

**香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司在台分公司及國際金融業務分行  
資產負債表**

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產            | 109 年 12 月 31 日<br>金 額 % | 108 年 12 月 31 日<br>金 額 % |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 現金及約當現金        | \$ 120,386 -             | \$ 104,510 -             |
| 存放央行及拆借銀行同業    | 8,969,213 13             | 3,491,563 5              |
| 應收款項-淨額        | 62,541 -                 | 217,148 1                |
| 貼現及放款-淨額       | 62,875,486 87            | 63,590,539 94            |
| 不動產及設備-淨額      | 34 -                     | 66 -                     |
| 使用權資產-淨額       | 1,543 -                  | 6,019 -                  |
| 遞延所得稅資產        | 6,684 -                  | 4,030 -                  |
| 存放及拆放總行及國外聯行   | 9,275 -                  | 44 -                     |
| 其他資產           | 81,458 -                 | 81,458 -                 |
| <b>資產總計</b>    | <b>\$ 72,126,620 100</b> | <b>\$ 67,495,377 100</b> |
| <b>負債及權益</b>   |                          |                          |
| 央行及銀行同業存款      | \$ 48,774,961 68         | \$ 21,547,118 32         |
| 應付款項           | 116,358 -                | 172,454 -                |
| 本期所得稅負債        | 43,107 -                 | 7,370 -                  |
| 存款及匯款          | 1,000,000 2              | 4,500,000 7              |
| 負債準備           | 39,966 -                 | 1,574 -                  |
| 租賃負債           | 1,572 -                  | 6,088 -                  |
| 遞延所得稅負債        | 4,752 -                  | 4,753 -                  |
| 總行及國外聯行透支及拆放   | 19,662,585 27            | 38,830,290 57            |
| 其他負債           | 2,429 -                  | - -                      |
| <b>負債總計</b>    | <b>69,645,730 97</b>     | <b>65,069,647 96</b>     |
| 營運資金           | 1,750,000 2              | 1,750,000 3              |
| 資本公積           | 563 -                    | 563 -                    |
| 保留盈餘           | 730,816 1                | 675,871 1                |
| 其他權益           | ( 489) -                 | ( 704) -                 |
| <b>權益總計</b>    | <b>2,480,890 3</b>       | <b>2,425,730 4</b>       |
| <b>負債及權益總計</b> | <b>\$ 72,126,620 100</b> | <b>\$ 67,495,377 100</b> |

香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司在台分公司及國際金融業務分行  
綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 項目                    | 109 年 度           |            | 108 年 度           |            | 變 動<br>百分比% |
|-----------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------|
|                       | 金 額               | %          | 金 額               | %          |             |
| 利息收入                  | \$ 556,034        | 155        | \$ 1,394,774      | 425        | ( 60)       |
| 減：利息費用                | 283,953           | 79         | 1,078,194         | 328        | ( 74)       |
| 利息淨收益                 | <u>272,081</u>    | <u>76</u>  | <u>316,580</u>    | <u>97</u>  | ( 14)       |
| 利息以外淨收益               |                   |            |                   |            |             |
| 手續費淨收益                | 59,476            | 16         | 9,957             | 3          | 497         |
| 兌換損益                  | 262               | -          | 461               | -          | ( 43)       |
| 其他利息以外淨收益             | <u>27,770</u>     | <u>8</u>   | <u>1,183</u>      | <u>-</u>   | 2247        |
| 淨收益                   | <u>359,589</u>    | <u>100</u> | <u>328,181</u>    | <u>100</u> | 10          |
| 呆帳費用、承諾及保證責任準備提<br>存  | <u>19,500</u>     | <u>5</u>   | <u>79,222</u>     | <u>24</u>  | ( 75)       |
| 營業費用                  |                   |            |                   |            |             |
| 員工福利費用                | 24,738            | 7          | 29,079            | 9          | ( 15)       |
| 折舊費用                  | 823               | -          | 830               | -          | ( 1)        |
| 其他業務及管理費用             | <u>73,844</u>     | <u>21</u>  | <u>96,487</u>     | <u>29</u>  | ( 23)       |
| 營業費用合計                | <u>99,405</u>     | <u>28</u>  | <u>126,396</u>    | <u>38</u>  | ( 21)       |
| 繼續營業單位稅前淨利            | 240,684           | 67         | 122,563           | 38         | 96          |
| 所得稅費用                 | <u>45,158</u>     | <u>13</u>  | <u>18,925</u>     | <u>6</u>   | 139         |
| 本期淨利                  | <u>\$ 195,526</u> | <u>54</u>  | <u>\$ 103,638</u> | <u>32</u>  | 89          |
| 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           | \$ -              | -          | \$ 11,480         | 3          | ( 100)      |
| 與不重分類之項目相關之所得<br>稅    | -                 | -          | ( 2,296)          | ( 1)       | ( 100)      |
| 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<br>兌換差額 | <u>215</u>        | <u>-</u>   | <u>( 1,416)</u>   | <u>-</u>   | ( 115)      |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)        | <u>\$ 215</u>     | <u>-</u>   | <u>\$ 7,768</u>   | <u>2</u>   | ( 97)       |
| 本期綜合損益總額              | <u>\$ 195,741</u> | <u>54</u>  | <u>\$ 111,406</u> | <u>34</u>  | 76          |

香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司在台分公司及國際金融業務分行  
現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                                       | 1 0 9 年 度      | 1 0 8 年 度      |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>                      |                |                |
| 本期稅前淨利                                | \$ 240,684     | \$ 122,563     |
| 調整項目                                  |                |                |
| 收益費損項目                                |                |                |
| 折舊費用                                  | 823            | 830            |
| 呆帳費用及融資承諾準備提存                         | 19,500         | 79,222         |
| 利息收入                                  | ( 556,034 )    | ( 1,394,774 )  |
| 利息費用                                  | 283,953        | 1,078,194      |
| 租賃修改利益                                | ( 114 )        | -              |
| 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                        |                |                |
| 存放央行及拆借銀行同業                           | 102,574        | ( 12,300 )     |
| 應收款項                                  | 50,176         | ( 67,001 )     |
| 貼現及放款                                 | 733,945        | ( 5,478,294 )  |
| 其他資產                                  | -              | ( 4,442 )      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動                        |                |                |
| 央行及銀行同業存款                             | 27,227,843     | ( 11,440,900 ) |
| 應付款項                                  | ( 42,760 )     | 25,123         |
| 存款及匯款                                 | ( 3,500,000 )  | ( 1,600,000 )  |
| 總行及國外聯行透支及拆放                          | ( 19,167,705 ) | 18,396,502     |
| 其他負債                                  | 2,429          | -              |
| 營運產生之現金流入(流出)                         | 5,395,314      | ( 295,277 )    |
| 收取之利息                                 | 660,465        | 1,412,017      |
| 支付之利息                                 | ( 297,207 )    | ( 1,089,339 )  |
| 支付之所得稅                                | ( 12,076 )     | -              |
| 營業活動之淨現金流入                            | 5,746,496      | 27,401         |
| <b>籌資活動之現金流量</b>                      |                |                |
| 匯出盈餘                                  | ( 141,581 )    | -              |
| 租賃負債本金償還                              | ( 799 )        | ( 801 )        |
| 匯入營運資金                                | -              | 750,000        |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入                        | ( 141,380 )    | 749,199        |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響                       | 215            | ( 1,416 )      |
| 本期現金及約當現金增加數                          | 5,605,331      | 775,184        |
| 期初現金及約當現金餘額                           | 3,448,810      | 2,673,626      |
| 期末現金及約當現金餘額                           | \$ 9,054,141   | \$ 3,448,810   |
| 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                       | \$ 120,386     | \$ 104,510     |
| 符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義<br>之存放央行及拆借銀行同業  | 8,924,480      | 3,345,256      |
| 符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義<br>之存放及拆放總行及國外聯行 | 9,275          | 44             |
| 期末現金及約當現金餘額                           | \$ 9,054,141   | \$ 3,448,810   |

香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司在台分公司  
資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產                | 109 年 12 月 31 日          | 108 年 12 月 31 日          |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
|                    | 金 額 %                    | 金 額 %                    |
| 現金及約當現金            | \$ 120,386 -             | \$ 104,510 -             |
| 存放央行及拆借銀行同業        | 8,969,213 12             | 3,491,563 5              |
| 應收款項-淨額            | 60,873 -                 | 215,068 1                |
| 貼現及放款-淨額           | 57,401,310 80            | 59,278,571 88            |
| 不動產及設備-淨額          | 34 -                     | 66 -                     |
| 使用權資產-淨額           | 1,543 -                  | 6,019 -                  |
| 遞延所得稅資產            | 6,684 -                  | 4,030 -                  |
| 存、拆放總行及國外聯行暨國內聯行往來 | 5,473,584 8              | 4,251,912 6              |
| 其他資產               | 81,458 -                 | 81,458 -                 |
| <b>資產總計</b>        | <b>\$ 72,115,085 100</b> | <b>\$ 67,433,197 100</b> |
| <b>負債及權益</b>       |                          |                          |
| 央行及銀行同業存款          | \$ 48,774,961 68         | \$ 21,547,118 32         |
| 應付款項               | 116,358 -                | 172,454 -                |
| 本期所得稅負債            | 43,107 -                 | 7,370 -                  |
| 存款及匯款              | 1,000,000 2              | 4,500,000 7              |
| 負債準備               | 39,894 -                 | 1,519 -                  |
| 租賃負債               | 1,572 -                  | 6,088 -                  |
| 遞延所得稅負債            | 4,752 -                  | 4,753 -                  |
| 總行及國外聯行透支及拆放       | 19,662,585 27            | 38,830,290 57            |
| 其他負債               | 4,172 -                  | 7 -                      |
| <b>負債總計</b>        | <b>69,647,401 97</b>     | <b>65,069,599 96</b>     |
| 營運資金               | 1,750,000 2              | 1,750,000 3              |
| 資本公積               | 563 -                    | 563 -                    |
| 保留盈餘               | 717,121 1                | 613,035 1                |
| <b>權益總計</b>        | <b>2,467,684 3</b>       | <b>2,363,598 4</b>       |
| <b>負債及權益總計</b>     | <b>\$ 72,115,085 100</b> | <b>\$ 67,433,197 100</b> |

香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司在台分公司  
綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 項目                   | 109<br>金 | 年<br>額  | 度<br>% | 108<br>金 | 年<br>額    | 度<br>% | 變<br>動<br>百分比 |
|----------------------|----------|---------|--------|----------|-----------|--------|---------------|
| 利息收入                 | \$       | 522,128 | 155    | \$       | 1,228,123 | 419    | ( 57)         |
| 減：利息費用               |          | 283,953 | 84     |          | 1,078,194 | 368    | ( 74)         |
| 利息淨收益                |          | 238,175 | 71     |          | 149,929   | 51     | 59            |
| 利息以外淨收益              |          |         |        |          |           |        |               |
| 手續費淨收益               |          | 59,476  | 18     |          | 9,957     | 4      | 497           |
| 兌換損益                 |          | 175     | -      |          | 493       | -      | ( 65)         |
| 其他利息以外淨收益            |          | 38,863  | 11     |          | 132,997   | 45     | ( 71)         |
| 淨收益                  |          | 336,689 | 100    |          | 293,376   | 100    | 15            |
| 呆帳費用、承諾及保證責任準<br>備提存 |          | 19,479  | 6      |          | 79,187    | 27     | ( 75)         |
| 營業費用                 |          |         |        |          |           |        |               |
| 員工福利費用               |          | 22,811  | 7      |          | 27,026    | 9      | ( 16)         |
| 折舊費用                 |          | 823     | -      |          | 830       | -      | ( 1)          |
| 其他業務及管理費用            |          | 66,587  | 20     |          | 89,663    | 31     | ( 26)         |
| 營業費用合計               |          | 90,221  | 27     |          | 117,519   | 40     | ( 23)         |
| 繼續營業單位稅前淨利           |          | 226,989 | 67     |          | 96,670    | 33     | 135           |
| 所得稅費用                |          | 45,158  | 13     |          | 18,925    | 6      | 139           |
| 本期淨利                 | \$       | 181,831 | 54     | \$       | 77,745    | 27     | 134           |
| 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          | \$       | -       | -      | \$       | 11,480    | 4      | ( 100)        |
| 與不重分類之項目相關之<br>所得稅   |          | -       | -      | (        | 2,296)    | ( 1)   | ( 100)        |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)       | \$       | -       | -      | \$       | 9,184     | 3      | ( 100)        |
| 本期綜合損益總額             | \$       | 181,831 | 54     | \$       | 86,929    | 30     | 109           |

香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司在台分公司  
現金流量表  
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                                       | 109年1月1日<br>至12月31日  | 108年1月1日<br>至12月31日  |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>                      |                      |                      |
| 本期稅前淨利                                | \$ 226,989           | \$ 96,670            |
| 調整項目                                  |                      |                      |
| 收益費損項目                                |                      |                      |
| 折舊費用                                  | 823                  | 830                  |
| 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)                  | 19,479               | 79,187               |
| 利息收入                                  | ( 522,128 )          | ( 1,228,123 )        |
| 利息費用                                  | 283,953              | 1,078,194            |
| 租賃修改利益                                | ( 114 )              | -                    |
| 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                        |                      |                      |
| 存放央行及拆借銀行同業                           | 102,574              | ( 12,300 )           |
| 應收款項                                  | 50,178               | ( 67,001 )           |
| 貼現及放款                                 | 1,896,157            | ( 7,809,303 )        |
| 其他資產                                  | -                    | ( 3,521 )            |
| 與營業活動相關之負債之淨變動                        |                      |                      |
| 央行及銀行同業存款                             | 27,227,843           | ( 11,440,900 )       |
| 應付款項                                  | ( 42,760 )           | 25,123               |
| 存款及匯款                                 | ( 3,500,000 )        | ( 1,600,000 )        |
| 總行及國外聯行透支及拆放                          | ( 19,167,705 )       | 18,396,502           |
| 其他負債                                  | 4,165                | 7                    |
| 營運產生之現金流入(流出)                         | 6,579,454            | ( 2,484,635 )        |
| 收取之利息                                 | 626,145              | 1,234,460            |
| 支付之利息                                 | ( 297,207 )          | ( 1,089,339 )        |
| 支付之所得稅                                | ( 12,076 )           | -                    |
| 營業活動之淨現金流入(流出)                        | <u>6,896,316</u>     | <u>( 2,339,514 )</u> |
| <b>籌資活動之現金流量</b>                      |                      |                      |
| 匯出盈餘                                  | ( 77,745 )           | -                    |
| 國內聯行往來(增加)減少                          | ( 1,212,441 )        | 2,365,499            |
| 租賃負債本金償還                              | ( 799 )              | ( 801 )              |
| 匯入營運資金                                | -                    | 750,000              |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入                        | <u>( 1,290,985 )</u> | <u>3,114,698</u>     |
| 本期現金及約當現金增加數                          | 5,605,331            | 775,184              |
| 期初現金及約當現金餘額                           | 3,448,810            | 2,673,626            |
| 期末現金及約當現金餘額                           | <u>\$ 9,054,141</u>  | <u>\$ 3,448,810</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                       | \$ 120,386           | \$ 104,510           |
| 符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之<br>存放央行及拆借銀行同業  | 8,924,480            | 3,344,256            |
| 符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之<br>存放及拆放總行及國外聯行 | 9,275                | 44                   |
| 期末現金及約當現金餘額                           | <u>\$ 9,054,141</u>  | <u>\$ 3,448,810</u>  |