



京城商業銀行股份有限公司及子公司

民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

資 產		一一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
10000	資產					
11000	現金及約當現金	四/六.1	\$4,832,340	1	\$3,982,321	1
11500	存放央行及拆借銀行同業	四/六.2	12,724,231	4	12,542,608	4
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.3/八	39,942,021	12	45,032,063	14
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.4、27/八	46,552,136	14	48,819,322	15
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四/六.5、27	18,199,019	5	18,897,382	6
12500	附賣回票券及債券投資	四/六.6	-	-	200,248	-
13000	應收款項-淨額	四/六.7、27	8,598,238	3	5,933,698	2
13500	貼現及放款-淨額	四/五/六.8、27	206,356,935	60	184,901,230	57
15500	其他金融資產-淨額	四/六.9	776	-	363	-
18500	不動產及設備-淨額	四/六.10、27	3,643,607	1	3,376,707	1
18600	使用權資產	三/四/六.28	329,537	-	217,504	-
18700	投資性不動產	六.11	140,964	-	115,036	-
19300	遞延所得稅資產	四/六.31	170,475	-	185,987	-
19500	其他資產-淨額	六.12	1,659,001	-	1,253,470	-
	資產總計		\$343,149,280	100	\$325,457,939	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

民國一〇一年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益		一〇一年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
20000	負債					
21000	央行及銀行同業存款	四/六.13	\$18,451,547	5	\$21,117,468	7
21500	央行及同業融資	六.14	4,767,450	2	4,597,650	1
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四/六.15	14,692	-	13,062	-
22500	附買回票券及債券負債	四/六.16	12,129,935	4	21,990,934	7
23000	應付款項	六.17	2,519,489	1	1,601,260	1
23200	本期所得稅負債	四/六.31	610,911	-	573,272	-
23500	存款及匯款	六.18	251,036,564	73	226,932,674	70
25500	其他金融負債	六.19	3,534,057	1	890,000	-
25600	負債準備	四/六.20、21、27	357,754	-	394,957	-
26000	租賃負債	三/四/六.28	333,056	-	219,898	-
29300	遞延所得稅負債	四/六.31	188,861	-	299,314	-
29500	其他負債	六.22	323,936	-	244,360	-
	負債總計		294,268,252	86	278,874,849	86
31000	歸屬於母公司業主之權益	六.23				
31100	股本		11,212,343	3	11,212,343	3
31500	資本公積		77,735	-	55,622	-
32000	保留盈餘					
32001	法定盈餘公積		13,076,248	4	11,438,543	4
32003	特別盈餘公積		120,039	-	115,319	-
32011	未分配盈餘		19,795,409	6	17,605,151	5
32500	其他權益	四	4,599,254	1	6,252,901	2
32600	庫藏股票	四	-	-	(98,422)	-
	歸屬母公司業主之權益總計		48,881,028	14	46,581,457	14
38000	非控制權益		-	-	1,633	-
	權益總計		48,881,028	14	46,583,090	14
	負債及權益總計		\$343,149,280	100	\$325,457,939	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：戴誠志

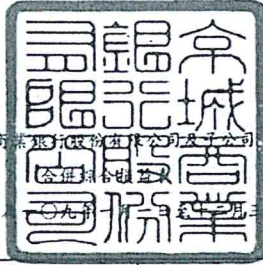


經理人：張日政



會計主管：陳雨萱





京城商業銀行股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一〇年度		一〇九年度	
			金額	%	金額	%
41000	利息收入	四	\$6,464,907	63	\$6,513,084	73
51000	減：利息費用	四	(871,680)	(8)	(1,267,131)	(14)
	利息淨收益	六.24	5,593,227	55	5,245,953	59
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四/六.25	2,131,057	21	1,909,280	21
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	四/六.26	954,691	9	2,028,072	23
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	四	1,144,958	11	306,334	3
49600	兌換淨(損失)	四	(217,619)	(2)	(134,144)	(1)
49700	資產減損迴轉利益/(損失)	四/六.27	593,641	6	(512,890)	(6)
49800	其他利息以外淨收益	四	62,003	-	64,315	1
	淨收益		10,261,958	100	8,906,920	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備(提存)	四/六.7、8、20、27	(1,732,076)	(17)	(744,664)	(8)
58400	營業費用					
58500	員工福利費用	六.21、29	(1,139,093)	(11)	(1,052,771)	(12)
59000	折舊及攤銷費用	四/六.10、11、28、29	(127,603)	(1)	(132,118)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(758,168)	(7)	(714,845)	(8)
61000	繼續營業單位稅前淨利		6,505,018	64	6,262,522	71
61003	所得稅(費用)	四/六.31	(874,715)	(9)	(771,551)	(9)
64000	本期稅後淨利		5,630,303	55	5,490,971	62
65000	其他綜合損益					
65200	不重分類至損益之項目	四/六.30、31				
65201	確定福利計劃之再衡量數		(4,719)	-	(2,903)	-
65204	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價利益		1,200,860	12	379,435	4
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		566	-	349	-
65300	後續可能重分類至損益之項目	四/六.30、31				
65301	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		27,617	-	(3,825)	-
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具(損)益		(2,654,055)	(26)	1,739,742	20
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		(3,314)	-	459	-
	本期其他綜合損益(稅後)		(1,433,045)	(14)	2,113,257	24
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$4,197,258	41	\$7,604,228	86
67100	本期稅後淨利歸屬於					
67101	母公司業主		\$5,630,303		\$5,490,966	
67111	非控制權益		\$-		\$5	
67300	本期稅後綜合損益歸屬於					
67301	母公司業主		\$4,197,258		7,604,223	
67311	非控制權益		\$-		\$5	
	每股盈餘(元)	六.32				
67500	基本每股盈餘		\$5.02		\$4.90	
67700	稀釋每股盈餘		\$5.02		\$4.90	

(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：陳雨堯



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)
(金額除另予註明外，均以新臺幣仟元為單位)

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(1) 本集團計有下列或各項信託代理及保證：

	110.12.31	109.12.31
應收代收款	\$13,430,429	\$12,340,695
應收保證款項	10,015,515	9,057,037
應收信用狀款項	6,728	49,727
信託及保管項目	39,182,570	32,554,784
約定融資額度	36,238,690	26,358,085

(2)

主要內容	合約金額	已付金額	未付金額
光埔二期土地	\$423,500-\$653,400	\$21,175	\$402,325-\$632,225

(3) 民國一一〇年五月十四日子公司-京城證券股份有限公司與富隆證券股份有限公司簽訂營業讓與契約，約定於讓與基準日讓與其(包含總公司及長安分公司)在集中市場及營業處所受託買賣有價證券業務全部之營業權益。合約總價金新台幣 32,000 仟元(含稅)，截至民國一一〇年十二月三十一日止，給付總價金百分之五十(16,000 仟元)，帳列其他資產項下；另百分之三十於主管機關核准雙方之營業讓與時；餘百分之二十於資產及財務、業務狀況確認無誤後點交，於讓與基準日後七日內給付。

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	110.12.31	109.12.31	信託負債	110.12.31	109.12.31
銀行存款	\$2,860,836	\$2,442,840	中期借款	\$4,671,230	\$4,721,230
股票	2,651,747	2,284,733	長期借款	614,806	614,806
基金	9,456,028	8,791,795	應付款項	33,813	23,320
不動產	23,657,805	18,613,156	其他負債	90,060	38,447
其他資產	407,221	276,593	信託資本	33,754,173	27,055,583
			各項準備		
			與累積盈餘	(130,445)	(44,269)
信託資產總額	<u>\$39,033,637</u>	<u>\$32,409,117</u>	信託負債總額	<u>\$39,033,637</u>	<u>\$32,409,117</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)
(金額除另予註明外，均以新臺幣仟元為單位)

項目	信託帳損益表	
	110 年度	109 年度
信託收益		
利息收入	\$861	\$977
租金收入	446,534	499,446
股利收入	109,180	115,703
未實現資本利益	158,457	97,169
其他利益	1,164	1,807
小計	716,196	715,102
信託費用		
管理費用	(51,650)	(41,132)
稅捐支出	(32,100)	(30,412)
利息費用	(66,829)	(69,293)
未實現資本損失	(244,326)	(255,828)
未實現兌換損失	(251,104)	(143,472)
鑑價費	(3,772)	(1,620)
報酬費	(2,700)	(1,200)
其他費用	(18,064)	(11,847)
小計	(670,545)	(554,804)
稅前淨利(淨損)	45,651	160,298
所得稅費用	-	-
稅後淨利(淨損)	\$45,651	\$160,298

投資項目	信託帳財產目錄	
	110.12.31	109.12.31
銀行存款	\$2,860,836	\$2,442,840
股票	2,651,747	2,284,733
基金	9,456,028	8,791,795
不動產		
土地	16,274,305	13,372,181
房屋及建築	7,249,538	5,192,597
在建工程	133,962	48,378
其他	407,221	276,593
合計	\$39,033,637	\$32,409,117

上列 110 年 12 月 31 日及 109 年 12 月 31 日帳列國際金融業務分行屬「辦理外幣特定金錢信託投資國外有價證券」業務之基金分別計有 17,722 仟元、12,544 仟元。