

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 服務代理機構
國票綜合證券股份有限公司 服務代理部
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 106年股東常會議事錄

時間：中華民國106年6月20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494,351,810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陳賢儀會計師、林董事長曉民、紀 錄：連千儀
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494,349,160股,佔發行股份總數516,165,000股之95.77%)，主席宣佈開會。
主席致詞：(略)
壹、報告事項：
第一案 董事會提案
案由：本公司105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 105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)797,287佰萬元，較上年度決算數636,898佰萬元，增加160,389佰萬元，合增25.18%。賣出各類商業本票793,821佰萬元，較上年度決算數636,711佰萬元，增加157,110佰萬元，合增24.68%。
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147,716佰萬元，較上年度決算數87,487佰萬元，增加60,229佰萬元，合增68.84%。賣出可轉讓銀行定期存單147,631佰萬元，上年度決算數87,555佰萬元，增加60,076佰萬元，合增68.62%。
三、買賣債券：本年度買入各類債券416,842佰萬元，較上年度決算數330,003佰萬元，增加86,839佰萬元，增加25.71%。賣出各類債券415,824佰萬元，較上年度決算數329,116佰萬元，增加86,751佰萬元，合增26.36%。
四、受託承銷及發證商業本票：本年度受託承銷及發證商業本票403,824佰萬元，較上年度決算數336,306佰萬元，增加67,518佰萬元，合增20.08%。
五、保證商業本票：本年度保證商業本票192,343佰萬元，較上年度決算數213,191佰萬元，減少20,848佰萬元，合減9.78%。
貳、收支及營業結果：
一、本年度淨收益計621,715仟元，較上年度決算數604,783仟元，增加16,933仟元，合增2.80%。
二、本年度稅前淨利429,030仟元，扣除所得稅費用後之稅後淨利為350,144仟元，較上年度決算數稅後淨利381,555仟元，減少31,411仟元，合減8.23%。

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑
第二案 董事會提案
案由：審計委員會審查105年度決算表冊報告，謹請 鑒察。
說明：請參閱審計委員會審查報告書。
決定：洽悉。

審計委員會審查報告書
董事會送達本公司105年度財務報表、營業報告書、主要財產目錄及盈餘分派表，其中財務報表經資誠聯合會計師事務所陳賢儀及郭柏如會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述文件業經本審計委員會審查，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106年股東常會

台灣票券金融股份有限公司 審計委員會
召集人 陳信勳
中華民國 106 年 3 月 21 日

第三案 董事會提案
案由：105年度員工及董事酬勞分派情形報告，謹請 鑒察。
說明：
一、本公司105年度稅前淨利429,030,553元，內含估列董事酬勞及員工酬勞18,109,158元，依經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函釋：獲利狀況係指稅前淨利扣除分派董事酬勞及員工酬勞前之利益，則本公司105年度獲利為447,139,711元。
二、依本公司章程第36條之1規定，年度如有獲利，應提撥2%~4%為員工酬勞，2%以內為董事酬勞。本公司106年2月21日第8屆董事會第32次會議決議依下列方式分派，並全數以現金發放：
董事酬勞6,036,386元(按獲利金額1.35%提撥)，員工酬勞12,072,772元(按獲利金額2.7%提撥)，董事酬勞及員工酬勞依財務會計準則公報第39號規定優先估為105年度費用之金額分別為6,036,386元及12,072,772元，無差異數。
決定：洽悉。

貳、承認事項：
第一案 董事會提案
案由：本公司105年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、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105年度營業決算財務報表，經106年3月21日第8屆董事會第33次會議決議通過，嗣經資誠聯合會計師事務所陳賢儀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。
二、上述財務報表併同營業報告書及主要財產目錄亦經審計委員會審核完竣，出具審計委員會審查報告書。
三、檢附本公司105年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、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案通過。

會計師查核報告書 (106)財審報字第16002821號

台灣票券金融股份有限公司 公鑒：
查核意見

台灣票券金融股份有限公司民國105年及104年12月31日之資產負債表，暨民國105年及104年1月1日至12月31日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。
依本會計師之意見，「上開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」、「證券商財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣票券金融股份有限公司民國105年及104年12月31日之財務狀況，暨民國105年及104年1月1日至12月31日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎
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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台灣票券金融股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項
關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣票券金融股份有限公司民國105年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。
保證責任準備事項說明
有關保證責任準備之會計政策，請詳財務報表附註四(十六)；保證責任準備之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五(二)；保證責任準備之說明，請詳財務報表附註六(九)負債準備。

截至105年12月31日，台灣票券金融股份有限公司與授信客戶簽訂之財務保證合約所評估之保證責任準備，帳列金額為新台幣\$384,220仟元。保證責任準備主係依照國際會計準則第37號「負債準備、或有負債及或有資產」之規定，評估判斷保證責任發生擔保義務之可能性，並就很有可能發生之授信戶評估可能損失之金額；另依據「票券金融公司資產評估損失準備提列及逾期授信催收款呆帳處理辦法」規定，以資產負債表內及表外授信資產按債權之擔保情形及逾期時間之長短分類後，按各分類之固定比例評估，並表達保證責任準備。

本會計師認為，前述財務保證合約發生擔保義務之可能性及其金額之評估，因涉及管理階層之主觀判斷與多項假設及估計，且衡量結果影響財務報表重大，故將保證責任準備列為本年度關鍵查核事項。
因應之查核程序
本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序如下：
1. 瞭解及評估台灣票券金融股份有限公司保證責任準備提列之相關政策、內部控制及處理程序。
2. 抽樣複核發生擔保義務可能性相關證據之文件。
3. 抽樣複核發生擔保義務可能損失金額估列之合理性。
4. 抽樣複核相關保證客戶之逾期時間及擔保情形資料，確認其完整性及分類合理性，並測試其係按「票券金融公司資產評估損失準備提列及逾期授信催收款呆帳處理辦法」各分類金額及固定比例計算提列之金額。
5. 重新計算保證責任準備應有之餘額。
管理階層與治理單位對財務報表之責任
管理階層之責任係依照「公開發行票券金融公司財務報告編製準則」、「證券商財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。
於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣票券金融股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層有意圖清算台灣票券金融股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。
台灣票券金融股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。
會計師查核財務報表之責任
本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存在之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。
本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣票券金融股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣票券金融股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣票券金融股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣票券金融股份有限公司民國105年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所
陳賢儀 陳賢儀
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：(82)台財證(六)第39230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106年3月21日

Table with 10 columns: 項目, 附註, 105年, 104年, 105年, 104年. Rows include 現金及約當現金, 存放央行及拆放銀行同業, 透過損益按公允價值衡量之金融資產, etc.

台灣票券金融股份有限公司 民國105年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 項目, 附註, 105年, 104年, 105年, 104年. Rows include 銀行暨同業透支及拆借, 附買回票券及債券負債, 應付款項, etc.

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。
董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

Table with 10 columns: 項目, 105年度, 104年度. Rows include 104年1月1日餘額, 103年度盈餘指撥及分配(註), etc.

Table with 10 columns: 項目, 105年度, 104年度. Rows include 105年1月1日餘額, 104年度盈餘指撥及分配(註), etc.

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。
董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

Table with 10 columns: 項目, 附註, 105年, 104年, 105年, 104年. Rows include 利息收入, 利息費用, 利息淨收益, etc.

基本及稀釋每股盈餘
民國105年12月31日 單位：新台幣仟元
後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

Table with 10 columns: 項目, 附註, 105年, 104年, 105年, 104年. Rows include 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利, etc.

Table with 10 columns: 項目, 附註, 105年, 104年, 105年, 104年. Rows include 投資活動之現金流量, 取得不動產及設備, etc.

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。
董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

Table with 10 columns: 項目, 105年度, 104年度. Rows include 104年1月1日餘額, 103年度盈餘指撥及分配(註), etc.

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。
董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

Table with 10 columns: 項目, 105年度, 104年度. Rows include 105年1月1日餘額, 104年度盈餘指撥及分配(註), etc.

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。
董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

Table with 4 columns: Item, Cost (成本), Accumulated Depreciation (累計折舊), and Book Value (帳面價值). Rows include Equipment & Computer (機械及電腦設備), Transportation & Logistics (交通及運輸設備), etc.

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

公司章程修正草案條文對照表

Table with 3 columns: Revised Text (修正條文), Original Text (原條文), and Reason for Revision (修正理由). Rows 26-41 detail changes to board composition and duties.

第二案 董事會提

案由：擬訂本公司105年度盈餘分派案，謹提請 承認。

- 說明：
一、本公司105年度財務決算，業經資誠聯合會計事務所陳賢儀及郭柏如會計師查核完竣。
二、本公司105年度稅前淨利429,030,553元，所得稅費用78,886,096元，稅後淨利為350,144,457元。
三、擬依本公司章程第37條規定分派股東股利每股0.465元。
四、依本次股東常會通過後，擬授權董事會訂定分配股利基準日。
五、本案經審計委員會審查完竣出具審計委員會審查報告書，暨經106年3月21日本公司第8屆董事會第33次會議決議通過。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

Table with 3 columns: Item (項目), Amount (金額), and Description (說明). Rows include Beginning Retained Earnings (期初未分派盈餘), Adjustments (減：105年度保留盈餘調整數), etc.

董事長：林曉民 經理人：薛曙光 會計主管：黃天佑

第一案 董事會提

- 案由：擬具本公司「公司章程」修正草案，謹提請 核議。
說明：
一、依據106年2月21日本公司第8屆董事會第32次會議決議辦理。
二、為因應公司組織調整，擬修改公司章程有關董事會下設置單位及經理人章節之相關規定。
三、修正條文、原條文及修正理由對照表詳如附件。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

議事經過要領：

- (一)主席指定股東戶號1432黃天佑股東及1434張純瑛股東擔任監票人。
(二)主席宣告本案選舉時，出席股東選舉權數為494,351,810權，占總選舉權數之95.77%。

選舉結果：董事

Table with 4 columns: Shareholder ID (股東戶號), Name (戶名/姓名), Shares (得票權數), and Status (備註). Lists elected directors like Lin Xiaomin, Lin Yuanxi, etc.

第六案 董事會提

案由：擬解除本公司新選任董事競業禁止之限制，謹提請 核議。

- 說明：
一、依據106年3月21日本公司第8屆董事會第33次會議決議辦理。
二、依公司法第209條及票券金融公司公司治理實務守則第24條之1之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
三、本公司第9屆董事及其所代表法人，或有因兼任其他公司職務而從事與本公司營業範圍相同或類似之行為，惟無礙於其負責職守，擬同意解除其競業禁止之限制。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

解除董事及其所代表法人競業禁止限制彙總表

Table with 2 columns: Director/Representative (董事及所代表法人) and Competing Companies (兼任公司及擔任職務). Lists companies like 帆宣系統科技, 兆豐國際商業銀行, etc.

Table with 5 columns: Name (姓名), Education (學歷), Experience (經歷), Shares (持有股數), and Position (提名單位). Lists board members like Chen Xindong, Hu Tonglai, etc.

Table with 2 columns: Director/Representative (董事/監察人) and Competing Companies (兼任公司及擔任職務). Lists companies like 國泰世華商業銀行, PT Bank Mayapada, etc.

肆、臨時動議：無。

伍、散會：上午11時5分

主席：林曉民 紀錄：連千儀