

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107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 資產 | 107年12月31日 | | 106年12月31日 | |
|-------|--|------------------|-----|------------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 11000 | 現金及約當現金 (附註四、六及四三) | \$ 46,777,650 | 2 | \$ 56,576,432 | 2 |
| 11500 | 存放央行及拆借銀行同業 (附註四、六、七及四三) | 156,720,416 | 6 | 185,191,799 | 8 |
| 12000 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註三、四及八) | 81,757,016 | 3 | 72,107,437 | 3 |
| 12100 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註三、四、五、九、十一及四五) | 177,050,338 | 7 | - | - |
| 12200 | 按攤銷後成本衡量之債務工具投資一淨額 (附註三、四、五、十、十一及四五) | 448,772,255 | 17 | - | - |
| 13000 | 應收款項一淨額 (附註三、四、五及十二) | 24,294,722 | 1 | 23,917,167 | 1 |
| 13200 | 本期所得稅資產 (附註三一) | 254,672 | - | 318,718 | - |
| 13500 | 貼現及放款一淨額 (附註三、四、五、十三及四三) | 1,623,095,331 | 62 | 1,582,117,008 | 63 |
| 14000 | 備供出售金融資產一淨額 (附註三、四、十四及四五) | - | - | 131,009,396 | 5 |
| 14500 | 持有至到期日金融資產一淨額 (附註三、四、十五及四五) | - | - | 379,759,468 | 15 |
| 15000 | 採用權益法之投資一淨額 (附註四及十六) | 60,459 | - | 57,128 | - |
| 15500 | 其他金融資產一淨額 (附註三、四及十七) | 21,345,016 | 1 | 32,638,374 | 1 |
| 18500 | 不動產及設備一淨額 (附註四、十八、四三及四四) | 28,722,307 | 1 | 29,006,095 | 1 |
| 18700 | 投資性不動產投資一淨額 (附註四、十九及四四) | 8,598,698 | - | 8,588,488 | 1 |
| 19000 | 無形資產一淨額 (附註四、二十及四四) | 549,496 | - | 331,815 | - |
| 19300 | 遞延所得稅資產 (附註四及三一) | 3,088,978 | - | 2,292,984 | - |
| 19500 | 其他資產一淨額 (附註四、二一及四五) | 1,243,836 | - | 1,391,513 | - |
| 10000 | 資產合計 | \$ 2,622,331,190 | 100 | \$ 2,505,303,822 | 100 |
| 代碼 | 負債及權益 | | | | |
| 21000 | 央行及銀行同業存款 (附註二二及四三) | \$ 132,267,041 | 5 | \$ 84,127,060 | 4 |
| 22000 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註四及八) | 4,733,832 | - | 7,675,116 | - |
| 22300 | 避險之衍生金融負債一淨額 (附註四) | - | - | 4,082 | - |
| 22500 | 附買回票券及債券負債 (附註四、八、九、十、十五、二三及四三) | 38,447,979 | 2 | 29,175,392 | 1 |
| 23000 | 應付款項 (附註二四及四三) | 30,790,206 | 1 | 30,158,827 | 1 |
| 23200 | 本期所得稅負債 (附註三一及四三) | 1,437,431 | - | 879,749 | - |
| 23500 | 存款及匯款 (附註二五及四三) | 2,158,016,092 | 82 | 2,113,382,348 | 85 |
| 24000 | 應付金融債券 (附註二六) | 41,700,000 | 2 | 43,550,000 | 2 |
| 25500 | 其他金融負債 (附註二七及四三) | 11,826,169 | 1 | 7,287,787 | - |
| 25600 | 負債準備 (附註三、四、二八、二九及四四) | 7,721,159 | - | 6,258,125 | - |
| 29300 | 遞延所得稅負債 (附註四及三一) | 6,021,666 | - | 6,021,958 | - |
| 29500 | 其他負債 (附註三十) | 4,712,473 | - | 2,060,029 | - |
| 20000 | 負債合計 | 2,437,674,048 | 93 | 2,330,580,473 | 93 |
| | 權益 (附註四及三二) | | | | |
| | 業主權益 | | | | |
| | 股本 | | | | |
| 31101 | 普通股股本 | 79,992,000 | 3 | 77,716,000 | 3 |
| 31500 | 資本公積 | 37,762,777 | 2 | 37,762,777 | 2 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 32001 | 法定盈餘公積 | 43,220,683 | 2 | 39,811,703 | 2 |
| 32003 | 特別盈餘公積 | 6,447,863 | - | 6,391,047 | - |
| 32011 | 未分配盈餘 | 13,978,179 | - | 12,657,061 | - |
| 32000 | 保留盈餘合計 | 63,646,725 | 2 | 58,859,811 | 2 |
| | 其他權益 | | | | |
| 32521 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (84,138) | - | (492,141) | - |
| 32523 | 備供出售金融資產未實現評價利益 | - | - | 855,310 | - |
| 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 | 3,942,581 | - | - | - |
| 32531 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損失 | (613,150) | - | - | - |
| 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 | 10,347 | - | 21,592 | - |
| 32500 | 其他權益合計 | 3,255,640 | - | 384,761 | - |
| 30000 | 權益合計 | 184,657,142 | 7 | 174,723,349 | 7 |
| | 負債及權益總計 | \$ 2,622,331,190 | 100 | \$ 2,505,303,822 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳當傑



經理人：鄭永春



會計主管：張炳輝



華南商業銀行
信託帳資產負債表
107年12月31日

單位：新臺幣千元

| 信託資產 | | 信託負債 | |
|--------|--------------------|----------|--------------------|
| 銀行存款 | 7,980,976 | 其他負債 | 45 |
| 債券 | 6,101,387 | 應付保管有價證券 | 319,040,794 |
| 股票 | 12,169,159 | 信託資本 | 215,333,891 |
| 基金 | 171,092,574 | 金錢信託 | 186,135,989 |
| 不動產 | 19,135,231 | 有價證券信託 | 9,332,762 |
| 保管有價證券 | 319,040,794 | 不動產信託 | 19,865,140 |
| | | 本期損益 | 1,313,939 |
| | | 累積盈虧 | (168,548) |
| 信託資產總額 | <u>535,520,121</u> | 信託負債總額 | <u>535,520,121</u> |

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2,541,932千元

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內有價證券業務」計新臺幣218,622千元

經理



副理



科長



會計



華南商業銀行
信託帳損益表

中華民國107年01月01日至107年12月31日

單位:新臺幣千元

信託收益

| | |
|------------|---------|
| 利息收入 | 64,532 |
| 租金收入 | 4,337 |
| 已實現投資利益—債券 | 25,072 |
| 資本公積現金股利 | 71 |
| 現金股利收入 | 560,540 |
| 已實現投資利益—股票 | 67,362 |
| 其他收入 | 650,471 |
| 已實現投資利益—基金 | 1,009 |
| 受益憑證分配收益 | 7,720 |

信託收益合計

1,381,114

信託費用

| | |
|------------|--------|
| 管理費 | 26,366 |
| 監察費 | 2,085 |
| 保管費 | 10 |
| 稅捐支出 | 9,881 |
| 利息費用 | 1 |
| 健保費 | 3,280 |
| 已實現投資損失—債券 | 7,464 |
| 已實現投資損失—股票 | 220 |
| 所得稅費用 | 204 |
| 其他費用 | 14,012 |
| 已實現投資損失—基金 | 3,652 |

信託費用合計

67,175

稅前淨利

1,313,939

經理



副理



科長



會計



華南商業銀行

信託帳財產目錄

107年12月31日

單位：新臺幣千元

| <u>投資項目</u> | <u>列帳金額</u> |
|-------------|-------------|
| 銀行存款 | 7,980,976 |
| 債券 | 6,101,387 |
| 股票 | 12,169,159 |
| 基金 | 171,092,574 |
| 不動產—淨額 | |
| 土地 | 18,122,091 |
| 房屋及建築 | 4,591 |
| 在建工程 | 1,008,549 |
| 保管有價證券 | 319,040,794 |

合計

535,520,121

經理



副理



科長



會計

