

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	112年12月31日		111年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
現金及約當現金（附註四、六及三一）	\$ 447,623	-	\$ 425,864	-
存放央行及拆借銀行同業（附註四、七、三一及三四）	98,414,383	49	72,347,400	36
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）	38,940,709	20	51,366,395	25
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）	3,730,051	2	3,619,178	2
按攤銷後成本衡量之債務工具投資（附註四、十、三二及三四）	320,455	-	17,266,342	9
應收款項—淨額（附註四、十一、三一及三四）	5,517,950	3	3,627,023	2
本期所得稅資產（附註四及三十）	98,597	-	105,876	-
貼現及放款—淨額（附註四、十二及三四）	51,491,885	26	52,848,595	26
不動產及設備—淨額（附註四及十三）	23,126	-	24,934	-
使用權資產淨額（附註四及十四）	77,974	-	141,295	-
無形資產（附註四及十五）	1,704	-	329	-
遞延所得稅資產（附註四及三十）	199,881	-	146,578	-
其他資產（附註四及十六）	244,029	-	127,688	-
資 產 總 計	<u>\$ 199,508,367</u>	<u>100</u>	<u>\$ 202,047,497</u>	<u>100</u>
負 債 及 總 行 權 益				
	金 額	%	金 額	%
央行及銀行同業存款（附註十七、三一及三四）	\$ 64,606,271	32	\$ 52,151,988	26
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）	33,737,441	17	43,261,412	21
應付款項（附註四、十八及三一）	1,614,047	1	1,227,877	1
本期所得稅負債（附註四及三十）	362,755	-	-	-
存款及匯款（附註二十、三一及三四）	85,636,392	43	92,050,414	46
其他金融負債（附註四、二一及三四）	1,655,785	1	1,074,145	1
租賃負債（附註四及十四）	73,249	-	135,987	-
負債準備（附註四、二三及二四）	340,716	-	381,802	-
遞延所得稅負債（附註四及三十）	282,866	-	549,367	-
應付金融債券（附註四及二二）	8,000,000	4	6,200,000	3
其他負債（附註四）	34,875	-	45,082	-
負債總計	<u>196,344,397</u>	<u>98</u>	<u>197,078,074</u>	<u>98</u>
總行權益（附註四）				
營運資金	890,000	1	890,000	-
累積盈餘	2,302,181	1	4,119,320	2
其他權益（附註二五）	(28,211)	-	(39,897)	-
總行權益總計	<u>3,163,970</u>	<u>2</u>	<u>4,969,423</u>	<u>2</u>
負債及總行權益總計	<u>\$ 199,508,367</u>	<u>100</u>	<u>\$ 202,047,497</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報表

負責人：博瑪儀

經理人：博瑪儀

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

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112 年度		111 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	\$ 6,101,816	179	\$ 2,030,597	57	200
利息費用	<u>6,114,177</u>	<u>179</u>	<u>1,865,601</u>	<u>52</u>	228
利息淨損益合計	<u>(12,361)</u>	<u>-</u>	<u>164,996</u>	<u>5</u>	(107)
利息以外淨收益(附註四)					
手續費淨收益(附註二七)	900,475	26	812,234	23	11
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)	2,094,813	61	2,568,244	71	(18)
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)	292	-	(161,943)	(5)	100
按攤銷後成本衡量之金融資產處分損失	(1,744)	-	(3,827)	-	(54)
兌換淨利益	32,950	1	189,920	5	(83)
資產減損(損失)迴轉利益	(4,130)	-	68	-	(6,174)
其他利息以外淨利益(附註三一)	<u>403,196</u>	<u>12</u>	<u>28,653</u>	<u>1</u>	1,307
利息以外淨收益合計	<u>3,425,852</u>	<u>100</u>	<u>3,433,349</u>	<u>95</u>	-
淨收益	<u>3,413,491</u>	<u>100</u>	<u>3,598,345</u>	<u>100</u>	(5)
呆帳費用及保證責任準備提存(附註三四)	<u>318,241</u>	<u>9</u>	<u>389,581</u>	<u>11</u>	(18)
營業費用					
員工福利費用(附註四、二四、二八及三一)	900,244	27	903,442	25	-
折舊及攤銷費用(附註四及二九)	77,981	2	79,097	2	(1)
其他業務及管理費用	<u>920,829</u>	<u>27</u>	<u>578,167</u>	<u>16</u>	59
營業費用合計	<u>1,899,054</u>	<u>56</u>	<u>1,560,706</u>	<u>43</u>	22
稅前淨利	1,196,196	35	1,648,058	46	(27)
所得稅費用(附註四及三十)	<u>(83,825)</u>	<u>(2)</u>	<u>(314,810)</u>	<u>(9)</u>	(73)
本年度稅後淨利	<u>1,112,371</u>	<u>33</u>	<u>1,333,248</u>	<u>37</u>	(17)

(接次頁)

(承前頁)

	112 年度		111 年度		變動 百分比 (%)
	金	%	金	%	
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)	(\$ 1,587)	-	\$ 31,634	1	(105)
與不重分類之項目相關之 所得稅 (附註三十)	<u>318</u> (<u>1,269</u>)	<u>-</u> <u>-</u>	(<u>6,327</u>) <u>25,307</u>	<u>-</u> <u>1</u>	105 (105)
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)	<u>12,955</u>	<u>-</u>	<u>8,808</u>	<u>-</u>	47
本年度其他綜合損益 (稅 後淨額)	<u>11,686</u>	<u>-</u>	<u>34,115</u>	<u>1</u>	(66)
本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,124,057</u>	<u>33</u>	<u>\$ 1,367,363</u>	<u>38</u>	(18)

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 112 年及 111 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

112 年及 111 年 12 月 31 日

信 託 資 產	112年12月31日	111年12月31日	信 託 負 債	112年12月31日	111年12月31日
短期投資	<u>\$ 72,534,844</u>	<u>\$ 68,809,291</u>	信託資本	<u>\$ 72,534,844</u>	<u>\$ 68,809,291</u>
信託資產總計	<u>\$ 72,534,844</u>	<u>\$ 68,809,291</u>	信託負債總計	<u>\$ 72,534,844</u>	<u>\$ 68,809,291</u>

信託帳財產目錄

112 年及 111 年 12 月 31 日

投 資 項 目	112年12月31日	111年12月31日
國外一般債券	\$ 25,690,231	\$ 19,051,449
國外股票	16,524,038	20,538,722
國外共同基金	16,216,746	15,433,423
國外連動債券	8,976,340	9,343,405
國內共同基金	767,946	729,470
國內有價證券	718,293	3,712,822
有價證券之信託	<u>3,641,250</u>	-
合 計	<u>\$ 72,534,844</u>	<u>\$ 68,809,291</u>

本分行於 112 及 111 年度，信託帳之信託收入、信託費用及信託淨利皆為 0 元。