

## 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

## 收支營運決算表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,995,387,860	收入總額	1,755,343,000	2,199,199,436	443,856,436	25.29%
1,909,150,921	作業收入	1,689,051,000	2,114,443,094	425,392,094	25.19%
86,236,939	作業外收入	66,292,000	84,756,342	18,464,342	27.85%
1,525,584,659	支出總額	1,611,159,000	1,619,349,824	8,190,824	0.51%
1,518,239,483	作業支出	1,611,159,000	1,615,786,126	4,627,126	0.29%
615,077,969	人事費用	650,518,000	621,071,539	(29,446,461)	-4.53%
903,161,514	業務費用	960,641,000	994,714,587	34,073,587	3.55%
7,345,176	作業外支出	-	3,563,698	3,563,698	N/A
69,696,180	所得稅費用(利益)	13,580,000	99,907,379	86,327,379	635.69%
400,107,021	稅後餘絀	130,604,000	479,942,233	349,338,233	267.48%
3,772,152	其他綜合損益(註)	-	9,011,238	9,011,238	N/A
403,879,173	本期綜合損益總額	130,604,000	488,953,471	358,349,471	274.38%

註：其他綜合損益內容

上年度決算數	科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減
(7,080,716)	確定福利計劃之再衡量數	-	6,508,197	13,588,913
-	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益	-	2,503,041	2,503,041
10,852,868	備供出售金融資產未實現利益	-	0	(10,852,868)
3,772,152		-	9,011,238	5,239,086

## 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

## 現金流量決算表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前餘絀	144,184,000	579,849,612	435,665,612	302.16%
調整非現金項目				
預期信用減損利益	0	(507,740)	(507,740)	N/A
折 舊	40,788,000	35,881,642	(4,906,358)	-12.03%
攤 銷	37,677,000	27,437,838	(10,239,162)	-27.18%
財務收入	(64,303,000)	(72,584,425)	(8,281,425)	12.88%
股利收入	(359,000)	(1,126,275)	(767,275)	213.73%
財務支出	0	67,616	67,616	N/A
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	0	3,433,923	3,433,923	N/A
處分不動產及設備淨損	0	23,286	23,286	N/A
未實現外幣兌換淨損(益)	0	(12,573,616)	(12,573,616)	N/A
確定福利成本	0	74,160,036	74,160,036	N/A
業務資產及負債之淨變動數				
應收票據及帳款	9,904,000	7,809,125	(2,094,875)	-21.15%
其他金融資產	(132,632,000)	(506,952,574)	(374,320,574)	282.22%
其他流動資產	8,701,000	(3,139,907)	(11,840,907)	-136.09%
應付帳款	(2,763,000)	(6,138,931)	(3,375,931)	122.18%
其他應付款	(20,252,000)	12,817,886	33,069,886	-163.29%
其他流動負債	(2,689,000)	(9,022,612)	(6,333,612)	235.54%
淨確定福利負債	4,464,000	(87,827,297)	(92,291,297)	-2067.46%
業務產生之淨現金流入(出)	22,720,000	41,607,587	18,887,587	83.13%
收取之利息	63,131,000	67,111,673	3,980,673	6.31%
收取之股利	359,000	1,126,275	767,275	213.73%
支付之所得稅	(61,210,000)	(69,384,067)	(8,174,067)	13.35%
業務活動之淨現金流入(出)	25,000,000	40,461,468	15,461,468	61.85%
投資活動之現金流量				
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	200,000,000	(400,000,000)	(600,000,000)	-300.00%
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	0	(440)	(440)	N/A
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(130,400,000)	(37,566,305)	92,833,695	-71.19%
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	0	116,675,292	116,675,292	N/A
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	0	300,000,000	300,000,000	N/A
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	0	30,430,600	30,430,600	N/A
購置不動產及設備	(38,300,000)	(4,027,500)	34,272,500	-89.48%
預付設備款增加	(12,800,000)	(30,705,200)	(17,905,200)	139.88%
處分不動產及設備償款	0	1,500	1,500	N/A
存出保證金減少(增加)	0	32,198	32,198	N/A
其他資產增加	0	(14,195,000)	(14,195,000)	N/A
投資活動之淨現金流入(出)	18,500,000	(39,354,855)	(57,854,855)	-312.73%
籌資活動之現金流入(出)				
存入保證金增加(減少)	0	1,259,210	1,259,210	N/A
現金及約當現金淨增加	43,500,000	2,365,823	(41,134,177)	-94.56%
期初現金及約當現金餘額	140,568,000	235,826,044	95,258,044	67.77%
期末現金及約當現金餘額	184,068,000	238,191,867	54,123,867	29.40%

## 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

## 淨值變動表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 期 初 餘 額	本 年 度		本 年 度 期 末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
基金	4,792,649,506	392,104,881	0	5,184,754,387	
創立基金	345,450,000	0	0	345,450,000	
捐贈基金	5,000,000	0	0	5,000,000	
餘絀轉基金	4,442,199,506	392,104,881	0	4,834,304,387	依主管機關 107.04.26金管證交 字第107010524號函 餘絀轉基金
累積餘絀	587,566,364	521,655,866	392,104,881	717,117,349	
期初累積餘絀	587,566,364	0	0	587,566,364	
調整累積餘絀	0	35,205,436	0	35,205,436	107年1/1起適用 IFRS9調整累積餘絀
累積餘絀轉基金	0	0	392,104,881	(392,104,881)	
107年度餘絀	0	479,942,233	0	479,942,233	107年贖餘轉入
107年度其他綜合損益	0	6,508,197	0	6,508,197	由107年收支餘絀表 中「確定福利計畫之 再衡量數」轉入
淨值其他項目	34,617,306	2,503,041	44,659,922	(7,539,575)	
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融資產 未實現損益	0	0	10,042,616	(10,042,616)	107年1/1起適用 IFRS9調整減少
備供出售金融資產未 實現損益	34,617,306	0	34,617,306	0	107年1/1起適用 IFRS9調整減少
107年度其他綜合損益	0	2,503,041	0	2,503,041	由107年收支餘絀表 中「透過其他綜合損 益按公允價值衡量之 金融資產未實現評價 損益」轉入
合計	5,414,833,176	916,263,788	436,764,803	5,894,332,161	

## 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

## 資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>				
<b>流動資產</b>				
約當現金	238,191,867	235,826,044	2,365,823	1.00%
持有至到期日金融資產	-	300,000,000	(300,000,000)	-100.00%
按攤銷後成本衡量之金融資產	399,468,425	-	399,468,425	N/A
其他金融資產	4,091,475,073	3,571,948,883	519,526,190	14.54%
應收票據及帳款	97,697,452	105,657,757	(7,960,305)	-7.53%
其他流動資產	46,362,696	37,750,037	8,612,659	22.81%
交割結算借項	9,089,396,455	6,352,980,860	2,736,415,595	43.07%
流動資產合計	13,962,591,968	10,604,163,581	3,358,428,387	31.67%
<b>非流動資產</b>				
透過損益按公允價值衡量之金融資產	35,111,520	-	35,111,520	N/A
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	43,501,443	-	43,501,443	N/A
備供出售金融資產	-	130,524,891	(130,524,891)	-100.00%
持有至到期日金融資產	-	1,100,000,000	(1,100,000,000)	-100.00%
按攤銷後成本衡量之金融資產	1,098,950,444	-	1,098,950,444	N/A
以成本衡量之金融資產	-	65,772,536	(65,772,536)	-100.00%
特別給付結算基金	400,000,000	400,000,000	-	0.00%
賠償準備金	122,289,797	122,289,797	-	0.00%
不動產及設備	63,129,931	72,854,991	(9,725,060)	-13.35%
預付設備款	7,124,500	-	7,124,500	N/A
存出保證金	15,042,048	15,074,246	(32,198)	-0.21%
其他資產	29,489,045	42,227,480	(12,738,435)	-30.17%
非流動資產合計	1,814,638,728	1,948,743,941	(134,105,213)	-6.88%
資產總計	15,777,230,696	12,552,907,522	3,224,323,174	25.69%
<b>負 債</b>				
<b>流動負債</b>				
應付帳款	31,389,227	37,528,158	(6,138,931)	-16.36%
其他應付款	302,100,342	289,282,456	12,817,886	4.43%
本期所得稅負債	101,645,211	72,565,003	29,080,208	40.07%
其他流動負債	85,987,589	95,010,201	(9,022,612)	-9.50%
交割結算貸項	9,089,396,455	6,352,980,860	2,736,415,595	43.07%
流動負債合計	9,610,518,824	6,847,366,678	2,763,152,146	40.35%
<b>非流動負債</b>				
遞延所得稅負債	520,675	-	520,675	N/A
淨確定福利負債	249,229,598	269,405,056	(20,175,458)	-7.49%
負債準備	6,569,185	6,501,569	67,616	1.04%
存入保證金	16,060,253	14,801,043	1,259,210	8.51%
非流動負債合計	272,379,711	290,707,668	(18,327,957)	-6.30%
負債合計	9,882,898,535	7,138,074,346	2,744,824,189	38.45%
<b>基金及淨值</b>				
基金	5,184,754,387	4,792,649,506	392,104,881	8.18%
累積餘絀	717,117,349	587,566,364	129,550,985	22.05%
淨值其他項目				
備供出售金融資產未實現損益	-	34,617,306	(34,617,306)	-100.00%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	(7,539,575)	-	(7,539,575)	N/A
基金及淨值合計	5,894,332,161	5,414,833,176	479,498,985	8.86%
負債暨基金及淨值總計	15,777,230,696	12,552,907,522	3,224,323,174	25.69%