

元大期貨股份有限公司 105 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年五月十八日(星期三)上午九時正

開會地點：台北市大安區安和路一段 27 號 13 樓(中華民國期貨業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 182,082,242 股(含以電子方式行使表決權股數 162,529,534 股)，占本公司已發行普通股總數 232,276,288 股之 78.39%。

主席：董事長 林添富

紀錄：沈璉璿

列席：林董事長添富、周董事兼總經理筱玲、龔董事紹興、郭董事育宏、(審計委員會召集人)賴獨立董事坤鴻、(薪酬委員會召集人)黃獨立董事榮顯

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、宣布開會：略。

貳、主席致詞：略。

參、討論事項

第一案

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、謹為配合公司法第 235 條修正及第 235 條之 1 增訂，擬修正本公司章程部分條文，說明如下：

(一)依據 104 年 5 月 20 日公布修正之公司法，為因應員工分紅費用化之規定，盈餘分派係股東之權益，而員工非盈餘分派之對象，爰刪除公司法第 235 條第 2 項至第 4 項有關員工分紅之規定；又，為降低公司無法採行員工分紅方式獎勵員工之衝擊，爰新增公司法第 235 條之 1，述明公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。

(二)為配合前述公司法第 235 條修正及第 235 條之 1 增訂，本次修正主要刪除本公司章程第二十九條第一項第一款員工紅利提撥之規定，並於同條增訂第二項員工酬勞之提撥方式，其餘為文字調整。

二、檢附本公司「公司章程」修正條文對照表請參閱附件一。

三、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決，贊成權數：177,715,914 權(其中以電子方式行使表決權數：160,425,080 權)，占出席總權數 97.60 %；反對權數：1,749 權(其中以電子方式行使表決權數：1,749 權)；電子投票棄權權數：2,102,705 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「取得或處分資產處理程序」部分條文案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：一、謹為符合法令及本公司實際運作需要，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、檢附本公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表請參閱附件二。

三、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決，贊成權數：177,714,911 權(其中以電子方式行使表決權數：160,424,077 權)，占出席總權數 97.60 %；反對權數：2,752 權(其中以電子方式行使表決權數：2,752 權)；電子投票棄權權數：2,102,705 權；無效權數：0 權。本案依董事會議案表決通過。

肆、報告事項：

一、本公司一百零四年度營業報告，報請 公鑒。(附件三) —— 全體出席股東洽悉。

二、審計委員會對本公司一百零四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表之審查報告，報請 公鑒。(附件四) —— 全體出席股東洽悉。

三、本公司一百零四年度員工酬勞分派情形報告，報請 公鑒。—— 全體出席股東洽悉。

四、修正本公司「道德行為準則」報告，報請 公鑒。(附件五) —— 全體出席股東洽悉。

伍、承認事項

第一案

案由：本公司一百零四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) 本公司一百零四年度個體及合併財務報告，業經第九屆第十二次董事會(105年3月24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，請參閱附件三、六。

(三) 謹提請 承認。

決議：本案經投票表決，贊成權數：177,717,913 權（其中以電子方式行使表決權數：160,427,079 權），占出席總權數 97.60 %；反對權數：1,749 權（其中以電子方式行使表決權數：1,749 權）；電子投票棄權權數：2,100,706 權；無效權數：0 權。本案依董事會議案表決通過。

第二案

案由：本公司一百零四年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：(一) 一百零四年度盈餘分配案依公司法及本公司章程規定，業經第九屆第十二次董事會(105年3月24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)1,526,893 元，減前期服務成本轉列保留盈餘 4,404,666 元及確定福利精算計畫損益轉入保留盈餘 16,319,355 元，加計 104 年度稅後淨利 777,093,409 元後，可分配盈餘為 757,896,281 元。

(三) 一百零四年度盈餘依法提列法定盈餘公積 75,789,628 元，特別盈餘公積 151,579,256 元後，本年度每股配發現金股利 2.28 元，共分配盈餘 529,589,937 元股東紅利，經以上分派之後，期末尚有未分配盈餘 937,460 元。前項盈餘分配表請參閱附件七。

(四) 一百零四年度盈餘配發現金股利每股新台幣 2.28 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 元之畸零合計數，轉入至本公司職工福利委員會；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，贊成權數：177,684,813 權（其中以電子方式行使表決權數：160,393,979 權），占出席總權數 97.58 %；反對權數：34,848 權（其中以電子方式行使表決權數：34,848 權）；電子投票棄權權數：2,100,707 權；無效權數：0 權。本案依董事會議案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：(上午九時三十五分)。

主 席： 林添富



紀 錄： 沈璉瑋



* 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。

元大期貨股份有限公司
(原名元大寶來期貨股份有限公司)
公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十九條 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，餘額為普通股股東股息紅利，<u>前述法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。</u> <u>為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥百分之零點零一至百分之五為員工酬勞。</u> 本公司之股利發放政策，係以維持公司長期財務結構之健全與穩定公司未來年度業務持續成長需要，以創造股東最大利益，依下列方式辦理： 一、各年度股利分派之總數，應不低於各年度結算出可分配之盈餘數額之百分之五十為原則。 二、本公司得依當年度實際營運狀況，並考量次年資金運用規劃需要，決定最適當之現金及股票股利的發放比例，惟現金股利發放比例不得低於百分之三十。</p>	<p>第二十九條 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，<u>按下列比例分配之：</u> <u>一、員工紅利百分之零點零一至百分之五。</u> <u>二、餘額為普通股股東股息紅利。</u> 本公司之股利發放政策，係以維持公司長期財務結構之健全與穩定公司未來年度業務持續成長需要，以創造股東最大利益，依下列方式辦理： 一、各年度股利分派之總數，應不低於各年度結算出可分配之盈餘數額之百分之五十為原則。 二、本公司得依當年度實際營運狀況，並考量次年資金運用規劃需要，決定最適當之現金及股票股利的發放比例，惟現金股利發放比例不得低於百分之三十。</p>	<p>1. 因應「公司法」第 235 條修正刪除第 2、3、4 項員工分紅之規定，股息及紅利分派對象應限於股東，並依據經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函之章程參考範例，爰刪除現行條文第一項第一款員工紅利提撥之規定，調整並新增至第二項。此外，增訂法定盈餘公積達本公司實收資本額時，不再提列之規定。</p> <p>2. 因應公司法增訂第 235 條之 1 之規定，增訂本條第二項，首先將「員工紅利」修正為「員工酬勞」，並明訂採取一定區間之員工酬勞提撥方式，調整前後之提撥比率，並未改變，僅依法令規定進行相關文字修正，特此說明。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第三十二條</p> <p>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，第二十四次修正於民國一百零四年五月二十一日，<u>第二十五次修正於民國一百零五年</u> <u>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</p> <p>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，第二十四次修正於民國一百零四年五月二十一日，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>

元大期貨股份有限公司
(原名元大寶來期貨股份有限公司)
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條 (第一項未修正，略)</p> <p>本公司長短期有價證券投資、<u>不動產及設備</u>之取得或處分，其交易條件之決定程序（含價格決定方式、參考依據及授權層級）依相關法令規定及本公司相關業務規章、資金管理辦法規定辦理。</p> <p>(第三項刪除)</p>	<p>第八條 (第一項未修正，略)</p> <p>本公司長短期有價證券投資及<u>不動產</u>之取得或處分，其交易條件之決定程序（含價格決定方式、參考依據及授權層級）依相關法令規定及本公司相關業務規章、資金管理辦法規定辦理。</p> <p><u>本公司資產之取得或處分，除第一、二項外，按其取得或處分金額依本公司權責劃分表規定辦理，若交易金額在壹佰萬元以上者，應由相關各部主管及經辦人員組成專案小組評估審議，並依規定層報核定後辦理。</u></p>	<p>1. 第二項增列「設備」，以茲周全。</p> <p>2. 鑒於本公司之投資範圍與額度，業於本條第一、二項明訂相關程序，依據及授權層級，擬刪除第三項規定，以符合公司實際運作情形。</p>
<p>第十六條 (第一、二項未修正，略)</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依<u>第八條第二項</u>授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對</p>	<p>第十六條 (第一、二項未修正，略)</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依<u>第七條第一項第三款</u>授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如</p>	<p>條號誤繕，進行修正。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(第三項未修正，略)</p>	<p>有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(第三項未修正，略)</p>	
<p>第二十條</p> <p>本公司經營期貨自營業務，從事主管機關依期貨交易法第五條規定公告之國內外期貨交易所期貨交易契約及<u>依照內部制定之國外交易所期貨交易契約遴選管理規定取得之國外期貨契約</u>，應遵循期貨自營業務內部控制制度、管理辦法、分層負責等規定辦理。</p> <p><u>本公司經營期貨槓桿交易商業務所從事之槓桿保證金契約交易</u>，應遵循槓桿交易業務內部控制制度、管理辦法、權責分層等規定辦理。</p> <p>本公司從事<u>第一項、第二項以外之</u>衍生性商品交易係為確保本公司經營利潤，規避因資產價格變動、匯率、利率等所引起之風險為目的者，應依本節相關規範辦理。</p>	<p>第二十條</p> <p>本公司經營期貨自營業務，從事主管機關依期貨交易法第五條規定公告之國內外期貨交易所期貨交易契約，應遵循期貨自營業務內部控制制度、管理辦法、分層負責等規定辦理。</p> <p>本公司從事衍生性商品交易係為確保本公司經營利潤，規避因資產價格變動、匯率、利率等所引起之風險為目的者，應依本節相關規範辦理。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 主管機關放寬期貨自營商得從事期貨交易法第五條規定公告核准以外之國外期貨契約，惟公司需自定訂定遴選控管原則。鑒於內部已制訂該遴選管理規定，故擬配合增列並遵循之。 2. 本公司經營槓桿交易商業務，業經主管機關核准，爰增列第二項明訂本公司經營槓桿交易商從事槓桿保證金契約交易應符合之規範。 3. 配合第一項之增列及第二項之增訂，爰增加第三項部分文字。
<p>第二十三條</p> <p>風險管理措施及內部稽核制度：</p> <p>(第一款未修正，略)</p> <p>二、<u>稽核部</u>應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交</p>	<p>第二十三條</p> <p>風險管理措施及內部稽核制度：</p> <p>(第一款未修正，略)</p> <p>二、<u>稽核室</u>應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交</p>	<p>配合內部現行組織架構修正之。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，做成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。</p> <p>(第三、四款未修正，略)</p>	<p>易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，做成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。</p> <p>(第三、四款未修正，略)</p>	
<p>第二十六條 本公司從事衍生性商品交易，<u>除法令及本處理程序另有規定外</u>，應獨立設置備查簿，且內容應包括從事衍生性商品交易之種類、金額、授權額度、董事會通過日期、交易日期及依<u>第二十四條</u>第一項第一款、<u>第二十五條</u>第一項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>(第二、三項未修正，略)</p>	<p>第二十六條 本公司從事衍生性商品交易，應獨立設置備查簿，且內容應包括從事衍生性商品交易之種類、金額、授權額度、董事會通過日期、交易日期及依<u>第二十三條</u>第一項第一款、<u>第二十四條</u>第一項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>(第二、三項未修正，略)</p>	<p>配合第二十條修正，調整第一項前段部分文字，另後段條號容有誤繕，併予修正。</p>
<p>第三十四條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依<u>第二十九條</u>、<u>第三十條</u>及<u>第三十三條</u>規定辦理。</p>	<p>第三十四條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依<u>第二十八條</u>、<u>第二十九條</u>及<u>第三十二條</u>規定辦理。</p>	<p>條號誤繕，進行修正。</p>

元大期貨股份有限公司
(原名元大寶來期貨股份有限公司)
一百零四年度營業報告書

一、整體市場概況

回顧104年，上半年全球經濟在美國經濟復甦帶動下，全球股市表現十分正向，歐美期指出現全面性走揚，甚至再創歷史新高價，但下半年在中國經濟走緩的不利前景因素下，全球股市普遍出現回調現象，其中台指期從萬點的高水準，一度回跌將近三成，配合後續行情的急彈，也為期貨帶來高波動的契機及高成長的交易量，104年全年台灣市場的期貨及選擇權交易量成長分別高達44%及26%。而看到商品期貨的部份，受到美元指數創2003年3月以來的新高後，商品行情全面走跌，舉凡能源、貴金屬、民生金屬及農產品等商品期貨外，像非美系貨幣如歐元、澳幣、紐幣及加幣，都是期貨價格回調的標的，其中能源商品的走跌行情更是明顯，顯示104年的確是八大類期貨商品波動性的一年。

此外，104年台灣期貨交易所亦有多項新商品推出，主要是因應台灣離岸人民幣市場蓬勃發展，為滿足投資人進行投資及避險的需求，期交所於7月20日推出2檔以美元兌人民幣匯率為交易標的之「人民幣匯率期貨」，該檔商品是台灣期貨市場成立以來，第一個匯率期貨商品，可增加交易人運用金融商品之彈性。不僅於此，台灣期交所在同年12月21日推出「東證期貨」，該商品以日本東京證券交易所股價指數為標的，更是台灣期貨市場第一個掛牌之國外指數期貨商品，該商品的掛牌不僅是國外新商品的引入，更是希望能透過新商品來增長台灣市場動能，投資人除了有更多元的交易選擇，也代表台灣期貨市場發展邁向國際化的另一里程碑，此外，東證期貨上市的同日也有7檔ETF選擇權上市(如台灣50、寶滬深、FB上証、元上証、FH滬深、CFA50及深圳100)，豐富了台灣期貨市場的多元化。

二、公司治理情形

1. 參與證基會第十屆、第十一屆、第十二屆「上市櫃公司資訊揭露評鑑」，本公司評鑑結果皆維持 A++最優級，為國內唯一連續三年獲此殊榮之期貨公司，顯現本公司除積極布局新事業和推動業務之外，亦高度重視並具體實踐公司治理制度。
2. 參與證交所與櫃買中心主辦之第一屆(103年)「公司治理評鑑」，本公司評鑑結果名列該屆上櫃公司前百分之五(104年5月公布)，係對本公司秉持以最高誠信經營原則，持續致力於保障股東權益並追求企業永續發展所為之高度肯定。

3. 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之經營理念，104 年審計委員會共召開 17 次會議。
4. 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104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(以下所列財務數字均以本公司合併財務報表揭露之數字為依據)：

1. 財務表現方面：本公司 104 年稅後淨利為 7.77 億元，位居專營期貨商第一名，稅後 EPS 為 3.35 元，稅後 ROE 為 10.93%。
2. 業務表現方面：期貨經紀市占率為 20.89%成交量 3009 萬餘口，選擇權經紀市占率為 12.18%成交量 4686 萬餘口，國外期貨市占率為 29.87%，成交量 822 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。
3. 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 104 年獲得市場各界的肯定佳績如下：
 - (1) 第一屆公司治理評鑑「上櫃公司排名前百分之五」之殊榮
 - (2) 第十二屆金炬獎「十大績優企業」肯定
 - (3) 台灣大型企業 Top 5000 期貨公司第 1 名
 - (4) The Asset 財資雜誌頒發「台灣最佳期貨商(Best Futures House, Taiwan)」
 - (5) 期貨期權世界雜誌(FOW)頒發「年度最佳非銀行體系期貨商(NON-BANK FCM OF THE YEAR)」
 - (6) 第十二屆國家品牌玉山獎「傑出企業」及「最佳人氣品牌」
 - (7) 第十三屆金犇獎傑出期貨人才
4. 本公司 104 年度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	104年	103年	差異	變動比例
營業收益	2,929,929	2,274,034	655,895	28.84%
營業支出	1,508,095	1,113,546	394,549	35.43%
營業費用	1,013,880	932,635	81,245	8.71%
其他利益及損失	527,166	772,168	-245,002	-31.73%
稅前淨利	935,120	1,000,021	-64,901	-6.49%
本期淨利	777,093	871,045	-93,952	-10.79%
稅後EPS (元)	3.35	3.75	-0.40	-10.67%
股東權益報酬率	10.93%	12.05%	-1.12%	-9.29%

(2) 營業收支及獲利情形：本公司 104 年度收益 2,929,929 仟元，較上年度 2,274,034 仟元，增加新台幣 655,895 仟元(28.84%)，主因為經紀手續費收入增加所致，支出新台幣 2,521,975 仟元，較上年度 2,046,181 仟元，增加 475,794 仟元(23.25%)，係因收益增加，相關營業支出增加所致，其他利益及損失 527,166 仟元，較上年度 772,168 仟元，減少 245,002 仟元(31.73%)，主因 103 年出售期交所股票獲利 277,164 仟元所致，104 年度稅前盈餘 935,120 仟元，較上年度 1,000,021 仟元，減少新台幣 64,901 仟元(6.49%)，稅後盈餘新台幣 777,093 仟元，較上年度 871,045 仟元，減少 93,952 仟元(10.79%)。

(3) 獲利能力：

淨值報酬率：104 年度稅後盈餘新台幣 777,093 仟元，股東權益新台幣 6,777,107 仟元，股東權益報酬率為 10.93 %，較上年度稅後盈餘新台幣 871,045 仟元，股東權益新台幣 7,448,028 仟元，股東權益報酬率 12.05%，減少 9.29%。

純益率：104 年度稅後盈餘新台幣 777,093 仟元，收益新台幣 2,929,929 仟元，純益率為 26.52%，較上年度稅後盈餘新台幣 871,045 仟元，收益新台幣 2,274,034 仟元，純益率為 38.30%，減少 11.78%。

稅後EPS：104年度稅後EPS 3.35元，較上年度稅後EPS 3.75元，減少10.67%。

四、研究發展狀況：

1. 多元研究報告：

本公司研究部104年延續103年所強調的多元研究功能性，104年更是著重功能的獨特性，悉如：

(1) APP 24hrs 行情快訊：提供投資人最直接的資訊訊息，有助投資人藉由最新

資訊，掌握立即的商品期貨走勢，作更完備的操作判斷；

- (2) APP新聞早點名：投供投資人最新的歐美與歐台期行情，配合籌碼變化等訊息，讓投資人一早就可知道前晚國際盤勢變化；
- (3) 專題報告『熱』系列：著重熱門商品期貨的技術面與基本面檢視，並提供深入的經濟數據，讓投資人能夠一手掌握市場八大類行情的最新脈動；
- (4) 專業書籍『技術指標帶你進入選擇權交易』：協同顧問事業部出版，提供研究成果並於此書發表，讓廣大潛在客戶都能透過本書的引導，進入選擇權策略交易市場，提供投資人多元的策略交易商品。

除此之外，研究部將所屬研報於104年度在多平台上架，持續回應投資人針對資訊的需求及專業的解讀，其中尤其著重國外期貨的行情解析，以多元研究功能性為方針，將持續滿足105年的客戶需求。

2. 程式交易專案：

本公司長期耕耘程式交易領域，104年使用程式交易的客戶數以158%成長率快速攀升，顯示投資人對於程式交易接受度相較往年來的更高也更有參與熱情。因應市場整體需求，本公司顧問事業部也成功的推出了一系列程式交易的收費課程，整年度共開課10場系列課程，課程主題為：程式交易速效班、MTC語法策略實戰班、MTC盤中實戰班等。

另外，搭配元大MULTICHARTS使用的『元大策略贏家』策略租用服務，提供不會撰寫程式語法的投資人另一種方式，協助投資人跨出程式交易的第一步，105年將繼續進行相關服務推動。

本公司為了提供給客戶最專業的程式交易知識，除了經常舉辦程式交易專題的投資講座外，更用心地使用創新概念來研發相關程式交易系統，期能達到保護客戶交易損益的終極目標！

五、未來營運計畫及發展策略

1. 穩健成長經紀業務市占率：創造市場差異化服務，提升全球化業務能力。
2. 積極支援 IB 通路的國內期貨選擇權及海外期貨業務。
3. 提升客戶保證金 AUM：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。
4. 配合台灣期交所政策持續推動新商品。
5. 運用自營相關交易技術，強化資產管理能力。
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. 發展期貨顧問事業，從教育客戶專業深度，到教導客戶將其交易策略及邏輯寫入程式，進行回測，增加交易獲利的機會；同時有利業務健全的成長，使風險控管更為確實。
8. 運用上櫃公司高透明度的財務和業務及嚴謹的公司治理，提升內部經營績效，落實公司內控制度、建立高品質形象，確立在台灣期貨市場的指標性地位。
9. 結合金控集團資源與通路規模，發展成為有價證券、非有價證券、大宗物資、外匯等產品交易的國際級期貨公司。
10. 配合金控，積極佈局亞洲市場，建立台灣、韓國、香港等三地交易資訊網，提供完整服務架構。

展望未來，本公司將以誠信卓越、穩健創新之經營策略，提升在台灣與亞洲市場的期貨專業性與公司能見度，強化於經紀通路、IB服務、法人業務、期貨顧問及投資管理等各項業務的拓展，同時發展在IT平台、風險控管、互動行銷服務與研究發展的競爭力，並在主管機關的開放進度與法令範圍內，前瞻布局亞洲市場，尋求經營與獲利成長新來源，朝亞太地區最佳的綜合期貨服務事業體邁進。

董事長：



總經理：



會計主管：



附件四

元大期貨股份有限公司 審計委員會審查報告書

本公司 104 年度合併財務報告及個體財務報告暨董事會造送 104 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

元大期貨股份有限公司一百零五年股東常會

元大期貨股份有限公司審計委員會

召集人 賴坤鴻



中 華 民 國 一 零 五 年 三 月 二 十 四 日

元大期貨股份有限公司 道德行為準則

101年02月23日第七屆第11次董事會通過
104年6月25日第九屆第3次董事會通過修正

第1條（訂定目的及依據）

為導引本公司人員之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德行為標準，爰訂定本準則，以資遵循。

第2條（本準則用詞定義）

本準則所稱本公司人員，係指董事、經理人及其他員工。

本準則所稱經理人包括總經理、副總經理級、協理級、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

本準則所稱本公司員工，係指經理人及其他員工。

第3條（道德行為標準）

本公司人員執行職務應遵守法令及本準則之規定，追求高度之道德行為標準。

本公司董事及經理人應率先以身作則，推動實行本準則之規定。

第4條（團隊精神及誠信原則）

本公司人員執行職務應秉持積極進取、認真負責之態度，摒棄本位主義、注重團隊精神，並恪遵誠實信用原則。

第5條（平等任用及禁止歧視原則）

本公司應尊重多元化社會，給予本公司員工平等任用及發展職業生涯之機會，不得因個人性別、種族、宗教信仰、黨派、性別取向、職級、國籍或年齡等因素，而為差別待遇、或任何形式之歧視。

第6條（健康與安全之工作環境）

本公司應提供本公司人員健康與安全之工作環境。

本公司人員應共同維護健康與安全之工作環境，不得有任何性騷擾或其他暴力、威脅恐嚇之行為。

第7條（尊重隱私與散播謠言之禁止）

本公司人員應彼此尊重個人隱私，並不得散播謠言或造謠中傷他人。

第8條（保密義務）

本公司人員就其職務上所知悉之事項、機密資訊或客戶資料，應謹慎管理，非經本公司揭露或法令規定得公開者外，不得洩漏予他人或為工作目的以外之使用；離職後亦同。

前項應保密之資訊，包括所有可能被競爭對手利用、或洩漏之後對公司或客戶有損害之虞之未經公開資訊。

第9條（文書資料之正確製作及保存義務）

本公司人員應確保所管理之各種形式文書或電磁紀錄資料製作之正確與完整，並妥為保存。如發現文書或電磁紀錄資料有遺失、毀損或其內容有隱匿或虛偽等情事，應陳報單位主管追查其原因。

第 10 條（公司資產之妥善保護）

本公司人員有責任保護公司資產，確保其能有效合法使用於公司事務，並避免影響公司之運作能力。

本公司人員執行職務時，尤應避免資料、資訊系統、網路設備等資源遭受任何因素之干擾、破壞、入侵，以保障本公司各項資訊之機密性、完整性及可用性。

第 11 條（內線交易之禁止）

本公司人員就其職務上所獲悉之任何可能重大影響期貨及證券交易價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依期貨交易法及證券交易法之規定嚴格保密，並不得利用該資訊從事內線交易。

第 12 條（藉由職務之便圖己私利之禁止）

本公司人員不得藉由職務之便，從中謀取私人利益。

本公司人員應維護本公司之正當合法權益，避免下列情事之發生：

一、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有謀取私利機會或作為。

二、未依法定程序而與公司競爭，或為自己、他人從事屬於公司營業範圍內之行為。

當本公司有獲利機會時，本公司人員應致力增加公司所能獲取之正當合法利益。

第 13 條（利益衝突之禁止）

本公司人員不得以自己或他人之名義，從事任何與公司利益產生衝突之資金貸與、重大資產交易、提供保證、或其他交易往來等行為。

第 14 條（利益衝突發生可能之防止）

董事應秉持高度自律，董事會所列議案與董事本身或其代表之法人有利害關係，致有損公司利益之虞，及董事自認或董事會決議應迴避者，應迴避之。

董事自認無法以客觀或有利於公司之方式處理事務時，或有關交易或關係可能引起利益衝突時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。

本公司董事及經理人基於其職位及權限，若有其本人、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬及其任職之機構參與公司之業務往來時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。

第 15 條（公平交易與對待）

本公司人員應公平對待業務往來之對象，不得有任何不公平或不道德之行為，包括：

一、相互取得不當利益。

二、散佈客戶、交易商、競爭者及員工之不實謠言。

三、故意不實陳述本公司商品或服務之品質或內容。

四、其他透過操縱、隱匿、濫用基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述，或以不公平之交易方式而獲取不當利益。

本公司人員與關係人或關係企業交易時，應本於公平待遇原則，遵照法令、主管機關規定及本公司相關規範辦理，不得有特別優惠之情事。

第 16 條（餽贈、賄賂或不正當利益之禁止）

本公司人員於執行職務時，不得為個人、公司或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不正當利益之行為。但其中之餽贈或招待為社會禮儀習俗或公司規定所允許者，不在此限。

第 17 條（交易真實性之陳報義務）

本公司人員因執行職務而與他人為交易行為者，應本於誠實信用原則，確實陳報交易內容，不得隱匿或虛報，致損害公司權益。

第 18 條（尊重他人智慧財產權）

本公司人員於執行職務時，應尊重及合法使用他人之智慧財產權。

第 19 條（從事政黨性活動之限制）

本公司員工於工作場所或工作時間內，不得從事任何政黨性之活動，亦不得利用公司資源為之。但公關人員之特定公關活動，不在此限。

第 20 條（禁止影響他人為政黨性活動）

本公司董事及經理人不得於工作場所或工作時間內影響本公司員工為政黨捐獻、支持特定政黨或候選人、或參與其他政黨性之活動。

第 21 條（遵循法令規章）

本公司人員應遵循法令規章，包括期貨交易法、證券交易法、洗錢防制法及公平交易法等各項法令規章。

第 22 條（鼓勵檢舉違法之行為）

本公司董事及經理人應加強宣導道德觀念，鼓勵本公司人員於發現或合理懷疑有違反法令規章或本準則之行為時，應依檢舉處理之相關規定，即時向上級主管、內部稽核主管或其他適當人員陳報檢舉，但不得以惡意構陷之方式為之。

本公司禁止對前項陳報檢舉之人員有任何報復或威脅之行為。如有遭受報復、威脅或騷擾之情事，本公司應立即為適當之處置。

第 23 條（懲處及救濟程序）

本公司人員涉及違反相關法令情節重大者，本公司應追究其民事及刑事法律責任，以保障本公司及股東之權益。其他核有違反本準則之相關規範者，另依人事規章給予適當之處分；權責主管知情而不加以糾正或未依公司規定處理者，亦同。本公司人員違反本準則者，權責單位應依程序提報懲處。受懲處當事人若有異議時，應於知悉處分之日起十日內檢具新事證，並以書面詳敘理由提出覆審，本公

司應參考當事人之申訴，為適當之處理。

董事或經理人違反本準則，經法院一審判決違法者，或經本公司董事會審議認定違反本準則，並作成處置，本公司應即時於公開資訊觀測站揭露其違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。

第 24 條（豁免適用之程序）

董事或經理人如有豁免遵循本準則規定之必要者，應經董事會三分之二以上董事出席，出席董事四分之三以上同意通過後，始得為之。

前項情形，本公司應即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、原因及準則等資訊。

第 25 條（揭露方式）

本準則應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

第 26 條（訂定辦法落實推行）

本公司所揭禁之原則及相關事項，訂定相關管理辦法規範之。

本公司之子公司人員如有違反道德行為者，準用本規定處理之，且子公司應即時提報本公司處理。

第 27 條（本準則之公告實施）

本準則經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第15003125號

元大期貨股份有限公司 公鑒：

元大期貨股份有限公司(原名：元大寶來期貨股份有限公司)民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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。上開個體財務報表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表表示意見。

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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。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表在所有重大方面係依照「期貨商財務報告編製準則」編製，足以允當表達元大期貨股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 105 年 3 月 24 日

元大期貨股份有限公司
(原名：元大期貨期貨股份有限公司)
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	104 年 12 月 31 日		(調 整 後) 103 年 12 月 31 日		(調 整 後) 103 年 1 月 1 日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
流動資產								
111100	現金及約當現金	六(一)及 七	\$ 3,989,794	7	\$ 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	566,309	1	123,052	-	10,059	-
113400	備供出售金融資產—流動	六(四)	37,876	-	52,151	-	28,440	-
114070	客戶保證金專戶	六(三)及 七	49,756,070	88	30,083,366	80	29,912,214	81
114080	應收期貨交易保證金		703	-	16	-	-	-
114100	借券保證金—存出	七	25,901	-	-	-	-	-
114110	應收票據		-	-	-	-	162	-
114130	應收帳款		31,148	-	9,735	-	2,923	-
114140	應收帳款—關係人	七	5,200	-	4,982	-	2,944	-
114150	預付款項		4,635	-	4,125	-	7,680	-
114170	其他應收款		8,675	-	37,207	-	30,566	-
114180	其他應收款—關係人	七	26,054	-	7,775	-	65,484	-
114600	本期所得稅資產		453	-	453	-	366	-
119000	其他流動資產		31	-	5	-	16	-
110000	流動資產合計		<u>54,452,849</u>	<u>96</u>	<u>35,797,043</u>	<u>95</u>	<u>35,102,718</u>	<u>95</u>
非流動資產								
123400	備供出售金融資產—非流動	六(四)	1,079,719	2	899,218	2	911,235	2
124100	採用權益法之投資	六(五)	511,034	1	219,949	1	232,320	1
125000	不動產及設備	六(八)	68,683	-	79,803	-	116,594	-
127000	無形資產	六(九)	31,355	-	34,522	-	40,694	-
128000	遞延所得稅資產	三(一)及 六(二十 五)	17,758	-	8,363	-	9,428	-
129010	營業保證金	六(六)及 七	185,000	-	185,000	1	185,000	1
129020	交割結算基金	六(七)	491,338	1	479,669	1	490,030	1
129030	存出保證金	七	9,585	-	9,768	-	12,147	-
129040	遞延費用		-	-	-	-	1,199	-
129130	預付設備款		3,392	-	7,919	-	3,891	-
120000	非流動資產合計		<u>2,397,864</u>	<u>4</u>	<u>1,924,211</u>	<u>5</u>	<u>2,002,538</u>	<u>5</u>
906001	資產總計		<u>\$ 56,850,713</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,721,254</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,105,256</u>	<u>100</u>

(續次頁)

元大期貨股份有限公司
(原名：元大資本期貨股份有限公司)
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	(調整後)			(調整後)			
		104年12月31日	103年12月31日	103年1月1日	金	額	%	
流動負債								
212000	透過損益按公允價值衡量之 金融負債—流動	十一	\$ 10,069	-	\$ 5,989	-	\$ 1,178	-
214080	期貨交易人權益	六(三)及 七	49,595,196	87	29,930,972	79	29,823,326	80
214130	應付帳款		138,829	-	92,968	-	47,771	-
214140	應付帳款—關係人	七	25,938	-	25,285	-	16,750	-
214160	代收款項		5,185	-	4,950	-	3,496	-
214170	其他應付款		185,359	1	143,007	1	143,602	1
214180	其他應付款—關係人	七	434	-	466	-	183	-
214600	本期所得稅負債		46,257	-	17,493	-	14,331	-
219000	其他流動負債		6,858	-	7,948	-	5,774	-
210000	流動負債合計		<u>50,014,125</u>	<u>88</u>	<u>30,229,078</u>	<u>80</u>	<u>30,056,411</u>	<u>81</u>
非流動負債								
225100	負債準備—非流動	三(一)及 六(十)	59,481	-	39,440	-	46,667	-
228000	遞延所得稅負債	六(二十 五)	-	-	4,708	-	1,958	-
220000	非流動負債合計		<u>59,481</u>	<u>-</u>	<u>44,148</u>	<u>-</u>	<u>48,625</u>	<u>-</u>
906003	負債總計		<u>50,073,606</u>	<u>88</u>	<u>30,273,226</u>	<u>80</u>	<u>30,105,036</u>	<u>81</u>
股本								
301010	普通股股本	六(十一)	2,322,763	4	2,322,763	6	2,322,763	6
資本公積								
302000	資本公積	六(十二)	940,976	2	1,940,976	5	1,940,976	5
保留盈餘								
304010	法定盈餘公積	六(十四)	561,535	1	474,475	1	409,088	1
304020	特別盈餘公積	六(十三)	1,375,086	2	1,200,965	3	1,090,016	3
304040	未分配盈餘	三(一)及 六(十四)	757,898	1	871,514	3	653,020	2
其他權益								
305000	其他權益	六(十五)	818,849	2	637,335	2	584,357	2
906004	權益總計		<u>6,777,107</u>	<u>12</u>	<u>7,448,028</u>	<u>20</u>	<u>7,000,220</u>	<u>19</u>
906002	負債及權益總計		<u>\$ 56,850,713</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,721,254</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,105,256</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



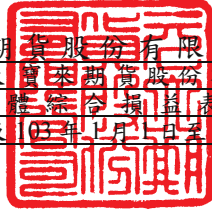
總經理：周筱玲



會計主管：周育正



元大期貨股份有限公司
(原名：元大實業期貨股份有限公司)
個體綜合損益表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



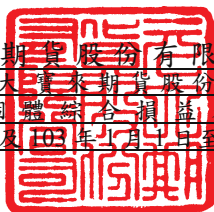
單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後) 103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
收益							
401000	經紀手續費收入	六(十六)及七	\$ 2,715,603	93	\$ 2,049,079	90	
410000	營業證券出售淨損失	六(十七)	(27,813)	(1)	(13,051)	-	
421300	股利收入		5,386	-	10,137	1	
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益		7,741	-	4,076	-	
421600	借券及附賣回債券融券回補淨損失		(157)	-	-	-	
424200	證券佣金收入	七	3,398	-	3,588	-	
424300	受託結算交割服務費收入	六(十八)及七	90,325	3	97,032	4	
424400	衍生工具淨利益	六(二)(十九)	121,807	4	111,567	5	
424800	經理費收入		-	-	52	-	
424900	顧問費收入		13,770	1	7,077	-	
428000	其他營業(損失)收益	七	(207)	-	177	-	
400000	收益合計		<u>2,929,853</u>	<u>100</u>	<u>2,269,734</u>	<u>100</u>	
支出及費用							
501000	經紀經手費支出	六(二十)	(491,601)	(17)	(351,358)	(15)	
502000	自營經手費支出	六(二十)	(14,094)	-	(11,153)	(1)	
521200	財務成本	七	(29,071)	(1)	(15,158)	(1)	
524100	期貨佣金支出	六(二十一)及七	(560,895)	(19)	(412,989)	(18)	
524300	結算交割服務費支出		(412,434)	(14)	(322,736)	(14)	
531000	員工福利費用	三(一)及六(二十三)	(555,612)	(19)	(480,857)	(21)	
532000	折舊及攤銷費用	六(二十二)	(58,291)	(2)	(68,678)	(3)	
533000	其他營業費用	六(二十二)及七	(380,863)	(13)	(356,912)	(16)	
500000	支出及費用合計		<u>(2,502,861)</u>	<u>(85)</u>	<u>(2,019,841)</u>	<u>(89)</u>	
營業利益							
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)	(15,384)	(1)	(23,400)	(1)	
602000	其他利益及損失	六(二十四)及七	523,512	18	773,528	34	
902001	稅前淨利		<u>935,120</u>	<u>32</u>	<u>1,000,021</u>	<u>44</u>	
701000	所得稅費用	三(一)及六(二十五)	(158,027)	(6)	(128,976)	(6)	
902005	本期淨利		<u>777,093</u>	<u>26</u>	<u>871,045</u>	<u>38</u>	

(續次頁)

元大期貨股份有限公司
(原名：元大實業期貨股份有限公司)
個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)
(調整後)

項目	附註	104 年 度			103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
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	六(十)					
	數		(\$ 19,662)	-	\$ 5,538	-	
805599	與不重分類之項目相關						
	之所得稅		3,343	-	(941)	-	
後續可能重分類至損益之							
項目：							
805610	國外營運機構財務報表	六(十五)					
	換算之兌換差額		7,812	-	11,029	1	
805620	備供出售金融資產未實	六(四)(十五)					
	現評價利益		175,045	6	41,949	2	
805660	採用權益法認列之子公	六(十五)					
	司、關聯企業及合資之其						
	他綜合損益份額		(1,343)	-	-	-	
其他綜合損益(稅後淨額)			165,195	6	57,575	3	
本期綜合損益總額			\$ 942,288	32	\$ 928,620	41	
普通股每股盈餘							
	六(二十六)						
基本每股盈餘			\$ 3.35		\$ 3.75		

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

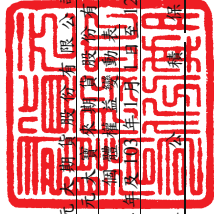


總經理：周筱玲



會計主管：周育正





元大證券股份有限公司
(原名：元大證券股份有限公司)
中華民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本	股票溢價	合併溢額	法定盈餘公積	留	盈	未分配盈餘	其他	權益	權益	權益
103年度(調整後)												
103年1月1日餘額	\$ 2,322,763	\$ 1,894,643	\$ 46,333	\$ 409,088	\$ 409,088	\$ 1,090,016	\$ 657,865	\$ 596,671	\$ 12,314	\$ 596,671	\$ 7,005,065	
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	(4,845)	(4,845)	-	-	-	(4,845)	
103年1月1日重編後餘額	2,322,763	1,894,643	46,333	409,088	1,090,016	653,020	596,671	7,000,220	12,314	596,671	7,000,220	
102年度盈餘指撥及分配(註1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	65,387	-	-	(65,387)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	130,774	(130,774)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(19,825)	19,825	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	(480,812)	-	(480,812)	-	-	(480,812)	
103年度淨利	-	-	-	-	-	-	871,045	-	-	-	871,045	
103年度其他綜合淨利	-	-	-	-	-	-	4,597	41,949	11,029	41,949	57,575	
103年12月31日餘額	\$ 2,322,763	\$ 1,894,643	\$ 46,333	\$ 474,475	\$ 1,200,965	\$ 871,514	\$ 638,620	\$ 7,448,028	\$ 1,285	\$ 638,620	\$ 7,448,028	
104年度												
104年1月1日餘額	\$ 2,322,763	\$ 1,894,643	\$ 46,333	\$ 474,475	\$ 1,200,965	\$ 871,514	\$ 638,620	\$ 7,448,028	\$ 1,285	\$ 638,620	\$ 7,448,028	
103年度盈餘指撥及分配(註2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	87,060	-	(87,060)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	174,121	(174,121)	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	(613,209)	-	(613,209)	-	-	(613,209)	
資本公積配發現金股利	-	(1,000,000)	-	-	-	-	-	(1,000,000)	-	-	(1,000,000)	
104年度淨利	-	-	-	-	-	-	777,093	-	-	-	777,093	
104年度其他綜合淨利	-	-	-	-	-	(16,319)	7,812	173,702	7,812	173,702	165,195	
104年12月31日餘額	\$ 2,322,763	\$ 894,643	\$ 46,333	\$ 561,535	\$ 1,375,086	\$ 757,898	\$ 812,322	\$ 6,777,107	\$ 6,527	\$ 812,322	\$ 6,777,107	

註1：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。
註2：員工紅利\$2,890及董監酬勞\$700已於民國103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：林添富

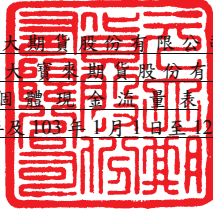


總經理：周薇玲



會計主管：周育正

元大期貨股份有限公司
(原名：元大證券期貨股份有限公司)
個體現金流量表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(調整後)
103 年 度

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 935,120	\$ 1,000,021
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) 52,219	57,827
各項攤銷	六(二十二) 6,072	10,851
利息收入	六(二十四) (463,263)	(411,576)
利息費用	29,071	15,158
處分備供出售金融資產利益	六(四) (2,235)	(278,912)
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) 15,384	23,400
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	(37,086)	(38,548)
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	(443,257)	(112,993)
客戶保證金專戶	(19,672,704)	(171,152)
應收期貨交易保證金	(687)	16
借券保證金—存出	(25,901)	-
應收票據	-	162
應收帳款	(21,413)	(6,812)
應收帳款—關係人	(218)	(2,038)
預付款項	(510)	(3,555)
其他應收款	(218)	(269)
其他應收款—關係人	(15,311)	(59,859)
其他流動資產	(26)	11
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	4,080	4,811
期貨交易人權益	19,664,224	107,646
應付帳款	45,861	45,197
應付帳款—關係人	653	8,535
代收款項	235	1,454
其他應付款	43,303	3,523
其他應付款—關係人	14	86
其他流動負債	(1,090)	(2,174)
負債準備—非流動	379	(1,689)
營運產生之現金流入	112,696	320,276
收取之利息	489,045	403,054
支付之所得稅	(140,023)	(123,027)
收取之股利	37,086	38,548
支付之利息	(30,068)	(19,079)
營業活動之淨現金流入	468,736	619,772
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(96,267)	(50,362)
處分備供出售金融資產價款	107,321	359,529
採用權益法之投資增加	(300,000)	-
購置不動產及設備	六(八) (15,914)	(12,235)
處分不動產及設備價款	-	450
無形資產增加	六(九) (1,947)	(1,400)
交割結算基金(增加)減少	(11,669)	(10,361)
存出保證金減少	183	2,379
預付設備款增加	(20,658)	(13,865)
投資活動之淨現金(流出)流入	(338,951)	294,857
籌資活動之現金流量		
發放現金股利	六(十四) (1,613,209)	(480,812)
籌資活動之淨現金流出	(1,613,209)	(480,812)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(958)	1,505
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,484,382)	(432,312)
期初現金及約當現金餘額	5,474,176	5,041,864
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,989,794	\$ 5,474,176

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

(105) 財審報字第15003135號

元大期貨股份有限公司 公鑒：

元大期貨股份有限公司(原名:元大寶來期貨股份有限公司)及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表,民國 104 年及 103 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。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估合併財務報表整體之表達。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表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,足以允當表達元大期貨股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

元大期貨股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表,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 105 年 3 月 24 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

元大期貨股份有限公司及其子公司
(原名：元大寶來期貨股份有限公司及其子公司)

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	104 年 12 月 31 日		(調 整 後) 103 年 12 月 31 日		(調 整 後) 103 年 1 月 1 日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
流動資產								
111100	現金及約當現金	六(一)及 七	\$ 4,387,745	8	\$ 5,644,233	15	5,222,284	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	566,309	1	123,052	-	10,059	-
113400	備供出售金融資產—流動	六(四)	37,876	-	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	49,756,070	87	30,087,385	80	29,973,105	81
114080	應收期貨交易保證金		703	-	16	-	-	-
114100	借券保證金—存出	七	25,901	-	-	-	-	-
114110	應收票據		-	-	-	-	162	-
114130	應收帳款		31,148	-	9,735	-	2,923	-
114140	應收帳款—關係人	七	5,200	-	4,982	-	2,944	-
114150	預付款項		4,797	-	4,642	-	10,880	-
114170	其他應收款		9,222	-	38,838	-	31,762	-
114180	其他應收款—關係人	七	26,183	-	7,776	-	65,486	-
114600	本期所得稅資產		453	-	453	-	366	-
119000	其他流動資產		31	-	5	-	16	-
110000	流動資產合計		<u>54,851,638</u>	<u>96</u>	<u>36,003,882</u>	<u>95</u>	<u>35,378,071</u>	<u>95</u>
非流動資產								
123400	備供出售金融資產—非流動	六(四)	1,178,756	2	899,218	3	911,235	3
124100	採用權益法之投資	六(六)	8,519	-	9,326	-	10,564	-
125000	不動產及設備	六(九)	70,570	-	80,954	-	120,415	-
127000	無形資產	六(十)	35,166	-	41,599	-	40,694	-
128000	遞延所得稅資產	三(一)及 六(二十 六)	17,758	-	8,363	-	9,428	-
129010	營業保證金	六(七)及 七	185,000	1	185,000	1	185,000	1
129020	交割結算基金	六(八)	491,338	1	479,669	1	490,030	1
129030	存出保證金	七	9,715	-	10,961	-	13,065	-
129040	遞延費用		-	-	-	-	1,199	-
129130	預付設備款		3,392	-	7,919	-	7,811	-
120000	非流動資產合計		<u>2,000,214</u>	<u>4</u>	<u>1,723,009</u>	<u>5</u>	<u>1,789,441</u>	<u>5</u>
906001	資產總計		<u>\$ 56,851,852</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,726,891</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,167,512</u>	<u>100</u>

(續次頁)

元大期貨股份有限公司及其子公司
(原名：元大寶來期貨股份有限公司及其子公司)
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	104年12月31日		(調整後) 103年12月31日		(調整後) 103年1月1日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債								
212000	透過損益按公允價值衡量之 金融負債－流動	十一	\$ 10,069	-	\$ 5,989	-	\$ 1,178	-
214080	期貨交易人權益	六(三)及 七	49,595,196	87	29,934,989	79	29,884,112	81
214130	應付帳款		138,829	-	92,968	-	47,771	-
214140	應付帳款－關係人	七	25,938	-	25,285	-	16,750	-
214160	代收款項		5,206	-	4,974	-	3,529	-
214170	其他應付款		186,477	1	144,603	1	145,039	-
214180	其他應付款－關係人	七	434	-	466	-	183	-
214600	本期所得稅負債		46,257	-	17,493	-	14,331	-
219000	其他流動負債		6,858	-	7,948	-	5,774	-
210000	流動負債合計		<u>50,015,264</u>	<u>88</u>	<u>30,234,715</u>	<u>80</u>	<u>30,118,667</u>	<u>81</u>
非流動負債								
225100	負債準備－非流動	三(一)及 六(十一)	59,481	-	39,440	-	46,667	-
228000	遞延所得稅負債	六(二十 六)	-	-	4,708	-	1,958	-
220000	非流動負債合計		<u>59,481</u>	<u>-</u>	<u>44,148</u>	<u>-</u>	<u>48,625</u>	<u>-</u>
906003	負債總計		<u>50,074,745</u>	<u>88</u>	<u>30,278,863</u>	<u>80</u>	<u>30,167,292</u>	<u>81</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
301010	普通股股本	六(十二)	2,322,763	4	2,322,763	6	2,322,763	6
資本公積								
302000	資本公積	六(十三)	940,976	2	1,940,976	5	1,940,976	5
保留盈餘								
304010	法定盈餘公積	六(十五)	561,535	1	474,475	1	409,088	1
304020	特別盈餘公積	六(十四)	1,375,086	2	1,200,965	3	1,090,016	3
304040	未分配盈餘	三(一)及 六(十五)	757,898	1	871,514	3	653,020	2
其他權益								
305000	其他權益	六(十六)	818,849	2	637,335	2	584,357	2
906004	權益總計		<u>6,777,107</u>	<u>12</u>	<u>7,448,028</u>	<u>20</u>	<u>7,000,220</u>	<u>19</u>
906002	負債及權益總計		<u>\$ 56,851,852</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,726,891</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,167,512</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



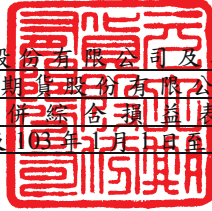
總經理：周筱玲



會計主管：周育正



元大期貨股份有限公司及其子公司
(原名：元大寶來期貨股份有限公司及其子公司)
合併綜合損益表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)
(調整後)

項目	附註	104 年 度			103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
收益							
401000	經紀手續費收入	六(十七)及七	\$ 2,715,679	93	\$ 2,052,421	90	
410000	營業證券出售淨損失	六(十八)	(27,813)	(1)	(13,051)	-	
421300	股利收入		5,386	-	10,137	1	
421500	營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益		7,741	-	4,076	-	
421600	借券及附賣回債券融券回補淨損失		(157)	-	-	-	
424200	證券佣金收入	七	3,398	-	3,588	-	
424300	受託結算交割服務費收入	六(十九)及七	90,325	3	97,032	4	
424400	衍生工具淨利益	六(二)(二十)	121,807	4	111,567	5	
424800	經理費收入		-	-	52	-	
424900	顧問費收入		13,770	1	7,077	-	
428000	其他營業(損失)收益	七	(207)	-	1,135	-	
400000	收益合計		<u>2,929,929</u>	<u>100</u>	<u>2,274,034</u>	<u>100</u>	
支出及費用							
501000	經紀經手費支出	六(二十一)	(491,601)	(17)	(351,358)	(15)	
502000	自營經手費支出	六(二十一)	(14,094)	(1)	(11,153)	(1)	
521200	財務成本	七	(29,071)	(1)	(15,158)	(1)	
524100	期貨佣金支出	六(二十二)及七	(560,895)	(19)	(413,141)	(18)	
524300	結算交割服務費支出		(412,434)	(14)	(322,736)	(14)	
531000	員工福利費用	三(一)及六(二十四)	(563,211)	(19)	(491,646)	(22)	
532000	折舊及攤銷費用	六(二十三)	(62,662)	(2)	(72,903)	(3)	
533000	其他營業費用	六(二十三)及七	(388,007)	(13)	(368,086)	(16)	
500000	支出及費用合計		<u>(2,521,975)</u>	<u>(86)</u>	<u>(2,046,181)</u>	<u>(90)</u>	
	營業利益		407,954	14	227,853	10	
601000	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(807)	-	(1,238)	-	
602000	其他利益及損失	六(二十五)及七	527,973	18	773,406	34	
902001	稅前淨利		935,120	32	1,000,021	44	
701000	所得稅費用	三(一)及六(二十六)	(158,027)	(6)	(128,976)	(6)	
902005	本期淨利		<u>777,093</u>	<u>26</u>	<u>871,045</u>	<u>38</u>	

(續次頁)

元大期貨股份有限公司及其子公司
 (原名：元大寶來期貨股份有限公司及其子公司)
 合併綜合損益表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)
 (調整後)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
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 六(十一)	(\$ 19,662)	\$ 5,538
	數	-	-
805599	與不重分類之項目相關 之所得稅	3,343	(941)
		-	-
後續可能重分類至損益之 項目：			
805610	國外營運機構財務報表 六(十六)		
	換算之兌換差額	7,812	11,029
		-	1
805620	備供出售金融資產未實 六(四)(十六)		
	現評價利益	173,702	41,949
		6	2
其他綜合損益(稅後淨額)		<u>165,195</u>	<u>57,575</u>
本期綜合損益總額		<u>\$ 942,288</u>	<u>\$ 928,620</u>
淨利歸屬於：			
	母公司業主	<u>\$ 777,093</u>	<u>\$ 871,045</u>
		27	38
綜合損益總額歸屬於：			
	母公司業主	<u>\$ 942,288</u>	<u>\$ 928,620</u>
		32	41
普通股每股盈餘 六(二十七)			
	基本每股盈餘	<u>\$ 3.35</u>	<u>\$ 3.75</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

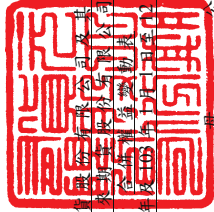


總經理：周筱玲



會計主管：周育正





元大期算有限公司及其子公司
(原名：元大實業不動產發展股份有限公司及其子公司)
台灣省台北市內湖區瑞光路151號11樓
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於本		公積		保		留		業		主		之		權		益	
	普通	股	資本	公積	資本	公積	法定	特別	未	盈	盈	盈	盈	盈	盈	盈	盈	盈		盈
	股本	股本	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積
103年度(調整後)																				
103年1月1日餘額	\$ 2,322,763	\$ 1,894,643	\$ 46,333	\$ 409,088	\$ 1,090,016	\$ 657,865	\$ 12,314	\$ 596,671	\$ 7,005,065											
追溯適用及追溯重編之影響數						(4,845)			(4,845)											
103年1月1日重編後餘額	2,322,763	1,894,643	46,333	409,088	1,090,016	653,020	(12,314)	596,671	7,000,220											
102年度盈餘指撥及分配																				
法定盈餘公積				65,387		(65,387)														
特別盈餘公積					130,774	(130,774)														
迴轉特別盈餘公積					(19,825)	19,825														
股東現金股利						(480,812)														(480,812)
103年度淨利						871,045														871,045
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	\$ 871,514	\$ 1,285	\$ 638,620	\$ 7,448,028											
104年度																				
104年1月1日餘額	\$ 2,322,763	\$ 1,894,643	\$ 46,333	\$ 474,475	\$ 1,200,965	\$ 871,514	\$ 1,285	\$ 638,620	\$ 7,448,028											
103年度盈餘指撥及分配																				
法定盈餘公積				87,060		(87,060)														
特別盈餘公積					174,121	(174,121)														
股東現金股利						(613,209)														(613,209)
資本公積配發現金股利		(1,000,000)																		(1,000,000)
104年度淨利						777,093														777,093
104年度其他綜合淨利						(16,319)														(16,319)
104年12月31日餘額	\$ 2,322,763	\$ 894,643	\$ 46,333	\$ 561,535	\$ 1,375,086	\$ 757,898	\$ 6,527	\$ 812,322	\$ 6,777,107											

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：周薇玲



會計主管：周育正

元大期貨股份有限公司及其子公司
(原名：元大寶來期貨股份有限公司及其子公司)
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	(調 整 後) 103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 935,120	\$ 1,000,021
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)	53,324	59,330
各項攤銷	六(二十三)	9,338	13,573
利息收入	六(二十五)	(468,078)	(416,406)
利息費用		29,071	15,158
處分備供出售金融資產利益	六(四)	(2,235)	(278,912)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	807	1,238
處分不動產及設備損失		431	1,618
預付設備款轉列費用數		-	96
股利收入		(37,086)	(38,548)
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		(443,257)	(112,993)
客戶保證金專戶		(19,668,685)	(114,280)
應收期貨交易保證金		(687)	(16)
借券保證金—存出		(25,901)	-
應收票據		-	162
應收帳款		(21,413)	(6,812)
應收帳款—關係人		(218)	(2,038)
預付款項		(155)	(6,238)
其他應收款		(217)	(271)
其他應收款—關係人		(15,440)	(59,859)
其他流動資產		(26)	(11)
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		4,080	4,811
期貨交易人權益		19,660,207	50,877
應付帳款		45,861	45,197
應付帳款—關係人		653	8,535
代收款項		232	1,445
其他應付款		42,825	3,682
其他應付款—關係人		14	86
其他流動負債		(1,090)	(2,174)
負債準備—非流動		379	(1,689)
營運產生之現金流入		97,854	302,146
收取之利息		495,117	407,398
支付之所得稅		(140,023)	(123,027)
收取之股利		37,086	38,548
支付之利息		(30,068)	(19,079)
營業活動之淨現金流入		459,966	605,986
投資活動之現金流量			
取得備供出售金融資產		(196,914)	(50,362)
處分備供出售金融資產價款		107,321	359,529
持有至到期日金融資產減少		32,283	162
購置不動產及設備	六(九)	(18,166)	(12,674)
處分不動產及設備價款		-	450
無形資產增加	六(十)	(1,947)	(1,400)
交割結算基金(增加)減少		(11,669)	(10,361)
存出保證金減少		1,246	2,104
預付設備款增加		(20,658)	(19,744)
投資活動之淨現金(流出)流入		(108,504)	288,426
籌資活動之現金流量			
發放現金股利	六(十五)	(1,613,209)	(480,812)
籌資活動之淨現金流出		(1,613,209)	(480,812)
匯率變動對現金及約當現金之影響		5,259	8,349
本期現金及約當現金(減少)增加數		(1,256,488)	421,949
期初現金及約當現金餘額		5,644,233	5,222,284
期末現金及約當現金餘額		\$ 4,387,745	\$ 5,644,233

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：林添富



總經理：周筱玲



會計主管：周育正



元大期貨股份有限公司
104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	\$ 1,526,893
減:前期服務成本轉列保留盈餘	(4,404,666)
減:確定福利精算計畫損益轉入保留盈餘	(16,319,355)
調整後未分配盈餘(累積虧損)	(19,197,128)
加:104年度稅後淨利	777,093,409
本年度可供分配盈餘	\$ 757,896,281
二.本年度分配項目:	
法定盈餘公積10%	\$ 75,789,628
特別盈餘公積20%	151,579,256
股東現金紅利(每股配發2.28元)	529,589,937
期末未分配盈餘	\$ 937,460

董事長:



總經理:



會計主管:

