

中華民國 113 年度

中央政府總預算案

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)

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 .....	7
參、業務計畫	
一、營運計畫 .....	10
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 ...	11
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計 .....	13
二、盈虧撥補之預計 .....	15
三、現金流量之預計 .....	15
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 .....	16
二、較上年度預算各項目增減原因說明.....	16
三、財務狀況分析.....	18

四、投資報酬分析.....	20
五、其他有關說明.....	23
<b>丙、預算主要表</b>	
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
<b>丁、預算明細表</b>	
<b>壹、損益明細科目</b>	
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
<b>貳、現金流量明細科目</b>	
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>
<b>經營成績：</b>				
營業總收入	9.50	10.52	-1.02	9.70
營業總支出	7.40	7.31	0.09	1.23
淨利(淨損－)	2.10	3.21	-1.11	34.58
<b>盈虧撥補：</b>				
轉投資機關分得股息紅利	1.45	2.09	-0.64	30.62
留存事業機關盈餘	4.73	5.20	-0.47	9.04
<b>現金流量①：</b>				
增加不動產、廠房及設備	0.15	0.22	-0.07	31.82
現金及約當現金淨增	0.54	0.62	-0.08	12.90
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額②	14.99	11.00	3.99	36.27
不動產、廠房及設備餘額	5.03	5.14	-0.11	2.14
長期負債餘額	0.35	0.47	-0.12	25.53
權益	45.32	44.69	0.63	1.41
<p>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。</p> <p>② 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p> <p>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。</p>				



## 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，厚植競爭實力
2. 落實法令遵循管理，貫徹遵法文化
3. 有效執行風控機制，持續穩健經營
4. 強化資訊安全管控，提供優質服務
5. 推展多元金融商品，落實普惠金融
6. 提升數位金融服務，優化交易平臺
7. 發揮綠色金融影響，力行永續投資
8. 重視公平待客服務，維護客戶權益
9. 善用集團整合資源，擴大經營綜效
10. 落實企業社會責任，塑造永續未來

### 三、最近 5 年經營趨勢

#### (一)產業整體經營環境

##### 1. 國際經濟

2022 年以來主要國家經濟表現分述如次：

- (1) 美國：2022 年第 1 季美國 GDP 成長年率為-1.6%，主因係貿易逆差擴大所致；第 2 季受民間投資及政府支出減少影響，GDP 成長年率

為-0.6%。第 3 季受惠貿易逆差縮小，GDP 成長年率回升至 3.2%。  
第 4 季 GDP 成長年率 2.9%。2022 年全年 GDP 年增率為 2.1%。

- (2) 歐元區：2022 年第 1 季歐元區 GDP 較 2021 年同期成長 5.5%，主係受惠於民間消費和出口增加；第 2 季在家庭支出及民間消費成長，GDP 年增 4.3%；第 3 季受法國、西班牙及義大利等國經濟成長動能下滑影響，GDP 年增率 2.3%。
- (3) 日本：2022 年第 1 季日本 GDP 較 2021 年同期成長 0.4%；嗣因防疫措施放寬，帶動民間消費復甦，第 2 季 GDP 年增 1.6%。第 3 季受投資減少影響，GDP 成長率 1.5%。
- (4) 中國：2022 年第 1 季中國 GDP 年增 4.8%；第 2 季受疫情及清零封控措施影響，GDP 年增率降至 0.4%，創 2020 年第 2 季以來新低；第 3 季因民間消費復甦，GDP 年增率回升至 3.9%；第 4 季受外需疲軟及疫情升溫影響，GDP 年增率降至 2.9%。2022 年全年 GDP 年增率為 3.0%。

國際貨幣基金 (IMF) 2023 年 1 月預測，2022 年至 2024 年全球經濟成長率分別為 3.4%、2.9%及 3.1%；另據世界銀行 (The World Bank) 2023 年 1 月預測，2022 年至 2024 年全球經濟成長率則分別為 2.9%、1.7%及 2.7%。展望未來，須留意通膨、主要國家貨幣緊縮政策、俄烏戰爭及新冠肺炎疫情後續發展等，對全球經濟可能造成之衝擊。

## 2. 國內經濟

111 年第 1 季在出口及投資成長帶動下，經濟成長率達 3.87%；嗣因全球景氣擴張力道放緩，加以疫情影響，第 2 季經濟成長率降至 2.95%；第 3 季因防疫措施鬆綁，民間消費回升，經濟成長率達 4.01%；第 4 季受外需走弱影響，經濟成長率降至-0.86%。111 年全年經濟成長率為 2.43%。

展望未來，主計總處 111 年 11 月預測，我國 112 年經濟成長率為 2.75%。

## 3. 國內證券市場

自 111 年 3 月以來，美國聯準會（Fed）為抑制高通膨，啟動升息循環，對於全球整體金融市場造成衝擊，加上烏俄爆發軍事衝突，導致全球能源及原物料價格大漲，以及中國新冠疫情實施嚴格封控措施，使得全球經濟前景面臨高度不確定性，進而連帶影響我國股市表現與證券業的經營績效。

依據臺灣證券交易所（以下簡稱證交所）公布數據顯示，111 年度全體證券商累計稅後淨利為新臺幣（以下同）387.28 億元，較去（110）年度減少 666.99 億元，衰退幅度達 63.27%。經紀手續費收入方面，因證券交易總成交值大幅萎縮下，較 110 年度減少 37.46%，另今年以來臺灣加權股價指數呈現下跌趨勢，截至 111 年 12 月底上市公司總市值計 44.27 兆元，較 110 年底減少 12.02 兆元，證券商自營業務呈現淨損失，且較 110 年度衰退 102.23%；承銷業務淨利益亦較 110 年度退 54.43%，整體而言，證券業營運正面臨嚴峻挑戰。

在全球政經情勢多變且具有挑戰性的環境下，永續發展為當前企業經營必須面對的另一項課題，證券業更應及早因應，以為未來業務尋找新的商機。金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）為因應永續趨勢，除推動「綠色金融行動方案 3.0」與「公司治理 3.0 永續發展藍圖」等政策外，並考量證券期貨業在資本市場扮演極為重要的角色，於 111 年 3 月發布「證券期貨業永續轉型執行策略」，以強化證券期貨業健全永續發展經營，期望能透過資本市場機制，引導企業及投資人重視環境、社會及公司治理議題，促成投資及產業追求永續發展之良性循環，以達成我國 2050 淨零排放之永續目標。

## **(二)主要業務項目經營趨勢**

### **1.證券經紀業務**

111 年在通膨、升息循環、烏俄戰爭、中國封城及防疫險理賠等多重利空因素下，影響股市表現，台股加權股價指數從 112 年 1 月最高 18,526.35 點，最低跌至 10 月 12,666.12 點，跌幅達 31.63%，市場日均量由 110 年度 4,778.10 億元縮減至 111 年度 3,051.73 億元，下滑

36.13%，加上本公司客戶相對保守，當沖交易比重持續下降，相較整體市場約低 9 個百分點，以致本公司 111 年度經紀營運量較上年度減少 41.35%，市占率降為 0.8626%，較前一年度 0.9457% 下降 0.08 個百分點，如何扭轉市占率下滑趨勢，成為本公司現階段必須積極面對的課題。

近年來在證交所推出定期定額買股及盤中零股交易等降低投資門檻的政策下，年輕小資族的投資意願也明顯增加。例如依據證交所統計，111 年 12 月證券新增開戶數 17,423 戶中，30 歲以下年輕族群達 12,742 戶，占總新增戶數 73.13%，加計 40 歲以下投資人更達 14,331 戶占比達 82.25%，顯示台股市場的投資人結構朝年輕化趨勢前進，未來年輕族群在台股市場的貢獻度及重要性將顯著提高。

隨著科技持續進步，交易線上化、客製化及程式化已是趨勢，國內證券市場電子交易成交比重已攀升至 7 成以上，預估未來該比重將持續上升，經紀手續費費率將逐步降低，證券商利用手續費優惠的價格競爭型態將逐步式微，有鑑於此，近年來證券商致力於發行新金融商品等多元化業務，而如何利用科技達到產品及服務差異化，成為未來證券商的競爭關鍵。

## 2. 證券承銷業務

111 年承銷市場共計 29 家證券商參與承銷，較 110 年減少 2 家，市場總承銷金額為 1,352.34 億元，較 110 年度減少約 15.63%，其中前 10 大證券商承銷金額為 1,095.40 億元，承銷市占率達整體市場 81%，證券承銷業務過於集中，又目前市場承銷業務主要以競價拍賣及公開申購為主，占整體承銷案件約 80%，承銷團功能弱化，使小型承銷商無競爭優勢，須結合金控整合行銷與開拓利基型市場，以建立差異化優勢。

國內股市大幅下修使發行公司及投資人心態趨於保守，市場籌資熱度下滑，股權承銷案件爭取更加不易，間接影響承銷手續費及庫存部位獲利。為因應全球貨幣緊縮利率攀升，企業密集發債以鎖定資金成



本，又政府近年持續推動綠色金融及 ESG 永續發展，承銷市場亦出現相關籌資商品，如：綠色債券、社會責任債券、可持續發展連結債券等，發行公司於市場發行相關商品，提高投資人債券認購多元選擇，間接增加承銷機會。

### 3.證券自營業務

由於美國聯準會為抑制通膨，啟動升息循環，美國房市指標、採購經理人指數等數據下行，加上烏俄戰爭發展難以預測，全球景氣出現衰退疑慮，雖然市場期待 Fed 放緩升息步調，但高利率環境將延續更長時間。面對市場諸多不確定因素，且考量景氣衰退將影響企業整體獲利，但仍有部分產業前景看好，因此，自營業務股債配置及選股操作的能力更顯重要，未來選股策略宜布局較不易受景氣影響的必需品消費股、生技醫療、高現金殖利率等個股、ETF 或綠能、電動車、ESG 等政策推動概念股，以及未來科技發展趨勢之 AI、太空衛星等相關類股或 ETF，並持續分批布局信評與 ESG 表現較佳之公司債，擴大債券部位，提高平均收益率，創造穩定獲利。

### (三)主要營運項目趨勢表

單位：新臺幣千元

項目	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 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	1,313,822,233	169.42	2,218,095,177	168.83	1,300,910,581	58.65	1,390,067,280	106.85	1,170,565,200	84.21
證券自營	3,483,939	99.92	3,511,278	100.78	3,572,218	101.74	3,000,000	83.98	3,050,000	101.67
證券承銷	1,222,894	176.24	1,090,139	89.14	977,141	89.63	1,100,000	112.57	950,000	86.36
證券融資	2,550,211	93.96	3,780,586	148.25	3,338,419	88.30	3,355,000	100.50	3,000,000	89.42

註：1.109 至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數；另 109 年度決算數環比之計算皆以 108 年度決算數為 100。

2.證券自營為債券附條件交易營運量。

## 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)配合財政部「ESG 倡議平臺具體執行方案」及金管會發布之「公司治理 3.0 - 永續發展藍圖」、「證券期貨業永續發展轉型執行策略」，持續推動公司永續發展及 ESG 事項。
- (二)配合盡職治理議題，落實股東行動主義，積極參與發行公司之股東會，增加溝通議合。

## 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，便利存股族及小額投資人參與資本市場，實踐普惠金融。
- 2.運用集團各子公司間資料共享，提升金融服務效能，發揮集團資源整合及共同行銷效益。
- 3.完整線上開戶作業，逐步推廣至信用、不限用途款項借貸，以及提供數位櫃檯申辦等附屬業務，俾透過線上管道拓展新客群。
- 4.積極拓展銀行代收件服務，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，並持續提升法人客戶服務及與投信業務合作，以提升市占率。
- 5.運用科技精進行動下單效能，結合數據資訊，提供客戶更完整的下單功能，以提升客戶黏著度。
- 6.研議開辦證券商有價證券借貸出借業務。
- 7.因應數位科技時代趨勢及人員屆退人力短缺，研擬提升實體據點數位化服務，以減少人力需求及作業成本。

### (二)證券承銷業務

- 1.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，發揮金控集團資源整合行銷平臺效益。
- 2.辦理符合 ESG 原則、公司治理評鑑績優或相關發展綠色能源之企業，於資本市場進行籌資之承銷業務。

- 3.掌握利率變動趨勢，配合客戶認購需求，拓展債券承銷業務，提高手續費收入貢獻。
- 4.針對市場大型籌資案件部分，擇優參與承銷，以達成營運量及盈餘目標。
- 5.對有 IPO 規劃之發行公司，審慎評估加入興櫃推薦業務，以利後續承銷業務爭攬。

### (三)證券自營業務

- 1.逐步增加帳列其他綜合損益（OCI）投資占比，提升現金股息收益，以降低股市波動對公司損益之影響。
- 2.執行責任投資，訂定高耗能、高污染產業投資上限，並計算投資部位溫室氣體排放總量，就總量予以設限控管，設定逐年減量目標。並藉由外部顧問公司等第三方合作，進行相關資料之蒐集與評核。
- 3.投資選股以產業前景佳、獲利成長、ESG 等標的為優先考量，並適時搭配期貨或反向 ETF 進行策略性交易，參酌技術指標靈活調整投資組合曝險比例。
- 4.固定收益業務將關注景氣變化及中央銀行與美國聯準會貨幣政策和市場利率走勢，適時擴大債券部位，並持續挑選信用等級佳、收益率相對較高之公司債、金融債投資，以提升利差。

### (四)內部管理

- 1.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。
- 2.加強專業知能及英語能力訓練，依進程執行雙語化政策，並進用資訊及新種業務人員，優化人員素質結構。
- 3.因應節能減碳政策，推動數位倉儲管理。

### (五)推動企業永續發展

- 1.全方位推動 ESG，將執行成效按季提報董事會，並納入績效考核。
- 2.持續辦理碳盤查、揭露及取得第三方機構認證。
- 3.強化永續發展資訊揭露，編製並公布永續報告書。

- 4.致力推行各項社會公益活動，協助偏鄉校園推廣運動，推動團購在地農產品，以及深入校園執行跨領域產學共構及學術研討。
- 5.持續優化各項公平待客作法，加強高齡、身心障礙者弱勢族群保護，精進無障礙金融服務，貫徹友善金融。

#### (六)風險管理

- 1.彙整各項風險監控管理資訊予各業務單位及管理階層，提升風險管控機制之有效性，並持續檢視公司投資組合與資本適足性間之合理關係。
- 2.持續辦理偵測經營風險內部規範妥適性評估作業，並評估現行風險管理程序，適時檢討系統工具優化可能性，強化風險管理機制。
- 3.導入 TCFD 架構，增進公司因應氣候變遷風險能力，將評估結果及其抵減措施與執行情形提報董事會，並持續揭露相關資訊。

#### (七)法令遵循及防制洗錢暨打擊資恐資武擴

- 1.藉由證券同業受裁罰案例及常見缺失，督導各單位檢視及加強內控程序，輔以法令遵循自行評估及定期舉辦法令宣導會，提升員工法規認知，以降低作業與交易風險。
- 2.持續精進防制洗錢及打擊資恐資武擴系統，有效辨識可疑交易態樣，專注高風險客戶控管，提高防制洗錢暨打擊資恐資武擴之效能。
- 3.持續加強追蹤外部金融法令變動及內部規章配合修訂，避免法令傳遞落差，落實法令遵循流程之管控。

#### (八)資訊作業

- 1.強化系統功能及確保營運不中斷
  - (1)定期評估核心營運系統及設備，確保營運持續、韌性之能力。
  - (2)建置備援機房虛擬化平台伺服器，提高 IT 靈活性、彈性和延展性，同時擷節成本支出。
  - (3)因應軟硬體設備 EOS (end of service)，持續進行汰換，並持續增加及優化系統功能，以確保營運環境之安全性及穩定性。
- 2.加強資安管控

- (1)配合國際標準組織 ISO 公告 ISO/IEC27001 資訊安全管理制度 2022 版本，於 113 年進行轉版，以維持證書有效性。
- (2)全面強化資安防護能力，包含異常行為監控、偵測網路攻擊，另執行多項安全性檢測，包括全部核心系統滲透測試、資通安全健診、行動應用 App 資訊安全檢測等。
- (3)規劃導入政府機關資安弱點通報系統 (VANS)，掌握潛在弱點，強化資訊資產安全管理。
- (4)強化委外廠商資安要求，對重要委外廠商進行資安檢查，提升委外廠商資安管理及防護，避免成為資安漏洞。

## 參、業務計畫

### 一、營運計畫

- (一)113 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	本年度預算營 運量占前年度 決算營運量%	主 要 營 運 項 目	本年度預算 營運量	上年度預算 營運量	本年度預算營 運量占上年度 預算營運量%
1,300,910,581	89.98	證券經紀	1,170,565,200	1,390,067,280	84.21
3,572,218	85.38	證券自營	3,050,000	3,000,000	101.67
977,141	97.22	證券承銷	950,000	1,100,000	86.36
3,338,419	89.86	證券融資	3,000,000	3,355,000	89.42

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 3,629 千元。
- 2.工作目標：
  - (1)編印各項研究報告及年報，分送同業參考。

(2)配合金管會強化 ESG 資訊揭露措施，編印 ESG 永續報告書，並取得第三方認證。

(三)員工訓練

1.預算金額：本年度員工訓練費用 2,084 千元。

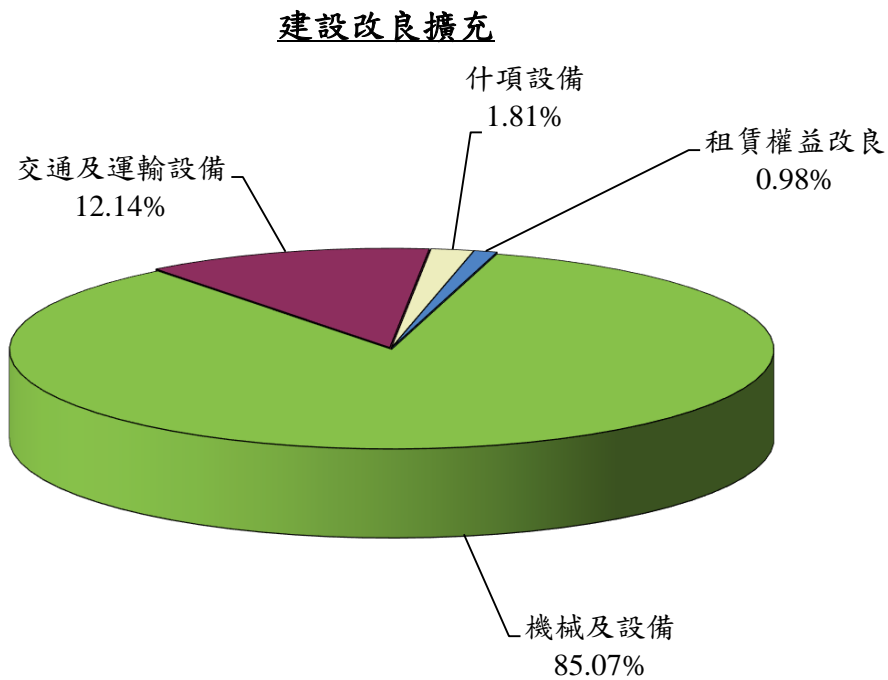
2.工作目標：加強辦理員工訓練與人才培養，以配合業務需要，提升競爭力。

**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 14,723 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	14,723 千元
一般建築及設備計畫	14,723 千元
一次性項目	14,723 千元
(二)資金來源	14,723 千元
一般建築及設備計畫	14,723 千元
自有資金	14,723 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	113年度預算	資金來源	113年度預算
不動產、廠房及設備	14,723	自有資金	14,723
機械及設備	12,523	營運資金	14,723
交通及運輸設備	1,788		
什項設備	267		
租賃權益改良	145		
合 計	14,723	合 計	14,723

#### (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 12,523 千元。  
電腦設備 12,523 千元。
- 2.交通及運輸設備 1,788 千元。
  - (1)管理用車輛 910 千元。
  - (2)電信設備 821 千元。
  - (3)監測及郵遞設備 57 千元。
- 3.什項設備 267 千元。  
機具設備 267 千元。
- 4.租賃權益改良 145 千元  
租賃房舍整修工程 145 千元。

### 肆、預算概要

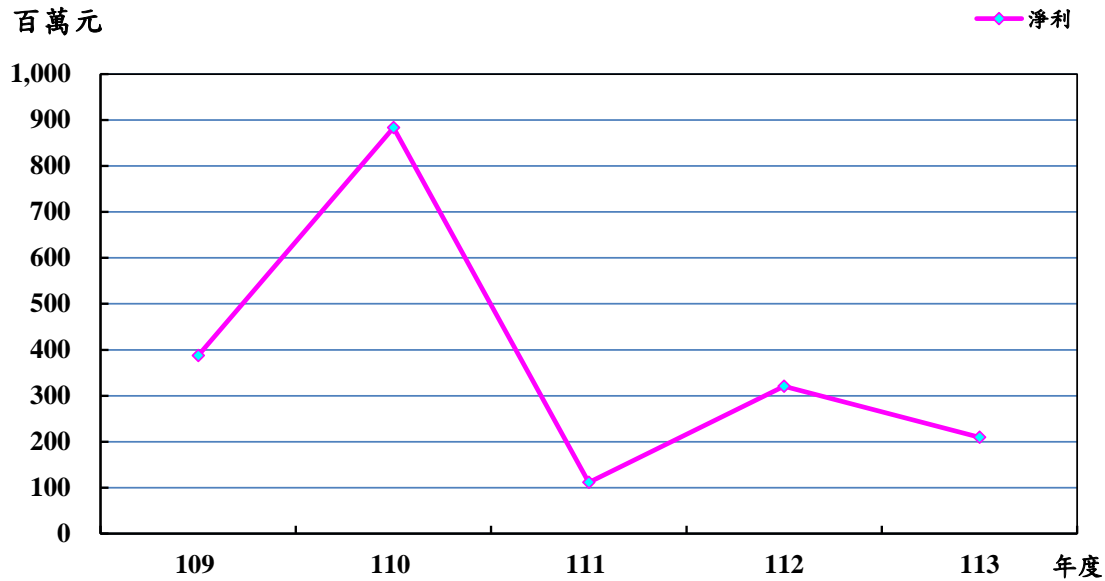
#### 一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 934,686 千元，營業外收入 15,219 千元，收入合計 949,905 千元；預計營業成本 312,811 千元，營業費用 351,077 千元，營業外費用 39,946 千元，支出合計 703,834 千元；預計稅前淨利 246,071 千元，扣除所得稅費用 36,236 千元，本期淨利 209,835 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	109	110	111	112	113
<b>收入事項</b>					
營業收入	1,029,023	1,707,540	896,834	1,037,897	934,686
營業外收入	13,561	13,810	13,040	13,911	15,219
合計	1,042,585	1,721,350	909,874	1,051,808	949,905
<b>支出事項</b>					
營業成本	276,258	356,175	406,792	298,825	312,811
營業費用	292,537	309,842	308,406	347,914	351,077
營業外費用	15,495	12,370	21,273	24,215	39,946
所得稅費用(利益-)	70,571	159,523	62,070	60,245	36,236
合計	654,860	837,910	798,542	731,199	740,070
淨利(淨損-)	387,724	883,440	111,332	320,609	209,835

註：109至111年度為審定決算數，112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 209,835 千元，連同以前年度累積盈餘 407,969 千元，合計可分配盈餘 617,804 千元，其預計分配情形如下：

(一)轉投資機關股息紅利 145,006 千元。

(二)留存事業機關 472,798 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 2,684 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 207,151 千元提列 10%，計 20,715 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 207,151 千元提列 20%，計 41,430 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 257,631 千元。

(二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流入 119,746 千元，其中現金流入 134,469 千元，包括流動金融資產淨減 100,000 千元，無形資產及其他資產淨減 27,030 千元，收取利息 7,439 千元；現金流出 14,723 千元，係增加不動產、廠房及設備之數。
- 2.上述增加不動產、廠房及設備 14,723 千元，係為辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 12,523 千元，交通及運輸設備 1,788 千元，什項設備 267 千元及租賃權益改良 145 千元。

(三)籌資活動之現金流量：

籌資活動之淨現金流出 323,851 千元，悉數為現金流出，包括短期債務淨減 144,524 千元、支付利息 22,869 千元、發放現金股利 145,006 千元及其他籌資活動之現金流出 11,452 千元。

(四)現金及約當現金淨增 53,526 千元，係期末現金及約當現金 362,853 千元，較期初現金及約當現金 309,327 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 1,170,565,200 千元，較上年度預算減少 219,502,080 千元，約 15.79%，主要係參酌近年證券經紀市場量能，以日均量 2,612 億元為基礎估列所致。
- 2.證券自營業務：本年度預計營運量 3,050,000 千元，較上年度預算增加 50,000 千元，約 1.67%，主要係承作債券之附條件交易平均營運量增加所致。
- 3.證券承銷業務：本年度預計營運量 950,000 千元，較上年度預算減少 150,000 千元，約 13.64%，主要係整體資本市場承銷金額減少所致。
- 4.證券融資業務：本年度預計營運量 3,000,000 千元，較上年度

預算減少 355,000 千元，約 10.58%，主要係證券市場量能萎縮，市場平均融資餘額隨減所致。

## (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 934,686 千元，較上年度預算 1,037,897 千元，減少 103,211 千元，計 9.94%，主要係預計證券經紀及承銷收入減少所致。

(2)營業外收入：本年度預計營業外收入 15,219 千元，較上年度預算 13,911 千元，增加 1,308 千元，計 9.40%，主要係預計利息收入及租賃收入增加所致。

### 2.支出部分

(1)金融保險成本：本年度預計金融保險成本 312,811 千元，較上年度預算 298,825 千元，增加 13,986 千元，計 4.68%，主要係預計利息費用增加所致。

(2)業務費用：本年度預計業務費用 249,777 千元，較上年度預算 254,380 千元，減少 4,603 千元，計 1.81%，主要係服務費用減少所致。

(3)管理費用：本年度預計管理費用 95,587 千元，較上年度預算 91,450 千元，增加 4,137 千元，計 4.52%，主要係用人費用及服務費用增加所致。

(4)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 5,713 千元，較上年度預算 2,084 千元，增加 3,629 千元，計 174.14%，主要係研究發展費用增加所致。

(5)營業外費用：本年度預計營業外費用 39,946 千元，較上年度預算 24,215 千元，增加 15,731 千元，計 64.96%，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 246,071 千元，較上年度預算 380,854 千元，減少 134,783 千元，計 35.39%，主要係預計證券經紀及承銷淨收益與融資業務淨收益減少所致。

### 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 10,811,169 千元，較 112 年底預計數 11,692,409 千元，減少 881,240 千元，約 7.54%，主要係流動資產減少所致。上項資產總額，係由下列七項所組成：

1. 流動資產 7,403,603 千元，占資產總額之 68.48%。
2. 押匯貼現及放款 2,459,178 千元，占資產總額之 22.75%。
3. 基金、投資及長期應收款 185,945 千元，占資產總額之 1.72%。
4. 不動產、廠房及設備 502,928 千元，占資產總額之 4.65%。
5. 使用權資產 34,713 千元，占資產總額之 0.32%。
6. 無形資產 48,578 千元，占資產總額之 0.45%。
7. 其他資產 176,224 千元，占資產總額之 1.63%。

#### (二)負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額 6,278,886 千元，較 112 年底預計數 7,223,210 千元，減少 944,324 千元，約 13.07%，主要係流動負債減少所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債 5,905,041 千元，占負債及權益總額之 54.62%。
2. 長期負債 35,231 千元，占負債及權益總額之 0.33%。
3. 其他負債 338,614 千元，占負債及權益總額之 3.13%。

#### (三)權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額 4,532,283 千元，較 112 年底預計數 4,469,199 千元，增加 63,084 千元，約 1.41%，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 27.75%。
2. 保留盈餘 1,554,557 千元，占負債及權益總額之 14.38%。
3. 累積其他綜合損益 -22,274 千元，占負債及權益總額 -0.21%。

## (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;%

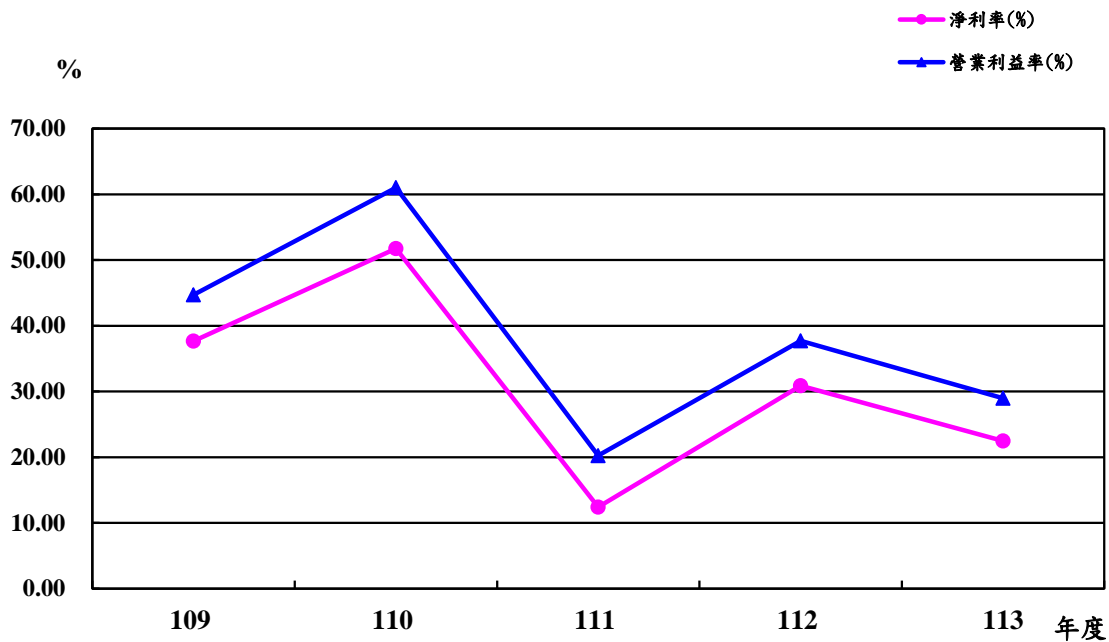
年 度 分 析 項 目		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		109	110	111	112	113
財 務 結 構 %	負債占資產比率 $\frac{\text{負債總額}}{\text{資產總額}}$	75.34	78.70	62.06	68.94	58.08
	固定資產占淨值比率 $\frac{\text{固定資產}}{\text{淨 值}}$	12.45	11.79	11.57	11.22	11.10
經 營 能 力	員工平均獲利額(千元) $\frac{\text{淨 利}}{\text{員工人數}}$	2,830.10	6,310.29	795.23	1,954.93	1,279.48
現 金 流 量 %	現金流量比率 $\frac{\text{營業活動淨現金流量}}{\text{流動負債}}$	4.99	-0.82	17.38	0.59	4.36
	現金流量允當比率 $\frac{\text{最近5年度營業活動淨現金流量}}{\text{最近5年度(資本支出+現金股利)}}$	505.75	271.42	175.16	64.70	136.27
	現金再投資比率 $\frac{\text{營業活動淨現金流量 - 現金股利}}{\text{固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金}}$	48.28	-136.60	39.50	-18.36	4.63

註：1.109至111年度為審定決算數，112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

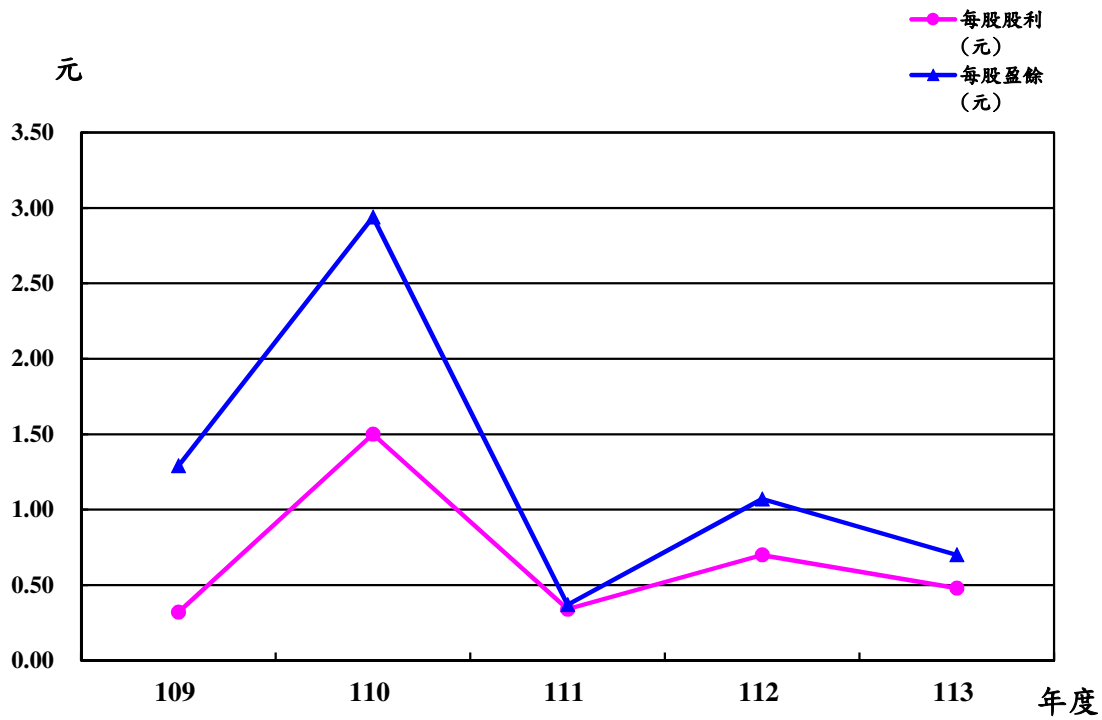


單位：新臺幣千元

年度 項目	109	110	111	112	113
營業利益率(%)	44.72	61.00	20.25	37.69	28.97
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{460,228}{1,029,023}$	$\frac{1,041,523}{1,707,540}$	$\frac{181,635}{896,834}$	$\frac{391,158}{1,037,897}$	$\frac{270,798}{934,686}$
淨利率(%)	37.68	51.74	12.41	30.89	22.45
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{387,724}{1,029,023}$	$\frac{883,440}{1,707,540}$	$\frac{111,332}{896,834}$	$\frac{320,609}{1,037,897}$	$\frac{209,835}{934,686}$

註：109至111年度為審定決算數，112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

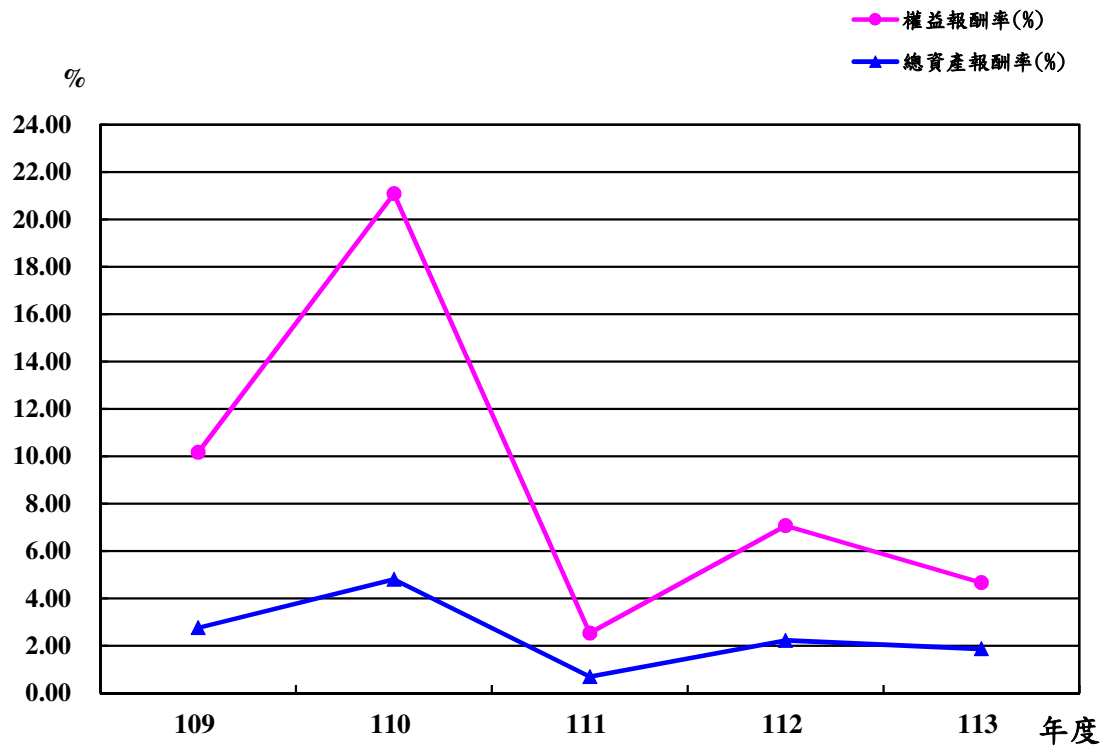
年度 項目	109	110	111	112	113
每股盈餘(元)	1.29	2.94	0.37	1.07	0.70
$\frac{\text{本期淨利(千元)}}{\text{普通股股權(千股)}}$	$\frac{387,724}{300,000}$	$\frac{883,440}{300,000}$	$\frac{111,332}{300,000}$	$\frac{320,609}{300,000}$	$\frac{209,835}{300,000}$
每股股利(元)	0.32	1.50	0.34	0.70	0.48

註：1.109至111年度為審定決算數，112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	109	110	111	112	113
總資產報酬率(%)	2.75	4.80	0.69	2.22	1.86
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{387,724}{14,075,970}$	$\frac{883,440}{18,403,921}$	$\frac{111,332}{16,111,325}$	$\frac{320,609}{14,414,501}$	$\frac{209,835}{11,251,789}$
權益報酬率(%)	10.16	21.08	2.53	7.07	4.66
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{387,724}{3,814,447}$	$\frac{883,440}{4,190,843}$	$\frac{111,332}{4,392,059}$	$\frac{320,609}{4,536,278}$	$\frac{209,835}{4,500,741}$

註：109至111年度為審定決算數，112年度為法定預算數。

## 五、其他有關說明

### (一)經營績效獎金：

#### 1.本(113)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 24,137 千元。

#### (2)績效獎金：

①本年度預算稅前淨利 246,071 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 14,482 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。

#### 2.111 年度考核及績效獎金核發情形：

本公司 111 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 110 年度實際發放情形，其中考核獎金發放 2 個月薪給總額，計 19,034 千元，績效獎金發放 2.4 個月薪給總額，計 22,841 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 35 人，金額 2,934 千元；高於 1.5 個月薪額之支領人數計 100 人，金額 16,100 千元。

(2)績效獎金：發放 1.5 個月薪額以下之支領人數計 9 人，金額 362 千元；發放高於 1.5 個月薪額之支領人數計 115 人，金額 16,865 千元；高於 3 個月薪額之支領人數計 16 人，金額 5,614 千元。

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 113 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	%
<b>896,834</b>	<b>100.00</b>	<b>營業收入</b>	<b>41</b>	<b>934,686</b>	<b>100.00</b>	<b>1,037,897</b>	<b>100.00</b>	<b>-103,211</b>	<b>-9.94</b>
<b>896,834</b>	<b>100.00</b>	<b>金融保險收入</b>	<b>4103</b>	<b>934,686</b>	<b>100.00</b>	<b>1,037,897</b>	<b>100.00</b>	<b>-103,211</b>	<b>-9.94</b>
174,907	19.50	利息收入	410301	172,180	18.42	176,307	16.99	-4,127	-2.34
35	0.00	手續費收入	410305	100	0.01	150	0.01	-50	-33.33
712,181	79.41	證券經紀及承銷收入	410307	623,106	66.66	721,940	69.56	-98,834	-13.69
		出售證券利益	410341	92,500	9.90	96,000	9.25	-3,500	-3.65
		透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	410342	36,800	3.94	40,500	3.90	-3,700	-9.14
1,130	0.13	外幣兌換利益	410353						
7,673	0.86	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	10,000	1.07	3,000	0.29	7,000	233.33
908	0.10	預期信用減損利益	410359						
<b>406,792</b>	<b>45.36</b>	<b>營業成本</b>	<b>51</b>	<b>312,811</b>	<b>33.47</b>	<b>298,825</b>	<b>28.79</b>	<b>13,986</b>	<b>4.68</b>
<b>406,792</b>	<b>45.36</b>	<b>金融保險成本</b>	<b>5103</b>	<b>312,811</b>	<b>33.47</b>	<b>298,825</b>	<b>28.79</b>	<b>13,986</b>	<b>4.68</b>
17,403	1.94	利息費用	510301	31,325	3.35	15,122	1.46	16,203	107.15
1,713	0.19	手續費用	510305	2,129	0.23	3,139	0.30	-1,010	-32.18
263,598	29.39	證券經紀及承銷費用	510307	269,665	28.85	271,378	26.15	-1,713	-0.63
6,961	0.78	證券自營費用	510308	8,050	0.86	7,570	0.73	480	6.34
223	0.02	各項提存	510311	1,642	0.18	1,616	0.16	26	1.61
42,425	4.73	出售證券損失	510341						
74,468	8.30	透過損益按公允價值 衡量之金融資產損失	510342						
<b>490,042</b>	<b>54.64</b>	<b>營業毛利(毛損-)</b>	<b>61</b>	<b>621,875</b>	<b>66.53</b>	<b>739,072</b>	<b>71.21</b>	<b>-117,197</b>	<b>-15.86</b>
<b>308,406</b>	<b>34.39</b>	<b>營業費用</b>	<b>52</b>	<b>351,077</b>	<b>37.56</b>	<b>347,914</b>	<b>33.52</b>	<b>3,163</b>	<b>0.91</b>
<b>224,646</b>	<b>25.05</b>	<b>業務費用</b>	<b>5202</b>	<b>249,777</b>	<b>26.72</b>	<b>254,380</b>	<b>24.51</b>	<b>-4,603</b>	<b>-1.81</b>
224,646	25.05	業務費用	520201	249,777	26.72	254,380	24.51	-4,603	-1.81
<b>82,083</b>	<b>9.15</b>	<b>管理費用</b>	<b>5203</b>	<b>95,587</b>	<b>10.23</b>	<b>91,450</b>	<b>8.81</b>	<b>4,137</b>	<b>4.52</b>
82,083	9.15	管理費用	520301	95,587	10.23	91,450	8.81	4,137	4.52
<b>1,677</b>	<b>0.19</b>	<b>其他營業費用</b>	<b>5298</b>	<b>5,713</b>	<b>0.61</b>	<b>2,084</b>	<b>0.20</b>	<b>3,629</b>	<b>174.14</b>
86	0.01	研究發展費用	529801	3,629	0.39	60	0.01	3,569	5,948.33
1,591	0.18	員工訓練費用	529802	2,084	0.22	2,024	0.20	60	2.96

## 臺銀綜合證券股份有限公司

## 損益預計表

中華民國 113 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	%
181,635	20.25	營業利益(損失-)	62	270,798	28.97	391,158	37.69	-120,360	-30.77
13,040	1.45	營業外收入	49	15,219	1.63	13,911	1.34	1,308	9.40
13,040	1.45	其他營業外收入	4998	15,219	1.63	13,911	1.34	1,308	9.40
1,789	0.20	利息收入	499804	2,322	0.25	1,171	0.11	1,151	98.29
8,190	0.91	租賃收入	499806	10,694	1.14	10,208	0.98	486	4.76
3,061	0.34	什項收入	499898	2,203	0.24	2,532	0.24	-329	-12.99
21,273	2.37	營業外費用	59	39,946	4.27	24,215	2.33	15,731	64.96
9,452	1.05	財務成本	5901	25,124	2.69	12,369	1.19	12,755	103.12
9,452	1.05	利息費用	590101	25,124	2.69	12,369	1.19	12,755	103.12
11,821	1.32	其他營業外費用	5998	14,822	1.59	11,846	1.14	2,976	25.12
1,588	0.18	租賃費用	599806	1,633	0.17	1,581	0.15	52	3.29
3,043	0.34	優存超額利息	599807	9,403	1.01	6,507	0.63	2,896	44.51
793	0.09	資產報廢損失	599835	235	0.03	284	0.03	-49	-17.25
6,397	0.71	什項費用	599898	3,551	0.38	3,474	0.33	77	2.22
-8,233	-0.92	營業外利益(損失-)	63	-24,727	-2.65	-10,304	-0.99	-14,423	—
173,402	19.33	稅前淨利(淨損-)	64	246,071	26.33	380,854	36.69	-134,783	-35.39
62,070	6.92	所得稅費用(利益-)	65	36,236	3.88	60,245	5.80	-24,009	-39.85
62,070	6.92	所得稅費用(利益-)	650101	36,236	3.88	60,245	5.80	-24,009	-39.85
111,332	12.41	繼續營業單位本期淨利(淨損-)	66	209,835	22.45	320,609	30.89	-110,774	-34.55
111,332	12.41	本期淨利(淨損-)	68	209,835	22.45	320,609	30.89	-110,774	-34.55

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 113 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
<b>9,331</b>	<b>不重分類至損益之項目</b>	<b>-2,524</b>	<b>-22,366</b>
27,728	確定福利計畫之再衡量數	-2,684	-22,727
-18,397	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資損益	160	361
<b>-44,982</b>	<b>後續可能重分類至損益之項目</b>	<b>779</b>	<b>37</b>
-44,982	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具 投資損益	779	37
<b>-35,651</b>	<b>其他綜合損益稅後淨額</b>	<b>-1,745</b>	<b>-22,329</b>

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 113 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
<b>盈餘之部</b>	<b>81</b>		
本期淨利	8101	209,835	
累積盈餘	8102	407,969	
合 計		<b>617,804</b>	
<b>分配之部</b>	<b>82</b>		填補虧損、提列公積及分配股(官)息紅利：
<b>轉投資機關所得者</b>	<b>8203</b>	<b>145,006</b>	一、填補虧損：
股(官)息紅利	820301	145,006	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2,684千元。
<b>留存事業機關者</b>	<b>8207</b>	<b>472,798</b>	二、提列法定公積：
填補虧損	820701	2,684	按本期淨利填補確定福利計畫之再衡量數(損失)後之金額207,151千元提列10%，計20,715千元。
法定公積	820703	20,715	三、提列特別公積：
特別公積	820704	41,430	按本期淨利填補確定福利計畫之再衡量數(損失)後之金額207,151千元提列20%，計41,430千元。
未分配盈餘	820705	407,969	四、撥付股(官)息紅利： 本年度本期淨利209,835千元，經以上分配後，尚餘145,006千元，悉數分配股息，解繳臺灣金融控股股份有限公司。
合 計		<b>617,804</b>	五、未分配盈餘： 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。
<b>虧損之部</b>	<b>83</b>		
其他綜合損益轉入數	8304	2,684	
合 計		<b>2,684</b>	
<b>填補之部</b>	<b>84</b>		
<b>事業機關負擔者</b>	<b>8406</b>	<b>2,684</b>	
撥用盈餘	840601	2,684	
合 計		<b>2,684</b>	



**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**現金流量預計表**  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>營業活動之現金流量</b>	<b>90</b>		
稅前淨利(淨損－)	9003	246,071	
利息股利之調整	9004	-152,353	
未計利息股利之稅前淨利(淨損－)	9005	93,718	
調整項目	9006	52,042	
未計利息股利之現金流入(流出－)	9007	145,760	
收取利息	9008	175,476	
收取股利	9009	32,500	
支付利息	9010	-30,861	
退還(支付)所得稅	9012	-65,244	
<b>營業活動之淨現金流入(流出－)</b>	<b>91</b>	<b>257,631</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
流動金融資產淨減(淨增－)	9201	100,000	
無形資產及其他資產淨減(淨增－)	9209	27,030	1.增加電腦軟體25,851千元。 2.減少營業保證金及交割結算基金52,847千元。 3.暫付及待結轉款項淨減34千元。
收取利息	9210	7,439	
增加不動產、廠房及設備	9216	-14,723	
<b>投資活動之現金流入(流出－)</b>	<b>93</b>	<b>119,746</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>94</b>		
短期債務淨增(淨減－)	9401	-144,524	1.短期借款淨增56,000千元。 2.應付商業本票淨減200,524千元。
支付利息	9413	-22,869	
發放現金股利	9414	-145,006	
其他籌資活動之現金流出	9415	-11,452	償還租賃負債本金。
<b>籌資活動之淨現金流入(流出－)</b>	<b>95</b>	<b>-323,851</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>97</b>	<b>53,526</b>	現金淨增53,526千元。
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>309,327</b>	1.現金159,327千元。 2.自投資日起3個月內到期或清償之債權證券150,000千元。
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>362,853</b>	1.現金137,853千元。 2.自投資日起3個月內到期或清償之債權證券225,000千元。

**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 113 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	明
預期信用損益及評價損益	1,642 千元	提列證券違約代墊款之備抵損失。
提存各項準備	-11,890 千元	員工福利負債準備淨減。
折舊及減損	36,834 千元	提列固定資產及使用權資產折舊。
攤銷	16,551 千元	攤銷電腦軟體。
處理資產損失(利益-)	-104,765 千元	1. 資產報廢損失235千元。 2. 出售營業證券利益92,500千元。 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-)	-280,000 千元	1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨減15,000千元。 2. 出售營業證券利益92,500千元。 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400,000千元。
押匯貼現及放款淨減(淨增-)	290,650 千元	應收證券融資款淨減數。
流動資產淨減(淨增-)	857,067 千元	1. 應收款項淨減503,317千元。 2. 待交割款項淨減4,303千元。 3. 預付款項淨增416千元。 4. 代收權證履約款淨增1千元。 5. 代收承銷股款淨減349,864千元。
流動金融負債淨增(淨減-)	124,205 千元	附買回票券及債券負債淨增數。
流動負債淨增(淨減-)	-878,252 千元	應付款項淨減數。
合 計	52,042 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
<b>利息收入</b>	<b>410301</b>			<b>172,180</b>
證券融資息		3,000,000	4.50	135,000
附賣回交易息		225,000	1.08	2,430
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產息		2,600,000	1.10	28,500
按攤銷後之成本衡量之金融資產息		100,000	4.00	4,000
借貸款項息		50,000	4.50	2,250
<b>手續費收入</b>	<b>410305</b>			<b>100</b>
<b>證券經紀及承銷收入</b>	<b>410307</b>			<b>623,106</b>
<b>出售證券利益</b>	<b>410341</b>			<b>92,500</b>
<b>透過損益按公允價值衡量之金融資產利益</b>	<b>410342</b>			<b>36,800</b>
<b>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</b>	<b>410356</b>			<b>10,000</b>
<b>合 計</b>				<b>934,686</b>





# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 金融保險收入說明

中華民國 113 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 113 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	15,219					15,219
利息收入	499804	2,322					2,322
租賃收入	499806	10,694					10,694
什項收入	499898	2,203					2,203
合 計		15,219					15,219

**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113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
<b>17,403</b>	<b>15,122</b>	<b>利息費用</b>	<b>510301</b>	<b>31,325</b>		<b>31,325</b>
<b>17,403</b>	<b>15,122</b>	<b>租金與利息</b>	<b>5103014</b>	<b>31,325</b>		<b>31,325</b>
17,403	15,122	利息	51030146	31,325		31,325
<b>1,713</b>	<b>3,139</b>	<b>手續費用</b>	<b>510305</b>	<b>2,129</b>		<b>2,129</b>
<b>1,713</b>	<b>3,139</b>	<b>服務費用</b>	<b>5103052</b>	<b>2,129</b>		<b>2,129</b>
1,713	3,139	棧儲、包裝、代理及加工費	51030527	2,129		2,129
<b>263,598</b>	<b>271,378</b>	<b>證券經紀及承銷費用</b>	<b>510307</b>	<b>269,665</b>		<b>269,665</b>
<b>238,339</b>	<b>242,882</b>	<b>服務費用</b>	<b>5103072</b>	<b>238,650</b>		<b>238,650</b>
32,573	36,649	郵電費	51030722	43,721		43,721
1,990	2,177	修理保養與保固費	51030725	3,917		3,917
189,280	185,357	棧儲、包裝、代理及加工費	51030727	176,607		176,607
14,496	18,699	專業服務費	51030728	14,405		14,405
<b>25,114</b>	<b>27,982</b>	<b>折舊及攤銷</b>	<b>5103075</b>	<b>30,744</b>		<b>30,744</b>
9,329	6,778	機械及設備折舊	51030753	10,161		10,161
10,084	11,186	使用權資產及租賃權益 改良折舊	51030756	10,086		10,086
5,701	10,018	攤銷	51030758	10,497		10,497
<b>20</b>	<b>37</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>5103076</b>	<b>31</b>		<b>31</b>
20	37	規費	51030767	31		31
<b>126</b>	<b>477</b>	<b>損失與賠償給付</b>	<b>5103078</b>	<b>240</b>		<b>240</b>
126	477	各項損失	51030781	240		240
<b>6,961</b>	<b>7,570</b>	<b>證券自營費用</b>	<b>510308</b>	<b>8,050</b>		<b>8,050</b>
<b>5,139</b>	<b>5,730</b>	<b>服務費用</b>	<b>5103082</b>	<b>6,188</b>		<b>6,188</b>
2,081	2,008	郵電費	51030822	2,744		2,744
116	110	修理保養與保固費	51030825	170		170
1,310	1,997	棧儲、包裝、代理及加工費	51030827	1,810		1,810

**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 113 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
1,632	1,615	專業服務費	51030828	1,464		1,464
<b>1,822</b>	<b>1,840</b>	<b>折舊及攤銷</b>	<b>5103085</b>	<b>1,862</b>		<b>1,862</b>
777	437	機械及設備折舊	51030853	803		803
1,046	1,403	攤銷	51030858	1,059		1,059
<b>223</b>	<b>1,616</b>	<b>各項提存</b>	<b>510311</b>	<b>1,642</b>		<b>1,642</b>
<b>223</b>	<b>1,616</b>	<b>損失與賠償給付</b>	<b>5103118</b>	<b>1,642</b>		<b>1,642</b>
223	1,616	提存	51031183	1,642		1,642
<b>42,425</b>		<b>出售證券損失</b>	<b>510341</b>			
<b>42,425</b>		<b>損失與賠償給付</b>	<b>5103418</b>			
42,425		各項損失	51034181			
<b>74,468</b>		<b>透過損益按公允價值衡量之金融 資產損失</b>	<b>510342</b>			
<b>74,468</b>		<b>損失與賠償給付</b>	<b>5103428</b>			
74,468		各項損失	51034281			
<b>406,792</b>	<b>298,825</b>	<b>合 計</b>		<b>312,811</b>		<b>312,811</b>

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 金融保險成本說明

中華民國 113 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 113 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
<b>224,646</b>	<b>254,380</b>	<b>業務費用</b>	<b>520201</b>	<b>249,777</b>	<b>167,220</b>	<b>82,557</b>
<b>137,443</b>	<b>150,749</b>	<b>用人費用</b>	<b>5202011</b>	<b>152,351</b>	<b>142,117</b>	<b>10,234</b>
72,892	86,082	正式員額薪資	52020111	88,333	88,333	
5,699	7,911	加班費	52020113	7,847	7,847	
26,631	22,955	獎金	52020115	23,555	14,722	8,833
24,701	26,437	退休及卹償金	52020116	25,220	25,220	
7,521	7,364	福利費	52020118	7,396	5,995	1,401
<b>34,730</b>	<b>45,914</b>	<b>服務費用</b>	<b>5202012</b>	<b>41,083</b>	<b>4,579</b>	<b>36,504</b>
2,519	2,523	水電費	52020121	2,551		2,551
6,437	6,124	郵電費	52020122	7,924		7,924
115	237	旅運費	52020123	217	217	
1,203	1,704	印刷裝訂及公告費	52020124	1,329		1,329
2,378	4,684	修理保養與保固費	52020125	2,414	2,414	
174	196	保險費	52020126	198	198	
1,690	1,689	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	1,750	1,750	
5,722	12,839	專業服務費	52020128	8,782		8,782
4,391	4,500	公關慰勞費	52020129	4,500		4,500
10,102	11,418	推展費	5202012B	11,418		11,418
<b>2,749</b>	<b>3,148</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5202013</b>	<b>3,008</b>	<b>3,008</b>	
72	363	使用材料費	52020131	102	102	
2,677	2,785	用品消耗	52020132	2,906	2,906	
<b>20,498</b>	<b>19,337</b>	<b>租金與利息</b>	<b>5202014</b>	<b>19,241</b>	<b>56</b>	<b>19,185</b>
20,417	19,277	機器租金	52020143	19,185		19,185
81	60	什項設備租金	52020145	56	56	
<b>8,393</b>	<b>14,276</b>	<b>折舊及攤銷</b>	<b>5202015</b>	<b>14,909</b>	<b>14,909</b>	
2,035	2,036	房屋折舊	52020152	2,035	2,035	
2,154	6,801	機械及設備折舊	52020153	6,577	6,577	
295	444	交通及運輸設備折舊	52020154	527	527	
389	862	什項設備折舊	52020155	595	595	
2,544	2,586	使用權資產及租賃權益改良折舊	52020156	2,661	2,661	

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**業務費用明細表**  
 中華民國 113 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
976	1,547	攤銷	52020158	2,514	2,514	
<b>20,318</b>	<b>20,485</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>5202016</b>	<b>18,696</b>	<b>2,062</b>	<b>16,634</b>
1,260	1,228	土地稅	52020162	1,310	1,310	
722	734	房屋稅	52020164	710	710	
17,803	17,939	消費與行為稅	52020165	15,983	25	15,958
533	584	規費	52020167	693	17	676
<b>515</b>	<b>471</b>	<b>會費、補助、捐助與分攤</b>	<b>5202017</b>	<b>489</b>	<b>489</b>	
110	73	會費	52020171	81	81	
405	398	分攤	52020173	408	408	
<b>224,646</b>	<b>254,380</b>	<b>合 計</b>		<b>249,777</b>	<b>167,220</b>	<b>82,557</b>



# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 業務費用說明

中華民國 113 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 88,333 千元。

(二)加班費：依業務發展需要估列，包括延長工時加班費 2,519 千元及未休假加班費 5,328 千元。

#### (三)獎金：

1.績效獎金：依用人費限額規定核算估列 8,833 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 14,722 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 25,220 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 5,834 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 102 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 1,401 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 59 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 2,470 千元及工作場所水費 81 千元。

(二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 3,134 千元、電話費 2,954 千元及數據通信費 1,836 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 212 千元。

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 業務費用說明

中華民國 113 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 5 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 1,329 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 626 千元、機械及設備修護費 452 千元、交通及運輸設備修護費 697 千元暨什項設備修護費 639 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 57 千元及責任保險費 44 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 1,750 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 1,430 千元、律師事務費 220 千元、委託調查研究費 4,532 千元、委託檢驗試驗費 14 千元、電腦軟體服務費 1,640 千元、保警及保全費用 786 千元暨其他專業服務費 160 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摶節原則估列 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、機車數量及規定之加油標準估列燃料費 48 千元及依業務發展需要估列設備零件 54 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 113 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 792 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 1,456 千元、報章雜誌 108 千元、農業與園藝用品 114 千元及其他用品消耗 436 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 19,185 千元。

(二)什項設備租金：係影印機租金使用費估列 56 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 2,035 千元、機械及設備折舊 6,577 千元、交通及運輸設備折舊 527 千元、什項設備折舊 595 千元、使用權資產折舊 1,540 千元及租賃權益改良折舊 1,121 千元。

(二)攤銷：係攤銷電腦軟體估列 2,514 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 1,310 千元。

(二)房屋稅：依稅法規定估列一般房屋稅 710 千元。

(三)消費與行為稅：包括營業稅 15,766 千元、印花稅 192 千元及使用牌照稅 25 千元。

(四)規費：包括行政規費 676 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 81 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 408 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 113 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
<b>82,083</b>	<b>91,450</b>	<b>管理費用</b>	<b>520301</b>	<b>95,587</b>	<b>88,624</b>	<b>6,963</b>
<b>70,494</b>	<b>80,726</b>	<b>用人費用</b>	<b>5203011</b>	<b>82,926</b>	<b>77,277</b>	<b>5,649</b>
45,850	56,179	正式員額薪資	52030111	58,290	58,290	
668	695	臨時人員薪資	52030112			
4,253	4,751	加班費	52030113	5,020	5,020	
60	120	津貼	52030114	120	120	
16,241	14,687	獎金	52030115	15,064	9,415	5,649
331	513	退休及卹償金	52030116	508	508	
3,091	3,781	福利費	52030118	3,924	3,924	
<b>7,095</b>	<b>5,547</b>	<b>服務費用</b>	<b>5203012</b>	<b>6,636</b>	<b>5,322</b>	<b>1,314</b>
578	568	水電費	52030121	625		625
554	663	郵電費	52030122	611		611
108	208	旅運費	52030123	211	211	
60	63	印刷裝訂及公告費	52030124	78		78
268	541	修理保養與保固費	52030125	274	274	
472	471	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	468	468	
5,055	3,033	專業服務費	52030128	4,369	4,369	
<b>784</b>	<b>981</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5203013</b>	<b>930</b>	<b>930</b>	
6	24	使用材料費	52030131	7	7	
777	957	用品消耗	52030132	923	923	
<b>2</b>	<b>2</b>	<b>租金與利息</b>	<b>5203014</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
2	2	什項設備租金	52030145	2	2	
<b>3,609</b>	<b>3,956</b>	<b>折舊及攤銷</b>	<b>5203015</b>	<b>4,992</b>	<b>4,992</b>	
1,065	1,065	房屋折舊	52030152	1,065	1,065	
672	829	機械及設備折舊	52030153	932	932	
69	50	交通及運輸設備折舊	52030154	69	69	
415	336	什項設備折舊	52030155	445	445	
1,388	1,676	攤銷	52030158	2,481	2,481	
	<b>138</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>5203016</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
	138	規費	52030167	1	1	
<b>100</b>	<b>100</b>	<b>會費、補助、捐助與分攤</b>	<b>5203017</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
100	100	會費	52030171	100	100	
<b>82,083</b>	<b>91,450</b>	<b>合 計</b>		<b>95,587</b>	<b>88,624</b>	<b>6,963</b>

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 管理費用說明

中華民國 113 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 53,057 千元及工員工資 3,433 千元。

(二)加班費：依業務發展需要估列延長工時加班費 1,834 千元及未休假加班費 3,186 千元。

(三)津貼：

房租水電津貼：係首長房租補助費，估列 120 千元。

(四)獎金：

1.績效獎金：依用人費限額規定核算估列 5,649 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 9,415 千元。

(五)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 358 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 150 千元。

(六)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 3,767 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 118 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作業規範」，按每人每年 600 元估列 39 千元。

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**管理費用說明**  
中華民國 113 年度

**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 603 千元、工作場所水費 22 千元。
- (二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 18 千元、電話費 228 千元及數據通訊費 365 千元。
- (三)旅運費：依業務需要估列國內旅費 211 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 78 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 47 千元、機械及設備修護費 177 千元及什項設備修護費 50 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 468 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 3,826 千元暨保警及保全費用 543 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 2 千元及依業務發展需要估列設備零件 5 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 520 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 256 千元、報章雜誌 64 千元及其他用品消耗 83 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司  
管理費用說明

中華民國 113 年度

**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 932 千元、交通及運輸設備折舊 69 千元、什項設備折舊 445 千元。

(二)攤銷：係攤銷電腦軟體估列 2,481 千元。

**六、稅捐與規費：**

規費：係行政規費 1 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 113 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
86	60	研究發展費用	529801	3,629	3,629	
19		用人費用	5298011			
19		獎金	52980115			
68	60	服務費用	5298012	3,629	3,629	
68	60	印刷裝訂及公告費	52980124	80	80	
		專業服務費	52980128	3,549	3,549	
1,591	2,024	員工訓練費用	529802	2,084	2,084	
1,471	1,764	服務費用	5298022	1,834	1,834	
182	574	旅運費	52980223	564	564	
1,289	1,190	專業服務費	52980228	1,270	1,270	
50	200	材料及用品費	5298023	150	150	
50	200	用品消耗	52980232	150	150	
70		租金與利息	5298024			
70		什項設備租金	52980245			
	60	其他	5298029	100	100	
	60	其他費用	52980291	100	100	
1,677	2,084	合 計		5,713	5,713	



# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 其他營業費用說明

中華民國 113 年度

### 一、 研究發展費用：

#### 服務費用

- 1.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 80 千元。
- 2.專業服務費：係委託外部專家進行 ESG 永續報告輔導及驗證等費用，估列工程及管理諮詢服務費 2,778 千元及委託調查研究費 771 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 254 千元、國外旅費 310 千元、課鐘點及稿費 100 千元及教育訓練費 1,170 千元。
- (二)材料及用品費：係參酌實際業務需要估列食品 150 千元。
- (三)其他：係員工訓練場地租借費用 100 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 113 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
9,452	12,369	財務成本	5901	25,124		25,124
9,452	12,369	利息費用	590101	25,124		25,124
9,452	12,369	租金與利息	5901014	25,124		25,124
9,452	12,369	利息	59010146	25,124		25,124
11,821	11,846	其他營業外費用	5998	14,822	5,419	9,403
1,588	1,581	租賃費用	599806	1,633	1,633	
		服務費用	5998062	32	32	
		棧儲、包裝、代理及加工費	59980627	32	32	
879	879	折舊及攤銷	5998065	878	878	
879	879	房屋折舊	59980652	878	878	
709	702	稅捐與規費	5998066	723	723	
451	440	土地稅	59980662	469	469	
258	262	房屋稅	59980664	254	254	
3,043	6,507	優存超額利息	599807	9,403		9,403
3,043	6,507	租金與利息	5998074	9,403		9,403
3,043	6,507	利息	59980746	9,403		9,403
793	284	資產報廢損失	599835	235	235	
793	284	損失與賠償給付	5998358	235	235	
793	284	各項損失	59983581	235	235	
6,397	3,474	什項費用	599898	3,551	3,551	
2,956	3,401	用人費用	5998981	3,462	3,462	
639	639	臨時人員薪資	59989812	668	668	
47	52	加班費	59989813	59	59	
39	40	退休及恤償金	59989816	41	41	
2,230	2,670	福利費	59989818	2,694	2,694	

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**營業外費用明細表**  
 中華民國 113 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
186		<b>服務費用</b>	<b>5998982</b>			
13		修理保養與保固費	59989825			
8		棧儲、包裝、代理及加工費	59989827			
165		專業服務費	59989828			
<b>1,716</b>		<b>損失與賠償給付</b>	<b>5998988</b>			
1,716		賠償給付	59989882			
<b>1,540</b>	<b>73</b>	<b>其 他</b>	<b>5998989</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	
1,540	73	其他費用	59989891	89	89	
<b>21,273</b>	<b>24,215</b>	<b>合 計</b>		<b>39,946</b>	<b>5,419</b>	<b>34,527</b>

## 臺銀綜合證券股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 113 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 24,519 千元及租賃負債之利息費用 605 千元。

## 二、其他營業外費用：

## (一)租賃費用：

- 1.服務費用：係房屋租賃公證費，估列 32 千元。
- 2.折舊及攤銷：係一般房屋折舊，估列 878 千元。
- 3.稅捐與規費：係一般土地地價稅 469 千元及一般房屋稅 254 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 9,403 千元，其中現職人員編列 591 千元，退休人員編列 8,812 千元。

## (三)資產報廢損失：

固定資產報廢損失 235 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 668 千元。
- (2)加班費：係僱用臨時契約工之延長工時加班費 8 千元及未休假加班費 51 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 41 千元。
- (4)福利費：依規定編列分擔員工保險費 80 千元、退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費 2,604 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 6 千元。

## 2.其他：

其他費用：依業務實際需要估列消防用品 89 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 113 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		12,523	1,788	267	145	14,723
一次性項目	9522		12,523	1,788	267	145	14,723
合 計			12,523	1,788	267	145	14,723

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	14,723				14,723	100.00
	9522	14,723				14,723	100.00
合 計		14,723				14,723	100.00



股份有限公司  
擴充資金來源明細表

113 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	%		
						<b>14,723</b>	<b>100.00</b>
						14,723	100.00
						<b>14,723</b>	<b>100.00</b>

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	14,723	14,723				
一次性項目	9522	14,723	14,723				
合計		14,723	14,723				

## 股份有限公司

## 計畫預期進度明細表

113 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。	113.1-113.12				<b>14,723</b>	<b>100.00</b>	<b>14,723</b>	<b>100.00</b>
					14,723	100.00	14,723	100.00
					<b>14,723</b>	<b>100.00</b>	<b>14,723</b>	<b>100.00</b>

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**資產折舊明細表**  
**中華民國 113 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		161,817	111,060	12,361	16,271	39,620		42,524	383,653
上年度預計增減資產原值			19,674	576	728	4,950		15,485	41,413
本年度預計增減資產原值			11,539	1,526	-155	145			13,055
<b>本年度資產總額</b>		<b>161,817</b>	<b>142,273</b>	<b>14,463</b>	<b>16,844</b>	<b>44,715</b>		<b>58,009</b>	<b>438,121</b>
折 舊 方 法		平均法	平均法	平均法	平均法	平均法		平均法	
<b>本年度應提折舊</b>		<b>3,978</b>	<b>18,473</b>	<b>596</b>	<b>1,040</b>	<b>1,121</b>		<b>11,626</b>	<b>36,834</b>
證券經紀及承銷費用			10,161					10,086	20,247
自營費用			803						803
業務費用		2,035	6,577	527	595	1,121		1,540	12,395
管理費用		1,065	932	69	445				2,511
租賃費用		878							878
<b>合 計</b>		<b>3,978</b>	<b>18,473</b>	<b>596</b>	<b>1,040</b>	<b>1,121</b>		<b>11,626</b>	<b>36,834</b>

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，含預算保留轉入5,848千元。

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**資產報廢明細表**  
 中華民國 113 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			
<b>不動產、廠房及設備</b>		<b>1,668</b>	<b>1,433</b>		<b>235</b>		<b>235</b>
機械及設備	946030	984	823		161		161
交通及運輸設備	946040	262	240		22		22
什 項 設 備	946050	422	370		52		52
<b>合 計</b>		<b>1,668</b>	<b>1,433</b>		<b>235</b>		<b>235</b>

**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 113 年度

單位：新臺幣千元

項 目  名 稱	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 113 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	
<b>融資息</b>								
新臺幣戶		3,000,000	4.50%	1年			135,000	應收證券融資息
<b>附賣回交易息</b>								
新臺幣戶		225,000	1.08%	1年			2,430	附賣回有價證券投資息
<b>債券息</b>								
新臺幣戶		2,600,000	1.10%	1年			28,500	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		100,000	4.00%	1年			4,000	按攤銷後之成本衡量之金融資產息
<b>借貸款項息</b>								
新臺幣戶		50,000	4.50%	1年			2,250	不限用途借貸款項息
<b>合 計</b>							<b>172,180</b>	

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 手續費收入分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		營 運 量		費 率 (平均)	手 續 費			說 明
名 稱	編 號	單 位	金 額		外 幣	折 合 率	新 臺 幣	
合作推廣業務手續費								
新臺幣戶							100	推展保險業務手續費
合 計							100	

**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 113 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		92,500				92,500	處分上市、上櫃等營業證券之利益
合 計		<b>92,500</b>				<b>92,500</b>	

**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 113 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		22,500				22,500	
利息收入		1,800				1,800	公司債
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
<b>合 計</b>		<b>36,800</b>				<b>36,800</b>	

**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 113 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		10,000				10,000	
合 計		<b>10,000</b>				<b>10,000</b>	

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 利息費用分析表

中華民國 113 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	
<b>融券息</b>								
新臺幣戶		199,655	0.125%	1年			250	
<b>附買回交易息</b>								
新臺幣戶		2,825,000	1.100%	1年			31,075	
<b>合計</b>							<b>31,325</b>	

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**手續費用分析表**  
**中華民國 113 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							委託金融機構代付交割款項等之匯費
新臺幣戶						345	
什項手續費							債券、票券等交割服務費、借款保證手續費及資金使用費等
新臺幣戶						1,784	
合 計						2,129	

**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 113 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	
<b>服務費用</b>	<b>5103072</b>					<b>238,650</b>	
<b>郵電費</b>	<b>51030722</b>					<b>43,721</b>	
數據通信費	5103072204					43,721	
<b>修理保養與保固費</b>	<b>51030725</b>					<b>3,917</b>	
機械及設備修護費	5103072505					3,917	
<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>51030727</b>					<b>176,607</b>	
佣金、匯費及手續費	5103072706					98,064	
代理費	5103072707					78,543	
<b>專業服務費</b>	<b>51030728</b>					<b>14,405</b>	
電腦軟體服務費	5103072809					14,405	
<b>折舊及攤銷</b>	<b>5103075</b>					<b>30,744</b>	
<b>機械及設備折舊</b>	<b>51030753</b>					<b>10,161</b>	
機械及設備折舊	5103075301					10,161	
<b>使用權資產及租賃權益改良折舊</b>	<b>51030756</b>					<b>10,086</b>	
使用權資產折舊	5103075601					10,086	
<b>攤銷</b>	<b>51030758</b>					<b>10,497</b>	
攤銷電腦軟體	5103075801					10,497	
<b>稅捐與規費</b>	<b>5103076</b>					<b>31</b>	
<b>規費</b>	<b>51030767</b>					<b>31</b>	
行政規費	5103076701					31	
<b>損失與賠償給付</b>	<b>5103078</b>					<b>240</b>	
<b>各項損失</b>	<b>51030781</b>					<b>240</b>	
災害損失	5103078107					240	
<b>合 計</b>						<b>269,665</b>	



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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目		113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號			
<b>11,542,834</b>	<b>資產</b>	<b>1</b>	<b>10,811,169</b>	<b>11,692,409</b>	<b>-881,240</b>
<b>7,837,698</b>	<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>7,403,603</b>	<b>7,928,343</b>	<b>-524,740</b>
<b>101,848</b>	<b>現金</b>	<b>1101</b>	<b>137,853</b>	<b>159,327</b>	<b>-21,474</b>
101,848	銀行存款	110102	137,853	159,327	-21,474
<b>4,304,886</b>	<b>流動金融資產</b>	<b>1104</b>	<b>4,226,383</b>	<b>3,865,444</b>	<b>360,939</b>
1,243,021	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	110401	1,009,590	1,024,590	-15,000
6,174	透過損益按公允價值衡量之金融資產 評價調整－流動	110402	8,830	8,830	0
32,067	附賣回票券及債券投資	110407	225,000	150,000	75,000
2,896,722	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產－流動	110428	2,907,416	2,507,416	400,000
-25,790	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	-24,453	-25,392	939
152,692	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	110430	100,000	200,000	-100,000
<b>3,164,278</b>	<b>應收款項</b>	<b>1105</b>	<b>2,798,303</b>	<b>3,308,758</b>	<b>-510,455</b>
96,571	應收帳款	110504	49,843	51,894	-2,051
1,029	應收收益	110511	1,059	1,081	-22
67,095	應收利息	110515	62,336	67,832	-5,496
-10	減：備抵損失－應收利息	110516	-10	-10	0
4,822	轉融通保證金	110526	4,557	5,063	-506
4,015	應收轉融通擔保價款	110527	3,794	4,216	-422
2,974,806	應收交割帳款	110538	2,676,724	3,178,682	-501,958
16,319	其他應收款	110598	3,628	1,986	1,642
-370	減：備抵損失－其他應收款	110599	-3,628	-1,986	-1,642
<b>1,003</b>	<b>預付款項</b>	<b>1111</b>	<b>2,090</b>	<b>1,674</b>	<b>416</b>
1,003	預付費用	111103	2,090	1,674	416
<b>99</b>	<b>短期墊款</b>	<b>1112</b>			
99	短期墊款	111201			
<b>265,585</b>	<b>其他流動資產</b>	<b>1198</b>	<b>238,974</b>	<b>593,140</b>	<b>-354,166</b>
122	待交割款項	119807	110	4,413	-4,303
4	待收權證履約款	119808	3	2	1
265,459	代收承銷股款	119809	238,861	588,725	-349,864
<b>2,753,352</b>	<b>押匯貼現及放款</b>	<b>12</b>	<b>2,459,178</b>	<b>2,749,828</b>	<b>-290,650</b>
<b>2,753,352</b>	<b>短期擔保放款及透支</b>	<b>1203</b>	<b>2,459,178</b>	<b>2,749,828</b>	<b>-290,650</b>
2,733,268	應收證券融資款	120306	2,452,960	2,743,610	-290,650
-32	備抵損失－應收證券融資款	120307	-32	-32	0
20,116	應收借貸款項－不限用途	120308	6,250	6,250	0
<b>238,179</b>	<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>13</b>	<b>185,945</b>	<b>237,062</b>	<b>-51,117</b>
<b>238,179</b>	<b>非流動金融資產</b>	<b>1302</b>	<b>185,945</b>	<b>237,062</b>	<b>-51,117</b>
3,001	透過損益按公允價值衡量之金 融資產-非流動	130201	3,001	3,001	0
2,158	透過損益按公允價值衡量之金 融資產評價調整－非流動	130202	2,158	2,158	0

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目		113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號			
153,020	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	130224	150,786	151,903	-1,117
80,000	其他金融資產－非流動	130298	30,000	80,000	-50,000
<b>506,843</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>14</b>	<b>502,928</b>	<b>513,648</b>	<b>-10,720</b>
<b>379,309</b>	<b>土地</b>	<b>1401</b>	<b>379,310</b>	<b>379,310</b>	<b>0</b>
1	土地	140101	1	1	0
379,309	重估增值－土地	140102	379,309	379,309	0
<b>61,386</b>	<b>房屋及建築</b>	<b>1403</b>	<b>53,429</b>	<b>57,407</b>	<b>-3,978</b>
161,817	房屋及建築	140301	161,817	161,817	0
-100,431	減：累計折舊－房屋及建築	140304	-108,388	-104,410	-3,978
<b>58,448</b>	<b>機械及設備</b>	<b>1404</b>	<b>58,436</b>	<b>64,547</b>	<b>-6,111</b>
111,060	機械及設備	140401	142,273	130,734	11,539
-52,612	減：累計折舊－機械及設備	140404	-83,837	-66,187	-17,650
<b>2,017</b>	<b>交通及運輸設備</b>	<b>1405</b>	<b>3,342</b>	<b>2,172</b>	<b>1,170</b>
12,361	交通及運輸設備	140501	14,463	12,937	1,526
-10,344	減：累計折舊－交通及運輸設備	140504	-11,121	-10,765	-356
<b>5,683</b>	<b>什項設備</b>	<b>1406</b>	<b>4,987</b>	<b>5,812</b>	<b>-825</b>
16,271	什項設備	140601	16,844	16,999	-155
-10,588	減：累計折舊－什項設備	140604	-11,857	-11,187	-670
<b>0</b>	<b>租賃權益改良</b>	<b>1407</b>	<b>3,424</b>	<b>4,400</b>	<b>-976</b>
39,620	租賃權益改良	140701	44,715	44,570	145
-39,620	減：累計折舊－租賃權益改良	140704	-41,291	-40,170	-1,121
<b>134</b>	<b>使用權資產</b>	<b>15</b>	<b>34,713</b>	<b>46,339</b>	<b>-11,626</b>
<b>134</b>	<b>使用權資產</b>	<b>1501</b>	<b>34,713</b>	<b>46,339</b>	<b>-11,626</b>
42,524	使用權資產	150101	58,009	58,009	0
-42,390	減：累計折舊－使用權資產	150102	-23,296	-11,670	-11,626
<b>26,536</b>	<b>無形資產</b>	<b>17</b>	<b>48,578</b>	<b>39,278</b>	<b>9,300</b>
<b>26,536</b>	<b>無形資產</b>	<b>1701</b>	<b>48,578</b>	<b>39,278</b>	<b>9,300</b>
26,536	電腦軟體	170105	48,578	39,278	9,300
<b>180,092</b>	<b>其他資產</b>	<b>19</b>	<b>176,224</b>	<b>177,911</b>	<b>-1,687</b>
<b>15,405</b>	<b>遞延所得稅資產</b>	<b>1903</b>	<b>18,574</b>	<b>17,380</b>	<b>1,194</b>
15,405	遞延所得稅資產	190301	18,574	17,380	1,194
<b>164,687</b>	<b>什項資產</b>	<b>1997</b>	<b>157,650</b>	<b>160,531</b>	<b>-2,881</b>
2,473	催收款項	199702	2,473	2,473	0
-2,473	減：備抵損失－催收款項	199705	-2,473	-2,473	0
12,144	暫付及待結轉帳項	199708	15,430	15,464	-34
379,859	營業保證金及交割結算基金	199710	379,519	382,366	-2,847
-230,000	減：抵繳營業保證金及交割結算基金	199711	-240,000	-240,000	0
2,684	存出保證金	199721	2,701	2,701	0
<b>11,542,834</b>	<b>資 產 總 計</b>		<b>10,811,169</b>	<b>11,692,409</b>	<b>-881,240</b>

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目		113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號			
7,163,397	<b>負債</b>	<b>2</b>	6,278,886	7,223,210	-944,324
6,836,357	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	5,905,041	6,828,019	-922,978
396,451	<b>短期債務</b>	<b>2101</b>	803,174	947,523	-144,349
276,525	短期借款	210102	504,000	448,000	56,000
120,000	應付商業本票	210103	300,000	500,000	-200,000
-74	應付商業本票折價	210104	-826	-477	-349
3,593,027	<b>應付款項</b>	<b>2105</b>	2,275,573	3,151,281	-875,708
16,826	應付帳款	210502	14,166	11,698	2,468
274,276	應付代收款	210503	201,803	292,574	-90,771
60,370	應付費用	210505	61,478	59,786	1,692
3,106	應付其他稅款	210506	2,752	3,064	-312
1,473	應付利息	210509	3,202	658	2,544
157,393	融券存入保證價款	210513	141,623	168,179	-26,556
140,796	應付融券擔保價款	210514	126,689	150,446	-23,757
43,941	交割代價	210530	31,539	38,953	-7,414
2,883,350	應付交割帳款	210531	1,682,768	2,413,396	-730,628
11,495	其他應付款	210598	9,553	12,527	-2,974
213,921	<b>本期所得稅負債</b>	<b>2106</b>	101,979	129,105	-27,126
213,921	應付所得稅款	210601	101,979	129,105	-27,126
110	<b>預收款項</b>	<b>2108</b>	110	110	0
110	預收收入	210803	110	110	0
2,632,849	<b>流動金融負債</b>	<b>2109</b>	2,724,205	2,600,000	124,205
2,632,849	附買回票券及債券負債	210905	2,724,205	2,600,000	124,205
134	<b>長期負債</b>	<b>24</b>	35,231	46,683	-11,452
134	<b>租賃債務</b>	<b>2402</b>	35,231	46,683	-11,452
134	租賃負債	240201	35,231	46,683	-11,452
326,906	<b>其他負債</b>	<b>28</b>	338,614	348,508	-9,894
227,038	<b>負債準備</b>	<b>2801</b>	240,899	250,105	-9,206
227,038	員工福利負債準備	280120	240,899	250,105	-9,206
91,658	<b>遞延所得稅負債</b>	<b>2803</b>	89,831	90,519	-688
2,362	遞延所得稅負債	280301	534	1,222	-688
89,297	估計應付土地增值稅	280302	89,297	89,297	0
8,210	<b>什項負債</b>	<b>2897</b>	7,884	7,884	0
8,210	存入保證金	289701	7,884	7,884	0
7,163,397	<b>負債合計</b>		6,278,886	7,223,210	-944,324

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目 名 稱	編 號	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
4,379,437	<b>權益</b>	<b>3</b>	4,532,283	4,469,199	63,084
3,000,000	<b>資本</b>	<b>31</b>	3,000,000	3,000,000	0
3,000,000	<b>資本</b>	<b>3101</b>	3,000,000	3,000,000	0
3,000,000	資本	310101	3,000,000	3,000,000	0
1,403,048	<b>保留盈餘</b>	<b>33</b>	1,554,557	1,492,412	62,145
995,078	<b>已指撥保留盈餘</b>	<b>3301</b>	1,146,588	1,084,443	62,145
270,056	法定公積	330101	320,559	299,844	20,715
725,023	特別公積	330102	826,029	784,599	41,430
407,969	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>3302</b>	407,969	407,969	0
407,969	累積盈餘	330201	407,969	407,969	0
-23,611	<b>累積其他綜合損益</b>	<b>34</b>	-22,274	-23,213	939
-23,611	<b>透過其他綜合損益按公允價值衡量     之金融資產損益</b>	<b>3412</b>	-22,274	-23,213	939
12,319	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	12,840	12,680	160
-35,930	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	-35,114	-35,893	779
4,379,437	<b>權益合計</b>		4,532,283	4,469,199	63,084
11,542,834	<b>負債與權益總計</b>		10,811,169	11,692,409	-881,240
	<b>備 忘 科 目</b>				
1,256,780	<b>信託代理與保證資產</b>	<b>1999</b>	1,438,426	1,499,004	-60,578
1,256,693	保管有價證券	199902	1,438,333	1,498,892	-60,559
86	保證品	199904	93	112	-19
1,256,780	<b>合 計</b>		1,438,426	1,499,004	-60,578
1,256,780	<b>信託代理與保證負債</b>	<b>2899</b>	1,438,426	1,499,004	-60,578
1,256,693	應付保管有價證券	289902	1,438,333	1,498,892	-60,559
86	存入保證品	289904	93	112	-19
1,256,780	<b>合 計</b>		1,438,426	1,499,004	-60,578

註：112年12月31日預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整。

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 員工人數彙計表

中華民國 113 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	
<b>營業總支出部分</b>	<b>972</b>							
<b>業務部分</b>	<b>9722</b>	<b>99</b>				<b>99</b>		
正式職員	97221	99				99		
臨時職員	97222							
正式工員	97223							
臨時工員	97224							
<b>管理部分</b>	<b>9723</b>	<b>65</b>				<b>65</b>		
正式職員	97231	58				58		
正式工員	97233	7				7		
<b>合 計</b>		<b>164</b>				<b>164</b>		

註：1.本公司113年度預算於用人費用科目外進用證券約僱人員57人，辦理開戶、下單等作業。  
2.本公司113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	加班費	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	88,333		7,847		8,833	14,722	
職 員	9745202013	88,333		7,847		8,833	14,722	
國內部分	97452020131	88,333		7,847		8,833	14,722	
工 員	9745202014							
國內部分	97452020141							
管理部分								
管理費用	974520301	58,290		5,020	120	5,649	9,415	
董(理)監事	9745203011	1,800						
國內部分	97452030111	1,800						
職 員	9745203013	53,057		4,416	120	5,306	8,843	
國內部分	97452030131	53,057		4,416	120	5,306	8,843	
工 員	9745203014	3,433		604		343	572	
國內部分	97452030141	3,433		604		343	572	
什項費用	974599898		668	59				
職 員	9745998983							
國內部分	97459989831							
工 員	9745998984		668	59				
國內部分	97459989841		668	59				
合 計		146,623	668	12,926	120	14,482	24,137	



股份有限公司  
用彙計表

113 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		
25,220			5,834	102	1,401	59		152,351	
25,220			5,834	102	1,401	59		152,351	
25,220			5,834	102	1,401	59		152,351	
508			3,767	118		39		82,926	
								1,800	
								1,800	
358			3,361	109		35		75,605	
358			3,361	109		35		75,605	
150			406	9		4		5,521	
150			406	9		4		5,521	
41			2,684	4			6	3,462	
			2,528				6	2,534	
			2,528				6	2,534	
41			156	4				928	
41			156	4				928	
25,769			12,285	224	1,401	98	6	238,739	

# 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 113 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 61,952 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 1,750 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 468 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 14,482 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 24,137 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 1,401 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 113 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
<b>所 得 稅</b>	<b>9761</b>	<b>36,236</b>								<b>36,236</b>		
營利事業所得稅	97611	36,236								36,236		
<b>土 地 稅</b>	<b>9762</b>		<b>1,779</b>								<b>1,779</b>	
一般土地地價稅	97621		1,779								1,779	
<b>房 屋 稅</b>	<b>9764</b>		<b>964</b>								<b>964</b>	
一般房屋稅	97641		964								964	
<b>消費與行為稅</b>	<b>9765</b>	<b>15,766</b>	<b>217</b>							<b>15,766</b>	<b>217</b>	
營 業 稅	97655	15,766								15,766		
印 花 稅	97656		192								192	
使用牌照稅	97657		25								25	
<b>規 費</b>	<b>9767</b>	<b>675</b>	<b>50</b>							<b>675</b>	<b>50</b>	
行政規費	97671	658	50							658	50	
汽車燃料使用費	97672	17								17	0	
<b>合 計</b>		<b>52,677</b>	<b>3,010</b>							<b>52,677</b>	<b>3,010</b>	

**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 113 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	
客車	9791	輛			1	910	1	910	油電混合動力車
主持人座車	97911				1	910	1	910	
<b>合 計</b>					<b>1</b>	<b>910</b>	<b>1</b>	<b>910</b>	

註：1.管理用車輛：經本年度增購及汰舊換新後，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 113 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				
<b>113年度預算數</b>					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,170,565,200	0.05	608,694
<b>112年度預算數</b>					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,390,067,280	0.05	707,816
<b>111年度決算數</b>					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,300,910,581	0.05	674,974
<b>110年度決算數</b>					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	2,218,095,177	0.05	1,159,916
<b>109年度決算數</b>					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	1,313,822,233	0.05	700,757

**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 113 年度**

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
<b>會費</b>			<b>181</b>	
<b>職業團體會費</b>			<b>181</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>81</b>	
		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	58	"
		中華民國證券期貨分析協會	4	"
	<b>管理費用</b>		<b>100</b>	
		金融資安資訊分享與分析中心	100	"
<b>分攤</b>			<b>408</b>	
<b>分攤大樓管理費</b>			<b>408</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>408</b>	
		辦公大樓管理費等	408	"
<b>會費、補助及捐助與分攤</b>	<b>合 計</b>		<b>589</b>	



## 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
<b>210,911</b>	<b>234,876</b>	<b>用 人 費 用</b>	<b>238,739</b>	
118,742	142,261	正式員額薪資	146,623	
1,307	1,334	臨時人員薪資	668	
9,999	12,714	加班費	12,926	
60	120	津貼	120	
42,890	37,642	獎金	38,619	
25,071	26,990	退休及卹償金	25,769	
12,842	13,815	福利費	14,014	
<b>288,740</b>	<b>305,036</b>	<b>服 務 費 用</b>	<b>300,181</b>	<b>246,967</b>
3,097	3,091	水電費	3,176	
41,645	45,444	郵電費	55,000	46,465
405	1,019	旅運費	992	
1,331	1,827	印刷裝訂及公告費	1,487	
4,764	7,512	修理保養與保固費	6,775	4,087
174	196	保險費	198	
194,474	192,653	棧儲、包裝、代理及加工費	182,796	180,546
28,358	37,376	專業服務費	33,839	15,869
4,390	4,500	公關慰勞費	4,500	
10,102	11,418	推展費	11,418	
<b>3,583</b>	<b>4,329</b>	<b>材 料 及 用 品 費</b>	<b>4,088</b>	
78	387	使用材料費	109	
3,505	3,942	用品消耗	3,979	
<b>50,468</b>	<b>53,337</b>	<b>租 金 與 利 息</b>	<b>85,095</b>	<b>31,325</b>
20,417	19,277	機器租金	19,185	
153	62	什項設備租金	58	



股份有限公司  
用彙計表

113 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		
	<b>152,351</b>	<b>82,926</b>				<b>3,462</b>	
	88,333	58,290				668	
	7,847	5,020				59	
		120					
	23,555	15,064					
	25,220	508				41	
	7,396	3,924				2,694	
	<b>41,083</b>	<b>6,636</b>	<b>3,629</b>	<b>1,834</b>		<b>32</b>	
	2,551	625					
	7,924	611					
	217	211		564			
	1,329	78	80				
	2,414	274					
	198						
	1,750	468				32	
	8,782	4,369	3,549	1,270			
	4,500						
	11,418						
	<b>3,008</b>	<b>930</b>		<b>150</b>			
	102	7					
	2,906	923		150			
	<b>19,241</b>	<b>2</b>				<b>34,527</b>	
	19,185						
	56	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
29,898	33,998	利息	65,852	31,325
<b>39,816</b>	<b>48,933</b>	<b>折 舊 與 攤 銷</b>	<b>53,385</b>	<b>32,606</b>
3,978	3,980	房屋折舊	3,978	
12,932	14,845	機械及設備折舊	18,473	10,964
364	494	交通及運輸設備折舊	596	
803	1,198	什項設備折舊	1,040	
12,628	13,772	使用權資產及租賃權益 改良折舊	12,747	10,086
9,110	14,644	攤銷	16,551	11,556
<b>83,117</b>	<b>81,607</b>	<b>稅 捐 與 規 費</b>	<b>55,687</b>	<b>31</b>
62,070	60,245	所得稅	36,236	
1,711	1,668	土地稅	1,779	
980	996	房屋稅	964	
17,803	17,939	消費與行為稅	15,983	
553	759	規費	725	31
<b>615</b>	<b>571</b>	<b>會 費 、 補 助 、 捐 助 與 分 攤</b>	<b>589</b>	
210	173	會費	181	
405	398	分攤	408	
<b>119,752</b>	<b>2,377</b>	<b>損 失 與 賠 償 給 付</b>	<b>2,117</b>	<b>1,882</b>
117,813	761	各項損失	475	240
1,716		賠償給付		
223	1,616	提存	1,642	1,642
<b>1,540</b>	<b>133</b>	<b>其 他</b>	<b>189</b>	
1,540	133	其他費用	189	
<b>798,542</b>	<b>731,199</b>	<b>合 計</b>	<b>740,070</b>	<b>312,811</b>

股份有限公司  
用彙計表

113 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	其 他 營 業 費 用		
							34,527	
	<b>14,909</b>	<b>4,992</b>					<b>878</b>	
	2,035	1,065					878	
	6,577	932						
	527	69						
	595	445						
	2,661							
	2,514	2,481						
	<b>18,696</b>	<b>1</b>					<b>723</b>	<b>36,236</b>
								36,236
	1,310						469	
	710						254	
	15,983							
	693	1						
	<b>489</b>	<b>100</b>						
	81	100						
	408							
							<b>235</b>	
							235	
					<b>100</b>		<b>89</b>	
					100		89	
	<b>249,777</b>	<b>95,587</b>	<b>3,629</b>	<b>2,084</b>			<b>39,946</b>	<b>36,236</b>

# 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113年1月1日至12月31日及112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	%
	<b>收益</b>				
	經紀手續費收入	608,694	65.96	707,816	69.00
	承銷業務收入	7,300	0.79	7,300	0.71
	營業證券出售淨利益	92,500	10.02	96,000	9.36
	利息收入	173,980	18.85	176,307	17.19
	股利收入	32,500	3.52	31,000	3.02
	衍生工具淨利益—期貨	2,500	0.27	2,500	0.24
	預期信用減損損失及迴轉利益	-1,642	-0.17	-1,616	-0.16
	其他營業收益	7,011	0.76	6,574	0.64
	<b>收益合計</b>	<b>922,843</b>	<b>100.00</b>	<b>1,025,881</b>	<b>100.00</b>
	<b>費用</b>				
	經紀經手費支出	72,592	7.87	75,680	7.38
	自營經手費支出	600	0.06	629	0.06
	轉融通手續費支出	89	0.01	188	0.02
	承銷作業手續費支出	138	0.01	89	0.01
	財務成本	56,449	6.12	27,491	2.68
	結算交割服務費支出	606	0.07	753	0.07
	員工福利費用	327,997	35.54	324,270	31.61
	折舊及攤銷費用	53,385	5.78	48,933	4.77
	其他營業費用	189,900	20.58	190,621	18.58
	<b>支出及費用合計</b>	<b>701,756</b>	<b>76.04</b>	<b>668,654</b>	<b>65.18</b>
	<b>營業淨利</b>	<b>221,087</b>	<b>23.96</b>	<b>357,227</b>	<b>34.82</b>
	<b>營業外收入及支出</b>				
	其他利益及損失	24,984	2.70	23,627	2.30
	<b>稅前淨利</b>	<b>246,071</b>	<b>26.66</b>	<b>380,854</b>	<b>37.12</b>
	所得稅費用	36,236	3.92	60,245	5.87
	<b>本期淨利</b>	<b>209,835</b>	<b>22.74</b>	<b>320,609</b>	<b>31.25</b>
	<b>其他綜合損益</b>				
	<b>不重分類至損益之項目</b>	<b>-2,524</b>		<b>-22,366</b>	
	確定福利計畫之再衡量數	-2,684		-22,727	
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資損益	160		361	
	<b>後續可能重分類至損益之項目</b>	<b>779</b>		<b>37</b>	
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 債務工具投資損益	779		37	
	<b>本期其他綜合損益</b>	<b>-1,745</b>		<b>-22,329</b>	
	<b>本期綜合損益總額</b>	<b>208,090</b>		<b>298,280</b>	
	<b>每股盈餘</b>				
	基本每股盈餘	0.70		1.07	

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 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項 目	小 計	合 計
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>		<b>246,071</b>
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目</b>		
折舊費用	36,834	
攤銷費用	16,551	
預期信用減損損失（迴轉利益）/呆帳費用數	1,642	
利息費用	56,449	
利息收入	-176,302	
股利收入	-32,500	
處分及報廢不動產及設備損失	235	
<b>收益費損項目合計</b>		<b>-97,091</b>
<b>與營業活動相關之資產/負債變動數</b>		
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	15,000	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（增加）減少	-400,000	
應收款項（增加）減少	504,959	
應收證券融資款（增加）減少	290,650	
預付款項（增加）減少	-416	
待交割款項（增加）減少	4,303	
其他應收款（增加）減少	-1,642	
其他流動資產（增加）減少	349,863	
<b>與營業活動相關之資產之淨變動合計</b>	<b>762,717</b>	
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）	124,205	
融券保證金增加（減少）	-26,556	
應付融券擔保價款增加（減少）	-23,757	
應付帳款增加（減少）	-735,574	
代收款項增加（減少）	-90,771	
其他應付款增加（減少）	-1,594	
員工福利負債準備增加（減少）	-11,890	
<b>與營業活動相關之負債之淨變動合計</b>	<b>-765,937</b>	
<b>與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計</b>		
<b>調整項目合計</b>		<b>-3,220</b>
<b>營運產生之現金流入（流出）</b>		<b>-100,311</b>
收取之利息		175,476
收取之股利		32,500
支付之利息		-30,861
支付之所得稅		-65,244
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>		<b>257,631</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	100,000	
取得不動產及設備	-14,723	
營業保證金（增加）減少	50,000	
交割結算基金（增加）減少	2,847	
其他流動資產（增加）減少	34	
取得無形資產	-25,851	
收取之利息	7,439	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>		<b>119,746</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加（減少）	56,000	
應付商業本票增加（減少）	-200,524	
租賃負債本金償還	-11,452	
發放現金股利	-145,006	
支付之利息	-22,869	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>		<b>-323,851</b>
<b>本期現金及約當現金增加（減少）數</b>		<b>53,526</b>
<b>期初現金及約當現金餘額</b>		<b>309,327</b>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>		<b>362,853</b>

**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113年12月31日及112年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產		113年12月31日		112年12月31日		負債及權益		113年12月31日		112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	%
	<b>流動資產</b>	<b>9,878,211</b>	<b>91.37</b>	<b>10,693,635</b>	<b>91.46</b>		<b>流動負債</b>	<b>5,905,041</b>	<b>54.62</b>	<b>6,828,019</b>	<b>58.40</b>
	現金及約當現金	137,853	1.28	159,327	1.36		短期借款	504,000	4.66	448,000	3.83
	透過損益按公允價值 衡量之金融資產－流 動	1,018,420	9.42	1,033,420	8.84		應付商業本票	299,174	2.77	499,523	4.27
	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產－流動	2,882,963	26.67	2,482,024	21.23		附買回債券負債	2,724,205	25.20	2,600,000	22.24
	按攤銷後成本衡量 之金融資產－流動	100,000	0.92	200,000	1.71		融券保證金	141,623	1.31	168,179	1.44
	附賣回債券投資	225,000	2.08	150,000	1.28		應付融券擔保價款	126,689	1.17	150,446	1.29
	應收證券融資款	2,452,928	22.69	2,743,578	23.47		應付帳款	1,731,675	16.02	2,464,705	21.08
	轉融通保證金	4,557	0.04	5,063	0.04		預收款項	110	0.00	110	0.00
	應收轉融通擔保價款	3,794	0.03	4,216	0.04		代收款項	201,803	1.87	292,574	2.50
	應收借貸款項－不 限用途	6,250	0.06	6,250	0.05		其他應付款	73,783	0.68	75,377	0.65
	應收帳款	2,789,952	25.81	3,299,479	28.22		本期所得稅負債	101,979	0.94	129,105	1.10
	預付款項	2,090	0.02	1,674	0.01		<b>非流動負債</b>	<b>373,845</b>	<b>3.46</b>	<b>395,191</b>	<b>3.38</b>
	待交割款項	110	0.00	4,413	0.04		租賃負債－非流動	35,231	0.33	46,683	0.40
	其他流動資產	254,294	2.35	604,191	5.17		員工福利負債準備－非 流動	240,899	2.23	250,105	2.14
	<b>非流動資產</b>	<b>932,958</b>	<b>8.63</b>	<b>998,774</b>	<b>8.54</b>		遞延所得稅負債	89,831	0.83	90,519	0.77
	透過損益按公允價值 衡量之金融資產－非 流動	<b>5,159</b>	<b>0.05</b>	<b>5,159</b>	<b>0.04</b>		其他非流動負債	7,884	0.07	7,884	0.07
	按攤銷後成本衡量之 金融資產－非流動	<b>150,786</b>	<b>1.40</b>	<b>151,903</b>	<b>1.30</b>		<b>負債總計</b>	<b>6,278,886</b>	<b>58.08</b>	<b>7,223,210</b>	<b>61.78</b>
	不動產及設備	<b>502,928</b>	<b>4.65</b>	<b>513,648</b>	<b>4.39</b>		<b>普通股股本</b>	<b>3,000,000</b>	<b>27.75</b>	<b>3,000,000</b>	<b>25.66</b>
	土地淨額	379,310	3.51	379,310	3.24		<b>保留盈餘</b>	<b>1,554,557</b>	<b>14.38</b>	<b>1,492,412</b>	<b>12.76</b>
	建築物淨額	53,429	0.49	57,407	0.49		法定盈餘公積	320,559	2.97	299,844	2.56
	設備淨額	66,765	0.62	72,531	0.62		特別盈餘公積	826,029	7.64	784,599	6.71
	租賃改良淨額	3,424	0.03	4,400	0.04		未分配盈餘	407,969	3.77	407,969	3.49
	使用權資產	<b>34,713</b>	<b>0.32</b>	<b>46,339</b>	<b>0.40</b>		<b>其他權益</b>	<b>-22,274</b>	<b>-0.21</b>	<b>-23,213</b>	<b>-0.20</b>
	無形資產	<b>48,578</b>	<b>0.45</b>	<b>39,278</b>	<b>0.34</b>		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)	12,840	0.11	12,680	0.11
	遞延所得稅資產	<b>18,574</b>	<b>0.17</b>	<b>17,380</b>	<b>0.15</b>		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)	-35,114	-0.32	-35,893	-0.31
	其他非流動資產	<b>172,220</b>	<b>1.59</b>	<b>225,067</b>	<b>1.92</b>		<b>權益總計</b>	<b>4,532,283</b>	<b>41.92</b>	<b>4,469,199</b>	<b>38.22</b>
	營業保證金	30,000	0.28	80,000	0.68		<b>負債及權益總計</b>	<b>10,811,169</b>	<b>100.00</b>	<b>11,692,409</b>	<b>100.00</b>
	交割結算基金	139,519	1.29	142,366	1.22						
	存出保證金	2,701	0.02	2,701	0.02						
	<b>資產總計</b>	<b>10,811,169</b>	<b>100.00</b>	<b>11,692,409</b>	<b>100.00</b>						