

附表：中央銀行金融統計報表修正注意事項

| 表號 | 報 表 名 稱      | 填 送 金 融 機 構 | 格式變動情形 | 填報注意事項 |                                                                                                                                                                                                             | 申報報表代號 |
|----|--------------|-------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1  | 重要資產負債旬(月)報表 | 信用合作社       | 不變     | 1      | 第3旬之各投資項目及衍生性金融商品餘額依財務會計準則第34號公報填報公平價值；第1旬及第2旬由於部分項目無評價資料，各投資項目及衍生性金融商品餘額一律按成本填報。                                                                                                                           | 001    |
|    |              |             |        | 2      | 衍生性金融商品餘額依交易對象別區分為「國內」、「國際金融業務分行(OBU)」及「國外」，其中(1)「國內」交易之資產及負債分別歸入「其他資產」項下「其他」(電腦代號：1100700)及「其他負債」項下「其他」(電腦代號：2140700)，(2)「國際金融業務分行」及「國外」交易之資產及負債分別歸入「國外資產」項下「其他」(電腦代號：1011100)及「國外負債」項下「其他」(電腦代號：2011100)。 |        |