

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

全聯資產負債表
民國一〇一一年十二月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

| 資 產 | | | 一〇一一年十二月三十一日 | | 一〇一〇年十二月三十一日 | | 負 債 及 權 益 | | | 一〇一一年十二月三十一日 | | 一〇一〇年十二月三十一日 | |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----|-----------------|-----|-----------|------------------|----------|------------------|-----|-----------------|-----|
| 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 | \$339,099,096 | 3 | \$129,749,239 | 2 | 22000 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 四及六.3 | \$97,028,344 | 1 | \$20,661,321 | - |
| 11500 | 存放央行及拆放銀行同業 | 六.2 | 181,402,485 | 2 | 642,693,509 | 8 | 23000 | 應付款項 | 六.10 | 63,116,354 | 1 | 13,449,011 | - |
| 12000 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 四及六.3 | 44,267,608 | - | - | - | 23500 | 存款及匯款 | 六.11及七 | 498,540,883 | 4 | 371,378,098 | 5 |
| 12200 | 按攤銷後成本衡量之債務工具投資 | 四及六.4 | 2,015,000,000 | 18 | 1,905,000,000 | 25 | 25600 | 負債準備 | 四及六.12 | 56,440,337 | - | 59,080,116 | 1 |
| 13000 | 應收款項-淨額 | 四、五及六.5 | 33,140,265 | - | 5,849,829 | - | 26000 | 租賃負債 | 四及六.19 | 255,971 | - | 297,610 | - |
| 13200 | 本期所得稅資產 | | 1,012,391 | - | - | - | 29300 | 遞延所得稅負債 | 四、五及六.25 | 5,826,052 | - | - | - |
| 13500 | 貼現及放款-淨額 | 四、五及六.6 | 8,698,164,149 | 76 | 4,786,020,629 | 63 | 29500 | 其他負債 | 六.13及七 | 9,824,535,995 | 86 | 6,291,773,265 | 83 |
| 18500 | 不動產及設備-淨額 | 四及六.7 | 118,802,253 | 1 | 121,474,446 | 2 | 20000 | 負債總計 | | 10,545,743,936 | 92 | 6,756,639,421 | 89 |
| 18600 | 使用權資產-淨額 | 四及六.19 | 252,090 | - | 293,979 | - | | | | | | | |
| 19000 | 無形資產-淨額 | 四及六.8 | 808,269 | - | 2,138,367 | - | | 權益 | 六.15 | | | | |
| 19500 | 其他資產-淨額 | 四、五、六.14、六.22及七 | 15,788,497 | - | 13,307,409 | - | 31101 | 營運資金 | | 664,694,800 | 6 | 664,694,800 | 9 |
| | | | | | | | 32000 | 保留盈餘 | | | | | |
| | | | | | | | 32011 | 累積盈餘 | | 230,559,926 | 2 | 187,032,376 | 2 |
| | | | | | | | 32500 | 其他權益 | 四及六.15 | 6,738,441 | - | (1,839,190) | - |
| | | | | | | | 30000 | 權益總計 | | 901,993,167 | 8 | 849,887,986 | 11 |
| 10000 | 資產總計 | | \$11,447,737,103 | 100 | \$7,606,527,407 | 100 | | 負債及權益總計 | | \$11,447,737,103 | 100 | \$7,606,527,407 | 100 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



合併綜合損益表

民國一十一年一月一日至十二月三十一日

及民國一十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 | 一〇一一年度 | | 一〇一〇年度 | | 變 動 百分比 |
|-------|------------------------|-----------------|---------------|------|--------------|------|------------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| | 利息淨收益 | | | | | | |
| 41000 | 利息收入 | 四、六.16及七 | \$175,849,591 | 95 | \$80,325,604 | 63 | 119 |
| 51000 | 減：利息費用 | 六.16及七 | (108,765,154) | (59) | (19,470,921) | (15) | 459 |
| | 利息淨收益合計 | | 67,084,437 | 36 | 60,854,683 | 48 | 10 |
| | 利息以外淨收益 | | | | | | |
| 49100 | 手續費淨收益 | 四及六.17 | 48,456,874 | 26 | 42,288,015 | 33 | 15 |
| 49200 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益 | 六.18 | 56,470,735 | 30 | 5,238,497 | 4 | 978 |
| 49600 | 兌換損益 | 四 | 7,238,983 | 4 | 10,660,703 | 9 | (32) |
| 49700 | 資產減損(損失)迴轉利益淨額 | 四、五及十二 | 948,864 | 1 | 1,335,645 | 1 | (29) |
| 49800 | 其他利息以外淨損益 | 四及六.20 | 5,439,337 | 3 | 6,297,160 | 5 | (14) |
| | 利息以外淨收益合計 | | 118,554,793 | 64 | 65,820,020 | 52 | 80 |
| | 淨收益 | | 185,639,230 | 100 | 126,674,703 | 100 | 47 |
| 58200 | 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 | 四、五、六.21及十二 | (35,204,799) | (19) | (3,596,573) | (3) | 879 |
| | 營業費用 | | | | | | |
| 58500 | 員工福利費用 | 四、五、六.14、六.22及七 | (54,633,196) | (29) | (50,987,257) | (40) | 7 |
| 59000 | 折舊及攤銷費用 | 六.23 | (4,622,535) | (3) | (4,599,829) | (4) | 0 |
| 59500 | 其他業務及管理費用 | 四及六.24及七 | (44,004,304) | (24) | (35,485,723) | (28) | 24 |
| 61001 | 稅前淨利 | | 47,174,396 | 25 | 32,005,321 | 25 | 47 |
| 61003 | 所得稅費用 | 四及六.25 | (5,784,495) | (3) | (5,229,756) | (4) | 11 |
| 64000 | 本期淨利 | | 41,389,901 | 22 | 26,775,565 | 21 | 55 |
| | 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 | 四及六.14 | 2,137,649 | 1 | 445,585 | - | 380 |
| | 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 | | 8,577,631 | 5 | (1,263,375) | (1) | (779) |
| 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) | - | (100) |
| 65000 | 其他綜合損益(稅後) | | 10,715,280 | 6 | (956,144) | (1) | (1,221) |
| 66000 | 本期綜合損益總額(稅後) | | \$52,105,181 | 28 | \$25,819,421 | 20 | 102 |

(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

民國一一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

| 項 目 | | 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 | |
| 民國一一〇年一月一日餘額 | \$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 |
| 一一一年度淨利 | - | 41,389,901 | - | - | 41,389,901 |
| 一一一年度其他綜合損益 | - | 2,137,649 | 8,577,631 | - | 10,715,280 |
| 本期綜合損益總額 | - | 43,527,550 | 8,577,631 | - | 52,105,181 |
| 民國一一一年十二月三十一日餘額 | \$664,694,800 | \$230,559,926 | \$6,738,441 | \$- | \$901,993,167 |

(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
及民國一〇一〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣元

| 項 目 | 一一一年度 | 一一〇年度 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$47,174,396 | \$32,005,321 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 3,277,758 | 3,194,305 |
| 攤銷費用 | 1,344,777 | 1,405,524 |
| 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉 | 35,204,799 | 3,596,573 |
| 資產減損損失(迴轉利益)淨額 | (960,139) | (1,336,038) |
| 利息費用 | 108,765,154 | 19,470,921 |
| 利息收入 | (175,849,591) | (80,325,604) |
| 處分及報廢不動產及設備損失 | 4 | 2 |
| 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 | (96,000) | (601,000) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少 | (44,267,608) | 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 |
| 按攤銷後成本衡量之債務工具投資增加 | (110,000,000) | (250,000,000) |
| 應收款項增加 | (237,442) | (334,206) |
| 貼現及放款(增加)減少 | (3,950,044,342) | 3,181,898,967 |
| 其他資產增加 | (343,444) | (155,533) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少) | 76,367,023 | (13,702,321) |
| 應付款項增加(減少) | 2,608,493 | (889,440) |
| 存款及匯款增加(減少) | 127,162,785 | (136,527,107) |
| 負債準備增加(減少) | 56,261 | (5,654) |
| 其他負債增加 | 1,604,521 | 4,892,891 |
| 營運產生之現金流(出)入 | (3,878,232,595) | 2,839,350,625 |
| 收取之利息 | 148,787,714 | 87,594,465 |
| 支付之利息 | (57,058,635) | (22,399,733) |
| 支付之所得稅 | (5,618,503) | (3,668,734) |
| 營業活動之淨現金流(出)入 | (3,792,122,019) | 2,900,876,623 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得不動產及設備 | (364,425) | (2,953,280) |
| 取得無形資產 | (14,679) | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (379,104) | (2,953,280) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 租賃負債本金償還 | (240,894) | (228,054) |
| 總行及聯行存款與拆放增加(減少) | 3,531,158,209 | (3,295,975,300) |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | 3,530,917,315 | (3,296,203,354) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響數 | 8,577,631 | (1,263,375) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (253,006,177) | (399,543,386) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 765,065,852 | 1,164,609,238 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$512,059,675 | \$765,065,852 |
| 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 | \$339,099,096 | \$129,749,239 |
| 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 | 172,960,579 | 635,316,613 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$512,059,675 | \$765,065,852 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓新加坡銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表

民國一〇一年十二月三十一日

及民國一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

| 資 產 | | | 一一一年十二月三十一日 | | 一一〇年十二月三十一日 | | 負 債 及 權 益 | | | 一一一年十二月三十一日 | | 一一〇年十二月三十一日 | |
|-------|------------------|--------------|-----------------|-----|-----------------|-----|-----------|------------------|----------|-----------------|-----|-----------------|-----|
| 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 | \$339,099,096 | 4 | \$129,749,239 | 2 | 22000 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 四及六.3 | \$97,028,344 | 1 | \$20,661,321 | - |
| 11500 | 存放央行及拆借銀行同業 | 六.2 | 181,402,485 | 2 | 642,693,509 | 11 | 23000 | 應付款項 | 六.10 | 57,896,723 | 1 | 13,342,034 | - |
| 12000 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 四及六.3 | 44,267,608 | - | - | - | 23500 | 存款及匯款 | 六.11及七 | 167,920,555 | 2 | 283,400,317 | 5 |
| 12200 | 按攤銷後成本衡量之債務工具投資 | 四及六.4 | 2,015,000,000 | 21 | 1,905,000,000 | 32 | 25600 | 負債準備 | 四及六.12 | 56,063,366 | 1 | 58,824,845 | 1 |
| 13000 | 應收款項－淨額 | 四、五及六.5 | 31,504,407 | - | 5,192,153 | - | 26000 | 租賃負債 | 四及六.19 | 255,971 | - | 297,610 | - |
| 13200 | 本期所得稅資產 | | 1,012,391 | - | - | - | 29300 | 遞延所得稅負債 | 四、五及六.25 | 5,826,052 | - | - | - |
| 13500 | 貼現及放款－淨額 | 四、五及六.6 | 7,086,915,389 | 72 | 3,176,323,397 | 53 | 29500 | 其他負債 | 六.13及七 | 8,650,905,681 | 87 | 4,865,030,328 | 81 |
| 18500 | 不動產及設備－淨額 | 四及六.7 | 118,802,253 | 1 | 121,474,446 | 2 | 20000 | 負債總計 | | 9,035,896,692 | 92 | 5,241,556,455 | 87 |
| 18600 | 使用權資產－淨額 | 四及六.19 | 252,090 | - | 293,979 | - | | 權益 | | | | | |
| 19000 | 無形資產－淨額 | 四及六.8 | 808,269 | - | 2,138,367 | - | 31100 | 營運資金 | 六.15 | 664,694,800 | 7 | 664,694,800 | 11 |
| 19500 | 其他資產－淨額 | 四、五、六.9.14及七 | 15,788,497 | - | 29,879,902 | - | 32000 | 保留盈餘 | | | | | |
| | | | | | | | 32011 | 累積盈餘 | | 134,260,993 | 1 | 106,493,737 | 2 |
| | | | | | | | 32500 | 其他權益 | 四及六.15 | - | - | - | - |
| | | | | | | | 30000 | 權益總計 | | 798,955,793 | 8 | 771,188,537 | 13 |
| 10000 | 資產總計 | | \$9,834,852,485 | 100 | \$6,012,744,992 | 100 | | 負債及權益總計 | | \$9,834,852,485 | 100 | \$6,012,744,992 | 100 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：





民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇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 | 一一一年度 | | 一一〇年度 | |
|-------|------------------------|-----------------|---------------|------|---------------|------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 利息淨收益 | | | | | |
| 41000 | 利息收入 | 四、六.16及七 | \$137,952,211 | 86 | \$52,705,155 | 50 |
| 51000 | 減：利息費用 | 六.16及七 | (93,569,679) | (58) | (12,353,978) | (12) |
| | 利息淨收益合計 | | 44,382,532 | 28 | 40,351,177 | 38 |
| | 利息以外淨收益 | | | | | |
| 49100 | 手續費淨收益 | 四及六.17 | 46,952,830 | 29 | 40,907,962 | 39 |
| 49200 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益 | 六.18 | 56,470,735 | 35 | 5,238,497 | 5 |
| 49600 | 兌換損益 | 四 | 6,118,490 | 4 | 11,341,355 | 11 |
| 49700 | 資產減損(損失)迴轉利益淨額 | 四、五及十二 | 949,248 | 1 | 1,335,906 | 1 |
| 49800 | 其他利息以外淨損益 | 四及六.20 | 5,439,337 | 3 | 6,297,160 | 6 |
| | 利息以外淨收益合計 | | 115,930,640 | 72 | 65,120,880 | 62 |
| | 淨收益 | | 160,313,172 | 100 | 105,472,057 | 100 |
| 58200 | 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 | 四、五、六.21及十二 | (36,038,378) | (22) | (37,766,676) | (36) |
| | 營業費用 | | | | | |
| 58500 | 員工福利費用 | 四、五、六.14、六.22及七 | (47,516,512) | (29) | (40,767,354) | (39) |
| 59000 | 折舊及攤銷費用 | 六.23 | (4,239,371) | (3) | (4,015,929) | (4) |
| 59500 | 其他業務及管理費用 | 四、六.24及七 | (41,104,809) | (26) | (31,686,896) | (30) |
| 61001 | 稅前淨利(損) | | 31,414,102 | 20 | (8,764,798) | (9) |
| 61003 | 所得稅費用 | 四及六.25 | (5,784,495) | (4) | (392,755) | - |
| 64000 | 本期淨利(損) | | 25,629,607 | 16 | (9,157,553) | (9) |
| | 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 | 四及六.14 | 2,137,649 | 1 | 445,585 | 1 |
| | 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) | - |
| 65000 | 其他綜合損益(稅後) | | 2,137,649 | 1 | 307,231 | 1 |
| 66000 | 本期綜合損益總額(稅後) | | \$27,767,256 | 17 | (\$8,850,322) | (8) |

(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

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇一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 | |
| 民國一〇〇一年一月一日餘額 | \$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) |
| 民國一〇〇一年十二月三十一日餘額 | 664,694,800 | 106,493,737 | - | 771,188,537 |
| 一一一年度淨利 | - | 25,629,607 | - | 25,629,607 |
| 一一一年度其他綜合損益 | - | 2,137,649 | - | 2,137,649 |
| 本期綜合損益總額 | - | 27,767,256 | - | 27,767,256 |
| 民國一一一年十二月三十一日餘額 | \$664,694,800 | \$134,260,993 | \$- | \$798,955,793 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

| 項 目 | 一一一年度 | 一一〇年度 |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利(損) | \$31,414,102 | (\$8,764,798) |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 3,277,758 | 3,194,305 |
| 攤銷費用 | 1,344,777 | 1,405,524 |
| 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉 | 36,038,378 | 37,766,676 |
| 資產減損損失(迴轉利益)淨額 | (960,523) | (1,336,299) |
| 利息費用 | 93,569,679 | 12,353,978 |
| 利息收入 | (137,952,211) | (52,705,155) |
| 處分及報廢不動產及設備損失 | 4 | 2 |
| 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 | (96,000) | (601,000) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少 | (44,267,608) | 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 |
| 按攤銷後成本衡量之債務工具投資增加 | (110,000,000) | (250,000,000) |
| 應收款項增加 | (237,445) | (335,774) |
| 貼現及放款增加 | (3,949,391,837) | (353,826,143) |
| 其他資產減少(增加) | 16,229,054 | (15,022,304) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少) | 76,367,023 | (13,702,321) |
| 應付款項增加(減少) | 2,619,774 | (889,440) |
| 存款及匯款減少 | (115,479,762) | (131,873,870) |
| 其他負債增加 | 225,896,144 | 5,654,666 |
| 營運產生之現金流出 | (3,871,628,693) | (691,918,929) |
| 收取之利息 | 111,868,903 | 55,101,467 |
| 支付之利息 | (46,987,095) | (12,581,781) |
| 退還(支付)之所得稅 | (5,618,503) | 401,491 |
| 營業活動之淨現金流出 | (3,812,365,388) | (648,997,752) |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得不動產及設備 | (364,425) | (2,953,280) |
| 取得無形資產 | (14,679) | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (379,104) | (2,953,280) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 租賃負債本金償還 | (240,894) | (228,054) |
| 總行及聯行存款與拆放增加 | 3,559,979,209 | 252,635,700 |
| 籌資活動之淨現金流入 | 3,559,738,315 | 252,407,646 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (253,006,177) | (399,543,386) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 765,065,852 | 1,164,609,238 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$512,059,675 | \$765,065,852 |
| 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 | \$339,099,096 | \$129,749,239 |
| 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 | 172,960,579 | 635,316,613 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$512,059,675 | \$765,065,852 |

(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

民國一〇一年十二月三十一日
及民國一〇〇年十二月三十一日

單位：美金元

| 資 產 | | | 一一一年十二月三十一日 | | 一一〇年十二月三十一日 | | 負 債 及 權 益 | | | 一一一年十二月三十一日 | | 一一〇年十二月三十一日 | |
|-------|----------|---------|--------------|-----|--------------|-----|-----------|---------|-------|--------------|-----|--------------|-----|
| 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 | \$53,272 | - | \$23,751 | - | 23000 | 應付款項 | 六.3 | \$169,977 | - | \$3,864 | - |
| 13500 | 貼現及放款-淨額 | 四、五及六.2 | 52,470,000 | 88 | 58,132,800 | 100 | 23500 | 存款及匯款 | 六.4及七 | 10,766,586 | 18 | 3,177,240 | 5 |
| 19500 | 其他資產 | 四及七 | 7,423,284 | 12 | - | - | 25600 | 負債準備 | 四及六.5 | 12,276 | - | 9,218 | - |
| | | | | | | | 29500 | 其他負債 | 六.6及七 | 45,642,325 | 76 | 52,124,068 | 90 |
| | | | | | | | 20000 | 負債總計 | | 56,591,164 | 94 | 55,314,390 | 95 |
| | | | | | | | 32000 | 保留盈餘 | | | | | |
| | | | | | | | 32011 | 累積盈餘 | | 3,355,392 | 6 | 2,842,161 | 5 |
| | | | | | | | 30000 | 權益總計 | | 3,355,392 | 6 | 2,842,161 | 5 |
| 10000 | 資產總計 | | \$59,946,556 | 100 | \$58,156,551 | 100 | | 負債及權益總計 | | \$59,946,556 | 100 | \$58,156,551 | 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

民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

| 代 碼 | 項 目 | 附 註 | 一一年度 | | 一〇年度 | |
|-------|--------------------------|---------|-------------|------|-------------|------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 41000 | 利息收入 | 四、六.7及七 | \$1,241,271 | 156 | \$982,568 | 126 |
| 51000 | 減：利息費用 | 六.7及七 | (493,223) | (62) | (253,041) | (32) |
| | 利息淨收益 | | 748,048 | 94 | 729,527 | 94 |
| | 利息以外淨收益 | | | | | |
| 49100 | 手續費淨收益 | 四及六.8 | 49,704 | 6 | 49,343 | 6 |
| 49700 | 資產減損(損失)迴轉利益淨額 | 六.1 | (11) | - | (10) | - |
| | 利息以外淨收益合計 | | 49,693 | 6 | 49,333 | 6 |
| | 淨收益 | | 797,741 | 100 | 778,860 | 100 |
| 58200 | 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存 營業費用 | 四、五及六.9 | 54,142 | 7 | 1,220,878 | 157 |
| 58500 | 員工福利費用 | 六.10 | (231,754) | (29) | (369,083) | (47) |
| 59000 | 折舊及攤銷費用 | 六.11 | (12,477) | (2) | (21,087) | (3) |
| 59500 | 其他業務及管理費用 | 六.12 | (94,421) | (12) | (137,191) | (18) |
| 61001 | 稅前淨利 | | 513,231 | 64 | 1,472,377 | 189 |
| 61003 | 所得稅費用 | 四及六.13 | - | - | (174,684) | (22) |
| 64000 | 本期淨利 | | 513,231 | 64 | 1,297,693 | 167 |
| 65000 | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | - | - | - | - |
| 66000 | 本期綜合損益總額 | | \$513,231 | 64 | \$1,297,693 | 167 |

(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

民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇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 | |
| 民國一〇年一月一日餘額 | \$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 |
| 民國一〇年十二月三十一日餘額 | 2,842,161 | 2,842,161 |
| 一一一年度淨利 | 513,231 | 513,231 |
| 一一一年度其他綜合損益 | - | - |
| 本期綜合損益總額 | 513,231 | 513,231 |
| 民國一一年十二月三十一日餘額 | \$3,355,392 | \$3,355,392 |

(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

民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

| 項 目 | 一一一年度 | 一一〇年度 |
|--------------------------------------|-------------|---------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$513,231 | \$1,472,377 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 利息費用 | 493,223 | 253,041 |
| 利息收入 | (1,241,271) | (982,568) |
| 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(收回) | (54,142) | (1,220,878) |
| 資產減損損失(迴轉利益)淨額 | 11 | 10 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | |
| 貼現及放款減少 | 5,720,000 | 122,380,000 |
| 其他資產增加 | (7,423,284) | - |
| 存款及匯款增加(減少) | 7,589,346 | (72,061) |
| 其他負債(減少)增加 | (481,743) | 364,894 |
| 營運產生之現金流入 | 5,115,371 | 122,194,815 |
| 收取之利息 | 1,211,739 | 1,152,860 |
| 支付之利息 | (327,110) | (347,675) |
| 營業活動之淨現金流入 | 6,000,000 | 123,000,000 |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 總行及聯行存款減少 | (6,000,000) | (123,000,000) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (6,000,000) | (123,000,000) |
| 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：

