

國票金融控股股份有限公司114年股東常會議事錄



時間：中華民國114年5月23日(星期五)上午9時

地點：臺北市植福路8號3樓(大直典華會館光影廳)

出席：親自出席(含電子投票1,847,070,195股、視訊參與21,790股)及受託代理出席之股份計2,671,979,989股，佔已發行股份總數3,532,189,629之75.64%。

出席之董事：魏董事長啓林、何副董事長志強、陳董事冠舟、陳董事冠如、施董事正峯、楊董事承義

出席之獨立董事：饒獨立董事世湛(審計委員召集人)、陳獨立董事淑娟、張獨立董事振芳

列席：總經理 陳冠舟

正源國際法律事務所 王慧綾律師

資誠聯合會計師事務所 林維琪會計師

主席：董事長 台灣領航資產投資股份有限公司 代表人魏啓林 記錄：李憲華



壹、宣佈開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、113年度營業報告。

(請參閱議事手冊第16頁至第18頁)

二、審計委員會審查113年度決算表冊報告案。

(請參閱議事手冊第19頁)

三、113年度員工及董事酬勞分配情形報告案。

說明：

(一) 依公司法第235條之1及本公司章程第32條規定辦理。

(二) 依本公司章程第32條第2項之規定：「本公司應以當年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益，扣除保留彌補累積虧損之數額後之餘額，提撥千分之一以上百分之二以內之員工酬勞及百分之二以內之董事酬勞。」。

(三) 本公司113年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益為新臺幣2,197,156,640元，爰提撥23,070,145元為員工酬勞；另提撥32,298,203元

為董事酬勞，全部以現金發放。

(四) 本案業經本公司114年2月20日薪資報酬委員會決議，並送請114年3月6日董事會決議通過。

四、113年度給付董事及經理人酬金事宜報告案。

說明：

(一) 本公司 113 年度給付董事酬金，相關給付項目、制度、規範、標準與結構，說明如下：

1. 本公司董事酬金範圍包含車馬費及出席費、酬勞及報酬。
2. 本公司之董事薪酬係依本公司「公司章程」第 26 條規定：「本公司支給董事之報酬，除依第 32 條規定分配之酬勞金外，授權董事會參照金融控股公司業之情形議定之。」爰此，本公司董事之相關薪酬給付標準，係經本公司薪資報酬委員會審議並提董事會決議。故本公司董事薪酬議定除參酌金融控股公司業界水準外，亦與公司經營績效、年度發放董事酬勞決策相結合。依據本公司薪資報酬委員會核議董事 113 年報酬，係依「公司章程」第 32 條第 2 項規定，於年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益及百分之二以內審議董事酬勞，並確切衡量外在環境情勢變化、過往營運實務及本公司 113 年之盈餘數及經營績效後，再提至董事會進行討論及決議後，並送股東常會報告。
3. 另依據本公司「獨立董事之職責範疇規則」第 5 條明定「本公司獨立董事之報酬，應於公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂與一般董事不同之報酬。」考量獨立董事所負擔之職責、風險、投入時間，除了出席功能性委員會另外支給出席費之外，亦應考量公司獲利狀況與獨立董事酬勞與績效做適度連結。最近二年度本公司獲利狀況良好，獨立董事與一般董事領取相同標準之酬金，未另訂定標準。

(二) 本公司 113 年對經理人酬金，相關給付項目、制度、規範、標準與結構，說明如下：

1. 本公司之員工酬勞係依本公司「公司章程」第 32 條第 2 項規定，於年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益及提撥千分之一以上百分之二以內審議員工酬勞。爰此，本公司員工酬勞給付標準，係經本公司薪資報酬委員會審議並提董事會決議。故本公司員工酬勞提撥議定，除參酌金融控股公司業界水準、確切衡量外在環境情勢變化、過往營運實務及本公司 113 年之盈餘數及經營績效後，再提至董事會進行討論及決議後，並送股東常會報告。
2. 又本公司經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，依本公司薪資報酬委員會組織規程第 6 條之規定，定期由薪資報酬委員會審議後，提請董事會議定。為激勵經理人提升經營績效，本公司定期評估經理人薪資報酬，並於年度進行績效考核時，依據其具體表現執行，使經理人之薪資報酬與公司經營績效密切相關。本公司經理人 113 年績效評估與薪資報酬制度與配發標準，係依據循本公司「員

工考績辦法」、「員工獎金核發辦法」及「員工酬勞發放辦法」等現行內部制度相關規定辦理，並提報本公司薪資報酬委員會及董事會核議。

(三) 本公司 113 年度董事(含獨立董事)及副總級以上經理人酬金給付情形詳如附級距表(請參閱議事手冊第 5 頁至第 6 頁)。

決 定：以上報告事項均洽悉。

肆、承認事項

第一案

董事會 提

案 由：113年度營業報告書及決算表冊案，謹提請 承認。

說 明：本公司113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(含合併財務報表)，業經第八屆董事會第21次會議決議通過，並送請審計委員會審查，由審計委員會出具審查報告書在案(請參閱議事手冊第23頁至第36頁)。

主席指定股東戶號 356604 股東、股東戶號 501320 股東擔任監票員。

決 議：出席股東表決權數2,669,979,989權，其中2,593,226,552權贊成(含電子投票1,771,880,562權、視訊參與0權)，421,191權反對(含電子投票421,191權、視訊參與0權)，76,332,246權棄權(含電子投票74,768,442權、視訊參與21,790權)，贊成權數占出席股東表決權數之97.12%，本案照案承認。

第二案

董事會 提

案 由：113年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說 明：

一、本案業經本公司第八屆董事會第21次會議通過在案。

二、依「公司章程」第33條，本公司年度總決算後如有盈餘，應先彌補累積虧損並依法繳納稅捐、提存法定盈餘公積及依法令提列或迴轉特別盈餘公積後，餘由董事會併同期初未分配盈餘，提撥50%以上分派股東股利，現金股利不得低於當年度股利分派總數之10%，餘額配發股票股利。

三、本公司113年度期初未分配盈餘3,275,362元，加透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分利益124,181,853元，加確定福利計畫之再衡量數6,003,096元，加113年度稅後淨利2,171,129,145元，減提列法定盈餘公積230,131,409元，可供分配盈餘為2,074,458,047元。

四、擬依公司章程分配股東股利合計數2,073,395,309元(每股約0.587元)，其中1,059,656,889元(每股0.3元)配發現金，1,013,738,420元(每股約0.287元)配發股票，分配後期末未分配盈餘為1,062,738元。

五、股東股利係按分配時預計流通在外股份總數3,532,189,629股計算，嗣後如因買回本公司股份，或因庫藏股轉讓、轉換及註銷或有其他情形影響流通在外股份總數，股東配息配股率因此而發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理調整事宜。現金股利計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。另股利分配基準日俟股東常會承認後，授權董事會另訂之。

六、檢附本公司113年度盈餘分配表(請參閱議事手冊第37頁)。

主席指定股東戶號356604股東、股東戶號501320股東擔任監票員。

決議：出席股東表決權數2,669,979,989權，其中2,595,866,389權贊成(含電子投票1,774,803,929權、視訊參與0權)，941,553權反對(含電子投票658,023權、視訊參與0權)，73,172,047權棄權(含電子投票71,608,243權、視訊參與21,790權)，贊成權數占出席股東表決權數之97.22%，本案照案承認。

伍、討論事項

第一案

董事會 提

案由：討論修訂本公司「公司章程」案，謹提請 核議。

說明：

一、本案業經本公司第八屆董事會第21次及第22次會議通過在案。

二、配合「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條第二項、第三項及金融監督管理委員會113年11月8日金管證發字第1130385442號有關證券交易法第十四條第六項規定之令，修訂本公司「公司章程」第十八條、第十八條之一及第三十二條條文部分文字。

三、檢附本公司「公司章程」修訂前後條文對照表(如附件)，章程修訂前全文請參閱本手冊第38~43頁。

主席指定股東戶號356604股東、股東戶號501320股東擔任監票員。

決議：出席股東表決權數2,669,979,989權，其中1,951,583,917權贊成(含電子投票1,339,345,374權、視訊參與0權)，643,129,869權反對(含電子投票434,022,422權、視訊參與0權)，75,266,203權棄權(含電子投票73,702,399權、視訊參與

21,790權)，贊成權數占出席股東表決權數之73.09%，本案照案通過。

國票金融控股股份有限公司 公司章程修正條文對照表

擬 修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第十八條</p> <p>本公司設董事<u>十一至十五</u>人，<u>每屆董事人數授權董事會議定之</u>，任期三年，連選得連任，<u>不同性別董事不得少於一人；自第九屆董事會起，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，連續任期均不得超過三屆。</u></p> <p>本公司得經董事會決議後為董事購買責任保險。</p>	<p>第十八條</p> <p>本公司設董事<u>十三</u>人，<u>組織董事會</u>，任期三年，連選得連任，<u>董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</u></p> <p><u>本公司董事之選任，應本於公平、公正及公開之原則，並由股東會訂定董事選舉辦法。</u></p> <p>本公司得經董事會決議後為董事購買責任保險。</p>	<p>1. 依據「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條第2項及第3項規定，金融保險業上市公司自113年起不同性別董事不得少於一人，且獨立董事人數不得少於董事人數1/3，爰修訂相關文字。</p> <p>2. 參考金控同業章程有關董事人數之規定，董事席次採人數區間，並授權董事會議定，較具有彈性。</p> <p>3. 原第18條之1獨立董事席次併入本條。</p>
<p>第十八條之一</p> <p><u>董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</u></p> <p>獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。</p> <p><u>本公司董事之選任，應本於公平、公正及公開之原則，並由股東</u></p>	<p>第十八條之一</p> <p><u>本公司於前條所定董事名額中，設獨立董事四人。</u></p> <p>獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。</p>	<p>1. 第18條之1獨立董事席次調整至第18條，爰刪除之。</p> <p>2. 原第18條第1項後段候選人提名制及第2項調整至第18條之1。</p>

擬修正條文	現行條文	說明
<p><u>會訂定董事選舉辦法。</u></p> <p>第三十二條 本公司年終結算如有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司應以當年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益，扣除保留彌補累積虧損之數額後之餘額，提撥千分之一以上百分之二以內之員工酬勞及百分之二以內之董事酬勞。</p> <p><u>第二項提撥之員工酬勞數額，應以不低於該數額之15%分派予基層員工。員工酬勞得以股票或現金為之，其發給之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。</u></p> <p>員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由薪資報酬委員會核議通過，報經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議辦理，並報告股東會。 員工酬勞之核發依本公司「員工酬勞核發辦法」規定辦理之。</p>	<p>第三十二條 本公司年終結算如有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司應以當年度未扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益，扣除保留彌補累積虧損之數額後之餘額，提撥千分之一以上百分之二以內之員工酬勞及百分之二以內之董事酬勞。<u>員工酬勞得以股票或現金為之，其發給之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。</u></p> <p>員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由薪資報酬委員會核議通過，報經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議辦理，並報告股東會。 員工酬勞之核發依本公司「員工酬勞核發辦法」規定辦理之。</p>	<p>依113年11月8日金管證發字第1130385442號令及參照113年11月版證券交易法第14條第6項問答集五(二)，將以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整分派酬勞，爰增訂相關文字，並移列為第三項前段。</p>
<p>第三十六條 本章程訂立於民國九十一年一月三十一日。 (略) 第十五次修正於民國一一二年五月三十一日。 <u>第十六次修正於民國一一四年○月○日。</u></p>	<p>第三十六條 本章程訂立於民國九十一年一月三十一日。 (略) 第十五次修正於民國一一二年五月三十一日。</p>	<p>新增規章衍歷</p>

第二案

董事會 提

案由：討論本公司盈餘轉增資發行新股案，謹提請 核議。

說明：

- 一、本案業經本公司第八屆董事會第21次會議通過在案。
- 二、依本公司「公司章程」第33條，由董事會擬定盈餘分配案，股東股利分配之比率，現金股利不得低於當年度股利分派總數之10%，餘額配發股票股利。
- 三、本公司為充實營運資金並增進經營實力，擬增加資本新臺幣（以下同）1,013,738,420元，發行新股101,373,842股，每股面額壹拾元。
- 四、本次增資之新股由113年度之可供分配盈餘提撥1,013,738,420元，依公司法第二百四十條規定發行新股101,373,842股，每股面額壹拾元，按分配時預計流通在外股數3,532,189,629股計算，每壹仟股無償配發28.69999990股。嗣後如因買回本公司股份，或因庫藏股轉讓、轉換及註銷或有其他情形影響流通在外股份總數，股東配股率因此而發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理調整事宜。分配不足一股之畸零股數，依公司法第二百四十條規定辦理，其股數並由董事會洽請特定人按面額價購之。
- 五、本次增資發行新股之權利義務與原有普通股股份相同。
- 六、配股基準日：俟增資案提報本年度股東常會討論通過，並報奉主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準日。如因法令、主管機關核示變更，致本增資案有未盡事宜者，亦授權董事會全權處理。

主席指定股東戶號356604股東、股東戶號501320股東擔任監票員。

決議：出席股東表決權數2,669,979,989權，其中2,590,029,092權贊成(含電子投票1,768,683,102權、視訊參與0權)，806,098權反對(含電子投票806,098權、視訊參與0權)，79,144,799權棄權(含電子投票77,580,995權、視訊參與21,790權)，贊成權數占出席股東表決權數之97.00%，本案照案通過。

第三案

董事會 提

案由：解除本公司第八屆董事競業禁止之限制案，謹提請 核議。

說明：

- 一、本案業經本公司第八屆董事會第21次會議通過在案。
- 二、依公司法第209條第1項規定：「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、基於營業或投資業務需要考量，擬請免除本公司第八屆董事有關「董事競業禁

止」限制，相關明細如附件。

國票金控第八屆董事
解除董事競業禁止限制彙整表

董 事	解除競業禁止	
	兼任公司	擔任職務
華康國際資產管理有限公司 代表人：陳冠如	世界資融(股)公司 耐斯資融(股)公司 寶通國際投資(股)公司 花東投資開發有限公司	董事長 董事長 董事長 董事長
饒世湛	華信航空(股)公司	董事
張振芳	亞昕國際開發(股)公司	獨立董事

主席指定股東戶號356604股東、股東戶號501320股東擔任監票員。

決議：出席股東表決權數2,669,979,989權，其中2,589,315,871權贊成(含電子投票1,768,125,876權、視訊參與0權)，1,584,932權反對(含電子投票1,428,937權、視訊參與0權)，79,079,186權棄權(含電子投票77,515,382權、視訊參與21,790權)，贊成權數占出席股東表決權數之96.97%，本案照案通過。

視訊方式參與之股東提問：無

陸、臨時動議：無

柒、散會。(上午9時40分)

本次股東常會無股東提問。

註：本股東常會議事錄係依據公司法第183條第4項規定，記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

國票金融控股股份有限公司

113 年度營業報告書

本公司為金融控股公司業，截至 113 年底止，直接投資子公司計四家，包括國際票券金融股份有限公司，投資股份金額 184 億 8,000 萬元，持股比例 100%；國票綜合證券股份有限公司，投資股份金額 70 億 9,791 萬元，持股比例 61.72%；及國票創業投資股份有限公司，投資股份金額 17 億 5,000 萬元，持股比例 100%；及國票金租賃股份有限公司，投資股份金額 10 億，持股比例 100%。113 年度國票金控個體淨收益 25 億 8,592 萬元，個體稅後淨利 21 億 7,113 萬元，每股稅後盈餘 0.61 元，若以合併基礎計算，本公司及子公司合併淨收益為 82 億 739 萬元，合併稅後淨利 28 億 237 萬元。各子公司之業務概況及經營成果說明如下：

一、國際票券金融股份有限公司

1. 買賣短期票券業務：113 年度買賣各類短期票券 11 兆 369 億 975 萬元，9 兆 1,448 億 6,932 萬元，較上年度決算數 9 兆 1,448 億 6,932 萬元，增加 1 兆 8,920 億 4,043 萬元，合增 20.69%。
2. 買賣債券業務：113 年度買賣各類債券 2 兆 9,501 億 2642 萬元，較上年度決算數 2 兆 4,477 億 9,706 萬元，增加 5,023 億 2,936 萬元，合增 20.52%。
3. 承銷及簽證融資性商業本票業務：113 年度承銷及簽證融資性商業本票 2 兆 7,710 億 96 萬元，較上年度決算數 2 兆 5,132 億 9,714 萬元，增加 2,577 億 382 萬元，合增 10.25%。
4. 保證商業本票業務：113 年度保證商業本票 1 兆 1,610 億 6,800 萬元，較上年度決算數 1 兆 201 億 4,780 萬元，增加 1,409 億 2,020 萬元，合增 13.81%。
5. 承作衍生性商品業務業務：113 年度承作名目本金餘額 26 億 1,991 萬元，較上年度決算 12 億 9,763 萬元，增加 13 億 2,228 萬元，合增 101.90%。

6. 股權業務：截至 113 年 12 月底本公司依「票券金融公司投資債券及股權商品管理辦法」持有上市櫃股票及基金投資餘額合計為 11 億 8,055 萬元，占本公司淨值 4.15%。
7. 經營成果：113 年度淨收益 28 億 7,060 萬元，稅前淨利 20 億 8,359 萬元，稅後淨利 16 億 8,345 萬元，較上年度決算稅後淨利 16 億 3,086 萬元，增加 5,259 萬元。

二、國票綜合證券股份有限公司

1. 受託買賣有價證券之經紀業務：113 年度受託買賣有價證券之經紀手續費收入 26 億 6,441 萬元，較上年度決算數 20 億 4,784 萬元，增加 6 億 1,657 萬元，合增 30.11%。
2. 期貨交易輔助業務：113 年度期貨交易輔助業務佣金收入 5,276 萬元，較上年度決算數 4,711 萬元，增加 565 萬元，合增 11.99%。
3. 辦理有價證券買賣融資融券業務：113 年度辦理有價證券買賣融資利息收入 8 億 7,726 萬元，較上年度決算數 6 億 3,499 萬元，增加 2 億 4,227 萬元，合增 38.15%；辦理有價證券買賣融券利息支出 376 萬元，較上年度決算數 559 萬元，減少 183 萬元，合減 32.74%。
4. 辦理承銷業務：113 年度辦理承銷業務收入 13,271 萬元，較上年度決算數 5,398 萬元，增加 7,873 萬元，合增 145.85%。
5. 買賣有價證券業務：113 年度營業證券出售淨利益 23 億 7,665 萬元，較上年度決算數淨利益 13 億 8,819 萬元，增加 9 億 8,846 萬元，合增 71.20%。
6. 從事附買回、附賣回債券業務：113 年度從事附賣回債券之利息收入 581 萬元，較上年度決算數 333 萬元，增加 248 萬元，合增 74.47%；從事附買回債券之利息支出 5 億 2,173 萬元，較上年度決算數 4 億 2,824 萬元，增加 9,349 萬元，合增 21.83%。
7. 股務代理業務：113 年度股務代理收入 2,746 萬元，較上年度決算數 2,390 萬元，增加 356 萬元，合增 14.90%。

8. 經營成果：113 年度總收益 59 億 1,981 萬元，稅前淨利 19 億 1,677 萬元，稅後淨利 16 億 5,911 萬元，較上年度決算稅後淨利 11 億 7,565 萬元，增加淨利 4 億 8,346 萬元。

三、國票創業投資股份有限公司

截至 113 年底有價證券投資淨額 24 億 4,061 萬元（含採權益法之長期股權投資 13 億 8,791 萬元），113 年度總收入 2 億 3,144 萬元，稅前淨利 1 億 3,282 萬元，稅後淨利 1 億 3,519 萬元，較上年度決算稅後淨利 2 億 4,120 萬，減少淨利 1 億 600 萬元。

四、國票金租賃股份有限公司

公司設立於 113 年 4 月 1 日，113 年度分期付款買賣業務動撥金額 3 億 8,000 萬元，113 年度總收入 1,879 萬元，稅前淨利 33 萬元，稅後淨利 27 萬元。

董事長：魏啓林



經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻



國票金融控股股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司董事會造送 113 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案，其中合併財務報表經資誠聯合會計師事務所林維琪、陳賢儀會計師查核簽證，上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案業經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，並經全體成員同意，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定繕具報告如上。

此致

本公司 114 年股東常會

國票金融控股股份有限公司

審計委員會召集人：饒世遠

民國 一 一 四 年 三 月 六 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004878 號

國票金融控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

國票金融控股股份有限公司及子公司（以下簡稱「國票金控集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照金融控股公司財務報告編製準則、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、期貨商財務報告編製準則暨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，足以允當表達國票金控集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則、金管銀法字第 10802731571 號令及中華民國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合併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，與國票金控集團保持超然獨立，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，對國票金控集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

國票金控集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

財務保證合約之保證責任準備

事項說明

有關財務保證合約之保證責任準備之會計政策，請參閱財務報表附註四(十六)；重大會計判斷、估計及假設之不確定性之主要來源，請參閱財務報表附註五(二)；截至民國 113 年 12 月 31 日止，保證責任準備帳列金額為新台幣 1,547,718 仟元，會計項目之說明請參閱財務報表附註六(十九)。

子公司國際票券金融股份有限公司對於財務保證合約之保證責任準備，係依據國際財務報導準則第 9 號「金融工具」公報採用預期信用損失衡量，並制定相關政策及模型衡量保證責任準備提列之適當性。所採用之評估模型及參數假設，係考量過往年度實際損失率發生之情形及政府機關每年發布有關未來景氣變化之總體經濟預測資訊。債務人之信用風險自原始認列日後並未顯著增加者，則依上述模型按 12 個月衡量負債準備。若債務人之信用風險自原始認列日後已顯著增加或已信用減損者，需觀察債務人付款狀態有無不利變動，或與債務拖欠有關之產業訊息等衡量指標，於考量擔保品價值後按存續期間衡量負債準備。

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」等相關規定，以資產負債表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，按各分類金額及固定比例計算提列金額之適當性，並提足保證責任準備。

本會計師認為，前述財務保證合約之保證責任準備之衡量，因涉及主觀判斷與多項假設及估計，其假設及估計之方法將直接影響相關金額之認列，故將財務保證合約之保證責任準備列為民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項之一。

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彙列如下：

1. 瞭解及評估保證責任準備認列與衡量之相關政策、內部控制、評估模型及處理程序之合理性；
2. 評估信用風險顯著增加之衡量指標是否合理並抽樣核對分類之正確性，及覆核負債準備計算正確性；
3. 評估保證責任準備評估模型之各項假設參數之合理性，例如歷史損失數據及前瞻性經濟因子等採用的妥適性，以及定期更新情形；

4. 抽核信用風險顯著增加之授信戶擔保品之鑑價報告、評估未來現金流量估計時點及假設之合理性，及計算之正確性；
5. 抽樣覆核相關財務保證授信客戶之逾期時間及擔保情形資料，確認其報表完整性及分類邏輯之適當性；抽核測試其按「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金額之適當性。

無活絡市場之未上市(櫃)股票公允價值之衡量

事項說明

有關無活絡市場之未上市(櫃)股票(帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產)之會計政策，請參閱財務報表附註四(六)及(八)；重大會計判斷、估計及假設不確定性之說明，請參閱財務報表附註五(二)；截至民國 113 年 12 月 31 日，國票金控集團持有之無活絡市場之未上市(櫃)股票，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(第三等級公允價值)金額合計為新台幣 7,827,858 仟元，會計項目之說明請參閱財務報表附註六(三)及(五)。

國票金控集團持有之未上市(櫃)股票，因該金融工具未有活絡市場報價，該類金融工具公允價值係以評價方法決定。管理階層係採用市場法或淨資產價值法衡量其公允價值，市場法之主要假設為決定類似可比較公司並取得相關參數作為計算參考依據，以及考量市場流通性或風險特殊性所作折價。淨資產價值法之主要假設係經由評估評價標的涵蓋之個別資產及個別負債之總價值，以反映其整體價值。

有關前述公允價值衡量所作估計涉及多項假設及重大不可觀察輸入值，其具高度估計不確定性，且均依賴管理階層之主觀判斷。對於任何判斷及估計之變動，均可能會影響會計估計值最終結果，並影響國票金控集團之財務狀況，故本會計師將其列為民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項之一。

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彙列如下：

1. 抽樣瞭解及評估未上市(櫃)股票公允價值衡量之相關書面政策、內部控制制度、公允價值衡量之模型與核准流程。
2. 抽樣評估管理階層所使用之衡量方法係為所屬產業普遍採用。
3. 抽樣評估管理階層所選用之同類型公司參數之合理性。

4. 抽樣檢視評價模型中使用之輸入值與計算公式之設定，並就相關資料來源，覆核至佐證文件。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照金融控股公司財務報告編製準則、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、期貨商財務報告編製準則暨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合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估國票金控集團繼續經營之能力、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國票金控集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

國票金控集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併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合併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. 辨認並評估合併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，惟其目的非對國票金控集團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，以及使國票金控集團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合併財務報表使用者注意合併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國票金控集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於國票金控集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

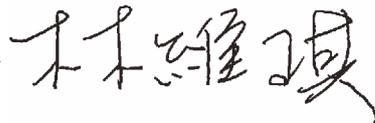
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對國票金控集團民國 113 年度合併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

林維琪



會計師



陳賢儀



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

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

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

國票金融控股股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年12月31日及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	113年 12月31日 金 額 %	112年 12月31日 金 額 %
資產			
11000 現金及約當現金	六(一)及七	\$ 3,518,995 1	\$ 3,287,831 1
11500 存放央行及拆借金融同業	六(二)	459 -	51 -
12000 透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)(八)、七及 八	180,290,817 45	156,055,499 43
12150 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	六(五)(八)、七及 八	137,348,572 34	134,636,590 37
12200 按攤銷後成本衡量之債務工具投資	六(六)(八)	973,878 -	699,366 -
12500 附賣回票券及債券投資	六(四)	79,865 -	169,634 -
13000 應收款項－淨額	六(七)(十九)及七	46,017,303 12	38,404,206 11
13200 本期所得稅資產		14,184 -	48 -
15000 採用權益法之投資－淨額	六(十)	5,562,988 1	5,833,790 2
15500 其他金融資產－淨額	六(十一)(十九)、 七及八	15,838,014 4	11,574,683 3
18000 投資性不動產－淨額	六(十四)及八	396,077 -	405,724 -
18500 不動產及設備－淨額	六(十二)、七及八	7,019,755 2	7,039,021 2
18600 使用權資產－淨額	六(十三)及七	200,250 -	116,249 -
19000 無形資產－淨額	六(十五)	266,859 -	257,608 -
19300 遞延所得稅資產	六(二十三)	585,680 -	421,013 -
19500 其他資產－淨額	六(十六)、七及八	5,563,369 1	5,019,090 1
19999 資產總計		<u>\$ 403,677,065 100</u>	<u>\$ 363,920,403 100</u>

(續次頁)

國票金融控股股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113年12月31日		112年12月31日	
		金額	%	金額	%
負債					
21500 央行及同業融資	六(二)、七及八	\$ 23,772,414	6	\$ 29,559,732	8
22000 透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(三)	3,106,925	1	1,562,885	-
22500 附買回票券及債券負債	六(四)(八)及七	261,836,679	65	229,787,461	63
22600 應付商業本票—淨額	六(十七)及七	27,888,543	7	20,487,764	6
23000 應付款項	六(十八)及七	17,502,455	4	17,559,271	5
23200 本期所得稅負債		474,779	-	472,710	-
負債準備					
24620 員工福利負債準備	六(二十一)	170,324	-	220,222	-
24630 保證責任準備	六(十九)及七	1,547,718	1	1,484,850	1
24690 其他準備	六(二十二)	29,617	-	10,569	-
25500 其他金融負債	六(二十)及七	12,224,216	3	9,124,171	3
26000 租賃負債	七	192,999	-	115,129	-
29300 遞延所得稅負債	六(二十三)	55,381	-	38,040	-
29697 其他負債	六(十六)	5,422,769	1	4,705,011	1
29999 負債總計		<u>354,224,819</u>	<u>88</u>	<u>315,127,815</u>	<u>87</u>
歸屬於母公司業主之權益					
31100 股本	六(二十四)				
31101 普通股		35,321,896	9	34,473,840	9
31500 資本公積	六(二十五)	403,398	-	399,934	-
保留盈餘					
32001 法定盈餘公積	六(二十六)	3,126,356	1	2,921,015	1
32003 特別盈餘公積		-	-	1,519,857	-
32011 未分配盈餘		2,304,590	-	2,053,406	-
其他權益					
32500 其他權益		820,061	-	770,888	1
39500 非控制權益		<u>7,475,945</u>	<u>2</u>	<u>6,653,648</u>	<u>2</u>
39999 權益總計		<u>49,452,246</u>	<u>12</u>	<u>48,792,588</u>	<u>13</u>
負債及權益總計		<u>\$ 403,677,065</u>	<u>100</u>	<u>\$ 363,920,403</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：魏啓林



經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻



國票金融控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國112年1月1日至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	113 年 度		112 年 度		變 動 百 分 比 %
		金 額	%	金 額	%	
41000 利息收入	六(二十七)及七	\$ 7,242,217	88	\$ 5,951,243	84	22
51000 減：利息費用	六(二十七)及七	(5,808,082)	(71)	(4,678,287)	(66)	24
利息淨收益		1,434,135	17	1,272,956	18	13
49800 手續費及佣金淨收益	六(二十八)及七	4,389,863	54	3,583,244	50	23
49820 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六(二十九)及七	1,837,235	22	2,026,577	29	(9)
49835 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	六(三十)	490,002	6	224,880	3	118
49870 兌換損益		82,866	1	5,526	-	1400
49880 資產減損損失	六(三十一)	(1,763)	-	(19,972)	-	(91)
49890 採用權益法認列關聯企業及合資損益之份額	六(十)	(210,990)	(3)	(206,675)	(3)	2
49900 其他利息以外淨損益	六(三十二)及七	55,243	1	93,099	1	(41)
49951 租賃收入	七	130,796	2	114,675	2	14
淨收益		8,207,387	100	7,094,310	100	16
58100 呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	六(十九)(三十三)	(172,971)	(2)	(57,135)	(1)	203
營業費用						
58501 員工福利費用	六(三十四)及七	(3,029,785)	(37)	(2,577,299)	(36)	18
58503 折舊及攤銷費用	六(三十五)	(277,992)	(4)	(260,112)	(4)	7
58599 其他業務及管理費用	六(三十六)及七	(1,247,358)	(15)	(1,047,755)	(15)	19
營業費用合計		(4,555,135)	(56)	(3,885,166)	(55)	17
61000 繼續營業單位稅前淨利		3,479,281	42	3,152,009	44	10
61003 所得稅費用	六(二十三)	(676,911)	(8)	(665,018)	(9)	2
69000 本期淨利		\$ 2,802,370	34	\$ 2,486,991	35	13
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目						
69561 確定福利計畫之再衡量數	六(二十一)	\$ 1,694	-	(23,476)	(1)	(107)
69567 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價損益	六(五)	1,476,922	18	1,703,797	24	(13)
69563 採用權益法認列之關聯企業及合資其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(十)	15,193	-	4,466	-	240
69569 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	(339)	-	4,696	-	(107)
後續可能重分類至損益之項目						
69571 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		74,982	1	(22,625)	-	(431)
69585 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具損益	六(五)	(974,603)	(12)	2,332,466	33	(142)
69575 採用權益法認列之關聯企業及合資其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(十)	(43,984)	(1)	143,739	2	(131)
69579 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	127,725	2	(151,377)	(2)	(184)
69500 本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 677,590	8	\$ 3,991,686	56	(83)
69700 本期綜合損益總額		\$ 3,479,960	42	\$ 6,478,677	91	(46)
淨利歸屬於						
69901 母公司業主		\$ 2,171,129	26	\$ 2,000,270	28	9
69903 非控制權益		631,241	8	486,721	7	30
		\$ 2,802,370	34	\$ 2,486,991	35	13
綜合損益總額歸屬於						
69951 母公司業主		\$ 2,350,487	28	\$ 5,287,382	74	(56)
69953 非控制權益		1,129,473	14	1,191,295	17	(5)
		\$ 3,479,960	42	\$ 6,478,677	91	(46)
每股盈餘						
基本及稀釋每股盈餘	六(三十七)	\$ 0.61		\$ 0.57		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：魏啓林



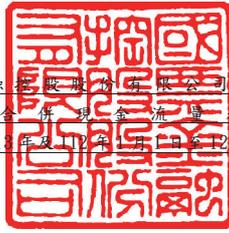
經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻



國票金融控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 3,479,281	\$ 3,152,009
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	277,992	260,112
呆帳費用、承諾及保證責任準備提存	287,367	66,527
利息費用	5,808,082	4,678,287
利息收入	(7,242,217)	(5,951,243)
股利收入	(439,914)	(620,985)
採用權益法認列關聯企業及合資損益之份額	210,990	206,675
處分及報廢不動產及設備損失	41	768
資產減損損失	1,763	19,972
預付設備款轉列費用數	900	-
租賃修改及除役負債準備修改淨利益	-	(3)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(24,235,318)	24,810,201
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(2,211,399)	(18,775,766)
按攤銷後成本衡量之債務工具投資	(274,494)	(700,000)
應收款項	(7,356,076)	(13,194,713)
其他金融資產	(4,219,287)	(5,711,040)
其他資產	(547,356)	(713,223)
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,544,040	(2,295,019)
附買回票券及債券負債	32,049,218	(9,511,929)
應付款項	(2,633)	3,658,209
員工福利負債準備	(48,204)	(62,088)
其他準備	19,048	112
其他金融負債	3,100,045	(1,702,781)
其他負債	717,758	337,654
營運產生之現金流入(流出)	919,627	(10,626,184)
收取之利息	6,870,758	5,688,471
收取之股利	435,550	622,075
採權益法之股權投資收取之現金股利	31,210	8,813
支付之利息	(5,794,659)	(4,462,182)
支付之所得稅	(688,004)	(741,788)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,774,482	(9,510,795)
投資活動之現金流量		
預付投資款增加	(137,046)	-
取得不動產及設備	(121,497)	(69,365)
處分不動產及設備價款	-	838
交割結算基金(增加)減少	(7,467)	4,041
存出保證金(增加)減少	(3,346)	140,150
取得無形資產	(38,529)	(26,730)
遞延借項增加	(3,539)	(3,818)
設定定存單減少(增加)	5,700	(30,000)
投資活動之淨現金(流出)流入	(305,724)	15,116
籌資活動之現金流量		
央行及同業融資(減少)增加	(5,787,318)	2,325,961
應付商業本票增加	7,290,002	6,058,479
租賃負債本金償還	(76,855)	(74,269)
發放現金股利	(2,516,590)	-
逾期未領股利	3,273	4,586
非控制權益變動	(307,176)	144,439
籌資活動之淨現金(流出)流入	(1,394,664)	8,459,196
匯率變動對現金及約當現金之影響	67,709	(22,276)
本期現金及約當現金增加(減少)數	141,803	(1,058,759)
期初現金及約當現金餘額	3,457,516	4,516,275
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,599,319	\$ 3,457,516
現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 3,518,995	\$ 3,287,831
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	459	51
符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義之附賣回票券及債券投資	79,865	169,634
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,599,319	\$ 3,457,516

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：魏啓林



經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻



國票金融控股股份有限公司
個體資產負債表
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	113年12月31日	112年12月31日		
金額	%	金額	%	
現金及約當現金	\$ 17,531	-	\$ 8,742	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	164,994	1	137,001	1
本期所得稅資產	15,424	-	-	-
採權益法之投資-淨額	49,612,912	99	48,313,432	99
不動產及設備-淨額	52,682	-	56,697	-
使用權資產-淨額	104,862	-	124,808	-
無形資產-淨額	3,916	-	3,821	-
遞延所得稅資產	1,006	-	1,006	-
其他資產-淨額	14,112	-	15,491	-
資產總計	\$ 49,987,439	100	\$ 48,660,998	100
負債及權益				
應付商業本票	\$ 7,626,980	15	\$ 6,060,104	13
應付款項	273,150	1	187,576	-
本期所得稅負債	-	-	44,050	-
其他借款	-	-	100,000	-
員工福利負債準備	4,818	-	4,928	-
租賃負債	105,926	-	125,139	-
遞延所得稅負債	264	-	261	-
負債總計	8,011,138	16	6,522,058	13
股本				
普通股股本	35,321,896	71	34,473,840	71
資本公積	403,398	1	399,934	1
保留盈餘				
法定盈餘公積	3,126,356	6	2,921,015	6
特別盈餘公積	-	-	1,519,857	3
未分配盈餘	2,304,590	5	2,053,406	4
其他權益				
其他權益	820,061	1	770,888	2
權益總計	41,976,301	84	42,138,940	87
負債及權益總計	\$ 49,987,439	100	\$ 48,660,998	100

董事長：魏啓林



經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻



國票金融控股股份有限公司
個體綜合損益表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
收益						
採用權益法認列子公司、關聯企業及合資利益之份額	\$	2,560,805	99	\$	2,309,203	99
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利息		6,295	-		5,621	-
其他收益		18,818	1		14,850	1
收益合計		<u>2,585,918</u>	<u>100</u>		<u>2,329,674</u>	<u>100</u>
費用及損失						
員工福利費用	(	219,571)	(8)	(	181,352)	(8)
折舊及攤銷費用	(	35,013)	(1)	(	31,082)	(1)
其他營業及管理費用	(	70,960)	(3)	(	72,958)	(3)
營業費用合計	(	325,544)	(12)	(	285,392)	(12)
其他費用及損失	(	119,245)	(5)	(	74,012)	(3)
費用及損失合計	(	444,789)	(17)	(	359,404)	(15)
繼續營業單位稅前淨利		2,141,129	83		1,970,270	85
所得稅利益		30,000	1		30,000	1
本期淨利		<u>2,171,129</u>	<u>84</u>		<u>2,000,270</u>	<u>86</u>
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目						
確定福利計畫之再衡量數		16	-		46	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具評價損益		27,993	1		9,736	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額-不重分類至損益之項目		940,846	36		1,071,428	46
與不重分類之項目相關之所得稅	(	3)	-	(	8)	-
後續可能重分類至損益之項目						
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額-可能重分類至損益之項目	(	789,494)	(30)	(	2,205,910)	(95)
其他綜合損益合計		<u>179,358</u>	<u>7</u>		<u>3,287,112</u>	<u>141</u>
本期綜合損益總額	\$	<u>2,350,487</u>	<u>91</u>	\$	<u>5,287,382</u>	<u>227</u>
每股盈餘						
基本及稀釋每股盈餘	\$		0.61	\$		0.57

董事長：魏啓林

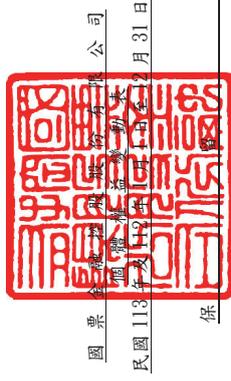


經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻





國票證券股份有限公司
 民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

	盈餘		其他		權益		其他		權益		合計	
	普通	資本	公積	盈餘	未分配	盈餘	特別盈餘	公積	盈餘	未分配		盈餘
112年度												
112年1月1日餘額	\$ 34,473,840	\$ 234,079	\$ 2,784,769	\$ 234,587	\$ 1,421,516	\$ 2,376,917					\$ 36,685,703	
112年度淨利	-	-	-	2,000,270	2,000,270	-	-	-	-	-	2,000,270	
112年度其他綜合損益	-	-	-	(11,704)	(11,704)	3,321,839	-	-	-	-	3,287,112	
本期綜合損益總額	-	-	-	1,988,566	1,988,566	3,321,839	-	-	-	-	5,287,382	
111年度盈餘分配	-	-	136,246	-	(136,246)	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	1,285,270	(1,285,270)	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
採用權益法投資股權淨值之變動	-	161,269	-	-	-	-	-	-	-	-	161,269	
其他資本公積變動數	-	4,586	-	-	-	-	-	-	-	-	4,586	
採權益法之投資處分透過其他綜合損益按公允價值	-	-	-	-	64,840	(64,840)	-	-	-	-	-	
衡量之權益工具	-	-	-	-	2,053,406	(880,082)	-	-	-	-	-	
112年12月31日餘額	\$ 34,473,840	\$ 399,934	\$ 2,921,015	\$ 1,519,857	\$ 2,053,406	\$ 880,082					\$ 42,138,940	
113年度												
113年1月1日餘額	\$ 34,473,840	\$ 399,934	\$ 2,921,015	\$ 1,519,857	\$ 2,053,406	\$ 880,082					\$ 42,138,940	
113年度淨利	-	-	-	-	2,171,129	-	-	-	-	-	2,171,129	
113年度其他綜合損益	-	-	-	6,003	6,003	110,310	-	-	-	-	179,358	
本期綜合損益總額	-	-	-	6,003	6,003	110,310	-	-	-	-	179,358	
112年度盈餘分配	-	-	-	-	2,177,132	110,310	-	-	-	-	2,350,487	
提列法定盈餘公積	-	-	205,341	-	(205,341)	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,519,857)	1,519,857	-	-	-	-	-	-	
股東現金股利	-	-	-	-	(2,516,590)	-	-	-	-	-	(2,516,590)	
股東股票股利	848,056	191	-	-	(848,056)	-	-	-	-	-	191	
採用權益法投資股權淨值之變動	-	3,273	-	-	-	-	-	-	-	-	3,273	
其他資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
採權益法之投資處分透過其他綜合損益按公允價值	-	-	-	-	124,182	(124,182)	-	-	-	-	-	
衡量之權益工具	-	-	-	-	2,304,590	(866,210)	-	-	-	-	-	
113年12月31日餘額	\$ 35,321,896	\$ 403,398	\$ 3,126,356	\$ -	\$ 2,304,590	\$ 866,210					\$ 41,976,301	



董事長：魏啓林



經理人：陳冠舟



會計主管：林信鴻

國票金融控股股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 2,141,129	\$ 1,970,270
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	35,013	31,082
利息費用	114,016	69,262
利息收入	(217)	(142)
股利收入	(6,295)	(5,621)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(2,560,805)	(2,309,203)
處分及報廢不動產及設備損失	-	30
租賃修改利益	-	(1,980)
應付商業本票折價之票券手續費攤銷數	5,010	4,692
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收款項	-	147,554
其他資產	1,029	(2,279)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付款項	84,512	21,895
員工福利負債準備	(94)	24
營運產生之現金流出	(186,702)	(74,416)
收取之利息	160	95
收取之股利	6,295	5,621
採權益法之股權投資收取之現金股利	2,412,867	120,687
支付之利息	(3,322)	(879)
支付之所得稅	(28,271)	(106,543)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>2,201,027</u>	<u>(55,435)</u>
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資	(1,000,000)	(1,353,561)
取得不動產及設備	(5,126)	(2,493)
存出保證金增加	-	(640)
取得無形資產	(1,990)	(2,071)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,007,116)</u>	<u>(1,358,765)</u>
籌資活動之現金流量		
應付商業本票增加	1,451,089	1,325,464
其他借款(減少)增加	(100,000)	100,000
租賃負債本金償還	(22,894)	(21,015)
發放現金股利	(2,516,590)	-
逾期末領股利	3,273	4,586
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(1,185,122)</u>	<u>1,409,035</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	8,789	(5,165)
期初現金及約當現金餘額	8,742	13,907
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 17,531</u>	<u>\$ 8,742</u>

董事長：魏啓林



經理人：陳冠舟

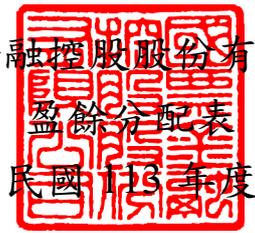


會計主管：林信鴻



(四)113年度盈餘分配表

國票金融控股股份有限公司



單位：新臺幣元

項 目	金 額	說 明
期初未分配盈餘	3,275,362	
加：透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分利益	124,181,853	
加：確定福利計畫之再衡量數	6,003,096	
加：本期稅後淨利	2,171,129,145	2,301,314,094
減：提列法定盈餘公積	(230,131,409)	法定盈餘公積係依公司法第237條規定提列10%。
可供分配盈餘	2,074,458,047	
減：股東股息(現金)	(1,059,656,889)	股東股息係依公司章程第33條規定分配。
股東股息(股票)	(1,013,738,420)	
期末未分配盈餘	1,062,738	

註：股東股息及紅利按分配時預計流通在外股份總數3,532,189,629股計算，可配發現金股利每股0.3元，及股票股利每股約0.287元。嗣後如因買回本公司股份，或因庫藏股轉讓、轉換及註銷或有其他情形影響流通在外股份總數，股東配息配股率因此而發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理調整事宜。現金股利計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：

