

華僑及外國人從事期貨交易應行注意事項第十一點、第十三點修正規定對照表

修正規定	現行規定	說明
<p>十一、境外華僑及外國人從事國內期貨交易應以外幣為之，除第二項及下列情形之一者外，不得結售為新臺幣：</p> <p>(一) 支付到期結算及到期前平倉之損益差額。</p> <p>(二) 支付期貨經紀商之手續費、稅捐。</p> <p>(三) 第十點第二款之用途。</p> <p>境外華僑及外國人為支付前項第一款及第二款用途，得預先由代理人指定期貨商結售為新臺幣。但每一個別交易人及綜合帳戶之新臺幣餘額分別不得逾新臺幣五百萬元。</p> <p>境外華僑及外國人從事國外期貨交易應以外幣為之，不得結售為新臺幣。<u>但從事經本會核准期貨交易所與國外期貨交易所簽署合作協議，於該國外期貨交易所上市以新臺幣計價之期貨交易契約（以下簡稱國際合作商品），不在此限。</u></p> <p><u>前項但書規定涉及外匯業務部分，由本會會商外匯業務主管機關同意。</u></p> <p>境外華僑及外國人因從事國內期貨交</p>	<p>十一、境外華僑及外國人從事國內期貨交易應以外幣為之，除第二項及下列情形之一者外，不得結售為新臺幣：</p> <p>(一) 支付到期結算及到期前平倉之損益差額。</p> <p>(二) 支付期貨經紀商之手續費、稅捐。</p> <p>(三) 第十點第二款之用途。</p> <p>境外華僑及外國人為支付前項第一款及第二款用途，得預先由代理人指定期貨商結售為新臺幣。但每一個別交易人及綜合帳戶之新臺幣餘額分別不得逾新臺幣五百萬元。</p> <p>境外華僑及外國人因從事期貨交易累計新臺幣已實現盈餘加計前項後之新臺幣餘額，每一個別交易人及綜合帳戶分別不得逾新臺幣三億元。</p> <p>前項新臺幣餘額逾限時，境外華僑及外國人應於五個營業日內，由代理人指定期貨商結購為外幣，結購後新臺幣餘額不得逾新臺幣一千萬元。</p> <p>第三項新臺幣餘額之用途，以下列各款為限：</p>	<p>一、考量境外華僑及外國人（以下簡稱外資）從事期貨交易所與國外期貨交易所合作經金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）核准於該國外期貨交易所上市之新臺幣計價商品（以下簡稱國際合作商品）時，配合該商品之交易結算作業有結售為新臺幣之必要，故就原第八項增訂從事前開商品得排除國外期貨交易應以外幣為之但書規定，並移至第三項，另增訂第四項規範前開但書規定涉及外匯業務部分，由金管會會商外匯業務主管機關同意。原第三項至第七項移至第五項至第九項。</p> <p>二、外資從事前開國際合作之新臺幣計價商品，所持有之新臺幣餘額需併計現行新臺幣三億元額度控管，爰配合修正第五項。</p> <p>三、配合具國外期貨交易所或國外期貨結算機構會員資格且經金管會核准在國內辦理國際合作商品相關事項之外國期貨商（以下簡稱外國期貨商）之實務款項撥轉需要，及外資從事國際合作商品得結售為新臺幣之開放措施，併予修正第七項，開放外資持有之新臺幣餘額除現行從</p>

<p>易累計新臺幣已實現盈餘加計<u>第二項及第三項</u>之新臺幣餘額，每一個別交易人及綜合帳戶分別不得逾新臺幣三億元。</p> <p>前項新臺幣餘額逾限時，境外華僑及外國人應於五個營業日內，由代理人指定期貨商、具國外期貨交易所或國外期貨結算機構會員資格且經本會核准在國內辦理國際合作商品相關事項之外國期貨商結購為外幣，結購後新臺幣餘額不得逾新臺幣一千萬元。</p> <p>第五項新臺幣餘額之用途，以下列各款為限：</p> <p>(一) 交易必須支付之保證金及權利金。</p> <p>(二) 支付到期結算及到期前之損益差額。</p> <p>(三) 支付期貨經紀商之手續費、稅捐、利息或其他<u>完成結算交割之必要款項</u>。</p> <p>(四) <u>本會依期貨交易法第七十一條第四款規定核准之款項撥轉</u>。</p> <p>依第一項至第三項及第六項申請結匯，除第十點第二款之用途由代理人申請結匯外，由期貨商、具國外期貨交易所或國外期貨結算機構會</p>	<p>(一) 交易必須支付之保證金及權利金。</p> <p>(二) 支付到期結算及到期前平倉之損益差額。</p> <p>(三) 支付期貨經紀商之手續費、稅捐。</p> <p>依第一項、第二項及第四項申請結匯，除第十點第二款之用途由代理人申請結匯外，由期貨商依外匯相關法令規定辦理。</p> <p>第二項、第三項及第四項新臺幣資金限額之修訂，由本會商經外匯業務主管機關同意後定之。</p> <p>境外華僑及外國人從事國外期貨交易應以外幣為之，不得結售為新臺幣。</p>	<p>事國內期貨交易羅列之用途外，將原支付到期前平倉之損益差額放寬為得支付到期前之損益差額，並增列利息、其他完成結算交割之必要款項及金管會依期貨交易法第七十一條第四款規定核准之款項撥轉等用途，且從事國際合作商品持有之新臺幣餘額，亦得用於與從事國內期貨交易相同之用途。</p> <p>四、配合第三項開放外資從事國際合作商品得結售為新臺幣之規定，外國期貨商有代外資辦理結匯之需要，爰修正第六項及第八項。</p> <p>五、第九項配合項次調整，並酌作文字修正。</p>
---	---	---

<p><u>員資格且經本會核准在國內辦理國際合作商品相關事項之外國期貨商依外匯相關法令規定辦理。</u></p> <p>第二項、<u>第五項及第六項新臺幣資金限額之修訂</u>，由本會<u>會商外匯業務主管機關同意後定之。</u></p>		
<p>十三、華僑及外國人向期貨商申請開戶從事國內期貨交易，應檢具期貨交易所或證券交易所登記文件；並於完成開戶手續後，由期貨商通報期貨交易所。</p> <p>境外華僑及外國人於向期貨交易所或證券交易所申請辦理登記後，得委託向期貨商開立綜合帳戶之境外外國期貨商從事國內期貨交易。</p>	<p>十三、華僑及外國人向期貨商申請開戶從事國內期貨交易，應檢具期貨交易所或證券交易所登記文件；並於完成開戶手續後，由期貨商通報期貨交易所。</p> <p>境外華僑及外國人於向期貨交易所或證券交易所申請辦理登記後，得委託向期貨商開立綜合帳戶之境外外國期貨商從事國內期貨交易。</p> <p><u>境外外國期貨商符合下列資格，得向期貨商申請開立綜合帳戶：</u></p> <p><u>(一)具備經本會認可之外國期貨交易所結算會員資格者。</u></p> <p><u>(二)最近一年在其本國未曾受證券期貨有關主管機關或自律機構對其總（分）公司處以暫停證券或期貨經紀業務之處分者。</u></p> <p><u>(三)最近三年未有違背市場交易契約或違反申報資料</u></p>	<p>基於原第三項至第五項規定，期貨商管理規則第二十五條之一第二項及第二十五條之二已有明確規範，爰刪除之。</p>

	<p><u>義務情節重大之情事者。</u></p> <p><u>期貨商對已開立綜合帳戶而有不符前項規定情事者，應立即停止收受其新訂單。並於帳戶之未沖銷部位結清後，予以銷戶。</u></p> <p><u>第三項受理境外外國期貨商申請開立綜合帳戶之期貨商，其資格條件及開戶程序由期貨交易所訂定，報本會核定。</u></p>	
--	---	--