

## 米国株式取引に関する注意事項 I

### ○売買には委託手数料の他、取次手数料と現地諸費用が必要となります。

#### \* 国内約定金額の計算方法

購入の場合：（現地約定金額（株数×単価\$）＋ 現地諸費用）× ドル転換為替レート

売却の場合：（現地約定金額（株数×単価\$）－ 現地諸費用）× 円転換為替レート

- ① 委託手数料：委託手数料は上記の国内約定金額を基に計算いたします。（別表参照）  
なお、米国市場において取引される外国証券の最低手数料は1,098円（消費税込み）です。
- ② 取次手数料：外国株式の売買には、現地証券会社への取次費用や事務管理費等が発生いたします。  
委託手数料とは別に、国内約定金額の0.33%（消費税込み）の取次手数料が必要となります。
- ③ 現地諸費用：海外市場での取引には、売却時にかかるSEC-Fee（2021年2月現在は約定代金の0.00051%）やADR管理費等の、現地諸費用が必要となる場合がございます。  
各料率は取引所や銘柄等によって異なり、また予告なく変更される場合があるため、表記できません。

### ○国内約定日の為替レート基準に円換算した金額での受渡しとなります。

現地約定日（発注日）の翌営業日が「国内約定日」、受渡日は「国内約定日」から起算して3営業日目となります。

「国内約定日」の為替レート（為替スプレッドは35銭）を基準に円換算した金額での受渡しとなります。

### ○受託できるのは当日注文のみで、受付時間は当日の15:30までです。

受託できるのは当日注文のみで期日指定はできません。また、15:30以降は受注・取消・訂正できません。

当日の米国市場が休場の日および、日本が祝日などで弊社が休業日の場合は注文を受けられません。

成行注文は可能ですが、米国市場は値幅制限がないため、想定外の損失が発生する可能性がありますので、指値で発注されることをお勧めいたします。

米国市場に上場している全銘柄が対象となりますが、一部、受託できない銘柄もございます。

受託の可否につきましては担当営業員にご確認ください。

企業概要等の情報を提供できる銘柄（2021年2月現在は35銘柄）を勧誘可能銘柄として選定いたしております。

- ADR銘柄（米国預託証券）は米国企業ではありませんので推奨いたしません。

### ○特定口座およびNISA口座をご利用いただけます。

ただし、NISA口座での買付について、国内約定金額が利用可能枠を超過してしまった場合、超過分はNISA適用外となります。また、外国株約定日まで、国内株の注文をNISAで発注された場合には、国内株が優先されます。



## 米国株式取引に関する注意事項 II

### ○税金について

米国株の売却益に対しては、日米租税条約により、現地では課税されません。

米国株の配当金(米国 ETF の分配金)に対しては、10%が外国所得税として差し引かれた後、受取金額を円換算した上で、国内で20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%、住民税5%)の税金が源泉徴収されます。

二重課税された税金は確定申告における外国税額控除の対象となります。

ただし、NISA を利用した場合は、国内における税金は非課税ですので、外国税額控除の対象とはなりません。

### ○破産・上場廃止時の注意事項

米国の上場企業が倒産(連邦破産法第11条を申請)した場合、即日上場廃止が決定され、取引所での取引は終了します。日本市場における整理ポストのような猶予期間はありませんのでご注意ください。上場廃止後は、通常OTC(店頭)で取引されることとなりますが、相対取引での売却となるため、買い手が見つからず約定しない場合もあります。

なお、OTC(店頭)取引の受託につきましては「成行」の売却注文に限らせていただきます。

### ○約定後の事後訂正について

米国株式取引においては「ニューヨーク証券取引所規則」、「全米証券業者規則」に基づき、個別の取引及び結果報告について誤りがあったと判断、若しくは認定された場合、一旦取引所等より約定報告を受けた取引について、後日、その約定単価、約定数量が変更、または約定自体が取消されることもあります。また、一旦「不出来」の報告を取引所等より受けた取引についても、後日、その取引が成立していたとされることもありますので、事後的に受渡代金が発生する場合がございます。

### ○最良執行義務について

米国での株式の取引は、日本の株式取引のように、基本的に上場先取引所のみで取引が行われる方式とは異なり、各金融商品取引所や、ECN(電子証券取引ネットワーク)と呼ばれる一種の私設証券取引システム等、多くの取引市場が存在しています。

当社からの注文を取り次ぐ現地証券会社は、原則として最良気配価格を提示する市場を自動的に判定して注文を執行していますので、お客様の注文が発注された市場のその後の状況によっては、価格や数量が、ニューヨーク証券取引所が公表する市況と一致しない場合がございます。