

菲商菲律賓首都銀行股份有限公司台北分行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
及民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產			一一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日		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	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	資產							負債					
11000	現金及約當現金	四、六.1及七	\$129,749,239	2	\$111,354,956	1	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.3	\$20,661,321	-	\$34,363,642	-
11500	存放央行及拆放銀行同業	六.2	642,693,509	8	1,058,808,253	10	23000	應付款項	六.11	13,449,011	-	15,706,241	-
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	371,378,098	5	507,905,205	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	25600	負債準備	四及六.13	59,080,116	1	24,673,535	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四及六.5	1,905,000,000	25	1,655,000,000	15	26000	租賃負債	四及六.20	297,610	-	168,358	-
13000	應收款項-淨額	四、五及六.6	5,849,829	-	12,524,933	-	29500	其他負債	六.14及七	6,291,773,265	83	9,582,855,674	87
13500	貼現及放款-淨額	四、五及六.7	4,786,020,629	63	7,937,103,917	72	20000	負債總計		6,756,639,421	89	10,165,672,655	92
18500	不動產及設備-淨額	四及六.8	121,474,446	2	121,485,177	1		權益	六.16				
18600	使用權資產-淨額	四及六.20	293,979	-	166,969	-	31101	營運資金		664,694,800	9	664,694,800	6
19000	無形資產-淨額	四及六.9	2,138,367	-	3,543,891	-	32000	保留盈餘					
19500	其他資產-淨額	四及六.10	13,307,409	-	12,708,593	-	32011	累積盈餘		187,032,376	2	159,811,226	2
							32500	其他權益	四及六.16	(1,839,190)	-	(437,461)	-
							30000	權益總計		849,887,986	11	824,068,565	8
10000	資產總計		\$7,606,527,407	100	\$10,989,741,220	100		負債及權益總計		\$7,606,527,407	100	\$10,989,741,220	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



代 碼	項 目	附 註	一一〇年度		一〇九年度		變動 百分比
			金 額	%	金 額	%	
	利息淨收益						
41000	利息收入	四、六.17及七	\$80,325,604	63	\$162,318,959	102	(51)
51000	減：利息費用	六.17及七	(19,470,921)	(15)	(69,235,717)	(44)	(72)
	利息淨收益合計		60,854,683	48	93,083,242	58	(35)
	利息以外淨收益						
49100	手續費淨收益	四及六.18	42,288,015	33	29,801,644	19	42
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六.19	5,238,497	4	25,799,450	16	(80)
49600	兌換損益	四	10,660,703	9	7,429,231	5	43
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額		1,335,645	1	(2,268,398)	(2)	(159)
49800	其他利息以外淨損益	四及六.21	6,297,160	5	5,596,682	4	13
	利息以外淨收益合計		65,820,020	52	66,358,609	42	(1)
	淨收益		126,674,703	100	159,441,851	100	(21)
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四及六.22	(3,596,573)	(3)	(18,378,848)	(12)	(80)
	營業費用						
58500	員工福利費用	四、五、六.15、六.23及七	(50,987,257)	(40)	(51,702,479)	(32)	(1)
59000	折舊及攤銷費用	六.24	(4,599,829)	(4)	(4,248,979)	(3)	8
59500	其他業務及管理費用	四及六.25及七	(35,485,723)	(28)	(34,495,477)	(21)	3
61001	稅前淨利		32,005,321	25	50,616,068	32	(37)
61003	所得稅費用	四及六.26	(5,229,756)	(4)	(4,070,225)	(3)	28
64000	本期淨利		26,775,565	21	46,545,843	29	(42)
	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	445,585	-	(1,818,411)	(1)	(125)
	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		(1,263,375)	(1)	(766,893)	-	65
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		(138,354)	-	(44,575)	-	210
65000	其他綜合損益(稅後)		(956,144)	(1)	(2,629,879)	(1)	(64)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$25,819,421	20	\$43,915,964	28	(41)

(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
及民國一〇九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	
民國一〇九年一月一日餘額	\$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
一一〇年度淨利	-	26,775,565	-	-	26,775,565
一一〇年度其他綜合損益	-	445,585	(1,263,375)	(138,354)	(956,144)
本期綜合損益總額	-	27,221,150	(1,263,375)	(138,354)	25,819,421
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$664,694,800	\$187,032,376	\$(1,839,190)	\$-	\$849,887,986

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	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	\$32,005,321	\$50,616,068
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,194,305	2,969,116
攤銷費用	1,405,524	1,279,863
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉	3,596,573	18,378,848
資產減損損失(迴轉利益)淨額	(1,336,038)	2,284,026
利息費用	19,470,921	69,235,717
利息收入	(80,325,604)	(162,318,959)
處分及報廢不動產及設備損失	2	9
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(增加)減少	(601,000)	2,826,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	9,658,224	(9,658,224)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	67,104,800	20,958,800
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(增加)減少	(250,000,000)	200,000,000
應收款項增加	(334,206)	(263,382)
貼現及放款增加	3,181,898,967	575,428,715
其他資產增加	(155,533)	(211,089)
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(13,702,321)	(11,380,226)
應付款項減少	(889,440)	(1,291,228)
存款及匯款(減少)增加	(136,527,107)	7,729,432
負債準備減少	(5,654)	(10,047)
其他負債增加(減少)	4,892,891	(544,701)
營運產生之現金流入	2,839,350,625	766,028,676
收取之利息	87,594,465	182,810,956
支付之利息	(22,399,733)	(83,444,136)
支付之所得稅	(3,668,734)	(739,632)
營業活動之淨現金流入	2,900,876,623	864,655,864
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(2,953,280)	(638,109)
取得無形資產	-	(545,400)
投資活動之淨現金流出	(2,953,280)	(1,183,509)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(228,054)	(253,576)
總行及聯行存款與拆放減少	(3,295,975,300)	(87,729,797)
籌資活動之淨現金流出	(3,296,203,354)	(87,983,373)
匯率變動對現金及約當現金之影響數	(1,263,375)	(766,893)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(399,543,386)	774,722,089
期初現金及約當現金餘額	1,164,609,238	389,887,149
期末現金及約當現金餘額	\$765,065,852	\$1,164,609,238
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	\$129,749,239	\$111,354,956
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	635,316,613	1,053,254,282
期末現金及約當現金餘額	\$765,065,852	\$1,164,609,238

(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

資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日
及民國一〇九年十一月三十日

單位：新台幣元

資 產			一一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日		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	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	資產							負債					
11000	現金及約當現金	四、六.1及七	\$129,749,239	2	\$111,354,956	2	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.3	\$20,661,321	-	\$34,363,642	1
11500	存放央行及拆借銀行同業	六.2	642,693,509	11	1,058,808,253	18	23000	應付款項	六.11	13,342,034	-	12,898,255	-
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	283,400,317	5	415,274,187	7
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	25600	負債準備	六.13	58,824,845	1	24,494,037	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四及六.5	1,905,000,000	32	1,655,000,000	29	26000	租賃負債	四及六.20	297,610	-	168,358	-
13000	應收款項－淨額	四、五及六.6	5,192,153	-	6,992,879	-	29500	其他負債	六.14及七	4,865,030,328	81	4,606,739,962	79
13500	貼現及放款－淨額	四、五及六.7	3,176,323,397	53	2,825,933,105	48	20000	負債總計		5,241,556,455	87	5,093,938,441	87
18500	不動產及設備－淨額	四及六.8	121,474,446	2	121,485,177	2							
18600	使用權資產－淨額	四及六.20	293,979	-	166,969	-							
19000	無形資產－淨額	四及六.9	2,138,367	-	3,543,891	-		權益	六.16				
19500	其他資產－淨額	四、六.10及七	29,879,902	-	13,647,539	-	31100	營運資金		664,694,800	11	664,694,800	11
							32000	保留盈餘					
							32011	累積盈餘		106,493,737	2	115,205,705	2
							32500	其他權益	四及六.16	-	-	138,354	-
							30000	權益總計		771,188,537	13	780,038,859	13
10000	資產總計		\$6,012,744,992	100	\$5,873,977,300	100		負債及權益總計		\$6,012,744,992	100	\$5,873,977,300	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



民國一〇一一年一月一日起至十二月三十一日
及民國一〇九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	一一〇年度		一〇九年度	
			金 額	%	金 額	%
	利息淨收益					
41000	利息收入	四、六.17及七	\$52,705,155	50	\$50,890,768	54
51000	減：利息費用	六.17及七	(12,353,978)	(12)	(24,564,583)	(26)
	利息淨收益合計		40,351,177	38	26,326,185	28
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四及六.18	40,907,962	39	28,107,153	30
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六.19	5,238,497	5	25,799,450	27
49600	兌換損益	四	11,341,355	11	10,149,453	11
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	四、五及十二	1,335,906	1	(2,268,398)	(2)
49800	其他利息以外淨損益	四及六.21	6,297,160	6	5,596,682	6
	利息以外淨收益合計		65,120,880	62	67,384,340	72
	淨收益		105,472,057	100	93,710,525	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四、五、六.22、及十二	(37,766,676)	(36)	(21,203,189)	(23)
	營業費用					
58500	員工福利費用	四、五、六.15、六.23及七	(40,767,354)	(39)	(26,829,754)	(29)
59000	折舊及攤銷費用	六.24	(4,015,929)	(4)	(3,038,807)	(3)
59500	其他業務及管理費用	四、六.25及七	(31,686,896)	(30)	(26,441,246)	(28)
61001	稅前淨利(損)		(8,764,798)	(9)	16,197,529	17
61003	所得稅費用	四及六.26	(392,755)	-	-	-
64000	本期淨利(損)		(9,157,553)	(9)	16,197,529	17
	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	445,585	1	(1,818,411)	(2)
	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		(138,354)	-	(44,575)	-
65000	其他綜合損益(稅後)		307,231	1	(1,862,986)	(2)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		(\$8,850,322)	(8)	\$14,334,543	15

(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
及民國一〇九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	
民國一〇九年一月一日餘額	\$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
一一〇年度淨損	-	(9,157,553)	-	(9,157,553)
一一〇年度其他綜合損益	-	445,585	(138,354)	307,231
本期綜合損益總額	-	(8,711,968)	(138,354)	(8,850,322)
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$664,694,800	\$106,493,737	\$-	\$771,188,537

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



項 目	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(損)	(\$8,764,798)	\$16,197,529
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,194,305	2,969,116
攤銷費用	1,405,524	1,279,863
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉	37,766,676	21,203,189
資產減損損失(迴轉利益)淨額	(1,336,299)	2,284,026
利息費用	12,353,978	24,564,583
利息收入	(52,705,155)	(50,890,768)
處分及報廢不動產及設備損失	2	9
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(增加)減少	(601,000)	2,826,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	9,658,224	(9,658,224)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	67,104,800	20,958,800
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(增加)減少	(250,000,000)	200,000,000
應收款項增加	(335,774)	(263,382)
貼現及放款(增加)減少	(353,826,143)	6,608,301
其他資產(增加)減少	(15,022,304)	2,920,174
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(13,702,321)	(11,380,226)
應付款項減少	(889,440)	(1,295,940)
存款及匯款(減少)增加	(131,873,870)	123,142,212
其他負債增加(減少)	5,654,666	(112,931,468)
營運產生之現金流(出)入	(691,918,929)	238,533,732
收取之利息	55,101,467	59,553,786
支付之利息	(12,581,781)	(28,422,915)
退還(支付)之所得稅	401,491	(739,632)
營業活動之淨現金流(出)入	(648,997,752)	268,924,971
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(2,953,280)	(638,109)
取得無形資產	-	(545,400)
投資活動之淨現金流出	(2,953,280)	(1,183,509)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(228,054)	(253,576)
總行及聯行存款與拆放增加	252,635,700	507,234,203
籌資活動之淨現金流入	252,407,646	506,980,627
本期現金及約當現金(減少)增加數	(399,543,386)	774,722,089
期初現金及約當現金餘額	1,164,609,238	389,887,149
期末現金及約當現金餘額	\$765,065,852	\$1,164,609,238
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	\$129,749,239	\$111,354,956
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	635,316,613	1,053,254,282
期末現金及約當現金餘額	\$765,065,852	\$1,164,609,238

(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



民國一〇九年十二月三十一日
及民國一〇九年十一月三十一日

資產負債表

單位：美金元

資 產			一一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日		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	
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	\$23,751	-	\$194,053	-	23000	應付款項	六.3	\$3,864	-	\$98,498	-
13500	貼現及放款-淨額	四、五及六.2	58,132,800	100	179,289,000	100	23500	存款及匯款	六.4及七	3,177,240	5	3,249,301	2
							25600	負債準備	六.5	9,218	-	6,296	-
							29500	其他負債	六.6及七	52,124,068	90	174,584,490	97
							20000	負債總計		55,314,390	95	177,938,585	99
							32000	保留盈餘					
							32011	累積盈餘		2,842,161	5	1,544,468	1
							30000	權益總計		2,842,161	5	1,544,468	1
10000	資產總計		\$58,156,551	100	\$179,483,053	100		負債及權益總計		\$58,156,551	100	\$179,483,053	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

民國一一〇年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

代 碼	項 目	附 註	一一〇年度		一〇九年度	
			金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	四、六.7及七	\$982,568	126	\$3,747,441	162
51000	減：利息費用	六.7及七	(253,041)	(32)	(1,495,501)	(65)
	利息淨收益		729,527	94	2,251,940	97
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四及六.8	49,343	6	57,313	3
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	六.1	(10)	-	-	-
	利息以外淨收益合計		49,333	6	57,313	3
	淨收益		778,860	100	2,309,253	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 營業費用	四及六.9	1,220,878	157	95,534	4
58500	員工福利費用	六.10	(369,083)	(47)	(872,482)	(38)
59000	折舊及攤銷費用	六.11	(21,087)	(3)	(42,450)	(2)
59500	其他業務及管理費用	六.12	(137,191)	(18)	(282,526)	(12)
61001	稅前淨利		1,472,377	189	1,207,329	52
61003	所得稅費用	四及六.13	(174,684)	(22)	(142,775)	(6)
64000	本期淨利		1,297,693	167	1,064,554	46
65000	本期其他綜合損益(稅後淨額)		-	-	-	-
66000	本期綜合損益總額		\$1,297,693	167	\$1,064,554	46

(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

民國一一〇年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇九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
	累積盈餘	
民國一〇九年一月一日餘額	\$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
一一〇年度淨利	1,297,693	1,297,693
一一〇年度其他綜合損益	-	-
本期綜合損益總額	1,297,693	1,297,693
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$2,842,161	\$2,842,161

(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

民國一一〇年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

項 目	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	\$1,472,377	\$1,207,329
調整項目：		
收益費損項目		
利息費用	253,041	1,495,501
利息收入	(982,568)	(3,747,441)
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(收回)	(1,220,878)	(95,534)
資產減損(損失)迴轉利益淨額	10	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
貼現及放款減少	122,380,000	9,379,141
其他資產減少	-	3,792,606
存款及匯款減少	(72,061)	(3,661,076)
其他負債增加(減少)	364,894	(166,673)
營運產生之現金流入	122,194,815	8,203,853
收取之利息	1,152,860	4,130,052
支付之利息	(347,675)	(1,833,905)
營業活動之淨現金流入	123,000,000	10,500,000
籌資活動之現金流量：		
總行及聯行存款減少	(123,000,000)	(10,500,000)
籌資活動之淨現金流出	(123,000,000)	(10,500,000)
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：

