

# 衍生性金融商品交易表

民國      年      月      日

報表編號：CI701

金融機構代號及名稱：

金額單位：新臺幣元

項目 代號	商品名稱	開辦 日期 A	董事會同 意辦理之 日期 B	名目本金餘 額 C	公允價值金 額 D	處分損益 E	帳列損益金 額 F
1000	利率有關契 約						
2000	信用有關契 約						
3000	權益證券有 關契約						
4000	轉換或交換 公司債資產 交換契約						
5000	匯率有關契 約						
6000	其他有關契 約						
9000	合計						

◎本公司經董事會同意得辦理衍生性金融商品交易之額度為(9100)：\_\_\_\_\_元

◎從事價值由股價或股價指數所衍生之交易契約長部位 (long position)之未到期契約名目本金總額（契約無名目本金者，應以面值或合約金額計算）之金額為(9200)：\_\_\_\_\_元

◎以營業人身分經營衍生性金融商品業務，其未到期契約名目本金總額(9300)：\_\_\_\_\_元

◎ 上列交易之對象如具有「票券金融公司從事衍生性金融商品交易管理辦法」第十一條第一項各款關係之金融機構者，應再補充填列下表：

金額單位：新台幣元

交易對象 統一編號	交易對象 名稱 N	交易之商 品名稱 O	名目本金餘 額 P	公允價值金 額 Q	處分損益 R	帳列損益金 額 S
99999999 合計						

- 說明：
1. 請填列每月月底未到期契約之衍生性金融商品交易資料，包括「交易目的」及「非交易目的」。
  2. 本表金額單位為新臺幣，純外幣交易請按月底結帳匯率折算成新臺幣填報。
  3. 本表「名目本金餘額」係填列基準日所持有尚未結清之各類衍生性金融商品契約名目本金餘額之合計數。其中「名目本金」係指衍生性金融商品之面額、契約金額或名目本金。若契約之名目本金係隨時間遞減者，則填報基準日剩餘之名目本金金額。若衍生性金融商品契約有槓桿倍數(MULTIPLIER COMPONENT)者，應填報實質名目本金（即契約名目本金餘額乘以倍數）。
  4. 本表所稱「公允價值」，係指雙方在正常情況下願意據以達成衍生性金融商品契約交換或結清之金額。亦即該契約在現時市場價格下之重置成本（未考慮 Netting Agreement）。若該契約有市場價格時，則以該市場價格為衡量公允價值之基礎；若無市場價格，可參考類似商品之市場價格或其他衡量方法（如未來現金流量之折現值），以最合理之方法估計衡量其公允價值。
  5. 處分損益：指填報當年1月至資料截止日依國際財務報導準則第9號公報認列之處分損益累計數，但不包括「被避險項目之損益」。
  6. 帳列損益金額：係填報當年1月至資料截止日依國際財務報導準則第9號公報辦理後續評價損益及處分損益之合計，但不包括「被避險項目之損益」。
  7. 票券公司依國際財務報導準則第9號公報評估衍生性金融商品之公允價值，應以所能取得最接近當月底之市價評估。
  8. 交易之對象如具有「票券金融公司從事衍生性金融商品交易管理辦法」第十一條第一項各款關係之金融機構者，再補充填列之表格應於各欄末筆之後列出所有交易對象之各欄合計數，該筆資料統一編號設定為 99999999(8 個 9)。
  9. 本表請於每月 15 日前向金管會申報。

主管：

覆核：

製表：

聯絡電話：

◎ 維護時點及程序表：

維護/申報頻率							維護/申報 時點	維護/申報 程序	維護/申報 項目
事前 維護	事後 維護	即時 維護	次 月 15 日 內	次 季 10 日 內	次 年 5 個 月 內	其 他			
			※				一、第一次填報本資料時，應於接獲本局函文當月結束後 15 日內填報。 二、每月 15 日以前按期填報前一月份資料。	依「票券金融公司從事衍生性金融商品交易管理辦法」辦理。	全部項目