

美好證券股份有限公司民國一一五年股東常會議事錄



時間：中華民國一一五年六月十七日（星期三）上午十時整

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（扣除依公司法第179條規定無表決權之股數160,000股後）為312,230,974股，出席股東及股東代理人所代表股份總數204,852,090股（以電子方式行使總數：176,458,520股；以視訊方式行使總數：10,224股），出席股數佔已發行總股數之65.60%

出席董事：黃谷涵董事長、莊明理副董事長、王貞海董事、李維中董事、林耕州獨立董事（審計委員會召集人）、陳清秀獨立董事等6席董事出席，已超過董事席次11席之半數。

列席：吳鈞麟會計師、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、114年度營業報告案（請參閱附件一），報請公鑒。（略）
- 二、114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、114年度盈餘分配情形報告案，報請公鑒。（略）
- 四、114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：114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114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，業經董事會會議通過，並送請審計委員會查核竣事在案。

2. 114年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一、附件三。

股東戶號19667號提問：1. 貴公司114年度經營績效表現亮眼，惟盈餘分配每股僅配發現金股利2.00102488元，期盼公司未來能持續提升股利發放水準，與股東共享經營成果。2. 請說明產業整併或合併趨勢對貴公司之影響，以及公司未來發展方向。



主席回覆：1. 有關股利政策，本公司董事會均會審慎評估公司整體財務狀況、資本需求、未來發展計畫及股東權益等因素，衡量盈餘保留作為業務拓展及資本強化之用途，或以股利方式回饋股東。本公司一向以兼顧股東利益及公司長期發展為原則，期望隨著經營績效持續成長，未來現金股利配發水準亦能穩健提升。惟股利發放仍須視公司獲利能力、資本結構及整體經營體質而定，持續強化公司競爭力與獲利能力，始為提升股東長期價值之關鍵。2. 目前本公司尚無具體之合併或整併計畫。惟面對金融產業競爭及市場環境快速變化，公司將持續關注各項產業合作及策略聯盟機會，以提升整體競爭優勢。隨著 AI 及數位科技發展日益成熟，證券業者若具備較大規模與資本實力，將更有能力投入科技創新、數位轉型及多元業務發展，進一步提升經營效益與投資績效。未來如有適當之合作或整併機會，且符合公司及全體股東最佳利益，本公司將審慎評估並依規辦理。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數%
204,852,090	贊成權數：200,342,859 權 (含電子投票 175,884,524 權；視訊投票 0 權)	97.79%
	反對權數：4,444 權 (含電子投票 4,444 權；視訊投票 0 權)	0.00%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：4,504,787 權 (含電子投票 569,552 權；視訊投票 10,224 權)	2.19%

第二案(董事會提)

案由：114 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 114 年度盈餘分配表，業經審計委員會同意及董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件四。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數%
204,852,090	贊成權數：199,773,659 權 (含電子投票 175,158,524 權；視訊投票 0 權)	97.52%
	反對權數：732,444 權 (含電子投票 732,444 權；視訊投票 0 權)	0.35%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：4,345,987 權	2.12%

(含電子投票 567,552 權；視訊投票 10,224 權)

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. 依據「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規定，爰修訂本公司章程第十七條，以允符法令。

2. 檢附本公司章程修正條文對照表詳如附件五。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數%
204,852,090	贊成權數：200,500,552 權 (含電子投票 175,885,417 權；視訊投票 0 權)	97.87%
	反對權數：5,454 權 (含電子投票 5,454 權；視訊投票 0 權)	0.00%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：4,346,084 權 (含電子投票 567,649 權；視訊投票 10,224 權)	2.12%

第二案（董事會提）

案由：發行 115 年度限制員工權利新股案，敬請 討論。

說明：1. 為吸引及留任所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，並確保公司管理幹部和員工的利益與股東利益相結合。擬依相關法規規定，發行限制員工權利新股。

2. 發行總額：本次發行之限制員工權利新股共計普通股 3,568,000 股，每股面額新台幣 10 元，發行總額共計新台幣 35,680,000 元，自股東會決議之日起一年內一次或分次向主管機關申報辦理，並於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

3. 本次發行之條件、員工資格條件、員工得獲配之股數、辦理本次限制員工權利新股之必要理由、可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項暨員工獲配新股後未達既得條件前股份權利受限制之情形等相關內容，請參閱附件六。

4. 本案俟股東常會通過並陳報主管機關申報生效後，授權董事長另行訂定實際發行日期及其他相關事宜；嗣後如因法令修正、主管機關審查要求或因其他情事

而須修正時，暨其他未盡事宜之處，亦授權董事長全權處理之，嗣後再提請董事會追認之後，始得發行之。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數%
204,852,090	贊成權數：200,170,710 權 (含電子投票 175,555,575 權；視訊投票 0 權)	97.71%
	反對權數：333,296 權 (含電子投票 333,296 權；視訊投票 0 權)	0.16%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：4,348,084 權 (含電子投票 569,649 權；視訊投票 10,224 權)	2.12%

陸、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：選舉第十九屆董事（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。……。」

2. 謹請於本次股東常會選任十一席董事（含獨立董事四席），任期自 115 年 6 月 17 日起至 118 年 6 月 16 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，業經第十八屆第十七次董事會審查通過，其學歷、經歷及其他相關資料請參閱附件七。

選舉結果：第十九屆董事當選名單及當選權數如下：

戶號 (身分證明文件編號)	戶名(或姓名)	當選權數	備註
23501	美好金融科技(股)公司 代表人：黃谷涵	236,891,448 權	當選董事
5	莊明理	228,579,048 權	當選董事
23501	美好金融科技(股)公司 代表人：彭宣璟	226,930,475 權	當選董事
23501	美好金融科技(股)公司 代表人：李維中	226,137,807 權	當選董事
23501	美好金融科技(股)公司 代表人：王貞海	226,099,885 權	當選董事

23501	美好金融科技(股)公司 代表人：賴洋助	226, 083, 215 權	當選董事
F12832****	莊榮峻	67, 067, 321 權	當選董事
Y12003****	林耕州	228, 194, 746 權	當選 獨立董事
Q12027****	李榮記	228, 061, 988 權	當選 獨立董事
A22472****	鄭立儀	227, 784, 152 權	當選 獨立董事
N12120****	陳清秀	18, 006, 704 權	當選 獨立董事

柒、其他事項

案由：解除董事競業禁止之限制案。

說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應取得股東會之許可。

2. 本公司董事或有參與其他與本公司營業範圍相同或類似之公司經營之行為，爰依公司法第 209 條規定提請股東會同意，就本公司董事如當選者，解除其競業禁止之限制(明細如下表)，並就解除前所得不視為本公司之所得。

職稱	姓名	兼任情形
董事	美好金融科技(股)公司 代表人：黃谷涵	上海谷寒投資管理有限公司董事長 華價值(上海)投資諮詢有限公司董事長 亞洲價值資本(股)公司董事長 美好金融科技(股)公司董事長 亞洲價值基石資本(股)公司董事長 英屬開曼群島商亞洲價值資本董事長 靜好投資(股)公司董事長 美好創新(股)公司董事 承裕昇投資(股)公司董事
董事	莊明理	欣義泰投資(股)公司董事長
董事	美好金融科技(股)公司 代表人：王貞海	美好創新(股)公司董事長
董事	美好金融科技(股)公司 代表人：彭宣璟	美好悠境投資(股)公司董事 承裕昇投資(股)公司董事

董事	美好金融科技(股)公司 代表人：李維中	威駿投資(股)公司董事長 榕茂投資(股)公司董事
獨立董事	林耕州	星洲投資(股)公司董事長

股東戶號 19667 號提問：提醒貴公司，會議程序應先完成董事選舉案之表決後，再進行解除董事競業禁止限制案之表決，以符合相關作業程序。

主席回覆：請股務代理部說明。

股務代理部回覆：本次股東常會係採實體股東會並以視訊輔助方式召開，依現行股東會視訊會議平台及電子投票系統作業機制，投票程序須採一次性計票方式辦理。另依相關股務作業規範及為配合股東使用視訊會議平台行使表決權之需求，故本次議案之表決程序採集中投票並一次開票方式進行。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	表決結果	佔出席股東 表決權數%
204,852,090	贊成權數：200,077,891 權 (含電子投票 175,728,708 權；視訊投票 0 權)	97.66%
	反對權數：104,977 權 (含電子投票 104,977 權；視訊投票 0 權)	0.05%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：4,669,222 權 (含電子投票 624,835 權；視訊投票 10,224 權)	2.27%

捌、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。

玖、散會：同日上午十時五十分。

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。

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

114年度營業報告書

金融市場環境的變化

114年台北股市表現亮眼，集中市場加權指數收在 28,963.60 點，全年大漲 5,928.5 點，漲幅達25.73%。全年日均成交金額突破新台幣(下同) 4,160 億元，創下歷史新高，顯示資金動能與市場信心同步提升。

股市的強勢表現使台灣躋身全球表現最佳市場之列。上市公司總市值達 94.36 兆，全球排名第七，資本市場規模持續擴張。至114年底，上市公司全年總營收約 47 兆 6,287 億元，企業基本面與市場評價形成正向循環。

稅收面向亦同步成長。114年全年證券交易稅收入約 292.8 億元，較113年增加約 1.6%，再創新高，反映市場活絡度與成交動能穩健。

本波股市上漲動能，主要受惠於全球科技巨頭加速建置與擴充人工智慧(AI)資料中心，帶動台灣半導體與相關供應鏈強勁需求。AI 概念股成為 114年市場主軸，突顯台灣科技導向市場的結構韌性，以及全球對台灣高階晶片與半導體出口的長期需求。

經營成果

114 年全球主要金融市場普遍呈現多頭格局，本公司在整體環境利多下，營運表現穩健成長。全年合併營收 2,165,459仟元，合併稅後淨利 1,158,257仟元，綜合損益 2,025,136仟元，每股盈餘3.76 元。截至 114 年底，權益總計為 9,766,415仟元，每股淨值 31.3 元，較前一年度成長 17%，顯示資本結構與獲利能力同步優化。

財務結構方面：

- 流動比率：148%
- 負債比率：70%

整體財務結構穩健，資本充足，具備良好的風險承擔能力與營運彈性。依 Fitch Ratings (惠譽國際信用評等) 評等結果，本公司 114 年：

- 國內長期信用評等：BBB+(tw)
- 國內短期信用評等：F2(tw)

評等展望維持「穩定」，顯示公司財務體質與風險控管能力獲得專業機構肯定。

發展策略

一、推動顧問型業務轉型

本公司正式確立「顧問型 × 品牌型券商」為核心戰略定位，全面啟動收入結構與組織能力升級。

(一) 收入結構轉型

由「交易導向」轉向「關係與資產導向」，提升穩定性收入占比，降低市場波動對獲利的直接衝擊。

(二) 組織能力升級

建立分級顧問制度，並調整業務發展架構，從過去著重短線交易量轉化為關注客戶資產管理規模(AUM)、資產報酬率、資產配置深度及客戶生命周期價值。

二、長期價值導向獎勵制度

獎勵機制向長期資產規模靠攏，使員工利益與客戶長期財富增長方向一致，形成價值共創模式。此轉型不僅是營運策略調整，更是商業模式重構，目標在於建立可持續且可複製的顧問型成長飛輪。

三、社群策略的全面深化

114 年為證券業轉型關鍵，傳統手續費競爭已面臨邊際效益遞減。本公司洞察投資需求已從「下單便利」升級為「深度內容」，遂將今年定調為「114 新媒體元年」。我們跳脫傳統券商單純的交易功能，以「人本敘事」為核心，打造《美好投資》、《美好生活》等四大節目矩陣，建立品牌厚度與護城河。

執行成效卓越，官方 YouTube 訂閱數從 4,338 人激增至逾 3.2 萬人，年增率破 700%，成功躋身金融業社群影響力前六強。透過內容矩陣，我們有效滲透新世代族群，將流量轉化為低成本獲客系統與信任。未來將持續以內容驅動 AUM（資產管理規模）成長，落實「美好金融」品牌主張。

未來展望

本公司願景為成為一家以「價值創造」為核心，以「創新驅動」為引擎的現代投資銀行。這不僅是企業宣示，更是組織轉型與文化升級的內在動力。

我們將持續：

- 制度化落實顧問型業務，使其成為營運主引擎
- 深耕高資產與差異化客群
- 建立非價格競爭的品牌護城河
- 系統化追蹤 AUM 結構與客戶黏著度
- 提升資產配置深度與顧問專業含金量

我們有信心帶領公司邁入第二成長曲線，將美好證券由傳統交易型券商，升級為全方位金融服務平台，為股東、客戶與員工創造更長期、更穩健、更具價值的未來。

董事長：黃谷涵



總經理：莊達修



會計主管：林世祥



【附件二】 審計委員會審查報告書

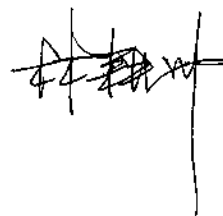
美好證券股份有限公司
審計委員會審查報告書

本公司造送一百一十四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鈞麟會計師及陳培德
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 五 年 三 月 十 二 日

【附件三】114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
110421 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 110421, 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度經紀手續費收入 667,440 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 114 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 鈞 麟

吳 鈞 麟



會計師 陳 培 德

陳 培 德



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 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 115 年 3 月 12 日



民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
11100	流動資產 (附註四)				
111100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,543,401	3	\$ 2,025,056	9
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)	4,979,163	15	4,226,076	18
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)	6,616,436	20	6,301,498	27
114010	附買回債券投資 (附註十)	5,371,346	17	1,017,991	4
114030	應收證券融資款 (附註十一)	3,200,385	10	3,291,597	14
114040	轉融通保證金	994	-	6,131	-
114050	應收轉融通保證款	829	-	5,206	-
114066	應收借貸款項—不限用途 (附註十一)	7,007,220	2	243,004	1
114070	客戶保證金專戶	274,065	1	241,173	1
114130	應收帳款 (附註十一)	4,044,672	13	2,222,303	9
114150	預付款項	25,316	-	16,828	-
114170	其他應收款 (附註十一)	31,936	-	22,199	-
114200	其他金融資產—流動 (附註六)	100,414	-	259,682	1
114600	本期所得稅資產 (附註二四)	1,803	-	7,981	-
119080	受限制資產—流動 (附註二八)	622,404	2	922,804	4
119095	專戶分戶帳留存客戶款項 (附註十六)	1,323,221	4	527,698	2
119120	代收承辦股款	146	-	111,282	1
119990	其他流動資產	3,091	-	5,088	-
110000	流動資產總計	29,040,362	89	21,453,617	91
12300	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 (附註八及二八)	413,604	2	897,915	4
123300	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九)	30,367	-	50,461	-
124100	採用權益法之投資 (附註十二)	149,149	1	128,311	1
125800	不動產及設備 (附註十三、二七及二八)	2,436,937	8	600,421	3
127900	使用權資產 (附註十四)	68,951	-	84,638	-
128000	無形資產 (附註十五)	73,331	-	76,122	-
128020	遞延所得稅資產 (附註二四)	40,309	-	38,145	-
129020	交割結算基金	56,082	-	35,529	-
129030	存出保證金	85,408	-	91,318	1
129130	預付設備款	37,471	-	62,917	-
120000	非流動資產總計	3,411,609	11	2,085,777	9
906001	資 產 總 計	\$ 32,451,971	100	\$ 23,539,394	100
代 碼	負 債 及 權 益				
21100	流動負債 (附註四)				
211100	短期借款 (附註十七)	\$ 376,000	1	\$ 1,580,000	7
211200	應付商業本票 (附註十七)	3,525,196	11	3,816,153	16
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)	1,737,031	5	1,303,248	6
214010	附買回債券負債 (附註十九及二七)	6,541,533	20	2,482,266	11
214040	融券保證金	116,145	1	116,121	-
214050	應付融券保證款	124,944	1	129,301	1
214080	期貨交易人權益 (附註二七)	274,065	1	241,173	1
214090	專戶分戶帳客戶權益 (附註十六)	1,323,190	4	527,698	2
214130	應付帳款 (附註二十及二七)	4,322,669	13	2,243,756	10
214150	預收款項 (附註二七)	41,079	-	11,116	-
214160	代收款項	10,095	-	118,357	-
214170	其他應付款 (附註二十)	263,992	1	343,713	1
214180	其他應付款—關係人 (附註二七)	2,427	-	2,427	-
214600	本期所得稅負債 (附註二四)	25,730	-	24,592	-
215220	一年內到期長期負債 (附註十七及十八)	1,050,000	3	510,291	2
216000	租賃負債—流動 (附註十四)	28,161	-	27,870	-
219000	其他流動負債	209	-	2	-
210000	流動負債總計	19,662,466	61	13,478,084	57
22100	非流動負債 (附註四)				
221100	應付公司債 (附註十八)	600,000	2	600,000	3
221200	長期借款 (附註十七)	2,224,000	7	937,356	4
225100	負債準備—非流動	8,915	-	9,900	-
226000	租賃負債—非流動 (附註十四)	39,745	-	53,022	-
228000	遞延所得稅負債 (附註二四)	99,220	-	119,412	1
229020	存入保證金 (附註二七)	253	-	114	-
229070	淨確定福利負債—非流動 (附註二一)	30,957	-	42,917	-
220000	非流動負債總計	3,023,090	9	1,762,921	8
906003	負債總計	22,685,556	70	15,241,005	65
30100	權益 (附註二二)				
301010	股本				
301010	普通股股本	3,125,159	10	3,110,159	13
301080	待註銷股本	(1,250)	-	(1,250)	-
301000	股本總計	3,123,909	10	3,108,909	13
30200	資本公積				
302010	股票溢價	25,334	-	17,743	-
302030	股份基礎給付 (附註二六)	37,388	-	39,170	-
302040	處分資產增益	20	-	20	-
302000	資本公積總計	62,942	-	56,942	-
30300	保留盈餘				
303010	法定盈餘公積	396,431	1	390,814	2
303020	特別盈餘公積	1,562,840	5	1,551,604	7
303040	未分配盈餘	1,541,929	5	829,001	3
303000	保留盈餘總計	3,501,200	11	2,771,419	12
30400	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	3,105,996	9	2,385,840	10
305290	其 他	(27,691)	-	(24,721)	-
305000	其他權益總計	3,078,305	9	2,361,119	10
906004	權益總計	9,766,415	30	8,298,389	35
906002	負債及權益總計	\$ 32,451,971	100	\$ 23,539,394	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：蔡建修

會計主管：林世祥

美好證券股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113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)	\$ 667,440	31	\$ 732,812	47
402000	借貸款項手續費收入	4	-	1	-
403000	借券收入	159	-	59	-
404000	承銷業務收入 (附註二七)	3,839	-	6,502	-
410000	營業證券出售淨利益 (附註二三)	29,626	1	17,649	1
421200	利息收入 (附註二三及二七)	230,677	11	201,851	13
421300	股利收入 (附註八及二七)	335,320	16	241,333	16
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益 (附註二三)	948,600	45	370,554	24
421750	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資已實現淨利益	1,145	-	-	-
424400	衍生工具淨損失－期貨 (附註七)	(17,116)	(1)	-	-
424500	衍生工具淨損失－櫃檯 (附註二三)	(60,600)	(3)	(46,699)	(3)
425300	預期信用減損損失 (附註十一)	(285)	-	(374)	-
428000	其他營業收益及費損 (附註二三)	(9,671)	-	35,558	2
400000	收益合計	<u>2,129,138</u>	<u>100</u>	<u>1,559,246</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	支出及費用				
501000	經紀經手費支出	(\$ 47,230)	(2)	(\$ 51,463)	(3)
502000	自營經手費支出	(434)	-	(326)	-
503000	轉融通手續費支出	(413)	-	(377)	-
504000	承銷作業手續費支出 (附註二七)	(190)	-	(266)	-
521200	財務成本(附註二三及 二七)	(230,050)	(11)	(129,320)	(8)
524300	結算交割服務費支出	(2,158)	-	(2,411)	-
528000	其他營業支出(附註二 七)	(19,544)	(1)	(22,806)	(2)
531000	員工福利費用(附註二 一、二三及二七)	(559,872)	(26)	(675,645)	(44)
532000	折舊及攤銷費用(附註 二三)	(92,012)	(4)	(82,019)	(5)
533000	其他營業費用(附註二 三及二七)	(158,845)	(8)	(208,531)	(14)
500000	支出及費用合計	(1,110,748)	(52)	(1,173,164)	(76)
5XXXXX	營業利益	<u>1,018,390</u>	<u>48</u>	<u>386,082</u>	<u>24</u>
601100	採用權益法認列之子公司損 益之份額(附註十二)	17,614	1	20,451	1
602000	其他利益及損失(附註二三 及二七)	<u>111,701</u>	<u>5</u>	<u>70,130</u>	<u>5</u>
600000	營業外損益合計	<u>129,315</u>	<u>6</u>	<u>90,581</u>	<u>6</u>
902001	稅前淨利	1,147,705	54	476,663	30
701000	所得稅利益(費用)(附註四 及二四)	<u>10,552</u>	<u>-</u>	(35,294)	(2)
902005	本年度淨利	<u>1,158,257</u>	<u>54</u>	<u>441,369</u>	<u>28</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	(\$ 17,611)	(1)	(\$ 8,557)	-
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	893,617	42	2,447,327	157
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	6,108	1	3,174	-
805599	與不重分類之項目 相關之所得稅	(18,908)	(1)	(75,714)	(5)
805500	不重分類至損 益之項目 (稅後)	863,206	41	2,366,230	152
	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	3,673	-	(2,760)	-
805600	後續可能重分 類至損益之 項目合計	3,673	-	(2,760)	-
805000	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	866,879	41	2,363,470	152
902006	本年度綜合損益總額	\$ 2,025,136	95	\$ 2,804,839	180
	每股盈餘(附註二五)				
975000	基 本	\$ 3.76		\$ 1.44	
985000	稀 釋	\$ 3.69		\$ 1.42	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃谷涵

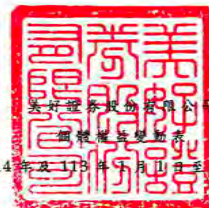


經理人：莊達修



會計主管：林世祥





民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

		股 本 (附 註 二 二 及 二 六)			資 本 公 積	保 留 盈 餘
代 碼		股 數 (仟 股)	普 通 股 股 本	待 註 銷 股 本	(附 註 二 二 及 二 六)	法 定 盈 餘 公 積
A1	113 年 1 月 1 日 餘 額	311,816	\$ 3,118,159	\$ -	\$ 46,759	\$ 269,907
	盈餘指撥及分配 (附註二二)					
B1	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
	113 年下半年度盈餘指撥及分配 (附註二二)					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	5,617
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	1,725	17,250	-	3,759	-
T1	註銷限制員工新股	(225)	(2,250)	-	2,250	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	114 年 12 月 31 日 餘 額	312,516	\$ 3,125,159	(\$ 1,250)	\$ 62,951	\$ 396,431

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

(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
\$ 1,308,138	\$ 217,732	\$ 836,707	(\$ 41,560)	\$ 5,755,842
-	(120,907)	-	-	-
243,466	(243,466)	-	-	-
-	(280,064)	-	-	(280,064)
-	441,369	-	-	441,369
-	(8,557)	2,372,027	-	2,363,470
-	432,812	2,372,027	-	2,804,839
-	-	-	16,839	17,772
-	-	-	-	-
-	822,894	(822,894)	-	-
1,551,604	829,001	2,385,840	(24,721)	8,298,389
-	(5,617)	-	-	-
11,236	(11,236)	-	-	-
-	(575,149)	-	-	(575,149)
-	1,158,257	-	-	1,158,257
-	(17,611)	884,490	-	866,879
-	1,140,646	884,490	-	2,025,136
-	-	-	(2,970)	18,039
-	-	-	-	-
-	164,334	(164,334)	-	-
\$ 1,562,840	\$ 1,541,979	\$ 3,105,996	(\$ 27,691)	\$ 9,766,415

會計主管：林世祥



美好證券股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,147,705	\$ 476,663
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	84,288	74,280
A20200	攤銷費用	7,724	7,739
A20300	預期信用減損損失	285	374
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(948,600)	(370,554)
A20900	財務成本	230,050	129,320
A21200	利息收入及財務收入	(291,149)	(250,684)
A21300	股利收入	(338,896)	(243,780)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	16,881	17,034
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	(17,614)	(20,451)
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	-	66
A23100	處分投資利益	(3,867)	(2,903)
A23300	營業外金融商品按公允價值衡量之損失	-	1
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減少(增加)	199,380	(2,936,151)
A61130	附賣回債券投資增加	(4,553,355)	(723,422)
A61150	應收證券融貸款減少(增加)	91,286	(364,082)
A61160	轉融通保證金減少	5,157	69
A61170	應收轉融通擔保借款減少(增加)	4,377	(23)
A61180	應收借貸款項—不限用途增加	(458,087)	(82,934)
A61190	客戶保證金專戶增加	(32,892)	(14,832)
A61250	應收帳款(增加)減少	(1,834,267)	450,687
A61270	預付款項增加	(8,488)	(3,478)
A61290	其他應收款(增加)減少	(2,509)	3,508
A61365	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	1,066,644	350,375

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	\$ 94	\$ 9,980
A61370	其他流動資產增加	(682,390)	(621,835)
A62110	附買回債券負債增加	4,059,267	2,034,084
A62130	透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	433,783	(336,147)
A62160	融券保證金增加(減少)	24	(31,413)
A62170	應付融券擔保價款減少	(4,357)	(37,489)
A62200	期貨交易人權益增加	32,892	14,832
A62230	應付帳款增加(減少)	1,964,259	(486,323)
A62250	預收款項增加(減少)	29,963	(11,068)
A62260	代收款項(減少)增加	(108,262)	98,606
A62270	其他應付款(減少)增加	(79,721)	152,044
A62280	其他應付款—關係人減少	-	(6,623)
A62290	淨確定福利負債減少	(9,571)	(333)
A62300	負債準備減少	(920)	-
A62320	其他流動負債增加	795,699	523,596
A33000	營運產生之現金流入(出)	794,813	(2,201,267)
A33100	收取之利息	242,587	185,046
A33200	收取之股利	333,600	241,704
A33300	支付之利息	(215,349)	(128,648)
A33500	支付之所得稅	(23,397)	(5,859)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,132,254</u>	<u>(1,909,024)</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產及設備	(1,828,266)	(13,346)
B02800	處分不動產及設備價款	-	26
B03300	營業保證金減少	-	295,000
B03500	交割結算基金(增加)減少	(553)	5,095
B03700	存出保證金增加	-	(11,956)
B03800	存出保證金減少	5,910	-
B04500	取得無形資產	(1,099)	(4,429)
B06500	其他金融資產減少(增加)	159,268	(196,084)
B07100	預付設備款增加	(33,676)	(52,344)
B07500	收取之利息	54,964	48,420
B07600	收取之股利	7,618	19,643
B09900	其他投資活動	300,400	20,343
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,335,434)</u>	<u>110,368</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(\$ 1,204,000)	(\$ 514,000)
C00700	應付商業本票增加	-	3,616,383
C00800	應付商業本票減少	(290,957)	-
C01200	發行公司債	300,000	300,000
C01300	償還公司債	(500,000)	-
C01600	舉借長期借款	2,224,000	300,000
C01700	償還長期借款	(197,847)	(60,068)
C03000	存入保證金增加	139	24
C04020	租賃負債本金償還	(34,661)	(37,639)
C04500	發放現金股利	(575,149)	(280,064)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(278,475)	3,324,636
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加數	(481,655)	1,525,980
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,025,056</u>	<u>499,076</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,543,401</u>	<u>\$ 2,025,056</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：林世祥



Deloitte

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 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 110421, 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度經紀手續費收入 667,440 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 114 及 113 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、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對美好證券集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使美好證券集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致美好證券集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對美好證券集團民國 114 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 鈞 麟

吳 鈞 麟



會計師 陳 培 德

陳 培 德



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1130349292 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 115 年 3 月 12 日



美商德華證券有限公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
111100	流動資產 (附註四)						
111100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,607,388	5		\$ 2,050,489	9	
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)	5,003,339	15		4,247,932	18	
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)	6,759,062	21		6,301,498	27	
114010	附買回債券投資 (附註十)	5,371,346	17		1,017,991	4	
114030	應收證券款 (附註十一)	3,200,385	10		3,291,597	14	
114040	轉融通保證金	994	-		6,151	-	
114050	應收轉融通保證金	829	-		5,206	-	
114066	應收借貸款項—不限用途 (附註十一)	700,720	2		243,004	1	
114070	客戶保證金專戶	274,065	1		241,173	1	
114130	應收帳款 (附註十一及二七)	4,047,711	13		2,227,223	10	
114150	預付款項	25,347	-		16,899	-	
114170	其他應收款 (附註十一)	32,311	-		22,626	-	
114200	其他金融資產—流動 (附註六)	123,907	-		278,837	1	
114600	本期所得稅資產 (附註二四)	1,803	-		8,127	-	
119080	受限制資產—流動 (附註二八)	622,404	2		922,804	4	
119095	專戶分戶帳留存客戶款項 (附註十六)	1,323,221	4		527,698	2	
119120	代收承辦股款	146	-		111,282	1	
119990	其他流動資產	3,092	-		5,088	-	
110000	流動資產總計	29,298,070	90		21,325,625	92	
123200	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 (附註八及二八)	413,604	2		897,915	4	
123300	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九)	50,367	-		50,461	-	
123400	不動產及設備 (附註十三及二八)	2,437,834	8		600,624	3	
125000	使用權資產 (附註十四)	68,951	-		84,638	-	
127000	無形資產 (附註十五)	73,331	-		76,122	-	
128000	遞延所得稅資產 (附註二四)	40,441	-		38,145	-	
129010	營業保證金 (附註二八)	10,000	-		10,000	-	
129020	交割結算基金	56,082	-		55,529	-	
129030	存出保證金	85,408	-		91,318	1	
129130	預付設備款	37,471	-		62,917	-	
120000	非流動資產總計	3,273,489	10		1,967,669	8	
906001	資 產 總 計	\$ 32,571,559	100		\$ 23,493,294	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
211100	流動負債 (附註四)						
211100	短期借款 (附註十七)	\$ 432,000	1		\$ 1,580,000	7	
211200	應付開票本票 (附註十七)	3,578,137	11		3,816,153	16	
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)	1,737,031	5		1,303,248	6	
214010	附買回債券負債 (附註十九及二七)	6,541,533	20		2,422,751	10	
214040	融券保證金	116,145	1		116,121	-	
214050	應付融券擔保借款	124,944	1		129,301	1	
214080	期貨交易人權益 (附註二七)	274,065	1		241,173	1	
214090	專戶分戶帳客戶權益 (附註十六)	1,323,190	4		527,698	2	
214130	應付帳款 (附註二十及二七)	4,222,669	13		2,243,710	10	
214130	預收款項	41,049	-		11,006	-	
214160	代收款項	10,254	-		118,496	-	
214170	其他應付款 (附註二十)	274,289	1		355,667	2	
214180	其他應付款—關係人 (附註二七)	1,142	-		1,142	-	
214600	本期所得稅負債 (附註二四)	27,329	-		27,268	-	
215200	一年內到期長期負債 (附註十七及十八)	1,050,000	3		510,291	2	
216000	租賃負債—流動 (附註十四)	28,161	-		27,870	-	
219000	其他流動負債	204	-		2	-	
210000	流動負債總計	19,782,167	61		13,431,897	57	
221100	非流動負債 (附註四)						
221100	應付公司債 (附註十八)	600,000	2		600,000	3	
221200	長期借款 (附註十七)	2,224,000	7		937,556	4	
225100	負債準備—非流動	8,915	-		9,900	-	
226000	租賃負債—非流動 (附註十四)	39,745	-		53,022	-	
228000	遞延所得稅負債 (附註二四)	99,220	-		119,613	1	
229030	存入保證金	140	-		-	-	
229070	淨確定福利負債—非流動 (附註二一)	30,957	-		42,917	-	
220000	非流動負債總計	3,022,977	9		1,763,088	8	
906003	負債總計	22,805,144	70		15,194,985	65	
301010	歸屬於母公司業主之權益 (附註四及二二)						
301010	股本						
301010	普通股股本	3,125,159	10		3,110,159	13	
301080	特許剩餘股本	(1,250)	-		(1,250)	-	
301000	股本總計	3,123,909	10		3,108,909	13	
302000	資本公積						
302010	股票溢價	25,534	-		17,743	-	
302030	股份基礎給付 (附註二六)	37,388	-		39,170	-	
302040	處分資產增益	29	-		29	-	
302000	資本公積總計	62,951	-		56,942	-	
304000	保留盈餘						
304010	法定盈餘公積	396,431	1		390,814	2	
304020	特別盈餘公積	1,362,840	5		1,551,604	7	
304040	未分配盈餘	1,341,929	5		826,001	3	
304000	保留盈餘總計	3,201,200	11		2,771,419	12	
305140	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	3,105,996	9		2,385,840	10	
305290	其他	(27,691)	-		(24,721)	-	
305000	其他權益總計	3,078,305	9		2,361,119	10	
906004	權益總計	9,766,415	30		8,298,389	35	
906002	負債及權益總計	\$ 32,571,559	100		\$ 23,493,294	100	

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：莊建修



會計主管：林世祥



美好證券股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113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)	\$ 667,440	31	\$ 732,812	46
402000	借貸款項手續費收入	4	-	1	-
403000	借券收入	159	-	59	-
404000	承銷業務收入 (附註二七)	3,839	-	6,502	-
410000	營業證券出售淨利益 (附註二三)	29,626	1	17,649	1
421200	利息收入 (附註二三)	230,677	11	201,851	13
421300	股利收入 (附註八及二七)	335,320	16	241,333	15
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益 (附註二三)	950,677	44	370,516	23
421750	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資已實現淨利益	1,145	-	-	-
424400	衍生工具淨損失—期貨 (附註七)	(17,116)	(1)	-	-
424500	衍生工具淨損失—櫃檯 (附註二三)	(60,600)	(3)	(46,699)	(3)
424800	經理費收入 (附註二七)	30,162	1	37,427	2
425300	預期信用減損損失 (附註十一)	(285)	-	(374)	-
428000	其他營業收益及費損 (附註二三及二七)	(5,589)	-	41,252	3
400000	收益合計	<u>2,165,459</u>	<u>100</u>	<u>1,602,329</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	支出及費用				
501000	經紀經手費支出	(\$ 47,230)	(2)	(\$ 51,463)	(3)
502000	自營經手費支出	(434)	-	(326)	-
503000	轉融通手續費支出	(413)	-	(377)	-
504000	承銷作業手續費支出 (附註二七)	(190)	-	(266)	-
521200	財務成本(附註二三及 二七)	(230,194)	(11)	(128,435)	(8)
524300	結算交割服務費支出	(2,158)	-	(2,411)	-
528000	其他營業支出	(4,751)	-	(8,112)	(1)
531000	員工福利費用(附註二 一、二三及二七)	(587,519)	(27)	(707,325)	(44)
532000	折舊及攤銷費用(附註 二三)	(92,254)	(4)	(82,207)	(5)
533000	其他營業費用(附註二 三及二七)	(161,555)	(8)	(210,927)	(13)
500000	支出及費用合計	(1,126,698)	(52)	(1,191,849)	(74)
5XXXXX	營業利益	1,038,761	48	410,480	26
602000	其他利益及損失(附註二三)	112,977	5	71,484	4
600000	營業外損益合計	112,977	5	71,484	4
902001	稅前淨利	1,151,738	53	481,964	30
701000	所得稅利益(費用)(附註四 及二四)	6,519	1	(40,595)	(2)
902005	本年度淨利	1,158,257	54	441,369	28
	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	(17,611)	(1)	(8,557)	(1)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
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	\$ 899,725	42	\$ 2,450,501	153
805599	與不重分類之項目 相關之所得稅	(18,908)	(1)	(75,714)	(5)
805500	不重分類至損 益之項目 (稅後)	863,206	40	2,366,230	147
	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	3,673	-	(2,760)	-
805600	後續可能重分 類至損益之 項目合計	3,673	-	(2,760)	-
805000	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	866,879	40	2,363,470	147
902006	本年度綜合損益總額	\$ 2,025,136	94	\$ 2,804,839	175
	淨利歸屬於：				
913100	母公司業主	\$ 1,158,257	54	\$ 441,369	28
	綜合損益總額歸屬於：				
914100	母公司業主	\$ 2,025,136	94	\$ 2,804,839	175
	每股盈餘(附註二五)				
975000	基 本	\$ 3.76		\$ 1.44	
985000	稀 釋	\$ 3.69		\$ 1.42	

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：林世祥



美好證券股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



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	待 註 銷 股 本	(附 註 二 二 及 二 六)	法 定 盈 餘 公 積
A1	113 年 1 月 1 日餘額	311,816	\$ 3,118,159	\$ -	\$ 46,759	\$ 269,907
	盈餘指撥及分配 (附註二二)					
B1	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	註銷限制員工權利新股	(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
	113 年下半年度盈餘指撥及分配 (附註二二)					
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	5,617
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付	1,725	17,250	-	3,759	-
T1	註銷限制員工權利新股	(225)	(2,250)	-	2,250	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	312,516	\$ 3,125,159	(\$ 1,250)	\$ 62,951	\$ 396,431

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：莊連修



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
\$ 1,308,138	\$ 217,732	\$ 836,707	(\$ 41,560)	\$ 5,755,842
-	(120,907)	-	-	-
243,466	(243,466)	-	-	-
-	(280,064)	-	-	(280,064)
-	441,369	-	-	441,369
-	(8,557)	2,372,027	-	2,363,470
-	432,812	2,372,027	-	2,804,839
-	-	-	16,839	17,772
-	-	-	-	-
-	822,894	(822,894)	-	-
1,551,604	829,001	2,385,840	(24,721)	8,298,389
-	(5,617)	-	-	-
11,236	(11,236)	-	-	-
-	(575,149)	-	-	(575,149)
-	1,158,257	-	-	1,158,257
-	(17,611)	884,490	-	866,879
-	1,140,646	884,490	-	2,025,136
-	-	-	(2,970)	18,039
-	-	-	-	-
-	164,334	(164,334)	-	-
\$ 1,562,840	\$ 1,541,979	\$ 3,105,996	(\$ 27,691)	\$ 9,766,415

會計主管：林世祥



美好證券股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,151,738	\$ 481,964
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	84,530	74,468
A20200	攤銷費用	7,724	7,739
A20300	預期信用減損損失	285	374
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(950,677)	(370,516)
A20900	財務成本	230,194	128,435
A21200	利息收入及財務收入	(292,528)	(251,733)
A21300	股利收入	(339,379)	(244,926)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	18,039	17,772
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	-	66
A22600	不動產及設備轉列費用數	-	26
A23100	處分投資利益	(4,223)	(2,903)
A23300	營業外金融商品按公允價值衡量之損失	-	1
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減少(增加)	199,493	(2,958,045)
A61130	附賣回債券投資增加	(4,553,355)	(723,422)
A61150	應收證券融貸款減少(增加)	91,286	(364,082)
A61160	轉融通保證金減少	5,157	69
A61170	應收轉融通擔保借款減少(增加)	4,377	(23)
A61180	應收借貸款項—不限用途增加	(458,087)	(82,934)
A61190	客戶保證金專戶增加	(32,892)	(14,832)
A61250	應收帳款(增加)減少	(1,832,386)	448,472
A61270	預付款項增加	(8,448)	(3,404)
A61290	其他應收款(增加)減少	(2,457)	3,145
A61365	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少	930,146	372,650
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	94	9,980

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A61370	其他流動資產增加	(\$ 682,391)	(\$ 621,835)
A62110	附買回債券負債增加	4,118,782	2,033,569
A62130	透過損益按公允價值衡量之金融		
	負債增加(減少)	433,783	(336,147)
A62160	融券保證金增加(減少)	24	(31,413)
A62170	應付融券擔保價款減少	(4,357)	(37,489)
A62200	期貨交易人權益增加	32,892	14,832
A62230	應付帳款增加(減少)	1,964,305	(486,365)
A62250	預收款項增加(減少)	30,043	(11,068)
A62260	代收款項(減少)增加	(108,242)	98,668
A62270	其他應付款(減少)增加	(81,378)	158,985
A62280	其他應付款—關係人減少	-	(6,623)
A62290	淨確定福利負債減少	(9,571)	(333)
A62300	負債準備減少	(920)	-
A62320	其他流動負債增加	795,699	523,596
A33000	營運產生之現金流入(出)	737,300	(2,173,282)
A33100	收取之利息	242,587	185,046
A33200	收取之股利	333,600	241,704
A33300	支付之利息	(215,493)	(127,763)
A33500	支付之所得稅	(28,694)	(11,035)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,069,300</u>	<u>(1,885,330)</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產及設備	(1,829,202)	(13,346)
B03300	營業保證金減少	-	295,000
B03500	交割結算基金增加	(553)	-
B03600	交割結算基金減少	-	5,095
B03700	存出保證金增加	-	(11,956)
B03800	存出保證金減少	5,910	-
B04500	取得無形資產	(1,099)	(4,429)
B06500	其他金融資產增加	-	(211,396)
B06600	其他金融資產減少	154,930	-
B07100	預付設備款增加	(33,676)	(52,344)
B07500	收取之利息	56,343	49,469
B07600	收取之股利	4,059	3,593
B09900	其他投資活動	300,400	20,343
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,342,888)</u>	<u>80,029</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(\$ 1,148,000)	(\$ 514,000)
C00700	應付商業本票增加	-	3,616,383
C00800	應付商業本票減少	(237,996)	-
C01200	發行公司債	300,000	300,000
C01300	償還公司債	(500,000)	-
C01600	舉借長期借款	2,224,000	300,000
C01700	償還長期借款	(197,847)	(60,068)
C03000	存入保證金增加	140	-
C04020	租賃負債本金償還	(34,661)	(37,639)
C04500	發放現金股利	(575,149)	(280,064)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(169,513)	3,324,612
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加數	(443,101)	1,519,311
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,050,489</u>	<u>531,178</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,607,388</u>	<u>\$ 2,050,489</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：林世祥



【附件四】114年度盈餘分配表



美好證券股份有限公司
114 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		\$ 233,952,037
前期損益調整數	\$ 3,045,240	
114 年度稅後淨利	1,158,256,331	
114 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	164,333,688	
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(17,611,255)	
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		1,308,024,004
提列項目		
提列法定盈餘公積 (10%)	(130,802,400)	
提列特別盈餘公積 (20%)	(261,604,801)	(392,407,201)
本期可供分配盈餘		1,149,568,840
分配項目		
現金股利-每股 2.00102488 元		(624,781,948)
期末未分配盈餘		\$ 524,786,892

- 一、114 年度依章程提列之員工酬勞為 11,986,027 元，董事酬勞為 35,866,725 元。
二、配合所得稅法之規定，本次盈餘分配係採個別辨認方式，優先分派最近年度盈餘。

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
第十七條	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。	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三分之一。	依據櫃買中心「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條第3項規定，上櫃公司獨立董事人數應自一百十六年起，不得少於董事席次三分之一，但董事任期於一百十六年未屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之。另實收資本額達新臺幣一百億元以上及金融業之上櫃公司，應自一百十三年起適用，惟董事任期於一百十三年未屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之，爰修訂本公司章程第十七條，以允符法令。
第三十二條	本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。……第三十七次修訂於民國一百一十三年五月三十日。第三十八次修訂於民國一百一十四年六月十九日。	本章程訂於中華民國七十七年四月二十一日。……第三十八次修訂於民國一百一十四年六月十九日。 <u>第三十九次修訂於民國一百一十五年六月十七日。</u>	增加本次修訂日期。

【附件六】 115年限制員工權利新股發行辦法

第一條	發行目的 本公司為吸引及留任所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，並確保公司管理幹部和員工的利益與股東利益相結合。依據公司法第267條、證券交易法第22條及金融監督管理委員會(以下簡稱「主管機關」)發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱「募發準則」)等相關規定，訂定本公司民國115年限制員工權利新股發行辦法(以下簡稱「本辦法」)。
第二條	發行期間 於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。
第三條	權責單位 本次發行之主辦及協辦單位列明如下： 一、主辦單位：人力資源部為本辦法執行之主辦單位。 二、協辦單位：財務部及其他依本辦法配合執行辦理之單位。
第四條	發行總額 發行普通股共計 3,568,000 股，每股面額新台幣10元，發行總額共計新台幣 35,680,000 元。

第五條**員工獲配資格條件**

適用對象以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司全職員工及國內外控制或從屬公司全職員工為限，並符合一定績效表現之員工。前述所稱控制或從屬公司，係符合金融監督管理委員會金管證發字第1070121068號函釋認定標準者。

獲配資格員工限為以下各類員工：

- 一、與集團未來策略連結及發展具高度相關性之關鍵員工。
- 二、對公司營運具重大影響性之員工。
- 三、個人表現對公司具相當價值之員工。
- 四、核心新進員工。

得獲配員工權利新股之數量將參酌依年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素擬定之分配標準，由董事長擬訂，提報董事會同意。惟具經理人身分之員工或具董事身分之員工者，應先經薪資報酬委員會同意，再提報董事會同意。不具經理人身分之員工或不具董事身分之員工者，應先經審計委員會同意，再提報董事會同意。

單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依募發準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計其累計被給予本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。相關法令規定如有變更，悉依變更後之法令規定辦理。

第六條

發行相關條件及限制

本次限制員工權利新股發行相關條件及限制情形如下：

- 一、發行價格：本次為無償發行。發行價格每股新台幣0元。
- 二、發行股份之種類：本公司普通股新股。本辦法規定之限制員工權利新股一經發行後，除依本辦法規定未達既得條件前受限制之權利外，其他權利與本公司發行之普通股股份相同。
- 三、既得條件：
 1. 達成既得條件係指員工自獲配限制員工權利新股後於各既得日當日仍在職，且期間未曾有違反本公司勞動契約、工作規則、競業禁止與保密協議或與本公司間合約約定等情事，並於年度績效發展評估達到Achieved Expectations (達成期望) (含) 以上者；如有未符前述任一情事者，則視為未達成既得條件。
 2. 員工符合前述既得條件者，員工依服務條件於各該年度可分別領取之最高股份比例如下：
 - (1) 獲配後任職期屆滿三年，獲配股數的30%；
 - (2) 獲配後任職期屆滿四年，獲配股數的30%；
 - (3) 獲配後任職期屆滿五年，獲配股數的40%。
- 四、員工未達成既得條件之處理：
 1. 員工自獲配限制員工權利新股後，遇有既得日不在職、違反本公司勞動契約、工作規則、競業禁止與保密協議或與本公司間合約約定，或於年度績效發展評估未達到 Achieved Expectations (達成期望)者，本公司有權於前述事項發生時，即就其未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。
 2. 於既得期間內，員工如有自願離職、退休、解雇、資遣，其之前獲配尚未既得之股份，本公司將全數無償收回並辦理註銷。
- 五、下列原因發生時，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：
 1. 留職停薪：依法令規定或因個人因素，經本公司特別核准之留職停薪員工，其未達成既得條件之限制員工權利新股，自復職日起回復其權益，惟既得期間條件應按留職停薪期間，往後遞延。
 2. 轉調關係企業：
 - (1) 自請轉調關係企業者，由公司無償收回其未既得之限制員工權利新股並辦理註銷。
 - (2) 因本公司營運所需，經本公司核定轉任關係企業者，其尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響，仍依本辦法規定辦理；且既得日須持續任職關係企業或本公司，否則視為未達既得條件，將由本公司收回未既得之限制員工權利新股並辦理註銷。
 3. 因受職業災害致身體殘缺而無法繼續任職或死亡：其尚未達成既得條件之限制員工權利新股之權利，應自去職日或死亡日起，視為依既得條件之時程比例達成既得條件（例示：1.如員工於獲配後任職滿二年去職或死亡，則該員工或其繼承人可領取第一階段三分之二之獲配股數、第二階段四分之二之獲配股數，及第三階段五分之二之獲配股數。2.如員工於獲配後滿三年半去職或死亡，則該員工除已領取第一階段獲配股數外，該員工或其繼承人可再領取第二階段八分之七之獲配股數，及第三階段十分之七之獲配股數）。

第六條

4. 非因受職業災害致身體殘缺而無法繼續任職或致死亡，其尚未達成既得條件之限制員工權利新股之權利，先依前目規定計算，再按百分七十比例計給。
5. 若公司依企業併購法進行組織調整，其尚未達成既得條件之限制員工權利新股視為達成既得條件或未符既得條件與可得既得比例，由董事會核定。

六、對於本公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

七、未達既得條件前股份權利受限情形：

1. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
2. 員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。
3. 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業依信託保管契約執行之。
4. 本公司無償配發停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。

八、其他約定事項：

1. 限制員工權利新股發行後，須立即交付信託保管。且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
2. 限制員工權利新股交付信託保管期間，應由本公司或本公司指定之人全權代理員工與股票信託保管機構進行包括但不限於信託保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託保管財產之交付、運用及處分指示。
3. 倘於員工領取限制員工權利新股後發現員工有不符既得條件之情事者，本公司有權得向該員工要求退還其所取得之限制員工權利新股。

第七條	簽約及保密 獲配限制員工權利新股之員工須依本公司通知完成簽署「限制員工權利新股受領同意書」與辦理相關信託保管程序後，方可視為取得限制員工權利新股。未依規定完成相關文件簽署者，視同放棄限制員工權利新股。 員工與任何經本辦法取得限制員工權利新股及衍生權益之所有人皆應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者視為未達既得條件；且應遵守本公司薪資保密規定，不得探詢他人或洩露被授予之限制員工權利新股相關內容及數量，或將本案相關內容及個人權益告知他人，若有違反之情事，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權就其尚未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。
第八條	稅賦 員工因獲配限制員工權利新股而產生之各項稅賦，按中華民國相關法令規定辦理，由員工個人自行申報與負擔。
第九條	其他重要事項 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並經有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會、出席股東表決權過半數之同意行之(或有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)，申報主管機關核准後生效。若於送件審核過程中，因主管機關審核之要求，而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提請董事會追認後，始得發行之。 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

【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	美好金融科技(股)公司	148,673,000	輔仁大學 日文學系	經歷： 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 上海谷寒投資管理有限公司董事長 華價值(上海)投資諮詢有限公司董事長 亞洲價值資本(股)公司董事長 美好金融科技(股)公司董事長 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 英屬開曼群島商亞洲價值資本董事長 靜好投資(股)公司董事長 美好創新(股)公司董事
	代表人：黃谷涵			
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 大羣開發建設(股)公司董事長 早慶建設(股)公司董事長 現職： 美好證券(股)公司副董事長 晟鈦(股)公司董事長 大慶建設(股)公司董事 幸慶建設(股)公司監察人 基亞生物科技(股)公司董事 欣義泰投資(股)公司董事長 寶光電子(股)公司董事長

董事	莊榮峻	0	淡江大學 經濟學系	經歷： 永豐商業銀行(股)公司法人業務員 大慶證券投資顧問(股)公司研究員 美好證券投資顧問(股)公司 稽核人員 現職： 多慶建設(股)公司董事長 安可空間arcspace經理人
董事	美好金融科技(股)公司	148,673,000	美國蒙大拿大學 企管碩士	經歷： 中華開發金融控股(股)公司 資深副總經理 中華開發金融控股(股)公司董事 凱基證券(股)公司董事 大華證券(股)公司總經理 凌網科技(股)公司獨立董事副總經理 現職： 美好證券(股)公司董事 美好創新(股)公司董事長
	代表人：王貞海			
董事	美好金融科技(股)公司	148,673,000	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： 美好證券(股)公司董事 凌網科技(股)公司董事長兼總經理 北京凌網軟件有限公司董事長 凌網全球科技(股)公司董事 凌網知識(股)公司董事長 凌網資訊(股)公司董事 萬耀科技(股)公司董事長 元華文創(股)公司董事長 方集出版社(股)公司董事長 台灣數位出版聯盟常務理事 凌網知識(香港)有限公司董事
	代表人：賴洋助			

董事	美好金融科技(股)公司	148,673,000	大華工專 電機工程科 (主修電子及通訊) 美國加州 州立大學 長灘分校 (CSULB) 電機電子 工程碩士	經歷： 趨勢科技(股)公司研發部副總經理 雙揚科技(股)公司監察人 現職： 美好證券(股)公司董事 威駿投資(股)公司董事長 榕茂投資(股)公司董事 趨勢教育基金會董事
	代表人：李維中			
董事	美好金融科技(股)公司	148,673,000	美國杜克大學 生物及公 共衛生 學士	經歷： 花旗銀行事業規劃與分析員 TEDxTaipei 創辦人 現職： 美好證券(股)公司董事 蘇州王景酒店管理有限公司董事 美好悠境投資(股)公司董事 沛喜企業有限公司董事 承裕昇投資(股)公司董事 美好土地(股)公司總經理
	代表人：彭宣璟			
獨立董事	林耕州	0	政治大學 會計學士	經歷： 安侯協和會計師事務所會計師 亞矽科技(股)公司監察人 振樺電子(股)公司董事 安馳科技(股)公司獨立董事 富裔實業(股)公司獨立董事 現職： 美好證券(股)公司獨立董事 廣和會計師事務所會計師 星洲投資(股)公司董事長

獨立董事	鄭立儀	0	美國 華盛頓大學 MBA 臺灣大學 國際企業 學系學士	經歷： 強生中國(股)公司市場副總監 皇家菲仕蘭中國(股)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 美商亞培(股)公司台灣分公司行銷處長 現職： 美好證券(股)公司獨立董事 达能紐迪希亞制药（无锡）有限公司 副總裁
獨立董事	陳清秀	0	臺灣大學 法律學 研究所 博士班	經歷： 美國喬治城大學法學院訪問學者 臺北市政府法規委員會主任委員 植根法律事務所律師、合夥律師 東吳大學會計研究所兼任副教授 社團法人台灣行政法學會副秘書長 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 現職： 美好證券(股)公司獨立董事 東吳大學法律學系專任教授 社團法人台灣行政法學會理事 財團法人中華租稅研究中心董事 財團法人翁元章文教基金會董事 財團法人中德文教基金會董事

獨立董事	李榮記	0	日本慶應義塾大學	經歷： 台北市證券商業同業公會理事 台北市證券商業同業公會常務理事 中華民國證券商業同業公會常務監事 中華民國證券商業同業公會常務理事 財團法人中華民國證券 櫃檯買賣中心董事 財團法人中華民國證券 櫃檯買賣中心監察人 萬泰證券(股)公司總經理 萬泰證券(股)公司董事長 京城證券(股)公司董事長 現職： 萬味豐(股)公司董事長 萬尚(股)公司董事長 萬泰煙火(股)公司董事
------	-----	---	----------	--