

 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

民國一一四年及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金 額	%	金 額	%
資 產				
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 191,397	-	136,009	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	5,461,905	8	4,771,167	11
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	2,946	-	15,575	-
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	327,208	1	245,971	1
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	62,515,110	91	39,135,814	88
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	9,653	-	11,780	-
總行及國外聯行往來(附註七)	20,715	-	20,527	-
其他資產(附註六(八)及(十三))	43,744	-	44,175	-
資產總計	\$ 68,572,678	100	44,381,018	100
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 65,380,436	95	40,848,846	92
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	2,947	-	15,583	-
應付款項(附註六(十)及七)	198,912	-	166,569	1
本期所得稅負債	60,897	-	46,748	-
負債準備(附註六(六))	-	-	107,475	-
租賃負債(附註六(十一))	9,766	-	11,824	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2,149	-	2,235	-
其他負債(附註六(十二))	12	-	23	-
負債總計	65,655,119	95	41,199,303	93
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	3	1,700,000	4
累積盈餘	1,183,001	2	1,420,558	3
其他權益(附註六(十五))	34,558	-	61,157	-
權益總計	2,917,559	5	3,181,715	7
負債及權益總計	\$ 68,572,678	100	44,381,018	100

負責人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度		113年度		變動百 分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 2,000,228	730	1,969,325	813	2
減: 利息費用(附註六(十六)及七)	1,725,910	630	1,728,298	713	0
利息淨收益	274,318	100	241,027	100	14
利息以外淨收益:					
手續費淨損失(附註六(十七)及七)	(332)	-	(257)	-	29
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))	7	-	83	-	(92)
兌換損益	196	-	1,401	-	(86)
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	(5)	-	-	-	-
淨收益	274,184	100	242,254	100	13
呆帳費用(附註六(六))	360,105	131	142,304	59	153
營業費用:					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	26,177	10	20,244	8	29
折舊費用(附註六(七))	3,130	1	2,429	1	29
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	122,459	45	122,528	51	-
營業費用合計	151,766	56	145,201	60	5
繼續營業部門稅前淨損	(237,687)	(87)	(45,251)	(19)	425
所得稅利益(費用)(附註六(十四))	163	-	6	-	2,617
本期淨損	(237,524)	(87)	(45,245)	(19)	425
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))	(41)	-	1,806	1	(102)
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	8	-	(361)	-	(102)
不重分類至損益之項目合計	(33)	-	1,445	1	(102)
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	(26,599)	(10)	41,738	17	(164)
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	(26,599)	(10)	41,738	17	(164)
本期其他綜合損益	(26,632)	(10)	43,183	18	(162)
本期綜合損益總額	\$ (264,156)	(97)	(2,062)	(1)	12,711

(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

民國一一四年及一一三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
民國一一三年一月一日餘額	\$ 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
本期淨損	-	(237,524)	-	(237,524)
本期其他綜合損益	-	(33)	(26,599)	(26,632)
本期綜合損益總額	-	(237,557)	(26,599)	(264,156)
民國一一四年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	1,183,001	34,558	2,917,559

(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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (237,687)	(45,251)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,130	2,429
其他租賃損益	5	-
呆帳費用	360,105	142,304
利息費用	1,725,910	1,728,298
利息收入	(2,000,228)	(1,969,325)
收益費損項目合計	88,922	(96,294)
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	12,629	41,607
應收款項(增加)減少	(44,665)	524,763
貼現及放款增加	(23,846,711)	(3,752,986)
其他資產減少	390	10,903
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(23,878,357)	(3,175,713)
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	24,531,590	4,604,443
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(12,636)	(41,690)
應付款項增加	105,998	13,534
暫收及待結轉款項(減少)增加	(11)	19
其他負債(減少)增加	-	(2,858)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	24,624,941	4,573,448
營運產生之現金流入	597,819	1,256,190
收取之利息	1,963,506	2,019,194
支付之利息	(1,698,164)	(1,771,057)
支付之所得稅	(87,168)	(163,194)
營業活動之淨現金流入	775,993	1,341,133
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(3,065)	(2,421)
籌資活動之淨現金流出	(3,065)	(2,421)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(26,599)	41,738
本期現金及約當現金增加數	746,329	1,380,450
期初現金及約當現金餘額	4,927,765	3,547,315
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,674,094	4,927,765
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)	\$ 191,434	136,038
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)	5,461,945	4,771,200
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	20,715	20,527
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,674,094	4,927,765

(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

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	114.12.31		113.12.31	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 191,397	-	136,009	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	4,771,226	7	4,080,538	9
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	2,946	-	15,575	-
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	324,271	1	244,600	1
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	61,501,843	92	39,115,606	90
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	9,653	-	11,780	-
總行及國外聯行往來(附註七)	20,715	-	20,527	-
其他資產(附註六(八)及(十三))	43,744	-	44,175	-
資產總計	\$ 66,865,795	100	43,668,810	100
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 64,123,616	96	40,822,618	94
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	2,947	-	15,583	-
應付款項(附註六(十)及七)	197,660	-	166,540	-
本期所得稅負債	60,897	-	46,748	-
租賃負債(附註六(十一))	9,766	-	11,824	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2,149	-	2,235	-
國內聯行往來(附註七)	38,741	-	42,377	-
其他負債(附註六(十二))	12	-	23	-
負債總計	64,435,788	96	41,107,948	94
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	3	1,700,000	4
累積盈餘	730,007	1	860,862	2
權益總計	2,430,007	4	2,560,862	6
負債及權益總計	\$ 66,865,795	100	43,668,810	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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度		113年度		變動百
	金額	%	金額	%	分比%
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 1,925,376	811	1,885,137	950	2
減:利息費用(附註六(十六)及七)	1,686,011	710	1,684,419	849	-
利息淨收益	239,365	101	200,718	101	19
利息以外淨收益:					
手續費淨損失(附註六(十七)及七)	(330)	-	(257)	-	28
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))	7	-	83	-	(92)
兌換損益	356	-	1,241	1	(71)
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	(1,988)	(1)	(3,459)	(2)	(43)
淨收益	237,410	100	198,326	100	20
呆帳費用(附註六(六))	226,290	95	63,079	32	259
營業費用:					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	22,285	10	16,832	8	32
折舊費用(附註六(七))	3,130	1	2,429	1	29
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	116,690	49	116,148	59	-
營業費用合計	142,105	60	135,409	68	5
繼續營業部門稅前淨(損)利	(130,985)	(55)	(162)	-	80,755
所得稅利益(附註六(十四))	163	-	6	-	2,229
本期淨(損)利	(130,822)	(55)	(156)	-	84,301
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))	(41)	-	1,806	1	(442)
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	8	-	(361)	-	(500)
本期其他綜合損益	(33)	-	1,445	1	(430)
本期綜合損益總額	\$ (130,855)	(55)	1,289	1	90,145

(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

民國一十四年及一十三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
民國一十三年一月一日餘額	\$ 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
民國一十三年十二月三十一日餘額	1,700,000	860,862	2,560,862
本期淨損	-	(130,822)	(130,822)
本期其他綜合損益	-	(33)	(33)
本期綜合損益總額	-	(130,855)	(130,855)
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	730,007	2,430,007

(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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (130,985)	(162)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,130	2,429
其他租賃損益	5	-
呆帳費用	226,290	63,079
利息費用	1,686,011	1,684,419
利息收入	(1,925,376)	(1,885,137)
收益費損項目合計	(9,940)	(135,210)
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	12,629	41,607
應收款項(增加)減少	(44,665)	524,763
貼現及放款增加	(22,612,361)	(6,799,116)
其他資產減少	390	10,903
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(22,644,007)	(6,221,843)
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	23,300,998	7,647,265
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(12,636)	(41,690)
應付款項增加	105,999	13,534
國內聯行往來增加(減少)	(3,636)	(29,903)
暫收及待結轉款項(減少)增加	(11)	19
其他負債增加	-	(2,858)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	23,390,714	7,586,367
營運產生之現金流入	605,782	1,229,152
收取之利息	1,890,221	1,930,352
支付之利息	(1,659,488)	(1,725,834)
支付之所得稅	(87,168)	(163,194)
營業活動之淨現金流入	749,347	1,270,476
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(3,065)	(2,421)
籌資活動之淨現金流出	(3,065)	(2,421)
本期現金及約當現金增加數	746,282	1,268,055
期初現金及約當現金餘額	4,237,118	2,969,063
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,983,400	4,237,118
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)	\$ 191,434	136,038
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)	4,771,251	4,080,553
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	20,715	20,527
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,983,400	4,237,118

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

