



法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司

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)及七)	\$ 31,294,778	-	21,115,855	-
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	2,007,323,875	2	367,147,864	1
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及六(三)及七)	15,799,236,658	12	12,213,019,435	7
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註四、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	14	18,739,041,451	11
應收款項－淨額(附註四、六(六)及七)	35,356,796,835	27	22,907,560,196	13
本期所得稅資產	-	-	27,536,826	-
貼現及放款－淨額(附註四及六(七))	43,952,653,015	33	77,078,311,393	45
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(十九))	203,071,673	-	69,323,951	-
其他資產－淨額(附註六(十))	15,135,932,206	12	39,905,373,407	23
資產總計	\$ 131,319,707,048	100	171,690,752,578	100
負債及權益總計				
營運資金(附註六(二十))	2,760,819,665	2	2,760,819,665	2
累積盈餘	2,788,129,821	2	1,858,439,344	1
其他權益(附註四)	(142,533)	-	(82,554)	-
權益總計	5,548,806,953	4	4,619,176,455	3
負債及權益總計	\$ 131,319,707,048	100	171,690,752,578	100
負債及股東權益				
央行及同業融資(附註六(十一))	-	-	2,000,000,000	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、六(三)及七)	18,149,540,106	14	12,736,848,595	7
應付款項(附註六(十二)及七)	11,129,144,725	9	2,647,995,294	2
本期所得稅負債	381,313,115	-	-	-
存款及匯款(附註六(十三)及七)	41,505,595,884	32	19,330,646,356	11
應付金融債券(附註六(十四))	3,000,000,000	2	-	-
遞延所得稅負債	-	-	136,235,309	-
負債準備(附註四及六(十五))	523,657,327	-	453,015,335	-
租賃負債(附註四及六(十六))	31,503,348	-	50,919,415	-
其他負債(附註六(十七)及七)	51,050,145,590	39	129,715,915,819	76
負債總計	125,770,900,095	96	167,071,576,123	97



主辦會計：林明易

(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：林明易

負責人：白志堅



法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司

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)	\$ 835,043,171	53	1,350,480,255	102	(38)
減：利息費用(附註六(廿一)及七)	(497,146,153)	(32)	(1,333,414,782)	(101)	(63)
利息淨收益(附註六(廿一))	337,897,018	21	17,065,473	1	1,880
利息以外淨收益					
手續費淨收益(附註六(廿二)及七)	225,796,269	14	219,817,799	17	3
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))	(1,815,422,173)	(115)	(571,849,663)	(43)	(217)
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)
兌換損益	2,701,557,296	171	1,855,661,573	140	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)	136,936,298	9	(192,563,460)	(15)	171
淨收益	1,582,989,073	100	1,325,582,756	100	19
呆帳費用、承諾及保證責任準備迴轉(提存)(附註四、六(六)、(七)、(十五)、(廿七))	224,803,820	14	(155,041,506)	(12)	245
營業費用：					
員工福利費用(附註六(廿八))	(325,530,776)	(21)	(338,667,355)	(26)	(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)	(384,603,013)	(24)	(362,283,345)	(27)	6
稅前淨利	1,073,827,568	67	445,944,066	33	141
減：所得稅費用	(149,691,491)	9	(137,479,381)	10	9
本期淨利	924,136,077	58	308,464,685	23	200
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					
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	(59,979)	-	503,665	-	(112)
本期其他綜合損益	5,494,421	-	13,265	-	41,320
本期綜合損益總額	\$ 929,630,498	58	308,477,950	23	201

負責人：白志堅



(請詳閱後附財務報告附註)

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



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

	股本	保留盈餘	其他權益項目	權益總額
民國一〇八年一月一日餘額				
本期淨利	2,760,819,665	1,550,465,059	(586,219)	4,310,698,505
本期其他綜合損益	-	308,464,685	-	308,464,685
本期綜合損益總額	-	(490,400)	503,665	13,265
民國一〇八年十二月三十一日餘額	2,760,819,665	307,974,285	503,665	308,477,950
本期淨利	-	1,858,439,344	(82,554)	4,619,176,455
本期其他綜合損益	-	924,136,077	-	924,136,077
本期綜合損益總額	-	5,554,400	(59,979)	5,494,421
民國一〇九年十二月三十一日餘額	2,760,819,665	2,788,129,821	(142,533)	5,548,806,953



負責人：白志堅

(請詳閱後附財務報告附註)

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

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	\$ 1,073,827,568	445,944,066
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)提列數	(297,213,163)	67,110,475
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,786,075,352	(554,141,633)
利息費用	497,146,153	1,333,414,782
利息收入	(835,043,171)	(1,350,480,255)
資產減損損失	1,358,530	146,597
融資承諾準備淨變動	(518,060)	4,507,142
保證責任準備淨變動	72,927,403	83,423,889
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	984,135,949	(255,267,264)
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	(1,640,176,011)	11,972,861,339
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(4,097,206,853)	(2,684,543,767)
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	3,943,803,664
應收款項(增加)減少	(12,543,690,148)	12,362,563,540
貼現及放款減少(增加)	33,466,028,206	(20,212,299,663)
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	4,137,605,789	2,989,447,281
應付款項增加	8,463,324,585	783,855,405
存款及匯款增加	22,174,949,528	7,477,967,936
員工福利負債準備(減少)增加	(1,762,435)	5,594,452
調整項目合計	51,189,008,434	16,308,274,805
營運產生之現金流入	52,262,836,002	16,754,218,871
收取之利息	888,167,614	1,496,582,580
支付之利息	(478,556,926)	(1,468,110,121)
退還(支付)之所得稅	259,158,450	(210,298,924)
營業活動之淨現金流入	52,931,605,140	16,572,392,406
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)減少	24,769,441,201	(16,858,008,141)
投資活動之淨現金流入(流出)	24,766,356,975	(16,861,554,488)
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
應付金融債券增加	3,000,000,000	-
租賃負債本金償還	(20,180,448)	(15,466,086)
其他負債減少	(78,665,770,229)	(151,891,436)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(77,685,950,677)	232,642,478
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,832,515)	(129,993)
本期現金及約當現金增加(減少)數	10,178,923	(56,649,597)
期初現金及約當現金餘額	21,115,855	77,765,452
期末現金及約當現金餘額	\$ 31,294,778	21,115,855

負責人：白志堅

(請詳閱後附財務報告附註)
經理人：林明易

主辦會計：林明易

