

(格式 A)

資本適足性資訊

中華民國 年 月 日

單位：新臺幣千元；%

各公司 項目	集團合格資本	集團法定資本需求
金融控股公司		
銀行子公司		
票券金融子公司		
證券子公司		
保險子公司		
信託業子公司		
期貨業子公司		
創業投資事業子公司		
其他子公司		
應扣除項目		
小計	(A)	(B)
集團資本適足比率 (C) = (A) ÷ (B)		(C)

註：一、請依「金融控股公司合併資本適足性管理辦法」之計算規定填列。

二、集團資本適足比率 = 集團合格資本淨額 ÷ 集團法定資本需求。

三、本格式於第一季及第三季時，得免編製。

(格式 B)

金融控股公司所有子公司對同一人、同一關係人或同一關係企業
為授信、背書或其他交易總額表

中華民國 年 月 日

單位：新臺幣千元；%

姓名或名稱	授信、背書或其他交易 之加計總額	占金融控股公司 之淨值比例
一、同一人		
(一) 客戶及其關係人： (以下類推)		
合 計		
二、同一關係人		
(一) 客戶及其關係人： (以下類推)		
合 計		
三、同一關係企業		
(一) 客戶及其關係人： (以下類推)		
合 計		

註：一、同一人、同一關係人及同一關係企業之定義應依金融控股公司法第四條之規定。

二、授信、背書及其他交易之定義以及應揭露交易之內容，請依本會相關規定填列。

三、本格式於第一季及第三季時，得免編製。

(格式 C)

業務別財務資訊

中華民國 年 月 日至 年 月 日 單位：新臺幣千元

業務別(註) 項目	○○ 業務	○○ 業務	○○ 業務	○○ 業務	○○ 業務	合併
利息淨收益						
利息以外淨收益						
淨收益						
放款呆帳費用						
提存各項保險責任準備						
營業費用						
繼續營業部門稅前淨利						
所得稅費用						
繼續營業部門稅後淨利						

註：一、請依各公司管理事業群之分類方式，並考量其重要性，決定應單獨列示之業務別財務資訊，例如：企業金融業務、消費金融業務、人身保險業務、財產保險業務及證券業務。
二、請填列合併沖銷後之金額。

(格式 D)

金融控股公司資產負債表

中華民國 年 月 日及 年 月 日 單位：新臺幣千元

資 產	年 月 日	年 月 日	負債及股東權益	年 月 日	年 月 日
會計科目	金 額	金 額	會計科目	金 額	金 額
現金及約當現金			公平價值變動列入損益之金融負債		
公平價值變動列入損益之金融資產			應付款項		
備供出售金融資產-淨額			應付公司債		
應收款項-淨額			特別股負債		
持有至到期日金融資產-淨額			其他金融負債		
採權益法之股權投資-淨額			其他負債		
固定資產-淨額			負債總計		
商譽及無形資產-淨額			股東權益		
其他金融資產-淨額			股本		
其他資產-淨額			資本公積		
			保留盈餘		
			股東權益其他項目		
			股東權益總計		
資產總計			負債及股東權益總計		

董事長：

經理人：

會計主管：

金融控股公司損益表

中華民國 年及 年 月 日至 月 日 單位：新臺幣千元

項 目	本 期	上 期
	金 額	金 額
收益		
採權益法認列之投資利益		
其他收益		
費用及損失		
採權益法認列之投資損失		
營業費用		
其他費用及損失		
稅前淨利（淨損）		
稅後淨利（淨損）		
每股盈餘（稅前）		
每股盈餘（稅後）		

董事長：

經理人：

會計主管：

金融控股公司股東權益變動表

中華民國 年及 年 月 日至 月 日 單位：新臺幣千元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			庫 藏 股 票	權 益 調 整			合 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	累 積 換 算 調 整 數	其 他	
民國x年1月1日餘額										
前期損益調整										
民國x年1月1日調整後餘額										
x年度盈餘指撥及分配										
法定盈餘公積										
特別盈餘公積										
現金股利										
股票股利										
董監酬勞										
員工紅利										
固定資產重估增值										
其他資本公積變動										
x年度淨利										
現金增資										
資本公積轉增資										
重估增值之變動										
未認列為退休金成本淨損失之變動										
備供出售金融資產未實現損益之變動										
現金流量避險未實現損益之變動										
國外營運機構淨投資避險之變動（註）										
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動（註）										
購入及處分庫藏股票										
民國x年12月31日餘額 （次年度同上）										

董事長：

經理人：

會計主管：

註：一、列為累積換算調整數之變動項目。

二、本格式於第一季及第三季時，得免編製。

金融控股公司現金流量表

中華民國 年及 年 月 日至 月 日 單位：新臺幣千元

項 目	本 期		上 期	
	小計	合計	小計	合計
營業活動之現金流量：				
本期淨利（淨損）				
調整項目：				
不影響現金流量之損益項目及其他調整項目				
折舊及其他攤銷費用				
依權益法認列投資收入超過當年度現金股利收現部分				
出售資產(利益)損失				
資產損減損失（迴轉利益）				
其他調整項目				
營業資產之（增加）減少				
應收款項（增加）減少				
遞延所得稅資產（增加）減少				
公平價值變動列入損益金融資產之（增加）減少				
其他金融資產（增加）減少				
其他資產（增加）減少				
營業負債之增加（減少）				
應付款項增加（減少）				
公平價值變動列入損益金融負債增加（減少）				
應付所得稅增加（減少）				
遞延所得稅負債增加（減少）				
其他金融負債增加（減少）				
其他負債增加（減少）				
營業活動之淨現金流入（流出）				
投資活動之現金流量：				
出售（購買）備供出售金融資產				
出售（購買）持有至到期日金融資產				
採權益法之股權投資(增加)減少				
不動產投資(增加)減少				
出售（購買）固定資產				
其他金融資產增加(減少)				
其他資產（增加）減少				
投資活動之淨現金流入（流出）				
融資活動之現金流量：				
應付公司債增加（減少）				
其他金融負債增加（減少）				
其他負債增加（減少）				
發放現金股利				
購買庫藏股票				
現金增資				
融資活動之淨現金流入（流出）				
匯率影響數				
本期現金及約當現金增加（減少）數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				
現金流量資訊之補充揭露：				
本期支付利息（不含資本化利息）				
本期支付所得稅				
僅有部分現金收付之投資及融資活動：				
土地				
建築物				
合 計				
減：長期應付票據				
支付現金				

董事長：

經理人：

會計主管：

（本例示係採間接法報導營業活動之現金流量，如採直接法報導時，參閱財務會計準則公報第十七號之格式）

(格式E)

各類子公司簡明資產負債表及損益表

(依銀行、票券、證券、保險及其他子公司分類填列)

簡明資產負債表

(銀行子公司適用)

中華民國 年 月 日及 年 月 日

單位：新臺幣千元

資 產	年 月 日	年 月 日	負債及股東權益	年 月 日	年 月 日
會計科目	金 額	金 額	會計科目	金 額	金 額
現金及約當現金			央行及銀行同業存款		
存放央行及拆借銀行同業			應付款項		
公平價值變動列入損益之金融資產			存款及匯款		
備供出售金融資產-淨額			公平價值變動列入損益之金融負債		
應收款項-淨額			應付金融債券		
貼現及放款-淨額			特別股負債		
持有至到期日金融資產-淨額			其他金融負債		
採權益法之股權投資-淨額			其他負債		
固定資產淨額			負債總計		
其他金融資產-淨額			股本		
其他資產-淨額			資本公積		
			保留盈餘		
			股東權益其他項目		
			股東權益總計		
資產總計			負債及股東權益總計		

簡明資產負債表

(票券金融子公司適用)

中華民國 年 月 日及 年 月 日

單位：新臺幣千元

資 產	年 月 日	年 月 日	負債及股東權益	年 月 日	年 月 日
會計科目	金 額	金 額	會計科目	金 額	金 額
現金及約當現金			銀行暨同業透支及拆借		
存放央行及拆借銀行暨同業			應付商業本票-淨額		
公平價值變動列入損益之金融資產			公平價值變動列入損益之金融負債		
附賣回票券及債券投資			附買回票券及債券負債		
備供出售金融資產-淨額			應付公司債		
應收款項-淨額			特別股負債		
持有至到期日金融資產-淨額			保證責任準備		
採權益法之股權投資-淨額			其他金融負債		
固定資產-淨額			其他負債		
其他金融資產-淨額			負債總計		
其他資產-淨額			股本		
			資本公積		
			保留盈餘		
			股東權益其他項目		
			股東權益總計		
資產總計			負債及股東權益總計		

簡明資產負債表

(證券、保險及其他子公司適用)

中華民國 年 月 日 及 年 月 日 單位：新臺幣千元

資 產	年 月 日	年 月 日	負債及股東權益	年 月 日	年 月 日
會計科目	金 額	金 額	會計科目	金 額	金 額
流動資產			流動負債		
基金及投資			長期負債		
固定資產			其他負債		
無形資產			負債總計		
其他資產			股本		
			資本公積		
			保留盈餘		
			股東權益其他項目		
			股東權益總計		
資產總計			負債及股東權益總計		

簡明損益表

(銀行及票券金融子公司適用)

中華民國 年 及 年 月 日 至 月 日 單位：新臺幣千元

項 目	本 期	上 期
	金 額	金 額
利息淨收益		
利息以外淨收益		
淨收益		
放款呆帳費用(註)		
營業費用		
稅前淨利(淨損)		
稅後淨利(淨損)		
每股盈餘(稅前)		
每股盈餘(稅後)		

註：票券金融公司適用「各項提存」科目。

簡明損益表

(證券子公司適用)

中華民國 年及 年 月 日至 月 日

單位：新臺幣千元

項 目	本 期	上 期
	金 額	金 額
收入		
費用		
稅前淨利 (淨損)		
稅後淨利 (淨損)		
每股盈餘 (稅前)		
每股盈餘 (稅後)		

簡明損益表

(保險及其他子公司適用)

中華民國 年及 年 月 日至 月 日

單位：新臺幣千元

項 目	本 期	上 期
	金 額	金 額
營業收入		
營業成本		
營業毛利		
營業費用		
營業外收入及利益		
營業外費用及損失		
稅前淨利 (淨損)		
稅後淨利 (淨損)		
每股盈餘 (稅前)		
每股盈餘 (稅後)		

(格式 F)

獲利能力

單位：%

項 目	年 月 日	年 月 日
資產報酬率	稅前	
	稅後	
淨值報酬率	稅前	
	稅後	
純益率		

- 註：一、資產報酬率 = 稅前 (後) 損益 ÷ 平均資產
 二、淨值報酬率 = 稅前 (後) 損益 ÷ 平均淨值
 三、純益率 = 稅後損益 ÷ 淨收益
 四、稅前 (後) 損益係指當年一月累計至該季損益金額

(格式 G)

資產品質
(銀行子公司適用)

單位：新臺幣千元，%

項目 \ 年度	年度		年度	
	金額	各類逾期放款占放款之比率	金額	各類逾期放款占放款之比率
甲類逾期放款				
乙類逾期放款				
逾期放款總額				

註：一、逾期放款係依「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」規定之列報逾期放款金額。

二、甲類逾期放款及乙類逾期放款之金額應依 94 年 4 月 19 日銀局(一)字第 0941000251 號函之規定填列。

三、逾放比率 = 逾期放款 ÷ 放款總額。

資產品質
(票券金融子公司適用)

單位：新臺幣千元，%

項目 \ 年度	年度	年度
積欠保證、背書授信餘額未超過清償日三個月者		
逾期授信		
應予觀察授信		
催收款項		
逾期授信比率		
逾期授信比率加計應予觀察授信比率		
依規定應提列之備抵呆帳及保證責任準備		
實際提列之備抵呆帳及保證責任準備		

註：一、各項目請依「票券金融公司資產評估損失準備提列及逾期授信催收款呆帳處理辦法」相關規定填列。

二、逾期授信比率 = 逾期授信 ÷ (保證餘額 + 保證墊款金額)。

(格式 H)

利害關係人授信及授信風險集中情形

(銀行及票券金融子公司適用)

單位：新臺幣千元，%

項 目	年度		年度	
	對利害關係人授信金額			
利害關係人授信比率				
股票質押授信比率				
授信行業集中情形(該等行業授信金額占總授信金額比率之前三者)	行業別	比率	行業別	比率

- 註：一、本表所稱之利害關係人於銀行業係指依銀行法第三十三條之一規定之有利害關係者；於票券金融公司係指依票券金融管理法第四十九條準用銀行法第三十三條規定之有利害關係者。
- 二、授信總額包括放款及貼現、應收承兌票款、應收保證款項及已預支價金之應收帳款承購。
- 三、利害關係人授信比率 = 對利害關係人授信金額 ÷ 授信總額
- 四、股票質押授信比率 = 承作以股票為擔保品之授信金額 ÷ 授信總額
- 五、授信行業集中情形請依填報本會「放款對象別及用途別分析表」行業別揭露公營及民營合計之農林漁牧業、礦業及土石採取業、製造業、水電燃氣業、營造業、批發零售餐飲業、運輸倉儲通信業、金融保險不動產業、工商社會個人服務業及其他占總放款比率。

(格式 I)

新臺幣到期日期限結構分析表

(銀行子公司適用)

單位：新臺幣千元

	合計	距到期日剩餘期間金額				
		1 至 30 天	31 天至 90 天	91 天至 180 天	181 天至 1 年	超過 1 年
主要到期資金流入						
主要到期資金流出						
期距缺口						

註：本表僅含總行及國內分支機構新臺幣部分(不含外幣)之金額。

美金到期日期限結構分析表

(銀行子公司適用)

單位：美金千元

	合計	距到期日剩餘期間金額				
		1 至 30 天	31 天至 90 天	91 天至 180 天	181 天至 1 年	超過 1 年
主要到期資金流入						
主要到期資金流出						
期距缺口						

註：一、本表係填報總行、國內分支機構及國際金融業務分行合計美金之金額，除非另有說明，請依帳面金額填報，未列帳部分不須填報（如計畫發行可轉讓定存單、債券或股票等）。

二、如海外資產占全行資產總額百分之十以上者，應另提供補充性揭露資訊。

資金來源運用表

(票券金融子公司適用)

中華民國 年 月 日

單位：新臺幣千元

項 目		期 距		31天 至90天	91天 至180天	181天 至1年	1年以上
		1至30天					
資 金 運 用	票 券						
	債 券						
	銀行存款						
	拆出款						
	附賣回交易餘額						
	合 計						
資 金 來 源	借入款						
	附買回交易餘額						
	自有資金						
	合 計						
淨流量							
累積淨流量							

(格式J)

利率敏感性資產負債分析表 (新臺幣)

(銀行子公司適用)

單位：新臺幣千元，%

項目	1 至 90 天 (含)	91 至 180 天 (含)	181 天至 1 年 (含)	1 年以上	合計
利率敏感性資產					
利率敏感性負債					
利率敏感性缺口					
淨值					
利率敏感性資產與負債比率					
利率敏感性缺口與淨值比率					

- 註：一、本表係填寫總行及國內外分支機構新臺幣部分 (不含外幣) 之金額。
二、利率敏感性資產及負債係指其收益或成本受利率變動影響之生利資產及付息負債。
三、利率敏感性缺口 = 利率敏感性資產 - 利率敏感性負債。
四、利率敏感性資產與負債比率 = 利率敏感性資產 ÷ 利率敏感性負債 (指新臺幣利率敏感性資產與利率敏感性負債)

利率敏感性資產負債分析表 (美金)

(銀行子公司適用)

單位：美金千元，%

項目	1 至 90 天 (含)	91 至 180 天 (含)	181 天至 1 年 (含)	1 年以上	合計
利率敏感性資產					
利率敏感性負債					
利率敏感性缺口					
淨值					
利率敏感性資產與負債比率					
利率敏感性缺口與淨值比率					

- 註：一、本表係填報總行及國內分支機構、國際金融業務分行及海外分支機構合計美金之金額，不包括或有資產及或有負債項目。
二、利率敏感性資產及負債係指其收益或成本受利率變動影響之生利資產及付息負債。
三、利率敏感性缺口 = 利率敏感性資產 - 利率敏感性負債。
四、利率敏感性資產與負債比率 = 利率敏感性資產 ÷ 利率敏感性負債 (指美金利率敏感性資產與利率敏感性負債)。

(格式 K)

轉投資事業相關資訊

單位：新臺幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持股情形			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	同一關係人及利害關係人之投資情形	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率(%)	帳面金額				

說明：一、請依金融相關事業及非金融相關事業分別列示。

二、所稱同一關係人及利害關係人，係指符合金融控股公司法第四條第一項第八款所稱之同一關係人與第四十四條第一項第一款及第二款所規定之利害關係人。

(格式一)

金融控股公司及其子公司合併資產負債表

中華民國 年 月 日及 年 月 日

單位：新臺幣千元

資 產		年 月 日	年 月 日	變動百	負債及股東權益		年 月 日	年 月 日	變動百
代碼	會計科目	金 額	金 額	分比(%)	代碼	會計科目	金 額	金 額	分比(%)
	現金及約當現金					央行及金融同業存款			
	存放央行及拆借金融同業					存款			
	公平價值變動列入損益					應付商業本票			
	之金融資產					公平價值變動列入損益			
	附賣回票券及債券投資					之金融負債			
	備供出售金融資產-淨額					附買回票券及債券負債			
	應收款項-淨額					應付款項			
	放款-淨額					央行及同業融資			
	持有至到期日金融資產-淨額					應付債券			
	採權益法之股權投資-淨額					其他借款			
	不動產投資-淨額					特別股負債			
	固定資產-淨額					營業及負債準備			
	商譽及無形資產-淨額					保險業各項準備			
	其他金融資產-淨額					其他準備			
	其他資產-淨額					其他金融負債			
						其他負債			
						負債總計			
						母公司股東權益			
						股本			
						普通股			
						特別股			
						資本公積			
						保留盈餘			
						法定盈餘公積			
						特別盈餘公積			
						未分配盈餘(或待彌補			
						虧損)			
						股東權益其他項目			
						重估增值			
						未認列為退休金成本之			
						淨損失			
						累積換算調整數			
						庫藏股票			
						金融商品之未實現損益			
						少數股權			
						股東權益總計			
	資產總計					負債及股東權益總計			

董事長：

經理人：

會計主管：

(格式一~一)

現金及約當現金明細表

項 目	摘 要	金 額

- 說明：1.按庫存現金、庫存外幣、待交換票據、存放於其他金融機構之款項等，分項列明。
2.如有外幣應於摘要欄註明原幣數額及匯率。
3.其他應註明其種類、到期日及利率。

(格式一~二)

公平價值變動列入損益之金融資產明細表

金融商品名稱	摘要	面值總額	取得成本	公平價值總額	備註

- 說明：1、應將交易目的金融資產及指定以公平價值衡量且公平價值變動認為損益之金融資產分項列示。
2、金融商品名稱應將股票、金融債券、公司債、政府債券、其他有價證券及衍生性金融商品等分項列明。
3、已提供質押或出借者，應於備註欄註明。

(格式一~三)

附賣回票券及債券投資明細表

項目	面額	帳列金額	備註

說明：1.項目應按票券、債券及金融債券等承作標的分別列明。

2.已提供作擔保放款之質押者，應於備註欄註明。

(格式一~四)

備供出售金融資產明細表

金融商品 名稱	摘要	面值總額	取得成本	累計減損	備抵評價調整	公平價值總額	備註

說明：1、金融商品名稱應將股票、金融債券、公司債、政府債券及其他有價證券分項列明。

2、已提供質押或出借者，應於備註欄註明。

(格式一~五)

應收款項明細表

項 目	金 額	備抵呆帳	淨 額	備 註

說明：1、按關係人及非關係人分別列報。

2、餘額超過應收款項總金額百分之五者應分別列報，其餘得合併列報。

3、按現值評價者，應於備註欄註明。

(格式一~六)

放款明細表

項 目	金 額	備抵呆帳	淨 額	備 註

說明：應依性質及種類分別列明。

(格式一~七)

持有至到期日金融資產明細表

債券名稱	摘要	張數	面值	總額	利率	累計減損	未攤銷溢(折)價	帳面金額	備註

說明：1、債券之付息還本日期應於摘要欄內註明。

2、已提供質押或出借者，應於備註欄註明。

(格式一~八)

採權益法之股權投資變動明細表

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額			市價或股權淨值		提供擔保、質押或出借情形	備註
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	持股比例	金額	單價	總價		

說明：1.按其性質、股票名稱及種類分別列明。

2.以現金以外之資產為投資者，應註明其計算情形。

3.本表金額不含累計減損之金額，累計減損之變動詳格式一~九。

(格式一～九)

採權益法之股權投資累計減損變動明細表

名稱	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

說明：按其性質、股票名稱及種類分別列明。

(格式一～十)

不動產投資變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保或質押情形	備註

說明：1.按土地及房屋等分別列明。

2.如經重估價者，應分別按成本及重估增值逐項列明。

3.如有提供作擔保品或已質押者，應於備註欄註明。

4.本表金額不含累計折舊及累計減損之金額。

(格式一~十一)

不動產投資累計折舊變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

說明：1.按房屋及機器設備等分別列明。

2.如經重估價者，應分別按成本及重估增值逐項列明。

(格式一~十二)

不動產投資累計減損變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

說明：按房屋及機器設備等分別列明。

(格式一~十三)

固定資產變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保或質押情形	備註

- 說明：1.按土地及房屋等分別列明。
2.如經重估價者，應分別按成本及重估增值逐項列明。
3.如有提供作擔保品或已質押者，應於備註欄註明。
4.本表金額不含累計折舊及累計減損之金額。

(格式一~十四)

固定資產累計折舊變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

- 說明：1.按房屋、機器設備等分別列明。
2.如經重估價者，應分別按成本及重估增值逐項列明。

(格式一~十五)

固定資產累計減損變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

說明：按房屋、機器設備等分別列明。

(格式一~十六)

商譽及無形資產變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

說明：1、按商譽、商標權、專利權等，分別列明。

2、如有累計減損請於備註欄註明該項目已提列累計減損之金額。

(格式一~十七)

其他金融資產明細表

項 目	摘 要	金 額	備 註

說明：1、應按避險之衍生性金融資產、以成本衡量之金融資產、待處分股權投資、無活絡市場之債務商品投資、其他催收款、分離帳戶保險商品資產及其他什項金融資產分別列明。

2、如有累計減損請於備註欄註明該項目已提列累計減損之金額。

2、避險之衍生性金融商品請於備註欄註明適用避險會計之類型。

(格式一~十八)

其他資產明細表

項 目	金 額	備 註

說明：1.按承受擔保品、受託買賣借項、存出再保責任準備金及其他什項資產及其他分別列明。

2.如有累計減損請於備註欄註明該項目已提列累計減損之金額。

3.餘額超過其他資產總金額百分之五者應分別列報，其餘得合併列報。

(格式一~十九)

存款明細表

項 目	金 額	備 註

說明：按定期存款、活期存款、支票存款、可轉讓定期存單及匯款等分別列明。

(格式一~二十)

應付商業本票明細表

項目	保證機構	契約 期限	利率 區間	金 額			備 註
				發行 金額	未攤銷應付商業 本票折價	帳面 價值	

說明：如有提供擔保品者，應註明擔保品名稱及帳面價值。

(格式一~二十一)

公平價值變動列入損益之金融負債明細表

金融商品名稱	摘要	面值總額	公平價值總額	備註

說明：1、應將交易目的金融負債、指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融負債分項列示。

2、金融商品名稱應將股票、公司債、政府債券、其他有價證券及衍生性金融負債分項列明。

(格式一~二十二)

附買回票券及債券負債明細表

項目	面額	帳列金額	備註

說明：項目應按票券、債券、金融債券及附賣回票券及債券等承作標的分別列明。

(格式一~二十三)

應付款項明細表

項 目	金 額	備 註

說明：1、餘額超過應付款項總金額百分之五者，應分別列報，其餘得合併列報。
2、按現值評價者，應予註明。

(格式一~二十四)

應付債券明細表

債券名稱	受託機構	發行日期	付息日期	票面利率(%)	金 額					償還辦法	擔保情形	備註
					發行總額	已還數額	期 末 餘 額	未攤銷溢 折價金額	帳 面 金 額			

說明：按債券到期日先後順序排列。

(格式一~二十五)

特別股負債明細表

特別股 名稱	摘要	發行日期	股數	發行總數	收回或轉換 數額	帳面價值	備註

說明：1、每期發行之特別股，應分別列明，海外特別股並應註明發行地區。

2、有其他約定事項者（如股利率等），應於摘要中分別註明。

3、可轉換特別股應註明已轉換數額。

(格式一~二十六)

營業及負債準備變動明細表

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註

(格式一~二十七)

其他金融負債明細表

項目	摘要	金額	備註

說明：1、按避險之衍生性金融負債、以成本衡量之金融負債及其他什項金融負債等，分別列明。

2、避險之衍生性金融負債，請於備註欄註明適用避險會計之類型。

(格式一~二十八)

其他負債明細表

項 目	金 額	備 註

說明：1、按代收款項、受託買賣貸項及其他等分別列明。

2、餘額超過其他負債總金額百分之五者，應分別列報，其餘得合併列報。

(格式二)

金融控股公司及其子公司合併損益表

中華民國 年及 年 月 日至 月 日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	本 期		上 期		變動百分比 (%)
		小計	合計	小計	合計	
	利息收入					
	減：利息費用					
	利息淨收益					
	利息以外淨收益					
	手續費及佣金淨收益					
	保險業務淨收益					
	公平價值變動列入損益之金融資產及負債損益					
	備供出售金融資產之已實現損益					
	持有至到期日金融資產之已實現損益					
	採用權益法認列之投資損益					
	不動產投資損益					
	兌換損益					
	資產減損損失(迴轉利益)					
	其他非利息淨損益					
	淨收益					
	放款呆帳費用					
	提存各項保險責任準備					
	營業費用					
	用人費用					
	折舊及攤銷費用					
	其他業務及管理費用					
	繼續營業部門稅前淨利(淨損)					
	所得稅(費用)利益					
	繼續營業部門合併淨利(淨損)					
	停業部門損益					
	停業前營業損益(減除所得稅費用xx之淨額)					
	處分損益(減除所得稅費用xx之淨額)					
	列計非常損益及會計原則變動之累積影響數前淨利(淨額)					
	非常損益(減除所得稅費用\$xxx後之淨額)					
	會計原則變動之累積影響數(減除所得稅費用\$xxx後之淨額)					
	合併總損益					
	合併總損益歸屬予：					
	母公司股東					
	少數股權					
	普通股每股盈餘：					
	繼續營業部門合併淨利(淨損)					
	停業部門淨利(淨損)					
	非常損益					
	會計原則變動之累積影響數					
	合併總損益					

董事長：

經理人：

會計主管：

註一：普通股每股盈餘以新臺幣元為單位。

(格式二~一)

利息收入明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~二)

利息費用明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~三)

手續費及佣金淨收益明細表

項 目	金 額	備 註

說明：請將手續費收入及手續費費用依業務別分別列示。

(格式二~四)

保險業務淨收益明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~五)

公平價值變動列入損益之金融資產及負債損益明細表

項 目	金 額	備 註

說明：按金融資產負債類別之已實現及評價損益分別列示。

(格式二~六)

備供出售金融資產之已實現損益明細表

項 目	金 額	備 註

說明：按金融資產類別分別列明。

(格式二~七)

持有至到期日金融資產之已實現損益明細表

項 目	金 額	備 註

說明：按其性質及種類分別列明。

(格式二~八)

採權益法認列之投資損益明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~九)

不動產投資損益明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~十)

兌換損益明細表

項 目	金 額	備 註

說明：請依資產類別或重要幣別表達。

(格式二~十一)

資產減損損失及迴轉利益明細表

項 目	減損損失金額	迴轉利益金額	備 註

說明：按資產之類別分別列示。

(格式二~十二)

其他非利息淨損益明細表

項 目	金 額	備 註

說明：包括提列放款及各項保險準備以外之其他業務損失準備及出售不良債權損失等。

(格式二~十三)

放款呆帳費用明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~十四)

提存各項保險責任準備明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~十五)

用人費用明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~十六)

折舊及攤銷費用明細表

項 目	金 額	備 註

(格式二~十七)

其他業務及管理費用明細表

項 目	金 額	備 註

(格式三)

金融控股公司及其子公司

合併股東權益變動表

中華民國 年及 年 月 日至 月 日 單位：新臺幣千元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			權 益 調 整			庫 藏 股 票	少 數 股 權	合 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	累 積 換 算 調 整 數	其 他			
民國x年x月x日餘額											
前期損益調整											
民國x年x月x日調整後餘額											
x年度盈餘指撥及分配											
法定盈餘公積											
特別盈餘公積											
現金股利											
股票股利											
董監酬勞											
員工紅利											
固定資產重估增值											
其他資本公積變動											
截至民國○年○月○日淨利											
現金增資											
資本公積轉增資											
重估增值之變動											
未認為退休金成本淨損失之變動											
備供出售金融資產未實現損益之變動											
現金流量避險未實現損益之變動											
國外營運機構淨投資避險之變動(註)											
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動(註)											
購入及處分庫藏股票											
民國○年○月○日餘額											
(次年度同上)											

董事長：

經理人：

會計主管：

註：列為累積換算調整數之變動項目。

(格式四)

金融控股公司及其子公司

合併現金流量表

中華民國 年及 年 月 日至 月 日

單位：新臺幣千元

項 目	本 期	上 期
營業活動之現金流量： 合併總損益 調整項目： 不影響現金流量之損益項目及其他調整項目 折舊及攤銷費用 依權益法認列投資收入超過當年度現金股利收現部分 放款呆帳費用 提存(迴轉)各項保險責任準備 出售資產(利益)損失 資產損減損失(迴轉利益) 其他調整項目 營業資產及負債之淨變動 應收款項(增加)減少 遞延所得稅資產(增加)減少 公平價值變動列入損益金融資產之(增加)減少 其他金融資產(增加)減少 其他資產(增加)減少 應付款項增加(減少) 公平價值變動列入損益金融負債增加(減少) 應付所得稅增加(減少) 遞延所得稅負債增加(減少) 其他金融負債增加(減少) 其他負債增加(減少) 營業活動之淨現金流入(流出)		
投資活動之現金流量： 貼現及放款(增加)減少 存放央行及拆借金融同業(增加)減少 出售(購買)備供出售金融資產 出售(購買)持有至到期日金融資產 採權益法之股權投資(增加)減少 不動產投資(增加)減少 不出售(購買)固定資產 其他金融資產增加(減少) 其他資產(增加)減少 投資活動之淨現金流入(流出)		
融資活動之現金流量： 央行及金融同業存款增加(減少) 存款及匯款增加(減少) 央行及同業融資增加(減少) 應付金融債券增加(減少) 特別股負債增加(減少) 其他金融負債增加(減少) 其他負債增加(減少) 發放現金股利 購買庫藏股票 現金增資 融資活動之淨現金流入(流出)		
匯率影響數 本期現金及約當現金增加(減少)數 期初現金及約當現金餘額 期末現金及約當現金餘額 現金流量資訊之補充揭露： 本期支付利息(不含資本化利息) 本期支付所得稅 僅有部分現金收付之投資及融資活動： 土地 建築物 合 計 減：長期應付票據 支付現金		

董事長：

經理人：

會計主管：