

大展證券股份有限公司一〇二年股東常會議事錄

時 間：民國一〇二年六月二十四日〈星期一〉上午九時整

地 點：台北市承德路一段十七號十三樓〈本公司大會議室〉

出席股數：親自出席及委託出席股東代表股數為一八四, 八四三, 二四八股, 佔公司已發行股份總數二三二, 五八三, 五五二股之百分之七九. 四七四。

主 席：朱董事長茂隆

記錄：鍾秀艷

宣佈開會：到會股東代表股數已達法定開會股數，謹此宣布會議開始。

主席致詞：略。

一、報告事項：

〈一〉本公司一〇一年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

〔請參閱附件一〕

〈二〉監察人審查一〇一年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

〔請參閱附件二〕

〈三〉修訂本公司董事會議事規範，敬請 鑒核。

說明：1.配合「公開發行公司董事會議事辦法」第三條、第七條、第十一條、第十六條、第十七條、公司法第二百零六條之修正及「金融監督管理委員會組織法」之施行。

2.檢附董事會議事規範修訂對照表。

〔請參閱附件五〕

二、承認事項：

第一案

董事會提

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表承認案，謹提請 承認。

說明：〈一〉本公司一〇一年度財務報表〈包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表〉及本公司與子公司合併決算書表〈包括合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表〉，已委請安侯建業聯合會計師事務所許育峰及鍾丹丹會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。上述之財務報表〈含合併財務報表〉及一〇一年度營業報告書，經一〇二年三月二十七日董事會審議通過，並送請監察人審查竣事。

〈二〉謹將下列各項表冊，提請 承認。

〔請參閱附件一、三〕

- 1、營業報告書
- 2、資產負債表
- 3、損益表
- 4、股東權益變動表
- 5、現金流量表
- 6、合併資產負債表
- 7、合併損益表

8、合併股東權益變動表

9、合併現金流量表

決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇一年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：〈一〉本公司 101 年度之稅後盈餘為新台幣(以下同)97,566,009 元，依本公司章程規定，本公司每年決算後如有盈餘，應先提列百分之十法定盈餘公積 9,756,601 元及百分之二十特別盈餘公積 19,513,202 元，另依 95 年 1 月 27 日金管證一字第 0950000507 號令規定迴轉特別盈餘公積 1,554,844 元，經以彌補期初待彌補虧損 63,433,629 元後，可供分配盈餘合計為 6,417,421 元，擬分配股東股息 6,396,048 元，每股分派股息 0.0275 元，以現金發放之。累計至期末未分配盈餘為 21,373 元。

本公司 101 年度可分配盈餘已提列法定盈餘公積、特別盈餘公積及發放現金股利，並無配發員工紅利及董監事酬勞。

〈二〉本次現金股利發放部份，俟本年度股東常會決議通過後，授權董事會另訂配息基準日辦理發放事宜。

〔請參閱附件四〕

〈三〉如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，員工認股權之行使，致影響流通在外股份數量，配息比率因此發生變動者，擬由股東會授權董事會辦理。

〈四〉本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)，依民國 101 年 6 月 29 日金管證券字第 1010028514 號、民國 101 年 11 月 1 日金管證期字第 1010048029 號規定，對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額，報告如下：

1. 本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘減少 21,128 仟元，股東權益其他項目增加 26,605 仟元，合計股東權益淨增加 5,477 仟元；累積至 102 年 1 月 1 日保留盈餘減少 20,107 仟元，股東權益其他項目增加 23,829 仟元，合計股東權益淨增加 3,722 仟元。

2. 本公司因首次採用 IFRSs 致轉換日保留盈餘淨減少，故依民國 101 年 6 月 29 日金管證券字第 1010028514 號、民國 101 年 11 月 1 日金管證期字第 1010048029 號函規定，無須就轉換日首次採用 IFRSs 編製財務報告時，因選擇適用 IFRSs 第一號豁免項目，而就股東權益項下之未實現重估增值及累計換算調整數轉入保留盈餘部分，於 102 年 1 月 1 日就前述轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。

三、討論事項：

第一案

董事會提

案由：討論修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論

說明：(一)增修本公司章程第十四條之二條文，增修內容為依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會以取代監察人。本公司監察人任期至一〇三年屆滿，屆時將以審計委員會取代監察人。

(二)檢附公司章程修訂條文與原條文修訂對照表。

〔請參閱附件六〕

決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：修訂本公司股東會議事規則，提請 討論

說明：(一)主管機關為強化股東會作業，保障股東權益，修正「股份有限公司股東會議事規則」參考範例第6條、第7條、第8條、第13條及第14條，俾使股東會程序順利進行以減少爭議。本公司擬配合主管機關規定修訂本公司股東會議事規則。

(二)檢附股東會議事規則修訂條文與原條文修訂對照表。

〔請參閱附件七〕

決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。

四、其他議案及臨時動議：無

五、散會：09點12分

主席：朱茂隆

記錄：鍾秀艷



一〇一年度營業報告書

附件一

一〇一年上半年，全球經濟與股市持續受到歐債危機的影響，再加上歐美經濟數據疲弱，台灣陷入油電雙漲與復徵證所稅的政策利空壟罩，投資市場瀰漫著恐慌不安的氣氛，台灣股市更隨之重挫。然而下半年美國推出 QE3 量化寬鬆政策與歐洲重申維護歐元言論一出，激勵全球股市向上攀揚，而後美國總統歐巴馬連任利多，抵擋不住擔憂美國財政懸崖的利空衝擊，全球投資市場跌勢再現。台灣股市受到市場走勢不明的連鎖效應，一〇一年全年共計上漲 627.42 點，漲幅約為 8.87%，走勢算是亮麗。

受到全球各種經濟多空因素交雜之影響，一〇一年台灣股市走勢可謂波濤起伏有如雲霄飛車上下震盪的一年。在經紀業務方面，受託買賣股票手續費收入 42,984 仟元，信用交易業務收入 24,518 仟元，扣除必要營業費用後，合計證券經紀業務營業獲利 30,449 仟元。另外，在期貨及選擇權業務方面，受託買賣期貨及選擇權經紀手續費收入 5,799 仟元，扣除必要營業費用後，合計期貨經紀業務營業獲利 6,567 仟元。

其次在股票、債券、期貨及選擇權與新金融商品之自營業務方面，累計一〇一年度出售證券利益 16,855 仟元，營業證券評價利益 19,729 仟元，期貨及選擇權契約損失 1,949 仟元，利息收入 11,542 仟元，股利收入 19,729 仟元，認購權證發行損失 3,885 仟元，扣除必要營業費用後，合計自營業務營業虧損 4,778 仟元。

承銷業務方面，一〇一年協辦初次上櫃與現金增資包銷案計 2 件，承銷業務收入 964 仟元，出售證券利益 675 仟元，扣除必要營業費用後，一〇一年承銷業務營業虧損 2,074 仟元。

累計一〇一年度本公司營業收入 209,057 仟元，營業成本 80,733 仟元，營業毛利 128,324 仟元，營業費用 158,681 仟元，營業損失 30,357 仟元，營業外收入淨額 48,023 仟元，稅後淨利 97,566 仟元。一〇一年度股東權益報酬率為 2.99%，純益率 37.47%，每股盈餘為 0.42 元。

展望未來，美國財政懸崖、歐洲主權債務危機與中東政治情勢動盪等不安定因素，勢必繼續左右新一年的世界經濟。面對詭譎多變危機四伏的 2013 年，大展證券仍將堅持過去一貫的誠信與專業的理念持續經營；運用更先進的資源與策略朝國際市場發展。此外，2013 年欣逢本公司二十五週年，過去我們歷經無數次的國內外政經情勢變動；無數次同業競爭與景氣波動的嚴峻挑戰，可喜的，在歷任經營管理者與專業員工的努力不懈之下；感謝的，在忠實的客戶的織持與愛護下，本公司仍持續穩當經營。綜上，2013 年是本公司二十五週年，也是本公司一個全新再轉變的開始——大展元年。我們將秉持著「寧可一思進，莫在一思停」的精神，以更積極進取的態度與作為；尋求更多的獲利管道與機會，期能為股東、客戶及員工再創造更多的財富。

董事長：



經理人：



會計主管：



大展證券股份有限公司監察人審查報告

附件二

本公司董事會造送一〇一年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配案，其中財務報表(含合併財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所許育峰及鍾丹丹兩位會計師查核簽證。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配案，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，依公司法第二一九條規定，繕具報告。

此致

本公司一〇二年股東常會

監察人：黃永川



監察人：呂春子



中 華 民 國 一〇二 年 三 月 二十七 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

大展證券股份有限公司董事會 公鑒：

大展證券股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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。

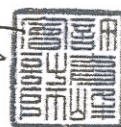
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達大展證券股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

大展證券股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

許育峰
羅丹丹



證券主管機關 台財證六字第0930105495號
核准簽證文號 (88)台財證(六)第18311號
民國一〇二年三月二十七日

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31		101.12.31	100.12.31
	金額	%	金額	%	%
資產					
流動資產：					
101010 現金及約當現金(附註四(一)、(十八)及六)	\$ 1,349,819	32	1,842,483	41	21
101020 公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註四(二)及(十八))	1,230,554	30	988,557	22	-
101070 附賣回債券投資(附註四(三)及(十八))	22,042	1	107,027	2	5,793
101310 應收證券融貸款(附註四(四)及(十八))	371,685	9	442,713	11	25,772
101330 應收轉融通擔保借款(附註四(四)及(十八))	621	-	2,672	-	16,192
101410 客戶保證金專戶(附註四(十八))	45,163	1	50,931	1	28,500
101630 應收帳款	97,143	2	19,638	-	50,931
101650 預付款項	1,164	-	575	-	3,112
101670 其他應收款(附註四(十八)及五(二))	2,574	-	5,458	-	22,583
101810 受限制資產—流動(附註四(一)、(十八)及六)	134,900	4	153,000	3	469
流動資產合計	3,255,665	79	3,613,054	80	2
基金及長期投資：					
102300 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	153,096	3	151,289	3	-
102400 備供出售金融資產—非流動(附註四(五)及(十八))	136,370	3	33,775	1	541
基金及長期投資合計	289,466	6	185,064	4	27
固定資產(附註四(七)及六)：					
成本：					
103010 土地	199,531	5	214,463	5	-
103020 建築物	79,892	2	79,892	2	-
103030 設備	159,569	4	166,371	4	-
103050 預付設備款	765	-	4,267	-	-
103060 租賃權益改良	1,477	-	1,477	-	-
減：累計折舊	441,234	11	466,470	11	-
減：累計減損—設備	181,378	4	181,971	4	-
固定資產淨額	4,390	-	5,014	-	-
無形資產(附註四(六))	255,466	7	279,485	7	-
其他資產：					
104000 營業保證金(附註四(八))	8,177	-	10,110	-	-
105010 交割結算基金(附註四(九))	205,000	5	205,000	5	-
105020 存出保證金(附註四(十)、(十八)及五(二))	64,700	2	70,944	2	-
105030 存出保證金(附註四(十)、(十八)及五(二))	12,448	-	32,448	1	-
105090 出租資產(附註四(七)及六)	62,306	1	48,120	1	-
105110 遞延所得稅資產—非流動(附註四(十五))	3,446	-	3,405	-	-
105800 現金及約當現金—代收承銷股款	2	-	2	-	-
其他資產合計	347,902	8	359,919	9	-
資產總計	\$ 4,156,676	100	\$ 4,447,632	100	100
負債及股東權益總計					
負債：					
201030 附買回債券負債(附註四(三)及(十八))	\$ 574,551	14	941,539	21	-
201060 公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註四(十三)及(十八))	47	-	5,793	-	-
201310 融券存入保證金(附註四(四)及(十八))	14,873	-	25,772	1	-
201320 應付融券擔保借款(附註四(四)及(十八))	16,192	-	28,500	1	-
201410 期貨交易人權益(附註四(十八)及五(二))	45,163	1	50,931	1	-
201630 應付帳款(附註四(十八))	95,472	2	3,112	-	-
201670 其他應付款(附註四(十八)及五(二))	22,731	1	22,583	1	-
201999 遞延所得稅負債—流動(附註)	-	-	469	-	-
流動負債合計	793,226	19	1,183,820	27	-
其他負債：					
203030 存入保證金(附註四(十八)及五(二))	541	-	541	-	-
203060 應計退休金負債—非流動(附註四(十四))	27,727	1	29,252	1	-
203600 壞帳損失準備	18,605	-	18,605	-	-
其他負債合計	46,873	1	48,398	1	-
受託買賣資產(附註四(十一))	1,503	-	679	-	-
負債合計	841,602	20	1,232,897	28	-
股東權益(附註四(十五)及(十六))：					
301010 普通股股本	2,325,836	56	2,325,836	52	-
302000 資本公積	461	-	461	-	-
304010 法定盈餘公積	-	-	126,208	3	-
304020 特別盈餘公積	959,871	23	959,871	21	-
304040 未分配盈餘(待彌補虧損)	34,133	1	(189,641)	(4)	-
保留盈餘合計：	994,004	24	896,438	20	-
股東權益其他項目：					
305030 未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十四))	(5,227)	-	(8,000)	-	-
股東權益合計	3,315,074	80	3,214,735	72	-
重大承諾事項及或有事項(附註七)					
負債及股東權益總計	\$ 4,156,676	100	\$ 4,447,632	100	100

董事長：

經理人：

茂隆

詳閱後附財務報表附註)

會計主管：

聯華

大展證券股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
收 入：				
401000 經紀手續費收入(附註五(二))	\$ 48,783	19	69,499	27
404000 承銷業務收入	964	-	5,725	2
411000 出售證券利益—自營(附註四(二))	10,584	4	-	-
412000 出售證券利益—承銷(附註四(二))	675	-	388	-
414000 出售證券利益—避險(附註四(二))	6,271	2	-	-
421200 利息收入	36,062	14	58,114	23
421300 股利收入	29,155	11	17,742	7
421500 營業證券評價利益(附註四(二))	19,729	8	-	-
422200 認購(售)權證發行利益(附註四(十八))	-	-	12,518	5
424400 衍生性金融商品利益—期貨(附註四(二)及附註四(十八))	56,050	22	65,362	25
438000 其他營業收入	784	-	792	-
440000 營業外收入及利益(附註四(五)及五(二))	51,357	20	29,051	11
收入合計	260,414	100	259,191	100
費 用：				
501010 經紀經手費支出—集中	2,299	1	3,549	2
501020 經紀經手費支出—櫃檯	645	-	967	-
501030 經紀經手費支出—期貨	728	-	969	-
502010 自營經手費支出—集中	757	-	637	-
502020 自營經手費支出—櫃檯	408	-	1,089	1
502030 自營經手費支出—期貨	692	-	633	-
503000 轉融通手續費支出	29	-	52	-
511000 出售證券損失—自營(附註四(二))	-	-	143,189	55
514000 出售證券損失—避險(附註四(二))	-	-	18,021	7
521200 利息支出	5,229	2	8,347	3
521500 營業證券評價損失(附註四(二))	-	-	58,765	23
521600 借券及附賣回債券融券回補損失	5,943	2	-	-
522100 發行認購(售)權證費用	1,158	-	851	-
522200 認購(售)權證發行損失(附註四(十八))	3,885	2	-	-
524300 結算交割服務費支出	961	-	1,074	1
524400 衍生性金融商品損失—期貨(附註四(二)及附註四(十八))	57,999	22	62,988	24
530000 營業費用(附註四(六)、(十四)及五(二))	158,681	62	157,982	61
540000 營業外支出及損失	3,334	2	941	-
費用合計	242,748	93	460,054	177
稅前淨利(損)	17,666	7	(200,863)	(77)
551000 所得稅利益(附註四(十五))	(79,900)	(30)	(11,200)	(4)
本期淨利(損)	\$ 97,566	37	(189,663)	(73)

基本每股盈餘(虧損)(單位:新台幣元)(附註四(十七))

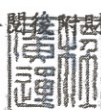
稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
0.08	0.42	(0.86)	(0.82)

董事長:



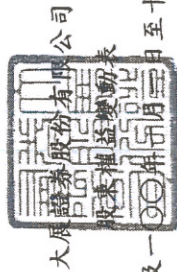
(請詳閱後附財務報表附註)

經理人:



會計主管:





民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		未列為 退休金成 本之淨損失	金融商品 之未實現 (損) 益	合 計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積			
\$	2,325,836	461	104,020	767,885	(5,137)	(1,642)	3,413,339
-	-	-	-	-	-	-	(189,663)
-	-	-	22,188	-	-	-	-
-	-	-	-	51,155	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(148,551)
-	-	-	-	-	-	1,642	1,642
-	-	-	-	-	(2,863)	-	(2,863)
-	-	-	-	112,760	-	-	112,760
-	-	-	-	28,071	-	-	28,071
2,325,836	461	126,208	959,871	(189,641)	(8,000)	-	3,214,735
-	-	(126,208)	-	126,208	-	-	-
-	-	-	-	97,566	-	-	97,566
-	-	-	-	-	2,773	-	2,773
\$	2,325,836	461	-	959,871	(5,227)	-	3,315,074

民國一〇〇一年一月一日期初餘額

本期(損)益

盈餘指標及分配(附註四(十六))(註)：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

備供出售金融資產未實現(損)益增減

未認列為退休金成本之淨損失增減

違約損失準備轉特別盈餘公積(附註四(十六))

買賣損失準備轉特別盈餘公積(附註四(十六))

民國一〇〇一年十二月三十一日餘額

法定盈餘公積彌補虧損(附註四(十六))

本期(損)益

未認列為退休金成本之淨損失增減

民國一〇〇一年十二月三十一日餘額

註：董監酬勞0千元及員工紅利0千元，請詳附註四(十六)。



董事長：

詳閱後附財務報表附註)



經理人：

會計主管：



民國一〇一年及一〇〇年一月一月至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量:		
本期淨利(損)	\$ 97,566	(189,663)
調整項目:		
折舊費用	10,437	8,241
攤銷費用	2,892	1,203
權益法認列之投資利益	(1,807)	(984)
處分及報廢固定資產損失	327	60
固定資產轉列費用數	-	17
金融資產及負債未實現評價損失	-	1,642
非金融資產減損迴轉利益	(624)	(595)
營業資產及負債之淨變動:		
營業資產之淨變動:		
公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少	(241,997)	482,850
附賣回債券及票券投資減少	84,984	425,390
應收證券融資金減少	71,028	290,897
應收轉融通擔保借款減少(增加)	2,050	(1,771)
客戶保證金專戶增加	5,768	(15,694)
應收帳款(增加)減少	(77,504)	74,270
預付款項增加	(589)	(36)
其他應收款減少	2,883	13,869
遞延所得稅資產(增加)減少	(41)	2,211
受託買賣借貸項淨額變動數	824	4,826
營業負債之淨變動:		
附買回債券及票券負債減少	(366,989)	(78,206)
公平價值變動列入損益之金融負債(減少)增加	(5,746)	3,567
融券存入保證金(減少)增加	(10,899)	13,597
應付融券擔保借款(減少)增加	(12,308)	15,091
期貨交易人權益(減少)增加	(5,768)	15,694
應付票據減少	-	(173)
應付帳款增加(減少)	92,360	(58,830)
其他應付款增加	4,369	1,213
應計退休金負債增加	1,250	148
遞延所得稅負債(減少)增加	(469)	469
應付所得稅減少	(80,924)	(137,960)
營業活動之淨現金流(出)入	(428,927)	871,343
投資活動之現金流量:		
購置固定資產	(4,569)	(32,806)
處分固定資產價款	42	247
交割結算基金減少	6,244	1,093
存出保證金減少(增加)	20,000	(1,305)
受限制資產減少	18,100	53,000
購置無形資產	(959)	(921)
購置備供出售金融資產價款	(121,980)	-
出售備供出售金融資產價款	19,385	15,592
投資活動之淨現金流(出)入	(63,737)	34,900
融資活動之現金流量:		
存入保證金減少	-	120
發放現金股利	-	(148,551)
融資活動之淨現金流出	-	(148,431)
本期現金及約當現金淨增(減)數	(492,664)	757,812
期初現金及約當現金餘額	1,842,483	1,084,671
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,349,819	\$ 1,842,483
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$ 5,198	\$ 11
支付所得稅	\$ 66,154	\$ 110,921
不影響現金流量之投資及融資活動:		
固定資產轉列出租資產	\$ 14,931	\$ 2,739
金融商品未實現評價損失	\$ -	\$ 1,642
預付設備款轉列固定資產及無形資產	\$ 4,219	\$ 26,134

董事長:



經理人:



(請詳閱後附財務報表附註)

會計主管:





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

大展證券股份有限公司董事會 公鑒：

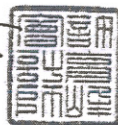
大展證券股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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證券商財務報告編製準則、期貨商財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達大展證券股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

許育峰



會計師：

鍾丹丹



證券主管機關：台財證六字第0930105495號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇二年三月二十七日

大展證券股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31		100.12.31			101.12.31		100.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及股東權益				
流動資產：					流動負債：				
101010 現金及約當現金(附註四(一)、(十八)及六)	\$ 1,483,177	36	1,974,113	45	201030 附買回債券負債(附註四(三)、(十八)及五(二))	\$ 574,551	14	941,539	21
101020 公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註四(二)及(十八))	1,230,554	30	988,557	22	201060 公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註四(十三)及(十八))	47	-	5,793	-
101070 附買回債券投資(附註四(三)及(十八))	22,042	1	107,027	2	201310 融券存入保證金(附註四(四)及(十八))	14,873	-	25,772	1
101310 應收證券融資款(附註四(四)及(十八))	371,685	9	442,713	10	201320 應付證券擔保借款(附註四(四)及(十八))	16,192	-	28,500	1
101330 應收轉融通擔保借款(附註四(四)及(十八))	621	-	2,672	-	201410 期貨交易人權益(附註四(十八)及五(二))	45,163	1	50,931	1
101410 客戶保證金專戶(附註四(十八))	45,163	1	50,931	1	201630 應付帳款(附註四(十八))	95,472	2	3,112	-
101630 應收帳款(附註四(十八))	97,143	2	19,638	-	201670 其他應付款(附註四(十八))	23,242	1	23,074	1
101670 其他應收款(附註四(十八))	2,536	-	5,423	-	201990 其他流動負債(附註四(十四)及(十八))	55	-	533	-
101810 受限制資產—流動(附註四(一)、(十八)及六)	134,900	3	153,000	3	201999 應付所得稅	24,197	1	105,121	2
101990 其他流動資產(附註四(十五))	1,800	-	1,067	-	流動負債合計	793,792	19	1,184,375	27
流動資產合計	3,389,621	82	3,745,141	83	其他負債：				
基金及長期投資：					203030 存入保證金(附註四(十八))	456	-	456	-
102400 備供出售金融資產—非流動(附註四(五)及(十八))	136,370	3	33,775	1	203060 應計退休金負債—非流動(附註四(十四))	27,727	1	29,252	1
固定資產(附註四(七)及六)：					203600 壞帳損失準備	18,605	-	18,605	-
成本：					其他負債合計	46,788	1	48,313	1
103010 土地	199,531	5	214,463	5	負債合計	1,503	-	679	-
103020 建築物	89,909	2	89,909	2	221000 受託買賣實項(附註四(十一))	842,083	20	1,233,367	28
103030 設備	162,438	4	169,227	4	股東權益(附註四(十五)及(十六))：	2,325,836	56	2,325,836	52
103050 預付設備款	765	-	4,280	-	普通股本	461	-	461	-
103060 租賃權益改良	2,148	-	2,148	-	資本公積	-	-	-	-
減：累計折舊	454,791	11	480,027	11	保留盈餘：	-	-	-	-
103038 減：累計減損—設備	189,284	5	189,651	4	法定盈餘公積	959,871	23	126,208	3
固定資產淨額	4,390	-	5,014	-	特別盈餘公積	34,133	1	(189,641)	(4)
104000 無形資產(附註四(六))	261,117	6	285,362	7	未分配盈餘	994,004	24	896,438	20
其他資產：	8,177	-	10,110	-	保留盈餘合計	(5,227)	-	(8,000)	-
105010 營業保證金(附註四(八))	225,000	5	225,000	5	股東權益其他項目：	(5,227)	-	(8,000)	-
105020 交割結算基金(附註四(九))	64,700	2	70,944	2	未認為退休基金成本之淨損失(附註四(十四))	3,315,074	80	3,214,735	72
105030 存出保證金(附註四(十)、(十八))	12,453	-	32,453	1	股東權益合計	469	-	463	-
105090 出租資產(附註四(七)及六)	56,740	2	42,373	1	重大承諾事項及或有事項(附註七)	-	-	-	-
105110 遞延所得稅資產—非流動(附註四(十五))	3,446	-	3,405	-	負債及股東權益總計	\$ 4,157,626	100	4,448,565	100
105800 現金及約當現金—代收承銷股款	2	-	2	-					
現金合計	362,341	9	374,177	9					
其他資產合計	362,341	9	374,177	9					
資產總計	\$ 4,157,626	100	4,448,565	100					

董事長：

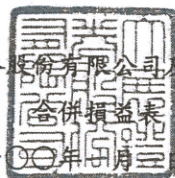
經理人：

閱後附合併財務報表附註)

會計主管：



大展證券股份有限公司及其子公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
收 入:				
401000 經紀手續費收入(附註五)	\$ 48,783	19	69,499	27
403000 債券收入	-	-	7	-
404000 承銷業務收入	964	-	5,725	2
411000 出售證券利益—自營(附註四(二))	10,584	4	-	-
412000 出售證券利益—承銷(附註四(二))	675	-	388	-
414000 出售證券利益—避險(附註四(二))	6,271	2	-	-
421200 利息收入	36,062	14	58,114	23
421300 股利收入	29,155	10	17,742	7
421500 營業證券評價利益(附註四(二))	19,729	8	-	-
422200 認購(售)權證發行利益(附註四(十八))	-	-	12,518	5
424400 衍生性金融商品利益—期貨(附註四(二)及(十八))	56,050	22	65,362	25
438000 其他營業收入	837	-	1,080	-
440000 營業外收入及利益(附註四(五))	50,118	19	28,594	11
收入合計	259,228	98	259,029	100
費 用:				
501010 經紀經手費支出—集中	2,299	1	3,549	1
501020 經紀經手費支出—櫃檯	645	-	967	-
501030 經紀經手費支出—期貨	728	-	969	-
502010 自營經手費支出—集中	757	-	637	-
502020 自營經手費支出—櫃檯	408	-	1,089	-
502030 自營經手費支出—期貨	692	-	633	-
503000 轉融通手續費支出	29	-	52	-
511000 出售證券損失—自營(附註四(二))	-	-	143,189	55
514000 出售證券損失—避險(附註四(二))	-	-	18,021	7
521200 利息支出	5,229	2	8,347	3
521500 營業證券評價損失(附註四(二))	-	-	58,765	23
521600 債券及附賣回債券融券回補損失	5,943	2	-	-
522100 發行認購(售)權證費用	1,158	-	851	-
522200 認購(售)權證發行損失(附註四(十八))	3,885	1	-	-
524300 結算交割服務費支出	961	-	1,074	-
524400 衍生性金融商品損失—期貨(附註四(二)及(十八))	57,999	22	62,988	24
530000 營業費用(附註四(六)及(十四))	157,625	61	157,977	61
540000 營業外支出及損失	3,198	1	781	-
費用合計	241,556	90	459,889	174
稅前淨利(損)	17,672	8	(200,860)	(74)
551000 所得稅利益(附註四(十五))	(79,900)	(31)	(11,200)	(4)
913000 合併總利益(損失)	\$ 97,572	39	(189,660)	(70)
歸屬予:				
913100 合併淨利(損)	\$ 97,566	39	(189,663)	(70)
913200 少數股權	6	-	3	-
	\$ 97,572	39	(189,660)	(70)
歸屬予母公司普通股股東權益之每股盈餘				
基本每股盈餘(虧損)(單位:新台幣元)(附註四(十七))	\$ 0.08	0.42	(0.86)	(0.82)

董事長:



(請詳閱後附合併財務報表附註)
經理人:



會計主管:



大興證券股份有限公司及其子公司

合併損益變動表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			未認列為 退休基金成 本之淨損失	金融商 品之未實 現(損)益	少數股權	合 計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配盈餘				
\$	2,325,836	461	104,020	767,885	221,916	(5,137)	(1,642)	460	3,413,799
-	-	-	-	-	(189,663)	-	-	3	(189,660)
-	-	-	22,188	-	(22,188)	-	-	-	-
-	-	-	-	51,155	(51,155)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(148,551)	-	-	-	(148,551)
-	-	-	-	-	-	(2,863)	-	-	(2,863)
-	-	-	-	-	-	-	1,642	-	1,642
-	-	-	-	112,760	-	-	-	-	112,760
-	-	-	-	28,071	-	-	-	-	28,071
2,325,836	461	126,208	959,871	(189,641)	(8,000)	-	-	463	3,215,198
-	-	-	-	97,566	-	-	-	6	97,572
-	-	(126,208)	-	126,208	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	2,773	-	-	2,773
\$	2,325,836	461	-	959,871	34,133	(5,227)	-	469	3,315,543

民國一〇〇一年一月一日期初餘額

本期合併總損益

盈餘指撥及分配(附註四(十六))(註)：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

未認列為退休基金成本之淨損失增減

備供出售金融資產未實現(損)益增減

違約損失準備轉特別盈餘公積(附註四(十六))

買賣損失準備轉特別盈餘公積(附註四(十六))

民國一〇〇一年十二月三十一日餘額

本期合併總損益

法定盈餘公積彌補虧損(附註四(十六))

未認列為退休基金成本之淨損失增減

民國一〇一年十二月三十一日餘額

註：董監酬勞0千元及員工紅利0千元已於損益表中扣除。



董事長：



經理人：

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日合併財務報表附註

會計主管：



民國一〇一年及一〇〇年一月一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併淨利(損)	\$ 97,572	(189,660)
調整項目：		
折舊費用	10,481	8,254
攤銷費用	2,892	1,203
處分及報廢固定資產損失	327	60
固定資產轉列費用數	-	17
金融資產及負債未實現評價損益	-	1,642
非金融資產減損迴轉利益	(624)	(604)
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少	(241,997)	488,691
附賣回債券及票券投資減少	84,985	425,390
應收證券融資款減少	71,028	290,897
應收轉融通擔保價款減少(增加)	2,051	(1,771)
客戶保證金專戶減少(增加)	5,768	(15,694)
應收帳款(增加)減少	(77,505)	74,270
其他應收款減少	2,887	13,868
遞延所得稅資產(增加)減少	(41)	2,211
其他流動資產增加	(733)	(135)
受託買賣借貸項淨額變動數	824	4,826
營業負債之淨變動：		
附買回債券及票券負債減少	(366,988)	(78,206)
公平價值變動列入損益之金融負債(減少)增加	(5,746)	3,567
融券存入保證金(減少)增加	(10,899)	13,597
應付融券擔保價款(減少)增加	(12,308)	15,091
期貨交易人權益(減少)增加	(5,768)	15,694
應付票據減少	-	(173)
應付帳款增加(減少)	92,360	(58,830)
其他應付款增加	4,387	1,676
應計退休金負債增加	1,248	148
其他流動負債(減少)增加	(476)	421
應付所得稅減少	(80,924)	(137,960)
營業活動之淨現金流(出)入	(427,199)	878,490
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(4,569)	(32,940)
處分固定資產價款	42	247
交割結算基金減少	6,244	1,093
存出保證金減少(增加)	20,000	(1,305)
受限制資產減少	18,100	53,000
購置無形資產	(959)	(921)
購置備供出售金融資產價款	(121,980)	-
出售備供出售金融資產價款	19,385	15,592
投資活動之淨現金流(出)入	(63,737)	34,766
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	-	120
發放現金股利	-	(148,551)
融資活動之淨現金流出	-	(148,431)
本期現金及約當現金淨(減少)增加數	(490,936)	764,825
期初現金及約當現金餘額	1,974,113	1,209,288
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,483,177	\$ 1,974,113
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 5,198	11
支付所得稅	\$ 66,300	111,047
不影響現金流量之投資及融資活動：		
金融商品未實現評價損失	\$ -	1,642
固定資產轉列出租資產	\$ 14,931	2,739
預付設備款轉列固定資產及無形資產	\$ 4,219	26,134

董事長：



(請詳閱後附合併財務報表附註)
經理人：



會計主管：



大展證券股份有限公司

盈餘分配表

民國九十五年

附件四

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
(一)可分配盈餘總額		35,687,224	
1. 期初待彌補虧損	(63,433,629)		
2. 一〇一年度稅後盈餘	97,566,009		
3. 迴轉特別盈餘公積(註1)	1,554,844		
(二)分配項目		35,665,851	
1. 提列法定盈餘公積	9,756,601		
2. 提列特別盈餘公積	19,513,202		
3. 股東股息-現金	6,396,048		
(三)期末未分配盈餘		21,373	

(註1)依95年1月27日金管證一字第0950000507號令規定迴轉

負責人：



經理人：



主辦會計：



大展證券股份有限公司董事會議事規範修訂對照表

附件五

修正條文	現行條文	說明
第三條 本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</u> 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	第三條 本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>本項新增</u> 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」第三條之修正，爰增訂本條第三項，原第三項調整項次為第四項。
第八條 本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>或子公司</u>之人員列席。 必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。<u>但討論及表決時應離席。</u> 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項	第八條 本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>非擔任董事之經理人員</u>列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實	配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十一條之修正，爰修正本條第二項文字，為明確計，將原第二項後段另行增訂於第三項，原第三至五項調整為第四至六項。

第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	實際在任者計算之。	
第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u> 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u> 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 <u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱</u>	第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 <u>本款新增</u> 七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 <u>本項新增</u>	配合「公開發行公司董事會議事辦法」第七條之修正，爰增訂本條第一項第二款但書、第一項第七款、第二項及第三項，原本條第一項第七款調整款次為第八款、原本條第二項調整項次為第四項。

<u>對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u> <u>（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</u> <u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u> 獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	本項新增 獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	
第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容</u>，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百	第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，<u>致有害於公司利益之虞者</u>，<u>得陳述意見及答詢</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百	一、配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十六條之修正，爰修正本條第一項。 二、配合公司法第二百零六條之修正，爰修正本條第二項引用之項次。

零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。	零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。	
第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、記錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</u> 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u> 九、其他應記載事項。 董事會議決事項，如有	第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一、會議屆次（或年次）及時間點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、記錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明<u>暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</u> 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 九、其他應記載事項。 董事會議決事項，如有	一、配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十七條之修正，爰修正本條第一項第七、八款。 二、配合「金融監督管理委員會組織法」之施行，爰修正本條第二項文字。

下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報： 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。 以下略	下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於<u>行政院</u>金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報： 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。 以下略	
--	--	--

大展證券股份有限公司章程修訂對照表

附件六

修訂後	修訂前	備註
第十四條之二本公司自民國一百年所選任之董事監察人任期屆滿改選後，依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會以取代監察人，由審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、其他法令暨本章程規定監察人之職權。審計委員會設置後，本章程有關監察人之規定，將不再適用。	(新增)	依據證券交易法第十四條之四配合增修，章程中關於監察人規定，因現行制度尚有監察人，將至一〇三年股東會再修訂刪除。
第一條 第二十八條 本章程訂立於中華民國七十七年五月十四日。第一次修正於民國七十七年六月十日。第二次修正於民國七十七年六月十五日。第三次修正於民國七十八年十一月四日。第四次修正於民國七十九年五月五日。第五次修正於民國八十年六月六日。第六次修正於民國八十一年四月三日。第七次修正於民國八十一年八月三十一日。第八次修正於民國八十一年十二月十七日。第九次修正於民國八十二年二月十六日。第十次修正於民國八十三年三月二十五日。第十一次修正於民國八十四年四月二	第二十八條 本章程訂立於中華民國七十七年五月十四日。第一次修正於民國七十七年六月十日。第二次修正於民國七十七年六月十五日。第三次修正於民國七十八年十一月四日。第四次修正於民國七十九年五月五日。第五次修正於民國八十年六月六日。第六次修正於民國八十一年四月三日。第七次修正於民國八十一年八月三十一日。第八次修正於民國八十一年十二月十七日。第九次修正於民國八十二年二月十六日。第十次修正於民國八十三年三月二十五日。第十一次修正於民國八十四年四月二十三日。第十四次修正於民國八十九年六月二十一日。第十五	

十五日。第十二次修正於民國八十六年三月五日。第十三次修正於民國八十七年四月二十三日。第十四次修正於民國八十九年六月二十一日。第十五次修正於民國九十年五月二十二日。第十六次修正於民國九十一年六月二十七日。第十七次修正於民國九十一年九月五日。第十八次修正於民國九十二年六月十八日。第十九次修正於民國九十四年六月二十三日，第廿次修正於民國九十五年五月廿九日，第廿一次修正於民國九十六年六月十三日，第廿二次修正於民國九十七年六月二十七日，第廿三次修正於民國九十八年六月十六日，第廿四次修正於民國九十九年六月二十五日，第廿五次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第廿六次修正於民國一〇一年六月二十七日，第廿七次修正於民國一〇二年三月二十日。

次修正於民國九十年五月二十二日。第十六次修正於民國九十一年六月二十七日。第十七次修正於民國九十一年九月五日。第十八次修正於民國九十二年六月十八日。第十九次修正於民國九十四年六月二十三日，第廿次修正於民國九十五年五月廿九日，第廿一次修正於民國九十六年六月十三日，第廿二次修正於民國九十七年六月二十七日，第廿三次修正於民國九十八年六月十六日，第廿四次修正於民國九十九年六月二十五日，第廿五次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第廿六次修正於民國一〇一年六月二十七日。

大展證券股份有限公司 股東會議事規則修訂對照表

附件七

修正條文	現行條文	說 明
第六條 <u>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u> <u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u> <u>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。</u> 本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	第六條 <u>本項新增</u> <u>本項新增</u> 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。 <u>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。</u> 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	一、鑑於近來部分公司之股東會有股東報到程序混亂情形，致影響股東參與股東會之權益，爰新增第一項文字，以臻明確。 二、由於股東會報到時間不足、報到處設置地點不明將導致股東無法準時入場參與會議，與鼓勵股東參與股東會、實踐股東行動主義有違，為強化股東會作業，以保障股東權益，爰新增第二項文字。 三、修正條文第三項因現行條文第一項移列至修正條文第四項，爰文字配合酌予修正。 四、現行條文第一項，配合移列為修正條文第四項，且配合修正條文第三項文字酌予修正。 五、現行條文第二項文字配合移列為修正條文第五項。 六、現行條文第四項，配合移列為修正條文第六項。

第七條 (第一項略) <u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u> (第三到五項略)	第七條 (第一項略) (第二項到第四項略)	股東會主席係主持股東會之人，其須於股東會現場對議案及其他公司重要事項作必要之說明，並回應股東之詢問，倘對公司狀況所知有限之情形下，似難期待其對股東的提問為清楚具體的回答。爰新增第二項文字。
第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。 前項影音資料應至少保存一年。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。	第八條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。 <u>本項新增</u>	一、鑑於近來股東會開會發生相關爭議情事，為使股東會開會全貌能完整重現，以助釐清事實，爰將現行條文第一項後段文字，擇一實施錄音錄影之「或」改為「及」。 二、此外，錄音及錄影的時間與方式，應於受理股東報到時起將股東報到、會議進行、投票、計票等過程全程以連續不間斷方式為之。爰新增第一項後段文字，以臻明確。 三、現行條文後段有關保存期限之規定，配合新增第一項文字移列至修正條文第二項，並酌予修正。
第十三條 (第一至七項略) <u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u>	第十三條 (第一至七項略) <u>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</u>	鑑於股東會開票之計票、監票、宣讀表決內容宜公開、公正，為使股東能充分、即時掌握議案表決結果及統計權數，爰修正現行條文第八項文字，以資明確。
第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選	第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選	為使股東能充分、即時掌握選舉董事、監察人之表決結果，及瞭解當選名單與當選權

任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事、監察人之名單與其當選權數</u>。 (第二項略)	任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。 (第二項略)	數，爰修正現行條文第一項文字，以資明確。
---	--	-----------------------------