



MEETING AGENDA

2023 議事手冊

美好證券股份有限公司
民國112年度股東常會

時間：中華民國一一二年五月二十四日（星期三）上午十時 地點：臺北市中山區民生東路三段二號四樓E室（美好金融）
方式：採實體股東會並以視訊輔助方式召開，採用台灣集中保管結算所股份有限公司提供之平台
臺灣集中保管結算所視訊會議平台 <https://www.stockvote.com.tw> 公司網址 <http://www.goodfinance.com>

MEETING AGENDA

2023 議事手冊

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 會議議程 | 5 |
| 報告事項 | 7 |
| 承認事項 | 7 |
| 討論事項 | 8 |
| 選舉事項 | 9 |
| 其他議案 | 9 |
| 附件 | 11 |
| 【附件一】 營業報告書 | 12 |
| 【附件二】 審計委員會審查報告書 | 14 |
| 【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 | 15 |
| 【附件四】 111年度盈餘分配表 | 43 |
| 【附件五】 公司章程修訂條文對照表 | 44 |
| 【附件六】 取得或處分資產處理程序修訂條文對照表 | 48 |
| 【附件七】 董事（含獨立董事）候選人名單 | 52 |
| 附錄 | 57 |
| 【附錄一】 公司章程 | 58 |
| 【附錄二】 美好證券股份有限公司議事規則 | 64 |
| 【附錄三】 美好證券股份有限公司董事選舉辦法 | 74 |
| 【附錄四】 美好證券股份有限公司取得或處分資產處理程序 | 76 |
| 【附錄五】 全體董事持股情形 | 96 |

1

會議議程

Meeting Agenda

美好證券股份有限公司 111年股東常會議程

時間：中華民國112年5月24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

方式：採實體股東會並以視訊輔助方式召開，採用臺灣集中保管結算所股份有限公司提供之平台

主席：黃谷涵 董事長

一、報告出席權數，宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

（一）111年度營業報告案

（二）111年度審計委員會審查會計表冊報告案

（三）111年度員工及董事酬勞分配情形報告案

四、承認事項

（一）111年度營業報告書及財務報表案

（二）111年度盈餘分配案

五、討論事項

（一）修訂公司章程案

（二）修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案

六、選舉事項

選舉第十八屆董事（含獨立董事）案

七、其他議案

解除董事競業禁止之限制案

八、臨時動議

九、散會

報告事項

第一案（董事會提）

案由：本公司111年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：本公司111年度營業報告書請參閱本手冊第 12 頁至第 13 頁附件一。

第二案（董事會提）

案由：審計委員會審查報告書，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 14 頁附件二。

第三案（董事會提）

案由：員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：

1. 本公司111年度員工酬勞及董事酬勞業經112年3月7日第十七屆第十九次董事會決議通過，提撥員工酬勞新台幣318,388元，及董事酬勞新台幣318,388元，均以現金方式發放。
2. 員工酬勞及董事酬勞金額與111年度估列認列費用金額無差異。

承認事項

第一案（董事會提）

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，請參閱本手冊第 12 頁至第 13 頁附件一、第 15 頁至第 43 頁附件三及四。

決議：

第二案（董事會提）

案由：111年度盈餘分配案，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，盈餘分配表請參閱本手冊第 43 頁附件四。

決議：

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本手冊第 44 頁至第 47 頁附件五。

決議：

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，修訂對照表詳如本手冊第 48 頁至第 51 頁附件六。

決議：

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本手冊第 52 頁至第 56 頁附件七。

選舉結果：

其他議案

案由：解除董事競業禁止之限制案。

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： 彭宣璟 | 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：

臨時動議

散會

2

附件

Attachments

【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



【附件二】審計委員會審查報告書

美好證券股份有限公司 審計委員會審查報告書

本公司造送一百一十一年度個體財務報告及合併財務報告，前述報告業經勤業眾信聯合會計師事務所吳怡君會計師及陳培德會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。

上述書表，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，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

美好證券股份有限公司

審計委員會召集人：李維仁



中華民國一百一十二年三月七日

【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 | % |
| | 流動資產 (附註四) | | | | |
| 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资产—流动 (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资产—流动 (附註八、二七及二八) | 3,986,072 | 33 | 5,142,964 | 31 |
| 114300 | 应收商业账款 (附註十) | 2,464,919 | 21 | 3,594,807 | 21 |
| 114340 | 轉帳溢餘 | 25,077 | - | 4,287 | - |
| 114350 | 應收轉帳溢餘 | 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 | - |
| 119090 | 受限制資產—流動 (附註二八) | 366,910 | 3 | 488,810 | 3 |
| 119120 | 代位求償款 | 81,537 | 1 | 1,640,555 | 10 |
| 119990 | 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 |
| | 非流動資產 (附註四) | | | | |
| 123200 | 透過其他综合损益按公允价值衡量的金融资产—非流动 (附註八) | 90,731 | 1 | 75,543 | 1 |
| 123300 | 按攤銷後成本衡量的金融資產—非流动 (附註九) | 50,648 | - | 50,740 | - |
| 124100 | 採用權益法之投資 (附註十一) | 108,224 | 1 | 96,607 | 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 | 295,030 | 2 | 295,000 | 2 |
| 129020 | 交割保證金 | 59,362 | - | 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 |
| 代 碼 | 名 稱 | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動負債 (附註四) | | | | |
| 211100 | 短期借款 (附註十六) | \$ 550,000 | 5 | \$ 700,000 | 4 |
| 211200 | 應付商業本票 (附註十六) | 1,298,131 | 11 | 1,196,388 | 7 |
| 212000 | 透過损益按公允价值衡量的金融負債—流动 (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 | 融資保證金 | 285,864 | 2 | 130,216 | 1 |
| 214050 | 應付商業匯兌匯款 | 246,534 | 2 | 161,820 | 1 |
| 214080 | 期貨交易者權益 (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) | 30,410 | - | 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 |
| | 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 | 9,238 | - | 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 |
| | 權益 (附註二一) | | | | |
| 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 |
| | 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 | 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 |
| | 其他權益 | | | | |
| 305140 | 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 | 5,990,304 | 34 |
| 906002 | 負債及權益總計 | \$ 11,984,269 | 100 | \$ 16,419,910 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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

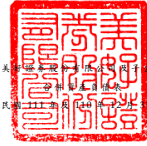
陳培德



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：新台幣千元

| 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) | (1) | (| 49,021) | (1) |
| 305000 | 其他權益總計 | (| 350,147) | (3) | (| 678,103) | (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

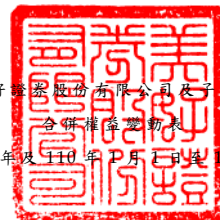


經理人：莊達修



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 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 |
| E000 | 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 | 330,288 | 295,089 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 937,981 | \$ 330,288 |

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 ^註 | | (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>第二十五條</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>第二十七條</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>第三十條</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>第三十條之一</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>第三十二條</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 取得或處分有價證券交易金額，<u>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>第九條</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>第二十條</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 | 經歷： 大慶證券(股)公司董事長 大慶票券(股)公司董事 現職： 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 |
| | 毛毛蟲資本(股)公司 代表人：賴洋助 | 114,670,000 | 成功大學電機工程研究所碩士 | 經歷： 工研院電通所網際網路技術組組長 現職： 凌網科技股份有限公司董事長兼總經理 |
| 董事 | 毛毛蟲資本(股)公司 | 114,670,000 | 大華工專電機工程科(主修電子及通訊) | 經歷： 趨勢科技(股)公司研發部副總經理 現職： 美好證券(股)公司顧問 |
| | 代表人：李維中 | | 美國加州州立大學長灘分校(CSULB)電機電子工程碩士肄業 | |

| | | | | |
|----|------------|-------------|--|---|
| 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 | <p>經歷：</p> <p>安侯協和會計師事務所會計師</p> <p>亞矽科技(股)公司監察人</p> <p>振樺電子(股)公司董事</p> <p>現職：</p> <p>廣和會計師事務所會計師</p> <p>安馳科技(股)公司獨立董事</p> <p>星洲投資(股)公司董事長</p> |
|------|-----|---|-------------|---|

註：持股數係截至112.03.26之股數

3

附錄

Appendix

【附錄一】 公司章程

美好證券股份有限公司章程

| 第一節 總則 | |
|--------|--|
| 第一條 | 金額本公司依中華民國公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「美好證券股份有限公司」，英文名稱定為「GOOD FINANCE SECURITIES CO., LTD.」 |
| 第二條 | 本公司所營事業項目如下： 一、H301011證券商 二、H401011期貨商 |
| 第二條之一 | 本公司經營範圍如左： 一、在集中交易市場受託買賣有價證券。 二、在集中交易市場自行買賣有價證券。 三、辦理有價證券買賣融資融券業務。 四、在營業處所受託買賣有價證券。 五、在營業處所自行買賣有價證券。 六、承銷有價證券。 七、兼營證券相關期貨業務。 八、受託買賣外國有價證券。 九、股務代理。 十、其他經主管機關核准辦理之證券相關業務。 |
| 第三條 | 本公司設總公司於中華民國台北市，並得於中華民國領域內及領域外本公司為推行業務認為必要或適當之地區設立分公司。 |
| 第四條 | 本公司公告方法，依公司法第二十八條之規定辦理。 |
| 第二節 資本 | |

| | |
|-----------------------|--|
| <p>第五條</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>第六條</p> | <p>本公司股票均為記名式，並依中華民國公司法及其他相關法令規定發行之。</p> <p>本公司股票辦理公開發行後，如欲撤銷公開發行，除須董事會決議外，並經股東會已發行股份總數過半數股東出席，出席股東表決權三分之二以上之通過，始得為之。</p> |
| <p>第七條</p> | <p>本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製，且發行之股份得免印製股票。</p> <p>前項規發行之股份，應洽證券集中保管事業機構登錄或保管，亦得依證券集中保管機構之請求，合併換發大面額證券。</p> |
| <p>第八條</p> | <p>本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失變更或地址變更等股務事項，除法令證券規章另有規定外，悉依『公開發行公司股務處理準則』辦理。</p> |
| <p>第九條</p> | <p>股東應將真實姓名住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查。股東向本公司領取股息或行使其他權利時，均以交存本公司之印鑑為憑。</p> |
| <p>第十條</p> | <p>股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。</p> |
| <p>第三節 股東會</p> | |
| <p>第十一條</p> | <p>本公司股東會，分左列兩種：</p> <p>一、股東常會。</p> <p>二、股東臨時會。</p> <p>股東常會於會計年度終了後六個月內召開。股東臨時會於必要時依法召集之。</p> <p>股東會除公司法另有規定外，由董事會召集。</p> |

| | |
|---------------------|---|
| <p>第十二條</p> | <p>股東會之召集，常會應於三十日前，臨時會應於十五日前，以書面通知各股東。</p> <p>前項通知應載明開會日期、地點及召集事由。</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</p> |
| <p>第十三條</p> | <p>本公司股東，每股有一表決權。但有公司法第一百七十九條規定之股份者，其股份無表決權。</p> |
| <p>第十四條</p> | <p>股東因事不能出席股東會時，應出具本公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。但一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。</p> <p>股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。</p> |
| <p>第十五條</p> | <p>股東會除公司法另有規定外以董事長出任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，如設副董事長由副董事長代理之；如未設副董事長，或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之，股東會之會議依本公司股東會議事規則辦理。</p> |
| <p>第十六條</p> | <p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。</p> <p>議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> |
| <p>第四節 董事及審計委員會</p> | |
| <p>第十七條</p> | <p>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。</p> |

| | |
|---------------------|--|
| <p>第十八條</p> | <p>董事之任期，均為三年，但均得連選連任。</p> <p>董事長、副董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，授權由董事會議定之。</p> <p>前項全體董事整年度報酬總額以本公司已發行之資本額百分之一為上限。如有盈餘時，另依第三十條規定分配酬勞。</p> |
| <p>第十九條</p> | <p>董事會之職權如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、擬訂業務方針； 二、編製重要規章及契約； 三、任免執行主管，並核定酬勞； 四、設置及裁撤分支機構； 五、編造預算及財務報告； 六、建議股東會，為修改章程、變更資本及公司解散或合併之議案。 七、建議股東會為盈餘分派之議案。 八、決定其他重要事項。 |
| <p>第二十條</p> | <p>董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推一人為董事長。並視業務需要，得以同一方式互選一人為副董事長。</p> |
| <p>第二十一條</p> | <p>董事長有權代表公司，董事長請假或因故不能行使職權時，如設副董事長由副董事長代理之；如未設副董事長，或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定 董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p> |
| <p>第二十二條</p> | <p>董事會應由董事長召集之，並應由召集人至少於會議七日前，載明會議日期及議程，分函通知各董事。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 董事會在國內舉行之。</p> |
| <p>第二十三條</p> | <p>董事會應由董事出席。董事亦得委託其他董事代理出席董事會，但應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。</p> <p>獨立董事對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席，不得委由非獨立董事代理。</p> |
| <p>第二十四條</p> | <p>董事會應由過半數董事出席，方得開議，其決議應以出席董事過半數之同意行之。</p> |

| | |
|----------|--|
| 第二十五條 | 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。 |
| 第二十六條 | (刪除。) |
| 第五節 經理人 | |
| 第二十七條 | 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。 |
| 第二十八條 | (刪除。) |
| 第六節 財務報告 | |
| 第二十九條 | 本公司之會計年度自每年元月一日起至十二月三十一日止。每會計年度終了董事會應造具下列各項表冊，提出於股東常會請求承認。 一、營業報告書； 二、財務報表； 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。 |
| 第三十條 | 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。 |
| 第三十條之一 | 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。 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。 |
| 第三十一條 | 本章程未規定事項悉依中華民國公司法辦理。 |

第三十二條

本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。第一次修正於民國七十七年六月二十九日。

第二次修正於民國七十七年七月七日。第三次修正於民國七十八年七月十日。第四次修正於民國七十九年六月三十日。第五次修正於民國七十九年十月十二日。第六次修正於民國八十二年五月三十日。第七次修正於民國八十三年五月二十五日。第八次修正於民國八十三年十月十三日。第九次修正於民國八十四年三月三日。第十次修正於民國八十四年三月二十四日。第十一次修正於民國八十四年五月十二日。第十二次修正於民國八十五年七月十五日。第十三次修正於民國八十六年五月十四日。第十四次修正於民國八十六年十二月三日。第十五次修正於民國八十七年五月五日。第十六次修正於民國八十八年六月二十六日。第十七次修正於民國八十九年六月二十七日。第十八次修正於民國九十一年五月三十一日。第十九次修正於民國九十二年四月十一日。第二十次修正於民國九十三年六月二十五日。第二十一次修正於民國九十四年六月十七日。第二十二次修正於民國九十五年六月二日。第二十三次修訂於民國九十六年六月十五日。第二十四次修訂於民國九十七年六月二十日。第二十五次修訂於民國九十八年六月十日。第二十六次修訂於民國九十九年六月二十五日。第二十七次修訂於民國一〇一年六月二十八日。第二十八次修訂於民國一〇二年六月二十日。第二十九次修訂於民國一〇四年六月十八日。第三十次修訂於民國一〇五年六月二十三日。第三十一次修訂於民國一〇七年五月二十九日。第三十二次修訂於民國一〇七年十一月九日。第三十三次修訂於民國一〇九年六月十九日。第三十四次修訂於民國一一〇年八月十七日。第三十五次修訂於民國一百一十一年六月二日。

美好證券股份有限公司



董事長：黃谷涵



【附錄二】美好證券股份有限公司議事規則

美好證券股份有限公司股東會議事規則

| | |
|-----|--|
| 第一條 | 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。 |
| 第二條 | 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。 |
| 第三條 | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <ol style="list-style-type: none">一. 召開實體股東會時，應於股東會現場發放。二. 召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。三. 召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。 <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> |

| | |
|-------------------|---|
| <p>第三條</p> | <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</p> <p>公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p> <p>本公司股東會之召集應依法令規定期限通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</p> |
| <p>第四條</p> | <p>股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</p> <p>一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</p> |

| | |
|-------------------|--|
| <p>第四條</p> | <p>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷之通知，逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> |
| <p>第五條</p> | <p>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p> |
| <p>第六條</p> | <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</p> <p>股東會以視訊召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> |

| | |
|-------------------|---|
| <p>第七條</p> | <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一. 股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二. 因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> <p>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三. 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> |
| <p>第八條</p> | <p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事互推一人代理之。</p> <p>前項主席係由董事代理者，宜以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席審計委員親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p> |

| | |
|--------------------|--|
| <p>第九條</p> | <p>本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p>股東會以視訊召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</p> |
| <p>第十條</p> | <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等。</p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第6條向本公司重行登記。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p> |
| <p>第十一條</p> | <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> <p>前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。</p> |

| | |
|-------------|---|
| 第十一條 | 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。 |
| 第十二條 | <p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。</p> <p>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。</p> <p>出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</p> |
| 第十三條 | <p>股東會之表決，應以股份為計算基準。</p> <p>股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。</p> <p>股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。</p> <p>前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</p> <p>除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。</p> |

第十四條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

| | |
|--------------------|---|
| <p>第十四條</p> | <p>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第6條規定登記以視訊方式出席股東會之股東、徵求人或受託代理人，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</p> <p>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</p> |
| <p>第十五條</p> | <p>股東會有選舉董事時，應依本公司「董事選舉辦法」所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> |
| <p>第十六條</p> | <p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名、對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供適當之替代措施及因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</p> <p>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</p> |

| | |
|---------------------|--|
| <p>第十七條</p> | <p>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> |
| <p>第十八條</p> | <p>辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。</p> <p>會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。</p> <p>股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。</p> |
| <p>第十九條</p> | <p>會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</p> <p>股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。</p> <p>股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。</p> |
| <p>第二十條</p> | <p>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</p> |
| <p>第二十一條</p> | <p>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，並應於開會時宣布該地點之地址。</p> |

| | |
|---------------------|---|
| <p>第二十二條</p> | <p>股東會以視訊會議召開者，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會，不適用公司法第一百八十二條之規定。</p> <p>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</p> <p>依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</p> <p>依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p> <p>本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。</p> <p>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</p> <p>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</p> |
| <p>第二十三條</p> | <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p> |
| <p>第二十四條</p> | <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> |
| <p>第二十五條</p> | <p>本規則訂立於民國 111 年 6 月 2 日。</p> |

【附錄三】美好證券股份有限公司董事選舉辦法

美好證券股份有限公司董事選舉辦法

| | |
|-----|--|
| 第一條 | 茲依照公司法及本公司章程之規定，訂定本辦法，凡本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定。 |
| 第二條 | 本公司董事之選舉，於股東會時分別舉行之。 |
| 第三條 | 本公司董事之選舉，選舉人之記名得以出席號碼代之。 |
| 第四條 | 本公司董事之選舉，每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，由董事會備製與應選出董事人數相同之選舉權票分發給各股東，前項選票得集中選舉一人或分配選舉數人。 董事之選票依獨立董事及非獨立董事一併選舉，分別計票，分別當選。 |
| 第五條 | 本公司董事由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所規定之名額，依選票統計結果，由所得選票代表選舉權較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事。當選為董事之股東，於法令規定當選名單公告及申報前，應自行決定充任董事，聲明放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。 |
| 第六條 | 董事會製備選票時，應按出席號碼編號，並加填其權數。 |
| 第七條 | 選舉開始時，由主席指定監票員、記票員等若干人，執行各項有關任務。 |
| 第八條 | 投票匭應由董事會備製之，於投票前由監票員當眾開驗。 |
| 第九條 | 選舉人須在選票之被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及統一編號；然後投入投票箱內。惟政府或法人為被選舉人時，選票之被選舉人欄得填列該法人名稱或其代表人。 |

| | |
|--------------------|--|
| <p>第十條</p> | <p>選票有下列情事之一無效：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 不用本辦法所規定之選票者。 2. 以空白之選票投入投票匭者。 3. 字跡模糊無法辨認或塗改不依法更正者。 4. 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、統一編號經核對不符者。 5. 同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。 6. 除填被選舉人之戶名（姓名）、股東戶號（統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 7. 填被選人之戶名（姓名）與股東戶號（統一編號）之任何一項缺填者。 |
| <p>第十一條</p> | <p>董事之選舉應設置投票匭，經投票後，由監票員、記票員會同開啟票匭。</p> |
| <p>第十二條</p> | <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。</p> |
| <p>第十三條</p> | <p>當選之董事由董事會分別分別發給當選通知書。</p> |
| <p>第十四條</p> | <p>本辦法由股東會通過後施行，修改時同。</p> |
| <p>第十五條</p> | <p>中華民國八十六年十二月三日股東臨時會通過施行。</p> <p>第一次修正於民國九十一年五月三十一日。</p> <p>第二次修正於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第三次修正於民國一百零五年六月二十三日。</p> |

【附錄四】美好證券股份有限公司取得或處分資產處理程序

美好證券股份有限公司 取得或處分資產處理程序

| | |
|------------|---|
| 第一條 | 目的 為加強資產管理、保障投資及落實資訊公開，特訂定本處理程序。 本公司取得或處分資產，應依本處理程序規定辦理；但金融相關法令另有規定時，依各該規定辦理。 |
| 第二條 | 法令依據 本處理程序悉依金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定。 |
| 第三條 | 資產範圍 本處理程序所稱之資產範圍如下： 一. 股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二. 不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權）及設備。 三. 會員證。 四. 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五. 使用權資產。 六. 金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。 七. 衍生性商品。 八. 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 九. 其他重要資產。 |

第四條

- 一. 衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率、指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨合約。
- 二. 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三. 關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則及證券商財務報告編製準則所規定者。
- 四. 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五. 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六. 大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
- 七. 本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。
- 八. 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算；本處理程序有關實收資本額一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益 新臺幣二百億元計算之。
- 九. 以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金基金管理公司。
- 十. 證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證證券主管機關管理之證券交易市場。
- 十一. 證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

| | |
|------------|---|
| 第五條 | <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <ol style="list-style-type: none">一. 未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。二. 與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。三. 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <ol style="list-style-type: none">一. 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。二. 執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。三. 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。四. 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。 |
| 第六條 | <p>本處理程序之修正及依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> |

| | |
|-------------------|--|
| <p>第七條</p> | <p>取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額</p> <p>一. 本公司購置非供營業使用之不動產，依證券商管理規則第十六條之規定辦理。</p> <p>二. 非屬營業項目之有價證券，其範圍及額度依證券商管理規則第十八條及第十八條之一之規定辦理。</p> <p>三. 本公司之子公司取得非屬經營業務所必須之有價證券，其範圍及額度依該事業管理規則之相關規定辦理。</p> |
| <p>第八條</p> | <p>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一. 價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分之有價證券，如該有價證券不具活絡市場之公開報價或金管會另有規定，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。</p> <p>二. 委請專家出具意見</p> <p>取得或處分之有價證券，如該有價證券不具活絡市場之公開報價或金管會另有規定，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。</p> <p>三. 授權額度及層級</p> <p>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</p> <p>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>五. 交易流程</p> <p>本公司取得或處分有價證券之交易流程，悉依本公司內部控制制度投資循環相關作業之規定辦理。</p> |

第九條

取得或處分不動產及設備之評估及作業程序

一. 價格決定方式及參考依據

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。

二. 委請專家出具估價報告

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

1. 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更者，亦同。
2. 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 - (1) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
 - (2) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。
4. 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告。

三. 授權額度及層級

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>第九條</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，於取得或處分之不動產、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，授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>四. 執行單位</p> <p>本公司有關不動產、設備或其使用權資產之取得及處分作業，其執行單位為使用部門及相關權責單位。</p> <p>五、交易流程</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產之交易流程，悉依本公司內部控制制度固定資產循環相關作業之規定辦理。</p> |
| <p>第十條</p> | <p>向關係人取得或處分資產之評估及作業程序</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依第八條、第九條、第十一條、第十一條之一及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>一. 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 2. 選定關係人為交易對象之原因。 3. 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第一項第二款及第三款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4. 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 5. 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 |

第十條

6. 依第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

7. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

二. 向關係人取得不動產或其使用權資產之交易成本合理性評估：

1. 向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

(1) 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

(2) 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

2. 合併購買或租賃購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按（一）所列任一方法評估交易成本。

3. 向關係人取得不動產或其使用權資產，應依（一）及（二）規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

4. 向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一款規定辦理，不適用前（一）至（三）之規定。

(1) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。

(2) 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

(3) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

(4) 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，取得供營業使用之不動產使用權資產。

三. 依前款（一）及（二）規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第一項第四款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

第十條

(1) 素地依第二款規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

(2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

2. 舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

四. 向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第二款及第三款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

1. 應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

2. 審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。

3. 應將（一）及（二）處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

五. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第四款之規定辦理。

六. 本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一款交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一款所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

| | |
|---------------|--|
| 第十一條 | <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</p> <p>一. 價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，應考量該項資產未來可能產生效益、市場公平價值，必要時並參考專家意見，與交易相對人議定之。</p> <p>二. 委請專家出具意見</p> <p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>三. 授權額度及層級</p> <ol style="list-style-type: none">1. 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。2. 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>三. 執行單位</p> <p>本公司有關無形資產或其使用權資產或會員證之取得及處分作業，其執行單位為財務部、管理單位及相關權責單位。</p> <p>四. 交易流程</p> <p>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易流程，悉依本公司內部控制制度採購及付款循環相關作業之規定辦理。</p> |
| 第十一條之一 | <p>第八條至第十一條交易金額之計算，應依第十五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告、會計師意見或已經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提股東會、董事會通過部分免再計入。</p> |

| | |
|--------------------|--|
| <p>第十二條</p> | <p>取得或處分金融機構之債權之評估及作業程序</p> <p>本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後如欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定相關之評估及作業程序。</p> |
| <p>第十三條</p> | <p>取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>一. 交易種類</p> <p>本公司得從事衍生性商品交易種類，以經主管機關核准者為限。</p> <p>二. 經營或避險策略</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，係以基於業務上之操作或避險需要，暨提供客戶從事各項相關業務之投資或避險管道，為經營策略。</p> <p>本公司所採行之適當避險策略如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基於業務上之操作或避險需要者：於所訂得從事衍生性商品交易種類範圍內，依本公司各業務主管部門所訂定之相關規定嚴格執行。 2. 提供客戶從事各項金融業務方面投資或避險之投資或避險管道者：係屬行紀、居間或代理之交易性質者，應對客戶善盡風險告知之義務並注意其信用狀況，其部位應以軋平為原則，倘有未軋平部位，則並同前款交易部位嚴格控管。 <p>三. 交易程序</p> <p>本公司各業務部門於從事衍生性商品交易前，應提報相關業務處理要點，明訂得從事交易之對象、種類、契約總額，及全部與個別契約之損失金額上限，應依主管機關之相關規定辦理，並提報董事長同意後確實遵行。</p> <p>執行部門於評估交易契約損失達到所訂上限金額時，應立即作停損措施，停止所有新交易，並向董事會提出報告。</p> <p>四. 權責劃分</p> <p>本公司從事衍生性商品交易之權責劃分如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會授權之高階人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 2. 內部稽核人員應定期了解衍生性商品交易內部控制之允當性。 |

第十三條

3. 操作人員應隨時注意市場資訊，並從基本面與技術面分析各商品之變動情況，將最新資訊報告單位主管。
4. 操作人員應確實了解本處理程序之規定，並定期將損益情形呈報相關主管。
5. 交易確認人員應確實針對每筆交易之幣制、金額、交割日期詳實確認。
6. 公司部位控管人員應充分掌握部位增減之時效，並於適當時機通知通知主管人員。
7. 財務部門應不定期評估各業務單位所持有衍生性商品交易部位之損益狀況，並向董事會提出報告。

五. 績效評估

本公司評估從事衍生性商品交易績效之要點為：

1. 衍生性商品交易所持之部位，至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易，則至少每月應評估二次。
2. 績效評估之內容應包含：
 - (1) 商品走勢研判的正確性。
 - (2) 部位控制的適當性。
 - (3) 公平價值及損益的增減情形。
 - (4) 以避險為目的所從事之交易，是否已達避險功能：若不採取避險交易，其結果如何。

六. 作業程序：

1. 各業務部門主管核准操作人員進行交易，授權額度不可超過董事會授權之部位。
2. 操作人員透過事先核准的交易銀行下單。
3. 操作人員於交易成交後，將成交資料送交財務部門保管。
4. 交易銀行於成交後，將成交確認單送交財務部門主管。
5. 財務部門主管與交易確認人員核對各項交易資料。
6. 操作人員將已簽核之成交確認單寄回。

第十三條

7. 操作人員將入帳憑證送交財務部。

8. 財務部經外部資料來源確認成交資料的合法性合理性後呈核入帳。

七. 公告申報程序：

操作人員應將每月本公司與子公司所從事衍生性交易商品交易，區分為以交易為目的及非以交易為目的之交易情形，並同每月營運情形辦理公告並向金管會申報。

八. 會計處理方式：

1. 應於財務報表中揭露衍生性商品交易相關的會計策略，包括：

- (1) 決定何時認列或消除此或有資產或負債之標準。
- (2) 此或有資產或負債原始認列及後續評價基礎。
- (3) 此或有資產或負債所產生收益及費用之認列與衡量基礎。

2. 應於財務報表中揭露下列訊息：

- (1) 衍生性商品持有部位之目的。
- (2) 面額或契約金額。
- (3) 衍生性商品之信用及市場風險。
- (4) 衍生性商品之現金需求金額及期間。
- (5) 衍生性商品之期末公平市場價值。

九. 內部控制制度：

1. 以書面規範並授權交易人員應在授權金額、停損權限及可交易商品種類範圍內從事交易。
2. 仔細篩選交易對象，防止發生違約風險。
3. 交易人員與確認及交割人員不得互相兼任。
4. 衍生性商品交易所持有之部位，至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險交易，則每月應評估二次，其評估報告應呈董事會授權之高階主管。
5. 市價評估報告有異常情形時，應向董事會報告，並採取必要之因應措施。

第十三條

十. 內部稽核制度

本公司從事衍生性商品交易之內部稽核情形如下：

1. 稽核制度目的在由非財務人員確認公司與金融機構的交易內容，並完整收集與保存外部交易契約，內部交易憑單，並於交易人員以任何逾越權限之虞時，即時提報上級。
2. 業務主管部門應定期評估交易對象之信用狀況。
3. 內部稽核人員應定期了解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對本處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。
4. 前項之稽核報告應於次年度二月底前，並同內部稽核作業年度查核計劃執行情形，申報證管會備查。
5. 為加強內部稽核，內部稽核人員應每年不定期對從事衍生性金融商品交易之交易對象，
6. 發出對帳單，以切實查核帳載資料之正確性。

十一. 董事會之監督管理

1. 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：
 - (1) 指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
 - (2) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。
2. 董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：
 - (1) 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當，並確實依金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本處理程序辦理。
 - (2) 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
3. 公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

| | |
|--------------------|---|
| <p>第十三條</p> | <p>十二. 本公司所屬子公司非屬國內公開發行公司，其從事衍生性商品交易者，本公司亦應為其公告、申報及抄送。</p> <p>十三. 依規定應公告項目，如於公告時有缺漏而應予以補正時，應將全部項目重新公告申報。</p> <p>十四. 本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、定期之評估報告（業務、交易績效及承擔風險）及風險管理措施是否符合主管機關相關規定與本處理程序等詳予登載於備查簿備查。</p> |
| <p>第十四條</p> | <p>辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>一. 交易對價之決定方式及參考依據</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應綜合考量參與公司之過去及未來財務與業務狀況、預計未來可能產生效益、市場決定交易價格之公平方式，並參考會計師、律師或證券承銷商之專業意見，與參與合併、分割、收購或股份受讓之對方議定價格。</p> <p>二. 委請專家出具意見</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但合併本公司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，或本公司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間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</p> <p>三. 決策層級</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，其決議悉依公司法及相關法令之規定辦理。</p> <p>四. 相關資料之提交暨無法經股東會通過時資訊之公開</p> <p>1. 本公司辦理合併、分割或收購，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同本條第一項第二款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> |

第十四條

2. 參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

五. 董事會及股東會召開日期

1. 本公司辦理合併、分割或收購，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應與參與合併、分割或收購之公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。
2. 本公司辦理股份受讓，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應與參與股份受讓之公司於同一天召開董事會。

六. 保密義務及內線交易之規避

所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

七. 換股比例或收購價格之變更原則

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

八. 契約應載明事項

| | |
|--------------------|--|
| <p>第十四條</p> | <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 違約之處理。 2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。 3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。 4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。 5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。 6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。 <p>九. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。</p> <p>十. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第一項第五款、第六款、第九款及第十五條第一項第二款、第五項之規定辦理。</p> |
| <p>第十五條</p> | <p>公告申報程序</p> <p>一. 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、或申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 2. 進行合併、分割、收購或股份受讓：申報內容應包含本條第五項 1、2 之資料。 |

第十五條

3. 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
4. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：
 - (1) 本公司實收資本額未達新臺幣一百億元時，交易金額達新臺幣五億元以上。
 - (2) 本公司實收資本額達新臺幣一百億元以上時，交易金額達新臺幣十億元以上。
5. 以自地委建、租地合建、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。
6. 除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：
 - (1) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
 - (2) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或買回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
 - (3) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

二. 前項交易金額依下列方式計算之：

1. 每筆交易金額。
2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
3. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
4. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

第十五條

所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。

三. 本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。

四. 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

五. 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。辦理合併、分割、收購或股份受讓，應保存下列完整書面紀錄：

1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號。
2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事議事錄等書件。

六. 本公司依前列規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：

1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
3. 原公告申報內容有變更。

七. 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達本條所規定應公告申報之標準者，本公司應代其辦理公告申報事宜。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。

| | |
|--------------------|---|
| <p>第十六條</p> | <p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一. 各子公司取得或處分資產亦應依本處理程序辦理。</p> <p>二. 各子公司之取得或處分資產，依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，應於事實發生前陳報本公司。本公司財務部應評估該項取得或處分資產之可行性、必要性及合理性，事後並追蹤執行狀況，進行分析檢討。</p> <p>三. 本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對本處理程序之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。</p> |
| <p>第十七條</p> | <p>罰則</p> <p>本公司相關人員辦理取得或處分資產，如有違反金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本公司「取得或處分資產處理程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p> |
| <p>第十八條</p> | <p>有關法令之補充</p> <p>本處理程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。</p> |
| <p>第十九條</p> | <p>實施</p> <p>本處理程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施；修正時經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施。</p> <p>第十條、第十一條之一及前項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意而未達時，準用第六條第四項及第五項規定。</p> |

第二十條

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。

【附錄五】全體董事持股情形

截至股東常會停止過戶日112年3月26日止之資料：

| 職稱 | 姓名 | 選任日期 | 選任時持有股數 | | 現在持有股數 | | 備註 |
|------|------------------------|-----------|-------------|--------|-------------|--------|----|
| | | | 股數 | 佔當時發行% | 股數 | 佔當時發行% | |
| 董事長 | 黃谷涵 | 109.06.19 | 0 | 0.00% | 10,745,000 | 3.45% | |
| 副董事長 | 莊明理 | 109.06.19 | 8,992,202 | 2.93% | 8,992,202 | 2.89% | |
| 董事 | 毛毛蟲資本股份有限公司 代表人：顧正堯 | 109.06.19 | 127,500,000 | 41.56% | 114,670,000 | 36.84% | |
| | 毛毛蟲資本股份有限公司 代表人：彭宣璟 | | | | | | |
| | 毛毛蟲資本股份有限公司 代表人：沈育德 | | | | | | |
| | 毛毛蟲資本股份有限公司 代表人：羅申駿 | | | | | | |
| 董事 | 萬富良 | 109.06.19 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 獨立董事 | 何榮源 | 109.06.19 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|-----|-----------|--------------------|-------|--------------------|-------|--|
| 獨立董事 | 李維仁 | 109.06.19 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 獨立董事 | 黃德威 | 109.06.19 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 合計 | | | 136,492,202 | | 134,407,202 | | |
| 109年6月19日發行總股份：306,755,974股 | | | | | | | |
| 112年3月26日發行總股份：311,265,974股 | | | | | | | |

註：

1. 本公司全體董事法定應持有股份15,563,298股，截至112年3月26日止持有：134,407,202股
(獨立董事持股不計入董事持股)
2. 本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用

