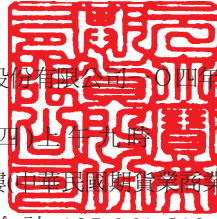


元大寶來期貨股份有限公司 104 年股東常會議事錄



開會時間：一〇四年五月二十一日(星期四)上午九時

開會地點：台北市大安區安和路一段 27 號 13 樓(中華日報商業同業公會會議室)

出席股數：出席及代理出席股東總股數合計 187,961,510 股(含以電子方式行使表決權者 159,694,270 股)，佔本公司已發行普通股總數 232,276,288 股之 80.92%。

主席：董事長 林添富 紀錄：林琬馨

列席：林董事長添富、賴獨立董事坤鴻、周總經理(董事)筱玲

資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師

鉅業國際法律事務所林文鵬律師

壹、宣佈開會：略。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

一.本公司一百零三年度營業報告，報請 公鑒。(附件一)—— 全體出席股東洽悉。

二.審計委員會對本公司一百零三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表之審查報告，報請 公鑒。(附件二)—— 全體出席股東洽悉。

肆、承認事項

第一案

案由：本公司一百零三年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一百零三年度個體及合併財務報告，業經第八屆第三十八次董事會(104 年 3 月 25 日)決議通過並經資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師及李秀玲會計師查核完竣，併同營業報告書，業經審計委員會審查完竣，認為尚無不合並出具審查報告書在案。

(二)前項營業報告書、會計師查核報告書、個體及合併財務報告，請參閱附件一、三。

(三)謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成 182,772,856 權(其中以電子方式行使表決權數 159,691,349 權)，佔出席股東總表決權數之 97.24%，反對 2,846 權(其中以電子方式行使表決權數 2,846 權)，電子投票棄權權數 75 權，無效權數 0 權。本案依董事會議案表決通過。

第二案

案由：本公司一百零三年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：(一)一百零三年度盈餘分配案依公司法及本公司章程規定，業經第八屆第三十八次董事會(104 年 3 月 25 日)決議通過，並經審計委員會審查完竣，認為尚無不合並出具審查報告書在案。

(二)本公司期初未分配盈餘為新台幣(以下同) 716,601 元，加計確定福利精算計畫損益轉入保留盈餘 4,596,396 元、103 年度稅後淨利 870,604,709 元，可分配盈餘為 875,917,706 元。

(三)本年度盈餘依法提列法定盈餘公積 87,060,471 元，特別盈餘公積 174,120,942 元後，本年度每股配發現金股利 2.64 元，共分配盈餘 613,209,400 元股東紅利，經以上分派之後，期末尚有未分配盈餘 1,526,893 元。前項盈餘分配表請參閱附件四。

(四)一百零三年度盈餘配發現金股利每股新台幣 2.64 元(依已發行普通股股數 232,276,288 股計算；計算至元為止，元以下全捨，其配發不足 1 元之畸零數，由董事長洽特定人吸收之；另郵資匯費由股東自行支付)，俟股東會決議通過後，授權董事會另訂除息基準日依當日股東名簿記載之比例配發之。

(五)本次盈餘分派於配息基準日前，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、國內可轉換公司債轉換股份等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

(六)謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成 182,772,855 權(其中以電子方式行使表決權數 159,691,348 權)，佔出席股東總表決權數之 97.24%，反對 2,847 權(其中以電子方式行使表決權數 2,847 權)，電子投票棄權權數 75 權，無效權數 0 權。本案依董事會議案表決通過。

伍、討論事項

第一案

案由：資本公積發放現金案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：一、依據公司法第 241 條及民國 101 年 08 月 14 日金管證期字第 1010036548 號函令辦理。

二、業經主管機關同意本公司將 101 年 4 月 1 日合併基準日吸收合併原元大期貨公司產生之資本公積-股票溢價之金額 1,600,143,900 元中，扣除 102 年實際分配原元大期貨公司合併前之稅後淨利 58,069,072 元後，尚餘資本公積-股票溢價之金額 1,542,074,828 元，就資本公積-股票溢價之金額 1,000,000,000 元提出分配，依截至 104 年 3 月 22 日止本公司流通在外股份總數 232,276,288 股計算，每股配發現金約 4.305 元，發放至元為止，元以下捨去不計入，其配發不足 1 元之畸零數，由董事長洽特定人吸收之；另郵資匯費由股東自行支付，俟股東會決議通過後，授權董事會另訂發放基準日依當日股東名簿記載之比例配發之。

三、本次資本公積發放現金案於發放基準日前，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、國內可轉換公司債轉換股份等因素，影響流通在外股份數量，致使股東發放比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

四、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果，贊成 182,771,511 權（其中以電子方式行使表決權數 159,690,004 權），佔出席股東總表決權數之 97.24%，反對 2,847 權（其中以電子方式行使表決權數 2,847 權），電子投票棄權權數 1,419 權，無效權數 0 權。本案依董事會議案表決通過。

#### 第二案

案由：擬修正本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：一、謹為配合公司更名、新增營業範圍及調整股利分派政策，擬修正本公司章程部分條文，說明如下：

(一)為配合公司更名，擬修正公司名稱。

(二)依金管會中華民國 104 年 1 月 28 日金管證期字第 1040000356 號函，增加所營事業「槓桿交易商」及營業範圍「槓桿交易商業務」。

(三)鑒於公司現行已設置審計委員會取代監察人制度，且為期永續經營並強化公司治理，爰配合修正股利分派政策。

二、檢附本公司「公司章程」修正條文對照表請參閱附件五。

三、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果，贊成 182,771,507 權（其中以電子方式行使表決權數 159,690,000 權），佔出席股東總表決權數之 97.24%，反對 2,851 權（其中以電子方式行使表決權數 2,851 權），電子投票棄權權數 1,419 權，無效權數 0 權。本案依董事會議案表決通過。

#### 第三案

案由：擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文案，謹提請 討論（董事會提）

說明：一、為強化股東會作業，保障股東權益，謹依據證券櫃檯買賣中心 104 年 2 月 4 日證櫃監字第 10400020852 號函，爰修正本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、檢附本公司「股東會議事規則」修正條文對照表請參閱附件六。

三、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果，贊成 182,771,507 權（其中以電子方式行使表決權數 159,690,000 權），佔出席股東總表決權數之 97.24%，反對 2,851 權（其中以電子方式行使表決權數 2,851 權），電子投票棄權權數 1,419 權，無效權數 0 權。本案依董事會議案表決通過。

#### 第四案

案由：擬修正本公司「董事選舉辦法」部分條文案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：一、為使董事選舉順利，謹依據證券櫃檯買賣中心 104 年 2 月 4 日證櫃監字第 10400020852 號函，爰修正本公司「董事選舉辦法」部分條文。

二、檢附本公司「董事選舉辦法」修正條文對照表請參閱附件七。

三、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果，贊成 182,770,506 權（其中以電子方式行使表決權數 159,688,999 權），佔出席股東總表決權數之 97.24%，反對 3,853 權（其中以電子方式行使表決權數 3,853 權），電子投票棄權權數 1,418 權，無效權數 0 權。本案依董事會議案表決通過。

#### 陸、選舉事項

##### 第一案

案由：為選舉本公司第九屆董事(含獨立董事)乙案，敬請 選舉。（董事會提）

說明：一、本公司本(第八)屆董事(含獨立董事)任期將於民國 104 年 5 月 22 日屆滿，於本次股東常會改選之；依本公司章程第 19 條規定，本次應選董事 9 席(含獨立董事 3 席)。

二、本公司第八屆董事(含獨立董事)之任期，於本次股東常會改選後解任之，第九屆任期自民國 104 年 5 月 21 日起至民國 107 年 5 月 20 日止，任期三年，連選得連任。

三、經 104 年 3 月 25 日董事會審核通過，本次董事(含獨立董事)候選人名單如下：

| 董事候選人姓名             | 持有股數                          | 學歷                        | 經歷                                                                                                                               |
|---------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 元大金融控股股份有限公司代表人:林添富 | 元大金融控股股份有限公司持有股數：159,467,282股 | 育達高級商業職業學校                | 1.元大寶來期貨董事長<br>2.元大寶來證券總經理<br>3.元大證券金融公司副董事長<br>4.復華證券董事、總經理<br>5.元大京華證券董事、執行副總經理<br>6.鼎富證券董事長<br>7.元大金融控股公司董事                   |
| 元大金融控股股份有限公司代表人:周筱玲 |                               | 國立台灣大學財務金融碩士              | 1. 元大寶來期貨董事、總經理<br>2. 寶來曼氏期貨董事、總經理<br>3. 華僑銀行董事、副總經理<br>4. 寶來證券經紀事業處總經理                                                          |
| 元大金融控股股份有限公司代表人:賀鳴珩 |                               | 美國華盛頓大學企管碩士<br>國立政治大學銀行學系 | 1.元大寶來證券董事長<br>2.元大寶來期貨董事長<br>3.元大商業銀行董事<br>4.寶來證券董事<br>5.台灣期貨交易所董事及監察人<br>6.中華民國期貨業商業同業公會第二屆理事長<br>7.國票金融控股公司董事<br>8.國際票券金融公司董事 |
| 元大金融控股股份有限公司代表人:宋肖瑾 |                               | 銘傳大學管理碩士                  | 1.元大金融控股公司財務管理部副總經理<br>2. 元大寶來證券副總經理<br>3. 元大寶來期貨執行副總經理                                                                          |
| 元大金融控股股份有限公司代表人:龔紹興 |                               | 淡江大學合作經濟學系                | 1.元大寶來證券執行副總經理<br>2.元大寶來證券副總經理                                                                                                   |
| 元大金融控股股份有限公司代表人:王純鍵 |                               | 國立台北科技大學生產系統工程與管理碩士       | 1.元大金融控股公司電子商務事業處執行長<br>2.中國銀聯資深協理<br>3.萬事達卡國際組織產品經理、業務總監<br>4.惠普科技公司客戶技術管理經理                                                    |

| 獨立董事<br>候選人姓名 | 持有股數 | 學歷                                                                                                           | 經歷                                                                                                              |
|---------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 賴坤鴻           | 0    | 國立台北大學企業管理學系碩士                                                                                               | 1. 行政院金融監督管理委員會簡任秘書<br>2. 財政部證期局科員、科長、副組長                                                                       |
| 黃榮顯           | 0    | 1. 國立政治大學財稅學系<br>2. 全國性高等考試財政金融人員<br>3. 美國華盛頓大學(西雅圖)太平洋沿岸金融銀行家促進經濟成長班結業<br>4. 美國賓州大學華頓管理學院國際金融銀行企業家管理經營高階班結業 | 1. 元大寶來證券公司獨立董事<br>2. 元大商業銀行獨立董事<br>3. 元大證券公司獨立董事<br>4. 中央信託局局長、理事主席、董事長                                        |
| 郭土木           | 0    | 國立政治大學法律研究所博士                                                                                                | 1. 富驛酒店集團有限公司獨立董事<br>2. 輔仁大學法律學院學術副院長兼財經法律學系主任<br>3. 第一金證券獨立董事<br>4. 行政院金融監督管理委員會法務處處長<br>5. 財政部證券暨期貨管理委員會法務室主任 |

選舉結果：當選名單如下：

| 職稱   | 戶<br>號<br>(身分證號) | 被選舉人姓名                  | 當選<br>權數<br>(含電子投票權數) |
|------|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 董事   | 12169            | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：林添富 | 271,932,918           |
| 董事   | 12169            | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：賀鳴珩 | 230,425,792           |
| 董事   | 12169            | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：周筱玲 | 158,248,951           |
| 董事   | 12169            | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：宋肖瑾 | 155,089,793           |
| 董事   | 12169            | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：龔紹興 | 153,067,312           |
| 董事   | 12169            | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：王純鍵 | 151,068,637           |
| 獨立董事 | Y10*****21       | 黃榮顯                     | 188,290,399           |
| 獨立董事 | Q12*****68       | 賴坤鴻                     | 169,100,045           |
| 獨立董事 | P12*****97       | 郭土木                     | 167,090,494           |

柒、其他事項

第一案

案由：解除本公司新任董事有關公司法第 209 條「董事競業禁止之限制」，謹提請 討論。(董事會提)

說明：一、依公司法第 209 條之規定，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、本公司新任董事(含獨立董事)如有公司法第 209 條競業禁止之限制，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會許可，自渠等就任之日起，同意解除該等董事競業禁止之限制。

三、競業解除名單詳如下。

1. 董事競業解除名單：

| 姓名 |                         | 兼任公司        | 兼任職務 |
|----|-------------------------|-------------|------|
| 董事 | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：賀鳴珩 | 元大寶來證券(股)公司 | 董事長  |
| 董事 | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：宋肖瑾 | 元大寶來證券(股)公司 | 經理人  |
| 董事 | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：龔紹興 | 元大寶來證券(股)公司 | 經理人  |

2. 獨立董事競業解除名單：

| 姓名   |     | 兼任公司        | 兼任職務 |
|------|-----|-------------|------|
| 獨立董事 | 賴坤鴻 | 元大寶來證券(股)公司 | 獨立董事 |

決議：經投票表決，解除下列董事競業禁止之限制表決結果：

| 姓名       |                         | 贊成權數<br>及比率                                                       | 反對權數<br>及比率                         | 電子投票<br>棄權數 | 無效<br>權數 | 表決<br>結果   |
|----------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|----------|------------|
| 董事       | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：賀鳴珩 | 贊成 182,759,537 權(其中以電子方式行使表決權數 159,678,030 權)，佔出席股東總表決權數之 97.23 % | 反對 10,725 權(其中以電子方式行使表決權數 10,725 權) | 5,515 權     | 0 權      | 依董事會議案表決通過 |
| 董事       | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：宋肖瑾 | 贊成 182,759,539 權(其中以電子方式行使表決權數 159,678,032 權)，佔出席股東總表決權數之 97.23 % | 反對 10,723 權(其中以電子方式行使表決權數 10,723 權) | 5,515 權     | 0 權      | 依董事會議案表決通過 |
| 董事       | 元大金融控股股份有限公司<br>代表人：龔紹興 | 贊成 182,758,367 權(其中以電子方式行使表決權數 159,676,860 權)，佔出席股東總表決權數之 97.23 % | 反對 11,895 權(其中以電子方式行使表決權數 11,895 權) | 5,515 權     | 0 權      | 依董事會議案表決通過 |
| 獨立<br>董事 | 賴坤鴻                     | 贊成 182,758,369 權(其中以電子方式行使表決權數 159,676,862 權)，佔出席股東總表決權數之 97.23 % | 反對 11,893 權(其中以電子方式行使表決權數 11,893 權) | 5,515 權     | 0 權      | 依董事會議案表決通過 |

捌、臨時動議：無。

玖、散會：(上午十時)。

主 席： 林添富



紀 錄： 林琬馨



\* 本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

元大寶來期貨股份有限公司  
(原名寶來曼氏期貨股份有限公司)  
一百零三年度營業報告書

一、整體市場概況

回顧103年全球經濟在美國經濟復甦帶動下，出現歐美期指全面性走揚，甚至再創歷史新高價，唯反觀商品期貨部份，受到美元指數創數年波段新高後，出現全面性的回跌，其中舉凡能源、貴金屬、民生金屬及農產品等八大類期貨商品，都是商品期貨價格回調的標的，由此可見103年確實是個有波動性的一年。端視台灣期貨市場部份，波動率指數於103年6月24日來到歷史新低價(8.27)，隨後幾個月即出現反彈，最高點於10月16日來到反彈高點(16)，這個特性也使得103年下半年台灣期貨的交易量遠大於上半年。

另外，在103年台灣期貨交易所亦有多項新商品的推出，如5月15日首度於歐洲期貨交易所(EUREX)掛牌上市的Eurex/TAIFEX Link，補足台灣期貨市場原有的盤後交易之不足外，更有助於國內期貨參與者(不論是個體戶或是法人戶)的風險調控，對於市場功能的完整性有明顯幫助。此外，台灣期交所亦在10月6日上市ETF個股期貨，以台灣50、寶滬深及FB上證為發行標的，有助於投資人藉此商品同時交易台股與陸股，且陸股受到滬港通的帶動走高下，提供台灣期貨參與者更多介入市場行情的管道，因此103年的期貨市場可謂是精采的一年，總結103年台灣期貨市場交易量為2億241萬餘口，日均量為81.6萬口，較102年成長31.04%。國外期貨商品方面，以美盤643.14萬口占45.69%交易居冠，其次新加坡商品608.41萬口占43.22%，其他國外商品為156.09萬口占11.09%，總計國外期貨商品為1,407.65萬口，較去年成長9.49%。

103年台灣期貨交易所為增加市場的效率性，推出二項交易新制「盤前資訊揭露」及「新增一定範圍市價委託」，並於5月12日上線，使得交易資訊更透明、委託單種類更多樣化，提供交易人更良好的網站瀏覽及使用品質。另主管機關亦於103年11月開放銀行可基於多頭避險目的交易期貨，12月並開放Eurex/TAIFEX Link商品，納入保險業辦理國外期貨交易免申請核准標的範圍，讓銀行、保險等法人機構得予提高資金運用效率及操作績效，同時提昇市場法人交易量。

二、公司治理情形

- 參與證基會第十一屆上市櫃公司資訊揭露評鑑結果，本公司評鑑維持去年A++最優級，為全台唯一獲此殊榮的期貨公司，顯現積極布局新事業和推動業務之外，對實踐公司治理制度之高度重視。
- 元大寶來期貨自101年4月合併後，董事會設置「審計委員會」替代監察人職能，落實監督公司的財務業務、內部控制、法令遵循和潛在風險管控等業務，藉此強

調管理公開透明的經營理念，103 年審計委員會共召開 14 次會議。

- 通過中華公司治理協會所舉辦之「公司治理制度評量」，因應上櫃承諾事項及公司長期經營之考量，透過公司治理評量檢視公司，使公司營運資訊更透明，內部控制更完善，達到股東最大利益為重要方針。亦獲得中華公司治理協會評量委員會「CG6004」及「CG6006」兩項認證。

### 三、經營成果

本公司103年持續強化各項經營管理，包括提高股東權益的獲利能力、落實風險管理、和執行自營和經紀業務目標等，皆已確切落實達成各項營運目標如下：

- 財務表現方面：本公司 103 年的稅後淨利為 8.71 億元，位居專營期貨商第一名，稅後 EPS 為 3.75 元，稅後 ROE 為 12.04%。
- 業務表現方面：期貨經紀市占率為 18.51%成交量 1852 萬餘口，選擇權經紀市占率為 10.15%成交量 3091 萬餘口，國外期貨市占率為 24.11%，成交量 339 萬餘口，上述業務市占率皆為市場排名第一且大幅領先同業。
- 得獎記錄方面：本公司長期以高透明經營、穩健財務績效、創新研發能力、完整風控機制、嚴謹的公司治理及內部控制等方面，致力提供給投資人品質優、品牌好、品味高的最佳服務，於 103 年獲得市場各界的肯定佳績如下：
  - (1) 證券暨期貨市場發展基金會-第十一屆上市櫃公司資訊揭露評鑑 A++
  - (2) 中華徵信所-台灣大型企業 Top5000 之期貨公司第 1 名
  - (3) 中華民國傑出企業管理人協會-第 16 屆金峰獎十大傑出企業
  - (4) 中華民國國家競爭力發展協會-第 11 屆國家品牌玉山獎傑出企業
  - (5) 中華民國全國商業總會-第 68 屆中華民國優良商人
  - (6) 財資雜誌(The Asset)- 2014 The Asset Triple A Awards--Industry Leadership Award-- - Carolyn Chou, General Manager, Yuanta Futures
- 本公司 103 年度稅前淨利為 999,491 仟元，茲將 103 年度決算收支執行情形及獲利能力分析情形簡述如下：

(1) 各營業項目變動情形：(單位:新台幣仟元)

| 項目        | 103年      | 102年      | 差異       | 變動比例   |
|-----------|-----------|-----------|----------|--------|
| 營業收益      | 2,269,734 | 2,393,399 | -123,665 | -5.17% |
| 營業支出      | 1,113,394 | 1,154,906 | -41,512  | -3.59% |
| 營業費用      | 906,977   | 998,104   | -91,127  | -9.13% |
| 其他利益及損失   | 750,128   | 535,811   | 214,317  | 40.00% |
| 稅前淨利      | 999,491   | 776,200   | 223,291  | 28.77% |
| 本期淨利      | 870,605   | 653,867   | 216,738  | 33.15% |
| 稅前EPS (元) | 4.30      | 3.34      | 0.96     | 28.74% |
| 股東權益報酬率   | 12.04%    | 9.59%     | 2.45%    | 25.55% |

(2) 營業收支盈虧情形：本公司 103 年度決算收益 2,269,734 仟元，較上年度 2,393,399 仟元，減少新台幣 123,665 仟元(5.17%)，主因為市場價格競爭經紀手續費收入減少及低波動下自營獲利亦減少所致，決算支出新台幣 2,020,371 仟元，較上年度 2,153,010 仟元，減少 132,639 仟元( 6.16%)，係因收益減少，相關營業支出減少所致，103 年度決算稅前盈餘 999,491 仟元，較上年度 776,200 仟元，增加新台幣 223,291 仟元(28.77%)，稅後盈餘新台幣 870,605 仟元，較上年度 653,867 仟元，增加 216,738 仟元( 33.15%)。

(3) 獲利能力：

淨值報酬率：103 年度決算稅後盈餘新台幣 870,605 仟元，股東權益新台幣 7,452,433 仟元，股東權益報酬率為 12.04%，較上年度決算稅後盈餘新台幣 653,867 仟元，股東權益新台幣 7,005,065 仟元，股東權益報酬率 9.59%，增加 25.55%。

純益率：103 年度決算稅後盈餘新台幣 870,605 仟元，收益新台幣 2,269,734 仟元，純益率為 38.36%，較上年度盈餘新台幣 653,867 仟元，收益新台幣 2,393,399 仟元，純益率為 27.32%，增加 40.41%。

稅前 EPS：103 年度稅前 EPS4.30 元，較上年度稅前 EPS3.34 元，增加 28.74%。

四、研究發展狀況：

本公司一向著重資產配置最佳化、多元化策略布局與計量程式建置。特別針對多元化策略布局將會以多樣商品為主軸，並提供國內外熱門期貨商品交易策略，以期滿足現貨和期貨客戶需求，並提高業務貢獻。展望未來，本公司將結合期顧及研究專業，持續連結全球8大類資產和發展策略，針對法人和經紀需求提供更多元的服務，創造出研發價值核心。

(1) 策略交易開發：元大寶來期貨研究部將利用期貨市場大數據的特性，進行資



料量化，除了原先著重資產配置的最佳化、多元化策略布局與計量程式建置。特別針對多元化策略布局以多樣商品為主軸，並提供國內外熱門期貨商品交易策略，滿足現貨和期貨客戶需求。此外104年將著重選擇權策略交易模組之開發，其中除了著重常見的單腳買方、賣方或價差外，亦會將選擇權的策略整合性的思考，並針對不同的客戶，提供不同的風險報酬模組建議。

- (2) 多元研究報告：元大寶來期貨研究部104年將延續著103年手機APP結合商品行情的及時訊息推播提供，除了讓期貨市場參與者有著即時及快速的訊息接受，並因應市場需求，提供相關研究報告(新加坡A50期貨日報\週報；S&P500選擇權行情雙週報；國外期貨-八大類每季展望報告)，104年將持續連結全球八大類資產和發展策略，期針對法人和經紀需求提供更多元的服務，站穩業界研究品質第一的角色。

## 五、未來營運計畫及發展策略

展望104年，本公司將持續以創新、穩健經營提供投資人最佳服務、並以堅強的財務後盾朝全方位期貨公司發展，並以擴大經紀市占率，提升自營績效為營運目標，於104年度大力推動以下重點業務計畫：

- (1) 鞏固經紀業務市占率：創造市場差異化服務，提升全球化業務能力，藉由國際時事議題，發展外期八大類商品專業研究報告及24hr APP 訊息推播服務與各式行銷活動，並挹注期顧及期經資源，建構完整業務價值鏈，開創價值型服務。
- (2) 積極拓展IB通路外期交易量：隨主管機關法令開放下，全力協助IB據點發展國外期貨商品業務，以証期合一的「24hr全球營運中心」概念，提供投資人24hr參與全球投資無國界和理財無時差的優質服務。
- (3) 強化自營人才管理：持續強化自營風險管理機制，多元發展全球計量策略，增加低風險高報酬市場策略布局，並以創新自營操盤人海選徵才模式，深耕校園挖掘短線當沖、計量研發人才。
- (4) 提升客戶保證金AUM：持續擴大客戶保證金規模，整合提升資金管理效率，增加客戶保證金之利差收益，以穩定健全的財務形象，提供外資法人、國內金融法人、大型機構法人友善投資環境。
- (5) 配合台灣期交所政策持續推動新型商品：全力支持推動台灣期交所新商品，如「台灣期貨交易所授權歐洲期貨交易所上市台股期貨及台指選擇權之一天期貨契約」與「ETF股票期貨」業務，以創造多贏格局。
- (6) 持續提升公司經營管理制度：融合優化法令遵循、內控內稽、公司治理、風險管理架構，以降低營運風險。
- (7) 申請槓桿交易商以拓展業務版圖：預計於下半年度完成兼營槓桿交易商設立，可望新增遠期契約、選擇權契約、交換契約、差價契約等相關業務範疇，並結合固定收益商品之組合式契約，提供一般客戶與專業投資機構法人多元獲利與避險管道。

(8) 推行亞洲盃之佈局計畫：配合金控的亞洲盃發展策略，其於亞洲尋求並投資具規模經濟與利基型的證券公司同時，本公司將以長年期貨經紀經驗為主要競爭優勢，透過 IT 研發優勢，建構完善的證期合一的交易平台，致力成為亞洲最佳期貨公司。

展望未來，本公司將以誠信卓越、穩健創新之經營策略，持續提升本公司在經紀通路、IT平台、IB服務、法人業務及風險控管的競爭力，深耕台灣在地經營，並掌握兩岸三地區域整合契機，拓展各項海內外期貨業務。並在主管機關的開放進度與法令範圍內，前瞻布局兩岸三地大中華區市場，尋求經營與獲利成長新來源，並以一貫之「執行力」將擘劃已久的大中華藍圖逐一實現。

董事長：



總經理：



會計主管：



## 元大寶來期貨股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

本公司 103 年度合併財務報告及個體財務報告暨董事會造送 103 年度營業報告書及盈餘分配表，其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師及李秀玲會計師查核簽證，並出具無保留意見之查核報告。

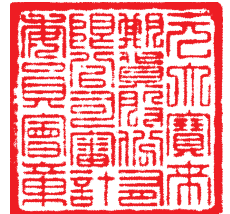
上項書表，業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，並經全體成員同意，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

元大寶來期貨股份有限公司 104 年股東常會

元大寶來期貨股份有限公司審計委員會

召集人 賴 坤 鴻



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 五 日



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003074 號

元大寶來期貨股份有限公司 公鑒：

元大寶來期貨股份有限公司(原名：寶來曼氏期貨股份有限公司)民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」編製，足以允當表達元大寶來期貨股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林瑟凱



會計師

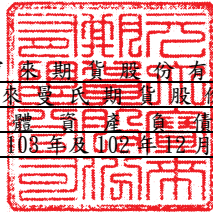
李秀玲



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號  
金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 5 日

元大寶來期貨股份有限公司  
(原名：寶來曼氏期貨股份有限公司)  
個體資產負債表  
民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資            | 產                   | 附註      | 103 年 12 月 31 日      |            | 102 年 12 月 31 日      |            |
|--------------|---------------------|---------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|              |                     |         | 金                    | %          | 金                    | %          |
| <b>流動資產</b>  |                     |         |                      |            |                      |            |
| 111100       | 現金及約當現金             | 六(一)及七  | \$ 5,474,176         | 15         | \$ 5,041,864         | 14         |
| 112000       | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二)及十一 |                      |            |                      |            |
|              |                     |         | 123,052              | -          | 10,059               | -          |
| 113400       | 備供出售金融資產—流動         | 六(四)    | 52,151               | -          | 28,440               | -          |
| 114070       | 客戶保證金專戶             | 六(三)及七  | 30,083,366           | 80         | 29,912,214           | 81         |
| 114080       | 應收期貨交易保證金           |         | 16                   | -          | -                    | -          |
| 114110       | 應收票據                |         | -                    | -          | 162                  | -          |
| 114130       | 應收帳款                |         | 9,735                | -          | 2,923                | -          |
| 114140       | 應收帳款—關係人            | 七       | 4,982                | -          | 2,944                | -          |
| 114150       | 預付款項                |         | 4,125                | -          | 7,680                | -          |
| 114170       | 其他應收款               |         | 37,207               | -          | 30,566               | -          |
| 114180       | 其他應收款—關係人           | 七       | 7,775                | -          | 65,484               | -          |
| 114600       | 當期所得稅資產             |         | 453                  | -          | 366                  | -          |
| 119000       | 其他流動資產              |         | 5                    | -          | 16                   | -          |
| 110000       | <b>流動資產合計</b>       |         | <u>35,797,043</u>    | <u>95</u>  | <u>35,102,718</u>    | <u>95</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                     |         |                      |            |                      |            |
| 123400       | 備供出售金融資產—非流動        | 六(四)    | 899,218              | 2          | 911,235              | 2          |
| 124100       | 採用權益法之投資            | 六(五)    | 219,949              | 1          | 232,320              | 1          |
| 125000       | 不動產及設備              | 六(八)    | 79,803               | -          | 116,594              | -          |
| 127000       | 無形資產                | 六(九)    | 34,522               | -          | 40,694               | -          |
| 128000       | 遞延所得稅資產             | 六(二十五)  | 7,461                | -          | 8,436                | -          |
| 129010       | 營業保證金               | 六(六)及七  | 185,000              | 1          | 185,000              | 1          |
| 129020       | 交割結算基金              | 六(七)    | 479,669              | 1          | 490,030              | 1          |
| 129030       | 存出保證金               | 七       | 9,768                | -          | 12,147               | -          |
| 129040       | 遞延費用                |         | -                    | -          | 1,199                | -          |
| 129130       | 預付設備款               |         | 7,919                | -          | 3,891                | -          |
| 120000       | <b>非流動資產合計</b>      |         | <u>1,923,309</u>     | <u>5</u>   | <u>2,001,546</u>     | <u>5</u>   |
| 906001       | <b>資產總計</b>         |         | <u>\$ 37,720,352</u> | <u>100</u> | <u>\$ 37,104,264</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

元大寶來期貨股份有限公司  
(原名：寶來期貨股份有限公司)  
個體資產負債表  
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益        | 附註                  | 103 年 12 月 31 日      |            | 102 年 12 月 31 日      |            |
|--------------|---------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|              |                     | 金 額                  | %          | 金 額                  | %          |
| <b>流動負債</b>  |                     |                      |            |                      |            |
| 212000       | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | \$ 5,989             | -          | \$ 1,178             | -          |
| 214080       | 期貨交易人權益             | 29,930,972           | 79         | 29,823,326           | 80         |
| 214130       | 應付帳款                | 92,968               | -          | 47,771               | -          |
| 214140       | 應付帳款—關係人            | 25,285               | -          | 16,750               | -          |
| 214160       | 代收款項                | 4,950                | -          | 3,496                | -          |
| 214170       | 其他應付款               | 143,007              | 1          | 143,602              | 1          |
| 214180       | 其他應付款—關係人           | 466                  | -          | 183                  | -          |
| 214600       | 當期所得稅負債             | 17,493               | -          | 14,331               | -          |
| 219000       | 其他流動負債              | 7,948                | -          | 5,774                | -          |
| 210000       | <b>流動負債合計</b>       | <u>30,229,078</u>    | <u>80</u>  | <u>30,056,411</u>    | <u>81</u>  |
| <b>非流動負債</b> |                     |                      |            |                      |            |
| 225100       | 負債準備—非流動            | 34,133               | -          | 40,830               | -          |
| 228000       | 遞延所得稅負債             | 4,708                | -          | 1,958                | -          |
| 220000       | <b>非流動負債合計</b>      | <u>38,841</u>        | <u>-</u>   | <u>42,788</u>        | <u>-</u>   |
| 906003       | <b>負債總計</b>         | <u>30,267,919</u>    | <u>80</u>  | <u>30,099,199</u>    | <u>81</u>  |
| <b>股本</b>    |                     |                      |            |                      |            |
| 301010       | 普通股股本               | 2,322,763            | 6          | 2,322,763            | 6          |
| <b>資本公積</b>  |                     |                      |            |                      |            |
| 302000       | 資本公積                | 1,940,976            | 5          | 1,940,976            | 5          |
| <b>保留盈餘</b>  |                     |                      |            |                      |            |
| 304010       | 法定盈餘公積              | 474,475              | 1          | 409,088              | 1          |
| 304020       | 特別盈餘公積              | 1,200,965            | 3          | 1,090,016            | 3          |
| 304040       | 未分配盈餘               | 875,919              | 3          | 657,865              | 2          |
| <b>其他權益</b>  |                     |                      |            |                      |            |
| 305000       | 其他權益                | 637,335              | 2          | 584,357              | 2          |
| 906004       | <b>權益總計</b>         | <u>7,452,433</u>     | <u>20</u>  | <u>7,005,065</u>     | <u>19</u>  |
| 906002       | <b>負債及權益總計</b>      | <u>\$ 37,720,352</u> | <u>100</u> | <u>\$ 37,104,264</u> | <u>100</u> |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富



總經理：周筱玲



會計主管：周育正



元大寶來期貨股份有限公司  
(原名：寶來期貨股份有限公司)  
個體綜合損益表  
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目            | 附註                       | 103 年 度  |                     |              | 102 年 度             |              |  |
|---------------|--------------------------|----------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|--|
|               |                          | 金 額      | %                   | 金 額          | 金 額                 | %            |  |
| <b>收益</b>     |                          |          |                     |              |                     |              |  |
| 401000        | 經紀手續費收入                  | 六(十六)及七  | \$ 2,049,079        | 90           | \$ 2,173,606        | 91           |  |
| 410000        | 營業證券出售淨損失                | 六(十七)    | ( 13,051)           | -            | -                   | -            |  |
| 421300        | 股利收入                     |          | 10,137              | 1            | -                   | -            |  |
| 421500        | 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益      |          | 4,076               | -            | -                   | -            |  |
| 424200        | 證券佣金收入                   | 七        | 3,588               | -            | 2,679               | -            |  |
| 424300        | 受託結算交割服務費收入              | 六(十八)及七  | 97,032              | 4            | 77,220              | 3            |  |
| 424400        | 衍生工具淨利益                  | 六(二)(十九) | 111,567             | 5            | 125,584             | 5            |  |
| 424800        | 經理費收入                    |          | 52                  | -            | 445                 | -            |  |
| 424900        | 顧問費收入                    |          | 7,077               | -            | 11,458              | 1            |  |
| 428000        | 其他營業收益                   |          | 177                 | -            | 2,407               | -            |  |
| 400000        | <b>收益合計</b>              |          | <u>2,269,734</u>    | <u>100</u>   | <u>2,393,399</u>    | <u>100</u>   |  |
| <b>支出及費用</b>  |                          |          |                     |              |                     |              |  |
| 501000        | 經紀經手費支出                  | 六(二十)    | ( 351,358)          | ( 15)        | ( 344,115)          | ( 14)        |  |
| 502000        | 自營經手費支出                  | 六(二十)    | ( 11,153)           | ( 1)         | ( 18,524)           | ( 1)         |  |
| 521200        | 財務成本                     |          | ( 15,158)           | ( 1)         | ( 21,467)           | ( 1)         |  |
| 524100        | 期貨佣金支出                   | 六(二十一)及七 | ( 412,989)          | ( 18)        | ( 462,230)          | ( 19)        |  |
| 524300        | 結算交割服務費支出                |          | ( 322,736)          | ( 14)        | ( 308,570)          | ( 13)        |  |
| 531000        | 員工福利費用                   | 六(二十三)   | ( 481,387)          | ( 21)        | ( 507,238)          | ( 21)        |  |
| 532000        | 折舊及攤銷費用                  | 六(二十二)   | ( 68,678)           | ( 3)         | ( 86,508)           | ( 4)         |  |
| 533000        | 其他營業費用                   | 六(二十二)及七 | ( 356,912)          | ( 16)        | ( 404,358)          | ( 17)        |  |
| 500000        | <b>支出及費用合計</b>           |          | <u>( 2,020,371)</u> | <u>( 89)</u> | <u>( 2,153,010)</u> | <u>( 90)</u> |  |
| <b>營業利益</b>   |                          |          |                     |              |                     |              |  |
| 601100        | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(五)     | 249,363             | 11           | 240,389             | 10           |  |
| 602000        | 其他利益及損失                  | 六(二十四)   | ( 23,400)           | ( 1)         | ( 11,155)           | ( 1)         |  |
| 902001        | 稅前淨利                     |          | <u>999,491</u>      | <u>44</u>    | <u>776,200</u>      | <u>32</u>    |  |
| 701000        | 所得稅費用                    | 六(二十五)   | ( 128,886)          | ( 6)         | ( 122,333)          | ( 5)         |  |
| 902005        | <b>本期淨利</b>              |          | <u>870,605</u>      | <u>38</u>    | <u>653,867</u>      | <u>27</u>    |  |
| <b>其他綜合損益</b> |                          |          |                     |              |                     |              |  |
| 805120        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額        | 六(十五)    | 11,029              | 1            | 5,670               | -            |  |
| 805150        | 備供出售金融資產未實現利益            | 六(四)(十五) | 41,949              | 2            | 132,949             | 6            |  |
| 805180        | 確定福利計畫精算淨利益              | 六(十)     | 5,538               | -            | 2,402               | -            |  |
| 805300        | 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅費用      |          | ( 941)              | -            | ( 408)              | -            |  |
|               | <b>其他綜合損益(稅後淨額)</b>      |          | <u>57,575</u>       | <u>3</u>     | <u>140,613</u>      | <u>6</u>     |  |
|               | <b>本期綜合損益總額</b>          |          | <u>\$ 928,180</u>   | <u>41</u>    | <u>\$ 794,480</u>   | <u>33</u>    |  |
|               | <b>普通股每股盈餘</b>           | 六(二十六)   |                     |              |                     |              |  |
|               | 基本每股盈餘                   |          | \$ 3.75             |              | \$ 2.82             |              |  |
|               | 稀釋每股盈餘                   |          | \$ 3.75             |              | \$ 2.81             |              |  |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富

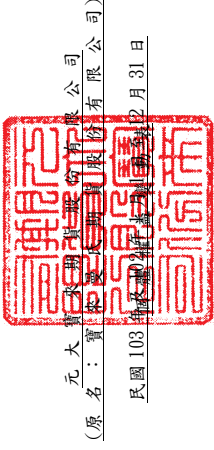


總經理：周筱玲



會計主管：周育正





單位：新台幣仟元

| 附註               | 普通股股本        | 股票溢價         | 合併溢額      | 公積         | 保            | 留          | 盈          | 餘         | 其            | 他 | 權 | 益 | 權     |       |   |
|------------------|--------------|--------------|-----------|------------|--------------|------------|------------|-----------|--------------|---|---|---|-------|-------|---|
|                  |              |              |           |            |              |            |            |           |              |   |   |   | 未分配盈餘 | 未實現損益 |   |
| 102年度            |              |              |           |            |              |            |            |           |              |   |   |   |       |       |   |
| 102年1月1日餘額       | \$ 2,322,763 | \$ 1,952,712 | \$ 46,333 | \$ 356,697 | \$ 977,083   | \$ 525,033 | \$ 463,722 | \$ 17,984 | \$ 6,626,359 |   |   |   |       |       |   |
| 101年度盈餘指撥及分配(註1) | -            | -            | -         | 52,391     | -            | (52,391)   | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 法定盈餘公積           | -            | -            | -         | -          | 112,933      | (112,933)  | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 特別盈餘公積           | -            | -            | -         | -          | -            | (357,705)  | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 股東現金股利           | -            | -            | -         | -          | -            | -          | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 其他資本公積變動         | -            | -            | -         | -          | -            | -          | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 資本公積發放現金         | -            | (58,069)     | -         | -          | -            | -          | -          | -         | (58,069)     | - | - | - | -     | -     | - |
| 102年度淨利          | -            | -            | -         | -          | -            | 653,867    | -          | -         | 653,867      | - | - | - | -     | -     | - |
| 102年度其他綜合淨利      | -            | -            | -         | -          | -            | 1,994      | -          | 5,670     | 132,949      | - | - | - | -     | -     | - |
| 102年12月31日餘額     | \$ 2,322,763 | \$ 1,894,643 | \$ 46,333 | \$ 409,088 | \$ 1,090,016 | \$ 657,865 | \$ 596,671 | \$ 12,314 | \$ 7,005,065 |   |   |   |       |       |   |
| 103年度            |              |              |           |            |              |            |            |           |              |   |   |   |       |       |   |
| 103年1月1日餘額       | \$ 2,322,763 | \$ 1,894,643 | \$ 46,333 | \$ 409,088 | \$ 1,090,016 | \$ 657,865 | \$ 596,671 | \$ 12,314 | \$ 7,005,065 |   |   |   |       |       |   |
| 102年度盈餘指撥及分配(註2) | -            | -            | -         | 65,387     | -            | (65,387)   | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 法定盈餘公積           | -            | -            | -         | -          | 130,774      | (130,774)  | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 特別盈餘公積           | -            | -            | -         | -          | (19,825)     | 19,825     | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 迴轉特別盈餘公積         | -            | -            | -         | -          | -            | (480,812)  | -          | -         | (480,812)    | - | - | - | -     | -     | - |
| 股東現金股利           | -            | -            | -         | -          | -            | 870,605    | -          | -         | 870,605      | - | - | - | -     | -     | - |
| 103年度淨利          | -            | -            | -         | -          | -            | 4,597      | -          | 11,029    | 41,949       | - | - | - | -     | -     | - |
| 103年度其他綜合淨利      | -            | -            | -         | -          | -            | -          | -          | -         | -            | - | - | - | -     | -     | - |
| 103年12月31日餘額     | \$ 2,322,763 | \$ 1,894,643 | \$ 46,333 | \$ 474,475 | \$ 1,200,965 | \$ 875,919 | \$ 638,620 | \$ 1,285  | \$ 7,452,433 |   |   |   |       |       |   |

註1：員工紅利\$3,035及董監酬勞\$500已於民國101年綜合損益表中扣除。

註2：員工紅利\$2,935及董監酬勞\$500已於民國102年綜合損益表中扣除。

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林添雷



總經理：周筱玲

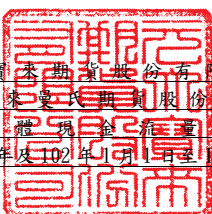


會計主管：周正



元大寶來期貨股份有限公司  
(原名：寶來豐氏期貨股份有限公司)

個體現金流量表  
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| 附註                       | 103 年 度            | 102 年 度       |
|--------------------------|--------------------|---------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>         |                    |               |
| 本期稅前淨利                   | \$ 999,491         | \$ 776,200    |
| 調整項目                     |                    |               |
| 不影響現金流量之收益費損項目           |                    |               |
| 折舊費用                     | 六(二十二) 57,827      | 67,214        |
| 各項攤銷                     | 六(二十二) 10,851      | 19,294        |
| 利息收入                     | 六(二十四) ( 411,576 ) | ( 397,823 )   |
| 利息費用                     | 15,158             | 21,467        |
| 處分備供出售金融資產利益             | 六(二十四) ( 278,912 ) | 3,421         |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(五) 23,400        | 11,155        |
| 處分不動產及設備利益               | ( 85 )             | -             |
| 預付設備款轉列費用數               | 96                 | -             |
| 股利收入                     | ( 38,548 )         | ( 58,959 )    |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數         |                    |               |
| 與營業活動相關之資產之淨變動           |                    |               |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | ( 112,993 )        | 21,561        |
| 客戶保證金專戶                  | ( 171,152 )        | 2,310,389     |
| 應收期貨交易保證金                | ( 16 )             | 25            |
| 應收票據                     | 162                | ( 162 )       |
| 應收帳款                     | ( 6,812 )          | 971           |
| 應收帳款－關係人                 | ( 2,038 )          | 9,558         |
| 預付款項                     | 3,555              | 170           |
| 其他應收款                    | ( 269 )            | 24,851        |
| 其他應收款－關係人                | 59,859             | ( 55,680 )    |
| 其他流動資產                   | 11                 | 4             |
| 與營業活動相關之負債之淨變動           |                    |               |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動      | 4,811              | ( 9,134 )     |
| 期貨交易人權益                  | 107,646            | ( 2,283,072 ) |
| 應付帳款                     | 45,197             | ( 18,688 )    |
| 應付帳款－關係人                 | 8,535              | ( 7,673 )     |
| 代收款項                     | 1,454              | ( 1,919 )     |
| 其他應付款                    | 3,523              | 40,768        |
| 其他應付款－關係人                | 86                 | 183           |
| 其他流動負債                   | 2,174              | 774           |
| 負債準備－非流動                 | ( 1,159 )          | 2,307         |
| 營運產生之現金流入                | 320,276            | 477,202       |
| 收取之利息                    | 403,054            | 395,052       |
| 支付之所得稅                   | ( 123,027 )        | ( 121,255 )   |
| 收取之股利                    | 38,548             | 58,959        |
| 支付之利息                    | ( 19,079 )         | ( 23,506 )    |
| 營業活動之淨現金流入               | 619,772            | 786,452       |
| <b>投資活動之現金流量</b>         |                    |               |
| 取得備供出售金融資產               | ( 50,362 )         | ( 40,116 )    |
| 處分備供出售金融資產價款             | 359,529            | 116,955       |
| 採用權益法之投資減少               | -                  | 58,243        |
| 購置不動產及設備                 | 六(八) ( 12,235 )    | ( 27,382 )    |
| 處分不動產及設備價款               | 450                | -             |
| 無形資產增加                   | 六(九) ( 1,400 )     | ( 1,184 )     |
| 營業保證金減少                  | -                  | 10,000        |
| 交割結算基金減少(增加)             | 10,361             | ( 162,932 )   |
| 存出保證金減少                  | 2,379              | 3,464         |
| 預付設備款增加                  | ( 13,865 )         | ( 11,128 )    |
| 投資活動之淨現金流入(流出)           | 294,857            | ( 54,080 )    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>         |                    |               |
| 發放現金股利                   | 六(十四) ( 480,812 )  | ( 470,979 )   |
| 籌資活動之淨現金流出               | ( 480,812 )        | ( 470,979 )   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響          | ( 1,505 )          | 624           |
| 本期現金及約當現金增加數             | 432,312            | 260,769       |
| 期初現金及約當現金餘額              | 5,041,864          | 4,781,095     |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 5,474,176       | \$ 5,041,864  |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富



總經理：周筱玲



會計主管：周育正





資誠

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003076 號

元大寶來期貨股份有限公司 公鑒：

元大寶來期貨股份有限公司(原名:寶來曼氏期貨股份有限公司)及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作,以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達元大寶來期貨股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

元大寶來期貨股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告,並經本會計師出具無保留意見查核報告在案,備供參考。

資誠聯合會計師事務所

林瑟凱



會計師

李秀玲



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號  
金管證六字第 0960038033 號

中華民國 104 年 3 月 25 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan

T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

元大寶來期貨股份有限公司及其子公司  
 (原名：寶來曼氏期貨股份有限公司及其子公司)  
 合併資產負債表  
 民國108年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資            | 產              | 附註      | 103 年 12 月 31 日      |            | 102 年 12 月 31 日      |            |
|--------------|----------------|---------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|              |                |         | 金                    | %          | 金                    | %          |
| <b>流動資產</b>  |                |         |                      |            |                      |            |
| 111100       | 現金及約當現金        | 六(一)及七  | \$ 5,644,233         | 15         | \$ 5,222,284         | 14         |
| 112000       | 透過損益按公允價值衡量之金  | 六(二)及十一 |                      |            |                      |            |
|              | 融資產—流動         |         | 123,052              | -          | 10,059               | -          |
| 113400       | 備供出售金融資產—流動    | 六(四)    | 52,151               | -          | 28,440               | -          |
| 113500       | 持有至到期日金融資產—流動  | 六(五)    | 30,614               | -          | 29,644               | -          |
| 114070       | 客戶保證金專戶        | 六(三)及七  | 30,087,385           | 80         | 29,973,105           | 81         |
| 114080       | 應收期貨交易保證金      |         | 16                   | -          | -                    | -          |
| 114110       | 應收票據           |         | -                    | -          | 162                  | -          |
| 114130       | 應收帳款           |         | 9,735                | -          | 2,923                | -          |
| 114140       | 應收帳款—關係人       | 七       | 4,982                | -          | 2,944                | -          |
| 114150       | 預付款項           |         | 4,642                | -          | 10,880               | -          |
| 114170       | 其他應收款          |         | 38,838               | -          | 31,762               | -          |
| 114180       | 其他應收款—關係人      | 七       | 7,776                | -          | 65,486               | -          |
| 114600       | 當期所得稅資產        |         | 453                  | -          | 366                  | -          |
| 119000       | 其他流動資產         |         | 5                    | -          | 16                   | -          |
| 110000       | <b>流動資產合計</b>  |         | <u>36,003,882</u>    | <u>95</u>  | <u>35,378,071</u>    | <u>95</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                |         |                      |            |                      |            |
| 123400       | 備供出售金融資產—非流動   | 六(四)    | 899,218              | 3          | 911,235              | 3          |
| 124100       | 採用權益法之投資       | 六(六)    | 9,326                | -          | 10,564               | -          |
| 125000       | 不動產及設備         | 六(九)    | 80,954               | -          | 120,415              | -          |
| 127000       | 無形資產           | 六(十)    | 41,599               | -          | 40,694               | -          |
| 128000       | 遞延所得稅資產        | 六(二十六)  | 7,461                | -          | 8,436                | -          |
| 129010       | 營業保證金          | 六(七)及七  | 185,000              | 1          | 185,000              | 1          |
| 129020       | 交割結算基金         | 六(八)    | 479,669              | 1          | 490,030              | 1          |
| 129030       | 存出保證金          | 七       | 10,961               | -          | 13,065               | -          |
| 129040       | 遞延費用           |         | -                    | -          | 1,199                | -          |
| 129130       | 預付設備款          |         | 7,919                | -          | 7,811                | -          |
| 120000       | <b>非流動資產合計</b> |         | <u>1,722,107</u>     | <u>5</u>   | <u>1,788,449</u>     | <u>5</u>   |
| 906001       | <b>資產總計</b>    |         | <u>\$ 37,725,989</u> | <u>100</u> | <u>\$ 37,166,520</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

元大寶來期貨股份有限公司及其子公司  
 (原名：寶來曼氏期貨股份有限公司及其子公司)  
 合併資產負債表  
 民國108年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益              | 附註                  | 103 年 12 月 31 日      |            | 102 年 12 月 31 日      |            |
|--------------------|---------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                    |                     | 金 額                  | %          | 金 額                  | %          |
| <b>流動負債</b>        |                     |                      |            |                      |            |
| 212000             | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | \$ 5,989             | -          | \$ 1,178             | -          |
| 214080             | 期貨交易人權益             | 29,934,989           | 79         | 29,884,112           | 81         |
| 214130             | 應付帳款                | 92,968               | -          | 47,771               | -          |
| 214140             | 應付帳款—關係人            | 25,285               | -          | 16,750               | -          |
| 214160             | 代收款項                | 4,974                | -          | 3,529                | -          |
| 214170             | 其他應付款               | 144,603              | 1          | 145,039              | -          |
| 214180             | 其他應付款—關係人           | 466                  | -          | 183                  | -          |
| 214600             | 當期所得稅負債             | 17,493               | -          | 14,331               | -          |
| 219000             | 其他流動負債              | 7,948                | -          | 5,774                | -          |
| 210000             | <b>流動負債合計</b>       | <u>30,234,715</u>    | <u>80</u>  | <u>30,118,667</u>    | <u>81</u>  |
| <b>非流動負債</b>       |                     |                      |            |                      |            |
| 225100             | 負債準備—非流動            | 34,133               | -          | 40,830               | -          |
| 228000             | 遞延所得稅負債             | 4,708                | -          | 1,958                | -          |
| 220000             | <b>非流動負債合計</b>      | <u>38,841</u>        | <u>-</u>   | <u>42,788</u>        | <u>-</u>   |
| 906003             | <b>負債總計</b>         | <u>30,273,556</u>    | <u>80</u>  | <u>30,161,455</u>    | <u>81</u>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b> |                     |                      |            |                      |            |
| <b>股本</b>          |                     |                      |            |                      |            |
| 301010             | 普通股股本               | 2,322,763            | 6          | 2,322,763            | 6          |
| <b>資本公積</b>        |                     |                      |            |                      |            |
| 302000             | 資本公積                | 1,940,976            | 5          | 1,940,976            | 5          |
| <b>保留盈餘</b>        |                     |                      |            |                      |            |
| 304010             | 法定盈餘公積              | 474,475              | 1          | 409,088              | 1          |
| 304020             | 特別盈餘公積              | 1,200,965            | 3          | 1,090,016            | 3          |
| 304040             | 未分配盈餘               | 875,919              | 3          | 657,865              | 2          |
| <b>其他權益</b>        |                     |                      |            |                      |            |
| 305000             | 其他權益                | 637,335              | 2          | 584,357              | 2          |
| 906004             | <b>權益總計</b>         | <u>7,452,433</u>     | <u>20</u>  | <u>7,005,065</u>     | <u>19</u>  |
| 906002             | <b>負債及權益總計</b>      | <u>\$ 37,725,989</u> | <u>100</u> | <u>\$ 37,166,520</u> | <u>100</u> |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富



總經理：周筱玲



會計主管：周育正



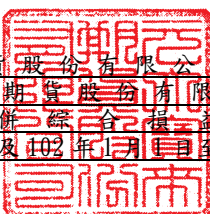
元大寶來期貨股份有限公司及其子公司  
 (原名：寶來曼氏期貨股份有限公司及其子公司)  
 合併綜合損益表  
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目           | 附註                       | 103<br>金 | 年<br>額              | 度<br>%       | 102<br>金            | 年<br>額       | 度<br>% |
|--------------|--------------------------|----------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|--------|
| <b>收益</b>    |                          |          |                     |              |                     |              |        |
| 401000       | 經紀手續費收入                  | 六(十七)及七  | \$ 2,052,421        | 90           | \$ 2,176,024        | 91           |        |
| 410000       | 營業證券出售淨損失                | 六(十八)    | ( 13,051)           | -            | -                   | -            |        |
| 421300       | 股利收入                     |          | 10,137              | 1            | -                   | -            |        |
| 421500       | 營業證券透過損益按公允<br>價值衡量之淨損失  |          | 4,076               | -            | -                   | -            |        |
| 424200       | 證券佣金收入                   | 七        | 3,588               | -            | 2,679               | -            |        |
| 424300       | 受託結算交割服務費收入              | 六(十九)及七  | 97,032              | 4            | 77,220              | 3            |        |
| 424400       | 衍生工具淨利益                  | 六(二)(二十) | 111,567             | 5            | 125,584             | 5            |        |
| 424800       | 經理費收入                    |          | 52                  | -            | 445                 | -            |        |
| 424900       | 顧問費收入                    |          | 7,077               | -            | 11,458              | 1            |        |
| 428000       | 其他營業收益                   |          | 1,135               | -            | 3,349               | -            |        |
| 400000       | <b>收益合計</b>              |          | <u>2,274,034</u>    | <u>100</u>   | <u>2,396,759</u>    | <u>100</u>   |        |
| <b>支出及費用</b> |                          |          |                     |              |                     |              |        |
| 501000       | 經紀經手費支出                  | 六(二十一)   | ( 351,358)          | ( 15)        | ( 344,115)          | ( 14)        |        |
| 502000       | 自營經手費支出                  | 六(二十一)   | ( 11,153)           | ( 1)         | ( 18,524)           | ( 1)         |        |
| 521200       | 財務成本                     |          | ( 15,158)           | ( 1)         | ( 21,467)           | ( 1)         |        |
| 524100       | 期貨佣金支出                   | 六(二十二)及七 | ( 413,141)          | ( 18)        | ( 462,377)          | ( 19)        |        |
| 524300       | 結算交割服務費支出                |          | ( 322,736)          | ( 14)        | ( 308,570)          | ( 13)        |        |
| 531000       | 員工福利費用                   | 六(二十四)   | ( 492,176)          | ( 22)        | ( 515,608)          | ( 22)        |        |
| 532000       | 折舊及攤銷費用                  | 六(二十三)   | ( 72,903)           | ( 3)         | ( 87,306)           | ( 4)         |        |
| 533000       | 其他營業費用                   | 六(二十三)   | ( 368,086)          | ( 16)        | ( 412,813)          | ( 17)        |        |
| 500000       | <b>支出及費用合計</b>           |          | <u>( 2,046,711)</u> | <u>( 90)</u> | <u>( 2,170,780)</u> | <u>( 91)</u> |        |
| <b>營業利益</b>  |                          |          |                     |              |                     |              |        |
|              |                          |          | 227,323             | 10           | 225,979             | 9            |        |
| 601000       | 採用權益法認列之關聯企業<br>及合資損益之份額 | 六(六)     | ( 1,238)            | -            | ( 4,150)            | -            |        |
| 602000       | 其他利益及損失                  | 六(二十五)   | 773,406             | 34           | 554,371             | 23           |        |
| 902001       | <b>稅前淨利</b>              |          | <u>999,491</u>      | <u>44</u>    | <u>776,200</u>      | <u>32</u>    |        |
| 701000       | 所得稅費用                    | 六(二十六)   | ( 128,886)          | ( 6)         | ( 122,333)          | ( 5)         |        |
| 902005       | <b>本期淨利</b>              |          | <u>870,605</u>      | <u>38</u>    | <u>653,867</u>      | <u>27</u>    |        |

(續次頁)

元大寶來期貨股份有限公司及其子公司  
 (原名：寶來曼氏期貨股份有限公司及其子公司)  
 合併綜合損益表  
 民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                    | 附註                         | 103<br>年<br>度<br>金<br>額<br>% | 102<br>年<br>度<br>金<br>額<br>% |
|-----------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>其他綜合損益</b>         |                            |                              |                              |
| 805120                | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 六(十六)    | \$ 11,029 1                  | \$ 5,670 -                   |
| 805150                | 備供出售金融資產未實現利益 六(四)(十六)     | 41,949 2                     | 132,949 6                    |
| 805180                | 確定福利計畫精算淨利益 六(十一)          | 5,538 -                      | 2,402 -                      |
| 805300                | 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅費用 六(二十六) | ( 941) -                     | ( 408) -                     |
| <b>其他綜合損益(稅後淨額)</b>   |                            | <u>57,575 3</u>              | <u>140,613 6</u>             |
| <b>本期綜合損益總額</b>       |                            | <u>\$ 928,180 41</u>         | <u>\$ 794,480 33</u>         |
| <b>淨利歸屬於：</b>         |                            |                              |                              |
| 母公司業主                 |                            | <u>\$ 870,605 38</u>         | <u>\$ 653,867 27</u>         |
| <b>綜合損益總額歸屬於：</b>     |                            |                              |                              |
| 母公司業主                 |                            | <u>\$ 928,180 41</u>         | <u>\$ 794,480 33</u>         |
| <b>普通股每股盈餘 六(二十七)</b> |                            |                              |                              |
| 基本每股盈餘                |                            | <u>\$ 3.75</u>               | <u>\$ 2.82</u>               |
| 稀釋每股盈餘                |                            | <u>\$ 3.75</u>               | <u>\$ 2.81</u>               |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富

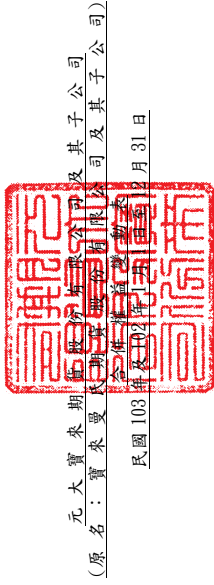


總經理：周筱筠



會計主管：周育正





元大寶來實業股份有限公司及其子公司  
(原名：寶來實業股份有限公司)  
民國103年12月31日

單位：新台幣千元

| 附註      | 歸屬           |              | 於本        |            | 母公           |             | 積保        |            | 公積           |   | 業盈 |   | 主 |   | 之 |   | 權 |   | 益 |   |
|---------|--------------|--------------|-----------|------------|--------------|-------------|-----------|------------|--------------|---|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|         | 普通           | 股本           | 公積        | 溢          | 積            | 溢           | 額         | 額          | 額            | 額 | 額  | 額 | 額 | 額 | 額 | 額 | 額 | 額 |   | 額 |
| 102年度   |              |              |           |            |              |             |           |            |              |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(十二)   | \$ 2,322,763 | \$ 1,952,712 | \$ 46,333 | \$ 356,697 | \$ 977,083   | \$ 525,033  | \$ 17,984 | \$ 463,722 | \$ 6,626,359 |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(十五)   | -            | -            | -         | 52,391     | -            | ( 52,391 )  | -         | -          | -            |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|         | -            | -            | -         | -          | 112,933      | ( 112,933 ) | -         | -          | -            |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|         | -            | -            | -         | -          | -            | ( 357,705 ) | -         | -          | ( 357,705 )  |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|         | -            | ( 58,069 )   | -         | -          | -            | -           | -         | -          | ( 58,069 )   |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(四)(十) | -            | -            | -         | -          | -            | 653,867     | -         | -          | 653,867      |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(六)    | \$ 2,322,763 | \$ 1,894,643 | \$ 46,333 | \$ 409,088 | \$ 1,090,016 | \$ 657,865  | \$ 12,314 | \$ 596,671 | \$ 7,005,065 |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 103年度   |              |              |           |            |              |             |           |            |              |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(十二)   | \$ 2,322,763 | \$ 1,894,643 | \$ 46,333 | \$ 409,088 | \$ 1,090,016 | \$ 657,865  | \$ 12,314 | \$ 596,671 | \$ 7,005,065 |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(十五)   | -            | -            | -         | 65,387     | -            | ( 65,387 )  | -         | -          | -            |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|         | -            | -            | -         | -          | 130,774      | ( 130,774 ) | -         | -          | -            |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|         | -            | -            | -         | -          | ( 19,825 )   | 19,825      | -         | -          | -            |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|         | -            | -            | -         | -          | -            | ( 480,812 ) | -         | -          | ( 480,812 )  |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(四)(十) | -            | -            | -         | -          | -            | 870,605     | -         | -          | 870,605      |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 六(六)    | \$ 2,322,763 | \$ 1,894,643 | \$ 46,333 | \$ 474,475 | \$ 1,200,965 | \$ 875,919  | \$ 1,285  | \$ 638,620 | \$ 7,452,433 |   |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林添富

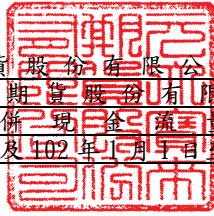


總經理：周筱玲



會計主管：周育正

元大寶來期貨股份有限公司及其子公司  
(原名：寶來曼氏期貨股份有限公司及其子公司)  
合併現金流量表  
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                      | 附註     | 103 年 度     | 102 年 度       |
|----------------------|--------|-------------|---------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>     |        |             |               |
| 合併稅前淨利               |        | \$ 999,491  | \$ 776,200    |
| 調整項目                 |        |             |               |
| 不影響現金流量之收益費損項目       |        |             |               |
| 折舊費用                 | 六(二十三) | 59,330      | 68,012        |
| 各項攤銷                 | 六(二十三) | 13,573      | 19,294        |
| 利息收入                 | 六(二十五) | ( 416,406 ) | ( 402,550 )   |
| 利息費用                 |        | 15,158      | 21,467        |
| 處分備供出售金融資產(利益)損失     | 六(二十五) | ( 278,912 ) | 3,421         |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 |        | 1,238       | 4,150         |
| 處分不動產及設備損失           |        | 1,618       | -             |
| 預付設備款轉列費用數           |        | 96          | -             |
| 股利收入                 |        | ( 38,548 )  | ( 58,959 )    |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數     |        |             |               |
| 與營業活動相關之資產之淨變動       |        |             |               |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動  |        | ( 112,993 ) | 21,561        |
| 客戶保證金專戶              |        | ( 114,280 ) | 2,249,644     |
| 應收期貨交易保證金            |        | ( 16 )      | 25            |
| 應收票據                 |        | 162         | ( 162 )       |
| 應收帳款                 |        | ( 6,812 )   | 991           |
| 應收帳款—關係人             |        | ( 2,038 )   | 9,558         |
| 預付款項                 |        | 6,238       | ( 2,983 )     |
| 其他應收款                |        | ( 271 )     | 24,833        |
| 其他應收款—關係人            |        | 59,859      | ( 55,682 )    |
| 其他流動資產               |        | 11          | 4             |
| 與營業活動相關之負債之淨變動       |        |             |               |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動  |        | 4,811       | ( 9,134 )     |
| 期貨交易人權益              |        | 50,877      | ( 2,222,432 ) |
| 應付帳款                 |        | 45,197      | ( 18,688 )    |
| 應付帳款—關係人             |        | 8,535       | ( 7,673 )     |
| 代收款項                 |        | 1,445       | ( 1,886 )     |
| 其他應付款                |        | 3,682       | 41,921        |
| 其他應付款—關係人            |        | 86          | 183           |
| 其他流動負債               |        | 2,174       | 774           |
| 負債準備—非流動             |        | ( 1,159 )   | 2,307         |
| 營運產生之現金流入            |        | 302,146     | 464,196       |
| 收取之利息                |        | 407,398     | 399,237       |
| 支付之所得稅               |        | ( 123,027 ) | ( 121,255 )   |
| 收取之股利                |        | 38,548      | 58,959        |
| 支付之利息                |        | ( 19,079 )  | ( 23,506 )    |
| 營業活動之淨現金流入           |        | 605,986     | 777,631       |

(續次頁)



元大寶來期貨股份有限公司及其子公司  
 (原名：寶來曼氏期貨股份有限公司及其子公司)  
 合併現金流量表  
 民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                  | 附註    | 103 年 度      | 102 年 度      |
|------------------|-------|--------------|--------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> |       |              |              |
| 取得備供出售金融資產       |       | (\$ 50,362)  | (\$ 40,116)  |
| 處分備供出售金融資產價款     |       | 359,529      | 116,955      |
| 持有至到期日金融資產減少(增加) |       | 162          | ( 29,215)    |
| 採權益法之投資減少(增加)    |       | -            | 58,243       |
| 購置不動產及設備         | 六(九)  | ( 12,674)    | ( 31,278)    |
| 處分不動產及設備價款       |       | 450          | -            |
| 無形資產增加           | 六(十)  | ( 1,400)     | ( 1,184)     |
| 營業保證金減少          |       | -            | 10,000       |
| 交割結算基金減少(增加)     |       | 10,361       | ( 162,932)   |
| 存出保證金減少          |       | 2,104        | 2,705        |
| 預付設備款增加          |       | ( 19,744)    | ( 15,048)    |
| 投資活動之淨現金流入(流出)   |       | 288,426      | ( 91,870)    |
| <u>籌資活動之現金流量</u> |       |              |              |
| 發放現金股利           | 六(十五) | ( 480,812)   | ( 470,979)   |
| 籌資活動之淨現金流出       |       | ( 480,812)   | ( 470,979)   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響  |       | 8,349        | 4,587        |
| 本期現金及約當現金增加數     |       | 421,949      | 219,369      |
| 期初現金及約當現金餘額      |       | 5,222,284    | 5,002,915    |
| 期末現金及約當現金餘額      |       | \$ 5,644,233 | \$ 5,222,284 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富



總經理：周筱玲



會計主管：周育正



附件四

元大寶來期貨股份有限公司  
103年度盈餘分配表



單位:新台幣元

| 項目                  | 金額             |
|---------------------|----------------|
| 一.可供分配數:            |                |
| 期初未分配盈餘             | \$ 716,601     |
| 加:103年度稅後淨利         | 870,604,709    |
| 加:確定福利精算計畫損益轉入保留盈餘  | 4,596,396      |
| 本年度可供分配盈餘           | \$ 875,917,706 |
| 二.本年度分配項目:          |                |
| 法定盈餘公積 10%          | \$ 87,060,471  |
| 特別盈餘公積 20%          | 174,120,942    |
| 股東現金紅利(每股配發 2.64 元) | 613,209,400    |
| 期末未分配盈餘             | \$ 1,526,893   |
| 附註:                 |                |
| 配發員工紅利              | \$ 2,889,803   |
| 配發董監酬勞              | 700,000        |

董事長：



總經理：



會計主管：



附件五

**元大寶來期貨股份有限公司**  
**(原名寶來曼氏期貨股份有限公司)**  
**公司章程修正條文對照表**

| 修正名稱                                                                                                                                                                                           | 現行名稱                                                                                                                                                                             | 說明                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 元大期貨股份有限公司章程                                                                                                                                                                                   | 元大寶來期貨股份有限公司章程                                                                                                                                                                   | 因應公司更名，本公司「元大寶來期貨股份有限公司」，擬改為「元大期貨股份有限公司」，爰配合修正之。 |
| 修正條文                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                             | 說明                                               |
| 第一條<br>本公司依照公司法規定組織之，定名為元大期貨股份有限公司。                                                                                                                                                            | 第一條<br>本公司依照公司法規定組織之，定名為元大寶來期貨股份有限公司。                                                                                                                                            | 為因應公司更名，爰配合修正本公司名稱。                              |
| 第二條<br>本公司所營事業如左：<br>H401011期貨商。<br>H405011期貨顧問事業。<br>H304011證券投資顧問業。<br>H407011期貨經理事業。<br>H301011證券商。<br>H310011證券交易輔助人。<br>H404011槓桿交易商。                                                     | 第二條<br>本公司所營事業如左：<br>H401011期貨商。<br>H405011期貨顧問事業。<br>H304011證券投資顧問業。<br>H407011期貨經理事業。<br>H301011證券商。<br>H310011證券交易輔助人。                                                        | 依金管會中華民國104年1月28日金管證期字第1040000356號函，增加所營事業及營業範圍。 |
| 第二條之一<br>本公司營業範圍如下：<br>一、期貨經紀業務。<br>二、期貨自營業務。<br>三、期貨顧問業務。<br>四、證券投資顧問業務。<br>五、期貨經理業務。<br>六、在集中交易市場自行買賣有價證券。<br>七、在其營業處所自行買賣有價證券。<br>八、證券交易輔助業務。<br>九、 <u>槓桿交易商業務</u> 。<br>十、其他經主管機關核准辦理之相關業務。 | 第二條之一<br>本公司營業範圍如下：<br>一、期貨經紀業務。<br>二、期貨自營業務。<br>三、期貨顧問業務。<br>四、證券投資顧問業務。<br>五、期貨經理業務。<br>六、在集中交易市場自行買賣有價證券。<br>七、在其營業處所自行買賣有價證券。<br>八、證券交易輔助業務。<br>九、 <u>其他經主管機關核准辦理之相關業務</u> 。 | 修正理由同第二條之說明，故增加第九款業務，原第九款調整為第十款。                 |

| 修正條文                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                                                                                                                                                                  | 說明                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二十九條<br/>本公司年度決算於完納稅捐，彌補歷年虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，百分之二十為特別盈餘公積，其餘額加計以前年度之未分配盈餘後，除得應業務需要酌予保留外，按下列比例分配之：<br/>一、員工紅利百分之零點零一至百分之五。<br/>二、餘額為普通股股東股息紅利。</p> <p>(略)</p> | <p>第二十九條<br/>本公司年度決算於完納稅捐，彌補歷年虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，百分之二十為特別盈餘公積，其餘額加計以前年度之未分配盈餘後，除得應業務需要酌予保留外，按下列比例分配之：<br/>一、<u>董監事酬勞百分之零點一至百分之一。</u><br/>二、員工紅利百分之零點零一至百分之五。<br/>三、餘額為普通股股東股息紅利。</p> <p>(略)</p> | <p>鑒於公司現行已設置審計委員會取代監察人制度，且為永續經營並強化公司治理，故不另分派董監事酬勞，爰配合刪除本條第一項第一款之規定。</p> |
| <p>第三十二條<br/>本章程訂於民國八十六年一月十四日，第二十二次修正於民國一百零二年五月十七日，第二十三次修正於民國一百零三年五月二十日，<u>第二十四次修正於民國一百零四年〇〇月〇〇日</u>，經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>                                              | <p>第三十二條<br/>本章程訂於民國八十六年一月十四日，第二十二次修正於民國一百零二年五月十七日，第二十三次修正於民國一百零三年五月二十日，經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>                                                                                                          | <p>增列本次修正次數及日期。</p>                                                     |

附件六

**元大寶來期貨股份有限公司**  
**(原名寶來曼氏期貨股份有限公司)**  
**股東會議事規則修正條文對照表**

| 修正條文                                                                                                                                                         | 現行條文                                                                                                                    | 說明                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <p>第1條<br/>為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依本公司公司治理實務守則第5條規定訂定本規則，以資遵循。</p>                                                                                   | <p>第1條<br/>為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依本公司公司治理實務守則第12條規定訂定本規則，以資遵循。</p>                                             | <p>配合本公司公司治理實務守則之規定，修正本條制訂依據之條號。</p>                  |
| <p>第3條<br/>第1至3項略</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第185條第1項各款、證券交易法第26條之1、第43條之6、<u>發行人募集與發行有價證券處理準則第56條之1及第60條之2</u>之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p> | <p>第3條<br/>第1至3項略</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第185條第1項各款、證券交易法第26條之1、第43條之6之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p> | <p>配合發行人募集與發行有價證券處理準則第56條之1及第60條之2之規定，爰修正本條第4項文字。</p> |
| <p>第6條<br/>第1、2項略</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，<u>本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件</u>；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>以下略</p>      | <p>第6條<br/>第1、2項略</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>以下略</p>         | <p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」第6條第1項之修正，爰修正本條第3項內容。</p>          |

| 修正條文                                                                                                                                                       | 現行條文                                                                                                                  | 說明                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第7條<br/>第1、2項略</p> <p>董事會所召集之股東會，<u>董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</u></p> <p>以下略</p>                                        | <p>第7條<br/>第1、2項略</p> <p>董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事<u>參與</u>出席。</p> <p>以下略</p>                                            | <p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」第6條第2項之修正，爰修正本條第3項內容。</p>                                       |
| <p>第13條<br/>第1至4項略</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>以下略</p> | <p>第13條<br/>第1至4項略</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應<u>逐案由</u>主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。</p> <p>以下略</p> | <p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」第7條第3項之修正，爰修正本條第5項文字，明訂公司於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> |

**元大寶來期貨股份有限公司**  
**(原名寶來曼氏期貨股份有限公司)**  
**董事選舉辦法修正條文對照表**

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                            | 說明                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第2條<br/> 本公司董事(含獨立董事)之選舉，應考量董事會之整體配置，<u>董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</u></p> <p><u>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</u></p> <p><u>二、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。</u></p> <p><u>董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：</u></p> <p><u>一、營運判斷能力。</u></p> <p><u>二、會計及財務分析能力。</u></p> <p><u>三、經營管理能力。</u></p> <p><u>四、危機處理能力。</u></p> <p><u>五、產業知識。</u></p> <p><u>六、國際市場觀。</u></p> <p><u>七、領導能力。</u></p> <p><u>八、決策能力。</u></p> <p><u>董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</u></p> <p><u>本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</u></p> <p><u>本公司董事(含獨立董事)之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事(含獨立董事)候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事(含獨立董事)。</u></p> <p><u>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事</u></p> | <p>第2條<br/> 本公司董事(含獨立董事)之選舉，應考量董事會之整體配置，<u>並應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</u></p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p> | <p>一、配合「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條第三項有關董事會多元化之規定，爰修正本條第一項部分內容，並將原第一項後段調整納入第五項。另增訂第二、三項。</p> <p>二、配合「上市上櫃公司治理實務守則」第三十七條有關董事會績效評估之規定，增訂本條第四項。</p> <p>三、配合「上市上櫃公司治理實務守則」第二十二、四十二條有關採候選人提名制選舉董事之規定，爰增訂第五項，並納入本條第一項後段內容。</p> <p>四、配合「上市</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                     | 說明                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <p>缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>本項新增</p>                                                                                              | <p>上櫃公司治理實務守則」第二十一、二十四條有關董事、獨立董事缺額補選，並參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第六條規定，增訂第六、七項。</p> |
| <p>第3條<br/>本公司董事之選舉，均採用單記名累積投票制，選舉人之記名得以在選舉票上所印出席證號碼代之。除法令另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p>                                                                                                         | <p>第3條<br/>本公司董事之選舉，均採用單記名累積投票法，選舉人之記名得以在選舉票上所印出席證號碼代之。除法令另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p> | <p>僅文字調整，以資明確。</p>                                                              |
| <p>第7條<br/>董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。投票後，當場開票。</p>                                                                                                                                                            | <p>第7條<br/>董事之選舉，由董事會分別設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。投票後，當場開票。</p>                                                  | <p>因作業需要，文字內容調整，以資明確。</p>                                                       |
| <p>第10條<br/>記票由監票員在旁監視，開票結果，應由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。<br/>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>                                                                                 | <p>第10條<br/>記票由監票員在旁監視，開票結果，由主席當場宣佈董事當選名單。</p>                                                           | <p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例及本公司「股東會議事規則」第十四條，修正本條文字，並增訂第二項有關選舉票之保存，以資周延。</p>     |