

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	111年12月31日			110年12月31日		
	金	額	%	金	額	%
現金及約當現金（附註四、六及三一）	\$	425,864	-	\$	803,696	-
存放央行及拆借銀行同業（附註七、三一及三四）		72,347,400	36		19,223,774	11
透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、八、三一及三四）		51,366,395	25		35,443,648	21
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、九及三四）		3,619,178	2		18,869,947	11
按攤銷後成本衡量之債務工具投資（附註四、十、三二及三四）		17,266,342	9		33,162,195	20
應收款項－淨額（附註四、十一、三一及三四）		3,627,023	2		5,064,511	3
本期所得稅資產（附註四及三十）		105,876	-		-	-
貼現及放款－淨額（附註四、十二及三四）		52,848,595	26		57,163,689	34
不動產及設備－淨額（附註四及十三）		24,934	-		27,210	-
使用權資產淨額（附註四及十四）		141,295	-		201,193	-
無形資產（附註四及十五）		329	-		594	-
遞延所得稅資產（附註四及三十）		146,578	-		86,186	-
其他資產（附註四及十六）		127,688	-		125,885	-
資 產 總 計	\$	202,047,497	100	\$	170,172,528	100
負 債 及 總 行 權 益						
央行及銀行同業存款（附註三、十七、三一及三四）	\$	52,151,988	26	\$	80,576,380	47
透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、八、三一及三四）		43,261,412	21		12,709,501	8
應付款項（附註四、十八及三一）		1,227,877	1		776,620	1
本期所得稅負債（附註四及三十）		-	-		20,149	-
存款及匯款（附註二十、三一及三四）		92,050,414	46		64,069,042	38
其他金融負債（附註二一及三四）		1,074,145	1		1,594,959	1
租賃負債（附註四及十四）		135,987	-		198,389	-
負債準備（附註四、二三及二四）		381,802	-		384,141	-
遞延所得稅負債（附註四及三十）		549,367	-		229,978	-
應付金融債券（附註二二）		6,200,000	3		4,000,000	2
其他負債（附註四）		45,082	-		21,761	-
負債總計		197,078,074	98		164,580,920	97
總行權益（附註四）						
營運資金		890,000	-		890,000	-
累積盈餘		4,119,320	2		4,775,620	3
其他權益（附註二五）	(	39,897)	-	(	74,012)	-
總行權益總計		4,969,423	2		5,591,608	3
負債及總行權益總計	\$	202,047,497	100	\$	170,172,528	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

負責人：博瑪儂

經理人：博瑪儂

主辦會計：傅雪惠

法商法國巴黎銀行股份有限公司及國際金融業務分行

合併財務報表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	111 年度		110 年度		變動百分比
	金	%	金	%	(%)
利息淨損益(附註四、二六及三一)					
利息收入	\$ 2,030,597	57	\$ 1,021,261	26	99
利息費用	<u>1,865,601</u>	<u>52</u>	<u>412,382</u>	<u>11</u>	352
利息淨損益合計	<u>164,996</u>	<u>5</u>	<u>608,879</u>	<u>15</u>	(73)
利息以外淨收益(附註四)					
手續費淨收益(附註二七)	812,234	23	1,455,563	37	(44)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益(附註八及三一)	2,568,244	71	988,593	25	160
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(附註二五)	(161,943)	(5)	447	-	(36,329)
按攤銷後成本衡量之金融資產處分損失	(3,827)	-	-	-	-
兌換淨利益	189,920	5	29,168	1	551
資產減損迴轉利益	68	-	624	-	(89)
其他利息以外淨利益(附註三一)	<u>28,653</u>	<u>1</u>	<u>893,641</u>	<u>22</u>	(97)
利息以外淨收益合計	<u>3,433,349</u>	<u>95</u>	<u>3,368,036</u>	<u>85</u>	2
淨 收 益	<u>3,598,345</u>	<u>100</u>	<u>3,976,915</u>	<u>100</u>	(10)
呆帳費用及保證責任準備提存(附註三四)	<u>389,581</u>	<u>11</u>	<u>129,587</u>	<u>4</u>	201
營業費用					
員工福利費用(附註四、二四、二八及三一)	903,442	25	945,293	24	(4)
折舊及攤銷費用(附註四及二九)	79,097	2	81,021	2	(2)
其他業務及管理費用	<u>578,167</u>	<u>16</u>	<u>527,903</u>	<u>13</u>	10
營業費用合計	<u>1,560,706</u>	<u>43</u>	<u>1,554,217</u>	<u>39</u>	-
稅前淨利	1,648,058	46	2,293,111	57	(28)
所得稅費用(附註四及三十)	(<u>314,810</u>)	(<u>9</u>)	(<u>289,320</u>)	(<u>7</u>)	9
本年度稅後淨利	<u>1,333,248</u>	<u>37</u>	<u>2,003,791</u>	<u>50</u>	(33)

(接次頁)

(承前頁)

	111 年度		110 年度		變動 百分比 (%)
	金	額 %	金	額 %	
其他綜合損益 (附註四)					
不重分類至損益之項目：					
確定福利計畫之再衡量數 (附註二四及二五)	\$	31,634 1	\$	287 -	10,922
與不重分類之項目相關之 所得稅 (附註三十)	(	6,327) -	(	57) -	11,000
		25,307 1		230 -	10,903
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 (附註二五)		8,808 -	(	96,240) (2)	109
本年度其他綜合損益 (稅 後淨額)		34,115 1	(	96,010) (2)	136
本年度綜合損益總額	\$	1,367,363 38	\$	1,907,781 48	(28)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

負責人：博瑪儂



經理人：博瑪儂



主辦會計：傅雪惠



(二) 本分行辦理銀行法及信託業法所規定之指定用途信託資金投資國內外基金之信託業務。截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，信託帳資產負債表及財產目錄如下：

信託帳資產負債表

111 年及 110 年 12 月 31 日

信 託 資 產	111年12月31日	110年12月31日	信 託 負 債	111年12月31日	110年12月31日
短期投資	<u>\$ 68,809,291</u>	<u>\$ 64,628,683</u>	信託資本	<u>\$ 68,809,291</u>	<u>\$ 64,628,683</u>
信託資產總計	<u>\$ 68,809,291</u>	<u>\$ 64,628,683</u>	信託負債總計	<u>\$ 68,809,291</u>	<u>\$ 64,628,683</u>

信託帳財產目錄

111 年及 110 年 12 月 31 日

投 資 項 目	111年12月31日	110年12月31日
國外股票	\$ 20,538,722	\$ 13,105,855
國外一般債券	19,051,449	12,778,589
國外共同基金	15,433,423	19,505,989
國外連動債券	9,343,405	17,411,460
國內有價證券	3,712,822	907,360
國內共同基金	729,470	899,563
國內證券商結構型商品	-	19,867
合 計	<u>\$ 68,809,291</u>	<u>\$ 64,628,683</u>

本分行於 111 及 110 年度，信託帳之信託收入、信託費用及信託淨利皆為 0 元。