

華南商業銀行股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年 6 月 30 日暨民國 108 年 12 月 31 日及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年6月30日			108年12月31日			108年6月30日		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
11000	現金及約當現金(附註四、六及四三)	\$ 32,175,742	1	\$ 37,280,896	1	\$ 42,219,930	2			
11500	存放央行及拆借銀行同業(附註四、七及四三)	190,620,119	7	142,533,034	5	146,239,534	6			
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及八)	69,430,370	3	71,143,924	3	81,076,781	3			
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註四、九、十一及四五)	200,836,361	7	200,623,910	8	177,371,441	7			
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資-淨額(附註四、十、十一及四五)	469,419,858	17	447,029,802	17	467,950,338	18			
12500	附賣回票券及債券投資(附註四及十二)	400,000	-	500,000	-	691,000	-			
13000	應收款項-淨額(附註四及十三)	24,568,764	1	25,699,653	1	25,648,317	1			
13200	本期所得稅資產(附註四、三二及四三)	446,439	-	194,183	-	141,635	-			
13500	貼現及放款-淨額(附註四、五、十四及四三)	1,741,297,747	62	1,670,213,196	63	1,605,494,345	61			
15000	採用權益法之投資-淨額(附註四及十五)	67,321	-	63,809	-	59,065	-			
15500	其他金融資產-淨額(附註四及十六)	18,401,442	1	19,302,775	1	19,908,842	1			
18500	不動產及設備-淨額(附註四、十七及四三)	28,148,415	1	28,385,754	1	28,543,021	1			
18600	使用權資產-淨額(附註四、十八及四三)	1,741,832	-	1,945,291	-	2,029,157	-			
18700	投資性不動產投資-淨額(附註四及十九)	8,504,077	-	8,472,084	-	8,489,772	-			
19000	無形資產-淨額(附註四及二十)	657,559	-	629,659	-	549,110	-			
19300	遞延所得稅資產(附註四及三二)	2,864,352	-	2,941,216	-	2,913,247	-			
19500	其他資產-淨額(附註四、二一、四三及四五)	1,894,571	-	1,910,326	-	810,717	-			
10000	資 產 合 計	<u>\$ 2,791,524,969</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,658,869,512</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,610,136,252</u>	<u>100</u>			
代 碼	負 債 及 權 益									
21000	央行及銀行同業存款(附註二二及四三)	\$ 98,096,761	4	\$ 117,698,753	5	\$ 150,164,916	6			
21500	央行及同業融資(附註二三)	2,328,550	-	-	-	-	-			
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四及八)	3,185,611	-	2,965,848	-	5,080,636	-			
22500	附買回票券及債券負債(附註四、八、九、十、二四及四三)	16,579,094	1	22,518,626	1	27,315,855	1			
23000	應付款項(附註二五及四三)	34,532,241	1	21,315,717	1	26,561,874	1			
23200	本期所得稅負債(附註四、三二及四三)	1,601,612	-	1,152,075	-	1,497,360	-			
23500	存款及匯款(附註二六及四三)	2,357,089,926	84	2,226,260,656	84	2,131,193,482	82			
24000	應付金融債券(附註二七及四四)	46,200,000	2	43,400,000	2	47,700,000	2			
25500	其他金融負債(附註二八及四三)	18,533,959	1	8,297,617	-	10,093,900	1			
25600	負債準備(附註四、二九及三十)	8,089,683	-	7,611,323	-	7,308,174	-			
26000	租賃負債(附註四、十八、四三及四四)	1,685,295	-	1,893,789	-	1,966,603	-			
29300	遞延所得稅負債(附註四及三二)	6,011,414	-	6,011,414	-	6,011,430	-			
29500	其他負債(附註三一)	2,499,168	-	2,089,589	-	3,534,694	-			
20000	負 債 合 計	<u>2,596,433,314</u>	<u>93</u>	<u>2,461,215,407</u>	<u>93</u>	<u>2,418,428,924</u>	<u>93</u>			
	權益(附註四及三三)									
	業主權益									
	股 本									
31101	普通股股本	82,865,000	3	82,865,000	3	79,992,000	3			
31121	增資準備	3,050,000	-	-	-	2,873,000	-			
31100	股本合計	<u>85,915,000</u>	<u>3</u>	<u>82,865,000</u>	<u>3</u>	<u>82,865,000</u>	<u>3</u>			
31500	資本公積	<u>37,762,777</u>	<u>2</u>	<u>37,762,777</u>	<u>1</u>	<u>37,762,777</u>	<u>2</u>			
	保留盈餘									
32001	法定盈餘公積	51,760,024	2	47,414,136	2	47,414,136	2			
32003	特別盈餘公積	6,470,072	-	6,498,481	-	6,498,481	-			
32011	未分配盈餘	5,264,829	-	14,622,419	1	8,212,635	-			
32000	保留盈餘合計	<u>63,494,925</u>	<u>2</u>	<u>68,535,036</u>	<u>3</u>	<u>62,125,252</u>	<u>2</u>			
	其他權益									
32521	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,134,670)	-	(1,256,388)	-	310,691	-			
32529	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價利益	8,032,428	-	8,574,199	-	7,692,105	-			
32531	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具利益	2,021,195	-	1,173,481	-	946,624	-			
32563	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-	-	-	-	4,879	-			
32500	其他權益合計	<u>7,918,953</u>	<u>-</u>	<u>8,491,292</u>	<u>-</u>	<u>8,954,299</u>	<u>-</u>			
30000	權 益 合 計	<u>195,091,655</u>	<u>7</u>	<u>197,654,105</u>	<u>7</u>	<u>191,707,328</u>	<u>7</u>			
	負債及權益總計	<u>\$ 2,791,524,969</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,658,869,512</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,610,136,252</u>	<u>100</u>			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張雲鵬



經理人：張振芳



會計主管：朱婉麗



華南商業銀行
信託帳資產負債表
109年6月30日

單位：新臺幣千元

	信託資產		信託負債
銀行存款	12,838,769	其他負債	248
債券	9,844,884	應付保管有價證券	564,037,574
股票	9,320,469	信託資本	248,311,739
基金	175,807,430	金錢信託	196,679,382
不動產	40,853,708	有價證券信託	6,408,272
保管有價證券	564,037,574	不動產信託	45,224,085
		本期損益	95,122
		累積盈虧	258,151
信託資產總額	812,702,834	信託負債總額	812,702,834

備註：帳載含國際金融業務分行「外幣特定用途信託資金投資國內有價證券業務」計新臺幣392,308千元
備註：帳載含國際金融業務分行「外幣特定用途信託資金投資國外有價證券業務」計新臺幣2,862,937千元

經理



副理



科長



會計



華南商業銀行

信託帳財產目錄

109年6月30日

單位：新臺幣千元

投資項目	列帳金額
銀行存款	12,838,769
債券	9,844,884
股票	9,320,469
基金	175,807,430
不動產—淨額	
土地	36,837,048
房屋及建築	4,591
在建工程	4,012,069
保管有價證券	564,037,574
合計	812,702,834

經理



副理



科長



會計



華南商業銀行
信託帳損益表
109年1月1日至6月30日

單位:新臺幣千元

<u>信託收益</u>	
利息收入	31,994
租金收入	4,190
已實現投資利益—債券	10,082
現金股利收入	61,785
已實現投資利益—股票	308
其他收入	10,224
已實現投資利益—基金	628
受益憑證分配收益	3,849
信託收益合計	<u>123,060</u>
<u>信託費用</u>	
管理費	10,840
監察費	1,093
稅捐支出	348
健保費	389
所得稅費用	222
其他費用	8,581
已實現投資損失—基金	6,465
信託費用合計	<u>27,938</u>
稅前淨利	<u>95,122</u>

經理



科長



會計

