

檔 號：
保存年限：

金融監督管理委員會 函

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號
18樓

承辦人：劉小姐

電話：02-87735100分機7263

傳真：02-87734165

受文者：中華民國會計師公會全國聯合會（代表人張威珍先

生）

發文日期：中華民國115年6月30日

發文字號：金管證發字第11503823402號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：發布令掃描檔、附件pdf檔（115UI03795_1_29170656320.pdf、
115UI03795_2_29170656320.pdf）

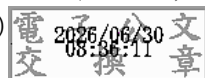
主旨：檢送有關「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」規定之「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」、「律師法律意見書及檢查表」、「外國發行人申報案件檢查表」及「承銷商總結意見」之令1份及其相關附件，請查照。

說明：旨揭書表本會業於115年6月30日以金管證發字第1150382340號令訂定發布。

正本：臺灣證券交易所股份有限公司（代表人林修銘先生）、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（代表人簡立忠先生）、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會（代表人張振山先生）、臺灣集中保管結算所股份有限公司（代表人林丙輝先生）、中華民國證券商業同業公會（代表人陳俊宏先生）、財團法人中華民國會計研究發展基金會（代表人王怡心女士）、中華民國會計師公會全國聯合會（代表人張威珍先生）

副本：本會法律事務處、資訊服務處、檢查局、銀行局、保險局、法源資訊股份有限公司（代表人王兩薇女士）、植根國際資訊股份有限公司（代表人吳銘子女士）

（均含附件）



正本

檔 號：
保存年限：

金融監督管理委員會 令

發文日期：中華民國115年6月30日
發文字號：金管證發字第1150382340號



- 一、訂定「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」規定之「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」、「律師法律意見書及檢查表」、「外國發行人申報案件檢查表」及「承銷商總結意見」。
- 二、本令自即日生效；本會中華民國一百十二年五月四日金管證發字第一一二〇三八一三二六號令及一百零四年十一月十六日金管證發字第一〇四〇〇四五一七一號令，自即日廢止。

主任委員 彭金隆

授權單位主管決行

外國發行人募集與發行有價證券基本資料表【第一上市(櫃)公司適用】

- 案由： 股份有限公司申報 募集與發行普通公司債。
 募集與發行轉換或海外交換公司債。
 募集與發行附認股權公司債。
 募集與發行股票。
 減少資本。
 參與發行海外存託憑證。
 發行員工認股權憑證。
 發行限制員工權利新股。
 私募有價證券補辦公開發行。

說明：

一、謹依規定填妥「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」乙份。

二、檢附：

- (一) 盈餘分配表(詳第 頁)。
- (二) 最近年度及截至申報時，取得或處分「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所列之資產且達公告申報標準者之相關資料(詳第 頁)。
- (三) 最近三年度及截至申報時，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之相關資料(詳第 頁)。
- (四) 前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券執行狀況(詳第 頁)。
- (五) 本次募集與發行有價證券計畫及資金運用與預計可能產生效益表(詳第 頁)。
- (六) 公司財務預測更正(新)、受糾正及因違反證券交易法規受行政處分情形，及前各次募集與發行有價證券案件限制上市(櫃)買賣情形(詳第 頁)。
- (七) 投資大陸概況表(詳第 頁)。
- (八) 子公司事業概況(詳第 頁)。
- (九) 最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加附最近一季資產負債表及綜合損益表；另合併增資者，合併雙方均須檢附】。
- (十) 最近一年度會計科目重大變動說明(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季會計科目重大變動說明】。
- (十一) 私募有價證券明細表(詳第 頁)。
- (十二) 已發行未償還公司債(含私募公司債)明細資料表(詳第 頁)。
- (十三) 最近二年度公司財務業務概況表(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季與去年同期之比較資料】
- (十四) 公司申報年度及未來一年各月份之現金收支預測表(詳第 頁)。
- (十五) 公司及本次申報案件相關人員基本資料(詳第 頁)。

三、辦理各類案件均應檢附附件(十五)，其他應檢附項目分別如下：

- (一) 現金增資發行新股案件，請附附件(一)至(十四)。
- (二) 發行公司債案件：
 1. 普通公司債案件，請附附件(五)及(十二)。

2.具股權性質之公司債案件，請附附件（一）至（十四）。

（三）合併、受讓、收購或分割發行新股案件，請附附件（一）至（十三）。

（四）發行員工認股權憑證及限制員工權利新股案件，請附附件（一）至（四）、（六）至（九）及（十一）。

（五）以已發行股份參與發行海外存託憑證案件，請附附件（九）。

（六）私募有價證券補辦公開發行案件，請附附件（一）至（四）及（六）至（十三）。

（七）減少資本案件，請附附件（一）至（四）及（六）至（十四）。

*備註：本表所稱之淨值，係指資產負債表中資產減除負債後之數額。

負責人：

複核：

製表人：

填表日期： 年 月 日

(第一上市(櫃)公司發行普通公司債者適用)

公司名稱	公司設立日期	年	月	日
	補辦公開發行日期	年	月	日
公司國籍	股票掛牌日期	年	月	日
負責人	公司種類	<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣： 已發行總股數： 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 折算匯率： 陸資比例：%(註1)	元 股 元	證券代號	
			簽證會計師事務所 及會計師	
已發行有價 證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	律師 主辦承銷商 公司債受託人		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	債券發行代理人 付款(付息還本) 代理人		
		擔保品或保證機構		
		保證期限及範圍		
公司債預定 發行概況	1.種類： <input type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有擔保。 2.總額(幣別)： 3.每張面額： 4.票面利率： 5.發行期限： 6.其他(註2)			
信用評等機 構名稱、評 等日期及 公司或其發行 標的之 評等等級	機構名稱： 評等日期： 公司債評等等級： 發行人評等等級：			
還本付息方 式及償債資 金之籌集與 保管方法				
是否符合證券 交易法第28-4 條規定、有無 中華民國公司 法第249條或 第250條所列 情形	律師複核意見 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (請詳見第 頁)			
募集資金用 途及預計可 能產生效益 概述				

註1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註2：發行海外普通公司債者，請加列預定發行日期、發行地點及交易地點。

(第一上市(櫃)公司發行轉換或海外公司債者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
	補辦公開發行日期		年	月	日
公司國籍	股票掛牌日期		年	月	日
負責人	公司種類		<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣：元		證券代號		
	已發行總股數：股		簽證會計師事務所及會計師		
實收資本額	每股面額：(股票無面額者請註明)				
	折合新臺幣：元				
實收資本額	折算匯率：				
	陸資比例：%(註1)				
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股		律師		
	<input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債		主辦承銷商		
已發行有價證券種類	<input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證		公司債受託人		
	<input type="checkbox"/> 其他有價證券		債券發行代理人		
已發行有價證券種類	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股		付款(付息還本)代理人		
	<input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債		轉換或認股代理人		
已發行有價證券種類	<input type="checkbox"/> 附認股權公司債				
	<input type="checkbox"/> 其他有價證券				
公司債預定發行概況	1.總額(幣別)：		信用評等機構名稱、評等日期及公司或其發行標的之評等等級		
	2.每張面額：				
公司債預定發行概況	3.票面利率：				
	4.發行期限：				
公司債預定發行概況	5.其他(註2)				
轉換(交換)條件	1.轉換(交換)價格之訂定		擔保品或保證機構		
	【應註明轉換溢價率及預計轉換價格】		保證期限及範圍		
轉換(交換)條件	2.轉換(交換)期間		是否符合證券交易法第28-4條規定、有無中華民國公司法第249條或第250條所列情形		
	3.賣回條款之約定		律師複核意見 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (請詳見第 頁)		
轉換(交換)條件	4.贖回條款之約定				
供轉換(交換)之有價證券	<input type="checkbox"/> 本公司	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份 <input type="checkbox"/> 存託憑證	存託憑證持有概況		1.持有單位： 2.單位轉換或交換價格： 3.每單位表彰有價證券之數額： 4.共計表彰有價證券之總數：
	<input type="checkbox"/> _____ 股份有限公司	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 存託憑證	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	存託憑證之存託機構	
供轉換(交換)之有價證券				存託憑證之保管機構	
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。				
募集資金用途及預計可能產生效益概述					

註 1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註 2：發行海外交換(轉換)公司債者，請加列預定發行日期、發行地點及交易地點。

(第一上市(櫃)公司發行附認股權公司債者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
	補辦公開發行日期		年	月	日
公司國籍	股票掛牌日期		年	月	日
負責人	公司種類		<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣：元		證券代號		
	已發行總股數：股		簽證會計師事務所及會計師		
已發行有價證券種類	每股面額：(股票無面額者請註明)		律師		
	折合新臺幣：元		主辦承銷商		
公司債預定發行概況	折算匯率：		公司債受託人		
	陸資比例：%(註1)		債券發行代理人		
認股權憑證發行概況及認股條件	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股		付款(付息還本)代理人		
	<input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債		轉換或認股代理人		
供認購之有價證券	<input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證		信用評等機構名稱、評等日期及公司或其發行標的之評等等級		
	<input type="checkbox"/> 其他有價證券		擔保品或保證機構		
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股		保證期限及範圍		
	<input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債		是否符合證券交易法第28-4條規定、有無中華民國公司法第249條或第250條所列情形		
募集資金用途及預計可能產生效益	<input type="checkbox"/> 附認股權公司債		律師複核意見 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (請詳見第 頁)		
	<input type="checkbox"/> 其他有價證券		1.持有單位： 2.單位認購價格： 3.每單位表彰有價證券之數額： 4.共計表彰有價證券之總數：		

概	述
---	---

註 1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註 2：發行海外附認股權公司債者，請加列預定發行日期、發行地點及交易地點。

(第一上市(櫃)公司募集與發行股票或減少資本者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		補辦公開發行日期	年 月 日
負責人		股票掛牌日期	年 月 日
公司種類	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	證券代號	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註1)	簽證會計師事務所及會計師	
申報案件種類及金額	<input type="checkbox"/> 現金增資 股;金額 元 <input type="checkbox"/> 合併增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】 <input type="checkbox"/> 受讓其他公司股份增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】 <input type="checkbox"/> 收購或分割其他公司增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】 合計 股;金額 元	律師	
		主辦承銷商	
		保管機構	
		股務代理機構	
	<input type="checkbox"/> 減少資本 元	代收款項金融機構	
發行股數及金額	一、增資發行新股： 1.發行股數： 每股發行價格 2.預定募集資金總額 二、減少資本： 1.減資股數及比例： 2.減資目的：【註：係彌補虧損或退還現金】	股票發行條件	1.預定發行價格決定方式： 2.承銷及配售方式： 3.公開承銷比例： 4.預定發行日期： 5.新股之權利義務： 6.其他：(註2)
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。		
募集資金(減資)用途及其可能產生效益概述			

註1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註2：募集與發行海外股票者，請加列預定發行日期、發行地點及交易地點；以已發行股份於國外市場交易者，除前述項目外，並請加列已發行股份種類、持有人及股數。

(第一上市(櫃)公司參與發行海外存託憑證者適用)

公司名稱	公司設立日期	年	月	日
	補辦公開發行日期	年	月	日
公司國籍	股票掛牌日期	年	月	日
負責人	公司種類	<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣： 已發行總股數： 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 折算匯率： 陸資比例： 元 股 (註)	簽證會計師事務所及會計師		
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	律師		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	主辦承銷商		
申報案件種類	<input type="checkbox"/> 現金增資發行新股參與發行海外存託憑證	保管機構		
	<input type="checkbox"/> 以已發行股份參與發行海外存託憑證 <input type="checkbox"/> 合併海外公司參與發行海外存託憑證 【換股比例計算表及獨立專家意見書請詳第 頁】	代收款項金融機構		
	<input type="checkbox"/> 收購或分割海外公司參與發行海外存託憑證 【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳第 頁】 <input type="checkbox"/> 受讓海外公司股份參與發行海外存託憑證 【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳第 頁】	存託憑證所表彰之有價證券 來源： <input type="checkbox"/> 發行新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份 持有人名稱及持有之有價證券數量： 種類： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 其他 總股數： 存託憑證持有人之權利是否受限：		
存託憑證預定發行概況	預計發行單位總數： 預計單位發行價格：暫訂(幣別) 預計募集資金總額：預計(幣別) 每單位存託憑證所表彰有價證券之數量： 持有人之權利義務： 加計本次參與發行存託憑證所表彰之股數，占總發行股數之比例： 單位 元 元	預定掛牌處所： 承銷及配售方式： 預定發行日期： 存託憑證價格決定方式： 公開承銷比例：		
募集資金用途及預計可能產生效益概述	【以已發行股份參與發行海外存託憑證者，得免填列預計可能產生效益】			

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(第一上市(櫃)公司參與發行海外存託憑證以供前已發行之海外公司債交換(認購)者適用)

申請參與發行海外存託憑證公司		發行人	
公司名稱	股份有限公司	證券代號	
公司設立日期		公司名稱	股份有限公司
補辦公開發行日期		證券代號	
股票掛牌日期		公司設立日期	
負責人		補辦公開發行日期	
公司種類	<input type="checkbox"/> 上市； <input type="checkbox"/> 上櫃	掛牌日期	
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	負責人	
存託憑證預定發行概況	1.發行單位： 2.單位發行價格： 3.單位表彰有價證券之數量： 4.共計表彰有價證券之總數： 5.占實收資本額比例：	公司種類	<input type="checkbox"/> 上市； <input type="checkbox"/> 上櫃
存託機構		發行日期、發行地點及交易地點	
保管機構		原發行總額	原幣： 折合新臺幣： 折算匯率：1： 元
預定發行地點及交易地點		目前每股交換(認購)價格	
預定發行日期		債權人可行使交轉換(認購)之期間	
		公司債償還方法及期限	
		受託人	
		付款代理人	
		交換(認購)代理人(國外)	
		律師	

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(第一上市(櫃)公司發行員工認股權憑證者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		補辦公開發行日期	年 月 日
負責人		股票掛牌日期	年 月 日
公司種類	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	證券代號	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
發行期間			
認股權人資格條件			
本次發行單位總數			
前各次發行員工認股權憑證流通在外餘額總額			
每單位認股權憑證得認購之股數			
預定認股價格			
權利存續期間			
認購股份種類	<input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股		
認股後之權利義務		履約方式	<input type="checkbox"/> 交付已發行股份 <input type="checkbox"/> 發行新股
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。		

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(第一上市(櫃)公司發行限制員工權利新股者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		補辦公開發行日期	年 月 日
負責人		股票掛牌日期	年 月 日
公司種類	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	證券代號	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
本次申報發行新股股數			
預定發行價格			
員工資格條件			
既得條件			
獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利			
前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股股數			
新股股份種類	<input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股		
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。		

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(第一上市(櫃)公司私募有價證券補辦公開發行者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		負責人	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
申報案件種類及金額	<input type="checkbox"/> 股票 元，及其嗣後無償配股取得之股份 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 普通公司債 元(交付日期 年 月 日) <input type="checkbox"/> 交換公司債 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證 單位，每單位可認購普通股 股，特別股 股，共可認購普通股 股，特別股 股，及其已認購之股款繳納憑證、股份 元與無償配股 元。(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股 元，及其已認購之股款繳納憑證、股份 元與無償配股 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 元，及其已轉換之債券換股權利證書、股份 元及無償配股 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 元，及其已認購之股款繳納憑證、股份 元與無償配股 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 海外公司債於國內轉換或認購為股票 元，及其嗣後無償配股取得之股份 元(交付日期 年 月 日) <input type="checkbox"/> 海外存託憑證於國內兌回為股票 元，及其嗣後無償配股取得之股份 元(交付日期 年 月 日) 合計 元		
本次申報補辦公開發行之私募有價證券之發行及轉換(認股)辦法			

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(一) 盈餘分配表

單位：新臺幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		X, XXX	
加：本年度可供分配盈餘 本年度稅後淨利	X, XXX		
可供分配盈餘		X, XXX	
減：			
提列法定盈餘公積(註一)	(XX)		
提列特別盈餘公積(註二)	(XX)		
分配項目：(註三)			
股東股息	(XX)		
股東紅利--股票	(XX)		
--現金	(XX)	(XXX)	
期末未分配盈餘		XXX	

註一：法定盈餘公積提列方式及比例，應依註冊地國法令及公司章程辦理。

註二：請說明所提列特別盈餘公積項目並列示計算式。

註三：請於備註欄敘明章程所訂盈餘分派順序及比率，併敘明章程所定之股利政策—含公司在何種條件下發放多少股利（如可分配盈餘之五〇％）、種類（如分配股利中現金股利占八〇％）等事項，並依法令及章程規定辦理。

註四：依法令、章程等規定，須提列特別盈餘公積者或其他調整項目，請自行斟酌增加。

(二) 最近年度及截至申報時，取得或處分「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所列之資產且達公告申報標準者之相關資料（取得或處分資產時為非公開發行公司者仍需填列）

(1) 取得資產

單位：新臺幣千元

取得資產之公司	標的物名稱	取得日期				取得總價款	實際付款情形	交易對象	與公司之關係	交易對象為關係人者，其原取得資料				取得目的	價格決定之參考依據(註1)
		訂約日	過戶日	公告日	董事會決議日					日期	對象	與公司之關係	價格		

(2) 處分資產

單位：新臺幣千元

處分資產之公司	標的物名稱	處分日期				原取得日期	出售總價款	實際收款情形	帳面價值	處分損益	交易相對人	與公司之關係	處分目的	價格決定之參考依據(註1)
		訂約日	過戶日	公告日	董事會決議日									

註1：依規定應公告申報並需要估價報告或分析報告者，應於「價格決定之參考依據」欄中，註明專業估價者（倘標的物為不動產，則為不動產估價師）名稱、估價金額或會計師姓名及分析結論。

註2：屬向關係人取得或處分不動產或其使用權資產者，續填表(三)。

(三) 最近三年度及截至申報時，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之相關資料

1. 向關係人取得不動產或其使用權資產

單位：新臺幣千元

取得不動產或其使用權資產之公司	不動產或其使用權資產名稱及座落地點	取得日期				交易對象	與公司之關係	關係人取得資料				取得總價款	實際付款情形	評估結果	專業估價者及估價金額	特別盈餘公積提列及解除情形
		訂約日	過戶日	申報日	董事會議日			日期	對象	與公司之關係	價格					
														(註一)	(註二)	(註三)
評估結果說明：會計師複核意見及其他佐證資料請詳見第 ~ 頁(註：請自行檢附)](註一)																

2. 向關係人處分不動產或其使用權資產

單位：新臺幣千元

處分不動產或其使用權資產之公司	不動產或其使用權資產名稱及座落地點	處分日期				交易對象	與公司之關係	原取得資料				處分總價款	實際收款情形	專業估價者及估價金額、或會計師意見	處分利益(或損失)
		訂約日	過戶日	申報日	董事會議日			日期	對象	與公司之關係	價格				

註一：應按「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條規定之方法評估，並檢附會計師表示複核之具體意見。評估結果較交易價格為低者，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十七條規定佐證交易條件之合理性，並檢附客觀證據及不動產專業估價者（不動產估價師）與會計師之具體意見。

註二：首次辦理公開發行案件，如未經取得估價報告者，應洽請會計師對價格合理性表示意見。

註三：依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條及第十七條規定評估結果較交易價格為低者，應註明特別盈餘公積之提列情形、是否解除，及解除之原因與依據

(四) 前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券執行狀況

1.前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券之生效日期及文號:

2.前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券計畫變更情形:

(1)董事會通過日期:

(2)輸入本會指定之資訊申報網站日期:

3.前次(及前各次未完成)增資係為合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割者計畫執行狀況:

(1)前次計畫增資 股,每股發行價格 元,合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割之營業或財產價值 元。

(2)計畫執行狀況:

①計畫完成日期(係指已完成變更登記且合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割之營業或財產已完成過戶之日期): 。

②計畫如未完成者,請說明目前執行情形及是否有落後情事,如有落後情事者,並請說明落後原因及預計完成時程:

4.除合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割增資者外,前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券計畫執行狀況:

(1)本計畫所需資金總額: 千元

(2)資金來源:

①現金增資 股,每股發行價格 元,總金額 千元;

②發行公司債 千元;期限 年,利率 %;

③貸款 千元;方式 ,期限 年;

④其他 千元;方式 。

(3)新增、汰舊換新機器設備安置地點:(請填詳細地址)

(4)未支用資金用途:

(5)資金支用情形及計畫執行狀況

單位:

計畫項目	執行狀況		進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定 實際	
	執行進度(%)	預定 實際	(註:計畫執行完畢者,應說明計畫完成時期)
合計	支用金額	預定 實際	
	執行進度(%)	預定 實際	

註一:計畫項目請先依下列項目分類後,再列明細項目:

①新建擴建、汰舊換新廠房設備②償還債務③充實營運資金④轉投資本國或外國事業⑤購併他公司⑥其他。

註二:計畫項目若為工程者,應列示工程執行進度。

註三:若執行進度超前或落後達10%以上者,請敘明超前或落後情形、原因及改進計畫。

註四:計畫執行完畢者,應說明計畫完成時期。【註:計畫執行完畢係指工程進度完成或設備達可使用狀態】

(五) 本次募集與發行有價證券計畫及資金運用與預計可能產生效益表

1. 中央銀行核准日期及文號：

2. 本次增資係為合併、受讓他人公司股份、收購或受讓他人公司分割增資者，預計計畫執行狀況：

(1) 本計畫增資 股，每股發行價格 元，以營業或財產作價之價值 元。

(2) 預計完成日期： 。

3. 除合併、受讓他人公司股份、收購或受讓他人公司分割增資者外，本次計畫預計執行狀況：

(1) 本計畫所需資金總額： 千元。

(2) 資金來源：

① 現金增資 股，每股暫定發行價格 元，總金額 千元；

② 發行公司債 千元，年期 年，利率 %；

③ 貸款 千元，方式： ，期限 年；

④ 其他 千元，方式：

(3) 新增、汰舊換新機器設備預計安置地點：(請填詳細地址)

(4) 計畫項目、運用進度：

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度									
			年度				年度					
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季		

註：計畫項目請先依下列項目分類後，再列明細項目：①新建擴建、汰舊換新廠房設備②償還債務③充實營運資金④轉投資國內或外國事業⑤購併他公司⑥其他。

(5) 辦理現金增資發行普通股者，如暫定發行價格與實際發行價格不同，致募集資金不足時之處理或募集資金增加時資金用途之說明；或發行轉換公司債者，如採發行總額上限方式，有關其未足額發行，導致募集資金不足時處理之說明：

4. 預計可能產生效益(募集發行普通公司債者，免填具預計可能產生效益)

(1) 用於合併、受讓他人公司股份、收購或分割發行新股者

① 預計可增加之產銷量、值、毛利、營業淨利

單位：

年度	項	目	生	產	量	銷	售	量	銷	售	值	毛	利	營	業	淨	利

② 如無法填具前揭財務數據之量化資料，請具體說明其他效益(如生產技術、銷售通路、研究發展、產品品質、財務支援...等)

(2) 用於新建擴建、汰舊換新廠房設備者

① 預計可增加之產銷量、值、毛利、營業淨利及資金回收年限(表列資料請以計畫之預計可能產生效益年度起至預計可收回資金年限止)

單位：

年度	項	目	生	產	量	銷	售	量	銷	售	值	毛	利	營	業	淨	利

預估資金回收年限： 年

②其他效益說明(如產品品質、污染防治、成本減少……………等)

(3)用於償還債務或充實營運資金者

①債務償還計畫及預計財務負擔減輕情形分析表

單位：新臺幣千元

貸款機構	利率(%)	契約期間	原貸款用途	原貸款金額	年度								合計		
					第一季		第二季		第三季		第四季		第一季		
					償還金額	減少利息	償還金額	減少利息	償還金額	減少利息	償還金額	減少利息	償還金額	減少利息	

②用於充實營運資金者，預計產生效益之具體說明：

(4)用於轉投資本國或外國事業者

單位：新臺幣千元

轉投資公司名稱及地區	主要營業項目	投資情形					轉投資公司最近二年度之稅後淨利(損)		投資目的及預計可能產生效益
		已投資		擬增加投資		合計持股比例	年度	年度	
		金額	股數	金額	股數				

(5)辦理現金增資發行普通股或參與發行海外存託憑證者，如實際發行價格高於暫定發行價格，致募集資金增加時預計效益之說明：

(6)其他投資計畫，請自行依投資性質，詳細敘明其預計可能產生之效益。

(六) 公司財務預測更正(新)、受糾正及因違反證券交易法規受行政處分情形，及前各次募集與發行有價證券案件限制上市(櫃)買賣情形

1. 申報年度或前二年度公開預測
經更正(新)次數：

財務預測年度	更正(新)次數
年度	
年度	

2. 申報年度或前二年度因公開之財務預測受本會糾正(或臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心缺失記點)情形：

受糾正日期文號	受糾正之財務預測年度	受糾正原因

3. 申報年度及前一年度因違反證券交易法規受證券交易法第一百七十八條處分情形：

違反案件名稱 (註)	受處分日期	處分函號	案情摘要	改善情形

註：請依違反法條列示其類別，如：違反證券交易法第 43-1 條。

4. 前各次增資案件，經本會依證券交易法第一百三十九條第二項規定限制上市(櫃)買賣者：

增資年度	限制原因	限制條件解除與否

(七) 投資大陸概況表

單位：

投資大陸公司名稱及地區（註）	主要營業項目	投資金額（個別）	申報時累計赴大陸投資地區投資金額（折合新臺幣金額合計數）	占公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分比
1.		原幣金額：		
2.		折合新臺幣金額：		

註：所稱赴大陸地區投資，係指在大陸地區有下列行為之一者：

- 1、創設新公司或事業。
- 2、對當地原有之公司或事業增資。
- 3、取得當地現有公司或事業之股權，但不包括購買上市公司股票。
- 4、設置或擴展分公司或事業。
- 5、公司直接或間接投資第三地區公司，並對該公司之經營具有支配影響力，而該公司有前項各款行為之一者，亦屬之。

(八) 子公司事業概況

子公司名稱(註)	主要營業	投資股份			股權淨值 (或市價)	最近一年度投資報酬		持有公司股份數額	公司與子公司間有 無互為背書保證、資 金融通及其金額
		金額	股數	持股比例		投資收入	分配股利		

註：所稱子公司，係指納入合併財務報表編製個體之公司。

11506

(九)最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)【申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者,應加附最近一季資產負債表及綜合損益表;另合併增資者,合併雙方均須檢附】

(十)最近一年度會計科目重大變動說明：

【申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季會計科目重大變動說明】

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度	年度	差 異		說 明
	金額	金額	金額	%	

註：重大變動項目說明應包括下列項目：

- (1)其他資產之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (2)營業外收支之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (3)淨現金流量前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達實收資本額百分之五以上者，應分析其變動原因。
- (4)除上列項目外，其餘資產負債表及綜合損益表之會計項目前後期變動達百分之十以上，且變動金額達當年度資產總額百分之一者，應分析其變動原因。

(十一) 私募有價證券明細表

項 目	年第 次私募(註一) 發行日期： 年 月 日					年第 次私募(註一) 發行日期： 年 月 日				
	應募人資料	私 募 對 象	資 格 條 件 (註五)	認 購 數 量	與 公 司 關 係	參 與 公 司 經 營 情 形	私 募 對 象	資 格 條 件 (註五)	認 購 數 量	與 公 司 關 係
私募有價證券種類(註二)										
股東會通過日期與數額 (註三)										
價格訂定之依據及合理性										
特定人選擇之方式(註四)										
辦理私募之必要理由										
股數(或公司債張數)										
價款繳納完成日期及申報日期										
交付日期										
實際認購(或轉換)價格										
實際認購(或轉換)價格 與參考價格差異										
辦理私募對股東權益影響 (如:造成累積虧損增加...)										
私募資金運用情形及計畫 執行進度										
私募效益顯現情形										
已認購(轉換)之股繳納憑證 (債券換股權利證書)、股份、無償配股之 股份										

註一：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註二：係填列普通股、特別股、轉換特別股、附認股權特別股、普通公司債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類。

註三：屬私募普通公司債者，請填列董事會通過日期與數額。

註四：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註五：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款。

(十二) 已發行未償還公司債(含私募公司債)明細資料表

單位：

項	目	第	期 (次)	第	期 (次)
發	行	日	期		
發	行	總	額		
未	償	餘	額		
每	張	面	額		
發	行	價	格		
債	券	期	限		
票	面	利	率		
有	無	擔	保		
信用評等機構名稱、評等日期 及 評 等 等 級					
可否轉換或附認股權					
轉換或得認購股份標的					
現行轉換或認股價格					
轉換或得認購期間					
已轉換或已認購股份數額					
依現行轉換或得認股價格預 計可再轉換或認購股份之數 額					
限 制 條 款 (註)					
賣 回 或 贖 回 條 款					

註：如限制發放現金股利、再發行公司債之條件、對外投資或維持一定資產比例等。

(十三)最近二年度公司財務業務概況表(申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季與去年同期之比較資料)

1.主要產品(服務項目)之營業收入概況

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度					其		他		合		計
	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率	
年度											100%
年度											100%
年度 第 季											100%

2.營業收入、銷貨退回及折讓、營業成本、營業毛利及毛利率比較分析

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	營業收入	銷貨退回及折讓	營業成本	營業毛利	毛利率(%)
	年度				
年度					
年度 第 季					

毛利率重大變動說明：

註：毛利率前後變動達20%以上者，應分析價量變化對毛利之影響。

3.存貨相關資料

(1)期末存貨金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	期 末 存 貨 金 額						
	原 料	物 料	在 製 品	製 成 品	其 他	合 計	備 抵 損 失
年度							
年度							
年度 第 季							

註：如行業性質特殊，請自行依所需格式列表說明

(2)存貨週轉率及平均售貨日數

項目 年度	存 貨 週 轉 率	平 均 售 貨 日 數	存貨週轉率重大變動說明：
	年度		
年度			
年度 第 季			

註：存貨週轉率前後期變動達20%以上者應說明變動原因。

4. 應收款項

(1) 期末應收帳款之帳齡分析及應收款項備抵壞帳之提列金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 帳齡 年度	應收帳款			應收票據	催收款	合計	備抵壞帳
	六個月以下	六~十二個月	十二個月以上				
年度							
年度							
年度第 季							

(2) 應收款項週轉率及平均收現日數

年度	項目	應收款項週轉率	平均收現日數	應收款項週轉率重大變動說明：
		(次)		
年度				
年度				
年度第 季				

註：應收款項週轉率前後期變動達 20% 以上者，應說明變動原因。

5. 資金貸與他人

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	資金貸與他人公司名稱	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	對個別對象貸與金額	資金貸與總額

6. 為他人背書保證

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	背書保證者名稱	背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(註)	背書保證最高限額
		公司名稱	關係						

註：係以本期期末背書保證餘額佔發行人最近期財務報表之淨值為計算基礎。

7.最近一年度與關係企業間進、銷貨之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因(註1)		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收(付)款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

8、最近一年度應收關係企業款項之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係企業款項餘額(註1)	逾期應收關係企業款項		提列備抵呆帳金額
				金額	處理方式	

註1：請依應收關係人帳款、票據、其他應收款...等分別填列。

註2：帳列關係企業暫付款、預付款，應分別填列。

9.每股市價、淨值、盈餘及股利

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度		年度	年度
	最高	最低		
每股市價	最高			
	最低			
	平均			
每股淨值	分配前			
	分配後			
每股盈餘	加權平均股數			
	原列每股盈餘			
	追溯調整每股盈餘			
每股股利	現金股利			
	無償配股	盈餘		
		資本公積		

(十四) 公司申報年度(1-12月)及未來一年(1-12月)各月份之現金收支預測表

單位：新臺幣千元

項目	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	合計
期初現金餘額 1														(註一)
加：非融資性收入 2														
應收帳款收現														
應收票據收現														
銷貨收現														
處分短期投資														
處分長期投資														
處分固定資產														
：														
其他 (註三)														
合計														
減：非融資性支出 3														
應付帳款付現														
應付票據付現														
購料付現														
薪資付現														
短期投資														
長期投資														
固定資產														
：														
其他 (註三)														
合計														
要求最低現金餘額 4														
所需資金總額														
5=3+4														
融資前可供支用現金餘額(短絀) 6=														
1+2-5														
融資淨額 7														
發行新股														
發行公司債														
借款														
償債														
支付股利														
：														
合計														
期末現金餘額 8=														
1+2-3+7														

註一：期初現金餘額、要求最低現金餘額及期末現金餘額等，無須填列合計欄。

註二：期末現金餘額與預估現金流量分析表所列之期末現金餘額如有差異時，應說明差異原因。

註三：金額重大者，請列示科目名稱。

(十五) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第一聯登錄聯)

1. 公司基本資料

公 司 全 名	中文 英文	證券 代號	公司設立日期及實 收 資 本 額	日期 實收資本額
公 司 種 類	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃		股 票 掛 牌 日期及實收資本額	日期： 總額： 普通股股數： 特別股股數：
稅 籍 編 號		行 業 別	負 責 人、國 籍 及 其 護 照 編 號	
公 司 地 址			總 經 理	
公 司 電 話			發 言 人 姓 名 及 職 稱	
公 司 網 址			財 務 經 理	
委 託 代 理 機 構 地 址 及 負 責 人 姓 名			在 中 華 民 國 境 內 之 訴 訟 及 非 訴 訟 代 理 人 及 其 身 分 證 字 號 暨 連 絡 方 式	

2. 簽證會計師、律師及主辦承銷商相關人員基本資料

名 稱	姓 名	身 分 證 字 號	所 屬 單 位 名 稱	所 屬 單 位 統 一 編 號	所 屬 單 位 地 址	所 屬 單 位 電 話 號 碼
簽 證 會 計 師	(1)	(1)	會 計 師 事 務 所			
	(2)	(2)				
律 師			律 師 事 務 所			
主 辦 承 銷 商	(公司負責人)		股 份 有 限 公 司			
	(承銷部門主管)					
	(請詳列承銷部門相 關承銷人員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

(十五) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第二聯存檔聯)

1. 公司基本資料

公 司 全 名	中文 英文	證券 代號	公司設立日期及實 收 資 本 額	日期 實收資本額
公 司 種 類	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃		股 票 掛 牌 日期及實收資本額	日期： 總額： 普通股股數： 特別股股數：
稅 籍 編 號		行 業 別	負 責 人、國 籍 及 其 護 照 編 號	
公 司 地 址			總 經 理	
公 司 電 話			發 言 人 姓 名 及 職 稱	
公 司 網 址			財 務 經 理	
委 託 代 理 機 構 地 址 及 負 責 人 姓 名			在 中 華 民 國 境 內 之 訴 訟 及 非 訴 訟 代 理 人 及 其 身 分 證 字 號 暨 連 絡 方 式	

2. 簽證會計師、律師及主辦承銷商相關人員基本資料

名 稱	姓 名	身 分 證 字 號	所 屬 單 位 名 稱	所 屬 單 位 統 一 編 號	所 屬 單 位 地 址	所 屬 單 位 電 話 號 碼
簽 證 會 計 師	(1)	(1)	會 計 師 事 務 所			
	(2)	(2)				
律 師			律 師 事 務 所			
主 辦 承 銷 商	(公司負責人)		股 份 有 限 公 司			
	(承銷部門主管)					
	(請詳列承銷部門相 關承銷人員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

外國發行人募集與發行有價證券基本資料表
【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人者適用】

案由： 股份有限公司申報 參與發行臺灣存託憑證。
 非參與發行臺灣存託憑證。
 募集與發行普通公司債。
 募集與發行轉換公司債。
 募集與發行附認股權公司債。
 募集與發行股票。

說明：

一、謹依規定填妥「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」乙份。

二、檢附：

- (一) 前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券執行狀況(詳第 頁)。
- (二) 本次募集與發行有價證券計畫及資金運用與預計可能產生效益表(詳第 頁)。
- (三) 投資大陸概況表(詳第 頁)。
- (四) 子公司事業概況(詳第 頁)。
- (五) 於本國私募外幣計價普通公司債明細表(詳第 頁)。
- (六) 最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)。【註：申報日期已逾上半營業年度終了後七十五天者，應加附上半年度資產負債表及綜合損益表；另合併增資者，合併雙方均須檢附】。
- (七) 最近一年度會計科目重大變動說明(詳第 頁)。【註：申報日期已逾上半營業年度終了後七十五天者，應加列上半年度會計科目重大變動說明】。
- (八) 於本國已發行未償還公司債(含私募外幣計價普通公司債)明細資料表(詳第 頁)。
- (九) 最近二年度公司財務業務概況表(詳第 頁)。【註：申報日期逾上半營業年度終了後七十五天者，應加列上半年度與去年同期之比較資料】。
- (十) 公司及申報案件相關人員基本資料表(詳第 頁)。

三、除辦理非參與發行臺灣存託憑證案件外，餘各類案件均應檢附附件(十)，其他應檢附項目分別如下：

- (一) 發行新股及以發行新股參與發行臺灣存託憑證案件，請附附件(一)至(九)。
- (二) 以已發行股份參與發行臺灣存託憑證及以已發行股份募集與發行股票案件，請附附件(三)及(六)。
- (三) 非參與發行臺灣存託憑證案件，請附附件(六)。
- (四) 發行公司債案件：
 1. 普通公司債案件，請附附件(二)及(八)。
 2. 具股權性質之公司債案件，請附附件(一)至(九)。

*備註：本表所稱之淨值，係指資產負債表中資產減除負債後之數額。

負責人： 複核： 製表人： 填表日期： 年 月 日

(第二上市(櫃)公司參與發行臺灣存託憑證者適用)

公司名稱	公司設立日期	年	月	日
	上市地國及其證券交易所名稱		證代	券號
公司國籍	股票或表彰股票之有價證券掛牌日期	年	月	日
負責人	臺灣存託憑證掛牌日期	年	月	日
實收資本額	原幣：元	公司種類	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	
	已發行總股數：股	簽證會計師事務所及會計師		
	折合新臺幣：元	複核會計師事務所及會計師		
	折算匯率：			
陸資比例：%(註1)				
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	律師		
		主辦承銷商		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	存託機構		
		保管機構		
申報案件類	<input type="checkbox"/> 現金增資發行新股參與發行臺灣存託憑證	股務代理機構		
	<input type="checkbox"/> 以已發行股份參與發行臺灣存託憑證	代收款項金融機構		
	<input type="checkbox"/> 合併本國公司參與發行臺灣存託憑證 【換股比例計算表及獨立專家意見書請詳第 頁】	存託憑證所表彰之有價證券	來源： <input type="checkbox"/> 發行新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份 持有人名稱、國籍及持有之有價證券數量：	
	<input type="checkbox"/> 收購本國公司參與發行臺灣存託憑證 【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳第 頁】		種類： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 其他 總股數： 存託憑證持有人之權利是否受限：	
<input type="checkbox"/> 受讓本國公司股份參與發行臺灣存託憑證 【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳第 頁】				
存託憑證預定發行概況	預計發行單位總數：單位 預計單位發行價格：暫訂(幣別) 元 預計募集資金總額：預計(幣別) 元 每單位存託憑證所表彰有價證券之數量： 持有人之權利義務：	預定掛牌處所： 承銷及配售方式： 預定發行日期： 存託憑證價格決定方式： 公開承銷比例：		
以已發行之股份參與發行者	1.股東姓名或名稱(股票持有人)及提撥股數： 2. <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 為公司內部人(註2) 3.本次提撥股數占公司總發行股數之比例： 4.發行前後之持股股數：			
募集資金用途及預計可能產生效益概述	【以已發行股份參與發行臺灣存託憑證者得免填列預計可能產生效益】			

註1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註2：所稱內部人，係指公司之董事、監察人、經理人或持有公司股份超過股份總額10%之股東。

(第二上市(櫃)公司發行普通公司債者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
	上市地國及其證券交易所名稱		證	券	代號
公司國籍	股票或表彰股票之有價證券掛牌日期		年	月	日
負責人	公司種類		<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣：元	簽證會計師事務所及會計師			
	已發行總股數：股 折合新臺幣：元 折算匯率：	複核會計師事務所及會計師			
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		律師		
			主辦承銷商		
			公司債受託人		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		債券發行代理人		
公司債預定發行概況	1.種類： <input type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有擔保。				
	2.總額(幣別)： 3.每張面額： 4.票面利率： 5.發行期限： 6.其他		擔保品或保證機構		
			保證期限及範圍		
信用評等機構名稱、評等日期及發行人或其發行標的之評等等級	機構名稱： 評等日期：		公司債評等等級： 發行人評等等級：		
還本付息方式及償債資金之籌集與保管方法					
募集資金用途及預計可能產生效益概述					

(以外國金融機構或其分支機構為發行人，發行普通公司債者適用)

名稱	發行人(金融機構或其分支機構)：	設立日期	發行人(金融機構或其分支機構)：
	符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司：		年 月 日 符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司： 年 月 日
國籍	發行人(金融機構或其分支機構)：	負責人	發行人(金融機構或其分支機構)：
	符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司：		符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司：
符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司	金融機構或其持股母公司股票掛牌日期： 金融機構或其持股母公司上市地國及其證券交易所名稱及證券代號：	簽證會計師事務所及會計師	發行人(金融機構或其分支機構)： 符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司：
	實收資本額： 原幣： 元 已發行總股數： 股 折合新臺幣： 元(折算匯率：)		複核會計師事務所及會計師
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	律師	
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	主辦承銷商	
		公司債受託人	
公司債預定發行概況	1.種類： <input type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有擔保。 2.總額(幣別)： 3.每張面額： 4.票面利率： 5.發行期限： 6.其他	付款(付息還本)代理人	
		擔保品或保證機構	
		保證期限及範圍	
信用評等機構名稱、評等日期及評等等級	機構名稱： 評等日期：	公司債評等等級：	
募集資金用途概述			

【註】外國金融機構或其持股母公司之股票應已在經核定之國外證券市場掛牌交易，並符合 115 年 3 月 30 日金管證發字第 11501300604 號令規定。

(以他公司之從屬公司為發行人，發行以外幣計價之普通公司債者適用)

名稱	發行人(從屬公司)：	設立日期	發行人(從屬公司)：	年	月	日
	他公司：		他公司：	年	月	日
國籍	發行人(從屬公司)：	負責人	發行人(從屬公司)：			
	他公司：		他公司：			
發行人	股票掛牌日期： 上市地國及其證券交易所名稱及證券代號：	他公司	股票掛牌日期： 上市地國及其證券交易所名稱及證券代號：			
	實收資本額： 原幣： 元 已發行總股數： 股 折合新臺幣： 元(折算匯率：)		實收資本額： 原幣： 元 已發行總股數： 股 折合新臺幣： 元(折算匯率：)			
簽證會計師事務所及會計師	發行人(從屬公司)：	複核會計師事務所及會計師				
	控制公司：					
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	律師				
		主辦承銷商				
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	公司債受託人				
公司債預定發行概況	1.種類： <input type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有擔保。	付款(付息還本)代理人				
	2.總額(幣別)： 3.每張面額： 4.票面利率： 5.發行期限： 6.其他	擔保品或保證機構				
		保證期限及範圍				
信用評等機構名稱、評等日期及評等等級	機構名稱：	公司債評等等級：				
		評等日期：				
募集資金用途概述						

【註】他公司之股票應已在經核定之國外證券市場掛牌交易，且他公司之從屬公司所募集與發行之公司債應以外幣計價之普通公司債為限，並符合 115 年 3 月 30 日金管證發字第 11501300604 號令規定。

(第二上市(櫃)公司發行轉換公司債並以公司股份或存託憑證供轉換者適用)

公司名稱			公司設立日期	年	月	日
公司國籍			上市地國及其證券交易所名稱		證 代	券 號
			股票或表彰股票之有價證券掛牌日期	年	月	日
負責人			公司種類	<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣：	元	簽證會計師事務所及會計師			
	已發行總股數：	股				
	折合新臺幣：	元	複核會計師事務所及會計師			
	折算匯率：					
	陸資比例：	% (註)				
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股		律 師			
	<input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債		主 辦 承 銷 商			
	<input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		公 司 債 受 託 人			
	臺灣： <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 普通股 股		債 券 發 行 代 理 人			
	<input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債		付 款 (付 息 還 本)			
	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債		代 理 人			
	<input type="checkbox"/> 其他有價證券		轉 換 或 認 股 代 理 人			
公司債預定發行概況	1.總額(幣別)： 2.每張面額： 3.票面利率： 4.發行期限：		信用評等機構名稱、評等日期及公司或其發行標的之評等等級			
轉換條件	1.轉換價格之訂定 【應註明轉換溢價率及預計轉換價格】		擔保品或保證機構			
	2.轉換期間 3.賣回條款之約定 4.贖回條款之約定		保證期限及範圍			
供轉換之有價證券	<input type="checkbox"/> 本公司	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 新股	存託憑證預定發行概況	1.發行單位：		
		<input type="checkbox"/> 已發行股份		2.單位轉換價格：		
		<input type="checkbox"/> 臺灣存託憑證		3.每單位表彰有價證券之數額：		
			預定存託機構	4.共計表彰有價證券之總數：		
			預定保管機構			
募集資金用途及預計可能產生效益概 述						

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(第二上市(櫃)公司發行附認股權公司債並以公司股份或存託憑證供轉換者適用)

公司名稱			公司設立日期	年	月	日
公司國籍			上市地國及其證券交易所名稱		證 代	券 號
			股票或表彰股票之有價證券掛牌日期	年	月	日
負責人			公司種類	<input type="checkbox"/> 上市	<input type="checkbox"/> 上櫃	
實收資本額	原幣：	元	簽證會計師事務所及會計師			
	已發行總股數：	股				
	折合新臺幣：	元	複核會計師事務所及會計師			
	折算匯率：					
	陸資比例：	% (註)				
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股		律師			
	<input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債		主辦承銷商			
	<input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		公司債受託人			
	臺灣： <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 普通股		債券發行代理人			
	<input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債		付款(付息還本)代理人			
	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債		轉換或認股代理人			
	<input type="checkbox"/> 其他有價證券					
公司債預定發行概況	1.總額(幣別)： 2.每張面額： 3.票面利率： 4.發行期限：		信用評等機構名稱、評等日期及公司或其發行標的之評等等級			
認股權憑證發行概況及認股條件	1.認股權憑證發行單位總數 2.每單位認股權得認購之股數 3.行使認股權須發行之新股總數 4.認股價格 5.認股期間 6.認股後權利義務 7.附可分離認股權者，其認股權憑證之發行單位總數及每單位認股權憑證價格之計算方式		擔保品或保證機構			
			保證期限及範圍			
供認購之有價證券	<input type="checkbox"/> 本公司	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份 <input type="checkbox"/> 臺灣存託憑證	存託憑證預定發行概況	1.發行單位： 2.單位認購價格： 3.每單位表彰有價證券之數額： 4.共計表彰有價證券之總數：		
			預定存託機構			
			預定保管機構			
募集資金用途及預計可能產生效益概述						

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(第二上市(櫃)公司募集與發行股票者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
公司國籍	上市地國及其證券交易所名稱		證	券	號
負責人	股票或表彰股票之有價證券掛牌日期		年	月	日
資本總額	原幣： 總股數： 折合新臺幣： 折算匯率：	元 股 元	公司種類		<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃
實收資本額	原幣： 已發行總股數： 折合新臺幣： 折算匯率：	元 股 元	簽證會計師事務所及會計師		
	陸資比例： %	(註1)	複核會計師事務所及會計師		
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		律 師		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 存託憑證 <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		主 辦 承 銷 商		
			保 管 機 構		
申報案件種類及金額	<input type="checkbox"/> 現金增資 股;金額 元 <input type="checkbox"/> 合併增資 股;金額 元【換股比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】 <input type="checkbox"/> 受讓本國公司股份增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】 <input type="checkbox"/> 收購或分割本國公司增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】 合 計 股;金額 元		代收款項金融機構		
	1.來源： <input type="checkbox"/> 發行新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份 持有人名稱及持有之有價證券數量： 2.種類： <input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股 <input type="checkbox"/> 其他 3.發行股數： 每股發行價格 4.預定募集資金總額		股票發行條件		1.預定發行價格決定方式： 2.承銷及配售方式： 3.預計掛牌處所： 4.公開承銷比例： 5.預定發行日期： 6.新股之權利義務：
發行股票來源為已發行之股份者	1.股東姓名或名稱(股票持有人)及提撥股數： 2. <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 為公司內部人(註2) 3.本次提撥股數占公司總發行股數之比例： 4.發行前後之持股股數：				
募集資金用途及其可能產生效益概 述	【以已發行股份募集與發行股票者，得免填列預計可能產生效益】				

註1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註2：所稱內部人，係指公司之董事、監察人、經理人或持有公司股份超過股份總額10%之股東。

(一) 前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券執行狀況

- 1.前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券之生效日期及文號：
- 2.前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券計畫變更情形：
 - (1)董事會通過日期：
 - (2)輸入本會指定之資訊申報網站日期：
- 3.前次(及前各次未完成)增資係為合併、受讓本國公司股份、收購或受讓本國公司分割者計畫執行狀況：
 - (1)前次計畫增資 股，每股發行價格 元，合併、受讓本國公司股份、收購或受讓本國公司分割之營業或財產價值 元。
 - (2)計畫執行狀況：
 - ①計畫完成日期(係指已完成變更登記且合併、受讓本國公司股份、收購或受讓本國公司分割之營業或財產已完成過戶之日期)： 。
 - ②計畫如未完成者，請說明目前執行情形及是否有落後情事，如有落後情事者，並請說明落後原因及預計完成時程：
- 4.除合併、受讓本國公司股份、收購或受讓本國公司分割增資者外，前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券計畫執行狀況：
 - (1)本計畫所需資金總額： 千元
 - (2)資金來源：
 - ①現金增資 股，每股發行價格 元，總金額 千元；
 - ②發行公司債 千元；期限 年，利率 %；
 - ③貸款 千元；方式 ，期限 年；
 - ④其他 千元；方式 。
 - (3)新增、汰舊換新機器設備安置地點：(請填詳細地址)
 - (4)未支用資金用途：
 - (5)資金支用情形及計畫執行狀況

單位：

計畫項目	執行狀況		進度超前或落後情形、原因及改進計畫 (註：計畫執行完畢者，應說明計畫完成時期)
	支用金額	預定 實際	
	執行進度(%)	預定 實際	
合計	支用金額	預定 實際	
	執行進度(%)	預定 實際	

註一：計畫項目請先依下列項目分類後，再列明細項目：①新建擴建、汰舊換新廠房設備②償還債務③充實營運資金④轉投資本國或外國事業⑤購併他公司⑥其他。

註二：計畫項目若為工程者，應列示工程執行進度。

註三：若執行進度超前或落後達10%以上者，請敘明超前或落後情形、原因及改進計畫。

註四：計畫執行完畢者，應說明計畫完成時期。【註：計畫執行完畢係指工程進度完成或設備達可使用狀態】

(二) 本次募集與發行有價證券計畫及資金運用與預計可能產生效益表

1. 中央銀行核准日期及文號：

2. 本次增資係為合併、受讓本國公司股份、收購或受讓本國公司分割增資者，預計計畫執行狀況：

(1) 本計畫增資 股，每股發行價格 元，以營業或財產作價之價值 元。

(2) 預計完成日期： 。

3. 除合併、受讓本國公司股份、收購或受讓本國公司分割增資者外，本次計畫預計執行狀況：

(1) 本計畫所需資金總額： 千元。

(2) 資金來源：

① 現金增資 股，每股暫定發行價格 元，總金額 千元；

② 發行公司債 千元，年期 年，利率 %；

③ 貸款 千元，方式： ，期限 年；

④ 其他 千元，方式：

(3) 新增、汰舊換新機器設備預計安置地點：(請填詳細地址)

(4) 計畫項目、運用進度：

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度										
			年度				年度						
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季			

註：計畫項目請先依下列項目分類後，再列明細項目：①新建擴建、汰舊換新廠房設備②償還債務③充實營運資金④轉投資國內或外國事業⑤購併他公司⑥其他。

(5) 辦理現金增資發行普通股(或參與發行存託憑證)者，如暫定發行價格與實際發行價格不同，致募集資金不足時之處理或募集資金增加時資金用途之說明；或發行轉換公司債者，如採發行總額上限方式，有關其未足額發行，導致募集資金不足時處理之說明：

4. 預計可能產生效益(募集發行普通公司債者，免填具預計可能產生效益)

(1) 用於合併、受讓他公司股份、收購或分割發行新股者

① 預計可增加之產銷量、值、毛利、營業淨利

單位：

年度	項 目	生 產 量	銷 售 量	銷 售 值	毛 利	營 業 淨 利

② 如無法填具前揭財務數據之量化資料，請具體說明其他效益(如生產技術、銷售通路、研究發展、產品品質、財務支援...等)

(2) 用於新建擴建、汰舊換新廠房設備者

- ① 預計可增加之產銷量、值、毛利、營業淨利及資金回收年限(表列資料請以計畫之預計可能產生效益年度起至預計可收回資金年限止)

單位：

年 度	項 目	生 產 量	銷 售 量	銷 售 值	毛 利	營 業 淨 利

預估資金回收年限： 年

- ② 其他效益說明(如產品品質、污染防治、成本減少.....等)

(3) 用於償還債務或充實營運資金者

- ① 債務償還計畫及預計財務負擔減輕情形分析表

單位：新臺幣千元

貸 款 機 構	利 率 (%)	契 約 期 間	原 貸 款 用 途	原 貸 款 金 額	年 度								合 計		
					第 一 季		第 二 季		第 三 季		第 四 季		第 一 季		
					償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	

- ② 用於充實營運資金者，預計產生效益之具體說明：

(4) 用於轉投資本國或外國事業者

單位：新臺幣千元

轉 投 資 公 司 名 稱 及 地 區	主 要 營 業 項 目	投 資 情 形					轉 投 資 公 司 最 近 二 年 之 稅 後 淨 利 (損)		投 資 目 的 及 預 計 可 能 產 生 效 益
		已 投 資		擬 增 加 投 資		合 計 持 股 比 例	年 度	年 度	
		金 額	股 數	金 額	股 數				

- (5) 辦理現金增資發行普通股或參與發行臺灣存託憑證者，如實際發行價格高於暫定發行價格，致募集資金增加時預計效益之說明：

- (6) 其他投資計畫，請自行依投資性質，詳細敘明其預計可能產生之效益。

(三) 投資大陸概況表

單位：

投資大陸公司 名稱及地區 (註)	主要營業 項目	投資金額(個別)	申報時累計赴大 陸投資地區投資 金額(折合新臺幣 金額合計數)	占公司最近期經會 計師查核簽證或核 閱財務報表淨值之 百分比
1.		原幣金額：		
2.		折合新臺幣金額：		

註：所稱赴大陸地區投資，係指在大陸地區有下列行為之一者：

- 1、創設新公司或事業。
- 2、對當地原有之公司或事業增資。
- 3、取得當地現有公司或事業之股權，但不包括購買上市公司股票。
- 4、設置或擴展分公司或事業。
- 5、公司直接或間接投資第三地區公司，並對該公司之經營具有支配影響力，而該公司有前項各款行為之一者，亦屬之。

(四) 子公司事業概況

子公司名稱(註)	主要營業	投資股份			股權淨值 (或市價)	最近一年度投資報酬		持有公司股份數額	公司與子公司間有 無互為背書保證、資 金融通及其金額
		金額	股數	持股比例		投資收入	分配股利		

註：所稱子公司，係指納入合併財務報表編製個體之公司。

(五) 於本國私募外幣計價普通公司債明細表

單位：

董事會或股東會決議日期	交付日期	申報日期	金額	私募對象 (註一)	資格條件 (註二)

註一：係逐一填列認購人名稱，欄位多寡請視實際狀況調整。

註二：請依 95 年 8 月 16 日金管證一字第 0950003874 號令規定，就符合下列資格條件之私募對象分別列示：

- 1、銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構。
- 2、對本公司財務業務有充分瞭解之國內外自然人，且符合下列情形之一者：
 - (1) 自然人符合本人淨資產超過新臺幣一千萬元或本人與配偶淨資產合計超過新臺幣一千五百萬元。
 - (2) 最近兩年度，本人年度平均所得超過新臺幣一百五十萬元，或本人與配偶之年度平均所得合計超過新臺幣二百萬元。
- 3、最近期經會計師查核簽證之財務報表總資產超過新臺幣五千萬元之法人或基金，或依信託業法簽訂信託契約之信託財產超過新臺幣五千萬元者。
- 4、本公司或其關係企業之董事、監察人及經理人。

(六) 最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)【申報日期已逾上半營業年度終了後七十五天者，應加附上半年度資產負債表及綜合損益表；另合併增資者，合併雙方均須檢附】

【註：以外國金融機構分支機構為發行人者，上開財務報表為分支機構依所屬國法律規定應出具之財務報表以及外國金融機構之財務報表。以外國金融機構或他公司之從屬公司為發行人，其股票未在經核定之國外證券市場掛牌交易者，應加送外國金融機構持股母公司或他公司上開合併財務報表。】

(七)最近一年度會計科目重大變動說明：

【申報日期已逾上半營業年度終了後七十五天者，應加列上半年度會計科目重大變動說明】

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度	年度	差異		說明
	金額	金額	金額	%	

註：重大變動項目說明應包括下列項目：

- (1)其他資產之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (2)營業外收支之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (3)淨現金流量前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達實收資本額百分之五以上者，應分析其變動原因。
- (4)除上列項目外，其餘資產負債表及綜合損益表之會計項目前後期變動達百分之十以上，且變動金額達當年度資產總額百分之一者，應分析其變動原因。

(八) 於本國已發行未償還公司債（含私募外幣計價普通公司債）明細資料表

單位：

項	目	第	期 (次)	第	期 (次)
發	行	日	期		
發	行	總	額		
未	償	餘	額		
每	張	面	額		
發	行	價	格		
債	券	期	限		
票	面	利	率		
有	無	擔	保		
信用評等機構名稱、評等日期及評等等級					
可否轉換或附認股權					
轉換或得認購股份標的					
現行轉換或認股價格					
轉換或得認購期間					
已轉換或已認購股份數額					
依現行轉換或得認股價格預計可再轉換或認購股份之數額					
限制條款 (註)					
賣回或贖回條款					

註：如限制發放現金股利、再發行公司債之條件、對外投資或維持一定資產比例等。

(九)最近二年度公司財務業務概況表(申報日期已逾上半營業年度終了後七十五天者，應加列申報年度上半年度與去年同期之比較資料)

1.主要產品(服務項目)之營業收入概況

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度			其		他		合		計
	營業收入	比率	營業收入	比率	營業收入	比率	營業收入	比率	
年度									100%
年度									100%
上半年度									100%

2.營業收入、銷貨退回及折讓、營業成本、營業毛利及毛利率比較分析

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	營業收入	銷貨退回及折讓	營業成本	營業毛利	毛利率(%)
年度					
年度					
上半年度					

毛利率重大變動說明：

註：毛利率前後變動達20%以上者，應分析價量變化對毛利之影響。

3.存貨相關資料

(1)期末存貨金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	期 末 存 貨 金 額						
	原 料	物 料	在 製 品	製 成 品	其 他	合 計	備 抵 損 失
年度							
年度							
上半年度							

註：如行業性質特殊，請自行依所需格式列表說明

(2)存貨週轉率及平均售貨日數

項目 年度	存 貨 週 轉 率	平 均 售 貨 日 數	存貨週轉率重大變動說明：
年度			
年度			
上半年度			

註：存貨週轉率前後期變動達20%以上者應說明變動原因。

4. 應收款項

(1) 期末應收帳款之帳齡分析及應收款項備抵壞帳之提列金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 帳齡 年度	應收帳款			應收票據	催收款	合計	備抵壞帳
	六個月以下	六~十二個月	十二個月以上				
年度							
年度							
上半年度							

(2) 應收款項週轉率及平均收現日數

年度	項目	應收款項週轉率 (次)	平均收現日數	應收款項週轉率重大變動說明：
年度				
年度				
上半年度				

註：應收款項週轉率前後期變動達20%以上者，應說明變動原因。

5. 資金貸與他人

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	資金貸與他人者公司名稱	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額

6. 為他人背書保證

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	背書保證者公司名稱	背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(註)	背書保證最高限額
		公司名稱	關係						

註：係以本期期末背書保證餘額佔發行人最近期財務報表之淨值為計算基礎。

7.最近一年度與關係企業間進、銷貨之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

進(銷)貨公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因(註1)		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收(付)款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

8、最近一年度應收關係企業款項之情形

單位：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係企業款項餘額(註1)	逾期應收關係企業款項		提列備抵呆帳金額
				金額	處理方式	

註1：請依應收關係人帳款、票據、其他應收款...等分別填列。

註2：帳列關係企業暫付款、預付款，應分別填列。

9.每股市價、淨值、盈餘及股利

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度		年度	年度
	最高	最低		
每股市價	最	高		
	最	低		
	平	均		
每股淨值	分 配 前			
	分 配 後			
每股盈餘	加 權 平 均 股 數			
	原 列 每 股 盈 餘			
	追 溯 調 整 每 股 盈 餘			
每股股利	現 金 股 利			
	無 償 配 股	盈 餘		
		資 本 公 積		

(十) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第一聯登錄聯)

1. 公司基本資料

公司全名	中文 英文	證券 代號	公司設立日期及實 收資本額	日期 實收資本額
公司類別及上市 地證券交易所名 稱	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	證券代號: 證券代號:	股票掛牌 日期及實收資本額	日期: 總額: 普通股股數: 特別股股數:
稅籍編號		行業別	負責人、國籍及其護 照編號	
公司地址			總經理	
公司電話			發言人姓名及職稱	
公司網址			財務經理	
委託代理機構地 址及負責人姓名			在中華民國境內之 訴訟及非訴訟代理 人及其身分證字號 暨連絡方式	

註：以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人者，請併註明符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司，或他公司之公司全名、設立日期、實收資本額、公司類別及上市地證券交易所名稱與證券代號。

2. 簽證會計師、律師及主辦承銷商相關人員基本資料

名稱	姓名	身分證字號	所屬單位名稱	所屬單位 統一編號	所屬單位地址	所屬單位 電話號碼
簽證會計師	(1)	(1)	會計師			
	(2)	(2)	事務所			
律師			律師 事務所			
主辦承銷商	(公司負責人)		股份有 限公司			
	(承銷部門主管)					
	(請詳列承銷部門相 關承銷人員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

(十) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯；本頁為第二聯存檔聯)

1. 公司基本資料

公司全名	中文 英文	證券 代號	公司設立日期及實 收資本額	日期 實收資本額
公司類別及上市 地證券交易所名 稱	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	證券代號： 證券代號：	股票掛牌 日期及實收資本額	日期： 總額： 普通股股數： 特別股股數：
稅籍編號		行業別	負責人、國籍及其護 照編號	
公司地址			總經理	
公司電話			發言人姓名及職稱	
公司網址			財務經理	
委託代理機構地 址及負責人姓名			在中華民國境內之 訴訟及非訴訟代理 人及其身分證字號 暨連絡方式	

註：以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人者，請併註明符合股票掛牌地規定之金融機構或其持股母公司，或他公司之公司全名、設立日期、實收資本額、公司類別及上市地證券交易所名稱與證券代號。

2. 簽證會計師、律師及主辦承銷商相關人員基本資料

名稱	姓名	身分證字號	所屬單位名稱	所屬單位 統一編號	所屬單位地址	所屬單位 電話號碼
簽證會計師	(1)	(1)	會計師			
	(2)	(2)	事務所			
律師			律師 事務所			
主辦承銷商	(公司負責人)		股份有 限公司			
	(承銷部門主管)					
	(請詳列承銷部門相 關承銷人員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

外國發行人募集與發行有價證券基本資料表【興櫃公司適用】

- 案由： 股份有限公司申報 募集與發行普通公司債。
 募集與發行海外轉換或交換公司債。
 募集與發行海外附認股權公司債。
 募集與發行股票。
 減少資本。
 發行員工認股權憑證。
 發行限制員工權利新股。
 私募有價證券補辦公開發行。

說明：

一、謹依規定填妥「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」乙份。

二、檢附：

- (一) 盈餘分配表(詳第 頁)。
- (二) 最近年度及截至申報時，取得或處分「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所列之資產且達公告申報標準者之相關資料(詳第 頁)。
- (三) 最近三年度及截至申報時，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之相關資料(詳第 頁)。
- (四) 前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券執行狀況(詳第 頁)。
- (五) 本次募集與發行有價證券計畫及資金運用與預計可能產生效益表(詳第 頁)。
- (六) 公司財務預測更正(新)、受糾正及因違反證券交易法規受行政處分情形，及前各次募集與發行有價證券案件限制上市(櫃)買賣情形(詳第 頁)。
- (七) 投資大陸概況表(詳第 頁)。
- (八) 子公司事業概況(詳第 頁)。
- (九) 最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加附最近一季資產負債表及綜合損益表；另合併增資者，合併雙方均須檢附】。
- (十) 最近一年度會計科目重大變動說明(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季會計科目重大變動說明】。
- (十一) 私募有價證券明細表(詳第 頁)。
- (十二) 已發行未償還公司債(含私募公司債)明細資料表(詳第 頁)。
- (十三) 最近二年度公司財務業務概況表(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季與去年同期之比較資料】
- (十四) 公司申報年度及未來一年各月份之現金收支預測表(詳第 頁)。
- (十五) 公司及本次申報案件相關人員基本資料(詳第 頁)。

三、辦理各類案件均應檢附附件(十五)，其他應檢附項目分別如下：

- (一) 發行新股案件：
1. 未對外公開承銷案件請附附件(一)至(九)及(十一)。
 2. 對外公開承銷案件請附附件(一)至(十四)。
- (二) 發行公司債案件：
1. 普通公司債案件，請附附件(五)及(十二)。

11506

2.具股權性質之公司債案件，請附附件（一）至（十四）。

（三）發行員工認股權憑證、限制員工權利新股、減少資本及私募有價證券補辦公開發行案件，請附附件（一）至（四）、（六）至（九）及（十一）。

*備註：本表所稱之淨值，係指資產負債表中資產減除負債後之數額。

負責人：

複核：

製表人：

填表日期： 年 月 日

(興櫃公司發行普通公司債者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		補辦公開發行日期	年 月 日
負責人		股票登錄日期	年 月 日
實收資本額	原幣： 元	證券代號	
	已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所 及會計師	
已發行有價 證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	律師	
		主辦承銷商	
		公司債受託人	
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	債券發行代理人	
公司債預定 發行概況	1.種類： <input type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有擔保。 2.總額(幣別)： 3.每張面額： 4.票面利率： 5.發行期限： 6.其他(註2)	擔保品或保證機構	
		保證期限及範圍	
信用評等機 構名稱、評 等日期及 公司或其發 行之標的之 評等等級	機構名稱： 評等日期：	公司債評等等級： 發行人評等等級：	
還本付息方 式及償債資 金之籌集與 保管方法			
是否符合證券 交易法第28-4 條規定、有無 中華民國公司 法第249條或 第250條所列 情形	律師複核意見 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (請詳見第 頁)		
募集資金用 途及預計可 能產生效益 概 述			

註 1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註 2：發行海外普通公司債者，請加列預定發行日期、發行地點及交易地點。

(興櫃公司發行海外轉換或交換公司債者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
	補辦公開發行日期		年	月	日
公司國籍	股票登錄日期		年	月	日
負責人					
實收資本額	原幣：元		證券代號		
	已發行總股數：股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣：元 折算匯率： 陸資比例：%(註1)		簽證會計師事務所 及會計師		
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		律師		
			主辦承銷商		
			公司債受託人		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		債券發行代理人		
公司債預定發行概況	1.總額(幣別)： 2.每張面額： 3.票面利率： 4.發行期限： 5.其他(註2)		信用評等機構名稱、評等日期及公司或其發行標的之評等等級		
	1.轉換(交換)價格之訂定 【應註明轉換溢價率及預計轉換價格】 2.轉換(交換)期間 3.賣回條款之約定 4.贖回條款之約定		擔保品或保證機構		
			保證期限及範圍		
轉換(交換)條件			是否符合證券交易法第28-4條規定、有無中華民國公司法第249條或第250條所列情形		律師複核意見 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (請詳見第 頁)
供轉換(交換)之有價證券	<input type="checkbox"/> 本公司	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份	存託憑證持有概況		1.持有單位： 2.單位轉換或交換價格： 3.每單位表彰有價證券之數額： 4.共計表彰有價證券之總數：
	<input type="checkbox"/> _____ 股份有限公司	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 存託憑證	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃	存託憑證之存託機構 存託憑證之保管機構	
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 _____ 股，預計可再轉換 _____ 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 _____ 股，預計可再認購 _____ 股。				
募集資金用途及預計可能產生效益					

11506

概	述
---	---

註 1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註 2：請加列預定發行日期、發行地點及交易地點。

(興櫃公司發行海外附認股權公司債者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
	補辦公開發行日期		年	月	日
公司國籍	股票登錄日期		年	月	日
負責人					
實收資本額	原幣：元		證券代號		
	已發行總股數：股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣：元 折算匯率： 陸資比例：%(註1)		簽證會計師事務所 及會計師		
已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		律師		
			主辦承銷商		
			公司債受託人		
			債券發行代理人		
	臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券		付款(付息還本) 代理人		
		轉換或認股代理人			
公司債預定發行概況	1.總額(幣別)： 2.每張面額： 3.票面利率： 4.發行期限： 5.其他(註2)		信用評等機構名稱、評等日期及公司或其發行標的之評等等級		
認股權憑證發行概況及認股條件	1.認股權憑證發行單位總數 2.每單位認股權得認購之股數 3.行使認股權須發行之新股總數		擔保品或保證機構		
	4.認股價格 5.認股期間 6.認股後權利義務 7.附可分離認股權者，其認股權憑證之發行單位總數及每單位認股權憑證價格之計算方式		保證期限及範圍		
供認購之有價證券	<input type="checkbox"/> 本公司		存託憑證持有概況		
	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 新股 <input type="checkbox"/> 已發行股份		1.持有單位： 2.單位認購價格： 3.每單位表彰有價證券之數額： 4.共計表彰有價證券之總數：		
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股數	<input type="checkbox"/> 股票 <input type="checkbox"/> 存託憑證		存託憑證之存託機構		
	<input type="checkbox"/> 上市 <input type="checkbox"/> 上櫃		存託憑證之保管機構		
募集資金用途及預計可	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。				

11506

能產生效益 概 述	
--------------	--

註 1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註 2：請加列預定發行日期、發行地點及交易地點。

(興櫃公司募集與發行股票或減少資本者適用)

公司名稱	公司設立日期		年	月	日
公司國籍	補辦公開發行日期		年	月	日
負責人	股票登錄日期		年	月	日
資本總額	原幣： 總股數： 折合新臺幣： 折算匯率：	元 股 元	已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券	
實收資本額	原幣： 已發行總股數： 每股面額： 折合新臺幣： 折算匯率： 陸資比例：	元 股 (股票無面額者請註明) 元 %(註1)	簽證會計師事務所及會計師		
申報案件種類及金額	<input type="checkbox"/> 現金增資 股;金額 元	元【換 股比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】	律師		
	<input type="checkbox"/> 合併增資 股;金額 元		主辦承銷商		
	<input type="checkbox"/> 受讓其他公司股份增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】	元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】	保管機構		
	<input type="checkbox"/> 收購或分割其他公司增資 股;金額 元【交換比例計算表及獨立專家意見書請詳見第 頁(註：請自行檢附)】		股務代理機構		
	合計 股;金額 元		代收款項金融機構		
	<input type="checkbox"/> 減少資本 元				
發行股數及金額	一、增資發行新股： 1.發行股數： 2.預定募集資金總額 二、減少資本： 1.減資股數及比例： 2.減資目的：【註：係彌補虧損或退還現金】	每股發行價格	股票發行條件	1.預定發行價格決定方式： 2.承銷及配售方式(註2)： 3.公開承銷比例： 4.預定發行日期： 5.新股之權利義務：	
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。				
募集資金(減資)用途及其可能產生效益概述					

註1：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

註2：依規定無須提撥對外承銷者，請填寫「不適用」，並說明其原因及法令依據。

(興櫃公司發行員工認股權憑證者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		補辦公開發行日期	年 月 日
負責人		股票登錄日期	年 月 日
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	證券代號	
		已發行有價證券種類	海外：普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
發行期間			
認股權人資格條件			
本次發行單位總數			
前各次發行員工認股權憑證流通在外餘額總額			
每單位認股權憑證得認購之股數			
預定認股價格			
權利存續期間			
認購股份種類	<input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股		
認股後之權利義務		履約方式	<input type="checkbox"/> 發行新股
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。		

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(興櫃公司發行限制員工權利新股者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		補辦公開發行日期	年 月 日
負責人		股票登錄日期	年 月 日
		證券代號	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外：普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
			臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
本次申報發行新股股數			
預定發行價格			
員工資格條件			
既得條件			
獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利			
前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股股數			
新股股份種類	<input type="checkbox"/> 普通股 <input type="checkbox"/> 特別股		
前尚未完全轉換或認購之轉換公司債、附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證之轉換及認購股份數額	<input type="checkbox"/> 轉換公司債 已轉換 股，預計可再轉換 股。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債、 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股、 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證、 <input type="checkbox"/> 認股權憑證 已認購 股，預計可再認購 股。		

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(興櫃公司私募有價證券補辦公開發行者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		負責人	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外：普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券 臺灣： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
申報案件種類及金額	<input type="checkbox"/> 股票 元，及其嗣後無償配股取得之股份 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 普通公司債 元(交付日期 年 月 日) <input type="checkbox"/> 交換公司債 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 員工認股權憑證 單位，每單位可認購普通股 股，特別股 股，共可認購普通股 股，特別股 股，及其已認購之股款繳納憑證、股份 元與無償配股 元。(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 附認股權特別股 元，及其已認購之股款繳納憑證、股份 元與無償配股 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 元，及其已轉換之債券換股權利證書、股份 元及無償配股 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 元，及其已認購之股款繳納憑證、股份 元與無償配股 元(交付日期 年 月 日)。 <input type="checkbox"/> 海外公司債於國內轉換或認購為股票 元，及其嗣後無償配股取得之股份 元(交付日期 年 月 日) <input type="checkbox"/> 海外存託憑證於國內兌回為股票 元，及其嗣後無償配股取得之股份 元(交付日期 年 月 日) 合計 元		
本次申報補辦公開發行者私募有價證券之發行及轉換(認股)辦法			

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(一) 盈餘分配表

單位：新臺幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		X, XXX	
加：本年度可供分配盈餘 本年度稅後淨利	X, XXX		
可供分配盈餘		X, XXX	
減：			
提列法定盈餘公積(註一)	(XX)		
提列特別盈餘公積(註二)	(XX)		
分配項目：(註三)			
股東股息	(XX)		
股東紅利--股票	(XX)		
--現金	(XX)	(XXX)	
期末未分配盈餘		XXX	

註一：法定盈餘公積提列方式及比例，應依註冊地國法令及公司章程辦理。

註二：請說明所提列特別盈餘公積項目並列示計算式。

註三：請於備註欄敘明章程所訂盈餘分派順序及比率，並依法令及章程規定辦理。

註四：依法令、章程等規定，須提列特別盈餘公積者或其他調整項目，請自行斟酌增加。

(二) 最近年度及截至申報時，取得或處分「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所列之資產且達公告申報標準者之相關資料（取得或處分資產時為非公開發行公司者仍需填列）

(1) 取得資產

單位：新臺幣千元

取得資產之公司	標的物名稱	取得日期				取得總價款	實際付款情形	交易對象	與公司之關係	交易對象為關係人者，其原取得資料				取得目的	價格決定之參考依據(註1)
		訂約日	過戶日	公告日	董事會決議日					日期	對象	與公司之關係	價格		

(2) 處分資產

單位：新臺幣千元

處分資產之公司	標的物名稱	處分日期				原取得日期	出售總價款	實際收款情形	帳面價值	處分損益	交易相對人	與公司之關係	處分目的	價格決定之參考依據(註1)
		訂約日	過戶日	公告日	董事會決議日									

註1：依規定應公告申報並需要估價報告或分析報告者，應於「價格決定之參考依據」欄中，註明專業估價者（倘標的物為不動產，則為不動產估價師）名稱、估價金額或會計師姓名及分析結論。

註2：屬向關係人取得或處分不動產或其使用權資產者，續填表(三)。

(三) 最近三年度及截至申報時，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之相關資料

1.向關係人取得不動產或其使用權資產

單位：新臺幣千元

取得不動產或其使用權資產之公司	不動產或其使用權資產名稱及座落地點	取得日期				交易對象	與公司之關係	關係人取得資料				取得總價款	實際付款情形	評估結果	專業估價者及估價金額	特別盈餘公積提列及解除情形
		訂約日	過戶日	申報日	董事會議日			日期	對象	與公司之關係	價格					
														(註一)	(註二)	(註三)
評估結果說明：會計師複核意見及其他佐證資料請詳見第 ~ 頁(註：請自行檢附)] (註一)																

2.向關係人處分不動產或其使用權資產

單位：新臺幣千元

處分不動產或其使用權資產之公司	不動產或其使用權資產名稱及座落地點	處分日期				交易對象	與公司之關係	原取得資料				處分總價款	實際收款情形	專業估價者及估價金額、或會計師意見	處分利益(或損失)
		訂約日	過戶日	申報日	董事會議日			日期	對象	與公司之關係	價格				

註一：應按「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條規定之方法評估，並檢附會計師表示複核之具體意見。評估結果較交易價格為低者，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十七條規定佐證交易條件之合理性，並檢附客觀證據及不動產專業估價者（不動產估價師）與會計師之具體意見。

註二：首次辦理公開發行案件，如未經取得估價報告者，應洽請會計師對價格合理性表示意見。

註三：依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條及第十七條規定評估結果較交易價格為低者，應註明特別盈餘公積之提列情形、是否解除，及解除之原因與依據。

(四) 前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券執行狀況

1.前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券之生效日期及文號:

2.前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券計畫變更情形:

(1)董事會通過日期:

(2)輸入本會指定之資訊申報網站日期:

3.前次(及前各次未完成)增資係為合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割者計畫執行狀況:

(1)前次計畫增資 股,每股發行價格 元,合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割之營業或財產價值 元。

(2)計畫執行狀況:

①計畫完成日期(係指已完成變更登記且合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割之營業或財產已完成過戶之日期): 。

②計畫如未完成者,請說明目前執行情形及是否有落後情事,如有落後情事者,並請說明落後原因及預計完成時程:

4.除合併、受讓他公司股份、收購或受讓他公司分割增資者外,前次(及前各次未完成)募集與發行有價證券計畫執行狀況:

(1)本計畫所需資金總額: 千元

(2)資金來源:

①現金增資 股,每股發行價格 元,總金額 千元;

②發行公司債 千元;期限 年,利率 %;

③貸款 千元;方式 ,期限 年;

④其他 千元;方式 。

(3)新增、汰舊換新機器設備安置地點:(請填詳細地址)

(4)未支用資金用途:

(5)資金支用情形及計畫執行狀況

單位:

計畫項目	執行	狀	況	進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	執行進度(%)	預定		(註:計畫執行完畢者,應說明計畫完成時期)
		實際		
	執行進度(%)	預定		
		實際		
合計	支用金額	預定		
		實際		
	執行進度(%)	預定		
		實際		

註一:計畫項目請先依下列項目分類後,再列明細項目:①新建擴建、汰舊換新廠房設備②償還債務③充實營運資金④轉投資本國或外國事業⑤購併他公司⑥其他。

註二:計畫項目若為工程者,應列示工程執行進度。

註三:若執行進度超前或落後達10%以上者,請敘明超前或落後情形、原因及改進計畫。

註四:計畫執行完畢者,應說明計畫完成時期。【註:計畫執行完畢係指工程進度完成或設備達可使用狀態】

(五) 本次募集與發行有價證券計畫及資金運用與預計可能產生效益表

1. 中央銀行核准日期及文號：

2. 本次增資係為合併、受讓其他公司股份、收購或受讓其他公司分割增資者，預計計畫執行狀況：

(1) 本計畫增資 股，每股發行價格 元，以營業或財產作價之價值 元。

(2) 預計完成日期：

3. 除合併、受讓其他公司股份、收購或分割增資者外，本次計畫預計執行狀況：

(1) 本計畫所需資金總額： 千元。

(2) 資金來源：

① 現金增資 股，每股暫定發行價格 元，總金額 千元；

② 發行公司債 千元，年期 年，利率 %；

③ 貸款 千元，方式： ，期限 年；

④ 其他 千元，方式：

(3) 新增、汰舊換新機器設備預計安置地點：(請填詳細地址)

(4) 計畫項目、運用進度：

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度										
			年度				年度						
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季			

註：計畫項目請先依下列項目分類後，再列明細項目：①新建擴建、汰舊換新廠房設備②償還債務③充實營運資金④轉投資國內或外國事業⑤購併他公司⑥其他。

(5) 辦理現金增資發行普通股者，如暫定發行價格與實際發行價格不同，致募集資金不足時之處理或募集資金增加時資金用途之說明；或發行轉換公司債者，如採發行總額上限方式，有關其未足額發行，導致募集資金不足時處理之說明：

4. 預計可能產生效益(募集發行普通公司債者，免填具預計可能產生效益)

(1) 用於合併、受讓其他公司股份、收購或分割發行新股者

① 預計可增加之產銷量、值、毛利、營業淨利

單位：

年度	項	目	生產量	銷售量	銷售值	毛利	營業淨利

② 如無法填具前揭財務數據之量化資料，請具體說明其他效益(如生產技術、銷售通路、研究發展、產品品質、財務支援...等)

(2) 用於新建擴建、汰舊換新廠房設備者

① 預計可增加之產銷量、值、毛利、營業淨利及資金回收年限(表列資料請以計畫之預計可能產生效益年度起至預計可收回資金年限止)

單位：

年度	項	目	生產量	銷售量	銷售值	毛利	營業淨利

預估資金回收年限： 年

② 其他效益說明(如產品品質、污染防治、成本減少.....等)

(3) 用於償還債務或充實營運資金者

① 債務償還計畫及預計財務負擔減輕情形分析表

單位：新臺幣千元

貸款 機構	利率 (%)	契約 期間	原貸款 用途	原貸款 金額	年度								合 計				
					第 一 季		第 二 季		第 三 季		第 四 季		第 一 季				
					償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	償 還 金 額	減 少 利 息	

② 用於充實營運資金者，預計產生效益之具體說明：

(4) 用於轉投資本國或外國事業者

單位：新臺幣千元

轉投資公 司名稱及 地區	主 要 營 業 目 項	投 資 情 形					轉投資公司最近二 年 度 之 稅 後		投資目的及 預計可能 產生效益
		已 投 資		擬 增 加 投 資		合 計 持 股		淨 利 (損)	
		金 額	股 數	金 額	股 數	比 例	年 度		

(5) 辦理現金增資發行普通股者，如實際發行價格高於暫定發行價格，致募集資金增加時預計效益之說明：

(6) 其他投資計畫，請自行依投資性質，詳細敘明其預計可能產生之效益。

(六) 公司財務預測更正(新)、受糾正及因違反證券交易法規受行政處分情形，及前各次募集與發行有價證券案件限制上市(櫃)買賣情形(新增)

1. 申報年度或前二年度公開預測
經更正(新)次數：

財務預測年度	更正(新)次數
年度	
年度	

2. 申報年度或前二年度因公開之財務預測受本會糾正(或臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心缺失記點)情形：

受糾正日期文號	受糾正之財務預測年度	受糾正原因

3. 申報年度及前一年度因違反證券交易法規受證券交易法第一百七十八條處分情形：

違反案件名稱	受處分日期	處分函號	案情摘略	改善情形
(註)				

註：請依違反法條列示其類別，如：違反證券交易法第 43-1 條。

4. 前各次增資案件，經本會依證券交易法第一百三十九條第二項規定限制上市(櫃)買賣者：

增資年度	限制原因	限制條件解除與否

(七) 投資大陸概況表

單位：

投資大陸公司名稱及地區（註）	主要營業項目	投資金額（個別）	申報時累計赴大陸投資地區投資金額（折合新臺幣金額合計數）	占公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分比
1.		原幣金額：		
2.		折合新臺幣金額：		

註：所稱赴大陸地區投資，係指在大陸地區有下列行為之一者：

- 1、創設新公司或事業。
- 2、對當地原有之公司或事業增資。
- 3、取得當地現有公司或事業之股權，但不包括購買上市公司股票。
- 4、設置或擴展分公司或事業。
- 5、公司直接或間接投資第三地區公司，並對該公司之經營具有支配影響力，而該公司有前項各款行為之一者，亦屬之。

(八) 子公司事業概況

子公司名稱(註)	主要營業	投資股份			股權淨值 (或市價)	最近一年度投資報酬		持有公司股份數額	公司與子公司間有 無互為背書保證、 資金融通及其金額
		金額	股數	持股比例		投資收入	分配股利		

註：所稱子公司，係指納入合併財務報表編製個體之公司。

11506

(九)最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)【申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者,應加附最近一季資產負債表及綜合損益表;另合併增資者,合併雙方均須檢附】

(十)最近一年度會計科目重大變動說明：

【申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季會計科目重大變動說明】

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度	年度	差異		說明
	金額	金額	金額	%	

註：重大變動項目說明應包括下列項目：

- (1)其他資產之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (2)營業外收支之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (3)淨現金流量前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達實收資本額百分之五以上者，應分析其變動原因。
- (4)除上列項目外，其餘資產負債表及綜合損益表之會計項目前後期變動達百分之十以上，且變動金額達當年度資產總額百分之一者，應分析其變動原因。

(十二) 已發行未償還公司債(含私募公司債)明細資料表

單位：

項 目	第 期 (次)	第 期 (次)
發 行 日 期		
發 行 總 額		
未 償 餘 額		
每 張 面 額		
發 行 價 格		
債 券 期 限		
票 面 利 率		
有 無 擔 保		
信用評等機構名稱、評等日期及 評 等 等 級		
可 否 轉 換 或 附 認 股 權		
轉 換 或 得 認 購 股 份 標 的		
現 行 轉 換 或 認 股 價 格		
轉 換 或 得 認 購 期 間		
已 轉 換 或 已 認 購 股 份 數 額		
依 現 行 轉 換 或 得 認 股 價 格 預 計 可 再 轉 換 或 認 購 股 份 之 數 額		
限 制 條 款 (註)		
賣 回 或 贖 回 條 款		

註：如限制發放現金股利、再發行公司債之條件、對外投資或維持一定資產比例等。

(十三)最近二年度公司財務業務概況表(申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季與去年同期之比較資料)

1.主要產品(服務項目)之營業收入概況

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度			其		他		合 計	
	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率
年度								100%
年度								100%
年度 第 季								100%

2.營業收入、銷貨退回及折讓、營業成本、營業毛利及毛利率比較分析

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	營 業 收 入	銷貨退回及折讓	營 業 成 本	營 業 毛 利	毛 利 率 (%)
年度					
年度					
年度 第 季					
毛利率重大變動說明：					

註：毛利率前後變動達20%以上者，應分析價量變化對毛利之影響。

3.存貨相關資料

(1)期末存貨金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	期 末 存 貨 金 額						
	原 料	物 料	在 製 品	製 成 品	其 他	合 計	備 抵 損 失
年度							
年度							
年度 第 季							

註：如行業性質特殊，請自行依所需格式列表說明

(2)存貨週轉率及平均售貨日數

項目 年度	存 貨 週 轉 率	平 均 售 貨 日 數	存貨週轉率重大變動說明：
年度			
年度 第 季			

註：存貨週轉率前後期變動達20%以上者應說明變動原因。

4. 應收款項

(1) 期末應收帳款之帳齡分析及應收款項備抵壞帳之提列金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 帳齡 年度	應收帳款			應收票據	催收款	合計	備抵壞帳
	六個月以下	六~十二個月	十二個月以上				
年度							
年度							
年度第季							

(2) 應收款項週轉率及平均收現日數

年度	項目	應收款項週轉率 (次)	平均收現日數	應收款項週轉率重大變動說明：
年度				
年度				
年度第季				

註：應收款項週轉率前後期變動達20%以上者，應說明變動原因。

5. 資金貸與他人

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	資金貸與他人者公司名稱	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額

6. 為他人背書保證

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	背書保證者公司名稱	背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(註)	背書保證最高限額
		公司名稱	關係						

註：係以本期期末背書保證餘額佔發行人最近期財務報表之淨值為計算基礎。

7.最近一年度與關係企業間進、銷貨之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因(註1)		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收(付)款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

8、最近一年度應收關係企業款項之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係企業款項餘額(註1)	逾期應收關係企業款項		提列備抵呆帳金額
				金額	處理方式	

註1：請依應收關係人帳款、票據、其他應收款...等分別填列。

註2：帳列關係企業暫付款、預付款，應分別填列。

9.每股市價、淨值、盈餘及股利

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度		年度	年度
	最	高		
每股市價	最	低		
	平	均		
每股淨值	分	配	前	
	分	配	後	
每股盈餘	加 權 平 均 股 數			
	原 列 每 股 盈 餘			
	追 溯 調 整 每 股 盈 餘			
每股股利	現 金 股 利			
	無償配股	盈	餘	
		資 本 公 積		

(十四) 公司申報年度(1-12月)及未來一年(1-12月)各月份之現金收支預測表

單位：新臺幣千元

項目	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	月份	合計
期初現金餘額 1														(註一)
加：非融資性收入 2														
應收帳款收現														
應收票據收現														
銷貨收現														
處分短期投資														
處分長期投資														
處分固定資產														
：														
其他(註三)														
合計														
減：非融資性支出 3														
應付帳款付現														
應付票據付現														
購料付現														
薪資付現														
短期投資														
長期投資														
固定資產														
：														
其他(註三)														
合計														
要求最低現金餘額 4														
所需資金總額 5=3+4														
融資前可供支用現金餘額(短絀)6=1+2-5														
融資淨額 7														
發行新股														
發行公司債														
借款														
償債														
支付股利														
：														
合計														
期末現金餘額 8=1+2-3+7														

註一：期初現金餘額、要求最低現金餘額及期末現金餘額等，無須填列合計欄。

註二：期末現金餘額與預估現金流量分析表所列之期末現金餘額如有差異時，應說明差異原因。

註三：金額重大者，請列示科目名稱。

(十五) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第一聯登錄聯)

1. 公司基本資料

公 司 全 名	中文 英文	證券 代號		公司設立日期及實 收 資 本 額	日期 實收資本額
公 司 類 別	<input type="checkbox"/> 興櫃			股 票 掛 牌 日期及實收資本額	日期： 總額： 普通股股數： 特別股股數：
稅 籍 編 號		行 業 別		負責人、國籍及其護 照 編 號	
公 司 地 址				總 經 理	
公 司 電 話				發 言 人 姓 名 及 職 稱	
公 司 網 址				財 務 經 理	
委託代理機構地 址及負責人姓名				在中華民國境內之 訴訟及非訴訟代理 人及其身分證字號 暨 連 絡 方 式	

2. 簽證會計師、律師及主辦承銷商相關人員基本資料

名 稱	姓 名	身 分 證 字 號	所 屬 單 位 名 稱	所 屬 單 位 統 一 編 號	所 屬 單 位 地 址	所 屬 單 位 電 話 號 碼
簽 證 會 計 師	(1)	(1)	會 計 師 事 務 所			
	(2)	(2)				
律 師			律 師 事 務 所			
主 辦 承 銷 商	(公司負責人)		股 份 有 限 公 司			
	(承銷部門主管)					
	(請詳列承銷部門相 關承銷人員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

(十五) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第二聯存檔聯)

1. 公司基本資料

公 司 全 名	中文 英文	證券 代號		公司設立日期及實 收 資 本 額	日期 實收資本額
公 司 類 別	<input type="checkbox"/> 興櫃			股 票 掛 牌 日期及實收資本額	日期： 總額： 普通股股數： 特別股股數：
稅 籍 編 號		行 業 別		負 責 人、國 籍 及 其 護 照 編 號	
公 司 地 址				總 經 理	
公 司 電 話				發 言 人 姓 名 及 職 稱	
公 司 網 址				財 務 經 理	
委 託 代 理 機 構 地 址 及 負 責 人 姓 名				在 中 華 民 國 境 內 之 訴 訟 及 非 訴 訟 代 理 人 及 其 身 分 證 字 號 暨 連 絡 方 式	

2. 簽證會計師、律師及主辦承銷商相關人員基本資料

名 稱	姓 名	身 分 證 字 號	所 屬 單 位 名 稱	所 屬 單 位 統 一 編 號	所 屬 單 位 地 址	所 屬 單 位 電 話 號 碼
簽 證 會 計 師	(1)	(1)	會 計 師 事 務 所			
	(2)	(2)				
律 師			律 師 事 務 所			
主 辦 承 銷 商	(公司負責人)		股 份 有 限 公 司			
	(承銷部門主管)					
	(請詳列承銷部門相 關承銷人員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

外國發行人募集與發行有價證券基本資料表
【首次辦理股票公開發行適用】

案由： 股份有限公司申報 首次辦理股票公開發行。

說明：

一、謹依規定填妥「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」乙份。

二、檢附：

(一) 盈餘分配表(詳第 頁)。

(二) 最近年度及截至申報時，取得或處分「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所列之資產且達公告申報標準者之相關資料(詳第 頁)。

(三) 最近三年度及截至申報時，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之相關資料(詳第 頁)。

(四) 投資大陸概況表 (詳第 頁)。

(五) 子公司事業概況(詳第 頁)。

(六) 最近一年度資產負債表及綜合損益表 (詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加附最近一季資產負債表及綜合損益表】。

(七) 最近一年度會計科目重大變動說明(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季會計科目重大變動說明】。

(八) 已發行未償還公司債明細資料表(詳第 頁)。

(九) 最近二年度公司財務業務概況表(詳第 頁)。【註：申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季與去年同期之比較資料】

(十) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (詳第 頁)。

*備註：本表所稱之淨值，係指資產負債表中資產減除負債後之數額。

負責人：

複核：

製表人：

填表日期： 年 月 日

(首次辦理股票公開發行者適用)

公司名稱		公司設立日期	年 月 日
公司國籍		負責人	
資本總額	原幣： 元 總股數： 股 折合新臺幣： 元 折算匯率：	已發行有價證券種類	海外： <input type="checkbox"/> 普通股 股 <input type="checkbox"/> 特別股 股 <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 轉換公司債 <input type="checkbox"/> 附認股權公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
			臺灣： <input type="checkbox"/> 普通公司債 <input type="checkbox"/> 其他有價證券
實收資本額	原幣： 元 已發行總股數： 股 每股面額：(股票無面額者請註明) 折合新臺幣： 元 折算匯率： 陸資比例： %(註)	簽證會計師事務所及會計師	
申報案件種類及金額	<input type="checkbox"/> 首次辦理股票公開發行 元 <input type="checkbox"/> 補辦公開發行員工認股權憑證 單 位，每單位可認購普通股 股，特別股 股，共可認購普通股 股，特別股 股，及其已認購之股款繳納憑證 元。 <input type="checkbox"/> 其他 合計 元	律師	
		輔導(推薦)承銷商	
		保管機構	
		股務代理機構	
		代收款項金融機構	
曾依註冊地國法令規定發行員工認股權憑證及具股權性質有價證券之發行及認股辦法			

註：所稱陸資，依大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條規定，係指大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(一) 盈餘分配表

單位：新臺幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		X, XXX	
加：本年度可供分配盈餘 本年度稅後淨利	X, XXX		
可供分配盈餘		X, XXX	
減：			
提列法定盈餘公積(註一)	(XX)		
提列特別盈餘公積(註二)	(XX)		
分配項目：(註三)			
股東股息	(XX)		
股東紅利--股票	(XX)		
--現金	(XX)	(XXX)	
期末未分配盈餘		XXX	

註一：法定盈餘公積提列方式及比例，應依註冊地國法令及公司章程辦理。

註二：請說明所提列特別盈餘公積項目並列示計算式。

註三：請於備註欄敘明章程所訂盈餘分派順序及比率【第一上市(櫃)公司請併敘明章程所定之股利政策—含公司在何種條件下發放多少股利(如可分配盈餘之五〇%)、種類(如分配股利中現金股利占八〇%)等事項】，並依法令及章程規定辦理。

註四：依法令、章程等規定，須提列特別盈餘公積者或其他調整項目，請自行斟酌增加。

(二) 最近年度及截至申報時，取得或處分「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所列之資產且達公告申報標準者之相關資料（取得或處分資產時為非公開發行公司者仍需填列）

(1) 取得資產

單位：新臺幣千元

取得資產之公司	標的物名稱	取得日期				取得總價款	實際付款情形	交易對象	與公司之關係	交易對象為關係人者，其原取得資料				取得目的	價格決定之參考依據(註1)
		訂約日	過戶日	公告日	董事會決議日					日期	對象	與公司之關係	價格		

(2) 處分資產

單位：新臺幣千元

處分資產之公司	標的物名稱	處分日期				原取得日期	出售總價款	實際收款情形	帳面價值	處分損益	交易相對人	與公司之關係	處分目的	價格決定之參考依據(註1)
		訂約日	過戶日	公告日	董事會決議日									

註1：依規定應公告申報並需要估價報告或分析報告者，應於「價格決定之參考依據」欄中，註明專業估價者（倘標的物為不動產，則為不動產估價師）名稱、估價金額或會計師姓名及分析結論。

註2：屬向關係人取得或處分不動產或其使用權資產者，續填表(三)。

(三) 最近三年度及截至申報時，向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之相關資料

1. 向關係人取得不動產或其使用權資產

單位：新臺幣千元

取得不動產或其使用權資產之公司	不動產或其使用權資產名稱及座落地點	取得日期				交易對象	與公司之關係	關係人取得資料				取得總價款	實際付款情形	評估結果	專業估價者及估價金額	特別盈餘公積提列及解除情形
		訂約日	過戶日	申報日	董事會決議日			日期	對象	與公司之關係	價格					
														(註一)	(註二)	(註三)
評估結果說明：會計師複核意見及其他佐證資料請詳見第 ~ 頁(註：請自行檢附)](註一)																

2. 向關係人處分不動產或其使用權資產

單位：新臺幣千元

處分不動產或其使用權資產之公司	不動產或其使用權資產名稱及座落地點	處分日期				交易對象	與公司之關係	原取得資料				處分總價款	實際收款情形	專業估價者及估價金額、或會計師意見	處分利益(或損失)
		訂約日	過戶日	申報日	董事會決議日			日期	對象	與公司之關係	價格				

註一：應按「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條規定之方法評估，並檢附會計師表示複核之具體意見。評估結果較交易價格為低者，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十七條規定佐證交易條件之合理性，並檢附客觀證據及不動產專業估價者（不動產估價師）與會計師之具體意見。

註二：首次辦理公開發行案件，如未經取得估價報告者，應洽請會計師對價格合理性表示意見。

註三：依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條及第十七條規定評估結果較交易價格為低者，應註明特別盈餘公積之提列情形、是否解除，及解除之原因與依據。

(四) 投資大陸概況表

單位：

投資大陸公司名稱及地區(註)	主要營業項目	投資金額(個別)	申報時累計赴大陸投資地區投資金額(折合新臺幣金額合計數)	占公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分比
1.		原幣金額：		
2.		折合新臺幣金額：		

註：所稱赴大陸地區投資，係指在大陸地區有下列行為之一者：

- 1、創設新公司或事業。
- 2、對當地原有之公司或事業增資。
- 3、取得當地現有公司或事業之股權，但不包括購買上市公司股票。
- 4、設置或擴展分公司或事業。
- 5、公司直接或間接投資第三地區公司，並對該公司之經營具有支配影響力，而該公司有前項各款行為之一者，亦屬之。

(五) 子公司事業概況

子公司名稱(註)	主要營業	投資股份			股權淨值 (或市價)	最近一年度投資報酬		持有公司股份數額	公司與子公司間有 無互為背書保證、 資金融通及其金額
		金額	股數	持股比例		投資收入	分配股利		

註：所稱子公司，係指納入合併財務報表編製個體之公司。

11506

(六)最近一年度資產負債表及綜合損益表(詳第 頁)【申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加附最近一季資產負債表及綜合損益表】

(七)最近一年度會計科目重大變動說明：

【申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季會計科目重大變動說明】

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度	年度	差 異		說 明
	金額	金額	金額	%	

註：重大變動項目說明應包括下列項目：

- (1)其他資產之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (2)營業外收支之各項目前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達等值新臺幣一千萬元者，應分析其變動原因。
- (3)淨現金流量前後期變動達百分之五十以上，且變動金額達實收資本額百分之五以上者，應分析其變動原因。
- (4)除上列項目外，其餘資產負債表及綜合損益表之會計項目前後期變動達百分之十以上，且變動金額達當年度資產總額百分之一者，應分析其變動原因。

(八) 已發行未償還公司債明細資料表

單位：

項 目	第 期 (次)	第 期 (次)
發 行 日 期		
發 行 總 額		
未 償 餘 額		
每 張 面 額		
發 行 價 格		
債 券 期 限		
票 面 利 率		
有 無 擔 保		
信用評等機構名稱、評等日期及 評 等 等 級		
可 否 轉 換 或 附 認 股 權		
轉 換 或 得 認 購 股 份 標 的		
現 行 轉 換 或 認 股 價 格		
轉 換 或 得 認 購 期 間		
已 轉 換 或 已 認 購 股 份 數 額		
依 現 行 轉 換 或 得 認 股 價 格 預 計 可 再 轉 換 或 認 購 股 份 之 數 額		
限 制 條 款 (註)		
賣 回 或 贖 回 條 款		

註：如限制發放現金股利、再發行公司債之條件、對外投資或維持一定資產比例等。

(九)最近二年度公司財務業務概況表(申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列截至最近一季與去年同期之比較資料)

1.主要產品(服務項目)之營業收入概況

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度					其 他		合 計	
	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率	營業收入	比 率
年度								100%
年度								100%
年度 第 季								100%

2.營業收入、銷貨退回及折讓、營業成本、營業毛利及毛利率比較分析

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	營業收入	銷貨退回及折讓	營業成本	營業毛利	毛利率(%)
	年度				
年度					
年度 第 季					
毛利率重大變動說明：					

註：毛利率前後變動達20%以上者，應分析價量變化對毛利之影響。

3.存貨相關資料

(1)期末存貨金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 年度	期 末 存 貨 金 額						
	原 料	物 料	在 製 品	製 成 品	其 他	合 計	備 抵 損 失
年度							
年度							
年度 第 季							

註：如行業性質特殊，請自行依所需格式列表說明

(2)存貨週轉率及平均售貨日數

項目 年度	存 貨 週 轉 率	平 均 售 貨 日 數	存貨週轉率重大變動說明：
	年度		
年度			
年度 第 季			

註：存貨週轉率前後期變動達20%以上者應說明變動原因。

4.應收款項

(1)期末應收帳款之帳齡分析及應收款項備抵壞帳之提列金額

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目 帳齡 年度	應收帳款			應收票據	催收款	合計	備抵壞帳
	六個月以下	六~十二個月	十二個月以上				
年度							
年度							
年度第 季							

(2)應收款項週轉率及平均收現日數

年度	項目	應收款項週轉率 (次)	平均收現日數	應收款項週轉率重大變動說明：
年度				
年度				
年度第 季				

註：應收款項週轉率前後期變動達 20%以上者，應說明變動原因。

5.資金貸與他人

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	資金貸與他人公司名稱	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期資金融通之必要原因	提列備抵呆帳金額	對個別對象貸與金額	資金貸與總額

6.為他人背書保證

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

編號	背書保證者公司名稱	背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(註)	背書保證最高限額
		公司名稱	關係						

註：係以本期期末背書保證餘額佔發行人最近期財務報表之淨值為計算基礎。

7.最近一年度與關係企業間進、銷貨之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因(註1)		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收(付)款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

8、最近一年度應收關係企業款項之情形

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係企業款項餘額(註1)	逾期應收關係企業款項		提列備抵呆帳金額
				金額	處理方式	

註1：請依應收關係人帳款、票據、其他應收款...等分別填列。

註2：帳列關係企業暫付款、預付款，應分別填列。

9.每股市價、淨值、盈餘及股利

單位：新臺幣千元(如財務報告係以其他幣別表示者，請換算為新臺幣，並註明換算匯率)

項目	年度		年度	年度
	前	後		
每股淨值	分	配		
	分	配		
每股盈餘	加權平均股數			
	原列每股盈餘			
	追溯調整每股盈餘			
每股股利	現金股利			
	無償配股	盈餘		
		資本公積		

(十) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第一聯登錄聯)

1. 公司基本資料

公 司 全 名	中文 英文	證券 代號		公司設立日期及實 收 資 本 額	日期 實收資本額
稅 籍 編 號		行業別		負責人、國籍及其護 照 編 號	
公 司 地 址				總 經 理	
公 司 電 話				發言人姓名及職稱	
公 司 網 址				財 務 經 理	
委託代理機構地 址及負責人姓名				在中華民國境內之 訴訟及非訴訟代理 人及其身分證字號 暨 連 絡 方 式	

2. 簽證會計師、律師及輔導(推薦)承銷商相關人員基本資料

名 稱	姓 名	身 分 證 字 號	所 屬 單 位 名 稱	所 屬 單 位 統 一 編 號	所 屬 單 位 地 址	所 屬 單 位 電 話 號 碼
簽 證 會 計 師	(1)	(1)	會 計 師 事 務 所			
	(2)	(2)				
律 師			律 師 事 務 所			
輔 導 (推 薦) 承 銷 商	(公司負責人)		股 份 有 限 公 司			
	(部門主管)					
	(請詳列部門相關人 員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

(十) 公司及本次申報案件相關人員基本資料 (一式二聯; 本頁為第二聯存檔聯)

1. 公司基本資料

公 司 全 名	中文 英文	證券 代號		公司設立日期及實 收 資 本 額	日期 實收資本額
稅 籍 編 號		行業別		負責人、國籍及其護 照 編 號	
公 司 地 址				總 經 理	
公 司 電 話				發言人姓名及職稱	
公 司 網 址				財 務 經 理	
委託代理機構地 址及負責人姓名				在中華民國境內之 訴訟及非訴訟代理 人及其身分證字號 暨 連 絡 方 式	

2. 簽證會計師、律師及輔導(推薦)承銷商相關人員基本資料

名 稱	姓 名	身 分 證 字 號	所 屬 單 位 名 稱	所 屬 單 位 統 一 編 號	所 屬 單 位 地 址	所 屬 單 位 電 話 號 碼
簽 證 會 計 師	(1)	(1)	會 計 師 事 務 所			
	(2)	(2)				
律 師			律 師 事 務 所			
輔 導 (推 薦) 承 銷 商	(公司負責人)		股 份 有 限 公 司			
	(部門主管)					
	(請詳列部門相關人 員及職稱)					

註：上次申報基本資料表至本次申報日止，有異動項目者，請另以畫線註記。

律師法律意見書

外國發行人 (請填公司名稱，或填外國金融機構或其分支機構之名稱)
本次為募集與發行 (請填有價證券之種類、數量、面額及總金額)，
向金融監督管理委員會提出申報。經本律師採取必要審核程序，特依「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱處理準則)規定，
出具本律師法律意見書。

依本律師意見，外國發行人 (請填公司名稱，或填外國金融機構或其分支機構之名稱) 本次向金融監督管理委員會提出之法律
事項檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此 致

股份有限公司

律師事務所

律師 (簽名或蓋章)

中華民國 年 月 日

填表注意事項：

- 一、填報檢查表並出具法律意見書之律師，於最近一年內應未受法務部律師懲戒委員會懲戒，且不得與發行公司、簽證會計師及證券承銷商具有下列關係：
 - (一)證券發行人財務報告編製準則規定之關係人。
 - (二)其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營者。
- 二、請依申報案件之性質適當填報。如有勾選者，請先勾選，並於意見欄逐項敘明勾選之理由（如法令依據、相關文件、資料、與相關人員面談等）及審核結果。意見欄如不敷使用，請另以附件說明並交互引註。
- 三、審核及出具法律意見書時應盡專業上應有之注意，且均應查明事實；書面資料亦應核對正本，並就審核結果依參考格式出具適當之意見書。如遇公司拒絕提供資料、發現有異常或違反法令等情事，請於意見書中另以中間段逐項敘明，並於末段明確表示是否影響有價證券之募集與發行。
- 四、請確實審核填報檢查表並出具意見書，如有錯誤、疏漏、虛偽不實或隱匿之情事，本會將依相關法令規定辦理。
- 五、非參與發行臺灣存託憑證申報案件，請填列第六項後段、第十二項至第十四項、第十六項及第三十項。

- 一、外國發行人（外國金融機構及其分支機構）係依其註冊地國法令組織設立（請註明設立登記註冊地國籍），且仍有效存續中。如為第二上市（櫃）公司，其股票或表彰股票之有價證券已在經核定之海外證券市場掛牌交易。

是否不適用

意見：

- 二、外國發行人（外國金融機構之分支機構）本次申報案件業經其（總公司）股東會或董事會合法決議通過，且該決議仍有效存續中。

是否不適用

意見：

- 三、外國發行人（外國金融機構之分支機構）是否業已取得其（及外國金融機構總公司）註冊地國、上市地國有關本次募集與發行有價證券所有必需之核准或業已辦理所有必需之申報。

是否不適用

意見：

- 四、外國發行人(含重要營業據點及子公司)本次申報募集與發行有價證券截至出具本意見書日止未有違反其公司章程、內部規章、股東會、董事會決議、外國發行人註冊地國、上市地國或本國任何法令致影響本次募集與發行有價證券之情事。【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人之申報募集與發行普通公司債案件，不適用前開包含重要營業據點及子公司之規定】

是否不適用

意見：

五、外國發行人以授權書(Power of Attorney)授權被授權人簽署本次有價證券募集與發行相關文件者，其授權人是否為有權利之授權人？暨授權書約定之準據法非屬中華民國法律者，是否具適法性及有效性？

是否不適用

意見：

六、外國發行人是否未有違反或不履行申請有價證券上市、上櫃或登錄興櫃時之承諾事項或申報事項未有違反法令或虛偽之情事。

是否不適用

意見：

七、外國發行人是否未有下列情事：

(一) 本次募集與發行有價證券計畫之重要內容(如發行辦法、資金來源、計畫項目等)未經列成議案，提董事會或股東會討論並決議通過者。

是否不適用

(二) 外國發行人或其現任董事長、總經理或實質負責人於最近三年內，因違反工商管理法律或因犯貪污、瀆職、詐欺、背信、侵占等違反誠信之罪，經法院判決有期徒刑以上之罪，或因違反證券相關法令而須負擔損害賠償義務迄未依法履行者。

【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人之申報募集與發行普通公司債案件不適用】

是否不適用

意見：

八、外國發行人(含重要營業據點及子公司)最近年度及本年度截至申報時，是否未發生下列事項。【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人之申報募集與發行普通公司債案件不適用】

(一) 違反註冊地國、上市地國或主要營業地國勞工或環境保護污染防治等規定之情事。

是否不適用

意見：

(二) 發生勞資糾紛或員工罷工之情事。

是否不適用

意見：

(三) 發生重大違章欠稅、租稅行政救濟、訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序、強制執行事件仲裁案件。

是否不適用

意見：

(四) 發生註冊地國、上市地國或主要營業國之司法機關或證券主管機關調查之事件。
是否不適用

意見：

(五) 違反重大契約、存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信之情事。
是否不適用

意見：

(六) 董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例達百分之十以上股東及從屬公司之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響。
是否不適用

意見：

(七) 主要營業地嚴重減產或全部或部分停工。
是否不適用

意見：

(八) 主要營業地廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押。
是否不適用

意見：

(九) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約。
是否不適用

意見：

(十) 讓與全部或主要部分之營業或財產。
是否不適用

意見：

(十一) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響。
是否不適用

意見：

(十二) 重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、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、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者。
是否不適用

意見：

(十三) 有合併、受讓、收購或因分割而受讓之情形者。
是否不適用

意見：

(十四)董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者。

是否不適用

意見：

(十五)變更簽證會計師。但變更事由係會計師事務所內部調整者，不包括在內。

是否不適用

意見：

(十六)有已發行股數但未付清股款之情形者。

是否不適用

意見：

(十七)其他足以影響公司繼續營運之重大情事。

是否不適用

意見：

九、外國發行人(含重要營業據點及子公司)最近年度及本年度截至申報時，是否有仍有效存續及締結之重要契約：(如供銷契約、租賃契約、技術合作契約、工程契約及其他影響公司營運之重要契約)。【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人之申報募集與發行普通公司債案件不適用】

是否

意見：

如是，其契約內容：

(一)是否適法。

是否

意見：

(二)是否有不利於公司之約定。

是否

意見：

(三)是否依規定於公開說明書中揭露。

是否

意見：

十、外國發行人是否已於最近年度股東常會召開日前將年報之電子檔上傳本會指定之資訊申報網站。

是否不適用

意見：

十一、外國發行人本次募集與發行有價證券是否應保留予原股東或員工優先認購。

是否不適用

11506

意見：

十二、外國發行人本次募集與發行有價證券所編製之公開說明書是否依處理準則相關規定揭露。

是否不適用

意見：

十三、外國發行人與證券承銷商書面約定之事項，是否適法。

是否不適用

意見：

十四、外國發行人委託專責機構辦理結匯、支付股息、繳納稅捐及資訊揭露等書面約定事項是否適法。

是否不適用

意見：

十五、第一上市(櫃)公司及興櫃公司之公司章程有關股東權益事項，若與中華民國公司法規範內容有重大差異，且有損害我國股東權益之虞者，是否已作修正。

是否不適用

意見：

十六、證券承銷商與外國發行人間，是否未有證券商管理規則第二十六條規定之情事，而不得為該發行人發行有價證券之主辦承銷商。

是否不適用

意見：

十七、外國發行人是否符合「臺灣地區與大陸地區人民關係條例」相關規定：

(一) 外國發行人及其具有中華民國國籍之董事、監察人、經理人及持有公司股份超過股份總額百分之十之股東，暨外國發行人所控制之營運主體屬國內法人，從事大陸地區投資者，是否符合「臺灣地區與大陸地區人民關係條例」及「在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法」等規定。

是否

(二) 外國發行人股東屬大陸地區人民來臺投資許可辦法定義之投資人者，其直接或間接持有該公司股份是否未逾 30%，且未具有控制能力。【第二上市(櫃)公司不適用】

是否

(三) 大陸地區人民、法人、團體或其他機構直接或間接持有股份或出資總額逾百分之三十，或具有控制能力之外國發行人，是否填具申請書並檢具相關書件送證券交易所或證券櫃檯買賣中心審查後，轉報本會取得專案許可。【第二上市(櫃)公司不適用】

是否不適用

意見：

11506

十八、外國發行人在中華民國境內私募有價證券：

(一) 第一上市(櫃)公司及興櫃公司私募有價證券發行情形，是否依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定辦理。

是否不適用

意見：

(二) 第二上市(櫃)公司私募有價證券發行情形，是否依 95 年 8 月 16 日金管證一字第 0950003874 號令規定辦理。

是否不適用

意見：

十九、最近年度及本年度截至申報時，外國發行人(含重要營業據點及子公司)之重大資產交易及關係人交易：(重大資產交易參照公開發行公司取得或處分資產處理準則，關係人定義參照證券發行人財務報告編製準則規定)【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人之申報募集與發行普通公司債案件不適用】

(一) 交易程序是否依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」相關規定辦理。

是否不適用

(二) 交易合約或約定事項是否適法。

是否不適用

(三) 是否有不利於公司之約定。

是否不適用

(四) 是否依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告申報。

是否不適用

意見：

二十、最近年度及本年度截至申報時，外國發行人董事會及股東會決議之程序、表決方法及內容是否無重大不利於公司或我國股東權益之決議事項，並符合註冊地國、上市地國法令或公司內部規章。【第二上市(櫃)公司、以外國金融機構或其分支機構，或他公司之從屬公司為發行人之申報募集與發行普通公司債案件不適用】

是否不適用

意見：

二十一、第一上市(櫃)公司及興櫃公司最近年度及本年度截至申報時，是否符合下列規定：

(一) 是否已訂定董事會議事規範。

是否不適用

(二) 董事會議事規範內容有無違反公開發行公司董事會議事辦法。

是否不適用

(三) 董事會之召集程序有無違反董事會議事規範。

是否不適用

(四) 應提董事會討論事項是否符合公開發行公司董事會議事辦法第 7 條及第 3 條第 4 項規定。

是否不適用

(五) 董事會議事錄應記載事項是否符合公開發行公司董事會議事辦法第 17 條規定。

是否不適用

意見：

二十二、第一上市(櫃)公司提出申報案件時，是否符合下列規定：

(一) 董事會之董事成員是否未少於五人且非單一性別；公司主要營運地位於大陸、香港、澳門地區，或該地區人民、法人、團體或其他機構，或其於第三地區投資之公司，合計直接或間接持有該公司股份或出資總額逾 30%，或對其具有控制能力者(相關定義參照臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則補充規定及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外國有價證券櫃檯買賣審查準則規定)，董事成員是否逾二分之一在中華民國設有戶籍。

(二) 是否已設置至少三席獨立董事，且其中二名獨立董事在中華民國設有戶籍。

是否不適用

(三) 是否已設置審計委員會。審計委員會是否由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人。

是否不適用

(四) 獨立董事是否符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂條件。

是否不適用

(五) 政府或法人為公開發行公司之股東時，除經主管機關核准者外，是否未由其代表人同時當選或擔任公司之董事及監察人。

是否不適用

(六) 董事間是否有超過半數之席次不得具有配偶、二親等以內之親屬關係。

是否不適用

(七) 監察人間或監察人與董事間是否有至少 1 席不得具有配偶、二親等以內之親屬關係。

是否不適用

(八) 薪資報酬委員會之設置及職權行使是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」。

是否不適用

(九) 公司章程是否參照本會「健全股利政策相關措施之疑義」問答集，明訂具體之股利政策。

是否不適用

意見：

〔申報於國內募集與發行股票案件適用〕

二十三、興櫃公司辦理現金增資發行新股，提撥發行新股總額之百分之十對外公開發行，是否符合處理準則第十三條第二項第一款及第二款之規定。但股東會另有較高比率之決議者，從其決議。

是否不適用

意見：

二十四、股票發行計畫記載事項是否依處理準則第十五條規定辦理。

是否不適用

意見：

二十五、外國發行人是否由代辦股務之機構辦理股務事務，該機構應製作並保管股東名簿。

是否不適用

意見：

二十六、第二上市(櫃)公司申報募集與發行之股票，其權利義務是否與其在其他證券市場發行同種類之股票相同。

是否不適用

意見：

二十七、第二上市(櫃)公司是否未限制股票持有人將其投資之股票，於海外證券市場出售。

是否不適用

意見：

二十八、本次受讓他公司股份、合併、收購或受讓他公司分割發行新股是否經適法決議。

是否不適用

意見：

二十九、本次合併契約、分割計畫、受讓他公司股份計畫、轉換契約之內容是否適法。

是否不適用

意見：

三十、本次若與本國公司合併或收購、受讓本國公司分割者，是否符合企業併購法第二十一條、第二十七條、第三十一條及第三十八條之規定。

是否不適用

意見：

三十一、本次進行合併、收購、受讓他公司分割或受讓他公司股份之行為，是否應經註冊地國、上市地國及營運所在地國之許可。如是，是否已取得許可。

是否不適用

11506

意見：

三十二、本次進行合併、收購、受讓本國公司分割或受讓本國公司股份之行為，是否應經經濟部許可。如是，是否已取得許可。

是否不適用

意見：

三十三、第二上市(櫃)公司之股票，其持有人嗣後出售該等股票時，在外國發行人上市地國是否需取得任何核准或為任何申報。如是，是否已取得核准或已申報。

是否不適用

意見：

〔申報參與或非參與發行臺灣存託憑證(含參與型總括申報及追補)案件適用〕

二十三、除有處理準則第二十九條第一項第一款及第二款規定情形外，臺灣存託憑證於發行後增加發行者，是否經金管會申報生效。

是否不適用

意見：

二十四、依處理準則第二十九條第一項第一款增發相對數額之臺灣存託憑證者，存託機構是否於外國發行人註冊地國法令規定得發行股票之日起三十日內，對臺灣存託憑證持有人交付臺灣存託憑證，並於交付前公告。

是否不適用

意見：

二十五、臺灣存託憑證發行計畫記載事項是否依處理準則第三十條規定辦理。

是否不適用

意見：

二十六、存託契約記載事項是否依處理準則第三十一條規定辦理。

是否不適用

意見：

二十七、存託機構如有變更，對於臺灣存託憑證持有人之權益是否未有重大影響。

是否不適用

意見：

二十八、保管契約或其他保管文件記載事項是否依處理準則第三十二條規定辦理。

是否不適用

意見：

二十九、存託機構是否製作並保管臺灣存託憑證持有人名簿，且未兼辦同一次臺灣存託憑證發行之承銷業務。

是否不適用

意見：

三十、第二上市(櫃)公司之股東以持有已發行股份，委託存託機構於國內發行臺灣存託憑證是否符合下列事項：

(一) 於提出申報前，第二上市(櫃)公司參與發行之臺灣存託憑證已上市或在證券商營業處所買賣。

是否不適用

(二) 已委託證券商承銷商包銷，並由證券商承銷商代理交付公開說明書。

是否不適用

(三) 委託之存託機構及保管機構與第二上市(櫃)公司參與發行臺灣存託憑證委託之存託機構與保管機構相同。

是否不適用

(四) 該臺灣存託憑證所表彰股票之權利義務與第二上市(櫃)公司參與發行之臺灣存託憑證所表彰之股票之權利義務相同。

是否不適用

意見：

三十一、第二上市(櫃)公司參與發行臺灣存託憑證之總括申報，是否符合下列事項：

(一) 所訂預定發行期間，自申報生效日起未超過一年。

是否不適用

(二) 全數委託證券承銷商包銷，並先向應募人交付簡式公開說明書，於每次收足款項後之次一營業日，檢具發行臺灣存託憑證總括申報追補書，載明應記載事項，連同應檢附書件，報請金管會備查。

是否不適用

(三) 預定發行期間內如有變更委任會計師或主辦承銷商之情事，其所委任會計師或主辦承銷商符合處理準則第三十九條第一項第六款或第七款之規定。

是否不適用

(四) 未違反處理準則第七條第一項第一款、第八款、第八條第一項第四款、第十三款及第三十九條第一項之規定。

是否不適用

(五) 總括申報發行臺灣存託憑證經申報生效後，未有處理準則第四十一條第一項第一款至第三款規定之情形。

是否不適用

意見：

三十二、臺灣存託憑證持有人嗣後兌回或出售臺灣存託憑證所表彰之有價證券時，其持有人嗣後出售該等有價證券時，在外國發行人上市地國是否需取得任何核准或為任何申報。如是，是否已取得核准或已申報。

是否不適用

意見：

〔申報於國內募集與發行債券案件適用〕

二十三、依處理準則第四十九條第二項除外規定，以外國金融機構或其分支機構為發行人，募集與發行普通公司債者，是否符合下列事項：

(一) 外國金融機構或其持股母公司之股票已在經核定之國外證券市場掛牌交易。

是否不適用

意見：

(二) 外國金融機構及其持股母公司，或分支機構及其總公司，依註冊地國之法令規定，得募集與發行本次債券。

是否不適用

意見：

(三) 分支機構為本次發行之債券已取得總公司出具聲明承諾，對其分支機構本次發行債券之行為及其債務履行等負全部責任及履行續後之資訊揭露義務。

是否不適用

意見：

(四) 外國金融機構為本次發行之債券已出具聲明承諾，就其本身如有依本會及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定應為資訊揭露之情事者，將依規定公告申報。

是否不適用

意見：

二十四、依處理準則第四十九條第二項除外規定，以他公司之從屬公司為發行人者，是否符合下列事項：

(一) 發行人為他公司之從屬公司並依法編製於他公司最近一期之合併財務報表中，並有實際營運行為且非為租稅或其他特殊目的而設立之紙上公司(為募資或資金管理所需而設立之公司不在此限)，且募集與發行以外幣計價之普通公司債。

是否不適用

意見：

(二) 他公司之股票已在經核定之國外證券市場掛牌交易。

是否不適用

意見：

(三) 本次發行主體或發行標的之債信評等等級是否符合規定，如檢附發行主體之評等報告者，發行人是否承諾於發行前取得發行標的之評等報告，並於發行後次一營業日，報本會備查。

是否不適用

意見：

(四) 發行人已出具聲明承諾，就其本身及他公司如有依本會及財團法人中華民國證

券櫃檯買賣中心規定應為資訊揭露之情事者，將依規定公告申報。

是否不適用

意見：

- (五) 發行人為他公司為募資或資金管理所需而設立之公司，他公司已出具聲明承諾，對發行人本次發行債券之債務履行負全部責任。

是否不適用

意見：

二十五、外國發行人本次發行公司債是否符合註冊地國法令及證券交易法第二十八條之四規定，有無中華民國公司法第二百四十九條或第二百五十條所列情形。

是否

意見： (請列計算式)

二十六、本次發行公司債，是否已提具下列文件：

- (一) 經律師簽證之受託契約書。

是否不適用

意見：

- (二) 經律師簽證之設定擔保或保證書。(無擔保者不適用)

是否不適用

意見：

- (三) 擔保品證明文件或受託銀行與保證銀行簽署並經律師簽證之保證契約。(無擔保者不適用)

是否不適用

意見：

二十七、受託契約是否未有對公司重大限制或不利於公司債債權人之約定。

是否不適用

意見：

二十八、本次申報發行公司債是否擔保。

- (一) 有擔保者，擔保之種類、名稱、證明文件：

1.種類：

2.名稱：

3.證明文件：

- (二) 有發行保證人者，其名稱及證明文件：

1.名稱：

2.證明文件：

- (三) 保證契約是否有利於公司債債權人之約定。

是否不適用

意見：

二十九、本次申報發行轉換(或附認股權)公司債者，其發行及轉換（或認股）辦法中所訂定事項之內容是否適法。

是否不適用

意見：

三十、外國發行人是否在中華民國境內指定債券發行代理人、付款(付息還本)代理人及轉換或認股代理人，以辦理相關事項。

是否不適用

意見：

三十一、發行計畫記載事項是否依處理準則第四十九條第一項規定辦理。

是否不適用

意見：

三十二、除符合金管會所定條件或興櫃公司得申報募集與發行以新臺幣計價之普通公司債外，申報募集與發行國內普通公司債、轉換公司債或附認股權公司債者，是否為第一上市(櫃)公司或第二上市(櫃)公司。

是否不適用

意見：

三十三、外國發行人募集與發行債券，其契約所適用之準據法非屬中華民國之法律者，是否符合下列事項：

- (一) 第一上市(櫃)公司及興櫃公司已於國內上市或在證券商營業處所買賣合計屆滿三年者，或第二上市(櫃)公司股票或表彰股票之有價證券已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年者。但符合下列條件之一者，不在此限：
1. 以他公司之從屬公司申報發行普通公司債者，該債券經他公司出具聲明承諾全額擔保，且他公司之股票已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年。
 2. 經本會許可於國內設有分支機構之外國金融機構，且該金融機構之持股母公司股票已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年。
 3. 以外國金融機構分支機構申報發行普通公司債者，外國金融機構已出具聲明承諾，對分支機構發行債券之行為及其債務履行負全部責任，且外國金融機構或其持股母公司之股票已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年。

是否不適用

- (二) 最近年度經會計師查核簽證之財務報告，其淨值不低於新臺幣五億元。

是否不適用

- (三) 對於前已發行之公司債或其他債務，未有重大違約或延遲支付本息之事實尚在繼續中；或曾有重大違約或延遲支付本息之事實已了結，自了結日起已逾三年。

是否不適用

意見：

三十四、外國發行人以總括申報方式發行普通公司債者，是否符合下列事項：

(一) 第一上市(櫃)公司及興櫃公司已於國內上市或在證券商營業處所買賣合計屆滿三年者，或第二上市(櫃)公司股票或表彰股票之有價證券已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年者。但符合下列條件之一者，不在此限：

1. 以他公司之從屬公司申報發行普通公司債者，該債券經他公司出具聲明承諾全額擔保，且他公司之股票已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年。
2. 經本會許可於國內設有分支機構之外國金融機構，且該金融機構之持股母公司股票已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年。
3. 以外國金融機構分支機構申報發行普通公司債者，外國金融機構已出具聲明承諾，對分支機構發行債券之行為及其債務履行負全部責任，且外國金融機構或其持股母公司之股票已在經核定之海外證券市場掛牌交易屆滿三年。

是否不適用

(二) 最近年度經會計師查核簽證之財務報告，其淨值不低於新臺幣五億元。

是否不適用

(三) 對於前已發行之公司債或其他債務，未有重大違約或延遲支付本息之事實尚在繼續中；或曾有重大違約或延遲支付本息之事實已了結，自了結日起已逾三年。

是否不適用

(四) 最近三年未因違反資訊揭露規定而經本會或海外上市地國主管機關予以處分。

是否不適用

(五) 最近三年內經本會或海外上市地國主管機關申報生效之現金增資及發行公司債之計畫均按預計進度確實執行，且未有重大變更者。

是否不適用

(六) 所委任之會計師，最近三年內未有因辦理有價證券之募集與發行有關業務，經依法處以警告以上之處分者。

是否不適用

(七) 所委任之主辦承銷商，最近三年內未有因辦理有價證券之募集與發行有關業務，經依法令規定命令該公司解除其董事、監察人或經理人之職務以上之處分者。

是否不適用

(八) 所訂預定發行期間，自申報生效日起未超過二年。

是否不適用

意見：

三十五、外國發行人發行普通公司債之總括申報，是否符合下列事項：【外國發行人申報發行普通公司債總括申報追補書者適用】

(一) 本件普通公司債係於所訂預定發行期間內發行。

是否不適用

(二) 於收足款項後之次一營業日，檢具外國發行人發行普通公司債總括申報追補

書，載明應記載事項，連同應檢附書件，報請金管會備查。

是否不適用

(三) 於預定發行期間內未違反處理準則第七條第一項第一款、第八款、第八條第一項第四款、第十三款及第四十五條之規定。

是否不適用

(四) 總括申報經申報生效後，未有處理準則第四十七條第一項第一款至第三款規定之情形。

是否不適用

意見：

三十六、發行人民幣債券者，是否提具「承諾所募得人民幣資金係供海外營運實體使用，不以任何方式兌換為新臺幣使用」之聲明書，及所募得人民幣資金匯入大陸地區使用是否具可行性（請於意見欄說明資金匯入大陸地區方式）。

是否不適用

意見：

三十七、發行人民幣債券者，是否提具合理之到期償債資金來源計畫（請於意見欄摘述該計畫）。

是否不適用

意見：

三十八、本次所發行之債券，其發行條件是否未涉及新臺幣匯率。

是否不適用

意見：

〔申報募集與發行海外有價證券案件適用〕

二十三、海外股票、海外存託憑證或海外公司債發行計畫或辦法之記載事項是否已分別準用發行人募集與發行海外有價證券處理準則第三十二條、第十五條、第二十三條或第二十四條規定辦理。

是否不適用

意見：

二十四、第一上市(櫃)公司申報增資發行新股參與發行海外存託憑證時，是否敘明價格訂定之依據與合理性及對股東權益之影響，並提股東會決議通過。

是否不適用

意見：

二十五、發行海外人民幣債券者，是否提具「承諾海外募得人民幣資金係供海外營運實體使用，不以任何方式匯回臺灣使用」之聲明書，及所募得人民幣資金匯入大陸地區使用是否具可行性（請於意見欄說明資金匯入大陸地區方式）。

是否不適用

意見：

二十六、發行海外人民幣債券者，是否提具合理之到期償債資金來源計畫（請於意見欄摘述該計畫）。

是否不適用

意見：

〔申報首次辦理股票公開發行案件適用〕

二十三、申報事項是否未有違反法令或公司章程，情節重大之情事。

是否不適用

意見：

二十四、曾依註冊地國法令規定發行之員工認股權憑證及具股權性質之有價證券，是否已併同股票辦理公開發行，且其發行條件是否未有重大異常致損及股東權益之情事。

是否不適用

意見：

股份有限公司申報案件檢查表
會計師複核彙總意見

外國發行人 (請填公司名稱) 本次為 (請自行選擇填寫首次辦理股票公開發行、募集與發行員工認股權憑證或限制員工權利新股、減少資本、興櫃公司現金增資發行新股未提撥對外公開發行及私募有價證券補辦公開發行等案件類別，以及該有價證券之種類、數量、面額與金額)，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱處理準則)規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，外國發行人 (請填公司名稱) 本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響 (請自行選擇填寫首次辦理股票公開發行、募集與發行員工認股權憑證或限制員工權利新股、減少資本、興櫃公司現金增資發行新股未提撥對外公開發行及私募有價證券補辦公開發行等案件類別) 之情事。

此致

股份有限公司

會計師事務所

會計師 (簽名或蓋章)

中華民國 年 月 日

股份有限公司

案件檢查表

填表及複核注意事項：

- 一、外國發行人應適當填報本案件檢查表，並至少應經一位中華民國簽證會計師逐項複核表示意見並出具複核彙總意見。
- 二、簽證會計師複核本案件檢查表及出具複核彙總意見時，應盡專業上應有之注意，且均應查明事實，書面資料亦應核對正本，並就複核結果依參考格式出具適當之複核彙總意見。如遇公司拒絕提供資料，發現有異常或違反法令等情事，請於複核彙總意見中另以中間段逐項敘明，並於末段明確表示是否影響有價證券之募集與發行、首次辦理股票公開發行、減少資本或私募有價證券補辦公開發行。
- 三、外國發行人應據實填報，簽證會計師應確實複核並加註參照頁數(申報書件之頁次)，如有錯誤、疏漏、虛偽不實或隱匿之情事者，本會將依相關法令規定辦理。
- 四、外國發行人填報異常或不適用之項目，應於備註欄確實說明其原因。

項目	外國發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
一、本次申報書件是否完備，並統一用 A4 用紙裝訂成冊、編製目錄及標明頁次。					
二、本次申報書件是否依規定填報，並經申報人及代表人蓋章。					
三、如有發生證券交易法第三十六條第三項第二款重大影響股東權益或證券價格之事項，是否於期限內將相關資訊於本會指定之資訊申報網站辦理公告申報，並依處理準則第四條規定檢附相關書件一併提報本會。					

項目	外國發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
四、外國發行人若有募集發行有價證券，是否已依下列規定辦理：					
(一)前各次募集與發行有價證券，是否已依處理準則第十條第一項、第三項、第四項及第七項規定辦理。					
(二)前各次發行之轉換、附認股權有價證券、員工認股權憑證，其轉換或認購以新股交付者，是否於交付股票當季結束後十五日內向本會指定之資訊申報網站公告申報前一季新增發行之股數。					
(三)前次募集資金有無依規定簽訂委託代收價款合約書及委託存儲價款合約書及收足股款。					
五、公司若有私募有價證券者，是否符合下列規定：					
(一)依證券交易法第四十三條之六規定私募之有價證券，應於價款或股款繳納完成日起十五日內至本會指定之資訊申報網站申報相關發行資料。					
(二)對私募有價證券嗣後無償配發股票，公司如有印製股票並實體交付者，對配發予同一股東之股票如有限制轉讓及非限制轉讓股票，應分開印製。					
(三)是否依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定辦理。					
六、最近年度及至申報日止有關資金貸與他人之相關事項，是否符合下列規定：					
(一)依本會公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定訂定資金貸與他人作業程序，其子公司擬將資金貸與他人者，應命該子公司依上開準則規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。					

項目	外國發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
(二)有無違反所訂資金貸與他人作業程序。					
七、最近年度及至申報日止有關背書保證之相關事項，是否符合下列規定：					
(一)依本會公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定訂定背書保證作業程序，其子公司擬為他人背書或提供保證者，應命該子公司依上開準則規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。					
(二)有無違反所訂背書保證作業程序。					
八、最近三年度有無重大違章欠稅或重大租稅行政救濟情事，其會計處理是否正常。					
九、董事會或股東會議事錄中之財務報表金額與經會計師簽證之財務報告所列金額是否相符。					
十、第一上市公司是否有臺灣證券交易所股份有限公司營業細則第五十條之三第三項規定不宜繼續上市買賣之情事。					
十一、第一上櫃公司是否有財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券業務規則第十二條之二規定不宜繼續櫃檯買賣之情事。					
十二、是否已於最近年度股東常會，依本會公開發行公司年報應行記載事項準則第23條規定，將年報之電子檔上傳金管會指定之資訊申報網站。					
十三、外國發行人內部控制制度是否依本會公開發行公司建立內部控制制度處理準則辦理。					

項目	外國發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
十四、最近年度及申報日止有關取得或處分資產之相關事項，是否符合下列規定：					
(一)依本會公開發行公司取得或處分資產處理準則規定訂定取得或處分資產處理程序，並督促子公司依上開準則規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。					
(二)有無違反所訂取得或處分資產處理程序。					
(三)最近年度及至申報日止取得或處分資產，是否依所訂取得或處分資產處理程序辦理，並依規定公告申報。					
(四)最近三年度及至申報日止，如有從事公開發行公司取得或處分資產處理準則第十五條所列之關係人交易，是否依規定將相關資料提交董事會通過及監察人承認後(交易金額達總資產百分之十以上者，另須提交股東會同意)，始簽訂交易契約及支付款項。					
(五)最近三年度及至申報日止如有向關係人購買不動產或其使用權資產，是否已依規定設算資產取得成本並取具不動產估價師與會計師意見，並依規定完成公告申報。					
(六)按上述規定設算不動產或其使用權資產成本結果，如較實際交易價格為低者，是否已依證券交易法第四十一條規定提列特別盈餘公積。					
十五、第一上市(櫃)公司及興櫃公司最近年度及申報日止，有關董事會運作情形，是否符合下列規定：					
(一)是否已訂定董事會議事規範。					
(二)董事會議事規範內容有無違反公開發行公司董事會議事辦法。					

項目	外國發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
(三)董事會之召集程序有無違反董事會議事規範。					
(四)應提董事會討論事項是否符合公開發行公司董事會議事辦法第7條及第3條第4項規定。					
(五)董事會議事錄應記載事項是否符合公開發行公司董事會議事辦法第17條規定。					
(六)董事會之議決事項，有公開發行公司董事會議事辦法第17條第2項規定情事之一者，是否已依同項規定於本會指定之資訊申報網站辦理公告申報。					
十六、最近年度及申報日止有關董事會成員，是否符合下列規定：					
(一)第一上市(櫃)公司董事會之董事成員是否未少於五人且非單一性別；公司主要營運地位於大陸、香港、澳門地區，或該地區人民、法人、團體或其他機構，或其於第三地區投資之公司，合計直接或間接持有該公司股份或出資總額逾30%，或對其具有控制能力者(相關定義參照臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則補充規定及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外國有價證券櫃檯買賣審查準則規定)，董事成員是否逾二分之一在中華民國設有戶籍。					
(二)第一上市(櫃)公司是否已設置至少三席獨立董事，且其中二名獨立董事在中華民國設有戶籍。					
(三)第一上市(櫃)公司是否已設置審計委員會。審計委員會是否由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人。					
(四)獨立董事是否符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂條件。					

11506

項目	外國發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
(五)政府或法人為公開發行公司之股東時，除經主管機關核准者外，是否未由其代表人同時當選或擔任公司之董事及監察人。					
(六)董事間是否有超過半數之席次不得具有配偶、二親等以內之親屬關係。					
(七)監察人間或監察人與董事間是否有至少1席不得具有配偶、二親等以內之親屬關係。					

十七、首次辦理股票公開發行案件：					
(一)有無處理準則第五十九條規定，本會得退回其案件之情事：					
1.簽證會計師出具無法表示意見或否定意見之查核報告者。					
2.簽證會計師出具保留意見之查核報告，其保留意見影響財務報告之允當表達者。					
3.律師出具之法律意見書，表示有違反法令或公司章程，情節重大者。					
4.會計師就內部控制制度設計或執行之有效性進行專案審查，有下列情形之一者：					
(1)未取具受查公司針對內部控制制度設計或執行有效性之聲明書。					
(2)會計師審查報告顯示受查公司內部控制制度設計或執行有重大缺失尚未改善，或無法表示意見。					
5.曾依註冊地國法令規定發行之員工認股權憑證及具股權性質之有價證券，本次未併同股票辦理公開發行。					
6.大陸地區人民、法人、團體或其他機構直接或間接持有外國發行人股份或出資總額逾百分之三十，或對其具有控制能力，未經本會專案許可者。					
(二)曾依註冊地國法令規定發行之員工認股權憑證及具股權性質之有價證券，其發行條件有無重大異常致損及股東權益之情事。					

代表人

訴訟及非訴訟代理人

簽證會計師

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
十七、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股案件：						
(一)本次檢具公開說明書是否符合下列規定：						
1.公開說明書之封面以顯著方式刊印：發行公司之註冊地國及發行公司為外國企業在臺以新臺幣掛牌之公司。						
2.公開說明書之封裏已刊印國內訴訟及非訴訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱。						
3.公開說明書之內容已列載：						
(1)於公司概況中，載明集團簡介及集團架構。						
(2)所刊載之財務報告，為申報發行員工認股權憑證時之最近二年度經會計師查核簽證之合併財務報告及其會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告。截至公開說明書刊印前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告，應併予揭露。						
4.除上列事項外，其餘公開說明書內容已準用本會公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則規定編製。						
5.公開說明書之稿本已依規定將其電子檔案上傳至本會指定之資訊申報網站，並取得電子郵件確認證明。					【註：此項目會計師可免出具複核意見】	
(二)有無處理準則第七條規定，本會得退回其案件之情事：						
1.申報事項有違反法令或虛偽情事者。						
2.簽證會計師出具無法表示意見或否定意見之查核報告者。						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
3.簽證會計師出具保留意見之查核報告，其保留意見影響財務報告之允當表達者。						
4.律師出具之法律意見書，表示有違反法令，致影響有價證券之募集與發行者。						
5.違反或不履行申請股票上市或在證券商營業處所買賣時之承諾事項，情節重大，迄未改善者。						
(三)有無發行人募集與發行有價證券處理準則第五十條規定，本會得退回其案件之情事：						
1.最近連續二年有虧損者。但依其事業性質，須有較長準備期間或具有健全之營業計畫，確能改善營利能力者，不在此限。						
2.資產不足抵償債務者。						
3.重大喪失債信情事，尚未了結或了結後尚未逾三年者。						
4.對已發行員工認股權憑證或限制員工權利新股有未履行發行及認股辦法約定事項之情事，迄未改善或經改善後尚未滿三年者。						
(四)本次發行員工認股權憑證，其給與對象是否以本公司及其國內外控制或從屬公司之員工為限(所稱「控制或從屬公司」，係指符合本會一百零七年十二月二十七日金管證發字第一〇七〇一二一〇六八號函釋規定。)或本次發行限制員工權利新股，其給與對象是否符合註冊地國法令及公司章程。						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
(五)本次發行員工認股權憑證之可認購股數(或限制員工權利新股股數)加計已發行股份總數、已發行轉換公司債可轉換股份總數及已發行附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證可認購股份總數，是否未超過章程所訂總份總數。						
(六)依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一第一項申報發行之員工認股權憑證得認購股份總數及前各次依同條規定發行且流通在外員工認股權憑證得認購股份總數，加計依第六十條之二申報發行之限制員工權利新股及前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數，是否未超過已發行股份總數之百分之五，且加計發行人依第五十六條第一項申報發行之員工認股權憑證流通在外餘額，是否未超過已發行股份總數之百分之十五。(請於附註一或二列示計算式)						
(七)依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，是否未超過已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，是否未超過已發行股份總數之百分之一。如單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數超過前開比例者，是否已取具中央目的事業主管機關核准函。						
(八)發行及認股辦法中是否明訂認股權人認股資格與數量須提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意，而非授權董事長或總經理決定。(未設置相關委員會者須經董事會同意)						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
(九)本次發行員工認股權憑證，其認股價格之訂定是否符合發行人募集與發行有價證券處理準則第五十三條之規定(但依該準則第五十六條之一規定辦理者，不在此限)： 1.第一上市(櫃)公司申報發行員工認股權憑證，其認股價格不得低於發行日標的股票之收盤價。						
2.興櫃公司發行員工認股權憑證，其認股價格不得低於發行日前一段時間普通股加權平均成交價格，且不得低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值。但發行日已為上市或上櫃公司者，應依前項規定辦理。						
(十)本次發行員工認股權憑證是否不得轉讓。但因繼承者不在此限。						
(十一)本次發行員工認股權憑證是否符合發行人募集與發行有價證券處理準則第五十四條之規定： 1.員工認股權憑證自發行日起是否屆滿二年後，持有人除依法暫停過戶期間外，得依發行人所定之認股辦法請求履約。						
2.員工認股權憑證之存續期間是否未超過十年。						
(十二)本次發行員工認股權憑證是否經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意。						
(十三)本次發行員工認股權憑證是否依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條第一項之規定於發行及認股辦法中訂定下列有關事項： 1.發行期間。						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
2.認股權人資格條件及發放審核程序。(認股權人資格條件，至少應包括員工個人表現及績效等事項，並應敘明將依相關事項訂定分配標準或原則；發放審核程序至少應包括提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意)						
3.員工認股權憑證之發行單位總數、每單位認股權憑證得認購之股數及因認股權行使而須發行之新股總數或依證券交易法第二十八條之二規定須買回之股數。						
4.認股條件（含認股價格、權利期間、認購股份之種類及員工離職或發生繼承時之處理方式等）之決定方式。						
5.履約方式： (1)以發行新股或交付已發行股份履約，應擇一為之。						
(2)興櫃公司本次發行員工認股權憑證，其履約應以發行新股方式為之。						
6.認股價格之調整： (1)遇有普通股股份發生變動時價格調整方式，包括：普通股股份增加及因非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少(包含減資彌補虧損及現金減資)等情事。						
(2)若訂有發放現金股利調整認股價格者，是否參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」為合理之修正。						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
7.盈餘轉增資或資本公積轉增資時，得增發員工認股權憑證或調整認股股數，以認股時公司章程載明有足以供認購股份數額者為限。						
8.行使認股權之程序。						
9.認股後之權利義務。						
10.其他重要約定事項(應包括發行前發行及認股辦法之變更，應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意)。						
(十四)發行人發行認股價格不受發行人募集與發行有價證券處理準則第五十三條規定限制之員工認股權憑證者，是否符合同準則第五十六條之一之規定：						
1.經代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。						
2.於股東會召集事由中列舉並說明下列事項，且未以臨時動議提出：						
(1)員工認股權憑證之發行單位總數、每單位認股權憑證得認購之股數及因認股權行使而須發行之新股總數或依本法第二十八條之二規定須買回之股數。						
(2)認股價格訂定之依據及合理性。						
(3)認股權人之資格條件及得認購股數。						
(4)辦理本次員工認股權憑證之必要理由。						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
(5)對股東權益影響事項(含可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形、以已發行股份為履約方式者，應說明對公司造成之財務負擔等)。						
3.公司依本條規定發行員工認股權憑證，已於章程中訂定，應經股東會決議後，始得發行。						
(十五)發行人發行限制員工權利新股者，是否符合發行人募集與發行有價證券處理準則第六十條之二之規定： 1.代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。						
2.於股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：						
(1)發行總額。						
(2)發行條件。						
(3)員工資格條件及得獲配或認購之股數。						
(4)辦理本次限制員工權利新股之必要理由。						
(5)可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項。						

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數	說明
	正常	異常	不適用	備註		
(十六)本次發行限制員工權利新股是否依發行人募集與發行有價證券處理準則第六十條之四之規定於發行辦法中訂定下列有關事項：						
1.發行條件（含發行價格、既得條件、發行股份之種類及員工未符既得條件或發生繼承時之處理方式等）。						
2.發行總額。						
3.員工之資格條件及發放審核程序。（員工之資格條件，至少應包括員工個人表現及績效等事項，並應敘明將依相關事項訂定分配標準或原則；發放審核程序至少應包括提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意）						
4.獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利。						
5.其他重要約定事項(含股票信託保管等)。						
(十七)是否已依最近三年度會計師在查核簽證時所出具之內部控制制度改進建議書及本會函令之建議，確實改進。						

附註一：員工認股權憑證可認購股份總數額，是否符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」第56條之1及第60條之8規定

(一)未折價發行

本次發行得認購股份數額 (A)	已發行股份總數(B)	前各次員工認股權憑證流 通在外得認購股份餘額(含 折價及非折價)(C)	已發行而尚未達既得條件 之限制員工權利新股股數 (D)	本次及前各次員工認股權 憑證流通在外餘額得認購 股份總數，加計已發行而 尚未達既得條件之限制員 工權利新股合計數上限 (E)=已發行股份總數 (B)×15%

且(A)+(C)+(D)= 股 ≤ (E)= 股

(二)折價發行

本次發行得認購股 份數額(A)	已發行股份總數 (B)	前各次以折價發行 且流通在外得認購 股數總額(C)	已發行而尚未達既 得條件之限制員工 權利新股股數(D)	本次及前各次已發 行且流通在外折價 發行員工認股權憑 證得認購股數加計 已發行而尚未達既 得條件之限制員工 權利新股合計數上 限(E)=已發行股份 總數(B)×5%	前各次員工認股權 憑證流通在外得認 購股份餘額(含折 價及非折價)(F)	本次及前各次員工 認股權憑證流通在 外餘額得認購股份 總數，加計已發行 而尚未達既得條件 之限制員工權利新 股合計數上限(G)= 已發行股份總數 (B)×15%

(A)= 股 + (C)= 股 + (D)= 股 ≤ (E)= 股；

且(A)+(D)+(F)= 股 ≤ (G)= 股

註：本次申報僅為未折價發行者，請於「(二)折價發行」後，另標示：不適用。

本次申報僅為折價發行者，請於「(一)未折價發行」後，另標示：不適用。

11506

附註二：發行限制員工權利新股數額，是否符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」第60條之8規定

本次發行限制員工權利新股數額(A)	已發行股份總數(B)	前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股股數(C)	前各次以折價發行且流通在外得認購股數總額(D)	本次及前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股總數，加計已發行且流通在外折價發行員工認股權憑證得認購股數合計數上限(E)=已發行股份總數(B)×5%	前各次員工認股權憑證流通在外得認購股份餘額(含折價及非折價)(F)	本次及前各次員工認股權憑證流通在外餘額得認購股份總數，加計已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數上限(G)=已發行股份總數(B)×15%

(A)= 股 + (C)= 股 + (D)= 股 ≤ (E)= 股；
且(A)+(C)+(F)= 股 ≤ (G)= 股

代表人

訴訟及非訴訟代理人

簽證會計師

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
十七、減資案件：					
(一)有無處理準則第六十三條規定，本會得退回其案件之情事：					
1.簽證會計師出具無法表示意見或否定意見之查核報告者。					
2.簽證會計師出具保留意見之查核報告，其保留意見影響財務報告之允當表達者。					
3.律師出具之法律意見書，表示有違反法令或公司章程，情節重大者。					
4.違反或不履行申請股票上市或在證券商營業處所買賣時之承諾事項，情節重大，迄未改善者。					
(二)外國發行人減資時，是否依註冊地國或上市地國法令辦理債權人通知或公告。					
(三)外國發行人如有發行特別股、私募普通股或特別股，減資時是否依股東所持股份比例減少之。					
(四)外國發行人減資時，如擬將股本退還股東，是否有足夠之資金，且資金來源並非採融資借款支應。					
(五)第一上市(櫃)公司辦理減資退還股本，是否符合下列規定：					
1.減資後公司資本額、股東權益或淨值是否符合申請第一上市(櫃)之條件。					
2.最近年度及半年度經會計師簽證之財務報表，是否無虧損及累積虧損情形。					

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
3.是否說明下列事項，檢具相關資料，洽請簽證會計師複核並出具具體意見（註：請檢附資料）： (1)編製未來一年度各月份現金收支預估表，並說明減資退還股本之資金來源及相關資料，暨說明退還股本後並不影響公司財務、業務之正常運作。					
(2)前各次現金增資或發行公司債之資金運用計畫尚未完成者，公司應說明其現金增資或發行公司債計畫完成之可行性，並舉證減資退還股本之資金來源與現金增資或發行公司債之資金無關。					
(3)從屬公司持有該第一上市(櫃)公司股票者，說明從屬公司因控制公司減資所取得之資金，其預定用途及預期效益。					
(六)辦理現金以外財產退還股款者，是否符合下列規定：					
1.是否檢具辦理計畫說明書（含可行性、必要性、合理性說明及會計師評估意見）。					
2.退還財產價值及抵充之數額，董事會是否於股東會前，送交會計師查核簽證。（註：請檢附資料）					
3.退還之財產及抵充之數額，是否確實經收受財產股東之同意。（註：請檢附股東同意資料）。					
4.是否於股東會中詳實說明收受財產股東名單、其收受退還財產之內容及抵充之數額（註：請檢附資料）。					

11506

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
5.退還財產如為他公開發行公司之有價證券，是否未違反證券交易法第二十二條之二規範。					
(七)本次申報減少資本，如需註冊地國目的事業主管機關核准者，是否已取具目的事業主管機關核准函。					
(八)是否已依最近三年度會計師在查核簽證時所出具之內部控制制度改進建議書及本會函令之建議，確實改進。					

代表人

訴訟及非訴訟代理人

簽證會計師

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
十七、現金增資案件：					
(一)有無處理準則第七條規定，本會得退回其案件之情事：					
1.申報事項有違反法令或虛偽情事者。					
2.簽證會計師出具無法表示意見或否定意見之查核報告者。					
3.簽證會計師出具保留意見之查核報告，其保留意見影響財務報告之允當表達者。					
4.律師出具之法律意見書，表示有違反法令，致影響有價證券之募集與發行者。					
5.違反或不履行申請股票上市或在證券商營業處所買賣時之承諾事項，情節重大，迄未改善者。					
(二)股票發行計畫是否載明下列事項：					
1.發行目的。					
2.發行股數、每股發行價格之決定方式及發行總金額。					
3.募集資金運用計畫及預計可能產生效益。					
4.股票之登錄、印錄、簽證、發放、帳簿劃撥交付及其在國內買賣之交割交付方式。					
5.募集期間及逾期未募足之處理方式。					

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
<p>(三)本次檢具公開說明書是否符合下列規定：</p> <p>1.公開說明書之封面以顯著方式刊印：發行公司之註冊地國、發行公司為外國企業在臺以新臺幣掛牌之公司及投資人應詳閱本公開說明書之內容、風險預告書，並注意發行公司之風險事項。</p>					
<p>2.公開說明書之封裏已刊印：</p> <p>(1)出具法律意見書之國內律師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話。若係採用其他律師（如註冊地國及主要營業地國律師）意見者，應一併揭露該等律師之上述資料。</p> <p>(2)國內訴訟及非訴訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱。</p>					
<p>3.公開說明書之內容已列載：</p> <p>(1)於公司概況中，載明集團簡介及集團架構。</p> <p>(2)與我國股東權益保障規定重大差異之說明。</p> <p>(3)所刊載之財務報告，為申報時之最近二年度經會計師查核簽證之合併財務報告及其會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告。截至公開說明書刊印前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告，應併予揭露。</p>					
<p>4.除上列事項外，其餘公開說明書內容已準用本會公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則規定編製。</p>					
<p>5.公開說明書之稿本已依規定將其電子檔案上傳至本會指定之資訊申報網站，並取得電子郵件確認證明。</p>					【註：此項目會計師可免出具複核意見】

11506

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
(四)是否已依最近三年度會計師在查核簽證時所出具之內部控制制度改進建議書及本會函令之建議，確實改進。					
(五)本次辦理現金增資發行新股者，其保留給員工認購部分，是否已訂定員工認股之相關程序及員工認股辦法。					

代表人

訴訟及非訴訟代理人

簽證會計師

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
十七、私募有價證券補辦公開發行案件：					
(一)本次檢具補辦公開發行說明書是否符合下列規定：					
1.補辦公開發行說明書內容依發行人募集與發行有價證券處理準則第六十九條規定，載明下列事項：					
(1)依據公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項辦理情形。					
(2)私募有價證券計畫之執行效益。					
(3)最近年度經會計師查核簽證之財務報表及會計師查核報告。申報日期已逾應公告申報各季財務報告期限者，應加列最近一季經會計師核閱之財務報告及會計師核閱報告。					
(4)其他經本會規定應記載事項。					
2.補辦公開發行說明書之稿本已依規定將其電子檔案上傳至本會指定之資訊申報網站，並取得電子郵件確認證明。					【註：此項目會計師可免出具複核意見】
(二)有無發行人募集與發行有價證券處理準則第七十條規定，本會得退回其案件之情事：					
1.自該私募有價證券交付日起未屆滿三年。					
2.未依證券交易法第四十三條之六規定經股東會或董事會合法決議。但經有罪判決確定，服刑期滿並補提股東會或董事會追認者，不在此限。					
3.私募時之對象及人數未符合證券交易法第四十三條之六規定者。但經有罪判決確定，服刑期滿並補提股東會或董事會追認者，不在此限。					

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
4. 未依證券交易法第四十三條之六第五項規定及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項將辦理私募有價證券資訊輸入本會指定之資訊申報網站。但已經依法處分並繳納罰鍰，且補辦申報者，不在此限。					
5. 未依本法第四十三條之六第六項及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定於有價證券私募股東會召集事由或開會通知中列舉並說明相關事項或分次辦理未事先於股東會召集事由列舉並說明相關事項。但已經依法處分並繳納罰鍰，且將應於股東會召集事由中列舉並說明之事項提股東會通過者，不在此限。					
6. 未依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項將私募訂價依據、合理性及專家意見，提股東會決議，情節重大者。但已補提股東會通過者，不在此限。					
7. 公司內部人或關係人認購本次私募有價證券未符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定，情節重大者。但取得證券交易所或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核發同意函者，不在此限。					
8. 股東會決議辦理私募有價證券前一年度為稅後純益且無累積虧損之公司，未依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定辦理，情節重大者。但取得證券交易所或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核發同意函者，不在此限。					
9. 未依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定期間內完成股款或價款收足者。					

項目	發行人填報				會計師複核意見 並註明參照頁數
	正常	異常	不適用	備註	
10. 私募有價證券計畫無正當理由執行進度嚴重落後且尚未完成、計畫經重大變更或未能產生合理效益。但私募有價證券繳款日距申報時已逾五年者，不在此限。					
11. 曾經證券交易法第一百三十九條第二項規定限制有價證券買賣，尚未經本會解除限制者。					
12. 簽證會計師出具無法表示意見或否定意見之查核報告者。					
13. 簽證會計師出具保留意見之查核報告，其保留意見影響財務報告之允當表達者。					
14. 有違反法令或公司章程，情節重大者。					
15. 私募交換公司債自交付日起未滿三年而有行使交換權之情事者。					
(三) 是否已確實依證券交易法第四十三條之六第六項規定辦理。(附註一)					
(四) 私募有價證券之條件(含普通股或特別股之私募價格，普通公司債之私募價格、相關私募條件，轉換公司債之私募價格、轉換價格、相關私募條件，附認股權公司債或特別股之私募價格、認股價格、相關私募條件及員工認股權憑證之認股價格、相關私募條件等)是否合理且未損及股東權益。(附註二)					
(五) 本次私募有價證券案件是否涉有訴訟。					
(六) 私募普通公司債私募時是否符合證券交易法第四十三條之六第三項，有關限額之規定。					

11506

附註一：本次擬補辦公開發行之私募有價證券於 年 月 日股東會召集事由之記載內容如下：(普通公司債不適用)

附註二：私募有價證券之私募條件是否合理且未損及股東權益之具體說明如下(應併說明與股東會或董事會(適用普通公司債)決議
私募當時之市價或最近期淨值之差異情形)：

代表人

訴訟及非訴訟代理人

簽證會計師

承銷商總結意見

(發行普通公司債委託證券承銷商對外公開銷售且銷售對象
非限於專業投資人者適用)

外國發行人 (請填公司名稱，或填外國金融機構或其分支機構
之名稱) 本次在臺募集與發行 (請填有價證券之
種類、數量、面額及總金額) 並委託本承銷商對外公開銷售，向金融監督管
理委員會提出申報。本承銷商依「證券商管理規則」及「外國發行人
募集與發行有價證券處理準則」規定，經檢視本發行案申報書件及律
師法律意見書及法律事項檢查表後，確認申報書件已備齊且律師法律
意見書及法律事項檢查表尚無異常意見，並未發現有違反國內法令致
影響有價證券募集與發行之情事。

此致

股份有限公司

證券股份有限公司 (蓋章)

負責人 (簽名或蓋章)

承銷部門主管 (簽名或蓋章)

中華民國 年 月 日