

中華民國 102 年度

中央政府總預算案

財政部主管

臺銀綜合證券
股份有限公司

附屬單位預算之分預算

(營業部分)

臺銀綜合證券股份有限公司 編

目 次

甲、財務摘要.....	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、本公司業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍.....	2
二、願景及策略目標.....	2
三、最近5年經營趨勢.....	2
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者.....	5
二、關於經營管理者.....	5
參、業務計畫	
一、營運計畫.....	8
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.....	8
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計.....	10
二、盈虧撥補之預計.....	12
三、現金流量之預計.....	12
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.....	12
二、較上年度預算各項目增減原因與理由.....	13
三、財務狀況分析.....	14
四、投資報酬分析.....	17
五、導入國際財務報導準則之辦理情形.....	20
丙、預算主要表	
一、損益預計表.....	23
二、盈虧撥補預計表.....	26
三、現金流量預計表.....	27
丁、預算明細表	
壹、損益明細科目	
一、金融保險收入明細表.....	29
二、營業外收入明細表.....	32
三、金融保險成本明細表.....	34

四、業務費用明細表	37
五、管理費用明細表	42
六、其他營業費用明細表	46
七、營業外費用明細表	48

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	50
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	51
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	53
四、資產折舊明細表	55
五、資本增減與股額明細表	56

參、附表〔分析表〕

一、利息收入分析表	57
二、出售證券利益分析表	58
三、透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分析表	59
四、透過損益按公允價值衡量之金融負債利益分析表	60
五、備供出售金融資產之已實現利益分析表	61
六、利息費用分析表	62
七、手續費用分析表	63
八、證券經紀及承銷費用分析表	64
九、各項提存分析表	66

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	67
二、員工人數彙計表	70
三、用人費用彙計表	71
四、繳納各項稅捐與規費明細表	73
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	74
六、5年來主要營運項目量值明細表	75
七、會費、捐助與分攤費用彙計表	76
八、各項費用彙計表	77
九、綜合損益預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	81
十、現金流量預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	82
十一、資產負債預計表（依「證券商財務報告編製準則」編製）	83

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	6.81	0.00	0.00
營業總支出	5.80	5.56	0.24	4.32
淨利(淨損－)	1.01	1.25	-0.24	19.20
盈虧撥補：				
轉投資機關分得股息紅利	0.71	0.88	-0.17	19.32
留存事業機關盈餘	0.30	0.37	-0.07	18.92
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.12	0.37	-0.25	67.57
現金及約當現金淨增	0.18	0.67	-0.49	73.13
財務狀況②：				
營運資金餘額③	4.27	5.08	-0.81	15.94
不動產、廠房及設備餘額	5.11	5.12	-0.01	0.20
權益	33.46	33.14	0.32	0.97

註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 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

本公司願景為：「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，提供優質服務
2. 運用集團資源平台，擴大業務規模
3. 簡化各項作業流程，強化工作效率
4. 導入企業效率經營，建構競爭優勢
5. 落實風險管理機制，穩健永續發展
6. 加強公司治理制度，提升企業形象
7. 配合政策開放腳步，拓展資本市場

三、最近 5 年經營趨勢：

(一)產業整體經營環境：

1. 依據國際貨幣基金會 (IMF) 101 年 1 月 24 日預測，全球經濟成長將由 100 年的 3.8% 下滑至 101 年的 3.3%，主因受歐債危機拖累全球經濟下滑風險加劇。從主要經濟國家來看，美國經濟成長率 1.8%，與 100 年持平且低於長期的成長率 3%，歐元區國家受歐債影響，整體區域預期為負成長 5%；新興國家雖較 100 年的 6.2% 降至 5.4%，但在全球中表現最佳，整體而言，101 年全球經濟下探築底機率較高。行政院主計總處於 101 年 1 月 31 日預測我國 101 年經濟成長率為 3.91%，相對全球經濟 3.3%

水準表現仍佳，但受全球經濟成長趨緩影響，勢必壓縮我國 101~102 年經濟成長。

2. 從資金面來看，由於美國 FED 宣示至 103 年底皆維持低利率水準，隱含在 103 年底前保守看待美國景氣，在利差劣勢下美元漲勢恐受阻，國際熱錢持續前進新興國家市場及商品市場機會大，全球股市、債券、商品市況將呈輪動格局。
3. 國內證券市場由 98 年谷底回升，100 年在股價盈餘比和股價淨值比已趨偏高水準下，加上 101 年全球景氣保守看待，台股看法將趨保守，證券業的經營環境將視股市波動出現較多不確定的變數，預期歐洲在政府縮減支出政策下，將壓縮 102 年成長空間，成為影響 102 年景氣的關鍵變數。
4. 101 年國內總統大選後，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大陸證券業參股或合資獲得早期進入中國大陸市場的機會。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) 為因應證券市場法人交易比重日益增高，提升法人專屬電子交易平台功能，爭取開戶下單，提升市占率。
- (2) 充分利用集團資源優勢，積極推廣證券融資業務，提升獲利能力。
- (3) 配合交易所開放新種交易方式，電腦系統增加逐筆撮合委託及條件交易委託等功能。

2. 證券承銷業務

- (1) 因應政府推動外國企業來臺與台商回臺第一、第二上市/櫃或發行 TDR 有成，外國企業或台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，未來投資臺灣及兩岸企業間合併、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

主計總處預估 101 年 GDP 成長率將較 100 年減緩為 3.91%，各季 GDP 成長率預估逐季成長，預計 102 年 GDP 仍將維持中度成長水準，爰此，未來股票投資需更加審慎，將以業績成長股票與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

央行於 100 年第 3 季已暫停升息，展望歐債事件影響全球經濟成長減緩，二次衰退疑慮大增，因此，美國聯準會於近期利率決策會議宣布將維持聯邦基金利率目標範圍於 0% 至 0.25%，且可望確保聯邦基金利率處於超低水平至少到 103 年底，預期國內債券市場殖利率亦將持穩於目前水準，操作上將分批買進建立公司債與金融債部位。

(3) 權證業務

近來權證市場發行商品條款較簡易，使投資人容易了解，避免過去上下限型權證的複雜特性，特別是在牛熊證問世之後，原本抽象的時間價值觀念也被利息成本的觀念所取代，吸引了更多的投資人參與權證交易；在提供權證流動量部份，配合主管機關的要求，發行券商均相當注重報價波動度的穩定程度，以提高投資人再度買進的意願，預期未來權證市場將持續朝上述趨勢發展。

(4) 可轉債資產交換業務

為提供投資人更多的投資機會及管道，對可轉換公司債及其衍生商品進行資產交換交易滿足投資人對投資商品風險的偏好及報酬的要求。

(三)主要營運項目趨勢表：

單位：新臺幣千元

項目	98年決算數		99年決算數		100年決算數		101年預算數		102年預算數	
	金額	環比(%)	金額	環比(%)	金額	環比(%)	金額	環比(%)	金額	環比(%)
證券經紀	620,829,580	149.95	781,393,968	125.86	676,750,732	86.61	720,000,000	106.39	700,000,000	97.22
證券自營	1,859,020	89.58	2,106,769	113.32	2,224,175	105.57	2,000,000	89.92	2,050,000	102.50
證券承銷	458,299	5476.80	604,726	131.95	2,320,768	383.77	1,200,000	51.71	1,500,000	125.00
證券融資	1,018,106	75.09	1,981,776	194.65	2,448,536	123.55	2,200,000	89.85	2,200,000	100.00

註：1.98至100年度為審定決算數，101年度為行政院核定預算數。

2.101年歐債問題仍是影響全球金融市場之重要因素，依證交所及券商公會預估101年股市日均量為1,350億元，本公司以市占率1%為基準，估算101年度證券經紀營運量為6,800億元，爰以成長3%編列102年度預算數為7,000億元。

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台與台商回臺第一、第二上市/櫃或發行TDR承銷業務，並在人力資源許可下，參與投資臺灣及兩岸企業間合併、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台軟硬體，強化系統功能及穩定性，瞭解客戶使用電子下單習性並加強宣導，除可減少客訴外，更可開拓新客源。
- 3.積極建立良好關係，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分行通路平台，掌握兩岸開放契機，並在人力資源許可下，參與陸資、外資投資臺灣及國內外企業間合併、收購(股權、資產)與策略聯盟之財務顧問與併購業務。
3. 廣續推動有價證券承銷業務，並配合臺灣銀行上海分行及其他國外分行，推動台商回臺上市與財務顧問/企業合併及收購(M&A)業務。

(三)證券自營業務

1. 股票業務：選股主軸以基本面良好且高殖利率個股，如電信股、通路股、中概股、內需相關防禦性族群、趨勢較明朗的相關產業，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：持續於初級及次級市場尋找合適投資標的，以建立公司債及金融債債券部位，增加利息收入。
3. 新金融商品業務

(1)權證業務

由於權證避險操作績效與標的證券特質具高度相關，因此在權證發行選股方面將以具基本面題材、高流動性、經營者具備誠信特質等方式作為初步篩選標的原則，以降低避險交易風險，希冀能逐步建立本公司權證商品信實、可靠之精緻品牌形象，吸引策略投資人納入中長期投資組合；在商品設計及行銷方面，以發行條款簡單化及行銷策略多樣化為原則，透過不同通路傳遞權證發行訊息、舉辦權證投資講座與內、外部競賽等方式，吸引投資人買進本公司所發行之權證。

(2)可轉債資產交換業務

持續尋找信用等級良好、殖利率合適的信用端標的，以維持部位水平及利差收入，操作上以分散及分批布建為主，降低市場波動及信用變化對部位損益的影響。在分拆端則持續在資訊上提升對客戶更便捷的服務，爭取客戶下單的意願。

(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. 檢討各部門員額合理配置，提升人力運用效能。
4. 配合業務單位需求強化資訊系統功能，規劃建立資訊管理系統(MIS)。

(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. 妥善採用 IFRS 相關作業
配合金控所需之相關作業，完備自該年度全面適用國際財務報導準則(IFRS)之風險管理資訊揭露。
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

(一)102 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)%
676,750,732	103.44%	證券經紀 ^{註2}	700,000,000	720,000,000	97.22%
2,224,175	92.17%	證券自營 ^{註3}	2,050,000	2,000,000	102.50%
2,320,768	64.63%	證券承銷	1,500,000	1,200,000	125.00%
2,448,536	89.85%	證券融資	2,200,000	2,200,000	100.00%

註：1.前年度為審定決算數，上年度為行政院核定預算數。

2.101 年歐債問題仍是影響全球金融市場之重要因素，依證交所及券商公會預估 101 年股市日均量為 1,350 億元，本公司以市占率 1%為基準，估算 101 年度證券經紀營運量為 6,800 億元，爰以成長 3%編列 102 年度預算數為 7,000 億元。

3.係債券附條件交易業務。

(二)研究發展

1.預算金額：本年度研究發展費用 190 千元。

2.工作目標：

為推動本公司研究工作，編印研究報告以供業務參考。

(三)員工訓練

1.預算金額：本年度員工訓練費用 2,978 千元。

2.工作目標：加強辦理員工訓練與人才培養，以配合業務需要。

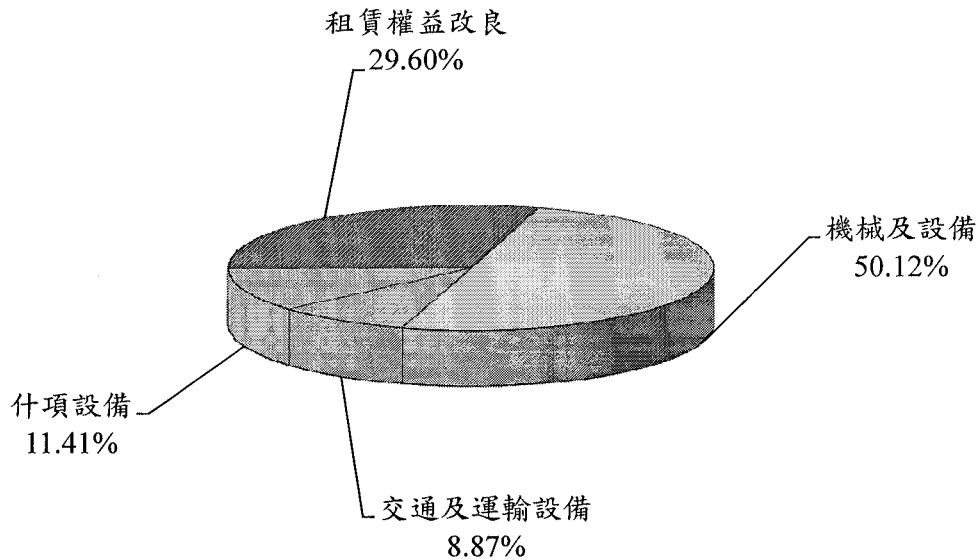
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 11,538 千元，全屬不動產、廠房及設備。內容說明如下：

(一)本年度預算總額	11,538 千元
一般建築及設備計畫	11,538 千元
一次性項目	11,538 千元
(二)資金來源	11,538 千元
一般建築及設備計畫	11,538 千元
自有資金	11,538 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	102年度預算	資金來源	102年度預算
不動產、廠房及設備	11,538	自有資金	11,538
機械及設備	5,783	營運資金	11,538
交通及運輸設備	1,023		
什項設備	1,317		
租賃權益改良	3,415		
合計	11,538	合計	11,538

(四)一般建築及設備計畫

不動產、廠房及設備部分：

1. 機械及設備 5,783 千元。
電腦設備 5,783 千元。
2. 交通及運輸設備 1,023 千元。
 - (1)業務用機車 63 千元。
 - (2)電信及不斷電等設備 840 千元。
 - (3)監測及郵遞設備 120 千元。
3. 什項設備 1,317 千元。
 - (1)機具設備 892 千元。
 - (2)計數設備 56 千元。
 - (3)家具設備 369 千元。
4. 租賃權益改良 3,415 千元。
租賃房舍整修工程 3,415 千元。

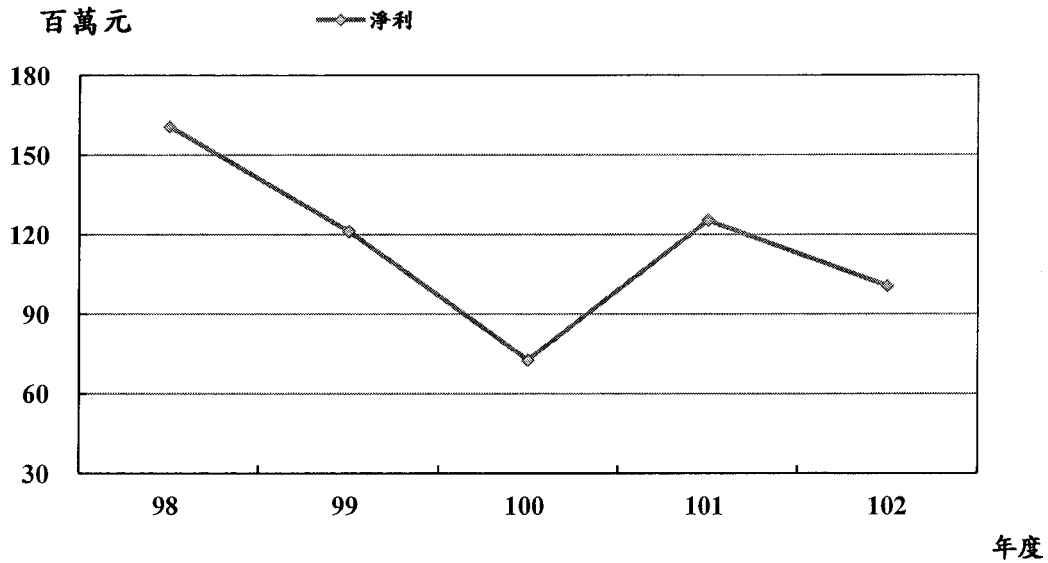
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 666,211 千元，營業外收入 14,934 千元，收入合計 681,145 千元；預計營業成本 238,054 千元，營業費用 294,028 千元，營業外費用 28,374 千元，支出合計 560,456 千元；預計稅前淨利 120,689 千元，扣除所得稅費用 20,025 千元，本期淨利 100,664 千元。

有關最近 5 年淨利折線圖表如次：

最近5年淨利折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98	99	100	101	102
收入事項					
營業收入	610,555	589,102	539,078	666,381	666,211
營業外收入	22,624	15,302	18,285	15,348	14,934
合計	633,179	604,404	557,363	681,729	681,145
支出事項					
營業成本	186,719	200,331	200,671	204,707	238,054
營業費用	246,687	247,052	247,386	308,709	294,028
營業外費用	11,726	7,886	11,863	18,313	28,374
所得稅費用(利益-)	27,353	27,882	24,719	24,582	20,025
合計	472,485	483,151	484,639	556,311	580,481
淨利(淨損-)	160,694	121,253	72,724	125,418	100,664

註：1.98至100年度為審定決算數，101年度為行政院核定預算數。

2. 98至99年度係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，100至101年度係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

3. 102年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利為 100,664 千元，其預計分配情形如下：

(一)轉投資機關股息紅利 70,465 千元。

(二)留存事業機關 30,199 千元，其項目如下：

1. 法定公積：按本期淨利 100,664 千元提列 10%，計 10,066 千元。
2. 特別公積：按本期淨利 100,664 千元提列 20%，計 20,133 千元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 319,771 千元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 19,221 千元，其中現金流入 3,756 千元，係收取利息之數；現金流出 22,977 千元，包括無形資產及其他資產淨增 11,439 千元暨增加不動產、廠房及設備 11,538 千元。
2. 上述增加不動產、廠房及設備 11,538 千元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 5,783 千元，交通及運輸設備 1,023 千元，什項設備 1,317 千元及租賃權益改良 3,415 千元。

(三)籌資活動之現金流量：

籌資活動之淨現金流入 357,304 千元，其中現金流入 448,536 千元，包括短期債務淨增 448,493 千元及其他負債淨增 43 千元；現金流出 91,232 千元，包括支付利息 20,767 千元及發放現金股利 70,465 千元。

(四)現金及約當現金淨增 18,312 千元，係期末現金及約當現金 169,918 千元，較期初現金及約當現金 151,606 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，本節約原則估列。
3. 租金—依照有關規定及約定標準估列。
4. 稅捐與規費—依照法令規定及有關稅率編列。
5. 會費、捐助與分攤—依照以前年度實支情形，並預計未來業務需要估列。

(三)營業外收入與支出之估計基礎及計算方法

係參酌以前年度實支數，並預計未來情況估列。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(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：本年度預計營運量 700,000,000 千元，較上年度預算減少 20,000,000 千元，約 2.78%。
2. 證券自營業務：本年度預計營運量 2,050,000 千元，較上年度預算增加 50,000 千元，約 2.50%。
3. 證券承銷業務：本年度預計營運量 1,500,000 千元，較上年度預算增加 300,000 千元，約 25%。
4. 證券融資業務：本年度預計營運量 2,200,000 千元，與上年度相同。

(二)損益各科目與上年度預算比較增減如下

本年度損益各科目與上年度預算比較增減如下：

1. 收入部分

- (1)金融保險收入：本年度預計金融保險收入 666,211 千元，較上年度預算 666,381 千元，減少 170 千元，計 0.03%。
- (2)營業外收入：本年度預計營業外收入 14,934 千元，較上

年度預算 15,348 千元，減少 414 千元，計 2.70%，係本年度預計利息收入及什項收入減少所致。

2. 支出部分

- (1) 金融保險成本：本年度預計金融保險成本 238,054 千元，較上年度預算 204,707 千元，增加 33,347 千元，計 16.29%，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 222,628 千元，較上年度預算 241,384 千元，減少 18,756 千元，計 7.77%，主要係房租租金及機器租金減少所致。
- (3) 管理費用：本年度預計管理費用 68,232 千元，較上年度預算 63,455 千元，增加 4,777 千元，計 7.53%，主要係服務費用增加所致。
- (4) 其他營業費用：本年度預計其他營業費用 3,168 千元，較上年度預算 3,870 千元，減少 702 千元，計 18.14%，主要係員工訓練費用減少所致。
- (5) 營業外費用：本年度預計營業外費用 28,374 千元，較上年度預算 18,313 千元，增加 10,061 千元，計 54.94%，主要係借款利息費用增加所致。

3. 盈餘部分

本年度預計稅前淨利 120,689 千元，較上年度預算 150,000 千元，減少 29,311 千元，計 19.54%，主要係本年度預計出售證券淨利益減少所致。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額 11,130,717 千元，較本年 1 月 1 日預計數 10,027,437 千元，增加 1,103,280 千元，約 11.00%，主要係應收款項及流動金融資產增加所致。上項資產總額，係由下列五項所組成：

1. 流動資產 8,009,841 千元，占資產總額之 71.96%。
2. 押匯貼現及放款 2,236,048 千元，占資產總額之 20.09%。
3. 不動產、廠房及設備 511,288 千元，占資產總額之 4.59%。
4. 無形資產 545 千元，占資產總額之 0.01%。

5. 其他資產 372,995 千元，占資產總額之 3.35%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額 7,785,207 千元，較本年 1 月 1 日預計數 6,713,126 千元，增加 1,072,081 千元，約 15.97%，主要係短期債務及流動金融負債增加所致。上項負債總額，係由下列二項所組成：

1. 流動負債 7,582,500 千元，占負債及權益總額之 68.12%。
2. 其他負債 202,707 千元，占負債及權益總額之 1.82%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額 3,345,510 千元，較本年 1 月 1 日預計數 3,314,311 千元，增加 31,199 千元，約 0.94%，主要係按本年度本期淨利提列公積所致。上項權益總額，係由下列四項所組成：

1. 資本 3,000,000 千元，占負債及權益總額之 26.95%。
2. 保留盈餘 301,367 千元，占負債及權益總額之 2.71%。
3. 累積其他綜合損益 6,500 千元，占負債及權益總額 0.06%。
4. 首次採用國際財務報導準則調整數 37,643 千元，占負債及權益總額 0.34%。

(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;%

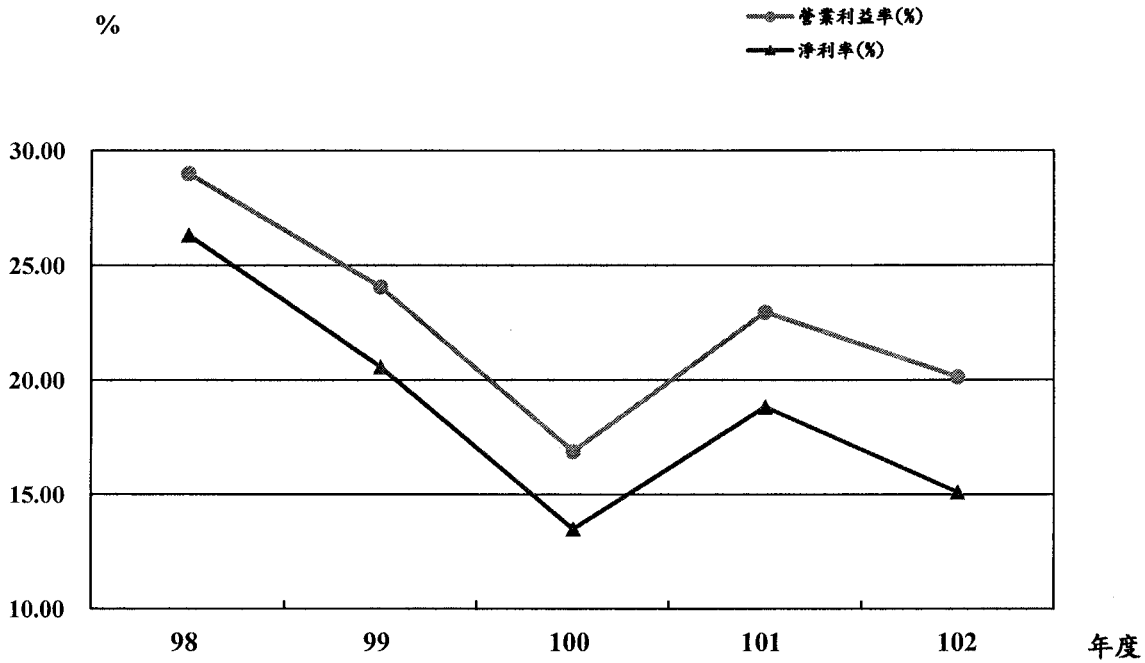
分析項目		最近5年度財務分析				
		98	99	100	101	102
財務結構	負債占資產比率(%) $\frac{\text{負債總額}}{\text{資產總額}}$	20.58	59.64	63.11	63.26	69.94
	固定資產占淨值比率(%) $\frac{\text{固定資產}}{\text{淨值}}$	8.09	8.03	8.81	8.33	15.28
經營能力	員工平均獲利額(千元) $\frac{\text{純益}}{\text{員工人數}}$	1,746.67	1,154.79	616.31	895.84	719.03
現金流量	現金流量比率(%) $\frac{\text{營業活動淨現金流量}}{\text{流動負債}}$	53.81	15.11	-1.56	-18.73	-4.22
	現金流量允當比率(%) $\frac{\text{最近5年度營業活動淨現金流量}}{\text{最近5年度(資本支出+現金股利)}}$	2,740.84	1,025.58	470.03	193.08	-99.31
	現金再投資比率(%) $\frac{\text{營業活動淨現金流量} - \text{現金股利}}{\text{固定資產毛額} + \text{長期投資} + \text{其他資產} + \text{營運資金}}$	8.80	3.20	-2.76	-12.88	-26.01

註：1.98至100年度為審定決算數，101年度為行政院核定預算數。

2.102年度固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析

(一)最近5年營業利益率及淨利率圖表



單位：新臺幣千元

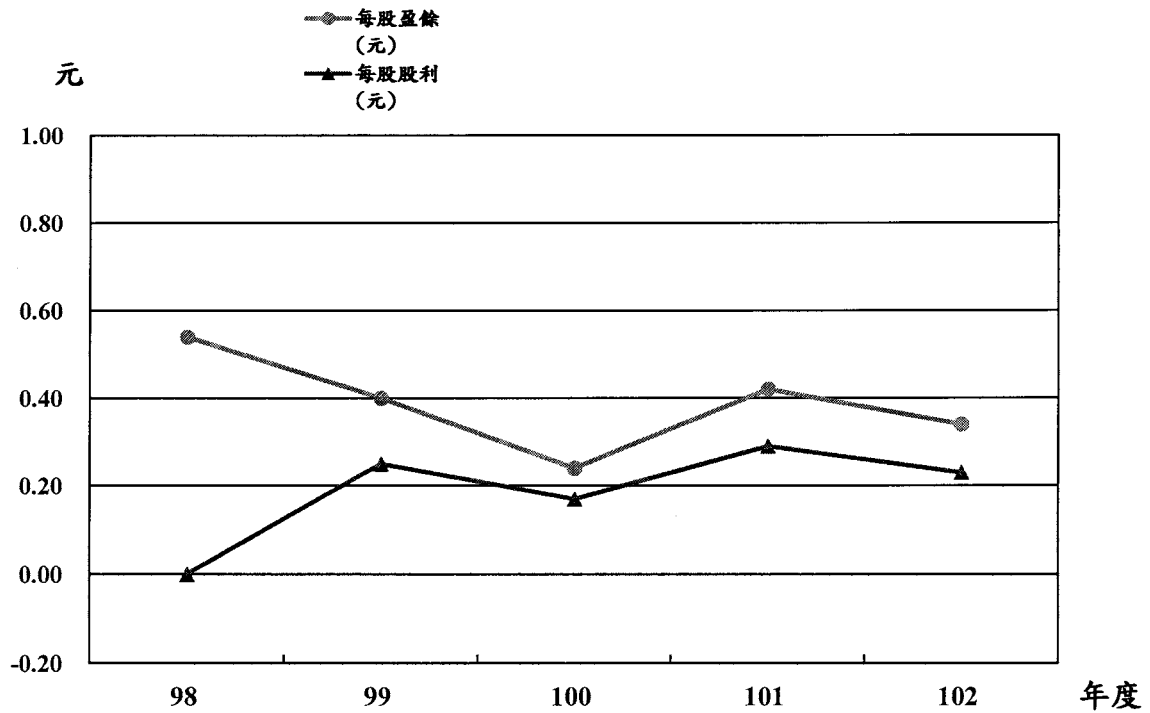
年度 項目	98	99	100	101	102
營業利益率(%)	29.01	24.06	16.88	22.95	20.13
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{177,149}{610,555}$	$\frac{141,718}{589,102}$	$\frac{91,021}{539,078}$	$\frac{152,965}{666,381}$	$\frac{134,129}{666,211}$
淨利率(%)	26.32	20.58	13.49	18.82	15.11
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{160,694}{610,555}$	$\frac{121,253}{589,102}$	$\frac{72,724}{539,078}$	$\frac{125,418}{666,381}$	$\frac{100,664}{666,211}$

註：1. 98至100年度為審定決算數，101年度為行政院核定預算數。

2. 98至99年度係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，100至101年度係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

3. 102年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

(二)最近5年每股盈餘及每股股利圖表



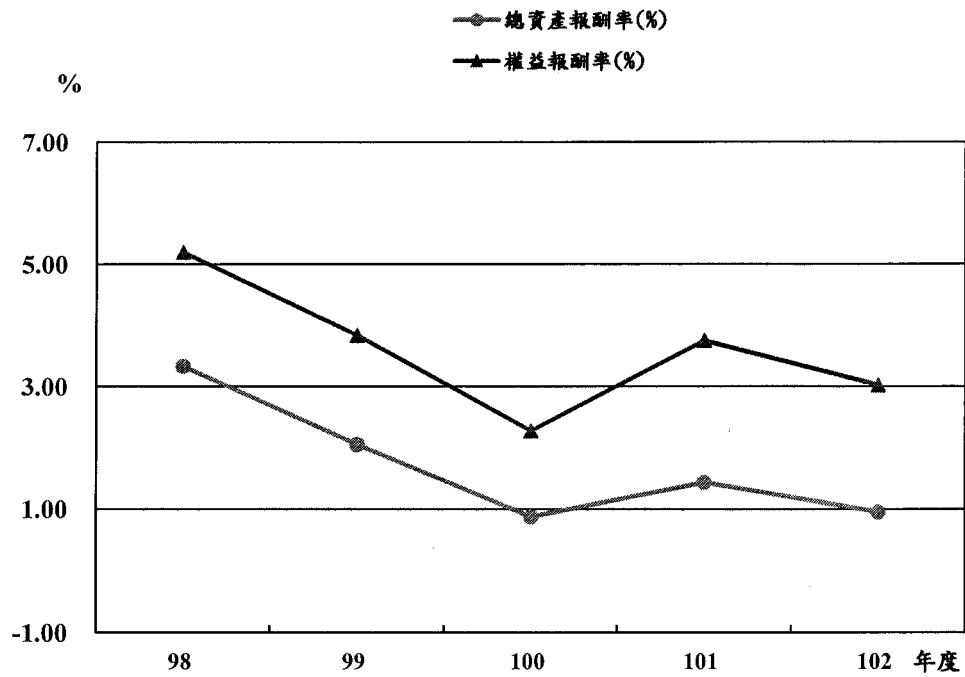
單位：新臺幣千元

年度	98	99	100	101	102
項目					
每股盈餘(元)	0.54	0.40	0.24	0.42	0.34
本期淨利(千元)	160,694	121,253	72,724	125,418	100,664
普通股股權(千股)	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
每股股利(元)	0.22	0.25	0.17	0.29	0.23

註：1. 98至100年度為審定決算數，101年度為行政院核定預算數。

2. 每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利，不含其他綜合損益。

(三)最近5年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98	99	100	101	102
總資產報酬率(%)	3.33	2.06	0.88	1.44	0.95
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{160,694}{4,822,313}$	$\frac{121,253}{5,898,104}$	$\frac{72,724}{8,294,974}$	$\frac{125,418}{8,727,023}$	$\frac{100,664}{10,579,077}$
權益報酬率(%)	5.20	3.84	2.28	3.75	3.02
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{160,694}{3,093,215}$	$\frac{121,253}{3,158,701}$	$\frac{72,724}{3,195,610}$	$\frac{125,418}{3,341,746}$	$\frac{100,664}{3,329,911}$

註：98至100年度為審定決算數，101年度為行政院核定預算數。

五、導入國際財務報導準則之辦理情形

本公司本（102）年度預算係以國際財務報導準則為基礎，並在符合預、決算法相關規定及考量充分表達本公司經營狀況下編製，相關辦理情形如下：

（一）本公司依國際財務報導準則基礎編製財務報表所採用之會計政策，與原採用之會計政策間，重大差異項目摘述如下：

1. 員工福利

- （1）退休金精算損益：原採「緩衝區法」攤銷退休金精算損益，於轉換至國際財務報導準則後，依經金管會認可之國際會計準則第 19 號規定，選擇將當期精算損益認列於其他綜合損益之「確定福利計畫精算利益（損失）」。
- （2）員工優惠存款及三節福利金：原係發生時認列為當期損益，於轉換至國際財務報導準則後，依經金管會認可之國際會計準則第 19 號規定，有關員工優惠存款及三節福利金係屬退職後員工福利，於退休時一次估列入帳。
- （3）最低退休金負債：原每年依精算報告計算補列之最低退休金負債差額及其相對科目；於轉換至國際財務報導準則後，無最低退休金負債之適用，不再計算。

2. 金融商品

慣例交易：原係按商品別，分類為交割日與交易日會計，於轉換至國際財務報導準則後，係按會計科目別，分類為交割日與交易日會計。

（二）依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」規定，除依選擇性豁免及強制性例外規定辦理者外，原則上均追溯調整。本公司選擇之豁免項目摘述如下：

1. 不動產、廠房及設備：以轉換日（101 年 1 月 1 日）前之帳面價值作為該日之認定成本。
2. 員工福利：選擇將與員工福利計畫有關之所有累積精算損益於

轉換日一次認列於「首次採用國際財務報導準則調整數」。

(三) 首次採用國際財務報導準則影響數處理原則：

1. 依據國際財務報導準則第 1 號首次採用國際財務報導準則規定，企業因轉換適用國際財務報導準則規定，辦理資產、負債及權益項目之重評價、重衡量或重分類等所產生之調整數，應直接認列於保留盈餘中或更適當之其他權益類別。本公司首次採用國際財務報導準則影響數淨增 37,643 千元，包括不動產、廠房及設備之未實現重估增值及員工福利等調整影響數。
2. 前開影響淨增加數，主要係本公司土地選擇採用國際財務報導準則第 1 號公報「首次採用國際財務報導準則」規定，以原帳面價值(含重估價在內)為認定成本，其重估價與原始成本之差額所致。考量本公司首次採用國際財務報導準則產生之權益淨增加數，並無實質營運所得或現金流入，為符合金融監督管理委員會限制分配該影響數之精神，爰以權益項下「首次採用國際財務報導準則調整數」科目列示，以完整表達經營實況。前項「首次採用國際財務報導準則調整數」，若於利益實現時，按原轉入「首次採用國際財務報導準則調整數」之比例予以迴轉分配。

(四) 損益預計表：國際會計準則第 1 號「財務報表表達」稱綜合損益表，其包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2 份報表表達。考量其他綜合損益事項，主要係部分資產或負債因評價（如備供出售金融資產未實現評價損益）、兌換（國外營運機構財務報表換算之兌換差異）等所產生之未實現損益，非屬本公司年度營運計畫所產生之實際收支，亦非預算法第 85 條所定營業基金應編列之範圍。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現其他綜合損益之模式，維持現行報表名稱，並於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊。另考量前

年度決算數係經審計部審定，上年度預算數亦送請 大院審議，為呈現該等資訊，並維持淨利不變，爰以導入國際財務報導準則之科目重歸類方式處理。

- (五) 資產負債預計表：資產負債預計表並非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰維持以往作法，列為本公司預算書之參考表。另外考量本年度開始導入國際財務報導準則，各項資產、負債及權益之衡量須依國際財務報導準則相關規定辦理，至於前年度決算數與上年度預計數均係依據我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎所編製，兩者差異過大，不具比較性，爰本年度資產負債預計表不列入前年度決算數及上年度預計數。又 102 年 1 月 1 日採用日，須將資產、負債及權益科目轉為國際財務報導準則基礎，故為充分表達本年度財務狀況預計變動情形，資產負債預計表改以列示 102 年 1 月 1 日及 12 月 31 日預計之財務狀況。至於 103 年度以後，將恢復 3 年比較之作法。

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 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
539,078	100.00	營業收入	41	666,211	100.00	666,381	100.00	-170	-0.03
538,906	99.97	金融保險收入	4103	666,211	100.00	666,381	100.00	-170	-0.03
121,179	22.48	利息收入	410301	119,320	17.91	113,000	16.96	6,320	5.59
414,484	76.89	證券經紀及承銷收入	410307	444,000	66.65	441,600	66.27	2,400	0.54
		出售證券利益	410341	59,000	8.86	110,781	16.62	-51,781	-46.74
		透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	410342	6,800	1.02	1,000	0.15	5,800	580.00
2,799	0.52	透過損益按公允價值 衡量之金融負債利益	410343	21,750	3.26			21,750	-
444	0.08	備供出售金融資產之 已實現利益	410344	15,341	2.30			15,341	-
172	0.03	其他營業收入	4198						
172	0.03	什項營業收入	419898						
200,671	37.23	營業成本	51	238,054	35.74	204,707	30.71	33,347	16.29
200,671	37.23	金融保險成本	5103	238,054	35.74	204,707	30.71	33,347	16.29
8,713	1.62	利息費用	510301	16,770	2.52	9,002	1.35	7,768	86.29
2,057	0.38	手續費用	510305	8,853	1.33	1,402	0.21	7,451	531.46
166,396	30.86	證券經紀及承銷費用	510307	201,790	30.29	179,352	26.91	22,438	12.51
6,516	1.21	證券自營費用	510308	10,341	1.55	14,951	2.24	-4,610	-30.83
256	0.05	各項提存	510311	300	0.05			300	-
12,327	2.29	出售證券損失	510341						
4,406	0.82	透過損益按公允價值 衡量之金融資產損失	510342						
338,407	62.77	營業毛利(毛損-)	61	428,157	64.26	461,674	69.29	-33,517	-7.26
247,386	45.89	營業費用	52	294,028	44.13	308,709	46.33	-14,681	-4.76
198,975	36.91	業務費用	5202	222,628	33.41	241,384	36.23	-18,756	-7.77
198,975	36.91	業務費用	520201	222,628	33.41	241,384	36.23	-18,756	-7.77
46,362	8.60	管理費用	5203	68,232	10.24	63,455	9.52	4,777	7.53
46,362	8.60	管理費用	520301	68,232	10.24	63,455	9.52	4,777	7.53
2,049	0.38	其他營業費用	5298	3,168	0.48	3,870	0.58	-702	-18.14
207	0.04	研究發展費用	529801	190	0.03	122	0.02	68	55.74
1,842	0.34	員工訓練費用	529802	2,978	0.45	3,748	0.56	-770	-20.54
91,021	16.88	營業利益(損失-)	62	134,129	20.13	152,965	22.95	-18,836	-12.31
18,285	3.40	營業外收入	49	14,934	2.24	15,348	2.30	-414	-2.70
18,285	3.40	其他營業外收入	4998	14,934	2.24	15,348	2.30	-414	-2.70
4,772	0.89	利息收入	499804	3,756	0.56	3,975	0.60	-219	-5.51
9,982	1.85	租賃收入	499806	9,608	1.44	9,608	1.44	0	0.00
3,531	0.66	什項收入	499898	1,570	0.24	1,765	0.26	-195	-11.05
11,863	2.20	營業外費用	59	28,374	4.26	18,313	2.74	10,061	54.94
4,396	0.82	財務成本	5901	21,949	3.29	13,600	2.04	8,349	61.39

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4,396	0.82	利息費用	590101	21,949	3.29	13,600	2.04	8,349	61.39
7,467	1.38	其他營業外費用	5998	6,425	0.97	4,713	0.70	1,712	36.33
2,196	0.41	租賃費用	599806	2,587	0.39	1,754	0.26	833	47.49
1,475	0.27	優存超額利息	599807	1,582	0.24	1,267	0.19	315	24.86
844	0.15	資產報廢損失	599835						
2,952	0.55	什項費用	599898	2,256	0.34	1,692	0.25	564	33.33
6,422	1.20	營業外利益(損失-)	63	-13,440	-2.02	-2,965	-0.44	-10,475	353.29
97,443	18.08	稅前淨利(純損-)	64	120,689	18.12	150,000	22.51	-29,311	-19.54
24,719	4.59	所得稅費用(利益-)	65	20,025	3.01	24,582	3.69	-4,557	-18.54
72,724	13.49	本期淨利(淨損-)	68	100,664	15.11	125,418	18.82	-24,754	-19.74

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為行政院核定預算數。

2.前年度決算數及上年度預算數係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，並配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

3.本年度預算數係採國際財務報導準則基礎編製之數。

臺銀綜合證券股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 102 年度

一、損益說明：

1. 金融保險收入參見第 29 頁金融保險收入明細表。
2. 營業外收入參見第 32 頁營業外收入明細表。
3. 金融保險成本參見第 34 頁金融保險成本明細表。
4. 業務費用參見第 37 頁業務費用明細表。
5. 管理費用參見第 42 頁管理費用明細表。
6. 其他營業費用參見第 46 頁其他營業費用明細表。
7. 營業外費用參見第 48 頁營業外費用明細表。

二、其他綜合損益說明：

單位：新臺幣千元

科 目	本年度 預算數	上年度 預算數	比較 增減數
備供出售金融資產未實現 評價損益	1,000	85,268	-84,268
其他綜合損益稅後淨額	1,000	85,268	-84,268

臺銀綜合證券股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編號		
盈餘之部			
本期淨利	8108	100,664	
合 計		100,664	
分配之部			提列公積與分配股(官)息紅利：
轉投資機關所得者	8203	70,465	一、提列法定公積：
股(官)息紅利	820301	70,465	按本期淨利100,664千元提列10%，計10,066千元。
留存事業機關者	8207	30,199	二、提列特別公積：
法定公積	820703	10,066	按本期淨利100,664千元提列20%，計20,133千元。
特別公積	820704	20,133	三、撥付股(官)息紅利：
			本年度可分配盈餘100,664千元，經以上分配後尚餘70,465千元，全數分配股息，解繳臺灣金融控股股份有限公司。
合 計		100,664	

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量		90	
稅前淨利(淨損一)	9001	120,689	
利息股利之調整	9004	-91,157	
未計利息股利之稅前淨利(淨損一)	9005	29,532	
調整項目	9006	-438,368	
未計利息股利之現金流入(流出一)	9007	-408,836	
收取利息	9008	123,966	
收取股利	9009	1,000	
支付利息	9010	-16,691	
支付所得稅	9012	-19,210	
營業活動之淨現金流入(流出一)	91	-319,771	
投資活動之現金流量		92	
無形資產及其他資產淨減(淨增一)	9208	-11,439	1.增加電腦軟體 612 千元。 2.增加營業保證金及交割結算基金10,756千元。 3.增加存出保證金71 千元。
收取利息	9209	3,756	
增加不動產、廠房及設備	9215	-11,538	
投資活動之現金流入(流出一)	93	-19,221	
籌資活動之現金流量		94	
短期債務淨增(淨減一)	9401	448,493	1.短期借款淨增200,000千元。 2.發行商業本票淨增248,493千元。
其他負債淨增(淨減一)	9407	43	存入保證金淨增43千元。
支付利息	9413	-20,767	
發放現金股利	9414	-70,465	
籌資活動之淨現金流入(流出一)	95	357,304	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	97	18,312	現金淨增18,312千元。
期初現金及約當現金	98	151,606	現金151,606千元。
期末現金及約當現金	99	169,918	現金169,918千元。

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 102 年度

- 一. 本表係採用現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起三個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起三個月內到期之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之債權證券。
- 二. 本表(調整項目)欄所列金額包括：

項 目	預 算 數	說 明
提列備抵呆帳及評價損益	300 千元	呆帳準備增提數。
提存各項準備	-819 千元	員工福利負債準備減提數。
折舊及減損	11,915 千元	提列固定資產折舊。
攤銷	772 千元	攤銷電腦軟體772千元。
流動金融資產淨減(淨增－)	-450,000 千元	1.持有供交易之金融資產淨增50,000千元。 2.備供出售金融資產淨增500,000千元。 3.附賣回票券及債券投資淨減100,000千元。
押匯貼現及放款淨減(淨增－)	-100,000 千元	應收證券融資款淨增數。
流動資產淨減(淨增－)	-522,212 千元	1.應收款項淨增 521,899千元。 2.預付款項淨增313 千元。
流動金融負債淨增(淨減－)	500,300 千元	1.持有供交易之金融負債淨增300千元。 2.附買回票券及債券負債淨增500,000千元。
流動負債淨增(淨減－)	121,376 千元	應付款項淨增121,376 千元。
合 計	-438,368 千元	

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

臺銀綜合證券

金融保險

中華民國

科目及營運項目		新 臺 幣 部 分		
名 稱	編 號	營 運 量 (平均資費)	利(費)率 %	營 運 值
利息收入	410301			119,320
證券融資息		2,200,000	4.50	99,000
備供出售金融資產		1,350,000	1.27	17,100
附賣回交易息		350,000	0.92	3,220
證券經紀及承銷收入	410307			444,000
出售證券利益	410341			59,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	410342			6,800
透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	410343			21,750
備供出售金融資產之已實現利益	410344			15,341
合 計				666,211

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險收入說明

中華民國 102 年度

科 目	說 明
利 息 收 入	參見第 57 頁利息收入分析表。
證 券 經 紀 及 承 銷 收 入	係代客買賣股票及代理承銷上市、上櫃公司股票收入，依往年經營實績並衡酌未來發展趨勢估列。
出 售 證 券 利 益	參見第 58 頁出售證券利益分析表。
透 過 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 利 益	參見第 59 頁透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分析表。
透 過 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 負 債 利 益	參見第 60 頁透過損益按公允價值衡量之金融負債利益分析表。
備 供 出 售 金 融 資 產 之 已 實 現 利 益	參見第 61 頁備供出售金融資產之已實現利益分析表。

臺銀綜合證券股份有限公司
營業外收入明細表
 中華民國 102 年度

單位:新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率 折合 新臺幣	
其他營業外收入	4998	14,934				14,934
利息收入	499804	3,756				3,756
租賃收入	499806	9,608				9,608
什項收入	499898	1,570				1,570
合 計		14,934				14,934

臺銀綜合證券股份有限公司

營業外收入說明

中華民國 102 年度

科 目	說 明
其他營業外收入 一、利息收入 二、租賃收入 三、什項收入	係存款利息收入。 係剩餘房舍出租之租金收入。 主要係代國稅局徵交易稅獎金暨大樓管理收入。

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 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
8,713	9,002	利息費用	510301	16,770		16,770
8,713	9,002	租金與利息	5103014	16,770		16,770
8,713	9,002	利息	51030146	16,770		16,770
2,057	1,402	手續費用	510305	8,853		8,853
2,057	1,402	服務費用	5103052	8,853		8,853
2,057	1,402	棧儲、包裝、代理及加工費	51030527	8,853		8,853
166,396	179,352	證券經紀及承銷費用	510307	201,790		201,790
160,918	175,207	服務費用	5103052	184,955		184,955
1,819	2,123	水電費	51030521	1,939		1,939
15,642	18,205	郵電費	51030522	21,169		21,169
311	253	旅運費	51030523	541		541
1,240	1,747	印刷裝訂與廣告費	51030524	1,493		1,493
859	1,480	修理保養與保固費	51030525	825		825
	4	保險費	51030526	4		4
141,047	151,395	棧儲、包裝、代理及加工費	51030527	158,591		158,591
		專業服務費	51030528	393		393
3,792	2,878	材料及用品費	5103053	3,570		3,570
203	400	使用材料費	51030531	231		231
3,589	2,478	用品消耗	51030532	3,339		3,339
		租金與利息	5103054	11,809		11,809
		房租	51030542	11,809		11,809
	563	稅捐與規費	5103056	29		29
	553	消費與行為稅	51030565			
	10	規費	51030567	29		29
10	67	會費、捐助與分攤	5103057	165		165
10	67	會費	51030571			
		分攤	51030573	165		165
1,676	637	損失與賠償給付	5103058	1,262		1,262
1,676	617	各項損失	51030581	1,262		1,262
	20	提存	51030583			

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 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
6,516	14,951	證券自營費用	510308	10,341		10,341
6,516	14,951	服務費用	5103082	10,267		10,267
5	41	水電費	51030821	39		39
1,571	1,615	郵電費	51030822	2,254		2,254
		旅運費	51030823	30		30
	100	印刷裝訂與廣告費	51030824	40		40
4,940	13,195	棧儲、包裝、代理及加工費	51030827	7,804		7,804
		專業服務費	51030828	100		100
		材料及用品費	5103083	74		74
		用品消耗	51030832	74		74
256		各項提存	510311	300		300
256		損失與賠償給付	5103118	300		300
256		提存	51031183	300		300
12,327		出售證券損失	510341			
12,327		損失與賠償給付	5103418			
12,327		各項損失	51034181			
4,406		透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	510342			
4,406		損失與賠償給付	5103428			
4,406		各項損失	51034281			
200,671	204,707	合 計		238,054		238,054

註：前年度決算數及上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

臺銀綜合證券股份有限公司

金融保險成本說明

中華民國 102 年度

科 目	說 明
利 息 費 用	參見第 62 頁利息費用分析表。
手 續 費 用	參見第 63 頁手續費用分析表。
證 券 經 紀 及 承 銷 費 用	參見第 64 頁證券經紀及承銷費用分析表。
證 券 自 營 費 用	係辦理證券自營業務所發生之各項費用。
各 項 提 存	參見第 66 頁各項提存分析表。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
198,975	241,384	業務費用	520201	222,628	115,348	107,280
81,057	103,563	用人費用	5202011	105,692	90,925	14,767
48,141	59,617	正式員額薪資	52020111	62,592	62,592	
3,033	4,431	超時工作報酬	52020113	4,689	4,689	
18,127	23,006	獎金	52020115	24,242	10,474	13,768
8,095	12,526	退休及卹償金	52020116	10,033	10,033	
3,661	3,983	福利費	52020118	4,136	3,137	999
28,685	45,137	服務費用	5202012	44,973	11,685	33,288
1,454	754	水電費	52020121	951		951
6,911	4,218	郵電費	52020122	5,201		5,201
770	3,970	旅運費	52020123	3,023	3,023	
8,709	14,749	印刷裝訂與廣告費	52020124	15,130		15,130
1,630	8,284	修理保養與保固費	52020125	7,898	7,898	
196	131	保險費	52020126	161	161	
2,457	1,319	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	603	603	
2,530	7,212	專業服務費	52020128	7,506		7,506
4,028	4,500	公共關係費	52020129	4,500		4,500
2,044	3,879	材料及用品費	5202013	3,002	3,002	
695	683	使用材料費	52020131	847	847	
1,349	3,196	用品消耗	52020132	2,155	2,155	
63,403	65,284	租金與利息	5202014	47,220	4	47,216
10,005	9,964	房租	52020142			
53,394	55,246	機器租金	52020143	47,216		47,216
4	74	什項設備租金	52020145	4	4	
10,574	7,445	折舊及攤銷	5202015	7,769	7,769	
1,731	1,680	房屋折舊	52020152	1,448	1,448	
4,773	3,002	機械及設備折舊	52020153	3,909	3,909	
731	375	交通及運輸設備折舊	52020154	514	514	
1,637	600	什項設備折舊	52020155	757	757	
5	853	租賃資產及租賃權益改良折舊	52020156	604	604	
1,697	935	攤銷	52020158	537	537	

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
13,041	15,719	稅捐與規費	5202016	13,711	1,787	11,924
810	1,050	土地稅	52020162	887	887	
714	1,020	房屋稅	52020164	859	859	
11,191	12,645	消費與行為稅	52020165	11,480	27	11,453
326	1,004	規費	52020167	485	14	471
171	357	會費、捐助與分攤	5202017	261	176	85
43	57	會費	52020171	176	176	
128	300	分攤	52020173	85		85
198,975	241,384	合 計		222,628	115,348	107,280

註：前年度決算數及上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 102 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 61,900 千元及工員工資 692 千元。
- (二)超時工作報酬：依業務發展需要估列，包括超時加班費 2,208 千元及不休假加班費 2,481 千元。
- (三)獎金：
 - 1.績效獎金：依用人費限額規定核算估列 13,768 千元，至於獎金之核發，將於決算時，視實際經營成果，依規定覈實辦理。
 - 2.考核獎金：依員工 2 個月薪資估列 10,474 千元。
- (四)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國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列 6,963 千元。
 - 2.工員退休及離職金：依照勞動基準法規定及國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列 70 千元。
 - 3.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 2,957 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 112 千元。
 - 3.提撥福利金：依照「職工福利金條例」規定估列 999 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 68 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 933 千元及工作場所水費 18 千元。
- (二)郵電費：依業務發展需要估列，包括郵費 531 千元、電話費 2,059 千元及數據通信費 2,611 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 102 年度

(三)旅運費：

1. 國內旅費：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 313 千元。
2. 大陸地區旅費：本年度赴大陸地區計畫估列，計 2,562 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 126 千元。
4. 其他：參酌業務發展需要估列 22 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 4,960 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 6,370 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 3,491 千元、機械及設備修護費 2,469 千元、交通及運輸設備修護費 534 千元及什項設備修護費 1,404 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 74 千元、交通及運輸設備保險費 67 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、查核、更正、稽催、資料處理之檔案管理及清潔等外包工資費用，估列 603 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 4,550 千元、法律事務費 1,400 千元、工程及管理諮詢服務費 100 千元、委託調查研究費 1,000 千元暨保警及保全費用估列 456 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。

臺銀綜合證券股份有限公司

業務費用說明

中華民國 102 年度

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 148 千元及設備零件 699 千元。

(二)用品消耗：

1. 服裝：為提升本公司企業形象，依預計人數，估列員工工作時穿著之服裝費計 219 千元。
2. 辦公(事務)用品等費用，皆依業務發展需要情形估列，包括辦公(事務)用品 322 千元、報章雜誌 296 千元、農業與園藝用品 323 千元及其他用品消耗 995 千元。

四、租金與利息

(一)機器租金：係租用臺銀資訊處電腦硬體租金及使用費估列 47,216 千元。

(二)什項設備租金：係影印機、信箱等租金 4 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 1,448 千元、機械及設備折舊 3,909 千元、交通及運輸設備折舊 514 千元、什項設備折舊 757 千元及租賃權益改良折舊 604 千元。

(二)攤銷：係攤銷電腦軟體費用 537 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 887 千元。

(二)房屋稅：依稅法規定估列一般房屋稅 859 千元。

(三)消費與行為稅：包括營業稅 11,369 千元、印花稅 84 千元及使用牌照稅 27 千元。

(四)規費：包括行政規費 471 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 176 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 85 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 102 年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
46,362	63,455	管理費用	520301	68,232	57,570	10,662
46,284	55,984	用人費用	5203011	56,965	49,552	7,413
30,872	35,923	正式員額薪資	52030111	35,638	35,638	
620	618	臨時人員薪資	52030112	629	629	
1,694	2,754	超時工作報酬	52030113	2,496	2,496	
120	120	津貼	52030114	120	120	
11,192	13,431	獎金	52030115	13,232	5,819	7,413
119	1,282	退休及卹償金	52030116	3,061	3,061	
21		資遣費	52030117			
1,646	1,836	福利費	52030118	1,789	1,789	
	20	提繳費	52030119			
	4,029	服務費用	5203012	7,190	3,941	3,249
	392	水電費	52030121	392		392
	703	郵電費	52030122	764		764
	47	旅運費	52030123	254	254	
	1,407	印刷裝訂與廣告費	52030124	2,093		2,093
	1,330	修理保養與保固費	52030125	3,185	3,185	
	42	保險費	52030126	60	60	
		棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	300	300	
	108	專業服務費	52030128	142	142	
7	519	材料及用品費	5203013	643	643	
7	519	用品消耗	52030132	643	643	
	2,856	折舊及攤銷	5203015	3,357	3,357	
	720	房屋折舊	52030152	621	621	
	1,310	機械及設備折舊	52030153	1,698	1,698	
	160	交通及運輸設備折舊	52030154	220	220	
	256	什項設備折舊	52030155	324	324	
		租賃資產及租賃權益改良折舊	52030156	259	259	
	410	攤銷	5203011	235	235	
71	67	會費、捐助與分攤	5203017	77	77	
71	67	會費	52030171	77	77	
46,362	63,455	合 計		68,232	57,570	10,662

註：前年度決算數及上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

臺銀綜合證券股份有限公司

管理費用說明

中華民國 102 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 32,991 千元及工員工資 1,543 千元。
- (二) 臨時人員薪資：係依實際情形估列臨時職員薪金 629 千元。
- (三) 超時工作報酬：依業務發展需要估列超時加班費 1,520 千元及不休假加班費 976 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：
 1. 績效獎金：依用人費限額規定核算估列 7,413 千元，至於獎金之核發，將於決算時，視實際經營成果，依規定覈實辦理。
 2. 考核獎金：依員工 2 個月薪資估列 5,819 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國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列 3,014 千元。
 2. 工員退休及離職金：依照勞動基準法規定及國際會計準則公報第 19 號規定進行精算評估估列 47 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 1,696 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 77 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 16 千元。

臺銀綜合證券股份有限公司

管理費用說明

中華民國 102 年度

二、服務費用：

- (一)水電費：依業務發展需要估列，包括工作場所電費 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 192 千元、電話費 572 千元。
- (三)旅運費：依業務需要估列國內旅費 47 千元、國外旅費 207 千元。
- (四)印刷裝訂與廣告費：依業務發展需要估列 2,093 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 1,496 千元、機械及設備修護費 1,063 千元、交通及運輸設備修護費 176 千元、什項設備修護費 450 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 31 千元、交通及運輸設備保險費 29 千元。
- (七)棧儲、包裝、代理及加工費：係電腦資料登錄、查核、更正、稽催、資料處理之檔案管理及清潔等外包工資費用，估列 300 千元。
- (八)專業服務費：係依業務需要估列保警及保全費用 142 千元。

三、材料及用品費：

用品消耗：

- 1.服裝：為提升本公司企業形象，依預計人數，估列員工工作時穿著之服裝費計 131 千元。
- 2.辦公（事務）用品等費用，皆依業務發展需要情形估列，包括報章雜誌 82 千元、農業與園藝用品 100 千元及其他用品消耗 330 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

臺銀綜合證券股份有限公司
管理費用說明

中華民國 102 年度

般房屋折舊 621 千元、機械及設備折舊 1,698 千元、交通及運輸設備折舊 220 千元、什項設備折舊 324 千元及租賃權益改良折舊 259 千元。

(二)攤銷：係攤銷電腦軟體費用 235 千元。

五、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，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 42 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 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
207	122	研究發展費用	529801	190	190	
207	100	服務費用	5298012	190	190	
207	100	專業服務費	52980128	190	190	
	22	材料及用品費	5298013			
	22	用品消耗	52980132			
1,842	3,748	員工訓練費用	529802	2,978	2,978	
1,842	3,748	服務費用	5298022	2,978	2,978	
449	407	旅運費	52980223	421	421	
1,393	3,341	專業服務費	52980228	2,557	2,557	
2,049	3,870	合 計		3,168	3,168	

註：前年度決算數及上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

臺銀綜合證券股份有限公司
其他營業費用說明

中華民國 102 年度

一、研究發展費用：

專業服務費：包括講課鐘點及稿費，係英文年報、英文財政年報之翻譯稿費，估列 190 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 126 千元及國外旅費 295 千元。

(二)專業服務費：包括敦聘講師之講課鐘點及稿費，估列 200 千元，參加各種專業訓練班次之教育訓練費等費用，估列 2,357 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 102年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,396	13,600	財務成本	5901	21,949		21,949
4,396	13,600	利息費用	590101	21,949		21,949
4,396	13,600	租金與利息	5901014	21,949		21,949
4,396	13,600	利息	59010146	21,949		21,949
7,467	4,713	其他營業外費用	5998	6,425	4,843	1,582
2,196	1,754	租賃費用	599806	2,587	2,587	
1,304	1,304	折舊、折耗及攤銷	5998065	1,561	1,561	
1,304	1,304	房屋折舊	59980652	1,561	1,561	
892	450	稅捐與規費	5998066	1,026	1,026	
489	250	土地稅	59980662	543	543	
403	200	房屋稅	59980664	483	483	
1,475	1,267	優存超額利息	599807	1,582		1,582
1,475	1,267	租金與利息	5998074	1,582		1,582
1,475	1,267	利息	59980746	1,582		1,582
844		資產報廢損失	599835			
844		損失與賠償給付	5998358			
844		各項損失	59983581			
2,952	1,692	什項費用	599898	2,256	2,256	
2,844	1,637	用人費用	5998981	2,182	2,182	
293		臨時人員薪資	59989812	504	504	
2,551	1,637	福利費	59989818	1,678	1,678	
34	5	服務費用	5998982	5	5	
20		印刷裝訂及廣告費	59989824			
	5	棧儲、包裝、代理及加工費	59989827	5	5	
14		公共關係費	59989829			
74	50	其 他	5998989	69	69	
74	50	其他費用	59989891	69	69	
11,863	18,313	合 計		28,374	4,843	23,531

註：前年度決算數及上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

臺銀綜合證券股份有限公司**營業外費用說明**

中華民國 102 年度

一、財務成本：

利息費用：係依業務實際需要估列借款利息費用 21,949 千元。

二、其他營業外費用：**(一)租賃費用：**

1.折舊及攤銷：係一般房屋折舊，估列 1,561 千元。

2.稅捐與規費：係一般土地地價稅 543 千元及一般房屋稅 483 千元。

(二)優存超額利息：

本公司員工優惠存款所生之超額利息估列 1,582 千元。

(三)什項費用：**1.用人費用：**

臨時人員薪資：係雇用其他臨時職員之薪資 504 千元。

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 1,678 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.其他：

其他費用：依業務實際需要估列 69 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 102 年度

單位:新臺幣千元

項 目		不 動 產 、 廠 房 及 設 備						投資性 不動產	合 計
名 稱	編 號	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	小 計		
一般建築及設備計畫	952		5,783	1,023	1,317	3,415	11,538		11,538
一次性項目	9522		5,783	1,023	1,317	3,415	11,538		11,538
合 計			5,783	1,023	1,317	3,415	11,538		11,538

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	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	952	11,538				11,538	100.00	
一次性項目	9522	11,538				11,538	100.00	
合 計		11,538				11,538	100.00	

股份有限公司
擴充資金來源明細表

102 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	%		
						11,538	100.00
						11,538	100.00
						11,538	100.00

臺銀綜合證券
固定資產建設改良擴充
 中華民國

資本支出計畫		全 部						
名 稱	編號	投 資 總 額	資 金 來 源				外 借 資 金	
			自 有 資 金			增 資		其 他
			營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	其 他			
一般建築及設備計畫	952	11,538	11,538					
一次性項目	9522	11,538	11,538					
合 計		11,538	11,538					

股份有限公司

計畫預期進度明細表

102 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。	102.1-102.12				11,538	100.00	11,538	100.00
					11,538	100.00	11,538	100.00
					11,538	100.00	11,538	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 102 年度

單位:新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投資性 不動產	合 計
	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值		139,172	70,403	15,654	13,601	33,100		271,930
上年度預計新增資產原值		30,500	4,035	60	139	2,615		37,349
本年度預計新增資產原值			5,783	1,023	1,317	3,415		11,538
資產重估增值額								
累計減損數								
本年度資產總額		169,672	80,221	16,737	15,057	39,130		320,817
折 舊 方 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		3,630	5,607	734	1,081	863		11,915
業務費用		1,448	3,909	514	757	604		7,232
管理費用		621	1,698	220	324	259		3,122
租賃費用		1,561						1,561
合 計		3,630	5,607	734	1,081	863		11,915

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 102 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	實 資 本	收 本	預收資本	現 金	轉 帳	實收資本				預收資本
							股數	每股金額 (元)	金額	%	
轉投資事業 機關資本	942030	3,000,000					300,000,000	10.00	3,000,000	100.00	
合 計		3,000,000					300,000,000	10.00	3,000,000	100.00	

參、附表〔分析表〕

臺銀綜合證券股份有限公司

利息收入分析表

中華民國 102 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	
融資息								
新臺幣戶		2,200,000	4.50%	1年			99,000	應收證券融資息
債券息								
新臺幣戶		1,350,000	1.27%	1年			17,100	備供出售金融資產
附賣回交易息								
新臺幣戶		350,000	0.92%	1年			3,220	附賣回有價證券投資
合 計							119,320	

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 102 年度

單位:新臺幣千元

明 細 科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計	說 明
名 稱	編號		外幣	折合率	新臺幣		
處分利益		59,000				59,000	處分上市、上櫃等股票之利益
合 計		59,000				59,000	

臺銀綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分析表

中華民國 102 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	
持有供交易之金融資產		1,000				1,000	
利息收入		5,800				5,800	
持有供交易之金融資產		5,800				5,800	
合 計		6,800				6,800	

臺銀綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融負債利益分析表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣千元

明 細 科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計	說 明
名 稱	編號		外幣	折合率	新臺幣		
處分利益		21,750				21,750	發行權證負債價值變動損益及資產交換選擇權損益
合 計		21,750				21,750	

臺銀綜合證券股份有限公司
備供出售金融資產之已實現利益分析表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣千元

明 細 科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分			合 計	說 明
名 稱	編號		外幣	折合率	新臺幣		
處分利益		15,341				15,341	處分基金利益
合 計		15,341				15,341	

臺銀綜合證券股份有限公司

手續費用分析表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

明細科目名稱	摘 要		手 續 費			說 明
	營業金額	費率	外幣	折合率	新臺幣	
匯費手續費用						
新臺幣戶					73	委託金融機構代付交割款項等之匯費
什項手續費						
新臺幣戶					8,780	債券、票券等保管手續費等
合 計					8,853	

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 102 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	5103072					184,955	
水電費	51030721					1,939	
工作場所電費	5103072102					1,844	
工作場所水費	5103072104					95	
郵電費	51030722					21,169	
郵費	5103072201					1,316	
電話費	5103072202					988	
數據通信費	5103072204					18,865	
旅運費	51030723					541	
國內旅費	5103072301					499	
其他旅運費	5103072398					42	
印刷裝訂與廣告費	51030724					1,493	
印刷及裝訂費	5103072401					1,493	
修理保養與保固費	51030725					825	
機械及設備修護費	5103072505					281	
交通及運輸設備修護費	5103072506					64	
什項設備修護費	5103072507					480	
保險費	51030726					4	
責任保險費	5103072607					4	
機儲、包裝、代理及加工費	51030727					158,591	
佣金、匯費及手續費	5103072706					77,717	
代理費	5103072707					79,848	
外包費	5103072709					1,026	
專業服務費	51030728					393	
保警及保全費用	5103072810					166	
其他專業服務費	5103072898					227	
材料及用品費	5103073					3,570	
使用材料費	51030731					231	
設備零件	5103073106					231	
用品消耗	51030732					3,339	
辦公(事務)用品	5103073201					894	
報章雜誌	5103073202					127	

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 102 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	
農業與園藝用品	5103073203					154	
其他用品消耗	5103073298					2,164	
租金與利息	5103074					11,809	
房租	51030742					11,809	
一般房屋租金	5103074201					11,809	
稅捐與規費	5103076					29	
規費	51030767					29	
行政規費	5103076701					29	
會費、捐助與分攤	5103077					165	
分攤	51030773					165	
分攤其他費用	5103077398					165	
損失與賠償給付	5103078					1,262	
各項損失	51030781					1,262	
災害損失	5103078107					1,262	
合 計						201,790	

臺銀綜合證券股份有限公司

各項提存分析表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

明 細 科 目		金 額	說 明
名 稱	編 號		
提存備抵呆帳		300	
合計		300	

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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

科 目		102年12月31日	102年1月1日	比 較
名 稱	編 號	預 計 數	預 計 數	增減(-)數
資產	1	11,130,717	10,027,437	1,103,280
流動資產	11	8,009,841	7,017,463	992,378
現金	1101	169,918	151,606	18,312
銀行存款	110102	169,918	151,606	18,312
流動金融資產	1104	2,980,349	2,529,349	451,000
持有供交易之金融資產-流動	110405	583,571	533,571	50,000
持有供交易之金融資產評價調整-流動	110406	-9,520	-9,520	0
附賣回票券及債券投資	110407	100,000	200,000	-100,000
備供出售金融資產-流動	110413	2,299,798	1,799,798	500,000
備供出售金融資產評價調整-流動	110414	6,500	5,500	1,000
應收款項	1105	4,848,814	4,326,061	522,753
應收票據	110501	1,624	1,624	0
應收收益	110511	315	300	15
應收利息	115015	39,611	38,457	1,154
應收交割帳款	110538	4,805,234	4,283,470	521,764
其他應收款	110598	2,520	2,400	120
減：備抵呆帳 - 其他應收款	110599	-490	-190	-300
預付款項	1111	10,760	10,447	313
預付費用	111103	10,760	10,447	313
押匯貼現及放款	12	2,236,048	2,136,048	100,000
短期擔保放款及透支	1203	2,236,048	2,136,048	100,000
應收證券融貸款	120306	2,236,048	2,136,048	100,000
不動產、廠房及設備	14	511,288	511,665	-377
土地	1401	379,309	379,309	0
土地	140101	1	1	0
重估增值 - 土地	140102	379,308	379,308	0
房屋及建築	1403	98,409	102,039	-3,630
房屋及建築	140301	169,672	169,672	0
減：累計折舊 - 房屋及建築	140304	-71,263	-67,633	-3,630
機械及設備	1404	14,145	13,969	176
機械及設備	140401	80,221	74,438	5,783
減：累計折舊 - 機械及設備	140404	-66,076	-60,469	-5,607
交通及運輸設備	1405	4,913	4,624	289
交通及運輸設備	140501	16,737	15,714	1,023
減：累計折舊 - 交通及運輸設備	140504	-11,824	-11,090	-734
什項設備	1406	7,192	6,956	236
什項設備	140601	15,057	13,740	1,317
減：累計折舊 - 什項設備	140604	-7,865	-6,784	-1,081
租賃權益改良	1407	7,320	4,768	2,552
租賃權益改良	140701	39,130	35,715	3,415

臺銀綜合證券股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

科 目		102年12月31日	102年1月1日	比 較
名 稱	編 號	預 計 數	預 計 數	增減(-)數
減：累計折舊—租賃權益改良	140704	-31,810	-30,947	-863
無形資產	16	545	705	-160
無形資產	1601	545	705	-160
電腦軟體	160105	545	705	-160
其他資產	18	372,995	361,556	11,439
遞延所得稅資產	1803	1,261	649	612
遞延所得稅資產	180301	1,261	649	612
什項資產	1897	371,734	360,907	10,827
營業保證金及交割結算基金	189710	369,296	358,540	10,756
存出保證金	189721	2,438	2,367	71
資 產 總 計		11,130,717	10,027,437	1,103,280
負債	2	7,785,207	6,713,126	1,072,081
流動負債	21	7,582,500	6,509,643	1,072,857
短期債務	2101	1,298,575	848,950	449,625
短期借款	210102	350,000	150,000	200,000
應付商業本票	210103	950,000	700,000	250,000
應付商業本票折價	210104	-1,425	-1,050	-375
應付款項	2105	4,332,480	4,210,975	121,505
應付代收款	210503	5,069	4,921	148
應付費用	210505	32,586	36,437	-3,851
應付其他稅款	210506	1,418	1,376	42
應付利息	210509	488	359	129
融券保證金	210513	54,000	52,427	1,573
應付融券擔保價款	210514	59,373	57,644	1,729
應付交割帳款	210531	804,724	781,285	23,439
交割代價	210530	3,365,555	3,267,529	98,026
其他應付款	210598	9,267	8,997	270
當期所得稅負債	2106	49,007	47,580	1,427
應付所得稅款	210601	49,007	47,580	1,427
預收款項	2108	1,626	1,626	0
預收收入	210803	1,626	1,626	0
流動金融負債	2109	1,900,812	1,400,512	500,300
持有供交易之金融負債-流動	210903	812	512	300
附買回票券及債券負債	210905	1,900,000	1,400,000	500,000
其他負債	28	202,707	203,483	-776
負債準備	2801	108,973	109,792	-819
員工福利負債準備	280120	108,973	109,792	-819
遞延所得稅負債	2803	89,297	89,297	0
估計應付土地增值稅	280302	89,297	89,297	0

臺銀綜合證券股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

科 目		編 號	102年12月31日	102年1月1日	比 較
名 稱	預 計 數		預 計 數	增減(-)數	
什項負債		2897	4,437	4,394	43
存入保證金		289701	4,437	4,394	43
負 債 合 計			7,785,207	6,713,126	1,072,081
權益		3	3,345,510	3,314,311	31,199
資本		31	3,000,000	3,000,000	0
資本		3101	3,000,000	3,000,000	0
資本		310101	3,000,000	3,000,000	0
保留盈餘		33	301,367	271,168	30,199
已指撥保留盈餘		3301	301,367	271,168	30,199
法定公積		330101	51,366	41,300	10,066
特別公積		330102	250,001	229,868	20,133
累積其他綜合損益		34	6,500	5,500	1,000
備供出售金融資產未實現損益		3403	6,500	5,500	1,000
備供出售金融資產未實現損益		340301	6,500	5,500	1,000
首次採用國際財務報導準則調整數		36	37,643	37,643	0
首次採用國際財務報導準則調整數		3601	37,643	37,643	0
首次採用國際財務報導準則調整數		360101	37,643	37,643	0
權益合計			3,345,510	3,314,311	31,199
負債與權益總計			11,130,717	10,027,437	1,103,280
備 忘 科 目					
信託代理及保證資產		1899	1,437,483	1,369,055	68,428
保管有價證券		189902	1,436,996	1,368,568	68,428
保證品		189904	487	487	0
合 計			1,437,483	1,369,055	68,428
信託代理及保證負債		2899	1,437,483	1,369,055	68,428
應付保管有價證券		289902	1,436,996	1,368,568	68,428
存入保證品		289904	487	487	0
合 計			1,437,483	1,369,055	68,428

臺銀綜合證券股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

科 目	編 號	上年度預計數		本年度增減數		本年度預計數		增減原因
		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							
業務部分	9722	115				115		
正式職員	97221	115				115		
臨時職員	97222							
正式工員	97223							
臨時工員	97224							
管理部分	9723	25				25		
正式職員	97231	18				18		
正式工員	97233	7				7		
合 計		140				140		

註：本公司102年度預算於用人費用科目外進用證券約僱人員80人，辦理開戶、下單等作業。

**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					績效獎金	考核獎金	其他 獎金
營業總支出部分								
業務部分								
業務費用	9745202	62,592		4,689		13,768	10,474	
職 員	97452023	61,900		4,642		13,630	10,369	
國內部分	974520231	61,900		4,642		13,630	10,369	
工 員	97452024	692		47		138	105	
國內部分	974520241	692		47		138	105	
其他營業外費用	9745998		504					
職 員	97459983							
國內部分	974599831							
工 員	97459984		504					
國內部分	974599841		504					
管理部分								
管理費用	9745203	35,638	629	2,496	120	7,413	5,819	
董(理)監事	97452031	1,104						
國內部分	974520311	1,104						
職 員	97452033	32,991	629	2,371	120	7,042	5,528	
國內部分	974520331	32,991	629	2,371	120	7,042	5,528	
工 員	97452034	1,543		125		371	291	
國內部分	974520341	1,543		125		371	291	
合 計		98,230	1,133	7,185	120	21,181	16,293	

註：本公司102年度預算預計於用人費用科目外進用臨時人員及勞務承攬人力相關費用帳列科目說明如下：

- 1.臨時人力：進用約僱人員辦理證券開戶、下單等作業，計估列75,553千元，帳列「證券經紀及承銷費用」項下「代理費」。
- 2.勞務承攬：辦理電腦登錄、資料處理及房舍環境維護等，計估列903千元，帳列「業務費用」及「管理費用」項下「外包費」；另辦理外勤經紀交割作業等，計估列1,026千元，帳列「證券經紀及承銷費用」項下「外包費」。

股份有限公司
用彙計表

102 年度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提繳工資 墊償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費		
7,033	3,000		2,957	112	999	68		105,692	
6,963	3,000		2,927	108	999	67		104,605	
6,963	3,000		2,927	108	999	67		104,605	
70			30	4		1		1,087	
70			30	4		1		1,087	
			1,678					2,182	
			1,359					1,359	
			1,359					1,359	
			319					823	
			319					823	
3,061			1,696	77		16		56,965	
								1,104	
								2,160	
3,014			1,611	73		13		53,392	
3,014			1,611	73		13		53,392	
47			85	4		3		2,469	
47			85	4		3		2,469	
10,094	3,000		6,331	189	999	84		164,839	

臺銀綜合證券股份有限公司
繳納各項稅捐及規費明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合 計		
名 稱	編號	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
所 得 稅	9761	20,025								20,025		
營利事業所得稅	97611	20,025								20,025		
土 地 稅	9762		1,430								1,430	
一般土地地價稅	97621		1,430								1,430	
房 屋 稅	9764		1,342								1,342	
一般房屋稅	97641		1,342								1,342	
消費與行為稅	9765	11,369	111							11,369	111	
營 業 稅	97655	11,369								11,369		
印 花 稅	97656		84								84	
使用牌照稅	97657		27								27	
規 費	9767	314	200							314	200	
行政規費	97671	300	200							300	200	
汽車燃料使用費	97672	14								14		
合 計		31,708	3,083							31,708	3,083	

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 102 年度

單位:新臺幣千元

項 目		單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名 稱	編 號		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
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 102 年度

單位:新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平 均 利(費)率 %	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
102年度預算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	700,000,000	0.06	420,000
101年度預算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	720,000,000	0.06	417,600
100年度決算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	676,750,732	0.06	385,607
99年度決算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	781,393,968	0.06	437,819
98年度決算數					
證券經紀業務	932175	新臺幣千元 (承做額)	620,829,580	0.06	384,871

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 102 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			253	
國際組織會費	管理費用		5	
		美國財務風險管理人協會	5	為應業務發展需要
學術團體會費	管理費用		30	
		財團法人中華民國會計研究發展基金會	30	"
職業團體會費	業務費用		218	
		中華民國期貨業商業同業公會	10	"
		中華民國證券業商業同業公會	57	"
		中華民國證券分析協會	4	"
		台北金融研究發展基金會- 債券研究聯誼會	30	"
		中華民國公開發行公司股務協會	25	"
		中華民國股權投資協會	50	"
	管理費用		42	
		中華民國內部稽核協會	12	"
		臺灣企業重建協會	20	"
		財團法人中華公司治理協會	10	"
分攤			250	
分攤大樓管理費	業務費用		250	
		辦公大樓管理費等	85	"
	證券經紀及承銷費用		165	
		辦公大樓管理費等	165	"
會費、捐助與分攤	合 計		503	

臺銀綜合證券

各項費

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合計	金融保險 成本
130,185	161,184	用人費用	164,839	
79,013	95,540	正式員額薪資	98,230	
913	618	臨時人員薪資	1,133	
4,727	7,185	超時工作報酬	7,185	
120	120	津貼	120	
29,319	36,437	獎金	37,474	
8,214	13,808	退休及卹償金	13,094	
21		資遣費		
7,858	7,456	福利費	7,603	
	20	提繳費		
200,259	244,579	服務費用	259,411	204,075
3,279	3,310	水電費	3,321	1,978
24,124	24,741	郵電費	29,388	23,423
1,530	4,677	旅運費	4,269	571
9,968	18,003	印刷裝訂與廣告費	18,756	1,533
2,489	11,094	修理保養與保固費	11,908	825
196	177	保險費	225	4
150,501	167,316	棧儲、包裝、代理及加工費	176,156	175,248
4,130	10,761	專業服務費	10,888	493
4,042	4,500	公共關係費	4,500	
5,842	7,298	材料及用品費	7,289	3,644
898	1,083	使用材料費	1,078	231
4,944	6,215	用品消耗	6,211	3,413
77,987	89,153	租金與利息	99,330	28,579
10,006	9,964	房租	11,809	11,809

股份有限公司

用 彙 計 表

102 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		
	105,692	56,965				2,182	
	62,592	35,638					
		629				504	
	4,689	2,496					
		120					
	24,242	13,232					
	10,033	3,061					
	4,136	1,789				1,678	
	44,973	7,190	190	2,978		5	
	951	392					
	5,201	764					
	3,023	254		421			
	15,130	2,093					
	7,898	3,185					
	161	60					
	603	300				5	
	7,506	142	190	2,557			
	4,500						
	3,002	643					
	847						
	2,155	643					
	47,220					23,531	

臺銀綜合證券

各項費

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合計	金融保險 成本
53,394	55,246	機器租金	47,216	
4	74	什項設備租金	4	
14,583	23,869	利息	40,301	16,770
11,878	11,605	折舊及攤銷	12,687	
3,035	3,704	房屋折舊	3,630	
4,773	4,312	機械及設備折舊	5,607	
731	535	交通及運輸設備折舊	734	
1,637	856	什項設備折舊	1,081	
5	853	租賃資產及租賃權益改良折舊	863	
1,697	1,345	攤銷	772	
38,653	41,314	稅捐與規費	34,791	29
24,719	24,582	所得稅	20,025	
1,299	1,300	土地稅	1,430	
1,118	1,220	房屋稅	1,342	
11,191	13,198	消費與行為稅	11,480	
326	1,014	規費	514	29
252	491	會費、捐助與分攤	503	165
124	191	會費	253	
128	300	分攤	250	165
19,509	637	損失與賠償給付	1,562	1,562
19,253	617	各項損失	1,262	1,262
256	20	提存	300	300
74	50	其他	69	
74	50	其他費用	69	
484,639	556,311	合計	580,481	238,054

註：前年度決算數與上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

股份有限公司
用 彙 計 表

102 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		
	47,216						
	4						
	7,769	3,357				23,531	
	1,448	621				1,561	
	3,909	1,698				1,561	
	514	220					
	757	324					
	604	259					
	537	235					
	13,711					1,026	20,025
							20,025
	887					543	
	859					483	
	11,480						
	485						
	261	77					
	176	77					
	85						
						69	
						69	
	222,628	68,232	190	2,978		28,374	20,025

臺銀綜合證券股份有限公司

綜合損益預計表

(依「證券商財務報告編製準則」編製)

中華民國102年1月1日至12月31日及101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	%
	收益				
	經紀手續費收入	420,000	64.65	417,600	62.72
	承銷業務收入	24,000	3.69	24,000	3.61
	營業證券出售淨利益	59,000	9.08	110,781	16.64
	利息收入	119,320	18.37	113,000	16.97
	股利收入	1,000	0.15	1,000	0.15
	發行認購(售)權證淨利益	18,750	2.89		
	衍生工具淨利益	8,800	1.36		
	其他營業收益	-1,262	-0.19	-617	-0.09
	經紀經手費支出	77,717	11.96	73,152	10.99
	自營經手費支出	7,804	1.20	13,195	1.98
	財務成本	38,719	5.96	22,602	3.39
	員工福利費用	246,269	37.91	240,683	36.15
	折舊及攤銷費用	12,687	1.95	11,605	1.74
	其他營業費用	175,998	27.09	169,875	25.52
	營業利益	90,414	13.91	134,652	20.23
	其他利益及損失	30,275	4.66	15,348	2.30
	稅前淨利	120,689	18.57	150,000	22.53
	所得稅費用	20,025	3.08	24,582	3.69
	本期淨利	100,664	15.49	125,418	18.84
	其他綜合損益				
	備供出售金融資產未實現淨利益	1,000		85,268	
	本期其他綜合損益	1,000		85,268	
	本期綜合損益總額	101,664		210,686	
	每股盈餘				
	基本每股盈餘	0.34		0.42	

註：每股盈餘以元為單位，係「損益預計表」中之本期淨利，不含其他綜合損益。

臺銀綜合證券股份有限公司
現金流量預計表
 (依「證券商財務報告編製準則」編製)
 中華民國 102 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：		
本期稅前淨利		120,689
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		-67,614
呆帳費用	300	
折舊費用	11,915	
攤銷費用	772	
利息收入	-119,320	
利息費用	38,719	
出售資產利益		
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(增加)減少	-50,000	
附賣回債券投資(增加)減少	100,000	
應收證券融資款(增加)減少	-100,000	
應收帳款(增加)減少	-521,779	
預付款項(增加)減少	-313	
其他應收款(增加)減少	-120	
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動增加(減少)	300	
附買回債券負債增加(減少)	500,000	
融券保證金增加(減少)	1,573	
應付融券擔保價款增加(減少)	1,729	
應付帳款增加(減少)	121,465	
代收款項增加(減少)	148	
其他應付款增加(減少)	-3,539	
負債準備－非流動增加(減少)	-819	
營運產生之現金		48,645
收取之利息		118,166
支付之利息		-38,590
支付之所得稅		-19,210
營業活動之淨現金流入(流出)		162,086
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	-11,538	
購買無形資產	-612	
交割結算基金(增加)減少	-10,756	
處分及取得備供出售金融資產價款	-500,000	
存出保證金(增加)減少	-71	
投資活動之淨現金流入(流出)		-522,977
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	200,000	
應付商業本票增加(減少)	249,625	
存入保證金增加(減少)	43	
發放現金股利	-70,465	
籌資活動之淨現金流入(流出)		379,203
匯率變動對現金及約當現金之影響		
本期現金及約當現金增加(減少)數		18,312
期初現金及約當現金餘額		151,606
期末現金及約當現金餘額		169,918

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102年12月31日及101年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產		102年12月31日	102年1月1日	變動 百分比 (%)	負債及股東權益		102年12月31日	102年1月1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	10,245,889	9,153,511	11.93		流動負債	7,582,500	6,509,643	16.48
	現金及約當現金	169,918	151,606	12.08		短期借款	350,000	150,000	133.33
	透過損益按公允價值 衡量之金融資產－流 動	574,051	524,051	9.54		應付商業本票	948,575	698,950	35.71
	備供出售金融資產 －流動	2,306,298	1,805,298	27.75		透過損益按公允價值 衡量之金融負債－流 動	812	512	58.59
	附賣回債券投資	100,000	200,000	-50.00		附買回債券負債	1,900,000	1,400,000	35.71
	應收證券融資款	2,236,048	2,136,048	4.68		融券保證金	54,000	52,427	3.00
	應收票據	1,624	1,624	0.00		應付融券擔保價款	59,373	57,644	3.00
	應收帳款	4,845,160	4,322,227	12.10		應付帳款	4,170,767	4,049,173	3.00
	預付款項	10,760	10,447	3.00		預收款項	1,626	1,626	0.00
	其他應收款	2,030	2,210	-8.14		代收款項	5,069	4,921	3.01
						其他應付款	43,271	46,810	-7.56
	非流動資產	884,828	873,926	1.25		當期所得稅負債	49,007	47,580	3.00
	不動產及設備	511,288	511,665	-0.07		非流動負債	202,707	203,483	-0.38
	土地淨額	379,309	379,309	0.00		負債準備－非流動	108,973	109,792	-0.75
	建築物淨額	98,409	102,039	-3.56		遞延所得稅負債	89,297	89,297	0.00
	設備淨額	26,250	25,549	2.74		其他非流動負債	4,437	4,394	0.98
	租賃改良淨額	7,320	4,768	53.52		負債合計	7,785,207	6,713,126	15.97
	無形資產	545	705	-22.70		股本	3,000,000	3,000,000	0.00
	遞延所得稅資產	1,261	649	94.30		普通股	3,000,000	3,000,000	0.00
	其他非流動資產	371,734	360,907	3.00		保留盈餘	339,010	308,811	9.78
	營業保證金	265,000	265,000	0.00		法定盈餘公積	51,366	41,300	24.37
	交割結算基金	104,296	93,540	11.50		特別盈餘公積	287,644	229,868	25.13
	存出保證金	2,438	2,367	3.00		未分配盈餘		37,643	
						其他權益	6,500	5,500	18.18
						備供出售金融資產 未實現損益	6,500	5,500	18.18
						權益總計	3,345,510	3,314,311	
	資產總計	11,130,717	10,027,437	11.00		負債及權益總計	11,130,717	10,027,437	11.00