

證券交易法第四十三條之一第一項取得股份申報辦法總說明

證券交易法於一百零八年四月十七日修正公布。依證券交易法第四十三條之一第一項規定，任何人單獨或與他人共同取得任一公開發行公司已發行股份總額超過百分之十之股份者，應向主管機關申報及公告；申報事項如有變動時，亦同。有關申報取得股份之股數、目的、資金來源、變動事項、公告、期限及其他應遵行事項之辦法，由主管機關定之。經參酌證券交易法第四十三條之一第一項取得股份申報事項要點，訂定「證券交易法第四十三條之一第一項取得股份申報辦法」（以下簡稱本辦法）。

本辦法要點如下：

- 一、本辦法之授權依據。（第一條）
- 二、單獨或共同取得任一公開發行公司已發行股份總額超過百分之十之股份時，應依本辦法規定向主管機關申報及公告；申報事項如有變動時，亦同。（第二條）
- 三、明定取得股份之範圍，包括取得人及其配偶、未成年子女及利用他人名義取得公開發行公司已發行股份。（第三條）
- 四、明定共同取得之定義，係指取得人間以契約、協議或其他方式之合意，取得公開發行公司已發行股份。共同取得如有書面合意，應將該書面合意併同向主管機關申報。（第四條）
- 五、鑑於現行取得股份之方式繁多，依取得方式不同，認定取得日、事實發生日及其申報期限之基準亦不同，爰訂定取得股份，不以過戶為取得之要件。（第五條）
- 六、明定初次取得公開發行公司已發行股份總額超過百分之十，應向主管機關申報及公告之事項及期限。（第六條）
- 七、明定初次取得後，應行申報事項如有變動，應向主管機關申報及公告之事項及期限。（第七條）
- 八、為使被取得股份之公司知悉公司股權結構變動情形及為利證券交易市場監理目的，明定向主管機關申報時，應以副本通知之相關

機構。(第八條)

九、本辦法施行日期。(第九條)