

九、證券商辦理有價證券買賣融資融券業務操作辦法第十條、第十八條修正
條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十條</p> <p><u>非屬外幣買賣之受益憑證上市(櫃)滿六個月</u>，無受益權過度集中或第八條第一項第三款第一、三目情事之一者，證券交易所<u>或櫃檯買賣中心</u>即公告該受益憑證得為融資融券交易。<u>但</u>指數股票型證券投資信託基金受益憑證(以下簡稱指數股票型基金受益憑證)及指數股票型期貨信託基金受益憑證由證券交易所或櫃檯買賣中心公告自上市或櫃檯買賣開始日起得為融資融券交易；境外指數股票型基金受益憑證，由證券交易所公告自上市開始日起得為融資融券交易。</p>	<p>第十條</p> <p><u>上市滿六個月且非外幣買賣之受益憑證</u>，無受益權過度集中或第八條第一項第三款第一、三目情事之一者，證券交易所即公告該受益憑證得為融資融券交易。</p> <p>指數股票型證券投資信託基金受益憑證(以下簡稱指數股票型基金受益憑證)及指數股票型期貨信託基金受益憑證由證券交易所或櫃檯買賣中心公告自上市或櫃檯買賣開始日起得為融資融券交易；境外指數股票型基金受益憑證，由證券交易所公告自上市開始日起得為融資融券交易。</p>	<p>因應加掛ETF受益憑證不得為融資融券交易，爰修正第一項文字，另將現行條文第二項移列為第一項但書。</p>
<p>第十八條</p> <p>受益憑證有下列情事之一者，為第十條所定受益權過度集中：</p> <p>一、持有未超過十萬受益單位之受益人不足一千人。</p> <p>二、持有受益權單位超過基金總額百分之五之受益人，於受益人名簿所登載之受益權單位超過基金總額百分之八十。</p> <p>三、其他得視為受益權過度集中者。</p> <p>指數股票型基金受益憑證、境外指數股票型基金受益憑證及指數股票型期貨信託基金受益憑證不適用前項規定。</p>	<p>第十八條</p> <p>受益憑證有下列情事之一者，為第十條<u>第一項</u>所定受益權過度集中：</p> <p>一、持有未超過十萬受益單位之受益人不足一千人。</p> <p>二、持有受益權單位超過基金總額百分之五之受益人，於受益人名簿所登載之受益權單位超過基金總額百分之八十。</p> <p>三、其他得視為受益權過度集中者。</p> <p>指數股票型基金受益憑證、境外指數股票型基金受益憑證及指數股票型期貨信託基金受益憑證不適用前項規定。</p>	<p>配合第十條之修正，酌修文字。</p>