

### 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97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    | 7,490,316  | -2,030,490 | -89,593  | 5,370,233  | 市價法     | 櫃買中心集中市場           |
|        | 非上市櫃公司 | 成本衡量    | 19,959,321 |            | -963,416 | 18,995,905 | 市價法     | 櫃買中心集中市場           |
| 債券     | 政府債券   | 指定衡量    | 6,706,851  | 123,719    |          | 6,830,570  | 市價法     | 櫃買中心               |
|        | 政府債券   | 備供出售    | 23,536,116 | 463,250    |          | 23,999,366 | 市價法     | 櫃買中心               |
|        | 金融債券   | 指定衡量    | 5,349,575  | 144,040    |          | 5,493,615  | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 金融債券   | 備供出售    | 3,976,307  | 88,006     |          | 4,064,313  | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 公司債    | 指定衡量    | 6,304,408  | 28,629     |          | 6,333,037  | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 公司債    | 備供出售    | 12,394,730 | 344,202    |          | 12,738,932 | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 其他債務商品 | 備供出售    | 10,334,554 | -246,466   |          | 10,088,088 | 現金流量折現法 | reuters6165        |
|        | 其他債務商品 | 持至到期    | 78,600,000 |            |          | 78,600,000 | 持有至到期   |                    |
| 其他     | 證券化商品  | 備供出售    | 10,434,043 | 15,046     |          | 10,449,089 | 市價法     | reuters6165        |
|        | 證券化商品  | 持至到期    | 210,600    |            |          | 210,600    | 持有至到期   |                    |
|        | 證券化商品  | 其他投資    | 993,590    |            |          | 993,590    | 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97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   | 170,375,777 | 資產交換, 利率交換, 金融期貨, 選擇權, 遠期利率協定 | 883,867   | 1,099,357 | 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   | 407,536,435 | 應收付遠匯款, 資產交換, 金融期貨, 選擇權, 換匯換利 | 1,192,892 | 1,220,196 | 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97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    | -215,244   |            | 155,846    | 市價法     | 市價                 |
|        | 非上市櫃公司 | 成本衡量    | 1,179,156  |            | -50,570    | 1,128,586  | 市價法     | 市價                 |
| 債券     | 政府債券   | 指定衡量    |            |            |            |            |         |                    |
|        | 政府債券   | 備供出售    | 340,778    | 1,477      |            | 342,255    | 市價法     | 市價                 |
|        | 政府債券   | 持至到期    | 1,178,106  |            |            | 1,178,106  | 市價法     | 市價                 |
|        | 金融債券   | 交易目的    | 1,168,059  | -503,785   |            | 664,274    | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 金融債券   | 指定衡量    | 8,324,669  | -193,081   |            | 8,131,588  | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 金融債券   | 備供出售    | 24,556,778 | -1,796,370 | -870,519   | 21,889,889 | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 金融債券   | 持至到期    | 14,166,723 |            | -849,410   | 13,317,313 | 持有至到期   |                    |
|        | 公司債    | 指定衡量    | 7,019,210  | -776,984   |            | 6,242,226  | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 公司債    | 備供出售    | 11,816,058 | -1,279,383 | -1,614,628 | 8,922,047  | 現金流量折現法 | bloomberg          |
|        | 公司債    | 持至到期    | 689,617    |            |            | 689,617    | 持有至到期   |                    |
|        | 其他債務商品 | 備供出售    | 3,429,620  | 4,061      |            | 3,433,681  | 現金流量折現法 | reuters6165        |
|        | 其他債務商品 | 持至到期    | 262,192    |            |            | 262,192    | 持有至到期   |                    |
| 其他     | 證券化商品  |         |            |            |            |            |         |                    |
|        | 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97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   | 25,739,573 | 資產交換, 利率交換, 金融期貨, 選擇權, 遠期利率協定 | 161,143  | 760,313 | 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   | 84,030,961 | 應收付遠匯款, 資產交換, 金融期貨, 選擇權, 換匯換利 | -36,772  | 34,275  | 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   | 1,638,700  | 選擇權, 信用違約交換                   | -168,311 | -78,242 | 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。