

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                         | 金 額                    | %             | 科 目            | 金 額                    | %            |
|-----------------------------|------------------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|
| <b>資產</b>                   | <b>471,819,252,138</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>      | <b>445,084,206,696</b> | <b>94.33</b> |
| <b>流動資產</b>                 | <b>87,804,475,952</b>  | <b>18.61</b>  | <b>流動負債</b>    | <b>5,040,454,079</b>   | <b>1.07</b>  |
| <b>現金</b>                   | <b>17,935,797,251</b>  | <b>3.80</b>   | <b>應付款項</b>    | <b>1,100,631,483</b>   | <b>0.23</b>  |
| 銀行存款                        | 17,935,553,251         | 3.80          | 應付代收款          | 70,385,020             | 0.01         |
| 零用金及週轉金                     | 244,000                | -             | 應付費用           | 243,649,656            | 0.05         |
| <b>流動金融資產</b>               | <b>66,328,473,521</b>  | <b>14.06</b>  | 應付其他稅款         | 6,138,766              | -            |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動         | 50,294,165,580         | 10.66         | 應付利息           | 3,012,523              | -            |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動     | 4,867,849,145          | 1.03          | 應付佣金           | 137,910,160            | 0.03         |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動     | 8,555,435,673          | 1.81          | 應付保險給付         | 45,522,784             | 0.01         |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 2,032,861,362          | 0.43          | 保險同業往來         | 37,660,533             | 0.01         |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動            | 578,252,991            | 0.12          | 應付退休金費用        | 662,044                | -            |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動       | -91,230                | -             | 其他應付款          | 555,689,997            | 0.12         |
| <b>應收款項</b>                 | <b>3,322,694,326</b>   | <b>0.70</b>   | <b>本期所得稅負債</b> | <b>862,513,459</b>     | <b>0.18</b>  |
| 應收票據                        | 27,956,028             | 0.01          | 應付所得稅款         | 862,513,459            | 0.18         |

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目       | 金 額           | %    | 科 目        | 金 額             | %     |
|-----------|---------------|------|------------|-----------------|-------|
| 應收收益      | 372,632,307   | 0.08 | 預收款項       | 23,344,197      | -     |
| 應收利息      | 2,460,641,343 | 0.52 | 預收收入       | 23,344,197      | -     |
| 備抵損失－應收利息 | -664,977      | -    | 流動金融負債     | 3,053,964,940   | 0.65  |
| 保險同業往來    | 26,645,712    | 0.01 | 附買回票券及債券負債 | 3,053,964,940   | 0.65  |
| 其他應收款     | 435,483,913   | 0.09 | 長期負債       | 27,630,824      | 0.01  |
| 本期所得稅資產   | 77,619,450    | 0.02 | 租賃負債       | 27,630,824      | 0.01  |
| 預付所得稅稅款   | 77,619,450    | 0.02 | 租賃負債       | 27,630,824      | 0.01  |
| 預付款項      | 121,843,104   | 0.03 | 其他負債       | 440,016,121,793 | 93.26 |
| 預付費用      | 17,668,298    | -    | 負債準備       | 437,837,940,866 | 92.80 |
| 其他預付款     | 104,174,806   | 0.02 | 未滿期保費準備    | 650,129,561     | 0.14  |
| 短期墊款      | 18,048,300    | -    | 責任準備       | 435,840,511,085 | 92.37 |
| 短期墊款      | 18,048,300    | -    | 壽險特別準備     | 664,838         | -     |
| 押匯貼現及放款   | 7,438,646,772 | 1.58 | 賠款準備       | 180,559,280     | 0.04  |
| 短期放款及透支   | 5,583,985,018 | 1.18 | 保費不足準備     | 223,793,653     | 0.05  |
| 短期放款      | 5,583,985,018 | 1.18 | 員工福利負債準備   | 695,456,732     | 0.15  |
| 中期擔保放款    | 1,238,179,317 | 0.26 | 外匯價格變動準備   | 246,825,717     | 0.05  |
| 中期擔保放款    | 1,257,034,840 | 0.27 | 遞延負債       | 3,793,303       | -     |

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                                  | 金 額                    | %            | 科 目            | 金 額                   | %            |
|--------------------------------------|------------------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|
| 備抵損失－中期擔保放款                          | -18,855,523            | -            | 遞延收入           | 3,793,303             | -            |
| <b>長期擔保放款</b>                        | <b>616,482,437</b>     | <b>0.13</b>  | <b>遞延所得稅負債</b> | <b>1,698,465,378</b>  | <b>0.36</b>  |
| 長期擔保放款                               | 625,943,844            | 0.13         | 遞延所得稅負債        | 1,698,465,378         | 0.36         |
| 備抵損失－長期擔保放款                          | -9,461,407             | -            | <b>待整理負債</b>   |                       |              |
| <b>基金、投資及長期應收款</b>                   | <b>359,494,058,726</b> | <b>76.19</b> | 大陸地區及國外負債淨額    | 14,397                | -            |
| <b>非流動金融資產</b>                       | <b>350,591,643,827</b> | <b>74.31</b> | 待抵銷大陸地區及國外負債   | -14,397               | -            |
| 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之金融資產－非流動         | 708,175,341            | 0.15         | <b>什項負債</b>    | <b>475,922,246</b>    | <b>0.10</b>  |
| 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之金融資產評價調整<br>－非流動 | 1,128,255,586          | 0.24         | 存入保證金          | 107,171,042           | 0.02         |
| 按攤銷後成本衡量之金融資<br>產－非流動                | 348,859,019,064        | 73.94        | 暫收及待結轉帳項       | 368,751,204           | 0.08         |
| 累計減損－按攤銷後成本衡<br>量之金融資產－非流動           | -103,806,164           | --           | <b>權益</b>      | <b>26,735,045,442</b> | <b>5.67</b>  |
| <b>採用權益法之投資</b>                      | <b>8,863,102,882</b>   | <b>1.88</b>  | <b>資本</b>      | <b>53,500,000,000</b> | <b>11.34</b> |
| 採用權益法之投資成本                           | 1,242,145,933          | 0.26         | <b>資本</b>      | <b>53,500,000,000</b> | <b>11.34</b> |
| 採用權益法認列之投資權益<br>調整                   | 7,620,956,949          | 1.62         | 資本             | 53,500,000,000        | 11.34        |
| <b>再保險準備資產</b>                       | <b>39,312,017</b>      | <b>0.01</b>  | <b>資本公積</b>    | <b>360,301,566</b>    | <b>0.08</b>  |
| 再保險準備資產                              | 39,312,017             | 0.01         | <b>資本公積</b>    | <b>360,301,566</b>    | <b>0.08</b>  |

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額          | %    | 科 目                            | 金 額             | %    |
|--------------|--------------|------|--------------------------------|-----------------|------|
| 不動產、廠房及設備    | 868,609,339  | 0.18 | 股本溢價                           | 360,000,000     | 0.08 |
| 土地           | 569,626,952  | 0.12 | 採用權益法認列關聯企業及<br>合資股權淨值之變動數     | 301,566         | -    |
| 土地           | 569,626,952  | 0.12 | 保留盈餘（或累積虧損）                    | -26,079,664,913 | --   |
| 房屋及建築        | 231,563,951  | 0.05 | 已指撥保留盈餘                        | 3,427,165,391   | 0.73 |
| 房屋及建築        | 394,916,535  | 0.08 | 法定公積                           | 96,556,643      | 0.02 |
| 重估增值－房屋及建築   | 59,819,215   | 0.01 | 特別公積                           | 3,330,608,748   | 0.71 |
| 累計折舊－房屋及建築   | -223,171,799 | --   | 未指撥保留盈餘                        | -7,471,409,600  | --   |
| 機械及設備        | 48,785,186   | 0.01 | 本期損益                           | -7,471,409,600  | --   |
| 機械及設備        | 175,331,841  | 0.04 | 累積虧損                           | -22,035,420,704 | --   |
| 累計折舊－機械及設備   | -126,546,655 | --   | 累積虧損                           | -22,030,643,019 | --   |
| 交通及運輸設備      | 4,374,635    | -    | 其他綜合損益轉入數                      | -4,777,685      | -    |
| 交通及運輸設備      | 17,293,592   | -    | 累積其他綜合損益                       | -1,045,591,211  | --   |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -12,918,957  | -    | 國外營運機構財務報表換算之                  | -95,542,353     | --   |
| 什項設備         | 14,027,445   | -    | 國外營運機構財務報表換算<br>之兌換差額          | -95,542,353     | --   |
| 什項設備         | 39,256,267   | 0.01 | 指定為透過損益按公允價值衡<br>量之金融負債其變動金額來自 | 1,486           | -    |
| 累計折舊－什項設備    | -25,228,822  | --   | 指定為透過損益按公允價值                   | 1,486           | -    |

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                    | 金 額            | %    | 科 目                                                  | 金 額            | %    |
|------------------------|----------------|------|------------------------------------------------------|----------------|------|
| 租賃權益改良                 | 231,170        | -    | 衡量之金融負債其變動金額<br>來自信用風險<br>透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產損益 | 2,910,181,722  | 0.62 |
| 租賃權益改良                 | 426,963        | -    | 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之權益工具投資損益                         | 3,557,314,474  | 0.75 |
| 累計折舊－租賃權益改良            | -195,793       | -    | 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之債務工具投資損益                         | -647,132,752   | --   |
| 使用權資產                  | 27,319,709     | 0.01 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合                                        | -3,860,232,066 | --   |
| 使用權資產                  | 27,319,709     | 0.01 | 採用覆蓋法重分類之其他綜<br>合損益                                  | -3,860,232,066 | --   |
| 使用權資產                  | 39,260,037     | 0.01 |                                                      |                | --   |
| 累計折舊－使用權資產             | -11,940,328    | -    |                                                      |                | --   |
| 投資性不動產                 | 9,890,393,571  | 2.10 |                                                      |                | --   |
| 投資性不動產－土地              | 7,257,938,950  | 1.54 |                                                      |                | --   |
| 投資性不動產－土地              | 7,257,938,950  | 1.54 |                                                      |                | --   |
| 投資性不動產－房屋及建築           | 2,632,454,621  | 0.56 |                                                      |                | --   |
| 投資性不動產－房屋及建築           | 3,639,118,567  | 0.77 |                                                      |                | --   |
| 重估增值－投資性不動產<br>（房屋及建築） | 146,864,858    | 0.03 |                                                      |                | --   |
| 累計折舊－投資性不動產<br>（房屋及建築） | -1,153,528,804 | --   |                                                      |                | --   |

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目      | 金 額             | %      | 科 目 | 金 額             | %      |
|----------|-----------------|--------|-----|-----------------|--------|
| 無形資產     | 125,607,113     | 0.03   |     |                 | --     |
| 無形資產     | 125,607,113     | 0.03   |     |                 | --     |
| 電腦軟體     | 125,545,629     | 0.03   |     |                 | --     |
| 其他無形資產   | 61,484          | -      |     |                 | --     |
| 其他資產     | 6,170,140,956   | 1.31   |     |                 | --     |
| 遞延資產     | 4,736,872       | -      |     |                 | --     |
| 其他遞延資產   | 4,736,872       | -      |     |                 | --     |
| 遞延所得稅資產  | 6,135,341,957   | 1.30   |     |                 | --     |
| 遞延所得稅資產  | 6,135,341,957   | 1.30   |     |                 | --     |
| 什項資產     | 30,062,127      | 0.01   |     |                 | --     |
| 暫付及待結轉帳項 | 195,000         | -      |     |                 | --     |
| 存出保證金    | 29,867,127      | 0.01   |     |                 | --     |
| 存出保證品    | 8,480,150,537   | 1.80   |     |                 | --     |
| 抵繳存出保證品  | -8,480,150,537  | --     |     |                 | --     |
| 合 計      | 471,819,252,138 | 100.00 | 合 計 | 471,819,252,138 | 100.00 |

註：信託代理與保證資產（負債）13,774,218,294元。