

法商東方匯理銀行股份有限公司及國際金融業務分行

民國一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣元

	105.12.31		104.12.31			105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及股東權益				
現金(附註四及六(一))	\$ 43,090,783	-	44,476,740	-	央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 84,048,531,710	50	24,574,863,912	23
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	56,021,888,585	33	9,366,181,213	9	央行及同業融資(附註六(十))	500,000,000	-	1,500,000,000	2
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四、六(三)及七)	21,633,416,274	13	24,463,162,902	23	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四及六(三)及七)	20,203,524,152	12	22,149,676,875	21
備供出售金融資產-淨額(附註四及六(四))	8,550,670,553	5	7,695,047,642	7	應付款項(附註六(十一)及七)	4,193,598,141	2	14,223,589,715	14
應收款項-淨額(附註四、六(五)及七)	30,053,554,945	18	30,461,787,392	29	本期所得稅負債	-	-	114,955,706	-
本期所得稅資產	61,459,882	-	-	-	存款及匯款(附註六(十二))	55,888,877,293	33	39,956,432,233	38
貼現及放款-淨額(附註四及六(六))	51,587,531,498	31	33,173,174,722	32	負債準備(附註四及六(十三))	381,874,691	-	329,774,540	-
不動產及設備-淨額(附註四及六(七))	13,940,669	-	15,632,310	-	其他負債(附註四及六(十四))	35,569,518	-	38,508,768	-
遞延所得稅資產(附註四及六(十六))	129,227,086	-	104,375,398	-	負債總計	165,251,975,505	97	102,887,801,749	98
其他資產(附註六(八))	14,452,452	-	14,617,960	-	權益：				
					營運資金	1,697,319,665	1	1,226,897,165	1
					累積盈餘	1,162,509,267	2	1,212,504,567	1
					其他權益(附註四及六(四))	(2,571,710)	-	11,252,798	-
					權益總計	2,857,257,222	3	2,450,654,530	2
資產總計	\$168,109,232,727	100	105,338,456,279	100	負債及權益總計	\$168,109,232,727	100	105,338,456,279	100

(請詳閱隨附合併財務報告附註)

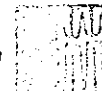
負責人：彭理泓



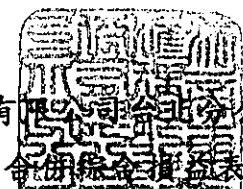
經理人：林明易



主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行股份有限公司及國際金融業務分行



民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	105年度		104年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十八)及七)	\$ 1,171,026,290	120	838,313,768	84	40
減：利息費用(附註六(十八)及七)	(649,302,949)	(67)	(464,217,812)	(47)	40
利息淨收益(附註六(十八)及七)	521,723,341	53	374,095,956	37	39
利息以外淨收益					
手續費淨收益(附註六(十九)及七)	78,352,142	8	127,555,676	13	(39)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益(附註六(二十))	(107,111,753)	(11)	(112,450,370)	(11)	5
備供出售金融資產之已實現損益(附註六(廿一))	(68,470,354)	(7)	(34,631,159)	(3)	(98)
兌換損益	270,288,985	28	448,304,296	45	(40)
其他利息以外淨損益(附註六(廿二)及七)	283,586,671	29	189,844,992	19	49
淨收益	978,369,032	100	992,719,391	100	(1)
呆帳費用及保證責任準備提存(附註四、六(五)、(六)、(廿三))	(401,006,185)	(41)	-	-	(100)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(廿四))	(320,722,252)	(33)	(298,709,374)	(30)	7
折舊及攤銷費用(附註六(廿五))	(2,533,482)	-	(3,123,768)	-	(19)
其他業務及管理費用(附註六(廿五)及七)	(307,649,890)	(31)	(274,818,517)	(28)	12
稅前(淨損)淨利	(53,542,777)	(5)	416,067,732	42	(113)
所得稅利益(費用)(附註四及六(十六))	6,785,282	1	(25,150,341)	(3)	(127)
本期(淨損)淨利	(46,757,495)	(4)	390,917,391	39	(112)
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	(2,803,000)	(1)	(13,589,000)	(1)	(79)
與不重分類之項目相關之所得稅	476,510	-	2,310,130	-	(79)
不重分類至損益之項目合計	(2,326,490)	(1)	(11,278,870)	(1)	(79)
後續可能重分類至損益之項目					
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,141,206)	-	9,039,023	1	(124)
備供出售金融資產未實現評價損益	(12,594,617)	(1)	4,739,146	-	(366)
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	(14,735,823)	(1)	13,778,169	1	(207)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(17,062,313)	(2)	2,499,299	-	(783)
本期綜合損益總額	\$ (63,819,808)	(6)	393,416,690	39	(116)

負責人：彭理泓



(請詳閱後附合併財務報告附註)

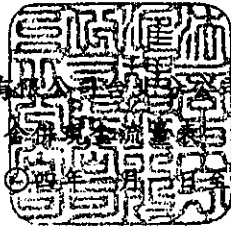
經理人：林明易



主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行股份有限公司及國際金融業務分行



民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元

	105年度	104年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (53,542,777)	416,067,732
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,533,482	3,123,768
呆帳費用提列數	347,675,376	93,306,135
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	67,404,081	(174,084,253)
利息費用	649,302,949	464,217,812
利息收入	(1,171,026,290)	(838,313,768)
保證責任準備淨變動	53,330,809	(93,306,135)
處分及報廢不動產及設備損失	1,589,322	7,058
其他調整項目	(27,178,178)	(100,673,879)
收益費損項目合計	(76,368,449)	(643,723,262)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
營業資產及負債之淨變動：		
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	(46,655,707,372)	85,145,156,051
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	4,546,143,748	1,874,585,752
應收款項減少(增加)	447,022,347	(7,980,544,211)
貼現及放款(增加)減少	(18,663,729,016)	714,176,177
備供出售金融資產(增加)減少	(868,217,528)	766,148,109
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款增加(減少)	59,473,667,798	(118,470,233,569)
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(3,729,953,924)	(495,184,334)
應付款項減少	(10,168,231,401)	(688,259,350)
存款及匯款增加	15,932,445,060	30,889,001,118
員工福利負債準備(減少)增加	(1,230,658)	28,599,628
營運產生之現金流入(流出)	182,297,828	(8,446,210,159)
收取之利息	1,033,933,254	791,933,142
支付之利息	(511,063,122)	(433,244,686)
(支付)返還之所得稅	(169,630,306)	82,918,724
營業活動之淨現金流入(流出)	535,537,654	(8,004,602,979)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(2,455,163)	(1,773,450)
處分不動產及設備	24,000	235,000
附賣回票券及債券投資減少	-	7,503,601,179
其他資產減少	165,508	105,030
投資活動之淨現金(流出)流入	(2,265,655)	7,502,167,759
融資活動之現金流量：		
央行及同業融資(減少)增加	(1,000,000,000)	500,000,000
盈餘匯出	-	(98,214,503)
其他負債(減少)增加	(2,939,250)	(18,395,917)
指撥營運資金	470,422,500	-
融資活動之淨現金(流出)流入	(532,516,750)	383,389,580
匯率影響數	(2,141,206)	9,039,023
本期現金及約當現金減少	(1,385,957)	(110,006,617)
期初現金及約當現金餘額	44,476,740	154,483,357
期末現金及約當現金餘額	\$ 43,090,783	44,476,740

負責人：彭理泓

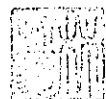


(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林明易



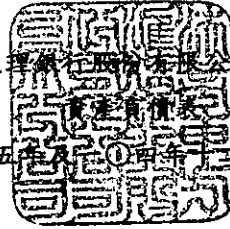
主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元



	105.12.31		104.12.31			105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及股東權益				
現金(附註四及六(一)及七)	\$ 42,818,230	-	111,161,152	-	央行及銀行同業存款(附註六(九)及七)	\$ 104,979,365,324	69	30,987,821,276	37
存放央行及拆借銀行同業(附註六(二)及七)	55,882,571,585	37	9,366,181,213	11	央行及同業融資(附註六(十))	500,000,000	-	1,500,000,000	2
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及六(三)及七)	18,046,630,951	12	22,484,408,945	27	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、六(三)及七)	16,582,163,524	11	20,114,975,904	24
備供出售金融資產-淨額(附註四、六(四))	8,550,670,553	6	7,695,047,642	9	應付款項(附註六(十一)及七)	3,563,546,089	2	13,509,190,868	16
應收款項-淨額(附註四、六(五)及七)	29,564,812,852	19	29,766,856,162	35	本期所得稅負債	-	-	114,955,706	-
本期所得稅資產	61,459,882	-	-	-	存款及匯款(附註六(十二)及七)	24,063,760,658	16	15,728,287,617	19
貼現及放款-淨額(附註四及六(六))	40,524,980,021	26	15,105,531,889	18	負債準備(附註四及六(十三))	381,874,691	-	329,774,540	-
不動產及設備-淨額(附註四及六(七))	13,940,669	-	15,632,310	-	其他負債(附註六(十四)及七)	28,746,934	-	25,675,553	-
遞延所得稅資產附註四及六(十六))	129,227,086	-	104,375,398	-	負債總計	150,099,457,220	98	82,310,681,464	98
其他資產(附註六(八))	14,452,452	-	14,617,960	-	權 益：				
					營運資金(附註六(十七))	1,697,319,665	1	1,226,897,165	1
					累積盈餘	1,043,051,315	1	1,121,903,344	1
					其他權益(附註四及六(四))	(8,263,919)	-	4,330,698	-
					權益總計	2,732,107,061	2	2,353,131,207	2
資產總計	\$ 152,831,564,281	100	84,663,812,671	100	負債及權益總計	\$ 152,831,564,281	100	84,663,812,671	100

(請詳閱後附財務報告附註)

負責人：彭理泓



經理人：林明易



主辦會計：林明易



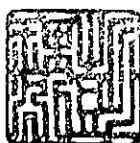
法商東方匯理銀行股份有限公司台北分公司

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元

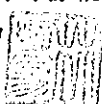
	105年度		104年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十八)及七)	\$ 879,899,924	102	547,480,692	70	61
減：利息費用(附註六(十八)及七)	(414,784,817)	(48)	(292,680,927)	(38)	42
利息淨收益(附註六(十八))	465,115,107	54	254,799,765	32	83
利息以外淨收益					
手續費淨收益(附註六(十九)及七)	58,706,879	7	103,297,962	13	(43)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益(附註六(二十)及七)	(111,989,288)	(13)	(103,175,908)	(13)	(9)
備供出售金融資產之已實現損益(附註六(廿一))	(68,470,354)	(8)	(34,631,159)	(4)	(98)
兌換損益	278,288,526	32	400,199,632	51	(30)
其他利息以外淨損益(附註六(廿二)及七)	243,459,146	28	163,973,327	21	48
淨收益	865,110,016	100	784,463,619	100	10
呆帳費用及保證責任準備提存(附註四、六(五)、(六)、(十三)、(廿三))	(401,006,185)	(46)	-	-	(100)
營業費用：					
員工福利費用(附註六(廿四))	(320,722,252)	(37)	(298,709,374)	(38)	7
折舊及攤銷費用(附註六(廿五))	(2,533,482)	-	(3,123,768)	-	(19)
其他業務及管理費用(附註六(廿六)及七)	(224,158,918)	(26)	(149,484,391)	(19)	50
稅前(淨損)淨利	(83,310,821)	(9)	333,146,086	43	(125)
所得稅利益(費用)(附註四及六(十六))	6,785,282	1	(25,150,341)	(3)	(127)
本期(淨損)淨利	(76,525,539)	(8)	307,995,745	40	(125)
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	(2,803,000)	-	(13,589,000)	(2)	(79)
與不重分類之項目相關之所得稅	476,510	-	2,310,130	-	(79)
不重分類至損益之項目合計	(2,326,490)	-	(11,278,870)	(2)	(79)
後續可能重分類至損益之項目					
備供出售金融資產未實現評價損益	(12,594,617)	(2)	4,739,146	1	(366)
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	(12,594,617)	(2)	4,739,146	1	(366)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(14,921,107)	(2)	(6,539,724)	(1)	(128)
本期綜合損益總額	\$ (91,446,646)	(10)	301,456,021	39	(130)

負責人：彭理泓



(請詳閱後附財務報告附註)

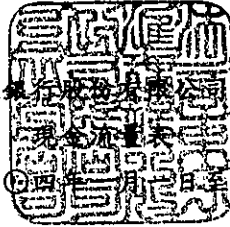
經理人：林明易



主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行有限公司 台北分公司



民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元

	105年度	104年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (83,310,821)	333,146,086
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,533,482	3,123,768
呆帳費用提列數	347,675,376	93,306,135
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(46,313,869)	176,185,970
利息費用	414,784,817	292,680,927
利息收入	(879,899,924)	(547,480,692)
保證責任準備淨變動	53,330,809	(93,306,135)
處分及報廢不動產及設備損失	1,589,322	7,058
其他調整項目	(27,178,178)	(100,673,879)
收益費損項目合計	(133,478,165)	(176,156,848)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
存放央行及拆借銀行同業(增加)減少	(46,516,390,372)	81,017,818,551
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	3,726,153,757	589,682,130
應收款項減少(增加)	245,492,715	(15,211,137,540)
貼現及放款(增加)減少	(25,668,820,372)	2,267,956,255
備供出售金融資產(增加)減少	(868,217,528)	766,148,109
與營業活動相關之負債之淨變動：		
央行及銀行同業存款增加(減少)	73,991,544,048	(103,636,165,882)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(2,774,874,274)	441,550,714
應付款項減少	(9,971,978,530)	(1,298,692,211)
存款及匯款增加	8,335,473,041	7,432,451,975
員工福利負債準備(減少)增加	(1,230,658)	28,599,628
營運產生之現金流入(流出)	280,362,841	(27,444,799,033)
收取之利息	738,147,383	503,159,092
支付之利息	(388,451,066)	(283,902,661)
(支付)返還之所得稅	(169,630,306)	82,918,724
營業活動之淨現金流入(流出)	460,428,852	(27,142,623,878)
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	(2,455,163)	(1,773,450)
處分不動產及設備	24,000	235,000
附賣回票券及債券投資減少	-	7,503,601,179
其他資產減少	165,508	105,030
投資活動之淨現金(流出)流入	(2,265,655)	7,502,167,759
籌資活動之現金流量：		
央行及同業融資(減少)增加	(1,000,000,000)	500,000,000
其他負債增加(減少)	3,071,381	(3,566,590)
指撥營運資金	470,422,500	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(526,506,119)	496,433,410
本期現金及約當現金減少數	(68,342,922)	(19,144,022,709)
期初現金及約當現金餘額	111,161,152	19,255,183,861
期末現金及約當現金餘額	\$ 42,818,230	111,161,152

負責人：彭理泓



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：林明易



主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行有限公司 銀行金融業務分行

民國一〇五年十二月三十一日

單位：美金元

	105.12.31		104.12.31			105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及股東權益				
現金(附註六(一)及七)	\$ 652,602,380	58	192,324,952	23	銀行同業存款(附註六(六)及七)	\$ 4,043,398	-	538	-
拆借銀行同業(附註六(二))	4,316,795	-	-	-	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、六(三)及七)	112,209,357	10	61,661,809	8
透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四、六(三)及七)	111,138,027	10	59,966,330	7	應付款項(附註六(七)及七)	21,516,641	2	21,649,926	3
應收款項(附註四、六(四)及七)	17,144,705	2	21,059,958	3	存款及匯款(附註六(八))	986,114,402	88	734,236,262	89
貼現及放款-淨額(附註四、六(五))	342,777,733	30	547,541,661	67	其他負債(附註四及六(九))	211,401	-	388,912	-
					負債總計	1,124,095,199	100	817,937,447	100
					權 益：				
					累積盈餘	3,884,441	-	2,955,454	-
					權益總計	3,884,441	-	2,955,454	-
資產總計	\$ 1,127,979,640	100	820,892,901	100	負債及權益總計	\$ 1,127,979,640	100	820,892,901	100

負責人：彭理泓



經理人：林明易



(請詳閱後附財務報告附註)

主辦會計：林明易



法商東方匯理銀行股份有限公司國際金融業務分行

民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日



單位：美金元

	105年度		104年度		變動百分比%
	金額	%	金額	%	
利息收入(附註六(十)及七)	\$ 11,293,502	320	10,550,192	154	7
減：利息費用(附註六(十)及七)	(9,526,899)	(270)	(6,633,114)	(97)	44
利息淨收益(附註六(十))	1,766,603	50	3,917,078	57	(55)
利息以外淨收益					
手續費淨收益(附註六(十一)及七)	613,080	17	796,500	12	(23)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益(附註六(十二)及七)	152,216	4	(304,526)	(4)	150
兌換損益	(249,646)	(7)	1,579,512	23	(116)
其他利息以外淨損益(附註六(十三)及七)	1,252,281	36	849,493	12	47
淨收益	3,534,534	100	6,838,057	100	(48)
營業費用：					
其他業務及管理費用(附註六(十四)及七)	(2,605,547)	(74)	(4,115,333)	(60)	(37)
本期淨利	928,987	26	2,722,724	40	(66)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	\$ 928,987	26	2,722,724	40	(66)

負責人：彭理泓



(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國際金融業務分行

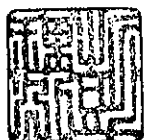
民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日



單位：美金元

	105年度	104年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 928,987	2,722,724
調整項目：		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(658,174)	69,010
利息費用	9,526,899	6,633,114
利息收入	(11,293,502)	(10,550,192)
其他調整項目	-	232,730
收益費損項目合計	<u>(2,424,777)</u>	<u>(3,615,338)</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
拆借銀行同業(增加)減少	(4,316,795)	130,000,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(82,533,275)	(27,521,166)
應收款項減少	3,788,852	228,541,189
貼現及放款減少(增加)	204,763,928	(27,399,522)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
銀行同業存款增加(減少)	4,042,860	(867,199,698)
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	82,567,300	27,319,258
應付款項(減少)增加	(3,635,792)	18,436,701
存款及匯款增加	251,878,140	709,933,086
其他負債減少	<u>(177,511)</u>	<u>(482,382)</u>
營運產生之現金流入	454,881,917	190,734,852
收取之利息	11,419,903	10,516,840
支付之利息	<u>(6,024,392)</u>	<u>(5,995,460)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>460,277,428</u>	<u>195,256,232</u>
籌資活動之現金流量：		
盈餘匯出	-	(3,268,701)
籌資活動之淨現金流出	-	<u>(3,268,701)</u>
本期現金及約當現金增加	460,277,428	191,987,531
期初現金及約當現金餘額	<u>192,324,952</u>	<u>337,421</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 652,602,380</u>	<u>192,324,952</u>

負責人：彭理泓



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：林明易



主辦會計：林明易

