

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111年及110年12月31日

單位：新臺幣元

| 資 產 | | | 民國111年12月31日 | | 民國110年12月31日 | | 負 債 及 權 益 | | | 民國111年12月31日 | | 民國110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 | \$45,821,304,900 | 9 | \$139,962,023,238 | 22 | 21000 | 央行及銀行同業存款 | 四、六.11及七 | \$486,188,580,233 | 90 | \$595,374,734,522 | 94 |
| 11500 | 存放央行及拆借銀行同業 | 四、六.2及七 | 385,441,702,873 | 71 | 352,763,560,424 | 56 | 22000 | 透過損益按公允價值衡量 之金融負債 | 四及六.12 | 1,067,145,274 | - | 2,581,730,773 | - |
| 12000 | 透過損益按公允價值衡量 之金融資產 | 四及六.3 | 3,877,932,511 | 1 | 2,896,383,000 | 1 | 22300 | 避險之金融負債 | 四、六.4及七 | 21,749,037 | - | - | - |
| 12100 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產 | 四、六.5及七 | 6,120,284,920 | 1 | 500,500,000 | - | 23000 | 應付款項 | 四、六.13及七 | 4,779,801,404 | 1 | 6,023,694,743 | 1 |
| 12200 | 按攤銷後成本衡量之債務工具投資 | 四及六.6 | 27,975,426,656 | 5 | 299,959,497 | - | 23200 | 本期所得稅負債 | 四及六.23 | 310,518,028 | - | 390,714,301 | - |
| 13000 | 應收款項－淨額 | 四、六.7及七 | 5,636,229,292 | 1 | 65,136,772,716 | 10 | 23500 | 存款及匯款 | 四及六.14 | 32,735,825,182 | 6 | 17,020,777,623 | 3 |
| 13500 | 貼現及放款－淨額 | 四及六.8 | 65,053,278,562 | 12 | 72,570,490,650 | 11 | 25600 | 負債準備 | 四 | 19,266,693 | - | 16,068,601 | - |
| 18500 | 不動產及設備－淨額 | 四及六.9 | 39,764,073 | - | 38,733,175 | - | 26000 | 租賃負債 | 四及六.19 | 31,951,509 | - | 67,464,759 | - |
| 18600 | 使用權資產－淨額 | 四及六.19 | 39,102,729 | - | 73,242,040 | - | 29500 | 其他負債 | | - | - | 565,726,490 | - |
| 19000 | 無形資產 | 四及六.10 | 5,460,621 | - | 10,191,813 | - | | 負債總計 | | 525,154,837,360 | 97 | 622,040,911,812 | 98 |
| 19500 | 其他資產 | | 29,506,522 | - | 163,030,440 | - | 31000 | 營運資金 | 四及六.22 | 1,494,090,059 | - | 1,494,090,059 | - |
| | | | | | | | 32005 | 保留盈餘 | | 13,393,578,889 | 3 | 10,879,679,126 | 2 |
| | | | | | | | 32500 | 其他權益 | | (2,512,649) | - | 205,996 | - |
| | | | | | | | | 權益總計 | | 14,885,156,299 | 3 | 12,373,975,181 | 2 |
| | 資產總計 | | \$540,039,993,659 | 100 | \$634,414,886,993 | 100 | | 負債及權益總計 | | \$540,039,993,659 | 100 | \$634,414,886,993 | 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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

| 代 碼 | 會 計 項 目 | 附 註 | 111年度 | | 110年度 | |
|-------|-------------------------------|-----------|------------------|-------|------------------|-------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 41000 | 利息收入 | 四、六.16及七 | \$15,378,276,434 | 548 | \$17,519,635,165 | 510 |
| 51000 | 減：利息費用 | 四、六.16及七 | (13,264,447,072) | (473) | (14,201,641,598) | (413) |
| | 利息淨損益 | | 2,113,829,362 | 75 | 3,317,993,567 | 97 |
| | 利息以外淨收益 | | | | | |
| 49100 | 手續費淨損益 | 四及六.17 | 8,172,650 | - | (12,332,674) | - |
| 49200 | 透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債損益 | 四及六.18 | 1,988,791,325 | 71 | 1,222,547,574 | 35 |
| 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 | 四及六.18 | - | - | 139,163 | - |
| 49600 | 兌換損益 | 四 | (1,272,288,930) | (45) | (1,092,415,612) | (32) |
| 49700 | 資產減損(損失)迴轉利益淨額 | | (33,825,127) | (1) | 1,157,822 | - |
| 49800 | 其他利息以外淨損益 | | (1,775) | - | (297) | - |
| | 小計 | | 690,848,143 | 25 | 119,095,976 | 3 |
| | 淨收益 | | 2,804,677,505 | 100 | 3,437,089,543 | 100 |
| 58200 | 呆帳迴轉利益及保證責任準備提存 | 六.7 | 704,645,275 | 25 | 136,977,571 | 4 |
| | 營業費用 | | | | | |
| 58500 | 員工福利費用 | 四及六.20 | (182,570,961) | (6) | (175,227,288) | (5) |
| 59000 | 折舊及攤銷費用 | 六.9、19、20 | (55,520,787) | (2) | (55,534,328) | (2) |
| 59500 | 其他業務及管理費用 | 六.21 | (128,090,523) | (5) | (83,031,803) | (2) |
| | 營業費用合計 | | (366,182,271) | (13) | (313,793,419) | (9) |
| 61001 | 繼續營業單位稅前淨利 | | 3,143,140,509 | 112 | 3,260,273,695 | 95 |
| 61003 | 所得稅費用 | 四及六.23 | (629,240,746) | (22) | (652,733,123) | (19) |
| 64000 | 本期淨利 | | 2,513,899,763 | 90 | 2,607,540,572 | 76 |
| 65000 | 其他綜合損益 | | | | | |
| 65309 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之債務工具損益 | 六.5 | 6,580,072 | - | (4,124,039) | - |
| 65303 | 現金流量避險中屬有效避險部分 之避險工具損益 | 六.4 | (9,298,717) | - | - | - |
| | 本期其他綜合損益 | | (2,718,645) | - | (4,124,039) | - |
| 66000 | 本期綜合損益總額 | | \$2,511,181,118 | 90 | \$2,603,416,533 | 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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

| 項 目 | 111年度 | 110年度 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$3,143,140,509 | \$3,260,273,695 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 50,789,595 | 50,704,784 |
| 攤銷費用 | 4,731,192 | 4,829,544 |
| 呆帳迴轉利益及保證責任準備淨變動 | (704,645,275) | (136,977,571) |
| 資產減損損失(迴轉利益) | 33,825,127 | (1,157,822) |
| 利息收入 | (15,378,276,434) | (17,519,635,165) |
| 利息費用 | 13,264,447,072 | 14,201,641,598 |
| 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 | (341,842,000) | 445,014,000 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產增加 | (981,549,511) | (1,956,524,543) |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少 | (5,622,533,299) | 2,072,062 |
| 按攤銷後成本衡量之債務工具投資(增加)減少 | (27,700,000,000) | 8,598,813,078 |
| 避險之金融資產減少 | - | 12,492,221 |
| 應收款項減少 | 57,364,391,947 | 24,803,790,504 |
| 貼現及放款減少(增加) | 7,693,879,568 | (17,031,120,032) |
| 其他資產減少 | 134,418,217 | 181,446 |
| 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 | (109,186,154,289) | 57,814,868,010 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債減少 | (1,514,585,499) | (1,512,681,488) |
| 避險之金融負債增加 | 12,450,320 | - |
| 應付款項增加(減少) | 25,493,297 | (6,035,693) |
| 存款及匯款增加(減少) | 15,715,047,559 | (35,297,557,995) |
| 其他負債減少 | (565,726,490) | (642,073,801) |
| 營運產生之現金(流出)流入 | (64,552,698,394) | 35,090,916,832 |
| 收取之利息 | 18,087,497,847 | 15,119,961,025 |
| 支付之利息 | (14,532,636,552) | (13,749,320,488) |
| 支付之所得稅 | (709,437,019) | (494,247,570) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | (61,707,274,118) | 35,967,309,799 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得不動產及設備 | (14,182,000) | (1,132,750) |
| 投資活動之淨現金流出 | (14,182,000) | (1,132,750) |
| 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 | (40,209,588) | (39,889,308) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (40,209,588) | (2,630,689,308) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (61,761,665,706) | 33,335,487,741 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 492,635,387,366 | 459,299,899,625 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$430,873,721,660 | \$492,635,387,366 |
| 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 | \$45,821,304,900 | \$139,962,023,238 |
| 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 | 385,052,416,760 | 352,673,364,128 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$430,873,721,660 | \$492,635,387,366 |