

# 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修正條文

行政院金融監督管理委員會 95.5.29 金管證二字第 0950120578 號函准予備查  
臺灣證券交易所股份有限公司 95.6.8 台證交字第 0950011384 號公告自 95.7.3 實施

## 貳、違約申報作業

委託人不如期履行交割義務者，即為違約，證券經紀商應依左列規定向本公司申報，同時通知委託人。

### 一、電腦傳輸：

#### (一) 輸入時間：

1. 證券經紀商經確認委託人發生違約情事時，應即行將違約資訊輸入本公司電腦，賣出證券違約者，至遲不得逾成交日後第一營業日下午六時，買進價金違約者，至遲不得逾成交日後第二營業日下午六時；但於星期一至星期五因銀行作業致逾下午六時始行知悉應付價金不足者，亦應即行輸入，至遲不得逾下午八時，並於次日檢具銀行證明文件函報本公司憑核。

2. 委託人為境外華僑及外國人者，證券經紀商申報其遲延交割且未如期履行交割義務時，前目規定之輸入時間，至遲不得逾成交日後第三營業日下午六時。

3. 證券經紀商依第一目、第二目規定之時間輸入資料者，可於次日上午八時三十分自行收檔查詢委託人違約資料內容及由本公司依其資料於次日下午之公告事項資訊系統中揭示之。

4. 因天然災害侵襲致當地縣市政府首長宣布公教機關停止上班時，於受災區域內之證券經紀商電腦傳輸申報作業，比照本公司「天然災害侵襲時應否休市之處理措施」所訂應屆交割事務處理規定辦理。

#### (二) 偶發事故：

因偶發事故致電腦輸入線路無法傳輸時，證券經紀商應即以電話通知本公司交易部，並將應行輸入資訊作成書面加蓋公司及負責人印章後以電話傳真方式送達本公司，嗣由本公司據其內容補行輸入。

### 二、違約函報：

證券經紀商同一申報日同一委託人違約金額總計達新臺幣一千萬元以上者，除依前項向本公司申報外，另有營業細則第九十一條第三項規定之違約情事，均應依左列規定，函報本公司備查。

(一) 函報內容：

1. 委託人姓名。
2. 帳號。
3. 身分證統一編號。
4. 住址。
5. 違約事實。

(二) 檢具左列文件影本：

1. 身分證（正、反面）。
2. 委託買賣有價證券受託契約（正、反面）。
3. 委託書。
4. 買賣報告書。
5. 交割憑單。

三、證券經紀商受託以綜合交易帳戶買賣有價證券，委託人不履行交割義務而發生違約時，證券經紀商申報違約應以委託人買賣帳戶為之。

**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修正條文對照表**

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>貳、違約申報作業</p> <p>委託人不如期履行交割義務者，即為違約，證券經紀商應依左列規定向本公司申報，同時通知委託人。</p> <p>一、電腦傳輸：</p> <p>(一) 輸入時間：</p> <p>1. 證券經紀商經確認委託人發生違約情事時，應即行將違約資訊輸入本公司電腦，賣出證券違約者，至遲不得逾成交日後第一營業日下午六時，買進價金違約者，至遲不得逾成交日後第二營業日下午六時；但於星期一至星期五因銀行作業致逾下午六時始行知悉應付價金不足者，亦應即行輸入，至遲不得逾下午八時，並於次日檢具銀行證明文件函報本公司憑核。</p> <p>2. 委託人為境外華僑及外國人者，證券經紀商申報其遲延交割且未如期履行交割義務時，前日規定之輸入時間，至遲不得逾成交日後第三營業日下午六時。</p> <p>3. 證券經紀商依第一目、第二目規定之時間輸入資料者，可於次日上午八時三十分自行收檔查詢委託人違約資料內容及由本公司依其資料於次日下午之公告事項資訊系統中揭示之。</p> <p>4. 因天然災害侵襲致當地縣市政府首長宣布公教機關停止上班時，於受災區域</p>	<p>貳、違約申報作業</p> <p>委託人不如期履行交割義務者，即為違約，證券經紀商應依左列規定向本公司申報，同時通知委託人。</p> <p>一、電腦傳輸：</p> <p>(一) 輸入時間：</p> <p>1. 證券經紀商經確認委託人發生違約情事時，應即行將違約資訊輸入本公司電腦，賣出證券違約者，至遲不得逾成交日後第一營業日下午六時，買進價金違約者，至遲不得逾成交日後第二營業日下午六時；但於星期一至星期五因銀行作業致逾下午六時始行知悉應付價金不足者，亦應即行輸入，至遲不得逾下午八時，並於次日檢具銀行證明文件函報本公司憑核。</p> <p>2. 委託人為境外華僑及外國人者，證券經紀商申報其遲延交割且未如期履行交割義務時，前日規定之輸入時間，至遲不得逾成交日後第三營業日下午六時。</p> <p>3. 證券經紀商依第一目、第二目規定之時間輸入資料者，可於次日上午八時三十分自行收檔查詢委託人違約資料內容及由本公司依其資料於次日下午之公告事項資訊系統中揭示之。</p> <p>4. 因天然災害侵襲致當地縣市政府首長宣布公教機關停止上班時，於受災區域</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>內之證券經紀商電腦傳輸申報作業，比照本公司「天然災害侵襲時應否休市之處理措施」所訂應屆交割事務處理規定辦理。</p> <p>(二) 偶發事故： 因偶發事故致電腦輸入線路無法傳輸時，證券經紀商應即以電話通知本公司交易部，並將應行輸入資訊作成書面加蓋公司及負責人印章後以電話傳真方式送達本公司，嗣由本公司據其內容補行輸入。</p> <p>二、違約函報： 證券經紀商同一申報日同一委託人違約金額總計達新臺幣一千萬元以上者，除依前項向本公司申報外，另有營業細則第九十一條第三項規定之違約情事，均應依左列規定，函報本公司備查。</p> <p>(一) 函報內容： 1. 委託人姓名。 2. 帳號。 3. 身分證統一編號。 4. 住址。 5. 違約事實。</p> <p>(二) 檢具左列文件影本： 1. 身分證（正、反面）。 2. 委託買賣有價證券受託契約（正、反面）。 3. 委託書。 4. 買賣報告書。 5. 交割憑單。</p> <p>三、證券經紀商受託以綜合交易帳戶買賣有價證券，委</p>	<p>內之證券經紀商電腦傳輸申報作業，比照本公司「天然災害侵襲時應否休市之處理措施」所訂應屆交割事務處理規定辦理。</p> <p>(二) 偶發事故： 因偶發事故致電腦輸入線路無法傳輸時，證券經紀商應即以電話通知本公司交易部，並將應行輸入資訊作成書面加蓋公司及負責人印章後以電話傳真方式送達本公司，嗣由本公司據其內容補行輸入。</p> <p>二、違約函報： 證券經紀商同一申報日同一委託人違約金額總計達新臺幣一千萬元以上者，除依前項向本公司申報外，另有營業細則第九十一條第三項規定之違約情事，均應依左列規定，函報本公司備查。</p> <p>(一) 函報內容： 1. 委託人姓名。 2. 帳號。 3. 身分證統一編號。 4. 住址。 5. 違約事實。</p> <p>(二) 檢具左列文件影本： 1. 身分證（正、反面）。 2. 委託買賣有價證券受託契約（正、反面）。 3. 委託書。 4. 買賣報告書。 5. 交割憑單。</p> <p>三、證券經紀商受託以綜合帳戶買賣有價證券，委託人</p>	<p>有關綜合帳戶之中文名稱，業於 95 年 1 月 23</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>託人不履行交割義務而發生違約時，證券經紀商申報違約應以委託人買賣帳戶為之。</p>	<p>不履行交割義務而發生違約時，證券經紀商申報違約應以委託人買賣帳戶為之。</p>	<p>日主管機關召開之「推動我國證券市場提升為已開發市場」措施會議中，決議採用「綜合交易帳戶」，爰配合修正本條規定。</p>