

臺灣證券交易所股份有限公司營業細則第四十七條之一、  
第四十九條之四及第五十條之九修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第四十七條之一</p> <p>證券投資信託事業、期貨信託事業及境外基金機構之總代理人應依規定時間<u>申報</u>下列資料：</p> <p>一、公告受益人權益時，應將相關事項輸入本公司指定之網際網路資訊申報系統，其應公告而未公告或公告事項未能充分表達者，本公司得函知其公告或補充或更正公告。</p> <p>二、經核准募集發行受益憑證<u>應於</u>接到本公司通知後將公開說明書電子檔案上傳至本公司指定之網際網路資訊申報系統。</p> <p>三、<u>基金年度財務報告及半年度財務報告</u>，於申報主管機關之同時，應將電子檔案上傳至本公司指定之網際網路資訊申報系統。</p>	<p>第四十七條之一</p> <p>證券投資信託事業、期貨信託事業及境外基金機構之總代理人應依規定時間<u>檢送</u>下列資料：</p> <p>一、公告受益人權益時，應將相關事項輸入本公司指定之網際網路資訊申報系統，其應公告而未公告或公告事項未能充分表達者，本公司得函知其公告或補充或更正公告。</p> <p>二、經核准募集發行受益憑證<u>於應</u>接到本公司通知後將電子檔案上傳至本公司指定之網際網路資訊申報系統<u>並檢送公開說明書四份</u>。</p> <p>三、<u>基金年報及基金每月之資產負債報告書</u>，於申報主管機關之同時，<u>各檢送二份</u>。但<u>境外指數股票型基金</u>依註冊地主管機關之規定無須編製每月資</p>	<p>一、配合申報資料之數位化改善措施，考量現行基金公開說明書及財務報告已申報至公開資訊觀測站，且實務上已無檢送紙本予本公司之必要，爰刪除本條第一項第二款及第三款有關檢送紙本之規定，並依據主管機關「證券投資信託基金管理辦法」第七十六條酌修第一項第三款相關財務報告之用語。</p> <p>二、現行投信業者按月檢送之基金每月資產負債報告書，已上傳至投信投顧公會之基金月報申報平台，且須再行函送本公司留存。為增進投信事業申報便利性、並減輕其日常申報成本，爰刪除第一項第三款有關檢送每月資產負債報告書紙本之規定，並刪除但書。</p>

	<p><u>產負債表者，不適用之。</u></p> <p><u>前項所送各項資料，</u> 本公司得以原件或摘錄供公眾閱覽。</p>	<p>三、考量第一項各該資料得於公開資訊觀測站供各界查詢且無須再檢送紙本予本公司，爰刪除第二項有關提供紙本供公眾閱覽之規定。</p>
<p>第四十九條之四</p> <p>創新板上市公司、創新板第一上市公司有下列情事之一者，本公司對其上市之有價證券得列為變更交易方法有價證券： (第一至第十二款略)</p> <p>十三、上市普通股股數未達其已發行普通股股份總數之百分之二十五，且未達五百萬股以上者。 (以下略)</p>	<p>第四十九條之四</p> <p>創新板上市公司、創新板第一上市公司有下列情事之一者，本公司對其上市之有價證券得列為變更交易方法有價證券： (第一至第十二款略)</p> <p>十三、上市普通股股數未達其已發行普通股股份總數之百分之二十五，且符合下列各目情事之一者：</p> <p><u>(一) 上市普通股股份發行總額未達一億元者。</u></p> <p><u>(二) 上市普通股股數未達五百萬股以上者。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>配合創新板刪除股本發行總額為申請上市條件，爰修正第一項第十三款刪除上市普通股股份總額之規定。</p>
<p>第五十條之九</p> <p>創新板上市公司、創新板第一上市公司有下列情事之一者，對其上市之有價證券應由本公司依證</p>	<p>第五十條之九</p> <p>創新板上市公司、創新板第一上市公司有下列情事之一者，對其上市之有價證券應由本公司依證</p>	<p>修正理由同前。</p>

<p>券交易法第一百四十七條或依同法第一百六十五條之一準用第一百四十七條規定停止其買賣，並報請主管機關備查；或得由該創新版上市公司、創新版第一上市公司依第五十條之十第四項規定申請終止上市：</p> <p>(第一至第十一款略)</p> <p>十二、經營權異動且異動前後一定期間有營業範圍重大變更之情事者。但依企業併購法或其他法令與上市（櫃）公司、第一上市（櫃）公司進行併購、私募或公開收購者，不在此限。</p> <p>(第十三至第十六款略)</p> <p>創新版上市公司、創新版第一上市公司因有前項各款規定情事之一，致其上市有價證券經停止買賣者，符合下列各該款之規定，且無前項其他各款規定情事，本公司得依證券交易法第一百四十七條或依同法第一百六十五條之一準用第一百四十七條規定，公告恢復其有價證</p>	<p>券交易法第一百四十七條或依同法第一百六十五條之一準用第一百四十七條規定停止其買賣，並報請主管機關備查；或得由該創新版上市公司、創新版第一上市公司依第五十條之十第四項規定申請終止上市：</p> <p>(第一至第十一款略)</p> <p>十二、經營權異動且異動前後一定期間有營業範圍重大變更之情事者。但依企業併購法或其他法令與上市（櫃）公司、第一上市（櫃）公司進行併購、私募或公開收購者，不在此限。</p> <p>(第十三至第十六款略)</p> <p>創新版上市公司、創新版第一上市公司因有前項各款規定情事之一，致其上市有價證券經停止買賣者，符合下列各該款之規定，且無前項其他各款規定情事，本公司得依證券交易法第一百四十七條或依同法第一百六十五條之一準用第一百四十七條規定，公告恢復其有價證</p>	
--	--	--

<p>券之買賣，並報請主管機關備查：</p> <p>(第一至第十一款略)</p> <p>十二、因前項第十二款規定停止買賣六個月內，出具承銷商評估報告並符合下列情事者：</p> <p>(一) 最近四期已公告申報之財務報告歸屬於母公司業主之稅前淨利合計數占最近期財務報告所列示股本比率達百分之二以上者。</p> <p>(二) (刪除)</p> <p>(三) 出具無保留意見之會計師內部控制制度專案審查報告者。</p> <p>(四) 未有本公司有價證券上市審查準則第三十一條第一項第一、三、四、五、七、八及十一款所定情事者。</p> <p>(五) 符合本公司有價證券上市審查</p>	<p>券之買賣，並報請主管機關備查：</p> <p>(第一至第十一款略)</p> <p>十二、因前項第十二款規定停止買賣六個月內，出具承銷商評估報告並符合下列情事者：</p> <p>(一) 最近四期已公告申報之財務報告歸屬於母公司業主之稅前淨利合計數占最近期財務報告所列示股本比率達百分之二以上者。</p> <p>(二) <u>上市普通股股本達新臺幣一億元以上者。</u></p> <p>(三) 出具無保留意見之會計師內部控制制度專案審查報告者。</p> <p>(四) 未有本公司有價證券上市審查準則第三十一條第一項第一、三、四、五、七、八及十一款所定情事者。</p> <p>(五) 符合本公司有價證券上市審查</p>	
--	---	--

<p>準則第二十九條第一項第四及五款規定者。</p> <p>(六) 該公司之董事及持股超過已發行股份總額百分之十之股東，就其持有該公司普通股之全部提交集中保管（募集發行股份）或出具書面承諾不予轉讓（私募股份）且於承諾限制轉讓期間，經核准補辦公開發行者，應將該等股份提交集中保管。自符合本款規定經本公司恢復其有價證券之普通交易方法之日起一年後，始得領回或轉讓。</p> <p>(以下略)</p>	<p>準則第二十九條第一項第四及五款規定者。</p> <p>(六) 該公司之董事及持股超過已發行股份總額百分之十之股東，就其持有該公司普通股之全部提交集中保管（募集發行股份）或出具書面承諾不予轉讓（私募股份）且於承諾限制轉讓期間，經核准補辦公開發行者，應將該等股份提交集中保管。自符合本款規定經本公司恢復其有價證券之普通交易方法之日起一年後，始得領回或轉讓。</p> <p>(以下略)</p>	
--	--	--