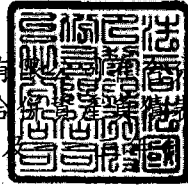


法商法國巴黎銀行股份有限公司及國際金融業務分行

民國一十四年十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

資 產		一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
會計項目	附 註	金 額	%	金 額	%
資產					
現金及約當現金	四、六.1、七及十二	\$334,190	-	\$636,668	-
存放央行及拆借銀行同業	四、六.2、七及十二	74,967,404	32	73,792,329	35
透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.3、七及十二	67,176,669	29	59,438,504	28
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.4及十二	8,114,255	3	8,609,261	4
按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四、六.5及十二	336,591	-	315,784	-
附賣回票券及債券投資	四、六.1及十二	10,899,826	5	8,480,000	4
應收款項－淨額	四、六.6、七及十二	5,640,042	3	4,684,827	2
貼現及放款－淨額	四、六.7及十二	63,015,770	27	57,465,299	27
不動產及設備－淨額	四及六.8	115,711	-	29,698	-
使用權資產－淨額	四及六.22	221,589	-	27,929	-
無形資產	四及六.9	471	-	1,048	-
遞延所得稅資產	四及六.25	152,790	-	157,909	-
其他資產	六.10	1,006,117	1	304,598	-
資產總計		<u>\$231,981,425</u>	<u>100</u>	<u>\$213,943,854</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：寶森



經理人：寶森



會計主管：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(續)
 民國一十四年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

負債及總行權益		一十四年十二月三十一日		一三年十二月三十一日	
會計項目	附註	金額	%	金額	%
負債					
央行及銀行同業存款	六.11、七及十二	\$54,645,010	24	\$56,393,874	26
透過損益按公允價值衡量之金融負債	四、六.3、七及十二	64,963,635	28	55,932,980	26
應付款項	六.12、六.19及七	2,017,844	1	2,136,614	1
本期所得稅負債	四及六.25	131,189	-	47,345	-
存款及匯款	六.13、七及十二	90,716,710	39	83,739,538	39
其他金融負債	四、六.14及十二	1,506,854	1	1,047,829	1
租賃負債	四及六.22	210,203	-	23,428	-
負債準備	四及六.16	285,607	-	289,601	-
遞延所得稅負債	四及六.25	504,718	-	359,366	-
應付金融債券	六.15及十二	12,450,000	5	9,800,000	5
其他負債		36,826	-	36,220	-
負債合計		227,468,596	98	209,806,795	98
總行權益					
營運資金		890,000	-	890,000	-
保留盈餘		3,618,379	2	3,262,283	2
其他權益		4,450	-	(15,224)	-
總行權益合計	六.18	4,512,829	2	4,137,059	2
負債及總行權益總計		\$231,981,425	100	\$213,943,854	100

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：寶森



經理人：寶森



會計主管：傅雪惠



民國一十四年及一十三年十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

會計項目	附註	一四年度		一三年度	
		金額	%	金額	%
利息淨損益	四、六.20及七				
利息收入		\$5,564,671	111	\$6,474,781	141
利息費用		(4,831,780)	(97)	(6,026,135)	(131)
利息淨損益合計		732,891	14	448,646	10
利息以外淨收益	四				
手續費淨收益	六.21	1,403,072	28	1,264,166	28
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	七	2,010,525	41	2,183,141	47
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	六.18	(4,175)	-	142	-
兌換淨利益		(16,191)	-	102,228	2
資產減損迴轉利益(損失)		2,910	-	921	-
其他利息以外淨利益	七	867,533	17	609,281	13
利息以外淨收益合計		4,263,674	86	4,159,879	90
淨收益		4,996,565	100	4,608,525	100
呆帳費用及保證責任準備迴轉(提存)	十二	(23,840)	(1)	299,137	7
營業費用					
員工福利費用	四、六.17、六.23及七	(990,434)	(20)	(991,749)	(21)
折舊及攤銷費用	四及六.24	(69,565)	(1)	(77,077)	(2)
其他業務及管理費用		(1,116,335)	(22)	(1,048,623)	(23)
營業費用合計		(2,176,334)	(43)	(2,117,449)	(46)
稅前淨利		2,796,391	56	2,790,213	61
所得稅費用	四及六.25	(391,903)	(8)	(379,978)	(9)
本期稅後淨利		2,404,488	48	2,410,235	52
其他綜合損益	四				
不重分類至損益之項目					
確定福利計劃之再衡量數	六.17及六.18	12,190	-	23,185	1
與不重分類之項目相關之所得稅	六.25	(2,438)	-	(4,638)	-
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	六.18	9,922	-	(5,560)	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		19,674	-	12,987	1
本期綜合損益總額		\$2,424,162	48	\$2,423,222	53

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：寶森



經理人：寶森

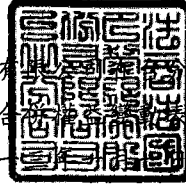


會計主管：傅雪惠



法商法國巴黎銀行股份有限公司及國際金融業務分行

民國一十四年及一十三年十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

項 目	營運資金	保留盈餘	其他權益項目		權益合計
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	確定福利計畫再衡量數	
一一三年一月一日餘額	\$890,000	\$2,302,181	\$4	\$(28,215)	\$3,163,970
一一二年盈餘匯出	-	(1,520,867)	-	-	(1,520,867)
一一三年度淨利	-	2,410,235	-	-	2,410,235
一一三年度其他綜合損益	-	-	(5,560)	18,547	12,987
一一三年度綜合損益總額	-	2,410,235	(5,560)	18,547	2,423,222
一一三年度匯率影響數	-	70,734	-	-	70,734
一一三年十二月三十一日餘額	\$890,000	\$3,262,283	\$(5,556)	\$(9,668)	\$4,137,059
一一四年一月一日餘額	\$890,000	\$3,262,283	\$(5,556)	\$(9,668)	\$4,137,059
一一三年盈餘匯出	-	(1,942,579)	-	-	(1,942,579)
一一四年度淨利	-	2,404,488	-	-	2,404,488
一一四年度其他綜合損益	-	-	9,922	9,752	19,674
一一四年度綜合損益總額	-	2,404,488	9,922	9,752	2,424,162
一一四年度匯率影響數	-	(105,813)	-	-	(105,813)
一一四年十二月三十一日餘額	\$890,000	\$3,618,379	\$4,366	\$84	\$4,512,829

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：寶森

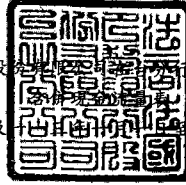


經理人：寶森



會計主管：傅雪惠





單位：新臺幣仟元

項 目	一四年度	一三年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$2,796,391	\$2,790,213
調整項目：		
收益費損項目：		
利息收入	(5,564,671)	(6,474,781)
利息費用	4,831,780	6,026,135
呆帳費用(迴轉)提列數	23,840	(299,137)
折舊費用	69,008	76,426
攤銷費用	577	651
金融資產減損迴轉損失	18	18
股份基礎給付酬勞成本	71,481	48,416
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	(3,327,125)	36,215,363
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(7,738,165)	(20,497,795)
應收款項(增加)減少	(1,482,169)	2,128,542
貼現及放款增加	(5,574,311)	(5,674,277)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	504,910	(4,884,788)
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(增加)減少	(20,807)	4,671
央行及銀行同業存款增加	(1,748,864)	(8,212,397)
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	9,030,655	22,195,539
應付款項增加	(98,329)	577,227
存款及匯款增加(減少)	6,977,172	(1,896,854)
其他金融負債增加(減少)	459,025	(607,956)
員工福利負債準備增加(減少)	8,196	(27,930)
其他負債增加	606	1,345
營運產生之現金流(出)入	(780,782)	21,488,631
收取之利息	6,091,625	5,179,362
支付之利息	(4,923,702)	(6,129,211)
支付之所得稅	(160,026)	(482,957)
營業活動之淨現金流(出)入	227,115	20,055,825
投資活動之現金流量：		
處分使用權資產	1,606	-
處分不動產及設備	10,692	-
取得不動產及設備	(109,073)	(17,227)
其他資產增加	(701,519)	(60,569)
投資活動之淨現金流出	(798,294)	(77,796)
籌資活動之現金流量：		
發行金融債券	2,650,000	1,800,000
租賃負債本金償還	(65,131)	(65,599)
盈餘匯出	(1,942,579)	(1,520,867)
籌資活動之淨現金流入	642,290	213,534
匯率變動對現金及約當現金之影響	(35,022)	70,791
本期現金及約當現金增加(減少)	71,111	20,191,563
期初現金及約當現金餘額	62,038,158	41,846,595
期末現金及約當現金餘額	\$62,074,247	\$62,038,158
期末現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$334,190	\$636,668
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之		
存放央行及拆借銀行同業	\$50,840,231	52,921,490
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之		
附賣回票券及債券投資	10,899,826	8,480,000
期末現金及約當現金餘額	\$62,074,247	\$62,038,158

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：寶森



經理人：寶森



會計主管：傅雪惠



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財務報表附註(續)
(金額除另予註明外，均以新臺幣仟元為單位)

2. 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。截至民國一一四年及一一三年十二月三十一日止，信託帳之合併資產負債表及信託財產目錄如下：

信託帳資產負債表

	114.12.31	113.12.31
信託資產		
短期投資	\$89,291,774	\$91,548,306
信託負債		
信託資本	\$89,291,774	\$91,548,306

信託帳財產目錄

	114.12.31	113.12.31
投資項目		
國外一般債券	\$28,766,413	\$32,586,203
國外共同基金	21,313,659	21,756,357
國外股票	15,370,952	17,524,987
國外連動債券	15,944,500	12,952,897
有價證券之信託	5,216,900	4,536,250
國內共同基金	1,499,468	1,619,447
國內有價證券	1,179,882	572,165
合 計	\$89,291,774	\$91,548,306

本分行於民國一一四年度及一一三年度，信託帳之信託收入、信託費用及信託淨利均為0元。