

美商摩根大通銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	113 年 12 月 31 日 金 額 %	112 年 12 月 31 日 金 額 %
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 632,565,610 1	\$ 821,889,342 1
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	51,149,483,439 55	55,125,826,437 58
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)	33,869,679,433 36	30,154,247,055 32
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	2,701,259,661 3	788,385,443 1
當期所得稅資產	五(二十四)	1,503,608 -	- -
貼現及放款-淨額	五(五)及十(一)	2,638,002,924 3	5,819,732,600 6
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	五(六)及七	1,103,286,105 1	2,002,234,350 2
不動產及設備-淨額	五(七)	73,084,139 -	78,657,781 -
遞延所得稅資產	五(二十四)	291,471,665 -	120,219,612 -
其他資產	五(八)	455,655,776 1	396,170,189 -
資產總計		\$ 92,915,992,360 100	\$ 95,307,362,809 100
負債及權益			
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 1,718,581,395 2	\$ 491,016,000 1
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)	31,173,043,548 34	28,538,253,369 30
應付款項	五(十)(十三)及六(二)	746,825,508 1	733,285,761 1
當期所得稅負債		- -	2,562,455 -
存款及匯款	五(十一)及六(二)	55,371,395,730 60	61,042,808,919 64
負債準備		396,771,883 -	357,499,614 -
遞延所得稅負債	五(二十四)	350,286,544 -	178,029,682 -
其他負債	六(二)	31,872,304 -	329,292,784 -
負債總計		89,788,776,912 97	91,672,748,584 96
權益			
營運資金	一及五(十四)	2,000,000,000 2	240,000,000 -
保留盈餘		1,134,741,285 1	3,400,522,487 4
其他權益	五(六)	(7,525,837) -	(5,908,262) -
權益總計		3,127,215,448 3	3,634,614,225 4
承諾及或有負債	八		
信託資產	八		
負債及權益總計		\$ 92,915,992,360 100	\$ 95,307,362,809 100

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



美商摩根大通銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$	1,938,878,099	100	\$	1,476,232,605	100
減：利息費用	五(十五)及六 (二)	(	1,367,586,136)	(71)	(	1,019,174,856)	(69)
利息淨收益			571,291,963	29		457,057,749	31
利息以外淨收益							
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)		504,768,758	26		534,073,255	36
透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債損益	五(三)(十七) 及六(二)		778,868,014	40	(	330,168,541)	(22)
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	五(十八)		-	-	(	60,449,028)	(4)
按攤銷後成本衡量之授信 資產處分利益			10,938,575	1		-	-
兌換損益		(	1,023,912,458)	(53)		1,307,327,766	88
其他利息以外淨收益	五(十九)及六 (二)		1,021,536,445	53		851,243,464	58
淨收益合計			1,863,491,297	96		2,759,084,665	187
呆帳費用及保證責任準備迴 轉(提存)	五(四)(五) (二十)		9,983,473	-	(	9,979,176)	(1)
營業費用							
員工福利費用	五(二十一)	(	966,261,467)	(50)	(	877,159,378)	(59)
折舊及攤銷費用	五(七) (二十二)	(	24,639,627)	(1)	(	18,771,157)	(1)
其他業務及管理費用	五(二十三)及 六(二)	(	529,811,644)	(27)	(	513,364,166)	(35)
繼續營業單位稅前淨利			352,762,032	18		1,339,810,788	91
所得稅費用	五(二十四)	(	2,390,661)	-	(	291,282,146)	(20)
本期淨利		\$	350,371,371	18	\$	1,048,528,642	71
其他綜合損益							
透過其他綜合損益按公允 價值衡量之債務工具評 價損益	五(六)	(	1,617,575)	-	\$	87,647,821	6
本期其他綜合損益		(	1,617,575)	-	\$	87,647,821	6
本期綜合損益總額		\$	348,753,796	18	\$	1,136,176,463	77

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



美商摩根大通銀行股份有限公司台北分公司及國際金融業務分行

合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 352,762,032	\$ 1,339,810,788
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	24,639,627	18,771,157
呆帳費用及保證責任準備(迴轉)提存	(9,983,473)	9,979,176
利息收入	(1,938,878,099)	(1,476,232,605)
利息費用	1,367,586,136	1,019,174,856
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	1,232,366,800	1,546,732,200
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(3,715,432,378)	2,050,526,451
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	897,330,670	2,181,073,133
應收款項	(1,954,316,808)	201,504,385
貼現及放款	3,213,868,361	(627,347,886)
其他資產	(59,485,587)	(17,487,368)
央行及銀行同業存款	1,227,565,395	426,308,694
透過損益按公允價值衡量之金融負債	2,634,790,179	(223,712,347)
應付款項	13,508,579	50,783,771
存款及匯款	(5,671,413,189)	2,723,793,999
負債準備	36,912,930	28,235,653
其他負債	(297,420,480)	264,705,996
營運產生之現金(流出)流入	(2,645,599,305)	9,516,620,053
收取之利息	1,968,799,624	1,492,260,017
支付之利息	(1,367,554,968)	(1,004,373,579)
支付之所得稅	(14,670,795)	(21,635,337)
營業活動之淨現金(流出)流入	(2,059,025,444)	9,982,871,154
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(19,065,985)	(74,388,350)
投資活動之淨現金流出	(19,065,985)	(74,388,350)
籌資活動之現金流量		
盈餘匯回	(856,152,573)	-
籌資活動之淨現金流出	(856,152,573)	-
匯率影響數	944,072	(100,267)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,933,299,930)	9,908,382,537
期初現金及約當現金餘額	53,405,154,479	43,496,771,942
期末現金及約當現金餘額	\$ 50,471,854,549	\$ 53,405,154,479
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	\$ 632,565,610	\$ 821,889,342
符合企業會計準則第三號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	49,839,288,939	52,583,265,137
期末現金及約當現金餘額	\$ 50,471,854,549	\$ 53,405,154,479

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



美商摩根大通銀行股份有限公司台北分公司

資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣元

資	產	附註	113年12月31日 金 額 %	112年12月31日 金 額 %
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 632,565,610	1	\$ 821,889,342 1
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	52,324,161,197	59	55,828,654,466 60
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)	30,423,520,930	34	28,018,940,620 30
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	2,694,349,428	3	786,043,092 1
當期所得稅資產	五(二十四)	1,503,608	-	- -
貼現及放款-淨額	五(五)及十(二)	1,112,400,549	1	4,817,139,306 5
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	五(六)及七	1,103,286,105	1	2,002,234,350 2
不動產及設備-淨額	五(七)	73,084,139	-	78,657,781 -
遞延所得稅資產	五(二十四)	291,471,665	-	120,219,612 -
其他資產	五(八)	455,655,776	1	396,170,189 1
資產總計		\$ 89,111,999,007	100	\$ 92,869,948,758 100
負債及權益				
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 2,464,672,278	3	\$ 1,100,605,641 1
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)	27,829,472,467	31	26,231,237,707 28
應付款項	五(十)(十三)及六(二)	746,691,951	1	733,140,514 1
當期所得稅負債		-	-	2,562,455 -
存款及匯款	五(十一)及六(二)	55,046,981,039	62	60,771,636,332 66
負債準備		392,508,890	-	354,900,386 1
遞延所得稅負債	五(二十四)	350,286,544	-	178,029,682 -
其他負債	六(二)	31,204,914	-	328,667,300 -
負債總計		86,861,818,083	97	89,700,780,017 97
權益				
營運資金	一及五(十四)	2,000,000,000	2	240,000,000 -
保留盈餘		257,706,761	1	2,935,077,003 3
其他權益	五(六)	(7,525,837)	-	(5,908,262) -
權益總計		2,250,180,924	3	3,169,168,741 3
承諾及或有負債	八			
信託資產	八			
負債及權益總計		\$ 89,111,999,007	100	\$ 92,869,948,758 100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



美商摩根大通銀行股份有限公司台北分公司

綜合損益表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$	1,899,758,853	100	\$	1,446,252,509	100
減：利息費用	五(十五)及六 (二)	(	1,377,041,784)	(73)	(	1,015,877,441)	(70)
利息淨收益			522,717,069	27		430,375,068	30
利息以外淨收益							
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)		502,588,702	26		532,018,811	37
透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債損益	五(三)(十七) 及六(二)		451,570,508	24	(	270,486,479)	(19)
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	五(十八)		-	-	(	60,449,028)	(4)
按攤銷後成本衡量之授信 資產處分利益			10,938,575	1		-	-
兌換損益		(	1,063,254,262)	(56)		1,306,305,817	90
其他利息以外淨損益	五(十九)及六 (二)		1,021,339,053	54		851,028,772	59
淨收益合計			1,445,899,645	76		2,788,792,961	193
呆帳費用及保證責任準備迴 轉(提存)	五(四)(五) (二十)		15,986,085	1	(	10,838,474)	(1)
營業費用							
員工福利費用	五(二十一)	(	966,261,467)	(51)	(	877,159,378)	(61)
折舊及攤銷費用	五(七) (二十二)	(	24,639,627)	(1)	(	18,771,157)	(1)
其他業務及管理費用	五(二十三)及 六(二)	(	529,811,644)	(28)	(	513,364,166)	(35)
繼續營業單位稅前淨(損失)							
利益		(	58,827,008)	(3)		1,368,659,786	95
所得稅費用	五(二十四)	(	2,390,661)	-	(	291,282,146)	(20)
本期淨(損失)利益		(\$	61,217,669)	(3)	\$	1,077,377,640	75
其他綜合損益							
透過其他綜合損益按公允 價值衡量之債務工具評 價損益	五(六)	(\$	1,617,575)	-	\$	87,647,821	6
本期其他綜合損益		(\$	1,617,575)	-	\$	87,647,821	6
本期綜合損益總額		(\$	62,835,244)	(3)	\$	1,165,025,461	81

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



美商摩根大通銀行股份有限公司台北分公司

現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 58,827,008)	\$ 1,368,659,786
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	24,639,627	18,771,157
呆帳費用及保證責任準備(迴轉)提存	(15,986,085)	10,838,474
利息收入	(1,899,758,853)	(1,446,252,509)
利息費用	1,377,041,784	1,015,877,441
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	1,232,366,800	1,546,732,200
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,404,580,310)	2,597,169,426
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	897,330,670	2,181,073,133
應收款項	(1,954,315,728)	201,500,660
貼現及放款	3,742,160,361	(751,544,886)
其他資產	(59,485,587)	(17,487,368)
央行及銀行同業存款	1,364,066,637	470,625,112
透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,598,234,760	(880,076,555)
應付款項	13,508,579	50,783,771
存款及匯款	(5,724,655,293)	2,846,691,561
負債準備	36,912,930	28,235,653
其他負債	(297,462,386)	264,706,227
營運產生之現金(流出)流入	(2,128,809,102)	9,506,303,283
收取之利息	1,934,247,180	1,455,609,815
支付之利息	(1,376,998,926)	(1,000,834,728)
支付之所得稅	(14,670,795)	(21,635,337)
營業活動之淨現金(流出)流入	(1,586,231,643)	9,939,443,033
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(19,065,985)	(74,388,350)
投資活動之淨現金流出	(19,065,985)	(74,388,350)
籌資活動之現金流量		
盈餘匯回	(856,152,573)	-
籌資活動之淨現金流出	(856,152,573)	-
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,461,450,201)	9,865,054,683
期初現金及約當現金餘額	54,107,982,508	44,242,927,825
期末現金及約當現金餘額	\$ 51,646,532,307	\$ 54,107,982,508
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	\$ 632,565,610	\$ 821,889,342
符合企業會計準則第三號現金及約當現金定義		
之存放央行及拆借銀行同業	51,013,966,697	53,286,093,166
期末現金及約當現金餘額	\$ 51,646,532,307	\$ 54,107,982,508

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：

