

中 華 民 國 100 年 度

中 央 政 府 總 預 算

財 政 部 主 管

臺銀綜合證券
股份有限公司

附屬單位預算之分預算

(營 業 部 分 審 定 表)

• 依立法院審定數編製 •

臺銀綜合證券股份有限公司 編

目 次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	2
壹、本公司業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	2
二、願景及策略目標	2
三、經營趨勢	2
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	4
二、關於經營管理者	4
參、業務計畫	
一、營運計畫	5
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	6
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	8
二、盈虧撥補之預計	10
三、現金流量之預計	10
伍、預算補充說明及分析	
一、營業收支之估計基礎及計算方法	10
二、較上年度預算各項目增減原因與理由	11
三、財務狀況分析	12

四、投資報酬分析	15
----------------	----

丙、預算主要表

一、損益預計表	18
---------------	----

二、盈虧撥補預計表	21
-----------------	----

三、現金流量預計表	22
-----------------	----

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、金融保險收入明細表	24
-------------------	----

二、營業外收入明細表	27
------------------	----

三、金融保險成本明細表	29
-------------------	----

四、業務費用明細表	31
-----------------	----

五、管理費用明細表	37
-----------------	----

六、其他營業費用明細表	40
-------------------	----

七、營業外費用明細表	42
------------------	----

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	44
-----------------------	----

二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	45
---------------------------	----

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	47
-----------------------------	----

四、資產折舊明細表	49
-----------------	----

五、資本增減與股額明細表	50
--------------------	----

參、附表〔分析表〕

一、利息收入分析表.....	51
二、出售證券利益分析表.....	52
三、投資利益分析表.....	53
四、利息費用分析表.....	54
五、手續費用分析表.....	55
六、證券經紀及承銷費用分析表.....	56

戊、預算參考表

一、資產負債預計表.....	57
二、員工人數彙計表.....	60
三、用人費用彙計表.....	61
四、繳納各項稅捐與規費明細表.....	63
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	64
六、5年來主要營運項目量值明細表.....	65
七、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	66
八、各項費用彙計表.....	67
九、損益預計表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製）.....	71
十、現金流量預計表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製）.....	72
十一、資產負債預計表（依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製）.....	73

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	5.98	5.23	0.75	14.34
營業總支出	5.14	4.77	0.37	7.76
純益(純損-)	0.84	0.46	0.38	82.61
盈虧撥補：				
轉投資機關分得股息紅利	0.59		0.59	—
留存事業機關盈餘	0.25	0.46	-0.21	45.65
現金流量(註1)：				
增加固定資產及遞耗資產	0.07	0.06	0.01	16.67
現金及約當現金淨增	0.18			
現金及約當現金淨減		0.22		
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)	8.37	12.88	-4.51	35.02
固定資產餘額	2.41	2.43	-0.02	0.82
長期負債餘額	0.88	0.86	0.02	2.33
業主權益	31.70	31.31	0.39	1.25

(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。

(註2) 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。

乙、業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、本公司業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本公司依據金融控股公司法、證券交易法、期貨交易法相關規定，業務範圍如下：

- (一) 證券承銷及經紀之經營與管理事項。
- (二) 辦理有價證券買賣融資融券業務。
- (三) 辦理期貨交易輔助人業務事項。
- (四) 辦理集中市場自行買賣有價證券業務。
- (五) 辦理營業處所自行買賣有價證券業務。
- (六) 提供證券發行、募集之顧問及辦理與前列各項業務有關之代理服務事項。
- (七) 其他經主管機關核准之證券相關業務。

二、願景及策略目標：

- (一) 經營願景：深耕資本市場，邁向投資銀行。
- (二) 策略目標：為達成經營願景，擬具策略目標如次：
 1. 培育證券專業人才，結合金控通路，提供優質服務。
 2. 運用集團資源平台，加強共同行銷，擴大業務規模。
 3. 配合政策開放腳步，拓展資本市場，前進亞太金融。

三、經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

1. 國內景氣自谷底翻揚可望恢復正成長，展望 100 年全球經濟將由民間力量開始推動，外銷訂單、出口、工業生產、民間消費等指標相繼改善，失業率回降；政府推動公共建設挹注內需，加上受惠於兩岸簽署經濟合作協議的乘數效應，台灣 GDP 將持續上升，預估 100 年台灣 GDP 將可達到 5% 的高成長幅度。總體經濟將是主升段的復甦，科技及內需產業景氣將呈現成長榮景，企業獲利也會持續成長。

2. 由於隨國際經濟復甦，國內經濟活動逐漸回升，央行的貨幣政策亦會調整。國際金融市場將受升息影響，新台幣對美元匯率以及國內外的股票、債券、商品市況將隨之波動。國內證券市場自 98 年初的谷底起漲，歷經兩年的調整，台股市值與成交量回升幅度已大，股價盈餘比和股價淨值比相對偏高，展望 100 年的證券業經營環境將會面臨較大的漲跌波動風險。
3. 100 年受惠兩岸簽署經濟合作協議，兩岸經貿交流、市場開放，各產業內的策略聯盟及併購機會增加，將吸引國際資金加速流入台灣，有利股市營造資金行情。兩岸證券市場互動增加，加速整合機會，國內證券業有機會得以透過對中國證券業參股或合資獲得早期進入中國市場。

(二) 公司主要業務項目經營趨勢：

1. 證券經紀業務：

- (1) 針對年輕族群，增加 AP 與手機看盤下單，並提供網路憑證報稅及電子對帳單等便民措施，吸引前來開戶交易。
- (2) 為因應證券市場法人交易比重日益增高，增加建置法人專屬電子交易平台，爭取開戶下單，提升市占率。

2. 證券承銷業務：

- (1) 因應政府推動外國企業來臺與臺商回臺第一、第二上市/櫃或發行 TDR 有成，外國企業或臺商板塊逐漸成為國內發行市場主流，也將是未來幾年國內資本市場成長最主要的動力來源。
- (2) 隨著開放大陸資金來臺直接投資及兩岸簽署金融監理備忘錄 (MOU) 的生效，未來兩岸企業間合併、收購(股權、資產)與策略聯盟之財務顧問與併購業務將逐漸增加。

3. 證券自營業務：

(1) 股票部分

預計 99 年股市將續漲，惟除非全球景氣能持續上揚，或 99 年大幅回檔修正，100 年看法將趨保守，投資將以發掘新興產業為主，並配合權值股操作。

(2) 債券部分

由於景氣已翻揚，央行將視情況展開升息，債券殖利率亦將走升，為避免利率反彈造成損失，將以短線操作或觀望為主。而為避免獲利下降，計畫向證券櫃檯買賣中心申請資產交換業務之營業資格，以拓展獲利來源。

(三) 主要營運項目趨勢表：

單位：新臺幣千元

項目	97 年度決算數		98 年度決算數		99 年度預算數		100 年度預算數	
	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)
證券經紀	414,020,922	—	620,829,580	149.95	406,000,000	65.40	550,000,000	135.46
證券自營 (註)	2,075,168	—	1,859,020	89.58	1,900,000	102.20	1,950,000	102.63
證券承銷	8,368	—	458,299	54.77	600,000	130.92	900,000	150.00
證券融資	1,356,099	—	1,018,106	74.90	1,400,000	137.52	1,800,000	128.57

註：係債券附條件交易業務。

貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者：

賡續推動外國企業來臺與臺商回臺第一、第二上市/櫃或發行 TDR 承銷業務，並積極參與兩岸企業間合併、收購(股權、資產)與策略聯盟之財務顧問與併購業務。

二、關於經營管理者：

(一) 證券經紀業務

1. 充分利用金控資源，發揮集團綜效，彰顯價格優勢(電子下單手續費 3.5 折，融資利率 4.5%)，全力推動電子式下單與融資業務，以提升營運量。
2. 強化電子下單平台，延伸業務觸角，擴大客群。
3. 配合金控政策，協助分公司拓展業務。

4. 規劃營業員專業訓練，做好風險管理，提升服務品質與競爭力。

(二) 證券承銷業務

1. 結合金控企業金融業務資源，整合直接金融與間接金融業務，推展承銷及其衍生業務。
2. 透過臺灣銀行國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。
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國外分行，推動臺商回臺上市與財務顧問/M&A 業務。

(三) 證券自營業務

1. 股票部分；建立期貨避險團隊，初期將與證券買賣配合操作，以鎖定獲利為目標，未來將朝獨立運作發展，期能為公司帶來穩定獲利。
2. 債券部分；於取得衍生性金融商品—資產交換業務之營業資格後，買入資產交換固定收益端並承做附條件交易，以獲取較高之利息收入。

(四) 內部管理

1. 強化公司治理、法令遵循、風險管理、內部控制及內部稽核制度，提升經營管理效能。
2. 落實人才培育，積極選派人員參加專業訓練，以接受新知，開拓國際視野。
3. 檢討各單位員額合理配置，提升人力運用效能。
4. 改善資訊基礎架構，強化證券業務專屬資訊運作環境。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 營運目標

本年度營運計畫，係根據財政部核定事業計畫，並衡酌以往年度業務實績，當前營運情況，及未來發展趨勢，予以擬訂。

單位：新臺幣千元

前年度決算營運量(值)	本年度預算營運量(值)占前年度決算營運量(值)%	主要營運項目	本年度預算營運量(值)	上年度預算營運量(值)	本年度預算營運量(值)占上年度預算營運量(值)%
620,829,580	88.59	證券經紀	550,000,000	406,000,000	135.46
1,859,020	104.89	證券自營(註)	1,950,000	1,900,000	102.63
458,299	196.38	證券承銷	900,000	600,000	150.00
1,018,106	186.81	證券融資	1,800,000	1,400,000	128.57

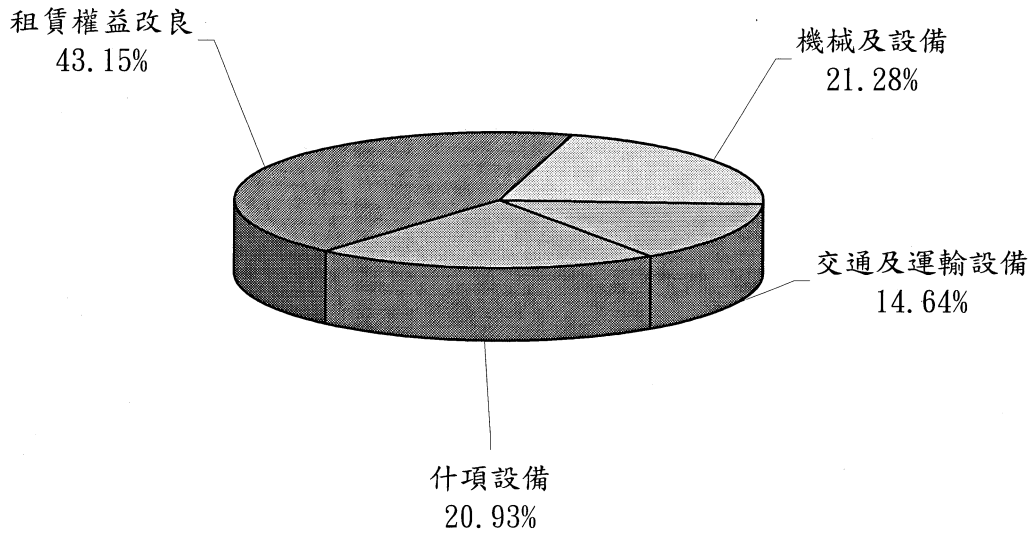
註：係債券附條件交易業務。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總額	7,185 千元
一般建築及設備計畫	7,185 千元
一次性項目	7,185 千元
(二) 資金來源	7,185 千元
一般建築及設備計畫	7,185 千元
自有資金	7,185 千元

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表：

建設改良擴充



資金來源

本年度固定資產建設改良擴充資金來源僅有營運資金乙項

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	100年度預算	資金來源	100年度預算
機械及設備	1,529	自有資金	7,185
交通及運輸設備	1,052	營運資金	7,185
什項設備	1,504		
租賃權益改良	3,100		
合 計	7,185	合 計	7,185

(四) 一般建築及設備計畫

1. 機械及設備 1,529 千元。
 - (1) 電腦設備 1,279 千元。
 - (2) 一般機械設備 250 千元。
2. 交通及運輸設備 1,052 千元。
 - (1) 公務用車輛 590 千元。
 - (2) 電信等設備 462 千元。
3. 什項設備 1,504 千元。
 - (1) 機具設備 343 千元。
 - (2) 家具設備 525 千元。
 - (3) 房舍裝修辦公用具及設備 636 千元。
4. 租賃權益改良 3,100 千元。
 - 租賃房舍整修工程 3,100 千元。

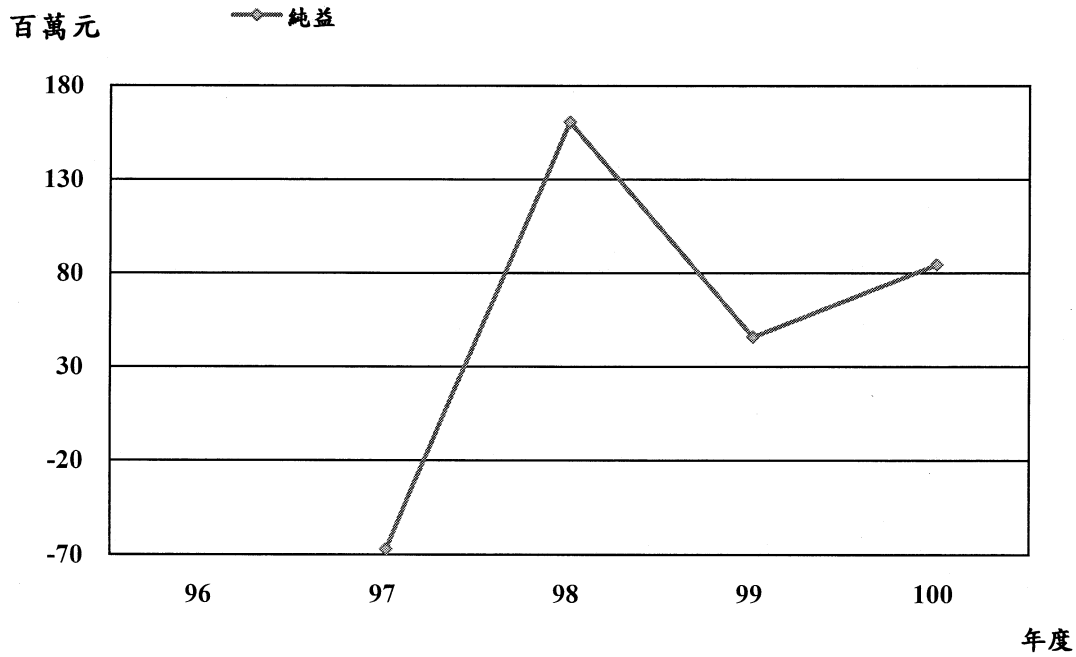
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 584,739 千元，營業外收入 13,700 千元，收入合計 598,439 千元；預計營業成本 201,062 千元，營業費用 296,580 千元，營業外費用 7,150 千元，支出合計 504,792 千元；預計稅前純益 93,647 千元，扣除所得稅費用 9,165 千元後，本年度稅後純益 84,482 千元。

有關最近 5 年純益折線圖表如次：

最近5年純益折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	96	97	98	99	100
收入					
營業收入		332,716	618,797	514,068	584,739
金融保險收入		332,716	609,965	514,068	584,739
其他營業收入			589		
營業外收入		42,104	22,624	9,120	13,700
收入合計		374,820	633,178	523,188	598,439
支出					
營業成本		206,973	186,719	196,881	201,062
金融保險成本		206,973	186,719	196,881	201,062
其他營業成本					
營業費用		224,573	246,686	270,058	296,580
營業外費用		10,304	11,726	5,641	7,150
所得稅費用		62	27,353	4,860	9,165
支出合計		441,912	472,484	477,440	513,957
本期純益		-67,092	160,694	45,748	84,482

註：97至98年度為審定決算數，99年度係法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期純益為 84,482 千元，其預計分配情形如下：

- (一) 轉投資機關股息紅利 59,138 千元。
- (二) 留存事業機關 25,344 千元，其項目如下：
 - 1. 法定公積：按本期純益 84,482 千元提列 10%，計 8,448 千元。
 - 2. 特別公積：按本期純益 84,482 千元提列 20%，計 16,896 千元。

三、現金流量之預計：

- (一) 營業活動之淨現金流出 4,373 千元。
- (二) 投資活動之現金流量：
 - 1. 投資活動之淨現金流入 214,233 千元，其中現金流入 744,425 千元，係流動金融資產淨減之數；現金流出 530,192 千元，包括押匯貼現及放款淨增 400,000 千元、無形資產及其他資產淨增 123,007 千元及增加固定資產及遞耗資產 7,185 千元。
 - 2. 上述增加固定資產 7,185 千元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,529 千元、交通及運輸設備 1,052 千元、什項設備 1,504 千元及租賃權益改良 3,100 千元。
- (三) 融資活動之現金流量：

融資活動之淨現金流出 191,944 千元，其中現金流入 3,637 千元，係其他負債淨增之數；現金流出 195,581 千元，包括流動金融負債淨減 150,000 千元及發放現金股利 45,581 千元。
- (四) 現金及約當現金淨增 17,916 千元，係期末現金及約當現金 365,556 千元較期初現金及約當現金 347,640 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

- (一) 營業收支：
 - 1. 證券經紀及承銷收入係參酌目前市場情況編列。
 - 2. 證券各項準備及證券經紀及承銷費用支出，係以證券經紀營業額及證券經紀收入營運量為基礎計算編列。

(二) 業務費用、管理費用之估計基礎及計算方法：

1. 用人費用——依照預算員額人數，按照規定給予標準及奉頒年度營業預算共同項目編列作業規範等有關規定編列。
2. 各項業務(管理)費用，材料及用品費——係參酌目前業務需要，本樽節原則估列。
3. 租金——依照有關規定及約定標準估列。
4. 稅捐與規費——依照法令規定及有關稅率編列。
5. 會費、捐助與分攤——係預計未來業務需要估列。

(三) 營業外收入及支出之估計基礎及計算方法：

係預計未來情況估列。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一) 營運量增減原因之分析：

本年度預算營運量與上年度預算比較增減情形如下：

1. 證券經紀業務：本年預計營運量 550,000,000 千元，較上年度預算數增加 144,000,000 千元，約 35.46%。
2. 融資業務：本年預計營運量 1,800,000 千元，較上年度預算數增加 400,000 千元，約 28.57%。
3. 承銷業務：本年預計營運量 900,000 千元，較上年度預算數增加 300,000 千元，約 50.00%。
4. 自營業務：本年預計營運量 1,950,000 千元，較上年度預算數增加 50,000 千元，約 2.63%。

(二) 損益各科目增減原因分析：

1. 收入部分：

- (1) 金融保險收入：本年度預計金融保險收入 584,739 千元，較上年度預算 514,068 千元，增加 70,671 千元，約 13.75%，主要係證券經紀及承銷收入增加所致。
- (2) 營業外收入：本年度預計營業外收入 13,700 千元，較上年度預算 9,120 千元，增加 4,580 千元，約 50.22%，主要係利息收入增加所致。

2. 支出部分：

- (1) 金融保險成本：本年度預計金融保險成本 201,062 千元，較上年度預算 196,881 千元，增加 4,181 千元，約 2.12%，主要係本年度編列證券自營費用所致。
- (2) 業務費用：本年度預計業務費用 252,273 千元，較上年度預算 244,025 千元，增加 8,248 千元，約 3.38%，主要係服務費用增加所致。
- (3) 管理費用：本年度預計管理費用 41,489 千元，較上年度預算 24,237 千元，增加 17,252 千元，約 71.18%，主要係用人費用增加所致。
- (4) 其他營業費用：本年度預計其他營業費用 2,818 千元，較上年度預算 1,796 千元，增加 1,022 千元，約 56.90%，主要係配合國際會計準則(IFRS)實施，加強辦理員工訓練與人才培養，致員工訓練費用增加所致。
- (5) 營業外費用：本年度預計營業外費用 7,150 千元，較上年度預算 5,641 千元，增加 1,509 千元，約 26.75%，主要係什項費用增加所致。

3. 盈餘部分：

本年度預計稅前純益 93,647 千元，較上年度預算 50,608 千元，增加 43,039 千元，約 85.04%，主要係本年度預計證券經紀及承銷淨收益增加所致。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額 5,585,927 千元，較 99 年底預計數 5,637,585 千元，減少 51,658 千元，約 0.92%，主要係流動金融資產減少所致。上項資產總額，係由下列五項所組成：

1. 流動資產 2,671,007 千元，占資產總額之 47.82%。
2. 押匯貼現及放款 1,800,000 千元，占資產總額之 32.22%。
3. 固定資產 241,207 千元，占資產總額之 4.32%。
4. 無形資產 2,253 千元，占資產總額之 0.04%。
5. 其他資產 871,460 千元，占資產總額之 15.60%。

(二) 負債之狀況

本年12月31日預計負債總額2,415,461千元，較99年底預計數2,506,135千元，減少90,674千元，約3.62%，主要係流動金融負債減少所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債1,834,185千元，占負債及業主權益總額之32.84%。
2. 長期負債87,778千元，占負債及業主權益總額之1.57%。
3. 其他負債493,498千元，占負債及業主權益總額之8.83%。

(三) 業主權益之內容

本年12月31日預計業主權益總額3,170,466千元，較99年底預計數3,131,450千元，增加39,016千元，約1.25%，主要係增加按本年度本期純益提列之各項公積所致。上項業主權益總額，係由下列三項所組成：

1. 資本3,000,000千元，占負債及業主權益總額之53.71%。
2. 保留盈餘67,149千元，占負債及業主權益總額之1.20%。
3. 業主權益其他項目103,317千元，占負債及業主權益總額之1.85%。

(四)最近5年重要財務分析項目及比率

茲列示最近5年重要財務分析項目及比率如次：

最近5年重要財務分析項目及比率

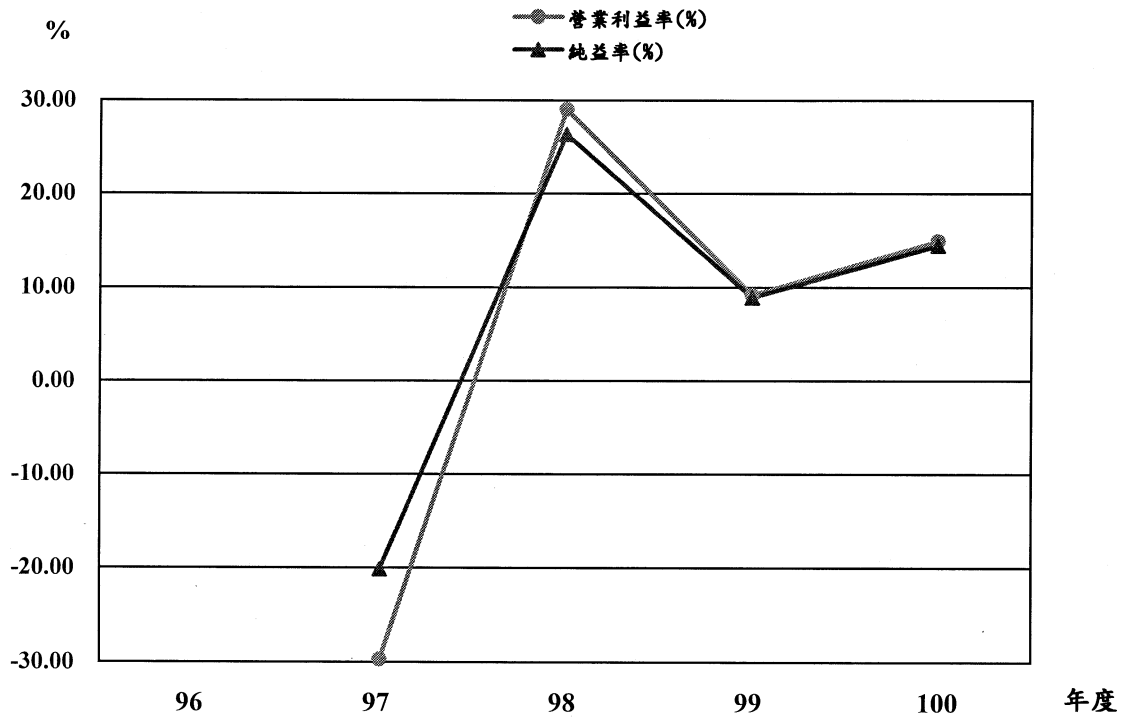
單位:新臺幣千元;%

年 度 分 析 項 目		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		96	97	98	99	100
財 務 結 構 %	負債占資產比率 $\frac{\text{負債總額}}{\text{資產總額}}$		46.61	20.58	48.54	43.24
	固定資產占淨值比率 $\frac{\text{固定資產}}{\text{淨 值}}$		7.65	8.09	7.96	7.61
經 營 能 力 %	員工平均獲利額 $\frac{\text{純 益}}{\text{員工人數}}$		-713.74	1,746.67	397.81	649.86
現 金 流 量 %	現金流量比率 $\frac{\text{營業活動淨現金流量}}{\text{流動負債}}$		41.68	53.81	-4.29	-0.24
	現金流量允當比率 $\frac{\text{最近5年度營業活動淨現金流量}}{\text{最近5年度(資本支出+現金股利)}}$		12,952.40	2,740.84	218.49	214.02
	現金再投資比率 $\frac{\text{營業活動淨現金流量 - 現金股利}}{\text{固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金}}$		27.43	8.90	-3.94	-0.21

註：97至98年度為審定決算數，99年度係法定預算數。

四、投資報酬分析

(一)最近5年營業利益率及純益率圖表

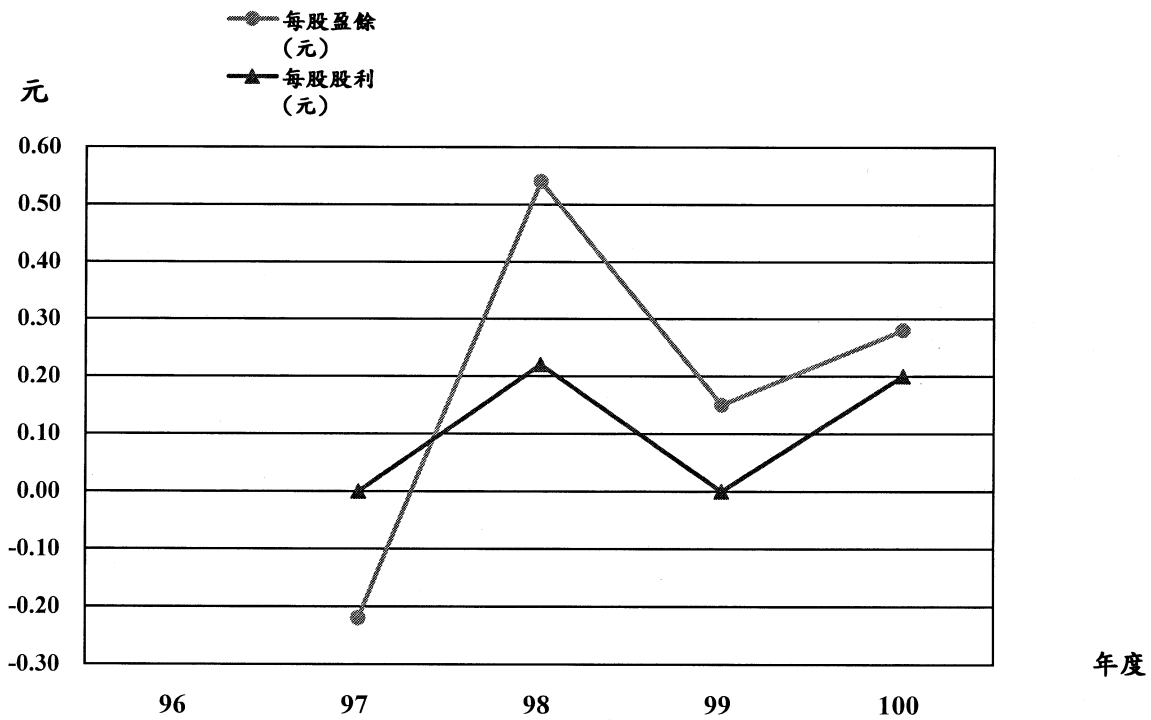


單位：新臺幣千元

年度 項目	96	97	98	99	100
營業利益率(%)		-29.70	29.01	9.17	14.90
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$		$\frac{-98,830}{332,716}$	$\frac{177,149}{610,555}$	$\frac{47,129}{514,068}$	$\frac{87,097}{584,739}$
純益率(%)		-20.16	26.32	8.90	14.45
$\frac{\text{純益}}{\text{營業收入}}$		$\frac{-67,092}{332,716}$	$\frac{160,694}{610,555}$	$\frac{45,748}{514,068}$	$\frac{84,482}{584,739}$

註：97至98年度為審定決算數，99年度係法定預算數。

(二)最近5年每股盈餘及每股股利圖表

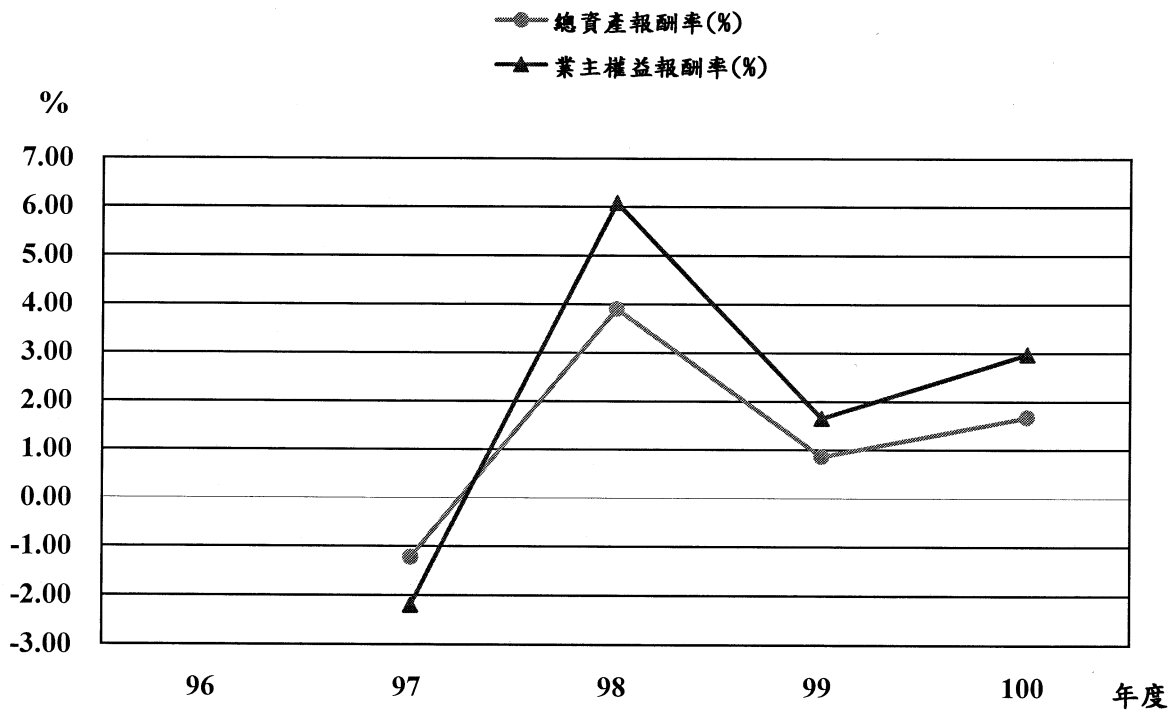


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	96	97	98	99	100
每股盈餘(元)		-0.22	0.54	0.15	0.28
$\frac{\text{純益(千元)}}{\text{普通股股權(千股)}}$		$\frac{-67,092}{300,000}$	$\frac{160,694}{300,000}$	$\frac{45,748}{300,000}$	$\frac{84,482}{300,000}$
每股股利(元)		0.00	0.22	0.00	0.20

註：97至98年度為審定決算數，99年度係法定預算數。

(三)最近5年總資產報酬率及業主權益報酬率



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	96	97	98	99	100
總資產報酬率(%)		-1.22	3.90	0.86	1.67
稅前純益		-67,030	188,047	50,608	93,647
平均資產總額		5,494,559	4,822,313	5,867,117	5,611,756
業主權益報酬率(%)		-2.20	6.08	1.65	2.97
稅前純益		-67,030	188,047	50,608	93,647
平均業主權益總額		3,053,966	3,093,215	3,075,861	3,150,958

註：97至98年度為審定決算數，99年度係法定預算數。

丙、預算主要表

臺銀綜合證券股份有限公司

損 益 預 計 表

中 華 民 國 100 年 度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	金 額	%	金 額	%	金 額	%
610,555	100.00	營業收入	41-47	5	584,739	100.00	514,068	100.00	70,671	13.75
609,966	99.90	金融保險收入	450-459	8	584,739	100.00	514,068	100.00	70,671	13.75
74,667	12.23	利息收入	4501	4	88,239	15.09	80,000	15.56	8,239	10.30
123,205	20.18	出售證券利益	4526	A	135,000	23.09	194,600	37.85	-59,600	-30.63
19,889	3.26	投資利益	4527	7	5,000	0.86	2,000	0.39	3,000	150.00
391,614	64.14	證券經紀及承銷收入	452A	6	356,500	60.97	237,468	46.19	119,032	50.13
591	0.10	兌換利益	4534	5						
589	0.10	其他營業收入	460	8						
589	0.10	其他營業收入	4609	3						
186,719	30.58	營業成本	51-57	4	201,062	34.38	196,881	38.30	4,181	2.12
186,719	30.58	金融保險成本	550-559	7	201,062	34.38	196,881	38.30	4,181	2.12
2,986	0.49	利息費用	5501	3	1,204	0.21	20,070	3.90	-18,866	-94.00
638	0.10	手續費用	5516	2	669	0.11	1,596	0.31	-927	-58.08
7,760	1.27	證券自營費用	5525	3	25,659	4.39			25,659	-
164,539	26.95	證券經紀及承銷費用	552A	5	165,030	28.22	171,615	33.38	-6,585	-3.84
4,935	0.81	金融資產評價損失	552C	5						
5,861	0.96	各項提存	5535	A	8,500	1.45	3,600	0.70	4,900	136.11
423,836	69.42	營業毛利(毛損-)	60	5	383,677	65.63	317,187	61.70	66,490	20.96
246,687	40.40	營業費用	58	1	296,580	50.72	270,058	52.53	26,522	9.82
206,415	33.81	業務費用	581	9	252,273	43.14	244,025	47.47	8,248	3.38
206,415	33.81	業務費用	5811	5	252,273	43.14	244,025	47.47	8,248	3.38
38,829	6.36	管理費用	582	6	41,489	7.10	24,237	4.71	17,252	71.18
38,829	6.36	管理費用	5821	2	41,489	7.10	24,237	4.71	17,252	71.18
1,443	0.24	其他營業費用	583	3	2,818	0.48	1,796	0.35	1,022	56.90
72	0.01	研究發展費用	5831	0	120	0.02	246	0.05	-126	-51.22
1,371	0.22	員工訓練費用	5832	6	2,698	0.46	1,550	0.30	1,148	74.06
177,149	29.01	營業利益(損失-)	61	3	87,097	14.90	47,129	9.17	39,968	84.81

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	金 額	%	金 額	%	金 額	%
22,624	3.71	營業外收入	49	A	13,700	2.34	9,120	1.77	4,580	50.22
11,910	1.96	財務收入	490	A	13,700	2.34	9,000	1.75	4,700	52.22
5,644	0.92	利息收入	4901	7	5,700	0.97	2,000	0.39	3,700	185.00
6,266	1.03	租賃收入	4903	0	8,000	1.37	7,000	1.36	1,000	14.29
10,714	1.75	其他營業外收入	491-492	8			120	0.02	-120	-100.00
10,714	1.75	什項收入	4929	2			120	0.02	-120	-100.00
11,726	1.92	營業外費用	59	0	7,150	1.22	5,641	1.10	1,509	26.75
3	-	財務費用	590	0						
3	-	利息費用	5901	6						
11,723	1.92	其他營業外費用	591-592	7	7,150	1.22	5,641	1.10	1,509	26.75
9	-	資產報廢損失	5913	6						
3,922	0.64	優存超額利息	5927	9	3,259	0.56	3,199	0.62	60	1.88
7,792	1.28	什項費用	5929	1	3,891	0.67	2,442	0.48	1,449	59.34
10,898	1.78	營業外利益(損失-)	62	1	6,550	1.11	3,479	0.68	3,071	88.27
188,047	30.80	稅前純益(純損-)	63	0	93,647	16.02	50,608	9.84	43,039	85.04
27,353	4.48	所得稅費用(利益-)	64	8	9,165	1.57	4,860	0.95	4,305	88.58
160,694	26.32	本期純益(純損-)	69	9	84,482	14.45	45,748	8.90	38,734	84.67

臺銀綜合證券股份有限公司**損益預計表說明**

中華民國 100 年度

科	目	說	明
一、	金融保險收入	參見第 24 頁金融保險收入明細表。	
二、	營業外收入	參見第 27 頁營業外收入明細表。	
三、	金融保險成本	參見第 29 頁金融保險成本明細表。	
四、	業務費用	參見第 31 頁業務費用明細表。	
五、	管理費用	參見第 37 頁管理費用明細表。	
六、	其他營業費用	參見第 40 頁其他營業費用明細表。	
七、	營業外費用	參見第 42 頁營業外費用明細表。	

臺銀綜合證券股份有限公司

盈虧撥補預計表

中 華 民 國 100 年 度

單位：新臺幣千元

科 目		編 號	檢 查 號 碼	預 算 數	說 明
名 稱					
盈餘之部		71	2		
本 期 純 益		7101	9	84,482	
合 計				84,482	
分配之部		72	A		提列公積及分配股(官)息紅利：
轉投資機關所得者		722	5	59,138	一、提列法定公積： 按本年度稅後純益84,482千元提列10%，計8,448千元。
股(官)息紅利		7222	8	59,138	二、提列特別公積：
留存事業機關者		729	6	25,344	按本年度稅後純益84,482千元提列20%，計16,896千元。
法 定 公 積		7296	4	8,448	三、撥付股(官)息紅利：
特 別 公 積		7297	A	16,896	本年度可分配盈餘84,482千元，經以上分配後尚餘59,136千元，全數分配股息，解繳臺灣金融控股股份有限公司。
合 計				84,482	

臺銀綜合證券股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

科 目			預 算 數	備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
營業活動之現金流量				
本期純益(純損-)	801	A	84,482	
調整非現金項目	802~809	8	-88,855	
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	-4,373	
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增-)	823	1	744,425	約當現金以外之流動金融資產淨減數。
押匯貼現及放款淨減(淨增-)	825	6	-400,000	押匯貼現及放款淨增400,000千元(不含備抵呆帳)。
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	-123,007	1. 增加電腦軟體523千元。 2. 存出保證金淨增5千元。 3. 營業保證金及交割結算基金淨增 2,000千元。 4. 受託買賣借項淨增 120,479 千元。
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-7,185	
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	214,233	
融資活動之現金流量				
流動金融負債淨增(淨減-)	862	7	-150,000	流動金融負債淨減150,000千元。
其他負債淨增(淨減-)	869	8	3,637	受託買賣貸項淨增3,637千元。
發放現金股利	877	1	-45,581	撥付股(官)息紅利45,581千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	-191,944	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	0	17,916	銀行存款淨增17,916千元。
期初現金及約當現金	98	8	347,640	1. 現金260 千元。 2. 銀行存款 347,380千元。
期末現金及約當現金	99	6	365,556	1. 現金260千元。 2. 銀行存款365,296千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

現金流量預計表說明

中華民國 100 年度

一. 本表係採用現金及約當現金基礎，包括現金、銀行存款，暨隨時可轉換成定額現金且即將到期而其利率變動對其價值影響甚小且具高度流動性之投資。

二. 本表(調整非現金項目)欄所列金額計-88,855千元，包括：

項 目	預 算 數	
提列各項準備	23,900千元	1. 提列買賣損失準備8,500千元。 2. 提列違約損失準備15,400千元。
折舊及折耗	10,198千元	1. 提列固定資產折舊8,762千元。 2. 提列出租出借資產折舊1,436千元。
攤銷	1,242千元	攤銷電腦軟體1,242千元。
處理資產損失(利益-)	-140,000千元	1. 出售公平價值變動列入損益金融資產利益135,000千元。 2. 出售備供出售金融資產利益5,000千元。
其他	1,322千元	應計退休金負債淨增1,322千元。
流動資產淨減(淨增-)	-2,344千元	1. 應收款項淨增1,233千元。 2. 預付款項淨增1,111千元。
流動負債淨增(淨減-)	16,910千元	應付款項淨增16,910千元。
遞延所得稅淨增(淨減-)	-83千元	1. 遞延所得稅資產淨增385千元。 2. 備抵評價-遞延所得稅資產淨增302千元。

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

臺 銀 綜 合 證 券
金 融 保 險
中 華 民 國

科目及營運項目			新 臺 幣 部 分		
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	營 運 量	利 (費) 率 %	營 運 值
利息收入	4501	4			88,239
放款利息收入					81,000
債券息收入			200,000	2.87	5,739
其他利息收入					1,500
出售證券利益	4526	A			135,000
投資利益	4527	7			5,000
證券經紀及承銷收入	452A	6			356,500
合 計					584,739

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險收入說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
利 息 收 入	參見第 51 頁利息收入分析表。
出 售 證 券 利 益	係出售公債、股票之利益，依往年經營實績並衡酌未來發展趨勢估列。
投 資 利 益	參見第 53 頁投資利益分析表。
證 券 經 紀 及 承 銷 收 入	係代客買賣股票及代理承銷上市、上櫃公司股票收入，依往年經營實績並衡酌未來發展趨勢估列。

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

科 目			外 幣 部 分					合 計
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	新 臺 幣 部 分	幣 名	原 幣 金 額	折 合 率	折 合 新 臺 幣	
營業外收入	49	A	13,700					13,700
財務收入	490	A	13,700					13,700
利息收入	4901	7	5,700					5,700
租賃收入	4903	0	8,000					8,000
合 計			13,700					13,700

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外收入說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
營業外收入 利息收入 租賃收入	係存款利息收入 5,700 千元。 係剩餘房舍出租之租金收入 8,000 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險成本明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
2,985	20,070	利息費用	5501	3	1,204		1,204
2,985	20,070	利息	55014	5	1,204		1,204
2,985	20,070	利息	550146	2	1,204		1,204
638	1,596	手續費用	5516	2	669		669
638	1,596	服務費用	55162	3	669		669
638	1,596	棧儲、代理及加工費	551627	5	669		669
7,761		證券自營費用	5525	3	25,659		25,659
7,761		服務費用	55252	4	25,659		25,659
377		郵電費	552522	3	5,205		5,205
7,384		棧儲、代理及加工費	552527	6	20,454		20,454
164,539	171,615	證券經紀及承銷費用	552A	5	165,030	83,190	81,840
145,324	139,126	服務費用	552A2	6	147,762	83,190	64,572
1,722	1,974	水電費	552A21	A	1,978		1,978
11,674	10,380	郵電費	552A22	5	13,160		13,160
	208	旅運費	552A23	0			
684	720	印刷裝訂與廣告費	552A24	4	858		858
1,120		修理保養與保固費	552A25	9	655		655
130,124	125,844	棧儲、代理及加工費	552A27	8	131,111	83,190	47,921
1,403	2,326	材料及用品費	552A3	1	1,387		1,387
208	620	使用材料費	552A31	6	398		398
1,195	1,706	用品消耗	552A32	A	989		989
10	132	會費、捐助與分攤	552A7	3	107		107
10	132	會費	552A71	8	107		107
17,802	30,031	損失與賠償給付	552A8	9	15,774		15,774
406		各項損失	552A81	3	374		374
17,396	30,031	提存	552A83	8	15,400		15,400
4,935		金融資產評價損失	552C	8			
4,935		損失與賠償給付	552C8	1			
4,935		各項損失	552C81	2			
5,861	3,600	各項提存	5535	A	8,500		8,500
5,861	3,600	損失與賠償給付	55358	4	8,500		8,500
5,861	3,600	提存	553583	8	8,500		8,500
186,719	196,881	合 計			201,062	83,190	117,872

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險成本說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
利 息 費 用	參見第 54 頁利息費用分析表。
手 續 費 用	參見第 55 頁手續費用分析表。
證 券 經 紀 及 承 銷 費 用	參見第 56 頁證券經紀及承銷費用分析表。
各 項 提 存	係違約損失準備及買賣票券損失提存。

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用明細表
中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本年度預算數		
		名 稱	編 號	檢 查 號碼	合 計	固 定	變 動
206,415	244,025	業務費用	5811	5	252,273	118,713	133,560
82,764	116,097	用人費用	58111	A	107,537	89,735	17,802
47,047	71,280	正式員額薪資	581111	5	61,379	61,379	
364		臨時人員薪資	581112	0			
4,688	7,856	超時工作報酬	581113	4	6,372	6,372	
17,658	21,254	獎金	581115	3	22,892	10,014	12,878
9,372	10,692	退休及卹償金	581116	8	11,970	11,970	
3,635	5,014	福利費	581118	7	4,924		4,924
	1	提繳費	581119	1			
29,706	30,284	服務費用	58112	6	37,235	5,404	31,831
1,555	2,182	水電費	581121	A	1,318		1,318
7,703	5,659	郵電費	581122	5	6,727		6,727
1,133	716	旅運費	581123	0	2,526		2,526
9,303	10,760	印刷裝訂與廣告費	581124	4	11,944		11,944
2,731	3,796	修理保養與保固費	581125	9	4,561	4,561	
114	59	保險費	581126	3	53	53	
341	805	棧儲、包裝、代理及加工費	581127	8	790	790	
2,558	1,807	專業服務費	581128	2	4,816		4,816
4,268	4,500	公共關係費	581129	7	4,500		4,500
5,136	2,638	材料及用品費	58113	1	5,451	1,155	4,296
672	330	使用材料費	581131	6	1,014	710	304
4,464	2,308	用品消耗	581132	A	4,437	445	3,992
67,759	73,947	租金與利息	58114	7	78,633	9,895	68,738
9,919	9,903	房租	581142	6	9,895	9,895	
57,718	63,900	機器租金	581143	A	68,610		68,610
	48	交通及運輸設備租金	581144	5			
122	96	什項設備租金	581145	0	128		128

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用明細表
 中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本年度預算數		
		名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
8,632	9,035	折舊及攤銷	58115	2	10,004	10,004	
1,493	1,744	房屋折舊	581151	7	2,400	2,400	
4,139	4,504	機械及設備折舊	581152	1	4,222	4,222	
462	506	交通及運輸設備折舊	581153	6	652	652	
793	642	什項設備折舊	581154	A	930	930	
		租賃權益改良折舊	581155	5	558	558	
1,745	1,639	攤銷	581159	3	1,242	1,242	
12,384	11,904	稅捐與規費	58116	8	13,357	2,520	10,837
1,283	1,350	土地稅	581162	7	1,350	1,350	
1,170	1,186	房屋稅	581164	6	1,170	1,170	
9,758	7,717	消費與行為稅	581165	A	10,654		10,654
173	1,651	規費	581168	4	183		183
34	120	會費、捐助與分攤	58117	3	56		56
34	120	會費	581171	8	56		56
206,415	244,025	合 計			252,273	118,713	133,560

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 100 年度

一、用人費用：

(一)正式員額薪資：依行政院訂頒之「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，並按本公司預計員額估列，包括職員薪金 61,379 千元。

(二)超時工作報酬：依業務發展需要估列，包括加班誤餐費 3,722 千元、不休假出勤加班費及加給工資 2,650 千元。

(三)獎金：係依行政院訂頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」之規定核算用人費用限額內估列員工之績效獎金 12,878 千元及考核獎金 10,014 千元。

(四)退休及卹償金：

職員退休及離職金：依照勞動基準法規定及精算師精算報告提撥職員退休及離職金估列 11,970 千元。

(五)福利費：

1. 分擔員工保險費：依照公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法，合計估列 3,824 千元。

2. 傷病醫藥費：依行政院訂頒之「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列作業規範」，按每人每年 350 元及依勞工安全衛生法第 12 條等規定編列員工健康檢查補助費共計估列 160 千元。

3. 提撥福利金：依照「職工福利金條例」規定估列 877 千元。

4. 體育活動費：依行政院訂頒之「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列作業規範」，按每人每年 600 元，估列 63 千元。

二、服務費用：

(一)水電費：依業務發展需要估列，包括工作場所電費 1,297 千元及工作場所水費 21 千元。

(二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 479 千元、電話費 2,903 千元及數據通訊費 3,345 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 100 年度

(三) 旅運費：

1. 臺澎金馬地區旅費：包括一般業務出差、融資業務之徵信調查、訪問優良客戶等有關旅費，估列 929 千元。
2. 大陸地區旅費：本年度赴大陸地區計畫估列，計 1,010 千元。
3. 國外旅費：本年度出國計畫（含派員出國洽公、考察及開會等），計 355 千元。
4. 其他：參酌業務發展需要估列 232 千元。

(四) 印刷裝訂與廣告費：

1. 印刷及裝訂費：主要係單據表報傳票帳簿、函件複印、業務資料裝訂、印製各項宣傳單及編印本公司各項業務之手冊資料等費用，依業務發展需要估列 2,144 千元。
2. 廣（公）告費：係新設或搬遷營業場所等登報公告之費用及為積極推展各項業務發展所需要之廣告費用，估列 6,000 千元。
3. 業務宣導費：係為推展本公司各項業務等加強行銷宣導之費用，估列 3,800 千元。

(五) 修理保養與保固費：參照各項固定資產數量、新舊程度、使用情形及新增設備等估列，包括一般房屋修護費 1,740 千元、機械及設備修護費 1,597 千元、交通及運輸設備修護費 469 千元及什項設備修護費 755 千元。

(六) 保險費：參照固定資產數量、使用情形及新增設備之情形估列，包括一般房屋保險費 21 千元、機械及設備保險費 2 千元、交通及運輸設備保險費 12 千元及責任保險費 18 千元。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費：係電腦資料登錄磁帶作業及總分公司清潔等外包工資費用，估列 790 千元。

(八) 專業服務費：係依各項業務需要委託專業人員查核簽證、精算、諮詢及調查等費用，包括會計師及精算師公費 2,200 千元、法律事務費 500 千元、委託調查研究費 1,443 千元暨保警及保

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 100 年度

全費用估列 673 千元。

(九) 公共關係費：因應經營環境之競爭激烈，加強與客戶往來關係以爭取業務之需要，衡酌業務發展需要本摶節原則估列 4,500 千元。

三、材料及用品費：

(一) 使用材料費：依公務汽、機車數量及規定之用油標準估列燃料費 208 千元及設備零件 806 千元。

(二) 用品消耗：

1. 辦公（事務）用品等費用，皆依業務發展需要情形估列，包括辦公（事務）用品 360 千元、報章什誌 312 千元、農業與園藝用品 780 千元、電腦消耗品 2,629 千元及其他消耗品 94 千元。

2. 服裝：為提升本公司企業形象，依預計人數，估列員工工作時穿著之服裝費計 262 千元。

四、租金與利息：

(一) 房租：係一般房屋租金估列 9,895 千元。

(二) 電腦租金及使用費：係租用臺銀資訊室電腦硬體租金及使用費估列 68,610 千元。

(三) 什項設備租金：係影印機、信箱等租金 128 千元。

五、折舊與攤銷：

(一) 各項折舊：依固定資產預計耐用年數按平均法估列，包括一般房屋折舊 2,400 千元、機械及設備折舊 4,222 千元、交通及運輸設備折舊 652 千元、什項設備折舊 930 千元及租賃權益改良折舊 558 千元。

(二) 攤銷：係攤銷電腦軟體費用 1,242 千元。

六、稅捐與規費：

(一) 土地稅：依稅法規定估列一般土地地價稅 1,350 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 100 年度

(二) 房屋稅：依稅法規定估列一般房屋稅 1,170 千元。

(三) 消費與行為稅：包括營業稅 10,537 千元、印花稅 92 千元及使用牌照稅 25 千元。

(四) 規費：包括行政規費 168 千元及汽車燃料使用費 15 千元。

七、會費、捐助與分攤：

會費：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要覈實估列職業團體會費 56 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用明細表
中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本年度預算數		
		名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
38,829	24,237	管理費用	5821	2	41,489	33,898	7,591
38,755	24,187	用人費用	58211	8	41,369	33,778	7,591
25,611	14,616	正式員額薪資	582111	2	25,090	25,090	
352		臨時人員薪資	582112	7			
1,474	1,536	超時工作報酬	582113	1	2,225	2,225	
		津貼	582114	6	120	120	
9,659	4,968	獎金	582115	A	9,800	4,200	5,600
	1,943	退休及卹償金	582116	5	2,123	2,123	
1,659	1,124	福利費	582118	4	1,991		1,991
		提繳費	582119	9	20	20	
74	50	材料及用品費	58213	9	63	63	
74	50	用品消耗	582132	8	63	63	
		會費、捐助與分攤	58217	A	57	57	
		會費	582171	5	57	57	
38,829	24,237	合 計			41,489	33,898	7,591

臺銀綜合證券股份有限公司

管理費用說明

中華民國 100 年度

一、用人費用：

(一)正式員額薪資：依行政院訂頒之「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，並按本公司預計員額估列，包括董監事報酬 1,180 千元、職員薪金 21,280 千元及工員工資 2,630 千元。

(二)超時工作報酬：依業務發展需要估列加班誤餐費 1,530 千元、不休假出勤加班費及加給工資 695 千元。

(三)津貼：

房租水電津貼：係首長房租補助費，估列 120 千元。

(四)獎金：

依行政院訂頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」之規定核算用人費用限額內估列員工之績效獎金 5,600 千元及考核獎金 4,200 千元。

(五)退休及卹償金：

1. 職員退休及離職金：依照勞動基準法規定及精算師精算報告提撥職員退休及離職金估列 1,723 千元。

2. 工員退休及離職金：依照勞動基準法規定及精算師精算報告提撥工員退休及離職金估列 400 千元。

(六)福利費：

1. 分擔員工保險費：依照公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法之規定估列 1,934 千元。

2. 傷病醫藥費：依行政院訂頒之「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列作業規範」，按每人每年 350 元及依勞工安全衛生法第 12 條等規定編列員工健康檢查補助費共計估列 42 千元。

3. 體育活動費：依行政院訂頒之「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列作業規範」，按每人每年 600 元估列 15 千元。

(七)提繳費：係依勞工保險投保薪資總額萬分之二·五估列 20 千

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用說明

中華民國 100 年度

元。

二、材料及用品費：

用品消耗：為提升本公司企業形象，依預計人數，估列員工工作時穿著之服裝費計 63 千元。

三、會費、捐助與分攤：

會費：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要覈實估列國際組織會費 5 千元、學術團體會費 40 千元及職業團體會費 12 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

其他營業費用明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本年度預算數		
		名 稱	編 號	檢 查 號碼	合 計	固 定	變 動
72	246	研究發展費用	5831	0	120	120	
56	186	服務費用	58312	A	120	120	
56	186	專業服務費	583128	7	120	120	
16	60	材料及用品費	58313	6			
16	60	用品消耗	583132	5			
1,371	1,550	員工訓練費用	5832	6	2,698	2,698	
1,371	1,550	服務費用	58322	7	2,698	2,698	
157	290	旅運費	583223	A	288	288	
1,214	1,260	專業服務費	583228	3	2,410	2,410	
1,443	1,796	合 計			2,818	2,818	

臺銀綜合證券股份有限公司
其他營業費用說明

中華民國 100 年度

一、研究發展費用：

專業服務費：係各項委託調查研究等費用，計 120 千元。

二、員工訓練費用：

(一)旅運費：係依員工出國計畫估列國外旅費，計 288 千元。

(二)專業服務費：係參加本公司自行舉辦之各項業務訓練、專題講座及同業或財團法人台灣金融研訓院等有關單位研討會及招募人員所需費用，估列講課鐘點費 200 千元及委託考選訓練費 2,210 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
營業外費用明細表
 中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本年度預算數		
		名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
3		財務費用	590	0			
3		利息費用	5901	6			
3		利息	59014	7			
3		利息	590146	3			
11,723	5,641	其他營業外費用	591-592	7	7,150	3,891	3,259
9		資產報廢損失	5913	6			
9		損失與賠償給付	59138	0			
9		各項損失	591381	4			
3,922	3,199	優存超額利息	5927	9	3,259		3,259
3,922	3,199	租金與利息	59274	A	3,259		3,259
3,922	3,199	利息	592746	8	3,259		3,259
7,792	2,442	什項費用	5929	1	3,891	3,891	
1,350	1,440	用人費用	59291	7	1,413	1,413	
381		臨時人員薪資	592912	6			
969	1,440	福利費	592918	3	1,413	1,413	
	120	服務費用	59292	2			
	120	修理保養與保固費	592925	5			
4,095		租金與利息	59294	3			
4,095		機器租金	592943	7			
1,196	870	折舊及攤銷	59295	9	1,436	1,436	
1,196	870	房屋折舊	592951	3	1,436	1,436	
		稅捐與規費	59296	4	450	450	
		土地稅	592962	3	250	250	
		房屋稅	592964	2	200	200	
1,035		會費、捐助與分攤	59297	0			
1,035		捐助	592972	9			
116	12	其他	59299	A	592	592	
116	12	其他費用	592992	0	592	592	
11,726	5,641	合 計			7,150	3,891	3,259

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 100 年度

其他營業外費用：

一、優存超額利息：

租金與利息：

利息：補貼員工優惠存款差額息及公自提儲金本息差額，計 3,259 千元。

二、什項費用：

(一) 用人費用：

福利費：依規定估列分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費，計 1,413 千元。

(二) 折舊及攤銷：

房屋折舊：係依固定資產耐用年數按平均法估列非營業資產折舊 1,436 千元。

(三) 稅捐與規費：

土地稅：依國內稅法規定估列非營業用土地地價稅 250 千元。

房屋稅：依國內稅法規定估列非營業用房屋稅 200 千元。

(四) 其他：

其他費用：包括慶典佈置費 150 千元、各項節目活動費 400 千元及其他雜支等 42 千元。

貳、現金流量明細科目

臺銀綜合證券股份有限公司
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

項 目			土 地	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	合 計
名 稱	編 號	檢 查 號 碼								
一般建築及設備計畫	952	8				1,529	1,052	1,504	3,100	7,185
一次性項目						1,529	1,052	1,504	3,100	7,185
合 計						1,529	1,052	1,504	3,100	7,185

臺銀綜合證券
固定資產建設改良
 中 華 民 國

項 目			自 有 資 金					小 計	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	金 額	%	
							一般建築及設備計畫 一次性項目	952	8
合 計			7,185				7,185	100.00	

股份有限公司
擴充資金來源明細表

100 年度

單位:新臺幣千元

外 借 資 金						合 計	
國 內 借 款			國 外 借 款	小 計		金 額	%
銀 行 借 款	公 司 債	其 他		金 額	%		
						7,185	100.00
						7,185	100.00
						7,185	100.00

臺銀綜合證券
固定資產建設改良
 中華民國

項 目			全 部					
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	資 金 來 源					外 借 資 金
			投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
				營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資		
一般建築及設備計畫 一次性項目	952	8	7,185 7,185	7,185 7,185				
合 計			7,185	7,185				

股份有限公司
擴充計畫預期進度明細表

100 年度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收回 年限	本年度		截至本年度累計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
改善服務品質加強安全防護能力，並提升企業形象及競爭力。	100.1-100.12				7,185	100.00	7,185	100.00
					7,185	100.00	7,185	100.00
					7,185	100.00	7,185	100.00

臺銀綜合證券股份有限公司
資產折舊明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

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	合 計
前年度決算資產原值		78,010	72,293	16,181	14,531	30,059	50,832	261,906
上年度預計新增資產原值		10,330	5,126	950	1,075			17,481
本年度預計新增資產原值			1,529	1,052	1,504	3,100		7,185
資產重估增值額								
累計減損數								
本年度資產總額		88,340	78,948	18,183	17,110	33,159	50,832	286,572
折 舊 方 法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	
折 舊 率								
本年度應提折舊		2,400	4,222	652	930	558	1,436	10,198
業務費用		2,400	4,222	652	930	558		8,762
什項費用							1,436	1,436

註：表列「非營業資產」項目，前年度決算資產原值不含非營業用土地140,934千元。

資本增減與股額明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

項 目			期初資本額		本年度增減額		期末資本額				
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	實 收 資 本	預 收 資 本	現 金	轉 帳	實 收 資 本				預 收 資 本
							股 數	每 股 金 額 (元)	金 額	%	
轉投資機關資本	942030	6	3,000,000				300,000,000	10	3,000,000	100.00	
合 計			3,000,000				300,000,000	10	3,000,000	100.00	

參、附 表 [分 析 表]

臺銀綜合證券股份有限公司

利息收入分析表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

明細科目		營運量	利率	期限	利息			說明
名稱	編號				外幣	折合率	新臺幣	
1. 融資息								
新臺幣戶		1,800,000	4.50%			81,000	應收證券融資息	
2. 債券息：								
新臺幣戶		200,000	2.87%			5,739	備供出售金融資產	
3. 附賣回交易息：								
新臺幣戶		975,000	0.15%			1,500	附賣回有價證券投資	
合 計						88,239		

臺銀綜合證券股份有限公司

出售證券利益分析表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

明細科目		新臺幣部分	外幣部分			合計	說明
名稱	編號		外幣	折合率	新臺幣		
備供出售金融資產		20,000				20,000	處分債券利益
公平價值變動列入損益之金融資產		115,000				115,000	處分上市、上櫃等股票之利益
合計						135,000	

臺銀綜合證券股份有限公司

投資利益分析表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

明細科目		新臺幣部分	外幣部分			合計	說明
名稱	編號		外幣	折合率	新臺幣		
股息紅利		2,000				2,000	
公平價值變動列入損益之金融資產		2,000				2,000	
處分利益		3,000				3,000	
公平價值變動列入損益之金融資產		3,000				3,000	
合計		5,000				5,000	

臺銀綜合證券股份有限公司

利息費用分析表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

明細科目		營運量			利率	利息			說明
名稱	編號	外幣	折合率	新臺幣		外幣	折合率	新臺幣	
融券息				163,200	0.125%			204	
附買回交易				975,000	0.103%			1,000	
合計								1,204	

手續費用分析表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

明細科目		營 運 量		手 續 費			說 明
名稱	編號	營業金額	費率	外幣	折合率	新臺幣	
證券手續費用						669	
匯費手續費用						366	委託金融機構代付交割款項等之匯費。
什項手續費						213	債券、票券等保管手續費。
保證費用						90	交付墊付交割款之保證函費用手續費。
合 計						669	

臺銀綜合證券股份有限公司
證券經紀及承銷費用分析表
 中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		摘 要		金 額			說 明
名 稱	編 號	營 業 金 額	費 率 %	外 幣	折 合 率	新 臺 幣	
服務費用	552A2					147,762	
水電費	552A21					1,978	
工作場所電費	552A212					1,903	
工作場所水費	552A214					75	
郵電費	552A22					13,160	
郵費	552A221					926	
電話費	552A222					1,310	
數據通信費	552A224					10,924	
印刷裝訂與廣告費	552A24					858	
印刷及裝訂費	552A241					858	
修理保養與保固費	552A25					655	
機械及設備修護費	552A255					30	
什項設備修護費	552A257					625	
棧儲、包裝、代理及加工費	552A27					131,111	
佣金、匯費及手續費	552A276					47,921	
代理費	552A277					83,190	
材料及用品費	552A3					1,387	
使用材料費	552A31					398	
設備零件	552A316					398	
用品消耗	552A32					989	
其他	552A329					723	
電腦消耗品	552A329					266	
會費、捐助與分攤	552A7					107	
會費	552A71					107	
職業團體會費	552A713					107	
損失與賠償給付	552A8					15,774	
各項損失	552A81					374	
災害損失	552A812					374	
提存	552A83					15,400	
違約損失準備提存	552A837					15,400	
合 計						165,030	

戊、預算參考表

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目			100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
3,983,619	資產	1	0	5,585,927	5,637,585	-51,658
1,445,631	流動資產	11 - 12	8	2,671,007	3,241,500	-570,493
473,247	現金	110	8	365,556	347,640	17,916
473,247	銀行存款	1102	A	365,296	347,380	17,916
	零用及週轉金	1105	0	260	260	0
920,651	流動金融資產	113	0	2,262,801	2,853,554	-590,753
191,473	公平價值變動列入損益之金融 資產-流動	1131	6	1,065,000	1,100,000	-35,000
-3,621	公平價值變動列入損益之金融 資產評價調整-流動	1132	2	2,979	2,979	0
	附賣回有價證券投資	1133	9	1,000,000	1,000,000	0
686,074	備供出售金融資產-流動	1136	8	180,575	750,000	-569,425
46,725	備供出售金融資產評價調整 -流動	1137	4	14,247	575	13,672
33,966	應收款項	114-117	7	19,334	18,101	1,233
	應收帳款	1144	2	248	236	12
515	應收收益	114C	3	600	515	85
16,026	應收利息	1151	A	18,000	17,000	1,000
18,155	其他應收款	1178	0	760	624	136
-730	減：備抵呆帳 - 其他應收款	1179	6	-274	-274	0
17,767	預付款項	125	2	23,316	22,205	1,111
17,767	預付費用	1253	1	19,588	18,655	933
	預付稅款	1258	3	3,728	3,550	178
1,499,116	押匯貼現及放款	13	4	1,800,000	1,400,000	400,000
1,499,116	短期擔保放款及透支	132	9	1,800,000	1,400,000	400,000
1,499,116	應收證券融資款	1328	0	1,800,000	1,400,000	400,000
256,003	固定資產	15	A	241,207	242,784	-1,577
176,168	土地	150	A	176,168	176,168	0
1	土地	1501	7	1	1	0
176,167	重估增值 - 土地	1502	3	176,167	176,167	0
38,292	房屋及建築	152	5	34,927	37,327	-2,400
78,010	房屋及建築	1521	1	88,340	88,340	0
-39,718	減：累計折舊 - 房屋及建築	1523	4	-53,413	-51,013	-2,400
17,067	機械及設備	153	2	14,379	17,072	-2,693
72,293	機械及設備	1531	9	78,948	77,419	1,529
-55,226	減：累計折舊 - 機械及設備	1533	1	-64,569	-60,347	-4,222
4,702	交通及運輸設備	154	0	4,954	4,554	400
16,181	交通及運輸設備	1541	6	18,183	17,131	1,052
-11,479	減：累計折舊 - 交通及運輸設備	1543	9	-13,229	-12,577	-652

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目			100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
9,119	什項設備	155	7	8,237	7,663	574
14,531	什項設備	1551	3	17,110	15,606	1,504
-5,412	減：累計折舊－什項設備	1553	6	-8,873	-7,943	-930
0	租賃權益改良	156	4	2,542	0	2,542
30,059	租賃權益改良	1561	A	33,159	30,059	3,100
-30,059	減：累計折舊－租賃權益改良	1563	3	-30,617	-30,059	-558
10,655	購建中固定資產	157	1			
9,640	未完工程	1571	8			
1,015	訂購機件	1577	6			
4,044	無形資產	17	7	2,253	2,972	-719
4,044	無形資產	170-171	7	2,253	2,972	-719
4,044	電腦軟體	1708	8	2,253	2,972	-719
778,825	其他資產	18	5	871,460	750,329	121,131
172,981	非營業資產	180	5	171,778	173,214	-1,436
191,766	出租出借資產	1804	A	191,766	191,766	0
-18,785	減：累計折舊－出租出借資產	1805	7	-19,988	-18,552	-1,436
343,884	什項資產	181-182	2	345,889	343,884	2,005
2,294	存出保證金	1811	9	2,299	2,294	5
341,590	營業保證金及交割結算基金	1819	0	343,590	341,590	2,000
1,583	遞延資產	183-184	7	1,748	1,665	83
7,348	遞延所得稅資產	1847	9	8,100	7,715	385
-5,765	減：備抵評價－遞延所得稅資產	1848	5	-6,352	-6,050	-302
260,377	受託買賣借項	185	1	352,045	231,566	120,479
260,377	應收代買證券價款	1853	A	352,045	231,566	120,479
3,983,619	資 產 總 計			5,585,927	5,637,585	-51,658
819,743	負債	2	9	2,415,461	2,506,135	-90,674
368,589	流動負債	21-22	7	1,834,185	1,953,718	-119,533
	短期債務	210	7	500,000	500,000	0
	短期借款	2102	0	500,000	500,000	0
329,953	應付款項	214-217	6	334,185	303,718	30,467
9,172	應付代收款	2145	8	12,000	10,000	2,000
70,129	應付費用	2147	A	82,892	80,478	2,414
25,187	應付稅款	2148	7	33,203	29,190	4,013
18	應付利息	2151	0	100	18	82
65,522	應付股(官)息紅利	2154	9	29,569	16,012	13,557
49,908	融券存入保證價款	2155	5	55,023	52,403	2,620
55,184	應付融券擔保價款	2156	1	60,840	57,943	2,897

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目			100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
54,833	其他應付款	2178	9	60,558	57,674	2,884
38,636	流動金融負債	226	9	1,000,000	1,150,000	-150,000
38,636	附買回有價證券負債	2263	8	1,000,000	1,150,000	-150,000
85,787	長期負債	25	0	87,778	86,456	1,322
85,787	長期債務	250-251	0	87,778	86,456	1,322
83,252	估計應付土地增值稅	2515	9	83,252	83,252	0
2,535	應計退休金負債	2517	1	4,526	3,204	1,322
365,367	其他負債	28	4	493,498	465,961	27,537
121,774	營業及負債準備	280-281	4	175,655	151,755	23,900
5,620	買賣票券損失準備	2807	9	32,870	24,370	8,500
116,154	違約損失準備	280A	8	142,785	127,385	15,400
3,094	什項負債	282-283	9	3,094	3,094	0
3,094	存入保證金	2821	5	3,094	3,094	0
240,499	受託買賣貸項	285	A	314,749	311,112	3,637
230,180	應付託售證券價款	2853	0	314,578	294,837	19,741
10,319	交割代價	2854	6	171	16,275	-16,104
819,743	負 債 合 計			2,415,461	2,506,135	-90,674
3,163,876	業主權益	3	8	3,170,466	3,131,450	39,016
3,000,000	資本	31	6	3,000,000	3,000,000	0
3,000,000	資本	310	6	3,000,000	3,000,000	0
3,000,000	資本	3101	2	3,000,000	3,000,000	0
28,080	保留盈餘	33	2	67,149	41,805	25,344
28,080	已指撥保留盈餘	330	2	67,149	41,805	25,344
9,360	法定公積	3301	9	22,383	13,935	8,448
18,720	特別公積	3302	5	44,766	27,870	16,896
135,796	業主權益其他項目	34	A	103,317	89,645	13,672
46,726	金融商品未實現損益	340	A	14,247	575	13,672
46,726	金融商品未實現損益	3401	7	14,247	575	13,672
89,070	未實現重估增值	344	0	89,070	89,070	0
89,070	未實現重估增值	3441	6	89,070	89,070	0
3,163,876	業 主 權 益 合 計			3,170,466	3,131,450	39,016
3,983,619	負債與業主權益總計			5,585,927	5,637,585	-51,658
	備 忘 科 目					
1,070,265	信託代理與保證資產	186-188	9	1,070,265	1,045,805	24,460
1,070,265	保管有價證券	1862	1	1,070,265	1,045,805	24,460
1,070,265	合 計			1,070,265	1,045,805	24,460
1,070,265	保管代理及保證負債	286-288	8	1,070,265	1,045,805	24,460
1,070,265	應付保管有價證券	2862	A	1,070,265	1,045,805	24,460
1,070,265	合 計			1,070,265	1,045,805	24,460

臺銀綜合證券股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 100年度

單位：人

科 目			上年度預算數		本年度增減數		本年度預算數		增減原因
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	972	4							
業務部分	9722	7	95		10		105		
正式職員	97221	2	95		10		105		
正式工員	97223	3							
管理部分	9723	3	20		5		25		
正式職員	97231	9	13		5		18		
正式工員	97233	0	7				7		
合 計			115		15		130		

臺銀綜合證券
用人費用
中華民國

部門別			正式員額 薪資	臨時人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金		
名稱	編號	檢查 號碼					績效獎金	考核獎金	其他 獎金
營業總支出部分									
業務部分									
證券經紀及承 銷費用									
工 員									
國內部分									
業務費用			61,379		6,372		12,878	10,014	
職 員			61,379		6,372		12,878	10,014	
國內部分			61,379		6,372		12,878	10,014	
工 員									
國內部分									
其他營業外費用									
職 員									
國內部分									
工 員									
國內部分									
管理部分									
管理費用			25,090		2,225	120	5,600	4,200	
董監事(國內)			1,180						
職 員			21,280		1,668	120	4,200	3,150	
國內部分			21,280		1,668	120	4,200	3,150	
工 員			2,630		557		1,400	1,050	
國內部分			2,630		557		1,400	1,050	
合 計			86,469		8,597	120	18,478	14,214	

股份有限公司
彙計表
100 年度

單位:新臺幣千元

退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提繳工資 墊償費用	合 計
退休金	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		
11,970			3,824	160	877	63		107,537	
11,970			3,824	160	877	63		107,537	
11,970			3,824	160	877	63		107,537	
			1,413					1,413	
			1,342					1,342	
			1,342					1,342	
			71					71	
			71					71	
2,123			1,934	42		15	20	41,369	
								1,180	
1,723			1,450	32		11		33,634	
1,723			1,450	32		11		33,634	
400			484	10		4	20	6,555	
400			484	10		4	20	6,555	
14,093			7,171	202	877	78	20	150,319	

臺銀綜合證券股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

科 目			營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合 計		
名 稱	編 號	檢 查 號 碼											
所得稅費用	9761	0	9,165							9,165			
營利事業所得稅	97611	5	9,165							9,165			
土 地 稅	9762	6		1,600							1,600		
一般土地地價稅	97622	7		1,350							1,350		
宿舍基地地價稅	97623	2											
非營業用土地地價稅	97624	8		250							250		
房 屋 稅	9764	9		1,370							1,370		
一般房屋稅	97641	4		1,170							1,170		
宿舍房屋稅	97642	0											
非營業用房屋稅	97643	5		200							200		
消費與行為稅	9765	5	10,537	117						10,537	117		
營業稅	97657	3	10,537							10,537			
印花稅	97658	9		92							92		
使用牌照稅	97659	4		25							25		
規 費	9768	4	15	168						15	168		
行政規費	97681	0		168							168		
汽車燃料使用費	97683	A	15							15			
合 計			19,717	3,255						19,717	3,255		

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 100 年度

單位:新臺幣千元

科 目			單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額
轎車	9791	1	輛	1	590			1	590
公務轎車	97912	2							
合 計				1	590			1	590

臺銀綜合證券股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

營 運 項 目			單 位	營 運 量	平 均 利(費)率 %	營 運 值	備 註
名 稱 及 年 度	編 號	檢 查 號 碼					
100年度 預 算 數							
證券經紀業務			新臺幣千元 (承做額)	550,000,000	0.0630	346,500	
99年度 預 算 數							
證券經紀業務			新臺幣千元 (承做額)	406,000,000	0.0570	231,468	
98年度 決 算 數							
證券經紀業務			新臺幣千元 (承做額)	620,829,580	0.0620	384,871	
97年度 決 算 數							
證券經紀業務			(承做額)	414,020,922	0.0579	239,707	

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 100 年度

單位:新臺幣千元

項 目	費用別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			220	
國際組織會費	管理費用		5	
		全球風險專業人士協會	5	為應業務發展需要
學術團體會費	管理費用		40	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	40	為應業務發展需要
職業團體會費	證券經紀及承銷費用		175	
		中華民國證券分析協會	4	為應業務發展需要
		中華民國期貨業商業同業公會	10	"
		各地區證券同業公會等費用	93	"
	業務費用		56	
		台北金融研究發展基金會-債券研究聯誼會	36	為應業務發展需要
		臺灣企業重建協會	20	"
	管理費用		12	
		中華民國內部稽核協會	12	為應業務發展需要
會費、捐助與分攤	合 計		220	

臺銀綜合證券
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合 計	金 融 保 險 成 本
122,868	141,724	用 人 費 用	150,319	
72,657	85,896	正式員額薪資	86,469	
1,097		臨時人員薪資		
6,162	9,392	超時工作報酬	8,597	
		津貼	120	
27,317	26,222	獎金	32,692	
9,372	12,635	退休及卹償金	14,093	
6,263	7,578	福利費	8,328	
	1	提繳費	20	
184,856	172,862	服 務 費 用	214,143	174,090
3,277	4,156	水電費	3,296	1,978
19,754	16,039	郵電費	25,092	18,365
1,290	1,214	旅運費	2,814	
9,987	11,480	印刷裝訂與廣告費	12,802	858
3,851	3,916	修理保養與保固費	5,216	655
115	59	保險費	53	
138,487	128,245	棧儲、代理及加工費	153,024	152,234
3,827	3,253	專業服務費	7,346	
4,268	4,500	公共關係費	4,500	
6,630	5,074	材料及用品費	6,901	1,387
880	950	使用材料費	1,412	398
5,750	4,124	用品消耗	5,489	989
78,765	97,216	租 金 與 利 息	83,096	1,204
9,919	9,903	房租	9,895	
61,813	63,900	機器租金	68,610	
	48	交通及運輸設備租金		
123	96	什項設備租金	128	
6,910	23,269	利息	4,463	1,204

股份有限公司

彙計表

100 年度

單位:新臺幣千元

其他營業 成 本	年 度	業 務 費 用	管 理 費 用	預 算			營 業 外 費	所 得 稅 用
				其他營業費用				
				研 究 發 展 費 用	員 工 訓 練 費 用	其 他 營 業 費 用		
		107,537	41,369				1,413	
		61,379	25,090					
		6,372	2,225					
			120					
		22,892	9,800					
		11,970	2,123					
		4,924	1,991				1,413	
			20					
		37,235		120	2,698			
		1,318						
		6,727						
		2,526				288		
		11,944						
		4,561						
		53						
		790						
		4,816		120	2,410			
		4,500						
		5,451	63					
		1,014						
		4,437	63					
		78,633					3,259	
		9,895						
		68,610						
		128						
							3,259	

臺銀綜合證券
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合 計	金 融 保 險 成 本
9,828	9,905	折舊、折耗及攤銷	11,440	
1,493	1,744	房屋折舊	2,400	
4,139	4,504	機械及設備折舊	4,222	
462	506	交通及運輸設備折舊	652	
793	642	什項設備折舊	930	
		租賃權益改良折舊	558	
1,196	870	非營業資產折舊	1,436	
1,745	1,639	攤銷	1,242	
39,737	16,764	稅 捐 與 規 費	22,972	
27,353	4,860	所得稅	9,165	
1,283	1,350	土地稅	1,600	
1,170	1,186	房屋稅	1,370	
9,758	7,717	消費與行為稅	10,654	
173	1,651	規費	183	
1,078	252	會費、捐助與分攤	220	107
44	252	會費	220	107
1,034		捐助		
28,607	33,631	損 失 與 賠 償 給 付	24,274	24,274
5,350		各項損失	374	374
23,257	33,631	提存	23,900	23,900
116	12	其 他	592	
116	12	其他費用	592	
472,485	477,440	合 計	513,957	201,062

股份有限公司

彙計表

100 年度

單位:新臺幣千元

其他營業 成本	年 度 預 算 數						
	業務費用	管 理 費 用	其他營業費用			營 業 外 用 費	所 得 稅 用 費
			研 究 發 展 費 用	員 工 訓 練 費 用	其 他 營 業 費 用		
	10,004					1,436	
	2,400						
	4,222						
	652						
	930						
	558						
						1,436	
	1,242						
	13,357					450	9,165
							9,165
	1,350					250	
	1,170					200	
	10,654						
	183						
	56	57					
	56	57					
						592	
						592	
	252,273	41,489	120	2,698		7,150	9,165

臺銀綜合證券股份有限公司
損益預計表

(依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國100年1月1日至12月31日及99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	356,500	59.57	237,468	45.39
	營業證券出售利益	140,000	23.39	196,600	37.58
	利息收入	88,239	14.75	80,000	15.29
	營業外收入及利益	13,700	2.29	9,120	1.74
	收入合計	598,439	100.00	523,188	100.00
	費 用				
	經紀經手費支出	174,199	29.11	176,811	33.79
	自營經手費支出	25,659	4.29		
	利息支出	1,204	0.20	20,070	3.84
	營業費用	296,580	49.55	270,058	51.62
	營業外支出及損失	7,150	1.20	5,641	1.08
	費用合計	504,792	84.36	472,580	90.33
	繼續營業部門稅前淨利	93,647	15.65	50,608	9.67
	所得稅費用	9,165	1.53	4,860	0.93
	繼續營業部門稅後淨利	84,482	14.12	45,748	8.74
	列計非常損益及會計原則變動 之累計影響數前淨利	84,482	14.12	45,748	8.74
	本期淨利	84,482	14.12	45,748	8.74
	普通股每股盈餘	0.28		0.15	
	繼續營業部門淨利	0.28		0.15	
	本期淨利	0.28		0.15	

註：普通股每股盈餘以新臺幣元為單位。

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表
 (依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製)
 中華民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新臺幣千元

項 目	小 計	合 計
營業活動之現金流量：		
本期淨利		84,482
調整項目：		505,570
不影響現金流量之損益項目及其他調整項目：		-103,338
折舊及其他攤銷費用	11,440	
提列各項準備增加	23,900	
出售資產利益	-140,000	
其他調整項目	1,322	
營業資產之〈增加〉減少		741,998
應收款項(增加)減少	-1,233	
遞延所得稅資產(增加)減少	-83	
公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少	170,000	
其他金融資產(增加)減少	574,425	
預付款項(增加)減少	-1,111	
營業負債之增加〈減少〉		-133,090
附買回債券負債增加(減少)	-150,000	
融券存入保證金增加(減少)	2,620	
應付融券擔保價款增加(減少)	2,897	
應付帳款增加(減少)	6,509	
代收款項增加(減少)	2,000	
其他應付款增加(減少)	2,884	
營業活動之淨現金流入(流出)		590,052
投資活動之現金流量：		
應收證券融資款(增加)減少	-400,000	
購買固定資產	-7,185	
購買無形資產	-523	
交割結算基金增加(減少)	-2,000	
存出保證金(增加)減少	-5	
受託買賣借項淨(增加)減少	-120,479	
投資活動之淨現金流入(流出)		-530,192
融資活動之現金流量：		
受託買賣貸項增加(減少)	3,637	
發放現金股利	-45,581	
融資活動之淨現金流入(流出)		-41,944
本期現金及約當現金增加(減少)數		17,916
期初現金及約當現金餘額		347,640
期末現金及約當現金餘額		365,556
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)		1,122
本期支付所得稅		5,235

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表
 (依「公開發行證券商財務報告編製準則」編製)
 中華民國100年12月31日及99年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產		100年12月31日	99年12月31日	變動 百分比 (%)	負債及股東權益		100年12月31日	99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	4,471,007	4,641,500	-3.67		流動負債	1,834,185	1,953,718	-6.12
	現金及約當現金	365,556	347,640	5.15		短期借款	500,000	500,000	0.00
	公平價值變動列入 損益之金融資產	1,067,979	1,102,979	-3.17		融券存入保證金	55,023	52,403	5.00
	附賣回有價證券投資	1,000,000	1,000,000	0.00		附買回有價證券負債	1,000,000	1,150,000	-13.04
	備供出售金融資產 -淨額	194,822	750,575	-74.04		應付融券擔保價款	60,840	57,943	5.00
	應收證券融資款	1,800,000	1,400,000	28.57		應付款項	116,195	109,686	5.93
	應收款項	18,848	17,751	6.18		代收款項	12,000	10,000	20.00
	預付款項	23,316	22,205	5.00		其他應付款	90,127	73,686	22.31
	其他應收款	486	350	38.86		其他負債	266,527	241,305	10.45
	固定資產	241,207	242,784	-0.65		違約損失準備	142,785	127,385	12.09
	土地	176,168	176,168	0.00		買賣損失準備	32,870	24,370	34.88
	建築物	88,340	88,340	0.00		其他負債-其他	90,872	89,550	1.48
	設備	147,400	140,215	5.12		受託買賣貨項		79,546	-100.00
	減：累計折舊	170,701	161,939	5.41		負債合計	2,100,712	2,274,569	-7.64
	無形資產	2,253	2,972	-24.19		股本	3,000,000	3,000,000	0.00
	其他資產	519,415	517,098	0.45		普通股	3,000,000	3,000,000	0.00
	營業保證金	265,000	265,000	0.00		保留盈餘	67,149	41,805	60.62
	交割結算基金	78,590	76,590	2.61		法定盈餘公積	22,383	13,935	60.62
	存出保證金	2,299	2,294	0.22		特別盈餘公積	44,766	27,870	60.62
	出租資產	191,766	191,766	0.00		股東權益其他項目	103,317	89,645	15.25
	減：累計折舊	19,988	18,552	7.74		金融商品未實現損益	14,247	575	2,377.74
	遞延所得稅資產	1,748	1,665	4.98		未實現重估增值	89,070	89,070	0.00
	受託買賣借項	37,296				股東權益合計	3,170,466	3,131,450	1.25
	資產總計	5,271,178	5,406,019	-2.49		負債及股東權益總計	5,271,178	5,406,019	-2.49