

我國公司治理重要記事

108 年 10 月~ 12 月

日期	重要事項	公司治理藍圖 計畫項目
108/10/9	修訂「中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會證券投資信託事業證券投資顧問事業防制洗錢及打擊資恐注意事項範本」。	強化相關法令 規章之遵循
108/10/9	修訂「上櫃公司資訊申報作業辦法」、「上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」： 1. 大量取得股份之申報及公告，改為僅得經由公開資訊觀測站(上櫃公司原規定亦可經由報紙)公告。 2. 明定申報事項之申報義務人、初次申報及後續變動申報期限。 3. 原「證券交易法第 43 條之 1 第 1 項取得股份申報事項要點」，於申報辦法公告施行後廢止。	提升資訊揭露 品質
108/10/15、 108/10/17	修訂「對初次申請股票上市案簽證會計師查核缺失處理辦法」、「對申請股票上櫃案簽證會計師查核缺失處理辦法」，以提醒會計師應善盡查核責任及提昇其簽證品質。	提升資訊揭露 品質
108/11/1	櫃買中心為配合依所定時程要求上櫃公司完成審計委員會設置，修訂： 1. 申請有價證券於證券商營業處所買賣之公開說明書應記載事項準則 2. 投資控股公司申請上櫃補充規定。 3. 證券商營業處所買賣有價證券審查準則。 4. 證券商營業處所買賣有價證券審查準則第十條第一項各款不宜上櫃規定之具體認定標準。 5. 證券商營業處所買賣有價證券審查準則第三條第一項第四款有關規定。 6. 集團企業申請股票上櫃之補充規定。 7. 審查有價證券上櫃作業程序。 8. 推薦證券商辦理股票申請上櫃案之評估查核程序。 9. 申請股票上櫃之推薦證券商評估報告應行記載事項要點。 10. 外國有價證券櫃檯買賣審查準則。 11. 審查外國有價證券櫃檯買賣作業程序。 12. 資訊軟體公司申請股票上櫃之補充規定。	有效發揮董事 職能

日期	重要事項	公司治理藍圖 計畫項目
	13. 參與公共建設之民間機構申請股票上櫃之補充規定。 14. 證券商營業處所買賣有價證券業務規則。 15. 金融控股公司申請上櫃補充規定。 16. 第一上櫃公司管理作業要點。	
108/11/20	修訂「櫃檯買賣中心就上櫃公司財務業務平時及例外管理處理程序」： 1. 增訂平時及例外管理之定義。 2. 明確得採行之平時及例外管理措施。 3. 完備罰則條款。	強化相關法令 規章之遵循
108/11/29、 108/12/11	修訂「證券投資顧問事業經營證券投資顧問業務內部管理制度標準規範、內部稽核實施細則範本及內部稽核查核報告範本」、「期貨業商業同業公會期貨信託事業內部稽核制度範本」、「期貨業商業同業公會期貨信託事業內部控制制度範本」	強化相關法令 規章之遵循
108/12/19	修訂「證券商防制洗錢及打擊資恐注意事項範本」	
108/12/23	修訂「會計師持續專業進修辦法」，持續專業進修涵蓋內容增列洗錢防制及打擊資恐相關法規與實務每年3小時。	強化相關法令 規章之遵循
108/12/26	為協助機構投資人落實盡職治理，臺灣集中保管結算所電子投票平台新增機構投資人揭露反對議案內容及理由功能	促進股東行動 主義
108/12/30	修訂「參加人辦理有價證券設質交付帳簿劃撥作業配合事項」，以強化之上市(櫃)及興櫃公司內部人設質規範。	強化相關法令 規章之遵循