

## 大陸商中國建設銀行股份有限公司臺北分公司

## 資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新臺幣元

資 產		民國109年12月31日		民國108年12月31日		負 債 及 權 益		民國109年12月31日		民國108年12月31日	
代 碼	會 計 項 目	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	金 額	%	金 額	%
11000	現金及約當現金	\$124,962,841,724	20	\$216,727,721,332	32	21000	央行及銀行同業存款	\$537,559,866,512	88	\$606,763,063,129	89
11500	存放央行及拆借銀行同業	334,870,523,180	55	345,832,830,241	51	22000	透過損益按公允價值衡量 之金融負債	4,094,412,261	1	2,012,857,869	-
12000	透過損益按公允價值衡量 之金融資產	939,858,457	-	1,371,337,353	-	22301	避險之金融負債	-	-	586,528,100	-
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	506,700,000	-	507,950,000	-	23000	應付款項	5,579,464,749	1	7,634,353,264	1
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	8,897,610,913	2	15,129,467,191	2	23200	本期所得稅負債	232,228,748	-	221,745,570	-
12300	避險之金融資產	12,492,221	-	480,058,320	-	23500	存款及匯款	52,318,335,618	8	54,597,661,006	8
13000	應收款項－淨額	87,292,833,685	14	61,564,106,392	9	24000	應付公司債	2,590,800,000	-	2,579,760,000	1
13500	貼現及放款－淨額	55,653,877,135	9	40,967,793,427	6	25600	負債準備	17,735,698	-	13,743,829	-
18500	不動產及設備－淨額	50,812,999	-	49,768,780	-	26000	租賃負債	105,298,644	-	87,723,336	-
18600	使用權資產－淨額	110,734,250	-	93,454,037	-	29500	其他負債	1,207,800,291	-	566,539,057	-
19000	無形資產	15,021,357	-	13,041,271	-		負債總計	603,705,942,521	98	675,063,975,160	99
19500	其他資產	163,195,248	-	184,211,275	-	31000	營運資金	1,494,090,059	-	1,494,090,059	-
						32005	保留盈餘	8,272,138,554	2	6,417,366,317	1
						32500	其他權益	4,330,035	-	(53,691,917)	-
							權益總計	9,770,558,648	2	7,857,764,459	1
	資產總計	\$613,476,501,169	100	\$682,921,739,619	100		負債及權益總計	\$613,476,501,169	100	\$682,921,739,619	100

## 大陸商中國建設銀行股份有限公司臺北分公司

## 綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

代 碼	會 計 項 目	109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	\$19,009,274,289	587	\$21,707,729,085	872
51000	減：利息費用	(14,802,895,544)	(457)	(22,084,720,548)	(887)
	利息淨損益	4,206,378,745	130	(376,991,463)	(15)
	利息以外淨收益				
49100	手續費淨損失	(65,784,963)	(2)	(70,035,297)	(3)
49200	透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債損益	(6,535,665,015)	(202)	6,352,114,938	255
49600	兌換損益	5,633,644,063	174	(3,413,571,839)	(137)
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	850,908	-	(826,899)	-
49800	其他利息以外淨損益	2,327	-	4,942	-
	小計	(966,952,680)	(30)	2,867,685,845	115
	淨收益	3,239,426,065	100	2,490,694,382	100
58200	呆帳(費用)迴轉及保證責任準備提存	(568,104,565)	(18)	67,376,027	3
	營業費用				
58500	員工福利費用	(175,528,215)	(5)	(192,181,589)	(8)
59000	折舊及攤銷費用	(54,343,998)	(2)	(51,536,289)	(2)
59500	其他業務及管理費用	(116,928,092)	(4)	(113,694,467)	(5)
	營業費用合計	(346,800,305)	(11)	(357,412,345)	(15)
61001	繼續營業單位稅前淨利	2,324,521,195	71	2,200,658,064	88
61003	所得稅費用	(469,748,958)	(15)	(461,887,271)	(18)
64000	本期淨利	1,854,772,237	56	1,738,770,793	70
65000	其他綜合損益				
	後續可能重分類至損益之項目				
65309	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之債務工具損益	790,632	-	7,316,139	-
65303	現金流量避險中屬有效避險部分 之避險工具損益	57,231,320	2	(306,694,436)	(12)
	本期其他綜合損益	58,021,952	2	(299,378,297)	(12)
66000	本期綜合損益總額	\$1,912,794,189	58	\$1,439,392,496	58

## 大陸商中國建設銀行股份有限公司臺北分公司

## 現金流量表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項 目	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$2,324,521,195	\$2,200,658,064
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	50,667,084	48,873,114
攤銷費用	3,676,914	2,663,175
呆帳費用(迴轉)及保證責任準備淨變動	568,104,565	(67,376,027)
處分及報廢不動產及設備利益	-	(600)
資產(迴轉利益)減損損失	(850,908)	826,899
利息收入	(19,009,274,289)	(21,707,729,085)
利息費用	14,802,895,544	22,084,720,548
應付公司債兌換損失(利益)	11,040,000	(97,380,000)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
存放央行準備金乙戶(增加)減少	(279,645,000)	113,980,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	431,478,896	(1,029,293,156)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	2,040,783	2,232,008,476
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少(增加)	6,232,701,259	(7,091,907,467)
應收款項增加	(26,447,394,558)	(6,273,152,496)
貼現及放款(增加)減少	(14,992,935,674)	12,447,099,169
其他資產減少	20,547,945	68,786,754
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款(減少)增加	(69,203,196,617)	63,918,476,308
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	2,081,554,392	1,692,100,458
避險之金融負債減少	(61,730,681)	(600,595,798)
應付款項減少	(10,201,248)	(9,958,444)
存款及匯款(減少)增加	(2,279,325,388)	31,931,977,562
其他負債增加(減少)	641,261,234	(1,476,358,629)
營運產生之現金(流出)流入	(105,114,064,552)	98,388,418,825
收取之利息	19,459,192,598	24,410,078,303
支付之利息	(16,845,554,364)	(23,207,610,243)
支付之所得稅	(459,265,780)	(564,938,189)
營業活動之淨現金(流出)流入	(102,959,692,098)	99,025,948,696
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(13,828,640)	(10,417,313)
處分不動產及設備	-	600
取得無形資產	(5,657,000)	(13,221,200)
投資活動之淨現金流出	(19,485,640)	(23,637,913)
籌資活動之現金流量：		
償還公司債	-	(2,677,140,000)
租賃負債本金償還	(39,418,251)	(38,944,449)
籌資活動之淨現金流出	(39,418,251)	(2,716,084,449)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(103,018,595,989)	96,286,226,334
期初現金及約當現金餘額	562,318,495,614	466,032,269,280
期末現金及約當現金餘額	\$459,299,899,625	\$562,318,495,614
現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$124,962,841,724	\$216,727,721,332
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義 之存放央行及拆借銀行同業	334,337,057,901	345,590,774,282
期末現金及約當現金餘額	\$459,299,899,625	\$562,318,495,614