

# A06897 《现金流量表（适用已执行新金融工具准则的金融企业）》

## 【分类索引】

- 业务部门  
征管和科技发展司
- 业务类别  
自主办理事项
- 表单类型  
纳税人填报
- 设置依据（表单来源）  
政策规定表单

## 【政策依据】

《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36号）

《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）

## 【表单】

### 现金流量表

会金融03表

编制单位：                      年            月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
[客户存款和同业存放款项净增加额] <sup>3</sup>		
[向中央银行借款净增加额] <sup>3</sup>		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
[收到原保险合同保费取得的现金] <sup>2</sup>		
[收到再保业务现金净额] <sup>2</sup>		
[保户储金及投资款净增加额] <sup>2</sup>		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
[代理买卖证券收到的现金净额] <sup>1</sup>		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计		
[客户贷款及垫款净增加额] <sup>3</sup>		
[存放中央银行和同业款项净增加额] <sup>3</sup>		

[支付原保险合同赔付款项的现金] <sup>2</sup>		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
[支付保单红利的现金] <sup>2</sup>		
支付给职工及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流出小计		
经营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
投资支付的现金		
[返售业务资金净增加额] <sup>2</sup>		
[质押贷款净增加额] <sup>2</sup>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
[回购业务资金净增加额] <sup>2</sup>		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

注 1: [.....]<sup>1</sup>

系证券公司专用项目，企业正式使用时不加方括号。下同。

注 2: [.....]<sup>2</sup> 系保险公司专用项目。

注 3: [.....]<sup>3</sup> 系银行专用项目。

注

4: 无方括号和角标的项目为通用项目，适用于两类及两类以上金融企业。

**【表单说明】**

“为交易目的而持有的金融资产净增加额”项目，反映企业因买卖为交易目的而持有的金融资产所支付与收到的经营活动净现金流量。