

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114年及113年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 35,422,373,839	37	\$ 632,565,610	1
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	27,955,669,989	29	51,149,483,439	55
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)				
產		27,588,662,226	28	33,869,679,433	36
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	2,718,115,224	3	2,701,259,661	3
當期所得稅資產	五(二十三)	-	-	1,503,608	-
貼現及放款-淨額	五(五)及十(二)	1,896,023,768	2	2,638,002,924	3
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	五(六)及七				
產		206,561,745	-	1,103,286,105	1
不動產及設備-淨額	五(七)	58,283,059	-	73,084,139	-
遞延所得稅資產	五(二十三)	89,091,588	-	291,471,665	-
其他資產	五(八)	734,712,274	1	455,655,776	1
<b>資產總計</b>		<b>\$ 96,669,493,712</b>	<b>100</b>	<b>\$ 92,915,992,360</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>					
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 921,461,534	1	\$ 1,718,581,395	2
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)				
債		25,081,113,931	26	31,173,043,548	34
應付款項	五(十)(十三)及六(二)				
		794,770,751	1	746,825,508	1
當期所得稅負債	五(二十三)	10,318,730	-	-	-
存款及匯款	五(十一)及六(二)				
		64,800,020,354	67	55,371,395,730	60
負債準備		425,827,471	-	396,771,883	-
遞延所得稅負債	五(二十三)	458,309,869	1	350,286,544	-
其他負債		58,543,396	-	31,872,304	-
<b>負債總計</b>		<b>92,550,366,036</b>	<b>96</b>	<b>89,788,776,912</b>	<b>97</b>
<b>權益</b>					
營運資金	一及五(十四)	2,000,000,000	2	2,000,000,000	2
保留盈餘		2,123,269,921	2	1,134,741,285	1
其他權益	五(六)	( 4,142,245 )	-	( 7,525,837 )	-
<b>權益總計</b>		<b>4,119,127,676</b>	<b>4</b>	<b>3,127,215,448</b>	<b>3</b>
承諾及或有負債	八				
信託資產	八				
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 96,669,493,712</b>	<b>100</b>	<b>\$ 92,915,992,360</b>	<b>100</b>

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$ 1,785,299,576	100	\$ 1,938,878,099	100
減：利息費用	五(十五)及六 (二)	( 1,279,056,099 )	( 71 )	( 1,367,586,136 )	( 71 )
利息淨收益		506,243,477	29	571,291,963	29
利息以外淨收益					
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)	148,502,604	9	504,768,758	26
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)	932,783,291	52	778,868,014	40
按攤銷後成本衡量之授信 資產處分利益		17,857,661	1	10,938,575	1
兌換損益		520,173,764	29	( 1,023,912,458 )	( 53 )
其他利息以外淨收益	五(十八)及六 (二)	933,615,030	52	1,021,536,445	53
淨收益合計		3,059,175,827	172	1,863,491,297	96
呆帳費用及保證責任準備迴 轉	五(四)(五) (十九)	7,911,441	-	9,983,473	-
營業費用					
員工福利費用	五(二十)	( 975,968,695 )	( 55 )	( 966,261,467 )	( 50 )
折舊及攤銷費用	五(七) (二十一)	( 26,122,374 )	( 1 )	( 24,639,627 )	( 1 )
其他業務及管理費用	五(二十二)及 六(二)	( 499,671,915 )	( 28 )	( 529,811,644 )	( 27 )
繼續營業單位稅前淨利		1,565,324,284	88	352,762,032	18
所得稅費用	五(二十三)	( 319,088,887 )	( 18 )	( 2,390,661 )	-
本期淨利		\$ 1,246,235,397	70	\$ 350,371,371	18
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)	\$ 3,383,592	-	( \$ 1,617,575 )	-
本期其他綜合損益		\$ 3,383,592	-	( \$ 1,617,575 )	-
本期綜合損益總額		\$ 1,249,618,989	70	\$ 348,753,796	18

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	114 年 度	113 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 1,565,324,284	\$ 352,762,032
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	26,122,374	24,639,627
呆帳費用及保證責任準備迴轉	( 7,911,441 )	( 9,983,473 )
利息收入	( 1,785,299,576 )	( 1,938,878,099 )
利息費用	1,279,056,099	1,367,586,136
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	( 463,296,073 )	1,232,366,800
透過損益按公允價值衡量之金融資產	6,281,017,207	( 3,715,432,378 )
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	900,107,952	897,330,670
應收款項	( 15,999,927 )	( 1,954,316,808 )
貼現及放款	749,473,895	3,213,868,361
其他資產	( 279,056,498 )	( 59,485,587 )
央行及銀行同業存款	( 797,119,861 )	1,227,565,395
透過損益按公允價值衡量之金融負債	( 6,091,929,617 )	2,634,790,179
應付款項	17,784,413	13,508,579
存款及匯款	9,428,624,624	( 5,671,413,189 )
負債準備	26,788,591	36,912,930
其他負債	26,671,092	( 297,420,480 )
營運產生之現金流入(流出)	10,860,357,538	( 2,645,599,305 )
收取之利息	1,797,752,739	1,968,799,624
支付之利息	( 1,248,895,269 )	( 1,367,554,968 )
支付之所得稅	( 7,537,707 )	( 14,670,795 )
營業活動之淨現金流入(流出)	11,401,677,301	( 2,059,025,444 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得不動產及設備	( 11,321,294 )	( 19,065,985 )
投資活動之淨現金流出	( 11,321,294 )	( 19,065,985 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
盈餘匯回	( 257,706,761 )	( 856,152,573 )
籌資活動之淨現金流出	( 257,706,761 )	( 856,152,573 )
匯率影響數	49,460	944,072
本期現金及約當現金增加(減少)數	11,132,698,706	( 2,933,299,930 )
期初現金及約當現金餘額	50,471,854,549	53,405,154,479
期末現金及約當現金餘額	\$ 61,604,553,255	\$ 50,471,854,549
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	\$ 35,422,373,839	\$ 632,565,610
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	26,182,179,416	49,839,288,939
期末現金及約當現金餘額	\$ 61,604,553,255	\$ 50,471,854,549

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114年及113年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
現金及約當現金	五(一)及六(二)	\$ 35,422,373,839	38	\$ 632,565,610	1
存放央行及拆借銀行同業	五(二)及六(二)	28,489,622,991	30	52,324,161,197	59
透過損益按公允價值衡量之金融資產	五(三)及六(二)	24,949,380,004	27	30,423,520,930	34
應收款項-淨額	五(四)及六(二)	2,715,169,221	3	2,694,349,428	3
當期所得稅資產	五(二十三)	-	-	1,503,608	-
貼現及放款-淨額	五(五)及十(二)	1,056,461,198	1	1,112,400,549	1
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	五(六)及七	206,561,745	-	1,103,286,105	1
不動產及設備-淨額	五(七)	58,283,059	-	73,084,139	-
遞延所得稅資產	五(二十三)	89,091,588	-	291,471,665	-
其他資產	五(八)	734,712,274	1	455,655,776	1
<b>資產總計</b>		<b>\$ 93,721,655,919</b>	<b>100</b>	<b>\$ 89,111,999,007</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>					
央行及銀行同業存款	五(九)及六(二)	\$ 1,696,198,657	2	\$ 2,464,672,278	3
透過損益按公允價值衡量之金融負債	五(三)及六(二)	22,609,961,671	24	27,829,472,467	31
應付款項	五(十)(十三)及六(二)	794,674,269	1	746,691,951	1
當期所得稅負債	五(二十三)	10,318,730	-	-	-
存款及匯款	五(十一)及六(二)	64,488,812,475	69	55,046,981,039	62
負債準備		420,349,837	-	392,508,890	-
遞延所得稅負債	五(二十三)	458,309,869	1	350,286,544	-
其他負債		58,543,396	-	31,204,914	-
<b>負債總計</b>		<b>90,537,168,904</b>	<b>97</b>	<b>86,861,818,083</b>	<b>97</b>
<b>權益</b>					
營運資金	一及五(十四)	2,000,000,000	2	2,000,000,000	2
保留盈餘		1,188,629,260	1	257,706,761	1
其他權益	五(六)	(4,142,245)	-	(7,525,837)	-
<b>權益總計</b>		<b>3,184,487,015</b>	<b>3</b>	<b>2,250,180,924</b>	<b>3</b>
承諾及或有負債	八				
信託資產	八				
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 93,721,655,919</b>	<b>100</b>	<b>\$ 89,111,999,007</b>	<b>100</b>

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
利息收入	五(六)(十五) 及六(二)	\$ 1,761,553,129	100	\$ 1,899,758,853	100
減：利息費用	五(十五)及六 (二)	( 1,275,289,800 )	( 72 )	( 1,377,041,784 )	( 73 )
利息淨收益		486,263,329	28	522,717,069	27
利息以外淨收益					
手續費淨收益	五(十六)及六 (二)	146,540,693	8	502,588,702	26
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)	867,836,291	49	451,570,508	24
按攤銷後成本衡量之授信 資產處分利益		17,857,661	1	10,938,575	1
兌換損益		555,243,670	32	( 1,063,254,262 )	( 56 )
其他利息以外淨損益	五(十八)及六 (二)	933,592,560	53	1,021,339,053	54
淨收益合計		3,007,334,204	171	1,445,899,645	76
呆帳費用及保證責任準備迴 轉	五(四)(五) (十九)	2,146,927	-	15,986,085	1
營業費用					
員工福利費用	五(二十)	( 975,968,695 )	( 55 )	( 966,261,467 )	( 51 )
折舊及攤銷費用	五(七) (二十一)	( 26,122,374 )	( 2 )	( 24,639,627 )	( 1 )
其他業務及管理費用	五(二十二)及 六(二)	( 499,671,915 )	( 28 )	( 529,811,644 )	( 28 )
繼續營業單位稅前淨利益 (損失)		1,507,718,147	86	( 58,827,008 )	( 3 )
所得稅費用	五(二十三)	( 319,088,887 )	( 18 )	( 2,390,661 )	-
本期淨利益(損失)		\$ 1,188,629,260	68	( \$ 61,217,669 )	( 3 )
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)	\$ 3,383,592	-	( \$ 1,617,575 )	-
本期其他綜合損益		\$ 3,383,592	-	( \$ 1,617,575 )	-
本期綜合損益總額		\$ 1,192,012,852	68	( \$ 62,835,244 )	( 3 )

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	114 年 度	113 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 1,507,718,147	(\$ 58,827,008)
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	26,122,374	24,639,627
呆帳費用及保證責任準備迴轉	( 2,146,927 )	( 15,986,085 )
利息收入	( 1,761,553,129 )	( 1,899,758,853 )
利息費用	1,275,289,800	1,377,041,784
與營業活動相關之資產/負債變動數		
存放央行準備金乙戶	( 463,296,073 )	1,232,366,800
透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,474,140,926	( 2,404,580,310 )
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	900,107,952	897,330,670
應收款項	( 16,020,021 )	( 1,954,315,728 )
貼現及放款	56,504,395	3,742,160,361
其他資產	( 279,056,498 )	( 59,485,587 )
央行及銀行同業存款	( 768,473,621 )	1,364,066,637
透過損益按公允價值衡量之金融負債	( 5,219,510,796 )	1,598,234,760
應付款項	17,784,413	13,508,579
存款及匯款	9,441,831,436	( 5,724,655,293 )
負債準備	26,788,591	36,912,930
其他負債	27,338,482	( 297,462,386 )
營運產生之現金流入(流出)	10,243,569,451	( 2,128,809,102 )
收取之利息	1,770,062,156	1,934,247,180
支付之利息	( 1,245,091,895 )	( 1,376,998,926 )
支付之所得稅	( 7,537,707 )	( 14,670,795 )
營業活動之淨現金流入(流出)	10,761,002,005	( 1,586,231,643 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得不動產及設備	( 11,321,294 )	( 19,065,985 )
投資活動之淨現金流出	( 11,321,294 )	( 19,065,985 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
盈餘匯回	( 257,706,761 )	( 856,152,573 )
籌資活動之淨現金流出	( 257,706,761 )	( 856,152,573 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	10,491,973,950	( 2,461,450,201 )
期初現金及約當現金餘額	51,646,532,307	54,107,982,508
期末現金及約當現金餘額	\$ 62,138,506,257	\$ 51,646,532,307
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	\$ 35,422,373,839	\$ 632,565,610
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	26,716,132,418	51,013,966,697
期末現金及約當現金餘額	\$ 62,138,506,257	\$ 51,646,532,307

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：

