



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 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)	\$ 40,935	-	\$ 24,043	-
存放央行及拆借銀行同業	六(二)	60,464	1	40,269	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)	438,762	4	260,396	2
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(四)	7,744,384	62	9,766,330	70
附賣回債券投資	六(五)	890,000	7	1,766,000	13
應收款項-淨額	六(六)及七	73,169	1	824,289	6
本期所得稅資產		30,465	-	-	-
貼現及放款	六(七)	3,180,714	25	1,107,670	8
不動產及設備-淨額	六(八)	23,541	-	25,849	-
使用權資產	六(九)	12,439	-	23,713	-
無形資產-淨額		10,538	-	9,589	-
遞延所得稅資產	六(二十)	56,576	-	69,044	1
其他資產-淨額		3,145	-	4,071	-
資產總計		\$ 12,565,132	100	\$ 13,921,263	100
負債及權益					
負債					
央行及銀行同業存款	六(十)及七	\$ 11,164,261	89	\$ 11,482,355	83
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(十一)	721,631	6	520,687	4
應付款項	六(十二)及七	66,859	-	793,380	6
本期所得稅負債		-	-	65,369	-
存款及匯款		-	-	456,411	3
負債準備	六(十三)	2,250	-	2,160	-
租賃負債		12,687	-	24,765	-
其他負債		3,307	-	2,923	-
負債總計		11,970,995	95	13,348,050	96
權益					
營運資金	六(十九)	401,000	3	401,000	3
累積盈虧		181,513	2	161,331	1
其他權益		11,624	-	10,882	-
權益總計		594,137	5	573,213	4
負債及權益總計		\$ 12,565,132	100	\$ 13,921,263	100

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度		108 年 度		變 動 百分比 %
		金 額	%	金 額	%	
利息收入	六(十四) 及七	\$ 102,927	43	\$ 74,026	22	39
減：利息費用	六(十四) 及七	(124,050)	(52)	(325,334)	(97)	(62)
利息淨損益		(21,123)	(9)	(251,308)	(75)	(92)
利息以外淨損益						
手續費淨損益	六(十五)	78,948	33	82,797	25	(5)
透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債損益	六(三)	18,931	8	241,567	72	(92)
兌換損益	十二	128,947	54	114,980	34	12
資產減損迴轉利益	六(四)	10	-	217	-	(95)
其他利息以外淨損益	七	35,028	14	146,010	44	(76)
利息以外淨損益合計		261,864	109	585,571	175	(55)
淨收益		240,741	100	334,263	100	(28)
呆帳費用、承諾及保證責任準備 提存		(21,048)	(9)	(13,320)	(4)	58
營業費用						
員工福利費用	六(十六)	(74,619)	(31)	(77,856)	(23)	(4)
折舊及攤銷費用	六(十七)	(20,684)	(8)	(17,660)	(5)	17
其他業務及管理費用	六(十八) 及七	(72,851)	(30)	(74,679)	(23)	(2)
繼續營業單位稅前淨利		51,539	22	150,748	45	(66)
所得稅費用	六(二十)	(31,357)	(13)	(9,055)	(3)	246
本期淨利		\$ 20,182	9	\$ 141,693	42	(86)
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)	\$ 752	-	\$ 8,832	3	(91)
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)	(10)	-	(217)	-	(95)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		742	-	8,615	3	(91)
本期綜合損益總額		\$ 20,924	9	\$ 150,308	45	(86)

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：



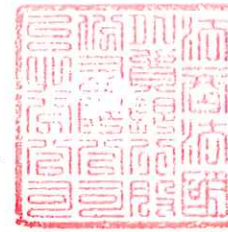
經理人：



主辦會計：



法商法國外貿銀行股份有限公司台北分公司
 權益變動表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	營	運	資	金	累	積	盈	虧	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產損益	合	計
<u>民國108年度</u>											
108年1月1日餘額	\$		401,000	\$		19,638	\$		2,267	\$	422,905
108年度淨利			-			141,693			-		141,693
108年度其他綜合損益			-			-			8,615		8,615
本期綜合損益總額			-			141,693			8,615		150,308
108年12月31日餘額	\$		401,000	\$		161,331	\$		10,882	\$	573,213
<u>民國109年度</u>											
109年1月1日餘額	\$		401,000	\$		161,331	\$		10,882	\$	573,213
109年度淨利			-			20,182			-		20,182
109年度其他綜合損益			-			-			742		742
本期綜合損益總額			-			20,182			742		20,924
109年12月31日餘額	\$		401,000	\$		181,513	\$		11,624	\$	594,137

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 51,539	\$ 150,748
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	16,017	16,687
攤銷費用	4,667	973
利息收入	(102,927)	(74,026)
利息費用	124,050	325,334
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	21,048	13,320
金融資產迴轉利益	(10)	(217)
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	(178,366)	(151,962)
貼現及放款	(2,094,002)	(1,118,830)
應收款項	751,144	417,995
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具	2,022,698	4,560,846
其他資產	926	(969)
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	(318,094)	(2,832,455)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	200,944	459,718
應付款項	(641,962)	(403,638)
存款及匯款	(456,411)	303,736
其他負債	384	1,450
營運產生之現金(流出)流入	(598,355)	1,668,710
收取之利息	102,903	89,600
支付之利息	(208,609)	(374,187)
支付之所得稅	(114,723)	(12,424)
營業活動之淨現金(流出)流入	(818,784)	1,371,699
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(2,436)	(23)
取得無形資產	(5,615)	(3,888)
投資活動之淨現金流出	(8,051)	(3,911)
籌資活動之現金流量		
租賃負債本金償還	(12,078)	(12,070)
籌資活動之淨現金流出	(12,078)	(12,070)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(838,913)	1,355,718
期初現金及約當現金餘額	1,830,312	474,594
期末現金及約當現金餘額	\$ 991,399	\$ 1,830,312
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	\$ 40,935	\$ 24,043
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	60,464	40,269
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之附賣回票券及債券投資	890,000	1,766,000
期末現金及約當現金餘額	\$ 991,399	\$ 1,830,312

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：

