

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產	108.12.31		107.12.31		負債及權益
	金額	%	金額	%	
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 375,912,640	4	2,822,346,390	2	負債：
存放總行及國外銀行(附註六(一)及七)	3,150,162,186	4	43,688,376,930	35	央行及銀行同業存款(附註六(十一))
存放央行及拆借銀行同業(附註六(一)(二)及七)	10,733,596,591	14	9,491,766,927	7	透支總行及國外銀行(附註六(一))
拆放總行及國外銀行(附註六(一)及(七))	16,427,093,000	21	13,387,400,000	11	總行及國外銀行拆放(附註六)
透過權益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	26,480,607,543	35	33,584,921,653	27	國內銀行往來(附註六)
透過其他綜合收益按公允價值衡量之金融資產(附註六(四)及八)	8,390,420,539	11	8,289,238,884	7	透過權益按公允價值衡量之金融負債(附註六(三)及七)
持有到期票及債券投資(附註六(一)及(五))	805,247,181	1	759,547,223	1	應付款項(附註六(十二)、(十九)及七)
應收帳項—淨額(附註六(六)及七)	3,722,650,653	5	839,502,282	1	存款及票據(附註六(十二)及七)
長期待收資產	36,166,511	-	18,078,940	-	其他金融負債
貼現及放款—淨額(附註六(七))	5,853,878,839	8	11,022,388,437	9	負債準備(附註六(十四)及(十五))
其他金融資產	-	-	4,260,863	-	負債準備(附註六(十六))
不動產及設備—淨額(附註六(八))	24,404,825	-	14,318,485	-	遞延所得稅負債(附註六(十七))
使用權資產—淨額(附註六(九))	125,338,225	-	-	-	其他負債
遞延所得稅資產(附註六(十))	384,821,281	1	419,110,939	-	總計
其他資產—淨額(附註六(十)及八)	133,054,560	-	133,873,547	-	總公司權益(附註六(十八))：
					專營管理資產
					保留盈餘
					其他權益
					總公司權益總計
資產總計	\$ 56,643,334,574	100	124,475,125,500	100	負債及權益總計

(請詳 後附財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	108.12.31		107.12.31		變動百分比
	金額	%	金額	%	
108年度	金額	%	金額	%	107年度
利息收入	\$ -	-	44,703,839,635	36	利息收入
利息費用	132,510,438	-	272,101,170	-	利息費用
利息淨額或(附註六(十六)、(二十)及七)	19,634,170,000	24	32,802,008,000	27	利息淨額或(附註六(十六)、(二十)及七)
手續費淨收入(附註六(十一)及七)	16,191,674,089	21	13,764,178,974	12	手續費淨收入(附註六(十一)及七)
透過權益按公允價值衡量之金融資產及負債利益(附註六(十二))	3,893,159,508	5	506,068,239	-	透過權益按公允價值衡量之金融資產及負債利益(附註六(十二))
其他金融負債	32,723,548,112	43	27,900,786,885	22	其他金融負債
免稅淨損益	154,915,185	-	143,397,845	-	免稅淨損益
金融資產減損迴轉利益(損失)(附註六(十))	122,338,265	-	-	-	金融資產減損迴轉利益(損失)(附註六(十))
其他利息以外淨損益	305,229,446	-	231,936,553	-	其他利息以外淨損益
淨收益	23,153,793	-	8,351,164	-	淨收益
稅前、承諾及保證費準備迴轉(附註六(一)、(六)、(七)、(十四)及(十三))	74,910,954,734	97	122,708,632,281	99	稅前、承諾及保證費準備迴轉(附註六(一)、(六)、(七)、(十四)及(十三))
營業費用：					營業費用：
員工福利費用(附註六(十五)、(十九)、(廿四))	444,925,566	26	448,240,790	32	員工福利費用(附註六(十五)、(十九)、(廿四))
折舊及攤銷費用(附註六(八)、(九)及(廿五))	50,634,387	3	6,402,341	-	折舊及攤銷費用(附註六(八)、(九)及(廿五))
其他業務及管理費用(附註六(廿六)及七)	795,722,095	47	734,815,390	52	其他業務及管理費用(附註六(廿六)及七)
營業費用合計	1,291,282,048	76	1,189,458,521	84	營業費用合計
稅前淨利	449,842,254	25	299,204,713	22	稅前淨利
減：所得稅費用(附註六(十七))	106,122,893	6	14,099,316	1	減：所得稅費用(附註六(十七))
本期淨利	343,719,361	19	285,105,397	21	本期淨利
其他綜合損益：					其他綜合損益：
不重分類至權益之項目					不重分類至權益之項目
確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	7,298,288	-	8,779,251	1	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))
指定為透過權益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險(附註六(十八))	(1,158,240)	-	(66,021)	-	指定為透過權益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險(附註六(十八))
減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	1,459,658	-	17,468	-	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))
其他綜合損益總額	4,680,390	-	8,695,762	1	其他綜合損益總額
後續可能重分類至權益之項目					後續可能重分類至權益之項目
透過其他綜合收益按公允價值衡量之債務工具損益(附註六(十八))	1,178,580	-	(153,740)	-	透過其他綜合收益按公允價值衡量之債務工具損益(附註六(十八))
減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	-	-	-	-	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))
本期其他綜合損益	1,178,580	-	(153,740)	-	本期其他綜合損益
本期綜合損益總額	\$ 349,578,331	19	293,647,419	21	本期綜合損益總額

(請詳 後附財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產	108.12.31		107.12.31		負債及權益
	金額	%	金額	%	
現金及約當現金(附註六(一)及七)	\$ 4,419,639,574	4	47,376,256,942	27	負債：
存放總行及國外銀行(附註六(一)及七)	3,419,639,574	4	43,994,192,987	25	央行及銀行同業存款(附註六(十一)及七)
存放央行及拆借銀行同業(附註六(一)(二)及七)	10,733,596,591	13	9,491,760,927	7	存放央行及拆借銀行同業(附註六(一)(二)及七)
拆放總行及國外銀行(附註六(一)及七)	16,427,093,000	20	13,387,400,000	8	總行及國外銀行拆放(附註六)
透過權益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)	31,030,148,905	38	37,493,622,674	22	透過權益按公允價值衡量之金融資產(附註六(三)及七)
透過其他綜合收益按公允價值衡量之金融資產(附註六(四)及八)	8,390,420,539	10	8,289,238,884	5	持有到期票及債券投資(附註六(一)、(五)及七)
應收帳項—淨額(附註六(六)及七)	3,743,370,243	5	849,415,341	1	其他金融負債
長期待收資產	36,166,511	-	18,078,940	-	負債準備(附註六(十四)及(十五))
貼現及放款—淨額(附註六(七))	5,853,878,839	7	11,022,388,437	6	負債準備(附註六(十六))
其他金融資產	-	-	4,260,863	-	遞延所得稅負債(附註六(十七))
不動產及設備—淨額(附註六(八))	24,404,825	-	14,318,485	-	其他負債
使用權資產—淨額(附註六(九))	125,338,225	-	-	-	總計
遞延所得稅資產(附註六(十))	384,821,281	1	419,110,939	-	總公司權益(附註六(十八))：
其他資產—淨額(附註六(十)及八)	133,082,863	-	133,901,248	-	專營管理資產
					保留盈餘
					其他權益
					總公司權益總計
資產總計	\$ 81,575,185,055	100	173,453,493,800	100	負債及權益總計

(請詳 後附合併財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

專營管理	其他權益項目				
	資本	保留盈餘	國外外幣兌換	透過其他綜合收益按公允價值衡量之金融負債	指定為公允價值
108年度	金額	%	金額	%	107年度
期初金額	\$ 510,000,000	-	962,847,861	(2,061)	1,472,845,800
本期淨利	-	-	(643,828)	(2,061)	(582,494)
本期綜合損益	-	-	8,761,283	(153,740)	(66,021)
本期淨資產增加	-	-	293,867,180	(153,740)	(66,021)
民國一〇七年十二月三十一日期初	510,000,000	-	1,256,071,213	(736,234)	1,158,240
民國一〇八年一月一日	-	-	(383,691,710)	-	-
本期淨利	-	-	343,719,361	-	343,719,361
本期綜合損益	-	-	5,838,630	(1,178,580)	(1,158,240)
本期綜合損益總額	-	-	349,557,991	(1,178,580)	(1,158,240)
民國一〇八年十二月三十一日期初	\$ 510,000,000	-	1,211,937,494	(447,346)	1,733,379,840

(請詳 後附財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	108年度	107年度
	營業活動之現金流量：	\$ 449,842,254
本期稅前淨利		
調整項目：		
收益及損益項目	52,200,401	6,600,356
折舊及攤銷費用	(40,247,381)	(75,048,288)
呆帳、承諾及保證費準備迴轉	669,127,984	760,079,819
利息費用	(347,585,166)	(333,654,536)
利息收入	(63)	10,058
金融資產減損(迴轉利益)損失	333,495,205	357,987,409
現金及約當現金淨變動		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
存放央行及拆借銀行同業存款(減少)增加	597,141,558	(700,457,376)
透過權益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	7,104,314,110	(13,593,952,208)
透過其他綜合收益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(100,003,075)	1,041,138,265
應收帳項(增加)減少	(3,015,762,748)	16,995,974
貼現及放款減少	5,220,716,766	7,855,194,927
其他金融資產減少(增加)	4,260,863	(4,260,863)
其他資產減少	754,620	5,179,785
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款(減少)增加	(44,703,839,635)	3,629,380,862
透支總行及國外銀行減少	(139,592,732)	-
總行及國外銀行拆放減少	(13,167,838,000)	-
國內銀行往來增加	1,354,094,082	-
透過權益按公允價值衡量之金融負債增加	2,426,336,875	6,562,669,512
應付帳項增加(減少)	3,426,498,793	(467,761,696)
存款及匯款增加(減少)	4,822,761,227	(16,780,534)
其他金融負債減少	(2,000,000,000)	(1,500,000,000)
員工福利負債準備增加	3,765,400	5,836,632
其他負債增加(減少)	10,614,213	(10,207,426)
營運產生之現金(流出)流入	(37,372,440,224)	3,629,167,344
收取之利息	478,166,275	277,014,807
支付之利息	(708,535,508)	(745,682,815)
(支付)退還之所得稅	(13,699,155)	101,534,789
營業活動之淨現金(流出)流入	(37,616,508,612)	3,267,034,125
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(16,613,995)	(3,371,766)
投資活動之淨現金流出	(16,613,995)	(3,371,766)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(43,497,288)	-
盈餘撥出	(383,691,710)	-
籌資活動之淨現金流出	(427,188,998)	-
本期現金及約當現金增加數	(38,060,311,605)	3,258,662,359
期初現金及約當現金總額	66,204,422,602	62,945,760,243
期末現金及約當現金總額	\$ 28,144,110,997	66,204,422,602
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	\$ 375,912,640	2,822,346,390
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放總行及國外銀行	3,150,162,186	43,688,376,930
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	7,385,695,990	5,546,752,059
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之拆借總行及國外銀行	16,427,093,000	13,387,400,000
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之附賣回票及債券投資	805,247,181	759,547,223
期末現金及約當現金總額	\$ 28,144,110,997	66,204,422,602

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司財務報告附註(續)

德商德意志銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

專營管理	其他權益項目				
	資本	保留盈餘	國外外幣兌換	透過其他綜合收益按公允價值衡量之金融負債	指定為公允價值
108年度	金額	%	金額	%	107年度
期初金額	\$ 510,000,000	-	913,333,598	(2,061)	1,423,331,537
本期淨利	-	-	570,772,958	-	570,772,958
本期綜合損益	-	-	8,761,283	(153,740)	(66,021)
本期淨資產增加	-	-	579,534,241	(153,740)	(66,021)
民國一〇七年十二月三十一日期初	510,000,000	-	1,492,225,511	(1,615,131)	(736,234)
民國一〇八年一月一日	-	-	(383,691,710)	-	-
本期淨利	-	-	244,290,995	-	244,290,995
本期綜合損益	-	-	5,838,630	(5,291,468)	(1,178,580)
本期綜合損益總額	-	-	250,129,625	(5,291,468)	(1,178,580)
民國一〇八年十二月三十一日期初</					