

玉山綜合證券股份有限公司
第 6 屆 第 25 次 董 事 會 紀 錄
(代行股東會職權)

時間：2017 年 4 月 24 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25次董事會		
時間	中華民國106年4月24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	朱珮蓀

出席人員：

陳俞如

謝式明

王晉輝

陳朝仁

列席人員：

湯明輝 范欽舜 黃冠華 柯政宏 張思遠

沈台協 黃美霞 楊煒輝 張仰義

鄭美明 李瑞河 謝林如 丁宇琦

玉山綜合證券股份有限公司



第 6 屆第 25 次董事會會議紀錄

時 間：民國 106 年 4 月 24 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、謝武明、陳俞如。

(計 5 人)

列席人員：監察人溫學華、資深協理謝雅如、資深協理范欽舜、

資深協理黃美霞、協理陳盛輝、資深經理張思源、

資深經理李瑞萍、資深經理施宜協、資深經理丁宇諒、

經理鄭彩明、經理黃冠華、經理張仰蕙、經理柯政宏。

主 席：沈水金



記

錄：朱珮舜



一、開會如儀。

二、主席致詞（略）

第 三 案

財 務 管 理 部 提

案 由：本公司 2016 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 2017 年 2 月 20 日第 6 屆第 24 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、陳盈州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 2016 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

2016 年初由於美國升息啟動造成美股修正、台灣總統大選之政治不確定因素以及陸股熔断機制，影響台股同步修正，所幸在國內大選後，政黨輪替政治穩定，英國脫歐利空解除，國際股市紛紛反彈創高，多頭趨勢一路向上到 9430 點的高點。而年底美國大選川普勝出，減稅利多以及升息議題，市場預期將擴大金融股利差，金控股全面轉強；雖 12 月上旬因升息啟動後亞幣趨貶及外資提前進入耶誕長假，指數無量盤跌，但 2016 年指數仍收在 9253 點的高檔，全年上漲 10.98%。成交量方面，以集中市場來看，2016 年日平均量為 775 億元，相較於 2015 年大減 16%，主要是因為選舉、脫歐、升息資金觀望等所造成。市場發展方向轉往連動海外國際股市與原物料的 ETF 商品，以 2016 年 ETF 日平均成交佔比從 2015 年的 5.76% 提升至 7.09% (玉證 ETF 自佔比從 2015 年 7.19% 提升至 9.86%)，但仍難抵抗證券大環境不佳，導致券商獲利明顯衰退。

展望 2017 年，台股 H1 須面臨升息啟動、A 股可能納入 MSCI 與歐洲政局動盪影響，難擋資金撤出的修正壓力，須等到 Q3 後資金面的衝擊告一段落，指數將有機會回到過去慣性，後續迎接 iPhone 新機鋪貨帶動的旺季效應，企業獲利成長提升，多方將重新挑戰啟動景氣基本面行情。此外，可期待當沖證交稅減半立法通過以及 7 大配套措施政策利多，加上景氣回升帶動的買盤回籠，券商獲利應有機會改善。

在營運方面，為致力於「投資下單 首選玉山」的品牌形象，持續以顧客體

驗為核心，積極發展電子交易平台及服務，2016Q4 以「咁管家智能客服」獲得「2016 消費者金融品牌暨金控 CSR 大獎」最佳證券 Fintech 優質獎，而電子客服並通過 ISO9001 新版驗證，創下券商首例。因應數位金融趨勢與實體通路轉型，2016 年 10 月進行台南與金華分公司通路整合，將人員重新編組擴增行銷戰Ⓐ力，同時結合區域聯營的力量，發揮玉山品牌及通路價值；此外結合玉山投顧專業的研究資源，積極發展期貨、海外複委託、ETF 及 OSU 海外債券業務，致力創造顧客最大價值。在自營業務方面，透過多元的交易策略，輔以 IT 力量協助自營「證券、期貨、多重交易」並進，平滑收益曲線，創造穩定獲利；承銷業務方面，透過專業團隊的建立，審酌具產業經濟發展前景之個案，提供資本市場整合服務，期以成為「玉山中小企業 IPO 首選」。

在經營績效方面，2016 年度之稅前淨利為新臺幣(以下同)82,748 仟元；年度各項收入總額為 1,136,673 仟元，其中經紀手續費收入占 61%，利息收入占 25%，其他營業收入占 5%，營業外收入占 9%；各項支出總額為 1,053,925 仟元，其中經紀手續費支出占 6%，員工福利費用占 43%，折舊及攤銷費用占 7%，其他營業支出占 44%；稅後淨利為 56,375 仟元，每股稅後盈餘為 0.14 元。

2017 年玉證將持續發展數位金融，強化虛實整合的服務模式，並進行通路轉型計畫發揮通路整合行銷的效益，提供投資人多元資產配置與更安全、穩定、快速的投資工具，打造成為「電子下單的首選」及顧客心目中「最信賴的證券商」。

董事長 洪永隆

總經理

許晉輝

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇五年度(自一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日止)經勤業眾信會計師事務所楊承修、陳盈州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。爰依公司法第 219 條，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



溫昇

中 華 民 國 106 年 3 月 9 日

玉山綜合證券股份有限公司
2016年度盈餘分配表

單位：新台幣

期初未分配盈餘	23,960,020
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,360,623)
採用權益法認列之子公司、關聯企業或合資企業之其他綜合損益份額	(92,502)
調整後未分配盈餘	22,506,895
本期淨利	56,374,200
提列法定盈餘公積（10%）	(5,637,420)
提列特別盈餘公積（20%）	(11,274,840)
提列特別盈餘公積（其他權益減項淨額）註1	(1,968,434)
提列特別盈餘公積（0.5%）註2	(281,871)
本期可供分配盈餘	59,718,530
分配項目	
股東紅利(每股現金0.090元)	(36,000,000)
期末未分配盈餘	23,718,530

董事長：沈水金

總經理：林晉輝

會計主管：范欽舜

註1：

為維持公司財務結構之健全與穩定，避免虛盈實虧，損及股東權益，金融監督管理委員會規範上市、上櫃公司及公開發行公司於分派可分配盈餘時，除依法提出法定盈餘公積外，應依證券交易法第41條第1項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。上市、上櫃公司應就帳列股東權益減項淨額(含金融商品未實現損失、累積換算調整數、未認列退休金成本淨損失、未實現重估增值等)提列相同數額之特別盈餘公積；公開發行公司應就帳列股東權益項下之「金融商品未實現損失」提列相同數額之特別盈餘公積。

註2：

依據金管證券字第10500278285號函令之規定，證券商及期貨商除應於每年稅後盈餘項下，提存百分之二十特別盈餘公積外，為因應金融科技發展，保障證券商、證券投資信託事業及期貨商從業人員之權益，證券商、證券投資信託事業及期貨商應於分派中華民國一百零五至一百零七會計年度盈餘時，以稅後淨利的百分之零點五至百分之一範圍內，提列特別盈餘公積。



單位：新臺幣仟元

		105年12月31日		104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、六及三十)	\$ 123,836	1	\$ 364,877	3
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	608,261	5	683,361	6
113100	以成本衡量之金融資產—流動(附註四及八)	90,835	1	73,387	1
113400	備供出售金融資產—流動(附註四及九)	3,949	-	-	-
114030	應收證券融資款(附註四及十)	5,449,056	47	5,739,897	51
114040	轉融通保證金(附註四)	18,069	-	2,188	-
114050	應收轉融通擔保借款(附註四)	19,248	-	2,162	-
114060	應收證券借貸款項(附註四)	449,693	4	-	-
114070	客戶保證金專戶(附註四、十一及三十)	707,403	6	563,235	5
114090	借券擔保借款(附註四)	1,382	-	9,483	-
114100	借券保證金—存出(附註四)	1,250	-	10,950	-
114130	應收帳款(附註四及十)	2,002,523	18	1,278,549	11
114150	預付款項(附註三十)	10,151	-	12,563	-
114170	其他應收款(附註四、十及三十)	5,297	-	16,355	-
114200	其他金融資產—流動(附註四、十二及三十)	561,900	5	543,400	5
119080	受限制資產—流動(附註十三、三十及三一)	199,000	2	194,000	2
119990	其他流動資產(附註三十)	78,052	1	557,966	5
110000	流動資產總計	10,329,905	90	10,052,373	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)	24,049	-	42,049	-
124100	採用權益法之投資(附註四及十四)	58,343	-	56,298	1
125000	不動產及設備(附註四、十五及三一)	346,509	3	324,501	3
127000	無形資產(附註四)	67,960	1	57,882	1
128000	遞延所得稅資產(附註四及二五)	2,997	-	3,215	-
129000	其他非流動資產(附註十、十六、二二、二七及三十)	666,240	6	710,457	6
120000	非流動資產總計	1,166,098	10	1,194,402	11
906001	資 產 總 計	\$ 11,496,003	100	\$ 11,246,775	100
負債及權益					
流動負債					
211100	短期借款(附註四及十七)	\$ 78,419	1	\$ 167,790	2
211200	應付商業本票(附註四及十八)	2,557,414	22	2,279,200	20
212000	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	25,451	-	39,359	-
214040	融券保證金(附註四及十九)	637,616	6	728,523	7
214050	應付融券擔保借款(附註四及二十)	695,481	6	744,719	7
214080	期貨交易人權益(附註四及十一)	706,719	6	562,655	5
214130	應付帳款(附註四及二一)	1,889,903	17	1,227,152	11
214160	代收款項	22,986	-	550,517	5
214170	其他應付款(附註三十)	143,829	1	144,212	1
214600	本期所得稅負債(附註四、二五及三十)	23,501	-	36,150	-
219000	其他流動負債(附註三十)	1,029	-	1,006	-
210000	流動負債總計	6,782,348	59	6,481,283	58
非流動負債					
225100	負債準備—非流動(附註四)	1,422	-	2,281	-
228000	遞延所得稅負債(附註四及二五)	352	-	557	-
229030	存入保證金(附註二七及三十)	1,086	-	1,086	-
220000	非流動負債總計	2,860	-	3,924	-
906003	負債總計	6,785,208	59	6,485,207	58
權益					
股本					
301010	普通股	4,000,000	35	4,000,000	36
302000	資本公積	57,703	-	54,100	-
保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	165,270	1	149,971	1
304020	特別盈餘公積	410,910	4	380,312	3
304040	未分配盈餘	78,881	1	128,256	2
304000	保留盈餘總計	655,061	6	708,539	6
其他權益					
305120	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,959)	-	(1,071)	-
305150	備供出售金融資產未實現損益	(10)	-	-	-
305000	其他權益總計	(1,969)	-	(1,071)	-
906004	權益總計	4,710,795	41	4,761,568	42
906002	負債及權益總計	\$ 11,496,003	100	\$ 11,246,775	100

後附之附註係本報財務報表之一部分。

董事長：沈永金



經理人：林登輝



會計主管：范欽升



玉山綜合證券股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益（附註四、七、八、二四及三十）				
401000	經紀手續費收入	\$ 693,284	67	\$ 774,660	65
403000	借券收入	866	-	-	-
404000	承銷業務收入	5,037	1	10,676	1
410000	營業證券出售淨利益（損失）	(33,140)	(3)	82,113	7
421200	利息收入	288,080	28	325,392	27
421300	股利收入	44,672	4	19,266	2
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益（損失）	4,075	-	(35,875)	(3)
421600	借券及附賣回債券融券回補淨利益（損失）	163	-	(1,849)	-
422200	發行認購（售）權證淨利益（損失）	38,630	4	(54,478)	(5)
424400	衍生工具淨利益（損失）				
	一期貨	(10,277)	(1)	78,488	6
428000	其他營業收益	(583)	-	(899)	-
400000	收益合計	<u>1,030,807</u>	<u>100</u>	<u>1,197,494</u>	<u>100</u>
	支出及費用（附註四、十、二二、二三、二四及三十）				
501000	經紀經手費支出	62,692	6	70,501	6
502000	自營經手費支出	4,243	-	3,727	-
503000	轉融通手續費支出	778	-	1,056	-
504000	承銷作業手續費支出	177	-	156	-
521200	財務成本	16,222	2	26,045	2
524100	期貨佣金支出	16,461	2	8,703	1
524300	結算交割服務費支出	14,180	1	15,222	1
528000	其他營業支出	1,916	-	682	-
531000	員工福利費用	446,164	43	458,337	38
532000	折舊及攤銷費用	71,154	7	73,601	6
533000	其他營業費用	<u>419,938</u>	<u>41</u>	<u>459,221</u>	<u>39</u>
500000	支出及費用合計	<u>1,053,925</u>	<u>102</u>	<u>1,117,251</u>	<u>93</u>
5XXXXX	營業利益（損失）	(23,118)	(2)	80,243	7

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外損益				
601000	採用權益法認列之子公司損益之份額 (附註四)	\$ 2,729	-	\$ 1,190	-
602000	其他利益及損失 (附註二四及三十)	103,137	10	115,303	10
600000	營業外損益合計	105,866	10	116,493	10
902001	稅前淨利	82,748	8	196,736	17
701000	所得稅費用 (附註四及二五)	26,373	3	43,746	4
902005	本期淨利	56,375	5	152,990	13
	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 (附註四及二二)	(1,361)	-	1,274	-
805560	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 (附註四)	(92)	-	(273)	-
805500	不重分類至損益之項目合計	(1,453)	-	1,001	-
	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 (附註四及二三)	(888)	-	(3,541)	-
805620	備供出售金融資產未實現損益 (附註四及二三)	(10)	-	-	-
805600	後續可能重分類至損益之項目合計 (稅後)	(898)	-	(3,541)	-
805000	其他綜合損益合計	(2,351)	-	(2,540)	-
902006	本期綜合損益總額	\$ 54,024	5	\$ 150,450	13
	每股盈餘 (附註二六)				
975000	基本每股盈餘	\$ 0.14		\$ 0.38	

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





三山建設股份有限公司

民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

代 碼	說 明	其 他 權 益 項 目 (附 註 四 及 二 三)										圖 外 幣 還 換 機 構										財 務 報 表 換 算										備 註 出 售 金 融 資 產										之 未 實 現 評 價 損 益										損 益 總 額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		(附 註 二 三)		本 公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)		公 積 金 (附 註 二 三)	

後附之附註係本集團財務報告之一部分。



董事長：沈水金



經理人：林晉輝



會計主管：范秋舜

玉山綜合證券股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 82,748	\$ 196,736
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	47,795	52,668
A20200	攤銷費用	23,359	20,933
A20300	呆帳提列數	997	641
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產及負債之淨利益	(164,038)	(42,045)
A20900	財務成本	16,222	26,045
A21200	利息收入及財務收入	(302,429)	(343,352)
A21300	股利收入	(45,389)	(19,266)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,295	5,526
A22400	採用權益法認列之子公司利益		
	之份額	(2,729)	(1,190)
A22500	處分不動產及設備損失（利益）	1	(73)
A23300	營業外金融商品按公允價值衡		
	量之損失（利益）	4,106	(65)
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	75,652	398,036
A61150	應收證券融資款減少	290,841	122,965
A61160	轉融通保證金減少（增加）	(15,881)	13,371
A61170	應收轉融通擔保價款減少（增		
	加）	(17,086)	12,395
A61180	應收證券借貸款項增加	(449,693)	-
A61190	客戶保證金專戶減少（增加）	(144,168)	60,484
A61210	借券擔保價款減少（增加）	8,101	(9,483)
A61220	借券保證金—存出減少（增加）	9,700	(10,950)
A61250	應收帳款減少（增加）	(716,541)	304,620
A61270	預付款項減少（增加）	2,412	(823)
A61280	淨確定福利資產增加	(3,795)	(4,009)
A61290	其他應收款減少（增加）	9,839	(372)
A61320	其他金融資產增加	(18,500)	(19,900)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
A61330	以成本衡量之金融資產減少 (增加)	(\$ 17,448)	\$ 45,682
A61230	備供出售金融資產增加	(3,959)	-
A61370	其他流動資產減少(增加)	474,914	(547,200)
A62130	透過損益按公允價值衡量之金 融負債增加	145,472	21,233
A62160	融券保證金增加(減少)	(90,907)	40,649
A62170	應付融券擔保價款減少	(49,238)	(11,245)
A62200	期貨交易人權益增加(減少)	144,064	(60,587)
A62230	應付帳款增加(減少)	662,792	(259,535)
A62260	代收款項增加(減少)	(527,531)	542,254
A62270	其他應付款增加(減少)	(386)	41,469
A62300	負債準備減少	(859)	-
A62320	其他流動負債增加(減少)	23	(1,426)
A33000	營運產生之現金流入(出)	(568,244)	574,186
A33100	收取之利息	295,218	350,831
A33200	收取之股利	46,289	21,966
A33300	支付之利息	(16,213)	(25,273)
A33500	支付之所得稅	(39,009)	(57,932)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(281,959)	863,778
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	18,000	6,000
B02700	取得不動產及設備	(29,086)	(26,821)
B02800	處分不動產及設備	-	76
B03400	營業保證金減少	15,000	-
B03500	交割結算基金增加	(1,710)	(10,100)
B03600	交割結算基金減少	13,922	219
B03700	存出保證金增加	(1,018)	(8,898)
B03800	存出保證金減少	3,415	4,955
B04500	取得無形資產	(13,992)	(12,263)
B06700	其他非流動資產增加	(1,670)	(3,261)
B07100	預付設備款增加	(22,183)	(47,463)
B07300	其他預付款項增加	(19,268)	(8,880)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(38,590)	(106,436)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ -	\$ 167,790
C00200	短期借款減少	(89,371)	-
C00700	應付商業本票增加	278,167	-
C00800	應付商業本票減少	-	(549,935)
C04500	發放現金股利	(108,400)	(165,200)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>80,396</u>	<u>(547,345)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(888)	(3,541)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(241,041)	206,456
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>364,877</u>	<u>158,421</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 123,836</u>	<u>\$ 364,877</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 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

		105年12月31日		104年12月31日	
代	碼	金	%	金	%
資 產					
流動資產					
111100	現金及約當現金（附註四、六及三一）	\$ 174,468	2	\$ 412,269	4
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	608,261	5	683,361	6
113100	以成本衡量之金融資產—流動（附註四及八）	90,835	1	73,387	1
113400	備供出售金融資產—流動（附註四及九）	3,949	-	-	-
114030	應收證券融資款（附註四及十）	5,449,056	47	5,739,897	51
114040	轉融通保證金（附註四）	18,069	-	2,188	-
114050	應收轉融通擔保債款（附註四）	19,248	-	2,162	-
114066	應收證券借貸款項（附註四）	449,693	4	-	-
114070	客戶保證金專戶（附註四、十一及三一）	707,403	6	563,235	5
114090	債券擔保債款（附註四）	1,382	-	9,483	-
114100	債券保證金—存出（附註四）	1,250	-	10,950	-
114130	應收帳款（附註四及十）	2,002,523	17	1,278,549	11
114150	預付款項（附註三一）	7,642	-	10,407	-
114170	其他應收款（附註四、十及三一）	5,282	-	16,357	-
114200	其他金融資產—流動（附註四、十二及三一）	561,900	5	543,400	5
114600	本期所得稅資產（附註四及二四）	33	-	104	-
119000	受限制資產—流動（附註十三、三一及三二）	199,000	2	194,000	2
119990	其他流動資產（附註三一）	78,052	1	557,966	5
110000	流動資產總計	10,378,046	90	10,097,715	90
非流動資產					
123100	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	24,049	-	42,049	-
125000	不動產及設備（附註四、十四及三二）	347,912	3	326,397	3
127000	無形資產（附註四）	67,960	1	57,882	1
128000	遞延所得稅資產（附註四及二四）	3,167	-	3,321	-
129000	其他非流動資產（附註十、十五、二一、二六及三一）	682,368	6	726,679	6
120000	非流動資產總計	1,125,476	10	1,156,328	10
906001	資 產 總 計	\$ 11,503,522	100	\$ 11,254,043	100
負債及權益					
流動負債					
211100	短期借款（附註四及十六）	\$ 78,419	1	\$ 167,790	2
211200	應付商業本票（附註四及十七）	2,557,414	22	2,279,200	20
212000	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）	25,451	-	39,359	-
214040	證券保證金（附註四及十八）	637,616	6	728,523	7
214050	應付證券擔保債款（附註四及十九）	695,481	6	744,719	7
214080	期貨交易人權益（附註四及十一）	706,719	6	562,655	5
214130	應付帳款（附註四及二十）	1,889,903	17	1,227,152	11
214160	代收款項	23,048	-	550,574	5
214170	其他應付款（附註三一）	148,253	1	148,920	1
214600	本期所得稅負債（附註四、二四及三一）	23,921	-	36,150	-
219000	其他流動負債（附註三一）	2,635	-	2,612	-
210000	流動負債總計	6,788,860	59	6,487,654	58
非流動負債					
225100	負債準備—非流動（附註四）	1,422	-	2,281	-
228000	遞延所得稅負債（附註四及二四）	352	-	557	-
229030	存入保證金（附註二六及三一）	1,086	-	1,086	-
229070	淨確定福利負債—非流動（附註四及二一）	1,007	-	897	-
220000	非流動負債總計	3,867	-	4,821	-
906003	負債總計	6,792,727	59	6,492,475	58
權益					
股本					
301010	普通股	4,000,000	35	4,000,000	36
302000	資本公積	57,703	-	54,100	-
保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	165,270	1	149,971	1
304020	特別盈餘公積	410,910	4	380,312	3
304040	未分配盈餘	78,881	1	128,256	2
304000	保留盈餘總計	655,061	6	708,539	6
其他權益					
305120	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,959)	-	(1,071)	-
305150	備供出售金融資產未實現損益	(10)	-	-	-
305000	其他權益總計	(1,969)	-	(1,071)	-
906004	權益總計	4,710,795	41	4,761,568	42
906002	負債及權益總計	\$ 11,503,522	100	\$ 11,254,043	100

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：林晉琛



會計主管：范欽育



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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益（附註四、七、八、二 三及三一）				
401000	經紀手續費收入	\$ 693,280	67	\$ 774,660	64
403000	借券收入	866	-	-	-
404000	承銷業務收入	5,037	-	10,676	1
410000	營業證券出售淨利益 （損失）	(33,140)	(3)	82,113	7
421200	利息收入	288,080	28	325,392	27
421300	股利收入	44,672	4	19,266	2
421500	營業證券透過損益按公 允價值衡量之淨利益 （損失）	4,075	-	(35,875)	(3)
421600	借券及附賣回債券融券 回補淨利益（損失）	163	-	(1,849)	-
422200	發行認購（售）權證淨 利益（損失）	38,630	4	(54,478)	(5)
424400	衍生工具淨利益（損失） 一期貨	(10,277)	(1)	78,488	6
428000	其他營業收益	9,417	1	9,101	1
400000	收益合計	<u>1,040,803</u>	<u>100</u>	<u>1,207,494</u>	<u>100</u>
	支出及費用（附註四、十、 二一、二二、二三及三一）				
501000	經紀經手費支出	62,692	6	70,501	6
502000	自營經手費支出	4,243	-	3,727	-
503000	轉融通手續費支出	778	-	1,056	-
504000	承銷作業手續費支出	177	-	156	-
521200	財務成本	16,222	2	26,045	2
524100	期貨佣金支出	16,461	2	8,703	1
524300	結算交割服務費支出	14,180	1	15,222	1
528000	其他營業支出	1,916	-	682	-
531000	員工福利費用	467,245	45	480,368	40
532000	折舊及攤銷費用	71,721	7	73,961	6
533000	其他營業費用	405,092	39	445,551	37
500000	支出及費用合計	<u>1,060,727</u>	<u>102</u>	<u>1,125,972</u>	<u>93</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
5XXXXX	營業利益 (損失)	(\$ 19,924)	(2)	\$ 81,522	7
	營業外損益				
602000	其他利益及損失 (附註 二三及三一)	103,292	10	115,503	9
600000	營業外損益合計	103,292	10	115,503	9
902001	稅前淨利	83,368	8	197,025	16
701000	所得稅費用 (附註四及二四)	26,993	3	44,035	4
902005	本期淨利	56,375	5	152,990	12
	其他綜合損益				
805500	不重分類至損益之項目				
805510	確定福利計畫之再 衡量數 (附註四 及二一)	(1,453)	-	1,001	-
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 (附註四及 二二)	(888)	-	(3,541)	-
805620	備供出售金融資產 未實現損益 (附 註四及二二)	(10)	-	-	-
	後續可能重分 類至損益之 項目合計 (稅後)	(898)	-	(3,541)	-
805000	其他綜合損益合計	(2,351)	-	(2,540)	-
902006	本期綜合損益總額	\$ 54,024	5	\$ 150,450	12
	每股盈餘 (附註二五)				
975000	基本每股盈餘	\$ 0.14		\$ 0.38	

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及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 83,368	\$ 197,025
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	48,288	52,978
A20200	攤銷費用	23,433	20,983
A20300	呆帳提列數	997	641
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產及負債之淨利益	(164,038)	(42,045)
A20900	財務成本	16,222	26,045
A21200	利息收入及財務收入	(302,632)	(343,639)
A21300	股利收入	(45,389)	(19,266)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,603	5,790
A22500	處分不動產及設備損失 (利益)	1	(73)
A23300	營業外金融商品按公允價值衡		
	量之損失 (利益)	4,106	(65)
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	75,652	398,036
A61150	應收證券融資款減少	290,841	122,965
A61160	轉融通保證金減少 (增加)	(15,881)	13,371
A61170	應收轉融通擔保價款減少 (增		
	加)	(17,086)	12,395
A61180	應收證券借貸款項增加	(449,693)	-
A61190	客戶保證金專戶減少 (增加)	(144,168)	60,484
A61210	借券擔保價款減少 (增加)	8,101	(9,483)
A61220	借券保證金—存出減少 (增加)	9,700	(10,950)
A61250	應收帳款減少 (增加)	(716,541)	304,620
A61270	預付款項減少 (增加)	2,765	(1,124)
A61280	淨確定福利資產增加	(3,795)	(4,009)
A61290	其他應收款減少 (增加)	9,854	(389)
A61320	其他金融資產增加	(18,500)	(19,900)
A61330	以成本衡量之金融資產減少		
	(增加)	(17,448)	45,682

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
A61340	備供出售金融資產增加	(\$ 3,959)	\$ -
A61370	其他流動資產減少 (增加)	474,914	(547,200)
A62130	透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	145,472	21,233
A62160	融券保證金增加 (減少)	(90,907)	40,649
A62170	應付融券擔保價款減少	(49,238)	(11,245)
A62200	期貨交易人權益增加 (減少)	144,064	(60,587)
A62230	應付帳款增加 (減少)	662,792	(259,535)
A62260	代收款項增加 (減少)	(527,526)	542,266
A62270	其他應付款增加 (減少)	(670)	42,322
A62290	淨確定福利負債增加 (減少)	18	(28)
A62300	負債準備減少	(859)	-
A62320	其他流動負債增加 (減少)	23	(1,486)
A33000	營運產生之現金流入 (流出)	(564,116)	576,461
A33100	收取之利息	295,423	351,119
A33200	收取之股利	45,389	19,266
A33300	支付之利息	(16,213)	(25,273)
A33500	支付之所得稅	(39,202)	(58,754)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (流出)	(278,719)	862,819

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	18,000	6,000
B02700	取得不動產及設備	(29,086)	(28,491)
B02800	處分不動產及設備	-	76
B03400	營業保證金減少	15,000	-
B03500	交割結算基金增加	(1,710)	(10,100)
B03600	交割結算基金減少	13,922	219
B03700	存出保證金增加	(1,018)	(9,618)
B03800	存出保證金減少	3,415	5,705
B04500	取得無形資產	(13,992)	(12,263)
B06700	其他非流動資產增加	(1,670)	(3,633)
B07100	預付設備款增加	(22,183)	(47,463)
B07300	其他預付款項增加	(19,268)	(8,880)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(38,590)	(108,448)

籌資活動之現金流量

C00100	短期借款增加	-	167,790
C00200	短期借款減少	(89,371)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
C00700	應付商業本票增加	\$ 278,167	\$ -
C00800	應付商業本票減少	-	(549,935)
C04500	發放現金股利	(108,400)	(165,200)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>80,396</u>	<u>(547,345)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(888)	(3,541)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(237,801)	203,485
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>412,269</u>	<u>208,784</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 174,468</u>	<u>\$ 412,269</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



第 四 案

財務管理部 提

案 由：擬訂本公司 2016 年度盈餘分配案之現金股利除息基準日，敬請承認。(本案須辦理重大訊息公告)

說 明：

- 一、依據本公司 2017 年 2 月 20 日第 6 屆第 24 次董事會決議通過事項辦理。
 - 二、本公司盈餘分配，係全數以現金配發，每股配發 0.09 元之現金股利，總計新臺幣 36,000,000 元。
 - 三、謹擬訂相關事宜如下：
 - (一)除息交易日：2017 年 4 月 24 日。
 - (二)最後過戶日：2017 年 4 月 24 日。
 - (三)股票停止過戶期間：2017 年 4 月 25 日至 2017 年 4 月 29 日。
 - (四)除息基準日：2017 年 4 月 29 日。
 - (五)此盈餘分配待董事會代行股東會通過後，授權董事長核決後續出款事宜。
 - 四、如蒙 通過，擬依公司法及相關規定辦理公告，並辦理後續事宜。
- 決 議：本案經全體出席董事承認通過。

玉山綜合證券股份有限公司
2016年度盈餘分配表

單位：新台幣

期初未分配盈餘	23,960,020
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,360,623)
採用權益法認列之子公司、關聯企業或合資企業之其他綜合損益份額	(92,502)
調整後未分配盈餘	22,506,895
本期淨利	56,374,200
提列法定盈餘公積 (10%)	(5,637,420)
提列特別盈餘公積 (20%)	(11,274,840)
提列特別盈餘公積 (其他權益減項淨額) 註1	(1,968,434)
提列特別盈餘公積 (0.5%) 註2	(281,871)
本期可供分配盈餘	59,718,530
分配項目	
股東紅利(每股現金0.090元)	(36,000,000)
期末未分配盈餘	23,718,530

董事長：沈水金

總經理：林晉輝

會計主管：范欽舜

註1：

為維持公司財務結構之健全與穩定，避免虛盈實虧，損及股東權益，金融監督管理委員會規範上市、上櫃公司及公開發行公司於分派可分配盈餘時，除依法提出法定盈餘公積外，應依證券交易法第41條第1項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。上市、上櫃公司應就帳列股東權益減項淨額(含金融商品未實現損失、累積換算調整數、未認列退休金成本淨損失、未實現重估增值等)提列相同數額之特別盈餘公積；公開發行公司應就帳列股東權益項下之「金融商品未實現損失」提列相同數額之特別盈餘公積。

註2：

依據金管證券字第10500278285號函令之規定，證券商及期貨商除應於每年稅後盈餘項下，提存百分之二十特別盈餘公積外，為因應金融科技發展，保障證券商、證券投資信託事業及期貨商從業人員之權益，證券商、證券投資信託事業及期貨商應於分派中華民國一百零五至一百零七會計年度盈餘時，以稅後淨利的百分之零點五至百分之一範圍內，提列特別盈餘公積。

第 五 案

法令遵循部 提

案 由：謹陳本公司「公司治理年度報告及計畫」，敬請 公決。(本案無須辦理重大訊息公告)

說 明：

- 一、為使所有利害關係人能更加了解公司治理相關的年度重要作為、實際成效及未來計畫，謹陳本公司「公司治理年度報告及計畫」。
- 二、如蒙 通過，將揭露於本公司網頁的公司治理專區下董事會(代行股東會)會議紀錄中，以強化所有利害關係人對本公司永續經營與發展之信心。

決 議：本案經全體出席董事同意通過。

玉山綜合證券股份有限公司 公司治理年度報告及計畫

一、董事會運作情形

為落實公司治理，強化董事會職能是不可或缺的一環，如何健全公司組織運作以避免產生弊端，董事會職能即是重要關鍵。

(一) 董事會成員與召開

本公司董事成員共 5 席，監察人 1 席，董事會至少每季召開 1 次，2016 年共計召開 7 次董事會。

(二) 董事、監察人出席

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列)席 (%)	備註
董事長	沈水金	7	0	100%	
董事	林晉輝	7	0	100%	
董事	陳勸仁	7	0	100%	
董事	謝武明	6	1	85%	
董事	陳俞如	6	1	85%	
監察人	溫學華	5	0	71%	

(三) 董事對利害關係議案迴避之執行

董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
謝武明、 陳俞如	向玉山銀行 申請授信額 度	議案內容涉及董事擔任代表 人之企業	未參與討論及表 決

(四) 董事、監察人自我績效評量

於每年初進行前一年度之評量，由董事、監察人自行「自我評量」及為其他董事「整體評量」，藉由各董事、監察人自我評量，以達積極強化董事會職能，落實公司治理。

(五) 公司治理運作

有助瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如董事會監督、員工權益與員工關懷、投資人關係、董事及監察人進修情形等)：

- 為增進董事會監督功能及強化管理，本公司訂定「董事會議事規範」，內容包含主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項等，以之為董事會會議遵循依據。
- 本公司員工之意見可透過不同管道與管理階層或人力資源單位反應，溝通管道暢通，本公司每年舉行知識分享會，讓全體員工明瞭公司願景、政策及其他與員工相關之事項，另基於照顧、關懷員工，本公司亦設有職工福利委員會。
- 本公司官網揭露發言人、代理發言人及監察人之聯絡方式，包括聯絡電話及 E-MAIL，投資人可與發言人或監察人直接溝通。
- 董事及監察人參加相關課程之進修，2016 年董監事參加訓練課程如下：

職稱	姓名	選(就)任日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	沈水金	2014. 06. 26	證券公會	企業併購之成效評估與案例解析	3	是
				「房地合一課稅」新制解析	3	
			中華民國內部稽核協會	公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析	3	
董事	林晉輝	2014. 06. 26	證券公會	金融數位化之機會挑戰與公司治理	3	是
				企業併購之成效評估與案例解析	3	
				企業面臨匯率波動下之因應與對策	3	
			中華民國內部稽核協會	公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析	3	
董事	陳勸仁	2015. 07. 09	證券公會	金融數位化之機會挑戰與公司治理	3	是
				稅改趨勢探討-談股利所得與境外公司	3	
			中華民國公司經營發展協會	資訊揭露異物與法律責任案例解析	3	
			中華民國內部稽核協會	公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析	3	
董事	謝武明	2014. 06. 26	證券公會	金融數位化之機會挑戰與公司治理	3	是
				「房地合一課稅」新制解析	3	
董事	陳俞如	2014. 06. 26	證券公會	企業上市櫃與企業社會責任之落實	3	是
			中華民國內部稽核協會	公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析	3	
監察人	溫學華	2014. 06. 26	證券公會	金融數位化之機會挑戰與公司治理	3	是
				「營業秘密法」法律責任探討與案例解析	3	

二、公司履行誠信經營情形及採行措施

(一) 誠信經營政策及方案

1. 由金控董事會決議通過訂定「誠信經營守則暨作業程序及行為指南」(以下簡稱誠信經營守則)，明示誠信經營之政策，此外，更明訂董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。
2. 為積極防範不誠信行為，並將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。
3. 秉持誠信原則，穩健正派經營，不從事營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。

(二) 落實誠信經營

1. 於誠信經營守則中明訂避免與不誠信經營者交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款。
2. 於誠信經營守則中明訂利害衝突之迴避政策，並提供暢通之溝通管道與申訴制度，員工可透過多重管道與各管理階層及人力資源單位反應。
3. 建立有效之會計制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，建立有效之內部控制制度，並設置隸屬董事會之內部稽核單位，且至少每季向董事會報告。
4. 本公司定期舉辦誠信服務守則與行為規範之教育訓練，員工均須參加課程並通過測驗。

(三) 公司檢舉制度之運作情形

1. 將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，明確有效之獎懲制度與暢通檢舉管道。
2. 本公司受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，依法令或依公司人事辦法及相關作業流程進行調查，檢舉人之身分及檢舉內容均予以保密。
3. 本公司對於檢舉人身分確實保密並提供保護措施，使檢舉人不因此受不利處分或遭受報復。

三、公司治理評量

(一) 本公司於 2016 年申請參加 CG6010(2015)公司治理制度評量，評量方式由公司治理協會以實地訪視評量、開放式問卷及與中介機構(本公司簽證會計師)訪談方式進行，透過公司治理制度評量，可提供本公司以下具體之效益：

1. 藉由評量過程，進行公司治理制度的深度體檢，藉以檢視相關制度的完整性、執行的落實程度，與反饋機制的有效性。
2. 藉由評量過程，藉以掌握國際公司治理最佳實務的內容，可作為公司治理制度發展計畫的務實參考。
3. 藉由接受公司治理協會獨立的評量，來向員工宣示孕育優質內部公司治理文化的決心。
4. 獲得公司治理協會的授證資格，可提高社會各界對公司的信任。

(二) 實地訪視評量與開放式問卷評量標準，依評量六大構面說明如下：

1. 股東權益的維護

現代企業的所有權與經營權分離，公司發展策略和營運執行掌握在由股東會授權的董事會以及由董事會選任的管理團隊手中。因此，良好的公司治理架構應該具有保護股東權利，並促進股東有效執行股東權利的功能。

2. 股東平等對待

維繫資本市場運作的基礎，在於投資者確信其所提供的資金會受到保護，並不受到公司管理者、董事或控制股東的濫用或不當挪用。良好的公司治理架構應該要能確保平等對待所有股東。

3. 利害關係人權益之尊重與企業社會責任

公司競爭力的形成和最終成功，是經由不同資源提供者團隊合作所共同貢獻的結果。對於打造富有競爭力和獲利能力的企業，利害關係人的貢獻是相當有價值的資源。良好的公司治理架構應該體認利害關係人利益之所在，以及利害關係人對公司長期發展之貢獻，並鼓勵公司及利害關係人之間，針對創造公司財富及永續發展等議題，展開積極的對話及合作。

4. 透明度與揭露

從活躍先進的資本市場之經驗證明，健全的資訊揭露系統是影響公司行為、保護投資者的強大工具，也是股東得以在充分資訊基礎上行使股東權利的核心。良好的公司治理架構應該要確保公司的重大議題能及時而正確地被公開揭露，包括財務狀況、績效、所有權及公司治理。

5. 董事會的職責

董事會對公司和股東負有受託義務，而且需要為公司謀求最佳利益。良好的公司治理架構應確保董事會對公司的策略指導，和對經理部門的有效監督，同時防止利益衝突，平衡各方面對公司的要求，藉以確保董事會有效完成對公司和股東的受託義務。為使董事會成員有效的履行職責，明確闡述董事會應承擔的責任。

6. 公司治理文化

良好的公司治理文化是企業成功與永續的重要基石，而文化則展現於制度與執行，唯有堅持落實，才能深化行為，厚植轉化成為企業傳承的價值。

(三) 評量結果：

1. 授證等級：CG6010(2015) 公司治理制度評量「優等認證」
2. 授證效期：2016 年 12 月 22 日至 2018 年 12 月 21 日

四、2017 公司治理計畫

(一) 董事會預定召開日期與次數

董事會召開日期	
第一次	2/20(一)下午
第二次	4/24(一)下午
第三次	6/14(三)
第四次	6/23(五)
第五次	8/9(三)
第六次	12/20(三)

(二) 董監事持續進修

1. 依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」，上市上櫃公司之董事、監察人，其進修時數：新任者於就任當年度至少宜進修十二小時，就任次年度起每年至少宜進修六小時。
2. 瞭解所有董事、監察人之學經歷及專業背景，衡酌公司之經營主軸與主要業務發展方向，以適當安排各成員之進修時段及進修內容。
3. 定期檢視董事、監察人之進修情形。

(三) 公司治理精進

本公司配合金控母公司於 2016 年申請參加 CG6010(2015) 公司治理制度評量，評量委員會根據公司治理制度評量辦法之規定，綜合考量金控母公司、玉山銀行、玉山證券子公司三家公司填具之評量表、相關資料、並經執行委員實地訪評，以及評量委員會之決議，茲就評量六大構面，參酌國際最佳實務，提出觀察與建議，供本公司依個別公司特性及需求，做未來公司治理規劃之參考。

依據公司治理協會提出之評量觀察與建議，包括利害關係人權益之尊重與企業社會責任、透明度與揭露、董事會的職責及公司治理文化四大構面，本公司已請相關權責單位研擬改善之作法或難以立即改善之因應作法，並提報董事會報告。

七、臨時提案

八、散會(同日下午十六時)。

主席：沈水金

