(15) 재무제표

비교대차대조표

(2018년 3월 31일, 2017년 3월 31일)

회사명 : 중국공상은행 서울지점

(단위:원)

과목	2018년 3월 31일		2017년 3월 31일	
	금액		금액	
자 산				
(현금 및 중앙은행 예치금)	112,707,563,245		128,007,726,222	
(당기손익-공정가치측정유가증권)	389,475,801,802		542,146,162,247	
(당기손익-공정가치측정지정금융자산)	0		0	
(기타포괄손익-공정가치측정유가증권)	567,014,344,624		899,382,184,503	
(상각후원가측정유가증권)	1,368,501,143,516		580,471,455,719	
(상각후원가측정대출채권)	6,182,485,263,743		7,249,137,202,209	
(위험회피회계적용 파생상품자산)	8,810,484,349		6,584,540,790	
(기타금융자산)	11,981,796,425,715		7,682,820,456,305	
(비금융자산)	5,434,177,319		12,687,086,266	
(1) 현금 및 예치금		112,707,563,245		128,007,726,222
1. 현금	95,893,217		297,797,707	
2. 외국통화	2,426,683,447		2,106,685,612	
3. 원화예치금	60,449,197,277		83,797,339,517	
4. 외화예치금	49,735,789,304		41,805,903,386	
(2) 유가증권		1,935,515,488,140		1,479,853,640,222
1. 기타포괄손익-공정가치측정유가증권	567,014,344,624		899,382,184,503	
2. 상각후원가측정유가증권	1,368,501,143,516		580,471,455,719	
(3) 대출채권		6,182,485,263,743		7,249,137,202,209
(대손충당금)	(7,042,435,180)		(6,796,338,468)	
(이연대출부대손익)	(9,086,510,488)		(10,317,956,827)	
1. 원화대출금	2,322,291,062,741		1,894,937,102,346	
2. 외화대출금	378,928,221,127		535,780,838,071	
3. 은행간외화대여금	0		101,371,850,000	
4. 역외외화대출금	2,637,240,366,644		3,099,534,340,474	
5. 매입외환	17,620,584,862		1,011,722,202,522	
6. 내국수입유산스	0		0	
7. 콜론	805,000,000,000		554,454,000,000	
8. 지급보증대지급금	0		0	
9. 출자전환채권	0		0	
10. 사모사채	33,328,125,000		55,805,000,000	
11. 팩토링채권	4,205,849,037		12,646,164,091	
(4) 유형자산		2,194,432,167		1,788,457,313
1. 업무용유형자산	6,519,578,090		5,908,615,298	
(감가상각누계액)	(4,325,146,923)		(4,120,157,985)	
(5) 기타자산		12,383,322,457,018		8,242,449,788,295
1. 가지급금	32,261,888		23,971,705	
2. 미수금	957,271,372,138		1,629,174,534,611	
3. 보증금	5,015,297,000		5,144,583,000	
4. 미수수익	176,752,797,969		66,960,152,126	
5. 선급비용	47,547,450		5,730,361,570	
6. 공탁금	0		0	
7. 용도품	0		0	
8. 파생금융상품자산	398,286,286,151		548,730,703,037	
9. 기타잡자산	0		0	
10. 이연법인세자산	0		1,601,345,988	
11. 본지점계정	22,836,340,178		32,828,608,675	
12. 역외외화본지점	10,819,920,618,430		5,948,712,577,893	
13. 무형고정자산	3,159,935,814		3,542,949,690	
자산 총계		20,616,225,204,313		17,101,236,814,261
부채				
(당기손익-공정가치측정금융부채)	387,580,964,476		529,959,813,493	
(당기손익-공정가치측정지정금융부채)	0		0	
(상각후원가측정금융부채)	19,522,408,948,026		15,884,388,014,698	
(위험회피회계적용 파생상품부채)	69,590,604		26,005,130	
(비금융부채)	18,056,261,238		61,692,066,613	
(1) 예수금		5,160,692,937,469		3,971,111,676,469
1. 원화예수금	1,925,508,090,967		2,071,677,733,669	
2. 외화예수금	3,235,184,846,502		1,899,433,942,800	
(2) 차입금		2,404,897,652,347		1,815,528,616,010
1. 원화차입금	0		55,000,000,000	
2. 외화차입금	346,612,500,000		222,640,066,010	
3. 역외외화차입금	1,518,724,152,347		1,257,349,750,000	
4. 콜머니	539,561,000,000		280,538,800,000	
(3) 기타부채		12,362,525,174,528		10,689,459,726,246

1. 퇴직급여채무	8,056,313,108		7,942,753,818	
(사외적립자산)	(7,511,819,815)		(6,185,352,120)	
2. 지급보증충당금	331,169,699		482,859,729	
3. 미사용약정충당금	781,749,264		946,597,791	
4. 기타충당금	7,226,431,910		0	
5. 미지급외국환채무	1,315,765,768		526,790,534	
6. 직불카드채무	90,813,974		34,118,791	
7. 가수금	241,151,392		13,741,884,992	
8. 미지급금	956,948,337,351		1,629,413,677,909	
9. 미지급법인세	14,850,641,071		7,847,294,725	
10. 미지급비용	184,908,951,867		78,610,878,734	
11. 수입제세	742,946,226		509,317,925	
12. 선수수익	1,432,187,041		51,578,052,265	
13. 이연법인세부채	485,993,607		0	
14. 미지급내국환채무	1,069,338,934		2,738,624,332	
15. 파생금융상품부채	387,650,555,080		529,985,818,623	
16. 본지점계정	1,209,932,723,558		1,681,982,970,086	
17. 역외외화본지점	9,593,971,924,493		6,689,303,438,112	
부채총계		19,928,115,764,344		16,476,100,018,725
자 본				
(1) 자본금		189,560,000,010		189,560,000,010
(2) 자본잉여금		4,253,654,645		4,253,654,645
1. 기타자본잉여금	4,253,654,645		4,253,654,645	
(3) 이익잉여금		493,581,519,149		429,442,179,942
1. 이익준비금	56,351,000,000		49,667,000,000	
2. 처분전이익잉여금	377,721,669,427		296,751,453,257	
(당기순이익)	15,997,806,825		22,222,115,776	
(대손준비금)	49,798,849,722		73,313,726,685	
3. 임의적립금	9,710,000,000		9,710,000,000	
4. 기타준비금	49,798,849,722		73,313,726,685	
(4) 자본조정				
(5) 기타포괄손익누계액		714,266,165		1,880,960,939
1. 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손	1,311,786,839		3,013,390,464	
2. 보험수리적손익	(597,520,674)		(1,132,429,525)	
자본총계		688,109,439,969		625,136,795,536
부채외자본총계		20,616,225,204,313		17,101,236,814,261

비교손익계산서

2018년 1월 1일부터 2018년 3월 31일까지
2017년 1월 1일부터 2017년 3월 31일까지

회사명: 중국공상은행 서울지점

(단위: 원)

과 목	2018.1.1~ 2018.3.31		2017.1.1~ 2017.3.31	
	금 액		금 액	
I. 영업수익		563,377,062,632		448,280,354,851
(1) 이자수익		162,619,741,000		82,946,127,728
1.예치금이자	2,062,959,485		48,978,507	
2.기타포괄손익-공정가치측정유가증권이자	3,686,419,187		5,176,078,857	
3.상각후원가측정유가증권이자	6,815,347,151		4,454,452,929	
4.원화대출채권이자	19,762,570,161		16,105,274,821	
5.외화대출채권이자	2,162,317,122		2,855,293,730	
6.은행간외화대여금이자	0		222,197,290	
7.콜론이자	2,366,233,031		505,235,618	
8.본지점대이자	37,282,663		284,983,331	
9.역외외화대출금이자	21,047,983,342		22,900,525,112	
10.역외외화본지점대이자	104,120,210,416		22,760,298,969	
11.내국수입유산스이자	0		0	
12.환매조건부채권매수이자	0		0	
13.사모사채이자	279,531,310		328,602,447	
14.팩토링채권이자	53,321,271		41,783,962	
15.외환수입이자	224,944,878		7,261,767,101	
16.기타수입이자	620,983		655,054	
(2) 수수료수익		2,873,767,544	0	3,020,694,684
1.수입수수료	2,016,711,829		2,214,046,811	
2.수입보증료	857,055,715		806,647,873	
(3) 기타영업수익		397,855,025,061	0	360,290,599,710
1.공정가액위험회피대상관련이익	135,125,231		0	
2.파생상품거래이익	162,995,128,175		121,356,671,061	
3.파생상품평가이익	160,698,606,479		126,715,944,036	
4.외환거래이익	73,986,480,940		111,805,399,205	
5.대출채권관련수익	39,684,236		412,585,408	
6.기타수익	0		0	
(4) 충당금환입액	28,529,027	28,529,027	22,932,729	22,932,729
II.영업비용		537,716,399,996	0	415,497,422,900
(1) 이자비용		134,736,347,566	0	62,874,385,672
1.예수금이자	23,607,701,032		13,895,118,553	
2.차입금이자	1,371,198,360		1,062,543,210	
3.콜머니이자	2,439,837,116		1,798,258,646	
4.본지점차이자	6,489,130,523		9,792,624,682	
5.역외외화본지점차이자	93,211,711,546		32,233,778,362	
6.역외외화차입금이자	7,608,168,813		4,083,926,689	
7.기타지급이자	8,600,176		8,135,530	
(2)수수료비용		499,056,819	0	440,968,479
1.지급수수료	499,056,819		440,968,479	
(3) 기타영업비용		393,818,925,940	0	343,666,071,203
1.공정가액위험회피대상관련손실	2,353,095,861		430,028,947	
2.외환거래손실	65,415,194,986		102,227,690,079	
3.대손상각비 및 충당금 전입액	578,778,028		93,308,178	
4.파생상품거래손실	161,965,075,352		123,731,291,126	
5.파생상품평가손실	161,421,555,024		114,966,000,341	
6.신용보증기금출연료	1,521,709,689		1,897,638,532	
7.예금보험료	563,517,000		320,114,000	
8.대출채권관련손실			0	
(4) 판매비와 관리비		8,662,069,671	0	8,515,997,546
1.급여	3,920,640,522		3,869,989,666	
2.퇴직급여	279,651,393		300,689,268	
3.복리후생비	477,742,078		364,413,027	
4.임차료	497,591,550		496,309,000	
5.접대비	69,494,102		61,818,071	
6.감가상각비	222,017,546		241,813,427	
7.세금과공과	1,448,812,326		1,512,946,825	
8.광고선전비	545,910		692,150	
9.기타경비	1,745,574,244		1,667,326,112	
III. 영업이익		25,660,662,636		30,782,931,951
IV. 영업외수익		0		0
(1) 업무용유형자산매각익	0		0	
(2) 기타영업외수익	0		0	
V. 영업외비용		0	0	0
(1) 업무용유형자산매각손	0		0	
(2) 기타영업외비용	0		0	
VI. 경상이익		25,660,662,636	0	30,782,931,951
VII.법인세비용	9,662,855,811		8,560,816,175	
VIII.당기순이익		15,997,806,825	0	22,222,115,776