103432
台北市大同區承德路三段210號地下一樓
臺灣集中保管結算所股份有限公司 股務代理人
元大證券股份有限公司股務代理部
電話：(02)2586-5859（服務專線）
網址：http://www.yuanta.com.tw

辦理時間：週一至週五上午8：30～下午4：30

本股務代理部所蒐集之個人資料，僅會在辦理股務業務之目的範圍內為處理或利用，相關資料將依法令或契約之保存期限保存，貴股東如欲行使相關權利，請逕洽本股務代理部。

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第999號
印刷品
無法投遞無需退回

股東 台啓

臺灣集中保管結算所股份有限公司一一三年股東常會議事錄

時　　間：中華民國113年6月19日（星期三）下午2時
地　　點：臺北市松山區復興北路363號地下1樓(弘雅大樓地下1樓)
出　　席：出席股東及股東代理人代表股份總數604,628,270股（含以電子方式行使表決權股數599,546,204股），占本公司已發行股份總數654,039,502股之92.44%。
主　　席：林董事長丙輝　　記錄：莊淑鄉
蒞臨指導長官：金融監督管理委員會證券期貨局　張副組長懿心
列　　席：勤業眾信聯合會計師事務所　謝會計師東儒
壹、宣布開會：出席股份總數已達法定數額。
貳、主席致詞：略。
參、貴賓致詞：略。
肆、報告事項
案由一：本公司112年度業務財務報告，謹報請公鑒。
說　明：本公司112年度業務及財務概況，詳見附件一「112年度營業報告書」及附件二「112年度財務報表及會計師查核報告書」。
股東發言記要：
股東户號1800：請集保公司說明(一) 112年合併營收較111年成長近1成，但用人費用卻未增反減。(二)112年營業費用增加近1成的原因。(三)集保業務量擴充許多，是否補充人力。(四)委託書稽核是否查出為徵求委託書，發放超出市場行情價值紀念品之問題。
主席已請財務室主管及稽核室主管分別就股東詢問事項回復，並請總經理補充說明。
股東户號1431：建議集保針對市場服務弊病進行重點查核。
主席已就上述股東建議事項回復說明。
股東户號3038：本人是公司股東也是公司企業工會幹部，公司為國家關鍵基礎設施，金融市場大後台，公司去年招募新進人員開出5職等缺，薪水並不高，在AI新時代要搶人才，如何有競爭力?是否規劃與市場搶人才及留住人才計畫？
主席已請總經理就上述股東詢問事項回復說明。
股東户號1431：集保應多開源，建議可轉投資投信公司。
主席已請總經理就上述股東建議事項回復說明。
股東户號2721：本人是公司股東也是公司企業工會幹部，建請公司將84年底前到職現在仍在職員工之恩給制(基數制)員工薪級薪資凍結規定予以解凍，至員工退休時再以其薪級薪資配合恩給制基數予以核算。
主席已請管理部主管就上述股東建議事項回復，並由總經理補充說明。
股東户號1800：請集保公司說明(一)集保法定公積自有資金約有400多億元，應考慮在法律允許範圍下對有功員工獎勵，也要有員工分紅獎勵制度，才能留住人才。(二)集保應將公益捐贈對象及用途等讓社會大眾看見及瞭解。
主席已就上述股東建議事項回復說明。
決　議：洽悉。
案由二：本公司監察人審查報告，謹報請公鑒。
說　明：本公司112年度經勤業眾信聯合會計師事務所謝東儒、柯志賢會計師查核簽證之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及合併財務報表，連同營業報告書、盈餘分派案等表冊，業經本公司詹常駐監察人正恩、黃監察人崇哲及洪監察人秀芬等3位監察人查核完竣，符合公司法等相關法令，謹依據公司法第219條之規定，備具報告書如附件。
股東發言記要：
股東户號1800：請說明如何依據公司法第219條規定撰寫完成監察人審查報告書、集保內控內稽報告每年向監察人報告幾次？
主席已請常駐監察人就上述股東詢問事項回復說明。
股東户號1800：集保捐贈金額達2億多元，請說明如何決定捐贈對象、金額比率及用途。
主席已請總經理就上述股東詢問事項回復說明。
決　議：洽悉。
案由三：本公司112年度員工酬勞分派情形，謹報請公鑒。
說　明：一、依據公司法第235條之1及本公司章程第29條規定辦理。
二、本公司員工酬勞分派依公司章程第29條規定，於每會計年度如有獲利(係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)，應提撥百分之一以上，百分之十二以下為員工酬勞。
三、本公司112年度獲利為新台幣(下同)6,783,599,620元，員工酬勞提撥122,783,153元，提撥比率為1.81%，全數以現金方式發放。

股東發言記要：
股東户號1800：集保員工酬勞1億2千萬元，請問有多少員工參與分配，每位員工可分多少？
主席已請財務室主管就上述股東詢問事項回復，並由總經理補充說明。
股東户號1800：請說明集保今年EPS較去年及前年多，為何員工酬勞金額僅增加一些?
主席已請財務室主管就股東詢問事項回復，並請總經理補充說明。
股東户號3038：集保業務持續增多，在創造高額獲利下，為何員工酬勞提撥比例不能像社會公益捐贈一樣，而僅是較提撥比例下限1%多一些。
主席已就上述股東詢問事項回復說明。
決　議：洽悉。
伍、承認事項
案由一：本公司112年度營業報告書及財務報表，謹提請承認。
說　明：一、依據公司法第230條及本公司章程規定辦理。
二、本公司112年度之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及合併財務報表；暨112年度營業報告書業經本公司第12屆第22次董事會核議通過，其中112年度財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所謝東儒、柯志賢會計師查核簽證後，連同112年度營業報告書經監察人查核完竣。
三、檢附本公司112年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告書(詳見附件一及附件二)。
股東發言記要：
股東户號3033：公司以實際行動實踐ESG永續發展，並獲得國內外各項獎項肯定，金管會及勞動部透過證交所及櫃買中心共同合作推動並鼓勵企業與工會訂定團體協商，公司年報及永續報告書也確實揭露團體協約簽訂情形，請問公司是否有訂定團體協約協商時程表或促進協商的想法，以呼應主管機關政策，展現企業永續發展的勞動人權價值。
主席已就上述股東詢問事項回復說明。
決　議：經票決結果，贊成603,263,619權（其中以電子方式行使表決權數599,448,870權），反對0權，棄權97,334權（係以電子方式行使表決權），無效權數0權。贊成權數占出席股東總表決權數99.77%，超過法定數額，本案照案通過。
案由二：本公司112年度盈餘分派案，謹提請承認。
說　明：一、依據公司法第228條、第230條及本公司章程第28條、第29條之1規定辦理。
二、本公司112年度期初未分配盈餘為新台幣（下同）65,034,267元，另112年度個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，本期稅後淨利為5,415,080,884元，加計確定福利計畫再衡量數30,407,584元，與減除因採用權益法之投資調整168,154元後，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5,445,320,314元。
三、依本公司章程第29條之1規定，分配如次(詳見附件)：
(一)按稅後盈餘10%，提列法定盈餘公積544,532,031元。
(二)按稅後盈餘32.40%，提列特別盈餘公積1,764,283,782元。
(三)期初未分配盈餘加計本期稅後淨利，及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，減除（一）、（二）款金額後，分配股東股利共計每股4.80元，其中發放現金每股2.90元，發放股票每股1.90元，本期期末未分配盈餘計62,149,152元。
(四)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
四、依所得稅法第66條之9規定，自107年度起，營利事業當年度之盈餘未作分配者，應就該未分配盈餘加徵5%營利事業所得稅，故優先分配屬112年度盈餘。
股東發言記要：
股東户號1767：集保近10年來每年稅後盈餘平均約7.23元，去年特別盈餘公積金額達到200多億元，請說明集保有否規劃運用於哪些用途？未來可否提升股利配發率?
主席已請總經理就上述股東詢問事項回復說明。
股東户號3033：有關盈餘轉增資之資金用途是配合本公司業務長期發展及永續經營等需要，厚植資本，穩健財務結構。近來有媒體報導證券周邊四單位準備蓋證券金融大樓，為了合併或成立控股公司嗎？請問公司是否有此計畫，是否評估過合併或成立控股公司之進行對股東及員工之權益造成影響或變化?

主席已就上述股東詢問事項回復說明。
股東户號3033：未來周邊單位有可能進行整併，建請公司對於員工權益保障等未雨綢繆及早規劃因應。
主席已就上述股東詢問事項回復說明。
決　議：經票決結果，贊成599,460,192權(其中以電子方式行使表決權數599,444,396權），反對11權，棄權101,797權（係以電子方式行使表決權），無效權數3,798,953權。贊成權數占出席股東總表決權數99.14%，超過法定數額，本案照案通過。
陸、討論事項
案由一：本公司112年度盈餘轉增資發行新股案，謹提請核議。
說　明：一、依據公司法第240條規定辦理。
二、本公司目前資本額為新台幣(下同)6,540,395,020元，配合本公司業務長期發展及永續經營等需要，適度增加資本規模以穩健本公司財務結構實有其必要性，擬自112年度盈餘分配項下之股東股利1,242,675,060元辦理轉增資，增資後資本額為7,783,070,080元。茲將盈餘轉增資發行普通股之主要內容，列述如下：
(一)資金來源：自112年度盈餘中提撥股東股利1,242,675,060元轉增資發行新股計124,267,506股，每股面額10元。
(二)資金用途：配合本公司業務長期發展及永續經營等需要，厚植資本，穩健財務結構。
(三)發行條件：
1. 本案俟本(113)年股東常會決議通過，並報奉主管機關核准後，由董事會另訂配發新股基準日，配發基礎按配發基準日股東持股比率每仟股無償配發190股。
2. 上項配股，不足1股之畸零股由股東於配發基準日起5日內，自行併足1股辦理配發之，未併湊部分以現金分派；倘有剩餘之畸零股授權董事長洽特定人按面額承購。
3. 本增資股之權利義務與舊股相同。
(四)其他事項：以上增資事宜，如因應客觀環境變化而需修正時，由股東會授權董事會全權辦理。
股東發言記要：
股東户號2721：請問集保公司去年資本公積及盈餘創新高，對於股利有否提高無償配股比率及現金股利之可能?
主席已請總經理就上述股東詢問事項回復說明。
決　議：經票決結果，贊成603,263,608權（其中以電子方式行使表決權數599,448,859權），反對11權，棄權97,334權（係以電子方式行使表決權），無效權數0權。贊成權數占出席股東總表決權數99.77%，超過法定數額，本案照案通過。
案由二：修正本公司章程部分條文，謹提請核議。
說　明：一、為配合本公司112年度盈餘轉增資新臺幣1,242,675,060元，擬將本公司資本總額提高至新臺幣7,783,070,080元，爰修正公司章程第6條資本總額及股數之規定。
二、檢附本公司章程修正草案條文對照表乙份。
決　議：經票決結果，贊成603,263,619權（其中以電子方式行使表決權數599,448,870權），反對0權，棄權97,334權（係以電子方式行使表決權），無效權數0權。贊成權數占出席股東總表決權數99.77%，超過法定數額，本案照案通過。
柒、臨時動議
股東發言記要：
股東户號2721：集保身為關鍵基礎設施一員，擔任金融市場唯一後台的角色，所有基層員工擔負的責任與壓力並不亞於其他周邊單位，但長期以來的薪資卻是遠不及其他3個周邊單位，約是證交所的88折，針對基層員工長期以來與周邊單位薪資結構的不對襯與不平等，工會雖多次向公司提出調整，公司結論皆以本案錄案參考為由，請問公司是否會積極努力再幫員工爭取薪資調整。
主席已就上述股東詢問事項回復說明。
股東户號2721：去年銀行、證券等金融業有賺錢，今年即調薪，集保這些年盈餘維持穩定成長，EPS都有6元以上，但仍比照公務員調薪，如何激勵員工？公司如要搶才留才，建議與主管機關溝通討論調薪。
主席已就上述股東建議事項回復說明。
股東户號3038：股東會發紀念品對於股東有正面效果，建議公司明年恢復發紀念品予股東。
主席已就上述股東建議事項回復說明。
捌、散　會：下午4時22分。
本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨及議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

（附件一）

營業報告書

在主管機關指導下，本公司秉持服務市場之宗旨，持續創新提供市場數位化金融環境，以提升市場作業效率，並逐步導入零信任網路布署等措施，建構堅實的資安韌性。此外，本公司提供主管機關多元化監理服務，以協助強化市場監理，也配合金融市場的業務發展需求，提供業者及投資人完善、便捷的數位服務，落實普惠金融，更透過國際組織與相關會議的參與，持續提升我國資本市場之創新發展及國際能見度，並以實際行動分階段達成 2030 年溫室氣體範疇 1、2 淨零排放的政策目標，實踐 ESG 永續發展作為，均獲致多項具體成果，謹將 112 年度營運概況及 113 年度營運計畫等分述如后。

112 年度營運概況

一、重大業務項目執行情形

（一）提供市場數位化金融環境並落實普惠金融

1. 推動開放證券業務相關服務

主管機關為提升金融中介機構市場功能及競爭力，請本公司主政推動開放證券公開資料查詢業務，本公司即邀集周邊單位、證券、期貨及投信投顧三公會及財金公司共同組成「開放證券推動委員會」，就開放證券 7 大類 24 項之公開資料查詢項目，陸續完備並公告自律規範、公版契約、資安規範、API 規格書及營運規範、第三方服務提供者（TSP）使用聲明書等文件，於 112 年 6 月啟動新服務。至 112 年 12 月底，已促成 13 家證券、期貨及投信業者與 3 家 TSP 業者合作提供公開資料查詢服務。

2. 推動業者加入「境內基金集中清算平台」，提升基金市場之款項收付效率

本公司建置之「境內基金集中清算平台」，在主管機關指導，以及基金市場相關公會與業者的共同協助下，已於 112 年 6 月底正式上線，大幅降低市場業者作業成本，有效提升市場整體款項收付效率及我國基金市場之後台服務量能。

3. 建置「股務事務電子通知平台」，提供數位化股務事務通知服務，提升股利發放效率

配合主管機關政策及因應美國商會資本市場委員會建議「建立電子化作業平台及無紙化環境」之「發行公司電子化通知股東訊息」事項，本公司規劃建置「股務事務電子通知平台」，並於 112 年 6 月底正式上線，提供投資人更便捷的數位體驗，大幅降低發行人及股務單位的作業成本，亦展現積極的 ESG 作為。

4. 積極輔導興櫃公司使用電子投票，3 年內達成整體證券市場電子投票率 60% 目標

本公司積極輔導興櫃公司使用電子投票，並推廣公司董監事、大股東使用，112 年度興櫃公司共 305 家使用電子投票，投票率為 33.11%。全體上市、上櫃、興櫃公司股東常會，共計 2,092 家公司採用電子投票，電子投票總股數達 3,835 億股，較 111 年增加 231 億股，電子投票總筆數 1,314 萬筆，較 111 年增加 264 萬筆，電子投票股數與筆數均再創歷史新高。此外，近 3 年電子投票率分別為 62.70%、59.74% 及 60.51%，達成主管機關期待三年內達成電子投票率 60% 之目標。

5. 訂定我國「ESG 評等機構行為守則」，促進市場健全發展

配合上市櫃公司永續發展行動方案，本公司首創發布國內「ESG 評等機構行為守則」，為全球第一個以 ESG 評等使用單位的身分，發布行為準則，期待透過本公司與國內外 ESG 評等機構緊密的連結與合作，提高 ESG 評等的透明度，並保障我國受評公司相關權益。

6. 集保 e 手掌握 App 持續優化證券、基金、銀行存款及股利分配等全方位資產整合服務

集保 e 手掌握 App 自 106 年 3 月推出以來，除了原來的電子化證券存摺功能，更進一步提供證券、基金、銀行存款及股利分配等多元化資產整合服務。

為擴展連結銀行服務範圍，本公司積極洽商存款戶數眾多之臺灣銀行及中華郵政共同參與，至 112 年底已提供 16 家金融機構存款餘額及交易明細之查詢服務。另自 112 年 6 月 30 日起提供投資人串接申請股利配發電子通知(eNotice)，於集保 e 手掌握 App 以視覺化圖表呈現配發數額，並提供歸戶之查詢服務。

7. 配合主管機關行政委託，規劃辦理境內外基金募集案件審查作業

主管機關自 113 年 1 月 1 日起將非屬 ETF 之境內外基金募集申報案件委託本公司辦理審查。本公司配合於 113 年增設基金審查專責組別，綜理基金相關審查制度之規劃與執行。

為使業者充分了解審查機制調整緣由及運作方式，本公司已於 112 年舉辦 2 場宣導說明會，並於本公司官網設置「基金募集案件審查專區」，提供投信業者及主管機關掌握基金募集審查業務相關資訊。

（二）協助主管機關強化市場監理，提供多元化監理服務

1. 提供主管機關「年度產業調查報告」及「境內基金月報數據」視覺化監理資訊

協助主管機關彙整「境內基金月報數據」及「年度產業調查報告」相關資訊內容，並產製其指定圖表內容及提供跨期間資料查詢功能，以視覺化、圖像化資料呈現跨期別基金市場資訊，活化單點資訊為多期別比較資訊，提高主管機關監理效能，相關功能已於 112 年 6 月底上線。

另就「年度產業調查報告」相關資訊內容，亦配合從 5 年期資料擴大至 10 年期資料，以及增加查詢功能，以利主管機關觀察基金產業之長期發展趨勢。

2. 提供中央銀行透過大數據資訊平台查詢外幣計價債券季報及月報監理資訊

本公司透過系統串接方式，按季及按月定期將外幣計價債券各項統計資訊增列於大數據資訊平台，提供中央銀行得以三大分析主體及八大分析維度交叉比對，以視覺化、多維度分析查詢外幣計價債券相關監理資訊，有效提升中央銀行辦理相關資料統計之效率與正確性。

3. 新增利率風險監理資訊，並精進數位監理申報品質

因應主管機關對票券金融公司數位監理申報資料蒐集及分析運用之需求，本公司新增票券金融公司承作固定利率商業本票(FRCP)契約評價資訊、利率敏感性資產負債分析資訊，及新增利率風險等監理資訊儀表板，另於 112 年 8 月每月自動產製「投信風險分析類」、「債券餘額及風險」、「損益比較表」及「財業務監理指標」計 4 類 21 張客製化管理性儀表板，俾利主管機關即時掌握風險監理資訊。

4. 運用大數據資訊平台，提供主管機關免保證商業本票之資金用途及合規概況

本公司於大數據資訊平台「票券市場監理資訊」新增免保證商業本票之資金用途別發行資訊及續發資訊，以協助主管機關監理免保證商業本票資金用途，並掌握相關發行人於緩衝期調降發行倍數之情形。

5. 受票券商公會委託編製債票券業務統計資訊

本公司受票券商公會委託，協助編製票券金融公司之債票券餘額、交易量及利率等業務統計資訊，並建立各項申報內容及計算基礎一致性之規範，有效簡化票券金融公司申報作業，優化統計資訊之品質。

6. 為主管機關管理境外結構型商品市場，協助釐清相關申報作業

因應業者需求，本公司研議簡化境外結構型商品銷售機構為 OBU、OSU、OIU 時之商品申報文件，並配合新增相關管理機制，由申報機構先通知本公司銷售機構資訊，俾利於審查商品申報作業時，得受理英文版文件，並自 112 年 6 月 15 日上線實施，有效簡化業者申報作業。

7. 提供主管機關各項臨時性資料調閱，並建立電子化即時傳送機制

本公司於 112 年度配合證期局提供市場監理資料調閱，提供證券市場數據，作為建置普惠金融衡量指標之參考。另為協助主管機關提供監理資料即時化，降低個資人工傳遞及保管之風險，以加密方式電子化傳輸主管機關所需之市場監理資料。

（三）協助主管機關強化市場公司治理，提供股務數位服務，提升 ESG 資訊透明度，實踐永續發展

1. 積極回應 ACGA 評鑑議題，協助主管機關促進我國「CG WATCH」提升至第 3 名

因應亞洲公司治理協會(ACGA)辦理之「CG WATCH 2023」評鑑，本公司就該協會重點關注之電子投票、視訊股東會、投票揭露、投資人議合及投票顧問機構等議題，提供多項興革措施說明，並於 112 年 7 月該協會實地訪查時，提供主管機關及 ACGA 相關說帖，演示相關平台功能及行動戰情室，展現我國改革之企圖心，協助我國於 ACGA 發布之 2023 年 CG Watch 排名提升至第 3 名。

2. 建置「投票結果逐案揭露系統」，接軌國際盡職治理實務

亞洲公司治理協會多年來反覆倡議亞洲各市場應將逐案揭露視為標準作法。有鑒於此，本公司已於 112 年底推出「股東會投票結果逐案揭露服務」，提供機構投資人一站式之揭露系統服務，目前機構投資人已可揭露 112 年上半年投票紀錄。

3. 協助主管機關查核投顧事業資通安全作業

主管機關於 112 年 10 月 5 日公告，行政委託本公司辦理查核投顧事業之資通安全作業，本公司依主管機關指示，加強辦理基金電子交易平台銷售業務之投顧事業之資通安全作業查核，就投顧事業整體內部控制制度及實際作業程序進行查核，並針對目前所有已核准得辦理基金電子交易平台銷售業務之投顧事業，以資通安全管理為例行性查核重點。

4. 落實委託書徵求人及代為處理徵求事務業者之作業遵法性，並查核爭議公司股東會作業

為使股東會委託書徵求作業更臻完善，確保徵求人及代為處理徵求事務者依法徵求委託書，本公司爰於 112 年查核業務計畫中，增訂查核簽訂徵求委託書契約之查核項目，並自 112 年 7 月起執行查核作業，俾維護股東權益。

本公司依主管機關指示，加強查核爭議公司股務相關作業及股東會之辦理情形，並適時召開協商會議，即時通報主管機關有關議案表決及董監改選結果，有助於主管機關即時掌握爭議公司最新發展，並強化公司召開股東會之管理。

5. 主辦委託研議投票政策指南及投票顧問機構設立之可行性

配合 ACGA 建議我國設置投票顧問機構乙案，本公司業依主管機關指示洽各周邊單位，委託證基會就制定投票政策及設立投票顧問機構進行研議，並將研議結果於 112 年 3 月底函報主管機關，作為未來後續施政參考。

6. 建置金融業碳排申報平台

主管機關為建立金融業本身範疇 1、2 之數位化資訊，指示由本公司及證交所負責建置金融業碳排申報平台，本公司爰依主管機關要求之申報格式，設計申報畫面以及申報資料拋轉至公開資訊觀測站揭露，以提供 177 家金融業者透過數位化方式於系統完成碳排放申報作業，並自動化產製 4 張監理報表，協助主管機關掌握金融業碳排放申報情形。

7. 本公司以實際行動實踐 ESG 永續發展作為，並獲國內外多項永續獎項肯定

在環境方面，本公司完成 ISO 14064-1 溫室氣體盤查及查證，以及 ISO 50001 能源管理系統查證、氣候相關財務揭露(TCFD)，並訂定「本公司 2030 年溫室氣體範疇 1、2 淨零排放」政策目標及推動規劃，於 112 年全面實施節電措施。另本公司業完成提供市場數位服務減碳效益計算，並將 eSMART-外資/投信開戶及集保 e 手掌握等數位服務之具體減碳效益，揭露於永續報告書。

在社會方面，本公司除持續對外投入社會公益及對內全心照顧員工外，並協助地方政府在助老、身心障礙及弱勢團體的關懷，落實照顧偏鄉弱勢學童課輔學藝計畫，改善教育資源城鄉差距的落差等；此外，亦持續推動各項文化公益活動，發揮多面向社會向善的影響力。

在公司治理方面，本公司於董事會轄下設置永續發展委員會，負責永續發展政策、制度或相關管理方針與具體推動計畫之審定，規劃導入永續會計準則 (SASB)，並於本公司官網放置股東會之議事手冊、議事錄、會議錄音檔以及財務報告，以深化公司資訊透明度。

本公司以實際行動實踐在 E、S、G 三大面向永續發展各項作為，已連續多年獲得亞洲企業社會責任獎、天下永續公民獎、TCSA 台灣企業永續報告獎等多項國內外獎項肯定，亦榮獲教育部頒發運動企業認證及文化部頒發文馨獎，充分展現本公司 ESG 永續經營發展績效。本公司另設立 2030 年淨零排放目標，透過逐年減碳計畫積極回應氣候變遷之衝擊，樹立企業社會責任，發揮市場影響力。

（四）配合整體市場業務發展需求，提供完善服務功能

1. 提供上櫃 ETF 雙幣交易業務相關帳簿劃撥功能

本公司配合主管機關開放上櫃 ETF 雙幣交易，已於 112 年 9 月 28 日新增上櫃外幣 ETF 申購與買回作業，及新臺幣 ETF 與加掛 ETF 間跨幣別轉換作業。另配合加掛 ETF 得由證券投資信託事業決定採外幣辦理收益分配，本公司爰於 112 年 11 月 20 日於現行受益人名冊新增編製「ETF 受益人名冊-外幣款項帳號資料」(FBA)附檔，併同提供證券投資信託事業。

2. 提供華僑及外國人以國內有價證券作為境外投資活動擔保品之帳簿劃撥服務

因應主管機關開放境外華僑及外國人得以我國上市櫃股票作為海外投資活動之擔保品，本公司於 112 年 8 月 28 日提供有價證券擔保品之提交、退還、處分等相關帳簿劃撥及名冊等系統功能，並修訂相關配合事項，使本公司及保管機構辦理相關帳簿劃撥作業有所依據。

3. 與周邊單位成立「T+1 交割週期專案小組」，研議縮短交割週期相關優化措施

本案由本公司負責召集「優化結算交割系統工作小組」，共擬定 3 大項推動業務：

(1) 優化有價證券借貸轉帳效能：
本項作業系統調整部分業於 112 年 9 月 20 日上線，本公司已辦理 9 場宣導說明會，向證券商說明先確認餘額再辦理申報等事宜，以減少申報失敗之影響。

(2) 持續優化對帳作業直通式服務(STP)及自動化收檔效能：
本案放寬集保法人對帳系統之主管權限、延長比對功能之開放時間等功能，已於 112 年 12 月 29 日上線，後續將持續就業者所需 STP 及自動化收檔進行盤點及提供優化。

(3) 研議強化證券商後台作業中心系統自動化：
本公司規劃由證券商總公司統籌受理各分公司客戶申辦之帳簿劃撥交易，及以「作業中心制」辦理帳簿劃撥交易之媒體傳送、帳務覆核及報表收檔等核帳自動化作業機制。

4. 規劃複委託保管業務

本公司於 112 年 12 月 22 日建置跨境保管系統複委託相關之交割、公司行動、證券商客戶明細資料傳送及核對保管部位等功能，並可透過彙總證券商傳送之客戶部位資料與國外保管帳務比對，以確保投資人海外資產之完整性，並協助主管機關市場管理。

本案提供證券商將投資人複委託資產保管於國外保管機構業務，以標準化及自動化作業為規劃原則，以加速推動本公司複委託保管業務，並健全證券商全球財富資產管理業務發展。

5. 提供稅務監理認購(售)權證避險降稅相關資料

財政部基於稅務監理需要，請金管會指示周邊單位及本公司，提供權證發行證券商避險相關交易紀錄予國稅局稅務稽徵單位，本公司積極協助主管機關相關政策，提供帳簿劃撥功能及相關監理交易資料，期共同推升我國權證交易市場繁盛發展。

6. 規劃辦理 ETF 收益分配發放通知電子化

本公司研擬規劃提供 ETF 收益分配通知電子化服務，並同步規劃集保 e 手掌握 App 提供電子通知功能，投資人未來亦可於集保 e 手掌握 App 接收 ETF eNotice 推播訊息，掌握收益分配彙整資訊。本公司另積極推廣股利發放電子通知服務，舉辦千萬元抽獎，透過電視、廣播、平面媒體及金融科技展等廣宣活動，推廣發行公司與投資人參與採用。

7. 提供永續發展金融債券附買回交易之批次匯入交易資料功能

配合中央銀行將永續發展金融債券納入公開市場操作標的，本公司新增央行傳檔工作站(BDU)連線方式，並提供其批次上傳交割指令功能，另配合新增政府憑證之驗證功能，與客製化傳輸債票券合格標的相關基本資料之收檔作業，有效提升公開市場操作款券交割作業效率。

8. 協助主管機關撰擬「國家洗錢、資恐及資武擴風險評估報告」

本公司就國家洗錢、資恐及資武擴風險評估報告中「執照授與」、「金融機構之風險評估」、「客戶盡職審查」、「疑似洗錢或資恐交易報告及目標性金融制裁」、「內部控制、法令遵循及集團要求」及「監理活動」等六項評估準則共 96 小項，逐項填寫本公司作業情形，協助主管機關撰擬「國家洗錢、資恐及資武擴風險評估報告」。

（五）持續強化資安防護能力，提升作業安全

1. 分階段逐步導入零信任網路布署，強化連線驗證與授權管控

隨著資料與服務雲端化、使用者行動化及存取設備多元化，傳統基於信任邊界之網路模型已難以滿足新形態工作需求，本公司依金融資安行動方案 2.0，於 112 年 12 月 8 日導入零信任網路之身分鑑別核心機制。

2. 強化稽核本公司受託廠商資安管理

為確保外部廠商依本公司合約及資安要求規定辦理委託事項，112 年度擴大實地稽核 20 家受託廠商，並依據稽核發現事項，要求廠商改善，並提報本公司資安會議追蹤辦理情形。

3. 辦理系統軟體版本提升作業，強化資訊系統維運韌性

本公司持續進行集保全球資訊網、期貨系統、發行作業平台、e 存摺資料庫伺服器、具證券性質虛擬通貨業務資訊申報暨客戶查詢系統及查詢資料庫等系統軟體版本提升作業。確保獲得原廠技術支援與維護，提供本公司各業務資訊系統維運穩定運作環境。

4. 配合金融資安行動方案 2.0，評估資安監控與防護之有效性

本公司定期藉由 DDoS 攻防演練、紅藍隊演練、入侵與攻擊模擬等網路攻擊手法，檢驗資安監控及防禦部署之有效性，以強化整體資安防護能量。

（六）積極參與國際組織與相關會議，有助我國資本市場之創新發展及國際能見度

1. 協助主管機關舉辦「第 14 屆臺北公司治理論壇」

本公司於 112 年 9 月 4 日至 5 日，統籌協調證交所、櫃買中心、期交所及證基會共同舉辦第 14 屆臺北公司治理論壇（Taipei Corporate Governance Forum, TAICGOF），順利圓滿完成，有效提升我國公司治理水準及國際能見度。

2. 參加國際論壇，與國際同業交流發展經驗，提高國際能見度

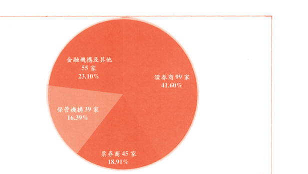
本公司於 112 年 10 月參加於越南舉辦之第 25 屆亞洲集保組織年會，並於會中分享 ESG 實務經驗。會後並受國際證券業協會(ISSA)邀請加入該組織 ESG 工作小組，以扮演更積極角色。本公司另參加於新加坡舉辦之 2023 年亞洲責任投資人論壇(RI ASIA)，持續透過國際論壇提高國際能見度。

本公司於 112 年 11 月參加於印度舉辦之亞洲公司治理協會年會，向與會之各外資機構投資人代表說明我國公司治理領域進展。另「CG WATCH 2023」報告中再次肯定我國、日本、韓國及印度為亞洲市場中電子投票(含跨境投票)最為完善市場之一。

二、營運績效

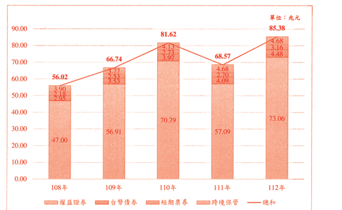
（一）參加人

本公司 112 年辦理帳簿劃撥作業參加人包括證券商 99 家、票券商 45 家、保管機構 39 家與金融機構等 55 家，合計為 238 家，另辦理發行登錄作業參加人包括一般發行人 2,870 家及短期票券發行人 4,962 家，合計 7,832 家，總計參加人計有 8,070 家。



（二）保管業務

112 年庫存保管權益證券餘額約新臺幣（以下同）73.06 兆元，新臺幣計價債券為 4.48 兆元，短期票券為 3.16 兆元，跨境保管則為 4.68 兆元，總保管餘額約為 85.38 兆元，較 111 年 68.57 兆元增加約 24.5%。



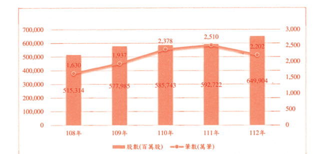
（三）結算交割業務

112 年處理權益證券結算交割作業量約 86 兆元、固定收益商品約 93.1 兆元、跨境保管約 1.5 兆元、基金業務約 0.2 兆元，總計達 180.8 兆元，較 111 年度 164.8 兆元成長 9.7%。

	權益證券市場	固定收益商品		跨境保管	基金市場
		債券	票券		
總作業量	86 兆元	9.08 兆元	84 兆元	1.5 兆元	2,217 億元
日均作業量	3,619 億元	435 億元	3,293 億元	60.5 億元	9 億元
日處理筆數	282 萬筆	637 筆	2,500 筆	57 筆	5 萬筆

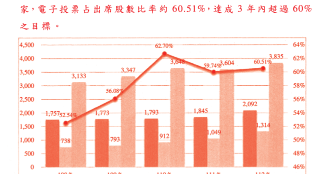
（四）帳簿劃撥業務

112 年辦理權益證券帳簿劃撥配發作業計 2,202 萬筆，達 649,904 百萬股。



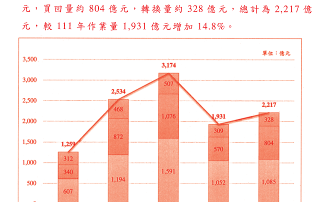
（五）上市櫃、興櫃股東會電子投票業務

112 年上市櫃、興櫃公司股東會採電子投票家數達 2,092 家，電子投票占出席股數比率約 60.51%，達成 3 年內超過 60% 之目標。



（六）基金交易平台業務

112 年基金交易平台之款項收付作業，申購量約 1,085 億元，買回量約 804 億元，轉換量約 328 億元，總計為 2,217 億元，較 111 年作業量 1,931 億元增加 14.8%。



113 年度營運計畫

113 年本公司將繼續以金融科技為本，推動資訊整合與數位轉型，深化多元服務，透過跨界、跨業、跨境資料整合，創造金融市場最大價值。面對市場快速變化，本公司持續深耕數位與資安領域，並與時俱進地推動數位金融服務發展，秉持與市場業者共好的理念，公私協力，建立金融科技服務生態系。本公司 113 年度業務推展重點如下：

一、研議金融市場數位化創新服務機制

在權益商品方面，本公司研議開放證券商得建置後台作業中心，統籌辦理總分公司交易執行及帳務覆核作業，也規劃建置「戶戶通」作業流程，提供投資人多元便利的申請轉換管道；另為提高證券商作業效率及達到節能減碳效果，故本公司研議協助代轉投資人繼承、贈與等相關文件電子化傳輸服務，以及提供外資 ETF 申贖作業自動化功能，增進 ETF 申贖效率。

在固定收益商品方面，本公司參考國際趨勢及創新技術，建置參加人債票券交割訊息動態查詢平台，讓債票券交易商可以即時、快速地查詢當天交割資訊。

二、受託辦理基金募集申報審查，持續推動境內基金集中清算平台

本公司自 113 年 1 月 1 日起受金管會行政委託審查投信事業申報非屬指數股票型基金之境內基金募集案件，並將於 10 月 1 日起開始協助審查符合深耕計畫並適用申報生效制之境外基金。為利審查作業完備，本公司與主管機關持續更新審查重點，並與周邊單位建立聯繫機制，共同討論基金審查標準及實際審查情形，期向主管機關提出政策參考之建議。

另為促進「境內基金集中清算平台」之服務綜效，本公司規劃於 113 年提供 B2C 投信直客之總額收付服務，協助業者推展基金業務，使服務內容更為完整，共同創造市場綜效，未來更將研議推動境內基金款項淨額收付機制。

三、提供公開發行公司召開股東會使用視訊會議、股務事務訊息通知得採電子方式傳送服務

113 年度本公司的股東會視訊會議平台(eMeeting)將針對外資申請參與視訊會議的流程，由原先須由保管機構遞交申請書，改為更便捷的線上申請。同時，本公司配合推出平台介面全面英文化(包含股東會的英文議案案由)，友善外資參與。

此外，本公司也規劃 ETF 收益分配採電子通知服務，並研議於股務事務電子通知平台(eNotice)新增提供公開收購期間屆滿及支付對價等電子通知服務。

四、提升 ESG 資訊透明度及落實企業社會責任，實踐永續發展

本公司 113 年將協助主管機關建置金融業碳排放申報平台，提供金融業者碳排申報管道及主管機關有關業者執行情形之監理資訊，並持續精進投資人關係平台相關功能，以提供機構投資人數位化產製盡職治理報告書。

此外，為展現本公司推動 ESG 承諾與決心，實現綠色永續，爰訂定 2030 年達成溫室氣體範疇 1、2 淨零目標，並於 113 年持續進行各項減碳措施，及研議接軌國際永續揭露準則，提升永續報導的透明度。

五、研議相關配套措施，以因應未來縮短交割期(T+1)之變革

為因應未來上市櫃股票結算交割週期由現行 T+2 縮短為 T+1，本公司與證交所、櫃買中心、期交所及證券商公會共組專案小組，規劃及研擬相關配套措施，本公司將持續優化有價證券借貸轉帳效能、對帳作業直通式服務(STP)及自動化收檔效能，並研議強化證券商後台作業中心系統自動化。

六、提升資安防護能力，確保交易網路安全

本公司預計於 115 年 7 月底前分階段完成新機房之搬遷作業，本項重大基礎設施規劃於 113 年完成新機房防震設備等基礎設施建置，並啟動網路等資訊環境建置及驗測作業，以提供穩定的資訊運作環境。

另為提升市場關鍵資料保全，以保障投資人權益，本公司於 113 年持續推動雲端資料備份機制，並建置優化資訊安全監控中心(SOC)功能，發展資安風險評估機器學習模型、資安監控儀表板等進階功能，以快速察覺資安事件，提高應變能力。

展望

本公司成立至今邁入第 4 個十年，將持續朝三大方向推動邁進，首先為加強核心業務數位轉型，並發展金融創新服務，以數位方式提供參加人各項需求，包括打造全方位後台核心服務平台 eSMART、優化「集保 e 手掌握」App 等，以數位創新提升各項作業效率，布建市場基礎建設，支持證券市場永續發展。其次則是推動大數據應用，建構同仁「心中都有數」的數據文化，並運用監理科技與集保大數據平台，整合內外部多元數據，提供市場與政府各項視覺化數據服務，協助主管機關跨市場監理與風險控管，並打造開放金融的資料分享平台。第三，邁向市場永續發展，本公司深耕金融市場後台服務多年，以嚴謹的流程與積極的創新管理贏得市場信任，並致力於永續金融服務，擴展數位減碳達到低碳永續，並提供 ESG 永續投資服務，同時協助金融市場永續發展，作為台灣永續金融的加速器。

展望未來，面對新的一年，強化韌性、精進創新、推動永續、落實普惠與鏈結國際，將是資本市場的發展重點，亦呼應本公司「創新・韌性・普惠・永續」的發展願景，未來仍將秉持「利他共好」的核心價值，落實到各項業務的推動。本公司亦將扮演建設性的關鍵角色，與周邊單位及業者積極合作，持續以投資人為本，拓展跨域應用場景，迎向臺灣資本市場的未來。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

(附件二)

會計師查核報告

[illegible]

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝東儒
金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

會計師 柯志賢
金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 113 年 3 月 20 日

會計師查核報告

[illegible]

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝東儒
金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

會計師 柯志賢
金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 113 年 3 月 20 日

臺灣集中保管結算所股份有限公司章程
第六條修正草案條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第六條　本公司資本總額定為新臺幣柒拾柒億捌仟參佰零柒萬零捌拾元，分為柒億柒仟捌佰參拾萬柒仟零捌股，每股新臺幣壹拾元，全額發行。	第六條　本公司資本總額定為新臺幣陸拾伍億肆仟零參拾玖萬伍仟零貳拾元，分為陸億伍仟肆佰零參萬玖仟伍佰零貳股，每股新臺幣壹拾元，全額發行。	為配合本公司盈餘轉增資新臺幣壹拾貳億肆仟貳佰陸拾柒萬伍仟零陸拾元，爰修正本條有關公司資本總額及股數之規定。

臺灣集中保管結算所股份有限公司
[illegible]表
民國 112 年[illegible]12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資　產	112年12月31日 金額	%	111年12月31日 金額	%
流動資產				
現金及約當現金（附註四及六）	$ 3,276,527	7	$ 6,560,304	17
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	5,733,081	13	5,007,363	13
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	2,552,428	6	1,750,248	4
其他金融資產－原始到期日超過3個月之銀行定期存款（附註四及六）	10,395,395	24	9,237,499	24
應收票據及帳款－淨額				
非關係企業（附註四及十）	478,826	1	382,977	1
關係企業（附註十及二八）	318,378	1	233,982	-
其他金融資產－其他（附註十六、十八及二八）	1,837,245	4	719,338	2
其他流動資產	127,517	-	113,545	-
流動資產總計	24,719,397	56	24,005,256	61
非流動資產				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	2,346,814	5	2,243,828	6
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）	11,059,169	25	6,888,062	18
賠償準備金（附註十一）	3,731,787	8	3,491,239	9
採用權益法之投資（附註四、十二及二五）	686,542	2	640,700	2
不動產及設備（附註四及十三）	701,976	2	808,464	2
使用權資產（附註四及十四）	186,955	-	273,613	1
投資性不動產（附註四及十五）	208,754	1	212,031	-
無形資產（附註四）	157,518	-	187,048	-
商譽（附註四）	237,545	1	237,545	1
遞延所得稅資產（附註四及二三）	18,098	-	20,479	-
存出保證金	147,169	-	148,056	-
其他非流動資產	372	-	372	-
非流動資產總計	19,482,699	44	15,151,437	39
資　產　總　計	$ 44,202,096	100	$ 39,156,693	100
負　債　及　權　益				
流動負債				
應付費用（附註十七）	$ 571,894	1	$ 575,510	2
租賃負債－流動（附註四及十四）	92,318	-	89,494	-
本期所得稅負債（附註四及二三）	690,436	2	489,081	1
代收款項（附註十八）	1,724,315	4	650,273	2
其他流動負債（附註十九）	101,362	-	111,774	-
流動負債總計	3,180,325	7	1,916,132	5
非流動負債				
租賃負債－非流動（附註四及十四）	97,799	1	185,734	1
遞延所得稅負債（附註四及二三）	35,673	-	35,673	-
存入保證金	70,307	-	56,647	-
淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	417,009	1	416,359	1
非流動負債總計	620,788	2	694,413	2
負債總計	3,801,113	9	2,610,545	7
權益（附註二十）				
股　本	6,540,395	15	5,839,638	15
資本公積	478,821	1	478,821	1
法定盈餘公積	4,541,220	10	4,099,392	11
特別盈餘公積	21,124,763	48	19,542,132	50
未分配盈餘	5,510,355	12	4,483,745	11
其他權益－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	2,205,429	5	2,102,420	5
權益總計	40,400,983	91	36,546,148	93
負　債　及　權　益　總　計	$ 44,202,096	100	$ 39,156,693	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

(附件)

臺灣集中保管結算所股份有限公司
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司 112 年度經勤業眾信聯合會計師事務所謝東儒、柯志賢會計師查核簽證之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及合併財務報表；暨營業報告書、盈餘分派議案等表冊，經本監察人等審查完竣，尚無不合，爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請鑒察為荷。

此致

本公司 113 年股東常會

常駐監察人：詹正恩

監　察　人：黃崇哲

監　察　人：洪秀芬

中 華 民 國 1 1 3 年 4 月 2 4 日

臺灣集中保管結算所股份有限公司
112年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　目	金額 小　計	金額 合　計
期初未分配盈餘		$ 65,034,267
本期稅後淨利	5,415,080,884	
加：確定福利計畫再衡量數認列未分配盈餘	30,407,584	
減：因採用權益法之投資調整未分配盈餘	(168,154)	
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		5,445,320,314
提列項目		
法定盈餘公積（10%）	(544,532,031)	
特別盈餘公積（32.40%）	(1,764,283,782)	(2,308,815,813)
本期可供分配盈餘		3,201,538,768
分配項目		
股東股利-現金（每股2.90元）	(1,896,714,556)	
股東股利-股票（每股1.90元）	(1,242,675,060)	(3,139,389,616)
期末未分配盈餘		$ 62,149,152

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中保管[illegible]公司及子公司
[illegible]
民國 112[illegible]月 31 日

單位：新台幣仟元

資　產	112年12月31日 金額	%	111年12月31日 金額	%
流動資產				
現金及約當現金（附註四及六）	$ 3,371,943	7	$ 6,583,330	17
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	5,753,668	13	5,052,690	13
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	2,552,428	6	1,750,248	4
其他金融資產－原始到期日超過3個月之銀行定期存款（附註四及六）	11,075,595	25	9,948,699	25
應收票據及帳款－淨額				
非關係企業（附註四及十）	587,583	1	466,784	1
關係企業（附註十及三十）	314,734	1	232,693	1
其他金融資產－其他（附註十七及二十）	1,837,729	4	719,660	2
其他流動資產	144,814	-	131,907	-
流動資產總計	25,638,494	57	24,886,011	63
非流動資產				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	2,346,814	5	2,243,828	6
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）	11,059,169	25	6,888,062	17
賠償準備金（附註十一）	3,731,787	8	3,491,239	9
採用權益法之投資（附註四及十三）	111,094	-	104,678	-
不動產及設備（附註四及十四）	709,601	2	814,393	2
使用權資產（附註四及十五）	197,285	-	288,071	1
投資性不動產（附註四及十六）	208,754	1	212,031	1
無形資產（附註四）	202,490	1	208,786	-
商譽（附註四）	237,545	1	237,545	1
遞延所得稅資產（附註四及二五）	18,098	-	20,479	-
存出保證金	154,586	-	151,525	-
營業保證金（附註十八）	70,000	-	70,000	-
其他非流動資產	31,136	-	11,449	-
非流動資產總計	19,078,359	43	14,742,086	37
資　產　總　計	$ 44,716,853	100	$ 39,628,097	100
負　債　及　權　益				
流動負債				
應付費用（附註十九）	$ 601,685	1	$ 599,014	2
租賃負債－流動（附註四及十五）	99,332	-	95,773	-
本期所得稅負債（附註四及二五）	718,957	2	512,524	1
代收款項（附註二十）	1,724,315	4	650,273	2
其他流動負債（附註二一）	104,864	-	114,526	-
流動負債總計	3,249,153	7	1,972,110	5
非流動負債				
租賃負債－非流動（附註四及十五）	101,413	1	194,076	1
遞延所得稅負債（附註四及二五）	35,673	-	35,673	-
存入保證金	80,296	-	61,025	-
淨確定福利負債－非流動（附註四及二三）	417,009	1	416,359	1
非流動負債總計	634,391	2	707,133	2
負債總計	3,883,544	9	2,679,243	7
歸屬於母公司業主之權益（附註二二）				
股　本	6,540,395	15	5,839,638	15
資本公積	478,821	1	478,821	1
法定盈餘公積	4,541,220	10	4,099,392	11
特別盈餘公積	21,124,763	47	19,542,132	49
未分配盈餘	5,510,355	12	4,483,745	11
其他權益－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	2,205,429	5	2,102,420	5
母公司業主之權益總計	40,400,983	90	36,546,148	92
非控制權益（附註二二）	432,326	1	402,706	1
權益總計	40,833,309	91	36,948,854	93
負　債　及　權　益　總　計	$ 44,716,853	100	$ 39,628,097	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中[illegible]有限公司
[illegible]
民國 112 年及[illegible]至 12 月 31 日

[illegible]

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中保管[illegible]公司及子公司
[illegible]
民國 112 年及[illegible]12 月 31 日

[illegible]

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中保[illegible]份有限公司
個[illegible]表
民國 112 年及 11[illegible]日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

	112年度 金額	%	111年度 金額	%
營業收入（附註四、二二及二八）				
清算交割服務收入	$ 1,796,912	20	$ 1,569,591	20
帳簿劃撥處理服務收入	2,338,605	27	2,060,485	26
帳戶維護服務收入	384,266	4	376,757	5
轉帳處理服務收入	619,128	7	576,124	7
票債券結算及帳戶維護服務收入	1,891,919	22	1,718,531	21
期貨結算處理服務收入	382,163	4	467,710	6
登錄配發及電子投票處理服務收入	248,609	3	232,412	3
共同基金處理服務收入	672,747	8	552,575	7
其他營業收入	408,164	5	393,729	5
營業收入合計	8,742,513	100	7,947,914	100
營業費用				
用人費用（附註四、二一、二二及二八）	1,179,012	14	1,299,165	17
業務費用（附註四、十三、十四、十五、二二及二八）	1,762,596	20	1,670,993	21
營業費用合計	2,941,608	34	2,970,158	38
營業利益	5,800,905	66	4,977,756	62
營業外收入及支出				
利息收入	371,113	4	213,682	3
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損益（附註四）	275,880	3	(82,585)	(1)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十二）	122,137	2	101,251	1
股利收入	83,333	1	85,283	1
其他收入	18,007	-	19,149	-
預期信用減損（損失）迴轉利益	(1,195)	-	142	-
什項支出	(20,032)	-	(13,795)	-
營業外收入及支出合計	849,243	10	323,127	4
稅前淨利	$ 6,650,148	76	$ 5,300,883	66
所得稅費用（附註四及二三）	(1,235,067)	(14)	(1,048,984)	(13)
本期淨利	5,415,081	62	4,251,899	53
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目：				
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損益（附註四及二十）	102,986	1	282,624	4
確定福利計畫之再衡量數（附註四及二一）	30,409	-	166,319	2
採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額（附註四及十二）	(188)	-	94	-
與不重分類之項目相關之所得稅（附註四、十二及二三）	42	-	(17)	-
	133,249	1	449,020	6
本期綜合損益總額	$ 5,548,330	63	$ 4,700,919	59
每股盈餘（附註二四）				
基本每股盈餘	$ 8.28		$ 6.50	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中保管[illegible]份有限公司
個體[illegible]表
民國 112 年及 111[illegible]日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	$ 6,650,148	$ 5,300,883
收益費損項目		
折舊費用	310,436	303,068
攤銷費用	114,418	132,472
利息費用	4,074	1,193
預期信用減損損失（迴轉利益）	1,195	(121)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	(122,137)	(101,251)
處分不動產及設備淨損失（利益）	973	(65)
金融資產評價調整	(166,102)	113,658
利息收入	(371,113)	(213,682)
股利收入	(83,333)	(85,283)
租賃終止利益	-	(78)
營業資產及負債之淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產（增加）減少	(559,616)	680,351
應收票據及帳款（增加）減少	(180,245)	150,560
其他金融資產－其他（增加）減少	(1,055,367)	106,755
其他流動資產增加	(13,972)	(9,139)
應付費用（減少）增加	(3,616)	25,329
代收款項增加（減少）	1,074,042	(106,015)
其他流動負債（減少）增加	(10,412)	11,962
淨確定福利負債增加	31,059	45,783
營運產生之現金	5,620,432	6,356,380
收取之利息	325,890	230,490
支付之利息	(4,074)	(1,193)
支付所得稅	(1,031,331)	(1,573,274)
營業活動之淨現金流入	4,910,917	5,012,403
投資活動之現金流量		
其他金融資產－原始到期日超過3個月之銀行定期存款增加	(1,157,896)	(342,592)
購買按攤銷後成本衡量之金融資產	(6,940,966)	(3,119,591)
按攤銷後成本衡量之金融資產還本	$ 1,950,000	$ 2,700,000
取得不動產及設備	(108,657)	(210,578)
處分不動產及設備價款	91	177
無形資產增加	(84,888)	(82,940)
存出保證金減少	54	-
賠償準備金增加	(240,548)	(253,091)
收取子公司及關聯企業之股利	76,149	21,137
收取透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之股利	83,333	85,283
投資活動之淨現金流出	(6,423,328)	(1,202,195)
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加（減少）	13,660	(8,293)
租賃負債本金償還	(91,531)	(92,869)
取得子公司股權	-	(4,010)
支付股利	(1,693,495)	(1,830,335)
籌資活動之淨現金流出	(1,771,366)	(1,935,507)
現金及約當現金淨（減少）增加數	(3,283,777)	1,874,701
期初現金及約當現金餘額	6,560,304	4,685,603
期末現金及約當現金餘額	$ 3,276,527	$ 6,560,304

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中保管結[illegible]有限公司及子公司
合[illegible]表
民國 112 年及 1[illegible]日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

	112年度 金額	%	111年度 金額	%
營業收入（附註四、二四及三十）				
清算交割服務收入	$ 1,796,912	20	$ 1,569,591	19
帳簿劃撥處理服務收入	2,338,605	25	2,060,485	25
帳戶維護服務收入	384,266	4	376,757	4
轉帳處理服務收入	619,128	7	576,124	7
票債券結算及帳戶維護服務收入	1,891,919	21	1,718,531	21
期貨結算處理服務收入	382,163	4	467,710	6
登錄配發及電子投票處理服務收入	248,609	3	232,412	3
共同基金處理服務收入	602,410	7	480,157	6
經理費收入	489,697	5	380,208	4
其他營業收入	406,179	4	430,581	5
營業收入合計	9,159,888	100	8,292,556	100
營業費用				
用人費用（附註四、二三、二四及三十）	1,281,205	14	1,391,049	17
業務費用（附註四、十四、十五、十六、二四及三十）	1,891,831	21	1,777,142	21
營業費用合計	3,173,036	35	3,168,191	38
營業利益	5,986,852	65	5,124,365	62
營業外收入及支出				
利息收入	382,957	4	220,713	3
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損益（附註四）	276,140	3	(82,258)	(1)
採用權益法認列之關聯企業損益份額（附註四及十三）	31,320	1	27,416	-
股利收入	83,333	1	85,283	1
其他收入	18,176	-	19,171	-
預期信用減損（損失）迴轉利益	(1,195)	-	142	-
什項支出	(21,058)	-	(14,079)	-
營業外收入及支出合計	769,673	9	256,388	3
稅前淨利	$ 6,756,525	74	$ 5,380,753	65
所得稅費用（附註四及二五）	(1,273,215)	(14)	(1,072,427)	(13)
本期淨利	5,483,310	60	4,308,326	52
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目：				
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損益（附註四及二二）	102,986	1	282,624	3
確定福利計畫之再衡量數（附註四及二三）	30,409	-	166,319	2
採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額（附註四及十三）	(188)	-	94	-
與不重分類之項目相關之所得稅（附註四、十三及二五）	42	-	(17)	-
	133,249	1	449,020	5
本期綜合損益總額	$ 5,616,559	61	$ 4,757,346	57
淨利歸屬於：				
母公司業主	$ 5,415,081	59	$ 4,251,899	51
非控制權益	68,229	1	56,427	1
	$ 5,483,310	60	$ 4,308,326	52
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	$ 5,548,330	60	$ 4,700,919	57
非控制權益	68,229	1	56,427	-
	$ 5,616,559	61	$ 4,757,346	57
每股盈餘（附註二六）				
基本每股盈餘	$ 8.28		$ 6.50	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

臺灣集中保管結[illegible]有限公司及子公司
合併[illegible]表
民國 112 年及 111[illegible]日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	$ 6,756,525	$ 5,380,753
收益費損項目		
折舊費用	319,302	311,681
攤銷費用	126,596	140,889
利息費用	4,383	1,496
預期信用減損損失（迴轉利益）	1,195	(121)
採用權益法認列之關聯企業損益份額	(31,320)	(27,416)
處分不動產及設備淨損失（利益）	973	(65)
金融資產評價調整	(166,362)	113,331
利息收入	(382,957)	(220,713)
股利收入	(83,333)	(85,283)
租賃終止利益	-	(78)
營業資產及負債之淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產（增加）減少	(534,616)	635,351
應收票據及帳款（增加）減少	(202,840)	147,298
其他金融資產－其他（增加）減少	(1,055,437)	106,825
其他流動資產（增加）減少	(12,907)	20,118
應付費用增加	2,671	25,219
代收款項增加（減少）	1,074,042	(106,015)
其他流動負債（減少）增加	(9,662)	4,798
淨確定福利負債增加	31,059	45,783
營運產生之現金	5,837,312	6,493,851
收取之利息	337,642	237,330
支付之利息	(4,383)	(1,496)
支付所得稅	(1,064,401)	(1,573,274)
營業活動之淨現金流入	5,106,170	5,156,411
投資活動之現金流量		
其他金融資產－原始到期日超過3個月之銀行定期存款增加	(1,126,896)	(465,392)
購買按攤銷後成本衡量之金融資產	(6,940,966)	(3,119,591)
按攤銷後成本衡量之金融資產還本	$ 1,950,000	$ 2,700,000
取得不動產及設備	(112,790)	(211,891)
處分不動產及設備價款	91	177
無形資產增加	(112,524)	(84,723)
預付設備款增加	(27,463)	(23,748)
存出保證金增加	(3,894)	-
賠償準備金增加	(240,548)	(253,091)
收取關聯企業之股利	24,758	21,137
收取透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之股利	83,333	85,283
投資活動之淨現金流出	(6,506,899)	(1,351,839)
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加（減少）	19,271	(5,702)
租賃負債本金償還	(97,825)	(99,107)
取得子公司股權	-	(4,010)
支付股利	(1,732,104)	(1,830,335)
籌資活動之淨現金流出	(1,810,658)	(1,939,154)
現金及約當現金淨（減少）增加數	(3,211,387)	1,865,418
期初現金及約當現金餘額	6,583,330	4,717,912
期末現金及約當現金餘額	$ 3,371,943	$ 6,583,330

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：　　經理人：　　會計主管：