

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99年12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	1,501,888	88,944		1,590,832	市價法	櫃買中心集中市場
	上市櫃公司	備供出售	7,610,024	2,548,971	(13,532)	10,145,463	市價法	櫃買中心集中市場
	非上市櫃公司	成本衡量	18,141,051		(1,045,752)	17,095,299	市價法	櫃買中心集中市場
債券	政府債券	交易目的					市價法	櫃買中心
	政府債券	指定衡量	1,381,996	21,171		1,403,167	市價法	櫃買中心
	政府債券	備供出售	11,790,735	167,365		11,958,100	市價法	櫃買中心
	金融債券	指定衡量	2,696,024	(672)		2,695,352	現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	備供出售	1,421,058	13,979		1,435,037	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	指定衡量	1,401,003	174,539		1,575,542	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	備供出售	8,057,766	151,425		8,209,191	現金流量折現法	bloomberg
	其他債務商品	備供出售	3,019,793	(17,960)		3,001,833	現金流量折現法	reuters6165
	其他債務商品	持至到期	203,000,000			203,000,000	持有至到期	
其他	證券化商品	備供出售	4,778,318	5,779		4,784,097	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99年12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	94,940,607	資產交換, 利率交換, 金融期貨, 選擇權, 遠期利率協定	409,807	(190,888)	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	521,907,452	應收付遠匯款, 資產交換, 金融 期貨, 選擇權, 換匯換利	(448,979)	(41,381)	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99年12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	(111,975)		259,115	市價法	市價
	非上市櫃公司	成本衡量	1,019,978		(179,156)	840,822	市價法	市價
債券	政府債券	指定衡量	589,970	38,702		628,672	市價法	市價
	政府債券	備供出售	1,053,501	(575)		1,052,926	市價法	市價
	政府債券	持至到期	1,247,210			1,247,210	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	5,661,424	135,830		5,797,254	現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	備供出售	28,235,694	132,728	(205,135)	28,163,287	現金流量折現法	bloomberg
	金融債券	持至到期	12,279,110			12,279,110	持有至到期	
	公司債	指定衡量	13,250,987	3,187,614		16,438,601	現金流量折現法	bloomberg
	公司債	備供出售	8,096,837	(16,478)		8,080,359	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	5,732,354	(19,709)		5,712,645	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	1,678,650	(327,342)	(955,488)	395,820	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99年12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	31,215,925	資產交換, 利率交換, 金融期貨, 選擇權, 遠期利率協定	(3,414,353)	(1,043,976)	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	70,535,344	應收付遠匯款, 資產交換, 金融 期貨, 選擇權, 換匯換利	(110,164)	(2,325,436)	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	737,500	選擇權, 信用違約交換	(30,796)	108,154	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。