

銀行代號：  
 報表日期：民國 \*\*\*年 \*\*月  
 報表編號：FM8  
 報表名稱：國際金融業務分行衍生性金融商品月報表  
 單位：千美元

104年6月版

項 目	交 易 量								本月底 未實現損益
	他行OBU	OSU	OIU	DBU	DSU	DIU	境外交易	本月合計	
0100 期貨	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0101 匯率期貨 (Currency Futures)								0	
0102 利率期貨 (Interest Rate Futures)								0	
0103 商品期貨 (Commodity Futures)								0	
0104 股價指數期貨 (Equity Futures)								0	
0200 選擇權	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0201 匯率選擇權 (Currency Options)								0	
0202 利率選擇權 (Interest Rate Options)								0	
0203 商品選擇權 (Commodity Options)								0	
0204 股價選擇權 (Equity Options)								0	
0205 期貨選擇權 (Futures Options)								0	
0300 交換	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0301 利率交換 (Interest Rate Swaps)								0	
0302 以外幣交割之新台幣NDIRS								0	
0303 換匯換利 (Cross Currency Swaps)								0	
0304 商品價格交換 (Commodity Swaps)								0	
0305 股價交換 (Equity Swaps)								0	
0400 遠期契約	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0401 遠期利率協定 (Forward Rate Agreements)								0	
0402 商品遠期契約 (Commodity Forwards)								0	
0403 股價遠期契約 (Equity Forwards)								0	
0500 外幣保證金交易 (Margin Tradings)								0	
0600 信用衍生商品 (Credit Contracts)								0	
9900 其他								0	
9999 合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- 註：
1. 本表資料包含：(1) 避險及非避險交易；(2) 自營交易。交易認列填報時點以交易日（訂約日）為準，嗣後無論有無交割，均不再填報。
  2. 本表係填報當月承做衍生性金融商品交易之名目本金。若衍生性商品契約有槓桿倍數（MULTIPLIER COMPONENT）者，應填報實質名目本金（即契約名目本金乘以倍數）。
  3. 無本金交割之外幣對人民幣匯率選擇權（NDO）、換匯換利（NDCCS）及利率交換（NDIRS），請依其交易類別填報於適當欄位，例如：無本金交割之外幣對人民幣匯率選擇權（NDO）填報於匯率選擇權。
  4. 複合型衍生性金融商品，應分辨並依其所隱含之各類風險，分別填報於適當欄位；若隱含之各類風險無法明確區分，則依主要風險填報於適當欄位。
  5. 組合式金融商品，應將其交易內容分解為原始型態，並將衍生性金融商品部分之交易有關資料填報於本表。嵌入式衍生性金融商品，其會計處理無須與非衍生性金融商品分別認列者則免填報。
  6. 衍生性金融商品之比價期數大於1，且各期損益獨立計算者，應按註5說明，將其交易內容分解為原始型態後，計算各期（實質）名目本金總合，再將各期總合加總填報為該商品承做量。
  7. 於集中市場交易之商品項目，依受託下單機構，分別填報於適當欄位。
  8. 「未實現損益」係將未結清部位以公允價值評估計列。
  9. 「OBU」係指國際金融業務分行、「OSU」係指國際證券業務分公司、「OIU」係指國際保險業務分公司；「DBU」、「DSU」、「DIU」分別係指經中央銀行許可辦理外匯業務之銀行、證券商、保險業。
  10. 黃色網底儲存格數值自動運算，不需填列。
  11. 與他行OBU如有交易，請另填表 [FM8A-國際金融業務分行與他行OBU衍生性金融商品交易明細表]；項目代號9900「其他」如有資料，請另填表 [FM8B-國際金融業務分行其他衍生性金融商品明細表]。