

國際金融業務分行

表 M1之1

資產負債表

月報表

資 產

年 月 日

單位：千美元

一. 存放及拆借同業

1. 存放及拆借中華民國指定辦理外匯業務銀行

A. 存放金額

B. 拆借金額

2. 存放及拆借中華民國境內其他金融機構

A. 存放金額

B. 拆借金額

3. 存放及拆借中華民國國際金融業務分行

A. 存放金額

B. 拆借金額

4. 存放及拆借中華民國境外金融機構

A. 存放金額

B. 拆借金額

(減)：備抵呆帳-存放及拆借銀行同業

二. 公平價值變動列入損益之金融資產

1. 境內客戶

2. 境外客戶

加(減)：評價調整

三. 備供出售金融資產

1. 境內客戶

2. 境外客戶

(減)：累計減損

加(減)：評價調整

四. 持有至到期日金融資產

1. 境內客戶

2. 境外客戶

(減)：累計減損

五. 應收利息及收益

1. 境內客戶

2. 境外客戶

減：備抵呆帳

六. 應收承兌票款

減：備抵呆帳

七. 放款

1. 短期放款(一年及以下)

A. 對中華民國境內借款者放款

B. 對中華民國境外借款者放款

2. 中長期放款(一年以上)

A. 對中華民國境內借款者放款

B. 對中華民國境外借款者放款

減：備抵呆帳

八. 進出口押匯、貼現及應收帳款融資

1. 進口押匯

2. 出口押匯

3. 貼現

A. 境內客戶

B. 境外客戶

4. 應收帳款融資

A. 境內客戶

B. 境外客戶

減：備抵呆帳

九. 其他金融資產

1. 新台幣庫存現金及存放同業之新台幣現金

2. 期收遠匯款(或期收出售遠匯款)

A. 境內客戶

B. 境外客戶

3. 其他

A. 境內客戶

B. 境外客戶

(減)：累計減損或備抵呆帳

十. 固定資產

減：累計折舊

十一. 聯行往來

1. 境內

2. 境外

十二. 其他資產

1. 境內

2. 境外

(減)：累計減損或備抵科目

資產總計

國際金融業務分行

資產負債表

表M 1之2

月報表

年 月 日

單位：千美元

負債及總行權益

十三.同業存款及拆放

1. 中華民國指定辦理外匯業務銀行之存款及拆放

A. 存款金額

B. 拆放金額

2. 中華民國境內其他金融機構之存款及拆放

A. 存款金額

B. 拆放金額

3. 中華民國國際金融業務分行之存款及拆放

A. 存款金額

B. 拆放金額

4. 中華民國境外金融機構之存款及拆放

A. 存款金額

B. 拆放金額

十四.非金融機構存款

1. 境內客戶

2. 境外客戶

十五. 公平價值變動列入損益之金融負債

1. 境內客戶

2. 境外客戶

加(減)：評價調整

十六.應付金融債券

1. 境內客戶

2. 境外客戶

十七.應付利息

1. 境內客戶

2. 境外客戶

十八.承兌匯票

1. 境內客戶

2. 境外客戶

十九.其他金融負債

1. 期付遠匯款(期付購入遠匯款)

A. 境內客戶

B. 境外客戶

2. 其他

A. 境內客戶

B. 境外客戶

二十.聯行往來

1. 境內

2. 境外

廿一.其他負債

1. 境內

2. 境外

負債合計

廿二.金融商品未實現損益

廿三.專撥營業資金

廿四.累積盈虧

廿五.本期損益

總行權益合計

負債及總行權益總計

製表人：  
電話：

---

有權簽章人簽章

國際金融業務分行

與中華民國境內金融機構往來餘額表

年 月 日

金融機構名稱 (以2位英文字軌填列) (詳如境內金融機構英文字軌對照表)	存放及拆借同業(資產面)			同業存款及拆放(負債面)	
	指定辦理外匯 業務銀行 (一之1)	其他 金融機構 (一之2)	國際金融業務 分行 (一之3)	指定辦理外匯 業務銀行 (十三之1)	其他 金融機構 (十三之2)
合計					

製表人：  
電話：

有權簽章人簽章



國際金融業務分行

表 M 3

月報表

對台灣地區及大陸地區放款餘額表  
年 月 日

單位：千美元

短期放款			
台灣地區		大陸地區	
放款類別		貸放對象	未還餘額
購買金融機構（含金控公司）發行之ECB		大陸台商	
購買非金融機構發行之ECB		第三地區法人	
對金融機構（含金控公司）之一般放款			
對非金融機構之一般放款			
合計(1)		合計(5)	

中長期放款					
台灣地區				大陸地區	
參與「重要經濟建設計畫」並已向央行備案之中長期放款				貸放對象	未還餘額
主辦行名稱 (以2位英文字軌填列)	借款者名稱 (以4位阿拉伯數字填列)	累計 動撥金額	未還餘額	大陸台商	
				第三地區法人	
合計(2)					
其他中長期放款					
借款類別			未還餘額		
購買金融機構（含金控公司）發行之ECB					
購買非金融機構發行之ECB					
對金融機構（含金控公司）之一般放款					
對非金融機構之一般放款					
合計(3)					
中長期放款餘額合計((2)+(3)=(4))				合計(6)	
對台灣地區放款餘額合計(1)+(4)				對大陸地區放款餘額合計(5)+(6)	

備註：1、「購買金融機構及非金融機構發行之ECB」係指購買ECB，依金管會或財政部規定，可列帳授信科目而列該科目者。

2、對大陸地區放款係指對大陸台商直接放款，以及對「第三地區法人辦理放款且資金轉供大陸臺商使用」（簡稱第三地區法人）而言。

3、主辦行名稱以2位英文字軌填列（詳如境內金融機構英文字軌對照表）

4、借款者名稱以4位阿拉伯數字填列（詳如借款者代碼）

製表人：

電話：

有權簽章人簽章

國際金融業務分行

資產項目國家別分析表

年 月 日

國 名 (以2位英文代碼填列) (詳如國家名稱及代碼對照表)	存放及 拆借同業 (第一項)	公平價值變動列入損益、 備供出售及持有至到期日 之金融資產 (第二~四項)	應收 利息及收益 (第五項)	應收承兌票款、放款、 進出口押匯、貼現及應收帳款融資 (第六~八項)		其他 金融資產 (第九項)	固定資產、聯行往來 及其他資產 (第十~十二項)
				台商	非台商		
資產總額							
備抵、評價調整、累計減損							
資產淨額							

註一：本表所稱台商係指我國法人或個人持股50%(含)以上之境外公司。

註二：對境內公司放款及貼現之金額，請填在「台商」欄位。

註三：對大陸台商（依兩岸關係條例第35條規定經許可投資者）之放款金額，請填列「台商」欄位。

製表人：

電話：

---

有權簽章人簽章



國際金融業務分行

負債及總行權益項目國家別分析表

年 月 日

國 名 (以2位英文代碼填列) (詳如國家名稱 及代碼對照表)	負				債			總行權益	
	同業存款及拆放 (第十三項)	非金融機構存款 (第十四項)		公平價值變動 列入損益之 金融負債 (第十五項)	應付 金融債券 (第十六項)	應付利息、 承兌匯票及 其他金融負債 (第十七~十九項)	聯行往來及 其他負債 (第二十、廿一項)	負債小計	金融商品未實現損益、 專撥營業資金、 累積盈虧及本期損益 (第廿二~廿五項)
		台商存款	非台商存款						
負債及總行權益總計									

註一：本表所稱台商係指我國法人或個人持股50%(含)以上之境外公司。

註二：境內非金融機構之存款，請填在「台商存款」欄位。

製表人：

電話：

---

有權簽章人簽章



或有負債餘額國家別分析表

月 報 表

年 月 日

單位：千美元

客戶所在國名稱 (以2位英文代碼填列) (詳如國家名稱及代碼對照表)	保證餘額	開發信用狀 餘額	承銷有價證券 餘額	尚未動用之 放款承諾金額	外幣特定金錢信託 投資國外有價證券餘額	其他或有負債 餘額	合計
TW							
CN							
YA							
YB							
合計							
註：外幣特定金錢信託投資國外有價證券：本月承作量                      千美元。 本年累計承作量                      千美元。							

註一：本表所稱「YA」係第三地區，而「或有負債餘額」涉及大陸地區者。

註二：本表所稱「YB」係第三地區，而非屬「YA」部分者。

製表人：  
電話：

有權簽章人簽章

國際金融業務分行  
外匯交易月報表

表 M 7

月報表

年 月 日至 年 月 日

單位：千美元

交易對象 交易幣別 (均以3位英文代碼填列)		自行DBU			他行DBU			OBU			與中華民國境外金融機構及非金融機構交易金額			合計
		即期	遠期	換匯	即期	遠期	換匯	即期	遠期	換匯	即期	遠期	換匯	
A幣別代碼	B幣別代碼													
合計														

透過 Broker 仲介金額為 千美元

註：1.本表「美元/人民幣」列應填報之資料係指承辦「無本金交割之美元對人民幣遠期外匯交易」資料。  
 2. 自行DBU係指與本OBU同一銀行之DBU。  
 3. 外匯交易幣別均以3位英文代碼填列（詳如幣別代碼表）。  
 4. 外匯交易，若係雜幣換美元，或美元換雜幣，則僅於「A幣別代碼」欄填列該雜幣代碼即可，無須填列美元代碼；若係雜幣換雜幣，則於「A幣別代碼」欄及「B幣別代碼」欄，分別填列該兩個雜幣代碼，填列方式無須按照前後次序，例如：歐元 vs. 日圓時，先填「EUR」後填「JPY」，或先填「JPY」後填「EUR」都可以。

製表人：

電話：

---

有權簽章人簽章

國際金融業務分行

表 M 8

月報表

衍生性金融商品交易量明細表

年 月

單位：千美元

項目	交易對象		交 易 量				本月底 淨部位	本月底 未實現損益	
	自行 DBU	他行 DBU	OBU	國外客戶		本月 合計			本年 累計
				國外同業	一般客戶				
1.匯率期貨(Currency Futures)									
2.利率期貨(Interest Rate Futures)									
3.遠期外匯(Outright Forwards)									
4.換匯( Swaps)									
5.遠期利率協定(Forward Rate Agreements)									
6.商品遠期契約( Commodity Forwards)									
7.股價遠期契約 (Equity Forwards)									
8.外幣保證金交易(Margin Tradings)									
9.匯率選擇權 (Currency Options)									
10.利率選擇權(Interest Rate Options)									
11.商品選擇權(Commodity Options)									
12.股價選擇權 (Equity Options)									
13.利率交換 (Interest Rate Swaps)									
14.換匯換利交易 (Cross Currency Swaps)									
15.商品價格交換 (Commodity Swaps)									
16.股價交換(Equity Swaps)									
17.人民幣NDF〔CNY NON-Delivery Forwards〕									
18.人民幣NDO〔CNY NON-Delivery Options〕									
19.信用有關契約(Credit Contracts)									
20.其他									
合計									

1. 本表金額應包括：(1)避險性交易資料及非避險性交易資料。(2)應包括自營交易資料。(3)交易量填報時點以交易日(即訂約日)為準。
- 2 「換匯」交易係視為一筆交易，不須分別填報換入及換出兩筆金額。
- 3.組合式金融商品，如可分解，應將其交易內容分解為原始型態並將衍生性金融商品部分之交易有關資料填報於本表。(例如：外幣可轉換公司債買入選擇權與外幣利率交換之組合商品，應分解為利率選擇權與利率交換分別填列所屬欄位。)
4. 「淨部位」為承受標的物價格風險之淨額(買賣互抵)；選擇權以Delta部位合計，若交易以Back to Back方式處理，其淨部位為0。
5. 「淨部位」買超者以「+」，賣超者以「-」表示。
6. 「未實現損益」係指將淨部位以市價法(Mark to Market)評估計算。

製表人：

電話：

有權簽章人簽章

## 利息、金融服務收支及對外證券與衍生性金融商品投資之損益表

月報表

民國\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月

## 一、利息、金融服務收入及對外證券與衍生性金融商品投資利益

單位:千美元

境外	1. 利息收入		
	(1) 利息		
	(2) 股息		
	2. 金融服務收入		
	3. 證券投資處分利益		
	(1) 股權證券		
	(2) 一年期以上之債權證券		
	(3) 一年期以下(含)之債權證券		
	4. 衍生性金融商品處分利益		
	5. 證券投資評價利益		
	(1) 股權證券		
	(2) 一年期以上之債權證券		
	(3) 一年期以下(含)之債權證券		
	6. 衍生性金融商品評價利益及未實現之兌換利益		
7. 未實現之兌換利益			
境內	1. 利息收入		
	(1) 自國際金融業務分行		
	(2) 自中華民國指定辦理外匯業務銀行		
	(3) 自中華民國境內其他客戶		
	2. 金融服務收入		
	(1) 自國際金融業務分行		
	(2) 自中華民國指定辦理外匯業務銀行		
	(3) 自中華民國境內其他客戶		

## 二、利息、金融服務支出及對外證券與衍生性金融商品投資損失

境外	1. 利息費用		
	2. 金融服務支出		
	3. 證券投資處分損失		
	(1) 股權證券		
	(2) 一年期以上之債權證券		
	(3) 一年期以下(含)之債權證券		
	4. 衍生性金融商品處分損失		
	5. 證券投資評價損失		
	(1) 股權證券		
	(2) 一年期以上之債權證券		
	(3) 一年期以下(含)之債權證券		
	6. 衍生性金融商品評價損失及未實現之兌換損失		
	7. 未實現之兌換損失		
	境內	1. 利息費用	
(1) 支付國際金融業務分行			
(2) 支付中華民國指定辦理外匯業務銀行			
(3) 支付中華民國境內其他客戶			
2. 金融服務支出			
(1) 支付國際金融業務分行			
(2) 支付中華民國指定辦理外匯業務銀行			
(3) 支付中華民國境內其他客戶			

備註：1、本表係「當月」收支或投資損益統計表，非年初累計至當月之統計表。

2、所稱「境內」或「境外」並非單純就國籍來區分。「境內」係指（1）依中華民國法令在中華民國設立或經中華民國政府認許並登記之公司、行號或團體領有主管機關核准設立統一編號者；（2）領有中華民國國民身分證、台灣地區居留證或外僑居留證載有效期限一年以上之個人。「境外」係指上述除外之法人或個人。準此，本國銀行及法人之境外分支機構視為境外，外國銀行及法人在境內之分支機構視為境內。原則上按「交易對象別」區分境內或境外，若交易對象無法辨識，得以「證券發行者」的身分別劃分，而非按證券發行地判斷。

3、本表「利息」係指固定期間所配發之利息及股利，除了債票券投資利息、存放款利息及其他利息外，尚包括股權證券（含共同基金）投資之股利。

4、本表「金融服務」收支係指辦理各種金融業務如外匯交易、證券交易（經紀、發行、承銷及贖回）、衍生性金融商品交易、資產/負債管理及證券保管等服務所產生的手續費及佣金。除了銀行業會計制度範本—損益表內之「手續費」收入/費用外，尚包括「證券經紀」、「證券承銷」、「顧問服務」及其他屬於金融服務的收入/費用。

5、填報本表前，請詳閱「填報『利息、金融服務收支及對外證券與衍生性金融商品投資之損益表』（M9表）應注意事項」。若有疑問請洽中央銀行經濟研究處國際收支科，電話：(02) 2357-1753、(02) 2357-1755。

製表人：

電話：

有權簽章人簽章：

---

境外客戶進出口業務統計表

月報表

年 月

單位：千美元

出口承作量			金額	進口承作量			金額		
出 口	大陸地區出口	信用狀		進 口	信用狀				
		託收				託收			
		匯款					匯款		
		應收帳款融資或承購						應收帳款融資或承購	
		信用狀買斷							
		小計(1)							
	大陸以外地區出口	信用狀			進 口				匯款
		託收				應收帳款融資或承購			
		匯款							
		應收帳款融資或承購							
		信用狀買斷							
		小計(2)							
合計(1)+(2)				合計					

製表人：

聯絡電話：

有權簽章人簽章

銀行國際金融業務分行

境外客戶資金流量統計表

年 月

類別	資金來源地 (買方或匯款地)		收入金額			類別	資金去路地 (賣方或受款地)		支出金額		
			存入存款戶	其他	合計				存款戶支出	其他	
出口	大陸地區					進口	大陸地區				
	第三地區						第三地區				
	境內	DBU					境內	DBU			
		他行OBU						他行OBU			
	小計(1)							小計(4)			
匯入匯款	大陸地區					匯出匯款	大陸地區				
	第三地區						第三地區				
	境內	DBU					境內	DBU			
		他行OBU						他行OBU			
	自行OBU						自行OBU				
小計(2)						小計(5)					
其他(3)						其他(6)					
合計(1)+(2)+(3)						合計(4)+(5)+(6)					

製表人：

聯絡電話：

有權簽章人簽章



國際金融業務分行

表 M11

外幣授信承做量國家別分析表  
年 月

月報表

單位：千美元

授信對象所屬國家別 (以2位英文代碼填列) (詳如國家名稱及代碼對照表)	放款			進出口押匯、貼現 及應收帳款融資		承兌	保證	其他授信	合計
	聯貸	ECB	其他放款	進出口押匯及貼現	應收帳款融資				
TW									
CN									
YA									
YB									
本月承做量合計									

註一：本表所稱外幣放款金額係指動撥金額。所稱應收帳款融資係指有追索權之應收帳款承購。

註二：本表所稱「ECB」係指購買可轉換公司債券，依金管會或財政部規定可列帳授信科目而列該科目者。

註三：本表所稱「YA」係第三地區，而授信或授信資金轉供大陸地區使用者。

註四：本表所稱「YB」係第三地區，而非屬「YA」部分者。

製表人：

電話：

有權簽章人簽章

## 國際金融業務分行

月報表

## 聯 行 往 來 明 細 表

年 月 日

單位：千美元

資產面		負債面	
項 目	金 額	項 目	金 額
存放及拆借本行總行之餘額		本行總行存款及拆放之餘額	
存放及拆借本行 D B U 之餘額		本行 D B U 存款及拆放之餘額	
存放及拆借本行海外分支機構之餘額		本行海外分支機構存款及拆放之餘額	
其 他		總行發行外幣債券供 O B U 使用之資金	
		總行專撥 O B U 使用之營運資金	
		其 他	
合 計		合 計	

製表人：

電話：

---

 有權簽章人簽章

國際金融業務分行  
其他金融資產及其他金融負債明細表  
年 月 日

表M13  
月報表  
單位：千美元

其他金融資產				其他金融負債			
會計科目	境內客戶	境外客戶	合計	會計科目	境內客戶	境外客戶	合計
附賣回票券及債券投資				附買回票券及債券負債			
避險之衍生性金融資產				避險之衍生性金融負債			
無活絡市場之債務商品投資				同業融資			
減：累積減損			( )	短期借款			
長期信託投資				應付商業本票			
短期墊款				長期借款			
買入匯款				期付購入遠匯款			
非放款轉列之催收款項				期付遠匯款			
減：備抵呆帳			( )	應付即期外匯			
期收出售遠匯款				應付帳款			
期收遠匯款				應付承購帳款			
應收帳款				其他什項金融負債			
應收即期外匯							
應收承購帳款-無追索權							
減：備抵呆帳			( )				
信用狀買斷							
減：備抵呆帳			( )				
新台幣現金							
其他什項金融資產							
減：累積減損			( )				
合計				合計			

製表人：

電話：

有權簽章人簽章

國際金融業務分行  
證券及衍生性金融商品資產負債明細表  
\_\_\_\_年\_\_\_\_月底

表 M14  
月報表  
單位：千美元

項 目	適用財務會計準則第34號公報之金融資產				合 計 E=A+B+C+D
	公平價值變動列入損益 之金融資產(淨額) A	備供出售 金融資產(淨額) B	持有至到期日 金融資產(淨額) C	其他金融資產 (淨額) D	
<b>金融資產</b>					
一、股權證券					
(一) 境內金融機構及法人發行					
(二) 境外金融機構及法人發行					
二、債權證券					
(一) 長期：一年期以上各式債票券					
1. 境內金融機構及法人發行					
(1) 發行地—境內					
(2) 發行地—境外					
2. 境外政府、金融機構及法人發行					
(二) 短期：一年期(含)以下各式債票券					
1. 境內金融機構及法人發行					
2. 境外政府、金融機構及法人發行					
<b>證券投資(一~二項)小計</b>					
三、衍生性金融資產					
(一) 交易對象—境內金融機構					
(二) 交易對象—境外金融機構及法人					
<b>合計(一~三項)</b>					

項 目	適用財務會計準則第34號公報之金融負債			合 計 D=A+B+C
	公平價值變動列入損益 之金融負債(淨額) A	其他金融負債 (淨額) B	應付金融債券 (含折溢價) C	
<b>金融負債</b>				
一、債務證券				
(一) 長期：一年期以上各式債票券				
1. 境內金融機構及法人				
2. 境外金融機構及法人				
(二) 短期：一年期(含)以下各式債票券				
1. 境內金融機構及法人				
2. 境外金融機構及法人				
二、衍生性金融負債				
(一) 交易對象—境內金融機構				
(二) 交易對象—境外金融機構及法人				
<b>合計(一~二項)</b>				

備註：1、所稱「境內」或「境外」並非單純就國籍來區分。「境內」係指(1)依中華民國法令在中華民國設立或經中華民國政府認許並登記之公司、行號或團體領有主管機關核准設立統一編號者；(2)領有中華民國國民身分證、台灣地區居留證或外僑居留證證載有效期限一年以上之個人。「境外」係指上述除外之法人或個人。準此，本國銀行及法人之境外分支機構視為境外，外國銀行及法人在境內之分支機構視為境內。

2、債權證券及債務證券依發行之「原始期限」區分一年期以上與一年期以下(含)。投資境內金融機構及法人發行之長期債權證券另須就其發行地區分境內或境外；債務證券則按「持有人或交易對手」區分境內或境外。

3、請參照中華民國銀行商業同業公會全國聯合會「銀行業會計制度範本」。惟本表僅填報「證券及衍生性金融商品」之資產負債，且OBU經營之業務須符合「國際金融業務條例」規定，因此，若干項目之涵蓋範圍與前述範本一資產負債表略有差異。填報本表前，請詳閱「填報『證券及衍生性金融商品資產負債明細表』(M14表)應注意事項」。

4、填報本表若有疑問請洽中央銀行經濟研究處國際收支科，電話：(02) 2357-1753、(02) 2357-1755。

製表人：\_\_\_\_\_ 電話：\_\_\_\_\_ 有權簽章人簽章：\_\_\_\_\_