



證券買賣參考成本價計算服務用戶手冊

版本 **2.0**

二零一六年二月二十九日

目錄

1. 文件更新記錄.....	2
2. 介紹.....	3
3. 覆蓋範圍.....	3
4. 市場價格定義.....	3
5. 數值算法.....	3
6. 申萬宏源錢龍港股通 - 盈虧成本價及相關數值.....	6
7. 申萬宏源錢龍港股通 - 手動修改盈虧成本價	7
8. 申萬宏源網上綜合戶口服務 - 盈虧成本價及相關數值	7
9. 申萬宏源網上綜合戶口服務 - 手動修改盈虧成本價	9
10. 盈虧成本價及相關數值不會計算的例子	10
11. 公司行動	10
12. 盈虧成本價誤差標記	11

1. 文件更新記錄

版本	更新項目	日期
v1	盈虧成本價第一及二階段用戶手冊	二零一五年十月二十八日
v2	新增盈虧成本價三 A 及 B 階段用戶手冊	二零一六年三月一日

2. 介紹

證券買賣參考成本價計算服務是我司為客戶而設的新增功能，它會以市場價格計算客戶持倉的盈虧成本價及相關數值。這裏有六個相關數值，包括盈虧成本價，買入均價，盈虧，盈虧比例，浮動盈虧及浮動盈虧比例。

3. 覆蓋範圍

證券買賣參考成本價計算服務適用於所有的市場。

4. 市場價格定義

甲. 香港市場以按盤價計算。

乙. 滬股通市場以最後交易價計算。

丙. 美國市場 - 若當天申萬宏源證券(香港)有限公司接到美股之買賣單，則該批美股會採用最後成交價；不然，則以上日收市價計算。

丁. 其他市場則會以上日收市價計算。

5. 數值算法

甲. 盈虧成本價 = (持有期內買入總金額 - 持有期內賣出總金額) ÷ 當前股數

乙. 買入均價 = (持有期內買入總金額) ÷ (持有期內買入總數量)

丙. 盈虧 = (市價 - 盈虧成本價) × 當前股數

丁. 盈虧比例 = (市價 - 盈虧成本價) ÷ 盈虧成本價

戊. 浮動盈虧 = (市價 - 買入均價) × 當前股數

己. 浮動盈虧比例 = (市價 - 買入均價) ÷ 買入均價

當賣出總金額高於買入總金額時盈虧成本價可以出現負數。

以下為盈虧成本價數值基本算法例子：(*號為該數值已包含其他費用)

例子 1 :

假如客戶在8月10日之前並沒持有中國銀行（03988），然後在當天買入2,000股該證券，成交價格為5元，買入淨資金10,000元。

$$\begin{aligned}\text{盈虧成本價} &= (\text{持有期內買入總金額} - \text{持有期內賣出總金額}) \div (\text{當前股數}) \\ &= (10,000 - 0) \div 2,000 \\ &= 5\text{元}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{買入均價} &= (\text{持有期內買入總金額}) \div (\text{持有期內買入總數量}) \\ &= (10,000) \div (2,000) \\ &= 5\text{元}\end{aligned}$$

例子 2 : 續例子 1

假如客戶在 8 月 11 日再次買入中國銀行（03988）2,000 股，成交價格 5.2 元，買入資金 10,400 元。

$$\begin{aligned}\text{盈虧成本價} &= (\text{持有期內買入總金額} - \text{持有期內賣出總金額}) \div (\text{當前股數}) \\ &= (10,123^* + 10,400 - 0) \div 4,000 \\ &= 5.13075\text{元}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{買入均價} &= (\text{持有期內買入總金額}) \div (\text{持有期內買入總數量}) \\ &= (10,123^* + 10,400) \div (2,000 + 2,000) \\ &= 5.13075\text{元}\end{aligned}$$

例子 3 : 續例子 2

假如客戶在 8 月 12 日賣出中國銀行（03988）1,000 股，成交價格 5.4 元，賣出資金 5,400 元。

$$\begin{aligned}\text{盈虧成本價} &= (\text{持有期內買入總金額} - \text{持有期內賣出總金額}) \div (\text{當前股數}) \\ &= (10,123^* + 10,523^* - 5,400) \div 3,000 \\ &= 5.082\text{元}\end{aligned}$$

$$\text{買入均價} = 5.13075\text{元} \text{ (當天沒有買入中國銀行 (03988) , 買入均價維持不變)}$$

例子 4：續例子 3

假如客戶在 8 月 13 日賣出中國銀行（03988）1,000 股，成交價格 5.4 元，賣出資金 5,400 元。

同時在 8 月 13 日買入中國銀行（03988）2,000 股，成交價格 5.2 元，買入資金 10,400 元。

$$\begin{aligned}\text{盈虧成本價} &= (\text{持有期內買入總金額} - \text{持有期內賣出總金額}) \div (\text{當前股數}) \\ &= (10,123^* + 10,523^* - 5,277^* + 10,400 - 5,400) \div 4,000 \\ &= 5.09225\text{元}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{買入均價} &= (\text{持有期內買入總金額}) \div (\text{持有期內買入總數量}) \\ &= (10,123^* + 10,523^* + 10,400) \div (2,000 + 2,000 + 2,000) \\ &= 5.17433\text{元}\end{aligned}$$

例子 5：續例子 4

假如客戶在 8 月 14 日賣出中國銀行（03988）4,000 股，成交價格 5.4 元，賣出資金 21,600 元。

由於客戶在 8 月 14 日全部賣出中國銀行（03988），當天亦不再持有該證券，盈虧成本價及買入均價均計算為 0。

例子 6：續例子 5

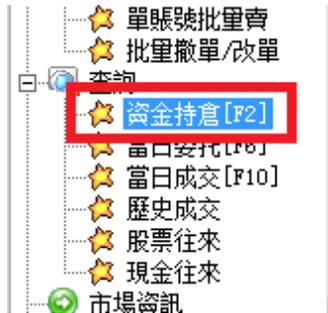
假如客戶在 8 月 15 日買入中國銀行（03988），當日亦買入 2,000 股，成交價格 5.2 元，買入淨資金 10,400 元。由於該客戶在 8 月 15 日再次買入中國銀行前並沒有持有該證券，因此盈虧成本價及買入均價重新開始計算，持有期從 8 月 15 日開始計算。

$$\begin{aligned}\text{盈虧成本價} &= (\text{持有期內買入總金額} - \text{持有期內賣出總金額}) \div (\text{當前股數}) \\ &= (10,400 - 0) \div 2,000 \\ &= 5.2\text{元}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{買入均價} &= (\text{持有期內買入總金額}) \div (\text{持有期內買入總數量}) \\ &= (10,400 - 0) \div 2,000 \\ &= 5.2\text{元}\end{aligned}$$

6. 申萬宏源錢龍港股通 - 盈虧成本價及相關數值

盈虧成本價及相關數值可以在申萬宏源錢龍港股通的資金持倉內找到。



盈虧成本價及相關數值在以下情況才會被計算。

1. 客戶在查看當日之前已啟動了盈虧成本價及相關數值計算功能, 及
2. 客戶在啟動盈虧成本價及相關數值計算功能之前所持有的該証券(如有)不會被計算在內。



序號	證券代碼	證券名稱	證券數量	買入平均價	可用數量	凍結數量	除息市價	參考價	最新市價	行權比例 (%)	行權價	T0	T+1	T+2	>T+3	盈虧成本價	盈虧	盈虧比例	浮動盈虧	浮動盈虧比例
1	100000	港幣	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	港幣		-636499.23	0	-636499.23	0	0	0	1000000	0	0	1063219.50	1022978.50	106379.27	0	0	0	0	0	0
3	人民幣		-171994.98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	00100	騰訊控股	1000	130.669130	1000	0	130200	140.40	140400.00	0.05	110670	1000	0	0	0	130.669130	9730.87	7.45%	9730.87	7.45%
5	00959	建設銀行	10700	2.500000	10700	0	68887	6.16	69912.00	0.05	58298.95	10700	0	0	0	2.500000	30655.00	146.00%	30655.00	146.00%
6	01398	工商銀行	11460	5.100000	11460	0	44602.5	5.17	59196.50	0.05	54989.625	11460	0	0	0	5.100000	607.00	1.19%	607.00	1.19%
7	02368	中國香港	4000	30.860608	4000	0	109200	28.95	115900.00	0.05	92820	4000	0	0	0	30.860608	-7642.43	-6.19%	-7642.43	-6.19%
8	03918	金輝控股	25000	0	25000	0	147000	5.67	141750.00	0.05	88200	25000	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
9	03988	中國銀行	5500	0	5500	0	24200	4.04	22220.00	0.05	20570	5500	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
10	04222	政府債券一七零八	200	3.000000	200	0	20960	104.60	20920.00	0	0	200	0	0	0	3.000000	575.00	35.00%	575.00	35.00%
11	06889	DIKAM JAFAR	2000	0	2000	0	30760	11.10	22200.00	0.05	13842	2000	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%



7. 申萬宏源錢龍港股通 - 手動修改盈虧成本價

手動修改盈虧成本價只適用在 T+1 或之後的持倉，即日交易不能對盈虧成本價作出修改。

例子1:

當香港証券代碼 00005 在 T+1 或之後持倉的盈虧成本價已經計算為 50.0000，可選取該筆記錄，然後按鼠標右鍵，選擇“修改盈虧成本價”。

	盈虧成本價	盈虧	盈虧比例	浮動盈虧	浮動盈虧比例
0	50.000000	46800.00	19.50%	46800.00	19.50%
0	157.561138	-3529			-14.28%
0	45.000000	-22500			-100.00%
0	20.000000	7625			381.25%
0	15.000000	6840			57.00%
0	-7.251820	2081			35.11%
0	20.000000	19910			90.50%
0	130.669130	-266			-2.04%
0	2.500000	2889			108.00%
0	5.100000	-790			-13.53%
0	40.000000	-9600			-40.00%
0					0.00%
0	3.500000	-127			-4.29%
0					0.00%
0					0.00%
0	20.100000	-20100			-100.00%
0	5.080440	109.56	2.16%	109.56	2.16%
0	15.000000	232.00	3.87%	232.00	3.87%

8. 申萬宏源網上綜合戶口服務 - 盈虧成本價及相關數值

盈虧成本價及相關數值可以在申萬宏源網上綜合戶口服務的資金持倉內找到。

900922	上海三毛 B 股 [停牌]	\$0.00	2,500	\$0.00	買入	沽出	盈虧成本
900923	百聯股份 B 股	\$1.787	200	\$357.40	買入	沽出	盈虧成本
900925	上海機電 B 股	\$2.45	10,000	\$24,500.00	買入	沽出	盈虧成本
900926	賽信 B 股	\$3.577	10,000	\$35,770.00	買入	沽出	盈虧成本
900927	物質中心 B 股	\$0.767	10,421	\$7,992.91	買入	沽出	盈虧成本
900928	自儀股份 B 股	\$1.301	10,250	\$13,335.25	買入	沽出	盈虧成本
900929	上海錦江國際旅遊	\$3.555	20,000	\$71,100.00	買入	沽出	盈虧成本
900930	上海普天 B 股 [停牌]	\$0.00	20,000	\$0.00	買入	沽出	盈虧成本



盈虧成本價及相關數值在以下情況才會被計算。

1. 客戶在查看當日之前已啟動了盈虧成本價及相關數值計算功能, 及
2. 客戶在啟動盈虧成本價及相關數值計算功能之前所持有的該証券(如有)不會被計算在內。

手動修改盈虧成本價 X

證券編號及名稱	900927-物質中心 B 股	
數量	10,421	
參考價	\$0.767	
市值	\$7,992.91	
買入均價	\$0.70	
盈虧成本價	\$0.70	<input type="text"/>
盈虧	\$698.21	
盈虧比例	9.57%	
浮動盈虧	\$698.21	
浮動盈虧比例	9.57%	

9. 申萬宏源網上綜合戶口服務 - 手動修改盈虧成本價

手動修改盈虧成本價只適用在 T+1 或之後的持倉，即日交易不能對盈虧成本價作出修改。

例子1:

當香港証券代碼 00939 在 T+1 或之後持倉的盈虧成本價已經計算為 4.50，可用鼠標點選該筆記錄的“盈虧成本”。

00933	光匯石油	\$1.98	20,000	\$39,600.00	買入 沽出 盈虧成本
00939	建設銀行	\$4.53	9,000	\$40,770.00	買入 沽出 盈虧成本
00998	中信銀行	\$4.30	10,000	\$43,000.00	買入 沽出 盈虧成本

然後在修改盈虧成本價的文字欄內修改盈虧成本價，完成之後按“確認”。

手動修改盈虧成本價 X

證券編號及名稱	00939-建設銀行	
數量	9,000	
市價	\$4.53	
市值	\$40,770.00	
買入均價	\$4.50	
盈虧成本價	\$4.50	4
盈虧	\$270.00	
盈虧比例	0.67%	
浮動盈虧	\$270.00	
浮動盈虧比例	0.67%	

確認
取消



10. 盈虧成本價及相關數值不會計算的例子

若出現以下情況，盈虧成本價及其相關數值將不會被計算。

例子：

- 甲、現有股數等於零，盈虧成本價將不顯示，如下圖。
- 乙、盈虧成本價等於零，盈虧比例將不顯示，如下圖。
- 丙、買入均價等於零，浮動盈虧比例將不顯示，如下圖。

買入平均價	盈虧成本價	盈虧	盈虧比例	浮動盈虧	浮動盈虧比例
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%
]			0.00%		0.00%

11. 公司行動

盈虧成本價計算可以處理公司行動後的持倉變動。但只限於派發紅股，股份分拆，股份合併及以股代息。發行股票認購權則供股成本不會計算在內。

公司行動	對盈虧成本價影响
派發紅股	有
股份分拆	有
股份合併	有
發行股票認購權	有，但是供股成本不計算在內。
行使認股權	沒有
行使備兌權證	沒有
現金購回股份	沒有
派發股息	沒有
以股代息	有



12. 盈虧成本價誤差標記

當盈虧成本價及相關數值計算可能出現誤差時，在錢龍及網上綜合戶口服務持倉裡便會發現一個 * 的標記加在股票號碼之後。

錢龍裡的誤差時標記。

26	00951	超威動力
27	01088*	中國神華
28	01099	國藥控股

網上綜合戶口服務裡的價誤差標記。

00951	超威動力
01088 *	中國神華
01099	國藥控股

這個誤差標記會出現於以下事件之後。

發行股票認購權。
行使認股權。
行使備兌權證。
現金購回股份。
證券存入時沒有輸入成本價。
證券提出時沒有輸入成本價。

凡出現標記表示這股票的盈虧成本價可能因執行非市場處理而產生誤差，煩請客戶檢視和手動修改此盈虧成本價。當修改之後標記便會消失。

- 完 -