



德商德意志銀行股份有限公司台北分公司暨國際金融業務分行
合併資產負債表
民國一一三年十二月三十一日及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$62,350,781	-	\$51,995,312	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	282,599,950	-	213,306,235	1
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	6,424,447,881	4	2,439,376,946	7
拆放總行及國外聯行	六.1及七	127,245,865,484	69	10,610,735,574	29
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	27,070,119,939	15	17,031,638,676	46
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	8,581,931,751	5	848,735,995	2
應收款項－淨額	六.5及七	2,423,998,219	1	381,100,568	1
本期所得稅資產		28,740,758	-	8,969,277	-
貼現及放款－淨額	六.6	11,168,140,534	6	5,025,556,085	13
不動產及設備－淨額	六.7	19,955,165	-	26,175,271	-
使用權資產－淨額	六.21	18,048,265	-	54,413,185	-
遞延所得稅資產	六.22	157,419,675	-	312,469,059	1
其他資產	六.8及八	192,048,747	-	33,737,975	-
資產總計		<u>\$183,675,667,149</u>	<u>100</u>	<u>\$37,038,210,158</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





德商德意志銀行股份有限公司台北分公司暨國際金融業務分行

合併資產負債表(續)

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日



單位：新台幣元

負債及權益		一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
央行及銀行同業存款		\$1,639,000,000	1	\$-	-
總行及國外聯行拆放	七	34,471,300,000	19	7,815,400,000	21
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	20,753,928,373	11	12,497,465,160	34
應付款項	六.9、六.13及七	2,762,956,434	2	439,712,543	1
存款及匯款	六.10及七	121,579,843,040	66	14,050,426,608	38
負債準備	六.11及六.12	156,607,999	-	190,983,116	1
租賃負債	六.21	16,889,620	-	47,573,069	-
遞延所得稅負債	六.22	576,139,433	-	519,365,984	1
其他負債		15,322,893	-	28,060,635	1
負債合計		\$181,971,987,792	99	\$35,588,987,115	97
總公司權益	六.23				
專撥營運資金		510,000,000	-	510,000,000	1
保留盈餘		1,186,237,923	1	892,709,310	2
其他權益					
透過其他綜合損益按公允價值衡量之		2,295,726	-	(65,875)	-
金融資產未實現損益					
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		5,145,708	-	46,579,608	-
總公司權益合計		1,703,679,357	1	1,449,223,043	3
負債及權益總計		\$183,675,667,149	100	\$37,038,210,158	100

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



單位：新台幣元

項 目	附 註	一一三年度		一一二年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$3,130,880,577	215	\$427,186,539	39
減：利息費用		(2,944,412,255)	(202)	(314,737,634)	(28)
利息淨收益	六.14及七	186,468,322	13	112,448,905	11
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.15及七	123,570,886	8	239,531,652	22
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益(損失)	六.16及七	507,079,049	35	359,968,837	33
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益(損失)		5	-	(2,288)	-
兌換淨(損)益		616,266,328	42	359,420,252	31
金融資產減損迴轉利益(損失)		-	-	9,726	-
其他利息以外淨利益		26,027,215	2	34,665,575	3
小計		1,272,943,483	87	993,593,754	89
淨收益		1,459,411,805	100	1,106,042,659	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.17	41,811,320	3	40,822,401	4
營業費用					
員工福利費用	六.18及七	385,639,558	26	424,316,120	38
折舊及攤銷費用	六.19	63,929,112	4	64,960,269	6
其他業務及管理費用	六.20及七	476,166,969	32	576,680,833	51
小計		925,735,639	62	1,065,957,222	95
繼續營業單位稅前淨利		491,864,846	35	(736,964)	1
減：所得稅利益(費用)	六.22	(209,129,433)	(14)	(108,768,760)	(10)
繼續營業單位本期淨利		282,735,413	21	(109,505,724)	(9)
其他綜合損益	六.23				
不重分類至損益項目					
確定福利計畫再衡量數		13,467,000	1	(1,266,207)	-
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	(2,673,800)	-	253,241	-
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		(41,433,900)	(3)	(602,994)	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具評價損益		2,361,601	-	1,863,948	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(28,279,099)	(2)	247,988	-
本期綜合損益總額		\$254,456,314	19	\$(109,257,736)	(9)

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





德商德意志銀行股份有限公司台北分公司暨國際金融業務分行

合併權益變動表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	專撥營運資金	保留盈餘	其他權益項目		權益總額
			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現損益	
民國一一二年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,554,115,771	\$47,182,602	\$(1,929,823)	\$2,109,368,550
盈餘匯出	-	(550,887,771)	-	-	(550,887,771)
民國一一二年度淨利	-	(109,505,724)	-	-	(109,505,724)
民國一一二年度其他綜合損益	-	(1,012,966)	(602,994)	1,863,948	247,988
民國一一二年度綜合損益總額	-	(110,518,690)	(602,994)	1,863,948	(109,257,736)
民國一一二一年十二月三十一日餘額	510,000,000	892,709,310	46,579,608	(65,875)	1,449,223,043
民國一一三年度淨利	-	282,735,413	-	-	282,735,413
民國一一三年度其他綜合損益	-	10,793,200	(41,433,900)	2,361,601	(28,279,099)
民國一一三年度綜合損益總額	-	293,528,613	(41,433,900)	2,361,601	254,456,314
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$510,000,000	\$1,186,237,923	\$5,145,708	\$2,295,726	\$1,703,679,357

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



單位：新台幣元

項 目	一一年度	一二年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$491,864,846	\$(736,964)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	63,929,109	64,960,267
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	41,811,320	40,822,401
利息費用	2,944,412,262	314,737,570
利息收入	(3,130,880,577)	(427,186,569)
金融資產減損損失	-	9,726
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
存放央行及拆借金融同業	(3,834,283,000)	235,671,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,038,481,263)	13,900,102,580
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(7,730,834,155)	(100,648,951)
應收款項	78,486,900	(3,097,780)
貼現及放款	(6,160,757,552)	401,959,379
其他金融資產	(19,481,000)	99,990,274
其他資產	(138,829,772)	14,131,929
央行及銀行同業存款	1,639,000,000	-
總行及國外聯行拆放	26,655,900,000	6,500,211,200
透過損益按公允價值衡量之金融負債	8,256,463,213	(13,002,946,596)
應付款項	161,457,009	(30,344,254)
存款及匯款	107,529,416,432	(17,906,522,487)
員工福利負債準備	-	43,356,845
其他負債	(39,083,234)	(32,350,034)
營運產生之現金流入(流出)	116,770,110,537	(9,887,880,463)
收取之利息	988,621,384	537,410,501
支付之利息	(782,117,049)	(368,318,832)
(支付)退還之所得稅	(17,078,081)	8,127,238
營業活動之淨現金流入(流出)	116,959,536,792	(9,710,661,556)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(9,401,371)	-
投資活動之淨現金流出	(9,401,371)	-
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(43,134,492)	(39,834,540)
盈餘匯出	-	(550,887,771)
籌資活動之淨現金流出	(43,134,492)	(590,722,311)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(41,433,900)	(602,994)
本期現金及約當現金增加(減少)數	116,865,567,029	(10,301,986,861)
期初現金及約當現金餘額	12,689,790,067	22,991,776,928
期末現金及約當現金餘額	\$129,555,357,096	\$12,689,790,067
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	\$62,350,781	\$51,995,312
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之存放總行及國外聯行	282,599,950	213,306,235
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	1,964,540,881	1,813,752,946
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之拆放總行及國外聯行	127,245,865,484	10,610,735,574
期末現金及約當現金餘額	\$129,555,357,096	\$12,689,790,067

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$62,350,781	-	\$51,995,312	-
國內聯行往來	七	-	-	480,658,649	1
存放總行及國外聯行	六.1及七	282,599,950	-	213,306,235	1
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	6,424,447,881	4	2,439,376,946	7
拆放總行及國外聯行	六.1及七	127,245,865,484	71	10,610,735,574	30
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	23,564,729,363	13	14,570,109,411	42
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	8,581,931,751	5	848,735,995	3
應收款項－淨額	六.5及七	2,413,106,175	1	371,240,172	1
本期所得稅資產		28,740,758	-	8,969,277	-
貼現及放款－淨額	六.6	11,168,140,534	6	5,025,556,085	14
不動產及設備－淨額	六.7	19,955,165	-	26,175,271	-
使用權資產－淨額	六.21	18,048,265	-	54,413,185	-
遞延所得稅資產	六.22	157,419,675	-	312,469,059	1
其他資產	六.8及八	192,048,747	-	33,737,975	-
資產總計		<u>\$180,159,384,529</u>	<u>100</u>	<u>\$35,047,479,146</u>	<u>100</u>

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表(續)

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
總行及國外聯行拆放	七	\$34,471,300,000	19	\$7,815,400,000	22
國內聯行往來	七	90,340,882,269	50	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	17,496,488,804	10	9,936,277,992	29
應付款項	六.9、六.13及七	745,449,897	1	437,055,030	1
存款及匯款	六.10及七	34,085,711,376	19	14,013,023,619	40
負債準備	六.11及六.12	156,393,436	-	190,768,999	1
租賃負債	六.21	16,889,620	-	47,573,069	-
遞延所得稅負債	六.22	576,139,433	-	519,365,984	2
其他負債		15,081,931	-	27,870,563	-
負債合計		177,904,336,766	99	32,987,335,256	95
權益	六.23				
專撥營運資金		510,000,000	-	510,000,000	1
保留盈餘		1,742,752,037	1	1,550,209,765	4
其他權益					
透過其他綜合損益按公允價值衡量之					
金融資產未實現損益		2,295,726	-	(65,875)	-
總公司權益合計		2,255,047,763	1	2,060,143,890	5
負債及權益總計		\$180,159,384,529	100	\$35,047,479,146	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



單位：新台幣元

項 目	附 註	一十三年度		一十二年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$3,130,420,366	233	\$679,304,078	42
減：利息費用		(2,779,639,409)	(207)	(214,741,007)	(13)
利息淨收益	六.14及七	350,780,957	26	464,563,071	29
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.15及七	123,282,688	9	239,259,958	15
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債利益	六.16及七	489,037,561	37	371,193,763	23
透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產已實現利益(損失)		5	-	(2,288)	-
兌換淨(損)益		354,464,927	26	510,669,972	32
金融資產減損迴轉利益		-	-	9,726	-
其他利息以外淨利益		25,719,706	2	34,485,489	1
小計		992,504,887	74	1,155,616,620	71
淨收益		1,343,285,844	100	1,620,179,691	100
承帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.17	41,825,370	3	40,814,793	3
營業費用					
員工福利費用	六.18及七	375,715,282	28	414,780,149	26
折舊及攤銷費用	六.19	62,143,585	5	63,157,836	4
其他業務及管理費用	六.20及七	472,723,102	34	572,173,948	34
小計		910,581,969	67	1,050,111,933	64
繼續營業單位稅前淨利		390,878,505	30	529,252,965	33
減：所得稅利益費用	六.22	(209,129,433)	(16)	(108,768,760)	(7)
繼續營業單位本期淨利		181,749,072	14	420,484,205	26
其他綜合損益	六.23				
不重分類至損益項目					
確定福利計畫再衡量數		13,467,000	1	(1,266,207)	-
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	(2,673,800)	-	253,241	-
後續可能重分類至損益之項目					
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具評價損益		2,361,601	-	1,863,948	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		13,154,801	1	850,982	-
本期綜合損益總額		\$194,903,873	15	\$421,335,187	26

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	專撥營運資金	保留盈餘	其他權益項目	權益總額
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	
民國一一二年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,130,738,526	\$(1,929,823)	\$1,638,808,703
民國一一二年度淨利	-	420,484,205	-	420,484,205
民國一一二年度其他綜合損益	-	(1,012,966)	1,863,948	850,982
民國一一二年度綜合損益總額	-	419,471,239	1,863,948	421,335,187
民國一一二年十二月三十一日餘額	510,000,000	1,550,209,765	(65,875)	2,060,143,890
民國一一三年度淨利	-	181,749,072	-	181,749,072
民國一一三年度其他綜合損益	-	10,793,200	2,361,601	13,154,801
民國一一三年度綜合損益總額	-	192,542,272	2,361,601	194,903,873
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$510,000,000	\$1,742,752,037	\$2,295,726	\$2,255,047,763

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



現金流量表

民國一十三年及十二年度一月一日起至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	一一三年度	一一二年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$390,878,505	\$529,252,965
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	63,929,109	64,960,267
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	41,871,870	40,739,322
利息費用	2,779,639,409	214,741,007
利息收入	(3,130,420,366)	(679,304,078)
金融資產減損損失	-	9,726
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
存放央行及拆借金融同業	(3,834,283,000)	235,671,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(8,994,619,952)	11,938,094,736
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(7,730,834,155)	(100,648,951)
應收款項	79,020,867	(2,998,921)
貼現及放款	(6,160,757,552)	401,959,379
其他金融資產	(19,481,000)	99,990,274
其他資產	(138,829,772)	14,131,929
總行及國外聯行拆放	26,655,900,000	6,500,211,200
國內聯行往來	90,821,540,918	(14,994,372,429)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	7,560,210,812	(11,060,455,948)
應付款項	164,106,545	(30,344,268)
存款及匯款	20,072,687,757	(4,071,443,388)
員工福利負債準備	-	43,356,845
其他負債	(39,163,710)	(32,334,609)
營運產生之現金流入(流出)	118,581,396,285	(10,888,783,942)
收取之利息	988,627,444	790,519,557
支付之利息	(2,634,842,756)	(172,015,174)
(支付)退還之所得稅	(17,078,081)	8,127,238
營業活動之淨現金流入(流出)	116,918,102,892	(10,262,152,321)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(9,401,371)	-
投資活動之淨現金流出	(9,401,371)	-
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(43,134,492)	(39,834,540)
籌資活動之淨現金流出	(43,134,492)	(39,834,540)
本期現金及約當現金增加(減少)數	116,865,567,029	(10,301,986,861)
期初現金及約當現金餘額	12,689,790,067	22,991,776,928
期末現金及約當現金餘額	\$129,555,357,096	\$12,689,790,067
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	\$62,350,781	\$51,995,312
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之存放總行及國外聯行	282,599,950	213,306,235
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	1,964,540,881	1,813,752,946
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之拆放總行及國外聯行	127,245,865,484	10,610,735,574
期末現金及約當現金餘額	\$129,555,357,096	\$12,689,790,067

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

