

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年六月三十日		一〇七年十二月三十一日		一〇七年六月三十日	
			金額	%	金額	%	金額	%
10000	資產							
11000	現金及約當現金	四/六.1	\$4,205,974	2	\$4,342,341	2	\$4,709,872	2
11500	存放央行及拆借銀行同業	四/六.2	10,180,057	4	13,844,758	5	10,571,028	4
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.3/八	33,455,461	12	31,786,797	11	25,069,452	9
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.4、26/八	55,753,634	20	53,487,356	19	57,405,129	21
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四/六.5、26	17,998,103	6	17,597,996	6	17,398,019	6
12500	附回票券及債券投資	四/六.6	79,000	-	624,167	-	72,004	-
13000	應收款項-淨額	四/六.7	4,449,889	2	3,642,416	2	3,544,240	1
13500	貼現及放款-淨額	四/五/六.8	146,883,765	53	152,229,752	54	155,045,855	56
15500	其他金融資產-淨額	四/六.9	345	-	4,705	-	564	-
18500	不動產及設備-淨額	四/六.10	2,591,704	1	2,388,923	1	2,389,789	1
18600	使用權資產	三/四/六.27	238,962	-	-	-	-	-
19300	遞延所得稅資產	四/六.30	505,865	-	266,927	-	288,797	-
19500	其他資產-淨額	六.11	567,524	-	878,581	-	504,950	-
	資產總計		\$276,910,283	100	\$281,094,719	100	\$276,999,699	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：戴誠志

經理人：張日政

會計主管：陳雨萱



單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年六月三十日		一〇七年十二月三十一日		一〇七年六月三十日	
			金額	%	金額	%	金額	%
20000	負債							
21000	央行及銀行同業存款	四/六.12	\$17,425,952	6	\$19,937,251	7	\$22,455,293	8
21500	央行及同業融資	六.13	2,176,800	1	3,438,640	1	3,727,500	1
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四/六.14	15,949	-	25,784	-	12,381	-
22500	附買回票券及債券負債	四/六.15	27,628,144	10	29,316,496	10	27,359,218	10
23000	應付款項	六.16	2,241,649	1	2,311,881	1	2,409,862	1
23021	應付股利	六.22	1,711,852	1	-	-	-	-
23200	本期所得稅負債	四/六.30	342,815	-	404,846	-	527,922	-
23500	存款及匯款	六.17	185,910,659	67	188,432,924	67	182,178,045	66
25500	其他金融負債	六.18	1,240,000	1	1,230,000	1	1,290,000	1
25600	負債準備	四/六.19、26	408,802	-	420,427	-	435,296	-
26000	租賃負債	三/四/六.27	239,883	-	-	-	-	-
29300	遞延所得稅負債	四/六.30	50,474	-	59,890	-	74,774	-
29500	其他負債	六.21	275,609	-	332,519	-	323,707	-
	負債總計		239,668,588	87	245,910,658	87	240,793,998	87
31000	歸屬於母公司業主之權益							
31100	股本	六.22	11,412,343	4	11,512,343	4	11,512,343	4
31500	資本公積		56,568	-	99,585	-	74,856	-
32000	保留盈餘							
32001	法定盈餘公積		10,418,637	4	9,555,297	3	9,555,297	3
32003	特別盈餘公積		538,481	-	100,930	-	100,930	-
32011	未分配盈餘		12,285,675	4	14,699,482	6	14,166,842	6
32500	其他權益	四	2,529,991	1	(468,711)	-	901,375	-
32600	庫藏股票	四	-	-	(314,865)	-	(105,942)	-
	權益總計		37,241,695	13	35,184,061	13	36,205,701	13
	負債及權益總計		\$276,910,283	100	\$281,094,719	100	\$276,999,699	100

(請參閱合併財務報表附註)



會計主管：陳雨堂



經理人：張日政



董事長：戴誠志

代碼	會計項目	附註	一〇七年四月一日至六月三十日		一〇七年一月一日至六月三十日		一〇八年一月一日至六月三十日		一〇七年一月一日至六月三十日	
			金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
41000	利息收入	四	\$1,702,636	95	\$1,678,238	94	\$3,434,987	78	\$3,320,333	89
51000	減：利息費用	四	(529,833)	(29)	(439,700)	(25)	(1,075,327)	(24)	(850,198)	(23)
	利息淨收益	六 23	1,172,803	66	1,238,538	69	2,359,660	54	2,470,135	66
	利息以外淨收益									
49100	手續費淨收益	四/六 24	489,914	27	402,488	23	1,026,892	23	947,438	25
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	四/六 25	76,821	4	213,439	12	817,921	19	144,400	4
49310	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	四	8,666	-	4,358	-	13,532	-	6,230	-
49600	兌換淨(損失)利益	四	15,082	1	(108,762)	(6)	149,733	3	85,878	2
49700	資產減損(損失)迴轉利益	四/六 26	2,675	-	18,629	1	(28,221)	-	61,048	2
49800	其他利息以外淨收益									
49863	財產交易淨利益	四	680	-	43	-	9,286	-	38	-
49899	其他什項淨收益		31,608	2	18,986	1	45,478	1	37,319	1
	淨收益		1,798,249	100	1,787,719	100	4,394,281	100	3,752,486	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備(提列)迴轉	四/六 7、8、26	(2,461,195)	(137)	15,520	1	(2,531,276)	(58)	43,956	1
58400	營業費用									
58500	員工福利費用	六 20、28	(204,403)	(11)	(172,901)	(10)	(520,986)	(12)	(496,982)	(13)
59000	折舊及攤銷費用	四/六 10、27、28	(30,621)	(2)	(11,887)	(1)	(60,096)	(1)	(23,035)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(183,362)	(10)	(189,117)	(11)	(379,484)	(8)	(399,365)	(11)
61000	繼續營業單位稅前淨利		(1,081,332)	(60)	1,429,334	79	902,439	21	2,877,060	76
61003	所得稅利益(費用)	四/六 30	23,651	1	(385,640)	(22)	(131,655)	(3)	(539,058)	(14)
64000	本期稅後淨利		(1,057,681)	(59)	1,043,694	57	770,784	18	2,338,002	62
65000	其他綜合損益									
65200	不重分類至損益之項目	四/六 29、30								
65204	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價損益		54,300	3	(98,287)	(5)	200,768	5	(50,318)	(1)
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		-	-	-	-	-	-	6,841	-
65300	後續可能重分類至損益之項目	四/六 29、30								
65301	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		2,053	-	120,361	7	(32,714)	(1)	74,337	2
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		776,138	43	(895,168)	(50)	2,823,879	64	(1,943,154)	(52)
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		(185)	-	(24,072)	(1)	6,769	-	(13,996)	-
	本期其他綜合損益(稅後)		832,306	46	(897,166)	(49)	2,998,702	68	(1,926,290)	(51)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$225,375	(13)	\$146,528	8	\$3,769,486	86	\$411,712	11
67100	本期稅後淨利歸屬於									
67101	母公司業主		\$1,057,681		\$1,043,694		\$770,784		\$2,338,002	
67111	非控制權益		\$-		\$-		\$-		\$-	
67300	本期稅後綜合損益歸屬於									
67301	母公司業主		\$225,375		\$146,528		\$3,769,486		\$411,712	
67311	非控制權益		\$-		\$-		\$-		\$-	
	每股盈餘(元)	六 31								
67500	基本每股盈餘		\$0.92		\$0.91		\$0.68		\$2.04	
67700	稀釋每股盈餘		\$0.92		\$0.91		\$0.68		\$2.04	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：戴誠志



經理人：張日政



會計主管：陳雨萱



京城商業銀行股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)
 (金額除另予註明外，均以新臺幣仟元為單位)

十、依信託業法規定辦理信託業務之內容及金額

本集團依信託業法施行細則第十七條提供信託部之信託帳資產負債表、損益表及財產目錄如下：

信託資產	信託帳資產負債表		信託負債		
	108.06.30	107.06.30		108.06.30	107.06.30
銀行存款	\$977,544	\$722,506	長期借款	\$2,169,800	\$-
股票	2,918,468	87,000	應付款項	7,307	-
基金	9,778,314	10,841,440	其他負債	20,178	-
不動產	14,233,427	4,643,978	信託資本	26,230,509	16,884,908
其他資產	751,902	593,399	各項準備		
			與累積盈餘	231,861	3,415
信託資產總額	<u>\$28,659,655</u>	<u>\$16,888,323</u>	信託負債總額	<u>\$28,659,655</u>	<u>\$16,888,323</u>

項目	信託帳損益表	
	108.01.01~108.06.30	107.01.01~107.06.30
信託收益		
利息收入	\$461	\$239
租金收入	169,665	3,176
股利收入	61,270	-
未實現資本利益	112,867	
其他利益	24,222	-
小計	<u>368,485</u>	<u>3,415</u>
信託費用		
管理費用	(15,235)	-
稅捐支出	(8,444)	-
利息費用	(10,224)	
未實現資本損失	(25,189)	-
其他費用	(4,089)	-
小計	<u>(63,181)</u>	<u>-</u>
稅前淨利	305,304	3,415
所得稅費用	(1,089)	-
稅後淨利	<u>\$304,215</u>	<u>\$3,415</u>

京城商業銀行股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)
 (金額除另予註明外，均以新臺幣仟元為單位)

投資項目	信託帳財產目錄	
	108.06.30	107.06.30
銀行存款	\$977,544	\$722,506
股票	2,918,468	87,000
基金	9,778,314	10,841,440
不動產		
土地	10,740,785	3,796,483
房屋及建築	3,486,762	666,505
在建工程	5,880	180,990
其他	751,902	593,399
合 計	\$28,659,655	\$16,888,323

十一、重大之災害損失

無此事項。

十二、重大之期後事項

本公司之重要債權人一綠能科技(股)公司於民國一〇八年七月宣佈將解散清算，相關放款本公司已於民國一〇八年六月三十日全數提列備抵呆帳，並於民國一〇八年七月十七日轉銷呆帳。

十三、金融工具公允價值及等級資訊

1. 金融工具之公允價值資訊

金融資產：

	108.06.30		107.12.31	
	帳面金額	公允價值	帳面金額	公允價值
透過損益按公允價值衡量之金融資產：				
強制透過損益按公允價值衡量	\$33,455,461	\$33,455,461	\$31,786,797	\$31,786,797
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	55,753,634	55,753,634	53,487,356	53,487,356
按攤銷後成本衡量之金融資產				
按攤銷後成本衡量之債務工具投資	17,998,103	17,998,103	17,597,996	17,597,996
現金及約當現金(不含庫存現金)	2,597,908	2,597,908	2,744,982	2,744,982
存放央行及拆借銀行同業	10,180,057	10,180,057	13,844,758	13,844,758
附賣回票券及債券投資	79,000	79,000	624,167	624,167
應收款項	4,449,889	4,449,889	3,642,416	3,642,416
貼現及放款	146,883,765	146,883,765	152,229,752	152,229,752
其他金融資產	345	345	4,705	4,705