

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起至十二月三十一日
及民國一十年一月一日起至十二月三十一日

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	一一年度		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	一一年度	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：

