

中 華 民 國 112 年 度

中 央 政 府 總 預 算

財 政 部 主 管

臺銀綜合證券
股份有限公司

附屬單位預算之分預算

(營 業 部 分 審 定 表)

• 依立法院審定數編製 •

臺銀綜合證券股份有限公司 編

目 次

甲、財務摘要.....	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、本公司業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	2
二、願景及策略目標	2
三、最近 5 年經營趨勢	2
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	6
二、關於經營管理者	6
參、業務計畫	
一、營運計畫	9
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析 ..	10
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	12
二、盈虧撥補之預計	14
三、現金流量之預計	14
伍、預算補充說明及分析	
一、營業收支之估計基礎及計算方法	15
二、較上年度預算各項目增減原因說明.....	15
三、財務狀況分析.....	17

四、投資報酬分析.....	19
五、其他有關說明.....	22
丙、預算主要表	
一、損益預計表.....	24
二、盈虧撥補預計表.....	27
三、現金流量預計表.....	28
丁、預算明細表	
壹、損益明細科目	
一、金融保險收入明細表.....	30
二、營業外收入明細表.....	33
三、金融保險成本明細表.....	34
四、業務費用明細表.....	37
五、管理費用明細表.....	42
六、其他營業費用明細表.....	46
七、營業外費用明細表.....	48
貳、現金流量明細科目	
一、固定資產建設改良擴充明細表.....	51
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	52
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	54
四、資產折舊明細表.....	56
五、資產報廢明細表.....	57
六、資本增減與股額明細表.....	58

參、附表〔分析表〕

一、利息收入分析表	59
二、手續費收入分析表	60
三、出售證券利益分析表	61
四、透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分析表	62
五、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益分析表	63
六、利息費用分析表	64
七、手續費用分析表	65
八、證券經紀及承銷費用分析表	66

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	67
二、員工人數彙計表	71
三、用人費用彙計表	72
四、繳納各項稅捐與規費明細表	75
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	76
六、5年來主要營運項目量值明細表	77
七、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	78
八、各項費用彙計表	79
九、綜合損益預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	83
十、現金流量預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	84
十一、資產負債預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	85

甲、財 務 摘 要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

<u>項 目</u>	<u>本 年 度</u>	<u>上 年 度</u>	<u>比較增減數</u>	<u>%</u>
經營成績：				
營業總收入	10.52	9.66	0.86	8.90
營業總支出	7.31	6.60	0.71	10.76
淨利(淨損－)	3.21	3.06	0.15	4.90
盈虧撥補：				
轉投資機關分得股息紅利	2.09	2.02	0.07	3.47
留存事業機關盈餘	5.20	3.79	1.41	37.20
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.22	0.15	0.07	46.67
現金及約當現金淨增	0.62			
現金及約當現金淨減		0.68		
財務狀況：				
營運資金餘額②	-0.34	-4.39	4.05	92.26
不動產、廠房及設備餘額	5.14	5.14	0.00	0.00
長期負債餘額	0.51	0.00	0.51	—
權益	45.81	44.91	0.90	2.00
註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
② 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				
③ 以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。				

乙、業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍

依證券交易法、期貨交易法等證券管理法令規定辦理證券經紀業務、自營業務、承銷業務、期貨交易輔助人等，以及其他經主管機關核准之證券相關業務。

二、願景及策略目標

(一)經營願景

本公司願景為：「健全企業經營管理文化，提升數位金融戰力，發揮集團經營綜效，建構全方位優質證券商」。

(二)策略目標

為達成經營願景，訂定策略目標如下：

1. 培育證券專業人才，提供優質服務
2. 加強公司治理制度，提升企業形象
3. 強化法令遵循管理，維護市場紀律
4. 貫徹公平待客原則，維護客戶權益
5. 有效執行風控機制，落實穩健經營
6. 開發新種金融商品，提供多樣服務
7. 強化資訊安全管控，提供安全服務
8. 推展融資融券業務，增益營收獲利
9. 提升數位金融服務，優化交易平臺
10. 結合金控集團資源，擴大經營綜效
11. 遵循盡職治理政策，善盡社會責任
12. 支持綠色金融發展，帶動永續投資

三、最近5年經營趨勢

(一)產業整體經營環境

1. 國際經濟

110年以來主要國家經濟表現分述如次：

- (1)美國：110 年第 1 季美國 GDP 成長年率為 6.3%，由於受惠於封鎖措施解除及政府紓困政策支持，第 2 季 GDP 成長年率為 6.7%。惟受消費者支出減緩及疫情升溫影響，第 3 季 GDP 成長年率降至 2.3%。受企業回補庫存和消費支出強勁影響，第 4 季 GDP 成長年率為 7.0%。110 年全年 GDP 成長 5.7%，創 74 年以來新高。
- (2)歐元區：110 年第 1 季歐元區 GDP 較上年同期衰退 1.1%，年增率連續 5 季為負；嗣隨歐元區多國解除封鎖舉措，第 2 季 GDP 年增 14.4%，創 85 年第 1 季以來最高；第 3 季在消費成長支持下，GDP 年增 3.9%；第 4 季 GDP 年增 4.6%，主因係法國與義大利等國經濟表現亮眼所致。110 年全年 GDP 成長率為 5.2%，年增率由負轉正。
- (3)日本：110 年第 1 季受疫情影響，造成民間消費減少，致 GDP 較上年同期減少 1.8%，年增率連續 6 季為負；第 2 季因消費及投資增加，GDP 較上年同期增加 7.3%；嗣因消費及投資表現不佳，第 3 季及第 4 季 GDP 年增率分別降至 1.2%及 0.7%。110 年全年 GDP 成長 1.7%，年增率由負轉正。
- (4)中國：110 年第 1 季受惠於經濟活動持續復甦，GDP 年增 18.3%，創 81 年統計紀錄以來最高；嗣受疫情反覆、洪災及高基期因素影響，第 2 季至第 4 季 GDP 年增率分別降至 7.9%、4.9%及 4.0%。110 年全年經濟成長率 8.1%，創 101 年以來新高。

國際貨幣基金 (IMF) 111 年 1 月預測，110 年至 112 年全球經濟成長率分別為 5.9%、4.4%及 3.8%；另據世界銀行 (The World Bank) 111 年 1 月預測，110 年至 112 年全球經濟成長率則分別為 5.5%、4.1%及 3.2%。展望未來，預期全球經濟將持續穩步復甦，惟須留意新冠肺炎疫情後續發展、地緣政治及主要國家財政貨幣政策對全球經濟可能造成之衝擊。

2. 國內經濟

110 年受惠於商品出口及投資表現亮眼，第 1 季經濟成長率達 9.20%，創 99 年第 4 季以來新高；隨全球需求轉強，加上政府推出紓困 4.0 方案，降低疫情對經濟影響，第 2 季經濟成長率為 7.76%；下半年投資及出口續呈擴張，第 3 季及第 4 季經濟成長率分別為 4.37%及 4.86%。110 年全國經濟成長率為 6.45%，較 111 年 1 月概估數 6.28%增加 0.17 個百分點。

展望未來，主計總處 111 年 2 月預測我國 111 年 GDP 成長率為 4.42%，較 110 年 11 月預測數 4.15%上修 0.27 個百分點。

3.國內證券市場

隨著國內經濟顯著成長，證券市場也蓬勃發展，依據臺灣證券交易所（以下稱證交所）公布統計，110 年與 109 年比較情形，上市公司總計 959 家，較 109 年增加 11 家，總資本額計新臺幣（以下同）7 兆 3,853 億元，增加 1,469 億元；上市公司總市值計 56.28 兆元，增加 11.38 兆元，資本市場規模穩定增長；在證券交易量方面，110 年總成交金額達 95 兆 5,170 億元，大增 94.21%，日均成交值高達 3,915 億元，證券經紀商手續費因成交值成長而增加 65.82%。另就證券商經營面，110 年證券經紀商共 67 家，計 804 個服務據點，較 109 年略減少 4 個服務據點，110 年 5 月受到嚴重疫情影響，雖有 29 家券商、276 個營業據點關閉營業大廳或暫停服務，然受惠於企業獲利成長、資金行情發酵，激勵資金投入股市，帶動成交量激增，證券商營運向好，110 年度整體證券商稅後淨利為 1,054.3 億元，較上年增加 469.7 億元，大幅成長 80.35%。

在企業籌資方面，上市公司初次公開承銷（IPO）及現金增資（SPO）110 年度共募集 2,166.88 億元，較 109 年度增加 1,068.79 億元，主要受惠台股資金動能強勁，航運股大漲，造成航運族群籌資金額大增，總籌資金額較 109 年成長 97.33%。

金管會於 109 年 12 月啟動「資本市場藍圖」，因應「ESG 永續發展」、「數位科技」、「高齡社會」發展趨勢，推動包括 ESG 投資

及綠色金融、協助證券商發展虛擬據點、提升實體營業據點提供數位化服務程度、及擴大證券商發展投資銀行業務、推動證券商開發多元金融商品，活絡商品掛牌新制度等，以打造具前瞻性與國際競爭力的資本市場。

(二)主要業務項目經營趨勢

1.證券經紀業務

隨著數位科技的持續進展與優化，投資行為走向數位化，加速證券商結合金融科技轉型之腳步，各證券商無不積極推展更便捷及更智能之全方位線上各項業務服務，亦加速推升臺股電子單趨勢。近幾年證交所先後推出「定期定額買股」、「逐筆交易」、「盤中零股交易」等交易新制，加以現股當沖稅率優惠措施持續施行，吸引 30 歲以下投資族群積極加入市場，據證交所統計 110 年市場新開戶數約 77 萬戶，年輕投資人即占 31%約 24.2 萬戶，如此可見，年輕族群之投資人未來在臺股投資市場的貢獻及重要性將越來越大，國內證券市場服務數位化之趨勢不可擋，「年輕世代」、「開放平臺」、「社群互動」與「虛實整合」將是證券商在高度競爭之國內證券市場之重要課題。

2.證券承銷業務

110 年承銷市場共計 31 家證券商參與，證券商總承銷金額為 1,602.94 億元，較 109 年增加約 68.32%，其中前 10 大證券商承銷金額為 1,385.82 億元，承銷市占率達整體市場 86.45%，市場集中在前 1/3 證券商，證券承銷業務相當競爭；且自 110 年 5 月起，有擔保、承銷金額未達 20 億元（轉換溢價率未達 105%）之轉換公司債改為以競價拍賣為主，承銷團功能性降低，間接壓縮其他承銷商參與機會，中小型券商勢須發展利基型業務，如由金控結合旗下子公司之直接金融與間接金融資源，推展承銷業務，或爭取優質承銷案件提高資本利得等。

3.證券自營業務

109 年全球受新冠肺炎疫情影響，各國央行因應新冠疫情採取寬鬆貨幣政策等救市措施，熱錢湧入股市，帶動各國股市頻創歷史新高，

110 年臺股加權指數上漲幅度 23.66%，使自營業務淨利較 109 年成長 153.85 億元（約 111.61%）；惟受到美國聯準會自 110 年 11 月起採取縮減購債（Taper）規模，加上全球供應鏈陷入困境使通膨風險加劇，112 年預期將展開升息循環，或將影響國際資金流動，對國際金融市場與台股行情影響波動將加大，故自營業務操作困難度預期將提高。

(三)主要營運項目趨勢表

單位：新臺幣千元

項目	108 年度決算數		109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度預算數		112 年度預算數	
	金額	環比(%)	金額	環比(%)	金額	環比(%)	金額	環比(%)	金額	環比(%)
證券經紀	775,493,840	88.27	1,313,822,233	169.42	2,218,095,177	168.83	1,048,944,000	47.29	1,390,067,280	132.52
證券自營	3,486,860	103.52	3,483,939	99.92	3,511,278	100.78	2,700,000	76.90	3,000,000	111.11
證券承銷	693,869	42.03	1,222,894	176.24	1,090,139	89.14	925,000	84.85	1,100,000	118.92
證券融資	2,714,162	81.22	2,550,211	93.96	3,780,586	148.25	3,050,000	80.68	3,355,000	110.00

註：108 至 110 年度為審定決算數，111 年度為法定預算數；另 108 年度決算數環比之計算皆以 107 年度決算數為 100。

貳、經營政策

依上開願景、策略目標及經營趨勢訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者

- (一)配合金管會推動「資本市場藍圖」，強化發行面、交易面、中介機構面與商品面等各面向業務推展。
- (二)參與庫存部位發行公司之股東會，積極行使股東權利，落實公司盡職治理政策。
- (三)落實執行「財政部綠色採購推動計畫」，持續強化節能減碳工作。

二、關於經營管理者

(一)證券經紀業務

- 1.持續擴大定期定額買股業務範圍，力行普惠金融。
- 2.運用網路銀行身份認證，建置完整線上開戶作業，並逐步推廣至信

用、不限用途款項借貸、免臨櫃申辦等附屬業務，俾透過線上管道拓展新客群。

- 3.積極拓展銀行代收件服務及增設本公司之通路，經由實體通路覆蓋率及網路行銷能見度，雙軌行銷各項經紀業務，以增裕營收。
- 4.運用科技精進行動下單效能，結合數據資訊，提供客戶智慧化、差異化選股功能，提升客戶黏著度。
- 5.辦理對帳單總歸戶管理服務，提供貼心之加值服務。
- 6.推動數位倉儲管理，建置印鑑電子化檢核系統，提供客戶全據點服務。
- 7.研議兼營投顧業務或與投顧業者建立策略合作，提升法人客戶服務及爭取投顧代操業務至本公司下單。

(二)證券承銷業務

- 1.配合資本市場趨勢，積極爭取具有符合 ESG 原則及綠色能源議題相關之承銷業務。
- 2.聯合銀行企金業務及分行展業活動，爭取 SPO（現金增資與可轉換公司債）、普通公司債主辦及協辦案件，發揮金控整合行銷平臺效益，提高手續費收入。
- 3.針對市場優質發行公司大型籌資案件部分，積極爭取參與承銷，藉以辦理較大之承銷額度，以提高營運量及包銷收益，維持成長動能。
- 4.善用國營證券商之優勢，爭取公股金融機構籌資案件承銷機會。

(三)證券自營業務

- 1.逐步提升交易員責任投資占比，將被投資公司在環境（Environmental）、社會（Social）與公司治理（Governance）等成效之評估，整合於投資流程，並持續增加公司治理佳、波動低的標的作為長期部位，收取穩定股利。
- 2.投資選股以產業前景佳、獲利成長之標的為優先考量，並適時搭配期貨與反向 ETF 進行策略性反向交易，短線交易部位隨技術面動態調整

投資組合曝險比例；外國股票將以美國證券交易所掛牌之個股、ETF 與 REITs 等為投資主軸，以兼顧收益與風險。

3. 固定收益業務將觀察景氣循環及利率走勢，適時擴大債券部位，並持續評估挑選信用等級佳、收益率相對升高之外幣計價債券投資，以利建構長期投資部位。

(四) 內部管理

1. 落實執行「公平待客」九大原則，每年辦理自我評鑑據以檢討執行成果。
2. 成立後臺結算中心，整合經紀、自營、承銷交割結算於同一單位，以節省人力，提升效率。
3. ESG 執行成效納入本公司年度績效考核指標。
4. 加強專業知能及英語能力訓練，依進程執行雙語化政策，並進用資訊、新種業務、法務人才，優化人員素質結構。
5. 持續強化公司內控內稽三道防線，落實內部控制、法令遵循、風險管理及內部稽核制度，提升公司治理及經營管理效能。

(五) 企業社會責任

1. 積極辦理各項公益活動並與金控集團合作擴大成效，優先採購身心障礙福利機構團體生產物品及服務、關懷弱勢、辦理捐血活動等。
2. 跨領域產學共構，深入校園支持學術研討，協助偏鄉校園運動推廣。
3. 落實員工職業安全衛生管理，聘請特約醫護人員，辦理員工健康保護。

(六) 風險管理

1. 多面向考量業務風險與收益，適時調整投資組合資產配置及高風險股票管控，確保營運資本適足及業務穩健發展空間。
2. 持續辦理偵測經營風險內部規範妥適性評估作業，依檢視結果適時調整風險規範，以利整體風險控管作業。
3. 評估現行風險管理程序及系統工具優化可能性，強化風險管理機制。
4. 逐步參照 TCFD（氣候相關財務揭露）架構，辨識氣候變遷風險與機

會，並將評估結果及其抵減措施與執行情形向董事會報告，以供營運決策參考。

(七)法令遵循及防制洗錢暨打擊資恐

- 1.持續強化配合外部金融法令變動及修訂內部規章之流程，落實法令遵循流程之管控。
- 2.辨識主管機關法令發展及個案缺失之重點，加強法令風險自行評估作業，並定期舉辦法令宣導讀書會，提升員工法規認知，以減降違反法規之風險。
- 3.防制洗錢及打擊資恐工作系統化控管，將資源有效運用於監控高風險客戶，有效辨識可疑交易態樣，提高防制洗錢暨打擊資恐之效能。

(八)資訊作業

- 1.強化系統功能及確保營運不中斷
 - (1)配合業務發展，持續增加及優化系統功能，以提升業務競爭力。
 - (2)定期盤點資訊資產，汰換老舊設備及更新作業系統以提高系統穩定性。
 - (3)導入資訊作業通報系統以及程式版本控制軟體，以利程式版本之管控，避免換版錯誤情形發生。
 - (4)優化核心交易系統備援機制，並定期演練，以確保營運不中斷。
- 2.加強資安管控
 - (1)持續強化對網路攻擊（DDoS、DNS 攻擊）等之防護機能，以及執行防止不法份子入侵等各項檢查機制。
 - (2)賡續執行資安責任等級 B 級應辦事項，包括導入資訊安全管理系統及通過公正第三方驗證，持續辦理教育訓練及資通安全健診等。
 - (3)強化委外廠商資安要求，對重要委外廠商進行資安檢查，避免成為資安漏洞。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)112 年度營運計畫係衡酌以往年度業務實績、當前營運情況，以及各種業務預測未來發展趨勢，分別擬訂如下表：

單位：新臺幣千元

前年度決算 營運量(值)	本年度預算營運量 (值)占前年度決算 營運量(值)%	主要 營運項目	本年度預算 營運量(值)	上年度預算 營運量(值)	本年度預算營 運量(值)占上 年度預算營運 量(值)%
2,218,095,177	62.67	證券經紀	1,390,067,280	1,048,944,000	132.52
3,511,278	85.44	證券自營	3,000,000	2,700,000	111.11
1,090,139	100.90	證券承銷	1,100,000	925,000	118.92
3,780,586	88.74	證券融資	3,355,000	3,050,000	110.00

註：前年度決算為審定決算數，上年度預算為法定預算數。

(二)研究發展

- 1.預算金額：本年度研究發展費用 60 千元。
- 2.工作目標：編印各項研究報告及年報，分送同業參考。

(三)員工訓練

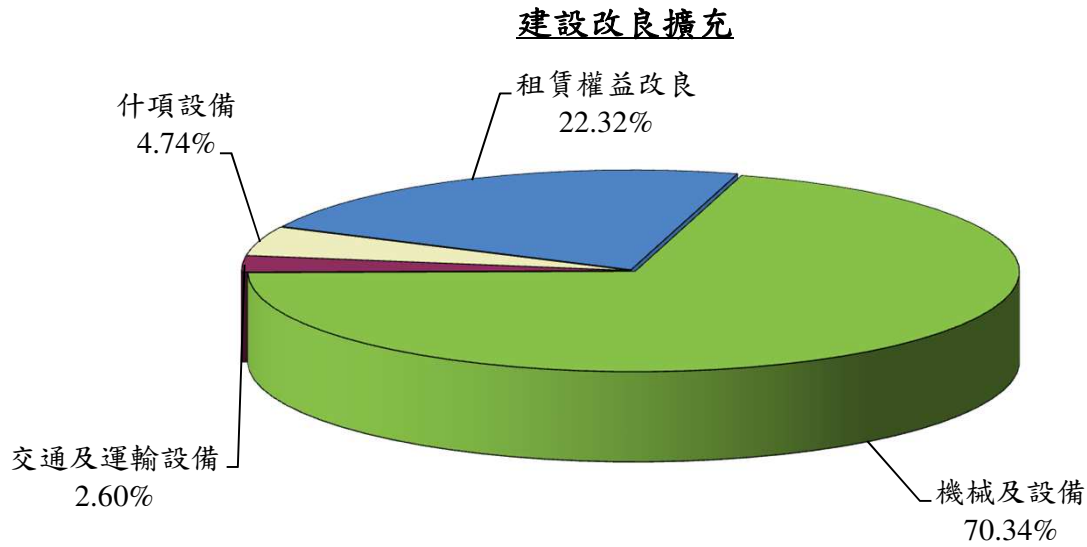
- 1.預算金額：本年度員工訓練費用 2,024 千元。
- 2.工作目標：加強辦理員工訓練與人才培養，以配合業務需要，提升競爭力。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 22,175 千元，全屬不動產、廠房及設備。內容說明如下：

(一)本年度預算總額	22,175 千元
一般建築及設備計畫	22,175 千元
一次性項目	22,175 千元
(二)資金來源	22,175 千元
一般建築及設備計畫	22,175 千元
自有資金	22,175 千元

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表：

**資金來源**

本年度固定資產建設改良擴充資金來源僅有營運資金乙項

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
不動產、廠房及設備	22,175	自有資金	22,175
機械及設備	15,598	營運資金	22,175
交通及運輸設備	576		
什項設備	1,051		
租賃權益改良	4,950		
合 計	22,175	合 計	22,175

(四)一般建築及設備計畫

不動產、廠房及設備部分：

- 1.機械及設備 15,598 千元。
電腦設備 15,598 千元。
- 2.交通及運輸設備 576 千元。
 - (1)電信設備 225 千元。
 - (2)監測及郵遞設備 351 千元。
- 3.什項設備 1,051 千元。
 - (1)機具設備 991 千元。
 - (2)家具設備 60 千元。
- 4.租賃權益改良 4,950 千元
租賃行舍整修工程 4,950 千元。

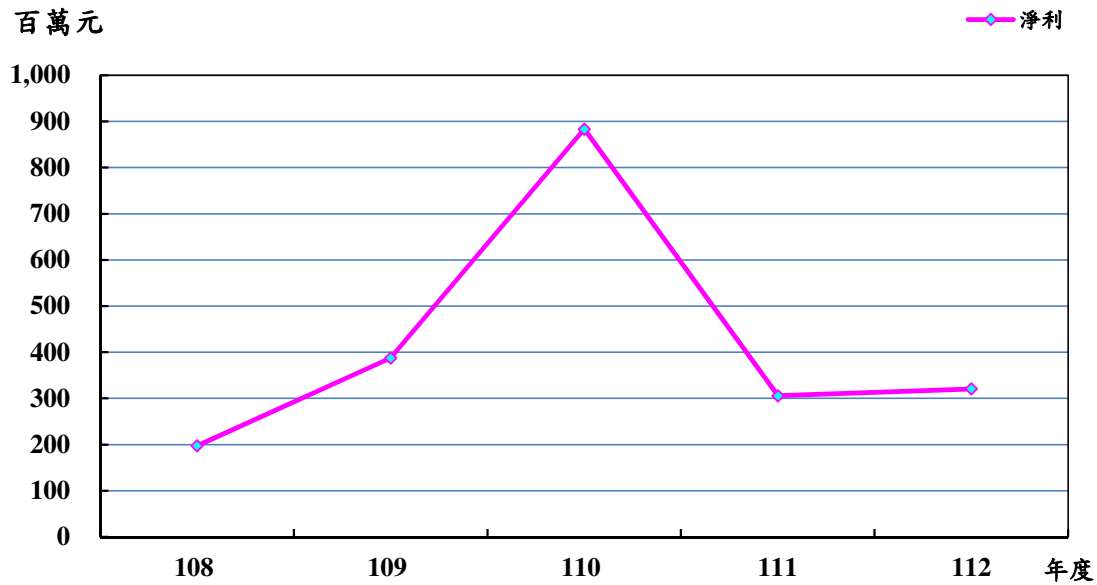
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 1,037,897 千元，營業外收入 13,911 千元，收入合計 1,051,808 千元；預計營業成本 298,825 千元，營業費用 347,914 千元，營業外費用 24,215 千元，支出合計 670,954 千元；預計稅前淨利 380,854 千元，扣除所得稅費用 60,245 千元，本期淨利 320,609 千元。

有關最近 5 年淨利折線圖表如次：

最近5年淨利折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108	109	110	111	112
收入事項					
營業收入	705,580	1,029,023	1,707,540	952,431	1,037,897
營業外收入	33,835	13,561	13,810	13,446	13,911
合計	739,416	1,042,585	1,721,350	965,877	1,051,808
支出事項					
營業成本	214,868	276,258	356,175	264,696	298,825
營業費用	282,617	292,537	309,842	327,585	347,914
營業外費用	12,788	15,495	12,370	21,457	24,215
所得稅費用(利益-)	31,709	70,571	159,523	46,280	60,245
合計	541,982	654,860	837,910	660,018	731,199
淨利(淨損-)	197,434	387,724	883,440	305,859	320,609

註：108至110年度為審定決算數，111年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利為 320,609 千元，連同以前年度累積盈餘 407,969 千元，合計可分配盈餘 728,578 千元，其預計分配情形如下：

(一)轉投資機關股息紅利 208,518 千元。

(二)留存事業機關 520,060 千元，其項目如下：

- 1.填補虧損：填補自本期其他綜合損益轉入之確定福利計畫之再衡量數(損失)，計 22,727 千元。
- 2.法定公積：按本期淨利填補確定福利計畫之再衡量數(損失)後之金額 297,882 千元提列 10%，計 29,788 千元。
- 3.特別公積：按本期淨利填補確定福利計畫之再衡量數(損失)後之金額 297,882 千元提列 20%，計 59,576 千元。
- 4.未分配盈餘：經以上填補虧損、提列公積及撥付股(官)息紅利後，剩餘數 407,969 千元，悉數留列未分配盈餘。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 57,347 千元。

(二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 95,451 千元，其中現金流入 4,684 千元，係收取利息之數；現金流出 100,135 千元，包括無形資產及其他資產淨增 77,960 千元，增加不動產、廠房及設備 22,175 千元。
- 2.上述增加不動產、廠房及設備 22,175 千元，係為辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 15,598 千元，交通及運輸設備 576 千元，什項設備 1,051 千元及租賃權益改良 4,950 千元。

(三)籌資活動之現金流量：

籌資活動之淨現金流入 99,649 千元，其中現金流入 332,905 千元，係短期債務淨增之數；現金流出 233,256 千元，包括支付利息 12,065 千元、發放現金股利 208,518 千元及其他籌資活動之現金流出 12,673 千元。

(四)現金及約當現金淨增 61,545 千元，係期末現金及約當現金 306,026 千元，較期初現金及約當現金 244,481 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)營業收支

本年度有關金融保險收入及成本科目之估計基礎及計算方法，已分別在有關各科目明細表內詳列，並予說明。各項業務營運量係按目前實績，參酌可能發展趨勢予以估列。各項營業收支之利率、費率，均按規定並參酌同業標準訂定。

(二)業務費用、管理費用之估計基礎及計算方法

- 1.用人費用—依照預算員額、按照規定給與標準及奉頒「附屬單位預算共同項目編列作業規範」等有關規定編列。
- 2.各項業務(管理)費用，材料及用品費—係參酌目前業務需要，本節約原則估列。
- 3.租金—依照有關規定及約定標準估列。
- 4.稅捐與規費—依照法令規定及有關稅率編列。
- 5.會費、補助、捐助與分攤—依照以前年度實支情形，並預計未來業務需要估列。

(三)營業外收入與支出之估計基礎及計算方法

係參酌以前年度實支數，並預計未來情況估列。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一)營運量增減原因之分析

本年度預算營運量與上年度預算比較增減情形如下：

- 1.證券經紀業務：本年度預計營運量 1,390,067,280 千元，較上年度預算增加 341,123,280 千元，約 32.52%，主要係參酌近年證券經紀市場量能，以日均量 3,038 億元為基礎估列所致。
- 2.證券自營業務：本年度預計營運量 3,000,000 千元，較上年度預算增加 300,000 千元，約 11.11%，主要係債券附條件交易日平均營運量增加所致。
- 3.證券承銷業務：本年度預計營運量 1,100,000 千元，較上年度預算增加 175,000 千元，約 18.92%，主要係積極推展承銷及其衍生業務所致。
- 4.證券融資業務：本年度預計營運量 3,355,000 千元，較上年度

預算增加 305,000 千元，約 10.00%，主要係積極拓展業務所致。

(二)損益各科目增減原因之分析

1.收入部分

(1)金融保險收入：本年度預計金融保險收入 1,037,897 千元，較上年度預算 952,431 千元，增加 85,466 千元，計 8.97%，主要係預計證券經紀及承銷收入增加所致。

(2)營業外收入：本年度預計營業外收入 13,911 千元，較上年度預算 13,446 千元，增加 465 千元，計 3.46%，主要係預計什項收入增加所致。

2.支出部分

(1)金融保險成本：本年度預計金融保險成本 298,825 千元，較上年度預算 264,696 千元，增加 34,129 千元，計 12.89%，主要係證券經紀及承銷費用增加所致。

(2)業務費用：本年度預計業務費用 254,380 千元，較上年度預算 238,358 千元，增加 16,022 千元，計 6.72%，主要係服務費用及稅捐與規費增加所致。

(3)管理費用：本年度預計管理費用 91,450 千元，較上年度預算 87,254 千元，增加 4,196 千元，計 4.81%，主要係用人費用增加所致。

(4)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 2,084 千元，較上年度預算 1,973 千元，增加 111 千元，計 5.63%，係員工訓練費用增加所致。

(5)營業外費用：本年度預計營業外費用 24,215 千元，較上年度預算 21,457 千元，增加 2,758 千元，計 12.85%，主要係借款利息費用增加所致。

3.盈餘部分

本年度預計稅前淨利 380,854 千元，較上年度預算 352,139 千元，增加 28,715 千元，計 8.15%，主要係預計證券經紀及承銷淨收益增加所致。

三、財務狀況分析

(一)資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額 14,749,944 千元，較 111 年底預計數 14,079,058 千元，增加 670,886 千元，約 4.77%，主要係流動資產增加所致。上項資產總額，係由下列七項所組成：

1. 流動資產 9,703,013 千元，占資產總額之 65.78%。
2. 押匯貼現及放款 4,093,508 千元，占資產總額之 27.75%。
3. 基金、投資及長期應收款 232,010 千元，占資產總額之 1.57%。
4. 不動產、廠房及設備 514,103 千元，占資產總額之 3.49%。
5. 使用權資產 50,963 千元，占資產總額之 0.35%。
6. 無形資產 47,377 千元，占資產總額之 0.32%。
7. 其他資產 108,970 千元，占資產總額之 0.74%。

(二)負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額 10,168,785 千元，較 111 年底預計數 9,587,661 千元，增加 581,124 千元，約 6.06%，主要係流動負債增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債 9,736,661 千元，占負債及權益總額之 66.01%。
2. 長期負債 51,072 千元，占負債及權益總額之 0.35%。
3. 其他負債 381,052 千元，占負債及權益總額之 2.58%。

(三)權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額 4,581,159 千元，較 111 年底預計數 4,491,397 千元，增加 89,762 千元，約 2.00%，主要係按本年度本期淨利提列公積所致。上項權益總額，係由下列三項所組成：

1. 資本 3,000,000 千元，占負債及權益總額之 20.34%。
2. 保留盈餘 1,535,525 千元，占負債及權益總額之 10.41%。
3. 累積其他綜合損益 45,634 千元，占負債及權益總額 0.31%。

(四)最近5年重要財務分析項目及比率

茲列示最近5年重要財務分析項目及比率如次：

最近5年重要財務分析項目及比率

單位:新臺幣千元;%

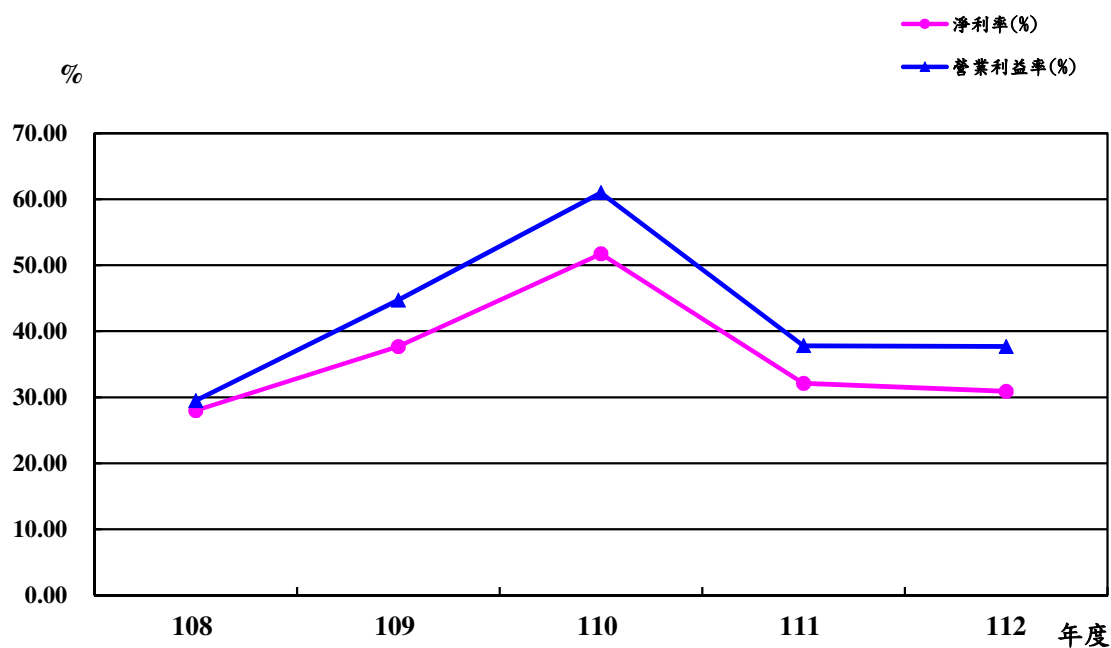
年 度 分 析 項 目		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		108	109	110	111	112
財 務 結 構 %	負債占資產比率 <u>負債總額</u> 資產總額	69.63	75.34	78.70	70.14	68.94
	固定資產占淨值比率 <u>固定資產</u> 淨 值	13.40	12.45	11.79	12.36	11.22
經 營 能 力	員工平均獲利額(千元) <u>淨 利</u> 員工人數	1,400.24	2,830.10	6,310.29	1,864.99	1,954.93
現 金 流	現金流量比率 <u>營業活動淨現金流量</u> 流動負債	10.87	4.99	-0.82	-6.43	0.59
	現金流量允當比率 <u>最近5年度營業活動淨現金流量</u> 最近5年度(資本支出+現金股利)	595.76	505.75	271.42	147.62	64.70
量 %	現金再投資比率 <u>營業活動淨現金流量 - 現金股利</u> 固定資產毛額+長期投資+ 其他資產+營運資金	94.07	48.28	-136.60	-88.47	-18.36

註：1.108至110年度為審定決算數，111年度為法定預算數。

2.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析

(一)最近5年營業利益率及淨利率圖表

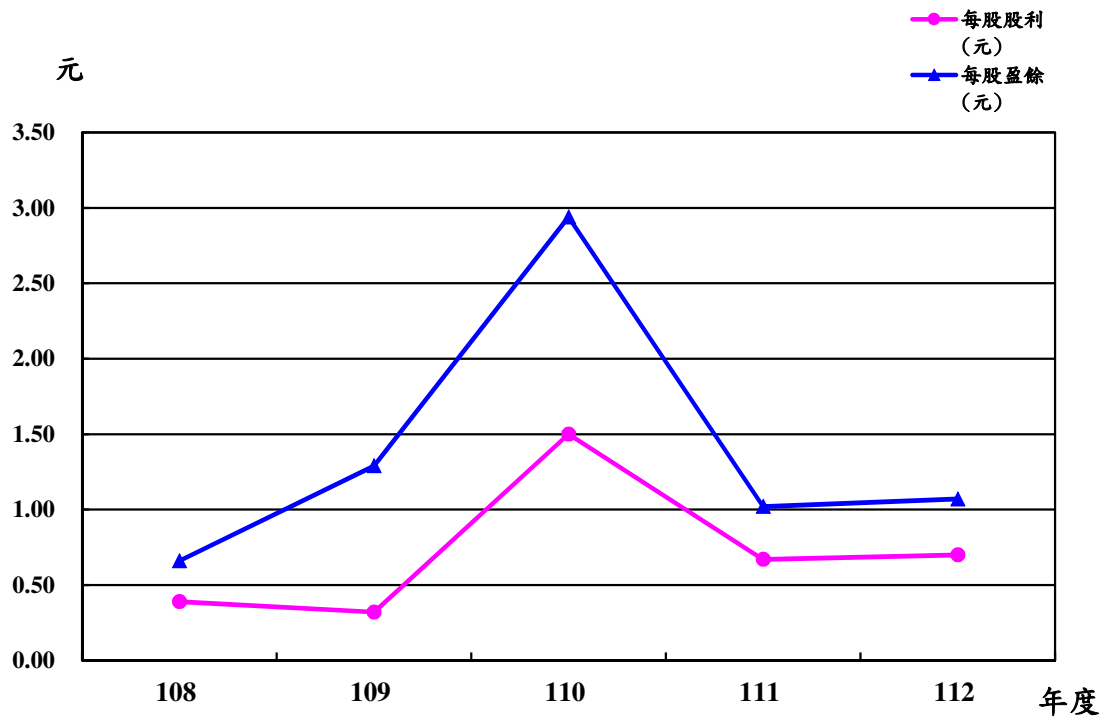


單位：新臺幣千元

年度 項目	108	109	110	111	112
營業利益率(%)	29.49	44.72	61.00	37.81	37.69
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{208,095}{705,580}$	$\frac{460,228}{1,029,023}$	$\frac{1,041,523}{1,707,540}$	$\frac{360,150}{952,431}$	$\frac{391,158}{1,037,897}$
淨利率(%)	27.98	37.68	51.74	32.11	30.89
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{197,434}{705,580}$	$\frac{387,724}{1,029,023}$	$\frac{883,440}{1,707,540}$	$\frac{305,859}{952,431}$	$\frac{320,609}{1,037,897}$

註：108至110年度為審定決算數，111年度為法定預算數。

(二)最近5年每股盈餘及每股股利圖表



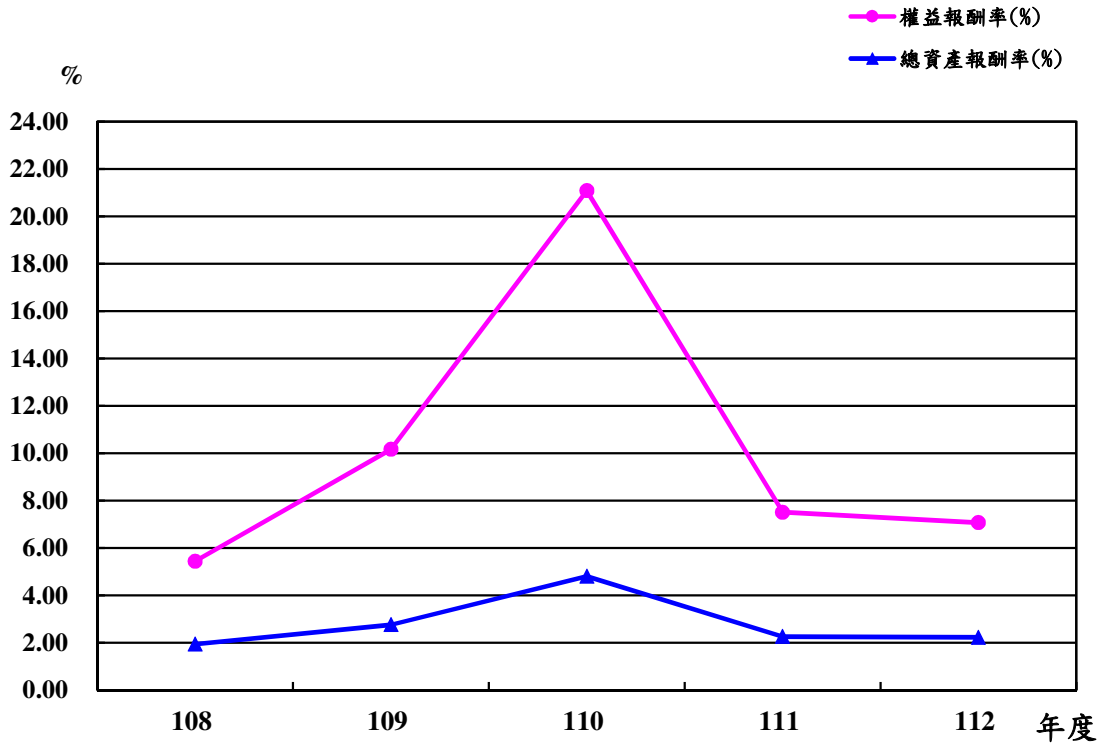
單位：新臺幣千元

年度 項目	108	109	110	111	112
每股盈餘(元)	0.66	1.29	2.94	1.02	1.07
$\frac{\text{本期淨利(千元)}}{\text{普通股股權(千股)}}$	$\frac{197,434}{300,000}$	$\frac{387,724}{300,000}$	$\frac{883,440}{300,000}$	$\frac{305,859}{300,000}$	$\frac{320,609}{300,000}$
每股股利(元)	0.39	0.32	1.50	0.67	0.70

註：1.108至110年度為審定決算數，111年度為法定預算數。

2.每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利，不含其他綜合損益。

(三)最近5年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108	109	110	111	112
總資產報酬率(%)	1.93	2.75	4.80	2.26	2.22
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{197,434}{10,220,306}$	$\frac{387,724}{14,075,970}$	$\frac{883,440}{18,403,921}$	$\frac{305,859}{13,559,423}$	$\frac{320,609}{14,414,501}$
權益報酬率(%)	5.44	10.16	21.08	7.50	7.07
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{197,434}{3,628,918}$	$\frac{387,724}{3,814,447}$	$\frac{883,440}{4,190,843}$	$\frac{305,859}{4,076,290}$	$\frac{320,609}{4,536,278}$

註：108至110年度為審定決算數，111年度為法定預算數。

五、其他有關說明

(一)經營績效獎金：

1.本(112)年度預算部分：

(1)考核獎金：係依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」、「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，按編制內員工每人 2 個月薪給總額核算，計編列 23,526 千元。

(2)績效獎金：

①本年度預算稅前淨利 380,854 千元。

②經衡酌經營狀況、用人費負擔情形等，在「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」所定用人費用限額內，共編列 1.2 個月薪給總額之績效獎金，計 14,116 千元。

(3)本年度經營績效獎金係按預算稅前淨利編列，惟實際執行時，其中考核獎金仍視工作考成核定情形核發；至績效獎金須依決算營業收入與淨利審定情形，依獎金核發規定核算發給。

2.110 年度考核及績效獎金核發情形：

本公司 110 年度工作考成及決算業經行政院核定及審計部審定，惟該年度考核及績效獎金之核發作業刻正辦理中，爰改以揭露 109 年度實際發放情形，其中考核獎金發放 2 個月薪給總額，計 18,454 千元，績效獎金發放 2.4 個月薪給總額，計 22,144 千元；至每一區間之支領人數及金額說明如下：

(1)考核獎金：發放 1.5 個月薪額以下之支領人數計 36 人，金額 3,354 千元；高於 1.5 個月薪額之支領人數計 103 人，金額 15,100 千元。

(2)績效獎金：發放 1.5 個月薪額以下之支領人數計 2 人，金額 6 千元；發放高於 1.5 個月薪額之支領人數計 114 人，金額 15,978 千元；高於 3 個月薪額之支領人數計 18 人，金額 6,160 千元。

(二)資產負債預計表「首次採用國際財務報導準則調整數」科目調整之說明：

1. 本公司自 102 年度起採用國際財務報導準則基礎編製預算。依據國際財務報導準則第 1 號首次採用國際財務報導準則規定，企業因轉換適用國際財務報導準則規定，辦理資產、負債及權益項目之重評價、重衡量或重分類等所產生之調整數，應直接認列於保留盈餘中或更適當之其他權益類別。考量首次採用國際財務報導準則產生之權益淨增加數，並無實質營運所得或現金流入，為符合金融監督管理委員會限制分配該影響數之精神，爰以權益項下「首次採用國際財務報導準則調整數」科目列示，至原有經營所產生之累積虧損仍然維持，以完整表達經營實況。前項「首次採用國際財務報導準則調整數」，若於利益實現時，則按原轉入「首次採用國際財務報導準則調整數」之比例予以迴轉分配。
2. 行政院主計總處於 111 年 3 月 25 日邀集各事業主管機關及國營事業等召開「研商國營事業資產負債表刪除『首次採用國際財務報導準則調整數』科目相關事宜」會議，並獲致共識，為與金融監督管理委員會規定公開發行公司之財務報表表達一致，國營事業資產負債表「首次採用國際財務報導準則調整數」科目轉換時點為 111 年 12 月 31 日。該科目金額於填補虧損後，悉數提列「特別公積」，後續於提列「特別公積」之利益實現時，依金融監督管理委員會規定之迴轉比率計算分派盈餘。
3. 依上開會議決議，本公司本年度資產負債預計表「首次採用國際財務報導準則調整數」科目 111 年 12 月 31 日預計數為 8,383 千元，悉數轉列「特別公積」，該金額較金融監督管理委員會規定原應提列數 37,643 千元，不足 29,260 千元，由「累積盈餘」調整轉列。

丙、預算主要表

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%	名 稱	編 號	金額	%	金額	%	金額	%
1,707,540	100.00	營業收入	41	1,037,897	100.00	952,431	100.00	85,466	8.97
1,707,540	100.00	金融保險收入	4103	1,037,897	100.00	952,431	100.00	85,466	8.97
183,144	10.73	利息收入	410301	176,307	16.99	164,066	17.23	12,241	7.46
51	0.00	手續費收入	410305	150	0.01	250	0.03	-100	-40.00
1,214,351	71.12	證券經紀及承銷收入	410307	721,940	69.56	645,865	67.81	76,075	11.78
274,066	16.05	出售證券利益	410341	96,000	9.25	96,850	10.17	-850	-0.88
28,887	1.69	透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	410342	40,500	3.90	42,400	4.45	-1,900	-4.48
5,827	0.34	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產已實現利益	410356	3,000	0.29	3,000	0.31	0	0.00
1,214	0.07	預期信用減損利益	410359						
356,175	20.86	營業成本	51	298,825	28.79	264,696	27.79	34,129	12.89
356,175	20.86	金融保險成本	5103	298,825	28.79	264,696	27.79	34,129	12.89
5,792	0.34	利息費用	510301	15,122	1.46	14,444	1.52	678	4.69
1,336	0.08	手續費用	510305	3,139	0.30	5,890	0.62	-2,751	-46.71
341,344	19.99	證券經紀及承銷費用	510307	271,378	26.15	235,742	24.75	35,636	15.12
5,863	0.34	證券自營費用	510308	7,570	0.73	8,111	0.85	-541	-6.67
1,703	0.10	各項提存	510311	1,616	0.16	509	0.05	1,107	217.49
137	0.01	外幣兌換損失	510353						
1,351,365	79.14	營業毛利(毛損-)	61	739,072	71.21	687,735	72.21	51,337	7.46
309,842	18.15	營業費用	52	347,914	33.52	327,585	34.39	20,329	6.21
232,414	13.61	業務費用	5202	254,380	24.51	238,358	25.03	16,022	6.72
232,414	13.61	業務費用	520201	254,380	24.51	238,358	25.03	16,022	6.72
76,105	4.46	管理費用	5203	91,450	8.81	87,254	9.16	4,196	4.81
76,105	4.46	管理費用	520301	91,450	8.81	87,254	9.16	4,196	4.81
1,322	0.08	其他營業費用	5298	2,084	0.20	1,973	0.21	111	5.63
66	0.00	研究發展費用	529801	60	0.01	60	0.01	0	0.00
1,255	0.07	員工訓練費用	529802	2,024	0.20	1,913	0.20	111	5.80
1,041,523	61.00	營業利益(損失-)	62	391,158	37.69	360,150	37.81	31,008	8.61

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%	名 稱	編 號	金額	%	金額	%	金額	%
13,811	0.81	營業外收入	49	13,911	1.34	13,446	1.41	465	3.46
13,811	0.81	其他營業外收入	4998	13,911	1.34	13,446	1.41	465	3.46
1,180	0.07	利息收入	499804	1,171	0.11	1,423	0.15	-252	-17.71
8,208	0.48	租賃收入	499806	10,208	0.98	10,208	1.07	0	0.00
4,423	0.26	什項收入	499898	2,532	0.24	1,815	0.19	717	39.50
12,370	0.72	營業外費用	59	24,215	2.33	21,457	2.25	2,758	12.85
3,198	0.19	財務成本	5901	12,369	1.19	8,796	0.92	3,573	40.62
3,198	0.19	利息費用	590101	12,369	1.19	8,796	0.92	3,573	40.62
9,172	0.54	其他營業外費用	5998	11,846	1.14	12,661	1.33	-815	-6.44
1,578	0.09	租賃費用	599806	1,581	0.15	1,597	0.17	-16	-1.00
3,755	0.22	優存超額利息	599807	6,507	0.63	6,708	0.70	-201	-3.00
826	0.05	資產報廢損失	599835	284	0.03	838	0.09	-554	-66.11
3,012	0.18	什項費用	599898	3,474	0.33	3,518	0.37	-44	-1.25
1,440	0.08	營業外利益(損失-)	63	-10,304	-0.99	-8,011	-0.84	-2,293	—
1,042,963	61.08	稅前淨利(淨損-)	64	380,854	36.69	352,139	36.97	28,715	8.15
159,523	9.34	所得稅費用(利益-)	65	60,245	5.80	46,280	4.86	13,965	30.18
159,523	9.34	所得稅費用(利益-)	650101	60,245	5.80	46,280	4.86	13,965	30.18
883,440	51.74	繼續營業單位本期淨利(淨損-)	66	320,609	30.89	305,859	32.11	14,750	4.82
883,440	51.74	本期淨利(淨損-)	68	320,609	30.89	305,859	32.11	14,750	4.82

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 112 年度

一、損益說明：

- (一)金融保險收入 參見第 30 頁金融保險收入明細表。
- (二)營業外收入 參見第 33 頁營業外收入明細表。
- (三)金融保險成本 參見第 34 頁金融保險成本明細表。
- (四)業務費用 參見第 37 頁業務費用明細表。
- (五)管理費用 參見第 42 頁管理費用明細表。
- (六)其他營業費用 參見第 46 頁其他營業費用明細表。
- (七)營業外費用 參見第 48 頁營業外費用明細表。

二、其他綜合損益說明：

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度 預算數	上年度 預算數
149	不重分類至損益之項目	-22,366	-17,700
-25,768	確定福利計畫之再衡量數	-22,727	-17,968
25,918	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資損益	361	268
-5,915	後續可能重分類至損益之項目	37	81
-5,915	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具 投資損益	37	81
-5,765	其他綜合損益稅後淨額	-22,329	-17,619

註：上開可能重分類至損益項目，係指於符合特定條件時，後續將重分類至損益者。

臺銀綜合證券股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部			
	81		
本期淨利	8101	320,609	
累積盈餘	8102	407,969	
合 計		728,578	
分配之部			填補虧損、提列公積及分配股(官)息紅利：
	82		
轉投資機關所得者			
	8203	208,518	一、填補虧損：
股(官)息紅利	820301	208,518	填補自本期其他綜合損益轉入之確定福利計畫之再衡量數(損失)，計22,727千元。
留存事業機關者			
	8207	520,060	二、提列法定公積：
填補虧損	820701	22,727	按本期淨利填補確定福利計畫之再衡量數(損失)後之金額297,882千元提列10%，計29,788千元。
法定公積	820703	29,788	三、提列特別公積：
特別公積	820704	59,576	按本期淨利填補確定福利計畫之再衡量數(損失)後之金額297,882千元提列20%，計59,576千元。
未分配盈餘	820705	407,969	四、撥付股(官)息紅利：
合 計		728,578	本年度本期淨利320,609千元，經以上分配後，尚餘208,518千元，悉數分配股息，解繳臺灣金融控股股份有限公司。
虧損之部			五、未分配盈餘：
	83		為103、109及110年度決算盈餘超過法定預算部分，業經行政院分別於104年3月24日、110年3月10日及111年3月9日以院授主會金字第1040500179、1100500144及1110500163號函同意悉數列為未分配盈餘，以強化資本結構。
其他綜合損益轉入數	8304	22,727	
合 計		22,727	
填補之部			
	84		
事業機關負擔者			
	8406	22,727	
撥用盈餘	840601	22,727	
合 計		22,727	

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
稅前淨利(淨損－)	9003	380,854	
利息股利之調整	9004	-180,987	
未計利息股利之稅前淨利(淨損－)	9005	199,867	
調整項目	9006	-250,124	
未計利息股利之現金流入(流出－)	9007	-50,257	
收取利息	9008	168,013	
收取股利	9009	31,000	
支付利息	9010	-15,159	
退還(支付)所得稅	9012	-76,250	
營業活動之淨現金流入(流出－)	91	57,347	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減(淨增－)	9209	-77,960	1.增加電腦軟體24,280千元。 2.增加營業保證金及交割結算基金53,604千元。 3.暫付及待結轉款項淨增76千元。
收取利息	9210	4,684	
增加不動產、廠房及設備	9216	-22,175	
投資活動之現金流入(流出－)	93	-95,451	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增(淨減－)	9401	332,905	1.短期借款淨增163,000千元。 2.應付商業本票淨增169,905千元。
支付利息	9413	-12,065	
發放現金股利	9414	-208,518	
其他籌資活動之現金流出	9415	-12,673	償還租賃負債本金。
籌資活動之淨現金流入(流出－)	95	99,649	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	97	61,545	現金淨增61,545千元。
期初現金及約當現金	98	244,481	1.現金144,481千元。 2.自投資日起3個月內到期或清償之債權證券100,000千元。
期末現金及約當現金	99	306,026	1.現金156,026千元。 2.自投資日起3個月內到期或清償之債權證券150,000千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表說明

中華民國 112 年度

一. 本表係採用現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

二. 本表「調整項目」欄所列金額包括：

項 目	預 算 數	說 明
預期信用損益及評價損益	1,616 千元	提列證券違約代墊款之備抵損失。
提存各項準備	10,330 千元	員工福利負債準備淨增。
折舊及減損	34,289 千元	提列固定資產及使用權資產折舊。
攤銷	14,644 千元	攤銷電腦軟體。
處理資產損失(利益-)	-108,216 千元	1. 資產報廢損失284千元。 2. 出售營業證券利益96,000千元。 3. 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產利益12,500千元。
流動金融資產淨減(淨增-)	101,400 千元	1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨減42,900千元。 2. 出售營業證券利益96,000千元。 3. 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產利益12,500千元。 4. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產淨增50,000千元。
押匯貼現及放款淨減(淨增-)	346,857 千元	應收證券融資款淨減數。
流動資產淨減(淨增-)	-830,221 千元	1. 應收款項淨增812,515千元。 2. 待交割款項淨增3,254千元。 3. 預付款項淨減289千元。 4. 代收權證履約款淨減1千元。 5. 代收承銷股款淨增14,742千元。
流動金融負債淨增(淨減-)	100,000 千元	附買回票券及債券負債淨增數。
流動負債淨增(淨減-)	79,177 千元	應付款項淨增數。
合 計	-250,124 千元	

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

臺銀綜合證券

金融保險

中華民國

科目及營運項目		新 臺 幣 部 分		
名 稱	編 號	營 運 量 (平均資費)	利(費)率 %	營 運 值
利息收入	410301			176,307
證券融資息		3,355,000	4.50	150,975
附賣回交易息		150,000	0.65	972
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產息		2,700,000	0.73	19,710
按攤銷後之成本衡量之金融資產息		200,000	1.20	2,400
借貸款項息		50,000	4.50	2,250
手續費收入	410305			150
證券經紀及承銷收入	410307			721,940
出售證券利益	410341			96,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	410342			40,500
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益	410356			3,000
合 計				1,037,897

股份有限公司

收入明細表

112 年度

單位：新臺幣千元

外 幣 部 分					合 計		
營 運 量 (平均資費) (美金千元)	利(費)率 %	營 運 原幣值 (美金千元)	折 合 率	折 新 臺 合 幣	營 運 量 (平均資費)	加 權 平 均 利(費)率%	營 運 值
							176,307
					3,355,000	4.50	150,975
					150,000	0.65	972
					2,700,000	0.73	19,710
					200,000	1.20	2,400
					50,000	4.50	2,250
							150
							721,940
							96,000
							40,500
							3,000
							1,037,897

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險收入說明

中華民國 112 年度

科 目	說 明
利 息 收 入	參見第 59 頁利息收入分析表。
手 續 費 收 入	參見第 60 頁手續費收入分析表。
證券經紀及承銷收入	係代客買賣股票及代理承銷上市、上櫃公司股票收入，依往年經營實績並衡酌未來發展趨勢估列。
出 售 證 券 利 益	參見第 61 頁出售證券利益分析表。
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	參見第 62 頁透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分析表。
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益	參見第 63 頁透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益分析表。

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合 新臺幣	
其他營業外收入	4998	13,911					13,911
利息收入	499804	1,171					1,171
租賃收入	499806	10,208					10,208
什項收入	499898	2,532					2,532
合 計		13,911					13,911

臺銀綜合證券股份有限公司
金融保險成本明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
5,792	14,444	利息費用	510301	15,122		15,122
5,792	14,444	租金與利息	5103014	15,122		15,122
5,792	14,444	利息	51030146	15,122		15,122
1,336	5,890	手續費用	510305	3,139		3,139
1,336	5,890	服務費用	5103052	3,139		3,139
1,336	5,890	棧儲、包裝、代理及加工費	51030527	3,139		3,139
341,344	235,742	證券經紀及承銷費用	510307	271,378		271,378
316,406	208,975	服務費用	5103072	242,882		242,882
34,984	34,627	郵電費	51030722	36,649		36,649
3,567	2,984	修理保養與保固費	51030725	2,177		2,177
265,497	156,903	棧儲、包裝、代理及加工費	51030727	185,357		185,357
12,358	14,461	專業服務費	51030728	18,699		18,699
20,610	26,558	折舊及攤銷	5103075	27,982		27,982
6,013	8,683	機械及設備折舊	51030753	6,778		6,778
10,084	10,084	使用權資產及租賃權益 改良折舊	51030756	11,186		11,186
4,513	7,791	攤銷	51030758	10,018		10,018
22	45	稅捐與規費	5103076	37		37
22	45	規費	51030767	37		37
4,305	164	損失與賠償給付	5103078	477		477
4,305	164	各項損失	51030781	477		477
5,863	8,111	證券自營費用	510308	7,570		7,570
4,128	5,671	服務費用	5103082	5,730		5,730
1,701	2,047	郵電費	51030822	2,008		2,008
112	118	修理保養與保固費	51030825	110		110
1,121	2,026	棧儲、包裝、代理及加工費	51030827	1,997		1,997

臺銀綜合證券股份有限公司
金融保險成本明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,194	1,480	專業服務費	51030828	1,615		1,615
1,735	2,440	折舊及攤銷	5103085	1,840		1,840
370	388	機械及設備折舊	51030853	437		437
1,365	2,052	攤銷	51030858	1,403		1,403
1,703	509	各項提存	510311	1,616		1,616
1,703	509	損失與賠償給付	5103118	1,616		1,616
1,703	509	提存	51031183	1,616		1,616
137		外幣兌換損失	510353			
137		損失與賠償給付	5103538			
137		各項損失	51035381			
356,175	264,696	合 計		298,825		298,825

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險成本說明

中華民國 112 年度

科 目	說 明
利 息 費 用	參見第 64 頁利息費用分析表。
手 續 費 用	參見第 65 頁手續費用分析表。
證 券 經 紀 及 承 銷 費 用	參見第 66 頁證券經紀及承銷費用分析表。
證 券 自 營 費 用	係辦理證券自營業務所發生之各項費用。
各 項 提 存	係提列備抵呆帳。

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
232,414	238,358	業務費用	520201	254,380	167,362	87,018
136,987	151,019	用人費用	5202011	150,749	140,597	10,152
72,960	87,219	正式員額薪資	52020111	86,082	86,082	
5,037	7,688	超時工作報酬	52020113	7,911	7,911	
26,675	23,257	獎金	52020115	22,955	14,347	8,608
22,953	25,290	退休及卹償金	52020116	26,437	26,437	
9,362	7,565	福利費	52020118	7,364	5,820	1,544
35,748	38,087	服務費用	5202012	45,914	6,806	39,108
2,394	2,614	水電費	52020121	2,523		2,523
6,847	6,342	郵電費	52020122	6,124		6,124
135	298	旅運費	52020123	237	237	
1,809	1,432	印刷裝訂及公告費	52020124	1,704		1,704
2,465	3,334	修理保養與保固費	52020125	4,684	4,684	
182	183	保險費	52020126	196	196	
1,552	1,615	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	1,689	1,689	
5,791	6,851	專業服務費	52020128	12,839		12,839
4,244	4,500	公關慰勞費	52020129	4,500		4,500
10,331	10,918	推展費	5202012B	11,418		11,418
2,711	3,190	材料及用品費	5202013	3,148	3,148	
232	375	使用材料費	52020131	363	363	
2,480	2,815	用品消耗	52020132	2,785	2,785	
18,510	17,116	租金與利息	5202014	19,337	60	19,277
18,456	17,062	機器租金	52020143	19,277		19,277
54	54	什項設備租金	52020145	60	60	
7,375	13,601	折舊及攤銷	5202015	14,276	14,276	
2,015	2,066	房屋折舊	52020152	2,036	2,036	
1,061	5,917	機械及設備折舊	52020153	6,801	6,801	
348	766	交通及運輸設備折舊	52020154	444	444	
436	668	什項設備折舊	52020155	862	862	
2,544	2,617	使用權資產及租賃權益改良折舊	52020156	2,586	2,586	

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
970	1,567	攤銷	52020158	1,547	1,547	
30,636	14,900	稅捐與規費	5202016	20,485	2,004	18,481
1,209	1,228	土地稅	52020162	1,228	1,228	
734	746	房屋稅	52020164	734	734	
28,220	12,675	消費與行為稅	52020165	17,939	25	17,914
472	251	規費	52020167	584	17	567
447	445	會費、補助、捐助與分攤	5202017	471	471	
67	48	會費	52020171	73	73	
380	397	分攤	52020173	398	398	
232,414	238,358	合 計		254,380	167,362	87,018

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 112 年度

一、用人費用：

(一)正式員額薪資：依行政院訂頒之「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，並按本公司預計員額估列職員薪金 86,082 千元。

(二)超時工作報酬：依業務發展需要估列，包括超時加班費 2,658 千元及不休假加班費 5,253 千元。

(三)獎金：

1.績效獎金：依用人費限額規定核算估列 8,608 千元，至於獎金之核發，將於決算時，視實際經營成果，依規定覈實辦理。

2.考核獎金：依員工 2 個月薪給總額估列 14,347 千元。

(四)退休及卹償金：依照勞動基準法及國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列職員退休及離職金 26,437 千元。

(五)福利費：

1.分擔員工保險費：依照公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法之規定估列 5,505 千元。

2.傷病醫藥費：依職業安全衛生法第 20 條規定編列員工健康檢查費用，計 254 千元。

3.提撥福利金：依職工福利金條例及財政部 102 年 5 月 24 日台財人字第 10208614791 號函訂定所屬事業機構職工福利金之編列原則估列，按營業收入提撥之千分之 1.5，計 1,544 千元。

4.體育活動費：依行政院訂頒之「附屬單位預算共同項目編列作業規範」，按每人每年 600 元估列，計 61 千元。

二、服務費用：

(一)水電費：依業務發展需要估列，包括工作場所電費 2,432 千元及工作場所水費 91 千元。

(二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 3,453 千元、電話費 1,827 千元及數據通信費 844 千元。

(三)旅運費：

1.國內旅費：包括一般業務出差、業務拓展、員工調差及接洽公務等有關旅費，參酌業務發展需要，估列 225 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 112 年度

2.其他旅運費：主要係營業場所搬遷及運送公務等費用，估列 12 千元。

(四)印刷裝訂及公告費：依業務發展需要估列單據表報傳票帳簿、函件複印、業務資料裝訂、印製各項宣傳單及編印本公司各項業務之手冊資料等印刷及裝訂費 1,704 千元。

(五)修理保養與保固費：參照各項固定資產數量、新舊程度、使用情形及新增設備等估列，包括一般房屋修護費 983 千元、機械及設備修護費 2,223 千元、交通及運輸設備修護費 823 千元暨什項設備修護費 655 千元。

(六)保險費：參照固定資產數量、使用情形及新增設備之情形估列，包括一般房屋保險費 97 千元、交通及運輸設備保險費 66 千元及責任保險費 33 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費：係辦理外勤經紀交割作業及清潔等外包工資費用，估列 1,689 千元。

(八)專業服務費：係依各項業務需要委託專業人員查核簽證、精算、諮詢及調查等費用，包括會計師及精算師公費 1,225 千元、律師事務費 220 千元、工程及管理諮詢服務費 100 千元、委託調查研究費 5,799 千元、委託檢驗試驗費 12 千元、電腦軟體服務費 4,611 千元、保警及保全費用 792 千元暨其他專業服務費 80 千元。

(九)公關慰勞費：

1.公共關係費：為因應經營環境之競爭激烈，並加強與客戶往來關係以爭取業務之需要，衡酌業務發展需要本摺節原則估列 4,050 千元。

2.員工慰勞費：依行政院訂頒之「附屬單位預算共同性項目編列作業規範」規定，估列對員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用 450 千元。

(十)推展費：為推展本公司各項業務所需要之廣告、行銷及宣導等費用，估列 11,418 千元。

三、材料及用品費

(一)使用材料費：依公務汽、機車數量及規定之用油標準估列燃料費 156 千元及依業務發展需要估列設備零件 207 千元。

(二)用品消耗：

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 112 年度

1. 服裝：為提升本公司企業形象，依預計人數，估列員工工作時穿著之服裝費計 764 千元。
2. 辦公(事務)用品等費用，皆依業務發展需要情形估列，包括辦公(事務)用品 1,388 千元、報章雜誌 130 千元、農業與園藝用品 49 千元及其他用品消耗 454 千元。

四、租金與利息

- (一) 機器租金：主要係租用臺灣銀行資訊處電腦租金及使用費估列 19,277 千元。
- (二) 什項設備租金：係影印機租金使用費估列 60 千元。

五、折舊及攤銷

- (一) 各項折舊：依固定資產預計耐用年數按平均法估列，包括一般房屋折舊 2,036 千元、機械及設備折舊 6,801 千元、交通及運輸設備折舊 444 千元、什項設備折舊 862 千元、使用權資產折舊 1,596 千元及租賃權益改良折舊 990 千元。
- (二) 攤銷：係攤銷電腦軟體估列 1,547 千元。

六、稅捐與規費

- (一) 土地稅：依稅法規定估列一般土地地價稅 1,228 千元。
- (二) 房屋稅：依稅法規定估列一般房屋稅 734 千元。
- (三) 消費與行為稅：包括營業稅 17,807 千元、印花稅 107 千元及使用牌照稅 25 千元。
- (四) 規費：包括行政規費 567 千元及汽車燃料使用費 17 千元。

七、會費、補助、捐助與分攤

- (一) 會費：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要，覈實估列職業團體會費 73 千元。
- (二) 分攤：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要，覈實估列分攤大樓管理費 398 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
76,105	87,254	管理費用	520301	91,450	84,648	6,802
66,496	76,973	用人費用	5203011	80,726	75,218	5,508
42,905	52,744	正式員額薪資	52030111	56,179	56,179	
667	700	臨時人員薪資	52030112	695	695	
4,149	5,345	超時工作報酬	52030113	4,751	4,751	
60	120	津貼	52030114	120	120	
15,200	13,773	獎金	52030115	14,687	9,179	5,508
308	523	退休及卹償金	52030116	513	513	
3,207	3,768	福利費	52030118	3,781	3,781	
5,695	5,754	服務費用	5203012	5,547	4,253	1,294
544	617	水電費	52030121	568		568
495	608	郵電費	52030122	663		663
78	200	旅運費	52030123	208	208	
37	45	印刷裝訂及公告費	52030124	63		63
302	561	修理保養與保固費	52030125	541	541	
433	442	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	471	471	
3,807	3,281	專業服務費	52030128	3,033	3,033	
621	1,113	材料及用品費	5203013	981	981	
7	27	使用材料費	52030131	24	24	
614	1,086	用品消耗	52030132	957	957	
2	2	租金與利息	5203014	2	2	
2	2	什項設備租金	52030145	2	2	
3,039	3,310	折舊及攤銷	5203015	3,956	3,956	
1,065	1,065	房屋折舊	52030152	1,065	1,065	
687	626	機械及設備折舊	52030153	829	829	
50	40	交通及運輸設備折舊	52030154	50	50	
288	297	什項設備折舊	52030155	336	336	
949	1,282	攤銷	52030158	1,676	1,676	
137	2	稅捐與規費	5203016	138	138	
137	2	規費	52030167	138	138	
115	100	會費、補助、捐助與分攤	5203017	100	100	
115	100	會費	52030171	100	100	
76,105	87,254	合 計		91,450	84,648	6,802

臺銀綜合證券股份有限公司

管理費用說明

中華民國 112 年度

一、用人費用：

(一)正式員額薪資：依行政院訂頒之「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，並按本公司預計員額估列，包括董監事報酬 1,800 千元、職員薪金 51,388 千元及工員工資 2,991 千元。

(二)臨時人員薪資：係依實際情形估列臨時職員薪金 695 千元。

(三)超時工作報酬：依業務發展需要估列超時加班費 1,700 千元及不休假加班費 3,051 千元。

(四)津貼：

房租水電津貼：係首長房租補助費，估列 120 千元。

(五)獎金：

1.績效獎金：依用人費限額規定核算估列 5,508 千元，至於獎金之核發，將於決算時，視實際經營成果，依規定覈實辦理。

2.考核獎金：依員工 2 個月薪給總額估列 9,179 千元。

(六)退休及卹償金：

1.職員退休及離職金：依照勞動基準法及國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列 366 千元。

2.工員退休及離職金：依照勞動基準法及國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列 147 千元。

(七)福利費：

1.分擔員工保險費：依照公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法之規定估列 3,552 千元。

2.傷病醫藥費：依行政院訂頒之「附屬單位預算共同項目編列作業規範」，估列首長健康檢查費用及職業安全衛生法第 20 條規定編列員工健康檢查費用，共計估列 192 千元。

3.體育活動費：依行政院訂頒之「附屬單位預算共同項目編列

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用說明
中華民國 112 年度

作業規範」，按每人每年 600 元估列 37 千元。

二、服務費用：

- (一)水電費：依業務發展需要估列，包括工作場所電費 548 千元、工作場所水費 20 千元。
- (二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 22 千元、電話費 219 千元及數據通訊費 422 千元。
- (三)旅運費：依業務需要估列國內旅費 208 千元。
- (四)印刷裝訂及公告費：依業務發展需要估列印刷及裝訂費 63 千元。
- (五)修理保養與保固費：參照各項固定資產數量、新舊程度、使用情形及新增設備等估列，包括一般房屋修護費 167 千元、機械及設備修護費 259 千元、交通及運輸設備修護費 20 千元及什項設備修護費 95 千元。
- (六)棧儲、包裝、代理及加工費：係電腦資料登錄、查核、更正、稽催、資料處理之檔案管理及清潔等外包工資費用，估列 471 千元。
- (七)專業服務費：依各業務發展需要估列電腦軟體服務費 2,523 千元暨保警及保全費用 510 千元。

三、材料及用品費：

- (一)使用材料費：係依公務汽、機車數量及規定之用油標準估列燃料費 18 千元及依業務發展需要估列設備零件 6 千元。
- (二)用品消耗：
 - 1. 服裝：為提升本公司企業形象，依預計人數，估列員工工作時穿著之服裝費計 488 千元。
 - 2. 辦公(事務)用品等費用，皆依業務發展需要情形估列，包括辦公(事務)用品 325 千元、報章雜誌 66 千元及其他用品消耗

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用說明

中華民國 112 年度

78 千元。

四、租金與利息：

什項設備租金：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要覈實估列 2 千元。

五、折舊及攤銷：

(一) 各項折舊：依固定資產預計耐用年數按平均法估列，包括一般房屋折舊 1,065 千元、機械及設備折舊 829 千元、交通及運輸設備折舊 50 千元、什項設備折舊 336 千元。

(二) 攤銷：係攤銷電腦軟體估列 1,676 千元。

六、稅捐與規費：

規費：係行政規費 138 千元。

七、會費、補助、捐助與分攤：

會費：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要覈實估列職業團體會費 100 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
其他營業費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
66	60	研究發展費用	529801	60	60	
66	60	服務費用	5298012	60	60	
66	60	印刷裝訂及公告費	52980124	60	60	
1,255	1,913	員工訓練費用	529802	2,024	2,024	
1,130	1,663	服務費用	5298022	1,764	1,764	
98	518	旅運費	52980223	574	574	
1,032	1,145	專業服務費	52980228	1,190	1,190	
42	190	材料及用品費	5298023	200	200	
42	190	用品消耗	52980232	200	200	
83	60	租金與利息	5298024			
83	60	什項設備租金	52980245			
		其他	5298029	60	60	
		其他費用	52980291	60	60	
1,322	1,973	合 計		2,084	2,084	

臺銀綜合證券股份有限公司

其他營業費用說明

中華民國 112 年度

一、 研究發展費用：

服務費用

印刷裝訂及公告費：係各項研究報告及年報等之印刷及裝訂費，估列 60 千元。

二、 員工訓練費用：

(一)服務費用：係參酌實際業務需要估列，包括國內旅費 246 千元、國外旅費 328 千元、課鐘點及稿費 100 千元及教育訓練費 1,090 千元。

(二)材料及用品費：係參酌實際業務需要估列食品 200 千元。

(三)其他：係員工訓練場地租借費用 60 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
營業外費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,198	8,796	財務成本	5901	12,369		12,369
3,198	8,796	利息費用	590101	12,369		12,369
3,198	8,796	租金與利息	5901014	12,369		12,369
3,198	8,796	利息	59010146	12,369		12,369
9,172	12,661	其他營業外費用	5998	11,846	5,339	6,507
1,578	1,597	租賃費用	599806	1,581	1,581	
5	12	服務費用	5998062			
5	12	棧儲、包裝、代理及加工費	59980627			
879	879	折舊及攤銷	5998065	879	879	
879	879	房屋折舊	59980652	879	879	
695	706	稅捐與規費	5998066	702	702	
433	440	土地稅	59980662	440	440	
262	266	房屋稅	59980664	262	262	
3,755	6,708	優存超額利息	599807	6,507		6,507
3,755	6,708	租金與利息	5998074	6,507		6,507
3,755	6,708	利息	59980746	6,507		6,507
826	838	資產報廢損失	599835	284	284	
826	838	損失與賠償給付	5998358	284	284	
826	838	各項損失	59983581	284	284	
3,012	3,518	什項費用	599898	3,474	3,474	
2,833	3,383	用人費用	5998981	3,401	3,401	
612	648	臨時人員薪資	59989812	639	639	
46	51	超時工作報酬	59989813	52	52	
36	40	退休及恤償金	59989816	40	40	
2,139	2,644	福利費	59989818	2,670	2,670	

臺銀綜合證券股份有限公司
營業外費用明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1		稅捐與規費	5998986			
1		規費	59989867			
122		損失與賠償給付	5998988			
122		各項損失	59989881			
55	135	其 他	5998989	73	73	
55	135	其他費用	59989891	73	73	
12,370	21,457	合 計		24,215	5,339	18,876

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 112 年度

一、財務成本：

利息費用：係依業務實際需要估列借款利息費用 12,126 千元及租賃負債之利息費用 243 千元。

二、其他營業外費用：

(一)租賃費用：

1.折舊及攤銷：係一般房屋折舊，估列 879 千元。

2.稅捐與規費：係一般土地地價稅 440 千元及一般房屋稅 262 千元。

(二)優存超額利息：

本公司員工優惠存款息所生之超額利息估列 6,507 千元，其中現職人員編列 698 千元，退休人員編列 5,809 千元。

(三)資產報廢損失：

固定資產報廢損失 284 千元(詳第 57 頁資產報廢明細表)。

(四)什項費用：

1.用人費用：

(1)臨時人員薪資：係僱用臨時契約工之臨時工員工資 639 千元。

(2)超時工作報酬：係僱用臨時契約工之超時加班費 8 千元及不休假加班費 44 千元。

(3)退休及卹償金：係依勞退新制規定，估列臨時契約工之退休及離職金 40 千元。

(4)福利費：依規定編列分擔員工保險費 74 千元、退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費 2,580 千元、傷病醫藥費 4 千元及員工在職亡故遺族三節照護費等，估列 12 千元。

2.其他：

其他費用：依業務實際需要估列消防用品 73 千元。

貳、現金流量明細科目

臺銀綜合證券股份有限公司
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目		不動產、廠房及設備					合 計
名 稱	編 號	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	
一般建築及設備計畫	952		15,598	576	1,051	4,950	22,175
一次性項目	9522		15,598	576	1,051	4,950	22,175
合 計			15,598	576	1,051	4,950	22,175

臺銀綜合證券
固定資產建設改良
 中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編號	營運資金	出售不適 用 資 產	增資	其他	小 計	
						金額	%
一般建築及設備計畫 一次性項目	952	22,175				22,175	100.00
	9522	22,175				22,175	100.00
合 計		22,175				22,175	100.00

股份有限公司
擴充資金來源明細表

112 年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金						合 計	
國內借款			國外 借款	小 計		金 額	%
銀行借款	公司債	其 他		金 額	%		
						22,175	100.00
						22,175	100.00
						22,175	100.00

臺銀綜合證券
固定資產建設改良擴充
 中華民國

資本支出計畫		全部					
名稱	編號	資金來源					
		投資 總額	自有資金				外借 資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952	22,175	22,175				
一次性項目	9522	22,175	22,175				
合計		22,175	22,175				

股份有限公司

計畫預期進度明細表

112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖 年 月	資 金 成 本 率	現 值 報 酬 率	收 回 年 限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
改善服務品質加強安全防護能力，並提升企業形象及競爭力。	112.1-112.12				22,175	100.00	22,175	100.00
					22,175	100.00	22,175	100.00
					22,175	100.00	22,175	100.00

臺銀綜合證券股份有限公司
資產折舊明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投資性 不動產	其他	合 計
	土 地 改良物	房 屋 及建築	機 械 及設備	交通及 運輸設備	什項 設備	租賃權 益改良			
前年度決算資產原值		164,484	96,649	12,534	15,457	39,620		42,524	371,268
上年度預計增減資產原值			20,581	-500	4				20,085
本年度預計增減資產原值			13,827	576	728	4,950		21,266	41,347
本年度資產總額		164,484	131,057	12,610	16,189	44,570		63,790	432,700
折 舊 方 法		平均法	平均法	平均法	平均法	平均法		平均法	
本年度應提折舊		3,980	14,845	494	1,198	990		12,782	34,289
證券經紀及承銷費用			6,778					11,186	17,964
自營費用			437						437
業務費用		2,036	6,801	444	862	990		1,596	12,729
管理費用		1,065	829	50	336				2,280
租賃費用		879							879
合 計		3,980	14,845	494	1,198	990		12,782	34,289

註：1.表列「其他」欄係使用權資產。

2.表列機械及設備上年度預計新增資產原值，包含購建中固定資產轉入13,103千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
資產報廢明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科 目		預 算				數	
名 稱	編 號	帳 面 價 值			淨 額	殘 餘 價 值	報 廢 損 失
		成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	減 損 調 整 數			
不動產、廠房及設備		2,094	1,810		284		284
機 械 及 設 備	946030	1,771	1,502		269		269
什 項 設 備	946050	323	308		15		15
合 計		2,094	1,810		284		284

臺銀綜合證券股份有限公司
資本增減與股額明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目	目 編號	期初資本額			本年度增減額		期末資本額				
		實 資 本	收 本	預 收 資 本	現 金	轉 帳	實收資本			預 收 資 本	
							股 數	每 股 金 額 (元)	金 額		%
轉投資事業 機關資本	942030	3,000,000					300,000,000	10.00	3,000,000	100.00	
合 計		3,000,000					300,000,000	10.00	3,000,000	100.00	

參、附 表 〔 分 析 表 〕

臺銀綜合證券股份有限公司

利息收入分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		營 運 量	利 率	期 限	利 息			說 明
名 稱	編 號				外 幣	折 合 率	新 臺 幣	
融資息								
新臺幣戶		3,355,000	4.50%	1年			150,975	應收證券融資息
附賣回交易息								
新臺幣戶		150,000	0.65%	1年			972	附賣回有價證券投資息
債券息								
新臺幣戶		2,700,000	0.73%	1年			19,710	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產息
新臺幣戶		200,000	1.20%	1年			2,400	按攤銷後之成本衡量之金融資產息
借貸款項息								
新臺幣戶		50,000	4.50%	1年			2,250	不限用途借貸款項息
合 計							176,307	

臺銀綜合證券股份有限公司
出售證券利益分析表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計	說 明
名 稱	編 號		外 幣	折 合 率	新 臺 幣		
處分利益		96,000				96,000	處分上市、上櫃等營業證券之利益
合 計		96,000				96,000	

臺銀綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計	說 明
名 稱	編號		外幣	折合率	新臺幣		
股息紅利		28,000				28,000	
平倉利益		2,500				2,500	期貨交易
處分利益		10,000				10,000	處分基金利益
合 計		40,500				40,500	

臺銀綜合證券股份有限公司
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益分析表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計	說 明
名 稱	編 號		外 幣	折 合 率	新 臺 幣		
股息紅利		3,000				3,000	
合 計		3,000				3,000	

臺銀綜合證券股份有限公司
手續費用分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		摘 要		手 續 費			說 明
名 稱	編 號	營 業 金 額	費 率	外 幣	折 合 率	新 臺 幣	
匯費手續費用							
新臺幣戶						326	委託金融機構代付交割款項等之匯費
什項手續費							
新臺幣戶						2,813	債券、票券等交割服務費、借款保證手續費及資金使用費等
合 計						3,139	

臺銀綜合證券股份有限公司
證券經紀及承銷費用分析表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		摘 要		金 額			說 明
名 稱	編 號	營業金額	費率 %	外幣	折 合 率	新 臺 幣	
服務費用	5103072					242,882	
郵電費	51030722					36,649	
數據通信費	5103072204					36,649	
修理保養與保固費	51030725					2,177	
機械及設備修護費	5103072505					2,177	
棧儲、包裝、代理及加工費	51030727					185,357	
佣金、匯費及手續費	5103072706					103,722	
代理費	5103072707					81,635	
專業服務費	51030728					18,699	
電腦軟體服務費	5103072809					18,699	
折舊折耗及攤銷	5103075					27,982	
機械及設備折舊	51030753					6,778	
機械及設備折舊	5103075301					6,778	
使用權資產及租賃權益改良折舊	51030756					11,186	
使用權資產折舊	5103075601					11,186	
攤銷	51030758					10,018	
攤銷電腦軟體	5103075801					10,018	
稅捐與規費	5103076					37	
規費	51030767					37	
行政規費	5103076701					37	
損失與賠償給付	5103078					477	
各項損失	51030781					477	
災害損失	5103078107					477	
合 計						271,378	

戊、預算參考表

臺銀綜合證券股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目		112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號			
20,679,816	資產	1	14,749,944	14,079,058	670,886
15,522,384	流動資產	11	9,703,013	8,799,471	903,542
116,643	現金	1101	156,026	144,481	11,545
116,643	銀行存款	110102	156,026	144,481	11,545
4,176,120	流動金融資產	1104	4,069,975	4,012,477	57,498
888,713	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	110401	1,028,591	1,071,491	-42,900
103,681	透過損益按公允價值衡量之金融資產 評價調整－流動	110402	104,776	104,776	0
772,139	附賣回票券及債券投資	110407	150,000	100,000	50,000
2,232,497	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產－流動	110428	2,543,654	2,493,654	50,000
42,205	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	110429	42,954	42,556	398
136,885	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110430	200,000	200,000	0
6,520,219	應收款項	1105	4,878,627	4,061,834	816,793
62,985	應收帳款	110504	44,009	58,056	-14,047
305	應收收益	110511	337	321	16
69,193	應收利息	110515	67,832	61,938	5,894
-13	減：備抵損失－應收利息	110516	-13	-13	0
399	轉融通保證金	110526	377	419	-42
385	應收轉融通擔保價款	110527	364	405	-41
612,407	交割代價	110537	422,171	390,667	31,504
5,774,547	應收交割帳款	110538	4,343,550	3,550,041	793,509
437	其他應收款	110598	2,552	936	1,616
-427	減：備抵損失－其他應收款	110599	-2,552	-936	-1,616
5,284	預付款項	1111	5,245	5,534	-289
5,088	預付費用	111103	5,119	5,377	-258
197	其他預付款	111198	126	157	-31
4,704,117	其他流動資產	1198	593,140	575,145	17,995
7,042	待交割款項	119807	4,413	1,159	3,254
4	待收權證履約款	119808	2	3	-1
4,697,071	代收承銷股款	119809	588,725	573,983	14,742
4,263,691	押匯貼現及放款	12	4,093,508	4,440,365	-346,857
4,263,691	短期擔保放款及透支	1203	4,093,508	4,440,365	-346,857
4,221,972	應收證券融資款	120306	4,087,308	4,427,915	-340,607
-50	備抵損失－應收證券融資款	120307	-50	-50	0
41,769	應收借貸款項－不限用途	120308	6,250	12,500	-6,250
234,135	基金、投資及長期應收款	13	232,010	183,123	48,887
234,135	非流動金融資產	1302	232,010	183,123	48,887
154,135	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	130224	152,010	153,123	-1,113
80,000	其他金融資產－非流動	130298	80,000	30,000	50,000

臺銀綜合證券股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目		112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號			
519,186	不動產、廠房及設備	14	514,103	513,719	384
379,309	土地	1401	379,310	379,310	0
1	土地	140101	1	1	0
379,309	重估增值－土地	140102	379,309	379,309	0
65,364	房屋及建築	1403	57,213	61,193	-3,980
164,484	房屋及建築	140301	164,484	164,484	0
-99,120	減：累計折舊－房屋及建築	140304	-107,271	-103,291	-3,980
52,269	機械及設備	1404	65,902	65,418	484
96,649	機械及設備	140401	131,057	117,230	13,827
-44,380	減：累計折舊－機械及設備	140404	-65,155	-51,812	-13,343
1,999	交通及運輸設備	1405	1,893	1,811	82
12,534	交通及運輸設備	140501	12,610	12,034	576
-10,535	減：累計折舊－交通及運輸設備	140504	-10,717	-10,223	-494
5,159	什項設備	1406	5,825	5,987	-162
15,457	什項設備	140601	16,189	15,461	728
-10,298	減：累計折舊－什項設備	140604	-10,364	-9,474	-890
1,983	租賃權益改良	1407	3,960	0	3,960
39,620	租賃權益改良	140701	44,570	39,620	4,950
-37,638	減：累計折舊－租賃權益改良	140704	-40,610	-39,620	-990
13,103	購建中固定資產	1408			
13,103	訂購機件	140804			
10,601	使用權資產	15	50,963	134	50,829
10,601	使用權資產	1501	50,963	134	50,829
42,524	使用權資產	150101	63,790	42,524	21,266
-31,923	減：累計折舊－使用權資產	150102	-12,827	-42,390	29,563
25,616	無形資產	17	47,377	37,741	9,636
25,616	無形資產	1701	47,377	37,741	9,636
25,616	電腦軟體	170105	47,377	37,741	9,636
104,203	其他資產	19	108,970	104,505	4,465
13,460	遞延所得稅資產	1903	15,145	14,360	785
13,460	遞延所得稅資產	190301	15,145	14,360	785
90,743	什項資產	1997	93,825	90,145	3,680
2,578	催收款項	199702	2,578	2,578	0
-2,578	減：備抵損失－催收款項	199705	-2,578	-2,578	0
12,192	暫付及待結轉帳項	199708	15,464	15,388	76
305,883	營業保證金及交割結算基金	199710	315,693	302,089	13,604
-230,000	減：抵繳營業保證金及交割結算基金	199711	-240,000	-230,000	-10,000
2,668	存出保證金	199721	2,668	2,668	0
20,679,816	資 產 總 計		14,749,944	14,079,058	670,886

臺銀綜合證券股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	編 號	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
16,275,136	負債	2	10,168,785	9,587,661	581,124
15,922,758	流動負債	21	9,736,661	9,238,410	498,251
1,118,732	短期債務	2101	1,517,523	1,184,587	332,936
248,895	短期借款	210102	448,000	285,000	163,000
870,000	應付商業本票	210103	1,070,000	900,000	170,000
-163	應付商業本票折價	210104	-477	-413	-64
11,740,191	應付款項	2105	5,371,786	5,292,373	79,413
64,730	應付帳款	210502	36,497	34,677	1,820
4,714,956	應付代收款	210503	2,204,663	2,174,785	29,878
64,160	應付費用	210505	62,642	60,252	2,390
4,423	應付其他稅款	210506	2,234	2,300	-66
371	應付利息	210509	783	547	236
320,175	應付股(官)息紅利	210512			
74,729	融券存入保證價款	210513	35,124	34,456	668
83,940	應付融券擔保價款	210514	39,454	38,703	751
6,389,024	應付交割帳款	210531	2,972,812	2,926,234	46,578
23,684	其他應付款	210598	17,577	20,419	-2,842
241,905	本期所得稅負債	2106	247,102	261,200	-14,098
241,905	應付所得稅款	210601	247,102	261,200	-14,098
250	預收款項	2108	250	250	0
250	預收收入	210803	250	250	0
2,821,680	流動金融負債	2109	2,600,000	2,500,000	100,000
2,821,680	附買回票券及債券負債	210905	2,600,000	2,500,000	100,000
10,731	長期負債	24	51,072	134	50,938
10,731	租賃債務	2402	51,072	134	50,938
10,731	租賃負債	240201	51,072	134	50,938
341,647	其他負債	28	381,052	349,117	31,935
241,552	負債準備	2801	283,336	250,279	33,057
241,552	員工福利負債準備	280120	283,336	250,279	33,057
92,589	遞延所得稅負債	2803	90,284	91,406	-1,122
3,292	遞延所得稅負債	280301	987	2,109	-1,122
89,297	估計應付土地增值稅	280302	89,297	89,297	0
7,506	什項負債	2897	7,432	7,432	0
7,506	存入保證金	289701	7,432	7,432	0
16,275,136	負債合計		10,168,785	9,587,661	581,124

臺銀綜合證券股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目		112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號			
4,404,681	權益	3	4,581,159	4,491,397	89,762
3,000,000	資本	31	3,000,000	3,000,000	0
3,000,000	資本	3101	3,000,000	3,000,000	0
3,000,000	資本	310101	3,000,000	3,000,000	0
1,351,412	保留盈餘	33	1,535,525	1,446,161	89,364
914,183	已指撥保留盈餘	3301	1,127,556	1,038,192	89,364
255,638	法定公積	330101	314,215	284,427	29,788
658,544	特別公積	330102	813,341	753,765	59,576
437,229	未指撥保留盈餘	3302	407,969	407,969	0
437,229	累積盈餘	330201	407,969	407,969	0
44,886	累積其他綜合損益	34	45,634	45,236	398
44,886	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產損益	3412	45,634	45,236	398
35,835	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資損益	341201	36,464	36,103	361
9,052	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 債務工具投資損益	341202	9,170	9,133	37
8,383	首次採用國際財務報導準則調整數	36			
8,383	首次採用國際財務報導準則調整數	3601			
8,383	首次採用國際財務報導準則調整數	360101			
4,404,681	權益合計		4,581,159	4,491,397	89,762
20,679,816	負債與權益總計		14,749,944	14,079,058	670,886
	備 忘 科 目				
1,559,496	信託代理與保證資產	1999	1,634,950	1,664,618	-29,668
1,559,414	保管有價證券	199902	1,634,821	1,664,480	-29,659
82	保證品	199904	129	138	-9
1,559,496	合 計		1,634,950	1,664,618	-29,668
1,559,496	信託代理與保證負債	2899	1,634,950	1,664,618	-29,668
1,559,414	應付保管有價證券	289902	1,634,821	1,664,480	-29,659
82	存入保證品	289904	129	138	-9
1,559,496	合 計		1,634,950	1,664,618	-29,668

註：1.111年12月31日預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整。

2.「首次採用國際財務報導準則調整數」科目110年12月31日實際數為審定決算數；該科目111年12月31日預計數為8,383千元，悉數轉列「特別公積」，該金額較金融監督管理委員會規定原應提列數37,643千元，不足29,260千元，由「累積盈餘」調整轉列。

臺銀綜合證券股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

科 目		上 年 度 預 計 數		本 年 度 增 減 數		本 年 度 預 計 數		增 減 原 因
名 稱	編 號	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	
營業總支出部分	972							
業務部分	9722	99				99		
正式職員	97221	99				99		
臨時職員	97222							
正式工員	97223							
臨時工員	97224							
管理部分	9723	65				65		
正式職員	97231	58				58		
正式工員	97233	7				7		
合 計		164				164		

註：1.本公司112年度預算於用人費用科目外進用證券約僱人員63人，辦理開戶、下單等作業。
2.本公司112年度預算無進用勞動派遣人力。

臺銀綜合證券
用人費
中華民國

部 門 別		正式員額 薪 資	臨時人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金		
名 稱	編 號					績效獎金	考核獎金	其他 獎金
營業總支出部分								
業務部分								
業務費用	974520201	86,082		7,911		8,608	14,347	
職 員	9745202013	86,082		7,911		8,608	14,347	
國內部分	97452020131	86,082		7,911		8,608	14,347	
工 員	9745202014							
國內部分	97452020141							
管理部分								
管理費用	974520301	56,179	695	4,751	120	5,508	9,179	
董(理)監事	9745203011	1,800						
國內部分	97452030111	1,800						
職 員	9745203013	51,388	695	4,199	120	5,209	8,680	
國內部分	97452030131	51,388	695	4,199	120	5,209	8,680	
工 員	9745203014	2,991		552		299	499	
國內部分	97452030141	2,991		552		299	499	
什項費用	974599898		639	52				
職 員	9745998983							
國內部分	97459989831							
工 員	9745998984		639	52				
國內部分	97459989841		639	52				
合 計		142,261	1,334	12,714	120	14,116	23,526	

股份有限公司
用彙計表

112 年度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提繳工資 墊償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費		
26,437			5,505	254	1,544	61		150,749	
26,437			5,505	254	1,544	61		150,749	
26,437			5,505	254	1,544	61		150,749	
513			3,552	192		37		80,726	
								1,800	
								1,800	
366			3,207	175		33		74,072	
366			3,207	175		33		74,072	
147			345	17		4		4,854	
147			345	17		4		4,854	
40			2,654	4			12	3,401	
			2,510				12	2,522	
			2,510				12	2,522	
40			144	4				879	
40			144	4				879	
26,990			11,711	450	1,544	98	12	234,876	

臺銀綜合證券股份有限公司

用人費用彙計表附註說明

中華民國 112 年度

- 一、本公司於用人費用科目外，進用臨時人力及勞務承攬相關費用帳列科目說明如下：
- (一)臨時人力：進用證券約僱人員辦理證券開戶、下單等作業，計估列 68,865 千元，帳列「證券經紀及承銷費用」項下「代理費」。
- (二)勞務承攬：辦理外勤經紀交割作業及房舍環境維護等，計估列 1,689 千元，帳列「業務費用」項下「外包費」，另辦理電腦登錄、資料處理等，計估列 471 千元，帳列「管理費用」項下「外包費」。
- 二、本公司各項獎金之編列項目、依據、人數及金額說明如下：
- (一)績效獎金：依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」、「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，按預算員額 164 人、1.2 個月薪給總額編列，計 14,116 千元。
- (二)考核獎金：依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」、「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，按預算員額 164 人、2 個月薪給總額編列，計 23,526 千元。
- 三、本公司提撥福利金係依職工福利金條例及財政部 102 年 5 月 24 日台財人字第 10208614791 號函訂定所屬事業機構職工福利金之編列原則估列，按營業收入提撥千分之 1.5，計 1,544 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
繳納各項稅捐及規費明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合 計		
名 稱	編號	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
所 得 稅	9761	60,245								60,245		
營利事業所得稅	97611	60,245								60,245		
土 地 稅	9762		1,668								1,668	
一般土地地價稅	97621		1,668								1,668	
房 屋 稅	9764		996								996	
一般房屋稅	97641		996								996	
消費與行為稅	9765	17,807	132							17,807	132	
營 業 稅	97655	17,807								17,807		
印 花 稅	97656		107								107	
使用牌照稅	97657		25								25	
規 費	9767	582	177							582	177	
行政規費	97671	565	177							565	177	
汽車燃料使用費	97672	17								17	0	
合 計		78,634	2,973							78,634	2,973	

臺銀綜合證券股份有限公司
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目		單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名 稱	編 號		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
本年度無列數									
合 計									

註：1.管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，所有車輛計有主持人座車2輛、公務小客車1輛，共計3輛。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之其他車輛，所有車輛計有機車2輛。

臺銀綜合證券股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平 均 利(費)率 %	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
112年度預算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,390,067,280	0.05	707,816
111年度預算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,048,944,000	0.06	629,385
110年度決算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	2,218,095,177	0.05	1,159,916
109年度決算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,313,822,233	0.05	700,757
108年度決算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	775,493,840	0.05	416,074

臺銀綜合證券股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			173	
職業團體會費			173	
	業務費用		73	
		中華民國期貨業商業同業公會	10	為應業務發展需要
		中華民國證券商業同業公會	9	"
		財團法人金融消費評議中心	50	"
		中華民國證券期貨分析協會	4	"
	管理費用		100	
		金融資安資訊分享與分析中心	100	"
分攤			398	
分攤大樓管理費			398	
	業務費用		398	
		辦公大樓管理費等	398	"
會費、補助及捐助與分攤	合 計		571	

臺銀綜合證券

各 項 費

中 華 民 國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本	
			合 計	金 融 保 險 成 本
206,316	231,375	用 人 費 用	234,876	
115,865	139,963	正式員額薪資	142,261	
1,279	1,348	臨時人員薪資	1,334	
9,231	13,084	超時工作報酬	12,714	
60	120	津貼	120	
41,875	37,030	獎金	37,642	
23,297	25,853	退休及卹償金	26,990	
14,709	13,977	福利費	13,815	
364,516	266,112	服 務 費 用	305,036	251,751
2,937	3,231	水電費	3,091	
44,027	43,624	郵電費	45,444	38,657
311	1,016	旅運費	1,019	
1,912	1,537	印刷裝訂及公告費	1,827	
6,446	6,997	修理保養與保固費	7,512	2,287
182	183	保險費	196	
269,944	166,888	棧儲、包裝、代理及加工費	192,653	190,493
24,180	27,218	專業服務費	37,376	20,314
4,244	4,500	公關慰勞費	4,500	
10,331	10,918	推展費	11,418	
3,375	4,493	材 料 及 用 品 費	4,329	
239	402	使用材料費	387	
3,136	4,091	用品消耗	3,942	
31,340	47,126	租 金 與 利 息	53,337	15,122
18,456	17,062	機器租金	19,277	
138	116	什項設備租金	62	

股份有限公司
用彙計表

112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算 數							
其他營業成本	業務費用	管理費用	其他營業費用			營業外費用	所得稅費用
			研 究 發 展 費 用	員 工 訓 練 費 用	其 他 營 業 費 用		
	150,749	80,726				3,401	
	86,082	56,179					
		695				639	
	7,911	4,751				52	
		120					
	22,955	14,687					
	26,437	513				40	
	7,364	3,781				2,670	
	45,914	5,547	60	1,764			
	2,523	568					
	6,124	663					
	237	208		574			
	1,704	63	60				
	4,684	541					
	196						
	1,689	471					
	12,839	3,033		1,190			
	4,500						
	11,418						
	3,148	981		200			
	363	24					
	2,785	957		200			
	19,337	2				18,876	
	19,277						
	60	2					

臺銀綜合證券

各 項 費

中 華 民 國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本	
			合 計	金 融 保 險 成 本
12,745	29,948	利息	33,998	15,122
33,638	46,788	折 舊 與 攤 銷	48,933	29,822
3,959	4,010	房屋折舊	3,980	
8,131	15,614	機械及設備折舊	14,845	7,215
398	806	交通及運輸設備折舊	494	
724	965	什項設備折舊	1,198	
12,629	12,701	使用權資產及租賃權益 改良折舊	13,772	11,186
7,798	12,692	攤銷	14,644	11,421
191,014	61,933	稅 捐 與 規 費	81,607	37
159,523	46,280	所得稅	60,245	
1,642	1,668	土地稅	1,668	
996	1,012	房屋稅	996	
28,220	12,675	消費與行為稅	17,939	
632	298	規費	759	37
562	545	會 費 、 補 助 、 捐 助 與 分 攤	571	
182	148	會費	173	
380	397	分攤	398	
7,094	1,511	損 失 與 賠 償 給 付	2,377	2,093
5,391	1,002	各項損失	761	477
1,703	509	提存	1,616	1,616
55	135	其 他	133	
55	135	其他費用	133	
837,910	660,018	合 計	731,199	298,825

股份有限公司

用彙計表

112 年度

單位：新臺幣千元

年		度		預			算		數	
其他營業成本	業務費用	管理費用	其他營業費用					營業外費用	所得稅費用	
			研 究 發 展	費 用	員 工 練 費	訓 費 用	其 他 業 費			營 用
								18,876		
	14,276	3,956						879		
	2,036	1,065						879		
	6,801	829								
	444	50								
	862	336								
	2,586									
	1,547	1,676								
	20,485	138						702	60,245	
									60,245	
	1,228							440		
	734							262		
	17,939									
	584	138								
	471	100								
	73	100								
	398									
								284		
								284		
								73		
								73		
	254,380	91,450	60		2,024			24,215	60,245	

臺銀綜合證券股份有限公司

綜合損益預計表

(依「證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國112年1月1日至12月31日及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	本 期		上 期	
		金額	%	金額	%
	收益				
	經紀手續費收入	707,816	69.00	629,385	66.83
	承銷業務收入	7,300	0.71	9,800	1.04
	營業證券出售淨利益	96,000	9.36	96,850	10.28
	利息收入	176,307	17.19	164,066	17.42
	股利收入	31,000	3.02	32,900	3.49
	衍生工具淨利益—期貨	2,500	0.24	2,500	0.27
	預期信用減損損失及迴轉利益	-1,616	-0.16	-509	-0.05
	其他營業收益	6,574	0.64	6,789	0.72
	收益合計	1,025,881	100.00	941,781	100.00
	費用				
	經紀經手費支出	75,680	7.38	52,445	5.57
	自營經手費支出	629	0.06	570	0.06
	轉融通手續費支出	188	0.02	185	0.02
	承銷作業手續費支出	89	0.01	144	0.02
	財務成本	27,491	2.68	23,240	2.47
	結算交割服務費支出	753	0.07	795	0.08
	員工福利費用	324,270	31.61	322,136	34.21
	折舊及攤銷費用	48,933	4.77	46,788	4.97
	其他營業費用	190,621	18.58	165,947	17.62
	支出及費用合計	668,654	65.18	612,250	65.01
	營業淨利	357,227	34.82	329,531	34.99
	營業外收入及支出				
	其他利益及損失	23,627	2.30	22,608	2.40
	稅前淨利	380,854	37.12	352,139	37.39
	所得稅費用	60,245	5.87	46,280	4.91
	本期淨利	320,609	31.25	305,859	32.48
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目	-22,366		-17,700	
	確定福利計畫之再衡量數	-22,727		-17,968	
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資損益	361		268	
	後續可能重分類至損益之項目	37		81	
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 債務工具投資損益	37		81	
	本期其他綜合損益	-22,329		-17,619	
	本期綜合損益總額	298,280		288,240	
	每股盈餘				
	基本每股盈餘	1.07		1.02	

註：每股盈餘以元為單位，係「綜合損益預計表」中之本期淨利，不含其他綜合損益。

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表
 (依「證券商財務報告編製準則」編製)
 中華民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項 目	小 計	合 計
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利		380,854
調整項目：		
收益費損項目		
預期信用減損損失（迴轉利益）/呆帳費用數	1,616	
折舊費用	34,289	
攤銷費用	14,644	
利息費用	27,491	
利息收入	-177,478	
股利收入	-31,000	
處分及報廢不動產及設備損失	284	
收益費損項目合計		-130,154
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產（增加）減少	42,900	
按攤銷後成本衡量之債務工具投資（增加）減少	-50,000	
應收款項（增加）減少	-810,899	
應收證券融資款（增加）減少	340,607	
應收借貸款項—不限用途（增加）減少	6,250	
預付款項（增加）減少	289	
待交割款項（增加）減少	-3,254	
其他應收款（增加）減少	-1,616	
其他流動資產（增加）減少	-14,741	
與營業活動相關之資產之淨變動合計	-490,464	
與營業活動相關之負債之淨變動：		
附買回債券負債增加（減少）	100,000	
融券存入保證金增加（減少）	668	
應付融券擔保價款增加（減少）	751	
應付帳款增加（減少）	48,139	
代收款項增加（減少）	29,878	
其他應付款增加（減少）	-259	
員工福利負債準備增加（減少）	10,330	
與營業活動相關之負債之淨變動合計	189,507	
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計		
調整項目合計		-300,957
營運產生之現金流量		-431,111
收取之利息		168,013
收取之股利		31,000
支付之利息		-15,159
退還（支付）之所得稅		-76,250
營業活動之淨現金流入（流出）		57,347
投資活動之現金流量：		
取得不動產及設備	-22,175	
交割結算基金（增加）減少	-3,604	
其他流動資產（增加）減少	-76	
取得無形資產	-24,280	
收取之利息	4,684	
投資活動之淨現金流入（流出）		-95,451
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加（減少）	163,000	
應付商業本票增加（減少）	169,905	
租賃負債本金償還	-12,673	
發放現金股利	-208,518	
支付之利息	-12,065	
籌資活動之淨現金流入（流出）		99,649
本期現金及約當現金增加（減少）數		61,545
期初現金及約當現金餘額		244,481
期末現金及約當現金餘額		306,026

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表
(依「證券商財務報告編製準則」編製)
中華民國112年12月31日及111年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產		112年12月31日		111年12月31日		負債及權益		112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目	金額	%	金額	%	代碼	會計項目	金額	%	金額	%
	流動資產	13,811,985	93.64	13,255,224	94.15		流動負債	9,736,661	66.01	9,238,410	65.62
	現金及約當現金	156,026	1.06	144,481	1.03		短期借款	448,000	3.04	285,000	2.02
	透過損益按公允價值 衡量之金融資產－流動	1,133,367	7.68	1,176,267	8.35		應付商業本票	1,069,523	7.25	899,587	6.39
	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產－流動	2,586,608	17.54	2,536,210	18.01		附買回債券負債	2,600,000	17.63	2,500,000	17.76
	按攤銷後成本衡量 之金融資產－流動	200,000	1.36	200,000	1.42		融券保證金	35,124	0.24	34,456	0.24
	附賣回債券投資	150,000	1.02	100,000	0.71		應付融券擔保借款	39,454	0.27	38,703	0.27
	應收證券融資款	4,087,258	27.71	4,427,866	31.45		應付帳款	3,013,795	20.43	2,965,913	21.07
	轉融通保證金	377	0.00	419	0.00		預收款項	250	0.00	250	0.00
	應收轉融通擔保借款	364	0.00	405	0.00		代收款項	2,204,663	14.95	2,174,785	15.45
	應收借貸款項－不 限用途	6,250	0.04	12,500	0.09		其他應付款	78,750	0.53	78,516	0.56
	應收帳款	4,877,885	33.07	4,061,009	28.84		本期所得稅負債	247,102	1.68	261,200	1.86
	預付款項	5,245	0.04	5,534	0.04		非流動負債	432,124	2.93	349,251	2.48
	待交割款項	4,413	0.03	1,159	0.01		租賃負債－非流動	51,072	0.35	134	0.00
	其他流動資產	604,192	4.10	589,374	4.19		員工福利負債準備－非 流動	283,336	1.92	250,279	1.78
	非流動資產	937,959	6.36	823,834	5.85		遞延所得稅負債	90,284	0.61	91,406	0.65
	按攤銷後成本衡量之 金融資產－非流動	152,010	1.03	153,123	1.09		其他非流動負債	7,432	0.05	7,432	0.05
	不動產及設備	514,103	3.49	513,719	3.65		負債總計	10,168,785	68.94	9,587,661	68.10
	土地淨額	379,310	2.57	379,310	2.69		普通股股本	3,000,000	20.34	3,000,000	21.31
	建築物淨額	57,213	0.39	61,193	0.43		保留盈餘	1,535,525	10.41	1,446,161	10.27
	設備淨額	73,620	0.50	73,216	0.52		法定盈餘公積	314,215	2.13	284,427	2.02
	租賃改良淨額	3,960	0.03	0	0.00		特別盈餘公積	813,341	5.51	753,765	5.35
	使用權資產	50,963	0.35	134	0.00		未分配盈餘	407,969	2.77	407,969	2.90
	無形資產	47,377	0.32	37,741	0.27		其他權益	45,634	0.31	45,236	0.32
	遞延所得稅資產	15,145	0.10	14,360	0.10		透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權益 工具未實現利益(損失)	36,464	0.25	36,103	0.26
	其他非流動資產	158,361	1.07	104,757	0.74		透過其他綜合損益按 公允價值衡量之債務 工具未實現利益(損失)	9,170	0.06	9,133	0.06
	營業保證金	80,000	0.54	30,000	0.21		權益總計	4,581,159	31.06	4,491,397	31.90
	交割結算基金	75,693	0.51	72,089	0.51						
	存出保證金	2,668	0.02	2,668	0.02						
	資產總計	14,749,944	100.00	14,079,058	100.00		負債及權益總計	14,749,944	100.00	14,079,058	100.00