



德商德意志銀行股份有限公司暨國際金融業務分行

民國一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一一二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$51,995,312	-	\$200,064,745	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	213,306,235	1	218,086,924	-
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	2,439,376,946	7	4,891,243,117	8
拆放總行及國外聯行	六.1及七	10,610,735,574	29	18,543,677,142	30
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	17,031,638,676	46	30,931,741,256	51
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	848,735,995	2	746,223,096	1
應收款項－淨額	六.5及七	381,100,568	1	488,348,001	1
本期所得稅資產		8,969,277	-	17,349,757	-
貼現及放款－淨額	六.6	5,025,556,085	13	5,468,044,435	9
不動產及設備－淨額	六.7	26,175,271	-	45,171,989	-
使用權資產－淨額	六.1	54,413,185	-	100,376,734	-
遞延所得稅資產	六.2	312,469,059	1	284,631,095	-
其他資產	六.8及八	33,737,975	-	147,869,904	-
資產總計		<u>\$37,038,210,158</u>	<u>100</u>	<u>\$62,082,828,195</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)
 民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
總行及國外聯行拆放	七	\$7,815,400,000	21	\$1,315,188,800	2
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	12,497,465,160	34	25,500,411,756	41
應付款項	六.9、六.13及七	439,712,543	1	524,259,962	1
存款及匯款	六.10及七	14,050,426,608	38	31,956,949,095	51
負債準備	六.11及六.12	190,983,116	1	189,519,136	-
租賃負債	六.21	47,573,069	-	86,785,706	-
遞延所得稅負債	六.22	519,365,984	1	383,012,502	1
其他負債		28,060,635	1	17,332,688	-
負債合計		\$35,588,987,115	97	\$59,973,459,645	96
總公司權益	六.23				
專撥營運資金		510,000,000	1	510,000,000	1
保留盈餘		892,709,310	2	1,554,115,771	3
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		(65,875)	-	(1,929,823)	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		46,579,608	-	47,182,602	-
總公司權益合計		1,449,223,043	3	2,109,368,550	4
負債及權益總計		\$37,038,210,158	100	\$62,082,828,195	100

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





民國一十二年及一十一年十月一日起至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	附 註	一一二年度		一一一年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$427,186,539	39	\$276,460,698	33
減：利息費用		(314,737,634)	(28)	(137,239,841)	(16)
利息淨收益	六.14及七	112,448,905	11	139,220,857	17
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.15及七	239,531,652	22	185,781,540	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	359,968,837	33	355,560,051	42
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)		(2,288)	-	(948,594)	-
兌換淨(損)益		359,420,252	31	186,437,091	22
金融資產減損迴轉利益(損失)		9,726	-	(793)	-
其他利息以外淨利益		34,665,575	3	(24,533,431)	(3)
小計		993,593,754	89	702,295,863	83
淨收益		1,106,042,659	100	841,516,720	100
系帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.17	40,822,401	4	(827,724)	-
營業費用					
員工福利費用	六.18及七	424,316,120	38	417,066,778	50
折舊及攤銷費用	六.19	64,960,269	6	69,165,734	8
其他業務及管理費用	六.20及七	576,680,833	51	509,052,355	59
小計		1,065,957,222	95	995,284,867	117
繼續營業單位稅前淨利		(736,964)	1	(152,940,423)	(17)
減：所得稅利益(費用)	六.22	(108,768,760)	(10)	(259,544,346)	(31)
繼續營業單位本期淨利		(109,505,724)	(9)	(412,484,769)	(48)
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		(1,266,207)	-	24,380,415	3
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	253,241	-	8,124,139	1
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		(602,994)	-	72,035,862	9
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具評價損益		1,863,948	-	(2,248,777)	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		247,988	-	102,291,639	13
本期綜合損益總額		\$(109,257,736)	(9)	\$(310,193,130)	(35)

(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

合併損益變動表

民國一十二年及一十一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	
民國一十一年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$2,699,650,684	\$(24,853,260)	\$318,954	\$3,185,116,378
盈餘匯出	-	(765,554,698)	-	-	(765,554,698)
民國一十一年度淨利	-	(412,484,769)	-	-	(412,484,769)
民國一十一年度其他綜合損益	-	32,504,554	72,035,862	(2,248,777)	102,291,639
民國一十一年度綜合損益總額	-	(379,980,215)	72,035,862	(2,248,777)	(310,193,130)
民國一十一年十二月三十一日餘額	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)
民國一十二年度淨利	-	(109,505,724)	-	-	(109,505,724)
民國一十二年度其他綜合損益	-	(1,012,966)	(602,994)	1,863,948	247,988
民國一十二年度綜合損益總額	-	(110,518,690)	(602,994)	1,863,948	(109,257,736)
民國一十二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

(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	一一二年度	一一一年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ (736,964)	\$ (152,940,423)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	64,960,267	69,165,734
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	40,822,401	(827,724)
利息費用	314,737,570	137,239,841
利息收入	(427,186,569)	(276,460,698)
金融資產減損損失(迴轉利益)	9,726	(793)
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	235,671,000	119,180,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產	13,900,102,580	(17,479,318,027)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(100,648,951)	452,679,894
應收款項	(3,097,780)	67,077,475
貼現及放款	401,959,379	965,421,880
其他金融資產	99,990,274	(198,305)
其他資產	14,131,929	69,523,224
央行及銀行同業存款	-	(1,660,800,000)
總行及國外聯行拆放	6,500,211,200	(4,635,611,200)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(13,002,946,596)	15,031,556,744
應付款項	(30,344,254)	(460,332,868)
存款及匯款	(17,906,522,487)	11,060,177,134
員工福利負債準備	43,356,845	42,064,817
其他負債	(32,350,034)	(61,390,580)
營運產生之現金流入(流出)	(9,887,880,463)	3,286,206,125
收取之利息	537,410,501	169,616,336
支付之利息	(368,318,832)	(38,526,721)
退還(支付)之所得稅	8,127,238	(30,436,470)
營業活動之淨現金流入(流出)	(9,710,561,556)	3,386,859,270
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	-	(8,065,366)
投資活動之淨現金流入(流出)	-	(8,065,366)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(39,834,540)	(45,193,091)
盈餘匯出	(550,887,771)	(765,554,698)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(590,722,311)	(810,747,789)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(502,994)	72,035,862
本期現金及約當現金增加(減少)數	(10,301,986,861)	2,640,081,977
期初現金及約當現金餘額	22,991,776,928	20,351,694,951
期末現金及約當現金餘額	\$12,689,790,067	\$22,991,776,928
現金及約當現金之組成：		
資產負債表列之現金及約當現金	\$51,995,312	\$200,064,745
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	213,306,235	218,086,924
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	1,813,752,946	4,029,948,117
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	10,610,735,574	18,543,677,142
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	-	-
期末現金及約當現金餘額	\$12,689,790,067	\$22,991,776,928

(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



資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$51,995,312	-	\$200,064,745	-
國內聯行往來	七	480,658,649	1	-	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	213,306,235	1	218,086,924	-
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	2,439,376,946	7	4,891,243,117	8
拆放總行及國外聯行	六.1及七	10,610,735,574	30	18,543,677,142	33
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	14,570,109,411	42	26,508,204,147	47
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	848,735,995	3	746,223,096	1
應收款項－淨額	六.5及七	371,240,172	1	479,518,000	1
本期所得稅資產		8,969,277	-	17,349,757	-
貼現及放款－淨額	六.6	5,025,556,085	14	5,468,044,435	10
不動產及設備－淨額	六.7	26,175,271	-	45,171,989	-
使用權資產－淨額	六.21	54,413,185	-	100,376,734	-
遞延所得稅資產	六.22	312,469,059	1	284,631,095	-
其他資產	六.8及八	33,737,975	-	147,869,904	-
資產總計		\$35,047,479,146	100	\$57,650,461,085	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

資產負債表(續)

民國一十二年十二月三十一日至一十一年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
總行及國外聯行拆放	七	\$7,815,400,000	22	\$1,315,188,800	2
國內聯行往來	七	-	-	14,513,713,780	25
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	9,936,277,992	29	20,996,733,940	36
應付款項	六.9、六.13及七	437,055,030	1	425,295,368	1
存款及匯款	六.10及七	14,013,023,619	40	18,084,467,007	32
負債準備	六.11及六.12	190,768,999	1	189,312,429	-
租賃負債	六.21	47,573,069	-	86,785,706	-
遞延所得稅負債	六.22	519,365,984	2	383,012,502	1
其他負債		27,870,563	-	17,142,850	-
負債合計		32,987,335,256	95	56,011,652,382	97
權益					
專撥營運資金	六.23	510,000,000	1	510,000,000	1
保留盈餘		1,550,209,765	4	1,130,738,526	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		(65,875)	-	(1,929,823)	-
總公司權益合計		2,060,143,890	5	1,638,808,703	3
負債及權益總計		\$35,047,479,146	100	\$57,650,461,085	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	一一二年度		一一一年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$679,304,078	42	\$273,431,009	31
減：利息費用		(214,741,007)	(13)	(167,585,953)	(19)
利息淨收益	六.14及七	464,563,071	29	105,845,056	12
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.15及七	239,259,958	15	185,608,541	20
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	371,193,763	23	606,378,764	67
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)		(2,288)	-	(948,594)	-
兌換淨(損)益		510,669,972	32	33,449,662	4
金融資產減損迴轉利益(損失)		9,726	-	(793)	-
其他利息以外淨利益(損失)		34,485,489	1	(24,850,450)	(3)
小計		1,155,616,620	71	799,637,130	88
淨收益		1,620,179,691	100	905,482,186	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.17	40,814,793	3	(920,706)	-
營業費用					
員工福利費用	六.18及七	414,780,149	26	406,593,446	45
折舊及攤銷費用	六.19	63,157,836	4	67,095,005	7
其他業務及管理費用	六.20及七	572,171,948	34	504,644,854	55
小計		1,050,111,933	64	978,333,305	107
繼續營業單位稅前淨利		529,252,965	33	(71,930,413)	(7)
減：所得稅利益(費用)	六.22	(108,768,760)	(7)	(259,544,346)	(29)
繼續營業單位本期淨利		420,484,205	26	(331,474,759)	(36)
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		(1,266,207)	-	24,380,415	3
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	251,241	-	8,124,139	1
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		1,861,948	-	(2,248,777)	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		850,982	-	30,255,777	4
本期綜合損益總額		\$421,335,187	26	\$(301,218,982)	(32)

(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

民國一一二年及一一一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
			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	
民國一一一年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$2,058,533,489	\$318,954	\$2,568,852,443
盈餘匯回	-	(628,824,758)	-	(628,824,758)
民國一一一年度淨利	-	(331,474,759)	-	(331,474,759)
民國一一一年度其他綜合損益	-	32,504,554	(2,248,777)	30,255,777
民國一一一年度綜合損益總額	-	(298,970,205)	(2,248,777)	(301,218,982)
民國一一一年十二月三十一日餘額	510,000,000	1,130,738,526	(1,929,823)	1,638,808,703
盈餘匯回	-	-	-	-
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

(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

民國一十二年及十一年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	一一二年度	一一一年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$529,252,965	\$(71,930,413)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	64,960,267	69,165,721
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	40,739,322	(920,706)
利息費用	214,741,007	167,585,953
利息收入	(679,304,078)	(273,431,009)
金融資產減損損失(迴轉利益)	9,726	(793)
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	235,671,000	119,180,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產	11,938,094,736	(15,396,171,358)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(100,648,951)	452,679,894
應收款項	(2,998,921)	67,804,402
貼現及放款	401,959,379	965,421,880
其他金融資產	99,990,274	(198,305)
其他資產	14,131,929	69,523,224
總行及國外聯行拆放	6,500,211,200	(4,635,611,200)
國內聯行往來	(14,994,372,429)	9,447,525,924
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(11,060,455,948)	12,847,353,458
應付款項	(30,344,268)	(457,892,968)
存款及匯款	(4,071,443,388)	434,745
員工福利負債準備	43,356,845	42,064,817
其他負債	(32,334,609)	(61,386,084)
營運產生之現金流入(流出)	(10,888,783,942)	3,351,197,182
收取之利息	790,519,557	166,899,966
支付之利息	(172,015,174)	(165,495,486)
退還(支付)之所得稅	8,127,238	(30,436,470)
營業活動之淨現金流入(流出)	(10,262,152,321)	3,322,165,192
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	-	(8,065,366)
投資活動之淨現金流入(流出)	-	(8,065,366)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(39,834,540)	(45,193,091)
盈餘匯出	-	(628,824,758)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(39,834,540)	(674,017,849)
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	(10,301,986,861)	2,640,081,977
期初現金及約當現金餘額	22,991,776,928	20,351,694,951
期末現金及約當現金餘額	\$12,689,790,067	\$22,991,776,928
現金及約當現金之組成：		
資產負債表所列之現金及約當現金	\$51,995,312	\$200,064,745
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	213,306,235	218,086,924
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	1,813,752,946	4,029,948,117
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	10,610,735,574	18,543,677,142
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	-	-
期末現金及約當現金餘額	\$12,689,790,067	\$22,991,776,928

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

