

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
民國一十三年十二月三十一日
及民國一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日		負 債 及 權 益			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
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	\$140,245,329	1	\$140,267,894	1	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.3	\$1,123,477	-	\$205,141,624	2
11500	存放央行及拆放銀行同業	六.2	408,357,305	3	227,245,340	2	23000	應付款項	六.10	37,104,510	-	43,747,950	-
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	88,010,321	1	951,443	-	23200	本期所得稅負債		814,070	-	-	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四及六.4	1,425,000,000	12	2,095,000,000	20	23500	存款及匯款	六.11及七	388,864,864	3	403,797,373	4
13000	應收款項-淨額	四、五及六.5	31,510,605	-	22,503,217	-	25600	負債準備	四及六.12	69,109,977	1	72,965,220	1
13200	本期所得稅資產		120,220	-	1,132,611	-	26000	租賃負債	四及六.19	628,591	-	191,260	-
13500	貼現及放款-淨額	四、五及六.6	10,283,280,969	82	8,028,831,729	76	29300	遞延所得稅負債	四、五及六.25	1,153,069	-	9,039,563	-
18500	不動產及設備-淨額	四及六.7	115,816,377	1	117,940,170	1	29500	其他負債	六.13及七	11,040,002,896	88	8,959,616,253	84
18600	使用權資產-淨額	四及六.19	619,860	-	186,516	-	20000	負債總計		11,538,801,454	92	9,694,499,243	91
19000	無形資產-淨額	四及六.8	526,219	-	122,096	-							
19300	遞延所得稅資產	四、五及六.25	2,793	-	3,456,096	-							
19500	其他資產-淨額	四、五、六.14、六.22及七	18,865,889	-	15,448,663	-		權益	六.15				
							31101	營運資金		664,694,800	5	664,694,800	6
							32000	保留盈餘					
							32011	累積盈餘		294,258,540	3	287,062,694	3
							32500	其他權益	四及六.15	14,601,093	-	6,829,038	-
							30000	權益總計		973,554,433	8	958,586,532	9
10000	資產總計		\$12,512,355,887	100	\$10,653,085,775	100		負債及權益總計		\$12,512,355,887	100	\$10,653,085,775	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

民國一十二年一月一日至十二月三十一日
及民國一十一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	一一三年度		一一二年度		變動 百分比
			金 額	%	金 額	%	%
	利息淨收益						
41000	利息收入	四、六.16及七	\$282,940,684	214	\$322,910,311	172	(12)
51000	減：利息費用	六.16及七	(402,939,144)	(304)	(452,161,799)	(241)	(11)
	利息淨收益合計		(119,998,460)	(90)	(129,251,488)	(69)	(7)
	利息以外淨收益						
49100	手續費淨收益	四及六.17	43,594,060	33	49,720,786	27	(12)
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六.18	194,283,025	147	254,790,805	136	(24)
49600	兌換損益	四	9,676,208	7	5,780,651	3	67
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	四、五及十二	(506,160)	-	13,010	-	(3991)
49800	其他利息以外淨損益	四及六.20	5,463,636	4	6,552,326	3	(17)
	利息以外淨收益合計		252,510,769	191	316,857,578	169	(20)
	淨收益		132,512,309	101	187,606,090	100	(29)
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四、五、六.21及十二	(17,702,432)	(13)	(6,996,484)	(4)	153
	營業費用						
58500	員工福利費用	四、五、六.14、六.22及七	(54,477,513)	(41)	(57,615,682)	(31)	(5)
59000	折舊及攤銷費用	六.23	(3,297,432)	(2)	(3,863,017)	(2)	(15)
59500	其他業務及管理費用	四及六.24及七	(54,389,271)	(41)	(60,442,875)	(32)	(10)
61001	稅前淨利		2,645,661	4	58,688,032	31	(95)
61003	所得稅利益(費用)	四及六.25	1,501,088	1	(1,547,001)	(1)	(197)
64000	本期淨利		4,146,749	5	57,141,031	30	(93)
	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	3,049,097	2	(638,263)	-	(578)
	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		7,772,055	6	90,597	-	8,479
65000	其他綜合損益(稅後)		10,821,152	8	(547,666)	-	(2,076)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$14,967,901	13	\$56,593,365	30	(74)

(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

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	
民國一一二年一月一日餘額	\$664,694,800	\$230,559,926	\$6,738,441	\$901,993,167
一一二年度淨利	-	57,141,031	-	57,141,031
一一二年度其他綜合損益	-	(638,263)	90,597	(547,666)
本期綜合損益總額	-	56,502,768	90,597	56,593,365
民國一一二年十二月三十一日餘額	664,694,800	287,062,694	6,829,038	958,586,532
一一三年度淨利	-	4,146,749	-	4,146,749
一一三年度其他綜合損益	-	3,049,097	7,772,055	10,821,152
本期綜合損益總額	-	7,195,846	7,772,055	14,967,901
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$664,694,800	\$294,258,540	\$14,601,093	\$973,554,433

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



民國一一三年一月一日至十二月三十一日

民國一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一一三年度	一一二年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$2,645,661	\$58,688,032
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,184,582	3,176,844
攤銷費用	112,850	686,173
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉	17,702,432	6,996,484
資產減損損失(迴轉利益)淨額	507,598	(5,672)
利息費用	402,939,144	452,161,799
利息收入	(282,940,684)	(322,910,311)
處分及報廢不動產及設備損失	6	12
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	(6,814,000)	(3,559,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(87,058,878)	43,316,165
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少(增加)	670,000,000	(80,000,000)
應收款項(增加)減少	(435,456)	629,594
貼現及放款(增加)減少	(2,276,018,885)	678,858,185
其他資產增加	(367,838)	(298,429)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(204,018,147)	108,113,280
應付款項增加	1,870,959	5,203,936
存款及匯款減少	(14,932,509)	(94,743,510)
負債準備增加	11,990	2,649
其他負債(減少)增加	(6,878,271)	341,631
營運產生之現金(流出)流入	(1,780,489,446)	856,657,862
收取之利息	274,370,849	332,923,404
支付之利息	(411,453,543)	(476,734,139)
支付之所得稅	(1,105,642)	(1,909,806)
營業活動之淨現金(流出)流入	(1,918,677,782)	710,937,321
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(855,950)	(2,068,804)
取得無形資產	(516,973)	-
投資活動之淨現金流出	(1,372,923)	(2,068,804)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(200,858)	(245,106)
總行及聯行存款與拆放增加(減少)	2,087,264,914	(865,261,373)
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,087,064,056	(865,506,479)
匯率變動對現金及約當現金之影響數	7,772,055	90,597
本期現金及約當現金增加(減少)數	174,785,406	(156,547,365)
期初現金及約當現金餘額	355,512,310	512,059,675
期末現金及約當現金餘額	\$530,297,716	\$355,512,310
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	\$140,245,329	\$140,267,894
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	390,052,387	215,244,416
期末現金及約當現金餘額	\$530,297,716	\$355,512,310

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



菲商菲律賓銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表

民國一十三年十二月三十一日

及民國一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日		負 債 及 權 益			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
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	\$140,245,329	2	\$140,267,894	2	22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.3	\$1,123,477	-	\$205,141,624	2
11500	存放央行及拆借銀行同業	六.2	408,357,305	4	227,245,340	3	23000	應付款項	六.10	34,968,104	-	39,559,100	-
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	88,010,321	1	951,443	-	23200	本期所得稅負債		814,070	-	-	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四及六.4	1,425,000,000	13	2,095,000,000	25	23500	存款及匯款	六.11及七	370,341,277	3	314,127,358	4
13000	應收款項－淨額	四、五及六.5	30,352,267	-	19,361,802	-	25600	負債準備	四及六.12	69,076,304	1	72,723,625	1
13200	本期所得稅資產		120,220	-	1,132,611	-	26000	租賃負債	四及六.19	628,591	-	191,260	-
13500	貼現及放款－淨額	四、五及六.6	8,525,875,824	79	5,863,904,431	69	29300	遞延所得稅負債	四、五及六.25	1,153,069	-	9,039,563	-
18500	不動產及設備－淨額	四及六.7	115,816,377	1	117,940,170	1	29500	其他負債	六.13及七	9,449,016,808	88	7,005,214,867	83
18600	使用權資產－淨額	四及六.19	619,860	-	186,516	-	20000	負債總計		9,927,121,700	92	7,645,997,397	90
19000	無形資產－淨額	四及六.8	526,219	-	122,096	-		權益					
19300	遞延所得稅資產	四、五及六.25	2,793	-	3,456,096	-	31100	營運資金	六.15	664,694,800	6	664,694,800	8
19500	其他資產－淨額	四、五、六.9.14及七	20,677,902	-	18,263,925	-	32000	保留盈餘					
							32011	累積盈餘		163,787,917	2	177,140,127	2
							30000	權益總計		828,482,717	8	841,834,927	10
10000	資產總計		\$10,755,604,417	100	\$8,487,832,324	100		負債及權益總計		\$10,755,604,417	100	\$8,487,832,324	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



綜合損益表

民國一十三年一月一日至十二月三十一日

及民國一十二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	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
	利息淨收益					
41000	利息收入	四、六.16及七	\$187,530,092	186	\$212,065,585	139
51000	減：利息費用	六.16及七	(336,585,749)	(334)	(374,421,103)	(245)
	利息淨收益合計		(149,055,657)	(148)	(162,355,518)	(106)
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四及六.17	41,754,550	41	47,697,773	31
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六.18	194,283,025	193	254,790,805	167
49600	兌換損益	四	8,805,442	9	6,142,027	4
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	四、五及十二	(507,296)	-	13,571	-
49800	其他利息以外淨損益	四及六.20	5,463,636	5	6,552,326	4
	利息以外淨收益合計		249,799,357	248	315,196,502	206
	淨收益		100,743,700	100	152,840,984	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四、五、六.21及十二	(23,241,299)	(23)	(1,479,569)	(1)
	營業費用					
58500	員工福利費用	四、五、六.14、六.22及七	(44,677,890)	(44)	(47,818,862)	(32)
59000	折舊及攤銷費用	六.23	(2,986,649)	(3)	(3,491,892)	(2)
59500	其他業務及管理費用	四、六.24及七	(50,466,233)	(50)	(56,775,849)	(37)
61001	稅前淨(損)利		(20,628,371)	(20)	43,274,812	28
61003	所得稅利益	四及六.25	4,227,064	4	242,585	-
64000	本期淨(損)利		(16,401,307)	(16)	43,517,397	28
	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	3,049,097	3	(638,263)	-
65000	其他綜合損益(稅後)		3,049,097	3	(638,263)	-
66000	本期綜合損益總額(稅後)		(\$13,352,210)	(13)	\$42,879,134	28

(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

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	權益總額
		累積盈餘	
民國一一二年一月一日餘額	\$664,694,800	\$134,260,993	\$798,955,793
一一二年度淨利	-	43,517,397	43,517,397
一一二年度其他綜合損益	-	(638,263)	(638,263)
本期綜合損益總額	-	42,879,134	42,879,134
民國一一二年十二月三十一日餘額	664,694,800	177,140,127	841,834,927
一一三年度淨損	-	(16,401,307)	(16,401,307)
一一三年度其他綜合損益	-	3,049,097	3,049,097
本期綜合損益總額	-	(13,352,210)	(13,352,210)
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$664,694,800	\$163,787,917	\$828,482,717

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



會計主管：



項 目	一一三年度	一一二年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	(\$20,628,371)	\$43,274,812
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,184,582	3,176,844
攤銷費用	112,850	686,173
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存及迴轉	23,241,299	1,479,569
資產減損損失(迴轉利益)淨額	508,734	(6,269)
利息費用	336,585,749	374,421,103
利息收入	(187,530,092)	(212,065,585)
處分及報廢不動產及設備損失	6	12
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	(6,814,000)	(3,559,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(87,058,878)	43,316,165
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少(增加)	670,000,000	(80,000,000)
應收款項(增加)減少	(435,521)	629,594
貼現及放款(增加)減少	(2,688,859,993)	1,238,191,663
其他資產減少(增加)	1,571,801	(1,324,105)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(204,018,147)	108,113,280
應付款項增加	1,870,959	5,203,936
存款及匯款增加	56,213,919	146,206,803
其他負債減少	(5,256,973)	(225,970,941)
營運產生之現金(流出)流入	(2,107,312,076)	1,441,774,054
收取之利息	176,976,109	223,584,832
支付之利息	(343,047,704)	(397,962,662)
退還(支付)之所得稅	683,944	(1,909,806)
營業活動之淨現金(流出)流入	(2,272,699,727)	1,265,486,418
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(855,950)	(2,068,804)
取得無形資產	(516,973)	-
投資活動之淨現金流出	(1,372,923)	(2,068,804)
籌資活動之現金流量：		
租賃負債本金償還	(200,858)	(245,106)
總行及聯行存款與拆放增加(減少)	2,449,058,914	(1,419,719,873)
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,448,858,056	(1,419,964,979)
本期現金及約當現金增加(減少)數	174,785,406	(156,547,365)
期初現金及約當現金餘額	355,512,310	512,059,675
期末現金及約當現金餘額	\$530,297,716	\$355,512,310
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	\$140,245,329	\$140,267,894
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	390,052,387	215,244,416
期末現金及約當現金餘額	\$530,297,716	\$355,512,310

(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

民國一十三年十二月三十一日
及民國一十二年十二月三十一日

單位：美金元

資 產			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日		負 債 及 權 益			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
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	\$35,336	-	\$102,210	-	23000	應付款項	六.3	\$65,172	-	\$136,289	-
13500	貼現及放款-淨額	四、五及六.2	53,610,480	100	70,438,500	100	23500	存款及匯款	六.4及七	565,071	1	2,917,522	4
							25600	負債準備	四及六.5	1,027	-	7,861	-
							29500	其他負債	六.6及七	48,589,064	91	63,680,385	90
							20000	負債總計		49,220,334	92	66,742,057	94
							32000	保留盈餘					
							32011	累積盈餘		4,425,482	8	3,798,653	6
							30000	權益總計		4,425,482	8	3,798,653	6
10000	資產總計		<u>\$53,645,816</u>	<u>100</u>	<u>\$70,540,710</u>	<u>100</u>		負債及權益總計		<u>\$53,645,816</u>	<u>100</u>	<u>\$70,540,710</u>	<u>100</u>

(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

民國一一三年一月一日起至十二月三十一日
及民國一一二年一月一日起至十二月三十一日

單位：美金元

代 碼	項 目	附 註	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
41000	利息收入	四、六.7及七	\$2,973,174	309	\$3,547,768	314
51000	減：利息費用	六.7及七	(2,069,114)	(215)	(2,484,158)	(220)
	利息淨收益		904,060	94	1,063,610	94
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四及六.8	57,173	6	65,118	6
49700	資產減損(損失)迴轉利益淨額	六.1	35	-	(19)	-
	利息以外淨收益合計		57,208	6	65,099	6
	淨收益		961,268	100	1,128,709	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四、五及六.9	176,814	18	(177,085)	(16)
	營業費用					
58500	員工福利費用	六.10	(298,941)	(31)	(318,751)	(28)
59000	折舊及攤銷費用	六.11	(9,481)	(1)	(12,075)	(1)
59500	其他業務及管理費用	六.12	(119,674)	(12)	(119,311)	(11)
61001	稅前淨利		709,986	74	501,487	44
61003	所得稅費用	四及六.13	(83,157)	(9)	(58,226)	(5)
64000	本期淨利		626,829	65	443,261	39
65000	本期其他綜合損益(稅後淨額)		-	-	-	-
66000	本期綜合損益總額		\$626,829	65	\$443,261	39

(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

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	
民國一一二年一月一日餘額	\$3,355,392	\$3,355,392
一一二年度淨利	443,261	443,261
一一二年度其他綜合損益	-	-
本期綜合損益總額	443,261	443,261
民國一一二年十二月三十一日餘額	3,798,653	3,798,653
一一三年度淨利	626,829	626,829
一一三年度其他綜合損益	-	-
本期綜合損益總額	626,829	626,829
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$4,425,482	\$4,425,482

(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

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

項 目	一一三年度	一一二年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$709,986	\$501,487
調整項目：		
收益費損項目		
利息費用	2,069,114	2,484,158
利息收入	(2,973,174)	(3,547,768)
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(收回)	(176,814)	177,085
資產減損損失(迴轉利益)淨額	(35)	19
與營業活動相關之資產/負債變動數		
貼現及放款減少(增加)	16,998,000	(18,150,000)
其他資產減少	-	7,423,284
存款及匯款減少	(2,352,451)	(7,849,064)
其他負債減少	(174,478)	(20,166)
營運產生之現金流入(流出)	14,100,148	(18,980,965)
收取之利息	3,040,083	3,498,811
支付之利息	(2,140,231)	(2,517,846)
營業活動之淨現金流入(流出)	15,000,000	(18,000,000)
籌資活動之現金流量：		
總行及聯行存款(減少)增加	(15,000,000)	18,000,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(15,000,000)	18,000,000
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：

