

大陸商中國銀行股份有限公司臺北分行

資產負債表

西元2023年及2022年12月31日

單位：新台幣千元

資 產	附註	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)及七	\$ 35,070,159	5	\$ 60,167,626	8
存放央行及拆借銀行同業	六(二)及七	536,107,310	68	341,055,162	48
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)及七	106,372,380	14	75,452,585	11
按攤銷後成本衡量之金融資產	六(四)	2,399,127	-	2,225,023	-
應收款項－淨額	六(五)及七	6,543,821	1	4,479,330	1
本期所得稅資產	六(十八)	-	-	162,674	-
貼現及放款－淨額	六(六)	66,318,776	8	79,358,221	11
其他金融資產－淨額	六(七)及七	29,761,074	4	145,292,812	21
不動產及設備－淨額	六(八)	12,804	-	13,154	-
使用權資產－淨額	六(九)	218,449	-	321,932	-
無形資產－淨額	六(十)	167	-	581	-
遞延所得稅資產	六(十八)	300,200	-	-	-
其他資產－淨額	六(十一)	139,045	-	132,116	-
資產總計		\$ 783,243,312	100	\$ 708,661,216	100
負債及權益					
央行及銀行同業存款	六(十二)及七	\$ 570,353,399	73	\$ 547,615,427	77
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(三)及七	106,118,141	13	74,937,963	11
應付款項	六(十三)及七	5,578,410	1	3,383,389	-
本期所得稅負債		365,891	-	250,016	-
存款及匯款	六(十四)	86,011,041	11	60,358,114	9
應付金融債券	六(十五)	4,314,672	1	8,819,192	1
負債準備	六(十六)	62,169	-	56,546	-
租賃負債		220,502	-	323,799	-
遞延所得稅負債	六(十八)	-	-	6,000	-
其他負債	六(十九)	81,105	-	82,964	-
負債總計		773,105,330	99	695,833,410	98
營運資金	六(二十)	2,939,880	-	2,939,880	1
保留盈餘		7,198,102	1	9,887,926	1
權益總計		10,137,982	1	12,827,806	2
負債及權益總計		\$ 783,243,312	100	\$ 708,661,216	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



大陸商中國銀行股份有限公司臺北分行
綜合損益表
西元 2023 年及 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

項目	附註	2023 年 度			2022 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
利息收入		\$ 25,187,662	1062	\$ 14,706,156	645		
減：利息費用		(22,531,267)	(950)	(12,805,843)	(562)		
利息淨收益	六(二十一) 及七	2,656,395	112	1,900,313	83		
利息以外淨收益							
手續費淨收益	六(二十二) 及七	36,604	2	25,575	1		
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債損益	六(二十三)	3,187,341	134	(8,415,975)	(369)		
兌換損益		(3,513,074)	(148)	8,768,905	385		
資產減損損失及迴轉利益淨額	六(四)(七) (十一)	(264)	-	(2,638)	-		
其他利息以外淨損益		4,710	-	4,581	-		
淨收益		2,371,712	100	2,280,761	100		
呆帳費用、承諾及保證責任準備迴轉 (提存)	六(二十四)	94,813	4	(76,222)	(3)		
營業費用							
員工福利費用	六(二十五)	(257,660)	(11)	(263,291)	(12)		
折舊及攤銷費用	六(二十六)	(109,172)	(5)	(112,378)	(5)		
其他業務及管理費用	六(二十七) 及七	(224,047)	(9)	(235,386)	(10)		
營業費用合計		(590,879)	(25)	(611,055)	(27)		
繼續營業部門稅前淨利		1,875,646	79	1,593,484	70		
所得稅費用	六(十八)	(388,437)	(16)	(324,732)	(14)		
本期淨利		1,487,209	63	1,268,752	56		
本期綜合損益總額		\$ 1,487,209	63	\$ 1,268,752	56		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



大陸商中國銀行股份有限公司臺北分行

權益變動表

西元 2023 年及 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

營 運 資 金 保 留 盈 餘 合 計

2022 年

2022 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,939,880	\$ 8,619,174	\$ 11,559,054
本期淨利	-	1,268,752	1,268,752
本期其他綜合損益	-	-	-
本期綜合損益總額	-	1,268,752	1,268,752
2022 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,939,880	\$ 9,887,926	\$ 12,827,806

2023 年

2023 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,939,880	\$ 9,887,926	\$ 12,827,806
本期淨利	-	1,487,209	1,487,209
本期其他綜合損益	-	-	-
本期綜合損益總額	-	1,487,209	1,487,209
盈餘匯回	-	(4,177,033)	(4,177,033)
2023 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,939,880	\$ 7,198,102	\$ 10,137,982

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



大陸商中國銀行股份有限公司臺北分行

現金流量表
西元 2023 年及 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	2023 年度	2022 年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,875,646	\$ 1,593,484
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	108,758	111,475
攤銷費用	414	903
呆帳費用、承諾及保證責任準備(迴轉)提存	(94,813)	76,222
利息收入	(25,187,662)	(14,706,156)
利息費用	22,531,267	12,805,843
資產減損損失及迴轉利益	264	2,638
處分不動產及設備損失	4	-
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		
存放央行及拆借銀行同業	(28,364,325)	(209,948,985)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(30,919,795)	(9,865,543)
按攤銷後成本衡量之金融資產	(174,610)	9,914,720
應收款項	(90,695)	(5,840)
貼現及放款	13,169,857	(5,018,604)
其他資產	(6,929)	2,611
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款	22,737,972	(78,299,436)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	31,180,178	10,605,672
應付款項	(30,636)	41,160
存款及匯款	25,652,927	20,564,917
其他負債	(1,859)	(18,742)
營運產生之現金流入(流出)	32,385,963	(262,143,661)
收取之利息	23,213,866	18,449,705
支付之利息	(20,301,932)	(15,393,893)
支付之所得稅	(416,088)	(1,049,819)
營業活動之淨現金流入(流出)	34,881,809	(260,137,668)
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(4,758)	(4,306)
取得無形資產	-	(400)
其他金融資產減少	115,531,980	276,208,498
投資活動之淨現金流入	115,527,222	276,203,792
籌資活動之現金流量		
應付金融債券減少	(4,506,200)	(2,069,650)
租賃本金償還	(105,448)	(105,620)
盈餘匯回	(4,177,033)	-
籌資活動之淨現金流出	(8,788,681)	(2,175,270)
匯率對現金及約當現金之影響	(1,264)	5,564
本期現金及約當現金增加數	141,619,086	13,896,418
期初現金及約當現金餘額	130,068,693	116,172,275
期末現金及約當現金餘額	\$ 271,687,779	\$ 130,068,693
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	\$ 35,070,159	\$ 60,167,626
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	236,617,620	69,901,067
期末現金及約當現金餘額	\$ 271,687,779	\$ 130,068,693

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：

