

檔 號：

保存年限：

金融監督管理委員會 函

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號1
8樓

承辦人：黃小姐

電話：02-27747173

受文者：中華民國人壽保險商業同業公會（代表人黃調貴先生）

發文日期：中華民國109年12月25日

發文字號：金管證券字第10903754884號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：發布令掃描檔、「有關境外結構型商品管理規則第10條及第13條規定之令」及「有關境外結構型商品管理規則第4條第4項及第10條規定之令」附表(109UJ07788_1_22115739960.pdf、109UJ07788_2_22115739960.pdf、109UJ07788_3_22115739960.pdf、109UJ07788_4_22115739960.pdf)

主旨：檢送有關境外結構型商品管理規則第10條、第13條規定之令及境外結構型商品管理規則第4條第4項、第10條規定之令各1則，請查照並轉知所屬會員。

說明：本會業於109年12月25日以金管證券字第1090375488號令及109037547881號令發布旨揭規定。

正本：中華民國證券商業同業公會（代表人賀鳴珩先生）、中華民國信託業商業同業公會（代表人雷仲達先生）、中華民國銀行商業同業公會全國聯合會（代表人呂桔誠先生）、中華民國人壽保險商業同業公會（代表人黃調貴先生）

副本：行政院法規會、本會法律事務處、資訊服務處、銀行局、保險局、檢查局、臺灣證券交易所股份有限公司（代表人許璋瑤先生）、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（代表人陳永誠先生）、臺灣集中保管結算所股份有限公司（代表人林修銘先生）、法源資訊股份有限公司（代表人王兩薇女士）、植根國際資訊股份有限公司（代表人吳銘子女士）

2020/12/28
09:07:13
文
章

正本

檔 號：

保存年限：

金融監督管理委員會 令

發文日期：中華民國109年12月25日
發文字號：金管證券字第1090375488號



- 一、茲指定境外結構型商品管理規則第十條及第十三條所稱本會指定之申報機構及資訊傳輸系統為臺灣集中保管所結算所股份有限公司「境外結構型商品資訊觀測站」（網址：<https://structurednotes.tdcc.com.tw>）。
- 二、依境外結構型商品管理規則第十條第一項，規定每一營業日應編具之格式及內容如附表一。
- 三、依境外結構型商品管理規則第十條第二項，規定每月終了後十日內應編具月報之格式及內容如附表二之一至附表二之三。
- 四、境外結構型商品發行人或總代理人應於投資人須知中以顯著方式揭露第一點網址。
- 五、本令自中華民國一百零九年十二月三十一日生效；本會九十八年八月二十九日金管證券字第〇九八〇〇四二六〇一三號令及九十九年五月十八日金管證券字第〇九九〇〇一七三四一號令，自一百零九年十二月三十一日廢止。

主任委員 黃天牧

授權單位主管決行

境外結構型商品每日銷售資訊

____年__月__日^{1*}

發行人/總代理人或境內代理人：_____

資料日期：____年__月__日^{2*}

商品代號/名稱 3*	ISIN/ COMMON CODE 4*	受託或銷售機構代號/名稱 5*	投資人類別 6*	投資人身分別 7*	幣別 8*	前日餘額 9*		本日申購 10*		本日贖回 11*		本日餘額 12*		本日贖回實際金額 14*				
						名目本金	名目本金	名目本金	實際金額	名目本金	投資人戶數 13*	實物交割(轉換)標的 15*		單位數	交易日參考價格	交割(轉換)標的總價值		
												類別	描述					

附註：(依境外結構型商品管理規則第十條規定辦理申報)

- 申報日期：發行人/總代理人或境內代理人辦理申報之日期。
- 資料日期：資料日期應為申報日期之前一營業日。
- 商品代號/名稱：發行人/總代理人或境內代理人向資訊傳輸平台申請登記之商品代號及名稱。
- ISIN/Common Code: 發行人/總代理人或境內代理人向資訊傳輸平台申報商品之 ISIN CODE 或 COMMON CODE。
- 受託或銷售機構代號/名稱：輸入發行人/總代理人或境內代理人已簽訂契約之受託或銷售機構代號/名稱。如受託或銷售機構依據「證券商營業處所買賣有價證券管理辦法」第 5 條第 1 項規定之令買賣境外結構型商品，該機構代號以 S+該機構之債券自營商代號列示。
- 投資人類別：1. 專業投資人 2. 非專業投資人 3. 高淨值投資法人 4. OBU/OSU/OIU 客戶 5. 高資產客戶。
- 投資人身分別：詳下表

①申報機構	發行人/總代理人		境內代理人
②商品銷售對象	專業投資人	非專業投資人	專業投資人(限高資產客戶以上)
③投資人類別	1. 專業投資人 3. 高淨值投資法人 4. OBU/OSU/OIU 客戶 5. 高資產客戶	1. 專業投資人 2. 非專業投資人 3. 高淨值投資法人 4. OBU/OSU/OIU 客戶 5. 高資產客戶	1. 專業投資人 3. 高淨值投資法人 4. OBU/OSU/OIU 客戶 5. 高資產客戶

④ 投資人身分別	<p>1. 專業投資人身分別：(共 22 項)</p> <p>(1)專業機構投資人</p> <p>1. 國內銀行 2. 國外銀行 3. 保險公司 4. 票券金融公司 5. 證券商 6. 基金管理公司 7. 政府投資機構 8. 政府基金 9. 退休基金 10. 共同基金 11. 單位信託 12. 證券投資信託公司 13. 證券投資顧問公司 14. 信託業 15. 期貨商 16. 期貨服務事業 22. 其他經金管會核准之專業投資機構</p> <p>(2)其他非屬上開身分之專業投資人</p> <p>17. 特定法人 18. 特定基金 19. 特定自然人 20. 境外法人 21. 境外自然人</p>	<p>1. 專業投資人身分別 (限 17 項專業機構投資人)</p> <p>1. 國內銀行 2. 國外銀行 3. 保險公司 4. 票券金融公司 5. 證券商 6. 基金管理公司 7. 政府投資機構 8. 政府基金 9. 退休基金 10. 共同基金 11. 單位信託 12. 證券投資信託公司 13. 證券投資顧問公司 14. 信託業 15. 期貨商 16. 期貨服務事業 22. 其他經金管會核准之專業投資機構(共 17 項)</p>	
	-	<p>2. 非專業投資人身分別：</p> <p>31. 一般法人 32. 一般自然人 33. 境外法人 34. 境外自然人</p>	-
	<p>3. 高淨值投資法人身分別</p> <p>23. 境內高淨值投資法人 24. 境外高淨值投資法人</p>	<p>3. 高淨值投資法人身分別</p> <p>23. 境內高淨值投資法人 24. 境外高淨值投資法人</p>	
	<p>4. OBU/OSU/OIU 客戶身分別：(共 28 項)</p> <p>(1)專業機構投資人客戶</p> <p>1. 國內銀行 2. 國外銀行 3. 保險公司 4. 票券金融公司 5. 證券商 6. 基金管理公司 7. 政府投資機構 8. 政府基金 9. 退休基金 10. 共同基金 11. 單位信託 12. 證券投資信託公司 13. 證券投資顧問公司 14. 信託業 15. 期貨商 16. 期貨服務事業 22. 其他經金管會核准之專業投資機構</p> <p>(2)高淨值投資法人</p> <p>23. 境內高淨值投資法人 24. 境外高淨值投資法人</p> <p>(3)高資產客戶</p> <p>25. 境內高資產法人客戶 26. 境內高資產自然人客戶 27. 境外高資產法人客戶 28. 境外高資產自然人客戶</p> <p>(4)其他非屬上開身分之專業投資人</p> <p>17. 特定法人 18. 特定基金 19. 特定自然人 20. 境外法人 21. 境外自然人</p>	<p>4. OBU/OSU/OIU 客戶身分別(共 23 項)：</p> <p>(1)專業機構投資人客戶</p> <p>1. 國內銀行 2. 國外銀行 3. 保險公司 4. 票券金融公司 5. 證券商 6. 基金管理公司 7. 政府投資機構 8. 政府基金 9. 退休基金 10. 共同基金 11. 單位信託 12. 證券投資信託公司 13. 證券投資顧問公司 14. 信託業 15. 期貨商 16. 期貨服務事業 22. 其他經金管會核准之專業投資機構(共 17 項)</p> <p>(2)高淨值投資法人</p> <p>23. 境內高淨值投資法人 24. 境外高淨值投資法人</p> <p>(3)高資產客戶：</p> <p>25. 境內高資產法人客戶 26. 境內高資產自然人客戶 27. 境外高資產法人客戶 28. 境外高資產自然人客戶</p>	
	<p>5. 高資產客戶身分別</p> <p>25. 境內高資產法人客戶 26. 境內高資產自然人客戶 27. 境外高資產法人客戶 28. 境外高資產自然人客戶</p>	<p>5. 高資產客戶身分別</p> <p>25. 境內高資產法人客戶 26. 境內高資產自然人客戶 27. 境外高資產法人客戶 28. 境外高資產自然人客戶</p>	
<p>投資人身分別：請依 ①、②、③、④之分類申報</p>			

8. 幣別：輸入商品計價幣別，USD：美元 GBP：英鎊 EUR：歐元 AUD：澳幣 NZD：紐西蘭幣 HKD：港幣 SGD：新加坡幣 CAD：加幣 JPY：日圓 及其他(限專業投資人投資之商品)。

9. 前日餘額：指資料日期之前一營業日，該申報商品依受託或銷售機構、投資人類別及身分別，分別統計之名目本金。

10. 本日申購：於資料日，經交易確認之申購名目本金。

11. 本日贖回：於資料日，經交易確認之贖回名目本金及實際金額。

(實際金額係指發行機構實際給付受託或銷售機構金額。如商品到期非以現金交割，而採實物交割者，此欄位為零，交割明細詳本日贖回實際金額備註欄位)

12. 本日餘額：截至資料日期，該申報商品依受託或銷售機構、投資人類別及身分別，分別統計之名目本金。

計算公式：前日餘額之名目本金 + 本日申購名目本金 - 本日贖回名目本金 = 本日餘額名目本金

13. 投資人戶數：截至資料日期，該申報商品依受託或銷售機構、投資人類別及身分別，分別統計投資人戶數。如屬特定金錢信託或證券商受託買賣之綜合帳戶者，應計算至實際投資人之戶數。戶數之統計方式：如投資人於 2 家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為 2；若投資人於同 1 家受託或銷售機構，購買 2 張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為 2。

14. **本日贖回實際金額**：境外結構型商品到期非以現金交割，而採實物交割者，輸入實物交割(轉換)標的、交割標的單位數、交易日參考價格及交割(轉換)標的總價值(計算公式：交割標的單位數*交易日參考價格)。

15. 依實物交割(轉換)標的：

【類別】，依實物交割(轉換)標的區分為：1. 股權證券，包括股份、股票、存託憑證、基金(含 ETF)及投資信託；2. 長期債券，係指債券之發行「原始期限」超過一年以上者；3. 貨幣市場工具，包括債券發行原始期限為一年期(含)以下者、國庫券、商業本票、可轉讓定期存單、銀行承兌匯票等各短期有價證券；4. 其他，非歸屬前述之 3 種類別。若實務交割(轉換)標的之類別超過 2 類(含)以上，請分別列示。

【描述】，詳述實物交割(轉換)標的之代號/名稱/內容。

17. 餘額：填報月底日商品持有人之總戶數、總名目本金及市價。(如屬特定金錢信託或證券商受託買賣之綜合帳戶，應統計至實際持有人之戶數及餘額)
戶數之統計方式:如投資人於2家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為2；若投資人於同1家受託或銷售機構，購買2張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為2。
(參考價格以%報價者，市價=總名目本金*參考價格，參考價格以元報價者，市價=總名目本金/每單位面額*參考價格)
18. 本月贖回實際金額:境外結構型商品到期非以現金交割，而採實物交割者，輸入實物交割(轉換)標的、交割標的單位數、交易日參考價格及交割(轉換)標的總價值(計算公式: 交割標的單位數*交易日參考價格)。
19. 依實物交割(轉換)標的
- (1)【日期】：請填入交易日期
 - (2)【類別】：依實物交割(轉換)標的區分為:1. 股權證券，包括股份、股票、存託憑證、基金(含ETF)及投資信託;2. 長期債券，係指債券之發行「原始期限」超過一年以上者;3. 貨幣市場工具，包括債券發行原始期限為一年期(含)以下者、國庫券、商業本票、可轉讓定期存單、銀行承兌匯票等各短期有價證券;4. 其他，非歸屬前述之3種類別。若實務交割(轉換)標的之類別超過2類(含)以上，請分別列示。
 - (3)【描述】：詳述實物交割(轉換)標的之代號/名稱/內容。
- 本報表請依幣別、商品代號、商品銷售對象排序。

月報二：

境外結構型商品持有餘額統計月報

____年 ____月

發行人/總代理人或境內代理人：_____

幣別 1*	商品代號/ 名稱 2*	ISIN/ COMMON CODE 3*	商品銷售 對象 4*	專業投資人 5*				非專業投資人 6*				高資產客戶 7*				小計 8*				總計 9*					
				法人		自然人		境外法人		境外自然人		法人		自然人		境外法人		境外自然人				高資產 客戶			
				戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額	戶 數	餘 額

附註：(依境外結構型商品管理規則第十條規定辦理申報)

- 幣別：填列商品計價幣別，USD：美元 GBP：英鎊 EUR：歐元 AUD：澳幣 NZD：紐西蘭幣 HKD：港幣 SGD：新加坡幣 CAD：加幣 JPY：日圓及其他(限專業投資人投資之商品)。
- 商品代號/名稱：發行人/總代理人或境內代理人向資訊傳輸平台申請登記之商品代號及名稱。
- ISIN/Common Code：發行人/總代理人或境內代理人向資訊傳輸平台申報商品之 ISIN CODE 或 COMMON CODE。
- 商品銷售對象：銷售對象限定專業投資人填列'Y'；非專業投資人填列'N'；銷售對象為專業投資人(限高資產客戶以上)填列'W'。
- 專業投資人：
 - 參照「境外結構型商品每日銷售資訊」報表附註 7 投資人類別為專業投資人、高淨值投資法人及 OBU/OSU/OIU 客戶(不含高資產客戶)，即投資人身分別代號為 1~24 者。
 - 依專業投資人之身分別區分為四類(1.法人 2.自然人 3.境外法人 4.境外自然人)，填報月底日該身分別之持有人戶數及餘額。(如屬特定金錢信託或證券商受託買賣之綜合帳戶，應統計至實際持有人之戶數及餘額)。戶數之統計方式：如投資人於 2 家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為 2；若投資人於同 1 家受託或銷售機構，購買 2 張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為 2。
- 非專業投資人：
 - 參照「境外結構型商品每日銷售資訊」報表附註 7 投資人類別為非專業投資人，即投資人身分別代號為 31~34 者。
 - 依非專業投資人之身分別區分為四類(1.法人 2.自然人 3.境外法人 4.境外自然人)，填報月底日該身分別之持有人戶數及餘額。(如屬特定金錢信託或證券商受託買賣之綜合帳戶，應統計至實際持有人之戶數及餘額)。戶數之統計方式：如投資人於 2 家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為 2；若投資人於同 1 家受託或銷售機構，購買 2 張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為 2。
- 高資產客戶：
 - 參照「境外結構型商品每日銷售資訊」報表附註 7 投資人類別為高資產客戶，即投資人身分別代號為 25~28 者。
 - 依高資產客戶之身分別區分為四類(1.境內法人 2.境內自然人 3.境外法人 4.境外自然人)，填報月底日該身分別之持有人戶數及餘額。(如屬特定金錢信託或證券商受託買賣之綜合帳戶，應統計至實際持有人之戶數及餘額)。戶數之統計方式：如投資人於 2 家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為 2；若投資人於同 1 家受託

或銷售機構，購買 2 張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為 2。

8. 小計：依身分別加計專業投資人及非專業投資人之戶數及餘額(名目本金)，另小計高資產客戶之戶數及餘額(名目本金)。戶數之統計方式:如投資人於2家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為2；若投資人於同1家受託或銷售機構，購買2張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為2。
9. 總計：將第8.點各投資人身分別小計，加總戶數及餘額(名目本金)。戶數之統計方式:如投資人於2家不同受託或銷售機構，購買同一種商品，則戶數之統計為2；若投資人於同1家受託或銷售機構，購買2張不同之投資型保險，其連結標的為同一檔結構型商品，則戶數之統計為2。
10. 本報表請依幣別、商品代號、商品銷售對象排序。

正本

檔 號：

保存年限：

金融監督管理委員會 令

發文日期：中華民國109年12月25日
發文字號：金管證券字第10903754881號



- 一、茲指定境外結構型商品管理規則第四條第四項準用第十條所稱本會指定之申報機構及資訊傳輸系統為財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及該中心「店頭衍生性金融商品交易資訊儲存庫」。
- 二、依境外結構型商品管理規則第四條第四項準用第十條第一項，規定受託或銷售機構每一營業日應編具之格式及內容如附表一。
- 三、依境外結構型商品管理規則第四條第四項準用第十條第二項，規定受託或銷售機構每月終了後十日內應編具月報之格式及內容如附表二。
- 四、本令自中華民國一百零九年十二月三十一日生效；本會一百零四年十二月二十八日金管證券第一〇四〇〇四〇七五八一號令，自一百零九年十二月三十一日廢止。

主任委員 黃天牧

授權單位主管決行

附表一(1)

格式D(境外結構型商品日資料申報格式) 檔名: OSP.txt或OSP.csv				
欄位		格式	內容	填報說明
交易日期	年	9(4)		訂約日 (the day of the initiation of contract)
	月	9(2)		
	日	9(2)		
申報機構代號		X(7)	請依本中心編製「金融機構代號一覽表」輸入	參照「TR簽約機構一覽表」
申報機構交易發生單位		X(1)	1: 國內總分公司 2: 國際金融業務分行/國際證券業務分公司/國際保險業務分公司 3: 國外分公司	1. 請填報總分支機構、國際金融業務分行、國際證券業務分公司或國際保險業務分公司資料。 2. 不包括海外子公司資料。
產品代號		X(20)	該功能用以確認為同一檔商品, 可由公司自行編碼	本表係採逐檔商品填報方式。相同成立日期、名目本金幣別、商品種類、標的型態者以同一產品代號申報。 【檢核】產品代號不得重覆。
ISIN/Common Code		X(12)		本欄為必要欄位, 請填商品ISIN/Common Code
投資人限制		X(1)	1: 僅限專業機構投資人及高淨值投資法人 2: 限專業投資人 3: 不限專業投資人	依產品是否訂有投資人限制填報。
商品型態		X(1)	K: 境外結構型商品	1. 依國際金融業務條例核准設立之國際金融業務分行、國際證券業務分公司及國際保險業務分公司, 對中華民國境外之個人、法人、政府機關或金融機構受託投資、受託買賣境外結構型商品或以之為投資型保單投資標的者。 2. 境外結構型商品以專業機構投資人為受託或銷售對象者(專業機構投資人的定義請依境外結構型商品管理規則)。 3. 境外結構型商品以高淨值投資法人為受託或銷售對象者(高淨值投資法人的定義請依境外結構型商品管理規則)。 如境外結構型商品之來源為發行人或總代理人(依境外結構型商品規則定義)或境內代理人, 不須申報。
發行機構代號		X(7)		「商品型態」為K者, 依【表C】「境外結構型商品發行及保證機構代號一覽表」填報。 【檢核】申報機構類別為「證券商」、「保險公司」及「信託業」者, 且商品型態填報K, 本欄為必要欄位, 並應符合「TR簽約機構一覽表」及【表C】所列代號。
保證機構1代號		X(7)		「商品型態」為K者, 依【表C】「境外結構型商品發行及保證機構代號一覽表」填報。 【檢核】申報機構類別為「證券商」、「保險公司」及「信託業」者, 且商品型態填報K, 本欄為必要欄位, 並應符合「TR簽約機構一覽表」及【表C】所列代號。
保證機構2代號		X(7)		如產品有2個保證機構, 請依【表C】「境外結構型商品發行及保證機構代號一覽表」填報保證機構2代號。 如產品僅有1個保證機構, 此欄免填。
商品成立日期	年	9(4)	西元年	發行日期 (the issue date) 或生效日 (the effective date)
	月	9(2)	月	
	日	9(2)	日	
商品到期日期	年	9(4)	西元年	商品最終到期日
	月	9(2)	月	
	日	9(2)	日	
名目本金幣別		X(3)	依「國際貨幣代碼一覽表」輸入	本欄為必要欄位, 請參照【表B】「國際貨幣代碼一覽表」
名目本金金額		9(15)V(2)	單位: 元	本欄為必要欄位, 請填「名目本金幣別」之金額。
商品種類		X(1)	1: 保本型商品 2: 非保本型商品	保本率100% (含) 以上申報至保本型商品; 保本率100% (不含) 以下, 申報至非保本型商品。
保本率		9(3)	單位: %	指產品未發生中途解約情形, 且到期發行機構未發生違約情事, 產品到期結算之稅前返還原計價幣別本金比率。 1. 如商品為100%保本, 請填100。 2. 如商品非屬100%保本, 但商品仍提供部分保本, 請填部分保本比率, 如: 70。 3. 如商品不保證返還投資本金, 請填0。 4. 如商品係屬階梯式保本, 請填最低保本率。

欄位		格式	內容	填報說明
年化收益率		9(2)V9(2)	單位：%	1.整段投資期間如為配發固定收益者，請填固定配發(保證)年化收益率。 2.如非屬配發固定收益者，則排除保證收益條件後，填報產品符合一定條件下之「最高」稅前年化收益率(如無法填寫最高收益率，免填此欄位)。 【檢核】僅「年化收益率是否有上限」欄位填報1者，本欄可免填。
年化收益率是否有上限		X(1)	1.年化收益率無上限(依公式計算) 2.年化收益率有上限	依年化收益率是否設有上限填報。
保證收益率	保證年期(年)	9(2)V9(2)	單位：年	產品保證固定給付之年期及年化報酬率。 1.不考慮產品贖回情形，亦不考慮收益給付之幣別是否轉換。 2.保證年期(年)如係以天數換算年期，請依計價貨幣國際慣例計息基礎換算(例：投資天數/360，或投資天數/365)。 3.如產品無保證收益，保證年期及保證年化收益率請皆填0。
	保證年化收益率(%)	9(2)V9(2)	單位：%	
收益率計算方式		X(1)	1：依落入天期計 2：依特定日比價 3：配發固定收益 4：其他	1.依產品收益率計算方式選填。 2.如投資期間前段配發固定(保證)收益，後段配發浮動收益，依浮動收益計算方式選填。 3.單純到期一次配發固定收益或定期配發固定收益者，請填3。
標的風險類別		X(1)	1：利率相關 2：匯率相關 3：權益證券相關 4：商品相關 5：信用相關 6：銀行業承作台股股權相關 Z：其他	1.本欄位係以結構型商品契約隱含之主要風險為分類標準，分為利率、匯率、權益證券、商品及信用五類。 2.「權益證券相關」含股價及股價指數等。 3.ETF及REITs依該基金投資標的之風險類別填報。 4.若屬複合型結構型商品，應填報所隱含主要風險類別，若對風險分類有疑義時，則適用下列順序填報於該類風險欄位中：(1)信用、(2)商品、(3)權益證券、(4)匯率、(5)利率。若不屬於上述各類請填報於其他有關契約欄位，但填報其他須於後以文字表達該檔商品之中文名稱。 5.銀行辦理台股股權結構型商品業務請填報6:銀行業承作台股股權相關
標的資產個數		9(2)		產品連結標的資產個數。
標的資產明細1	標的資產明細	X(20)		1.填寫產品連結標的資產明細，及收益配發(不考慮收益給付之幣別是否轉換)條件區間。 2.如該產品超過3個連結標的，請填報其中3個標的資產明細。 3.匯率相關者請參照【表B】「國際貨幣代碼一覽表」，其餘參照【表D】「標的資產明細代號表」說明填報。 4.填寫範例： (1)標的資產明細：EUR/USD 收益配發條件區間：1.1 < EUR/USD < 1.5 (2)標的資產明細：GDX UP EQUITY 收益配發條件區間：GDX UP EQUITY ≥ 期初價格75% 5.僅「無連結特定標的之固定收益產品」(利率類商品)可免填此欄位。 【檢核】
	收益配發條件區間	X(80)		
標的資產明細2	標的資產明細	X(20)		1.僅「收益率計算方式」填報3，且「保本率」填報100者，可免填「標的資產明細」及「收益配發條件區間」。 2.「收益率計算方式」填報3，但「保本率」非填報100者，可免填「收益配發條件區間」(仍須填寫「標的資產明細」)。 3.除上述條件外，其它類型產品皆需至少填報一組「標的資產明細」及「收益配發條件區間」。
	收益配發條件區間	X(80)		
標的資產明細3	標的資產明細	X(20)		1.僅「收益率計算方式」填報3，且「保本率」填報100者，可免填「標的資產明細」及「收益配發條件區間」。 2.「收益率計算方式」填報3，但「保本率」非填報100者，可免填「收益配發條件區間」(仍須填寫「標的資產明細」)。 3.除上述條件外，其它類型產品皆需至少填報一組「標的資產明細」及「收益配發條件區間」。
	收益配發條件區間	X(80)		
DBU/DSU/DIU客戶別及承作金額	1：專業機構投資人	9(15)V(2)		1.請填該檔商品DBU/DSU/DIU各類客戶別之承作金額。 2.「國內」或「國外」係以交易對象所在地為區分標準，因此「國內」包含外國人在台設立之分公司及取得中華民國政府給予居留權之外國投資人。 3.交易對手為國內金融機構OBU請填報「專業機構投資人」。 4.交易對手為信託業請填報「國內其他法人」。 5.客戶別為「國內其他法人」、「國內個人」、及「國外法人、個人」者請再區分專業客戶及非專業客戶。 6.客戶具高資產客戶身分者，請填報「高資產客戶」(類別9-12)。 【檢核】「DBU/DSU/DIU客戶別及承作金額」合計數 + 「OBU/OSU/OIU客戶別及承作金額」合計數 = 「名日本金金額」
	2：高淨值投資法人	9(15)V(2)		
	3：國內其他法人(專業客戶)	9(15)V(2)		
	4：國內其他法人(非專業客戶)	9(15)V(2)		
	5：國內個人(專業客戶)	9(15)V(2)		
	6：國內個人(非專業客戶)	9(15)V(2)		
	7：國外法人、個人(專業客戶)	9(15)V(2)		
	8：國外法人、個人(非專業客戶)	9(15)V(2)		
	9：國內法人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
	10：國內個人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
	11：國外法人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
	12：國外個人(高資產客戶)	9(15)V(2)		

欄位		格式	內容	填報說明
OBU/OSU/OIU客戶別及承作金額	1：專業機構投資人	9(15)V(2)		1. 請填該檔商品OBU/OSU/OIU各類客戶別之承作金額。 2. 客戶別分類方式請參考上方欄位填報說明。 【檢核】「DBU/DSU/DIU客戶別及承作金額」合計數+「OBU/OSU/OIU客戶別及承作金額」合計數=「名日本金金額」
	2：高淨值投資法人	9(15)V(2)		
	3：國內其他法人(專業客戶)	9(15)V(2)		
	4：國內其他法人(非專業客戶)	9(15)V(2)		
	5：國內個人(專業客戶)	9(15)V(2)		
	6：國內個人(非專業客戶)	9(15)V(2)		
	7：國外法人、個人(專業客戶)	9(15)V(2)		
	8：國外法人、個人(非專業客戶)	9(15)V(2)		
	9：國內法人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
	10：國內個人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
	11：國外法人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
	12：國外個人(高資產客戶)	9(15)V(2)		
DBU/DSU/DIU客戶別及客戶數	1：專業機構投資人	9(6)		1. 請填該檔商品DBU/DSU/DIU各類客戶別之客戶數。 2. 客戶別分類方式請參考上方欄位填報說明。 【檢核】「投資人限制」欄位填報1或2者，應填報本欄1或2或3或5或7或9-12之客戶數。
	2：高淨值投資法人	9(6)		
	3：國內其他法人(專業客戶)	9(6)		
	4：國內其他法人(非專業客戶)	9(6)		
	5：國內個人(專業客戶)	9(6)		
	6：國內個人(非專業客戶)	9(6)		
	7：國外法人、個人(專業客戶)	9(6)		
	8：國外法人、個人(非專業客戶)	9(6)		
	9：國內法人(高資產客戶)	9(6)		
	10：國內個人(高資產客戶)	9(6)		
	11：國外法人(高資產客戶)	9(6)		
	12：國外個人(高資產客戶)	9(6)		
OBU/OSU/OIU客戶別及客戶數	1：專業機構投資人	9(6)		1. 請填該檔商品OBU/OSU/OIU各類客戶別之客戶數。 2. 客戶別分類方式請參考上方欄位填報說明。 【檢核】「投資人限制」欄位填報1或2者，應填報本欄1或2或3或5或7或9-12之客戶數。
	2：高淨值投資法人	9(6)		
	3：國內其他法人(專業客戶)	9(6)		
	4：國內其他法人(非專業客戶)	9(6)		
	5：國內個人(專業客戶)	9(6)		
	6：國內個人(非專業客戶)	9(6)		
	7：國外法人、個人(專業客戶)	9(6)		
	8：國外法人、個人(非專業客戶)	9(6)		
	9：國內法人(高資產客戶)	9(6)		
	10：國內個人(高資產客戶)	9(6)		
	11：國外法人(高資產客戶)	9(6)		
	12：國外個人(高資產客戶)	9(6)		
提前出場條件		X(1)	1：累積收益出場 2：達特定價格出場 3：發行機構有權在特定日期後提前終止契約 4：累積收益出場+達特定價格出場 5：累積收益出場+發行機構有權在特定日期後提前終止契約 6：達特定價格出場+發行機構有權在特定日期後提前終止契約 7：其他條件出場 8：無提前出場條件	1. 依產品提前出場條件選填。 2. 本欄提前出場條件係指「發行機構」或「契約設計」是否訂有提前出場/終止條件，不含「客戶」可主動提前終止契約之條件。
履約價/轉換價	標的資產明細1 履約價/轉換價	9(8)V9(4)		填報「標的資產明細1」之履約價/轉換價，如「標的資產明細1」無相關轉換條件及履約執行條件，可免填此欄位。
	標的資產明細2 履約價/轉換價	9(8)V9(4)		填報「標的資產明細2」之履約價/轉換價，如「標的資產明細2」無相關轉換條件及履約執行條件，可免填此欄位。
	標的資產明細3 履約價/轉換價	9(8)V9(4)		填報「標的資產明細3」之履約價/轉換價，如「標的資產明細3」無相關轉換條件及履約執行條件，可免填此欄位。
預計履約數量		9(10)		連結標的為單一國內上市櫃股票或ETF者，本欄為必要欄位。
標的型態為其他的說明		X(50)		「標的風險類別」填報「Z：其他」者，請填報該檔商品之商品中文名稱。 【檢核】標的風險類別為其他者，本欄須說明商品中文名稱
資料結尾識別碼		X(2)		0d0a

欄位	格式	內容	填報說明
----	----	----	------

說明：

一、txt 格式

1. 9(a)表數字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，採右靠左補0。
2. X(a)表文字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，採左靠右補空白。

二、txt資料內容：固定長度，1,079位元組。

三、csv格式

1. 9(a)表數字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，毋須補0。
2. X(a)表文字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，毋須補空白。

四、csv資料內容

1. 各欄位資料以逗號結尾區隔下一欄位。
2. 若該欄位無資料則填一逗號。
3. 每筆資料最後一欄無論有無資料均不加逗號。

五、檔案結構：傳輸必須為 LINE SEQUENTIAL FILE (必須含 0d0a)。

六、傳輸時間：營業日 9:00 ~ 17:00。

七、檔案名稱：資料檔名為OSP。

八、申報機構應於每個月10日前，依格式C-MTM填報未到期境外結構型商品之契約市價。

附表一(2)

格式E(境外結構型商品日資料異動格式) 檔名: OSPM.txt或OSPM.csv				
序號	欄位	格式	內 容	說明
1	資料庫異動類別	X(1)	1: 提前到期 2: 提前解約 3: 再次申購	1、2: 全部或部分提前到期/解約 3: 原商品(即格式D已存在之產品代號)再次開放申購
2	產品代號	X(20)		原申報產品代號
3	生效日	年	9(4)	西元年
		月	9(2)	月
		日	9(2)	日
4	到期/解約/申購名日本金金額	9(15)V(2)	單位: 元	提前到期/提前解約/再次申購之金額
5	DBU/DSU/DIU客戶別之到期/解約/申購名日本金金額	1: 專業機構投資人	9(15)V(2)	請填報DBU/DSU/DIU各客戶別之到期/解約/申購名日本金金額。 【檢核】「DBU/DSU/DIU客戶別之到期/解約/申購名日本金金額」合計數+「OBU/OSU/OIU客戶別之到期/解約/申購名日本金金額」合計數=「到期/解約/申購名日本金金額」
		2: 高淨值投資法人	9(15)V(2)	
		3: 國內其他法人(專業客戶)	9(15)V(2)	
		4: 國內其他法人(非專業客戶)	9(15)V(2)	
		5: 國內個人(專業客戶)	9(15)V(2)	
		6: 國內個人(非專業客戶)	9(15)V(2)	
		7: 國外法人、個人(專業客戶)	9(15)V(2)	
		8: 國外法人、個人(非專業客戶)	9(15)V(2)	
		9: 國內法人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
		10: 國內個人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
		11: 國外法人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
		12: 國外個人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
6	OBU/OSU/OIU客戶別之到期/解約/申購名日本金金額	1: 專業機構投資人	9(15)V(2)	請填報OBU/OSU/OIU各客戶別之到期/解約/申購名日本金金額。 【檢核】「DBU/DSU/DIU客戶別之到期/解約/申購名日本金金額」合計數+「OBU/OSU/OIU客戶別之到期/解約/申購名日本金金額」合計數=「到期/解約/申購名日本金金額」
		2: 高淨值投資法人	9(15)V(2)	
		3: 國內其他法人(專業客戶)	9(15)V(2)	
		4: 國內其他法人(非專業客戶)	9(15)V(2)	
		5: 國內個人(專業客戶)	9(15)V(2)	
		6: 國內個人(非專業客戶)	9(15)V(2)	
		7: 國外法人、個人(專業客戶)	9(15)V(2)	
		8: 國外法人、個人(非專業客戶)	9(15)V(2)	
		9: 國內法人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
		10: 國內個人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
		11: 國外法人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
		12: 國外個人(高資產客戶)	9(15)V(2)	
7	DBU/DSU/DIU客戶別之客戶異動人數	1: 專業機構投資人	9(6)	請填報DBU/DSU/DIU各客戶別之異動人數。 例: (1)產品因「提前到期/提前解約」致某客戶別人數「減少1位」,請於該客戶別填報1 (2)產品因「再次申購」致某客戶別人數「增加1位」,請於該客戶別填報1 (3)產品「提前到期/提前解約/再次申購」但各客戶別人數均無異動, (例如同一客戶部分提解或同一客戶再次申購),請於各客戶別填報0
		2: 高淨值投資法人	9(6)	
		3: 國內其他法人(專業客戶)	9(6)	
		4: 國內其他法人(非專業客戶)	9(6)	
		5: 國內個人(專業客戶)	9(6)	
		6: 國內個人(非專業客戶)	9(6)	
		7: 國外法人、個人(專業客戶)	9(6)	
		8: 國外法人、個人(非專業客戶)	9(6)	
		9: 國內法人(高資產客戶)	9(6)	
		10: 國內個人(高資產客戶)	9(6)	
		11: 國外法人(高資產客戶)	9(6)	
		12: 國外個人(高資產客戶)	9(6)	
8	OBU/OSU/OIU客戶別之客戶異動人數	1: 專業機構投資人	9(6)	請填報OBU/OSU/OIU各客戶別之異動人數。 例: (1)產品因「提前到期/提前解約」致某客戶別人數「減少1位」,請於該客戶別填報1 (2)產品因「再次申購」致某客戶別人數「增加1位」,請於該客戶別填報1 (3)產品「提前到期/提前解約/再次申購」但各客戶別人數均無異動, (例如同一客戶部分提解或同一客戶再次申購),請於各客戶別填報0
		2: 高淨值投資法人	9(6)	
		3: 國內其他法人(專業客戶)	9(6)	
		4: 國內其他法人(非專業客戶)	9(6)	
		5: 國內個人(專業客戶)	9(6)	
		6: 國內個人(非專業客戶)	9(6)	
		7: 國外法人、個人(專業客戶)	9(6)	
		8: 國外法人、個人(非專業客戶)	9(6)	
		9: 國內法人(高資產客戶)	9(6)	
		10: 國內個人(高資產客戶)	9(6)	
		11: 國外法人(高資產客戶)	9(6)	
		12: 國外個人(高資產客戶)	9(6)	
9	資料結尾識別碼	X(2)	0d0a	

說明：

一、txt 格式

1. 9(a)表數字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，採右靠左補0。
2. X(a)表文字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，採左靠右補空白。

二、txt資料內容：固定長度，600位元組。

三、csv格式

1. 9(a)表數字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，毋須補0。
2. X(a)表文字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，毋須補空白。

四、csv資料內容

1. 各欄位資料以逗號結尾區隔下一欄位。
2. 若該欄位無資料則填一逗號。
3. 每筆資料最後一欄無論有無資料均不加逗號。

五、檔案結構：傳輸必須為 LINE SEQUENTIAL FILE (必須含 0d0a)。

六、傳輸時間：營業日 9:00 ~ 17:00。

七、檔案名稱：資料檔名為 **OSPM**。

八、如境外結構型商品之來源為發行人或總代理人(依境外結構型商品規則定義)或境內代理人，不須申報。

附表二

格式C (月資料申報格式) 檔名: MTM				
序號	欄位	格式	內容	備註
1	申報資料序號	X(20)		原申報機構自行編製之"資料序號"與結構型商品之產品代號
2	評價日	年	9(4)	西元年
		月	9(2)	月
3	Dollar Delta	S9(12)V(2)	單位: 元	1.避險交易免填報(格式A 交易動機填報1~3者) 2.利率類免填報(含IRO與SWPT) 3.限選擇權填報 4.Dollar Equivalent Delta: 交易契約之名目本金xDelta值 5.請依正負值加正負號 6.若為匯率選擇權請填報被報價幣別之Dollar Delta
4	PVBP	S9(8)V(2)	單位: 新台幣元	1.避險交易免填報(格式A 交易動機填報1~3者) 2.限利率類商品填報 3.殖利率曲線平行上移1BP產生的契約市價變動值 4.請依正負值加正負號 5.信用違約交換(CDS)請填CR01: credit spread curve 平行上移1個基本點產生的契約市價變動值
5	契約市價	S9(12)V(2)	單位: 新台幣元(結構型商品為%)	1.衍生性商品與結構型商品交易均須填報(所有的格式A與格式D未到期契約均須申報) 2.請填報契約重置成本 3.選擇權商品之契約市價之正負號原則上應與期初收付金額之正負號相同, 即買進選擇權之契約市價應填報負值, 賣出選擇權之契約市價應填報正值(一筆申報資料同時包含買選擇權與賣選擇權者除外) 4.結構型商品(含境外結構型商品)請於契約市價欄位填入參考市值, 參考市值請以百元價表示。例如參考市值為98.34%, 請填入"0000000009834"
6	信用風險抵減	X(1)	1: 適用	1. 請依各業別衍生性商品雙邊淨額結算合約之信用風險抵減規定填報是否適用信用風險抵減 2. 申報機構為保險公司請填"空白"
			2: 不適用	
7	資料結尾識別碼	X(2)	0d0a	

說明:

一、txt 格式

1. 9(a)表數字格式, 其中a為欄位長度, 長度不足時, 採右靠左補0。
2. X(a)表文字格式, 其中a為欄位長度, 長度不足時, 採左靠右補空白。

二、txt資料內容: 固定長度, 70位元組。

三、csv格式

1. 9(a)表數字格式, 其中a為欄位長度, 長度不足時, 毋須補0。
2. X(a)表文字格式, 其中a為欄位長度, 長度不足時, 毋須補空白。

四、csv資料內容

1. 各欄位資料以逗號結尾區隔下一欄位。
2. 若該欄位無資料則填一逗號。
3. 每筆資料最後一欄無論有無資料均不加逗號。

五、檔案結構: 傳輸必須為 LINE SEQUENTIAL FILE (必須含 0d0a)。

六、傳輸時間: 營業日 9:00 ~ 17:00。

七、檔案名稱: 資料檔名為MTM。

八、格式D-結構型商品(含境外結構型商品)不須填報Dollar Delta、PVBP與信用風險抵減欄位

九、如境外結構型商品之來源為發行人或總代理人(依境外結構型商品規則定義)或境內代理人, 不須申報。