

---

# 《主板上市規則》修訂

---

## 第二章

### 總則

#### 導言

...

#### 電子形式的使用

2.07C ...

(4) ...

- (b) 除另有指明外，發行人根據《上市規則》第 2.07C 條刊發的任何文件必須同時提供中、英文本。

註：本段不適用於根據以下規定登載於本交易所網站及發行人本身網站的文件：

《上市規則》第 4.14 條、第 5.01B(1)(b)條、第 5.02B(2)(b)條、第 15A.21(4)條、第 17.02(2)條、第 19.05(6)(a)(ii)條、第 19.10(5)(e)條、第 19.10(6)條、第 19.36(3)條、第 19A.27(4)條、第 19A.50 條、第 29.09 條、第 36.08(3)條、附錄一 A 部第 53 段、附錄一 B 部第 43 段、附錄一 C 部第 54 段、附錄一 D 部第 12 及 27 段、附錄一 E 部第 76 段、附錄一 F 部第 66 段、附錄四第 9(b)(i)段、附錄七 H 部第 5 及 15 段、附錄十三 A 部第 2 節第 1 及 5 段及附錄十三 B 部第 2 節第 1 及 5 段。

## 第四章

### 總則

#### 會計師報告及備考財務資料

...

#### 帳目調整表

- 4.14 在編製會計師報告時，如申報會計師認為，就會計師報告的目的而言作出調整（如有的話）是適當的，則須作出調整，並在報告內申明已作出一切必要的調整，或（如屬適用）申明毋須作出調整。一旦作出調整，則申報會計師必須發出一份書面說明（即帳目調整表）以登載於本交易所網站及發行人本身網站以供公眾查閱；而該份調整表必須由申報會計師簽署（參閱附錄一 A 部第 53 段及 B 部第 43 段）。

...

## 第五章

### 物業的估值及資料

...

#### 申請人的規定

...

5.01B 上市文件必須包括下列資料：

(1) 申請人物業業務的物業權益方面：

...

(b) 若估值師釐定物業權益的市值低於《上市規則》第 5.01A(1)條規定須估值的物業權益總值的 5%，則容許以摘要方式披露。有關披露摘要的格式見《上市規則》附錄二十六。本交易所可按情況接納申請人改變此摘要格式。載有本規則規定資料的估值報告須登載於本交易所網站及發行人本身網站提供予公眾查閱；

*註：披露摘要的格式可按申請人的情況修改。申請人須提供投資者作出知情決定所需的其他資料。*

...

#### 發行人的規定

...

5.02B (須符合第 5.03 條)· 根據第 5.02 條發出的通函必須包括下列資料：

...

(2) 對於非上市公司，而其資產只有或主要為物業：

...

(b) 若估值師釐定物業權益的價值低於《上市規則》第 5.02 條規定須估值的物業權益總值的 5%，則容許以摘要方式披露。有關披露摘要的格式見《上市規則》附錄二十六。

本交易所可按情況接納發行人改變此摘要格式。載有本規則規定資料的估值師報告須登載於本交易所網站及發行人本身網站提供予公眾查閱；及

註：披露摘要的格式可按發行人的情況修改。發行人須提供投資者作出知情決定所需的其他資料。

...

# 第十章

## 股本證券

### 對購買及認購的限制

...

### 對重複申請的限制

10.09 ...

- (3) 發行人、其董事、保薦人及包銷商必須確保證券發售包括下述的條款及條件 ( 並在上市文件及有關申請表格作出披露 )，即各申請人作出填妥及提交申請表格時，已保證：—

...

...

# 第十一章

## 股本證券

### 上市文件

...

### 語文

- 11.14 上市文件須以英文刊發，並隨附中文譯本。但在下列情況下則除外：如屬新申請人，上市文件的英文本可與中文譯本分開來派發（而且，反之亦然），但有一個前提，就是在每一個該等文件的派發地點及在派發期間，兩個文本均可供取用。

...

## 第十二章

### 股本證券

#### 公佈規定

...

#### 發行期間

...

12.04 若在報章上刊登正式通告 ( 不論是否按照《上市規則》第 2.07C 條的規定 )，其尺寸不得小於 12 厘米×16 厘米 ( 約 4 吋×6 吋 )，並必須至少刊載下列資料：—

...

(3) 公眾人士可索閱登載上市文件 ( 如有 ) 的地址；

*附註： 若發行人擬倚賴類別豁免公告進行《上市規則》第 12.11A(1) 條所述的混合媒介要約，則《上市規則》第 12.11A(2) 條取代本條規定。*

...

12.06 在所有情況下，如於報章上刊登上市文件，則必須附帶說明公眾人士可於一段合理期間 ( 須不短於發售期間 ) 在指定的地址索閱該等上市文件，並須刊發足夠數量的上市文件，以供公眾人士於該期間在該 ( 等 ) 地址索閱。[已於 2021 年 7 月 5 日刪除]

12.07 在所有情況下，如須刊登正式通告 ( 參閱上市規則第 ~~12.02~~ 及 ~~12.03~~ 條 )，發行人必須刊發足夠數量的上市文件，以供公眾人士於正式通告刊登日期後的一段合理期間 ( 如屬上市規則第 ~~12.02~~ 條所述的情況，須不短於發售期間，而其他各種情況下，則不少於十四天 ) 在上市規則第 ~~12.04(3)~~ 條所提及的地址免費索閱。[已於 2021 年 7 月 5 日刪除]

...

#### 刊發上市文件印刷本及收載於唯讀光碟

12.11 新申請人必須在本交易所網站及發行人本身網站以電子形式刊發上市文件 ( 包括任何增補上市文件或上市文件修訂 ) 的形式必須包括印刷本。新申請人可在符合法律及其本身組織章程文件的情況下，以唯讀光碟 ( 相關的申請表格須以電子格式一併收載在同一唯讀光碟內 ) 的方式向公眾提供額外文本，惟新申請人必須確保：

~~(a) 唯讀光碟包括：~~

~~(i) 一項聲明，確認上市文件及相關申請表格的電子格式內容與印刷本內容完全一致；及~~

~~(ii) 確認上市文件及相關申請表格同時備有印刷本，並提供派發地點的地址；及~~

~~(b) 任何增補上市文件或上市文件日後的任何修訂能同樣以印刷本及唯讀光碟的方式提供，屆時，新申請人必須同時遵守上文(a)項，只是其中提述「上市文件」及「申請表格」之處則詮釋為增補上市文件及相關申請表格或上市文件修訂以及相關申請表格。~~

註：《公司（清盤及雜項條文）條例》列明，如非與符合該條例規定的招股章程一起發出，發出任何用以申請公司股份或債權證的表格即屬違法。聯交所預期此法定規定再加上《上市規則》第 12.11 條，會令上市文件與申請表格均以同一媒介（即僅以電子形式）發出（除非採取混合媒介要約）。



## 第十三章

### 股本證券

#### 持續責任

...

#### 公告、通函及其他文件

#### 文件的審閱

13.52 在符合《上市規則》第 13.52A 條的情況下，如發行人有責任按《上市規則》的要求刊發任何公告、通函或其他文件，有關文件毋須在刊發前先呈交本交易所審閱，除非有關文件屬《上市規則》第 13.52(1)或(2)條所述文件。

(1) 發行人在刊發以下文件前須先將文件草擬本呈交本交易所審閱：

...

(2) 下列過渡條文適用於本規則所述公告，有關條文停止生效的日期由本交易所釐定及公布。

發行人在刊發以下公告前須先將公告草擬本呈交本交易所審閱：

...

註： 1. ~~發行人提交本交易所的文件須一式 4 份，並須給本交易所充份時間審閱有關文件所呈交之草擬本。~~如有需要，須在有關文件最後付印前再向本交易所提交修訂稿。

...

13.52A 除《上市規則》第 13.52 條所載的具體規定外，在個別情況下，本交易所所有權要求任何公告、通函或其他文件在刊發前先經其審閱。在這情況下，本交易所會向發行人作出指示，要求文件在刊發前先經其審閱，並向發行人解釋其決定。發行人須按指示將文件草擬本呈交本交易所審閱，並待本交易所向發行人確認其對有關文件再無其他意見後才予以刊發。

...

## 第十四章

### 股本證券

#### 須予公布的交易

...

#### 通函的內容

...

#### 主要交易的通函

14.66 有關主要交易的通函須載有下列資料：—

...

(10) 《上市規則》附錄一 B 部下述各段指定有關上市發行人的資料：

28- 債項

29(1)(b)- 財務及營運前景

30- 足夠的營運資金（須把有關交易的影響考慮在內）

40- 董事或專家於集團資產的權益

42- 重大合約

~~43- 備查文件~~ 43(2)(c)、(3)及(4) - 展示文件；

...

*未能取得有關資料以就主要交易或非常重大的收購事項編制通函*

14.67A ...

(2) 如符合第(1)(a)、(b)及(c)段所列條件，上市發行人可暫緩遵守有關目標公司及／或經擴大的集團若干非公開資料的披露規定。在此等情況下，上市發行人須在《上市規則》第 14.41 及 14.42 條或第 14.48 及 14.52 條所述時間內發出初步通函，使其部分地遵守《上市規則》第 14.66 及 14.67 條或第 14.69 條的規定。初步通函須至少包括下列內容：

...

(b) 如未能提供有關經擴大後的集團的所需資料，則須包括下列有關發行人的資料：

...

(viii) 重大合約及展示備查文件 ( 見《上市規則》第 14.66(10)條、附錄一 B 部第 42、43 段及附註 2 ); 及

...

...

## 第十四 A 章

### 股本證券

#### 關連交易

...

#### 通函

...

14A.70 通函至少須載有下列各項資料：

...

(13) 《上市規則》附錄一 B 部下述各段所指定的資料：

- 1 — 上市發行人名稱
- 2 — 董事的責任
- 5 — 專家的聲明
- 10 — 將予發行的證券（如適用）
- 29(2) — 如有盈利預測須遵守的規定
- 32 — 沒有重大的不利轉變
- 39 — 董事的服務合約
- 40 — 董事的資產權益
- ~~43(2)(a) & (c) — 備查文件~~ 43(2)(c) — 展示文件;

...

## 第十五 A 章

### 結構性產品

...

### 持續責任

15A.21 除具有附錄七 H 部的《上市協議》中所規定的持續責任(本交易所可根據《上市規則》第 15A.26 條而同意對此等責任作出修訂)外,發行人在其所發行的結構性產品在本交易所上市期間內須:—

...

- (4) 於本交易所網站及發行人本身網站登載於發行人在香港的註冊辦事處或主要營業地點又或本交易所所接受的其他香港地點(可以是網站)備存《上市規則》第 15A.21(1)及(2)條所提及的財務資料,以備公眾人士查閱。該財務資料須不時按照本交易所要求的形式於本交易所網站登載。

...

### 申請手續及規定

...

15A.59 正式公告須載列至少以下各項資料:—

...

- (13) 公眾人士可索閱上市文件的地址及/或網址以及日期;

...

...

## 第十七章

### 股本證券

#### 股份期權計劃

...

#### 採納新計劃

17.02 ...

- (2) 上市發行人不一定要將計劃文件發給股東傳閱；但若沒有發給股東傳閱，上市發行人則必須在股東大會舉行前不少於 14 天內把計劃文件登載於本交易所網站及發行人本身網站存放在一個位於香港的地點以供查閱，股東大會當天亦須在會上提供計劃文件以供查閱。股東決議案所批准的條款必須是上市發行人發給股東傳閱的計劃摘要。向股東發出的通函必須包括以下資料：

...

## 第十九章

### 股本證券

#### 海外發行人

...

#### 主要上市

...

#### 上市資格

19.05 下列附加規定適用：

...

(6) 如海外發行人在《上市規則》第 7.14(3)條所述的情況下有意以介紹方式在本交易所作主要上市：

(a) 則必須遵守下列附加規定：

...

(ii) 在上市文件內以本交易所按照個別情況而確定或同意的形式概述上文的管制條文，而本交易所在這方面可全權作出決定，惟倘若海外發行人在附錄十三訂明有關附加規定的司法地區註冊或成立，則有關概要只需列入備查文件內登載於本交易所網站及發行人本身網站（參閱附錄十三）；及

...

#### 上市文件

...

19.10 下列修訂條文及附加規定適用：

...

(5) 對於在《上市規則》第 7.14(3)條所述的情況下介紹上市時，下列修訂條文、例外情況及附加規定適用：

...

(e) 《上市規則》附錄一 A 部第 51A 段及第五章規定刊載的任何估值 ( 如《上市規則》第 19.10(5)(d)條所修訂者 )，只需在上市文件內予以概述，惟須於本交易所網站及發行人本身網站登載提供詳盡的估值報告以供查閱；

(6) 登載於本交易所網站及發行人本身網站的備查文件指附錄一 A 部第 53 段及 B 部第 43 段所述的文件。除非《公司 ( 清盤及雜項條文 ) 條例》另有規定，否則，如任何該等文件並無英文本，則須備有將經認證的英文譯本以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站。此外，在《上市規則》第 19.10(3)條適用的情況下，海外發行人必須提供與其註冊或成立司法地區的管制條文概要有關的任何法例或規例，以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站。在特殊情況下，本交易所可要求額外的文件以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站；及

...

## 第二上市

...

## 上市文件

...

19.36 下列修訂條文及附加規定適用：

...

(3) 登載於本交易所網站及發行人本身網站的備查文件指附錄一 A 部第 53 段及 B 部第 43 段所述的文件。除非《公司 ( 清盤及雜項條文 ) 條例》另有規定，否則，如任何該等文件並無英文本，則須備有將經認證的英文譯本以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站。在特殊情況下，本交易所可要求額外的文件以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站；

...

(5) 上市文件毋須隨附中文譯本，除非《公司 ( 清盤及雜項條文 ) 條例》第 342(1)條如此規定，惟須為英文或隨附經認證的英文譯本。但在下列情況下則除外：如屬新申請人，上市文件的英文本可與中文譯本分開來派發(而且，反之亦然)，但有一個前提，就是在每一個該等文件的派發地點及在派發期間，兩個文本均可供取用；及



## 第十九 A 章

### 股本證券

在中華人民共和國  
註冊成立的發行人

...

#### 第十一章 上市文件

...

19A.27 下列修訂條文及附加規定適用於上市文件的內容：

...

- (4) 登載於本交易所網站及發行人本身網站的備查文件指附錄一 A 部第 53 段及 B 部第 43 段所述的文件。除非《公司(清盤及雜項條文)條例》另有規定，否則，如任何該等文件並無英文本，則須備有將經簽署核證的英文譯本以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站。此外，在《上市規則》第 19A.27(3)條適用的情況下，中國發行人必須於本交易所網站及發行人本身網站登載提供與適用的中國法律概述有關的任何法例或規例，以供查閱。在特殊情況下，本交易所可要求額外的文件，以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站。

...

#### 附錄三 公司章程或同等的制憲文件

...

19A.50 中國發行人須將以下文件登載於本交易所網站及發行人本身網站備置於香港某一地點，以供公眾人士及股東免費查閱，並在收取合理費用後供股東複印該等文件：

- (1) [已於 2021 年 10 月 4 日刪除]股東名冊的全份副本；
- (2) 中國發行人已發行股本狀況的報告；
- (3) 中國發行人最近期的經審計的財務報表及董事會、核數師及監事會報告；
- (4) 中國發行人的特別決議；

- (5) 中國發行人自上一個財政年度以來所購回自己證券的數目及面值、為此支付的總額、及就每一類別購回的證券支付的最高及最低價的報告 (按內資股及外資股 (及如適用·H股) 進行細分); 及
- (6) 已呈交中國工商行政管理局或其他主管機關存案的最近一期的週年申報表副本。; 及
- (7) [已於 2021 年 10 月 4 日刪除]股東大會的會議記錄 (僅供股東查閱)。

19A.50A 中國發行人須將以下文件備置於香港某一地點：

- (1) 股東名冊的全份副本 (以供股東免費查閱，並在收取合理費用後供股東複印);  
及
- (2) 股東會議紀錄 (以供股東免費查閱，並在收取合理費用後供股東複印)。

## 第二十章

### 投資工具

#### 認可集體投資計劃

...

#### 申請程序及規定

...

#### 上市文件

20.18 集體投資計劃或其代表刊發的每份上市文件必須：

...

- (4) 以英文刊發並(若證監會有所規定)隨附中文譯本;但如屬新申請人,上市文件的英文本可與中文譯本分開派發(反之亦然),前提是在文件派發期間,每一個文件派發地點均同時提供兩個文本。

...

20.19A 申請人的所有上市文件(包括任何增補上市文件或上市文件修訂)均須以電子印刷本形式在本交易所網站及發行人本身網站或證監會批准的其他刊發形式印刊發。申請人可在符合法律及其本身組織章程文件的情況下,以唯讀光碟(相關的申請表格須以電子格式一併收載在同一唯讀光碟內)的方式向公眾提供額外文本,惟申請人必須確保:

(a) 唯讀光碟包括:

(a) 一項聲明,確認上市文件及相關申請表格的電子格式內容與印刷本內容完全一致;及

(b) 確認上市文件及相關申請表格同時備有印刷本,並提供派發地點的地址;及

(b) 任何增補上市文件或上市文件日後的任何修訂能同樣以印刷本及唯讀光碟的方式提供,屆時,申請人必須同時遵守上文(a)項,只是其中提述「上市文件」

及「申請表格」之處詮釋為增補上市文件及相關申請表格或上市文件修訂以及相關申請表格。

註：《公司（清盤及雜項條文）條例》列明，如非與符合其規定的招股章程一起發出，發出任何用以申請公司股份或債權證的表格即屬違法。聯交所預期此法定規定再加上《上市規則》第 20.19A 條，會令上市文件與申請表格均以同一媒介（即僅以電子形式）發出（除非採取混合媒介要約）。

## 第二十五章

### 債務證券

#### 上市文件

...

#### 語文

- 25.13 上市文件須以英文刊發，並隨附中文譯本。但在下列情況下則除外：如屬新申請人，上市文件的英文本可與中文譯本分開來派發（而且，反之亦然），但有一個前提，就是在每一個該等文件的派發地點及在派發期間，兩個文本均可供取用。

...

#### 刊登

...

- 25.17 在其他各種情況下，須在開始買賣至少足兩個營業日前按照《上市規則》第 2.07C 條的規定刊登載述下列資料的正式通告，而若同時在報章上刊登正式通告（不論是否按照《上市規則》第 2.07C 條的規定），該正式通告的尺寸不得小於 12 厘米×16 厘米（約 4 吋×6 吋）：

...

- (4) 公眾人士可索閱上市文件（如有）的地網址；

*附註：若發行人擬倚賴類別豁免公告進行《上市規則》第 25.19B(1) 條所述的混合媒介要約，則《上市規則》第 25.19B(2) 條取代本條規定。*

...

...

- 25.19 發行人必須刊發足夠數量的上市文件，以供公眾人士於正式通告刊登日期後的一段合理期間（如屬發售以供認購或發售現有證券，須不短於發售期間，而在其他各種情況下，則不少於十四天）在上市規則第 ~~25.17(4)~~ 條所述的地址免費索閱。在所有情況下，如於報章上刊登上市文件，則須附有一項公眾人士可於相若期間在指定地址索閱有關上市文件的聲明。[已於 2021 年 7 月 5 日刪除]

## 刊發上市文件印刷本及收載於唯讀光碟

25.19A 新申請人~~印~~必須以電子形式在本交易所網站及發行人本身網站刊發上市文件（包括任何增補上市文件或上市文件修訂）的形式必須包括印刷本。新申請人可在符合法律及其本身組織章程文件的情況下，以唯讀光碟（相關的申請表格（如有）須以電子格式一併收載在同一唯讀光碟內）的方式向公眾提供額外文本，惟新申請人必須確保：

~~(a)~~ 唯讀光碟包括：

~~(i)~~ 一項聲明，確認上市文件及相關申請表格（如有）的電子格式內容與印刷本內容完全一致；及

~~(ii)~~ 確認上市文件及相關申請表格（如有）同時備有印刷本，並提供派發地點的地址；及

~~(b)~~ 任何增補上市文件或上市文件目後的任何修訂能同樣以印刷本及唯讀光碟的方式提供，屆時，新申請人必須同時遵守上文~~(a)~~項，只是其中提述「上市文件」及「申請表格」之處則詮釋為增補上市文件及相關申請表格或上市文件修訂以及相關申請表格（如有）。

## 第二十九章

### 債務證券

#### 不限量發行、債務證券發行計劃及 有資產支持的證券

...

#### B 部 – 債務證券發行計劃

...

#### 上市文件

...

29.09 除附錄一 C 部第 54 段所述的文件外，就根據計劃作出的發行而言，下列文件須登載於本交易所網站及發行人本身網站存放在發行人的註冊辦事處及其香港付款代理的辦事處以供查閱：

- (a) 現行上市文件；
- (b) 自現行上市文件刊發後所刊發的任何補充上市文件；及
- (c) 自現行上市文件刊發後所刊發的任何訂價補充文件。

29.10 上市文件須包括附錄一 C 部第 54 段所述的文件（展示文件）有關在計劃推行期間登載於本交易所網站及發行人本身網站存放在發行人的註冊辦事處及其香港付款代理的辦事處的所述文件（所示文件）的聲明。

...

## 第三十六章

### 債務證券

海外發行人

...

申請程序及規定

上市文件

...

36.08 下列修訂條文適用：

...

- (3) 登載於本交易所網站及發行人本身網站的備查文件指附錄一 C 部第 54 段所述的文件。如任何該等文件並無英文本，則須將備有經認證的英文譯本以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站。在特殊情況下，本交易所可要求額外的文件登載於本交易所網站及發行人本身網站以供查閱；及

...



# 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

...

#### 重大合約及備查展示文件

...

53. 下列文件(或其副本)在一段合理期間(須不少於 14 天)內登載於本交易所網站及發行人本身網站的，在香港某一地點可供查閱其有關詳情：

- (1) 發行人的公司章程大綱及細則或同等文件；
- (2) 依據第 46(1)及 52 段披露的每項合約，或(如屬非以書面訂立的合約)載列該合約詳情的備忘錄；
- (3) 任何在上市文件內摘錄或提及的由專家發出的一切報告、函件或其他文件、資產負債表、估值報告及聲明；
- (4) 由申報會計師簽署的書面說明，載列其就達致其報告內列出的數字所作出的調整及作出調整的原因；及
- (5) 發行人於緊接上市文件刊發前兩個會計年度每年的經審計帳目，或(如屬有關集團)發行人及其附屬公司每年的經審計綜合帳目，連同(如屬香港發行人)《公司條例》規定的一切附註、證書或資料。

...

# 附錄一

## 上市文件的內容

### B 部

#### 股本證券

適用於其部份股本已經上市的發行人尋求將其股本證券上市

...

#### 重大合約及備查展示文件

...

43. 下列文件(或其副本)在一段合理期間(須不少於 14 天)內登載於本交易所網站及發行人本身網站的，香港某一地點可供查閱其有關詳情：

- (1) 發行人的公司章程大綱及細則或同等文件；[已於 2021 年 10 月 4 日刪除]
- (2) 下列各項合約：-
  - (a) 根據第 39 段披露的任何服務合約；
  - (b) 根據第 42 段披露的任何重大合約；及
  - (c) 如屬須予公布的交易或關連交易通函，則通函所述與交易相關的任何合約，或如上述任何合約並無以書面訂立，則載列合約詳情的備忘錄；
- (3) 任何在上市文件內摘錄或提及的由專家發出的一切報告、函件或其他文件、資產負債表、估值報告及聲明；及
- (4) 由申報會計師簽署的書面說明，載列其就達到其報告內列出的數字所作出的調整及作出調整的原因。；
- (5) 發行人於緊接上市文件刊發前兩個會計年度每年的經審計帳目，或(如屬有關集團)發行人及其附屬公司每年的經審計綜合帳目，連同(如屬香港發行人)《公司條例》規定的一切附註、證書或資料；及[已於 2021 年 10 月 4 日刪除]

- (6) 根據第十四及/或十四 A 章規定刊發 (自最近期公布經審計帳目的結算日後刊發) 的每份通函。[已於 2021 年 10 月 4 日刪除]

...

# 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

...

#### 有關發行的合約及備查展示文件

...

54. 下列文件(或其副本)在一段合理期間(須不少於 14 天)內登載於本交易所網站及發行人本身網站的，在香港某一地點可供查閱其有關詳情：

- (1) 發行人的公司組織大綱及章程或同等文件；
- (2) 規限債務證券的任何信託契約、財務代理協議或其他文件；
- (3) 任何在上市文件內摘錄或提及的由專家發出的一切報告、函件或其他文件、資產負債表、估值報告及聲明；
- (4) 由申報會計師簽署的書面說明，載列其就達致其報告列出的數字所作出的調整及作出調整的原因；及
- (5) 發行人於緊接上市文件刊發前兩個會計年度每年的經審計帳目及中期報表，或(如屬有關集團)發行人及其附屬公司每年的經審計綜合帳目，連同(如屬香港發行人)《公司條例》規定的一切附註、證書或資料。

...

# 附錄一

## 上市文件的內容

### D 部

#### 結構性產品

...

#### 有關發行人的資料

...

12. 說明發行人承諾在其發行的任何結構性產品在本交易所上市期間，將可讓公眾人士查閱發行人或（如屬擔保發行）擔保人已公佈的經審計綜合財務報表以及任何其他更新近發佈的中期及季度財務報表登載於本交易所網站及發行人本身網站並且提供每個網站的網址。發行人若擬以將資料登載於網站的方式履行這項責任，必須提供有關網址。

...

#### 備查展示文件

27. 於任何根據上市文件發行的結構性產品在本交易所上市期間，下列文件登載於本交易所網站及發行人本身網站在香港某個可供查閱下列文件的地點（或網站）詳情：
- (1) 在上市文件內摘錄或提及任何部份的由專家發出的一切報告、函件或其他文件、資產負債表、估值報告及聲明；
  - (2) 任何當前及日後發出的基礎上市文件及增補上市文件或上市文件修訂；及
  - (3) 發行人及擔保人最近期的已發佈經審計綜合財務報表，以及任何其他更新近發佈的中期及季度財務報表。

# 附錄一

## 上市文件的內容

### E 部

#### 預託證券

適用於其股本從未上市的發行人尋求將其預託證券上市

...

#### 重大合約及備查展示文件

...

76. 下列文件(或其副本)在一段合理期間(須不少於 14 天)內登載於本交易所網站及發行人本身網站的，在香港某一地點可供查閱其有關詳情：

- (1) 發行人的公司章程大綱及細則或同等文件；
- (2) 依據第 46(1)及 75 段披露的每項合約，或(如屬非以書面訂立的合約)載列該合約詳情的備忘錄；
- (3) 任何在上市文件內摘錄或提及的由專家發出的一切報告、函件或其他文件、資產負債表、估值報告及聲明；
- (4) 由申報會計師簽署的書面說明，載列其就達致其報告內列出的數字所作出的調整及作出調整的原因；
- (5) 發行人於緊接上市文件刊發前兩個會計年度每年的經審計帳目，或(如屬有關集團)發行人及其附屬公司每年的經審計綜合帳目，連同(如屬香港發行人)《公司條例》規定的一切附註、證書或資料；及
- (6) 存管人與發行人簽立的預託協議。

...

# 附錄一

## 上市文件的內件

### F 部

#### 預託證券

於其預託證券代表的部份股本已經上市的發行人尋求將其預託證券上市

...

#### 重大合約及備查展示文件

...

66. 下列文件（或其副本）在一段合理期間（須不少於 14 天）內登載於本交易所網站及發行人本身網站的，在香港某一地點可供查閱其有關詳情：

- (1) 發行人的公司章程大綱及細則或同等文件；[已於 2021 年 10 月 4 日刪除]
- (2) 下列各項合約：-
  - (a) 根據第 35 段披露的任何服務合約；
  - (b) 根據第 65 段披露的任何重大合約；及
  - (c) 如屬須予公布的交易或關連交易通函，則通函所述與交易相關的任何合約，或如上述任何合約並無以書面訂立，則載列合約詳情的備忘錄；
- (3) 任何在上市文件內摘錄或提及的由專家發出的一切報告、函件或其他文件、資產負債表、估值報告及聲明；
- (4) 由申報會計師簽署的書面說明，載列其就達到其報告內列出的數字所作出的調整及作出調整的原因；及
- (5) 發行人於緊接上市文件刊發前兩個會計年度每年的經審計帳目，或（如屬有關集團）發行人及其附屬公司每年的經審計綜合帳目，連同（如屬香港發行人）《公司條例》規定的一切附註、證書或資料；[已於 2021 年 10 月 4 日刪除]

- (6) 根據第十四及~~或十四A~~章規定刊發(自最近期公布經審計帳目的結算日後刊發)的每份通函；及[已於 2021 年 10 月 4 日刪除]
- (7) 存管人與發行人簽立的預託協議。
- ...



## 附錄四

### 保證或規限債務證券的 信託契約或其他文件

...

#### 修訂

9. 就信託契約的建議修訂致債務證券持有人的通告文件須：

...

(b) 載有建議修訂的全部條款，或說明該等內容將會其在下列日期及地點可供查閱的聲明：

(i) 自發出通告日期起至在香港或接近香港或交易所決定的其他地點舉行的有關股東大會結束時止登載於本交易所網站及發行人本身網站；及

(ii) 在股東大會舉行的地點至少開會前十五分鐘及在大會舉行期間可供查閱；  
及

...

# 附錄七

## H 部

證券類別：結構性產品

下文以粗體字排印者為《上市協議》的文本；文本中每段文字後以斜體字排印的附註，則為該段的釋義及適用範圍。

如發行人的責任非由一擔保人作出擔保，則文中對擔保人之提述可予刪除。

...

### 週年賬目

#### 董事會報告及週年賬目的分發

5. 只要仍有上市證券在市場上流通，發行人及擔保人即須在其於香港的註冊辦事處、在香港的註冊營業地點或為本交易所接納的其他地點（可以是某個網站），提供將其最近期經審計財務報表以及中期及（若有發布）季度財務報表登載於本交易所網站及發行人本身網站，以提供予其上市證券持有人查閱。

...

### 公告、通函及其他文件

...

#### 文件、通函等的送交

15. 發行人須按下述數量（或本交易所合理要求的額外數量）將下列文件（連同電腦檔案）送交本交易所：—
  - (1) 所有致其上市證券持有人的通函一份，該通函須於發行人按其上市證券持有人在香港的登記地址予以寄付或提供備查登載於本交易所網站及發行人本身網站的同時送交本交易所；及

...

## 附錄十三

### 有關若干司法地區的附加規定

#### A 部

#### 百慕達

...

#### 第二節

#### 修訂條文及附加規定

( 參閱《上市規則》第 19.05(6)(a)(ii)、19.08(4)及 19.10(2)、(3)及(5)(a)條 )

...

1. 如屬在《上市規則》第 7.14(3)條所述情況下以介紹方式上市，下列文件可供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站，而非載於上市文件內：
  - (1) 《上市規則》第 19.10(2)條所規定的海外發行人組織文件的條文摘要；
  - (2) 《上市規則》第 19.10(3)條所規定的海外發行人註冊或成立司法管轄區的有關監管條文（法定或其他條文）摘要；及
  - (3) 《上市規則》第 19.10(5)(a)條所規定的該等組織文件與香港上市發行人現有公司章程細則的比較。

...

#### 附加陳列的文件

5. 第十九章及本附錄的規定指如屬在《上市規則》第 7.14(3)條所述情況下以介紹方式上市，下列附加文件必須陳列，以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站：
  - (1) 海外發行人註冊或成立國家的有關監管條文（法定或其他條文）摘要，連同全部有關法例及/或規例的副本；
  - (2) 海外發行人建議的新組織文件的條文摘要，以及海外發行人的組織文件與香港上市發行人（其證券已通過某種方式被交換）的組織文件的比較；及
  - (3) 在上市文件內只作概述的任何物業估值報告全文副本（參閱《上市規則》第 19.10(5)(e)條）。

# 附錄十三

## B 部

### 開曼群島

...

#### 第二節

##### 修訂條文及附加規定

( 參閱《上市規則》第 19.05(6)(a)(ii)、19.08(4)及 19.10(2)、(3)及(5)(a)條 )

...

1. 如屬在《上市規則》第 7.14(3)條所述情況下以介紹方式上市，下列文件可供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站，而非載於上市文件內：
  - (1) 《上市規則》第 19.10(2)條所規定的海外發行人組織文件的條文摘要；
  - (2) 《上市規則》第 19.10(3)條所規定的海外發行人註冊或成立司法管轄區的有關監管條文（法定或其他條文）摘要；及
  - (3) 《上市規則》第 19.10(5)(a)條所規定的該等組織文件與香港上市發行人現有公司章程細則的比較。

...

##### 附加陳列的文件

5. 第十九章及本附錄的規定指如屬在《上市規則》第 7.14(3)條所述情況下以介紹方式上市，下列附加文件必須陳列，以供查閱登載於本交易所網站及發行人本身網站：
  - (1) 海外發行人註冊或成立國家的有關監管條文（法定或其他條文）摘要，連同全部有關法例及/或規例的副本；
  - (2) 海外發行人建議的新組織文件的條文摘要，以及海外發行人的組織文件與香港上市發行人（其證券已通過某種方式被交換）的組織文件的比較；及
  - (3) 在上市文件內只作概述的任何物業估值報告全文副本（參閱《上市規則》第 19.10(5)(e)條）。

## 附錄二十四

### 標題類別

以下各項文件由發行人提交以供在本交易所網站的「上市公司資料」部分發布：

#### 股本證券

1. 公告及通告的標題類別 (詳見附表 1)
2. 通函的標題類別 (詳見附表 2)
3. 上市文件的標題類別 (詳見附表 3)
4. 財務報表/環境、社會及管治資料的標題類別 (詳見附表 4)
5. 標題類別 - 翌日披露報表 (詳見附表 4A)
- 5A. 標題類別 - 月報表
6. 標題類別 - 委任代表表格
7. 標題類別 - 公司資料報表 (「GEM」)
8. 標題類別 - 交易所買賣基金的交易資料
9. 標題類別 - 槓桿及反向產品的交易資料
10. 標題類別 - 憲章文件
11. 標題類別 - 展示文件

#### 債券及結構性產品

- ~~44.~~ 12. 債券及結構性產品的標題類別 (詳見附表 5)
13. 標題類別 - 展示文件 (債務證券發行計劃)
14. 標題類別 - 展示文件 (債務證券)
15. 標題類別 - 展示文件 (結構性產品)

#### 申請版本及聆訊後資料集

- ~~42.~~ 16. 申請版本及聆訊後資料集的標題類別 (詳見附表 6)

## 附表 5

### 債券及結構性產品的標題類別

...

#### 債務證券發行計劃

財務報告 — 債務證券發行計劃

上市通告 — 債務證券發行計劃

內幕消息 — 債務證券發行計劃

發行人特定報告 — 債務證券發行計劃

發行通函 — 債務證券發行計劃

其他 — 債務證券發行計劃

海外監管公告 — 債務證券發行計劃

#### **債務證券**

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

其他 — 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