

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114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

資 產			民國114年12月31日		民國113年12月31日		負債及權益			民國114年12月31日		民國113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	\$53,244,613,012	11	\$44,838,227,051	10	21000	央行及銀行同業存款	四、六.12及七	\$395,944,918,733	86	\$396,623,965,671	87
11500	存放央行及拆借銀行同業	四、六.2及七	293,388,705,736	64	314,564,253,141	69	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	1,907,044,159	-	3,323,380,668	1
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	355,321,921	-	3,654,976,723	1	23000	應付款項	四、六.14及七	3,864,154,128	1	2,643,315,387	1
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	42,246,951,151	9	31,901,761,187	7	23200	本期所得稅負債	四及六.24	169,345,307	-	35,715,766	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四、六.6及七	19,438,804,358	4	9,887,872,199	2	23500	存款及匯款	四及六.15	42,479,019,516	9	35,750,281,722	8
12300	避險之金融資產	四及六.4	186,131,364	-	-	-	25600	負債準備	四	37,107,482	-	16,353,557	-
13000	應收款項－淨額	四、六.7及七	4,344,005,024	1	4,859,221,908	1	26000	租賃負債	四及六.20	110,871,347	-	148,255,267	-
13500	貼現及放款－淨額	四及六.8	49,391,458,147	11	46,918,207,545	10		負債總計		444,512,460,672	96	438,541,268,038	97
15500	其他金融資產－淨額	四及六.9	627,073,391	-	-	-							
18500	不動產及設備－淨額	四及六.10	47,560,243	-	25,754,839	-							
18600	使用權資產－淨額	四及六.20	114,536,275	-	152,919,196	-	31000	營運資金	四及六.23	1,494,090,059	-	1,494,090,059	-
19000	無形資產	四及六.11	6,232,899	-	893,816	-	32005	保留盈餘		17,005,471,422	4	15,823,760,899	3
19500	其他資產		12,676,434	-	34,097,498	-	32500	其他權益		392,047,802	-	979,066,107	-
								權益總計		18,891,609,283	4	18,296,917,065	3
	資產總計		\$463,404,069,955	100	\$456,838,185,103	100		負債及權益總計		\$463,404,069,955	100	\$456,838,185,103	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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

代 碼	會 計 項 目	附 註	114年度		113年度	
			金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	四、六.17及七	\$13,819,018,403	722	\$17,510,990,467	1,080
51000	減：利息費用	四、六.17及七	(13,843,693,452)	(723)	(13,797,564,279)	(851)
	利息淨損益		(24,675,049)	(1)	3,713,426,188	229
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨損益	四及六.18	7,619,973	-	4,337,474	-
49200	透過損益按公允價值衡量	四及六.19				
	之金融資產及負債損益		(3,773,920,227)	(197)	(2,151,203,515)	(133)
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		218,629,306	11	-	-
49600	兌換損益	四	5,509,995,094	288	31,298,167	2
49700	資產減損迴轉利益(損失)淨額		(22,207,009)	(1)	23,908,026	2
	小計		1,940,117,137	101	(2,091,659,848)	(129)
	淨收益		1,915,442,088	100	1,621,766,340	100
58200	呆帳(費用)迴轉利益及保證責任準備淨變動		(41,907,791)	(2)	(6,645,712)	-
	營業費用					
58500	員工福利費用	四及六.21	(207,114,306)	(11)	(184,024,962)	(11)
59000	折舊及攤銷費用	六.10、20、21	(53,293,584)	(3)	(52,619,035)	(3)
59500	其他業務及管理費用	六.22	(128,915,234)	(6)	(114,322,142)	(7)
	營業費用合計		(389,323,124)	(20)	(350,966,139)	(21)
61001	繼續營業單位稅前淨利		1,484,211,173	78	1,264,154,489	78
61003	所得稅費用	四及六.24	(302,500,650)	(16)	(238,596,981)	(15)
64000	本期淨利		1,181,710,523	62	1,025,557,508	63
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		(638,954,987)	(34)	852,095,947	53
65303	現金流量避險中屬有效避險部分	六.4				
	之避險工具損益		51,936,682	3	-	-
	本期其他綜合損益		(587,018,305)	(31)	852,095,947	53
66000	本期綜合損益總額		\$594,692,218	31	\$1,877,653,455	116

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項 目	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$1,484,211,173	\$1,264,154,489
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	51,502,667	51,054,149
攤銷費用	1,790,917	1,564,886
呆帳費用及保證責任準備淨變動	41,907,791	6,645,712
資產減損(迴轉利益)損失	22,207,009	(23,908,026)
利息收入	(13,819,018,403)	(17,510,990,467)
利息費用	13,843,693,452	13,797,564,279
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減少(增加)	337,526,000	(1,544,184,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	3,299,654,802	275,868,806
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加	(10,983,484,766)	(146,504,872)
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(增加)減少	(9,573,530,831)	3,605,000,000
避險之金融資產增加	(134,194,682)	-
應收款項減少(增加)	5,759,016	(4,774,737)
貼現及放款增加	(2,498,232,932)	(5,055,116,756)
其他金融資產增加	(627,073,391)	-
其他資產減少	20,765,153	272,509
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	(679,046,938)	(73,647,172,907)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(1,416,336,509)	1,761,878,992
應付款項增加(減少)	27,629,406	(4,409,629,830)
存款及匯款增加(減少)	6,728,737,794	(27,626,436,269)
營運產生之現金流出	(13,865,533,272)	(109,204,714,042)
收取之利息	14,327,929,160	17,707,440,526
支付之利息	(12,650,484,117)	(15,407,246,747)
支付之所得稅	(168,871,109)	(231,901,438)
營業活動之淨現金流出	(12,356,959,338)	(107,136,421,701)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(34,925,150)	(10,276,980)
取得無形資產	(7,130,000)	-
投資活動之淨現金流出	(42,055,150)	(10,276,980)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(37,383,920)	(36,212,667)
籌資活動之淨現金流出	(37,383,920)	(36,212,667)
本期現金及約當現金減少數	(12,436,398,408)	(107,182,911,348)
期初現金及約當現金餘額	357,354,961,429	464,537,872,777
期末現金及約當現金餘額	\$344,918,563,021	\$357,354,961,429
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	\$53,244,613,012	\$44,838,227,051
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	291,673,950,009	312,516,734,378
期末現金及約當現金餘額	\$344,918,563,021	\$357,354,961,429