



## 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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)及七	\$ 146,309	-	\$ 119,571	-
存放央行及拆借銀行同業	六(二)及七	1,856,200	4	5,447,755	11
應收款項-淨額	六(三)及七	361,986	1	276,239	1
本期所得稅資產	六(十三)	29,015	-	-	-
貼現及放款-淨額	六(四)	45,084,379	95	42,364,511	88
不動產及設備-淨額	六(五)	389	-	438	-
使用權資產-淨額	六(六)	3,704	-	4,421	-
遞延所得稅資產	六(十三)	16,642	-	25,056	-
存放及拆放總行及國外聯行	六(一)及七	12	-	12	-
其他資產	六(七)及八	86,689	-	86,080	-
<b>資產總計</b>		<b>\$ 47,585,325</b>	<b>100</b>	<b>\$ 48,324,083</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>					
央行及銀行同業存款	六(八)及七	\$ 28,263,250	59	\$ 25,519,291	53
應付款項	六(九)(十五)及七	328,548	1	297,682	1
本期所得稅負債	六(十三)	-	-	8,748	-
存款及匯款	六(十)及七	2,700,000	6	10,600,000	22
負債準備	六(十一)	156,628	-	155,848	-
租賃負債		3,849	-	4,620	-
遞延所得稅負債	六(十三)	4,729	-	4,725	-
總行及國外聯行透支及拆放	七	14,181,282	30	9,219,000	19
其他負債		18,934	-	18,157	-
<b>負債總計</b>		<b>45,657,220</b>	<b>96</b>	<b>45,828,071</b>	<b>95</b>
營運資金	六(十四)	1,750,000	4	1,750,000	4
資本公積	六(十五)	563	-	563	-
保留盈餘	六(十四)	177,583	-	744,624	1
其他權益	六(十四)	( 41)	-	825	-
<b>權益總計</b>		<b>1,928,105</b>	<b>4</b>	<b>2,496,012</b>	<b>5</b>
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 47,585,325</b>	<b>100</b>	<b>\$ 48,324,083</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。

董事長：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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	112 年 度 金 額	%	111 年 度 金 額	%	變動 百分比%
利息收入		\$ 1,800,932	454	\$ 887,205	242	103
減：利息費用		1,566,491	395	627,464	171	150
利息淨收益	六(十六) 及七	234,441	59	259,741	71	( 10)
利息以外淨收益						
手續費淨收益	六(十七) 及七	111,447	28	51,944	14	115
兌換損益		157	-	78	-	101
其他利息以外淨收益	六(十八) 及七	50,675	13	55,025	15	( 8)
淨收益		396,720	100	366,788	100	8
呆帳費用、承諾及保證責任準備 (迴轉)提存	六(十九)	( 9,929)	( 3)	5,833	2	( 270)
營業費用						
員工福利費用	六(十二) (十五) (二十)	34,171	9	28,924	8	18
折舊費用	六 (二十一)	791	-	1,146	-	( 31)
其他業務及管理費用	六 (二十二) 及七	150,198	38	84,578	23	78
營業費用合計		185,160	47	114,648	31	62
繼續營業單位稅前淨利		221,489	56	246,307	67	( 10)
所得稅費用	六(十三)	43,906	11	36,973	10	19
本期淨利		\$ 177,583	45	\$ 209,334	57	( 15)
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)	(\$ 866)	-	\$ 936	-	( 193)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(\$ 866)	-	\$ 936	-	( 193)
本期綜合損益總額		\$ 176,717	45	\$ 210,270	57	( 16)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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112年及111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	權益總額
<u>111年</u>						
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	六(十四)	-	-	(274,042)	-	(274,042)
民國111年12月31日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 744,624	\$ 825	\$2,496,012
<u>112年</u>						
民國112年1月1日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 744,624	\$ 825	\$2,496,012
本期淨利		-	-	177,583	-	177,583
本期其他綜合損益		-	-	-	(866)	(866)
本期綜合損益總額		-	-	177,583	(866)	176,717
盈餘匯出	六(十四)	-	-	(744,624)	-	(744,624)
民國112年12月31日餘額		\$1,750,000	\$ 563	\$ 177,583	(\$ 41)	\$1,928,105

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	112年1月1日 至12月31日	111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	\$ 221,489	\$ 246,307
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	791	1,146
呆帳費用及融資承諾準備(迴轉)提存	( 9,929 )	5,833
利息收入	( 1,800,932 )	( 887,205 )
利息費用	1,566,491	627,464
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	172,576	( 226,705 )
應收款項	( 9,640 )	6,168
貼現及放款	( 2,709,037 )	16,582,831
其他資產	( 609 )	( 2,473 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款	2,743,959	( 12,224,388 )
應付款項	( 20,803 )	17,645
存款及匯款	( 7,900,000 )	5,050,000
總行及國外聯行透支及拆放	4,962,282	( 12,102,300 )
其他負債	777	15,103
營運產生之現金流出	( 2,782,585 )	( 2,890,574 )
收取之利息	1,724,825	652,795
支付之利息	( 1,514,797 )	( 464,597 )
支付之所得稅	( 73,251 )	( 95,903 )
營業活動之淨現金流出	( 2,645,808 )	( 2,798,279 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買不動產及設備	( 25 )	( 471 )
投資活動之淨現金流出	( 25 )	( 471 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
匯出盈餘	( 744,624 )	( 274,042 )
租賃負債本金償還	( 796 )	( 1,076 )
籌資活動之淨現金流出	( 745,420 )	( 275,118 )
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 866 )	936
本期現金及約當現金減少數	( 3,392,119 )	( 3,072,932 )
期初現金及約當現金餘額	5,267,712	8,340,644
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,875,593	\$ 5,267,712
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	\$ 146,309	\$ 119,571
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	1,729,272	5,148,129
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	12
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,875,593	\$ 5,267,712

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
現金及約當現金	六(一)及七	\$ 146,309	-	\$ 119,571	-		
存放央行及拆借銀行同業	六(二)及七	1,856,200	4	5,447,755	11		
應收款項-淨額	六(三)及七	337,156	1	274,764	1		
本期所得稅資產	六(十三)	29,015	-	-	-		
貼現及放款-淨額	六(四)	41,319,490	87	42,364,515	88		
不動產及設備-淨額	六(五)	389	-	438	-		
使用權資產-淨額	六(六)	3,704	-	4,421	-		
遞延所得稅資產	六(十三)	16,642	-	25,056	-		
存、拆放總行及國外聯行暨國內聯行往來	七	3,786,275	8	12	-		
其他資產	六(七)及八	86,689	-	86,080	-		
<b>資產總計</b>		<b>\$ 47,581,869</b>	<b>100</b>	<b>\$ 48,322,612</b>	<b>100</b>		
負債及權益							
央行及銀行同業存款	六(八)及七	\$ 28,263,250	59	\$ 25,519,291	53		
應付款項	六(九)(十五)及七	328,548	1	297,682	1		
本期所得稅負債	六(十三)	-	-	8,748	-		
存款及匯款	六(十)及七	2,700,000	6	10,600,000	22		
負債準備	六(十一)	156,612	-	155,810	-		
租賃負債		3,849	-	4,620	-		
遞延所得稅負債	六(十三)	4,729	-	4,725	-		
總行及國外聯行透支及拆放	七	14,181,282	30	9,247,735	19		
其他負債		18,934	-	18,157	-		
<b>負債總計</b>		<b>45,657,204</b>	<b>96</b>	<b>45,856,768</b>	<b>95</b>		
營運資金	六(十四)	1,750,000	4	1,750,000	4		
資本公積	六(十五)	563	-	563	-		
保留盈餘	六(十四)	174,102	-	715,281	1		
<b>權益總計</b>		<b>1,924,665</b>	<b>4</b>	<b>2,465,844</b>	<b>5</b>		
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 47,581,869</b>	<b>100</b>	<b>\$ 48,322,612</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。

董事長：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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	112 年 度 金 額	%	111 年 度 金 額	%	變 動 百 分 比
利息收入		\$ 1,711,356	445	\$ 778,925	236	120
減：利息費用		( 1,566,491)	( 407)	( 627,464)	( 190)	150
利息淨收益	六(十六) 及七	144,865	38	151,461	46	( 4)
利息以外淨收益						
手續費淨收益	六(十七) 及七	111,447	29	51,944	16	115
兌換損益		144	-	98	-	47
其他利息以外淨收益	六(十八) 及七	128,143	33	126,111	38	2
淨收益		384,599	100	329,614	100	17
呆帳費用、承諾及保證責任準備 (迴轉)提存	六(十九)	( 9,926)	( 3)	6,062	2	( 264)
營業費用						
員工福利費用	六(十二) (十五) (二十)	31,577	8	26,506	8	19
折舊費用	六 (二十一)	791	-	1,146	-	( 31)
其他業務及管理費用	六 (二十二) 及七	144,149	38	78,936	24	83
營業費用合計		176,517	46	106,588	32	66
繼續營業單位稅前淨利		218,008	57	216,964	66	-
所得稅費用	六(十三)	43,906	12	36,973	11	19
本期淨利		\$ 174,102	45	\$ 179,991	55	( 3)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ -	-	\$ -	-	-
本期綜合損益總額		\$ 174,102	45	\$ 179,991	55	( 3)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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112年及111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

111年

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

112年

民國112年1月1日餘額	\$1,750,000	\$ 563	\$ 715,281	\$2,465,844
本期淨利	-	-	174,102	174,102
本期其他綜合損益	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	174,102	174,102
盈餘匯出	六(十四)	-	( 715,281 )	( 715,281 )
民國112年12月31日餘額	\$1,750,000	\$ 563	\$ 174,102	\$1,924,665

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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

現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	112年1月1日 至12月31日	111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	\$ 218,008	\$ 216,964
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	791	1,146
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	( 9,926 )	6,062
利息收入	( 1,711,356 )	( 778,925 )
利息費用	1,566,491	627,464
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	172,576	( 226,705 )
應收款項	( 9,640 )	6,168
貼現及放款	1,055,875	10,407,940
其他資產	( 609 )	( 2,525 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
央行及銀行同業存款	2,743,959	( 12,224,388 )
應付款項	( 20,803 )	17,645
存款及匯款	( 7,900,000 )	5,050,000
總行及國外聯行透支及拆放	4,962,282	( 12,102,300 )
其他負債	777	15,103
營運產生之現金流入(流出)	1,068,425	( 8,986,351 )
收取之利息	1,658,604	543,447
支付之利息	( 1,514,797 )	( 464,597 )
支付之所得稅	( 73,251 )	( 95,903 )
營業活動之淨現金流入(流出)	1,138,981	( 9,003,404 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買不動產及設備	( 25 )	( 471 )
投資活動之淨現金流出	( 25 )	( 471 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
匯出盈餘	( 715,281 )	( 258,292 )
國內聯行往來減少(增加)	( 3,814,998 )	6,190,311
租賃負債本金償還	( 796 )	( 1,076 )
籌資活動之淨現金(流出)流入	( 4,531,075 )	5,930,943
本期現金及約當現金減少數	( 3,392,119 )	( 3,072,932 )
期初現金及約當現金餘額	5,267,712	8,340,644
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,875,593	\$ 5,267,712
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	\$ 146,309	\$ 119,571
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	1,729,272	5,148,129
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	12
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,875,593	\$ 5,267,712

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔣書城



經理人：蔣書城



會計主管：郭秋萍

