

銀行代號：
報表日期：民國 104 年 08 月
報表編號： CNY1
報表名稱： 外匯指定銀行人民幣資產負債表及表外項目
單 位： 人民幣千元

104年8月版

檢核註記

項目代號	一級會計項目	二級會計項目	三級會計項目	明細項目	金額
10000	資產				
11000		現金及約當現金			
11007			庫存外幣		
11009			運送中現金		
11021			存放銀行同業		
110211				臺灣地區	
110212				大陸地區	
110213				香港地區	
110214				其他地區	
11022			(減)：備抵呆帳-存放銀行同業		
11500		存放央行及拆借銀行同業			
11501			銀行同業透支		
115011				臺灣地區	
115012				大陸地區	
115013				香港地區	
115014				其他地區	
11503			拆放銀行同業		
115031				臺灣地區	
115032				大陸地區	
115033				香港地區	
115034				其他地區	
11504			(減)：備抵呆帳-拆放銀行同業		
11505			銀行同業貿易融資墊款		
115051				臺灣地區	
115052				大陸地區	
115053				香港地區	
115054				其他地區	
11506			(減)：備抵呆帳-銀行同業貿易融資墊款		
11511			存放央行		
11513			轉存央行存款		
12000		透過損益按公允價值衡量之金融資產			
120001				有價證券投資	
120002				其他	
120003				加(減)：評價調	
12300		避險之衍生金融資產-淨額			
12500		附賣回票券及債券投			
13000		應收款項-淨額			
13007			應收帳款		
13009			長期應收款		
13013			應收收益		
13015			應收利息		
13023			應收承兌票款		
13025			應收承購帳款-無追索權		
13041			應收即期外匯款		
13097			其他應收款		
13098			(減)：備抵呆帳		
13200		本期所得稅資產			
13300		待出售資產-淨額			
13500		貼現及放款-淨額			
13501			進口押匯		
13503			出口押匯		

項目代號	一級會計項目	二級會計項目	三級會計項目	明細項目	金額
13505			貼現		
13521			透支		
13523			短期放款		
13525			應收帳款融資		
13541			擔保透支		
13543			短期擔保放款		
13545			應收證券融資款		
13561			中期放款		
13563			中期擔保放款		
13581			長期放款		
13583			長期擔保放款		
13585			放款轉列之催收款項		
13590			(減)：備抵呆帳-貼現及放款		
13594			加(減)：貼現及放款折溢價調整		
13595			加(減)：放款轉列之催收款折溢價		
13596			加(減)：貼現及放款採避險會計之調整數		
14000		備供出售金融資產-淨			
140001				有價證券投資	
140002				其他	
140003				加(減)：評價調	
14500		持有至到期日金融資產-淨額			
145001				有價證券投資	
145002				其他	
145003				(減)：累計減損	
15000		採用權益法之投資-淨			
150001				有價證券投資	
150002				其他	
150003				(減)：累計減損	
15100		受限制資產-淨額			
15500		其他金融資產-淨額			
155001				有價證券投資	
155002				其他	
155003				(減)：備抵呆帳或累計減損	
18500		不動產及設備-淨額			
18700		投資性不動產投資-淨			
19000		無形資產-淨額			
19300		遞延所得稅資產			
19500		其他資產-淨額			
19691			內部往來(借方)		
19693			聯行往來(借方)		
196931				臺灣地區	
196932				大陸地區	
196933				香港地區	
196934				其他地區	
19695			兌換(借方)		
19697			其他雜項資產		
19698			(減)：累計減損-其他雜項資產		
19999	資產總計				
20000	負債				
21000		央行及銀行同業存款			
21001			央行存款		
21003			銀行同業存款		
210031				臺灣地區	
210032				大陸地區	
210033				香港地區	
210034				其他地區	
21005			中華郵政轉存款		
21011			透支銀行同業		

項目代號	一級會計項目	二級會計項目	三級會計項目	明細項目	金額
210111				臺灣地區	
210112				大陸地區	
210113				香港地區	
210114				其他地區	
21013			銀行同業拆放		
210131				臺灣地區	
210132				大陸地區	
210133				香港地區	
210134				其他地區	
21015			央行拆放		
21500		央行及同業融資			
21501			央行貼現轉融資		
21503			央行放款轉融資		
21509			央行其他融資		
21521			同業融資		
22000		透過損益按公允價值衡量之金融負債			
22300		避險之衍生金融負債-淨額			
22500		附買回票券及債券負債			
23000		應付款項			
23007			應付帳款		
23013			應付費用		
23015			應付利息		
23023			承兌匯票		
23025			應付承購帳款		
23027			應付代收款		
23041			應付即期外匯款		
23097			其他應付款		
23200		本期所得稅負債			
23300		與待出售資產直接相關之負債			
23500		存款及匯款			
23523			外匯活期存款		
235231				個人	
235232				非個人	
23534			外匯可轉讓定期存單		
23535			外匯定期存款		
235351				個人	
235352				非個人	
23591			匯出匯款		
23593			應解匯款		
23594			其他項目		
23595			加（減）：存款採避險會計之調		
24000		應付金融債券			
24500		特別股負債			
25500		其他金融負債			
25505			結構型商品所收本金		
25597			其他什項金融負債		
25600		負債準備			
29300		遞延所得稅負債			
29500		其他負債			
29691			內部往來（貸方）		
29693			聯行往來（貸方）		
296931				臺灣地區	
296932				大陸地區	
296933				香港地區	
296934				其他地區	
29695			兌換（貸方）		
29697			其他雜項負債		
29999	負債總計				

項目代號	一級會計項目	二級會計項目	三級會計項目	明細項目	金額
30000	權益				
39999	權益總計				
80000	表外資產				
81000		或有項目			
81004			不可取消約定融資額度		
81005			可取消約定融資額度(無條件可取消)		
81006			可取消約定融資額度（有條件可取消）		
81002			（減）：待抵銷約定融資額度		
81003			應收保證款項		
81500		代理項目			
81523			承銷有價證券		
81557			信託資產		

註：

- 本表數字，除定義另有說明外，均以正值填報。其原則說明如下：
 - 如該數值必為加項時，則該數值前面不必冠「+」號，檢核公式以加項表示。
 - 如該數值必為減項時，則該數值前面不必冠「-」號，而檢核公式以減項表示。
 - 如該數值可能為加或減項時，則該數值如屬加項前面不必冠「+」號，如屬減項前面必須冠「-」號（例如：-968456），二者之檢核公式均以加項表示。
- 除下列項目外，本表會計項目之定義，請參閱金管會單一申報窗口「資產負債表」(AI201及BI201)之相關定義：
 - 項目代號23594「存款及匯款」項下之「其他項目」係指非屬於外匯存款之各項目餘額。
- 各三級會計項目金額加總須等於二級會計項目。
- 各明細項目金額加總須等於三級會計項目。
- 灰色網底儲存格不需填列。