

## 香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

## 資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)及七	\$ 119,571	-	\$ 98,469	-
存放央行及拆借銀行同業	六(二)及七	5,447,755	11	8,315,085	13
應收款項-淨額	六(三)及七	276,239	1	47,997	-
貼現及放款-淨額	六(四)	42,364,511	88	58,843,626	87
不動產及設備-淨額	六(五)	438	-	2	-
使用權資產-淨額	六(六)	4,421	-	5,522	-
遞延所得稅資產	六(十三)	25,056	-	6,326	-
存放及拆放總行及國外聯行	六(一)及七	12	-	11	-
其他資產	六(七)及八	86,080	-	83,607	-
<b>資產總計</b>		<b>\$ 48,324,083</b>	<b>100</b>	<b>\$ 67,400,645</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>					
央行及銀行同業存款	六(八)及七	\$ 25,519,291	53	\$ 37,743,679	56
應付款項	六(九)(十五)及七	297,682	1	117,192	-
本期所得稅負債	六(十三)	8,748	-	48,943	-
存款及匯款	六(十)及七	10,600,000	22	5,550,000	8
負債準備	六(十一)	155,848	-	46,299	-
租賃負債		4,620	-	5,664	-
遞延所得稅負債	六(十三)	4,725	-	4,730	-
總行及國外聯行透支及拆放	七	9,219,000	19	21,321,300	32
其他負債		18,157	-	3,054	-
<b>負債總計</b>		<b>45,828,071</b>	<b>95</b>	<b>64,840,861</b>	<b>96</b>
營運資金	六(十四)	1,750,000	4	1,750,000	3
資本公積	六(十五)	563	-	563	-
保留盈餘	六(十四)	744,624	1	809,332	1
其他權益	六(十四)	825	-	(111)	-
<b>權益總計</b>		<b>2,496,012</b>	<b>5</b>	<b>2,559,784</b>	<b>4</b>
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 48,324,083</b>	<b>100</b>	<b>\$ 67,400,645</b>	<b>100</b>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	111 年 度 金 額	%	110 年 度 金 額	%	變 動 百分比
利息收入		\$ 887,205	242	\$ 339,449	86	161
減：利息費用		627,464	171	91,896	23	583
利息淨收益	六(十六) 及七	259,741	71	247,553	63	5
利息以外淨收益						
手續費淨收益	六(十七) 及七	51,944	14	44,738	11	16
兌換損益		78	-	(1,717)	-	(105)
其他利息以外淨收益	六(十八) 及七	55,025	15	104,954	26	(48)
淨收益		366,788	100	395,528	100	(7)
呆帳費用、承諾及保證責任準備提 存(迴轉)	六(十九)	5,833	2	(42,141)	(10)	(114)
營業費用						
員工福利費用	六(十二) (十五) (二十)	28,924	8	30,885	8	(6)
折舊費用	六 (二十一)	1,146	-	938	-	22
其他業務及管理費用	六 (二十二) 及七	84,578	23	59,553	15	42
營業費用合計		114,648	31	91,376	23	25
繼續營業單位稅前淨利		246,307	67	346,293	87	(29)
所得稅費用	六(十三)	36,973	10	72,251	18	(49)
本期淨利		\$ 209,334	57	\$ 274,042	69	(24)
其他綜合損益						
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	六(十四)	\$ 936	-	\$ 378	-	148
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 936	-	\$ 378	-	148
本期綜合損益總額		\$ 210,270	57	\$ 274,420	69	(23)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

國外營運機  
構財務報表  
換算之兌換  
差額

附註 營運資金 資本公積 保留盈餘 差額 權益總額

民國110年

民國110年1月1日餘額	\$1,750,000	\$ 563	\$ 730,816	(\$ 489)	\$2,480,890
本期淨利	-	-	274,042	-	274,042
本期其他綜合損益	-	-	-	378	378
本期綜合損益總額	-	-	274,042	378	274,420
盈餘匯出			(195,526)	-	(195,526)
民國110年12月31日餘額	\$1,750,000	\$ 563	\$ 809,332	(\$ 111)	\$2,559,784

111年

民國111年1月1日餘額	\$1,750,000	\$ 563	\$ 809,332	(\$ 111)	\$2,559,784
本期淨利	-	-	209,334	-	209,334
本期其他綜合損益	-	-	-	936	936
本期綜合損益總額	-	-	209,334	936	210,270
盈餘匯出			(274,042)	-	(274,042)
民國111年12月31日餘額	\$1,750,000	\$ 563	\$ 744,624	\$ 825	\$2,496,012

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 246,307	\$ 346,293
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	1,146	938
呆帳費用及融資承諾準備(迴轉)提存	5,833	( 42,141 )
利息收入	( 887,205 )	( 339,449 )
利息費用	627,464	91,896
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	( 226,705 )	( 28,188 )
應收款項	6,168	( 659 )
貼現及放款	16,582,831	4,080,334
其他資產	( 2,473 )	( 2,149 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款	( 12,224,388 )	( 11,031,282 )
應付款項	17,645	4,037
存款及匯款	5,050,000	4,550,000
總行及國外聯行透支及拆放	( 12,102,300 )	1,658,715
其他負債	15,103	625
營運產生之現金流出	( 2,890,574 )	( 711,030 )
收取之利息	652,795	354,652
支付之利息	( 464,597 )	( 95,091 )
支付之所得稅	( 95,903 )	( 66,079 )
營業活動之淨現金流出	( 2,798,279 )	( 517,548 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買不動產及設備	( 471 )	-
投資活動之淨現金流出	( 471 )	-
<b>籌資活動之現金流量</b>		
匯出盈餘	( 274,042 )	( 195,526 )
租賃負債本金償還	( 1,076 )	( 801 )
籌資活動之淨現金流出	( 275,118 )	( 196,327 )
匯率變動對現金及約當現金之影響	936	378
本期現金及約當現金減少數	( 3,072,932 )	( 713,497 )
期初現金及約當現金餘額	8,340,644	9,054,141
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,267,712	\$ 8,340,644
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	\$ 119,571	\$ 98,469
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	5,148,129	8,242,164
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義 之存放及拆放總行及國外聯行	12	11
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,267,712	\$ 8,340,644

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)及七	\$ 119,571	-	\$ 98,469	-
存放央行及拆借銀行同業	六(二)及七	5,447,755	11	8,315,085	13
應收款項-淨額	六(三)及七	274,764	1	45,454	-
貼現及放款-淨額	六(四)	42,364,515	88	52,668,776	78
不動產及設備-淨額	六(五)	438	-	2	-
使用權資產-淨額	六(六)	4,421	-	5,522	-
遞延所得稅資產	六(十三)	25,056	-	6,326	-
存、拆放總行及國外聯行暨國內聯行往來	七	12	-	6,161,587	9
其他資產	六(七)及八	86,080	-	83,555	-
<b>資產總計</b>		<b>\$ 48,322,612</b>	<b>100</b>	<b>\$ 67,384,776</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>					
央行及銀行同業存款	六(八)及七	\$ 25,519,291	53	\$ 37,743,679	56
應付款項	六(九)(十五)及七	297,682	1	117,192	-
本期所得稅負債	六(十三)	8,748	-	48,943	-
存款及匯款	六(十)及七	10,600,000	22	5,550,000	8
負債準備	六(十一)	155,810	-	46,069	-
租賃負債		4,620	-	5,664	-
遞延所得稅負債	六(十三)	4,725	-	4,730	-
總行及國外聯行透支及拆放	七	9,247,735	19	21,321,300	32
其他負債		18,157	-	3,054	-
<b>負債總計</b>		<b>45,856,768</b>	<b>95</b>	<b>64,840,631</b>	<b>96</b>
營運資金	六(十四)	1,750,000	4	1,750,000	3
資本公積	六(十五)	563	-	563	-
保留盈餘	六(十四)	715,281	1	793,582	1
<b>權益總計</b>		<b>2,465,844</b>	<b>5</b>	<b>2,544,145</b>	<b>4</b>
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 48,322,612</b>	<b>100</b>	<b>\$ 67,384,776</b>	<b>100</b>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司

綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	111 年 度 金 額 %	110 年 度 金 額 %	變動 百分比 %
利息收入		\$ 778,925 236	\$ 312,380 84	149
減：利息費用		627,464 190	91,896 25	583
利息淨收益	六(十六) 及七	151,461 46	220,484 59	( 31)
利息以外淨收益				
手續費淨收益	六(十七) 及七	51,944 16	44,738 12	16
兌換損益		98 -	( 1,708) -	( 106)
其他利息以外淨收益	六(十八) 及七	126,111 38	108,613 29	16
淨收益		329,614 100	372,127 100	( 11)
呆帳費用、承諾及保證責任準備提 存(迴轉)	六(十九)	6,062 2	( 42,320) ( 11)	( 114)
營業費用				
員工福利費用	六(十二) (十五) (二十)	26,506 8	29,202 8	( 9)
折舊費用	六 (二十一)	1,146 -	938 -	22
其他業務及管理費用	六 (二十二) 及七	78,936 24	53,764 14	47
營業費用合計		106,588 32	83,904 22	27
繼續營業單位稅前淨利		216,964 66	330,543 89	( 34)
所得稅費用	六(十三)	36,973 11	72,251 20	( 49)
本期淨利		\$ 179,991 55	\$ 258,292 69	( 30)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ - -	\$ - -	-
本期綜合損益總額		\$ 179,991 55	\$ 258,292 69	( 30)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司

權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	營運資金	資本公積	保留盈餘	權益總額
<u>民國110年</u>					
民國110年1月1日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 717,121	\$2,467,684
本期淨利		-	-	258,292	258,292
本期其他綜合損益		-	-	-	-
本期綜合損益總額		-	-	258,292	258,292
盈餘匯出	六(十四)	-	-	( 181,831 )	( 181,831 )
民國110年12月31日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 793,582	\$2,544,145
<u>民國111年</u>					
民國111年1月1日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 793,582	\$2,544,145
本期淨利		-	-	179,991	179,991
本期其他綜合損益		-	-	-	-
本期綜合損益總額		-	-	179,991	179,991
盈餘匯出	六(十四)	-	-	( 258,292 )	( 258,292 )
民國111年12月31日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 715,281	\$2,465,844

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



主辦會計：郭秋萍



香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司



現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 216,964	\$ 330,543
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	1,146	938
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	6,062	( 42,320 )
利息收入	( 778,925 )	( 312,380 )
利息費用	627,464	91,896
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	( 226,705 )	( 28,188 )
應收款項	6,168	( 659 )
貼現及放款	10,407,940	4,781,029
其他資產	( 2,525 )	( 2,097 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款	( 12,224,388 )	( 11,031,282 )
應付款項	17,645	4,037
存款及匯款	5,050,000	4,550,000
總行及國外聯行透支及拆放	( 12,073,565 )	1,658,715
其他負債	15,103	( 1,118 )
營運產生之現金流出	( 8,957,616 )	( 886 )
收取之利息	543,447	328,458
支付之利息	( 464,597 )	( 95,091 )
支付之所得稅	( 95,903 )	( 66,079 )
營業活動之淨現金(流出)流入	( 8,974,669 )	166,402
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買不動產及設備	( 471 )	-
投資活動之淨現金流出	( 471 )	-
<b>籌資活動之現金流量</b>		
匯出盈餘	( 258,292 )	( 181,831 )
國內聯行往來減少(增加)	6,161,576	( 697,267 )
租賃負債本金償還	( 1,076 )	( 801 )
籌資活動之淨現金流入(流出)	5,902,208	( 879,899 )
本期現金及約當現金減少數	( 3,072,932 )	( 713,497 )
期初現金及約當現金餘額	8,340,644	9,054,141
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,267,712	\$ 8,340,644
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	\$ 119,571	\$ 98,469
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	5,148,129	8,242,164
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之附賣回票券及債券投資	12	11
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,267,712	\$ 8,340,644

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍

