

保險股份有限公司(○○分公司) 年度報表
表01-1：保險業負責人聲明書

中華民國_____年度

(公司名稱) 依法於民國_____年經主管機關_____
經濟部_____市政府_____核准成立並於民國_____年
____月____日開始營業，今根據保險法第一百四十八條之一規定彙編本報表，茲特聲明本
報表所填各項資料，均係依照有關說明及實際情形填報，詳實無訛，如有虛偽不實或故意
為漏填情事，有關單位主管，願受處分。

項 目		姓 名	身分證字號或護照號碼	簽 章
總 經 理				
總稽核				
各 部 門 主 管	法令遵循主管			
	會計主管			
	財務主管			
	精算主管			
	人事主管			
	稽核主管			
	風險管理專責單位主管			
	主管			

註：本聲明書請於簽章後製成電子檔(.pdf),並請以另存新檔傳送,本表編檔格式如公司代號-092-01-1.pdf

表01-2：保險業負責人內部控制制度聲明書

註：本聲明書請於簽章後製成電子檔(.pdf), 並請以另存新檔傳送, 本表編檔格式如 公司代號-092-01-2.pdf

保險股份有限公司(○○分公司) 年度報表

表01-3-1：簽證會計師對內部控制制度查核意見書

註：本意見書請於簽章後製成電子檔(.pdf), 並請以另存新檔傳送, 本表編檔格式如 公司代號-092-01-3.pdf

保險股份有限公司(○○分公司) 年度報表

表01-4-1：簽證精算人員意見書

(簽證精算人員應依中華民國精算學會發布之精算意見書範本編製)

註：本意見書請於簽章後製成電子檔(.pdf), 並請以另存新檔傳送, 本表編檔格式如 公司代號-092-01-4.pdf

表01-5：簽證精算人員定期參加教育訓練合格證明文件

註：

- 1 依保險業簽證精算人員管理辦法第十二條第一項規定辦理
- 2 本表請製成電子檔(.pdf), 並請以另存新檔傳送, 本表編檔格式如 公司代號-092-01-5.pdf

表01-6：依 保險業財務報告編製準則規定編製之財務報告

期別	簽證會計師/會計師事務所	查核結果(註3)	查核意見摘要(註4)
O年O季 (半年度、年度)			

註：

1. 依保險業財務報告編製準則第二十九條規定辦理
2. 本報告請簽章後製成電子檔(.pdf), 並請以另存新檔傳送, 本報告編檔格式如公司代號-092-01-6.pdf"
3. 查核結果欄, 請填寫無保留意見、修正式無保留意見、保留意見、否定意見、或無法表示意見。
4. 除查核結果為無保留意見外, 其餘均應摘要說明查核意見。

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(即時申報)報表
表02-1：總公司(機構)基本資料概況表

列號	基本資料		從業人員人數		重要資訊		重大訊息法令依據	事實發生經過	影響	處理情形	備註
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)					
1	設立日期		董(理)事		國內分公司家數						
2	地址		監察人(監事)		國內子公司(持股50%以上)家數						
3	統一編號		獨立董事		國內通訊處家數						
4	股票交易代號		獨立監事		國外分公司家數						
5	電話		總經理		國外子公司(持股50%以上)家數						
6	網址		副總經理		國外辦事處(或聯絡處)家數						
7	傳真		協理		大陸地區(含港澳)分公司家數						
8	電子信箱		經理		大陸地區(含港澳)子公司(持股50%以上)家數						
9	額定資本總額(元)		副理		大陸地區(含港澳)辦事處(或聯絡處)家數						
10	已發行股份(千股)		襄理		主管機關核定國外投資文號						
11	實收普通股資本(元)		科長		主管機關核定國外投資比率(%)						
12	普通股份總額(千股)		科長以下		基本放款年利率%						
13	普通股每股金額(元)		精算		壽險保單質押放款年利率%						
14	公開發行		核保				組織與職掌				
15	公司交易種類		理賠								
16	最近一次變更公司交易種類日期		投資								
17	實收特別股資本(元)		內部稽核								
18	特別股份總額(千股)		法令遵循								
19	特別股每股金額(元)		再保險								
20	外國保險業總公司所在地地址		內勤人員總數								
21	外國保險業設立日期		保險業務員								
21	外國保險業總公司實收資本額 (折合新台幣		投資型保險業務員								
23	免費申訴專線電話										
24	信用評等機構代號										
25	信用評等機構名稱										
26	評等日期										
27	評等結果-長期										
28	評等結果-短期										
29	其他評等資訊										
30	未委託信用評等機構評等之原因										
31	屬金控公司或集團代號										
32	屬金控公司或集團名稱										
33	主要姓名										
34	緊急電話										
35	聯絡傳真										
36	人電子信箱										
37	次要姓名										
38	緊急電話										
39	聯絡傳真										
40	人電子信箱										
41											

註：

1 各項日期填寫方式如2006/06/25

2 實收普通股資本(元)於外國保險業係指在台營運資金

3 公司交易種類請填列A. 上市, B. 上櫃, C. 興櫃, D. 其他(公開公司), E. 其他(非公開公司)

4 最近一次變更公司交易種類日期係指最近期公司交易種類變更如轉為上市上櫃興櫃等之日期, 其填列方式如2006/6/12

5 公開發行請填列如A. 是, B. 否, C. 其他

6 若有屬金控公司或集團之保險業, 請填其代號及名稱, 若無者請填無

7 所稱緊急聯絡人係指主管機關因業務需要而需與公司快速聯絡並取得資訊或回覆之人, 宜由總經理或副總經理之秘書或便於聯絡之人

8 免費申訴專線電話請以一線代表號填列, 其填列方式如03-23228222

9 從業人員人數以目前實際從事該事務之人員, 若屬兼任業務性質者, 以其兼任時間比率調整換算之; 若職稱不同者, 請換算為相當職稱填具; 從業人員人數異動無需即時申報

10 獨立董事、獨立監事之定義準用本會相關規定

11 保險業務員及投資型保險業務員人數係指本公司向相關商業同業公會登錄人員

12 主管機關核定國外投資文號請填如0923228489

13 重大訊息法令依據應依「人身保險業辦理資訊公開管理辦法」第十條各項款目填列之。填列格式如第十條第一項第三款。

14 組織系統圖請列至部門單位, 並註明職掌; 得用pdf檔, 並請以另存新檔傳送, 本表編檔格式如公司代號-092-02-1. pdf

15 其他評等資訊欄位係指除長短期評等結果以外之其他資訊, 例如未來展望、個別評等或償信能力等。若無信用評等, 請於評等公司欄位填列無信評資料。

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(即時申報)報表
表02-2：總公司(機構)負責人明細表

列號	部室(部門) (1)	部室主管以上負責人 職稱(或相當) (2)	身分證字號或 護照號碼 (3)	姓名 (4)	出生年月日 (5)	戶籍地址 (6)	任本職日期 (7)	核准文號 (8)	資格條件 (9)	最高學歷 (10)	職掌 (11)	電話 (12)	傳真 (13)	電子信箱 (14)	備註 (15)
1		簽證會計師													
2		簽證會計師													
3		常年法律顧問													
4		董事長													
5		副董事長													
6		簽證精算人員													
7		複核精算人員													
8		總經理													
9		發言人													
10		副總經理													
11		法令遵循主管													
12		風險管理專員單位主管													
13		協理													
14		經理													
15		總稽核													

- 註：
- 1 部室(部門)請配合組織圖列示重要部門
 - 2 部室主管以上負責人職掌請填具管理或督導內容(外國保險業請填至副經理),若無(8)(9)(14)欄資料者得填無
 - 3 出生年月日與任本職日期之填列格式如2005/06/08
 - 4 職掌請就所轄業務列述,簽證會計師與常年法律顧問及外聘簽證精算人員、複核精算人員請在職掌欄填所屬公司或事務所名稱,並於備註欄填列其公司或事務所統一編號
 - 5 簽證會計師、常年法律顧問、簽證精算人員、董事長、總經理人員(姓名)異動時,應即時申報,餘免納入即時即時申報範圍;簽證精算人員非為部室主管亦應填列
 - 6 所稱資格條件請填具備保險業負責人應具備資格條件準則第幾條款次(填列格式如第五條第一款)所列資格,若無者請填無

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(即時申報)報表

表02-3：分支機構及其負責人明細表

列號	分支機構										分支機構負責人											備註	
	代 (1)	號 (2)	名 (3)	額 (4)	設 立 日 期 (5)	所 在 地 國 家 (6)	核 准 文 號 (7)	址 電 (8)	話 傳 (9)	真 電 (10)	子 信 箱 (11)	代 (12)	姓 (13)	名 職 (14)	出生年月日 (15)	戶 籍 地 (16)	址 任 本 職 日 期 (17)	核 准 文 號 (18)	電 話 傳 (19)	真 電 (20)	子 信 箱 (21)		專 任 或 兼 任 (22)
1																							
2																							
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
11																							
12																							
13																							
14																							
15																							
16																							
17																							
18																							
19																							
20																							
21																							
22																							
23																							

註：

1. 所編代號係指主管機關於許可設立分支機構時，於核定函所列之代號，若無者請洽財團法人保險事業發展中心統一配賦

2. 所編分支機構種類請填A. 國內分公司, B. 國內子公司(持股50%以上), C. 國外分公司, D. 國外辦事處(或聯絡處), E. 國外子公司(持股50%以上), F. 大陸地區(含港澳)分公司, G. 大陸地區(含港澳)辦事處(或聯絡處), H. 大陸地區(含港澳)子公司(持股50%以上), I. 大陸地區參股投資, J. 通訊處, Z. 其他。分支機構種類為子公司者，請於備註欄填列持股

3. 負責人代號請填身分證字號或護照號碼

4. 職稱(或相當職位)請依序填列A. 總經理, B. 副總經理, C. 協理, D. 經理, E. 副理, F. 襄理, G. 科長, H. 其他

5. 出生年月日與任本職日期之填列格式如2005/06/08

6. 核准文號請填如0923228489, 若無核准文號者請填無

7. 分支機構資料異動時，全部納入即時申報範圍；分支機構負責人人員(姓名)異動時，應即時申報，除免納入即時申報範圍

8. 專任或兼任請填A. 專任, B. 兼任, C. 其他

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(季)報表
表02-4：專業人員明細表

列號	專業人員				出生年月日 (5)	戶籍 地址 (6)	任本職日期 (7)	保險工作年 資 (8)	最高學歷 (9)	核准文號 (10)	電話 (11)	傳真 (12)	電子信箱 (13)	備註 (14)
	種 (1)	類 (2)	代 號 (3)	職 稱 姓 名 (4)										
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														
17														
18														
19														
20														
21														
22														
23														
24														

- 註：
- 1 專業人員種類：A. 精算, B. 核保, C. 理賠, D. 會計, E. 財務, F. 內部稽核, G. 法令遵循, H. 投資, I. 保全(保戶服務), J. 法務, K. 再保險, L. 其他
 - 2 代號請填身分證字號或護照號碼
 - 3 精算人員係指符合保險業簽證精算人員及外部複核精算人員管理辦法第二條規定之資格並登記在案者為限;核保及理賠人員係符合保險業招攬及核保理賠辦法規定之資格者並於填報時在職者;會計、財務、內部稽核、法令遵循、投資、保全、法務、再保險及其他人員係指科長級以上(不含部門主管)或簽署人員，並以現職人員為限
 - 4 出生年月日及任本職日期之格式請填具如2005/06/08
 - 5 核准文號請填如0920701133, 若無核准文號者, 請填無

保險股份有限公司(○○分公司) 年度報表

表02-5：重要負責人薪津及各項津貼明細表

單位：新台幣元, %, 千股

單位：新台幣元, %, 千股

列 號	姓 名				到本職年月 日	服 務 年 資 年	薪 交	本 年 度 費 出	本 年 度 國 旅 費	本 年 度 公 司 支 付 房 屋 津 貼 或 租 金	本 年 度 無 償 配 股		合 計 (13)=(7)+(8)+(9)+(10)+(12)	備 註 (14)
	代號 (1)	姓名 (2)	服務部門 (3)	職稱 (4)							數	配 股 時 總 值 (12)		
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11	合 計													

註：

1 所稱代號係指身分證字號或護照號碼

2 全年薪津及各項津貼合計在前十名者請列入本表, 但不含外勤人員

3 本表檔案得與其他表格分別傳送, 書面並得以密件另案函送

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(即時申報、季)報表
表02-6：業主明細表 單位：新台幣元, %, 千股

												單位：新台幣元, %, 千股				
列號	主要股東		指派董監事代表人									持股股數(主 排序-遞減)	持股比率	設質股數	設質比率	備註
	代號 (1)	名稱 (2)	代號 (3)	姓名 (4)	職稱 (5)	任本職年月 (6)	任本職屆滿年月日 (7)	最高學歷 (8)	核准文號 (9)	資格條件 (10)	酬勞 (11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
1																
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
11																
12																
13	已發行股份(按業主種類別)				董事											
14					監察人											
15					其他											
16					合計											

註：

- 1 所稱代號係指身分證字號或護照號碼或統一編號, 所稱名稱於法人請填其全名, 於自然人請填其姓名
- 2 所稱主要股東係指具有本公司已發行股份總數10%以上或前十大持股比例或指派有擔任董監事之股東(應包含所有董監事); 若為自然人應將其配偶及未成年子女持設計入本人之持股外, 並應於備註欄註明其各持股情形
- 3 指派代表人若屬主要股東並有派員擔任董監事時, 請於指派代表人欄填列董監事資料, 若無則免填; 若董監事屬外部人士且無持股者, 請逕於指派董監事代表人欄填寫, 而於主要股東持股數及設質股數數欄等免填
- 4 職稱請填A. 董事長, B. 常務董事, C. 董事, D. 監察人, E. 獨立董事, F. 獨立監事, G. 其他; 獨立董監事之定義準用本會之規定。
- 5 核准文號請填如0920750011, 若無核准文號者請填無
- 6 任本職年月日及任本職屆滿年月日填寫方式為2005/06/25, 並以擔任或預期屆滿該職務之日期為準
- 7 酬勞係指因擔任董監事所支領之各項給付項目, 包含薪資、交際費、旅費、津貼或租金等
- 8 資格條件請填具備保險業負責人資格條件準則第幾條款次(填列格式如第五條第一款)所列資格, 若無者請填無
- 9 本表主要股東之持股資料, 應要求主要股東於次月五日前向本公司申報截至當月為止之持股股數, 或由本公司向集保公司取得最新資料填報
- 10 法人代表之董監事如有2位以上者, 第1位代表直接填列法人持有之總股數, 其他代表則填0。

列號	與本公司之 關係 (1)	關係人			關係人(自然人)之親屬資料				關係人或其親屬所屬事業資料				備註 (13)
		代號 (2)	名稱 (3)	職稱 (4)	代號 (5)	姓名 (6)	親等 (7)	稱謂 (8)	代號 (9)	名稱 (10)	持股比率% (11)	擔任職務 (12)	
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15													

註：

- 與本公司之關係請填A. 保險業負責人(依據保險業負責人應具備資格條件準則，本國保險業所列經理級或外國保險業副理級以下負責人得免填欄(5)至(12))，B. 辦理授信之職員，C. 主要股東(係指具有本公司已發行股份總數10%以上或前十大持股比率或有指派董監事之股東)，D. 本公司對其有控制與從屬關係之公司(請依公司法第六章之一關係企業章規定)，E. 本公司放款金額超過一億元以上之對象，F. 同一關係企業，G. 其他；若為多重身分者，請於備註欄填寫，其方式如B；C
- 2 所稱代號係指身分證字號或護照編號或統一編號；或洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 3 關係人名稱於自然人請填其姓名，於法人請填其全名，但於關係人(自然人)之親屬資料欄免填
- 4 親等請依序填列A. 三親等以內血親，B. 二親等以內姻親，C. 其他
- 5 負責人及有權核定授信案件之職員均應填製表；當期卸任現職者應予填列本表，並於備註欄載明卸職日期(本期內)
- 6 本表之資料，應可隨時供辦理放款人員查閱
- 7 擔任職務(或相當)請依序填列A. 董事長，B. 副董事長，C. 董事，D. 監事，E. 總經理，F. 副總經理，G. 協理，H. 經理，I. 副理，J. 其他

表02-8: 總機構法令遵循主管暨法令遵循單位所屬人員獎懲及訓練資料

列號	姓名	職稱	最近三年 獎懲紀錄	資歷	訓 練 資 料									備註	
					參加外部機構專業訓練				參加金融控股公司或保險業自行舉辦之教育 訓練				時數合計C		是否符合 規定
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
11															
12															
13															
14															
15															

註：

- 1.本表中報範圍為保險業內部控制及稽核制度實施辦法第30條第1項及第2項所指總機構法令遵循主管及法令遵循單位中，負責法令遵循制度之規劃、管理及執行之人。
- 2.本表填報對象包括最近一年負責或辦理法令遵循之總機構法令遵循主管及法令遵循單位所屬人員基本資料。
- 3.職稱請填A.總機構法令遵循主管,B.法令遵循單位所屬人員
- 4.時數合計C=受訓時數A+受訓時數B
- 5.是否符合規定，請填是或否

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(月)報表
表04：綜合損益表

單位：新台幣元，%

列號	項 目	本期		上期		比較		增 減		本年 度 餘 額	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)			
1	營業收入：										
2	簽單保費收入										
3	再保費收入										
4	減：再保費支出										
5	減：未滿期保費準備淨變動										
6	自留滿期保費收入										
7	再保佣金收入										
8	手續費收入										
9	淨投資損益										
10	利息收入										
11	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益										
12	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之已實現損益										
13	除列按攤銷後成本衡量之金融資產淨損益										
14	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額										
15	兌換(損)益										
16	外匯價格變動準備淨變動										
17	投資性不動產損益										
18	投資之預期信用減損損失及迴轉利益										
19	其他投資減損損失及迴轉利益										
20	金融資產重分類損益										
21	其他淨投資損益										
22	採用覆蓋法重分類之損益										
23	其他營業收入										
24	分離帳戶保險商品收益										
25	投資型保險商品收益										
26	勞退年金保險商品收益										
27											
28	營業收入合計										
29	營業成本										
30	保險賠款與給付										
31	減：攤回再保險賠款與給付										
32	自留保險賠款與給付										
33	其他保險負債淨變動										
34	賠款準備淨變動										
35	責任準備淨變動										
36	特別準備淨變動										
37	保費不足準備淨變動										
38	負債過足準備淨變動										
39	其他準備淨變動										
40	具金融商品性質之保險契約準備淨變動										
41	承保費用										
42	佣金費用										
43	其他營業成本										
44	財務成本										
45	分離帳戶保險商品費用										
46	投資型保險商品費用										
47	勞退年金保險商品費用										
48											
49	營業成本合計										
50	營業毛利(毛損)(列28－列49)										
51	營業費用										
52	業務費用										
53	管理費用										
54	員工訓練費用										
55	非投資之預期信用減損損失及迴轉利益										
56	營業費用合計										
57	營業利益(損失)(列50－列56)										
58											
59	營業外收入及支出										
60	處分不動產及設備損益										
61	非金融資產減損損失及迴轉利益										
62	負債性特別股息										
63	資產報廢損失										
64	收回呆帳及過期帳										
65	其他營業外收入及支出										
66											
67	營業外收入及支出合計										
68	繼續營業單位稅前損益(列57＋列67)										
69	所得稅費用(利益)										
70	繼續營業單位稅後損益(列68－列69)										
71	停業單位損益										
72	本期淨利(淨損)(列70+列71)										
73	其他綜合損益										
74	不重分類至損益之項目：										
75	確定福利計畫之再衡量數										
76	不動產重估增值										
77	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價損益										
78	避險工具之利益及損失										
79	採用權益法之關聯企業及合資其他綜合損益之份額										
80	與不重分類之項目相關之所得稅										
81	後續可能重分類至損益之項目：										
82	國外營運機構財務報表換算之兌換差額										
83	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益										
84	避險工具之利益及損失										
85	採用權益法之關聯企業及合資其他綜合損益之份額										
86	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益										
87	與可能重分類之項目相關之所得稅										
88	本期其他綜合損益(稅後淨額)										
89	本期綜合損益總額										

註：

- 1 所稱本期及上期於填報月報資料時係指當月份及上月份餘額；於填報(半)年報時係指當(半)年度及上(半)年度餘額
- 2 所稱本年度餘額係填報月報時當年度累積至填報月份時之累積數，填列年報時免填
- 3 分離帳戶保險商品收益(費用)於產險業不適用免填，但欄位請勿移動

保險股份有限公司(○○分公司) 年度(月)報表
表05-2：資產負債表與資金運用表之調節表

附表1、現金及銀行存款調節表

單位：新台幣元，%

	項目 (1)	本(半)年度 帳載金額 (2)	上(半)年度 帳載金額 (3)
1	現金及約當現金(資產負債表)		
2	減：約當現金		
3	減：國外現金及存款(資金運用表)		
4	加(減)：其他		
5	現金及銀行存款合計(資金運用表)		

附表2、不動產調節表

列號	項目 (1)	本(半)年度 帳載金額 (2)	上(半)年度 帳載金額 (3)
1	投資性不動產(資產負債表)		
2	自用不動產		
3	承受擔保品		
4	減：國外投資-不動產投資(資金運用表)		
5	減：專案運用公共及社會福利事業投資之不動產(資金運用表)		
6	減：土地增值稅		
7	加(減)：其他		
8	不動產合計(資金運用表)		

附表3、放款調節表

	項目 (1)	本(半)年度 帳載金額 (2)	上(半)年度 帳載金額 (3)
1	放款(資產負債表)		
2	減：國外放款(資金運用表)		
3	減：專案運用公共及社會福利事業投資之放款(資金運用表)		
4	減：墊繳保費		
5	加(減)：其他		
6	放款合計(資金運用表)		

表05-2：資產負債表與資金運用表之調節表

單位：新台幣元

[illegible]

表07-1：存款餘額明細表

單位：新台幣元, %

列號	金融機構					存款種類	持有資產幣別	到期年月日	存款年利率	帳載金額 (主排序-遞減)	占資金總額比率%	保管情形	業務需要種類	備註
	代號	名稱	信用評等機構	評等等級	是否為關係人									
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														

註：

- 1 所稱金融機構代號係指金融機構配賦代號,若無者請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 2 信用評等機構填列如A. S&P, B. AM Best, C. Moody's, D. Fitch, E. tw, F. 其他,若無信用評等者,請填寫銀行之資產或淨值全球排名之名次,但存放於國內金融機構者,若無信用評等者請填無
- 3 評等等級請依信用評等機構所列填寫,並以最近一年之評等資料填寫,若無者請填無
- 4 是否為關係人請依序填列A. 否, B. 關係人-非控制與從屬關係, C. 關係人-具控制與從屬關係;所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報及公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定
- 5 存款種類請依序填A. 活存, B. 支存, C. 定存, D. 組合存款, E. 其他;若屬活存及支存者,免填到期年月日及存款年利率,並得依持有資產幣別及存款種類分別合併列示,但公司應將分別資料依本格式建檔留存備查
- 6 本表均含國內外投資,若屬國外投資者於持有資產幣別請填該幣別代號如USD,若投資新興市場而按已開發國家幣別計價者,請將該幣別增加一碼如USD-1。
- 7 到期年月日填寫方式為2005/06/25
- 8 若屬國外投資,請以期末匯率換算為新台幣帳面價值
- 9 保管情形請填保管機構名稱及帳號
- 10 業務需要種類請依序填列A. 是, B. 否,請依保險業辦理國外投資管理辦法第四條第三項規定辦理,屬國內投資者填A
- 11 請於備註欄填註固定或機動計息;固定計息利率及機動計息利率係指簽訂契約時之利率

表07-2：存款餘額明細表(總計)

單位：新台幣元, %

列號	金融機構		國內投資		國外投資		國內外投資合計		備註
	代號 (1)	名稱 (2)	帳載金額 (主排序-遞減) (3)	占資金總 額比率 (4)	帳載金額 (5)	占資金總 額比率 (6)	帳載金額 (7)	占資金總 額比率 (8)	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8	總計(存款種類)	活存							
9		支存							
10		定存							
11		組合存款							
12		其他							
13	總計(存放對象)	關係人存款							
14		非關係人存款							
15	合計								

表08-1：政府公債國庫券餘額明細表

單位：新台幣元, %

列 號	證券代號 (1)	證券名稱 (2)	證 券 種 類 (3)	投 資 型 態 (4)	發行國家主權信用評等				持有 資產 幣別 (9)	到期 年月日 (10)	票面年利率 (11)	付息 方式 (12)	面值總金額 (13)	帳載金額 (主排序-遞減) (14)	最近公允價值 或淨值總金額 (15)	未實現損益		帳載金額 占資金總 額比率% (18)	保管情形 (19)	備註 (20)
					代號 (5)	名稱 (6)	信用評 等機構 (7)	評等等 級 (8)								非以公允價值 評價者 (16)	以公允價值評 價者 (17)			
1																				
2																				
3																				
4																				
5																				
6																				
7																				
8																				
9																				
10																				
11																				
12																				
13																				
14																				
15																				

註：

- 證券代號，發行國家主權信用評等代號請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 證券種類請依序填A. 政府公債, B. 國庫券, C. 其他
- 投資型態請填A1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-採用覆蓋法, A2. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-未採用覆蓋法, B. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產, C. 按攤銷後成本衡量之金融資產, D. 約當現金
- 信用評等機構填列如A. S&P, B. AM Best, C. Moody' s, D. Fitch, E. tw, F. 其他, 若無者請填無
- 評等等級請依信用評等機構所列填寫, 並以最近一年之評等資料填寫, 若無者請填無
- 本表均含國內外投資, 若屬國外投資者於持有資產幣別請填該幣別代號如USD, 若投資新興市場而按已開發國家幣別計價者, 請將該幣別增加一碼如USD-1。
- 到期年月日填寫方式為2005/06/25
- 付息方式請依序填列A. 每二年付息一次, B. 每一年付息一次, C. 每半年付息一次, D. 每季付息一次, E. 每月付息一次, F. 不付息, G. 其他
- 若屬國外投資, 請以期末匯率換算為新台幣帳面價值
- 保管情形請填保管機構名稱及帳號, 若屬集保帳戶請填集保
- 本表含90. 2. 20台財保字第0900750140號函以前購買之台電公司債

表08-2：政府公債國庫券餘額明細表(總計)

單位：新台幣元，%

[illegible]

表12-3：出售或滿期有價證券明細表

單位：新台幣元，%

列號	證 券 代 號 (1)	證 券 名 稱 (2)	證 券 種 類 (3)	交 易 種 類 (4)	購 買 人 代 號 (5)	購 買 人 名 稱 (6)	是 否 為 關 係 人 (7)	持 有 資 產 幣 別 (8)	票 面 年 利 率 (9)	面 值 總 金 額 (10)	出 售 日 帳 載 金 額 (11)	出 售 (滿 期) 總 價 (12)	出 售 淨 益 (損) (13)	備 註 (14)
1														
2														
3														
4														
5														
6														

註：

- 證券代號請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 證券種類請依序填A. 政府公債, B. 國庫券, C. 金融債券, D. 可轉讓定期存單, E. 銀行承兌匯票, F. 金融機構保證商業本票, G. 附買回條件債券投資, H. 結構型債券, I. 金融資產受益證券及資產基礎證券, J1. 國內不動產資產信託受益證券(REAT), J2. 國內不動產投資信託受益證券(REIT), K. 信託受益權(指主管機關依保險法第一百四十六條第一項第八款核准之資金運用), L. 指數股票型基金(ETF, 票面年利率、面值總金額免填), M. 普通股票, N. 特別股票, O. 有擔保公司債, P. 無擔保公司債, Q. 可轉換公司債及附認股權公司債, R. 股票型基金, S. 債券型基金, T. 平衡型基金及多重資產型基金, U. 國內避險型基金, V. 貨幣型基金, W1. 國家級投資公司所設立之國內私募股權基金, W2. 證投信及證券商轉投資子公司擔任普通合夥人設立之國內私募股權基金, W3. 其他國內私募基金, X. 指數型基金(Index Fund), Y. 國外不動產投資信託基金, Z. 國外對沖基金, a1. 國外私募股權基金, a2. 國外私募債權基金, a3. 國外不動產私募基金, b. 基礎建設基金, c. 商品基金, d1. 其他-公債國庫券, d2. 其他-金融債券及其他經主管機關核准購買之有價證券, d3. 其他-股票, d4. 其他-公司債, d5. 其他-受益憑證及國外表彰基金
- 交易種類請依序填A. 上市, B. 上櫃, C. 興櫃, D. 其他
- 購買人代號係指身分證字號或統一編號或請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 是否為關係人請依序填A. 否, B. 關係人-非控制與從屬關係, C. 關係人-具控制與從屬關係；所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報及公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定
- 股票及受益憑證免填票面年利率及面值總金額
- 本表均含國內外投資, 若屬國外投資者於持有資產幣別請填該幣別代號如USD, 若投資新興市場而按已開發國家幣別計價者, 請將該幣別增加一碼如USD-1。
- 若屬國外投資, 請換算為新台幣帳面價值
- 證券種類屬H, I. J1, J2. K. L. M. N. O. P. Q. 者應逐筆列示交易內容, 餘得以持有資產幣別及證券種類合併後分別列示(非關係人交易部分, 關係人交易部分應逐筆列示), 但公司應將分別所有資料依本格式建檔留存備查
- 出售淨益(損), 不含利息收入及股利

列號	證券種類 (1)	國內投資			國外投資			國內外投資合計			備註 (11)
		出售日帳載金額 (2)	出售總價 (3)	出售淨(損)益 (4)	出售日帳載金額 (5)	出售總價 (6)	出售淨(損)益 (7)	出售日帳載金額 (8)	出售總價 (9)	出售淨(損)益 (10)	
1	公債國庫券										
2	公債										
3	國庫券										
4	其他										
5	金融債券										
6	金融債券										
7	可轉讓定期存單										
8	銀行承兌匯票										
9	金融機構保證商業本票										
10	附買回條件債券投資										
11	結構型債券										
12	金融資產受益證券及資產基礎證券										
13	不動產受益證券										
14	信託受益權										
15	指數股票型基金										
16	其他										
17	股票										
18	普通股										
19	特別股										
20	其他										
21	公司債										
22	有擔保公司債										
23	無擔保公司債										
24	可轉換公司債及附認股權公司債										
25	其他										
26	受益憑證及國外表彰基金										
27	股票型受益憑證(基金)										
28	債券型受益憑證(基金)										
29	平衡型及多重資產型受益憑證(基金)										
30	國內避險型受益憑證(基金)										
31	貨幣型受益憑證(基金)										
32	國家級投資公司所設立之國內私募股權基金										
33	證投信及證券商轉投資子公司擔任普通合夥人設立之國內私募股權基金										
34	其他國內私募受益憑證(基金)										
35	指數型基金										
36	國外不動產投資信託基金										
37	國外對沖基金										
38	國外私募股權基金										
39	國外私募債權基金										
40	國外不動產私募基金										
41	基礎建設基金										
42	商品基金										
43	其他										
44	合計										

表13-3：出售不動產明細表

單位：新台幣元, %																										
列號	種類	不動產座落地點	面積 (平方公尺)	使用 種類	取得 方式	出 年 月 日	購 售 日 期	買 人		持有 資產 幣別	取得成本	重估增值 金額	首次採用國際 會計準則調整 數	出售日帳面價 值	抵減項目	帳面淨額	出售總價	出售稅捐	出售淨益(損)	出售時繼續公司			首次採用IFRSs依公允價值調整認定成本時 之繼續公司			備 註
								代 號	名 稱											是 否 關 係 人	代號	名稱	繼續價格	代號	名稱	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)
1																										
2																										
3																										
4																										
5																										
6																										
7																										
8	合 計(按使用種類)	自用											土地													
9													房屋													
10													其他													
11													小計													
12		投資用											土地													
13													房屋													
14													其他													
15													小計													
16		合計											土地													
17													房屋													
18													其他													
19													合計													

註：

1 種類請填A. 土地B. 房屋, C. 地上權, D. 其他, 本表含在建工程或未完工程等項目

2 座落地點於土地請填詳細地號，於房屋請填詳細地址及建號

3 所稱面積於土地係指土地面積，於房屋係指建物面積，單位為平方公尺

4 使用種類請依序填列A. 自用, B. 投資用

5 取得方式請填A. 買賣, B. 承受擔保-協議取得, C. 承受擔保品-經法院拍賣取得, D. 其他

6 出售年月日填寫方式為2005/06/25

7 購買人代號請填其身分證字號或統一編號或洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦

8 是否為關係人請依序填列A. 否, B. 關係人-非控制與從屬關係, C. 關係人-具控制與從屬關係；所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報及公司法第369-1-369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定

9 本表均含國內外投資，若屬國外投資者於持有資產幣別請填該幣別代號如USD，若投資新興市場而按已開發國家幣別計價者，請將該幣別增加一碼如USD-1；若屬國外投資，請以期末匯率換算為新台幣帳面淨額

10 抵減項目於房屋部分指累計折舊及累計減損，土地部分指土地增值稅準備

11 繼續公司係指出售(買賣交易)時之繼續公司

表14-1：放款餘額明細表

列號	放款對象				放款種類	放款科目	放款年月日	到期年月日	放款利率	付息方式	最後繳息日	擔保品					持有資產類別	放款餘額(主損序-遞減)	占資金總額比率%	占上年度營業主權益比率%	應收利息	繳還情形	逾期或催收辦理情形								評估分類					備註	
	代	號	名	稱								是否為利害關係人	與本公司之關聯	提供人代號	提供人名稱	設定順位							估計總值	核實金額	代	號	日期	拍賣次數	拍賣金額	法院繼續	預估增值稅(年度時填)	I	II	III	IV		V
1																																					
2																																					
3																																					
4																																					
5																																					
6																																					
7																																					
8																																					
9																																					
10																																					
11																																					
12																																					
13																																					
14																																					
15																																					

註：1 本表含由放款轉列催收款之案件
2 放款對象代號請填列身分證字號，統一編號或護照號碼，單一放款對象累積核貸總額達新台幣一億元或實收資本額5%以上或對利害關係人放款者應逐項單獨列示，餘得依放款種類(銀行保證放款、動產擔保放款、不動產抵押放款、有價證券質押放款、專案運用放款、壽險保單為質放款、其他)合併後分別列示，但公司應將所有放款資料依本格式建檔留存備查
3 是否為利害關係人請依序填列A.利害關係法人,B.利害關係自然人,C.非利害關係法人,D.非利害關係自然人,所稱利害關係人請依保險業利害關係人放款管理辦法之規定
4 與本公司之關係請填A.保險業負責人(依據保險業負責人應具備資格條件準則),B.辦理授信之職員,C.主要股東(係指具有本公司已發行股份總數10%以上或前十大持股比率或有指派董監事之股東),D1.本公司對其有控制與從屬關係之公司(請依公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條規定)-非控制與從屬關係, D2.本公司對其有控制與從屬關係之公司(請依公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條規定)-其控制與從屬關係,E.本公司放款金額超過一億元以上之對象,F.同一關係企業,G.內勤職員,H.其他
5 放款種類請填A.銀行保證放款,B.動產擔保放款,C.不動產抵押放款,D.有價證券質押放款,E1.專案運用放款-銀行保證放款,E2.專案運用放款-動產擔保放款,E3.專案運用放款-不動產抵押放款,E4.專案運用放款-有價證券質押放款,F.壽險貸款
6 放款科目請填A.壽險貸款,B1.擔保放款-長期,B2.擔保放款-中期,B3.擔保放款-短期,C.催收款,並請依保險業財務報告編製準則辦理
所稱「長期擔保放款」係指依保險法第一百四十六條之三規定或經主管機關專案核准所辦理授信期間在七年以上之放款均屬之。
所稱「中期擔保放款」係指依保險法第一百四十六條之三規定或經主管機關專案核准所辦理授信期間在一年以上七年以內之放款均屬之。
所稱「短期擔保放款」係指依保險法第一百四十六條之三規定或經主管機關專案核准所辦理授信期間在一年以內之放款均屬之。
7 放款與到期及最後繳息年月日填寫方式為2006/06/25
8 付息方式請依序填列A.每二年付息一次,B.每一年付息一次,C.每半年付息一次,D.每季付息一次,E.每月付息一次,F.不付息,G.其他
9 提供人代號請填列身分證字號，統一編號或護照號碼
10 設定順位若屬第一順位請填1,若屬第二順位請填2,以下類推,無設定順位者請填無
11 擔保品估計總額於銀行保證放款請填列保證銀行保證總額,不動產抵押放款請填列不動產估價總值扣除依公告現值計算土地增值稅及建物累計折舊後之淨額,有價證券質押放款請填列有價證券最近收盤日市價或淨值總金額
12 本表均含國內外投資,若屬國外投資者於持有資產類別請填該等別代號如USD，若投資新興市場而按已開發國家等別計價者，請將該等別增加一碼如USD-1,若屬國外投資,請以期末匯率換算為新台幣帳面淨額。
13 應收利息係指截至本期應收而未收之利息收入
14 九十四年七月一日以後請依序填列如A.正常繳息,B1.放款本金超過清償期三個月而未獲清償,或雖未屆滿三個月,但已向主、從債務人訴追或處分擔保品者(註),B2.放款本金未到期而利息未按期繳納超過六個月者,B3.中長期分期償還放款未按期攤還超過六個月,或雖未屆滿六個月,但已向主、從債務人訴追或處分擔保品者(註),B4.協議分期償還放款符合一定條件而曾經免列報逾期放款案件,於免列報期間再發生未依約清償超過三個月者,C1.放款本金未超過清償期三個月,惟利息未按期繳納超過三個月至六個月者,C2.中長期分期償還放款未按期攤還超過三個月至六個月者,C3.協議分期償還放款,協議條件符合規定,且借款戶依協議條件按期履约未滿六個月者,C4.有足額存單或存款擔保(須辦妥質權設定且取得發單銀行拋棄抵銷權同意書),而約定待其他債務人財產處分後再予沖償者,C5.已確定分配之債權,雖尚未接獲分配款者,C6.債務人兼擔保品提供人,死亡於辦理繼承期間,屆期而未清償之放款,若非為A者應請依實際情形,填列逾期或催收辦理情形(註),已確定分配之債權,雖尚未接獲分配款者,C6.債務人兼擔保品提供人
15 逾期或催收處理情形代號請填A.依品價者,B.申請支付命令,C.申請本票裁定,D.申請起訴,E.申請拍賣裁定,F.取得執行名義,G.取得本票裁定,H.起訴,I.拍賣裁定,J.進行強制執行,K.法院繼續,J.拍賣中,M.拍定,N.其他
16 評估分類請依保險業資產評估及逾期放款催收呆帳處理辦法規定辦理
17 九十四年六月三十日前完填第(33)欄

單位：新台幣元, %

列號	放款種類	擔保品內容			持有資產幣別	放款餘額	占資金總額比率	占業主權益比率%	備註
		估計總值 (1)	核貸金額 (2)	放款成數 (3)=(2)/(1)					
1	單一放款對象累積核貸總額達新台幣一億元或實收資本額5%者之合計(按放款種類)(含放款轉列之催收款)	銀行保證放款							
2		動產擔保放款							
3		不動產抵押放款							
4		有價證券質押放款							
5		專案運用放款							
6		壽險貸款							
7		其他							
8		小計							
9	單一放款對象累積核貸總額達新台幣一億元或實收資本額5%者之合計(按利害關係人種類)(含放款轉列之催收款)	利害關係法人							
10		利害關係自然人							
11		非利害關係法人							
12		非利害關係自然人							
13	放款總計(含放款轉列之催收款)(按利害關係人種類)	小計							
14		利害關係法人							
15		利害關係自然人							
16		非利害關係法人							
17	放款總計(含放款轉列之催收款)(按國內外種類)	非利害關係自然人							
18		屬國內投資放款							
19		屬國外投資放款							
20	放款總計(含放款轉列之催收款)(按放款種類及資產評估分類)	銀行保證放款							
21		I							
22		II							
23		III							
24		IV							
25		V							
26		動產擔保放款							
27		I							
28		II							
29		III							
30		IV							
31		V							
38		不動產抵押放款							
39		I							
40		II							
41		III							
42		IV							
43		V							
44		有價證券質押放款							
45		I							
46		II							
47		III							
48		IV							
49		V							
50		專案運用放款							
51		I							
52		II							
53		III							
54		IV							
55		V							
56		壽險貸款							
57		I							
58		II							
59		III							
60		IV							
61		V							
62		其他							
63		I							
64		II							
65		III							
66		IV							
67		V							
68	a. 放款總計(含放款轉列之催收款)								
69	b. 催收款(由放款轉列部分)								
70	c. 不含壽險保單質押放款之放款總計(含放款轉列之催收款)								
71	d. 甲類逾期放款金額(前表繳還情形屬B1至B4合計)								
72	e. 乙類逾期放款金額(前表繳還情形屬C1至C6合計)								
73	e. 甲類逾期放款比率%(含壽險保單質押放款)(d/a)								
74	f. 乙類逾期放款比率%(含壽險保單質押放款)(e/a)								
75	g. 逾期放款比率%(含壽險保單質押放款)((d+e)/a)								
76	h. 甲類逾期放款比率%(不含壽險保單質押放款)(d/c)								
77	i. 乙類逾期放款比率%(不含壽險保單質押放款)(e/c)								
78	j. 逾期放款比率%(不含壽險保單質押放款)((d+e)/c)								

列號	資產評估分類 \ 放款種類	銀行保證放款	動產擔保放款	不動產抵押放款	有價證券質押放款	專案運用放款	壽險貸款	其他
1	I 正常	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失
2	II 應予注意	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失
3	III 可望收回	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失
4	IV 收回困難	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失
5	V 收回無望	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失	備抵損失
6	合計							

表14-3：收回放款明細表

單位：新台幣元, %

列 號	放款對象		與本公司之關係	放款種類	放款科目	放款年月日	到期年月日	實際收回年月日	放款年 利率%	核貸時擔保品內容					持有資產 幣別	收回放款總值 (主排序—遞減)	收回放款 成數	備註
	代號 (1)	名稱 (2)								提供人代號 (11)	提供人名稱 (12)	設定順 位 (13)	估計總值 (14)	核貸金額 (15)				
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10	收回放款總 計(按放款種 類)	銀行保證放款																
11		動產擔保放款																
12		不動產抵押放款																
13		有價證券質押放款																
14		專案運用放款																
15		壽險貸款																
16		其他																
17	合計																	

註：

- 1 本表含由放款轉列催收款之案件
- 2 放款對象代號請填列身分證字號、統一編號或護照號碼,單一放款對象累積核貸總額達新台幣一億元或實收資本額5%以上或對利害關係人放款者應逐項單獨列示,餘得依放款種類(銀行保證放款、動產擔保放款、不動產抵押放款、有價證券質押放款、專案運用放款、壽險貸款、其他)合併後分別列示,但公司應將所有放款資料依本格式建檔留存備查
- 3 與本公司之關係請填A.保險業負責人(依據保險業負責人應具備資格條件準則),B.辦理授信之職員,C.主要股東(係指具有本公司已發行股份總數10%以上或前十大持股比率或有指派董監事之股東),D.本公司對其有控制與從屬關係之公司(請依公司法第369-1-369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條規定),E.本公司放款金額超過一億元以上之對象,F.同一關係企
- 4 放款種類請填A.銀行保證放款,B.動產擔保放款,C.不動產抵押放款,D.有價證券質押放款,E.專案運用放款,F.壽險貸款
- 5 放款科目請填A.壽險貸款,B1.擔保放款--長期,B2.擔保放款--中期,B3.擔保放款--短期,C.催收款,並請依保險業財務業務報告編製準則辦理所稱「長期擔保放款」係指依保險法第一百四十六條之三規定或經主管機關專案核准所辦理授信期間在七年以上之放款均屬之。
所稱「中期擔保放款」係指依保險法第一百四十六條之三規定或經主管機關專案核准所辦理授信期間在一年以上七年以內之放款均屬之。
所稱「短期擔保放款」係指依保險法第一百四十六條之三規定或經主管機關專案核准所辦理授信期間在一年以內之放款均屬之。
- 6 放款與到期及實際收回年月日填寫方式如為2006/06/25
- 7 提供人代號請填列身分證字號、統一編號或護照號碼
- 8 設定順位若屬地一順位請填1,若屬第二順位請填2,以下類推,無設定順位者請填無
- 9 擔保品估計總額於銀行保證放款請填列保證銀行保證總額,不動產抵押放款請填列不動產估價總值扣除依公告現值計算土地增值稅後之淨額,有價證券質押放款請填列有價證券最近收盤日市價或淨值總金額
- 10 本表均含國內外投資,若屬國外投資者於持有資產幣別請填該幣別代號如USD,若投資新興市場而按已開發國家幣別計價者,請將該幣別增加一碼如USD-1;若屬國外投資,請以期末匯率換算為新台幣帳面淨額。

表14-4：逾期放款及其他應收款項逾期債權轉銷表

單位：新台幣元, %

項目	逾放金額 (註一)		放款總額 (註一)		逾放比率(%)	備抵損失及營業損失準備							
						放款		逾期之各種應收款項 (註五)		營業損失準備		合計	
	本期末餘額	較上期末增減金額	本期末餘額	較上期末增減金額		本期末餘額	本期提列金額	本期末餘額	本期提列金額	本期末餘額	本期提列金額	本期末餘額	本期提列金額
金額													

列號	項目	營業稅降低所增加盈餘		轉銷呆帳及沖銷營業損失準備								轉為特別準備金 (註六)	本月底持有財務困難公司有價證券餘額	
				前一年轉銷呆帳 總金額 (註四)	放款		逾期之各種應收款項 (註五)		營業損失準備本期沖 銷數	本期轉 (沖) 銷呆帳 金額 合計	累計轉 (沖) 銷金額 (註三)			本期常務董 (理) 事會決議通過日期
		本期轉銷呆帳金額												
		本期增加金額 (註二)	累計增加金額 (註三)		減少備抵損失金額	直接認列損失金額	減少備抵損失金額	直接認列損失金額						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	
1	金額													

註：

- 1 放款總額及逾放金額皆未扣除備抵損失，且不含保單放款，但包含已轉列催收款項部分。逾期放款之範圍詳保險業資產評估及逾期放款催收呆帳處理辦法。
- 2 營業稅降低所增加盈餘，請自八十八年七月一日起，以當月銷售額乘以（5%-2%）。計算當月增加金額應借記各項提存，貸記備抵損失，並請於各項提存及備抵損失項下各增設子目錄，用以勾稽區分。
- 3 累計增加金額、累計轉銷金額及營業稅降低所累計增加金額請填八十八年七月一日起至填報基準日之累計金。
- 4 前一年轉銷呆帳總金額，如於八十八年八月申報時，請填列八十七年一至十二月份轉銷呆帳總金額，嗣後各月請比照填列。
- 5 逾期之各種應收款項指除放款外已屆清償期而未受清償之各種應收款項，如各種分期繳納之應收款項、應攤回再保賠款與給付、應收再保往來款項、應收票據、應收保費、應收收益及其他應收款。其他催收款指除放款外經轉入催收款項之各種應收款項。應攤回再保賠款與給付及應收再保往來款項，應於清償期屆滿後九個月內轉入催收款項；應收票據逾清償期未能正常兌收者，應即轉入催收款項；應收保費，應於清償期屆滿後三個月內轉入催收款項；其他應收款，應於清償期屆滿後三個月內轉入催收款項。但以人壽保險單為質之放款及墊繳保費之應收利息，不在此限。
- 6 營業稅法第十一條相關函令:92.4.30台財保字第0920750506號
- 7 轉為特別準備金於產險業免填

表15：有價證券借貸餘額明細表

單位：新台幣元,%,千股

列號	借貸種類	借(貸)標 的代號	借(貸)標 的名稱	借(貸)標 的數量	借(貸)標 的帳面價 值	交易方式	借(貸)人					借(貸)開 始日	借(貸)到 期日	借貸年利 率	付息方式	借(貸)費 用	擔保品種 類	期末擔保 品估計總 值	若有放款 者對其放 款餘額	借出有價 證券及放 款占資金 總額比率%	核准文號	備註	
							代號	名稱	信用評等 機構	評等等級	是否為關 係人												
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	
1																							
2																							
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
11																							
12																							
13																							
14																							
15																							
16	合計																						

註：

- 1 借貸種類請填A. 借入B. 貸出C. 其他
- 2 借(貸)標的代號請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 3 交易方式請填A. 定價, B. 競價, C. 議借, D. 其他
- 4 借(貸)人代號請填列身分證字號、統一編號或護照號碼;定價與議價之借貸無從得知債券人之代號與名稱,如屬於集中交易市場或櫃檯買賣中心交易者,請填其代號及名稱,且免填信用評等及擔保品等資料
- 5 信用評等機構填列如A. S&P, B. AM Best, C. Moody' s, D. Fitch, E. tw, F. 其他,若無者請填無
- 6 評等等級請依信用評等機構所列填寫,並以最近一年之評等資料填寫,若無者請填無
- 7 是否為關係人請依序填列A. 否, B. 關係人-非控制與從屬關係, C. 關係人-具控制與從屬關係;所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報、公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定。
- 8 付息方式請填列A. 每二年付息一次, B. 每一年付息一次, C. 每半年付息一次, D. 每季付息一次, E. 每月付息一次, F. 不付息, G. 其他(議借交易方式適用, 餘則免填)
- 9 擔保品種類請填A. 現金, B. 公債, C. 上市櫃股票, D. 銀行保證, E. 其他
- 10 核准文號請填列如0923228489, 無者請填無

表17：委外操作資產餘額明細表

列號	受委託機構				保管銀行				國內投資最近收盤日公允價值總金額						
	代號 (1)	名稱 (2)	信用評等機構 (3)	評等等級 (4)	代號 (5)	名稱 (6)	信用評等機構 (7)	評等等級 (8)	存款 (9)	政府公債國庫券 (10)	金融債券 (11)	公司債 (12)	股票 (13)	受益憑證 (14)	避險契約名目 本金 (15)
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
11															
12															
13															
14															
15															
16	合計														

註：

- 1 各項代號請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 2 信用評等機構填列如A. S&P, B. AM Best, C. Moody' s, D. Fitch, E. tw, F. 其他, 若無者請填無
- 3 評等等級請依信用評等機構所列填寫, 並以最近一年之評等資料填寫, 若無者請填無
- 4 金融債券係包含表09-1註2之證券種類; 受益憑證及國外表彰基金係包含表12-1註2之證券種類。
- 5 年投資報酬率(YTD)係指(期末公允價值-期初公允價值)/期初公允價值, 並按其期間予以年度化報酬率
- 6 最近公允價值或淨值總金額欄所稱公允價值, 係指資產負債表日之收盤價; 若無公開市場之公允價值者請填被投資公司最新取得財務簽證報告決算每股平均淨值。

表18：保險輔助人交易明細表

列 號	保險輔助人				地址	電話	傳真	電子信箱	保費收入(含初年度及續年度)							薪酬支出	非薪酬支出	備 註
	代號	名稱	種 類	負責人					個人壽險	個人傷害險	個人健康險	個人年金險	投資型保險	團體保險	合計(主排序-遞減)			
	(1)	(2)	(3)	(4)					(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
11																		
12																		
13																		
14																		
15	合 計																	

註：

- 1 保險輔助人代號於法人者,請填列統一編號,於自然人者請填列身分證字號或護照號碼;或洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 2 負責人代號請填列身分證字號或護照號碼
- 3 保險輔助人種類請依序填列A.保險代理人, B.保險經紀人, C.一般保險公證人, D.海事保險公證人, E.其他, F.兼營保險代理人業務之銀行;屬A.B.者請填保費收入前20大之保險輔助人,屬C.D.E.者請填前10大之保險輔助人,但公司應將所有資料依本格式建檔留存備查
- 4 投資型保險商品係依投資型保險投資管理辦法之規定
- 5 所稱薪酬支出係指取得業務佣金支出代理費用或公證費用支出等
- 6 所稱非薪酬支出係指非屬薪酬支出而無法逕分離於個別保單或業務上之費用如房屋津貼,並用於保險輔助人者均屬之,若無者請填0
- 7 車險(產險業適用)包含汽機車強制及任意責任保險

保險股份有限公司(分公司) 年度(月)報表																						單位：新台幣元,%	
表19-1：再保險人交易明細表																							
列 號	再保險人						分出再保業務						分入再保業務						分出及分入再保損益 合計	備註			
	代 (1)	號 (2)	名 (3)	稱 (4)	評 等 級 (5)	是否適格 (6)	再保費支出 (7)	再保佣金收入 (8)	再保盈餘佣金收入 (9)	攤回再保賠款 (10)	其他 (11)	損益 (12)=(8)+(9)+(10)+(11)-(7)	再保費收入 (13)	再保佣金支出 (14)	再保盈餘佣金支出 (15)	再保賠款 (16)	其他 (17)	損益 (18)					
1																							
2																							
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
11	合計																						

註：
1 本表係採會計年度並採應計基礎(不含強制汽車責任保險及住宅火災及地震基本保險)，請就分出及分入再保業務分別填列與本公司再保往來前二十大之再保險公司(依再保費支出〔收入〕排序)
，及所有未適格分出再保險人，其餘再保險人相關資料合併填列(採總額列示)。但公司應將所有再保險人往來資料依本格式建檔留存備查。
2 代號為財團法人保險事業發展中心所統一配賦之代號。
3 信用評等機構填列如A.S&P,B.AM Best,C.Moody's,D.Fitch,E.tw.F.其他,若無信用評等者請填無。
4 評等等級請依最新信用評等機構評定填寫,若無信用評等者請填無。
5 是否為關係人請依序填列A.是,B.否,C.其他;所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報及公司法第369-1-369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定。
6 本表應填列所有再保險人交易，包含透過再保險經紀人之再保險交易

表19-2：再保險經紀人交易明細表

單位：新台幣元，%

列 號	再保險經紀人			再保費支出	再保費收入	分出佣金收入	分入佣金支出	非佣金支出	備 註
	代號	名稱	是否適格						
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									

註：

- 1 本表僅需填報本年度分出或分入再保險業務係透過再保險經紀人而取得或分出者，僅需填列前十大再保險經紀人(依再保費支出(收入)排序)，及所有未適格再保險經紀人，其餘再保險經紀人相關資料合併填列(採總額列示)。但公司應將所有再保險經紀人往來資料依本格
- 2 代號為財團法人保險事業發展中心所統一配賦之代號。
- 3 再保險經紀人之名稱請填列全名(含分公司)。
- 4 所稱佣金收入(支出)係指再保佣金收入(支出)、再保手續費收入(支出)及其他屬佣金性質之收入(支出)等。
- 5 所稱非佣金支出係指非屬佣金支出而無法逕分攤於個別保單或業務上之費用如房屋津貼，若無者請填0。

表19-3：未適格再保險準備明細表

列 號	再保險人					再保險經紀人			再保費支出	再保佣金收入	本期應提存之分出未 滿期保費準備	未逾九個月之已付賠 款應攤回再保賠款與 ...	已報未付之分出賠款 準備	再保險存入 證金	保	本期未適格再保險準 備餘額	上期未適格再保險準 備餘額	本期應增提或迴轉未 適格再保險準備	備註				
	代	號	名	稱	信用評等機 構	評 等 等 級	是否為關係 人	代												號	名	稱	是否適格
1																							
2																							
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
11																							
12																							
13																							
14																							
15																							
16																							
17																							
18																							
19																							
20																							
21																							
22																							
23																							
24																							
25	合計																						

註:

- 1 若再保險經紀人不適格，僅填該再保險經紀人分出總數；如係再保險人不適格，則填該再保險人分出總數。
- 2 代號為財團法人保險事業發展中心所統一配賦之代號。
- 3 信用評等機構填列如A.S&P,B.AM Best,C.Moody's,D.Fitch,E.tw,F.其他,若無者請填無。
- 4 評等等級請依最新信用評等機構評定填寫，若無者請填無。
- 5 是否為關係人請依序填列A.是,B.否,C.其他;所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報、公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定。
- 6 再保險經紀人欄之填列係指再保險分出(分入)業務第一手分出(分入)時透過之再保險經紀人。請填列其代號及名稱,若無者請填無。
- 7 未適格再保險人應分別填列其代號、名稱、信用評等機構、評等等級、是否為關係人。
- 8 未適格再保險未滿期保費準備之提存，請依保險業會計系統擇一方式計算之，其方式為：1. 逐項提存法 2. 簡易提存法，並於備註欄註明提存方式。
- 9 未逾九個月之已付賠款應攤回再保賠款與給付係指已付賠款之應攤回再保賠款與給付未超過保險賠款賠付日(再保險契約另有訂定者，從其約定)九個月部分之金額，即仍屬於認許資產之已付賠款應攤回再保險賠款與給付。
- 10 佣金包含盈餘佣金。
- 11 計算半年度之未適格再保險準備時應考慮前一年度7月1日至本年度6月30日止之所有影響數

表19-4：長期健康險再保險明細表

單位：新台幣元, %

列號	險種名稱 (1)	再保險人						再保合約 名稱 (8)	合約類型 (9)	合約期間		再保費率 保證方式 (12)	再保比率 (13)	備註 (14)
		代 號 (2)	名 稱 (3)	信 用 評 等 機 構 (4)	評 等 等 級 (5)	是否適格 (6)	是否為關 係人 (7)			起保日期 (10)	終止日期 (11)			
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														

註：

- 1 本表係填列長期健康險計算c2風險扣除再保部位所用, 應逐險分別列示
- 2 代號請填身分證字號、護照號碼或統一編號, 或洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 3 合約類型請依序填列A. 比例性再保險, B. 非比例性再保險, C. 其他
- 4 簽訂再保險合約時信用評等機構填列如A. S&P, B. AM Best, C. Moody' s, D. Fitch, E. tw, F. 其他, 若無信用評等者請填無; 若填報本表時之信用評等有異動時請於備註欄揭示變動情形
- 5 評等等級請依信用評等機構所列填寫, 並以最近二年之評等資料填寫, 若無信用評等者請填無
- 6 是否為關係人請依序填列A. 是, B. 否, C. 其他; 所稱關係人係依國際會計準則第二十四號公報及公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定
- 7 再保費率保證方式請填列與再保公司簽訂之費率計算方式或基礎。
- 8 其他欄包括經紀人佣金、稅捐等支出

保險股份有限公司(分公司) 年度(月)報表

表19-8：臺灣地區保險業及其海外分支機構兩岸保險業務往來辦理業務情形表

一、再保險業務

編號	臺灣地區保險業/ 海外分支機構名稱	再保險人代號	再保險人名稱	險種(註1)	類別(合約/臨分)	再保費支出		攤回再保賠款		應攤回再保賠款與		再保費收入		再保賠款/攤賠金額		應收再保往來款項		備註
						幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
11																		
12																		
13																		
14																		
15																		
小計																		

註：

- 1 產險業請以火災保險、海上保險、汽車保險、航空險、工程險、責任險、信用保證保險、傷害險、健康險、其他等10類型填列。壽險業請以人壽保險、傷害保險、健康保險、年金保險等4類型填列，並再細分為個人險或團體險。
- 2 各欄位定義：再保費支出、攤回再保賠款、再保費收入、再保賠款等依監理年報「表19-1」，應攤回再保賠款與給付依監理年報「表19-5」、應收再保往來款項依監理年報「表19-6」。
- 3 小計欄位之填列單位為新臺幣元。

二、協助辦理各項保險理賠服務

編號	臺灣地區保險業/ 海外分支機構名稱	往來對象名稱	服務類型	服務收入		備註
				幣別	金額	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
小計						

註：

- 1 小計欄位之填列單位為新臺幣元。

三、損害防阻之顧問服務

編號	臺灣地區保險業/ 海外分支機構名稱	往來對象名稱	服務類型	服務收入		備註
				幣別	金額	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
小計						

註：

- 1 小計欄位之填列單位為新臺幣元。

四、與大陸地區人民、法人、團體或其他機構，為簽單保險業務往來情形

編號	臺灣地區保險業/ 海外分支機構名稱	往來對象類型 (人民、法人、團體 或其他機構)	簽單險種	件數	保費收入		備註
					幣別	金額	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
小計							

註：

- 1 小計欄位之填列單位為新臺幣元。

表20：關係人交易明細表

單位：新台幣元,%

列 號	與本公司之 關係 (1)	交易對象代 號 (2)	交易對象名 稱 (3)	交易種類 (4)	交易型態 (5)	交易標的內容 (6)	交易日期 (7)	交易金額 (主排序--遞減) (8)	最近交易日之參考市 價 (9)	已實現損益 (10)	未實現損益 (11)	交易金額占 業主權益比 率% (12)	最後決定權 人員 (13)	備註 (14)
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														
17														
18														
19														
20														

註：

- 1 與本公司之關係請填A. 保險業負責人(依據保險業負責人應具備資格條件準則), B. 辦理授信之職員, C. 主要股東(係指具有本公司已發行股份總數10%以上或前十大持股比例或有指派董監事之股東), D. 本公司對其有控制與從屬關係之公司(請依公司法第369-1~369-3條、第369-9條、及第369-11條及關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則第六條之規定), E. 本公司放款金額超過一億元以上之對象, F. 同一關係企業, G. 內勤職員, H. 其他; 若為多重身分者, 請於備註欄填寫, 其方式如B; C
- 2 代號請填交易對象之身分證字號、統一編號或護照號碼, 或洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
- 3 交易種類請填列A. 放款, B. 購買有價證券, C. 購買不動產, D. 購買不動產及有價證券以外之其他資產, E. 出售有價證券、不動產或其他資產, F. 簽訂給付金錢或提供勞務之契約(單一交易種類合計在新台幣二千萬元以下者得合併列示), G. 因行使抵押權或質權而取得之不動產、動產或股票, H. 其他; 所稱有價證券不包括公債、國庫券、中央銀行儲蓄券、中央銀行可轉讓定期存單或其他政府發行之債券; 對單一交易對象所為各項交易種類合計交易總額於新台幣八千萬元以下者得免填, 但公司應將所有資料依本格式建檔留存備查
- 4 交易型態請填列A. 有公開市價, B. 雙方議價, C. 其他(如放款)
- 5 交易標的內容若屬不動產買賣, 請填不動產所在地; 若屬買賣有價證券者, 請填有價證券名稱; 若屬動產擔保放款, 請填擔保品, 若屬不動產擔保放款, 請填擔保品所在地
- 6 交易日期於放款係指貸放日期, 於買賣或提供勞務契約係指契約生效日; 日期填列方式如2006/08/28
- 7 交易金額於放款係指截至目前放款本金餘額; 若為勞務契約者係指保險業收受勞務對價金額如承保關係人之保險契約請填該契約之保費收入
- 8 最近交易日之參考市價, 若為放款或簽訂給付金錢或提供勞務之契約者免填; 若為購買不動產者, 請填最近附近交易行情所換算之市價, 並於備註欄填列參考標準或依據; 若屬有價證券者, 請填最近收盤市價或淨值
- 9 已實現損益或未實現損益得視交易種類不同填列, 如放款者免填已實現損益及未實現損益, 若為出售有價證券不動產或其他資產者免填未實現損益
- 10 所稱最後決定權人員, 若屬董事會重度決議者(2/3以上董事出席及出席董事3/4以上同意)請填A; 若屬董事會輕度決議者(1/2以上董事出席及出席董事1/2以上同意)請填B; 其餘請填決定權人員之姓名(經常性交易依內部控制所訂定有權決定者之姓名)

表21-2：分出再保險業務明細表

單位：新台幣元，%

列 號	險別	國內			國外			合 計			備 註
		再保 保費支出 (1)	再保 佣金收入 (2)	攤回再保賠 款與給付 (3)	再保 保費支出 (4)	再保 佣金收入 (5)	攤回再保賠 款與給付 (6)	再保 保費支出 (7)	再保 佣金收入 (8)	攤回再保賠 款與給付 (9)	
1	個人壽險										
2	生存險										
3	生死合險										
4	死亡險										
5	個人傷害險										
6	個人健康險										
7	個人年金險(註2)										
8	投資型保險										
9	壽險										
10	年金險										
11	團體險										
12	壽險										
13	傷害險										
14	健康險										
15	年金險(註3)										
16	合計										

註：

- 1 攤回再保賠款與給付應包括已報未付賠款，不含未報保險賠款
- 2 本列各欄位數值均包含勞退個人年金保險
- 3 本列各欄位數值均包含勞退企業年金保險
- 4 險別請依保險法規定辦理

保險股份有限公司(分公司)年度(月)報表
表21-4：保費收入來源明細表

列 號	險 別	本期保費收入來源別								本年度累計保費收入來源別								備註
		保險業務員 (1)	保險代理人 (2)	保險經紀人 (3)	直效行銷 (4)	網路銷售 (5)	直接投保 (6)	其他 (7)	合計 (8)	保險業務員 (9)	保險代理人 (10)	保險經紀人 (11)	直效行銷 (12)	網路銷售 (13)	直接投保 (14)	其他 (15)	合計 (16)	
1	個人壽險																	
2	生存險																	
3	生死合險																	
4	死亡險																	
5	個人傷害險																	
6	個人健康險																	
7	個人年金險(註4)																	
8	投資型保險																	
9	壽險																	
10	年金險																	
11	團體險																	
12	壽險																	
13	傷害險																	
14	健康險																	
15	年金險(註5)																	
16	合計																	

- 註：
- 1 個人傷害險及個人健康險包括壽險主契約附加之傷害險、健康險附加
 - 2 填報年報時充填(1)至(8)欄資料
 - 3 所稱直效行銷係指郵寄或電話行銷
 - 4 本列各欄位數值均包含勞退個人年金保險
 - 5 本列各欄位數值均包含勞退企業年金保險
 - 6 險別請依保險法規定辦理

單位：新台幣元, %

列 號	險別代號	保單		最近一次保單送審概況					新契約件數	第一年度保費收入	續年度保費收入	第一年度保費收入占 所有第一年度保費收 入比率(主排序)-遞減	續年度保費收入占所 有續年度保險收入比 率	備註
		代號	名稱	送審方式	種類	最近送審日 期及文號	預定利率	分紅類別						
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11	前五種暢銷商品合計													
12	前十種暢銷商品合計													
13	總計													

註

- 1 所稱暢銷保險商品係指累積至本期末該商品占所有保險商品第一年度保費收入比率最高之前十種保險商品,但第一年度保費收入占所有第一年度保費收入總額比率5%以下者免填,如係
- 2 保單代號係指該保單配賦之代號(除另有規定外,由公司自訂其代號)
- 3 險別代號請依序填列A.個人生存險,B.個人生死合險,C.個人死亡險,D.個人傷害險,E.個人健康險,F.個人年金險,G.投資型壽險,H.投資型年金險,I.團體人壽險,J.團體傷害險,K.團體健康險,L.團體年金險,M.其他
- 4 送審方式請填A.核准,B.備查,C.其他
- 5 種類請填列A.主約,B.附約,C.其他
- 6 「最近送審日期及文號」欄位,如送審方式屬核准,請填主管機關核准日期及核准文號,如屬備查,請填公司備查日期及文號,如屬依保險商品銷售前程序作業準則第25條規定檢送保險商品資料庫情形,請填檢送保險商品資料庫日期。
- 7 預定利率係指填列本表時所用之利率,若屬變動型者請於備註欄填寫變動型
- 8 分紅類別請填列A.自由分紅,B.不分紅,C.強制分紅,D.其他

表21-6：利源分析表

單位：新台幣元, %

列號	項目 (1)	前二()年度 (2)	前()年度 (3)	增減率% (4)	本()年度 (5)	增減率% (6)	比較 (7)	附註 (8)	備註 (9)
1	營業收入								
2	營業支出								
3	營業利益								
4	死差益								
5	利差益								
6	費差益								
7	解約益								
8	再保益								
9	雜項益								
10	營業外收入								
11	營業外支出								
12	營業外損益								
13	稅前損益								

註：

- 營業利益各項利源分析方式應附註列示並保存底稿備查
- 各年度利源分析應採一致標準及公式, 如有變動亦應附註說明
- 長年期(保險期間超過一年)保險業務之利源分析項目之計算方式應採責任準備金基礎處理
- 長年期保險業務之保費不足準備金及一年期(保險期間一年以下)保險業務之重大事故特別準備金等的變動數應歸類為費差益項目；
一年期保險業務之保費不足準備金及危險變動特別準備金等的變動數應歸類為死差益項目。

表21-7：保單紅利明細表之一

單位：新台幣元，%

列 號	項 目 (1)	壽 險 (2)	年 金 險 (3)	健 康 險 (4)	合 計 (5)=(2)+(3)+(4)	備 註 (6)
1	抵繳保費	1				
2	增額繳清保險	2				
3	現金給付	3				
4	存放生息	4				
5	小計=1至4	5				
6	本年度末紅利準備	6				
7	上年度末紅利準備	7				
8	小計=5+6-7	8				
9	期初死差損益與利差損益互抵金額累計(註3)					
10	期末死差損益與利差損益互抵金額累計(註3)					

註：

1 分紅方式係依據80.12.31.台財保第800484251號函及91.12.18.台財保字第0910072808號函規定方式計算應分配保單紅利

2 1至4項係指依保單年度計算金額

3 依據91.12.18.台財保字第0910072808號函規定應轉增提列為長期有效契約之責任準備金

4 第9列92年度檢查報表免填

保險股份有限公司(分公司)年度(月)報表
表22-1：重大賠案及爭訟明細表

列 號	險 別	類 別	賠案號碼	保單號碼	賠付進度	爭訟情形	保險期間(或 航程)	保險金額	保險事故發生日期及原因		公證公司(無者免填)		索賠情形		理賠結果			賠款分攤情形			拒賠或爭訟案情說明			備註
									日期 (主排序-遞 減)	原因	代號	名稱	索賠日期	索賠金額	給付日期	給付金額	理賠費用	本公司自留	國內再保	國外再保	最後日期	原因	處理情形	
1	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)																
2																								
3																								
4																								
5																								
6																								
7																								
8																								
9																								
10																								
11																								
12																								
13																								
14																								
15																								
16																								
17																								
18																								
19																								
20																								

21
1 重大賠案係估計理賠金額在新台幣五百萬元以上者(無論投保生效年數);所稱爭訟係指不論保險金額多寡本公司或要保人向司法機關提起訴訟
2 類別請填列A.重大賠案,B.爭訟,C.重大賠案且爭訟,D.其他
3 險別代號請依序填列A.個人生存險,B.個人生死合險,C.個人死亡險,D.個人傷害險,E.個人健康險,F.個人年金險,G.投資型壽險,H.投資型年金險,I.團體人壽險,J.團體傷害險,K.團體健康險,L.團體年金險,M.其他
4 爭訟情形請依序填列A.無爭訟,B.一審中,C.二審中,D.三審中,E.其他
5 賠付進度請依序填列A.已賠付,B.已決未賠,C.未決未賠,D.其他
6 保險期間填列如2005/06/27-2006/06/26
7 各項日期填列如2005/6/27
8 本表包含本年度發生重大賠案,以前年度發生但尚未賠付之重大賠案及本年度爭訟中案件

表22-2：保險給付明細表

單位：新台幣元,%

列 號	險 別	滿 期		死 亡		醫 療		殘 廢		解 約		年 金		其 他		合 計		備註 (17)
		件數 (1)	金額 (2)	件數 (3)	金額 (4)	件數 (5)	金額 (6)	件數 (7)	金額 (8)	件數 (9)	金額 (10)	件數 (11)	金額 (12)	件數 (13)	金額 (14)	件數 (15)	金額 (16)	
1	個人壽險																	
2	生存險																	
3	生死合險																	
4	死亡險																	
5	個人傷害險																	
6	個人健康險																	
7	個人年金險(註3)																	
8	投資型保險																	
9	壽險																	
10	年金險																	
11	團體險																	
12	壽險																	
13	傷害險																	
14	健康險																	
15	年金險(註4)																	
16	合計																	

註：

- 1 個人傷害險及個人健康險包括壽險主契約附加之傷害及健康險附約
- 2 保險給付指已報已決賠款與給付(含應付)
- 3 本列各欄位數值均包含勞退個人年金保險
- 4 本列各欄位數值均包含勞退企業年金保險

保險股份有限公司(分公司)年度(月)報表
表25-3：保費不足準備明細表

單位：新台幣元,%												
列 號	險 別		直接及分入業務保費不足準備金			分出業務保費不足準備金			自留業務保費不足準備金			備 註
			期 末 餘 額 (1)	期 初 餘 額 (2)	增 減 數 (3)=(1)-(2)	期 末 餘 額 (4)	期 初 餘 額 (5)	增 減 數 (6)=(4)-(5)	期 末 餘 額 (7)	期 初 餘 額 (8)	增 減 數 (9)=(7)-(8)	
1	個人保險	壽險(註2)										
2		傷害險										
3		健康險										
4		合 計										
5	團體保險	壽險(註3)										
6		傷害險										
7		健康險										
8		合 計										
9	投資型保險	壽險										
10		年金險										
11		合 計										
12	總 計											

註：

1 請依保險業準備金提存辦法相關規定提列,並保存工作底稿備查

2 包含勞退個人年金保險

3 包含勞退企業年金保險

4 直接及分入業務保費不足準備金及分出業務保費不足準備金期末餘額總計應與資產負債表之帳載金額一致。

保險股份有限公司(分公司)年度(月)報表
表25-4：負債適足準備明細表

單位：新台幣元,%												
列 號	險 別		直接及分入業務負債適足準備金			分出業務負債適足準備金			自留業務負債適足準備金			備 註
			期 末 餘 額 (1)	期 初 餘 額 (2)	增 減 數 (3)=(1)-(2)	期 末 餘 額 (4)	期 初 餘 額 (5)	增 減 數 (6)=(4)-(5)	期 末 餘 額 (7)	期 初 餘 額 (8)	增 減 數 (9)=(7)-(8)	
1	個人保險	壽險(註2)										
2		傷害險										
3		健康險										
4		合 計										
5	團體保險	壽險(註3)										
6		傷害險										
7		健康險										
8		合 計										
9	投資型保險	壽險										
10		年金險										
11		合 計										
12	總 計											

註：

1 請依保險業準備金提存辦法相關規定提列,並保存工作底稿備查

2 包含勞退個人年金保險

3 包含勞退企業年金保險

4 直接及分入業務負債適足準備金及分出業務負債適足準備金期末餘額總計應與資產負債表之帳載金額一致。

保險股份有限公司(分公司)年度(月)報表

表25-5：具金融商品性質之保險契約準備明細表

單位：新台幣元，%

列 號	項 目	期 末 餘 額 (1)	期 初 餘 額 (2)	增 減 數 (3)=(1)-(2)	備 註 (4)
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12	總 計				

註：

- 1 請依保險業準備金提存辦法相關規定提列，並保存工作底稿備查
- 2 具金融商品性質之保險契約準備期末餘額總計應與資產負債表之帳載金額一致。

人壽保險股份有限公司 年度報表
表26-2：直接業務損失發展趨勢分析表

單位：新台幣元、%

已發生賠款金額		險種別： AAAA																	
		評估年度： OO年																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	XXX, XXX	YYY, YYY																
2	93	ZZZ, ZZZ																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度：																
列號	意外年度	發展年數																
1	≤92	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
2	93																	
3	94																	
4	95																	
5	96																	
6	97																	
7	98																	
8	99																	
9	100																	
10	101																	
11	102																	
12	103																	
13	104																	
14	105																	
15	106																	
16	107																	
17	108																	
18	109																	
19	損失發展因子																	
20	損失發展因子之計算方式																	

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度：																		賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	≤92																			
2	93																			
3	94																			
4	95																			
5	96																			
6	97																			
7	98																			
8	99																			
9	100																			
10	101																			
11	102																			
12	103																			
13	104																			
14	105																			
15	106																			
16	107																			
17	108																			
18	109																			

註：
1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分出業務+再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之"累積"已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款，
7 (YYY, YYY+ZZZ, ZZZ) - XXX, XXX
=93年底各意外年度之"累積"已發生賠款-92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
=曆年創93年度"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
=曆年創93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

表26-2：直接業務損失發展趨勢分析表

單位：新台幣元, %

已發生賠款金額		險種別： AAAA 評估年度： 00年																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	XXX, XXX	YYY, YYY																
2	93	ZZZ, ZZZ																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度： 發展年數																	
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18	
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		
19	損失發展因子																		
20	損失發展因子之計算方式																		

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度： 發展年數																		賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	≤92																			
2	93																			
3	94																			
4	95																			
5	96																			
6	97																			
7	98																			
8	99																			
9	100																			
10	101																			
11	102																			
12	103																			
13	104																			
14	105																			
15	106																			
16	107																			
17	108																			
18	109																			

註：

1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年

2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之

3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額

4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款

5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分進業務一再保分出業務)

6 AAAA為各險別，
xxx, xxx為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
yyy, yyy及zzz, zzz為93年底之"累積"已發生賠款。
其中yyy, yyy係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即xxx, xxx經過一年所發展之賠款金額，而zzz, zzz則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。
7 (yyy, yyy + zzz, zzz) - xxx, xxx
=93年底各意外年度之"累積"已發生賠款-92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
=曆年制93年度"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
=曆年制93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

表26-2：直接業務損失發展趨勢分析表

單位：新台幣元, %

已發生賠款金額		險種別 AAAA																	
		評估年度： 00年																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	xxx, xxx	yyy, yyy																
2	93	zzz, zzz																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度： 發展年數																
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
1	≤92																	
2	93																	
3	94																	
4	95																	
5	96																	
6	97																	
7	98																	
8	99																	
9	100																	
10	101																	
11	102																	
12	103																	
13	104																	
14	105																	
15	106																	
16	107																	
17	108																	
18	109																	
19	損失發展因子																	
20	損失發展因子之計算																	

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度： 發展年數																	賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

註：

- 發展年數由嚴密精算人員視險種特性決定之，至少三年
- 損失發展因子之計算方式由嚴密精算人員決定之
- 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
- 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年度之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
- 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分進業務—再保分出業務)
- AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之"累積"已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款，
7 (YYY, YYY+ZZZ, ZZZ) - XXX, XXX
=93年底各意外年度之"累積"已發生賠款—92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
=曆年制93年度"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款—92年底之未付賠款
=曆年制93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

已發生賠款金額		險種別： AAAA																		
		評估年度： OO年																		
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	發展年數	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	xxx. xxx	yyy. yyy																	
2	93	zzz. zzz																		
3	94																			
4	95																			
5	96																			
6	97																			
7	98																			
8	99																			
9	100																			
10	101																			
11	102																			
12	103																			
13	104																			
14	105																			
15	106																			
16	107																			
17	108																			
18	109																			

已發生賠款發展因子		險種別：AAAA																	
		評估年度：OO年																	
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	發展年數	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		
19	損失發展因子																		
20	損失發展因子之平方																		

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別：																		
		評估年度：																		
		發展年數																		賠款 準備金
列 號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	≤92																			
2	93																			
3	94																			
4	95																			
5	96																			
6	97																			
7	98																			
8	99																			
9	100																			
10	101																			
11	102																			
12	103																			
13	104																			
14	105																			
15	106																			
16	107																			
17	108																			
18	109																			

註：1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分進業務-再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之"累積"已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款，
7 (YYY, YYY+ZZZ, ZZZ)-XXX, XXX
=93年底各意外年度之"累積"已發生賠款-92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
=曆年創93年度"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
=曆年創93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

已發生賠款金額		險種別： AAAA																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	xxx, xxx	yyy, yyy																
2	93	zzz, zzz																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度： 發展年數																	
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18	
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		
19	損失發展因子																		
20	損失發展因子之計算																		

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度： 發展年數																		賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	≤92																			
2	93																			
3	94																			
4	95																			
5	96																			
6	97																			
7	98																			
8	99																			
9	100																			
10	101																			
11	102																			
12	103																			
13	104																			
14	105																			
15	106																			
16	107																			
17	108																			
18	109																			

註：
1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度「累積」已發生賠款金額，「已發生賠款」包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務＋再保分出業務－再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
xxx, xxx為92年底(意外年度≤92年)之「累積」已發生賠款，
yyy, yyy及zzz, zzz為93年底之「累積」已發生賠款，
其中yyy, yyy係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即xxx, xxx經過一年所發展之賠款金額，而zzz, zzz則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款，
7 (yyy, yyy＋zzz, zzz)－xxx, xxx
＝93年底各意外年度之「累積」已發生賠款－92年底各意外年度之「累積」已發生賠款
＝曆年制93年度「新增」之已付賠款＋93年底之未付賠款－92年底之未付賠款
＝曆年制93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

[illegible][illegible]

1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年

2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之

3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額

⁴ 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度“累積”已發生賠款金額，“已發生賠款”包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款。

© 2006 The Authors
Journal compilation © 2006 Blackwell Publishing Ltd

5 損失發展趨勢分

6 AAAAA為各險別，
-----為00年定(意外各定<00年)之「累積」已發生賠款。

XXX, XXX 為 92 年底 (意外年度 ≤ 92 年) 之 "系積" 已發生
 XXX XXX 為 93 年度之 "累積" 已發生賠款。

其中VVV、VVV係為(意外年度 ≤ 92 年)之賠案於93年底之累積已發生賠款,即VVV、VVV經過

其于yyy, yyy保壽(意外年度至92年)之賠業於95年底之累積已發生賠款。而xxx, xxx經過一年所發展之賠款金額, 而zzz, zzz則為於93年出險之賠業於93年底之累積已發生賠款。

7. $(yyy, yyy + zzz, zzz) = xxx, xxx$

=93年底各意外年度之“累積”已發生賠款-92年底各意外年度之“累積”已發生賠款

$$= \text{曆年制93年度}^{\circ} \text{新增}^{\circ} \text{之已付賠款} + 93 \text{年底之未付賠款} - 92 \text{年底之未付賠款}$$

= 曆年制93年度之已發生賠款金額

此數字須與會計帳上相關數字相吻合

已發生賠款金額		險種別： AAAA																	
		評估年度： 00年																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤ 92	xxx, xxx	yyy, yyy																
2	93	zzz, zzz																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度： 發展年數																
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
1	≤92																	
2	93																	
3	94																	
4	95																	
5	96																	
6	97																	
7	98																	
8	99																	
9	100																	
10	101																	
11	102																	
12	103																	
13	104																	
14	105																	
15	106																	
16	107																	
17	108																	
18	109																	
19	損失發展因子																	
20	損失發展因子之																	

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度： 發展年數																		賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	≤ 92																			
2	93																			
3	94																			
4	95																			
5	96																			
6	97																			
7	98																			
8	99																			
9	100																			
10	101																			
11	102																			
12	103																			
13	104																			
14	105																			
15	106																			
16	107																			
17	108																			
18	109																			

1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年數，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分出業務一再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之"累積"已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。
7 (YYY, YYY+ZZZ, ZZZ)－XXX, XXX
＝93年底各意外年度之"累積"已發生賠款－92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
＝賠案於93年度"新理"之已付賠款+93年底之未付賠款－92年底之未付賠款
＝歷年制93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

已發生賠款金額		險種別： AAAA																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	xxx,xxx	yyy,yyy																
2	93	zzz,zzz																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度：																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18	
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		
19	損失發展因子																		
20	損失發展因子之計算方式																		

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度：																	
列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之,至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度,即賠案出險年度,橫軸則代表賠案之發展年度,每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額,"已發生賠款"包含已決及未決賠款,其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分進業務一再保分出業務)
6 AAAA為各險別,
xxx,xxx為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款,
yyy,yyy及zzz,zzz為93年底之"累積"已發生賠款。
其中yyy,yyy係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款,即xxx,xxx經過一年所發展之賠款金額,而zzz,zzz則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。
7 (yyy,yyy+zzz,zzz) - xxx,xxx
=93年底各意外年度之"累積"已發生賠款-92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
=賠案到93年底"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
=周年到93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

[illegible][illegible][illegible]

發展年數由審閱精算人員視險種特性決定之，至少三年

2 損失發展因子之計算方式由審閱精算人員決定之

3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額

4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度發展之各意外年度「累積」已發生賠款金額，「已發生賠款」包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款

5 損失發展趨勢分析表區分直捷業務及自留業務(即直捷業務+再保分進業務-再保分出業務)

6 AAA為各類別

xxx, xxx為92年底(意外年度≤92年)之「累積」已發生賠款，

yyy, yyy及zzz, zzz為93年底之「累積」已發生賠款。

其中yyy, yyy係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即xxx, xxx經過一年所發展之賠款金額，而zzz, zzz則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。

7 $(yyy, yyy + zzz, zzz) - xxx, xxx$
= 93年底各意外年度之「累積」已發生賠款-92年底各意外年度之「累積」已發生賠款
= 年制93年度「新增」之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
= 年制93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

已發生賠款金額		險種別：AAAA																
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	發展年數								
1	≤92	XXX, XXX	YYY, YYY							9	10	11	12	13	14	15	16	17
2	93	ZZZ, ZZZ																
3	94																	
4	95																	
5	96																	
6	97																	
7	98																	
8	99																	
9	100																	
10	101																	
11	102																	
12	103																	
13	104																	
14	105																	
15	106																	
16	107																	
17	108																	
18	109																	

已發生賠款發展因子		險種別：評估年度：發展年數																
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
1	≤92																	
2	93																	
3	94																	
4	95																	
5	96																	
6	97																	
7	98																	
8	99																	
9	100																	
10	101																	
11	102																	
12	103																	
13	104																	
14	105																	
15	106																	
16	107																	
17	108																	
18	109																	
19	損失發展因子																	
20	損失發展因子之計算方																	

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別：評估年度：發展年數																	賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分進業務一再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之"累積"已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。
7 (YYY, YYY+ZZZ, ZZZ) - XXX, XXX
=93年底各意外年度之"累積"已發生賠款-92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
=曆年初93年度"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
=曆年初93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

已發生賠款金額		險種別： AAAA																	
列號	意外年度	發展年數																	
1	≤ 92	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2	93	XXX, XXX	YYY, YYY																
3	94	ZZZ, ZZZ																	
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		險種別： 評估年度：																	
列號	意外年度	發展年數																	
1	≤ 92	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18	
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		
19	損失發展因子																		
20	損失發展因子之計算方式																		

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		險種別： 評估年度：																	
列號	意外年度	發展年數																	
1	≤ 92	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

1 發展年數由壽險精算人員視險種特性決定之，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由壽險精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度"累積"已發生賠款金額，"已發生賠款"包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務+再保分出業務一再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之"累積"已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之"累積"已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。
7 (YYY, YYY+ZZZ, ZZZ) - XXX, XXX
= 93年底各意外年度之"累積"已發生賠款-92年底各意外年度之"累積"已發生賠款
= 歷年初93年度"新增"之已付賠款+93年底之未付賠款-92年底之未付賠款
= 歷年初93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

列號	意外年度	發展年數																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92	XXX, XXX	YYY, YYY																
2	93	ZZZ, ZZZ																	
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

已發生賠款發展因子		發展年數																
列號	意外年度	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	16-17	17-18
1	≤92																	
2	93																	
3	94																	
4	95																	
5	96																	
6	97																	
7	98																	
8	99																	
9	100																	
10	101																	
11	102																	
12	103																	
13	104																	
14	105																	
15	106																	
16	107																	
17	108																	
18	109																	
19	損失發展因子																	
20	損失發展因子之計算方式																	

已發生賠款金額及賠款準備金之計算		發展年數																	賠款準備金
列號	意外年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	≤92																		
2	93																		
3	94																		
4	95																		
5	96																		
6	97																		
7	98																		
8	99																		
9	100																		
10	101																		
11	102																		
12	103																		
13	104																		
14	105																		
15	106																		
16	107																		
17	108																		
18	109																		

1 發展年數由簽證精算人員視險種特性決定之，至少三年
2 損失發展因子之計算方式由簽證精算人員決定之
3 請依所決定之損失發展因子估算各發展年損失金額
4 損失發展三角形之縱軸代表各意外年度，即賠案出險年度，橫軸則代表賠案之發展年度，每一斜線代表每一年度年底之各意外年度“累積”已發生賠款金額，“已發生賠款”包含已決及未決賠款，其中已決賠款係包含賠款、理賠費用並扣除攤回賠款
5 損失發展趨勢分析表區分直接業務及自留業務(即直接業務＋再保分進業務－再保分出業務)
6 AAAA為各險別，
XXX, XXX為92年底(意外年度≤92年)之“累積”已發生賠款，
YYY, YYY及ZZZ, ZZZ為93年底之“累積”已發生賠款，
其中YYY, YYY係為(意外年度≤92年)之賠案於93年底之累積已發生賠款，即XXX, XXX經過一年所發展之賠款金額，而ZZZ, ZZZ則為於93年出險之賠案於93年底之累積已發生賠款。
7 (YYY, YYY＋ZZZ, ZZZ)－XXX, XXX
＝93年底各意外年度之“累積”已發生賠款－92年底各意外年度之“累積”已發生賠款
＝曆年初93年度“累積”之已付賠款＋93年底之未付賠款－92年底之未付賠款
＝曆年初93年度之已發生賠款金額
此數字須與會計帳上相關數字相吻合

表27：各項費用明細表

單位：新台幣元，%

列 號	科目名稱 (1)	本期		上期		比較增減		備 註
		金 額 (2)	% (3)	金 額 (4)	% (5)	金 額 (6)	% (7)	
1	01. 招攬津貼及佣金							
2	(1)直接業務津貼及佣金							
3	(2)分進再保佣金及手續費							
4	(3)分出再保佣金及手續費							
5	02. 董監事會費用							
6	(1)車馬費							
7	(2)其 他							
8	03. 人事費用							
9	(1)薪資(包括加班費餐費等)							
10	(2)交通費							
11	(3)保險費							
12	(4)獎 金							
13	(5)退休金							
14	(6)其他							
15	04. 租金支出							
16	05. 文具書報費							
17	06. 印刷費							
18	07. 水電瓦斯費							
19	08. 郵電費							
20	09. 廣告費							
21	10. 旅 費							
22	11. 營繕費							
23	12. 交際費							
24	13. 律師會計師費							
25	14. 捐贈							
26	15. 保險費							
27	16. 稅 捐							
28	(1)營業稅							
29	(2)印花稅							
30	(3)其他稅捐							
31	17. 呆帳損失							
32	18. 折舊							
33	19. 各項攤提							
34	20. 訓練費							
35	21. 勞務費							
36	22. 其他費用							
37	23. 再保險資產減損損失							
38	24. 業務管理費用合計(02至22)							

註

1 業務管理費用合計應與損益表營業費用金額一致

表28：投資型保險專設帳簿資產明細表

表28：投資型保險專投資資產明細表																												
代 號	投資型保險商品			投資標的						投資標的管理機構		投資標的保證機構				投資標的保管機構				持有資產 類 別	資產帳面價值							備 註
	代號	名稱	最近一次核准 文號	代號	名稱	信用評等機 構	評等等級	募集方式	交易種類	代號	名稱	代號	名稱	信用評等機 構	評等等級	代號	名稱	信用評等機 構	評等等級		上期末單位數	上期末金額	本期增減單位數	本期增減金額	本期末單位數	本期末金額(主排序- 遞減)	本期末外幣金額	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)		(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	
1																												
2																												
3																												
4																												
5																												
6																												
7																												
8																												
9																												
10																												
11																												
12																												
13																												
14																												
15																												
16																												
17																												
18																												
19																												
20																												
21																												
合 計																												

註：
1 所稱投資型保險商品代號係指保單商品代號；但其他各項代號請洽由財團法人保險事業發展中心統一配賦
2 核准文號請填如0920701133
3 信用評等機構請列如A. S&P, B. AM Best, C. Moody's, D. Fitch, E. tw, F. 其他, 若無者請填無
4 評等等級請依信用評等機構所列填寫，並以最近一年之評等資料填寫，若無者請填無
5 募集方式請填列A. 公開募集, B. 私募, C. 其他
6 交易種類請填列A. 上市, B. 上櫃, C. 興櫃, D. 其他
7 持有資產幣別請填如US\$
8 若屬外幣資產形式者，請以期末匯率換算為新台幣帳面價值
9 每一投資型保險商品為一小計，並請以小計之帳面價值大小為排序填寫
10 資產帳面價值欄位下若無單位數者請填無
11 本期末外幣金額欄，若屬新台幣資產者免填

保險股份有限公司(分公司)年度報表

表29：財務業務指標計算表

單位：新台幣元, %

列號	分析項目 (1)	計 算 公 式 (2)	本 期 比 率 (3)	上 期 比 率 (4)	增 減 比 率 (5)	備 註 (6)
1	負債占資產比率	負債總額／資產總額				
2	財務各種保險負債對資產比率	各種保險負債／資產總額				
3	結構各種保險負債變動率	(各種保險負債期末餘額－各種保險負債期初餘額)／各種保險負債期初餘額				
4	指標各種保險負債淨增額對保費收入比率	各種保險負債淨增額／保費收入				
5	淨值比率	權益/不含投資型保險專設帳簿之資產總額				
6	償債關係企業投資額對權益比率	關係企業投資額／權益				
7	能力初年度保費比率	本期初年度保費／前期初年度保費				
8	指標續年度保費比率	本期續年度保費／前期續年度保費				
9	經營新契約費用率	新契約費用／新契約保費收入				
10	保費收入變動率	(本期累計保費收入－前期累計保費收入)／前期累計保費收入				
11	經營權益變動率	(本期權益－前期權益)／前期權益之絕對值				
12	能力淨利變動率	(本期損益－前期損益)／前期損益之絕對值				
13	指標資金運用比率	資金運用總額／(各種保險負債＋權益)				
14	繼續率(十三個月)	$PRy = BFx + y / NB' \times 100\%$				
15	繼續率(二十五個月)					
16	資產報酬率	[稅後損益＋利息費用×(1－稅率)]／平均資產總額				
17	權益報酬率	稅後損益／平均權益淨額				
18	資金運用淨收益率	(本期淨投資收益＋本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分損益)／[(期初可運用資金＋期末可運用資金－本期淨投資收益－本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分損益)/2]				
19	獲利投資報酬率	$2 \times (\text{淨投資收益} + \text{本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分損益}) / (\text{期初資產總額} + \text{期末資產總額} - \text{淨投資收益} - \text{本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分損益})$				
20	指標營業利益對營業收入比率	營業利益／營業收入				
21	稅前純益對總收入比率	稅前純益／(營業收入＋營業外收入)				
22	純益率	稅後損益／營業收入總額				
23	每股盈餘	稅後損益／加權平均已發行股數				
24	投資性不動產與不動產抵押放款對資產比率	投資性不動產與不動產抵押放款／平均資產總額				
25	逾期放款比率	逾期放款餘額／放款總餘額				
26	備抵呆帳覆蓋率	備抵呆帳／逾期放款餘額				
27	不良資產比率	(逾期放款＋各項催收款)／資產總額				
28	保險業務員第十三個月定著率	當年度新登錄業務員實動人數迄第13個月仍在職／當年度新登錄業務員實動人數				
29	其他 人壽保險個人保件新契約平均保險金額	保額／件數				
30	人壽保險個人保件有效契約平均保險金	保額／件數				
31	人壽保險個人保件有效契約平均保險費	平均每件保費收入＝總保費收入÷((年初＋年底有效契約件)÷2)				
32	保戶申訴件數占簽單件數之比率	保戶申訴件數／有效契約件數				
33	理賠訴訟件數占申請理賠件數之比率	理賠訴訟件數／申請理賠件數				

註：

- 1 各項指標詳人身保險業辦理資訊公開管理辦法及保險業財務報告編製準則
- 2 逾期放款及放款餘額之計算均含催收款，備抵呆帳則不計在內。
- 3 本表係以本期累積數計算之