

中華票券金融股份有限公司

112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 6 月 16 日（星期五）上午 9 時

召開方式：實體股東會

地點：台北市內湖區堤頂大道一段 327 號 2 樓 莉蓮會館

出席股份：出席股東及股東代理人所代表之股份計 803,888,951 股（其中以電子方式行使表決權之出席股數計 799,633,295 股），佔本公司發行股份總數 1,342,960,000 股之 59.85%

出席董事：本次股東常會分別有張政權董事長、魏政祥董事（兼任本公司總經理）、吳文雅獨立董事（薪資報酬委員會召集人）、郭宗銘獨立董事（審計委員會召集人）、林鴻達獨立董事、許智淵董事、鄭斯聰董事、彭子厚董事、黃堂軒董事等 9 席董事出席，已超過董事席次 11 席之半數。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所：李冠豪會計師

理安法律事務所：李錦樹律師

主席：張董事長政權



記錄：廖淨君



一、主席依據報到股數達法定標準宣佈開會。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項：

（一）本公司 111 年度營業報告。

以上報告案請股東洽悉。

（本案無股東提問。）

（二）審計委員會審查本公司 111 度營業決算表冊報告。

以上報告案請股東洽悉。

（本案無股東提問。）

(三)111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

以上報告案請股東洽悉。

(本案無股東提問。)

(四)檢具本公司「董事會議事規則」部分條文修訂案，謹提請 報告。

以上報告案請股東洽悉。

(本案無股東提問。)

四、承認事項：

承認事項(一)

董事會提案

案由：本公司 111 年度財務決算表冊，謹提請 承認。

說明：

一、本公司 111 年度決算表冊，包括營業報告書、主要財產目錄及業經勤業眾信聯合會計師事務所陳盈州、李冠豪會計師查核簽證完竣，出具無保留意見查核報告之財務報表，並經本公司審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 準用公司法第 219 條之規定，出具審查報告書在案。

二、本案業經本公司第 15 屆董事會第 20 次會議通過在案。

決議：本議案投票表決結果（含電子投票）如下：

表決時出席股東總表決權數：773,282,951 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 754,922,687 權	97.62%
反對權數 444,469 權	0.05%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 17,915,795 權	2.31%

本案交付票決同意通過。

(本案無股東提問。)

承認事項(二)

董事會提案

案由：本公司111年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：

一、本公司 111 年度稅後盈餘 1,040,281,854 元，加計「其他綜合淨利直接結轉保留盈餘數」54,884,295 元後，依票券金融管理法規定提撥百分之三十法定盈餘公積、加計期初未分配盈餘 196,091,754 元，並依金管證發字第 1090150022 號函就其他股東權益減項淨額提列特別盈餘公積 962,708,058 元後，本年度可供分派盈餘共計 0 元。

二、謹擬具盈餘分配表如附件

三、本案業經本公司第 15 屆董事會第 22 次會議通過在案，暨經本公司審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 準用公司法第 219 條之規定，出具審查報告書。

決議：本議案投票表決結果（含電子投票）如下：

表決時出席股東總表決權數：773,282,951 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 755,661,374 權	97.72%
反對權數 592,190 權	0.07%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 17,029,387 權	2.20%

本案交付票決同意通過。

（本案無股東提問。）

五、討論事項：

討論事項(一)

董事會提案

案由：本公司擬以法定盈餘公積配發股東現金案，謹提請 公決。

說明：

一、111 年以來全球主要央行為抑制通膨，紛紛啟動升息循環，貨幣政策緊縮下，導致資金流動性趨緊、債券殖利率大幅上揚，致使本公司帳列「透過其他綜合損益按公允價值衡量」之債券評價產生損失、其他股東權益產生減項淨額。

- 二、因「其他股東權益」產生減項淨額，須依金管證發字第 1090150022 號函提列特別盈餘公積，於依上述函令提列公積後，本公司已無「可供分配盈餘」發放股利。
- 三、由於前述「透過其他綜合損益按公允價值衡量之債券評價未實現損失」將隨債券期間之縮減而逐步沖回，為維持穩定之股利政策，擬依公司法第 241 條之規定，將超過實收資本額百分之二十五之部分法定盈餘公積新台幣（下同）671,480,000 元配發現金股利，每股配發現金 0.50 元。
- 四、現金配發至元為止（元以下無條件捨去），配發不足 1 元之畸零款，列入本公司之其他收入。
- 五、本案業經本公司董事會授權董事長擬於股東會承認後，訂定法定盈餘公積發放現金基準日等相關事宜。

決議：本議案投票表決結果（含電子投票）如下：

表決時出席股東表決權數：773,282,951 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 755,808,814 權	97.74%
反對權數 469,623 權	0.06%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 17,004,514 權	2.19%

本案交付票決同意通過。

（本案無股東提問。）

六、臨時動議：無。

七、散會（上午 9 時 32 分整）

註：本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音為準。

報告事項(一)

中華票券金融股份有限公司

111年度營業報告



壹、國內外經濟環境

一、國際經濟環境

由於通膨壓力仍高，主要國家紛採貨幣緊縮政策，衝擊全球經濟成長動能，根據IMF報告指出，111年經濟成長率為3.4%，112年為2.9%。IMF表示全球經濟活動正在經歷廣泛且超出預期的放緩，通膨高漲不僅讓民眾生活成本大幅攀升，亦讓大多數國家採行緊縮貨幣政策來對抗通膨，加上俄烏戰爭持續且有戰事升級的可能，全球經濟前景轉趨黯淡，且放緩情勢將延續到112年。

當前國際經濟仍面臨諸多風險變數，值得持續關注，包括全球疫情變化、俄烏戰事發展、中國大陸經濟放緩、美國等主要經濟體緊縮貨幣政策之外溢效應、國際原油及大宗商品價格上揚，全球通膨壓力增加，以及地緣政治風險等皆影響國際經濟前景。

二、國內經濟環境

111年國內經濟因受全球政經情勢影響，成長表現自烏俄戰爭爆發起，即逐次下修，行政院主計總處發布111年經濟成長率為2.45%，預測112年成長率2.12%。國內自第二季開始，國內疫情確診人數開始增加，且國際經濟受到俄烏戰爭及中國防疫封控措施的影響，美、歐、中的需求都明顯下滑，台灣出口成長趨緩，廠商投資轉為保守，所幸疫情影響已漸淡化，政府相關措施逐步開放，內需消費及相關產業表現轉佳，使得經濟支撐由外銷轉內需，整體表現不致產生太大波動。

展望未來，5G、高效能運算、車用電子等新興科技應用與數位轉型需求持續擴展，可望挹注我國製造業生產動能，惟全球經貿仍受通膨、升息、俄烏戰爭、美科技戰等不確定因素干擾，恐抑低我國製造業生產表現，後續發展需密切關注並審慎因應。

面臨疫情反覆對景氣產生干擾、未來各國央行持續升息、資產價格波動度提高等經營挑戰，將引導貨幣市場利率持續上揚，推升整體資金調度成本，壓縮部位之利差，進而影響股市市場呈現大幅萎縮，總體經濟蒙上衰退疑雲，如此狀況預估將延續到112年，本公司將持續密切關注產業發展及市場動向，評估股、債市之投資機會，致力於強化調整資產負債結構、精進風險控管與提升經營效率。

貳、營業計畫實施成果

鑒於美國聯準會(Fed)為抑制通貨膨脹連續升息政策下，國內央行也跟著調升利率，致金融商品未實現損失逐步擴大，進而影響資本適足率，為使資本配置在最佳情況下，縮減各項業務操作，致111年表現不如預期，各主要商品獲利情形，臚列如下：

票券方面，於央行升息及調升存款準備率下，111年度次級市場利率迅速上升，反映幅度高於授信總成本調幅，致使自保點差下滑；另受到央行緊縮貨幣政策影響，票券賣斷

成本持續墊高，致 111 年票券淨收益下降。

債券方面，在通膨壓力下，美國升息幅度加大，台、美債資金成本迅速上揚、養券利差持續縮減，致 111 年養券業務未能符合預算進度。

股權商品方面，111 年全球受通膨影響，各國央行升息致金融市場呈現大幅萎縮，台股亦回吐前年全年漲幅；資產交換 111 年受到央行升息政策，資金成本大幅上揚，導致利差縮減，考量評價波動幅度較大及控管流動性風險，111 年下半年逐步降低整體部位。

本公司 111 年度主要業務概況如下：

單位:佰萬元、佰萬美元

項目	111 年度	110 年度	增減比率%
承銷暨首次買入各類票券	2,993,528	2,650,692	12.93
買賣各類票券	5,728,791	5,266,887	8.77
保證發行商業本票餘額	94,873	112,558	(15.71)
買賣各類台幣債券	2,260,496	2,320,565	(2.59)
買賣各類外幣債券(美元)	10,070	10,530	(4.37)

參、組織變動情形

無。

肆、財務收支及獲利能力分析暨預算執行情形

收益方面，111 年淨收益為 1,645,023 仟元：利息淨收益 839,231 仟元，手續費淨收益 1,168,009 仟元，透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨收益 -406,687 仟元，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現淨收益 -113,817 仟元，其他非利息淨收益 158,287 仟元。

111 年全體同仁雖努力積極開發客戶及提升點差下，仍不敵 Fed 及國內央行升息政策，故全年度稅後純益未達成預算目標。

提存方面，111 年各項迴轉為 22,783 仟元，主因本年收回呆帳金額大於增提保證責任準備金額；營業費用為 466,512 仟元，在嚴控費用下，支出低於預算。

獲利方面，111 年稅前淨利為 1,201,294 仟元，稅後淨利為 1,040,282 仟元，稅後每股盈餘達 0.77 元；另「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具」商品部位之處分利益為 30,896 仟元。

伍、經營體質分析

本公司風險管理政策係在董事會核定之風險容忍度下，以爭取股東最大利益為目標。為維持金融資產與負債之安全性、流動性與獲利性，設置「業務審議委員會」、「投資審議委員會」以及「金融資產與負債管理委員會」，針對信用、市場、流動性及作業相關風險加以衡量及監控管理。

截至 111 年 12 月 31 日本公司整體授信資產之逾放比為 0，金融資產品質良好，經營體質強健；資本適足率為 13.36%。

111 年 11 月 30 日，惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司確認本公司年度信用評等如下：國內長期評等「A+ (tw)」，國內短期評等「F1 (tw)」，所有評等展望皆為「穩定」。

陸、研究發展概況

本公司積極推動各項業務電子化作業，建置線上內控自行查核系統，規劃可透過此系統辦理線上自行查核，以減少紙張列印，節省紙張浪費，改善自行查核作業流程，避免自行查核缺失發生；建置 AO 績效報表系統，簡化以人工方式統計績效分析作業。

員工教育訓練方面，本公司除定期邀請學者專家為同仁進行專題演講外，亦聘請業界專業人士，講授個人業務相關課程，並建置數位學習平台，內部教育訓練改為線上學習。

此外，本公司亦鼓勵員工取得金融證照、參加金融研訓院等機關團體開辦之各項課程，以期提高員工之專業素質及工作效率。111 年底員工人數計 155 人，員工派訓共計 2,779 人次（5,600 小時），平均每人派訓約 18 次（36 小時）。

董事長：



經理人：



會計主管：



報告事項(二)

審計委員會審查報告書

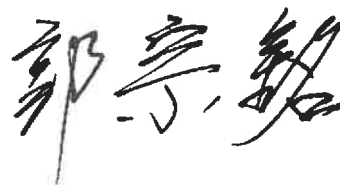
本審計委員會審議並經董事會決議之 111 年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳盈州會計師與李冠豪會計師查核簽證，並共同出具無保留意見查核報告；另董事會造送本公司 111 年度營業報告書及主要財產之財產目錄，經本審計委員會審核同意，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 準用公司法第 219 條之規定，特此報告。

此致

中華票券金融股份有限公司 112 年股東常會

中華票券金融股份有限公司審計委員會

召 集 人 郭宗銘



中 華 民 國 112 年 2 月 24 日

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 111 年度盈餘分配案，經本審計委員會審核同意，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 準用公司法第 219 條之規定，特此報告。

此致

中華票券金融股份有限公司 112 年股東常會

中華票券金融股份有限公司審計委員會

召 集 人 郭宗銘

A handwritten signature in black ink, appearing to read '郭宗銘' (Guo Zongming), written in a cursive style.

中 華 民 國 112 年 4 月 28 日

中華票券金融股份有限公司

主要財產目錄

111年12月31日

單位：新台幣仟元

名 稱	成 本	已提列折舊金額	未折減餘額
土 地	83,337	0	83,337
房 屋 及 建 築	94,259	55,166	39,093
機 械 及 電 腦 設 備	64,598	47,913	16,685
交 通 及 運 輸 設 備	10,579	7,002	3,577
什 項 設 備	18,425	15,624	2,801
租 賃 權 益 改 良	7,201	5,669	1,532
待驗設備及未完工程	0	0	0
合 計	278,399	131,374	147,025

負責人：



經理人：



主辦會計：



會計師查核報告

中華票券金融股份有限公司 公鑒：

查核意見

中華票券金融股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表與現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），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、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達中華票券金融股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與中華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，對中華票券金融股份有限公司民國 111 年度財務報表進行查核之最重要事項。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。

茲對於中華票券金融股份有限公司民國 111 年度財務報表之關鍵事項查核報告敘明如下：

關鍵查核事項：財務保證合約之估計減損

截至民國 111 年 12 月 31 日止，中華票券金融股份有限公司與授信客戶所簽訂財務保證合約所評估之保證責任準備帳列金額為新台幣 1,382,077 仟元。中華票券金融股份有限公司保證責任準備除依照國際財務報導準則第九號「金融工具」之規定評估財務保證合約發生擔保義務之預期信用損失金額外，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」（以下簡稱呆帳處理辦法）規定評估分類及提列保證責任準備。

中華票券金融股份有限公司財務保證合約之會計政策及相關資訊，請詳財務報表附註四、五、二二及三九(六)。

中華票券金融股份有限公司對於財務保證合約，應依照呆帳處理辦法評估授信資產之分類，並據以提列保證責任準備。由於評估及提列涉及管理階層之主觀判斷及重大估計假設，故本會計師將財務保證合約之估計減損列為關鍵查核事項。

本會計師針對前開關鍵查核事項所述明之特定層面，已執行之主要因應程序包括：

1. 瞭解管理階層就財務保證合約所評估保證責任準備之估計減損攸關內部控制並測試其運作之有效性。
2. 覆核管理階層用以評估授信資產提列損失準備之評估表（以下簡稱損失準備評估表），確認損失準備評估表所載授信資產評估金額之完整性及評估分類之合理性，並重新核算損失準備評估表中保證責任準備金額是否符合呆帳處理辦法規定之比例提列。

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、經金融監督管理委員會認可並發布生效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中華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，除非管理階層意圖清算中華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。

中華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有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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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；並取得足夠且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、不實聲明或踰越內部控制，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，惟其目的非對中華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，及其所做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，以及使中華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影響中華票券金融股份有限公司繼續經營之能力。

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，包括所規畫之查核範圍及時間，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（包括相關防範措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中華票券金融股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 盈 州

陳盈州



會計師 李 冠 豪

李冠豪



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100372936 號

中 華 民 國 112 年 2 月 23 日

中華證券金融股份有限公司

資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
11000	現金及約當現金（附註四及六）	\$	557,558	-	\$	254,598	-
11500	存放央行及拆借銀行同業（附註四及七）		-	-		300,000	-
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、八及三五）		111,485,370	54		114,478,739	50
12100	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、九、十一及三五）		87,997,187	43		106,627,030	47
12200	按攤銷後成本衡量之債務工具投資（附註四、十、十一及三五）		1,483,482	1		-	-
12500	附賣回票券及債券投資（附註四、十二及三六）		3,951,998	2		5,364,108	3
13000	應收款項－淨額（附註四及十三）		632,057	-		730,800	-
13200	本期所得稅資產（附註四及三二）		230,666	-		141,516	-
15500	其他金融資產－淨額（附註四及十四）		94,408	-		44,115	-
18500	不動產及設備－淨額（附註四及十五）		147,025	-		151,544	-
18600	使用權資產－淨額（附註四、十六及三四）		32,405	-		3,341	-
19300	遞延所得稅資產（附註四及三二）		478,240	-		64,719	-
19500	其他資產－淨額（附註十七及三五）		570,079	-		573,370	-
10000	資 產 總 計	\$	207,660,475	100	\$	228,733,880	100
代 碼	負 債 及 權 益						
21000	銀行暨同業拆借及透支（附註十八）	\$	9,507,214	4	\$	9,096,125	4
22000	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及八）		222,580	-		91,626	-
22500	附買回票券及債券負債（附註四、十九、三四及三六）		171,870,770	83		187,056,650	82
23000	應付款項（附註二十）		405,841	-		435,714	-
23200	本期所得稅負債（附註四及三二）		-	-		129,536	-
25500	其他金融負債（附註四及二一）		2,012,096	1		4,498,670	2
25600	負債準備（附註四、五及二二）		1,395,017	1		1,433,924	1
26000	租賃負債（附註四、十六及三四）		32,620	-		3,371	-
29300	遞延所得稅負債（附註四及三二）		-	-		43,028	-
29500	其他負債		236,337	-		388,051	-
20000	負債總計		185,682,475	89		203,176,695	89
	權益（附註四及二四）						
31101	普 通 股		13,429,600	7		13,429,600	6
31513	資本公積		11,727	-		10,231	-
	保留盈餘						
32001	法定盈餘公積		9,153,638	4		8,551,784	4
32003	特別盈餘公積		769,120	-		769,120	-
32011	未分配盈餘		1,291,259	1		2,006,611	1
32000	保留盈餘總計		11,214,017	5		11,327,515	5
32500	其他權益	(	2,677,344)	(1)		789,839	-
30000	權益總計		21,978,000	11		25,557,185	11
	負債及權益總計	\$	207,660,475	100	\$	228,733,880	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：張政權

經理人：魏政祥

會計主管：陳柏鈞

中華票券金融股份有限公司

綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
41000	利息收入（附註四及二五）	\$ 2,046,720	124	\$ 1,719,503	60
51000	減：利息費用（附註四、二五及三四）	(1,207,489)	(73)	(460,680)	(16)
49010	利息淨收益	839,231	51	1,258,823	44
	利息以外淨收益				
49100	手續費淨收益（附註四及二六）	1,168,009	71	1,301,059	46
49200	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益（附註四、八及二七）	(406,687)	(25)	185,463	7
49310	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現損益（附註四及二八）	(113,817)	(7)	115,437	4
49600	兌換損益－淨額（附註四及二九）	131,564	8	(22,139)	(1)
45000	資產減損迴轉利益（附註四及十一）	8,067	1	8,337	-
49899	其他利息以外淨損益	18,656	1	321	-
4xxxx	淨 收 益	1,645,023	100	2,847,301	100
58200	各項迴轉（附註四及二二）	22,783	1	6,936	-
	營業費用（附註四、三十、三一及三四）				
58500	員工福利費用	(313,057)	(19)	(383,414)	(14)
59000	折舊及攤銷費用	(24,862)	(1)	(12,759)	-
59500	其他業務及管理費用	(128,593)	(8)	(126,047)	(4)
58400	小 計	(466,512)	(28)	(522,220)	(18)
61001	稅前淨利	1,201,294	73	2,332,017	82
61003	所得稅費用（附註四及三二）	(161,012)	(10)	(474,351)	(17)
64000	本期淨利	1,040,282	63	1,857,666	65

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目(稅後)				
65201	確定福利計畫之再衡量數 (附註四及二三)	\$ 29,986	2	(\$ 740)	-
65204	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之權益工具評 價損益(附註四及二四)	(104,453)	(6)	214,538	8
65220	與不重分類之項目相關之 所得稅損益(附註四及 三二)	(5,998)	(1)	148	-
65200	不重分類至損益之項 目(稅後)合計	(80,465)	(5)	213,946	8
	後續可能重分類至損益之項目 (稅後)				
65308	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之債務工具損 益(附註四及二四)	(3,699,889)	(225)	(916,384)	(32)
65320	與可能重分類之項目相關 之所得稅(附註四及三 二)	368,055	23	119,463	4
65300	後續可能重分類至損 益之項目(稅後) 合計	(3,331,834)	(202)	(796,921)	(28)
65000	本期其他綜合損益(稅後 淨額)	(3,412,299)	(207)	(582,975)	(20)
66001	本期綜合損益總額	(\$ 2,372,017)	(144)	\$ 1,274,691	45
	每股盈餘(附註三三)				
67501	基 本	\$ 0.77		\$ 1.38	
67701	稀 釋	\$ 0.77		\$ 1.38	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：張政權



經理人：魏政祥



會計主管：陳柏鈞





中華證券金融股份有限公司

監察人會議

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目 (附註四及二四)	總額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,804	\$ 8,054,883	\$ 769,120	\$ 1,665,706	\$ 1,521,329		\$ 25,449,442
B1	法定盈餘公積	-	496,901	-	(496,901)	-		-
B5	股東現金股利	-	-	-	(1,168,375)	-		(1,168,375)
C17	股東透過時效未領取之股利	1,427	-	-	-	-		1,427
D1	110 年度淨利	-	-	-	1,857,666	-		1,857,666
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	(592)	(582,383)		(582,975)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	1,857,074	(582,383)		1,274,691
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	149,107	(149,107)		-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	10,231	8,551,784	769,120	2,006,611	789,839		25,557,185
B1	法定盈餘公積	-	601,854	-	(601,854)	-		-
B5	股東現金股利	-	-	-	(1,208,664)	-		(1,208,664)
C17	股東透過時效未領取之股利	1,496	-	-	-	-		1,496
D1	111 年度淨利	-	-	-	1,040,282	-		1,040,282
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	23,988	(3,436,287)		(3,412,299)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	1,064,270	(3,436,287)		(2,372,017)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	30,896	(30,896)		-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	11,727	9,153,638	769,120	1,291,259	2,677,344		21,978,000

後附之附註係本財務報告之一部分



董事長：張政權



經理人：魏政祥



會計主管：陳柏鈞

中華票券金融股份有限公司

現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,201,294	\$ 2,332,017
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損迴轉利益數	(8,067)	(1,337)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債評價損失	344,648	30,126
A20100	折舊費用	21,354	9,695
A20200	攤銷費用	3,508	3,064
A20900	利息費用	1,207,489	460,680
A21200	利息收入	(2,046,720)	(1,719,503)
A21300	股利收入	(140,864)	(48,475)
A22500	處分及報廢不動產及設備損失 (利益)	16	(197)
A40000	營業資產及負債之淨變動數		
A41120	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,853,694	(8,350,483)
A41123	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	14,833,568	(2,131,973)
A41125	按攤銷後成本衡量之債務工具投資	(1,483,073)	-
A41140	附賣回票券及債券投資	1,412,110	(631,226)
A41150	應收款項及催收款	47,508	27,230
A41190	其他金融資產	(74,781)	(3,104)
A41990	其他資產	4,752	(2,717)
A42140	附買回票券及債券負債	(15,185,880)	7,329,840
A42150	應付款項	(113,223)	11,637
A42170	其他金融負債	12,929	-
A42180	員工福利負債準備	(8,921)	(14,007)
A42990	其他負債	(151,714)	141,863
A33100	收取之利息	2,048,015	1,793,866
A33200	收取之股利	140,864	48,475
A33300	支付之利息	(1,121,623)	(461,458)
A33500	支付之所得稅	(474,190)	(360,481)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	<u>3,322,693</u>	<u>(1,536,468)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	\$ -	\$ 48,713
B02700	購置不動產及設備	(1,709)	(6,270)
B02800	出售不動產及設備	-	480
B03700	存出保證金增加	(97)	(184)
B06700	其他資產增加	(4,872)	(996)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(6,678)	41,743
籌資活動之現金流量			
C00300	銀行暨同業拆借及透支增加	411,089	2,956,125
C00800	應付商業本票減少	(2,500,000)	-
C04020	租賃負債本金償還	(15,480)	(3,147)
C04500	發放現金股利	(1,208,664)	(1,168,375)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(3,313,055)	1,784,603
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	2,960	289,878
E00100	年初現金及約當現金餘額	554,598	264,720
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 557,558	\$ 554,598
年底現金及約當現金之調節			
代 碼		111年12月31日	110年12月31日
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 557,558	\$ 254,598
E00220	符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之存放央行及拆借銀行同業	-	300,000
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 557,558	\$ 554,598

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：張政權



經理人：魏政祥



會計主管：陳柏鈞



中華票券金融股份有限公司
111年度盈餘分配表

	金額(元)		說明
期初未分配盈餘		196,091,754	
111 年稅後淨利	1,040,281,854		
其他綜合(損)益直接結轉保留盈餘	54,884,295		主係退休金之負債準備減少及透過其他綜合淨利按公允價值衡量股票處分利益。
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		1,095,166,149	
提列 30%法定盈餘公積		(328,549,845)	1.依票券金融管理法第三十四條規定提撥 30%。 2.依經商字第 10802432410 號函規定，以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」為提列基礎。
提列特別盈餘公積		(962,708,058)	依金管證發字第 1090150022 號函就其他股東權益減項淨額提列特別盈餘公積
本期可供分配盈餘		0	

負責人：



經理人：



會計主管：

