

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

民國一一二年及一一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 279,841	1	288,849	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	3,260,996	8	3,063,607	9
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	57,182	-	151,604	-
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	815,756	2	701,650	2
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	35,422,557	89	31,584,415	88
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	1,603	-	4,283	-
總行及國外聯行往來(附註七)	6,363	-	7,457	-
其他資產(附註六(八)及九)	53,272	-	52,983	-
資產總計	<u>\$ 39,897,570</u>	<u>100</u>	<u>35,854,848</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 36,244,403	91	32,272,695	90
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	57,273	-	151,822	-
應付款項(附註六(十)及七)	279,185	1	249,207	1
本期所得稅負債	124,376	-	75,109	-
租賃負債(附註六(十一))	1,639	-	4,345	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	4,054	-	3,997	-
其他負債(附註六(十二))	2,863	-	666	-
負債總計	<u>36,713,793</u>	<u>92</u>	<u>32,757,841</u>	<u>91</u>
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	1,464,358	4	1,376,092	4
其他權益(附註六(十五))	19,419	-	20,915	-
權益總計	<u>3,183,777</u>	<u>8</u>	<u>3,097,007</u>	<u>9</u>
負債及權益總計	<u>\$ 39,897,570</u>	<u>100</u>	<u>35,854,848</u>	<u>100</u>

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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度		變動百 分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 2,061,176	756	846,384	409	144
減：利息費用(附註六(十六)及七)	1,798,542	660	645,819	312	178
利息淨收益	262,634	96	200,565	97	31
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(十七))	216	-	2,738	1	(92)
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))	120	-	(539)	-	122
兌換損益	2,056	1	4,035	2	(49)
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	7,399	3	-	-	-
淨收益	272,425	100	206,799	100	32
呆帳費用(附註六(六))	39,805	15	79,407	38	(50)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	23,620	8	16,526	8	43
折舊費用(附註六(七))	2,273	1	2,611	1	(13)
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	117,425	43	65,209	32	80
營業費用合計	143,318	52	84,346	41	70
繼續營業部門稅前淨利	89,302	33	43,046	21	107
所得稅費用(附註六(十四))	(1,046)	-	(9,864)	(5)	(89)
本期淨利	88,256	33	33,182	16	166
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))	12	-	1,715	1	(99)
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(2)	-	(343)	-	(99)
不重分類至損益之項目合計	10	-	1,372	1	(99)
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	(1,496)	(1)	57,272	27	(103)
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	(1,496)	(1)	57,272	27	(103)
本期其他綜合損益	(1,486)	(1)	58,644	28	(103)
本期綜合損益總額	\$ 86,770	32	91,826	44	(6)

(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

民國一一二年及一一一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
民國一一一年一月一日餘額	\$ 1,700,000	1,341,538	(36,357)	3,005,181
本期淨利	-	33,182	-	33,182
本期其他綜合損益	-	1,372	57,272	58,644
本期綜合損益總額	-	34,554	57,272	91,826
民國一一一年十二月三十一日餘額	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

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

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 89,302	43,046
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,273	2,611
呆帳費用	39,805	79,407
利息費用	1,798,542	645,819
利息收入	(2,061,176)	(846,384)
收益費損項目合計	(220,556)	(118,547)
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	94,422	538,802
應收款項(增加)減少	(75,375)	1,107,404
貼現及放款增加	(3,876,959)	(9,221,284)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(3,857,912)	(7,575,078)
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	3,971,708	8,395,149
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(94,549)	(538,261)
員工福利負債準備減少	(277)	(69)
應付款項增加	37,693	34,658
暫收及待結轉款項(減少)增加	(609)	161
存入保證金減少	-	(282,573)
其他負債增加(減少)	8,836	(1,619)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	3,922,802	7,607,446
營運產生之現金流出	(66,364)	(43,133)
收取之利息	2,071,230	635,331
支付之利息	(1,806,257)	(455,168)
支付之所得稅	(7,567)	(45,785)
營業活動之淨現金流入	191,042	91,245
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,299)	(2,627)
籌資活動之淨現金流出	(2,299)	(2,627)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,496)	57,272
本期現金及約當現金增加數	187,247	145,890
期初現金及約當現金餘額	3,360,068	3,214,178
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,547,315	3,360,068
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)	\$ 279,939	288,971
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)	3,261,013	3,063,640
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	6,363	7,457
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,547,315	3,360,068

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

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 279,841	1	288,849	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	2,682,749	8	2,492,023	8
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	57,182	-	151,604	-
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	809,733	2	700,440	2
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	32,384,481	89	28,541,600	89
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	1,603	-	4,283	-
總行及國外聯行往來(附註七)	6,363	-	7,457	-
其他資產(附註六(八))	53,272	-	52,983	-
資產總計	<u>\$ 36,275,224</u>	<u>100</u>	<u>32,239,239</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 33,175,353	92	29,199,145	91
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	57,273	-	151,822	-
應付款項(附註六(十)及七)	277,813	1	248,461	1
本期所得稅負債	124,376	-	75,109	-
租賃負債(附註六(十一))	1,639	-	4,345	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	4,054	-	3,997	-
國內聯行往來(附註七)	72,280	-	37,787	-
其他負債(附註六(十二))	2,863	-	666	-
負債總計	<u>33,715,651</u>	<u>93</u>	<u>29,721,332</u>	<u>92</u>
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	5	1,700,000	5
累積盈餘	859,573	2	817,907	3
權益總計	<u>2,559,573</u>	<u>7</u>	<u>2,517,907</u>	<u>8</u>
負債及權益總計	<u>\$ 36,275,224</u>	<u>100</u>	<u>32,239,239</u>	<u>100</u>

(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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度		變動百 分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 1,848,087	857	770,534	435	140
減：利息費用(附註六(十六)及七)	1,639,271	760	597,204	337	174
利息淨收益	208,816	97	173,330	98	20
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(十七))	216	-	932	-	(77)
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))	120	-	(539)	-	(122)
兌換損益	1,979	1	4,048	2	(51)
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	4,577	2	(437)	-	(1,148)
淨收益	215,708	100	177,334	100	22
呆帳費用(附註六(六))	39,819	18	64,448	36	(38)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	19,561	9	14,300	8	37
折舊費用(附註六(七))	2,273	1	2,611	2	(13)
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	111,353	52	60,220	34	85
營業費用合計	133,187	62	77,131	44	73
繼續營業部門稅前淨利	42,702	20	35,755	20	19
所得稅費用(附註六(十四))	(1,046)	-	(9,864)	(5)	(89)
本期淨利	41,656	20	25,891	15	61
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))	12	-	1,715	-	(99)
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(2)	-	(343)	-	(99)
本期其他綜合損益	10	-	1,372	-	(99)
本期綜合損益總額	\$ 41,666	20	27,263	15	53

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司

總公司權益變動表

民國一十二年及一十一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
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,700,000	790,644	2,490,644
本期淨利	-	25,891	25,891
本期其他綜合損益	-	1,372	1,372
本期綜合損益總額	-	27,263	27,263
民國一十一年十二月三十一日餘額	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
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	859,573	2,559,573

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



會計主管：



美商花旗銀行股份有限公司台北分公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 42,702	35,755
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,273	2,611
呆帳費用	39,819	64,448
利息費用	1,639,271	597,204
利息收入	(1,848,087)	(770,534)
收益費損項目合計	(166,724)	(106,271)
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	94,422	538,802
應收款項(增加)減少	(75,375)	1,107,404
貼現及放款增加	(3,881,698)	(7,533,039)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(3,862,651)	(5,886,833)
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	3,976,208	6,421,985
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(94,549)	(538,261)
員工福利負債準備減少	(277)	(69)
應付款項增加	37,693	34,658
國內聯行往來增加(減少)	34,493	(17,872)
暫收及待結轉款項(減少)增加	(609)	161
其他負債增加	8,835	53
與營業活動相關之負債之淨變動合計	3,961,794	5,900,655
營運產生之現金流出	(24,879)	(56,694)
收取之利息	1,862,955	560,596
支付之利息	(1,647,612)	(407,276)
支付之所得稅	(7,567)	(45,785)
營業活動之淨現金流入	182,897	50,841
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,299)	(2,627)
籌資活動之淨現金流出	(2,299)	(2,627)
本期現金及約當現金增加數	180,598	48,214
期初現金及約當現金餘額	2,788,465	2,740,251
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,969,063	2,788,465
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)	\$ 279,939	288,971
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)	2,682,761	2,492,037
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	6,363	7,457
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,969,063	2,788,465

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

