

中 華 民 國 101 年 度

中 央 政 府 總 預 算

財 政 部 主 管

臺銀綜合證券
股份有限公司

附屬單位預算之分預算

(營 業 部 分 審 定 表)

• 依立法院審定數編製 •

臺銀綜合證券股份有限公司 編

目 次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、本公司業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	2
二、願景及策略目標	2
三、最近 5 年經營趨勢	2
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	4
二、關於經營管理者	5
參、業務計畫	
一、營運計畫	7
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	7
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	9
二、盈虧撥補之預計	11
三、現金流量之預計	11
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	11
二、較上年度預算各項目增減原因與理由	12
三、財務狀況分析	14

四、投資報酬分析	16
丙、預算主要表	
一、損益預計表.....	19
二、盈虧撥補預計表	22
三、現金流量預計表	23
丁、預算明細表	
壹、損益明細科目	
一、金融保險收入明細表.....	25
二、營業外收入明細表.....	28
三、金融保險成本明細表.....	30
四、業務費用明細表	32
五、管理費用明細表	38
六、其他營業費用明細表.....	42
七、營業外費用明細表.....	44
貳、現金流量明細科目	
一、固定資產建設改良擴充明細表	46
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	47
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	49
四、資產折舊明細表	51
五、資本增減與股額明細表	52
參、附表〔分析表〕	

一、利息收入分析表	53
二、出售證券利益分析表	54
三、投資利益分析表	55
四、利息費用分析表	56
五、手續費用分析表	57
六、證券經紀及承銷費用分析表	58

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	60
二、員工人數彙計表	63
三、用人費用彙計表	64
四、繳納各項稅捐與規費明細表	66
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	67
六、5年來主要營運項目量值明細表	68
七、會費、捐助與分攤費用彙計表	69
八、各項費用彙計表	70
九、損益預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	74
十、現金流量預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	75
十一、資產負債預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	76

甲、財 務 摘 要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本年度	上年度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	6.81	5.98	0.83	13.88
營業總支出	5.56	5.14	0.42	8.17
純益(純損-)	1.25	0.84	0.41	48.81
盈虧撥補：				
轉投資機關分得股息紅利	0.88	0.59	0.29	49.15
留存事業機關盈餘	0.37	0.25	0.12	48.00
現金流量(註1)：				
增加固定資產及遞耗資產	0.37	0.07	0.30	428.57
現金及約當現金淨增	0.67	0.18	0.49	272.22
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)	-4.36	5.12	-9.48	185.16
固定資產餘額	2.80	2.52	0.28	11.11
長期負債餘額	0.83	0.84	-0.01	1.19
業主權益	33.61	33.22	0.39	1.17

(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、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍

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

二、願景及策略目標

(一)經營願景：深耕資本市場，邁向投資銀行。

(二)策略目標：為達成經營願景，訂定策略目標如下：

1. 培育證券專業人才，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、最近 5 年經營趨勢

(一)產業整體經營環境

1. 100 年依據環球透視機構(GI)及經濟合作發展組織(OECD)最新預測，全球經濟成長將減緩至 3.7%至 4.2%之間；全球貿易量成長率放緩為 8.3%。我國在輸出及民間部門需求帶動下，國內出口、外銷訂單、工業生產等規模仍可維持近年平均水準；整體物價溫和上漲，消費者信心上揚，失業率降至 5%以下。為擴大兩岸經濟合作架構協議(ECFA) 效益，政府成立「行政院全球招商專案小組」，針對愛台 12 項建設、六大新興產業，選取十大招商主軸及計畫，將陸續赴海外辦理全球招商說明會，擴大吸引國外資金，提振民間投資，力求經濟永續發展，啟動臺灣黃金十年。展望 101 年，由於世界主要經濟機構預測今明兩年全球經濟將呈現穩定成長，惟成長速度將放緩，依據國際貨幣基金會(IMF) 去(2010)年 10 月發布預測，我國經濟成長率將由 100 年的 4.41%調高至 101 年的 4.69%。

2. 隨著新臺幣持續升值，國際熱錢持續匯集至新興國家市場等因素下，國內景氣逐漸加溫，尤其在五都選舉後，臺股大盤指數更創下99年以來的新高點，國際金融市場變動愈趨激烈，造成新臺幣對美元匯率以及國內外的股票、債券、商品市況大幅度震盪。而美國居高不下的失業率與歐洲部分債務危機，更是左右國際市場不可忽略的二十大因素。
3. 國內證券市場由98年谷底回升，預期100年仍可望維持多頭，臺股市值與成交量增加幅度已大，股價盈餘比和股價淨值比亦相對偏高。因此預測101年臺股看法將趨保守，證券業的經營環境將視股市波動出現較多不確定的變數。
4. 101年國內適逢總統大選，以及兩岸經貿交流、市場開放等兩岸經濟合作協議後續發展情況，將影響國內證券業透過對中國證券業參股或合資獲得早期進入中國市場的機會。國內證券業能否擺脫本土競爭激烈的經營環境，開拓新市場及新業務仍是重要課題。

(二) 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。
- (3) 爭取法人客戶，以提升經紀業務量。

2. 證券承銷業務

- (1) 因應政府推動外國企業來台與台商回臺第一、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) 隨著兩岸金融的開放，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) 股票業務

依主計處 100 年 2 月 17 日公布資料，由於 99 年基期墊高，我國 100 年 GDP 成長率將較 99 年減緩，各季 GDP 成長率預測值分別為 5.01%、4.42%、4.97%、5.25%，預計 101 年 GDP 仍將維持中度成長水準，爰此，股票投資需更加審慎，將以高現金殖利率概念股為主軸，並搭配權值股操作。

(2) 債券業務

依據過去央行貨幣政策升息循環之步調，預期 101 年仍將持續維持升息政策，債券殖利率也將持續緩步推升，操作上仍以短線買賣或是逢高逐步建立部位為主。

(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 年度決算數		100 年度預算數		101 年度預算數	
	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)	金額	環比 (%)
證券經紀	414,020,922	—	620,829,580	149.95	781,393,968	125.86	550,000,000	70.39	720,000,000	130.91
證券自營 (註)	2,075,168	—	1,859,020	89.58	2,106,769	113.32	1,950,000	92.56	2,000,000	102.56
證券承銷	8,368	—	458,299	5476.8	604,726	131.95	900,000	148.82	1,200,000	133.33
證券融資	1,356,099	—	1,018,106	75.09	1,981,776	194.65	1,800,000	90.83	2,200,000	122.22

註：1. 係指債券附條件交易業務。

2. 本公司成立於 97 年 1 月 2 日，故當年無環比資料。

貳、經營政策

依上開願景、策略目標及經營趨勢訂定以下經營政策

一、關於執行政府政策者

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. 積極拓展證券融資業務，擴大利基，增裕營收。
2. 賡續更新電子下單平臺軟硬體，提升系統穩定性，以吸引客戶至臺銀證券交易。
3. 爭取法人客戶，以提升經紀業務量。

(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辦事處(分行)通路平臺，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. 賡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辦事處(分行)及其他國外分行，推動台商回台上市與財務顧問/企業合併及收購(M&A)業務。

(三)證券自營業務

1. 股票業務：以台股期貨避險為主，搭配高現金殖利率概念股為選股主軸，操作將嚴控持股水位。定期檢討股市行情發展是否與預期方向相同，隨時機動調整並設定合理獲利目標，穩健中求發展，期能帶來穩定獲利。
2. 債券業務：將於適當時機建立債券部位以及配合資產交換業務所買進之固定收益端，承作附條件交易，增加養券收益。
3. 新金融商品業務

(1)權證業務

配合授權額度、市場指數及個股波動度狀況，逐步擴展權證發行業務規模。挑選具基本面題材性、高流動性及投資人熟悉度高之個股發行個股型權證，並依市場趨勢發行指數型權證。在降低損

益波動性前提下，追求穩定的報酬，以利於新金融商品業務的長遠發展。

(2)可轉債資產交換業務

可轉債資產交換交易業務配合市場行情，持續增持信用端部位，可增加利差收入，而信用風險上除進行分級控管，部位持有時間也會隨市場波動而縮短，故一般實際持有會短於合約期間，因此利率風險也相形降低。另購入資產交換選擇權，使用較少的資金，承擔有限的風險，取得相對較大獲利空間的機會，整體而言可有效提升獲利。

(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. 辦理資訊單位獨立作業案規劃移機作業，強化與臺灣銀行資訊處協同管理基礎架構之運作業務。

(五)風險管理

1. 強化風險管理資訊揭露

配合業務單位新業務承作，持續強化計量風險控管資訊系統功能，以利投資之風險量化，提升風險管理之時效性。

2. IFRS 採用前置作業

因應自 102 年全面適用國際會計準則(IFRS)，配合金控作業，完成 IFRS 風險管理資訊揭露所需之相關作業。

3. 持續完備風險管理制度規章

配合業務單位業務擴張及相關監理法規修訂，增(修)訂相關風險管理機制，以期有效控管整體風險。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

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

單位：新臺幣千元

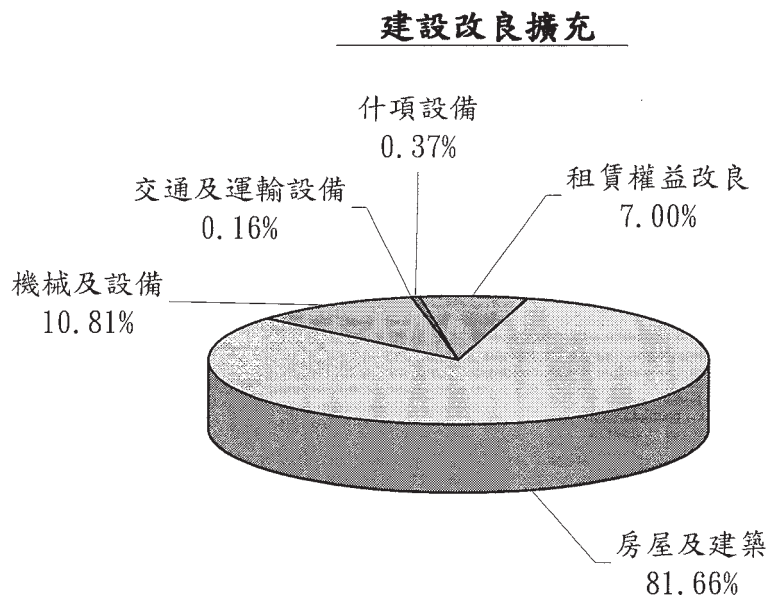
前年度決算營運量(值)	本年度預算營運量(值)占前年度決算營運量(值)%	主要營運項目	本年度預算營運量(值)	上年度預算營運量(值)	本年度預算營運量(值)占上年度預算營運量(值)%
781,393,968	92.14%	證券經紀	720,000,000	550,000,000	130.91%
2,106,769	94.93%	證券自營 ^註	2,000,000	1,950,000	102.56%
604,726	198.44%	證券承銷	1,200,000	900,000	133.33%
1,981,776	111.00%	證券融資	2,200,000	1,800,000	122.22%

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	37,349 千元
一般建築及設備計畫	37,349 千元
一次性項目	37,349 千元
(二) 資金來源	37,349 千元
一般建築及設備計畫	37,349 千元
自有資金	37,349 千元

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表：



資金來源

本年度固定資產建設改良擴充資金來源僅有營運資金乙項

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	101年度預算	資金來源	101年度預算
房屋及建築	30,500	自有資金	37,349
機械及設備	4,035	營運資金	37,349
交通及運輸設備	60		
什項設備	139		
租賃權益改良	2,615		
合計	37,349	合計	37,349

(四) 一般建築及設備計畫

1. 房屋及建築 30,500 千元。

係營業用房舍修護工程 30,500 千元。

2. 機械及設備 4,035 千元。

(1) 電腦設備 1,992 千元。

(2) 一般機械設備 2,043 千元。

3. 交通及運輸設備 60 千元。

係電信等設備 60 千元。

4. 什項設備 139 千元。

(1) 計數設備 14 千元。

(2) 家具設備 125 千元。

5. 租賃權益改良 2,615 千元。

租賃房舍整修工程 2,615 千元。

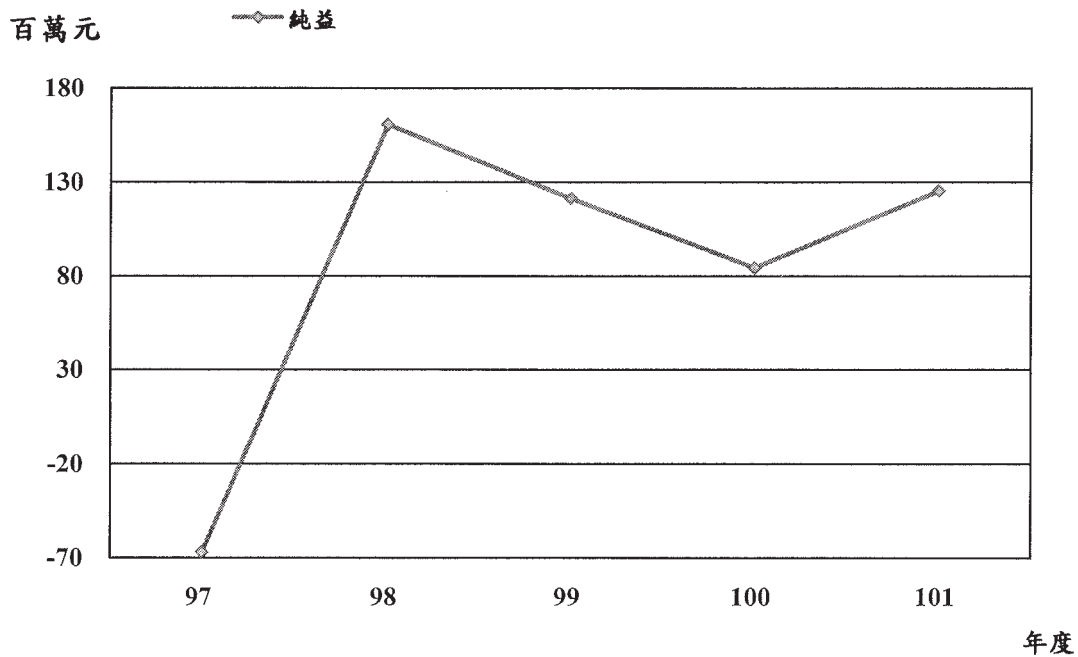
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 666,381 千元，營業外收入 15,348 千元，收入合計 681,729 千元；預計營業成本 204,707 千元，營業費用 308,709 千元，營業外費用 18,313 千元，支出合計 531,729 千元；預計稅前純益 150,000 千元，扣除所得稅費用 24,582 千元後，本年度稅後純益 125,418 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

年度	97	98	99	100	101
項目					
收入					
營業收入	332,716	610,555	589,102	584,739	666,381
金融保險收入	332,716	609,964	583,432	584,739	666,381
其他營業收入		589	5,670		
營業外收入	42,104	22,624	15,302	13,700	15,348
收入合計	374,820	633,178	604,404	598,439	681,729
支出					
營業成本	206,973	186,719	200,331	201,062	204,707
金融保險成本	206,973	186,719	200,331	201,062	204,707
其他營業成本					
營業費用	224,573	246,687	247,052	296,580	308,709
營業外費用	10,304	11,726	7,886	7,150	18,313
所得稅費用	62	27,353	27,882	9,165	24,582
支出合計	441,912	472,485	483,151	513,957	556,311
本期純益	-67,092	160,694	121,253	84,482	125,418

註：97至99年度為審定決算數，100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 125,418 千元，其預計分配情形如下：

- (一) 轉投資機關股息紅利 87,792 千元。
- (二) 留存事業機關 37,626 千元，其項目如下：
 - 1. 法定公積：按本期純益 125,418 千元提列 10%，計 12,542 千元。
 - 2. 特別公積：按本期純益 125,418 千元提列 20%，計 25,084 千元。

三、現金流量之預計：

- (一) 營業活動之淨現金流出 496,723 千元。
- (二) 投資活動之現金流量：
 - 1. 投資活動之淨現金流出 41,218 千元，其中現金流入 411,781 千元，係流動金融資產淨減之數；現金流出 452,999 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 15,650 千元及增加固定資產及遞耗資產 37,349 千元。
 - 2. 上述增加固定資產 37,349 千元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 30,500 千元、機械及設備 4,035 千元、交通及運輸設備 60 千元、什項設備 139 千元及租賃權益改良 2,615 千元。
- (三) 融資活動之現金流量：

融資活動之淨現金流入 605,342 千元，其中現金流入 683,410 千元，包括短期債務淨增 538,100 千元、流動金融負債淨增 145,000 千元及其他負債淨增 310 千元；現金流出 78,068 千元，係發放現金股利之數。
- (四) 現金及約當現金淨增 67,401 千元，係期末現金及約當現金 284,663 千元較期初現金及約當現金 217,262 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

- (一) 營業收支：

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

(二) 業務費用、管理費用之估計基礎及計算方法：

1. 用人費用——依照預算員額人數，按照規定給予標準及奉頒「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列作業規範」等有關規定編列。
2. 各項業務(管理)費用，材料及用品費——係參酌目前業務需要，本摶節原則估列。
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——依照以前年度實支情形，並預計未來業務需要估列。

(三) 營業外收入及支出之估計基礎及計算方法：

係參酌以前年度實支數，並預計未來情況估列。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(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 720,000,000 千元，較上年度預算數增加 170,000,000 千元，約 30.91%。
2. 融資業務：本年預計營運量 2,200,000 千元，較上年度預算數增加 400,000 千元，約 22.22%。
3. 承銷業務：本年預計營運量 1,200,000 千元，較上年度預算數增加 300,000 千元，約 33.33%。
4. 自營業務：本年預計營運量 2,000,000 千元，較上年度預算數增加 50,000 千元，約 2.56%。

(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 666,381 千元，較上年度預算 584,739 千元，增加 81,642 千元，約 13.96%，主要係證券經紀及承銷收入暨利息收入增加所致。
- (2) 營業外收入：本年度預計營業外收入 15,348 千元，較上年度預算 13,700 千元，增加 1,648 千元，約 12.03%，主要係本年度編列代徵交易稅獎金及大樓管理費等收入所致。

2. 支出部分：

- (1) 金融保險成本：本年度預計金融保險成本 204,707 千元，較上年度預算 201,062 千元，增加 3,645 千元，約 1.81%，主要係證券經紀及承銷費用增加所致。
- (2) 業務費用：本年度預計業務費用 241,384 千元，較上年度預算 252,273 千元，減少 10,889 千元，約 4.32%，主要係擲節支出所致。
- (3) 管理費用：本年度預計管理費用 63,455 千元，較上年度預算 41,489 千元，增加 21,966 千元，約 52.94%，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 3,870 千元，較上年度預算 2,818 千元，增加 1,052 千元，約 37.33%，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 18,313 千元，較上年度預算 7,150 千元，增加 11,163 千元，約 156.13%，本年度編列借款利息費用所致。

3. 盈餘部分：

本年度預計稅前純益 150,000 千元，較上年度預算數 93,647 千元，增加 56,353 千元，約 60.18%，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9,148,767千元，較100年底預計數8,305,279千元，增加843,488千元，約10.16%，主要係受託買賣借項增加所致。上項資產總額，係由下列五項所組成：

1. 流動資產 2,216,609 千元，占資產總額之 24.23%。
2. 押匯貼現及放款 2,200,000 千元，占資產總額之 24.05%。
3. 固定資產 280,139 千元，占資產總額之 3.06%。
4. 無形資產 1,248 千元，占資產總額之 0.01%。
5. 其他資產 4,450,771 千元，占資產總額之 48.65%。

(二) 負債之狀況

本年12月31日預計負債總額5,787,708千元，較100年底預計數4,982,846千元，增加804,862千元，約16.15%，主要係短期債務及流動金融負債增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債 2,652,478 千元，占負債及業主權益總額之 28.99%。
2. 長期負債 83,252 千元，占負債及業主權益總額之 0.91%。
3. 其他負債 3,051,978 千元，占負債及業主權益總額之 33.36%。

(三) 業主權益之內容

本年12月31日預計業主權益總額3,361,059千元，較100年底預計數3,322,433千元，增加38,626千元，約1.16%，主要係按本年度本期純益提列各項公積所致。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 32.79%。
2. 保留盈餘 265,489 千元，占負債及業主權益總額之 2.90%。
3. 業主權益其他項目 95,570 千元，占負債及業主權益總額之 1.05%。

(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

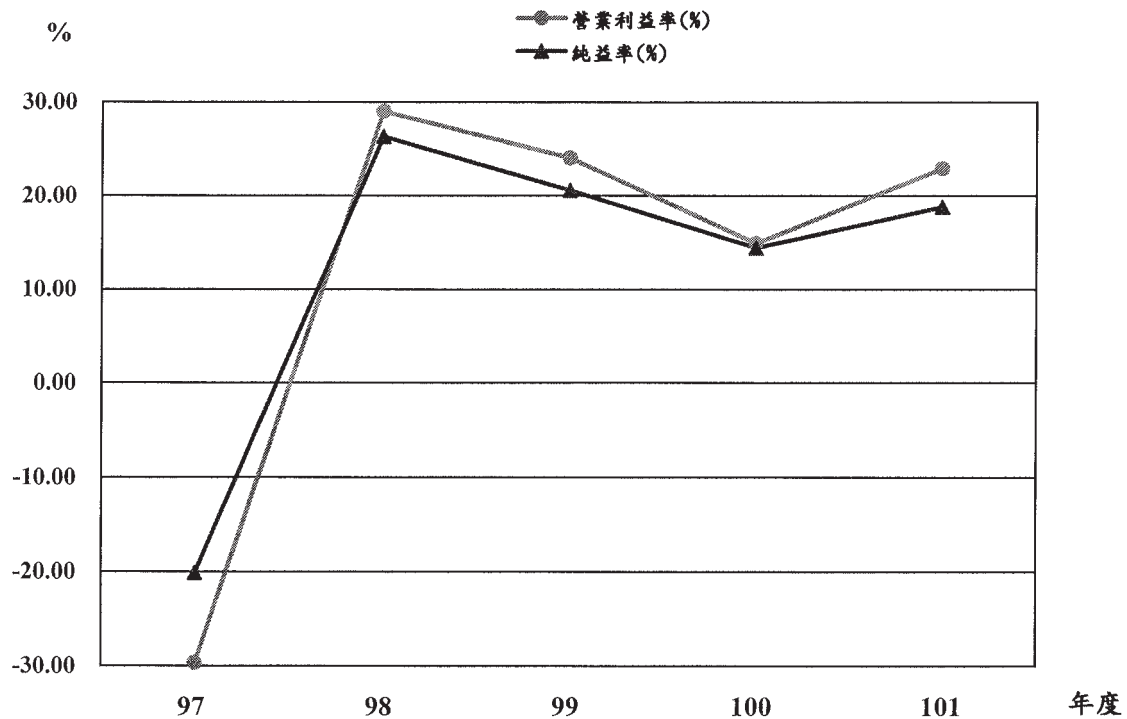
單位:新臺幣千元;%

年 度 分 析 項 目		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		97	98	99	100	101
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	59.64	43.24	63.26
	固定資產占淨值比率 $\frac{\text{固定資產}}{\text{淨 值}}$	7.65	8.09	8.03	7.61	8.33
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	1,154.79	649.86	895.84
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	4.15	-0.24	-18.73
	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	1,029.89	214.02	80.78
	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	2.97	-0.21	8.42

註：97至99年度為審定決算數，100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

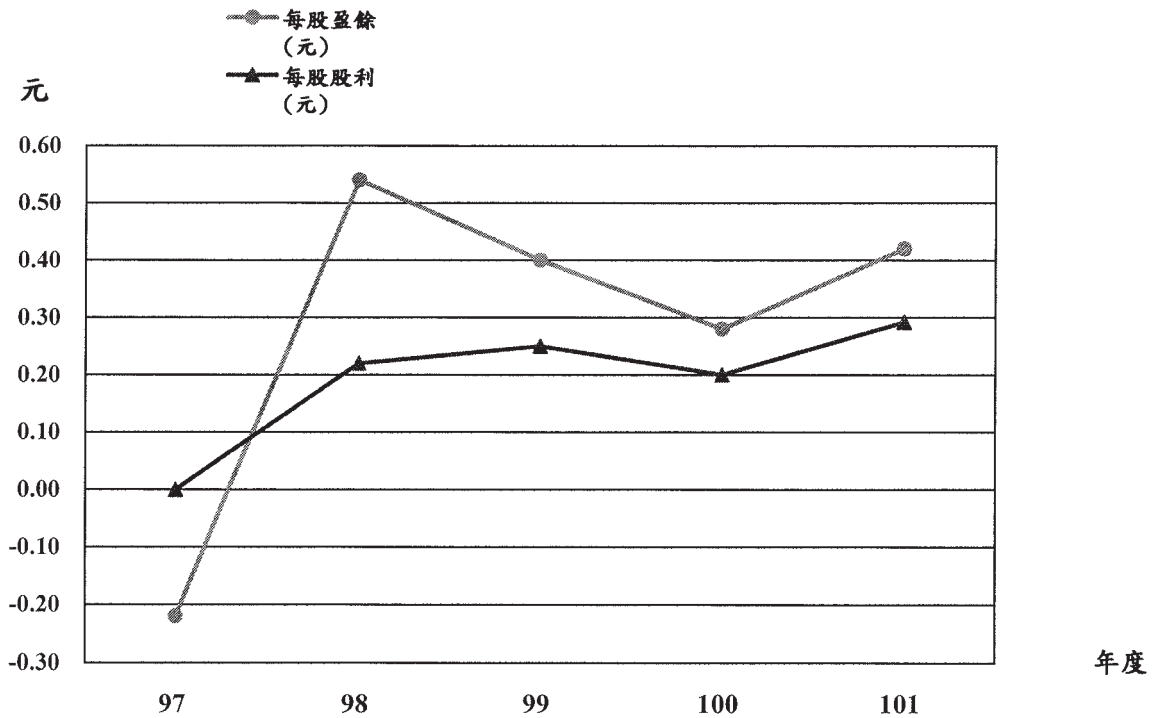


單位：新臺幣千元

年度 項目	97	98	99	100	101
營業利益率(%)	-29.70	29.01	24.06	14.90	22.95
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{-98,830}{332,716}$	$\frac{177,149}{610,555}$	$\frac{141,718}{589,102}$	$\frac{87,097}{584,739}$	$\frac{152,965}{666,381}$
純益率(%)	-20.16	26.32	20.58	14.45	18.82
$\frac{\text{純益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{-67,092}{332,716}$	$\frac{160,694}{610,555}$	$\frac{121,253}{589,102}$	$\frac{84,482}{584,739}$	$\frac{125,418}{666,381}$

註：97至99年度為審定決算數，100年度係法定預算數。

(二)最近5年每股盈餘及每股股利圖表

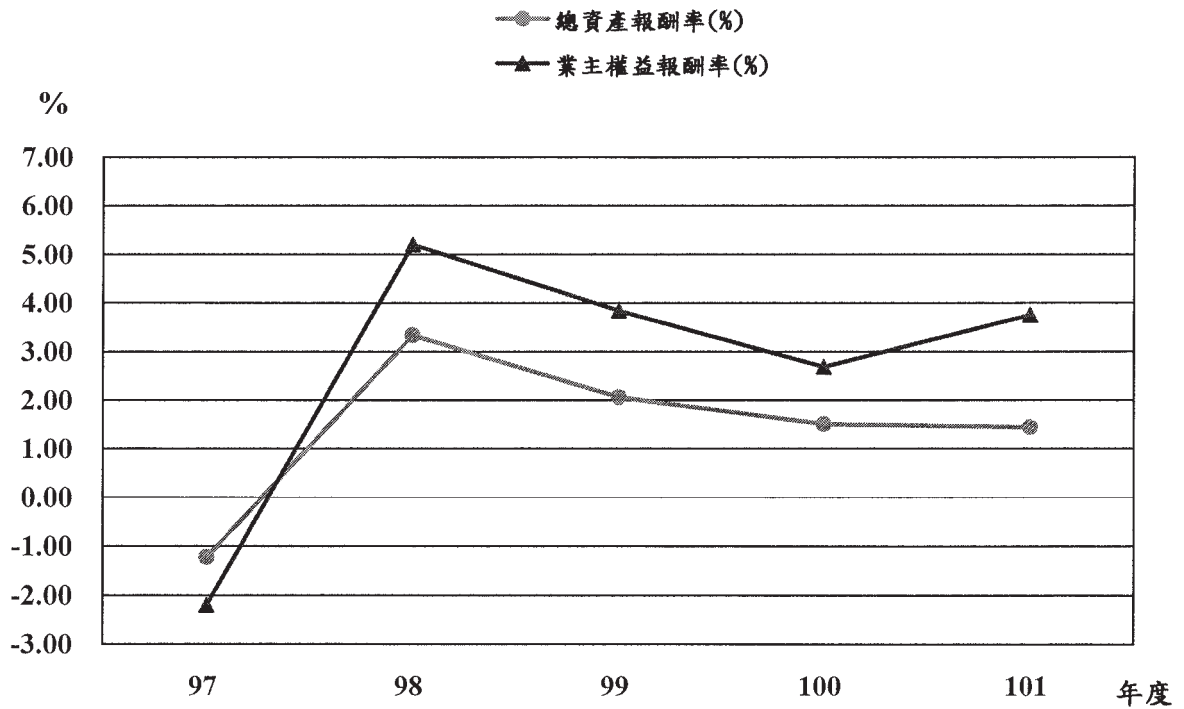


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	97	98	99	100	101
每股盈餘(元)	-0.22	0.54	0.40	0.28	0.42
純益(千元)	-67,092	160,694	121,253	84,482	125,418
普通股股權(千股)	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
每股股利(元)	0.00	0.22	0.25	0.20	0.29

註：97至99年度為審定決算數，100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	97	98	99	100	101
總資產報酬率(%)	-1.22	3.33	2.06	1.51	1.44
稅後純益	-67,092	160,694	121,253	84,482	125,418
平均資產總額	5,494,559	4,822,313	5,898,104	5,611,756	8,727,023
業主權益報酬率(%)	-2.20	5.20	3.84	2.68	3.75
稅後純益	-67,092	160,694	121,253	84,482	125,418
平均業主權益總額	3,053,966	3,093,215	3,158,701	3,150,958	3,341,746

註：97至99年度為審定決算數，100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 101 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	%
589,102	100.00	營業收入	41-47	5	666,381	100.00	584,739	100.00	81,642	13.96
583,432	99.04	金融保險收入	450-459	8	666,381	100.00	584,739	100.00	81,642	13.96
100,839	17.12	利息收入	4501	4	113,000	16.96	88,239	15.09	24,761	28.06
24,705	4.19	出售證券利益	4526	A	110,781	16.62	135,000	23.09	-24,219	-17.94
2,015	0.34	投資利益	4527	7	1,000	0.15	5,000	0.86	-4,000	-80.00
452,641	76.84	證券經紀及承銷收入	452A	6	441,600	66.27	356,500	60.97	85,100	23.87
3,151	0.53	金融資產評價利益	452C	9						
81	0.01	兌換利益	4534	5						
5,670	0.96	其他營業收入	460	8						
5,670	0.96	其他營業收入	4609	3						
200,331	34.01	營業成本	51-57	4	204,707	30.72	201,062	34.38	3,645	1.81
200,331	34.01	金融保險成本	550-559	7	204,707	30.72	201,062	34.38	3,645	1.81
4,030	0.68	利息費用	5501	3	9,002	1.35	1,204	0.21	7,798	647.67
1,151	0.20	手續費用	5516	2	1,402	0.21	669	0.11	733	109.57
5,772	0.98	證券自營費用	5525	3	14,951	2.24	25,659	4.39	-10,708	-41.73
189,359	32.14	證券經紀及承銷費用	552A	5	179,352	26.91	165,030	28.22	14,322	8.68
19	0.00	各項提存	5535	A			8,500	1.45	-8,500	-100.00
388,771	65.99	營業毛利(毛損-)	60	5	461,674	69.29	383,677	65.62	77,997	20.33
247,053	41.94	營業費用	58	1	308,709	46.33	296,580	50.72	12,129	4.09
202,603	34.39	業務費用	581	9	241,384	36.22	252,273	43.14	-10,889	-4.32
202,603	34.39	業務費用	5811	5	241,384	36.22	252,273	43.14	-10,889	-4.32
42,503	7.21	管理費用	582	6	63,455	9.52	41,489	7.10	21,966	52.94
42,503	7.21	管理費用	5821	2	63,455	9.52	41,489	7.10	21,966	52.94
1,947	0.33	其他營業費用	583	3	3,870	0.58	2,818	0.48	1,052	37.33
18	0.00	研究發展費用	5831	0	122	0.02	120	0.02	2	1.67
1,929	0.33	員工訓練費用	5832	6	3,748	0.56	2,698	0.46	1,050	38.92
141,718	24.06	營業利益(損失-)	61	3	152,965	22.95	87,097	14.90	65,868	75.63

臺銀綜合證券股份有限公司

損 益 預 計 表

中 華 民 國 101 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	%
15,302	2.60	營業外收入	49	A	15,348	2.30	13,700	2.34	1,648	12.03
12,806	2.18	財務收入	490	A	13,583	2.04	13,700	2.34	-117	-0.85
4,292	0.73	利息收入	4901	7	3,975	0.60	5,700	0.97	-1,725	-30.26
8,514	1.45	租賃收入	4903	0	9,608	1.44	8,000	1.37	1,608	20.10
2,496	0.42	其他營業外收入	491-492	8	1,765	0.26			1,765	-
2,496	0.42	什項收入	4929	2	1,765	0.26			1,765	-
7,885	1.34	營業外費用	59	0	18,313	2.75	7,150	1.22	11,163	156.13
816	0.14	財務費用	590	0	13,600	2.04			13,600	-
816	0.14	利息費用	5901	6	13,600	2.04			13,600	-
7,069	1.20	其他營業外費用	591-592	7	4,713	0.71	7,150	1.22	-2,437	-34.08
20	0.00	資產報廢損失	5913	6						
2,769	0.47	優存超額利息	5927	9	1,267	0.19	3,259	0.56	-1,992	-61.12
4,280	0.73	什項費用	5929	1	3,446	0.52	3,891	0.67	-445	-11.44
7,417	1.26	營業外利益(損失-)	62	1	-2,965	-0.45	6,550	1.12	-9,515	-145.27
149,135	25.32	稅前純益(純損-)	63	0	150,000	22.51	93,647	16.02	56,353	60.18
27,882	4.73	所得稅費用(利益-)	64	8	24,582	3.69	9,165	1.57	15,417	168.22
121,253	20.58	本期純益(純損-)	69	9	125,418	18.82	84,482	14.45	40,936	48.46

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 101 年度

科	目	說	明
一、	金融保險收入	參見第 25 頁金融保險收入明細表。	
二、	營業外收入	參見第 28 頁營業外收入明細表。	
三、	金融保險成本	參見第 30 頁金融保險成本明細表。	
四、	業務費用	參見第 32 頁業務費用明細表。	
五、	管理費用	參見第 38 頁管理費用明細表。	
六、	其他營業費用	參見第 42 頁其他營業費用明細表。	
七、	營業外費用	參見第 44 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 101 年度

單位：新台幣千元

科 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	71	2	
本 期 純 益	7101	9	125,418
合 計			125,418
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	87,792
股(官)息紅利	7222	8	87,792
留存事業機關者	729	6	37,626
法 定 公 積	7296	4	12,542
特 別 公 積	7297	A	25,084
合 計			125,418

一、提列法定公積：

按本年度稅後純益125,418千元提列10%，計12,542千元。

二、提列特別公積：

按本年度稅後純益125,418千元提列20%，計25,084千元。

三、撥付股(官)息紅利：

本年度可分配盈餘125,418千元，經以上分配後尚餘87,792

千元，全數分配股息，解繳臺灣金融控股股份有限公司。

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表

中華民國 101 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	80	3		
本期純益(純損-)	801	A	125,418	
調整非現金項目	802~8	8	-622,141	
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	-496,723	
投資活動之現金流量	82~84	0		
流動金融資產淨減(淨增-)	823	1	411,781	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	
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	-15,650	1. 增加電腦軟體528千元。 2. 存出保證金淨增122千元。 3. 營業保證金及交割結算基金淨增15,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-37,349	
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	-41,218	
融資活動之現金流量	86~88	2		
短期債務淨增(淨減-)	861	7	538,100	1. 短期借款淨增50,000千元。 2. 發行商業本票淨增500,000千元。 3. 應付商業本票折價11,900千元。
流動金融負債淨增(淨減-)	862	7	145,000	
其他負債淨增(淨減-)	869	8	310	存入保證金淨增310千元。
發放現金股利	877	1	-78,068	撥付股(官)息紅利。
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	605,342	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	0	67,401	銀行存款淨增67,401千元。
期初現金及約當現金	98	8	217,262	1. 現金260千元。 2. 銀行存款 217,002千元。
期末現金及約當現金	99	6	284,663	1. 現金260千元。 2. 銀行存款284,403千元。

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 101 年度

一. 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。

二. 本表(調整非現金項目)欄所列金額計-622,141千元，包括：

項 目	預 算 數	說 明
折舊及折耗	10,260千元	1. 提列固定資產折舊8,956千元。 2. 提列出租出借資產折舊1,304千元。
攤銷	12,345千元	1. 攤銷電腦軟體1,345千元。 2. 應付商業本票折價攤銷11,000千元
處理資產損失(利益-)	-110,781千元	1. 出售公平價值變動列入損益金融資產利益77,490千元。 2. 出售備供出售金融資產利益33,291千元。
其他	-545,000千元	1. 應計退休金負債淨減1,113千元。 2. 預付退休金資產淨增2,486千元。 3. 受託買賣借項淨增541,401千元。
流動資產淨減(淨增-)	-1,818千元	1. 應收款項淨增2,038千元。 2. 預付款項淨減220千元。
流動負債淨增(淨減-)	13,087千元	應付款項淨增13,087千元。
遞延所得稅淨增(淨減-)	-234千元	遞延所得稅資產淨增234千元。

三. 本年度不影響現金及約當現金之投資及融資活動：

項 目	預 算 數	說 明
投資活動		
增加流動金融資產	-1,000千元	備供出售金融資產評價利益1,000千元。
融資活動		
增加業主權益其他項目	1,000千元	金融商品未實現損益。

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			113,000
證券融資息			2,200,000	4.50	99,000
備供出售金融資產			600,000	1.73	10,400
附賣回交易息			400,000	0.90	3,600
出售證券利益	4526	A			110,781
投資利益	4527	7			1,000
證券經紀及承銷收入	452A	6			441,600
合 計					666,381

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險收入說明

中華民國 101 年度

科 目	說 明
利 息 收 入	參見第 53 頁利息收入分析表。
出 售 證 券 利 益	參見第 54 頁出售證券利益分析表。
投 資 利 益	參見第 55 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 101 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	15,348					15,348
財務收入	490	A	13,583					13,583
利息收入	4901	7	3,975					3,975
租賃收入	4903	0	9,608					9,608
其他營業外收入	491-492	8	1,765					1,765
什項收入	4929	2	1,765					1,765
合 計			15,348					15,348

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外收入說明

中華民國 101 年度

科 目	說 明
營業外收入	
財務收入	
利息收入	係存款利息收入 3,975 千元。
租賃收入	係剩餘房舍出租之租金收入 9,608 千元。
其他營業外收入	
什項收入	主要係代國稅局徵交易稅獎金 1,127 千元暨大樓管理收入 500 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 101 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
4,030	1,204	利息費用	5501	3	9,002		9,002
4,030	1,204	利息	55014	5	9,002		9,002
4,030	1,204	利息	550146	2	9,002		9,002
1,151	669	手續費用	5516	2	1,402		1,402
1,151	669	服務費用	55162	3	1,402		1,402
1,151	669	棧儲、包裝、代理及加工費	551627	5	1,402		1,402
5,772	25,659	證券自營費用	5525	3	14,951		14,951
5,772	25,659	服務費用	55252	4	14,951		14,951
7		水電費	552521	3	41		41
1,393	5,205	郵電費	552522	3	1,615		1,615
		印刷裝訂與廣告費	552524	3	100		100
4,372	20,454	棧儲、包裝、代理及加工費	552527	6	13,195		13,195
189,359	165,030	證券經紀及承銷費用	552A	5	179,352	1,561	177,791
163,118	147,762	服務費用	552A2	6	175,207	1,484	173,723
1,897	1,978	水電費	552A21	A	2,123		2,123
13,079	13,160	郵電費	552A22	5	18,205		18,205
152		旅運費	552A23	0	253		253
1,076	858	印刷裝訂與廣告費	552A24	4	1,747		1,747
665	655	修理保養與保固費	552A25	9	1,480	1,480	
		保險費	552A26	8	4	4	
146,080	131,111	棧儲、包裝、代理及加工費	552A27	8	151,395		151,395
169		專業服務費	552A28	2			
3,375	1,387	材料及用品費	552A3	1	2,878		2,878
286	398	使用材料費	552A31	6	400		400
3,089	989	用品消耗	552A32	A	2,478		2,478
		稅捐與規費	552A6	8	563	10	553
		消費與行為稅	552A65	A	553		553
		規費	552A65	A	10	10	
38	107	會費、捐助與分攤	552A7	3	67	67	
38	107	會費	552A71	8	67	67	
22,828	15,774	損失與賠償給付	552A8	9	637		637
921	374	各項損失	552A81	3	617		617
21,907	15,400	提存	552A83	8	20		20
19	8,500	各項提存	5535	A			
19	8,500	損失與賠償給付	55358	4			
19	8,500	提存	553583	8			
200,331	201,062	合 計			204,707	1,561	203,146

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險成本說明

中華民國 101 年度

科 目	說 明
利 息 費 用	參見第 56 頁利息費用分析表。
手 續 費 用	參見第 57 頁手續費用分析表。
證 券 自 營 費 用	係辦理證券自營業務所發生之各項費用。
證 券 經 紀 及 承 銷 費 用	參見第 58 頁證券經紀及承銷費用分析表。

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用明細表
中華民國 101 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
202,603	252,273	業務費用	5811	5	241,384	120,701	120,683
78,765	107,537	用人費用	58111	A	103,563	89,560	14,003
45,389	61,379	正式員額薪資	581111	5	59,617	59,617	
492		臨時人員薪資	581112	0			
3,827	6,372	超時工作報酬	581113	4	4,431	4,431	
17,185	22,892	獎金	581115	3	23,006	10,003	13,003
8,323	11,970	退休及卹償金	581116	8	12,526	12,526	
3,549	4,924	福利費	581118	7	3,983	2,983	1,000
29,904	37,235	服務費用	58112	6	45,137	9,714	35,423
1,471	1,318	水電費	581121	A	754		754
6,213	6,727	郵電費	581122	5	4,218		4,218
1,357	2,526	旅運費	581123	0	3,970		3,970
10,242	11,944	印刷裝訂與廣告費	581124	4	14,749		14,749
2,177	4,561	修理保養與保固費	581125	9	8,284	8,284	
191	53	保險費	581126	3	131	111	20
1,318	790	棧儲、包裝、代理及加工費	581127	8	1,319	1,319	
2,450	4,816	專業服務費	581128	2	7,212		7,212
4,485	4,500	公共關係費	581129	7	4,500		4,500
2,198	5,451	材料及用品費	58113	1	3,879	1,778	2,101
350	1,014	使用材料費	581131	6	683	210	473
1,848	4,437	用品消耗	581132	A	3,196	1,568	1,628
66,341	78,633	租金與利息	58114	7	65,284	10,038	55,246
9,978	9,895	房租	581142	6	9,964	9,964	
56,300	68,610	機器租金	581143	A	55,246		55,246
63	128	什項設備租金	581145	0	74	74	

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用明細表
中華民國 101 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
11,063	10,004	折舊及攤銷	58115	2	7,445	7,445	
2,391	2,400	房屋折舊	581151	7	1,680	1,680	
4,737	4,222	機械及設備折舊	581152	1	3,002	3,002	
692	652	交通及運輸設備折舊	581153	6	375	375	
1,612	930	什項設備折舊	581154	A	600	600	
	558	租賃權益改良折舊	581155	5	853	853	
1,631	1,242	攤銷	581159	3	935	935	
14,283	13,357	稅捐與規費	58116	8	15,719	2,109	13,610
1,299	1,350	土地稅	581162	7	1,050	1,050	
1,221	1,170	房屋稅	581164	6	1,020	1,020	
11,359	10,654	消費與行為稅	581165	A	12,645	25	12,620
404	183	規費	581168	4	1,004	14	990
49	56	會費、捐助與分攤	58117	3	357	57	300
49	56	會費	581171	8	57	57	
		分攤	581173	7	300		300
202,603	252,273	合 計			241,384	120,701	120,683

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 101 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 59,617 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 2,361 千元、不休假出勤加班費及加給工資 2,070 千元。

(三)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 13,003 千元及考核獎金 10,003 千元。

(四)退休及卹償金：

1. 職員退休及離職金：依勞動基準法規定及財務會計準則公報第 18 號規定進行精算評估估列 9,526 千元。

2. 卹償金：依「公務人員因公傷殘死亡慰問金發給辦法」估列 3,000 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 2,835 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」，及勞工安全衛生法第 12 條規定編列員工健康檢查補助費，計估列 82 千元。

3. 提撥福利金：依照「職工福利金條例」規定估列 1,000 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 66 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 736 千元及工作場所水費 18 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 101 年度

- (二) 郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 396 千元、電話費 1,794 千元及數據通訊費 2,028 千元。
- (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 759 千元。
 2. 大陸地區旅費：本年度赴大陸地區計畫估列，計 2,563 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 430 千元。
 4. 其他：參酌業務發展需要估列 218 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 3,949 千元。
 2. 廣（公）告費：為積極推展各項業務發展所需要之廣告費用，估列 7,000 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 3,338 千元、機械及設備修護費 2,390 千元、交通及運輸設備修護費 551 千元及什項設備修護費 2,005 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 62 千元、機械及設備保險費 2 千元、交通及運輸設備保險費 45 千元，什項設備保險費 2 千元及責任保險費 20 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 1,319 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

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 101 年度

算、諮詢及調查等費用，包括會計師及精算師公費 5,000 千元、法律事務費 1,000 千元、委託調查研究費 660 千元暨保警及保全費用估列 552 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 210 千元及設備零件 473 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 478 千元、報章什誌 241 千元、農業與園藝用品 488 千元及其他消耗品 1,770 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 219 千元。

四、租金與利息：

(一) 房租：係一般房屋租金估列 9,964 千元。

(二) 電腦租金及使用費：係租用臺銀資訊處電腦硬體租金及使用費估列 55,246 千元。

(三) 什項設備租金：係影印機、信箱等租金 74 千元。

五、折舊及攤銷：

(一) 各項折舊：依固定資產預計耐用年數按平均法估列，包括一般房屋折舊 1,680 千元、機械及設備折舊 3,002 千元、交通及運輸設備折舊 375 千元、什項設備折舊 600 千元及租賃權益改良折舊 853 千元。

(二) 攤銷：係攤銷電腦軟體費用 935 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 1,050 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
業務費用說明

中華民國 101 年度

(二)房屋稅：依稅法規定估列一般房屋稅 1,020 千元。

(三)消費與行為稅：包括營業稅 12,541 千元、印花稅 79 千元及使用牌照稅 25 千元。

(四)規費：包括行政規費 990 千元及汽車燃料使用費 14 千元。

七、會費、捐助與分攤：

(一)會費：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要覈實估列職業團體會費 57 千元。

(二)分攤：參酌以前年度實支情形及預計未來業務需要覈實估列分攤大樓管理費 300 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 101 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
42,503	41,489	管理費用	5821	2	63,455	55,863	7,592
42,503	41,369	用人費用	58211	8	55,984	48,392	7,592
28,125	25,090	正式員額薪資	582111	2	35,923	35,923	
617		臨時人員薪資	582112	7	618	618	
1,668	2,225	超時工作報酬	582113	1	2,754	2,754	
	120	津貼	582114	6	120	120	
10,702	9,800	獎金	582115	A	13,431	5,839	7,592
	2,123	退休及卹償金	582116	5	1,282	1,282	
1,391	1,991	福利費	582118	4	1,836	1,836	
	20	提繳費	582119	9	20	20	
		服務費用	58212	3	4,029	4,029	
		水電費	582121	8	392	392	
		郵電費	582122	2	703	703	
		旅運費	582123	7	47	47	
		印刷裝訂與廣告費	582124	1	1,407	1,407	
		修理保養與保固費	582125	6	1,330	1,330	
		保險費	582126	A	42	42	
		專業服務費	582128	0	108	108	
	63	材料及用品費	58213	9	519	519	
	63	用品消耗	582132	8	519	519	
		折舊及攤銷	58215	0	2,856	2,856	
		房屋折舊	582151	4	720	720	
		機械及設備折舊	582152	9	1,310	1,310	
		交通及運輸設備折舊	582153	3	160	160	
		什項設備折舊	582154	8	256	256	
		攤銷	582159	A	410	410	
	57	會費、捐助與分攤	58217	A	67	67	
	57	會費	582171	5	67	67	
42,503	41,489	合 計			63,455	55,863	7,592

臺銀綜合證券股份有限公司

管理費用說明

中華民國 101 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 1,104 千元、職員薪金 30,007 千元及工員工資 4,812 千元。

(二)臨時人員薪資：係依實際情形估列臨時人員薪資 618 千元。

(三)超時工作報酬：依業務發展需要估列加班誤餐費 1,698 千元、不休假出勤加班費及加給工資 1,056 千元。

(四)津貼：

房租水電津貼：係首長房租補助費，估列 120 千元。

(五)獎金：

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 7,592 千元及考核獎金 5,839 千元。

(六)退休及卹償金：

1. 職員退休及離職金：依照勞動基準法規定及精算師精算報告提撥職員退休及離職金估列 1,009 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 273 千元。

(七)福利費：

1. 分擔員工保險費：依照公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法之規定估列 1,760 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」，估列首長健康檢查補助費及勞工安全衛生法第 12 條規定編列員工健康檢查補助費，共計估列 58 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 18 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

管理費用說明

中華民國 101 年度

(八)提繳費：係依勞工保險投保薪資總額萬分之二·五估列 20 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 384 千元及工作場所水費 8 千元。

(二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 131 千元、電話費 572 千元。

(三)旅運費：依業務需要估列臺澎金馬地區旅費 47 千元。

(四)印刷裝訂與廣告費：依業務發展需要估列 1,407 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 1,110 千元、機械及設備修護費 165 千元、交通及運輸設備修護費 55 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 25 千元、機械及設備保險費 17 千元。

(七)專業服務費：係依業務需要估列保警及保全費用 108 千元。

三、材料及用品費：

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 332 千元、報章什誌 40 千元、農業與園藝用品 16 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 131 千元。

四、折舊及攤銷：

(一)各項折舊：依固定資產預計耐用年數按平均法估列，包括一般房屋折舊 720 千元、機械及設備折舊 1,310 千元、交通及運輸設備折舊 160 千元、什項設備折舊 256 千元。

(二)攤銷：係攤銷電腦軟體費用 410 千元。

五、會費、捐助與分攤：

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用說明

中華民國 101 年度

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，包括國際組織會費 5 千元，學術團體會費 30 千元及職業團體會費 32 千元。

其他營業費用明細表

中華民國 101 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
18	120	研究發展費用	5831	0	122	100	22
6	120	服務費用	58312	A	100	100	
6	120	專業服務費	583128	7	100	100	
12		材料及用品費	58313	6	22		22
12		用品消耗	583132	5	22		22
1,929	2,698	員工訓練費用	5832	6	3,748	3,748	
1,929	2,698	服務費用	58322	7	3,748	3,748	
123	288	旅運費	583223	A	407	407	
1,806	2,410	專業服務費	583228	3	3,341	3,341	
1,947	2,818	合 計			3,870	3,848	22

臺銀綜合證券股份有限公司
其他營業費用說明

中華民國 101 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 100 千元。

用品消耗：係參酌業務實際需要估列會報費用，計 22 千元。

二、員工訓練費用：

(一)旅運費：係依員工出國計畫估列大陸地區旅費 125 千元及國外旅費 282 千元。

(二)專業服務費：係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暨招募人員所需費用，估列講課鐘點及稿費 150 千元及委託考選訓練費 3,191 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 101 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
816		財務費用	590	0	13,600		13,600
816		利息費用	5901	6	13,600		13,600
816		利息	59014	7	13,600		13,600
816		利息	590146	3	13,600		13,600
7,069	7,150	其他營業外費用	591-592	7	4,713	3,446	1,267
20		資產報廢損失	5913	6			
20		損失與賠償給付	59138	0			
20		各項損失	591381	4			
2,769	3,259	優存超額利息	5927	9	1,267		1,267
2,769	3,259	租金與利息	59274	A	1,267		1,267
2,769	3,259	利息	592746	8	1,267		1,267
4,280	3,891	什項費用	5929	1	3,446	3,446	
2,873	1,413	用人費用	59291	7	1,637	1,637	
467		臨時人員薪資	592912	6			
2,406	1,413	福利費	592918	3	1,637	1,637	
102		服務費用	59292	2	5	5	
102		棧儲、包裝、代理及加工費	592927	4	5	5	
1,303	1,436	折舊及攤銷	59295	9	1,304	1,304	
1,303	1,436	房屋折舊	592951	3	1,304	1,304	
	450	稅捐與規費	59296	4	450	450	
	250	土地稅	592962	3	250	250	
	200	房屋稅	592964	2	200	200	
2	592	其他	59299	A	50	50	
2	592	其他費用	592992	0	50	50	
7,885	7,150	合 計			18,313	3,446	14,867

臺銀綜合證券股份有限公司
營業外費用說明

中華民國 101 年度

一、財務費用

利息費用：

利息：係依業務實際需要估列借款利息費用 13,600 千元。

二、其他營業外費用

(一)優存超額利息：

租金與利息：

利息：本公司員工優惠存款所生之超額利息，估列 1,267 千元。

(二)什項費用：

1.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 1,637 千元。

2.棧儲、包裝、代理及加工費：

公證費：依業務發展需要估列 5 千元。

3.折舊及攤銷

房屋折舊：係依固定資產預計耐用年數按平均法估列非營業資產折舊 1,304 千元。

4.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。

5.其他

其他費用：依業務實際需要估列 50 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 101 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			30,500	4,035	60	139	2,615	37,349
一次性項目					30,500	4,035	60	139	2,615	37,349
合 計					30,500	4,035	60	139	2,615	37,349

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			37,349				37,349	100.00	

股份有限公司
擴充資金來源明細表

101 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	%		
						37,349	100.00
						37,349	100.00
						37,349	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					
			投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
				營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資		其 他
一般建築及設備計畫 一次性項目	952	8	37,349 37,349	37,349 37,349				
合 計			37,349	37,349				

股份有限公司
擴充計畫預期進度明細表

101 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。	101.01-101.12				37,349	100.00	37,349	100.00
					37,349	100.00	37,349	100.00
					37,349	100.00	37,349	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 101 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		88,339	76,644	16,840	14,984	30,059	50,832	277,698
上年度預計新增資產原值			1,529	1,052	1,504	3,100		7,185
本年度預計新增資產原值		30,500	4,035	60	139	2,615		37,349
資產重估增值額								
累計減損數								
本年度資產總額		118,839	82,208	17,952	16,627	35,774	50,832	322,232
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	4,312	535	856	853	1,304	10,260
業務費用		1,680	3,002	375	600	853		6,510
管理費用		720	1,310	160	256			2,446
什項費用							1,304	1,304

註：表列「非營業資產」項目，前年度決算資產原值及本年度資產總額不含非營業用土地140,934千元。

臺銀綜合證券股份有限公司
資本增減與股額明細表

中華民國 101 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 101 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		2,200,000	4.50%			99,000	應收證券融資息	
2. 債券息								
新臺幣戶		600,000	1.73%			10,400	備供出售金融資產	
3. 附賣回交易息								
新臺幣戶		400,000	0.90%			3,600	附賣回有價證券投資	
合 計						113,000		

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 101 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		33,291				33,291	處分債券利益
公平價值變動列入損益之金融資產		77,490				77,490	處分上市、上櫃等股票之利益
合計						110,781	

臺銀綜合證券股份有限公司

投資利益分析表

中華民國 101 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		1,000				1,000	
公平價值變動列入損益之金融資產		1,000				1,000	
合計		1,000				1,000	

臺銀綜合證券股份有限公司

利息費用分析表

中華民國 101 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				161,600	0.125%			202	
附買回交易				1,000,000	0.880%			8,800	
合計								9,002	

手續費用分析表

中華民國101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						1,402	
匯費手續費用						702	委託金融機構代付交割款項等之匯費。
什項手續費						420	債券、票券等保管手續費。
保證費用						280	交付墊付交割款之保證函費用手續費。
合 計						1,402	

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 101 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					175,207	
水電費	552A21					2,123	
工作場所電費	552A212					2,005	
工作場所水費	552A214					118	
郵電費	552A22					18,205	
郵費	552A221					1,375	
電話費	552A222					1,385	
數據通信費	552A224					15,445	
旅運費	552A23					253	
臺澎金馬地區旅費	552A231					189	
其他	552A239					64	
印刷裝訂與廣告費	552A24					1,747	
印刷及裝訂費	552A241					1,747	
修理保養與保固費	552A25					1,480	
機械及設備修護費	552A255					1,161	
什項設備修護費	552A257					319	
保險費	552A26					4	
責任保險費	552A268					4	
棧儲、包裝、代理及加工費	552A27					151,395	
佣金、匯費及手續費	552A276					73,152	
代理費	552A277					78,232	
外包費	552A279					11	
材料及用品費	552A3					2,878	
使用材料費	552A31					400	
設備零件	552A316					400	
用品消耗	552A32					2,478	
辦公(事務)用品	552A321					111	
報章什誌	552A322					42	
農業與園藝用品	552A323					164	
其他	552A329					2,161	
稅捐與規費	552A6					563	
消費與行為稅	552A65					563	

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 101 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	
營業稅	552A657					550	
印花稅	552A658					3	
規費	552A68					10	
行政規費	552A681					10	
會費、捐助與分攤	552A7					67	
會費	552A71					67	
職業團體會費	552A713					67	
損失與賠償給付	552A8					637	
各項損失	552A81					617	
災害損失	552A812					617	
提存	552A83					20	
呆帳準備提存	552A831					20	
合 計						179,352	

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 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目			101年12月31日 預 計 數	100年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號	檢 查 號碼			
7,812,589	資產	1	0	9,148,767	8,305,279	843,488
1,235,233	流動資產	11 - 12	8	2,216,609	2,447,390	-230,781
288,998	現金	110	8	284,663	217,262	67,401
288,998	銀行存款	1102	A	284,403	217,002	67,401
	零用及週轉金	1105	0	260	260	0
895,656	流動金融資產	113	0	1,882,500	2,182,500	-300,000
19,142	公平價值變動列入損益之金融 資產-流動	1131	6	862,000	350,000	512,000
-470	公平價值變動列入損益之金融 資產評價調整-流動	1132	2	2,000	2,000	0
71,557	附賣回有價證券投資	1133	9	400,000	975,000	-575,000
814,634	備供出售金融資產-流動	1136	8	600,000	850,000	-250,000
-9,207	備供出售金融資產評價調整 -流動	1137	4	6,500	5,500	1,000
	避險之衍生性金融資產-流動	113A	0	12,000		12,000
41,825	應收款項	114-117	7	45,066	43,028	2,038
1,624	應收票據	1141	3	1,624	1,624	0
160	應收收益	114C	3	210	200	10
37,681	應收利息	1151	A	40,752	38,824	1,928
2,379	其他應收款	1178	0	2,500	2,400	100
-19	減：備抵呆帳 - 其他應收款	1179	6	-20	-20	0
8,754	預付款項	125	2	4,380	4,600	-220
8,754	預付費用	1253	1	4,380	4,600	-220
2,687,905	押匯貼現及放款	13	4	2,200,000	1,800,000	400,000
2,687,905	短期擔保放款及透支	132	9	2,200,000	1,800,000	400,000
2,687,905	應收證券融資款	1328	0	2,200,000	1,800,000	400,000
253,323	固定資產	15	A	280,139	251,746	28,393
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
46,230	房屋及建築	152	5	71,930	43,830	28,100
88,339	房屋及建築	1521	1	118,839	88,339	30,500
-42,109	減：累計折舊 - 房屋及建築	1523	4	-46,909	-44,509	-2,400
17,873	機械及設備	153	2	14,903	15,180	-277
76,644	機械及設備	1531	9	82,208	78,173	4,035
-58,771	減：累計折舊 - 機械及設備	1533	1	-67,305	-62,993	-4,312
4,669	交通及運輸設備	154	0	4,594	5,069	-475
16,840	交通及運輸設備	1541	6	17,952	17,892	60
-12,171	減：累計折舊 - 交通及運輸設備	1543	9	-13,358	-12,823	-535
8,383	什項設備	155	7	8,240	8,957	-717
14,984	什項設備	1551	3	16,627	16,488	139
-6,601	減：累計折舊 - 什項設備	1553	6	-8,387	-7,531	-856

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目			101年12月31日 預 計 數	100年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
0	租賃權益改良	156	4	4,304	2,542	1,762
30,059	租賃權益改良	1561	A	35,774	33,159	2,615
-30,059	減：累計折舊－租賃權益改良	1563	3	-31,470	-30,617	-853
2,784	無形資產	17	7	1,248	2,065	-817
2,784	無形資產	170-171	7	1,248	2,065	-817
2,784	電腦軟體	1708	8	1,248	2,065	-817
3,633,344	其他資產	18	5	4,450,771	3,804,078	646,693
171,678	非營業資產	180	5	169,070	170,374	-1,304
191,767	出租出借資產	1804	A	191,767	191,767	0
-20,089	減：累計折舊－出租出借資產	1805	7	-22,697	-21,393	-1,304
344,445	什項資產	181-182	2	376,784	361,662	15,122
2,314	存出保證金	1811	9	2,552	2,430	122
5	暫付及待結轉帳項	1816	A			
342,126	營業保證金及交割結算基金	1819	0	374,232	359,232	15,000
217	遞延資產	183-184	7	2,909	189	2,720
	預付退休金	1844	0	2,486		2,486
8,842	遞延所得稅資產	1847	9	423	189	234
-8,625	減：備抵評價－遞延所得稅資產	1848	5			
3,117,004	受託買賣借項	185	1	3,902,008	3,271,853	630,155
2,830,337	應收代買證券價款	1853	A	3,387,008	2,871,853	515,155
286,667	交割代價	1854	7	515,000	400,000	115,000
7,812,589	資 產 總 計			9,148,767	8,305,279	843,488
4,659,062	負債	2	9	5,787,708	4,982,846	804,862
1,279,084	流動負債	21-22	7	2,652,478	1,935,567	716,911
561,798	短期債務	210	7	1,198,200	649,100	549,100
82,017	短期借款	2102	0	200,000	150,000	50,000
480,000	應付商業本票	2103	6	1,000,000	500,000	500,000
-219	應付商業本票折價	2104	2	-1,800	-900	-900
343,824	應付款項	214-217	6	334,278	311,467	22,811
10,565	應付代收款	2145	8	13,500	12,593	907
55,538	應付費用	2147	A	57,447	55,538	1,909
49,613	應付稅款	2148	7	55,718	52,790	2,928
111	應付利息	2151	0	188	117	71
75,670	應付股(官)息紅利	2154	9	43,896	34,172	9,724
70,960	融券存入保證價款	2155	5	76,748	72,935	3,813
78,358	應付融券擔保價款	2156	1	83,463	80,156	3,307
3,009	其他應付款	2178	9	3,318	3,166	152
1,624	預收款項	225	1			
1,624	預收收入	2253	A			
371,838	流動金融負債	226	9	1,120,000	975,000	145,000
	公平價值變動列入損益之金融負債	2261	5	120,000		120,000
371,838	附買回有價證券負債	2263	8	1,000,000	975,000	25,000

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目			101年12月31日 預 計 數	100年12月31日 預 計 數	比 較 增減(-)數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
84,532	長期負債	25	0	83,252	84,365	-1,113
84,532	長期債務	250-251	0	83,252	84,365	-1,113
83,252	估計應付土地增值稅	2515	9	83,252	83,252	0
1,280	應計退休金負債	2517	1		1,113	-1,113
3,295,446	其他負債	28	4	3,051,978	2,962,914	89,064
138,062	營業及負債準備	280-281	4			
138,062	違約損失準備	280A	8			
4,599	什項負債	282-283	9	4,930	4,620	310
4,590	存入保證金	2821	5	4,930	4,620	310
9	暫收及待結轉帳項	2825	A			
3,152,785	受託買賣貨項	285	A	3,047,048	2,958,294	88,754
3,152,785	應付託售證券價款	2853	0	3,047,048	2,958,294	88,754
4,659,062	負 債 合 計			5,787,708	4,982,846	804,862
3,153,527	業主權益	3	8	3,361,059	3,322,433	38,626
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
73,664	保留盈餘	33	2	265,489	227,863	37,626
73,664	已指撥保留盈餘	330	2	265,489	227,863	37,626
21,486	法定公積	3301	9	42,476	29,934	12,542
52,178	特別公積	3302	5	223,013	197,929	25,084
79,863	業主權益其他項目	34	A	95,570	94,570	1,000
-9,207	金融商品未實現損益	340	A	6,500	5,500	1,000
-9,207	金融商品未實現損益	3401	7	6,500	5,500	1,000
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
3,153,527	業 主 權 益 合 計			3,361,059	3,322,433	38,626
7,812,589	負債與業主權益總計			9,148,767	8,305,279	843,488
	備 忘 科 目					
1,587,573	信託代理與保證資產	186-188	9	1,666,952	1,587,573	79,379
1,587,573	保管有價證券	1862	1	1,666,952	1,587,573	79,379
1,587,573	合 計			1,666,952	1,587,573	79,379
1,587,573	保管代理及保證負債	286-288	8	1,666,952	1,587,573	79,379
1,587,573	應付保管有價證券	2862	A	1,666,952	1,587,573	79,379
1,587,573	合 計			1,666,952	1,587,573	79,379

臺銀綜合證券股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 101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	115				115		
正式職員	97221	2	115				115		
正式工員	97223	3							
管理部分	9723	3	25				25		
正式職員	97231	9	18				18		
正式工員	97233	0	7				7		
合 計			140				140		

註：本公司101年度預算於用人費用科目外進用證券約僱人員76人及外包人員5人。

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									
工 員									
國內部分									
業務費用			59,617		4,431		13,003	10,003	
職 員			59,617		4,431		13,003	10,003	
國內部分			59,617		4,431		13,003	10,003	
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			35,923	618	2,754	120	7,592	5,839	
董監事(國內)			1,104						
職 員			30,007	618	2,033	120	5,618	4,321	
國內部分			30,007	618	2,033	120	5,618	4,321	
工 員			4,812		721		1,974	1,518	
國內部分			4,812		721		1,974	1,518	
合 計			95,540	618	7,185	120	20,595	15,842	

註：1. 本公司101年度預算預計於用人費用科目外進用證券約僱人員，辦理開戶等作業，計估列72,863千元，帳列「證券經紀及承銷費用」項下「代理費」科目。

2. 本公司101年度預算預計於用人費用科目外外包電腦資料登錄、查核、更正、稽催、資料處理等檔案管理之後勤作業，計估列1,319千元，帳列於「業務費用」項下「外包費」科目；另外勤經紀交割作業人員等相關業務之後勤作業，計估列11千元，帳列於「證券經紀及承銷費用」項下「外包費」科目。

股份有限公司
彙計表

101 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		
9,526	3,000		2,835	82	1,000	66		103,563	
9,526	3,000		2,835	82	1,000	66		103,563	
9,526	3,000		2,835	82	1,000	66		103,563	
			1,637					1,637	
			1,321					1,321	
			1,321					1,321	
			316					316	
			316					316	
1,282			1,760	58		18	20	55,984	
								1,104	
1,009			1,302	44		12		45,084	
1,009			1,302	44		12		45,084	
273			458	14		6	20	9,796	
273			458	14		6	20	9,796	
10,808	3,000		6,232	140	1,000	84	20	161,184	

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 101 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	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	24,582								24,582		
營利事業所得稅	97611	5	24,582								24,582		
土 地 稅	9762	6		1,300								1,300	
一般土地地價稅	97622	7		1,050								1,050	
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		1,220								1,220	
一般房屋稅	97641	4		1,020								1,020	
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	13,091	107							13,091	107	
證券交易稅	97656	8											
營業稅	97657	3	13,091								13,091		
印花稅	97658	9		82								82	
使用牌照稅	97659	4		25								25	
規 費	9768	4	614	400							614	400	
行政規費	97681	0	600	400							600	400	
汽車燃料使用費	97683	A	14								14		
合 計			38,287	3,027							38,287	3,027	

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 101 年度

單位:新臺幣千元

項 目			單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
本年度無列數										

註：管理用公務車輛截至本年度止，計有轎車3輛。

臺銀綜合證券股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 101 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					
101年度 預 算 數							
			新臺幣千元 (承做額)				
證券經紀業務				720,000,000	0.0580	417,600	
證券自營業務				2,000,000	4.9891	99,781	
證券承銷業務				1,200,000	4.1667	50,000	
證券融資業務				2,200,000	4.5000	99,000	
100年度 預 算 數							
			新臺幣千元 (承做額)				
證券經紀業務				550,000,000	0.0630	346,500	
證券自營業務				1,950,000	6.5251	127,239	
證券承銷業務				900,000	3.3333	30,000	
證券融資業務				1,800,000	4.5000	81,000	
99年度 決 算 數							
			新臺幣千元 (承做額)				
證券經紀業務				781,393,968	0.0565	441,769	
證券自營業務				2,106,769	1.4452	30,448	
證券承銷業務				604,726	3.7248	22,525	
證券融資業務				1,981,776	4.4753	88,690	
98年度 決 算 數							
			新臺幣千元 (承做額)				
證券經紀業務				620,829,580	0.0620	384,871	
證券自營業務				1,859,020	9.2763	172,449	
證券承銷業務				458,299	1.4711	6,742	
證券融資業務				1,018,106	4.5087	45,903	
97年度 決 算 數							
			新臺幣千元 (承做額)				
證券經紀業務				414,020,922	0.0577	238,881	
證券自營業務				2,075,168	0.9753	20,240	
證券承銷業務				8,368	9.8709	826	
證券融資業務				1,356,099	5.3661	72,769	

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 101 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			191	
國際組織會費			5	
	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			30	
	管理費用		30	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	30	為應業務發展需要
職業團體會費			156	
	證券經紀及承銷費用		67	
		中華民國期貨業商業同業公會	10	為應業務發展需要
		中華民國證券業商業同業公會	57	"
	業務費用		57	
		中華民國證券分析協會	4	為應業務發展需要
		台北金融研究發展基金會-	28	"
		中華民國公開發行公司股務協會	25	"
	管理費用		32	
		中華民國內部稽核協會	12	為應業務發展需要
		臺灣企業重建協會	20	"
分攤			300	
分攤大樓管理費			300	
	業務費用		300	
		辦公大樓管理費等	300	為應業務發展需要
會費、捐助與分攤	合 計		491	

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
124,142	150,319	用 人 費 用	161,184	
73,515	86,469	正式員額薪資	95,540	
1,576		臨時人員薪資	618	
5,495	8,597	超時工作報酬	7,185	
	120	津貼	120	
27,887	32,692	獎金	36,437	
8,323	14,093	退休及卹償金	13,808	
7,346	8,328	福利費	7,456	
	20	提繳費	20	
201,980	214,143	服 務 費 用	244,579	191,560
3,374	3,296	水電費	3,310	2,164
20,685	25,092	郵電費	24,741	19,820
1,632	2,814	旅運費	4,677	253
11,317	12,802	印刷裝訂與廣告費	18,003	1,847
2,842	5,216	修理保養與保固費	11,094	1,480
191	53	保險費	177	4
153,023	153,024	棧儲、代理及加工費	167,316	165,992
4,431	7,346	專業服務費	10,761	
4,485	4,500	公共關係費	4,500	
5,585	6,901	材料及用品費	7,298	2,878
635	1,412	使用材料費	1,083	400
4,950	5,489	用品消耗	6,215	2,478
73,956	83,096	租 金 與 利 息	89,153	9,002
9,978	9,895	房租	9,964	
56,300	68,610	機器租金	55,246	
63	128	什項設備租金	74	
7,615	4,463	利息	23,869	9,002

股份有限公司

彙計表

101 年度

單位:新臺幣千元

年		度		預			算		數	
其他營業 成 本	業務費用	管 理 費 用	其他營業費用			營 業 外 費 用	所 得 稅 費 用			
			研 究 發 展 費 用	員 工 訓 練 費 用	其 他 營 業 費 用					
	103,563	55,984				1,637				
	59,617	35,923								
		618								
	4,431	2,754								
		120								
	23,006	13,431								
	12,526	1,282								
	3,983	1,836				1,637				
		20								
	45,137	4,029	100	3,748		5				
	754	392								
	4,218	703								
	3,970	47		407						
	14,749	1,407								
	8,284	1,330								
	131	42								
	1,319					5				
	7,212	108	100	3,341						
	4,500									
	3,879	519	22							
	683									
	3,196	519	22							
	65,284					14,867				
	9,964									
	55,246									
	74									
						14,867				

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
12,367	11,440	折舊、折耗及攤銷	11,605	
2,391	2,400	房屋折舊	2,400	
4,737	4,222	機械及設備折舊	4,312	
692	652	交通及運輸設備折舊	535	
1,612	930	什項設備折舊	856	
	558	租賃權益改良折舊	853	
1,304	1,436	非營業資產折舊	1,304	
1,631	1,242	攤銷	1,345	
42,165	22,972	稅 捐 與 規 費	41,314	563
27,882	9,165	所得稅	24,582	
1,299	1,600	土地稅	1,300	
1,221	1,370	房屋稅	1,220	
11,359	10,654	消費與行為稅	13,198	553
404	183	規費	1,014	10
87	220	會費、捐助與分攤	491	67
87	220	會費	191	67
		分攤	300	
22,868	24,274	損 失 與 賠 償 給 付	637	637
941	374	各項損失	617	617
21,927	23,900	提存	20	20
2	592	其 他	50	
2	592	其他費用	50	
483,152	513,957	合 計	556,311	204,707

股份有限公司

彙計表

101 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		
	7,445	2,856				1,304	
	1,680	720					
	3,002	1,310					
	375	160					
	600	256					
	853						
						1,304	
	935	410					
	15,719					450	24,582
							24,582
	1,050					250	
	1,020					200	
	12,645						
	1,004						
	357	67					
	57	67					
	300						
						50	
						50	
	241,384	63,455	122	3,748		18,313	24,582

臺銀綜合證券股份有限公司

損 益 預 計 表

(依「證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國101年1月1日至12月31日及100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	441,600	64.78	356,500	59.57
	營業證券出售利益	111,781	16.40	140,000	23.39
	利息收入	113,000	16.57	88,239	14.75
	營業外收入及利益	15,348	2.25	13,700	2.29
	收入合計	681,729	100.00	598,439	100.00
	費 用				
	經紀經手費支出	180,754	26.52	174,199	29.11
	自營經手費支出	14,951	2.19	25,659	4.28
	利息支出	9,002	1.32	1,204	0.20
	營業費用	308,709	45.28	296,580	49.56
	營業外支出及損失	18,313	2.69	7,150	1.20
	費用合計	531,729	78.00	504,792	84.35
	繼續營業部門稅前淨利	150,000	22.00	93,647	15.65
	所得稅費用	24,582	3.6	9,165	1.53
	繼續營業部門稅後淨利	125,418	18.40	84,482	14.12
	列計非常損益及會計原則變動 之累計影響數前淨利	125,418	18.40	84,482	14.12
	本期淨利	125,418	18.40	84,482	14.12
	普通股每股盈餘	0.42		0.28	
	繼續營業部門淨利	0.42		0.28	
	本期淨利	0.42		0.28	

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「證券商財務報告編製準則」編製)
 中華民國 101 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		125,418
調整項目：		-467,228
不影響現金流量之損益項目及其他調整項目：		-629,577
折舊及其他攤銷費用	22,605	
其他調整項目	-652,182	
營業資產之〈增加〉減少		123,952
應收款項(增加)減少	-1,938	
遞延所得稅資產(增加)減少	-234	
其他應收款(增加)減少	-100	
公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少	-446,510	
附賣回債券投資(增加)減少	575,000	
預付款項(增加)減少	220	
預付退休金(增加)減少	-2,486	
營業負債之增加〈減少〉		38,397
附買回債券負債增加(減少)	25,000	
融券存入保證金增加(減少)	3,813	
應付融券擔保價款增加(減少)	3,307	
應付帳款增加(減少)	4,908	
代收款項增加(減少)	907	
其他應付款增加(減少)	152	
其他負債增加(減少)	310	
營業活動之淨現金流入(流出)		-341,810
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	-37,349	
購買無形資產	-528	
交割結算基金(增加)減少	-15,000	
存出保證金(增加)減少	-122	
投資活動之淨現金流入(流出)		-452,999
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	50,000	
應付商業本票增加(減少)	488,100	
出售(購買)備供出售金融資產增加(減少)	283,291	
公平價值變動列入損益金融負債增加(減少)	120,000	
長期負債增加(減少)	-1,113	
發放現金股利	-78,068	
融資活動之淨現金流入(流出)		862,210
本期現金及約當現金增加(減少)數		67,401
期初現金及約當現金餘額		217,262
期末現金及約當現金餘額		284,663
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)		22,531
本期支付所得稅		21,888

臺銀綜合證券股份有限公司
資產負債預計表
(依「證券商財務報告編製準則」編製)
中華民國101年12月31日及100年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產		101年12月31日	100年12月31日	變動 百分比 (%)	負債及股東權益		101年12月31日	100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	4,416,609	4,247,390	3.98		流動負債	2,652,478	1,935,567	37.04
	現金及約當現金	284,663	217,262	31.02		短期借款	200,000	150,000	33.33
	公平價值變動列入 損益之金融資產	876,000	352,000	148.86		應付商業本票淨額	998,200	499,100	100.00
	附賣回有價證券投資	400,000	975,000	-58.97		融券存入保證金	76,748	72,935	5.23
	備供出售金融資產 -淨額	606,500	855,500	-29.11		附買回有價證券負債	1,000,000	975,000	2.56
	應收證券融資款	2,200,000	1,800,000	22.22		公平價值變動列入 損益之金融負債	120,000		
	應收款項	42,586	40,648	4.77		應付融券擔保價款	83,463	80,156	4.13
	預付款項	4,380	4,600	-4.78		應付款項	113,353	108,445	4.53
	其他應收款	2,480	2,380	4.20		代收款項	13,500	12,593	7.20
	固定資產	280,139	251,746	11.28		其他應付款	47,214	37,338	26.45
	土地	176,168	176,168	0.00		其他負債	88,182	88,985	-0.90
	建築物	118,839	88,339	34.53		其他負債-其他	88,182	88,985	-0.90
	設備	152,561	145,712	4.70		負債合計	2,740,660	2,024,552	35.37
	減：累計折舊	167,429	158,473	5.65					
	無形資產	1,248	2,065	-39.56					
	其他資產	548,763	532,225	3.11		股本	3,000,000	3,000,000	0.00
	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	109,232	94,232	15.92		保留盈餘	265,489	227,863	16.51
	存出保證金	2,552	2,430	5.02		法定盈餘公積	42,476	29,934	41.90
	出租資產	191,767	191,767	0.00		特別盈餘公積	223,013	197,929	12.67
	減：累計折舊	22,697	21,393	6.10		股東權益其他項目	95,570	94,570	1.06
	預付退休金	2,486				金融商品未實現損益	6,500	5,500	18.18
	遞延所得稅資產	423	189	123.81		未實現重估增值	89,070	89,070	0.00
	受託買賣借項	854,960	313,559	172.66		股東權益合計	3,361,059	3,322,433	1.16
	資產總計	6,101,719	5,346,985	14.12		負債及股東權益總計	6,101,719	5,346,985	14.12