

金融商品交易資訊

<一>國內金融商品交易資訊

投資國內金融商品交易資訊

中華民國100年3月31日

單位:新台幣千元

金融商品名稱		帳列之會計科目	原始投資成本	評價調整金額	累計減損金額	帳列餘額	衡量方法	採公平價值衡量者其公平價值產生之來源
股票	上市櫃公司	交易目的	3,989,923	98,379		4,088,302	市價法	櫃買中心集中市場
	上市櫃公司	備供出售	7,078,765	1,914,032		8,992,797	市價法	櫃買中心集中市場
	非上市櫃公司	成本衡量	18,381,059		(1,134,970)	17,246,089	市價法	櫃買中心集中市場
債券	政府債券	交易目的	49,966	(22)		49,944	市價法	櫃買中心
	政府債券	指定衡量	1,220,714	13,177		1,233,891	市價法	櫃買中心
	政府債券	備供出售	8,548,044	140,347		8,688,391	市價法	櫃買中心
	金融債券	指定衡量	1,999,335	(1,279)		1,998,056	現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	備供出售	1,695,318	10,636		1,705,954	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	指定衡量	2,017,801	212,470		2,230,271	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	備供出售	8,066,017	137,084		8,203,101	現金流量折現法	bloomberg
	其他債務商品	備供出售	2,630,784	(32,295)		2,598,489	現金流量折現法	reuters6165
	其他債務商品	持至到期	185,600,000			185,600,000	持有至到期	
其他	證券化商品	備供出售	4,626,563	4,880		4,631,443	市價法	reuters6165
	證券化商品	持至到期					持有至到期	
	證券化商品	其他投資					市價法	reuters6165
	結構型商品							
	其他金融商品							

註:一、本表請填列適用財務會計準則第34號公報之金融商品。

二、金融商品應依帳列會計科目分別填列。

三、結構型商品,係指結合固定收益商品<例如定期存款或債券>與衍生性金融商品<例如選擇權>的組合型式商品交易。

四、評價調整及累計減損之金額,係指該類金融商品截至當季為止,期末帳列評價調整及累計減損之金額。

五、其他金融商品請自行填列商品名稱並應註明其性質。

六、衡量方法應說明該類金融商品係採用公平價值或攤銷後成本衡量。

七、公平價值產生之來源請說明係活絡市場之公開報價、參考最近市場之交易價格或參照其他實質上相同之商品當時市場價格、現金流量折現法或以評價技術估算等。

國內衍生性金融商品交易資訊
中華民國100年3月31日

單位:新台幣千元

項目	名目本金餘額	帳列之會計科目	帳列餘額	本期評價損益	採公平價值衡量者其公平價值產生之來源
利率有關契約	86,927,691	資產交換, 利率交換, 金融期貨, 選擇權, 遠期利率協定	318,536	(83,209)	選擇權以BSGK模型估算, 其餘採現金流量折現法
匯率有關契約	511,678,935	應收付遠匯款, 資產交換, 金融期貨, 選擇權, 換匯換利	107,941	556,787	選擇權以BSGK模型估算, 其餘採現金流量折現法
權益證券有關契約					
商品有關契約					
信用有關契約					
其他有關契約					

註:一、衍生性金融商品應依帳列會計科目分別填列。

二、本期評價損益係指衍生性金融商品於本年度截至當季為止, 期末依公平價值評價產生之評價損益。

三、公平價值產生之來源請說明細活絡市場之公開報價、參考最近市場之交易價格或參照其他實質上相同之商品當時市場價格、現金流量折現法或以評價技術估算等。

<二>國外金融商品交易資訊

投資國外金融商品交易資訊

中華民國100年3月31日

單位:新台幣千元

金融商品名稱		帳列之會計科目	原始投資成本	評價調整金額	累計減損金額	帳列餘額	衡量方法	採公平價值衡量者其公平價值產生之來源
股票	上市櫃公司	備供出售	371,090	(58,022)		313,068	市價法	市價
	非上市櫃公司	成本衡量	1,017,672		(278,774)	738,898	市價法	市價
債券	政府債券	指定衡量	588,987	32,807		621,794	市價法	市價
	政府債券	備供出售	835,566	262		835,828	市價法	市價
	政府債券	持至到期	1,248,805			1,248,805	市價法	市價
	金融債券	交易目的					現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	指定衡量	6,453,468	110,714		6,564,182	現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	備供出售	29,873,936	167,644	(220,682)	29,820,898	現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	持至到期	13,269,271			13,269,271	持有至到期	
	公司債	指定衡量	13,465,443	2,412,379		15,877,822	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	備供出售	7,914,040	(1,838)		7,912,202	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	持至到期					持有至到期	
	其他債務商品	備供出售	5,957,176	7,821		5,964,997	現金流量折現法	reuters6165
其他債務商品	持至到期					持有至到期		
其他	證券化商品	備供出售	1,675,924	(329,247)	(954,193)	392,484	現金流量折現法	bloomberg
	結構型商品							
	其他金融商品							

註:一、本表請填列適用財務會計準則第34號公報之金融商品。

二、單筆原始投資金額折合新台幣達3億元以上者，應單獨列示，並於註明該筆投資所屬之國家別。

三、結構型商品，係指結合固定收益商品<例如定期存款或債券>與衍生性金融商品<例如選擇權>的組合型式商品交易。

四、金融商品應依帳列會計科目分別填列。

五、評價調整及累計減損之金額，係指該類金融商品截至當季為止，期末帳列評價調整及累計減損之金額。

六、其他金融商品請自行填列商品名稱並應註明其性質。

七、衡量方法應說明該類金融商品係採用公平價值或攤銷後成本衡量。

八、公平價值產生之來源請說明係活絡市場之公開報價、參考最近市場之交易價格或參照其他實質上相同之商品當時市場價格、現金流量折現法或以評價技術估算等。

國外衍生性金融商品交易資訊
中華民國100年3月31日

單位:新台幣千元

項目	名目本金餘額	帳列之會計科目	帳列餘額	本期評價損益	採公平價值衡量者其公平價值產生之來源
利率有關契約	49,454,106	資產交換, 利率交換, 金融期貨, 選擇權, 遠期利率協定	(2,575,612)	211,291	選擇權以BSGK模型估算, 其餘採現金流量折現法
匯率有關契約	69,237,930	應收付遠匯款, 資產交換, 金融期貨, 選擇權, 換匯換利	(78,685)	679,718	選擇權以BSGK模型估算, 其餘採現金流量折現法
權益證券有關契約					
商品有關契約					
信用有關契約	2,209,500	選擇權, 信用違約交換	(12,504)	7,086	Bloomberg Counter Party網站
其他有關契約					

註:一、衍生性金融商品應依帳列會計科目分別填列。

二、單筆衍生性商品交易帳列餘額折合新台幣達3億元以上者, 應單獨列示, 並於註明該筆投資所屬之國家別。

三、本期評價損益係指衍生性金融商品於本年度截至當季為止, 期末依公平價值評價產生之評價損益。

四、公平價值產生之來源請說明係活絡市場之公開報價、參考最近市場之交易價格或參照其他實質上相同之商品當時市場價格、現金流量折現法或以評價技術估算等。