

臺灣證券交易所股份有限公司綜合交易帳戶作業要點部分 修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>參、交易及成交分配申報作業</p> <p>一、交易作業</p> <p>〔(一)至(二)略〕</p> <p>(三)證券商受託以綜合交易帳戶買賣有價證券，應依本公司訂定之「證券商帳表憑證保存年限表」規定，完整保存綜合交易帳戶之買賣委託紀錄、原成交回報及分配後之成交明細等資料。前揭分配後之成交明細應含證券商代號、綜合交易帳戶帳號、證券代號、買賣別、整股或零股、新委託書編號、分配後投資人帳號、<u>分配後之交易單位(股、受益權單位、存託憑證單位等單位，以下皆簡稱單位)</u>數、分配後成交總金額、證券交易類別等。</p> <p>〔(四)至(七)略〕</p> <p>二、成交分配及分配前更正帳號申報作業</p> <p>〔(一)至(二)略〕</p> <p>(三)證券商得依受任人指示將普通交易及盤後定價交易合併分配為零股或<u>一交易單位</u>之整倍數予委託人，分配為<u>一交易單位</u>之整倍數者，每筆分配數</p>	<p>參、交易及成交分配申報作業</p> <p>一、交易作業</p> <p>〔(一)至(二)略〕</p> <p>(三)證券商受託以綜合交易帳戶買賣有價證券，應依本公司訂定之「證券商帳表憑證保存年限表」規定，完整保存綜合交易帳戶之買賣委託紀錄、原成交回報及分配後之成交明細等資料。前揭分配後之成交明細應含證券商代號、綜合交易帳戶帳號、證券代號、買賣別、整股或零股、新委託書編號、分配後投資人帳號、分配後成交張(股)數、分配後成交總金額、證券交易類別等。</p> <p>〔(四)至(七)略〕</p> <p>二、成交分配及分配前更正帳號申報作業</p> <p>〔(一)至(二)略〕</p> <p>(三)證券商得依受任人指示將普通交易及盤後定價交易合併分配為零股或千股之整倍數予委託人，分配為千股之整倍數者，每筆分配數量不得超過四</p>	<p>為配合境外指數股票型基金之交易單位不限 1000 單位，故修改本規定。另目前非以「股」為單位之受益憑證、存託憑證等上市有價證券亦適用本作業要點相關規定，故將「股」修改為「股(單位)」，並將「張」修改為「交易單位」。</p> <p>另本作業要點所稱之「整股」係指有價證券之申報數量為一交易單位或其整倍數者；另「零股」係指有價證券之申報數量不足一交易單位者。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>量不得超過九九九交易單位，前揭分配為零股者及零股交易，每筆分配數量不得超過九九九股(單位)，<u>惟交易單位小於一千股(單位)者，每筆分配數量應小於一交易單位，另分配為一交易單位之整倍數者應與分配為零股者分別申報。</u></p> <p>(四)證券商依受任人指示以<u>一交易單位</u>之整倍數分配予各委託人之個別證券總成交數量應申報為<u>一交易單位</u>之整倍數，<u>一交易單位為一千股(單位)之整倍數者，其總成交金額應申報為十元之整倍數；一交易單位為一百股(單位)之整倍數者，其總成交金額應申報為元；一交易單位為十股(單位)之整倍數者，其總成交金額應申報為角；一交易單位為一股(單位)之整倍數者，其總成交金額得申報為元、角或分</u>；另依受任人指示以零股分配予各委託人之個別證券之總成交金額得申報為元、角或分，其分配總成交數量應申報為<u>1股(單位)</u>之整倍數。</p> <p>(五)證券商受託以綜合交易帳戶進行鉅額買賣後，依受</p>	<p>九九交易單位，前揭分配為零股者及零股交易，每筆分配數量不得超過九九九股，另分配為千股之整倍數者應與分配為零股者分別申報。</p> <p>(四)證券商依受任人指示以千股之整倍數分配予各委託人之個別證券總成交金額應申報為十元之整倍數；另依受任人指示以零股分配予各委託人之個別證券之總成交金額得申報為元、角或分，其分配總成交數量應申報為1股之整倍數。</p> <p>(五)證券商受託以綜合交易帳戶進行鉅額買賣後，依受</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>任人指示分配予各委託人之個別證券總交金額得申報為元、角或分，其分配總成交數量應申報為1股(單位)之整倍數，前揭分配明細應與普通交易、盤後定價交易及零股交易分別申報，且不須符合本公司上市證券鉅額買賣辦法有關數量、種類及金額相關規定。另鉅額買賣不適用本作業要點參、二、(一)規定。</p>	<p>任人指示分配予各委託人之個別證券總交金額得申報為元、角或分，其分配總成交數量應申報為1股之整倍數，前揭分配明細應與普通交易、盤後定價交易及零股交易分別申報，且不須符合本公司上市證券鉅額買賣辦法有關數量、種類及金額相關規定。另鉅額買賣不適用本作業要點參、二、(一)規定。</p>	