

臺灣期貨交易所店頭集中結算業務 美國交換契約資訊儲存機構(SDR)基本資料設定 及提交後補充資訊填報作業

113.5.10

本公司店頭集中結算業務取得美國商品期貨交易委員會(CFTC)核發豁免註冊為美國結算機構(Exempt DCO)資格，依美國聯邦法規(Code of Federal Regulations, CFR)第17篇第39.6(d)條 Swap data reporting requirements規定¹，本公司在接受每筆交換契約(Swap)買賣雙方提交集中結算時，如該筆契約買賣雙方交易資料已由申報義務人(Reporting Party)²向美國任一交換契約資訊儲存機構(Swap Data Repositories, SDR)申報，本公司應於接受集中結算後，向同一家SDR³申報經債務變更程序(Novation)後，新成立之2筆集中結算契約(又稱Beta trade及Gamma trade)，並終止(Terminate)1筆原始交換契約(又稱Alpha trade)，爰請結算會員以自有帳戶或所屬客戶從事交換契約交易並提交至期交所進行集中結算者，協助辦理下述事項，俾本公司據以向SDR申報資料。

壹、結算會員申報SDR申報義務人身分及提交後提供SDR補充資訊

一、請結算會員確認及提供自身及所屬客戶是否具有美國聯邦法規所定SDR申報義務人身分等資料，俾本公司於系統進行「SDR資料設

¹ **Swap data reporting requirements:** If an exempt derivatives clearing organization accepts for clearing a swap that has been reported to a swap data repository pursuant to part 45 of this chapter, the exempt derivatives clearing organization shall report to a swap data repository data regarding the two swaps resulting from the novation of the original swap. The exempt derivatives clearing organization shall also report the termination of the original swap to the swap data repository to which the original swap was reported. In order to avoid duplicative reporting for such transactions, the exempt derivatives clearing organization shall have rules that prohibit the reporting, pursuant to part 45 of this chapter, of the two new swaps by the counterparties to the original swap.

² 依 17 CFR 第 45.8 條規定，交易契約成立時，應由一方擔任申報方，向 SDR 申報該交易契約，若契約買賣雙方僅一方為 Swap Dealer，由其擔任申報方；若雙方均為 Swap Dealer，則由雙方自行約定一方擔任申報方，以 IRS Fix-Float 為例，一般市場慣例係參照 ISDA Asset Class Tie-breaker Logic，由支付固定方負責申報。

³ 本公司簽約之 SDR 機構為 Depository Trust and Clearing Corp., DTCC。

定」，以產製資料向SDR申報

本公司結算系統產製應向SDR申報資料之範疇及部分申報內容(例：契約買賣雙方是否屬美國聯邦機構等)，係依據結算會員提供本身及所屬客戶之SDR申報義務身分，由系統自動判別及產製資料後，向SDR申報，爰請結算會員協助確認下列6項申報義務人及身分資料(以下簡稱6項資料)，並依表1所載方式辦理。

- (一) 是否為「SDR申報義務人⁴」？倘屬申報義務人，需另提供「申報之SDR」及「現行雙邊交易之申報範圍」
- (二) 是否具「美國人身分(U.S. Person)⁵」
- (三) 是否具「美國期貨商身分(U.S. Futures Commission Merchant⁶)」
- (四) 是否具「美國CFTC定義之金融機構身分(Financial Entity Indicator⁷)」
- (五) 是否具「美國聯邦機構身分(Federal Entity Indicator)⁸」
- (六) 是否具「美國Swap Dealer⁹或Major Swap Participant¹⁰身分」

⁴ 係指依 CFR 第 17 篇 Part 45 所定，屬 SDR 申報義務人者。

⁵ 係指符合 CFR 第 17 篇第 23.23(a)(23)條所稱之 U.S. person。

⁶ 係指已向 CFTC 註冊登記之期貨商。

⁷ 係指符合 CEA § 2(h)(7)(C)所稱之 Financial entity。

⁸ 係指符合 CFTC Technical Specification #24 定義者，

https://www.cftc.gov/media/8261/Part43_45TechnicalSpecification03012023CLEAN/download。

⁹ <https://www.cftc.gov/LawRegulation/DoddFrankAct/registerswapdealer.html>

¹⁰ <https://www.cftc.gov/IndustryOversight/Intermediaries/MajorSwapParticipantMSP/index.htm>

表1：結算會員及所屬客戶提供SDR相關資料之方式

身分類別	應辦事項
開業前 (新增資料)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 結算會員：請於「結算帳戶新增申請表¹¹」中填具6項資料，併同開業文件函報本公司。 2. 結算會員所屬客戶：客戶應提供6項資料，由結算會員填入「結算帳戶新增申請表」，並透過店頭結算系統結算會員入口網站(Web Portal)上傳至本公司。
開業後 (資料異動)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 結算會員6項資料有異動，請至本公司Web Portal修改結算帳戶資料；或就異動項目填寫「結算帳戶異動申請表¹²」後，Email至OTCclearing_OP@taifex.com.tw或上傳至本公司Web Portal。 2. 客戶6項資料有異動者，應透過其結算會員依前述方式向本公司申報。

二、結算會員提供本公司提交後SDR補充資訊

經本公司接受集中結算之交換契約，包括結算會員自有帳戶或所屬客戶之交換契約，如原始交換契約成交後，已由結算會員或客戶向SDR申報交易資料者，「結算會員」應於當日透過本公司Web Portal申報下列6項「SDR補充資訊」，以利本公司直接向SDR申報終止原始交換契約。

(一) SDR補充資訊

1. Prior USI/UTI ID Prefix

2. Prior USI ID

¹¹ 「店頭集中結算帳戶新增申請表」下載網址：<https://www.taifex.com.tw/cht/5/ccpSettlementForms>

¹² 「結算帳戶異動申請表」下載網址：<https://www.taifex.com.tw/cht/5/ccpSettlementForms>

3. Prior UTI ID
4. Original Execution Timestamp (UTC+8)
5. Original Reporting Party (LEI)
6. SEF or DCM Indicator

(二) 應向本公司提供SDR補充資訊者(Reporting Party)

1. 如原始交換契約成交後係由「結算會員」向SDR申報者，由「結算會員」提供。
2. 如原始交換契約成交後係由「客戶」向SDR申報者，由客戶所屬「結算會員」提供。

(三) 提供期限：本公司接受集中結算當日下午5點前。

(四) 提供方式

1. 至本公司Web Portal之功能項目F20_001【SDR申報專區 / SDR申報作業】填寫，結算會員得依內部作業程序選擇「單筆申報」或「批次申報」：

- (1) 單筆申報：填報頁面顯示本日應填報補充資訊之全部結算契約列表，由業者逐筆點選並填報補充資訊。
- (2) 批次申報：業者得自批次申報頁面下載本日應申報部位Excel檔案，於該檔案填報補充資訊後，在同頁面將該Excel檔案上傳至Web Portal。

2. 「SDR補充資訊」欄位填寫及檢核作業

補充資訊欄位(詳下表2)，除項次2(Prior USI ID)及項次3(Prior UTI ID)視雙邊交易編碼為USI或UTI擇一填寫(例：項次1填入Prior USI ID Prefix者，請於項次2填入Prior USI ID，至項次3Prior UTI ID則留空白)，其餘欄位均必填。

表2：SDR補充資訊

項次	欄位名稱	格式範例	備註
1	Prior USI/UTI ID Prefix	549300FSLUWD8ETI2P24	必填
2	Prior USI ID	0000000000123456789	視項次 1 填寫 USI 或 UTI 擇一填寫
3	Prior UTI ID	0000000000123456789	
4	Original Execution Timestamp (UTC+8)	2024/01/25 14:02:07	必填
5	Original Reporting Party (LEI)	549300J778QS7XTS7440	必填
6	SEF or DCM Indicator	Y 或 N*	必填

*註：若本欄填Y，系統會顯示Block Trade Election Indicator為必填(Y或N)

(1) 透過MarkitWire提交集中結算者

透過MarkitWire提交集中結算之交易，結算會員提供「SDR補充資訊」時，因MarkitWire已提供本公司所有SDR補充資訊，本公司結算系統會自動填入表2所列SDR補充資訊各欄位資料，填報狀態將預設為「已完成」。惟為確保資料正確無誤，結算會員應進行檢視，倘發現欄位所載資料錯誤，應修正錯誤欄位資料，並按儲存。(範例)：若MarkitWire電文帶出之Prior UTI ID Prefix及Prior UTI ID，與已由買賣雙方在SDR申報之原始交換契約序號不同，結算會員應透過本公司Web Portal修改該2項欄位資料。

(2) 透過TR或TradeServ提交集中結算者

本公司結算系統補充資訊填報狀態預設為「未完成」，結算會員應逐一填報「SDR補充資訊」6項欄位資料。

(五) 填報異常處理

本公司依補充資訊向SDR申報終止原始交換契約時，若SDR回傳UTI或USI不存在之訊息，致原始交換契約無法成功終止，本公司將以電子郵件通知結算會員，請結算會員以電子郵件提供正確之UTI或USI，俾本公司向SDR重新申報。若本公司無法於時限內向SDR終止原始交換契約，將另依美國聯邦法規(Code of Federal Regulations, CFR)第17篇第45.14條規定通知CFTC相關事項。

貳、測試環境

為利結算會員熟悉SDR資料設定及補充資訊填報作業流程，本公司提供「測試環境」進行申報測試。

一、結算系統入口網站(Web Portal)測試網址：

<https://ccpwebportal.bq888.taifex.com.tw/T8/>。

二、交易登記平台TR測試提交網址：<https://trtest.tpex.org.tw>。

三、交易登記平台Ostra(原IHS Markit) MarkitWire測試提交網址：

<https://mw.uat.markit.com>。

四、交易登記平台Ostra TradeServ測試提交網址：

<https://uat-tradeserv.connect.markitserv.com>。

五、聯絡資訊：簡小姐，電話：2366-3365。