

法商法國巴黎銀行股份有限公司在台分行及國際金融業務分行

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產	一〇一年 十二月三十一日 金 額	一〇〇年 十二月三十一日 金 額	變動百分 比 (%)	負 債 及 總 行 權 益	一〇一年 十二月三十一日 金 額	一〇〇年 十二月三十一日 金 額	變動百分 比 (%)
現金及約當現金 (附註四及二二)	\$ 200,764	\$ 171,038	17	負 債			
存放央行及拆借銀行同業 (附註五及二二)	9,280,730	7,143,121	30	銀行同業存款 (附註十四及二二)	\$ 38,992,440	\$ 42,959,424	(9)
公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二、六、二二及二五)	18,607,247	64,142,242	(71)	公平價值變動列入損益之金融負債 (附註二、六、二二及二五)	19,018,165	34,665,430	(45)
應收款項—淨額 (附註二、七、九及二二)	1,806,778	2,286,119	(21)	應付款項 (附註二、十五、十六及二二)	546,722	567,014	(4)
貼現及放款—淨額 (附註二、八及九)	18,955,123	12,710,047	49	存款及匯款 (附註十七及二二)	17,741,625	24,294,084	(27)
備供出售金融資產 (附註二、十及二三)	30,126,502	18,690,908	61	其他金融負債 (附註十八)	919,591	581,344	58
固定資產 (附註二及十一)				其他負債 (附註二、九及十九)	263,367	544,578	(52)
電腦設備	64,309	62,561	3	負債總計	77,481,910	103,611,874	(25)
生財器具	32,823	32,536	1	總行權益 (附註二、二二及二五)			
交通設備	4,971	6,851	(27)	營運資金	890,000	890,000	-
辦公設備	6,115	5,818	5	累積盈餘	992,448	974,130	2
租賃改良物	44,316	42,298	5	金融商品未實現損益	(21,335)	39,162	(154)
成本合計	152,534	150,064	2	總行權益總計	1,861,113	1,903,292	(2)
累計折舊	(113,836)	(96,012)	19				
固定資產淨額	38,698	54,052	(28)				
無形資產 (附註二及十二)	89	169	(47)				
其他資產 (附註二、十三及二十)	327,092	317,470	3				
資 產 總 計	\$ 79,343,023	\$ 105,515,166	(25)		\$ 79,343,023	\$ 105,515,166	(25)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司在臺分行及國際金融業務分行

合併損益及累積盈餘表

民國一〇一年及一〇〇年一月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	一〇一年度 金額	一〇〇年度 金額	變動 百分比(%)
利息淨收益 (附註二及二二)			
利息收入	\$ 973,916	\$ 1,774,253	(45)
利息費用	(514,319)	(1,010,733)	(49)
利息淨收益	459,597	763,520	(40)
利息以外淨收益 (附註二)			
手續費淨收益 (附註二二)	230,897	140,949	64
公平價值變動列入損益之金融資產 及負債利益 (附註六、二二及二五)	209,436	203,700	3
備供出售金融資產之已實現利益	1,918	50,580	(96)
兌換 (損失) 利益	(24,658)	58,572	(142)
其他非利息淨利益	204,811	270,307	(24)
利息以外淨收益合計	622,404	724,108	(14)
淨收益	1,082,001	1,487,628	(27)
呆帳費用 (附註二及九)	(84,600)	(31,820)	166
營業費用 (附註二)			
用人費用 (附註十六、十九及二一)	(517,333)	(469,986)	10
折舊及攤銷費用 (附註二一)	(20,080)	(23,222)	(14)
其他業務及管理費用	(307,365)	(299,681)	3
營業費用合計	(844,778)	(792,889)	7
稅前淨利	152,623	662,919	(77)
所得稅費用 (附註二及二十)	(14,622)	(125,725)	(88)
本年度淨利	138,001	537,194	(74)
年初累積盈餘	974,130	590,804	65
上年度盈餘匯出 (附二二)	(113,670)	(158,752)	(28)
匯率影響數	(6,013)	4,884	(223)
年底累積盈餘	\$ 992,448	\$ 974,130	2

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司在臺分行及國際金融業務分行

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本年度淨利	\$ 138,001	\$ 537,194
調整項目		
折舊及攤銷費用	20,080	23,222
呆帳費用	84,600	31,820
處分固定資產利益	(200)	-
遞延所得稅	(110,163)	6,384
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	45,534,995	(6,813,280)
應收款項—淨額	478,102	2,372,006
公平價值變動列入損益之金融負債	(15,647,265)	(20,392,898)
應付款項	(20,292)	(2,058,709)
其他金融負債	<u>338,247</u>	<u>(511,765)</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>30,816,105</u>	<u>(26,806,026)</u>
投資活動之現金流量		
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	(2,137,609)	666,665
備供出售金融資產(增加)減少	(11,496,091)	22,697,536
貼現及放款淨(增加)減少	(6,323,770)	4,754,436
購置固定資產	(4,646)	(5,521)
出售固定資產價款	200	-
其他資產減少	100,541	1,879
附賣回債券投資減少	-	<u>4,899,735</u>
投資活動之淨現金流(出)入	<u>(19,861,375)</u>	<u>33,014,730</u>
融資活動之現金流量		
銀行同業存款減少	(3,966,984)	(22,626,356)
存款及匯款(減少)增加	(6,552,459)	15,989,199
其他負債(減少)增加	(285,878)	435,415
盈餘匯出	<u>(113,670)</u>	<u>(158,752)</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(10,918,991)</u>	<u>(6,360,494)</u>
匯率影響數	(6,013)	4,884

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
本年度現金及約當現金增加(減少)數	\$ 29,726	(\$ 146,906)
年初現金及約當現金餘額	<u>171,038</u>	<u>317,944</u>
年底現金及約當現金餘額	\$ <u>200,764</u>	\$ <u>171,038</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本年度支付利息	<u>\$ 499,834</u>	<u>\$ 917,583</u>
本年度支付所得稅	<u>\$ 101,224</u>	<u>\$ 265,095</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司在台分行

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產	一〇一年 十二月三十一日 金 額	一〇〇年 十二月三十一日 金 額	變動百分比 (%)	負 債 及 總 行 權 益	一〇一年 十二月三十一日 金 額	一〇〇年 十二月三十一日 金 額	變動百分比 (%)
現金及約當現金(附註四及二二)	\$ 194,696	\$ 143,293	36	銀行同業存款(附註十四及二二)	\$ 36,809,053	\$ 42,443,616	(13)
存放央行及拆借銀行同業(附註五及二二)	7,528,012	3,590,935	110	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、六、二二及二五)	18,052,485	34,568,643	(48)
公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、六、二二及二五)	17,677,264	64,045,455	(72)	應付款項(附註二、十五、十六及二二)	494,302	535,189	(8)
應收款項—淨額(附註二、七、九及二二)	1,420,897	2,258,630	(37)	存款及匯款(附註十七及二二)	8,593,240	17,000,495	(49)
貼現及放款—淨額(附註二、八及九)	9,041,540	8,015,385	13	其他金融負債(附註十八)	526,282	252,019	109
備供出售金融資產—淨額(附註二、十及二三)	30,126,502	18,690,908	61	其他負債(附註二、九及十九)	<u>218,019</u>	<u>528,948</u>	(59)
固定資產(附註二及十一)				負債合計	<u>64,693,381</u>	<u>95,328,910</u>	(32)
電腦設備	64,309	62,561	3	總行權益(附註二及二五)			
生財器具	32,823	32,536	1	營運資金	890,000	890,000	-
交通設備	4,971	6,851	(27)	累積盈餘	791,948	857,520	(8)
辦公設備	6,115	5,818	5	金融商品未實現損益	(21,335)	<u>39,162</u>	(154)
租賃改良物	<u>44,316</u>	<u>42,298</u>	5	總行權益合計	<u>1,660,613</u>	<u>1,786,682</u>	(7)
成本合計	152,534	150,064	2				
累計折舊	(<u>113,836</u>)	(<u>96,012</u>)	19				
固定資產淨額	<u>38,698</u>	<u>54,052</u>	(28)				
無形資產(附註二及十二)	<u>89</u>	<u>169</u>	(47)				
其他資產(附註二、十三及二十)	<u>326,296</u>	<u>316,765</u>	3				
資 產 總 計	<u>\$ 66,353,994</u>	<u>\$ 97,115,592</u>	(32)	負債及總行權益總計	<u>\$ 66,353,994</u>	<u>\$ 97,115,592</u>	(32)

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司在台分行

損益及累積盈餘表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	一〇一年度 金額	一〇〇年度 金額	變動 百分比(%)
利息淨收益 (附註二及二二)			
利息收入	\$ 613,275	\$ 1,587,865	(61)
利息費用	(361,779)	(920,689)	(61)
利息淨收益合計	<u>251,496</u>	<u>667,176</u>	(62)
利息以外淨收益 (附註二)			
手續費淨收益 (附註二二)	101,558	89,017	14
公平價值變動列入損益之金融資產及負債利益 (附註六、二二及二五)	254,961	201,558	26
備供出售金融資產之已實現利益 (附註二五)	1,918	50,580	(96)
兌換淨 (損失) 利益	(22,889)	61,716	(137)
其他非利息淨利益	<u>204,867</u>	<u>270,307</u>	(24)
利息以外淨收益合計	<u>540,415</u>	<u>673,178</u>	(20)
淨收益	<u>791,911</u>	<u>1,340,354</u>	(41)
營業費用 (附註二)			
用人費用 (附註十六、十九及二一)	(516,226)	(468,648)	10
折舊及攤銷費用 (附註二一)	(20,080)	(23,222)	(14)
其他業務及管理費用	(306,555)	(298,862)	3
營業費用合計	<u>(842,861)</u>	<u>(790,732)</u>	7
稅前淨 (損) 利	(50,950)	549,622	(109)
所得稅費用 (附註二及二十)	(14,622)	(125,725)	(88)
本年度淨 (損) 利	(65,572)	423,897	(115)
年初累積盈餘	<u>857,520</u>	<u>433,623</u>	98
年底累積盈餘	<u>\$ 791,948</u>	<u>\$ 857,520</u>	(8)

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：

日新胡

經理人：

日新胡

主辦會計：

張傳

法商法國巴黎銀行股份有限公司在台分行

現金流量表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	一〇一一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本年度淨（損）利	(\$ 65,572)	\$ 423,897
調整項目		
折舊及攤銷費用	20,080	23,222
處分固定資產利益	(200)	-
遞延所得稅	(110,163)	6,384
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	46,368,191	(6,791,164)
應收款項—淨額	837,733	2,391,029
公平價值變動列入損益之金融負債	(16,516,158)	(20,415,014)
應付款項	(40,887)	(2,085,953)
其他金融負債	<u>274,263</u>	<u>(474,383)</u>
營業活動之淨現金流入（出）	<u>30,767,287</u>	<u>(26,921,982)</u>
投資活動之現金流量		
存放央行及拆借銀行同業（增加）減少	(3,937,077)	642,307
備供出售金融資產（增加）減少	(11,496,091)	22,697,536
貼現及放款淨（增加）減少	(1,026,155)	2,106,261
購置固定資產	(4,646)	(5,521)
出售固定資產	200	-
其他資產減少	100,632	1,895
附賣回債券投資減少	<u>-</u>	<u>4,899,735</u>
投資活動之淨現金流（出）入	<u>(16,363,137)</u>	<u>30,342,213</u>
融資活動之現金流量		
銀行同業存款減少	(5,634,563)	(14,909,159)
存款及匯款（減少）增加	(8,407,255)	10,893,280
其他負債（減少）增加	<u>(310,929)</u>	<u>423,438</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(14,352,747)</u>	<u>(3,592,441)</u>

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
本年度現金及約當現金增加(減少)數	\$ 51,403	(\$ 172,210)
年初現金及約當現金餘額	<u>143,293</u>	<u>315,503</u>
年底現金及約當現金餘額	\$ <u>194,696</u>	\$ <u>143,293</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本年度支付利息	\$ <u>354,724</u>	\$ <u>854,841</u>
本年度支付所得稅	\$ <u>101,224</u>	\$ <u>265,095</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司國際金融業務分行

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：美金元

資 產	一〇一年 十二月三十一日 金 額	一〇〇年 十二月三十一日 金 額	變動百分比 (%)	負 債 及 總 行 權 益	一〇一年 十二月三十一日 金 額	一〇〇年 十二月三十一日 金 額	變動百分比 (%)
現金及約當現金(附註十四)	\$ 208,960	\$ 916,556	(77)	銀行同業存款(附註九及十四)	\$ 224,641,412	\$ 218,588,507	3
拆放銀行同業及聯行(附註四及十四)	209,810,653	318,895,014	(34)	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、五、十四及十六)	33,254,564	3,197,340	940
公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、五、十四及十六)	32,025,291	3,197,340	902	應付款項(附註十及十四)	1,805,204	1,051,344	72
應收款項—淨額(附註二、六、八及十四)	13,288,372	908,084	1,363	存款及匯款(附註十一)	315,037,877	240,943,128	31
貼現及放款—淨額(附註二、七及八)	341,388,575	155,087,766	120	其他金融負債(附註十二)	13,544,161	10,879,211	24
其他資產	27,473	23,300	18	其他負債(附註七及八)	1,561,591	516,341	202
				負債合計	589,844,809	475,175,871	24
				總行權益			
				累積盈餘(附註十四)	6,904,515	3,852,189	79
資 產 總 計	\$ 596,749,324	\$ 479,028,060	25	負債及總行權益總計	\$ 596,749,324	\$ 479,028,060	25

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司國際金融業務分行

損益及累積盈餘表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

	一〇一年度 金額	一〇〇年度 金額	變動 百分比(%)
利息淨收益 (附註二)			
利息收入 (附註十四)	\$ 12,952,749	\$ 9,263,146	40
利息費用 (附註十四)	(5,894,693)	(5,987,373)	(2)
利息淨收益合計	<u>7,058,056</u>	<u>3,275,773</u>	115
利息以外淨收益 (附註二)			
手續費淨收益	4,386,732	1,765,738	148
公平價值變動列入損益之金融 資產及負債(損失)利益(附 註五、十四及十六)	(1,544,060)	72,816	(2,220)
兌換損失	(59,992)	(106,891)	(44)
其他非利息淨損失	(1,885)	-	-
利息以外淨收益合計	<u>2,780,795</u>	<u>1,731,663</u>	61
淨收益	<u>9,838,851</u>	<u>5,007,436</u>	96
呆帳費用 (附註二及八)	(2,869,368)	(1,081,920)	165
營業費用			
用人費用 (附註十三)	(37,521)	(45,494)	(18)
其他業務及管理費用	(27,447)	(27,833)	(1)
營業費用合計	(64,968)	(73,327)	(11)
本年度淨利	6,904,515	3,852,189	79
年初累積盈餘	3,852,189	5,397,701	(29)
上年度盈餘匯出 (附註十四)	(3,852,189)	(5,397,701)	(29)
年底累積盈餘	<u>\$ 6,904,515</u>	<u>\$ 3,852,189</u>	79

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：



法商法國巴黎銀行股份有限公司國際金融業務分行

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：美金元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本年度淨利	\$ 6,904,515	\$ 3,852,189
調整項目		
呆帳費用	2,869,368	1,081,920
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	(28,827,951)	(633,100)
應收款項—淨額	(12,422,335)	(617,345)
公平價值變動列入損益之金融負債	30,057,224	633,100
應付款項	753,860	894,033
其他金融負債	2,664,950	(1,713,753)
營業活動之淨現金流入	1,999,631	3,497,044
投資活動之現金流量		
拆放銀行同業及聯行減少 (增加)	109,084,361	(24,063,974)
貼現及放款淨 (增加) 減少	(188,969,844)	97,383,475
其他資產 (增加) 減少	(4,173)	367
投資活動之淨現金流 (出) 入	(79,889,656)	73,319,868
融資活動之現金流量		
銀行同業存款增加 (減少)	6,052,905	(236,148,493)
存款及匯款增加	74,094,749	165,473,708
其他負債增加	886,964	88,293
盈餘匯出	(3,852,189)	(5,397,701)
融資活動之淨現金流入 (出)	77,182,429	(75,984,193)
本年度現金及約當現金 (減少) 增加數	(707,596)	832,719
年初現金及約當現金餘額	916,556	83,837
年底現金及約當現金餘額	\$ 208,960	\$ 916,556
現金流量資訊之補充揭露		
本年度支付利息	\$ 5,596,622	\$ 5,089,075

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年四月二十六日查核報告)

負責人：



經理人：



主辦會計：

