

美商花旗銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%
資 產				
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 136,009	-	279,841	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	4,771,167	11	3,260,996	8
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	15,575	-	57,182	-
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	245,971	1	815,756	2
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	39,135,814	88	35,422,557	89
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	11,780	-	1,603	-
總行及國外聯行往來(附註七)	20,527	-	6,363	-
其他資產(附註六(八))	44,175	-	53,272	-
資產總計	\$ 44,381,018	100	39,897,570	100
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 40,848,846	92	36,244,403	91
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	15,583	-	57,273	-
應付款項(附註六(十)及七)	166,569	1	279,185	1
本期所得稅負債	46,748	-	124,376	-
負債準備(附註六(六))	107,475	-	-	-
租賃負債(附註六(十一))	11,824	-	1,639	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2,235	-	4,054	-
其他負債(附註六(十二))	23	-	2,863	-
負債總計	41,199,303	93	36,713,793	92
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	4	1,700,000	4
累積盈餘	1,420,558	3	1,464,358	4
其他權益(附註六(十五))	61,157	-	19,419	-
權益總計	3,181,715	7	3,183,777	8
負債及權益總計	\$ 44,381,018	100	39,897,570	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度		112年度		變動百 分比%
	金 額	%	金 額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 1,969,325	813	2,061,176	756	(4)
減: 利息費用(附註六(十六)及七)	1,728,298	713	1,798,542	660	(4)
利息淨收益	241,027	100	262,634	96	(8)
利息以外淨收益:					
手續費淨(損失)收益(附註六(十七)及七)	(257)	-	216	-	(219)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益 (附註六(十八))	83	-	120	-	(31)
兌換損益	1,401	-	2,056	1	(32)
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	-	-	7,399	3	(100)
淨收益	242,254	100	272,425	100	(11)
呆帳費用(附註六(六))	142,304	59	39,805	15	257
營業費用:					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	20,244	8	23,620	8	(14)
折舊費用(附註六(七))	2,429	1	2,273	1	7
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	122,528	51	117,425	43	4
營業費用合計	145,201	60	143,318	52	1
繼續營業部門稅前淨(損)利	(45,251)	(19)	89,302	33	(151)
所得稅利益(費用)(附註六(十四))	6	-	(1,046)	-	(101)
本期淨(損)利	(45,245)	(19)	88,256	33	(151)
其他綜合損益:					
不重分類至損益之項目					
確定福利計畫之再衡量數(附註六(十三))	1,806	1	12	-	14,950
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(361)	-	(2)	-	17,950
不重分類至損益之項目合計	1,445	1	10	-	14,350
後續可能重分類至損益之項目					
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	41,738	17	(1,496)	(1)	(2,890)
與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	41,738	17	(1,496)	(1)	(2,890)
本期其他綜合損益	43,183	18	(1,486)	(1)	(3,006)
本期綜合損益總額	\$ (2,062)	(1)	86,770	32	(102)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人:



經理人:



會計主管:



 美商花旗銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行
 合併總公司權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	專撥營業資金	累積盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
民國一一二年一月一日餘額	\$ 1,700,000	1,376,092	20,915	3,097,007
本期淨利	-	88,256	-	88,256
本期其他綜合損益	-	10	(1,496)	(1,486)
本期綜合損益總額	-	88,266	(1,496)	86,770
民國一一二年十二月三十一日餘額	1,700,000	1,464,358	19,419	3,183,777
本期淨損	-	(45,245)	-	(45,245)
本期其他綜合損益	-	1,445	41,738	43,183
本期綜合損益總額	-	(43,800)	41,738	(2,062)
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	1,420,558	61,157	3,181,715

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (45,251)	89,302
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,429	2,273
呆帳費用	142,304	39,805
利息費用	1,728,298	1,798,542
利息收入	(1,969,325)	(2,061,176)
收益費損項目合計	(96,294)	(220,556)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	41,607	94,422
應收款項減少(增加)	524,763	(75,375)
貼現及放款增加	(3,752,986)	(3,876,959)
其他資產減少	10,903	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(3,175,713)	(3,857,912)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款增加	4,604,443	3,971,708
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(41,690)	(94,549)
員工福利負債準備減少	-	(277)
應付款項增加	13,534	37,693
暫收及待結轉款項增加(減少)	19	(609)
其他負債(減少)增加	(2,858)	8,836
與營業活動相關之負債之淨變動合計	4,573,448	3,922,802
營運產生之現金流入(出)	1,256,190	(66,364)
收取之利息	2,019,194	2,071,230
支付之利息	(1,771,057)	(1,806,257)
支付之所得稅	(163,194)	(7,567)
營業活動之淨現金流入	1,341,133	191,042
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,421)	(2,299)
籌資活動之淨現金流出	(2,421)	(2,299)
匯率變動對現金及約當現金之影響	41,738	(1,496)
本期現金及約當現金增加數	1,380,450	187,247
期初現金及約當現金餘額	3,547,315	3,360,068
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,927,765	\$ 3,547,315
現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金(總額)	\$ 136,038	279,939
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業(包含拆放總行及國外聯行)(總額)	4,771,200	3,261,013
其他符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之項目	20,527	6,363
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,927,765	\$ 3,547,315

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 136,009	0	279,841	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	4,080,538	9	2,682,749	8
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	15,575	-	57,182	-
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	244,600	1	809,733	2
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	39,115,606	90	32,384,481	89
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	11,780	-	1,603	-
總行及國外聯行往來(附註七)	20,527	-	6,363	-
其他資產(附註六(八))	44,175	-	53,272	-
資產總計	\$ 43,668,810	100	36,275,224	100
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 40,822,618	94	33,175,353	92
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	15,583	-	57,273	-
應付款項(附註六(十)及七)	166,540	-	277,813	1
本期所得稅負債	46,748	-	124,376	-
租賃負債(附註六(十一))	11,824	-	1,639	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2,235	-	4,054	-
國內聯行往來(附註七)	42,377	-	72,280	-
其他負債(附註六(十二))	23	-	2,863	-
負債總計	41,107,948	94	33,715,651	93
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	4	1,700,000	5
累積盈餘	860,862	2	859,573	2
權益總計	2,560,862	6	2,559,573	7
負債及權益總計	\$ 43,668,810	100	36,275,224	100

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度		112年度		變動百 分比%
	金 額	%	金 額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 1,885,137	950	1,848,087	857	2
減: 利息費用(附註六(十六)及七)	1,684,419	849	1,639,271	760	3
利息淨收益	200,718	101	208,816	97	(4)
利息以外淨收益:					
手續費淨(損失)收益(附註六(十七)及七)	(257)	-	216	-	(219)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益 (附註六(十八))	83	-	120	-	(31)
兌換損益	1,241	1	1,979	1	(37)
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	(3,459)	(2)	4,577	2	(176)
淨收益	198,326	100	215,708	100	(8)
呆帳費用(附註六(六))	63,079	32	39,819	18	58
營業費用:					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	16,832	8	19,561	9	(14)
折舊費用(附註六(七))	2,429	1	2,273	1	7
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	116,148	59	111,353	52	4
營業費用合計	135,409	68	133,187	62	2
繼續營業部門稅前淨(損)利	(162)	-	42,702	20	(100)
所得稅利益(費用)(附註六(十四))	6	-	(1,046)	-	(101)
本期淨(損)利	(156)	-	41,656	20	(100)
其他綜合損益:					
不重分類至損益之項目					
確定福利計畫之再衡量數(附註六(十三))	1,806	1	12	-	14,950
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(361)	-	(2)	-	17,950
本期其他綜合損益	1,445	1	10	-	14,350
本期綜合損益總額	\$ 1,289	1	41,666	20	(97)

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人:



經理人:



會計主管:



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司

總公司權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	專撥營業資金	累積盈餘	權益總額
民國一一二年一月一日餘額	\$ 1,700,000	817,907	2,517,907
本期淨利	-	41,656	41,656
本期其他綜合損益	-	10	10
本期綜合損益總額	-	41,666	41,666
民國一一二年十二月三十一日餘額	1,700,000	859,573	2,559,573
本期淨損	-	(156)	(156)
本期其他綜合損益	-	1,445	1,445
本期綜合損益總額	-	1,289	1,289
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	860,862	2,560,862

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (162)	42,702
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,429	2,273
呆帳費用	63,079	39,819
利息費用	1,684,419	1,639,271
利息收入	(1,885,137)	(1,848,087)
收益費損項目合計	(135,210)	(166,724)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	41,607	94,422
應收款項(增加)減少	524,763	(75,375)
貼現及放款增加	(6,799,116)	(3,881,698)
其他資產減少	10,903	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(6,221,843)	(3,862,651)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款增加	7,647,265	3,976,208
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(41,690)	(94,549)
員工福利負債準備減少	-	(277)
應付款項增加	13,534	37,693
國內聯行往來增加(減少)	(29,903)	34,493
暫收及待結轉款項(減少)增加	19	(609)
其他負債增加	(2,858)	8,835
與營業活動相關之負債之淨變動合計	7,586,367	3,961,794
營運產生之現金流出	1,229,152	(24,879)
收取之利息	1,930,352	1,862,955
支付之利息	(1,725,834)	(1,647,612)
支付之所得稅	(163,194)	(7,567)
營業活動之淨現金流入	1,270,476	182,897
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,421)	(2,299)
籌資活動之淨現金流出	(2,421)	(2,299)
本期現金及約當現金增加數	1,268,055	180,598
期初現金及約當現金餘額	2,969,063	2,788,465
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,237,118	2,969,063
現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金(總額)	\$ 136,038	279,939
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業(包含拆放總行及國外聯行)(總額)	4,080,553	2,682,761
其他符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之項目	20,527	6,363
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,237,118	2,969,063

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

