

權證避險專戶交易明細表 - 每日相同標的股票之各檔權證交易資料

金額：新臺幣元

標的股票：			標的股票收盤價(E)：		交易日期： 年 月 日		
			權證名稱	權證買賣單位數量 (A)	當日收盤 權證 Delta 值(B)	預計避險股數 (C)=(A)×(B)	預計避險金額(D)=(E)×(C)
避險需求來源	認購權證交易	買進					
		賣出					
	認售權證交易	買進					
		賣出					
	避險比率變動	股票交易型態				預計避險股數(F)	預計避險金額(G)=(E)×(F)
		買進股票 - 認購權證		預計避險股數(F) 相關資料欄位及計算方式，詳附表一之一。			
		賣出股票 - 認購權證					
		買進股票 - 認售權證					
賣出股票 - 認售權證							
合計	預計賣出標的股票避險股數/金額						
	1.買進認購權證 2.賣出認售權證 3.避險比率變動賣出股票 - 認購權證 4.避險比率變動賣出股票 - 認售權證						
合計	預計買進標的股票避險股數/金額						
	1.賣出認購權證 2.買進認售權證 3.避險比率變動買進股票 - 認購權證 4.避險比率變動買進股票 - 認售權證						

備註：

一、買進認購權證應賣出對應之標的股票以為避險操作，其預計避險股數應乘以-1；買進認售權證應買進對應之標的股票以為避險操作，其預計避險股數應乘以-1。

二、避險比率變動（即 Delta 值變動）之預計避險股數/金額欄位，計算方式如下：

（一）避險比率變動之預計避險股數＝權證前一日流通在外單位數×（當日收盤權證 Delta 值－前一日收盤權證 Delta 值）。

（二）避險比率變動之預計避險金額＝當日標的股票收盤價×避險比率變動之預計避險股數。

三、本表欄位說明：

（一）權證買賣單位數量：每日權證發行人於上市（櫃）市場履行報價責任買賣權證之數量。

（二）Delta 值：標的股票價格變動影響認購（售）權證價格之變化量。認購權證價格與標的股票價格同方向變動，故其 Delta 值為正值；認售權證價格與標的股票價格反方向變動，故其 Delta 值為負值。

（三）認購（售）權證交易之預計避險股數：權證買賣單位數量×當日收盤權證 Delta 值。

（四）認購（售）權證交易之預計避險金額：標的股票收盤價×預計避險股數。