

# 京城商業銀行股份有限公司 109 年股東常會議事錄



時間：中華民國 109 年 5 月 12 日 (星期二) 上午 9 時  
地點：總行 14 樓大禮堂 (台南市中西區西門路一段 506 號)  
出席：親自出席及委託出席股數合計 816,393,844 股，佔本公司發行股份總數 (扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數後) 1,128,234,265 之 72.36%，已逾法定開會股權。  
主席：戴董事長 誠志 紀錄：葉寒柏  
列席：蔡副董事長 炅廷、張總經理 日政、陳獨立董事 銘泰 (審計委員會召集人)、姜獨立董事 宏亮、劉律師 建志、黃會計師 世杰 (安永聯合會計師事務所)  
宣布開會：大會報告出席及委託出席已超過法定股權數，本次會議依法成立，主席宣布會議開始。

主席致詞：(略)

## 壹、報告事項：

- 一、108 年度營業報告。(詳附件)
- 二、審計委員會查核 108 年度決算表冊報告。(詳附件)
- 三、審計委員會評估會計師續任報告。(詳附件)
- 四、108 年度員工及董事酬勞分配情形報告。(詳議事手冊第 2 頁)
- 五、買回公司股份執行情形報告。(詳議事手冊第 2~3 頁)
- 六、修訂本公司誠信經營守則報告。(詳議事手冊第 10~13 頁)
- 七、修訂本公司買回股份轉讓員工辦法報告。(詳議事手冊第 14 頁)

## 貳、承認事項：

第一案 提案單位：董事會  
案由：108 年度決算表冊案，提請承認。  
說明：本公司 108 年度財務報表 (含合併財務報表) 業經安永聯合會計師事務所查核簽證完竣，併同營業報告書，並請審計委員會出具審查報告書。(詳附件)  
決議：本議案經投票表決結果一表決時出席股東表決權數 816,393,844 權；贊成權數 779,692,167 權，占總權數 95.50%；反對權數 114,571 權，占總權數 0.01%；無效、棄權及未投票權數 36,587,106 權，占總權數 4.48%。贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第二案 提案單位：董事會  
案由：108 年度盈餘分配案，提請承認。  
說明：(一) 本公司 108 年度稅後盈餘 3,399,686,813 元，除提列依銀行法規定 30% 之法定盈餘公積 1,019,906,044 元、另依金管銀法字第 10110002830 號函規定迴轉之特別盈餘公積 423,162,267 元外，其可供分配之未分配盈餘 (含以前年度未分配盈餘數) 為 13,999,935,367 元，擬按流通在外股數計算，每股配發現金股利 1.5 元，配息基準日及發放日擬提請股東會授權董事長另訂之。  
(二) 嗣後如因本公司買回庫藏股等因素，影響現金股利分配基準日流通在外股

份數量，致股東配息比例發生變動者，授權董事長全權調整之。

(三)盈餘分配表如下：

單位：新台幣元

項目	金額	金額
期初累積未分配盈餘		11,686,738,108
減：庫藏股註銷成本		(383,032,226)
減：權益工具處分損益列入保留盈餘		(93,550,427)
減：精算損益列入保留盈餘		(13,163,124)
加：本年度稅後淨利		3,399,686,813
減：提列法定盈餘公積(30%)(註3)		(1,019,906,044)
減：提列特別盈餘公積(註4)		0
加：迴轉特別盈餘公積(註5)		423,162,267
可供分配盈餘		13,999,935,367
分配項目：		
股東紅利-現金(每股1.5元)	(1,677,351,398)	(1,677,351,398)
累積未分配盈餘		12,322,583,969

附註：

1. 本次盈餘分配數額以民國108年度為優先。
2. 截至109.03.15止，本公司流通在外股數為1,128,234,265股(已扣除買回且預計轉讓員工之庫藏股股數3,000,000股)，因考量本公司於109.03.16第十四屆第三次臨時董事會決議通過買回本公司庫藏股10,000,000股後，以預計流通在外股數1,118,234,265股進行分配。
3. 依經濟部109.01.09經商字第10802432410號函說明規定，為因應國內會計準則變革，公司依公司法第237條規定提列法定盈餘公積時，以「本期稅後淨利」為提列基礎者，自公司辦理108年度財務報表之盈餘分配時，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積之提列基礎，但公司可延至109年度財務報表之盈餘分配開始適用，故本公司延至109年度財務報表之盈餘分配開始適用，而民國108年度仍依法提列稅後淨利\*30%之法定盈餘公積。
4. 依金管會108.05.15金管銀法字第10802714560號函說明規定，公開發行銀行自民國108會計年度起得不再繼續以提列特別盈餘公積方式，作為因應金融科技發展，保障本國銀行從業人員權益之用，故本行於民國108年度依法不予提列特別盈餘公積。
5. 依金管會101.06.25金管銀法字第10110002830號函說明規定，公開發行銀行於首次採用國際財務報導準則後，於分派可分配盈餘時，應就當年度發生之帳列其他股東權益減項淨額，自當期損益提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後限制原因消滅致其他股東權益減項餘額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘，故本行於民國108年度依法迴轉特別盈餘公積。

決議：本議案經投票表決結果—表決時出席股東表決權數816,393,844權；贊成權數

781,341,970 權，占總權數 95.70%；反對權數 177,769 權，占總權數 0.02%；無效、棄權及未投票權數 34,874,105 權，占總權數 4.27%。贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

#### 參、討論事項：

##### 第一案

提案單位：董事會

案由：修訂本公司章程案，提請公決。

說明：(一)配合公司法第 162 條第 1 項及 172 條第 5 項規定與現行實務運作，修訂本公司「章程」第六條、第十三條、第卅條等條文。  
(二)本章程修訂條文對照表詳議事手冊第 34~37 頁。

決議：本議案經投票表決結果—表決時出席股東表決權數 816,393,844 權；贊成權數 780,281,229 權，占總權數 95.57%；反對權數 1,226,582 權，占總權數 0.15%；無效、棄權及未投票權數 34,886,033 權，占總權數 4.27%。贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

##### 第二案

提案單位：董事會

案由：修訂本公司股東會議事規則案，提請公決。

說明：

說明：(一)依據臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 1080024221 號函公布修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，配合修訂本公司「股東會議事規則」，並酌修部份條文文字。  
(二)本公司「股東會議事規則」修訂條文對照表詳議事手冊第 38~44 頁。

決議：本議案經投票表決結果—表決時出席股東表決權數 816,393,844 權；贊成權數 781,333,228 權，占總權數 95.70%；反對權數 174,583 權，占總權數 0.02%；無效、棄權及未投票權數 34,886,033 權，占總權數 4.27%。贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

##### 第三案

提案單位：董事會

案由：修訂本公司董事選任程序案，提請公決

說明：(一)配合 107 年 11 月 1 日公司法第 192 條之 1 第 5 項修正已刪除董事候選人名單審查機制，並依臺灣證券交易所「○○股份有限公司董事及監察人選任程序」參考範例第六條規定，為避免董事、獨立董事部分或全部解任，明定董事及獨立董事缺額補選方式，故修訂本公司「董事選任程序」第六條條文內容，並酌修第五條及第十二條文字。  
(二)本程序修訂條文對照表詳議事手冊第 45~46 頁。

決議：本議案經投票表決結果—表決時出席股東表決權數 816,393,844 權；贊成權數 781,342,930 權，占總權數 95.70%；反對權數 176,239 權，占總權數 0.02%；無效、棄權及未投票權數 34,874,675 權，占總權數 4.27%。贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

#### 肆、選舉事項

案由：選舉本公司第十五屆董事(含獨立董事)。

提案單位：董事會

說明：(一)本公司第十四屆董事任期於 109 年 5 月 16 日屆滿，擬於本次股東常會改選全體董事。

(二)依照本公司章程第 20 條、第 20 條之 1 規定及 109 年 2 月 24 日第 67 次董事會決議，擬選出董事七席(含三席獨立董事)；獨立董事、董事均採候選人提名制，獨立董事之選任，需符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，並分別計算獨立董事與非獨立董事之選舉權分別當選名額。

(三)獨立董事、董事候選人名單業經本公司 109 年 3 月 23 日董事會決議通過，相關資料詳議事手冊第 47 頁。

(四)新任董事之任期自民國 109 年 5 月 12 日起民國 112 年 5 月 11 日止，任期三年。

(五)董事選任程序詳議事手冊第 58~59 頁

### 選舉結果：

董事 4 名，當選名單如下表：

次序	戶號	股東姓名	當選權數	備註
1	154310	天剛投資股份有限公司代表人：戴誠志	838,186,985	當選董事
2	154310	天剛投資股份有限公司代表人：蔡炅廷	603,827,029	當選董事
3	161128	富強投資有限公司代表人：蔡忠昌	602,361,256	當選董事
4	161128	富強投資有限公司代表人：歐慶順	598,850,234	當選董事

獨立董事 3 名，當選名單如下表：

次序	身分證字號	股東姓名	當選權數	備註
1	E10037****	陳肇隆	569,212,715	當選獨立董事
2	R12080****	姜宏亮	554,687,670	當選獨立董事
3	D12085****	侯全富	548,843,010	當選獨立董事

伍、臨時動議：無

陸、散會：上午 09 時 57 分

(本次股東常會實際發言情形以現場錄音錄影為準)

主席：戴誠志



紀錄：葉寒柏



## 【附件】

# 108 年度營業報告書

綜觀民國 108 年，國際經濟情勢，受到美中貿易紛爭未見停歇、地緣政治風險升溫及新興市場經濟表現不振影響，全球經濟成長動力弱化，國際原物料價格普遍走緩，加上比較基期偏高，使得 108 年主要國家外貿數據疲弱、廠商投資及營運多趨向保守。惟貿易爭端加速全球供應鏈重組，促使廠商回台擴增產能，抵銷部分負面影響，國內投資、出口及民間消費均優於預期。本行在客戶及股東的支持、全體員工共同努力下，仍將致力於健全財務結構，提供更多元、創新的業務。茲將本行 108 年度之營業結果、109 年度營業計劃概述如下：

### 壹、108 年度營業計劃實施成果

#### 一、經營策略實施成果

- 1、獲利能力：本行 108 年度累計稅後盈餘為 34 億元、稅後資產報酬率為 1.21%。
- 2、資產品質：在審慎的風險管理與授信政策下，本行資產品質持續維持一定水準，截至 108 年底，逾放比率 0.01%，呆帳覆蓋率 9,917.55%，優於同業平均。
- 3、資本水準：截至 108 年底止，資本適足率為 15.04%，第一類資本比率為 14.56%。
- 4、經營績效獲肯定：本行致力於提昇經營體質與獲利能力，獲惠譽國際信用評等公司評定本行國內長期評等為「A+(twn)」，展望為「穩定」。
- 5、得獎榮耀：107 年度第五屆公司治理評鑑為上市公司前 5%之公司。

#### 二、營業收支預算執行情形及獲利能力分析

- 1、總存款餘額 1,918 億元
- 2、總放款餘額 1,576 億元
- 3、利息淨收益：4,755,389 仟元
- 4、利息以外淨收益：3,737,595 仟元
- 5、呆帳費用：2,655,404 仟元
- 6、營業費用：1,933,699 仟元
- 7、繼續營業單位稅前淨利：3,903,881 仟元
- 8、本期稅後淨利：3,399,687 仟元
- 9、每股盈餘：2.99 元

## 貳、109 年度營業計劃概要

### 一、經營方針及重要經營政策

- 1、在地經營人才傳承。
- 2、提升品質重視風控。
- 3、數位金融創造商機。
- 4、調整結構強化獲利。
- 5、提升資安防禦能力。

### 二、預期營業目標

本行 109 年度各項預期營業目標如下：

- 1、台外幣總存款年度均值：1,982 億元。
- 2、台外幣總放款年度均值：1,579 億元。
- 3、逾放比率：0.03%。

### 參、結語

近年來，本行面臨國內外金融環境的變化，有幸獲得眾多忠實客戶、股東的支持，在全行上下一致努力下，已展現經營成果，謹此致謝。客戶的信賴與支持是本行不斷追求超越自我的原動力，未來亦將秉持以客為尊、客戶至上的精神，提供最佳的產品與服務，並盡全力為股東創造最大利益，打造不一樣的銀行。

董事長：戴誠志



總經理：張日政



會計主管：陳雨萱



京城商業銀行股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司民國一〇八年度個體及合併財務報告，業經安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分配案等，經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四、公司法第二百一十九條規定備具報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

審計委員會

召集人：



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 三 日

# 京城商業銀行股份有限公司

## 會計師續任報告書

本公司審計委員會經審議簽證會計師之獨立性及適任性，確認會計師本人或配偶非為本公司或關係企業之受僱人、董監事或經理人二親等內親屬，且未持有本公司股份超過標準，亦無其他之財務利益及業務關係，未發現違反獨立性之情事。

簽證會計師以其專業判斷，定期與審計委員會溝通「關鍵查核事項」及其內部控制有效性評估結果，且對於提供我司各項財務、稅務諮詢及簽證，尚稱及時、允當，經審議予以續任。

此致

本公司一〇九年股東常會

審計委員會

召集人：



中 華 民 國 一 〇 九 年 一 月 六 日

## 會計師查核報告

京城商業銀行股份有限公司 公鑒

### 查核意見

京城商業銀行股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照公開發行銀行財務報告編製準則及證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達京城商業銀行股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管銀法字第10802731571號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度個體財務報告係依照會計師查核簽證金融業財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與京城商業銀行股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 強調事項—新會計準則之適用

如個體財務報表附註三所述，京城商業銀行股份有限公司自民國一〇八年一月一日起適用國際財務報導準則第十六號「租賃」，並選擇不重編比較期間之個體財務報表。本會計師未因此而修正查核意見。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對京城商業銀行股份有限公司民國一〇八年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 金融工具評價

京城商業銀行股份有限公司投資於不同類型之金融資產，截至民國一〇八年十二月三十一日止以公允價值衡量之金融資產合計85,543,741仟元，佔總資產比例約31%。其中公允價值層級歸類於第二等級之投資，包含債券及外匯換匯合約之衍生金融工具，帳面金額為38,004,133仟元，佔以公允價值衡量之金融資產比例為44%。由於第二等級投資之評價係採用內部模型評價，所使用之關鍵輸入值為殖利率及匯率等，對於公允價值之估計有顯著影響，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估並測試與金融工具評價有關內部控制之有效性，包含管理階層決定及核准評價模型及其假設。本會計師於抽樣基礎下針對關鍵假設進行了解並評估合理性、執行獨立評價計算；及採用內部評價專家之協助，與管理階層所做之評價比較其差異是否在可接受範圍內。

京城商業銀行股份有限公司與金融資產相關之揭露，請參閱財務報表附註五、六、十三及十四。

## 放款之備抵呆帳提列

截至民國一〇八年十二月三十一日止，京城商業銀行股份有限公司放款之帳面金額155,350,678仟元，約占資產總額56%，對於財務報表係屬重大，且須依國際財務報導準則第9號暨「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」規定評估預期信用損失。因管理階層於估計預期信用損失所採用之假設包括信用風險是否顯著增加之判定條件、是否為已信用減損之判定條件、前瞻性因子之選用及評估、違約機率及違約損失率參數估算等，涉及高度專業判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估並測試與預期信用損失計算有關之內部控制、檢視預期信用損失評價模型是否經管理階層核准、評估預期信用損失之資料來源，並採用內部專家檢視預期信用損失模型之合理性，抽樣測試預期信用損失模型輸入參數的適切性及合理性，包括違約機率及違約損失率等。另本會計師亦檢視管理階層是否遵循相關主管機關函令之規定，以確認放款分類及備抵呆帳之提列符合法令遵循之要求。

京城商業銀行股份有限公司關於放款備抵呆帳之揭露，請參閱財務報表附註五、六及十四。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照公開發行銀行財務報告編製準則及證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估京城商業銀行股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算京城商業銀行股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

京城商業銀行股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對京城商業銀行股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使京城商業銀行股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致京城商業銀行股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對京城商業銀行股份有限公司民國一〇八年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所  
金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0950104133號  
金管證審字第1030025503號

黃世杰

黃世杰



簽證會計師

張正道

張正道



中華民國一〇九年二月二十四日



京城商業銀行股份有限公司  
個體資產負債表

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
10000	資產					
11000	現金及約當現金	四/六.1	\$3,505,067	1	\$4,319,070	2
11500	存放央行及拆借銀行同業	四/六.2	11,162,682	4	13,844,758	5
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.3/八	34,733,596	13	31,459,508	11
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	50,810,145	18	53,412,766	19
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四/六.5、26	17,698,135	6	17,597,996	6
12500	附賣回票券及債券投資	四/六.6	150,022	-	624,167	-
13000	應收款項-淨額	四/六.7	1,270,450	1	1,028,136	1
13500	貼現及放款-淨額	四/五/六.8	155,350,678	56	152,229,752	55
15000	採用權益法之投資-淨額	四/六.9	699,890	-	988,643	-
15500	其他金融資產-淨額	四/六.10	4,396	-	4,705	-
18500	不動產及設備-淨額	四/六.11、26	2,706,831	1	2,387,498	1
18600	使用權資產-淨額	三/四/六.27	215,683	-	-	-
19300	遞延所得稅資產	四/六.30	142,041	-	265,736	-
19500	其他資產-淨額	六.12	956,932	-	870,298	-
	資產總計		\$279,406,548	100	\$279,033,033	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：戴誠志



經理人：張日政



會計主管：陳雨瑩

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
20000	負債					
21000	央行及銀行同業存款	四/六.13	\$14,533,849	5	\$19,937,251	7
21500	央行及同業融資	六.14	1,655,830	1	2,458,640	1
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四/六.15	6,002	-	25,784	-
22500	附買回票券及債券負債	四/六.16	28,218,020	10	29,316,496	11
23000	應付款項	六.17	1,223,956	-	2,299,446	-
23200	本期所得稅負債	四/六.30	71,953	-	366,893	-
23500	存款及匯款	六.18	191,812,314	69	188,677,300	68
25600	負債準備	四/六.19、20、26	383,414	-	420,427	-
26000	租賃負債	三/四/六.27	217,256	-	-	-
29300	遞延所得稅負債	四/六.30	135,832	-	59,890	-
29500	其他負債	六.21	216,613	-	286,845	-
	負債總計		238,475,039	85	243,848,972	87
31000	權益					
31100	股本	六.22	11,312,343	4	11,512,343	4
31500	資本公積		56,095	-	99,585	-
32000	保留盈餘					
32001	法定盈餘公積		10,418,637	4	9,555,297	3
32003	特別盈餘公積		538,481	-	100,930	-
32011	未分配盈餘		14,596,680	5	14,699,482	6
32500	其他權益	四	4,107,695	2	(468,711)	-
32600	庫藏股票	四	(98,422)	-	(314,865)	-
	權益總計		40,931,509	15	35,184,061	13
	負債及權益總計		\$279,406,548	100	\$279,033,033	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：戴誠志

經理人：張日政

會計主管：陳雨萱



代碼	會計項目	附註	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
41000	利息收入	四	\$6,649,901	80	\$6,729,884	98
51000	減：利息費用	四	(2,046,344)	(25)	(1,836,231)	(26)
	利息淨收益	六.23	4,603,557	55	4,893,653	72
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四/六.24	1,647,842	20	1,580,817	23
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益(損失)	四/六.25	1,456,344	18	(171,180)	(3)
49310	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益		128,683	2	53,748	1
49600	兌換淨利益	四	181,050	2	161,600	3
47003	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	四	214,445	3	239,111	3
49700	資產減損(損失)迴轉利益	四/六.26	(27,311)	-	59,109	1
49800	其他利息以外淨收益	四	75,647	-	22,097	-
	淨收益		8,280,257	100	6,838,955	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備(提存)	四/六.7、8、26	(2,553,305)	(31)	(1,606,593)	(23)
58400	營業費用					
58500	員工福利費用	六.20.28	(990,007)	(12)	(898,316)	(13)
59000	折舊及攤銷費用	四/六.11、28	(124,825)	(2)	(49,653)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(766,569)	(9)	(779,816)	(12)
61000	繼續營業單位稅前淨利		3,845,551	46	3,504,577	51
61003	所得稅(費用)	四/六.30	(445,864)	(5)	(626,776)	(9)
64000	本期稅後淨利		3,399,687	41	2,877,801	42
65000	其他綜合損益					
65200	不重分類至損益之項目	四/六.29、30				
65201	確定福利計畫之再衡量數		6,589	-	(8,950)	-
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		423,680	5	(68,926)	(1)
65207	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		6,815	-	(3,014)	-
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		(19,752)	-	8,632	-
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		(85,655)	(1)	64,596	1
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		4,124,894	50	(3,283,825)	(48)
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		13,122	-	(12,048)	-
	本期其他綜合損益(稅後)		4,469,693	54	(3,303,535)	(48)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$7,869,380	95	\$(425,734)	(6)
	每股盈餘(元)	六.31				
67500	基本每股盈餘		\$2.99		\$2.51	
67700	稀釋每股盈餘		\$2.99		\$2.51	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：戴誠志



經理人：張日政



會計主管：陳雨萱





京城商業銀行有限公司  
個體樣本資產負債表

民國一〇八年及一〇七年

項目	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目			庫藏股票	權益總額
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	其他權益項目		
民國107年1月1日餘額	\$11,512,343	\$62,323	\$7,872,137	\$72,877	\$15,261,794	\$(24,117)	\$2,850,763	-\$129,640	\$37,478,480	
106年度盈餘指撥及分配					(1,683,160)				-	
提列法定盈餘公積			1,683,160	28,053	(28,053)				-	
提列特別盈餘公積					(1,720,722)				(1,720,722)	
普通股現金股利										
其他資本公積變動										
股份基礎給付交易		37,262						129,640	166,902	
民國107年1月1日至12月31日淨利					2,877,801				2,877,801	
107年1月1日至12月31日其他綜合損益					(318)	52,548	(3,355,765)		(3,303,535)	
107年1月1日至12月31日綜合損益總額					2,877,483	52,548	(3,355,765)		(425,734)	
庫藏股買回					(7,860)			(314,865)	(314,865)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具										
民國107年12月31日餘額	11,512,343	99,585	9,555,297	100,930	14,699,482	28,431	(497,142)	(314,865)	35,184,061	
107年度盈餘指撥及分配					(863,340)				-	
提列法定盈餘公積			863,340	437,551	(437,551)				-	
提列特別盈餘公積					(1,711,852)				(1,711,852)	
普通股現金股利										
民國108年1月1日至12月31日淨利					3,399,687				3,399,687	
108年1月1日至12月31日其他綜合損益					(13,163)	(72,533)	4,555,389		4,469,693	
108年1月1日至12月31日綜合損益總額					3,386,524	(72,533)	4,555,389		7,869,380	
庫藏股買回					(383,033)			(410,080)	(410,080)	
庫藏股註銷	(200,000)	(43,490)			(93,550)			626,523	-	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					\$14,596,680	\$(44,102)	\$4,151,797	\$(98,422)	\$40,931,509	
民國108年12月31日餘額	\$11,312,343	\$56,095	\$10,418,637	\$538,481	\$14,596,680	\$(44,102)	\$4,151,797	\$(98,422)	\$40,931,509	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：戴誠志



經理人：張日政



會計主管：陳兩堂

項 目	一〇八年度		一〇七年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利	\$3,845,551	\$3,504,577		
調整項目：				
不影響現金流量之收益費損項目				
預期信用減損數／呆帳費用數	2,553,305	1,606,593		
資產減損損失(迴轉利益)	27,311	(58,692)		
非金融資產減損(迴轉利益)	-	(417)		
折舊費用及攤銷費用	124,825	49,653		
利息淨收益	(4,603,557)	(4,893,653)		
採用權益法認列之子公司(利益)之份額	(214,445)	(239,111)		
股份基礎給付酬勞成本	-	37,262		
處分及報廢不動產及設備(利益)損失	(19,291)	89		
處分其他資產(利益)損失	(1)	20		
與營業活動相關之資產/負債變動數				
存放央行及拆借銀行同業(增加)	(172,399)	(292,920)		
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)	(3,142,934)	(8,927,828)		
應收款項(增加)減少	(298,052)	6,952		
貼現及放款(增加)	(5,679,720)	(10,957,924)		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	7,123,745	3,875,594		
按攤銷後成本衡量之債務工具投資(增加)	(100,000)	-		
其他金融資產(增加)	(917)	(4,649)		
其他資產(增加)	(83,382)	(124,540)		
央行及銀行同業存款(減少)	(5,403,402)	(2,332,177)		
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)	(19,782)	(102,118)		
應付款項(減少)	(1,063,044)	(146,897)		
存款及匯款增加	3,135,014	7,957,319		
負債準備(減少)	(37,660)	(43,538)		
其他負債(減少)	(70,269)	(6,254)		
收取之利息	6,770,514	6,663,543		
收取之股利	143,002	271,620		
支付之利息	(2,055,794)	(1,809,354)		
支付之所得稅	(577,529)	(796,183)		
營業活動之淨現金流入(出)	181,089	(6,763,033)		
投資活動之現金流量：				
購買不動產及設備				
處分不動產及設備償款				
因合併產生之現金流入				
投資活動之淨現金流(出)				
籌資活動之現金流量：				
央行及同業融資(減少)				
附買回票券及債券負債(減少)增加				
發放現金股利				
庫藏股買回成本				
租賃負債本金償還				
員工購買庫藏股				
籌資活動之淨現金流(出)入				
匯率變動對現金及約當現金之影響				
本期現金及約當現金(減少)數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				
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				
符合經金管會認可之國際會計準則第7號現金及約當現金				
定義之存放央行及拆借銀行同業				
符合經金管會認可之國際會計準則第7號現金及約當現金				
定義之附賣回票券及債券投資				
期末現金及約當現金餘額				

(請參閱個體財務報表附註)

經理人：張日政

會計主管：陳雨壹

董事長：戴誠志

## 會計師查核報告

京城商業銀行股份有限公司 公鑒

### 查核意見

京城商業銀行股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照公開發行銀行財務報告編製準則、證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達京城商業銀行股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管銀法字第10802731571號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度合併財務報告係依照會計師查核簽證金融業財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與京城商業銀行股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 強調事項—新會計準則之適用

如合併財務報表附註三所述，京城商業銀行股份有限公司及其子公司自民國一〇八年一月一日起適用國際財務報導準則第十六號「租賃」，並選擇不重編比較期間之合併財務報表。本會計師未因此而修正查核意見。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對京城商業銀行股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 金融工具評價

京城商業銀行股份有限公司及其子公司投資於不同類型之金融資產，截至民國一〇八年十二月三十一日止以公允價值衡量之金融資產合計85,871,343仟元，佔總資產比例約31%。其中公允價值層級歸類於第二等級之投資，包含債券及外匯換匯合約之衍生金融工具，帳面金額為38,004,133仟元，佔以公允價值衡量之金融資產比例為44%。由於第二等級投資之評價係採用內部模型評價，所使用之關鍵輸入值為殖利率及匯率等，對於公允價值之估計有顯著影響，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估並測試與金融工具評價有關內部控制之有效性，包含管理階層決定及核准評價模型及其假設。本會計師於抽樣基礎下針對關鍵假設進行了解並評估合理性、執行獨立評價計算；及採用內部評價專家之協助，與管理階層所做之評價比較其差異是否在可接受範圍內。

京城商業銀行股份有限公司及其子公司與金融資產相關之揭露，請參閱財務報表附註五、六、十三及十四。

## 放款之備抵呆帳提列

截至民國一〇八年十二月三十一日止，京城商業銀行股份有限公司及其子公司放款之帳面金額155,350,678仟元，約占資產總額55%，對於財務報表係屬重大，且須依國際財務報導準則第9號暨「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收呆帳處理辦法」規定評估預期信用損失。因管理階層於估計預期信用損失所採用之假設包括信用風險是否顯著增加之判定條件、是否為已信用減損之判定條件、前瞻性因子之選用及評估、違約機率及違約損失率參數估算等，涉及高度專業判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估並測試與預期信用損失計算有關之內部控制、檢視預期信用損失評價模型是否經管理階層核准、評估預期信用損失之資料來源，並採用內部專家檢視預期信用損失模型之合理性，抽樣測試預期信用損失模型輸入參數的適切性及合理性，包括違約機率及違約損失率等。另本會計師亦檢視管理階層是否遵循相關主管機關函令之規定，以確認放款分類及備抵呆帳之提列符合法令遵循之要求。

京城商業銀行股份有限公司及其子公司關於放款備抵呆帳之揭露，請參閱財務報表附註五、六及十四。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照公開發行銀行財務報告編製準則、證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估京城商業銀行股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算京城商業銀行股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

京城商業銀行股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對京城商業銀行股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使京城商業銀行股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致京城商業銀行股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對京城商業銀行股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

## 其他

京城商業銀行股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加註強調事項之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0950104133號  
金管證審字第1030025503號

黃世杰

黃世杰



簽證會計師

張正道

張正道



中華民國一〇九年二月二十四日

京城商業銀行股份有限公司  
合併資產負債表

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
10000	資產					
11000	現金及約當現金	四/六.1	\$3,548,667	1	\$4,342,341	2
11500	存放央行及拆借銀行同業	四/六.2	11,162,682	4	13,844,758	5
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.3/八	34,979,793	13	31,786,797	11
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	50,891,550	18	53,487,356	19
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四/六.5、26	17,698,135	6	17,597,996	6
12500	附賣回票券及債券投資	四/六.6	150,022	-	624,167	-
13000	應收款項-淨額	四/六.7	4,907,384	2	3,642,416	2
13500	貼現及放款-淨額	四/五/六.8	155,350,678	55	152,229,752	54
15500	其他金融資產-淨額	四/六.9	4,396	-	4,705	-
18500	不動產及設備-淨額	四/六.10、26	2,713,818	1	2,388,923	1
18600	使用權資產	三/四/六.27	215,683	-	-	-
19300	遞延所得稅資產	四/六.30	145,188	-	266,927	-
19500	其他資產-淨額	六.11	974,912	-	878,581	-
	資產總計		\$282,742,908	100	\$281,094,719	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

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
20000	負債					
21000	央行及銀行同業存款	四/六.12	\$14,533,849	5	\$19,937,251	7
21500	央行及同業融資	六.13	4,395,830	2	3,438,640	1
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四/六.14	6,002	-	25,784	-
22500	附買回票券及債券負債	四/六.15	28,218,020	10	29,316,496	10
23000	應付款項	六.16	1,252,826	1	2,311,881	1
23200	本期所得稅負債	四/六.30	78,459	-	404,846	-
23500	存款及匯款	六.17	191,798,662	68	188,432,924	67
25500	其他金融負債	六.18	500,000	-	1,230,000	1
25600	負債準備	四/六.19、20、26	383,414	-	420,427	-
26000	租賃負債	三/四/六.27	217,256	-	-	-
29300	遞延所得稅負債	四/六.30	135,832	-	59,890	-
29500	其他負債	六.21	291,249	-	332,519	-
	負債總計		241,811,399	86	245,910,658	87
31000	歸屬於母公司業主之權益					
31100	股本	六.22	11,312,343	4	11,512,343	4
31500	資本公積		56,095	-	99,585	-
32000	保留盈餘					
32001	法定盈餘公積		10,418,637	4	9,555,297	3
32003	特別盈餘公積		538,481	-	100,930	-
32011	未分配盈餘		14,596,680	5	14,699,482	6
32500	其他權益	四	4,107,695	1	(468,711)	-
32600	庫藏股票	四	(98,422)	-	(314,865)	-
	權益總計		40,931,509	14	35,184,061	13
	負債及權益總計		\$282,742,908	100	\$281,094,719	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

京城商業銀行股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國一〇八年及一〇七年一月一日至七月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
41000	利息收入	四	\$6,833,454	80	\$6,872,966	98
51000	減：利息費用	四	(2,078,065)	(24)	(1,855,473)	(26)
	利息淨收益	六.23	4,755,389	56	5,017,493	72
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四/六.24	1,840,557	22	1,843,003	26
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	1,461,468	17	(206,416)	(3)
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	128,683	1	53,747	1
49600	兌換淨利益	四	181,050	2	161,600	2
49700	資產減損(損失)迴轉利益	四/六.26	(27,311)	-	59,109	1
49800	其他利息以外淨收益	四	153,148	2	72,278	1
	淨收益		8,492,984	100	7,000,814	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	四/六.7、8、26	(2,655,404)	(32)	(1,643,112)	(23)
58400	營業費用					
58500	員工福利費用	六.20、28	(1,024,169)	(12)	(932,445)	(13)
59000	折舊及攤銷費用	四/六.10、27、28	(125,212)	(1)	(49,970)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(784,318)	(9)	(801,976)	(12)
61000	繼續營業單位稅前淨利		3,903,881	46	3,573,311	51
61003	所得稅(費用)	四/六.30	(504,194)	(6)	(695,510)	(10)
64000	本期稅後淨利		3,399,687	40	2,877,801	41
65000	其他綜合損益					
65200	不重分類至損益之項目	四/六.29、30				
65201	確定福利計劃之再衡量數		6,589	-	(8,950)	-
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		430,495	5	(71,940)	(1)
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		(19,752)	-	8,632	-
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		(85,655)	(1)	64,596	1
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		4,124,894	49	(3,283,825)	(47)
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		13,122	-	(12,048)	-
	本期其他綜合損益(稅後)		4,469,693	53	(3,303,535)	(47)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$7,869,380	93	\$(425,734)	(6)
67100	本期稅後淨利歸屬於					
67101	母公司業主		\$3,399,687		\$2,877,801	
67111	非控制權益		\$-		\$-	
67300	本期稅後綜合損益歸屬於					
67301	母公司業主		\$7,869,380		\$(425,734)	
67311	非控制權益		\$-		\$-	
	每股盈餘(元)	六.31				
67500	基本每股盈餘		\$2.99		\$2.51	
67700	稀釋每股盈餘		\$2.99		\$2.51	

(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



項目	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益		
民國107年1月1日餘額	\$11,512,343	\$62,323	\$7,872,137	\$72,877	\$15,261,794	\$(24,117)	\$2,850,763	\$(129,640)	\$37,478,480
106年度盈餘指撥及分配					(1,683,160)				-
提列法定盈餘公積			1,683,160	28,053	(28,053)				-
提列特別盈餘公積					(1,720,722)				(1,720,722)
普通股現金股利									
其他資本公積變動		37,262						129,640	166,902
股份基礎給付交易									
107年1月1日至12月31日淨利					2,877,801				2,877,801
107年1月1日至12月31日其他綜合損益					(318)	52,548	(3,355,765)		(3,303,535)
107年1月1日至12月31日綜合損益總額					2,877,483	52,548	(3,355,765)		(425,734)
庫藏股票買回成本					(7,860)			(314,865)	(314,865)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具							7,860		-
民國107年12月31日餘額	11,512,343	99,585	9,555,297	100,930	14,699,482	28,431	(497,142)	(314,865)	35,184,061
107年度盈餘指撥及分配					(863,340)				-
提列法定盈餘公積			863,340	437,551	(437,551)				-
提列特別盈餘公積					(1,711,852)				(1,711,852)
普通股現金股利									
108年1月1日至12月31日淨利					3,399,687				3,399,687
108年1月1日至12月31日其他綜合損益					(13,163)	(72,533)	4,555,389		4,469,693
108年1月1日至12月31日綜合損益總額					3,386,524	(72,533)	4,555,389		7,869,380
庫藏股票買回								(410,080)	(410,080)
庫藏股票註銷	(200,000)	(43,490)			(383,033)		93,550	626,523	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					(93,550)				-
民國108年12月31日餘額	\$11,312,343	\$56,095	\$10,418,637	\$538,481	\$14,596,680	\$(44,102)	\$4,151,797	\$(98,422)	\$40,931,509

(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：陳兩堂

