

債券發行與交易之 實務作業與管理(一) 普通公司債與金融債券

財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

債券部

中華民國105年8月

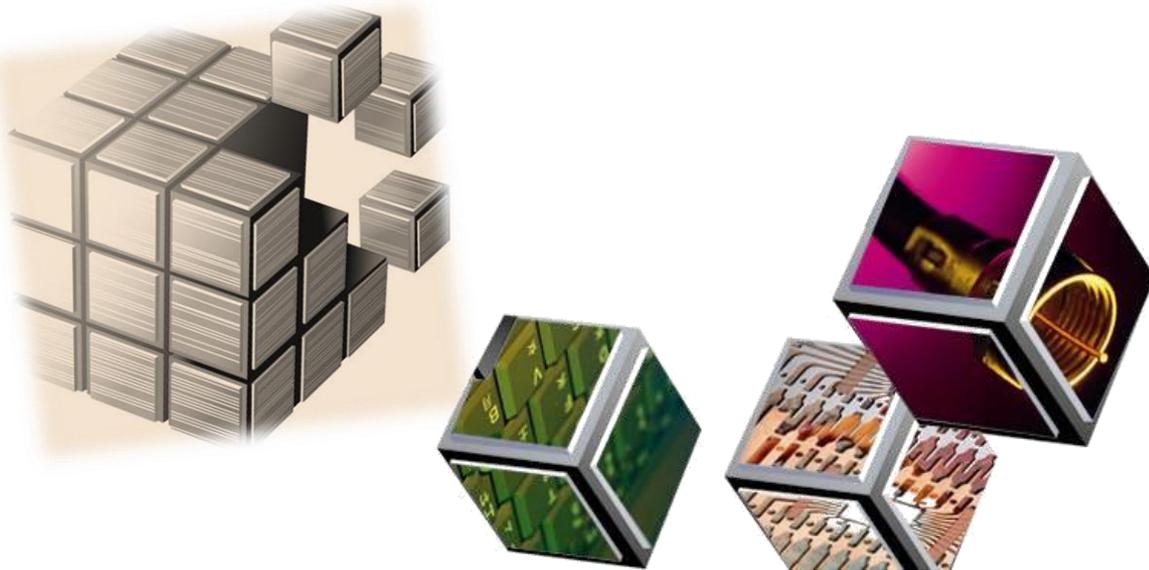


簡報大綱

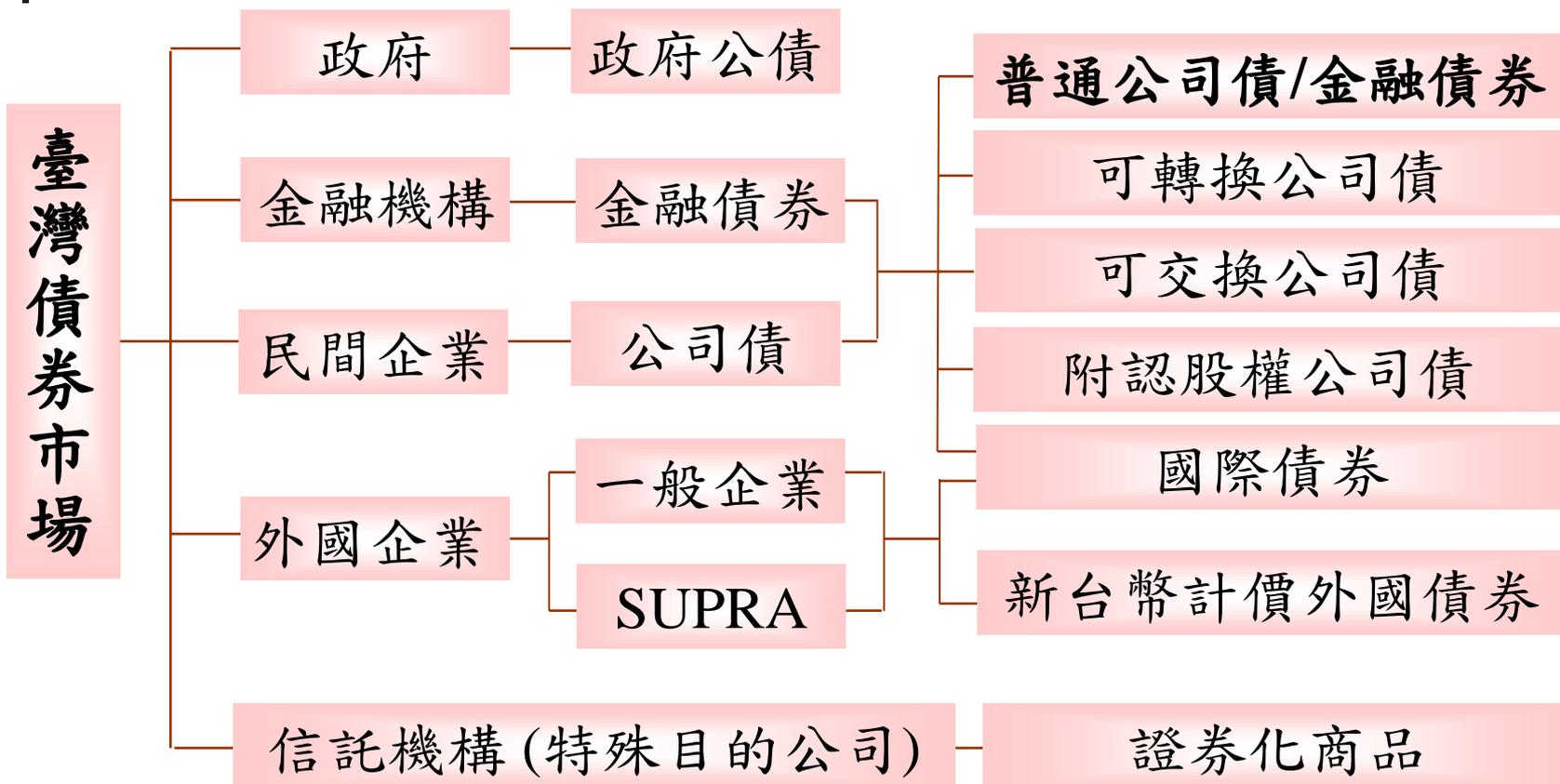
- 壹、臺灣債券市場概況
- 貳、普通公司債及金融債券發行概況
- 參、募集與發行普通公司債申報生效
新制介紹
- 肆、普通公司債及金融債券上櫃作業
- 伍、普通公司債及金融債券交易制度



壹、臺灣債券市場概況

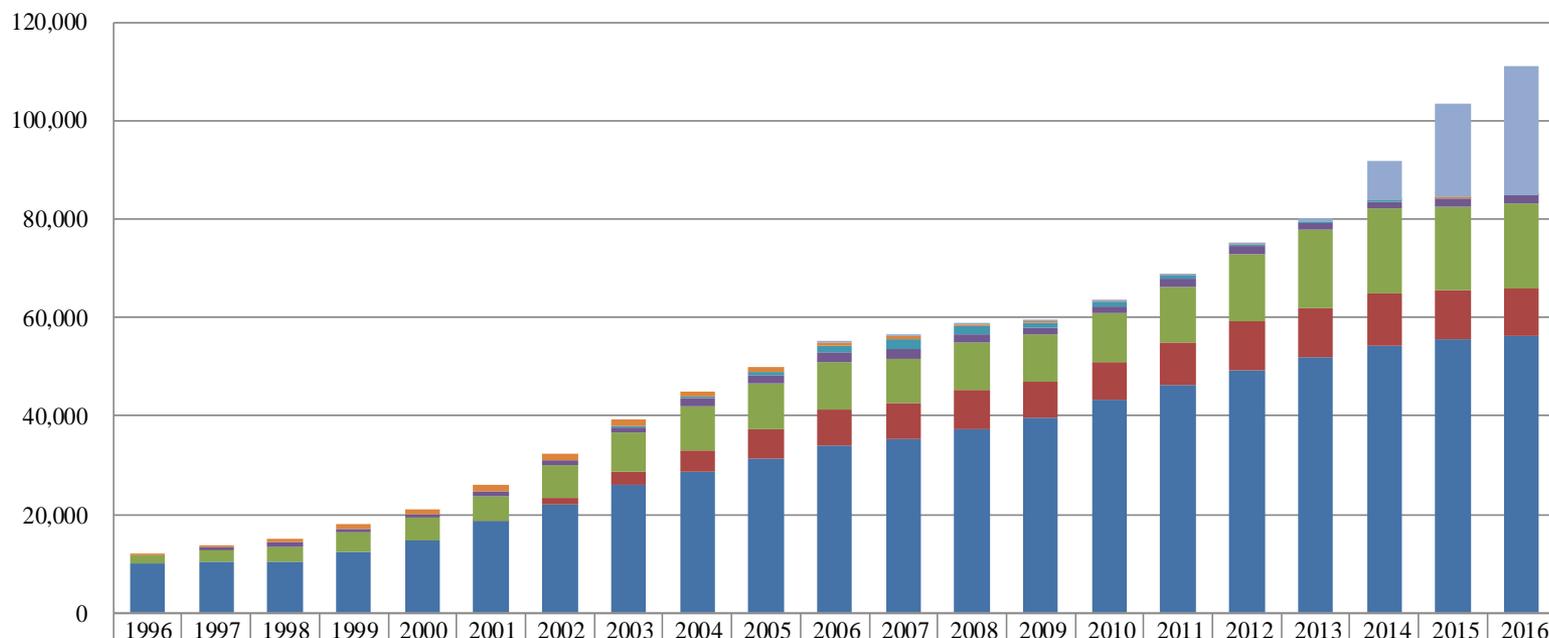


一、市場架構與證券種類

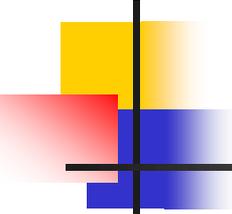


二、債券市場－發行餘額

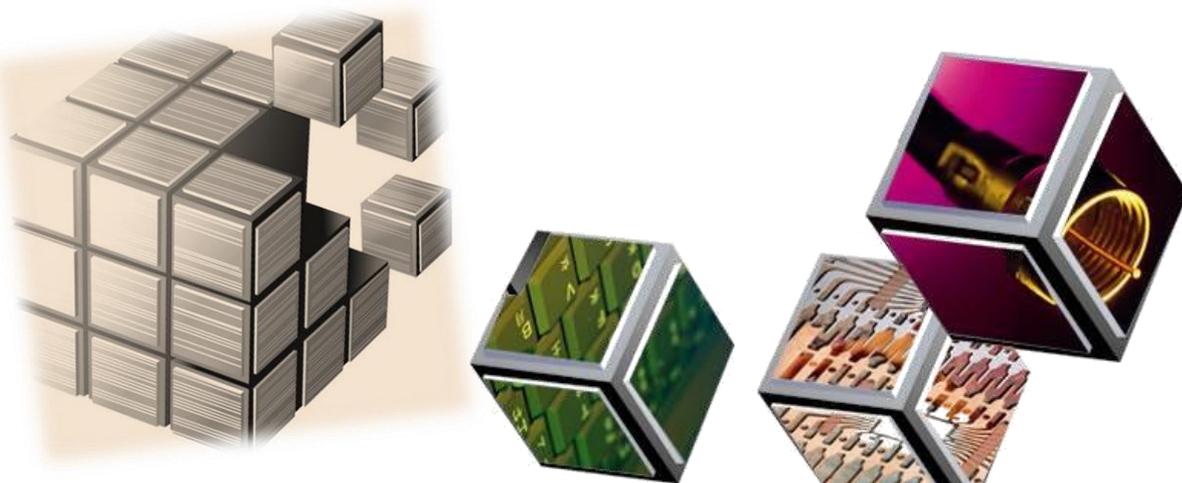
單位：新臺幣億元



註：2016年截至6月底



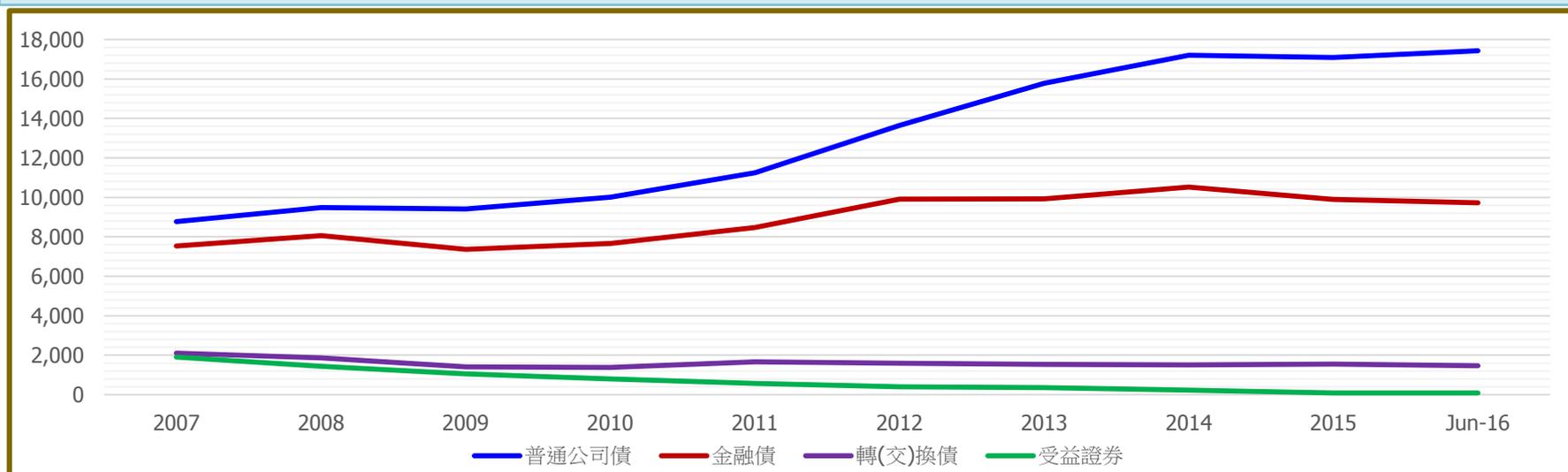
貳、普通公司債及金融債券 發行概況



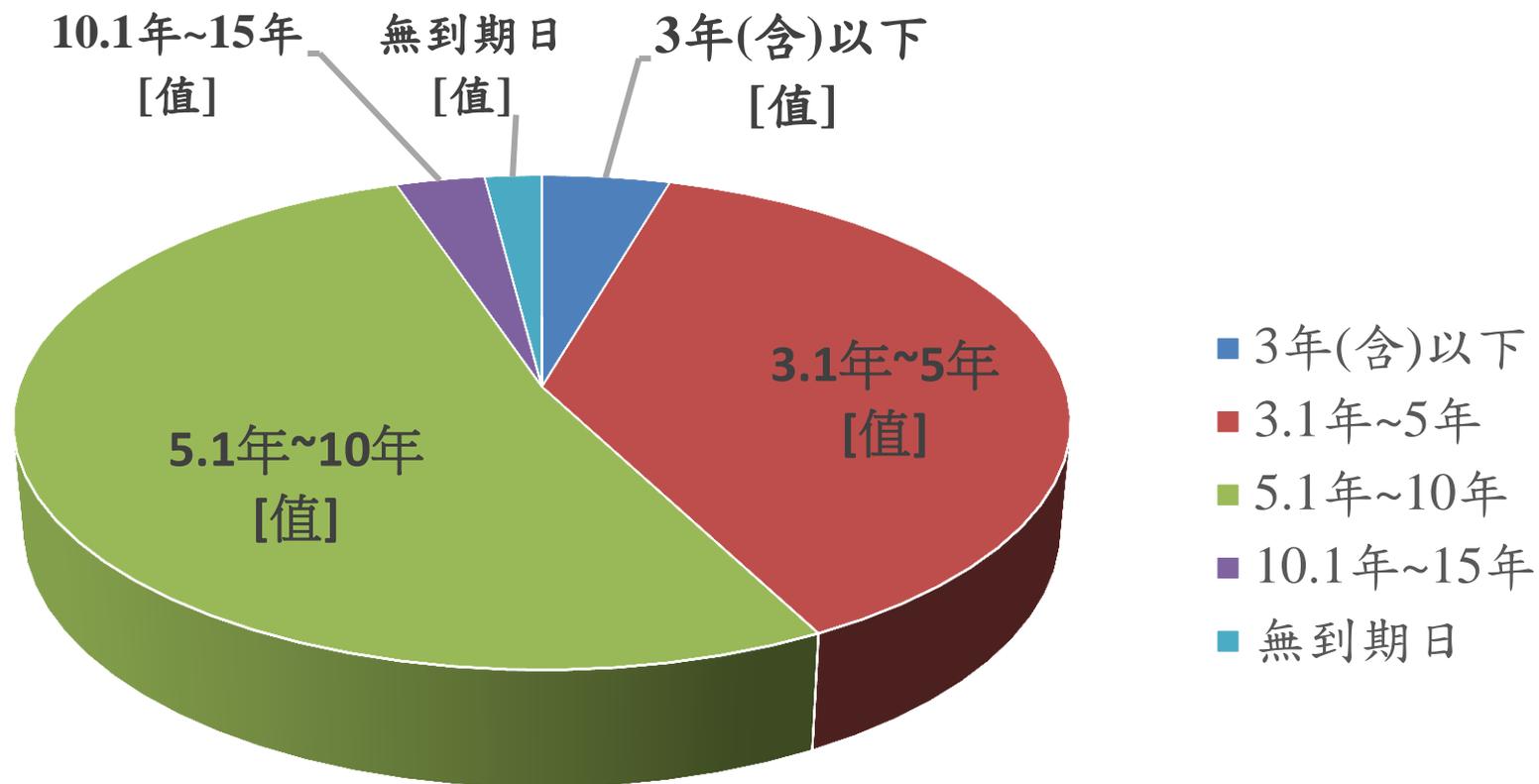
一、發行餘額

單位：新台幣億元

年度	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016/6
普通公司債	8,773	9,476	9,414	10,002	11,243	13,641	15,776	17,198	17,082	17,430
金融債	7,541	8,062	7,371	7,659	8,480	9,904	9,924	10,514	9,889	9,724
轉(交)換債	2,108	1,858	1,405	1,374	1,660	1,594	1,542	1,508	1,554	1,459
受益證券	1,910	1,443	1,060	796	574	401	360	235	86	84
合計	20,333	20,839	19,249	19,831	21,956	25,540	27,602	29,455	28,611	28,697

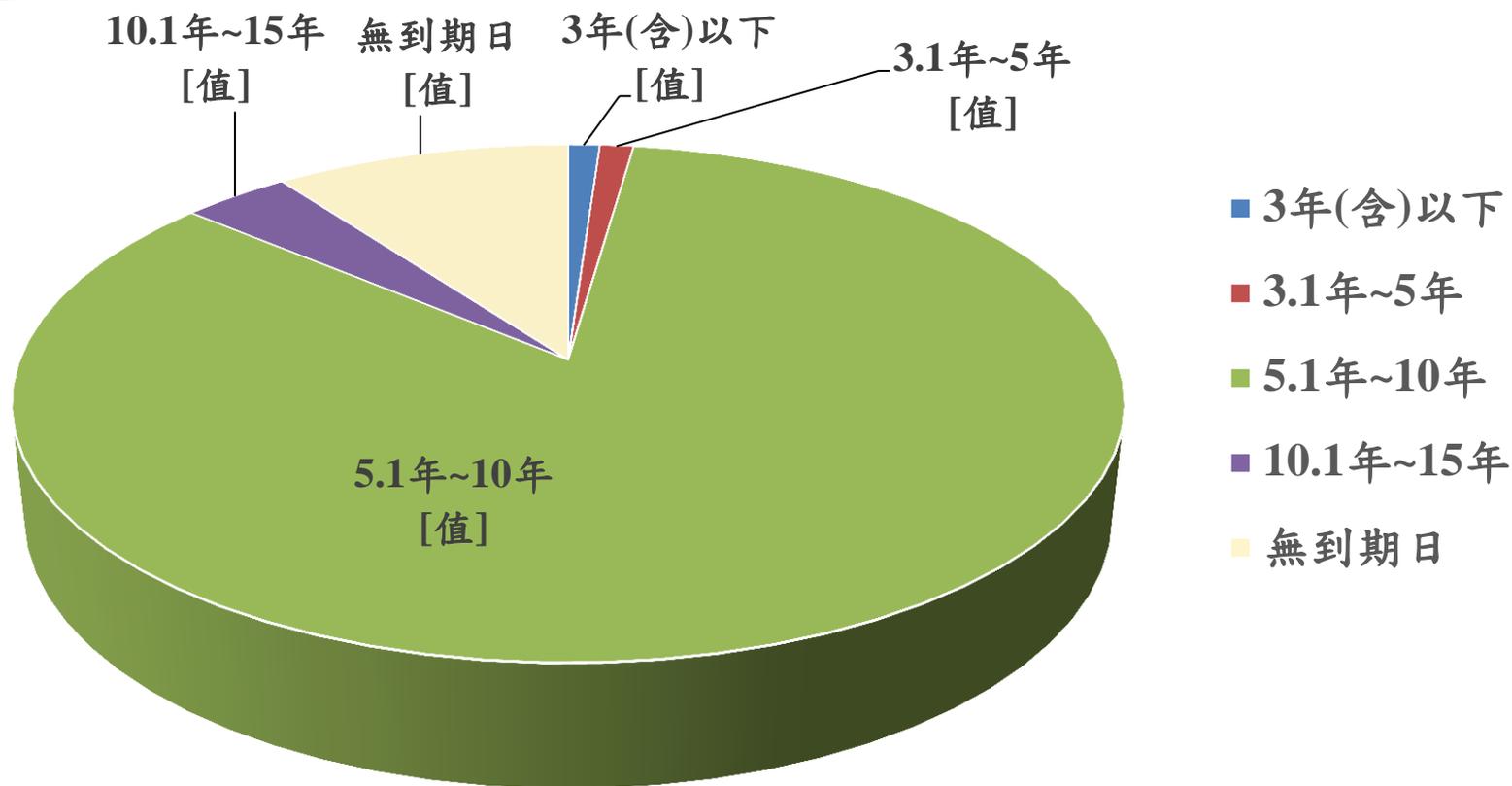


二、發行年限(1)－普通公司債



資料日期：2016年6月30日

二、發行年限(2)－金融債券



資料日期：2016年6月30日

三、發行條件型態－普通公司債

發行條件	型態	發行餘額 (億元)	發行餘額佔全部債券 發行餘額之比率(%)
擔保情形	有擔保	3,107.10	17.83%
	無擔保	14,322.70	82.17%
計息方式	固定	17,402.80	99.85%
	浮動	27.00	0.15%

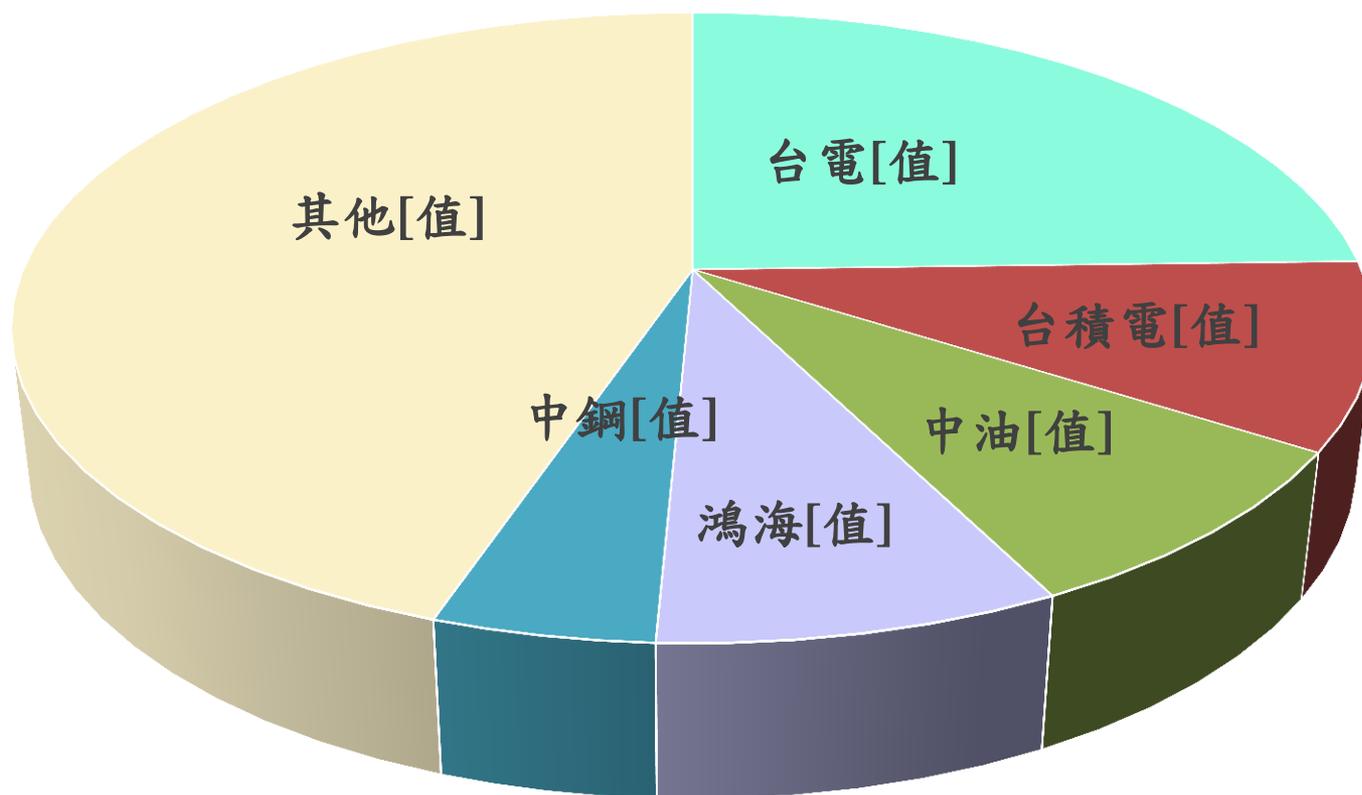
資料日期：2016年6月30日

三、發行條件型態－金融債券

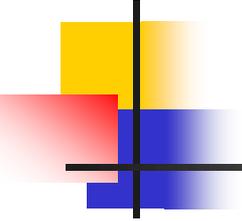
發行條件	型態	發行餘額 (億元)	發行餘額佔全部債券 發行餘額之比率(%)
償債順位	主順位	499.00	5.13%
	次順位	9,225.40	94.87%
計息方式	固定	8,541.56	87.84%
	浮動	1,182.84	12.16%

資料日期：2016年6月30日

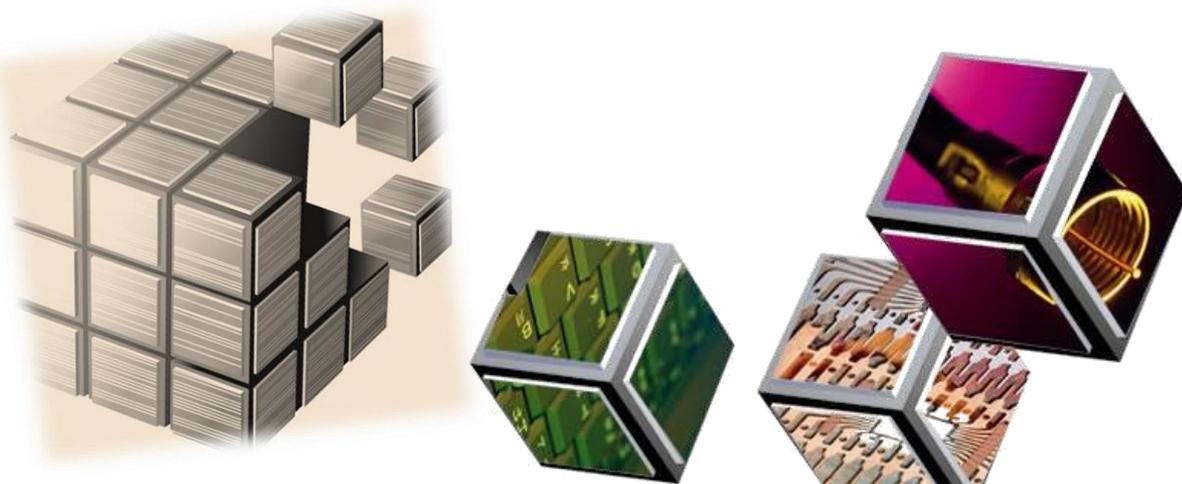
四、普通公司債發行公司結構



依2016年6月30日普通公司債流通餘額統計



參、募集與發行普通公司債 申報生效新制介紹



一、相關規章修正(1)

■ 104年11月12日金管證發字第1040044352號令

修正「發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文、「發行人募集與發行海外有價證券處理準則」第9條、「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文及第43條附表17至附表19、第45條附表20。

■ 104年11月12日金管證券字第1040044236號令

修正「證券商管理規則」部分條文。

■ 104年11月16日金管證發字第1040044353號令

配合104年11月12日金管證發字第1040044352號令修正「發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文，爰訂定前開處理準則規定之「發行人募集與發行有價證券基本資料表」、「發行人募集與發行有價證券案件檢查表」、「發行普通公司債對外公開發售承銷商案件檢查表」、「發行人募集與發行有價證券法律事項檢查表」及「募集設立法律事項檢查表」。

一、相關規章修正(2)

■ 104年11月16日金管證發字第1040045171號令

配合104年11月12日金管證發字第1040044352號令修正「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文及相關附表，爰修正前開處理準則規定之「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」、「律師法律意見書及檢查表」及「外國發行人申報案件檢查表」。

■ 104年11月16日金管證發字第10400451711號令

配合104年11月12日金管證發字第1040044352號令修正「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文及相關附表，爰訂定前開處理準則規定之「承銷商總結意見」。

一、相關規章修正(3)

■ 104年11月16日證櫃債字第10400305341號公告

修正本中心「受託辦理本國及外國發行人募集與發行有價證券申報案件規定」、「外幣計價國際債券管理規則」、「外國有價證券櫃檯買賣審查準則」、「證券商營業處所買賣有價證券審查準則」及「審查有價證券上櫃作業程序」之部分條文及相關債券櫃檯買賣申請書。

■ 105年3月3日證櫃審字第10501003051號公告

為落實承銷商詢價圈購配售對象之檢核暨強化詢價圈購人誠實聲明義務，採詢價圈購辦理承銷者，申請公司應將承銷商出具「承銷商應對出具不實聲明事項之圈購人收取違約金」之承諾書納入申報案件之必要書件，並應將前揭承諾書揭露於公開說明書中。

■ 105年3月9日證櫃審字第10500045661號公告

修正本中心「就證券商之評估報告、總結意見或相關資料缺失處理辦法」部分條文。

二、本中心受託辦理普通公司債申報 生效案件相關規定

受託依據（104年11月16日金管證發字第10400443526號公告）

發行人募集與發行有價證券處理準則第11條之1、外國發行人募集與發行有價證券處理準則第9條之1、行政程序法第16條。

■ 受託事項

發行人及外國發行人申報發行普通公司債案件，以及前開案件申報生效之撤銷、廢止或變更等事項。

■ 受託開始日

104年11月16日。

■ 發行人申報方式

書面申報。

■ 審查依據

發行人募集與發行有價證券處理準則、外國發行人募集與發行有價證券處理準則

三、普通公司債申報生效新制重點(1)

- 金管會行政委託本中心辦理國內外發行人募集與發行普通公司債之申報生效案件。
- 募集與發行普通公司債之申報生效期間由7個營業日縮短為3個營業日（金融控股、票券金融、信用卡及保險等事業之申報生效期間仍為12個營業日）。
- 普通公司債應委託承銷商對外公開承銷。
- 公開發行之普通公司債均應申請櫃檯買賣。
- 發行人向本中心申報募集與發行普通公司債得同日併案申請該公司債櫃檯買賣。
- 普通公司債應於申報生效日後7個營業日內完成募集與發行並開始櫃檯買賣。

三、普通公司債申報生效新制重點(2)

項目	本國發行人		外國發行人		陸企發行人
	一般板	專業板	一般板	專業板	專業板
行政委託	普通公司債			NA	NA
申報生效期間	3個營業日 (金控、票券金融及信用卡等事業為12個營業日)		3個營業日	NA	NA
募集方式	應委託承銷商對外公開銷售				
簡化退回評估條件及上櫃同意函	免評估募發準則第8條第1項	免評估募發準則第8條第1項(原免)	免評估外募發準則第8條第1項、免上櫃同意函	NA	NA
公開說明書	1.公說書應行記載事項準則第3條至第5條之規定於封面、封裏及封底記載 2.載明發行人基本資料、發行辦法及資金用途等事項 3.揭露證券承銷商總結意見及承銷商出具之不收取退佣之聲明書 4.最近三年度及最近期簡明資產負債表及綜合損益表 5.債信有關之風險事項等	1.公說書應行記載事項準則第3條至第5條之規定於封面、封裏及封底記載 2.載明發行人基本資料、發行辦法及資金用途等事項 3.揭露證券承銷商總結意見及承銷商出具之不收取退佣之聲明書	1.比照本國人一般板規定並記載外募發第50條第2項規定應記載事項 2.第二上市(櫃)公司及符合金管會所訂條件者另應檢附依註冊地及上市地國法規規定編製之英文公開說明書	國際金融市場慣例編製	國際金融市場慣例編製
發行期限	申報生效日後7個營業日內			NA	取得上櫃同意函30日內
申請掛牌期限	開始櫃檯買賣日前5個營業日前	開始櫃檯買賣日前4個營業日前	開始櫃檯買賣日前4個營業日前	開始櫃檯買賣日前4個營業日前	開始櫃檯買賣日前4個營業日前

四、普通公司債發行與上櫃流程(1)

- 普通公司債申報生效與櫃檯買賣可併案申請或分案申請
 - ✓ 併案申請：同日完成募集與發行普通公司債申報書件之檢送及該公司債網路掛牌之申報作業。
 - 專業板：約定開始櫃檯買賣日期最快得為申報生效日後第1個營業日，最遲不得逾申報生效日後7個營業日。
 - 一般板：約定開始櫃檯買賣日期最快得為申報生效日後第2個營業日，最遲不得逾申報生效日後7個營業日。
 - ✓ 分案申請：先檢送募集與發行普通公司債之申報書件，俟取得申報生效函後，再辦理該公司債網路掛牌之申報作業。
 - 專業板：應於開始櫃檯買賣日前4個營業日前完成網路掛牌之申報，亦即最遲應於申報生效日後第3個營業日完成網路掛牌之申報。
 - 一般板：應於開始櫃檯買賣日前5個營業日前完成網路掛牌之申報，亦即最遲應於申報生效日後第2個營業日辦理網路掛牌之申報。

四、普通公司債發行與上櫃流程(2)

專業板併案申請



四、普通公司債發行與上櫃流程(3)

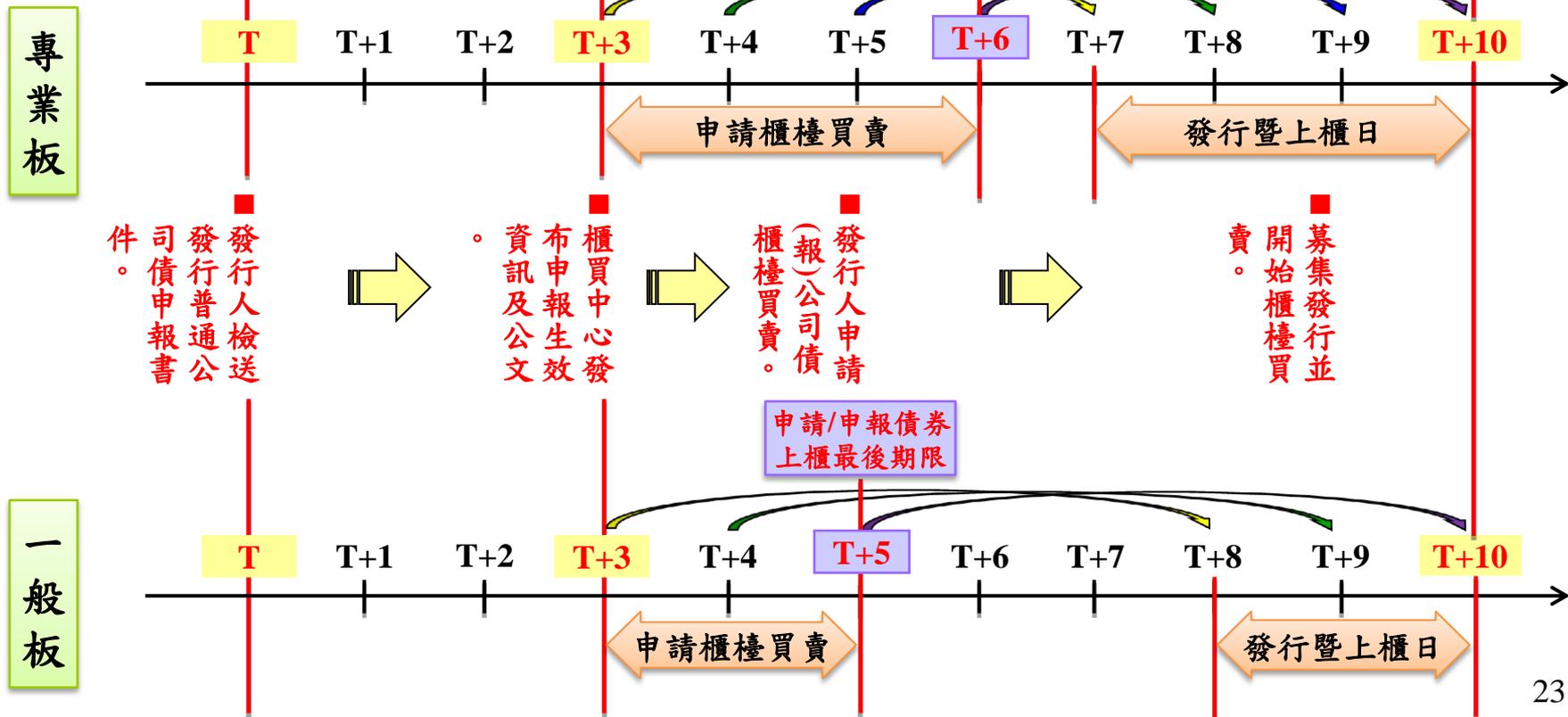
一般板併案申請



四、普通公司債發行與上櫃流程(4)

專業板及一般板分案申請

以3日制為例



五、其他應注意事項(1)

- 證券商申報募集與發行普通公司債案件非屬本中心受託範圍，發行人應洽金管會證期局辦理。
- 國內金融控股、票券金融、信用卡及保險等事業募集與發行普通公司債之申報生效期間為12個營業日。
- 申報書件相關表單可自本中心網站或金管會網站下載。自金管會網站下載者，請將受文者或受理申報單位調整為「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」。
- 募集與發行普通公司債之申請書件請於營業日下午5時前送達本中心16樓收件處，並於送件前先來電通知。
- 書件不完備或應記載事項不充分自行完成補正者，自補正日起從新起算申報生效日期。

五、其他應注意事項(2)

- 變更發行條件或票面利率者，國內發行人於申報生效日前1營業日上午10時前檢齊修正後相關資料向本中心申報，仍依原申報生效期間生效。外國發行人則自補正日起，重新起算申報生效日。
- 經停止申報生效者，發行人得自停止申報生效函送達日起提出補正，申請解除停止申報生效，本中心於收到補正書件日重新起算申報生效日。發行人若未於停止申報生效函送達日起屆滿12個營業日申請解除停止申報生效，或雖提出解除申請而仍有原停止申報生效之原因者，本中心得退回其案件。
- 募集與發行普通公司債案件經申報生效後，應於7個營業日內完成募集與發行並開始櫃檯買賣，無延長機制。

五、其他應注意事項(3)

公開說明書編製應注意事項

- ✓ 銷售對象僅限本中心國際債券管理規則所定之專業投資人者，所檢具之公開說明書編製內容，應依「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」第6條第3項規定辦理。銷售對象非限於本中心國際債券管理規則所定之專業投資人者，所檢具之公開說明書除依前開規定編製外，並應載明與債信有關之風險事項、最近3年度及最近期簡明資產負債表及綜合損益表。
- ✓ 公開說明書「資金用途」之編製內容，請參照「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」第24條有關與公司債發行相關之項目（包含第1、2、8、9、10款等相關事項）。
- ✓ 公開說明書摘要(含發行人基本資料)請依照主管機關所規定之標準格式填報，毋漏列應記載事項。(依據公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則第七條之規定)
- 申報生效後，可洽本中心承辦人協助開啟公開資訊觀測站募資計劃申報之權限。
- 其他相關事項。

五、其他應注意事項(4)

普通公司債申報書應檢送之其他必要書件

類別	申報書類型	應檢送之「其他必要之書件」
本國 發行人	發行普通公司債申報書	一、未違反「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五條規定之聲明書(格式如后)
	發行普通公司債總括申報書	二、「承銷商應對出具不實聲明事項之圈購人收取違約金」之承諾書(採詢價圈購辦理承銷者)
	發行普通公司債總括申報追補書	「承銷商應對出具不實聲明事項之圈購人收取違約金」之承諾書(採詢價圈購辦理承銷者)

六、相關文件下載

- 本中心網站首頁（<http://www.tpex.org.tw>）> 公發及募資 > 申報案件 > 申報案件表格下載。
- 金管會網站首頁（<http://www.fsc.gov.tw>）> 證期局 > 便民服務 > 申辦案件 > 申報(請)案件表格下載。

七、資訊揭露(1)

■ 申報案件查詢

- ✓ 本中心網站首頁 > 公發及募資
 - 當日生效案件 > 普通公司債。
 - 市場公告訊息：自行補正、停止申報生效、解除停止申報生效、退回案件、廢止申報生效、自行撤件等公告。
 - 受理申報案件情形 > 普通公司債。
- ✓ 金管會網站首頁 > 證期局 > 便民服務 > 申辦案件 > 受理申報（請）案件查詢 > C.委託證券櫃檯買賣中心受理發行人及外國發行人（登錄興櫃及第一上櫃）申報首次公開發行、初次上櫃前現金增資及發行普通公司債案件。

■ 專業板普通公司債承銷公告查詢

- ✓ 證券商業同業公會網站首頁（<http://www.csa.org.tw>）> 承銷公告 > 限專業投資人投資債券承銷（或<http://web2.twasa.org.tw/bond>）
- ✓ 公開資訊觀測站首頁（<http://mops.twse.com.tw>）> 債券 > 公告 > 普通公司債承銷公告（僅限銷售予專業投資人）。

七、資訊揭露(2)

按讚留言分享 抽獎活動 105.3.1~105.5.31

黃金現貨 開放式基金 交易平台

行動版 ENGLISH 日本企業の上場/登録について

回首頁 | 關於櫃買 | 網站導覽 | 常見問題 | 公開資訊觀測站 | 創櫃板資訊公開系統

上櫃 興櫃 創櫃

分眾專區

- 投資人
- 證券商
- 上櫃/興櫃公司
- GISA 創櫃板
- 資訊購買
- 公發及募資**

證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

公發及募資

投資人 證券商 上櫃 GISA 創櫃板 購買

行動版 ENGLISH 日本企業の上場/登録について

回首頁 | 關於櫃買 | 網站導覽 | 常見問題 | 公開資訊觀測站 | 創櫃板資訊公開系統

請輸入股票代碼、公司名稱，或網頁關鍵字 搜尋

上櫃 興櫃 創櫃 創意集資 開放式基金 黃金現貨 指數及ETF 債券 衍生商品 公告及法規

首頁 > 公發及募資 > 公告資訊 > 當日生效案件

- 公告資訊
 - 當日生效案件**
 - 市場公告訊息
- 申報案件
 - 受理申報案件情形**
 - 申報案件表格下載
- 募發案件專區簡介
 - 行政委託說明
 - 常見問題及應注意事項

資料日期: 105/05/18 下載Excel檔

機構代號	公司型態	公司名稱	承銷商	案件類別	幣別	金額(元)	發行價格(元)
2885	上市	元大金融控股股份有限公司	元大證券	無擔保普通公司債	台幣	15,000,000,000	100

成交里值不含零股、鉅額、盤後定價及標購

的證券名單
請點選下載

七、資訊揭露(3)

首頁 > 公發及募資 > 公告資訊 > 當日生效案件

當日生效案件

補辦公開發行/上櫃前現金增資

普通公司債

資料日期: 105/05/18

下載Excel檔

機構代號	公司型態	公司名稱	承銷商	案件類別	幣別	金額(元)	發行價格(元)	收文日期	自行補正日期	停止生效日期	解除停止生效日期	生效日期	文號	案件性質
2885	上市	元大金融控股股份有限公司	元大證券	無擔保普通公司債	台幣	15,000,000,000	100.00	105/4/29				105/5/18	證櫃廣字第10500114461號	十二日制

首頁 > 公發及募資 > 申報案件 > 受理申報案件情形

受理申報案件情形

補辦公開發行/上櫃前現金增資

普通公司債

資料年份: 105 年

下載Excel檔

機構代號	公司型態	結案類型	公司名稱	承銷商	案件類別	幣別	金額(元)	發行價格(元)	收文日期	自行補正日期	停止生效日期	解除停止生效日期	生效日期	廢止/撤銷日期	自行撤回日期	退件日期	案件性質
6219	上櫃	生效	富旺國際開發股份有限公司	臺銀綜合證券	有擔保普通公司債	台幣	400,000,000	100.00	105/3/2				105/3/7				三日制
2612	上市	生效	中國航運股份有限公司	臺銀綜合證券	有擔保普通公司債	台幣	900,000,000	100.00	105/3/2				105/3/7				三日制
2612	上市	生效	中國航運股份有限公司	兆豐證券	有擔保普通公司債	台幣	1,400,000,000	100.00	105/3/2				105/3/7				三日制
2542	上市	生效	興富發建設股份有限公司	合作金庫證券	有擔保普通公司債	台幣	3,000,000,000	100.00	105/3/25				105/3/30				三日制
2542	上市	生效	興富發建設股份有限公司	聯益金鼎證券	有擔保普通公司債	台幣	2,000,000,000	100.00	105/3/25				105/3/30				三日制
2457	上市	生效	興宏科技股份有限公司	凱基證券	有擔保普通公司債	台幣	1,000,000,000	100.00	105/3/25				105/3/30				三日制
5213	上櫃	生效	亞新國際開發股份有限公司	元大證券	有擔保普通公司債	台幣	300,000,000	100.00	105/3/28				105/3/31				三日制
5213	上櫃	生效	亞新國際開發股份有限公司	合作金庫證券	有擔保普通公司債	台幣	500,000,000	100.00	105/3/28				105/3/31				三日制
E0010	外國公司	生效	洽商洽商興業銀行股份有限公司	永豐金證券	無擔保普通公司債(總額申報)	美元	1,500,000,000	100.00	105/4/12				105/4/15				三日制
2841	上市	生效	台灣土地開發股份有限公司	合作金庫證券	有擔保普通公司債	台幣	1,500,000,000	100.00	105/4/19				105/4/22				三日制
1402	上市	生效	遠東新世紀股份有限公司	元富證券	無擔保普通公司債	台幣	8,000,000,000	100.00	105/4/20				105/4/25				三日制
3310	上櫃	生效	佳霖精密企業股份有限公司	大眾綜合證券	有擔保普通公司債	台幣	400,000,000	100.00	105/4/27				105/5/3				三日制
E0012	外國公司	生效	德商德意志銀行股份有限公司新加坡分行	兆豐國際商業銀行	無擔保普通公司債(總額申報)	美元	2,000,000,000	100.00	105/4/27				105/5/3				三日制
2885	上市	生效	元大金融控股股份有限公司	元大證券	無擔保普通公司債	台幣	15,000,000,000	100.00	105/4/29				105/5/18				十二日制
6219	上櫃	生效	富旺國際開發股份有限公司	合作金庫證券	有擔保普通公司債	台幣	300,000,000	100.00	105/5/4				105/5/9				三日制
2610	上市	生效	中華航空股份有限公司	元大證券	無擔保普通公司債	台幣	5,000,000,000	100.00	105/5/12				105/5/17				三日制
8376	公開發行		遠東投資股份有限公司	元富證券	無擔保普通公司債	台幣	3,800,000,000	100.00	105/5/18				105/5/23				三日制

七、資訊揭露(4)

金管會 銀行局 **證期局** 保險局 檢查局

網站導覽 | 回首頁 | English | 行動版 | 常見



Securities and Futures Bureau, Financial Supervisory Commission, R.O.C.

金融監督管理委員會

證券期貨局

Securities and Futures Bureau

目前瀏覽位置：首頁 > 便民服務 > 申辦案件 > 受理申報(請)案件情形

受理申報(請)案件情形

1. 公開發行公司申報案件彙總表

105年度迄今 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

89年度 | 90年度 | 91年度 | 92年度 | 93年度 | 94年度 | 95年度 | 96年度 | 97年度 | 98年度 |

99年度 | 100年度 | 101年度 | 102年度 | 103年度 | 104年度

A. 公開發行公司無償配發新股申報生效案件彙總表

B. 委託臺灣證券交易所受理發行人及外國發行人(第一上市)申報初次上市前現金增資

與外國發行人(第一上市)首次公開發行案件

C. 委託證券櫃檯買賣中心受理發行人及外國發行人(登錄與櫃及第一上櫃)申報首次公開發行

、初次上櫃前現金增資及發行普通公司債案件

便民服務 | 公司治理專區 | 政府資訊公開 | 業務主題專區

0206震災金融協助措施

申辦案件

民意信箱

就業資訊

問答集

政風園地

雙語詞彙

證券期貨資料雲平台

臺灣證券期貨虛擬博物館

證券期貨市場開放資料

目前瀏覽位置：首頁 > 便民服務 > 申辦案件



申辦案件

☑ 申報(請)案件表格下載

☑ 申報(請)案件流程說明

☑ 受理申報(請)案件情形

七、資訊揭露(5)

中華民國證券商業同業公會
Taiwan Securities Association

English 公會首頁 網站導覽 相關單位

關於公會 公會刊物 教育訓練 公會消息 公會法規 統計報表 承銷公告 公會業務

證券商服務專

FATCA 註冊情形統計
券商對媒體轉載說
有線電視股票檢測

查詢條件
查詢年度: 105
查詢類型: 承銷公告 競拍公告/開標統計表 詢圈公告 詢圈申購公告 限專業投資人投資債券承銷公告 IPO穩定價格 IPO配售比例 承銷商缺失

查詢結果

105年證券商承銷有價證券公告

序號	申報日期	主辦承銷商	案件名稱	方式	發行性質	發行種類	配售方式一	配售方式二	案件狀態	公告檔
105007	104/12/31	合作金庫證券股份有限公司	愛山林建設開發股份有限公司	包銷	公司債	普通公司債 (限售予專業投資人)	洽商銷售		正常	
105009	104/12/31	合作金庫證券股份有限公司	及成企業股份有限公司	包銷	公司債	普通公司債 (限售予專業投資人)	洽商銷售		正常	
105011	105/01/05	元大證券股份有限公司	日月光半導體製造股份有限公司	包銷	公司債	普通公司債 (限售予專業投資人)	洽商銷售		正常	

中華民國證券商業同業公會 限專業投資人投資債券承銷公告

查詢年度: 105 查詢

七、資訊揭露(6)

[English](#)
[回首頁](#)
 全站搜尋
 請輸入公司代號、簡稱，或報表關鍵字
 常用 營收 除權息 電子書 法說會 庫藏股 董監持股 獨立董事 董監酬金 ETF TDR

[常用報表](#) [基本資料](#) [彙總報表](#) [股東會及股利](#) [公司治理](#) [財務報表](#) [重大訊息與公告](#) [營運概況](#) [投資專區](#) [認購\(售\)權證](#) **債券** [資產證券化](#)

券商對媒體轉載
 之澄清
 或說明專區

XBRL資訊平台

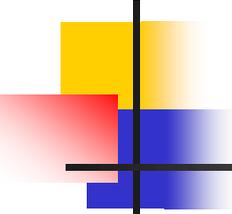
外國企業
 第一上市櫃專區

[公告](#) [即時重大訊息](#) [最新資訊](#) [TDR即時重大訊息](#)
 請選擇市場別： 所有公司 上市公司 上櫃公司 興櫃公司 公開發行公司

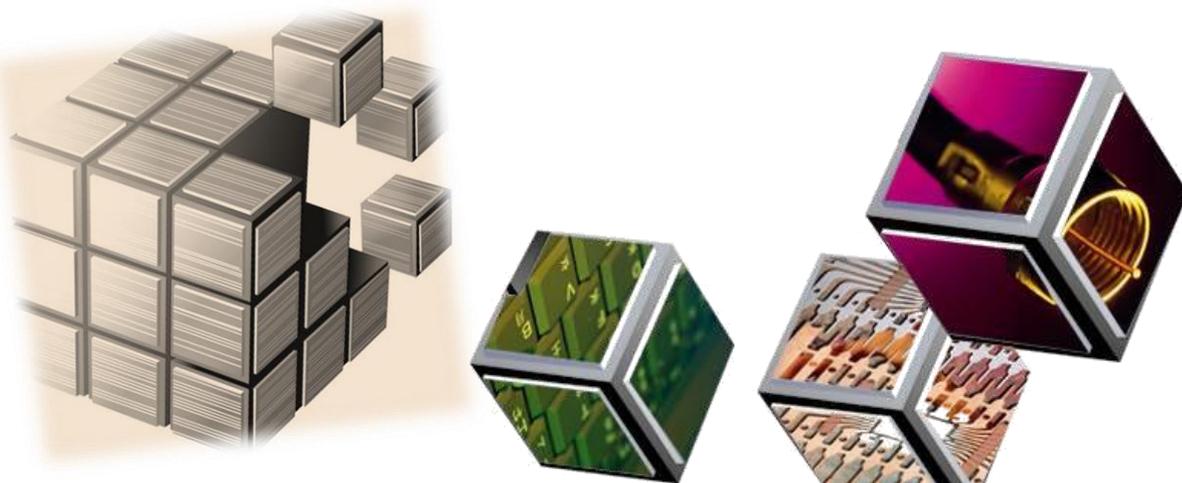
公司代號	公司簡稱	發言日期	發言時間	主旨
5263	智崙資訊	105/05/20	10:37:45	澄清蘋果日報第B3版對本公司之報導
5263	智崙資訊	105/05/20	10:37:20	澄清經濟日報第C4版對本公司之報導
6540	F-喜康	105/05/20	10:31:17	澄清105/05/20工商時報A2版及經濟日報A20.....
4533	協易機械	105/05/20	10:31:05	澄清媒體報導本公司預估出貨及接單情形
1234	黑松	105/05/20	10:11:49	澄清媒體報導
1752	南光	105/05/20	10:08:11	澄清工商時報105年5月20日B7

- 綜合資料查詢
- 政府債券
- 普通公司債
- 金融債券
- 轉(交)換公司債與附認股權公司債
- 外國發行人之債券(股權商品未於我國掛牌交易者)
- 國際債券
- 分割債券
- 公告**

- 轉換(附認股權)公司債公告彙總表
- 普通公司債暨金融債券各項公告查詢作業
- 轉換(附認股權)公司債公告(94.5.5起適用)
- 發行新股、公司債暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告(公司法第252及273條)
- 債券訊息市場公告
- 股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告
- 因轉換公司債、附認股權公司債轉換而發行新股公告
- 普通公司債承銷公告(僅限銷售予專業投資人)**



肆、普通公司債及金融債券 上櫃作業



一、上櫃申請－相關法規(1)

- 本中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則(第6、7、15條)
 - ✓ 申請資格
 - 公開發行公司得申請公司債券為櫃檯買賣。
 - 金融機構得申請金融債券櫃檯買賣。
 - ✓ 申請與開始櫃檯買賣期限
 - 應於開始櫃檯買賣日前5個營業日前向本中心提出申請（專業板得於4個營業日前）。
 - 普通公司債應於申報生效日後7個營業日完成募集與發行並開始櫃檯買賣。

一、上櫃申請－相關法規(2)

■ 本中心審查有價證券上櫃作業程序(第12、13、14條)

✓ 未上市且未上櫃公司初次申請無擔保普通公司債

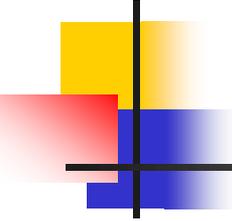
- 本中心審查相關文件備齊後辦理上櫃公告並報請證期局核備。
- 申請書件：公司債櫃檯買賣申請書。
- 其他文件：會計師查核簽證覆核表、近兩年度財務報告、會計師工作底稿及其他必要之會計師檢查表。

✓ 銀行初次申請金融債券、上市或上櫃公司初次申請普通公司債、未上市且未上櫃公司初次申請有擔保普通公司債

- 本中心審查相關文件備齊後辦理上櫃公告再報請證期局備查。
- 申請書件：金融債櫃檯買賣申請書/公司債櫃檯買賣申請書。

✓ 債券已上櫃者再次申請

- 審查相關文件備齊後則辦理上櫃公告。
- 申請書件：公司債(金融債)櫃檯買賣申報書。

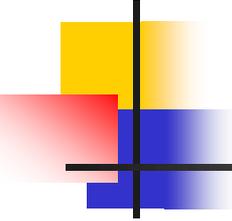


一、上櫃申請－相關法規(3)

■ 本中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則第6條第2項

公開發行公司申請普通公司債為櫃檯買賣時，除符合下列情形外，應提供債券經主管機關核准或認可之信用評等機構出具之評等報告：

- 一. 該債券為經我國金融機構保證者。
- 二. 發行人已提供經主管機關核准或認可之信用評等機構出具之發行人信用評等報告。
- 三. 該債券僅限銷售予專業投資人者。



一、上櫃申請—相關法規(4)

■ 本中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則第3條之4

符合下列條件之指標性債券，發行人應委託至少1家其他證券自營商於特定期間內（上櫃日起至少3個月），於本中心指定之報價系統持續提供買賣報價：

- ✓ 單期普通公司債或金融債券發行面額達新臺幣50億元以上。
- ✓ 債券評等、發行人長期信用評等或債券擔保機構長期信用評等達中華信用評等股份有限公司twAA等級或其他經主管機關核准或認可之信用評等機構同等等級以上。
- ✓ 非屬次順位普通公司債或次順位金融債券。

一、上櫃申請－相關法規(5)

- **本中心有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法(第3-1條)**
 - ✓ 本中心已彙總定期與不定期應辦理事項並編製「債券發行人應辦事項一覽表」供參。

- **本中心有價證券上櫃費費率標準(第1條)**
 - ✓ 上櫃年費：發行面額每萬元收取3元，最高限額50萬元。
 - ✓ 處理費：每券5,000元，每次最高限額20萬元。

一、上櫃申請—作業流程

初次申請

發行人於公開資訊觀測站建立債券發行資料

檢送櫃檯買賣申**請**書

本中心檢視書件是否備齊

發行人辦理上櫃公告並繳交上櫃費用

本中心辦理上櫃公告

債券上櫃

本中心將櫃檯買賣契約函報主管機關備查

再次申請

發行人於公開資訊觀測站建立債券發行資料

檢送櫃檯買賣申**報**書

本中心檢視書件是否備齊

發行人辦理上櫃公告並繳交上櫃費用

本中心辦理上櫃公告

債券上櫃

一、上櫃申請－公司債申請書件(1)

■ 公司債櫃檯買賣申請書附件內容(1)

- ✓ 最近經濟部變更登記核准函及變更登記表影本。
- ✓ 公司債發行經申報生效之證明文件影本。(同時檢送公司債申報生效案件者免)
- ✓ 董事會決議公司債申報為櫃檯買賣之議事錄影本。
- ✓ 募集完成證明文件。(得以經律師簽證之承銷契約或於櫃檯買賣日前一營業日前以證券商業同業公會出具之承銷契約備查函替代，且事後至遲應於櫃檯買賣日將債款募集完成證明送達櫃買中心)
- ✓ 公開說明書於主管機關指定之資訊申報網站完成上傳證明文件。(同時檢送公司債申報生效案件者，至遲得於櫃檯買賣日之前一營業日送達本中心)
- ✓ 公司債發行辦法及債券利息對照表。

一、上櫃申請—公司債申請書件(2)

■ 公司債櫃檯買賣申請書附件內容(2)

- ✓ 經律師簽證之設定擔保或保證書及擔保品證明文件或受託銀行與保證銀行簽署之保證契約。(無擔保公司債免附)
- ✓ 經律師簽證之受託契約書。
- ✓ 公司債發行簽證契約影本。(無實體發行者免附)
- ✓ 無實體發行公司債之證明文件。(至遲應於櫃檯買賣日送達本中心，非無實體發行者免附)
- ✓ 辦理證券事務機構之印鑑卡三份，經委託代理者，其代理契約影本。(無實體發行者免附)
- ✓ 委託其他金融機構辦理還本付息時，檢附還本付息契約；如為自行辦理還本付息時，檢附還本付息作業方式說明書。
- ✓ 有價證券櫃檯買賣契約書五份。(再次申請者免)

一、上櫃申請—公司債申請書件(3)

■ 公司債櫃檯買賣申請書附件內容(3)

- ✓ 發行公司債已於本中心指定之網際網路資訊申報系統辦理「發行新股、公司債暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告(公司法第252及273條)」公告之證明文件。（同時檢送公司債申報生效案件者，至遲得於櫃檯買賣日之前一營業日送達本中心）
- ✓ 發行公司債已於本中心指定之網際網路資訊申報系統辦理債券核准上櫃公告之證明文件。（至遲應於櫃檯買賣日前一個營業日送達本中心）
- ✓ 發行人承諾買回分割本金公司債後，對分割利息公司債之償付義務不變之承諾書。（未申請債券之本金與利息可分割者免附）
- ✓ 發行人委託證券商擔任債券報價義務所簽訂之委託書或其他相關合約副本。（非指標性債券者免附）
- ✓ 發行人、保證機構或債券之信用評等證明文件。（無則免附）
- ✓ 其他必要證明文件或資料。

一、上櫃申請—公司債申請書件(4)

■ 填報公司債櫃檯買賣申請書注意事項(1)

附表三		公司債櫃檯買賣申請書	
受文者：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 副 本：台灣集中保管結算所股份有限公司（不含附件） 主 旨：本公司發行下列公司債，擬向 貴中心申請為櫃檯買賣，茲依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法及貴中心有關章則之規定，茲檢具有價證券櫃檯買賣契約違同規定文件，送請 查核辦理。		<input type="checkbox"/> 上市公司(代號 簡稱) <input type="checkbox"/> 上櫃公司(代號 簡稱) <input type="checkbox"/> 興櫃公司(代號 簡稱) <input type="checkbox"/> 公開發行公司(代號 簡稱)	
申請公司名稱	資本總額	登記資本總額	併案申請者免填
		實收資本總額	
公司設立日期及統一編號	變更登記日期		
專業投資人係指符合本中心外幣計價國際債券管理規則第2-1條第1項所定之條件者		申報生效日期、文號、核定額度及使用額度	(同時檢送公司債申報生效案件者免填)
		擔保品種類及內容	
		擔保人名稱	(請註明是否為聯保， <u>別保證人應主辦行評等</u> 。擔保人係外國金融機構者免填信用评级)
發行價格及到期殖利率(%)	(發行價格以百元價表示，到期殖利率以年複利率表示，四捨五入取至小數第四位)	銷售對象是否為專業投資人(此項目勾「是」者，信用评级欄位得免填)	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、上櫃申請—公司債申請書件(5)

■ 填報公司債櫃檯買賣申請書注意事項(2)

票面利率(%)		發 證 機 構	
		受 託 人 名 稱	
		還 本 付 息 機 構	
發 行 募 集 方 式		有 無 未 償 還 之 公 司 債 及 其 餘 額	
承銷商、承銷金額、費率及審查費用	(須依表別列示承銷商名稱、承銷金額與費率及審查費用。若家數較多，請依本中心指定格式提供明細表)	本 債 券 採 實 體 發 行 或 無 實 體 發 行	<input type="checkbox"/> 實體發行 <input type="checkbox"/> 無實體發行
債券本金與利息是否擬分割	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	發 行 辦 法 載 明 債 券 分 割、重 組 及 還 本 付 息 等 作 業 程 序 之 條 款	
定 價 日 期		附 件 檢 送 方 式 (附 註 一)	<input type="checkbox"/> 網路掛牌作業 <input type="checkbox"/> 紙本作業
申 請 日 期		預 定 櫃 檯 買 賣 日 期	

承銷費率及審查費用請分別列示

一、上櫃申請—公司債申請書件(6)

■ 本中心外幣計價國際債券管理規則第2條之1第1項

所稱專業投資人，係指符合下列條件之一者：

- 一、金融消費者保護法第四條第二項所定之專業投資機構。
- 二、最近一期經會計師查核或核閱之財務報告總資產超過新臺幣五千萬元之法人或基金。
- 三、同時符合以下三項條件，並以書面向證券商申請為專業投資人之自然人：
 - (一) 提供新臺幣三千萬元以上之財力證明；或單筆交易金額逾新臺幣三百萬元，且於該證券商之投資往來總資產逾新臺幣一千五百萬元，並提供總資產超過新臺幣三千萬元以上之財力聲明書。
 - (二) 投資人具備充分之金融商品專業知識或交易經驗。
 - (三) 投資人充分瞭解證券商與專業投資人進行債券交易得免除之責任，同意簽署為專業投資人。

一、上櫃申請－金融債申請書件(1)

■ 金融債櫃檯買賣申請書附件內容(1)

- ✓ 主管機關核准發行之證明文件影本。
- ✓ 董事會或常務董事會決議金融債券申請為櫃檯買賣之議事錄影本。
- ✓ 有價證券CFI編碼表(書面文件)、本期金融債券發行要點(書面文件暨電子檔案)、債券利息對照表(電子檔案)及債券發行基本資料彙總表(書面文件暨電子檔案)。
- ✓ 已公開發行公司應檢附經會計師查核之最近年度財務報告及半年度財務報告(後者無則免附)；未公開發行公司應檢附申請櫃檯買賣前一年度決算書。
- ✓ 募集完成保證承諾書(非採包銷方式募集且預定櫃檯買賣日期與發行日期相同者適用)。

一、上櫃申請－金融債申請書件(2)

■ 金融債櫃檯買賣申請書附件內容(2)

- ✓ 募集完成證明文件(採包銷方式承銷金融債者，得以經律師簽證之承銷商包銷契約代替，事後至遲應於櫃檯買賣日後兩個營業日內將債款募集完成證明送達本中心)。
- ✓ 金融債券發行簽證契約影本；經簽證之金融債券樣張三份及「債券真偽辨識機構申報書」(至遲應於櫃檯買賣日前一個營業日送達本中心)。(無實體發行者免附)
- ✓ 無實體發行金融債券之證明文件。(至遲應於櫃檯買賣日送達本中心，非無實體發行者免附)
- ✓ 有價證券櫃檯買賣契約書五份。
- ✓ 經律師簽證之設定擔保或保證書及擔保品證明文件或受託銀行與保證銀行簽署之保證契約。(無擔保者免附)
- ✓ 已於本中心指定之網際網路資訊申報系統公告之證明文件。

一、上櫃申請－金融債申請書件(3)

■ 金融債櫃檯買賣申請書附件內容(3)

- ✓ 發行人承諾買回分割本金金融債券後，對分割利息金融債券之償付義務不變之承諾書。(不擬申請債券之本金與利息可分割者免附)
- ✓ 經信用評等機構所出具之發行標的或發行人之評等文件。
- ✓ 發行人委託證券商擔任債券報價義務所簽訂之委託書或其他相關合約副本。
- ✓ 其他必要之證明文件或資料。

一、上櫃申請—金融債申請書件(4)

■ 填報金融債櫃檯買賣申請書注意事項

償 還 順 位		<input type="checkbox"/> 一般順位 <input type="checkbox"/> 次順位	C F I 編 碼		
票 面 利 率 及 計 付 息 方 式			還 本 方 式		
發 行 日 期			發 行 期 限 (起 迄 日 期)		
發 行 價 格 及 到 期 殖 利 率 (%)		(發行價格以百元價表示,到期殖利率以年化 單利率表示,四捨五入取至小數第四位)	有 無 未 償 還 之 債 券 及 其 餘 額		
承 銷 商 或 財 務 顧 問/ 輔 導 銷 售 金 額 及 費 率		(須依券別列示證券商名稱與輔導銷售金額 及費率。若家數較多,請依本中心指定格式 提供明細表)	本債券採實體發行或無實體 發 行	<input type="checkbox"/> 實體發行 <input type="checkbox"/> 無實體發行	
是否為經主管機關 核准得於一定期間 內循環發行之債券		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	信用評等 (須註明評等 公司與評等 日期)	銀行發行金融債辦法第6條 (104年2月17日修正) ➢ 售與非專業投資人之自然 人之次順位金融債券,應 取得債券信用評等。 ➢ 其餘情形,應取得發行銀 行或該金融債券之信用評 等。	
銷 售 對 象	是否可售予非專業 投資人之自然人	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (非專業投資人係指不符合本中心外幣計價 國際債券管理規則第2-1條第1項規定者)			發 行 公 司
	是否僅限銷售 予專業投資人	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (專業投資人係指符合本中心外幣計價國際 債券管理規則第2-1條第1項規定者)			擔 保 機 構 債 券
擔 保 人 名 稱		(請註明是否為聯保)	簽 證 機 構		

一、上櫃申請—金融債申請書件(5)

■ 銀行發行金融債券辦法第2條第2項

本辦法所稱專業機構投資人及非專業投資人，適用境外結構型商品管理規則第三條規定。

■ 境外結構型商品管理規則第3條第3項第1款

本規則所稱專業投資人，係指投資人符合以下條件之一者

一、專業機構投資人：係指國內外之銀行、保險公司、票券金融公司、證券商、基金管理公司、政府投資機構、政府基金、退休基金、共同基金、單位信託、證券投資信託公司、證券投資顧問公司、信託業、期貨商、期貨服務事業及其他經本會核准之機構。

■ 境外結構型商品管理規則第3條第4項

本規則所稱非專業投資人，係指符合前項專業投資人條件以外之投資人。

二、網路掛牌—申報系統

- 公開資訊觀測站電子認證申報系統
(<https://sii.twse.com.tw/>)

公開資訊觀測站電子認證申報系統

若網址<https://sii.twse.com.tw/>無法正常

今天是中華民國 104 年 4 月 9 日 星期四

帳號：

密碼：

[帳號使用方法](#)

公開資訊觀測站公佈欄		
標題	日期	備註
1)「召開股東常會日期事前登記作業」正式作業及測試時程 (下載)、 操作手冊 (下載)	102年11月14日	
2)公開資訊觀測站申報測試系統	103年08月18日	
3-1)回快速檢測及設定	103年08月18日	
3-2)TWCA元件(ActiveX控制項)安裝手冊	103年08月18日	
4)網路認證申報問題(Q&A)	103年08月18日	
5)公開資訊觀測站申報系統連線申請單	101年10月09日	
6)未上市公司補辦公開發行帳號申請單	100年04月06日	
7)受託機構及特殊目的公司申報(非公開發行公司適用)	92年09月09日	
8)公開資訊觀測站無認證申報系統網站	92年09月09日	
9)查詢【業務問題】聯絡電話	101年01月02日	
10)查詢【電腦問題】聯絡電話	101年01月02日	
11)下載華康罕用字集	96年01月25日	
12)如何申請使用無認證申報系統	92年09月09日	
13)外國發行公司債券申報系統(在我國未公開發行股權商品者適用)(International Bond And Foreign Bond Information Database)	102年07月15日	
14)XBRL財報建檔工具暨分類標準下載	100年12月13日	

[請預先設定中文輸入法：只顯示BIG5字集](#)
並使用 IE8.0 以上之版本

©本頁最後修改日期：11/29/2014 16:32:32 [【將本站設為首頁】](#) [【加入我的最愛】](#)

二、網路掛牌—作業項目

- 債券資料申報作業
- 債券網路掛牌申報作業
- 非格式化檔案電子資料申報
— 公開說明書申報
- 股票或公司債核准上市(櫃)或
終止上市(櫃)公告
- 募集與發行有價證券依公司法
第252條及273條暨有價證券交
付或發放股利前辦理之公告

- 債券資料申報作業
 - ▶ 債券資料申報作業(私募除外)
 - ▶ 債券訊息市場公告
 - ▶ 債券資料確認作業
 - ▶ 私募債券資料申報作業系統
- 債券網路掛牌申報作業
 - ▶ 指定授權送件代理人資料檔建立作業
 - ▶ 上櫃前申請書件上傳
 - ▶ 上櫃前基本資料建檔
 - ▶ 上櫃後補充書件上傳
 - ▶ 案件進度查詢作業
- 非格式化檔案電子資料申報
 - ▶ 財務報告書申報
 - ▶ 公開說明書申報
 - ▶ 完整式財務預測申報
 - ▶ 基金財務報告書申報
 - ▶ 基金公開說明書申報
 - ▶ 股東會基本資料輸入
 - ▶ 股東會相關資料申報
 - ▶ 監控單位通知
 - ▶ 簡式財務預測申報
- 股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告
 - ▶ 股票或公司債核准上市(櫃)之公告
 - ▶ 股票或公司債核准終止上市(櫃)之公告
- ▶ 募集與發行有價證券依公司法第252條及273條暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告

二、網路掛牌—作業流程

完成「債券資料申報作業」之債券基本資料建檔

若為公司債，需上傳公開說明書及完成公司債交付前公告

完成「債券網路掛牌申報作業」之「上櫃前申請書件上傳」與「上櫃前基本資料建檔」

電洽櫃買中心審核（一般板至少5個營業日，專業板至少4個營業日前通知）

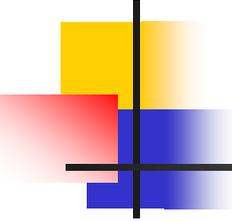
接獲櫃買中心通知補輸入債券代碼、簡稱及國際編碼

收到櫃買中心費用表傳真

繳交上櫃費（最遲於掛牌日前繳交）及收到上櫃核准函

發布債券上櫃及股票或公司債核准上市(櫃)之公告

完成「債券網路掛牌申報作業」之「上櫃後補充書件上傳」



二、網路掛牌—作業說明(1)

- 申請債券網路掛牌前應注意事項：
 - ✓ 申請債券網路掛牌者，一般板應於上櫃日前5個營業日前（專業板於上櫃日前4個營業日前）完成網路掛牌資料上傳作業。
 - ✓ 上傳債券網路掛牌資料前，請先完成下列事項：
 - 債券資料申報作業(私募除外)。
 - 公開說明書上傳。
 - 公司法第252條與第273條之有價證券交付前公告。

二、網路掛牌—作業說明(2)

■ 填報「債券資料申報作業(私募除外)」注意事項：

- ✓ 每券之「還本付息現金流量」及「債息對照表」之利息計算方式應與「發行辦法」所定之利息計算方式一致。
- ✓ 分券發行者，每券皆應上傳「發行辦法」及「債息對照表」至債券資料申報作業。
- ✓ 每券皆應填報各家輔導銷售券商之輔導銷售金額、輔導銷售費率及銷售型態。

送件連絡人、公開資訊觀測站債券資料專區申報人員及債券基本資料補充			
金管會發文日期 (例如:1000301): []	金管會發文字號 (例如:金管證發字 第09900XXXXX號): []	送件聯絡人姓名: []	
送件聯絡人公司電話: []	送件聯絡人公司傳真: []	送件聯絡人公司email: []	
公開資訊觀測站債券資料專區 申報人員姓名: []	公開資訊觀測站債券資料專區 申報人員公司電話: []	公開資訊觀測站債券資料專區 申報人員公司email: []	
依券別填製上櫃債券承銷商或財務顧問輔導銷售金額明細表			
債券名稱： 期別：105-1 券別： 定價日(例如:1000301)： []			
券商名稱	輔導銷售金額(元)	輔導銷售費率(%)	銷售型態
[] 查詢券商名稱	[]	[]	承銷商 財務顧問 其他

註：
1.輔導銷售費率(%)=各證券商之承銷手續費或財務顧問費÷該證券商之輔導銷售金額
2.自行銷售部分，「輔導銷售費率(%)」請填0，「銷售型態」請選擇「其他」。

二、網路掛牌—作業說明(3)

■ 填報「上櫃前申請書件上傳」注意事項：

- ✓ 發行公司初次申請債券於櫃買中心掛牌者，請填申請書。
- ✓ 發行公司非初次申請債券於櫃買中心掛牌者，請填申報書。
- ✓ 申請網路掛牌時，請確實點選正確之申請項目：

普通公司債 期別：105-1 券別：
申請(報)書以及相關書件上傳作業 新增/修改

申請書 申報書

編號	書件名稱	勾選	上傳檔案	備註說明
1	申請書或申報書	<input type="checkbox"/>	瀏覽...	上傳檔案/申請書及申報書均必要
2	最近經濟部變更登記核准函及變更登記表影本	<input type="checkbox"/>	瀏覽...	上傳檔案/申請書及申報書均必要
3	主管機關核准公司債發行證明文件影本	<input type="checkbox"/>	瀏覽...	上傳檔案/申請書及申報書均必要
4	董事會決議公司債申請為櫃檯買賣之議事錄影本	<input type="checkbox"/>	瀏覽...	上傳檔案/申請書及申報書均必要
5	經律師簽證之承銷商包銷契約	<input type="checkbox"/>		(承銷公司債者) 查詢該公開說明書
6	公開說明書於主管機關指定之資訊申報網站完成上傳證明文件(公開說明書)	<input type="checkbox"/>		要
7	公司債發行辦法	<input type="checkbox"/>		要
8	債券利息對照表	<input type="checkbox"/>		要
9	經律師簽證之設定擔保或保證書及擔保品證明文件或受託銀行與保證銀行	<input type="checkbox"/>		要
10	經律師簽證之受託契約書	<input type="checkbox"/>		要
11	發行公司債已於本中心指定之網際網路資訊申報系統公告之證明文件	<input type="checkbox"/>		該項公告頁面之網
12	委託其他金融機構辦理還本付息時，檢附還本付息契約、委託書、委託書格式說明書	<input type="checkbox"/>		要
13	發行人承諾買回分割本金公司債後，對分割利息公司債之償付義務不變之承諾書	<input type="checkbox"/>		本金與利息可分割者
14	其他必要證明文件或資料	<input type="checkbox"/>	瀏覽...	上傳檔案/可免附

1. 發行人委託證券商擔任本債券報價義務所簽訂之委託書或其他相關合約副本。

2. 發行人、保證機構或債券之信用評等證明文件。

3. 有價證券櫃檯買賣契約書(初次申請該份文件請單獨掃描上傳)

58

二、網路掛牌—作業說明(4)

■ 填報「上櫃後補充書件上傳」注意事項：

- ✓ 「債券上櫃公告」及「債券核准上櫃公告」請輸入公告日期及公開資訊觀測站查詢端該項公告頁面之網址。
- ✓ 證券商業同業公會出具之承銷契約備查函請上傳至「其他補充書件」。
- ✓ 募集完成證明文件請使用本中心規定之募集完成證明文件格式並附上收足款項證明。

普通公司債 期別：105-1 券別：
申請(報)書以及相關書件上傳作業-新增/修改

編號	書件名稱	勾選	上傳檔案	備註說明
1	債券上櫃公告(公告日期: <input type="text"/>)	<input type="checkbox"/>	<input type="text"/>	(請輸入公開資訊觀測站查詢端該項公告頁面之網址)(至遲應於櫃檯買賣日前公告)(輸入公告日期系統自動進行勾稽)
2	債券核准上櫃公告(公告日期: <input type="text"/>)	<input type="checkbox"/>	<input type="text"/>	(請輸入公開資訊觀測站查詢端該項公告頁面之網址)(至遲應於櫃檯買賣日前公告)(輸入公告日期系統自動進行勾稽)
3	無實體發行公司債之證明文件	<input type="checkbox"/>	<input type="text"/> 瀏覽...	上傳檔案/必要, 至遲應於櫃檯買賣日上傳
4	募集完成證明文件	<input type="checkbox"/>	<input type="text"/> 瀏覽...	上傳檔案/必要, 至遲應於櫃檯買賣日後二個營業日內將債款募集完成證明上傳
5	其他補充書件	<input type="checkbox"/>	<input type="text"/> 瀏覽...	上傳檔案/可免附

證券商業同業公會出具之承銷契約備查函

三、資訊申報—常用作業

- 依本中心「有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法」第3條之1規定辦理

常用申報及公告事項	申報時點	MOPS 申報項目
債券基本資料維護	上櫃前及每月10日前維護前月資料	債券資料申報作業
核准上櫃公告	債券上櫃日前	債券訊息市場公告
還本付息公告	前7個營業日	債券訊息市場公告
利率重設公告	次1個營業日前	債券訊息市場公告
信用評等等級異動公告	次1個營業日前	債券訊息市場公告
與債券持有人權利義務相關之公告	次1個營業日前	債券訊息市場公告
到期前提前還本收回或贖回公告	依發行辦法規定	各項公告申報作業

三、資訊申報—債券基本資料維護

■ 申報系統及路徑

公開資訊觀測站電子認證申報系統 > 債券資料申報作業 > 債券資料申報作業（私募除外）。

■ 系統自動複製資料與資料確認功能

- ✓ 系統於每月1日自動將前前月之債券發行資料複製至前月(ex.7月1日系統自動將5月資料複製至6月)。但使用者已自行建檔或複製之資料、已到期之債券及餘額為0之債券，系統不進行自動複製。每月10日前可修改前月資料 (ex.7月10前可修改6月份資料，7月11日起不能修改6月份資料)。系統未進行自動複製前，使用者可自行利用「資訊複製」功能將資料複製至本月或下月後進行修改。
- ✓ 發行公司應於每月10日前至『債券資料確認作業』確認前月資料無誤。

三、資訊申報—債券訊息市場公告

■ 申報系統及路徑

公開資訊觀測站電子認證申報系統 > 債券資料申報作業 > 債券訊息市場公告。

■ 系統操作注意事項

- ✓ 受影響之債券代號只能填報一個。
- ✓ 期別與券別必須與基本資料一致。
- ✓ 公告之「變動內容」欄位所輸入之資料，系統將自動與債券資料申報作業之相關資料欄位進行比對，當兩者資料不一致時，系統會出現提示訊息，建議先修改債券基本資料之內容，使兩者之資料一致後，再辦理公告。若二者內容不一致仍堅持發布公告，可填報原因後新增公告。
- ✓ 新增公告完成後，請至確認作業進行確認動作、發布公告。

三、資訊申報—各項公告申報作業

■ 申報系統及路徑

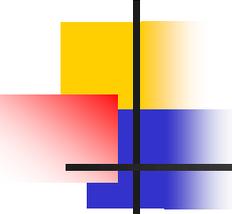
公開資訊觀測站電子認證申報系統 > 各項公告申報作業 > 各項公告申報 > 普通公司債暨金融債券各項公告申報作業。

■ 公告類型

- ✓ 非既定之餘額變動公告(已知悉時-餘額未變動公告)。
- ✓ 非既定之餘額變動公告(已實際變動-但變動後仍有餘額)。
- ✓ 因提前買回、贖回或其他因素屆臨還清本金並終止櫃檯買賣。

■ 注意事項

申報之資料經本中心線上覆核後，即完成公告。發行公司應於當日下午4時30分前通知本中心覆核。



四、相關文件下載

■ 債券網路掛牌操作手冊

本中心網站首頁 > 債券 > 業務服務 > 發行人申辦債券上櫃 > 網路掛牌。

■ 申辦債券上櫃之各項表單及填寫說明

本中心網站首頁 > 債券 > 業務服務 > 發行人申辦債券上櫃 > 債券發行文件。

■ 發行人應行辦理事項一覽表

本中心網站首頁 > 債券 > 業務服務 > 發行人申辦債券上櫃 > 債券發行文件。

五、資訊揭示一本中心網站(1)

www.tpex.org.tw

證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

流通證券 活絡經濟 資金活水

ENGLISH 日本企業の上場/登録について

104年12月31日前登錄，交易量愈大中獎機率越高！
金鑽黃金條塊 澳洲袋鼠金幣 等你来拿!!

回首頁 | 關於櫃買 | 網站導覽 | 常見問題 | 公開資訊觀測站 | 創櫃板資訊公開系統

◎ 全站搜尋 ◎ 個股查詢 請輸入股票代碼或關鍵字 搜尋

上櫃 ▾ 興櫃 ▾ 創櫃 ▾ 創意集資 ▾ 開放式基金 ▾ 黃金現貨 ▾ 指數及ETF ▾ **債券 ▾** 衍生商品 ▾ 公告及法規 ▾

分眾專區

- 投資人
- 證券商
- 上櫃/興櫃公司
- 創櫃板
- 資訊購買
- 公發及募資

證券櫃檯買賣市場資訊看板

盤中走勢 歷史走勢 交易資訊 最近掛牌 重大訊息

上櫃股票大盤走勢圖

最近資料	13:30:00
加權指數	117.79 +1.65
成交金額	237.81億

成交里值不含零股、鉅額、盤後定價及標購

公債殖利率曲線圖

價格指數	972.29 -0.46
收益指數	1291.70 -0.53
買賣斷成交值	419.04億

富櫃五十指數

最近資料	13:30:00
富櫃五十指數	139.41 +3.65

高殖利率指數

黃金現貨價格走勢圖

最近資料	15:00
每台錢	4162.8 -23.80 -0.57%

每台錢金額為造市商報價之平均數

最新消息

- 新聞稿 104年07月27日
艾弗式公司將透過創櫃板辦理登錄前籌資 ...
- 新聞稿 104年07月27日
今日證券商申報客戶違約買賣總計金額5,142,700元，買進、賣出相抵後金額1,784,7 ...
- 公告 104年07月27日
「強化上櫃公司內部控制及內部稽核」宣導說明會
請點選報名!
- 掛牌訊息 104年07月22日
聯亞光電工業股份有限公司於104年7月22日上櫃掛牌
活動訊息
- 報名活動 104年07月13日
上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會
請點選報名!!

更多新聞稿 >

更多訊息公告 >

常見問題 | 聯絡我們 | 相關網站 | 使用條款 | 隱私權保護說明 | 個人資料管理政策聲明

五、資訊揭示一本中心網站(2)

www.tpex.org.tw

證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

債券市場資訊

回櫃買中心首頁 | 回債券市場資訊首頁 | 公開資訊觀測站

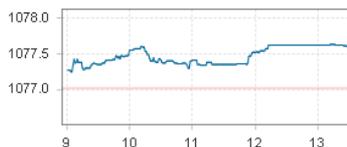
網站導覽 English



- 發行資料
- 交易資訊
- 市場公告
- 業務服務
- 法規查詢
- 認識債券
- 經登錄外國債券

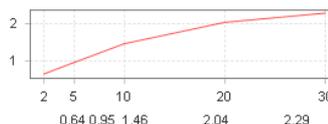
台灣指標公債指數圖 (2015/07/27)

最近資料 13:30:00
台灣指標公債指數 1077.58 +0.56



公債殖利率曲線圖 (2015/07/28)

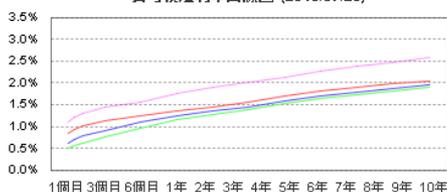
價格指數 971.32 -0.97
收益指數 1290.49 -1.21
買賣斷成交值 343.12億



台灣公債指數最近一年走勢圖 (2015/07/28)



公司債殖利率曲線圖 (2015/07/28)



寶島債殖利率曲線圖 (2015/07/28)



- 公債等值買賣斷
盤中報價行情表
- 公債等值買賣斷
盤中成交行情表
- 公司債等值買賣斷
盤中報價行情表
- 公司債等值買賣斷
盤中成交行情表
- 公司債處所議價
盤中報價行情表
- 公司債處所議價
盤中成交行情表

債券電腦議價-報價行情揭示

製表日期: 104年07月28日 16:32:00 [下載CSV](#)

債券代號	債券名稱	買進殖利率/百元債	賣出殖利率/百元債
A00105	100央債甲5	1.0900	1.0100

五、資訊揭示一本中心網站(3)

www.tpex.org.tw



債券市場資訊

[回櫃買中心首頁](#) | [回債券市場資訊首頁](#)

發行資料

交易資訊

市場公告

業務服務

法規查詢

認識債券

經登錄外國債券

債券市場資訊首頁 > [發行資料](#)

發行資料

國際債券資料查詢(含寶島債)

轉(交)換公司債資料查詢

個別債券查詢系統

最近下櫃轉(交)換公司債

債券發行資料下載

限制交易對象之金融債券

僅限專業投資人投資之公司債

僅限專業投資人投資之國際債券(寶島債券)

五、資訊揭示—本中心網站(4)

www.tpex.org.tw

證券櫃檯買賣中心
GPE Tai Securities Market

債券市場資訊

回債券市場資訊首頁 | 公開資訊觀測站

網站導覽 English

發行資料

交易資訊

市場公告

業務服務

法規查詢

認識債券

友善連結

債券市場資訊首頁 > 市場公告

市場公告

- 櫃買中心債券相關公告**
- 公開資訊觀測站公司債發行人公告**
 - 普通公司債暨金融債券各項公告查詢作業
 - 轉(交)換債及附認股權公司債彙總公告
 - 受益證券、資產基礎證券以及不動產資產信託受益證券公告
- 債券訊息市場公告

五、資訊揭示—公開資訊觀測站(1)

<http://mops.twse.com.tw>

首頁

English

公開資訊觀測站

請輸入公司代號或簡稱

搜尋 代號查詢

回首頁

基本資料 彙總報表 股東會及股利 公司治理 財務報表 重大訊息與公告 營運概況 投資專區 認購(售)權證 債券 資產證券化

公告 即時重大訊息 最新資訊 TDR即時重大訊息

請選擇市場別： 所有公司 上市公司 上櫃公司 興櫃公司 公開發行公司

公司代號	公司簡稱	發言日期	發言時間	主旨
3594	磐儀	103/11/06	10:56:23	公告本公司103年現金增資代收價款及專戶.....
3008	大立光	103/11/06	10:21:07	大立光電澄清媒體報導
1477	聚陽實業	103/11/06	10:15:41	澄清近期媒體報導
8114	振樺電子	103/11/06	10:11:47	公告本公司董事解任
8050	廣積科技	103/11/06	10:07:02	澄清103.11.06工商時報報導有關本公司之.....
4415	台原藥	103/11/06	10:03:22	公告本公司名稱由「美嘉生電股份有限公司.....
6469	大樹醫藥	103/11/06	09:41:45	公告本公司名稱由「添進藥業股份有限公司.....
6121	新普	103/11/06	09:39:19	澄清103.11.06經濟日報C3版相關報導

綜合資料查詢

政府債券

普通公司債

金融債券

轉(交)換公司債與附認股權公司債

外國發行人之債券(股權商品未於我國掛牌交易者)

國際債券

分割債券

公告

債券法規查詢

交易資訊

申請上市資訊

國內外相關網站

RSS

重大訊息 XML

今日總覽

五、資訊揭示—公開資訊觀測站(2)

<http://mops.twse.com.tw>

債券基本資料查詢畫面

基本資料 彙總報表 股東會及股利 公司治理 財務報表 重大訊息與公告 營運概況 投資專區 認購(售)權證 債券 資產證券化

債券
綜合資料查詢
債券發行資訊查詢
●最近三個月現況查詢
●歷史資料查詢(未含最近三個月資料)
●債券訊息市場公告
●債券相關彙總報表查詢
●政府債券
●普通公司債
●金融債券
●轉(交)換公司債與附認股權公司債
●外國發行人之債券(股權商品未於我國掛牌交易者)
●國際債券
●分割債券
●公告
●債券法規查詢
●交易資訊

最近三個月現況查詢

列印網頁 開新視窗 問題回報 回上頁

債券發行資訊查詢

查詢欄位使用說明與範例

市場別：全部

1. 依債券代號查詢： [] ~ []
2. 依發行公司代號查詢： [] ~ []
3. 依發行公司名稱查詢： [] (輸入關鍵字即可帶出可供點選之公司名稱)
4. 依發行日期查詢：民國 [] 年 [] 月 [] 日 ~ 民國 [] 年 [] 月 [] 日
5. 依到期日期查詢：民國 [] 年 [] 月 [] 日 ~ 民國 [] 年 [] 月 [] 日
6. 依承銷商(財務顧問)查詢： [] (輸入關鍵字即可帶出可供點選之承銷商(財務顧問))
7. 幣別：全部情形
8. 發行人：全部
9. 票面利率： 固定 浮動 利率範圍 [] % ~ [] %
10. 債券特殊發行條件： []
11. 債券發行順位：全部情形
12. 評等種類： []
13. 評等機構：全部機構
14. 評等： [] (以關鍵字搜尋)
15. 擔保情形：全部情形
16. 是否按時還本： 是 否
17. 掛牌情形：全部情形
18. 發行期限： [] 年 ~ [] 年
19. 募集方式：全部
20. 查詢未到期債券資料 查詢已到期債券資料

(除預設項目外，請至少輸入一項查詢項目)

確定 包裹下載

五、資訊揭示—公開資訊觀測站(3)

<http://mops.twse.com.tw>

債券基本資料查詢結果

公開資訊觀測站

請輸入報表名稱關鍵字 搜尋

常用 股東會 除權息 電子書 法說會 庫藏股 董監持股 獨立董辜 董監酬金 ETF TDR

基本資料 彙總報表 股東會及股利 公司治理 財務報表 重大訊息與公告 營運概況 投資專區 認購(售)權證 債券 資產證券化

歷史資料查詢

債券基本資料 || 交易資訊查詢 || 債券訊息市場公告 || 債息對照表 || 公開說明書 || 發行及轉換辦法

列印網頁 開新視窗 問題回報 回上頁

台電之普通公司債發行資料

債券期別：第 100-1 期 乙類券	募集方式：未委託承銷商公開銷售
向主管機關報備日期：100/03/30	價款繳納完成日期：100/04/12
發行日期：100/04/22	發行期限：10年 0 個月
到期日期：110/04/22	下櫃日期：
公司決議私募有價證券股東會或董事會日期：	
債券掛牌情形：上櫃	掛牌/發行地點：中華民國
掛牌日期：100/04/22	
債券代碼：B903UC	債券簡稱：00台電1B
債券中文名稱：台灣電力股份有限公司100年度第1期有擔保普通公司債乙類券	發行人：國內
債券英文名稱：TAIWAN POWER COMPANY 1ST SECURED CORPORATE BOND-B ISSUE IN 2011	
CFI代號：DBFGFR	國際編碼：TW000B903UC6

五、資訊揭示—公開資訊觀測站(4)

<http://mops.twse.com.tw>

債券公告查詢畫面

基本資料 彙總報表 股東會及股利 公司治理 財務報表 重大訊息與公告 營運概況 投資專區 認購(售)權證 債券 資產證券化

債券
綜合資料查詢
政府債券
普通公司債
金融債券
轉(交)換公司債與附認股權公司債
外國發行人之債券(股權商品未於我國掛牌交易者)
國際債券
公債
公告
轉換(附認股權)公司債公告彙總表
普通公司債暨金融債券各項公告查詢作業
轉換(附認股權)公司債公告(94.5.5起適用)
發行新股、公司債暨有價證券交付或發放股利前辦理之公告(公司法第252及273條)
債券訊息市場公告
股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)

普通公司債暨金融債券各項公告查詢作業

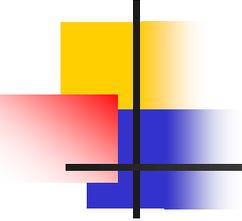
公告類別: 非既定之餘額變動公告(已知悉時-餘額未變動公告)
公司代號: 代號查詢 ~ 代號查詢
申報日期: ~

債券訊息市場公告

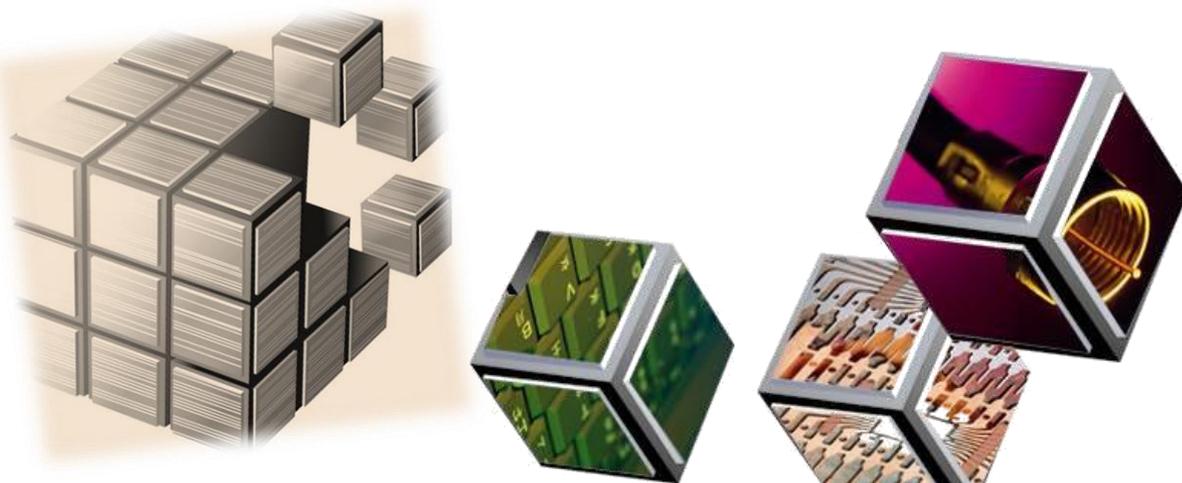
市場別: 上市
公司代號或簡稱: 代號查詢 ~ 代號查詢
事實發生日: ~
申報日期: ~
受影響之債券種類: 受影響之債券期別: 期

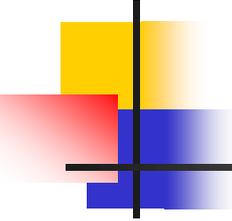
股票或公司債核准上市(櫃)或終止上市(櫃)之公告

最新資料
公司代號或簡稱 代號查詢
年度 月份 日期 ~



伍、普通公司債及金融債券 交易制度





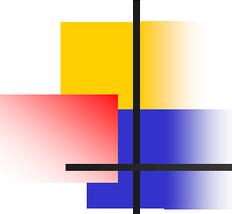
一、交易機制—交易方式與效益

■ 上櫃債券交易方式

- ✓ 證券商營業處所議價：買賣斷交易及附條件交易。
- ✓ 債券等殖成交系統：買賣斷交易及附條件交易。

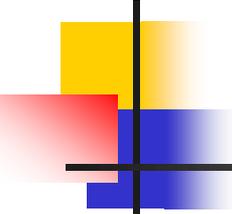
■ 對發行人之效益

- ✓ 發行人可由次級市場交易，了解市場狀況及本身發債之籌資條件。
- ✓ 發行人可次級市場買回或依發行辦法買回債券註銷，以提早償還債務。



一、交易機制—處所議價交易(1)

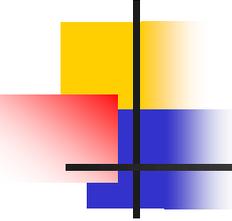
- 交易方式：由債券自營商自行與客戶議價交易。
- 交易種類：買賣斷交易、附條件交易。
- 交易時間：9:00~15:00。
- 結算交割：由交易雙方自行約定。
- 交割週期：自營商應與客戶於T+2日前完成交割。
- 風險控管：由自營商自行控管交易對手之風險。
- 成交回報：證券商應於成交當日將成交資料回報本中心。
- 違約處理：交易雙方自行追償，並向櫃檯買賣中心通報。



一、交易機制—處所議價交易(2)

■ 買賣斷交易

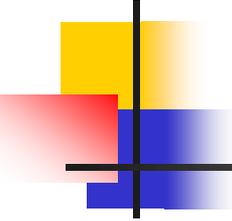
- ✓ 最低交易單位：面額壹萬元。
- ✓ 採除息交易，賣方應得之應計利息，採計首不計尾及實際天數計算，由買方併同成交價金支付賣方。
- ✓ 給付結算日：T+2日之前。
- ✓ 交易標的：已上櫃之政府債券、金融債券及公司債券等。
- ✓ 投資人初次與債券自營商承作買賣斷交易需檢附國民身分證或登記證照影本，得免辦理開戶。
- ✓ 證券商於營業處所為債券買賣斷交易者，必須即時於成交後60分鐘內申報交易資訊。



一、交易機制—處所議價交易(2)

■ 附條件交易

- ✓ 附條件交易係指買賣雙方同意，於買方支付買價予賣方，賣方交付債券予買方，且同時雙方約定，於預定日期或因一方之要求經他方同意後，由買方以同一債券或以同種類、同數量之債券賣還並交付於賣方。
- ✓ 簽訂債券附條件買賣總契約。
- ✓ 檢附身分證或登記證照影本，毋庸辦理開戶。
- ✓ 附條件利息採計首不計尾，以每年365天按實際天數計之。
- ✓ 約定買回賣回之期間不得超過1年。
- ✓ 債券附條件買賣之標的於賣還日前，所有權屬於買方。



一、交易機制—等殖成交系統(1)

■ 交易標的

得於等殖成交系統買賣之地方政府公債、公司債及金融債，應為固定利率且適用本中心公告之殖利率百元價格公式計算價格者，並由本中心公告之。

■ 交易標的停止及終止於等殖成交系統交易

- ✓ 分期還本之債券遇還本作業時（到期還本除外），自還本日前5個營業日起至還本日止，停止於等殖成交系統交易。
- ✓ 各債券自到期日前2個營業日起，終止於等殖成交系統交易。

一、交易機制—等殖成交系統(2)

■ 交易及交割機制(1)

項目	債券等殖成交系統—地方政府公債、公司債、金融債
交易類別	買賣斷交易 一般擔保品附條件交易(T+0) 不開放指定擔保品附條件交易(目前法規未開放公司債放空交易)
交易對象	債券自營商(須具備公司債自營資格)
報價方式	採殖利率及利率申報，升降單位為萬分之一個百分點
債券交割機構	臺灣集中保管結算所
準備金計算方式	逐日洗價 風險值計提：按買賣淨額千分之一計算之

一、交易機制—等殖成交系統(3)

■ 交易及交割機制(2)

項目	債券等殖成交系統—地方政府公債、公司債、金融債
交易時間	電腦議價買賣斷:上午9:00~下午13:30 比對系統:下午13:30~下午16:00 一般擔保品附條件:上午9:00~9:30
交易單位	電腦議價:面額新台幣5,000萬元 比對系統:面額新台幣10萬元
交割週期	電腦議價買賣斷T+2 比對交易T+1或T+2 一般擔保品附條件T+0
報價/詢價	確定報價、參考報價、主動詢價、被動詢價、具名報價、 隱名報價
款項交割	央行同資系統

一、交易機制—提高流動性之措施

■ 即時行情-盤中交易資訊的揭露

- ✓ 營業處所/等殖系統盤中報價。
- ✓ 營業處所/等殖系統盤中成交資訊。

■ 指標公司債及金融債報價制度

- ✓ 由發行人指定之自營商提供指標性債券買賣雙向之參考報價，惟報價證券商 未持有該債券者，僅須申報買進價格

■ 盤後交易資訊揭露

- ✓ 營業處所盤後交易統計。
- ✓ 等殖系統盤後交易統計。

■ 提供債券評價參考指標

- ✓ 公司債參考殖利率曲線。
- ✓ 彭博公司債公平價格。
- ✓ 浮動債券公平價格。

二、交易資訊查詢(1)

■ 即時行情

- ✓ 包含等殖系統之報價及成交行情、處所議價之報價及成交行情。
- ✓ 查詢路徑：債券 > 交易資訊 > 即時行情 > 公司債即時行情

證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

債券市場資訊

回櫃買中心首頁 | 回債券市場資訊首頁 | 公開資訊觀測站

網站導覽 English

發行資料
交易資訊
市場公告
業務服務
法規查詢
認識債券
經登錄外國債券

成交後1小時內回報

首頁 > 交易資訊 > 即時行情 > 公司債即時行情

等殖買賣斷盤中報價行情 等殖買賣斷盤中成交行情 處所議價盤中成交行情 處所議價盤中報價行情

債券電腦議價-成交行情揭示

製表日期: 104年07月28日 16:32:05 下載CSV

債券代號	債券名稱	最近殖利率	變動	最高殖利率	最低殖利率	累計成交(萬元)	參考殖利率*
無資料							

第 0 至 0 筆, 共 0 筆

第一頁 上一頁 下一頁 最後一頁

二、交易資訊查詢(2)

■ 盤後資訊

- ✓ 包含等殖系統、營業處所、殖利率曲線及公平價格行情。
- ✓ 查詢路徑：債券 > 交易資訊 > 公債與公司債統計報表 > 日統計。



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

債券市場資訊

回櫃買中心首頁 | 回債券市場資訊首頁 | 公開資訊觀測站

網站導覽 English

發行資料

交易資訊

市場公告

業務服務

法規查詢

認識債券

經登錄外國債券

首頁 > 交易資訊 > 公債與公司債統計報表 > 日統計

等殖成交系統行情表

營業處所行情表

殖利率曲線

公平價格

指標公債持券狀況

日統計

本資訊自民國94年07月

使用條款 | 隱私權保護說明 | 個人資料管理政策聲明

證券櫃檯買賣中心 版權所有 © 2015 台北市中正區羅斯福路二樓100號15樓 Tel : (02)2369-9555 投資人服務專線 : (02)2366-6100

(等)日行情--買賣斷

(等)日行情--買賣斷

(等)日行情--附條件(T+0)

(等)日行情--附條件(T+2)

(等)殖利率/百元價

(等)殖利率/百元價

(等)殖利率/百元價

(等)公開報價行情表

(等)指標利率行情表

(等)買賣起

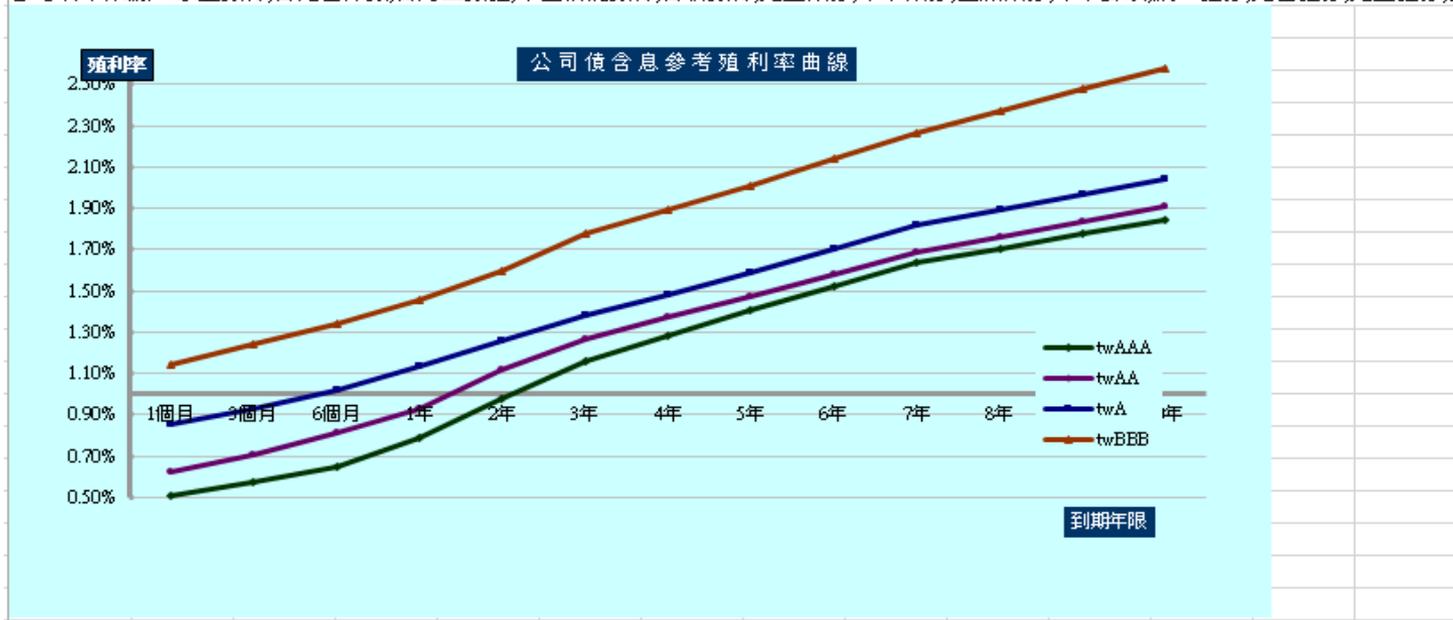
(等)漲跌幅

二、交易資訊查詢(3)

■ 盤後資訊－殖利率曲線

103年11月7日													
到期年限	1個月	3個月	6個月	1年	2年	3年	4年	5年	6年	7年	8年	9年	10年
twAAA	0.5099%	0.5753%	0.6432%	0.7867%	0.9733%	1.1591%	1.2834%	1.4076%	1.5202%	1.6328%	1.7033%	1.7739%	1.8444%
twAA	0.6228%	0.7086%	0.8087%	0.9289%	1.1171%	1.2668%	1.3691%	1.4713%	1.5803%	1.6893%	1.7618%	1.8344%	1.9069%
twA	0.8503%	0.9284%	1.0172%	1.1356%	1.2582%	1.3803%	1.4821%	1.5839%	1.7007%	1.8174%	1.8931%	1.9688%	2.0445%
twBBB	1.1398%	1.2432%	1.3421%	1.4580%	1.5925%	1.7736%	1.8915%	2.0093%	2.1359%	2.2625%	2.3686%	2.4747%	2.5807%

參考利率來源：永豐銀行,台北富邦銀,台灣工銀證,中國信託銀行,台新銀行,兆豐票券,中華票券,國際票券,中華郵政,統一證券,元富證券,兆豐證券,日



二、交易資訊查詢(4)

■ 盤後資訊—公平價格 (彭博公司債公平價格)

資料日期: 103/11/07

彭博公司債公平價格
Bloomberg Corporate Bond Fair Value

/bb/data/tmp/bndcrvpx.log.TAIWAN		Fri Nov 07 05:01:06 2014			1	
Taiwan ID	Issuer Name	Maturity	Coupon	Ref. Curve	Price	Yield
B20153	ASIA CEMENT CORP	20150205	1.9	twA+	100.2545	0.8535
B20154	ASIA CEMENT CORP	20190523	1.3600	twA+	99.6095	1.4597
B30423	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20141222	1.5900	twAA-	100.0984	0.7803
B30425	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20150625	1.5700	twAA-	100.4108	0.9091
B30426	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20151027	1.2300	twAA-	100.2278	0.9925
B30427	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20160617	1.4300	twAA-	100.4158	1.0486
B30428	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20170618	1.3500	twAA-	100.3157	1.1966
B30429	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20171029	1.2800	twAA-	99.9230	1.3065
B30430	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20191029	1.3900	twAA-	99.6700	1.4667
B30431	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20180226	1.2200	twAA-	99.6099	1.3409
B30432	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20190218	1.3900	twAA-	99.7877	1.4410
B30433	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20190623	1.2900	twAA-	99.4366	1.4312
B30434	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20210623	1.6200	twAA-	99.8464	1.6460
B30435	UNI-PRESIDENT ENTERPRISE	20240623	1.7800	twAA-	98.9928	1.9008
B401CP	NAN YA PLASTICS CORP	20141130	1.4900	twAA-	100.0440	0.7801
B401CQ	NAN YA PLASTICS CORP	20150625	1.5600	twAA-	100.4045	0.9091
B401CR	NAN YA PLASTICS CORP	20150830	1.5600	twAA-	100.4859	0.9534
B401CS	NAN YA PLASTICS CORP	20151112	1.2700	twAA-	100.1376	0.9993
B401CT	NAN YA PLASTICS CORP	20160627	1.4300	twAA-	100.4216	1.0526
B401CU	NAN YA PLASTICS CORP	20161107	1.3500	twAA-	100.3516	1.1121
B401CV	NAN YA PLASTICS CORP	20170704	1.3600	twAA-	100.3301	1.2029
B401CW	NAN YA PLASTICS CORP	20190704	1.4500	twAA-	100.0630	1.4337
B401CX	NAN YA PLASTICS CORP	20170807	1.2500	twAA-	100.0475	1.2288
B401CY	NAN YA PLASTICS CORP	20191010	1.3500	twAA-	99.6502	1.4522
B401CZ	NAN YA PLASTICS CORP	20200225	1.3500	twAA-	99.3451	1.5013
B401D0	NAN YA PLASTICS CORP	20230225	1.5000	twAA-	97.8021	1.8042
B401D1	NAN YA PLASTICS CORP	20170805	1.4000	twAA-	100.4039	1.2155

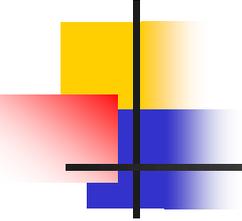
二、交易資訊查詢(5)

■ 盤後資訊－公平價格（浮動利率債券公平價格）

浮動利率債券公平價格

日期：2014/11/07

債券代碼	債券簡稱	到期日	當期利息%	債券評等	公平價格 (除息價,元)	應計利息 (元)	含息價格 (元)
B94251	99華航1A	2015/01/25	0.0000	twAA+	99.8733	0.0000	99.8733
B94252	99華航1B	2015/01/25	0.0000	twBBB+	99.7729	0.0000	99.7729
B94253	99華航1C	2015/02/01	0.0000	twA	99.7957	0.0000	99.7957
B94254	99華航1D	2015/02/01	0.0000	twA+	99.8121	0.0000	99.8121
B94255	99華航1E	2015/02/01	0.0000	twAA-	99.8286	0.0000	99.8286
B94256	99華航1F	2015/02/08	0.0000	twBBB+	99.7254	0.0000	99.7254
B94257	99華航1G	2015/02/08	0.0000	twAA	99.8295	0.0000	99.8295
B94258	99華航1H	2015/02/08	0.0000	twA	99.7761	0.0000	99.7761
B95541	97開控1D	2015/06/18	0.0000	twA-	100.0756	0.3975	100.4731
B95921	97新金2B	2015/09/29	0.0000	twA-	100.3531	0.0000	100.3531
B98602	96玉控1	2014/12/13	0.0000	twBBB+	99.9073	1.1030	101.0103
G10417	00渣打銀1H	2016/05/19	0.0000	twAAA	100.0020	0.0000	100.0020
G10418	00渣打銀1I	2018/05/19	0.0000	twAAA	99.0998	0.0000	99.0998



報告完畢
敬請指教