



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

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$68,591,087	-	\$62,350,781	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	783,356,780	-	282,599,950	-
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	6,111,195,390	3	6,424,447,881	4
拆放總行及國外聯行	六.1及七	148,517,709,099	74	127,245,865,484	69
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	24,905,379,786	12	27,070,119,939	15
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	7,992,893,442	4	8,617,509,999	5
應收款項－淨額	六.5及七	3,261,022,194	2	2,423,998,219	1
本期所得稅資產		41,396,400	-	28,740,758	-
貼現及放款－淨額	六.6	9,890,279,728	5	11,168,140,534	6
不動產及設備－淨額	六.7	16,158,660	-	19,955,165	-
使用權資產－淨額	六.21	157,489,941	-	18,048,265	-
遞延所得稅資產	六.22	44,633,093	-	157,419,675	-
其他資產	六.8及八	96,748,282	-	59,268,987	-
資產總計		<u>\$201,886,853,882</u>	<u>100</u>	<u>\$183,578,465,637</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：





DEUTSCHE BANK AG
TAIPEI BRANCH

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)

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
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	51,277,100,000	25	34,471,300,000	19
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	22,081,587,234	11	20,753,928,373	11
應付款項	六.9、六.13及七	3,562,599,503	2	2,665,754,922	2
存款及匯款	六.10及七	121,596,514,479	61	121,579,843,040	66
負債準備	六.11及六.12	198,058,461	-	156,607,999	-
租賃負債	六.21	159,279,523	-	16,889,620	-
遞延所得稅負債	六.22	315,373,519	-	576,139,433	-
其他負債		9,725,250	-	15,322,893	-
負債合計		\$199,200,237,969	99	\$181,874,786,280	99
總公司權益	六.23				
專撥營運資金		510,000,000	-	510,000,000	-
保留盈餘		2,157,366,530	1	1,186,237,923	1
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		(8,721,455)	-	2,295,726	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		27,970,838	-	5,145,708	-
總公司權益合計		2,686,615,913	1	1,703,679,357	1
負債及權益總計		\$201,886,853,882	100	\$183,578,465,637	100

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：

7



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

合併綜合損益表
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	附 註	一〇四年度		一〇三年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$6,750,057,691	352	\$3,130,880,577	215
減：利息費用		(5,928,473,991)	(309)	(2,944,412,255)	(202)
利息淨收益	六.14及七	821,583,700	43	186,468,322	13
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.15及七	49,437,398	3	123,570,886	8
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	1,555,629,945	81	507,079,049	35
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	-
兌換淨(損)益		(571,104,256)	(30)	616,266,328	42
其他利息以外淨利益		61,905,871	3	26,027,215	2
小計		1,095,868,958	57	1,272,943,483	87
淨收益		1,917,452,658	100	1,459,411,805	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.17	79,898,506	4	41,811,320	3
營業費用					
員工福利費用	六.18及七	414,842,297	22	385,639,558	26
折舊及攤銷費用	六.19	50,733,078	3	63,929,112	4
其他業務及管理費用	六.20及七	586,633,665	30	476,166,969	32
小計		1,052,209,040	55	925,735,639	62
繼續營業單位稅前淨利		785,345,112	41	491,864,846	35
減：所得稅利益(費用)	六.22	153,929,514	8	(209,129,433)	(14)
繼續營業單位本期淨利		939,274,626	49	282,735,413	21
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		39,842,349	2	13,467,000	1
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	(7,988,368)	-	(2,673,800)	-
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		22,825,130	1	(41,433,900)	(3)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具評價損益		(11,017,181)	(1)	2,361,601	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		43,661,930	2	(28,279,099)	(2)
本期綜合損益總額		\$982,936,556	51	\$254,456,314	19

(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

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	
民國一十三年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$892,709,310	\$46,579,608	\$(65,875)	\$1,449,223,043
民國一十三年度淨利	-	282,735,413	-	-	282,735,413
民國一十三年度其他綜合損益	-	10,793,200	(41,433,900)	2,361,601	(28,279,099)
民國一十三年度綜合損益總額	-	293,528,613	(41,433,900)	2,361,601	254,456,314
民國一十三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
盈餘匯出	-	-	-	-	-
民國一十四年度淨利	-	939,274,626	-	-	939,274,626
民國一十四年度其他綜合損益	-	31,853,981	22,825,130	(11,017,181)	43,661,930
民國一十四年度綜合損益總額	-	971,128,607	22,825,130	(11,017,181)	982,936,556
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$510,000,000	\$2,157,366,530	\$27,970,838	\$(8,721,455)	\$2,686,615,913

(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

合併現金流量表
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$785,345,112	\$491,864,846
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	50,733,078	63,929,109
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	79,898,506	41,811,320
利息費用	5,928,473,984	2,944,412,262
利息收入	(6,750,057,700)	(3,130,880,577)
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	1,168,019,000	(3,834,283,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,164,740,153	(10,038,481,263)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	578,021,128	(7,766,412,403)
應收款項	(61,386,280)	78,486,900
貼現及放款	1,272,496,921	(6,160,757,552)
其他金融資產	337,730	(19,481,000)
其他資產	94,962,735	(6,050,012)
央行及銀行同業存款	(1,639,000,000)	1,639,000,000
總行及國外聯行拆放	16,805,800,000	26,655,900,000
透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,327,658,861	8,256,463,213
應付款項	139,709,620	64,255,497
存款及匯款	16,671,439	107,529,416,432
其他負債	1,120,620	(39,083,234)
營運產生之現金流入	21,963,544,907	116,770,110,537
收取之利息	5,966,471,564	988,621,384
支付之利息	(5,265,592,948)	(782,117,049)
支付之所得稅	(6,705,460)	(17,078,081)
營業活動之淨現金流入	22,657,718,063	116,959,536,792
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(3,906,024)	(9,401,371)
投資活動之淨現金流出	(3,906,024)	(9,401,371)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(43,029,909)	(43,134,492)
籌資活動之淨現金流出	(43,029,909)	(43,134,492)
匯率變動對現金及約當現金之影響	22,825,130	(41,433,900)
本期現金及約當現金增加數	22,633,607,260	116,865,567,029
期初現金及約當現金餘額	129,555,357,096	12,689,790,067
期末現金及約當現金餘額	\$152,188,964,356	\$129,555,357,096
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	\$68,591,087	\$62,350,781
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	783,356,780	282,599,950
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	2,819,307,390	1,964,540,881
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	148,517,709,099	127,245,865,484
期末現金及約當現金餘額	\$152,188,964,356	\$129,555,357,096

(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

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$68,591,087	-	\$62,350,781	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	783,356,780	-	282,599,950	-
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	6,111,195,390	3	6,424,447,881	4
拆放總行及國外聯行	六.1及七	148,517,709,099	75	127,245,865,484	71
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	20,700,698,398	11	23,564,729,363	13
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	7,992,893,442	4	8,617,509,999	5
應收款項－淨額	六.5及七	3,250,448,024	2	2,413,106,175	1
本期所得稅資產		41,396,400	-	28,740,758	-
貼現及放款－淨額	六.6	9,890,279,728	5	11,168,140,534	6
不動產及設備－淨額	六.7	16,158,660	-	19,955,165	-
使用權資產－淨額	六.21	157,489,941	-	18,048,265	-
遞延所得稅資產	六.22	44,633,093	-	157,419,675	-
其他資產	六.8及八	96,748,282	-	59,268,987	-
資產總計		<u>\$197,671,598,324</u>	<u>100</u>	<u>\$180,062,183,017</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)

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
總行及國外聯行拆放	七	\$51,277,100,000	26	\$34,471,300,000	19
國內聯行往來	七	99,320,416,925	50	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	18,158,160,126	9	17,496,488,804	10
應付款項	六.9、六.13及七	813,579,955	1	648,248,385	1
存款及匯款	六.10及七	25,236,297,947	13	34,085,711,376	19
負債準備	六.11及六.12	197,880,219	-	156,393,436	-
租賃負債	六.21	159,279,523	-	16,889,620	-
遞延所得稅負債	六.22	315,373,519	-	576,139,433	-
其他負債		9,525,147	-	15,081,931	-
負債合計		195,487,613,361	99	177,807,135,254	99
權益	六.23				
專撥營運資金		510,000,000	-	510,000,000	-
保留盈餘		1,682,706,418	1	1,742,752,037	1
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		(8,721,455)	-	2,295,726	-
總公司權益合計		2,183,984,963	1	2,255,047,763	1
負債及權益總計		\$197,671,598,324	100	\$180,062,183,017	100

(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

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

項 目	附 註	一一四年度		一一三年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$6,749,782,189	812	\$3,130,420,366	233
減：利息費用		(7,212,293,021)	(868)	(2,779,639,409)	(207)
利息淨收益	六.14及七	(462,510,832)	(56)	350,780,957	26
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.15及七	49,134,778	6	123,282,688	9
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	1,346,723,110	162	489,037,561	37
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	-
兌換淨(損)益		(163,974,542)	(20)	354,464,927	26
其他利息以外淨利益		61,731,960	8	25,719,706	2
小計		1,293,615,306	156	992,504,887	74
淨收益		831,104,474	100	1,343,285,844	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.17	79,925,934	10	41,825,370	3
營業費用					
員工福利費用	六.18及七	404,298,582	49	375,715,282	28
折舊及攤銷費用	六.19	49,320,070	6	62,143,585	5
其他業務及管理費用	六.20及七	543,389,002	64	472,723,102	34
小計		997,007,654	119	910,581,969	67
繼續營業單位稅前淨利		(245,829,114)	(29)	390,878,505	30
減：所得稅利益費用	六.22	153,929,514	19	(209,129,433)	(16)
繼續營業單位本期淨利		(91,899,600)	(10)	181,749,072	14
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		39,842,349	5	13,467,000	1
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	(7,988,368)	(1)	(2,673,800)	-
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		(11,017,181)	(1)	2,361,601	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		20,836,800	4	13,154,801	1
本期綜合損益總額		\$ (71,062,800)	(6)	\$ 194,903,873	15

(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

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	
民國一十三年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,550,209,765	\$(65,875)	\$2,060,143,890
民國一十三年度淨利	-	181,749,072	-	181,749,072
民國一十三年度其他綜合損益	-	10,793,200	2,361,601	13,154,801
民國一十三年度綜合損益總額	-	192,542,272	2,361,601	194,903,873
民國一十三年十二月三十一日餘額	510,000,000	1,742,752,037	2,295,726	2,255,047,763
民國一十四年度淨利	-	(91,899,600)	-	(91,899,600)
民國一十四年度其他綜合損益	-	31,853,981	(11,017,181)	20,836,800
民國一十四年度綜合損益總額	-	(60,045,619)	(11,017,181)	(71,062,800)
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$510,000,000	\$1,682,706,418	\$(8,721,455)	\$2,183,984,963

(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

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$(245,829,114)	\$390,878,505
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	50,733,078	63,929,109
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	79,876,549	41,871,870
利息費用	7,212,293,021	2,779,639,409
利息收入	(6,749,782,189)	(3,130,420,366)
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	1,168,019,000	(3,834,283,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,864,030,965	(8,994,619,952)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	578,021,128	(7,766,412,403)
應收款項	(61,703,297)	79,020,867
貼現及放款	1,272,496,921	(6,160,757,552)
其他金融資產	337,730	(19,481,000)
其他資產	94,962,735	(6,050,012)
總行及國外聯行拆放	16,805,800,000	26,655,900,000
國內聯行往來	8,979,534,656	90,821,540,918
透過損益按公允價值衡量之金融負債	661,671,322	7,560,210,812
應付款項	139,709,620	66,905,033
存款及匯款	(8,849,413,429)	20,072,687,757
其他負債	1,170,372	(39,163,710)
營運產生之現金流入	24,001,929,068	118,581,396,285
收取之利息	5,966,244,581	988,627,444
支付之利息	(7,280,924,996)	(2,634,842,756)
支付之所得稅	(6,705,460)	(17,078,081)
營業活動之淨現金流入	22,680,543,193	116,918,102,892
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(3,906,024)	(9,401,371)
投資活動之淨現金流出	(3,906,024)	(9,401,371)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(43,029,909)	(43,134,492)
籌資活動之淨現金流出	(43,029,909)	(43,134,492)
本期現金及約當現金增加數	22,633,607,260	116,865,567,029
期初現金及約當現金餘額	129,555,357,096	12,689,790,067
期末現金及約當現金餘額	\$152,188,964,356	\$129,555,357,096
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	\$68,591,087	\$62,350,781
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	783,356,780	282,599,950
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	2,819,307,390	1,964,540,881
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	148,517,709,099	127,245,865,484
期末現金及約當現金餘額	\$152,188,964,356	\$129,555,357,096

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

