

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

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣元

	107.12.31		106.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 159,772,923	-	78,487,408	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	35,289,349,826	20	6,864,404,761	5
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四、六(三)及七)	12,049,856,324	7	11,375,479,433	9
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))	290,481,690	-	-	-
備供出售金融資產-淨額(附註四及六(五))	-	-	17,088,355,950	13
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(附註四及六(六))	22,683,022,915	13	-	-
應收款項-淨額(附註四、六(七)及七)	41,559,091,037	24	39,531,574,439	31
本期所得稅資產	-	-	62,054,370	-
貼現及放款-淨額(附註四及六(八))	62,284,342,555	36	55,151,231,653	42
不動產及設備-淨額(附註四及六(九))	26,977,679	-	13,946,518	-
遞延所得稅資產(附註四及六(十))	70,444,302	-	63,873,994	-
其他資產(附註六(十))	16,325,243	-	22,238,323	-
資產總計	\$174,429,664,494	100	130,251,646,849	100
負債及權益總計	\$174,429,664,494	100	130,251,646,849	100
負債				
應付及應付票據	107,12,31		106,12,31	
央行及銀行同業存款(附註六(十一)及七)	\$ 99,460,539,589	57	61,461,321,434	47
央行及同業融資(附註六(十二))	1,600,000,000	1	1,600,000,000	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四及六(三)及七)	12,839,183,259	7	11,434,216,327	9
應付票據(附註六(十三)及七)	5,346,153,121	3	4,657,504,327	4
本期所得稅負債	45,282,717	-	-	-
存款及匯款(附註六(十四))	50,350,055,106	29	47,277,317,963	36
負債準備(附註四及六(十五))	360,941,899	-	366,061,100	-
其他負債(附註四及六(十六))	35,584,314	-	36,139,229	-
負債總計	170,037,760,005	97	126,832,580,380	97
權益				
營運資金(附註六(十九))	2,760,819,665	2	2,152,819,665	2
累積盈餘	1,631,619,710	1	1,283,278,786	1
其他權益(附註四)	(534,886)	-	(17,031,982)	-
權益總計	4,391,904,489	3	3,419,066,469	3
負債及權益總計	\$174,429,664,494	100	130,251,646,849	100



主辦會計：林明易

(請參閱後附合併財務報告附註)

經理人：林明易



負責人：彭理泓

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

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	107年度		106年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(二十)及七)	\$ 1,813,553,543	146	1,232,083,843	124	47
減：利息費用(附註六(二十)及七)	(2,263,766,598)	(182)	(1,219,328,049)	(123)	86
利息淨收益(附註六(二十))及七)	(450,213,055)	(36)	12,755,794	1	(3,629)
利息以外淨收益					
手續費淨收益(附註六(廿一)及七)	113,785,029	9	148,513,656	15	(23)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益(附註六(廿二))	(1,478,371,783)	(119)	(1,522,044,407)	(153)	3
備供出售金融資產之已實現損益(附註六(廿三))	-	-	(28,600,439)	(3)	100
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))	(3,342,339)	-	-	-	-
除列按攤銷後成本衡量之金融資產損益(附註六(廿五))	(1,523)	-	-	-	-
兌換利益	2,740,236,695	221	2,109,394,645	213	30
資產減損(損失)迴轉利益淨額(附註六(廿六))	(942,902)	-	-	-	-
其他利息以外淨損益(附註六(廿七)及七)	319,910,709	25	271,595,809	27	18
淨收益	1,241,060,831	100	991,615,058	100	25
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存(附註四、六(七)、(八)、(廿八))	(124,227,638)	(10)	(115,437,182)	(12)	(8)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(廿九))	(269,717,346)	(22)	(354,691,784)	(36)	(24)
折舊及攤銷費用(附註六(三十))	(4,000,061)	-	(2,066,059)	-	94
其他業務及管理費用(附註六(卅一)及七)	(437,798,556)	(35)	(324,099,910)	(32)	35
稅前(淨損)淨利	405,317,230	33	195,320,123	20	108
所得稅利益(費用)(附註四及六(十八))	(42,883,956)	(4)	(79,862,604)	(8)	(46)
本期淨利(淨損)	362,433,274	29	115,457,519	12	214
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	(6,171,000)	-	6,400,000	1	(196)
與不重分類之項目相關之所得稅	1,732,620	-	(1,088,000)	-	259
不重分類至損益之項目合計	(4,438,380)	-	5,312,000	1	(184)
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	3,597,549	-	(9,238,425)	(1)	139
備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	(5,221,847)	(1)	100
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具評價損益	3,288,583	-	-	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具減損迴轉利益	(50,240)	-	-	-	-
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	6,835,892	-	(14,460,272)	(2)	147
本期其他綜合損益	2,397,512	-	(9,148,272)	(1)	126
本期綜合損益總額	\$ 364,830,786	29	106,309,247	11	243

負責人：彭理泓



(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及國際金融業務分行

合併權益變動表

民國一〇七年及一〇六年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣元

歸屬於母公司業主之權益

	歸屬於母公司業主之權益		其他權益項目		權益總額
	營運資金	累積盈餘	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)	
民國一〇六年一月一日餘額	\$ 1,697,319,665	1,162,509,267	5,692,209	(8,263,919)	2,857,257,222
本期淨利	-	115,457,519	-	-	115,457,519
本期其他綜合損益	-	5,312,000	(9,238,425)	(5,221,847)	(9,148,272)
本期綜合損益總額	-	120,769,519	(9,238,425)	(5,221,847)	106,309,247
指撥營運資金	455,500,000	-	-	-	455,500,000
民國一〇六年十二月三十一日餘額	2,152,819,665	1,283,278,786	(3,546,216)	(13,485,766)	3,419,066,469
追溯適用新準則之調整數	-	(9,653,970)	-	(3,824,562)	7,234
民國一〇七年一月一日重編後餘額	2,152,819,665	1,273,624,816	(3,546,216)	(3,824,562)	3,419,073,703
本期淨利	-	362,433,274	-	-	362,433,274
本期其他綜合損益	-	(4,438,380)	3,597,549	3,238,343	2,397,512
本期綜合損益總額	-	357,994,894	3,597,549	3,238,343	364,830,786
指撥營運資金	608,000,000	-	-	-	608,000,000
民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$ 2,760,819,665	1,631,619,710	51,333	(586,219)	4,391,904,489



負責人：彭理泓

(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

民國一〇七年及一〇六年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣元

	107年度	106年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 405,317,230	195,320,123
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	4,000,061	2,066,059
呆帳費用提列數	119,759,247	122,829,579
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	419,909,530	1,112,195,996
利息費用	2,263,766,598	1,219,328,049
利息收入	(1,813,553,543)	(1,232,083,843)
資產減損損失	942,902	-
融資承諾準備淨變動	2,475,978	-
保證責任準備淨變動	1,992,413	(7,392,397)
處分及報廢不動產及設備損失	905,842	260,519
其他調整項目	(11,008,688)	70,665,092
收益費損項目合計	989,190,340	1,287,869,054
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(增加)減少	(28,424,955,199)	49,157,483,824
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(452,904,941)	9,592,979,937
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	959,263,635	-
按攤銷後成本衡量之債務工具投資增加	(6,833,623,568)	-
應收款項增加	(1,942,402,857)	(9,628,931,029)
貼現及放款增加	(7,202,860,467)	(3,669,994,736)
備供出售金融資產增加	-	(8,542,907,244)
央行及銀行同業存款增加(減少)	37,999,238,155	(22,587,210,276)
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	763,585,452	(9,216,546,917)
應付款項增加	462,081,863	509,967,179
存款及匯款增加(減少)	3,072,737,143	(8,611,559,330)
員工福利負債準備減少	(10,154,100)	(8,421,194)
調整項目合計	(620,804,544)	(1,717,270,732)
營運產生之現金流出	(215,487,314)	(1,521,950,609)
收取之利息	1,670,324,429	1,366,460,380
支付之利息	(2,037,199,667)	(1,265,389,042)
退還(支付)之所得稅	64,453,131	(80,457,092)
營業活動之淨現金流出	(517,909,421)	(1,501,336,363)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(17,943,364)	(2,333,727)
處分不動產及設備	6,300	1,300
其他資產減少(增加)	5,913,080	(7,785,871)
投資活動之淨現金流出	(12,023,984)	(10,118,298)
籌資活動之現金流量：		
央行及同業融資增加	-	1,100,000,000
其他負債(減少)增加	(574,915)	589,711
指撥營運資金	608,000,000	455,500,000
籌資活動之淨現金流入	607,425,085	1,556,089,711
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,793,835	(9,238,425)
本期現金及約當現金增加數	81,285,515	35,396,625
期初現金及約當現金餘額	78,487,408	43,090,783
期末現金及約當現金餘額	\$ 159,772,923	78,487,408

負責人：彭理泓



(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

