

美好證券股份有限公司民國一十二年股東常會議事錄



時間：中華民國一十二年五月二十四日（星期三）上午十時

地點：台北市中山區民生東路三段2號4樓E室

出席股數：本公司已發行股份總數為311,265,974股，出席股東及股東代理人所代表股份總數256,812,706股（以電子方式行使總數：165,348,272股；以視訊方式行使總數：8,224股），出席股數佔已發行總股數之82.50%

主席：黃谷涵董事長

記錄：陳靜慧

親自出席董事：黃谷涵董事長、莊明理副董事長、萬富良董事、彭宣璟董事、羅申駿董事  
沈育德董事

列席：陳培德會計師、魏啟翔律師

壹、主席宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數，會議開始。

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

- 一、本公司111年度營業報告書，報請公鑒。（略）
- 二、審計委員會查核報告，報請公鑒。（略）
- 三、員工及董事酬勞分配情形報告，報請公鑒。（略）

肆、承認事項

第一案(董事會)

案由：111年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：1.董事會造具民國111年度營業報告書、盈餘分配表、個體財務報表及合併財務報表之各項表冊，經送交112年3月7日第四屆第十九次審計委員會審查完竣，並出具審查報告書。

2.111年度營業報告書、會計師查核報告、上述財務報表及盈餘分派表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：253,888,807 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：249,832,342 權 (含電子投票 164,594,605 權；視訊投票 110,000 權)	98.40%
反對權數：15,680 權 (含電子投票 15,680 權；視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,040,785 權	1.59%



(含電子投票 737987 權；視訊投票 0 權)	
---------------------------	--

本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：111 年度盈餘分配表案，敬請 承認。

說明：本公司 111 年度盈餘分配表，經送交 112 年 3 月 7 日第四屆第十九次審計委員會審查完竣，並提報 112 年 3 月 7 日第十七屆第十九次董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件四。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東總表決權數：253,888,807 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：249,831,871 權 (含電子投票 164,594,134 權；視訊投票 0 權)	98.40%
反對權數：16,151 權 (含電子投票 16,151 權；視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,040,785 權 (含電子投票 737,987 權；視訊投票 0 權)	1.59%

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

### 第一案（董事會提）

案由：修訂公司章程案，敬請 討論。

說明：1. 本次公司章程修訂重點如下：

- (1) 配合公司營運發展所需，並達激勵員工之目的，明定有關股東會同意員工認股權憑證認股價格及轉讓員工之庫藏股價格等相關程序規定，爰增訂本公司章程第 5 條第 3 項。
- (2) 為提升公司治理，擬增訂董事會得設置各類功能性委員會，並明確規範由董事會決議各功能性委員會之組織事宜，爰增訂本公司章程第 25 條第 2 項。
- (3) 考量日後經理人名稱調整變動及提名制度調整可能，爰修訂本公司章程第 27 條，以保留彈性。
- (4) 明定員工酬勞發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司，爰修訂本公司章程第 30 條。
- (5) 為強化股東投資效益，及增加公司經營彈性，擬明訂本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之；另於分派股息及紅利或公積之全部或一部，

如以現金發放方式為之者，授權董事會決議辦理，並報告於股東會，爰修訂本  
 公司章程第 30 條之 1。

2.檢附本公司章程修正條文對照表詳如附件五。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東總表決權數：253,888,807 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：249,832,341 權 (含電子投票 164,594,604 權；視訊投票 0 權)	98.40%
反對權數：15,681 權 (含電子投票 15,681 權；視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,040,785 權 (含電子投票 737,987 權；視訊投票 0 權)	1.59%

本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請 討論。

說明：本次修訂本處理程序第八、九及十一條，取得或處分有價證券、不動產及設備、  
 無形資產或其使用權資產或會員證之交易授權額度及層級，授權董事會制定相關  
 分層核決權限，修訂對照表詳如附件六。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東總表決權數：253,888,807 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：249,831,870 權 (含電子投票 164,594,133 權；視訊投票 0 權)	98.40%
反對權數：16,152 權 (含電子投票 16,152 權；視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,040,785 權 (含電子投票 737,987 權；視訊投票 0 權)	1.59%

本案照原案表決通過。

## 陸、選舉事項

案由：選舉第十八屆董事（含獨立董事）案。

說明：1.依據本公司章程第 17 條規定：「本公司設置董事七人至十一人，採候選人提名

制度。由股東就候選人名單中選任之。其中設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。」

2. 經本公司 112 年 3 月 7 日第十七屆第十九次董事會決議，於本次股東常會選任十一席董事（含獨立董事三席），任期自 112 年 5 月 24 日起至 115 年 5 月 23 日止，共三年。
3. 董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事及獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
4. 本選舉案之董事（含獨立董事）候選人名單，業經 112 年 4 月 11 日第十七屆第二十次董事會審查通過，其學歷、經歷及其他相關資料請參閱附件七。

選舉結果：

當選名單如下：

職稱	戶號或身分證字號	戶名	當選權數
董事	23501	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：黃谷涵	365,586,427
董事	5	莊明理	242,513,306
董事	23501	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：楊敦熙	238,312,948
董事	23501	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：李維中	238,296,459
董事	23501	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：賴洋助	238,296,451
董事	23501	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：顧明道	238,296,448
董事	23501	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：彭宣璟	238,296,448
董事	J12059****	萬富良	235,336,597
獨立董事	Y12003****	林耕州	238,805,441
獨立董事	A22472****	鄭立儀	238,301,990
獨立董事	N12120****	陳清秀	235,116,438

#### 柒、其他議案(董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制。

說明：本公司新任董事及其代表人，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第 209 條規定，對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。提請解除競業禁止新任董事名單及其競業情形如下：

職稱	姓名	兼任情形
董事	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：黃谷涵	亞洲價值資產管理(股)公司董事長 亞洲價值基石資本(股)公司董事長

		興益麟(股)公司董事長 亞洲價值資本(股)公司董事長 毛毛蟲資本(股)公司董事長 上海谷寒投資管理有限公司董事長 英屬開曼群島亞洲價值資本董事長 華價值(上海)投資諮詢有限公司董事長 華價值(杭州)投資管理有限公司董事長 靜好投資(股)公司董事長 美好創新(股)公司董事長 承裕昇投資(股)公司董事 智能創新(股)公司董事長
董事	莊明理	欣義泰投資(股)公司董事長
董事	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：楊敦熙	大瀚資本(股)公司董事長
董事	毛毛蟲資本(股)公司 代表人：彭宣環	八庫投資(股)公司董事
獨立董事	林耕州	星洲投資(股)公司董事長

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東總表決權數：253,888,807 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：249,772,398 權 (含電子投票 164,534,661 權；視訊投票 0 權)	98.37%
反對權數：68,486 權 (含電子投票 68,486 權；視訊投票 0 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,047,923 權 (含電子投票 745,125 權；視訊投票 0 權)	1.59%

本案照原案表決通過。

股東提問：

股東戶號 25269 號提問：

1. 去年股東會上提出建議，希望公司改善股票成交量，在過去一年似乎改善有限，公司做了哪些改善？今年是否有進一步的方法或行為來改善公司之成交量？

主席回覆：

本公司很幸運擁有認同價值投資之股東，分析本公司目前股東結構，除了原本股東外，多為員工股東及長期投資之股東，這些股東於買入本公司股票後基本上都不太賣出，沒有投機交易機會就導致成交量越來越低。由於目前證券公司之股票成交價格，整體而言遠低於

其應有價值，在公司股價遭低估時，巴菲特先生會以實施庫藏股之方式因應，此亦為本公司討論改善成交量之方式之一，惟目前尚未有具體看法。本公司近年來致力於投資科技研發及人才轉型，把本業經營好並帶給股東更大獲利時，將可吸引更多投資人關注及投資，屆時成交量或許即可大幅上升。

2. 2023 年第一季的帳上現金減少很多，相對上投資部位增加很多，是公司看好最差市況已經過去了嗎？如果看好最差市況已經過去，是否把投資部位放大一點？

主席回覆：

本公司今年投資部位增加主要為債券投資 6 億餘元，因目前利率已在相對高點，美國聯準會再往上大幅升息之機會應已不高，為適合建立債券部位之時機。本公司的資本適足比率約 250-280，整體證券業平均約 400 左右。大體而言，本公司尚屬有效利用股東之資本。本公司投資部門持續針對資本適足率與海外證券交易所得稅賦等因素，研議如何優化投資配置以得到更好之報酬，且同時擴增投資部門人力，建立更完善之投資團隊。

3. 2022 年第二季公司之投資虧損最多，反而是大盤最慘之 2022 年第三季，公司虧損收斂很多，公司去年投資操作可否跟我們分享？

主席回覆：

去年的投資組合並沒有太大變化，投資虧損之呈現與大盤走勢不盡相同，主要係因本公司投資組合中尚有海外股票，全球股市及各股落底時間不一所致。

4. 於致股東報告書中有提到因為稅務關係，打算減少海外投資比例，但台灣畢竟還是偏重科技股，除產業多元性不足外，也存在地緣政治風險，如果能在海外投資找到更好之機會，是否就能抵銷稅務的負擔？

主席回覆：

如同先前提及，本公司持續研究在考量資本適足率與海外證券交易所得稅賦後，如何優化本公司之投資組合。舉例而言，倘以十年十倍股為投資目標，內部投資報酬率約為 26%，若投資標的為海外股票，扣除稅賦後，內部投資報酬率將下降為 20.6% 左右，故倘台灣股票之內部投資報酬率超過 20.6%，投資效益將高於海外股票。目前台灣證券市場上有許多公司股價是遭低估的，內部投資報酬率將有可能等於或大於 20.6%，當然國外亦有優質之投資標的，本公司投資團隊將持續研議及評估。

5. 公司目前主要持股為鴻海、台積電、達欣工、聯發科及波克夏等，幾乎都是以大型權值股為主，可以得到之報酬約等於大型權值股之報酬？我認為以公司的規模來說，有很多中小型公司即可為公司帶來不錯的報酬，波克夏是受限於規模而能選擇之投資機會不多，以公司之規模而言，應該有更大之發展空間。

主席回覆：

本公司現行之投資組合尚有許多優化空間，此為相對安全之配置。本公司目前對投資之期望報酬率含股利約 12%，日後將持續建立投資團隊及其他後勤團隊，並持續優化投資組合，相信在前中後台團隊都到位後，希望可共同朝期望報酬率提升至 15-18% 之目標努力。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：同日上午十一時十七分，主席宣佈散會。

主席：黃谷涵



紀錄：陳靜慧



## 【附件一】營業報告書



美好證券股份有限公司

### 111 年度營業報告書

#### 金融市場環境的變化

回顧全球金融市場在 109 年至 110 年的多頭樂觀氣氛中，全球股市屢創新高。但自 111 年起因俄烏戰爭的突發事件，打亂全球原物料供應，能源及物資價格飆漲，造成物價通膨雲上加霜，迫使美國聯準會採取急速升息行動，隨後各國央行紛紛開始啟動緊縮政策，以及中國採取積極的清零風控政策，美中角力的晶片戰爭等衝擊之下，風險性資產遭到投資人大量拋售，全球股市、債市雙雙大幅滑落，費半指數最大跌幅 48%，標普 500 重跌 29%，台股全年也大幅下跌 22%，收在 14137 點。

台股 111 年度全年下行波動劇烈，交易量也大幅縮減，集中市場日均量約為 2421 億元，較前一年度大減 38%，店頭市場日均量約為 604 億元，亦較前一年度大減 27%。市場全體證券業經營獲利都面臨大幅縮水，平均獲利較去年減少 63%。整體金融業 2022 年稅前獲利 4,798 億元，亦比 110 年減少了 4,557 億元，創近十年的新低數字。

#### 經營成果

受到全球金融市場大幅滑落的影響，111 年的經營如履薄冰，本公司 111 年全年合併營收 869,915 仟元，合併稅後淨利 52,496 仟元，每股盈餘稅後 0.17 元。

111 年底權益總計為 4,559,950 仟元，每股淨值 14.87 元。財務比率方面，流動比率 165.75 %、負債比率 61.95%，公司整體財務結構穩健。

依惠譽國際信用評等公司 (Fitch Ratings) 的評等結果，本公司 111 年國內長期信用評等為 BBB+，國內短期信用評等為 F2，二者評等展望維持穩定。

#### 聚焦轉型發展

本公司於 111 年 1 月 26 日正式更名為「美好證券」，英文名稱定為 "GOOD FINANCE SECURITIES"，全新品牌名稱將更貼近表達公司核心價值及未來發展願景。

為了實現本公司以金融為這個世界創造更多的幸福與美好的使命，本公司著重於提供給客戶更穩定報酬的金融商品，以支持客戶實現人生旅程夢想的需求，同時也持續強化服務品質、完善金融服務流程，以滿足客戶的體驗需求。

本公司正進入一個更高結構性成長的時期，未來幾年將持續大幅投資於硬體設備、科技人才及資管產品的研發，以因應本公司從證券經紀商轉型為一家金融科技公司的能量需求。轉型是不容易的，變革是需要決心、需要長期的付出。隨著本公司對未來核心能力的持續投入，這短期投資與長期回報之間的矛盾是存在的，投入與產出是會有時間差的，但相信這過渡期將會隨著本公司的持續成長很快過去。

## 發展策略

過去本公司是以經紀和融資融券作為營運主力，變革後將強化自營投資、金融產品和科技產品，希望藉由多元發展形成正向循環。

本公司自 109 年起步發展資產管理業務，至今客戶託付管理的資產規模已超過新台幣 50 億元，客戶數已超過 2400 位。

- 一、 持續投入金融科技，發展數位平台經營，期能提升客戶數位體驗，積極擴大業務規模，大幅招募科技人才。發展重點在金融科技、資訊安全、資訊創新的研發，以期提供客戶更多元化且優質的數位服務體驗。

資管 APP 已上線，客戶可以在線上一次完成債券+保本結構型商品 PGN 的開戶、申購與續約、與看帳的美好體驗，這是非常有意義的里程碑，也是本公司轉型金融科技公司的一大步。

- 二、 持續擴大深耕資產管理業務，除自行產製固定收益商品外，並將進一步擴大海外債券複委託市場，以積極服務客戶並擴大業務規模。

## 展望未來

本公司秉持長期穩健之經營策略，以「踏實穩健、正派經營」之經營理念，整合集團多元的金融服務能力，增加資產管理的服務，透過有競爭力的資產管理產品與專業可靠的投資顧問，持續落實風險及內控管理之各項機制，強化公司經營體質，展現創新能力，提升各項業務之競爭力為客戶與股東創造更多、更完整的價值，朝向「為客戶創造更美好的券商」邁進！

董事長：黃谷涵



總經理：莊達修



會計主管：吳姿穎



## 【附件三】111年度會計師查核報告書暨個體財務報告及合併財務報告

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

美好證券股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

美好證券股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則編製，足以允當表達美好證券股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 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個體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，與美好證券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，對美好證券股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

茲對美好證券股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 經紀手續費收入認列

美好證券股份有限公司民國 111 年度經紀手續費收入 542,452 仟元，主要係為受託買賣國內外有價證券及期貨商品以及辦理融券交易等所收取之手續費收入，經紀手續費收入之正確性，其金額對財務報告具有重大影響，因是將經紀手續費收入認列考量為關鍵查核事項。

本會計師對於上開本期查核最為重要事項所述之特定層面已執行之因應程序包含對經紀業務交易內部控制進行了解及評估、抽樣測試經紀手續費收入認列之交易報表及相關憑證，以及執行分析性複核程序，並評估經紀手續費收入認列會計政策之適當性。

有關美好證券股份有限公司經紀手續費收入認列之會計政策及金額，請參閱附註四及附註二二。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估美好證券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美好證券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。

美好證券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。

#### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對美好證券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，以及使美好證券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個體財務報表使用者注意個體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美好證券股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於美好證券股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成美好證券股份有限公司查核意見。

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，決定對美好證券股份有限公司民國 111 年度個體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 吳 怡 君

吳怡君



會計師 陳 培 德

陳培德



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日



單位：新台幣仟元

代碼	名稱	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%	金額	金額	%	
<b>流動資產 (附註四)</b>							
111300	現金及現金等价物 (附註六及二八)	\$ 865,429	7	\$ 288,057		2	
112300	透過损益按公允价值衡量的金融資產—流動 (附註七)	647,059	5	259,562		2	
113200	透過其他综合损益按公允价值衡量的金融資產—流動 (附註八、二七及二八)	3,986,072	33	5,142,964		31	
114300	應收帳款 (附註十)	2,464,919	21	3,594,807		21	
114340	轉帳溢餘 (附註十)	25,077	-	4,287		-	
114350	應收轉帳溢餘 (附註十)	17,912	-	3,630		-	
114066	應收借貸款項—不預期違 (附註十)	116,283	1	166,923		1	
114070	客戶保證金專戶	238,161	2	292,829		2	
114130	應收帳款 (附註十)	1,621,666	14	3,214,132		20	
114150	預付帳項	17,577	-	13,331		-	
114170	其他應收款 (附註十)	12,726	-	16,499		-	
114200	其他金融資產—流動 (附註六)	31,556	1	30,100		-	
115090	受限制資產—流動 (附註二八)	366,910	3	488,810		3	
115120	代位求償款	81,537	1	1,640,555		10	
115990	其他流動資產	8,860	1	3,089		-	
110000	流動資產總計	10,519,244	88	15,049,565		92	
<b>非流動資產 (附註四)</b>							
123200	透過其他综合损益按公允价值衡量的金融資產—非流動 (附註八)	90,731	1	75,543		1	
123300	按攤銷後成本衡量的金融資產—非流動 (附註九)	50,648	-	50,740		-	
124100	採用權益法之投資 (附註十一)	108,224	1	98,607		1	
125000	不動產及設備 (附註十二、二七及二八)	566,059	5	553,041		3	
125800	使用權資產 (附註十三)	54,410	-	74,839		1	
127000	無形資產 (附註十四及二七)	66,392	1	60,336		-	
128000	遞延所得稅資產 (附註二二)	92,196	1	70		-	
129010	營業保證金	295,000	2	295,000		2	
129020	交割保證金	59,162	-	37,265		-	
129030	存出保證金 (附註十五)	79,577	1	76,267		1	
129130	預付設備款	2,156	-	30,635		-	
120000	非流動資產總計	1,464,525	12	1,370,343		8	
906001	資產總計	\$ 11,984,269	100	\$ 16,419,910		100	
<b>負債及權益</b>							
<b>流動負債 (附註四)</b>							
211100	短期借款 (附註十六)	\$ 550,000	5	\$ 700,000		4	
212200	應付商業本票 (附註十六)	1,298,131	11	1,196,388		7	
212300	透過损益按公允价值衡量的金融負債—流動 (附註七及二七)	1,762,724	15	1,833,662		11	
214010	附買回債券負債 (附註十八)	100,000	1	256,000		2	
214040	融資租賃	285,864	2	130,216		1	
214050	應付轉帳溢餘 (附註十)	246,534	2	161,820		1	
214080	期貨交易人權益 (附註二七)	238,161	2	292,829		2	
214130	應付帳款 (附註十九)	1,580,694	13	3,196,511		20	
214150	預收帳項	14,789	-	31,244		-	
214160	代收帳項 (附註十九)	87,086	1	1,649,023		10	
214170	其他應付款 (附註十九)	124,514	1	180,050		1	
214180	其他應付款—關聯人 (附註二七)	12,570	-	1,080		-	
214600	本期所得稅負債 (附註二二)	4,574	-	12,056		-	
215220	一年內到期長期借款 (附註十六)	10,152	-	10,509		-	
216000	租賃負債—流動 (附註十三)	30,610	-	31,432		-	
219000	其他流動負債	437	-	281		-	
210000	流動負債總計	6,346,600	53	9,683,141		59	
<b>非流動負債 (附註四)</b>							
221100	應付公司債 (附註十七)	800,000	7	800,000		5	
221200	長期借款 (附註十六)	207,737	2	217,618		2	
225100	負債準備—非流動	9,238	-	9,656		-	
226000	租賃負債—非流動 (附註十三)	16,820	-	34,574		-	
228000	遞延所得稅負債 (附註二二)	8,075	-	41,862		-	
229030	存入保證金 (附註二七)	90	-	79		-	
229070	淨確定福利負債—非流動 (附註二十)	35,259	-	42,676		-	
220000	非流動負債總計	1,027,719	9	1,146,665		7	
906003	負債總計	7,424,219	62	10,829,606		66	
<b>權益 (附註二一)</b>							
301010	普通股股本	3,112,659	26	3,098,559		19	
301080	存出保證金	500	-	-		-	
301000	資本總計	3,113,159	26	3,098,559		19	
<b>資本公積</b>							
302010	股票溢價	12,128	-	12,128		-	
302030	股份基礎給付 (附註二五)	27,409	-	18,688		-	
302040	處分資產增益	29	-	29		-	
302000	資本公積總計	39,566	-	30,845		-	
<b>保留盈餘</b>							
304010	法定盈餘公積	237,996	2	236,497		1	
304020	特別盈餘公積	1,285,969	11	1,221,772		8	
304040	未分配盈餘	213,407	2	324,528		2	
304000	保留盈餘總計	1,737,372	15	1,782,797		11	
<b>其他權益</b>							
303400	透過其他综合损益按公允价值衡量的金融資產未實現評價損益	( 301,126)	( 3)	718,329		4	
305290	其他	( 49,021)	-	( 49,026)		-	
305000	其他權益總計	( 350,147)	( 3)	678,103		4	
906004	權益總計	4,599,950	38	5,590,304		34	
906002	負債及權益總計	\$ 11,984,269	100	\$ 16,419,910		100	

後附之附註係本報財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



經理人：蘇達修



會計主管：吳姿穎



美好證券股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益 (附註四)				
401000	經紀手續費收入 (附註二二及二七)	\$ 542,452	64	\$ 983,430	76
404000	承銷業務收入 (附註二二)	1,726	-	2,264	-
410000	營業證券出售淨利益 (損失) (附註二二)	9,981	1	( 953)	-
421200	利息收入 (附註二二)	171,746	20	195,860	15
421300	股利收入 (附註八及二七)	191,254	23	172,013	13
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨 (損失) 利益 (附註二二)	( 21,106)	( 2)	9,253	1
424500	衍生工具淨損失-櫃檯 (附註二二)	( 61,386)	( 7)	( 58,157)	( 5)
425300	預期信用迴轉利益 (減損損失) (附註十)	883	-	( 2,842)	-
428000	其他營業收益及費損 (附註二二)	8,277	1	( 714)	-
400000	收益合計	<u>843,827</u>	<u>100</u>	<u>1,300,154</u>	<u>100</u>
	支出及費用				
501000	經紀經手費支出	( 39,327)	( 5)	( 67,441)	( 5)
502000	自營經手費支出	( 122)	-	( 64)	-
503000	轉融通手續費支出	( 293)	-	( 304)	-
504000	承銷作業手續費支出	( 45)	-	( 339)	-
521200	財務成本 (附註二二及二七)	( 24,062)	( 3)	( 24,616)	( 2)
524300	結算交割服務費支出	( 3,470)	-	( 3,662)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
528000	其他營業支出 (附註二七)	(\$ 20,347)	( 2)	(\$ 16,728)	( 1)
531000	員工福利費用 (附註二二及二七)	( 505,201)	( 60)	( 570,293)	( 44)
532000	折舊及攤銷費用 (附註二二)	( 75,549)	( 9)	( 62,803)	( 5)
533000	其他營業費用 (附註二二及二七)	( 199,651)	( 24)	( 239,068)	( 19)
500000	支出及費用合計	( 868,067)	( 103)	( 985,318)	( 76)
5XXXXX	營業 (損失) 利益	( 24,240)	( 3)	314,836	24
601100	採用權益法認列之子公司損益之份額 (附註十一)	11,059	2	( 3,141)	-
602000	其他利益及損失 (附註二二及二七)	44,383	5	41,262	3
600000	營業外損益合計	55,442	7	38,121	3
902001	稅前淨利	31,202	4	352,957	27
701000	所得稅利益 (費用) (附註四及二三)	21,295	2	( 31,970)	( 3)
902005	本年度淨利	52,497	6	320,987	24
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
805510	確定福利計畫之再衡量數	( 11,838)	( 1)	( 19,394)	( 1)
805540	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淨損益	( 1,187,842)	( 141)	292,337	22

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
805560	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	(\$ 1,442)	-	\$ 372	-
805599	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>103,745</u>	<u>12</u>	<u>9,910</u>	<u>1</u>
805500	不重分類至損 益之項目				
	(稅後)	( <u>1,097,377</u> )	( <u>130</u> )	<u>283,225</u>	<u>22</u>
805000	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( <u>1,097,377</u> )	( <u>130</u> )	<u>283,225</u>	<u>22</u>
902006	本年度綜合損益總額	(\$ <u>1,044,880</u> )	( <u>124</u> )	\$ <u>604,212</u>	<u>46</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
975000	基 本	<u>\$ 0.17</u>		<u>\$ 1.05</u>	
985000	稀 釋	<u>\$ 0.17</u>		<u>\$ 1.04</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



經理人：莊達修



會計主管：吳安穎







民國 111 年 12 月 31 日

代碼		股本 (附註二一)			資本公積 (附註二一及二五)	
		股數 (仟股)	普通股股本	待註銷股本	保留盈餘	法定盈餘公積
A1	110 年 1 月 1 日餘額	306,756	\$ 3,067,559	\$ -	\$ 12,157	\$ 232,697
	109 年度盈餘分配					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	3,800
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	3,100	31,000	-	18,688	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	309,856	3,098,559	-	30,845	236,497
	110 年度盈餘分配					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	21,499
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	1,535	15,350	-	7,971	-
T1	註銷限制員工新股	( 75 )	( 1,250 )	500	750	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	311,316	\$ 3,112,659	\$ 500	\$ 39,566	\$ 257,996

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



經理人：莊達修



單位：新台幣仟元

餘 ( 附 註 二 一 )		其 他 權 益 項 目 ( 附 註 二 一 )		
特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之 金 融 資 產 未實現評價損益	員 工 未 賺 得 酬 勞	權 益 總 額
\$ 1,200,642	\$ 134,466	\$ 329,109	\$ -	\$ 4,976,630
-	( 3,800 )	-	-	-
21,130	( 21,130 )	-	-	-
-	320,987	-	-	320,987
-	( 19,394 )	302,619	-	283,225
-	301,593	302,619	-	604,212
-	-	-	( 40,226 )	9,462
-	( 86,601 )	86,601	-	-
1,221,772	324,528	718,329	( 40,226 )	5,590,304
-	( 21,499 )	-	-	-
64,197	( 64,197 )	-	-	-
-	52,497	-	-	52,497
-	( 11,838 )	( 1,085,539 )	-	( 1,097,377 )
-	40,659	( 1,085,539 )	-	( 1,044,880 )
-	-	-	( 8,795 )	14,526
-	-	-	-	-
-	( 66,084 )	66,084	-	-
\$ 1,285,969	\$ 213,407	( \$ 301,126 )	( \$ 49,021 )	\$ 4,559,950

會計主管：吳姿穎



美好證券股份有限公司

個體現金流量表

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	\$ 31,202	\$ 352,957
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	68,832	54,249
A20200	攤銷費用	6,717	8,554
A20300	預期信用減損迴轉(利益)損失數	( 883)	2,842
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	21,106	( 9,253)
A20900	財務成本	24,062	24,616
A21200	利息收入及財務收入	( 178,513)	( 197,420)
A21300	股利收入	( 194,296)	( 174,766)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	14,526	9,462
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	( 11,059)	3,141
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	-	309
A23100	處分投資利益	-	( 399)
A23300	營業外金融商品按公允價值衡量之損失	-	88
A29900	租賃修改利益	-	( 143)
A60000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動數		
A61110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	( 408,603)	607,704
A61150	應收證券融資金減少(增加)	1,040,732	( 1,062,139)
A61160	轉融通保證金(增加)減少	( 20,720)	541
A61170	應收轉融通擔保借款(增加)減少	( 14,282)	452
A61180	應收證券借貸款項減少(增加)	50,681	( 152,016)
A61190	客戶保證金專戶減少(增加)	54,668	( 17,661)
A61250	應收帳款減少	1,594,417	463,506
A61270	預付款項(增加)減少	( 4,246)	1,510

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A61290	其他應收款減少(增加)	\$ 3,887	(\$ 972)
A61365	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產增加	( 46,086)	( 493,444)
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產 減少	92	92
A61370	其他流動資產減少(增加)	1,555,247	( 1,419,583)
A62110	附買回債券負債減少	( 156,000)	( 16,339)
A62130	透過損益按公允價值衡量之金 融負債(減少)增加	( 70,938)	386,937
A62160	融券保證金增加(減少)	155,648	( 70,664)
A62170	應付融券擔保價款增加(減少)	84,714	( 57,467)
A62200	期貨交易者權益(減少)增加	( 54,668)	17,661
A62230	應付帳款減少	( 1,615,698)	( 488,543)
A62250	預收款項減少	( 16,455)	( 69,497)
A62260	代收款項(減少)增加	( 1,561,937)	1,422,251
A62270	其他應付款(減少)增加	( 55,776)	58,038
A62280	其他應付款-關係人增加	11,450	180
A62290	淨確定福利負債減少	( 19,255)	( 8,421)
A62320	其他流動負債增加(減少)	156	( 1,835)
A33000	營運產生之現金流入(出)	288,722	( 825,472)
A33100	收取之利息	169,793	141,769
A33200	收取之股利	192,561	171,447
A33300	支付之利息	( 24,099)	( 23,146)
A33500	(支付)退還之所得稅	( 8,355)	23,045
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	618,622	( 512,357)
投資活動之現金流量			
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 50,000)
B02700	取得不動產及設備	( 14,336)	( 10,810)
B03500	交割結算基金增加	( 1,897)	( 4,076)
B03700	存出保證金增加	( 3,310)	( 18,683)
B04500	取得無形資產	( 2,615)	( 3,103)
B06600	其他金融資產(增加)減少	( 41,556)	20,000
B07100	預付設備款增加	( 16,931)	( 37,173)
B07500	收取之利息	5,346	1,548
B07600	收取之股利	3,042	2,753
B09900	其他投資活動減少(增加)	121,900	( 213,210)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	49,643	( 312,754)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ -	\$ 700,000
C00200	短期借款減少	( 150,000)	-
C00700	應付商業本票增加	101,743	-
C00800	應付商業本票減少	-	( 146,146)
C01200	發行公司債	-	300,000
C01700	償還長期借款	( 10,238)	( 873)
C03000	存入保證金增加	11	15
C04020	租賃負債本金償還	( 32,409)	( 24,433)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 90,893)	828,563
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	577,372	3,452
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>288,057</u>	<u>284,605</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 865,429</u>	<u>\$ 288,057</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



經理人：莊達修



會計主管：吳姿穎



**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel +886 (2) 2725-9988  
Fax +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

**會計師查核報告**

美好證券股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

美好證券股份有限公司及其子公司（以下稱「美好證券集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券商財務報告編製準則、期貨商財務報告編製準則及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，足以允當表達美好證券集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

**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會計師職業道德規範，與美好證券集團保持超然獨立，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，對美好證券集團民國 111 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。

茲對美好證券集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：  
經紀手續費收入認列

美好證券集團民國 111 年度經紀手續費收入 542,452 仟元，主要係為受託買賣國內外有價證券及期貨商品以及辦理融券交易等所收取之手續費收入，經紀手續費收入之正確性，其金額對財務報告具有重大影響，因是將經紀手續費收入認列考量為關鍵查核事項。

本會計師對於上開本期查核最為重要事項所述之特定層面已執行之因應程序包含對經紀業務交易內部控制進行了解及評估、抽樣測試經紀手續費收入認列之交易報表及相關憑證，以及執行分析性複核程序，並評估經紀手續費收入認列會計政策之適當性。

有關美好證券集團經紀手續費收入認列之會計政策及金額，請參閱附註四及附註二二。

#### **其他事項**

美好證券股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **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證券商財務報告編製準則、期貨商財務報告編製準則及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美好證券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美好證券集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

美好證券集團之治理單位（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，惟其目的非對美好證券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，以及使美好證券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美好證券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，決定對美好證券集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 怡 君

吳怡君



會計師 陳 培 德

陳培德



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日



中國建設銀行  
中國建設銀行

單位：新台幣萬元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
111100	流動資產 (附註四)						
112000	現金及約當現金 (附註六及二八)	\$ 937,981	8		\$ 330,288	2	
113200	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	647,059	5		279,578	2	
113200	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註八、二七及二八)	4,001,610	33		5,165,500	31	
114030	應收帳款 (附註十)	2,464,919	21		3,504,809	21	
114040	轉融通保證金	25,077	-		4,357	-	
114050	應收轉融通保證款	17,912	-		3,630	-	
114066	應收借貸款項—不限用途 (附註十)	116,283	1		166,923	1	
114070	客戶保證金專戶	238,161	2		292,829	2	
114130	應收帳款 (附註十)	1,623,717	14		3,215,406	20	
114150	預付款項	17,721	-		13,380	-	
114170	其他應收款 (附註十)	12,728	-		16,499	-	
114200	其他金融資產—流動 (附註六)	63,840	1		10,000	-	
114600	本期所得稅資產 (附註二三)	76	-		76	-	
115800	受限制資產—流動 (附註二八)	366,910	3		488,810	3	
119120	代收長期股款	81,537	1		1,640,555	10	
119900	其他流動資產—其他	6,860	-		3,089	-	
110000	流動資產總計	10,622,389	80		15,133,727	92	
	非流動資產 (附註四)						
123200	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八)	90,701	1		82,010	1	
123300	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九)	50,648	-		50,740	-	
125000	不動產及設備 (附註十二、二七及二八)	566,742	5		551,838	3	
125800	遞延所得稅資產 (附註十二)	54,410	-		73,839	1	
127000	無形資產 (附註十四及二七)	66,392	1		66,336	-	
128000	遞延所得稅資產 (附註二三)	93,242	1		767	-	
129010	營業保證金	305,000	2		305,000	2	
129020	交割保證金	59,162	-		57,265	-	
129030	存出保證金 (附註十五)	79,577	1		76,267	1	
129130	預付股款	2,156	-		30,635	-	
120000	非流動資產總計	1,368,030	11		1,289,697	8	
906001	資 產 總 計	\$ 11,990,419	100		\$ 16,423,424	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債 (附註四)						
211100	短期借款 (附註十六)	\$ 550,000	5		\$ 700,000	4	
212000	應付商業票 (附註十六)	1,298,131	11		1,196,388	7	
212000	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七及二七)	1,762,724	15		1,833,662	11	
214010	附買回債券負債 (附註十八)	100,000	1		256,000	2	
214040	融資產保證金	285,864	2		130,216	1	
214050	應付轉融通保證款	246,534	2		161,820	1	
214080	期貨交易人權益 (附註二七)	238,161	2		292,829	2	
214130	應付帳款 (附註十九)	1,580,694	13		3,196,511	20	
214150	預收款項	14,789	-		31,244	-	
214160	代收款項 (附註十九)	87,195	1		1,649,132	10	
214170	其他應付款 (附註十九)	128,981	1		184,654	1	
214180	其他應付款—關係人 (附註二七)	11,130	-		-	-	
214600	本期所得稅負債 (附註二三)	7,438	-		12,056	-	
215200	一非內到期長期借款 (附註十六)	10,152	-		10,509	-	
216000	租賃負債—流動 (附註十三)	30,610	-		31,432	-	
219000	其他流動負債	437	-		281	-	
210000	流動負債總計	6,352,840	53		9,686,734	59	
	非流動負債 (附註四)						
221100	應付公司債 (附註十七)	800,000	7		800,000	5	
221200	長期借款 (附註十六)	207,737	2		217,618	2	
225100	負債準備—非流動	9,738	-		9,656	-	
226000	租賃負債—非流動 (附註十三)	16,820	-		34,574	-	
228000	遞延所得稅負債 (附註二三)	8,075	-		41,862	-	
229070	淨確定福利負債—非流動 (附註二十)	35,259	-		42,676	-	
220000	非流動負債總計	1,077,629	9		1,146,386	7	
906003	負債總計	7,430,469	62		10,833,120	66	
	歸屬於母公司業主之權益 (附註四及二一)						
	股本						
301010	普通股股本	3,112,659	26		3,098,559	19	
301080	待註銷股本	500	-		-	-	
301000	股本總計	3,113,159	26		3,098,559	19	
	資本公積						
302010	股票溢價	12,128	-		12,128	-	
302030	股份基礎給付 (附註二五)	27,409	-		18,688	-	
302040	處分資產增益	29	-		29	-	
302000	資本公積總計	39,566	-		30,845	-	
	保留盈餘						
304010	法定盈餘公積	257,996	2		236,497	2	
304020	特別盈餘公積	1,285,969	11		1,221,772	7	
304040	未分配盈餘	213,407	2		323,528	2	
304000	保留盈餘總計	1,757,372	15		1,782,797	11	
	其他權益						
305140	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	( 301,126)	( 3)		718,329	4	
305200	其 他	( 49,021)	-		( 49,021)	-	
305000	其他權益總計	( 350,147)	( 3)		679,308	4	
906004	權益總計	4,559,950	38		5,590,304	34	
906002	負債及權益總計	\$ 11,990,419	100		\$ 16,423,424	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵

總經理：莊達修

會計主管：吳姿穎

美好證券股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益 (附註四)				
401000	經紀手續費收入 (附註二二及二七)	\$ 542,452	62	\$ 983,430	75
404000	承銷業務收入 (附註二二)	1,726	-	2,264	-
410000	營業證券出售淨利益 (損失) (附註二二)	9,981	1	( 953)	-
421200	利息收入 (附註二二)	171,746	20	195,860	15
421300	股利收入 (附註八及二七)	191,254	22	172,013	13
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨 (損失) 利益 (附註二二)	( 21,106)	( 2)	9,253	1
424500	衍生工具淨損失－櫃檯 (附註二二)	( 61,386)	( 7)	( 58,157)	( 4)
424800	經理費收入	26,088	3	4,873	-
425300	預期信用迴轉利益 (減損損失) (附註十)	883	-	( 2,842)	-
428000	其他營業收益及費損 (附註二二)	<u>7,711</u>	<u>1</u>	<u>( 714)</u>	<u>-</u>
400000	收益合計	<u>869,349</u>	<u>100</u>	<u>1,305,027</u>	<u>100</u>
	支出及費用				
501000	經紀經手費支出	( 39,327)	( 4)	( 67,441)	( 5)
502000	自營經手費支出	( 122)	-	( 64)	-
503000	轉融通手續費支出	( 293)	-	( 304)	-
504000	承銷作業手續費支出	( 45)	-	( 339)	-
521200	財務成本 (附註二二及二七)	( 24,062)	( 3)	( 26,675)	( 2)
524300	結算交割服務費支出	( 3,470)	-	( 3,662)	-
528000	其他營業支出	( 5,562)	( 1)	( 5,498)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
531000	員工福利費用(附註二十、二二及二七)	(\$ 525,195)	( 60)	(\$ 583,555)	( 45)
532000	折舊及攤銷費用(附註二二)	( 75,763)	( 9)	( 62,895)	( 5)
533000	其他營業費用(附註二二及二七)	( <u>206,481</u> )	( <u>24</u> )	( <u>243,437</u> )	( <u>19</u> )
500000	支出及費用合計	( <u>880,320</u> )	( <u>101</u> )	( <u>993,870</u> )	( <u>76</u> )
5XXXXX	營業(損失)利益	( <u>10,971</u> )	( <u>1</u> )	<u>311,157</u>	<u>24</u>
602000	其他利益及損失(附註二二)	<u>44,694</u>	<u>5</u>	<u>41,124</u>	<u>3</u>
600000	營業外損益合計	<u>44,694</u>	<u>5</u>	<u>41,124</u>	<u>3</u>
902001	稅前淨利	33,723	4	352,281	27
701000	所得稅利益(費用)(附註四及二三)	<u>18,774</u>	<u>2</u>	( <u>31,294</u> )	( <u>3</u> )
902005	本年度淨利	<u>52,497</u>	<u>6</u>	<u>320,987</u>	<u>24</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
805510	確定福利計畫之再 衡量數	( 11,838)	( 1)	( 19,394)	( 1)
805540	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價淨損 益	( 1,189,284)	( 137)	292,709	22
805599	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>103,745</u>	<u>12</u>	<u>9,910</u>	<u>1</u>
805500	不重分類至損 益之項目 (稅後)	( <u>1,097,377</u> )	( <u>126</u> )	<u>283,225</u>	<u>22</u>
805000	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( <u>1,097,377</u> )	( <u>126</u> )	<u>283,225</u>	<u>22</u>
902006	本年度綜合損益總額	( \$ <u>1,044,880</u> )	( <u>120</u> )	\$ <u>604,212</u>	<u>46</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
913100	淨利歸屬於： 母公司業主	\$ 52,497	6	\$ 320,987	25
914100	綜合損益總額歸屬於： 母公司業主	(\$ 1,044,880)	(120)	\$ 604,212	46
	每股盈餘 (附註二四)				
975000	基 本	\$ 0.17		\$ 1.05	
985000	稀 釋	\$ 0.17		\$ 1.04	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



經理人：莊達修



會計主管：吳姿穎







美好證券股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

代 碼		股 本 ( 附 註 二 一 )			資 本 公 積 (附註二一及二五)	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積
		股 數 ( 仟 股 )	普 通 股 股 本	待 註 銷 股 本		
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	306,756	\$ 3,067,559	\$ -	\$ 12,157	\$ 232,697
	109 年度盈餘分配					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	3,800
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	3,100	31,000	-	18,688	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	309,856	3,098,559	-	30,845	236,497
	110 年度盈餘分配					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	21,499
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	1,535	15,350	-	7,971	-
T1	註銷限制員工權利新股	( 75 )	( 1,250 )	500	750	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	<u>311,316</u>	<u>\$ 3,112,659</u>	<u>\$ 500</u>	<u>\$ 39,566</u>	<u>\$ 257,996</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃谷瀟



經理人：莊達修



單位：新台幣仟元

餘 ( 附 註 二 一 )		其 他 權 益 項 目 ( 附 註 二 一 )		
特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	員 工 未 賺 得 酬 勞	權 益 總 額
\$ 1,200,642	\$ 134,466	\$ 329,109	\$ -	\$ 4,976,630
-	( 3,800)	-	-	-
21,130	( 21,130)	-	-	-
-	320,987	-	-	320,987
-	( 19,394)	302,619	-	283,225
-	301,593	302,619	-	604,212
-	-	-	( 40,226)	9,462
-	( 86,601)	86,601	-	-
1,221,772	324,528	718,329	( 40,226)	5,590,304
-	( 21,499)	-	-	-
64,197	( 64,197)	-	-	-
-	52,497	-	-	52,497
-	( 11,838)	( 1,085,539)	-	( 1,097,377)
-	40,659	( 1,085,539)	-	( 1,044,880)
-	-	-	( 8,795)	14,526
-	-	-	-	-
-	( 66,084)	66,084	-	-
\$ 1,285,969	\$ 213,407	( \$ 301,126)	( \$ 49,021)	\$ 4,559,950

會計主管：吳姿穎



美好證券股份有限公司及子公司

合併現金流量表

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	\$ 33,723	\$ 352,281
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	69,046	54,341
A20200	攤銷費用	6,717	8,554
A20300	預期信用減損迴轉(利益)損失數	( 883)	2,842
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	21,106	( 9,253)
A20900	財務成本	24,062	26,675
A21200	利息收入及財務收入	( 178,600)	( 197,442)
A21300	股利收入	( 195,001)	( 174,766)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	14,526	9,462
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	-	119
A23100	處分投資利益	-	( 403)
A23300	營業外金融商品按公允價值衡量之利益	( 39)	-
A29900	租賃修改利益	-	( 143)
A60000	與營業活動相關資產及負債之淨變動數		
A61110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	( 388,548)	607,896
A61150	應收證券融貸款減少(增加)	1,040,732	( 1,062,139)
A61160	轉融通保證金(增加)減少	( 20,720)	541
A61170	應收轉融通擔保價款(增加)減少	( 14,282)	452
A61180	應收證券借貸款項減少(增加)	50,681	( 152,016)
A61190	客戶保證金專戶減少(增加)	54,668	( 17,661)
A61250	應收帳款減少	1,593,640	462,232
A61270	預付款項(增加)減少	( 4,341)	1,461
A61290	其他應收款減少(增加)	3,887	( 972)
A61365	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加	( 36,085)	( 520,053)
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	92	92

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A61370	其他流動資產減少(增加)	\$ 1,555,247	(\$ 1,419,583)
A62110	附買回債券負債減少	( 156,000)	( 16,339)
A62130	透過損益按公允價值衡量之金融 負債(減少)增加	( 70,938)	386,937
A62160	融券保證金增加(減少)	155,648	( 70,664)
A62170	應付融券擔保借款增加(減少)	84,714	( 57,467)
A62200	期貨交易人權益(減少)增加	( 54,668)	17,661
A62230	應付帳款減少	( 1,615,698)	( 488,543)
A62250	預收款項減少	( 16,455)	( 69,497)
A62260	代收款項(減少)增加	( 1,561,937)	1,422,259
A62270	其他應付款(減少)增加	( 55,673)	61,059
A62280	其他應付款一關係人增加	11,130	-
A62290	淨確定福利負債減少	( 19,255)	( 8,421)
A62320	其他流動負債增加(減少)	<u>156</u>	<u>( 1,835)</u>
A33000	營運產生之現金流入(出)	330,652	( 852,333)
A33100	收取之利息	169,793	141,769
A33200	收取之股利	192,561	171,447
A33300	支付之利息	( 24,099)	( 25,205)
A33500	(支付)退還之所得稅	<u>( 8,361)</u>	<u>22,754</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>660,546</u>	<u>( 541,568)</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產及設備	( 14,436)	( 11,699)
B02800	處分不動產及設備	-	240
B03500	交割結算基金增加	( 1,897)	( 4,076)
B03700	存出保證金增加	( 3,310)	( 18,683)
B04500	取得無形資產	( 2,615)	( 3,103)
B06500	其他金融資產增加	( 53,840)	-
B06600	其他金融資產減少	-	31,600
B07100	預付設備款增加	( 16,931)	( 37,173)
B07500	收取之利息	5,433	1,570
B07600	收取之股利	3,747	2,753
B09900	其他投資活動減少(增加)	<u>121,900</u>	<u>( 213,210)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>38,051</u>	<u>( 251,781)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	700,000
C00200	短期借款減少	( 150,000)	-
C00700	應付商業本票增加	101,743	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
C00800	應付商業本票減少	\$ -	(\$ 146,146)
C01200	發行公司債	-	300,000
C01700	償還長期借款	( 10,238)	( 873)
C04020	租賃負債本金償還	( 32,409)	( 24,433)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 90,904)	828,548
E00000	本年度現金及約當現金淨增加數	607,693	35,199
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>330,288</u>	<u>295,089</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 937,981</u>	<u>\$ 330,288</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



經理人：莊達修



會計主管：吳姿穎



## 【附件四】 111年度盈餘分配表



美好證券股份有限公司  
111年度盈餘分配表

單位: 新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘		\$238,830,999
111年稅後淨利	\$ 52,496,867	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(11,838,265)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資·累積損益直接移轉至保留盈餘	(66,083,220)	
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		(25,424,618)
提列法定盈餘公積 (10%)		
提列特別盈餘公積 (20%)		
提列特別盈餘公積-OCI 減項 <sup>註</sup>		(213,406,381)
本期可供分配盈餘		0
分配項目		
股東股息	0	
股東紅利	0	
期末未分配盈餘		\$ 0

註:截至 111 年 12 月 31 日·帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現淨損失為 301,126,392 元·依據金管證發字第 1090150022 號相關規定需提列相關特別盈餘公積·

111 年度依章程提列之員工紅利為 318,388 元·董監酬勞為 318,388 元·

董事長:



總經理:



會計主管:



## 【附件五】 公司章程修訂條文對照表

### 美好證券股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

條文	修訂前	修訂後	修訂理由
第五條	<p>本公司登記資本總額為新臺幣貳佰億元，共為貳拾億股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣三仟伍佰萬元，分為三百伍拾萬股，每股金額新台幣壹拾元，係預留供認股權憑證行使認股權時使用，得依董事會決議分次發行。</p> <p>本公司員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股等給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>本公司登記資本總額為新臺幣貳佰億元，共為貳拾億股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣三仟伍佰萬元，分為三百伍拾萬股，每股金額新台幣壹拾元，係預留供認股權憑證行使認股權時使用，得依董事會決議分次發行。</p> <p>本公司員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股等給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p><u>本公司發行員工認股權憑證之認股價格低於發行日本公司股票之收盤價、或轉讓予員工之庫藏股價格低於本公司實際買回股份之平均價格者，應經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。</u></p>	<p>配合公司營運發展之需要，並達激勵員工之目的，增訂有關股東會同意員工認股權憑證認股價格及轉讓員工之庫藏股價格等相關程序規定。</p>

<p><b>第二十五條</b></p>	<p>本公司依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</p>	<p>本公司依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</p> <p><u>本公司董事會得視管理需求，設置其他各類功能性委員會，其人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項，應明訂於各委員會之組織規程，經董事會決議行之。</u></p>	<p>本條第二項增列設置各類功能性委員會，並明確規範由董事會決議各功能性委員會之組織事宜。</p>
<p><b>第二十七條</b></p>	<p>本公司置總經理一人，執行董事會之決議，綜理公司業務，經董事會決議任免之。並置副總經理若干人、部門主管及分公司經理，其人選由總經理提名，經董事會決議任免之。</p>	<p>本公司置總經理一人，執行董事會之決議，綜理公司業務，並置<u>其他經理人若干人</u>，其委任、解任及報酬悉依公司法及相關法令規定辦理。</p>	<p>考量日後經理人名稱調整變動及提名制度調整可能，爰修訂現行文字，以保留彈性；另明訂其委任、解任及報酬依公司法等相關規定辦理。</p>

<p><b>第三十條</b></p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，<u>其發放之對象得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之控制或從屬公司員工</u>；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1%為董事酬勞，<u>董事酬勞依董事會訂定之相關辦法決定</u>。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>明定員工酬勞發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司。</p>
--------------------	---	--	-------------------------------------

<p><b>第三十條之一</b></p>	<p>本公司年度決算如有盈餘，應先提撥稅款及彌補以往虧損。次提百分之十法定盈餘公積，並依主管機關規定成數提撥特別盈餘公積，及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。</p> <p>本公司盈餘及現金流量主要係受經濟景氣循環波動之影響，為求永續穩定之經營發展，採行平衡股利政策，若有發放現金股利，則至少佔當年度全部股利之百分之十。</p>	<p><u>本公司盈餘分派或虧損彌補得於每半會計年度終了後為之。</u></p> <p>本公司前<u>半會計年度及年度</u>決算如有盈餘，應先提撥稅款及彌補以往虧損。次提百分之十法定盈餘公積，並依主管機關規定成數提撥特別盈餘公積，及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，<u>分派予股東時，依以下方式辦理：1)以發行新股方式者，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議後為之，2)以現金發放者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議辦理，並報告股東會。</u></p> <p>本公司盈餘及現金流量主要係受經濟景氣循環波動之影響，為求永續穩定之經營發展，採行平衡股利政策，若有發放現金股利，則至少佔當年度全部股利之百分之十。</p> <p><u>於本公司無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於本公司先前實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得於經主管機關核准後，將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金分派者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議辦理，並報告股東會。</u></p>	<p>為強化股東投資效益，及增加公司經營彈性，爰依公司法第二百二十八條之一規定，明訂本公司盈餘分派或虧損彌補得於每半會計年度終了後為之；另依公司法第二百二十八條之一、第二百四十條第五項及第二百四十一條規定，於分派股息及紅利或公積之全部或一部，如以現金發放之方式為之者，授權董事會決議辦理，並報告於股東會。</p>
<p><b>第三十二條</b></p>	<p>本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。……第三十五次修訂於民國一百一十一年六月二日。</p>	<p>本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。……第三十五次修訂於民國一百一十一年六月二日。<u>第三十六次修訂於民國一百一十二年五月二十四日。</u></p>	<p>增加本次修訂日期。</p>

## 【附件六】取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

美好證券股份有限公司

### 取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條文	修訂前	修訂後	修訂理由
第八條	<p>取得或處分有價證券之評估及作業程序 (第一、二款略)</p> <p>三、授權額度及層級 交易金額於證券商管理規則第十八條規定之範圍內，除法令另有規定外，由公司內部簽呈送呈總經理核准。</p> <p>四、執行單位 本公司有關長、短期有價證券投資之取得及處分作業，其執行單位為財務部。</p> <p>(以下略)</p>	<p>取得或處分有價證券之評估及作業程序 (第一、二款略)</p> <p>三、授權額度及層級 <u>取得或處分有價證券交易金額，授權董事會制定相關分層核決權限。</u></p> <p>四、執行單位 本公司有關長、短期有價證券投資之取得及處分作業，其執行單位為<u>財務部及相關權責單位。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>依實務運作狀況，修訂取得或處分有價證券之交易授權額度及層級，授權董事會制定相關分層核決權限，並增加相關權責單位為執行單位。</p>

<p><b>第九條</b></p>	<p>取得或處分不動產及設備之評估及作業程序 (第一、二款略)</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，交易金額在新臺幣壹億元（含）以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過新臺幣壹億元者，須經董事會通過後始得為之。</p> <p>本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，於取得或處分不動產、設備或其使用權資產乃供營業使用者，交易金額於新臺幣貳億元以下時，授權董事長先行執行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>(以下略)</p>	<p>取得或處分不動產及設備之評估及作業程序 (第一、二款略)</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產交易金額，<u>授權董事會制定相關分層核決權限。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>依實務運作狀況，修訂取得或處分不動產及設備之交易授權額度及層級，授權董事會制定相關分層核決權限。</p>
-------------------	--	---	---

<p>第十一條</p>	<p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之評估及作業程序 (第一、二款略)</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>(一) 取得或處分會員證，交易金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過新臺幣伍仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二) 取得或處分無形資產或其使用權資產，交易金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，須經公司內部簽呈，呈請董事長核准後始得為之，並應提報最近一次董事會；交易金額超過新臺幣伍仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。</p> <p>(以下略)</p>	<p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之評估及作業程序 (第一、二款略)</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額，授權董事會制定相關分層核決權限。</p> <p>(以下略)</p>	<p>依實務運作狀況，修訂取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易授權額度及層級，授權董事會制定相關分層核決權限。</p>
-------------	---	---	--

<p><b>第二十條</b></p>	<p>修訂日期 本處理程序經中華民國九十二年四月十一日股東會通過。 第一次修訂經中華民國九十六年六月十五日股東會通過。 第二次修訂經中華民國一〇一年六月二十八日股東會通過。 第三次修訂經中華民國一〇三年六月十二日股東會通過。 第四次修訂經中華民國一〇六年六月十四日股東會通過。 第五次修訂經中華民國一〇八年六月二十一日股東會通過。 第六次修訂經中華民國一〇九年六月十九日股東會通過。 第七次修訂經中華民國一一一年六月二日股東會通過。</p>	<p>修訂日期 本處理程序經中華民國九十二年四月十一日股東會通過。 第一次修訂經中華民國九十六年六月十五日股東會通過。 第二次修訂經中華民國一〇一年六月二十八日股東會通過。 第三次修訂經中華民國一〇三年六月十二日股東會通過。 第四次修訂經中華民國一〇六年六月十四日股東會通過。 第五次修訂經中華民國一〇八年六月二十一日股東會通過。 第六次修訂經中華民國一〇九年六月十九日股東會通過。 第七次修訂經中華民國一一一年六月二日股東會通過。 <u>第八次修訂經中華民國一一二年五月二十四日股東會通過。</u></p>	<p>新增本次修訂日期。</p>
--------------------	--	--	------------------

## 【附件七】董事（含獨立董事）候選人名單

職稱	姓名	持股數	學歷	經歷及現職
董事	毛毛蟲資本(股)公司	114,670,000	輔仁大學 日文學系	經歷：
	代表人：黃谷涵			元大證券(股)公司副理 中國信託香港董事 現職： 美好證券(股)公司董事長 亞洲價值資產管理(股)公司 董事 亞洲價值基石資本(股)公司 董事長 無限美好金融科技(股)公司 董事長 興益麟(股)公司董事長 亞洲價值資本(股)公司董事長 毛毛蟲資本(股)公司董事長 上海谷寒投資管理有限公司 董事長 英屬開曼群島亞洲價值資本 董事長 華價值(上海)投資諮詢有限公司董 事長 華價值(杭州)投資管理有限公司董 事長 靜好投資(股)公司董事長 創新宇宙(股)公司董事長 美好土地(股)公司董事長 美好創新(股)公司董事長 承裕昇投資(股)公司董事 智能創新(股)公司董事長 乾坤管理顧問(股)公司董事長

董事	莊明理	8,992,202	中國文化大學政治學系碩士	<p>經歷：</p> <p>大慶證券(股)公司董事長 大慶票券(股)公司董事</p> <p>現職：</p> <p>晟鈦股份有限公司董事長 美好證券(股)公司副董事長 基亞生技(股)公司董事 欣義泰投資(股)公司董事長 大羣開發建設(股)公司董事長 早慶建設(股)公司董事長 大慶建設(股)公司董事 寶光電子(股)公司董事長 幸慶建設(股)公司監察</p>
董事	<p>毛毛蟲資本(股)公司</p> <p>代表人：賴洋助</p>	114,670,000	成功大學電機工程研究所碩士	<p>經歷：</p> <p>工研院電通所網際網路技術組組長</p> <p>現職：</p> <p>凌網科技股份有限公司董事長兼總經理</p>
董事	<p>毛毛蟲資本(股)公司</p> <p>代表人：李維中</p>	114,670,000	<p>大華工專電機工程科(主修電子及通訊)</p> <p>美國加州州立大學長灘分校(CSULB)電機電子工程碩士肄業</p>	<p>經歷：</p> <p>趨勢科技(股)公司研發部副總經理</p> <p>現職：</p> <p>美好證券(股)公司顧問</p>

董事	毛毛蟲資本(股)公司	114,670,000	美國杜克大學生物及公共衛生學士	<p>經歷：</p> <p>花旗商業銀行事業規劃與分析員 TEDxTaipei 創辦人</p> <p>現職：</p> <p>八庫投資(股)公司董事 沛喜酒店創辦人兼執行董事 美好證券(股)公司董事</p>
	代表人：彭宣璟			
董事	毛毛蟲資本(股)公司	114,670,000	美國康乃爾大學計算機工程碩士 美國加州大學洛杉磯分校 MBA 台灣國立中央大學資訊學系學士	<p>經歷：</p> <p>惠普HP技術解決方案資深顧問 ArcSoft資深產品經理 百度美國研究院新產品與戰略資深產品經理 法商Criteo資深產品經理</p> <p>現職：</p> <p>微軟領英(LinkedIn)AI與廣告產品全球產品總監</p>
	代表人：顧明道			
董事	毛毛蟲資本(股)公司	114,670,000	中原大學企業管理學系學士	<p>經歷：</p> <p>渣打銀行台中分行理財經理 亞洲價值資本華南區總經理</p> <p>現職：</p> <p>美好證券(股)公司副總經理 大瀚資本(股)公司董事長</p>
	代表人：楊敦熙			
董事	萬富良	0	美國聖路易大學企業管理碩士	<p>經歷：</p> <p>大慶證券(股)公司副總經理</p> <p>現職：</p> <p>美好證券(股)公司董事 美好證券(股)公司副總經理</p>

獨立董事	陳清秀	0	台灣大學 法律學研 究所博士 班	<p>經歷：</p> <p>美國喬治城大學法學院 訪問學者 (1995.9---1996.8) 臺北市政府法規委員會 主任委員 (1999.10至2006.12) 植根法律事務所律師、合夥律師 (1982至1999年) 東吳大學會計研究所兼任副教授 (2003年) 社團法人台灣行政法學會副秘書 長 (1998年至今) 中華民國律師公會全國聯合會副 秘書長財經法委員會 主任委員 臺北律師公會行政法委員會 財經法委員會主任委員 華南金融控股(股)公司 獨立董事 (2010.07.01~2019.06.30) 現職： 東吳大學法律學系專任教授</p>
獨立董事	鄭立儀	0	美國華盛 頓大學 MBA 台灣大學 國際企業 學系學士	<p>經歷：</p> <p>強生中國股份有限公司 市場副總監 皇家菲仕蘭中國股份有限公司 品 牌總監 紐迪希亞生命早期營養品管理 (上海)有限公司市場總監 現職： 美商亞培(股)公司台灣分公司行 銷處長</p>

獨立董事	林耕州	0	政治大學 會計系	經歷： 安侯協和會計師事務所會計師 亞矽科技(股)公司監察人 振樺電子(股)公司董事 現職： 廣和會計師事務所會計師 安馳科技(股)公司獨立董事 星洲投資(股)公司董事長
------	-----	---	-------------	--

註：持股數係截至112.03.26之股數