

股票代碼：5865

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

財 務 報 表

民國九十八年及九十七年六月三十日
(內附會計師查核報告)

公司地址：台北市敦化南路一段108號14樓
電 話：02-8771-6699

股票代碼：5865

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

財 務 報 告

民國九十八年及九十七年六月三十日

公司地址：台北市敦化南路一段108號14樓
電 話：02-8771-6699

目 錄

項 目	頁 次
一、封 面	1
二、目 錄	2
三、會計師查核報告	3
四、資產負債表	4
五、損益表	5
六、股東權益變動表	6
七、現金流量表	7
八、財務報表附註	
(一)公司沿革	8
(二)重要會計政策之彙總說明	8~17
(三)會計變動之理由及其影響	17
(四)重要會計科目之說明	17~44
(五)關係人交易	45~57
(六)質押之資產	58
(七)重大承諾事項及或有事項	58
(八)重大之災害損失	58
(九)重大之期後事項	58
(十)其 他	58~65
(十一)附註揭露事項	
1.重大交易事項相關資訊	65~66
2.轉投資事業相關資訊	66
3.大陸投資資訊	67
(十二)部門別財務資訊	67
九、重要會計科目明細表	68~137

會計師查核報告

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)董事會 公鑒：

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)民國九十八年六月三十日之資產負債表，暨民國九十八年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。原安泰人壽保險股份有限公司民國九十七年六月三十日之資產負債表，暨民國九十七年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，係由其他會計師核閱，於民國九十七年八月十五日出具修正式無保留核閱意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述民國九十八年上半年度財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、人身保險業財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達富邦人壽保險股份有限公司民國九十八年六月三十日之財務狀況，暨截至該日止之民國九十八年上半年度之經營成果與現金流量。

安侯建業會計師事務所

會計師：

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國九十八年八月十三日

會計師查核報告

富邦人壽保險股份有限公司董事會 公鑒：

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)民國九十八年六月三十日之資產負債表，暨民國九十八年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。原安泰人壽保險股份有限公司民國九十七年六月三十日之資產負債表，暨民國九十七年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，係由其他會計師核閱，於民國九十七年八月十五日出具修正式無保留核閱意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述民國九十八年上半年度財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、人身保險業財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達富邦人壽保險股份有限公司民國九十八年六月三十日之財務狀況，暨截至該日止之民國九十八年上半年度之經營成果與現金流量。

民國九十八年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據人身保險業財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民 國 九 十 八 年 八 月 十 三 日

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

資產負債表

民國九十八年及九十七年六月三十日

單位：新台幣千元

	(核閱數，未經查核)					(核閱數，未經查核)			
	98.6.30		97.6.30			98.6.30		97.6.30	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及股東權益				
流動資產：					流動負債：				
11000 現金及約當現金(附註四(一)(廿一)及五)	\$ 37,649,444	3	3,344,506	1	21050 公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註四(二)(七)(廿一)及五)	3,877,351	-	5,726,952	1
11050 公平價值變動列入損益之金融資產(附註四(二)(七)(廿一))	1,858,218	-	5,072	-	21350 應付票據(附註四(廿一))	35,869	-	16,114	-
11100 備供出售金融資產(附註四(二)(廿一)及五)	113,115,223	10	31,390,095	5	21450 應付佣金(附註四(廿一))	1,222,072	-	1,172,318	-
11200 避險之衍生性金融資產—流動(附註四(二)(七)(廿一))	4,314	-	-	-	21500 應付保險賠款與給付(附註四(廿一))	2,102,572	-	1,542,959	-
11300 無活絡市場之債券投資—流動(附註四(二)(廿一))	8,205,647	1	-	-	21600 應付再保往來款項(附註四(廿一))	118,651	-	386,212	-
11350 應收票據—淨額(附註四(廿一))	870,341	-	905,690	-	21650 應付再保業務款項(附註四(廿一))	479,049	-	522,649	-
11470 預付再保費支出(附註三)	1,060,272	-	895,545	-	21700 其他應付款(附註四(廿一)及五)	6,480,621	1	4,419,551	1
11550 應攤回再保賠款與給付—淨額(附註四(廿一))	519,071	-	387,187	-	21950 其他流動負債	4,204,671	-	711,440	-
11702 應收利息及收益(附註四(廿一))	9,741,414	1	8,893,825	2	流動負債合計	18,520,856	1	14,498,195	2
11709 其他應收款(附註四(廿一)及五)	4,764,980	-	2,202,447	-	長期負債：				
11750 其他金融資產—流動(附註四(二)(七)(廿一)及五)	83,790	-	-	-	24100 公平價值變動列入損益之金融負債—非流動(附註四(六)(七)(廿一)及五)	6,479,177	1	-	-
11950 其他流動資產(附註四(十七))	1,637,405	-	874,262	-	24400 避險之衍生性金融負債—非流動(附註四(六)(七)(廿一))	-	-	400,329	-
流動資產合計	179,510,119	15	48,898,629	8	26600 應計退休金負債(附註四(十五))	3,351,621	-	1,629,899	-
放 款：					長期附息負債合計	9,830,798	1	2,030,228	-
13100 壽險貸款(附註四(四)(廿一)及五)	36,136,456	3	25,005,099	4	營業及負債準備(附註三及四(十九))：				
13200 墊繳保費(附註四(三)(廿一))	4,479,472	-	3,348,871	1	未滿期保費準備	4,707,373	-	4,057,844	1
13301 擔保放款(附註四(五)(廿一)及五)	41,500,383	4	29,485,104	5	壽險責任準備	914,655,733	79	475,413,282	78
13303 催收款(附註四(十三)(廿一))	77,282	-	-	-	特別準備	6,014,374	1	4,700,371	1
放 款 合 計	82,193,593	7	57,839,074	10	賠款準備	1,179,704	-	988,849	-
基金及長期投資：					保費不足準備	1,976,797	-	1,005,480	-
14100 公平價值變動列入損益之金融資產—非流動(附註四(六)(七)(廿一)及五)	351,785	-	102,579	-	營業及負債準備合計	928,533,981	80	486,165,826	80
14200 備供出售金融資產—非流動(附註四(六)(廿一)及五)	335,303,411	30	406,387,595	67	存入保證金(附註五)	371,337	-	136,519	-
14300 持有至到期日金融資產—非流動(附註四(六)(七)(廿一))	151,557,048	13	-	-	分離帳戶保險商品負債(附註四(十四))	132,611,350	12	82,319,000	14
14400 避險之衍生性金融資產—非流動(附註四(六)(七)(廿一))	715,731	-	-	-	其他負債合計	132,982,687	12	82,455,519	14
14500 以成本衡量之金融資產—非流動(附註四(六)(廿一)及五)	2,607,395	-	743,383	-	負債合計	1,089,868,322	94	585,149,768	96
14600 無活絡市場之債券投資—非流動(附註四(六)(廿一)及五)	214,837,368	19	-	-	股東權益(附註四(十六))：				
14850 採權益法之長期股權投資—淨額(附註四(八))	102,949	-	-	-	普通股股本	15,023,170	1	12,800,000	2
14900 不動產投資—淨額(附註四(九)及五)	34,421,222	3	6,672,294	1	股本合計	15,023,170	1	12,800,000	2
14950 其他金融資產—非流動(附註四(六)(廿一))	14,053,518	1	-	-	資本公積—發行股票溢價	3,052,235	-	3,052,235	1
基金及長期投資合計	753,950,427	66	413,905,851	68	資本公積—員工認股權(附註四(二十))	134,778	-	88,336	-
固定資產(附註四(十)及五)：					資本公積—合併溢額(附註十(一))	20,340,460	3	-	-
15100 土地	1,915,887	-	1,820,206	-	資本公積合計	23,527,473	3	3,140,571	1
15200 房屋及建築	643,416	-	597,689	-	保留盈餘：				
15300 電腦設備	1,094,332	-	910,961	-	法定盈餘公積	1,208,273	-	1,167,904	-
15400 交通及運輸設備	76,183	-	83,516	-	特別盈餘公積	5,352,765	-	3,024,429	-
15500 其他設備	777,030	-	754,005	-	未指撥保留盈餘	12,471,900	1	11,008,225	2
15600 租賃權益改良	664,092	-	489,164	-	保留盈餘合計	19,032,938	1	15,200,558	2
15700 預付房地設備款	22,145	-	48,470	-	金融商品之未實現(損失)利益	10,628,008	1	(3,358,099)	(1)
	5,193,085	-	4,704,011	-	未認為退休金成本之淨損失	(1,675,894)	-	(457,294)	-
15XX3 減：累計折舊—固定資產	2,210,697	-	1,917,543	-	股東權益其他項目合計	8,952,114	1	(3,815,393)	(1)
15XX4 減：累計減損—固定資產	1,068,526	-	1,041,548	-	股東權益合計	66,535,695	6	27,325,736	4
固定資產淨額	1,913,862	-	1,744,920	-	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
無形資產：									
17100 電腦軟體成本	149,577	-	81,071	-					
17201 遞延退休金成本	88,476	-	104,651	-					
17304 商譽(附註四(十一))	496,667	-	-	-					
無形資產合計	734,720	-	185,722	-					
其他資產：									
17306 其他遞延費用及其他(附註四(十八))	98,789	-	2,292	-					
18200 存出保證金(附註四(十二)(廿一)、五及六)	3,322,683	-	2,776,038	-					
18400 遞延所得稅資產—非流動(附註四(十七))	2,035,038	-	4,765,054	-					
18500 其他催收款項(附註四(十三)(廿一))	31,966	-	36,002	-					
18600 分離帳戶保險商品資產(附註四(十四)及五)	132,611,350	12	82,319,000	14					
18700 其他資產—其他	1,470	-	2,922	-					
其他資產合計	138,101,296	12	89,901,308	14					
資產總計	\$ 1,156,404,017	100	612,475,504	100	負債及股東權益總計	\$ 1,156,404,017	100	612,475,504	100

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

	(核閱數, 未經查核)			
	98年上半年度		97年上半年度	
	金額	%	金額	%
營業收入:				
41050 保費收入(附註五)	\$ 122,269,855	57	38,296,476	34
41100 再保佣金收入	287,096	-	68,585	-
41150 攤回再保賠款與給付	821,404	1	582,265	1
41300 收回保費準備	33,960,431	16	28,512,178	25
41350 收回特別準備	417,313	-	370,797	-
41450 收回賠款準備	927,737	1	906,991	1
41460 收回保費不足準備	-	-	36,795	-
41500 手續費收入(附註四(十四))	2,607,092	1	5,375,587	5
41550 利息收入(附註四(廿一)及五)	13,949,594	7	9,067,398	8
41650 金融商品評價利益(附註四(七))	2,594,461	1	2,831,024	2
41850 處分投資利益	2,661,622	1	1,478,935	1
41900 不動產投資利益(附註五)	238,054	-	194,242	-
41950 分離帳戶保險商品收益(附註四(十四))	32,429,901	15	26,134,028	23
42000 其他營業收入	400,598	-	-	-
營業收入淨額	213,565,158	100	113,855,301	100
營業成本:				
51100 再保費支出(附註三)	1,392,359	1	1,125,316	1
51150 承保費用	19,198	-	25,229	-
51200 佣金支出(附註五)	5,788,806	3	4,313,945	4
51250 保險賠款與給付	36,931,986	18	30,887,171	28
51300 提存保費準備(附註三)	123,744,113	58	37,537,970	33
51350 提存特別準備	766,505	-	397,412	-
51400 安定基金支出	123,807	-	46,602	-
51450 提存賠款準備	1,010,148	-	988,849	1
51460 提存保費不足準備	480,598	-	-	-
51550 利息費用(附註四(廿一))	12,177	-	5,449	-
51800 兌換損失	1,082,453	1	4,706,308	4
51950 分離帳戶保險商品費用(附註四(十四))	32,429,901	15	26,134,028	23
52003 其他營業成本	106,168	-	65,335	-
營業成本	203,888,219	96	106,233,614	94
營業毛利	9,676,939	4	7,621,687	6
營業費用:				
58100 業務費用(附註五)	2,699,350	1	2,683,357	2
58200 管理費用(附註五)	2,366,367	1	2,171,029	2
58400 員工訓練費用	26,484	-	61,809	-
營業費用合計	5,092,201	2	4,916,195	4
營業淨利	4,584,738	2	2,705,492	2
營業外收入及利益:				
49030 租賃收入	3,336	-	-	-
49050 財產交易利益	854	-	115	-
49400 其他營業外收入及利益(附註五)	101,269	-	20,132	-
營業外收入及利益合計	105,459	-	20,247	-
營業外費用及損失:				
59050 財產交易損失	2,451	-	137	-
59200 資產報廢損失	-	-	456	-
59100 減損損失(附註四(二)(六))	1,267,501	1	232,363	-
59300 什項費用	19,173	-	778	-
營業外費用及損失合計	1,289,125	1	233,734	-
繼續營業單位稅前淨利	3,401,072	1	2,492,005	2
63001 所得稅費用(附註四(十七))	436,015	-	1,089,319	1
67000 會計原則變動之累積影響數(附註三)	-	-	(54,903)	-
本期淨利	\$ 2,965,057	1	1,347,783	1
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(元)(附註四(十八))				
繼續營業單位損益	\$ 2.26	1.97	1.93	1.09
會計原則變動之累積影響數	-	-	(0.04)	(0.04)
本期淨利	\$ 2.26	1.97	1.89	1.05

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:

經理人:

會計主管:

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘			金融商品 未實現損益	未認列為退休金 成本之淨損失	合 計
		股本溢價	合併溢價	股份基礎給付	法定盈餘 公 積	特別公積	未分配盈餘			
民國九十七年一月一日期初餘額	\$ 12,800,000	3,052,235	-	-	350,669	2,562,437	10,939,669	11,238,926	(457,294)	40,486,642
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	817,235	-	(817,235)	-	-	-
提列特別盈餘公積－危險變動收回特別準備金轉列	-	-	-	-	-	461,992	(461,992)	-	-	-
母公司額外認列資本－認列股份基礎給付	-	-	-	88,336	-	-	-	-	-	88,336
現金流量避險未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(227,290)	-	(227,290)
認列金融商品之未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	(14,369,735)	-	(14,369,735)
民國九十七年上半年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,347,783	-	-	1,347,783
民國九十七年六月三十日期初餘額(核閱數，未經查核)	<u>\$ 12,800,000</u>	<u>3,052,235</u>	<u>-</u>	<u>88,336</u>	<u>1,167,904</u>	<u>3,024,429</u>	<u>11,008,225</u>	<u>(3,358,099)</u>	<u>(457,294)</u>	<u>27,325,736</u>
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 12,800,000	3,052,235	-	100,953	1,167,904	3,024,429	9,862,286	28,211,577	(1,661,322)	56,558,062
合併發行新股追溯調整	2,223,170	-	20,340,460	-	-	2,013,262	-	(14,747,151)	(14,572)	9,815,169
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	40,369	-	(40,369)	-	-	-
提列特別盈餘公積－危險變動收回特別準備金轉列	-	-	-	-	-	315,074	(315,074)	-	-	-
母公司額外認列資本－認列股份基礎給付	-	-	-	33,825	-	-	-	-	-	33,825
認列金融商品之未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	(2,836,418)	-	(2,836,418)
民國九十八年上半年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,965,057	-	-	2,965,057
民國九十八年六月三十日期初餘額	<u>\$ 15,023,170</u>	<u>3,052,235</u>	<u>20,340,460</u>	<u>134,778</u>	<u>1,208,273</u>	<u>5,352,765</u>	<u>12,471,900</u>	<u>10,628,008</u>	<u>(1,675,894)</u>	<u>66,535,695</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	98年上半年度	(核閱數， 未經查核) 97年上半年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 2,965,057	1,347,783
調整項目：		
折舊及攤銷	268,005	154,400
收回壞帳備抵呆帳提列(收回)數	(40,332)	12,871
提列各項保險準備金淨額	90,695,883	9,097,471
退保收益(帳列其他營業收入)	(400,598)	-
金融商品外幣評價兌換損失	5,439,977	-
金融商品評價利益	(2,594,461)	(2,831,024)
處分投資利益	(1,998,503)	(70,274)
處分不動產投資利益	-	(78,636)
處分固定資產損失	1,597	478
金融資產減損損失	1,267,501	232,363
公平價值變動列入損益之金融資產—流動增加	(1,733,758)	-
公平價值變動列入損益之金融負債—流動增加	1,661,091	-
預付再保費支出增加	(262,265)	-
備供出售金融資產—流動增加	(106,221,501)	(1,201,955)
無活絡市場之債券投資—流動增加	(8,200,301)	-
應收票據(增加)減少	(125,046)	276,996
應收利息及收益(增加)減少	(222,753)	837,199
應攤回再保賠款(增加)減少	(49,455)	236,214
應收保險同業往來減少	-	187,550
其他應收款增加	(2,781,953)	(23,690)
其他金融資產—流動增加	(83,790)	-
預付費用及其他預付款增加	-	(112,963)
其他流動資產(增加)減少	(1,071,601)	5,308
遞延所得稅資產—非流動增加	(702,127)	(385,653)
其他資產減少	-	37,437
應付票據增加(減少)	22,649	(1,065)
應付佣金增加(減少)	107,408	(649,554)
應付保險賠款增加	540,818	97,602
其他應付款增加(減少)	2,495,411	(99,674)
其他流動負債增加(減少)	3,882,770	(201,388)
應付再保往來增加	39,219	-
應付再保業務款項減少	(12,098)	(156,917)
存出保證金(增加)減少	(318,006)	28,235
應計退休金負債增加	343,433	169,879
營業活動之淨現金流(出)入	<u>(17,087,729)</u>	<u>6,908,993</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

現金流量表(續)

民國九十八年及九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	98年上半年度	(核閱數， 未經查核) 97年上半年度
投資活動之現金流量：		
各項放款增加	\$ (19,670,906)	(3,180,609)
催收款減少數(含放款轉列之催收款及其他催收款項)	13,555	-
處分金融資產－非流動價款	65,451,474	-
購入金融資產－非流動價款	(335,630,521)	(6,603,301)
採權益法之長期股權投資增加	(15,353)	-
處分不動產投資價款	-	2,491,468
不動產投資增加	(22,481,686)	-
處分固定資產價款	6,521	5,676
購入固定資產價款	(243,774)	(87,206)
購入無形資產價款	(86,062)	(42,113)
其他金融資產－非流動增加	(13,326,990)	-
其他遞延費用增加	(90)	-
商譽增加	(496,667)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(326,480,499)</u>	<u>(7,416,085)</u>
融資活動之現金流量：		
各項保險準備金增加	329,298,185	-
存入保證金增加	171,948	(62,870)
股份基礎給付增加	33,825	-
合併增資	22,563,630	-
特別盈餘公積合併轉入	2,013,262	-
融資活動之淨現金流(出)入	<u>354,080,850</u>	<u>(62,870)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	10,512,622	(569,962)
期初現金及約當現金餘額	<u>27,136,822</u>	<u>3,914,468</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 37,649,444</u>	<u>3,344,506</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 61,870</u>	<u>5,448</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 302,077</u>	<u>479,405</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

財務報表附註

民國九十八年及九十七年六月三十日

(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

本公司原名安泰人壽保險股份有限公司，於民國九十五年三月成立，主要營業項目為經營人身保險業務。本公司原所屬之荷蘭商ING集團與富邦金融控股股份有限公司(以下簡稱富邦金控)於民國九十七年十月二十日宣布簽署合作協議，由富邦金控發行合計約當於美金600,000千元之股份及次順位公司債收購本公司，以民國九十八年二月十一日為收購基準日，成為富邦金控百分之百持有之子公司，本公司並於民國九十八年六月一日發行新股與富邦人壽保險股份有限公司合併，以本公司為存續公司，富邦人壽保險股份有限公司為消滅公司，換股比例為富邦人壽保險股份有限公司普通股4.92股換發本公司普通股1股，共計發行222,317千股。行政院金融監督管理委員會於民國九十八年六月一日金管保理字第09802091401號函核准前述之合併，本公司並於該日同時更名為「富邦人壽保險股份有限公司」。

本公司之母公司及最終母公司為富邦金融控股股份有限公司。截至民國九十八年及九十七年六月三十日止，本公司員工人數分別約為13,271人及10,540人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、人身保險業財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則暨我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二)外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」修訂條文規定，將外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

(三)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

用途未受限制之現金或約當現金，為交易目的而持有預期於資產負債表日後十二月內將變現之資產列為流動資產；非屬流動資產者為非流動資產。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

負債須於資產負債表日後十二月內清償列為流動負債；非屬流動負債者為非流動負債。

(四)約當現金

約當現金係指隨時可轉換成定額現金且即將到期而其利率變動對價值影響甚少之短期投資，包括自投資日起三個月內到期或清償之短期票券。短期票券及附賣回債券投資係以接近市價之成本為評價基礎，並依約定期間計列利息收入。

(五)資產減損

本公司依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」規定，就有減損跡象之資產(個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。

個別資產或現金產生單位，於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

商譽所屬現金產生單位，則每年定期進行減損測試，並就可回收金額低於帳面價值之部分，認列減損損失，此減損金額不得迴轉。自民國九十五年一月一日起，商譽停止攤銷，另詳附註二(十四)。

減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

(六)金融資產

本公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」規定，將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產、備供出售之金融資產、以成本衡量之金融資產及無活絡市場之債券投資等類別。

本公司對金融商品交易依商品交易之特性一致採用交易日或交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以公平價值變動列入損益之金融資產外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之目的，分為下列各類：

- 1.以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產：包括以交易為目的及原始認列時指定以公平價值衡量且公平價值變動列為損益兩類。以交易為目的係取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品，本公司所持有之衍生性商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘歸類為此類金融資產。所持有之金融資產如為應分別認列主契約及嵌入式衍生性商品之混合商品，得於原始認列時指定為以公平價值衡量且公平價值變動列為損益之金融資產。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

- 2.備供出售金融資產：係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額不得認列為當期損益，而應認列為業主權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。
- 3.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。
- 4.無活絡市場之債券投資：係以攤銷後成本衡量，且無活絡市場之公開報價之債券投資。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不以使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。
- 5.其他金融資產：主要係連結式存款能自另一方收取現金或其他金融商品之合約權利。本公司承作之連結式存款，係依存款合約本金入帳，並依一般市場利率加上連結標的，該標的為各項金融指標計算利息收入。依合約所述，該組合式商品之本金及利息相關條款需以持有至到期日為先決條件，提前解約可能會損及本金，故本公司將連結式存款依合約到期期間之長短分別帳列於「其他金融資產－流動」及「其他金融資產－非流動」項下。

另依財務會計準則公報三十四號第二次修訂條文之規定，原分類為公平價值變動列入損益之金融資產（非屬衍生性商品及原始指定公平價值變動列入損益者），得重分類至其他類別；將原分類為備供出售之金融資產，若符合放款及應收款定義時，得重分類至放款及應收款。重分類日之會計處理如下：

- 1.原分類為公平價值變動列入損益之金融資產，符合放款及應收款定義，且企業有意圖及能力持有該金融資產至可預見之未來或到期日者，係以重分類日之公平價值作為重分類之新成本或攤銷後成本。原已認列之相關損益不予迴轉。
- 2.原分類為公平價值變動列入損益之金融資產，非前述之情況者，係以重分類日之公平價值作為重分類之新成本或攤銷後成本。原已認列之相關損益不予迴轉。
- 3.原分類為備供出售之金融資產，且符合放款及應收款定義，且企業有意圖及能力持有該金融資產至可預見之未來或到期日者，係以重分類日之公平價值作為重分類之新成本或攤銷後成本。

原已認列為業主權益調整項目之相關損益，如具固定到期日者，係於剩餘期間內攤銷為當期損益；如未具固定到期日者，係繼續列為業主權益調整項目。

(七)衍生性金融商品及避險

本公司持有之衍生性金融商品係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率與利率風險。依此政策，本公司所持有或發行之衍生性金融商品係以避險為目的。當所持有之衍生性商品不適用避險會計之條件時，則視為交易目的之金融商品。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

公平價值避險、現金流量避險及國外營運機構淨投資避險等三種避險關係符合適用避險會計之所有條件時，以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數。其會計處理方式如下：

1. 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
2. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。若被避險之預期交易將認列資產或負債，則將原列為股東權益調整項目之損益，於所認列資產或負債影響損益之期間內，重分類為當期損益，並於被避險之預期交易影響淨損益時，將前述直接認列為股東權益調整項目之損益轉列為當期損益。
3. 國外營運淨投資避險：將避險工具之損益認列為股東權益調整項目，並於處分國外營運機構時，轉列為當期損益。

(八)備抵呆帳

備抵呆帳金額之決定，係依據過去收款經驗、客戶信用評等、帳齡分析並考量內部授信政策後對於逾期放款及催收款之本金，依應予注意、可望收回、收活困難及收回無望者，分別以其本金之百分之二、百分之十、百分之五十及其本金全部提列備抵呆帳，並依財政部台財稅字第0920454036號函規定處理。

(九)放款

放款包括墊繳保費、壽險貸款、擔保放款，其中墊繳保費係依照保險契約之規定，代為墊繳之保險費，壽險貸款係以保單為質之放款，擔保放款係以不動產質押之放款及經主管機關專案核准之放款。放款係依流通在外之本金入帳，不計入尚未賺得之收益，利息收入按權責發生基礎以利息法認列。

放款本金或利息積欠超過清償期三個月以上，或未超過三個月，惟已向主、從債務人追訴或處分擔保品者，列入逾期放款項下。

(十)催收款

逾期放款於清償期屆滿後六個月內轉入、應攤回再保賠款與給付及應收再保款項於清償期屆滿後九個月內轉列，其他應收款項及逾期應收收益於清償期屆滿後三個月內轉入之款項。本金連同利息經轉入催收款項者，對內即停止計提應收利息，對外債權照常計息，並仍作備忘記錄。停止計提應收利息期間之利息，於收現時認列收入。

(十一)採權益法之長期股權投資

本公司與子公司合併持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。

採權益法之長期股權投資出售時，以售價與處分日該投資帳面價值之差額，作為長期股權投資處分損益，帳上如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時，則按出售比例轉列當期損益。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

本公司與採權益法評價之被投資公司間相互持股時，其投資損益採庫藏股票法計算。與被投資公司間交易及各子公司間交易所產生之損益尚未實現者，予以遞延。交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認；其他類資產所產生者，於實現年度承認。

(十二)不動產投資

不動產投資係以取得價款及取得之必要支出為入帳基礎。期末以帳面價值與市價孰低為評價基礎，若有減損之客觀證據，則調整其帳面價值並認列減損損失。

重大之改良、添置及更新等足以延長資產使用年數或增加資產價值之支出，均以資本支出處理；一般修理及維護支出，則以當年度費用處理。

不動產投資報廢或出售時，其成本、重估增值及截至報廢或出售時之累計折舊均自帳上轉銷。出售不動產投資利益及出租租金收入，依本公司營業性質列為營業收入。

(十三)固定資產及其折舊

以取得成本為評價基礎，但得依法辦理重估價。土地以外之各項固定資產折舊，係依估計使用年限，按平均法計提。租賃權益改良依估計使用年限或租約年限（包含可能續租期間）孰短者為攤銷年限。折舊性資產按其成本採直線法依行政院公佈之『固定資產耐用年數表』規定之耐用年限計提。於耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值以自行預估可再使用年數並重新估計殘值後，按原提列方法計提折舊。主要固定資產耐用年數如下：

- 1.房屋及建築：3~60年
- 2.交通及運輸設備：5~6年
- 3.電腦及其他設備：3~8年

維護及修理費用列為發生當期費用；重大增添、改良及重置支出予以資本化。固定資產報廢或處分時其帳列成本及累計折舊均自帳上轉銷，如有出售利益列為當期營業外收入；若發生損失，則列為當期營業外損失。

(十四)商譽

係購入澳大利亞商花旗人壽保險股份有限公司台灣分公司與保單有關之資產負債所產生之商譽，依新修訂財務會計準則公報第一號之規定停止攤銷。於資產負債表日評估商譽之價值及其未來效益，若其價值及未來效益大幅減損時，應列為營業外費用及損失項下之減損損失。

(十五)法定保證金

依據保險法之規定，保險業應按實收資本額百分之十五繳存保證金於國庫。本公司經主管機關核准以政府公債及金融債券抵繳，提繳之債券列為存出保證金。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(十六)退休金

本公司職員退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中前十五年之服務，每服務滿一年獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數，最高總數以四十五個基數為限。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。惟本公司之退休辦法尚未配合新制之實施修訂，故職工退休辦法未規定者，依勞工退休金條例之規定辦理。

另原安泰人壽保險股份有限公司尚有如下職工退休離職辦法：

- 1.一般員工退休離職金：對於正式錄用之受薪員工，享有「一般員工退休離職金」，按其服務年資所獲得之基數及退休離職前六個月平均基本月薪計算，於退休或離職時一次給付。
- 2.業務主管特別離職金：業務主管之年資及輔導績效符合辦法規定者，另按月依其輔導績效提撥特別離職金。
- 3.特別公積金：自民國八十一年三月起提撥特別公積金。在職十五年以上離職者，全數給付。在職八年以上十五年以下人員離職時，依其在職期間按比例給付。

本公司依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，採確定給付退休辦法部分以會計年度報表日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並依規定認列淨退休金成本，包括當期服務成本及過渡性淨給付義務依員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷之數。自九十年十月起，本公司每月按薪資總額及依勞動基準法規定以百分之二提撥至臺灣銀行之退休基金專戶。

本公司除提撥至臺灣銀行之退休基金專戶外，尚依下列方法提撥退休離職基金，由職工退休基金管理委員會負責管理、運用。

- 1.一般員工之退休離職基金：按退休金精算報告提撥。
- 2.業務主管別離職金：按月依輔導績效提撥。
- 3.特別公積金：按月依第三保單年度以上保費收入之一定比例提撥基金。

另依財務會計準則公報第二十三號「期中財務報表之表達與揭露」第25段之規定，期中報表不予揭露相關之退休金資訊。

(十七)再保險及同業往來

再保險分出入標準，再保費收入、再保費支出之計算，應付及應攤回再保賠款及給付等項均依同業間所簽訂之再保險契約及同業慣例辦理，並按月估計列帳。預付再保費支出係提存分出再保險契約中屬未滿期之金額(即分出未滿期保費)。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(十八)附買回債券負債

本公司對於出售政府債券之同時並約定於特定期間後按議定價格買回之附買回條件交易，若交易之實質顯示該債券之報酬及風險在交易期間仍歸屬本公司，則視該附買回條件交易為融資行為。於出售該附買回條件債券時，即按售價列記為「附買回債券負債」，並將該債券之售價及其所議定未來附買回價格之差額列為交易期間之利息費用。

(十九)各項營業準備

依保險法及主管機關有關規定提列各項營業準備，並經主管機關核可之精算師簽證。各項保險準備之提列基礎如下：

1. 責任準備

人壽保險責任準備金以各險報部核准時之生命表及計算責任準備金之預定利率為基礎，依保險業各種準備金提存辦法及各相關規定計算提列。

2. 未滿期保費準備

保險期間在尚未屆滿之有效契約內，應依據各險未到期之危險計算未滿期保費，並按險別依相關規定計算提列。

民國九十六年度以前未滿期保費準備金係就各險未到期之自留危險計算未滿期保費，並按險別提列。

3. 特別準備

保險自留業務提存之特別準備包括下列項目：

- (1) 重大事故特別準備金
- (2) 危險變動特別準備金
- (3) 其他因特殊需要而加提之特別準備金

上述所稱之重大事故，係指符合政府發佈重大災情，單一事故發生時，實際自留賠款金額超過新臺幣三千萬元，且全體人身保險業各險別合計應賠款總金額達新臺幣十億元以上者。各險別應依主管機關所定之重大事故特別準備金比率提存。發生重大事故之實際自留賠款金額超過新臺幣三千萬元之部份，得以重大事故特別準備金沖減；提存超過十五年之重大事故特別準備金，超過部份收回時以收益處理。

各險別之實際賠款扣除該險以重大事故特別準備金沖減後之餘額低於預期賠款時，應就其差額之百分之三十提存危險變動特別準備金；各險別之實際賠款扣除該險之重大事故特別準備金沖減後之餘額高於預期賠款時，其超過部份，得以已提存之危險變動特別準備金沖減。如該險危險變動特別準備金不足沖減時，得由其他險別已提存之危險變動特別準備金沖減。各險危險變動特別準備金累積提存總額超過其當年度自留滿期保險費之百分之三十時，其超過部份收回以收益處理。

自民國九十七年度起，人身保險業依『保險業各種準備金提存辦法』第二十條之修訂，將危險變動特別準備金提準比率由百分之三十降為百分之十五。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

依財政部民國九十二年一月廿四日發佈台財保字第920700594號函令，人身保險業依『保險業各種準備金提存辦法』第十五條第一項規定，將收回之危險變動特別準備金改列為業主權益項下之特別盈餘公積。

4.保費不足準備

保險期間一年以上自民國九十年一月一日起訂定之壽險、健康險及年金險等業務，其簽發之保險費較計算責任準備金所採用之保險費為低時，除應依規定提存責任準備外，並應將其未經過繳費期間之保費不足部份提存為保費不足特別準備金。

自民國九十七年度起，原保費不足特別準備金更名為保費不足準備金，另依『保險業各種準備金提存辦法』第十七條之規定，對保險期間一年以下尚未屆滿之有效契約，應評估未來可能發生之賠款與費用，評估金額若逾提存之未滿期保費準備金及預期未來之保費收入，應就其差額提存保費不足準備金。

5.賠款準備

係就已報未付及未報未付保險賠款提列之準備。已報未付保險賠款準備逐案依實際相關資料估算；未報未付保險賠款準備係就保險期間一年以下之業務按險別以滿期保險費百分之一提存準備。傷害險依其過去理賠經驗及費用，以符合精算原理原則之方式，計算並提存賠款準備。本項準備金之提存方式，由簽證精算人員評估決定，並報主管機關核准。本項準備金於次年度決算時收回。

民國九十六年度以前賠款準備係就已報未決及未報未決保險賠款提列之準備。已報未決保險賠款準備按險別逐案依實際相關資料估算；未報未決保險賠款準備係就保險期間一年以下之自留業務按險別以滿期保險費百分之一提列準備。傷害險依其過去理賠經驗及費用，按主管機關指定或同意之方式，計算並提存賠款準備。本項準備金於次年度決算時收回。

(二十)分離帳戶保險商品

本公司銷售分離帳戶保險商品，要保人所繳保費依約定方式扣除保險人各項費用，並依要保人同意或指定之投資分配方式置於專設帳簿中，專設帳簿資產之價值以評價日當日之市價計算，並依相關法令及中華民國財務會計準則計算淨資產價值。

專設帳簿之資產、負債、收益及費用依人身保險業財務報告編製準則分別帳列「分離帳戶保險商品資產」、「分離帳戶保險商品負債」、「分離帳戶保險商品收益」及「分離帳戶保險商品費用」項下。

(廿一)保費收入及保單取得成本

本公司首期及續期保費分別於收款並完成承保手續及屆期收款時認列收入。有關投資型保險商品之保費收入，另於專設帳簿中處理。

本公司保單取得成本如佣金及代理費等，於保險契約生效時認列為當期費用。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(廿二)借出有價證券

本公司透過台灣證券交易所進行有價證券之借出。定價及競價交易借券收入之計算公式，採逐日交易，以標的有價證券每日收盤價格乘以擔保數量，再乘以成交費率得出借券收入，由證券商於還券了結後支付。

(廿三)所得稅

本公司依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列備抵評價金額。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，無相關之資產負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。

(廿四)每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利除以普通股流通在外加權平均股數計算之，因盈餘、資本公積或員工紅利轉增資而新增之股份，採追溯調整計算。

(廿五)員工認股權及分紅配股計畫

本公司於民國九十八年二月十一日以前提供予高階主管之認股權及分紅配股計畫，屬權益交割之股份基礎給付交易，係由本公司原所屬ING集團以其本身之權益商品給予參與計畫之高階主管，既得條件包括服務條件及績效條件，股份基礎給付協議依給予日所給予權益商品公平價值衡量員工所提供之勞務，並認列相對之權益增加作為原所屬ING集團之額外投入資本，公平價值係依據外部評價專家採用合適之評價模型，計算給予日所給予權益商品之公平價值。

該權益交割之股份基礎給付交易之對象僅有本公司員工，該等交易所取得之商品或勞務依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」公報之規定，以所給予認股權公平價值衡量其公平價值，並據以認列相對之權益增加。當所給予之權益商品無既得條件之限制時，屬立即既得，於給予日認列所取得之勞務，並認列相對之權益增加；若係在特定期間內完成服務後方屬既得，則於既得期間認列所取得之勞務，並認列相對權益之增加。

於評估認股權公平價值時，不考慮市價條件以外之既得條件；但於調整用以衡量交易金額之認股權數量時，則考量市價條件以外之既得條件，在既得期間，以對預期給予認股權之最佳估計數量為基準，認列所取得商品或勞務之金額，後續資訊顯示預期既得之認股權數量與原估計不同時，則修正原估計數量，最後認列所取得商品或勞務之金額，以實際給予之認股權數量為準，但如附有市價條件者，無論市價條件是否達成，在已符合所有其他既得條件之情況下，應予認列。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

本公司於首次採用財務會計準則第三十九號公報「股份基礎給付之會計處理準則」，對於適用日已存在因股份基礎給付交易而產生之流通在外認股權，則衡量追溯調整時應認列之負債與原帳面價值之差額，於該公報首次適用日認列為會計原則變動累積影響數。

(廿六)員工紅利

本公司民國九十七年一月一日以後之員工紅利，係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函之規定，估計員工紅利金額，並依員工紅利之性質列為營業費用項下。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為會計估計變動，列為當期損益。

三、會計變動之理由及其影響

(一)本公司自民國九十七年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函，依公報及解釋函規定分類、衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞，對民國九十七年一月一日所認列股份基礎協議給付之會計原則變動累積影響數總計為73,204千元(稅前)，並使民國九十七年上半年度稅前淨利減少15,132千元。

(二)配合民國九十六年十二月二十八日金管保一字第09602505891號修正人身保險業財務報告編製準則及金保字一字第09602505761號修正保險業各種準備金提列辦法，相關規定對民國九十七年上半年度損益並無影響。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	98.6.30	97.6.30
現金及週轉金	\$ 30,651	24,320
銀行存款	31,806,596	1,875,120
短期票券	5,826,597	1,445,066
減：抵繳保證金—其他	(14,400)	-
合 計	<u>\$ 37,649,444</u>	<u>3,344,506</u>

(核閱數，
未經查核)

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(二)金融資產/負債—流動

1.本公司民國九十八年及九十七年六月三十日持有之各類金融資產明細如下：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
(1)公平價值變動列入損益之金融資產—流動：		
：		
上市櫃股票	\$ 684,069	5,072
連結式存款	292,303	-
遠期外匯合約	355,927	-
匯率交換合約	403,607	-
國外連結式債券	122,312	-
合 計	<u>\$ 1,858,218</u>	<u>5,072</u>
		(核閱數， 未經查核)
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
(2)備供出售金融資產—流動：		
上市櫃股票	\$ 81,856,944	31,546,278
國外股票	432,149	-
債券投資—國內政府公債	5,094,435	-
債券投資—國外政府公債	832,251	-
債券投資—國內公司債	2,443,030	-
債券投資—國外公司債	504,215	-
債券投資—國內金融債	2,063,073	-
國外受益憑證	5,016,493	-
國內受益憑證	15,680,974	-
合 計	113,923,564	31,546,278
減：減損損失	(808,341)	(156,183)
合 計	<u>\$ 113,115,223</u>	<u>31,390,095</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
(3)避險之衍生性金融資產－流動：		
利率交換合約	\$ <u>4,314</u>	<u>-</u>
		(核閱數， 未經查核)
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
(4)無活絡市場之債券投資－流動：		
債券投資－國內公司債	\$ 998,279	-
債券投資－國內金融債	6,615,415	-
資產證券化受益證券	105,328	-
國外受益憑證	355,353	-
股票投資－國外特別股	131,272	-
合 計	\$ <u>8,205,647</u>	<u>-</u>
		(核閱數， 未經查核)
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
(5)其他金融資產－流動：		
期貨保證金	\$ <u>83,790</u>	<u>-</u>
		(核閱數， 未經查核)
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
(6)公平價值變動列入損益之金融負債－流動：		
遠期外匯合約	\$ 818,526	5,726,952
匯率交換合約	2,966,009	-
換匯換利合約	92,816	-
合 計	\$ <u>3,877,351</u>	<u>5,726,952</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

2.截至民國九十八年及九十七年六月三十日止，本公司出資全數委託證券投資信託事業代為操作，其委託投資之項目及其市價之明細如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
現金及約當現金	\$ 4,046,324	662,951
上市(櫃)公司股票	29,085,914	31,390,095
公司債	4,458,096	32,064,597
金融債	4,099,889	11,395,203
政府公債	190,038,669	253,767,023
受益憑證	44,749	-
合 計	<u>\$ 231,773,641</u>	<u>329,279,869</u>

3.本公司所承作之連結式存款，係連結政府公債之債券選擇權商品，以合約約定之固定利率計算利息收入。合約到期時，若連結之債券成交殖利率高於約定之區間，交易對手有權利以約定之價格賣出標的債券給本公司。

(三)墊繳保費

短期墊款係依保險相關法令規定，要保人得於要保書或繳費寬限期間終了前以書面聲明保險費自動墊繳，若於超過寬限期間仍未交付以後之分期保險費者，本公司應以本契約當時之保單價值準備金範圍內自動墊繳其應繳之保險費及利息，使本契約繼續有效。截至民國九十八年及九十七年六月三十日墊繳保費餘額分別為4,479,472千元及3,348,871千元。

(四)壽險貸款

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
壽險貸款	<u>\$ 36,136,456</u>	<u>25,005,099</u>

壽險貸款依保險法規定，要保人得在保單價值準備金範圍內向本公司申請保險單借款，若因未償還之借款本息超過保單價值準備金時，保險契約效力即行停止。

(五)擔保放款

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
擔保放款	\$ 41,509,676	29,557,890
減：備抵呆帳	(9,293)	(72,786)
淨 額	<u>\$ 41,500,383</u>	<u>29,485,104</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(六)金融資產/負債－非流動

1.本公司民國九十八年及九十七年六月三十日持有之各類金融資產明細如下：

(1)公平價值變動列入損益之金融資產－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
可轉換公司債	\$ 306,125	-
國外連結式債券	-	102,579
換匯換利合約	<u>45,660</u>	-
合 計	<u>\$ 351,785</u>	<u>102,579</u>

(核閱數，
未經查核)

(2)備供出售金融資產－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
債券投資－國內政府公債	212,451,355	252,953,192
債券投資－國外政府公債	13,308,550	73,154,270
債券投資－國內公司債	28,396,008	5,500,819
債券投資－國外公司債	46,838,823	50,087,298
債券投資－國內金融債	12,268,646	5,805,418
債券投資－國外金融債	25,175,781	14,906,713
連結式存款	<u>-</u>	<u>6,558,489</u>
小 計	338,439,163	408,966,199
減：抵繳保證金	(2,712,519)	(2,578,604)
減損損失	<u>(423,233)</u>	<u>-</u>
合 計	<u>\$ 335,303,411</u>	<u>406,387,595</u>

(核閱數，
未經查核)

(3)持有至到期日金融資產－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
債券投資－國內政府公債	\$ 110,007,307	-
債券投資－國外政府公債	39,920,706	-
債券投資－國內公司債	2,000,000	-
減：抵繳保證金	<u>(370,965)</u>	<u>-</u>
合 計	<u>\$ 151,557,048</u>	<u>-</u>

(核閱數，
未經查核)

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(4)避險之衍生性金融資產－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
利率交換合約	\$ <u>715,731</u>	<u>-</u>

(5)以成本衡量之金融資產－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
股票投資－未上市櫃股票	\$ 3,731,898	851,731
減：減損損失	<u>(1,124,503)</u>	<u>(108,348)</u>
合 計	\$ <u>2,607,395</u>	<u>743,383</u>

本公司持有之未上市櫃公司股票因無活絡市場公開報價，且其公平價值無法可靠衡量，故以成本法衡量。

(6)無活絡市場之債券投資－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
債券投資－國內公司債	\$ 2,978,416	-
債券投資－國內金融債	18,653,440	-
債券投資－國外公司債	74,032,096	-
債券投資－國外金融債	93,608,723	-
債券投資－國外連結式債券	15,096,280	-
股票投資－國內特別股	5,200,384	-
資產證券化受益證券	<u>8,987,093</u>	<u>-</u>
小計	218,556,432	-
減：減損損失	<u>(3,719,064)</u>	<u>-</u>
合 計	\$ <u>214,837,368</u>	<u>-</u>

(7)其他金融資產－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
連結式存款	\$ <u>14,053,518</u>	<u>-</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(8)公平價值變動列入損益之金融負債－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
遠期外匯合約	\$ 1,320,549	-
換匯換利合約	134,682	-
匯率交換合約	<u>5,023,946</u>	<u>-</u>
合 計	<u>\$ 6,479,177</u>	<u>-</u>

(核閱數，
未經查核)

(9)避險之衍生性金融負債－非流動：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
利率交換合約	\$ <u>-</u>	<u>400,329</u>

(核閱數，
未經查核)

- 2.本公司承作之連結式存款，係以存款合約本金入帳，並以一般市場利率加上所連結之金融指標(如公債利率、匯率、商業本票次級市場利率、Libor(London Inter Bank offered Rate,倫敦國際銀行同業拆放利率)及CMS(Constant Maturity Swap,固定期限交換利率等)據以計算利息收入。
- 3.本公司購買之連結式債券，係以購入債券成本入帳，並依連結標的之變動計算得出債券利率，按期收取利息並認列利息收入。其債券利率之連結標的主要係美金三至六個月Libor、避險基金、CMS及其他利率連動式債券等。債券發行人均為一定信用評級以上之國際性銀行。
- 4.本公司依據被投資公司－台灣高速鐵路股份有限公司(以下簡稱台灣高鐵)及其財務顧問準備之評估報告估算營運現金流量現值，並考量財務費用及還款金額之合計現值，經估算台灣高鐵普通股每股淨值為3.24元，本公司針對台灣高鐵普通股投資認列減損損失952,297千元。
- 5.本公司民國九十八年上半年度針對備供出售金融資產－流動、備供出售金融資產－非流動、以成本衡量之金融資產－非流動及無活絡市場之債券投資－非流動進行減損評估，認列減損損失金額共計1,267,501千元。截至民國九十八年六月三十日累計減損餘額共計6,075,141千元。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(七)衍生性金融商品及避險會計

1.衍生性金融商品

(1)民國九十八年及九十七年六月三十日，本公司持有之衍生性金融商品明細如下：
(核閱數，未經查核)

	98.6.30		97.6.30	
	帳面價值	名目本金	帳面價值	名目本金
金融資產(負債)				
遠期外匯合約	\$ (1,783,148)	57,721,769	(5,726,952)	141,538,910
匯率交換合約	(7,586,348)	255,571,480	-	-
換匯換利合約	(181,838)	6,259,655	-	-
利率交換合約	720,045	15,100,000	(400,329)	14,700,000
合計	<u>\$ (8,831,289)</u>	<u>334,652,904</u>	<u>(6,127,281)</u>	<u>156,238,910</u>

(2)上列衍生性金融商品於資產負債表上表達分列如下：

	98.6.30					
	換匯換利 合約	利率交換 合約	遠期外匯 合約	匯率交換 合約	股價指數	合計
					期貨—電子 及台股期貨	
公平價值變動列入損益 之金融資產—流動	\$ -	-	355,927	403,607	-	759,534
公平價值變動列入損益 之金融資產—非流動	45,660	-	-	-	-	45,660
公平價值變動列入損益 之金融負債—流動	(92,816)	-	(818,526)	(2,966,009)	-	(3,877,351)
公平價值變動列入損益 之金融負債—非流動	(134,682)	-	(1,320,549)	(5,023,946)	-	(6,479,177)
避險之衍生性金融資產 —流動	-	4,314	-	-	-	4,314
避險之衍生性金融資產 —非流動	-	715,731	-	-	-	715,731
合計	<u>\$ (181,838)</u>	<u>720,045</u>	<u>(1,783,148)</u>	<u>(7,586,348)</u>	<u>-</u>	<u>(8,831,289)</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(核閱數，未經查核)

	97.6.30					
	換匯換利	利率交換	遠期外匯	匯率交換	股價指數	合計
	合約	合約	合約	合約	期貨—電子 及台股期貨	
公平價值變動列入損益	\$ -	-	(5,726,952)	-	-	(5,726,952)
之金融負債—流動						
避險之衍生性金融負債	-	(400,329)	-	-	-	(400,329)
—非流動						
合計	\$ <u>-</u>	<u>(400,329)</u>	<u>(5,726,952)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(6,127,281)</u>

(3)本公司持有遠期外匯合約、匯率交換合約、利率交換合約及換匯換利合約，主要係為規避國外固定收益投資因匯率變動產生之風險或債券投資因利率變動產生之風險。

(4)截至民國九十八年及九十七年六月三十日止，本公司從事期貨合約交易所繳交之保證金金額分別為83,790千元及0千元，帳列於其他金融資產—流動項下，其所產生之期貨契約損益分別列示如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	98.6.30	97.6.30
期貨契約(損)益—未實現	\$ <u>(2,678)</u>	<u>-</u>
(帳列金融商品評價利益(損失)—淨額)		
期貨契約(損)益—已實現	\$ <u>(85,503)</u>	<u>-</u>
(帳列處分投資利益淨額)		

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(5)民國九十八年及九十七年上半年度，因公平價值變動產生之未實現評價(損)益帳入金融商品評價利益(損失)明細如下：

項 目	(核閱數， 未經查核)	
	98年上半年度	97年上半年度
上市櫃股票	\$ (4,625)	-
股價指數期貨合約	(2,678)	-
可轉換公司債	8,216	-
備供出售金融資產重分類評價攤銷數	(3,392)	-
遠期外匯合約	9,415,877	2,829,587
匯率交換合約	(6,977,392)	-
換匯換利合約	170,869	-
國外連結式債券	(13,022)	1,437
連結式存款	608	-
合 計	<u>\$ 2,594,461</u>	<u>2,831,024</u>

2.避險會計：

(1)現金流量避險

本公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債未來現金流量產生波動，並導致風險。本公司評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

民國九十八年及九十七年六月三十日之現金流量避險項目及指定避險之衍生性金融商品明細如下：

98.6.30				
被避險項目	避險工具	指定避險工具 之公平價值	現金流量預 期產生期間	相關損益預期於 損益表認列期間
浮動利率公司債券	利率交換合約	\$ 720,045	98.06.15~	98.06.15~
、金融債券、分			106.12.27	106.12.27
割本金債券、浮				
動利率擔保放款				

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(核閱數，未經查核)

97.6.30				
被避險項目	避險工具	指定避險工具之公平價值	現金流量預期產生期間	相關損益預期於損益表認列期間
浮動利率公司債券、金融債券、分割本金債券、浮動利率擔保放款	利率交換合約	\$ (400,329)	97.06.15~106.12.27	97.06.15~106.12.27

民國九十八年及九十七年六月三十日因現金流量避險之避險工具所產生之利益或損失，認列為股東權益調整項目之情形如下：

項	目	98.6.30	97.6.30
股東權益當期調整之金額		\$ <u>720,045</u>	<u>(400,329)</u>
由股東權益轉列非金融負債之金額(認列遞延所得稅(負債)資產)		\$ <u>(144,009)</u>	<u>100,082</u>

(八)採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	98.6.30		97.6.30	
	帳列金額	持股比例	帳列金額	持股比例
富邦創業投資股份有限公司	\$ 15,353	20.00 %	-	- %
旭邦創業投資股份有限公司	41,346	25.00 %	-	- %
中科創業投資股份有限公司	<u>46,250</u>	18.67 %	-	- %
	\$ <u>102,949</u>		-	

被投資公司中科創業投資股份有限公司因本公司與原富邦人壽保險股份有限公司合併，合計持有股份與本公司之母公司一富邦金融控股股份有限公司其他子公司持有股份已對該公司產生重大影響力，故自以成本衡量之金融資產一非流動重分類至採權益法之長期股權投資。另該公司民國九十八年上半年度財務報表未經會計師查核，本公司認為倘該公司之財務報表經會計師查核，對本公司之影響亦不重大。

被投資公司旭邦創業投資股份有限公司因本公司與原富邦人壽保險股份有限公司合併，合計持有股份已對被投資公司產生重大影響力，故自以成本衡量之金融資產一非流動重分類至採權益法之長期股權投資。另該公司於民國九十五年十一月二十四日董事會通過，訂於民國九十五年十二月三十一日為解散基準日，其清算及返還股款依持股比例收回，本公司已依(88)基秘字第233號函之規定，依可回收之投資金額入帳。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

富邦創業投資(股)公司於民國九十六年五月十八日股東會常會決議通過，於民國九十六年七月三十日為解散基準日，其清算及返還股款依持股比例收回，本公司已依(88)基秘字第233號函之規定，依可回收之投資金額調整入帳。

(九)不動產投資

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
土地	\$ 23,985,225	3,171,177
建築物	7,060,811	3,615,377
預付投資款	5,283	-
地上使用權－淨額	3,632,029	-
減：建築物累計折舊	(262,126)	(87,282)
減：累計減損	-	(26,978)
合 計	<u>\$ 34,421,222</u>	<u>6,672,294</u>

(核閱數，
未經查核)

本公司於民國九十八年五月議價購入非關係人之個人所持有位於台北市士林區福林段三小段地號0771及0772土地之部份持份，並於同月完成交易。合約總價款係依據宏大不動產估價師聯合事務所出具鑑價報告及議價後計105,932千元，加計其他必要之購買成本後轉入不動產投資金額122,454千元。

本公司於民國九十八年四月投標取得原新光人壽保險股份有限公司持有台北市信義區信義段四小段十六地號(A11)之土地及其建物，合約總價為11,600,000千元。

本公司於民國九十七年十月競標購入財政部國有財產局國有台北市信義區信義段四小段十一地號(A10)之地上使用權，並於民國九十七年十一月完成交易。合約總價為3,677,000千元，加計其他購入成本後之金額共計3,680,685千元。

(十)固定資產

截至民國九十八年及九十七年六月三十日止，本公司固定資產並無設定質押或提供擔保情形。

(十一)商譽

原富邦人壽保險股份有限公司於八十九年七月十九日與澳大利亞商花旗人壽保險股份有限公司台灣分公司(以下簡稱花旗人壽)訂立資產及營業移轉合約，將花旗人壽與保單有關之資產、負債營業及保險契約概括移轉至本公司，本案業經財政部保險司於八十九年十一月十四日核准，以九十年一月一日為移轉基準日，帳列商譽為764,102千元。截至九十八年及九十七年六月三十日商譽淨額分別為496,667千元及0千元。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(十二)存出保證金

本科目明細如下：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
法定保證金	\$ 3,083,484	2,578,604
租賃保證金	146,491	122,293
法務保證金	-	29,433
其他	92,708	45,708
合 計	<u>\$ 3,322,683</u>	<u>2,776,038</u>

(核閱數，
未經查核)

依保險法第141條及142條之規定，保險公司應按資本實收總額之15%，繳存保證金於國庫。此項繳存保證金非俟宣告停業並依法完成清算不予發還。本公司於九十八年及九十七年六月三十日繳存面額2,253,500千元與1,920,000千元之政府公債(公平價值為分別3,083,484千元及2,578,604千元)。

(十三)催收款項

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
放款轉列之催收款項	\$ 154,564	-
其他催收款項	72,058	58,431
減：備抵呆帳	(117,374)	(22,429)
合 計	<u>\$ 109,248</u>	<u>36,002</u>

(核閱數，
未經查核)

催收款項係指逾期放款於清償期屆滿後六個月內轉列、應攤回再保賠款與給付及應收再保款項於清償期屆滿後九個月內轉列，應收票據、其他應收款項及逾期應收收益於清償期屆滿後三個月內轉入之款項。催收款之備抵呆帳係扣除擔保品價值後提列之。

(十四)分離帳戶保險商品

本公司民國九十八年及九十七年六月三十日相關科目餘額明細如下：

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
分離帳戶保險商品資產：		
應收款項	\$ 817,830	186,585
有價證券	126,841,086	76,496,966
銀行存款	4,952,434	5,635,449
合 計	<u>\$ 132,611,350</u>	<u>82,319,000</u>

(核閱數，
未經查核)

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
		(核閱數， 未經查核)
分離帳戶保險商品負債：		
分離帳戶保險商品價值準備	\$ 132,460,020	82,297,062
應付款項	<u>151,330</u>	<u>21,938</u>
合 計	<u>\$ 132,611,350</u>	<u>82,319,000</u>
		(核閱數， 未經查核)
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
分離帳戶保險商品收益：		
保費收入	\$ 13,979,949	35,030,697
收回投資型保險商品價值準備	4,714,272	-
利息收入	115,619	44,065
兌換利益	3,486,311	-
投資利益	10,133,750	-
投資損失	-	(8,530,704)
兌換損失	<u>-</u>	<u>(410,030)</u>
合 計	<u>\$ 32,429,901</u>	<u>26,134,028</u>
		(核閱數， 未經查核)
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
分離帳戶保險商品費用：		
提存投資型保險商品價值準備	\$ 23,639,627	18,895,301
保險理賠給付	7,191,540	6,067,716
管理費用支出	<u>1,598,734</u>	<u>1,171,011</u>
合 計	<u>\$ 32,429,901</u>	<u>26,134,028</u>

本公司截至民國九十八年及九十七年六月三十日止因投資型保險商品自交易對手取得之銷售獎金分別為196,342千元及1,243,293千元，帳列手續費收入項下。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(十五)退休金

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
期末退休基金餘額		
台灣銀行專戶	\$ <u>555,246</u>	<u>515,194</u>
退休金管理委員會	\$ <u>3,539,829</u>	<u>3,846,339</u>
當期退休金費用：		
確定給付之淨退休金成本	\$ 417,963	240,338
確定提撥之淨退休金成本	<u>139,055</u>	<u>119,963</u>
小計	\$ <u>557,018</u>	<u>360,301</u>
期末應計退休金負債餘額	\$ <u>3,351,621</u>	<u>1,629,899</u>

(十六)股東權益

1.股本

本公司民國九十八年及九十七年六月三十日之額定股本為15,023,170千元與12,800,000千元，已發行股本為15,023,170千元與12,800,000千元，均為普通股，每股面額10元。

本公司民國九十八年六月一日發行新股與富邦金融控股股份有限公司百分之百持有之子公司原富邦人壽保險股份有限公司以發行新股合併，計發行222,317千股。

2.資本公積

依公司法之規定，資本公積僅供彌補虧損及增加資本之用，不得用以分配現金股利。以現金增資溢價發行之資本公積轉增資，每年以一次為限，且不得於現金增資年度即予撥充。每次得轉增資之金額應依規定方式視獲利情形決定，並不得超過每次溢價發行資本公積之一定比率。

3.保留盈餘及盈餘分派

本公司成為富邦金融控股股份有限公司之金控持股100%子公司後，本公司股東會職權依法由董事會行使之。

(1)法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就每年稅後純益提撥百分之二十為法定盈餘公積，直至與資本總額相等為止。法定盈餘公積依法通常僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。但該項公積之提列已達實收資本百分之五十時，得以股東會決議，於其半數之範圍內轉撥資本。

(2)特別盈餘公積

依台財保字第0920700594號函規定，不論盈虧應將每年度收回之危險變動特別準備金，於次年度經股東會通過後，轉列保留盈餘項下特別盈餘公積。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(3)累積盈餘及股利分派

本公司年度決算如有盈餘於依法完納一切稅捐後，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，須先提百分之二十為法定盈餘公積，次分派不超過股本之百分之十為股息。如尚有餘額時，除提0.00001%以上，但不高於0.01%為員工紅利外，餘由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會核定之。

(4)員工紅利之分派

本公司適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函，依公報及解釋函規定分類、衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞，此項規定對當期損益並無重大影響。

(十七)所得稅

- 1.本公司營利事業所得稅稅率為百分之二十五，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。依據民國九十八年五月二十七日新公布之所得稅法修正條文，本公司目前適用之所得稅稅率將自民國九十九年度起改為百分之二十。

- 2.本公司民國九十八年及九十七年上半年度之所得稅(利益)費用組成如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
當期所得稅(利益)費用	\$ 1,176,446	731,436
遞延所得稅(利益)費用	(796,653)	(367,352)
未分配盈餘加徵10%	-	689,312
以前年度所得稅費用調整	<u>56,222</u>	<u>35,923</u>
所得稅費用	<u>\$ 436,015</u>	<u>1,089,319</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

3.營利事業所得稅率為百分之二十五，並依據「所得稅基本稅額條例」規定計算基本稅額。民國九十八年及九十七年上半年度本公司損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅與所得稅(利益)費用間之差異列示如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
稅前淨利計算之所得稅額	\$ 850,258	622,991
國內證券交易收益	(805,913)	(255,666)
國內投資股利收入	(30,240)	(59,058)
分離課稅利息收入	(26,073)	(23,037)
未分配盈餘加徵10%	-	689,312
備抵遞延所得稅資產增加	89,539	19,851
其他	144,908	39,860
最低稅負制加徵稅額	150,724	-
核定稅額估列	196,687	-
以前年度所得稅估計差異	(140,464)	35,923
分離稅款	<u>6,589</u>	<u>19,143</u>
所得稅費用	<u>\$ 436,015</u>	<u>1,089,319</u>

4.遞延所得稅費用(利益)之主要項目如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
未實現兌換(利益)損失	\$ (2,210,487)	(450,775)
退休金準備未提撥數	(13,901)	(39,702)
金融資產負債評價損失	892,552	359
薪資費用財稅差異	(4,990)	-
金融資產減損損失	(54,763)	-
或有損失	(988)	(176)
未實現費用－佣金支出	59,106	102,166
股份基礎給付未實現	(13,947)	(17,508)
房屋減損損失	(1,946)	132
備抵遞延所得稅資產變動	(89,539)	19,851
所得稅稅率變動產生之遞延所得稅影響數	642,250	-
39號公報會計原則變動數	<u>-</u>	<u>18,301</u>
所得稅利益	<u>\$ (796,653)</u>	<u>(367,352)</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

5.民國九十八年及九十七年六月三十日本公司遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異、虧損扣除與所得稅抵減，及其個別所得稅影響如下：

	98.6.30		97.6.30	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
遞延所得稅資產(負債)－流動：				
金融資產負債評價損失(利益)	\$ (1,570,861)	(314,172)	(41,424)	(10,356)
未實現兌換利益	5,956,781	1,191,356	-	-
備供出售金融商品之未實現損失(利益)	-	-	2,768,029	692,007
未實現費用－佣金支出	140,157	28,031	297,217	74,304
股份基礎給付未實現	116,833	23,367	70,035	17,509
未實現其他費用及損失	5,825	1,165	705	176
淨遞延所得稅資產－流動(帳列其他流動資產)		<u>929,747</u>		<u>773,640</u>
遞延所得稅資產－非流動：				
退休金準備未提撥數	\$ 3,859,609	771,922	3,701,887	925,472
薪資費用財稅差異	88,078	17,616	-	-
備供出售金融資產未實現損失	3,530,333	706,066	17,166,651	4,291,663
現金流量避險交易之未實現(利益)損失	(720,045)	(144,009)	-	-
證券化資產減損損失	2,192,700	438,540	-	-
無活絡之債券投資減損損失	1,526,364	305,273	-	-
備供出售金融資產減損損失	487,997	97,599	-	-
房屋減損損失	41,564	8,313	42,619	10,655
備抵評價	-	(166,282)	-	(462,736)
淨遞延所得稅資產－非流動		<u>2,035,038</u>		<u>4,765,054</u>

6.本公司所得稅結算申報業經稽徵機關核定至民國九十五年度。惟民國九十二年度、九十三年度、九十四年度及九十五年度本公司不服其決定，已針對所得額因債券折溢價攤銷數調整提請行政救濟，本公司已針對因前述行政救濟案件依據最有可能之結果估列應付所得稅605,442千元。另原富邦人壽保險股份有限公司所得稅結算申報業經稽徵機關核定至九十二年度。民國九十二年度及九十一年度原富邦人壽保險股份有限公司所得額因債券折溢價攤銷數及債券前手息扣繳稅額未准抵減稅額造成所得額增加，惟當年度原富邦人壽保險股份有限公司之母公司採「連結稅制」，故當年度原富邦人壽保險股份有限公司依本公司之母公司計算因核定而增加所得稅費用計147,280千元。原富邦人壽保險股份有限公司之母公司不服，就營所稅核定數與申報數之差異，已就相關之差異提出復查。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

7.兩稅合一相關資訊

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
未分配盈餘所屬年度：		
87年度以後	\$ 12,471,900	11,008,225
合 計	<u>\$ 12,471,900</u>	<u>11,008,225</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 3,140,899</u>	<u>1,812,175</u>
	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>27.84%(預計)</u>	<u>19.17%(實際)</u>

(十八)每股盈餘

本公司於民國九十八年及九十七年上半年度均屬簡單資本結構，內容如下：

單位：千元／千股

	<u>98年上半年度</u>				
	金額(分子)		股數 (分母)	每股盈餘(元)	
	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>		<u>稅前</u>	<u>稅後</u>
基本每股(虧損)盈餘：					
本期純益	\$ 3,401,072	2,965,057	1,502,317	2.26	1.97
屬於普通股股東之本期 純益	<u>\$ 3,401,072</u>	<u>2,965,057</u>		<u>2.26</u>	<u>1.97</u>
				(核閱數，未經查核)	
	<u>97年上半年度</u>				
	金額(分子)		股數 (分母)	每股盈餘(元)	
	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>		<u>稅前</u>	<u>稅後</u>
基本每股盈餘：					
繼續營業部門淨利	\$ 2,492,005	1,402,686	1,280,000	1.93	1.09
會計原則變動累積影響 數	(54,903)	(54,903)	1,280,000	(0.04)	(0.04)
本期純益	<u>\$ 2,437,102</u>	<u>1,347,783</u>		<u>1.89</u>	<u>1.05</u>
屬於普通股股東之本期 純益	<u>\$ 2,437,102</u>	<u>1,347,783</u>		<u>1.89</u>	<u>1.05</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(十九)營業準備

1.未滿期保費準備

本項目明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
項 目	98.6.30	97.6.30
壽險	\$ 307,692	225,263
健康險	2,586,879	2,252,968
傷害險	1,812,802	1,579,613
合 計	<u>\$ 4,707,373</u>	<u>4,057,844</u>

2.壽險責任準備

本項目明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
險 別	98.6.30	97.6.30
壽險	\$ 730,542,278	404,768,644
健康險	88,950,969	69,157,263
年金險	95,162,486	1,487,375
合 計	<u>\$ 914,655,733</u>	<u>475,413,282</u>

3.壽險特別準備

本項目明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
險 別	98.6.30	97.6.30
壽險	\$ 948,835	722,428
健康險	1,362,657	1,016,287
傷害險	1,556,009	1,310,361
分紅紅利	495,578	-
營業稅省稅利益提列之備抵呆帳轉列	1,651,295	1,651,295
合 計	<u>\$ 6,014,374</u>	<u>4,700,371</u>

依財政部台財保字第0920700594號函規定，本公司分別於民國九十八年及九十七年股東會通過後，於九十七年度及九十六年度收回之危險變動特別準備金稅後金額提列特別盈餘公積數為315,074千元及461,992千元。另原富邦人壽保險股份有限公司提列收回危險變動特別盈餘公積計10,884千元。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

備抵呆帳及營業損失準備轉列之特別準備金，係依據財政部92.4.20台財保字第0920750506號函規定，將累計至92.6.30仍未沖銷之備抵呆帳或營業損失準備餘額，一次轉列特別準備金項下。

4.賠款準備

本項目明細如下：

險 別	(核閱數， 未經查核)	
	98.6.30	97.6.30
壽險	\$ 591,424	532,017
健康險	191,397	152,362
傷害險	396,883	304,470
合 計	<u>\$ 1,179,704</u>	<u>988,849</u>

5.保費不足準備

本項目明細如下：

險 別	(核閱數， 未經查核)	
	98.6.30	97.6.30
壽險	\$ 1,128,534	1,005,480
健康險	847,706	-
傷害險	557	-
合 計	<u>\$ 1,976,797</u>	<u>1,005,480</u>

(二十)股份基礎給付交易

本公司提供由原所屬ING集團企業所給付其發行之權益證券予原安泰人壽保險股份有限公司員工之股份基礎給付協議，包括員工認股權計畫及分紅配股計畫。民國九十八年及九十七年上半年度應認列員工認股權計畫之費用分別為30,565千元及8,474千元；另員工分紅配股計畫於既得期間屆滿後，依是否達到公司特定績效目標以及同業間績效表現之比較結果來決定實際應給予之股票數量予參與計畫之高階主管。民國九十八年及九十七年上半年度認列之員工分紅配股費用分別為3,260千元及6,658千元。

本公司截至民國九十八年六月三十日止，計有下列股份基礎給付交易：

類 型	權益交割
	員工認股權計畫
給與日	89.04.03~97.09.17
給與數量	476,811
合約期間	至99.02.10止
既得期間	立即既得

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

本公司採用蒙地卡羅模擬法選擇評價模式估計給與日員工認股權之公平價值時，所考量之因素彙總如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
預期存續期間(年)	5~8	1~7
標的股票價格(歐元)	18.70~33.92	30.02~33.10
預期波動率(%)	25~39	25~27
預期股利率(%)	3.57~8.99	3.98~4.63
無風險利率(%)	3.55~4.92	4.04~4.51

認股權預期存續期間係依據歷史資料所得，未必是員工實際執行的狀況，預期波動率係藉由歷史波動率以預測未來的趨勢，也未必與實際狀況完全相符。

員工認股權計畫辦法之相關資訊：

	(核閱數，未經查核)			
	<u>98.6.30</u>		<u>97.6.30</u>	
	加權平均履約		加權平均履約	
	<u>認股權數量</u>	<u>價格(歐元)</u>	<u>認股權數量</u>	<u>價格(歐元)</u>
年初流通在外數量	909,709	\$ 26.37	824,885	26.81
本期給與數量	-	-	117,362	21.70
本期放棄數量	(192,174)	26.20	(28,452)	25.43
本期執行數量	-	-	(1,063)	25.28
本期逾期失效數量	(267,652)	28.63	-	-
其他增加	<u>26,928</u>	26.33	-	-
期末流通在外數量	<u>476,811</u>	25.33	<u>912,732</u>	26.19
期末可執行數量	<u>476,811</u>	25.33	<u>676,781</u>	25.90

至民國九十八年六月三十日流通在外之認股權，履約價格之區間分別為歐元12.65元~歐元35.26元，加權平均剩餘合約期間為0.6年。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

員工分紅配股計畫之資訊如下：

	98.6.30		97.6.30	
	加權平均履約		加權平均履約	
	數量	價格(歐元)	數量	價格(歐元)
年初流通在外數量	50,832	\$ 18.41	58,688	25.76
本期給與數量	-	-	27,912	15.68
本期放棄數量	(4,124)	21.33	(123)	19.75
本期既得數量	(20,053)	17.79	(31,540)	25.95
本期逾期失效數量	-	-	-	-
其他減少	<u>26,655</u>	-	<u>-</u>	-
期末流通在外數量	<u>-</u>	-	<u>54,937</u>	18.51

本公司於民國九十八年及九十七年上半年度並無與非員工之股份基礎給付交易，於各該期間因前述股份基礎給付而應認列之酬勞成本(帳列薪資費用)合計分別為33,825千元與15,132千元。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(廿一)金融商品資訊之揭露

1. 公平價值之資訊

民國九十八年及九十七年六月三十日，本公司金融資產及金融負債之公平價值如下：

	(核閱數，未經查核)			
	98.6.30		97.6.30	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
金融資產：				
現金及約當現金	\$ 37,649,444	37,649,444	3,344,506	3,344,506
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,098,684	1,098,684	5,072	5,072
備供出售金融資產－流動	113,115,223	113,115,223	31,390,095	31,390,095
無活絡市場之債券投資－流動	8,205,647	8,180,784	-	-
應收票據－淨額	870,341	870,341	905,690	905,690
應攤回再保賠款與給付－淨額	519,071	519,071	387,187	387,187
應收利息及收益	9,741,414	9,741,414	8,893,825	8,893,825
其他應收款	4,764,980	4,764,980	2,202,447	2,202,447
其他金融資產－流動	83,790	83,790	-	-
壽險貸款	36,136,456	36,136,456	25,005,099	25,005,099
墊繳保費	4,479,472	4,479,472	3,348,871	3,348,871
擔保放款淨額	41,500,383	41,500,383	29,485,104	29,485,104
放款轉催收款	77,282	77,282	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	306,125	306,125	102,579	102,579
備供出售金融資產－非流動	335,303,411	335,303,411	406,387,595	406,387,595
持有至到期日金融資產－非流動	151,557,048	150,355,463	-	-
以成本衡量之金融資產－非流動	2,607,395	-	743,383	-
無活絡市場之債券投資－非流動	214,837,368	203,573,084	-	-
其他金融資產－非流動	14,053,518	14,053,518	-	-
存出保證金	3,322,683	3,322,683	2,776,038	2,776,038
其他催收款項	31,966	31,966	36,002	36,002
金融負債：				
應付票據	\$ 35,869	35,869	16,114	16,114
應付佣金	1,222,072	1,222,072	1,172,318	1,172,318
應付保險賠款與給付	2,102,572	2,102,572	1,542,959	1,542,959
應付再保往來款項	118,651	118,651	386,212	386,212
應付再保業務款項	479,049	479,049	522,649	522,649
其他應付款	6,480,621	6,480,621	4,419,551	4,419,551

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	(核閱數，未經查核)			
	98.6.30		97.6.30	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>衍生性金融商品</u>				
金融資產：				
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	\$ 759,534	759,534	-	-
避險之衍生性金融資產—流動	4,314	4,314	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產—非流動	45,660	45,660	-	-
避險之衍生性金融資產—非流動	715,731	715,731	-	-
金融負債：				
公平價值變動列入損益之金融負債—流動	\$ 3,877,351	3,877,351	5,726,952	5,726,952
公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	6,479,177	6,479,177	-	-
避險之衍生性金融負債—非流動	-	-	400,329	400,329

2. 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值；因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據、應收應付款項。
- (2) 金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則以金融機構之報價為參考。
- (3) 無活絡市場之債券投資主係國內外金融債、公司債、連結式債券、受益憑證及特別股，皆無活絡市場之公平價值衡量，故採取得成本入帳。
- (4) 以成本衡量之金融資產—非流動係未上市(櫃)之股票投資無活絡市場之公平價值衡量，故採取得成本入帳。
- (5) 各項放款因皆為付息之金融資產，故其減除備抵呆帳後之帳面價值與目前之公平價值相近。
- (6) 存出保證金並無特定到期日，故以其在資產負債表之帳面價值估計其公平價值。
- (7) 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。本公司之大部分衍生性金融商品均有金融機構之報價以供參考。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

3.本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

	(核閱數，未經查核)			
	98.6.30		97.6.30	
	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>				
金融資產：				
現金及約當現金	\$ -	37,649,444	-	3,344,506
公平價值變動列入損益之金融資產	1,098,684	-	5,072	-
— 流動				
備供出售金融資產—流動	113,115,223	-	31,390,095	-
無活絡市場之債券投資—流動	-	8,180,784	-	-
應收票據—淨額	-	870,341	-	905,690
應攤回再保賠款與給付—淨額	-	519,071	-	387,187
應收利息及收益	-	9,741,414	-	8,893,825
其他應收款	-	4,764,980	-	2,202,447
其他金融資產—流動	-	83,790	-	-
壽險貸款	-	36,136,456	-	25,005,099
墊繳保費	-	4,479,472	-	3,348,871
擔保放款淨額	-	41,500,383	-	29,485,104
放款轉催收款	-	77,282	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產	306,125	-	102,579	-
— 非流動				
備供出售金融資產—非流動	335,303,411	-	406,387,595	-
持有至到期日金融資產—非流動	-	150,355,463	-	-
無活絡市場之債券投資—非流動	-	203,573,084	-	-
其他金融資產—非流動	-	14,053,518	-	-
存出保證金	3,083,484	239,199	2,578,604	197,434
其他催收款	-	31,966	-	36,002
金融負債：				
應付票據	\$ -	35,869	-	16,114
應付佣金	-	1,222,072	-	1,172,318
應付保險賠款與給付	-	2,102,572	-	1,542,959
應付再保往來款項	-	118,651	-	386,212
應付再保業務款項	-	479,049	-	522,649
其他應付款	-	6,480,621	-	4,419,551

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	(核閱數，未經查核)			
	98.6.30		97.6.30	
	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額
<u>衍生性金融商品</u>				
金融資產：				
公平價值變動列入損益之金融資產	\$ -	759,534	-	-
— 流動				
避險之衍生性金融資產—流動	-	4,314	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產	-	45,660	-	-
— 非流動				
避險之衍生性金融資產—非流動	-	715,731	-	-
金融負債：				
公平價值變動列入損益之金融負債	\$ -	3,877,351	-	5,726,952
— 流動				
公平價值列入損益之金融負債—非	-	6,479,177	-	-
流動				
避險之衍生性金融負債—非流動	-	-	-	400,329

4.民國九十八年及九十七年六月三十日本公司提供作為存出保證金之金融資產，請詳附註六。

5.本公司民國九十八年及九十七年上半年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列之當期損失分別為1,716,535千元及2,831,024千元。

6.本公司民國九十八年及九十七年六月三十日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為632,611,342千元及408,991,981千元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為349,267,024千元及58,986,390千元。

7.本公司民國九十八年及九十七年上半年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產及金融負債，其利息收入總額為分別為13,949,556千元及9,067,398千元，利息費用總額分別為12,177千元及0千元。

8.財務風險資訊

(1)市場價格風險

本公司持有國內及國外之債券投資，其公平價值隨市場利率或匯率變動而變動。故本公司利用利率交換合約等工具，以調整本公司固定收益產品投資組合之利率敏感度。另針對國外投資部分，本公司利用遠期外匯合約、外匯交換合約及外幣換匯換利合約等方式，規避匯率風險。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

本公司持有之證券投資除以成本法或權益法評價外，餘係分類為公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售之金融資產，因此類資產係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於證券市場價格變動之風險。

(2)信用風險

本公司主要的潛在信用風險係源自於現金及約當現金、證券投資及債券投資等之金融資產。本公司針對各項投資標的以及交易對手之信用風險，明確訂定各項信用評等等級之投資上限與交易管理政策，以達到分散信用風險之目的，故本公司認為所持有之金融資產不致有重大之信用風險。

(3)流動性風險

本公司之營運資金足以支應資產增加、償付到期負債及履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司所從事之遠期外匯合約、換匯及換匯換利合約等衍生性金融商品因所承作之幣別係屬流動性高之貨幣，無法於市場上以合理價格出售之可能性極小，故變現流動風險低，且到期之遠期外匯合約、換匯與換匯換利合約多予以續作，而從事其他衍生性金融商品合約之價款亦已付訖，故無籌資風險。

另本公司投資之部份證券及債券投資因屬無活絡市場之投資，故預期具有流動性風險，餘均具有活絡市場，故預期可在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

(4)利率變動之現金流量風險

本公司之部分債券投資係以浮動利率計息，故市場利率變動將使其債券投資之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

9.風險控制及避險政策

本公司所從事之風險控制及避險策略，係為最大化本公司股東權益、保全全體保戶之權益及法制環境之需求為基準。為符合以上需求，本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司各項投資風險使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險及作業風險。

本公司董事會為風險管理之最高核定層級，負責風險之管理，本公司主要風險控制事項包括風險管理規範，主要風險之承擔限額及權限皆需經由董事會核決。本公司董事會授權本公司高階主管，負責執行管理本公司所有之風險管理策略。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
富邦金融控股股份有限公司	本公司之母公司
富邦產物保險股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
台北富邦商業銀行股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦綜合證券股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦證券投資信託股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦金控創業投資股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦資產管理股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦創業投資管理顧問股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦直效行銷顧問股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
運彩科技股份有限公司	與本公司同為富邦金控之子公司
富邦期貨股份有限公司	金控孫公司
富邦證券投資顧問股份有限公司	金控孫公司
北富銀人身保險代理人股份有限公司 (原名：北銀人身保險代理人股份 有限公司)	金控孫公司
富邦媒體科技股份有限公司	金控孫公司
富邦融資(香港)有限公司	金控孫公司
富邦建築經理股份有限公司	實質關係人
富邦公寓大廈管理維護股份有限公司	實質關係人
富邦證券金融股份有限公司	實質關係人
富昇財產保險代理人股份有限公司	實質關係人
富昇人身保險代理人股份有限公司	實質關係人
富立人身保險代理人股份有限公司	實質關係人
富立財產保險代理人股份有限公司	實質關係人
明東實業股份有限公司	實質關係人
道盈實業股份有限公司	實質關係人
蔡明玟、蔡明純	實質關係人
許哲銘	實質關係人
許芸菁	實質關係人
彭明財	實質關係人
台灣大哥大股份有限公司	實質關係人
世正開發股份有限公司	實質關係人
台灣高速鐵路股份有限公司	實質關係人

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

關係人名稱	與本公司之關係
旭邦創業投資股份有限公司	實質關係人
佳邦創業投資股份有限公司	實質關係人
華聯生物科技股份有限公司	實質關係人
華威世紀股份有限公司	實質關係人
華陸創業投資股份有限公司	實質關係人
願景創業投資股份有限公司	實質關係人
財團法人富邦藝術基金會	實質關係人
東元電機股份有限公司	實質關係人
台灣大籃球育樂股份有限公司	實質關係人
優視傳播股份有限公司	實質關係人
富裕創業投資股份有限公司	實質關係人
富邦創業投資股份有限公司	實質關係人
中科創業投資股份有限公司	實質關係人
元富證券股份有限公司	實質關係人
ING Insurance International B.V.(III) (註)	本公司之原最終母公司
ING Asia Pacific (IAP) (註)	聯屬公司
ING America Insurance Holdings (AIH) (註)	聯屬公司
ING Investment Management Inc. (IIM Atlanta) (註)	聯屬公司
ING Investment Management Asia Pacific (Hong Kong) Limited (IIM HK) (註)	聯屬公司
ING Investment Management Co., (IIM) (註)	聯屬公司
ING Asset Management B.V. (IAM Hague) (註)	聯屬公司
ING AM Interfinance Service B.V. (ING AM) (註)	聯屬公司
ING Real Estate Investment Management (Asia) Limited (ING REIM) (註)	聯屬公司
ING North America Insurance Corporation (ING_NA) (註)	聯屬公司

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

關係人名稱	與本公司之關係
ING Global Infrastructure Company BV (ING Global)(註)	聯屬公司
ING Bank NV (ING Bank NV)(註)	聯屬公司
荷商安智銀行台北分行(註)	聯屬公司
荷商安智銀行香港分行(註)	聯屬公司
荷商安智銀行倫敦分行(註)	聯屬公司
安泰財務顧問股份有限公司(安泰財 顧)(註)	聯屬公司
安泰心投資股份有限公司(安泰心投 資)(註)	聯屬公司
安泰心股份有限公司(安泰心)(註)	聯屬公司
安泰南榮人身保險代理人股份有限公 司(安泰南榮)(註)	聯屬公司
安泰證券投資信託股份有限公司(安 泰投信)(註)	聯屬公司
香港商安智地產投資顧問股份有限公 司台灣分公司(安智)(註)	聯屬公司
英屬維京群島商安中股份有限公司台 灣分公司(TC(BVI)Limited)(註)	聯屬公司
其他關係人	自然人、法人代表之董事、監察人及其配偶 等，董事長及其配偶、二親等以內親屬

註：ING集團之聯屬公司自民國九十八年二月十一日起已非本公司之關係人。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(二)與關係人之間之重大交易事項

1.本公司與關係人之保費收入明細如下：

	(核閱數， 未經查核)	
	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
富邦產物保險股份有限公司	\$ 14,832	-
富邦綜合證券股份有限公司	18,213	-
台北富邦商業銀行股份有限公司	36,116	-
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	<u>32,006</u>	<u>-</u>
合 計	<u>\$ 101,167</u>	<u>-</u>

上列保費費率均係依保險法相關規定計收，與一般交易條件並無差異。

2.本公司與關係人之租金收入及存入保證金明細如下：

	(核閱數，未經查核)			
	<u>98年上半年度</u>		<u>97年上半年度</u>	
	<u>租金收入</u>	<u>存入保證金</u>	<u>租金收入</u>	<u>存入保證金</u>
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	\$ <u>10,198</u>	<u>2,653</u>	<u>785</u>	<u>-</u>

民國九十八年及九十七年上半年度分別計8,068千元及0千元之租金收入，以及存入保證金分別計2,653千元及0千元係出租不動產投資所致之收益及保證金，分別帳入不動產投資利益及存入保證金項下。

3.本公司與關係人之租金支出及存出保證金明細如下：

<u>承租關係人</u>	<u>租金支出</u>	<u>存出保證金</u>	<u>備註</u>
<u>98年上半年度</u>			
富邦產物保險股份有限公司	\$ 20,634	7,499	辦公室租金
蔡明玟、蔡明純	12,127	4,042	辦公室租金
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	700	244	辦公室租金
	<u>\$ 33,461</u>	<u>11,785</u>	

上開租金支出(含稅)均為營業租賃，其租賃條件與一般租賃條件(市場行情價格)並無明顯差異。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

4.本公司與關係人之公益廣告費支出明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	\$ 477	-

5.本公司與關係人共同行銷收入明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
富邦產物保險股份有限公司	\$ 11,036	-
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	13	-
合 計	\$ 11,049	-

6.本公司與關係人共同行銷支出明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
台北富邦商業銀行股份有限公司	\$ 337	-
富邦綜合證券股份有限公司	1,284	-
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	80	-
合 計	\$ 1,701	-

7.本公司與關係人跨售佣金收入明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
富邦產物保險股份有限公司	\$ 2,683	-
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	258	-
合 計	\$ 2,941	-

8.本公司與關係人之佣金支出明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
北富銀人身保險代理人股份有限公司	\$ 524,039	-
富昇人身保險代理人股份有限公司	214,130	-
富立人身保險代理人股份有限公司	16,871	-
合 計	\$ 755,040	-

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

9.本公司與關係人之投資型商品佣金收入明細如下：

	(核閱數， 未經查核)	
<u>關係人</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
其他(個別關係人餘額均未超過壹千萬元)	\$ <u>1,729</u>	<u>-</u>

10.本公司與關係人之信用卡費用明細如下：

	(核閱數， 未經查核)	
<u>關係人</u>	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
台北富邦商業銀行股份有限公司	\$ <u>15,806</u>	<u>-</u>

11.(1)本公司與關係人台北富邦銀行存款明細如下：

	(核閱數， 未經查核)	
<u>存款性質</u>	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
支票存款	\$ 26,650	-
活期存款	11,524,754	-
定期存款	263,424	-
連結式存款	<u>3,252,533</u>	<u>-</u>
合 計	\$ <u>15,067,361</u>	<u>-</u>

連結式存款係帳列其他金融資產－非流動項下。

(2)本公司與關係人安智銀行存款明細如下：

	(核閱數， 未經查核)	
<u>存款性質</u>	<u>98.6.30</u>	<u>97.6.30</u>
活期存款	\$ -	16
定期存款	<u>-</u>	<u>1,000</u>
合 計	\$ <u>-</u>	<u>1,016</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

12.本公司與關係人富邦投信購入其發行之基金餘額明細如下：

基金名稱	(核閱數， 未經查核)	
	98.6.30	97.6.30
富邦精準基金	93,119	-
富邦長紅基金	51,290	-
富邦基金	154,916	-
富邦科技ETF基金	115,213	-
富邦高成長基金	40,496	-
富邦大中華成長	4,076	-
富邦吉祥基金	191,294	-
富邦企業責任基金	31,759	-
富邦福寶基金	810	-
富邦全球不動產平衡基金	2,240	-
富邦摩台ETF基金	96,312	-
富邦發達ETF基金	114,582	-
富邦金融ETF基金	117,959	-
合 計	<u>\$ 1,014,066</u>	<u>-</u>

本公司於民國九十八年及九十七年上半年度認購富邦二號不動產投資信託基金金額分別計為741,569千元及0千元，帳列備供出售金融資產－流動項下。

本公司於民國九十八年及九十七年上半年度認購富邦一號不動產投資信託基金金額計606,485千元及0千元，帳列備供出售金融資產－流動項下。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

13.本公司截至民國九十七年六月三十日止，與關係人ING Bank NV, 安泰投信及IIM 購入其發行之基金及連動式債券，帳列於投資型保險商品資產項下，其餘額明細如下：

存款性質	(核閱數， 未經查核)
投資型商品資產	97.6.30
安泰ING e科技精選基金	\$ 737,701
安泰ING中小精選基金	1,327,184
安泰ING優質精選基金	811,991
安泰ING平衡精選基金	36,479
安泰ING鑫平衡組合基金	391,457
安泰ING全球品牌基金	277,450
安泰ING鑫全球債券組合基金	126,766
安泰ING全球高股息基金	574,210
安泰ING精選債券基金	253,088
安泰ING安泰鑫全球安穩組合基金	35,250
安泰ING全球不動產證券基金	306,918
安泰ING安泰鑫全球成長組合基金	101,510
安泰ING亞太高股息基金	552,019
ING (L)日本投資基金	138,261
ING (L)日本投資基金－外幣計價	122
六年期澳幣計價連動債券第一期	697,847
七年期美元計價連動債券第一期	288,380
六年期澳幣計價連動債券第二期	144,419
五年期澳幣計價連動債券第四期	88,854
五年期美元計價連動債券第五期	71,100
25年期美元計價連動債券第七期	190,280
美元計價連動債券第八期	144,432
五年期美元計價連動債券第九期	54,644
五年期澳幣計價連動債券第十期	64,350
美元計價連動債券第十一期	44,352
美元計價連動債券第十二期	31,790
澳幣計價連動債券第十三期	36,357
美元計價結構型債券第一期	2,658
美元計價結構型債券第二期	1,027
美元計價結構型債券第三期	9,076
ING (L)歐洲新興市場投資基金	14,855
安泰ING台灣高股息證券投資信託基金	22,929
ING (L)歐洲新興市場投資基金－外幣計價	109
合 計	\$ <u><u>7,577,865</u></u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

截至民國九十七年六月三十日上列基金餘額佔當年度投資型保險商品資產餘額百分比為5.04%。

14.本公司與關係人之資金融通情形如下：

(1)擔保放款：

<u>98年上半年度</u>	<u>最高餘額</u>	<u>期末餘額</u>	<u>利率</u>	<u>利息收入</u>
許哲銘	15,250	15,250	2.90%	221
許芸菁	11,000	10,885	1.325%-2.08%	66
彭明財	11,149	10,231	1.325%-3.60%	148
其他(個別關係人 餘額均未超過 壹仟萬元)	69,723	68,808	1.32%-7.00%	799
合 計	<u>\$ 107,122</u>	<u>105,174</u>		<u>1,234</u>

(2)本公司擔保放款關係人之交易，其利率係依借貸期間之銀行放款利率加碼若干以議定，其交易條件應屬正常；且該放款所取得之擔保品經本公司評估時值均達大於放款金額，其債權應可確保。

(3)壽險貸款：

<u>98年上半年度</u>	<u>最高餘額</u>	<u>期末餘額</u>	<u>利率</u>	<u>利息收入</u>
其他(各戶均未超 過壹千萬元)	<u>\$ 4,627</u>	<u>3,250</u>	4.00%-6.80%	<u>24</u>

(4)本公司壽險貸款關係人之交易，其利率之決定係依保單預定利率加碼0.5%，再與國內行庫平均放款利率相較取大值，其交易條件應屬正常；且該貸款係依其總保單價值準備金範圍內之一定成數貸放，其債權應可確保。

15.本公司全權委託關係人之投資之餘額如下：

<u>關係人</u>	<u>98.6.30</u>	<u>(核閱數， 未經查核)</u>
富邦證券投資信託股份有限公司	<u>\$ 3,204,872</u>	<u>97.6.30</u> <u>-</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

16.(1)本公司與關係人之其他應收(付)款明細如下：

關係人	(核閱數， 未經查核)	
	98.6.30	97.6.30
富邦金融控股股份有限公司	\$ 166,795	-
台北富邦商業銀行股份有限公司	60,635	-
其他(個別金額皆未逾一千萬元)	1,161	-
合計	<u>\$ 228,591</u>	<u>-</u>

原富邦人壽保險股份有限公司對富邦金控之其他應收款中，計169,793千元係因富邦金控採「連結稅制」，本公司營利事業所得由富邦金控代為申報，原應付所得稅、應收之退稅款及課稅虧損產生之所得稅費用及利益皆列為應收(付)母公司款項。

- (2)本公司民國九十七年上半年度與安泰南榮簽訂人身保險代理服務合約，向安泰心購買禮品，委託安泰心出版雜誌及相關出版品，費用支付金額為404千元，期末應付款項6千元。
- (3)本公司之聯屬公司民國九十七年上半年度提供營運管理、資產運用、精算諮詢、資訊技術、財務會計、法律諮詢及其他有關之行政支援服務。本公司支付之勞務支出及期末應付款項明細如下(含代收代付等費用)：

關係人名稱	(核閱數，未經查核)	
	97年上半年度	
	金額	期末應付款項
III	\$ 42,722	108,892
IAP	119,110	33,129
AIH	957	10,564
ING_NA	11,183	1,033
IIM_Atlanta	25,770	10,627
IIM_HK	11,242	4,559
IAM HAGUE	3,534	8,150
ING Bank NV	3,222	199
ING Global	1,497	-
安智	26,740	24,203
安泰投信	35,340	12,863
	<u>\$ 281,317</u>	<u>214,219</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

17.本公司與關係人承作之衍生性金融商品，截至民國九十八年及九十七年六月三十日未到期之淨額明細如下：

(核閱數，未經查核)

關係人名稱	項 目	98.6.30		97.6.30	
		本期評價 (損) 益	資產負債表 餘 額	本期評價 (損) 益	資產負債表 餘 額
台北富邦商業銀行股 份有限公司	匯率交換合約	\$ (132,429)	(132,429)	-	-
ING AM	遠期外匯合約	-	-	301	301
安智銀行	遠期外匯合約	-	-	(2,117,218)	(2,117,218)
		<u>\$ (132,429)</u>	<u>(132,429)</u>	<u>(2,116,917)</u>	<u>(2,116,917)</u>

18.本公司與關係人承作期貨與選擇權交易所繳交之保證金明細如下：

(核閱數，
未經查核)

關係人	98.6.30	97.6.30
富邦期貨股份有限公司	<u>\$ 83,790</u>	<u>-</u>

以上帳列其他金融資產一流動項下。

19.本公司與關係人受託買賣手續費及服務收入

(核閱數，
未經查核)

關係人	97年上半年度
安泰投信	<u>\$ 13,842</u>

本公司擔任安泰投信基金銷售機構代為銷售「安泰ING系列基金」並收取相關之手續費及服務費，帳列其他營業外收入及利益。

20.本公司與關係人之受託買賣手續費支出明細如下：

(核閱數，
未經查核)

關係人	98年上半年度	97年上半年度
富邦綜合證券股份有限公司	\$ 17,193	-
其他(個別金額皆未逾一千萬元)	200	-
合 計	<u>\$ 17,393</u>	<u>-</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

21.公債交易

(1)購進債券

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人名稱</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
富邦綜合證券股份有限公司	\$ 509,501	-
台北富邦商業銀行股份有限公司	<u>3,235,981</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 3,745,482</u>	<u>-</u>

(2)公債附賣回交易

	<u>98年上半年度</u>	<u>截至98.06.30應</u>
<u>關係人名稱</u>	<u>利息收入</u>	<u>計附賣回價款</u>
台北富邦商業銀行股份有限公司	\$ 98	-
富邦綜合證券股份有限公司	184	-
元富證券股份有限公司	<u>12</u>	<u>-</u>
合 計	<u>\$ 294</u>	<u>-</u>

民國九十七年上半年度無公債附賣回交易。

(3)公債附買回交易

	<u>98年上半年度</u>	<u>截至98.06.30應</u>
<u>關係人名稱</u>	<u>利息支出</u>	<u>計附買回價款</u>
元富證券股份有限公司	<u>\$ 106</u>	<u>-</u>

民國九十七年上半年度無公債附買回交易。

22.本公司累計向關係人購進之債券及股票交易明細如下：

		(核閱數， 未經查核)
<u>關係人名稱</u>	<u>98年上半年度</u>	<u>97年上半年度</u>
荷商安智銀行香港分行	-	59,171
荷商安智銀行倫敦分行	<u>-</u>	<u>565,151</u>
合 計	<u>\$ -</u>	<u>624,322</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

另富邦證券投資信託(股)公司承諾補償本公司於民國九十五年度購進金融債及公司債金額共計16,116,457千元之資金運用收益率為90天CP+20BP，於每季底支付予本公司，補償期間為交割日起至該券到期日止，並已出具承諾書予本公司。上述補償之利息，本公司截至民國九十八年及九十七年六月三十日，認列之利息收入分別為24,411千元及0千元，已全數收訖。

本公司於截至民國九十七年六月三十日，持有向關係人荷商安智銀行香港分行購入之連動式債券59,171千元，帳列公平價值列入損益之金融資產－非流動項下。

本公司截至民國九十七年六月三十日，持有向關係人荷商安智銀行倫敦分行所發行之債券565,151千元，帳列備供出售金融資產－非流動項下。

23.本公司於民國九十七年上半年度間與關係人英屬維京群島商安中股份有石台灣分公司(TC (BVI) Limited)簽訂不動產買賣契約，約定本公司出售所持有位於台中市之不動產投資－德安購物中心之半數持分，並共同經營，出售總價款為2,555,000千元(含稅)，出售利益為78,636千元。TC (BVI) Limited並以該不動產為擔保品，於五月二十日向本公司借款1,545,000千元，截至九十七年六月三十日由於該項擔保放款共計產生利息收入19,096千元，手續費收入15,317千元，帳列什項收入。另截至九十七年六月三十日止由本公司代收租金而應轉付予TC (BVI) Limited之款項計68,250千元。

24.本公司與關係人可轉讓定存單交易明細如下：

	98.6.30	97.6.30
關係人名稱		
台北富邦商業銀行股份有限公司	\$ <u>14,400</u>	<u>-</u>

(核閱數，
未經查核)

25.本公司與關係人之各項支出明細(個別關係人交易金額均未超過壹千萬元)如下：

科目性質	98年上半年度	97年上半年度
投資經理費支出	\$ 2,758	-
投資保管費支出	1,352	-
顧問費支出	7,368	-
保險費支出	7,378	-
管理費用	10,436	-
業務費用	<u>12,625</u>	<u>-</u>
合計	\$ <u>41,917</u>	<u>-</u>

(核閱數，
未經查核)

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

六、質押之資產

截至民國九十八年及九十七年六月三十日，質押及保證之資產明細如下：

	98.6.30	97.6.30
提供質押之資產	98.6.30	97.6.30
定期存款(帳列存出保證金—其他)	\$ 14,400	485
政府債券(帳列存出保證金—法定保證金)	3,083,484	2,578,604
	\$ 3,097,884	2,579,089

(核閱數，
未經查核)

法定保證金係按保險法141及142條之規定繳存中央銀行，作為保險事業保證金。

七、重大承諾事項及或有事項

- (一)截至民國九十八年六月三十日止，本公司因營業場所而簽訂租約於未來二年內最低租金給付額約為749,398千元。
- (二)本公司與保險業務有關之重要法律訴訟共75件，要求理賠給付共189,708千元，皆已估列賠款準備。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

- (一)本公司民國九十八年六月一日與富邦金融控股股份有限公司百分之百持有之子公司原富邦人壽保險股份有限公司以換股方式合併，依財務會計準則公報第二十五號「企業合併—購買法之會計處理」規定，合併時並不適用購買法之會計處理，而應依財團法人中華民國財務會計研究發展基金會91.08.22(91)基秘字243及244號函規定，將此合併視為組織架構調整處理，並以兩家合併公司之資產及負債帳面價值作為合併基礎，本公司以原富邦人壽保險股份有限公司普通股4.92換發本公司普通股1股方式吸收合併該公司之全部資產及負債，計發行222,317千股，其合併原富邦人壽保險股份有限公司之淨資產計22,759,108千元，淨資產組成內容如下：

	金額
現金及約當現金	\$ 14,410,723
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,715,644
備供出售金融資產—流動	100,062,643
避險之衍生金融資產—流動	6,350
無活絡市場之債券投資—流動	7,103,227
應收票據	426,250
預付再保費支出	168,414
應攤回再保賠款與給付	59,491

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	<u>金額</u>
應收再保往來款項	35,686
應收利息及收益	\$ 2,496,669
其他應收款	4,252,661
其他金融資產－流動	83,739
其他流動資產	1,329,568
各項放款(包括壽險貸款、擔保放款、短期墊款及催收款)	19,357,236
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	349,370
備供出售金融資產－非流動	115,264,716
以成本衡量之金融資產－非流動	3,069,467
無活絡市場之債券投資－非流動	117,171,097
採權益法之長期股權投資	15,353
不動產投資	10,766,112
其他金融資產－非流動	7,565,500
固定資產淨額	168,197
商譽	496,667
存出保證金	2,075,508
遞延所得稅資產－非流動	942,199
其他資產	46,834
附買回債券負債	(700,000)
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	(1,086,142)
應付票據	(23,727)
應付佣金	(637,841)
應付保險理賠與給付	(106,766)
其他應付款	(1,946,021)
其他流動負債	(2,072,138)
公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	(578,215)
應付退休金負債	(163,069)
各項營業及負債準備	(382,319,896)
存入保證金	<u>(46,398)</u>
小計	22,759,108
合併發行新股	(2,223,170)
特別盈餘公積	(2,013,262)
98年1月至5月稅後純益	(1,478,826)
未認列為退休金成本之淨損失	14,572
金融資產未實現損失	<u>3,282,038</u>
因合併產生之資本公積	<u>\$ 20,340,460</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

因合併富邦人壽保險股份有限公司而增加之各項主要資產，均係供作未來營業使用，尚無處分重大資產之計劃，原富邦人壽保險股份有限公司民國九十八年上半年度之經營成果已計入本公司民國九十八年上半年度損益表中。另假設本公司依上述換股方式於民國九十七年初已合併，本公司民國九十七年上半年度擬制性財務報表如下：

資產負債表：

	<u>97.6.30</u>
流動資產：	
現金及約當現金	\$ 29,473,415
公平價值變動列入損益之金融資產	2,526,301
備供出售金融資產	81,702,813
無活絡市場之債券投資－流動	8,178,637
應收票據－淨額	1,318,894
預付再保費支出	1,131,277
應攤回再保賠款與給付－淨額	426,738
應收利息及收益	11,101,961
其他應收款	3,625,173
其他金融資產－流動	512,432
其他流動資產	<u>1,317,450</u>
流動資產合計	<u>141,315,091</u>
放款：	
壽險貸款	32,091,003
墊繳保費	3,960,711
擔保放款	43,599,393
催收款	<u>9,632</u>
放款合計	<u>79,660,739</u>
基金及長期投資：	
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	967,588
備供出售金融資產－非流動	457,885,119
避險之衍生性金融資產－非流動	820
以成本衡量之金融資產－非流動	3,373,231
無活絡市場之債券投資－非流動	101,395,947
採權益法之長期股權投資	15,353
不動產投資－淨額	13,711,469
其他金融資產－非流動	<u>12,674,250</u>
基金及長期投資：	<u>590,023,777</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	97.6.30
固定資產淨額	\$ <u>1,938,569</u>
無形資產：	
電腦軟體成本	115,941
遞延退休金成本	106,169
商譽	<u>496,667</u>
無形資產	<u>718,777</u>
其他資產：	
存出保證金	3,770,082
遞延所得稅資產－非流動	5,365,930
其他催收款項	37,869
分離帳戶保險商品資產	150,427,627
其他遞延費用	3,162
其他資產－其他	<u>2,922</u>
其他資產合計	<u>159,607,592</u>
資產合計	\$ <u><u>973,264,545</u></u>
流動負債：	
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	\$ 5,788,886
避險之衍生性金融負債－流動	723
應付票據	16,114
應付佣金	1,673,279
應付保險賠款與給付	1,644,271
應付再保往來款項	376,200
應付再保業務款項	547,034
其他應付款	9,460,497
其他流動負債	<u>2,447,885</u>
流動負債合計	<u>21,954,889</u>
長期負債：	
公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	244,818
避險之衍生性金融負債－非流動	400,329
應計退休金負債	<u>1,787,134</u>
長期負債合計	<u>2,432,281</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	<u>97.6.30</u>
其他負債：	
各項營業及負債準備	\$ 759,178,416
存入保證金	190,688
分離帳戶保險商品負債	<u>150,427,627</u>
其他負債合計	<u>909,796,731</u>
負債合計	<u>934,183,901</u>
股東權益：	
普通股股本	13,947,967
資本公積－發行股票溢價	3,052,235
資本公積－股份基礎給付	88,336
資本公積－合併溢價	10,553,677
法定盈餘公積	1,167,904
特別盈餘公積	3,909,751
未指撥保留盈餘	11,304,493
金融商品之未實現利益	(4,469,833)
未認列為退休金成本之淨損失	<u>(473,886)</u>
股東權益合計	<u>39,080,644</u>
負債及股東權益合計	<u>\$ 973,264,545</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

損益表：

	<u>97年上半年度</u>
營業收入：	
保費收入	\$ 88,021,365
再保佣金收入	280,397
攤回再保賠款與給付	886,997
收回保費準備	43,881,215
收回特別準備	404,750
收回賠款準備	906,991
收回保費不足準備	36,795
手續費收入	6,453,025
利息收入	13,235,826
金融商品評價利益	5,356,796
處分投資利益	5,230,757
不動產投資利益	269,520
分離帳戶保險商品收益	50,637,140
其他營業收入	<u>66,910</u>
營業收入淨額	<u>215,668,484</u>
營業成本：	
再保費支出	1,437,604
承保費用	27,382
佣金支出	6,953,819
保險賠款與給付	46,794,775
提存保費準備	89,291,915
提存特別準備	550,769
安定基金支出	95,928
提存賠款準備	1,032,738
提存保費不足準備	80,060
利息費用	8,039
金融商品評價損失	29,006
兌換損失	10,090,899
分離帳戶保險商品費用	50,637,140
其他營業成本	<u>74,364</u>
營業成本合計	<u>207,104,438</u>
營業毛利	<u>8,564,046</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

	<u>97年上半年度</u>
營業費用：	
業務費用	\$ 3,474,123
管理費用	2,431,170
員工訓練費用	<u>67,126</u>
營業費用合計	<u>5,972,419</u>
營業淨利	2,591,627
營業外收入及利益：	
租賃收入	4,166
財產交易利益	159
減損迴轉利益	10,196
雜項收入	<u>39,959</u>
營業外收入及利益合計	<u>54,480</u>
營業外費用及損失：	
財產交易損失	1,551
財產報廢損失	456
減損損失	247,362
什項費用	<u>782</u>
營業外費用及損失合計	<u>250,151</u>
繼續營業單位稅前淨利	<u>2,395,956</u>
所得稅利益(費用)	(697,002)
繼續營業單位稅後淨利	1,698,954
會計原則變動累積影響數	<u>(54,903)</u>
本期淨利	<u><u>\$ 1,644,051</u></u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(二)本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

單位：新台幣千元

性質別	功能別	98年上半年度			(核閱數，未經查核) 97年上半年度		
		屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
		用人費用					
薪資費用	-	1,740,021	1,740,021	-	2,173,946	2,173,946	
勞健保費用	-	323,529	323,529	-	296,291	296,291	
退休金費用	107,482	449,536	557,018	-	360,301	360,301	
其他用人費用	-	133,298	133,298	-	202,027	202,027	
折舊費用	70,490	117,397	187,887	48,285	90,628	138,913	
攤銷費用	36,809	43,309	80,118	-	15,487	15,487	

註1：折舊費用及攤銷費用中屬營業成本者，係不動產投資所致。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

1.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

取得之 公司	財產 名稱	交易日 或事實 發生日	交易金額	價款支付 情形	交易對象 關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決 定之參 考依據	取得目 的及使 用情形	其他約 定事項
						所有人	與發行人 之關係	移轉 日期	金額			
富邦人壽	台北市士林區福林段三小段地號0771及0772之部份土地	98.5.18	122,454	122,454	A、B、C、D 非關係人之個人				-	依鑑價報告	不動產投資	
富邦人壽	台北市信義區信義路四小段16地號(A11)之土地及其地上建物	98.4.3	11,600,000	11,600,000	新光人壽保險股份有限公司	非關係人			-	依競標價	不動產投資	
富邦人壽	台北市信義區信義路四小段11地號(A10)之地使用權	97.11.3	3,680,685	3,680,685	財政部國有財產局台灣北區辦事處	非關係人			-	依競標價	不動產投資	

註：詳重要科目附註四(九)。

2.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

3.與關係人間相互從事主要中心營業項目交易且其交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

4.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
富邦人壽	富邦金控	本公司之母公司	166,795	-	-		-	-

上開金額中計169,793千元係因富邦金控採「連結稅制」，原富邦人壽保險股份有限公司營利事業所得由富邦金控代為申報，原應收之退稅款及課稅虧損產生之所得稅利益皆列為應收母公司款項。

5.從事衍生性商品交易：

詳重要會計科目附註四(七)及四(廿一)之說明。

(二)轉投資事業相關資訊：

1.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

單位：新台幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數(千股)	比率	帳面金額			
富邦人壽	富邦創業投資股份有限公司	台北市敦化南路一段108號13樓	(註)	40,000	40,000	4,000	20.00%	15,353	-	-	
"	旭邦創業投資股份有限公司	台北市敦化南路一段108號3樓	(註)	120,000	120,000	12,000	25.00%	41,346	-	-	已提列減損9,656千元
"	中科創業投資股份有限公司	臺北市松山區敦化北路214號8樓	(註)	62,500	62,500	62,500	18.67%	46,250	-	-	

註：1.對被投資事業從事創業投資事務。(不經營金融保險、信託投資、證券交易)

2.對被投資事業提供企劃、諮詢、參與經營及管理。

3.對其他創業投資事業提供企業經營、管理與諮詢服務。

4.其他經政府核准辦理之有關業務。

2.資金貸與他人：無。

3.為他人背書保證：無。

4.期末持有有價證券情形：無。

5.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8.與關係人間相互從事主要中心營業項目交易且其交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

9.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

10.從事衍生性商品交易：無。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)財務報表附註(續)

(三)大陸投資資訊：

本公司與富邦產物保險股份有限公司預計在大陸地區共同投資設立富邦財產(廈門)保險有限責任公司，從事經營保險業務。業經行政院金融監督管理委員會民國九十六年十二月二十四日金管保三字第09602175710號函核准在案。截至民國九十八年六月三十日止，相關投資尚未設立完成。

十二、部門別財務資訊：

(一)產業別資訊

本公司主要營業項目為人身保險業務，因屬單一產業，無須揭露部門別財務資訊。

(二)地區別資訊

本公司並無國外營業部門。

(三)外銷銷貨資訊

本公司並無外銷銷貨收入。

(四)重要客戶資訊

本公司無來自某一客戶收入達損益表上收入金額10%。

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

現金及約當現金明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	摘 要	金 額
庫存現金		\$ 581
週轉金		30,070
活期存款	含美金128,550千元、歐元9,257千元、澳幣71,461千元、日幣314,975千元、英鎊314千元、港幣22,316千元、紐幣43,891千元、加幣555千元、新幣28千元	23,118,240
定期存款	到期日99.03.12	8,634,206
支票存款		54,150
短期票券	到期日98.07.01~98.07.22，利率0.105%~0.14%	<u>5,826,597</u>
小 計		37,663,844
減：抵繳保證金		<u>(14,400)</u>
合 計		<u><u>\$ 37,649,444</u></u>

註：外幣兌換(美金32.818、歐元46.3316、澳幣26.6729、日幣0.3419、英鎊54.3419、港幣4.2335、紐幣21.3708、加幣28.4389、新幣22.6784)

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 公平價值變動列入損益之金融資產—流動明細表
 民國九十八年六月三十日

一、交易目的金融資產—上市(櫃)股票：

單位：新台幣千元

證券名稱	單位數	取得成本	公平價值		備註
			單價(元)	總額	
亞泥	400,000	\$ 14,747	35.00	14,000	
南亞	550,000	26,701	42.60	23,430	
台聚	500,000	7,521	14.60	7,300	
聯成	500,000	8,536	13.90	6,950	
光洋科	200,000	15,317	74.80	14,960	
台玻	350,000	7,669	21.70	7,595	
東鋼	500,000	16,473	31.30	15,650	
鴻海	15,000	1,008	101.50	1,523	
台積電	300,000	18,159	54.70	16,410	
瑞昱	125,000	7,769	61.00	7,625	
台光電子	700,000	11,317	13.35	9,345	
友達	700,000	24,800	32.00	22,400	
晶電	250,000	13,762	88.70	22,175	
創見資訊	100,000	8,393	83.00	8,300	
聯發科	25,000	7,236	392.00	9,800	
義隆	250,000	8,119	53.60	13,400	
宏達電	65,000	28,242	464.00	30,160	
東貝光電	300,000	9,479	33.65	10,095	
陽明	300,000	3,480	11.75	3,525	
晶華酒店	40,000	17,937	460.00	18,400	
中壽	800,000	14,095	15.50	12,400	
元大金控	1,000,000	22,134	22.10	22,100	
第一金	1,460,000	28,757	19.60	28,616	
麗嬰房	300,000	7,037	24.05	7,215	
聯陽	320,000	20,321	54.70	17,504	
佰鴻工業	110,000	3,606	35.10	3,861	
智原	300,000	17,734	47.60	14,280	
揚智	380,000	10,848	55.30	21,014	
璨圓光電	600,000	16,487	32.40	19,440	
威力盟	225,000	6,242	28.45	6,401	
原相	255,000	59,978	223.00	56,865	
威剛科技	700,000	35,406	44.60	31,220	
嘉威	300,000	10,327	33.20	9,960	
榮剛	641,000	12,408	18.75	12,019	
訊連	80,000	11,996	122.50	9,800	
合庫	700,000	14,252	18.90	13,230	
輔祥	780,000	16,396	17.95	14,001	
瑞儀光電	150,000	6,518	37.70	5,655	
巨路	155,000	8,866	51.70	8,014	
力成	350,000	25,737	68.50	23,975	
奈普光電	450,000	10,651	19.30	8,685	
台表科	350,000	15,768	54.40	19,040	
凌巨科技	250,000	4,377	14.90	3,725	
福懋科技	175,000	5,337	25.90	4,532	
宏全	480,000	24,255	49.50	23,760	
信義	450,000	21,886	52.70	23,714	
小計				<u>684,069</u>	

二、連結式存款：

金融商品名稱	摘要	名目本金/面額	公平價值	備註
連結式存款		\$ 291,695	<u>292,303</u>	

三、衍生性金融商品：

金融商品名稱	摘要	名目本金/面額	公平價值	備註
遠期外匯合約	出售遠匯款	\$ 24,268,111	355,927	
匯率交換合約		130,824,295	<u>403,607</u>	
小計			<u>759,534</u>	

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
公平價值變動列入損益之金融資產—流動明細表(續)
民國九十八年六月三十日

單位:新台幣千元

四、國外連結式債券:

證券名稱	摘要	發行幣別	原幣面額	取得成本	公平價值	
					單價	總額
J.P. Morgan Notes, 2011/06/10	06/10/2011到期	AUD	12	\$ 341	112.72	349
J.P. Morgan Notes, 2012/02/17	02/17/2012到期	"	5	137	108.59	154
J.P. Morgan Notes, 2012/02/17	02/17/2012到期	"	2	52	108.59	61
Barclay 6-Year AUD"Himalaya" Principal Protected Note, 2016/12/05	12/05/2012到期	"	8	233	106.19	238
J.P. Morgan Notes, 2011/01/06	1/6/2011到期	"	11	219	88.86	250
J.P. Morgan Notes, 2011/01/31	1/31/2011到期	"	9	182	88.69	203
J.P. Morgan Notes, 2011/07/13	7/13/2011到期	"	9	224	92.40	228
Barclay Bank PLC Notes, 2012/10/05	10/05/2012到期	"	24	557	90.96	572
J.P. Morgan E10-Year AUD Swing Note Link to a Basket of 2 indicis, 2017/5/25	5/25/2017到期	"	7	155	97.69	173
J.P. Morgan Notes, 2014/04/08	4/8/2014到期	"	26	660	100.03	685
J.P. Morgan Notes, 2014/05/06	5/6/2014到期	"	9	226	99.92	248
J.P. Morgan Notes, 2014/06/02	6/2/2014到期	"	1	25	99.59	30
Deutsche Bank 10-Year AUD Swing Note Link to Basket of 2 indices, 2017/05/25	5/25/2017到期	"	8	193	97.69	206
ABN AMRO Bank Notes, 2018/2/27	2/27/2018到期	"	36	609	50.77	510
Barclay 6-Year AUD"Himalaya" Principal Protected Note, 2014/2/29	2/29/2014到期	"	45	1,101	96.04	1,145
UBS AG , London Branch,10-Year AUD 18.01% Target Redemption Note,2014/3/7	3/7/2014到期	"	33	816	91.17	857
ABN AMRO Bank Notes, 2018/03/20	3/20/2018到期	"	28	501	54.73	437
Barclay 6-Year AUD"Himalaya" Principal Protected Note, 2013/4/15	4/15/2013到期	"	17	453	102.11	467
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year AUD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2018/4/17	4/17/2018到期	"	24	530	63.60	410
UBS AG , London Branch,6-Year AUD 7% Target Redemption Note,2014/5/2	5/2/2014到期	"	33	853	81.10	845
Barclay 6-Year AUD"Himalaya" Principal Protected Note, 2015/5/6	5/6/2015到期	"	21	546	100.94	541
UBS AG , London Branch,6-Year AUD 0% Target Redemption Note,2014/5/21	5/21/2014到期	"	18	468	104.77	513
UBS AG , London Branch,6-Year AUD 32.5% Target Redemption Note,2014/5/23	5/23/2014到期	"	25	632	91.24	631
Deutsche Bank AG , London Branch,6-Year AUD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2014/6/12	6/2/2014到期	"	16	444	77.04	359
UBS AG , London Branch,6-Year AUD Equity Linked Note, 2014/6/17	6/17/2014到期	"	26	694	96.78	696
ING Bank 6-year Target Redemption Principal Protected Notes linked to Agribusiness Stock Basket	7/2/2014到期	"	15	374	90.53	373
7Yr AUD Note Calyon Finance (Guernsey) Limited	7/14/2015到期	"	42	994	95.86	1,084
UBS AG,London Branch,6-Year AUD Equity Linked Notes (redemption linked to the performance of the S&P / ASX 200 Index)	8/19/2014到期	"	12	312	93.49	292
Barclay 7 Year AUD Index Linked Principal Protected Note	4/14/2016到期	"	1,603	42,702	81.28	34,493
Caly 6 Yr AUD Principal Guaranteed Note	5/22/2015到期	"	760	19,819	84.94	17,166
Barclay 7 Year AUD Index Linked Principal Protected Note	5/26/2016到期	"	88	2,261	88.07	2,075
Barclay 6 Year AUD Index Linked Principal Protected Note	6/26/2015到期	"	178	4,742	98.00	4,695
SG Notes, 2009/11/23	11/23/2009到期	GBP	6	289	101.07	321
J.P. Morgan Notes, 2013/10/31	10/31/2013到期	HKD	71	272	91.06	273
J.P. Morgan E6-Year Equity Linked Notes, 2013/02/20	2/27/2013到期	"	10	42	99.27	41
Deutsche Bank DB Note Index Basket, 2016/05/03	5/03/2016到期	"	32	132	97.71	134
Barclay Bank PLC Notes, 2016/08/07	8/31/2016到期	"	4	15	100.00	16
J.P. Morgan Notes, 2011/08/16	8/16/2011到期	NZD	1	1	94.10	1
J.P. Morgan Notes, 2015/12/15	12/15/2015到期	"	3	51	92.47	53
J.P. Morgan Notes, 2016/01/18	1/18/2015到期	"	2	28	90.79	30
Deutsche Bank DB Note Index Basket, 2016/03/29	3/29/2016到期	"	61	1,200	95.60	1,250
Deutsche Bank DB Note Index Basket, 2016/06/02	6/02/2016到期	"	18	333	95.86	377
UBS Bank 10-Year NZD 23.01% Target Redemption with 100% Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/05/04	5/4/2017到期	"	20	272	49.44	206
Deutsche Bank 10-Year USD 18.01% Target Redemption with 100% Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/06/08	6/1/2017到期	"	19	245	61.51	255
UBS Bank 10-Year NZD 24.51% Target Redemption with 100% Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/06/29	6/29/2017到期	"	66	602	48.97	690
UBS AG , London Branch,10-Year NZD 24.51% Target Redemption Note,2017/7/13	7/13/2017到期	"	1	14	48.81	16
Deutsche AG , London Branch,10-Year NZD 15.55% Target Redemption Note,2017/8/21	8/20/2017到期	"	56	680	60.51	728
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2017/9/18	9/18/2017到期	"	48	950	94.11	970
JPMorgan Chase Bank , N.A.,Equity Linked Note,2017/10/12	10/12/2017到期	"	14	151	50.74	154
UBS AG , London Branch,10-Year USD 20.01% Target Redemption Note,2017/11/16	11/16/2017到期	"	223	4,321	46.33	2,207
JPMorgan Chase Bank , N.A.,Equity Linked Note,2017/11/21	11/21/2017到期	"	2	35	74.58	33
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2017/12/14	12/14/2017到期	"	2	33	65.57	35
UBS AG , London Branch,10-Year NZD 22% Target Redemption Note,2018/1/18	1/18/2018到期	"	6	58	48.03	65
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year NZD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2018/3/31	3/31/2018到期	"	277	5,653	87.73	5,381
UBS AG , London Branch,6-Year NZD 0% Target Redemption Note,2014/4/7	4/7/2014到期	"	47	957	99.46	999
UBS AG , London Branch,10-Year NZD 20% Target Redemption Note,2018/5/16	5/16/2018到期	"	15	206	47.13	150
ING	6/13/2014到期	"	19	412	86.45	344

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 公平價值變動列入損益之金融資產－流動明細表(續)
 民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外連結式債券(續)：

證券名稱	摘要	發行幣別	原幣面額	取得成本	公平價值	
					單價	總額
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year AUD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2018/6/16	6/16/2018到期	NZD	19	\$ 278	59.66	244
Barclay 7 Year NZD Index Linked Principal Protected Note	10/14/2015到期	"	10	209	90.71	193
ABN AMRO Bank Notes, 2011/05/03	05/03/2011到期	USD	2	68	115.87	66
SSB Notes, 2012/11/23	11/23/2012到期	"	33	1,408	129.71	1,415
ABN AMRO Bank Notes, 2013/03/04	03/04/2013到期	"	9	380	128.65	381
ABN AMRO Bank Notes, 2013/04/09	04/09/2013到期	"	32	1,315	125.10	1,317
ABN AMRO Bank Notes, 2013/04/23	04/23/2013到期	"	199	7,990	122.95	8,016
ABN AMRO Bank Notes, 2013/05/21	05/21/2013到期	"	29	1,156	122.35	1,162
ABN AMRO Bank Notes, 2013/06/25	06/25/2013到期	"	7	276	121.55	267
ABN AMRO Bank Notes, 2013/07/16	07/16/2013到期	"	2	64	113.90	65
ABN AMRO Bank Notes, 2013/08/27	08/27/2013到期	"	9	339	113.05	335
ABN AMRO Bank Notes, 2013/09/20	09/20/2013到期	"	10	376	112.50	359
ABN AMRO Bank Notes, 2013/11/19	11/19/2013到期	"	21	793	115.70	781
ABN AMRO Bank Notes, 2013/12/17	12/17/2013到期	"	7	252	115.10	256
ABN AMRO Bank Notes, 2014/02/04	02/04/2014到期	"	8	299	106.10	282
ABN AMRO Bank Notes, 2014/03/12	3/12/2014到期	"	8	340	117.56	325
ABN AMRO Bank Notes, 2015/01/09	1/09/2015到期	"	14	551	112.08	513
SG Notes, 2011/07/15	07/15/2011到期	"	2	76	108.03	77
SG Notes, 2011/07/29	07/29/2011到期	"	45	1,547	104.67	1,555
ABN AMRO Bank Notes, 2011/09/01	09/01/2011到期	"	11	367	100.95	363
SG Notes, 20113/10/08	10/08/2013到期	"	56	1,760	97.10	1,770
SG Notes, 2009/12/21	12/21/2009到期	"	6	193	99.62	187
SG Notes, 2009/02/06	2/6/2012到期	"	15	469	93.71	470
J.P. Morgan Notes, 2012/03/05	3/5/2012到期	"	6	178	83.96	173
J.P. Morgan E6-Year Equity Linked Notes, 2017/3/14	3/14/2013到期	"	8	223	88.82	224
J.P. Morgan E10-Year USD Target Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/4/25	4/25/2017到期	"	9	264	87.17	264
J.P. Morgan E10-Year USD Target Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/4/20	4/27/2017到期	"	1	15	87.08	14
J.P. Morgan 10-Year USD 15.01% Target Redemption with 100% Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/06/22	6/22/2017到期	"	6	194	59.70	115
J. P. Morgan Chase Bank, N.A.Equity Linked Notes,2017/7/27	7/27/2017到期	"	3	93	85.40	93
UBS AG , London Branch,10-Year USD 18.01% Target Redemption Note,2017/8/24	8/24/2017到期	"	3	88	60.44	53
J.P. Morgan Notes, 2014/06/24	6/24/2014到期	"	11	365	99.84	348
J.P. Morgan Notes, 2014/07/28	7/28/2014到期	"	8	276	102.41	282
J.P. Morgan Notes, 2014/09/01	9/1/2014到期	"	3	103	99.89	99
J.P. Morgan Notes, 2014/09/30	9/30/2014到期	"	11	334	92.34	329
J.P. Morgan Notes, 2014/10/29	10/29/2014到期	"	17	578	104.43	580
J.P. Morgan Notes, 2014/12/02	12/2/2014到期	"	10	313	91.12	314
J.P. Morgan Notes, 2015/03/16	3/16/2015到期	"	7	240	92.48	226
Deutsche Bank DB Note Index Basket, 2015/09/16	9/16/2015到期	"	8	270	101.36	270
J.P. Morgan Notes, 2016/06/28	6/28/2016到期	"	12	363	90.06	345
J.P. Morgan Notes, 2016/08/09	8/2/2016到期	"	5	162	99.90	156
Deutsche Bank 10-Year USD Target Redemption Note, 2016/10/05	11/02/2016到期	"	20	675	100.00	645
UBS Bank 10-Year USD Target Redemption Guaranteed Return Note, 2017/01/09	1/9/2017到期	"	27	532	61.35	545
Deutsche Bank E10-Year USD Target Redemption Note, 2017/02/09	1/9/2017到期	"	57	1,383	74.99	1,399
UBS Bank E10-Year USD Target Guaranteed Return On Investment Notes, 2014/09/20	3/13/2017到期	"	16	317	61.15	330
UBS Bank E10-Year USD Target Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/04/17	4/10/2017到期	"	44	850	60.68	868
UBS Bank E10-Year USD Target Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/04/02	4/24/2017到期	"	40	774	60.60	795
UBS Bank 10-Year USD 18.01% Target Redemption with 100% Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/05/16	5/16/2017到期	"	17	328	62.31	343
UBS Bank 10-Year USD 15.01% Target Redemption with 100% Guaranteed Return On Investment Notes, 2017/06/22	6/22/2017到期	"	5	93	59.70	98
J. P. Morgan Chase Bank, N.A Equity Linked Notes,2017/7/27	7/27/2017到期	"	8	237	85.40	232
UBS AG , London Branch,10-Year USD 15.55% Target Redemption Note,2017/7/31	7/30/2017到期	"	3	66	59.61	44
UBS AG , London Branch,10-Year USD 17.51% Target Redemption Note,2017/8/17	8/17/2017到期	"	4	120	60.68	72
UBS AG , London Branch,10-Year USD 18.01% Target Redemption Note,2017/8/24	8/24/2017到期	"	5	94	60.44	94
JPMorgan Chase Bank , N.A,Equity Linked Note,2017/9/14	9/14/2017到期	"	2	58	81.41	58
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2017/9/18	9/17/2017到期	"	7	250	100.07	246
UBS AG , London Branch,10-Year USD 17.01% Target Redemption Note,2017/9/21	9/21/2017到期	"	2	74	59.83	47
JPMorgan Chase Bank , N.A,Equity Linked Note,2017/10/15	10/15/2017到期	"	40	1,093	83.42	1,094
JPMorgan Chase Bank , N.A,Equity Linked Note,2017/10/22	10/22/2017到期	"	7	155	61.41	139
UBS AG , London Branch,10-Year USD 12.01% Target Redemption Note,2017/11/20	11/20/2017到期	"	17	395	71.31	394
UBS AG , London Branch,10-Year USD 17.01% Target Redemption Note,2017/11/26	11/26/2017到期	"	15	430	58.17	282
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2017/12/20	12/20/2017到期	"	9	222	71.81	208

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 公平價值變動列入損益之金融資產－流動明細表(續)
 民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外連結式債券(續)：

證券名稱	摘要	發行幣別	原幣面額	取得成本	公平價值	
					單價	總額
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2018/1/11	1/11/2018到期	USD	12	\$ 351	87.19	341
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2018/1/17	1/17/2018到期	"	14	462	86.44	420
Deutsche Bank AG , London Branch,10-Year USD Target Swing Note Linked to A Basket of 15 Energy St,2018/2/22	2/22/2018到期	"	18	504	74.42	495
UBS AG , London Branch,6-Year USD 13.25% Target Redemption Note,2014/5/13	5/13/2014到期	"	14	456	86.34	408
UBS AG,London Branch,6-Year USD Equity Linked Notes (redemption linked to the performance of KOSPI2 Index)	7/3/2014到期	"	7	220	88.71	202
UBS AG,London Branch,6-Year USD Equity Linked Notes (redemption linked to the performance of STRAITS TIMES INDEX)	8/18/2014到期	"	23	687	95.78	744
UBS AG,London Branch,6-Year USD Equity Linked Notes ("Notes") (redemption linked to the performance of KOSPI2 Index)	9/23/2014到期	"	7	241	93.11	248
Caly 6 Yr USD Principal Guaranteed Note	8/19/2014到期	"	54	1,776	85.88	1,522
小計						122,312
合計						<u>1,858,218</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

備供出售金融資產—流動明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

一、上市(櫃)股票：

證券名稱	單位數	取得成本	公平價值		備註
			單價(元)	總額	
台泥	7,242,476	\$ 214,461	31.40	227,414	
亞泥	6,374,000	278,265	35.00	223,090	
味全	3,000,000	109,722	36.35	109,050	
大成	4,242,806	126,527	34.65	147,013	
統一	10,085,462	278,206	33.80	340,889	
臺塑	10,940,560	708,300	58.50	640,023	
南亞	15,830,000	1,013,655	42.60	674,358	
台苯	20,072,000	247,809	11.55	231,832	
中石化	1,845,460	29,467	10.15	18,731	
台化	34,655,998	2,384,299	49.40	1,712,006	
遠紡	11,299,211	400,407	38.00	429,370	
新紡	8,579,000	274,774	35.30	302,839	
年興	4,880,000	143,589	11.50	56,120	
台南	2,239,000	94,533	22.90	51,273	
聚陽	2,156,906	119,836	51.20	110,434	
華城	200,000	5,598	32.45	6,490	
鑽全	4,854,000	211,240	25.00	121,350	
高林股	3,911,000	104,862	13.10	51,234	
勤美	5,000,000	199,574	25.00	125,000	
中化	6,699,000	106,412	20.10	134,650	
榮化	1,200,000	34,600	28.35	34,020	
東聯	62,220	2,643	18.55	1,154	
永信	1,649,000	65,127	31.00	51,119	
長興	4,519,572	166,756	23.40	150,854	
台肥	1,690,000	123,565	97.40	164,606	
中鋼碳素	3,322,500	233,885	65.30	216,959	
永記	4,037,000	208,630	36.70	148,158	
光洋科	2,500,000	186,515	74.80	187,000	
台玻	13,541,432	339,675	21.70	293,849	
士紙	805,000	58,901	80.90	65,125	
華紙	24,043,000	429,356	11.00	320,523	
中鋼	106,953,627	3,742,135	28.20	3,016,092	
東鋼	7,430,000	289,863	31.30	232,559	
豐興	6,245,260	265,279	48.65	303,832	
泰豐輪胎	478,000	8,185	15.50	7,409	
正新	15,572,999	665,970	51.20	797,338	
裕隆	1,798,016	72,937	31.20	56,098	
中華	17,000,000	371,926	16.25	276,250	
和泰車	3,000,000	180,513	71.00	213,000	
光寶科技	11,717,000	317,084	28.50	333,935	
聯電	16,351,000	221,481	11.00	179,861	
台達電	3,120,023	270,158	74.50	232,442	
日月光	29,632,689	890,569	18.95	715,567	
鴻海	34,547,190	3,996,736	101.50	3,506,540	
仁寶	5,838,030	173,066	26.65	155,583	
矽品	10,471,385	492,734	38.05	398,436	
廣宇	12,025,000	741,098	37.10	446,128	
台積電	116,754,089	6,661,818	54.70	6,386,449	
光罩	9,880,000	195,060	11.70	115,596	
聯強	19,271,415	1,128,385	53.50	1,031,021	
佳世達	4,320,000	116,973	12.20	52,704	
宏碁	20,412,375	1,251,864	57.10	1,165,547	
鴻準	6,500,000	826,120	91.40	594,100	
敬鵬	12,697,000	390,912	14.15	179,663	
華碩	22,445,617	1,432,901	42.60	956,183	
藍天	3,990,000	206,990	41.20	164,388	
金像電子	843,480	21,752	9.65	8,140	

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

備供出售金融資產—流動明細表

民國九十八年六月三十日

大同 1,238,000 24,911 8.10 單位：新台幣千元
 一、上市(櫃)股票(續)：

證券名稱	單位數	取得成本	公平價值		備註
			單價(元)	總額	
佳能	2,000,000	\$ 72,772	40.20	80,400	
技嘉	999,000	27,062	19.15	19,131	
微星科技	150,000	3,365	20.55	3,083	
瑞昱	3,596,920	354,535	61.00	219,412	
廣達	21,723,118	1,054,745	53.00	1,151,325	
台光電子	500,000	9,006	13.35	6,675	
群光電子	465,000	21,803	61.10	28,412	
億光	3,822,345	339,433	83.80	320,313	
友達	26,404,741	1,360,114	32.00	844,952	
中華電	200,606,269	12,278,107	65.50	13,139,711	
圓剛	2,974,778	136,135	34.20	101,737	
晶電	4,901,000	535,374	88.70	434,719	
乾坤	3,000,000	126,945	46.10	138,300	
聯發科	8,622,879	3,187,226	392.00	3,380,169	
可成	1,036,300	93,066	78.20	81,039	
兆赫	323,352	26,918	53.00	17,138	
宏達電	2,402,880	1,173,726	464.00	1,114,936	
國產	5,000,000	83,542	15.80	79,000	
冠德	637,000	15,967	18.80	11,976	
宏普	1,306,000	56,971	41.20	53,807	
皇翔	222,000	11,421	62.50	22,532	
華固	402,914	31,463	78.00	31,427	
益航	171,000	12,778	45.30	7,746	
長榮	462,000	13,366	16.35	7,554	
新興	2,301,625	83,669	37.00	85,160	
裕民	1,550,000	77,945	64.00	99,200	
陽明	15,033,091	379,188	11.75	176,639	
長榮航	448,000	9,209	8.82	3,951	
彰銀	63,284,000	1,491,637	14.35	908,125	
中壽	8,000,000	139,566	15.50	124,000	
台企	2,471,000	32,644	7.98	19,719	
元富證	57,400,000	629,160	11.60	665,840	
華南金	46,324,320	1,213,881	19.70	912,589	
富邦金	11,080,000	374,499	30.70	340,156	
國泰金	21,336,705	1,218,783	48.55	1,035,897	
元大金控	14,400,786	290,285	22.10	318,257	
兆豐金	33,804,192	821,897	15.10	510,443	
新光金	20,000,000	420,231	13.70	274,000	
永豐金	5,000,000	61,927	11.50	57,500	
中信金	104,734,346	2,306,594	19.80	2,073,740	
第一金	83,224,057	2,199,250	19.60	1,631,192	
遠百	3,675,000	151,250	32.25	118,519	
潤泰全球	1,080,000	24,314	36.50	39,420	
神基	500,000	9,398	17.80	8,900	
大立光電	1,464,000	599,171	347.00	508,008	
奇美電	20,400,798	742,808	17.30	632,824	
聯詠	1,100,000	94,386	78.40	86,240	
欣興	6,312,000	295,368	25.20	247,931	
揚智	11,553,000	544,556	55.30	638,881	
晶技	3,000,000	77,120	31.70	95,100	
健鼎科技	700,000	43,006	55.00	38,500	
台灣大	137,546,000	5,783,727	56.00	7,702,576	
和鑫	298,320	7,120	16.45	4,907	
建漢	3,296,000	207,974	40.30	132,829	
景碩	502,000	44,742	54.70	27,459	
台嘉碩	759,000	27,412	12.80	9,715	
原相	5,150,000	1,130,182	223.00	1,148,450	

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

備供出售金融資產—流動明細表

民國九十八年六月三十日

緯創	11,276,606	537,444	54.50	614,575	單位：新台幣千元
閎暉	775,000	81,768	59.40	46,035	

一、上市(櫃)股票(續)：

證券名稱	單位數	取得成本	公平價值		備註
			單價(元)	總額	
新日興	857,170	\$ 139,182	156.00	133,719	
明泰科技	100,092	3,004	27.45	2,748	
新世紀	300,000	17,374	45.40	13,620	
創意	156,681	35,608	154.00	24,129	
群創	17,594,130	856,764	40.15	717,888	
揚明光學	2,756,000	368,231	158.50	436,826	
位速科技	82,499	13,150	54.50	4,496	
柏騰科技	400,000	32,574	87.00	34,800	
雷凌科技	2,099,000	298,478	93.50	196,257	
洋華	534,232	180,131	305.00	162,941	
大聯大	831,741	27,933	32.55	27,073	
至興	948,000	63,904	35.50	33,654	
遠傳電信	1,750,000	77,113	38.45	67,288	
榮剛	5,041,000	175,437	18.75	94,519	
世界	33,538,000	665,145	13.00	435,994	
中強光電	1,500,000	53,864	33.05	49,575	
松翰科技	1,200,000	85,869	57.40	68,880	
智冠	32,000	6,437	181.00	5,792	
中美晶	1,532,000	140,756	89.30	136,808	
力麒	623,441	13,951	15.25	9,507	
合庫	60,798,050	1,456,816	18.90	1,149,083	
凱基證券	5,897,000	133,707	15.00	88,455	
輔祥	4,039,000	83,102	17.95	72,500	
新普	3,060,540	426,422	132.00	403,991	
嘉聯益	482,000	7,169	13.50	6,507	
合晶	824,000	132,575	61.30	50,511	
大豐電	1,000,000	36,592	46.10	46,100	
巨路	172,100	8,209	51.70	8,898	
力成	395,000	38,991	68.50	27,058	
茂迪	2,500,000	286,999	128.50	321,250	
台郡科技	258,000	6,183	23.00	5,934	
台表科	555,000	31,932	54.40	30,192	
啟碁	188,950	7,799	30.90	5,839	
立錡	1,871,500	373,834	206.50	386,465	
台塑化	20,820,392	1,711,761	78.20	1,628,155	
尖點	1,139,000	78,003	26.95	30,696	
南電	2,700,000	448,363	88.50	238,950	
元太科技	3,000,000	78,184	33.90	101,700	
泰藝	1,038,000	15,815	13.20	13,702	
大田	1,125,000	79,567	36.05	40,556	
明安	1,853,000	123,138	54.80	101,544	
巨騰	5,000,000	123,819	23.65	118,250	
寶成	18,458,952	437,223	20.10	371,024	
美利達	8,226,000	393,345	52.00	427,751	
中保	5,475,000	253,762	50.70	277,582	
巨大	4,370,000	356,656	78.90	344,792	
中視	4,706,000	146,080	9.90	46,589	
中鼎	15,089,000	351,326	29.00	437,580	
成霖	2,667,000	98,072	23.50	62,674	
全國	10,360,000	304,017	25.75	266,769	
裕融	3,393,000	98,841	29.30	99,414	
好樂迪	10,881,000	242,413	25.60	278,553	
潤泰新	7,144,000	223,221	27.60	197,173	
小計				<u>81,856,944</u>	

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—流動明細表(續)
民國九十八年六月三十日

單位:新台幣千元

二、國外股票:

證券名稱	摘要	單位數	取得成本	公平價值		備註	
				單價(元)	總額		
ABBOTT LABORATORIES		11,000	\$ 16,014	USD	47.04	16,981	
CITIGROUP INC		123,000	81,168	"	2.97	11,989	
CELANESE CORP		44,000	65,246	"	23.75	34,295	
GENERAL ELECTRIC CO		306,600	272,131	"	11.72	117,926	
Corning Incorporated		100,000	51,062	"	16.06	52,706	
Intel Corporation		62,000	33,102	"	16.55	33,675	
JOHNSON & JOHNSON		18,000	32,616	"	56.80	33,553	
Monsanto Company		12,000	31,878	"	74.34	29,276	
Procter & Gamble Company		9,000	15,593	"	51.10	15,093	
AT&T INC		53,000	61,142	"	24.84	43,206	
Lehman Brothers Holdings Inc.		1,670	43,449	"	-	43,449	已100%提列減損
小計						<u>432,149</u>	

三、政府公債:

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
89央債甲2	98.08.20到期;每年付息1次	註	註	\$ 100,000	6.25%	102,602	100,836	100,836	
89央債甲六	98.12.17到期;每年付息1次	"	"	2,316,000	6%	2,419,180	102,714	2,378,856	
89央債甲十	99.06.16到期;每年付息1次	"	"	1,300,000	5.75%	1,380,962	105,257	1,368,341	
97央債甲5	117.08.14到期;每年付息1次	"	"	50,000	2.625%	54,508	105,630	52,815	
97央債甲六	107.09.24到期;每年付息1次	"	"	1,150,000	2.125%	1,221,293	102,660	1,180,590	
84交建甲四	99.06.16到期;每年付息2次	"	"	12,100	8%	12,439	107,412	12,997	
小計								<u>5,094,435</u>	

註:係無實體債券

四、國外政府公債:

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
PHILIP 9 7/8 03/16/2010	99.03.16到期;每年付息2次	註	註	USD 2,500	9.875%	\$ 87,862	105.0933	86,224	
MEX 9 7/8 02/01/2010	99.02.01到期;每年付息2次	"	"	10,000	9.875%	375,934	105.2600	345,442	
UKRAIN FLOAT 08/05/2009	98.08.05到期;每年付息2次	"	"	12,500	5.1513%	435,945	97.6500	400,585	
小計								<u>832,251</u>	

註:係無實體債券

五、國內公司債券:

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
威盛丙A	98.07.27到期;每年付息2次	10	\$10,000	100,000	2.5%	99,999	100.1042	100,104	
威盛丙B	98.07.28到期;每年付息2次	25	10,000	250,000	2.5%	250,000	100.1077	250,269	
93聯強1A03	98.08.30到期;每年付息2次	50	10,000	500,000	2.1%	498,894	100.1983	500,992	
93塑化3B	98.08.25到期;每年付息2次	10	10,000	100,000	2.18%	100,157	100.1363	100,136	
92台電2D01	99.06.24到期;每年付息1次	30	5,000	150,000	1.8911%	149,176	100.5716	150,857	
93台電3A06	98.07.07到期;每年付息1次	50	5,000	250,000	2.1%	249,613	100.0197	250,049	
台電93-3甲E	98.11.19到期;每年付息1次	100	5,000	500,000	2.48%	500,000	100.5260	502,630	
陽明89-6戊	99.06.01到期;每年付息1次	102	1,000	102,000	6.09%	114,592	103.4452	105,514	
94明基電通1D	99.06.14到期;每年付息1次	註	註	200,000	2.03%	200,000	99.7230	199,446	
89台電3B	99.06.08到期;每年付息1次	"	"	170,000	6.04%	169,962	104.3995	177,479	
89陽明1G-98年33%,33%,34%	99.06.05到期;每年付息1次	"	"	102,000	6.09%	111,350	103.4829	105,554	
小計								<u>2,443,030</u>	

註:係無實體債券

六、國外公司債券:

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
GS 6.195 10/21/09	98.10.21到期;每年付息2次	註	註	AUD 8,000	6.195%	\$ 199,188	99.9360	213,247	
MER 6 1/2 07/28/09	98.07.28到期;每年付息2次	"	"	" 2,000	6.5%	50,358	99.9720	53,331	
DCX 8 06/15/10	99.06.15到期;每年付息2次	"	"	USD 2,000	8%	64,133	103.5685	67,978	
VOD7 3/4 02/15/2010	99.02.15到期;每年付息2次	"	"	" 3,000	7.75%	93,757	103.5030	101,903	
VOD7 3/4 02/15/2010	99.02.15到期;每年付息2次	"	"	" 2,000	7.75%	62,361	103.2300	67,756	
小計								<u>504,215</u>	

註:係無實體債券

七、國內金融債券:

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
國泰世華銀93-605	98.11.10到期;每年付息4次	50	10,000	500,000	2.48%	509,421	100.4618	502,309	
國泰世華銀94-103	99.01.14到期;每年付息4次	50	10,000	500,000	2.13%	500,000	100.4691	502,346	
94國泰2A	99.02.22到期;每年付息4次	25	10,000	250,000	1.95%	248,291	100.4194	251,049	
玉山銀行93-1期第6次次順位金融債	99.06.17到期;每年付息2次	註	註	800,000	2.8%	800,000	100.9213	807,369	
小計								<u>2,063,073</u>	

註:係無實體債券

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

備供出售金融資產—流動明細表(續)

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

八、國外受益憑證：

證券名稱	單位數	取得成本		公平價值		備註
				單價(元)	總額	
FIDELITY AUSTRALIA FUND-A	22,806	\$ 36,115	AUD	33.27	20,238	
Fidelity European Aggressive Fund	130,615	131,994	EUR	8.91	53,889	
Man Pemba European Loan Opportunity Fun	1,679,630	78,271	"	0.30	23,345	
Fidelity European High Yield Fund	963,657	329,800	"	7.34	327,670	
GSC European Credit Opportunity Fund	2,000,000	87,870	"	0.00	87,870	已100%提列減損
Short Term Investment Fund (EUR)	320,396	12,859	"	1.00	14,844	
Short Term Investment Fund (GBP)	4,891	299	GBP	1.00	266	
Schroders ISF HK Equity (A)	51,430	42,049	HKD	190.27	41,427	
Kenedix Realty Investment Inc.	120	31,688	JPY	334,000.00	13,703	
Nomura Real Estate Office Fund	397	114,656	"	614,000.00	83,341	
Allianz GIS RCM Global Hi-Tech Growth F	99,051	49,216	USD	9.43	30,654	
Allianz RCM CHINA - Class A	26,212	32,505	"	38.31	32,956	
DB Vietnam Top Select USD Certificate I	20,000	66,775	"	29.49	19,356	
PowerShares DB Commodity Index Fund	42,000	32,880	"	22.62	31,178	
Blackhorse Enhanced Vienam Inc.	9,851	33,352	"	51.17	16,541	
Henderson Horizon Global Technology Fun	125,383	132,049	"	23.00	94,641	
JF Vietnam Opportunities Fund	78,678	33,209	"	5.88	15,177	
AllianceBernstein GLOBAL HY Fund	4,185,514	490,525	"	3.63	498,618	
Ares Credit Opportunity Fund(I)	1,000	32,693	"	404.65	13,280	
Ares Credit Opportunity Fund(II)	1,000	33,117	"	387.14	12,705	
Fidelity US HY Fund	606,423	163,690	"	8.70	173,164	
Franklin Templeton EM Bond Fund	252,366	131,420	"	16.43	136,076	
JPM Global Convertible Bond Fund	363,099	163,534	"	14.48	172,546	
MFS EM Bond Fund	142,653	97,980	"	21.50	100,654	
Highland Credit Opportunities Fund (I)	739	32,949	"	0.00	32,949	已100%提列減損
PIMCO EM Bond Fund	121,114	97,980	"	24.91	99,010	
PIMCO High Yield Bond Fund	459,559	164,700	"	10.66	160,772	
Short Term Investment Fund (USD)	35,605,086	1,326,285	"	1.00	1,168,488	
JPMorgan Series II Fund - JF USD	25,036	121,091	"	163.17	134,066	
Ishares MSCI EMerging MKT ETF	29,000	32,291	"	32.23	30,674	
Ishares MSCI Hong Kong Index	175,000	103,977	"	13.74	78,911	
Ishares MSCI Japan Index	75,000	30,546	"	9.43	23,211	
Macquarie Gbl Infrastructure Total Re	56,257	45,459	"	12.68	23,410	
PowersharesQQQ TrustMF IndexTrackingStk	34,600	47,439	"	36.38	41,310	
Market Vector Global Agribusiness ETF	40,000	48,646	"	34.45	45,223	
Powershares EMER MARK InfrastructureETF	14,000	16,178	"	32.11	14,753	
Claymore Delta Global Shipping IndexETF	74,000	32,355	"	11.79	28,632	
ProShares Ultra Basic Material ETF	11,000	29,813	"	17.51	6,321	
Permal Fixed Income Holdings	7,332	131,717	"	502.31	120,864	
GS Investment Partners	10,000	162,460	"	460.39	151,091	
KKR Private Equity Investors	400,000	318,321	"	6.00	78,763	
West Street Partner Ltd (GS)	89,952	283,152	"	109.23	322,455	
Prudence International Fund LTD Class C	1,392	46,026	"	486.89	22,235	
富達基金 I I - 澳元貨幣基金	4,470	3,539	AUD	32.52	3,875	
瑞士銀行(盧森堡)加拿大基金	26	582	"	651.45	480	
瑞士銀行(盧森堡)加幣基金	9	453	"	1,720.37	447	
富達基金-歐洲基金	60,526	22,241	EUR	7.47	20,919	
富達基金-歐洲小型企業基金	19,502	15,417	"	16.43	14,831	
富達基金-世界基金	3,740	1,494	"	7.56	1,308	
富達基金-歐元現金基金	3,839	1,608	"	9.53	1,694	
美盛歐元核心增值債券基金	243	2,710	"	247.05	2,781	
施羅德新興歐洲債券基金	4,530	2,928	"	16.03	3,361	
施羅德環球基金系列-新興歐洲	3,339	2,351	"	12.43	1,921	
天達高收入債券基金(歐元)	1,155	913	"	16.48	881	
德盛德利歐洲債券基金	676	1,284	"	42.00	1,315	
施羅德環球基金系列-歐元增值	572	884	"	22.37	592	
富達基金-歐洲高收益基金	850	340	"	7.33	288	
富達基金-歐元債券基金	576	273	"	10.29	274	
施羅德環球基金系列-歐洲小型公司	652	588	"	13.68	413	

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

備供出售金融資產—流動明細表(續)

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

八、國外受益憑證(續)：

證券名稱	單位數	取得成本		公平價值		備註
				單價(元)	總額	
百利達歐洲高股息基金	261	\$ 1,049	EUR	52.58	634	
百利達歐洲中型公司基金	127	3,155	"	294.66	1,728	
德盛德利全球資源產業基金	1,256	5,178	"	80.56	4,684	
德盛德利西葡基金	180	1,667	"	138.06	1,150	
德盛德利德國基金	384	955	"	40.46	719	
法儲銀奧克馬全球價值基金	171	1,196	"	99.62	786	
法儲銀奧克馬美國大型企業價值基金	312	1,442	"	64.84	937	
貝萊德新興市場基金	1,325	1,077	"	15.18	931	
景順歐元通脹掛鉤債券基金	862	573	"	13.96	557	
霸菱東歐基金 EUR	57	160	"	51.97	138	
霸菱歐洲精選信託基金	78	44	"	12.79	46	
KBC 歐洲庫藏股基金	20	530	"	418.94	392	
KBC 全球水資源基金	47	1,192	"	458.39	995	
KBC 全球資產管理基金	47	956	"	290.56	636	
KBC 全球熟齡商機基金	35	548	"	274.11	447	
KBC 全球替代性能源基金	4	45	"	278.90	45	
瑞士銀行(盧森堡)歐元債券基金 B	45	548	"	287.94	603	
瑞士銀行(盧森堡)中歐基金	2	13	"	127.46	11	
富通防衛組合基金 IC	13	43	"	65.35	40	
富通歐洲股票基金 C	1	2	"	285.28	3	
富達基金 I I-英鎊貨幣基金	509	572	GBP	21.54	601	
景順日本增長基金	11,848	1,146	JPY	213.00	867	
施羅德環球日本小型公司基金	24,637	442	"	47.70	404	
富達基金-日本基金	709	43	"	123.40	30	
景順日本小型企業基金	500	151	"	573.00	98	
貝萊德美國特別時機基金	918	2,460	USD	82.43	2,483	
貝萊德美國小型企業價值基金	5,238	2,870	"	17.76	3,052	
貝萊德美國價值型基金	2,323	2,884	"	34.99	2,666	
貝萊德美國政府房貸債券基金	4,970	2,377	"	14.81	2,415	
貝萊德美國優質債券基金	3,465	2,456	"	22.32	2,537	
聯博全球成長趨勢基金	14,760	19,587	"	34.61	16,761	
聯博國際醫療基金	1,704	6,977	"	117.90	6,591	
聯博國際科技基金	1,516	4,478	"	85.58	4,257	
聯博短期債券基金	5,570	1,763	"	8.94	1,634	
聯博美國收益基金	23,739	12,312	"	17.08	13,304	
美盛偏亞洲積極成長基金	17,271	6,954	"	11.65	6,602	
美盛偏亞洲平衡基金	6,780	3,521	"	15.62	3,475	
富達基金-太平洋基金	12,804	5,538	"	13.96	5,865	
貝萊德世界礦業基金	18,284	29,870	"	46.53	27,913	
貝萊德日本基金	7,373	3,719	"	13.73	3,321	
富達東南亞基金	25,719	3,379	"	4.60	3,878	
施羅德亞洲債券基金	35,344	12,469	"	10.87	12,605	
施羅德新興市場債券基金	19,685	14,060	"	23.44	15,139	
天達環球能源基金	1,119	8,642	"	244.22	8,963	
天達環球策略股票基金	3,994	8,603	"	54.75	7,175	
富達基金-國際債券基金	34,901	1,260	"	1.12	1,287	
聯博新興市場成長基金	10,107	9,418	"	26.22	8,695	
聯博全球高收益債券基金	38,142	8,756	"	7.41	9,273	
施羅德環球基金系列-新興亞洲	46,724	22,850	"	17.12	26,245	
德盛小龍基金	1,389	3,135	"	72.41	3,301	
德盛東方入息基金	2,413	5,219	"	68.15	5,397	
富蘭克林坦伯頓成長基金	13,183	6,803	"	13.78	5,960	
富蘭克林坦伯頓全球-全球債券基金	22,829	12,316	"	17.21	12,891	
德盛韓國基金	7,766	2,091	"	7.15	1,822	
貝萊德新能源基金	56,573	16,670	"	8.13	15,091	
貝萊德環球資產配置基金	27,831	30,662	"	33.76	30,827	
貝萊德拉丁美洲基金	8,689	15,537	"	59.25	16,891	
貝萊德新興歐洲基金	3,348	10,802	"	79.76	8,763	

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

備供出售金融資產—流動明細表(續)

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

八、國外受益憑證(續)：

證券名稱	單位數	取得成本		公平價值		備註
				單價(元)	總額	
貝萊德世界金融基金	611	\$ 443	USD	13.08	262	
貝萊德世界黃金基金	4,790	4,723	"	40.87	6,423	
貝萊德日本特別時機基金	438	668	"	31.18	448	
景順東協基金	3,745	7,336	"	60.35	7,416	
富達基金—新興市場基金	23,674	11,157	"	14.11	10,960	
天達環球策略管理基金	486	544	"	30.91	492	
貝萊德日本價值型基金	53	19	"	8.31	14	
景順策略債券基金	1,165	382	"	10.39	397	
施羅德環球基金系列—環球計量精選價值	245	1,056	"	98.54	792	
貝萊德美國精選價值型基金	489	659	"	27.45	441	
貝萊德世界能源基金	8,272	5,453	"	19.09	5,181	
富達基金—美國基金	342	48	"	3.66	41	
施羅德環球基金系列—美元債券	620	308	"	15.90	323	
施羅德環球基金系列—美國小型公司	429	817	"	52.27	735	
景順策略債券基金	902	737	"	26.16	774	
富蘭克林坦伯頓全球投資系列—美國政府基金	3,864	1,201	"	9.36	1,187	
百利達全球品牌企業基金	191	1,914	"	197.52	1,240	
景順消閒基金	946	534	"	13.11	407	
景順韓國基金	3,725	1,839	"	13.77	1,684	
景順天下地產證券基金	609	255	"	6.52	130	
法儲銀—盧米斯賽勒斯債券基金	5,289	1,898	"	10.54	1,829	
法儲銀—盧米斯賽勒斯全球機會債券基金	1,081	443	"	12.86	456	
法儲銀奧克馬全球價值基金	270	2,000	"	140.33	1,244	
法儲銀資產管理新興歐洲基金	212	680	"	55.30	384	
貝萊德太平洋股票基金	127	86	"	21.31	89	
景順印度股票基金	602	573	"	29.06	574	
百利達亞洲可換股債券基金	62	583	"	295.96	599	
霸菱全球新興市場基金	909	815	"	25.94	774	
霸菱東歐基金 USD	82	319	"	73.02	197	
霸菱澳洲基金	177	657	"	76.64	444	
霸菱全球資源基金	336	248	"	20.75	229	
霸菱拉丁美洲基金	200	318	"	34.81	228	
霸菱高收益債券基金—美元季配	9	3	"	9.24	3	
瑞士銀行(盧森堡)香港基金	36	666	"	536.34	629	
瑞士銀行(盧森堡)生化基金	194	944	"	147.65	939	
瑞士銀行(盧森堡)全球戰略配置基金(美元)	523	161	"	9.36	161	
瑞士銀行(盧森堡)新加坡基金	1	26	"	687.65	30	
瑞士銀行(盧森堡)新興市場債券基金	1	45	"	1,246.07	52	
瑞士銀行(盧森堡)環球策略基金—平衡型(美元)	1	70	"	1,882.33	74	
美盛西方資產新興市場債券基金	6	17	"	100.77	21	
美盛銳思(較)小型公司基金	4	7	"	71.31	9	
美盛西方資產美國貨幣市場基金	98	349	"	105.60	341	
富通全球新興市場精選債券基金 C	5	21	"	166.31	27	
富通全球公用事業股票基金 C	51	191	"	131.95	223	
富通俄羅斯股票基金 C	134	223	"	78.11	343	
貝萊德世界收益基金	29	11	"	11.87	11	
貝萊德新興市場短期債券基金	19	14	"	24.45	16	
富通全球原物料股票基金 C	1	2	"	79.00	2	
小計					5,016,493	

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—流動明細表(續)
民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

九、國內受益憑證：

證券名稱	單位數	取得成本	公平價值		備註
			單價(元)	總額	
A0010富邦企責任	3,129,000	\$ 31,290	10.15	31,759	
A0011富邦長紅	1,589,094	56,324	32.28	51,290	
A0010富邦高成長	4,205,215	50,000	9.63	40,496	
A0011富邦精準	2,685,407	114,111	34.71	93,119	
A0010富邦富邦	24,747,000	332,768	6.26	154,916	
A0007保誠不動產	2,624,672	30,000	5.46	14,331	
A0004匯豐太平洋	8,586,340	150,000	12.84	110,249	
A0011JF亞洲	4,163,295	185,150	30.44	126,731	
A0003第一金全家	11,345,667	1,930,000	170.25	1,931,645	
A0007保誠威寶	195,741,069	2,537,000	12.97	2,539,153	
A0008保德信債券	54,981,833	830,732	15.12	831,342	
A0012華南鳳翔	113,203,756	1,760,245	15.56	1,761,450	
A0022復華有利	11,668,430	150,000	12.87	150,158	
A0022復華債券	21,743,542	300,000	13.80	300,043	
A0037國泰債券	88,125,692	1,050,000	11.93	1,051,718	
A0008保德中小型	405,461	10,000	24.51	9,938	
A0008保德信第一	336,700	5,000	14.70	4,949	
A0013寶來2001	159,337	5,000	31.78	5,064	
A0025永豐中小	143,062	5,000	34.50	4,936	
A0025永豐永豐	480,655	10,000	20.67	9,935	
A0037國泰大中華	323,415	5,000	15.31	4,951	
A0037國泰小龍	617,284	5,000	8.06	4,975	
A0003第一金台債	6,858,617	100,000	14.59	100,040	
A0012華南鳳翔	9,643,718	150,000	15.56	150,056	
A0012華南麒麟	8,729,127	100,000	11.46	100,035	
A0022復華債券	18,122,429	250,000	13.80	250,075	
A0032安泰精選	60,016,511	700,000	11.72	703,388	
FB科技	4,228,000	150,619	27.25	115,213	
FB摩台	4,081,000	95,657	23.60	96,312	
FB發達	4,565,000	98,767	25.10	114,582	
FB金融	5,041,000	109,240	23.40	117,959	
台灣50	6,800,000	328,823	44.46	302,328	
寶金融	2,000,000	22,506	11.19	22,380	
富邦R1	56,787,000	569,919	10.68	606,485	
國泰R1	126,165,000	1,333,190	10.33	1,303,284	
新光R1	108,266,000	1,091,639	9.68	1,048,015	
富邦R2	73,061,000	728,840	10.15	741,569	
三鼎	7,020,000	49,513	7.28	51,106	
國泰R2	40,279,000	427,812	9.95	400,776	
富邦福寶基金	106,402	1,038	7.61	810	
德銀遠東 DWS 台灣債券基金	1,554,116	17,060	11.16	17,349	
友邦旗艦全球平衡組合證券投資信託基金	60,119	699	11.54	694	
友邦旗艦全球成長組合證券投資信託基金	6,021	63	10.49	63	
友邦旗艦全球安穩組合證券投資信託基金	31,352	326	10.42	328	
富邦全球不動產平衡證券投資信託基金	413,255	3,758	5.42	2,240	
富邦吉祥證券投資信託基金	12,758,695	189,821	14.99	191,294	
德盛安聯目標2020證券投資信託基金	47,557	535	10.68	508	
德盛安聯目標2015證券投資信託基金	41,609	451	11.67	485	
德盛安聯目標2030證券投資信託基金	59,222	623	9.95	589	
友邦巨輪債券信託基金	264,169	3,460	13.16	3,476	
德盛台灣大壩基金	357,067	2,655	6.47	2,311	
富邦大中華成長基金	977,231	6,200	4.17	4,076	
小計				15,680,974	
合計				113,923,564	
減：累計減損				(808,341)	
淨額				<u>\$ 113,115,223</u>	

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

避險之衍生性金融資產－流動變動明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

交易種類	國內投資				國外投資				國內外投資合計			備註
	名目本金	成本	公平價值	避險會計之類型	名目本金	成本	公平價值	避險會計之類型	名目本金	成本	公平價值	
利率交換合約	400,000	400,000	\$ 4,314	現金流量避險	-	-	-		400,000	400,000	4,314	被避險項目為浮動利率之金融債，帳列無活絡市場－流動之債務商品投資科目項下。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務商品投資—流動
民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

一、國內公司債券：

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	帳面價值	備註
分中信金09P1	99.04.07到期；零息債券	註	註	\$ 500,000	-	499,141	
分中信金10P1	99.04.07到期；零息債券	"	"	500,000	-	499,138	
小計						<u>998,279</u>	

註：係無實體債券

二、國內金融債券：

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	帳面價值	備註
玉山銀93-1-5	99.03.16到期；每年付息2次	50	\$ 10,000	500,000	2.95%	500,000	
建華銀93-1B	98.12.14到期；每年付息4次	8	50,000	400,000	1.005%	400,000	
交銀93-18	98.09.29到期；每年付息2次	5	10,000	50,000	2.1%	49,950	
93中國國際商銀6	99.01.29到期；每年付息1次	30	10,000	300,000	2.7%	302,287	
分國泰80P1	98.07.15到期；零息債券	註	註	300,000	-	299,925	
分國泰81P1	98.07.15到期；零息債券	"	"	300,000	-	299,925	
分國泰82P1	98.07.15到期；零息債券	"	"	200,000	-	199,950	
分國泰83P1	98.07.15到期；零息債券	"	"	200,000	-	199,950	
分國泰84P1	98.07.15到期；零息債券	"	"	200,000	-	199,968	
分交銀55P1	98.07.07到期；零息債券	"	"	500,000	-	499,928	
分交銀56P1	98.07.09到期；零息債券	"	"	500,000	-	499,907	
分交銀79P1	99.03.17到期；零息債券	"	"	500,000	-	499,649	
分華銀75P1	98.09.25到期；零息債券	"	"	200,000	-	198,738	
分一銀2AP1	99.01.20到期；零息債券	"	"	800,000	-	799,105	
分一銀2LP1	99.05.02到期；零息債券	"	"	300,000	-	299,250	
93中國國際商銀6	99.01.29到期；每年付息1次	"	"	700,000	2.7%	705,337	
大眾銀行93年第四期次順位金融債	99.06.15到期；每年付息1次	"	"	307,000	3.5%	310,886	
華南93-2期第一次次順位(93華銀3B)	98.09.25到期；每年付息1次	"	"	350,000	2.3%	350,660	
小計						<u>6,615,415</u>	

註：係無實體債券

三、資產證券化受益憑證：

證券名稱	摘要	張數	面額	總額	利率	帳面價值	備註
新光中山大樓 不動產證券化	99.01.10到期；每年付息2次	註	註	105,328	2.7%	<u>105,328</u>	

註：係無實體債券

四、國外受益憑證：

證券名稱	摘要	單位數	取得成本		單價(元)	帳面價值	備註
GS Capital Patners VI		3,616,699	117,582	USD	1.00	118,693	
GS Mezzanine Partners 2006 Offshore L.P		5,211,306	168,071	"	1.00	171,024	
Liberty Harbor Fund		2,000,000	65,885	"	1.00	65,636	
小計						<u>355,353</u>	

五、國外股票：

證券名稱	摘要	股數	取得成本		單價(元)	帳面價值	備註
Celsius Capital Preferred Shares		40,000	132,291	USD	100	<u>131,272</u>	
合計						<u>\$ 8,205,647</u>	

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

應收票據明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額	備 註
應收客票	\$ 871,248	1.均非應收關係人票據。 2.各戶餘額均未超過本科目金額百分之五。
減：備抵呆帳	<u>(907)</u>	
	<u>\$ 870,341</u>	

應攤回再保賠款與給付明細表

項 目	金 額
壽險	\$ 151,319
傷害險	70,764
投資型利變壽險	38,405
健康險	<u>258,583</u>
合 計	<u>\$ 519,071</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

應收利息及收益明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額
公債息	\$ 3,333,078
公司債息	1,237,876
金融債券息	547,691
壽險貸款、墊繳保費及擔保放款息	1,637,497
國外債券投資利息	473,467
前手息	1,682,239
連結式存款息	131,413
資產證券化受益憑證收益	563,586
利率交換息	35,994
股利	83,099
租金	9,880
其他(各戶餘額均未超過本科目金額百分之五)	5,594
合 計	\$ 9,741,414

其他應收款明細表

項 目	金 額
應收保費	\$ 1,096,396
應收母公司連結稅制退稅款	169,793
應收退稅款	249,059
應收出售證券款	2,920,507
應收衍生性商品交割款	246,362
其他(各戶餘額均未超過本科目金額百分之五)	82,863
合 計	\$ 4,764,980

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

其他金融資產—流動明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

<u>項 目</u>	<u>金 額</u>
期貨保證金	\$ <u>83,790</u>

其他流動資產明細表

<u>項 目</u>	<u>金 額</u>
暫付款項	\$ 48,094
預付款項—預付佣金	540,773
遞延所得稅資產	929,747
其他(各戶餘額均未超過本科目金額百分之五)	<u>118,791</u>
合 計	\$ <u>1,637,405</u>

墊繳保費明細表

<u>項 目</u>	<u>金 額</u>	<u>備 註</u>
墊繳保費	\$ <u>4,479,472</u>	各戶餘額均未超過本科目金額百分之五

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 公平價值變動列入損益之金融資產—非流動變動明細表
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

一、指定公平價值變動列入損益之金融資產—可轉換公司債：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保或 質押情形	備註
	股數	公平價值	股數	金額	股數	金額	股數	公平價值		
東銅四	-	-	1,233,000	\$ 120,095	-	-	1,233,000	120,095	無	註2
鴻海一	-	-	1,000,000	99,450	-	-	1,000,000	99,450	"	"
鴻準一	-	-	500,000	48,650	-	-	500,000	48,650	"	"
微星二	-	-	80,000	7,304	80,000	7,304	-	-	"	"
正崴一	-	-	50,000	4,975	-	-	50,000	4,975	"	"
友達二	-	-	670,000	65,995	670,000	65,995	-	-	"	"
創見一	-	-	50,000	5,465	-	-	50,000	5,465	"	"
一詮三	-	-	30,000	2,010	30,000	2,010	-	-	"	"
華航三	-	-	100,000	9,960	-	-	100,000	9,960	"	"
東寶二	-	-	100,000	10,700	-	-	100,000	10,700	"	"
競國二	-	-	40,000	3,000	40,000	3,000	-	-	"	註2
捷超三	-	-	30,000	2,790	-	240	30,000	2,550	"	"
泰銘二	-	-	40,000	4,280	-	-	40,000	4,280	"	"
小計		\$ -		384,674		78,549		306,125		

註1：本期增加(減少)包括於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

二、指定公平價值變動列入損益之金融商品—衍生性金融商品：

金融商品名稱	摘要	名目本金	公平價值	備註
換匯換利合約		\$ 700,600	45,660	
合計			\$ 351,785	

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

一、國內政府公債:

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
央債84304	12,100	\$ 12,253	13,244	-	-	12,100	13,244	-	-	-	無	99.06.22到期; 每年付息1次
交甲六	-	-	-	50,000	54,993	-	703	50,000	50,978	54,290	"	99.09.22到期; 每年付息2次(註4)
央債86309	300,000	318,721	343,217	2,100,000	2,402,033	-	13,089	2,400,000	2,696,202	2,732,161	"	100.08.23到期; 每年付息1次
央債86310	-	-	-	402,200	466,633	-	1,324	402,200	463,517	465,309	"	101.01.21到期; 每年付息1次
央債86403	48,000	48,625	56,136	-	-	-	258	48,000	48,536	55,878	"	101.03.11到期; 每年付息1次
央債87-3	846,000	873,235	1,026,369	1,950,000	2,356,575	-	19,021	2,796,000	3,124,301	3,363,923	"	101.12.19到期; 每年付息1次(註4)
央債87201	860,000	919,869	1,042,657	1,650,000	2,006,801	-	8,869	2,510,000	2,855,287	3,040,589	"	102.02.20到期; 每年付息1次(註4)
央債88-1	3,802,800	3,846,831	5,159,635	-	-	-	142,829	3,802,800	3,845,110	5,016,806	"	107.11.24到期; 每年付息1次
央債88-3	3,200,000	3,258,188	4,283,344	300,000	401,564	-	133,788	3,500,000	3,582,731	4,551,120	"	108.01.22到期; 每年付息1次(註4)
央債88201	7,855,000	8,171,846	11,033,746	400,000	561,871	-	359,571	8,255,000	8,616,146	11,236,046	"	108.04.23到期; 每年付息1次(註4)
央債89-3	3,050,000	3,222,549	3,838,703	-	-	-	61,461	3,050,000	3,209,454	3,777,242	"	103.09.28到期; 每年付息1次
央債89-4	3,445,000	3,572,575	4,341,926	-	-	-	70,677	3,445,000	3,563,067	4,271,249	"	103.10.15到期; 每年付息1次
央債89-7	7,644,000	8,220,294	11,210,163	1,000,000	1,466,531	-	464,710	8,644,000	9,511,363	12,211,984	有(註3)	109.01.18到期; 每年付息1次(註4)
央債89-9	5,327,000	5,812,763	6,796,352	-	-	-	123,539	5,327,000	5,778,402	6,672,813	無	104.03.14到期; 每年付息1次
央債89-10	-	-	-	1,300,000	1,383,950	1,300,000	1,383,950	-	-	-	"	99.06.16到期; 每年付息1次(註4)
央債89-11	2,000,000	2,094,850	2,457,484	300,000	368,623	1,100,000	1,376,723	1,200,000	1,286,237	1,449,384	"	104.08.11到期; 每年付息1次(註4)
央債89-13	903,000	1,007,731	1,264,612	1,150,000	1,610,524	-	120,749	2,053,000	2,290,462	2,754,387	"	109.11.14到期; 每年付息1次(註4)
央債89-14	-	-	-	200,000	215,461	-	1,745	200,000	212,622	213,716	"	99.12.15到期; 每年付息1次
央債89201	2,595,000	2,964,851	3,728,205	900,000	1,293,019	-	192,043	3,495,000	3,958,533	4,829,181	"	109.04.21到期; 每年付息1次(註4)
央債90-1	-	-	-	2,950,000	3,186,415	-	25,578	2,950,000	3,152,941	3,160,837	"	100.01.09到期; 每年付息1次
央債90-2	11,395,200	13,019,658	15,564,772	3,550,000	4,848,966	2,850,000	4,612,569	12,095,200	13,749,433	15,801,169	"	110.02.13到期; 每年付息1次(註4)
央債90-3	1,986,000	2,175,369	2,405,789	950,000	1,150,805	2,486,000	3,020,518	450,000	507,482	536,076	"	105.03.06到期; 每年付息1次(註4)
央債90-4	4,200,000	4,791,572	5,583,358	1,050,000	1,395,840	-	313,850	5,250,000	5,917,623	6,665,348	"	110.05.08到期; 每年付息1次(註4)
央債90-5	300,000	321,205	393,918	-	-	300,000	393,918	-	-	-	"	120.07.17到期; 每年付息1次(註2)
央債90-7	4,650,000	4,861,000	5,321,204	-	-	2,600,000	3,008,763	2,050,000	2,137,674	2,312,441	"	105.10.19到期; 每年付息1次
央債90-8	15,350,000	17,225,331	19,230,557	850,000	1,064,884	-	976,293	16,200,000	18,069,160	19,319,148	"	110.11.13到期; 每年付息1次(註4)
央債90201	11,900,000	13,234,959	15,050,406	-	-	-	708,764	11,900,000	13,191,453	14,341,642	"	110.09.11到期; 每年付息1次
央債91-3	9,585,000	10,811,429	12,460,231	-	-	9,585,000	12,460,231	-	-	-	"	111.02.05到期; 每年付息1次(註2)
央債91-4	-	-	-	5,500,000	5,930,871	500,000	547,021	5,000,000	5,306,489	5,383,850	"	110.03.08到期; 每年付息1次(註4)
央債91-7	11,300,000	12,353,794	14,097,631	450,000	561,410	11,750,000	14,659,041	-	0	-	"	111.08.16到期; 每年付息1次(註2)
央債91-8	100,000	102,787	106,858	650,000	699,830	-	123	750,000	798,711	806,565	"	101309.10到期; 每年付息1次
央債91-11	150,000	148,887	156,897	-	1,177	-	0	150,000	149,020	158,074	"	101.12.17到期; 每年付息1次
央債92-3	19,586,000	18,649,875	21,478,380	400,000	424,076	19,586,000	21,487,952	400,000	423,417	414,504	"	112.02.18到期; 每年付息1次(註2)
央債92-4	1,450,000	1,402,124	1,489,159	5,108,000	5,270,438	1,450,000	1,485,485	5,108,000	5,262,946	5,274,112	"	102.03.07到期; 每年付息1次
央債92-7	1,900,000	1,907,560	2,024,581	-	2,643	-	0	1,900,000	1,906,805	2,027,224	"	102.09.19到期; 每年付息1次
央債92-10	550,000	558,963	590,459	-	-	-	430	550,000	558,106	590,029	"	102.12.05到期; 每年付息1次
央債93-3	8,747,000	8,797,275	10,191,707	-	-	8,747,000	10,191,707	-	-	-	"	113.02.10到期; 每年付息1次(註2)
央債93-4	11,850,000	11,868,899	12,419,250	-	28,227	-	0	11,850,000	11,867,176	12,447,477	"	103.03.04到期; 每年付息1次
央債93-6	10,281,000	12,367,129	14,081,793	-	-	10,281,000	14,081,793	-	-	-	"	124.05.27到期; 每年付息1次(註2)
央債93-8	6,050,000	6,161,899	6,454,714	2,850,000	3,040,651	-	53,889	8,900,000	9,012,533	9,441,476	"	103.09.15到期; 每年付息1次(註4)
央債93-9	1,400,000	1,503,488	1,637,514	-	-	600,000	757,394	800,000	859,387	880,120	"	113.11.18到期; 每年付息1次
央債94-3	2,100,000	2,164,596	2,274,649	-	-	2,100,000	2,274,649	-	-	-	"	114.02.25到期; 每年付息1次(註2)
央債94-4	-	-	-	1,700,000	1,781,058	900,000	949,218	800,000	793,948	831,840	"	104.03.16到期; 每年付息1次(註4)
央債94-5	1,800,000	1,805,689	1,913,969	-	-	100,000	172,591	1,700,000	1,705,201	1,741,378	"	109.05.13到期; 每年付息1次
央債94-8	350,000	344,772	362,978	-	-	-	14,966	350,000	344,962	348,012	"	109.11.16到期; 每年付息1次
央債95-1	-	-	-	4,200,000	4,297,587	-	12,663	4,200,000	4,280,667	4,284,924	"	109.01.06到期; 每年付息1次
央債95-2	8,800,000	8,435,815	8,890,086	-	-	8,800,000	8,890,086	-	-	-	"	115.02.24到期; 每年付息1次(註2)
央債95-5	-	-	-	900,000	929,882	-	3,611	900,000	927,171	926,271	"	100.07.20到期; 每年付息1次
央債95-7	2,500,000	2,500,352	2,616,870	-	-	2,500,000	2,616,870	-	-	-	"	115.11.10到期; 每年付息1次(註2)
央債96-1	-	-	-	850,000	876,956	-	1,643	850,000	875,270	875,313	"	101.01.26到期; 每年付息1次

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

一、國內政府公債(續)：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
央債96-2	14,150,000	\$ 13,454,988	14,533,790	-	-	14,150,000	14,533,790	-	-	-	無	116.02.14到期；每年付息1次(註2)
央債96-3	5,100,000	4,867,393	5,190,046	-	-	200,000	217,036	4,900,000	4,688,611	4,973,010	"	106.03.16到期；每年付息1次
央債96-5	-	-	-	4,750,000	4,924,759	200,000	213,143	4,550,000	4,707,984	4,711,616	"	101.07.20到期；每年付息1次
央債96-6	250,000	248,140	266,601	-	-	-	3,741	250,000	248,235	262,860	"	106.09.21到期；每年付息1次
央債96-7	7,200,000	7,285,045	8,539,985	333,500	333,359	7,533,500	8,873,344	-	-	-	"	116.11.16到期；每年付息1次(註2)
央債97-1	-	-	-	6,650,000	6,985,112	700,000	737,612	5,950,000	6,236,451	6,247,500	"	102.01.16到期；每年付息1次(註4)
央債97-2	7,299,800	7,086,726	8,074,980	-	-	7,299,800	8,074,980	-	-	-	"	117.02.14到期；每年付息1次(註2)
央債97-3	3,600,000	3,506,985	3,842,777	-	-	-	61,553	3,600,000	3,511,421	3,781,224	"	107.03.14到期；每年付息1次
央債97-4	-	-	-	6,200,000	6,440,314	-	13,332	6,200,000	6,422,850	6,426,982	"	102.07.20到期；每年付息1次(註4)
央債97-5	7,150,000	7,201,960	8,050,986	-	-	-	498,441	7,150,000	7,200,873	7,552,545	"	117.08.14到期；每年付息1次
央債97-6	-	-	-	3,100,000	3,252,660	2,050,000	2,174,730	1,050,000	1,101,702	1,077,930	"	107.09.24到期；每年付息1次(註4)
央債98-2	-	-	-	350,000	344,536	250,000	246,872	100,000	98,498	97,664	"	118.02.16到期；每年付息1次
央債98-3	-	-	-	1,100,000	1,086,206	800,000	799,406	300,000	296,331	286,800	"	108.03.05到期；每年付息1次
央債90101	-	-	-	200,000	215,434	-	684	200,000	213,658	214,750	"	100.05.30到期；每年付息1次
央債93101	1,250,000	1,268,801	1,290,297	-	48,165	-	-	1,250,000	1,267,109	1,338,462	"	103.03.16到期；每年付息1次
央債93102	200,000	206,428	209,471	-	6,633	-	-	200,000	205,889	216,104	"	103.07.15到期；每年付息1次
央債90-6	2,450,000	2,546,213	2,840,168	-	-	2,450,000	2,840,168	-	-	-	"	118.03.13到期；每年付息1次
央債95-3	300,000	294,138	303,394	-	-	300,000	303,394	-	-	-	"	118.02.16到期；每年付息1次
小 計		\$ 249,826,425	286,536,018		73,717,472		147,802,135		193,090,135	212,451,355		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷及於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期減少係有轉列至持有至到期日金融資產。

註3：面額1,920,000千元(市價2,712,519千元)。

註4：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 備供出售金融資產—非流動變動明細表(續)
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

二、國外公債：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
REPUBLIC OF KOREA 7.125 4/16/2019	-	-	-	USD 27,000	961,395	-	-	27,000	959,206	961,395	無	108.04.16到期；每年付息2次
ARGBON Float 08/03/2012	USD 3,375	103,381	28,750	-	-	-	-	3,375	104,209	101,489	"	101.08.03到期；每年付息2次(註3)
ARGBON 7 10/03/2015	" 8,000	220,276	71,869	-	208,839	-	-	8,000	222,309	280,708	"	104.10.03到期；每年付息2次(註4)
DBRR 0 01/04/2030	EUR 337,000	5,980,873	6,458,463	-	-	EUR 337,000	6,458,463	-	-	-	"	119.01.04到期；每年付息2次(註2)
DBRR 0 01/04/2031	" 245,000	4,094,063	4,586,710	-	-	" 245,000	4,586,710	-	-	-	"	120.01.04到期；每年付息2次(註2)
SPGB 0 01/31/2029	" 120,000	2,212,823	2,327,056	-	-	" 120,000	2,327,056	-	-	-	"	118.01.31到期；每年付息2次(註2)
SPGB 0 01/31/2037	" 105,000	1,254,130	1,537,113	-	-	" 105,000	1,537,113	-	-	-	"	126.01.31到期；每年付息2次(註2)
SPGB 0 07/30/2032	" 525,000	7,887,828	8,589,183	-	-	" 525,000	8,589,183	-	-	-	"	121.07.30到期；每年付息2次(註2)
FRTRR 0 04/25/2029	" 130,000	2,354,758	2,600,204	-	-	" 130,000	2,600,204	-	-	-	"	118.04.25到期；每年付息2次(註2)
FRTRR 0 10/25/2032	" 553,000	8,797,215	9,569,365	-	-	" 553,000	9,569,365	-	-	-	"	121.10.25到期；每年付息2次(註2)
FRTRR 0 04/25/2035	" 330,000	4,623,988	5,453,220	-	-	" 330,000	5,453,220	-	-	-	"	124.04.25到期；每年付息2次(註2)
JGBP 0 12/20/2035	JPY 8,000,000	1,166,316	1,767,598	-	-	JPY 8,000,000	1,767,598	-	-	-	"	124.12.20到期；每年付息2次
JGBP 0 03/20/2036	" 10,000,000	1,481,521	2,193,952	-	-	" 10,000,000	2,193,952	-	-	-	"	125.03.20到期；每年付息2次
JGBP 0 06/20/2036	" 20,000,000	2,799,631	4,377,758	-	-	" 20,000,000	4,377,758	-	-	-	"	125.06.20到期；每年付息2次
JGBP 0 09/20/2036	" 17,000,000	2,348,998	3,704,523	-	-	" 17,000,000	3,704,523	-	-	-	"	125.09.20到期；每年付息2次
JGBP 0 12/20/2036	" 15,000,000	2,072,556	3,251,846	-	-	" 7,000,000	1,788,760	8,000,000	1,132,888	1,463,086	"	125.12.20到期；每年付息2次
JGBP 0 03/20/2037	" 15,000,000	2,062,175	3,231,735	-	-	" 5,000,000	1,414,639	10,000,000	1,381,070	1,817,096	"	126.03.20到期；每年付息2次
JGBP 0 09/20/2037	" 4,500,000	645,164	837,191	-	-	-	30,191	4,500,000	653,003	807,000	"	126.09.20到期；每年付息2次
ARGENT 8.28 12/31/2033	USD 3,490	109,713	36,986	44	96,326	-	-	3,534	111,178	133,312	"	122.12.31到期；每年付息2次(註5)
BRAZIL 11 08/17/2040	" 2,500	95,090	107,206	-	-	-	265	2,500	95,049	106,941	"	129.08.17到期；每年付息2次
BRAZIL 8 7/8 04/15/2024	" 2,060	80,671	83,938	-	117	-	-	2,060	80,304	84,055	"	113.04.15到期；每年付息2次
BRAZIL 8 1/4 01/34	" 7,250	269,552	291,242	-	-	-	6,732	7,250	269,263	284,510	"	123.01.20到期；每年付息2次
BRAZIL 8 3/4 02/04/2025	" 2,000	77,358	80,836	-	253	-	-	2,000	77,048	81,089	"	114.02.04到期；每年付息2次
BRAZIL 7 7/8 03/15	" 5,500	187,311	205,129	-	-	-	284	5,500	186,821	204,845	"	104.03.07到期；每年付息2次
BRAZIL 7 1/8 01/37	" 1,500	50,344	55,451	-	-	-	1,637	1,500	50,326	53,814	"	126.01.20到期；每年付息2次
COLOM 10 01/23/2012	" 7,000	252,070	257,047	-	-	8,542	-	7,000	248,636	265,589	"	101.01.23到期；每年付息2次
COLOM 8 1/8 05/24/2024	" 1,500	56,351	52,494	-	1,585	-	-	1,500	56,214	54,079	"	113.05.21到期；每年付息2次
COLOM 7 3/8 1/27/2017	" 4,880	172,195	165,969	-	6,675	-	-	4,880	171,517	172,644	"	106.01.27到期；每年付息2次
COLOM 7.375 03/18/2019	" -	-	-	USD 2,100	73,873	-	-	2,100	68,833	73,873	"	108.03.18到期；每年付息2次
MEX11 1/2 05/15/26	" 3,750	191,967	188,534	-	-	-	6,797	3,750	190,841	181,737	"	115.05.15到期；每年付息2次
PANAMA 8 7/8 09/27/2027	" 1,500	62,051	53,480	-	6,254	-	-	1,500	61,870	59,734	"	116.09.30到期；每年付息2次
PANAMA 7 1/8 01/29/2026	" 1,500	49,429	46,456	-	4,657	-	-	1,500	49,423	51,113	"	115.01.29到期；每年付息2次
PANAMA 6.7 01/26/2036	" 530	18,063	15,674	-	1,584	-	-	530	18,059	17,258	"	125.01.26到期；每年付息2次
PERU 9 7/8 02/06/2015	" 2,000	78,690	75,414	-	4,848	-	-	2,000	77,891	80,262	"	104.02.06到期；每年付息2次
PERU 8 3/4 11/21/2033	" 1,000	36,869	36,803	-	3,140	-	-	1,000	36,833	39,943	"	122.11.21到期；每年付息2次
PERU 7.35 07/21/2025	" 1,500	48,609	49,044	-	3,721	-	-	1,500	48,613	52,765	"	114.07.21到期；每年付息2次
PERU 6.55 3/14/2037	" 3,000	97,448	87,983	-	7,500	-	-	3,000	97,446	95,483	"	126.03.14到期；每年付息2次
PHILIP 9 7/8 03/16/2010	" 2,500	83,956	81,329	-	-	USD 2,500	81,329	-	-	-	"	99.03.16到期；每年付息2次(註8)
PHILIP 10 5/8 03/25	" 1,500	62,629	57,176	-	7,665	-	-	1,500	62,410	64,841	"	114.03.16到期；每年付息2次
PHILIP 9 3/8 01/18/2017	" 3,250	115,994	116,407	-	9,768	-	-	3,250	115,570	126,175	"	106.01.18到期；每年付息2次
PHILIP 8 1/4 01/14	" 1,820	63,499	62,197	-	4,257	-	-	1,820	63,184	66,454	"	103.01.15到期；每年付息2次
PHILIP 8 01/15/2016	" 2,000	72,565	67,034	-	5,925	-	-	2,000	72,183	72,959	"	105.01.15到期；每年付息2次
PHILIP 8.375 06/17/2019	" -	-	-	USD 1,550	58,702	-	-	1,550	50,701	58,702	"	108.06.17到期；每年付息2次
URUGUA 9 1/4 05/17/2017	" 875	31,086	29,040	-	3,847	-	-	875	30,978	32,887	"	106.05.17到期；每年付息2次
URUGUA 7 5/8 03/21/2036	" 575	18,856	15,682	-	2,682	-	-	575	18,855	18,364	"	125.03.21到期；每年付息2次
SOAF 5 7/8 05/30/2022	" 3,180	96,100	87,776	-	9,524	-	-	3,180	96,202	97,300	"	111.05.30到期；每年付息2次
TURKEY 11 1/2 01/23/2012	" 9,500	354,232	351,191	-	9,202	-	-	9,500	348,086	360,393	"	101.01.23到期；每年付息2次
TURKEY 8 02/14/2034	" 7,000	238,306	213,919	-	27,844	-	-	7,000	238,219	241,763	"	123.02.14到期；每年付息2次
TURKEY 9 06/30/2011	" 2,710	93,914	93,058	-	3,159	-	-	2,710	92,833	96,217	"	100.06.30到期；每年付息2次
TURKEY 7 09/26/2016	" 3,460	114,575	109,716	-	6,963	-	-	3,460	114,545	116,679	"	105.09.26到期；每年付息2次
MEX 9 7/8 02/01/2010	" 10,000	345,904	354,067	-	-	USD 10,000	354,067	-	-	-	"	99.02.01到期；每年付息2次(註8)
MEX 8.375 01/14/2011	" -	-	-	USD 7,000	253,250	-	-	7,000	250,724	253,250	"	100.01.14到期；每年付息2次

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

二、國外公債(續)：

證券名稱	USD	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註
		面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
MEX 8.3 08/15/31		3,000	120,352	120,761	-	-	-	4,360	3,000	120,098	116,401	無	120.08.15到期；每年付息2次
MEX6 5/8 03/03/15		1,000	35,016	34,832	-	678	-	-	1,000	34,868	35,510		104.03.03到期；每年付息2次
MEX FLOAT 01/13/2009		9,250	303,351	303,955	-	-	USD 9,250	303,955	-	-	-		98.01.13到期；每年付息2次
MEX 6 3/4 09/27/2034		6,500	211,750	225,337	-	-	-	9,277	6,500	211,728	216,060		123.09.27到期；每年付息2次
T 4 3/8 02/15/2038		50,759	1,752,766	2,234,290	-	-	USD 50,759	2,234,290	-	-	-		127.02.15到期；每年付息2次
T 4 1/2 05/15/2038		-	-	-	USD 6,533	220,698	-	-	6,533	261,768	220,698		127.05.15到期；每年付息2次
URUGUA 8 11/18/2022		4,520	159,944	135,152	-	22,720	-	-	4,520	159,690	157,872		111.11.18到期；每年付息2次
VENZ 8 1/2 08/10/2014		9,750	333,954	155,387	-	73,965	-	-	9,750	333,024	229,352		103.10.08到期；每年付息2次
ELSALV 7 3/4 01/24/2023		3,000	104,443	87,736	-	10,616	-	-	3,000	104,279	98,352		112.01.24到期；每年付息2次
ELSALV 7.65 06/15/2035		2,000	68,978	42,061	-	13,795	-	-	2,000	68,957	55,856		124.06.15到期；每年付息2次
VENZ 9 05/07/2023		4,400	113,917	61,448	-	28,136	-	-	4,400	114,230	89,584		112.05.07到期；每年付息2次
VENZ 9.25 05/07/2028		9,531	247,242	133,105	-	60,217	-	-	9,531	247,593	193,322		117.05.07到期；每年付息2次
DOMREP 9.04 01/23/2018		3,825	132,592	77,936	-	34,346	-	-	3,825	132,307	112,282		107.01.23到期；每年付息2次
DOMREP 8 5/8 04/27		600	19,500	10,252	-	4,434	-	-	600	19,500	14,686		116.04.20到期；每年付息2次
VENZ 5 3/8 08/07/2010		3,125	100,642	80,353	-	16,177	-	-	3,125	101,001	96,530		99.08.07到期；每年付息2次
TRITOB 5 7/8 05/17/2027		1,216	40,002	31,857	-	3,990	-	-	1,216	40,009	35,847		116.05.17到期；每年付息2次
VENZ FLOAT 04/20/2011		3,125	100,308	62,126	-	21,876	-	-	3,125	100,788	84,002		100.04.20到期；每年付息2次
VENZ 5 3/4 02/26/2016		3,000	92,352	41,897	-	15,138	-	-	3,000	92,712	57,035		105.02.26到期；每年付息2次
VENZ 6 12/09/2020		600	13,334	7,492	-	2,527	-	-	600	13,446	10,019		109.12.09到期；每年付息2次
VENZ 7 03/31/2038		1,153	24,413	13,829	-	4,740	-	-	1,153	24,444	18,569		127.03.31到期；每年付息2次
INDON 6 3/4 3/10/2014		4,000	132,768	115,667	-	16,061	-	-	4,000	132,460	131,728		103.03.10到期；每年付息2次
INDON 7 1/4 04/20/2015		8,000	262,566	231,334	-	35,531	-	-	8,000	262,442	266,865		104.04.20到期；每年付息2次
INDON 8 1/2 10/12/2035		2,300	85,331	64,241	3,000	114,912	-	-	5,300	167,430	179,153		124.10.12到期；每年付息2次
INDON 6 5/8 02/17/2037		2,950	96,661	70,764	-	9,288	-	-	2,950	96,666	80,052		126.02.17到期；每年付息2次
INDON 6 7/8 01/17/2018		800	25,860	21,293	-	4,256	-	-	800	25,866	25,529		107.01.17到期；每年付息2次
INDON 7 3/4 01/17/2038		1,900	57,844	51,196	-	7,193	-	-	1,900	57,851	58,389		127.01.17到期；每年付息2次
PKSTAN 7 1/8 03/16		450	14,092	5,323	-	13,914	-	-	450	14,094	19,237		105.03.31到期；每年付息2次(註6)
PKSTAN 6 7/8 06/17		1,600	43,678	18,927	-	43,225	-	-	1,600	43,911	62,152		106.06.01到期；每年付息2次(註7)
RUSSIA 12 3/4 06/24/28		12,100	685,812	469,175	-	-	USD 3,000	36,252	9,100	507,872	432,923		117.06.24到期；每年付息2次
RUSSIA 11 07/18 07/24/2018		4,000	176,384	157,728	-	30,357	-	-	4,000	174,525	188,085		107.07.24到期；每年付息2次
RUSSIA 5 03/31/30		13,720	495,348	396,739	-	-	USD 280	-	13,440	484,907	435,312		119.03.31到期；每年付息2次
UKRAIN 7.65 06/11/2013		1,000	34,172	14,458	-	10,885	-	-	1,000	33,985	25,343		102.06.11到期；每年付息2次
UKRAIN FLOAT 08/05/2009		12,500	416,447	308,063	-	-	USD 12,500	308,063	-	-	-		98.08.05到期；每年付息2次(註8)
SERBIA 3 3/4 11/01/2024		2,000	64,580	38,775	-	19,037	-	-	2,000	65,713	57,812		113.11.01到期；每年付息2次
VENZ 7.65 04/21/2025		3,469	108,908	45,027	-	16,715	-	-	3,469	108,923	61,742		114.04.21到期；每年付息2次
IRAQ5.8 01/15/2028		8,000	182,636	110,410	-	58,087	-	-	8,000	183,889	168,497		117.01.15到期；每年付息2次
LEBAN 8.25 04/12/2021		2,210	71,950	60,274	-	13,592	-	-	2,210	71,967	73,866		110.04.12到期；每年付息2次
UKRAIN 6.58 11/21/2016		2,030	67,094	23,346	-	22,581	-	-	2,030	67,069	45,927		105.11.21到期；每年付息2次
GHANA 8 1/2 10/4/2017		900	29,543	16,856	-	7,301	-	-	900	29,543	24,157		106.10.04到期；每年付息2次
小計				70,194,216		2,860,377		59,746,043			13,308,550		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)攤銷數及於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期轉列持有至到期日金融資產—非流動項下。

註3：前期已認列減損75,313千元。

註4：前期已認列減損152,130千元。

註5：前期已認列減損72,905千元。

註6：前期已認列減損9,434千元。

註7：前期已認列減損27,582千元。

註8：本期轉列備供出售金融資產流動項下。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

三、國內公司債券：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或 質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
89台電3B	335,000	\$ 334,883	348,001	-	-	335,000	348,001	-	-	-	無	99.06.08到期；每年付息1次
89陽明1G-98年33%,33%,34%	201,000	208,162	207,716	-	-	201,000	207,716	-	-	-	"	99.06.05到期；每年付息1次
90台電1B	1,665,000	1,675,455	1,729,469	-	-	555,000	568,066	1,110,000	1,117,201	1,161,403	"	100.05.25到期；每年付息1次
90台電2B19	-	-	-	225,000	232,379	-	-	225,000	229,415	232,379	"	100.07.24到期；每年付息1次(註2)
90台電2B20	-	-	-	375,000	387,330	-	-	375,000	382,894	387,330	"	100.07.25到期；每年付息1次(註2)
91台積1C10	-	-	-	300,000	311,004	-	-	300,000	304,343	311,004	"	101.01.23到期；每年付息1次(註2)
92台電2D01	-	-	-	300,000	298,609	300,000	298,609	-	-	-	"	99.06.24到期；每年付息1次(註2)
93台電2C01	200,000	196,969	199,468	-	1,534	-	-	200,000	197,789	201,002	"	100.04.21到期；每年付息1次
93台電4B05	-	-	-	200,000	205,985	-	-	200,000	201,367	205,985	"	100.11.19到期；每年付息1次(註2)
93森電2B	-	-	-	300,000	303,335	-	-	300,000	299,970	303,335	"	101.10.28到期；每年付息2次(註2)
94台電2A06	-	-	-	500,000	502,935	-	-	500,000	497,286	502,935	"	99.07.28到期；每年付息1次(註2)
94台電2B02	600,000	599,575	600,109	-	3,383	-	-	600,000	599,708	603,492	"	99.07.22到期；每年付息1次
94台電304	-	-	-	500,000	504,285	-	-	500,000	496,755	504,285	"	99.12.06到期；每年付息1次(註2)
94明基電通1D	350,000	350,000	305,165	-	-	350,000	305,165	-	-	-	"	99.06.14到期；每年付息1次
94南亞1B04	-	-	-	500,000	500,942	-	-	500,000	498,202	500,942	"	99.08.15到期；每年付息1次(註2)
95中油1B	-	-	-	200,000	203,580	-	-	200,000	197,849	203,580	"	102.11.28到期；每年付息1次(註2)
95台塑2(1)	-	-	-	300,000	301,849	300,000	301,849	-	-	-	"	100.09.19到期；每年付息1次(註2)
95台塑石化11期	500,000	500,000	498,946	-	2,701	-	-	500,000	500,000	501,647	"	100.04.28到期；每年付息1次
95台電1A	-	-	-	300,000	305,565	-	-	300,000	296,967	305,565	"	100.05.22到期；每年付息1次(註2)
95台電3A	-	-	-	100,000	101,335	-	-	100,000	99,041	101,335	"	100.11.15到期；每年付息1次(註2)
95台電3B	-	-	-	100,000	102,471	-	-	100,000	98,687	102,471	"	102.11.15到期；每年付息1次(註2)
95塑化4	-	-	-	500,000	507,887	-	-	500,000	496,834	507,887	"	100.10.20到期；每年付息1次(註2)
97中油1A	-	-	-	500,000	514,380	-	-	500,000	499,583	514,380	"	102.12.12到期；每年付息1次(註2)
97中油1B	-	-	-	500,000	524,096	-	-	500,000	499,686	524,096	"	104.12.15到期；每年付息1次(註2)
97中鋼1	-	-	-	3,500,000	3,631,400	-	-	3,500,000	3,497,158	3,631,400	"	102.12.04到期；每年付息1次(註2)
97中鋼2A	-	-	-	600,000	613,920	-	-	600,000	601,511	613,920	"	102.12.29到期；每年付息1次(註2)
97中鋼2B	-	-	-	670,000	691,157	-	-	670,000	675,480	691,157	"	104.12.29到期；每年付息1次(註2)
97台化2	-	-	-	1,050,000	1,078,065	-	-	1,050,000	1,060,536	1,078,065	"	102.12.08到期；每年付息1次(註2)
97台塑1	-	-	-	100,000	102,274	-	-	100,000	100,533	102,274	"	102.04.30到期；每年付息1次(註2)
97台塑2	-	-	-	3,000,000	3,065,841	-	-	3,000,000	3,020,651	3,065,841	"	102.12.25到期；每年付息1次(註2)
97台塑石化11期	200,000	200,112	204,933	-	1,060	-	-	200,000	200,115	205,993	"	102.07.02到期；每年付息1次
97台電4B	-	-	-	200,000	210,103	-	-	200,000	202,207	210,103	"	102.09.17到期；每年付息1次(註2)
97台電5B	-	-	-	790,000	822,394	-	-	790,000	797,639	822,394	"	102.11.05到期；每年付息1次(註2)
97台電5C	-	-	-	800,000	844,315	-	-	800,000	800,890	844,315	"	104.11.04到期；每年付息1次(註2)
97兆豐3	-	-	-	200,000	210,718	-	-	200,000	200,000	210,718	"	104.12.26到期；每年付息1次(註2)
97奇美電1	-	-	-	600,000	615,748	-	-	600,000	600,000	615,748	"	102.02.08到期；每年付息1次(註2)
97南亞3	-	-	-	700,000	718,115	-	-	700,000	712,063	718,115	"	102.12.19到期；每年付息1次(註2)
97國泰金1	-	-	-	2,485,000	2,594,348	-	-	2,485,000	2,493,020	2,594,348	"	104.12.24到期；每年付息1次(註2)
97開控1D	-	-	-	500,000	500,000	-	40,705	500,000	500,000	459,295	"	104.06.18到期；每年付息1次(註2)
97塑化1	-	-	-	100,000	102,997	-	-	100,000	102,967	102,997	"	102.07.02到期；每年付息1次
97塑化2	-	-	-	200,000	206,902	-	-	200,000	207,022	206,902	"	102.09.18到期；每年付息1次
97塑化3	-	-	-	300,000	309,718	-	-	300,000	309,718	309,718	"	102.10.08到期；每年付息1次
98台塑1	-	-	-	200,000	199,663	-	-	200,000	199,656	199,663	"	103.05.22到期；每年付息1次
98台電1A	-	-	-	400,000	400,630	-	-	400,000	399,830	400,630	"	103.04.28到期；每年付息1次
98參寮1	-	-	-	300,000	300,114	-	-	300,000	300,073	300,114	"	103.04.17到期；每年付息1次
98塑化1	-	-	-	300,000	302,019	-	-	300,000	301,068	302,019	"	103.01.19到期；每年付息1次
台塑石化90-5	-	-	-	150,000	153,477	50,000	49,459	100,000	103,273	104,018	"	100.06.05到期；每年付息1次
台新金93-1	100,000	99,996	98,425	200,000	201,353	300,000	299,778	-	-	-	"	100.05.21到期；每年付息1次(註2)
台新金93-2	-	-	-	500,000	503,441	500,000	503,441	-	-	-	"	100.06.21到期；每年付息1次(註2)

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產－非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

三、國內公司債券(續)：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或 質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
台電94-3已A	-	\$ -	-	500,000	511,195	-	-	500,000	500,000	511,195	無	104.12.01到期；每年付息1次
台電94-3丙D	-	-	-	500,000	509,164	-	-	500,000	500,000	509,164	"	101.12.06到期；每年付息1次
台電94-3戊A	-	-	-	70,000	71,565	-	-	70,000	70,000	71,565	"	104.12.01到期；每年付息1次
台電有擔保公司債96-3期	500,000	500,294	510,672	-	7,569	-	-	500,000	500,230	518,241	"	101.11.05到期；每年付息1次
台電無擔保公司債94-2期丁F券	500,000	500,000	500,123	-	6,499	-	-	500,000	500,000	506,622	"	101.07.28到期；每年付息1次
台電無擔保公司債95-2期丁類券	100,000	100,000	101,292	-	2,684	-	-	100,000	100,000	103,976	"	110.08.15到期；每年付息1次
台電無擔保公司債95-4期C券	100,000	100,000	99,901	-	2,787	-	-	100,000	100,000	102,688	"	105.12.21到期；每年付息1次
玉山金94-1	-	-	-	1,100,000	1,111,000	1,100,000	1,111,000	-	-	-	"	101.12.15到期；每年付息4次(註2)
和平電力94-1G	-	-	-	300,000	303,150	-	-	300,000	299,555	303,150	"	103.10.27到期；每年付息1次(註2)
森霸電力93-1甲04	-	-	-	100,000	101,133	-	-	100,000	100,762	101,133	"	100.11.01到期；每年付息2次(註2)
陽明89-6戊	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	99.06.01到期；每年付息1次
陽明93-11E	-	-	-	200,000	203,474	-	-	200,000	200,000	203,474	"	100.10.14到期；每年付息1次
小計		\$ 5,365,446	5,404,220		27,025,577		4,033,789		27,769,534	28,396,008		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷及於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產－非流動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外公司債券：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保成質	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
公司債												
BSC 0 04/24/14	-	-	-	18,000	414,577	-	-	18,000	478,772	414,577	無	103.04.24到期；每年付息2次
C 0 03/22/11	-	-	-	3,000	72,817	-	-	3,000	85,700	72,817	"	100.03.22到期；每年付息2次
MS 0 03/01/13	-	-	-	17,000	375,039	-	-	17,000	469,045	375,039	"	102.03.01到期；每年付息2次
MS 0 02/22/17	-	-	-	5,000	93,354	-	-	5,000	139,239	93,354	"	106.02.22到期；每年付息2次(註5)
JPM 0 06/21/12	-	-	-	3,000	72,816	-	-	3,000	85,373	72,816	"	101.06.21到期；每年付息2次(註5)
AT&T 5.8 15/2/2019	-	-	USD	19,000	637,079	-	-	19,000	636,669	637,079	"	108.02.15到期；每年付息2次
AIG 4 1/4 05/15/13	-	-	-	3,000	57,225	-	-	3,000	100,042	57,225	"	102.05.15到期；每年付息2次
AIG 5.45 05/18/17	-	-	-	35,000	614,280	-	-	35,000	1,065,950	614,280	"	106.05.18到期；每年付息2次(註5)
AIG 5.85 01/16/18	-	-	-	20,000	352,247	-	-	20,000	603,977	352,247	"	107.01.16到期；每年付息2次(註5)
AMGEN 5.7 1/2/2019	-	-	-	19,000	661,668	-	-	19,000	651,397	661,668	"	108.02.01到期；每年付息2次
BRISTOL-MYERS SQUIBB 5.45 1/5/2018	-	-	-	19,000	655,176	-	-	19,000	658,936	655,176	"	107.05.01到期；每年付息2次
CHEVRON CORP 4.95 3/3/2019	-	-	-	29,000	988,673	-	-	29,000	966,308	988,673	"	108.03.03到期；每年付息2次
CISCO SYSTEMS INC 4.95 2/15/2019	-	-	-	19,000	627,305	-	-	19,000	622,977	627,305	"	108.02.15到期；每年付息2次
ESTEE LAUDER 5.55 5/15/2019	-	-	-	3,000	95,993	-	-	3,000	94,211	95,993	"	106.05.15到期；每年付息2次
GS 5.7 09/01/12	-	-	-	5,000	171,865	-	-	5,000	177,472	171,865	"	101.09.01到期；每年付息2次
GS 5 1/4 04/01/13	-	-	-	4,000	134,819	-	-	4,000	139,315	134,819	"	102.04.01到期；每年付息2次
GS 6.15 04/01/18	-	-	-	20,000	643,379	-	-	20,000	613,405	643,379	"	107.04.01到期；每年付息2次(註5)
GS 6 1/4 09/01/17	-	-	-	13,000	423,664	-	-	13,000	402,237	423,664	"	106.09.01到期；每年付息2次(註5)
HSBC 6 3/4 05/15/11	-	-	-	2,191	74,022	-	-	2,191	76,733	74,022	"	100.05.15到期；每年付息2次
HSBC 6 3/8 10/15/11	-	-	-	3,000	100,674	-	-	3,000	106,584	100,674	"	100.10.15到期；每年付息2次
MCDONALD'S 5.35 3/1/2018	-	-	-	10,000	346,731	-	-	10,000	349,309	346,731	"	107.03.01到期；每年付息2次
MCDONALD'S 5 2/1/2019	-	-	-	9,000	304,196	-	-	9,000	307,622	304,196	"	108.02.01到期；每年付息2次
MS 6 3/4 04/15/11	-	-	-	13,000	447,866	-	-	13,000	441,115	447,866	"	100.04.15到期；每年付息2次
MS 5.95 12/28/17	-	-	-	10,000	314,944	-	-	10,000	295,177	314,944	"	106.12.28到期；每年付息2次(註5)
ORACLE CORP 5.75 4/15/2018	-	-	-	18,000	628,721	-	-	18,000	623,494	628,721	"	107.04.15到期；每年付息2次
PEPSI 7.9 11/1/2018	-	-	-	16,000	641,698	-	-	16,000	667,632	641,698	"	107.11.01到期；每年付息2次
P&G 4.7 15/2/2019	-	-	-	19,000	632,124	-	-	19,000	624,659	632,124	"	108.02.15到期；每年付息2次
VZ 5.78 11/1/2018	-	-	-	16,000	620,529	-	-	16,000	636,249	620,529	"	107.11.01到期；每年付息2次
WAL-MART 5.8 12/5/2018	-	-	-	10,000	357,030	-	-	10,000	368,280	357,030	"	107.02.15到期；每年付息2次
WAL-MART 4.125 1/2/2018	-	-	-	9,000	287,719	-	-	9,000	289,903	287,719	"	108.02.01到期；每年付息2次
ELECTRICITE DE FRANCE 6.5 1/26/2019	-	-	-	18,000	649,135	-	-	18,000	649,769	649,135	"	108.01.26到期；每年付息2次
HWI 7.625 9/4/2019	-	-	-	5,000	183,028	-	-	5,000	166,804	183,028	"	108.04.09到期；每年付息2次
ROCHE 6 1/3/2019	-	-	-	10,000	352,344	-	-	10,000	350,713	352,344	"	108.03.01到期；每年付息2次
GE 6 08/06/13	-	-	-	5,000	171,024	-	-	5,000	179,435	171,024	"	102.08.06到期；每年付息2次
FRANCE TELECOM 5.625 5/22/2018	-	-	EUR	14,000	695,232	-	-	14,000	677,199	695,232	"	107.05.22到期；每年付息2次
ADM 5.935 10/01/32	USD	6,591	222,790	-	19,115	-	-	6,591	222,693	211,737	"	121.10.01到期；每年付息2次
AEE 5.1 10/01/2019	"	4,000	135,147	-	17,204	-	-	4,000	135,155	121,479	"	108.10.01到期；每年付息2次
AIG 6.9 03/15/2032	"	8,000	310,251	-	-	-	46,431	8,000	309,764	126,586	"	121.03.15到期；每年付息2次
AIG 5 04/26/2023	GBP	3,250	202,380	-	-	-	6,285	3,250	202,572	70,401	"	112.04.26到期；每年付息2次
AL 5 3/4 06/01/35	USD	5,000	162,087	-	20,424	-	-	5,000	162,072	119,917	"	124.06.01到期；每年付息2次
ALL 5.35 06/01/33	"	3,000	95,018	-	1,563	-	-	3,000	95,072	81,856	"	122.06.01到期；每年付息2次
ALL 6 3/4 05/15/18	"	2,500	93,165	-	1,316	-	-	2,500	92,748	84,879	"	107.05.15到期；每年付息2次
APC 7 1/2 05/01/31	"	9,000	358,170	-	28,121	-	-	9,000	357,421	289,461	"	120.05.01到期；每年付息2次
ATG 6.55 11/20/2026	"	2,675	97,898	-	-	10,412	-	2,675	97,780	75,324	"	115.11.20到期；每年付息2次
BA 6 1/8 02/15/33	"	4,000	138,643	-	138,944	-	9,735	4,000	138,560	129,209	"	122.02.15到期；每年付息2次
BAX 6 1/4 12/01/2037	"	4,000	129,813	-	150,099	-	7,112	4,000	129,808	142,978	"	126.12.01到期；每年付息2次
BDX 7 08/01/27	"	5,000	140,760	-	180,009	-	13,632	5,000	140,927	193,641	"	116.08.01到期；每年付息2次
BHI 6 7/8 01/15/29	"	2,500	90,960	-	86,648	-	2,879	2,500	90,859	89,527	"	118.01.15到期；每年付息2次
BNI 4.967 04/01/2023	"	4,018	133,707	-	124,059	-	877	3,761	125,142	124,936	"	112.04.01到期；每年付息2次
BNI 5.629 04/01/2024	"	4,327	142,210	-	815	USD	359	3,968	130,400	136,716	"	113.04.01到期；每年付息2次
BR 7.4 12/01/2031	"	5,000	205,919	-	179,983	-	-	5,000	205,484	174,234	"	120.12.01到期；每年付息2次
BRITEL 8 5/8 12/15/2030	"	5,000	220,790	-	172,964	-	11,457	5,000	220,112	184,421	"	119.12.15到期；每年付息2次
MIDAMERICAN ENER 3/4 11/01/35	"	10,000	337,429	-	299,922	-	7,238	10,000	337,432	307,160	"	124.11.01到期；每年付息2次
BSC 5.7 11/15/14	"	4,500	156,880	-	145,246	-	6,481	4,500	156,444	151,727	"	103.11.15到期；每年付息2次
BSC 4.65 07/02/2018	"	8,500	267,993	-	257,044	-	17,596	8,500	268,331	239,448	"	107.07.02到期；每年付息2次
BUD 5.95 01/15/2033	"	5,000	179,768	-	142,884	-	6,182	5,000	179,664	136,702	"	122.01.15到期；每年付息2次
BUD 4 1/2 04/01/18	"	1,000	31,694	-	27,696	-	1,446	1,000	31,796	29,142	"	107.04.01到期；每年付息2次
BUD 4.95 01/15/14	"	2,000	67,964	-	60,999	-	6,088	2,000	67,971	67,087	"	103.01.15到期；每年付息2次
BUD 5 3/4 04/01/36	"	3,000	97,371	-	84,335	-	4,357	3,000	97,371	79,978	"	125.04.01到期；每年付息2次

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安壽人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外公司債券(續)：

證券名稱		期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形		備註
		面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額	押情形	備註	
公司債(續)														
MET 6 3/8 06/15/34	USD	4,000	140,988	107,781	-	16,166	-	-	4,000	140,909	123,947		無	123.06.15到期；每年付息2次
METS 1/2 06/15/2014	"	3,000	103,754	95,623	-	2,052	-	-	3,000	103,593	97,675		"	103.06.15到期；每年付息2次
MRO 6 8/8 03/15/2032	"	6,000	229,465	152,276	-	37,250	-	-	6,000	229,143	189,526		"	121.03.15到期；每年付息2次
MS 5.3 03/01/2013	"	3,000	103,269	89,708	-	9,965	-	-	3,000	103,090	99,673		"	102.03.01到期；每年付息2次
NFSS 5/8 02/13/2015	"	3,000	104,106	83,590	-	2,072	-	-	3,000	103,941	85,662		"	104.02.13到期；每年付息2次
NATIONAL GRID NGGLN 4 3/8 03/10/2020	EUR	3,250	138,461	122,560	-	10,015	-	-	3,250	138,615	132,575		"	109.03.10到期；每年付息2次
NRUC 4 3/4 03/01/2014	USD	7,000	234,835	209,630	-	6,122	-	-	7,000	234,872	215,752		"	103.03.01到期；每年付息2次
NYL 5 7/8 05/15/33	"	3,500	119,487	102,423	-	-	20,703	-	3,500	119,491	81,720		"	122.05.15到期；每年付息2次
PACLIF 6.6 09/15/2033	"	4,000	142,002	109,694	-	-	13,984	-	4,000	141,913	95,710		"	122.09.15到期；每年付息2次
PBG 7 03/01/29	"	10,000	382,357	373,537	-	-	13,428	-	10,000	381,591	360,109		"	118.03.01到期；每年付息2次
PBI 4 3/4 05/15/18	"	4,000	132,224	120,219	-	4,728	-	-	4,000	132,445	124,947		"	107.05.15到期；每年付息2次
PETROL 10/15/2026	"	10,000	387,904	365,590	-	19,182	-	-	10,000	386,643	384,772		"	115.10.15到期；每年付息2次
PETROL 10/15/2026	"	11,000	401,622	402,149	-	21,100	-	-	11,000	400,704	423,249		"	115.10.15到期；每年付息2次
PFE 6.6 12/01/28	"	1,000	32,492	35,128	-	-	266	-	1,000	32,501	34,862		"	117.12.01到期；每年付息2次
PG 4 7/8 05/11/2027	EUR	5,000	223,366	201,320	-	17,860	-	-	5,000	223,400	219,180		"	116.05.11到期；每年付息2次
PGR 6 1/4 12/01/2032	USD	5,000	177,365	148,551	-	-	-	1,574	5,000	177,254	146,987		"	121.12.01到期；每年付息2次
PMUL 6.65 06/15/2034	"	4,000	143,798	123,334	-	-	-	14,776	4,000	143,733	108,558		"	123.06.15到期；每年付息2次
POM 5.4 06/01/2035	"	3,000	93,753	80,850	-	8,417	-	-	3,000	93,756	89,267		"	124.06.01到期；每年付息2次
PRU 5 3/4 07/15/33	"	3,500	115,121	73,906	-	13,068	-	-	3,500	115,142	86,974		"	122.07.15到期；每年付息2次
PRU 5.1 09/20/2014	"	2,000	67,434	53,448	-	9,092	-	-	2,000	67,448	62,540		"	103.09.20到期；每年付息2次
ROK 6.7 01/15/28	"	3,000	81,967	108,886	-	247	-	-	3,000	82,088	109,133		"	117.01.15到期；每年付息2次
SCG 5.8 01/15/2033	"	2,000	68,468	66,685	-	1,308	-	-	2,000	68,462	67,993		"	122.01.15到期；每年付息2次
SCG 5 1/4 03/01/2035	"	5,000	152,561	154,575	-	2,953	-	-	5,000	152,585	157,528		"	124.03.01到期；每年付息2次
PACIFICORP 5.9 08/15/2034	"	6,000	200,230	200,102	-	4,850	-	-	6,000	200,179	204,952		"	123.08.15到期；每年付息2次
SLMAS 04/15/15	"	4,450	150,563	99,434	-	9,548	-	-	4,450	150,668	108,982		"	104.04.15到期；每年付息2次
SLMAS 5/8 08/01/33	"	3,000	97,164	59,148	-	-	1,675	-	3,000	97,149	57,473		"	122.08.01到期；每年付息2次
SO 5 1/2 10/15/17	"	2,565	87,891	84,275	-	2,200	-	-	2,565	87,883	86,475		"	106.10.15到期；每年付息2次
SO 5.7 02/15/2033	"	3,000	100,439	95,603	-	6,414	-	-	3,000	100,387	102,017		"	122.02.15到期；每年付息2次
SO 5.6 03/15/2033	"	2,500	84,193	77,606	-	3,506	-	-	2,500	84,197	81,112		"	122.03.15到期；每年付息2次
SRE 5.35 05/15/2035	"	5,000	156,881	156,782	-	1,872	-	-	5,000	156,882	158,654		"	124.05.15到期；每年付息2次
STOIL 5 3/4 03/09	"	3,000	92,886	99,169	USD	3,000	99,169	-	-	-	-		"	98.03.10到期；每年付息2次
SU 5.95 12/01/34	"	3,000	101,376	70,944	-	15,933	-	-	3,000	101,379	86,877		"	123.12.01到期；每年付息2次
T 6 03/15/09	"	3,000	92,760	99,134	USD	3,000	99,134	-	-	-	-		"	98.03.15到期；每年付息2次
TAP 6 3/8 03/15/33	"	1,000	35,945	31,636	-	1,810	-	-	1,000	35,932	33,446		"	122.03.15到期；每年付息2次
TELMAL 08/01/2025	"	5,000	194,847	183,063	-	-	17,014	-	5,000	194,131	166,049		"	114.08.01到期；每年付息2次
TGT 7 07/15/31	"	1,000	37,098	30,792	-	3,120	-	-	1,000	37,067	33,912		"	120.07.15到期；每年付息2次
TGT 6.35 11/01/32	"	5,000	176,013	142,040	-	15,872	-	-	5,000	175,960	157,912		"	121.11.01到期；每年付息2次
TRP 5.6 03/31/34	"	3,000	97,608	79,496	-	11,398	-	-	3,000	97,605	90,894		"	123.03.31到期；每年付息2次
TRP 5.85 03/15/36	"	7,000	226,197	193,480	-	29,159	-	-	7,000	226,198	222,639		"	125.03.15到期；每年付息2次
TSCOLN 5 1/8 04/10/2047	EUR	3,700	149,418	138,354	-	-	510	-	3,700	149,504	137,844		"	136.04.10到期；每年付息2次
TWX 7 5/8 04/15/31	USD	7,000	268,358	230,925	-	-	10,209	-	7,000	266,766	220,716		"	120.04.15到期；每年付息2次
ULVR 5.9 11/15/32	"	7,000	235,556	236,373	-	-	6,479	-	7,000	235,495	229,894		"	121.11.15到期；每年付息2次
UNH 5.8 03/15/2036	"	7,000	223,579	179,715	-	5,285	-	-	7,000	223,602	185,800		"	125.03.15到期；每年付息2次
UTX 5.4 05/01/2035	"	7,000	230,417	224,121	-	6,200	-	-	7,000	230,396	230,321		"	124.05.01到期；每年付息2次
UTX7 1/2 09/15/2029	"	2,525	106,152	101,715	-	1,709	-	-	2,525	105,883	103,424		"	118.09.15到期；每年付息2次
VIA5 1/2 05/15/2033	"	2,000	63,160	34,656	-	2,988	-	-	2,000	63,186	37,644		"	122.05.15到期；每年付息2次
VOD 5 5/8 12/04/2025	GBP	2,000	127,277	80,160	-	25,197	-	-	2,000	127,318	105,357		"	114.12.04到期；每年付息2次
VZ 7 3/4 06/15/32	USD	4,600	187,434	170,049	-	1,095	-	-	4,600	187,136	171,144		"	121.06.15到期；每年付息2次
VZ 6.84 04/15/18	"	4,400	160,550	144,460	-	9,264	-	-	4,400	160,142	153,724		"	107.04.15到期；每年付息2次
WEC 5 5/8 05/15/33	"	7,500	247,730	236,606	-	3,459	-	-	7,500	247,719	240,065		"	122.05.15到期；每年付息2次
WEC 4.5 05/15/13	"	1,000	33,651	32,142	-	1,579	-	-	1,000	33,679	33,721		"	102.05.15到期；每年付息2次
WLP 5.85 01/15/2036	"	6,000	191,930	167,985	-	-	1,824	-	6,000	191,930	166,161		"	125.01.15到期；每年付息2次
WMT 5.25 09/28/2035	GBP	2,900	192,170	125,281	-	24,781	-	-	2,900	192,131	150,062		"	124.09.28到期；每年付息2次
WMT 5 1/4 09/01/2035	USD	15,000	484,983	504,556	-	-	24,380	-	15,000	485,009	480,176		"	124.09.01到期；每年付息2次
WMT 6 1/2 08/15/2037	"	3,000	98,720	116,119	-	-	5,549	-	3,000	98,720	110,570		"	126.08.15到期；每年付息2次
WYE 6 02/15/2036	"	8,000	267,515	283,747	-	-	7,645	-	8,000	267,528	276,102		"	125.02.15到期；每年付息2次
EOAGR 5 7/8 10/30/2037	GBP	1,600	107,351	69,481	-	16,471	-	-	1,600	107,346	85,952		"	126.10.30到期；每年付息2次
GSK 4 06/16/2025	EUR	4,500	187,797	165,845	-	20,931	-	-	4,500	188,034	186,776		"	114.06.16到期；每年付息2次
CBKORELE-9701 02/01/2027	USD	5,000	183,382	167,586	-	-	36,344	-	5,000	182,998	131,242		"	116.02.01到期；每年付息2次

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產－非流動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外公司債券(續)：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註	
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額			
公司債(續)													
AIG	-	-	-	USD 15,000	315,456	USD 15,000	315,456	-	-	-	-	無	106.05.18到期；每年付息2次(註5)
AIG	-	-	-	" 10,000	193,052	" 10,000	193,052	-	-	-	-	"	107.01.16到期；每年付息2次(註5)
AIG	-	-	-	" 5,000	96,526	" 5,000	96,526	-	-	-	-	"	107.01.16到期；每年付息2次(註5)
AIG	-	-	-	" 5,000	96,526	" 5,000	96,526	-	-	-	-	"	107.01.16到期；每年付息2次(註5)
Goldman Sachs	-	-	-	" 10,000	313,984	" 10,000	313,984	-	-	-	-	"	107.04.01到期；每年付息2次(註5)
Goldman Sachs	-	-	-	" 10,000	313,984	" 10,000	313,984	-	-	-	-	"	107.04.01到期；每年付息2次(註5)
JP Morgan Chase	-	-	-	" 3,000	76,127	" 3,000	76,127	-	-	-	-	"	101.06.21到期；每年付息4次(註5)
Morgan Stanley	-	-	-	" 5,000	63,061	" 5,000	63,061	-	-	-	-	"	106.02.22到期；每年付息4次(註5)
機構債													
FHLMC 6.32 21-04	USD	10,000	344,800		344,373		5,675	10,000	344,800	338,698		無	110.11.19到期；每年付息2次
不動產抵押債券													
FHR 2498 SR	USD	4,534	160,690		141,352		4,534					無	註4
FHR 2628 ZC	"	4,807	155,479		166,023		4,807					"	"
FHR 2677 ZK	"	33,347	1,037,945		1,047,216		33,347					"	"
FHR 2687 PZ	"	21,542	683,115		699,019		21,542					"	"
FHR 2707 ZU	"	13,488	460,267		451,682		13,488					"	"
FHR 2737 ZY	"	7,663	255,477		240,512		7,663					"	"
FHR 2843 ZA 08/15/2034	"	22,451	709,590		717,458		22,451					"	"
FHR 2844 PZ 5%	"	31,034	935,230		892,527		31,034					"	"
FHR 2869 ME 5% 2033/07/15	"	42,318	1,316,583		1,365,261		42,318					"	"
FHR 2870 AL 5% 2033/03/15	"	25,000	796,802		786,775		25,000					"	"
FHR 2886 HE 5% 2033/01/15	"	25,000	790,102		840,140		25,000					"	"
FHR 2894 QD 5.5%	"	17,481	542,310		580,015		17,481					"	"
FHR 2901 UB 5% 03/15/2033	"	18,000	560,332		594,911		18,000					"	"
FHR 2920 PD 5% 2033/05/15	"	25,000	792,691		824,991		25,000					"	"
FHR 2938 ND 5% 10/15/2033	"	10,000	311,834		314,023		10,000					"	"
FHR 2948 ED 5.0%	"	14,114	441,403		465,715		14,114					"	"
FHR 2958 ME 5.5%	"	24,000	768,572		805,880		24,000					"	"
FHR 3002 ND 5%	"	25,398	816,152		837,203		25,398					"	"
FNR 2001-45 WG	"	4,623	159,566		155,108		4,623					"	"
FNR 2002-75 ZG	"	9,819	325,109		321,034		9,819					"	"
FNR 2003-102 BZ	"	33,347	1,050,962		1,079,344		33,347					"	"
FNR 2003-102 EZ	"	33,347	1,080,687		1,116,326		33,347					"	"
FNR 2003-119 ZM	"	2,982	101,812		93,330		2,982					"	"
FNR 2003-134 ZM	"	5,439	185,293		170,241		5,439					"	"
FNR 2003-41 YZ	"	20,471	664,186		666,998		20,471					"	"
FNR 2003-67 ZB	"	6,608	224,538		183,269		6,608					"	"
FNR 2004-45 ZL	"	10,943	373,276		365,155		10,943					"	"
FNR 2005-11 PE 5.5%	"	25,000	777,495		839,622		25,000					"	"
FNR 2005-22 UE 5.5%	"	10,010	313,624		335,589		10,010					"	"
FNR 2005-36 CE 5.5%	"	13,700	433,043		457,515		13,700					"	"
FNR 2008-12 V 4.5%	"	8,839	263,992		292,139		8,839					"	"
FNR 2008-60 JA 5%	"	18,910	562,941		630,267		18,910					"	"
FNR 2008-62 BA 5.5%	"	24,011	732,559		800,753		24,011					"	"
GNR 2002-74 SC	"	3,966	139,187		122,303		3,966					"	"
GNR 2002-88 GZ	"	5,560	183,981		171,376		5,560					"	"
GNR 2003-100 Z	"	9,913	321,260		328,767		9,913					"	"
GNR 2003-110 Z	"	10,791	366,671		354,585		10,791					"	"
GNR 2003-12 ZP	"	28,923	913,178		939,419		28,923					"	"
GNR 2003-75 JD	"	13,292	450,831		424,938		13,292					"	"
GNR 2003-75 ZV	"	28,586	917,923		890,662		28,586					"	"
GNR 2003-82 Z	"	15,671	517,742		539,635		15,671					"	"
GNR 2003-97 ZN	"	4,826	164,643		153,349		4,826					"	"
GNR 2004-44 PE	"	25,000	832,582		829,714		25,000					"	"
小計					53,726,928		20,890,444			27,778,549			46,838,823

註1：本期增加(減少)包括折(溢)攤銷數及於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期轉列備供出售金融資產一流動項下。

註3：前期提列減損85,869千元。

註4：本期轉列無活絡金融資產－非流動項下。

註5：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

五、國內金融債券：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註	
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額			
91台新第一期第一次次順位金融債	200,000	\$ 200,208	199,758	-	-	200,000	199,758	-	-	-	-	無	98.01.30到期；每年付息1次
92第一銀行次順位金融債券第八期	300,000	304,516	300,057	-	-	300,000	300,057	-	-	-	-	"	98.01.13到期；每年付息1次
93中國商銀2C金融債券	200,000	200,000	202,250	-	-	200,000	202,250	-	-	-	-	"	註3
93中國國際商銀6	700,000	700,638	705,323	-	-	700,000	705,323	-	-	-	-	"	註2
93台灣中小金融債第一期次順位	50,000	50,000	50,755	-	-	50,000	50,755	-	-	-	-	"	註3
93玉山銀行5B金融債	200,000	200,000	201,373	-	-	200,000	201,373	-	-	-	-	"	註3
93建華銀行第1期第七次金融債	120,000	120,000	119,814	-	-	120,000	119,814	-	-	-	-	"	98.05.21到期；每年付息1次
94台新2	-	-	-	2,140,000	2,027,115	2,140,000	2,027,115	-	-	-	-	"	註3、4
94安泰1A	-	-	-	450,000	441,419	-	-	450,000	406,668	441,419	-	"	104.06.28到期；每年付息1次(註4)
94安泰1B	-	-	-	500,000	490,466	-	-	500,000	451,854	490,466	-	"	104.06.28到期；每年付息1次(註4)
94安泰1C	-	-	-	500,000	490,465	-	-	500,000	451,854	490,465	-	"	104.06.28到期；每年付息1次(註4)
94安泰2A	-	-	-	400,000	397,437	-	-	400,000	379,998	397,437	-	"	101.06.29到期；每年付息1次(註4)
94安泰2B	-	-	-	500,000	496,796	-	-	500,000	474,998	496,796	-	"	101.06.29到期；每年付息1次(註4)
94安泰2C	-	-	-	500,000	496,796	-	-	500,000	474,998	496,796	-	"	101.06.29到期；每年付息1次(註4)
94國泰2A	-	-	-	250,000	248,579	250,000	248,579	-	-	-	-	"	註2、4
94華銀1	500,000	500,000	499,895	-	-	500,000	499,895	-	-	-	-	"	註3
97中信銀7	-	-	-	600,000	635,143	-	-	600,000	600,000	635,143	-	"	無到期日；每年付息1次(註4)
97中信銀B	-	-	-	500,000	507,473	-	4,115	500,000	504,032	503,358	-	"	99.10.13到期；每年付息1次(註4)
97永豐銀3	-	-	-	500,000	500,000	-	26,625	500,000	500,000	473,375	-	"	103.03.09到期；每年付息1次(註4)
97兆豐銀9	-	-	-	800,000	841,984	-	-	800,000	800,000	841,984	-	"	104.12.23到期；每年付息1次(註4)
97合庫1C	-	-	-	2,000,000	2,005,566	-	-	2,000,000	2,000,000	2,005,566	-	"	無到期日；每年付息1次(註4)
97華銀2	-	-	-	235,000	239,021	-	-	235,000	235,000	239,021	-	"	100.03.11到期；每年付息1次(註4)
97彰銀2	-	-	-	1,000,000	1,048,225	-	-	1,000,000	1,000,000	1,048,225	-	"	104.12.15到期；每年付息1次(註4)
98永豐銀2A	-	-	-	1,000,000	1,000,000	-	45	1,000,000	1,000,000	999,955	-	"	104.06.24到期；每年付息1次
大眾銀行93年第四次次順位金融債	307,000	307,000	295,775	-	-	307,000	295,775	-	-	-	-	"	"
中信銀95-2A	-	-	-	1,000,000	1,018,586	1,000,000	1,018,586	-	-	-	-	"	註3、4
中國信託94-4期無擔保金融債B券	500,000	500,000	481,045	-	-	500,000	481,045	-	-	-	-	"	104.06.09到期；每年付息1次
中國國際商銀93-6(1)(2)	-	-	-	300,000	301,853	300,000	301,853	-	-	-	-	"	註2、4
中國國際商銀93-7	-	-	-	500,000	508,871	500,000	508,871	-	-	-	-	"	註3、4
分一銀48P1	-	-	-	300,000	288,422	300,000	288,422	-	-	-	-	"	註3、4
分一銀61P1	-	-	-	500,000	469,551	500,000	469,551	-	-	-	-	"	註3、4
分交銀41P1	-	-	-	100,000	94,141	100,000	94,141	-	-	-	-	"	註3、4
玉山銀行93-1期第6次次順位金融債	800,000	800,000	803,883	-	-	800,000	803,883	-	-	-	-	"	99.06.17到期；每年付息1次
兆豐銀96-4	-	-	-	400,000	400,000	-	29,732	400,000	400,000	370,268	-	"	103.12.28到期；每年付息1次(註4)
合作金庫95-1乙	-	-	-	200,000	199,420	200,000	199,420	-	-	-	-	"	註3、4
合作金庫95-1甲	-	-	-	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000	-	-	-	-	"	註3、4
合作金庫96-1	-	-	-	800,000	800,000	800,000	800,000	-	-	-	-	"	註3、4
合作金庫98-1	-	-	-	1,000,000	1,005,897	-	-	1,000,000	1,000,000	1,005,897	-	"	103.11.25到期；每年付息1次
京城銀95-1	-	-	-	70,000	69,929	70,000	69,929	-	-	-	-	"	註3、4
建華銀94-1	-	-	-	600,000	600,600	600,000	600,600	-	-	-	-	"	註3、4
高雄銀98-1	-	-	-	300,000	310,758	-	-	300,000	300,000	310,758	-	"	105.01.20到期；每年付息1次
國泰世華93年第13期主順位金融債	1,000,000	1,000,000	1,002,730	-	18,987	-	-	1,000,000	1,000,000	1,021,717	-	"	100.12.29到期；每年付息1次
復華銀95-2-2	-	-	-	600,000	600,000	600,000	600,000	-	-	-	-	"	註3、4
華南93-2期第一次次順位(93華銀3B)	350,000	349,757	350,191	-	-	350,000	350,191	-	-	-	-	"	註2
華銀94-1	-	-	-	500,000	494,250	500,000	494,250	-	-	-	-	"	註3、4
華銀94-2	-	-	-	400,000	402,945	400,000	402,945	-	-	-	-	"	註3、4
華銀金融債92-10期次順位	350,000	350,070	350,703	-	-	350,000	350,703	-	-	-	-	"	98.05.07到期；每年付息1次
新光銀95-1B	-	-	-	300,000	299,988	300,000	299,988	-	-	-	-	"	註3、4
遠銀96-1A	-	-	-	500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	-	-	"	註3、4
小計		\$ 5,582,189	5,563,552		22,050,683		15,345,589		11,979,402	12,268,646			

註1：本期增加(減少)包括折(溢)攤銷數及於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期轉列備供出售金融資產—流動項下。

註3：本期轉列無活絡市場之債券投資—非流動項下。

註4：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 備供出售金融資產－非流動變動明細表(續)
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

六、國外金融債券：

證券名稱	期初餘額			本期增加(註1)		本期減少		期末餘額			提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
AXP 4 7/8 07/15/13	-	-	-	14,000	446,870	-	-	14,000	475,430	446,870	無	102.07.15到期：每年付息2次(註2)
BAC 6 1/4 04/15/12	-	-	-	9,000	305,693	-	-	9,000	325,651	305,693	"	101.04.15到期：每年付息2次(註2)
BAC 4 7/8 09/15/12	-	-	-	3,000	97,935	-	-	3,000	104,454	97,935	"	101.09.15到期：每年付息2次(註2)
BAC 5 1/8 11/15/14	-	-	-	7,000	217,914	-	-	7,000	243,798	217,914	"	103.11.15到期：每年付息2次(註2)
BAC 4 7/8 01/15/13	-	-	-	9,000	291,634	-	-	9,000	315,818	291,634	"	102.01.15到期：每年付息2次(註2)
BAC 6 10/15/36	-	-	-	30,000	738,405	-	-	30,000	1,036,030	738,405	"	125.10.15到期：每年付息2次(註2)
BANK OF AMERICA 7.625 6/1/2019	-	-	-	49,000	1,616,653	-	-	49,000	1,618,275	1,616,653	"	108.06.01到期：每年付息2次(註2)
C 6 1/2 01/18/11	-	-	-	11,000	367,306	-	-	11,000	392,472	367,306	"	100.01.18到期：每年付息2次(註2)
C 6 02/21/12	-	-	-	14,000	459,976	-	-	14,000	501,290	459,976	"	101.02.21到期：每年付息2次(註2)
C 6 1/8 08/25/36	-	-	-	10,000	243,454	-	-	10,000	349,263	243,454	"	125.08.25到期：每年付息2次(註2)
CITIGROUP 8.5 5/22/2019	-	-	-	19,000	634,639	-	-	19,000	644,649	634,639	"	108.05.22到期：每年付息2次(註2)
CSFB 6 15/2/2018	-	-	-	10,000	327,990	-	-	10,000	318,702	327,990	"	107.02.15到期：每年付息2次(註2)
CSFB 4.875 15/1/2015	-	-	-	10,000	330,581	-	-	10,000	323,373	330,581	"	104.01.15到期：每年付息2次(註2)
CSFB 5.375 3/2/2016	-	-	-	20,000	675,774	-	-	20,000	640,262	675,774	"	105.03.02到期：每年付息2次(註2)
EXPORT-IMPORT BK KOREA 8.125 1/21/2014	-	-	-	9,000	324,573	-	-	9,000	318,121	324,573	"	103.01.21到期：每年付息2次(註2)
JPM 6 01/15/18	-	-	-	35,000	1,147,466	-	-	35,000	1,105,367	1,147,466	"	107.01.15到期：每年付息2次(註4)
JPMORGAN 6.3 4/23/2019	-	-	-	15,000	498,312	-	-	15,000	491,019	498,312	"	108.04.23到期：每年付息2次(註2)
UBS 5.875 12/20/2017	-	-	-	15,000	459,871	-	-	15,000	451,611	459,871	"	106.12.20到期：每年付息2次(註4)
UBS 5.75 4/25/2018	-	-	-	15,000	456,210	-	-	15,000	444,989	456,210	"	107.04.25到期：每年付息2次(註4)
WB 5 3/4 02/01/18	-	-	-	35,000	1,123,613	-	-	35,000	1,057,294	1,123,613	"	107.02.01到期：每年付息2次(註4)
DBS 0 11/15/2019	-	-	-	30,000	958,533	-	-	30,000	905,615	958,533	"	108.11.15到期：每年付息2次(註2)
INDUSTRIAL OF BK KOREA 7.125 4/23/2014	-	-	-	9,000	305,278	-	-	9,000	299,534	305,278	"	103.04.23到期：每年付息2次(註2)
UOB 0 9/3/2019	-	-	-	22,000	692,295	-	-	22,000	685,491	692,295	"	108.09.03到期：每年付息2次(註2)
CATHAY UNITED BANK 0 10/5/2020	-	-	-	65,000	1,962,516	-	-	65,000	1,729,234	1,962,516	"	109.10.05到期：每年付息2次(註2)
BNP Float 09/29/2049	USD	320	9,223	4,788	-	USD	320	4,788	-	-	"	138.09.29到期：每年付息2次
RBS Float 08/29/2049	"	2,620	76,141	44,046	-	"	2,620	44,046	-	-	"	138.08.29到期：每年付息2次
LLOYDS Float 06/29/2049	"	1,570	46,448	27,644	-	-	-	8,580	-	-	"	138.06.29到期：每年付息2次
ABBAY 7.95 10/26/29	"	3,000	91,826	85,707	4,891	-	-	3,000	91,829	90,598	"	118.10.26到期：每年付息2次
AXP 8.15 03/19/38	"	2,500	76,445	94,547	-	-	7,848	2,500	76,446	86,699	"	127.03.19到期：每年付息2次
BBT 5 1/4 11/01/2019	"	8,000	264,928	242,379	-	-	10,392	8,000	264,918	231,987	"	108.11.01到期：每年付息2次
BAC 5 5/8 03/08/2035	"	10,000	309,520	261,925	-	-	43,070	10,000	309,535	218,855	"	124.03.08到期：每年付息2次
BK 7.78 12/01/26	"	4,000	149,354	117,460	-	-	4,066	4,000	149,120	113,394	"	115.12.01到期：每年付息2次
BAC 8 12/15/26	"	3,376	128,458	94,295	-	-	1,690	3,376	128,263	92,605	"	115.12.15到期：每年付息2次
BACR Var 12/29/2049	"	8,000	256,067	152,173	2,728	-	-	8,000	256,061	154,901	"	138.12.29到期：每年付息2次
C 6 5/8 06/15/32	"	4,500	162,096	138,515	-	-	20,079	4,500	162,027	118,436	"	121.06.15到期：每年付息2次
C 4 7/8 05/07/15	"	8,000	266,420	219,666	-	-	2,268	8,000	266,787	217,398	"	104.05.07到期：每年付息2次
DRSDNR 7 1/4 09/15	"	3,000	101,310	84,463	5,712	-	-	3,000	101,208	90,175	"	104.09.15到期：每年付息2次
WB 7 1/2 04/15/35	"	3,000	128,157	99,282	-	-	1,475	3,000	127,966	97,807	"	124.04.15到期：每年付息2次
JPM5 1/8 09/15/2014	"	7,000	237,028	217,085	12,779	-	-	7,000	237,055	229,864	"	103.09.15到期：每年付息2次
JPM 6.4 05/15/2038	"	15,000	454,630	586,772	-	-	82,013	15,000	454,660	504,759	"	127.05.15到期：每年付息2次
KEY 5.091 03/26/2015	"	1,500	48,044	40,169	3,007	-	-	1,500	48,026	43,176	"	104.03.26到期：每年付息2次
KEY 5.8 07/01/2014	"	4,500	149,897	130,612	561	-	-	4,500	149,499	131,173	"	103.07.01到期：每年付息2次
MER 6.11 01/29/2037	"	14,000	461,368	403,074	-	57,278	-	14,000	461,362	345,796	"	126.01.29到期：每年付息2次
STAN 8 05/30/31	"	2,000	74,676	56,863	8,937	-	-	2,000	74,635	65,800	"	120.05.30到期：每年付息2次
STI 5.2 01/17/2017	"	10,000	322,228	300,217	-	-	30,302	10,000	322,045	269,915	"	106.01.17到期：每年付息2次
UBS 7 3/4 09/01/2026	"	6,100	236,468	183,610	-	-	12,552	6,100	235,637	171,058	"	115.09.01到期：每年付息2次
USB 4.95 10/30/2014	"	5,000	169,593	161,835	8,435	-	-	5,000	169,593	170,270	"	103.10.30到期：每年付息2次
WB 5 08/15/15	"	2,000	68,525	61,314	-	1,409	-	2,000	68,543	59,905	"	104.08.15到期：每年付息2次
WFC 5 11/15/14	"	2,500	84,330	81,116	321	-	-	2,500	84,249	81,437	"	103.11.15到期：每年付息2次
WFC5 1/8 09/15/2016	"	7,500	254,503	244,490	-	9,074	-	7,500	254,484	235,416	"	105.09.15到期：每年付息2次
FBUOBSP-0306 07/02/2013	"	5,000	154,791	152,856	14,630	-	-	5,000	154,994	167,486	"	102.07.02到期：每年付息2次
Credit Link-FRTEL 7 1/2 03/14/2011	"	7,667	250,623	269,397	-	USD 7,667	269,397	-	-	-	"	100.03.14到期：每年付息2次
LLOYDS Var 03/29/2049	GBP	2,000	105,606	60,776	-	-	796	2,000	105,570	59,980	"	138.03.29到期：每年付息2次
RBS VAR 09/29/2049-2026	"	2,750	177,932	74,709	8,978	-	-	2,750	177,950	83,687	"	138.09.29到期：每年付息2次
HSBC 5 3/4 12/20/2027	"	2,500	169,012	108,480	14,051	-	-	2,500	168,903	122,531	"	116.12.20到期：每年付息2次
SOCGEN 5.4 01/30/2018	"	3,150	202,085	142,503	25,805	-	-	3,150	202,174	168,308	"	107.01.30到期：每年付息2次
C VAR 02/25/2030	EUR	5,200	208,574	122,355	12,679	-	-	5,200	208,881	135,034	"	119.02.25到期：每年付息2次
HBOS Var 03/18/2030	"	4,900	207,022	144,778	-	18,468	-	4,900	207,167	126,310	"	119.03.18到期：每年付息2次
BAC 5 1/4 08/10/2035	GBP	3,000	188,556	88,092	-	1,688	-	3,000	188,603	86,404	"	124.08.10到期：每年付息2次
BACR Var 49-36	"	3,000	185,773	72,105	22,971	-	-	3,000	185,659	95,076	"	138.03.29到期：每年付息2次
RABOBK 4 3/8 06/07/2021	EUR	4,500	201,235	195,319	2,757	-	-	4,500	201,178	198,076	"	110.06.07到期：每年付息2次
WFC 4 5/8 11/02/2035	GBP	3,250	196,114	129,404	12,109	-	-	3,250	196,242	141,513	"	124.11.02到期：每年付息2次
WB 4 7/8 11/29/2035	GBP	3,000	185,866	88,482	18,287	-	-	3,000	185,939	106,769	無	124.11.29到期：每年付息2次

六、國外金融債券(續)：

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
備供出售金融資產—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

證券名稱		期初餘額			本期增加(註1)		本期減少		期末餘額			提供擔保或 質押情形	備註
		面額(千元)	成本金額	市價金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	市價金額		
DANBNK VAR 49-17 (PERP/CALL)	EUR	4,000	176,782	114,072	-	4,358	-	-	4,000	176,892	118,430	"	138.02.28到期；每年付息2次
BANK OF AMERICA 7.625 6/1/2019		-	-	- USD	20,000	659,858	-	-	20,000	656,030	659,858	"	108.06.01到期；每年付息2次
CITIGROUP 8.5 5/22/2019		-	-	"	20,000	668,041	-	-	20,000	660,586	668,041	"	108.05.22到期；每年付息2次
KFW 0 03/30/2037	JPY	7,000,000	1,016,107	1,538,455	-	-	-	484,733	7,000,000	1,027,951	1,053,722	"	126.03.30到期；每年付息2次
NEDWBK 0 04/27/37	"	7,000,000	982,425	1,536,426	-	-	-	417,558	7,000,000	994,426	1,118,868	"	126.04.27到期；每年付息2次
BNG 0 11/06/2037	"	6,000,000	816,938	1,293,672	-	-	-	496,642	6,000,000	827,352	797,030	"	126.11.06到期；每年付息2次
EIB 0 12/10/2047	"	6,000,000	715,184	322,287	-	422,392	-	-	6,000,000	723,764	744,679	"	136.12.10到期；每年付息2次
Credit Link-MTRC7 1/2 02/04/09	USD	9,000	297,387	304,435	-	- USD	9,000	304,435	-	-	-	"	98.02.04到期；零息債券
NIB 0 02/28/33	"	20,000	696,040	411,812	-	"	20,000	411,812	-	-	-	"	122.02.28到期；零息債券
EIB 0 02/27/33	"	20,000	696,040	644,395	-	"	20,000	644,395	-	-	-	"	122.02.27到期；零息債券
EBRD 0 02/27/33	"	20,000	696,040	471,718	-	"	20,000	471,718	-	-	-	"	122.02.27到期；零息債券
EBRD 0 03/14/33	"	22,000	763,114	679,429	-	"	22,000	679,429	-	-	-	"	122.03.14到期；零息債券
NIB 0 03/14/33	"	25,000	865,495	525,606	-	"	25,000	525,606	-	-	-	"	122.03.14到期；零息債券(註3)
RABOBK0 06/11/33	"	17,000	589,594	461,526	-	"	17,000	461,526	-	-	-	"	122.06.11到期；零息債券(註3)
BNG 0 06/11/33	"	15,000	520,230	414,121	-	"	15,000	414,121	-	-	-	"	122.06.11到期；零息債券(註3)
JPM		-	-	- USD	25,000	860,521	"	25,000	860,521	-	-	"	107.01.15到期；每年付息2次(註4)
Wachovia Co		-	-	"	20,000	691,453	"	20,000	691,453	-	-	"	107.02.01到期；每年付息2次(註4)
Wachovia Co		-	-	"	10,000	345,727	"	10,000	345,727	-	-	"	107.02.01到期；每年付息2次(註4)
Wachovia Co		-	-	"	5,000	172,863	"	5,000	172,863	-	-	"	107.02.01到期；每年付息2次(註4)
JPM		-	-	"	10,000	344,209	"	10,000	344,209	-	-	"	107.01.15到期；每年付息2次(註4)
UBS		-	-	"	5,000	150,088	"	5,000	150,088	-	-	"	106.12.20到期；每年付息2次(註4)
UBS		-	-	"	10,000	300,177	"	10,000	300,177	-	-	"	106.12.20到期；每年付息2次(註4)
UBS		-	-	"	10,000	300,946	"	10,000	300,946	-	-	"	107.04.25到期；每年付息2次(註4)
UBS		-	-	"	5,000	150,473	"	5,000	150,473	-	-	"	107.04.25到期；每年付息2次(註4)
小計						14,501,257					25,175,781		
合計											338,439,163		
減：抵繳保證金											(2,712,519)		
減：減損損失											(423,233)		
淨額											<u>\$ 335,303,411</u>		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)攤銷數及於資產負債表日以公平價值衡量產生之評價利益(損失)。

註2：本期自無活絡金融資產—非流動項下重分類而來。

註3：本期轉列無活絡金融資產—非流動項下。

註4：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
持有至到期日金融資產－非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

一、國內政府公債：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
央債90-5	-	\$ -	300,000	367,434	-	115	300,000	367,319	無	120.07.17到期；每年付息1次(註2)
央債91-3	-	-	9,585,000	11,816,388	-	7,615	9,585,000	11,808,773	"	111.02.05到期；每年付息1次(註2)
央債91-7	-	-	11,300,000	13,326,090	-	6,516	11,300,000	13,319,574	"	111.08.16到期；每年付息1次(註2)
央債92-3	-	-	19,386,000	20,011,199	-	1,939	19,386,000	20,009,260	"	112.02.18到期；每年付息1次(註2)
央債93-3	-	-	8,747,000	9,568,343	-	2,346	8,747,000	9,565,997	"	113.02.10到期；每年付息1次(註2)
央債93-6	-	-	10,281,000	13,028,289	-	4,005	10,281,000	13,024,284	"	124.05.27到期；每年付息1次(註2)
央債94-3	-	-	2,100,000	2,127,258	-	72	2,100,000	2,127,186	"	114.02.25到期；每年付息1次(註2)
央債95-2	-	-	8,800,000	8,290,933	-	-	8,800,000	8,290,933	"	115.02.24到期；每年付息1次(註2)
央債95-7	-	-	2,500,000	2,440,363	-	-	2,500,000	2,440,363	"	115.11.10到期；每年付息1次(註2)
央債96-2	-	-	14,150,000	13,546,606	-	-	14,150,000	13,546,606	"	116.02.14到期；每年付息1次(註2)
央債96-7	-	-	7,533,500	7,976,664	-	1,674	7,533,500	7,974,990	有(註3)	116.11.16到期；每年付息1次(註2)
央債97-2	-	-	7,299,800	7,532,518	-	496	7,299,800	7,532,022	無	117.02.14到期；每年付息1次(註2)
小計		\$ -		110,032,085		24,778		110,007,307		

註1：本期增加(減少)含本期折(溢)價攤銷數。

註2：本期增加係有自備供出售之金融資產－非流動轉入。

註3：面額333,500千元(市價370,965千元)。

二、國外公債：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
國外公債										
DBRR 0 01/04/2030	-	- EUR	337,000	6,310,798	-	- EUR	337,000	6,310,798	無	119.01.04到期；每年付息1次
DBRR 0 01/04/2031	-	- "	245,000	4,461,293	-	- "	245,000	4,461,293	"	120.01.04到期；每年付息1次
SPGB 0 01/31/2029	-	- "	120,000	2,241,188	-	- "	120,000	2,241,188	"	118.01.31到期；每年付息1次
SPGB 0 01/31/2037	-	- "	105,000	1,428,142	-	- "	105,000	1,428,142	"	126.01.31到期；每年付息1次
SPGB 0 07/30/2032	-	- "	525,000	8,512,184	-	- "	525,000	8,512,184	"	121.07.30到期；每年付息1次
FRTRR 0 04/25/2029	-	- "	130,000	2,551,149	-	- "	130,000	2,551,149	"	118.04.25到期；每年付息1次
FRTRR 0 10/25/2032	-	- "	553,000	9,306,042	-	- "	553,000	9,306,042	"	121.10.25到期；每年付息1次
FRTRR 0 04/25/2035	-	- "	330,000	5,109,910	-	- "	330,000	5,109,910	"	124.04.25到期；每年付息1次
小計		-		39,920,706		-		39,920,706		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷數。

註2：本期自備供出售金融資產－非流動轉入。

三、國內公司債：

證券名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	股數	成本金額	股數	金額	股數	金額	股數	成本金額		
98華航2甲	-	\$ -	2,000,000	2,000,000	-	-	2,000,000	2,000,000	無	101.06.15到期；每年付息1次
小計		-		2,000,000		-		2,000,000		
合計		-		2,000,000		-		151,928,013		
減：抵繳保證金		-		-		-		(370,965)		
淨額		-		-		-		151,557,048		

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

避險之衍生性金融資產－非流動明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

交易種類	國內投資				國外投資				國內外投資合計			備註
	名目本金	成本	公平價值	避險會計之類型	名目本金	成本	公平價值	避險會計之類型	名目本金	成本	公平價值	
利率交換合約	14,700,000	14,700,000	\$ 715,731	現金流量避險	-	-	-		14,700,000	14,700,000	715,731	被避險項目為浮動利率之擔保放款，帳列擔保放款項下。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
以成本衡量之金融資產－非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

證券名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額		
三立電視	-	-	1,512,500	94,575	-	-	1,512,500	94,575	無	註11
中科創投	5,000,000	\$ 50,000	1,250,000	12,500	6,250,000	62,500	-	-	"	註1、11
中富創投	3,000,000	30,000	-	-	3,000,000	30,000	-	-	"	註2
中經合全球創投	2,222,222	22,222	-	-	-	-	2,222,222	22,222	"	
中經合國際創投	3,950,000	43,450	-	-	98,750	988	3,851,250	42,462	"	註3
中歐創投	8,224,000	106,912	-	-	-	-	8,224,000	106,912	"	註4
公信電子	-	-	69,072	2,072	-	-	69,072	2,072	"	註11
世正開發	-	-	22,040,417	289,214	-	-	22,040,417	289,214	"	"
台灣高鐵	-	-	153,376,200	1,449,235	-	-	153,376,200	1,449,235	"	註11、12
巨有科技	1,082,951	56,952	-	-	-	-	1,082,951	56,952	"	註5
生華創投	3,763,800	37,638	-	-	-	-	3,763,800	37,638	"	
兆豐第一創投	-	-	4,200,000	39,800	-	-	4,200,000	39,800	"	註11
全虹企業	-	-	337,733	9,480	-	-	337,733	9,480	"	"
全球策略創投	-	-	3,750,000	32,900	-	-	3,750,000	32,900	"	"
旭邦創投	6,000,000	25,500	6,000,000	25,500	12,000,000	51,000	-	-	"	註6、11
旭揚創投	29,400	294	-	-	-	-	29,400	294	"	註7
汎揚創投	2,500,000	25,000	-	-	-	-	2,500,000	25,000	"	
利鼎創投	5,000,000	50,000	-	-	-	-	5,000,000	50,000	"	
佳邦創投	-	-	10,000,000	100,000	-	-	10,000,000	100,000	"	註11
欣榮企業	-	-	12,600,000	287,280	-	-	12,600,000	287,280	"	"
欣鑫創投	1,925,000	# 21,175	-	-	-	-	1,925,000	21,175	"	註8
崑鼎投控	-	-	2,625,000	110,250	-	-	2,625,000	110,250	"	註11
統寶光電	-	-	12,000,000	120,000	-	-	12,000,000	120,000	"	註9、11
勝通創投	5,000,000	50,000	-	-	-	-	5,000,000	50,000	"	
富邦證金	-	-	23,142,641	137,425	-	-	23,142,641	137,425	"	註11
富裕創投	8,500,000	85,000	1,700,000	17,000	-	-	10,200,000	102,000	"	"
華正創投	250,000	2,500	-	-	-	-	250,000	2,500	"	
華志創投	1,500,000	15,000	-	-	-	-	1,500,000	15,000	"	
華威世紀創投	-	-	3,000,000	30,000	-	-	3,000,000	30,000	"	註11
華隆創投	-	-	4,000,000	40,000	-	-	4,000,000	40,000	"	"
華聯生技	-	-	2,113,252	24,009	-	-	2,113,252	24,009	"	註10、11
匯揚創投	-	-	8,000,000	80,000	-	-	8,000,000	80,000	"	註11
新盛二創投	-	-	10,000,000	100,000	-	-	10,000,000	100,000	"	"
誠宇創投	5,000,000	50,000	-	-	-	-	5,000,000	50,000	"	
漢威光電	-	-	1,310,000	8,227	-	-	1,310,000	8,227	"	註11
聯訊創投	5,527,500	55,275	-	-	-	-	5,527,500	55,275	"	
聯嘉國際創投	8,000,000	80,000	-	-	-	-	8,000,000	80,000	"	
願景創投	-	-	6,000,000	60,000	-	-	6,000,000	60,000	"	註11
合計		\$ 806,918		3,069,467		144,488		3,731,898		
減：減損損失								(1,124,503)		
淨額								<u>2,607,395</u>		

註1：本期減少係轉入採權益法之金融資產。

註2：本期減少係被投資公司清算退還股款。

註3：本期減少係被投資公司減資退還股款，且前期已提列減損20,669千元。

註4：前期已提列減損16,218千元。

註5：前期已提列減損46,541千元。

註6：本期減少係原始投資資本額併同累積減損9,654千元，淨額轉入採權益法之金融資產項下。

註7：前期已提列減損61千元。

註8：前期已提列減損14,397千元。

註9：本期提列減損16,720千元。

註10：本期提列減損57,600千元。

註11：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

註12：本期提列減損952,297千元。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

一、國內公司債：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
台新金93-1	-	\$ -	100,000	101,362	-	-	100,000	101,362	無	
台塑化90-5乙F	-	-	150,000	154,852	150,000	154,852	-	-	"	註2、5
台電94-3丙D	-	-	500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	"	"
台電94-3戊A	-	-	70,000	70,000	70,000	70,000	-	-	"	"
台電94-3己A	-	-	500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	"	"
陽明89-6戊	-	-	201,000	205,886	201,000	205,886	-	-	"	"
陽明93-11E	-	-	200,000	200,000	200,000	200,000	-	-	"	"
台新金92F	-	-	150,000	153,942	-	719	150,000	153,223	"	99.12.19到期；每年付息1次(註5)
台新金92H	-	-	450,000	450,000	-	-	450,000	450,000	"	99.12.23到期；每年付息1次(註5)
台新金93-1	-	-	200,000	202,723	-	-	200,000	202,723	"	100.05.21到期；每年付息1次(註3)
台新金93-2	-	-	500,000	512,754	-	-	500,000	512,754	"	100.06.21到期；每年付息1次(註3)
玉山金94-1	-	-	1,100,000	1,110,756	-	-	1,100,000	1,110,756	"	101.12.15到期；每年付息1次(註3)
分塑化D7P1	-	-	50,000	49,734	-	-	50,000	49,734	"	99.08.18到期；零息債券(註5)
分塑化D9P1	-	-	200,000	198,932	-	-	200,000	198,932	"	99.08.19到期；零息債券(註5)
分塑化DAP1	-	-	200,000	198,932	-	-	200,000	198,932	"	99.08.19到期；零息債券(註5)
分中信金09P1	-	-	500,000	498,586	500,000	498,586	-	-	"	註4、5
分中信金10P1	-	-	500,000	498,580	500,000	498,580	-	-	"	"
小計		\$ -		5,607,039		2,628,623		2,978,416		

註1：本期增加(減少)含本期折(溢)攤銷數。

註2：本期轉列備供出售金融資產—非流動項下。

註3：本期自備供出售金融資產—非流動轉入。

註4：本期轉列無活絡債券投資—流動項下。

註5：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

二、國內金融債券：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
94華銀1	-	\$ -	500,000	506,158	-	186	500,000	505,972	無	註2
93玉山銀行5B金融債	-	-	200,000	200,000	-	-	200,000	200,000	"	註2
93中國商銀2C金融債券	-	-	200,000	200,000	-	-	200,000	200,000	"	註2
93台灣中小金融債第一期次順位	-	-	50,000	50,770	-	-	50,000	50,770	"	註2
玉山銀93-1	-	-	500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	"	99.03.16到期；每年付息2次(註3、4)
玉山銀94-103	-	-	500,000	500,000	-	-	500,000	500,000	"	101.10.19到期；每年付息1次(註4)
新竹銀94-1	-	-	500,000	500,000	-	-	500,000	500,000	"	無到期日；每年付息2次(註4)
復華銀95-3	-	-	600,000	606,236	-	1	600,000	606,235	"	無到期日；每年付息2次(註2)
建華銀94-1	-	-	600,000	600,600	-	24	600,000	600,576	"	100.06.13到期；每年付息1次(註2)
中信銀94-5	-	-	1,500,000	1,500,000	-	-	1,500,000	1,500,000	"	無到期日；每年付息2次(註4)
中信銀95-2A	-	-	1,000,000	1,016,579	-	169	1,000,000	1,016,410	"	無到期日；每年付息2次(註2)
新光銀95-1B	-	-	300,000	307,713	-	78	300,000	307,635	"	105.11.13到期；每年付息1次(註2)
中國國際商銀93-1	-	-	500,000	512,559	-	544	500,000	512,015	"	100.04.12到期；每年付息1次(註2)
合庫95-1甲	-	-	1,800,000	1,800,000	-	-	1,800,000	1,800,000	"	102.04.24到期；每年付息1次(註2)
合庫95-1乙	-	-	200,000	201,812	-	36	200,000	201,776	"	102.04.24到期；每年付息1次(註2)
合庫96-1	-	-	800,000	800,000	-	-	800,000	800,000	"	無到期日；每年付息2次(註2)
京城銀95-1	-	-	70,000	70,000	70,000	70	-	69,930	"	105.12.15到期；每年付息1次(註2)
遠銀96-1A	-	-	500,000	459,444	-	-	500,000	459,444	"	103.02.13到期；每年付息1次(註2)
國泰世華銀94-103	-	-	500,000	500,227	500,000	500,227	-	-	"	註3、4
華銀94-1	-	-	500,000	506,158	-	186	500,000	505,972	"	101.01.28到期；每年付息1次(註2)
華銀94-2	-	-	400,000	405,138	-	154	400,000	404,984	"	101.02.02到期；每年付息1次(註2)
台新銀94-2	-	-	2,140,000	2,028,151	-	-	2,140,000	2,028,151	"	106.04.28到期；每年付息1次(註2)
台新銀行94-4A	-	-	200,000	200,000	-	-	200,000	200,000	"	106.06.06到期；每年付息1次(註4)
分玉銀56P1	-	-	300,000	296,795	-	-	300,000	296,795	"	100.05.10到期；零息債券(註4)
分交銀41P1	-	-	100,000	97,199	-	-	100,000	97,199	"	100.03.29到期；零息債券(註2)
分交銀79P1	-	-	500,000	499,405	500,000	499,405	-	-	"	註3、4
分交銀80P1	-	-	500,000	495,423	-	-	500,000	495,423	"	99.08.15到期；零息債券(註4)
分交銀81P1	-	-	300,000	296,897	-	-	300,000	296,897	"	99.08.25到期；零息債券(註4)
分華銀77P1	-	-	500,000	494,771	-	-	500,000	494,771	"	100.05.14到期；零息債券(註4)
分華銀78P1	-	-	500,000	494,771	-	-	500,000	494,771	"	100.05.14到期；零息債券(註4)
分一銀2AP1	-	-	400,000	399,150	400,000	399,150	-	-	"	註3、4
分一銀2AP1	-	-	400,000	399,151	400,000	399,151	-	-	"	"
分一銀2LP1	-	-	300,000	298,802	300,000	298,802	-	-	"	"
分一銀48P1	-	-	300,000	291,476	-	-	300,000	291,476	"	99.10.27到期；零息債券(註2)
分一銀49P1	-	-	500,000	494,211	-	-	500,000	494,211	"	99.10.27到期；零息債券(註4)
分一銀50P1	-	-	500,000	494,122	-	-	500,000	494,122	"	99.10.27到期；零息債券(註4)
分一銀51P1	-	-	500,000	494,792	-	-	500,000	494,792	"	99.10.27到期；零息債券(註4)
分一銀61P1	-	-	500,000	475,621	-	-	500,000	475,621	"	99.10.27到期；零息債券(註2)
分中銀12P1	-	-	300,000	297,322	-	-	300,000	297,322	"	100.05.28到期；零息債券(註4)
分開發43P1	-	-	500,000	480,085	-	-	500,000	480,085	"	103.04.29到期；零息債券(註4)
分開發44P1	-	-	500,000	480,085	-	-	500,000	480,085	"	103.04.29到期；零息債券(註4)
小 計	\$ -	-	21,251,623	21,251,623	2,598,183	2,598,183	18,653,440	18,653,440		

註1：本期增加(減少)含本期折(溢)攤銷數。

註2：本期自備供出售金融資產—非流動項下轉列。

註3：本期轉列無活絡市場之債務商品投資—流動項下。

註4：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

三、國外公司債:

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形	備註		
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額				
公司債												
BSC 0 04/24/14	-	-	AUD	18,000	408,595	AUD	18,000	408,595	-	-	無	103.04.24到期; 每年付息4次(註2、4)
C 0 03/22/11	-	-	"	3,000	67,589	"	3,000	67,589	-	-	"	100.03.22到期; 每年付息4次(註2、4)
MS 0 03/01/13	-	-	"	17,000	385,657	"	17,000	385,657	-	-	"	102.03.01到期; 每年付息4次(註2、4)
AIG 4 1/4 05/15/13	-	-	USD	3,000	96,001	USD	3,000	96,001	-	-	"	102.05.15到期; 每年付息2次(註2、4)
GS 5.7 09/01/12	-	-	"	5,000	168,810	"	5,000	168,810	-	-	"	101.09.01到期; 每年付息2次(註2、4)
GS 5 1/4 04/01/13	-	-	"	4,000	133,392	"	4,000	133,392	-	-	"	102.04.01到期; 每年付息2次(註2、4)
HSBC 6 3/4 05/15/11	-	-	"	2,191	74,190	"	2,191	74,190	-	-	"	100.05.15到期; 每年付息2次(註2、4)
HSBC 6 3/8 10/15/11	-	-	"	3,000	102,461	"	3,000	102,461	-	-	"	100.10.15到期; 每年付息2次(註2、4)
MS 6 3/4 04/15/11	-	-	"	13,000	439,775	"	13,000	439,775	-	-	"	100.04.15到期; 每年付息2次(註2、4)
GE 6 08/06/13	-	-	"	5,000	171,334	"	5,000	171,334	-	-	"	102.08.06到期; 每年付息1次(註2、4)
不動產抵押債券												
FNR 2003-21 XG	-	-	USD	15,814	511,705	-	493	15,814	511,212	"	"	122.03.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-43 ED	-	-	"	10,000	331,230	-	562	10,000	330,668	"	"	107.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-43 EU	-	-	"	17,999	596,544	-	1,032	17,999	595,512	"	"	107.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-30 EB	-	-	"	12,101	398,455	-	553	12,101	397,902	"	"	107.04.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-35 KJ	-	-	"	24,000	781,109	-	602	24,000	780,507	"	"	107.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-49 TH	-	-	"	8,552	283,147	-	474	8,552	282,673	"	"	107.06.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-34 ME	-	-	"	13,991	451,516	-	412	13,991	451,104	"	"	122.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-58 PG	-	-	"	15,000	500,325	-	790	15,000	499,535	"	"	122.07.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-65 PE	-	-	"	10,000	333,485	-	523	10,000	332,962	"	"	122.07.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-67 TJ	-	-	"	9,000	297,617	-	475	9,000	297,142	"	"	107.07.25到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2531 PM	-	-	"	10,000	324,182	-	325	10,000	323,857	"	"	121.12.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2596 VM	-	-	"	10,000	329,908	-	461	10,000	329,447	"	"	111.12.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2604 YT	-	-	"	20,000	658,259	-	854	20,000	657,405	"	"	121.11.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2600 MK	-	-	"	50,000	1,648,540	-	2,161	50,000	1,646,379	"	"	121.06.15到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2003-89 WT	-	-	"	18,040	574,996	-	399	18,040	574,597	"	"	122.08.25到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2632 PD	-	-	"	10,716	350,498	-	416	10,716	350,082	"	"	120.11.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2626 WD	-	-	"	33,891	1,108,582	USD	4	1,354	33,887	1,107,228	"	122.06.15到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2004-19 SM	-	-	"	6,147	197,827	"	1,297	41,785	4,850	156,042	"	122.06.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2005-46 TP	-	-	"	7,756	254,873	"	568	18,964	7,188	235,909	"	124.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2005-36 TA	-	-	"	4,429	145,321	"	1,402	46,135	3,026	99,186	"	124.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2005-42 SD	-	-	"	4,254	139,780	-	179	4,254	139,601	"	"	124.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2005-45 SG	-	-	"	6,148	202,014	USD	534	17,795	5,613	184,219	"	124.06.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2005-79 SD	-	-	"	11,828	388,671	"	943	31,452	10,885	357,219	"	124.05.25到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2673 PD	-	-	"	7,000	230,474	-	303	7,000	230,171	"	"	121.02.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2740 PE	-	-	"	10,000	321,704	-	298	10,000	321,406	"	"	123.01.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2736 BH	-	-	"	10,105	330,079	-	338	10,105	329,741	"	"	123.01.15到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2005-97 DZ	-	-	"	1,129	33,076	-	-	1,129	33,076	"	"	124.11.25到期; 每年付息12次
FNR 2005-108 QZ	-	-	"	6,780	222,236	-	-	6,780	222,236	"	"	122.11.25到期; 每年付息12次
FHR 2825 PZ	-	-	"	85,131	2,818,228	-	-	85,131	2,818,228	"	"	123.07.15到期; 每年付息12次
FHR 2858 HT	-	-	"	9,434	309,785	USD	1,888	62,310	7,546	247,475	"	123.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2852 SQ	-	-	"	19,657	645,937	"	2,816	93,256	16,841	552,681	"	123.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2852 SX	-	-	"	29,465	968,213	"	4,222	139,785	25,243	828,428	"	123.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2948 SG	-	-	"	7,599	248,320	"	1,323	43,461	6,276	204,859	"	124.03.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2941 ER	-	-	"	5,261	172,865	"	1,460	48,125	3,801	124,740	"	124.03.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2949 SD	-	-	"	2,536	83,328	"	264	8,772	2,272	74,556	"	124.03.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2966 CZ	-	-	"	6,155	197,506	-	-	6,155	197,506	"	"	124.04.15到期; 每年付息12次
FHR 2977 SE	-	-	"	8,219	269,444	USD	2,371	77,972	5,848	191,472	"	124.05.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3008 FM	-	-	"	13,280	436,394	"	2,881	95,092	10,400	341,302	"	124.07.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3034 BT	-	-	"	12,906	424,094	"	2,601	85,910	10,305	338,184	"	124.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3030 CS	-	-	"	13,391	440,040	"	2,329	77,000	11,062	363,040	"	124.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3069 CT	-	-	"	1,819	59,777	"	328	10,851	1,491	48,926	"	124.11.15到期; 每年付息12次(註4)

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

三、國外公司債(續):

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
不動產抵押債券(續)										
FHR 3092 TM	-	-	USD 5,640	185,317	USD 723	23,957	4,917	161,360	無	124.12.15到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2006-102 TS	-	-	10,323	339,204	" 3,139	103,455	7,184	235,749	"	125.10.25到期; 每年付息12次(註4)
FNR 2007-78 US	-	-	9,616	315,981	" 2,905	95,738	6,711	220,243	"	125.06.25到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3219 CT	-	-	5,174	170,003	" 1,203	39,698	3,971	130,305	"	125.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3224 TB	-	-	13,197	433,668	" 3,069	101,265	10,129	332,403	"	125.09.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3223 WM	-	-	22,181	728,875	" 1,893	63,055	20,288	665,820	"	124.06.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3223 YN	-	-	13,066	429,352	" 6,717	220,995	6,349	208,357	"	125.10.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3267 ZA	-	-	3,766	123,317	-	-	3,766	123,317	"	125.11.15到期; 每年付息12次
FHR 3341 TA	-	-	7,256	238,433	USD 4,509	148,265	2,748	90,168	"	125.11.15到期; 每年付息12次(註4)
FHR 3349 ZT	-	-	2,854	93,496	-	-	2,854	93,496	"	126.07.15到期; 每年付息12次
FNR 09-17 ZK	-	-	33,669	1,101,008	-	-	33,669	1,101,008	"	128.03.25到期; 每年付息12次
FHR 3384 ZA	-	-	7,635	250,578	-	-	7,635	250,578	"	126.11.15到期; 每年付息12次
FHR 3503 TD	-	-	42,102	1,381,707	-	-	42,102	1,381,707	"	126.06.15到期; 每年付息12次
GNR 2003-40 ND	-	-	10,000	332,778	-	511	10,000	332,267	"	122.05.20到期; 每年付息12次(註4)
FHR 2498 SR	-	-	3,593	118,194	-	-	3,593	118,194	"	121.09.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2628 ZC	-	-	4,941	162,956	-	-	4,941	162,956	"	122.06.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2677 ZK	-	-	34,275	1,130,412	-	-	34,275	1,130,412	"	122.03.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2687 PZ	-	-	22,141	755,513	-	-	22,141	755,513	"	122.10.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2707 ZU	-	-	13,898	468,562	-	-	13,898	468,562	"	121.12.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2737 ZY	-	-	7,896	259,376	-	-	7,896	259,376	"	123.01.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2843 ZA 08/15/2034	-	-	23,076	761,070	-	-	23,076	761,070	"	123.08.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2844 PZ 5%	-	-	31,818	986,897	-	-	31,818	986,897	"	123.08.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2869 ME 5% 2033/07/15	-	-	42,318	1,430,796	-	-	42,318	1,430,796	"	122.07.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2870 AL 5% 2033/03/15	-	-	25,000	834,864	-	-	25,000	834,864	"	122.03.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2886 HE 5% 2033/01/15	-	-	25,000	833,799	-	-	25,000	833,799	"	122.01.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2894 QD 5.5%	-	-	17,481	581,212	-	-	17,481	581,212	"	122.06.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2901 UB 5% 03/15/2033	-	-	18,000	595,618	-	-	18,000	595,618	"	122.03.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2920 PD 5% 2033/05/15	-	-	25,000	834,209	-	-	25,000	834,209	"	122.05.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2938 ND 5% 10/15/2033	-	-	10,000	332,996	-	-	10,000	332,996	"	122.10.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2948 ED 5.0%	-	-	14,114	469,777	-	-	14,114	469,777	"	122.02.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2958 ME 5.5%	-	-	24,000	809,257	-	-	24,000	809,257	"	122.10.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 3002 ND 5%	-	-	25,398	843,343	-	-	25,398	843,343	"	122.10.15到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2001-45 WG	-	-	3,670	125,863	-	-	3,670	125,863	"	120.09.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2002-75 ZG	-	-	10,092	339,426	-	-	10,092	339,426	"	121.11.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2003-102 BZ	-	-	34,275	1,166,739	-	-	34,275	1,166,739	"	122.04.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2003-102 EZ	-	-	34,275	1,138,793	-	-	34,275	1,138,793	"	121.02.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2003-119 ZM	-	-	3,073	101,919	-	-	3,073	101,919	"	122.12.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2003-134 ZM	-	-	5,604	182,107	-	-	5,604	182,107	"	123.01.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2003-41 YZ	-	-	21,040	717,949	-	-	21,040	717,949	"	122.05.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2003-67 ZB	-	-	6,775	197,857	-	-	6,775	197,857	"	122.07.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2004-45 ZL	-	-	11,276	380,151	-	-	11,276	380,151	"	121.10.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2005-11 PE 5.5%	-	-	25,000	839,650	-	-	25,000	839,650	"	122.08.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2005-22 UE 5.5%	-	-	10,010	338,349	-	-	10,010	338,349	"	123.11.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2005-36 CE 5.5%	-	-	13,700	465,178	-	-	13,700	465,178	"	123.01.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2008-12 V 4.5%	-	-	7,868	261,934	-	-	7,868	261,934	"	120.04.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2008-60 JA 5%	-	-	17,717	585,852	-	-	17,717	585,852	"	125.04.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2008-62 BA 5.5%	-	-	21,534	724,421	-	-	21,534	724,421	"	123.07.25到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2002-74 SC	-	-	3,433	113,661	-	-	3,433	113,661	"	121.10.16到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2002-88 GZ	-	-	5,714	184,663	-	-	5,714	184,663	"	121.12.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2003-100 Z	-	-	10,189	338,711	-	-	10,189	338,711	"	122.11.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2003-110 Z	-	-	11,119	386,641	-	-	11,119	386,641	"	122.12.16到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2003-12 ZP	-	-	29,727	985,280	-	-	29,727	985,280	"	122.01.17到期; 每年付息12次(註3)

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

三、國外公司債(續):

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
不動產抵押債券(續)										
GNR 2003-75 JD	-	-	USD 13,292	449,313	-	-	13,292	449,313	無	122.09.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2003-75 ZV	-	-	29,381	981,139	-	-	29,381	981,139	"	122.04.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2003-82 Z	-	-	16,147	545,693	-	-	16,147	545,693	"	122.09.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2003-97 ZN	-	-	4,973	158,583	-	-	4,973	158,583	"	122.11.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2004-44 PE	-	-	25,000	849,121	-	-	25,000	849,121	"	123.07.20到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2850 ZM 5.5% 2034/08/15	-	-	24,965	821,990	-	-	24,965	821,990	"	123.08.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 2955 Z 5% 2035/03/15	-	-	12,947	420,773	-	-	12,947	420,773	"	124.03.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 3027 CZ 5% 2035/09/15	-	-	13,414	435,946	-	-	13,414	435,946	"	124.09.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 3080 VZ 5% 2033/09/15	-	-	29,980	974,269	-	-	29,980	974,269	"	122.09.15到期; 每年付息12次(註3)
FHR 3510 ZL 5% 2039/02/15	-	-	25,419	801,509	-	-	25,419	801,509	"	128.02.15到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2004-44 ZA 4.5% 2034/06/25	-	-	9,947	307,090	-	-	9,947	307,090	"	123.06.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2004-79 ZB 4.5% 2034/11/25	-	-	12,332	380,587	-	-	12,332	380,587	"	123.11.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2004-91 ZK 4.5% 2034/12/25	-	-	6,266	193,394	-	-	6,266	193,394	"	123.12.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2009-26 TZ 5.5% 2049/04/25	-	-	16,248	532,384	-	-	16,248	532,384	"	138.04.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2009-32 GZ 5%	-	-	32,354	1,059,150	-	-	32,354	1,059,150	"	128.05.25到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2005-85 Z 5.25% 2035/01/16	-	-	9,186	307,426	-	-	9,186	307,426	"	124.01.16到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2005-37 ZK 4.5% 2035/05/25	-	-	4,823	152,064	-	-	4,823	152,064	"	124.05.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2008-29 BZ 5% 2038/04/25	-	-	9,802	314,906	-	-	9,802	314,906	"	127.04.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2009-29 ZJ 5% 2039/05/25	-	-	30,251	933,349	-	-	30,251	933,349	"	128.05.25到期; 每年付息12次(註3)
FNR 2009-33 LZ 4.5% 2039/05/25	-	-	20,150	545,575	-	-	20,150	545,575	"	128.05.25到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2004-18 Z 4.5% 2034/03/16	-	-	5,064	164,804	-	-	5,064	164,804	"	123.03.16到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2009-33 ZA 4.5% 2039/05/20	-	-	22,083	578,943	-	-	22,083	578,943	"	128.05.20到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2009-34 Z 4.5% 2039/05/16	-	-	37,139	1,188,442	-	-	37,139	1,188,442	"	128.05.16到期; 每年付息12次(註3)
GNR 2009-44 ZL 5.5% 2039/06/20	-	-	16,577	549,472	-	-	16,577	549,472	"	128.06.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-31 NZ 4.5% 2039/05/20	-	-	12,051	384,875	-	-	12,051	384,875	"	128.05.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-31 ZN 4.5% 2039/05/20	-	-	34,019	1,081,454	-	-	34,019	1,081,454	"	128.05.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-32 ZD 4.5% 2039/05/16	-	-	25,094	799,903	-	-	25,094	799,903	"	128.05.16到期; 每年付息12次
GNR 2009-32 ZE 4.5% 2039/05/16	-	-	38,143	1,226,277	-	-	38,143	1,226,277	"	128.05.16到期; 每年付息12次
GNR 2009-35 KZ 4.5% 2039/05/20	-	-	42,135	1,342,680	-	-	42,135	1,342,680	"	128.05.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-36 AZ 4.5% 2039/05/20	-	-	10,038	317,724	-	-	10,038	317,724	"	128.05.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-36 GZ 4.5% 2039/05/20	-	-	28,105	894,730	-	-	28,105	894,730	"	128.05.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-47 DZ 5% 2039/06/16	-	-	10,000	327,513	-	-	10,000	327,513	"	128.06.16到期; 每年付息12次
GNR 2009-47 ZD 5% 2039/06/16	-	-	30,000	978,386	-	-	30,000	978,386	"	128.06.16到期; 每年付息12次
FNR 2009-50 GZ 5% 2039/07/25	-	-	50,000	1,634,746	-	-	50,000	1,634,746	"	128.07.25到期; 每年付息12次
GNR 2009-42 ZM 5% 2039/06/20	-	-	27,472	898,194	-	-	27,472	898,194	"	128.06.20到期; 每年付息12次
GNR 2009-45 Z 5% 2039/06/16	-	-	13,140	428,263	-	-	13,140	428,263	"	128.06.16到期; 每年付息12次
FNR 2009-53 ZK 5.5% 2039/07/25	-	-	50,000	1,634,747	-	-	50,000	1,634,747	"	128.07.25到期; 每年付息12次
FNR 2009-52 UZ 5% 2039/07/25	-	-	50,000	1,633,207	-	-	50,000	1,633,207	"	128.07.25到期; 每年付息12次
GNR 2009-44 Z 5.5% 2039/06/16	-	-	15,000	491,654	-	-	15,000	491,654	"	128.06.16到期; 每年付息12次
GNR 2009-42 DZ 5% 2039/06/20	-	-	35,000	1,092,633	-	-	35,000	1,092,633	"	128.06.20到期; 每年付息12次
小 計	-	-	-	77,788,508	-	-	3,756,412	74,032,096		

註1: 本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷數。

註2: 本期轉列備供出售金融資產—非流動項下。

註3: 本期增加部分自備供出售金融資產—非流動重分類而來。

註4: 本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

四、國外金融債:

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	
金融債									
AXP 4 7/8 07/15/13	-	\$ -	USD 14,000	458,875	USD 14,000	458,875	-	-	無
BAC 6 1/4 04/15/12	-	-	" 9,000	310,621	" 9,000	310,621	-	-	"
BAC 4 7/8 09/15/12	-	-	" 3,000	99,823	" 3,000	99,823	-	-	"
BAC 5 1/8 11/15/14	-	-	" 7,000	233,384	" 7,000	233,384	-	-	"
BAC 4 7/8 01/15/13	-	-	" 9,000	299,339	" 9,000	299,339	-	-	"
BAC 6 10/15/36	-	-	" 30,000	1,044,131	" 30,000	1,044,131	-	-	"
C 6 1/2 01/18/11	-	-	" 11,000	374,649	" 11,000	374,649	-	-	"
C 6 02/21/12	-	-	" 14,000	480,316	" 14,000	480,316	-	-	"
C 6 1/8 08/25/36	-	-	" 10,000	351,075	" 10,000	351,075	-	-	"
CATHAY UNITED BANK 0 10/5/2020	-	-	" 5,000	120,820	" 5,000	120,820	-	-	"
Credit Link-FRTEL 7 1/2 03/14/2011	-	-	" 7,667	276,753	-	-	7,667	276,753	"
FNR 0 2039/2/23	-	-	" 137,000	670,325	-	-	137,000	670,325	"
FNR 0 2039/3/17	-	-	" 186,000	993,616	-	-	186,000	993,616	"
FNR 0 2039/3/18	-	-	" 186,000	993,447	-	-	186,000	993,447	"
FNR 0 2039/3/23	-	-	" 183,880	1,000,699	-	-	183,880	1,000,699	"
FNR 0 2039/3/24	-	-	" 183,880	1,000,531	-	-	183,880	1,000,531	"
FNR 0 25/3/2039	-	-	" 118,500	666,711	-	-	118,500	666,711	"
FNR 0 2039/2/18	-	-	" 264,000	1,307,329	-	-	264,000	1,307,329	"
(金融)Dexia BIL	-	-	" 10,000	421,575	USD 10,000	421,575	-	-	"
(金融)KFW	-	-	" 20,000	841,497	" 20,000	841,497	-	-	"
(金融)Rabobank	-	-	" 10,000	421,523	" 10,000	421,523	-	-	"
DEPFA 0 10/28/35	-	-	" 15,000	633,282	-	-	15,000	633,282	"
C 0 11/02/35	-	-	" 20,000	839,989	-	-	20,000	839,989	"
C 0 11/07/35	-	-	" 15,000	628,116	-	-	15,000	628,116	"
HSBC 0 11/08/35	-	-	" 15,000	628,427	-	-	15,000	628,427	"
C 0 11/22/35	-	-	" 10,000	420,262	-	-	10,000	420,262	"
(金融)Citi	-	-	" 15,000	603,824	USD 15,000	603,824	-	-	"
DEPFA 0 04/27/36	-	-	" 10,000	411,063	-	-	10,000	411,063	"
(金融)Lloyds TSB Bank PLC	-	-	" 10,000	397,508	USD 10,000	397,508	-	-	"
AAB 0 07/28/36	-	-	" 10,000	403,759	-	-	10,000	403,759	"
HBOS 0 07/27/36	-	-	" 10,000	404,499	-	-	10,000	404,499	"
DB 0 07/28/36	-	-	" 10,000	404,309	-	-	10,000	404,309	"
BNP 0 07/28/36	-	-	" 10,000	405,190	-	-	10,000	405,190	"
30NC2Yannual callable after annualIRR7%	-	-	" 20,000	783,778	-	-	20,000	783,778	"
(金融)BNP	-	-	" 10,000	372,187	USD 10,000	372,187	-	-	"
Calyon 0 19/07/2037	-	-	" 10,000	377,466	-	-	10,000	377,466	"
CBA 0 08/24/37	-	-	" 10,000	373,871	-	-	10,000	373,871	"
(金融)Lloyds TSB Bank PLC	-	-	" 20,000	699,171	USD 20,000	699,171	-	-	"
(金融)BNP Paribas	-	-	" 20,000	699,297	" 20,000	699,297	-	-	"
(金融)HBOS	-	-	" 10,000	349,960	" 10,000	349,960	-	-	"
(金融)Lloyds TSB Bank PLC	-	-	" 10,000	349,523	" 10,000	349,523	-	-	"
(金融)BNP Paribas	-	-	" 10,000	348,646	" 10,000	348,646	-	-	"
(金融)ABN	-	-	" 10,000	348,557	" 10,000	348,557	-	-	"
(金融)BNP Paribas	-	-	" 10,000	348,469	" 10,000	348,469	-	-	"
(金融)Deutsche Bank	-	-	" 10,000	348,469	" 10,000	348,469	-	-	"
DEXGRP 0 02/05/38	-	-	" 15,000	539,720	-	-	15,000	539,720	"
(金融)Fortis	-	-	" 15,000	522,925	USD 15,000	522,925	-	-	"
DEPFA 0 02/26/38	-	-	" 20,000	721,395	-	-	20,000	721,395	"
(金融)Calyon	-	-	" 10,000	348,731	USD 10,000	348,731	-	-	"

富邦人壽保險股份有限公司(原名:安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

四、國外金融債(續):

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	
金融債(續)									
(金融)HBOS	-	-	USD 10,000	348,645	USD 10,000	348,645	-	-	無
(金融)HBOS	-	-	" 10,000	347,225	" 10,000	347,225	-	-	"
AAB 0 03/19/38	-	-	" 15,000	538,751	-	-	15,000	538,751	"
(金融)Calyon	-	-	" 10,000	345,347	USD 10,000	345,347	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 10,000	344,380	" 10,000	344,380	-	-	"
(金融)Fortis	-	-	" 10,000	344,502	" 10,000	344,502	-	-	"
(金融)Calyon	-	-	" 10,000	344,534	" 10,000	344,534	-	-	"
(金融)Fortis	-	-	" 10,000	343,976	" 10,000	343,976	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 10,000	343,525	" 10,000	343,525	-	-	"
(金融)Fortis	-	-	" 10,000	343,547	" 10,000	343,547	-	-	"
Calyon 0 22/4/2038	-	-	" 10,000	354,405	-	-	10,000	354,405	"
(金融)KFW	-	-	" 10,000	342,694	USD 10,000	342,694	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 15,000	515,308	" 15,000	515,308	-	-	"
(金融)Fortis	-	-	" 15,000	515,275	" 15,000	515,275	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 15,000	514,893	" 15,000	514,893	-	-	"
(金融)Dexia BIL	-	-	" 10,000	344,085	" 10,000	344,085	-	-	"
(金融)Dexia BIL	-	-	" 10,000	343,272	" 10,000	343,272	-	-	"
30YrNC1Yr Callable Zero Coupon Note	-	-	" 10,000	353,940	-	-	10,000	353,940	"
(金融)HSBC	-	-	" 15,000	513,576	USD 15,000	513,576	-	-	"
(金融)BNP	-	-	" 15,000	513,576	" 15,000	513,576	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 15,000	512,529	" 15,000	512,529	-	-	"
30YrNC1yR Callable Zero Coupon Note	-	-	" 10,000	353,487	-	-	10,000	353,487	"
(金融)Fortis	-	-	" 10,000	342,028	USD 10,000	342,028	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 10,000	341,825	" 10,000	341,825	-	-	"
(金融)Rabobank	-	-	" 10,000	341,384	" 10,000	341,384	-	-	"
(金融)BNP	-	-	" 10,000	341,354	" 10,000	341,354	-	-	"
Calyon 0 13/06/2038	-	-	" 10,000	352,621	-	-	10,000	352,621	"
(金融)HSBC	-	-	" 10,000	341,126	USD 10,000	341,126	-	-	"
(金融)HSBC	-	-	" 15,000	511,327	" 15,000	511,327	-	-	"
(金融)BNP	-	-	" 10,000	341,161	" 10,000	341,161	-	-	"
Calyon 0 16/06/2038	-	-	" 10,000	352,351	-	-	10,000	352,351	"
AAB 0 06/19/38	-	-	" 10,000	352,354	-	-	10,000	352,354	"
BNP 0 06/19/38	-	-	" 10,000	352,896	-	-	10,000	352,896	"
BACR 0 06/23/38	-	-	" 10,000	351,883	-	-	10,000	351,883	"
HSBC 0 06/23/38	-	-	" 10,000	351,849	-	-	10,000	351,849	"
Calyon 0 23/06/2038	-	-	" 10,000	352,017	-	-	10,000	352,017	"
ZeroCallable,30NC1Y,Annually Callable	-	-	" 15,000	523,779	-	-	15,000	523,779	"
ZeroCallable,30NC1Y,Annually Callable	-	-	" 10,000	348,478	-	-	10,000	348,478	"
BNP 0 08/19/38	-	-	" 10,000	348,495	-	-	10,000	348,495	"
HSBC 0 08/25/38	-	-	" 15,000	521,106	-	-	15,000	521,106	"
ZeroCallable,30NC1Y,Annually Callable	-	-	" 15,000	521,110	-	-	15,000	521,110	"
BNP 0 09/02/38	-	-	" 15,000	521,150	-	-	15,000	521,150	"
ZeroCallable,30NC1Y,Annually Callable	-	-	" 15,000	519,848	-	-	15,000	519,848	"
ZeroCallable,30NC1Y,Annually Callable	-	-	" 15,000	519,619	-	-	15,000	519,619	"
DB 0 09/17/38	-	-	" 15,000	518,780	-	-	15,000	518,780	"
ZeroCallable,30NC1Y,Annually Callable	-	-	" 10,000	346,308	-	-	10,000	346,308	"
BNP 0 09/23/38	-	-	" 13,000	448,786	-	-	13,000	448,786	"
ZeroCallable,30NC1Y, Annually Callable	-	-	" 10,000	345,252	-	-	10,000	345,252	"
ZeroCallable,30NC1Y, Annually Callable	-	-	" 10,000	344,856	-	-	10,000	344,856	"

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外金融債(續)：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	
金融債(續)									
KBN 0 1/7/2009	-	-	USD 15,000	505,859	-	-	15,000	505,859	無
KFW 0 1/7/2009	-	-	" 15,000	506,020	-	-	15,000	506,020	"
NEDWBK 0 1/8/2009	-	-	" 15,000	505,288	-	-	15,000	505,288	"
KFW 0 1/8/2009	-	-	" 15,000	506,213	-	-	15,000	506,213	"
KFW 0 1/9/2009	-	-	" 10,000	337,224	-	-	10,000	337,224	"
BNG 0 1/9/2039	-	-	" 76,900	505,081	-	-	76,900	505,081	"
BNG 0 1/9/2039	-	-	" 77,300	504,878	-	-	77,300	504,878	"
EKSPORTFINANS 0 1/21/2039	-	-	" 15,000	504,324	-	-	15,000	504,324	"
ABSE 0 02/04/39	-	-	" 15,000	502,786	-	-	15,000	502,786	"
MF 0 02/03/39	-	-	" 15,000	502,936	-	-	15,000	502,936	"
KFW 0 02/03/39	-	-	" 15,000	502,566	-	-	15,000	502,566	"
KFW 0 02/04/39	-	-	" 15,000	502,495	-	-	15,000	502,495	"
KFW 0 02/10/39	-	-	" 10,000	334,631	-	-	10,000	334,631	"
KFW 0 02/11/39	-	-	" 10,000	334,802	-	-	10,000	334,802	"
NIB 0 02/09/39	-	-	" 15,000	502,272	-	-	15,000	502,272	"
NIB 0 2039/2/12	-	-	" 15,000	502,131	-	-	15,000	502,131	"
RABOBANK 0 02/10/39	-	-	" 15,000	502,164	-	-	15,000	502,164	"
KOMMUNALBANKEN 0 30/3/2039	-	-	" 10,000	333,129	-	-	10,000	333,129	"
IBRD 0 26/03/2039	-	-	" 20,000	666,308	-	-	20,000	666,308	"
KFW 0 27/3/2039	-	-	" 10,000	333,206	-	-	10,000	333,206	"
KFW 0 27/3/2039	-	-	" 10,000	333,198	-	-	10,000	333,198	"
KFW 0 30/3/2039	-	-	" 10,000	332,956	-	-	10,000	332,956	"
RABOBANK 0 27/3/2039	-	-	" 10,000	333,117	-	-	10,000	333,117	"
BACR 0 07APR39	-	-	" 15,000	500,686	-	-	15,000	500,686	"
BACR 0 08APR39	-	-	" 15,000	500,584	-	-	15,000	500,584	"
KFW 0 15/4/2039	-	-	" 20,000	663,722	-	-	20,000	663,722	"
RABOBANK 0 14/4/2039	-	-	" 20,000	663,688	-	-	20,000	663,688	"
NWB 0 15/4/2039	-	-	" 20,000	663,722	-	-	20,000	663,722	"
SVENSK EXPORTKREDIT AB 0 20/4/2039	-	-	" 20,000	663,717	-	-	20,000	663,717	"
KOMMUNALBANKEN 0 21/4/2039	-	-	" 10,000	331,821	-	-	10,000	331,821	"
European Investment Bank 0 28/4/2039	-	-	" 25,000	827,820	-	-	25,000	827,820	"
European Investment Bank 0 29/4/2039	-	-	" 25,000	827,421	-	-	25,000	827,421	"
INTERNATIONAL FINANCE CORP 0 29/4/2039	-	-	" 116,039	827,594	-	-	116,039	827,594	"
International Finance Corp 0 30/4/2039	-	-	" 25,000	827,503	-	-	25,000	827,503	"
RABOBANK 0 20/05/2039	-	-	" 50,000	1,651,594	-	-	50,000	1,651,594	"
EKSPORTFINANS 0 20/05/2039	-	-	" 25,000	825,692	-	-	25,000	825,692	"
HSBC 0 1/6/2039	-	-	" 20,000	659,723	-	-	20,000	659,723	"
HSBC 0 02/06/2039	-	-	" 20,000	659,655	-	-	20,000	659,655	"
CALYON 0 01/06/2039	-	-	" 30,000	989,172	-	-	30,000	989,172	"
HSBC 0 03/06/2039	-	-	" 20,000	659,514	-	-	20,000	659,514	"
BNP 0 27/05/2039	-	-	" 30,000	990,257	-	-	30,000	990,257	"
DB 0 03/06/2039	-	-	" 30,000	989,361	-	-	30,000	989,361	"
DB 0 04/06/2039	-	-	" 20,000	659,370	-	-	20,000	659,370	"
BARCLAYS 0 04/06/2039	-	-	" 30,000	989,928	-	-	30,000	989,928	"
NRW BANK 0 06/15/2039	-	-	" 300,000	1,315,302	-	-	300,000	1,315,302	"
EUROPEAN INV BK 0 6/16/2039	-	-	" 25,000	822,341	-	-	25,000	822,341	"
COMMONWEALTK BK OF AUSTRALIA 0 6/17/2039	-	-	" 30,000	986,948	-	-	30,000	986,948	"
NRW BANK 0 6/17/2039	-	-	" 72,985	328,966	-	-	72,985	328,966	"
EBRD 0 06/22/2039	-	-	" 20,000	657,231	-	-	20,000	657,231	"

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外金融債(續)：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	
金融債(續)									
EBRD 0 23/06/2039	-	- USD	30,000	985,692	-	-	30,000	985,692	無
IBRD 0 19/06/2039	-	- "	50,000	1,643,850	-	-	50,000	1,643,850	"
HSBC 0 06/22/2039	-	- "	25,000	821,732	-	-	25,000	821,732	"
BNP 0 06/22/2039	-	- "	25,000	821,778	-	-	25,000	821,778	"
RABOBANK 0 23/06/2039	-	- "	25,000	821,536	-	-	25,000	821,536	"
BNP 0 23/06/2039	-	- "	25,000	821,610	-	-	25,000	821,610	"
NIB 0 03/14/33	-	- "	25,000	1,061,521	-	-	25,000	1,061,521	"
RABOBK0 06/11/33	-	- "	17,000	617,499	-	-	17,000	617,499	"
BNG 0 06/11/33	-	- "	15,000	580,771	-	-	15,000	580,771	"
EIB 0 04/14/2039	-	- "	25,000	723,402	-	-	25,000	723,402	"
KFW 0 04/14/2039	-	- "	25,000	732,005	-	-	25,000	732,005	"
IBRD 0 04/14/2039	-	- "	25,000	668,587	-	-	25,000	668,587	"
EIB 0 04/16/2039	-	- "	25,000	695,667	-	-	25,000	695,667	"
IBRD 0 04/16/2039	-	- "	25,000	699,144	-	-	25,000	699,144	"
KFW 0 04/15/2039	-	- "	25,000	682,672	-	-	25,000	682,672	"
EIB 0 04/20/2039	-	- "	25,000	674,631	-	-	25,000	674,631	"
EIB 0 04/20/2039	-	- "	25,000	703,382	-	-	25,000	703,382	"
KFW 0 06/05/2039	-	- "	25,000	823,820	-	-	25,000	823,820	"
KFW 0 06/05/2039	-	- "	25,000	823,696	-	-	25,000	823,696	"
KFW 0 06/09/2039	-	- "	25,000	823,153	-	-	25,000	823,153	"
KFW 0 2039/06/10	-	- "	25,000	823,067	-	-	25,000	823,067	"
KFW 0 2039/06/10	-	- "	25,000	823,132	-	-	25,000	823,132	"
KFW 0 2039/06/10	-	- "	25,000	823,067	-	-	25,000	823,067	"
KFW 0 2039/06/11	-	- "	25,000	823,059	-	-	25,000	823,059	"
KFW 0 2039/06/11	-	- "	25,000	823,071	-	-	25,000	823,071	"
KFW 0 2039/06/16	-	- "	20,000	657,801	-	-	20,000	657,801	"
KFW 0 2039/06/19	-	- "	35,000	1,150,627	-	-	35,000	1,150,627	"
KFW 0 2039/06/22	-	- "	35,000	1,150,082	-	-	35,000	1,150,082	無
EUROPEAN INV BK 0 6/24/2039	-	- "	25,000	821,281	-	-	25,000	821,281	"
EUROPEAN INV BK 0 06/25/2039	-	- "	25,000	821,140	-	-	25,000	821,140	"
HSBC 0 07/01/2039	-	- "	25,000	820,450	-	-	25,000	820,450	"
DB 0 06/26/2039	-	- "	25,000	821,076	-	-	25,000	821,076	"
RABOBK 0 06/29/2039	-	- "	25,000	820,608	-	-	25,000	820,608	"
DB 0 06/30/2039	-	- "	25,000	820,450	-	-	25,000	820,450	"
					-	-			
證券化商品-CDO									
Corsair	-	- USD	25,000	821,500	-	1,050	25,000	820,450	無
CPNLinkedToEquityTran.PerfbyCreditSwiss	-	- "	8,000	262,880	-	336	8,000	262,544	"
BABSN 2006-1X P	-	- "	10,000	325,997	-	264	10,000	325,733	"
CVSC 2006-3X P2	-	- "	10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"
DVSQ 2006-6X COM	-	- "	18,000	591,481	-	757	18,000	590,724	"
ARES 2006-6RX COM2	-	- "	8,000	262,880	-	336	8,000	262,544	"
NAUTQ 2006-1X P	-	- "	12,500	410,750	-	525	12,500	410,225	"
CLOVE 7.2 09/20/13	-	- "	50,000	1,643,000	-	2,100	50,000	1,640,900	"
Pearl	-	- "	25,000	821,500	-	1,050	25,000	820,450	"
ARIAI II L2U7	-	- "	50,000	1,643,000	-	2,100	50,000	1,640,900	"
Morgan Stanley	-	- "	25,000	821,500	-	1,050	25,000	820,450	"

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資－非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

四、國外金融債(續)：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額	
證券化商品-CDO(續)：					-	-			
ACAAP 0 12/30/12	-	- USD	30,000	985,800	-	1,260	30,000	984,540	無
DB 0 01/12/13	-	- "	25,000	821,500	-	1,050	25,000	820,450	"
小 計		\$ -		114,597,010		20,988,287		93,608,723	

註1：本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷數。

註2：本期轉列備供出售金融資產－非流動項下。

註3：本期自備供出售金融資產－非流動項重分類而來。

註4：前期提列減損785,250千元。

註5：本期提列減損95,296千元。

註6：96年度提列減損206,000千元，前期認列減損迴轉利益20,452千元，本期認列減損迴轉利益10,527千元。

註7：前期認列減損78,392千元。

註8：前期認列減損82,722千元，前期認列減損迴轉利益2,008千元，本期提列減損101,372千元，認列減損迴轉利益13,284千元。

註9：前期提列減損118,790千元，認列減損迴轉利益3,437千元，本期認列減損迴轉利益17,144千元。

註10：前期提列減損148,627千元，前期認列減損迴轉利益8,240千元，本期認列減損迴轉利益14,993千元。

註11：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

五、國外連結式債券：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保 或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
結構債										
(金融)Rabobank	-	-	USD 15,000	\$ 492,900	USD 15,000	492,900	-	-	無	註2
(金融)Rabobank	-	-	" 15,000	492,900	" 15,000	492,900	-	-	"	"
(金融)BNP	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
(金融)HBOS	-	-	" 15,000	492,900	" 15,000	492,900	-	-	"	"
(金融)HBOS	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
(金融)DB	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
(金融)DB	-	-	" 15,000	492,900	" 15,000	492,900	-	-	"	"
(金融)Fortis	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
(金融)Dexia BIL	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
(金融)Dexia BIL	-	-	" 15,000	492,900	" 15,000	492,900	-	-	"	"
(金融)CBA	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
(金融)CBA	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
DEPFA 0 02/19/18,Yr0.5(4%Yr1(4.5%	-	-	" 10,000	328,600	" -	420	USD 10,000	328,180	"	107.02.19到期；每年付息2次(註2)
(金融)CBA	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	註2
(金融)CBA	-	-	" 10,000	328,600	" 10,000	328,600	-	-	"	"
ANZ 0 07/02/18; cpn=8.8% x N/M; H1:0~5%	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	107.07.02到期；每年付息2次(註2)
Cpn=8.8%,subject to RangeAccrual Provis	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	107.07.02到期；每年付息2次(註2)
BNP 0 6/18/2019 H1~2.5% H2~3.25% H3~4%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.06.18到期；每年付息2次
CBA 0 6/18/2019 H1~2.5% H2~3.25% H3~4%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.06.18到期；每年付息2次
CBA 0 6/19/2019 H1~2.5% H2~3.25% H3~4%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.06.19到期；每年付息2次
BNP 0 6/18/2019 H1~2.5% H2~3.25% H3~4%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.06.19到期；每年付息2次
DB 0 6/23/2019 H1~3% H2~3.75% H3~4.5%	-	-	" 50,000	1,640,900	-	-	50,000	1,640,900	"	108.06.23到期；每年付息2次
CBA 0 7/7/2019 H1~2.75% H2~3.5% H3~4.2%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.07.07到期；每年付息2次
ANZ 0 7/7/2019 H1~2.75% H2~3.5% H3~4.25%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.07.07到期；每年付息2次
BNP 0 7/7/2019 H1~2.75% H2~3.5% H3~4.25%	-	-	" 15,000	492,270	-	-	15,000	492,270	"	108.07.07到期；每年付息2次
DEPFA 0 12/30/19	-	-	" 10,000	328,600	USD -	420	10,000	328,180	"	108.12.30到期；每年付息2次(註2)
LLOYDS 0 12/29/19	-	-	" 10,000	328,600	" -	420	10,000	328,180	"	108.12.29到期；每年付息2次(註2)
EXPT 0 12/28/19	-	-	" 10,000	328,600	" -	420	10,000	328,180	"	108.12.28到期；每年付息2次(註2)
LLOYDS 0 12/30/19	-	-	" 10,000	328,600	" -	420	10,000	328,180	"	108.12.30到期；每年付息2次(註2)
BNP 0 01/28/20	-	-	" 15,000	492,900	-	630	15,000	492,270	"	109.01.28到期；每年付息2次(註2)
BACR 0 05/14/18	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	107.05.14到期；每年付息2次(註2)
BACR 0 05/20/18	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	107.05.20到期；每年付息2次(註2)
DEXGRP 0 05/16/18	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	107.05.16到期；每年付息2次(註2)
ANZ 0 05/29/18	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	107.05.29到期；每年付息2次(註2)
CA 0 6/24/2019 H1~3% H2~3.75% H3~4.5%	-	-	" 50,000	1,640,900	-	-	50,000	1,640,900	"	108.06.24到期；每年付息2次
BNP 0 6/25/2019 H1~3% H2~3.75% H3~4.5%	-	-	" 50,000	1,640,900	-	-	50,000	1,640,900	"	108.06.25到期；每年付息2次
CBA 0 6/29/2019 H1~3% H2~3.75% H3~4.5%	-	-	" 25,000	820,450	-	-	25,000	820,450	"	108.06.29到期；每年付息2次
CBA 0 6/26/2019 H1~3% H2~3.75% H3~4.5%	-	-	" 25,000	820,450	-	-	25,000	820,450	"	108.06.26到期；每年付息2次
LLOYDS 0 06/16/25,iFY1(5%Y2(6%Y3(7%af7%	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	114.06.16到期；每年付息2次(註2)
LLOYDS 0 06/20/25,iFY1(5%Y2(6%Y3(7%af7%	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	114.06.20到期；每年付息2次(註2)
DEXGRP 0 06/28/25,iFY1(5%Y2(6%Y3(7%	-	-	" 10,000	328,600	-	420	10,000	328,180	"	114.06.28到期；每年付息2次(註2)
小 計		\$ -		20,524,690		5,428,410		15,096,280		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷數。

註2：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
無活絡市場之債務投資—非流動變動明細表(續)
民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

六、國內特別股：

證券名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	股數	成本金額	股數	金額	股數	金額	股數	成本金額		
高鐵甲種特別股	-	\$ -	100,000,000	1,000,000	-	-	100,000,000	1,000,000	無	註
中信金控乙種特別股	-	-	105,000,000	4,200,384	-	-	105,000,000	4,200,384	"	"
小計		\$ -		5,200,384		-		5,200,384		

註：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

七、資產證券化受益證券：

證券名稱	期初餘額		本期增加(註1、註3)		本期減少(註1)		期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	面額(千元)	成本金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	金額	面額(千元)	成本金額		
新光敦南大樓	-	\$ -	280,000	275,050	-	-	280,000	275,050	無	102.12.22到期；每年付息2次
玉山銀2005-1A	-	-	94,289	94,335	-	5	94,289	94,330	"	99.10.20到期；每年付息4次
玉山銀2005-2A3	-	-	1,200,000	1,007,745	-	-	1,200,000	1,007,745	"	101.12.20到期；零息債券
玉山銀2005-2B	-	-	600,000	494,236	-	-	600,000	494,236	"	102.09.20到期；零息債券
台灣工銀CLO5	-	-	260,000	259,989	-	-	260,000	259,989	"	99.09.01到期；每年付息2次
新光中山大樓	-	-	110,912	110,912	110,912	110,912	-	-	"	99.01.10到期；每年付息2次(註4)
961群益B	-	-	2,730,000	2,710,077	-	-	2,730,000	2,710,077	"	103.03.20到期；到期還本付息(註4)
961群益C	-	-	1,430,000	1,417,750	-	-	1,430,000	1,417,750	"	103.03.20到期；到期還本付息(註4)
961群益D	-	-	2,192,700	2,192,700	-	-	2,192,700	2,192,700	"	註2、4
敦峰大樓	-	-	34,333	34,333	-	-	34,333	34,333	"	101.02.06到期；每年付息4次(註4)
中信銀2005-1	-	-	500,000	500,883	-	-	500,000	500,883	"	135.02.28到期；到期還本付息(註4)
小計		\$ -		9,098,010		110,917		8,987,093		
合計								218,556,432		
減：減損損失								(3,719,064)		
淨額								<u>214,837,368</u>		

註1：本期增加(減少)包括折(溢)價攤銷。

註2：前期已認列減損2,192,700千元。

註3：本期增加係自備供出售金融資產—非流動項下轉列。

註4：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。

富邦人壽保險股份有限公司
 (原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 採權益法之長期股權投資變動明細表
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

被投資公司名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額			股權淨值		提供擔保	
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	持股比例	金額	單價	總價	或質押情形	備註
富邦創投	-	\$ -	4,000,000	5,353	-	-	4,000,000	20.00 %	5,353	-	5,353	無	註一
中科創投	-	-	6,250,000	46,250	-	-	6,250,000	18.67 %	46,250	-	46,250	"	註二
旭邦創投	-	-	12,000,000	41,346	-	-	12,000,000	25.00 %	41,346	-	41,346	"	"
合計		\$ -		<u>92,949</u>		<u>-</u>			<u>92,949</u>		<u>92,949</u>		

註一：本期增加包括因組織重整自原富邦轉入數。
 註二：本期增加係自以成本衡量之金融資產轉入。

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

不動產投資變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保 或質押情形
土地	\$ 7,535,327	16,452,311	2,413	23,985,225	無(註一)
建築物	4,628,962	2,453,855	22,007	7,060,810	無(註二)
預付投資款	-	5,323	40	5,283	無(註三)
地上使用權	-	3,668,839	36,809	3,632,030	無(註四)
合 計	<u>\$ 12,164,289</u>	<u>22,580,328</u>	<u>61,269</u>	<u>34,683,348</u>	

註一：土地增加數中，自建築物中未完工程轉入者計有16,447千元及因組織重整自原富邦轉入數計有5,577,134千元，減少數係轉出至固定資產土地項下。

註二：建築物增加數中，自自用建築物轉入者計8,197千元及因組織重整自原富邦轉入數計有1,521,054千元。另有16,447千元自本項中未完工程轉出至土地，5,560千元轉至自用建築物。

註三：預付投資款本期增加數包含自固定資產預付設備款轉入者計有5,192千元及因組織重整自原富邦轉入數計有120千元，本期減少係轉出至地上使用權。

註四：本期新增包含自預付投資款轉入之40千元及因組織重整自原富邦轉入數計有3,668,429千元，減少係攤銷所致。地上使用權之攤銷年限係依50年計提。

不動產投資累計折舊變動明細表

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
建築物	\$ <u>124,857</u>	<u>141,051</u>	<u>3,782</u>	<u>262,126</u>	

註：本期新增包含自自用建築物累計折舊轉入1,795千元及因組織重整自原富邦轉入數計有68,766千元，本期減少係轉出至自用建築之累計折舊。

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

不動產投資累計減損變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
土地	\$ <u>1,223</u>	<u>-</u>	<u>1,223</u>	<u>-</u>	

註：本期計減損數隨資產轉列固定資產－土地項下。

其他金融資產－非流動明細表

民國九十八年六月三十日

項 目	交易對象	期 間	金 額
連結式存款	中國信託商業銀行	2004.08.09-2024.11.10	\$ 5,004,998
"	台北富邦商業銀行	2009.05.31-2018.06.14	3,252,534
"	荷商荷蘭銀行	2004.08.09-2020.07.08	728,180
"	德商德意志銀行	2004.08.03-2020.09.16	2,919,080
"	國泰世華商業銀行	2009.05.31-2018.06.25	<u>2,148,726</u>
合 計			\$ <u>14,053,518</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
固定資產變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保 或質押情形
土地	\$ 1,870,999	44,888	-	1,915,887	無(註一)
房屋及建築	611,029	40,584	8,197	643,416	無(註二)
電腦設備	964,863	223,686	94,217	1,094,332	無(註三)
交通及運輸設備	83,331	3,555	10,703	76,183	無(註四)
其他設備	759,658	70,533	53,161	777,030	無(註五)
租賃權益改良	502,127	179,173	17,208	664,092	無(註六)
預付設備款	61,814	25,756	65,425	22,145	無(註七)
	\$ 4,853,821	588,175	248,911	5,193,085	

註一：本期增加數係自不動產投資土地轉入2,413千元及因組織重整自原富邦轉入42,475千元。

註二：本期增加數係自不動產投資房屋轉入5,560千元及因組織重整自原富邦轉入35,024千元；減少數係轉列不動產投資建築物。

註三：本期增加數含自預付設備款轉入30,852千元及因組織重整自原富邦轉入163,337千元。

註四：本期增加數係自預付設備款轉入1,700千元及因組織重整自原富邦轉入1,855千元。

註五：本期增加數含因組織重整自原富邦轉入之69,871千元。

註六：本期增加數含自預付設備款轉入162千元及因組織重整自原富邦轉入165,293千元。

註七：預付設備款本期增加數含因組織重整自原富邦轉入數計有2,753千元，減少數係轉出至電腦軟體成本757千元、其他流動資產26,762千元、預付不動產投資款5,192千元、電腦設備30,852千元、交通及運輸設備1,700千元及租賃改良物162千元。

富邦人壽保險股份有限公司

固定資產累計折舊變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
房屋及建築	\$ 112,369	21,534	1,795	132,108	註一
電腦設備	680,886	158,930	90,502	749,314	註二
交通及運輸設備	42,153	6,621	8,199	40,575	註三
其他設備	682,102	62,315	51,518	692,899	註四
租賃權益改良	437,247	175,506	16,952	595,801	註五
	<u>\$ 1,954,757</u>	<u>424,906</u>	<u>168,966</u>	<u>2,210,697</u>	

註一：本期增加數含自不動產投資房屋轉入累計折舊數3,782千元、分攤予關係人13千元，以及因組織重整自原富邦轉入數計有11,977千元。本期減少係轉出至不動產投資房屋及建築項下。

註二：本期增加數含因組織重整自原富邦轉入數94,029千元。

註三：本期增加數含因組織重整自原富邦轉入數1,026千元。

註四：本期增加數含因組織重整自原富邦轉入數50,260千元。

註五：本期增加數含因組織重整自原富邦轉入數146,422千元。

固定資產累計減損變動明細表

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
土地	\$ 1,022,043	1,223	-	1,023,266	註一
房屋	45,260	-	-	45,260	
	<u>\$ 1,067,303</u>	<u>1,223</u>	<u>-</u>	<u>1,068,526</u>	

註：本期增加數係自不動產土地之累計減損數轉入1,223千元。

富邦人壽保險股份有限公司

電腦軟體成本變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
電腦軟體成本	\$ <u>100,793</u>	<u>86,819</u>	<u>38,035</u>	<u>149,577</u>

註：本期增加包含自預付設備款轉入757千元及因組織重整自原富邦轉入之50,374千元。

遞延退休金成本明細表

民國九十八年六月三十日

項 目	金 額
遞延退休金成本	\$ <u>88,476</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
商譽變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
商譽	\$ -	496,667	-	496,667

註：商譽增加數係因組織重整自原富邦轉入數。

遞延費用變動明細表

項 目	期初餘額	本期增減	本期攤提	期末餘額
廣告招牌	\$ -	725	145	580
會員費	1,400	(635)	-	765
通路費	102,573	-	5,129	97,444
	\$ 103,973	90	5,274	98,789

註：廣告招牌增加數係因組織重整自原富邦轉入數。

存出保證金明細表

民國九十八年六月三十日

項 目	金 額
存入國庫保證金	\$ 3,083,484
租賃保證金	146,491
其他保證金(各戶餘額均未超過本科目金額百分之五)	92,708
合 計	\$ 3,322,683

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 公平價值變動列入損益之金融負債—流動明細表
 民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

指定公平價值變動列入損益之金融負債

金融商品名稱	摘要	名目本金	公平價值	備註
遠期外匯合約	出售遠匯款	22,754,337	\$ 818,526	
匯率交換合約		84,312,109	2,966,009	
換匯換利合約		3,032,850	92,816	
合 計			\$ 3,877,351	

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

應付再保往來款項－淨額明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額
中央再保險(股)公司	\$ 24,711
德商慕尼黑再保險(股)公司	(9,731)
瑞士商瑞士再保險(股)公司	23,291
德商科隆再保險(股)公司	57,518
美商美國RGA再保險公司	12,776
全美再保險公司	(7,844)
忠利保險集團	11,071
Partner Reinsurance	6,346
其他(各戶餘額均未超過本科目金額百分之五)	513
合 計	\$ 118,651

其他應付款明細表

項 目	金 額
應付年終獎金、春節獎金及績效獎金	\$ 431,191
應付外幣保單待投入保費	117,292
應付投資型保險商品投資款	256,918
應付投資型保險商品投資人收益	179,871
應付勞務費及資產管理費	109,244
應付銷售保單獎勵金及競賽獎金	1,149,893
應付勞健保費	114,642
應付營業稅及印花稅款	39,328
應付新制退休金	32,776
應退有價證券交割款	2,499,952
應付所得稅	1,463,799
其他(各戶餘額均未超過本科目金額百分之五)	85,715
合 計	\$ 6,480,621

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

其他流動負債明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	摘 要	金 額
暫收保費		\$ 1,713,845
暫收款項		2,070,182
代扣款項	抵繳保費	329,277
	勞健團保費	38,973
	各項稅款(主係代扣薪資、執行業務所得稅)	44,352
	其他	8,042
合 計		<u>\$ 4,204,671</u>

長期負債明細表

項 目	摘 要	金 額
公平價值變動列入損益之金融負債	請詳「公平價值變動列入損益之金融負債—非流動明細表」	\$ 6,479,177
應計退休金負債	確定給付制之退休金負債	3,351,621
合計		<u>\$ 9,830,798</u>

富邦人壽保險股份有限公司(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 公平價值變動列入損益之金融負債－非流動明細表
 民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

指定公平價值變動列入損益之金融負債

金融商品名稱	摘要	名目本金	公平價值	備註
遠期外匯合約	出售遠匯款	10,699,321	\$ 1,320,549	
換匯換利合約		2,526,205	134,682	
匯率交換合約		40,435,076	5,023,946	
合 計			\$ 6,479,177	

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

未滿期保費準備變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項目	期初餘額	合併原富邦		本期預付		期末餘額
		人壽轉入	本期提存	再保費支出	本期收回	
壽險	\$ 251,036	46,763	350,969	(43,277)	(297,799)	307,692
健康險	2,283,508	344,763	2,646,194	(59,315)	(2,628,271)	2,586,879
傷害險	1,622,357	189,222	1,786,456	26,344	(1,811,577)	1,812,802
	<u>\$ 4,156,901</u>	<u>580,748</u>	<u>4,783,619</u>	<u>(76,248)</u>	<u>(4,737,647)</u>	<u>4,707,373</u>

壽險責任準備變動明細表

項目	期初餘額	合併原富邦				期末餘額
		人壽轉入	本期提存	本期收回	退回收益	
壽險	\$ 422,047,777	248,370,824	76,348,996	(15,829,574)	(395,745)	730,542,278
健康險	74,577,774	8,007,155	6,372,861	(6,815)	(6)	88,950,969
年金險	1,487,815	70,827,276	36,238,637	(13,386,395)	(4,847)	95,162,486
	<u>\$ 498,113,366</u>	<u>327,205,255</u>	<u>118,960,494</u>	<u>(29,222,784)</u>	<u>(400,598)</u>	<u>914,655,733</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)
特別準備變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	合併原富邦				
	期初餘額	人壽轉入	本期提存	本期收回	期末餘額
壽險	\$ 731,698	135,931	163,460	(82,254)	948,835
健康險	1,097,917	214,497	122,098	(71,855)	1,362,657
傷害險	1,368,696	151,909	264,191	(228,787)	1,556,009
分紅紅利	-	313,239	216,756	(34,417)	495,578
營業稅省稅利益提 列之備抵呆帳轉列	1,651,295	-	-	-	1,651,295
	<u>\$ 4,849,606</u>	<u>815,576</u>	<u>766,505</u>	<u>(417,313)</u>	<u>6,014,374</u>

賠款準備變動明細表

項 目	合併原富邦				
	期初餘額	人壽轉入	本期提存	本期收回	期末餘額
壽險	\$ 528,015	36,139	555,285	(528,015)	591,424
健康險	138,138	25,352	166,045	(138,138)	191,397
傷害險	261,584	108,065	288,818	(261,584)	396,883
	<u>\$ 927,737</u>	<u>169,556</u>	<u>1,010,148</u>	<u>(927,737)</u>	<u>1,179,704</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

保費不足準備變動明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	合併原富邦				期末餘額
	期初餘額	人壽轉入	本期提存	本期收回	
壽險	\$ 117,626	524,812	486,096	-	1,128,534
健康險	850,968	2,238	(5,500)	-	847,706
傷害險	555	-	2	-	557
	\$ 969,149	527,050	480,598	-	1,976,797

存入保證金明細表

民國九十八年六月三十日

項 目	金 額
出租房地之存入保證金	\$ 368,859
其他(各項目皆未達本科目餘額3%)	2,478
合 計	\$ 371,337

富邦人壽保險股份有限公司
 (原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 分離帳戶保險商品資產及負債明細表

民國九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

資 產	金 額	負 債	金 額
科 目	金 額	科 目	金 額
應收款項	\$ 817,830	分離帳戶保險價值準備	132,460,020
銀行存款	4,952,434	應付款項	151,330
有價證券：			
國外金融債券	64,196,460		
受益憑證	<u>62,644,626</u>		
合 計	<u>\$ 132,611,350</u>	合 計	<u>132,611,350</u>

保費收入明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

項 目	金 額
直接承保保費收入：	
壽險	\$ 68,684,637
健康險	13,527,501
傷害險	3,287,326
年金險	35,690,723
投資型保險商品	<u>1,075,695</u>
小 計	122,265,882
再保費收入	<u>3,973</u>
合 計	<u>\$ 122,269,855</u>

富邦人壽保險股份有限公司
 (原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 攤回再保賠款與給付明細表
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額
壽險	\$ 520,458
健康險	289,962
傷害險	10,984
合 計	\$ 821,404

利息收入明細表

項 目	金 額
短票息	\$ 46,788
債券息(含政府公債息、國內 外公司債息及金融債券息)	11,258,941
保單貸款、墊繳保費及擔保放 款息	1,635,250
銀行存款利息(含一般存款利 息及連結式存款利息)	1,005,721
其他(各戶餘額均未超過本科 目金額百分之五)	2,894
合 計	\$ 13,949,594

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

金融商品評價利益明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項目	摘要	金額
權益商品	國內上市櫃股票	\$ (4,625)
債務商品	可轉換公司債	8,216
衍生性商品	遠期外匯合約	9,415,877
	備供出售金融資產重分類攤銷數	(3,392)
	股價指數期貨合約	(2,678)
	匯率交換合約	(6,977,392)
	換匯換利合約	170,869
	連結式存款	608
	國外連結式債券	(13,022)
合 計		<u>\$ 2,594,461</u>

處分投資利益明細表

投資標的	摘要	金額
權益商品	股息紅利	\$ 162,858
	國內外股票投資交易損益	2,586,634
債務商品	國內外債券投資交易損益	1,878,953
衍生性金融商品	遠期外匯合約	(6,019,792)
	利率交換合約	119,298
	換匯換利合約	(148,453)
	國內電子期貨合約	(85,503)
	匯率交換	4,010,187
其他	國內外基金投資損益	133,972
	連結式存款	23,468
合 計		<u>\$ 2,661,622</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

不動產投資利益明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	摘 要	金 額
房租收入		\$ 468,180
管理費收入		10,297
其他收入		16
折舊及攤銷費用		(107,299)
土地使用權租金支出		(36,007)
稅捐		(43,123)
代書費		(29,820)
其他費用	主要係水電費、管理費及其他支出	(24,190)
合 計		\$ 238,054

再保險支出明細表

項 目	金 額
壽險	\$ 354,860
健康險	702,044
傷害險	335,455
合 計	\$ 1,392,359

佣金支出明細表

項 目	金 額
保單佣金費用	\$ 5,788,111
再保佣金費用	695
合 計	\$ 5,788,806

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

保險賠款與給付明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額
保險賠款與給付：	
滿期給付	\$ 4,610,349
死亡給付	2,576,304
醫療給付	5,097,319
殘廢給付	74,596
解約給付	18,674,526
年金給付	5,073,504
紅利給付	318,898
投資型保險給付	479,244
其他	24,120
小 計	36,928,860
加：再保賠款與給付	3,126
合 計	\$ 36,931,986

兌換損失明細表

項 目	摘 要	金 額
權益商品	主要係國外股票投資產生	\$ 2,203
債務商品	主要係國外公司債、金融債及連結式債券投資產生	1,249,837
其他	主要係外幣存款(含連結式存款)、國外基金投資等產生	(169,587)
合 計		\$ 1,082,453

富邦人壽保險股份有限公司
 (原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 分離帳戶保險商品收益及費用明細表
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

費 用		收 入	
科 目	金 額	科 目	金 額
保險賠款與給付	\$ 7,191,540	保費收入	13,979,949
提存分離帳戶保險價值準備	23,639,627	收回分離帳戶保險價值準備	4,714,272
管理費支出	1,598,734	利息收入	115,619
		兌換利益	3,486,311
		投資利益	10,133,750
合 計	<u>\$ 32,429,901</u>	合 計	<u>32,429,901</u>

業務費用明細表

項 目	金 額
薪資支出	\$ 933,282
退休金	269,544
租金支出	190,116
文具費	44,363
通訊費	37,629
勞健保	289,506
稅捐	32,270
交通費	53,190
折舊費用	28,395
攤銷費用	10,561
伙食費	84,135
展業活動費	158,533
業務推廣費	161,537
績效獎金	164,914
其他(各科目餘額均未超過本 科目金額百分之五)	241,375
合 計	<u>\$ 2,699,350</u>

富邦人壽保險股份有限公司
(原名：安泰人壽保險股份有限公司)

管理費用明細表

民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額
薪資支出	\$ 806,739
退休金	179,992
專業服務費	66,624
租金支出	126,696
文具費	41,266
郵遞費	65,931
通訊費	26,801
保養費	25,319
廣告費	23,426
勞健保	64,137
稅捐	155,283
折舊費用	89,002
攤銷費用	32,748
福利費	151,813
績效獎金	43,806
銀行保管費	35,113
銀行手續費	91,614
展業活動費	139,131
其他(各戶餘額均未超過本科 目金額百分之五)	200,926
合 計	\$ 2,366,367

富邦人壽保險股份有限公司
 (原名：安泰人壽保險股份有限公司)
 營業外收入及利益明細表
 民國九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

項 目	金 額
財產交易利益	\$ 854
租賃收入	3,336
收回呆帳及過期帳	40,332
放款違約收入	15,228
金控子公司間跨售佣金收入、 獎勵金及商品獎金	44,583
其他(各戶餘額均未超過本科 目金額百分之五)	1,126
合 計	\$ 105,459

營業外費用及損失明細表

項 目	金 額
財產交易損失	\$ 2,451
金融商品減損損失	1,267,501
其他(各戶餘額均未超過本科 目金額百分之五)	19,173
合 計	\$ 1,289,125