

臺灣證券交易所股份有限公司認購（售）權證上市審查準則
第十條修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十條 申請本公司同意上市之認購（售）權證，其標的為國內股票者，應符合下列各款規定： 一、市值：新臺幣一百億元以上。<u>但標的為創新板上市股票者，應為新臺幣四十億元以上。</u> （以下未修正，略）	第十條 申請本公司同意上市之認購（售）權證，其標的為國內股票者，應<u>排除創新板上市股票並符合下列各款規定：</u> 一、市值：新臺幣一百億元以上。 （以下未修正，略）	創新板上市股票已開放信用交易、有價證券借貸交易及當沖交易，且實施以來均具良好成效，為建構完整交易制度，爰開放創新板上市股票作為認購（售）權證標的，並修正本條第一項規定。

臺灣證券交易所股份有限公司認購（售）權證上市審查準則

第十二條、第十二條之二修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十二條 發行人申請本公司同意其擬發行之認購（售）權證上市，有下列各款情事之一者，本公司得不予同意： （第一款至第四款略） 五、發行人國內已發行而未到期之現有已上市、上櫃、店頭市場議約型認購（售）權證、海外已發行而未到期之認購（售）權證及其擬發行認購（售）權證之發行市價總額與為其海外子公司發行海外認購（售）權證業務保證或提供財產設定擔保金額之合計數，有下列情事之一者： （一）本國發行人： 1. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第一等級，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>六十三</u>者。 2. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第二等級，其合計數逾發行人合格自	第十二條 發行人申請本公司同意其擬發行之認購（售）權證上市，有下列各款情事之一者，本公司得不予同意： （第一款至第四款略） 五、發行人國內已發行而未到期之現有已上市、上櫃、店頭市場議約型認購（售）權證、海外已發行而未到期之認購（售）權證及其擬發行認購（售）權證之發行市價總額與為其海外子公司發行海外認購（售）權證業務保證或提供財產設定擔保金額之合計數，有下列情事之一者： （一）本國發行人： 1. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第一等級，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>七十</u>者。 2. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第二等級，其合計數逾發行人合格自	考量近年權證發行、交易實務需求及發行人風險，將現行控管發行人發行額度上限之合格自有資本淨額百分比以九折計算，俾降低其發行額度，爰修正本條第五款規定。

有資本淨額百分之<u>五十四</u>者。 3. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第三等級，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>三十六</u>者。 4. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第四等級，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>二十七</u>者。 5. 未經「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定評鑑，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>三十六</u>者。 (二) 外國發行人之合計數逾其合格自有資本淨額百分之<u>五十四</u>者。 (以下未修正，略)	有資本淨額百分之<u>六十</u>者。 3. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第三等級，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>四十</u>者。 4. 依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定經評鑑為第四等級，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>三十</u>者。 5. 未經「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定評鑑，其合計數逾發行人合格自有資本淨額百分之<u>四十</u>者。 (二) 外國發行人之合計數逾其合格自有資本淨額百分之<u>六十</u>者。 (以下未修正，略)	
第十二條之二 發行人於所發行之認購(售)權證初次上市滿一個月後得自行申請註銷未流通在外發行單位，註銷後之權證發行單位不得低於初次發行單位總數之百分之<u>十五</u>。 <u>但最新履約價格或點數達到</u>	第十二條之二 發行人於所發行之認購(售)權證初次上市滿一個月後得自行申請註銷未流通在外發行單位，註銷後之權證發行單位不得低於初次發行單位總數之百分之<u>十</u>。 (以下未修正，略)	為確保發行人自行註銷權證部分發行單位數後，仍有足夠之發行單位供報價所需，故將發行人申請自行註銷後，權證發行單位不得低於初次發行單位總數之比例，由現行 10%調升至 15%，惟權證之最新履約價格或點數達

<u>價內百分之二十（含）以上者，發行人得於事實發生日及次一營業日自行申請註銷未流通在外發行單位，註銷後之權證發行單位不得低於初次發行單位總數之百分之十。</u> （以下未修正，略）		到價內 20%(含)以上屬深價內權證，因價格較高且槓桿效果下降，投資人購買意願較低，因此仍維持現行 10%之規定，爰修正本條第一項規定。
---	--	---