

(15) 재무제표

비교대차대조표

(2018년 6월 30일, 2017년 6월 30일)

회사명 : 중국공상은행 서울지점

(단위: 원)

과목	2018년 6월 30일		2017년 6월 30일	
	금액		금액	
자 산				
(현금 및 증입은행 예치금)	389,439,685,300		127,957,613,864	
(당기손익-공정가치측정유가증권)	439,370,164,826		350,291,597,484	
(당기손익-공정가치측정지정금융자산)	0		0	
(기타포괄손익-공정가치측정유가증권)	547,029,138,733		772,892,372,859	
(상각후원가측정유가증권)	1,522,954,947,620		616,616,495,915	
(상각후원가측정대출채권)	6,622,100,263,540		7,237,987,837,399	
(위험회피회계적용 파생상품자산)	9,298,074,715		4,724,255,151	
(기타금융자산)	13,328,849,248,247		10,855,819,904,258	
(비금융자산)	5,303,694,913		7,676,305,151	
(1) 현금 및 예치금		389,439,685,300		127,957,613,864
1. 현금	117,705,697		224,063,157	
2. 외국통화	2,638,031,462		3,401,065,314	
3. 원화예치금	151,367,670,149		69,374,401,081	
4. 외화예치금	235,296,277,992		54,958,084,312	
(2) 유가증권		2,069,984,086,353		1,389,508,868,774
1. 기타포괄손익-공정가치측정유가증권	547,029,138,733		772,892,372,859	
2. 상각후원가측정유가증권	1,522,954,947,620		616,616,495,915	
(3) 대출채권		6,622,100,263,540		7,237,987,837,399
(미손충당금)	(5,652,685,699)		(10,850,276,967)	
(이연대출부대손익)	(8,516,022,122)		(10,664,046,192)	
1. 원화대출금	2,337,340,529,526		2,209,569,235,616	
2. 외화대출금	381,652,950,507		536,399,330,716	
3. 은행간외화대여금	0		0	
4. 역외외화대출금	2,561,341,015,149		3,345,310,489,349	
5. 매입외환	499,066,476,179		246,473,422,521	
6. 내국수입유상스	0		0	
7. 물론	828,825,500,000		851,088,000,000	
8. 지급보증대지급금	0		0	
9. 출자전환채권	0		0	
10. 사모사채	28,042,500,000		58,980,000,000	
11. 팩트채권	0		13,461,662,356	
(4) 유형자산		2,109,165,330		1,682,371,562
1. 업무용유형자산	6,463,491,100		5,925,354,298	
(감가상각누계액)	(4,354,325,770)		(4,242,982,736)	
(5) 기타자산		13,780,712,017,371		11,216,829,690,482
1. 가치금	78,341,038		48,491,227	
2. 미수금	1,728,807,405,158		2,648,022,837,684	
3. 보증금	5,705,297,000		5,345,297,000	
4. 미수수익	183,560,303,345		92,880,536,461	
5. 선급비용	47,547,450		567,096,453	
6. 공탁금	0		0	
7. 용도품	0		0	
8. 파생금융상품자산	448,668,239,541		355,015,852,635	
9. 기타장자산	0		0	
10. 이연법인세자산	0		1,954,665,938	
11. 본지점계정	12,919,131,075		2,647,653,334	
12. 역외외화본지점	11,397,857,111,669		8,106,923,579,789	
13. 우형고정자산	3,068,641,095		3,423,679,971	
자산 총계		22,864,345,217,894		19,973,966,362,081
부 채				
(당기손익-공정가치측정금융부채)	332,126,010,378		329,488,133,523	
(당기손익-공정가치측정지정금융부채)	0		0	
(상각후원가측정금융부채)	21,780,760,099,073		18,952,794,060,961	
(위험회피회계적용 파생상품부채)	115,184,396		16,636,223	
(비금융부채)	37,750,703,033		49,006,262,272	
(1) 예수금		5,787,107,470,256		5,074,516,291,125
1. 원화예수금	1,813,102,180,730		2,485,996,728,855	
2. 외화예수금	3,974,005,289,526		2,588,519,564,270	
(2) 차입금		2,640,195,457,831		1,403,027,234,721
1. 원화차입금	0		55,000,000,000	
2. 외화차입금	398,203,500,000		113,535,741,530	
3. 역외외화차입금	1,841,859,807,831		1,200,303,493,191	
4. 콜머니	400,138,150,000		34,188,000,000	
(3) 기타부채		13,723,449,068,793		12,853,816,928,251

1. 퇴직급여채무	8,224,619,712		8,193,860,558	
(사외적립자산)	(8,603,634,177)		(6,204,295,979)	
2. 지급보증총당금	245,892,032		487,646,973	
3. 미사용약정총당금	820,520,052		2,475,671,369	
4. 기타총당금	7,226,431,910			
5. 미지급외국환채무	588,954,052		131,573,747	
6. 적불카드채무	79,381,877		55,381,118	
7. 가수금	372,411,617		91,279,392	
8. 미지급금	1,728,628,765,717		2,648,027,828,847	
9. 미지급법인세	22,055,292,866		10,348,618,476	
10. 미지급비용	198,764,595,498		112,513,797,461	
11. 수입세제	868,175,862		721,179,770	
12. 선수수익	14,670,622,801		35,948,899,447	
13. 이연법인세부채	595,625,969		0	
14. 미지급내국환채무	(678,872,277)		2,795,665,015	
15. 과생금중상환부채	332,241,194,774		329,504,769,746	
16. 분지결제정	1,672,975,843,656		1,469,676,392,320	
17. 역외외화본지정	9,744,433,266,852		8,239,050,679,991	
부채총계		22,150,751,986,880		19,331,360,454,097
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		518,809,152,224		447,949,465,849
1. 이익준비금	58,351,000,000		49,667,000,000	
2. 처분이익잉여금	402,949,302,502		315,258,739,164	
(당기순이익)	41,225,439,900		40,729,401,683	
(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		970,414,135		842,807,480
1. 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	1,484,775,658		1,806,710,618	
2. 보험수리적손익	(494,361,523)		(1,063,903,138)	
자본총계		713,593,221,014		642,605,927,984
부채외자본총계		22,864,345,217,894		19,973,966,382,081

비교손익계산서

2018년 4월 1일부터 2018년 6월 30일까지
2017년 4월 1일부터 2017년 6월 30일까지

회사명: 중국공상은행 서울지점

(단위: 원)

과 목	2018.4.1~ 2018.6.30		2017.4.1~ 2017.6.30	
	금 액		금 액	
I. 영업수익		737,006,247,912		944,361,668,999
(1) 이자수익		165,436,253,082		110,184,402,355
1. 예치금이자	610,350,638		44,503,461	
2. 기타포괄손익-공정가치측정유가증권이자	4,127,755,560		4,895,496,315	
3. 상각후원가측정유가증권이자	8,738,632,123		4,548,890,290	
4. 원화대출채권이자	21,080,945,053		17,282,446,984	
5. 외화대출채권이자	2,475,210,704		3,123,089,043	
6. 은행간외화대여금이자	0		218,755,499	
7. 물권이자	2,785,056,178		538,652,683	
8. 본지정대이자	261,769,249		28,188,037	
9. 역외외화대출금이자	24,635,663,127		20,366,600,886	
10. 역외외화본지정대이자	98,011,627,981		53,878,055,520	
11. 내국수입유상스이자	0		0	
12. 환매조건부채권매수이자	0		0	
13. 사모사채이자	270,988,027		337,330,243	
14. 팩토링채권이자	14,029,407		70,524,614	
15. 외환수입이자	2,412,707,300		4,751,261,889	
16. 기타수입이자	1,517,755		608,891	
(2) 수수료수익		4,879,930,637	0	3,457,950,442
1. 수입수수료	4,106,631,292		2,576,772,599	
2. 수입보종료	773,299,345		881,177,843	
(3) 기타영업수익		565,450,107,873	0	830,742,248,831
1. 공정가액위환회피대상관련이익	209,134,635		1,556,052,056	
2. 파생상품거래이익	204,294,937,543		420,619,164,066	
3. 파생상품평가이익	301,097,747,245		301,769,717,469	
4. 외환거래이익	59,795,416,082		108,701,171,286	
5. 대출채권관련이익	53,472,388		96,144,054	
6. 기타수익	0		0	
(4) 총당금환입액	1,239,956,320	1,239,956,320	(22,932,729)	(22,932,729)
II. 영업비용		694,897,592,650	0	919,330,171,608
(1) 이자비용		140,364,984,877	0	88,837,808,043
1. 예수금이자	30,185,682,895		16,932,711,674	
2. 차입금이자	2,493,016,849		1,006,960,738	
3. 물대니이자	2,189,573,250		330,471,503	
4. 본지정차이자	9,809,229,085		8,928,303,810	
5. 역외외화본지정차이자	84,895,068,633		57,569,875,595	
6. 역외외화차입금이자	10,801,825,227		4,060,136,592	
7. 기타차입이자	10,588,938		9,346,131	
(2) 수수료비용		570,674,263	0	542,177,943
1. 지급수수료	570,674,263		542,177,943	
(3) 기타영업비용		545,944,585,182	0	822,721,281,176
1. 공정가액위환회피대상관련손실	290,603,841		(188,385,746)	
2. 외환거래손실	181,311,620,278		84,577,823,694	
3. 대손상각비 및 총당금 전입액	(369,160,579)		5,260,654,830	
4. 파생상품거래손실	170,687,926,756		426,871,116,595	
5. 파생상품평가손실	191,836,568,411		294,334,332,284	
6. 신용보증기금출연료	1,659,685,475		1,538,232,519	
7. 예금보험료	527,341,000		327,407,000	
8. 대출채권관련손실	0		0	
(4) 판매비와 관리비		8,017,348,328	0	7,228,906,446
1. 급여	3,882,280,824		3,843,750,601	
2. 퇴직급여	279,651,393		300,689,268	
3. 복리후생비	432,001,911		489,442,855	
4. 임차료	501,291,550		484,809,000	
5. 접대비	89,731,267		76,037,443	
6. 감가상각비	219,706,966		242,094,470	
7. 세금과공과	1,765,287,734		937,716,265	
8. 광고선전비	965,290		3,104,280	
9. 기타경비	846,431,393		751,262,264	
III. 영업이익		42,108,655,262	0	25,031,497,391
IV. 영업외수익		610,037	0	0
(1) 업무용유형자산매각익	11,000		0	
(2) 기타영업외수익	599,037		0	
V. 영업외비용		0	0	85,095
(1) 업무용유형자산매각손	0		0	
(2) 기타영업외비용	0		85,095	
VI. 경상이익		42,109,265,299	0	25,031,412,296
VII. 법인세비용	16,881,632,224		6,524,126,389	
VIII. 당기순이익		25,227,633,075	0	18,507,285,907