



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
民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六.1及七	\$80,524,099	-	\$467,896,478	1
存放總行及國外聯行	六.1及七	651,954,793	1	3,419,639,574	4
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	8,367,027,789	9	10,733,596,591	13
拆放總行及國外聯行	六.1及七	25,193,835,000	26	16,427,093,000	20
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	38,566,110,681	40	31,030,148,905	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	4,577,860,035	5	8,390,420,539	10
附賣回票券及債券投資	六.5及七	950,609,823	1	805,247,181	1
應收款項－淨額	六.6及七	10,149,461,771	11	3,743,370,243	5
本期所得稅資產		41,185,106	-	36,166,511	-
貼現及放款－淨額	六.7	6,199,498,450	6	5,853,878,839	7
不動產及設備－淨額	六.8	28,814,223	-	24,404,825	-
使用權資產－淨額	六.22	56,118,992	-	125,338,225	-
遞延所得稅資產	六.23	759,956,794	1	384,821,281	1
其他資產	六.9及八	260,334,067	-	133,082,863	-
資產總計		<u>\$95,883,291,623</u>	<u>100</u>	<u>\$81,575,105,055</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)
民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
透支總行及國外聯行	七	\$-	-	\$1,642,024,662	2
總行及國外聯行拆放	七	18,820,445,000	20	19,634,170,000	24
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	30,091,077,700	31	21,114,785,723	26
應付款項	六.10、六.14及七	10,232,569,774	11	3,908,532,624	5
存款及匯款	六.11及七	32,712,343,961	34	32,808,198,106	40
負債準備	六.12及六.13	166,893,620	-	154,969,263	-
租賃負債	六.22	48,859,267	-	122,338,265	-
遞延所得稅負債	六.23	879,418,696	1	305,229,446	-
其他負債		29,266,691	-	23,153,793	-
負債合計		92,980,874,709	97	79,713,401,882	97
總公司權益	六.24				
專撥營運資金		510,000,000	-	510,000,000	1
保留盈餘		2,408,693,329	3	1,358,667,426	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		1,359,081	-	442,346	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(17,635,496)	-	(7,406,599)	-
總公司權益合計		2,902,416,914	3	1,861,703,173	3
負債及權益總計		\$95,883,291,623	100	\$81,575,105,055	100

(請參閱合併財務報表附註)



單位：新台幣元

項 目	附 註	一〇九年度		一〇八年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$214,904,637	9	\$347,589,145	21
減：利息費用		(152,057,739)	(6)	(610,785,101)	(38)
利息淨收益	六.15及七	62,846,898	3	(263,195,956)	(17)
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.16及七	407,760,794	17	403,175,444	25
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	2,840,782,694	118	637,009,693	39
兌換淨(損)益		(929,547,144)	(39)	843,896,650	53
金融資產減損迴轉利益(損失)		946	-	633	-
其他利息以外淨利益		20,371,509	1	82,759	-
小計		2,339,368,799	97	1,884,165,179	117
淨收益		2,402,215,697	100	1,620,969,223	100
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	六.18	8,341,101	-	(41,356,202)	(3)
營業費用					
員工福利費用	六.19及七	441,946,067	18	456,037,721	28
折舊及攤銷費用	六.20	74,378,009	3	52,200,401	3
其他業務及管理費用	六.21及七	627,065,346	25	803,673,415	50
小計		1,143,389,422	46	1,311,911,537	81
繼續營業單位稅前淨利		1,250,485,174	54	350,413,888	22
減：所得稅費用	六.23	(199,334,844)	(8)	(106,122,893)	(7)
繼續營業單位本期淨利		1,051,150,330	46	244,290,995	15
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		(1,405,534)	-	7,298,288	-
指定為透過損益按公允價值衡量之 金融負債其變動金額來自信用風險		-	-	(1,158,240)	-
減：與不重分類之項目相關之所得稅	六.23	281,107	-	(1,459,658)	-
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		(10,228,897)	-	(5,791,468)	-
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具評價損益		916,735	-	1,178,580	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(10,436,589)	-	67,502	-
本期綜合損益總額		\$1,040,713,741	46	\$244,358,497	15

(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

民國一〇九年及一〇八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	指定按公允價值衡量之金融負債信用風險變動影響數	
民國一〇七年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,492,229,511	\$(1,615,131)	\$(736,234)	\$1,158,240	\$2,001,036,386
盈餘匯出	-	(383,691,710)	-	-	-	(383,691,710)
民國一〇八年度淨利	-	244,290,995	-	-	-	244,290,995
民國一〇八年度其他綜合損益	-	5,838,630	(5,791,468)	1,178,580	(1,158,240)	67,502
民國一〇八年度綜合損益總額	-	250,129,625	(5,791,468)	1,178,580	(1,158,240)	244,358,497
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
盈餘匯出	-	-	-	-	-	-
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

(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
 民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日



項 目	單位：新台幣元	
	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$1,250,485,174	\$350,413,888
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	74,378,009	52,200,401
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(迴轉)	8,341,101	(41,356,202)
利息費用	152,057,739	610,785,101
利息收入	(214,904,637)	(347,589,145)
金融資產減損損失(迴轉利益)	946	(633)
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	592,145,601	597,119,175
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(7,535,961,776)	6,463,473,769
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,813,477,239	(100,003,075)
應收款項	(6,384,949,175)	(3,026,719,944)
貼現及放款	(349,104,269)	5,220,716,766
其他金融資產	-	4,260,863
其他資產	(127,252,150)	754,018
央行及銀行同業存款	-	(46,250,232,161)
透支總行及國外聯行	(1,642,024,662)	(41,953,821,610)
總行及國外聯行拆放	(813,725,000)	(13,167,838,000)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	8,976,291,977	3,207,288,981
應付款項	6,369,106,181	3,439,217,256
存款及匯款	(95,854,145)	4,803,697,446
其他金融負債	-	(2,000,000,000)
員工福利負債準備	4,068,907	3,765,400
其他負債	4,938,353	10,606,704
營運產生之現金流入(流出)	4,081,515,413	(82,123,261,002)
收取之利息	196,530,302	478,170,254
支付之利息	(197,126,770)	(650,192,624)
支付之所得稅	(5,018,595)	(13,699,155)
營業活動之淨現金流入(流出)	4,075,900,350	(82,308,982,527)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(12,465,206)	(16,613,995)
投資活動之淨現金流入(流出)	(12,465,206)	(16,613,995)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(70,581,966)	(43,497,288)
盈餘匯出	-	(383,691,710)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(70,581,966)	(427,188,998)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(10,228,897)	(5,791,468)
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,982,624,281	(82,758,576,988)
期初現金及約當現金餘額	28,505,572,223	111,264,149,211
期末現金及約當現金餘額	\$32,488,196,504	\$28,505,572,223
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	80,524,099	467,896,478
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	651,954,793	3,419,639,574
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	5,611,272,789	7,385,695,990
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	25,193,835,000	16,427,093,000
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	950,609,823	805,247,181
期末現金及約當現金餘額	\$32,488,196,504	\$28,505,572,223

(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
民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	六.1及七	\$80,524,099	-	\$375,912,640	-
存放總行及國外聯行	六.1及七	651,954,793	1	3,150,162,186	4
存放央行及拆借銀行同業	六.1、六.2及七	8,367,027,789	9	10,733,596,591	14
拆放總行及國外聯行	六.1及七	25,193,835,000	27	16,427,093,000	21
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六.3及七	34,844,662,430	38	26,480,607,543	35
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六.4及八	4,577,860,035	5	8,390,420,539	11
附賣回票券及債券投資	六.5及七	950,609,823	1	805,247,181	1
應收款項－淨額	六.6及七	9,969,256,084	11	3,722,630,653	5
本期所得稅資產		41,185,106	-	36,166,511	-
貼現及放款－淨額	六.7	6,168,596,547	7	5,853,878,839	8
不動產及設備－淨額	六.8	28,814,223	-	24,404,825	-
使用權資產－淨額	六.22	56,118,992	-	125,338,225	-
遞延所得稅資產	六.23	759,956,794	1	384,821,281	1
其他資產	六.9及八	259,983,897	-	133,054,560	-
資產總計		<u>\$91,950,385,612</u>	<u>100</u>	<u>\$76,643,334,574</u>	<u>100</u>

(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)
民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣元

負債及權益		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
透支總行及國外聯行	七	\$-	-	\$132,510,438	-
總行及國外聯行拆放	七	18,820,445,000	20	19,634,170,000	26
國內聯行往來	七	495,378,529	1	1,730,255,898	2
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.3及七	26,386,240,257	29	16,191,674,089	21
應付款項	六.10、六.14及七	10,057,170,224	11	3,893,159,508	5
存款及匯款	六.11及七	32,638,940,915	35	32,723,548,112	43
負債準備	六.12及六.13	166,879,570	-	154,915,185	-
租賃負債	四及六.22	48,859,267	-	122,338,265	-
遞延所得稅負債	六.23	879,418,696	1	305,229,446	-
其他負債		29,392,953	-	23,153,793	-
負債合計		89,522,725,411	97	74,910,954,734	97
權益	六.24				
專撥營運資金		510,000,000	1	510,000,000	1
保留盈餘		1,916,301,120	2	1,221,937,494	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		1,359,081	-	442,346	-
總公司權益合計		2,427,660,201	3	1,732,379,840	3
負債及權益總計		\$91,950,385,612	100	76,643,334,574	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

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	一〇九年度		一〇八年度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入		\$214,187,972	12	\$347,585,166	20
減：利息費用		(153,336,356)	(8)	(669,127,984)	(40)
利息淨收益	六.15及七	60,851,616	4	(321,542,818)	(20)
利息以外淨收益					
手續費淨收益	六.16及七	407,350,633	20	402,988,808	24
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	2,602,164,497	129	821,138,262	48
兌換淨(損)益		(1,085,127,626)	(54)	798,210,132	47
金融資產減損迴轉利益(損失)		946	-	633	-
其他利息以外淨收益		29,607,257	1	82,804	-
小計		1,953,995,707	96	2,022,420,639	119
淨收益		2,014,847,323	100	1,700,877,821	99
呆帳費用、承諾及保證責任準備(提存)迴轉	六.18	8,223,394	-	(40,247,381)	(2)
營業費用					
員工福利費用	六.19及七	430,500,810	21	444,925,566	26
折舊及攤銷費用	六.20	72,211,666	4	50,634,387	3
其他業務及管理費用	六.21及七	609,088,556	29	795,722,995	47
小計		1,111,801,032	54	1,291,282,948	76
繼續營業單位稅前淨利		894,822,897	46	449,842,254	25
減：所得稅費用	六.23	(199,334,844)	(10)	(106,122,893)	(6)
繼續營業單位本期淨利		695,488,053	36	343,719,361	19
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		(1,405,534)	-	7,298,288	-
指定為透過損益按公允價值衡量之 金融負債其變動金額來自信用風險		-	-	(1,158,240)	-
減：與不重分類之項目相關之所得稅 後續可能重分類至損益之項目	六.23	281,107	-	(1,459,658)	-
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具評價損益		916,735	-	1,178,580	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(207,692)	-	5,858,970	-
本期綜合損益總額		\$695,280,361	36	\$349,578,331	19

(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

民國一〇九年及一〇八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
			益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	衡量之金融負債信用風險變動影響數	
民國一〇八年度一月一日餘額	\$510,000,000	\$1,256,071,213	\$(736,234)	\$1,158,240	\$1,766,493,219
盈餘匯出	-	(383,691,710)	-	-	(383,691,710)
民國一〇八年度淨利	-	343,719,361	-	-	343,719,361
民國一〇八年度其他綜合損益	-	5,838,630	1,178,580	(1,158,240)	5,858,970
民國一〇八年度綜合損益總額	-	349,557,991	1,178,580	(1,158,240)	349,578,331
民國一〇八年十二月三十一日餘額	510,000,000	1,221,937,494	442,346	-	1,732,379,840
盈餘匯出	-	-	-	-	-
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

(請參閱財務報表附註)



單位：新台幣元

項 目	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$894,822,897	\$449,842,254
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	74,378,009	52,200,401
呆帳、承諾及保證責任準備迴轉	8,223,394	(40,247,381)
利息費用	153,336,356	669,127,984
利息收入	(214,187,972)	(347,585,166)
金融資產減損(迴轉利益)損失	946	(633)
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	592,145,601	597,141,558
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(8,364,054,887)	7,104,314,110
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,813,477,239	(100,003,075)
應收款項	(6,225,664,429)	(3,015,762,748)
貼現及放款	(317,898,335)	5,220,716,766
其他金融資產	766,713	4,260,863
其他資產	(127,696,996)	754,620
央行及銀行同業存款	-	(44,703,839,635)
透支總行及國外聯行	(132,510,438)	(139,592,732)
總行及國外聯行拆放	(813,725,000)	(13,167,838,000)
國內聯行往來	(1,234,877,369)	1,354,094,082
透過損益按公允價值衡量之金融負債	10,194,566,168	2,426,336,875
應付款項	6,209,079,747	3,426,498,793
存款及匯款	(84,607,197)	4,822,761,227
其他金融負債	-	(2,000,000,000)
員工福利負債準備	4,068,907	3,765,400
其他負債	5,064,602	10,614,213
營運產生之現金(流出)流入	4,434,707,956	(37,372,440,224)
收取之利息	195,848,705	478,166,275
支付之利息	(198,405,387)	(708,535,508)
遞延之所得稅	(5,018,595)	(13,699,155)
營業活動之淨現金(流出)流入	4,427,132,679	(37,616,508,612)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(12,465,206)	(16,613,995)
投資活動之淨現金流出	(12,465,206)	(16,613,995)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(70,581,966)	(43,497,288)
盈餘匯出	-	(383,691,710)
籌資活動之淨現金流出	(70,581,966)	(427,188,998)
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	-
本期現金及約當現金(減少)增加數	4,344,085,507	(38,060,311,605)
期初現金及約當現金餘額	28,144,110,997	66,204,422,602
期末現金及約當現金餘額	\$32,488,196,504	\$28,144,110,997
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	\$80,524,099	\$375,912,640
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	651,954,793	3,150,162,186
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	5,611,272,789	7,385,695,990
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	25,193,835,000	16,427,093,000
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	950,609,823	805,247,181
期末現金及約當現金餘額	\$32,488,196,504	\$28,144,110,997

(請參閱財務報表附註)