

臺灣證券交易所股份有限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三條修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條</p> <p>(第一項至第二項，略)</p> <p>標的指數之成分應符合下列各款資格條件：</p> <p>一、符合下列標準之一(或以上)：</p> <p>(一)於本公司掛牌交易。</p> <p>(二)於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。</p> <p>(三)於外國證券集中交易市場或主管機關核准之店頭市場掛牌交易，並符合證券投資信託基金投資外國有價證券之種類及範圍相關規範。</p> <p>(四)於臺灣期貨交易所掛牌交易。</p> <p>(五)於外國期貨交易市場交易或主管機關核准之期貨交易與期貨相關之現貨商品，並符合期貨信託基金之運用範圍相關規範。</p> <p>(六)其他經主管機關核准之商品。</p> <p>二、標的指數之成分須具備下列屬性標準：</p>	<p>第三條</p> <p>(第一項至第二項，略)</p> <p>標的指數之成分應符合下列各款資格條件：</p> <p>一、符合下列標準之一(或以上)：</p> <p>(一)於本公司掛牌交易。</p> <p>(二)於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。</p> <p>(三)於外國證券集中交易市場或主管機關核准之店頭市場掛牌交易，並符合證券投資信託基金投資外國有價證券之種類及範圍相關規範。</p> <p>(四)於臺灣期貨交易所掛牌交易。</p> <p>(五)於外國期貨交易市場交易或主管機關核准之期貨交易與期貨相關之現貨商品，並符合期貨信託基金之運用範圍相關規範。</p> <p>(六)其他經主管機關核准之商品。</p> <p>二、標的指數之成分須具備下列屬性標準：</p>	<p>考量當前台股集中市場產業發展特性，原限制單一指數成分證券不得超過30%之規範，可能使指數股票型基金之標的指數表現難以反映大盤績效，爰於第三項第二款第一目新增但書規範所列情事，增訂國內指數所包含之成分股票占該指數市值比重上限，得由30%提高至該股票占本公司發行人加權股價指數之比重，並列為第一目之2，惟該上市股票仍受累計前五大成分比重不得超過65%之限制。另原但書內容則訂為第一目之1，並酌修文字。</p>

<p>(一)指數成分須具備足夠分散性，其中占該指數市值比重最高者，所占比重不得高於 30%，且累計前五大成分，占該指數市值比重不得超過 65%。但<u>下列情形不在此限：</u></p> <p><u>1、基金投資因標的指數之特性，有期貨信託基金管理辦法第十條之一第三項第三款情形者。</u></p> <p><u>2、指數成分僅包含國內上市、上櫃股票，其成分股票所占指數市值比重上限得由 30%提高至該股票占本公司發行之加權股價指數之比重，惟仍應受本目所訂累計前五大成分，占該指數市值比重不得超過 65%之限制。</u></p> <p>(二)指數成分須具備一定程度之流動性，本公司得依指數成分之不同特性，要求其應具備之流動性標準。</p> <p>(三)指數成分同時包括股票及債券者，應於指數名稱標明平</p>	<p>(一)指數成分須具備足夠分散性，其中占該指數市值比重最高者，所占比重不得高於 30%，且累計前五大成分，占該指數市值比重不得超過 65%。但<u>基金投資因標的指數之特性，而有期貨信託基金管理辦法第十條之一第三項第三款情形者，不在此限。</u></p> <p>(二)指數成分須具備一定程度之流動性，本公司得依指數成分之不同特性，要求其應具備之流動性標準。</p> <p>(三)指數成分同時包括股票及債券者，應於指數名稱標明平</p>	
---	---	--

<p>衡字樣，其指數編製規則應訂定固定之股票及債券配置比例，或訂定指標條件及各指標條件下適用之股票及債券配置比例。</p>		
---	--	--