**附表一：證券商、期貨商開立有價證券借貸帳戶及其相關注意事項一覽表**

**(一)證券商：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **身分別** | **借貸**  **類型** | **出借券源** | **開戶帳號** | **借券用途** |
| **經紀商** | **出借** | **承銷取得** | **以現有於他家券商開立之「承銷商取得有價證券出售專戶」之帳號開戶** | **(不適用)** |
| **投資取得** | **本國經紀商**  **9899XX-X (註)** |
| **外國證券商在臺分支機構經營證券經紀業務者**  **99899X-X** |
| **自營商** | **出借** | **自營取得** | **自營帳號**  **000000-0** | **(不適用)** |
| **承銷取得** |
| **投資取得** |
| **借券** | **(不適用)** | **自營帳號**  **000000-0** | **因應交易需求。** |
| **自營帳號**  **777777-7** | **(1)ETF參與證券商辦理ETF實物申購/買回、套利、避險等業務。**  **(2)ETF流動量提供者為提供ETF流動量所需。** |
| **自營帳號**  **888888-8** | **(1)辦理認購權證之履約行為。**  **(2)發行認購(售)權證之避險需求。** |

**附註：本國經紀商9899XX-X帳號，為現有於他家證券商所開立之自有資金證券交易帳戶。**

**(二)期貨商：**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **身分別** | **經營**  **型態** | **借貸**  **類型** | **出借券源** | **開戶帳號** | **借券用途** |
| **專營**  **期貨商** | **專營期貨業務** | **出借** | **投資持有** | **93XXXX-X (註1)** | **(不適用)** |
| **專營期貨自營業務** | **借券** | **(不適用)** | **93XXXX-X** | **基於對沖避險及履約交割所需。** |
| **939XXX-X (註2)** | **擔任股票選擇權或股票期貨造市者，基於股票選擇權及股票期貨交易避險所需。** |
| **期貨自營商兼營證券自營業務** | **借券** | **(不適用)** | **於證券自營部門另設分戶**  **888888-3** | **基於對沖避險及履約交割所需。** |
| **於證券自營部門另設分戶**  **888888-2** | **擔任股票選擇權或股票期貨造市者，基於股票選擇權及股票期貨交易避險所需。** |
| **兼營**  **期貨商** | **證券自營商兼營期貨自營業務** | **借券** | **(不適用)** | **於證券自營部門另設分戶**  **888888-3** | **基於對沖避險及履約交割所需。** |
| **於證券自營部門另設分戶**  **888888-2** | **擔任股票選擇權或股票期貨造市者，基於股票選擇權及股票期貨交易避險所需。** |

**附註：1、專營期貨商93XXXX-X帳號，為其自有資金運用證券交易帳戶。**

**2、期貨自營商939XXX-X帳號，於一家證券商(含總、分公司)僅限開立一戶。**