

法商法國外貿銀行股份有限公司台北分公司  
 資產負債表  
 民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)	\$ 27,973	-	\$ 26,633	-
存放央行及拆借銀行同業	六(二)	42,149	-	43,029	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)	4,765,604	33	8,386,381	49
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(四)	849,752	6	1,190,460	7
應收款項-淨額	六(五)及七	208,959	2	188,694	1
本期所得稅資產		3,653	-	12,524	-
貼現及放款	六(六)	8,252,158	58	6,996,210	41
不動產及設備-淨額	六(七)	15,978	-	18,238	-
使用權資產	六(八)	43,088	-	57,097	1
無形資產-淨額		571	-	1,987	-
遞延所得稅資產	六(十九)	167,012	1	166,505	1
其他資產-淨額		6,406	-	3,697	-
<b>資產總計</b>		<b>\$ 14,383,303</b>	<b>100</b>	<b>\$ 17,091,455</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>					
<b>負債</b>					
央行及銀行同業存款	六(九)及七	\$ 8,625,717	60	\$ 8,252,742	48
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(十)	5,018,898	35	8,010,748	47
應付款項	六(十一)及七	277,843	2	136,461	1
本期所得稅負債		30,239	-	140	-
存款及匯款		-	-	61,542	-
負債準備	六(十二)	122,025	1	49,418	-
租賃負債		43,037	-	57,107	-
遞延所得稅負債	六(十九)	-	-	75,127	1
其他負債		6,192	-	7,030	-
<b>負債總計</b>		<b>14,123,951</b>	<b>98</b>	<b>16,650,315</b>	<b>97</b>
<b>權益</b>					
營運資金	六(十八)	401,000	3	401,000	3
累積盈虧		( 141,613)	( 1)	39,751	-
其他權益		( 35)	-	389	-
<b>權益總計</b>		<b>259,352</b>	<b>2</b>	<b>441,140</b>	<b>3</b>
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 14,383,303</b>	<b>100</b>	<b>\$ 17,091,455</b>	<b>100</b>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國外貿銀行股份有限公司台北分公司  
綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

項目	附註	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %	變 動 百分比
利息收入	六(十三) 及七	\$	274,013	87	\$	184,444	60	49
減：利息費用	六(十三) 及七	(	523,888)	( 166)	(	250,799)	( 82)	109
利息淨損益		(	249,875)	( 79)	(	66,355)	( 22)	277
利息以外淨損益								
手續費淨損益	六(十四)		8,782	3		26,297	9	( 67)
透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債損益	六(三)	(	276,068)	( 88)		479,866	156	( 158)
透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產已實現損益			-	-	(	651)	-	( 100)
兌換損益	十二		641,261	203	(	293,212)	( 95)	( 319)
資產減損迴轉利益	六(四)		5	-		10	-	( 50)
其他利息以外淨損益	七		191,534	61		161,590	52	19
利息以外淨收益合計			565,514	179		373,900	122	51
淨收益			315,639	100		307,545	100	3
呆帳費用、承諾及保證責任準備 提存		(	261,658)	( 83)	(	360,813)	( 117)	( 27)
營業費用								
員工福利費用	六(十五)	(	84,027)	( 27)	(	79,354)	( 26)	6
折舊及攤銷費用	六(十六)	(	18,706)	( 6)	(	22,556)	( 8)	( 17)
其他業務及管理費用	六(十七) 及七	(	178,220)	( 56)	(	113,651)	( 37)	57
繼續營業單位稅前淨損		(	226,972)	( 72)	(	268,829)	( 88)	( 16)
所得稅利益	六(十九)		45,608	14		51,210	17	( 11)
本期淨損		(\$	181,364)	( 58)	(\$	217,619)	( 71)	( 17)
其他綜合損益								
後續可能重分類至損益之項目								
透過其他綜合損益按公允價值衡 量之債務工具評價損益	六(四)	(\$	419)	-	\$	7,844	3	( 105)
透過其他綜合損益按公允價值衡 量之債務工具迴轉利益	六(四)	(	5)	-	(	10)	-	( 50)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(\$	424)	-	\$	7,834	3	( 105)
本期綜合損益總額		(\$	181,788)	( 58)	(\$	209,785)	( 68)	( 13)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國外貿銀行股份有限公司台北分公司

現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨損	(\$ 226,972)	(\$ 268,829)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	16,975	17,060
攤銷費用	1,731	5,496
利息收入	( 274,013 )	( 184,444 )
利息費用	523,888	250,799
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	261,658	360,813
金融資產迴轉利益	( 5 )	( 10 )
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,620,777	( 7,420,363 )
貼現及放款	( 1,444,999 )	( 2,326,926 )
應收款項	( 20,253 )	( 15,639 )
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具	340,289	8,872,727
其他資產	( 2,709 )	( 359 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
拆放央行及拆放銀行同業	372,975	( 6,491,166 )
透過損益按公允價值衡量之金融負債	( 2,991,850 )	7,007,095
應付款項	60,840	22,857
存款及匯款	( 61,542 )	61,542
其他負債	( 838 )	3,978
營運產生之現金流入(流出)	175,952	( 105,369 )
收取之利息	274,001	184,448
支付之利息	( 443,346 )	( 233,279 )
收取之所得稅	8,944	26,915
營業活動之淨現金流入(流出)	15,551	( 127,285 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得不動產及設備	( 584 )	( 1,515 )
取得無形資產	( 315 )	-
投資活動之淨現金流出	( 899 )	( 1,515 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
租賃負債本金償還	( 14,192 )	( 13,011 )
籌資活動之淨現金流出	( 14,192 )	( 13,011 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	460	( 141,811 )
期初現金及約當現金餘額	69,662	211,473
期末現金及約當現金餘額	\$ 70,122	\$ 69,662
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	\$ 27,973	\$ 26,633
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	42,149	43,029
期末現金及約當現金餘額	\$ 70,122	\$ 69,662

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：

