

京城商業銀行股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇七年十二月三十一日及一〇六年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產		附 註	一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
	會 計 項 目	金 額		%	金 額	%	
10000	資產						
11000	現金及約當現金		四/六.1	\$4,342,341	2	\$4,443,137	2
11500	存放央行及拆借銀行同業		四/六.2	13,844,758	5	14,535,143	5
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產		四/六.3/八	31,786,797	11	21,606,855	8
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		四/六.4、29/八	53,487,356	19	-	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資		四/六.5、29	17,597,996	6	-	-
12500	附賣回票券及債券投資		四/六.6	624,167	-	2,565,772	1
13000	應收款項-淨額		四/六.7	3,642,416	2	2,669,418	1
13500	貼現及放款-淨額		四/五/六.8	152,229,752	54	142,947,865	53
14000	備供出售金融資產-淨額		四/六.9/八	-	-	59,078,492	22
14500	持有至到期日金融資產		四/六.10	-	-	17,600,000	6
15500	其他金融資產-淨額		四/六.11	4,705	-	328,669	-
15513	無活絡市場之債務工具投資		四/六.12/八	-	-	1,980,968	1
18500	不動產及設備-淨額		四/六.13	2,388,923	1	2,393,890	1
19300	遞延所得稅資產		四/六.32	266,927	-	275,018	-
19500	其他資產-淨額		六.14	878,581	-	751,034	-
	資產總計			\$281,094,719	100	\$271,176,261	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：陳雨瑩

京城商業銀行股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇七年十二月三十一日及一〇六年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
20000	負債					
21000	央行及銀行同業存款	四/六.15	\$19,937,251	7	\$22,269,428	8
21500	央行及同業融資	六.16	3,438,640	1	5,315,680	2
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四/六.17	25,784	-	127,902	-
22500	附買回票券及債券負債	四/六.18	29,316,496	10	21,359,805	8
23000	應付款項	六.19	2,311,881	1	2,431,811	1
23200	本期所得稅負債	四/六.32	404,846	-	564,198	-
23500	存款及匯款	六.20	188,432,924	67	180,388,401	67
25500	其他金融負債	六.21	1,230,000	1	900,000	-
25600	負債準備	四/六.22、23、29	420,427	-	473,759	-
29300	遞延所得稅負債	四/六.32	59,890	-	50,135	-
29500	其他負債	六.24	332,519	-	334,262	-
	負債總計		245,910,658	87	234,215,381	86
31000	歸屬於母公司業主之權益					
31100	股本	六.25	11,512,343	4	11,512,343	4
31500	資本公積		99,585	-	62,323	-
32000	保留盈餘		9,555,297	3	7,872,137	3
32001	法定盈餘公積		100,930	-	72,877	-
32003	特別盈餘公積		14,699,482	6	15,533,279	6
32011	未分配盈餘		(468,711)	-	2,037,561	1
32500	其他權益	四	(314,865)	-	(129,640)	-
32600	庫藏股票	四	35,184,061	13	36,960,880	14
	權益總計		\$281,094,719	100	\$271,176,261	100
	負債及權益總計					

(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	一〇七年度		一〇六年度	
			金額	%	金額	%
41000	利息收入	四	\$6,872,966	98	\$6,232,248	69
51000	減：利息費用	四	(1,855,473)	(26)	(1,431,778)	(16)
	利息淨收益	六.26	5,017,493	72	4,800,470	53
	利息以外淨收益					
49100	手續費淨收益	四/六.27	1,843,003	26	1,772,080	20
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(損失)利益	四/六.28	(206,416)	(3)	1,012,831	11
49300	備供出售金融資產之已實現利益	四	-	-	1,131,183	13
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	53,747	1	-	-
49600	兌換淨利益	四	161,600	2	94,866	1
49700	資產減損迴轉利益	四/六.29	59,109	1	130,504	2
49800	其他利息以外淨收益					
49805	以成本衡量之金融資產淨損益		-	-	24,787	-
49813	無活絡市場之債務工具投資淨利益	四	-	-	12,590	-
49863	財產交易淨(損失)利益	四	(109)	-	5,294	-
49899	其他什項淨收益		72,387	1	20,840	-
	淨收益		7,000,814	100	9,005,445	100
58200	呆帳費用、承諾及保證責任準備(提列)	四/六.7、8、29	(1,643,112)	(23)	(670,584)	(7)
58400	營業費用					
58500	員工福利費用	六.23、30	(932,445)	(13)	(981,557)	(11)
59000	折舊及攤銷費用	四/六.13、30	(49,970)	(1)	(51,122)	(1)
59500	其他業務及管理費用	四	(801,976)	(12)	(841,599)	(9)
61000	繼續營業單位稅前淨利		3,573,311	51	6,460,583	72
61003	所得稅費用	四/六.32	(695,510)	(10)	(850,049)	(10)
64000	本期稅後淨利		2,877,801	41	5,610,534	62
65000	其他綜合損益					
65200	不重分類至損益之項目	四/六.31、32				
65201	確定福利計劃之再衡量數		(8,950)	-	(7,372)	-
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		(71,940)	(1)	-	-
65220	與不重分類之項目相關之所得稅		8,632	-	1,254	-
65300	後續可能重分類至損益之項目	四/六.31、32				
65301	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		64,596	1	(32,956)	-
65302	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	302,673	3
65308	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		(3,283,825)	(47)	-	-
65320	與可能重分類之項目相關之所得稅		(12,048)	-	5,603	-
	本期其他綜合損益(稅後)		(3,303,535)	(47)	269,202	3
66000	本期綜合損益總額(稅後)		(425,734)	(6)	\$5,879,736	65
67100	本期稅後淨利歸屬於					
67101	母公司業主		\$2,877,801		\$5,610,534	
67111	非控制權益		\$-		\$-	
67300	本期稅後綜合損益歸屬於					
67301	母公司業主		(425,734)		\$5,879,736	
67311	非控制權益		\$-		\$-	
	每股盈餘(元)	六.33				
67500	基本每股盈餘		\$2.51		\$4.89	
67700	稀釋每股盈餘		\$2.51		\$4.89	

(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)
(金額除另予註明外，均以新臺幣仟元為單位)

(2) 依據不可取消之營業租賃合約，民國一〇七年十二月三十一日及一〇六年十二月三十一日之未來最低租賃給付總額如下：

	107.12.31	106.12.31
不超過一年	\$78,068	\$71,574
超過一年但不超過五年	188,529	162,426
超過五年	25,562	41,689
合計	<u>\$292,159</u>	<u>\$275,689</u>

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	107.12.31	106.12.31	信託負債	107.12.31	106.12.31
銀行存款	\$3,687,960	\$459,559	應付款項	\$49,179	\$-
股票	384,111	87,000	其他負債	1,769	-
基金	10,414,291	10,913,450	信託資本	27,583,648	14,732,407
不動產	12,380,141	2,683,822	各項準備		
其他資產	723,777	593,399	與累積盈餘	(44,316)	4,823
信託資產總額	<u>\$27,590,280</u>	<u>\$14,737,230</u>	信託負債總額	<u>\$27,590,280</u>	<u>\$14,737,230</u>

信託帳損益表		
項目	107 年度	106 年度
信託收益		
利息收入	\$751	\$393
租金收入	11,994	4,430
小計	<u>12,745</u>	<u>4,823</u>
信託費用		
銷售費用	35,376	-
鑑價費	6,612	-
報酬費	8,418	-
其他費用	6,655	-
小計	<u>57,061</u>	<u>-</u>
稅前淨利(淨損)	(44,316)	4,823
所得稅費用	-	-
稅後淨利(淨損)	<u>(44,316)</u>	<u>\$4,823</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)

信託帳財產目錄

投資項目	107.12.31	106.12.31
銀行存款	\$3,687,960	\$459,559
股票	384,111	87,000
基金	10,414,291	10,913,450
不動產		
土地	8,953,760	2,401,672
房屋及建築	3,150,231	282,150
在建工程	276,150	-
其他	723,777	593,399
合 計	\$27,590,280	\$14,737,230

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：

	107.12.31	
	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(註)	\$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(註)	53,487,356	53,487,356
按攤銷後成本衡量之金融資產(註)：		
按攤銷後成本衡量之債務工具投資	17,597,996	17,597,996
現金及約當現金(不含庫存現金)	2,744,982	2,744,982
存放央行及拆借銀行同業	13,844,758	13,844,758
附賣回票券及債券投資	624,167	624,167
應收款項	3,642,416	3,642,416
貼現及放款	152,229,752	152,229,752
其他金融資產	4,705	4,705