

# 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 公告

發文日期：中華民國九十三年二月二十四日

發文字號：(九三)證櫃債字第○三六○七號

受文者：	各櫃檯買賣證券商
主旨：	轉知各證券商自行買賣外國有價證券、經營連結海外金融商品之結構型商品暨相關外國衍生性商品避險交易者，應按月向本中心申報之資料以及向中央銀行外匯局申請經營連結海外金融商品之結構型商品業務許可函應檢附之書件，請查照辦理。
依據：	中央銀行外匯局九十三年二月十六日台央外柒字第○九三○○一二七九一號函。
說明：	一、各證券商應按月填報「證券商自行買賣外國有價證券、經營連結海外金融商品之結構型商品暨相關外國衍生性商品避險交易月報表(如附件一)」，於每月五日前向本中心申報，並由本中心彙總後轉送中央銀行外匯局。 二、有關證券商欲經營連結海外金融商品之結構型商品業務者，得向中央銀行外匯局申請許可函，其應檢附之相關書件請參照附件二。
附件：	
	一、證券商自行買賣外國有價證券、經營連結海外金融商品之結構型商品暨相關外國衍生性商品避險交易月報表。
	二、證券商經營連結海外金融商品之結構型商品業務向中央銀行申請許可函應檢附之書件。
副本：	財政部證券暨期貨管理委員會、 台灣證券交易所、 中華民國證券商業同業公會、 台灣證券集中保管股份有限公司(資訊室)、 中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會、 本中心交易部、稽核室

民國 年 月份

證券商名稱及代號：

壹、涉及新台幣之外匯買賣部位

單位：千美元

代碼	依資金來源別	外匯交易		買入(A)	賣出(B)	淨額(A-B)	迄今累積淨
		即期部位	遠期部位				
8100	證券商自行買賣 外國有價證券 (自有資金)	現貨					
		遠匯交割					
		選擇權執行					
		其他(外匯盈虧)					
		遠期部位					
		選擇權部位					
		合計					
8110	經營連結海外金融 商品之結構型商品						

貳、證券商(國內總分支機構) 涉及新台幣之避險外匯交易

單位：千美元

項目 代碼	商品種類	交易對象	國內指定銀行		國外金融機構	
			買入	賣出	買入	賣出
匯率有關契約(FOREIGN EXCHANGE TRANSACTIONS)						
	(一)店頭市場(OTC)					
2100	1.現貨市場(SPOT)					
2110	2.遠期契約(OUTRIGHT FORWARDS)					
2120	3.換匯(FOREIGN EXCHANGE SWAPS)					
2130	4.換匯換利(CURRENCY SWAPS)					
2140	5.買入選擇權 (BOUGHT OPTIONS)					
2150	6.賣出選擇權 (SOLD OPTIONS)					
	(二)交易所 (EXCHANGE-TRADED CONTRACTS)					
2210	1.期貨-長部位 (FUTURES-LONG POSITION)					
2220	2.期貨-短部位 (FUTURES-SHORT POSITION)					
2230	3.買入選擇權 (BOUGHT OPTIONS)					
2240	4.賣出選擇權 (SOLD OPTIONS)					
	合計					

參、資金匯出入

單位：千美元

代碼	投資項目	匯出(A)	匯入(B)	淨額(A-B)
9997	自行買賣外國有價證券			
9998	經營結構型商品買賣外國有價證券			
9999	辦理以上業務而從事衍生性商品避險交易			

民國 年 月份

證券商名稱及代號：

肆、衍生性商品避險交易

單位：千美元

項目代號	交易對象 商品種類	證券商國內總分支機構					
		涉及新台幣交易			純外幣交易		
		國內顧客	國內指定銀行	國外金融機構	國內顧客	國內指定銀行	國外金融機構
		F1	F2	F3	F4	F5	F6
<b>一、利率有關契約(INTEREST RATE CONTRACTS)</b>							
(一)店頭市場(OTC)							
1110	1.遠期利率協議(FRA)						
1120	2.換利(INTEREST RATE SWAPS)						
1130	3.買入選擇權(BOUGHT OPTIONS)						
1140	4.賣出選擇權(SOLD OPTIONS)						
(二)交易所(EXCHANGE-TRADED CONTRACTS)							
1210	1.期貨-長部位(FUTURES-LONG POSITIONS)						
1220	2.期貨-短部位(FUTURES-SHORT POSITIONS)						
1230	3.買入選擇權(BOUGHT OPTIONS)						
1240	4.賣出選擇權(SOLD OPTIONS)						
<b>二、匯率有關契約(FOREIGN EXCHANGE TRANSACTIONS)</b>							
(一)店頭市場(OTC)							
2100	1.現貨市場(SPOT)						
2110	2.遠期契約(OUTRIGHT FORWARDS)						
2120	3.換匯(FOREIGN EXCHANGE SWAPS)						
2130	4.換匯換利(CURRENCY SWAPS)						
2140	5.買入選擇權(BOUGHT OPTIONS)						
2150	6.賣出選擇權(SOLD OPTIONS)						
(二)交易所(EXCHANGE-TRADED CONTRACTS)							
2210	1.期貨-長部位(FUTURES-LONG POSITIONS)						
2220	2.期貨-短部位(FUTURES-SHORT POSITIONS)						
2230	3.買入選擇權(BOUGHT OPTIONS)						
2240	4.賣出選擇權(SOLD OPTIONS)						
<b>三、權益證券有關契約(EQUITY-LINKED CONTRACTS)</b>							
3100	(一)店頭市場(OTC)						
3200	(二)交易所(EXCHANGE-TRADED CONTRACTS)						
	小計						

證券商

自行買賣外國有價證券  
經營連結海外金融商品之結構型商品

暨相關外國衍生性商品避險交易月報表

民國 年 月份

證券商名稱及代號：

肆、衍生性商品避險交易

單位：千美元

項目代號	交易對象 商品種類	證券商國內總分支機構					
		涉及新台幣交易			純外幣交易		
		國內顧客	國內指定銀行	國外金融機構	國內顧客	國內指定銀行	國外金融機構
		F1	F2	F3	F4	F5	F6
四、股價指數有關契約(STOCK-INDEX LINKED CONTRACTS)							
4100	(一)店頭市場(OTC)						
4200	(二)交易所(EXCHANGE-TRADED CONTRACTS)						
	合計						

- 註 1.本表金額單位為千美元。純新臺幣交易請按月底結帳匯率折合千美元填報。  
 2.本表係填報當月承作衍生性金融商品之名目本金累計數。交易之填報時點，係以交易日（即訂約日）為準嗣後交割不再填報。  
 3.覆核與製表應分人確實辦理。黑影欄位不需填列。

聯絡電話：

製表：

覆核：

證券商經營連結海外金融商品之結構型商品業務向中央銀行申請許

可函應檢附書件：

1. 財政部證期會核發之營業執照影本。
2. 董事會決議辦理本項業務議事錄
3. 法規遵循聲明書。
4. 營業計畫書（內容應包括商品簡介、人員資歷表、風險管理及外幣資金運用與申報）
5. 風險預告書