

中華民國 99 年 度

( 99 年 1 月 1 日 至 99 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
三、其他重要計畫	6~7
參、營業損益之經過	
一、營業收支及盈虧情形	7
二、最近5年度簡明損益表	8
肆、盈虧撥補之擬議	
一、盈虧撥補之情形	8
二、最近5年度盈餘分配情形表	8
伍、現金流量之情形	9
陸、資產負債狀況	
一、資產負債之結構	9~10
二、最近5年度簡明資產負債表	10
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	11
三、成長比率	11
四、最近5年度投資報酬分析表	12
丙、決算主要表	
一、損益表	13~16

二、盈虧撥補表	17
三、現金流量表	18~21
四、資產負債表	22~25
五、財務報表附註	26~28

## 丁、決算明細表

### 壹、損益明細表

一、金融保險收入明細表	29~30
二、其他營業收入明細表	31
三、營業外收入明細表	32
四、金融保險成本明細表	33~36
五、業務費用明細表	37~40
六、管理費用明細表	41~42
七、其他營業費用明細表	43~44
八、營業外費用明細表	45~46

### 貳、資金運用明細表

一、固定資產建設改良擴充明細表	47
二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	48~49
三、資產折舊明細表	50
四、資產報廢明細表	51
五、資本增減與股額明細表	52~53

## 戊、決算參考表

一、員工人數彙計表	54
二、用人費用彙計表	55~56
三、繳納各項稅捐與規費明細表	57~58
四、主要營運量值比較表	59~60
五、5年來主要營運量比較表	61
六、會費、捐助與分攤費用彙計表	62

七、各項費用彙計表 .....	63~64
八、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	65
九、損益表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製） .....	66
十、現金流量表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製） .....	67
十一、資產負債表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製） .....	68



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	%
<b>經 營 成 績：</b>				
營業總收入	6.04	6.33	-0.29	4.58
營業總支出	4.83	4.72	0.11	2.33
純益（純損－）	1.21	1.61	-0.40	24.84
<b>盈 虧 撥 補：</b>				
轉投資機關分得股(官)息紅利	0.75	0.66	0.09	13.64
留存事業機關盈餘	0.46	0.95	-0.49	51.58
<b>現 金 流 量 ①：</b>				
增加固定資產及遞耗資產	0.17	0.32	-0.15	46.88
現金及約當現金淨減	1.84	0.73	1.11	152.05
<b>財 務 狀 況：</b>				
營運資金餘額 ②	-0.44	10.77	-11.21	104.09
固定資產餘額	2.53	2.56	-0.03	1.17
長期負債餘額	0.85	0.86	-0.01	1.16
業 主 權 益	31.54	31.64	-0.10	0.32
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：

99 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)拓展證券融資業務: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，99 年度共計開立證券戶 12,761 戶，達成預定目標數 8,400 戶之 151.92%，充分發揮交叉行銷綜效。

(2)強化作業中心功能:為提高作業效率與服務品質，作業中心除辦理各分公司開戶資料建檔、客戶服務、對帳單寄送外，並主動 call out 了解客戶需求，增加互動，集中辦理總、分公司法拍業務。另研擬其他前後檯業務集中處理之可行性，以進一步節省人力專注於業務拓展。

##### 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，提高電子下單穩定度及效率。

(2)規劃 AP 及手機下單，提供客戶多樣化的證券下單管道，吸引更多客戶群，增加營運量。

(3)99 年度電子交易戶新增 16,499 戶。

##### 3.價格策略：

(1)本公司產品之訂價策略在證券同業良性競爭下，99 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。

(2)為提高本公司融資業務營運量，持續以融資利率 4.5%招攬客戶，提升本公司競爭力。

#### 4.行銷策略：

(1)結合臺灣金控子公司臺灣銀行財務部、信託部及臺灣人壽險等，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，及營業員兩人一組互為代理之專責服務機制，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;並彙整金控相關單位資訊，提供研究報告予特定法人參酌;另不定時提供證券市場相關訊息予 VIP 客戶。

(3)針對臺灣銀行辦理共同行銷證券櫃檯之分行採轄區分配予營業員服務，隨時解決臺灣銀行分行證券櫃檯開戶工作之問題，提高其協助推展證券業務之意願。

(4)加強文宣廣告: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，另於臺銀網路銀行網頁、ATM 螢幕、臺銀人壽之保險通訊及萬寶、先探等雜誌及 Yahoo 關鍵字首頁、聯合新聞網等，刊登本公司電子下單及融資優惠利率廣告，吸收各種客源，增加營收。

#### 5.服務至上策略：

(1)加強同仁教育訓練：除參加證券相關單位之教育訓練外，不定期邀請學者專家授課，以提升同仁競爭力與專業素養。

(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.股票自營業務：

- (1)訪談上市櫃公司逾 200 家，撰寫研究報告 94 篇，持續強化研究深度及研究品質，以提升股票投資績效。
- (2)定期篩選 STOCKPOOL，建立基本面良好兼具成長性之投資標的，有助發現市場趨勢，增加投資效益。
- (3)訂定權益證券投資風險辦法，加強投資風險控管；且為強化自營股票避險，規劃申請期貨交易人業務，運用規避風險工具，降低投資風險。

### 2.債券自營業務：

- (1)99 年取得中央公債交易商資格，積極參與公債初級與次級市場交易，增加業務之廣度與深度，提供客戶更多元化服務，增加收益。
- (2)積極開發附條件交易客戶，包括銀行、票券、證券、投信基金等，以分散客戶，降低流動性風險，提升議價能力，增加附條件交易業務之養券利益。

### 3.衍生性金融商品業務：

- (1)99 年取得可轉換公司債資產交換業務營業許可，預計於 100 年開辦本項業務，讓投資人在股票及定存外，能有新的投資工具，滿足不同屬性投資人商品需求並提升公司服務品質，增加公司獲利機會。
- (2)規劃權證交易管理系統功能，預計於 100 年向主管機關申請權證發行資格。

## (三)承銷業務

### 1.結合金控資源，整合直接金融與間接金融業務，推展承銷及其衍生業務：

99 年度透過臺灣銀行轉介或共同拜訪家數為 102 案，透過共同行銷共承做 37 件籌資案，總金額為 5.56 億元。另自行爭取

承作 4 件籌資案，總金額為 0.49 億元。99 年度共承做 41 件籌資案，總金額為 6.05 億元。

2. 透過臺灣銀行海外分行與上海代表處通路平台，掌握兩岸開放契機，參與企業間合併、收購(股權、資產)與策略聯盟之財務顧問與併購業務：

99 年度參與臺灣銀行香港分行與上海代表處在大陸深圳市、東莞市、上海市舉辦之臺商業務座談會，探尋各項業務商機。並拜訪大陸證券同業，尋求未來在兩岸承銷、購併財務顧問業務合作與資訊交流機會。

3. 持續推動有價證券承銷業務，招募具財務顧問業務經驗之專業團隊，並配合臺灣銀行上海代表處及其他海外分行，推動臺商回臺上市與財務顧問/M&A 業務：

99 年度招募 6 名具承銷專業經驗之新進員工，並配合臺灣銀行上海代表處及香港分行，拜訪有意願回臺上市之臺商。99 年度共完成三件 TDR 及一件臺商回臺第一上市的承銷案件。

(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。

99 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 19 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。並依公司章程召開四次董事會，所有董事、監察人均親自出席、列席。另本公司依規定填報財政部派任公民營事業機構董監事出席紀錄表，對董事會決議事項已建立公股董監事建議事項執行情形表之追蹤制度，以落實公司重大經營政策、董事會決議事項之執行，確保公司經營方針無偏差。



## 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 781,393,968,432.00 元，較預算數 406,000,000,000.00 元，增加 375,393,968,432.00 元，約 92.46%。

#### （二）證券融資營運量：

融資平均餘額 1,981,775,975.00 元，較預算數 1,400,000,000.00 元，增加 581,775,975.00 元，約 41.56%。

### 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 6,136,000.00 元，連同以前年度預算保留數 689,767.00 元，合計可支用預算數 6,825,767.00 元，實際執行數 6,772,925.00 元，執行率 99.22%，以本公司營運資金作為財源。

### 三、其他重要計畫

配合公司業務發展與人員回任臺灣銀行，招攬、培訓各類人才，妥適配置人力；積極與工會協調，和諧勞資關係。

（一）為拓展業務與回任臺灣銀行同仁工作銜接，99 年度規劃、調整人力結構進用新人，委託財團法人台灣金融研訓院辦理二次公開甄試，招考六至十一職等分公司經理、投資、經紀、承銷、會計、稽核、法務、資訊、等 37 名專業人員，第一批已於 99 年 9-10 月陸續就職，第二批於 99 年 12 月至 100 年第一季陸續就職。藉由對外招募新人，延攬優秀人才，為公司注入新血。

（二）為提升同仁專業知能及組織競爭力，積極辦理各項內外部教育訓練，課程涵蓋證券職前及在職訓練、期貨職前及在職訓練、防制洗錢、性別主流化、IFRS 等，總計 99 年度員工參加教育訓練 167 班，485 人次。鼓勵同仁考取各項證券期貨等金融相關證照及提供進修學分、外語及電腦等補助，總計

99 年度補助同仁考取證照 25 人次，補助進修 14 人次。

(三)為保障員工權益積極與工會協調，99 年度內完成團體協約簽訂。

### 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 589,101,844.00 元，較預算數 514,068,000.00 元，增加 75,033,844.00 元，約 14.60%，主要係證券市場交易活絡，證券經紀及承銷收入大幅成長所致。

(二)營業成本：決算數 200,331,093.00 元，較預算數 196,881,000.00 元，增加 3,450,093.00 元，約 1.75%，主要係證券經紀及承銷費用增加所致。

(三)營業費用：決算數 247,052,434.00 元，較預算數 270,058,000.00 元，減少 23,005,566.00 元，約 8.52%。主要係用人費用減少所致。

(四)營業外收入：決算數 15,302,538.00 元，較預算數 9,120,000.00 元，增加 6,182,538.00 元，約 67.79%，主要係利息收入及什項收入增加所致。

(五)營業外費用：決算數 7,885,693.00 元，較預算數 5,641,000.00 元，增加 2,244,693.00 元，約 39.79%，主要係什項費用增加所致。

(六)所得稅費用：決算數 27,882,357.00 元，較預算數 4,860,000.00 元，增加 23,022,357.00 元，約 473.71%，主要係課稅所得增加所致。

(七)本期純益：決算數 121,252,805.00 元，較預算數 45,748,000.00 元，增加 75,504,805.00 元，大幅成長約 165.05%，主要係證券市場交易活絡，致證券經紀及承銷淨收益增加；暨擲節支出，營業費用減少所致。

## 二、最近 5 年度簡明損益表：

### 最近 5 年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	95年	96年	97年	98年	99年
<b>收入</b>					
營業收入			332,716	610,555	589,102
營業外收入			42,104	22,624	15,302
會計原則變動累積影響數					
<b>收入合計</b>			<b>374,820</b>	<b>633,179</b>	<b>604,404</b>
<b>支出</b>					
營業成本			206,973	186,719	200,331
營業費用			224,573	246,687	247,052
營業外費用			10,304	11,726	7,886
所得稅費用			62	27,353	27,882
<b>支出合計</b>			<b>441,912</b>	<b>472,485</b>	<b>483,151</b>
<b>純益(純損 -)</b>			<b>-67,092</b>	<b>160,694</b>	<b>121,253</b>

說明：1.97-99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 149,135,162.00 元，扣除所得稅費用 27,882,357.00 元後，本期純益為 121,252,805.00 元，依規定分配如下：

(一)法定公積：按本期純益 10%提列，計 12,125,280.00 元。

(二)特別公積：按本期純益 20%及帳列股東權益項下之「金融商品未實現損失」相同數額提列，計 33,457,483.00 元。

(三)撥付股(官)息紅利：經上述分配後，尚餘 75,670,042.00 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	95年	96年	97年	98年	99年
<b>盈餘分配</b>					
股(官)息紅利				65,522	75,670
填補虧損				67,092	
公 積				28,080	45,583
<b>合 計</b>				<b>160,694</b>	<b>121,253</b>

說明：1.97-99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 193,228,776.00 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,208,461,421.00 元。
- (三)融資活動之淨現金流入 830,983,824.00 元。

本年度現金流入與流出相抵後，現金及約當現金淨減少 184,248,821.00 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 1,235,232,775.02 元，占資產總額 15.81%。
  - 2.押匯貼現及放款 2,687,905,000.00 元，占資產總額 34.40%。
  - 3.固定資產 253,322,672.00 元，占資產總額 3.24%。
  - 4.無形資產 2,783,878.00 元，占資產總額 0.04%。
  - 5.其他資產 3,633,344,607.30 元，占資產總額 46.51%。
- 以上資產總額為 7,812,588,932.32 元。

#### (二)負債之狀況：

- 1.流動負債 1,279,084,915.00 元，占負債及業主權益總額 16.38%。
  - 2.長期負債 84,531,394.00 元，占負債及業主權益總額 1.08%。
  - 3.其他負債 3,295,446,138.00 元，占負債及業主權益總額 42.18%。
- 以上負債總額為 4,659,062,447.00 元，占負債及業主權益總額 59.64%。

#### (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 38.40%。
- 2.保留盈餘 73,663,428.32 元，占負債及業主權益總額 0.94%。
- 3.業主權益其他項目 79,863,057.00 元，占負債及業主權益總額 1.02%。

以上業主權益總額 3,153,526,485.32 元，占負債及業主權益總額 40.36%。

## 二、最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度	95年	96年	97年	98年	99年
<b>資產</b>						
流動資產				3,913,092	1,445,631	1,235,233
押匯貼現及放款				610,733	1,499,116	2,687,905
基金、投資及長期應收款						
固定資產				231,147	256,002	253,323
遞耗、無形及其他資產				906,035	782,870	3,636,128
<b>資產總額</b>				<b>5,661,007</b>	<b>3,983,619</b>	<b>7,812,589</b>
<b>負債</b>						
流動負債				2,054,173	368,589	1,279,085
存款、匯款及金融債券						
央行及同業融資						
長期負債				84,528	85,786	84,531
其他負債				499,754	365,368	3,295,446
<b>負債總額</b>				<b>2,638,455</b>	<b>819,743</b>	<b>4,659,062</b>
<b>業主權益</b>						
資本				3,000,000	3,000,000	3,000,000
公積及盈餘				-67,092	28,081	73,664
業主權益其他項目				89,644	135,795	79,863
<b>業主權益總額</b>				<b>3,022,552</b>	<b>3,163,876</b>	<b>3,153,527</b>
<b>負債及業主權益總額</b>				<b>5,661,007</b>	<b>3,983,619</b>	<b>7,812,589</b>

說明：97-99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 3,153,527 千元，除以資產總額 7,812,589 千元，其比率為 40.36%，較本年度預算 51.46%及上年度決算 79.42%均低，主要係資產總額增加所致。

(二)負債總額對業主權益之比率：本年度決算負債總額 4,659,062 千元，除以業主權益 3,153,527 千元，其比率為 147.74%，較本年度預算 94.33%及上年度決算 25.91%均高，主要係負債總額增加所致。

## 二、經營比率：

(一)營業利益率：本年度決算營業利益 141,718 千元，除以營業收入 589,102 千元，營業利益率為 24.06%，較本年度預算 9.17% 為高，主要係證券經紀及承銷淨收益增加，致營業利益增加所致；另較上年度決算 29.01% 為低，主要係出售證券利益減少，致營業利益減少所致。

(二)純益率：本年度決算稅後純益 121,253 千元，除以營業收入 589,102 千元，純益率為 20.58%，較本年度預算 8.90% 為高，主要係證券經紀及承銷淨收益增加，致稅後純益增加所致；另較上年度決算 26.32% 為低，主要係出售證券利益減少，致稅後純益減少所致。

(三)業主權益報酬率：本年度決算稅後純益 121,253 千元，除以平均業主權益 3,158,702 千元，業主權益報酬率為 3.84%，較本年度預算 1.49% 為高，主要係證券及承銷淨收益增加，致稅後純益增加所致；另較上年度決算 5.20% 為低，主要係出售證券利益減少，致稅後純益減少所致。

## 三、成長比率：

(一)營業成長率：本年度決算營業收入 589,102 千元，較上年度決算數 610,555 千元，減少 3.51%，較本年度預算成長率-16.92% 為佳，主要係證券市場交易活絡，證券經紀及承銷收入增加所致；另較上年度決算成長率 25.74% 均低，主要係出售證券利益減少所致。

(二)業主權益成長率：本年度決算業主權益 3,153,527 千元，較上年度決算數 3,163,876 千元，減少 0.33%，較本年度預算成長率 9.92% 及上年度決算成長率 4.68% 均低，主要係金融商品未實現損失增加所致。

四、最近 5 年度投資報酬分析表：

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	95年	96年	97年	98年	99年
<b>營業利益率 (%)</b>			<b>-29.70%</b>	<b>29.01%</b>	<b>24.06%</b>
<u>營業利益</u>			-98,829	177,149	141,718
<u>營業收入</u>			332,716	610,555	589,102
<b>純益率 (%)</b>			<b>-20.16%</b>	<b>26.32%</b>	<b>20.58%</b>
<u>稅後純益</u>			-67,092	160,694	121,253
<u>營業收入</u>			332,716	610,555	589,102
<b>每股盈餘 (元)</b>			<b>-0.22</b>	<b>0.54</b>	<b>0.40</b>
<u>稅後純益</u>			-67,092	160,694	121,253
普通股流通在外平均股數(千股)			300,000	300,000	300,000
<b>總資產報酬率 (%)</b>			<b>-1.22%</b>	<b>3.33%</b>	<b>2.06%</b>
<u>稅後純益</u>			-67,092	160,694	121,253
<u>平均資產總額</u>			5,494,559	4,822,313	5,898,104
<b>業主權益報酬率 (%)</b>			<b>-2.20%</b>	<b>5.20%</b>	<b>3.84%</b>
<u>稅後純益</u>			-67,092	160,694	121,253
<u>平均業主權益總額</u>			3,053,966	3,093,214	3,158,702

說明：1.97-99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 99 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	%
610,554,545.50	營 業 收 入	41-47	5	589,101,844.00	514,068,000.00	75,033,844.00	14.60
609,965,358.50	金 融 保 險 收 入	450-459	8	583,431,565.00	514,068,000.00	69,363,565.00	13.49
74,666,590.00	利 息 收 入	4501	4	100,839,401.00	80,000,000.00	20,839,401.00	26.05
123,205,292.00	出 售 證 券 利 益	4526	A	24,704,620.00	194,600,000.00	-169,895,380.00	-87.30
19,889,160.00	投 資 利 益	4527	7	2,014,785.00	2,000,000.00	14,785.00	0.74
391,613,396.50	證 券 經 紀 及 承 銷 收 入	452A	6	452,641,129.00	237,468,000.00	215,173,129.00	90.61
	金 融 資 產 評 價 利 益	452C	9	3,151,036.00		3,151,036.00	—
590,920.00	兌 換 利 益	4534	5	80,594.00		80,594.00	—
589,187.00	其 他 營 業 收 入	460	6	5,670,279.00		5,670,279.00	—
589,187.00	其 他 營 業 收 入	4609	3	5,670,279.00		5,670,279.00	—
186,718,888.00	營 業 成 本	51-57	4	200,331,093.00	196,881,000.00	3,450,093.00	1.75
186,718,888.00	金 融 保 險 成 本	550-559	7	200,331,093.00	196,881,000.00	3,450,093.00	1.75
2,985,684.00	利 息 費 用	5501	3	4,030,203.00	20,070,000.00	-16,039,797.00	-79.92
637,821.00	手 續 費 用	5516	2	1,150,977.00	1,596,000.00	-445,023.00	-27.88
7,760,526.00	證 券 自 營 費 用	5525	3	5,772,159.00		5,772,159.00	—
164,538,811.00	證 券 經 紀 及 承 銷 費 用	552A	5	189,359,153.00	171,615,000.00	17,744,153.00	10.34
4,934,705.00	金 融 資 產 評 價 損 失	552C	4				
5,861,341.00	各 項 提 存	5535	A	18,601.00	3,600,000.00	-3,581,399.00	-99.48
423,835,657.50	營 業 毛 利	60	5	388,770,751.00	317,187,000.00	71,583,751.00	22.57
246,686,479.00	營 業 費 用	58	1	247,052,434.00	270,058,000.00	-23,005,566.00	-8.52
206,415,119.00	業 務 費 用	581	9	202,602,771.00	244,025,000.00	-41,422,229.00	-16.97
206,415,119.00	業 務 費 用	5811	5	202,602,771.00	244,025,000.00	-41,422,229.00	-16.97

臺銀綜合證券股份有限公司

損 益 表

中華民國 99 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	%
38,828,630.00	管 理 費 用	582	6	42,502,689.00	24,237,000.00	18,265,689.00	75.36
38,828,630.00	管 理 費 用	5821	2	42,502,689.00	24,237,000.00	18,265,689.00	75.36
1,442,730.00	其 他 營 業 費 用	583	3	1,946,974.00	1,796,000.00	150,974.00	8.41
71,854.00	研 究 發 展 費 用	5831	0	18,215.00	246,000.00	-227,785.00	-92.60
1,370,876.00	員 工 訓 練 費 用	5832	6	1,928,759.00	1,550,000.00	378,759.00	24.44
177,149,178.50	營 業 利 益 ( 損 失 - )	61	3	141,718,317.00	47,129,000.00	94,589,317.00	200.70
22,623,879.50	營 業 外 收 入	49	A	15,302,538.00	9,120,000.00	6,182,538.00	67.79
11,910,333.00	財 務 收 入	490	A	12,806,278.00	9,000,000.00	3,806,278.00	42.29
5,644,192.00	利 息 收 入	4901	7	4,291,821.00	2,000,000.00	2,291,821.00	114.59
6,266,141.00	租 賃 收 入	4903	0	8,514,457.00	7,000,000.00	1,514,457.00	21.64
10,713,546.50	其 他 營 業 外 收 入	491-492	8	2,496,260.00	120,000.00	2,376,260.00	1,980.22
10,713,546.50	什 項 收 入	4929	2	2,496,260.00	120,000.00	2,376,260.00	1,980.22
11,725,899.00	營 業 外 費 用	59	0	7,885,693.00	5,641,000.00	2,244,693.00	39.79
2,740.00	財 務 費 用	590	0	816,476.00		816,476.00	—
2,740.00	利 息 費 用	5901	6	816,476.00		816,476.00	—
11,723,159.00	其 他 營 業 外 費 用	591-592	7	7,069,217.00	5,641,000.00	1,428,217.00	25.32
9,074.00	資 產 報 廢 損 失	5913	6	19,694.00		19,694.00	—
3,922,165.00	優 存 超 額 利 息	5927	9	2,768,612.00	3,199,000.00	-430,388.00	-13.45
7,791,920.00	什 項 費 用	5929	1	4,280,911.00	2,442,000.00	1,838,911.00	75.30
10,897,980.50	營 業 外 利 益 ( 損 失 - )	62	1	7,416,845.00	3,479,000.00	3,937,845.00	113.19
188,047,159.00	稅 前 純 益 ( 純 損 - )	63	0	149,135,162.00	50,608,000.00	98,527,162.00	194.69
27,353,177.00	所 得 稅 費 用	64	8	27,882,357.00	4,860,000.00	23,022,357.00	473.71
160,693,982.00	本 期 純 益 ( 純 損 - )	69	9	121,252,805.00	45,748,000.00	75,504,805.00	165.05



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)		149,135,162.00	
B. 暫時性差異		15,273,454.00	
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	-5,620,001.00	
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	21,907,667.00	
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	-1,255,072.00	
5. 未實現兌換評價利益(-)損失(+)	所得稅法第39條	240,860.00	
C. 永久性差異		8,425,525.00	
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. 證券交易所免稅	所得稅法第4條之1；79.1.1起停徵	5,274,489.00	
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	3,151,036.00	
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			
E. 當年度課稅所得額=A+B-C-D (前5年核定虧損彌補前)		155,983,091.00	
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)		155,983,091.00	
H. 當年度營利事業所得稅(一般所得稅額) =G*17%		26,517,125.00	
I. 基本所得額		159,415,984.00	
一般課稅所得額	所得稅基本稅額條例第7條	155,983,091.00	
證券交易所所得(扣掉97年度之損失 68,557,908)	所得稅基本稅額條例第7條	3,432,893.00	
J. 基本稅額=(I-2,000,000)*10%	所得稅基本稅額條例第8條	15,741,598.00	
K. 基本稅額與一般所得稅額之差異=J-H			
L. 分離課稅款			
M. 應付所得稅=H+K+L		26,517,125.00	
N. 遞延所得稅借項或貸項=遞延所得稅淨額		-1,494,250.00	
O. 備抵遞延所得稅資產 備抵違約損失準備		2,859,482.00 2,859,482.00	
P. 所得稅費用=M+N+O		27,882,357.00	

(一)純益部分：

1. 課稅所得=稅前會計所得149,135,162.00元+暫時性差異15,273,454.00元-永久性差異8,425,525.00元-分離課稅所得0元=155,983,091.00元
2. 應付中央政府所得稅=基本稅額26,517,125元[(一般課稅所得155,983,091.00\*稅率17%)與[基本所得額159,415,984.00元-扣除額2,000,000元  
x稅率10%=15,741,598]比較後採孰高]+分離課稅款0元=26,517,125.00元

股份有限公司  
得稅調整明細表  
99年度

單位：新臺幣元

延 稅款		所 應付稅款		得 遞延所得稅資產		稅 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(+)	上年度(-)	
			52,014,701.00	36,982,107.00		240,860.00	
				5,620,001.00			
			50,735,074.00	28,827,407.00			
			1,279,627.00	2,534,699.00		240,860.00	
			52,014,701.00	36,982,107.00		240,860.00	
			8,842,499.00	7,396,421.00		48,172.00	
			8,624,963.00	5,765,481.00			
			8,624,963.00	5,765,481.00			

(二)本年度應付所得稅=應付中央政府所得稅26,517,125.00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=1,494,250.00元

(四)本年度所得稅費用=本年度應付所得稅26,517,125.00元-遞延所得稅利益1,494,250.00元+備抵遞延所得稅資產2,859,482.00元=27,882,357.00元

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**盈 虧 撥 補 表**  
中華民國 99 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	%	
<b>盈 餘 之 部</b>	<b>71</b>	<b>2</b>					
本期純益	7101	9	121,252,805.00	45,748,000.00	75,504,805.00	165.05	
合 計			121,252,805.00	45,748,000.00	75,504,805.00	165.05	
<b>分 配 之 部</b>	<b>72</b>	<b>A</b>					
轉投資機關所得者	722	5	75,670,042.00		75,670,042.00	—	
股(官)息紅利	7222	8	75,670,042.00		75,670,042.00	—	
留存事業機關者	729	6	45,582,763.00	45,748,000.00	-165,237.00	-0.36	
填補虧損	7294	1		36,658,000.00	-36,658,000.00	-100.00	
法定公積	7296	4	12,125,280.00	4,575,000.00	7,550,280.00	165.03	
特別公積	7297	A	33,457,483.00	4,515,000.00	28,942,483.00	641.03	
合 計			121,252,805.00	45,748,000.00	75,504,805.00	165.05	
<b>虧 損 之 部</b>	<b>73</b>	<b>9</b>					
累積虧損	7322	6		36,658,000.00	-36,658,000.00	-100.00	
合 計				36,658,000.00	-36,658,000.00	-100.00	
<b>填 補 之 部</b>	<b>74</b>	<b>7</b>					
事業機關負擔者	749	2		36,658,000.00	-36,658,000.00	-100.00	
撥用盈餘	7494	8		36,658,000.00	-36,658,000.00	-100.00	
合 計				36,658,000.00	-36,658,000.00	-100.00	

註：本年度稅前純益149,135,162.00元，扣除所得稅費用27,882,357.00元後，本期純益為121,252,805.00元，依規定分配如下：

一、提列法定公積：按本期純益10%提列，計12,125,280.00元。

二、提列特別公積：按本期純益20%及帳列股東權益項下「金融商品未實現損失」相同數額提列，計33,457,483.00元。

三、撥付股(官)息紅利：經上述分配後，尚餘75,670,042.00元，悉數解繳臺灣金融控股股份有限公司。





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	121,252,805.00	45,748,000.00
調整非現金項目	802~809	8	71,975,971.00	-143,435,000.00
提列備抵呆帳及損失	8021	4	-3,216,107.00	3,600,000.00
提列備抵呆帳及損失-流動資產	80211	0	-65,071.00	3,600,000.00
提列備抵損失-約當現金以外之 金融資產、負債	80213	A	-3,151,036.00	
提存各項準備	8024	3	16,287,666.00	30,031,000.00
折舊、折耗及減損	8026	6	10,736,399.00	8,266,000.00
折舊、折耗及減損	80261	1	10,736,399.00	8,266,000.00
攤銷	8028	9	1,630,984.00	1,639,000.00
攤銷	80281	4	1,630,984.00	1,639,000.00
兌換損失(利益-)	8034	A		
處理資產損失(利益-)	8036	3	-26,453,121.00	-196,600,000.00
報廢資產損失	80362	4	19,694.00	
投資損失(利益-)	80363	0	-26,472,815.00	-196,600,000.00
其他	8042	5	54,404,231.00	600,000.00
其他不影響現金之損失(利益-)	80422	6	296,000.00	600,000.00
其他	80423	6	54,108,231.00	
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	1,218,347.00	9,499,000.00
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	16,002,340.00	-470,000.00
遞延所得稅淨增(淨減-)	8048	3	1,365,232.00	
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	193,228,776.00	-97,687,000.00
投資活動之現金流量	82~84	0		
流動金融資產淨減(淨增-)	823	1	-1,312,848.00	-92,577,000.00

股份有限公司  
流量表  
99 年度

單位:新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
75,504,805.00	165.05	稅前純益149,135,162.00元，減除所得稅費用27,882,357.00元。
215,410,971.00	-	
-6,816,107.00	-189.34	
-3,665,071.00	-101.81	提存備抵呆帳18,601.00元，收回備抵呆帳83,672.00元。
-3,151,036.00	-	公平價值變動列入損益之金融資產評價利益調整淨增3,151,036.00元。
-13,743,334.00	-45.76	提存違約損失準備21,907,667.00元，收回買賣損失準備5,620,001.00元。
2,470,399.00	29.89	
2,470,399.00	29.89	提列固定資產折舊9,432,887.00元，提列其他非營業資產折舊1,303,512.00元。
-8,016.00	-0.49	
-8,016.00	-0.49	攤銷電腦軟體1,630,984.00元。
	-	
170,146,879.00	-	
19,694.00	-	固定資產報廢損失19,694.00元。
170,127,185.00	-	出售公平價值變動列入損益之營業證券損失12,150,384.00元，出售備供出售金融資產-流動之營業證券損失2,074,451.00元，出售公平價值變動列入損益之投資利益1,768,195.00元，出售備供出售金融資產-流動之開放型受益憑證投資利益38,929,455.00元。
53,804,231.00	8,967.37	
-304,000.00	-50.67	應計退休金負債增加296,000.00元。
54,108,231.00	-	受託買賣借項淨減260,377,372.00元，應計退休金負債減少1,551,072.00元，受託買賣貸項淨減204,718,069.00元。
-8,280,653.00	-87.17	包括應收款項淨增7,148,668.00元(不含備抵呆帳)，預付款項淨減9,012,857.00元，加轉銷呆帳數645,842.00元。
16,472,340.00	-	包括應付代收款淨增1,393,287.00元，應付費用淨減14,591,040.00元，應付稅款淨增24,426,253.00元，應付利息淨增93,108.00元，融券存入保證價款淨增21,051,500.00元，應付融券擔保價款淨增23,173,865.00元，其他應付款淨減41,168,913.00元，預收款項淨增1,624,280.00元。
1,365,232.00	-	遞延所得稅資產淨增1,494,250.00元，備抵評價-遞延所得稅資產淨增2,859,482.00元。
290,915,776.00	-	
91,264,152.00	-	流動金融資產淨增27,785,663.00元(公平價值變動列入損益之金融資產減少172,330,546.00元，附賣回有價證券投資增加71,556,741.00元，備供出售金融資產增加128,559,468.00元)，出售公平價值變動列入損益之金融資產淨損失10,382,189.00元，出售備供出售金融資產淨利益36,855,004.00元。

項 目			決算數	預算數
名 稱	編號	檢查號碼		
押匯貼現及放款淨減(淨增-)	825	6	-1,188,789,000.00	-42,354,000.00
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	-931,648.00	-17,316,000.00
無形資產淨減(淨增-)	8331	6	-370,606.00	-567,000.00
什項資產淨減(淨增-)	8333	9	-561,042.00	
受託買賣借項淨減(淨增-)				-16,749,000.00
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-17,427,925.00	-6,136,000.00
固定資產	8391	0	-17,427,925.00	-6,136,000.00
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	-1,208,461,421.00	-158,383,000.00
融資活動之現金流量	86~88	2		
短期債務淨增(淨減-)	861	0	561,798,359.00	
流動金融負債淨增(淨減-)	862	7	333,202,018.00	216,597,000.00
其他負債淨增(淨減-)	869	8	1,504,999.00	16,988,000.00
什項負債淨增(淨減-)	8691	4	1,504,999.00	
受託買賣貸項淨增(淨減-)				16,988,000.00
發放現金股利	877	1	-65,521,552.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	830,983,824.00	233,585,000.00
匯率影響數	94	5		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	0	-184,248,821.00	-22,485,000.00
期初現金及約當現金	98	8	473,246,853.02	580,827,000.00
期末現金及約當現金	99	6	288,998,032.02	558,342,000.00
不影響現金及約當現金之投資及融資活動				
投資活動				
流動金融資產淨減(淨增)	823A	5	55,932,222.00	
融資活動				
其他融資活動之現金流出	878A	2	-55,932,222.00	

股份有限公司  
 流量表  
 99 年度

單位:新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,146,435,000.00	—	押匯貼現及放款淨增1,188,789,000.00元。
16,384,352.00	—	
196,394.00	—	電腦軟體淨增370,606.00元。
-561,042.00	—	營業保證金及交割結算基金淨增535,528.00元，存出保證金淨增20,000.00元，暫付及待結轉帳項淨增5,514.00元。
16,749,000.00	—	
-11,291,925.00	—	
-11,291,925.00	—	固定資產擴充6,772,925.00元，其他應付款淨減10,655,000.00元。
-1,050,078,421.00	—	
561,798,359.00	—	短期借款淨增82,016,949.00元，應付商業本票淨增480,000,000.00元，應付商業本票折價218,590.00元。
116,605,018.00	53.84	附買回有價證券負債淨增333,202,018.00元。
-15,483,001.00	-91.14	
1,504,999.00	—	存入保證金淨增1,495,797.00元，暫收及待結轉帳項淨增9,202.00元。
-16,988,000.00	-100.00	
-65,521,552.00	—	
597,398,824.00	255.75	
	—	
-161,763,821.00	—	
-107,580,146.98	-18.52	
-269,343,967.98	-48.24	
55,932,222.00	—	金融商品未實現損益淨減55,932,222.00元。
-55,932,222.00	—	金融商品未實現損益淨減55,932,222.00元。

臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	%
<b>資 產</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>7,812,588,932.32</b>	<b>3,983,618,990.32</b>	<b>3,542,303,420.00</b>	<b>88.92</b>
<b>流 動 資 產</b>	<b>11-12</b>	<b>8</b>	<b>1,235,232,775.02</b>	<b>1,445,630,395.02</b>	<b>-210,397,620.00</b>	<b>-14.55</b>
<b>現 金</b>	<b>110</b>	<b>8</b>	<b>288,998,032.02</b>	<b>473,246,853.02</b>	<b>-184,248,821.00</b>	<b>-38.93</b>
銀行存款	1102	A	288,998,032.02	473,246,853.02	-184,248,821.00	-38.93
<b>流 動 金 融 資 產</b>	<b>113</b>	<b>0</b>	<b>895,655,974.00</b>	<b>920,651,497.00</b>	<b>-24,995,523.00</b>	<b>-2.71</b>
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	1131	6	19,142,291.00	191,472,837.00	-172,330,546.00	-90.00
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動	1132	2	-469,639.00	-3,620,675.00	3,151,036.00	—
附賣回有價證券投資	1133	9	71,556,741.00		71,556,741.00	—
備供出售金融資產-流動	1136	8	814,633,503.00	686,074,035.00	128,559,468.00	18.74
備供出售金融資產評價調整-流動	1137	4	-9,206,922.00	46,725,300.00	-55,932,222.00	-119.70
<b>應 收 款 項</b>	<b>114-117</b>	<b>7</b>	<b>41,824,994.00</b>	<b>33,965,413.00</b>	<b>7,859,581.00</b>	<b>23.14</b>
應收票據	1141	3	1,624,280.00		1,624,280.00	—
應收收益	114C	3	160,120.00	514,549.00	-354,429.00	-68.88
應收利息	1151	A	37,681,181.00	16,025,837.00	21,655,344.00	135.13
其他應收款	1178	0	2,378,658.00	18,155,185.00	-15,776,527.00	-86.90
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	-19,245.00	-730,158.00	710,913.00	—
<b>預 付 款 項</b>	<b>125</b>	<b>2</b>	<b>8,753,775.00</b>	<b>17,766,632.00</b>	<b>-9,012,857.00</b>	<b>-50.73</b>
預付費用	1253	1	8,753,775.00	17,766,632.00	-9,012,857.00	-50.73
<b>押匯貼現及放款</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>2,687,905,000.00</b>	<b>1,499,116,000.00</b>	<b>1,188,789,000.00</b>	<b>79.30</b>
<b>短期擔保放款及透支</b>	<b>132</b>	<b>9</b>	<b>2,687,905,000.00</b>	<b>1,499,116,000.00</b>	<b>1,188,789,000.00</b>	<b>79.30</b>
應收證券融資款	1328	0	2,687,905,000.00	1,499,116,000.00	1,188,789,000.00	79.30
<b>固 定 資 產</b>	<b>15</b>	<b>A</b>	<b>253,322,672.00</b>	<b>256,002,328.00</b>	<b>-2,679,656.00</b>	<b>-1.05</b>
<b>土 地</b>	<b>150</b>	<b>A</b>	<b>176,167,982.00</b>	<b>176,167,982.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>房 屋 及 建 築</b>	<b>152</b>	<b>5</b>	<b>46,230,386.00</b>	<b>38,291,823.00</b>	<b>7,938,563.00</b>	<b>20.73</b>
房屋及建築	1521	1	88,339,670.00	78,009,903.00	10,329,767.00	13.24
累計折舊-房屋及建築	1523	4	-42,109,284.00	-39,718,080.00	-2,391,204.00	—
<b>機 械 及 設 備</b>	<b>153</b>	<b>2</b>	<b>17,872,555.00</b>	<b>17,066,767.00</b>	<b>805,788.00</b>	<b>4.72</b>
機械及設備	1531	9	76,643,753.00	72,293,056.00	4,350,697.00	6.02
累計折舊-機械及設備	1533	1	-58,771,198.00	-55,226,289.00	-3,544,909.00	—

臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	%
交通及運輸設備	154	0	4,668,768.00	4,701,489.00	-32,721.00	-0.70
交通及運輸設備	1541	6	16,840,301.00	16,180,785.00	659,516.00	4.08
累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	-12,171,533.00	-11,479,296.00	-692,237.00	-
什 項 設 備	155	7	8,382,981.00	9,119,267.00	-736,286.00	-8.07
什項設備	1551	3	14,983,751.00	14,531,506.00	452,245.00	3.11
累計折舊-什項設備	1553	6	-6,600,770.00	-5,412,239.00	-1,188,531.00	-
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
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	-100.00
未完工程	1571	8		9,640,000.00	-9,640,000.00	-100.00
訂購機件	1577	6		1,015,000.00	-1,015,000.00	-100.00
無 形 資 產	17	7	2,783,878.00	4,044,256.00	-1,260,378.00	-31.16
無 形 資 產	170-171	7	2,783,878.00	4,044,256.00	-1,260,378.00	-31.16
電腦軟體	1708	8	2,783,878.00	4,044,256.00	-1,260,378.00	-31.16
其 他 資 產	18	5	3,633,344,607.30	778,826,011.30	2,567,852,074.00	329.71
非 營 業 資 產	180	5	171,677,703.30	172,981,215.30	-1,303,512.00	-0.75
出租出借資產	1804	A	191,766,539.30	191,766,539.30	0.00	0.00
累計折舊-出租出借資產	1805	7	-20,088,836.00	-18,785,324.00	-1,303,512.00	-
什 項 資 產	181-182	2	344,445,698.00	343,884,656.00	561,042.00	0.16
存出保證金	1811	9	2,314,200.00	2,294,200.00	20,000.00	0.87
暫付及待結轉帳項	1816	A	5,514.00		5,514.00	-
營業保證金及交割結算基金	1819	0	342,125,984.00	341,590,456.00	535,528.00	0.16
遞 延 資 產	183-184	7	217,536.00	1,582,768.00	-1,365,232.00	-86.26
遞延所得稅資產	1847	9	8,842,499.00	7,348,249.00	1,494,250.00	20.33
備抵評價-遞延所得稅資產	1848	5	-8,624,963.00	-5,765,481.00	-2,859,482.00	-
受 託 買 賣 借 項	185	1	3,117,003,670.00	260,377,372.00	2,569,959,776.00	987.01
應收代買證券價款	1853	A	2,830,337,148.00	260,377,372.00	2,569,959,776.00	987.01
交割代價	1854	7	286,666,522.00		286,666,522.00	-
資 產 總 計			7,812,588,932.32	3,983,618,990.32	3,542,303,420.00	88.92

臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	%
<b>負 債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>4,659,062,447.00</b>	<b>819,743,046.00</b>	<b>3,839,319,401.00</b>	<b>468.36</b>
<b>流 動 負 債</b>	<b>21-22</b>	<b>7</b>	<b>1,279,084,915.00</b>	<b>368,588,708.00</b>	<b>910,496,207.00</b>	<b>247.02</b>
<b>短 期 債 務</b>	<b>210</b>	<b>7</b>	<b>561,798,359.00</b>		<b>561,798,359.00</b>	<b>—</b>
短期借款	2102	0	82,016,949.00		82,016,949.00	—
應付商業本票	2103	6	480,000,000.00		480,000,000.00	—
應付商業本票折價	2104	2	-218,590.00		-218,590.00	—
<b>應 付 款 項</b>	<b>214-217</b>	<b>6</b>	<b>343,824,562.00</b>	<b>329,953,012.00</b>	<b>13,871,550.00</b>	<b>4.20</b>
應付代收款	2145	8	10,565,160.00	9,171,873.00	1,393,287.00	15.19
應付費用	2147	A	55,538,078.00	70,129,118.00	-14,591,040.00	-20.81
應付稅款	2148	7	49,613,232.00	25,186,979.00	24,426,253.00	96.98
應付利息	2151	0	111,189.00	18,081.00	93,108.00	514.95
應付股(官)息紅利	2154	9	75,670,042.00	65,521,552.00	10,148,490.00	15.49
融券存入保證價款	2155	5	70,959,800.00	49,908,300.00	21,051,500.00	42.18
應付融券擔保價款	2156	1	78,357,948.00	55,184,083.00	23,173,865.00	41.99
其他應付款	2178	9	3,009,113.00	54,833,026.00	-51,823,913.00	-94.51
<b>預 收 款 項</b>	<b>225</b>	<b>1</b>	<b>1,624,280.00</b>		<b>1,624,280.00</b>	<b>—</b>
預收收入	2253	A	1,624,280.00		1,624,280.00	—
<b>流 動 金 融 負 債</b>	<b>226</b>	<b>9</b>	<b>371,837,714.00</b>	<b>38,635,696.00</b>	<b>333,202,018.00</b>	<b>862.42</b>
附買回有價證券負債	2263	8	371,837,714.00	38,635,696.00	333,202,018.00	862.42
<b>長 期 負 債</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>84,531,394.00</b>	<b>85,786,466.00</b>	<b>-1,255,072.00</b>	<b>-1.46</b>
<b>長 期 債 務</b>	<b>250-251</b>	<b>0</b>	<b>84,531,394.00</b>	<b>85,786,466.00</b>	<b>-1,255,072.00</b>	<b>-1.46</b>
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	1,279,627.00	2,534,699.00	-1,255,072.00	-49.52
<b>其 他 負 債</b>	<b>28</b>	<b>4</b>	<b>3,295,446,138.00</b>	<b>365,367,872.00</b>	<b>2,930,078,266.00</b>	<b>801.95</b>
<b>營 業 及 負 債 準 備</b>	<b>280-281</b>	<b>4</b>	<b>138,061,533.00</b>	<b>121,773,867.00</b>	<b>16,287,666.00</b>	<b>13.38</b>
買賣票券損失準備	2807	9		5,620,001.00	-5,620,001.00	-100.00
違約損失準備	280A	8	138,061,533.00	116,153,866.00	21,907,667.00	18.86
<b>什 項 負 債</b>	<b>282-283</b>	<b>9</b>	<b>4,599,342.00</b>	<b>3,094,343.00</b>	<b>1,504,999.00</b>	<b>48.64</b>
存入保證金	2821	5	4,590,140.00	3,094,343.00	1,495,797.00	48.34
暫收及待結轉帳項	2825	A	9,202.00		9,202.00	—
<b>受 託 買 賣 貨 項</b>	<b>285</b>	<b>A</b>	<b>3,152,785,263.00</b>	<b>240,499,662.00</b>	<b>2,912,285,601.00</b>	<b>1,210.93</b>
應付託售證券價款	2853	0	3,152,785,263.00	230,180,212.00	2,922,605,051.00	1,269.70
交割代價	2854	6	0.00	10,319,450.00	-10,319,450.00	-100.00
<b>負 債 合 計</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>4,659,062,447.00</b>	<b>819,743,046.00</b>	<b>3,839,319,401.00</b>	<b>468.36</b>



臺銀綜合證券股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	3,153,526,485.32	3,163,875,944.32	-10,349,459.00	-0.33
資 本	31	6	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00
實 收 資 本	310	6	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00
資本公積	3101	2	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0.00
保 留 盈 餘	33	2	73,663,428.32	28,080,665.32	45,582,763.00	162.33
已指撥保留盈餘	330	2	73,663,428.32	28,080,665.32	45,582,763.00	162.33
法定公積	3301	9	21,485,502.00	9,360,222.00	12,125,280.00	129.54
特別公積	3302	5	52,177,926.32	18,720,443.32	33,457,483.00	178.72
業主權益其他項目	34	A	79,863,057.00	135,795,279.00	-55,932,222.00	-41.19
金融商品未實現損益	340	A	-9,206,922.00	46,725,300.00	-55,932,222.00	-119.70
金融商品未實現損益	3401	7	-9,206,922.00	46,725,300.00	-55,932,222.00	-119.70
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	3,153,526,485.32	3,163,875,944.32	-10,349,459.00	-0.33
負債與業主權益合計			7,812,588,932.32	3,983,618,990.32	3,828,969,942.00	96.12
備 忘 科 目						
信託代理及保證資產	186-188	9	1,587,572,560.00	1,070,265,550.00	517,307,010.00	48.33
保管有價證券	1862	1	1,587,572,560.00	1,070,265,550.00	517,307,010.00	48.33
合 計			1,587,572,560.00	1,070,265,550.00	517,307,010.00	48.33
信託代理及保證負債	286-288	8	1,587,572,560.00	1,070,265,550.00	517,307,010.00	48.33
應付保管有價證券	2862	A	1,587,572,560.00	1,070,265,550.00	517,307,010.00	48.33
合 計			1,587,572,560.00	1,070,265,550.00	517,307,010.00	48.33

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 財 務 報 表 附 註

99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，另設有臺中、臺南、高雄、民權、金山、信安及鳳山等七個分公司。

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，減除應提列折舊後之數。

#### (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

99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)附賣回有價證券投資

附賣回有價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預計耐用年限，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卹係依財政部所屬國營金融、保險事業人員退休撫卹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。工員退休金之給與，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十五提撥。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

99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，至因合併申報所得稅增減之金額，一律帳列母公司。

### (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。(本項規定業由行政院金融監督管理委員會於100年1月13日金管證券字第09900738571號令廢止)

### (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台幣二億元後得免繼續提存。(本項規定業由行政院金融監督管理委員會於100年1月13日金管證券字第09900738571號令廢止)

### (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
		609,965,358.50	金 融 保 險 收 入	450-459	8				583,431,565.00
		74,666,590.00	利 息 收 入	4501	4				100,839,401.00
		42.00	轉 融 通 息						47.00
1,018,106	4.51%	45,903,247.00	證 券 融 資 息				1,981,776	4.48%	88,689,066.00
13,064,729	0.20%	26,581,237.00	債 券 息				2,944,623	0.30%	8,833,870.00
994,455	0.21%	2,053,349.00	附 賣 回 有 價 證 券 投 資 息				949,020	0.35%	3,316,418.00
		128,715.00	什 項 息						
		123,205,292.00	出 售 證 券 利 益	4526	A				24,704,620.00
		19,889,160.00	投 資 利 益	4527	7				2,014,785.00
620,829,580		391,613,396.50	證 券 經 紀 及 承 銷 收 入	452A	6		781,393,968		452,641,129.00
			金 融 資 產 評 價 利 益	452C	9				3,151,036.00
		590,920.00	兌 換 利 益	4534	5				80,594.00
		609,965,358.50	合 計						583,431,565.00

股份有限公司  
 收入明細表  
 99 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	%
		514,068,000.00					69,363,565.00	13.49
		80,000,000.00					20,839,401.00	26.05
							47.00	—
1,400,000	4.50%	63,000,000.00	581,776	41.56	-0.02%	-0.44	25,689,066.00	40.78
2,000,000	0.80%	16,000,000.00	944,623	47.23	-0.50%	-62.50	-7,166,130.00	-44.79
1,000,000	0.10%	1,000,000.00	-50,980	-5.10	0.25%	250.00	2,316,418.00	231.64
		194,600,000.00					-169,895,380.00	-87.30
		2,000,000.00					14,785.00	0.74
406,000,000		237,468,000.00	375,393,968				215,173,129.00	90.61
							3,151,036.00	—
							80,594.00	—
		514,068,000.00					69,363,565.00	13.49

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 99 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	%
589,187.00	其他營業收入	460	6	5,670,279.00		5,670,279.00	—
589,187.00	其他營業收入	4609	3	5,670,279.00		5,670,279.00	—
589,187.00	合 計			5,670,279.00		5,670,279.00	—

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 營業外收入明細表

中華民國 99 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	%
22,623,879.50	營業外收入	49	A	15,302,538.00	9,120,000.00	6,182,538.00	67.79
11,910,333.00	財務收入	490	A	12,806,278.00	9,000,000.00	3,806,278.00	42.29
5,644,192.00	利息收入	4901	7	4,291,821.00	2,000,000.00	2,291,821.00	114.59
6,266,141.00	租賃收入	4903	0	8,514,457.00	7,000,000.00	1,514,457.00	21.64
10,713,546.50	其他營業外收入	491-492	8	2,496,260.00	120,000.00	2,376,260.00	1,980.22
10,713,546.50	什項收入	4929	2	2,496,260.00	120,000.00	2,376,260.00	1,980.22
22,623,879.50	合 計			15,302,538.00	9,120,000.00	6,182,538.00	67.79

**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
186,718,888.00	金 融 保 險 成 本	550-559	7	200,331,093.00	78,355,053.00	121,976,040.00
2,985,684.00	利 息 費 用	5501	3	4,030,203.00		4,030,203.00
2,985,684.00	租 金 與 利 息	55014	5	4,030,203.00		4,030,203.00
2,985,684.00	利 息	550146	2	4,030,203.00		4,030,203.00
637,821.00	手 續 費 用	5516	2	1,150,977.00		1,150,977.00
637,821.00	服 務 費 用	55162	3	1,150,977.00		1,150,977.00
637,821.00	棧儲、包裝、代理及加工費	551627	5	1,150,977.00		1,150,977.00
7,760,526.00	證 券 自 營 費 用	5525	3	5,772,159.00		5,772,159.00
7,760,526.00	服 務 費 用	55252	4	5,772,159.00		5,772,159.00
	水 電 費	552521	3	7,199.00		7,199.00
376,752.00	郵 電 費	552522	3	1,392,933.00		1,392,933.00
7,383,774.00	棧儲、包裝、代理及加工費	552527	6	4,372,027.00		4,372,027.00
164,538,811.00	證 券 經 紀 及 承 銷 費 用	552A	5	189,359,153.00	78,355,053.00	111,004,100.00
145,324,172.00	服 務 費 用	552A2	6	163,118,205.00	78,355,053.00	84,763,152.00
1,722,303.00	水 電 費	552A21	A	1,897,056.00		1,897,056.00
11,674,085.00	郵 電 費	552A22	5	13,079,061.00		13,079,061.00
	旅 運 費	552A23	0	151,699.00		151,699.00
684,289.00	印 刷 裝 訂 與 廣 告 費	552A24	4	1,075,524.00		1,075,524.00
1,119,846.00	修 理 保 養 與 保 固 費	552A25	9	665,374.00	665,374.00	
130,123,649.00	棧儲、包裝、代理及加工費	552A27	8	146,080,391.00	77,689,679.00	68,390,712.00
	專 業 服 務 費	552A28	9	169,100.00		169,100.00
1,403,068.00	材 料 及 用 品 費	552A3	1	3,374,919.00		3,374,919.00
207,940.00	使 用 材 料 費	552A31	6	285,679.00		285,679.00
1,195,128.00	用 品 消 耗	552A32	A	3,089,240.00		3,089,240.00

# 股份有限公司

## 明細表

99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	%		
196,881,000.00	82,566,000.00	114,315,000.00	3,450,093.00	1.75	-4,210,947.00	7,661,040.00
20,070,000.00		20,070,000.00	-16,039,797.00	-79.92		-16,039,797.00
20,070,000.00		20,070,000.00	-16,039,797.00	-79.92		-16,039,797.00
20,070,000.00		20,070,000.00	-16,039,797.00	-79.92		-16,039,797.00
1,596,000.00		1,596,000.00	-445,023.00	-27.88		-445,023.00
1,596,000.00		1,596,000.00	-445,023.00	-27.88		-445,023.00
1,596,000.00		1,596,000.00	-445,023.00	-27.88		-445,023.00
			5,772,159.00	—		5,772,159.00
			5,772,159.00	—		5,772,159.00
			7,199.00	—		7,199.00
			1,392,933.00	—		1,392,933.00
			4,372,027.00	—		4,372,027.00
171,615,000.00	82,566,000.00	89,049,000.00	17,744,153.00	10.34	-4,210,947.00	21,955,100.00
139,126,000.00	82,566,000.00	56,560,000.00	23,992,205.00	17.24	-4,210,947.00	28,203,152.00
1,974,000.00		1,974,000.00	-76,944.00	-3.90		-76,944.00
10,380,000.00		10,380,000.00	2,699,061.00	26.00		2,699,061.00
208,000.00		208,000.00	-56,301.00	-27.07		-56,301.00
720,000.00		720,000.00	355,524.00	49.38		355,524.00
			665,374.00	—	665,374.00	
125,844,000.00	82,566,000.00	43,278,000.00	20,236,391.00	16.08	-4,876,321.00	25,112,712.00
			169,100.00	—		169,100.00
2,326,000.00		2,326,000.00	1,048,919.00	45.10		1,048,919.00
620,000.00		620,000.00	-334,321.00	-53.92		-334,321.00
1,706,000.00		1,706,000.00	1,383,240.00	81.08		1,383,240.00

**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
9,600.00	會 費、捐 助 與 分 攤	552A7	3	37,600.00		37,600.00
9,600.00	會 費	552A71	8	37,600.00		37,600.00
17,801,971.00	損 失 與 賠 償 給 付	552A8	9	22,828,429.00		22,828,429.00
406,317.00	各 項 損 失	552A81	3	920,762.00		920,762.00
17,395,654.00	提 存	552A83	8	21,907,667.00		21,907,667.00
4,934,705.00	金 融 資 產 評 價 損 失	552C	4			
4,934,705.00	損 失 與 賠 償 給 付	552C8	8			
4,934,705.00	各 項 損 失	552C81	2			
5,861,341.00	各 項 提 存	5535	A	18,601.00		18,601.00
5,861,341.00	損 失 與 賠 償 給 付	55358	4	18,601.00		18,601.00
5,861,341.00	提 存	553583	8	18,601.00		18,601.00
186,718,888.00	合 計			200,331,093.00	78,355,053.00	121,976,040.00



# 股份有限公司

## 明細表

99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	%		
132,000.00		132,000.00	-94,400.00	-71.52		-94,400.00
132,000.00		132,000.00	-94,400.00	-71.52		-94,400.00
30,031,000.00		30,031,000.00	-7,202,571.00	-23.98		-7,202,571.00
			920,762.00	--		21,907,667.00
30,031,000.00		30,031,000.00	-8,123,333.00	-27.05		-8,123,333.00
3,600,000.00		3,600,000.00	-3,581,399.00	-99.48		-3,581,399.00
3,600,000.00		3,600,000.00	-3,581,399.00	-99.48		-3,581,399.00
3,600,000.00		3,600,000.00	-3,581,399.00	-99.48		-3,581,399.00
196,881,000.00	82,566,000.00	114,315,000.00	3,450,093.00	1.75	-4,210,947.00	7,661,040.00

**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
82,763,986.00	<b>用人費用</b>	58111	A	78,764,769.00	77,885,966.00	878,803.00
47,046,826.00	正式員額薪資	581111	5	45,389,626.00	45,389,626.00	
364,136.00	臨時人員薪資	581112	0	491,997.00	491,997.00	
4,688,184.00	超時工作報酬	581113	4	3,827,616.00	3,827,616.00	
17,658,463.00	獎金	581115	3	17,184,625.00	17,184,625.00	
9,371,689.00	退休及卹償金	581116	8	8,322,616.00	8,322,616.00	
3,634,688.00	福利費	581118	7	3,548,289.00	2,669,486.00	878,803.00
	提繳費	581119	1			
29,705,651.00	<b>服務費用</b>	58112	6	29,902,972.00	3,685,239.00	26,217,733.00
1,554,835.00	水電費	581121	A	1,470,238.00		1,470,238.00
7,702,822.00	郵電費	581122	5	6,213,295.00		6,213,295.00
1,132,609.00	旅運費	581123	0	1,357,061.00		1,357,061.00
9,302,748.00	印刷裝訂與廣告費	581124	4	10,241,922.00		10,241,922.00
2,730,635.00	修理保養與保固費	581125	9	2,176,602.00	2,176,602.00	
114,540.00	保險費	581126	3	191,006.00	191,006.00	
341,963.00	棧儲、包裝、代理及加工費	581127	8	1,317,631.00	1,317,631.00	
2,557,853.00	專業服務費	581128	2	2,449,998.00		2,449,998.00
4,267,646.00	公共關係費	581129	7	4,485,219.00		4,485,219.00
5,136,555.00	<b>材料及用品費</b>	58113	1	2,198,317.00	1,261,472.00	936,845.00
672,440.00	使用材料費	581131	6	349,815.00	95,114.00	254,701.00
4,464,115.00	用品消耗	581132	A	1,848,502.00	1,166,358.00	682,144.00

註：表內管制性項目本年度決算數如下：

公共關係費4,485,219.00元，廣告費5,999,795.00元，業務宣導費3,281,112.00元，服裝286,010.00元，傷病醫藥費46,900.00元及體育活動費57,600.00元。

**股份有限公司**  
**明 細 表**  
**99 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	%		
116,097,000.00	101,673,000.00	14,424,000.00	-37,332,231.00	-32.16	-23,787,034.00	-13,545,197.00
71,280,000.00	71,280,000.00		-25,890,374.00	-36.32	-25,890,374.00	
			491,997.00	—	491,997.00	
7,856,000.00	7,856,000.00		-4,028,384.00	-51.28	-4,028,384.00	
21,254,000.00	11,844,000.00	9,410,000.00	-4,069,375.00	-19.15	5,340,625.00	-9,410,000.00
10,692,000.00	10,692,000.00		-2,369,384.00	-22.16	-2,369,384.00	
5,014,000.00		5,014,000.00	-1,465,711.00	-29.23	2,669,486.00	-4,135,197.00
1,000.00	1,000.00		-1,000.00	-100.00	-1,000.00	
30,284,000.00	4,660,000.00	25,624,000.00	-381,028.00	-1.26	-974,761.00	593,733.00
2,182,000.00		2,182,000.00	-711,762.00	-32.62		-711,762.00
5,659,000.00		5,659,000.00	554,295.00	9.79		554,295.00
716,000.00		716,000.00	641,061.00	89.53		641,061.00
10,760,000.00		10,760,000.00	-518,078.00	-4.81		-518,078.00
3,796,000.00	3,796,000.00		-1,619,398.00	-42.66	-1,619,398.00	
59,000.00	59,000.00		132,006.00	223.74	132,006.00	
805,000.00	805,000.00		512,631.00	63.68	512,631.00	
1,807,000.00		1,807,000.00	642,998.00	35.58		642,998.00
4,500,000.00		4,500,000.00	-14,781.00	-0.33		-14,781.00
2,638,000.00	484,000.00	2,154,000.00	-439,683.00	-16.67	777,472.00	-1,217,155.00
330,000.00	246,000.00	84,000.00	19,815.00	6.00	-150,886.00	170,701.00
2,308,000.00	238,000.00	2,070,000.00	-459,498.00	-19.91	928,358.00	-1,387,856.00

**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
67,759,197.00	<b>租 金 與 利 息</b>	58114	7	<b>66,340,644.00</b>	<b>10,040,615.00</b>	<b>56,300,029.00</b>
9,919,100.00	房 租	581142	6	9,977,600.00	9,977,600.00	
57,717,645.00	機 器 租 金	581143	A	56,300,029.00		56,300,029.00
	交通及運輸設備租金	581144	5			
122,452.00	什 項 設 備 租 金	581145	0	63,015.00	63,015.00	
8,631,726.00	<b>折 舊 、 折 耗 及 攤 銷</b>	58115	2	<b>11,063,871.00</b>	<b>11,063,871.00</b>	
1,492,783.00	房 屋 折 舊	581151	7	2,391,204.00	2,391,204.00	
4,139,134.00	機 械 及 設 備 折 舊	581152	1	4,737,364.00	4,737,364.00	
462,107.00	交通及運輸設備折舊	581153	6	692,237.00	692,237.00	
792,849.00	什 項 設 備 折 舊	581154	A	1,612,082.00	1,612,082.00	
1,744,853.00	攤 銷	581159	3	1,630,984.00	1,630,984.00	
12,384,004.00	<b>稅 捐 與 規 費</b>	58116	8	<b>14,283,198.00</b>	<b>2,549,103.00</b>	<b>11,734,095.00</b>
1,283,230.00	土 地 稅	581162	7	1,299,279.00	1,299,279.00	
1,169,700.00	房 屋 稅	581164	6	1,220,464.00	1,220,464.00	
9,758,443.00	消 費 與 行 為 稅	581165	A	11,359,269.00	18,350.00	11,340,919.00
172,631.00	規 費	581168	4	404,186.00	11,010.00	393,176.00
34,000.00	<b>會 費 、 捐 助 與 分 攤</b>	58117	3	<b>49,000.00</b>	<b>49,000.00</b>	
34,000.00	會 費	581171	8	49,000.00	49,000.00	
206,415,119.00	<b>合 計</b>			<b>202,602,771.00</b>	<b>106,535,266.00</b>	<b>96,067,505.00</b>

股份有限公司  
明 細 表  
99 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	%		
73,947,000.00	9,903,000.00	64,044,000.00	-7,606,356.00	-10.29	137,615.00	-7,743,971.00
9,903,000.00	9,903,000.00		74,600.00	0.75	74,600.00	
63,900,000.00		63,900,000.00	-7,599,971.00	-11.89		-7,599,971.00
48,000.00		48,000.00	-48,000.00	--		-48,000.00
96,000.00		96,000.00	-32,985.00	-34.36	63,015.00	-96,000.00
9,035,000.00	9,035,000.00		2,028,871.00	22.46	2,028,871.00	
1,744,000.00	1,744,000.00		647,204.00	37.11	647,204.00	
4,504,000.00	4,504,000.00		233,364.00	5.18	233,364.00	
506,000.00	506,000.00		186,237.00	36.81	186,237.00	
642,000.00	642,000.00		970,082.00	151.10	970,082.00	
1,639,000.00	1,639,000.00		-8,016.00	-0.49	-8,016.00	
11,904,000.00	2,536,000.00	9,368,000.00	2,379,198.00	19.99	13,103.00	2,366,095.00
1,350,000.00	1,350,000.00		-50,721.00	-3.76	-50,721.00	
1,186,000.00	1,186,000.00		34,464.00	2.91	34,464.00	
7,717,000.00		7,717,000.00	3,642,269.00	47.20	18,350.00	3,623,919.00
1,651,000.00		1,651,000.00	-1,246,814.00	-75.52	11,010.00	-1,257,824.00
120,000.00		120,000.00	-71,000.00	-59.17	49,000.00	-120,000.00
120,000.00		120,000.00	-71,000.00	-59.17	49,000.00	-120,000.00
244,025,000.00	128,291,000.00	115,734,000.00	-41,422,229.00	-16.97	-21,755,734.00	-19,666,495.00

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
38,754,345.00	用人費用	58211	8	42,502,689.00	35,062,721.00	7,439,968.00
25,610,710.00	正式員額薪資	582111	2	28,124,839.00	28,124,839.00	
352,080.00	臨時人員薪資	582112	7	616,899.00	616,899.00	
1,474,383.00	超時工作報酬	582113	1	1,668,033.00	1,668,033.00	
9,658,579.00	獎金	582115	A	10,701,787.00	4,652,950.00	6,048,837.00
	退休及卹償金	582116	5			
1,658,593.00	福利費	582118	4	1,391,131.00		1,391,131.00
74,285.00	材料及用品費	58213	9			
74,285.00	用品消耗	582132	8			
38,828,630.00	合計			42,502,689.00	35,062,721.00	7,439,968.00

# 股份有限公司

## 明 細 表

99 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	%		
24,187,000.00	20,255,000.00	3,932,000.00	18,315,689.00	75.73	14,807,721.00	3,507,968.00
14,616,000.00	14,616,000.00		13,508,839.00	92.43	13,508,839.00	
			616,899.00	—	616,899.00	
1,536,000.00	1,536,000.00		132,033.00	8.60	132,033.00	
4,968,000.00	2,160,000.00	2,808,000.00	5,733,787.00	115.41	2,492,950.00	3,240,837.00
1,943,000.00	1,943,000.00		-1,943,000.00	-100.00	-1,943,000.00	
1,124,000.00		1,124,000.00	267,131.00	23.77		267,131.00
50,000.00	50,000.00		-50,000.00	-100.00	-50,000.00	
50,000.00	50,000.00		-50,000.00	-100.00	-50,000.00	
24,237,000.00	20,305,000.00	3,932,000.00	18,265,689.00	75.36	14,757,721.00	3,507,968.00

# 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
71,854.00	研 究 發 展 費 用	5831	0	18,215.00	18,215.00	
56,000.00	服 務 費 用	58312	A	5,876.00	5,876.00	
56,000.00	專 業 服 務 費	583128	7	5,876.00	5,876.00	
15,854.00	材 料 及 用 品 費	58313	6	12,339.00	12,339.00	
15,854.00	用 品 消 耗	583132	5	12,339.00	12,339.00	
1,370,876.00	員 工 訓 練 費 用	5832	6	1,928,759.00	1,928,759.00	
1,370,876.00	服 務 費 用	58322	7	1,928,759.00	1,928,759.00	
156,842.00	旅 運 費	583223	A	122,874.00	122,874.00	
1,214,034.00	專 業 服 務 費	583228	3	1,805,885.00	1,805,885.00	
1,442,730.00	合 計			1,946,974.00	1,946,974.00	



# 股份有限公司

## 費用明細表

99 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	%		
246,000.00	246,000.00		-227,785.00	-92.60	-227,785.00	
186,000.00	186,000.00		-180,124.00	-96.84	-180,124.00	
186,000.00	186,000.00		-180,124.00	-96.84	-180,124.00	
60,000.00	60,000.00		-47,661.00	-79.44	-47,661.00	
60,000.00	60,000.00		-47,661.00	-79.44	-47,661.00	
1,550,000.00	1,550,000.00		378,759.00	24.44	378,759.00	
1,550,000.00	1,550,000.00		378,759.00	24.44	378,759.00	
290,000.00	290,000.00		-167,126.00	-57.63	-167,126.00	
1,260,000.00	1,260,000.00		545,885.00	43.32	545,885.00	
1,796,000.00	1,796,000.00		150,974.00	8.41	150,974.00	

**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
2,740.00	財 務 費 用	590	0	816,476.00		816,476.00
2,740.00	利 息 費 用	5901	6	816,476.00		816,476.00
2,740.00	租 金 與 利 息	59014	8	816,476.00		816,476.00
2,740.00	利 息	590146	5	816,476.00		816,476.00
11,723,159.00	其 他 營 業 外 費 用	591-592	7	7,069,217.00	4,300,605.00	2,768,612.00
9,074.00	資 產 報 廢 損 失	5913	6	19,694.00	19,694.00	
9,074.00	損 失 與 賠 償 給 付	59138	0	19,694.00	19,694.00	
9,074.00	各 項 損 失	591381	4	19,694.00	19,694.00	
3,922,165.00	優 存 超 額 利 息	5927	9	2,768,612.00		2,768,612.00
3,922,165.00	租 金 與 利 息	59274	A	2,768,612.00		2,768,612.00
3,922,165.00	利 息	592746	8	2,768,612.00		2,768,612.00
7,791,920.00	什 項 費 用	5929	1	4,280,911.00	4,280,911.00	
1,349,903.00	用 人 費 用	59291	7	2,873,369.00	2,873,369.00	
381,158.00	臨 時 人 員 薪 資	592912	6	467,000.00	467,000.00	
968,745.00	福 利 費	592918	3	2,406,369.00	2,406,369.00	
	服 務 費 用	59292	2	102,500.00	102,500.00	
	修 理 保 養 與 保 固 費	592925	5			
	棧 儲、包 裝、代 理 及 加 工 費	592927	4	102,500.00	102,500.00	
4,095,268.00	租 金 與 利 息	59294	3			
4,095,268.00	機 器 租 金	592943	7			
1,196,404.00	折 舊、折 耗 及 攤 銷	59295	9	1,303,512.00	1,303,512.00	
1,196,404.00	非 營 業 資 產 折 舊	592956	7	1,303,512.00	1,303,512.00	
1,034,560.00	會 費、捐 助 與 分 攤	59297	0			
1,034,560.00	捐 助	592972	9			
115,785.00	其 他	59299	A	1,530.00	1,530.00	
115,785.00	其 他 費 用	592992	0	1,530.00	1,530.00	
11,725,899.00	合 計			7,885,693.00	4,300,605.00	3,585,088.00

# 股份有限公司

## 明 細 表

99 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	%		
			816,476.00	—		816,476.00
			816,476.00	—		816,476.00
			816,476.00	—		816,476.00
			816,476.00	—		816,476.00
5,641,000.00	2,430,000.00	3,211,000.00	1,428,217.00	25.32	1,870,605.00	-442,388.00
			19,694.00	—	19,694.00	
			19,694.00	—	19,694.00	
			19,694.00	—	19,694.00	
3,199,000.00		3,199,000.00	-430,388.00	-13.45		-430,388.00
3,199,000.00		3,199,000.00	-430,388.00	-13.45		-430,388.00
3,199,000.00		3,199,000.00	-430,388.00	-13.45		-430,388.00
2,442,000.00	2,430,000.00	12,000.00	1,838,911.00	75.30	1,850,911.00	
1,440,000.00	1,440,000.00		1,433,369.00	99.54	1,433,369.00	
			467,000.00	—	467,000.00	
1,440,000.00	1,440,000.00		966,369.00	67.11	966,369.00	
120,000.00	120,000.00		-17,500.00	-14.58	-17,500.00	
120,000.00	120,000.00		-120,000.00	-100.00	-120,000.00	
			102,500.00	—	102,500.00	
870,000.00	870,000.00		433,512.00	49.83	433,512.00	
870,000.00	870,000.00		433,512.00	49.83	433,512.00	
12,000.00		12,000.00	-10,470.00	-87.25	1,530.00	
12,000.00		12,000.00	-10,470.00	-87.25	1,530.00	
5,641,000.00	2,430,000.00	3,211,000.00	2,244,693.00	39.79	1,870,605.00	374,088.00



## 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99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 碼	決 算 數	以 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 先 辦 理 數	年 度 准 行 數	調 整 數	合 計		
<b>一般建築及設備計畫</b>											
房屋及建築	152	5	689,767.00	689,767.00					689,767.00	0.00	
機械及設備	153	2	4,581,352.00		4,111,000.00			480,000.00	4,591,000.00	-9,648.00	
交通及運輸設備	154	0	659,516.00		950,000.00			-260,000.00	690,000.00	-30,484.00	
什項設備	155	7	842,290.00		1,075,000.00			-220,000.00	855,000.00	-12,710.00	
<b>合 計</b>			<b>6,772,925.00</b>	<b>689,767.00</b>	<b>6,136,000.00</b>			<b>0.00</b>	<b>6,825,767.00</b>	<b>-52,842.00</b>	

**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						
			金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用			預算		調整數	合計
						以前年度 保留數	本年度 預算	本年度 數	本年 先 行 數	度 調 整 數		
一般建築及設備計畫						689,767.00	6,136,000.00				6,825,767.00	
房屋及建築	152	5				689,767.00					689,767.00	
機械及設備	153	2					4,111,000.00			480,000.00	4,591,000.00	
交通及運輸設備	154	0					950,000.00			-260,000.00	690,000.00	
什項設備	155	7					1,075,000.00			-220,000.00	855,000.00	
<b>合 計</b>						<b>689,767.00</b>	<b>6,136,000.00</b>			<b>0.00</b>	<b>6,825,767.00</b>	



股份有限公司  
預算與實際進度比較表  
99 年 度

單位：新臺幣元

數			決 算				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
占 全 部 計 畫 %	截 至 本 年 度 累 計 數		本 年 度 金 額	占 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 決 算 數 占 累 計 預 算 數 %	
	金 額	占 全 部 計 畫 %					
			6,772,925.00	99.22			
			689,767.00	100.00			
			4,581,352.00	99.79			
			659,516.00	95.58			
			842,290.00	98.51			
			6,772,925.00	99.22			

臺銀綜合證券股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 99 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		78,009,903.00	72,293,056.00	16,180,785.00	14,531,506.00	30,059,173.00	50,832,153.30	261,906,576.30
減：以前年度已提 折 舊 數		39,718,080.00	55,226,289.00	11,479,296.00	5,412,239.00	30,059,173.00	18,785,324.00	160,680,401.00
上年度期末帳面價值		38,291,823.00	17,066,767.00	4,701,489.00	9,119,267.00	0.00	32,046,829.30	101,226,175.30
加：本 年 度 新增資產價值		689,767.00	4,581,352.00	659,516.00	842,290.00			6,772,925.00
減：本 年 度 減少資產價值					19,694.00			19,694.00
加 減：調 整 數		9,640,000.00	961,800.00		53,200.00			10,655,000.00
減：本 年 度 提列折舊數		2,391,204.00	4,737,364.00	692,237.00	1,612,082.00		1,303,512.00	10,736,399.00
本 年 度 期 末 帳 面 價 值		46,230,386.00	17,872,555.00	4,668,768.00	8,382,981.00		30,743,317.30	107,898,007.30
本 年 度 提 列 折 舊 數		2,391,204.00	4,737,364.00	692,237.00	1,612,082.00		1,303,512.00	10,736,399.00
業 務 費 用		2,391,204.00	4,737,364.00	692,237.00	1,612,082.00			9,432,887.00
什 項 費 用							1,303,512.00	1,303,512.00

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。

**臺銀綜合證券股份有限公司**  
**資產報廢明細表**  
中華民國 99 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	減 損 調整數	淨 額	殘 餘 價值	報廢損失 (利益-)		金 額	%
			成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額						
固 定 資 產			1,635,700.00	1,616,006.00		19,694.00		19,694.00		-
機 械 及 設 備	946030	5	1,245,655.00	1,245,655.00						
什 項 設 備	946050	6	390,045.00	370,351.00		19,694.00		19,694.00		-
總 計			1,635,700.00	1,616,006.00		19,694.00		19,694.00		-

**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

99 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 99 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	
<b>營業總支出部分</b>									
業務部分	9722	7	70		95		-25		
正式職員	97221	2	70		95		-25		
正式工員	97223	3							
管理部分	9723	3	35		20		15		
正式職員	97231	9	28		13		15		
臨時職員	97232	4	1				1		
正式工員	97233	0	6		7		-1		
小計			105		115		-10		
正式職員			98		108		-10		
臨時職員			1				1		
正式工員			6		7		-1		
<b>合 計</b>			<b>105</b>		<b>115</b>		<b>-10</b>		

**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
<b>決算數</b>									
營業總支出部分	974	9	73,514,465.00	1,575,896.00	5,495,649.00		15,761,874.00	12,124,538.00	
國內部分	9741	5	73,514,465.00	1,575,896.00	5,495,649.00		15,761,874.00	12,124,538.00	
業務費用	974581	9	45,389,626.00	491,997.00	3,827,616.00		9,713,037.00	7,471,588.00	
國內部分	9745813	2	45,389,626.00	491,997.00	3,827,616.00		9,713,037.00	7,471,588.00	
管理費用	974582	3	28,124,839.00	616,899.00	1,668,033.00		6,048,837.00	4,652,950.00	
國內部分	9745823	7	28,124,839.00	616,899.00	1,668,033.00		6,048,837.00	4,652,950.00	
其他營業外費用	984592	9		467,000.00					
國內部分	9745923	2		467,000.00					
合 計			73,514,465.00	1,575,896.00	5,495,649.00		15,761,874.00	12,124,538.00	
<b>預算數</b>									
營業總支出部分	974	9	85,896,000.00		9,392,000.00		12,218,000.00	14,004,000.00	
國內部分	9741	5	85,896,000.00		9,392,000.00		12,218,000.00	14,004,000.00	
業務費用	974581	9	71,280,000.00		7,856,000.00		9,410,000.00	11,844,000.00	
國內部分	9745813	2	71,280,000.00		7,856,000.00		9,410,000.00	11,844,000.00	
管理費用	974582	3	14,616,000.00		1,536,000.00		2,808,000.00	2,160,000.00	
國內部分			14,616,000.00		1,536,000.00		2,808,000.00	2,160,000.00	
其他營業外費用	974592	9							
國內部分	9745923	2							
合 計			85,896,000.00		9,392,000.00		12,218,000.00	14,004,000.00	

註：表內提撥福利金878,803.00元，係按法定預算提撥率0.15%提撥。

股 份 有 限 公 司

彙 計 表

99 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		
8,322,616.00			6,362,486.00	46,900.00	878,803.00	57,600.00		124,140,827.00	
8,322,616.00			6,362,486.00	46,900.00	878,803.00	57,600.00		124,140,827.00	
8,322,616.00			2,564,986.00	46,900.00	878,803.00	57,600.00		78,764,769.00	
8,322,616.00			2,564,986.00	46,900.00	878,803.00	57,600.00		78,764,769.00	
			1,391,131.00					42,502,689.00	
			1,391,131.00					42,502,689.00	
			2,406,369.00					2,873,369.00	
			2,406,369.00					2,873,369.00	
8,322,616.00			6,362,486.00	46,900.00	878,803.00	57,600.00		124,140,827.00	
12,635,000.00			6,552,000.00	176,000.00	778,000.00	72,000.00	1,000.00	141,724,000.00	
12,635,000.00			6,552,000.00	176,000.00	778,000.00	72,000.00	1,000.00	141,724,000.00	
10,692,000.00			4,176,000.00	128,000.00	650,000.00	60,000.00	1,000.00	116,097,000.00	
10,692,000.00			4,176,000.00	128,000.00	650,000.00	60,000.00	1,000.00	116,097,000.00	
1,943,000.00			936,000.00	48,000.00	128,000.00	12,000.00		24,187,000.00	
1,943,000.00			936,000.00	48,000.00	128,000.00	12,000.00		24,187,000.00	
			1,440,000.00					1,440,000.00	
			1,440,000.00					1,440,000.00	
12,635,000.00			6,552,000.00	176,000.00	778,000.00	72,000.00	1,000.00	141,724,000.00	

臺銀綜合證券  
繳納各項稅捐  
中華民國

科 目			決 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	27,882,357.00								27,882,357.00		
營利事業所得稅	97611	5	27,882,357.00								27,882,357.00		
土地稅	9762	6		1,299,279.00								1,299,279.00	
一般土地地價稅	97622	7		1,299,279.00								1,299,279.00	
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		1,220,464.00								1,220,464.00	
一般房屋稅	97641	4		1,220,464.00								1,220,464.00	
宿舍房屋稅	97642	0											
非營業用房屋稅	97643	5											
消費與行為稅	9765	5	11,284,562.00	74,707.00							11,284,562.00	74,707.00	
關稅	97651	A											
營業稅	97657	3	11,284,562.00								11,284,562.00		
印花稅	97658	9		56,357.00								56,357.00	
使用牌照稅	97659	4		18,350.00								18,350.00	
特別稅課	9766	1											
其他	97669	A											
規費	9768	4	304,109.00	100,077.00							304,109.00	100,077.00	
行政規費	97681	0	293,099.00	100,077.00							293,099.00	100,077.00	
汽車燃料使用費	97683	A	11,010.00								11,010.00		
合 計			39,471,028.00	2,694,527.00							39,471,028.00	2,694,527.00	

股份有限公司  
 與規費明細表  
 99 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	4,860,000.00								4,860,000.00		
營利事業所得稅	97611	5	4,860,000.00								4,860,000.00		
土地稅	9762	6		1,350,000.00								1,350,000.00	
一般土地地價稅	97622	7		1,350,000.00								1,350,000.00	
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		1,186,000.00								1,186,000.00	
一般房屋稅	97641	4		1,186,000.00								1,186,000.00	
宿舍房屋稅	97642	0											
非營業用房屋稅	97643	5											
消費與行為稅	9765	5	7,608,000.00	109,000.00							7,608,000.00	109,000.00	
關稅	97651	A											
營業稅	97657	3	7,608,000.00								7,608,000.00		
印花稅	97658	9		84,000.00								84,000.00	
使用牌照稅	97659	4		25,000.00								25,000.00	
特別稅課	9766	1											
其他	97669	A											
規費	9768	4	13,000.00	1,638,000.00							13,000.00	1,638,000.00	
行政規費	97681	0		1,638,000.00								1,638,000.00	
汽車燃料使用費	97683	A	13,000.00								13,000.00		
合 計			12,481,000.00	4,283,000.00							12,481,000.00	4,283,000.00	

**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			單 位	本 年 度
數 量	金 額	名 稱	編 號	檢 查 碼 號		數 量
620,829,579,790.00	384,870,815.00	證 券 經 紀 業 務	932175	9		781,393,968,432.00

股份有限公司  
值比較表

99 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	量	金 額 %
437,819,075.00	406,000,000,000.00	231,468,000.00 375,393,968,432.00 92.46 206,351,075.00 89.15

# 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 99 年度

單位：新臺幣元

營 運 項 目			決 算 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
名 稱 及 年 度	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
99年度						
證券業務			781,393,968,432.00	406,000,000,000.00	375,393,968,432.00	92.46
證券業務	932175	9	781,393,968,432.00	406,000,000,000.00	375,393,968,432.00	92.46
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 99 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	%
<b>會費</b>			86,600.00	252,000.00	-165,400.00	-65.63
	<b>職業團體會費</b>		86,600.00	252,000.00	-165,400.00	-65.63
	證券經紀及承銷費用		37,600.00	132,000.00	-94,400.00	-71.52
		1. 台北金融研究發展基金會 債券研究聯誼會	28,000.00	36,000.00	-8,000.00	-22.22
		2. 各地區證券同業及期貨公會等費用	9,600.00	96,000.00	-86,400.00	-90.00
	業務費用		49,000.00	120,000.00	-71,000.00	-59.17
		1. 中華民國證券分析協會	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00
		2. 各地區證券同業及期貨公會等費用		116,000.00	-116,000.00	-100.00
		3. 財團法人台灣企業重建協會	20,000.00		20,000.00	—
		4. 中華民國公開發行公司股務協會	25,000.00		25,000.00	—
<b>會費、捐助與分攤</b>	<b>總計</b>		<b>86,600.00</b>	<b>252,000.00</b>	<b>-165,400.00</b>	<b>-65.63</b>

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度 本 年 算 數	本年度 本 年 算 數	本年度決算數與 預算數比較增減		
				金額	%	增減原因 說明
122,868,234.00	用人費用	124,140,827.00	141,724,000.00	-17,583,173.00	-12.41	主要係本公司於 年度中陸續進用 人員所致。
72,657,536.00	正式員額薪資	73,514,465.00	85,896,000.00	-12,381,535.00	-14.41	
1,097,374.00	臨時人員薪資	1,575,896.00		1,575,896.00	—	
6,162,567.00	超時工作報酬	5,495,649.00	9,392,000.00	-3,896,351.00	-41.49	
27,317,042.00	獎金	27,886,412.00	26,222,000.00	1,664,412.00	6.35	
9,371,689.00	退休及卹償金	8,322,616.00	12,635,000.00	-4,312,384.00	-34.13	
6,262,026.00	福利費	7,345,789.00	7,578,000.00	-232,211.00	-3.06	
	提繳費		1,000.00	-1,000.00	-100.00	
184,855,046.00	服務費用	201,981,448.00	172,862,000.00	29,119,448.00	16.85	主要係證券經紀 營運量增加，費 用相對增加所致。
3,277,138.00	水電費	3,374,493.00	4,156,000.00	-781,507.00	-18.80	
19,753,659.00	郵電費	20,685,289.00	16,039,000.00	4,646,289.00	28.97	
1,289,451.00	旅運費	1,631,634.00	1,214,000.00	417,634.00	34.40	
9,987,037.00	印刷裝訂與廣告費	11,317,446.00	11,480,000.00	-162,554.00	-1.42	
3,850,481.00	修理保養與保固費	2,841,976.00	3,916,000.00	-1,074,024.00	-27.43	
114,540.00	保險費	191,006.00	59,000.00	132,006.00	223.74	
138,487,207.00	棧儲、包裝、代理及加工費	153,023,526.00	128,245,000.00	24,778,526.00	19.32	
3,827,887.00	專業服務費	4,430,859.00	3,253,000.00	1,177,859.00	36.21	
4,267,646.00	公共關係費	4,485,219.00	4,500,000.00	-14,781.00	-0.33	
6,629,762.00	材料及用品費	5,585,575.00	5,074,000.00	511,575.00	10.08	同上
880,380.00	使用材料費	635,494.00	950,000.00	-314,506.00	-33.11	
5,749,382.00	用品消耗	4,950,081.00	4,124,000.00	826,081.00	20.03	
78,765,054.00	租金與利息	73,955,935.00	97,216,000.00	-23,260,065.00	-23.93	主要係債券附買 回交易承作平均 利率較預算為低 ，利息費用相對 減少所致。
9,919,100.00	房租	9,977,600.00	9,903,000.00	74,600.00	0.75	
61,812,913.00	機器租金	56,300,029.00	63,900,000.00	-7,599,971.00	-11.89	
	交通及運輸設備租金		48,000.00	-48,000.00	—	
122,452.00	什項設備租金	63,015.00	96,000.00	-32,985.00	-34.36	
6,910,589.00	利息	7,615,291.00	23,269,000.00	-15,653,709.00	-67.27	

# 臺銀綜合證券股份有限公司

## 各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度 本 法 年 算 數	本年度 本 預 年 算 數	本年度決算數與 預算數比較增減		
				金額	%	增減原因 說明
9,828,130.00	折舊、折耗及攤銷	12,367,383.00	9,905,000.00	2,462,383.00	24.86	主要係房屋、什項及非營業資產折舊費用較預算增加所致。
1,492,783.00	房屋折舊	2,391,204.00	1,744,000.00	647,204.00	37.11	
4,139,134.00	機械及設備折舊	4,737,364.00	4,504,000.00	233,364.00	5.18	
462,107.00	交通及運輸設備折舊	692,237.00	506,000.00	186,237.00	36.81	
792,849.00	什項設備折舊	1,612,082.00	642,000.00	970,082.00	151.10	
1,196,404.00	非營業資產折舊	1,303,512.00	870,000.00	433,512.00	49.83	
1,744,853.00	攤銷	1,630,984.00	1,639,000.00	-8,016.00	-0.49	
39,737,181.00	稅捐與規費	42,165,555.00	16,764,000.00	25,401,555.00	151.52	主要係所得稅費用較預算增加所致。
1,283,230.00	土地稅	1,299,279.00	1,350,000.00	-50,721.00	-3.76	
1,169,700.00	房屋稅	1,220,464.00	1,186,000.00	34,464.00	2.91	
9,758,443.00	消費與行為稅	11,359,269.00	7,717,000.00	3,642,269.00	47.20	
172,631.00	規費	404,186.00	1,651,000.00	-1,246,814.00	-75.52	
27,353,177.00	所得稅	27,882,357.00	4,860,000.00	23,022,357.00	473.71	主要係各地區證券同業及期貨公會等費用較預算減少所致。
1,078,160.00	會費、捐助與分攤	86,600.00	252,000.00	-165,400.00	-65.63	
43,600.00	會費	86,600.00	252,000.00	-165,400.00	-65.63	
1,034,560.00	捐助					主要係出售證券淨利益減少，相對提存買賣損失準備較預算數減少所致。
28,607,091.00	損失與賠償給付	22,866,724.00	33,631,000.00	-10,764,276.00	-32.01	
5,350,096.00	各項損失	940,456.00		940,456.00	-	
23,256,995.00	提存	21,926,268.00	33,631,000.00	-11,704,732.00	-34.80	係實際發生數較預期為少。
115,785.00	其他	1,530.00	12,000.00	-10,470.00	-87.25	
115,785.00	其他費用	1,530.00	12,000.00	-10,470.00	-87.25	
472,484,443.00	合計	483,151,577.00	477,440,000.00	5,711,577.00	1.20	

# 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99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		429,000.00	-429,000.00	-100.00	
公共關係費	4,485,219.00	4,500,000.00	-14,781.00	-0.33	
廣告費	5,999,795.00	6,000,000.00	-205.00	0.00	
業務宣導費	3,281,112.00	3,800,000.00	-518,888.00	-13.65	
服裝	286,010.00	288,000.00	-1,990.00	-0.69	
傷病醫藥費	46,900.00	176,000.00	-129,100.00	-73.35	
體育活動費	57,600.00	72,000.00	-14,400.00	-20.00	
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	920,762.00		920,762.00	—	

# 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99年及98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 入</b>				
	經紀手續費收入	437,819	69.25	384,871	60.66
	借券收入	1,017	0.16	651	0.10
	承銷業務收入	12,311	1.95	4,888	0.77
	營業證券出售利益	11,653	1.84	123,205	19.42
	利息收入	100,839	15.95	74,667	11.77
	股利收入	2,015	0.32	3,798	0.60
	營業證券評價利益	5,118	0.81	1,967	0.31
	期貨佣金收入	1,216	0.19	1,144	0.18
	其他營業收入	6,371	1.01	2,394	0.38
	營業外收入及利益	53,890	8.52	36,900	5.81
	<b>收入合計</b>	<b>632,249</b>	<b>100.00</b>	<b>634,485</b>	<b>100.00</b>
	<b>費 用</b>				
	經紀經手費支出	44,642	9.24	32,869	7.36
	自營經手費支出	241	0.05	343	0.08
	轉融通手續費支出	8	0.00	2	0.00
	承銷作業手續費支出	160	0.03	356	0.08
	出售證券損失	25,878	5.36		
	利息支出	4,030	0.83	2,984	0.67
	營業證券評價損失	1,967	0.41	5,034	1.13
	營業費用	396,453	82.06	393,914	88.23
	其他營業支出	94	0.02	4,597	1.03
	營業外支出及損失	9,641	2.00	6,339	1.42
	<b>費用合計</b>	<b>483,114</b>	<b>100.00</b>	<b>446,438</b>	<b>100.00</b>
	<b>稅前淨利(淨損-)</b>	<b>149,135</b>		<b>188,047</b>	
	<b>所得稅費用</b>	<b>27,882</b>		<b>27,353</b>	
	<b>本期淨利(淨損-)</b>	<b>121,253</b>		<b>160,694</b>	
	<b>普通股每股盈餘(虧損-)</b>	<b>0.40</b>		<b>0.54</b>	

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 99 年及 98 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
<b>營業活動之現金流量：</b>				
本期淨利		121,253		160,694
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	12,367		9,828	
提列(迴轉)呆帳損失	-65		730	
提列違約損失準備	21,908		17,303	
提列(迴轉)買賣損失準備	-5,620		5,050	
金融資產溢價攤銷	2,493			
開放式基金及貨幣市場減少			101,868	
公平價值變動列入損益金融資產評價利益	-3,151			
公平價值變動列入損益金融營業證券減少	172,330		1,721,566	
附賣回債券投資減少(增加-)	-71,557		1,200,023	
應收證券融貸款增加	-1,188,789		-888,383	
應收票據及帳款減少(增加-)	-7,664		8,082	
預付款項減少(增加-)	8,880		-9,500	
遞延所得稅資產減少	1,365		1,847	
處分投資利益	-36,855		-597	
處分資產損失	20		16	
受託買賣借項減少(增加-)	22,487		-19,927	
附買回債券負債增加(減少-)	333,202		-1,894,767	
融券存入保證金增加	21,052		44,136	
應付融券擔保價款增加	23,174		48,799	
應付帳款減少	-30,321		-15,680	
預收款項增加	1,624			
代收款項增加	1,393		4,413	
其他應付款增加(減少-)	-11,566		61,994	
應計退休金負債增加(減少-)	-1,255		1,260	
受託買賣貸項增加	35,777			
<b>營業活動之淨現金流入(出)</b>		<b>-577,518</b>		<b>558,755</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>				
購買固定資產	-6,773		-31,751	
購買無形資產	-371		-358	
營業保證金增加			-15,000	
交割結算基金增加	-536		-6,637	
處分備供出售金融資產價款	1,444,944		-582,225	
取得備供出售金融資產	-1,539,142			
存出保證金增加	-20		-8	
<b>投資活動之淨現金流出</b>		<b>-101,898</b>		<b>-635,979</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>				
短期借款增加	82,017			
應付商業本票增加	479,781			
存入保證金增加	1,496		956	
發放現金股利	-65,522			
<b>融資活動之淨現金流入</b>		<b>497,772</b>		<b>956</b>
<b>匯率影響數</b>			590	590
<b>本期現金及約當現金減少數</b>		<b>-181,644</b>		<b>-75,678</b>
<b>期初現金及約當現金餘額</b>		<b>220,637</b>		<b>296,315</b>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>		<b>38,993</b>		<b>220,637</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>				
本期支付利息		7,522		4,906
本期支付所得稅		2,456		4,260
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>				
金融商品未實現評價(損失)利益		-55,932		46,150

註：表列資料為審定決算數。

臺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99年12月31日及98年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產		99年12月31日	98年12月31日	變動 百分比 (%)	負債及股東權益		99年12月31日	98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	
	<b>流動資產</b>	<b>3,923,137</b>	<b>2,942,137</b>	<b>33.34</b>		<b>流動負債</b>	<b>1,279,094</b>	<b>368,588</b>	<b>247.03</b>
	現金及約當現金	38,993	220,637	-82.33		短期借款	82,017		-
	公平價值變動列入 損益之金融資產—流動	18,673	187,852	-90.06		應付商業本票淨額	479,781		-
	附賣回票券及債券投資	71,557		-		附買回債券負債	371,838	38,636	862.41
	備供出售金融資產-流動	805,427	732,799	9.91		融券存入保證價款	70,960	49,908	42.18
	應收證券融資款	2,687,905	1,499,116	79.30		應付融券擔保價款	78,358	55,184	41.99
	應收票據	1,624		-		應付帳款	111	30,432	-99.64
	應收帳款	39,973	33,933	17.80		預收款項	1,624		-
	預付款項	8,985	17,800	-49.52		代收款項	10,565	9,172	15.19
	受限制資產—流動	250,000	250,000	0.00		其他應付款	61,980	97,606	-36.50
						其他應付款-關係人	121,860	87,650	39.03
	<b>固定資產-淨額</b>	<b>253,323</b>	<b>256,002</b>	<b>-1.05</b>		<b>其他負債</b>	<b>227,183</b>	<b>210,654</b>	<b>7.85</b>
	土地	176,168	176,168	0.00		違約損失準備	138,062	116,154	18.86
	建築物	88,340	78,010	13.24		買賣損失準備		5,620	-100.00
	設備	108,468	103,005	5.30		存入保證金	4,590	3,094	48.35
	租賃權益改良	30,059	30,059	0.00		應計退休金負債	1,280	2,535	-49.51
	其他固定資產		10,655	-100.00		其他負債—其他	83,251	83,251	0.00
	成本合計	403,035	397,897	1.29		<b>受託買賣貨項</b>	<b>35,777</b>		<b>-</b>
	減：累 計 折 舊	-149,712	-141,895	-					
	<b>無形資產-淨額</b>	<b>2,784</b>	<b>4,044</b>	<b>-31.16</b>		<b>負債合計</b>	<b>1,542,054</b>	<b>579,242</b>	<b>166.22</b>
	<b>其他資產</b>	<b>516,336</b>	<b>518,448</b>	<b>-0.41</b>		<b>股本</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0.00</b>
	營業保證金	265,000	265,000	0.00		普通股	3,000,000	3,000,000	0.00
	交割結算基金	77,126	76,590	0.70		<b>資本公積</b>			
	存出保證金	2,314	2,294	0.87		保留盈餘	73,663	28,081	162.32
	出租資產	171,678	172,981	-0.75		法定盈餘公積	21,485	9,360	129.54
	遞延所得稅資產-非流動	218	1,583	-86.23		特別盈餘公積	52,178	18,721	178.71
	<b>受託買賣借項</b>		<b>22,487</b>	<b>-100.00</b>		<b>股東權益其他項目</b>	<b>79,863</b>	<b>135,795</b>	<b>-41.19</b>
						金融商品未實現損益	-9,207	46,725	-119.70
						未實現重估增值	89,070	89,070	0.00
	<b>資產總計</b>	<b>4,695,580</b>	<b>3,743,118</b>	<b>25.45</b>		<b>股東權益合計</b>	<b>3,153,526</b>	<b>3,163,876</b>	<b>-0.33</b>
						<b>負債及股東權益總計</b>	<b>4,695,580</b>	<b>3,743,118</b>	<b>25.45</b>

註：表列資料為審定決算數。

