

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111年及110年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 898,804,616	1	\$ 852,365,513	2
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	46,687,260,826	51	33,313,316,346	59
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)	32,204,773,506	35	10,879,910,972	19
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	987,575,210	1	979,007,293	2
貼現及放款-淨額	五(五)	5,198,658,192	6	2,384,159,999	4
備供出售金融資產	五(六)及七	4,095,659,662	5	7,027,342,308	13
不動產及設備-淨額	五(七)	23,040,588	-	24,311,488	-
遞延所得稅資產	五(二十四)	622,929,101	1	162,509,420	-
其他資產	五(八)	378,682,821	-	404,225,822	1
資產總計		\$ 91,097,384,522	100	\$ 56,027,149,161	100
負債及權益					
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 64,707,306	-	\$ -	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)	28,761,965,716	32	9,805,141,848	17
應付款項	五(十)(十三)及 六(二)	667,700,713	1	615,837,027	1
當期所得稅負債		6,923,750	-	74,376,043	-
存款及匯款	五(十一)及六(二)	58,319,014,920	64	41,255,970,446	74
負債準備		324,784,645	-	367,162,357	1
遞延所得稅負債	五(二十四)	389,262,922	-	-	-
其他負債		64,586,788	-	98,300,299	-
負債總計		88,598,946,760	97	52,216,788,020	93
權益					
營運資金	一及五(十四)	240,000,000	-	240,000,000	1
保留盈餘		2,351,993,845	3	3,554,692,552	6
其他權益	五(六)	(93,556,083)	-	15,668,589	-
權益總計		2,498,437,762	3	3,810,361,141	7
承諾及或有負債	八				
信託資產	八				
負債及權益總計		\$ 91,097,384,522	100	\$ 56,027,149,161	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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$ 397,097,056	100	\$ 116,961,069	100
減：利息費用	五(十五)及六 (二)	(162,814,272)	(41)	(7,713,656)	(7)
利息淨收益		<u>234,282,784</u>	<u>59</u>	<u>109,247,413</u>	<u>93</u>
利息以外淨收益					
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)	528,752,050	133	667,095,676	570
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)	(962,604,570)	(243)	2,175,166,670	1860
備供出售金融資產之已實 現損益	五(十八)	(12,515,239)	(3)	3,922,064	3
兌換損益		486,905,560	123	(357,204,629)	(305)
其他利息以外淨收益	五(十九)及六 (二)	<u>762,254,680</u>	<u>192</u>	<u>1,113,398,552</u>	<u>952</u>
淨收益合計		<u>1,037,075,265</u>	<u>261</u>	<u>3,711,625,746</u>	<u>3173</u>
呆帳費用及保證責任準備提 存	五(二)(四) (五)(二十)	(15,200,995)	(3)	(9,139,563)	(8)
營業費用					
員工福利費用	五(二十一)	(837,234,685)	(211)	(891,745,220)	(762)
折舊及攤銷費用	五(七) (二十二)	(16,214,683)	(4)	(18,061,911)	(16)
其他業務及管理費用	五(二十三)及 六(二)	(444,225,258)	(112)	(489,121,292)	(418)
繼續營業單位稅前淨(損)利		(275,800,356)	(69)	2,303,557,760	1969
所得稅利益(費用)	五(二十四)	<u>73,101,649</u>	<u>18</u>	(465,500,193)	(398)
本期淨(損)利		<u>\$ 202,698,707</u>	<u>(51)</u>	<u>\$ 1,838,057,567</u>	<u>1571</u>
其他綜合損益					
備供出售金融資產未實現 評價損益	五(六)	(\$ 109,224,672)	(28)	(\$ 109,178,180)	(93)
本期其他綜合損益		(109,224,672)	(28)	(109,178,180)	(93)
本期綜合損益總額		<u>(\$ 311,923,379)</u>	<u>(79)</u>	<u>\$ 1,728,879,387</u>	<u>1478</u>

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

合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 275,800,356)	\$ 2,303,557,760
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	16,214,683	18,061,911
呆帳費用及保證責任準備提存	15,200,995	9,139,563
利息收入	(397,097,056)	(116,961,069)
利息費用	162,814,272	7,713,656
處分不動產及設備損失	29,687	463,942
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	(110,795,000)	(1,166,714,500)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(21,324,862,534)	19,297,409,929
備供出售金融資產	2,822,457,974	5,362,257,668
應收款項	19,947,835	(99,198,916)
貼現及放款	(2,842,927,470)	(831,826,527)
其他資產	25,543,001	(43,332,196)
央行及銀行同業存款	64,707,306	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債	18,956,823,868	(13,352,218,922)
應付款項	31,949,855	(40,891,855)
存款及匯款	17,063,044,474	(6,037,728,395)
負債準備	(29,170,488)	58,334,538
其他負債	(33,713,511)	4,810,246
營運產生之現金流入	14,164,367,535	5,372,876,833
收取之利息	381,391,775	162,004,158
支付之利息	(142,900,441)	(7,824,688)
支付之所得稅	(78,796,277)	(545,557,346)
營業活動之淨現金流入	<u>14,324,062,592</u>	<u>4,981,498,957</u>
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(14,973,470)	(7,384,645)
投資活動之淨現金流出	(14,973,470)	(7,384,645)
籌資活動之現金流量		
盈餘匯回	(1,000,000,000)	(2,122,568,018)
籌資活動之淨現金流出	(1,000,000,000)	(2,122,568,018)
匯率影響數	499,461	(60,298)
本期現金及約當現金增加數	13,309,588,583	2,851,485,996
期初現金及約當現金餘額	30,187,183,359	27,335,697,363
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 43,496,771,942</u>	<u>\$ 30,187,183,359</u>
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	\$ 898,804,616	\$ 852,365,513
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	<u>42,597,967,326</u>	<u>29,334,817,846</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 43,496,771,942</u>	<u>\$ 30,187,183,359</u>

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111年及110年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 898,804,616	1	\$ 852,365,513	2
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	47,433,416,709	53	33,465,343,565	60
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)	30,616,110,046	34	10,625,080,018	19
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	978,559,028	1	978,824,212	2
貼現及放款-淨額	五(五)	4,073,109,869	5	1,959,540,831	3
備供出售金融資產	五(六)及七	4,095,659,662	5	7,027,342,308	13
不動產及設備-淨額	五(七)	23,040,588	-	24,311,488	-
遞延所得稅資產	五(二十四)	622,929,101	1	162,509,420	-
其他資產	五(八)	378,682,821	-	404,225,822	1
資產總計		\$ 89,120,312,440	100	\$ 55,499,543,177	100
負債及權益					
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 629,980,529	1	\$ 470,313,665	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)	27,111,314,262	30	9,474,941,885	17
應付款項	五(十)(十三)及 六(二)	667,314,030	1	615,835,889	1
當期所得稅負債		6,923,750	-	74,376,043	-
存款及匯款	五(十一)及六 (二)	57,924,944,771	65	40,983,794,565	74
負債準備		322,467,823	-	364,894,149	1
遞延所得稅負債	五(二十四)	389,262,922	1	-	-
其他負債		63,961,073	-	97,817,730	-
負債總計		87,116,169,160	98	52,081,973,926	94
權益					
營運資金	一及五(十四)	240,000,000	-	240,000,000	-
保留盈餘		1,857,699,363	2	3,161,900,662	6
其他權益	五(六)	(93,556,083)	-	15,668,589	-
權益總計		2,004,143,280	2	3,417,569,251	6
承諾及或有負債	八				
信託資產	八				
負債及權益總計		\$ 89,120,312,440	100	\$ 55,499,543,177	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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$ 382,456,494	100	\$ 115,406,315	100
減:利息費用	五(十五)及六 (二)	(167,290,965)	(44)	(7,067,305)	(6)
利息淨收益		<u>215,165,529</u>	<u>56</u>	<u>108,339,010</u>	<u>94</u>
利息以外淨收益					
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)	526,895,186	138	665,812,719	577
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)	(993,671,352)	(260)	2,174,347,474	1884
備供出售金融資產之已實 現損益	五(十八)	(12,515,239)	(3)	3,922,064	3
兌換損益		431,019,915	113	(350,796,787)	(304)
其他利息以外淨損益	五(十九)及六 (二)	<u>762,049,386</u>	<u>199</u>	<u>1,113,154,360</u>	<u>965</u>
淨收益合計		<u>928,943,425</u>	<u>243</u>	<u>3,714,778,840</u>	<u>3219</u>
呆帳費用及保證責任準備提 存	五(二)(四) (五)(二十)	(8,571,747)	(2)	(7,373,992)	(6)
營業費用					
員工福利費用	五(二十一)	(837,234,685)	(219)	(891,745,220)	(773)
折舊及攤銷費用	五(七) (二十二)	(16,214,683)	(4)	(18,061,911)	(16)
其他業務及管理費用	五(二十三)及 六(二)	(444,225,258)	(116)	(489,121,292)	(424)
繼續營業單位稅前淨(損)利		(377,302,948)	(98)	2,308,476,425	2000
所得稅利益(費用)	五(二十四)	<u>73,101,649</u>	<u>19</u>	(465,500,193)	(403)
本期淨(損)利		<u>(\$ 304,201,299)</u>	<u>(79)</u>	<u>\$ 1,842,976,232</u>	<u>1597</u>
其他綜合損益					
備供出售金融資產未實現 評價損益	五(六)	(\$ 109,224,672)	(29)	(\$ 109,178,180)	(95)
本期其他綜合損益		(109,224,672)	(29)	(109,178,180)	(95)
本期綜合損益總額		<u>(\$ 413,425,971)</u>	<u>(108)</u>	<u>\$ 1,733,798,052</u>	<u>1502</u>

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 377,302,948)	\$ 2,308,476,425
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	16,214,683	18,061,911
呆帳費用及保證責任準備提存	8,571,747	7,373,992
利息收入	(382,456,494)	(115,406,315)
利息費用	167,290,965	7,067,305
處分不動產及設備損失	29,687	463,942
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	(110,795,000)	(1,166,714,500)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(19,991,030,028)	19,422,728,341
備供出售金融資產	2,822,457,974	5,362,257,668
應收款項	19,895,468	(99,287,274)
貼現及放款	(2,134,918,220)	(652,999,371)
其他資產	25,543,001	(43,332,196)
央行及銀行同業存款	159,666,864	(172,398,550)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	17,636,372,377	(13,437,920,034)
應付款項	31,949,855	(40,891,855)
存款及匯款	16,941,150,206	(5,934,401,483)
負債準備	(29,170,488)	58,334,538
其他負債	(33,856,657)	4,737,112
營運產生之現金流入	14,769,612,992	5,526,149,656
收取之利息	375,636,681	160,048,166
支付之利息	(147,762,679)	(7,174,598)
支付之所得稅	(78,796,277)	(545,557,346)
營業活動之淨現金流入	<u>14,918,690,717</u>	<u>5,133,465,878</u>
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(14,973,470)	(7,384,645)
投資活動之淨現金流出	<u>(14,973,470)</u>	<u>(7,384,645)</u>
籌資活動之現金流量		
盈餘匯回	(1,000,000,000)	(2,122,568,018)
籌資活動之淨現金流出	<u>(1,000,000,000)</u>	<u>(2,122,568,018)</u>
本期現金及約當現金增加數	13,903,717,247	3,003,513,215
期初現金及約當現金餘額	30,339,210,578	27,335,697,363
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 44,242,927,825</u>	<u>\$ 30,339,210,578</u>
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	\$ 898,804,616	\$ 852,365,513
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	43,344,123,209	29,486,845,065
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 44,242,927,825</u>	<u>\$ 30,339,210,578</u>

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：

