

菲商菲律賓首都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
及民國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		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	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
11000	現金及約當現金	四、六.1及七	\$111,354,956	1	\$251,280,106	2	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.3	\$34,363,642	-	\$45,743,868	-
11500	存放央行及拆放銀行同業	六.2	1,058,808,253	10	149,279,990	1	23000	應付款項	六.11	15,706,241	-	28,665,296	-
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	9,658,224	-	-	-	23500	存款及匯款	六.12及七	507,905,205	5	500,175,773	5
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.4	67,386,307	1	91,244,558	1	25600	負債準備	四及六.13	24,673,535	-	3,410,251	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四及六.5	1,655,000,000	15	1,855,000,000	17	26000	租賃負債	四及六.20	168,358	-	297,575	-
13000	應收款項-淨額	四、五及六.6	12,524,933	-	29,889,722	-	29500	其他負債	六.14及七	9,582,855,674	87	9,671,130,172	88
13200	本期所得稅資產	四	-	-	790,001	-	20000	負債總計		10,165,672,655	92	10,249,422,935	93
13500	貼現及放款-淨額	四、五及六.7	7,937,103,917	72	8,509,638,149	77							
18500	不動產及設備-淨額	四及六.8	121,485,177	1	123,565,010	2							
18600	使用權資產-淨額	四及六.20	166,969	-	293,731	-	31100	權益	六.16				
19000	無形資產-淨額	四及六.9	3,543,891	-	4,278,354	-	31101	營運資金		664,694,800	6	664,694,800	6
19500	其他資產-淨額	四及六.10	12,708,593	-	14,315,915	-	32000	保留盈餘					
							32011	累積盈餘		159,811,226	2	115,083,794	1
							32500	其他權益	四及六.16	(437,461)	-	374,007	-
							30000	權益總計		824,068,565	8	780,152,601	7
10000	資產總計		\$10,989,741,220	100	\$11,029,575,536	100		負債及權益總計		\$10,989,741,220	100	\$11,029,575,536	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都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

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

代 碼	項 目	附 註	一〇九年度		一〇八年度		變動 百分比
			金 額	%	金 額	%	
	利息淨收益						
41000	利息收入	四、六.17及七	\$162,318,959	102	\$264,810,044	178	(39)
51000	減：利息費用	六.17及七	(69,235,717)	(44)	(217,589,189)	(146)	(68)
	利息淨收益合計		93,083,242	58	47,220,855	32	97
	利息以外淨收益						
49100	手續費淨收益	四及六.18	29,801,644	19	31,431,281	21	(5)
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六.19	25,799,450	16	51,925,446	34	(50)
49600	兌換損益	四	7,429,231	5	12,130,118	8	(39)
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額		(2,268,398)	(2)	852,919	1	(366)
49800	其他利息以外淨損益	四及六.21	5,596,682	4	5,579,646	4	0
	利息以外淨收益合計		66,358,609	42	101,919,410	68	(35)
	淨收益		159,441,851	100	149,140,265	100	7
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四及六.22	(18,378,848)	(12)	(11,977,562)	(8)	53
	營業費用						
58500	員工福利費用	四、五、六.15、六.23及七	(51,702,479)	(32)	(51,970,073)	(35)	(1)
59000	折舊及攤銷費用	六.24	(4,248,979)	(3)	(4,020,973)	(3)	6
59500	其他業務及管理費用	四及六.25及七	(34,495,477)	(21)	(37,473,455)	(25)	(8)
61001	稅前淨利		50,616,068	32	43,698,202	29	16
61003	所得稅費用	四及六.26	(4,070,225)	(3)	(1,621,700)	(1)	151
64000	本期淨利		46,545,843	29	42,076,502	28	11
	其他綜合損益						
	不重分類至損益之項目						
65201	確定福利計畫之再衡量數	四及六.15	(1,818,411)	(1)	(229,378)	-	693
	後續可能重分類至損益之項目						
65301	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(766,893)	-	8,565	-	(9,054)
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		(44,575)	-	751,043	1	(106)
65000	其他綜合損益(稅後)		(2,629,879)	(1)	530,230	1	(596)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$43,915,964	28	\$42,606,732	29	3

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

會計主管：

菲商菲律賓首都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

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	營運資金	保留盈餘	其他權益		權益總額
		累積盈餘	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	
民國一〇八年一月一日餘額	\$664,694,800	\$73,236,670	\$182,513	\$(568,114)	\$737,545,869
一〇八年度淨利	-	42,076,502	-	-	42,076,502
一〇八年度其他綜合損益	-	(229,378)	8,565	751,043	530,230
本期綜合損益總額	-	41,847,124	8,565	751,043	42,606,732
民國一〇八年十二月三十一日餘額	664,694,800	115,083,794	191,078	182,929	780,152,601
一〇九年度淨利	-	46,545,843	-	-	46,545,843
一〇九年度其他綜合損益	-	(1,818,411)	(766,893)	(44,575)	(2,629,879)
本期綜合損益總額	-	44,727,432	(766,893)	(44,575)	43,915,964
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$664,694,800	\$159,811,226	\$(575,815)	\$138,354	\$824,068,565

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

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	\$50,616,068	\$43,698,202
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,969,116	2,818,138
攤銷費用	1,279,863	1,202,835
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉	18,378,848	11,977,562
金融資產減損損失(迴轉利益)	2,284,026	(868,200)
利息費用	69,235,717	217,589,189
利息收入	(162,318,959)	(264,810,044)
處分及報廢不動產及設備損失	9	7
其他	(62)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行及拆借銀行同業減少	2,826,000	1,836,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(9,658,224)	2,364,111
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	20,958,800	376,200
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少(增加)	200,000,000	(115,000,000)
應收款項(增加)減少	(263,382)	33,318
貼現及放款減少(增加)	575,428,715	(1,311,343,979)
其他資產增加	(211,089)	(763,325)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(11,380,226)	41,842,693
應付款項(減少)增加	(1,291,228)	4,056,713
存款及匯款增加	7,729,432	78,915,063
負債準備(減少)增加	(10,047)	10,351
其他負債(減少)增加	(544,701)	246,104
營運產生之現金流入(出)	766,028,676	(1,285,819,062)
收取之利息	182,810,956	263,456,767
支付之利息	(83,444,136)	(226,276,042)
支付之所得稅	(739,632)	(225,458)
營業活動之淨現金流入(出)	864,655,864	(1,248,863,795)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(638,109)	(1,630,020)
取得無形資產	(545,400)	(930,400)
投資活動之淨現金流出	(1,183,509)	(2,560,420)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(253,576)	(248,612)
總行及聯行存款與拆放(減少)增加	(87,729,797)	1,259,588,964
籌資活動之淨現金流(出)入	(87,983,373)	1,259,340,352
匯率變動對現金及約當現金之影響數	(766,893)	8,565
本期現金及約當現金增加數	774,722,089	7,924,702
期初現金及約當現金餘額	389,887,149	381,962,447
期末現金及約當現金餘額	\$1,164,609,238	\$389,887,149
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	\$111,354,956	\$251,280,106
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之 存放央行及拆放銀行同業	1,053,254,282	138,607,043
期末現金及約當現金餘額	\$1,164,609,238	\$389,887,149

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓新都銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

及民國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		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	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
10000	資產						20000	負債					
11000	現金及約當現金	四、六.1及七	\$111,354,956	2	\$251,280,106	5	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.3	\$34,363,642	1	\$45,743,868	1
11500	存放央行及拆借銀行同業	六.2	1,058,808,253	18	149,279,990	3	23000	應付款項	六.11	12,898,255	-	15,511,935	-
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	9,658,224	-	-	-	23500	存款及匯款	六.12及七	415,274,187	7	292,131,975	6
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.4	67,386,307	1	91,244,558	2	25600	負債準備	六.13	24,494,037	-	3,168,235	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四及六.5	1,655,000,000	29	1,855,000,000	35	26000	租賃負債	四及六.20	168,358	-	297,575	-
13000	應收款項－淨額	四、五及六.6	6,992,879	-	12,528,689	-	29500	其他負債	六.14及七	4,606,739,962	79	4,212,437,227	79
13200	本期所得稅資產	四	-	-	790,001	-	20000	負債合計		5,093,938,441	87	4,569,290,815	86
13500	貼現及放款－淨額	四、五及六.7	2,825,933,105	48	2,832,418,777	53							
18500	不動產及設備－淨額	四及六.8	121,485,177	2	123,565,010	2							
18600	使用權資產－淨額	四及六.20	166,969	-	293,731	-		權益	六.16				
19000	無形資產－淨額	四及六.9	3,543,891	-	4,278,354	-	31100	營運資金		664,694,800	11	664,694,800	12
19500	其他資產－淨額	四、六.10及七	13,647,539	-	14,315,915	-	32000	保留盈餘		115,205,705	2	100,826,587	2
							32500	其他權益	四及六.16	138,354	-	182,929	-
							30000	權益合計		780,038,859	13	765,704,316	14
10000	資產總計		\$5,873,977,300	100	\$5,334,995,131	100		負債及權益總計		\$5,873,977,300	100	\$5,334,995,131	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

代 碼	項 目	附 註	一〇九年度		一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
	利息淨收益					
41000	利息收入	四、六.17及七	\$50,890,768	54	\$71,530,274	84
51000	減：利息費用	六.17及七	(24,564,583)	(26)	(88,418,417)	(104)
	利息淨收益合計		26,326,185	28	(16,888,143)	(20)
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四及六.18	28,107,153	30	29,765,541	35
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六.19	25,799,450	27	51,925,446	61
49600	兌換損益	四	10,149,453	11	13,527,308	16
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	四、五及十二	(2,268,398)	(2)	852,919	1
49800	其他利息以外淨損益	四及六.21	5,596,682	6	5,579,646	7
	利息以外淨收益合計		67,384,340	72	101,650,860	120
	淨收益		93,710,525	100	84,762,717	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四、五、六.22、及十二	(21,203,189)	(23)	(891,959)	(1)
	營業費用					
58500	員工福利費用	四、五、六.15、六.23及七	(26,829,754)	(29)	(24,373,355)	(29)
59000	折舊及攤銷費用	六.24	(3,038,807)	(3)	(2,816,654)	(3)
59500	其他業務及管理費用	四、六.25及七	(26,441,246)	(28)	(29,463,734)	(35)
61001	稅前淨利		16,197,529	17	27,217,015	32
61003	所得稅費用	四及六.26	-	-	-	-
64000	本期淨利		16,197,529	17	27,217,015	32
	其他綜合損益					
	不重分類至損益之項目					
65201	確定福利計畫之再衡量數	四及六.15	(1,818,411)	(2)	(229,378)	-
	後續可能重分類至損益之項目					
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		(44,575)	-	751,043	1
65000	其他綜合損益(稅後)		(1,862,986)	(2)	521,665	1
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$14,334,543	15	\$27,738,680	33

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都銀行股份有限公司台北分公司

權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	營運資金	保留盈餘	其他權益項目	權益總額
		累積盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	
民國一〇八年一月一日餘額	\$664,694,800	\$73,838,950	\$(568,114)	\$737,965,636
一〇八年度淨利	-	27,217,015	-	27,217,015
一〇八年度其他綜合損益	-	(229,378)	751,043	521,665
本期綜合損益總額	-	26,987,637	751,043	27,738,680
民國一〇八年十二月三十一日餘額	664,694,800	100,826,587	182,929	765,704,316
一〇九年度淨利	-	16,197,529	-	16,197,529
一〇九年度其他綜合損益	-	(1,818,411)	(44,575)	(1,862,986)
本期綜合損益總額	-	14,379,118	(44,575)	14,334,543
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$664,694,800	\$115,205,705	\$138,354	\$780,038,859

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都銀行股份有限公司台北分公司

現金流量表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

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	\$16,197,529	\$27,217,015
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,969,116	2,818,138
攤銷費用	1,279,863	1,202,835
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉	21,203,189	891,959
金融資產減損損失(利益)	2,284,026	(868,200)
利息費用	24,564,583	88,418,417
利息收入	(50,890,768)	(71,530,274)
處分及報廢不動產及設備損失	9	7
其他	(62)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行及拆借銀行同業減少	2,826,000	1,836,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(9,658,224)	2,364,111
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	20,958,800	376,200
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少(增加)	200,000,000	(115,000,000)
應收款項(增加)減少	(263,382)	33,318
貼現及放款減少(增加)	6,608,301	(337,191,239)
其他資產減少	2,920,174	47,254,948
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(11,380,226)	41,842,693
應付款項(減少)增加	(1,295,940)	4,045,897
存款及匯款增加(減少)	123,142,212	(44,940,451)
其他負債(減少)增加	(112,931,468)	114,394,817
營運產生之現金流入(出)	238,533,732	(236,833,809)
收取之利息	59,553,786	72,751,086
支付之利息	(28,422,915)	(94,143,233)
支付之所得稅	(739,632)	(225,458)
營業活動之淨現金流入(出)	268,924,971	(258,451,414)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(638,109)	(1,630,020)
取得無形資產	(545,400)	(930,400)
投資活動之淨現金流出	(1,183,509)	(2,560,420)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(253,576)	(259,428)
總行及聯行存款與拆放增加	507,234,203	269,195,964
籌資活動之淨現金流入	506,980,627	268,936,536
本期現金及約當現金增加數	774,722,089	7,924,702
期初現金及約當現金餘額	389,887,149	381,962,447
期末現金及約當現金餘額	\$1,164,609,238	\$389,887,149
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	\$111,354,956	\$251,280,106
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	1,053,254,282	138,607,043
期末現金及約當現金餘額	\$1,164,609,238	\$389,887,149

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都銀行股份有限公司國際金融業務分行

資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日
及民國一〇八年十二月三十一日

單位：美金元

資 產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日		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	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
13000	應收款項-淨額	四、五及六.1	\$194,053	-	\$576,664	-	23000	應付款項	六.4	\$98,498	-	\$436,902	-
13500	貼現及放款-淨額	四、五及六.2	179,289,000	100	188,574,350	98	23500	存款及匯款	六.5及七	3,249,301	2	6,910,377	4
19500	其他資產-淨額	六.3及七	-	-	3,792,606	2	25600	負債準備	六.6	6,296	-	8,039	-
							29500	其他負債	六.7及七	174,584,490	97	185,108,388	96
							20000	負債總計		177,938,585	99	192,463,706	100
							32000	保留盈餘					
							32011	累積盈虧		1,544,468	1	479,914	-
							30000	權益總計		1,544,468	1	479,914	-
10000	資產總計		\$179,483,053	100	\$192,943,620	100		負債及權益總計		\$179,483,053	100	\$192,943,620	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都銀行股份有限公司國際金融業務分行

綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

代 碼	項 目	附 註	一〇九年度		一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	四、六.8及七	\$3,747,441	162	\$6,257,714	293
51000	減：利息費用	六.8及七	(1,495,501)	(65)	(4,180,813)	(196)
	利息淨收益		2,251,940	97	2,076,901	97
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四及六.9	57,313	3	53,959	3
	淨收益		2,309,253	100	2,130,860	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 營業費用	四及六.10	95,534	4	(360,716)	(17)
58500	員工福利費用	六.11	(872,482)	(38)	(916,651)	(43)
59000	折舊及攤銷費用	六.12	(42,450)	(2)	(40,002)	(2)
59500	其他業務及管理費用	六.13	(282,526)	(12)	(266,052)	(12)
61001	稅前淨利		1,207,329	52	547,439	26
61003	所得稅費用	四及六.14	(142,775)	(6)	(53,866)	(3)
64000	本期淨利		1,064,554	46	493,573	23
65000	本期其他綜合損益(稅後淨額)		-	-	-	-
66000	本期綜合損益總額		\$1,064,554	46	\$493,573	23

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都銀行股份有限公司國際金融業務分行

權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

項 目	保留盈餘	權益總額
	累積盈虧	
民國一〇八年一月一日餘額	\$ (13,659)	\$ (13,659)
一〇八年度淨利	493,573	493,573
一〇八年度其他綜合損益	-	-
本期綜合損益總額	493,573	493,573
民國一〇八年十二月三十一日餘額	479,914	479,914
一〇九年度淨利	1,064,554	1,064,554
一〇九年度其他綜合損益	-	-
本期綜合損益總額	1,064,554	1,064,554
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 1,544,468	\$ 1,544,468

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓首都銀行股份有限公司國際金融業務分行

現金流量表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

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	\$1,207,329	\$547,439
調整項目：		
收益費損項目		
利息費用	1,495,501	4,180,813
利息收入	(3,747,441)	(6,257,714)
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(收回)	(95,534)	360,716
與營業活動相關之資產/負債變動數		
貼現及放款減少(增加)	9,379,141	(35,544,000)
其他資產減少(增加)	3,792,606	(3,846,472)
存款及匯款(減少)增加	(3,661,076)	4,171,032
其他負債減少	(166,673)	(1,506,431)
營運產生之現金流入(出)	8,203,853	(37,894,617)
收取之利息	4,130,052	6,162,192
支付之利息	(1,833,905)	(4,267,575)
營業活動之淨現金流入(出)	10,500,000	(36,000,000)
籌資活動之現金流量：		
總行及聯行存款(減少)增加	(10,500,000)	36,000,000
籌資活動之淨現金流(出)入	(10,500,000)	36,000,000
本期現金及約當現金增加(減少)數	-	-
期初現金及約當現金餘額	-	-
期末現金及約當現金餘額	\$-	\$-
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	\$-	\$-
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	-	-
期末現金及約當現金餘額	\$-	\$-

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：

