

臺灣證券交易所股份有限公司 函

地址：11049臺北市信義路5段7號9樓
承辦人：張小姐
電話：81013855

受文者：社團法人中華民國會計師公會全國聯合會

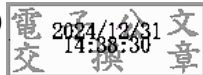
發文日期：中華民國113年12月31日
發文字號：臺證輔字第1130504294號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (0504294A00_ATTCH2.docx)

主旨：修正本公司「證券商以媒體申報財務報表作業辦法」第捌點如附件，並自114年2月申報114年1月財務報表起適用，請查照。

說明：配合主管機關113年12月25日公告修正「證券投資信託基金管理辦法」第二十三條新增主動式交易所交易基金之基金種類，暨以113年9月26日金管證券字第1130347901號令明定證券商得轉投資金融科技業，爰修正旨揭辦法中，有關證券商以媒體申報財務報表之檔案格式相關規定。

正本：各證券商

副本：金融監督管理委員會證券期貨局(含附件)、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(含附件)、臺灣集中保管結算所股份有限公司(含附件)、臺灣期貨交易所股份有限公司(含附件)、中華民國證券商業同業公會(含附件)、社團法人中華民國會計師公會全國聯合會(含附件)、博仲法律事務所(含附件)、法源資訊股份有限公司(含附件)、植根國際資訊股份有限公司(含附件)、國際通商法律事務所(含附件)、本公司各單位(含附件)



臺灣證券交易所股份有限公司
證券商以媒體申報財務報表作業辦法
第捌點修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
捌、證券商以媒體申報財務報表之檔案格式，應符合下列規定： (一至四略) 五、證券庫存月報表附表之檔案格式 ((一)至(二)略) (三) 附表三一其他有價證券明細表之檔案格式(略) 各欄項內容說明： (1 至 5 略) 6、種類別代號： 4 位文數字。…4401 元大證券金融公司、5000 票券金融公司、…8105 國內金融控股公司、<u>F001 金融科技業</u>…、8110 指數股票型基金及<u>主動式交易所交易基金(ETF)</u>、8111 指數投資證券(ETN)…	捌、證券商以媒體申報財務報表之檔案格式，應符合下列規定： (一至四略) 五、證券庫存月報表附表之檔案格式 ((一)至(二)略) (三) 附表三一其他有價證券明細表之檔案格式(略) 各欄項內容說明： (1 至 5 略) 6、種類別代號： 4 位文數字。…4401 元大證券金融公司、<u>4402 環華證券金融公司</u>、5000 票券金融公司、…8105 國內金融控股公司、…、8110 指數股票型基金(ETF)、8111 指數投資證券(ETN)…	配合證券投資信託基金管理辦法修正第二十三條增訂主動式交易所交易基金之基金種類，及113年9月26日金管證券字第1130347901號令明定證券商得轉投資金融科技業，爰修正申報檔案格式相關基金之種類名稱，及新增金融科技業之種類別代號；另元大證券金融公司108年10月21日已受讓環華證券金融公司融資融券、轉融通及有價證券擔保放款之營業權益，爰刪除環華證券金融公司之種類別代號。