

期貨商得將客戶保證金專戶新臺幣款項 以中央登錄公債方式存放規劃案

活絡期貨交易 服務實質經濟
避險增益 價格發現

105年3月4日
臺灣期貨交易所

1

期貨商得將客戶保證金專戶新臺幣款項 以中央登錄公債方式存放規劃

■ 作業依據

- 依據金管會105年2月19日金管證期字第1040016866號令
- 主管機關核准期貨商得將從事本國期貨經紀業務之客戶保證金專戶新臺幣款項以中央登錄公債方式存放（現行僅得以活期存款與定期存款方式存放），額度以該客戶保證金專戶新臺幣款項50%為限，且應全數繳存期貨交易所抵繳結算保證金，相關稅負、費用及損失應由期貨商以自有資金支應
- 期貨商應於受託契約與客戶約定公債相關收益（包括利息及處分利益等）之歸屬後，始得自客戶保證金專戶內提取期貨商所屬款項
- 期貨商對客戶保證金專戶以公債方式存放之相關控管及作業程序應依本公司之規定辦理

2

期貨商得將客戶保證金專戶新臺幣款項 以中央登錄公債方式存放規劃(續)

■ 控管作業

時點	說明
開戶	<ol style="list-style-type: none"> 期貨商至清算銀行開立公債保管專戶時，開戶名稱應註明「有價證券抵繳保證金專戶」 期貨商應於完成開戶後5個營業日內，檢附開戶契約副本向本公司申報(媒體申報系統併同更新)，由本公司轉陳 金融監督管理委員會備查
逐日申報	<p>期貨商自該專戶完成申報後始得存放公債，並應逐日透過期貨商權益數申報機制向本公司申報「有價證券抵繳保證金專戶」明細資料(含債券名稱、代號、成交價格、公平市價、評價損益、已購買公債市價占國內業務新台幣權益數之比率、客戶保證金專戶內自有資金款項、抵繳金額占應存有結算保證金比率等項目)</p>

3

TAIFEX 活絡期貨交易 服務實質經濟

避險增益 價格發現

期貨商得將客戶保證金專戶新臺幣款項 以中央登錄公債方式存放規劃(續)

■ 控管作業(續)

時點	說明
買入公債	<ol style="list-style-type: none"> 買入公債之給付結算日(款券同步交割)，期貨商仍應向本公司申報客戶保證金專戶明細資料(含債券與現金) 買入公債應將公債繳存至本公司 購買公債後因價格波動致餘額逾限(50%)時，應於本公司規定時限內賣出公債以符合規定

4

TAIFEX 活絡期貨交易 服務實質經濟

避險增益 價格發現

期貨商得將客戶保證金專戶新臺幣款項 以中央登錄公債方式存放規劃(續)

■ 控管作業(續)

時點	說明
辦理抵繳	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公債應全數繳存本公司辦理該期貨商之結算保證金 2. 期貨商買入公債之給付結算日後次一營業日，將公債繳存至本公司辦理抵繳結算保證金
賣出公債或持有至到期日	期貨商賣出公債後或於公債到期日時，需檢附公債交易文件或其他證明文件，向本公司申請提領



敬請指教

www.taifex.com.tw