

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) 【檢核】商品成立日期必須小於商品到期日期。
	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 【檢核】商品到期日期必須大於商品成立日期。
	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.客戶其高資產客戶身分者，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 = 「名目本金金額」
	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 = 「名目本金金額」
	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	9(4) 9(2) 9(2)	西元年 月 日	請填選資料異動事由之生效日
4	到期/解約/申購名目本金金額	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/申購名目本金金額	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/申購名目本金金額。 【檢核】「DBU/DSU/DIU客戶別之到期/解約/申購名目本金金額」合計數 + 「OBU/OSU/OIU客戶別之到期/解約/申購名目本金金額」合計數 = 「到期/解約/申購名目本金金額」
	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/申購名目本金金額	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/申購名目本金金額。 【檢核】「DBU/DSU/DIU客戶別之到期/解約/申購名目本金金額」合計數 + 「OBU/OSU/OIU客戶別之到期/解約/申購名目本金金額」合計數 = 「到期/解約/申購名目本金金額」
	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	9(4)	西元年	請填報評價日之年月(月底)
	年	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×Delta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價，參考市價請以百元價表示。例如參考市價為98.34%，請填入"00000000009834"
6	信用風險抵減	X(1)	1:適用 2:不適用	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"
7	資料結尾識別碼	X(2)	0d0a	

說明：

一、txt 格式

- 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。
- 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

- 9(a)表數字格式，其中a為欄位長度，長度不足時，毋須補0。
- 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

- 各欄位資料以逗號結尾區隔下一欄位。
- 若該欄位無資料則填一逗號。
- 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。