

凱基商業銀行股份有限公司
 大南實業集團
 民國 107 年 6 月 30 日暨民國 106 年 12 月 31 日及 6 月 30 日

單位：新臺幣仟元

代 碼	資	107年6月30日			106年12月31日			106年6月30日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
11000	現金及約當現金 (附註四、六及四二)	\$	9,269,780	1	\$	14,332,827	2	\$	10,271,056	2
11500	存放央行及新舊銀行同業 (附註七及四三)		31,087,128	4		33,829,034	6		43,762,617	7
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四、八、四二及四三)		98,112,987	14		54,441,219	9		68,147,525	11
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四、九及四三)		145,584,947	21		-	-		-	-
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資 (附註四及十)		11,880,146	2		-	-		-	-
12500	附買回票券及債券投資 (附註十一)		21,240,195	3		18,829,142	3		908,096	-
13000	應收款項—淨額 (附註四、十二、四二及四三)		29,430,178	4		22,432,462	4		27,423,652	5
13200	本期所得稅資產 (附註四、四十及四二)		16	-		16	-		13,260	-
13300	持有資產—淨額 (附註十七)		-	-		-	-		12,290	-
13500	貼現及放款—淨額 (附註四、十三及四二)		330,752,368	47		293,656,990	50		276,521,855	47
14000	備供出售金融資產 (附註四、十四及四三)		-	-		127,662,495	22		144,441,126	24
15000	採用權益法之投資—淨額 (附註十五)		851,203	-		888,863	-		801,032	-
15597	其他金融資產—淨額 (附註十六及四三)		2,990,560	-		7,863,747	1		4,287,130	1
18500	不動產及設備—淨額 (附註十七及四三)		6,333,575	1		6,244,550	1		5,915,574	1
18700	投資性不動產—淨額 (附註十八及四三)		875,852	-		889,989	-		842,557	-
19000	無形資產—淨額		358,158	-		372,138	-		263,364	-
19300	遞延所得稅資產 (附註四及四十)		2,968,772	-		2,994,808	1		4,169,348	1
19500	其他資產—淨額 (附註十九、四二及四三)		17,746,189	3		5,687,799	1		6,664,508	1
10000	資 產 總 計	\$	709,482,054	100	\$	590,126,079	100	\$	594,444,890	100
代 碼	負 債 及 權 益									
21000	央行及銀行同業存款 (附註二十及四二)	\$	33,535,560	5	\$	28,330,692	5	\$	28,356,201	5
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註四、八及四二)		92,128,647	13		43,284,681	7		42,044,882	7
22500	附買回票券及債券負債 (附註八、九、十、十四及二一)		61,319,474	9		45,444,814	8		66,742,065	11
23000	應付款項 (附註二二及四二)		8,029,060	1		6,871,991	1		9,701,020	2
23200	本期所得稅負債 (附註四、四十及四二)		435,483	-		412,845	-		352,595	-
23500	存款及匯款 (附註二三及四二)		425,334,898	60		376,623,134	64		352,821,254	59
24000	應付金融債券 (附註二四)		1,000,000	-		1,000,000	-		3,719,875	1
25505	應付商業本票—淨額 (附註二五)		19,912,294	3		20,147,989	4		22,138,708	4
25513	其他金融負債 (附註二六)		1,299,533	-		1,224,479	-		1,879,077	-
25541	其他金融負債 (附註二六)		2,750,851	-		2,905,082	1		3,047,253	-
25597	其他金融負債		4,078	-		3,162	-		1,490	-
25600	負債準備 (附註二七)		335,818	-		230,129	-		236,922	-
29300	遞延所得稅負債 (附註四及四十)		230,315	-		243,838	-		175,384	-
29500	其他負債 (附註二九)		4,745,169	1		1,985,821	-		3,343,674	1
20000	負 債 總 計		651,061,180	92		528,708,657	90		534,560,400	90
權益 (附註三十)										
歸屬於母公司業主之權益										
31101	股本									
	普通股股本		46,061,623	6		46,061,623	8		46,061,623	8
	資本公積									
31501	股本溢價		7,245,723	1		7,245,723	1		7,245,710	1
31599	其他資本公積		5,182	-		4,830	-		4,304	-
31500	資本公積總計		7,250,905	1		7,250,553	1		7,250,014	1
	保留盈餘									
32001	法定盈餘公積		4,639,065	1		3,694,540	1		3,694,540	1
32003	特別盈餘公積		291,319	-		1,323,519	-		1,323,519	-
32011	未分配盈餘		1,028,316	-		3,148,414	-		1,638,765	-
32000	保留盈餘總計		5,958,700	1		8,166,473	1		6,656,824	1
	其他權益									
32521	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		36,922	-		(32,228)	-		3,231	-
32523	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-		(224,671)	-		(285,424)	-
32529	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價損益		252,085	-		-	-		-	-
32531	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益		(1,343,178)	-		-	-		-	-
32500	其他權益總計		(1,054,171)	-		(256,899)	-		(282,193)	-
31000	歸屬於母公司業主之權益		58,217,057	8		61,221,750	10		59,686,268	10
38000	非控制權益		203,817	-		195,672	-		198,322	-
30000	權 益 總 計		58,420,874	8		61,417,422	10		59,884,590	10
負債及權益總計		\$	709,482,054	100	\$	590,126,079	100	\$	594,444,890	100

後附之附註係本會計師財務報告之一部分。

董事長：戴寶生



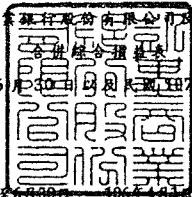
總經理：張立宏



會計主管：何明珠



凱基商業銀行股份有限公司子公司



民國 107 年及 106 年 4 月 1 日至 6 月 30 日 及 107 年及 106 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新臺幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	107年4月1日至6月30日		106年4月1日至6月30日		107年1月1日至6月30日		106年1月1日至6月30日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
41000	\$ 3,278,228	136	\$ 2,597,506	96	\$ 6,287,377	134	\$ 4,906,404	93
51000	(1,452,756)	(60)	(972,950)	(36)	(2,683,448)	(57)	(1,876,178)	(35)
49010	1,825,472	76	1,624,556	60	3,603,929	77	3,030,226	58
	利息以外淨收益							
49100	463,083	19	388,199	14	949,247	20	775,701	15
49200								
49300	111,995	5	550,911	20	834,111	18	1,574,277	30
49310	-	-	370,163	14	-	-	223,070	4
49700	(306,900)	(13)	-	-	(541,663)	(12)	-	-
49600	5,494	-	-	-	(5,645)	-	-	-
49750	295,632	12	(273,085)	(10)	(255,159)	(6)	(430,468)	(8)
49899	(33,137)	(1)	6,928	-	(19,641)	-	16,041	-
49020	42,718	2	42,017	2	136,726	3	74,806	1
	578,885	24	1,085,133	40	1,097,976	23	2,233,427	42
4xxxx	2,404,357	100	2,709,689	100	4,701,905	100	5,263,653	100
58200	96,458	4	(206,194)	(8)	(67,234)	(1)	(344,644)	(7)
	營業費用(附註二八、三八、三九及四二)							
58500	(869,021)	(36)	(855,164)	(32)	(1,736,763)	(37)	(1,702,545)	(32)
59000	(105,099)	(4)	(88,661)	(3)	(208,289)	(5)	(170,656)	(3)
59500	(506,344)	(21)	(469,557)	(17)	(998,733)	(21)	(945,262)	(18)
58400	(1,480,464)	(61)	(1,413,382)	(52)	(2,943,785)	(63)	(2,818,463)	(53)
61001	1,020,351	43	1,090,113	40	1,690,886	36	2,100,546	40
61003	(160,085)	(7)	(337,946)	(12)	(125,703)	(3)	(457,170)	(9)
64000	860,266	36	752,167	28	1,565,183	33	1,643,376	31
	其他綜合損益							
	不重分類至損益之項目							
65204	(32,312)	(1)	-	-	21,909	-	-	-
65206	(40,581)	(2)	-	-	(21,801)	-	-	-
65220	-	-	-	-	960	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目(稅後)							
65301	24,250	1	11,355	1	52,498	1	4,758	-
65302	-	-	356,328	13	-	-	953,827	18
65306	35,857	1	35,082	1	16,652	1	64,063	2
65308	(248,674)	(10)	-	-	(1,419,652)	(30)	-	-
65000	(261,460)	(11)	402,765	15	(1,349,434)	(28)	1,022,648	20
66000	\$ 598,806	25	\$ 1,154,932	43	\$ 215,749	5	\$ 2,666,024	51

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107年4月1日至6月30日		106年4月1日至6月30日		107年1月1日至6月30日		106年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
67100	淨利歸屬於：								
67101	母公司業主	\$ 857,344	36	\$ 750,645	28	\$ 1,549,547	33	\$ 1,638,765	31
67111	非控制權益	<u>2,922</u>	-	<u>1,522</u>	-	<u>15,636</u>	-	<u>4,611</u>	-
		<u>\$ 860,266</u>	<u>36</u>	<u>\$ 752,167</u>	<u>28</u>	<u>\$ 1,565,183</u>	<u>33</u>	<u>\$ 1,643,376</u>	<u>31</u>
67300	綜合損益總額歸屬於：								
67301	母公司業主	\$ 596,191	25	\$ 1,153,410	43	\$ 200,302	4	\$ 2,661,413	51
67311	非控制權益	<u>2,615</u>	-	<u>1,522</u>	-	<u>15,447</u>	1	<u>4,611</u>	-
		<u>\$ 598,806</u>	<u>25</u>	<u>\$ 1,154,932</u>	<u>43</u>	<u>\$ 215,749</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,666,024</u>	<u>51</u>
67500	每股盈餘 (附註四一)								
	基 本	\$ 0.19		\$ 0.16		\$ 0.34		\$ 0.36	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魏賢生



經理人：張立基



會計主管：何明珠



註三：本表應列示如下之計算公式：

1. 自有資本 = 普通股權益 + 其他第一類資本 + 第二類資本。
2. 加權風險性資產總額 = 信用風險加權風險性資產 + (作業風險 + 市場風險) 之資本計提 × 12.5。
3. 資本適足率 = 自有資本 / 加權風險性資產總額。
4. 普通股權益占風險性資產之比率 = 普通股權益 / 加權風險性資產總額。
5. 第一類資本占風險性資產之比率 = (普通股權益 + 其他第一類資本) / 加權風險性資產總額。
6. 槓桿比率 = 第一類資本 / 暴險總額。

四八、依信託業法規規定辦理信託業務之內容及金額

信託帳資產負債表、損益表及財產目錄

信託帳資產負債表

單位：新臺幣仟元

信託資產	107年6月30日	106年12月31日	106年6月30日	信託負債	107年6月30日	106年12月31日	106年6月30日
銀行存款	\$ 806,202	\$ 371,243	\$ 370,9 ⁹³	應付款項	\$ 150,401	\$ 152,685	\$ 152,313
短期投資	29,716,127	29,283,250	29,831,5 ⁴	應付保管有價證券	8,072,287	2,571,397	4,897,697
透過損益按公允價值衡量之金融資產	11,640	241,655	2,482,227	其他負債	70,815	5,730	19,109
應收款項	63,819	193	81,686	受贈資產	1,811	1,811	1,811
其他金融資產	10,450	7,650	7,650	信託資本	31,235,451	30,555,629	33,135,608
不動產淨額	534,259	534,259	417,202	累積盈虧	672,794	707,034	866,960
無形資產—地上權	984,534	984,534	984,534				
保管有價證券	8,072,287	2,571,397	4,897,697				
其他資產	4,241	105	-				
信託資產總額	<u>\$ 40,203,559</u>	<u>\$ 33,994,286</u>	<u>\$ 39,073,498</u>	信託負債總額	<u>\$ 40,203,559</u>	<u>\$ 33,994,286</u>	<u>\$ 39,073,498</u>

信託帳損益表

單位：新臺幣仟元

	107年4月1日 至6月30日	106年4月1日 至6月30日	107年1月1日 至6月30日	106年1月1日 至6月30日
信託收益				
股利收入	\$ 1,200	\$ 60,313	\$ 1,901	\$ 71,274
利息收入	364,662	313,538	728,989	626,414
租金收入	7,090	7,495	14,185	15,232
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益—淨額	(44,327)	182,447	-	615,790
財產交易利益	(41,818)	-	-	-
其他收入	7,670	3,692	10,031	7,819
收益合計	<u>294,477</u>	<u>567,485</u>	<u>755,106</u>	<u>1,336,529</u>

(接次頁)

(承前頁)

	107年4月1日 至6月30日	106年4月1日 至6月30日	107年1月1日 至6月30日	106年1月1日 至6月30日
信託費用				
管理費用	(\$ 8,552)	(\$ 8,789)	(\$ 19,072)	(\$ 16,272)
利息費用	(1,453)	-	(1,453)	-
手續費用	-	(10)	-	(25)
透過損益按公允價值 衡量之金融資產損 失—淨額	(3,753)	-	(3,753)	-
其他費用	(1,263)	(4,532)	(3,841)	(7,210)
財產交易損失	(139,262)	(74,783)	(139,262)	(187,079)
費用合計	(154,283)	(88,114)	(167,381)	(210,586)
本期淨利	\$ 140,194	\$ 479,371	\$ 587,725	\$ 1,125,943

上列損益表係本公司信託部受託資產之損益情形，並未包含於本公司損益之中。

信託財產目錄

單位：新臺幣仟元

投 資 項 目	107年6月30日	106年12月31日	106年6月30日
銀行存款	\$ 806,202	\$ 371,243	\$ 370,953
短期投資			
基 金	28,119,632	27,956,024	28,173,912
債 券	1,264,727	1,013,666	1,375,465
普 通 股	75,900	75,900	76,400
結構型商品	93,766	93,766	93,766
國外指數股票型基金 (ETF)	162,102	143,894	112,006
透過損益按公允價值衡量之			
金融資產	11,640	241,655	2,482,227
其他金融資產	10,450	7,650	7,650
不動產淨額	534,259	534,259	417,202
無形資產—地上權	984,534	984,534	984,534
保管有價證券	8,072,287	2,571,397	4,897,697
其他資產	68,060	298	81,686
合 計	\$ 40,203,559	\$ 33,994,286	\$ 39,073,498