

臺灣集中保管結算所股份有限公司
 參加人辦理有價證券設質交付帳簿劃撥作業配合事項
 第四條、第五條及第二十八條修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第四條 出質人以書面方式申請辦理質權設定之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、出質人填具「有價證券質權設定帳簿劃撥申請書」，簽蓋保管劃撥帳戶原留印鑑申請辦理，出質人為客戶者，須提示存摺（無摺戶免提示）向其參加人申請辦理，出質人屬參加人者，逕向本公司申請辦理。</p> <p>二、出質人之參加人審核申請文件無誤後，操作「質權設定」交易（交易代號 310），將申請之有關資料通知本公司。</p> <p>三、本公司審核相關資料無誤後，即依下列方式轉帳：</p> <p>（一）出質人為參加人：本公司由出質人之保管劃撥帳戶自有帳撥入質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳。</p>	<p>第四條 出質人以書面方式申請辦理質權設定之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、出質人填具「有價證券質權設定帳簿劃撥申請書」，簽蓋保管劃撥帳戶原留印鑑申請辦理，出質人為客戶者，須提示存摺（無摺戶免提示）向其參加人申請辦理，出質人屬參加人者，逕向本公司申請辦理。</p> <p>二、出質人之參加人審核申請文件無誤後，操作「質權設定」交易（交易代號 310），將申請之有關資料通知本公司。</p> <p>三、本公司審核相關資料無誤後，即依下列方式轉帳：</p> <p>（一）出質人為參加人：本公司由出質人之保管劃撥帳戶自有帳撥入質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳。</p>	<p>一、配合中央銀行(以下稱央行)開放金融債券得設定質權予央行，作為短期融通及特別融資之擔保品，爰修訂第三項序文。</p> <p>二、另配合系統升級時程，於本公司與央行完成系統直通式辦理前，另訂申請質權設定之帳簿劃撥作業程序，爰於第三項第三款增訂但書規定。</p> <p>三、原第三項第三款後段有關公務保證標的註記之規定移列至第四款；原第四款移列至第五款。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>(二)出質人為客戶：本公司由出質人之參加人保管劃撥帳戶客戶帳，撥入質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳，並通知參加人於其客戶帳簿為必要之登載。</p> <p>四、經本公司完成質權設定轉帳後，質權人之參加人應操作「單式存摺簽發」交易(交易代號 440)列印單式存摺交付質權人，質權人為參加人者，得免簽發單式存摺。</p> <p>出質人以電子方式申請辦理質權設定之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、出質人應填具「有價證券質權設定帳簿劃撥申請書」並簽蓋保管劃撥帳戶原留印鑑後製作成檔案，上傳至出質人參加人提供之應用程式，同時於其應用程式輸入申請書所載資料，使用該參加人認可之憑證作為電子簽章，對輸入之資料簽署後，向該參加人申請辦理。</p>	<p>(二)出質人為客戶：本公司由出質人之參加人保管劃撥帳戶客戶帳，撥入質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳，並通知參加人於其客戶帳簿為必要之登載。</p> <p>四、經本公司完成質權設定轉帳後，質權人之參加人應操作「單式存摺簽發」交易(交易代號 440)列印單式存摺交付質權人，質權人為參加人者，得免簽發單式存摺。</p> <p>出質人以電子方式申請辦理質權設定之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、出質人應填具「有價證券質權設定帳簿劃撥申請書」並簽蓋保管劃撥帳戶原留印鑑後製作成檔案，上傳至出質人參加人提供之應用程式，同時於其應用程式輸入申請書所載資料，使用該參加人認可之憑證作為電子簽章，對輸入之資料簽署後，向該參加人申請辦理。</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>二、出質人應於辦理前款申請前，通知質權人於質權人參加人提供之應用程式輸入前款申請書所載資料，於使用該參加人認可之憑證為電子簽章簽署後，傳送予該參加人。</p> <p>三、出質人之參加人接獲出質人第一款申請，於確認出質人身分及憑證簽署之電子文件效力，並審核出質人依第一款規定於應用程式輸入之資料與上傳檔案無誤後，以帳簿劃撥STP服務操作「電子方式質權設定」交易(交易代號 931)(類別:質權設定),將申請之有關資料通知本公司。</p> <p>四、質權人之參加人接獲第二款通知，於確認質權人身分及憑證簽署之電子文件效力無誤後，以帳簿劃撥STP服務操作「電子方式質權設定」交易(交易代號 931)(類別:質權人提供設質資料),將質權人輸入之資料通知</p>	<p>二、出質人應於辦理前款申請前，通知質權人於質權人參加人提供之應用程式輸入前款申請書所載資料，於使用該參加人認可之憑證為電子簽章簽署後，傳送予該參加人。</p> <p>三、出質人之參加人接獲出質人第一款申請，於確認出質人身分及憑證簽署之電子文件效力，並審核出質人依第一款規定於應用程式輸入之資料與上傳檔案無誤後，以帳簿劃撥STP服務操作「電子方式質權設定」交易(交易代號 931)(類別:質權設定),將申請之有關資料通知本公司。</p> <p>四、質權人之參加人接獲第二款通知，於確認質權人身分及憑證簽署之電子文件效力無誤後，以帳簿劃撥STP服務操作「電子方式質權設定」交易(交易代號 931)(類別:質權人提供設質資料),將質權人輸入之資料通知</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>本公司。</p> <p>五、本公司審核相關資料無誤後，依前項第三款辦理轉帳作業。</p> <p>六、經本公司完成質權設定轉帳後，質權人之參加人應依前項第四款辦理單式存摺簽發作業。</p> <p>金融機構以分割之本金及利息公債、<u>金融債券</u>向中央銀行融通申請辦理質權設定之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、出質人填具「中央銀行融通設質交付帳簿劃撥申請書」，並依第一項第一款之規定辦理。</p> <p>二、出質人之參加人審核申請文件無誤後，操作「中央銀行融通設質交付」交易（交易代號K85），將申請之有關資料通知本公司。</p> <p>三、本公司審核前款資料無誤後通知中央銀行，經其確認後由本公司依第一項第三款規定辦理帳簿劃撥及登載。<u>但質物為金融債券者</u>，則由本公司審</p>	<p>本公司。</p> <p>五、本公司審核相關資料無誤後，依前項第三款辦理轉帳作業。</p> <p>六、經本公司完成質權設定轉帳後，質權人之參加人應依前項第四款辦理單式存摺簽發作業。</p> <p>金融機構以分割之本金及利息公債向中央銀行融通申請辦理質權設定之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、出質人填具「中央銀行融通設質交付帳簿劃撥申請書」，並依第一項第一款之規定辦理。</p> <p>二、出質人之參加人審核申請文件無誤後，操作「中央銀行融通設質交付」交易（交易代號K85），將申請之有關資料通知本公司。</p> <p>三、本公司審核前款資料無誤後通知中央銀行，經其確認後由本公司依第一項第三款規定辦理帳簿劃撥及登載。<u>質物為公務保證標的者</u>，本公司於中</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p><u>核前款資料無誤後，依第一項第三款規定辦理帳簿劃撥及登載。</u></p> <p><u>四、質物為公務保證標的者，本公司於中央銀行保管劃撥帳戶設質帳為公務保證註記，另於中央銀行公務保證專戶及金融機構保管劃撥帳戶為設質註記。</u></p> <p><u>五、出質人之參加人及中央銀行得操作「中央銀行融通設質異動資料查詢」交易（交易代號K86），列印「中央銀行融通設質異動資料查詢單」核對質權設定相關資料。</u></p>	<p><u>中央銀行保管劃撥帳戶設質帳為公務保證註記，另於中央銀行公務保證專戶及金融機構保管劃撥帳戶為設質註記。</u></p> <p><u>四、出質人之參加人及中央銀行得操作「中央銀行融通設質異動資料查詢」交易（交易代號K86），列印「中央銀行融通設質異動資料查詢單」核對質權設定相關資料。</u></p>	
<p>第五條 質權人申請辦理質權解除之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、質權人填具「有價證券質權解除帳簿劃撥申請書」，簽蓋保管劃撥帳戶原留印鑑，並提示證券存摺（無摺戶免提示）及單式存摺（質權人為參加人且未簽發單式存摺者，免提示）向其參加人</p>	<p>第五條 質權人申請辦理質權解除之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、質權人填具「有價證券質權解除帳簿劃撥申請書」，簽蓋保管劃撥帳戶原留印鑑，並提示證券存摺（無摺戶免提示）及單式存摺（質權人為參加人且未簽發單式存摺者，免提示）向其參加人</p>	<p>第二項第一款有關質權解除程序之修正理由同第四條說明二。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>申請辦理。</p> <p>二、質權人之參加人審核申請文件無誤後，操作「質權解除／異動申請」交易（交易代號320），將申請解除之有關資料通知本公司。</p> <p>三、本公司審核相關資料無誤後，即註銷原單式存摺紀錄，並依下列方式轉帳：</p> <p>(一)出質人為參加人：本公司由質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳，撥入出質人之參加人保管劃撥帳戶自有帳。</p> <p>(二)出質人為客戶：本公司由質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳，撥入出質人之參加人保管劃撥帳戶客戶帳，並通知參加人於其客戶帳簿為必要之登載。</p> <p>四、質權人申請部分質物之質權解除時，經本公司完成前款轉帳作業後，質權人之參加人應就質權餘額操作「單式存摺簽發」交</p>	<p>申請辦理。</p> <p>二、質權人之參加人審核申請文件無誤後，操作「質權解除／異動申請」交易（交易代號320），將申請解除之有關資料通知本公司。</p> <p>三、本公司審核相關資料無誤後，即註銷原單式存摺紀錄，並依下列方式轉帳：</p> <p>(一)出質人為參加人：本公司由質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳，撥入出質人之參加人保管劃撥帳戶自有帳。</p> <p>(二)出質人為客戶：本公司由質權人之參加人保管劃撥帳戶設質帳，撥入出質人之參加人保管劃撥帳戶客戶帳，並通知參加人於其客戶帳簿為必要之登載。</p> <p>四、質權人申請部分質物之質權解除時，經本公司完成前款轉帳作業後，質權人之參加人應就質權餘額操作「單式存摺簽發」交</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>易(交易代號440)列印單式存摺交付質權人；質權人為參加人者，得免簽發單式存摺。</p> <p>中央銀行申請辦理質權解除之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、中央銀行經審核出質人質權解除之通知資料無誤後，將相關資料通知本公司。<u>但質物為金融債券者，由中央銀行操作「中央銀行融通設質解除」交易(交易代號G98)</u>，將相關資料通知本公司。</p> <p>二、本公司審核無誤後依前項第三款規定辦理帳簿劃撥及登載。質物為公務保證標的者，本公司於中央銀行保管劃撥帳戶設質帳取消公務保證註記，另於中央銀行公務保證專戶及金融機構保管劃撥帳戶取消設質註記。</p> <p>三、出質人之參加人及中央銀行得操作「中央銀行融通設質異動資料查詢」交易(交易代號</p>	<p>易(交易代號440)列印單式存摺交付質權人；質權人為參加人者，得免簽發單式存摺。</p> <p>中央銀行申請辦理質權解除之帳簿劃撥時，依下列程序辦理：</p> <p>一、中央銀行經審核出質人質權解除之通知資料無誤後，將相關資料通知本公司。</p> <p>二、本公司審核無誤後依前項第三款規定辦理帳簿劃撥及登載。質物為公務保證標的者，本公司於中央銀行保管劃撥帳戶設質帳取消公務保證註記，另於中央銀行公務保證專戶及金融機構保管劃撥帳戶取消設質註記。</p> <p>三、出質人之參加人及中央銀行得操作「中央銀行融通設質異動資料查詢」交易(交易代號K86)，列印「中央銀行融通設質異動資料查詢單」核對質權解除交付相關資料。</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>K86)，列印「中央銀行融通設質異動資料查詢單」核對質權解除交付相關資料。</p>		
<p>第二十八條 經完成設質交付帳簿劃撥之有價證券，遇發行人公告停止過戶或還本付息時，依下列程序辦理：</p> <p>一、以公司債、金融債券、屬債權型之受益證券及資產基礎證券、地方政府發行之債券、外國人在國內發行之新台幣債券、分割之本金及利息公債、本公司登錄之國際債券為設質標的者：本公司依業務操作辦法第九十一條規定編製債券所有人名冊，載明出質人、質權人名稱、孳息歸屬及款項劃撥帳號等資料，送交發行人或本息兌領機構，由該等機構將本息撥入出質人或質權人之款項劃撥帳戶。設質標的為分割之本金及利息公司債、金融債券及公債者，本公司另編製分割債券利息所得稅款扣（免）繳清冊送交本息兌領機構。</p>	<p>第二十八條 經完成設質交付帳簿劃撥之有價證券，遇發行人公告停止過戶或還本付息時，依下列程序辦理：</p> <p>一、以公司債、金融債券、屬債權型之受益證券及資產基礎證券、地方政府發行之債券、外國人在國內發行之新台幣債券、分割之本金及利息公債、本公司登錄之國際債券為設質標的者：本公司依業務操作辦法第九十一條規定編製債券所有人名冊，載明出質人、質權人名稱、孳息歸屬及款項劃撥帳號等資料，送交發行人或本息兌領機構，由該等機構將本息撥入出質人或質權人之款項劃撥帳戶。設質標的為分割之本金及利息公司債、金融債券及公債者，本公司另編製分割債券利息所得稅款扣（免）繳清冊送交本息兌領機構。</p>	<p>第三款新增金融債券為標的之修正理由同第四條說明一。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>二、以股票或其他有價證券為設質標的者：本公司除依業務操作辦法第九十條規定編製證券所有人名冊外，另編製「集中保管有價證券質權設定設質交付名冊」，載明出質人、質權人名稱、孳息歸屬及款項劃撥帳號等資料，送交發行人或其股務代理機構憑以辦理孳息發放作業。</p> <p>三、金融機構以分割之本金及利息公債、<u>金融債券</u>向中央銀行融通辦理質權設定者：</p> <p>(一)本公司依第一款規定編製債券所有人名冊送交本息兌領機構時，名冊上不記載出質人及質權人款項劃撥帳號，惟屬公務保證兼日間透支融通者，另於名冊註記公務保證狀態。</p> <p>(二)本息兌領機構依本公司送交之名冊，將應付款項予以留存，俟金融機構或中央銀行檢具他方之同意證明或其他</p>	<p>二、以股票或其他有價證券為設質標的者：本公司除依業務操作辦法第九十條規定編製證券所有人名冊外，另編製「集中保管有價證券質權設定設質交付名冊」，載明出質人、質權人名稱、孳息歸屬及款項劃撥帳號等資料，送交發行人或其股務代理機構憑以辦理孳息發放作業。</p> <p>三、金融機構以分割之本金及利息公債向中央銀行融通辦理質權設定者：</p> <p>(一)本公司依第一款規定編製債券所有人名冊送交本息兌領機構時，名冊上不記載出質人及質權人款項劃撥帳號，惟屬公務保證兼日間透支融通者，另於名冊註記公務保證狀態。</p> <p>(二)本息兌領機構依本公司送交之名冊，將應付款項予以留存，俟金融機構或中央銀行檢具他方之同意證明或其他法令規定之有效文</p>	

修正條文	現行條文	說明
<p>法令規定之有效文件，始辦理款項撥付。</p> <p>四、質物為質權餘額交付信託轉帳之有價證券者：</p> <p>(一)本公司於證券或債券所有人名冊之信託財產專戶為設質註記，於「集中保管有價證券質權設定設質交付名冊」載明信託財產專戶帳號並為信託註記。</p> <p>(二)質權餘額交付信託期間，孳息分配以信託契約為準，信託關係消滅後，孳息領取依原質權設定之約定辦理。</p>	<p>件，始辦理款項撥付。</p> <p>四、質物為質權餘額交付信託轉帳之有價證券者：</p> <p>(一)本公司於證券或債券所有人名冊之信託財產專戶為設質註記，於「集中保管有價證券質權設定設質交付名冊」載明信託財產專戶帳號並為信託註記。</p> <p>(二)質權餘額交付信託期間，孳息分配以信託契約為準，信託關係消滅後，孳息領取依原質權設定之約定辦理。</p>	