

京城商業銀行股份有限公司
分行 廣州分行

民國一十一年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十一年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
10000	資產					
11000	現金及約當現金	四/六.1	\$5,107,881	1	\$4,832,340	1
11500	存放央行及拆借銀行同業	四/六.2/八	15,206,369	4	12,724,231	4
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四/六.3/八	37,246,775	10	39,942,021	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	42,854,431	11	46,552,136	14
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	四/六.5、26	17,598,455	5	18,199,019	5
13000	應收款項-淨額	四/六.6、26/八	11,863,381	3	8,598,238	3
13500	貼現及放款-淨額	四/五/六.7、26	242,334,911	64	206,356,935	60
15500	其他金融資產-淨額	四/六.8	42	-	776	-
18500	不動產及設備-淨額	四/六.9	4,623,593	1	3,643,607	1
18600	使用權資產	三/四/六.27	328,716	-	329,537	-
18700	投資性不動產	六.10	265,602	-	140,964	-
19300	遞延所得稅資產	四/六.30	446,615	-	170,475	-
19500	其他資產-淨額	六.11/八	2,110,025	1	1,659,001	-
	資產總計		\$379,986,796	100	\$343,149,280	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：戴誠志



經理人：姜宏亮



會計主管：陳雨萱

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註		一一〇年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%		
20000	負債						
21000	央行及銀行同業存款	\$24,092,259	6	\$18,451,547	5		
21500	央行及同業融資	5,049,000	1	4,767,450	2		
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	35,203	-	14,692	-		
22500	附買回票券及債券負債	15,827,129	4	12,129,935	4		
23000	應付款項	2,526,626	1	2,519,489	1		
23200	本期所得稅負債	774,596	-	610,911	-		
23500	存款及匯款	283,510,034	75	251,036,564	73		
25500	其他金融負債	4,628,693	1	3,534,057	1		
25600	負債準備	268,501	-	357,754	-		
26000	租賃負債	333,935	-	333,056	-		
29300	遞延所得稅負債	52,560	-	188,861	-		
29500	其他負債	471,524	-	323,936	-		
	負債總計	337,570,060	88	294,268,252	86		
31000	歸屬於母公司業主之權益						
31100	股本	11,112,343	3	11,212,343	3		
31500	資本公積	55,192	-	77,735	-		
32000	保留盈餘						
32001	法定盈餘公積	14,831,519	4	13,076,248	4		
32003	特別盈餘公積	120,039	-	120,039	-		
32011	未分配盈餘	17,763,770	5	19,795,409	6		
32500	其他權益	(1,466,127)	-	4,599,254	1		
	權益總計	42,416,736	12	48,881,028	14		
	負債及權益總計	\$379,986,796	100	\$343,149,280	100		

(請參閱合併財務報表附註)



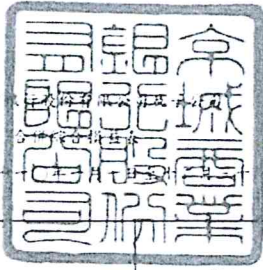
董事長：戴誠志



經理人：姜宏亮



會計主管：陳雨萱



單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
41000	利息收入	四	\$8,224,689	153	\$6,464,907	63
51000	減：利息費用	四	(2,211,428)	(41)	(871,680)	(8)
	利息淨收益	四 23	6,013,261	112	5,593,227	55
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四 六 24	2,296,541	43	2,131,057	21
49200	透過權益按公允價值衡量之金融資產及負債(損失)利益	四 六 25	(1,445,790)	(27)	954,691	9
49310	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現(損失)利益	四	(223,436)	(4)	1,144,958	11
49600	兌換淨(損失)	四	(97,203)	(2)	(217,619)	(2)
49700	資產減損(損失)迴轉利益	四 六 26	(1,264,373)	(24)	593,641	6
49800	其他利息以外淨收益	四	73,370	2	62,003	-
	淨收益		5,352,370	100	10,261,958	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備(撥存)	四 六 6、7、19、26	(216,683)	(4)	(1,732,076)	(17)
58400	營業費用					
58500	員工福利費用	六 20、28	(1,162,073)	(22)	(1,139,093)	(11)
59000	折舊及攤銷費用	四 六 9、10、27、28	(139,483)	(2)	(127,603)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(889,900)	(17)	(758,168)	(7)
61000	繼續營業單位稅前淨利		2,944,231	55	6,505,018	64
61003	所得稅(費用)	四 六 30	(733,809)	(14)	(874,715)	(9)
64000	本期稅後淨利		2,210,422	41	5,630,303	55
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		23,219	-	(4,719)	-
65204	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價(損失)利益		(246,430)	(4)	1,200,860	12
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		14,400	-	566	-
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		33,855	1	27,617	-
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具(損)益		(5,789,990)	(108)	(2,654,055)	(26)
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		(4,665)	-	(3,314)	-
	本期其他綜合損益(稅後)		(5,969,611)	(111)	(1,433,045)	(14)
66000	本期綜合損益總額(稅後)		\$ (3,759,189)	(70)	\$ 4,197,258	41
67100	本期稅後淨利歸屬於					
67101	母公司業主		\$ 2,210,422		\$ 5,630,303	
67111	非控制權益		\$ -		\$ -	
67300	本期稅後綜合損益歸屬於					
67301	母公司業主		\$(3,759,189)		\$ 4,197,258	
67311	非控制權益		\$ -		\$ -	
	每股盈餘(元)	六 31				
67500	基本每股盈餘		\$ 1.98		\$ 5.02	
67700	稀釋每股盈餘		\$ 1.98		\$ 5.02	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：戴誠志



經理人：姜宏亮



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)
(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：

	111.12.31	110.12.31
應收代收款	\$11,808,019	\$13,430,429
應收保證款項	8,949,674	10,015,515
應收信用狀款項	14,325	6,728
信託及保管項目	41,681,285	39,182,570
約定融資額度	43,384,378	36,238,690

(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，約定於讓與基準日富隆證券股份有限公司讓與其(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。合約總價金額新台幣 32,000 仟元(含稅)，截至民國一一一年十二月三十一日止，資產及財務、業務狀況已確認無誤並點交完畢。

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	111.12.31	110.12.31	信託負債	111.12.31	110.12.31
銀行存款	\$1,941,864	\$2,860,836	中期借款	\$4,581,230	\$4,671,230
股票	3,281,381	2,651,747	長期借款	614,806	614,806
基金	10,547,586	9,456,028	應付款項	31,533	33,813
不動產	24,683,104	23,657,805	其他負債	90,884	90,060
其他資產	1,069,145	407,221	信託資本	36,647,197	33,754,173
			各項準備		
			與累積盈餘	(442,570)	(130,445)
信託資產總額	<u>\$41,523,080</u>	<u>\$39,033,637</u>	信託負債總額	<u>\$41,523,080</u>	<u>\$39,033,637</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	
	111 年度	110 年度
信託收益		
利息收入	\$3,045	\$861
租金收入	628,404	446,534
股利收入	215,612	109,180
未實現資本利益	-	158,457
其他利益	24,232	1,164
小計	<u>871,293</u>	<u>716,196</u>
信託費用		
管理費用	(72,816)	(51,650)
稅捐支出	(40,342)	(32,100)
利息費用	(76,838)	(66,829)
未實現資本損失	(930,274)	(244,326)
未實現兌換損益	169,410	(251,104)
鑑價費	(1,280)	(3,772)
報酬費	(1,200)	(2,700)
其他費用	(65,265)	(18,064)
小計	<u>(1,018,605)</u>	<u>(670,545)</u>
稅前淨利	(147,312)	45,651
所得稅費用	-	-
稅後淨利	<u><u>\$ (147,312)</u></u>	<u><u>\$ 45,651</u></u>

投資項目	信託帳財產目錄	
	111.12.31	110.12.31
銀行存款	\$1,941,864	\$2,860,836
股票	3,281,381	2,651,747
基金	10,547,586	9,456,028
不動產		
土地	17,036,126	16,274,305
房屋及建築	7,463,149	7,249,538
在建工程	183,829	133,962
其他	1,069,145	407,221
合計	<u><u>\$41,523,080</u></u>	<u><u>\$39,033,637</u></u>

上列民國一一一年及一一〇年十二月三十一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 0 仟元及 17,722 仟元。