

京城商業銀行股份有限公司及子公司



民國一〇九年六月三十日、一〇八年十二月三十一日及一〇八年六月三十日

(民國一〇九年及一〇八年六月三十日僅經核閱未依一般公認審計準則查核)

單位：新臺幣仟元

資 產			一〇九年六月三十日		一〇八年十二月三十一日		一〇八年六月三十日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	金 額	%
10000	資產							
11000	現金及約當現金	四/六.1	\$2,993,077	1	\$3,548,667	1	\$4,205,974	2
11500	存放央行及拆借銀行同業	四/六.2	13,933,545	5	11,162,682	4	10,180,057	4
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.3/八	38,725,430	13	34,979,793	13	33,455,461	12
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	48,628,296	17	50,891,550	18	55,753,634	20
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四/六.5、26	18,597,502	6	17,698,135	6	17,998,103	6
12500	附賣回票券及債券投資	四/六.6	950,982	-	150,022	-	79,000	-
13000	應收款項-淨額	四/六.7	5,996,243	2	4,907,384	2	4,449,889	2
13500	貼現及放款-淨額	四/五/六.8	164,479,652	55	155,350,678	55	146,883,765	53
15500	其他金融資產-淨額	四/六.9	3,820	-	4,396	-	345	-
18500	不動產及設備-淨額	四/六.10	2,714,647	1	2,713,818	1	2,591,704	1
18600	使用權資產	三/四/六.27	241,695	-	215,683	-	238,962	-
19300	遞延所得稅資產	四/六.30	141,311	-	145,188	-	505,865	-
19500	其他資產-淨額	六.11	692,590	-	974,912	-	567,524	-
	資產總計		\$298,098,790	100	\$282,742,908	100	\$276,910,283	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

合併資產負債表

民國一〇九年六月三十日、一〇八年十二月三十一日及一〇八年六月三十日
(民國一〇九年及一〇八年六月三十日經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新臺幣仟元

負債及權益			一〇九年六月三十日		一〇八年十二月三十一日		一〇八年六月三十日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%	金額	%
20000	負債							
21000	央行及銀行同業存款	四/六.12	\$22,960,477	8	\$14,533,849	5	\$17,425,952	6
21500	央行及同業融資	六.13	4,811,840	2	4,395,830	2	2,176,800	1
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四/六.14	24,233	-	6,002	-	15,949	-
22500	附買回票券及債券負債	四/六.15	24,783,245	8	28,218,020	10	27,628,144	10
23000	應付款項	六.16	1,573,014	1	1,252,826	1	2,241,649	1
23021	應付股利	六.22	-	-	-	-	1,711,852	1
23200	本期所得稅負債	四/六.30	324,182	-	78,459	-	342,815	-
23500	存款及匯款	六.17	200,847,758	67	191,798,662	68	185,910,659	67
25500	其他金融負債	六.18	1,220,000	-	500,000	-	1,240,000	1
25600	負債準備	四/六.19、26	355,326	-	383,414	-	408,802	-
26000	租賃負債	三/四/六.27	243,332	-	217,256	-	239,883	-
29300	遞延所得稅負債	四/六.30	189,785	-	135,832	-	50,474	-
29500	其他負債	六.21	288,026	-	291,249	-	275,609	-
	負債總計		257,621,218	86	241,811,399	86	239,668,588	87
31000	歸屬於母公司業主之權益	六.22						
31100	股本		11,212,343	4	11,312,343	4	11,412,343	4
31500	資本公積		55,622	-	56,095	-	56,568	-
32000	保留盈餘							
32001	法定盈餘公積		11,438,543	4	10,418,637	4	10,418,637	4
32003	特別盈餘公積		115,319	-	538,481	-	538,481	-
32011	未分配盈餘		14,103,157	5	14,596,680	5	12,285,675	4
32500	其他權益	四	3,651,010	1	4,107,695	1	2,529,991	1
32600	庫藏股票	四	(98,422)	-	(98,422)	-	-	-
	權益總計		40,477,572	14	40,931,509	14	37,241,695	13
	負債及權益總計		\$298,098,790	100	\$282,742,908	100	\$276,910,283	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



代碼	會計項目	附註	一〇八年四月一日 至六月三十日		一〇九年一月一日 至六月三十日		一〇八年一月一日 至六月三十日			
			金額	%	金額	%	金額	%		
41000	利息收入	四	\$1,576,771	84	\$1,702,636	95	\$3,244,981	94	\$3,434,987	78
51000	減：利息費用	四	(318,680)	(17)	(529,833)	(29)	(750,605)	(22)	(1,075,327)	(24)
	利息淨收益	六.23	1,258,091	67	1,172,803	66	2,494,376	72	2,359,660	54
	利息以外淨收益									
49100	手續費淨收益	四/六.24	502,213	27	489,914	27	1,011,223	29	1,026,892	23
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	894,207	48	76,821	4	608,506	18	817,921	19
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	(51,032)	(3)	8,666	-	121,501	4	13,532	-
49600	兌換淨(損失)利益	四	(90,158)	(5)	15,082	1	9,793	-	149,733	3
49700	資產減損(損失)迴轉利益	四/六.26	(648,651)	(35)	2,675	-	(839,411)	(24)	(28,221)	-
49800	其他利息以外淨收益									
49863	財產交易淨利益	四	153	-	680	-	146	-	9,286	-
49899	其他什項淨收益		11,349	1	31,608	2	30,118	1	45,478	1
	淨收益		1,876,172	100	1,798,249	100	3,436,252	100	4,394,281	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備提列	四/六.7、8、26	(100,485)	(5)	(2,461,195)	(137)	(210,422)	(6)	(2,531,276)	(58)
58400	營業費用									
58500	員工福利費用	六.20、28	(202,095)	(11)	(204,403)	(11)	(424,510)	(12)	(520,986)	(12)
59000	折舊及攤銷費用	四/六.10、27、28	(32,666)	(2)	(30,621)	(2)	(62,940)	(2)	(60,096)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(166,776)	(9)	(183,362)	(10)	(336,082)	(10)	(379,484)	(8)
61000	繼續營業單位稅前淨利		1,374,150	73	(1,081,332)	(60)	2,402,298	70	902,439	21
61003	所得稅利益(費用)	四/六.30	(281,266)	(15)	23,651	1	(415,880)	(12)	(131,655)	(3)
64000	本期稅後淨利		1,092,884	58	(1,057,681)	(59)	1,986,418	58	770,784	18
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		341,616	18	54,300	3	127,581	4	200,768	5
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		-	-	-	-	-	-	-	-
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		(45,820)	(2)	2,053	-	(31,047)	(1)	(32,714)	(1)
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		4,449,759	237	776,138	43	(586,340)	(17)	2,823,879	64
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		5,499	-	(185)	-	3,726	-	6,769	-
	本期其他綜合損益(稅後)		4,751,054	253	832,306	46	(486,080)	(14)	2,998,702	68
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$5,843,938	311	\$(225,375)	(13)	\$1,500,338	44	\$3,769,486	86
67100	本期稅後淨利歸屬於									
67101	母公司業主		\$1,092,884		\$(1,057,681)		\$1,986,418		\$770,784	
67111	非控制權益		\$-		\$-		\$-		\$-	
67300	本期稅後綜合損益歸屬於									
67301	母公司業主		\$5,843,938		\$(225,375)		\$1,500,338		\$3,769,486	
67311	非控制權益		\$-		\$-		\$-		\$-	
	每股盈餘(元)	六.31								
67500	基本每股盈餘		\$0.98		\$(0.92)		\$1.77		\$0.68	
67700	稀釋每股盈餘		\$0.98		\$(0.92)		\$1.77		\$0.68	

(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：

		信託帳資產負債表			
信託資產	109.06.30	108.06.30	信託負債	109.06.30	108.06.30
銀行存款	\$1,043,117	\$977,544	中期借款	\$4,721,230	\$2,169,800
股票	2,167,624	2,918,468	長期借款	614,806	-
基金	8,970,935	9,778,314	應付款項	14,079	7,307
不動產	23,045,268	14,233,427	其他負債	38,611	20,178
其他資產	698,944	751,902	信託資本	30,964,047	26,230,509
			各項準備		
			與累積盈餘	(426,885)	231,861
信託資產總額	<u>\$35,925,888</u>	<u>\$28,659,655</u>	信託負債總額	<u>\$35,925,888</u>	<u>\$28,659,655</u>

		信託帳損益表	
項目	109.01.01~109.06.30	108.01.01~108.06.30	
信託收益			
利息收入	\$539	\$461	
租金收入	230,706	169,665	
股利收入	52,106	61,270	
未實現資本利益	16,742	112,867	
其他利益	1,682	24,222	
小計	<u>301,775</u>	<u>368,485</u>	
信託費用			
管理費用	(20,160)	(15,235)	
稅捐支出	(15,611)	(8,444)	
利息費用	(35,232)	(10,224)	
未實現資本損失	(300,457)	(25,189)	
未實現兌換損失	(135,524)	-	
其他費用	(8,555)	(4,089)	
小計	<u>(515,539)</u>	<u>(63,181)</u>	
稅前淨利	(213,764)	305,304	
所得稅費用	-	(1,089)	
稅後淨利	<u>\$(213,764)</u>	<u>\$304,215</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	
	109.06.30	108.06.30
銀行存款	\$1,043,117	\$977,544
股票	2,167,624	2,918,468
基金	8,970,935	9,778,314
不動產		
土地	17,827,981	10,740,785
房屋及建築	5,206,929	3,486,762
在建工程	10,358	5,880
其他	698,944	751,902
合 計	\$35,925,888	\$28,659,655

十一、重大之災害損失

無此事項。

十二、重大之期後事項

無此事項。

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：

	109.06.30		108.12.31	
	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	\$38,725,430	\$38,725,430	\$34,979,793	\$34,979,793
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	48,628,296	48,628,296	50,891,550	50,891,550
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	18,597,502	18,597,502	17,698,135	17,698,135
現金及約當現金(不含庫存現金)	1,367,348	1,367,348	1,535,023	1,535,023
存放央行及拆借銀行同業	13,933,545	13,933,545	11,162,682	11,162,682
附賣回票券及債券投資	950,982	950,982	150,022	150,022
應收款項	5,996,243	5,996,243	4,907,384	4,907,384
貼現及放款	164,479,652	164,479,652	155,350,678	155,350,678
其他金融資產	3,820	3,820	4,396	4,396