

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

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 288,849	1	240,742	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	3,063,607	9	2,957,417	11
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	151,604	-	690,406	2
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	701,650	2	1,546,444	6
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	31,584,415	88	22,453,408	80
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	4,283	-	6,680	-
總行及國外聯行往來(附註七)	7,457	-	15,941	-
其他資產(附註六(八)及九)	52,983	-	51,199	-
資產總計	<u>\$ 35,854,848</u>	<u>100</u>	<u>27,962,237</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)	\$ 32,272,695	90	23,877,546	85
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	151,822	-	690,083	3
應付款項(附註六(十)及七)	249,207	1	23,898	-
本期所得稅負債	75,109	-	70,434	-
租賃負債(附註六(十一))	4,345	-	6,758	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	3,997	-	3,640	-
其他負債(附註六(十二))	666	-	284,697	1
負債總計	<u>32,757,841</u>	<u>91</u>	<u>24,957,056</u>	<u>89</u>
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	5	1,700,000	6
累積盈餘	1,376,092	4	1,341,538	5
其他權益(附註六(十五))	20,915	-	(36,357)	-
權益總計	<u>3,097,007</u>	<u>9</u>	<u>3,005,181</u>	<u>11</u>
負債及權益總計	<u>\$ 35,854,848</u>	<u>100</u>	<u>27,962,237</u>	<u>100</u>

負責人：



(請詳 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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度		變動百 分比%
	金 額	%	金 額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 846,384	409	190,741	130	344
減：利息費用(附註六(十六)及七)	645,819	312	44,775	30	1,342
利息淨收益	200,565	97	145,966	100	37
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(十七))	2,738	1	2,750	2	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失 (附註六(十八))	(539)	-	(528)	(1)	(2)
兌換損益	4,035	2	(1,752)	(1)	330
其他利息以外淨損益(附註六(十九)及七)	-	-	(88)	-	100
淨收益	206,799	100	146,348	100	41
呆帳費用(迴轉數)(附註六(六))	79,407	38	(175,437)	(120)	145
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	16,526	8	17,787	12	(7)
折舊費用(附註六(七))	2,611	1	2,528	2	3
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	65,209	32	31,705	22	106
營業費用合計	84,346	41	52,020	36	62
繼續營業部門稅前淨利	43,046	21	269,765	184	(84)
所得稅費用(附註六(十四))	(9,864)	(5)	(46,673)	(32)	79
本期淨利	33,182	16	223,092	152	(85)
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))	1,715	1	241	-	612
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(343)	-	(48)	-	615
不重分類至損益之項目合計	1,372	1	193	-	611
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	57,272	27	(14,725)	(10)	489
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	57,272	27	(14,725)	(10)	489
本期其他綜合損益	58,644	28	(14,532)	(10)	504
本期綜合損益總額	\$ 91,826	44	208,560	142	(56)

(請詳 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

民國一一年及一〇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
民國一〇年一月一日餘額	\$ 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
民國一〇年十二月三十一日餘額	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
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	1,376,092	20,915	3,097,007

負責人：

(請詳 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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 43,046	269,765
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,611	2,528
呆帳費用(迴轉數)	79,407	(175,437)
利息費用	645,819	44,775
利息收入	(846,384)	(190,741)
收益費損項目合計	(118,547)	(318,875)
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	538,802	531,364
應收款項減少(增加)	1,107,404	(198,472)
貼現及放款(增加)減少	(9,221,284)	17,746,563
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(7,575,078)	18,079,455
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(減少)	8,395,149	(17,599,252)
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(538,261)	(530,837)
員工福利負債準備減少	(69)	(6)
應付款項增加(減少)	34,658	(16,576)
暫收及待結轉款項增加(減少)	161	(2,258)
存入保證金減少	(282,573)	(8,423)
其他負債減少	(1,619)	(1,305)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	7,607,446	(18,158,657)
營運產生之現金流出	(43,133)	(128,312)
收取之利息	635,331	191,713
支付之利息	(455,168)	(44,757)
支付之所得稅	(45,785)	(5,502)
營業活動之淨現金流入	91,245	13,142
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,627)	(2,532)
籌資活動之淨現金流出	(2,627)	(2,532)
匯率變動對現金及約當現金之影響	57,272	(14,725)
本期現金及約當現金增加(減少)數	145,890	(4,115)
期初現金及約當現金餘額	3,214,178	3,218,293
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,360,068</u>	<u>3,214,178</u>
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)	\$ 288,971	240,804
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)	3,063,640	2,957,433
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	7,457	15,941
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,360,068</u>	<u>3,214,178</u>

負責人：



(請詳 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

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 288,849	1	240,742	1
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	2,492,023	8	2,483,498	9
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	151,604	-	690,406	3
應收款項淨額(附註六(四)、(六)及七)	700,440	2	1,546,348	6
貼現及放款淨額(附註六(五)及(六))	28,541,600	89	21,083,891	81
使用權資產—淨額(附註六(七)及七)	4,283	-	6,680	-
總行及國外聯行往來(附註七)	7,457	-	15,941	-
其他資產(附註六(八))	52,983	-	51,199	-
資產總計	<u>\$ 32,239,239</u>	<u>100</u>	<u>26,118,705</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)	\$ 29,199,145	91	22,777,160	87
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)	151,822	-	690,083	3
應付款項(附註六(十)及七)	248,461	1	23,875	-
本期所得稅負債	75,109	-	70,434	-
租賃負債(附註六(十一))	4,345	-	6,758	-
遞延所得稅負債(附註六(十四))	3,997	-	3,640	-
國內聯行往來(附註七)	37,787	-	55,659	-
其他負債(附註六(十二))	666	-	452	-
負債總計	<u>29,721,332</u>	<u>92</u>	<u>23,628,061</u>	<u>90</u>
總公司權益(附註六(十五))：				
專撥營業資金	1,700,000	5	1,700,000	7
累積盈餘	817,907	3	790,644	3
權益總計	<u>2,517,907</u>	<u>8</u>	<u>2,490,644</u>	<u>10</u>
負債及權益總計	<u>\$ 32,239,239</u>	<u>100</u>	<u>26,118,705</u>	<u>100</u>

負責人：



(請詳 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

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度		變動百 分比%
	金 額	%	金 額	%	
利息收入(附註六(十六)及七)	\$ 770,534	435	163,214	132	372
減：利息費用(附註六(十六)及七)	597,204	337	38,828	32	1,438
利息淨收益	173,330	98	124,386	100	39
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(十七))	932	-	1,523	1	(39)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失 (附註六(十八))	(539)	-	(528)	-	(2)
兌換損益	4,048	2	(1,751)	(1)	331
其他利息以外淨損失(附註六(十九)及七)	(437)	-	(59)	-	(641)
淨收益	177,334	100	123,571	100	44
呆帳費用(迴轉數)(附註六(六))	64,448	36	(148,862)	(120)	143
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十三)及(二十))	14,300	8	14,694	12	(3)
折舊費用(附註六(七))	2,611	2	2,528	2	3
其他業務及管理費用(附註六(二十一)及七)	60,220	34	26,374	21	128
營業費用合計	77,131	44	43,596	35	77
繼續營業單位稅前淨利	35,755	20	228,837	185	(84)
所得稅費用(附註六(十四))	(9,864)	(5)	(46,673)	(38)	79
本期淨利	25,891	15	182,164	147	(86)
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))	1,715	-	241	-	612
與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(343)	-	(48)	-	615
本期其他綜合損益	1,372	-	193	-	611
本期綜合損益總額	\$ 27,263	15	182,357	147	(85)

負責人：

(請詳 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

民國一一年及一〇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
民國一〇年一月一日餘額	\$ 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
民國一〇年十二月三十一日餘額	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
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,700,000	817,907	2,517,907

負責人：

(請詳 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

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 35,755	228,837
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,611	2,528
呆帳費用(迴轉數)	64,448	(148,862)
利息費用	597,204	38,828
利息收入	(770,534)	(163,214)
收益費損項目合計	(106,271)	(270,720)
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	538,802	531,364
應收款項減少(增加)	1,107,404	(198,472)
貼現及放款(增加)減少	(7,533,039)	14,997,268
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(5,886,833)	15,330,160
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(減少)	6,421,985	(14,857,544)
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(538,261)	(530,837)
員工福利負債準備減少	(69)	(6)
應付款項增加(減少)	34,658	(16,576)
國內聯行往來減少	(17,872)	(34,869)
暫收及待結轉款項增加(減少)	161	(2,258)
其他負債增加	53	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	5,900,655	(15,442,090)
營運產生之現金流出	(56,694)	(153,813)
收取之利息	560,596	160,254
支付之利息	(407,276)	(38,281)
支付之所得稅	(45,785)	(5,502)
營業活動之淨現金流入(流出)	50,841	(37,342)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(2,627)	(2,532)
籌資活動之淨現金流出	(2,627)	(2,532)
本期現金及約當現金增加(減少)數	48,214	(39,874)
期初現金及約當現金餘額	2,740,251	2,780,125
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,788,465	2,740,251
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)	\$ 288,971	240,804
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)	2,492,037	2,483,506
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	7,457	15,941
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,788,465	2,740,251

負責人：



(請詳 後附財務報告附註)

經理人：



會計主管：

