

臺灣證券交易所股份有限公司
 審查指數投資證券上市作業程序第四條及第四條之一
 增修條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第四條</p> <p>本公司於受理指數投資證券之標的指數資格認可<u>同意函</u>申請案時，應由<u>證券商</u>向本公司繳納審查費新臺幣壹拾萬元後，承辦人員再就申請書及附件進行審查。相關之<u>審查要點</u>、<u>審查程序</u>、<u>指數資格認可會議及辦理期限</u>等事項如下：</p> <p>一、依據申請書附件目錄表，檢查檢送書件是否齊全，並填具「指數投資證券標的指數資格認可申請書檢查表」（附表一），如發現檢送書件不齊全者，應限期請其補正，逾期未補正者，本公司得退回其申請案並副陳主管機關。</p> <p>二、<u>審查要點</u>：</p> <p>（一）標的指數是否符合「證券商發行指數投資證券處理準則」（下稱發行處理準則）第二條之規定條件。</p> <p>（二）證券商是否符合審查準則第四條第二項之規定。</p> <p>（三）指數編製機構是否符合審查準則第五條之資格條件。</p>	<p>第四條</p> <p>本公司於受理指數投資證券之標的指數資格認可申請案時，應由<u>申請公司</u>向本公司繳納審查費新臺幣壹拾萬元後，承辦人員再就申請書及附件，<u>進行書面</u>審查。相關之<u>審查程序</u>、<u>審查要點</u>、<u>指數資格認可會議及辦理期限</u>等事項如下：</p> <p>一、依據申請書附件目錄表，檢查檢送書件是否齊全，並填具「指數投資證券標的指數資格認可申請書檢查表」（附表一），如發現檢送書件不齊全者，應限期請其補正，逾期未補正者，本公司得退回其申請案並副陳主管機關。</p> <p>二、<u>書面</u>審查要點：</p> <p>（一）標的指數是否符合「證券商發行指數投資證券處理準則」（下稱發行處理準則）第二條之規定條件。</p> <p>（二）證券商是否符合審查準則第四條第二項之規定。</p> <p>（三）指數編製機構是否符合審查準則第五條之資格條件。</p>	<p>配合本公司指數投資證券上市審查準則增訂第四條之一，明定本條係證券商向本公司申請指數投資證券之標的指數資格認可同意函之審查程序，並調整相關文字。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>(四)指數之成分是否符合審查準則第六條之規定條件。</p> <p>(五)指數成分若不具流動性，其說明是否具合理性。</p> <p>(六)指數授權契約是否完備。</p> <p>(七)證券商是否依「指數投資證券標的指數資格認可說明書」(附表二)撰寫相關說明。</p> <p>(八)其他。</p> <p>三、<u>審查程序</u>：承辦人應檢核申請書件所載事項及內容是否完備，填具「<u>指數投資證券標的指數資格認可案件檢查表</u>」(附表三)，簽報召開<u>指數資格認可會議</u>。如發現記載事項或內容不完備，應限期補正，逾期末補正者或雖經補正但內容仍未符規定者，退回其申請案並副陳主管機關。</p> <p>四、<u>指數資格認可會議</u>：本公司承辦人員應於會議前撰寫提案、擬具審查意見，並於受理標的指數資格認可申請案後十二個營業日內召開完畢。但有特殊情形者，如證券商須補充說明或檢送書件或其他重大情事等情況時，經簽准後得延長召開會議或審查期間。</p>	<p>(四)指數之成分是否符合審查準則第六條之規定條件。</p> <p>(五)指數成分若不具流動性，其說明是否具合理性。</p> <p>(六)指數授權契約是否完備。</p> <p>(七)證券商是否依「指數投資證券標的指數資格認可說明書」(附表二)撰寫相關說明。</p> <p>(八)其他。</p> <p>三、<u>指數資格審查會議</u>：承辦人應於會議前撰寫提案、擬具審查意見，簽報召開<u>指數資格認可會議</u>。俟審查會議後，撰寫會議記錄簽核。</p> <p>四、本公司承辦人員自受理標的指數資格認可申請案後，應於十二個營業日內檢核申請書件所載事項及內容是否完備，填具「<u>指數投資證券標的指數資格認可案件檢查表</u>」(附表三)，並召開<u>指數資格審查會議</u>。如發現記載事項或內容不完備，應限期補正，逾期末</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>前項申請標的指數資格同意函之案件，經指數資格認可會議決議同意者，發予同意函並副陳主管機關；決議不同意者，逕予退回其申請案並副陳主管機關。</p>	<p><u>補正者或雖經補正但內容仍未符規定者，退回其申請案並副陳主管機關。</u>但有特殊情形者，如證券商須補充說明或檢送書件等情況時，經簽准後得延長審查期間。</p> <p>前項申請標的指數資格同意函之案件，經指數資格審查會議決議同意者，本公司發予同意函並副陳主管機關；決議不同意者，逕予退回其申請案並副陳主管機關。</p>	
<p><u>第四條之一</u></p> <p><u>本公司於受理指數投資證券之標的指數備查函申請案時，應由證券商於申報發行該指數投資證券前，檢附下列書件予本公司備查：</u></p> <p><u>一、指數投資證券商品開發團隊資歷簡介。</u></p> <p><u>二、標的指數之介紹及其授權契約。</u></p> <p><u>三、規劃架構：</u></p> <p><u>（一）期初最低之發行金額。</u></p> <p><u>（二）規劃發行指數投資證券上市掛牌之時程。</u></p> <p><u>（三）指數投資證券商品設計與申購、賣回及贖回程序。</u></p> <p><u>（四）指數投資證券避險操作策略及風險管理</u></p>	<p>(本條新增)</p>	<p>一、<u>本條新增。</u></p> <p>二、配合本公司指數投資證券上市審查準則第四條之一之增訂，並參考本公司認可指數股票型基金之發行人及標的指數資格應行注意事項第六條之規定，茲就證券商向本公司申請指數投資證券之標的指數資格備查函應檢附書件及程序，特增訂本條。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p><u>措施。</u></p> <p><u>四、行銷推廣計畫。</u></p> <p><u>五、其他經本公司要求提供之文件。</u></p> <p><u>前項資料如有疏漏，本公司得請證券商提供補充資料及說明；書件齊備者，本公司即出具備查函並副陳主管機關。</u></p>		