

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	517,589,448,005	100.00	負債	464,690,552,050	89.78
流動資產	197,317,895,489	38.12	流動負債	4,409,127,605	0.85
現金	9,475,437,854	1.83	應付款項	831,342,947	0.16
銀行存款	9,475,193,854	1.83	應付代收款	81,066,159	0.02
零用金及週轉金	244,000	-	應付費用	116,496,869	0.02
流動金融資產	184,187,043,639	35.59	應付其他稅款	5,688,387	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	19,820,958,029	3.83	應付利息	4,609,339	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	796,549,276	0.15	應付佣金	184,698,305	0.04
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	159,860,947,185	30.89	應付退休金費用	657,672	-
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	3,208,399,831	0.62	其他應付款	438,126,216	0.08
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	470,189,318	0.09	預收款項	22,558,886	-
其他金融資產－流動	30,000,000	0.01	預收收入	22,558,886	-
應收款項	3,354,907,130	0.65	流動金融負債	3,541,471,091	0.68
應收票據	21,933,226	-	持有供交易之金融負債評價調整－流動	1,956,452,346	0.38
應收收益	266,908,949	0.05	附買回票券及債券負債	1,585,018,745	0.31

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
應收利息	2,480,729,561	0.48	合約負債－流動	13,754,681	-
備抵損失－應收利息	-746,196	-	合約負債－流動	13,754,681	-
其他應收款	586,081,590	0.11	長期負債	19,839,486	-
本期所得稅資產	246,234,632	0.05	租賃負債	19,839,486	-
應收所得稅退稅款	159,919,706	0.03	租賃負債	19,839,486	-
預付所得稅稅款	86,314,926	0.02	其他負債	460,261,584,959	88.92
預付款項	36,269,234	0.01	負債準備	456,738,063,187	88.24
預付費用	16,186,294	-	員工福利負債準備	755,454,207	0.15
其他預付款	20,082,940	-	外匯價格變動準備	5,405,920,045	1.04
短期墊款	18,003,000	-	保險合約負債	425,951,219,087	82.30
短期墊款	18,003,000	-	再保險合約負債	680,807,209	0.13
押匯貼現及放款	1,835,295,195	0.35	死利差互抵準備	3,798,647,657	0.73
短期放款及透支	871,000	-	投資合約透過損益按公允價值衡量之金融負債	18,739,393,908	3.62
短期放款	871,000	-	其他準備	1,406,621,074	0.27
中期擔保放款	1,305,157,862	0.25	遞延所得稅負債	1,059,957,231	0.20
中期擔保放款	1,325,033,362	0.26	遞延所得稅負債	1,059,957,231	0.20
備抵損失－中期擔保放款	-19,875,500	-	待整理負債		

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期擔保放款	529,266,333	0.10	大陸地區及國外負債淨額	14,397	-
長期擔保放款	537,376,803	0.10	待抵銷大陸地區及國外負債	-14,397	-
備抵損失－長期擔保放款	-8,110,470	-	合約負債－非流動	325,871,734	0.06
基金、投資及長期應收款	285,062,390,372	55.08	合約負債－非流動	325,871,734	0.06
非流動金融資產	274,064,376,842	52.95	什項負債	2,137,692,807	0.41
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	708,175,341	0.14	存入保證金	108,634,003	0.02
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	2,275,499,620	0.44	暫收及待結轉帳項	130,607,672	0.03
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	271,157,441,739	52.39	其他負債－按攤銷後成本衡量之金融資產未實現匯率評價未攤銷影響數	1,898,451,132	0.37
累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	-76,739,858	--	權益	52,898,895,955	10.22
採用權益法之投資	9,871,053,325	1.91	資本	63,500,000,000	12.27
採用權益法之投資成本	1,242,145,933	0.24	資本	63,500,000,000	12.27
採用權益法認列之投資權益調整	8,628,907,392	1.67	資本	63,500,000,000	12.27
保險合約	1,126,960,205	0.22	資本公積	360,301,566	0.07
再保險合約資產	1,126,960,205	0.22	資本公積	360,301,566	0.07
不動產、廠房及設備	874,584,139	0.17	股本溢價	360,000,000	0.07

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	569,626,952	0.11	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	301,566	-
土地	569,626,952	0.11	保留盈餘（或累積虧損）	-16,280,969,956	--
房屋及建築	217,441,139	0.04	已指撥保留盈餘	3,358,258,056	0.65
房屋及建築	394,989,535	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	3,261,701,413	0.63
累計折舊－房屋及建築	-237,367,611	--	未指撥保留盈餘	3,474,912,652	0.67
機械及設備	69,763,776	0.01	本期損益	3,474,912,652	0.67
機械及設備	213,898,659	0.04	累積虧損	-23,114,140,664	--
累計折舊－機械及設備	-144,134,883	--	累積虧損	-26,632,074,007	--
交通及運輸設備	4,618,531	-	其他綜合損益轉入數	411,118,528	0.08
交通及運輸設備	17,211,563	-	追溯適用及追溯重編之影響數	3,106,814,815	0.60
累計折舊－交通及運輸設備	-12,593,032	-	累積其他綜合損益	5,319,564,345	1.03
什項設備	12,989,259	-	國外營運機構財務報表換算之	33,997,212	0.01
什項設備	40,021,665	0.01	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	33,997,212	0.01
累計折舊－什項設備	-27,032,406	--	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自	110,330	-
租賃權益改良	144,482	-	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額	110,330	-

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國115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	426,963	-	來自信用風險		
累計折舊－租賃權益改良	-282,481	-	透過其他綜合損益按公允價值	6,907,593,237	1.33
使用權資產	19,467,701	-	衡量之金融資產損益		
使用權資產	19,467,701	-	透過其他綜合損益按公允價	15,537,488,270	3.00
使用權資產	39,260,037	0.01	值衡量之權益工具投資損益		
累計折舊－使用權資產	-19,792,336	-	透過其他綜合損益按公允價	-8,629,895,033	--
投資性不動產	10,258,479,491	1.98	值衡量之債務工具投資損益		
投資性不動產－土地	7,676,998,950	1.48	認列於其他綜合損益之財務收	-1,622,136,434	--
投資性不動產－土地	7,676,998,950	1.48	認列於其他綜合損益之保險	-1,611,949,176	--
投資性不動產－房屋及建築	2,581,480,541	0.50	財務收益或費用		
投資性不動產－房屋及建築	3,681,054,645	0.71	認列於其他綜合損益之所持	-10,187,258	-
重估增值－投資性不動產	146,864,858	0.03	有之再保險合約財務收益或		
(房屋及建築)			費用		
累計折舊－投資性不動產	-1,246,438,962	--			
(房屋及建築)					

臺銀人壽保險股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	226,567,211	0.04			--
無形資產	226,567,211	0.04			--
電腦軟體	226,505,727	0.04			--
其他無形資產	61,484	-			--
其他資產	21,994,768,407	4.25			--
遞延資產	420,351,259	0.08			--
取得合約之增額成本	421,563,479	0.08			--
累計減損—取得合約之增額成本	-1,212,220	-			--
遞延所得稅資產	2,827,425,935	0.55			--
遞延所得稅資產	2,827,425,935	0.55			--
什項資產	18,746,991,213	3.62			--
暫付及待結轉帳項	195,000	-			--
存出保證金	1,994,080	-			--
存出保證品	9,309,378,000	1.80			--
抵繳存出保證品	-9,309,378,000	--			--
分離帳戶保險商品資產	18,744,802,133	3.62			--
合 計	517,589,448,005	100.00	合 計	517,589,448,005	100.00

註：信託代理與保證資產(負債) 8,369,405元。