

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113年及112年12月31日

單位：新臺幣元

資 產			民國113年12月31日		民國112年12月31日		負債及權益			民國113年12月31日		民國112年12月31日	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
11000	現金及約當現金	四、六.1及七	\$44,838,227,051	10	\$20,126,061,989	4	21000	央行及銀行同業存款	四、六.11及七	\$396,623,965,671	87	\$470,271,138,578	84
11500	存放央行及拆借銀行同業	四、六.2及七	314,564,253,141	69	444,866,604,584	79	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.12	3,323,380,668	1	1,561,501,676	-
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	3,654,976,723	1	3,930,845,529	1	23000	應付款項	四、六.13及七	2,643,315,387	1	8,662,627,685	2
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.5	31,901,761,187	7	30,884,018,825	6	23200	本期所得稅負債	四及六.23	35,715,766	-	29,020,223	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四、六.6及七	9,887,872,199	2	13,488,169,593	2	23500	存款及匯款	四及六.14	35,750,281,722	8	63,376,717,991	11
13000	應收款項－淨額	四、六.7及七	4,859,221,908	1	5,050,693,648	1	25600	負債準備	四	16,353,557	-	10,239,974	-
13500	貼現及放款－淨額	四及六.8	46,918,207,545	10	41,913,641,956	7	26000	租賃負債	四及六.19	148,255,267	-	178,144,966	-
18500	不動產及設備－淨額	四及六.9	25,754,839	-	28,190,067	-		負債總計		438,541,268,038	97	544,089,391,093	97
18600	使用權資產－淨額	四及六.19	152,919,196	-	184,938,169	-	31000	營運資金	四及六.22	1,494,090,059	-	1,494,090,059	-
19000	無形資產	四及六.10	893,816	-	2,458,702	-	32005	保留盈餘		15,823,760,899	3	14,798,203,391	3
19500	其他資產		34,097,498	-	33,031,641	-	32500	其他權益		979,066,107	-	126,970,160	-
								權益總計		18,296,917,065	3	16,419,263,610	3
	資產總計		\$456,838,185,103	100	\$560,508,654,703	100		負債及權益總計		\$456,838,185,103	100	\$560,508,654,703	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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

代 碼	會 計 項 目	附 註	113年度		112年度	
			金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	四、六.16及七	\$17,510,990,467	1,080	\$16,750,837,913	835
51000	減：利息費用	四、六.16及七	(13,797,564,279)	(851)	(15,383,921,495)	(767)
	利息淨損益		3,713,426,188	229	1,366,916,418	68
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨損益	四及六.17	4,337,474	-	16,068,135	1
49200	透過損益按公允價值衡量	四及六.18				
	之金融資產及負債損益		(2,151,203,515)	(133)	2,332,841,600	116
49310	透過其他綜合損益按公允價值衡量	四				
	之金融資產已實現損益		-	-	37,455,400	2
49600	兌換損益	四	31,298,167	2	(1,733,215,600)	(86)
49700	資產減損迴轉利益(損失)淨額		23,908,026	2	(13,812,969)	(1)
49800	其他利息以外淨損益		-	-	116	-
	小計		(2,091,659,848)	(129)	639,336,682	32
	淨收益		1,621,766,340	100	2,006,253,100	100
58200	呆帳(費用)迴轉利益及保證責任準備淨變動		(6,645,712)	-	180,961,561	9
	營業費用					
58500	員工福利費用	四及六.20	(184,024,962)	(11)	(190,794,663)	(9)
59000	折舊及攤銷費用	六.9、19、20	(52,619,035)	(3)	(55,888,963)	(3)
59500	其他業務及管理費用	六.21	(114,322,142)	(7)	(153,243,364)	(8)
	營業費用合計		(350,966,139)	(21)	(399,926,990)	(20)
61001	繼續營業單位稅前淨利		1,264,154,489	78	1,787,287,671	89
61003	所得稅費用	四及六.23	(238,596,981)	(15)	(382,663,169)	(19)
64000	本期淨利		1,025,557,508	63	1,404,624,502	70
65000	其他綜合損益					
65309	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六.5				
	之債務工具損益		852,095,947	53	120,184,092	6
65303	現金流量避險中屬有效避險部分	六.4				
	之避險工具損益		-	-	9,298,717	-
	本期其他綜合損益		852,095,947	53	129,482,809	6
66000	本期綜合損益總額		\$1,877,653,455	116	\$1,534,107,311	76

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項 目	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$1,264,154,489	\$1,787,287,671
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	51,054,149	51,298,044
攤銷費用	1,564,886	4,590,919
呆帳費用(迴轉利益)及保證責任準備淨變動	6,645,712	(180,961,561)
資產減損(迴轉利益)損失	(23,908,026)	13,812,969
利息收入	(17,510,990,467)	(16,750,837,913)
利息費用	13,797,564,279	15,383,921,495
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	(1,544,184,000)	(130,371,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	275,868,806	(52,913,018)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加	(146,504,872)	(24,669,991,414)
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少	3,605,000,000	14,500,000,000
應收款項(增加)減少	(4,774,737)	14,308,275
貼現及放款(增加)減少	(5,055,116,756)	23,374,773,583
其他資產減少(增加)	272,509	(1,739,515)
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	(73,647,172,907)	(15,917,441,655)
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	1,761,878,992	494,356,402
避險之金融負債減少	-	(12,450,320)
應付款項(減少)增加	(4,409,629,830)	4,382,626,945
存款及匯款(減少)增加	(27,626,436,269)	30,640,892,809
營運產生之現金流(出)入	(109,204,714,042)	32,931,162,716
收取之利息	17,707,440,526	17,321,826,555
支付之利息	(15,407,246,747)	(15,883,722,159)
支付之所得稅	(231,901,438)	(664,160,974)
營業活動之淨現金流(出)入	(107,136,421,701)	33,705,106,138
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(10,276,980)	(1,830,000)
取得無形資產	-	(1,589,000)
投資活動之淨現金流出	(10,276,980)	(3,419,000)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(36,212,667)	(37,536,021)
籌資活動之淨現金流出	(36,212,667)	(37,536,021)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(107,182,911,348)	33,664,151,117
期初現金及約當現金餘額	464,537,872,777	430,873,721,660
期末現金及約當現金餘額	\$357,354,961,429	\$464,537,872,777
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	\$44,838,227,051	\$20,126,061,989
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	312,516,734,378	444,411,810,788
期末現金及約當現金餘額	\$357,354,961,429	\$464,537,872,777