

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109年及108年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 381,571,996	1	\$ 1,711,938,040	3
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	29,765,651,838	39	23,917,589,885	41
透過損益按公允價值衡量之金融資 產	五(三)及六(二)	30,177,320,901	40	12,063,705,718	21
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	918,781,753	1	853,636,812	1
貼現及放款-淨額	五(五)	1,560,651,737	2	5,946,182,795	10
備供出售金融資產	五(六)及七	12,498,778,156	16	12,453,898,374	22
不動產及設備-淨額	五(七)	35,571,166	-	29,988,980	-
遞延所得稅資產	五(二十三)	274,355,527	-	373,540,972	1
其他資產	五(八)	360,775,156	1	338,747,682	1
資產總計		\$ 75,973,458,230	100	\$ 57,689,229,258	100
負債及權益					
透過損益按公允價值衡量之金融負 債	五(三)及六(二)	\$ 23,157,360,770	31	\$ 13,580,541,905	24
應付款項	五(九)(十二)及 六(二)	656,839,914	1	2,146,550,443	4
當期所得稅負債		260,855,135	-	490,161,646	1
存款及匯款	五(十)及六(二)	47,293,698,841	62	38,266,598,668	66
負債準備		307,163,745	-	290,519,857	-
其他負債	六(二)	93,490,053	-	29,341,552	-
負債總計		71,769,408,458	94	54,803,714,071	95
權益					
營運資金	一及五(十三)	240,000,000	1	240,000,000	-
保留盈餘		3,839,203,003	5	2,590,035,061	5
其他權益	五(六)	124,846,769	-	55,480,126	-
權益總計		4,204,049,772	6	2,885,515,187	5
承諾及或有負債	八				
信託資產	八				
負債及權益總計		\$ 75,973,458,230	100	\$ 57,689,229,258	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灣分公司及國際金融業務分行

合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
利息收入	五(六)(十四) 及六(二)	\$	221,212,251	100	\$	349,446,531	100
減：利息費用	五(十四)及六 (二)	(	45,873,346)	(21)	(	163,264,250)	(47)
利息淨收益			175,338,905	79		186,182,281	53
利息以外淨收益							
手續費淨收益	五(十五)及六 (二)		606,727,006	275		570,900,554	163
透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債損益	五(三)(十六) 及六(二)		1,006,618,219	455	(	1,741,856,679)	(498)
備供出售金融資產之已實 現損益	五(十七)		6,809,779	3		58,509,250	17
兌換損益			1,500,125,017	678		2,816,572,806	806
其他利息以外淨收益	五(十八)及六 (二)		1,079,023,461	488		962,419,293	275
淨收益合計			4,374,642,387	1978		2,852,727,505	816
呆帳費用及保證責任準備迴 轉	五(十九)		54,282,307	24		123,991,716	36
營業費用							
員工福利費用	五(二十)	(	788,827,807)	(357)	(	739,416,834)	(212)
折舊及攤銷費用	五(七) (二十一)	(	15,739,661)	(7)	(	13,231,060)	(4)
其他業務及管理費用	五(二十二)及 六(二)	(	469,857,897)	(212)	(	423,517,821)	(121)
繼續營業單位稅前淨利			3,154,499,329	1426		1,800,553,506	515
所得稅費用	五(二十三)	(	652,424,566)	(295)	(	343,945,213)	(98)
本期淨利		\$	2,502,074,763	1131	\$	1,456,608,293	417
其他綜合損益							
備供出售金融資產未實現 評價損益	五(六)	\$	69,366,643	31	(\$	84,983,734)	(24)
本期其他綜合損益			69,366,643	31	(	84,983,734)	(24)
本期綜合損益總額		\$	2,571,441,406	1162	\$	1,371,624,559	393

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 3,154,499,329	\$ 1,800,553,506
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	15,739,661	13,231,060
呆帳費用及保證責任準備迴轉	(54,282,307)	(123,991,716)
利息收入	(221,212,251)	(349,446,531)
利息費用	45,873,346	163,264,250
處分不動產及設備損失	104,990	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	142,358,000	(640,463,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,113,615,183)	(3,988,910,613)
備供出售金融資產	24,486,861	(2,017,226,957)
應收款項	(77,378,339)	(60,697,828)
貼現及放款	4,429,829,350	13,747,917,514
其他資產	(22,027,474)	(9,916,822)
央行及銀行同業存款	-	(16,129,561,412)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	9,576,818,865	5,194,507,104
應付款項	(1,485,942,983)	1,569,427,208
存款及匯款	9,027,100,173	9,180,369,802
負債準備	20,954,063	6,922,020
其他負債	64,148,501	2,776,081
營運產生之現金流入	6,527,454,602	8,358,753,666
收取之利息	247,825,640	392,013,493
支付之利息	(49,640,892)	(202,294,030)
支付之所得稅	(796,268,914)	(133,508,927)
營業活動之淨現金流入	5,929,370,436	8,414,964,202
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(21,426,837)	(21,117,127)
存出保證金增加	-	(300,078)
投資活動之淨現金流出	(21,426,837)	(21,417,205)
籌資活動之現金流量		
盈餘匯回	(1,252,906,821)	(600,000,000)
籌資活動之淨現金流出	(1,252,906,821)	(600,000,000)
匯率影響數	(247,691)	(76,536)
本期現金及約當現金增加數	4,654,789,087	7,793,470,461
期初現金及約當現金餘額	22,680,908,276	14,887,437,815
期末現金及約當現金餘額	\$ 27,335,697,363	\$ 22,680,908,276
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	\$ 381,571,996	\$ 1,711,938,040
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	26,954,125,367	20,968,970,236
期末現金及約當現金餘額	\$ 27,335,697,363	\$ 22,680,908,276

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109年及108年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	109年12月31日 金 額 %	108年12月31日 金 額 %
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 381,571,996 1	\$ 1,711,938,040 3
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	29,765,651,838 39	23,917,589,885 42
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)	30,047,808,359 40	12,015,569,637 21
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	918,109,076 1	852,015,726 1
貼現及放款-淨額	五(五)	1,313,071,448 2	5,708,725,355 10
備供出售金融資產	五(六)及七	12,498,778,156 17	12,453,898,374 22
不動產及設備-淨額	五(七)	35,571,166 -	29,988,980 -
遞延所得稅資產	五(二十四)	274,355,527 -	373,540,972 1
其他資產	五(八)	360,775,156 -	338,747,681 -
資產總計		\$ 75,595,692,722 100	\$ 57,402,014,650 100
負債及權益			
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 642,712,215 1	\$ 428,599,548 1
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)	22,912,861,919 30	13,493,863,474 24
應付款項	五(十)(十三)及六(二)	656,835,037 1	2,146,549,652 4
當期所得稅負債	五(二十四)	260,855,135 -	490,161,646 1
存款及匯款	五(十一)及六(二)	46,918,196,048 62	38,159,110,628 66
負債準備		304,812,533 1	287,557,007 -
其他負債	六(二)	93,080,618 -	28,861,318 -
負債總計		71,789,353,505 95	55,034,703,273 96
權益			
營運資金	一及五(十四)	240,000,000 -	240,000,000 -
保留盈餘		3,441,492,448 5	2,071,831,251 4
其他權益	五(六)	124,846,769 -	55,480,126 -
權益總計		3,806,339,217 5	2,367,311,377 4
承諾及或有負債	八		
信託資產	八		
負債及權益總計		\$ 75,595,692,722 100	\$ 57,402,014,650 100

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$	218,057,202	100	\$	340,384,426	100
減：利息費用	五(十五)及六 (二)	(	51,738,297)	(24)	(	167,352,363)	(49)
利息淨收益			166,318,905	76		173,032,063	51
利息以外淨收益							
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)		605,352,597	278		569,105,939	167
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)		1,103,091,054	506	(	1,734,920,029)	(510)
備供出售金融資產之已實 現損益	五(十八)		6,809,779	3		58,509,250	17
兌換損益			1,535,039,678	704		2,830,102,889	832
其他利息以外淨損益	五(十九)及六 (二)		1,078,785,321	495		962,236,082	283
淨收益合計			4,495,397,334	2062		2,858,066,194	840
呆帳費用及保證責任準備迴 轉	五(二十)		54,020,615	25		111,946,197	33
營業費用							
員工福利費用	五(二十一)	(	788,827,807)	(362)	(	739,416,834)	(217)
折舊及攤銷費用	五(七) (二十二)	(	15,739,661)	(7)	(	13,231,060)	(4)
其他業務及管理費用	五(二十三)及 六(二)	(	469,857,897)	(216)	(	423,517,820)	(125)
繼續營業單位稅前淨利			3,274,992,584	1502		1,793,846,677	527
所得稅費用	五(二十四)	(	652,424,566)	(299)	(	343,945,213)	(101)
本期淨利		\$	2,622,568,018	1203	\$	1,449,901,464	426
其他綜合損益							
備供出售金融資產未實現 評價損益	五(六)	\$	69,366,643	32	(\$	84,983,734)	(25)
本期其他綜合損益			69,366,643	32	(	84,983,734)	(25)
本期綜合損益總額		\$	2,691,934,661	1235	\$	1,364,917,730	401

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 3,274,992,584	\$ 1,793,846,677
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	15,739,661	13,231,060
呆帳費用及保證責任準備迴轉	(54,020,615)	(111,946,197)
利息收入	(218,057,202)	(340,384,426)
利息費用	51,738,297	167,352,363
處分不動產及設備損失	104,990	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	142,358,000	(640,463,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,032,238,722)	(3,983,412,749)
備供出售金融資產	24,486,861	(2,017,226,957)
應收款項	(77,279,828)	(60,643,822)
貼現及放款	4,440,054,454	12,697,911,514
其他資產	(22,027,475)	(9,916,821)
央行及銀行同業存款	214,112,667	(16,405,627,046)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	9,418,998,445	5,187,165,481
應付款項	(1,485,942,982)	1,569,427,207
存款及匯款	8,759,085,420	9,557,009,781
負債準備	20,954,063	6,922,020
其他負債	64,219,300	2,930,709
營運產生之現金流入	6,537,277,918	7,426,175,794
收取之利息	243,623,671	382,299,758
支付之利息	(55,509,930)	(206,377,002)
支付之所得稅	(796,268,914)	(133,508,927)
營業活動之淨現金流入	5,929,122,745	7,468,589,623
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(21,426,837)	(21,117,127)
存出保證金增加	-	(300,078)
投資活動之淨現金流出	(21,426,837)	(21,417,205)
籌資活動之現金流量		
盈餘匯回	(1,252,906,821)	(600,000,000)
籌資活動之淨現金流出	(1,252,906,821)	(600,000,000)
本期現金及約當現金增加數	4,654,789,087	6,847,172,418
期初現金及約當現金餘額	22,680,908,276	15,833,735,858
期末現金及約當現金餘額	\$ 27,335,697,363	\$ 22,680,908,276
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	\$ 381,571,996	\$ 1,711,938,040
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	26,954,125,367	20,968,970,236
期末現金及約當現金餘額	\$ 27,335,697,363	\$ 22,680,908,276

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：

