



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
 民國一〇九年十二月三十一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一〇九年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$163,573,904	-	\$80,524,099	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	647,404,869	1	651,954,793	1
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	6,104,640,136	14	8,367,027,789	9
拆放總行及國外聯行	六.1及七	13,716,302,800	31	25,193,835,000	26
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	13,452,423,229	32	38,566,110,681	40
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	1,201,151,767	3	4,577,860,035	5
附賣回票券及債券投資	六.5	700,248,242	2	950,609,823	1
應收款項－淨額	六.6及七	449,798,161	1	10,149,461,771	11
本期所得稅資產		18,159,066	-	41,185,106	-
貼現及放款－淨額	六.7	6,423,812,096	15	6,199,498,450	6
不動產及設備－淨額	六.8	55,655,821	-	28,814,223	-
使用權資產－淨額	六.22	26,705,382	-	56,118,992	-
遞延所得稅資產	六.23	533,003,354	1	759,956,794	1
其他資產	六.9及八	217,210,280	-	260,334,067	-
資產總計		<u>\$43,710,089,107</u>	<u>100</u>	<u>\$95,883,291,623</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)



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)
 民國一一〇年十二月三十一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
央行及銀行同業存款		\$1,660,800,000	4	\$-	-
總行及國外聯行拆放	七	5,950,800,000	14	18,820,445,000	20
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	10,468,855,012	24	30,091,077,700	31
應付款項	六.10、六.14及七	909,571,767	2	10,232,569,774	11
存款及匯款	六.11及七	20,896,771,961	49	32,712,343,961	34
負債準備	六.12及六.13	201,985,318	-	166,893,620	-
租賃負債	六.22	16,739,840	-	48,859,267	-
遞延所得稅負債	六.23	363,716,276	1	879,418,696	1
其他負債		55,732,555	-	29,266,691	-
負債合計		40,524,972,729	94	92,980,874,709	97
總公司權益	六.24				
專撥營運資金		510,000,000	-	510,000,000	-
保留盈餘		2,699,650,684	6	2,408,693,329	3
其他權益					
透過其他綜合損益按公允價值衡量之		318,954	-	1,359,081	-
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		(24,853,260)	-	(17,635,496)	-
總公司權益合計		3,185,116,378	6	2,902,416,914	3
負債及權益總計		\$43,710,089,107	100	\$95,883,291,623	100

(請參閱合併財務報表附註)

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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	一一〇年度		一〇九年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$149,566,816	12	\$214,904,637	9
減：利息費用		(43,902,715)	(3)	(152,057,739)	(6)
利息淨收益	六.15及七	105,664,101	9	62,846,898	3
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.16及七	379,716,233	28	407,760,794	17
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債利益	六.17及七	148,667,652	11	2,840,782,694	118
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		3,906,329	-	-	-
兌換淨(損)益		671,648,157	50	(929,547,144)	(39)
金融資產減損迴轉利益(損失)		(454)	-	946	-
其他利息以外淨收益		28,611,155	2	20,371,509	1
小計		1,232,549,072	91	2,339,368,799	97
淨收益		1,338,213,173	100	2,402,215,697	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.18	50,435,081	4	8,341,101	-
營業費用					
員工福利費用	六.19及七	466,928,742	35	441,946,067	18
折舊及攤銷費用	六.20	98,204,260	7	74,378,009	3
其他業務及管理費用	六.21及七	729,631,998	54	627,065,346	25
小計		1,294,765,000	96	1,143,389,422	46
繼續營業單位稅前淨利		(6,986,908)	-	1,250,485,174	54
減：所得稅利益(費用)	六.23	290,589,637	22	(199,334,844)	(8)
繼續營業單位本期淨利		283,602,729	22	1,051,150,330	46
其他綜合損益	六.24				
不重分類至損益項目					
確定福利計畫再衡量數		9,193,283	1	(1,405,534)	-
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.23	(1,838,657)	-	281,107	-
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		(7,217,764)	(1)	(10,228,897)	-
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具評價損益		(1,040,127)	-	916,735	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(903,265)	-	(10,436,589)	-
本期綜合損益總額		\$282,699,464	22	\$1,040,713,741	46

(請參閱合併財務報表附註)



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

民國一一〇年及一〇九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	
民國一〇九年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,358,667,426	\$(7,406,599)	\$442,346	\$1,861,703,173
民國一〇九年度淨利	-	1,051,150,330	-	-	1,051,150,330
民國一〇九年度其他綜合損益	-	(1,124,427)	(10,228,897)	916,735	(10,436,589)
民國一〇九年度綜合損益總額	-	1,050,025,903	(10,228,897)	916,735	1,040,713,741
民國一〇九年十二月三十一日餘額	510,000,000	2,408,693,329	(17,635,496)	1,359,081	2,902,416,914
民國一一〇年度淨利	-	283,602,729	-	-	283,602,729
民國一一〇年度其他綜合損益	-	7,354,626	(7,217,764)	(1,040,127)	(903,265)
民國一一〇年度綜合損益總額	-	290,957,355	(7,217,764)	(1,040,127)	282,699,464
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$510,000,000	\$2,699,650,684	\$(24,853,260)	\$318,954	\$3,185,116,378

(請參閱合併財務報表附註)

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
 民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日



項 目	單位：新台幣元	
	一一〇年度	一〇九年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$(6,986,908)	\$1,250,485,174
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	98,204,260	74,378,009
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	50,435,081	8,341,101
利息費用	43,902,715	152,057,739
利息收入	(149,566,816)	(214,904,637)
金融資產減損損失(迴轉利益)	(454)	946
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	1,775,280,000	592,145,601
透過損益按公允價值衡量之金融資產	25,113,687,452	(7,535,961,776)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,375,668,141	3,813,477,239
應收款項	9,702,469,035	(6,384,949,175)
貼現及放款	(226,577,777)	(349,104,269)
其他金融資產	4,667,043	-
其他資產	43,059,241	(127,252,150)
央行及銀行同業存款	1,660,800,000	-
透支總行及國外聯行	-	(1,642,024,662)
總行及國外聯行拆放	(12,869,645,000)	(813,725,000)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(19,622,222,688)	8,976,291,977
應付款項	(9,267,769,310)	6,369,106,181
存款及匯款	(11,815,572,000)	(95,854,145)
員工福利負債準備	81,074,888	4,068,907
其他負債	(99,654,338)	4,938,353
營運產生之現金流入(流出)	(12,108,747,435)	4,081,515,413
收取之利息	146,172,010	196,530,302
支付之利息	(88,971,746)	(197,126,770)
退還(支付)之所得稅	23,026,040	(5,018,595)
營業活動之淨現金流入(流出)	(12,028,521,131)	4,075,900,350
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(40,848,069)	(12,465,206)
投資活動之淨現金流入(流出)	(40,848,069)	(12,465,206)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(42,279,093)	(70,581,966)
盈餘匯出	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(42,279,093)	(70,581,966)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(24,853,260)	(10,228,897)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(12,136,501,553)	3,982,624,281
期初現金及約當現金餘額	32,488,196,504	28,505,572,223
期末現金及約當現金餘額	\$20,351,694,951	\$32,488,196,504
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	163,573,904	80,524,099
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	647,404,869	651,954,793
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	5,124,165,136	5,611,272,789
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	13,716,302,800	25,193,835,000
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之附賣回票券及債券投資	700,248,242	950,609,823
期末現金及約當現金餘額	\$20,351,694,951	\$32,488,196,504

(請參閱合併財務報表附註)



德商德意志銀行股份有限公司台北分公司
資產負債表
民國一〇一〇年十二月三十一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一〇一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$163,573,904	-	\$80,524,099	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	647,404,869	2	651,954,793	1
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	6,104,640,136	15	8,367,027,789	9
拆放總行及國外聯行	六.1及七	13,716,302,800	33	25,193,835,000	27
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	11,112,032,789	27	34,844,662,430	38
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	1,201,151,767	3	4,577,860,035	5
附賣回票券及債券投資	六.5	700,248,242	2	950,609,823	1
應收款項－淨額	六.6及七	442,011,604	1	9,969,256,084	11
本期所得稅資產		18,159,066	-	41,185,106	-
貼現及放款－淨額	六.7	6,423,812,096	16	6,168,596,547	7
不動產及設備－淨額	六.8	55,655,821	-	28,814,223	-
使用權資產－淨額	六.22	26,705,382	-	56,118,992	-
遞延所得稅資產	六.23	533,003,354	1	759,956,794	1
其他資產	六.9及八	217,210,280	-	259,983,897	-
資產總計		\$41,361,912,110	100	\$91,950,385,612	100

(請參閱財務報表附註)



德商德意志銀行股份有限公司台北分公司
資產負債表(續)
民國一一〇年十二月三十一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
總行及國外聯行拆放	七	\$5,950,800,000	14	\$18,820,445,000	20
國內聯行往來	七	5,066,187,856	12	495,378,529	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	8,149,380,482	20	26,386,240,257	29
應付款項	六.10、六.14及七	904,789,939	2	10,057,170,224	11
存款及匯款	六.11及七	18,084,032,262	45	32,638,940,915	35
負債準備	六.12及六.13	201,882,869	-	166,879,570	-
租賃負債	六.22	16,739,840	-	48,859,267	-
遞延所得稅負債	六.23	363,716,276	1	879,418,696	1
其他負債		55,530,143	-	29,392,953	-
負債合計		<u>38,793,059,667</u>	<u>94</u>	<u>89,522,725,411</u>	<u>97</u>
權益					
專撥營運資金	六.24	510,000,000	1	510,000,000	1
保留盈餘		2,058,533,489	5	1,916,301,120	2
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		318,954	-	1,359,081	-
總公司權益合計		<u>2,568,852,443</u>	<u>6</u>	<u>2,427,660,201</u>	<u>3</u>
負債及權益總計		<u>\$41,361,912,110</u>	<u>100</u>	<u>\$91,950,385,612</u>	<u>100</u>

(請參閱財務報表附註)

單位：新台幣元

項 目	附 註	一〇一〇年度		一〇〇九年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$149,121,782	14	\$214,187,972	12
減：利息費用		(46,908,558)	(4)	(153,336,356)	(8)
利息淨收益	六.15及七	102,213,224	10	60,851,616	4
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.16及七	378,699,450	32	407,350,633	20
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債利益	六.17及七	214,085,309	18	2,602,164,497	129
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		3,906,329	-	-	-
兌換淨(損)益		440,241,689	38	(1,085,127,626)	(54)
金融資產減損迴轉利益(損失)		(454)	-	946	-
其他利息以外淨利益		28,649,794	2	29,607,257	1
小計		1,065,582,117	90	1,953,995,707	96
淨收益		1,167,795,341	100	2,014,847,323	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.18	50,673,083	4	8,223,394	-
營業費用					
員工福利費用	六.19及七	455,734,512	39	430,500,810	21
折舊及攤銷費用	六.20	96,142,851	8	72,211,666	4
其他業務及管理費用	六.21及七	720,956,789	61	609,088,556	29
小計		1,272,834,152	108	1,111,801,032	54
繼續營業單位稅前淨利		(155,711,894)	(12)	894,822,897	46
減：所得稅利益(費用)	六.23	290,589,637	25	(199,334,844)	(10)
繼續營業單位本期淨利		134,877,743	13	695,488,053	36
其他綜合損益	六.24				
不重分類至損益項目					
確定福利計畫再衡量數		9,193,283	1	(1,405,534)	-
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.23	(1,838,657)	-	281,107	-
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		(1,040,127)	-	916,735	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		6,314,499	1	(207,692)	-
本期綜合損益總額		\$141,192,242	14	\$695,280,361	36

(請參閱財務報表附註)



德商德意志銀行股份有限公司台北分公司
權益變動表
民國一一〇年及一〇九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	
民國一〇九年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,221,937,494	\$442,346	\$1,732,379,840
民國一〇九年度淨利	-	695,488,053	-	695,488,053
民國一〇九年度其他綜合損益	-	(1,124,427)	916,735	(207,692)
民國一〇九年度綜合損益總額	-	694,363,626	916,735	695,280,361
民國一〇九年十二月三十一日餘額	510,000,000	1,916,301,120	1,359,081	2,427,660,201
民國一一〇年度淨利	-	134,877,743	-	134,877,743
民國一一〇年度其他綜合損益	-	7,354,626	(1,040,127)	6,314,499
民國一一〇年度綜合損益總額	-	142,232,369	(1,040,127)	141,192,242
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$510,000,000	\$2,058,533,489	\$318,954	\$2,568,852,443

(請參閱財務報表附註)

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司
現金流量表
民國一〇一〇年及一〇〇九年一月一日至十二月三十一日



項 目	單位：新台幣元	
	一〇一〇年度	一〇〇九年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$(155,711,894)	\$894,822,897
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	96,563,047	74,378,009
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	50,673,083	8,223,394
利息費用	46,908,558	153,336,356
利息收入	(149,121,782)	(214,187,972)
金融資產減損損失(迴轉利益)	(454)	946
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	1,775,280,000	592,145,601
透過損益按公允價值衡量之金融資產	23,732,629,641	(8,364,054,887)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,375,668,141	3,813,477,239
應收款項	9,511,652,886	(6,225,664,429)
貼現及放款	(257,806,085)	(317,898,335)
其他金融資產	4,667,043	766,713
其他資產	38,042,028	(127,696,996)
透支總行及國外聯行	-	(132,510,438)
總行及國外聯行拆放	(12,869,645,000)	(813,725,000)
國內聯行往來	4,570,809,327	(1,234,877,369)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(18,236,859,775)	10,194,566,168
應付款項	(9,142,528,200)	6,209,079,747
存款及匯款	(14,554,908,653)	(84,607,197)
員工福利負債準備	81,074,888	4,068,907
其他負債	(111,310,248)	5,064,602
營運產生之現金流入(流出)	(12,193,923,449)	4,434,707,956
收取之利息	164,123,995	195,848,705
支付之利息	(46,600,977)	(198,405,387)
退還(支付)之所得稅	23,026,040	(5,018,595)
營業活動之淨現金流入(流出)	(12,053,374,391)	4,427,132,679
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(40,848,069)	(12,465,206)
投資活動之淨現金流入(流出)	(40,848,069)	(12,465,206)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(42,279,093)	(70,581,966)
盈餘匯出	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(42,279,093)	(70,581,966)
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	(12,136,501,553)	4,344,085,507
期初現金及約當現金餘額	32,488,196,504	28,144,110,997
期末現金及約當現金餘額	\$20,351,694,951	\$32,488,196,504
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	\$163,573,904	\$80,524,099
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	647,404,869	651,954,793
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	5,124,165,136	5,611,272,789
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	13,716,302,800	25,193,835,000
符合國際會計準則第7號現金及約當現金定義之附賣回票券及債券投資	700,248,242	950,609,823
期末現金及約當現金餘額	\$20,351,694,951	\$32,488,196,504

(請參閱財務報表附註)