

財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商業處所買賣有價證券業務規則第十條之一修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p><b>第十條之一</b></p> <p>發行人銷售其認購(售)權證，應於銷售日當日辦理公告，公告內容應包括認購(售)權證發行條款、發行數量、發行價格、銷售地點、銷售期間、預計開始櫃檯買賣日期、繳款日期、認購(售)權證發行日期、<u>得申請提前終止櫃檯買賣之條款</u>、發行人之信用評等資料、本中心認購(售)權證流動量提供者作業要點第八點所定應行記載事項及其他為保護公益及投資人應補充揭露事項。</p> <p>發行人申請發行認購(售)權證櫃檯買賣經本中心同意，並簽訂櫃檯買賣契約後，除按櫃檯買賣契約規定繳付上櫃費外，應於接到本中心通知後，於與本中心洽訂之櫃檯買賣開始日期二日前，由發行人將櫃檯買賣有關事項輸入本中心指定之網際網路資訊申報系統。如係申請增額發行應於預定之櫃檯買賣日前一營業日完成輸入。本中心並應將櫃檯買賣契約報請主管機關備查。</p> <p>前項申報內容應包括下列事項：</p> <p>(第一款至第十款，略)</p> <p>十一、標的證券發行公司有公司合併時，或標的證券變更交易方法、暫停交易、停止買賣或終止買賣情事</p>	<p><b>第十條之一</b></p> <p>發行人銷售其認購(售)權證，應於銷售日當日辦理公告，公告內容應包括認購(售)權證發行條款、發行數量、發行價格、銷售地點、銷售期間、預計開始櫃檯買賣日期、繳款日期、認購(售)權證發行日期、發行人之信用評等資料、本中心認購(售)權證流動量提供者作業要點第八點所定應行記載事項及其他為保護公益及投資人應補充揭露事項。</p> <p>發行人申請發行認購(售)權證櫃檯買賣經本中心同意，並簽訂櫃檯買賣契約後，除按櫃檯買賣契約規定繳付上櫃費外，應於接到本中心通知後，於與本中心洽訂之櫃檯買賣開始日期二日前，由發行人將櫃檯買賣有關事項輸入本中心指定之網際網路資訊申報系統。如係申請增額發行應於預定之櫃檯買賣日前一營業日完成輸入。本中心並應將櫃檯買賣契約報請主管機關備查。</p> <p>前項申報內容應包括下列事項：</p> <p>(第一款至第十款，略)</p> <p>十一、標的證券發行公司有公司合併、有價證券變更交易方法、暫停交易、停止買賣或終止買賣情事時，或</p>	<p>一、為減少市場無交易之冷門認購(售)權證，開放發行人得於認購(售)權證自初次上櫃二個月(不含)起至到期日前二個月(不含)止，除上限型認購權證或下限型認售權證、下限型認購權證(牛證)或上限型認售權證(熊證)暨可展延存續期間者外，如符合無流通在外發行單位等條件時，得申請提前終止櫃檯買賣，並應於銷售公告及上櫃公告中載明前揭事項，爰修正本條第一項暨新增第三項第十三款規定，並調整款次。</p> <p>二、由於前揭申請提前終止櫃檯買賣之認購(售)權證，不適用現行應於存續期間屆滿前二十個營業日辦理終止櫃檯買賣事宜之規定，爰修正本條第七項規定。</p> <p>三、配合主管機關開放個別指數股票型基</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>時，或標的指數編製機構停止編製該指數時，或標的指數股票型基金因證券投資信託事業、期貨信託事業解散、破產或撤銷核准等原因終止櫃檯買賣時，或標的期貨經期貨交易所公告暫停交易、停止交易或終止上市時之處理方式；<u>惟股票終止上櫃情事若係標的證券發行公司轉上市時，其認購(售)權證應在本中心繼續買賣至最後交易日止。</u></p> <p>（第十二款，略）</p>	<p>標的指數編製機構停止編製該指數時，或標的指數股票型基金因證券投資信託事業、期貨信託事業解散、破產或撤銷核准等原因終止櫃檯買賣時，或標的期貨經期貨交易所公告暫停交易、停止交易或終止上市時之處理方式。</p>	<p>金(ETF)因應特殊市況可申請暫停交易機制，明定權證發行人應於上櫃公告中載明所發行之權證其標的證券如發生有變更交易方法、暫停交易、停止買賣或終止買賣情事時之處理方式；另現行有關標的證券發行公司轉上市時，其認購(售)權證之處理方式已明定於本中心證券商營業處所買賣認購(售)權證審查準則第十一條，為考量其規範之完整性，本次併同增訂於本中心業務規則，以茲明確，爰修正本條第三項第十一款規定。</p>
<p><u>十三、認購（售）權證自初次上櫃二個月（不含）起至到期日前二個月（不含）止，除上（下）限型認購（售）權證外，如無流通在外發行單位且最新履約價格或點數達到價內或價外百分之二十以上者，發行人得申請其提前終止櫃檯買賣之條款。</u></p>	<p>（第十二款，略）</p> <p>（本款新增）</p>	
<p><u>十四、存續期間屆滿時之履約價值的定義：</u></p> <p>（第一目至第四目略）</p>	<p>十三、存續期間屆滿時之履約價值的定義：</p> <p>（第一目至第四目略）</p>	
<p><u>十五、發行人不得主動轉換為存續期間長於該認購（售）權證之另一認購（售）權證或其他證券之條款。</u></p>	<p>十四、發行人不得主動轉換為存續期間長於該認購（售）權證之另一認購（售）權證或其他證券之條款。</p>	
<p><u>十六、持有人行使權利請求履約時，其履約給付方式。</u></p>	<p>十五、持有人行使權利請求履約時，其履約給付方式。</p>	
<p><u>十七、前款之履約方式以現金支付者，其現金結算額應按行使日當日之標的證券</u></p>	<p>十六、前款之履約方式以現金支付者，其現金結算額應按行使日當日之標的證券</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>收盤價或標的黃金現貨收市均價計算；行使日為權證到期日者，其現金結算額則以標的證券當日收盤前六十分鐘內成交價格之簡單算術平均價、標的黃金現貨收市均價、標的結算指數或標的期貨結算價格計算，如標的證券於前揭時間內無成交價格者，則以最近一次成交價格計算，如有第三十五條第四項規定情事時，延緩時間內之成交價格或指數應一併列入計算。前揭標的結算指數或標的期貨結算價格，應依本中心證券商營業處所買賣認購(售)權證審查準則第十一條第一項第六款及第七款之規定計算。但以外國證券或指數為標的者，應依本中心「辦理認購(售)權證履約應注意事項」規定辦理。</p>	<p>收盤價或標的黃金現貨收市均價計算；行使日為權證到期日者，其現金結算額則以標的證券當日收盤前六十分鐘內成交價格之簡單算術平均價、標的黃金現貨收市均價、標的結算指數或標的期貨結算價格計算，如標的證券於前揭時間內無成交價格者，則以最近一次成交價格計算，如有第三十五條第四項規定情事時，延緩時間內之成交價格或指數應一併列入計算。前揭標的結算指數或標的期貨結算價格，應依本中心證券商營業處所買賣認購(售)權證審查準則第十一條第一項第六款及第七款之規定計算。但以外國證券或指數為標的者，應依本中心「辦理認購(售)權證履約應注意事項」規定辦理。</p>	
<p><u>十八</u>、發行人未於規定時限履行其交付連結標的或現金差價之義務時，對其集保履約專戶內存券之分配處理方式。</p>	<p>十七、發行人未於規定時限履行其交付連結標的或現金差價之義務時，對其集保履約專戶內存券之分配處理方式。</p>	
<p><u>十九</u>、刊登公告的日期。</p>	<p>十八、刊登公告的日期。</p>	
<p><u>二十</u>、公眾人士可索閱公開銷售說明書的地址。</p>	<p>十九、公眾人士可索閱公開銷售說明書的地址。</p>	
<p><u>二十二</u>、刊登下文所示之無責任聲明(標準格式)：「財團法人中華民國證券櫃檯買賣</p>	<p>二十、刊登下文所示之無責任聲明(標準格式)：「財團法人 中華民國證券櫃檯</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>中心對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因公告的全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔責任。」</p> <p>二十二、認購(售)權證開始櫃檯買賣日期。</p> <p>二十三、其他經本中心規定之資料。            (第四項至第六項略)            發行人就其所發行之認購(售)權證，除申請展延者外，應於存續期間屆滿前二十個營業日，須將下列事項輸入本中心指定之網際網路資訊申報系統，並檢附下載資料送交本中心；但發行人發行上(下)限型認購(售)權證發生本中心證券商營業處所買賣認購(售)權證審查準則所定視同最後交易日之情事或依上開準則申請認購(售)權證提前終止櫃檯買賣者，應於視同最後交易日之次一營業日辦理公告事宜：</p> <p>(以下略)</p>	<p>買賣中心對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因公告的全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔責任。」</p> <p>二十一、認購(售)權證開始櫃檯買賣日期。</p> <p>二十二、其他經本中心規定之資料。            (第四項至第六項略)            發行人就其所發行之認購(售)權證，除申請展延者外，應於存續期間屆滿前二十個營業日，須將下列事項輸入本中心指定之網際網路資訊申報系統，並檢附下載資料送交本中心；但發行人發行上(下)限型認購(售)權證發生本中心證券商營業處所買賣認購(售)權證審查準則所定視同最後交易日之情事，應於視同最後交易日之次一營業日辦理公告事宜：</p> <p>(以下略)</p>	