

臺灣證券交易所股份有限公司受益憑證買賣辦法

第十四條及第十九條修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十四條 (第一項略)</p> <p>證券商自行或受託辦理槓桿反向指數股票型證券投資信託基金受益憑證申購作業，其標的指數成分證券均為國內有價證券者，經證券投資信託事業確認後，該受益憑證於申購日即得賣出；其標的指數成分證券含一種以上國外有價證券者，經證券投資信託事業確認後，該受益憑證於證券集中保管事業登載前一營業日即得賣出。</p> <p><u>證券商自行或受託辦理證券指數股票型證券投資信託基金受益憑證申購作業，其標的指數成分證券均為國內有價證券者，除第一項情形外，經證券投資信託事業確認後該受益憑證於申購後次一營業日即得賣出；其標的指數成分證券含一種以上國外有價證券者，經證券投資信託事業確認後，該受益憑證於證券集中保管事業登載前一營業日即得賣出。</u></p> <p>證券商自行或受託辦理境外指數股票型基金受益憑證申購作業者，經參與證券商確認後，該受益憑證於申購後次一營業日即得賣出。</p> <p><u>證券商自行或受託辦理原型及槓桿反向指數股票型期貨信託基金受益憑證申購作業，其標的指數成分證券均為國內有價證券者，經期貨信託事業確認後該受益憑證於申購後次一營業日即得賣出；其標的指數成分證券含一種以上國外有價證券者，經期貨信託事業確認後，該受益憑證於證券集中保管事業登載前一營業日即得賣出。</u></p> <p><u>指數股票型證券投資信託基金受益憑證、指數股票型期貨信託基金受益憑證、槓桿反向型指數股票型證券投資信託基金受益憑證、槓</u></p>	<p>第十四條 (第一項略)</p> <p>證券商自行或受託辦理槓桿反向指數股票型證券投資信託基金受益憑證申購作業，其標的指數成分證券均為國內有價證券者，經證券投資信託事業確認後，該受益憑證於申購日即得賣出；其標的指數成分證券含一種以上國外有價證券者，經證券投資信託事業確認後，該受益憑證於證券集中保管事業登載前一營業日即得賣出。</p> <p>證券商自行或受託辦理國外成分證券指數股票型證券投資信託基金受益憑證及指數股票型期貨信託基金受益憑證申購作業者，經證券投資信託事業或期貨信託事業確認後，該受益憑證於證券集中保管事業登載前一營業日即得賣出。另證券商自行或受託辦理國內成分證券指數股票型證券投資信託基金受益憑證申購者，除第一項情形外，該受益憑證於申購後次一營業日即得賣出。</p> <p>證券商自行或受託辦理境外指數股票型基金受益憑證申購作業者，經參與證券商確認後，該受益憑證於申購後次一營業日即得賣出。</p>	<p>一、為明確列示各類型ETF申購部位於次級市場得賣出之時間點，調整第三項及新增第五項文字。</p> <p>二、為避免投資人及自營商參與追募申購再賣出之時點不同而引發公平性爭議，新增第六項，ETF列為處置證券期間申購部位得賣出時點應排外之規範。</p>

<p><u>桿反向型指數股票型期貨信託基金受益憑證及境外指數股票型基金受益憑證列為應預收款券之處置證券時，證券商自行(含流動量提供者)或受託辦理申購作業之部位，應比照該標的預收款券之處置措施，於證券集中保管事業登載後，始得賣出。</u></p>		
<p>第十九條</p> <p>第二條第二款第一目之受益憑證及其加掛 ETF 受益憑證，得互相轉換，轉換單位為一交易單位轉換一交易單位。</p> <p>委託人向證券經紀商申請轉換，經本公司轉知證券集中保管事業確認其申請數額小於等於保管劃撥帳戶可用餘額後，由本公司回報證券商申請轉換成功。</p> <p>轉換時間為上午八時三十分至<u>下午四時二十五分</u>。</p> <p>第一項受益憑證以融資買進及借入部位不得申請轉換。</p> <p>第二條第二款第一目之受益憑證及其加掛 ETF 受益憑證於分割及反分割作業期間，應自停止過戶日前兩個營業日起停止轉換至停止過戶期間屆滿。</p>	<p>第十九條</p> <p>第二條第二款第一目之受益憑證及其加掛 ETF 受益憑證，得互相轉換，轉換單位為一交易單位轉換一交易單位。</p> <p>委託人向證券經紀商申請轉換，經本公司轉知證券集中保管事業確認其申請數額小於等於保管劃撥帳戶可用餘額後，由本公司回報證券商申請轉換成功。</p> <p>轉換時間為上午八時三十分至下午五時。</p> <p>第一項受益憑證以融資買進及借入部位不得申請轉換。</p> <p>第二條第二款第一目之受益憑證及其加掛 ETF 受益憑證於分割及反分割作業期間，應自停止過戶日前兩個營業日起停止轉換至停止過戶期間屆滿。</p>	<p>為配合申購買回清單上傳作業時間，調整系統排程，轉換截止時間提早至下午四時二十五分。</p>