



玉山證券股份有限公司
個體財務報告
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

		111年12月31日		110年12月31日	
代 碼	資 產	全 額	%	全 額	%
流動資產					
111100	現金及約當現金（附註四、六及三十）	\$ 797,374	5	\$ 545,721	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）	427,607	3	640,063	2
113200	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、八及十）	1,626,539	9	1,149,205	4
113300	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三十）	759,186	4	616,290	2
114030	應收證券融資款（附註四及十一）	5,936,034	33	8,850,296	29
114040	轉融通保證金（附註四）	37,188	-	16,668	-
114050	應收轉融通擔保借款（附註四）	30,652	-	13,860	-
114060	應收證券借貸款項（附註四及十一）	1,628,931	9	1,387,666	4
114070	客戶保證金專戶（附註四、十二及三十）	1,802,186	10	1,818,678	6
114110	應收票據	348	-	-	-
114130	應收帳款（附註四、十一及三十）	2,581,502	15	5,858,655	19
114150	預付款項（附註三十）	8,649	-	7,133	-
114170	其他應收款（附註四、十一及三十）	6,787	-	40,238	-
114600	本期所得稅資產（附註四、二六及三十）	-	-	2,565	-
119080	受限制資產—流動（附註十三、三十及三一）	214,000	1	214,000	1
119990	其他流動資產（附註三十）	584,398	3	8,338,990	27
110000	流動資產總計	16,441,381	92	29,500,028	96
非流動資產					
122000	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）	21,100	-	11,908	-
123200	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	17,258	-	9,375	-
124100	採用權益法之投資（附註四及十四）	59,494	1	58,748	-
125000	不動產及設備（附註四、十五及三一）	354,316	2	351,396	1
125800	使用權資產（附註四、十六及三十）	154,290	1	164,844	1
126000	投資性不動產（附註四、十七及三一）	19,218	-	12,876	-
127000	無形資產（附註四）	27,357	-	33,699	-
128000	遞延所得稅資產（附註四及二六）	30,273	-	28,845	-
129000	其他非流動資產（附註十一、十六、十八、二三、三十及三一）	651,773	4	614,385	2
120000	非流動資產總計	1,335,079	8	1,286,076	4
906001	資 產 總 計	\$ 17,776,460	100	\$ 30,786,104	100
負債及權益					
流動負債					
211200	應付商業本票（附註十九）	\$ 1,739,403	10	\$ 4,748,948	15
214040	融券保證金（附註四及二十）	1,863,556	10	849,623	3
214050	應付融券擔保借款（附註四及二一）	1,704,602	10	945,623	3
214080	期貨交易者權益（附註四及十二）	1,799,499	10	1,817,154	6
214130	應付帳款（附註二二及三十）	2,557,711	14	6,127,100	20
214160	代收款項	459,784	3	8,003,824	26
214170	其他應付款（附註三十）	692,430	4	844,284	3
214600	本期所得稅負債（附註四、二六及三十）	50,650	-	295,521	1
216000	租賃負債—流動（附註四、十六及三十）	58,622	-	53,762	-
219000	其他流動負債（附註三十）	1,930	-	1,075	-
210000	流動負債總計	10,928,187	61	23,686,914	77
非流動負債					
225100	負債準備—非流動（附註四）	5,974	-	4,482	-
226000	租賃負債—非流動（附註四、十六及三十）	93,523	1	108,084	-
229030	存入保證金（附註十七）	194	-	128	-
220000	非流動負債總計	99,691	1	112,694	-
906003	負債總計	11,027,878	62	23,799,608	77
權益					
股本					
301010	普 通 股	4,000,000	22	4,000,000	13
302000	資本公積	125,386	1	120,512	1
保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	517,405	3	351,296	1
304020	特別盈餘公積	1,133,901	6	846,532	3
304040	未分配盈餘	1,032,984	6	1,678,828	5
304000	保留盈餘總計	2,684,290	15	2,876,656	9
其他權益					
305120	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	28,757	-	(54,728)	-
305140	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(89,851)	-	44,056	-
305000	其他權益總計	(61,094)	-	(10,672)	-
906004	權益總計	6,748,582	38	6,986,496	23
906002	負 債 及 權 益 總 計	\$ 17,776,460	100	\$ 30,786,104	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾宜欣



經理人：林晉輝



會計主管：范和祥



玉山綜合證券股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	收益（附註四、七、八、十一、二五及三十）				
401000	經紀手續費收入	\$ 2,347,472	82	\$ 3,285,162	81
402000	借貸款項手續費收入	600	-	583	-
403000	借券收入	7,304	-	9,276	-
404000	承銷業務收入	12,694	1	38,945	1
410000	營業證券出售淨利益（損失）	(56,313)	(2)	240,223	6
421200	利息收入	450,912	16	470,144	12
421300	股利收入	58,485	2	34,638	1
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨損失	(23,770)	(1)	(24,124)	(1)
421600	借券及附賣回債券融券回補淨利益	5,304	-	-	-
424400	衍生工具淨利益（損失）				
	一期貨	36,107	1	(7,783)	-
425300	預期信用減損迴轉利益	4,107	-	4,593	-
428000	其他營業收益（損失）	9,028	1	(5,801)	-
400000	收益合計	<u>2,851,930</u>	<u>100</u>	<u>4,045,856</u>	<u>100</u>
	支出及費用（附註四、二三、二五及三十）				
501000	經紀經手費支出	178,090	6	268,414	7
502000	自營經手費支出	1,893	-	1,904	-
503000	轉融通手續費支出	1,307	-	1,085	-
504000	承銷作業手續費支出	333	-	1,274	-
521200	財務成本	38,887	1	23,945	1
524100	期貨佣金支出	16,826	1	10,618	-
524300	結算交割服務費支出	25,373	1	18,822	-
528000	其他營業支出	12,321	-	242	-
531000	員工福利費用	884,402	31	1,112,848	28
532000	折舊及攤銷費用	135,679	5	136,319	3
533000	其他營業費用	508,276	18	567,474	14
500000	支出及費用合計	<u>1,803,387</u>	<u>63</u>	<u>2,142,945</u>	<u>53</u>
5XXXXX	營業利益	<u>1,048,543</u>	<u>37</u>	<u>1,902,911</u>	<u>47</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外損益				
601000	採用權益法認列子公司				
	損益之份額(附註四)	249	-	87	-
602000	其他利益及損失(附註				
	二五及三十)	<u>180,197</u>	<u>6</u>	<u>156,905</u>	<u>4</u>
600000	營業外損益合計	<u>180,446</u>	<u>6</u>	<u>156,992</u>	<u>4</u>
902001	稅前淨利	1,228,989	43	2,059,903	51
701000	所得稅費用(附註四及二六)	<u>224,669</u>	<u>8</u>	<u>374,348</u>	<u>9</u>
902005	本年度淨利	<u>1,004,320</u>	<u>35</u>	<u>1,685,555</u>	<u>42</u>
	其他綜合損益(附註四、二				
	三及二四)				
	不重分類至損益之項目				
805510	確定福利計畫之再				
	衡量數	10,599	-	121	-
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)	(89,883)	(3)	52,597	1
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	<u>355</u>	<u>-</u>	<u>12</u>	<u>-</u>
805500	不重分類至損				
	益之項目合				
	計	(<u>78,929</u>)	(<u>3</u>)	<u>52,730</u>	<u>1</u>
	後續可能重分類至損益				
	之項目				
805610	國外營運機構財務				
	報表換算之兌換				
	差額	83,485	3	(19,848)	(1)
805615	透過其他綜合損益				
	按公允價值衡量				
	之債務工具投資				
	未實現評價淨損				
	失	(<u>44,024</u>)	(<u>1</u>)	(<u>7,609</u>)	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
805600	後續可能重分類至損益之項目合計	39,461	2	(27,457)	(1)
805000	其他綜合損益合計	(39,468)	(1)	25,273	-
902006	本年度綜合損益總額	\$ 964,852	34	\$ 1,710,828	42
每股盈餘 (附註二七)					
975000	基本每股盈餘	\$ 2.51		\$ 4.21	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾宜欣



經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜





五洲實業股份有限公司

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼		股 本 資 本 公 積 金 (附 註 四 、 八 及 二 四)					其他權益項目 (附 註 四 、 八 及 二 四)		
		(附 註 二 四)	(附 註 四 及 二 四)	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 匯 兌 損 益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	權 益 總 額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,000,000	\$ 103,687	\$ 272,229	\$ 628,020	\$ 808,520	(\$ 34,880)	(\$ 25,533)	\$ 5,752,043
	109 年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	79,067	-	(79,067)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	218,512	(218,512)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(493,200)	-	-	(493,200)
	其他資本公積變動：								
C17	以母公司股票給予本公司員工之股份基礎交易	-	16,302	-	-	-	-	-	16,302
C7	採用權益法認列子公司之資本公積變動數	-	523	-	-	-	-	-	523
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(24,601)	-	24,601	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	1,685,555	-	-	1,685,555
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	133	(19,848)	44,988	25,273
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,685,688	(19,848)	44,988	1,710,828
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	4,000,000	120,512	351,296	846,532	1,678,828	(54,728)	44,056	6,986,496
	110 年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	166,109	-	(166,109)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	287,369	(287,369)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,207,640)	-	-	(1,207,640)
	其他資本公積變動：								
C17	以母公司股票給予本公司員工之股份基礎交易	-	4,643	-	-	-	-	-	4,643
C7	採用權益法認列子公司之資本公積變動數	-	231	-	-	-	-	-	231
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	1,004,320	-	-	1,004,320
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	10,954	83,485	(133,907)	(39,468)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,015,274	83,485	(133,907)	964,852
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,000,000	\$ 125,386	\$ 517,405	\$ 1,133,901	\$ 1,032,984	\$ 28,757	(\$ 89,851)	\$ 6,748,582

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾立斌



經理人：林晉群



會計主管：范欽舜





玉山綜合證券股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,228,989	\$ 2,059,903
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	109,497	105,273
A20200	攤銷費用	26,182	31,046
A20300	預期信用減損迴轉利益	(4,107)	(4,593)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	23,974	24,022
A20900	財務成本	38,887	23,945
A21200	利息收入及財務收入	(465,248)	(479,411)
A21300	股利收入	(58,490)	(34,642)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,643	16,302
A22400	採用權益法認列之子公司利益 之份額	(249)	(87)
A22500	處分及報廢不動產及設備損失	177	241
A23100	處分投資損失	-	299
A29900	其 他	109	-
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	179,290	165,767
A61150	應收證券融資款	2,914,262	(2,488,796)
A61160	轉融通保證金	(20,520)	17,157
A61170	應收轉融通擔保價款	(16,792)	18,466
A61180	應收證券借貸款項	(241,265)	(311,368)
A61190	客戶保證金專戶	16,492	(570,363)
A61230	應收票據	(348)	-
A61250	應收帳款	3,283,616	1,422,789
A61270	預付款項	(1,516)	(544)
A61280	淨確定福利資產	(43)	24
A61290	其他應收款	37,571	15,154
A61365	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(609,132)	(271,415)
A61366	按攤銷後成本衡量之金融資產	(142,896)	109,785
A61370	其他流動資產	7,754,592	(7,051,379)

(接次頁)

(承 前 頁)

代 碼		111年度	110年度
A62160	融券保證金	1,013,933	(239,163)
A62170	應付融券擔保價款	758,979	(205,639)
A62200	期貨交易人權益	(17,655)	570,457
A62230	應付帳款	(3,570,254)	(1,051,728)
A62260	代收款項	(7,544,040)	6,976,425
A62270	其他應付款	(151,854)	247,570
A62320	其他流動負債	855	(31)
A33000	營運產生之現金流入 (流出)	4,547,639	(904,534)
A33100	收取之利息	458,780	413,155
A33200	收取之股利	58,579	34,758
A33300	支付之利息	(37,774)	(24,630)
A33500	支付之所得稅	(468,403)	(217,922)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (流出)	<u>4,558,821</u>	<u>(699,173)</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(10,000)	-
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	-	1,766
B02700	取得不動產及設備	(60,670)	(70,632)
B03300	營業保證金增加	-	(10,000)
B03500	交割結算基金增加	(28,082)	(130,169)
B03600	交割結算基金減少	14,327	114,287
B03700	存出保證金增加	(1,558)	(335)
B03800	存出保證金減少	789	54,028
B04500	取得無形資產	(17,880)	(18,928)
B06700	其他非流動資產增加	(953)	-
B06800	其他非流動資產減少	-	58
B07100	預付設備款增加	(10,240)	-
B07300	其他預付款項增加	(2,989)	(3,285)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(117,256)</u>	<u>(63,210)</u>
籌資活動之現金流量			
C00700	應付商業本票增加	-	1,491,840
C00800	應付商業本票減少	(3,009,793)	-
C04020	租賃負債本金償還	(56,030)	(54,503)
C03100	存入保證金增加	66	-
C04500	發放現金股利	(1,207,640)	(493,200)
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	<u>(4,273,397)</u>	<u>944,137</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>83,485</u>	(<u>19,848</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	251,653	161,906
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>545,721</u>	<u>383,815</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 797,374</u>	<u>\$ 545,721</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾宜欣



經理人：林晉輝



會計主管：范欽舜

