



群益期貨股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



開會時間：113年5月30日（星期四）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140,276,320股（含以電子方式行使表決權股數134,365,983股），占本公司已發行股份總數210,437,584股之66.65%。

出席董事：賈中道董事長、李文柱董事、劉敬村董事、陳國泰獨立董事（審計委員會召集人）、蕭芳菁獨立董事、武永生獨立董事

列席：安侯建業聯合會計師事務所陳奕任會計師

主席：賈中道董事長

紀錄：陳啟豪

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：一一二年度營業報告，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：審計委員會審查一二年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：一一二年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案：

案由：一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司一一二年度於扣除董事及員工酬勞前之稅前獲利狀況為新台幣1,305,211,002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113年3月12日董事會決議通過，一一二年度分派董事酬勞新台幣14,748,884元，為當年度獲利1.13%，員工酬勞新台幣14,748,884元，為當年度獲利1.13%，均以現金發放，請參閱附件三。

第四案：

案由：本公司向關係人取得使用權資產情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司向富泰建設股份有限公司及群益金鼎證券股份有限公司承租房屋作為辦公室使用，請參閱附件四。

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：一一二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、本公司一一二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、陳奕任會計師查核竣事，併同營業報告書、盈餘分派案業經113年3月12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、附件五。

決議：經票決結果，贊成之表決權數為136,409,436權（其中以電子方式行使表決權為130,613,476權）占出席股東表決權數97.24%；反對之表決權數為311,000權（其中以電子方式行使表決權為311,000權）；棄權及未投票之表決權數為3,555,884權（其中以電子方式行使表決權為3,441,507權）；無效之表決權數為0權，本案照案通過。

第二案：（董事會提）

案由：一一二年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

一、本公司一一二年度稅後淨利為新台幣 1,010,195,721 元，加計以前年度累積未分配盈餘新台幣 177,838 元、本期未分配盈餘調整數新台幣 17,387,438 元後，可供分派盈餘為新台幣 1,027,760,997 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 100,990,707 元。

(二) 提列特別盈餘公積計新台幣 201,981,414 元。

(三) 配發股東現金股利計新台幣 723,905,289 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 3.44 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 883,587 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、一一二年度盈餘分派表，請參閱附件六。

決議：經票決結果，贊成之表決權數為136,404,253權（其中以電子方式行使表決權為130,608,293權）占出席股東表決權數97.23%；反對之表決權數為335,671權（其中以電子方式行使表決權為335,671權）；棄權及未投票之表決權數為3,536,396權（其中以電子方式行使表決權為3,422,019權）；無效之表決權數為0權，本案照案通過。

伍、選舉事項

第一案：（董事會提）

案由：選舉第十屆董事案，提請 選舉。

說明：

- 一、依本公司章程規定董事會設董事七至九人，其中獨立董事人數不得少於三人；董事選舉應採候選人提名制度。
- 二、依本公司113年3月12日第九屆第22次董事會決議第十屆董事會應選任七席董事，其中獨立董事三席。新任董事自選任後即就任，任期三年，自113年5月30日至116年5月29日止。原董事任期至本次股東常會改選之董事就任時止。
- 三、本公司第十屆董事及獨立董事候選人業經113年4月16日第九屆第23次董事會議審議通過，其候選人資料如下：

候選人名單		學歷	主要經歷	現職	持有股數
董事	群益金鼎證券股份有限公司 代表人： 賈中道	政治大學 經營管理 碩士	群益期貨副董事長 群益期貨總經理 群益金鼎證券董事 群益金鼎證券總經理	群益期貨董事長 群益期貨(香港)董事 臺灣期貨交易所董事	119,117,014
	群益金鼎證券股份有限公司 代表人： 李文柱	政治大學 經營管理 碩士	群益期貨董事長 群益期貨總經理	群益期貨董事 群益金鼎證券董事 群益金鼎證券總經理 群益證券(香港)董事 群益期貨(香港)董事	119,117,014
董事	群益金鼎證券股份有限公司 代表人： 劉敬村	美國舊金山 大學行政 管理碩士	群益金鼎證券 董事長	群益期貨董事 群益金鼎證券董事	119,117,014
	闊業投資股份 有限公司 代表人： 王惠津	美國東北 密蘇里州立 大學企管系	宏泰人壽董事	群益期貨董事 鴻菖實業經理	2,031
獨立董事	林志成	美國密西西 比州立大學 企業管理 碩士	臺灣期貨交易所 副總經理	師範大學管理研究所兼任講師 證券期貨分析協會理事	0
	蕭芳菁	中興大學 法律研究所 碩士	最高法院法官	群益期貨獨立董事 蕭芳菁律師事務所主持律師	0
	武永生	政治大學 法學博士	銘傳大學法律學院院 長兼法律學系主任 臺灣期貨交易所交易 、結算、紀律委員會 委員兼召集人	群益期貨獨立董事 德勝科技獨立董事 寶德科技獨立董事 中信金融管理學院財經法律 研究所兼任教授	0

選舉結果：

候選人		當選權數
董事	群益金鼎證券股份有限公司 代表人：賈中道	132, 273, 637 權
董事	群益金鼎證券股份有限公司 代表人：李文柱	131, 111, 910 權
董事	群益金鼎證券股份有限公司 代表人：劉敬村	130, 360, 180 權
董事	闊業投資股份有限公司 代表人：王惠津	130, 197, 192 權
獨立董事	林志成	128, 025, 693 權
獨立董事	蕭芳菁	129, 439, 315 權
獨立董事	武永生	128, 894, 807 權

陸、其他議案

第一案：（董事會提）

案由：解除董事競業禁止案，提請 討論。

說明：

一、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，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、第十屆董事候選人兼任情形：

董事姓名	兼任經營同類業務公司名稱及職務
群益金鼎證券股份有限公司 代表人：賈中道	群益期貨(香港)有限公司 董事 臺灣期貨交易所股份有限公司 董事
群益金鼎證券股份有限公司 代表人：李文柱	群益金鼎證券股份有限公司 董事 群益金鼎證券股份有限公司 總經理 群益證券(香港)有限公司 董事 群益期貨(香港)有限公司 董事
群益金鼎證券股份有限公司 代表人：劉敬村	群益金鼎證券股份有限公司 董事

三、本公司新選任之董事及其代表人如有兼任與本公司營業項目相同或類似之公司之行為，依法提請股東常會同意解除董事及其代表人競業禁止。

決議：經票決結果，贊成之表決權數為136, 118, 703 權（其中以電子方式行使表決權為130, 322, 743 權）占出席股東表決權數97. 03%；反對之表決權數為449, 127 權（其中以電子方式行使表決權為449, 127 權）；棄權及未投票之表決權數為3, 708, 490 權（其中以電子方式行使表決權為3, 594, 113 權）；無效之表決權數為0 權，本案照案通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：上午10時35分。

本次股東會各項議案均無股東提問。

(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 112 年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

112 年世界各國陸續疫情解封，但面對升息與通膨的挑戰，及以巴戰爭等地緣政治風險攀升，導致國際金融市場充滿不確定性。本公司 112 年國內期貨經紀業務交易量總口數約 5,175 萬口，市占率 7.97%，相較 111 年 6,209 萬口，衰退約 16.65%，而海外期貨業務交易量約 769 萬口，市占率 18.38%，相較 111 年 1,007 萬口，衰退約 23.59%。但受惠於客戶保證金利息收入增加，故 112 年全年合併收益為 2,212,577 千元，相較 111 年減少 20.42%；合併稅前淨利為 1,276,858 千元，相較 111 年增加 33.38%；合併稅後淨利為 1,011,052 千元，相較 111 年增加 29.40%。公司營運策略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。

配合主管機關發布「證券期貨業永續發展轉型執行策略」，本公司持續強化資安防護、進行資訊系統之優化及汰換，確保營運穩定性及保障客戶權益。此外，本公司鼓勵金融創新與多元金融商品之發展，積極掌握數位金融發展契機、拓展數位平台通路，以落實普惠金融並提升競爭力。

群益期貨長期致力於結合「數位」與「人」的力量，透過金融科技與數位創新，陸續推出多項數位創新服務，包括投資大師 DNA 交易人格測驗、智能推播、期貨贏家生態圈等，為客戶提供最需要的投資情報，提升客戶的交易體驗，以協助客戶實現財富增長的目標，廣受市場投資人肯定。並導入「設計思考」的方法，透過工作坊實作及種子培訓，建立企業創新文化，將創新思維深植於公司的 DNA。同時設立數位創新獎勵方案，激發員工的創新潛能，以提升公司效率、降低風險。

在公司治理方面，本公司秉持最高誠信經營原則，建立嚴謹的公司治理制度，落實法令遵循、風險控管和內控內稽制度。設置「公平待客委員會」及「ESG 委員會」，由總經理擔任召集人，負責公平待客原則之規劃及推行、定期檢視及評估 ESG 事項相關執行情形與成效，以保障客戶權益及落實永續發展政策，並將執行情形提報董事會。

群益期貨董事會設有七席董事(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，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	112 年	111 年
收益	2,212,577	2,780,470
費損	2,141,643	2,291,782
營業外收益及費損	1,205,924	468,595
稅前淨利	1,276,858	957,283
稅後淨利	1,011,052	781,353
股東權益報酬率(%)	14.49%	11.97%
純益率(%)	45.70%	28.10%
資產報酬率(%)	2.03%	1.62%
稅後每股盈餘(元)	4.80	3.72

三、未來營運計劃及發展策略

全球區域政治紛擾不斷及氣候環境變遷等諸多因素，造成全球經濟及金融市場的不確定性，預測 113 年全球利率仍維持較高水平，國際金融市場仍然精彩可期。隨著金融科技發展、數位業務推動，大幅提升金融業服務效能及便利性，促進期貨市場更趨活絡。

113 年發展策略如下：

1. 期貨+證券整合發展策略：經紀業務期+證整合行銷與開戶，業務人員證券資格取得以及證券業務能力培訓。
2. 交易系統整合期+證功能介面，社群經營 Line OA 整合期+證服務。
3. 交易平台再進化，智慧單與演算法交易進階功能開發，將系統領先優勢再升高，打造證券期貨業「最佳智能交易系統」市場地位。
4. 行銷、社群、AI 等新興數位技術導入，讓行銷成效、社群經營流量以及數位服務升級。
5. 槍桿交易自行研發新商品，提供差異化服務以滿足各類客戶需求。
6. 培育及引進優秀人才列為部門 KPI，各部門儲備人才為公司資產，應適當輪調以培養與挖掘潛能。
7. 跟隨主管機關政策與指引，訂定 ESG 目標、發展策略，以及檢討成效。
8. 強化落實公司治理、公平待客、綠色數位金融及社會服務等原則，致力保障股東權益並實現企業永續發展目標。

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一一二年度(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陳奕任會計師查核完竣，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

陳國泰

中華民國一一三年三月十二日

附件三

員工及董事酬勞等相關資訊

- 一、本公司113年3月12日董事會決議分派員工酬勞14,748,884元，董事酬勞14,748,884元，並全數以現金分派，前述金額分別佔本公司112年度獲利（係扣除董事及員工酬勞前之獲利狀況）之1.13%。
- 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	14,748,884	14,748,884	0	無差異
董事酬勞	14,748,884	14,748,884	0	無差異

附件四

向關係人取得使用權資產情形

關係人	富泰建設股份有限公司	群益金鼎證券股份有限公司
用途	作為本公司辦公室使用	作為本公司辦公室使用
租賃標的物	臺北市松山區民生東路3段156號7樓之6，面積155.66坪	臺北市大安區敦化南路二段97號32樓、地下1樓及地下2樓辦公室，面積1,014.67坪，及機械車位8位
租賃期間	112年6月1日~117年8月31日 (計5年3個月)	112年8月1至115年7月31日 (計3年)
租金條件	<ul style="list-style-type: none"> •每月租金：112年6月1日~114年8月31日新台幣407,627元（含稅） •114年9月1日~117年8月31日新台幣421,193元（含稅） •每一租賃年度有一個月為本公司房屋整修期，免付租金 •交易總金額：新台幣24,090,044元（含稅） 	<ul style="list-style-type: none"> •每月租金：新台幣1,540,126元（含稅） •交易總金額：新台幣55,444,536元（含稅）
審計委員會	第三屆第8次審計委員會同意	第三屆第10次審計委員會同意
董事會	第九屆第14次董事會通過	第九屆第16次董事會通過

附件五



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一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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一一二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(十四)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(十三)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一一二年及一一一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一一二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：

吳政訴



陳奕任



證券主管機關：台財證六字第1060042577號
核准簽證文號：金管證審字第1100333824號
民國一一三年三月十二日



群益期貨有限公司

民國一一二年三月三十一日

	111.12.31 金額	%	111.12.31 金額	%
資產：				
流动資產：				
111100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,741,152	12	5,156,882	10
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	831,998	2	574,791	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))	13,243	-	43,686	-
114010 附賣回債券投資(附註六(二))	91,634	-	43,106	-
114070 客戶保證金專戶(附註六(五))	40,635,089	82	41,252,625	83
114080 應收期貨交易保證金(附註六(六))	-	-	7	-
114090 傷券擔保債款	117,392	-	473,545	1
114100 傷券保證金－存出	88,680	-	868,437	2
114130 應收帳款	43,577	-	10,552	-
114140 應收帳款－關係人(附註七)	1,118	-	884	-
114150 預付款項	18,394	-	39,686	-
114170 其他應收款	108,385	-	207,742	-
114180 其他應收款－關係人(附註七)	4,977	-	7,414	-
114300 極權保證金契約交易客戶保證金專戶	712,455	2	856,021	2
114600 本期所得稅資產	48,408,770	98	49,535,671	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))	130,833	-	1,263	-
125000 不動產及設備(附註六(三))	134,775	1	42,724	-
125800 使用權資產(附註六(四))	89,382	-	36,948	-
127000 無形資產(附註六(七))	59,972	-	61,640	-
129000 其他非流動資產	516,861	1	365,122	1
	931,823	2	507,697	1
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))	130,833	-	1,263	-
125000 不動產及設備(附註六(三))	134,775	1	42,724	-
125800 使用權資產(附註六(四))	89,382	-	36,948	-
127000 無形資產(附註六(七))	59,972	-	61,640	-
129000 其他非流動資產	302,000	1	304,010	1
	931,823	2	507,697	1
總計	\$ 49,340,093	100	\$ 50,043,368	100

	111.12.31 金額	%	111.12.31 金額	%
負債及權益：				
流动負債：				
111100 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	\$ 226,781	1	844,885	2
112000 期貨交易人權益(附註六(五))	40,572,584	82	41,087,125	82
113200 極權保證金契約交易交易人權益	733,533	2	849,887	2
114010 極權保證金契約交易交易人權益	116,674	-	52,349	-
114070 應付帳款－關係人(附註七)	8,956	-	12,761	-
114080 應收期貨交易保證金(附註六(六))	1,970	-	2,215	-
114090 傷券擔保債款	4,992	-	5,196	-
114100 傷券保證金－存出	218,121	-	223,095	-
114130 應收帳款	860	-	4,620	-
114140 應收帳款－關係人(附註七)	162,937	-	82,948	-
114150 預付款項	7,601	-	6,039	-
114170 其他應收款	33,102	-	20,616	-
114180 其他應收款－關係人(附註七)	38,975	-	13,751	-
114300 極權保證金契約交易客戶保證金專戶	42,077,086	85	43,205,487	86
114600 本期所得稅負債	56,398	-	16,540	-
非流動負債：				
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(八))	130,231	-	37,828	-
125000 租賃負債－非流動(附註六(九))	86,629	-	54,368	-
125800 透延所得稅負債	42,163,715	85	43,259,855	86
127000 極權屬於母公司業主之權益：				
129000 普通股股本(附註六(十一))	2,104,376	4	2,104,376	4
129000 資本公積(附註六(十二))	1,663,251	4	1,663,251	3
129000 法定盈餘公積	757,377	2	578,939	2
129000 特別盈餘公積	1,650,772	3	1,579,617	3
129000 未分配盈餘(附註六(十一))	1,010,085	2	785,292	2
129000 其他權益	(12,412)	-	(30,087)	-
129000 母公司業主權益合計	7,173,449	15	6,781,388	14
129000 非控制權益	2,929	-	2,125	-
129000 負債及權益總計	7,176,378	15	6,783,513	14
	\$ 49,340,093	100	\$ 50,043,368	100

董事長：賈中道

總經理：毛振華

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

民國一一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度	111年度		
		金額	%	金額	%
收益：					
401000	經紀手續費收入(附註六(十三))	\$ 1,631,578	74	1,996,416	72
410000	營業證券出售淨利益(損失)	(126,081)	(6)	(7,830)	-
421300	股利收入	134,420	6	4,589	-
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	21,397	1	1,006	-
421600	債券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)	(78,525)	(4)	11,210	-
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)	(18,733)	(1)	19,315	1
424100	期貨佣金收入(附註六(十三))	301,191	14	310,640	11
424200	證券佣金收入	14,199	1	14,304	1
424400	衍生工具淨利益(損失)一期貨(附註六(十三))	209,477	9	223,939	8
424500	衍生工具淨利益(損失)一樞檯(附註六(十三))	102,359	5	169,949	6
424800	經理費收入	3,377	-	685	-
424900	顧問費收入	6,418	-	13,916	-
428000	其他營業收益	11,500	1	22,331	1
		<u>2,212,577</u>	<u>100</u>	<u>2,780,470</u>	<u>100</u>
費損：					
501000	經紀經手費支出	316,731	14	329,139	12
502000	自營經手費支出	6,889	-	13,031	1
521200	財務成本	43,838	2	17,489	1
521640	債券交易損失	8	-	190	-
425300	預期信用減損損失及迴轉利益(附註六(十四))	(248)	-	473	-
524100	期貨佣金支出(附註六(十三))	434,874	20	560,957	20
524300	結算交割服務費支出	167,457	8	207,540	7
528000	其他營業支出	6,146	-	7,624	-
531000	員工福利費用(附註六(十三))	638,366	29	602,909	22
532000	折舊及攤銷費用(附註六(十三))	63,172	3	61,714	2
533000	其他營業費用(附註六(十三))	464,410	21	490,716	18
		<u>2,141,643</u>	<u>97</u>	<u>2,291,782</u>	<u>83</u>
		<u>70,934</u>	<u>3</u>	<u>488,688</u>	<u>17</u>
營業利益					
營業外收益及費損：					
602000	其他利益及損失(附註六(十三))	<u>1,205,924</u>	<u>55</u>	<u>468,595</u>	<u>17</u>
902001	稅前淨利	<u>1,205,924</u>	<u>55</u>	<u>468,595</u>	<u>17</u>
701000	減：所得稅費用(附註六(十))	1,276,858	58	957,283	34
	本期淨利	<u>265,806</u>	<u>12</u>	<u>175,930</u>	<u>6</u>
805000	其他綜合損益：	<u>1,011,052</u>	<u>46</u>	<u>781,353</u>	<u>28</u>
805500	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(九))	(934)	-	2,515	-
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)	21,355	1	(11,175)	-
805599	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	<u>20,421</u>	<u>1</u>	<u>(8,660)</u>	<u>-</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	(3,086)	-	94,946	3
805699	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,086)	-	94,946	3
	後續可能重分類至損益之項目合計	<u>17,335</u>	<u>1</u>	<u>86,286</u>	<u>3</u>
805000	本期其他綜合損益	<u>\$ 1,028,387</u>	<u>47</u>	<u>867,639</u>	<u>31</u>
902006	本期綜合損益總額				
	本期淨利歸屬於：				
913100	母公司業主	\$ 1,010,196	46	781,860	28
913200	非控制權益	856	-	(507)	-
	綜合損益總額歸屬於：	<u>\$ 1,011,052</u>	<u>46</u>	<u>781,353</u>	<u>28</u>
914100	母公司業主	\$ 1,027,583	47	867,965	31
914200	非控制權益	804	-	(326)	-
	基本每股盈餘(元)(附註六(十二))	<u>\$ 1,028,387</u>	<u>47</u>	<u>867,639</u>	<u>31</u>
975000	稀釋每股盈餘(元)(附註六(十二))	<u>\$ 4.80</u>		<u>3.72</u>	
985000		<u>\$ 4.79</u>		<u>3.71</u>	

中
道
見

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

林
麗
娟

會計主管：林麗娟

林
麗
娟



群益期貨有限公司

民國一一二年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

		其他權益項目					
		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 量之金融資產未 實現(損)益	按公允價值衡 量之金融資產未 實現(損)益	直接相關之權益	非流動資產	與特出售 或停止出售 之權益	非控制 權益
股 本	法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	(117,825)	4,148	(2,129)	6,248,364	6,274,098
\$ 2,104,376	1,663,621	626,803	1,446,574	522,796	-	781,860	(507)
-	-	-	-	-	-	86,105	86,286
本期淨利						867,965	(326)
本期其他綜合損益							867,639
盈餘指標及分配：							
排列法定盈餘公積		52,136	(52,136)	-	-	-	-
排列特別盈餘公積		104,273	(104,273)	-	-	-	-
普通股現金股利		-	(336,700)	-	(336,700)	-	(336,700)
盈東權益減項排列特別盈餘公積		28,770	(28,770)	-	-	-	-
處分採用權益法之投資		-	-	-	2,129	2,129	2,129
實際取得子公司股權價格與帳面價值之差額		(370)	-	-	(370)	-	(370)
非控制權益增減		-	-	-	-	(23,283)	(23,283)
民國一一一年一月一日餘額	2,104,376	1,663,251	678,939	1,579,617	785,292	(23,060)	(7,027)
本期淨利		-	-	1,010,196	-	-	1,010,196
本期其他綜合損益				(934)	(3,034)	21,355	(52)
本期綜合損益總額				1,009,262	(3,034)	21,355	17,335
盈餘指標及分配：				-	-	1,027,585	1,028,387
排列法定盈餘公積		78,438	(78,438)	-	-	-	-
排列特別盈餘公積		156,874	(156,874)	-	-	-	-
普通股現金股利		-	(635,522)	-	(635,522)	-	(635,522)
迴轉股東權益減項排列特別盈餘公積		(85,719)	85,719	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		646	-	(646)	-	-	-
民國一一二年十二月三十一日餘額	\$ 2,104,376	1,663,251	757,377	1,650,772	1,010,085	(26,094)	13,082
						7,173,449	7,176,378
						2,929	2,929

(詳見附註合併財務報告附註)

總經理：毛振華

會計主管：林麗娟



董事長：賈中道



群益期貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,276,858	957,283
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	57,558	55,078
攤銷費用	5,614	6,636
預期信用減損損失(迴轉利益)	(248)	473
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(3,604)	(21,004)
利息費用	43,838	17,489
利息收入(含財務收入)	(1,207,305)	(423,407)
股利收入	(395,463)	(5,116)
處分及報廢不動產及設備損失	33	10
租賃修改(利益)損失	(66)	675
減損損失	4,627	4,802
處分轉投資損失		1,210
收益費損項目合計	<u>(1,495,016)</u>	<u>(363,154)</u>
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	(234,870)	(215,200)
附賣回債券投資(增加)減少	(48,468)	40,847
客戶保證金專戶減少(增加)	617,536	(1,997,548)
應收期貨交易保證金減少	306	257
槓桿保證金契約交易客戶保證金專戶減少(增加)	143,566	(231,789)
借券保證金—存出減少(增加)	779,757	(868,437)
借券擔保價款減少(增加)	356,153	(473,545)
應收帳款(增加)減少	(33,025)	7,482
應收帳款—關係人(增加)減少	(234)	2,127
預付款項增加	(11,454)	(31,883)
淨確定福利資產增加	(2,563)	(5,580)
其他應收款減少	128,825	233,581
其他應收款—關係人減少(增加)	2,447	(3,225)
其他流動資產減少		2
交割結算基金增加		(5,697)
存出保證金增加	(148,835)	(772)
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(1,275)	
期貨交易人權益(減少)增加	(636,837)	796,394
槓桿保證金契約交易交易人權益(減少)增加	(564,592)	1,881,108
應付帳款增加	(116,354)	219,057
應付帳款—關係人(減少)增加	64,325	6,656
預收款項減少	(3,805)	1,313
代收款項(減少)增加	(245)	(1,037)
其他應付款(減少)增加	(204)	2/6
其他應付款—關係人(減少)增加	(5,674)	86,190
負債準備—流動增加	(2,400)	3,327
其他流動負債增加	1,562	421
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>308,866</u>	<u>(551,692)</u>
調整項目合計	<u>(1,186,150)</u>	<u>(914,846)</u>
營運產生之現金流入		
收取之利息	90,708	42,437
收取之股利	1,180,254	391,508
支付之利息	393,036	5,182
支付之所得稅	(44,644)	(16,790)
營業活動之淨現金流入	<u>(193,414)</u>	<u>(109,691)</u>
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	(114,382)	(26,275)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	36,610	
處分待出售非流動資產		51,031
取得不動產及設備		(86,423)
取得無形資產	(7,008)	(2,291)
預付設備款增加	(1,170)	
投資活動之淨現金(流出)流入	<u>(172,373)</u>	<u>723</u>
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(635,522)	(336,700)
短期借款增加		(109,784)
取得子公司股權		(23,653)
租賃本金償還		(30,771)
籌資活動之淨現金流出	<u>(666,293)</u>	<u>(498,368)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,004)	93,837
本期現金及約當現金增加(減少)數	584,270	(91,162)
期初現金及約當現金餘額	5,156,882	5,248,044
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,741,152</u>	<u>5,156,882</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

總經理：毛振華

會計主管：林麗娟

董事長：賈中道





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一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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及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一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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一一二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(十四)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(十四)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及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一一二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

吳政詠



會計師：

陳奕任



證券主管機關：台財證六字第1060042577號
核准簽證文號：金管證審字第1100333824號
民國一一三年三月十二日



民國一一二年三月三十一日

資產：

流動資產：

	金額	%	金額	%
111100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,062,327	11	4,513,256	10
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	764,009	2	574,711	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))	13,243	-	43,686	-
114010 附賣回債券投資(附註六(二))	91,634	-	43,106	-
114070 客戶保證金專戶(附註六(六))	37,787,311	81	38,527,278	81
114080 應收期貨交易保證金(附註六(七))	-	-	7	-
114090 傷券擔保債款	117,392	-	473,545	1
114100 債券保證金－存出	88,680	-	868,437	2
114130 應收帳款	43,391	-	10,362	-
114140 應收帳款－關係人(附註七)	1,118	-	884	-
114150 預付款項	2,463	-	35,111	-
114170 其他應收款	66,833	-	42,743	-
114180 其他應收款－關係人(附註七)	3,649	-	7,291	-
114300 楊保證金契約交易客戶保證金專戶	712,455	2	856,021	2
	44,754,505	96	45,996,498	97

流動負債：

	金額	%	金額	%
111100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 226,781	1	844,885	2
112000 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	37,756,980	81	38,496,045	81
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))	733,533	2	849,887	2
114080 楊保證金契約交易交易人權益	115,216	-	50,890	-
114130 楊保證金契約交易交易人權益	8,956	-	12,761	-
114140 應付帳款－關係人(附註七)	1,970	-	2,215	-
114150 預收款項	4,953	-	5,149	-
114160 代收款項	199,740	-	205,506	1
114170 其他應付款	5,758	-	10,826	-
114180 其他應付款－關係人(附註七)	162,806	-	82,787	-
114190 本期所得稅負債	6,938	-	6,039	-
114200 應付準備－流動	26,513	-	15,019	-
114210 租賃負債－流動(附註六(九))	38,975	-	13,751	-
	39,269,119	84	40,595,760	86

非流動負債：

	金額	%	金額	%
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))	130,833	1	1,263	-
124100 採用權益法之投資(附註六(三))	1,053,613	2	985,309	2
125000 不動產及設備(附註六(四))	129,958	-	36,012	-
125800 通用權資產(附註六(五))	78,547	-	25,162	-
127000 無形資產(附註六(八))	51,287	-	48,030	-
129000 其他非流動資產	326,274	1	333,017	1
	1,770,512	4	1,428,793	3
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))	906,003	負債總計		
124100 採用權益法之投資(附註六(三))	301,010	普通股股本(附註六(十二))		
125000 不動產及設備(附註六(四))	302,000	資本公積(附註六(十二))		
125800 通用權資產(附註六(五))	304,010	法定盈餘公積		
127000 無形資產(附註六(八))	304,020	特別盈餘公積		
129000 其他非流動資產	305,000	未分配盈餘(附註六(十二))		
	906,004	其他權益		
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))	906,002	權益總計		
	7,73,449	16	6,781,388	14
	\$ 46,525,017	100	\$ 47,425,291	100

董事長：賈中道

總經理：毛振華

(新竹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

民國一一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度 金額 %	111年度 金額 %
收益：			
401000 經紀手續費收入(附註六(十四))	\$ 1,734,612	87	2,128,288 82
410000 營業證券出售淨利益(損失)	(126,081)	(6)	(7,830) -
421300 股利收入	134,409	7	4,589 -
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	8,815	-	1,031 -
421600 债券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)	(78,525)	(4)	11,210 -
421610 债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)	(18,733)	(1)	19,315 1
424200 證券佣金收入	12,761	1	14,122 1
424400 衍生工具淨利益(損失)-期貨(附註六(十四))	222,589	11	224,289 9
424500 衍生工具淨利益(損失)-櫃檯(附註六(十四))	102,359	5	169,949 7
424800 經理費收入	3,377	-	685 -
424900 顧問費收入	6,418	-	13,916 -
428000 其他營業收益	1,025	-	8,041 -
	<u>2,003,026</u>	<u>100</u>	<u>2,587,605</u> <u>100</u>
費損：			
501000 經紀經手費支出	243,617	12	297,580 12
502000 自營經手費支出	6,889	-	13,031 1
521200 財務成本	63,714	3	23,795 1
521640 债券交易損失	8	-	190 -
425300 預期信用減損損失及迴轉利益(附註六(十五))	(299)	-	(264) -
524100 期貨佣金支出(附註六(十四))	372,312	19	477,280 18
524300 結算交割服務費支出	167,457	8	207,540 8
528000 其他營業支出	6,146	-	7,624 -
531000 員工福利費用(附註六(十四))	572,204	29	551,714 21
532000 折舊及攤銷費用(附註六(十四))	52,747	3	49,517 2
533000 其他營業費用(附註六(十四))	417,165	21	457,079 18
	<u>1,901,960</u>	<u>95</u>	<u>2,085,086</u> <u>81</u>
	<u>101,066</u>	<u>5</u>	<u>502,519</u> <u>19</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(三))	71,338	4	4,803 -
602000 其他利益及損失(附註六(十四))	1,103,310	55	450,307 18
	<u>1,174,648</u>	<u>59</u>	<u>455,110</u> <u>18</u>
902001 稅前淨利	1,275,714	64	957,629 37
701000 減：所得稅費用(附註六(十一))	265,518	13	175,769 7
本期淨利	1,010,196	51	781,860 30
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))	(934)	-	2,515 -
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)	21,355	1	(11,175) -
805599 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	20,421	1	(8,660) -
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	(2,915)	-	94,562 4
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	(119)	-	203 -
805699 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(3,034)	-	94,765 4
805000 本期其他綜合損益	17,387	1	86,105 4
902006 本期綜合損益總額	\$ 1,027,583	52	\$ 867,965 34
975000 基本每股盈餘(元)(附註六(十三))	\$ 4.80		3.72
985000 稀釋每股盈餘(元)(附註六(十三))	\$ 4.79		3.71

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





民國一一年及一一年十二月三十日

單位：新台幣千元

其他權益項目						
股 本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	換算之兌換額	直接相關之權益
民國一一年一月一日餘額	1,663,621	626,803	1,446,574	522,796	(117,825)	4,148
本期淨利	-	-	-	781,860	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	2,515	94,765	(11,175)
本期綜合報益總額	-	-	-	784,375	94,765	(11,175)
盈餘指標及分配：	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	52,136	104,73	(52,136)	-
普通股現金股利	-	-	-	28,770	(104,273)	-
股東權益溢減項提列特別盈餘公積	-	(370)	-	-	(336,700)	-
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	2,104,376	1,663,251	678,939	1,579,617	785,292	(23,060)
民國一一年十二月三十日餘額	-	-	-	-	1,010,196	(7,027)
本期淨利	-	-	-	-	1,009,262	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(934)	(3,034)
本期綜合報益總額	-	-	-	-	21,355	21,355
盈餘指標及分配：	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	78,438	156,874	(78,438)	-
普通股現金股利	-	-	-	(85,719)	(156,874)	-
迴轉股東權益減項提列特別盈餘公積	-	-	-	85,719	(635,522)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(646)
民國一一年十二月三十日餘額	-	1,663,251	757,377	1,650,772	1,010,085	(26,094)
民國一一年十二月三十日	2,104,376	1,663,251	757,377	1,650,772	1,010,085	(26,094)

民國一一年十二月三十日

董事長：賈中道

(請參閱後附體財務報告附註)

總經理：毛振華

監督

會計主管：林麗娟

中興

群益期貨股份有限公司

現金流量表

民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

收益費損項目

折舊費用
攤銷費用
預期信用減損迴轉利益

透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)

利息費用

利息收入(含財務收入)

股利收入

採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額

租賃修改損失(利益)

處分轉投資損失

收益費損項目合計

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

附賣回債券投資(增加)減少

客戶保證金專戶減少(增加)

應收期貨交易保證金減少

橫桿保證金契約交易客戶保證金專戶減少(增加)

借券保證金一存出減少(增加)

借券擔保借款減少(增加)

應收帳款(增加)減少

應收帳款—關係人(增加)減少

預付款項增加

其他應收款減少(增加)

其他應收款—關係人減少(增加)

淨確定福利資產增加

其他流動資產減少

交割結算基金減少(增加)

存出保證金(增加)減少

透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加

期貨交易人權益(減少)增加

橫桿保證金契約交易交易人權益(減少)增加

應付帳款增加

應付帳款—關係人(減少)增加

預收款項減少

代收款項(減少)增加

其他應付款(減少)增加

其他應付款—關係人(減少)增加

負債準備—流動增加

其他流動負債增加

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

調整項目合計

營運產生之現金流入(流出)

收取之利息

收取之股利

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入

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

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

取得採用權益法之投資

處分待出售非流動資產

取得不動產及設備

取得無形資產

預付設備款增加

投資活動之淨現金流出

籌資活動之現金流量：

發放現金股利

租賃本金償還

籌資活動之淨現金流出

本期現金及約當現金增加(減少)數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	112年度	111年度
收益費損項目	\$ 1,275,714	957,629
折舊費用	47,421	43,172
攤銷費用	5,326	6,345
預期信用減損迴轉利益	(299)	(264)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	8,978	(21,029)
利息費用	63,714	23,795
利息收入(含財務收入)	(1,100,337)	(409,651)
股利收入	(395,452)	(5,116)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(71,338)	(4,803)
租賃修改損失(利益)	(5)	-
處分轉投資損失	-	1,210
收益費損項目合計	(1,441,992)	(366,341)
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	(179,543)	(216,276)
附賣回債券投資(增加)減少	(48,468)	40,847
客戶保證金專戶減少(增加)	739,967	(772,727)
應收期貨交易保證金減少	306	257
橫桿保證金契約交易客戶保證金專戶減少(增加)	143,566	(231,789)
借券保證金一存出減少(增加)	779,757	(868,437)
借券擔保借款減少(增加)	356,153	(473,545)
應收帳款(增加)減少	(33,029)	7,485
應收帳款—關係人(增加)減少	(234)	2,127
預付款項增加	(98)	(31,829)
其他應收款減少(增加)	3,450	(4,118)
其他應收款—關係人減少(增加)	3,652	(3,437)
淨確定福利資產增加	(2,563)	(5,580)
其他流動資產減少	2	-
交割結算基金減少(增加)	9,708	(10,440)
存出保證金(增加)減少	(1,336)	150
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(636,837)	796,394
期貨交易人權益(減少)增加	(759,065)	761,002
橫桿保證金契約交易交易人權益(減少)增加	(116,354)	219,057
應付帳款增加	64,326	6,574
應付帳款—關係人(減少)增加	(3,805)	1,313
預收款項減少	(245)	(1,037)
代收款項(減少)增加	(196)	272
其他應付款(減少)增加	(6,466)	80,783
其他應付款—關係人(減少)增加	(5,365)	316
負債準備—流動增加	899	421
其他流動負債增加	25,224	3,983
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	333,404	(698,232)
調整項目合計	(1,108,588)	(1,064,573)
營運產生之現金流入(流出)	167,126	(106,944)
收取之利息	1,075,214	380,548
收取之股利	393,025	5,182
支付之利息	(62,863)	(21,780)
支付之所得稅	(193,096)	(109,691)
營業活動之淨現金流入	1,379,406	147,315
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	(114,382)	(26,275)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	36,610	-
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	(84,191)	(20,724)
取得無形資產	(7,008)	(2,291)
預付設備款增加	(1,170)	-
投資活動之淨現金流出	(170,141)	(21,912)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(635,522)	(336,700)
租賃本金償還	(24,672)	(21,834)
籌資活動之淨現金流出	(660,194)	(358,534)
本期現金及約當現金增加(減少)數	549,071	(233,131)
期初現金及約當現金餘額	4,513,256	4,746,387
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,062,327	4,513,256



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



附件六

群益期貨股份有限公司
盈餘分派表
中華民國一百一十二年度

單位：新台幣元

項次	項目	金額	備註
1	期初未分派盈餘	177,838	
2	減：確定福利計劃精算損益本期變動數	934,262	
3	加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資淨利益	645,610	
4	加：迴轉股東權益減項提列之特別盈餘公積	17,676,090	
5	加：本年度稅後盈餘	1,010,195,721	
6	本年度可供分派盈餘：	1,027,760,997	
7	減：提列 10%法定盈餘公積	100,990,707	(3+5-2)*10%
8	減：提列 20%特別盈餘公積	201,981,414	(3+5-2)*20%
	分派項目：		
	減：股東紅利		
9	現金股利-(每股派發現金股利 3.44 元)	723,905,289	
10	期末未分派盈餘	883,587	

- 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 3.44 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 10 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：

