

法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 31,364,596	2	21,190,789	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	2,007,323,875	2	4,282,747,864	2
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四、六(三)及七)	17,321,093,247	12	13,588,204,192	7
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及六(四))	293,703,505	-	290,420,003	-
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(附註四及六(五))	18,488,539,616	13	18,739,041,451	10
應收款項—淨額(附註四、六(六)及七)	37,972,552,896	27	22,922,378,301	13
本期所得稅資產	-	-	27,536,826	-
貼現及放款—淨額(附註四及六(七))	49,241,560,987	35	83,821,217,672	46
不動產及設備—淨額(附註四及六(八))	22,317,019	-	24,850,940	-
使用權資產—淨額(附註四及六(九))	28,837,868	-	47,051,257	-
遞延所得稅資產(附註四及六(十))	203,071,673	-	69,323,951	-
其他資產—淨額(附註六(十一))	15,148,741,253	11	39,905,523,441	22
資產總計	\$140,759,108,535	100	183,739,486,687	100
負債及權益總計	\$140,759,108,535	100	183,739,486,687	100
負債				
營運資金(附註六(二十一))	2,760,819,665	2	2,760,819,665	2
累積盈餘	2,652,951,933	2	1,818,543,918	1
其他權益(附註四)	4,196,440	-	(1,541,642)	-
權益總計	5,417,968,038	4	4,577,821,941	3
負債及權益總計	\$140,759,108,535	100	183,739,486,687	100
負債				
應付稅項(附註六(十二)及七)	381,313,115	-	-	-
本期所得稅負債	79,926,127,077	57	46,857,668,691	25
存款及匯款(附註六(十三))	3,000,000,000	2	-	-
應付金融債務(附註六(十四))	-	-	136,235,309	-
遞延所得稅負債(附註四及六(十九))	525,527,261	-	454,351,652	-
負債準備(附註四及六(十五))	31,503,348	-	50,919,415	-
租賃負債(附註四及六(十六))	18,008,148,469	13	112,768,438,820	61
其他負債(附註四及六(十七))	135,341,140,497	96	179,161,664,746	97
負債總計	135,341,140,497	96	179,161,664,746	97
權益				
營運資金(附註六(二十一))	2,760,819,665	2	2,760,819,665	2
累積盈餘	2,652,951,933	2	1,818,543,918	1
其他權益(附註四)	4,196,440	-	(1,541,642)	-
權益總計	5,417,968,038	4	4,577,821,941	3
負債及權益總計	\$140,759,108,535	100	183,739,486,687	100



負責人：白志堅



經理人：林明易

(請詳閱後附合併財務報告附註)



主辦會計：林明易

法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	109年度		108年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(廿一)及七)	\$ 962,944,565	63	1,603,612,513	126	(40)
減：利息費用(附註六(廿一)及七)	(858,958,052)	(56)	(2,227,580,725)	(176)	(61)
利息淨收益(附註六(廿一)及七)	103,986,513	7	(623,968,212)	(50)	117
利息以外淨收益					
手續費淨收益(附註六(廿二)及七)	258,368,158	17	236,859,237	19	9
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益(附註六(廿三))	(1,821,448,624)	(120)	(572,388,642)	(45)	(218)
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(附註六(廿四))	(2,417,105)	-	(2,402,369)	-	(1)
兌換利益	2,703,801,480	178	1,855,129,892	146	46
資產減損損失淨額(附註六(廿五))	(1,358,530)	-	(146,597)	-	(827)
其他利息以外淨損益(附註六(廿六)及七)	280,480,659	18	380,025,918	30	(26)
淨收益	1,521,412,551	100	1,273,109,227	100	20
呆帳費用、承諾及保證責任準備迴轉(提存)(附註四、六(六)、(七)、(廿七))	230,969,013	15	(170,308,703)	(13)	236
營業費用：					
員工福利費用(附註六(廿八))	(325,530,776)	(21)	(338,667,355)	(27)	(4)
折舊及攤銷費用(附註六(廿九))	(23,831,536)	(2)	(23,646,484)	(2)	1
其他業務及管理費用(附註六(三十)及七)	(424,474,146)	(28)	(415,592,696)	(33)	2
稅前淨利	978,545,106	64	324,893,989	25	201
減：所得稅費用	149,691,491	10	137,479,381	11	9
本期淨利	828,853,615	54	187,414,608	14	342
其他綜合損益：					
不重分類至損益之項目					
確定福利計畫之再衡量數	6,943,000	-	(613,000)	-	1,233
減：與不重分類之項目相關之所得稅	1,388,600	-	(122,600)	-	1,233
不重分類至損益之項目合計	5,554,400	-	(490,400)	-	1,233
後續可能重分類至損益之項目					
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	5,798,061	-	(1,510,421)	-	484
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益	(59,979)	-	503,665	-	(112)
減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	5,738,082	-	(1,006,756)	-	670
本期其他綜合損益	11,292,482	-	(1,497,156)	-	854
本期綜合損益總額	\$ 840,146,097	54	185,917,452	14	352

負責人：白志堅



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林明易



主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目	
	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益(損失)
營運資金	累積盈餘	權益總額
\$ 2,760,819,665	1,631,619,710	4,391,904,489
-	187,414,608	187,414,608
-	(490,400)	(1,497,156)
-	186,924,208	185,917,452
2,760,819,665	1,818,543,918	4,577,821,941
-	828,853,615	828,853,615
-	5,554,400	11,292,482
\$ 2,760,819,665	2,652,951,933	5,417,968,038
	4,338,973	(142,533)
	5,798,061	(59,979)
	(1,459,088)	(82,554)
	(1,510,421)	503,665
	(1,510,421)	503,665
	(1,510,421)	503,665
	-	-
	51,333	(586,219)

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

民國一〇九年十二月三十一日餘額



負責人：白志堅

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林明易



主辦會計：林明易





法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 978,545,106	324,893,989
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	23,831,536	23,646,484
呆帳費用(迴轉)	(304,009,668)	(70,757,303)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之損失(利益)	1,788,690,393	(560,187,301)
利息費用	858,958,052	2,227,580,725
利息收入	(962,944,565)	(1,603,612,513)
資產減損損失	1,358,530	951,805
融資承諾準備淨變動	598,823	3,535,176
保證責任準備淨變動	72,441,832	84,280,125
處分及報廢不動產及設備損失	-	239,995
其他調整項目	(264,428,631)	136,865,260
收益費損項目合計	1,214,496,302	242,542,453
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
存放央行及拆借金融同業減少	2,275,423,989	8,057,261,339
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(4,351,970,364)	(1,914,389,646)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(3,472,018)	596,078
按攤銷後成本衡量之債務工具投資減少	249,271,842	3,942,998,456
應收款項(增加)減少	(15,151,180,638)	18,614,034,723
貼現及放款減少(增加)	34,926,112,177	(21,598,700,390)
央行及銀行同業存款減少	-	(76,304,196)
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	4,388,097,706	2,216,997,304
應付款項增加(減少)	11,085,232,518	(2,292,961,604)
存款及匯款增加(減少)	33,068,458,386	(3,492,386,415)
員工福利負債準備(減少)增加	(1,762,435)	5,594,452
調整項目合計	67,698,707,465	3,705,282,554
營運產生之現金流入	68,677,252,571	4,030,176,543
收取之利息	1,022,621,542	1,758,690,448
支付之利息	(926,664,611)	(2,505,552,016)
退還(支付)之所得稅	259,158,450	(210,298,924)
營業活動之淨現金流入	69,032,367,952	3,073,016,051
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(3,084,226)	(3,556,347)
處分不動產及設備	-	10,000
其他資產增加	24,756,782,188	(16,857,923,222)
投資活動之淨現金流入(流出)	24,753,697,962	(16,861,469,569)
籌資活動之現金流量：		
央行及同業融資(減少)增加	(2,000,000,000)	400,000,000
發行金融債券	3,000,000,000	-
租賃負債本金償還	(20,180,448)	(15,466,086)
其他負債增加	(94,760,290,351)	13,348,599,113
籌資活動之淨現金(流出)流入	(93,780,470,799)	13,733,133,027
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,578,692	(1,327,767)
本期現金及約當現金增加(減少)數	10,173,807	(56,648,258)
期初現金及約當現金餘額	21,190,789	77,839,047
期末現金及約當現金餘額	\$ 31,364,596	21,190,789

負責人：白志堅



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林明易



主辦會計：林明易

