



群益期貨股份有限公司

一一二年度股東常會議事錄



開會時間：112年5月31日（星期二）上午10時整

開會地點：台北市大安區敦化南路二段97號B2

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股份總數為138,048,177股（含以電子方式行使表決權股數131,637,917股），占本公司已發行股份總數210,437,584股之65.60%。

主席：賈中道董事長

紀錄：陳啟豪

列席：陳國泰獨立董事暨審計委員會召集人、蕭芳菁獨立董事、劉敬村董事、安侯建業聯合會計師事務所鍾丹丹會計師

壹、宣佈開會：出席股數已達法定開會數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

第一案：

案由：一一一年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：一一一年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：

案由：審計委員會審查一一一年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：一一一年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案：

案由：一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司一一一年度於扣除董事及員工酬勞前之稅前獲利狀況為新台幣980,574,166元，擬依公司章程第27條規定，「以當年度獲利狀況之百分之零點六至百分之二分派員工酬勞，及應以不超過當年度獲利狀況之百分之三分派董事酬勞」分派。業經112年3月13日董事會決議通過，一一一年度分派董事酬勞新台幣11,472,718元，為當年度獲利1.17%，員工酬勞新台幣11,472,718元，為當年度獲利1.17%，均以現金發放，請參閱附件三。

第四案：

案由：修正「永續發展實務守則」及「永續發展政策」報告，敬請 鑒核。

說明：

- 一、依臺灣證交所之臺證治理字第11100243661號函修正之「上市上櫃公司永續發展實務守則」，修正本公司「永續發展實務守則」，修正說明、對照表及修正後條文，請參閱附件四。

- 二、為配合金融監督管理委員會之「證券期貨業永續發展轉型執行策略」，修正本公司「永續發展政策」，針對永續發展及ESG事項訂定短、中及長期目標，修正說明、對照表及修正後條文，請參閱附件五。

以上報告事項請各位股東洽悉。

肆、承認事項

第一案：（董事會提）

案由：一一一年度營業報告書暨合併及個體財務報告案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一一一年度之合併及個體財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所吳政諺、鍾丹丹會計師查核竣事，併同營業報告書、盈餘分派案業經112年3月13日董事會審議通過，送交審計委員會查核完竣認為尚無不符，並出具書面審查報告書在案。
- 二、營業報告書、會計師查核報告及上述決算表冊，請參閱附件一。

表決結果：贊成之表決權數為136,398,271權（其中以電子方式行使表決權為130,018,011權）占出席股東表決權數98.80%；反對之表決權數為238,848權（其中以電子方式行使表決權為238,848權）；棄權及未投票之表決權數為1,411,058權（其中以電子方式行使表決權為1,381,058權）；無效之表決權數為0權。

決議：經表決結果達法定通過數額，本案決議照案通過。

第二案：（董事會提）

案由：一一一年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一一一年度稅後淨利為新台幣 781,859,938 元，加計以前年度累積未分派盈餘新台幣 917,073 元、本期未分派盈餘調整數新台幣 88,234,798 元後，可供分派盈餘為新台幣 871,011,809 元，擬依公司章程規定分派盈餘如下：
 - (一)提列法定盈餘公積計新台幣 78,437,489 元。
 - (二)提列特別盈餘公積計新台幣 156,874,978 元。
 - (三)配發股東現金股利計新台幣635,521,504元(依本公司發行流通在外股份210,437,584股為計算基礎，每股新台幣3.02元)，計算至元為止，元以下捨去；其畸零股款合計數計入本公司之其他收入，餘期末未分派盈餘計新台幣177,838元，上述分派案俟股東會決議通過後，授權董事長另訂除息基準日等事宜。
- 二、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，其股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理之。
- 三、一一一年度盈餘分派表，請參閱附件七。

表決結果：贊成之表決權數為136,437,785權（其中以電子方式行使表決權為130,057,525權）占出席股東表決權數98.83%；反對之表決權數為253,042權（其中以電子方式行使表決權為253,042權）；棄權及未投票之表決權數為1,357,350權（其中以電子方式行使表決權為1,327,350權）；無效之表決權數為0權。

決議：經表決結果達法定通過數額，本案決議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：上午10時28分。

本次股東會各項議案均未有股東發言。

（本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，有關會議進行內容、程序仍以會議錄音錄影紀錄為準。）

主席：賈中道



紀錄：陳啟豪



附件一

群益期貨股份有限公司 111 年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

111 年全球金融市場歷經了俄烏戰爭、原物料高漲、通貨膨脹等問題，使得各國施行緊縮貨幣政策，故而全球金融市場動盪。本公司 111 年國內期貨經紀業務交易量總口數約 6,209 萬口，市占率 8.07%，相較 110 年 6,176 萬口，小幅成長，而海外期貨業務交易量約 1,007 萬口，市占率 20.6%，相較 110 年 756 萬口，大幅成長 33.2%。111 年全年合併收益為 2,780,470 千元，相較 110 年增加 14%；合併稅前淨利為 957,283 千元，相較 110 年，增加 59.57%；合併稅後淨利為 781,353 千元，相較 110 年增加 59.68%。111 年由於通膨的壓力下，多數成熟國家進入升息循環，使本公司利息收入較 110 年大幅成長，且因 111 年市場避險需求上升，讓經紀業務及自營業務穩健成長，加上槓桿交易商業業務倍數增長，使群益期貨能創下亮眼佳績。放眼 112 年公司營運目標仍以多元化業務及獲利分散為發展方向，打造多引擎獲利模式，提高公司整體業績。

群益期貨以「成為最感動顧客的數位金融公司」為願景，故在金融科技發展以「數位+人」為核心，數位策略以顧客體驗為中心，透過交易體驗增長、投資情報增長，以達成業務推動增長。例如：開發符合專業投資人需求的行動 APP「行動贏家」，力求打造多元智能交易服務，讓客戶擁有更靈活的投資商品來參與國際市場，降低投資人的交易門檻實現普惠金融。本公司更打造業內首創客戶專屬的投資社群平台「群益情爆局」，提供客戶多元且即時的投资情報及交易討論區。在槓桿交易業務方面，透過多元商品與智能工具，並推出國外股票與國外指數等股權類的 CFD 交易，使槓桿交易業績蟬聯業界第一。

此外，群益期貨已取得三項金融服務之創新技術專利與七項商品名稱商標，其中「智能推播」新型專利提供投資人想要、有用、即時的情報。111 年群益期貨在全體同仁共同努力下，榮獲工商時報第二屆數位金融獎中「綠色數位金融」及「數位創新」優質獎的肯定。

在 ESG 方面，群益期貨設置 ESG 委員會，由總經理擔任召集人，定期檢視及評估 ESG 事項相關執行情形與成效，並向董事會報告，以確保推動永續發展政策之落實。此外，群益期貨為落實公平待客原則，設置公平待客委員會，亦由總經理擔任召集人、相關單位主管擔任委員，負責公平待客原則之規劃及推行，並定期向董事會報告。

在董事會方面，群益期貨設有七席董事(包括三席獨立董事)，皆在金融產業中具有經營管理、財務會計、法律專業、國際市場及領導決策之專業。藉由董事之豐富金融經驗與各類經營專長等多樣化的背景，以落實經營監督與管理，有助於公司推動整體發展策略、提升經營績效、健全企業營運制度與保障投資人權益。群益期貨將秉持誠信經營、強化公司治理、充分保障股東權益，執行嚴謹的法令遵循及內控內稽制度，在追求長期穩定獲利同時建構安全投資環境，並致力於永續發展之實踐。

二、財務收支及獲利能力分析(合併)

單位：新台幣千元

項 目	111 年	110 年
收益	2,780,470	2,438,961
費損	2,291,782	2,018,766
營業外收益及費損	468,595	179,706
稅前淨利	957,283	599,901
稅後淨利	781,353	489,323
股東權益報酬率(%)	11.97%	7.73%
純益率(%)	28.10%	20.06%
資產報酬率(%)	1.62%	1.05%
稅後每股盈餘(元)	3.72	2.33

三、未來營運計劃及發展策略

全球政經局勢變化、能源短缺風險、全球高通膨問題及氣候環境變遷等諸多因素牽動全球經濟及金融市場的不確定性，可能導致市場波動擴大，避險需求增加。另外伴隨金融科技發展、數位業務推動、資通安全及資料共享趨勢，推估台灣及國際期貨市場交投熱絡應會持續，對期貨業總體營運效益帶來新商機。

112 年發展策略如下：

1. 經紀業務：

(1)以群益專屬「群益情爆局」社群平台提供全球市場投資情報，透過生態圈平台及贏家合作，互導流量與訊息，成為客戶的「投資臉書」，增進客戶的全球觀與黏著度。

(2)發揮數位行銷能力，結合公司投研資源，強化數位通路業務。

2. 自營業務：持續尋找業界優秀交易員(包含證券與期貨)，擴大交易 desk 數量與規模並分散交易策略與商品，以達到低風險及絕對報酬的目標。

3. 槓桿交易商：

(1)爭取主管機關與央行開放商品轉介業務，同時開放期貨與 IB 的業務員轉介非外匯類商品，擴大通路推廣。

(2)持續爭取開放 CFD 新種商品交易，與自主發行群益專屬商品，讓投資人有更多選擇，增加交易量。

4. 徵才及培訓：

(1)持續深入校園(外匯新力軍、校園徵才)、加強產學合作(寒、暑期實習與工讀計畫)、多方引進新血人才，真正落實選才、育才、留才、用才正向循環。

(2)中高階人才輪調與培育，舉辦主管教育訓練，包含提升數位力以及 ESG 文化。

5. ESG：落實 ESG 各項工作進展，完成公司溫室氣體盤查，致力於永續發展之實踐。

董事長：



總經理：



會計主管：



附件二

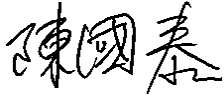
審計委員會審查報告書

董事會造具群益期貨股份有限公司一一一年度(一月一日至十二月三十一日)之個體暨合併財務報告，該財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所吳政諺會計師及鍾丹丹會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。上述財務報告經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定，出具該審查報告書，敬請 鑒核。

此 致

群益期貨(股)公司

審計委員會

召 集 人：陳國泰 

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

附件三

員工及董事酬勞等相關資訊

- 一、本公司112年3月13日董事會決議分派員工酬勞11,472,718元，董事酬勞11,472,718元，並全數以現金分派，前述金額分別佔本公司111年度獲利（係扣除董事及員工酬勞前之獲利狀況）之1.17%。
- 二、董事會決議分派員工及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額差異情形如下表：

幣別：新台幣；單位：元

項 目	董事會決議 分派數(A)	認列費用年度 估列金額(B)	差異金額 (A)-(B)	差異原因及 處理情形
員工現金酬勞	11,472,718	11,472,718	0	無差異
董 事 酬 勞	11,472,718	11,472,718	0	無差異

附件四

群益期貨股份有限公司 永續發展實務守則 修正對照表

修正後條文	現行條文	說明
<u>第二十七條之一</u> <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、</u> <u>策略合作、企業志願技術服務或其他支持</u> <u>模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文</u> <u>化創意產業，以促進文化發展。</u>	本條新增	為鼓勵支持文化藝術活動並促進文化永續發展，予以增訂。

群益期貨股份有限公司

永續發展實務守則

- 第一章 總則
- 第一條 為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，茲制定本實務守則，以資遵循。
- 第二條 本守則適用對象及於本公司之子公司，範圍包括本公司及子公司之整體營運活動。
本公司於從事企業經營之同時，將積極實踐永續發展，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢。
- 第三條 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。
本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。
- 第四條 本公司對於永續發展之實踐，宜依下列原則為之：
一、落實公司治理。
二、發展永續環境。
三、維護社會公益。
四、加強永續發展資訊揭露。
- 第五條 本公司應考量國內外永續發展之發展趨勢與企業核心之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。
股東若提出涉及永續發展之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。
- 第二章 落實公司治理
- 第六條 本公司宜遵循上市上櫃公司治理實務守則、上市上櫃公司誠信經營守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。
- 第七條 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保永續發展政策之落實。
本公司之董事會於公司推動永續發展目標時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：
一、提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。
二、將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。
三、確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。
本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及相關負責之人員應具體明確。
- 第八條 本公司宜定期舉辦推動永續發展之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。
- 第九條 本公司為健全永續發展之管理，宜建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。
本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目

標及利害關係人利益。

員工績效考核制度宜與永續發展政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

第十條

本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要永續發展議題。

第三章

發展永續環境

第十一條

本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，應致力於達成環境永續之目標。

第十二條

本公司宜致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。

第十三條

本公司宜依產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：
一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

第十四條

本公司宜設立環境管理專責單位或人員，以擬定、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。

第十五條

本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、減少商品及服務之資源及能源消耗。
- 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
- 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、增加商品與服務之效能。

第十六條

為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並配合大樓管理委員會執行相關管理措施。

本公司應配合大樓管理委員會興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第十七條

本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施。

本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：

- 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
- 二、間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。
- 三、其他間接排放：公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。

本公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

第四章

維護社會公益

第十八條

本公司應遵守相關法規，及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。

本公司為履行保障人權之責任，應制定相關之管理政策與程序，其包括：

- 一、提出企業之人權政策或聲明

二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序

三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效

四、涉及人權侵害時，應揭露對所涉利害關係人之處理程序

本公司應遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，本公司應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

第十九條 本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

第二十條 本公司宜提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。

本公司宜對員工定期實施安全與健康教育訓練。

第二十一條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。

本公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

第二十二條 本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。

本公司應尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力。並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。

本公司應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

第二十二條之一 本公司對其產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，並訂定相關執行策略及措施。

第二十三條 本公司應對商品與服務負責並重視行銷倫理。其研發、採購、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止商品或服務損害消費者權益、健康與安全。

第二十四條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

本公司對商品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及說明，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十五條 本公司宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。

本公司宜對產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

第二十六條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與供應商合作，共同致力落實企業社會責任。

本公司宜訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，於商業往來之前，宜評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策牴觸者進行交易。

	本公司與其主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。
第二十七條	本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。 本公司宜經由股權投資、商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。
第二十七條之一	本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。
第五章	加強永續發展資訊揭露
第二十八條	本公司應依相關法規及本公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。 本公司揭露永續發展之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。 三、公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。 四、主要利害關係人及其關注之議題。 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。 六、其他永續發展相關資訊。
第二十九條	本公司編制永續報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動永續發展情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性，其內容宜包括： 一、實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。 二、主要利害關係人及其關注之議題。 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。 四、未來之改進方向與目標。
第六章	附則
第三十條	本公司應隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。
第三十一條	本守則經董事會核定後實施，修正時亦同。

附件五

群益期貨股份有限公司 永續發展政策 修正對照表

修正後條文	現行條文	說明
第三條 針對永續發展及 ESG 事項之短、中及長期目標如下： 短期目標： (一) 盤查溫室氣體並評估氣候變遷相關之風險與機會。 (二) 創造平等就業環境，提供員工良好薪酬制度及福利措施。 (三) 加強金融資安之管理監控，以落實資安規範。 (四) 強化董事會職能、提升資訊透明度。 中期目標： (一) 改善節能減碳措施，以達碳排減量之目標。 (二) 加強社區參與、照顧弱勢族群，推動各項社會公益活動。 (三) 導入國際資安管理標準及取得相關驗證。 (四) 推動責任投資，將 ESG 議題納入投資及風險控管之分析決策過程。 長期目標： (一) 執行環保節能及氣候變遷風險策略，邁向淨零碳排。 (二) 落實永續發展精神，發行永續相關金融商品。	本條新增	配合證券期貨業永續發展轉型執行策略，爰針對永續發展及 ESG 事項新增短、中、長期目標。
第四條 (略)	第三條 (略)	配合第三條新增，調整條號。
第五條 (略)	第四條 (略)	配合第三條新增，調整條號。
第六條 (略)	第五條 (略)	配合第三條新增，調整條號。

群益期貨股份有限公司 永續發展政策

第一條 本公司及各子公司（以下合稱「本集團」）於從事各項營運活動之同時，將秉持誠信經營、穩健成長、永續發展之理念，致力於永續發展之實踐，爰訂定本政策，以為遵循。

第二條 本集團應善盡永續發展，並對以下利害關係人及永續發展議題說明如下：

客戶

本集團將致力於提供超越客戶期望之高附加價值的金融服務，成為客戶長期成長的伙伴。

推動事項如下：

- （一）制定並公開消費者權益政策。
- （二）對商品與服務提供完整資訊及有效的客戶申訴管道。
- （三）恪遵個人資料保密規範，對客戶資料採取保護措施。

員工

本集團將遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益，提供良好的工作環境。

推動事項如下：

提供良好薪酬制度及福利措施。

提供安全與健康之工作環境。

- （一）創造平等的就業環境，並保障員工之合法權益。
- （二）注重員工人權，建立溝通機制。
- （三）提供員工教育訓練。
- （四）重視員工健康，舉辦健康講座，並提供免費健康檢查。

股東

本集團將持續強化公司治理，提高營運績效，增加股東價值。

推動事項如下：

- （一）強化董事會職能，提高股東權益之保障，加強與股東間之溝通。
- （二）加強財務及非財務資訊之揭露，提升資訊透明度。
- （三）重視商品創新，加強風險控管。
- （四）舉辦董事與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項。

環境保護

本集團將以永續發展之經營理念，致力於環境永續之目標。

推動事項如下：

- （一）推動節能減碳政策，降低水電及油料使用量。
- （二）推動作業流程電子化，以節省紙張使用。
- （三）優先考量綠色採購，採用具環保標章廠商產品。
- （四）推廣資源回收，妥善處理廢棄物。

社區參與

透過本集團之服務據點，與當地社區維繫良好關係。

推動事項如下：

- （一）舉辦各項藝文欣賞、健康及金融講座，提升社區居民生活品質。
- （二）實施企業志工制度，鼓勵同仁踴躍參加社區服務。

社會公益

本集團將推動各項社會公益活動。

推動事項如下：

- （一）照顧弱勢族群，改善生活及自力更生能力。
- （二）與國內其他公益與社福團體合作，推動各項社會救助計劃。
- （三）支持生態教育，培養環境保護意識。

誠信經營

本集團將本於清廉及負責之經營理念，建立誠信經營之企業文化。

推動事項如下：

- (一) 遵守政府各項法令，並落實誠信經營守則。
- (二) 禁止貪污舞弊或利用職務之便向交易對象或客戶收受佣金、酬金或其他不正當利益。
- (三) 各項營運活動均秉持公平與誠信之原則。

第三條 針對永續發展及ESG事項之短、中及長期目標如下：

短期目標：

- (一) 盤查溫室氣體並評估氣候變遷相關之風險與機會。
- (二) 創造平等就業環境，提供員工良好薪酬制度及福利措施。
- (三) 加強金融資安之管理監控，以落實資安規範。
- (四) 強化董事會職能、提升資訊透明度。

中期目標：

- (一) 改善節能減碳措施，以達碳排減量之目標。
- (二) 加強社區參與、照顧弱勢族群，推動各項社會公益活動。
- (三) 導入國際資安管理標準及取得相關驗證。
- (四) 推動責任投資，將ESG議題納入投資及風險控管之分析決策過程。

長期目標：

- (一) 執行環保節能及氣候變遷風險策略，邁向淨零碳排。
- (二) 落實永續發展精神，發行永續相關金融商品。

第四條 本集團由本公司總經理負責訂定及推動永續發展範疇之相關事項。

第五條 本公司將編制永續報告書，揭露本集團推動永續發展情形，並公布於公司網站。

第六條 本政策經董事會核定後實施，修正時亦同。

附件六



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

群益期貨股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

群益期貨股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照期貨商財務報告編製準則、期貨經理事業財務報告編製相關規定、證券商財務報告編製準則暨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，足以允當表達群益期貨股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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告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，與群益期貨股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對群益期貨股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

經紀手續費收入認列

有關經紀手續費收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)收入認列；經紀手續費收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十六)1.綜合損益表經紀手續費收入。

關鍵查核事項之說明：

群益期貨股份有限公司及其子公司主要收入為受託從事期貨交易所取得之經紀手續費收入，經紀手續費之收入存在及正確性，對財務報告具有重大影響。因此，經紀手續費收入認列為本會計師執行群益期貨股份有限公司及其子公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括抽樣測試經紀業務交易內部控制及針對帳列經紀手續費收入入帳金額抽樣與經紀業務委託資料進行核對，並評估收入認列政策是否依相關公報規定辦理。

其他事項

群益期貨股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇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告之責任

管理階層之責任係依照期貨商財務報告編製準則、期貨經理事業財務報告編製相關規定、證券商財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估群益期貨股份有限公司及其子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群益期貨股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

群益期貨股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對群益期貨股份有限公司及其子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，以及使群益期貨股份有限公司及其子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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群益期貨股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對群益期貨股份有限公司及其子公司民國一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

吳政諤



鍾丹丹



證券主管機關：台財證六字第1060042577號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一二年三月十三日

群益期貨股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
111100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,156,882	10	5,248,044	12
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	574,791	1	357,902	1
113200 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	43,686	-	28,268	-
114010 附賣回債券投資(附註六(二))	43,166	-	84,013	-
114070 客戶保證金專戶(附註六(七))	41,252,625	83	39,255,077	84
114080 應收期貨交易保證金(附註六(八))	7	-	-	-
114090 債券擔保借款	473,545	1	-	-
114100 債券保證金—存出	868,437	2	-	-
114130 應收帳款	10,552	-	18,034	-
114140 應收帳款—關係人(附註七)	884	-	3,011	-
114150 預付款項	39,686	-	7,803	-
114170 其他應收款	207,742	-	409,498	1
114180 其他應收款—關係人(附註七)	7,414	-	4,181	-
114300 權桿保證金契約交易客戶保證金專戶	856,021	2	624,232	1
114600 本期所得稅資產	233	-	230	-
114710 待出售非流動資產(附註六(三))	-	-	50,112	-
119000 其他流動資產	49,535,671	99	46,090,407	99
非流動資產：				
123200 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	1,263	-	1,581	-
125000 不動產及設備(附註六(五))	42,724	-	47,372	-
125800 使用權資產(附註六(六))	36,948	-	47,037	-
127000 無形資產(附註六(九))	61,640	-	70,581	-
129000 其他非流動資產	365,122	1	350,558	1
	507,697	1	517,129	1
906001 資產總計	\$ 50,043,368	100	46,607,536	100
負債及權益				
流動負債：				
211100 短期借款(附註六(十))	\$ -	-	-	-
212000 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	844,885	2	67,806	-
214080 期貨交易人權益(附註六(七))	41,087,125	82	39,205,280	84
214100 權桿保證金契約交易交易人權益	849,887	2	630,830	2
214130 應付帳款	52,349	-	45,693	-
214140 應付帳款—關係人(附註七)	12,761	-	11,448	-
214150 預收款項	2,215	-	3,252	-
214160 代收款項	5,196	-	4,920	-
214170 其他應付款	223,095	-	136,080	-
214180 其他應付款—關係人(附註七)	4,620	-	1,293	-
214600 本期所得稅負債	82,948	-	38,213	-
215100 負債準備—流動	6,039	-	5,618	-
216000 租賃負債—流動(附註六(十一))	20,616	-	24,112	-
219000 其他流動負債	13,751	-	9,768	-
	43,205,487	86	40,294,097	86
非流動負債：				
226000 租賃負債—非流動(附註六(十一))	16,540	-	23,017	-
228000 遞延所得稅負債(附註六(十三))	37,828	-	16,324	-
	54,368	-	39,341	-
負債總計	43,259,855	86	40,333,438	86
歸屬於母公司業主之權益：				
301010 普通股股本(附註六(十四))	2,104,376	4	2,104,376	5
302000 資本公積(附註六(十四))	1,663,251	3	1,663,621	4
304010 法定盈餘公積	678,939	2	626,803	1
304020 特別盈餘公積	1,579,617	3	1,446,574	3
304040 未分配盈餘(附註六(十四))	785,292	2	522,796	1
305000 其他權益	(30,087)	-	(115,806)	-
母公司業主權益合計	6,781,388	14	6,248,564	14
306000 非控制權益	2,125	-	25,734	-
906004 權益總計	6,783,513	14	6,274,098	14
906002 負債及權益總計	\$ 50,043,368	100	46,607,536	100

董事長：賈中道

總經理：毛振華



(請參閱後附合併財務報告附註)

會計主管：林麗娟



群益期貨股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
收益：				
401000 經紀手續費收入(附註六(十六))	\$ 1,996,416	72	1,780,477	73
410000 營業證券出售淨利益(損失)	(7,830)	-	54,337	2
421300 股利收入	4,589	-	11,420	-
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	1,006	-	(11,346)	-
421600 債券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)	11,210	-	6,531	-
421610 債券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	19,315	1	-	-
424100 期貨佣金收入(附註六(十六))	310,640	11	327,809	13
424200 證券佣金收入	14,304	1	27,770	1
424400 衍生工具淨利益(損失)－期貨(附註六(十六))	223,939	8	110,119	5
424500 衍生工具淨利益(損失)－櫃檯(附註六(十六))	169,949	6	91,820	4
424800 經理費收入	685	-	2,349	-
424900 顧問費收入	13,916	-	18,404	1
428000 其他營業收益	22,331	1	19,271	1
	<u>2,780,470</u>	<u>100</u>	<u>2,438,961</u>	<u>100</u>
費損：				
501000 經紀經手費支出	329,139	12	346,549	14
502000 自營經手費支出	13,031	1	2,172	-
521200 財務成本	17,489	1	5,247	-
521640 債券交易損失	190	-	-	-
425300 預期信用減損損失及迴轉利益(附註六(十七))	473	-	(236)	-
524100 期貨佣金支出(附註六(十六))	560,957	20	489,551	20
524300 結算交割服務費支出	207,540	7	193,739	8
528000 其他營業支出	7,624	-	5,558	-
531000 員工福利費用(附註六(十六))	602,909	22	498,853	20
532000 折舊及攤銷費用(附註六(十六))	61,714	2	72,625	3
533000 其他營業費用(附註六(十六))	490,716	18	404,708	17
	<u>2,291,782</u>	<u>83</u>	<u>2,018,766</u>	<u>82</u>
	<u>488,688</u>	<u>17</u>	<u>420,195</u>	<u>18</u>
營業利益				
營業外收益及費損：				
601000 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(四))	-	-	894	-
602000 其他利益及損失(附註六(十六))	468,595	17	178,812	7
	<u>468,595</u>	<u>17</u>	<u>179,706</u>	<u>7</u>
902001 稅前淨利	957,283	34	599,901	25
701000 減：所得稅費用(附註六(十三))	175,930	6	110,578	5
	<u>781,353</u>	<u>28</u>	<u>489,323</u>	<u>20</u>
其他綜合損益：				
805000 不重分類至損益之項目				
805510 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十二))	2,515	-	1,159	-
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利益(損失)	(11,175)	-	31,396	1
805599 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	<u>(8,660)</u>	<u>-</u>	<u>32,555</u>	<u>1</u>
805600 後續可能重分類至損益之項目				
805610 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	94,946	3	(28,303)	(1)
805690 與待出售非流動資產直接相關之權益	-	-	(2,129)	-
805699 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	414	-
	<u>94,946</u>	<u>3</u>	<u>(30,846)</u>	<u>(1)</u>
	<u>86,286</u>	<u>3</u>	<u>1,709</u>	<u>-</u>
805000 本期其他綜合損益				
902006 本期綜合損益總額	\$ <u>867,639</u>	<u>31</u>	\$ <u>491,032</u>	<u>20</u>
本期淨利歸屬於：				
913100 母公司業主	\$ 781,860	28	490,039	20
913200 非控制權益	(507)	-	(716)	-
	<u>\$ 781,353</u>	<u>28</u>	<u>\$ 489,323</u>	<u>20</u>
綜合損益總額歸屬於：				
914100 母公司業主	\$ 867,965	31	492,593	20
914200 非控制權益	(326)	-	(1,561)	-
	<u>\$ 867,639</u>	<u>31</u>	<u>\$ 491,032</u>	<u>20</u>
975000 基本每股盈餘(元)(附註六(十五))		<u>3.72</u>		<u>2.33</u>
985000 稀釋每股盈餘(元)(附註六(十五))		<u>3.71</u>		<u>2.33</u>

董事長：賈中道



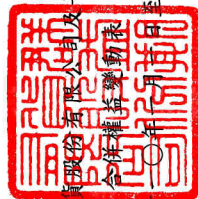
(請詳閱後附合併財務報告附註)

總經理：毛振華



會計主管：林麗娟





群益期貨股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益											
股 本		其他權益項目									
		法定盈餘公積		保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益		與待出售非流動資產直接相關之權益	歸屬於母公司業主權益總計
普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	資本公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	與待出售非流動資產直接相關之權益	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
\$	2,104,376	1,873,996	564,658	1,280,666	623,005	(89,953)	2,916	-	6,359,664	27,295	6,386,959
-	-	-	-	-	490,039	-	-	-	490,039	(716)	489,323
-	-	-	-	-	1,159	(27,872)	31,396	(2,129)	2,554	(845)	1,709
-	-	-	-	-	491,198	(27,872)	31,396	(2,129)	492,593	(1,561)	491,032
-	-	-	62,145	-	(62,145)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	124,291	-	(124,291)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(393,518)	-	-	-	(393,518)	-	(393,518)
-	-	-	41,617	-	(41,617)	-	-	-	-	-	-
-	(210,437)	-	-	-	-	-	-	-	(210,437)	-	(210,437)
-	62	-	-	-	-	-	-	-	62	-	62
-	-	-	-	30,164	-	-	(30,164)	-	-	-	-
2,104,376	1,663,621	626,803	1,446,574	522,796	(117,825)	4,148	-	(2,129)	6,248,364	25,734	6,274,098
-	-	-	-	781,860	-	-	-	-	781,860	(507)	781,353
-	-	-	-	2,515	94,765	94,765	(11,175)	-	86,105	181	86,286
-	-	-	-	784,375	94,765	94,765	(11,175)	-	867,965	(326)	867,639
-	-	52,136	-	(52,136)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	104,273	(104,273)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(336,700)	-	-	-	-	(336,700)	-	(336,700)
-	-	-	28,770	(28,770)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	2,129	2,129	-	2,129
-	(370)	-	-	-	-	-	-	-	(370)	-	(370)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23,283)	(23,283)
\$	2,104,376	1,663,251	678,939	1,579,617	785,292	(23,060)	(7,027)	-	6,781,388	2,125	6,783,513

民國一〇一〇年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

股東權益減項提列特別盈餘公積

其他資本公積變動：

資本公積配發現金股利

行使歸入權

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

股東權益減項提列特別盈餘公積

處分採用權益法之投資

實際取得子公司股權價格與帳面價值之差額

非控制權益增減

民國一〇一一年十二月三十一日餘額



董事長：賈中道



總經理：毛振華

(請參閱後附合併財務報告附註)



會計主管：林麗娟

群益期貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 957,283	599,901
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	55,078	63,543
攤銷費用	6,636	9,082
預期信用減損損失(迴轉利益)	473	(236)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(21,004)	16,652
利息費用	17,489	5,247
利息收入(含財務收入)	(423,407)	(173,949)
股利收入	(5,116)	(13,962)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	-	(894)
處分及報廢不動產及設備損失	10	65
租賃修改損失	675	1,018
減損損失	4,802	4,951
處分轉投資損失	1,210	-
收益費損項目合計	(363,154)	(88,483)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(215,200)	76,081
附賣回債券投資減少	40,847	160,517
客戶保證金專戶增加	(1,997,548)	(80,877)
應收期貨交易保證金減少	257	236
槓桿保證金契約交易客戶保證金專戶增加	(231,789)	(271,270)
債券保證金一存出增加	(868,437)	-
債券擔保借款增加	(473,545)	-
應收帳款減少	7,482	113,741
應收帳款－關係人減少(增加)	2,127	(276)
預付款項增加	(31,883)	(524)
淨確定福利資產增加	(5,580)	-
其他應收款減少(增加)	233,581	(337,027)
其他應收款－關係人增加	(3,225)	(344)
其他流動資產減少	2	3
交割結算基金增加	(5,697)	(12,278)
存出保證金增加	(772)	(603)
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	796,394	6,457
期貨交易人權益增加	1,881,108	64,291
槓桿保證金契約交易交易人權益增加	219,057	278,774
應付帳款增加(減少)	6,656	(91,288)
應付帳款－關係人增加(減少)	1,313	(3,231)
預收款項減少	(1,037)	(521)
代收款項增加(減少)	276	(158)
其他應付款增加(減少)	86,190	(6,887)
其他應付款－關係人增加(減少)	3,327	(3,588)
負債準備－流動增加	421	41
其他流動負債增加(減少)	3,983	(5,480)
其他非流動負債減少	-	(7,129)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(551,692)	(121,340)
調整項目合計	(914,846)	(209,823)
營運產生之現金流入	42,437	390,078
收取之利息	391,508	178,352
收取之股利	5,182	13,848
支付之利息	(16,790)	(5,240)
支付之所得稅	(109,691)	(133,050)
營業活動之淨現金流入	312,646	443,988
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(26,275)	(316,995)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	439,095
處分待出售非流動資產	51,031	-
取得不動產及設備	(21,742)	(15,593)
取得無形資產	(2,291)	(5,136)
投資活動之淨現金流入	723	101,371
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(336,700)	(603,955)
短期借款增加(減少)	(109,784)	109,784
取得子公司股權	(23,653)	-
租賃本金償還	(28,231)	(33,270)
行使歸入權	-	62
籌資活動之淨現金流出	(498,368)	(527,379)
匯率變動對現金及約當現金之影響	93,837	(29,929)
本期現金及約當現金減少數	(91,162)	(11,949)
期初現金及約當現金餘額	5,248,044	5,259,993
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,156,882	5,248,044

董事長：賈中道



(請詳閱後附合併財務報告附註)

總經理：毛振華



會計主管：林麗娟





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

群益期貨股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

群益期貨股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照期貨商財務報告編製準則、期貨經理事業財務報告編製相關規定、證券商財務報告編製準則編製，足以允當表達群益期貨股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與群益期貨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，對群益期貨股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

經紀手續費收入認列

有關經紀手續費收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)收入認列；經紀手續費收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十五)1.綜合損益表經紀手續費收入。

關鍵查核事項之說明：

群益期貨股份有限公司主要收入為受託從事期貨交易所取得之經紀手續費收入，經紀手續費之收入存在及正確性，對財務報告具有重大影響。因此，經紀手續費收入認列為本會計師執行群益期貨股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括抽樣測試經紀業務交易內部控制及針對帳列經紀手續費收入入帳金額抽樣與經紀業務委託資料進行核對，並評估收入認列政策是否依相關公報規定辦理。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照期貨商財務報告編製準則、期貨經理事業財務報告編製相關規定、證券商財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估群益期貨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群益期貨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。

群益期貨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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對群益期貨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，以及使群益期貨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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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群益期貨股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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，決定對群益期貨股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

吳政諤



鍾丹丹



證券主管機關：台財證六字第1060042577號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民 國 一 一 二 年 三 月 十 三 日



群益證券股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
111100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,513,256	10	4,746,387	11
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	574,711	1	356,721	1
113200 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	43,686	-	28,268	-
114010 附賣回債券投資(附註六(二))	43,166	-	84,013	-
114070 客戶保證金專戶(附註六(七))	38,527,278	81	37,754,551	84
114080 應收期貨交易保證金(附註六(八))	7	-	214,150	-
114090 借券擔保借款	473,545	1	214,160	-
114100 借券保證金－存出	868,437	2	214,170	-
114130 應收帳款	10,362	-	17,847	-
114140 應收帳款－關係人(附註七)	884	-	214,180	-
114150 預付款項	35,111	-	214,600	-
114170 其他應收款	42,743	-	215,100	-
114180 其他應收款－關係人(附註七)	7,291	-	216,000	-
114300 權桿保證金契約交易客戶保證金專戶	856,021	2	219,000	-
114710 待出售非流動資產(附註六(三))	-	-	-	1
119000 其他流動資產	-	-	50,112	-
非流動資產：				
123200 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	1,263	-	1,581	-
124100 採用權益法之投資(附註六(四))	985,309	2	862,458	2
125000 不動產及設備(附註六(五))	36,012	-	36,558	-
125800 使用權資產(附註六(六))	25,162	-	30,565	-
127000 無形資產(附註六(九))	48,030	-	52,084	-
129000 其他非流動資產	333,017	1	314,632	1
906001 資產總計	1,428,793	3	1,297,878	3
負債及權益				
流動負債：				
111.12.31 金額 %	110.12.31 金額 %			
\$ 4,513,256 10	4,746,387 11	212000 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	844,885 2	67,806 -
574,711 1	356,721 1	214080 期貨交易人權益(附註六(七))	38,496,045 81	37,735,043 84
43,686 -	28,268 -	214100 權桿保證金契約交易交易人權益	849,887 2	630,830 2
43,166 -	84,013 -	214130 應付帳款	50,890 -	44,316 -
38,527,278 81	37,754,551 84	214140 應付帳款－關係人(附註七)	12,761 -	11,448 -
7 -	214,150 -	214150 預收款項	2,215 -	3,252 -
473,545 1	214,160 -	214160 代收款項	5,149 -	4,877 -
868,437 2	214,170 -	214170 其他應付款	205,506 1	123,898 -
10,362 -	17,847 -	214180 其他應付款－關係人(附註七)	10,826 -	9,214 -
884 -	3,011 -	214600 本期所得稅負債	82,787 -	38,213 -
35,111 -	3,282 -	215100 負債準備－流動	6,039 -	5,618 -
42,743 -	9,596 -	216000 租賃負債－流動(附註六(十))	15,019 -	18,164 -
7,291 -	3,846 -	219000 其他流動負債	13,751 -	9,768 -
856,021 2	624,232 1	非流動負債：	40,595,760 86	38,702,447 86
- -	50,112 -	租賃負債－非流動(附註六(十))	10,315 -	12,611 -
- -	2 -	遞延所得稅負債(附註六(十二))	37,828 -	16,324 -
45,996,498 97	43,681,868 97	負債總計	48,143 -	28,935 -
1,263 -	1,581 -	906003 普通股本(附註六(十三))	40,643,903 86	38,731,382 86
985,309 2	862,458 2	301010 資本公積(附註六(十三))	2,104,376 4	2,104,376 5
36,012 -	36,558 -	302000 法定盈餘公積	1,663,251 4	1,663,621 4
25,162 -	30,565 -	304010 特別盈餘公積	678,939 1	626,803 1
48,030 -	52,084 -	304020 未分配盈餘(附註六(十三))	1,579,617 3	1,446,574 3
333,017 1	314,632 1	304040 其他權益	785,292 2	522,796 1
1,428,793 3	1,297,878 3	305000 權益總計	(30,087) -	(115,806) -
		906004 權益總計	6,781,388 14	6,248,364 14
		906002 負債及權益總計	\$ 47,425,291 100	\$ 44,979,746 100

董事長：賈中道

總經理：毛振華



(請參閱後附)

個體財務報告附註)

會計主管：林麗娟



群益期貨股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
收益：				
401000 經紀手續費收入(附註六(十五))	\$ 2,128,288	82	1,897,947	86
410000 營業證券出售淨利益(損失)	(7,830)	-	38,867	2
421300 股利收入	4,589	-	9,769	1
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	1,031	-	283	-
421600 債券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)	11,210	-	6,531	-
421610 債券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	19,315	1	-	-
424200 證券佣金收入	14,122	1	27,152	1
424400 衍生工具淨利益(損失)－期貨(附註六(十五))	224,289	9	112,827	5
424500 衍生工具淨利益(損失)－櫃檯(附註六(十五))	169,949	7	91,820	4
424800 經理費收入	685	-	2,349	-
424900 顧問費收入	13,916	-	18,404	1
428000 其他營業收益(損失)	8,041	-	(4,334)	-
	<u>2,587,605</u>	<u>100</u>	<u>2,201,615</u>	<u>100</u>
費損：				
501000 經紀經手費支出	297,580	12	285,626	13
502000 自營經手費支出	13,031	1	2,172	-
521200 財務成本	23,795	1	4,996	-
521640 債券交易損失	190	-	-	-
425300 預期信用減損損失及迴轉利益(附註六(十六))	(264)	-	(236)	-
524100 期貨佣金支出(附註六(十五))	477,280	18	393,650	18
524300 結算交割服務費支出	207,540	8	193,739	9
528000 其他營業支出	7,624	-	5,558	-
531000 員工福利費用(附註六(十五))	551,714	21	440,355	20
532000 折舊及攤銷費用(附註六(十五))	49,517	2	55,153	3
533000 其他營業費用(附註六(十五))	457,079	18	357,869	16
	<u>2,085,086</u>	<u>81</u>	<u>1,738,882</u>	<u>79</u>
	<u>502,519</u>	<u>19</u>	<u>462,733</u>	<u>21</u>
營業利益				
營業外收益及費損：				
601100 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(四))	4,803	-	(31,754)	(2)
602000 其他利益及損失(附註六(十五))	450,307	18	169,638	8
	<u>455,110</u>	<u>18</u>	<u>137,884</u>	<u>6</u>
902001 稅前淨利	957,629	37	600,617	27
701000 減：所得稅費用(附註六(十二))	175,769	7	110,578	5
	<u>781,860</u>	<u>30</u>	<u>490,039</u>	<u>22</u>
本期淨利				
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(附註六(十一))	2,515	-	1,159	-
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利益(損失)	(11,175)	-	31,396	2
805599 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	<u>(8,660)</u>	<u>-</u>	<u>32,555</u>	<u>2</u>
後續可能重分類至損益之項目				
805610 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	94,562	4	(27,358)	(1)
805660 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之份額-可能重分類至損益之項目	203	-	(100)	-
805690 與待出售非流動資產直接相關之權益	-	-	(2,129)	-
805699 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	-	-	414	-
	<u>94,765</u>	<u>4</u>	<u>(30,001)</u>	<u>(1)</u>
本期其他綜合損益	<u>86,105</u>	<u>4</u>	<u>2,554</u>	<u>1</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 867,965</u>	<u>34</u>	<u>\$ 492,593</u>	<u>23</u>
975000 基本每股盈餘(元)(附註六(十四))	\$ 3.72		\$ 2.33	
985000 稀釋每股盈餘(元)(附註六(十四))	\$ 3.71		\$ 2.33	

董事長：賈中道



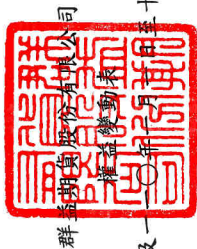
(請詳閱後附個別財務報告附註)

總經理：毛振華



會計主管：林麗娟





群益證券股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	其他權益項目			
						國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)實現(損)益	與待出售非流動資產直接相關之權益	權益總額
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 2,104,376	\$ 1,873,996	\$ 564,658	\$ 1,280,666	\$ 623,005	-	2,916	-	\$ 6,359,664
本期淨利	-	-	-	-	490,039	-	-	-	490,039
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,159	-	31,396	(2,129)	2,554
本期綜合損益總額	-	-	-	-	491,198	-	31,396	(2,129)	492,593
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	62,145	-	(62,145)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	124,291	(124,291)	-	-	-	-
提列現金股利	-	-	-	-	(393,518)	-	-	-	(393,518)
股東權益減項提列特別盈餘公積	-	-	-	41,617	(41,617)	-	-	-	-
其他資本公積變動：									
資本公積配發現金股利	-	(210,437)	-	-	-	-	-	-	(210,437)
行使歸入權	-	62	-	-	-	-	-	-	62
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	30,164	-	(30,164)	-	-
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 2,104,376	\$ 1,663,621	\$ 626,803	\$ 1,446,574	\$ 522,796	-\$ (117,825)	\$ 4,148	-\$ (2,129)	\$ 6,248,364
本期淨利	-	-	-	-	781,860	-	-	-	781,860
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,515	-	(11,175)	-	86,105
本期綜合損益總額	-	-	-	-	784,375	-	(11,175)	-	867,965
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	52,136	-	(52,136)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	104,273	(104,273)	-	-	-	-
提列現金股利	-	-	-	-	(336,700)	-	-	-	(336,700)
股東權益減項提列特別盈餘公積	-	-	-	28,770	(28,770)	-	-	-	-
處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	-	2,129	2,129
實際取得子公司股權價格與帳面價值之差額	-	(370)	-	-	-	-	-	-	(370)
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 2,104,376	\$ 1,663,251	\$ 678,939	\$ 1,579,617	\$ 785,292	-\$ (23,060)	-\$ (7,027)	-	\$ 6,781,388



董事長：賈中道



總經理：毛振華

(請參閱後附個體財務報告附註)

會計主管：林麗娟



群益期貨股份有限公司

現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 957,629	600,617
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	43,172	46,367
攤銷費用	6,345	8,786
預期信用減損迴轉利益	(264)	(236)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(21,029)	2,147
利息費用	23,795	4,996
利息收入(含財務收入)	(409,651)	(172,216)
股利收入	(5,116)	(12,311)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額利益之份額	(4,803)	31,754
租賃修改損失	-	1,018
處分轉投資損失	1,210	-
收益費損項目合計	(366,341)	(89,695)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(216,276)	(28,189)
附賣回債券投資減少	40,847	160,517
客戶保證金專戶(增加)減少	(772,727)	471,502
應收期貨交易保證金減少	257	236
槓桿保證金契約交易客戶保證金專戶增加	(231,789)	(271,270)
債券保證金—存出增加	(868,437)	-
債券擔保借款—存出增加	(473,545)	-
應收帳款減少	7,485	113,480
應收帳款—關係人減少(增加)	2,127	(332)
預付款項(增加)減少	(31,829)	48
其他應收款(增加)減少	(4,118)	3,972
其他應收款—關係人增加	(3,437)	(8)
淨確定福利資產增加	(5,580)	-
其他流動資產減少	2	3
交割結算基金(增加)減少	(10,440)	2,902
存出保證金減少	150	712
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	796,394	6,534
期貨交易人權益增加(減少)	761,002	(465,863)
槓桿保證金契約交易交易人權益增加	219,057	278,774
應付帳款增加(減少)	6,574	(91,868)
應付帳款—關係人增加(減少)	1,313	(3,231)
預收款項減少	(1,037)	(521)
代收款項增加(減少)	272	(155)
其他應付款增加(減少)	80,783	(1,960)
其他應付款—關係人增加(減少)	316	(4,308)
負債準備—流動增加	421	41
其他流動負債增加(減少)	3,983	(5,480)
其他非流動負債減少	-	(7,129)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(698,232)	158,407
調整項目合計	(1,064,573)	68,712
營運產生之現金(流出)流入	(106,944)	669,329
收取之利息	380,548	176,153
收取之股利	5,182	12,197
支付之利息	(21,780)	(5,018)
支付之所得稅	(109,691)	(133,050)
營業活動之淨現金流入	147,315	719,611
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(26,275)	(316,995)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	439,095
取得採用權益法之投資	(23,653)	-
處分待出售非流動資產	51,031	-
取得不動產及設備	(20,724)	(9,597)
取得無形資產	(2,291)	(5,133)
投資活動之淨現金(流出)流入	(21,912)	107,370
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(336,700)	(603,955)
租賃本金償還	(21,834)	(23,320)
行使歸入權	-	62
籌資活動之淨現金流出	(358,534)	(627,213)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(233,131)	199,768
期初現金及約當現金餘額	4,746,387	4,546,619
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,513,256	4,746,387

董事長：賈中道



(請詳閱後附個體財務報告附註)

總經理：毛振華



會計主管：林麗娟



附件七

群益期貨股份有限公司
盈餘分派表
中華民國一〇一一年度

單位：新台幣元

項次	項 目	金 額	備 註
1	期初未分派盈餘	917,073	
2	加：確定福利計劃精算損益本期變動數	2,514,952	
3	加：迴轉股東權益減項提列之特別盈餘公積	85,719,846	
4	加：本年度稅後盈餘	781,859,938	
5	本年度可供分派盈餘：	871,011,809	
6	減：提列 10%法定盈餘公積	78,437,489	(2+4)*10%
7	減：提列 20%特別盈餘公積	156,874,978	(2+4)*20%
	分派項目：		
	減：股東紅利		
8	現金股利-(每股派發現金股利 3.02 元)	635,521,504	
9	期末未分派盈餘	177,838	

- 註：1. 以上盈餘分派原則，係以分派當年度盈餘為優先。
2. 每股派發現金股利新台幣 3.02 元，係依本公司目前流通在外股數 210,437,584 股為計算基礎。
3. 依 109.01.09 經商字第 10802432410 號函說明，應以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作為法定盈餘公積之提列基礎。
4. 項次 9 期末未分派盈餘係指股東會通過後之餘額。

董事長：



經理人：



會計主管：

