

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 111 年及 110 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	六(一)	\$ 26,633	-	\$ 51,777	-
存放央行及拆借銀行同業	六(二)	43,029	-	59,696	1
透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)	8,386,381	49	966,018	6
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(四)	1,190,460	7	10,055,343	61
附賣回債券投資	六(五)	-	-	100,000	1
應收款項-淨額	六(六)及七	188,694	1	173,059	1
本期所得稅資產		12,524	-	41,857	-
貼現及放款	六(七)	6,996,210	41	4,983,501	30
不動產及設備-淨額	六(八)	18,238	-	19,841	-
使用權資產	六(九)	57,097	1	1,167	-
無形資產-淨額		1,987	-	7,483	-
遞延所得稅資產	六(二十)	166,505	1	37,610	-
其他資產-淨額		3,697	-	3,338	-
資產總計		\$ 17,091,455	100	\$ 16,500,690	100
負債及權益					
負債					
央行及銀行同業存款	六(十)及七	\$ 8,252,742	48	\$ 14,743,908	89
透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(十一)	8,010,748	47	1,003,653	6
應付款項	六(十二)及七	136,461	1	96,084	1
本期所得稅負債		140	-	-	-
存款及匯款		61,542	-	-	-
負債準備	六(十三)	49,418	-	2,822	-
租賃負債		57,107	-	246	-
遞延所得稅負債	六(二十)	75,127	1	-	-
其他負債		7,030	-	3,052	-
負債總計		16,650,315	97	15,849,765	96
權益					
營運資金	六(十九)	401,000	3	401,000	2
累積盈虧		39,751	-	257,370	2
其他權益		389	-	(7,445)	-
權益總計		441,140	3	650,925	4
負債及權益總計		\$ 17,091,455	100	\$ 16,500,690	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：



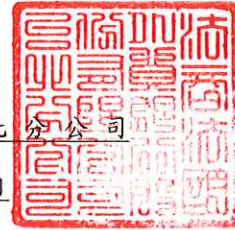
經理人：



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %	變 動 百分比
利息收入	六(十四) 及七	\$	184,444	60	\$	112,211	36	64
減：利息費用	六(十四) 及七	(	250,799)	(82)	(	53,379)	(17)	370
利息淨損益		(	66,355)	(22)		58,832	19	(213)
利息以外淨損益								
手續費淨損益	六(十五)		26,297	9		33,476	11	(21)
透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債損益	六(三)		479,866	156		268,734	86	79
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)	-		-	-	-
兌換損益	十二	(	293,212)	(95)	(	221,048)	(71)	33
資產減損(損失)迴轉利益	六(四)		10	-	(	8)	-	(225)
其他利息以外淨損益	七		161,590	52		171,895	55	(6)
利息以外淨收益合計			373,900	122		253,049	81	48
淨收益			307,545	100		311,881	100	(1)
呆帳費用、承諾及保證責任準備 提存		(	360,813)	(117)	(	18,840)	(6)	1815
營業費用								
員工福利費用	六(十六)	(	79,354)	(26)	(	82,918)	(27)	(4)
折舊及攤銷費用	六(十七)	(	22,556)	(8)	(	21,423)	(7)	5
其他業務及管理費用	六(十八) 及七	(	113,651)	(37)	(	93,877)	(30)	21
繼續營業單位稅前淨利		(	268,829)	(88)		94,823	30	(384)
所得稅利益(費用)	六(二十)		51,210	17	(	18,966)	(6)	(370)
本期淨利		(\$	217,619)	(71)	\$	75,857	24	(387)
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)	\$	7,844	3	(\$	19,077)	(6)	(141)
透過其他綜合損益按公允價值衡 量之債務工具減損損失(迴轉利 益)	六(四)	(	10)	-		8	-	(225)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$	7,834	3	(\$	19,069)	(6)	(141)
本期綜合損益總額		(\$	209,785)	(68)	\$	56,788	18	(469)

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：



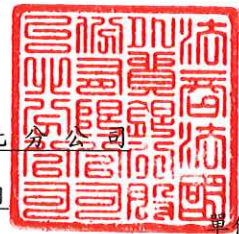
主辦會計：



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111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 268,829)	\$ 94,823
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	17,060	15,691
攤銷費用	5,496	5,732
利息收入	(184,444)	(112,211)
利息費用	250,799	53,379
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	360,813	18,840
金融資產(迴轉利益)減損損失	(10)	8
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	(7,420,363)	(527,256)
貼現及放款	(2,326,926)	(1,821,055)
應收款項	(15,639)	(99,882)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具	8,872,727	(2,330,036)
其他資產	(359)	(193)
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	(6,491,166)	3,579,647
透過損益按公允價值衡量之金融負債	7,007,095	282,022
應付款項	22,857	29,505
存款及匯款	61,542	-
其他負債	3,978	(255)
營運產生之現金流出	(105,369)	(811,241)
收取之利息	184,448	112,203
支付之利息	(233,279)	(53,659)
支付之所得稅	26,915	(11,392)
營業活動之淨現金流出	(127,285)	(764,089)
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(1,515)	(719)
取得無形資產	-	(2,677)
投資活動之淨現金流出	(1,515)	(3,396)
籌資活動之現金流量		
租賃負債本金償還	(13,011)	(12,441)
籌資活動之淨現金流出	(13,011)	(12,441)
本期現金及約當現金減少數	(141,811)	(779,926)
期初現金及約當現金餘額	211,473	991,399
期末現金及約當現金餘額	\$ 69,662	\$ 211,473
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	\$ 26,633	\$ 51,777
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	43,029	59,696
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	-	100,000
期末現金及約當現金餘額	\$ 69,662	\$ 211,473

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：

