

有價證券當日沖銷交易作業辦法部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條</p> <p>委託人申請從事有價證券當日沖銷交易，應開立受託買賣帳戶滿三個月且最近一年內委託買賣成交達十筆(含)以上，但已開立信用交易帳戶者、專業機構投資人、證券投資信託事業所經理之<u>私募證券投資信託基金及證券投資信託事業或證券投資顧問事業、證券經紀商兼營證券投資顧問事業、期貨經理事業等所經理之全權委託投資帳戶</u>不在此限。 (第二項及第三項略)</p>	<p>第二條</p> <p>委託人申請從事有價證券當日沖銷交易，應開立受託買賣帳戶滿三個月且最近一年內委託買賣成交達十筆(含)以上，但已開立信用交易帳戶者及專業機構投資人不在此限。 (第二項及第三項略)</p>	<p>考量私募投資信託基金及全權委託投資帳戶於信用交易帳戶開立時豁免開戶滿三個月及一年內成交達十筆之限制，爰增加該等帳戶委託人免受投資人適格性限制。</p>
<p>第七條</p> <p>證券經紀商接受現券賣出委託時，應確認委託數量是否超過委託人在其保管劃撥帳戶餘額與當日現款買進成交數量之總和；超過時，證券經紀商並應確認其具足夠數量之有價證券，於委託人未完成反向買進沖銷交易時，出借予委託人作為交割之用。</p> <p><u>證券商自營部門(證券買賣帳號為 000000-0)申報現券賣出數量超過其保管劃撥帳戶餘額與當日現款買進成交數量之總和時，應確認其經紀部門具足夠數量之有價證券，於未完成反向買進沖銷交易時，轉入證券作為交割之用。</u></p> <p><u>第一項及第二項所稱證券經紀商出借或轉出有價證券之券源，以向客戶借入、自營部門自有證券轉入或他家證券經紀商向其客戶借入或自營部門自有證券</u></p>	<p>第七條</p> <p>證券經紀商接受現券賣出委託時，應確認委託數量是否超過委託人在其保管劃撥帳戶餘額與當日現款買進成交數量之總和；超過時，證券經紀商並應確認其具足夠數量之有價證券，於委託人未完成反向買進沖銷交易時，出借予委託人作為交割之用。</p> <p>前項所稱證券經紀商出借有價證券之券源，以<u>證券經紀商向客戶借入或他家證券經紀商向其客戶借入</u>，轉出借予證券經紀商為限。</p>	<p>配合開放證券商自營部門得參與應付當日沖銷券差借券，新增第二項證券商自營部門現券賣出應納入或有券源控管。</p> <p>原第二項項次調整為第三項，並新增券源得來自自營部門，酌予修正文字。</p> <p>原第三項調整為第四項。原第四項調整為第五項，並配合證券商自營部門參與應付當日沖銷券差借券修正文字，另為保障投資人權益，訂</p>

<p>轉入，轉出借予證券經紀商為限。</p> <p>公開發行公司董事、監察人、經理人及持有公司股份超過百分之十之股東（包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有之股票）不得依第一項及第三項借入及出借該發行公司之股票。該等人員將該發行公司之股票交付信託，亦不得出借。</p> <p>第一項及第二項應付當日沖銷券差借券費率以不超過當日該種有價證券收盤價格百分之七為限。<u>證券商就得滿足當日沖銷券差數量之情形下，對已確認有意願出借者，依出借費率由低而高取借。</u></p>	<p>公開發行公司董事、監察人、經理人及持有公司股份超過百分之十之股東（包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有之股票）不得依第一項及第二項借入及出借該發行公司之股票。該等人員將該發行公司之股票交付信託，亦不得出借。</p> <p>第一項應付當日沖銷券差借券費率以不超過<u>委託人賣出</u>當日該種有價證券收盤價格百分之七為限。</p>	<p>定證券商取借原則規範。</p>
<p>第九條</p> <p>委託人或證券商自營部門現券賣出後未完成反向買進，證券經紀商應於現券賣出成交日後次一營業日，以總公司「應付當日沖銷券差專戶」（證券買賣帳號為889999-9）強制買回，以返還依第七條及第八條借入之有價證券，如現券賣出成交日後次一營業日未能全數強制買回，應於現券賣出成交日後次二營業日起持續買回至全數買回為止。強制買回之有價證券優先返還依第八條標借及議借程序取借之有價證券。</p> <p>證券經紀商依第七條取借之有價證券，於現券賣出成交日後次一營業日無法全數強制買回時，應通知出借有價證券之客戶或他家證券經紀商及借入之委託人繼續出借及借入未完成強制買回之有價證券至全數買回為止。出借有價證券之客戶或證券商不得要求提</p>	<p>第九條</p> <p>委託人現券賣出後未完成反向買進，證券經紀商應於現券賣出成交日後次一營業日，以總公司「應付當日沖銷券差專戶」（證券買賣帳號為889999-9）強制買回，以返還依第七條及第八條借入之有價證券，如現券賣出成交日後次一營業日未能全數強制買回，應於現券賣出成交日後次二營業日起持續買回至全數買回為止。強制買回之有價證券優先返還依第八條標借及議借程序取借之有價證券。</p> <p>證券經紀商依第七條取借之有價證券，於現券賣出成交日後次一營業日無法全數強制買回時，應通知出借有價證券之客戶或他家證券經紀商及借入之委託人繼續出借及借入未完成強制買回之有價證券至全數買回為止。出借有價證券之客戶不得要求提前返還有</p>	<p>配合開放證券商自營部門得參與應付當日沖銷券差借券，並於券差產生時須透過經紀部門強制買回，調整第一項及第二項文字。</p>

<p>前返還有價證券。借券費率依第七條第五項規定，以繼續借券日之收盤價計算。如有價證券當日無收盤價格，則以當市開盤競價基準計算。</p> <p>(第三項及第四項略)</p>	<p>價證券。借券費率依第七條第四項規定，以繼續借券日之收盤價計算。如有價證券當日無收盤價格，則以當市開盤競價基準計算。</p> <p>(第三項及第四項略)</p>	
<p>第十五條</p> <p>委託人或證券商自營部門從事現券賣出後，未完成反向現款買進沖銷交易，證券經紀商應於成交日下午六時前將當日沖銷券差明細輸入證券交易所或證券櫃檯買賣中心指定之電腦系統。</p> <p>(第二~五項略)</p>	<p>第十五條</p> <p>委託人從事現券賣出後，未完成反向現款買進沖銷交易，證券經紀商應於成交日下午六時前將當日沖銷券差明細輸入證券交易所或證券櫃檯買賣中心指定之電腦系統。</p> <p>(第二~五項略)</p>	<p>配合開放證券自營部門得參與應付當日沖銷券差借券，酌修第十五條第一項文字。</p>