

**臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司及
境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作
業辦法第三條修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 (第一至十二項略) 以指數投資證券上市之證券商應向本公司定期申報資訊之事項及時限，依下列各款之規定：</p> <p>一、指數投資證券每單位指標價值與其標的指數值：每營業日開盤前申報可算得最近一營業日之資料。</p> <p>二、指數投資證券每單位盤中預估指標價值：取用即時指數資訊，依至少每十五秒更新乙次之頻率於本公司基本市況報導網站申報。指數投資證券之標的指數有外國指數者，自上午八點三十分起至下午五點止，取用即時指數值依上開更新頻率申報。</p> <p>三、指數投資證券之每單位指標價值及其標的指數至上月為止之三個月、六個月、一年、年度至今及上市至今之累</p>	<p>第三條 (第一至十二項略) 以指數投資證券上市之證券商應向本公司定期申報資訊之事項及時限，依下列各款之規定：</p> <p>一、指數投資證券每單位指標價值與其標的指數值：每營業日開盤前申報可算得最近一營業日之資料。</p> <p>二、指數投資證券每單位盤中預估指標價值：取用即時指數資訊，依至少每十五秒更新乙次之頻率於本公司基本市況報導網站申報。指數投資證券之標的指數有外國指數者，自上午八點三十分起至下午五點止，取用即時指數值依上開更新頻率申報。</p> <p>三、指數投資證券之每單位指標價值及其標的指數至上月為止之三個月、六個月、一年、年度至今及上市至今之累</p>	<p>一、配合指數投資證券公開說明書及簡式公開說明書範本增訂第七條之一，明定證券商應於每季終了一個月內更新公開說明書及簡式公開說明書，爰增訂第十三項第五款，規範證券商應於更新後二日內申報供投資人查閱。</p> <p>二、配合實務作業，已申報生效發行總額內增加發行人庫存造市用單位數，證券商應於營業日下午三時三十分前輸入本公司指定之證券商網際網路傳輸系統，並於同營業日於本公司指定之網際網路資訊申報系統申報異動單位數及異動後發行單位數，爰修正第十四項第六款。</p> <p>三、指數投資證券因增額發行而有基本資料異動者，配合實務作業，證券商應於申報生效日輸入異動後之資料，爰修正第</p>

<p>計漲跌幅度：每月十日前申報上開資料。</p> <p>四、指數投資證券資金運用之項目及比率：每月十日前申報上月份資料。</p> <p><u>五、公開說明書及簡式公開說明書：每季終了一個月內更新，更新後二日內申報。</u></p> <p>以指數投資證券上市之證券商應向本公司不定期申報資訊之事項及時限，依下列各款之規定：</p> <p>一、發行或增額發行案件彙總表之申報：應於向本公司送件申請日、申報生效日、確定上市日期時、主管機關退回、撤銷、廢止或自行撤回日輸入。</p> <p>二、發行或增額發行之發行計畫、公開說明書及簡式公開說明書之公告：應於向主管機關申報前輸入公開說明書及簡式公開說明書稿本；應於發行前輸入發行計畫、公開說明書及簡式公開說明書定本。</p> <p>三、初次掛牌者應先行申報指數投資證券之基本資料暨上市掛</p>	<p>計漲跌幅度：每月十日前申報上開資料。</p> <p>四、指數投資證券資金運用之項目及比率：每月十日前申報上月份資料。</p> <p>以指數投資證券上市之證券商應向本公司不定期申報資訊之事項及時限，依下列各款之規定：</p> <p>一、發行或增額發行案件彙總表之申報：應於向本公司送件申請日、申報生效日、確定上市日期時、主管機關退回、撤銷、廢止或自行撤回日輸入。</p> <p>二、發行或增額發行之發行計畫、公開說明書及簡式公開說明書之公告：應於向主管機關申報前輸入公開說明書及簡式公開說明書稿本；應於發行前輸入發行計畫、公開說明書及簡式公開說明書定本。</p> <p>三、初次掛牌者應先行申報指數投資證券之基本資料暨上市掛</p>	<p>十四項第七款。</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------

<p>牌前可算得最近一營業日之每單位指標價值、已發行單位數及發行總額：上市掛牌前一日輸入。</p> <p>四、指數投資證券持有人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日之公告：應於停止持有人名簿變更日或發放基準日前至少十二個營業日輸入；或僅先於前揭時間輸入其收益發放作業期日，並應於除息交易日前至少二個營業日，就其收益分配金額補行輸入。</p> <p>五、指數投資證券申購、賣回單位數異動之申報：應於受理申購或賣回日之次一營業日確認後申報。</p> <p>六、已申報生效發行總額內增加發行人庫存造市用單位數之申報：應於營業日下午三時三十分前輸入本公司指定之<u>證券商網際網路傳輸系統</u>，並於同營業日於本公司指定之<u>網際網路資訊申報系統</u>申報異動單位數及異動後發行單位</p>	<p>牌前可算得最近一營業日之每單位指標價值、已發行單位數及發行總額：上市掛牌前一日輸入。</p> <p>四、指數投資證券持有人名簿記載之停止變更期間或收益發放基準日之公告：應於停止持有人名簿變更日或發放基準日前至少十二個營業日輸入；或僅先於前揭時間輸入其收益發放作業期日，並應於除息交易日前至少二個營業日，就其收益分配金額補行輸入。</p> <p>五、指數投資證券申購、賣回單位數異動之申報：應於受理申購或賣回日之次一營業日確認後申報。</p> <p>六、已申報生效發行總額內增加發行人庫存造市用單位數之申報：應於營業日下午三時三十分前輸入本公司指定之申報系統，其增加發行單位數於次一營業日生效。</p>	
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

<p>數，增加之發行單位數於申報日之次一營業日生效。</p> <p>七、指數投資證券之基本資料異動：如係增額發行者，應於申報生效日輸入；如係提前贖回者，應於符合條件當日之次一營業日下午六時前輸入；如係其他情形者，應於事實發生之日起二日內輸入。</p> <p>八、符合主管機關「證券商發行指數投資證券處理準則」第七條第二項、第十六條、第十七條第二項及第三項規定應公告申報之事項者：應依上開法令規定期限內申報。</p> <p>九、符合本公司「對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序」規範之重大訊息項目者：應依上述程序規定時限輸入。</p> <p>(第十五至十七項略)</p>	<p>七、指數投資證券之基本資料異動：如係增額發行者，應於申報生效日<u>交易時間開始前</u>輸入；如係提前贖回者，應於符合條件當日之次一營業日下午六時前輸入；如係其他情形者，應於事實發生之日起二日內輸入。</p> <p>八、符合主管機關「證券商發行指數投資證券處理準則」第七條第二項、第十六條、第十七條第二項及第三項規定應公告申報之事項者：應依上開法令規定期限內申報。</p> <p>九、符合本公司「對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序」規範之重大訊息項目者：應依上述程序規定時限輸入。</p> <p>(第十五至十七項略)</p>	
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--