

美好證券股份有限公司民國一十四年股東常會議事錄



時間：中華民國一十四年六月十九日(星期四)下午一時整

地點：台北市中山區民生東路三段2號4樓E室

召開方式：實體股東會並以視訊輔助

出席股數：本公司已發行股份總數為312,580,974股，出席股東及股東代理人所代表股份總數214,290,308股(以電子方式行使總數：173,522,188股；以視訊方式行使總數：1,000股)，出席股數佔已發行總股數之68.48%

出席董事：黃谷涵董事長、林耕州獨立董事(審計委員會召集人)、陳清秀獨立董事等3席董事出席

列席：陳培德會計師、魏啟翔律師

主席：黃谷涵董事長

記錄：李貞樺

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、113年度營業報告案(請參閱附件一)，報請公鑒。(略)
- 二、113年度審計委員會審查會計表冊報告案(請參閱附件二)，報請公鑒。(略)
- 三、113年度盈餘分配情形報告案，報請公鑒。(略)
- 四、113年度員工及董事酬勞分配情形報告案，報請公鑒。(略)

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：113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113年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表之各項表冊，業經114年3月6日第五屆第十一次審計委員會審查完竣，並出具審查報告書。
2.113年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊附件一、附件三。

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：214,290,308 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：213,158,868 權 (含電子投票 172,735,331 權；視訊投票 0 權)	99.47%
反對權數：5,969 權	0.00%



(含電子投票 5,969 權；視訊投票 0 權)	
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,125,471 權 (含電子投票 780,888 權；視訊投票 1,000 權)	0.52%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案由：113 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 113 年度盈餘分配表，業經 114 年 3 月 6 日第五屆第十一次審計委員會審查完竣，並提報 114 年 3 月 6 日第十八屆第十一次董事會決議通過，盈餘分配表請參閱本手冊附件四。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東總表決權數：214,290,308 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：213,158,603 權 (含電子投票 172,735,066 權；視訊投票 0 權)	99.47%
反對權數：28,358 權 (含電子投票 28,358 權；視訊投票 0 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,103,347 權 (含電子投票 758,764 權；視訊投票 1,000 權)	0.51%

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. 依 113 年 8 月 7 日公布新修證券交易法第十四條第六項及 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號有關證券交易法第 14 條第 6 項規定之令，股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，爰修訂本公司章程第 30 條，以允符法令。

2. 檢附本公司章程修正條文對照表詳如本手冊附件五。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東總表決權數：214,290,308 權



表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：211,632,326 權 (含電子投票 171,208,789 權；視訊投票 0 權)	98.75%
反對權數：1,554,635 權 (含電子投票 1,554,635 權；視訊投票 0 權)	0.72%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,103,347 權 (含電子投票 758,764 權；視訊投票 1,000 權)	0.51%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無提出其他臨時動議，主席宣佈散會。

柒、散會：同日下午一時三十七分。

註：本議事錄僅記載會議之要旨，詳細內容以現場錄音錄影為準。

本次股東會無股東提問

主席：黃谷涵



紀錄：李貞樺



【附件一】營業報告書

美好證券股份有限公司

113 年度營業報告書

金融市場環境的變化

113 年台北股市表現亮眼，加權指數全年上漲 5,104 點，漲幅達 28.47%，在全球主要市場中名列前茅。

此波漲勢主要受到以下因素的推動：

1. 科技股的強勁表現：台積電全年股價上漲 81.28%，鴻海精密也有 77.51% 的漲幅。
2. 人工智慧 (AI) 產業的蓬勃發展：AI 伺服器需求激增，帶動相關概念股上漲。
3. ETF 投資的興起：市值型 ETF 因其穩健與增值特性，吸引大量投資者參與，成為投資熱點。

此外，台股在 113 年 7 月 11 日創下歷史新高 2 萬 4,416 點，成交量在 4 月 19 日達到 7,223 億元，僅次於 110 年 5 月 12 日的 7,794 億元，顯示市場活躍度提升。

總體而言，113 年台北股市的強勁表現主要歸功於科技股的帶動、AI 產業的發展以及 ETF 投資的興起。

經營成果

113 年全球主要金融市場都呈現繁景，本公司年全年合併營收 1,602,329 仟元，合併稅後淨利 438,324 仟元，綜合損益 2,801,794 仟元，每股盈餘 1.43 元。

113 年底權益總計為 8,295,344 仟元，每股淨值 26.68 元，較前一年度大幅成長 44%。

財務比率方面，流動比率 160%、負債比率 65%，公司整體財務結構穩健。

依惠譽國際信用評等 (Fitch Ratings) 的評等結果，本公司 113 年國內長期信用評等為 BBB+，國內短期信用評等 F2，二者評等展望維持穩定。

發展策略

一、首重專業人才的培育

金融業的關鍵資產就是人才，公司率先實施「限制員工權利新股」計畫，邀請同事成為合夥人，將 3% 股權分配給員工，總金額超過 2 億元，就是要吸引具創業家精神的人才加入，員工以合夥人身分一同成長。

這一舉措不僅激發員工積極性，也有助於公司資本結構的優化。員工通過創新和成果證明自身價值，為公司帶來 40 億元的淨值增長，為股東和員工創造了雙贏的局面。靠著長期激勵機制，不僅彰顯公司對人才的重視，更展現出美好證券在組織結構上的前瞻性思維。

二、長期價值投資的堅持

美好證券的投資哲學是堅持長期價值投資的理念，透過深入研究及觀察，掌握最重要的趨勢—AI 人工智慧，並重點布局台積電、鴻海、聯發科等科技巨頭，靠著長期投資策略展現顯著的績效，並透過 YouTube、Facebook 等線上社群媒體傳播金融知識，傳承投資理念。

三、打造最好的金融工具與服務

我們深入了解市場需求，找到那些尚未被滿足的痛點，並設計出能真正解決問題的金融工具與服務。這不僅僅是技術層面的挑戰，更需要回到金融的初心，思考如何讓資金流動創造更大的社會價值。我們的目標，是打造「地球上最好的金融工具與服務」，支持客戶的目標與夢想，用金融讓世界變得更美好。

展望未來

本公司目標願景是成為一家以價值創造為核心、以創新為驅動的現代投資銀行，這段願景不僅是一句口號，更是一種驅動公司創新的內在動力。在前進改革的路上，公司專注成為一家金融與科技深度融合的券商，推動更具效率的資源配置。公司的目標很大很簡單，就是專注創造績效、提升核心能力，朝向『為客戶與股東創造更多美好的券商』邁進！

董事長：黃谷涵



總經理：莊達修



會計主管：戴于庭



【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

本公司造送一百一十三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：林耕州



中華民國一 百 一 十 四 年 三 月 六 日

【附件三】113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
110016 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 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9888
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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 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 113 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 113 年度經紀手續費收入 732,812 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二三。

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 113 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 4 年 3 月 6 日



民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
11100	流動資產(附註四)				
11100	現金及約當現金(附註六)	\$ 2,025,056	9	\$ 499,076	3
11200	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及二八)	4,226,076	18	916,469	6
11300	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)	6,301,498	27	5,071,578	31
11300	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九)	-	-	9,886	-
11401	附買回債券投資(附註十)	1,017,991	4	294,569	2
11401	應收證券融資款(附註十一)	3,291,397	14	2,927,810	19
11401	轉帳溢價準備	6,151	-	6,220	-
11401	應收轉帳溢價款	5,338	-	5,183	-
11406	應收匯票款項—不附追索(附註十一)	243,034	1	160,137	1
11407	客戶保證金戶	341,173	1	226,341	2
11413	應收帳款(附註十一)	2,222,303	9	2,656,197	17
11415	預付帳項(附註二七)	16,828	-	13,330	-
11417	其他應收款(附註十一)	22,190	-	23,663	-
11420	其他金融資產—流動(附註六)	259,682	1	63,598	1
11460	本期所得稅資產(附註二四)	7,981	-	2,159	-
19000	受限制資產—流動(附註二八)	922,804	4	943,147	6
19005	客戶分戶帳留存客戶款項(附註十六)	327,698	2	4,100	-
19120	代收承辦股款	111,282	1	11,874	-
19990	其他流動資產	5,088	-	6,352	-
11000	流動資產總計	21,033,617	91	13,793,618	90
12300	非流動資產(附註四)				
12300	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註八及二八)	867,915	4	83,643	1
12300	認購後成本衡量之金融資產—非流動(附註九)	30,464	-	50,333	-
12110	採用權益法之投資(附註十二)	128,311	1	121,142	1
12800	不動產及設備(附註十三、二七及二八)	610,421	3	363,697	4
12800	使用權資產(附註十四)	84,638	-	40,737	-
12700	無形資產(附註十五)	76,122	-	88,244	-
12800	遞延所得稅資產(附註二四)	38,145	-	41,264	-
12801	營業保證金(附註二八)	-	-	295,000	2
12802	交割結算基金	53,329	-	60,624	-
12803	存出保證金	91,318	1	79,362	1
12910	預付設備款	62,917	-	80,456	-
12000	非流動資產總計	2,065,777	9	1,485,016	10
90001	資 產 總 計	\$ 23,099,394	100	\$ 15,278,634	100
代 碼	負 債 及 權 益				
21100	流動負債(附註四)				
21100	短期借款(附註十七)	\$ 1,380,000	7	\$ 2,094,000	14
21200	應付商業本票(附註十七)	3,816,133	16	1,937,771	11
21200	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七及二七)	1,903,248	6	1,639,395	8
21401	附買回債券投資(附註十九及二七)	2,482,266	11	448,182	3
21401	融券保證金	116,121	-	147,334	1
21401	應付融券擔保費	129,301	1	166,730	1
21401	期貨交易人權益(附註二七)	241,173	1	226,341	2
21409	客戶分戶帳客戶權益(附註十六)	327,698	2	4,100	-
21410	應付帳款(附註二七及二七)	2,243,736	10	2,729,486	18
21415	預收帳項(附註二七)	11,116	-	22,184	-
21416	代收帳項	118,387	-	19,731	-
21417	其他應付款(附註二十)	346,738	1	191,669	1
21418	其他應付款—關聯人(附註二七)	2,427	-	9,050	-
21460	本期所得稅負債(附註二四)	24,392	-	-	-
21521	一年內到期長期負債(附註十七及十八)	310,291	2	103,142	-
21600	租賃負債—流動(附註十四)	27,803	-	29,476	-
21900	其他流動負債	7	-	8	-
21000	流動負債總計	13,481,129	57	7,932,874	52
22100	非流動負債(附註四)				
22100	應付公司債(附註十八)	600,000	3	800,000	5
22100	長期借款(附註十七)	937,536	4	692,773	5
22510	負債準備—非流動	9,900	-	9,821	-
22600	租賃負債—非流動(附註十四)	53,022	-	6,089	-
22800	遞延所得稅負債(附註二四)	119,412	1	36,432	-
22805	存入保證金(附註二七)	114	-	90	-
22807	淨確定福利負債—非流動(附註二一)	42,917	-	34,693	-
22000	非流動負債總計	1,762,921	8	1,384,918	10
90003	負債總計	15,244,050	65	9,317,792	62
30000	權益(附註二)				
30100	股本				
30100	普通股股本	3,110,139	13	3,118,139	21
30100	特種股股本	(1,250)	-	-	-
30100	股本總計	3,108,889	13	3,118,139	21
30200	資本公積				
30201	股票溢價	17,743	-	12,128	-
30203	股份基礎給付(附註二六)	39,170	-	34,602	-
30204	處分資產增益	29	-	29	-
30200	資本公積總計	56,942	-	46,759	-
30400	保留盈餘				
30401	法定盈餘公積	390,814	2	269,907	2
30402	特別盈餘公積	1,331,604	7	1,308,138	9
30403	未分配盈餘	825,492	3	212,723	1
30400	保留盈餘總計	2,547,910	12	1,790,768	12
30500	其他權益				
30510	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	2,385,840	10	836,707	5
30520	其 他	(24,721)	-	(11,560)	-
30500	其他權益總計	2,361,119	10	795,147	5
90004	權益總計	8,295,344	35	5,755,842	38
90002	負債及權益總計	\$ 23,099,394	100	\$ 15,278,634	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：莊建輝



會計主管：戴宇庭



美好證券股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益 (附註四)				
401000	經紀手續費收入 (附註二三及二七)	\$ 732,812	47	\$ 579,894	59
402000	借貸款項手續費收入	1	-	1	-
403000	借券收入	59	-	-	-
404000	承銷業務收入 (附註二七)	6,502	-	2,753	-
410000	營業證券出售淨利益 (附註二三)	17,649	1	31,646	3
421200	利息收入 (附註二三及二七)	201,851	13	136,926	14
421300	股利收入 (附註八及二七)	241,333	16	235,603	24
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益 (附註二三)	370,554	24	69,425	7
424500	衍生工具淨損失-櫃檯 (附註二三)	(46,699)	(3)	(59,317)	(6)
425300	預期信用減損損失 (附註十一)	(374)	-	(385)	-
428000	其他營業收益及費損 (附註二三)	35,558	2	(7,477)	(1)
400000	收益合計	<u>1,559,246</u>	<u>100</u>	<u>989,069</u>	<u>100</u>
	支出及費用				
501000	經紀經手費支出	(51,463)	(3)	(40,932)	(4)
502000	自營經手費支出	(326)	-	(149)	-
503000	轉融通手續費支出	(377)	-	(454)	-
504000	承銷作業手續費支出 (附註二七)	(266)	-	(35)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
521200	財務成本 (附註二三及二七)	(\$ 129,320)	(8)	(\$ 46,014)	(5)
524300	結算交割服務費支出	(2,411)	-	(2,166)	-
528000	其他營業支出 (附註二七)	(22,806)	(2)	(33,575)	(3)
531000	員工福利費用 (附註二一、二三及二七)	(675,645)	(44)	(551,763)	(36)
532000	折舊及攤銷費用 (附註二三)	(82,019)	(5)	(86,362)	(9)
533000	其他營業費用 (附註二三及二七)	(211,576)	(14)	(227,270)	(23)
500000	支出及費用合計	(1,176,209)	(76)	(988,720)	(100)
5XXXXX	營業利益	<u>383,037</u>	<u>24</u>	<u>349</u>	<u>-</u>
601100	採用權益法認列之子公司損益之份額 (附註十二)	20,451	1	21,495	2
602000	其他利益及損失 (附註二三及二七)	<u>70,130</u>	<u>5</u>	<u>71,500</u>	<u>8</u>
600000	營業外損益合計	<u>90,581</u>	<u>6</u>	<u>92,995</u>	<u>10</u>
902001	稅前淨利	473,618	30	93,344	10
701000	所得稅 (費用) 利益 (附註四及二四)	(35,294)	(2)	<u>12,800</u>	<u>1</u>
902005	本年度淨利	<u>438,324</u>	<u>28</u>	<u>106,144</u>	<u>11</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	(8,557)	-	362	-
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	2,447,327	157	1,252,848	127

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112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	\$ 3,174	-	\$ 3,561	-
805599	與不重分類之項目 相關之所得稅	(75,714)	(5)	(93,387)	(10)
805500	不重分類至損 益之項目 (稅後)	<u>2,366,230</u>	<u>152</u>	<u>1,163,384</u>	<u>117</u>
	後續可能重分類至損益 之項目				
805615	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之債務工具投資 未實現評價淨損 失	(2,760)	-	-	-
805600	後續可能重分 類至損益之 項目合計	(2,760)	-	-	-
805000	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>2,363,470</u>	<u>152</u>	<u>1,163,384</u>	<u>117</u>
902006	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,801,794</u>	<u>180</u>	<u>\$ 1,269,528</u>	<u>128</u>
	每股盈餘(附註二五)				
975000	基 本	<u>\$ 1.43</u>		<u>\$ 0.35</u>	
985000	稀 釋	<u>\$ 1.41</u>		<u>\$ 0.34</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：戴于庭





民國 113 年 12 月 31 日

代碼		股本 (附註二二及二六)			資本公積 (附註二二及二六)	
		股數 (仟股)	普通股股本	待註銷股本	法定盈餘公積	保留盈餘
A1	112年1月1日餘額	311,316	\$ 3,113,159	(\$ 500)	\$ 40,066	\$ 257,996
B3	111年度盈餘指撥及分配(附註二二) 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
B1	112年上半年度盈餘指撥及分配(附註二二) 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	11,911
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	1,175	11,750	-	443	-
T1	註銷限制員工新股	(675)	(6,750)	500	6,250	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	112年12月31日餘額	311,816	3,118,159	-	46,759	269,907
B1	盈餘指撥及分配(附註二二) 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	120,907
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-
D1	113年度淨利	-	-	-	-	-
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	100	1,000	-	(67)	-
T1	註銷限制員工新股	(900)	(9,000)	(1,250)	10,250	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	113年12月31日餘額	311,016	\$ 3,110,159	(\$ 1,250)	\$ 56,942	\$ 390,814

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃必誠



經理人：莊建修



單位：新台幣仟元

(附 註 二 二)		其他權益項目 (附註二二及二六)			
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	
\$ 1,285,969	\$ 213,407	(\$ 301,126)	(\$ 49,021)	\$ 4,359,950	
213,407	(213,407)	-	-	-	
-	(11,911)	-	-	-	
(191,238)	191,238	-	-	-	
-	(93,290)	-	-	(93,290)	
-	106,144	-	-	106,144	
-	362	1,163,022	-	1,163,384	
-	106,506	1,163,022	-	1,269,528	
-	-	-	7,461	19,654	
-	-	-	-	-	
-	25,189	(25,189)	-	-	
1,306,138	217,732	836,707	(41,560)	5,755,842	
-	(120,907)	-	-	-	
243,466	(243,466)	-	-	-	
-	(280,064)	-	-	(280,064)	
-	438,324	-	-	438,324	
-	(8,552)	2,372,027	-	2,363,470	
-	429,767	2,372,027	-	2,801,794	
-	-	-	16,839	17,772	
-	-	-	-	-	
-	822,894	(822,894)	-	-	
\$ 1,551,604	\$ 825,956	\$ 2,385,840	(\$ 24,721)	\$ 8,295,344	

會計主管：戴于庭



美如證券股份有限公司

現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 473,618	\$ 93,344
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	74,280	79,086
A20200	攤銷費用	7,739	7,276
A20300	預期信用減損損失	374	385
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(370,554)	(69,425)
A20900	財務成本	129,320	46,014
A21200	利息收入及財務收入	(250,684)	(165,585)
A21300	股利收入	(243,780)	(238,575)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	17,034	18,445
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	(20,451)	(21,495)
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	66	31
A23100	處分投資利益	(2,903)	-
A23300	營業外金融商品按公允價值衡量之損失(利益)	1	(1)
A29900	租賃修改利益	-	(18)
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	(2,936,151)	(199,984)
A61130	附賣回債券投資增加	(723,422)	(294,569)
A61150	應收證券融資款增加	(364,082)	(463,266)
A61160	轉融通保證金減少	69	18,857
A61170	應收轉融通擔保價款(增加)減少	(23)	12,729
A61180	應收借貸款項-不限用途增加	(82,934)	(43,890)
A61190	客戶保證金專戶(增加)減少	(14,832)	11,820
A61250	應收帳款減少(增加)	450,687	(1,012,710)
A61270	預付款項(增加)減少	(3,478)	4,227
A61290	其他應收款減少(增加)	3,508	(2,855)
A61365	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	350,375	224,399

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	\$ 9,980	(\$ 9,793)
A61370	其他流動資產(增加)減少	(621,835)	66,164
A62110	附買回債券負債增加	2,034,084	348,182
A62130	透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(336,147)	(123,329)
A62160	融券保證金減少	(31,413)	(138,330)
A62170	應付融券擔保價款減少	(37,489)	(79,744)
A62200	期貨交易人權益增加(減少)	14,832	(11,820)
A62230	應付帳款(減少)增加	(486,323)	1,091,977
A62250	預收款項(減少)增加	(11,068)	7,395
A62260	代收款項增加(減少)	98,606	(67,335)
A62270	其他應付款增加	155,089	67,355
A62280	其他應付款一關係人減少	(6,623)	(3,480)
A62290	淨確定福利負債減少	(333)	(204)
A62320	其他流動負債增加	523,596	3,667
A33000	營運產生之現金流出	(2,201,267)	(845,055)
A33100	收取之利息	185,046	169,683
A33200	收取之股利	241,704	233,997
A33300	支付之利息	(128,648)	(43,668)
A33500	支付之所得稅	(5,859)	(8,311)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(1,909,024)	(493,354)
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產及設備	(13,346)	(17,487)
B02800	處分不動產及設備價款	26	19
B03300	營業保證金減少	295,000	-
B03500	交割結算基金減少(增加)	5,095	(1,462)
B03700	存出保證金增加	(11,956)	-
B03800	存出保證金減少	-	215
B04500	取得無形資產	(4,429)	(5,440)
B06500	其他金融資產增加	(196,084)	(12,042)
B07100	預付設備款增加	(52,344)	(100,277)
B07500	收取之利息	48,420	20,181
B07600	收取之股利	19,643	16,318
B09900	其他投資活動	20,343	(576,237)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	110,368	(676,212)

(換次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ -	\$ 1,544,000
C00200	短期借款減少	(514,000)	-
C00700	應付商業本票增加	3,616,383	-
C00800	應付商業本票減少	-	(1,098,361)
C01200	發行公司債	300,000	-
C01600	舉借長期借款	300,000	490,026
C01700	償還長期借款	(60,068)	-
C03000	存入保證金增加	24	-
C04020	租賃負債本金償還	(37,639)	(39,162)
C04500	發放現金股利	(280,064)	(93,290)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>3,324,636</u>	<u>803,213</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	1,525,980	(366,353)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>499,076</u>	<u>865,429</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,025,056</u>	<u>\$ 499,076</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：戴子庭



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9888
Fax: +886 (2) 4051-6868
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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則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 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對美好證券集團民國 113 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 113 年度經紀手續費收入 732,812 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，以及執行分析性覆核程序，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二三。

其他事項

美好證券股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信

係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 114 年 3 月 6 日



美商證券股份有限公司
 台灣證券交易所
 民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	115年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
111100	流動資產 (附註四)				
111101	現金及約當現金 (附註六)	5,205,489	9	5,331,178	4
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七及二八)	4,247,932	18	916,469	6
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)	6,301,496	27	5,040,677	33
113300	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註九)	-	-	9,886	-
114010	附賣回債券投資 (附註十)	(1,017,991)	4	294,569	2
114011	應收票款 (附註十一)	3,291,597	14	2,927,810	19
114012	轉融通保證金	6,151	-	6,220	-
114050	應收轉融通擔保款	5,206	-	5,183	-
114066	應收傳單款項—不限用途 (附註十一)	243,004	1	160,137	1
114070	客戶保證金專戶	241,173	1	238,341	2
114130	應付帳款 (附註十二及二七)	2,227,223	10	2,438,902	18
114150	預收款項 (附註二七)	16,899	-	13,495	-
114170	其他應收款 (附註十一)	22,626	-	25,729	-
114200	其他金融資產—流動 (附註六)	278,837	1	67,441	-
114600	本期所得稅資產 (附註二四)	8,127	-	2,139	-
119080	受限制資產—流動 (附註二八)	922,804	4	943,147	6
119095	客戶戶級留存客戶款項 (附註十六)	527,698	2	4,100	-
119120	代收承銷股款	111,282	1	11,874	-
119990	其他流動資產	5,088	-	6,289	-
110000	流動資產總計	21,538,625	92	13,851,876	91
123200	非流動資產 (附註四)				
123201	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八及二八)	897,915	4	83,645	1
123300	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九)	50,461	-	50,555	-
125000	不動產及設備 (附註十三及二八)	600,624	3	564,078	4
128800	使用權資產 (附註十四)	84,638	0	40,757	-
127000	無形資產 (附註十五)	76,122	-	88,244	-
128100	遞延所得稅資產 (附註二四)	38,145	-	41,384	-
128910	營業保證金 (附註二八)	10,000	-	3,600	2
128920	立約保證基金	55,529	-	60,624	-
129010	存出保證金	91,318	1	79,362	1
129130	預收股款	62,932	-	83,458	1
120000	非流動資產總計	1,987,669	8	1,374,387	9
900001	資 產 總 計	5,23,493,294	100	5,15,225,861	100
代 碼	負 債				
211100	流動負債 (附註四)				
211101	短期借款 (附註十七)	5,138,000	7	2,994,000	14
211300	應付商業本票 (附註十七)	3,816,153	6	199,770	1
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)	1,303,248	6	1,639,388	11
214010	附賣回債券負債 (附註十二及二七)	2,422,751	10	398,182	3
214011	融本保證金	116,121	-	147,534	1
214050	應付轉融通擔保款	129,301	1	166,230	1
214080	期貨交易所保證金 (附註二七)	241,173	1	226,341	2
214081	客戶戶級客戶權益 (附註十六)	527,698	2	4,100	-
214130	應付帳款 (附註十二及二七)	2,243,710	10	2,729,482	18
214150	預收款項	11,006	-	22,074	-
214160	代收股款	118,496	-	19,826	-
214170	其他應付款 (附註二十)	358,712	2	196,682	1
214180	其他應付款—關係人 (附註二七)	1,142	-	7,765	-
214600	本期所得稅負債 (附註二四)	27,268	-	2,636	-
215220	一年內到期長期負債 (附註十七及十八)	510,291	2	10,142	-
216000	租賃負債—流動 (附註十四)	27,870	-	28,476	-
219000	其他流動負債	2	-	4	-
210000	流動負債總計	13,434,947	57	7,885,191	32
221100	非流動負債 (附註四)				
221101	應付公司債 (附註十八)	600,000	3	800,000	5
221200	長期借款 (附註十七)	937,586	4	697,775	5
223100	負債準備—非流動	6,900	-	9,821	-
224000	租賃負債—非流動 (附註十四)	53,922	-	6,989	-
228000	遞延所得稅負債 (附註二四)	119,613	1	36,452	-
228070	淨確定福利負債—非流動 (附註二一)	42,912	-	34,692	-
220000	非流動負債總計	1,763,028	8	1,584,828	10
900005	負債總計	15,197,975	68	9,470,019	62
歸屬於母公司業主之權益 (附註四及二二)					
501010	股本				
501011	普通股股本	3,110,159	13	3,118,159	21
501012	特別股股本	(1,250)	-	-	-
501000	股本總計	3,108,909	13	3,118,159	21
502010	資本公積				
502011	股票溢價	17,743	-	12,128	-
502020	股份基礎給付 (附註二六)	39,170	-	34,602	-
503040	處分資產增益	29	-	29	-
502000	資本公積總計	56,942	-	46,759	-
504010	保留盈餘				
504011	法定盈餘公積	390,814	2	269,907	2
504020	特別盈餘公積	1,551,604	7	1,308,138	9
504040	未分配盈餘	825,956	3	217,732	1
504000	保留盈餘總計	2,768,374	12	1,795,777	12
505010	其他權益				
505140	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	2,385,840	10	836,707	5
505280	其他	(24,721)	-	(41,569)	-
505000	其他權益總計	2,361,119	10	795,137	5
900004	權益總計	8,285,344	33	5,735,842	38
900002	負債及權益總計	5,23,493,294	100	5,15,225,861	100

附註之附註係本報財務報告之一部分。

董事長：黃容滿



總經理：蔡達傑



會計主管：戴子真




 美好證券股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益 (附註四)				
401000	經紀手續費收入 (附註二三及二七)	\$ 732,812	46	\$ 579,894	57
402000	借貸款項手續費收入	1	-	1	-
403000	借券收入	59	-	-	-
404000	承銷業務收入 (附註二七)	6,502	-	2,753	-
410000	營業證券出售淨利益 (附註二三)	17,649	1	31,646	3
421200	利息收入 (附註二三)	201,851	13	136,926	13
421300	股利收入 (附註八及二七)	241,333	15	235,603	23
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益 (附註二三)	370,516	23	69,425	7
424500	衍生工具淨損失—櫃檯 (附註二三)	(46,699)	(3)	(59,317)	(6)
424800	經理費收入 (附註二七)	37,427	2	26,623	3
425300	預期信用減損損失 (附註十一)	(374)	-	(385)	-
428000	其他營業收益及費損 (附註二三及二七)	41,252	3	(1,825)	-
400000	收益合計	<u>1,602,329</u>	<u>100</u>	<u>1,021,344</u>	<u>100</u>
	支出及費用				
501000	經紀經手費支出	(51,463)	(3)	(40,932)	(4)
502000	自營經手費支出	(326)	-	(149)	-
503000	轉融通手續費支出	(377)	-	(454)	-
504000	承銷作業手續費支出 (附註二七)	(266)	-	(35)	-
521200	財務成本 (附註二三及二七)	(128,435)	(8)	(46,010)	(5)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
524300	結算交割服務費支出	(\$ 2,411)	-	(\$ 2,166)	-
528000	其他營業支出	(8,112)	(1)	(14,172)	(1)
531000	員工福利費用 (附註二 一、二三及二七)	(707,325)	(44)	(573,636)	(56)
532000	折舊及攤銷費用 (附註 二三)	(82,207)	(5)	(86,594)	(9)
533000	其他營業費用 (附註二 三及二七)	(213,972)	(14)	(231,486)	(23)
500000	支出及費用合計	(1,194,894)	(75)	(995,634)	(98)
5XXXXX	營業利益	<u>407,435</u>	<u>25</u>	<u>25,710</u>	<u>2</u>
602000	其他利益及損失 (附註二三)	<u>71,484</u>	<u>5</u>	<u>72,852</u>	<u>7</u>
600000	營業外損益合計	<u>71,484</u>	<u>5</u>	<u>72,852</u>	<u>7</u>
902001	稅前淨利	478,919	30	98,562	9
701000	所得稅 (費用) 利益 (附註 四及二四)	(40,595)	(3)	7,582	1
902005	本年度淨利	<u>438,324</u>	<u>27</u>	<u>106,144</u>	<u>10</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	(8,557)	-	362	-
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	2,450,501	153	1,256,409	123
805599	與不重分類之項目 相關之所得稅	(75,714)	(5)	(93,387)	(9)
805500	不重分類至損 益之項目 (稅後)	<u>2,366,230</u>	<u>148</u>	<u>1,163,384</u>	<u>114</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	後續可能重分類至損益之項目				
805615	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價淨損益	(\$ 2,760)	-	\$ -	-
805600	後續可能重分類至損益之項目合計	(2,760)	-	-	-
805000	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	2,363,470	148	1,163,384	114
902006	本年度綜合損益總額	\$ 2,801,794	175	\$ 1,269,528	124
	淨利歸屬於：				
913100	母公司業主	\$ 438,324	27	\$ 106,144	10
	綜合損益總額歸屬於：				
914100	母公司業主	\$ 2,801,794	175	\$ 1,269,528	124
	每股盈餘(附註二五)				
975000	基 本	\$ 1.43		\$ 0.35	
985000	稀 釋	\$ 1.41		\$ 0.34	

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：戴于庭





代 碼		股 本 (附 註 二 二 及 二 六)			資 本 公 積	保 留 盈 餘
		股 數 (仟 股)	普 通 股 股 本	特 註 類 股 本	(附 註 二 二 及 二 六)	法 定 盈 餘 公 積 金
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	311,316	\$ 3,113,159	(\$ 500)	\$ 40,066	\$ 257,996
B3	111 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 二) 提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-
B1	112 年 上 半 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 二) 提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	11,911
B17	特 別 盈 餘 公 積 迴 轉	-	-	-	-	-
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	-
D1	112 年 度 淨 利	-	-	-	-	-
D3	112 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-
D5	112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-
N1	放 份 基 礎 給 付	1,175	11,750	-	443	-
T1	註 銷 限 制 員 工 新 股	(675)	(6,750)	500	6,250	-
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具	-	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	311,816	3,118,159	-	46,759	268,907
B1	盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 二) 提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	120,907
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	-
D1	113 年 度 淨 利	-	-	-	-	-
D3	113 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-
D5	113 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-
N1	放 份 基 礎 給 付	100	1,000	-	(67)	-
T1	註 銷 限 制 員 工 新 股	(900)	(9,000)	(1,250)	10,250	-
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具	-	-	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	311,016	\$ 3,110,159	(\$ 1,250)	\$ 56,942	\$ 390,814

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



單位：新台幣仟元

(附 註 二 二)		其 他 權 益 項 目 (附 註 二 二 及 二 六)		
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	員工未賺得薪資	權益總額
\$ 1,285,969	\$ 213,407	(\$ 301,126)	(\$ 49,021)	\$ 4,559,950
213,407	(213,407)	-	-	-
-	(11,911)	-	-	-
(191,238)	191,238	-	-	-
-	(93,290)	-	-	(93,290)
-	106,144	-	-	106,144
-	362	1,163,022	-	1,163,384
-	106,506	1,163,022	-	1,269,528
-	-	-	7,461	19,654
-	-	-	-	-
-	25,189	(25,189)	-	-
1,308,138	217,732	836,707	(41,560)	5,755,842
-	(120,907)	-	-	-
243,466	(243,466)	-	-	-
-	(280,064)	-	-	(280,064)
-	438,324	-	-	438,324
-	(8,557)	2,372,027	-	2,363,470
-	429,767	2,372,027	-	2,801,794
-	-	-	16,839	17,772
-	-	-	-	-
-	822,894	(822,894)	-	-
\$ 1,551,604	\$ 825,956	\$ 2,385,840	(\$ 24,721)	\$ 8,295,344

會計主管：戴于庭



美好證券股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 478,919	\$ 98,562
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	74,468	79,318
A20200	攤銷費用	7,739	7,276
A20300	預期信用減損損失	374	385
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(370,516)	(69,425)
A20900	財務成本	128,435	46,010
A21200	利息收入及財務收入	(251,733)	(166,974)
A21300	股利收入	(244,926)	(239,210)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	17,772	19,654
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	66	31
A22600	不動產及設備轉列費用數	26	-
A23100	處分投資利益	(2,903)	-
A23300	營業外金融商品按公允價值衡量之損失(利益)	1	(1)
A29900	租賃修改利益	-	(18)
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	(2,958,045)	(199,984)
A61130	附賣回債券投資增加	(723,422)	(294,569)
A61150	應收證券融資金增加	(364,082)	(463,266)
A61160	轉融通保證金減少	69	18,857
A61170	應收轉融通擔保借款(增加)減少	(23)	12,729
A61180	應收借貸款項-不限用途增加	(82,934)	(43,890)
A61190	客戶保證金專戶(增加)減少	(14,832)	11,820
A61250	應收帳款減少(增加)	448,472	(1,013,364)
A61270	預付款項(增加)減少	(3,404)	4,226
A61290	其他應收款減少(增加)	3,145	(2,919)
A61365	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	372,650	224,398

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	\$ 9,980	(\$ 9,793)
A61370	其他流動資產(增加)減少	(621,835)	66,164
A62110	附買回債券負債增加	2,033,569	289,182
A62130	透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(336,147)	(123,329)
A62160	融券保證金減少	(31,413)	(138,330)
A62170	應付融券擔保價款減少	(37,489)	(79,744)
A62200	期貨交易人權益增加(減少)	14,832	(11,820)
A62230	應付帳款(減少)增加	(486,365)	1,091,973
A62250	預收款項(減少)增加	(11,068)	7,285
A62260	代收款項增加(減少)	98,668	(67,367)
A62270	其他應付款增加	162,030	67,701
A62280	其他應付款—關係人減少	(6,623)	(3,365)
A62290	淨確定福利負債減少	(333)	(204)
A62320	其他流動負債增加	523,596	3,667
A33000	營運產生之現金流出	(2,173,282)	(878,334)
A33100	收取之利息	185,046	169,683
A33200	收取之股利	241,704	233,997
A33300	支付之利息	(127,763)	(43,664)
A33500	支付之所得稅	(11,035)	(12,665)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(1,885,330)	(530,983)
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產及設備	(13,346)	(17,487)
B02800	處分不動產及設備價款	-	79
B03300	營業保證金減少	295,000	-
B03500	交割結算基金減少(增加)	5,095	(1,462)
B03700	存出保證金增加	(11,956)	-
B03800	存出保證金減少	-	215
B04500	取得無形資產	(4,429)	(5,440)
B06500	其他金融資產增加	(211,396)	(3,601)
B07100	預付設備款增加	(52,344)	(100,277)
B07500	收取之利息	49,469	21,570
B07600	收取之股利	3,593	3,607
B09900	其他投資活動	20,343	(576,237)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	80,029	(679,033)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ -	\$ 1,544,000
C00200	短期借款減少	(514,000)	-
C00700	應付商業本票增加	3,616,383	-
C00800	應付商業本票減少	-	(1,098,361)
C01200	發行公司債	300,000	-
C01600	舉借長期借款	300,000	490,026
C01700	償還長期借款	(60,068)	-
C04020	租賃負債本金償還	(37,639)	(39,162)
C04500	發放現金股利	(280,064)	(93,290)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>3,324,612</u>	<u>803,213</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	1,519,311	(406,803)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>531,178</u>	<u>937,981</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,050,489</u>	<u>\$ 531,178</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵



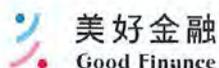
經理人：莊達修



會計主管：戴于庭



【附件四】113年度盈餘分配表



美好證券股份有限公司

113 年度盈餘分配表

單位: 新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		\$ 118,847,947
113 年度稅後淨利	\$ 438,323,527	
113 年度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	822,894,161	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(8,556,737)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當 年度未分配盈餘之數額		1,252,660,951
提列項目		
提列法定盈餘公積 (10%)	(125,266,095)	
提列特別盈餘公積 (20%)	(250,532,190)	(375,798,285)
本期可供分配盈餘		995,710,613
分配項目		
113 年上半年現金股利-每股 0.6 元		(186,609,584)
113 年下半年現金股利-每股 1.84 元		(575,148,992)
期末未分配盈餘		\$ 233,952,037

113 年度依章程提列之員工紅利為 4,933,519 元·董事酬勞 14,800,557 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
第三十條	<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，其發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞，董事酬勞依董事會訂定之相關辦法決定。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，其發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞，董事酬勞依董事會訂定之相關辦法決定。</p> <p><u>公司年度如有獲利，應於依前項提撥之員工酬勞金額內，提撥不低於80%之金額為基層員工分派酬勞。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。</u></p>	<p>一、依據證券交易法第十四條第六項規定，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。</p> <p>二、依據金管證發字第1130385442號有關證券交易法第14條第6項規定之令。</p>
第三十二條	<p>本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。.....。第三十七次修訂於民國一百一十三年五月三十日。</p>	<p>本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。.....。第三十七次修訂於民國一百一十三年五月三十日。<u>第三十八次修訂於民國一百一十四年六月十九日。</u></p>	<p>增加本次修訂日期。</p>