

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

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金 額	%	金 額	%
資 產				
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 240,742	1	341,048	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	2,957,417	11	2,860,501	6
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)、七)	690,406	2	1,221,770	3
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	1,546,444	6	1,352,115	3
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	22,453,408	80	40,023,510	87
不動產及設備—淨額(附註六(七))	-	-	-	-
使用權資產—淨額(附註六(八)及七)	6,680	-	7,761	-
總行及國外聯行往來(附註七)	15,941	-	16,076	-
其他資產(附註六(九))	51,199	-	50,952	-
資產總計	<u>\$ 27,962,237</u>	<u>100</u>	<u>45,873,733</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(十)及七)	\$ 23,877,546	85	41,476,798	90
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	690,083	3	1,220,920	3
應付款項(附註六(十一)及七)	23,898	-	40,456	-
本期所得稅負債	70,434	-	30,821	-
租賃負債(附註六(十二))	6,758	-	7,843	-
遞延所得稅負債(附註六(十五))	3,640	-	3,591	-
其他負債(附註六(十三))	284,697	1	296,683	1
負債總計	<u>24,957,056</u>	<u>89</u>	<u>43,077,112</u>	<u>94</u>
總公司權益(附註六(十六))：				
專撥營業資金	1,700,000	6	1,700,000	4
累積盈餘	1,341,538	5	1,118,253	2
其他權益(附註六(十六))	(36,357)	-	(21,632)	-
權益總計	<u>3,005,181</u>	<u>11</u>	<u>2,796,621</u>	<u>6</u>
負債及權益總計	<u>\$ 27,962,237</u>	<u>100</u>	<u>45,873,733</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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十七)及七)	\$ 190,741	130	498,953	194	(62)
減：利息費用(附註六(十七)及七)	44,775	30	270,852	105	(83)
利息淨收益	145,966	100	228,101	89	(36)
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(十八))	2,750	2	90,373	35	(97)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失					
(附註六(十九))	(528)	(1)	(474)	-	(11)
兌換損失	(1,752)	(1)	(6,250)	(3)	72
其他利息以外淨損益(附註六(二十)及七)	(88)	-	(54,115)	(21)	100
淨收益	146,348	100	257,635	100	(43)
呆帳費用(迴轉數)(附註六(六))	(175,437)	(120)	40,733	16	(531)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十四)及(廿一))	17,787	12	16,844	7	6
折舊費用(附註六(八))	2,528	2	2,127	1	19
其他業務及管理費用(附註六(廿二)及七)	31,705	22	52,603	20	(40)
營業費用合計	52,020	36	71,574	28	(27)
繼續營業部門稅前淨利	269,765	184	145,328	56	86
所得稅費用(附註六(十五))	(46,673)	(32)	(19,873)	(8)	(135)
本期淨利	223,092	152	125,455	48	78
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(十四))	241	-	634	-	(62)
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(48)	-	(127)	-	62
不重分類至損益之項目合計	193	-	507	-	(62)
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	(14,725)	(10)	(24,348)	(9)	40
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	(14,725)	(10)	(24,348)	(9)	40
本期其他綜合損益	(14,532)	(10)	(23,841)	(9)	39
本期綜合損益總額	\$ 208,560	142	101,614	39	105

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
 合併總公司權益變動表

民國一一〇年及一〇九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
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 1,700,000	992,291	2,716	2,695,007
本期淨利	-	125,455	-	125,455
本期其他綜合損益	-	507	(24,348)	(23,841)
本期綜合損益總額	-	125,962	(24,348)	101,614
民國一〇九年十二月三十一日餘額	1,700,000	1,118,253	(21,632)	2,796,621
本期淨利	-	223,092	-	223,092
本期其他綜合損益	-	193	(14,725)	(14,532)
本期綜合損益總額	-	223,285	(14,725)	208,560
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	1,341,538	(36,357)	3,005,181

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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 269,765	145,328
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,528	2,127
呆帳費用(迴轉數)	(175,437)	40,733
利息費用	44,775	270,852
利息收入	(190,741)	(498,953)
收益費損項目合計	(318,875)	(185,241)
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	531,364	375,760
應收款項增加	(198,472)	(718,727)
貼現及放款減少(增加)	17,746,563	(3,088,859)
其他資產增加	-	(1)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	18,079,455	(3,431,827)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款(減少)增加	(17,599,252)	3,415,615
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(530,837)	(375,276)
員工福利負債準備減少	(6)	(65)
應付款項減少	(16,576)	(29,140)
暫收及待結轉款項(減少)增加	(2,258)	1,512
存入保證金(減少)增加	(8,423)	290,996
其他負債減少	(1,305)	(1,758)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(18,158,657)	3,301,884
營運產生之現金流出	(128,312)	(169,856)
收取之利息	191,713	542,519
支付之利息	(44,757)	(313,053)
支付之所得稅	(5,502)	(22,150)
營業活動之淨現金流入	13,142	37,460
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,532)	(2,098)
籌資活動之淨現金流出	(2,532)	(2,098)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(14,725)	(24,348)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(4,115)	11,014
期初現金及約當現金餘額	3,218,293	3,207,279
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,214,178	3,218,293
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)	\$ 240,804	341,121
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)	2,957,433	2,861,096
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	15,941	16,076
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,214,178	3,218,293

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

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金 額	%	金 額	%
資 產				
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 240,742	1	341,048	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	2,483,498	9	2,422,426	6
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	690,406	3	1,221,770	3
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	1,546,348	6	1,348,088	3
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	21,083,891	81	35,931,187	87
不動產及設備－淨額(附註六(七))	-	-	-	-
使用權資產－淨額(附註六(八)及七)	6,680	-	7,761	-
總行及國外聯行往來(附註七)	15,941	-	16,076	-
其他資產(附註六(九))	51,199	-	50,952	-
資產總計	<u>\$ 26,118,705</u>	<u>100</u>	<u>41,339,308</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(十)及七)	\$ 22,777,160	87	37,634,704	91
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	690,083	3	1,220,920	3
應付款項(附註六(十一)及七)	23,875	-	39,904	-
本期所得稅負債	70,434	-	30,821	-
租賃負債(附註六(十二))	6,758	-	7,843	-
遞延所得稅負債(附註六(十五))	3,640	-	3,591	-
國內聯行往來(附註七)	55,659	-	90,528	-
其他負債(附註六(十三))	452	-	2,710	-
負債總計	<u>23,628,061</u>	<u>90</u>	<u>39,031,021</u>	<u>94</u>
總公司權益(附註六(十六))：				
專撥營業資金	1,700,000	7	1,700,000	4
累積盈餘	790,644	3	608,287	2
權益總計	<u>2,490,644</u>	<u>10</u>	<u>2,308,287</u>	<u>6</u>
負債及權益總計	<u>\$ 26,118,705</u>	<u>100</u>	<u>41,339,308</u>	<u>100</u>

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

綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度		變動百
	金額	%	金額	%	分比%
利息收入(附註六(十七)及七)	\$ 163,214	132	402,866	205	(59)
減：利息費用(附註六(十七)及七)	38,828	31	233,142	119	(83)
利息淨收益	124,386	101	169,724	86	(27)
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(十八))	1,523	1	88,798	45	(98)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失 (附註六(十九))	(528)	(1)	(474)	-	(11)
兌換損失	(1,751)	(1)	(6,271)	(3)	72
其他利息以外淨損失(附註六(二十)及七)	(59)	-	(54,402)	(28)	100
淨收益	123,571	100	197,375	100	(37)
呆帳費用(迴轉數)(附註六(六))	(148,862)	(120)	40,640	21	(466)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十四)及(廿一))	14,694	12	14,018	7	5
折舊費用(附註六(八))	2,528	2	2,127	1	19
其他業務及管理費用(附註六(廿二)及七)	26,374	21	47,074	24	(44)
營業費用合計	43,596	35	63,219	32	(31)
繼續營業單位稅前淨利	228,837	185	93,516	47	145
所得稅費用(附註六(十五))	(46,673)	(38)	(19,873)	(10)	(135)
本期淨利	182,164	147	73,643	37	147
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(十四))	241	-	634	1	(62)
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(48)	-	(127)	-	62
本期其他綜合損益	193	-	507	1	(62)
本期綜合損益總額	\$ 182,357	147	74,150	38	146

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

民國一一〇年及一〇九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
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 1,700,000	534,137	2,234,137
本期淨利	-	73,643	73,643
本期其他綜合損益	-	507	507
本期綜合損益總額	-	74,150	74,150
民國一〇九年十二月三十一日餘額	1,700,000	608,287	2,308,287
本期淨利	-	182,164	182,164
本期其他綜合損益	-	193	193
本期綜合損益總額	-	182,357	182,357
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	790,644	2,490,644

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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 228,837	93,516
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,528	2,127
呆帳費用(迴轉數)	(148,862)	40,640
利息費用	38,828	233,142
利息收入	(163,214)	(402,866)
收益費損項目合計	(270,720)	(126,957)
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	531,364	375,760
應收款項增加	(198,472)	(718,727)
貼現及放款減少(增加)	14,997,268	(3,300,882)
其他資產減少	-	3
與營業活動相關之資產之淨變動合計	15,330,160	(3,643,846)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款(減少)增加	(14,857,544)	3,921,346
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(530,837)	(375,276)
員工福利負債準備減少	(6)	(65)
應付款項減少	(16,576)	(29,140)
國內聯行往來(減少)增加	(34,869)	19,395
暫收及待結轉款項(減少)增加	(2,258)	1,512
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(15,442,090)	3,537,772
營運產生之現金流出	(153,813)	(139,515)
收取之利息	160,254	440,670
支付之利息	(38,281)	(270,543)
支付之所得稅	(5,502)	(22,150)
營業活動之淨現金(流出)流入	(37,342)	8,462
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,532)	(2,098)
籌資活動之淨現金流出	(2,532)	(2,098)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(39,874)	6,364
期初現金及約當現金餘額	2,780,125	2,773,761
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,740,251	2,780,125
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)	\$ 240,804	341,121
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)	2,483,506	2,422,928
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	15,941	16,076
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,740,251	2,780,125

負責人：



經理人：

(請詳閱後附財務報告附註)



會計主管：

