

香港商東亞銀行有限公司台北分公司

資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	114.12.31		113.12.31	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 26,147,483	-	24,053,305	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(一)、(二)及八)	989,008,545	3	794,755,622	3
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三))	61,179,881	-	138,977,200	1
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(附註六(一)及(四))	2,000,000,000	7	2,300,000,000	9
應收款項－淨額(附註六(五))	34,508,888	-	33,469,622	-
貼現及放款－淨額(附註六(六))	28,049,818,112	90	22,636,151,036	87
不動產及設備－淨額(附註六(七))	9,446,451	-	8,449,778	-
使用權資產－淨額(附註六(八))	80,460,057	-	15,750,171	-
無形資產－淨額(附註六(九))	33,295,656	-	33,035,946	-
遞延所得稅資產(附註六(十八))	45,371,003	-	56,210,146	-
存放總行及國外聯行－淨額(附註六(一)及七)	1,755,741	-	3,940,985	-
其他資產－淨額(附註六(十)及七)	28,785,048	-	29,050,270	-
資產總計	\$ 31,359,776,865	100	26,073,844,081	100
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(十一))	\$ 2,578,579,158	9	6,239,517,871	24
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三))	4,829,064	-	-	-
應付款項(附註六(十二)及七)	79,111,857	-	110,172,778	-
本期所得稅負債	26,041,893	-	20,955,343	-
存款及匯款(附註六(十三))	16,994,444,141	54	9,144,085,994	35
負債準備(附註六(十四))	23,040,165	-	26,864,181	-
租賃負債(附註六(十五)及(二十五))	80,791,682	-	16,484,673	-
遞延所得稅負債(附註六(十八))	1,347,964	-	783,312	-
總行及國外聯行拆放(附註七)	10,905,848,388	35	10,070,456,020	39
其他負債(附註六(十六))	23,345,229	-	20,342,706	-
負債總計	30,717,379,541	98	25,649,662,878	98
權益：				
營業資金(附註六(十九))	881,073,532	3	681,073,532	3
待彌補虧損	(238,676,208)	(1)	(256,892,329)	(1)
權益總計	642,397,324	2	424,181,203	2
負債及權益總計	\$ 31,359,776,865	100	26,073,844,081	100

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣元

	114年度		113年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(二十)及七)	\$ 712,753,594	284	525,134,276	268	36
減：利息費用(附註六(二十)及七)	687,884,483	274	513,642,238	262	34
利息淨收益	24,869,111	10	11,492,038	6	116
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(二十一))	20,955,604	8	22,614,341	12	(7)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債 損益(附註六(二十二))	100,040,079	40	471,361,040	241	(79)
兌換損益	104,969,031	42	(309,506,235)	(159)	(134)
其他利息以外淨收益	-	-	4	-	(100)
淨收益	250,833,825	100	195,961,188	100	28
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 (附註六(二十五))	38,217,200	15	89,547,458	46	(57)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十七)、(二十三)及七)	66,958,134	27	60,326,395	31	11
折舊及攤銷費用(附註六(七)、(八)、(九)及七)	18,503,472	7	17,081,153	9	8
其他業務及管理費用(附註六(二十四)及七)	70,136,042	28	58,810,005	30	19
營業費用合計	155,597,648	62	136,217,553	70	14
稅前淨利(損)	57,018,977	23	(29,803,823)	(16)	291
減：所得稅費用(利益)(附註六(十八))	38,802,856	15	(31,700,799)	(16)	222
本期淨利	18,216,121	8	1,896,976	-	860
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	\$ 18,216,121	8	1,896,976	-	860

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司

權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	營業資金	待彌補虧損	權益總額
民國一十三年一月一日餘額	\$ 681,073,532	(258,789,305)	422,284,227
本期淨利	-	1,896,976	1,896,976
本期其他綜合損益	-	-	-
本期綜合損益總額	-	1,896,329	1,896,976
民國一十三年十二月三十一日餘額	681,073,532	(256,892,329)	424,181,203
現金增資	200,000,000	-	200,000,000
本期淨利	-	18,216,121	18,216,121
本期其他綜合損益	-	-	-
本期綜合損益總額	-	18,216,121	18,216,121
民國一十四年十二月三十一日餘額	<u>\$ 881,073,532</u>	<u>(238,676,208)</u>	<u>642,397,324</u>

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 57,018,977	(29,803,823)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,711,296	22,231,130
攤銷費用	6,200,379	5,770,759
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	38,217,200	89,547,458
利息費用	687,884,483	513,642,238
利息收入	(712,753,594)	(525,134,276)
收益費損項目合計	42,259,764	106,057,309
與營業活動相關之資產/負債淨變動數：		
存放央行及拆借金融同業	(129,531,337)	34,705,716
透過損益按公允價值衡量之金融資產	77,797,319	(138,977,200)
應收款項	300	300
貼現及放款	(5,455,666,931)	(2,689,274,559)
其他資產	265,114	(16,045,810)
央行及銀行同業存款	(3,660,938,713)	35,989,497
透過損益按公允價值衡量之金融負債	4,829,064	(98,906,370)
應付款項	2,364,906	2,545,724
存款及匯款	7,850,358,147	(7,675,912,572)
總行及國外聯行拆放	835,392,368	10,070,456,020
其他負債	3,002,523	8,160,072
營運產生之現金流出	(372,848,499)	(391,005,696)
收取之利息	711,673,112	508,580,918
支付之利息	(721,310,310)	(494,533,113)
支付之所得稅	(22,312,511)	(43,381,067)
營業活動之淨現金流出	(404,798,208)	(420,338,958)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(6,004,547)	(1,815,124)
取得無形資產	(6,460,089)	(474,390)
投資活動之淨現金流出	(12,464,636)	(2,289,514)
籌資活動之現金流量：		
營運資金增加	200,000,000	-
租賃負債本金償還	(18,106,299)	(17,059,030)
籌資活動之淨現金流出	181,893,701	(17,059,030)
本期現金及約當現金減少數	(235,369,143)	(439,687,502)
期初現金及約當現金餘額	2,646,597,912	3,086,285,414
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,411,228,769	2,646,597,912
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	\$ 26,147,483	24,053,305
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	1,755,741	3,940,985
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	383,325,545	318,603,622
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之短期投資	2,000,000,000	2,300,000,000
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,411,228,769	2,646,597,912

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司暨國際金融業務分行

資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	114.12.31		113.12.31	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 51,237,368	-	62,403,456	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(一)及(二))	989,008,545	3	794,755,622	3
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三))	61,179,881	-	138,982,105	-
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(附註六(一)及(四))	2,000,000,000	5	2,300,000,000	7
應收款項－淨額(附註六(五))	88,827,962	-	79,586,812	-
貼現及放款－淨額(附註六(六))	37,322,756,288	92	30,619,912,633	90
不動產及設備－淨額(附註六(七))	9,446,451	-	8,449,778	-
使用權資產－淨額(附註六(八))	80,460,057	-	15,750,171	-
無形資產－淨額(附註六(九))	33,295,656	-	33,035,946	-
遞延所得稅資產(附註六(十八))	45,371,003	-	56,210,146	-
存放及拆放總行及國外聯行－淨額(附註六(一)及七)	48,853,526	-	6,159,584	-
其他資產－淨額(附註六(十))	20,565,887	-	12,307,812	-
資產總計	\$ 40,751,002,624	100	34,127,554,065	100
負債及權益				
負 債：				
央行及銀行同業存款(附註六(十一))	\$ 4,086,140,026	10	9,444,294,043	28
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三))	4,829,064	-	-	-
應付款項(附註六(十二)及七)	89,589,181	-	123,041,671	-
本期所得稅負債	26,041,893	-	20,955,343	-
存款及匯款(附註六(十三))	18,027,575,098	45	9,188,261,409	27
負債準備(附註六(十四))	25,558,990	-	42,438,940	-
租賃負債(附註六(十五)及(二十六))	80,791,682	-	16,484,673	-
遞延所得稅負債(附註六(十八))	1,347,964	-	783,312	-
總行及國外聯行拆放(附註七)	15,379,869,868	38	12,590,848,078	37
其他負債(附註六(十六))	54,998,758	-	44,243,762	-
負債總計	37,776,742,524	93	31,471,351,231	92
權益(附註六(十九))：				
營業資金	881,073,532	2	681,073,532	2
保留盈餘	2,010,216,290	5	1,800,139,636	5
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	82,970,278	-	174,989,666	1
權益總計	2,974,260,100	7	2,656,202,834	8
負債及權益總計	\$ 40,751,002,624	100	34,127,554,065	100

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司暨國際金融業務分行

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	114年度		113年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(二十)及七)	\$ 1,212,493,276	238	1,150,840,861	225	5
減：利息費用(附註六(二十)及七)	945,908,586	186	842,225,406	165	12
利息淨收益	266,584,690	52	308,615,455	60	(14)
利息以外淨收益：					
手續費淨收益(附註六(二十一))	36,724,833	7	38,106,533	7	(4)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債 損益(附註六(二十二))	100,403,787	20	480,320,434	94	(79)
兌換損益	104,920,721	21	(314,888,510)	(61)	133
其他利息以外淨收益	-	-	4	-	(100)
淨收益	508,634,031	100	512,153,916	100	(1)
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 (附註六(二十五))	40,185,737	8	70,652,209	14	(43)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(十七)、(二十三)及七)	103,361,104	20	97,091,211	19	6
折舊及攤銷費用(附註六(七)、(八)及(九))	28,911,675	6	28,001,889	5	3
其他業務及管理費用(附註六(二十四))	87,296,005	17	79,250,893	15	10
營業費用合計	219,568,784	43	204,343,993	39	7
稅前淨利	248,879,510	49	237,157,714	47	5
減：所得稅費用(利益)(附註六(十八))	38,802,856	8	(31,700,799)	(6)	222
本期淨利	210,076,654	41	268,858,513	53	(22)
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	(92,019,388)	(18)	143,661,942	28	(164)
本期其他綜合損益	(92,019,388)	(18)	143,661,942	28	(164)
本期綜合損益總額	\$ 118,057,266	23	412,520,455	81	(71)

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司暨國際金融業務分行

權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	營業資金	保留盈餘	國外營運機構財務報表 換算之兌換 差額	權益總額
民國一十三年一月一日餘額	\$ 681,073,532	1,996,656,406	31,327,724	2,709,057,662
盈餘匯回	-	(465,375,283)	-	(465,375,283)
本期淨利	-	268,858,513	-	268,858,513
本期其他綜合損益	-	-	143,661,942	143,661,942
本期綜合損益總額	-	268,858,513	143,661,942	143,661,942
民國一十三年十二月三十一日餘額	681,073,532	1,800,139,636	174,989,666	2,656,202,834
現金增資	200,000,000	-	-	200,000,000
本期淨利	-	210,076,654	-	210,076,654
本期其他綜合損益	-	-	(92,019,388)	(92,019,388)
本期綜合損益總額	-	210,076,654	(92,019,388)	118,057,266
民國一十四年十二月三十一日餘額	<u>\$ 881,073,532</u>	<u>2,010,216,290</u>	<u>82,970,278</u>	<u>2,974,260,100</u>

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



主辦會計：



香港商東亞銀行有限公司台北分公司暨國際金融業務分行



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 248,879,510	237,157,714
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,711,296	22,231,130
攤銷費用	6,200,379	5,770,759
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	40,185,737	70,652,209
利息費用	945,908,586	842,225,406
利息收入	(1,212,493,276)	(1,150,840,861)
收益費損項目合計	(197,487,278)	(209,961,357)
與營業活動相關之資產/負債淨變動數：		
存放央行及拆借金融同業	(129,531,657)	34,706,672
透過損益按公允價值衡量之金融資產	77,802,224	(138,269,760)
應收款項	(18,485)	32,427
貼現及放款	(6,759,026,218)	(1,410,939,626)
其他資產	(8,258,183)	878,545
央行及銀行同業存款	(5,358,154,017)	(3,652,070,033)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	4,829,064	(109,360,634)
應付款項	597,525	4,313,105
存款及匯款	8,839,313,689	(7,747,197,013)
負債準備	(741,249)	1,037,703
總行及國外聯行拆放	2,789,021,790	12,590,848,078
其他負債	10,754,996	3,877,619
營運產生之現金流出	(482,018,289)	(394,946,560)
收取之利息	1,203,129,501	1,132,628,629
支付之利息	(979,958,601)	(830,085,447)
支付之所得稅	(22,312,511)	(43,381,067)
營業活動之淨現金流出	(281,159,900)	(135,784,445)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(6,004,547)	(1,815,124)
取得無形資產	(6,460,089)	(474,390)
投資活動之淨現金流出	(12,464,636)	(2,289,514)
籌資活動之現金流量：		
營運資金增加	200,000,000	-
租賃負債本金償還	(18,106,299)	(17,059,030)
盈餘匯回	-	(465,375,283)
籌資活動之淨現金流入(流出)	181,893,701	(482,434,313)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(92,019,388)	143,661,942
本期現金及約當現金減少數	(203,750,223)	(476,846,330)
期初現金及約當現金餘額	2,687,166,662	3,164,012,992
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,483,416,439</u>	<u>2,687,166,662</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	\$ 51,237,368	62,403,456
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	48,853,526	6,159,584
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	383,325,545	318,603,622
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之短期投資	2,000,000,000	2,300,000,000
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,483,416,439</u>	<u>2,687,166,662</u>

負責人：



(請詳閱後附財務報告附註)
經理人：



主辦會計：

