

中 華 民 國 98 年 度

(98年1月1日至98年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

財 政 部 主 管

臺銀綜合證券
股份有限公司

附屬單位決算之分決算

(營 業 部 分)

審 定 本

臺銀綜合證券股份有限公司 編

目 錄

| | |
|--------------------------|-------|
| 甲、財務摘要 | 1 |
| 乙、業務計畫及決算概要 | |
| 壹、業務範圍及經營政策執行情形 | |
| 一、業務範圍概述 | 2 |
| 二、關於經營管理者 | 2~5 |
| 貳、業務計畫概述 | |
| 一、營運計畫（含環境保護、研究發展、管理革新等） | 6 |
| 二、固定資產建設、改良、擴充執行情形 | 6 |
| 參、營業損益之經過 | |
| 一、營業收支及盈虧情形 | 6~7 |
| 二、最近5年度簡明損益表 | 7 |
| 肆、盈虧撥補之擬議 | |
| 一、盈虧撥補之情形 | 7~8 |
| 二、最近5年度盈餘分配情形表 | 8 |
| 伍、現金流量之情形 | 8 |
| 陸、資產負債狀況 | |
| 一、資產負債之結構 | 8~9 |
| 二、最近5年度簡明資產負債表 | 9 |
| 柒、財務地位、經營績效及成長分析 | |
| 一、財務比率 | 10 |
| 二、經營比率 | 10 |
| 三、成長比率 | 10~11 |
| 四、最近5年度投資報酬分析表 | 11 |
| 丙、決算主要表 | |
| 一、損益表 | 12~15 |
| 二、盈虧撥補表 | 16 |

| | |
|----------|-------|
| 三、現金流量表 | 17~20 |
| 四、資產負債表 | 21~24 |
| 五、財務報表附註 | 25~27 |

丁、決算明細表

壹、損益明細表

| | |
|-------------|-------|
| 一、金融保險收入明細表 | 28~29 |
| 二、其他營業收入明細表 | 30 |
| 三、營業外收入明細表 | 31 |
| 四、金融保險成本明細表 | 32~35 |
| 五、其他營業成本明細表 | 36~37 |
| 六、業務費用明細表 | 38~41 |
| 七、管理費用明細表 | 42~43 |
| 八、其他營業費用明細表 | 44~45 |
| 九、營業外費用明細表 | 46~47 |

貳、資金運用明細表

| | |
|--------------------------|-------|
| 一、固定資產建設改良擴充明細表 | 48 |
| 二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 | 49~50 |
| 三、資產折舊明細表 | 51 |
| 四、資產報廢明細表 | 52 |
| 五、資本增減與股額明細表 | 53~54 |

戊、決算參考表

| | |
|---------------------|-------|
| 一、員工人數彙計表 | 55 |
| 二、用人費用彙計表 | 56~57 |
| 三、繳納各項稅捐與規費明細表 | 58~59 |
| 四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 60 |
| 五、主要營運量值比較表 | 61~62 |
| 六、5年來主要營運量值比較表 | 63 |

| | |
|--------------------------------|-------|
| 七、會費、捐助與分攤費用彙計表 | 64 |
| 八、各項費用彙計表 | 65~66 |
| 九、管制性項目及統計所需項目比較表 | 67 |
| 十、損益表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製） | 68 |
| 十一、現金流量表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製） | 69 |
| 十二、資產負債表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製） | 70 |

甲、財 務 摘 要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減數 | % |
|-------------------|-------|-------|-------|--------|
| 經 營 成 績： | | | | |
| 營業總收入 | 6.33 | 3.75 | 2.58 | 68.80 |
| 營業總支出 | 4.72 | 4.42 | 0.30 | 6.79 |
| 純益（純損－） | 1.61 | -0.67 | 2.28 | — |
| 盈 虧 撥 補： | | | | |
| 轉投資機關股(官)息紅利 | 0.66 | | 0.66 | — |
| 留存事業機關盈餘 | 0.95 | | 0.95 | — |
| 事業機關負擔虧損 | | 0.67 | -0.67 | 100.00 |
| 現 金 流 量 ①： | | | | |
| 增加固定資產及遞耗資產 | 0.32 | 0.07 | 0.25 | 357.14 |
| 現金及約當現金淨增 | | 5.46 | — | — |
| 現金及約當現金淨減 | 0.73 | | — | — |
| 財 務 狀 況： | | | | |
| 營運資金餘額 ② | 10.77 | 18.59 | -7.82 | 42.07 |
| 固定資產餘額 | 2.56 | 2.31 | 0.25 | 10.82 |
| 長期負債餘額 | 0.86 | 0.85 | 0.01 | 1.18 |
| 業主權益 | 31.64 | 30.23 | 1.41 | 4.66 |

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之
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。

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一.業務範圍概述：

本公司以經營證券業務、服務社會大眾、扶助金融市場穩定、發展資本市場事業為宗旨，並依照證券相關法規辦理證券承銷及經紀、有價證券買賣融資融券、期貨交易輔助人、營業處所自行買賣有價證券、提供證券發行、募集之顧問及辦理與前揭各項業務有關之代理服務及其他經主管機關核准之證券相關業務。

二.關於經營管理者：

98 年度經營政策執行情形如下：

(一)證券經紀業務

1.市場開發策略：

(1)利用臺灣銀行分行通路，計有 148 家設置證券櫃檯，積極推展共同行銷業務，98 年度共計開立證券戶 7,454 戶，達成預定目標數 6,000 戶之 124.23%，充分發揮交叉行銷綜效。

(2)成立作業中心

為提高作業效率與服務品質，98 年 1 月 2 日於鳳山分公司成立作業中心，辦理各分公司開戶資料建檔、客戶服務及對帳單寄送，以節省人力，積極推展業務。

2.產品開發策略：

(1)積極推廣網路下單業務，改善電子下單系統，並充實網頁。

(2)提供第二代語音下單系統，增加語音下單線路，節省設備成本，使語音下單系統穩定度及效率大為提升，並規劃提供電子對帳單與網路下單憑證報稅功能，提升服務品質。

(3)98 年度電子交易戶新增 13,571 戶。

3.價格策略：

本公司訂價策略在良性競爭之前提下，採較彈性的價格策略、注重同業以及訂價透明化原則，98 年持續以電子下單手續費 3.5 折，吸引年輕族群及網路銀行客戶開戶往來。

4.行銷策略：

- (1)結合臺灣金控子公司臺灣銀行財務部、信託部及臺銀人壽等，整合行銷策略，爭取四大基金、法人客戶之證券下單量，以發揮業務綜效。
- (2)加強客戶管理，建立專人接單，且營業員兩人一組互為代理之專責服務機制，並將服務窗口（含名單變動）通知客戶，俾利了解客戶交易習性，提升接單效率。另設置專屬營業人員，彙整金控相關單位資訊，定期提供研究報告予特定法人參酌；營業員除接單外，並不定時提供證券市場相關訊息予VIP客戶參考。
- (3)於臺灣銀行各通路張貼證券宣傳海報，並於適當時機廣發文宣、廣告面紙，另於本公司網站、臺灣銀行網頁、ATM螢幕、萬寶、先探等雜誌、yahoo關鍵字首頁及捷運車站與公車車體，刊登本公司證券電子下單及融資優惠利率廣告，以吸收各種客源，增裕營收。

5.服務至上策略：

- (1)加強同仁教育訓練，派員參加證券公會、金管會、交易所與集保公司等專業機構舉辦之定期、不定期教育訓練，提升同仁專業知識。
- (2)協助與輔導分公司業務經營，增加客服人員，為客戶做電子交易操作問題即時解答，使業務運作順暢。
- (3)營業員每週 2-3 次拜訪客戶，並填寫外訪紀錄按月陳報總公司，對客戶反應意見，檢討改善並持續追蹤辦理情形。

(二)自營業務

1.建立研究團隊及資源分享：

- (1)98 年 2 月對外招考新進人員到任後，即成立研究團隊，3 月起開始外訪，參加法說會等，並不定期向首長作產業簡報。本年度訪談上市櫃公司逾 150 家，撰寫研究報告逾 70 篇，有助於本公司達成獲利目標。

- (2)提供訪談、研究報告及同業相關分析資訊予臺灣銀行信託部、財務部、經研處及臺銀人壽參考。
- 2.建立 STOCKPOOL 增加操作彈性與安全性：
修訂本公司「自行買賣選股注意事項」，建立 STOCKPOOL，篩選基本面良好兼具成長性的投資標的，增加操作彈性與安全性，有助於發現市場趨勢。
- 3.配合政策及提高服務品質：
(1)因應新制 BIS 及所得稅法，增修債券交易管理系統應用軟體功能。
(2)為提高品質服務客戶，債券交易管理系統增加自動傳真功能，在成交後主動回報客戶相關明細資料。
- 4.降低公債庫存部位：
因應總體經濟環境及利率變化等因素，大幅降低債券庫存部位與存續期間，以避免利率反彈造成損失。
- 5.積極培訓人才：
為事業長遠發展，除派員參加證券公會、金融研訓院、證基會等開辦之各項課程外，並派員參加證基會舉辦之「2009 金融人才菁英培訓班」，赴上海考察大陸證券業務發展情況及機會。另鼓勵同仁考取專業證照，以利日後業務發展。

(三)承銷業務

- 1.結合金控資源，發掘潛在優良客戶，積極爭取主辦承銷機會：
98 年度透過臺灣銀行轉介或共同拜訪家數為 86 案，透過共同行銷共承做 17 件籌資案，總金額為 3.31 億元。另自行爭取承作 10 件籌資案，總金額為 1.27 億元。
- 2.蒐集公開發行公司上市、上櫃及增資訊息，建立資料庫，伺機爭取業務：
98 年初即已開始著手編製「資本市場動態」報表，每週定期更新資訊，內容註明每一公開發行公司之往來分行、案件主辦券商等相關資訊，依此即時掌握所有公開發行公司之 IPO、

SPO 以及送件訊息。

此報表更新完成後，同時發送至臺灣銀行企金部，以利金控集團資源整合，共同合作爭取資本市場承銷業務。

- 3.注意國際經濟發展趨勢，蒐集設立海外分公司之相關資訊，研議開拓海外據點：

政府為協助海外經營有成企業多元發展強化實力，制定各項鼓勵台商回流政策與優惠措施，期能導引優良企業來臺募資，擴大資本市場規模，台商回臺上市已成資本市場新趨勢。本公司積極配合政府政策，與臺灣銀行香港分行合作，共同推動台商回臺上市與陸資來臺投資之財務顧問與併購業務。98 年度共完成四件 TDR 的協辦承銷案件，較原定目標一件，超前 300%。

- 4.積極培訓承銷人才，並與同業進行策略聯盟，加速建立本公司承銷團隊：

98 年度上半年完成承銷業務人員招聘作業，初步建立本公司承銷團隊，並陸續完成 27 件協辦案件，承銷金額共 4.58 億元；另公司債承銷部分，共承作 4 件協辦案件，輔導銷售金額為 11 億元。合計本公司 98 年度共承作 15.58 億元，較 97 年度承作一案，承銷金額 90 萬元，大幅成長 1,731 倍。

另不定期派員參加主管機關(證期局、證交所、櫃買中心、期交所、證券公會等)及相關機構(證基會、金融研訓院等)之研商及訓練，以此強化員工承銷業務及各項專業職能。

- (四)在經營管理上落實公司治理，並強化內部控制制度與法規遵循，發揮經營效能。

98 年增(修)訂 52 項章則，使業務辦理時得據以遵循；設有風險管理委員會等常設委員會或小組 16 個，定期或不定期召開會議，有利公司治理；實施法令遵循制度，辦理 2 次自評作業，強化內控制度。

貳、業務計畫概述

一、營運計畫（含環境保護、研究發展、管理革新等）：

（一）證券經紀業務營運量：

證券經紀營運量新臺幣 620,829,579,790.00 元，較預算數 450,000,000,000.00 元，增加 170,829,579,790.00 元，約 37.96%。

（二）證券融資營運量：

融資平均餘額 1,018,106,240.00 元，較預算數 2,100,000,000.00 元，減少 1,081,893,760.00 元，約 51.52%。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產建設改良擴充預算數 33,447,000.00 元，實際執行數 31,751,424.00 元，執行率 94.93%，以本公司營運資金作為財源。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形：

（一）營業收入：決算數 610,554,545.50 元，較預算數 618,797,000.00 元，減少 8,242,454.50 元，約 1.33%，主要係配合 97 年度決算審定情形，將「營業資產租金收入」轉列「租賃收入」所致。

（二）營業成本：決算數 186,718,888.00 元，較預算數 290,862,000.00 元，減少 104,143,112.00 元，約 35.80%，主要係利息費用較預算減少所致。

（三）營業費用：決算數 246,686,479.00 元，較預算數 286,575,000.00 元，減少 39,888,521.00 元，約 13.92%。主要係用人費用、折舊及服務費用較預算減少所致。

（四）營業外收入：決算數 22,623,879.50 元，較預算數 150,000.00 元，增加 22,473,879.50 元，約 14,982.59%，主要係 97 年度績效獎金發放剩餘數轉列「什項收入」，配合 97 年度決算審定情形，將「營業資產租金收入」轉列「租賃收入」及利息

收入增加所致。

(五)營業外費用：決算數 11,725,899.00 元，較預算數 7,694,000.00 元，增加 4,031,899.00 元，約 52.40%，主要係什項費用增加所致。

(六)所得稅費用：決算數 27,353,177.00 元，較預算數 3,382,000.00 元，增加 23,971,177.00 元，約 708.79%，主要係課稅所得增加所致。

(七)本期純益：決算數 160,693,982.00 元，較預算數 30,434,000.00 元，增加 130,259,982.00 元，大幅成長約 428.01%，主要係證券市場交易活絡，致出售證券利益暨證券經紀及承銷淨收益增加所致。

二、最近 5 年度簡明損益表：

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 |
|-----------------|----|----|----|----------------|----------------|
| 收入 | | | | | |
| 營業收入 | | | | 332,716 | 610,555 |
| 營業外收入 | | | | 42,104 | 22,624 |
| 會計原則變動累積影響數 | | | | | |
| 收入合計 | | | | 374,820 | 633,179 |
| 支出 | | | | | |
| 營業成本 | | | | 206,973 | 186,719 |
| 營業費用 | | | | 224,573 | 246,687 |
| 營業外費用 | | | | 10,304 | 11,726 |
| 所得稅費用 | | | | 62 | 27,353 |
| 支出合計 | | | | 441,912 | 472,485 |
| 純益(純損 -) | | | | -67,092 | 160,694 |

說明：1.97-98年度為審定決算數。

2.97年度已配合98年度修訂會計科目重分類。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度稅前純益為 188,047,159.00 元，扣除所得稅費用 27,353,177.00 元後，本期純益為 160,693,982.00 元，依規定分配如下：

- (一)填補虧損：填補 97 年度決算虧損，計 67,091,764.68 元。
- (二)法定公積：按填補虧損後餘額 10%提列，計 9,360,222.00 元。
- (三)特別公積：按填補虧損後餘額 20%提列，計 18,720,443.32 元。
- (四)撥付股(官)息紅利：經上述分配後，尚餘 65,521,552.00 元，
悉數解繳臺灣金融控股股份有限公司。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表：

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 |
|-----------|----|----|----|----|---------|
| 盈餘分配 | | | | | |
| 股(官)息紅利 | | | | | 65,522 |
| 填補虧損 | | | | | 67,092 |
| 公 積 | | | | | 28,080 |
| 合 計 | | | | | 160,694 |

說明：1.97-98年度為審定決算數。
2.97年度係虧損。

伍、現金流量之情形：

本年度資金運用各項活動之現金流量內容如下：

- (一)營業活動之淨現金流入 198,350,106.00 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 1,779,497,147.00 元。
- (三)融資活動之淨現金流出 2,051,506,565.00 元。
- (四)匯率變動影響數 590,920.00 元。

本年度現金流入與流出相抵後，現金及約當現金淨減
73,068,392.00 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構：

(一)資產之組成：

- 1.流動資產 1,445,630,395.02 元，占資產總額 36.29%。
- 2.押匯貼現及放款 1,499,116,000.00 元，占資產總額 37.63%。
- 3.固定資產 256,002,328.00 元，占資產總額 6.43%。
- 4.無形資產 4,044,256.00 元，占資產總額 0.10%。
- 5.其他資產 778,826,011.30 元，占資產總額 19.55%。

以上資產總額為 3,983,618,990.32 元。

(二)負債之狀況：

- 1.流動負債 368,588,708.00 元，占負債及業主權益總額 9.25%。
 - 2.長期負債 85,786,466.00 元，占負債及業主權益總額 2.16%。
 - 3.其他負債 365,367,872.00 元，占負債及業主權益總額 9.17%。
- 以上負債總額為 819,743,046.00 元，占負債及業主權益總額 20.58%。

(三)業主權益之內容：

- 1.資本 3,000,000,000.00 元，占負債及業主權益總額之 75.31%。
- 2.保留盈餘 28,080,665.32 元，占負債及業主權益總額 0.70%。
- 3.業主權益其他項目 135,795,279.00 元，占負債及業主權益總額 3.41%。

以上業主權益總額 3,163,875,944.32 元，占負債及業主權益總額 79.42%。

二、最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 |
|------------------|----|----|----|------------------|------------------|
| 資產 | | | | | |
| 流動資產 | | | | 3,913,092 | 1,445,631 |
| 押匯貼現及放款 | | | | 610,733 | 1,499,116 |
| 基金、投資及長期應收款 | | | | | |
| 固定資產 | | | | 231,147 | 256,002 |
| 遞耗、無形及其他資產 | | | | 906,035 | 782,870 |
| 資產總額 | | | | 5,661,007 | 3,983,619 |
| 負債 | | | | | |
| 流動負債 | | | | 2,054,173 | 368,589 |
| 存款、匯款及金融債券 | | | | | |
| 央行及同業融資 | | | | | |
| 長期負債 | | | | 84,528 | 85,786 |
| 其他負債 | | | | 499,754 | 365,368 |
| 負債總額 | | | | 2,638,455 | 819,743 |
| 業主權益 | | | | | |
| 資本 | | | | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 公積及盈餘 | | | | -67,092 | 28,081 |
| 業主權益其他項目 | | | | 89,644 | 135,795 |
| 業主權益總額 | | | | 3,022,552 | 3,163,876 |
| 負債及業主權益總額 | | | | 5,661,007 | 3,983,619 |

說明：97-98年度為審定決算數。

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

(一)業主權益對資產總額之比率：本年度決算業主權益 3,163,876 千元，除以資產總額 3,983,619 千元，其比率為 79.42%，較本年度預算 58.15%及上年度決算 53.39%均高，主要係資產總額減少所致。

(二)負債總額對業主權益之比率：本年度決算負債總額 819,743 千元，除以業主權益 3,163,876 千元，其比率為 25.91%，較本年度預算 71.96%及上年度決算 87.29%均低，主要係負債總額減少所致。

二、經營比率：

(一)營業利益率：本年度決算營業利益 177,149 千元，除以營業收入 610,555 千元，營業利益率為 29.01%，較本年度預算 6.68%及上年度決算-29.70%均高，主要係證券市場交易活絡，出售證券利益暨證券經紀及承銷淨收益大幅成長，致營業利益增加所致。

(二)純益率：本年度決算稅後純益 160,693 千元，除以營業收入 610,555 千元，純益率為 26.32%，較本年度預算 4.92%及上年度決算-20.16%均高，主要係證券市場交易活絡，出售證券利益暨證券經紀及承銷淨收益大幅成長，致稅後純益增加所致。

(三)業主權益報酬率：本年度決算稅後純益 160,693 千元，除以平均業主權益 3,093,214 千元，業主權益報酬率為 5.20%，較本年度預算 0.98%及上年度決算-2.20%均高，主要係證券市場交易活絡，出售證券利益暨證券經紀及承銷淨收益大幅成長，致稅後純益增加所致。

三、成長比率：

(一)營業成長率：本年度決算營業收入 610,555 千元，較上年度決

算數 332,716 千元，增加 83.51%，較本年度預算成長率 25.74% 為高，主要係證券市場交易活絡，出售證券利益暨證券經紀及承銷收入大幅成長，致營業收入增加所致。

(二)業主權益成長率：本年度決算業主權益 3,163,875 千元，較上年度決算數 3,022,552 千元，增加 4.68%，較本年度預算成長率 0.29% 為高，主要係稅後純益增加，致保留盈餘增加及金融商品未實現損益增加所致。

四、最近 5 年度投資報酬分析表：

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 |
|--|----|----|----|-----------------------------|-----------------------------|
| 營業利率 (%) | | | | -29.70% | 29.01% |
| $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$ | | | | $\frac{-98,829}{332,716}$ | $\frac{177,149}{610,555}$ |
| 純益率 (%) | | | | -20.16% | 26.32% |
| $\frac{\text{稅後純益}}{\text{營業收入}}$ | | | | $\frac{-67,092}{332,716}$ | $\frac{160,694}{610,555}$ |
| 每股盈餘 (元) | | | | -0.22 | 0.54 |
| $\frac{\text{稅後純益}}{\text{普通股流通在外平均股數(千股)}}$ | | | | $\frac{-67,092}{300,000}$ | $\frac{160,694}{300,000}$ |
| 總資產報酬率 (%) | | | | -1.22% | 3.33% |
| $\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均資產總額}}$ | | | | $\frac{-67,092}{5,494,559}$ | $\frac{160,694}{4,822,313}$ |
| 業主權益報酬率 (%) | | | | -2.20% | 5.20% |
| $\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均業主權益總額}}$ | | | | $\frac{-67,092}{3,053,966}$ | $\frac{160,694}{3,093,214}$ |

說明：1.97-98年度為審定決算數。

2.97年度已配合98年度修訂會計科目重分類。

丙、決算主要表

臺銀綜合證券股份有限公司

損 益 表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本年度決算數 | 本年度預算數 | 比較增減 | |
|----------------|-------------------|---------|------------|----------------|----------------|-----------------|---------|
| | 名 稱 | 編號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 332,716,087.56 | 營 業 收 入 | 41-47 | 5 | 610,554,545.50 | 618,797,000.00 | -8,242,454.50 | -1.33 |
| 332,716,087.56 | 金 融 保 險 收 入 | 450-459 | 8 | 609,965,358.50 | 611,015,000.00 | -1,049,641.50 | -0.17 |
| 91,695,226.06 | 利 息 收 入 | 4501 | 4 | 74,666,590.00 | 225,015,000.00 | -150,348,410.00 | -66.82 |
| | 出 售 證 券 利 益 | 4526 | A | 123,205,292.00 | 66,000,000.00 | 57,205,292.00 | 86.67 |
| | 投 資 利 益 | 4527 | 7 | 19,889,160.00 | 30,000,000.00 | -10,110,840.00 | -33.70 |
| 239,706,831.50 | 證 券 經 紀 及 承 銷 收 入 | 452A | 6 | 391,613,396.50 | 290,000,000.00 | 101,613,396.50 | 35.04 |
| 1,314,030.00 | 金 融 資 產 評 價 利 益 | 452C | 9 | | | | |
| | 兌 換 利 益 | 4534 | 5 | 590,920.00 | | 590,920.00 | - |
| | 其 他 營 業 收 入 | 460 | 6 | 589,187.00 | 7,782,000.00 | -7,192,813.00 | -92.43 |
| | 營 業 資 產 租 金 收 入 | 4601 | 2 | | 6,982,000.00 | -6,982,000.00 | -100.00 |
| | 其 他 營 業 收 入 | 4609 | 3 | 589,187.00 | 800,000.00 | -210,813.00 | -26.35 |
| 206,972,912.06 | 營 業 成 本 | 51-57 | 4 | 186,718,888.00 | 290,862,000.00 | -104,143,112.00 | -35.80 |
| 206,972,912.06 | 金 融 保 險 成 本 | 550-559 | 7 | 186,718,888.00 | 289,993,000.00 | -103,274,112.00 | -35.61 |
| 6,164,839.00 | 利 息 費 用 | 5501 | 3 | 2,985,684.00 | 113,271,000.00 | -110,285,316.00 | -97.36 |
| 1,183,611.00 | 手 續 費 用 | 5516 | 2 | 637,821.00 | 6,850,000.00 | -6,212,179.00 | -90.69 |
| 1,289,000.00 | 證 券 自 營 費 用 | 5525 | 3 | 7,760,526.00 | | 7,760,526.00 | - |
| 17,870,295.00 | 出 售 證 券 損 失 | 5526 | 0 | | | | |
| 42,842,375.00 | 投 資 損 失 | 5527 | 6 | | | | |
| 136,703,076.00 | 證 券 經 紀 及 承 銷 費 用 | 552A | 5 | 164,538,811.00 | 165,072,000.00 | -533,189.00 | -0.32 |
| | 金 融 資 產 評 價 損 失 | 552C | 4 | 4,934,705.00 | | 4,934,705.00 | - |
| 350,060.06 | 兌 換 損 失 | 5534 | 4 | | | | |
| 569,656.00 | 各 項 提 存 | 5535 | A | 5,861,341.00 | 4,800,000.00 | 1,061,341.00 | 22.11 |
| | 其 他 營 業 成 本 | 560 | 5 | | 869,000.00 | -869,000.00 | -100.00 |
| | 營 業 資 產 出 租 費 用 | 5601 | 1 | | 869,000.00 | -869,000.00 | -100.00 |
| 125,743,175.50 | 營 業 毛 利 | 60 | 5 | 423,835,657.50 | 327,935,000.00 | 95,900,657.50 | 29.24 |

臺銀綜合證券股份有限公司

損 益 表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本年度決算數 | 本年度預算數 | 比較增減 | |
|----------------|------------|---------|----------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| | 名 稱 | 編號 | 檢查 號碼 | | | 金 額 | % |
| 224,572,601.00 | 營業費用 | 58 | 1 | 246,686,479.00 | 286,575,000.00 | -39,888,521.00 | -13.92 |
| 201,521,201.00 | 業務費用 | 581 | 9 | 206,415,119.00 | 263,997,000.00 | -57,581,881.00 | -21.81 |
| 201,521,201.00 | 業務費用 | 5811 | 5 | 206,415,119.00 | 263,997,000.00 | -57,581,881.00 | -21.81 |
| 21,967,680.00 | 管理費用 | 582 | 6 | 38,828,630.00 | 20,492,000.00 | 18,336,630.00 | 89.48 |
| 21,967,680.00 | 管理費用 | 5821 | 2 | 38,828,630.00 | 20,492,000.00 | 18,336,630.00 | 89.48 |
| 1,083,720.00 | 其他營業費用 | 583 | 3 | 1,442,730.00 | 2,086,000.00 | -643,270.00 | -30.84 |
| 31,009.00 | 研究發展費用 | 5831 | 0 | 71,854.00 | 1,086,000.00 | -1,014,146.00 | -93.38 |
| 1,052,711.00 | 員工訓練費用 | 5832 | 6 | 1,370,876.00 | 1,000,000.00 | 370,876.00 | 37.09 |
| -98,829,425.50 | 營業利益(損失-) | 61 | 3 | 177,149,178.50 | 41,360,000.00 | 135,789,178.50 | 328.31 |
| 42,104,123.82 | 營業外收入 | 49 | A | 22,623,879.50 | 150,000.00 | 22,473,879.50 | 14,982.59 |
| 21,277,429.00 | 財務收入 | 490 | A | 11,910,333.00 | | 11,910,333.00 | - |
| 9,541,429.00 | 利息收入 | 4901 | 7 | 5,644,192.00 | | 5,644,192.00 | - |
| 11,736,000.00 | 租賃收入 | 4903 | 0 | 6,266,141.00 | | 6,266,141.00 | - |
| 20,826,694.82 | 其他營業外收入 | 491-492 | 8 | 10,713,546.50 | 150,000.00 | 10,563,546.50 | 7,042.36 |
| 20,826,694.82 | 什項收入 | 4929 | 2 | 10,713,546.50 | 150,000.00 | 10,563,546.50 | 7,042.36 |
| 10,304,494.00 | 營業外費用 | 59 | 0 | 11,725,899.00 | 7,694,000.00 | 4,031,899.00 | 52.40 |
| | 財務費用 | 590 | 0 | 2,740.00 | | 2,740.00 | - |
| | 利息費用 | 5901 | 6 | 2,740.00 | | 2,740.00 | - |
| 10,304,494.00 | 其他營業外費用 | 591-592 | 7 | 11,723,159.00 | 7,694,000.00 | 4,029,159.00 | 52.37 |
| | 資產報廢損失 | 5913 | 6 | 9,074.00 | | 9,074.00 | - |
| 8,919,277.00 | 優存超額利息 | 5927 | 9 | 3,922,165.00 | 5,750,000.00 | -1,827,835.00 | -31.79 |
| 1,385,217.00 | 什項費用 | 5929 | 1 | 7,791,920.00 | 1,944,000.00 | 5,847,920.00 | 300.82 |
| 31,799,629.82 | 營業外利益(損失-) | 62 | 1 | 10,897,980.50 | -7,544,000.00 | 18,441,980.50 | - |
| -67,029,795.68 | 稅前純益(純損-) | 63 | 0 | 188,047,159.00 | 33,816,000.00 | 154,231,159.00 | 456.09 |
| 61,969.00 | 所得稅費用 | 64 | 8 | 27,353,177.00 | 3,382,000.00 | 23,971,177.00 | 708.79 |
| -67,091,764.68 | 本期純益(純損-) | 69 | 9 | 160,693,982.00 | 30,434,000.00 | 130,259,982.00 | 428.01 |

註：上年度決算已配合修訂「優存超額利息」會計科目重分類。

臺 銀 綜 合 證 券
會 計 所 得 及 課 稅 所
中 華 民 國

| 項 目 | 稅 法 規 定 | 金 額 | 遞 |
|--|-----------------------------|----------------|--------------|
| | | | 預付 本年度(-) |
| A. 本年度盈餘(稅前) | | 188,047,159.00 | |
| B. 暫時性差異 | | 23,021,327.00 | |
| 1. 買賣損失準備增提數(#280700) | 營利事業所得稅查核準則第63條 | 5,050,345.00 | |
| 2. 違約損失準備增提數(#280A00) | 營利事業所得稅查核準則第63條 | 17,303,326.00 | |
| 3. 意外損失準備增提數(#281100) | 營利事業所得稅查核準則第63條 | - | |
| 4. 本年度退休金費用超提部分(#251700) | 所得稅法第33條 | 1,258,576.00 | |
| 5. 未實現兌換評價利益(-)損失(+) | 所得稅法第39條 | -590,920.00 | |
| C. 永久性差異 | | 109,004,212.00 | |
| 1. 依權益法認列轉投資公司權益利益 | 營利事業所得稅查核準則第30條 | | |
| 2. 證券交易所得免稅 | 所得稅法第4條之1：79.1.1起停徵 | 113,938,917.00 | |
| 3. 轉投資收益免稅(投資利益-股息紅利) | 所得稅法第42條 | - | |
| 4. 金融資產評價損失(-)利益(+)-國內 | 營利事業所得稅查核準則第63條 | -4,934,705.00 | |
| 5. 債券附條件交易利差免稅{出售證券利益+(損失-)}財務部-證券 | 財政部97.6.3台財稅字第09700211490號函 | | |
| D. 分離課稅所得 | | 2,480.00 | |
| E. 當年度課稅所得額=A+B-C-D (前5年核定虧損彌補前) | | 102,061,794.00 | |
| F. 前5年核定虧損本年度扣除額 | | | |
| G. 一般課稅所得額=E-F(前5年核定虧損彌補後) | | 102,061,794.00 | |
| H. 當年度營利事業所得稅(一般所得稅額) =G*25%-10,000 | | 25,505,448.00 | |
| I. 基本所得額 | | 147,442,803.00 | |
| 一般課稅所得額 | 所得稅基本稅額條例第7條 | 102,061,794.00 | |
| 證券交易所得 | 所得稅基本稅額條例第7條 | 45,381,009.00 | |
| J. 基本稅額=(I-2,000,000)*10% | 所得稅基本稅額條例第8條 | 14,544,280.00 | |
| K. 基本稅額與一般所得稅額之差異=J-H | | | |
| L. 分離課稅款 | | 517.00 | |
| M. 應付所得稅=H+K+L | | 25,505,965.00 | |
| N. 遞延所得稅借項或貸項=遞延所得稅淨額 | | -3,918,269.00 | |
| O. 備抵遞延所得稅資產 | | 5,765,481.00 | |
| 備抵違約損失準備--(B2*20%) | | 5,765,481.00 | |
| P. 所得稅費用=M+N+O | | 27,353,177.00 | |

(一) 純益部分：

1. 課稅所得=稅前會計所得188,047,159.00元+暫時性差異23,021,327.00元-永久性差異109,004,212.00元-分離課稅所得2,480元=102,061,794.00元
2. 應付中央政府所得稅=基本稅額25,505,448元[(一般課稅所得102,061,794.00*稅率25%-10,000)與[基本所得額147,442,803.00元-扣除額2,000,000元
x稅率10%=14,544,280]比較後採孰高]+分離課稅款517元=25,505,965.00元

股份有限公司
得稅調整明細表
98年度

單位：新臺幣元

| 稅款 | 應付稅款 | | 遞延所得稅資產 | | 遞延所得稅負債 | |
|----|--------|--------|----------------|---------------|------------|------------|
| | 上年度(+) | 本年度(+) | 上年度(-) | 本年度(-) | 上年度(+) | 本年度(-) |
| | | | -36,982,107.00 | 13,369,860.00 | 240,860.00 | 350,060.00 |
| | | | -5,620,001.00 | 569,656.00 | | |
| | | | -28,827,407.00 | 11,524,081.00 | | |
| | | | -2,534,699.00 | 1,276,123.00 | | |
| | | | | | 240,860.00 | 350,060.00 |
| | | | -36,982,107.00 | 13,369,860.00 | 240,860.00 | 350,060.00 |
| | | | -7,396,421.00 | 3,342,465.00 | 48,172.00 | 87,515.00 |
| | | | -5,765,481.00 | | | |
| | | | -5,765,481.00 | | | |

(二)本年度應付所得稅=應付中央政府所得稅25,505,965.00元

(三)遞延所得稅利益(+)/或費用(-)=遞延所得稅資產(流動)淨增減-遞延所得稅負債(流動)淨增減+遞延所得稅資產(非流動)淨增減-

遞延所得稅負債(非流動)淨增減=5,765,481.00元

(四)本年度所得稅費用=本年度應付所得稅25,505,965.00元-遞延所得稅利益3,918,269.00元+備抵遞延所得稅資產5,765,481.00元=27,353,177.00元

臺銀綜合證券股份有限公司
盈 虧 撥 補 表
中華民國 98 年度

單位:新臺幣元

| 項 目 | | | 決 算 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------------|------|------------|----------------|---------------|----------------|--------|-----|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % | |
| 盈 餘 之 部 | | | | | | | |
| 本期純益 | 7101 | 9 | 160,693,982.00 | 30,434,000.00 | 130,259,982.00 | 428.01 | |
| 合 計 | | | 160,693,982.00 | 30,434,000.00 | 130,259,982.00 | 428.01 | |
| 分 配 之 部 | | | | | | | |
| 轉投資機關所得者 | 722 | 5 | 65,521,552.00 | 21,304,000.00 | 44,217,552.00 | 207.56 | |
| 股(官)息紅利 | 7222 | 8 | 65,521,552.00 | 21,304,000.00 | 44,217,552.00 | 207.56 | |
| 留存事業機關者 | 729 | 6 | 95,172,430.00 | 9,130,000.00 | 86,042,430.00 | 942.41 | |
| 填補虧損 | 7294 | 1 | 67,091,764.68 | | 67,091,764.68 | — | |
| 法定公積 | 7296 | 4 | 9,360,222.00 | 3,043,000.00 | 6,317,222.00 | 207.60 | |
| 特別公積 | 7297 | A | 18,720,443.32 | 6,087,000.00 | 12,633,443.32 | 207.55 | |
| 合 計 | | | 160,693,982.00 | 30,434,000.00 | 130,259,982.00 | 428.01 | |
| 虧 損 之 部 | | | | | | | |
| 累積虧損 | 7322 | 6 | 67,091,764.68 | | 67,091,764.68 | — | |
| 合 計 | | | 67,091,764.68 | | 67,091,764.68 | — | |
| 填 補 之 部 | | | | | | | |
| 事業機關負擔者 | 749 | 2 | 67,091,764.68 | | 67,091,764.68 | — | |
| 撥用盈餘 | 7494 | 8 | 67,091,764.68 | | 67,091,764.68 | — | |
| 合 計 | | | 67,091,764.68 | | 67,091,764.68 | — | |

臺銀綜合證券
現金
中華民國

| 項 目 | | | 決算數 | 預算數 |
|---------------------------|---------|------|------------------|----------------|
| 名 稱 | 編號 | 檢查號碼 | | |
| 營業活動之現金流量 | 80 | 3 | | |
| 本期純益(純損-) | 801 | A | 160,693,982.00 | 30,434,000.00 |
| 調整非現金項目 | 802~809 | 8 | 37,656,124.00 | 179,624,000.00 |
| 提列備抵呆帳及損失 | 8021 | 4 | 3,567,439.00 | 4,800,000.00 |
| 提列備抵呆帳及損失-流動資產 | 80211 | 0 | -1,367,266.00 | 4,800,000.00 |
| 提列備抵損失-約當現金以外之 金融資產、負債 | 80213 | A | 4,934,705.00 | |
| 提存各項準備 | 8024 | 3 | 22,353,671.00 | 18,400,000.00 |
| 折舊、折耗及減損 | 8026 | 6 | 8,083,277.00 | 26,709,000.00 |
| 折舊、折耗及減損 | 80261 | 1 | 8,083,277.00 | 26,709,000.00 |
| 攤銷 | 8028 | 9 | 1,744,853.00 | 1,303,000.00 |
| 攤銷無形資產 | 80281 | 4 | 1,744,853.00 | 1,303,000.00 |
| 兌換損失(利益-) | 8034 | A | -590,920.00 | |
| 處理資產損失(利益-) | 8036 | 3 | -143,110,598.00 | |
| 報廢資產利益 | 80362 | 4 | -16,146.00 | |
| 投資損失(利益-) | 80363 | 0 | -143,094,452.00 | |
| 其他 | 8042 | 5 | 1,258,576.00 | |
| 流動資產淨減(淨增-) | 8044 | 8 | -1,158,564.00 | -5,632,000.00 |
| 流動負債淨增(淨減-) | 8046 | A | 143,661,178.00 | 134,044,000.00 |
| 遞延所得稅淨增(淨減-) | 8048 | 3 | 1,847,212.00 | |
| 營業活動之淨現金流入(流出-) | 81 | 1 | 198,350,106.00 | 210,058,000.00 |
| 投資活動之現金流量 | 82~84 | 0 | | |
| 流動金融資產淨減(淨增-) | 823 | 1 | 2,579,392,448.00 | -49,785,000.00 |
| 押匯貼現及放款淨減(淨增-) | 825 | 6 | -886,545,000.00 | -59,977,000.00 |
| 減少固定資產及遞耗資產 | 831 | 5 | 25,220.00 | |

股份有限公司
流量表
98 年度

單位:新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|------------------|---------|--|
| 金額 | % | |
| 130,259,982.00 | 428.01 | 稅前純益188,047,159.00元，減除所得稅費用27,353,177元。 |
| -141,967,876.00 | -79.04 | |
| -1,232,561.00 | -25.68 | |
| -6,167,266.00 | -128.48 | 提存備抵呆帳-應收款項增加470,447.00元，沖轉備抵呆帳-應收證券融資款1,837,713.00元。 |
| 4,934,705.00 | - | 公平價值變動列入損益之金融資產評價利益調整淨減4,934,705.00元。 |
| 3,953,671.00 | 21.49 | 提存買賣損失準備5,639,532.00元、沖抵買賣損失準備589,187.00元、提存違約損失準備19,109,103.00元、實際沖違約損失準備1,805,777.00元。 |
| -18,625,723.00 | -69.74 | |
| -18,625,723.00 | -69.74 | 提列固定資產折舊6,886,873.00元，提列其他非營業資產折舊1,196,404.00元。 |
| 441,853.00 | 33.91 | |
| 441,853.00 | 33.91 | 攤銷電腦軟體1,744,853.00元。 |
| -590,920.00 | - | 以澳幣計價公司債之兌換評價利益590,920.00元。 |
| -143,110,598.00 | - | |
| -16,146.00 | - | 固定資產報廢利益16,146.00元。 |
| -143,094,452.00 | - | 出售公平價值變動列入損益之營業證券損失11,108,793.00元，出售以備供出售金融資產-流動之營業證券利益134,314,085.00元，以公平價值變動列入損益之投資利益3,649,635.00元，以備供出售金融資產-流動之投資利益148,000.00元，以公平價值變動列入損益之開放型受益憑證投資利益4,786,798.00元，以備供出售金融資產-流動之開放型受益憑證投資利益11,304,727.00元。 |
| 1,258,576.00 | - | 應計退休金負債增加1,258,576.00元。 |
| 4,473,436.00 | - | 包括應收款項淨減7,823,822.00元(不含備抵呆帳)，預付款項淨增8,982,386.00元。 |
| 9,617,178.00 | 7.17 | 包括應付代收款淨增4,412,557.00元，應付費用淨增25,955,336.00元，應付稅款淨增23,093,128.00元，應付利息淨減1,919,867.00元，融券存入保證價款淨增44,135,900.00元，應付融券擔保價款淨增48,798,723.00元，其他應付款淨減814,599.00元。 |
| 1,847,212.00 | - | 遞延所得稅資產淨增3,918,269.00元，備抵評價-遞延所得稅資產淨增5,765,481.00元。 |
| -11,707,894.00 | -5.57 | |
| 2,629,177,448.00 | - | 包括流動金融資產(以公平價值變動列入損益之金融資產減少1,772,348,950.00元，附賣回有價證券投資減少1,200,023,081.00元，備供出售金融資產增加536,074,035.00元共淨減2,436,297,996.00元)。出售公平價值變動列入損益之金融資產淨損失2,672,360.00元，出售備供出售金融資產淨利益145,766,812.00元。 |
| -826,568,000.00 | - | 押匯貼現及放款淨增886,545,000.00元(不含備抵呆帳)。 |
| 25,220.00 | - | |

壹銀綜合證券股份有限公司

資產負債表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | 上 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|------------------------|---------|------------|------------------|------------------|-------------------|----------|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 資 產 | 1 | 0 | 3,983,618,990.32 | 5,661,007,236.32 | -1,677,388,246.00 | -29.63 |
| 流 動 資 產 | 11-12 | 8 | 1,445,630,395.02 | 3,913,092,459.02 | -2,467,462,064.00 | -63.06 |
| 現 金 | 110 | 8 | 473,246,853.02 | 546,315,245.02 | -73,068,392.00 | -13.37 |
| 銀行存款 | 1102 | A | 473,246,853.02 | 546,105,245.02 | -72,858,392.00 | -13.34 |
| 零用及週轉金 | 1105 | 0 | | 210,000.00 | -210,000.00 | -100.00 |
| 流 動 金 融 資 產 | 113 | 0 | 920,651,497.00 | 3,315,733,286.00 | -2,395,081,789.00 | -72.23 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 | 1131 | 6 | 191,472,837.00 | 1,963,821,787.00 | -1,772,348,950.00 | -90.25 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動 | 1132 | 2 | -3,620,675.00 | 1,314,030.00 | -4,934,705.00 | -375.54 |
| 附賣回有價證券投資 | 1133 | 9 | 0.00 | 1,200,023,081.00 | -1,200,023,081.00 | -100.00 |
| 備供出售金融資產-流動 | 1136 | 8 | 686,074,035.00 | 150,000,000.00 | 536,074,035.00 | 357.38 |
| 備供出售金融資產評價調整-流動 | 1137 | 4 | 46,725,300.00 | 574,388.00 | 46,150,912.00 | 8,034.80 |
| 應 收 款 項 | 114-117 | 7 | 33,965,413.00 | 42,259,682.00 | -8,294,269.00 | -19.63 |
| 應收收益 | 114C | 3 | 514,549.00 | | 514,549.00 | - |
| 應收利息 | 1151 | A | 16,025,837.00 | 42,141,021.00 | -26,115,184.00 | -61.97 |
| 其他應收款 | 1178 | 0 | 18,155,185.00 | 378,372.00 | 17,776,813.00 | 4,698.24 |
| 減：備抵呆帳-應收款項 | 1179 | 6 | -730,158.00 | -259,711.00 | -470,447.00 | - |
| 預 付 款 項 | 125 | 2 | 17,766,632.00 | 8,784,246.00 | 8,982,386.00 | 102.26 |
| 預付費用 | 1253 | 1 | 17,766,632.00 | 8,784,246.00 | 8,982,386.00 | 102.26 |
| 押匯貼現及放款 | 13 | 4 | 1,499,116,000.00 | 610,733,287.00 | 888,382,713.00 | 145.46 |
| 短期擔保放款及透支 | 132 | 9 | 1,499,116,000.00 | 610,733,287.00 | 888,382,713.00 | 145.46 |
| 應收證券融資款 | 1328 | 0 | 1,499,116,000.00 | 612,571,000.00 | 886,545,000.00 | 144.73 |
| 減：備抵呆帳-應收證券融資款 | 1329 | 6 | | -1,837,713.00 | 1,837,713.00 | - |
| 固 定 資 產 | 15 | A | 256,002,328.00 | 231,146,851.00 | 24,855,477.00 | 10.75 |
| 土 地 | 150 | A | 176,167,982.00 | 176,167,982.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地 | 1501 | 7 | 100.32 | 100.32 | 0.00 | 0.00 |
| 重估增值-土地 | 1502 | 3 | 176,167,881.68 | 176,167,881.68 | 0.00 | 0.00 |
| 房 屋 及 建 築 | 152 | 5 | 38,291,823.00 | 34,384,606.00 | 3,907,217.00 | 11.36 |
| 房屋及建築 | 1521 | 1 | 78,009,903.00 | 72,609,903.00 | 5,400,000.00 | 7.44 |
| 減：累計折舊-房屋及建築 | 1523 | 4 | -39,718,080.00 | -38,225,297.00 | -1,492,783.00 | - |

臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | 上 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|-------------------------|---------|------------|------------------|------------------|-------------------|--------|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 機 械 及 設 備 | 153 | 2 | 17,066,767.00 | 15,862,311.00 | 1,204,456.00 | 7.59 |
| 機 械 及 設 備 | 1531 | 9 | 72,293,056.00 | 72,544,559.00 | -251,503.00 | -0.35 |
| 減：累計折舊-機械及設備 | 1533 | 1 | -55,226,289.00 | -56,682,248.00 | 1,455,959.00 | — |
| 交 通 及 運 輸 設 備 | 154 | 0 | 4,701,489.00 | 1,611,458.00 | 3,090,031.00 | 191.75 |
| 交 通 及 運 輸 設 備 | 1541 | 6 | 16,180,785.00 | 13,139,573.00 | 3,041,212.00 | 23.15 |
| 減：累計折舊-交通及運輸設備 | 1543 | 9 | -11,479,296.00 | -11,528,115.00 | 48,819.00 | — |
| 什 項 設 備 | 155 | 7 | 9,119,267.00 | 3,120,494.00 | 5,998,773.00 | 192.24 |
| 什 項 設 備 | 1551 | 3 | 14,531,506.00 | 7,810,741.00 | 6,720,765.00 | 86.05 |
| 減：累計折舊-什項設備 | 1553 | 6 | -5,412,239.00 | -4,690,247.00 | -721,992.00 | — |
| 租 賃 權 益 改 良 | 156 | 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 租 賃 權 益 改 良 | 1561 | A | 30,059,173.00 | 30,059,173.00 | 0.00 | 0.00 |
| 減：累計折舊-租賃權益改良 | 1563 | 3 | -30,059,173.00 | -30,059,173.00 | 0.00 | 0.00 |
| 購 建 中 固 定 資 產 | 157 | 1 | 10,655,000.00 | | 10,655,000.00 | — |
| 未 完 工 程 | 1571 | 8 | 9,640,000.00 | | 9,640,000.00 | — |
| 訂 購 機 件 | 1577 | 6 | 1,015,000.00 | | 1,015,000.00 | — |
| 無 形 資 產 | 17 | 7 | 4,044,256.00 | 5,430,870.00 | -1,386,614.00 | -25.53 |
| 無 形 資 產 | 170-171 | 7 | 4,044,256.00 | 5,430,870.00 | -1,386,614.00 | -25.53 |
| 電 腦 軟 體 | 1708 | 8 | 4,044,256.00 | 5,430,870.00 | -1,386,614.00 | -25.53 |
| 其 他 資 產 | 18 | 5 | 778,826,011.30 | 900,603,769.30 | -121,777,758.00 | -13.52 |
| 非 營 業 資 產 | 180 | 5 | 172,981,215.30 | 174,177,619.30 | -1,196,404.00 | -0.69 |
| 出 租 出 借 資 產 | 1804 | A | 191,766,539.30 | 191,766,539.30 | 0.00 | 0.00 |
| 減：累計折舊-出租出借資產 | 1805 | 7 | -18,785,324.00 | -17,588,920.00 | -1,196,404.00 | — |
| 什 項 資 產 | 181-182 | 2 | 343,884,656.00 | 322,240,016.00 | 21,644,640.00 | 6.72 |
| 存 出 保 證 金 | 1811 | 9 | 2,294,200.00 | 2,286,200.00 | 8,000.00 | 0.35 |
| 營 業 保 證 金 及 交 割 結 算 基 金 | 1819 | 0 | 341,590,456.00 | 319,953,816.00 | 21,636,640.00 | 6.76 |
| 遞 延 資 產 | 183-184 | 7 | 1,582,768.00 | 3,429,980.00 | -1,847,212.00 | -53.85 |
| 遞 延 所 得 稅 資 產 | 1847 | 9 | 7,348,249.00 | 3,429,980.00 | 3,918,269.00 | 114.24 |
| 減：備抵評價-遞延所得稅資產 | 1848 | 5 | -5,765,481.00 | | -5,765,481.00 | — |
| 受 託 買 賣 借 項 | 185 | 1 | 260,377,372.00 | 400,756,154.00 | -140,378,782.00 | -35.03 |
| 應 收 代 買 證 券 價 款 | 1853 | A | 260,377,372.00 | 400,756,154.00 | -140,378,782.00 | -35.03 |
| 資 產 總 計 | | | 3,983,618,990.32 | 5,661,007,236.32 | -1,677,388,246.00 | -29.63 |

臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | 上 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|---------------|---------|------------|----------------|------------------|-------------------|----------|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 負 債 | 2 | 9 | 819,743,046.00 | 2,638,454,634.00 | -1,818,711,588.00 | -68.93 |
| 流 動 負 債 | 21-22 | 7 | 368,588,708.00 | 2,054,172,813.00 | -1,685,584,105.00 | -82.06 |
| 應 付 款 項 | 214-217 | 6 | 329,953,012.00 | 120,770,282.00 | 209,182,730.00 | 173.21 |
| 應付代收款 | 2145 | 8 | 9,171,873.00 | 4,759,316.00 | 4,412,557.00 | 92.71 |
| 應付費用 | 2147 | A | 70,129,118.00 | 44,173,782.00 | 25,955,336.00 | 58.76 |
| 應付稅款 | 2148 | 7 | 25,186,979.00 | 2,093,851.00 | 23,093,128.00 | 1,102.90 |
| 應付利息 | 2151 | 0 | 18,081.00 | 1,937,948.00 | -1,919,867.00 | -99.07 |
| 應付股(官)息紅利 | 2154 | 9 | 65,521,552.00 | | 65,521,552.00 | - |
| 融券存入保證價款 | 2155 | 5 | 49,908,300.00 | 5,772,400.00 | 44,135,900.00 | 764.60 |
| 應付融券擔保價款 | 2156 | 1 | 55,184,083.00 | 6,385,360.00 | 48,798,723.00 | 764.23 |
| 其他應付款 | 2178 | 9 | 54,833,026.00 | 55,647,625.00 | -814,599.00 | -1.46 |
| 流 動 金 融 負 債 | 226 | 9 | 38,635,696.00 | 1,933,402,531.00 | -1,894,766,835.00 | -98.00 |
| 附買回有價證券負債 | 2263 | 8 | 38,635,696.00 | 1,933,402,531.00 | -1,894,766,835.00 | -98.00 |
| 長 期 負 債 | 25 | 0 | 85,786,466.00 | 84,527,890.00 | 1,258,576.00 | 1.49 |
| 長 期 債 務 | 250-251 | 0 | 85,786,466.00 | 84,527,890.00 | 1,258,576.00 | 1.49 |
| 估計應付土地增值稅 | 2515 | 9 | 83,251,767.00 | 83,251,767.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應計退休金負債 | 2517 | 1 | 2,534,699.00 | 1,276,123.00 | 1,258,576.00 | 98.62 |
| 其 他 負 債 | 28 | 4 | 365,367,872.00 | 499,753,931.00 | -134,386,059.00 | -26.89 |
| 營 業 及 負 債 準 備 | 280-281 | 4 | 121,773,867.00 | 99,420,196.00 | 22,353,671.00 | 22.48 |
| 買賣票券損失準備 | 2807 | 9 | 5,620,001.00 | 569,656.00 | 5,050,345.00 | 886.56 |
| 違約損失準備 | 280A | 8 | 116,153,866.00 | 98,850,540.00 | 17,303,326.00 | 17.50 |
| 什 項 負 債 | 282-283 | 9 | 3,094,343.00 | 2,137,872.00 | 956,471.00 | 44.74 |
| 存入保證金 | 2821 | 5 | 3,094,343.00 | 2,137,872.00 | 956,471.00 | 44.74 |
| 受 託 買 賣 貸 項 | 285 | A | 240,499,662.00 | 398,195,863.00 | -157,696,201.00 | -39.60 |
| 應付託售證券價款 | 2853 | 0 | 230,180,212.00 | 132,568,030.00 | 97,612,182.00 | 73.63 |
| 交割代價 | 2854 | 6 | 10,319,450.00 | 265,627,833.00 | -255,308,383.00 | -96.12 |
| 負 債 合 計 | 2 | 9 | 819,743,046.00 | 2,638,454,634.00 | -1,818,711,588.00 | -68.93 |

臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | 上 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|-----------|---------|------------|------------------|------------------|-------------------|----------|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 業 主 權 益 | 3 | 8 | 3,163,875,944.32 | 3,022,552,602.32 | 141,323,342.00 | 4.68 |
| 資 本 | 31 | 6 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 資 本 | 310 | 6 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 資 本 | 3101 | 2 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 保 留 盈 餘 | 33 | 2 | 28,080,665.32 | -67,091,764.68 | 95,172,430.00 | — |
| 已指撥保留盈餘 | 330 | 2 | 28,080,665.32 | | 28,080,665.32 | — |
| 法定公積 | 3301 | 9 | 9,360,222.00 | | 9,360,222.00 | — |
| 特別公積 | 3302 | 5 | 18,720,443.32 | | 18,720,443.32 | — |
| 累 積 虧 損 | 332 | 7 | | -67,091,764.68 | 67,091,764.68 | — |
| 累 積 虧 損 | 3321 | 3 | | -67,091,764.68 | 67,091,764.68 | — |
| 業主權益其他項目 | 34 | A | 135,795,279.00 | 89,644,367.00 | 46,150,912.00 | 51.48 |
| 金融商品未實現損益 | 340 | A | 46,725,300.00 | 574,388.00 | 46,150,912.00 | 8,034.80 |
| 金融商品未實現損益 | 3401 | 7 | 46,725,300.00 | 574,388.00 | 46,150,912.00 | 8,034.80 |
| 未實現重估增值 | 344 | 0 | 89,069,979.00 | 89,069,979.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未實現重估增值 | 3441 | 6 | 89,069,979.00 | 89,069,979.00 | 0.00 | 0.00 |
| 業主權益合計 | 3 | 8 | 3,163,875,944.32 | 3,022,552,602.32 | 141,323,342.00 | 4.68 |
| 負債與業主權益合計 | | | 3,983,618,990.32 | 5,661,007,236.32 | -1,677,388,246.00 | -29.63 |
| 備 忘 科 目 | | | | | | |
| 信託代理及保證資產 | 186-188 | 9 | 1,070,265,550.00 | 721,393,790.00 | 348,871,760.00 | 48.36 |
| 保管有價證券 | 1862 | 1 | 1,070,265,550.00 | 721,393,790.00 | 348,871,760.00 | 48.36 |
| 合 計 | | | 1,070,265,550.00 | 721,393,790.00 | 348,871,760.00 | 48.36 |
| 信託代理及保證負債 | 286-288 | 8 | 1,070,265,550.00 | 721,393,790.00 | 348,871,760.00 | 48.36 |
| 應付保管有價證券 | 2862 | A | 1,070,265,550.00 | 721,393,790.00 | 348,871,760.00 | 48.36 |
| 合 計 | | | 1,070,265,550.00 | 721,393,790.00 | 348,871,760.00 | 48.36 |

臺銀綜合證券股份有限公司

財務報表附註

98年12月31日

一、公司沿革

本公司於民國九十七年一月二日由臺灣銀行股份有限公司以其證券業務部門之營業資產及負債分割，並以該日分割讓與證券業務部門之淨資產作價新台幣三十億元，作為分割新設本公司之股本投資。主要業務為經營證券經紀、承銷及自營等相關業務。截至目前除台北總公司外，另設有民權、金山、信安、中臺中、安平、鳳山及前金等七個分公司。

本公司之最終母公司為臺灣金融控股股份有限公司(以下簡稱臺灣金控)。

二、重要會計政策之彙總說明

(一)一般會計實務及依據

本公司係國營金融控股公司證券子公司，會計處理主要係依據會計法、預算法、決算法及行政院主計處所核定之「財政部所屬金融機構會計制度之一致規定」辦理，每年決算並由監察院審計部審核，俾確定本公司對立法院所通過預算之執行情形，經過該項審核後，本公司之帳冊始告確定。

(二)財務報表彙編原則

本公司財務報表係依據「財政部所屬金融機構會計制度之一致規定」及行政院函頒「九十八年度中央政府總決算附屬單位決算編製要點」等有關規定予以編製。

(三)約當現金基礎

本公司依「財務會計準則公報」第十七號規定，採現金及約當現金基礎，其項目包括現金、存放銀行同業，可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之債權證券。

(四)外幣交易及外幣財務報表

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為業主權益調整項目者，兌換差額亦認列為業主權益調整項目。

(五)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

流動資產包括現金或約當現金、主要為交易目的而持有之資產以及預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(六)資產減損

本公司依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」規定，於資產負債表日就有減損跡象之資產（係指個別資產或現金產生單位），估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。資產所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提折舊後之數。

(七)金融商品

本公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產、備供出售之金融資產、持有至到期日之金融資產及無活絡市場之債券投資等類別。

本公司對金融商品交易係除債券及基金交易採交割日會計處理外，餘採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除公平價值變動列入損益之金融商品，交易成本列為當期費用外，餘原始認列金額係加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有之金融商品，在原始認列後，依本公司持有之目的，分為下列各類：

1. 以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產(負債)：包括以交易為目的及原始認列時指定以公平價值衡量且公平價值變動列為損益兩類。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利列為當期收益。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

臺銀綜合證券股份有限公司

財務報表附註

98年12月31日

2. 備供出售金融資產：係以公平價值評價且其價值變動列為業主權益調整項目。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損金額不得列為當期損益，而應認列為業主權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。
3. 持有至到期日金融資產：係具有固定或可決定之收取金額及固定到期日，且本公司有積極意圖及能力持有至到期日之非衍生性金融資產，以攤銷後成本衡量，其溢價或折價按持有期間以利息法攤銷。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不以使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。
4. 無活絡市場之債券投資：係以攤銷後成本衡量，且無活絡市場之公開報價之債券投資。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不以使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。

(八) 備抵呆帳

本公司依放款及應收款項期末餘額之預期收回可能性，並參據財政部訂頒「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」之規定予以評估備抵呆帳。

另依照行政院主計處訂頒之「國營事業逾期欠款債權催收款及呆帳處理有關會計事務補充規定」，將符合規定之各類放款及債權，經核准後予以沖銷。

(九) 附賣回有限證券投資

附賣回有限證券投資係從事票券及債券附賣回條件交易時，向交易對手實際支付之金額，相關利息收入依權責發生基礎認列。

(十) 固定資產評價基礎及其折舊方法

固定資產係以取得或建造時之成本入帳，並以成本減累計折舊為帳面價值（土地除外）；土地按土地法及平均地權條例，以政府公告之現值辦理資產重估，則以成本加重估增值入帳，其重估增值部分以「重估增值—土地」及「未實現重估增值準備」、「估計應付土地增值稅」科目列帳。

土地以外之固定資產折舊係依照所得稅法第五十一條至第五十五條及行政院函頒修正之「財物標準分類」所定耐用年限，保留一年殘值以平均法計提。

(十一) 無形資產評價基礎及攤銷方法

本公司原始認列無形資產時以成本衡量。續後，以成本加依法令規定之重估增值，再減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面價值。

攤銷時以原始成本減除殘值後之金額為可攤銷金額，並於已達可供使用狀態開始時，於耐用年限期間以直線法攤銷。無形資產耐用年限如下：

電腦軟體 五年

每年至少於會計年度終了時評估無形資產之殘值、攤銷期間及攤銷方法。殘值、攤銷期間及攤銷方法之變動，均視為會計估計變動。

(十二) 退休金

本公司之職員退休撫恤係依財政部所屬國營金融、保險事業人員退休撫恤及資遣辦法規定辦理，職員退休離職金之提撥率為百分之十一。員工退休金之給與，依本公司工作規則第 72 條規定，於適用勞基法（86年4月30日）以前之工作年資，依原事務管理規則辦理；於適用勞基法後之工作年資，依勞基法有關規定計算，按月依其工資百分之十二提撥。退休基金提撥後，儲存至退休基金專戶，以供支付員工退休金之用。

「勞工退休金條例」自民國九十四年七月一日起施行，勞工得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。選擇適用勞工退休金條例之員工自民國九十四年七月一日起依員工每月薪資總額之百分之六提撥至個人退休金專戶。

臺銀綜合證券股份有限公司

財務報表附註

98年12月31日

(十三)所得稅

本公司所得稅之計算係採用財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」，依此方法，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。

遞延所得稅負債或資產依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依其預期迴轉期間之長短，劃分為流動或非流動項下。

本公司為財政部100%間接持有之國營事業，營利事業所得稅之計課應以審計機關審定數為準。

爰依財政部91年10月30日台財稅第910456521號令規定，免計算未分配盈餘申報。

本公司依金融控股公司法第四十九條規定，自民國九十八年度營利事業所得稅結算申報開始採用連結稅制，以臺灣金融控股股份有限公司為納稅義務人，依所得稅法相關規定合併辦理營利事業所得稅結算申報。採連結稅制合併申報營利事業所得稅時，本公司仍先按個別申報之狀況依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」規定處理，惟因合併申報所得稅所收付之撥補金額，則依合理有系統且一致之方法調整當期遞延所得稅資產(負債)或應付所得稅(應收退稅款)。

(十四)買賣票券損失準備

本公司依據證券商管理規則第十一條之規定，每月就自行買賣有價證券利益超過損失部分提列百分之十作為買賣損失準備。此項準備除彌補買賣損失超過買賣利益之差額外，不得使用之。惟若累積金額達新台幣二億元以上者，得免繼續提列。

(十五)違約損失準備

違約損失準備係依照證券商管理規則第十二條之規定，按月就受託買賣有價證券成交金額提列萬分之0.28，作為彌補受託買賣有價證券違約所致之損失，或經行政院證券暨期貨管理委員會核准之損失之用。此項準備於累提至新臺幣二億元後得免繼續提存。

(十六)收入認列方法

採權責發生基礎入帳，收入於已實現或可實現時認列，其相關之成本及各項費用亦同期認列，以符合成本與收益相互配合之原則。

(十七)資本支出與收益支出之劃分

固定資產之購置或修繕，足以增加原有資產之價值或使用年限二年以上者，其支出列資本支出；使用年限不足二年或使用年限雖達二年，而支出金額不超過新台幣壹萬元者，其支出列費用支出。

(十八)分割受讓營業資產

本公司於民國九十七年一月二日，依「金融控股公司法」之規定，由臺灣銀行股份有限公司分割減資讓與資產及負債成立，並即股份轉換由本公司之母公司臺灣金控百分之百持有。由於本公司與臺灣銀行均為臺灣金控百分之百持有之子公司，依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(91)基秘字第128號解釋函，受讓公司亦以讓與公司原資產及負債之帳面價值(若有資產減損，則應以認列損失後之金額為基礎)作為取得資產及負債之成本。由於分割公司經濟實質上係延續被分割公司，故分割公司業主權益除與分割營業有關之長期投資所產生之資本公積及累積換算調整數，應配合讓與營業之資產分割與受讓公司外，其於業主權益項目面額部分作為股本，超過面額部分作為資本公積。

丁、決算明細表

壹、損益明細表

**臺銀綜合證券
金融保險
中華民國**

| 上 年 度 決 算 數 | | | 科 目 及 營 運 項 目 | | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------------------|---------|------------|-----|----------------|---------------|----------------|
| 營 運 量 (千 元) | 平 均 利 (費)率 | 新 臺 幣 營 運 值 | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 單 位 | 營 運 量 (千 元) | 平 均 利 (費)率 | 新 臺 幣 營 運 值 |
| | | 332,716,087.56 | 金 融 保 險 收 入 | 450-459 | 8 | | | | 609,965,358.50 |
| | | 91,695,226.06 | 利 息 收 入 | 4501 | 4 | | | | 74,666,590.00 |
| | | | 轉 融 通 利 息 收 入 | | | | | | 42.00 |
| 1,356,100 | 5.37% | 72,768,936.00 | 證 券 融 資 息 | | | | 1,018,106 | 4.51% | 45,903,247.00 |
| | | 13,317,425.06 | 債 券 息 | | | | 13,064,729 | 0.20% | 26,581,237.00 |
| | | 5,608,865.00 | 附 賣 回 有 價 證 券 投 資 什 項 息 | | | | 994,455 | 0.21% | 2,053,349.00 |
| | | | 出 售 證 券 利 益 | 4526 | A | | | | 123,205,292.00 |
| | | | 投 資 利 益 | 4527 | 7 | | | | 19,889,160.00 |
| 414,020,922 | | 239,706,831.50 | 證 券 經 紀 及 承 銷 收 入 | 452A | 6 | | 620,829,580 | | 391,613,396.50 |
| | | 1,314,030.00 | 金 融 資 產 評 價 利 益 | 452C | 9 | | | | |
| | | | 兌 換 利 益 | 4534 | 5 | | | | 590,920.00 |
| | | 332,716,087.56 | 合 計 | | | | | | 609,965,358.50 |

股份有限公司

收入明細表

98 年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | | | |
|------------------|-------------|----------------|-----------------------------|--------|-------------|--------|-----------------|--------|
| 營 運 量 (千 元) | 平均利 (費)率 | 新 臺 幣 營 運 值 | 營 運 量 (千 元) | % | 平均利 (費)率 | % | 營 運 值 | % |
| | | 611,015,000.00 | | | | | -1,049,641.50 | -0.17 |
| | | 225,015,000.00 | | | | | -150,348,410.00 | -66.82 |
| | | | | | | | 42.00 | — |
| 2,100,000 | 5.25% | 110,250,000.00 | -1,081,894 | -51.52 | -0.74% | -14.10 | -64,346,753.00 | -58.36 |
| 1,000,000 | 2.17% | 21,700,000.00 | 12,064,729 | | | | 4,881,237.00 | 22.49 |
| 4,000,000 | 2.15% | 86,000,000.00 | -3,005,545 | | | | -83,946,651.00 | -97.61 |
| | | 7,065,000.00 | | | | | -6,936,285.00 | -98.18 |
| | | 66,000,000.00 | | | | | 57,205,292.00 | 86.67 |
| | | 30,000,000.00 | | | | | -10,110,840.00 | -33.70 |
| 450,000,000 | | 290,000,000.00 | 170,829,580 | | | | 101,613,396.50 | 35.04 |
| | | | | | | | 590,920.00 | — |
| | | 611,015,000.00 | | | | | -1,049,641.50 | -0.17 |

臺銀綜合證券股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本年度決算數 | 本年度預算數 | 本年度決算數與 預算數比較增減 | |
|--------|----------|------|----------|------------|--------------|--------------------|---------|
| | 名 稱 | 編號 | 檢查 號碼 | | | 金 額 | % |
| | 其他營業收入 | 460 | 6 | 589,187.00 | 7,782,000.00 | -7,192,813.00 | -92.43 |
| | 營業資產租金收入 | 4601 | 2 | | 6,982,000.00 | -6,982,000.00 | -100.00 |
| | 其他營業收入 | 4609 | 3 | 589,187.00 | 800,000.00 | -210,813.00 | -26.35 |
| | 合 計 | | | 589,187.00 | 7,782,000.00 | -7,192,813.00 | -92.43 |

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本年度決算數 | 本年度預算數 | 本年度決算數與 預算數比較增減 | |
|---------------|---------|---------|----------|---------------|------------|--------------------|-----------|
| | 名稱 | 編號 | 檢查 號碼 | | | 金 額 | % |
| 42,104,123.82 | 營業外收入 | 49 | A | 22,623,879.50 | 150,000.00 | 22,473,879.50 | 14,982.59 |
| 21,277,429.00 | 財務收入 | 490 | A | 11,910,333.00 | | 11,910,333.00 | — |
| 9,541,429.00 | 利息收入 | 4901 | 7 | 5,644,192.00 | | 5,644,192.00 | — |
| 11,736,000.00 | 租賃收入 | 4903 | 0 | 6,266,141.00 | | 6,266,141.00 | — |
| 20,826,694.82 | 其他營業外收入 | 491-492 | 8 | 10,713,546.50 | 150,000.00 | 10,563,546.50 | 7,042.36 |
| 20,826,694.82 | 什項收入 | 4929 | 2 | 10,713,546.50 | 150,000.00 | 10,563,546.50 | 7,042.36 |
| 42,104,123.82 | 合 計 | | | 22,623,879.50 | 150,000.00 | 22,473,879.50 | 14,982.59 |

臺 銀 綜 合 證 券
金 融 保 險 成 本
中 華 民 國

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|----------------|-------------------|---------|------------|----------------|---------------|----------------|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| 206,972,912.06 | 金 融 保 險 成 本 | 550-559 | 7 | 186,718,888.00 | 62,390,932.35 | 124,327,955.65 |
| 6,164,839.00 | 利 息 費 用 | 5501 | 3 | 2,985,684.00 | | 2,985,684.00 |
| 6,164,839.00 | 租 金 與 利 息 | 55014 | 5 | 2,985,684.00 | | 2,985,684.00 |
| 6,164,839.00 | 利 息 | 550146 | 2 | 2,985,684.00 | | 2,985,684.00 |
| 1,183,611.00 | 手 續 費 用 | 5516 | 2 | 637,821.00 | | 637,821.00 |
| 1,183,611.00 | 服 務 費 用 | 55162 | 3 | 637,821.00 | | 637,821.00 |
| 1,183,611.00 | 棧儲、代理及加工費 | 551627 | 5 | 637,821.00 | | 637,821.00 |
| 1,289,000.00 | 證 券 自 營 費 用 | 5525 | 3 | 7,760,526.00 | | 7,760,526.00 |
| 365,629.00 | 服 務 費 用 | 55252 | 4 | 7,760,526.00 | | 7,760,526.00 |
| 275,594.00 | 郵 電 費 | 552522 | 3 | 376,752.00 | | 376,752.00 |
| 90,035.00 | 棧儲、代理及加工費 | 552527 | 6 | 7,383,774.00 | | 7,383,774.00 |
| 5,217.00 | 會 費、捐 助 與 分 攤 | 55257 | 1 | | | |
| 5,217.00 | 會 費 | 552571 | 4 | | | |
| 918,154.00 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 55258 | 7 | | | |
| 918,154.00 | 各 項 損 失 | 552581 | 1 | | | |
| 17,870,295.00 | 出 售 證 券 損 失 | 5526 | 0 | | | |
| 17,870,295.00 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 55268 | 3 | | | |
| 17,870,295.00 | 各 項 損 失 | 552681 | 8 | | | |
| 42,842,375.00 | 投 資 損 失 | 5527 | 6 | | | |
| 42,842,375.00 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 55278 | 0 | | | |
| 42,842,375.00 | 各 項 損 失 | 552781 | 4 | | | |
| 136,703,076.00 | 證 券 經 紀 及 承 銷 費 用 | 552A | 5 | 164,538,811.00 | 62,390,932.35 | 102,147,878.65 |
| 117,601,363.00 | 服 務 費 用 | 552A2 | 6 | 145,324,172.00 | 62,390,932.35 | 82,933,239.65 |
| 375,592.00 | 水 電 費 | 552A21 | A | 1,722,303.00 | | 1,722,303.00 |
| 7,904,652.00 | 郵 電 費 | 552A22 | 5 | 11,674,085.00 | | 11,674,085.00 |
| 299,085.00 | 印 刷 裝 訂 與 廣 告 費 | 552A24 | 4 | 684,289.00 | | 684,289.00 |
| 41,114.00 | 修 理 保 養 與 保 固 費 | 552A25 | 9 | 1,119,846.00 | 1,119,846.00 | |
| 108,980,920.00 | 棧儲、代理及加工費 | 552A27 | 8 | 130,123,649.00 | 61,271,086.35 | 68,852,562.65 |

註：上年度決算「證券經紀及承銷費用」，已配合修訂「優存超額利息」會計科目重分類。

股份有限公司

明 細 表

98 年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | |
|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|--------|----------------|-----------------|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | 金 額 | % | | |
| 289,993,000.00 | 82,445,000.00 | 207,548,000.00 | -103,274,112.00 | -35.61 | -20,054,067.65 | -83,220,044.35 |
| 113,271,000.00 | | 113,271,000.00 | -110,285,316.00 | -97.36 | | -110,285,316.00 |
| 113,271,000.00 | | 113,271,000.00 | -110,285,316.00 | -97.36 | | -110,285,316.00 |
| 113,271,000.00 | | 113,271,000.00 | -110,285,316.00 | -97.36 | | -110,285,316.00 |
| 6,850,000.00 | | 6,850,000.00 | -6,212,179.00 | -90.69 | | -6,212,179.00 |
| 6,850,000.00 | | 6,850,000.00 | -6,212,179.00 | -90.69 | | -6,212,179.00 |
| 6,850,000.00 | | 6,850,000.00 | -6,212,179.00 | -90.69 | | -6,212,179.00 |
| | | | 7,760,526.00 | — | | 7,760,526.00 |
| | | | 7,760,526.00 | — | | 7,760,526.00 |
| | | | 376,752.00 | — | | 376,752.00 |
| | | | 7,383,774.00 | — | | 7,383,774.00 |
| 165,072,000.00 | 82,445,000.00 | 82,627,000.00 | -533,189.00 | -0.32 | -20,054,067.65 | 19,520,878.65 |
| 140,571,000.00 | 82,445,000.00 | 58,126,000.00 | 4,753,172.00 | 3.38 | -20,054,067.65 | 24,807,239.65 |
| 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | -1,077,697.00 | -38.49 | | -1,077,697.00 |
| 4,931,000.00 | | 4,931,000.00 | 6,743,085.00 | 136.75 | | 6,743,085.00 |
| 1,429,000.00 | | 1,429,000.00 | -744,711.00 | -52.11 | | -744,711.00 |
| 4,462,000.00 | 4,462,000.00 | | -3,342,154.00 | -74.90 | -3,342,154.00 | |
| 126,949,000.00 | 77,983,000.00 | 48,966,000.00 | 3,174,649.00 | 2.50 | -16,711,913.65 | 19,886,562.65 |

臺 銀 綜 合 證 券
金 融 保 險 成 本
中 華 民 國

| 上 年 度 決 算 數 | 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|----------------|-----------------|--------|------------|----------------|---------------|----------------|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| 2,683,435.00 | 材 料 及 用 品 費 | 552A3 | 1 | 1,403,068.00 | | 1,403,068.00 |
| 930,610.00 | 使 用 材 料 費 | 552A31 | 6 | 207,940.00 | | 207,940.00 |
| 1,752,825.00 | 用 品 消 耗 | 552A32 | A | 1,195,128.00 | | 1,195,128.00 |
| 52,346.00 | 會 費、捐 助 與 分 攤 | 552A7 | 3 | 9,600.00 | | 9,600.00 |
| 52,346.00 | 會 費 | 552A71 | 8 | 9,600.00 | | 9,600.00 |
| 16,365,932.00 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 552A8 | 9 | 17,801,971.00 | | 17,801,971.00 |
| | 各 項 損 失 | 552A81 | 3 | 406,317.00 | | 406,317.00 |
| 16,365,932.00 | 提 存 | 552A83 | 8 | 17,395,654.00 | | 17,395,654.00 |
| | 金 融 資 產 評 價 損 失 | 552C | 4 | 4,934,705.00 | | 4,934,705.00 |
| | 損 失 與 賠 償 給 付 | 552C8 | 8 | 4,934,705.00 | | 4,934,705.00 |
| | 各 項 損 失 | 552C81 | 2 | 4,934,705.00 | | 4,934,705.00 |
| 350,060.06 | 兌 換 損 失 | 5534 | 4 | | | |
| 350,060.06 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 55348 | 8 | | | |
| 350,060.06 | 各 項 損 失 | 553481 | 2 | | | |
| 569,656.00 | 各 項 提 存 | 5535 | A | 5,861,341.00 | | 5,861,341.00 |
| 569,656.00 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 55358 | 4 | 5,861,341.00 | | 5,861,341.00 |
| 569,656.00 | 提 存 | 553583 | 8 | 5,861,341.00 | | 5,861,341.00 |
| 206,972,912.06 | 合 計 | | | 186,718,888.00 | 62,390,932.35 | 124,327,955.65 |

股份有限公司

明細表

98年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | |
|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|--------|----------------|----------------|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | 金 額 | % | | |
| 5,621,000.00 | | 5,621,000.00 | -4,217,932.00 | -75.04 | | -4,217,932.00 |
| 2,406,000.00 | | 2,406,000.00 | -2,198,060.00 | -91.36 | | -2,198,060.00 |
| 3,215,000.00 | | 3,215,000.00 | -2,019,872.00 | -62.83 | | -2,019,872.00 |
| 480,000.00 | | 480,000.00 | -470,400.00 | -98.00 | | -470,400.00 |
| 480,000.00 | | 480,000.00 | -470,400.00 | -98.00 | | -470,400.00 |
| 18,400,000.00 | | 18,400,000.00 | -598,029.00 | -3.25 | | -598,029.00 |
| | | | 406,317.00 | — | | 406,317.00 |
| 18,400,000.00 | | 18,400,000.00 | -1,004,346.00 | -5.46 | | -1,004,346.00 |
| | | | 4,934,705.00 | — | | 4,934,705.00 |
| | | | 4,934,705.00 | — | | 4,934,705.00 |
| | | | 4,934,705.00 | — | | 4,934,705.00 |
| 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | 1,061,341.00 | 22.11 | | 1,061,341.00 |
| 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | 1,061,341.00 | 22.11 | | 1,061,341.00 |
| 4,800,000.00 | | 4,800,000.00 | 1,061,341.00 | 22.11 | | 1,061,341.00 |
| 289,993,000.00 | 82,445,000.00 | 207,548,000.00 | -103,274,112.00 | -35.61 | -20,054,067.65 | -83,220,044.35 |

臺灣綜合證券
其他營業成本
中華民國

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|--------|-----------------|--------|------------|-------------|-----|-----|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| | 其 他 營 業 成 本 | 560 | 5 | | | |
| | 營 業 資 產 出 租 費 用 | 5601 | 1 | | | |
| | 服 務 費 用 | 56012 | 2 | | | |
| | 修 理 保 養 與 保 固 費 | 560125 | 5 | | | |
| | 合 計 | | | | | |

股份有限公司

明細表

98 年 度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | | 本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減 | | | |
|-------------|------------|-----|-------------|-------------------------|-------------|-----|-----|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 金 額 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | | 額 | % | | |
| 869,000.00 | 869,000.00 | | -869,000.00 | -100.00 | -869,000.00 | | |
| 869,000.00 | 869,000.00 | | -869,000.00 | -100.00 | -869,000.00 | | |
| 869,000.00 | 869,000.00 | | -869,000.00 | -100.00 | -869,000.00 | | |
| 869,000.00 | 869,000.00 | | -869,000.00 | -100.00 | -869,000.00 | | |
| 869,000.00 | 869,000.00 | | -869,000.00 | -100.00 | -869,000.00 | | |

**臺銀綜合證券
業務費用
中華民國**

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|---------------|--------------------|--------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| 92,940,927.00 | 用 人 費 用 | 58111 | A | 82,763,986.00 | 81,984,595.00 | 779,391.00 |
| 52,140,421.00 | 正式員額薪資 | 581111 | 5 | 47,046,826.00 | 47,046,826.00 | |
| 375,576.00 | 臨時人員薪資 | 581112 | 0 | 364,136.00 | 364,136.00 | |
| 7,578,477.00 | 超時工作報酬 | 581113 | 4 | 4,688,184.00 | 4,688,184.00 | |
| 19,096,639.00 | 獎金 | 581115 | 3 | 17,658,463.00 | 17,658,463.00 | |
| 8,926,372.00 | 退休及卹償金 | 581116 | 8 | 9,371,689.00 | 9,371,689.00 | |
| 4,823,442.00 | 福利費 | 581118 | 7 | 3,634,688.00 | 2,855,297.00 | 779,391.00 |
| | 提繳費 | 581119 | 1 | | | |
| 24,852,280.00 | 服 務 費 用 | 58112 | 6 | 29,705,651.00 | 3,652,444.00 | 26,053,207.00 |
| 2,661,521.00 | 水電費 | 581121 | A | 1,554,835.00 | | 1,554,835.00 |
| 6,810,635.00 | 郵電費 | 581122 | 5 | 7,702,822.00 | | 7,702,822.00 |
| 214,466.00 | 旅運費 | 581123 | 0 | 1,132,609.00 | 465,306.00 | 667,303.00 |
| 7,521,323.00 | 印刷裝訂與廣告費 | 581124 | 4 | 9,302,748.00 | | 9,302,748.00 |
| 3,056,695.00 | 修理保養與保固費 | 581125 | 9 | 2,730,635.00 | 2,730,635.00 | |
| 35,708.00 | 保險費 | 581126 | 3 | 114,540.00 | 114,540.00 | |
| 652,195.00 | 棧儲、代理及加工費 | 581127 | 8 | 341,963.00 | 341,963.00 | |
| 1,380,288.00 | 專業服務費 | 581128 | 2 | 2,557,853.00 | | 2,557,853.00 |
| 2,519,449.00 | 公共關係費 | 581129 | 7 | 4,267,646.00 | | 4,267,646.00 |
| 3,085,092.00 | 材 料 及 用 品 費 | 58113 | 1 | 5,136,555.00 | 1,475,798.00 | 3,660,757.00 |
| 336,867.00 | 使用材料費 | 581131 | 6 | 672,440.00 | 129,058.00 | 543,382.00 |
| 2,748,225.00 | 用品消耗 | 581132 | A | 4,464,115.00 | 1,346,740.00 | 3,117,375.00 |

註：1. 上年度決算「福利費」，已配合修訂「優存超額利息」會計科目重分類。

2. 表內管制性項目本年度決算數如下：

公共關係費4,267,646.00元，廣告費4,538,690.00元，業務宣導費3,548,556.00元，
服裝156,075.00元，傷病醫藥費208,590.00元及體育活動費64,400.00元。

股份有限公司
明 細 表
98 年 度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | |
|----------------|---------------|---------------|-----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | 金 額 | % | | |
| 117,134,000.00 | 98,138,000.00 | 18,996,000.00 | -34,370,014.00 | -29.34 | -16,153,405.00 | -18,216,609.00 |
| 66,600,000.00 | 66,600,000.00 | | -19,553,174.00 | -29.36 | -19,553,174.00 | |
| | | | 364,136.00 | — | 364,136.00 | |
| 7,784,000.00 | 7,784,000.00 | | -3,095,816.00 | -39.77 | -3,095,816.00 | |
| 25,392,000.00 | 10,836,000.00 | 14,556,000.00 | -7,733,537.00 | -30.46 | 6,822,463.00 | -14,556,000.00 |
| 12,917,000.00 | 12,917,000.00 | | -3,545,311.00 | -27.45 | -3,545,311.00 | |
| 4,440,000.00 | | 4,440,000.00 | -805,312.00 | -18.14 | 2,855,297.00 | -3,660,609.00 |
| 1,000.00 | 1,000.00 | | -1,000.00 | -100.00 | -1,000.00 | |
| 41,923,000.00 | 12,850,000.00 | 29,073,000.00 | -12,217,349.00 | -29.14 | -9,197,556.00 | -3,019,793.00 |
| 2,300,000.00 | | 2,300,000.00 | -745,165.00 | -32.40 | | -745,165.00 |
| 7,193,000.00 | | 7,193,000.00 | 509,822.00 | 7.09 | | 509,822.00 |
| 1,382,000.00 | 290,000.00 | 1,092,000.00 | -249,391.00 | -18.05 | 175,306.00 | -424,697.00 |
| 11,388,000.00 | | 11,388,000.00 | -2,085,252.00 | -18.31 | | -2,085,252.00 |
| 11,210,000.00 | 11,210,000.00 | | -8,479,365.00 | -75.64 | -8,479,365.00 | |
| 150,000.00 | 150,000.00 | | -35,460.00 | -23.64 | -35,460.00 | |
| 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | -858,037.00 | -71.50 | -858,037.00 | |
| 2,600,000.00 | | 2,600,000.00 | -42,147.00 | -1.62 | | -42,147.00 |
| 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | -232,354.00 | -5.16 | | -232,354.00 |
| 2,060,000.00 | 400,000.00 | 1,660,000.00 | 3,076,555.00 | 149.35 | 1,075,798.00 | 2,000,757.00 |
| 510,000.00 | 200,000.00 | 310,000.00 | 162,440.00 | 31.85 | -70,942.00 | 233,382.00 |
| 1,550,000.00 | 200,000.00 | 1,350,000.00 | 2,914,115.00 | 188.01 | 1,146,740.00 | 1,767,375.00 |

**臺銀綜合證券
業務費用
中華民國**

| 上年度決算數 | 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|----------------|---------------|--------|------------|----------------|----------------|---------------|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| 62,410,405.00 | 租 金 | 58114 | 7 | 67,759,197.00 | 10,041,552.00 | 57,717,645.00 |
| 9,863,632.00 | 房 租 | 581142 | 6 | 9,919,100.00 | 9,919,100.00 | |
| 52,498,565.00 | 機 器 租 金 | 581143 | A | 57,717,645.00 | | 57,717,645.00 |
| 36,010.00 | 交通及運輸設備租金 | 581144 | 5 | | | |
| 12,198.00 | 什 項 設 備 租 金 | 581145 | 0 | 122,452.00 | 122,452.00 | |
| 8,607,153.00 | 折舊、折耗及攤銷 | 58115 | 2 | 8,631,726.00 | 8,631,726.00 | |
| 1,492,788.00 | 房 屋 折 舊 | 581151 | 7 | 1,492,783.00 | 1,492,783.00 | |
| 4,389,731.00 | 機 械 及 設 備 折 舊 | 581152 | 1 | 4,139,134.00 | 4,139,134.00 | |
| 500,495.00 | 交通及運輸設備折舊 | 581153 | 6 | 462,107.00 | 462,107.00 | |
| 600,176.00 | 什 項 設 備 折 舊 | 581154 | A | 792,849.00 | 792,849.00 | |
| 1,623,963.00 | 攤 銷 | 581159 | 3 | 1,744,853.00 | 1,744,853.00 | |
| 9,596,464.00 | 稅 捐 與 規 費 | 58116 | 8 | 12,384,004.00 | 2,476,137.00 | 9,907,867.00 |
| 1,283,230.00 | 土 地 稅 | 581162 | 7 | 1,283,230.00 | 1,283,230.00 | |
| 592,977.00 | 房 屋 稅 | 581164 | 6 | 1,169,700.00 | 1,169,700.00 | |
| 6,350,312.00 | 消 費 與 行 為 稅 | 581165 | A | 9,758,443.00 | 20,378.00 | 9,738,065.00 |
| 1,369,945.00 | 規 費 | 581168 | 4 | 172,631.00 | 2,829.00 | 169,802.00 |
| 28,880.00 | 會 費、捐 助 與 分 攤 | 58117 | 3 | 34,000.00 | 34,000.00 | |
| 28,880.00 | 會 費 | 581171 | 8 | 34,000.00 | 34,000.00 | |
| | 分 攤 | 581173 | 7 | | | |
| 201,521,201.00 | 合 計 | | | 206,415,119.00 | 108,296,252.00 | 98,118,867.00 |

股份有限公司
明細表
98年度

單位：新臺幣元

| 本年度預算數 | | | 本年度決算數與預算數比較增減 | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| 合計 | 固定 | 變動 | 合計 | | 固定 | 變動 |
| | | | 金額 | % | | |
| 60,200,000.00 | 10,200,000.00 | 50,000,000.00 | 7,559,197.00 | 12.56 | -158,448.00 | 7,717,645.00 |
| 10,200,000.00 | 10,200,000.00 | | -280,900.00 | -2.75 | -280,900.00 | |
| 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 7,717,645.00 | 15.44 | | 7,717,645.00 |
| | | | 122,452.00 | — | 122,452.00 | |
| 28,012,000.00 | 28,012,000.00 | | -19,380,274.00 | -69.19 | -19,380,274.00 | |
| 4,219,000.00 | 4,219,000.00 | | -2,726,217.00 | -64.62 | -2,726,217.00 | |
| 15,239,000.00 | 15,239,000.00 | | -11,099,866.00 | -72.84 | -11,099,866.00 | |
| 3,629,000.00 | 3,629,000.00 | | -3,166,893.00 | -87.27 | -3,166,893.00 | |
| 3,622,000.00 | 3,622,000.00 | | -2,829,151.00 | -78.11 | -2,829,151.00 | |
| 1,303,000.00 | 1,303,000.00 | | 441,853.00 | 33.91 | 441,853.00 | |
| 14,368,000.00 | 6,232,000.00 | 8,136,000.00 | -1,983,996.00 | -13.81 | -3,755,863.00 | 1,771,867.00 |
| 4,983,000.00 | 4,983,000.00 | | -3,699,770.00 | -74.25 | -3,699,770.00 | |
| 1,188,000.00 | 1,188,000.00 | | -18,300.00 | -1.54 | -18,300.00 | |
| 8,136,000.00 | | 8,136,000.00 | 1,622,443.00 | 19.94 | 20,378.00 | 1,602,065.00 |
| 61,000.00 | 61,000.00 | | 111,631.00 | 183.00 | -58,171.00 | 169,802.00 |
| 300,000.00 | | 300,000.00 | -266,000.00 | -88.67 | 34,000.00 | -300,000.00 |
| | | | 34,000.00 | — | 34,000.00 | |
| 300,000.00 | | 300,000.00 | -300,000.00 | -100.00 | | -300,000.00 |
| 263,997,000.00 | 155,832,000.00 | 108,165,000.00 | -57,581,881.00 | -21.81 | -47,535,748.00 | -10,046,133.00 |

臺銀綜合證券

管理費用

中華民國

| 上年度決算數 | 科目 | | | 本年度決算數 | | |
|---------------|----------|--------|------|---------------|---------------|--------------|
| | 名稱 | 編號 | 檢查號碼 | 合計 | 固定 | 變動 |
| 21,895,472.00 | 用人費用 | 58211 | 8 | 38,754,345.00 | 29,095,766.00 | 9,658,579.00 |
| 15,217,572.00 | 正式員額薪資 | 582111 | 2 | 25,610,710.00 | 25,610,710.00 | |
| | 臨時人員薪資 | 582112 | 7 | 352,080.00 | 352,080.00 | |
| 58,000.00 | 超時工作報酬 | 582113 | 1 | 1,474,383.00 | 1,474,383.00 | |
| 6,619,900.00 | 獎金 | 582115 | A | 9,658,579.00 | | 9,658,579.00 |
| | 退休及卹償金 | 582116 | 5 | | | |
| | 福利費 | 582118 | 4 | 1,658,593.00 | 1,658,593.00 | |
| 1,901.00 | 服務費用 | 58212 | 3 | | | |
| 1,901.00 | 印刷裝訂與廣告費 | 582124 | 1 | | | |
| 70,307.00 | 材料及用品費 | 58213 | 9 | 74,285.00 | 74,285.00 | |
| 70,307.00 | 使用材料費 | 582131 | 3 | | | |
| | 用品消耗 | 582132 | 8 | 74,285.00 | 74,285.00 | |
| 21,967,680.00 | 合計 | | | 38,828,630.00 | 29,170,051.00 | 9,658,579.00 |

註：1. 上年度決算「福利費」，已配合修訂「優存超額利息」會計科目重分類。

2. 表內管制性項目本年度決算數如下：

服裝74,285.00元及體育活動費1,200.00元。

股份有限公司

明 細 表

98 年 度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | |
|---------------|---------------|--------------|-----------------------------|---------|---------------|--------------|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | 金 額 | % | | |
| 20,457,000.00 | 17,961,000.00 | 2,496,000.00 | 18,297,345.00 | 89.44 | 11,134,766.00 | 7,162,579.00 |
| 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | | 13,610,710.00 | 113.42 | 13,610,710.00 | |
| | | | 352,080.00 | — | 352,080.00 | |
| 1,020,000.00 | 1,020,000.00 | | 454,383.00 | 44.55 | 454,383.00 | |
| 4,056,000.00 | 1,560,000.00 | 2,496,000.00 | 5,602,579.00 | 138.13 | -1,560,000.00 | 7,162,579.00 |
| 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | | -2,250,000.00 | -100.00 | -2,250,000.00 | |
| 1,131,000.00 | 1,131,000.00 | | 527,593.00 | 46.65 | 527,593.00 | |
| 35,000.00 | 35,000.00 | | 39,285.00 | 112.24 | 39,285.00 | |
| 35,000.00 | 35,000.00 | | 39,285.00 | 112.24 | 39,285.00 | |
| 20,492,000.00 | 17,996,000.00 | 2,496,000.00 | 18,336,630.00 | 89.48 | 11,174,051.00 | 7,162,579.00 |

臺銀綜合證券

其他營業

中華民國

| 上年度決算數 | 科目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|--------------|-------------|--------|------------|--------------|--------------|-----------|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| 31,009.00 | 研 究 發 展 費 用 | 5831 | 0 | 71,854.00 | 71,854.00 | |
| | 服 務 費 用 | 58312 | A | 56,000.00 | 56,000.00 | |
| | 專 業 服 務 費 | 583128 | 7 | 56,000.00 | 56,000.00 | |
| 31,009.00 | 材 料 及 用 品 費 | 58313 | 6 | 15,854.00 | 15,854.00 | |
| 31,009.00 | 用 品 消 耗 | 583132 | 5 | 15,854.00 | 15,854.00 | |
| 1,052,711.00 | 員 工 訓 練 費 用 | 5832 | 6 | 1,370,876.00 | 1,351,234.00 | 19,642.00 |
| 1,031,111.00 | 服 務 費 用 | 58322 | 7 | 1,370,876.00 | 1,351,234.00 | 19,642.00 |
| 2,782.00 | 旅 運 費 | 583223 | A | 156,842.00 | 137,200.00 | 19,642.00 |
| 1,028,329.00 | 專 業 服 務 費 | 583228 | 3 | 1,214,034.00 | 1,214,034.00 | |
| 21,600.00 | 材 料 及 用 品 費 | 58323 | 2 | | | |
| 21,600.00 | 用 品 消 耗 | 583232 | 1 | | | |
| 1,083,720.00 | 合 計 | | | 1,442,730.00 | 1,423,088.00 | 19,642.00 |

股份有限公司

費用明細表

98 年 度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | |
|--------------|--------------|-----|-----------------------------|--------|---------------|-----------|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | 金 額 | % | | |
| 1,086,000.00 | 1,086,000.00 | | -1,014,146.00 | -93.38 | -1,014,146.00 | |
| 1,086,000.00 | 1,086,000.00 | | -1,030,000.00 | -94.84 | -1,030,000.00 | |
| 1,086,000.00 | 1,086,000.00 | | -1,030,000.00 | -94.84 | -1,030,000.00 | |
| | | | 15,854.00 | — | 15,854.00 | |
| | | | 15,854.00 | — | 15,854.00 | |
| 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 370,876.00 | 37.09 | 351,234.00 | 19,642.00 |
| 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 370,876.00 | 37.09 | 351,234.00 | 19,642.00 |
| | | | 156,842.00 | — | 137,200.00 | 19,642.00 |
| 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 214,034.00 | 21.40 | 214,034.00 | |
| 2,086,000.00 | 2,086,000.00 | | -643,270.00 | -30.84 | -662,912.00 | 19,642.00 |

臺 銀 綜 合 證 券

營 業 外 費 用

中 華 民 國

| 上 年 度 決 算 數 | 科 目 | | | 本 年 度 決 算 數 | | |
|---------------|---------------|---------|------------|---------------|--------------|--------------|
| | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 合 計 | 固 定 | 變 動 |
| | 財 務 費 用 | 590 | 0 | 2,740.00 | 2,740.00 | |
| | 利 息 費 用 | 5901 | 6 | 2,740.00 | 2,740.00 | |
| | 利 息 | 59014 | 8 | 2,740.00 | 2,740.00 | |
| | 利 息 | 590146 | 5 | 2,740.00 | 2,740.00 | |
| 10,304,494.00 | 其 他 營 業 外 費 用 | 591-592 | 7 | 11,723,159.00 | 7,800,994.00 | 3,922,165.00 |
| | 資 產 報 廢 損 失 | 5913 | 6 | 9,074.00 | 9,074.00 | |
| | 損 失 | 59138 | 0 | 9,074.00 | 9,074.00 | |
| | 各 項 損 失 | 591381 | 4 | 9,074.00 | 9,074.00 | |
| 8,919,277.00 | 優 存 超 額 利 息 | 5927 | 9 | 3,922,165.00 | | 3,922,165.00 |
| 8,919,277.00 | 租 金 與 利 息 | 59274 | A | 3,922,165.00 | | 3,922,165.00 |
| 8,919,277.00 | 利 息 | 592746 | 8 | 3,922,165.00 | | 3,922,165.00 |
| 1,385,217.00 | 什 項 費 用 | 5929 | 1 | 7,791,920.00 | 7,791,920.00 | |
| 126,000.00 | 用 人 費 用 | 59291 | 7 | 1,349,903.00 | 1,349,903.00 | |
| 126,000.00 | 臨 時 人 員 薪 資 | 592912 | 6 | 381,158.00 | 381,158.00 | |
| | 福 利 費 | 592918 | 3 | 968,745.00 | 968,745.00 | |
| | 租 金 | 59294 | 3 | 4,095,268.00 | 4,095,268.00 | |
| | 機 器 租 金 | 592943 | 7 | 4,095,268.00 | 4,095,268.00 | |
| 1,119,900.00 | 折 舊、折 耗 及 攤 銷 | 59295 | 9 | 1,196,404.00 | 1,196,404.00 | |
| 1,119,900.00 | 非 營 業 資 產 折 舊 | 592956 | 7 | 1,196,404.00 | 1,196,404.00 | |
| | 會 費、捐 助 與 分 攤 | 59297 | 0 | 1,034,560.00 | 1,034,560.00 | |
| | 捐 助 | 592972 | 9 | 1,034,560.00 | 1,034,560.00 | |
| 76.00 | 損 失 與 賠 償 給 付 | 59298 | 5 | | | |
| 76.00 | 各 項 損 失 | 592981 | 0 | | | |
| 139,241.00 | 其 他 | 59299 | A | 115,785.00 | 115,785.00 | |
| 139,241.00 | 其 他 費 用 | 592992 | 0 | 115,785.00 | 115,785.00 | |
| 10,304,494.00 | 合 計 | | | 11,725,899.00 | 7,803,734.00 | 3,922,165.00 |

註：上年度決算「福利費」，已配合修訂「優存超額利息」會計科目重分類。

股份有限公司

明細表

98 年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 | | | 本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減 | | | |
|--------------|--------------|--------------|-------------------------|--------|--------------|---------------|
| 合 計 | 固 定 | 變 動 | 合 計 | | 固 定 | 變 動 |
| | | | 金 額 | % | | |
| | | | 2,740.00 | — | 2,740.00 | |
| | | | 2,740.00 | — | 2,740.00 | |
| | | | 2,740.00 | — | 2,740.00 | |
| | | | 2,740.00 | — | 2,740.00 | |
| 7,694,000.00 | 1,944,000.00 | 5,750,000.00 | 4,029,159.00 | 52.37 | 5,856,994.00 | -1,827,835.00 |
| | | | 9,074.00 | — | 9,074.00 | |
| | | | 9,074.00 | — | 9,074.00 | |
| | | | 9,074.00 | — | 9,074.00 | |
| 5,750,000.00 | | 5,750,000.00 | -1,827,835.00 | -31.79 | | -1,827,835.00 |
| 5,750,000.00 | | 5,750,000.00 | -1,827,835.00 | -31.79 | | -1,827,835.00 |
| 5,750,000.00 | | 5,750,000.00 | -1,827,835.00 | -31.79 | | -1,827,835.00 |
| 1,944,000.00 | 1,944,000.00 | | 5,847,920.00 | 300.82 | 5,847,920.00 | |
| 1,944,000.00 | 1,944,000.00 | | -594,097.00 | -30.56 | -594,097.00 | |
| 612,000.00 | 612,000.00 | | -230,842.00 | -37.72 | -230,842.00 | |
| 1,332,000.00 | 1,332,000.00 | | -363,255.00 | -27.27 | -363,255.00 | |
| | | | 4,095,268.00 | — | 4,095,268.00 | |
| | | | 4,095,268.00 | — | 4,095,268.00 | |
| | | | 1,196,404.00 | — | 1,196,404.00 | |
| | | | 1,196,404.00 | — | 1,196,404.00 | |
| | | | 1,034,560.00 | — | 1,034,560.00 | |
| | | | 1,034,560.00 | — | 1,034,560.00 | |
| | | | 115,785.00 | — | 115,785.00 | |
| | | | 115,785.00 | — | 115,785.00 | |
| 7,694,000.00 | 1,944,000.00 | 5,750,000.00 | 4,031,899.00 | 52.40 | 5,859,734.00 | -1,827,835.00 |

貳、資金運用明細表

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98年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | | | 可 用 預 算 數 | | | | | | 比較增減 | 本 年 度 保 留 數 | | |
|------------------|-----|------------|----------------------|------------------|-------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 決 算 數 | 以 年 保 留 | 前 度 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 度 先 辦 理 | 年 度 准 行 數 | | | 調 整 數 | 合 計 |
| 一般建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 152 | 5 | 15,040,000.00 | | | 15,000,000.00 | | | 750,000.00 | 15,750,000.00 | -710,000.00 | 689,767.00 |
| 房屋及建築 | | | 5,400,000.00 | | | | | | | | | |
| 未完工程 | | | 9,640,000.00 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 153 | 2 | 6,381,447.00 | | | 4,786,000.00 | | | 2,100,000.00 | 6,886,000.00 | -504,553.00 | |
| 機械及設備 | | | 5,366,447.00 | | | | | | | | | |
| 訂購機件 | | | 1,015,000.00 | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 154 | 0 | 3,561,212.00 | | | 5,921,000.00 | | | -2,250,000.00 | 3,671,000.00 | -109,788.00 | |
| 交通及運輸設備 | | | 3,561,212.00 | | | | | | | | | |
| 什項設備 | 155 | 7 | 6,768,765.00 | | | 7,740,000.00 | | | -600,000.00 | 7,140,000.00 | -371,235.00 | |
| 什項設備 | | | 6,768,765.00 | | | | | | | | | |
| 合 計 | | | 31,751,424.00 | | | 33,447,000.00 | | | 0.00 | 33,447,000.00 | -1,695,576.00 | 689,767.00 |

臺銀綜合證券
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

| 計畫名稱 | 編號 | 檢查 號碼 | 全部計畫 | | | 預算 | | | | | 合計 | |
|---------------|-----|----------|------|----------|----------------|---------------------|---------------|--------------|-------------------|---------------|---------------|-----|
| | | | 金額 | 目標 能量 | 進度 起訖 年月 | 可用 | | 預算 | | | | 調整數 |
| | | | | | | 以前 年度 保留 數 | 本年 預算 數 | 本年 度 數 | 本年 先 理 數 | 度 行 數 | | |
| 一般建築及設備計畫 | | | | | | | 33,447,000.00 | | | 0.00 | 33,447,000.00 | |
| 房屋及建築 | 152 | 5 | | | | | 15,000,000.00 | | | 750,000.00 | 15,750,000.00 | |
| 房屋及建築 未完工程 | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 153 | 2 | | | | | 4,786,000.00 | | | 2,100,000.00 | 6,886,000.00 | |
| 機械及設備 訂購機件 | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 154 | 0 | | | | | 5,921,000.00 | | | -2,250,000.00 | 3,671,000.00 | |
| 什項設備 | 155 | 7 | | | | | 7,740,000.00 | | | -600,000.00 | 7,140,000.00 | |
| 合計 | | | | | | | 33,447,000.00 | | | 0.00 | 33,447,000.00 | |

股份有限公司
預算與實際進度比較表
 98 年 度

單位：新臺幣元

| 數 | | 決 | | 算 | | 未達成或超過 預算之原因 |
|------------|--------------|------------|---------------|-----------|----------------|-----------------|
| 數 | 截至本年度 累計數 | 數 | 本年 度額 | 占預算數 % | 截至本年度 累計數金額 | |
| 占全部 計畫% | 金額 | 占全部 計畫% | 本金 | | | |
| | | | 31,751,424.00 | 94.93 | | |
| | | | 15,040,000.00 | 95.49 | | |
| | | | 5,400,000.00 | | | |
| | | | 9,640,000.00 | | | |
| | | | 6,381,447.00 | 92.67 | | |
| | | | 5,366,447.00 | | | |
| | | | 1,015,000.00 | | | |
| | | | 3,561,212.00 | 97.01 | | |
| | | | 6,768,765.00 | 94.80 | | |
| | | | 31,751,424.00 | 94.93 | | |

臺銀綜合證券股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 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 | 非營業資產 及 其 他 | 合 計 |
|----------------------|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 原 值 | | 72,609,903.00 | 72,544,559.00 | 13,139,573.00 | 7,810,741.00 | 30,059,173.00 | 50,832,153.30 | 246,996,102.30 |
| 減：以前年度已提 折 舊 數 | | 38,225,297.00 | 56,682,248.00 | 11,528,115.00 | 4,690,247.00 | 30,059,173.00 | 17,588,920.00 | 158,774,000.00 |
| 上年度期末帳面價值 | | 34,384,606.00 | 15,862,311.00 | 1,611,458.00 | 3,120,494.00 | | 33,243,233.30 | 88,222,102.30 |
| 加：本 年 度 新增資產價值 | | 5,400,000.00 | 5,366,447.00 | 3,561,212.00 | 6,768,765.00 | | | 21,096,424.00 |
| 減：本 年 度 減少資產價值 | | | | 9,074.00 | | | | 9,074.00 |
| 加 減：調 整 數 | | | -22,857.00 | | 22,857.00 | | | 0.00 |
| 減：本 年 度 提列折舊數 | | 1,492,783.00 | 4,139,134.00 | 462,107.00 | 792,849.00 | | 1,196,404.00 | 8,083,277.00 |
| 本 年 度 期 末 帳 面 價 值 | | 38,291,823.00 | 17,066,767.00 | 4,701,489.00 | 9,119,267.00 | | 32,046,829.30 | 101,226,175.30 |
| 本 年 度 提 列 折 舊 數 | | 1,492,783.00 | 4,139,134.00 | 462,107.00 | 792,849.00 | | 1,196,404.00 | 8,083,277.00 |
| 業務費用 | | 1,492,783.00 | 4,139,134.00 | 462,107.00 | 792,849.00 | | | 6,886,873.00 |
| 什項費用 | | | | | | | 1,196,404.00 | 1,196,404.00 |

註：表列「非營業資產及其他」不含「出租出借資產」項下之土地，其本年度期末帳面價值為140,934,386.00元。

壹銀綜合證券股份有限公司
資 產 報 廢 明 細 表
中 華 民 國 98 年 度

單位:新臺幣元

| 科 目 | | 決 算 數 | | | | | | 報廢損失 預算數 | 比 較 增 減 | |
|----------------|--------|------------|---------------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 帳 面 價 值 | 已 提 折 舊 額 | 減 損 調 整 數 | 淨 額 (註1) | 殘 餘 價 值 (註2) | | 報 廢 損 失 (利益-) | 金 額 |
| 固 定 資 產 | | | 6,185,950.00 | 6,176,876.00 | | 9,074.00 | 25,220.00 | -16,146.00 | | |
| 機 械 及 設 備 | 946030 | 5 | 5,617,950.00 | 5,617,950.00 | | 0.00 | 14,820.00 | -14,820.00 | -14,820.00 | - |
| 交 通 及 運 輸 設 備 | 946040 | A | 520,000.00 | 510,926.00 | | 9,074.00 | 10,400.00 | -1,326.00 | -1,326.00 | - |
| 什 項 設 備 | 946050 | 6 | 48,000.00 | 48,000.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | - |
| 總 計 | | | 6,185,950.00 | 6,176,876.00 | | 9,074.00 | 25,220.00 | -16,146.00 | -16,146.00 | - |

註：表內殘餘價值係資產賣價，帳列什項收入。

臺 銀 綜 合 證 券
資 本 增 減 與
 中 華 民 國

| 科 目 | | | 期 初 資 本 決 算 數 | | 本 年 度 | | |
|----------------------|--------|------------|------------------|---------|-------|-----|-----|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 實 收 資 本 | 預 收 資 本 | 決 算 數 | | |
| | | | | | 現 金 | 轉 帳 | 合 計 |
| 轉 投 資 事 業 機 關 資 本 | 942030 | 6 | 3,000,000,000.00 | | | | |
| 合 計 | | | 3,000,000,000.00 | | | | |

股份有限公司

股額明細表

98 年度

單位：新臺幣元

| 增 減 數 | | | | 期 末 資 本 決 算 數 | | | | |
|-------|-----|-----|----------|---------------|-------------|------------------|--------|-----------|
| 預 算 數 | | | 比較 增減 | 實 收 資 本 | | | | 預 收 資本 |
| 現金 | 轉 帳 | 合 計 | | 股 數 | 每股面 額(元) | 金 額 | % | |
| | | | | 300,000,000 | 10.00 | 3,000,000,000.00 | 100.00 | |
| | | | | 300,000,000 | 10.00 | 3,000,000,000.00 | 100.00 | |

戊、決算參考表

臺銀綜合證券股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 98 年度

單位：人

| 項 目 | | | 決 算 數 | | 預 算 數 | | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------------|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 名 稱 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | 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 | | | | | | | | | |
| 業務部分 | 9722 | 7 | 58 | | 79 | | -21 | | |
| 正式職員 | 97221 | 2 | 58 | | 74 | | -16 | | |
| 正式工員 | 97223 | 3 | | | 5 | | -5 | | |
| 管理部分 | 9723 | 3 | 34 | | 15 | | 19 | | |
| 正式職員 | 97231 | 9 | 25 | | 13 | | 12 | | |
| 臨時職員 | 97232 | 4 | 2 | | | | 2 | | |
| 正式工員 | 97233 | 0 | 7 | | 2 | | 5 | | |
| 合 計 | | | 92 | | 94 | | -2 | | |

臺 銀 綜 合 證 券
用 人 費 用

中 華 民 國

| 科 目 | | | 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 | 檢 查 號 碼 | | | | | 績效獎金 | 考核獎金 | 其他獎金 |
| 決算數 | | | | | | | | | |
| 營業總支出部分 | | | 72,657,536.00 | 1,097,374.00 | 6,162,567.00 | | 15,440,051.00 | 11,876,991.00 | |
| 國內部分 | | | 72,657,536.00 | 1,097,374.00 | 6,162,567.00 | | 15,440,051.00 | 11,876,991.00 | |
| 業務費用 | | | 47,046,826.00 | 364,136.00 | 4,688,184.00 | | 9,980,856.00 | 7,677,607.00 | |
| 國內部分 | | | 47,046,826.00 | 364,136.00 | 4,688,184.00 | | 9,980,856.00 | 7,677,607.00 | |
| 管理費用 | | | 25,610,710.00 | 352,080.00 | 1,474,383.00 | | 5,459,195.00 | 4,199,384.00 | |
| 國內部分 | | | 25,610,710.00 | 352,080.00 | 1,474,383.00 | | 5,459,195.00 | 4,199,384.00 | |
| 其他營業外費用 | | | | 381,158.00 | | | | | |
| 國內部分 | | | | 381,158.00 | | | | | |
| 合 計 | | | 72,657,536.00 | 1,097,374.00 | 6,162,567.00 | | 15,440,051.00 | 11,876,991.00 | |
| 預算數 | | | | | | | | | |
| 營業總支出部分 | | | 78,600,000.00 | 612,000.00 | 8,804,000.00 | | 17,052,000.00 | 12,396,000.00 | |
| 國內部分 | | | 78,600,000.00 | 612,000.00 | 8,804,000.00 | | 17,052,000.00 | 12,396,000.00 | |
| 業務費用 | | | 66,600,000.00 | | 7,784,000.00 | | 14,556,000.00 | 10,836,000.00 | |
| 國內部分 | | | 66,600,000.00 | | 7,784,000.00 | | 14,556,000.00 | 10,836,000.00 | |
| 管理費用 | | | 12,000,000.00 | | 1,020,000.00 | | 2,496,000.00 | 1,560,000.00 | |
| 國內部分 | | | 12,000,000.00 | | 1,020,000.00 | | 2,496,000.00 | 1,560,000.00 | |
| 其他營業外費用 | | | | 612,000.00 | | | | | |
| 國內部分 | | | | 612,000.00 | | | | | |
| 合 計 | | | 78,600,000.00 | 612,000.00 | 8,804,000.00 | | 17,052,000.00 | 12,396,000.00 | |

股 份 有 限 公 司

彙 計 表

98 年 度

單位:新臺幣元

| 退休、卹償金 | | 資遣費 | 福 利 費 | | | | | 提繳工資 墊償費用 | 合 計 |
|---------------|-----|-----|--------------|------------|------------|------------|------------|----------------|-----|
| 退休金 | 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 | | |
| 9,371,689.00 | | | 5,208,445.00 | 208,590.00 | 779,391.00 | 65,600.00 | | 122,868,234.00 | |
| 9,371,689.00 | | | 5,208,445.00 | 208,590.00 | 779,391.00 | 65,600.00 | | 122,868,234.00 | |
| 9,371,689.00 | | | 2,582,307.00 | 208,590.00 | 779,391.00 | 64,400.00 | | 82,763,986.00 | |
| 9,371,689.00 | | | 2,582,307.00 | 208,590.00 | 779,391.00 | 64,400.00 | | 82,763,986.00 | |
| | | | 1,657,393.00 | | | 1,200.00 | | 38,754,345.00 | |
| | | | 1,657,393.00 | | | 1,200.00 | | 38,754,345.00 | |
| | | | 968,745.00 | | | | | 1,349,903.00 | |
| | | | 968,745.00 | | | | | 1,349,903.00 | |
| 9,371,689.00 | | | 5,208,445.00 | 208,590.00 | 779,391.00 | 65,600.00 | | 122,868,234.00 | |
| 15,167,000.00 | | | 5,820,000.00 | 201,000.00 | 804,000.00 | 78,000.00 | 1,000.00 | 139,535,000.00 | |
| 15,167,000.00 | | | 5,820,000.00 | 201,000.00 | 804,000.00 | 78,000.00 | 1,000.00 | 139,535,000.00 | |
| 12,917,000.00 | | | 3,456,000.00 | 162,000.00 | 756,000.00 | 66,000.00 | 1,000.00 | 117,134,000.00 | |
| 12,917,000.00 | | | 3,456,000.00 | 162,000.00 | 756,000.00 | 66,000.00 | 1,000.00 | 117,134,000.00 | |
| 2,250,000.00 | | | 1,032,000.00 | 39,000.00 | 48,000.00 | 12,000.00 | | 20,457,000.00 | |
| 2,250,000.00 | | | 1,032,000.00 | 39,000.00 | 48,000.00 | 12,000.00 | | 20,457,000.00 | |
| | | | 1,332,000.00 | | | | | 1,944,000.00 | |
| | | | 1,332,000.00 | | | | | 1,944,000.00 | |
| 15,167,000.00 | | | 5,820,000.00 | 201,000.00 | 804,000.00 | 78,000.00 | 1,000.00 | 139,535,000.00 | |

臺銀綜合證券
繳納各項稅捐
中華民國

| 科 目 | | 法 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------|------------|---------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|--------------|----------|
| 名 稱 | 編號 | 檢 查 號 碼 | 營業總支出部分 | | | 資本支出部分 | | | 代徵部分 | | 合 計 | | |
| | | | 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 |
| 所得稅費用 | 9761 | 0 | 27,353,177.00 | | | | | | | | 27,353,177.00 | | |
| 營利事業所得稅 | 97611 | 5 | 27,353,177.00 | | | | | | | | 27,353,177.00 | | |
| 土地稅 | 9762 | 6 | | 1,283,230.00 | | | | | | | | 1,283,230.00 | |
| 一般土地地價稅 | 97622 | 7 | | 1,283,230.00 | | | | | | | | 1,283,230.00 | |
| 宿舍基地地價稅 | 97623 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 非營業用土地地價稅 | 97624 | 8 | | | | | | | | | | | |
| 房屋稅 | 9764 | 9 | | 1,169,700.00 | | | | | | | | 1,169,700.00 | |
| 一般房屋稅 | 97641 | 4 | | 1,169,700.00 | | | | | | | | 1,169,700.00 | |
| 宿舍房屋稅 | 97642 | 0 | | | | | | | | | | | |
| 非營業用房屋稅 | 97643 | 5 | | | | | | | | | | | |
| 消費與行為稅 | 9765 | 5 | 9,663,619.00 | 94,824.00 | | | | | | | 9,663,619.00 | 94,824.00 | |
| 關稅 | 97651 | A | | | | | | | | | | | |
| 營業稅 | 97657 | 3 | 9,663,619.00 | | | | | | | | 9,663,619.00 | | |
| 印花稅 | 97658 | 9 | | 74,446.00 | | | | | | | | 74,446.00 | |
| 使用牌照稅 | 97659 | 4 | | 20,378.00 | | | | | | | | 20,378.00 | |
| 特別稅課 | 9766 | 1 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 97669 | A | | | | | | | | | | | |
| 規費 | 9768 | 4 | 108,848.00 | 63,783.00 | | | | | | | 108,848.00 | 63,783.00 | |
| 行政規費 | 97681 | 0 | 106,019.00 | 63,783.00 | | | | | | | 106,019.00 | 63,783.00 | |
| 汽車燃料使用費 | 97683 | A | 2,829.00 | | | | | | | | 2,829.00 | | |
| 合 計 | | | 37,125,644.00 | 2,611,537.00 | | | | | | | 37,125,644.00 | 2,611,537.00 | |

股份有限公司
 與規費明細表
 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | | | 預 算 數 | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|----------|---------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|--------------|----------|
| 名 稱 | 編號 | 檢查 號碼 | 營業總支出部分 | | | 資本支出部分 | | | 代徵部分 | | 合 計 | | |
| | | | 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 |
| 所得稅費用 | 9761 | 0 | 3,382,000.00 | | | | | | | | 3,382,000.00 | | |
| 營利事業所得稅 | 97611 | 5 | 3,382,000.00 | | | | | | | | 3,382,000.00 | | |
| 土地稅 | 9762 | 6 | | 4,983,000.00 | | | | | | | | 4,983,000.00 | |
| 一般土地地價稅 | 97622 | 7 | | 4,983,000.00 | | | | | | | | 4,983,000.00 | |
| 宿舍基地地價稅 | 97623 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 非營業用土地地價稅 | 97624 | 8 | | | | | | | | | | | |
| 房屋稅 | 9764 | 9 | | 1,188,000.00 | | | | | | | | 1,188,000.00 | |
| 一般房屋稅 | 97641 | 4 | | 1,188,000.00 | | | | | | | | 1,188,000.00 | |
| 宿舍房屋稅 | 97642 | 0 | | | | | | | | | | | |
| 非營業用房屋稅 | 97643 | 5 | | | | | | | | | | | |
| 消費與行為稅 | 9765 | 5 | 8,026,000.00 | 110,000.00 | | | | | | | 8,026,000.00 | 110,000.00 | |
| 關稅 | 97651 | A | | | | | | | | | | | |
| 營業稅 | 97657 | 3 | 8,026,000.00 | | | | | | | | 8,026,000.00 | | |
| 印花稅 | 97658 | 9 | | 40,000.00 | | | | | | | | 40,000.00 | |
| 使用牌照稅 | 97659 | 4 | | 70,000.00 | | | | | | | | 70,000.00 | |
| 特別稅課 | 9766 | 1 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 97669 | A | | | | | | | | | | | |
| 規費 | 9768 | 4 | 60,000.00 | 1,000.00 | | | | | | | 60,000.00 | 1,000.00 | |
| 行政規費 | 97681 | 0 | | 1,000.00 | | | | | | | | 1,000.00 | |
| 汽車燃料使用費 | 97683 | A | 60,000.00 | | | | | | | | 60,000.00 | | |
| 合 計 | | | 11,468,000.00 | 6,282,000.00 | | | | | | | 11,468,000.00 | 6,282,000.00 | |

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 98 年度

單位:新臺幣元

| 車輛類型 | 決算數 | | 預算數 | | 比較增減 | | | | 備註 |
|------------|----------|---------------------|----------|---------------------|----------|--------------|-----------------|----------------|----|
| | 輛數 | 金額 | 輛數 | 金額 | 輛數 | % | 金額 | % | |
| 轎車 | | | | | | | | | |
| 主持人座車 | 2 | 1,129,893.00 | 2 | 1,276,000.00 | 0 | 0.00% | -146,107 | -11.45% | |
| 合 計 | 2 | 1,129,893.00 | 2 | 1,276,000.00 | 0 | 0.00% | -146,107 | -11.45% | |

臺銀綜合證券
主要營運量
 中華民國

| 上 年 度 決 算 數 | | 營 運 項 目 | | | 本 年 度 | |
|--------------------|---|----------------|-------------|--------|---------|--------------------|
| 數 | 量 | 金 額 | 名 稱 | 編 號 | 檢 查 單 位 | 數 量 |
| 414,020,921,878.00 | | 238,881,103.00 | 證 券 經 紀 業 務 | 932175 | 9 | 620,829,579,790.00 |

股份有限公司
值比較表

98 年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | 本 年 度 預 算 數 | | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 | | | | |
|----------------|--------------------|----------------|-----------------------------|-----|-------|---------------|-------|
| | 金 額 | 數 量 | 金 額 | 數 量 | % | 金 額 | % |
| 384,870,815.00 | 450,000,000,000.00 | 290,000,000.00 | 170,829,579,790.00 | | 37.96 | 94,870,815.00 | 32.71 |

臺銀綜合證券股份有限公司

5年來主要營運量比較表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 營 運 項 目 | | | 決 算 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 (—) | |
|-----------|--------|---------|--------------------|--------------------|--------------------|-------|
| 名 稱 及 年 度 | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 98年度 | | | | | | |
| 證 券 業 務 | | | 620,829,579,790.00 | 450,000,000,000.00 | 170,829,579,790.00 | 37.96 |
| 證 券 業 務 | 932175 | 9 | 620,829,579,790.00 | 450,000,000,000.00 | 170,829,579,790.00 | 37.96 |
| 97年度 | | | | | | |
| 證 券 業 務 | | | 414,020,921,878.00 | 430,000,000,000.00 | -15,979,078,122.00 | -3.72 |
| 證 券 業 務 | 932175 | 9 | 414,020,921,878.00 | 430,000,000,000.00 | -15,979,078,122.00 | -3.72 |

臺銀綜合證券股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 98 年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱 | | 項目及對象 | 決算數 | 預算數 | 比較增減 | |
|----------|-----------|--------------------|--------------|------------|--------------|---------|
| 用途別 | 費用別 | | | | 金額 | % |
| 會費 | | | 43,600.00 | 480,000.00 | -436,400.00 | -90.92 |
| 職業團體會費 | | | 43,600.00 | 480,000.00 | -436,400.00 | -90.92 |
| | 證券經紀及承銷費用 | | 9,600.00 | 480,000.00 | -470,400.00 | -98.00 |
| | | 1. 中華民國證券分析協會 | | 4,000.00 | -4,000.00 | -100.00 |
| | | 2. 各地區證券同業公會等費用 | 9,600.00 | 476,000.00 | -466,400.00 | -97.98 |
| | 業務費用 | | 34,000.00 | | 34,000.00 | — |
| | | 財團法人台灣企業重建協會 | 34,000.00 | | 34,000.00 | — |
| 捐助 | | | 1,034,560.00 | | 1,034,560.00 | — |
| 捐助政府機構 | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | — |
| | 什項費用 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | — |
| | | 莫拉克風災賑災捐款(內政部賑災專戶) | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | — |
| 公益支出 | | | 34,560.00 | | 34,560.00 | — |
| | 什項費用 | | 34,560.00 | | 34,560.00 | — |
| | | 臺北市身心障礙者就業基金專戶 | 34,560.00 | | 34,560.00 | — |
| 分攤 | | | | | | |
| 分攤大樓管理費 | | | | 300,000.00 | -300,000.00 | -100.00 |
| | 業務費用 | | | 300,000.00 | -300,000.00 | -100.00 |
| | | 辦公大樓管理費等 | | 300,000.00 | -300,000.00 | -100.00 |
| 會費、捐助與分攤 | | 總計 | 1,078,160.00 | 780,000.00 | 298,160.00 | 38.23 |

臺銀綜合證券股份有限公司
各項費用彙計表
中華民國98年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科目名稱 | 本年度 本決算數 | 本年度 本預算數 | 本年度決算數與 預算數比較增減 | | 增減原因 說明 |
|----------------|-----------|----------------|----------------|--------------------|---------|-----------------------------|
| | | | | 金額 | % | |
| 114,962,399.00 | 用人費用 | 122,868,234.00 | 139,535,000.00 | -16,666,766.00 | -11.94 | 主要係本公司於 年度中陸續進用 人員所致。 |
| 67,357,993.00 | 正式員額薪資 | 72,657,536.00 | 78,600,000.00 | -5,942,464.00 | -7.56 | |
| 501,576.00 | 臨時人員薪資 | 1,097,374.00 | 612,000.00 | 485,374.00 | 79.31 | |
| 7,636,477.00 | 超時工作報酬 | 6,162,567.00 | 8,804,000.00 | -2,641,433.00 | -30.00 | |
| 25,716,539.00 | 獎金 | 27,317,042.00 | 29,448,000.00 | -2,130,958.00 | -7.24 | |
| 8,926,372.00 | 退休及卹償金 | 9,371,689.00 | 15,167,000.00 | -5,795,311.00 | -38.21 | |
| 4,823,442.00 | 福利費 | 6,262,026.00 | 6,903,000.00 | -640,974.00 | -9.29 | |
| | 提繳費 | | 1,000.00 | -1,000.00 | -100.00 | |
| 145,035,895.00 | 服務費用 | 184,855,046.00 | 192,299,000.00 | -7,443,954.00 | -3.87 | |
| 3,037,113.00 | 水電費 | 3,277,138.00 | 5,100,000.00 | -1,822,862.00 | -35.74 | |
| 14,990,881.00 | 郵電費 | 19,753,659.00 | 12,124,000.00 | 7,629,659.00 | 62.93 | |
| 217,248.00 | 旅運費 | 1,289,451.00 | 1,382,000.00 | -92,549.00 | -6.70 | |
| 7,822,309.00 | 印刷裝訂與廣告費 | 9,987,037.00 | 12,817,000.00 | -2,829,963.00 | -22.08 | |
| 3,097,809.00 | 修理保養與保固費 | 3,850,481.00 | 16,541,000.00 | -12,690,519.00 | -76.72 | |
| 35,708.00 | 保險費 | 114,540.00 | 150,000.00 | -35,460.00 | -23.64 | |
| 110,906,761.00 | 棧儲、代理及加工費 | 138,487,207.00 | 134,999,000.00 | 3,488,207.00 | 2.58 | |
| 2,408,617.00 | 專業服務費 | 3,827,887.00 | 4,686,000.00 | -858,113.00 | -18.31 | |
| 2,519,449.00 | 公共關係費 | 4,267,646.00 | 4,500,000.00 | -232,354.00 | -5.16 | |
| 5,891,443.00 | 材料及用品費 | 6,629,762.00 | 7,716,000.00 | -1,086,238.00 | -14.08 | 主要係撙節支出 所致。 |
| 1,337,784.00 | 使用材料費 | 880,380.00 | 2,916,000.00 | -2,035,620.00 | -69.81 | |
| 4,553,659.00 | 用品消耗 | 5,749,382.00 | 4,800,000.00 | 949,382.00 | 19.78 | |
| 77,494,521.00 | 租金與利息 | 78,765,054.00 | 179,221,000.00 | -100,455,946.00 | -56.05 | 主要係利息費用 減少所致。 |
| 9,863,632.00 | 房租 | 9,919,100.00 | 10,200,000.00 | -280,900.00 | -2.75 | |
| 52,498,565.00 | 機器租金 | 61,812,913.00 | 50,000,000.00 | 11,812,913.00 | 23.63 | |
| 36,010.00 | 交通及運輸設備租金 | | | | | |
| 12,198.00 | 什項設備租金 | 122,452.00 | | 122,452.00 | — | |
| 15,084,116.00 | 利息 | 6,910,589.00 | 119,021,000.00 | -112,110,411.00 | -94.19 | |

註：上年度決算已配合修訂「優存超額利息」會計科目重分類。

臺銀綜合證券股份有限公司
各項費用彙計表
中華民國98年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科目名稱 | 本年度 決算數 | 本年度 預算數 | 本年度決算數與 預算數比較增減 | | 增減原因 說明 |
|----------------|-----------|----------------|----------------|--------------------|---------|----------------------------------|
| | | | | 金額 | % | |
| 9,727,053.00 | 折舊、折耗及攤銷 | 9,828,130.00 | 28,012,000.00 | -18,183,870.00 | -64.91 | 主要係折舊費用較預算減少所致。 |
| 1,492,788.00 | 房屋折舊 | 1,492,783.00 | 4,219,000.00 | -2,726,217.00 | -64.62 | |
| 4,389,731.00 | 機械及設備折舊 | 4,139,134.00 | 15,239,000.00 | -11,099,866.00 | -72.84 | |
| 500,495.00 | 交通及運輸設備折舊 | 462,107.00 | 3,629,000.00 | -3,166,893.00 | -87.27 | |
| 600,176.00 | 什項設備折舊 | 792,849.00 | 3,622,000.00 | -2,829,151.00 | -78.11 | |
| 1,119,900.00 | 非營業資產折舊 | 1,196,404.00 | | 1,196,404.00 | — | |
| 1,623,963.00 | 攤銷 | 1,744,853.00 | 1,303,000.00 | 441,853.00 | 33.91 | 主要係所得稅費用較預算增加所致。 |
| 9,658,433.00 | 稅捐與規費 | 39,737,181.00 | 17,750,000.00 | 21,987,181.00 | 123.87 | |
| 1,283,230.00 | 土地稅 | 1,283,230.00 | 4,983,000.00 | -3,699,770.00 | -74.25 | |
| 592,977.00 | 房屋稅 | 1,169,700.00 | 1,188,000.00 | -18,300.00 | -1.54 | |
| 6,350,312.00 | 消費與行為稅 | 9,758,443.00 | 8,136,000.00 | 1,622,443.00 | 19.94 | |
| 1,369,945.00 | 規費 | 172,631.00 | 61,000.00 | 111,631.00 | 183.00 | |
| 61,969.00 | 所得稅 | 27,353,177.00 | 3,382,000.00 | 23,971,177.00 | 708.79 | 主要係莫拉克風災賑災捐款所致。 |
| 86,443.00 | 會費、捐助與分攤 | 1,078,160.00 | 780,000.00 | 298,160.00 | 38.23 | |
| 86,443.00 | 會費 | 43,600.00 | 480,000.00 | -436,400.00 | -90.92 | |
| | 捐助 | 1,034,560.00 | | 1,034,560.00 | — | |
| | 分攤 | | 300,000.00 | -300,000.00 | -100.00 | 主要係證券市場交易活絡，提存買賣損失準備及違約損失準備增加所致。 |
| 78,916,548.06 | 損失與賠償給付 | 28,607,091.00 | 23,200,000.00 | 5,407,091.00 | 23.31 | |
| 61,980,960.06 | 各項損失 | 5,350,096.00 | | 5,350,096.00 | — | |
| 16,935,588.00 | 提存 | 23,256,995.00 | 23,200,000.00 | 56,995.00 | 0.25 | 係沖轉以前年度溢提存之利息收入。 |
| 139,241.00 | 其他 | 115,785.00 | | 115,785.00 | — | |
| 139,241.00 | 其他費用 | 115,785.00 | | 115,785.00 | — | |
| 441,911,976.06 | 合計 | 472,484,443.00 | 588,513,000.00 | -116,028,557.00 | -19.72 | |

臺銀綜合證券股份有限公司

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 決算數 | 預算數 | 比較增減 | | 備註 |
|---------|--------------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目： | | | | | |
| 國外旅費 | | 874,000.00 | -874,000.00 | -100.00 | |
| 公共關係費 | 4,267,646.00 | 4,500,000.00 | -232,354.00 | -5.16 | |
| 廣告費 | 4,538,690.00 | 6,000,000.00 | -1,461,310.00 | -24.36 | |
| 業務宣導費 | 3,548,556.00 | 3,800,000.00 | -251,444.00 | -6.62 | |
| 服裝 | 230,360.00 | 235,000.00 | -4,640.00 | -1.97 | |
| 傷病醫藥費 | 208,590.00 | 201,000.00 | 7,590.00 | 3.78 | 係支付首長健康檢查費用。 |
| 體育活動費 | 65,600.00 | 78,000.00 | -12,400.00 | -15.90 | |
| 統計所需項目： | | | | | |
| 宿舍電費 | | | | | |
| 宿舍水費 | | | | | |
| 宿舍修護費 | | | | | |
| 宿舍保險費 | | | | | |
| 宿舍基地租金 | | | | | |
| 宿舍租金 | | | | | |
| 宿舍折舊 | | | | | |
| 土地增值稅 | | | | | |
| 宿舍基地地價稅 | | | | | |
| 宿舍房屋稅 | | | | | |
| 證券交易稅 | | | | | |
| 災害損失 | 406,317.00 | | 406,317.00 | — | |

臺銀綜合證券股份有限公司
損 益 表

(依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國98年及97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 入 | | | | |
| | 經紀手續費收入 | 384,871 | 61.90 | 239,504 | 63.27 |
| | 借券收入 | 651 | 0.10 | | |
| | 承銷業務收入 | 4,888 | 0.79 | 203 | 0.05 |
| | 營業證券出售利益 | 123,205 | 19.82 | | |
| | 利息收入 | 74,667 | 12.01 | 91,695 | 24.22 |
| | 股利收入 | 3,798 | 0.61 | 1,169 | 0.31 |
| | 營業證券評價利益 | 1,967 | -0.44 | | |
| | 期貨佣金收入 | 1,144 | 0.18 | | |
| | 其他營業收入 | 2,394 | 0.39 | | |
| | 營業外收入及利益 | 36,900 | 4.65 | 45,976 | 12.15 |
| | 收入合計 | 634,485 | 100.00 | 378,547 | 100.00 |
| | 費 用 | | | | |
| | 經紀經手費支出 | 32,869 | 7.44 | 25,110 | 5.64 |
| | 自營經手費支出 | 343 | 0.08 | 51 | 0.01 |
| | 轉融通手續費支出 | 2 | 0.00 | | |
| | 承銷作業手續費支出 | 356 | 0.08 | 80 | 0.02 |
| | 出售證券損失 | | | 6,161 | 1.38 |
| | 利息支出 | 2,984 | 0.68 | 6,165 | 1.38 |
| | 營業證券評價損失 | 5,034 | 0.07 | 554 | 0.12 |
| | 營業費用 | 393,914 | 89.18 | 357,047 | 80.13 |
| | 其他營業支出 | 4,597 | 1.04 | | |
| | 營業外支出及損失 | 6,339 | 1.43 | 50,409 | 11.31 |
| | 費用合計 | 446,438 | 100.00 | 445,577 | 100.00 |
| | 稅前淨利(淨損-) | 188,047 | | -67,030 | |
| | 所得稅費用 | 27,353 | | 62 | |
| | 本期淨利(淨損-) | 160,694 | | -67,092 | |
| | 普通股每股盈餘(虧損-) | 0.54 | | -0.22 | |

註：1.普通股每股盈餘以新臺幣元為單位。

2.表列資料為審定決算數。

臺銀綜合證券股份有限公司

現金流量表

(依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新臺幣千元

| 項 目 | 本期 | | 上期 | |
|-------------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|
| | 小 計 | 合 計 | 小 計 | 合 計 |
| 營業活動之現金流量： | | | | |
| 本期淨利 | | 160,694 | | -67,092 |
| 調整項目： | | | | |
| 不影響現金流量之損益項目及其他調整項目 | | | | |
| 折舊及各項攤銷費用 | 9,828 | | 9,726 | |
| 提列呆帳損失 | 730 | | 0 | |
| 提列違約損失準備 | 17,303 | | 11,525 | |
| 提列買賣損失準備 | 5,050 | | 570 | |
| 開放式基金及貨幣市場減少 | 101,868 | | 0 | |
| 公平價值變動列入損益金融資產評價利益 | 0 | | -101,869 | |
| 公平價值變動列入損益金融營業證券減少(增加-) | 1,721,566 | | -1,851,360 | |
| 附賣回債券投資減少(增加-) | 1,200,023 | | -1,200,023 | |
| 應收證券融貸款減少(增加-) | -888,382 | | 1,151,595 | |
| 應收帳款減少(增加-) | 8,082 | | -14,171 | |
| 預付款項增加 | -8,982 | | -7,784 | |
| 其他應收款減少(增加-) | -518 | | 2,027,143 | |
| 受限制資產增加 | 0 | | -250,000 | |
| 遞延所得稅資產減少(增加-) | 1,847 | | -3,430 | |
| 處份資產損失 | -581 | | 0 | |
| 受託買賣借項減少(增加-) | -19,927 | | 3,336 | |
| 附買回債券負債增加(減少-) | -1,894,767 | | 1,933,403 | |
| 融券存入保證金增加 | 44,136 | | 3,620 | |
| 應付融券擔保價款增加 | 48,799 | | 4,041 | |
| 應付帳款減少 | -15,680 | | 46,112 | |
| 代收款項增加 | 4,413 | | 1,223 | |
| 其他應付款增加(減少-) | 61,994 | | -1,199,224 | |
| 其他負債-其他減少 | 0 | | -17,117 | |
| 應計退休金負債增加 | 1,259 | | 1,275 | |
| 營業活動之淨現金流入 | | 558,755 | | 481,499 |
| 投資活動之現金流量： | | | | |
| 購買固定資產 | -31,751 | | -6,581 | |
| 購買無形資產 | -358 | | -1,062 | |
| 營業保證金增加 | -15,000 | | -193,519 | |
| 交割結算基金增加 | -6,637 | | -69,954 | |
| 備供出售金融資產減少(增加-) | -582,225 | | 85,330 | |
| 存出保證金增加 | -8 | | -1,573 | |
| 投資活動之淨現金流出 | | -635,979 | | -187,359 |
| 融資活動之現金流量： | | | | |
| 存入保證金增加 | 956 | | 2,138 | |
| 融資活動之淨現金流入 | | 956 | | 2,138 |
| 匯率影響數 | 590 | 590 | 0 | 0 |
| 本期現金及約當現金增加數 | | -75,678 | | 296,278 |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 296,315 | | 37 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | 220,637 | | 296,315 |
| 本期支付利息 | | 4,906 | | 4,227 |
| 本期支付所得稅 | | 4,260 | | 2,197 |

註：表列資料為審定決算數。

壹銀綜合證券股份有限公司

資產負債表

(依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國98年12月31日及97年12月31日

單位：新臺幣千元

| 資 產 | | 98年12月31日 | 97年12月31日 | 變動 百分比 (%) | 負債及股東權益 | | 98年12月31日 | 97年12月31日 | 變動 百分比 (%) |
|-----|------------------------|------------------|------------------|------------------|---------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 代碼 | 會計科目 | 金 額 | 金 額 | | 代碼 | 會計科目 | 金 額 | 金 額 | |
| | 流動資產 | 2,942,137 | 4,523,825 | -34.96 | | 流動負債 | 368,588 | 2,054,173 | -82.06 |
| | 現金及約當現金 | 220,637 | 296,315 | -25.54 | | 附買回債券負債 | 38,636 | 1,933,403 | -98.00 |
| | 公平價值變動列入 損益之金融資產—流動 | 187,852 | 1,965,136 | -90.44 | | 融券存入保證債款 | 49,908 | 5,772 | 764.66 |
| | 附賣回票券及債券投資 | | 1,200,023 | -100.00 | | 應付融券擔保債款 | 55,184 | 6,385 | 764.28 |
| | 備供出售金融資產-流動 | 732,799 | 150,574 | 386.67 | | 應付帳款 | 30,432 | 46,112 | -34.00 |
| | 應收證券融資款 | 1,499,116 | 612,571 | 144.73 | | 代收款項 | 9,172 | 4,759 | 92.73 |
| | 減：備抵呆帳 | | -1,838 | — | | 其他應付款 | 97,606 | 5,243 | 1,761.64 |
| | 應收帳款 | 33,933 | 42,015 | -19.24 | | 其他應付款-關係人 | 87,650 | 52,499 | 66.96 |
| | 預付款項 | 17,767 | 8,784 | 102.27 | | | | | |
| | 其他應收款 | 763 | 245 | 211.43 | | 其他負債 | 210,654 | 186,085 | 13.20 |
| | 備抵壞帳-其他應收款 | -730 | — | — | | 違約損失準備 | 116,154 | 98,851 | 17.50 |
| | 其他流動資產 | 250,000 | 250,000 | 0.00 | | 買賣損失準備 | 5,620 | 570 | 885.96 |
| | | | | | | 存入保證金 | 3,094 | 2,138 | 44.71 |
| | 基金及投資 | | | | | 應計退休金負債 | 2,535 | 1,275 | 98.82 |
| | 備供出售金融資產-非流 動 | | | | | 其他負債—其他 | 83,251 | 83,251 | 0.00 |
| | 固定資產-淨額 | 256,002 | 231,147 | 10.75 | | 負債合計 | 579,242 | 2,240,258 | -74.14 |
| | 土地 | 176,168 | 176,168 | 0.00 | | 股本 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0.00 |
| | 建築物 | 78,010 | 72,610 | 7.44 | | 普通股 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0.00 |
| | 設備 | 103,005 | 93,495 | 10.17 | | 資本公積 | | | |
| | 租賃權益改良 | 30,059 | 30,059 | 0.00 | | 保留盈餘(累積虧損-) | 28,081 | -67,092 | — |
| | 其他固定資產 | 10,655 | — | — | | 法定盈餘公積 | 9,360 | — | — |
| | 成本合計 | 397,897 | 372,332 | 6.87 | | 特別盈餘公積 | 18,721 | — | — |
| | 減：累 計 折 舊 | -141,895 | -141,185 | — | | 未分配盈餘 (待彌補虧損) | — | -67,092 | — |
| | 無形資產-淨額 | 4,044 | 5,431 | -25.54 | | 股東權益其他項目 | 135,795 | 89,645 | 51.48 |
| | 其他資產 | 518,448 | 499,848 | 3.72 | | 金融商品未實現損益 | 46,725 | 575 | 8026.09 |
| | 營業保證金 | 265,000 | 250,000 | 6.00 | | 未實現重估增值 | 89,070 | 89,070 | 0.00 |
| | 交割結算基金 | 76,590 | 69,954 | 9.49 | | 股東權益合計 | 3,163,876 | 3,022,553 | 4.68 |
| | 存出保證金 | 2,294 | 2,286 | 0.35 | | | | | |
| | 出租資產 | 172,981 | 174,178 | -0.69 | | 負債及股東權益總計 | 3,743,118 | 5,262,811 | -28.88 |
| | 遞延所得稅資產-非流動 | 1,583 | 3,430 | -53.85 | | | | | |
| | 受託買賣借項 | 22,487 | 2,560 | 778.40 | | | | | |
| | 資產總計 | 3,743,118 | 5,262,811 | -28.88 | | | | | |

註：表列資料為審定決算數。