

本會一百零九年六月九日金管證交字第一〇九〇三六二七〇七號令  
修正對照表

修正規定	現行規定	說明
<p>一、依據證券交易法第十八條第二項、第六十條第一項第三款、第一百三十八條第一項第十一款及有價證券得為融資融券標準第六條規定辦理。</p>	<p>一、依據證券交易法第十八條第二項、第六十條第一項第三款、第一百三十八條第一項第十一款及有價證券得為融資融券標準第六條規定辦理。</p>	<p>本點未修正。</p>
<p>二、依證券金融事業管理規則第三十八條、證券商辦理有價證券借貸管理辦法第十五條及臺灣證券交易所股份有限公司營業細則第八十二條之二規定辦理借券，並於市場賣出時，須符合下列規定：</p> <p>(一)借券賣出餘額與信用交易融券賣出餘額合併計算不得超過該種有價證券上市(櫃)股份或受益權單位數之百分之二十五。</p> <p>(二)借券賣出餘額不得超過該種有價證券上市(櫃)股份或受益權單位數之百分之十。</p>	<p>二、依證券金融事業管理規則第三十八條、證券商辦理有價證券借貸管理辦法第十五條及臺灣證券交易所股份有限公司營業細則第八十二條之二規定辦理借券，並於市場賣出時，須符合下列規定：</p> <p>(一)辦借券賣出餘額與信用交易融券賣出餘額合併計算不得超過該種有價證券上市(櫃)股份或受益權單位數之百分之二十五。</p> <p>(二)借券賣出餘額不得超過該種有價證券上市(櫃)股份或受益權單位數之百分之十。</p>	<p>本點未修正。</p>
<p>三、每日盤中借券賣出委託數量不得超過該種有價證券前三十個營業日之日平均成交數量之百分之三十。但證券商因發行認售權</p>	<p>三、每日盤中借券賣出委託數量不得超過該種有價證券前三十個營業日之日平均成交數量之百分之三十。但證券商因發行認售權</p>	<p>為增加證券商發行指數投資證券避險操作之彈性，參照現行證券商辦理認購(售)權證等業務規範，明定證券商因發行指數投資證券避險需求之借券賣</p>

<p>證、<u>指數投資證券</u>、營業處所經營結構型商品與股權衍生性商品交易業務、擔任受益憑證流動量提供者或期貨自營商擔任股票選擇權或股票期貨造市者等避險需求之借券賣出<u>不受限制</u>。</p>	<p>證、營業處所經營結構型商品與股權衍生性商品交易業務、擔任受益憑證流動量提供者或期貨自營商擔任股票選擇權或股票期貨造市者等避險需求之借券賣出<u>得</u>不受限制。</p>	<p>出得<u>不受</u>本點額度限制，另酌修後段文字。</p>
<p>四、前點有關數量之計算方式及每日可借券賣出股數，應依臺灣證券交易所股份有限公司公告辦理。</p>	<p>四、前點有關數量之計算方式及每日可借券賣出股數，應依臺灣證券交易所股份有限公司公告辦理。</p>	<p>本點未修正。</p>
<p>五、借券賣出餘額與信用交易融券賣出餘額合併計算超過該種有價證券上市(櫃)股份或受益權單位數之百分之二十時，應依臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心辦理有價證券買賣得為融資融券額度暨借券賣出額度分配作業要點辦理。</p>	<p>五、借券賣出餘額與信用交易融券賣出餘額合併計算超過該種有價證券上市(櫃)股份或受益權單位數之百分之二十時，應依臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心辦理有價證券買賣得為融資融券額度暨借券賣出額度分配作業要點辦理。</p>	<p>本點未修正。</p>
<p>六、第二點有關指數股票型基金受益憑證受益權單位數之計算，以前一營業日之總發行受益權單位數為準。</p>	<p>六、第二點有關指數股票型基金受益憑證受益權單位數之計算，以前一營業日之總發行受益權單位數為準。</p>	<p>本點未修正。</p>
<p>七、本令自<u>即日</u>生效；本會<u>中華民國一百零九年六月九日金管證交字第一〇九〇三六二七〇七號令</u>，自<u>即日</u>廢止。</p>	<p>七、本令自<u>中華民國一百零九年六月十日</u>生效；本會<u>一百零九年三月十八日金管證交字第一〇九〇三六一二二六號令</u>，自<u>一百零九年六月十日</u>廢止。</p>	<p>明定本令生效日期及廢止前令。</p>