

10369

台北市大同區重慶北路三段199巷4號
台灣票券金融股份有限公司 股務代理機構
國票綜合證券股份有限公司 股務代理部
電話：(02)2593-6666 (服務專線)
網址：http://www.wls.com.tw
服務時間：週一至週五 上午08:30~下午4:30
(例假日除外)



股東 台啟

台灣票券金融股份有限公司 102年股東常會議事錄



時間：中華民國102年6月18日(星期二)上午10時30分
地點：台北市南京東路2段123號3樓
出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計494,357,160股(佔發行股份總數516,165,000股之95.77%)。
列席：資誠聯合會計師事務所黃金澤會計師
主席：林董事長曉民 紀錄：范馨云
宣佈開會：到會股東代表股份總數已達法定數額(出席股東及股東代理人所代表之股份計493,529,660股,佔發行股份總數516,165,000股之95.61%)，主席宣佈開會。

主席致詞：(略)

壹、報告事項：

第一案 董事會 提
案由：本公司101年度營業報告，謹請 鑒察。
說明：營業報告書請參閱本手冊第7頁。
決定：洽悉。

台灣票券金融股份有限公司 101年度營業報告書



壹、營業計劃實施狀況：
一、買賣商業本票：本年度買入各類商業本票新台幣(以下同)462,974佰萬元，較上年度決算數430,415佰萬元，增加32,559佰萬元，合增7.56%。賣出各類商業本票462,995佰萬元，較上年度決算數430,427佰萬元，增加32,568佰萬元，合增7.57%。
二、買賣可轉讓銀行定期存單：本年度買入可轉讓銀行定期存單95,429佰萬元，較上年度決算數91,830佰萬元，增加3,599佰萬元，合增3.92%。賣出可轉讓銀行定期存單95,429佰萬元，上年度決算數91,830佰萬元，增加3,599佰萬元，合增3.92%。
三、買賣國庫券：本年度無買入國庫券，較上年度決算數96佰萬元，減少96佰萬元，合減100%。無賣出國庫券，較上年度決算數96佰萬元，減少96佰萬元，合減100%。
四、買賣債券：本年度買入各類債券481,288佰萬元，較上年度決算數302,007佰萬元，增加179,281佰萬元，合增59.36%。賣出各類債券479,713佰萬元，較上年度決算數301,707佰萬元，增加178,006佰萬元，合增59%。
五、受託承銷及簽證商業本票：本年度受託承銷及簽證商業本票169,155佰萬元，較上年度決算數141,778佰萬元，增加27,377佰萬元，合增19.31%。
六、保證商業本票：本年度保證商業本票122,054佰萬元，較上年度決算數88,514佰萬元，增加33,540佰萬元，合增37.89%。

貳、收支及營業結果：

一、本年度淨收益計309,120仟元，較上年度決算數291,129仟元，增加17,991仟元，合增6.18%。
二、本年度稅前淨利180,609仟元，扣除所得稅費用後之稅後淨利為155,590仟元，較上年度決算數稅後淨利115,615仟元，增加39,975仟元，合增34.58%。

董事長：林曉民



經理人：薛曙光



會計主管：張進益



第二案 董事會 提
案由：監察人審查101年度決算表冊報告，謹請 鑒察。
說明：請參閱監察人審查報告書。
決定：洽悉。

監察人審查報告書

董事會造送本公司101年度財務報表、營業報告書、主要財產目錄及盈餘分派表，其中財務報表嗣經資誠聯合會計師事務所黃金澤及郭柏如會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述文件復經本監察人審查，認為符合公司法等相關規定，爰依公司法第219條之規定，報告如上。

此致

台灣票券金融股份有限公司102年股東常會

監察人 傅抗文 柯俊廷

中華民國 102 年 4 月 26 日

第三案 董事會 提
案由：首次採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告，謹請 鑒察。
說明：

- 一、依101年4月6日金管證發字第1010012865號令規定辦理。
 - 二、本公司自102年度採用國際財務報導準則(IFRSs)，因轉換而首次適用「IAS 19員工福利」公報，對「退休金精算損益」項目選擇豁免，應增提員工福利負債準備23,629,065元，並同額調減102年初可分配盈餘。
 - 三、本公司股東權益項下並無未實現重估增值及累積換算調整數(利益)項目，故免提列特別盈餘公積。
 - 四、本案業經102年4月23日本公司第7屆董事會第23次會議決議通過。
- 決定：洽悉。

貳、承認事項：

第一案 董事會 提
案由：本公司101年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及主要財產目錄，謹提請 承認。
說明：

- 一、本公司101年度營業決算財務報表，經102年3月19日第7屆董事會第22次會議決議通過，嗣經資誠聯合會計師事務所黃金澤會計師及郭柏如會計師查核簽證，出具無保留意見查核報告書，並送請監察人審核完竣，出具監察人審查報告書。
 - 二、檢附本公司101年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及主要財產目錄各乙份，連同會計師查核報告書，提請 承認。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

會計師查核報告

(102)財審報字第12003755號

台灣票券金融股份有限公司 公鑒：

台灣票券金融股份有限公司民國101年及100年12月31日之資產負債表，暨民國101年及100年1月1日至12月31日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證金融業財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「公開發行票券金融公司財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣票券金融股份有限公司民國101年及100年12月31日之財務狀況，暨民國101年及100年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

黃金澤

黃金澤



會計師

郭柏如

郭柏如



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第28496號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1000035997號

中華民國 102 年 3 月 19 日

第二案

案由：擬訂本公司101年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：

- 一、依據102年4月23日本公司第7屆董事會第23次會議決議辦理。
 - 二、本公司101年度財務決算，業經資誠聯合會計師事務所黃金澤及郭柏如會計師查核完竣。101年度稅前淨利新台幣（以下同）180,608,023元，所得稅費用25,019,000元，稅後淨利為155,589,023元。依本公司章程第37條規定，應先提30%為法定盈餘公積計46,676,707元後，盈餘可供分派金額為108,912,316元。
 - 三、依本公司章程第37條規定，盈餘分派董監事酬勞金訂為2%以內，員工紅利訂為2%~6%。本案擬依下列方式分派，並全數以現金發放：
 - (一)撥付股東股利113,556,300元（每股0.22元）。
 - (二)盈餘可供分派金額撥付股東股利不足部分，由期初未分派盈餘8,534,927元中撥付，期末未分派盈餘為3,890,943元。
 - (三)董監事酬勞金2,178,246元(按盈餘可供分派金額2%提列)。員工紅利4,356,493元(按盈餘可供分派金額4%提列)。董監事酬勞金及員工紅利依財務會計準則公報第39號規定預先估為101年度費用之金額分別為1,085,000元及2,170,000元，其差異數分別為1,093,246元及2,186,493元合計3,279,739元，屬會計估計變動數將列為102年度費用。
 - 四、擬定盈餘分派表如附件。
 - 五、俟本次股東常會通過後，擬授權董事會訂定分配股利基準日。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

| 台灣票券金融股份有限公司 | | | | | | |
|-----------------------|------------|---------------|-----|---------------|-----|--|
| 民國101年12月31日 | | | | | | |
| 單位：新台幣仟元 | | | | | | |
| 資 產 | 附註 | 101年12月31日 | % | 100年12月31日 | % | |
| 11000 現金及約當現金 | 四(一)及五 | \$ 615,369 | 1 | \$ 980,263 | 3 | |
| 11500 存放央行及拆放銀行同業 | 四(二)及六 | 5,450,000 | 14 | 4,800,000 | 13 | |
| 12000 公平價值變動列入損益之金融資產 | 四(三) | 14,980,097 | 39 | 18,175,808 | 51 | |
| 14000 備供出售金融資產-淨額 | 四(五)及六 | 16,247,705 | 42 | 10,587,078 | 29 | |
| 13000 應收款項-淨額 | 四(六)(十一)及五 | 228,333 | 1 | 203,933 | 1 | |
| 18500 固定資產-淨額 | 四(七) | 1,513 | - | 2,208 | - | |
| 15500 其他金融資產-淨額 | 四(八)及六 | 1,048,896 | 3 | 1,049,096 | 3 | |
| 19000 其他資產-淨額 | 四(十一) | 74,366 | - | 99,532 | - | |
| 資產總計 | | \$ 38,646,279 | 100 | \$ 35,897,918 | 100 | |
| 負債及股東權益 | | | | | | |
| 21000 銀行暨同業透支及拆借 | 四(九)及五 | - | - | - | - | |
| 21012 關係人 | | \$ 700,000 | 2 | \$ 300,000 | 1 | |
| 21013 非關係人 | | 3,132,000 | 8 | 1,696,000 | 5 | |
| 22000 公平價值變動列入損益之金融負債 | 四(三) | 897 | - | 344 | - | |
| 22500 附買回票券及債券負債 | 四(四) | 28,701,341 | 74 | 27,877,662 | 77 | |
| 23000 應付款項 | | 37,451 | - | 30,853 | - | |
| 29901 保證責任準備 | 四(十) | 242,520 | 1 | 224,020 | 1 | |
| 25000 退休金準備 | 四(十二) | 46,325 | - | 40,878 | - | |
| 25500 其他金融負債 | | 11,635 | - | 8,551 | - | |
| 負債總計 | | 32,872,169 | 85 | 30,178,308 | 84 | |
| 股東權益 | | | | | | |
| 31000 普通股股本 | 四(十四) | 5,161,650 | 13 | 5,161,650 | 15 | |
| 32001 法定盈餘公積 | 四(十五) | 402,308 | 1 | 367,623 | 1 | |
| 32003 特別盈餘公積 | | 9,027 | - | 9,027 | - | |
| 32011 未分配盈餘 | 四(十一)(十五) | 164,124 | 1 | 136,129 | - | |
| 股東權益其他項目 | | | | | | |
| 備供出售金融資產未實現損益 | 四(五) | 37,001 | - | 45,181 | - | |
| 股東權益總計 | | 5,774,110 | 15 | 5,719,610 | 16 | |
| 重大承諾事項及或有事項 | 七 | - | - | - | - | |
| 負債及股東權益總計 | | \$ 38,646,279 | 100 | \$ 35,897,918 | 100 | |

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：張進益

| 台灣票券金融股份有限公司 | | | | | | |
|---------------------------|-------|------------|---------|------------|---------|--|
| 民國101年12月31日 | | | | | | |
| 單位：新台幣仟元 | | | | | | |
| (除每股盈餘為新台幣元外) | | | | | | |
| 項目 | 附註 | 101年 | 100年 | 101年 | 100年 | |
| 41000 利息收入 | 五 | \$ 452,600 | 146 | \$ 292,119 | 100 | |
| 51000 減：利息費用 | 五 | (264,517) | (85) | (151,039) | (52) | |
| 利息淨收益 | | 188,083 | 61 | 141,080 | 48 | |
| 利息以外淨收益 | | | | | | |
| 42000 手續費淨收益 | | 48,054 | 16 | 38,047 | 13 | |
| 42500 公平價值變動列入損益金融資產及負債損益 | 五 | 16,064 | 5 | (537) | - | |
| 43000 備供出售金融資產之已實現損益 | | 56,305 | 18 | 38,936 | 13 | |
| 其他非利息淨損益 | | | | | | |
| 48095 收回呆帳及過期帳 | | 58 | - | 71,685 | 25 | |
| 48005 其他 | | 556 | - | 1,918 | 1 | |
| 淨收益 | | 309,120 | 100 | 291,129 | 100 | |
| 51500 各項提存 | 四(十) | (18,500) | (6) | (29,300) | (10) | |
| 營業費用 | | | | | | |
| 58501 用人費用 | 四(十三) | (78,351) | (26) | (71,939) | (25) | |
| 59003 折舊及攤銷費用 | 四(十三) | (872) | - | (930) | - | |
| 58599 其他業務及管理費用 | | (30,788) | (10) | (29,248) | (10) | |
| | | (110,011) | (36) | (102,117) | (35) | |
| 繼續營業部門稅前淨利 | | 180,609 | 58 | 159,712 | 55 | |
| 63003 所得稅費用 | 四(十一) | (25,019) | (8) | (44,097) | (15) | |
| 本期淨利 | | \$ 155,590 | 50 | \$ 115,615 | 40 | |
| | | | | | | |
| | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 | |
| 基本每股盈餘 | | | | | | |
| 本期淨利 | 四(十六) | \$ 0.35 | \$ 0.30 | \$ 0.31 | \$ 0.22 | |

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：張進益

| 台灣票券金融股份有限公司 | | | | | | |
|---------------------|--------------|--------------|--|------|------|--|
| 民國101年12月31日 | | | | | | |
| 單位：新台幣仟元 | | | | | | |
| | 101年 | 100年 | | 101年 | 100年 | |
| 營業活動之現金流量 | | | | | | |
| 本期淨利 | \$ 155,590 | \$ 115,615 | | | | |
| 調整項目 | | | | | | |
| 不影響現金流量之損益項目及其他調整項目 | | | | | | |
| 折舊及攤銷 | 872 | 930 | | | | |
| 出售及報廢固定資產利益 | - | (284) | | | | |
| 保證責任準備提列數 | 18,500 | 29,300 | | | | |
| 金融資產評價利益 | (793) | (3,242) | | | | |
| 營業資產減少(增加) | | | | | | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產 | 3,197,057 | (7,638,057) | | | | |
| 備供出售金融資產 | (5,668,807) | (6,187,903) | | | | |
| 應收款項 | (24,400) | (61,769) | | | | |
| 遞延所得稅資產 | 25,019 | 37,887 | | | | |
| 其他資產 | 129 | 135 | | | | |
| 營業負債(減少)增加 | | | | | | |
| 附買回票券及債券負債 | 823,679 | 13,547,433 | | | | |
| 應付款項 | 6,598 | (15,357) | | | | |
| 其他金融負債 | 3,084 | 6,321 | | | | |
| 退休金準備 | 5,447 | 5,076 | | | | |
| 營業活動之淨現金流出 | (1,458,025) | (163,715) | | | | |
| 投資活動之現金流量 | | | | | | |
| 存放央行及拆放銀行同業(增加)減少 | (650,000) | 200,000 | | | | |
| 購買固定資產 | (159) | (1,106) | | | | |
| 出售及報廢固定資產價款 | - | 416 | | | | |
| 存出保證金減少(增加) | 200 | (489) | | | | |
| 投資活動之淨現金(流出)流入 | (640,959) | 198,821 | | | | |
| 融資活動之現金流量 | | | | | | |
| 銀行暨同業透支及拆借增加 | 1,836,000 | 446,000 | | | | |
| 發放現金股利 | (82,910) | (154,849) | | | | |
| 融資活動之淨現金流入 | 1,743,090 | 291,151 | | | | |
| 本期現金及約當現金(減少)增加 | (384,894) | 326,257 | | | | |
| 期初現金及約當現金餘額 | 980,263 | 654,006 | | | | |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 615,369 | \$ 980,263 | | | | |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | | | | | |
| 本期支付利息 | \$ 262,712 | \$ 146,069 | | | | |
| 本期支付所得稅 | \$ - | \$ 602 | | | | |

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：張進益

| 台灣票券金融股份有限公司 | | | | | | |
|------------------|--------------|------------|----------|------------|-----------|--------------|
| 民國101年12月31日 | | | | | | |
| 單位：新台幣仟元 | | | | | | |
| | 保 | 留 | 盈 | 餘 | 備供出售金融資產 | 計 |
| 100年 | | | | | | |
| 100年1月1日餘額 | \$ 5,161,650 | \$ 313,444 | \$ - | \$ 229,542 | \$ 72,502 | \$ 5,777,138 |
| 99年度盈餘指撥及分配(註) | - | - | - | - | - | - |
| 提列法定盈餘公積 | - | 54,179 | - | (54,179) | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | (154,849) | - | (154,849) |
| 100年度淨利 | - | - | - | 115,615 | - | 115,615 |
| 買賣證券損失準備轉列特別盈餘公積 | - | - | 9,027 | - | - | 9,027 |
| 備供出售金融商品未實現損益之變動 | - | - | - | - | (27,321) | (27,321) |
| 100年12月31日餘額 | \$ 5,161,650 | \$ 367,623 | \$ 9,027 | \$ 136,129 | \$ 45,181 | \$ 5,719,610 |
| 101年度 | | | | | | |
| 101年1月1日餘額 | \$ 5,161,650 | \$ 367,623 | \$ 9,027 | \$ 136,129 | \$ 45,181 | \$ 5,719,610 |
| 100年度盈餘指撥及分配(註) | - | - | - | - | - | - |
| 提列法定盈餘公積 | - | 34,685 | - | (34,685) | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | (92,910) | - | (92,910) |
| 101年度淨利 | - | - | - | 155,590 | - | 155,590 |
| 備供出售金融商品未實現損益之變動 | - | - | - | - | (8,180) | (8,180) |
| 101年12月31日餘額 | \$ 5,161,650 | \$ 402,308 | \$ 9,027 | \$ 164,124 | \$ 37,001 | \$ 5,774,110 |

註：民國100及99年度董監酬勞分別為\$809及\$1,264暨員工紅利分別為\$1,619及\$2,528已於損益表中扣除。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：張進益

| 台灣票券金融股份有限公司 | | | |
|--------------|----------|----------|---------|
| 民國101年12月31日 | | | |
| 單位：仟元 | | | |
| | 成 | 本 | 帳面價值 |
| 機械及設備 | \$7,396 | \$7,242 | \$154 |
| 交通設備 | 4,260 | 3,075 | 1,185 |
| 什項設備 | 7,159 | 6,985 | 174 |
| 合計 | \$18,815 | \$17,302 | \$1,513 |

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：張進益

台灣票券金融股份有限公司



單位：新臺幣元

| 項 目 | 金 額 | 說 明 |
|------------|---------------|--------------------------------|
| 101年度稅後淨利 | \$155,589,023 | |
| 減：提列法定盈餘公積 | (46,676,707) | 依本公司章程第37條規定提撥30%。 |
| 可供分派盈餘 | \$108,912,316 | |
| 減：分派股東股利 | (113,556,300) | 股東股利係依本公司章程第37條規定分派（每股0.22元）。 |
| 本期未分派盈餘 | (\$4,643,984) | |
| 加：期初未分派盈餘 | 8,534,927 | |
| 期末未分派盈餘 | \$3,890,943 | |
| 附註： | | |
| 分派董監事酬勞金 | 2,178,246 | 董監事酬勞2%及員工紅利4%係依本公司章程第37條規定分配。 |
| 分派員工紅利 | 4,356,493 | |

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：郭山暉

肆、臨時動議：無。

伍、散會：上午10時40分

主 席：林曉民

紀 錄：范馨云