

【附表五】

普通股以外之合格資本工具重要發行條款特性說明
102年6月30日

#	項 目	97年度第1期次順位金融債券	98年度第1期次順位金融債券	01年度第1期次順位金融債券A券	101年度第1期次順位金融債券B券	甲種特別股
1	特別股或債券簡稱(如發行年度及期別)	97農金庫1	98農金庫1	101農金庫1A	101農金庫1B	98甲種特別股
2	發行人	全國農業金庫	全國農業金庫	全國農業金庫	全國農業金庫	全國農業金庫
3	代碼(如CUSIP, ISIN碼)	G13101	G13102	G13103	G13104	
4	資本工具適用法源	依銀行法第四十四條第四項規定訂定之銀行資本適足性及資本等級管理辦法第十一條	依銀行法第四十四條第四項規定訂定之銀行資本適足性及資本等級管理辦法第十一條	依銀行法第四十四條第四項規定訂定之銀行資本適足性及資本等級管理辦法第十一條	依銀行法第四十四條第四項規定訂定之銀行資本適足性及資本等級管理辦法第十一條	依銀行法第四十四條第四項規定訂定之銀行資本適足性及資本等級管理辦法[第十一條]
	計算規範					
5	資本類別	第二類資本	第二類資本	第二類資本	第二類資本	第二類資本
6	計入資本方式	最後五年依20%遞減	最後五年依20%遞減	適用過渡期間依10%遞減	適用過渡期間依10%遞減	適用過渡期間依10%遞減
7	銀行本身/合併/銀行本身及合併之合格資本工具 ²	銀行本身及合併	銀行本身及合併	銀行本身及合併	銀行本身及合併	銀行本身及合併
8	資本工具種類	長期次順位債券	長期次順位債券	長期次順位債券	長期次順位債券	非永續特別股
9	計入自有資本金額	新臺幣720百萬元	新臺幣160百萬元	新臺幣1,944 百萬元	新臺幣2,556百萬元	新臺幣4,050百萬元
10	發行總額 ³	新臺幣1,800百萬元	新臺幣 800百萬元	新臺幣2,160百萬元	新臺幣2,840百萬元	新臺幣4,500百萬元
11	會計分類	負債-透過損益按公允價值衡量之金融負債	負債-應付金融債券	負債-應付金融債券	負債-應付金融債券	股本-特別股
12	原始發行日	104年6月30日	98年5月8日	101年10月17日	101年10月17日	98年12月7日
13	永續或非永續	非永續	非永續	非永續	非永續	非永續
14	原始到期日	104年6月30日	103年11月8日	108年10月17日	111年10月17日	103年12月7日
15	須經主管機關事前核准之發行方贖回權	否	否	否	否	否
16	贖回條款 ⁴	無	無	無	無	無
17	可轉換之次順位債券或可轉換特別股之轉換條款 ⁵	不適用	不適用	不適用	不適用	自發行日起滿五年到期，到期前不可轉換，於到期日起一個月內應辦理轉換為普通股，全數以一股甲種特別股轉換一股普通股。
	債息/股利	債息	債息	債息	債息	股利
18	固定或浮動債息/股利	固定	固定	固定	固定	固定
19	票面利率及任何相關指標	年息3.28%	年息2.3%	年息1.43%	年息1.53%	郵政儲金一年期定期儲金機動年利率加五碼(1.25%)
20	是否有停止支付普通股股利條件(即當資本工具無發放債息或股利時，是否有限制普通股股利之發放)	否	否	否	否	否
21	對於債息/股利之支付，發行人是否有完全自主權、部分自主權或強制，並請說明相關條款內容。	完全自主權	完全自主權	完全自主權	完全自主權	完全自主權
22	是否有利率加碼之約定或其他贖回誘因	無	無	無	無	無
23	債息/股利是累積或非累積	非累積	非累積	非累積	非累積	累積
24	是否於發行條件中載明若發生經主管機關依法派員接管、清理或清算時，該等資本工具持有人之清償順位與普通股股東相同	否	否	否	否	否
25	101年12月31日前發行，因未符合「銀行資本適足性及資本等級管理辦法」第八條第二項及第九條第三項所訂資本工具條件，而適用第十一條之過渡期間規定	是	是	是	是	是
26	若有，請說明未符合「銀行資本適足性及資本等級管理辦法」第八條第二項及第九條第三項之特性	不符合「銀行發生經主管機關派員接管、勒令停業清理、清算時，第二類資本工具持有人之清償順位與普通股股東相同。」	不符合「銀行發生經主管機關派員接管、勒令停業清理、清算時，第二類資本工具持有人之清償順位與普通股股東相同。」	不符合「銀行發生經主管機關派員接管、勒令停業清理、清算時，第二類資本工具持有人之清償順位與普通股股東相同。」	不符合「銀行發生經主管機關派員接管、勒令停業清理、清算時，第二類資本工具持有人之清償順位與普通股股東相同。」	不符合「銀行發生經主管機關派員接管、勒令停業清理、清算時，第二類資本工具持有人之清償順位與普通股股東相同。」

- 1、本揭露表格應逐筆填報納入銀行本身及合併自有資本計算之普通股以外的合格資本工具。
- 2、銀行本身發行之資本工具，在計算本身及合併自有資本時皆須計入，因此填報「銀行本身及合併」；若銀行無子公司而無需計算合併自有資本，則填報「銀行本身」。銀行之子公司發行的資本工具，僅在計算合併自有資本時須計入，因此填報「合併」。
- 3、資本工具總額係指不含折溢價之發行總金額。
- 4、資本工具若有須經主管機關事前核准之發行方贖回權，則請說明贖回條款內容，例如首次可贖回日、後續可贖回日之頻率、贖回金額、是否有稅務及/或法律事件發生時之贖回權等。
- 5.若資本工具屬於可轉換之次順位債券或可轉換特別股(指由債券或特別股持有人決定是否執行轉換權)，請說明轉換條款內容，例如到期日是否強制轉換、轉換後之資