
《創業板上市規則》修訂

第三章

總則

創業板上市委員會、上市上訴委員會及上市科的組織、 職權、職務及議事程序

...

委員會委員的忠誠行事

- 3.39 倘若創業板上市委員會委員或上市上訴委員會任何委員根據該等委員會任何會議上通過的決議案忠誠行事，則就所有為本交易所誠信服務的人士而言，均應被視為有效，猶如每名委員經獲正式委任並具備出任有關委員會委員的資格（儘管日後可能發現在委任某名委員方面出現若干不足之處，或該名委員由於某些原因而未符合獲委任的資格）。

...

第七章

總則

會計師報告及備考財務資料

...

會計準則

7.12 ...

7.13 已在美國紐約證券交易所或美國全國納斯達克證券交易商協會自動報價系統全國市場有限公司上市，或將會在這兩市場的其一同時上市的上市申請人，其會計師報告所包含的財務業績紀錄及財務狀況表可遵照《美國公認會計原則》編製，但須符合下列情況：

- (1) 該海外上市申請人已採用《美國公認會計原則》作為在美國紐約證券交易所或美國全國納斯達克證券交易商協會自動報價系統證券市場有限公司向股東報告的標準；及
- (2) 該海外上市申請人的主要業務活動並沒有包括地產發展及／或投資。

...

第九章

總則

短暫停牌、停牌、復牌、除牌及撤回上市

...

短暫停牌或停牌

9.03 ...

9.04 根據《創業板上市規則》第9.01條無論是否應發行人的要求，本交易所在任何情況下均可指令發行人的證券短暫停牌或停牌，包括：

- (1) 發行人被接管或清盤；或
- (2) 本交易所認為公眾人士所持有的證券數目不足（參閱《創業板上市規則》第 11.23 條）；或
- (3) 本交易所認為發行人進行的業務活動運作或資產不足以保證其證券可繼續上市（參閱《創業板上市規則》第 17.26 條）；或
- (4) ...

...

第十五章

股本證券

招股章程

...

職能的移交

- 15.03 根據《公司（清盤及雜項條文）條例》第 38B(2A)(b)條、第 38D(3)和(5)條以及第 342C(3)及(5)條規定的證監會職能，在涉及已獲准或擬將獲准於創業板上市的公司的股份或債券的招股章程的範圍內，均已由行政長官會同行政會議根據《證券及期貨條例》第 25 條頒發命令移交本交易所(《移交令》(Transfer Order))；並且，根據證監會的收費規則對任何該等招股章程收取及保留已收取費用的權力，亦以同一命令移交本交易所。

...

第十六章

股本證券

公佈規定

...

於創業板網站上刊登公告

...

16.18 (1) ...

...

(3) (a) 發行人不得於下列時段在創業板網站上登載公告或通告：

- 正常營業日上午 8 時 30 分至正午 12 時及下午 12 時 30 分至下午 4 時 ~~15~~30 分期間；及
- 聖誕節前夕、新年前夕及農曆新年前夕（不設午市交易時段）上午 8 時 30 分至下午 12 時 30 分期間，

但下列文件除外：

...

...

第十八章

股本證券

財務資料

...

年度報告

...

會計準則

18.04 ...

18.05 若上市發行人同時在美國紐約證券交易所或美國全國納斯達克證券交易商協會自動報價系統全國市場有限公司上市，則可依照《美國公認會計原則》編制年度財務報表，但須符合下列條件：

- (1) 上市發行人已採用《美國公認會計原則》作為在美國紐約證券交易所或美國全國納斯達克證券交易商協會自動報價系統全國市場有限公司向股東報告的標準；
- (2) 原已在本交易所上市的上市發行人，若其後取得美國紐約證券交易所或美國全國納斯達克證券交易商協會自動報價系統全國市場有限公司的上市地位，該上市發行人其後編制年度財務報表時並不再採用《創業板上市規則》第 18.04 條所述的準則，而改為採用《美國公認會計原則》，則該上市發行人在其依據《美國公認會計原則》編制的首份年度財務報表中須編備一份報告，列出有關財務報表與《創業板上市規則》第 18.04 條所述的準則之間的重大差異所產生的財務影響；
- (3) 因在美國紐約證券交易所或美國全國納斯達克證券交易商協會自動報價系統全國市場有限公司上市而准以採用《美國公認會計原則》的上市發行人，若不再在該等市場上市，則在財務申報上須轉回採用《創業板上市規則》第 18.04 條所述的其中一套有關準則；及
- (4) 主要業務是物業發展及／或投資的上市發行人，不得以《美國公認會計原則》作為財務申報的編制準則。

...

隨附董事會報告及年度財務報表的資料

...

18.44 發行人的下列資料：

- (1) ...
- (2) 一份由董事會就其企業管治常規獨立編製的《企業管治報告》。該報告須至少就有關年報所述會計期間載有附錄十五第G至PQ段所規定的資料。在合理和適當的範圍內，發行人可在《企業管治報告》中提述載於年報的有關資料。任何此等提述必須清楚明白，不得含糊，《企業管治報告》不能只列出相互參照而對有關事宜不作任何論述。

...

每個會計年度首3個月和首9個月的業績初步公告

...

財務摘要報告

18.81 發行人的財務摘要報告必須符合《公司（財務摘要報告）規例》所載的披露規定。發行人須在財務摘要報告內披露下列資料：

- (1) ...
- (2) 一份由董事會就其企業管治常規獨立編製的《企業管治報告》。該報告須至少就有關年報所述會計期間載有附錄十五第G至PQ段所規定的資料。在合理和適當的範圍內，此《企業管治報告》可以年報所載《企業管治報告》的摘要形式載列，並可同時提述載於年報的有關資料。任何此等提述資料必須清楚明白，不得含糊，有關摘要亦不能只列出相互參照而對有關事宜不作任何論述。有關摘要必須至少包括一項敘述聲明，說明發行人有否全面遵守附錄十五的《企業管治守則》，並指出任何有所偏離的情況。

...

建議的附加披露內容

18.83 本交易所鼓勵發行人在其半年及年度報告中披露下述有關討論及分析的附加評論：—

...

註：發行人並應注意載於附錄十五第QR至T段所建議的披露事項。

...

第十八 A 章

股本證券

礦業公司

...

定義與釋義

18A.01 在本章內，除另有說明或文義另有所指外：

...

「概略儲量」
(Probable Reserves)

- (1) ...
- (2) 就石油而言，指根據地質和工程資料分析顯示，可採機會較證實儲量為低但較概略可能儲量為高的石油藏量。

...

「儲量」
(Reserve)

- (1) 就礦產而言，指探明資源量及／或控制資源量中在經濟上可開採的部分，其中包括採礦過程中可能出現的貧化和損失。對有關儲量須已進行適當的評核（至少為預可行性研究）。礦產儲量按低至高的可信度水平細分為概略儲量及證實儲量。

註：本章貫徹使用「礦產儲量」(*mineral Reserve*)，但《JORC規則》則是採用「可採儲量」(*ore reserve*)。

...

...

第十九章

股本證券

須予公布的交易

...

通函的內容

...

主要交易的通函

19.66 ...

19.67 ...

- (5) 《創業板上市規則》附錄一 B 部第34段所規定的，有關每名因該交易而加盟上市發行人之新董事及高級管理人員的資料；

...

第二十四章

股本證券

海外發行人

...

第十七及十八章 持續責任及財務資料

...

隨附於年報及賬目的資料

...

- 24.21 《創業板上市規則》第18.367條所要求的可供分派予股東的儲備的聲明須依據適用於海外發行人註冊成立所在地的法定條文的規定計算；如無該等條文，則根據公認會計原則計算。

...

第三十章

債務證券

僅售予專業投資者的債務證券

...

證券的上市資格

30.05 債務證券必須可自由轉讓，每手面值至少須價值500,000港元（或外幣等值）。

...

30.07 債務證券：

(a) 必須遵守發行人註冊或成立地方的法例；及

(b) 必須遵守發行人的公司組織大綱及章程細則或等效文件。

30.08 如發行人根據《創業板上市規則》第30.04條發行有擔保債務證券，有關擔保：

(a) 必須獲有效批准；

(b) 必須符合擔保人的公司組織大綱及章程細則或等效文件（如擔保人為法人團體）；及

...

可轉換債務證券

30.09 本節載有適用於可轉換債務證券的額外規定。

...

上市文件

...

30.21 上市文件必須載有責任聲明：

「本文件的資料乃遵照《香港聯合交易所有限公司的證券上市規則》而刊載，旨在提供有關發行人的資料。發行人願就本文件所載資料的準確性承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就其所知及所信，本文件並無遺漏任何事項，足以令致本文件所載任何陳述產生誤導。」

如屬擔保發行，本交易所或會要求對上述聲明作出適當修改。本交易所或會准許由其他人士作出上述聲明，但發行人必須事先就此取得本交易所同意。

...

第三十一章

債務證券

持續責任

...

與發行人債務證券有關的一般事項

...

其他上市

- 31.13 如發行人的上市債務證券（或其任何附屬公司的債務證券）在創業板以外的任何其他證券交易所或證券市場上市買賣，發行人必須立即知通知本交易所及刊發公告，並註明該證券交易所或證券市場的名稱，以及對其上市債務證券持有人所造成的任何後果。

...

交易及交收

登記服務、發出證書、登記及其他費用

...

- 31.27 (1) 標準證券登記服務：發行人須（或須促使其付款代理或股票過戶登記處）在下列期限內，就過戶登記或證書的取消、分拆、合併或發出（根據《創業板上市規則》第31.31條者除外）而發出確實證書：
- (a) 放棄任何權利有效期結束後10個營業日內；或
 - (b) 收悉妥為簽署的過戶文件或其他有關文件或有關證書後 10 個營業日內。

...

香港聯合交易所有限公司

香港聯合交易所有限公司
創業板
證券上市規則
(《創業板上市規則》)

《第五項應用指引》

依據《創業板上市規則》第 1.07 條發出

登載申請版本及聆訊後資料集

...

登載申請版本的規定時限

8. (a) ~~除(b)分段所載的期間以外，新申請人必須於向本交易所提交上市申請存檔的同時，透過香港交易所電子呈交系統呈交申請版本以登載在創業板網站；及。~~
- (b) ~~2013年10月1日至2014年3月31日(包括首尾兩天)的期間，任何呈交予本交易所的申請版本，(如屬被發回申請)申請人與保薦人的姓名及發回申請日期都毋須登載在創業板網站。此外，毋須向本交易所呈交申請版本的中文版本。為免產生疑問，所有《創業板上市規則》其他規定會於2013年10月1日生效，包括呈交申請版本的英文版本、根據《創業板上市規則》第12.09條被發回申請不可於八星期內重新提交上市申請的規定，及聆訊後資料集的登載。~~

...

附錄一

上市文件的內容

A 部

股本證券

適用於其股本從未上市的發行人尋求將其股本證券上市

...

有關發行人管理階層的資料

41. ...

...

45. (1) ...

(2) ...

- (3) 說明就發行人任何董事或最高行政人員所知，除發行人的董事或最高行政人員以外的每名人士的姓名，即那些擁有發行人股份及相關股份的權益或淡倉而須根據《證券及期貨條例》第 XV 部第 2 及第 3 分部向發行人披露的人士的姓名，或那些直接或間接擁有有關集團內任何其他成員已發行的有投票權股份 10%或以上的人士的姓名，以及每名該等人士擁有該等證券權益的數量，連同任何涉及該等證券股本的期權的詳情；或倘無該等權益或淡倉，則作適當的否定聲明。（附註 3）

...

...

附錄一

上市文件的內容

B 部

股本證券

適用於其部分股本已經上市的發行人尋求將其股本證券上市

...

有關發行人管理階層的資料

...

38. (1) ...

(2) ...

(3) 說明就發行人任何董事或最高行政人員所知，除發行人的董事或最高行政人員以外的每名人士的姓名，即那些擁有發行人股份及相關股份的權益或淡倉而須根據《證券及期貨條例》第 XV 部第 2 及第 3 分部向發行人披露的人士的姓名，或那些直接或間接擁有有關集團內任何其他成員已發行的有投票權股份 10%或以上的人士的姓名，以及每名該等人士擁有該等證券權益的數量，連同任何涉及該等證券股本的期權的詳情；或倘無該等權益或淡倉，則作適當的否定聲明。（附註 2）

...

...

附錄一

上市文件的內容

C 部

債務證券

適用於債務證券尋求上市

...

...

有關可轉換債務證券的附加資料

...

21. ...

- (5) 持有人在公司（其股本證券受該等權利所規限）清盤時的權利；及

...

...

有關發行人管理階層的資料

...

49. (1) ...

(2) ...

- (3) 說明就發行人任何董事或最高行政人員所知，除發行人的董事或最高行政人員以外的每名人士的姓名，即那些擁有發行人股份及相關股份的權益或淡倉而須根據《證券及期貨條例》第 XV 部第 2 及第 3 分部向發行人披露的人士的姓名，或那些直接或間接擁有有關集團內任何其他成員已發行的有投票權股份 10%或以上的人士的姓名，以及每名該等人士擁有該等證券權益的數量，連同任何涉及該等證券股本的期權的詳情；或倘無該等權益或淡倉，則作適當的否定聲明。（附註 5）

...

...

附錄五

上市申請表格

A 表格

申請表格－股本證券
(適用於其股本從未上市的發行人)

...

20. 發行人的承諾：

我等 [有限公司] 作為發行人謹此承諾：

(a) ...

(b) ...

(c) 在證券開始買賣前向交易所提交《創業板上市規則》第 12.26(7)條規定的聲明（附錄五 E）；及

(d) ...

...

附錄五

上市申請表格

B 表格

申請表格－股本證券

(適用於其部分股本已經上市的發行人)

如申請須刊發上市文件，本表格必須於發行人建議上市文件的正式付印日期至少足十個營業日之前填妥及提交；如申請毋須刊發上市文件，則本表格必須於建議發行有關證券之日期至少足四個營業日之前提交。

...

附錄五

上市申請表格

C 表格

申請表格－債務證券

...

13. 我等謹此承諾：

(a) ...

(b) ...

(c) 於申請上市的證券開始買賣前，提交《創業板上市規則》第 28.116(9) 條所述的聲明（《創業板上市規則》附錄五 E）；及

(d) ...

...

附錄七

保薦人表格

H表格

合規顧問的利益聲明

...

我等，，為上述發行人的合規顧問，茲證實：

...

- (4) 合規顧問的董事或僱員概沒有在發行人，或發行人的集團旗下任何其他公司擁有董事身份，惟以下披露者除外（附註32）（如有需要可另紙填寫）：

...

...

附錄十五

《企業管治守則》及《企業管治報告》

...

《企業管治報告》

發行人必須根據《創業板上市規則》第 18.81 條在其財務摘要報告（如有）以及根據《創業板上市規則》第 18.44 條在其年報中，列載由董事會編備的《企業管治報告》。《企業管治報告》的內容必須包括所有在本附錄第 G 至 PQ 段所列載的資料。發行人若不符合此規定，將被視作違反《創業板上市規則》。

...

本交易所亦同時鼓勵發行人在《企業管治報告》內披露本附錄第 QR 至 T 段所載列的資料。

...

T. 管理功能

董事會與管理層之間的責任分工。

註：如發行人認為在《企業管治報告》內載列第 QR 至 T 段所建議披露的資料篇幅過長，可選擇不在《企業管治報告》內披露全部所需資料，而以下述方式提供部分或全部有關資料：

...

...

附錄十七

標題類別

...

附表 5

債券及結構性產品的標題類別

交易摘要—衍生權證

衍生權證每日交易報告
衍生權證上市前的交易報告

交易摘要—股票掛鈎票據

股票掛鈎票據每日交易報告
股票掛鈎票據上市前的交易報告

交易摘要—牛熊證

牛熊證每日交易報告
牛熊證上市前的交易報告

可贖回牛熊證(牛熊證)

附加資料 — 非標準型牛熊證
調整條款及細則 — 牛熊證
基礎上市文件 — 牛熊證
每日交易報告 — 牛熊證
到期公告 — 牛熊證
內幕消息 — 牛熊證
發行公告 — 牛熊證
流通量供應服務 — 牛熊證
市場受阻事件 — 牛熊證
其他 — 牛熊證
上市前交易報告 — 牛熊證
復牌 — 牛熊證
補充上市文件 — 牛熊證
停牌 — 牛熊證
短暫停牌 — 牛熊證

撤銷上市 — 牛熊證

權證公告—衍生權證(衍生權證)

附加資料 — 有關非標準型衍生權證的公告

調整條款及細則 — 衍生權證

基礎上市文件 — 衍生權證

每日交易報告 — 衍生權證

衍生權證到期公告 — 衍生權證

內幕消息 — 衍生權證

衍生權證發行公告 — 衍生權證

流通量供應服務 — 衍生權證

市場受阻事件 — 衍生權證

有關衍生權證的其他公告 — 衍生權證

上市前交易報告 — 衍生權證

復牌 — 衍生權證

補充上市文件 — 衍生權證

停牌 — 衍生權證

短暫停牌 — 衍生權證

撤銷上市 — 衍生權證

權證公告—股票掛鈎票據(股票掛鈎票據)

有關附加資料 — 非標準型股票掛鈎票據的公告

調整條款及細則 — 股票掛鈎票據

基礎上市文件 — 股票掛鈎票據

每日交易報告 — 股票掛鈎票據

股票掛鈎票據到期公告 — 股票掛鈎票據

內幕消息 — 股票掛鈎票據

股票掛鈎票據發行公告 — 股票掛鈎票據

流通量供應服務 — 股票掛鈎票據

市場受阻事件 — 股票掛鈎票據

有關股票掛鈎票據的其他公告 — 股票掛鈎票據

上市前交易報告 — 股票掛鈎票據

復牌 — 股票掛鈎票據

補充上市文件 — 股票掛鈎票據

停牌 — 股票掛鈎票據

短暫停牌 — 股票掛鈎票據

撤銷上市 — 股票掛鈎票據

權證公告—牛熊證

有關非標準型牛熊證的公告
牛熊證到期公告
牛熊證發行公告
有關牛熊證的其他公告

權證上市文件—衍生權證

衍生權證的基礎上市文件
衍生權證的補充上市文件

權證上市文件—股票掛鈎票據

股票掛鈎票據的基礎上市文件
股票掛鈎票據的補充上市文件

權證上市文件—牛熊證

牛熊證的基礎上市文件
牛熊證的補充上市文件

結構性產品發行人的資料

公司資料 — 結構性產品發行人
信貸評級 — 結構性產品發行人
財務披露或報告 — 結構性產品發行人
內幕消息 — 結構性產品發行人
其他 — 結構性產品發行人

債務證券公告

調整條款及細則 — 債務證券
財務報告 — 債務證券
上市通告 — 債務證券
內幕消息 — 債務證券
發行人特定報告 — 債務證券
發行通函或定價補充文件 — 債務證券
有關債務證券的其他公告 — 債務證券
海外監管公告 — 債務證券
招股章程 — 債務證券
贖回或購回 — 債務證券
復牌 — 債務證券
停牌 — 債務證券

短暫停牌 — 債務證券
撤銷上市 — 債務證券

其他

債務證券發行通函或定價補充文件

債務證券招股章程

發行人—指定報告

...