

臺灣證券交易所股份有限公司證券經紀商申報委託人遲延交割及違約案件處理作業

要點第五條修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>伍、違約處理作業：</p> <p>一、證券經紀商依營業細則第九十一條第一項申報委託人違約時，應即代辦交割手續，其因代辦交割所受之證券或價款，至遲應於委託人違約之次一營業日，在本公司市場委託他證券經紀商予以處理，因之所生損益並依受託契約準則第十九條規定辦理。</p> <p>二、同一委託人委託買進及賣出有價證券均未履行交割義務時，證券經紀商仍應分別申報違約，並就代辦交割所受之證券或價款全數委託其他證券經紀商予以處理不得自行沖抵。但同一違約申報日之同帳戶、同種類有價證券，證券經紀商得就同數額部分為買賣相抵之方式處理。</p> <p><u>有價證券當日沖銷交易違約處理適用前項</u></p>	<p>伍、違約處理作業：</p> <p>一、證券經紀商依營業細則第九十一條第一項申報委託人違約時，應即代辦交割手續，其因代辦交割所受之證券或價款，至遲應於委託人違約之次一營業日，在本公司市場委託他證券經紀商予以處理，因之所生損益並依受託契約準則第十九條規定辦理。</p> <p>二、同一委託人委託買進及賣出有價證券均未履行交割義務時，證券經紀商仍應分別申報違約，並就代辦交割所受之證券或價款全數委託其他證券經紀商予以處理不得自行沖抵。但同一違約申報日之同帳戶、同種類有價證券，證券經紀商得就同數額部分為買賣相抵之方式處理。</p> <p>(第三項至第七項略)</p>	<p>為因應開放有價證券當日沖銷交易，爰新增違約處理作業規定。</p>

規定，其違約申報無須取消已申報之當沖部位。

(現行條文第三項至第七項依次遞增)