

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110年及109年12月31日

單位：新臺幣元

資 產		民國110年12月31日		民國109年12月31日		負 債 及 權 益		民國110年12月31日		民國109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	\$139,962,023,238	22	\$124,962,841,724	20	21000	央行及銀行同業存款	\$595,374,734,522	94	\$537,559,866,512	88
11500	存放央行及拆借銀行同業	352,763,560,424	56	334,870,523,180	55	22000	透過損益按公允價值衡量 之金融負債	2,581,730,773	-	4,094,412,261	1
12000	透過損益按公允價值衡量 之金融資產	2,896,383,000	1	939,858,457	-	23000	應付款項	6,023,694,743	1	5,579,464,749	1
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	500,500,000	-	506,700,000	-	23200	本期所得稅負債	390,714,301	-	232,228,748	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	299,959,497	-	8,897,610,913	2	23500	存款及匯款	17,020,777,623	3	52,318,335,618	8
12300	避險之金融資產	-	-	12,492,221	-	24000	應付公司債	-	-	2,590,800,000	-
13000	應收款項－淨額	65,136,772,716	10	87,292,833,685	14	25600	負債準備	16,068,601	-	17,735,698	-
13500	貼現及放款－淨額	72,570,490,650	11	55,653,877,135	9	26000	租賃負債	67,464,759	-	105,298,644	-
18500	不動產及設備－淨額	38,733,175	-	50,812,999	-	29500	其他負債	565,726,490	-	1,207,800,291	-
18600	使用權資產－淨額	73,242,040	-	110,734,250	-		負債總計	622,040,911,812	98	603,705,942,521	98
19000	無形資產	10,191,813	-	15,021,357	-	31000	營運資金	1,494,090,059	-	1,494,090,059	-
19500	其他資產	163,030,440	-	163,195,248	-	32005	保留盈餘	10,879,679,126	2	8,272,138,554	2
						32500	其他權益	205,996	-	4,330,035	-
							權益總計	12,373,975,181	2	9,770,558,648	2
	資產總計	\$634,414,886,993	100	\$613,476,501,169	100		負債及權益總計	\$634,414,886,993	100	\$613,476,501,169	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110年及109年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

代 碼	會 計 項 目	110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	\$17,519,635,165	510	\$19,009,274,289	587
51000	減：利息費用	(14,201,641,598)	(413)	(14,802,895,544)	(457)
	利息淨損益	3,317,993,567	97	4,206,378,745	130
	利息以外淨收益				
49100	手續費淨損失	(12,332,674)	-	(65,784,963)	(2)
49200	透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債損益	1,222,547,574	35	(6,535,665,015)	(202)
49310	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產已實現損益	139,163	-	-	-
49600	兌換損益	(1,092,415,612)	(32)	5,633,644,063	174
49700	資產減損迴轉利益淨額	1,157,822	-	850,908	-
49800	其他利息以外淨損益	(297)	-	2,327	-
	小計	119,095,976	3	(966,952,680)	(30)
	淨收益	3,437,089,543	100	3,239,426,065	100
58200	呆帳迴轉利益(費用)及保證責任準備提存 營業費用	136,977,571	4	(568,104,565)	(18)
58500	員工福利費用	(175,227,288)	(5)	(175,528,215)	(5)
59000	折舊及攤銷費用	(55,534,328)	(2)	(54,343,998)	(2)
59500	其他業務及管理費用	(83,031,803)	(2)	(116,928,092)	(4)
	營業費用合計	(313,793,419)	(9)	(346,800,305)	(11)
61001	繼續營業單位稅前淨利	3,260,273,695	95	2,324,521,195	71
61003	所得稅費用	(652,733,123)	(19)	(469,748,958)	(15)
64000	本期淨利	2,607,540,572	76	1,854,772,237	56
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	(4,124,039)	-	790,632	-
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
	本期其他綜合損益	(4,124,039)	-	58,021,952	2
66000	本期綜合損益總額	\$2,603,416,533	76	\$1,912,794,189	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110年及109年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項 目	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$3,260,273,695	\$2,324,521,195
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	50,704,784	50,667,084
攤銷費用	4,829,544	3,676,914
呆帳(迴轉利益)費用及保證責任準備淨變動	(136,977,571)	568,104,565
資產迴轉利益	(1,157,822)	(850,908)
利息收入	(17,519,635,165)	(19,009,274,289)
利息費用	14,201,641,598	14,802,895,544
應付公司債兌換損失	-	11,040,000
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減少(增加)	445,014,000	(279,645,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(1,956,524,543)	431,478,896
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	2,072,062	2,040,783
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少	8,598,813,078	6,232,701,259
避險之金融資產減少	12,492,221	-
應收款項減少(增加)	24,803,790,504	(26,447,394,558)
貼現及放款增加	(17,031,120,032)	(14,992,935,674)
其他資產減少	181,446	20,547,945
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款增加(減少)	57,814,868,010	(69,203,196,617)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(1,512,681,488)	2,081,554,392
避險之金融負債減少	-	(61,730,681)
應付款項減少	(6,035,693)	(10,201,248)
存款及匯款減少	(35,297,557,995)	(2,279,325,388)
其他負債(減少)增加	(642,073,801)	641,261,234
營運產生之現金流入(流出)	35,090,916,832	(105,114,064,552)
收取之利息	15,119,961,025	19,459,192,598
支付之利息	(13,749,320,488)	(16,845,554,364)
支付之所得稅	(494,247,570)	(459,265,780)
營業活動之淨現金流入(流出)	35,967,309,799	(102,959,692,098)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(1,132,750)	(13,828,640)
取得無形資產	-	(5,657,000)
投資活動之淨現金流出	(1,132,750)	(19,485,640)
籌資活動之現金流量：		
償還公司債	(2,590,800,000)	-
租賃負債本金償還	(39,889,308)	(39,418,251)
籌資活動之淨現金流出	(2,630,689,308)	(39,418,251)
本期現金及約當現金增加(減少)數	33,335,487,741	(103,018,595,989)
期初現金及約當現金餘額	459,299,899,625	562,318,495,614
期末現金及約當現金餘額	\$492,635,387,366	\$459,299,899,625
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	\$139,962,023,238	\$124,962,841,724
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	352,673,364,128	334,337,057,901
期末現金及約當現金餘額	\$492,635,387,366	\$459,299,899,625