

玉山綜合證券股份有限公司  
第 6 屆 第 20 次 董 事 會 紀 錄  
(代行股東會職權)

時間：2016 年 4 月 26 日

地點：臺北市民生東路 3 段 158 號 6 樓

# 玉山綜合證券會議出席簽名單

|      |                       |    |     |
|------|-----------------------|----|-----|
| 會議名稱 | 第6屆第20次董事會            |    |     |
| 時間   | 中華民國105年4月26日 下午二時三十分 |    |     |
| 地點   | 臺北市民生東路3段158號6樓       |    |     |
| 主席   | 沈水金                   | 紀錄 | 朱瑞賢 |

出席人員：

謝武明、陳俞如(謝武明代)  
陳朝仁 林晉章

列席人員：

溫昇昇  
趙宜協 黃美霞 林煥輝 鄭永明 謝樹如  
張仰英 范欽舜 黃冠華 張思源 李瑞琦

## 委 託 書

一、茲委託謝武明董事全權代理本董事出席玉山證券  
第6屆第20次董事會議。

二、委託範圍：

- (一)上次會議確認事項及本次會議報告事項
- (二)議程所列承認事項、討論事項
- (三)臨時提案及其他

此 致

玉山證券董事會

董事

陳俞如

中 華 民 國 105 年 4 月 26 日

玉山綜合證券股份有限公司

第 6 屆第 20 次董事會會議紀錄

時 間：民國 105 年 4 月 26 日下午 14 時 30 分。

地 點：臺北市民生東路 3 段 158 號 6 樓。

出席人員：沈水金、林晉輝、陳勸仁、陳俞如(謝武明代)、  
謝武明。(計 5 人)

列席人員：監察人溫學華、資深協理謝雅如、協理范欽舜、  
資深協理黃美霞、資深經理陳盛輝、  
資深經理張思源、資深經理李瑞萍、  
經理鄭彩明、經理施宜協、經理黃冠華、  
經理張仰蕙。

主 席：沈水金



記

錄：朱珮舜



一、開會如儀。

二、主席致詞(略)

## 第 二 案

## 財務管理部 提

案 由：本公司 2015 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(本案  
須辦理重大訊息公告)

說 明：

- 一、依據公司法第 228 條、證券交易法第 36 條及本公司章程第 31 條之規定辦理。
- 二、本案財務報表連同營業報告書、盈餘分配表等決算表冊，業經鈞會 2016.3.15 第 6 屆第 19 次董事會討論通過，並由勤業眾信聯合會計師事務所楊承修、陳麗琦會計師查核簽證完竣，經送請監察人審查，認為尚無不合，出具審查報告書在案。
- 三、謹附本公司 2015 年度合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量變動表(含個體報表)、盈餘分配表及營業報告書各一份，依金融控股公司法第 15 條之規定，提請董事會(代行股東會職權)承認。

決 議：本案經全體出席董事承認通過。

## 營業報告書

2015 年 1 月下旬，受惠歐洲實施量化寬鬆措施激勵，國際熱錢湧入，台股在 4/28 盤中站上萬點，創下 10,014 點的波段新高。之後金管會雖持續推出活絡股市的新制，但受到希臘債務危機、油價持續破底等負面因素拖累，中國、美國股市出現大幅回檔，台股在 8 月下旬跌破十年線，一度跌至 7,203 點。以集中市場來看，2015 年日平均量為新台幣(以下同)922 億元，相較於 2014 年的日均量 929 億元雖相近，不過由於海外股市暨部分原物料的 ETF 相繼發行後，成交量趨於熱絡，受此因素排擠，集中市場扣除 ETF 交易後，股票成交日均量實際上是從 2014 年的 912 億元，滑落至 2015 年的 855 億元。金管會日前推出股市揚升方案進階版，主要措施包括放寬股權募資平台業務範圍、開放券商辦理不限用途的款項借貸業務、開放陸客來台投資基金及 ETF、擴大當沖交易標的範圍等，相關措施 2016 年起陸續上路，將有利帶動台股走揚，在投資信心恢復之下，成交量亦可望提高，提振券商獲利動能。

在營運方面，為致力於「投資下單 首選玉山」的品牌形象，且矢志成為顧客最信賴的證券商，持續積極發展電子交易平台，建置雲端系統，2015 年創新推出指紋辨識下單和贏家版 Apple Watch APP，提供投資人更安全、穩定、快速的投資工具，並結合玉山投顧專業的研究資源，積極發展期貨、海外複委託及 ETF 業務。透過虛實整合，打造數位地基，致力創造顧客最大價值。在自營業務方面，透過「期貨自營業務」多元的交易策略，輔以 IT 力量協助自營「證」、「期」並進，平滑收益曲線，創造差異化；承銷業務方面，透過專業的團隊，建立 SOP 客源服務機制，審酌具產業經濟發展前景之個案，提供資本市場整合服務；OSU 業務於 2014 年 12 月開辦，為玉山證券帶來發展海外市場的契機，未來隨著金控佈局亞洲，拓展海外證券市場商機。

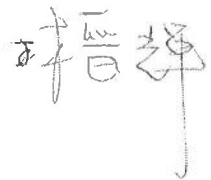
在經營績效方面，2015 年度之稅前淨利為 196,736 仟元；年度各項收入總額為 1,313,987 仟元，其中經紀手續費收入占 59%，利息收入占 25%，其他營業收入占 7%，營業外收入占 9%；各項支出總額為 1,117,251 仟元，其中經紀手續費支出占 6%，員工福利費用占 41%，折舊及攤銷費用占 7%，其他營業支出占 46%；稅後淨利為 152,990 仟元，每股稅後盈餘為 0.38 元。

2016 年玉山證券將持續發展數位金融，建立專業團隊，提供投資人多元產品與服務，同時以「多元成長、整合行銷」之策略，達成「多元營收」與「國際化」之目標；自營方面追求高報酬／風險比，以具質、量的穩健獲利成為玉證重要獲利支柱；金融商品方面以提昇風險評鑑等級、建置新交易系統，擴大銷售為精進方向；承銷部份則策略規劃壯大 SPO 與跨入 IPO，並依循金控指導方針，深化整合行銷，進行集團內資源運用，從聚焦經紀業務，到多元產品與服務，創造顧客滿意與玉山雙贏。

董事長



總經理



## 監察人審查報告書

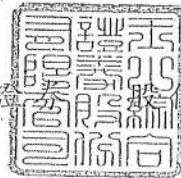
茲准

董事會造送本公司 104 年度經勤業眾信會計師事務所楊承修、陳麗琦會計師查核簽證之財務報表(含合併財務報表)等表冊，經本監察人查核完竣，認為尚無不合。爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

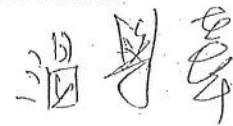
此上

玉山綜合證券股份有限公司

玉山綜合證券股份有限公司



監察人

溫身  
  


中華民國

105 年

7 月

22 日





單位：新台幣仟元

|        |                            | 104年12月31日    |     | 103年12月31日    |     |
|--------|----------------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| 代 碼    | 資 產                        | 金 額           | %   | 金 額           | %   |
| 流動資產   |                            |               |     |               |     |
| 111100 | 現金及約當現金（附註四、六及二九）          | \$ 364,877    | 3   | \$ 158,421    | 1   |
| 112000 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七） | 683,361       | 6   | 1,117,273     | 10  |
| 113100 | 以成本衡量之金融資產—流動（附註四及八）       | 73,387        | 1   | 119,069       | 1   |
| 114030 | 應收證券融資款（附註四及九）             | 5,739,897     | 51  | 5,862,862     | 51  |
| 114040 | 轉融通保證金（附註四）                | 2,188         | -   | 15,559        | -   |
| 114050 | 應收轉融通擔保借款（附註四）             | 2,162         | -   | 14,557        | -   |
| 114070 | 客戶保證金專戶（附註十及二九）            | 563,235       | 5   | 623,719       | 6   |
| 114090 | 債券擔保借款（附註四）                | 9,483         | -   | -             | -   |
| 114100 | 債券保證金—存出（附註四）              | 10,950        | -   | -             | -   |
| 114130 | 應收帳款（附註四及九）                | 1,278,549     | 11  | 1,590,617     | 14  |
| 114150 | 預付款項（附註四及二九）               | 12,563        | -   | 11,740        | -   |
| 114170 | 其他應收款（附註四、九及二九）            | 16,355        | -   | 16,655        | -   |
| 114200 | 其他金融資產—流動（附註四、六、十一及二九）     | 543,400       | 5   | 523,500       | 5   |
| 119080 | 受限制資產—流動（附註十二、二九及三十）       | 194,000       | 2   | 94,000        | 1   |
| 119990 | 其他流動資產（附註二九）               | 557,966       | 5   | 10,766        | -   |
| 110000 | 流動資產總計                     | 10,052,373    | 89  | 10,158,738    | 89  |
| 非流動資產  |                            |               |     |               |     |
| 123100 | 以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八）      | 42,049        | -   | 48,049        | -   |
| 124100 | 採用權益法之投資（附註四及十三）           | 56,298        | 1   | 57,817        | 1   |
| 125000 | 不動產及設備（附註四、十四及三十）          | 324,501       | 3   | 325,476       | 3   |
| 127000 | 無形資產（附註四）                  | 57,882        | 1   | 57,687        | -   |
| 128000 | 遞延所得稅資產（附註四及二四）            | 3,215         | -   | 2,385         | -   |
| 129000 | 其他非流動資產（附註九、十五、二一、二六及二九）   | 710,457       | 6   | 765,444       | 7   |
| 120000 | 非流動資產總計                    | 1,194,402     | 11  | 1,256,858     | 11  |
| 906001 | 資 產 總 計                    | \$ 11,246,775 | 100 | \$ 11,415,596 | 100 |
| 負債及權益  |                            |               |     |               |     |
| 流動負債   |                            |               |     |               |     |
| 211100 | 短期借款（附註四及十六）               | \$ 167,790    | 2   | \$ -          | -   |
| 211200 | 應付商業本票（附註四及十七）             | 2,279,200     | 20  | 2,828,518     | 25  |
| 212000 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七） | 39,359        | -   | 96,112        | 1   |
| 214040 | 融券保證金（附註四及十八）              | 728,523       | 7   | 687,874       | 6   |
| 214050 | 應付融券擔保借款（附註四及十九）           | 744,719       | 7   | 755,964       | 7   |
| 214080 | 期貨交易人權益（附註四及十）             | 562,655       | 5   | 623,242       | 5   |
| 214130 | 應付帳款（附註四及二十）               | 1,227,152     | 11  | 1,486,534     | 13  |
| 214160 | 代收款項                       | 550,517       | 5   | 8,263         | -   |
| 214170 | 其他應付款（附註二九）                | 144,212       | 1   | 102,743       | 1   |
| 214600 | 本期所得稅負債（附註四、二四及二九）         | 36,150        | -   | 50,063        | -   |
| 219000 | 其他流動負債（附註二九）               | 1,006         | -   | 2,432         | -   |
| 210000 | 流動負債總計                     | 6,481,283     | 58  | 6,641,745     | 58  |
| 非流動負債  |                            |               |     |               |     |
| 225100 | 負債準備—非流動（附註四）              | 2,281         | -   | 2,237         | -   |
| 228000 | 遞延所得稅負債（附註四及二四）            | 557           | -   | -             | -   |
| 229030 | 存入保證金（附註二六及二九）             | 1,086         | -   | 1,086         | -   |
| 220000 | 非流動負債總計                    | 3,924         | -   | 3,323         | -   |
| 906003 | 負債總計                       | 6,485,207     | 58  | 6,645,068     | 58  |
| 權 益    |                            |               |     |               |     |
| 股 本    |                            |               |     |               |     |
| 301010 | 普 通 股                      | 4,000,000     | 36  | 4,000,000     | 35  |
| 302000 | 資本公積                       | 54,100        | -   | 48,310        | 1   |
| 保留盈餘   |                            |               |     |               |     |
| 304010 | 法定盈餘公積                     | 149,971       | 1   | 126,721       | 1   |
| 304020 | 特別盈餘公積                     | 380,312       | 3   | 333,811       | 3   |
| 304040 | 未分配盈餘                      | 178,256       | 2   | 259,216       | 2   |
| 304000 | 保留盈餘總計                     | 708,539       | 6   | 719,748       | 6   |
| 其他權益   |                            |               |     |               |     |
| 305120 | 因外幣兌換機財務報表換算之兌換差額          | ( 1,071 )     | -   | 2,470         | -   |
| 906004 | 權益總計                       | 4,761,568     | 42  | 4,770,528     | 42  |
| 906002 | 負 債 及 權 益 總 計              | \$ 11,246,775 | 100 | \$ 11,415,596 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：沈水金



經理人：林晉輝



會計主管：范欽舟



玉山綜合證券股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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    |                                 | 104年度            |            | 103年度            |            |
|--------|---------------------------------|------------------|------------|------------------|------------|
|        |                                 | 金 額              | %          | 金 額              | %          |
|        | 收益（附註四、七、八、二<br>三及二九）           |                  |            |                  |            |
| 401000 | 經紀手續費收入                         | \$ 774,660       | 65         | \$ 777,534       | 64         |
| 404000 | 承銷業務收入                          | 10,676           | 1          | 7,558            | 1          |
| 410000 | 營業證券出售淨利益                       | 82,113           | 7          | 29,985           | 2          |
| 421200 | 利息收入                            | 325,392          | 27         | 306,050          | 25         |
| 421300 | 股利收入                            | 19,266           | 2          | 73,119           | 6          |
| 421500 | 營業證券透過損益按公<br>允價值衡量之淨利益<br>（損失） | ( 35,875 )       | ( 3 )      | 32,976           | 3          |
| 421600 | 借券及附賣回債券融券<br>回補淨損失             | ( 1,849 )        | -          | 11               | -          |
| 422200 | 發行認購（售）權證淨<br>損失                | ( 54,478 )       | ( 5 )      | ( 27,979 )       | ( 2 )      |
| 424400 | 衍生工具淨利益—期貨                      | 78,488           | 6          | 18,764           | 1          |
| 428000 | 其他營業收益                          | ( 899 )          | -          | ( 1,500 )        | -          |
| 400000 | 收益合計                            | <u>1,197,494</u> | <u>100</u> | <u>1,216,518</u> | <u>100</u> |
|        | 支出及費用（附註四、九、<br>二一、二二、二三及二九）    |                  |            |                  |            |
| 501000 | 經紀經手費支出                         | 70,501           | 6          | 66,581           | 6          |
| 502000 | 自營經手費支出                         | 3,727            | -          | 3,201            | -          |
| 503000 | 轉融通手續費支出                        | 1,056            | -          | 504              | -          |
| 504000 | 承銷作業手續費支出                       | 156              | -          | 808              | -          |
| 521200 | 財務成本                            | 26,045           | 2          | 24,427           | 2          |
| 524100 | 期貨佣金支出                          | 8,703            | 1          | 4,426            | -          |
| 524300 | 結算交割服務費支出                       | 15,222           | 1          | 11,514           | 1          |
| 528000 | 其他營業支出                          | 682              | -          | -                | -          |
| 531000 | 員工福利費用                          | 458,337          | 38         | 456,304          | 38         |
| 532000 | 折舊及攤銷費用                         | 73,601           | 6          | 75,105           | 6          |
| 533000 | 其他營業費用                          | 459,221          | 39         | 387,017          | 32         |
| 500000 | 支出及費用合計                         | <u>1,117,251</u> | <u>93</u>  | <u>1,029,887</u> | <u>85</u>  |
| 5XXXXX | 營業利益                            | <u>80,243</u>    | <u>7</u>   | <u>186,631</u>   | <u>15</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                                                   | 104年度      |    | 103年度      |    |
|--------|---------------------------------------------------|------------|----|------------|----|
|        |                                                   | 金 額        | %  | 金 額        | %  |
|        | 營業外損益                                             |            |    |            |    |
| 601000 | 採用權益法認列子公司<br>損益之份額(附註四)                          | \$ 1,190   | -  | \$ 2,912   | -  |
| 602000 | 其他利益及損失(附註<br>二三及二九)                              | 115,303    | 10 | 102,793    | 9  |
| 600000 | 營業外損益合計                                           | 116,493    | 10 | 105,705    | 9  |
| 902001 | 稅前淨利                                              | 196,736    | 17 | 292,336    | 24 |
| 701000 | 所得稅費用(附註四及二四)                                     | 43,746     | 4  | 59,831     | 5  |
| 902005 | 本期淨利                                              | 152,990    | 13 | 232,505    | 19 |
|        | 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<br>衡量數(附註四<br>及二一)                       | 1,274      | -  | 2,498      | 1  |
| 805560 | 採用權益法認列之<br>子公司、關聯企<br>業及合資之其他<br>綜合損益份額<br>(附註四) | ( 273 )    | -  | 47         | -  |
| 805500 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                                 | 1,001      | -  | 2,545      | 1  |
| 805610 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額(附註四及<br>二二)             | ( 3,541 )  | -  | 2,470      | -  |
| 805000 | 其他綜合損益合計                                          | ( 2,540 )  | -  | 5,015      | 1  |
| 902006 | 本期綜合損益總額                                          | \$ 150,450 | 13 | \$ 237,520 | 20 |
|        | 每股盈餘(附註二五)                                        |            |    |            |    |
| 975000 | 基本每股盈餘                                            | \$ 0.38    |    | \$ 0.64    |    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：沈水金

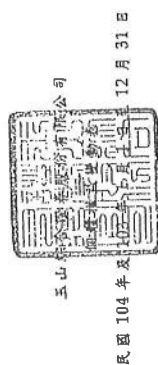


經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜





單位：新台幣千元

| 代碼  | 103 年 1 月 1 日餘額 | 資本公積      | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘       | 其他權益項目<br>(附註二二) | 權益總額         |
|-----|-----------------|-----------|------------|------------|-------------|------------------|--------------|
| A1  | \$ 3,060,000    | \$ 32,551 | \$ 114,365 | \$ 309,100 | \$ 147,219  | \$ -             | \$ 3,663,235 |
| B1  | -               | -         | 12,356     | -          | ( 12,356 )  | -                | -            |
| B3  | -               | -         | -          | 24,711     | ( 24,711 )  | -                | -            |
| B5  | -               | -         | -          | -          | ( 85,986 )  | -                | ( 85,986 )   |
| C17 | -               | 14,774    | -          | -          | -           | -                | 14,774       |
| C7  | -               | 985       | -          | -          | -           | -                | 985          |
| D1  | -               | -         | -          | -          | 232,505     | -                | 232,505      |
| D3  | -               | -         | -          | -          | 2,470       | -                | 2,470        |
| D5  | -               | -         | -          | -          | 235,050     | -                | 235,050      |
| E1  | 940,000         | -         | -          | -          | -           | -                | 940,000      |
| Z1  | 4,000,000       | 48,310    | 126,721    | 333,811    | 259,216     | 2,470            | 4,770,528    |
| B1  | -               | -         | 23,250     | -          | ( 23,250 )  | -                | -            |
| B3  | -               | -         | -          | 46,501     | ( 46,501 )  | -                | -            |
| B5  | -               | -         | -          | -          | ( 165,200 ) | -                | ( 165,200 )  |
| C17 | -               | 5,526     | -          | -          | -           | -                | 5,526        |
| C7  | -               | 264       | -          | -          | -           | -                | 264          |
| D1  | -               | -         | -          | -          | 152,990     | -                | 152,990      |
| D3  | -               | -         | -          | -          | 1,001       | ( 3,541 )        | ( 2,540 )    |
| D5  | -               | -         | -          | -          | 153,991     | ( 3,541 )        | 150,450      |
| Z1  | 4,000,000       | 54,100    | 149,971    | 380,312    | 178,256     | ( 1,021 )        | 4,761,568    |

佳附之 體財務報告之一部分。



會計主審：范毓偉



經理人：林晉輝



董事長：沈水金

玉山綜合證券股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                        | 104 年度      | 103 年度        |
|--------|------------------------|-------------|---------------|
|        | 營業活動之現金流量              |             |               |
| A10000 | 本期稅前淨利                 | \$ 196,736  | \$ 292,336    |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目：        |             |               |
| A20100 | 折舊費用                   | 52,668      | 56,343        |
| A20200 | 攤銷費用                   | 20,933      | 18,762        |
| A20300 | 呆帳提列（迴轉）數              | 641         | ( 33 )        |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | ( 42,045 )  | ( 112,653 )   |
| A20900 | 財務成本                   | 26,045      | 24,427        |
| A21200 | 利息收入及財務收入              | ( 343,352 ) | ( 322,569 )   |
| A21300 | 股利收入                   | ( 19,266 )  | ( 73,119 )    |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本             | 5,526       | 14,774        |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司利益之份額       | ( 1,190 )   | ( 2,912 )     |
| A22500 | 處分不動產及設備利益             | ( 73 )      | -             |
| A23300 | 營業外金融商品按公允價值衡量之損失（利益）  | ( 65 )      | ( 2,485 )     |
| A60000 | 營業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） | 398,036     | ( 691,732 )   |
| A61150 | 應收證券融資款減少（增加）          | 122,965     | ( 1,280,756 ) |
| A61160 | 轉融通保證金減少               | 13,371      | 17,588        |
| A61170 | 應收轉融通擔保價款減少            | 12,395      | 18,319        |
| A61190 | 客戶保證金專戶減少（增加）          | 60,484      | ( 148,719 )   |
| A61210 | 借券擔保價款增加               | ( 9,483 )   | -             |
| A61220 | 借券保證金—存出增加             | ( 10,950 )  | -             |
| A61250 | 應收帳款減少                 | 304,620     | 393,856       |
| A61270 | 預付款項減少（增加）             | ( 823 )     | 430           |
| A61280 | 淨確定福利資產增加              | ( 4,009 )   | ( 4,187 )     |
| A61290 | 其他應收款增加                | ( 372 )     | ( 11,643 )    |
| A61320 | 其他金融資產增加               | ( 19,900 )  | ( 210,000 )   |
| A61330 | 以成本衡量之金融資產減少（增加）       | 45,682      | ( 19,361 )    |
| A61370 | 其他流動資產減少（增加）           | ( 547,200 ) | 126,642       |
| A62130 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債增加     | 11,558      | 154,484       |
| A62160 | 融券保證金增加                | 40,649      | 142,268       |
| A62170 | 應付融券擔保價款增加（減少）         | ( 11,245 )  | 124,279       |
| A62190 | 應附借券—避險增加              | 9,675       | -             |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                  | 104 年度            | 103 年度              |
|-----------|------------------|-------------------|---------------------|
| A62200    | 期貨交易人權益增加(減少)    | (\$ 60,587)       | \$ 148,620          |
| A62230    | 應付帳款減少           | ( 259,535)        | ( 372,819)          |
| A62260    | 代收款項增加(減少)       | 542,254           | ( 135,078)          |
| A62270    | 其他應付款增加          | 41,469            | 25,066              |
| A62320    | 其他流動負債減少         | ( 1,426)          | ( 3,526)            |
| A33000    | 營運產生之現金流入(出)     | 574,186           | ( 1,833,398)        |
| A33100    | 收取之利息            | 350,831           | 299,932             |
| A33200    | 收取之股利            | 21,966            | 75,469              |
| A33300    | 支付之利息            | ( 25,273)         | ( 24,807)           |
| A33500    | 支付之所得稅           | ( 57,932)         | ( 17,082)           |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入(出)    | <u>863,778</u>    | <u>( 1,499,886)</u> |
| 投資活動之現金流量 |                  |                   |                     |
| B01400    | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | 6,000             | 6,000               |
| B02700    | 取得不動產及設備         | ( 26,821)         | ( 30,391)           |
| B02800    | 處分不動產及設備         | 76                | -                   |
| B03300    | 營業保證金增加          | -                 | ( 35,000)           |
| B03500    | 交割結算基金增加         | ( 10,100)         | ( 3,988)            |
| B03600    | 交割結算基金減少         | 219               | 53                  |
| B03700    | 存出保證金增加          | ( 8,898)          | ( 1,370)            |
| B03800    | 存出保證金減少          | 4,955             | 580                 |
| B04500    | 取得無形資產           | ( 12,263)         | ( 19,247)           |
| B06700    | 其他非流動資產增加        | ( 3,261)          | ( 521)              |
| B07100    | 預付設備款增加          | ( 47,463)         | ( 12,402)           |
| B07300    | 其他預付款項增加         | ( 8,880)          | ( 5,989)            |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出       | <u>( 106,436)</u> | <u>( 102,275)</u>   |
| 籌資活動之現金流量 |                  |                   |                     |
| C00100    | 短期借款增加           | 167,790           | -                   |
| C00700    | 應付商業本票增加(減少)     | ( 549,935)        | 846,948             |
| C04500    | 發放現金股利           | ( 165,200)        | ( 85,986)           |
| C04600    | 現金增資             | -                 | 940,000             |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)    | <u>( 547,345)</u> | <u>1,700,962</u>    |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響  | <u>( 3,541)</u>   | <u>2,470</u>        |
| EEEE      | 本期現金及約當現金增加數     | 206,456           | 101,271             |
| E00100    | 期初現金及約當現金餘額      | <u>158,421</u>    | <u>57,150</u>       |
| E00200    | 期末現金及約當現金餘額      | <u>\$ 364,877</u> | <u>\$ 158,421</u>   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：沈水金



經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜



玉山綜合證券股份有限公司

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 資 產                         | 104年12月31日    |     | 103年12月31日    |     |
|--------|-----------------------------|---------------|-----|---------------|-----|
|        |                             | 金 額           | %   | 金 額           | %   |
| 111100 | 流動資產                        |               |     |               |     |
| 111100 | 現金及約當現金 (附註四、六及三十)          | \$ 412,269    | 4   | \$ 208,784    | 2   |
| 112000 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | 683,361       | 6   | 1,117,273     | 10  |
| 113100 | 以成本衡量之金融資產—流動 (附註四及八)       | 73,387        | 1   | 119,069       | 1   |
| 114030 | 應收證券融資款 (附註四及九)             | 5,739,897     | 51  | 5,862,862     | 51  |
| 114040 | 轉融通保證金 (附註四)                | 2,188         | -   | 15,559        | -   |
| 114050 | 應收轉融通擔保借款 (附註四)             | 2,162         | -   | 14,557        | -   |
| 114070 | 客戶保證金專戶 (附註四、十及三十)          | 563,235       | 5   | 623,719       | 5   |
| 114090 | 債券擔保借款 (附註四)                | 9,483         | -   | -             | -   |
| 114100 | 債券保證金—存出 (附註四)              | 10,950        | -   | -             | -   |
| 114130 | 應收帳款 (附註四及九)                | 1,278,549     | 11  | 1,590,617     | 14  |
| 114150 | 預付款項 (附註四及三十)               | 10,407        | -   | 9,283         | -   |
| 114170 | 其他應收款 (附註四、九及三十)            | 16,357        | -   | 16,641        | -   |
| 114200 | 其他金融資產—流動 (附註四、六、十一及三十)     | 543,400       | 5   | 523,500       | 5   |
| 114600 | 本期所得稅資產 (附註四及二三)            | 104           | -   | -             | -   |
| 119080 | 受限制資產—流動 (附註十二、三十及三一)       | 194,000       | 2   | 94,000        | 1   |
| 119990 | 其他流動資產 (附註三十)               | 557,966       | 5   | 10,766        | -   |
| 110000 | 流動資產總計                      | 10,097,715    | 90  | 10,206,630    | 89  |
| 123100 | 非流動資產                       |               |     |               |     |
| 123100 | 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)      | 42,049        | -   | 48,049        | -   |
| 125000 | 不動產及設備 (附註四、十三及三一)          | 326,397       | 3   | 326,012       | 3   |
| 127000 | 無形資產 (附註四)                  | 57,882        | 1   | 57,687        | 1   |
| 128000 | 遞延所得稅資產 (附註四及二三)            | 3,321         | -   | 2,465         | -   |
| 129000 | 其他非流動資產 (附註十四、二十、二五及三十)     | 726,679       | 6   | 781,374       | 7   |
| 120000 | 非流動資產總計                     | 1,156,328     | 10  | 1,215,587     | 11  |
| 906001 | 資 產 總 計                     | \$ 11,254,043 | 100 | \$ 11,422,217 | 100 |
| 211100 | 流動負債                        |               |     |               |     |
| 211100 | 短期借款 (附註四及十五)               | \$ 167,790    | 2   | \$ -          | -   |
| 211200 | 應付商業本票 (附註四及十六)             | 2,279,200     | 20  | 2,828,518     | 25  |
| 212000 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七) | 39,359        | -   | 96,112        | 1   |
| 214040 | 融券保證金 (附註四及十七)              | 728,523       | 7   | 687,874       | 6   |
| 214050 | 應付融券擔保借款 (附註四及十八)           | 744,719       | 7   | 755,964       | 7   |
| 214080 | 期貨交易入損益 (附註四及十)             | 562,655       | 5   | 623,242       | 5   |
| 214130 | 應付帳款 (附註四及十九)               | 1,227,152     | 11  | 1,486,534     | 13  |
| 214160 | 代收款項                        | 550,574       | 5   | 8,308         | -   |
| 214170 | 其他應付款 (附註三十)                | 148,920       | 1   | 106,598       | 1   |
| 214600 | 本期所得稅負債 (附註四及三十)            | 36,150        | -   | 50,466        | -   |
| 219000 | 其他流動負債 (附註三十)               | 2,612         | -   | 4,098         | -   |
| 210000 | 流動負債總計                      | 6,487,654     | 58  | 6,647,714     | 58  |
| 225100 | 非流動負債                       |               |     |               |     |
| 225100 | 負債準備—非流動 (附註四)              | 2,281         | -   | 2,237         | -   |
| 228000 | 遞延所得稅負債 (附註四及二三)            | 557           | -   | -             | -   |
| 229030 | 存入保證金 (附註二五及三十)             | 1,086         | -   | 1,086         | -   |
| 229070 | 淨確定福利負債—非流動 (附註四及二十)        | 897           | -   | 652           | -   |
| 220000 | 非流動負債總計                     | 4,821         | -   | 3,975         | -   |
| 906003 | 負債總計                        | 6,492,475     | 58  | 6,651,689     | 58  |
| 301010 | 股本                          |               |     |               |     |
| 301010 | 普通股                         | 4,000,000     | 36  | 4,000,000     | 35  |
| 302000 | 資本公積                        | 54,100        | -   | 48,310        | 1   |
| 304010 | 保留盈餘                        |               |     |               |     |
| 304010 | 法定盈餘公積                      | 149,971       | 1   | 126,721       | 1   |
| 304020 | 特別盈餘公積                      | 380,312       | 3   | 333,811       | 3   |
| 304040 | 未分配盈餘                       | 178,256       | 2   | 259,216       | 2   |
| 304000 | 保留盈餘總計                      | 708,539       | 6   | 719,748       | 6   |
| 305120 | 其他權益                        |               |     |               |     |
| 305120 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           | ( 1,071 )     | -   | 2,470         | -   |
| 906004 | 權益總計                        | 4,761,568     | 42  | 4,770,528     | 42  |
| 906002 | 負 債 及 權 益 總 計               | \$ 11,254,043 | 100 | \$ 11,422,217 | 100 |

董事長：沈水金



後附之附註係本合併財務報表之一部分。

經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜



玉山綜合證券股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼    |                                  | 104年度            |            | 103年度            |            |
|--------|----------------------------------|------------------|------------|------------------|------------|
|        |                                  | 金 額              | %          | 金 額              | %          |
|        | 收益（附註四、七、八、<br>二二及三十）            |                  |            |                  |            |
| 401000 | 經紀手續費收入                          | \$ 774,660       | 64         | \$ 777,534       | 63         |
| 404000 | 承銷業務收入                           | 10,676           | 1          | 7,558            | 1          |
| 410000 | 營業證券出售淨利益                        | 82,113           | 7          | 29,985           | 2          |
| 421200 | 利息收入                             | 325,392          | 27         | 306,050          | 25         |
| 421300 | 股利收入                             | 19,266           | 2          | 73,119           | 6          |
| 421500 | 營業證券透過損益按<br>公允價值衡量之淨<br>利益（損失）  | ( 35,875)        | ( 3)       | 32,976           | 3          |
| 421600 | 借券及附賣回債券融<br>券回補淨利益（損<br>失）      | ( 1,849)         | -          | 11               | -          |
| 422200 | 發行認購（售）權證<br>淨損失                 | ( 54,478)        | ( 5)       | ( 27,979)        | ( 2)       |
| 424400 | 衍生工具淨利益（損<br>失）—期貨               | 78,488           | 6          | 18,764           | 1          |
| 428000 | 其他營業收益                           | <u>9,101</u>     | <u>1</u>   | <u>8,500</u>     | <u>1</u>   |
| 400000 | 收益合計                             | <u>1,207,494</u> | <u>100</u> | <u>1,226,518</u> | <u>100</u> |
|        | 支出及費用（附註四、九、<br>二十、二一、二二及三<br>十） |                  |            |                  |            |
| 501000 | 經紀經手費支出                          | 70,501           | 6          | 66,581           | 5          |
| 502000 | 自營經手費支出                          | 3,727            | -          | 3,201            | -          |
| 503000 | 轉融通手續費支出                         | 1,056            | -          | 504              | -          |
| 504000 | 承銷作業手續費支出                        | 156              | -          | 808              | -          |
| 521200 | 財務成本                             | 26,045           | 2          | 24,427           | 2          |
| 524100 | 期貨佣金支出                           | 8,703            | 1          | 4,426            | -          |
| 524300 | 結算交割服務費支出                        | 15,222           | 1          | 11,514           | 1          |
| 528000 | 其他營業支出                           | 682              | -          | -                | -          |
| 531000 | 員工福利費用                           | 480,368          | 40         | 475,774          | 39         |

（接次頁）



(承前頁)

| 代 碼    |                           | 104年度      |    | 103年度      |    |
|--------|---------------------------|------------|----|------------|----|
|        |                           | 金 額        | %  | 金 額        | %  |
| 532000 | 折舊及攤銷費用                   | \$ 73,961  | 6  | \$ 75,261  | 6  |
| 533000 | 其他營業費用                    | 445,551    | 37 | 373,949    | 31 |
| 500000 | 支出及費用合計                   | 1,125,972  | 93 | 1,036,445  | 84 |
| 5XXXXX | 營業利益                      | 81,522     | 7  | 190,073    | 16 |
|        | 營業外損益                     |            |    |            |    |
| 602000 | 其他利益及損失(附註二二及三十)          | 115,503    | 9  | 103,052    | 8  |
| 600000 | 營業外損益合計                   | 115,503    | 9  | 103,052    | 8  |
| 902001 | 稅前淨利                      | 197,025    | 16 | 293,125    | 24 |
| 701000 | 所得稅費用(附註四及二三)             | 44,035     | 4  | 60,620     | 5  |
| 902005 | 本期淨利                      | 152,990    | 12 | 232,505    | 19 |
|        | 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(附註四及二十)       | 1,001      | -  | 2,545      | -  |
|        | 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(附註四及二一) | (3,541)    | -  | 2,470      | -  |
| 805000 | 其他綜合損益合計                  | (2,540)    | -  | 5,015      | -  |
| 902006 | 本期綜合損益總額                  | \$ 150,450 | 12 | \$ 237,520 | 19 |
|        | 每股盈餘(附註二四)                |            |    |            |    |
| 975000 | 基本每股盈餘                    | \$ 0.38    |    | \$ 0.64    |    |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：沈水金



經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜





民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 103 年 1 月 1 日餘額 | 玉山綜合證券股份有限公司及子公司 |            |            |            | 其他權益項目  |                   | 權益總額         |
|-----|-----------------|------------------|------------|------------|------------|---------|-------------------|--------------|
|     |                 | 股本               | 資本公積       | 盈餘         | 未分配盈餘      | (附註二)   | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |              |
| A1  | \$ 3,060,000    | \$ 32,551        | \$ 114,365 | \$ 309,100 | \$ 147,219 | \$ -    | \$ -              | \$ 3,663,235 |
| B1  | -               | -                | 12,356     | -          | (12,356)   | -       | -                 | -            |
| B3  | -               | -                | -          | 24,711     | (24,711)   | -       | -                 | -            |
| B5  | -               | -                | -          | -          | (85,986)   | -       | -                 | (85,986)     |
| C17 | -               | 15,759           | -          | -          | -          | -       | -                 | 15,759       |
| D1  | -               | -                | -          | -          | 232,505    | -       | -                 | 232,505      |
| D3  | -               | -                | -          | -          | 2,545      | 2,470   | -                 | 5,015        |
| D5  | -               | -                | -          | -          | 235,050    | 2,470   | -                 | 237,520      |
| E1  | 940,000         | -                | -          | -          | -          | -       | -                 | 940,000      |
| Z1  | 4,000,000       | 48,310           | 126,721    | 333,811    | 259,216    | 2,470   | -                 | 4,770,528    |
| B1  | -               | -                | 23,250     | -          | (23,250)   | -       | -                 | -            |
| B3  | -               | -                | -          | 46,501     | (46,501)   | -       | -                 | -            |
| B5  | -               | -                | -          | -          | (165,200)  | -       | -                 | (165,200)    |
| C17 | -               | 5,790            | -          | -          | -          | -       | -                 | 5,790        |
| D1  | -               | -                | -          | -          | 152,990    | -       | -                 | 152,990      |
| D3  | -               | -                | -          | -          | 1,001      | (3,541) | -                 | (2,540)      |
| D5  | -               | -                | -          | -          | 153,991    | (3,541) | -                 | 150,450      |
| Z1  | \$ 4,000,000    | \$ 54,100        | \$ 149,971 | \$ 350,312 | \$ 178,256 | (1,021) | -                 | \$ 4,761,568 |

接附之附註為本合併財務報告之一部分。

經理人：林香輝

會計主管：范秋萍

董事長：沈水金

玉山綜合證券股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                            | 104 年度     | 103 年度       |
|--------|----------------------------|------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |            |              |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | \$ 197,025 | \$ 293,125   |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目             |            |              |
| A20100 | 折舊費用                       | 52,978     | 56,499       |
| A20200 | 攤銷費用                       | 20,983     | 18,762       |
| A20300 | 呆帳提列（迴轉）數                  | 641        | ( 33)        |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨損失 | ( 42,045)  | ( 112,653)   |
| A20900 | 財務成本                       | 26,045     | 24,427       |
| A21200 | 利息收入及財務收入                  | ( 343,639) | ( 322,868)   |
| A21300 | 股利收入                       | ( 19,266)  | ( 73,119)    |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本                 | 5,790      | 15,759       |
| A22500 | 處分不動產及設備利益                 | ( 73)      | -            |
| A23300 | 營業外金融商品按公允價值衡<br>量之利益      | ( 65)      | ( 2,485)     |
| A60000 | 營業資產及負債之淨變動數               |            |              |
| A61110 | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產減少（增加） | 398,036    | ( 691,732)   |
| A61150 | 應收證券融資款減少（增加）              | 122,965    | ( 1,280,756) |
| A61160 | 轉融通保證金減少                   | 13,371     | 17,588       |
| A61170 | 應收轉融通擔保價款減少                | 12,395     | 18,319       |
| A61190 | 客戶保證金專戶減少（增加）              | 60,484     | ( 148,719)   |
| A61210 | 借券擔保價款增加                   | ( 9,483)   | -            |
| A61220 | 借券保證金一存出增加                 | ( 10,950)  | -            |
| A61250 | 應收帳款減少                     | 304,620    | 393,856      |
| A61270 | 預付款項減少（增加）                 | ( 1,124)   | 681          |
| A61280 | 淨確定福利資產增加                  | ( 4,009)   | ( 4,187)     |
| A61290 | 其他應收款增加                    | ( 389)     | ( 11,648)    |
| A61320 | 其他金融資產增加                   | ( 19,900)  | ( 200,000)   |
| A61330 | 以成本衡量之金融資產減少<br>（增加）       | 45,682     | ( 19,361)    |
| A61370 | 其他流動資產減少（增加）               | ( 547,200) | 126,642      |
| A62130 | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融負債增加     | 11,558     | 154,484      |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                | 104 年度         | 103 年度              |
|--------|----------------|----------------|---------------------|
| A62160 | 融券保證金增加        | \$ 40,649      | \$ 142,268          |
| A62170 | 應付融券擔保價款增加(減少) | ( 11,245)      | 124,279             |
| A62190 | 應付借券一避險增加      | 9,675          | -                   |
| A62200 | 期貨交易人權益增加(減少)  | ( 60,587)      | 148,620             |
| A62230 | 應付帳款減少         | ( 259,535)     | ( 372,819)          |
| A62260 | 代收款項增加(減少)     | 542,266        | ( 135,073)          |
| A62270 | 其他應付款增加        | 42,322         | 24,978              |
| A62290 | 淨確定福利負債減少      | ( 28)          | ( 48)               |
| A62320 | 其他流動負債減少       | ( 1,486)       | ( 3,527)            |
| A33000 | 營運產生之現金流入(流出)  | 576,461        | ( 1,818,741)        |
| A33100 | 收取之利息          | 351,119        | 300,238             |
| A33200 | 收取之股利          | 19,266         | 73,119              |
| A33300 | 支付之利息          | ( 25,273)      | ( 24,807)           |
| A33500 | 支付之所得稅         | ( 58,754)      | ( 17,739)           |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入(流出) | <u>862,819</u> | <u>( 1,487,930)</u> |

投資活動之現金流量

|        |                  |                   |                   |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | 6,000             | 6,000             |
| B02700 | 取得不動產及設備         | ( 28,491)         | ( 30,546)         |
| B02800 | 處分不動產及設備         | 76                | -                 |
| B03300 | 營業保證金增加          | -                 | ( 35,000)         |
| B03500 | 交割結算基金增加         | ( 10,100)         | ( 3,988)          |
| B03600 | 交割結算基金減少         | 219               | 53                |
| B03700 | 存出保證金增加          | ( 9,618)          | ( 1,370)          |
| B03800 | 存出保證金減少          | 5,705             | 630               |
| B04500 | 取得無形資產           | ( 12,263)         | ( 19,247)         |
| B06700 | 其他非流動資產增加        | ( 3,633)          | ( 521)            |
| B07100 | 預付設備款增加          | ( 47,463)         | ( 12,402)         |
| B07300 | 其他預付款項增加         | ( 8,880)          | ( 5,989)          |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出       | <u>( 108,448)</u> | <u>( 102,380)</u> |

籌資活動之現金流量

|        |                |                   |                  |
|--------|----------------|-------------------|------------------|
| C00100 | 短期借款增加         | 167,790           | -                |
| C00700 | 應付商業本票增加(減少)   | ( 549,935)        | 846,948          |
| C04500 | 發放現金股利         | ( 165,200)        | ( 85,986)        |
| C04600 | 現金增資           | -                 | 940,000          |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(流出) | <u>( 547,345)</u> | <u>1,700,962</u> |

|      |                 |                 |              |
|------|-----------------|-----------------|--------------|
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>( 3,541)</u> | <u>2,470</u> |
|------|-----------------|-----------------|--------------|

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |             | 104 年度            | 103 年度            |
|--------|-------------|-------------------|-------------------|
| EEEE   | 現金及約當現金增加數  | \$ 203,485        | \$ 113,122        |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | <u>208,784</u>    | <u>95,662</u>     |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 412,269</u> | <u>\$ 208,784</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：沈水金



經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜



玉山綜合證券股份有限公司  
2015年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

| 項 目               | 金 額           |
|-------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘           | 24,265,584    |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 1,001,370     |
| 調整後未分配盈餘          | 25,266,954    |
| 本期淨利              | 152,990,095   |
| 提列法定盈餘公積（10%）     | (15,299,010)  |
| 提列特別盈餘公積（20%）     | (30,598,019)  |
| 本期可供分配盈餘          | 132,360,020   |
| 分配項目              |               |
| 股東紅利(每股現金0.271元)  | (108,400,000) |
| 期末未分配盈餘           | 23,960,020    |

董事長：沈水金

總經理：林晉輝

會計主管：范欽舜

七、臨時提案

八、散會（同日下午十五時三十分）

主席：沈水金

