實收資本額未達6億：2025年12月31日

*尚未完成者應於2024年股東常會完成

注意！
請及早檢視2024年是否需修訂章程，並妥為因應

依據：櫃買中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點 第4條第5項

(三)強化董事會職能 2/2

功能性委員會績效評估

適用範圍

- 審計委員會及薪酬委員會

申報期限

- 2024年起-每年定期進行內部評估
- 2025年起-每年3月底前完成申報

強制董事進修時數

進修時數

- 董事應於每屆就任當年度進修達3小時

但書規定

- 現任董事任期於2023年末屆滿者，得自其任期屆滿時適用之

依據：

- 1.櫃買中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點 第18條
- 2.櫃買中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點 第14條第3項

四、客製化查詢-專屬路徑圖

客製化查詢 1/4

上市上櫃公司專屬路徑圖介紹

客製化查詢

🏠 / 客製化查詢 / 上市上櫃公司專屬路徑圖

上市上櫃公司專屬路徑圖

本頁面可協助上市上櫃公司迅速查詢以下公司治理與永續發展項目之適用時程及揭露時間

- 1 永續報告書
- 2 溫室氣體盤查及確信
- 3 接軌IFRS永續揭露準則
- 4 董事會成員多元及獨立性

請輸入股票代號

請選擇

查詢專屬路徑圖

輸入上市上櫃公司股票代號或名稱，並按下查詢鍵，即可產製專屬路徑圖

參考：[客製化查詢](#)



客製化查詢 2/4

上市上櫃公司專屬路徑圖介紹

以實收資本額20億以下公司為例

接軌IFRS永續揭露準則專區

下載路徑圖



客製化查詢 3/4

上市上櫃公司專屬路徑圖介紹

9999 A公司

以上路徑圖內容，係依據公司於公開資訊觀測站(下稱MOPS)申報之資訊暨產業類別進行整理，說明如下：

- 公司如屬上市上櫃公司之合併子公司，除依下表第二項說明時程外，仍須配合合併母公司之溫室氣體盤查時程。
- 本專屬路徑圖使用前，請先詳閱[專屬路徑圖各項目法源及補充說明](#)，主要係依公司最近會計年度終了日(2023年底)申報之實收資本額6.64億元推算，若使用上有時間差，請自行調整。

查詢日期：XXXX.XX.XX

編號	項目	說明
1	永續報告書	自2025年開始，申報前一年度(2024年)永續報告書，未來每年持續申報。
2	溫室氣體盤查及確信(母公司個體)	1、自2026年開始，公告之年報，需揭露前一年度(2025年)溫室氣體盤查資訊，未來每年持續揭露。 2、自2028年開始持續揭露2027年盤查資訊確信情形。
	溫室氣體盤查及確信(合併公司)	1、自2027年開始，公告之年報，需揭露前一年度(2026年)溫室氣體盤查資訊，並以不晚於2026年為溫室氣體減量基準年(註1)，揭露當年度(2027年)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫(註2)。前述內容未來每年持續揭露，並持續揭露前一年度減量目標達成情形。 2、自2029年開始，每年持續揭露前一年度(2028年)盤查資訊確信情形。
3	接軌IFRS永續揭露準則	1、自2028會計年度起依IFRS永續揭露準則編製永續資訊，自2029年起於年報揭露前一年度(2028年)IFRS永續揭露準則資訊，未來每年持續揭露。 2、自2029年起，配合前一年度(2028年)財報公告申報時程，同時申報年報及財報。
4	董事會成員多元(不同性別董事)	1、自2024年開始，董事會成員中至少有一席不同性別董事。若董事任期尚未屆滿時，得自其任期屆滿時始適用。 2、自2025年開始，不同性別董事未達1/3應於年報說明原因及採行措施，未來每年持續適用。
	董事會成員獨立性(獨董任期&人數)	1、自2024年開始，半數以上獨董連續任期不超過3屆。 2、自2027年開始，全體獨董連續任期不超過3屆、獨董人數不少於1/3。 3、以上若董事任期尚未屆滿時，得自其任期屆滿時始適用，未來每年持續適用。

註1：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依公開發行公司年報應行記載事項準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於2025年完成2024年度合併財務報告之盤查，故基準年為2024年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。(年報附表二之二之三1-2註2)

註2：敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。(年報附表二之二之三1-2)

路徑圖下方表格整理各項目說明

客製化查詢 4/4

上市上櫃公司專屬路徑圖介紹

專屬路徑圖各項目法源及補充說明

1 永續報告書

1. 法源

臺灣證券交易所「[上市公司編製與申報永續報告書作業辦法](#)」
財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「[上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法](#)」
[上市櫃公司永續發展行動方案\(2023年\)](#)

- 前述法源係依據最近會計年度終了日之實收資本額判斷，本專屬路徑圖係以公司於最近會計年度終了日在MOPS/基本資料表申報之實收資本額推算，若使用上有時間差請自行調整。
- 若屬無面額或每股面額非屬新臺幣十元之公司，有關實收資本額達新臺幣二十億元之計算應以淨值新臺幣四十億元替代之。前述淨值係以查詢前一日，公司於MOPS申報最近年度財報之淨值推算，若使用上有時間差請自行調整。
- 上市上櫃第一年得不申報。
- 如何查詢已上傳之永續報告書(可按左列連結查詢)
- 如何查詢永續報告書中E(環境面)、S(社會面)、G(治理面)各類企業案例(可按左列連結查詢)

2 溫室氣體盤查及確信

1. 法源

公開發行公司年報應行記載事項準則
臺灣證券交易所「[上市公司編製與申報永續報告書作業辦法](#)」
財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「[上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法](#)」
[金管證發字第11203852314號令](#)
[上市櫃公司永續發展行動方案\(2023年\)](#)

- 前述法源係依據最近會計年度終了日之實收資本額判斷，本專屬路徑圖係以公司於最近會計年度終了日在MOPS/基本資料表申報之實收資本額推算，若使用上有時間差請自行調整。
- 若屬無面額或每股面額非屬新臺幣十元之公司，有關實收資本額達新臺幣一百億元之計算應以淨值新臺幣二百億元替代之，實收資本額達新臺幣五十億元之計算應以淨值新臺幣一百億元替代之。前述淨值係以查詢前一日，公司於MOPS申報最近年度財報之淨值推算，若使用上有時間差請自行調整。
- 溫室氣體盤查指範疇一及範疇二之盤查。

另提供各項目法源及補充說明，使用路徑圖前請先詳閱

五、提升資訊透明度



(一) 提升資訊透明度 1/4

法說會影音連結及英文重訊

最近會計年度終了日之實收資本額達**6億元**以上者，自**2024年起**每年應至少在**中華民國境內**召開1次法人說明會；除現行規定上櫃公司「自辦」之法人說明會「皆應」輸入會議影音連結資訊外，如以「受邀參加」法人說明會者，亦應於「**受邀年度至少上傳1次**」影音連結資訊。

依據：1、櫃買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8條
2、櫃買中心對有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法 第3條第2項第14款

自**2024年起**，最近會計年度終了日之實收資本額達新台幣六億元以上者應同步公告中、英文重大訊息。

依據：櫃買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6條

股東會議案訊息係外資機構瞭解公司營運之重要資訊，為鼓勵及協助資本額6億元以下之上櫃公司發布相關英文重訊，俾利外資參考使用，以增加其投資意願，已製作英文股東會議案重大訊息申報操作手冊及常用英文申報範例，請詳附件一及附件二。

(一)提升資訊透明度 2/4

提前申報股東會議事手冊及年報

最近會計年度終了日之實收資本額達新台幣20億元以上或外資及陸資持股比率合計達30%以上者，**2024年起**股東會議事手冊及會議補充資料應於股東常會開會**30日前**申報(原21日)，股東會年報應於股東會召開日**14日前**申報(原7日)。

依據：櫃買中心對有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法 第3條之6

(一)提升資訊透明度 3/4

提升財務資訊揭露時效性

全體上櫃公司應於年度終了後**75日內**(即2024年3月15日)公告前一年度自結財務資訊。

依據：櫃買中心對有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法 第3條之7

全體上櫃公司自**2024年第1季財務報告**起，各季財務報告或年度自結財務資訊提董事會之前，依規定辦理通知各董事時，須發布重大訊息公告**董事會召開日期**。

依據：櫃買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31款

(一)提升資訊透明度 4/4

2024年(編製2023年報)-擴大應揭露個別董事酬金之範圍

- 一、最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者應揭露個別董事酬金之條件，擴大為最後**二個級距**。
- 二、增訂稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者，應揭露個別董事酬金。
- 三、增訂稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者，應揭露個別董事酬金。

依據：

- 1.公開發行公司年報應行記載事項準則 第10條
- 2.公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則 第10條

(二)強化大量持股資訊之揭露

大量取得股份申報門檻修正

適用範圍

- 證券交易法第43條之1條第1項大量取得股份申報門檻修正，將從取得已發行股份總額超過10%調降至5%

實施日期

- **2024年5月10日**
- 施行前已取得任一公開發行公司已發行股份總額超過5%而未超過10%之股份且繼續持有至施行日者，應於施行日起10日內辦理初次申報及公告

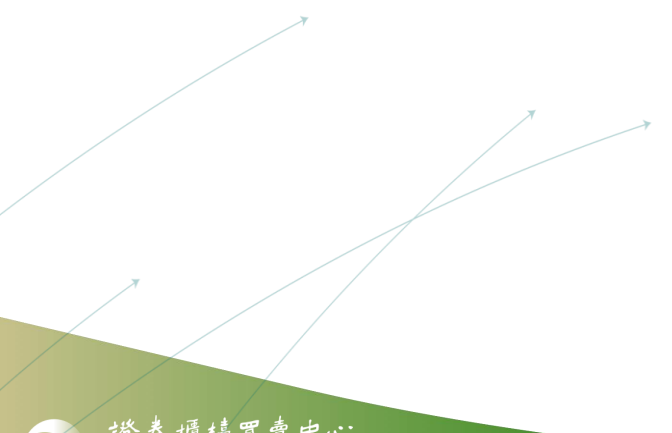
申報方式

- 全面改以電子化申報
- 由公開資訊觀測站開設方式上傳檔案即屬完成申報，並由公開資訊觀測站系統轉知被取得股份之公司、證交所或櫃買中心

參考:櫃買中心「[大量取得股份申報新制專區](#)」



簡報結束，感謝聆聽



英文股東會議案重大訊息申報操作手冊

一、進入公開資訊觀測站電子認證申報系統

(一)網址：<https://sii.twse.com.tw/>



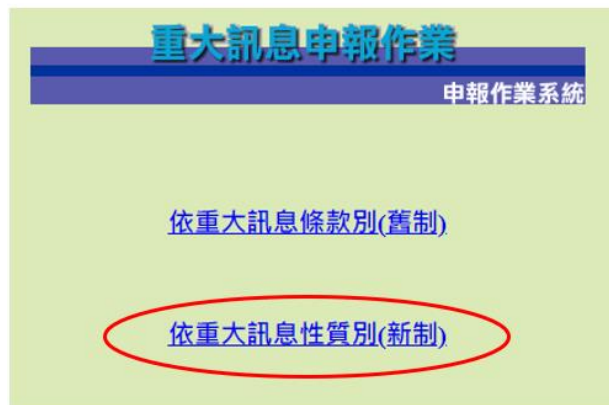
(二)進入後輸入帳號及密碼，並按「登入」鍵。

A purple login form with two input fields. The first field is labeled "帳號：" (Account) and the second is labeled "密碼：" (Password). Below the fields are two buttons: "登入" (Login) and "重設" (Reset).

(三)選取路徑：本國及第一上市(櫃)公司重大訊息申報作業。

- 股利暨員工酬勞分派情形申報作業(僅上市櫃、興櫃公司適用)
- 財務分析資料及重大比率變動申報作業
- 會計主管資格條件及專業進修申報作業
- 內部稽核申報作業
- 員工酬勞及董事、監察人酬勞申報作業
- 董事及監察人酬金申報作業
- 股權分散表申報作業
- 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
- 會計師公費支出申報相關作業
- 公司基本資料申報
- 變更公司名稱及面額申報作業
- 重要子公司基本資料申報作業
- 本國及第一上市(櫃)公司重大訊息申報作業
- 外國發行人應辦理公告申報事項
- 櫃買基金重大訊息申報作業
- 召開股東會日期事前登記作業
- 各項公告申報作業
- 變更會計師公告
- 庫藏股申報作業
- 買回臺灣存託憑證申報作業
- 員工認股權憑證申報
- 限制員工權利新股申報
- 非格式化檔案電子資料申報
- 依據「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」規定公告
- 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告(含25條及32條)
- 公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第二十二條、二十五條應公告事項
- 取得或處分私募有價證券公告

(四)點選「依重大訊息性質別(新制)」。



(五)選擇「第 17 款有關股東會相關資訊之重大訊息申報」。

類別名稱	類別款次
財務	1 、 9 、 13 、 22 、 23 、 27 、 28 、 30 、 31 、 48
股權變動及投資	11 、 15 、 16 、 20 、 24 、 33 、 35 、 36 、 38 、 41 、 45 、 46 、 49 、 51 、 52
法律事件	2 、 5 、 19 、 32 、 34 、 44
生產及營運	3 、 4 、 10 、 25 、 26 、 42
人員異動	6 、 7 、 8 、 21
股利分派及股東會事宜	14 、 17 、 18
其他	12 、 29 、 37 、 40 、 43 、 47 、 50 、 53

二、英文股東會議案重大訊息之輸入

(一)點選申報項目。

第17款 董事會決議股東常會或股東臨時會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。

Resolution of the board of directors on the date for convening a regular shareholders meeting or special shareholders meeting, the cause or subjects of such a meeting, or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' register.

格式1 [決議股東常會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。\(上櫃公司申報\)](#)

[Resolution on the date or cause for convening a shareholders' meeting or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' roster. \(TPEX-listed company reporting\)](#)

(二)選取「申報之檔案格式下載」，並按「送出資料」鍵。

第17款格式1

決議股東常會召開日期、召集事由及停止
變更股東名簿記載之日期。(上櫃公司申報)

Resolution on the date or cause for
convening a shareholders' meeting or
the date of suspension of changes to
entries in the shareholders' roster.
(TPEX-listed company reporting)

申報資料上傳

申報資料檢核結果查詢

申報之檔案格式下載

Action

送出資料

(三)點選「申報之英文重大訊息檔案格式下載」。

重大訊息申報作業

申報作業系統

使用Netscape瀏覽器者，請按住shift再點選

[申報之中文重大訊息檔案格式下載](#)

[申報之英文重大訊息檔案格式下載](#)

(四)於下載之「TXT 記事本」內，參考本中心提供之「股東會重大訊息常用英文詞彙及英文申報範例」，輸入相關英文資訊。

```

檔案(F) 編輯(E) 格式(O) 檢視(V) 說明(H)
#第17款格式1重大訊息申報
#The date of the shareholders' meeting must be entered into "Status of
#Dividend Distributions" in "Financial Analysis Data, Status of dividend
#distributions, and Capital Formation Process Reporting Procedures" in this
#Corporation's Internet reporting system
#
# 1 2 3 4 5 6 7 8
#234567890123456789012345678901234567890123456789012345678901234567890
Company code:9999
No:1
Subject:XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
@XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
To which item it meets--article 4 paragraph xx:17
Date of events:9999/99/99
Contents:
1.Date of the board of directors resolution: [ ]
2.General shareholders' meeting date: [ ]
3.General shareholders' meeting location: [ ]
4.Shareholders meeting will be held by means of (physical shareholders
meeting/ visual communication assisted shareholders meeting /
visual communication shareholders meeting): [ ]
5.Cause for convening the meeting I.Reported matters: [ ]
6.Cause for convening the meeting II.Acknowledged matters: [ ]
7.Cause for convening the meeting III.Matters for Discussion: [ ]
8.Cause for convening the meeting IV.Election matters: [ ]
9.Cause for convening the meeting V.Other Proposals: [ ]
10.Cause for convening the meeting VI.Extemporary Motions: [ ]
11.Book closure starting date: [ ]
12.Book closure ending date: [ ]
13.Any other matters that need to be specified: [ ]
#欄位說明
#Company code:輸入4位公司代號
#No:不可重複,不可跳號
#Subject:每行58bytes,最多3行,換行時,請於第2行以後之開頭加@符號,再輸入資料
# (英文字母/數字/符號為1 byte,中文字母為2 bytes)
#To which item it meets--article 4 paragraph xx:2bytes
#To which item it meets--article 4 paragraph xx:為欄位名稱,請於:之後填入資料
#Date of events: YYYY/MM/DD(年度為"西元年",可輸入4位之年度)
#Contents:(英文字母/數字/符號為1 byte,中文字母為2 bytes)
# 每行78bytes(包括換行符號@和標題),若為文字欄位則無行數限制
# (請自行按"Enter"來增加行數,換行時,請於第2行以後之開頭加@符號,再輸入資料)
# 如內容不可空白但不適用時,請輸入"不適用"

```


重大訊息參考範例

中文	英文
主旨：本公司董事會通過召集 108 年股東常會相關事宜	Subject: The Company's Board of Directors resolved to convene the 2019 Annual General Shareholders' Meeting
1. 董事會決議日期： 108/04/29	1. Date of the board of directors' resolution: 04/29/2019
2. 股東會召開日期： 108/06/10	2. General shareholders' meeting date: 06/10/2019
3. 股東會召開地點： 桃園市桃園區興隆路3號1樓會議廳	3. General shareholders' meeting location: Auditorium, 1F., No.3, Xinglong Road, Taoyuan District, Taoyuan City
4. 召集事由一、報告事項： (1) 一〇七年度營業狀況報告。 (2) 一〇七年度財務狀況報告。 (3) 審計委員會查核一〇七年度決算表冊報告。 (4) 審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告。(新增議案) (5) 一〇七年度員工及董事酬勞分配情形報告。	4. Cause for convening the meeting I. Reported matters: (1) 2018 business report (2) 2018 financial report (3) Audit Committee's review of the 2018 annual final accounting ledgers and statements (4) Report on communication between audit committees and chief internal auditors (additional matters) (5) Report on 2018 employees' and directors' remuneration
5. 召集事由二、承認事項： (1) 承認一〇七年度決算表冊案。 (2) 承認一〇七年度盈餘分配案。	5. Cause for convening the meeting II. Acknowledged matters: (1) Acknowledgment of the 2018 annual final accounting ledgers and statements (2) Acknowledgment of the 2018 Earnings Distribution
6. 召集事由三、討論事項： (1) 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 (2) 擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。(新增議案) (3) 擬修訂本公司「背書保證作業	6. Cause for convening the meeting III. Matters for Discussion: (1) Discussion of amendments to the Company's "Procedures for Asset Acquisition & Disposal".

註：上開股東會相關英文範例共計 10 頁(請詳附件)。

三、英文股東會議案重大訊息之上傳申報

(一)選取「申報資料上傳」，並按「送出資料」鍵。

第17款格式1

決議股東常會召開日期、召集事由及停止
變更股東名簿記載之日期。(上櫃公司申報)

Resolution on the date or cause for
convening a shareholders' meeting or
the date of suspension of changes to
entries in the shareholders' roster.
(TPEX-listed company reporting)

申報資料上傳

申報資料檢核結果查詢

申報之檔案格式下載

Action

送出資料

(二)選取「英文重大訊息檔案」。

重大訊息申報作業

申報作業系統

中文重大訊息檔案

英文重大訊息檔案

確定

(三)分別填寫「申報序號」，暨選擇前已編製好之英文重大訊息「TXT 記事本」檔案，並按「送出資料」鍵，完成申報作業後，投資人可於 MOPS 觀看該英文重大訊息。

重大訊息申報作業
英文版 申報作業系統

第17款格式1

決議股東常會召開日期、召集事由及停止
變更股東名簿記載之日期。(上櫃公司申報)

Resolution on the date or cause for
convening a shareholders' meeting or
the date of suspension of changes to
entries in the shareholders' roster.
(TPEx-listed company reporting)

申報序號 第一次序號為"1"，第二次為"2",以此類推
上傳之檔名 選擇檔案

請注意:本畫面僅供英文重大訊息檔案上傳

Action

送出資料

上櫃公司重大訊息 常用英文詞彙及英文申報範例

(摘錄第 251 頁至 259 頁有關股東會部分)

第 17 款

董事會決議股東常會或股東臨時會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。

Resolution of the board of directors on the date for convening a regular shareholders meeting or special shareholders meeting, the cause or subjects of such a meeting, or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' register.

格式 1

決議股東常會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。(上櫃公司申報)

Resolution on the date or cause for convening a shareholders' meeting or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' roster. (TPEX-listed company reporting)

重大訊息常用詞彙

中文	英文
股東常會	general shareholders' meeting
董事會決議召開	the Company's Board of Directors resolved to convene
召集事由	cause for convening the meeting
停止變更股東名簿記載之起日	book closure starting date
董事全面改選案	re-election of directors
新任董事	newly-appointed directors
新任獨立董事	newly-appointed independent directors
通過	approved
修訂本公司「取得或處分資產處理程序」(註)案	discussion of amendments to the Company's "Procedures for Asset Acquisition & Disposal" (note)
修訂本公司「資金貸與他人作業程序」(註)案	discussion of amendments to the Company's "Procedures for loans and third-party procedures" (note)
修訂本公司「背書保證作業程序」(註)案	discussion of amendments to the Company's "Procedures for Endorsements & Guarantees" (note)
修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」(註)案	discussion of the company's "Procedures for Derivative Trading" (note)
解除董事競業禁止之限制案	discussion to approve the lifting of non-competition restrictions for directors
現金股利	cash dividend
新增議案	additional matters
補充公告	supplementary announcement

會議廳	auditorium
電子投票	electronic voting
盈餘分配或盈虧撥補	profit distribution/deficit compensation
章程修訂	amendments to the corporate charter
營業報告書及財務報表	business report and financial statements
董監事選舉	election for directors and supervisors

註：請依貴公司法規名稱自行填入。

Note: Please fill in according to the name of regulations of your company.

重大訊息參考範例

中文	英文
主旨：本公司董事會通過召集 108 年股東常會相關事宜	Subject: The Company's Board of Directors resolved to convene the 2019 Annual General Shareholders' Meeting
1. 董事會決議日期： 108/04/29	1. Date of the board of directors' resolution: 04/29/2019
2. 股東會召開日期： 108/06/10	2. General shareholders' meeting date: 06/10/2019
3. 股東會召開地點： 桃園市桃園區興隆路 3 號 1 樓會議廳	3. General shareholders' meeting location: Auditorium, 1F., No.3, Xinglong Road, Taoyuan District, Taoyuan City
4. 召集事由一、報告事項： (1) 一〇七年度營業狀況報告。 (2) 一〇七年度財務狀況報告。 (3) 審計委員會查核一〇七年度決算表冊報告。 (4) 審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告。(新增議案) (5) 一〇七年度員工及董事酬勞分配情形報告。	4. Cause for convening the meeting I. Reported matters: (1) 2018 business report (2) 2018 financial report (3) Audit Committee's review of the 2018 annual final accounting ledgers and statements (4) Report on communication between audit committees and chief internal auditors (additional matters) (5) Report on 2018 employees' and directors' remuneration
5. 召集事由二、承認事項： (1) 承認一〇七年度決算表冊案。 (2) 承認一〇七年度盈餘分配案。	5. Cause for convening the meeting II. Acknowledged matters: (1) Acknowledgment of the 2018 annual final accounting ledgers and statements (2) Acknowledgment of the 2018 Earnings Distribution
6. 召集事由三、討論事項： (1) 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 (2) 擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。(新增議案) (3) 擬修訂本公司「背書保證作業	6. Cause for convening the meeting III. Matters for Discussion: (1) Discussion of amendments to the Company's "Procedures for Asset Acquisition & Disposal".

<p>程序」案。(新增議案)</p> <p>(4) 解除本公司董事競業禁止之限制案。(新增議案)</p> <p>7. 召集事由四、選舉事項: 改選董事案。</p> <p>8. 召集事由五、其他議案: 解除董事競業禁止之限制案。</p> <p>9. 召集事由六、臨時動議: 無</p> <p>10. 停止過戶起始日期: 108/04/12</p> <p>11. 停止過戶截止日期: 108/06/10</p> <p>12. 是否已於股利分派情形公告盈餘分派或虧損撥補議案內容(是/否): 是</p> <p>13. 尚未於股利分派情形公告盈餘分派或虧損撥補議案內容者,請敘明原因: 不適用</p> <p>14. 其他應敘明事項: 依公司法第 177 條之 1 規定,本公司召開股東會採電子方式行使表決權,並載明於股東會召集通知,其行使期間為 108 年 5 月 11 日至 108 年 6 月 7 日止。</p>	<p>(2) Discussion of the Amendments to the Operating Procedures of Fund Lending (additional matters)</p> <p>(3) Discussion of amendments to the Company's "Procedures for Endorsements & Guarantees". (additional matters)</p> <p>(4) Discussion to approve the lifting of non-competition restrictions for directors of the Company. (additional matters)</p> <p>7. Cause for convening the meeting IV. Election matters: Election of new directors</p> <p>8. Cause for convening the meeting V. Other Proposals: Discussion to approve the lifting of non-competition restrictions for directors.</p> <p>9. Cause for convening the meeting VI. Extemporaneous Motions: None</p> <p>10. Book closure starting date: 04/12/2019</p> <p>11. Book closure ending date: 06/10/2019</p> <p>12. Whether to announce proposal for profit distribution or loss off-setting in "Status of dividend distribution" section of MOPS: Yes</p> <p>13. Please explain the reason for not announcing proposal for profit distribution or loss off-setting: None</p> <p>14. Any other matters that need to be specified: In accordance with Article 177-1 of the Company Act, shareholders may exercise electronic voting at this ASM and will be elaborated on the Meeting Notice. The electronic voting period is from May 11, 2019 to June 7, 2019.</p>
--	---

格式 2

決議股東臨時會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。(上櫃公司申報)

Resolution on the date or cause for convening an extraordinary shareholders' meeting or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' roster. (TPEX-listed company reporting)

重大訊息常用詞彙

中文	英文
股東臨時會	extraordinary shareholders' meeting
董監事選舉	election for directors and supervisors

重大訊息參考範例

中文	英文
主旨：公告本公司召開 108 年股東臨時會相關事宜	Subject: Announcement of Convening the 2019 Extraordinary Shareholders' Meeting
1. 董事會決議日期： 108/06/14	1. Date of the board of directors' resolution: 06/14/2019
2. 股東臨時會召開日期： 108/08/06	2. Extraordinary shareholders' meeting date: 08/06/2019
3. 股東臨時會召開地點： 台北市中山北路一段十號四樓	3. Extraordinary shareholders' meeting location: 4F, No. 10, Sec. 1, Chung-Shan N. Rd., Taipei, Taiwan, R.O.C.
4. 召集事由一、報告事項： 無	4. Cause for convening the meeting I. Reported matters: None
5. 召集事由二、承認事項： 一〇七年度盈餘分配修正案。	5. Cause for convening the meeting II. Acknowledged matters: 2018 Earning Distribution Plan Amendment.
6. 召集事由三、討論事項： 無	6. Cause for convening the meeting III. Matters for Discussion: None
7. 召集事由四、選舉事項： 無	7. Cause for convening the meeting IV. Election matters: None
8. 召集事由五、其他議案： 無	8. Cause for convening the meeting V. Other Proposals: None
9. 召集事由六、臨時動議： 無	9. Cause for convening the meeting VI. Extemporaneous Motions: None
10. 停止過戶起始日期： 108/07/08	10. Book closure starting date:
11. 停止過戶截止日期： 108/08/06	

<p>12. 是否已於股利分派情形公告盈餘分派或虧損撥補議案內容(是/否/不適用): 是</p> <p>13. 尚未於股利分派情形公告盈餘分派或虧損撥補議案內容者，請敘明原因: 不適用</p> <p>14. 其他應敘明事項: 本次股東會得以電子方式行使表決權</p>	<p>07/08/2019</p> <p>11. Book closure ending date: 08/06/2019</p> <p>12. Whether to announce proposal for profit distribution or loss off-setting in “Status of dividend distribution” section of MOPS: Yes</p> <p>13. Please explain the reason for not announcing proposal for profit distribution or loss off-setting: None</p> <p>14. Any other matters that need to be specified: Shareholders may exercise their rights through the electronic voting system</p>
---	--

格式 3

決議股東常會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。(代重要子公司申報)

Resolution on the date or cause for convening a shareholders' meeting or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' roster. (Reporting on behalf of major subsidiary)

重大訊息常用詞彙

中文	英文
股東常會	general shareholders' meeting
子公司	subsidiary
重要子公司	major subsidiary

重大訊息參考範例

中文	英文
主旨：代子公司 ABC 股份有限公司公告 董事會決議召開 2018 年度股東常會	Subject: The Subsidiary, ABC Co., Ltd., announces 2018 Regular Shareholders' Meeting
1. 董事會決議日期： 108/04/29	1. Date of the board of directors' resolution: 04/29/2019
2. 股東會召開日期： 108/06/17	2. General shareholders' meeting date: 06/17/2019
3. 股東會召開地點： 廣東省深圳市南山區高新技術產業 園區南區科苑大道與學府路交匯處 高新區聯合總部大廈 10 樓	3. General shareholders' meeting location: 10F Integral Building, Shenzhen High-Tech Industrial Park P.R.C
4. 召集事由一、報告事項： (1) 關於《ABC 股份有限公司 2018 年度董事會工作報告》的議案 (2) 關於《ABC 股份有限公司 2018 年度監事會工作報告》的議案 (3) 關於《ABC 股份有限公司 2018 年度財務決算報告》的議案	4. Cause for convening the meeting I. Reported matters: (1) Matters related to the "ABC Co., Ltd. Board of Directors report of 2018" (2) Matters related to the "ABC Co., Ltd. Supervisory Report of 2018" (3) Matters related to the "ABC Co., Ltd. Financial final report of 2018"
5. 召集事由二、承認事項： 無	5. Cause for convening the meeting II. Acknowledged matters: None
6. 召集事由三、討論事項： (1) 關於《ABC 股份有限公司 2018 年度利潤分配預案》的議案	6. Cause for convening the meeting III, Matters for Discussion:

<p>(2) 關於續聘 ABC 股份有限公司 2019 年度會計師事務所的議案</p> <p>(3) 關於 ABC 股份有限公司 2019 年度日常關聯交易預計的議案</p> <p>7. 召集事由四、選舉事項: 無</p> <p>8. 召集事由五、其他議案: 無</p> <p>9. 召集事由六、臨時動議: 無</p> <p>10. 停止過戶起始日期: NA</p> <p>11. 停止過戶截止日期: NA</p> <p>12. 其他應敘明事項: 無</p>	<p>(1) Matters related to "ABC Co., Ltd. proposed distribution of profits of 2018"</p> <p>(2) Matters related to ABC Co., Ltd. Renewal of its employment of accountancy firm of 2019</p> <p>(3) Matters related to ABC Co., Ltd. Daily related transaction forecast of 2019</p> <p>7. Cause for convening the meeting IV. Election matters: None</p> <p>8. Cause for convening the meeting V. Other Proposals: None</p> <p>9. Cause for convening the meeting VI. Extemporaneous Motions: None</p> <p>10. Book closure starting date: N/A</p> <p>11. Book closure ending date: N/A</p> <p>12. Any other matters that need to be specified: None</p>
---	---

格式 4

決議股東臨時會召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。(代重要子公司申報)

Resolution on the date or cause for convening an extraordinary shareholders' meeting or the date of suspension of changes to entries in the shareholders' roster. (Reporting on behalf of major subsidiary)

重大訊息常用詞彙

中文	英文
股東臨時會	extraordinary shareholders' meeting
董監事選舉	election for directors and supervisors
子公司	subsidiary
重要子公司	major subsidiary

重大訊息參考範例

中文	英文
主旨：本公司代子公司 DEF Co., Ltd.公告召集 2019 股東臨時會	Subject: The Company announces on behalf of its subsidiary, DEF Co., Ltd. To convene the 2019 extraordinary shareholders' meeting
1. 董事會決議日期： 108/04/12	1. Date of the board of directors' resolution: 04/12/2019
2. 股東臨時會召開日期： 108/05/17	2. Extraordinary shareholders' meeting date: 05/17/2019
3. 股東臨時會召開地點： 40 Kaki Bukit Avenue 1 #06-05 Singapore 417939	3. Extraordinary shareholders' meeting location: 40 Kaki Bukit Avenue 1 #06-05 Singapore 417939
4. 召集事由一、報告事項： 無	4. Cause for convening the meeting I. Reported matters: None
5. 召集事由二、承認事項： 無	5. Cause for convening the meeting II. Acknowledged matters: None
6. 召集事由三、討論事項： 討論合併 GH Pte. Ltd.案。	6. Cause for convening the meeting III. Matters for Discussion: To approve the merger with GH Pte. Ltd.
7. 召集事由四、選舉事項： 無	7. Cause for convening the meeting IV. Election matters: None
8. 召集事由五、其他議案： 無	8. Cause for convening the meeting V. Other Proposals: None
9. 召集事由六、臨時動議： 無	9. Cause for convening the meeting VI. Extemporaneous Motions: None
10. 停止過戶起始日期： NA	

11. 停止過戶截止日期: NA	None
12. 其他應敘明事項: 無	10. Book closure starting date: N/A
	11. Book closure ending date: N/A
	12. Any other matters that need to be specified: None