

# 票券金融公司持有債券餘額及存續期間統計表

年 月底

報表編號：CI406

金融機構代號及名稱：

單位：新臺幣元、年

代號及 債券種類		餘額及 存續期間		1 年(含)以下		1 年~5 年(含)		5 年~10 年(含)		超過 10 年		合 計		評價 調整 數 F	備抵 損失 G	DV01 H
				餘額 A1	存續 期間 A2	餘額 B1	存續 期間 B2	餘額 C1	存續 期間 C2	餘額 D1	存續 期間 D2	餘額 E1	存續 期間 E2			
固 定 利 率	1100	政府債券														
	1200	金融債券														
	1300	公司債														
	1400	外幣債券 (境內發行)														
	1500	外幣債券 (境外發行)														
	1900	小 計														
浮 動 利 率	2100	政府債券														
	2200	金融債券														
	2300	公司債														
	2400	外幣債券 (境內發行)														
	2500	外幣債券 (境外發行)														
	2900	小 計														
9999		合 計														

## 一、填報說明：

- (一)持有債券餘額之合計應與表 CI405 檢核（不包括 RS 部位），餘額係指持有之面額。
- (二)外幣折合為新臺幣。
- (三)存續期間係指 Macaulay Duration，請四捨五入後申報至小數點後 2 位。
- (四)「浮動利率」債券及「9999」合計數僅填報「E1」及「F」欄金額。
- (五)請依國際財務報導準則第 9 號「金融工具」評估各類債券歸類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具之「評價調整數(F 欄)」【亦即 CI201 項目代碼 12007、12099、12113 之債券部位評價調整數】，及歸類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具、按攤銷後成本衡量之債務工具投資之「備抵損失(G 欄)」【亦即 CI201 項目代碼

12203、32535】；如為評價調整數為貸方(即評價損失)、備抵(減損)損失請以負值填報，如無數值者請填 0。

(六)「DV01」係指當利率變動一個基本點，債券價格之變動價值，請四捨五入後申報至新臺幣元。

**二、申報時點：**每月 15 日內申報上一月底資料。