

中華開發金融控股股份有限公司  
及子公司

合 併 財 務 報 告

民國一〇〇年上半年度  
(內附會計師查核報告)

地址：台北市松山區南京東路五段一二五號十二樓

電話：(〇二) 二七六三八八〇〇

## § 目 錄 §

項	目	頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、	封 面	1		-
二、	目 錄	2		-
三、	關係企業合併財務報表聲明書	-		-
四、	會計師查核報告	3~4		-
五、	合併資產負債表	5		-
六、	合併損益表	6~7		-
七、	合併股東權益變動表	8		-
八、	合併現金流量表	9~11		-
九、	合併財務報表附註			
	(一) 公司沿革及業務範圍	12~13		一
	(二) 重要會計政策之彙總說明	13~25		二
	(三) 會計變動之理由及其影響	25~26		三
	(四) 母子公司間已沖銷之重大交易事項	26		四
	(五) 重要會計科目之說明	26~59, 140~141		五~三四
	(六) 關係人交易	60~71		三五
	(七) 質抵押資產	71		三六
	(八) 重大承諾事項及或有事項	72~73		三七
	(九) 重大之災害損失	-		-
	(十) 重大之期後事項	-		-
	(十一) 其 他	74~120, 139, 149~157		三八~五六
	(十二) 附註揭露事項			
	1. 重大交易事項相關資訊	120~121, 123~138, 142~148		五七
	2. 轉投資事業相關資訊	120~121, 123~138, 142~148		五七
	3. 大陸投資資訊	121, 158~159		五七
	4. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形	121, 160~162		五七
	5. 其 他	121, 163~165		五八
	(十三) 營運部門財務資訊	122		五九
十、	重要科目明細表	166~258		-

## 會計師查核報告

中華開發金融控股股份有限公司 公鑒：

中華開發金融控股股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年六月三十日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日之合併損益表、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。列入九十九年上半年度合併財務報表中，採權益法計價之被投資公司金鼎綜合證券股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核。因是本會計師對九十九年上半年度合併財務報表所表示之意見中，有關投資金鼎綜合證券股份有限公司採權益法之股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十九年六月三十日中華開發金融控股股份有限公司及子公司對金鼎綜合證券股份有限公司之投資金額為新台幣（以下同）5,819,250 仟元，佔中華開發金融控股股份有限公司及子公司合併資產總額之 1.91%，民國九十九年上半年度認列金鼎綜合證券股份有限公司之投資損失為 61,046 仟元，佔中華開發金融控股股份有限公司及子公司合併繼續營業單位稅前淨利 2.64%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則、會計師查核簽證金融業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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照金融控股公司財務報告編製準則、公開發行銀行財務報告編製準則、證券商財務報告編製準則、期貨商財務報告編製準則、期貨經理事業財務報告編製相關規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達中華開發金融控股股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年六月三十日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日之合併經營成果與合併現金流量。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司民國一〇〇年上半年度合併財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 美 慧

會計師 楊 明 哲

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 八 月 十 日

## 中華開發金融控股股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟  
每股面額為元

代 碼	資 產	一〇〇年六月三十日	九十九年六月三十日	變動百分比 ( % )	代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年六月三十日	九十九年六月三十日	變動百分比 ( % )
		金 額	金 額				金 額	金 額	
11000	現金及約當現金(附註二、五及三十五)	\$ 8,460,691	\$ 7,204,812	17		負 債			
11500	存放央行及拆借金融同業(附註六及三十六)	51,891,178	54,714,103	( 5 )	21000	央行及金融同業存款(附註二十及三十五)	\$ 5,589,271	\$ 4,515,158	24
12000	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、七、八、三十五及三十六)	52,746,252	32,246,711	64	21600	應付商業本票-淨額(附註二十一及三十六)	7,640,492	1,510,221	406
12500	附賣回票券及債券投資(附註二、九及三十五)	4,411,402	4,931,012	( 11 )	22000	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、七及三十五)	13,927,986	12,536,017	11
13000	應收款項-淨額(附註二、三、十、三十五及三十六)	19,199,398	16,138,711	19	22500	附買回票券及債券負債(附註二、八、十二及二十二)	31,183,567	30,078,670	4
13500	貼現及放款-淨額(附註二、三、十一及三十五)	78,734,299	67,062,341	17	23007	應付款項(附註二、二十三及三十二)	16,991,746	12,235,644	39
14000	備供出售金融資產(附註二、十二及三十六)	67,255,293	48,383,353	39	23077	期貨交易人權益(附註二及三十五)	3,098,717	2,496,866	24
15000	採權益法之股權投資(附註二及十三)	6,026,036	11,988,572	( 50 )	23500	存款及匯款(附註二十四及三十五)	48,417,275	36,140,294	34
15503	以成本衡量之金融資產(附註二、十四及三十六)	35,020,743	43,824,986	( 20 )	24000	應付債券(附註二十五)	45,888,275	53,816,408	( 15 )
15597	其他金融資產(附註二、十五及三十五)	5,498,479	4,509,336	22	24401	其他借款(附註二十六、三十五及三十六)	8,551,148	6,461,462	32
18500	固定資產-淨額(附註二、十六及三十六)	3,993,831	4,006,061	-	25501	其他金融負債(附註二、七、二十七及四十)	36,107,604	16,864,556	114
19500	其他資產-淨額(附註二、十七、十八、十九、二十八、三十五及三十六)	10,274,075	9,614,933	7	25597	組合式商品	875,538	830,131	5
					25500	其 他	36,983,142	17,694,687	109
					29697	其他金融負債合計	1,351,817	1,563,533	( 14 )
					29999	其他負債(附註二、二十八及三十二)	219,623,436	179,048,960	23
						負債合計			
						股東權益			
						母公司股東權益(附註二、二十九及三十)			
						股本-額定20,000,000仟股			
					31001	普通股股本-每股面額10元,發行:一〇〇年			
						11,140,758仟股,九十九年11,217,205仟股	111,407,583	112,172,050	( 1 )
					31021	增資準備	1,085,077	1,064,433	2
					31500	資本公積	8,961,170	8,938,606	-
						保留盈餘			
					32001	法定盈餘公積	1,582,266	726,890	118
					32003	特別盈餘公積	461,314	155,416	197
					32011	未分配盈餘	2,432,072	2,321,777	5
					32000	保留盈餘合計	4,475,652	3,204,083	40
						股東權益其他項目			
					32521	累積換算調整數	( 3,194,480 )	( 73,391 )	4,253
					32523	金融商品之未實現利益	1,908,786	5,284,048	( 64 )
					32525	現金流量避險之未實現損失	( 55,573 )	( 144,974 )	( 62 )
					32544	未認列為退休金成本之淨損失	( 42,053 )	( 25,610 )	64
					32542	庫藏股票-一〇〇年139,989仟股,九十九年			
						572,879仟股	( 889,214 )	( 5,286,917 )	( 83 )
					32500	股東權益其他項目合計	( 2,272,534 )	( 246,844 )	821
					39000	母公司股東權益合計	123,656,948	125,132,328	( 1 )
					39500	少數股權	231,293	443,643	( 48 )
					39999	股東權益合計	123,888,241	125,575,971	( 1 )
19999	資 產 總 計	\$ 343,511,677	\$ 304,624,931	13		負債及股東權益總計	\$ 343,511,677	\$ 304,624,931	13
	融券標的證券(附註二及三十四)	\$ 445,848	\$ 513,551			融資擔保證券(附註二及三十四)	\$ 12,345,360	\$ 11,218,957	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年八月十日查核報告)

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	一〇〇年上半年度 金 額	九十九年上半年度 金 額	變 動 百 分 比 (%)	
41000	利息收入 (附註二、三十五及四十)	\$ 1,916,232	\$ 1,528,623	25
51000	利息費用 (附註二、三十五及四十)	( 970,595)	( 855,342)	13
	利息淨收益	<u>945,637</u>	<u>673,281</u>	40
	利息以外淨收益			
49800	手續費及佣金淨收益 (附註二及四十)	658,453	715,440	( 8)
49820	公平價值變動列入損益之金融資產及負債利益 (損失) - 淨額 (附註二、七及四十)	141,783	( 251,550)	156
49830	備供出售金融資產之已實現利益 - 淨額 (附註二)	1,645,003	1,980,715	( 17)
49850	採權益法之股權投資收益 - 淨額 (附註二及十三)	273,916	55,063	397
49870	兌換利益 - 淨額 (附註二)	68,159	386,441	( 82)
49880	資產減損損失 (附註二)	( 101,986)	( 470,527)	( 78)
49905	以成本衡量之金融資產利益 - 淨額 (附註二)	790,544	555,148	42
49913	無活絡市場之債務商品投資利益 - 淨額 (附註二)	-	455,450	( 100)
49921	出售不良債權淨利益 (附註二)	186,695	130,908	43
49933	股務代理收入 (附註二)	70,437	71,410	( 1)
49999	其他非利息淨收益 - 淨額 (附註二)	<u>401,739</u>	<u>316,703</u>	27
	利息以外淨收益合計	<u>4,134,743</u>	<u>3,945,201</u>	5
	淨 收 益	<u>5,080,380</u>	<u>4,618,482</u>	10
51500	呆帳迴轉利益 (費用) - 淨額 (附註二、三、十及十一)	( 5,028)	<u>401,051</u>	( 101)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	一〇〇年上半年度 金 額	九十九年上半年度 金 額	變 動 百 分 比 (%)	
	營業費用 (附註二十八及三十一)			
58501	(\$ 1,985,391)	(\$ 1,837,855)	8	
58503	( 110,353)	( 106,234)	4	
58599	( 780,016)	( 765,548)	2	
	( 2,875,760)	( 2,709,637)	6	
61001	2,199,592	2,309,896	( 5)	
61003	( 16,056)	18,046	( 189)	
69000	\$ 2,183,536	\$ 2,327,942	( 6)	
	合併總純益歸屬			
69901	\$ 2,173,814	\$ 2,321,777	( 6)	
69903	9,722	6,165	58	
69900	\$ 2,183,536	\$ 2,327,942	( 6)	
代 碼	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
70000	\$ 0.21	\$ 0.20	\$ 0.21	\$ 0.22

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年八月十日查核報告)

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
合併股東權益變動表  
民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

	股本（附註二十九）		資本公積 （附註二及 二十九）	保留盈餘（附註二十九）				累積換算 調整數 （附註二）	金融商品之 未實現利益 （附註二）	現金流量避險 之未實現(損)益 （附註二 及四十）	未認列為 退休金成本 之淨損失	庫藏股票（附註二及三十）		少數股權	股東權益合計	
	股數（仟股）	金額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計					股數（仟股）	金額			少數股權
一〇〇年一月一日餘額	11,323,648	\$113,236,483	\$ -	\$ 9,021,704	\$ 726,890	\$ 155,416	\$ 8,553,756	\$ 9,436,062	(\$ 2,909,991)	\$ 5,392,475	(\$ 76,544)	(\$ 42,053)	472,879	(\$ 4,509,667)	\$ 225,606	\$ 129,774,075
九十九年度盈餘分配案																
法定及特別盈餘公積	-	-	-	-	855,376	( 155,416)	( 699,960)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利-0.591818元	-	-	-	-	-	-	( 6,510,461)	( 6,510,461)	-	-	-	-	-	-	-	( 6,510,461)
股票股利-0.098636元	-	-	1,085,077	-	-	-	( 1,085,077)	( 1,085,077)	-	-	-	-	-	-	-	-
分配後盈餘	11,323,648	113,236,483	1,085,077	9,021,704	1,582,266	-	258,258	1,840,524	( 2,909,991)	5,392,475	( 76,544)	( 42,053)	472,879	( 4,509,667)	225,606	123,263,614
按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 284,489)	-	-	-	-	-	-	( 284,489)
按權益法認列之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,252,566)	-	-	-	-	-	-	( 3,252,566)
備供出售金融資產評價調整	-	-	-	-	-	-	-	-	( 231,123)	-	-	-	-	-	-	( 231,123)
迴轉按權益法認列被投資公司之資本公積	-	-	-	( 12,716)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 12,716)
子公司違約損失準備及買賣損失準備淨額轉列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	461,314	-	461,314	-	-	-	-	-	-	-	461,314
按權益法認列之現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,403	-	-	-	-	12,403
現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,568	-	-	-	-	8,568
庫藏股票轉讓予本公司及子公司之員工	-	-	-	399,303	-	-	-	-	-	-	-	-	( 150,000)	1,344,432	-	1,743,735
註銷庫藏股	( 182,890)	( 1,828,900)	-	( 447,121)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 182,890)	2,276,021	-	-
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,035)	( 4,035)
一〇〇年上半年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	2,173,814	2,173,814	-	-	-	-	-	-	9,722	2,183,536
一〇〇年六月三十日餘額	11,140,758	\$111,407,583	\$ 1,085,077	\$ 8,961,170	\$ 1,582,266	\$ 461,314	\$ 2,432,072	\$ 4,475,652	(\$ 3,194,480)	\$ 1,908,786	(\$ 55,573)	(\$ 42,053)	139,989	(\$ 889,214)	\$ 231,293	\$123,888,241
九十九年一月一日餘額	11,217,205	\$112,172,050	\$ -	\$ 8,694,472	\$ -	\$ -	\$ 7,268,902	\$ 7,268,902	(\$ 222,172)	\$ 9,331,986	(\$ 144,916)	(\$ 22,840)	673,160	(\$ 5,924,036)	\$ 724,658	\$131,878,104
九十八年度盈餘分配案																
法定及特別盈餘公積	-	-	-	-	726,890	155,416	( 882,306)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利-0.5元	-	-	-	-	-	-	( 5,322,163)	( 5,322,163)	-	-	-	-	-	-	-	( 5,322,163)
股票股利-0.1元	-	-	1,064,433	-	-	-	( 1,064,433)	( 1,064,433)	-	-	-	-	-	-	-	-
分配後餘額	11,217,205	112,172,050	1,064,433	8,694,472	726,890	155,416	-	882,306	( 222,172)	9,331,986	( 144,916)	( 22,840)	673,160	( 5,924,036)	724,658	126,555,941
按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	148,781	-	-	-	-	-	-	148,781
按權益法認列之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,047,938)	-	-	-	-	-	-	( 4,047,938)
迴轉按權益法認列被投資公司之資本公積	-	-	-	( 3,640)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,640)
庫藏股票轉讓予本公司及子公司之員工	-	-	-	247,774	-	-	-	-	-	-	-	-	( 100,281)	637,119	-	884,893
按權益法認列之現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,234	-	-	-	-	38,234
現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 38,292)	-	-	-	-	( 38,292)
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,770)	-	-	-	( 2,770)
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 287,180)	( 287,180)
九十九年上半年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	2,321,777	2,321,777	-	-	-	-	-	-	6,165	2,327,942
九十九年六月三十日餘額	11,217,205	\$112,172,050	\$ 1,064,433	\$ 8,938,606	\$ 726,890	\$ 155,416	\$ 2,321,777	\$ 3,204,083	(\$ 73,391)	\$ 5,284,048	(\$ 144,974)	(\$ 25,610)	572,879	(\$ 5,286,917)	\$ 443,643	\$125,575,971

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年八月十日查核報告)

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨



中華開發金融控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總純益	\$ 2,183,536	\$ 2,327,942
備供出售金融資產之已實現利益－淨額	( 1,462,212)	( 1,806,667)
以成本衡量之金融資產利益－淨額	( 432,195)	( 285,681)
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	323,610	249,685
採權益法之股權投資收益－淨額	( 273,529)	( 53,443)
折舊及攤銷	110,353	106,234
資產減損損失	101,986	470,527
遞延所得稅變動	83,017	5,165
提列職工退休金	57,239	61,847
支付職工退休金	( 51,737)	( 61,865)
債券折價攤銷	35,638	35,639
不動產投資利益	( 18,962)	( 5,515)
處分承受擔保品損失(利益)	( 13,468)	3,499
呆帳費用(迴轉利益)－淨額	5,028	( 401,051)
出售固定資產利益	( 452)	( 18,260)
無活絡市場之債務商品投資利益－淨額	-	( 451,495)
迴轉買賣損失準備	-	( 78,459)
其他調整項目	1,721	( 7,995)
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
交易目的之金融資產	391,787	( 710,931)
附賣回票券及債券投資	1,772,277	( 856,535)
應收款項－淨額	2,098,706	505,279
交易目的之金融負債	( 4,319,974)	( 1,295,240)
附買回票券及債券負債	( 1,097,131)	4,836,471
應付款項	627,686	( 3,850,283)
期貨交易人權益	830,078	224,992
受託買賣借貸項	( 199,482)	( 42,904)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>753,520</u>	<u>( 1,099,044)</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買備供出售金融資產成本	( 14,207,226)	( 7,372,562)
貼現及放款增加	( 8,281,341)	( 2,351,815)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
出售備供出售金融資產價款	\$ 7,136,338	\$10,174,023
購買以成本衡量金融資產成本	( 6,810,068)	( 5,532,515)
存放央行及拆借金融同業減少(增加)	6,119,180	( 17,286,713)
出售以成本衡量金融資產價款	5,574,131	2,051,592
購買無活絡市場之債券投資成本	( 829,444)	( 40,186)
其他金融資產增加	( 791,812)	( 287,241)
附賣回票券及債券投資減少(增加)	680,356	( 1,224,715)
以成本衡量之金融資產成本返還	402,703	195,460
取得被投資公司減資退回股款	358,744	325,650
處分不動產投資價款	83,799	29,374
其他資產減少	( 84,653)	1,735,940
購買固定資產	( 66,956)	( 80,487)
處分承受擔保品價款	62,781	67,760
受限制資產減少(增加)	( 32,043)	341,493
出售固定資產價款	9,572	193,156
出售採權益法之股權投資價款	<u>6,828</u>	<u>124,641</u>
投資活動之淨現金流出	<u>( 10,669,111)</u>	<u>( 18,937,145)</u>
融資活動之現金流量		
存款及匯款增加	7,856,358	15,733,851
其他金融負債增加(減少)	7,758,947	( 186,526)
附買回票券及債券負債增加(減少)	( 2,126,377)	3,549,452
其他借款減少	( 2,009,907)	( 4,782,744)
指定以公平價值變動列入損益之金融負債增加(減少)	( 1,508,481)	21,249
員工認購庫藏股價款	1,420,125	637,119
應付商業本票增加(減少)	1,349,828	( 1,391,022)
其他負債增加(減少)	606,035	( 20,244)
央行及金融同業存款減少	( 585,361)	( 187,582)
少數股權變動	( 2,330)	-
應付債券增加	-	5,000,000
支付現金股利	<u>-</u>	<u>( 13,668)</u>
融資活動之淨現金流入	<u>12,758,837</u>	<u>18,359,885</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	2,843,246	( 1,676,304)
匯率影響數	( 74,761)	66,647

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
合併個體影響數	<u>(\$ 444,127)</u>	<u>(\$ 72,055)</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>6,136,333</u>	<u>8,886,524</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,460,691</u>	<u>\$ 7,204,812</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 1,426,779</u>	<u>\$ 1,139,065</u>
支付所得稅	<u>\$ 149,517</u>	<u>\$ 128,044</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年八月十日查核報告)

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國一〇〇年及九十九年上半年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及業務範圍

本公司係由中華開發工業銀行依據金融控股公司法暨其他有關法令規定，於九十年十二月二十八日按一比一之換股比例以股份轉換方式成立之金融控股公司，轉換後中華開發工業銀行為本公司百分之百持有之子公司。

本公司復於九十一年十一月八日以股份轉換方式納入子公司菁英綜合證券股份有限公司（菁英綜合證券公司）及大華證券股份有限公司（大華證券公司）。大華證券公司及菁英綜合證券公司並於九十二年十二月三十一日合併，大華證券公司為存續公司，菁英綜合證券公司為消滅公司。

本公司業務範圍為投資經主管機關核准之國內金融相關事業及對被投資事業之管理。

本公司發行之股票在臺灣證券交易所上市買賣。

中華開發工業銀行原為信託投資公司，於四十八年五月十四日正式開始營業，後於八十八年一月一日改制為工業銀行。截至一〇〇年六月底止，共有台中、高雄、桃園及國際金融業務分行等四個分行。

中華開發工業銀行主要營業項目包括：收受存款、放款、直接投資生產事業、發行金融債券、投資及承銷有價證券、辦理國內外匯兌、辦理國內外保證業務、簽發國內外信用狀、辦理應收帳款承購業務、辦理政府債券自行買賣業務、附設信託部辦理信託業務、辦理國際金融業務、辦理經中央主管機關核准辦理之衍生性金融商品業務及經主管機關核准辦理之其他有關業務。中華開發工業銀行辦理存款及外匯業務對象為公司組織之投資戶與授信戶、保險業與財團法人及政府機關；附設信託部辦理銀行法及信託業法規定之信託投資業務之規劃、管理及營業，暨投資國外有價證券及基金之信託業務。

大華證券公司成立於七十七年十一月二十二日，八十年合併永信綜合證券股份有限公司，八十五年四月、十月、九十一年十一月、九十二年八月及九十五年十月分別受讓板信證券股份有限公司、大成證券股份有限公司、三重證券股份有限公司、菁英綜合證券股份有限公司及鴻福證券股份有限公司之營業用固定資產及營業權益。

大華證券公司係綜合證券商，主要經營業務包括：(一)承銷有價證券；(二)自行買賣有價證券；(三)受託買賣有價證券；(四)有價證券買賣之融資融券；(五)有價證券服務事項之代理；(六)兼營國內期貨及選擇權契約經紀業務；(七)經營期貨交易輔助業務；(八)受託買賣外國有價證券（複委託）；(九)兼營期貨自營業務；(十)兼營以信託方式辦理財富管理業務；(十一)經營短期票券業務及(十二)經主管機關核准辦理之衍生性金融商品業務。

大華證券公司財富管理部辦理信託業法規之以總機構兼營特定單獨管理運用金錢及有價證券之信託，辦理財富管理業務。

大華證券公司截至一〇〇年六月底止，除總公司外，設有二十二家分公司。

除上列所述者外，本公司合併財務報表編製主體之公司沿革及業務範圍請參閱附表十及十一。

本公司及子公司於一〇〇年及九十九年六月底止員工人數合計分別為 1,977 人及 1,948 人。

## 二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照金融控股公司財務報告編製準則、公開發行銀行財務報告編製準則、證券商財務報告編製準則、期貨商財務報告編製準則、期貨經理事業財務報告編製相關規定及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

### 合併財務報表編製基礎

本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度之合併財務報表編製主體包含本公司分別計有三十四家及三十七家，其明細請參閱附表十及十一。

除中華開發工業銀行因其行業經營特性，營業週期較難確定，故未將資產及負債科目區分為流動或非流動，而係依其性質分類，按相對流動性之順序排列，並於附註說明資產及負債之到期分析外，餘其他子公司資產與負債區分流動與非流動之標準均係以現金及約當現金暨預期於一年內變現或耗用之資產為流動資產，固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產；須於一年內清償之負債為流動負債，不屬於流動負債之負債為非流動負債。本合併財務報表之編製主體中，銀行業佔重大之比率，故合併資產負債表中資產及負債按其性質分類，並依相對流動性之順序排序，而未區分為流動或非流動項目。

編製合併財務報表時，母子公司間重要之交易及其餘額，均已銷除，其明細請參閱附表十五。

#### 外幣交易事項及外幣財務報表之換算

以外幣為準之交易事項除子公司中華開發工業銀行係以原幣金額列帳，外幣損益項目，按每日即期匯率折算，並結轉至新台幣損益帳外，本公司及其他子公司非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

外幣貨幣性資產及負債，按資產負債表日即期匯率折算為新台幣，因折算產生之已實現及未實現兌換差額均列為當期兌換利益或損失。外幣非貨幣性資產及負債，依公平價值衡量者，按資產負債表日即期匯率折算調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益者，列為股東權益調整項目，屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益；以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣股權投資採權益法計價者，資產負債科目以期末之即期匯率換算，損益科目以當期平均匯率換算，換算後所產生之兌換差額，按持股比例認列換算調整數，並列於股東權益「累積換算調整數」項下。

#### 會計估計

依照相關法令及原則編製財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、保證責任準備、部分金融商品評價、固定資產折舊、資產減損、退休金、所得稅、未決訟案損失以及員工分紅及董監酬勞費用等提列

之評估，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下做成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

#### 約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期或清償之商業本票，其帳面價值近似公平價值。

#### 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。本公司及子公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。該等金融商品原始認列時，係以公平價值衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

指定公平價值變動列入損益之金融資產係混合商品，因無法分別可靠衡量混合商品中之嵌入式衍生性商品及主契約之公平價值，故而將整體混合商品指定為公平價值變動列入損益之金融資產。

指定公平價值變動列入損益之金融負債係為消除或重大減少會計不一致時，將各項具會計不一致之金融負債，於原始認列時指定公平價值變動列入損益，其所產生之未實現損益，於當期認列，因部分衍生性商品未採用避險會計，倘未將操作利率避險項目指定為公平價值變動列入損益之金融負債，將使利率避險工具之公平價值變動數認列為當期損益，被避險項目之公平價值變動未能與避險工具於同一會計期間內認列損益而產生會計認列不一致，因是，將發行之金融債券指定為公平價值變動列入損益之金融負債。

公平價值之基礎：上市上櫃證券係資產負債表日之收盤價；開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值；國內債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（櫃買中心）資產負債表日之參考價（包括買方報價、成交價或理論價）；海外證券係 Bloomberg 資產負債表日之參考價（包括買方報價、成交價或理論價）；無活絡市場之金融商品，以評價方法作為估計公平價值之依據。

#### 附賣回票券及債券投資及附買回票券及債券負債

附賣回票券及債券投資係從事票券及債券附賣回條件交易時，向交易對手實際支付之金額，視為融資交易；附買回票券及債券負債係從事票券及債券附買回條件交易時，向交易對手實際取得之金額。相關利息收入或支出按權責發生基礎認列。

#### 租賃

符合資本租賃條件之租賃合約，係將出租資產之成本及隱含之利息列為應收租賃款。隱含之利息列為未實現利息收入，並按利息法逐期轉列利息收入。符合營業租賃條件之租賃合約，係依約定收取之租金列為租賃租金收入。

#### 應收款項

向金融機構購買之不良債權，按取得成本入帳，俟該等債權收回時依成本回收法先行沖銷各該筆買入債權之成本，於各筆不良債權取得成本全數回收後開始認列收益。於取得債權時應以支付成本之總價款及其他必要支出如手續費，作為所取得債權之初始衡量基礎，依其相對公平價值分攤個別債權之成本列為應收款項。若為參與競標所支付之相關支出（如行政規費、委外代辦費及鑑價費等）於發生時認列為費用。至於買入至轉售該債權期間所發生之行銷及處理相關費用應於發生時認列為費用。債務人無力償還該債務，法院執行假扣押或假處分時，其所產生執行之相關費用，如聲請裁定費、拍賣抵押物裁判費及實地鑑價費等，應列為營業費用。

本公司及子公司係就應收證券融資款、應收票據、應收帳款、應收利息、買入應收債權及其他應收款等，評估可能損失，提列備抵呆帳。



## 證券融資及融券

「證券融資」係大華證券公司對證券投資人所辦理之融通資金業務。證券投資人融資買進時，大華證券公司給予融通資金款項，帳列「應收證券融資款」，按臺灣證券交易所洽商證券商同業公會及證券金融事業共同訂定利率之區間計收利息，並以融資買入之全部證券作為擔保品，大華證券公司就此項擔保品採備忘分錄帳列「融資擔保證券」。

大華證券公司於辦理上述融資業務，其資金向證券金融公司轉融資時，係以投資人融資買進之證券為擔保品，該融資款項帳列轉融通借入款。

「證券融券」係大華證券公司以前述融資人作為擔保之證券及向證券金融公司轉融通之證券，提供其他證券投資人融券使用。融券人融券賣出之價款，扣除證券商手續費、大華證券公司融券手續費及證券交易稅後之餘額留存公司做為擔保品，帳列「應付融券擔保價款」；證券商對客戶融券，應依行政院金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱證期局）規定之成數收取現金為融券保證金（帳列「融券存入保證金」）或以繳存證券為保證品。上述融券擔保價款及保證金予以計息支付客戶。

依據八十八年九月二十九日(88)台財證(二)第 82416 號函規定，融資人之整戶擔保維持率低於規定比率經處分仍有不足，且未依期限補繳部分之應收證券融資餘額，轉列「催收款項」；另融資人信用交易帳戶內之有價證券如屬無法處分者，該部分應收證券融資餘額則轉列「其他應收款」或「催收款項」，並評估其無法收回金額，提列備抵呆帳。

## 客戶保證金專戶與期貨交易人權益

大華期貨公司依規定向期貨交易人收取保證金及權利金時，借記客戶保證金專戶，貸記期貨交易人權益；並每日依市價結算差額調整之。當期貨交易人發生超額損失，致期貨交易人權益發生借方餘額時，則帳列應收期貨交易保證金。除同一期貨交易人之相同種類帳戶外，期貨交易人權益不得相互抵銷。

期貨交易人從事股票選擇權賣出買權交易時，得以其標的證券繳交交易保證金，其所抵繳之保證金係以備忘錄方式辦理。

## 貼現及放款

依照行政院金融監督管理委員會銀行局「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」規定，放款或其他授信款項已屆清償期而未獲清償且報經董事會核准者，連同已估列之應收利息轉列催收款項並列於貼現及放款項下。

中華開發工業銀行係就貼現及放款餘額，評估可能損失，提列備抵呆帳。

中華開發工業銀行於一〇〇年一月一日起採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之放款及應收款納入適用範圍，故中華開發工業銀行對於貼現及放款等係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因原始認列後發生之單一或多項事件，致使上述債權之估計未來現金流量受影響者，視為已減損。無客觀之減損證據者，則以組合基礎來評估減損。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量（已反映擔保品之影響）以該貼現及放款原始有效利率折現值之間的差額。

參照「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」之規定，中華開發工業銀行按授信戶之財務狀況及本息償付是否有延滯情形等，將授信資產分類為正常授信資產，以及應予注意、可望收回、收回困難及收回無望之不良授信資產，並就特定債權之擔保品評估其價值後，評估不良授信資產之可回收性。

上述之規定，原於一〇〇年一月一日前應予注意、可望收回、收回困難及收回無望之不良授信資產，分別以債權餘額之百分之二、百分之十、百分之五十及餘額全部之合計，為備抵呆帳之最低提列標準。自一〇〇年一月一日起，就前述不良授信資產之提列標準加計正常授信債權餘額（扣除對於我國政府機關之債權餘額）之百分之零點五，為備抵呆帳之最低提列標準。

中華開發工業銀行對呆帳之沖銷，係就催收款項及逾期放款評估其收回可能性及擔保品價值，經董事會核准後予以沖銷。收回已沖銷之呆帳，列為備抵呆帳之轉回。

#### 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列或認列減損時，列入當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相同。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。債務商品原始認列金額與到期金額間之差額，採用利息法（差異不大時，以直線法）攤銷之利息，認列為當期損益。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

#### 避險會計

指定且為有效避險工具之衍生性金融商品係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當期損益或股東權益調整項目。

本公司及中華開發工業銀行從事部分衍生性商品交易，係為管理利率、匯率及信用風險曝險等之資產負債管理活動。所從事之避險交易，係現金流量避險。在開始從事避險交易時，本公司及中華開發工業銀行備有正式書面文件，載明避險工具及被避險項目之避險關係、風險管理目標、避險策略及評估避險有效性之方法。

現金流量避險之避險關係符合適用避險會計之所有條件時，其會計處理方式如下：

避險工具避險有效部分之損益認列為股東權益調整項目。若被避險之預期交易將認列資產或負債，則將原列為股東權益調整項目之損益，於所認列資產或負債影響損益之期間內，重分類為當期損益；若預期交易發生並不認列資產或負債時，則於被避險之預期交易影響淨損益時，將前述直接認列為股東權益調整項目之損益轉列為當期損益。但若直接認列為股東權益調整項目之淨損失，且預期於未來期間無法回收，則應立即將預期無法回收之部分轉列為當期損失。

本公司及中華開發工業銀行從事之現金流量避險主要係降低因利率或匯率波動所產生生利資產、付息負債或其它預期交易之現金流量變動之風險。

#### 採權益法之股權投資

本公司及子公司對被投資公司具有重大影響力之股權投資按權益法計價，帳面價值包括投資成本及按持股比例認列被投資公司同期之損益及淨值之變動，收到現金股利時則作為投資成本減項。取得股權或首次採用權益法時，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。被投資公司發行新股時，本公司及子公司若未按比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減，其增減數則調整資本公積及採權益法之股權投資；前項調整如應借記資本公積，而帳上由採權益法之股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額則借記未分配盈餘。

被投資公司發放股票股利時，不列為投資收益，僅註記股數增加，並按收到股票股利後之總股數，重新計算每股成本。出售股權投資採移動平均法計算成本。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失。惟商譽無論其是否有減損跡象存在，每年應定期進行減損測試。

### 以成本衡量之金融資產

以成本衡量之金融資產係無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市上櫃股票、興櫃股票、受限制股票及國外合夥基金等，以原始認列之成本衡量。認列或除列時點及股利之會計處理，與備供出售金融資產相同。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

### 無活絡市場之債務商品投資

無活絡市場之債務商品投資係無活絡市場之公開報價，且具固定或可決定收取金額之債務商品投資，以攤銷後成本衡量。原始認列時，以公平價值衡量並加計取得之交易成本，於除列、價值減損或攤銷時認列損益，惟處分時點不受限制。

### 固定資產及非營業用資產

固定資產及非營業用資產係以成本減累計折舊及累計減損計價。重大之更新及改良作為資本支出；維護與修理支出則列為當期費用。資產報廢或出售時，其成本、累計折舊及累計減損均自有關帳目減除，因而產生之損益依其性質列為當期之利益或損失。

以資本租賃方式承租交通及運輸設備，係以各期租金給付額之現值總額或租賃開始日租賃資產公平市價較低者作為成本入帳，並同時認列應付租賃款負債。每期所支付租賃款中之隱含利息列為當期之利息費用。

折舊係按直線法根據下列估計耐用年限計算提列：房屋及建築，三年至五十五年；電腦設備：三年至五年；交通及運輸設備，三年至五年；什項設備，一年至十年；租賃權益改良，一年至十五年或租賃期間孰低者；出租資產，二年至五十五年。耐用年數屆滿仍繼續使用者，就其殘值按估計可再使用年數續提折舊。

### 不動產投資

不動產投資係以取得價款及取得之必要支出為入帳基礎。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當期費用。

不動產投資出售時，其相關成本及累計減損均自帳上減除。處分不動產投資之利益或損失，列為當期之損益。

### 承受擔保品

承受之擔保品（帳列其他資產）成本包括承受價格及使其達到可出售狀態之必要支出，期末並評估其公平價值，其成本高於淨公平價值之差額，應列為減損損失。

### 受託買賣借項及貸項

有關受託買賣有價證券之項目，係依證券商財務報告編製準則之規定以借貸項沖抵後之淨額列示。

### 其他資產

電腦軟體費及系統開發達可供使用狀態之成本，按三年攤提；無形資產係營業權及支付香港證券交易所之權利金，營業權以取得成本為入帳基礎，按十年攤提；未供營業使用之資產，按其淨變現價值或帳面價值孰低者列為其他資產，並認列相關損失。

### 非金融資產減損

本公司及子公司於資產負債表日評估是否有減損跡象顯示資產可能發生減損，倘經評估資產有減損跡象存在時，即估計該資產或其所屬現金產生單位之可回收金額。當資產或其所屬現金產生單位所估計之可回收金額低於帳面價值時，差額即於當期認列減損損失，並貸記累計減損或直接調整減少資產之帳面價值。當認列資產之減損後，其折舊或攤銷費用之計算，應以調整後資產帳面價值減除其殘值計算，並於剩餘耐用年限內，以合理而有系統之方法攤提之。經評估已認列減損損失並調整帳面價值之資產，若嗣後其可回收金額之估計發生變動，致預計之可回收金額因而增加，則應迴轉已認列之減損損失，就原認列為減損損失之範圍內，於當期認列迴轉利益，並借記累計減損調整增加資產帳面價值至可回收金額，惟迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除提列折舊或攤銷後之帳面價值。

### 應計退休金負債

本公司及子公司屬確定給付辦法之退休金係按精算結果認列退休金成本；依「勞工退休金條例」規定屬確定提撥退休辦法之退休金，係將應提撥之退休金認列為當期費用。

## 所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將未使用以前年度虧損扣抵、可減除暫時性差異、未使用投資抵減及直接借記股東權益調整項目之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異及直接貸記股東權益調整項目之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。除中華開發工業銀行外，遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

本公司與持股達已發行股份總數百分之九十之子公司採行連結稅制合併結算申報所得稅之會計處理，係將合併基礎之當期及遞延所得稅與各子公司個別之當期及遞延所得稅彙總金額之差額，由本公司及各子公司按比例分攤並調整當期所得稅費用或利益，相關之撥補及撥付金額以應收或應付聯屬公司款項列帳。

以前年度所得稅之調整，列為調整當期之所得稅。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度所得稅費用。

自九十五年度起因適用「所得稅基本稅額條例」所計算之基本稅額若高於一般所得額應納所得稅額，增加之應繳納差額列為當期所得稅費用。

### 營業及負債準備

#### (一) 保證責任準備

中華開發工業銀行係就各項保證款項餘額，評估可能損失，提列保證責任準備。

#### (二) 違約損失準備

依證券商管理規則之規定，大華證券公司每月按受託買賣有價證券成交金額萬分之〇·二八計提，直至其餘額達二億元止；該項

準備僅能用以彌補受託買賣有價證券客戶違約所發生之損失及證期局核准之項目。

依期貨商管理規則之規定，大華期貨公司每月按受託買賣期貨合約佣金收入之百分之二提列，至其餘額達四億元止。違約損失準備係用於彌補因期貨交易人違約所發生之損失，除證期局核准外，不得作其他任何用途。

### (三) 買賣損失準備

依證券商管理規則之規定，證券商自行買賣有價證券利益額超過損失額時，應按月就超過部分提列百分之十，作為買賣損失準備，並列入負債。買賣損失準備，除彌補買賣損失超過買賣利益之差額外，不得使用之，買賣損失準備累積已達新台幣二億元者，得免繼續提列。

依期貨商管理規則之規定，證券商經營期貨自營業務時，應按月就當月自營已實現淨利，提列百分之十作為買賣損失準備。

前項買賣損失準備，除彌補買賣損失額超過買賣利益額之差額外，不得使用之。買賣損失準備累積達新台幣二億元者，得免繼續提列。

證券商管理規則於一〇〇年一月十一日以金管證券字第0990073857號令修正發布施行。該管理規則已刪除證券商應提列「買賣損失準備」及「違約損失準備」之規定，並自一〇〇年一月一日起適用。

期貨商管理規則於一〇〇年一月十一日以金管證期字第1000000289號令修正發布施行。該管理規則已刪除期貨商應提列「買賣損失準備」及「違約損失準備」之規定，並自一〇〇年一月一日起適用。

### (四) 壞帳損失準備

依證期局規定，大華期貨公司壞帳損失準備係自八十八年七月一日至九十二年六月三十日按經營非專屬本業以外之銷售額百分之三提列。



### 利息收入及手續費收入認列

自一〇〇年一月一日起，因產生或取得該放款及應收款所額外收取之手續費作為放款及應收款之帳面價值調整，並據以調整有效利率，其餘手續費收入係於收現且獲利過程大部分完成時認列。

放款之利息收入，係採用應計基礎估計，依本金、有效利率及期間計算；惟放款因逾期未獲清償而轉列催收款項者，自轉列之日起對內停止計息，俟收現時始予認列收入。

提供勞務之交易如經紀手續費收入、承銷業務收入、股務代理收入及期貨佣金收入等，係於獲利過程完成時認列。

### 或有損失

在資產負債表日很有可能資產已經受損或負債已經發生，且其損失金額得以合理估計之或有損失，認列為當期損失；若損失金額無法合理估計或損失有可能已經發生，則於合併財務報表附註揭露之。

### 庫藏股票

公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記「庫藏股票」科目，列為股東權益之減項。

公司註銷庫藏股票時，按股權比例調減「資本公積—股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記未分配盈餘；庫藏股票之帳面價值如低於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

### 科目重分類

九十九年上半年度之合併財務報表若干科目業經重分類，俾配合一〇〇年上半年度合併財務報表之表達方式。

## 三、會計變動之理由及其影響

### 金融商品之會計處理

本公司及子公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)

增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。

#### 營運部門資訊之揭露

本公司及子公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以營運決策者制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報僅對本公司及子公司部門別資訊之報導方式產生改變，本公司及子公司亦配合列示九十九年上半年度之部門別資訊。

#### 四、母子公司間一〇〇年及九十九年上半年度已沖銷之重大交易事項

請參閱附表十五。

#### 五、現金及約當現金

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
銀行存款	\$ 7,349,023	\$ 5,289,667
存放銀行同業	1,049,643	1,209,213
融資性商業本票—一〇〇年：年 利率為 0.68%，最後到期日一 〇〇年八月；九十九年：年利 率為 0.25%-0.27%，最後到期 日九十九年七月	49,958	665,562
待交換票據	2,236	31,266
庫存現金及週轉金	9,331	9,104
可轉讓定存單一年利率 0.40%， 最後到期日一〇一年三月	500	-
	<u>\$ 8,460,691</u>	<u>\$ 7,204,812</u>

#### 六、存放央行及拆借金融同業

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
存放央行	\$ 47,622,356	\$ 50,626,767
拆放銀行同業	4,268,822	4,087,336
	<u>\$ 51,891,178</u>	<u>\$ 54,714,103</u>

存放央行包括之存款準備金，係依規定就每月應提存法定準備金之各項存款平均餘額，按法定準備率計算，提存於中央銀行之存款準備金帳戶。截至一〇〇年及九十九年六月底止，存款準備金中分別有1,999,441 仟元及 1,473,425 仟元依規定非於每次調整存款準備金時不得動用。

為配合中央銀行同業資金調撥清算作業系統採行即時總額清算機制，中華開發工業銀行一〇〇年及九十九年六月底之央行定存單分別計有 10,000,000 仟元及 5,000,000 仟元已設質提供作為日間透支之擔保，惟該擔保額度可隨時變更。

另依中央銀行規定，就收受之外匯存款，按法定準備率計算，提存外匯存款準備金，該項外匯存款準備金得隨時存取，但不予計息。截至一〇〇年及九十九年六月底止，中華開發工業銀行外匯存款準備金分別計有 34,562 仟元及 9,683 仟元。

#### 七、公平價值變動列入損益之金融商品

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
<u>金融資產</u>		
指定以公平價值變動列入損益之		
金融資產		
可贖回可轉換特別股	\$ 172,350	\$ 77,292
可轉(交)換公司債	164,016	-
交易目的之金融資產		
營業證券(附註八)	26,382,829	20,191,064
政府債券	11,706,994	1,831,745
利率交換合約	3,551,146	5,273,911
換匯合約	2,810,074	627,551
換匯換利合約	2,154,527	434,623
上市上櫃股票	1,536,077	950,946
期貨交易保證金—自有資金	1,412,332	845,040
買入選擇權	1,017,598	776,307
期貨合約	725,987	601,449
可轉(交)換公司債	499,371	279,271
受益憑證	312,088	29,768

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
無本金遠期外匯合約	\$ 134,732	\$ 114,769
遠期外匯合約	101,130	152,254
其他	<u>65,001</u>	<u>60,721</u>
	<u>\$ 52,746,252</u>	<u>\$ 32,246,711</u>
<b>金融負債</b>		
指定以公平價值變動列入損益之		
金融負債		
應付金融債券	\$ 2,634,960	\$ 4,159,991
交易目的之金融負債		
利率交換合約	3,517,278	5,086,323
換匯合約	2,836,160	610,876
換匯換利合約	2,459,433	577,729
賣出選擇權	1,654,197	1,159,000
發行認購(售)權證負債— 淨額	301,802	114,052
無本金遠期外匯合約	133,232	111,448
資產交換合約	103,014	101,241
信用違約交換合約	83,527	472,289
應付借券—避險	57,980	-
應付借券	48,132	-
遠期外匯合約	47,348	109,265
其他	<u>50,923</u>	<u>33,803</u>
	<u>\$ 13,927,986</u>	<u>\$ 12,536,017</u>

截至一〇〇年及九十九年六月底止，中華開發工業銀行發行之金融債券於原始認列時指定以公平價值變動列入損益之明細如下：

名稱	一〇〇年		九十九年		發行期間	還本付息辦法	票面利率
	六月三十日	六月三十日	六月三十日	六月三十日			
開債 940101	\$ -	\$ 1,500,000	95.05.08-100.05.08	每年付息一次，到期一次還本	1.93%		
開債 940201	1,500,000	1,500,000	95.05.17-102.05.17	每年付息一次，到期一次還本	2.00%		
開債 940301	<u>1,050,000</u>	<u>1,050,000</u>	95.05.18-105.05.18	每年付息一次，到期一次還本	2.15%		
	2,550,000	4,050,000					
評價調整	<u>84,960</u>	<u>109,991</u>					
	<u>\$ 2,634,960</u>	<u>\$ 4,159,991</u>					

截至一〇〇年及九十九年六月底止，本公司及子公司尚未到期之衍生性金融商品合約金額（名目本金）如下：

	合 約 金 額	
	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日	九 十 九 年 六 月 三 十 日
利率交換合約	\$ 530,253,769	\$ 555,771,167
換匯合約	393,806,377	96,891,583
利率交換選擇權合約	104,020,000	75,424,000
換匯換利合約	47,491,141	40,745,407
無本金遠期外匯合約	18,044,976	24,790,888
利率期貨選擇權合約	17,618,930	-
利率選擇權合約	16,408,000	16,290,000
遠期外匯合約	15,804,196	11,462,169
匯率選擇權合約	11,982,273	193,668
資產交換選擇權合約	10,150,700	7,750,000
股價指數期貨合約	4,034,868	3,776,516
資產交換合約	3,080,500	2,522,300
利率期貨合約	2,821,130	27,043,535
債券選擇權合約	1,974,800	2,182,965
商品選擇權合約	657,722	1,419,619
商品交換合約	458,672	158,905
債券發行前交易合約	400,000	3,050,000
信用連結商品合約	221,000	602,000
信用違約交換合約	210,088	2,461,046
可轉換公司債選擇權合約	130,000	130,000
利率連結商品合約	100,000	-
股價指數期貨選擇權合約	79,825	235,134
保本型金融商品合約	35,138	28,070
股權連結商品合約	-	9,000

本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度從事交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 11,804,895 仟元及 13,259,906 仟元；交易目的之金融負債產生之淨損失分別為 11,719,062 仟元及 13,490,207 仟元；另一〇〇年上半年度指定以公平價值衡量之金融資產產生之淨利益為 47,469 仟元；一〇〇年及九十九年上半年度指定以公平價值變動列入損益之金融負債產生之淨利益及損失分別為 8,481 仟元及 21,249 仟元。

中華開發工業銀行與 Morgan Stanley & Co. International PLC (Morgan Stanley) 承作美國次級房貸擔保債務憑證連結之信用違約交換合約，因 Morgan Stanley 有不實銷售之嫌而導致中華開發工業銀行產生重大損失，中華開發工業銀行已於九十九年七月十五日對 Morgan Stanley 等提起民事訴訟主張契約自始無效並求償。縱認相關合約有效，前述信用違約交換合約信用參考標的資產池已清算完成，該交易之相關損益亦已於九十九年底全數認列。該交易剩餘款項計美金 11,977,825 元，已轉列其他金融負債（按一〇〇年六月底匯率計算約新台幣 344,985 仟元）。另 Morgan Stanley 無視中華開發工業銀行之權益竟於九十九年八月逕行終止與中華開發工業銀行承作而尚未到期之信用違約交換合約（名日本金為日幣 586,510 仟元）及利率交換合約（名日本金為韓圓 24,000,000 仟元），中華開發工業銀行對此亦已向 Morgan Stanley 表示異議並保留法律權利。截至一〇〇年六月底止，前述利率交換合約中已有名日本金韓圓 10,000,000 仟元到期，中華開發工業銀行亦已認列該筆利率交換合約應付款項及處分損失 4,108 仟元。

截至一〇〇年及九十九年六月底止，大華證券公司之子公司帳列交易目的之金融資產中，持有與次級房貸之相關證券，成本分別為 140,191 仟元及 156,907 仟元，公平價值為 6 仟元，截至一〇〇年及九十九年六月底止已認列之評價損失分別為 140,185 仟元及 156,901 仟元。

大華證券公司及其子公司一〇〇年六月底之帳面價值中 93,012 仟元之政府債券（面額為 91,700 仟元）係質押予櫃檯買賣中心作為等殖結算準備金及質押予瑞士銀行作為利率交換合約之保證金。九十九年六月底之帳面價值中 94,389 仟元之政府債券（面額為 91,700 仟元）係質押予櫃檯買賣中心作為等殖結算準備金及質押予瑞士銀行作為利率交換合約之保證金。

八、營業證券

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
<u>自營</u>		
公司債	\$ 10,785,539	\$ 7,021,074
上櫃可轉換公司債	4,803,953	2,884,608
上市公司股票	3,386,457	1,844,975
政府公債	1,663,274	4,556,967
上櫃公司股票	434,420	272,976
指數股票型基金 (ETF)	411,244	182,835
企業貸款債權證券化受益證券	248,920	330,969
上櫃可交換公司債	238,523	169,105
海外可轉換公司債	120,750	175,545
不動產抵押證券	109,949	229,313
上市認購 (售) 權證	5,925	2,226
上櫃認購權證	445	72
擔保債務憑證	6	381
上市存託憑證	-	6,668
海外上市公司股票	-	2,371
其他	8,605	5
	<u>22,218,010</u>	<u>17,680,090</u>
<u>承銷</u>		
上市公司股票	1,245,122	768,789
上櫃可轉換公司債	1,091,334	564,255
上櫃公司股票	50,182	36
上市存託憑證	-	23,759
	<u>2,386,638</u>	<u>1,356,839</u>
<u>避險</u>		
上市公司股票－認購權證避險 部位	1,144,025	385,966
上櫃可轉換公司債－信用連結 商品避險部位	230,318	546,479
上櫃公司股票－認購權證避險 部位	228,115	129,501
上市認購 (售) 權證－認購 (售) 權證避險部位	100,982	6,056
上市存託憑證－認購權證避險 部位	50,488	4,062
指數股票型基金 (ETF)－認購 權證避險部位	17,748	-
上櫃認購權證－認購權證避險 部位	6,505	295

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
上櫃可交換公司債－信用連結 連結避險部位	\$ -	\$ 76,875
上市公司股票－股權連結商品 避險部位	-	3,562
上櫃公司股票－股權連結商品 避險部位	-	1,339
	<u>1,778,181</u>	<u>1,154,135</u>
合計	<u>\$ 26,382,829</u>	<u>\$ 20,191,064</u>

出售證券利益(損失)	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
<u>大華證券公司及其子公司</u>		
自營		
在集中交易市場買賣	\$ 74,837	(\$ 99,402)
在營業處所買賣	<u>95,195</u>	<u>149,863</u>
	<u>\$170,032</u>	<u>\$ 50,461</u>
承銷		
在集中交易市場買賣	\$226,288	\$ 33,627
在營業處所買賣	<u>60,420</u>	<u>48,175</u>
	<u>\$286,708</u>	<u>\$ 81,802</u>
避險		
在集中交易市場買賣	(\$ 36,019)	(\$ 81,960)
在營業處所買賣	<u>( 18,404)</u>	<u>( 25,817)</u>
	<u>(\$ 54,423)</u>	<u>(\$107,777)</u>

截至一〇〇年及九十九年六月底止，大華證券公司及其子公司附賣回債券投資及自營之公司債、政府公債、上櫃可轉換公司債、上櫃可交換公司債、不動產抵押證券及企業貸款債權證券化受益證券面額分別計 18,365,754 仟元及 16,764,730 仟元，已以附買回條件賣出，賣出金額分別為 18,892,464 仟元及 17,841,461 仟元（帳列附買回票券及債券負債）。

九、附賣回票券及債券投資

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
政府公債	<u>\$4,411,402</u>	<u>\$4,931,012</u>



一〇〇年六月底之附賣回票券及債券投資，經約定陸續於一〇〇年七月前以 4,412,304 仟元賣回。

九十九年六月底之附賣回票券及債券投資，經約定陸續於九十九年七月前以 4,931,428 仟元賣回。

#### 十、應收款項

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
應收證券融資款、轉融通保證金 及轉融通擔保價款	\$ 7,712,903	\$ 6,872,421
買入應收債權	3,739,986	4,040,688
應收租賃款	2,745,075	2,063,518
應收出售有價證券款	2,397,921	1,302,186
應收帳款買斷	1,247,083	-
應收利息	1,141,782	678,191
應收收益	309,783	276,296
應收退稅款	306,474	307,237
應收利率交換息	304,256	511,819
應收信託財產	215,855	258,374
應收承兌票款	191,444	282,617
應收帳款	235,148	109,257
應收擔保品處分分配款	-	516,098
其他	327,506	378,049
合計	20,875,216	17,596,751
備抵呆帳	( 1,675,818 )	( 1,458,040 )
淨額	<u>\$ 19,199,398</u>	<u>\$ 16,138,711</u>

應收款項之備抵呆帳變動表及評估表，請參閱附表七及八。

#### 十一、貼現及放款

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
短期無擔保放款	\$ 9,990,406	\$ 2,551,091
短期擔保放款	205,887	125,487
中期無擔保放款	33,077,012	27,201,207
中期擔保放款	23,658,315	25,927,614
長期無擔保放款	9,975,254	10,248,239
長期擔保放款	2,699,941	1,671,502
放款轉列之催收款項	355,942	429,129

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
出口押匯	\$ 5,724	\$ -
放款總額	79,968,481	68,154,269
備抵呆帳	( 1,228,686)	( 1,084,151)
放款折價	( 5,496)	( 7,777)
放款淨額	<u>\$ 78,734,299</u>	<u>\$ 67,062,341</u>

上列催收款已依規定停止對內計息，一〇〇年及九十九年上半年度按中華開發工業銀行平均放款利率估計之未計提利息收入分別為 8,801 仟元及 10,637 仟元。

中華開發工業銀行一〇〇年及九十九年上半年度並無未經訴追即行轉銷之授信債權。

貼現及放款之備抵呆帳變動表及評估表請參閱附表七及八。

## 十二、備供出售金融資產

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
政府債券	\$ 27,359,418	\$ 19,177,497
上市上櫃股票	20,860,981	21,993,979
公司債	6,648,669	1,502,583
可轉讓定期存單	5,199,353	349,422
上市上櫃私募股票	4,137,103	-
受益證券	2,563,970	4,956,992
金融債券	255,042	263,840
上市上櫃私募可轉換公司債	123,701	-
存託憑證	107,056	139,040
	<u>\$ 67,255,293</u>	<u>\$ 48,383,353</u>

中華開發工業銀行一〇〇年六月底之帳面價值中包括 123,146 仟元及 52,180 仟元（面額分別為 118,000 仟元及 50,000 仟元）之政府債券已分別提供作為營業保證金及賠償準備金之繳存。九十九年六月底之帳面價值中包括 132,240 仟元及 53,323 仟元（面額分別為 124,000 仟元及 50,000 仟元）之政府債券已分別提供作為營業保證金及賠償準備金之繳存。

大華證券公司及子公司一〇〇年六月底之帳面價值中 51,472 仟元（面額為 50,000 仟元）之政府債券已提供作為信託業賠償準備金之繳存。

中華開發工業銀行備供出售之金融資產中，其中與美國次級房貸擔保債務憑證連結之受益證券參考標的資產池部分已清算完成，截至一〇〇年及九十九年六月底止，該受益證券原始成本之金額分別為 184,199 仟元及 355,163 仟元，依公平價值評價之金額分別為 183,583 仟元及 356,180 仟元，截至一〇〇年及九十九年六月底止，中華開發工業銀行認列之評價損失及評價利益金額分別為 616 仟元及 1,017 仟元。

本公司及子公司所投資之國內上市上櫃股票及可轉換公司債中，部分係買賣受限制之私募股票及債券，本公司及子公司依新發佈之（九九）基秘字第 256 號函規定，於九十九年底以評價方式衡量公平價值並將其轉列為備供出售金融資產，本公司及子公司截至一〇〇年六月底止，認列前述金融商品之未實現損失為 1,353,663 仟元。

本公司及子公司一〇〇年及九十九年六月底備供出售之金融資產中，已供作附買回條件交易之金額分別為 12,291,103 仟元及 12,237,209 仟元（帳列附買回票券及債券負債）。

### 十三、採權益法之股權投資

截至一〇〇年及九十九年六月底止，本公司及子公司採權益法之股權投資餘額分別為 6,026,036 仟元及 11,988,572 仟元。一〇〇年及九十九年上半年度採用權益法之股權投資收益淨額分別為 273,916 仟元及 55,063 仟元，採權益法計價之被投資公司一〇〇年上半年度財務報表未經會計師查核者，包括生華創業投資股份有限公司、CDIB Bioscience Venture Management (BVI), Inc. 及總格實業股份有限公司；採權益法計價之被投資公司九十九年上半年度財務報表未經會計師查核者，包括中華創業投資股份有限公司、生華創業投資股份有限公司、CDIB Bioscience Venture Management (BVI), Inc.、總格實業股份有限公司、坦能電子股份有限公司、Japan Venture Capital Corporation 及星元電力股份有限公司；本公司及子公司管理當局認為倘該等財務報表經會計師查核，其可能之影響並不重大。

截至一〇〇年六月底止，本公司及子公司採權益法計價之被投資公司中華創業投資股份有限公司、中歐創業投資股份有限公司、軟銀開發投資股份有限公司、CDIB Biotech USA Investment Co.,Ltd.、CDIB Europe Investment Co.及 American Major Industry Fund, L.L.C.，仍在辦理清算程序中。

截至一〇〇年六月底止，本公司及子公司採權益法計價之被投資公司 CDIB Australia Investment Inc.、CDIB Bioventures, Inc.、坦能電子股份有限公司、Japan Venture Capital Corporation、CDIB France Co.及 CDIB Asset Management Co., Ltd.已清算完結。

本公司及子公司所持有之金鼎證券股票，已於九十九年九月二十八日參與群益證券公開收購金鼎證券普通股之應賣。該公開收購於九十九年十月六日因已符合群益證券收購條件而成就，本公司及子公司亦於九十九年十月十九日取得群益證券所交付之現金及股票對價。

截至九十九年六月底止，本公司及子公司合計持有金鼎綜合證券公司之帳面金額為 5,819,250 仟元，持股比率為 48.47%。依金融控股公司財務報告編製準則之規定，本公司及子公司對金鼎綜合證券公司之投資，應採權益法處理，並納入合併財務報表之編製主體。惟本公司及子公司對金鼎綜合證券公司之實質控制能力尚未能行使，業經主管機關專案核准，免將金鼎綜合證券公司納入合併財務報表之編製主體。

#### 十四、以成本衡量之金融資產

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
未上市上櫃普通股	\$ 14,091,004	\$ 19,078,441
未上市上櫃國外合夥基金	11,142,427	10,985,748
興櫃普通股	7,967,935	6,085,780
未上市上櫃特別股	867,057	903,737
上市上櫃私募股票	-	6,158,881
其他	952,320	612,399
	<u>\$ 35,020,743</u>	<u>\$ 43,824,986</u>

本公司及子公司所持有之上述金融資產，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

中華開發工業銀行於一〇〇年及九十九年六月底有帳面價值計295,572仟元之以成本衡量之金融資產股票，作為被投資公司 Eastern Power and Electric Co., Ltd.向銀行借款之擔保品。

十五、其他金融資產

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
客戶保證金專戶	\$ 3,141,586	\$ 2,592,016
無活絡市場之債務商品投資	2,234,726	1,833,309
避險之衍生性金融資產－利率 交換合約（附註四十）	122,167	54,041
預付投資款	-	29,970
	<u>\$ 5,498,479</u>	<u>\$ 4,509,336</u>

十六、固定資產－淨額

	一〇〇年 六月三十日	成	本	累	計	折	舊	累	計	減	損	未	折	減	餘	額
土地	\$ 2,090,826			\$			-	(\$		30,728)		\$ 2,060,098				
房屋及建築	2,510,327			(		1,023,393)		(		29,272)		1,457,662				
電腦設備	674,791			(		511,374)		-				163,417				
交通及運輸設備	18,425			(		14,559)		-				3,866				
什項設備	187,428			(		154,277)		-				33,151				
租賃權益改良	87,375			(		54,320)		-				33,055				
出租資產	<u>193,422</u>			(		<u>25,702</u> )		-				<u>167,720</u>				
小計	5,762,594			(		1,783,625)		(		60,000)		3,918,969				
預付房地及設備款	<u>74,862</u>			-				-				<u>74,862</u>				
合計	<u>\$ 5,837,456</u>			(		<u>\$ 1,783,625</u> )		(		<u>\$ 60,000</u> )		<u>\$ 3,993,831</u>				

	九十九年 六月三十日	成	本	累	計	折	舊	累	計	減	損	未	折	減	餘	額
土地	\$ 2,184,839			\$			-	(\$		30,728)		\$ 2,154,111				
房屋及建築	2,539,512			(		964,887)		(		125,532)		1,449,093				
電腦設備	637,555			(		471,726)		-				165,829				
交通及運輸設備	18,515			(		13,015)		-				5,500				
什項設備	189,953			(		154,096)		-				35,857				
租賃權益改良	99,052			(		59,338)		-				39,714				
出租資產	<u>154,215</u>			(		<u>37,374</u> )		-				<u>116,841</u>				
小計	5,823,641			(		1,700,436)		(		156,260)		3,966,945				
預付房地及設備款	<u>39,116</u>			-				-				<u>39,116</u>				
合計	<u>\$ 5,862,757</u>			(		<u>\$ 1,700,436</u> )		(		<u>\$ 156,260</u> )		<u>\$ 4,006,061</u>				

辦公大樓一部分自行使用，一部分以營業租賃方式出租（參閱附註十七）。

十七、其他資產

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
受限制資產(附註十八及三十六)	\$ 4,155,811	\$ 3,211,197
承受擔保品—分別減除累計減損 損失一〇〇年 531,009 仟元及 九十九年 536,446 仟元後之淨 額	2,448,922	2,386,470
存出保證金	1,098,897	1,578,607
出租資產—淨額	700,601	532,153
營業保證金(附註三十六)	665,000	635,000
不動產投資—淨額	361,549	452,881
交割結算基金	280,595	295,633
預付款項	101,170	113,794
閒置資產—分別減除累計減損損 失一〇〇年 23,792 仟元及九十 九年 8,869 仟元	92,211	110,611
受託買賣借項—淨額(附註十九)	84,564	91,333
預付退休金(附註二十八)	60,606	55,137
其他	224,149	152,117
	<u>\$10,274,075</u>	<u>\$ 9,614,933</u>

中華開發工業銀行因對 Morgan Stanley 等提起民事訴訟(附註三十七)，致其與 Morgan Stanley 往來之存放銀行同業存款 16,574 仟元、承作信用違約交換合約所提存之存出保證金 210,088 仟元及備供出售金融資產之股票帳面金額 149,392 仟元業經 Morgan Stanley 擅自限制或處分致無法自由運用，因而將前述金融資產轉列為受限制資產。

十八、受限制資產

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
受限制活期存款	\$ 2,302,736	\$ 1,880,297
質押定期存款存單—一年利率分 別為一〇〇年 0.20%-1.13%及 九十九年 0.15%-1.00%	1,056,139	852,060
指定服務代理用途之支票存款	371,983	430,869

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
存出保證金	\$ 210,088	\$ -
備供出售金融資產—股票	149,392	-
備償戶	48,899	47,971
其他	16,574	-
	<u>\$ 4,155,811</u>	<u>\$ 3,211,197</u>

上述受限制活期存款，係大華香港公司因經紀業務所需而收受之客戶資金。

#### 十九、受託買賣借項及貸項

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
受託買賣借項		
應收交割帳款	\$ 1,957,024	\$ 1,856,962
交割代價	523,019	-
應收代買證券價款	4,374	40,378
現金及約當現金—交割款	2,628	63,760
信用交易	151	-
應收代買證券	-	2,966,261
應收託售證券	-	2,797,816
	<u>2,487,196</u>	<u>7,725,177</u>
受託買賣貸項		
應付交割帳款	2,393,919	1,664,725
應付託售證券價款	8,713	6,736
應付代買證券	-	2,966,261
應付託售證券	-	2,797,816
交割代價	-	198,177
信用交易	-	129
	<u>2,402,632</u>	<u>7,633,844</u>
受託買賣借項—淨額	<u>\$ 84,564</u>	<u>\$ 91,333</u>

#### 二十、央行及金融同業存款

一〇〇年六月底餘額於一〇〇年七月到期，年利率 0.37%-0.55%；  
九十九年六月底餘額於九十九年七月到期，年利率 0.19%-0.42%。

## 二一、應付商業本票

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	到期日	金額	到期日	金額
應付商業本票：年利率 一〇〇年：0.650%- 1.840%；九十九 年：0.25%-1.8536%	一〇〇年七月 至九月	\$ 7,644,000	九十九年七月 至八月	\$ 1,511,000
減：未攤銷折價		( <u>3,508</u> )		( <u>779</u> )
		<u>\$ 7,640,492</u>		<u>\$ 1,510,221</u>

本公司及子公司一〇〇年六月底分別由中華票券、國際票券、新光銀行、台新銀行、萬通銀行、兆豐銀行、大中票券、日盛銀行、第一銀行、兆豐票券、台灣票券、台中商銀及聯邦銀行為發行商業本票之保證機構。本公司及子公司一〇〇年六月底應付商業本票餘額中計有 5,198,336 仟元，係為免保證發行之商業本票。

本公司及子公司九十九年六月底分別由兆豐票券、大中票券、中華票券、日盛銀行、國際票券、台新銀行、萬通票券及聯邦票券為發行商業本票之保證機構。本公司及子公司九十九年六月底應付商業本票餘額中計有 599,986 仟元，係為免保證發行之商業本票。

## 二二、附買回票券及債券負債

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
政府公債	\$ 18,820,112	\$ 21,126,738
公司債	8,764,760	6,327,894
可轉換公司債	3,163,677	1,853,494
企業貸款債權證券化受益證券	245,000	286,102
可交換公司債	190,018	150,013
不動產抵押證券	-	334,429
	<u>\$ 31,183,567</u>	<u>\$ 30,078,670</u>

一〇〇年六月底之附買回票券及債券負債，經約定於一〇〇年七月至十月前以 31,190,839 仟元陸續買回。

九十九年六月底之附買回票券及債券負債，經約定於九十九年七月至九月前以 30,090,433 仟元陸續買回。



### 二三、應付款項

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
應付股息紅利	\$ 6,514,942	\$ 5,323,359
應付購入有價證券款	4,218,913	532,338
應付帳款	2,470,430	1,972,128
應付費用	921,523	1,005,565
應付所得稅	764,398	772,233
應付融券擔保價款	466,306	506,716
應付利息	395,851	501,544
融券存入保證金	393,312	434,876
應付利率交換息	320,835	486,718
承兌匯票	191,444	282,617
應付減資款	-	114,676
其他	333,792	302,874
	<u>\$ 16,991,746</u>	<u>\$ 12,235,644</u>

### 二四、存款及匯款

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
定期存款	\$ 26,574,214	\$ 29,289,775
外匯定期存款	14,462,047	1,769,564
活期存款	3,828,061	3,574,291
外匯活期存款	2,960,385	1,346,187
其他	592,568	160,477
	<u>\$ 48,417,275</u>	<u>\$ 36,140,294</u>

### 二五、應付債券

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
應付金融債券	\$ 27,888,275	\$ 27,816,408
應付公司債	18,000,000	26,000,000
合計	<u>\$ 45,888,275</u>	<u>\$ 53,816,408</u>

(一) 應付金融債券明細如下：

名稱	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日	發行期間	還本付息 辦法	票面利率	備註
開債 920601	\$ 1,500,000	\$ 1,500,000	93.03.31- 103.03.31	每季付息一 次，到期 一次還本	1.15* (USD CMS 30Y- USD CMS 2Y) (註 一)	註二

(接次頁)

(承前頁)

名稱	一〇〇年九十九年		發行期間	還本付息辦法	票面利率	備註
	六月三十日	六月三十日				
開債 920701	\$ 1,000,000	\$ 1,000,000	93.03.31-103.03.31	每季付息一次，到期一次還本	1.15* (USD CMS 30Y-USD CMS 2Y) (註一)	註二
開債 920901	1,000,000	1,000,000	93.04.29-103.04.29	每季付息一次，到期一次還本	1.15* (USD CMS 30Y-USD CMS 2Y) (註一)	註二
開債 930701	1,000,000	1,000,000	94.01.27-101.01.27	每季付息一次，到期一次還本	2.25%	
開債 950101	1,100,000	1,100,000	95.10.30-100.10.30	每年付息一次，到期一次還本	2.09%	
開債 950201	2,000,000	2,000,000	95.11.29-100.11.29	每年付息一次，到期一次還本	2.11%	
開債 950301	3,200,000	3,200,000	96.02.05-101.02.05	每年付息一次，到期一次還本	2.11%	
開債 950401	3,700,000	3,700,000	96.03.20-101.03.20	每年付息一次，到期一次還本	2.10%	
開債 960101	2,750,000	2,750,000	97.01.09-106.12.13	到期一次還本	0%	
開債 960201	1,100,000	1,100,000	97.01.09-101.12.13	每季付息一次，到期一次還本	90 day TWD CP +0.3%	
開債 960301	9,000,000	9,000,000	97.01.30-104.01.30	每年付息一次，到期一次還本	3.00%	
開債 960401	1,000,000	1,000,000	97.01.31-104.04.30	每年付息一次，最後一期為三個月，到期一次還本	3.10%	
發行金額	28,350,000	28,350,000				
未攤銷折價	(461,725)	(533,592)				
合計	<u>\$ 27,888,275</u>	<u>\$ 27,816,408</u>				

註一：CMS 30Y 係指 USD-ISDA-Swap30 年期利率。

CMS 2Y 係指 USD-ISDA-Swap2 年期利率。

註二：係中華開發工業銀行採現金流量避險之被避險項目。

(二) 應付公司債明細如下：

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
應付公司債		
九十五年第一次無擔保公 司債—本公司	\$ 6,000,000	\$ 6,000,000
九十七年第一次無擔保公 司債—本公司	6,000,000	6,000,000
九十八年第一次無擔保公 司債—本公司	6,000,000	6,000,000
九十四年第一次無擔保公 司債—本公司	<u>-</u>	<u>8,000,000</u>
	<u>\$18,000,000</u>	<u>\$26,000,000</u>

本公司於九十四年九月發行九十四年第一次無擔保普通公司債 8,000,000 仟元，每張票面金額為 10,000 仟元，其餘發行條件如下：

1. 發行期限：五年。

2. 票面利率：

甲券：固定年利率 2.05%。

乙券：固定年利率 2.0396%。

3. 還本付息方式：

甲券：到期一次還本，每一年單利計、付息乙次。

乙券：到期一次還本，每半年複利計息乙次，每一年付息乙次。

4. 擔保方式：無。

上述公司債於九十九年九月到期。

另本公司於九十六年二月發行九十五年第一次無擔保普通公司債 6,000,000 仟元，每張票面金額為 1,000 仟元，其餘發行條件如下：

1. 發行期限：五年。

2. 票面利率：固定年利率 2.2%。

3. 還本付息方式：到期一次還本，每一年單利計、付息乙次。

4. 擔保方式：無。

上述公司債於一〇一年二月到期。

另本公司於九十七年六月發行九十七年第一次無擔保普通公司債 6,000,000 仟元，每張票面金額為 1,000 仟元，其餘發行條件如下：

1. 發行期限：甲券及乙券：五年；丙券及丁券：七年。
2. 票面利率：
  - 甲券：固定利率 2.89%。
  - 乙券：指標利率加碼 0.28%。
  - 丙券：固定利率 3.40%。
  - 丁券：指標利率加碼 0.70%。

指標利率係指發行日及每一利息期間始日之前二個營業日（以下簡稱「基準日」）上午十一時左右，英商路透股份有限公司（Reuters）螢幕第 6165 頁所顯示之九十天期次級市場短期票券均價利率（Fixing Rate，以下簡稱「均價利率」），均價利率於基準日不可得者，以基準日前一營業日之均價利率為準。

3. 還本付息方式：到期一次還本；甲券及丙券均自發行日起依票面利率，每年單利計付息乙次。乙券及丁券均自發行日起，每三個月為一利息期間，依票面利率按實際天數單利計息乙次，每年付息乙次。
4. 擔保方式：無。

上述公司債一〇〇年及九十九年上半年度之利率區間分別為 0.906%-3.40% 及 0.774%-3.40%，甲券及乙券到期日為一〇二年六月，丙券及丁券到期日為一〇四年六月。

另本公司於九十九年三月發行九十八年第一次無擔保普通公司債 6,000,000 仟元，每張票面金額為 1,000 仟元，其餘發行條件如下：

1. 發行期限：甲券：5 年；乙券：7 年。
2. 票面利率：
  - 甲券：固定年利率 1.80%。
  - 乙券：固定年利率 2.00%。
3. 還本付息方式：到期一次還本，每一年單利計、付息乙次。
4. 擔保方式：無。

上述甲券到期日為一〇四年三月，乙券到期日為一〇六年三月。

## 二六、其他借款

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
短期擔保借款	\$ 2,381,144	\$ 1,555,587
商業本票循環信用融資	2,198,825	1,599,540
短期信用借款	1,515,529	946,988
長期信用借款	1,500,000	1,519,347
長期擔保借款	<u>955,650</u>	<u>840,000</u>
	<u>\$ 8,551,148</u>	<u>\$ 6,461,462</u>

一〇〇年及九十九年上半年度利率區間分別為 0%-3.37% 及 0%-2.91%；最後到期日分別為一〇四年十一月及一〇二年三月。

本公司於九十九年九月一日與中華票券簽訂長期授信合約，授信額度為 1,200,000 仟元之商業本票循環信用融資。上述合約自簽訂日起三年內有效，本公司得於一〇二年九月前循環使用該額度。依合約規定，本公司須維持特定信用評等標準。一〇〇年六月底信用評等符合上述規定。

本公司於九十七年七月二十五日與國際票券簽訂長期授信合約，授信額度為 2,000,000 仟元之商業本票循環信用融資。上述合約自簽訂日起三年內有效，本公司得於一〇〇年七月前循環使用該額度。依合約規定，本公司須維持特定資本適足率、雙重槓桿比率及信用評等標準。一〇〇年及九十九年六月底資本適足率、雙重槓桿比率及信用評等符合上述規定。

## 二七、其他金融負債

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
組合式商品－主契約	\$ 36,107,604	\$ 16,864,556
信用違約交換合約（附註七）	344,985	-
結構型商品本金價值－信用連結商品	217,659	594,060
避險之衍生性金融負債－利率交換合約（附註四十）	177,741	199,015

（接次頁）

(承前頁)

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
結構型商品本金價值－利率連 結商品	\$ 100,059	\$ -
結構型商品本金價值－保本型 商品	35,094	28,058
結構型商品本金價值－股權連 結商品	-	8,998
	<u>\$ 36,983,142</u>	<u>\$ 17,694,687</u>

## 二八、職工退休辦法及退休金

本公司及子公司依「勞動基準法」對正式聘用員工訂定之退休辦法，係屬確定給付退休辦法，依該辦法規定，員工退休金之支付係根據服務年資及退休時之基本薪資計算給付。

中華開發工業銀行每月原按員工薪資總額之百分之十三提撥員工退休基金，自九十五年二月起調整為百分之四點五，另自九十七年十一月起調整為百分之三點一四，並交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入臺灣銀行之專戶。

大華證券公司每月分別按委任經理人及一般員工之給付薪資總額百分之二提撥「退休基金」及「勞工退休準備金」，分別交由「職工退休基金管理委員會」運用及「勞工退休準備金監督委員會」保管，且勞工退休準備金以勞工退休準備金監督委員會名義存入臺灣銀行運用孳息。

大華期貨公司及大華投顧公司分別自八十八年二月及九十四年六月起，每月按薪資總額百分之四·八九及百分之六提撥勞工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入臺灣銀行。另大華期貨公司於九十五年八月經台北市政府勞工局核准，自九十五年八月起暫停提撥勞工退休準備金。大華投顧公司則於九十五年七月經台北市政府勞工局核准，自九十五年六月起暫停提撥勞工退休準備金。

本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度屬確定給付退休辦法之退休金基金及勞工退休準備金變動情形如下：

	一〇〇年上半年度			九十九年上半年度		
	本公司	中華開發工業銀行及其子公司	大華證券公司及子公司	本公司	中華開發工業銀行及其子公司	大華證券公司及子公司
勞工退休準備金—						
臺灣銀行						
期初餘額	\$ 9,917	\$375,689	\$288,827	\$ 8,662	\$374,531	\$278,140
本期提撥	700	5,505	3,026	511	5,883	3,055
本期支付	-	-	( 1,637)	-	( 16,494)	-
孳息收入	30	1,182	909	77	3,639	2,677
期末餘額	<u>\$ 10,647</u>	<u>\$382,376</u>	<u>\$291,125</u>	<u>\$ 9,250</u>	<u>\$367,559</u>	<u>\$283,872</u>

	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
	大華證券公司及其子公司	大華證券公司及其子公司
退休金基金		
期初餘額	\$ 46,242	\$ 48,296
本期提撥	493	497
本期支付	( 4,417)	( 2,420)
孳息收入	261	234
期末餘額	<u>\$ 42,579</u>	<u>\$ 46,607</u>

應計退休金負債（帳列其他負債）之變動如下：

	一〇〇年上半年度			九十九年上半年度		
	本公司	中華開發工業銀行及其子公司	大華證券公司及子公司	本公司	中華開發工業銀行及其子公司	大華證券公司及子公司
期初餘額	\$ 21,841	\$118,043	\$ 4,904	\$ 21,530	\$ 71,007	\$ 4,151
本期提列	1,324	13,887	234	730	21,437	203
本期支付	( 700)	( 9,461)	-	( 511)	( 15,665)	-
匯率影響數	-	3	-	-	( 2)	-
期末餘額	<u>\$ 22,465</u>	<u>\$122,472</u>	<u>\$ 5,138</u>	<u>\$ 21,749</u>	<u>\$ 76,777</u>	<u>\$ 4,354</u>

預付退休金（帳列其他資產）之變動如下：

	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
	大華證券公司及其子公司	大華證券公司及其子公司
期初餘額	\$ 61,824	\$ 53,712
減：本期依確定給付退休辦法認列之淨退休金成本	( 4,737)	( 2,127)
加：本期提撥	3,519	3,552
期末餘額	<u>\$ 60,606</u>	<u>\$ 55,137</u>

本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度依精算結果提列之退休金費用分別為 20,182 仟元及 24,497 仟元。

本公司及子公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法。自九十四年七月一日起依員工薪資每月百分之六提撥至個人退休金專戶。本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度依「勞工退休金條例」認列之確定提撥退休金費用分別為 37,057 仟元及 37,350 仟元。

CDIB Capital (Hong Kong) Corporation Limited、大華資本（香港）有限公司及大華香港公司之員工退休辦法係採用確定提撥制，按提撥金額認列退休金費用。

## 二九、股東權益

### (一) 股本

本公司股東會於九十九年六月十八日決議通過，自未分配盈餘中提撥股東紅利 1,064,433 仟元轉增資，並發行新股 106,443 仟股，每股面額 10 元，並經本公司九十九年七月二十六日董事會決議以九十九年八月十八日為增資基準日。本公司經此次增資後，額定股本總額為 200,000,000 仟元，分為 20,000,000 仟股，實收股本總額為 113,236,483 仟元，分為普通股 11,323,648 仟股，每股面額均為 10 元。

因本公司於一〇〇年二月二十一日經董事會決議以一〇〇年三月三日為減資基準日，將為轉讓予員工而買回之庫藏股票，辦理銷除股份而減資已發行普通股計 1,828,900 仟元。本公司經此次減資後，額定股本總額為 200,000,000 仟元，分為 20,000,000 仟股，實收股本總額為 111,407,583 仟元，分為普通股 11,140,758 仟股，每股面額均為 10 元。

### (二) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得溢價之資本公積得經股東會決議予以撥充資本。惟依據證期局規定，現金增資溢價發行新股之資本公積轉增資每年以一定比例為限，並不得於現金增資



年度即將該增資溢價提出撥充資本。另因長期股權投資按權益法評價而發生之資本公積，不得作為任何用途。

金融控股公司因金融機構股份轉換時所貸記之資本公積，如係來自金融機構轉換前之未分配盈餘者，依規定得分派現金股利，亦得於轉換當期撥充資本，且其撥充資本比例不受證券交易法第四十一條第二項及證券交易法施行細則第八條之限制。前述原金融機構之未分配盈餘發放不受限制之部分，依台財融(一)字第○九一○○一六二八○號函規定，係指依法提列法定盈餘公積或特別盈餘公積後之餘額。

本公司分別於一〇〇年六月暨九十九年三月及十月轉讓其庫藏股票予符合特定條件之員工（包含本公司及子公司）（請參閱附註三十），本公司依依財團法人中華民國會計研究發展基金會（九七）基祕字第 017 號函規定分別認列資本公積－庫藏股票 131,347 仟元、60,227 仟元及 25,641 仟元，亦認列子公司員工取得本公司庫藏股票所產生之資本公積－庫藏股票 267,956 仟元、186,225 仟元及 103,897 仟元暨子公司未認購庫藏股票所產生之資本公積－已失效認股權 1,322 仟元。

### （三）特別盈餘公積

中華開發工業銀行、大華證券公司及大華期貨公司分別依金管會金管銀法字第 10010000440 號函、金管證券字第 09900738571 號及金管證期字第 10000002891 號函令規定，將截至九十九年十二月三十一日前提列之買賣損失準備及違約損失準備轉列特別盈餘公積。本公司亦按直接間接持股比例認列特別盈餘公積 461,314 仟元。

上述轉列之特別盈餘公積除填補虧損，或特別盈餘公積已達實收資本百分之五十，得以其半數撥充資本者外，不得使用之。

### （四）盈餘分配

本公司章程中有關盈餘分派之規定如下：

本公司年度結算如有盈餘，應先彌補以往年度虧損並依法繳付稅捐、提存法定盈餘公積及依法令提列特別盈餘公積後，再就餘額提撥百分之一以上之員工紅利及不逾百分之一董事酬勞，餘由董事

會併同期初未分配盈餘，擬定盈餘分配案提請股東會核定之。本公司員工紅利分配辦法授權董事會另訂之，分派股票紅利之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

前項董事之酬勞，由董事會視個別董事之貢獻程度，於股東會決議通過之分配額度內議訂發給之。

一〇〇年及九十九年上半年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 42,318 仟元及 45,020 仟元。前述員工紅利及董監酬勞係分別依過去經驗以可能發放之金額為基礎，按稅後純益（已扣除員工紅利及董監酬勞之金額）提列百分之十法定盈餘公積後之餘額認列 1% 以上之員工紅利及不逾 1% 之董監酬勞。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司為持續擴充規模與增加獲利能力，並兼顧相關法規，採取剩餘股利政策。本公司將依相關法令及公司章程之規定決定股利分派之條件、時機與金額。發放股利之種類係依據本公司營運規劃分派股票股利以保留所需資金，其餘部分得以現金股利方式分派，但現金股利不得少於全部股利總額之 10%。

本公司之盈餘應就當年度發生之帳列股東權益減項金額（包括金融商品未實現損益及累積換算調整數等，惟庫藏股票除外）自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

依公司法規定，前述法定盈餘公積應繼續提撥，惟當是項公積已達股本總額時，不在此限。法定盈餘公積得用以彌補虧損；當法定盈餘公積已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

依所得稅法規定，公司分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日稅額扣抵比例計算之可扣抵稅額。

有關盈虧之分配或撥補應於翌年召開股東常會時予以承認，並於該年度入帳。

本公司股東常會分別於一〇〇年六月二十四日及九十九年六月十八日決議通過九十九及九十八年度盈餘分配案及配發員工紅利與董監酬勞如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
提列法定盈餘公積	\$ 855,376	\$ 726,890		
提列(迴轉)特別盈餘公積	( 155,416)	155,416		
現金股利	6,510,461	5,322,163	\$0.591818	\$ 0.5
股票股利	1,085,077	1,064,433	0.098636	0.1

  

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	現 金 紅 利	現 金 紅 利
員工紅利	\$ 78,000	\$ 66,000
董監酬勞	60,000	40,000

  

	員 工 紅 利	董 監 酬 勞
<u>九十九年度</u>		
股東會決議配發金額	\$ 78,000	\$ 60,000
年度財務報表認列金額	<u>78,000</u>	<u>60,000</u>
	\$ -	\$ -
<u>九十八年度</u>		
股東會決議配發金額	\$ 66,000	\$ 40,000
年度財務報表認列金額	<u>66,000</u>	<u>40,000</u>
	\$ -	\$ -

本公司股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞與九十九及九十八年度財務報表估列金額並無差異。

有關董事會及股東常會決議分配情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

### 三十、庫藏股票

收 回 原 因	期 初 股 數 ( 仟 股 )	本 期 增 加 ( 仟 股 )	本 期 減 少 ( 仟 股 )	期 末 股 數 ( 仟 股 )
<u>一〇〇年上半年度</u>				
自行持有				
本公司為轉讓股份 予員工所持有	<u>472,879</u>	<u>-</u>	<u>( 332,890 )</u>	<u>139,989</u>
<u>九十九年上半年度</u>				
自行持有				
本公司為轉讓股份 予員工所持有	<u>673,160</u>	<u>-</u>	<u>( 100,281 )</u>	<u>572,879</u>

本公司九十六年買回庫藏股係為轉讓股份予員工，爰經董事會於九十六年十月二十九日決議，依證券交易法第二十八條之二規定，於九十六年十月三十日起至十二月二十九日間執行買回本公司股份 236,000 仟股，並依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條規定，訂定其買回股份區間價格為 11 元至 19 元，且當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。本公司執行買回本公司股份共計 207,890 仟股，平均每股買回價格為 12.44 元。前述庫藏股除 25,000 仟股已轉讓予本公司及子公司員工認購外，餘 182,890 仟股已經董事會決議以一〇〇年三月三日為減資基準日，辦理銷除股份。

本公司九十七年第一次買回庫藏股係為轉讓股份予員工，爰經董事會於九十七年八月二十五日決議，依證券交易法第二十八條之二規定，於九十七年八月二十六日起至十月二十四日間執行買回本公司股份 150,000 仟股，並依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條規定，訂定其買回股份區間價格為 10 元至 15 元，且當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。本公司執行買回本公司股份共計 150,000 仟股，平均每股買回價格為 8.96 元。

本公司九十七年第二次買回庫藏股係為轉讓股份予員工，爰經董事會於九十七年十月二十七日決議，依證券交易法第二十八條之二規定，於九十七年十月二十八日起至十二月二十六日間執行買回本公司股份 523,000 仟股，並依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條規定，訂定其買回股份區間價格為 3.82 元至 12.29 元，且當公司股價

低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。本公司執行買回本公司股份共計 187,924 仟股，平均每股買回價格為 6.49 元。

本公司九十七年第三次買回庫藏股係為轉讓股份予員工，爰經董事會於九十七年十二月二十九日決議，依證券交易法第二十八條之二規定，於九十七年十二月三十日起至九十八年二月二十七日間執行買回本公司股份 163,000 仟股，並依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條規定，訂定其買回股份區間價格為 4.76 元至 10.47 元，且當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。本公司執行買回本公司股份共計 127,346 仟股，平均每股買回價格為 6.08 元。

前述庫藏股已分別於一〇〇年六月暨九十九年三月及十月轉讓 150,000 仟股、100,281 仟股及 100,000 仟股予本公司及子公司員工，扣除證交稅後所得價款分別為 1,420,125 仟元、635,208 仟元及 774,918 仟元，本公司及子公司依財團法人中華民國會計研究發展基金會(九六)基秘字第 266 號函及(九七)基秘字第 017 號函規定認列用人費用分別為 323,610 仟元、249,685 仟元及 131,870 仟元。

根據證券交易法規定，公司買回股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總金額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積；買回之股份不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。

### 三一、用人、折舊及攤銷費用

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
用人費用		
薪資費用	\$ 1,735,671	\$ 1,594,211
退休金費用	57,239	61,847
員工保險費	73,980	65,552
其他用人費用	118,501	116,245
折舊及攤銷	110,353	106,234

### 三二、所得稅

依據財政部九十二年二月十二日台財稅第九一〇四五八〇三九號函「營利事業依金融控股公司法第四十九條及企業併購法第四十條規定合併辦理營利事業所得稅申報處理原則」之規定，金融控股公司持有本國子公司股份，達已發行股份總數百分之九十，且自其持有期間

在一個課稅年度內滿十二個月之年度起，得選擇以金融控股公司為納稅義務人，合併申報營利事業所得稅。本公司與子公司中華開發工業銀行及大華證券公司自九十二年度之營利事業所得稅結算申報及九十一年度未分配盈餘申報，依前述函令規定，採行合併結算申報，並以本公司為該合併結算申報之納稅義務人。

本公司與子公司中華開發工業銀行與大華證券公司合併結算申報所採行連結稅制分攤方法之基本原則為降低集團稅負暨發揮節稅效能，並兼顧各公司稅負公平負擔原則，以提高集團經營效益。本公司與子公司採行連結稅制合併結算申報所得稅之會計處理，係將合併基礎之當期及遞延所得稅與各子公司個別之當期及遞延所得稅彙總金額之差額，由本公司及各子公司按比例分攤並調整當期所得稅費用或利益，相關之撥補及撥付金額以應收或應付聯屬公司款項列帳。

本公司及子公司之所得稅利益（費用）明細如下：

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
本公司	(\$ 90,096)	\$ 48,178
中華開發工業銀行及其子公司	182,482	36,148
大華證券公司及其子公司	<u>( 108,442)</u>	<u>( 66,280)</u>
	<u>(\$ 16,056)</u>	<u>\$ 18,046</u>

(一) 本公司所得稅利益（費用）構成項目如下：

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
以前年度所得稅調整	(\$ 3,061)	\$ -
連結稅制影響數	( 76,751)	63,695
未分配盈餘加徵 10%	( 10,284)	( 15,542)
遞延所得稅變動	<u>-</u>	<u>25</u>
所得稅利益（費用）	<u>(\$ 90,096)</u>	<u>\$ 48,178</u>

(二) 中華開發工業銀行及其子公司所得稅利益構成項目如下：

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
以前年度所得稅調整	\$132,493	\$ 21,914
連結稅制影響數	99,293	20,021
遞延所得稅變動	( 25,256)	29,079
當期應負擔所得稅	( 22,281)	( 28,623)
分離課稅稅額	( 1,716)	-
未分配盈餘加徵 10%	<u>( 51)</u>	<u>( 6,243)</u>
所得稅利益	<u>\$182,482</u>	<u>\$ 36,148</u>

(三) 大華證券公司及其子公司所得稅費用構成項目如下：

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
遞延所得稅變動	(\$ 57,761)	(\$ 34,269)
當期應負擔所得稅	( 54,241)	( 30,586)
以前年度所得稅調整	3,560	( 1,422)
分離課稅稅額	<u>-</u>	<u>( 3)</u>
所得稅費用	<u>(\$108,442)</u>	<u>(\$ 66,280)</u>

(四) 本公司一〇〇年及九十九年上半年度主要收入係按權益法認列被投資公司之股權投資損益，因無課稅所得，故無應納營利事業所得稅。

(五) 中華開發工業銀行及其子公司帳列稅前淨利按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅之調節如下：

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
帳列稅前淨利按法定稅率計算之稅額	(\$ 94,761)	(\$112,749)
加(減)調整項目影響之稅額：		
暫時性差異	26,873	( 301,036)
永久性差異	45,874	11,286
虧損扣抵	11,266	400,960
基本所得稅額	<u>( 11,533)</u>	<u>( 27,084)</u>
當期應負擔所得稅	<u>(\$ 22,281)</u>	<u>(\$ 28,623)</u>

(六) 大華證券公司及其子公司帳列稅前淨利按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅之調節如下：

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
帳列稅前淨利按法定稅率計算之稅額	(\$148,366)	(\$ 42,394)
加(減)調節項目影響之稅額：		
暫時性差異	( 26,057)	20,633
永久性差異	139,483	( 9,132)
虧損扣抵	59	307
基本稅額應納差額	<u>( 19,360)</u>	<u>-</u>
當期應負擔所得稅	<u>(\$ 54,241)</u>	<u>(\$ 30,586)</u>

立法院於九十九年度間陸續修正及通過下列法規：

1. 自九十九年一月一日起，營利事業持有依金融資產證券化條例或不動產證券化條例規定發行之受益證券或資產基礎證券，所獲配之利息所得應計入營利事業所得額課稅，不再適用分離課稅之規定。
2. 九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十調降為百分之十七，並自九十九年度施行。

(七) 淨遞延所得稅負債之項目如下：

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
遞延所得稅資產（負債）		
虧損扣抵	\$ 698,821	\$ 609,532
投資抵減	469,247	229,638
金融商品未實現損益－備 供出售	( 218,559)	( 533,774)
備抵呆帳超限	191,517	152,079
按權益法認列之國外投資 收益	( 114,671)	( 112,945)
承受擔保品損失	69,271	70,195
衍生性金融商品未實現利 益	( 64,260)	( 57,411)
違約損失準備	-	42,320
其他	124,955	125,557
	1,156,321	525,191
備抵評價	( 1,208,975)	( 778,090)
淨額（帳列其他負債）	( \$ 52,654)	( \$ 252,899)

本公司及子公司所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	尚未抵減稅額	最後抵減年度
<u>一〇〇年六月三十日</u>			
所得稅法	虧損扣抵	\$ 698,821	110
促進產業升級條例	股權投資	469,247	103
	人才培訓	4,595	102
<u>九十九年六月三十日</u>			
所得稅法	虧損扣抵	609,532	109
	證券及期貨交 易損失	4,953	105
促進產業升級條例	股權投資	229,638	102
	人才培訓	1,579	102



本公司截至九十五年度之營利事業所得稅業經台北市國稅局核定，惟本公司對於九十一至九十五年度之營利事業所得稅核定內容不服，正進行行政救濟程序中。

本公司一〇〇年及九十九年六月底，股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 500,313 仟元及 1,456,486 仟元。九十九年度預計稅額扣抵比率及九十八年度實際稅額扣抵比率分別為 9.22% 及 15.17%。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之可扣抵稅額帳戶為基礎，其與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能有所差異。

中華開發工業銀行截至九十五年度止之所得稅結算申報，業經台北市國稅局核定。其中有關公債屬前手息部分之扣繳稅款，中華開發工業銀行已與國稅局達成和解，不再爭訟。此外，中華開發工業銀行對於九十三、九十四及九十五年度之營利事業所得稅核定內容不服，正進行行政救濟程序中。

中亞創業投資公司、中瑞創業投資公司、中華開發創業投資公司（原中華開發知識經濟創業投資公司）、中華開發資產管理公司、中華成長三資產管理公司、慶欣欣實業公司、成熙一資產管理公司、中華成長四資產管理公司、中華開發工銀科技顧問公司及華開租賃公司截至九十八年度止之所得稅結算申報，業經台北市國稅局核定。開發工銀資產管理公司及開發科技顧問公司截至九十七年度止之所得稅結算申報，業經台北市國稅局核定。

中華開發工業銀行一〇〇年及九十九年六月底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 381 仟元及 215,463 仟元。

中華開發工業銀行九十九及九十八年度實際稅額扣抵比率分別為 3.42% 及 15.79%。

截至一〇〇年及九十九年六月底止，中華開發工業銀行及其子公司屬八十六年及以前年度之未分配盈餘分別為 35,382 仟元及 40,750 仟元。

中華開發工業銀行之子公司截至一〇〇年及九十九年六月底止股東可扣抵稅額明細如下：

公 司 名 稱	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日	九 十 九 年 六 月 三 十 日
中華開發資產管理公司及其子公司	\$ 1,129,619	\$ 1,120,835
華開租賃公司	136,886	136,222
中華開發創業投資公司(原中華開發知識經濟創業投資公司)	55,118	24,827
中瑞創業投資公司	12,940	13,162
開發科技顧問公司	11,184	1,993
中華開發工銀科技顧問公司	8,935	8
中亞創業投資公司	6	38

大華證券公司截至九十五年度止之營利事業所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。大華證券公司對稅捐稽徵機關針對利息支出分攤計算處理方式及對認購權證所得等核定內容不服，已依法提起行政救濟，目前各案正在行政救濟程序中。

大華期貨公司截至九十七年度及大華投顧公司截至九十八年度止之營利事業所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底可扣抵稅額帳戶餘額分別為(12,308)仟元及 986 仟元。大華證券公司九十九年及九十八年度實際稅額扣抵比率分別為 0%及 12.94%。大華證券公司一〇〇年六月底股東可扣抵稅額餘額為負數，主係因收到稅捐稽徵機關退稅款超過帳上累積股東可扣抵稅額帳戶餘額所致。

大華證券公司之子公司截至一〇〇年及九十九年六月底止股東可扣抵稅額明細如下：

公 司 名 稱	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日	九 十 九 年 六 月 三 十 日
大華期貨公司	\$ 32,932	\$ 33,162
大華投顧公司	-	45

截至一〇〇年及九十九年六月底止，大華證券公司及其子公司並無屬八十六年及以前年度之未分配盈餘。

依據英屬開曼群島國際企業法令之規定，大華控股公司（不含子公司）享有所得稅、資本利得稅及印花稅之免稅待遇。

大華控股公司一〇〇年及九十九年上半年度所得稅費用分別為2,088千元及2,151千元，主係大華資本（香港）有限公司之當期應負擔所得稅。大華香港公司因無課稅所得，因是並無應納所得稅及所得稅費用，另虧損扣抵等暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，亦已提列全額之備抵評價金額。

本公司及子公司分配屬於八十七及以後年度未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按分派股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

### 三三、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		普通股加權 平均流通在外 股數 (分母)	每股盈餘 (元)		無償配股基準日在資產 負債表日後之 擬制追溯調整 每股盈餘 (元) (註)	
	稅前	稅後		稅前	稅後	稅前	稅後
一〇〇年上半年度							
屬於普通股股東之							
本期純益	\$ 2,263,910	\$ 2,173,814	10,862,371 仟股	\$ 0.21	\$ 0.20	\$ 0.21	\$ 0.20
九十九年上半年度							
屬於普通股股東之							
本期純益	\$ 2,273,599	\$ 2,321,777	10,700,967 仟股	\$ 0.21	\$ 0.22	\$ 0.21	\$ 0.21

註：係追溯調整盈餘分配無償配股後之每股盈餘擬制資訊。

### 三四、融券標的證券及融資擔保證券

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	股數 (仟股)	市價	股數 (仟股)	市價
融券標的證券	10,090	\$ 445,848	12,195	\$ 513,551
融資擔保證券	413,074	\$12,345,360	388,228	\$ 11,218,957

市價係分別按一〇〇年及九十九年六月底之收盤價計算。

### 三五、關係人交易

除已於其他附註揭露者外，本公司及子公司與關係人間之關係及重大之交易事項彙總如下：

#### (一) 關係人之名稱及關係：

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 及 子 公 司 之 關 係
大華證券公司（大華證券）	本公司之子公司
金鼎綜合證券公司（金鼎證券）	九十九年十月六日前為本公司採權益法計價之被投資公司
臺灣銀行	本公司之董事
兆豐國際商業銀行（兆豐銀）	同 上
中華郵政公司（中華郵政）	九十九年六月十八日前為本公司之監察人
星元電力公司（星元電力）	中華開發工業銀行採權益法計價之被投資公司
大華期貨公司（大華期貨）	本公司之孫公司
新光人壽保險公司（新光人壽）	九十九年五月十三日前其代表人係中華開發工業銀行具有實質控制能力之被投資公司之董事
國泰人壽保險公司（國泰人壽）	同 上
富邦人壽保險公司（富邦人壽）	同 上
其 他	本公司及子公司具有實質控制關係之關係人（請參閱附表十及十一），經理人、董事長及總經理二親等以內親屬、董事及監察人等

#### (二) 與關係人間重大交易事項：

##### 1. 銀行存款（帳列現金及約當現金）

年 度	六 月 三 十 日		上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
一〇〇年	\$ 10,669	-	\$ 203	-
九十九年	22,741	-	134	-

##### 2. 存放銀行同業（帳列現金及約當現金）

年 度	六 月 三 十 日		上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
一〇〇年	\$ 51,106	1	\$ 6	-
九十九年	15,642	-	-	-

3. 營業證券（帳列公平價值變動列入損益之金融資產）

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
<u>自營</u>				
上市公司股票	\$ 22,784	-	\$ 17,043	-
<u>避險</u>				
上市公司股票	1,139	-	718	-

4. 期貨交易保證金－自有資金（帳列公平價值變動列入損益之金融資產）

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
大華期貨	\$ 1,133,478	2	\$ 667,400	2

5. 附賣回票券及債券投資

<u>年</u>	<u>度</u>	六 月 三 十 日	
		金額	百分比 (%)
九十九年		\$ 49,811	1

6. 客戶保證金專戶（帳列其他金融資產）

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華證券	\$ 1,133,478	20	\$ 667,400	15

7. 期貨交易人權益

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華證券	\$ 1,133,478	37	\$ 667,400	27

8. 買賣斷債券

	向關係人購買 之 債 券	出售予關係人 之 債 券
<u>一〇〇年上半年度</u>		
臺灣銀行	\$ 199,419	\$ 399,870
兆豐銀	49,714	449,544
<u>九十九年上半年度</u>		
中華郵政	6,540,802	5,880,843
金鼎證券	2,149,746	1,396,277
新光人壽	101,365	949,844
國泰人壽	-	2,000,000
富邦人壽	-	799,804
臺灣銀行	-	99,700
兆豐銀	-	49,823

9. 應收管理費（帳列應收款項－淨額）

年 度	六 月 三 十 日	
	金 額	百分比 (%)
九十九年	\$ 46,551	-

10. 應收收益（帳列應收款項－淨額）

年 度	六 月 三 十 日	
	金 額	百分比 (%)
一〇〇年	\$ 147,273	1
九十九年	141,654	1

11. 貼現及放款

年 度	六 月 三 十 日			上 半 年 度 利 息 收 入		
	金 額	百分比 (%)	年 利率 (%)	金 額	百分比 (%)	年 利率 (%)
一〇〇年	\$ 830	-	1.45-2.45	\$ 11	-	-
九十九年	1,579	-	0.88-2.07	1,786	-	-

一〇〇年六月三十日

單位：新台幣仟元

類 別	戶數或關係 人 名 稱	本 期 最 高 餘 額	期 末 餘 額	履 約 情 形		擔 保 品 內 容	與非關係人 之交易條件 有無不同
				正 常 放 款	逾 期 放 款		
員工消費性 放款	2	\$ 1,031	\$ 830	\$ 830	\$ -	無	相 同

九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元

類 別	戶數或關係 人 名 稱	本 期 最 高 餘 額	期 末 餘 額	履 約 情 形		擔 保 品 內 容	與非關係人 之交易條件 有無不同
				正 常 放 款	逾 期 放 款		
員工消費性 放款	3	\$ 1,579	\$ 1,579	\$ 1,579	\$ -	無	相 同

12. 受限制資產（帳列其他資產－淨額）

年 度	六 月 三 十 日		上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
一〇〇年	\$ 183,361	2	\$ 164	-
九十九年	137,041	1	119	-

13. 中華郵政轉存款（帳列央行及金融同業存款）

年 度	六 月 三 十 日			上 半 年 度 利 息 費 用	
	金 額	百分比 (%)	年 利 率 (%)	金 額	百分比 (%)
九十九年	\$ -	-	1.15-1.68	\$ 24,502	3

14. 短期借款（帳列其他借款）

	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日		一〇〇年上半年度		九 十 九 年 六 月 三 十 日		九十九年上半年度	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
兆 豐 銀	\$481,801	6	\$ 3,415	-	\$305,754	5	\$ 2,329	-

15. 存款及匯款

年 度	六 月 三 十 日			上 半 年 度 利 息 費 用	
	金 額	百分比 (%)	年 利 率 (%)	金 額	百分比 (%)
一〇〇年	\$ 200,779	-	0-6.5	\$ 2,442	-
九十九年	173,866	-	0-6.5	7,678	1

16. 長期借款（帳列其他借款）

	一〇〇年六月三十日		一〇〇年上半年度		九十九年六月三十日		九十九年上半年度	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
	利息費用		利息費用		利息費用		利息費用	
兆豐銀	\$115,650	1	\$ 1,087	-	\$ -	-	\$ -	-
臺灣銀行	50,400	1	500	-	38,400	1	713	-

17. 下列資產已提供予關係人作為短期借款額度之擔保品：

	質抵押資產		短期借款	
	項目	帳面金額	額度	未動用餘額
一〇〇年六月三十日				
兆豐銀	固定資產	\$ 628,408	\$ -	\$ -
九十九年六月三十日				
兆豐銀	固定資產	633,816	-	-

18. 未到期之衍生性金融商品

中華開發工業銀行

一〇〇年六月三十日

單位：新台幣仟元

關係人名稱	衍生性商品合約名稱	合約期間	名目本金	本期評價損益	資產負債表餘額	
					科目	餘額
星元電力	利率交換合約	99/08/03-105/03/10	\$ 1,150,000	\$ 12,678	交易目的金融資產	\$ 14,885
臺灣銀行	換匯合約	99/11/18-101/05/21	14,652,978	82,788	交易目的金融資產	95,295
					交易目的金融負債	12,767

九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元

關係人名稱	衍生性商品合約名稱	合約期間	名目本金	本期評價損益	資產負債表餘額	
					科目	餘額
新光人壽	換匯合約	99/01/27-100/02/08	\$ 1,258,842	\$ 10,168	交易目的金融資產	\$ 10,168
富邦人壽	利率交換合約	99/03/16-104/04/13	4,300,000	( 10,450)	交易目的金融資產	859
					交易目的金融負債	11,309
國泰人壽	換匯合約	98/12/02-99/12/06	1,613,900	21,480	交易目的金融資產	11,660
國泰人壽	利率交換合約	99/01/12-102/04/26	2,500,000	876	交易目的金融資產	912
					交易目的金融負債	36



## 大華證券公司

### (1) 利率交換合約

	一〇〇年 六月三十日 名目本金	九十九年 六月三十日 名目本金
兆豐銀		
付浮動利率收固 定利率	\$ -	\$500,000
付固定利率收浮 動利率	-	500,000

### (2) 轉換公司債資產交換合約

	一〇〇年 六月三十日 合約本金 (名目本金)	九十九年 六月三十日 合約本金 (名目本金)
兆豐銀		
資產交換 IRS 合 約價值	\$340,000	\$215,000
買入選擇權	340,000	215,000

關係人間交易，除中華開發工業銀行行員存放款在限額內享有利率優惠外，其他交易條件與非關係人相當。

中華開發工業銀行根據銀行法第三十二及三十三條之規定，對有利害關係者，除消費者貸款額度內及對政府貸款外，不得為無擔保授信；為擔保授信時，應有十足擔保，且其條件不得優於其他同類授信對象。

### (三) 子公司達新台幣一億元以上之關係人之交易資訊：

本公司之子公司與關係人間之重要之交易事項彙總如下：

#### 中華開發工業銀行及其子公司

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 銀 行 之 關 係</u>
中華開發金融控股公司(開發金控)	母 公 司
臺灣銀行	本銀行母公司之董事
兆豐國際商業銀行(兆豐銀)	同 上

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 銀 行 之 關 係
中華郵政公司 (中華郵政)	九十九年六月十八日前為本銀行母公司之監察人
大華證券公司 (大華證券)	母公司相同
金鼎綜合證券公司 (金鼎證券)	九十九年十月六日前為本銀行採權益法計價之被投資公司
開發國際投資股份有限公司 (開發國際)	本銀行採權益法計價之被投資公司
星元電力公司 (星元電力)	同 上
新光人壽保險公司 (新光人壽)	九十九年五月十三日前其代表人係本銀行具實質控制能力之被投資公司之董事
富邦人壽保險公司 (富邦人壽)	同 上
國泰人壽保險公司 (國泰人壽)	同 上

1. 買賣斷債券

	向 關 係 人 購 買 之 債 券	出 售 予 關 係 人 之 債 券
<u>一〇〇年上半年度</u>		
大華證券	\$ 2,301,558	\$ 398,062
<u>九十九年上半年度</u>		
大華證券	747,746	948,381
中華郵政	348,944	249,223
金鼎證券	249,539	-
新光人壽	101,365	-

2. 應收聯屬公司款項 (帳列應收款項－淨額)

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
開發金控	\$1,118,439	12	\$1,111,141	18

上述應收款項，係本銀行與母公司及其子公司自九十二年度起採行連結稅制合併結算申報所得稅所產生。

3. 應收收益 (帳列應收款項－淨額)

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	百分比		百分比	
	金額	(%)	金額	(%)
開發國際	\$ 125,280	1	\$ 125,280	1

4. 受限制資產 (帳列其他資產－淨額)

	一〇〇年上半年度				九十九年上半年度			
	一〇〇年六月三十日		利息收入		九十九年六月三十日		利息收入	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
兆豐銀	\$ 125,761	3	\$ 107	-	\$ 137,041	3	\$ 119	-

5. 存款及匯款

年 度	六 月 三 十 日			上半年度利息費用		
	金額	百分比	年 利 率	百分比		
				金額	(%)	
一〇〇年						
開發金控	\$ 5,301,597	10	0-1.04	\$ 1,055	-	
九十九年						
開發金控	6,529,159	15	0-0.58	467	-	

6. 短期借款

	一〇〇年六月三十日		一〇〇年上半年度		九十九年六月三十日		九十九年上半年度	
	利息費用		利息費用		利息費用		利息費用	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
兆豐銀	\$ 294,083	19	\$ 2,399	-	\$ 305,754	16	\$ 2,329	-

7. 長期借款

	一〇〇年六月三十日		一〇〇年上半年度	
	利息費用		利息費用	
	金額	%	金額	%
兆豐銀	\$ 115,650	12	\$ 1,087	-

8. 應付聯屬公司款項 (帳列應付款項)

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	百分比		百分比	
	金額	(%)	金額	(%)
開發金控	\$ 208,381	5	\$ 181,450	7

上述應付款項，係本銀行與母公司及其子公司自九十二年度起採行連結稅制合併結算申報所得稅所產生。

9. 未到期之衍生性金融商品

一〇〇年六月三十日

單位：新台幣仟元

關係人名稱	衍生性商品合約名稱	合約期間	名目本金	本期評價損益	資產負債表餘額	
					科目	餘額
星元電力	利率交換合約	99/08/03-105/03/10	\$ 1,150,000	\$ 12,678	交易目的金融資產	\$ 14,885
臺灣銀行	換匯合約	99/11/18-101/05/21	14,652,978	82,788	交易目的金融資產	95,295
					交易目的金融負債	12,767

九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元

關係人名稱	衍生性商品合約名稱	合約期間	名目本金	本期評價損益	資產負債表餘額	
					科目	餘額
大華證券	利率交換合約	96/05/16-101/06/04	\$ 900,000	\$ 1,758	交易目的金融負債	\$ 23,691
新光人壽	換匯合約	99/01/27-100/02/08	1,258,842	10,168	交易目的金融資產	10,168
富邦人壽	利率交換合約	99/03/16-104/04/13	4,300,000	( 10,450)	交易目的金融資產	859
					交易目的金融負債	11,309
國泰人壽	換匯合約	98/12/02-99/12/06	1,613,900	21,480	交易目的金融資產	11,660
國泰人壽	利率交換合約	99/01/12-102/04/26	2,500,000	876	交易目的金融資產	912
					交易目的金融負債	36

大華證券公司及其子公司

關係人名稱	與本公司之關係
中華開發金融控股公司（開發金控）	母公司
大華期貨公司（大華期貨）	本公司持股 99.87%之子公司
中華開發工業銀行（開發工銀）	母公司相同
金鼎綜合證券公司（金鼎證券）	九十九年十月六日前為本公司母公司採權益法計價之被投資公司
臺灣銀行	本公司母公司之董事
兆豐國際商業銀行（兆豐銀）	同上
中華郵政公司（中華郵政）	九十九年六月十八日前為本公司母公司之監察人
新光人壽保險公司（新光人壽）	九十九年五月十三日前其代表人係中華開發工業銀行具有實質控制能力之被投資公司之董事
國泰人壽保險公司（國泰人壽）	同上
富邦人壽保險公司（富邦人壽）	同上

1. 期貨交易保證金（帳列公平價值變動列入損益之金融資產）

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華期貨	\$ 1,133,478	4	\$ 667,400	3

2. 客戶保證金專戶（帳列其他金融資產）

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華證券	\$ 1,133,478	36	\$ 667,400	26

3. 短期借款

	一〇〇年六月三十日		一〇〇年上半年度 利息費用	
	金額	%	金額	%
兆豐銀	\$ 187,718	8	\$ 1,016	1

4. 期貨交易人權益

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華證券	\$ 1,133,478	36	\$ 667,400	26

5. 其他應付款－關係人

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	金額	%	金額	%
開發金控	961,597	100	\$ 760,889	100

6. 買賣斷債券

一〇〇年上半年度	向關係人購買 之債券	出售予關係人 之債券
	開發工銀	\$ 398,062
臺灣銀行	199,419	399,870
兆豐銀	49,714	449,544

（接次頁）

(承前頁)

	<u>向關係人購買 之 債 券</u>	<u>出售予關係人 之 債 券</u>
<u>九十九年上半年度</u>		
中華郵政	\$ 6,191,858	\$ 5,631,620
金鼎證券	1,900,207	1,396,277
開發工銀	948,381	747,746
國泰人壽	-	2,000,000
新光人壽	-	949,844
富邦人壽	-	799,804

7. 下列資產已提供予關係人作為短期借款額度之擔保品

	<u>質 抵 押 資 產</u>	<u>短 期 借 款</u>
	<u>項 目 帳 面 金 額</u>	<u>額 度 未 動 用 餘 額</u>
<u>一 〇 〇 年 六 月 三 十 日</u>		
兆豐銀	固定資產 \$ 628,408	\$ - \$ -
<u>九 十 九 年 六 月 三 十 日</u>		
兆豐銀	固定資產 633,816	- -

8. 未到期之衍生性金融商品

(1) 利率交換合約

	<u>一 〇 〇 年 六 月 三 十 日 名 目 本 金</u>	<u>九 十 九 年 六 月 三 十 日 名 目 本 金</u>
開發工銀		
付浮動利率收固 定利率	\$ -	\$ 900,000
兆豐銀		
付浮動利率收固 定利率	-	500,000
付固定利率收浮 動利率	-	500,000

## (2) 轉換公司債資產交換合約

	一〇〇年 六月三十日 合約本金 (名目本金)	九十九年 六月三十日 合約本金 (名目本金)
兆豐銀		
資產交換 IRS 合約價值	\$ 340,000	\$215,000
買入選擇權	340,000	215,000

## 三六、質抵押資產

下列資產已質抵押予金融機構作為舉借短期借款、應付商業本票、長期借款、透支、新竹科學園區土地使用權之擔保品、交割抵用、營業保證金、利率交換合約之保證金、信託業賠償準備金、法院作為假扣押之擔保品、櫃檯買賣中心作為等殖結算準備金、繳存至中央銀行之營業保證金、賠償準備金、履約保證金之抵押品及依法提起行政救濟之抵押品：

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
應收租賃票據	\$ 2,677,185	\$ 2,050,661
固定資產－淨額	1,957,936	1,975,217
承受擔保品－淨額	1,201,852	1,201,852
受限制資產－質押定期存款存單	1,056,139	852,060
營業保證金	665,000	635,000
以成本衡量之金融資產－股票	295,572	295,572
備供出售金融資產－政府債券 (面額)	218,000	174,000
不動產投資－淨額	216,737	216,737
公平價值變動列入損益之金融 資產－政府債券(面額)	91,700	91,700
受限制資產－備償戶	48,899	47,971
備供出售金融資產－股票	7,432	16,295

除上述者外，為配合中央銀行同業資金調撥清算作業系統採行即時總額清算機制，中華開發工業銀行一〇〇年及九十九年六月底之央行定存單分別計有 10,000,000 仟元及 5,000,000 仟元已設質提供作為日間透支之擔保，惟該擔保額度可隨時變更。

### 三七、重大承諾事項及或有事項

截至一〇〇年六月底止，計有下列承諾及或有事項：

- (一) 中華開發工業銀行與客戶訂定買賣即期合約之承諾金 15,866,570 仟元。
- (二) CDIB Capital (Hong Kong) Corporation Limited 以營業租賃方式承租辦公場所，租期至一〇一年一月三十一日止。依原租約規定，截至一〇〇年六月底之存出保證金為 10,286 仟元，未來應支付租金如下：

<u>未 來 年 度</u>	<u>應 付 租 金</u>	<u>支 付 方 式</u>
一〇〇年七月至一〇一年一月	\$ 11,370	按月支付

- (三) 大華證券公司以營業租賃方式承租分公司營業場所，租約為一至六年，合約屆滿前六個月得洽出租人同意，可予以續租；截至一〇〇年六月底之存出保證金為 13,352 仟元。茲將未來五年內預計支付之營業場所租金彙總如下：

<u>未 來 年 度</u>	<u>應 付 租 金</u>	<u>支 付 方 式</u>
一〇〇年下半年度	\$ 19,227	按月或按季支付
一〇一年度	34,050	按月或按季支付
一〇二年度	22,925	按月或按季支付
一〇三年度	12,307	按月或按季支付
一〇四年度	9,207	按月或按季支付
一〇五年上半年度	4,046	按月或按季支付

一〇五年第三季（含）以後年度應支付之租金總額約為 434 仟元，按郵匯局一年定期存款利率 1.37% 折算之現值約為 406 仟元。

大華香港公司以營業租賃方式承租營業場所，租約為一至三年，茲將未來五年內預計支付之營業場所租金彙總如下：

<u>未 來 年 度</u>	<u>應 付 租 金</u>	<u>支 付 方 式</u>
一〇〇年下半年度	\$ 854	按月或按季支付
一〇一年度	436	按月或按季支付
一〇二年度	248	按月或按季支付



- (四) 中華開發工業銀行於九十六年四月與 Morgan Stanley 承作美國次級房貸擔保債務憑證連結之信用違約交換合約，因 Morgan Stanley 有不實銷售之嫌而導致中華開發工業銀行有重大損失，中華開發工業銀行已於九十九年七月十五日對 Morgan Stanley 等提起民事訴訟主張契約自始無效並求償。該案現由美國紐約法院審理中，尚無法確知案情最後結果。
- (五) 大華證券公司於八十九年二月至五月間陸續與客戶蔡進賢（陳守樸進行洗錢之人頭戶）及陳守樸（原臺灣銀行松江分行出納科長）進行債券附條件交易及買賣斷交易，交易標的為中央政府公債交建甲七，交易總金額計 807,676 仟元。嗣後臺灣銀行主張前述公債係遭其行員陳守樸盜賣，並於九十一年四月對大華證券公司及相關交易人員提起民事損害賠償之訴，主張大華證券公司應與相關交易人員負侵權行為連帶賠償責任 807,676 仟元。該案台北地方法院於一〇〇年七月二十六日判決大華證券公司第一審勝訴，惟目前大華證券公司尚未收到判決書。
- (六) 楊樑福、張子富、高綉珠等人主張，大華證券公司為可轉換公司債歌林二（以下稱歌林二）之主辦承銷商，惟對歌林二之公開說明書等資料未詳實查核，爰請求大華證券公司與歌林公司等人連帶賠償 35,914 仟元及遲延利息。該案現由台北地方法院審理中，尚無法確知案情最後結果，故未予估列相關損失。
- (七) 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心主張大華證券公司為可轉換公司債歌林二之主辦承銷商，惟對歌林二之公開說明書等資料未詳實查核，爰請求大華證券公司與歌林公司等人連帶賠償 133,308 仟元及遲延利息。該案現由台北地方法院審理中，尚無法確知案情最後結果，故未予估列相關損失。

### 三八、資本適足性資訊

#### (一) 集團資本適足率

單位：新台幣仟元；%

項目	一〇〇年六月三十日			九十九年六月三十日		
	金融控股公司 持股比率	集團合格資本	集團法定 資本需求	金融控股公司 持股比率	集團合格資本	集團法定 資本需求
本公司		125,456,948	146,161,492		127,532,328	153,941,538
中華開發工業銀行	100%	39,871,103	12,405,243	100%	37,021,498	10,031,686
大華證券公司	100%	10,622,538	4,718,702	100%	12,002,732	3,664,019
金鼎證券公司	-	-	-	42.9%	2,761,581	710,650
應扣除項目		143,832,002	143,832,002		153,437,462	153,437,462
小計		32,118,587 (A)	19,453,435 (B)		25,880,677 (A)	14,910,431 (B)
集團資本適足率(C)=(A)÷(B)			165.10 (C)			173.57 (C)

註：集團資本適足率 = 集團合格資本淨額 ÷ 集團法定資本需求。

上述有關金鼎證券公司九十九年六月底之集團合格資本、集團法定資本需求及自有資本與風險性資產比率係未經會計師查核，本公司管理當局認為倘前述資本適足性資訊經會計師查核，其可能之影響並不重大。

#### (二) 金融控股公司合格資本

單位：新台幣仟元

項目	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
普通股	\$111,407,583	\$112,172,050
符合銀行第一類資本條件規定及限額之 永續非累積特別股者及無到期日非累 積次順位債券	-	-
其他特別股及次順位債券	1,800,000	2,400,000
預收股本	1,085,077	1,064,433
資本公積	8,961,170	8,938,606
法定盈餘公積	1,582,266	726,890
特別盈餘公積	461,314	155,416
累積盈虧	2,432,072	2,321,777
權益調整數	( 1,383,320)	5,040,073
減：商譽	-	-
減：遞延資產	-	-
減：庫藏股	( 889,214)	( 5,286,917)
合格資本合計	<u>\$125,456,948</u>	<u>\$127,532,328</u>

本公司一〇〇年及九十九年六月底之集團資本適足率分別為165.10%及173.57%，符合金融控股公司法及有關辦法對於金融控股公司之集團資本適足率不得低於百分之一百之規定。

三九、金融控股公司本身獲利能力、合併獲利能力及銀行、證券子公司之獲利能力

合併獲利能力

單位：%

項	目	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
資產報酬率	稅前	1.29	1.56
	稅後	1.28	1.57
淨值報酬率	稅前	3.47	3.59
	稅後	3.44	3.62
純益	率	42.98	50.40

中華開發金控

單位：%

項	目	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
資產報酬率	稅前	3.23	3.18
	稅後	3.06	3.18
淨值報酬率	稅前	3.58	3.55
	稅後	3.43	3.62
純益	率	82.25	88.82

中華開發工銀

單位：%

項	目	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
資產報酬率	稅前	1.36	2.20
	稅後	1.52	2.25
淨值報酬率	稅前	3.03	4.16
	稅後	3.37	4.26
純益	率	73.67	83.98

單位：%

項	目	一〇〇年六月三十日	九十九年六月三十日
資產報酬率	稅前	3.33	1.17
	稅後	2.92	0.87
淨值報酬率	稅前	8.22	2.35
	稅後	7.23	1.74
純益	率	25.41	7.05

四十、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>金融資產</u>				
公平價值變動列入損益之金融資產				
融資產	\$ 52,746,252	\$ 52,746,252	\$ 32,246,711	\$ 32,246,711
備供出售金融資產	67,255,293	67,255,293	48,383,353	48,383,353
貼現及放款	78,734,299	78,734,299	67,062,341	67,062,341
採權益法之股權投資－上市櫃股票	-	-	5,949,842	5,211,822
其他公平價值與帳面價值相等之金融資產	95,063,487	95,063,487	93,002,507	93,002,507
<u>金融負債</u>				
公平價值變動列入損益之金融負債				
融負債	13,927,986	13,927,986	12,536,017	12,536,017
應付金融債券	27,888,275	28,734,401	27,816,408	28,798,041
應付公司債	18,000,000	18,368,730	26,000,000	26,486,496
其他公平價值與帳面價值相等之金融負債	158,191,821	158,191,821	110,388,809	110,388,809

(二) 本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、存放央行及拆借金融同業、附賣回票券及債券投資、應收款項、其他金融資產、央行及金融同業存款、應付款項、應付商業本票、期貨交易人權益、短期借款、其他金融負債暨附買回票券及債券負債等。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及負債、備供出售金融資產、採權益法之上市櫃股權投資及避險之衍生性金融資產負

債，如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司及子公司採用評價方法所使用之估計及假設符合一般市場慣例。

衍生性金融商品如無活絡公開市場報價可供參考時，採用現金流量折現法、Black-Scholes model、二項式評價或蒙地卡羅模擬法等方法。

本公司及子公司係以路透社報價系統所顯示之外匯匯率及換匯點，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。除少數結構型金融商品係以交易對象提供之報價資料外，主要之利率衍生性商品亦採路透社報價系統之市場價格參數，利用 Bloomberg 或上述模型，就個別合約分別計算評估公平價值。

對無活絡市場之債務商品採現金流量折現法，使用之折現率係引用市場上條件及特性相似與報酬率相當之金融商品折現率，並考慮其條件及特性（包括債務人之信用狀況、合約規定固定利率計息之剩餘期間、支付本金之剩餘期間及支付幣別等）計算公平價值，大華證券公司及其子公司對該等金融商品之折現率為 0.8502% 至 1.6787%。

3. 貼現及放款暨存款及匯款因皆為付息之金融資產負債，且多為浮動利率，故其帳面價值與目前之公平價值相近。催收款之帳面價值係減除備抵呆帳後之預計收回金額，故均以帳面價值為公平價值。
4. 採權益法之未上市櫃股權投資及以成本衡量之金融資產皆屬未上市櫃之金融資產，因無活絡市場公開報價，其公平價值估計數之變異區間並非相當小，且變異區間內各估計數之機率無法合理評估，因是公平價值無法可靠衡量，故未估列揭露其公平價值。
5. 營業保證金、交割結算基金、存出保證金及存入保證金因無確定之收付期間，以帳面價值為其公平價值。

6. 長期借款利率多屬浮動利率，因是其帳面價值即為公平價值。專款專用之低利借款因性質特殊，故該等借款及相關之放款皆以帳面價值為其公平價值。
7. 應付金融債券及應付公司債，以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率以所能獲得類似條件（相近之到期日）之利率為準。

(三) 本公司及子公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設中，同時包含以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者，其公開報價及評價方法估計之金額分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
<u>金融資產</u>				
公平價值變動列入損益之金融資產				
備供出售金融資產	\$ 29,153,090	\$ 23,965,307	\$ 23,593,162	\$ 8,281,404
	33,654,846	41,310,516	33,600,447	7,072,837
<u>金融負債</u>				
公平價值變動列入損益之金融負債				
	511,592	166,602	13,416,394	12,369,415

金融商品公平價值之層級資訊如下：

單位：新台幣仟元

	一〇〇年六月三十日			
	合計	第一層級	第二層級	第三層級
<u>非衍生性金融商品資產</u>				
公平價值變動列入損益之金融資產				
交易目的金融資產				
股票投資	\$ 8,512,483	\$ 8,503,878	\$ 8,600	\$ 5
債券投資	31,388,976	18,052,937	13,087,119	248,920
其他	535,900	425,945	-	109,955
原始認列時被指定以公平價值衡量者	336,366	-	-	336,366
備供出售金融資產				
股票投資	24,998,084	20,801,079	4,197,005	-
債券投資	34,386,830	12,746,711	21,261,376	378,743
其他	7,870,379	107,056	5,199,353	2,563,970
其他金融資產				
無活絡市場之債務商品投資	2,234,726	-	-	2,234,726

(接次頁)

(承前頁)

	一 合	〇 計	〇 第 一 層 級	年 六 月 三 十 日	第 二 層 級	第 三 層 級		
<u>負 債</u>								
公平價值變動列入損益之 金融負債	\$	2,741,072	\$	106,112	\$	2,634,960	\$	-
<u>衍 生 性 金 融 商 品</u>								
<u>資 產</u>								
公平價值變動列入損益之 金融資產		11,972,527		2,170,330		9,032,551		769,646
其他金融資產								
避險之衍生性金融資 產		122,167		-		-		122,167
<u>負 債</u>								
公平價值變動列入損益之 金融負債		11,186,914		405,480		9,658,762		1,122,672
其他金融負債								
避險之衍生性金融負 債		177,741		-		-		177,741
結構型商品本金價值		352,812		-		317,718		35,094

註一：本表旨在瞭解公司衡量金融資產及金融負債公平價值之方法，其適用範圍包括公平價值變動列入損益之金融資產或負債、備供出售金融資產、其他金融資產項下之無活絡市場之債券投資、避險之衍生性金融資產或負債等。

註二：第一級層級係指金融商品於活絡市場中之公開報價。

註三：第二級層級係指除活絡市場公開報價以外之可觀察價格，包括直接或間接自活絡市場取得之可觀察投入參數，如活絡市場中相似金融商品之公開報價；非活絡市場中，相同或相似金融商品之公開報價或以評價模型衡量公平價值，而評價模型所使用之利率、殖利率曲線、波動率等投入參數，係根據市場可取得之資料。

註四：第三級層級係指衡量公平價值之投入參數並非根據市場可取得之資料。

公平價值衡量歸類至第三類層級之金融資產變動明細表如下：

單位：新台幣仟元

名稱	期初餘額	評價損益列入當期損益或股東權益之金額	本期增加		本期減少		期末餘額
			買進或發行	轉入第三層級	賣出、處分或交割	自第三層級轉出	
公平價值變動列入損益之金融資產							
交易目的金融資產	\$1,560,640	(\$ 184,272)	\$ 173,473	\$ -	(\$ 421,315)	\$ -	\$1,128,526
原始認列時被指定以公平價值衡量者	70,210	47,469	218,687	-	-	-	336,366
備供出售金融資產	4,065,746	( 8,999)	-	-	(1,114,034)	-	2,942,713
其他金融資產							
避險之衍生性金融資產	109,764	12,403	-	-	-	-	122,167
無活絡市場之債務商品投資	1,416,502	( 4,700)	822,924	-	-	-	2,234,726

公平價值衡量歸類至第三類層級之金融負債變動明細表如下：

單位：新台幣仟元

名稱	期初餘額	評價損益列入當期損益或股東權益之金額	本期增加		本期減少		期末餘額
			買進或發行	轉入第三層級	賣出、處分或交割	自第三層級轉出	
公平價值變動列入損益之金融負債	\$1,470,154	(\$ 401,730)	\$ 574,355	\$ -	(\$ 520,107)	\$ -	\$1,122,672
其他金融負債							
避險之衍生性金融負債	186,308	( 8,567)	-	-	-	-	177,741
結構型商品本金價值	36,869	218,161	-	-	( 219,936)	-	35,094

(四) 本公司及子公司於一〇〇年及九十九年上半年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當期利益之金額分別為 413,564 仟元及 27,688 仟元。

(五) 本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 1,600,818 仟元及 1,358,656 仟元，利息費用總額分別 934,414 仟元及 814,804 仟元。本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金融商品之未實現淨損失之金額分別為 1,953,689 仟元及 2,392,020 仟元，從股東權益調整項目中扣除並列入當期利益之金額分別為 1,462,212 仟元及 1,735,626 仟元。



(六) 本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度之手續費及佣金淨收益分別為 658,453 仟元及 715,440 仟元，包括手續費收入 769,804 仟元及 825,887 仟元；手續費支出 111,351 仟元及 110,447 仟元。

(七) 本公司及子公司一〇〇年及九十九年上半年度公平價值列入損益之金融資產及負債已實現淨損失分別為 554,023 仟元及 7,562,944 仟元，評價淨利益分別為 695,806 仟元及 7,311,394 仟元。

(八) 財務風險資訊

1. 市場風險

中華開發工業銀行

(1) 孳息資產與付息負債之平均值及當期平均利率：

平均值係按孳息資產與付息負債之日平均值計算。

	一〇〇年上半年度	
	平均值	平均利率%
<u>資 產</u>		
現金及約當現金－存放銀行同業	\$ 912,110	0.01
存放央行及拆借銀行同業	76,833,435	0.62
公平價值變動列入損益之金融資產－債券	11,251,267	1.72
附賣回票券及債券投資	1,318,244	0.49
貼現及放款（註）	74,296,862	1.90
備供出售金融資產－債券及受益證券	34,646,627	1.68
<u>負 債</u>		
中華郵政轉存款	2,238,030	1.34
銀行同業拆放	22,197,005	0.33
附買回票券及債券負債	16,422,372	0.50
公平價值變動列入損益之金融負債－應付金融債券	3,610,773	2.00
活期存款	7,496,335	0.37
定期存款	41,247,543	0.61
應付金融債券	28,350,000	2.37
長期借款	7,152	-
其他金融負債－組合式商品	34,929,535	0.27

	九 十 九 年 上 半 年 度	
	平 均 值	平均利率%
<u>資 產</u>		
現金及約當現金－存放銀行同業	\$ 723,553	0.01
存放央行及拆借銀行同業	66,774,277	0.50
公平價值變動列入損益之金融資產－債券	1,268,361	0.55
附賣回票券及債券投資	1,126,996	0.19
貼現及放款（註）	65,473,875	1.70
備供出售金融資產－債券及受益證券	27,468,836	2.52
<u>負 債</u>		
中華郵政轉存款	2,283,625	1.18
銀行同業拆放	22,341,465	0.33
附買回票券及債券負債	7,951,519	0.35
公平價值變動列入損益之金融負債－應付金融債券	4,050,000	2.00
活期存款	6,180,219	0.37
定期存款	32,946,675	0.35
應付金融債券	28,841,713	2.42
長期借款	24,669	-
其他金融負債－組合式商品	18,066,189	0.20

註：不包含催收款。

(2) 利率敏感性分析

一〇〇年六月三十日

利率敏感性資產負債分析表（新臺幣）

單位：新臺幣仟元，%

項 目	1 至 90 天(含)	91 至 180 天(含)	181 天至 1 年(含)	1 年 以 上	合 計
利率敏感性資產	\$ 75,478,866	\$ 16,857,867	\$ 22,105,991	\$ 44,426,748	\$ 158,869,472
利率敏感性負債	41,974,865	18,708,852	7,912,142	15,384,960	83,980,819
利率敏感性缺口	33,504,001	( 1,850,985 )	14,193,849	29,041,788	74,888,653
淨 值					123,304,781
利率敏感性資產與負債比率(%)					189
利率敏感性缺口與淨值比率(%)					61

九十九年六月三十日

利率敏感性資產負債分析表（新臺幣）

單位：新臺幣仟元，%

項目	1至90天(含)	91至180天(含)	181天至1年(含)	1年以上	合計
利率敏感性資產	\$ 83,223,334	\$ 19,495,180	\$ 10,403,479	\$ 20,746,410	\$ 133,868,403
利率敏感性負債	42,817,378	13,835,578	1,931,194	26,392,938	84,977,088
利率敏感性缺口	40,405,956	5,659,602	8,472,285	( 5,646,528)	48,891,315
淨值					128,554,615
利率敏感性資產與負債比率(%)					158
利率敏感性缺口與淨值比率(%)					38

註：(1) 本表係填寫總行及國內外分支機構新臺幣部分（不含外幣）之金額。

(2) 利率敏感性資產及負債係指其收益或成本受利率變動影響之生利資產及付息負債。

(3) 利率敏感性缺口 = 利率敏感性資產 - 利率敏感性負債。

(4) 利率敏感性資產與負債比率 = 利率敏感性資產 ÷ 利率敏感性負債（指新臺幣利率敏感性資產與利率敏感性負債）。

一〇〇年六月三十日

利率敏感性資產負債分析表（美金）

單位：美金仟元，%

項目	1至90天(含)	91至180天(含)	181天至1年(含)	1年以上	合計
利率敏感性資產	\$ 684,511	\$ 184,416	\$ 15,000	\$ 14,020	\$ 897,947
利率敏感性負債	661,553	130,187	100,081	5,300	897,121
利率敏感性缺口	22,958	54,229	( 85,081)	8,720	826
淨值					( 5,111)
利率敏感性資產與負債比率(%)					100
利率敏感性缺口與淨值比率(%)					( 16)

九十九年六月三十日

利率敏感性資產負債分析表（美金）

單位：美金仟元，%

項目	1至90天(含)	91至180天(含)	181天至1年(含)	1年以上	合計
利率敏感性資產	\$ 313,057	\$ 54,055	\$ -	\$ 122,227	\$ 489,339
利率敏感性負債	283,218	104,976	2,050	-	390,244
利率敏感性缺口	29,839	( 50,921)	( 2,050)	122,227	99,095
淨值					19,981
利率敏感性資產與負債比率(%)					125
利率敏感性缺口與淨值比率(%)					496

註：(1) 本表係填報總行及國內分支機構、國際金融業務分行及海外分支機構合計美金之金額，不包括或有資產及或有負債項目。

(2) 利率敏感性資產及負債係指其收益或成本受利率變動影響之生利資產及付息負債。

(3) 利率敏感性缺口 = 利率敏感性資產 - 利率敏感性負債。

(4) 利率敏感性資產與負債比率 = 利率敏感性資產 ÷ 利率敏感性負債（指美金利率敏感性資產與利率敏感性負債）。

#### 大華證券公司

以大華證券公司整體部位分析，當各種殖利率曲線向上平行變動 1bp 時，將使大華證券公司利率相關商品投資組合價值下降 2,370 仟元；另台灣加權指數及標的資產均下降 1% 時，將使權益相關商品投資組合下降 67,696 仟元。

大華證券公司採用之市場風險衡量方法為風險值（VaR），採用之工具為 Risk Metrics 公司之風險管理系統（Risk Management system）。

大華證券公司 VaR 風險值（99%，一天，採 Monte Carlo Simulation 方法計算）：

市場風險類別	一〇〇年上半年度			九十九年上半年度		
	平均值	最高值	最低值	平均值	最高值	最低值
利率風險	\$ 64,797	\$120,239	\$ 38,553	\$ 10,775	\$ 19,111	\$ 5,220
權益風險	156,859	213,254	103,142	156,825	200,880	120,899
外匯風險	1,097	2,088	23	4	26	-

## 2. 信用風險

#### 中華開發工業銀行

中華開發工業銀行所持有之各種金融商品，其最大信用暴險金額除下列所述者外，與帳面價值相同。

中華開發工業銀行所持有之表外承諾及保證，其最大信用暴險金額（不含擔保品之公平價值）分析如下：

中華開發工業銀行由於承作放款，因是有大量授信承諾，大部分放款之授信期限為一至七年。一〇〇年及九十九年上半年度放款利率區間分別為 0.6583% 至 7.2867% 及 0.4% 至 6.9417%。

中華開發工業銀行並無不可撤銷之放款承諾，但中華開發工業銀行提供保證，其到期日並未集中在一特定時間。

中華開發工業銀行一〇〇年及九十九年六月底具資產負債表外信用風險之金融商品之合約金額如下：

金融商品項目	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	合約金額	最大信用暴險金額	合約金額	最大信用暴險金額
表外承諾及保證	\$ 12,713,377	\$ 12,713,377	\$ 9,038,235	\$ 9,038,235

由於此等金融商品不會於到期前或到期日全部實際支付，因此該合約金額並不代表未來現金流出數，亦即未來現金需求金額低於合約金額。最大信用暴險金額係考量客戶之信用風險係數，倘授信額度已用罄且擔保品或其他擔保完全失去其價值時，信用風險金額與合約金額相等，此即為可能發生之最大損失。

中華開發工業銀行於提供放款承諾、保證及開發商業信用狀時，均須進行嚴格之信用評估。中華開發工業銀行一〇〇年及九十九年六月底擔保放款占放款總額比率分別為 33.22% 及 40.68%，有擔保保證之比率分別為 3.19% 及 6.18%。客戶提供之擔保品通常為不動產、定存單、具流通性之有價證券或其他財產等。倘客戶違約時，中華開發工業銀行將視需要強制執行其擔保品或行使其他擔保之權利。

上列之信用風險金額係以表外承諾及保證之合約為評估對象。當金融商品交易相對人顯著集中於一人，或金融商品交易相對人雖有若干，但大多從事類似之商業活動，且具有類似之經濟特質，使其履行合約之能力受到經濟或其他狀況之影響亦

相類似時，則發生信用風險顯著集中之情況。產生信用風險顯著集中之特徵，包含債務人所從事營業活動之性質。中華開發工業銀行未顯著集中與單一客戶或單一交易相對人進行交易，但有類似之對象、產業型態和地方區域。

中華開發工業銀行授信信用風險顯著集中之合約金額如下：

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
民營企業	\$ 79,491,423	\$ 64,694,825
公營企業	459,176	3,435,712
自然人	17,882	23,732
	<u>\$ 79,968,481</u>	<u>\$ 68,154,269</u>

	一〇〇年 六月三十日		九十九年 六月三十日
產業型態		產業型態	
電子業	\$ 29,222,179	電子業	\$ 30,383,959
化學業	10,249,788	化學業	8,719,611
金融及保險業	8,397,670	金屬及非金屬業	3,768,116
	<u>\$ 47,869,637</u>		<u>\$ 42,871,686</u>

#### 大華證券公司及其子公司

大華證券公司及其子公司所持有或發行之金融商品，可能因交易對方或他方未能履行合約義務而導致大華證券公司及其子公司發生損失。大華證券公司及其子公司持有之各種金融商品最大暴險金額（不含擔保品之公平價值）與其帳面價值相同。

### 3. 流動性風險

#### 中華開發工業銀行

中華開發工業銀行於一〇〇年及九十九年六月底之流動性準備比率分別為 110.08% 及 106.61%，資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。中華開發工業銀行所持有之衍生性金融商品除具有槓桿倍數效果之利率交換合約外，無法於市場上以合理價格出售之可能性極小，故變現流動風險甚低。

就資產及負債作到期日及利率之配合，並控管未配合之缺口，係為中華開發工業銀行之資產負債管理主要課題之一，由於交易條件及種類之不同，常造成資產及負債之到期日及利率無法完全配合，此種缺口可能產生潛在之利益，或亦可能產生損失。中華開發工業銀行依資產及負債之到期日採用適當之分組方式作到期分析以評估中華開發工業銀行之流動能力，惟公平價值變動列入損益之金融商品中屬於交易目的之金融資產或負債，仍預期將於一年內依市場狀況予以處分。茲列示到期分析：

單位：新台幣仟元

	一		六		三		十	
	未	○	○	年	六	月	三	十
	超	超	超	超	超	超	超	日
	過	過	過	過	過	過	過	計
	一	一	三	六	一	一	七	
	個	個	個	個	年	年	年	
	月	月	月	月	至	至	至	
	期	期	期	期	一	一	一	
	限	限	限	限	年	年	年	
	者	者	者	者	期	期	期	
	者	者	者	者	者	者	者	
<b>資 產</b>								
拆放銀行同業	\$ 4,268,822	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,268,822
存放央行	11,762,356	6,860,000	10,500,000	18,500,000	-	-	-	47,622,356
公平價值變動列入損益之金								
<b>融資產</b>								
政府債券	-	-	-	-	11,613,982	-	-	11,613,982
利率交換合約	288	7,535	28,991	131,600	2,895,205	325,480	-	3,389,099
換匯換利合約	-	104,698	344,845	1,443,989	260,995	-	-	2,154,527
可轉(交)換公司債	-	-	-	-	478,516	-	-	478,516
買入選擇權	13,127	15,233	14,493	60,730	303,301	-	-	406,884
商品交換合約	7,513	90	35,349	917	-	-	-	43,869
商品選擇權合約	326	1,033	1,083	-	-	-	-	2,442
附賣回票券及債券投資	127,124	-	-	-	-	-	-	127,124
貼現及放款—總額	5,628,454	7,194,835	3,749,832	8,306,026	50,895,484	4,193,850	-	79,968,481
備供出售金融資產								
政府債券	400,223	-	-	3,121,986	22,686,903	1,098,834	-	27,307,946
公司債	-	-	-	-	5,950,841	697,828	-	6,648,669
可轉讓定期存單	3,499,689	1,699,664	-	-	-	-	-	5,199,353
受益證券	-	59,249	-	183,583	2,107,517	213,621	-	2,563,970
金融債券	-	-	-	-	255,042	-	-	255,042
避險之衍生性金融商品資產	-	-	-	-	122,167	-	-	122,167
無活絡市場之債務商品投資	-	-	-	-	1,218,026	-	-	1,218,026
資產合計	25,707,922	15,942,337	14,674,593	31,748,831	98,787,979	6,529,613	-	193,391,275
<b>負 債</b>								
央行及銀行同業存款	3,376,964	253,300	745,552	1,213,455	-	-	-	5,589,271
附買回票券及債券負債	12,262,507	14,165	14,431	-	-	-	-	12,291,103
公平價值變動列入損益之金								
<b>融負債</b>								
指定以公平價值變動列入損益之金融債券	-	-	-	-	2,634,960	-	-	2,634,960
利率交換合約	229	6,915	22,054	147,263	2,720,811	454,275	-	3,351,547
換匯換利合約	-	104,693	344,826	603,644	1,406,270	-	-	2,459,433
賣出選擇權	74,428	41,158	38,136	266,270	616,201	-	-	1,036,193
信用違約交換合約	-	-	-	-	83,527	-	-	83,527
商品交換合約	7,513	90	35,349	917	-	-	-	43,869
商品選擇權合約	326	1,033	1,083	-	-	-	-	2,442
債券發行前交易合約	213	-	-	-	-	-	-	213
存款及匯款	31,018,140	19,668,112	9,215,568	2,989,823	156,960	-	-	63,048,603
應付金融債券	-	-	3,100,000	7,900,000	16,888,275	-	-	27,888,275
其他金融負債	-	-	57,604	-	16,050,000	20,000,000	-	36,107,604
組合式商品	-	-	-	-	-	344,985	-	344,985
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
負債合計	46,740,320	20,089,466	13,574,603	13,121,372	40,557,004	20,799,260	-	154,882,025
淨流動缺口	<u>(\$ 21,032,398)</u>	<u>(\$ 4,147,129)</u>	<u>\$ 1,099,990</u>	<u>\$ 18,627,459</u>	<u>\$ 58,230,975</u>	<u>(\$ 14,269,647)</u>	-	<u>\$ 38,509,250</u>

單位：新台幣仟元

	九		六		三		十	
	未	超	超	超	超	超	超	日
	過	過	過	過	過	過	過	計
	一	一	三	六	一	一	七	
	個	個	個	個	年	年	年	
	月	月	月	月	至	至	至	
	期	期	期	期	一	一	一	
	限	限	限	限	年	年	年	
	者	者	者	者	期	期	期	
	者	者	者	者	者	者	者	
<b>資 產</b>								
拆放銀行同業	\$ 4,087,336	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,087,336
存放央行	17,171,767	11,600,000	13,800,000	8,055,000	-	-	-	50,626,767
公平價值變動列入損益之金								
<b>融資產</b>								
利率交換合約	1,405	42,306	35,757	195,821	3,904,830	529,120	-	4,709,239
政府債券	-	-	-	-	1,737,356	-	-	1,737,356
換匯換利合約	-	-	-	11,815	27,614	395,194	-	434,623
買入選擇權	2,542	19,597	4,971	74,669	285,080	-	-	386,859
可轉(交)換公司債	-	-	-	-	152,131	-	-	152,131
商品選擇權合約	14,676	5,064	-	-	-	-	-	19,740
債券發行前交易合約	312	1,261	493	-	-	-	-	2,066
商品交換合約	375	189	1,343	-	-	-	-	1,907

(接次頁)

(承前頁)

	九 未 月	十 超 三	九 超 六	年 超 一	六 超 一	月 超 一	三 超 七	十 合	日 計
附買回債券及債券投資	\$ 1,224,715	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,224,715	
貼現及放款一總額	4,164,942	11,947,515	3,868,523	2,607,911	40,420,404	5,144,974		68,154,269	
備供出售金融資產									
政府債券	-	-	2,045	871,993	14,293,143	4,010,316		19,177,497	
受益證券	-	-	-	-	3,513,773	1,443,219		4,956,992	
公司債	-	-	-	-	1,502,583	-		1,502,583	
可轉讓定期存單	-	299,581	49,841	-	-	-		349,422	
金融債券	-	-	-	-	263,840	-		263,840	
避險之衍生性金融商品資產	-	-	-	-	54,041	-		54,041	
無活絡市場之債務商品投資	-	-	-	-	999,992	-		999,992	
資產合計	<u>26,668,070</u>	<u>23,915,513</u>	<u>17,762,973</u>	<u>11,817,209</u>	<u>67,154,787</u>	<u>11,522,823</u>		<u>158,841,375</u>	
負債									
央行及銀行同業存款	2,261,564	253,300	784,918	1,215,376	-	-		4,515,158	
附買回債券及債券負債	10,857,156	1,380,053	-	-	-	-		12,237,209	
公平價值變動列入損益之金融負債									
指定以公平價值變動列入損益之金融債券	-	-	-	1,517,053	2,642,938	-		4,159,991	
賣出選擇權	44,927	76,651	40,087	111,300	406,545	-		679,510	
換匯換利合約	-	-	-	9,200	32,459	536,070		577,729	
信用違約交換合約	-	2,588	-	2,445	74,253	393,003		472,289	
利率交換合約	4,065	27,290	21,988	119,199	3,730,555	624,159		4,527,256	
商品選擇權合約	14,676	5,064	-	-	-	-		19,740	
商品交換合約	375	189	1,343	-	-	-		1,907	
債券發行前交易合約	534	569	-	-	-	-		1,103	
存款及匯款	24,006,648	17,050,315	9,600,064	998,312	130,000	-		51,785,339	
應付金融債券	-	-	-	-	25,600,000	2,216,408		27,816,408	
長期借款	-	-	-	-	19,347	-		19,347	
其他金融負債一組合式商品	300,000	-	250,000	300,000	16,014,556	-		16,864,556	
負債合計	<u>37,489,945</u>	<u>18,796,019</u>	<u>10,698,400</u>	<u>4,272,885</u>	<u>48,650,653</u>	<u>3,769,640</u>		<u>123,677,542</u>	
淨流動缺口	<u>(\$ 10,821,875)</u>	<u>\$ 5,119,494</u>	<u>\$ 7,064,573</u>	<u>\$ 7,544,324</u>	<u>\$ 18,504,134</u>	<u>\$ 7,753,183</u>		<u>\$ 35,163,833</u>	

#### 大華證券公司及其子公司

大華證券公司及其子公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

大華證券公司及其子公司所持有之部分金融商品中，如企業貸款債權證券化受益證券及未上市櫃公司股票，因無活絡市場或市場交易量有限，故具有流動性風險。惟大華證券公司及其子公司不預期於短期內處分該等投資，且大華證券公司及其子公司有足夠之營運資金，不致有重大之現金流量風險。

#### 4. 利率變動之現金流量風險及利率變動之公平價值風險

##### 中華開發工業銀行

中華開發工業銀行所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，茲將預期重訂價日或預期到期日之到期分析表及現行平均有效利率表分別列示如下：



(1) 預期重訂價日或預期到期日之到期分析

中華開發工業銀行於一〇〇年及九十九年六月底，依所持有或發行之金融商品按不同重訂價日或到期日（二者中較早之日期）區分之帳面價值如下：

單位：新台幣仟元

	一〇〇年六月三十日						合計
	未超過一個月期限者	超過一個月至三個月期限者	超過三個月至六個月期限者	超過六個月至一年期限者	超過一年至七年期限者	超過七年期限者	
<b>資產</b>							
拆放銀行同業	\$ 4,268,822	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,268,822
存放央行	11,762,356	6,860,000	10,500,000	18,500,000	-	-	47,622,356
公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	-	-	-
政府債券	-	-	-	-	11,613,982	-	11,613,982
利率交換合約	669,836	2,239,270	381,697	88,208	1,528	8,560	3,389,099
換匯換利合約	2,154,527	-	-	-	-	-	2,154,527
可轉(交)換公司債	-	-	-	-	478,516	-	478,516
買入選擇權	13,127	24,370	14,492	60,730	294,165	-	406,884
商品交換合約	7,513	90	35,349	917	-	-	43,869
商品選擇權合約	326	1,033	1,083	-	-	-	2,442
附賣回票券及債券投資	127,124	-	-	-	-	-	127,124
貼現及放款一總額	14,427,226	31,128,027	3,817,885	5,174,198	22,101,101	3,320,044	79,968,481
備供出售金融資產	-	-	-	-	-	-	-
政府債券	400,223	-	-	3,121,986	22,686,903	1,098,834	27,307,946
公司債	-	-	-	-	5,950,841	697,828	6,648,669
可轉讓定期存單	3,499,689	1,699,664	-	-	-	-	5,199,353
受益證券	-	59,249	-	1,260,578	1,030,522	213,621	2,563,970
金融債券	-	-	-	-	255,042	-	255,042
避險之衍生性金融商品資產	35,606	86,561	-	-	-	-	122,167
無活絡市場之債務商品投資	-	-	-	-	-	-	-
資產合計	<u>37,366,375</u>	<u>42,098,264</u>	<u>14,750,506</u>	<u>28,206,617</u>	<u>65,630,626</u>	<u>5,338,887</u>	<u>193,391,275</u>
<b>負債</b>							
央行及銀行同業存款	5,589,271	-	-	-	-	-	5,589,271
附賣回票券及債券負債	12,262,507	14,165	14,431	-	-	-	12,291,103
公平價值變動列入損益之金融負債	-	-	-	-	-	-	-
指定以公平價值變動列入損益之金融債券	-	-	-	-	2,634,960	-	2,634,960
利率交換合約	824,412	2,124,873	365,145	-	30	37,087	3,351,547
換匯換利合約	2,459,433	-	-	-	-	-	2,459,433
賣出選擇權	105,500	75,462	35,202	264,854	555,175	-	1,036,193
信用違約交換合約	83,527	-	-	-	-	-	83,527
商品交換合約	7,513	90	35,349	917	-	-	43,869
商品選擇權合約	326	1,033	1,083	-	-	-	2,442
債券發行前交易合約	213	-	-	-	-	-	213
存款及匯款	32,589,689	19,353,487	8,634,154	2,318,623	152,650	-	63,048,603
應付金融債券	3,500,000	1,100,000	3,100,000	7,900,000	12,288,275	-	27,888,275
其它金融負債	-	-	-	-	-	-	-
組合式商品	-	-	57,604	-	16,050,000	20,000,000	36,107,604
其他	-	-	-	-	-	344,985	344,985
負債合計	<u>57,422,391</u>	<u>22,669,110</u>	<u>12,242,968</u>	<u>10,484,394</u>	<u>31,681,090</u>	<u>20,382,072</u>	<u>154,882,025</u>
淨流動缺口	<u>(\$ 20,056,016)</u>	<u>\$ 19,429,154</u>	<u>\$ 2,507,538</u>	<u>\$ 17,722,223</u>	<u>\$ 33,949,536</u>	<u>(\$ 15,043,185)</u>	<u>\$ 38,509,250</u>

單位：新台幣仟元

	九十九年六月三十日						合計
	未超過一個月期限者	超過一個月至三個月期限者	超過三個月至六個月期限者	超過六個月至一年期限者	超過一年至七年期限者	超過七年期限者	
<b>資產</b>							
拆放銀行同業	\$ 4,087,336	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,087,336
存放央行	17,171,767	11,600,000	13,800,000	8,055,000	-	-	50,626,767
公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	-	-	-
利率交換合約	1,176,478	3,017,396	393,715	117,473	4,177	-	4,709,239
政府債券	-	-	-	-	1,737,356	-	1,737,356
換匯換利合約	434,623	-	-	-	-	-	434,623
買入選擇權	2,542	49,822	4,971	74,669	254,855	-	386,859
可轉(交)換公司債	-	-	-	-	152,131	-	152,131
商品選擇權合約	14,676	5,064	-	-	-	-	19,740
債券發行前交易合約	-	-	-	-	-	-	-
約	312	1,261	493	-	-	-	2,066
商品交換合約	375	189	1,343	-	-	-	1,907
附賣回票券及債券投資	1,224,715	-	-	-	-	-	1,224,715
貼現及放款一總額	13,380,384	20,428,807	3,726,917	4,443,929	22,552,938	3,621,294	68,154,269
備供出售金融資產	-	-	-	-	-	-	-
政府債券	-	-	2,045	871,993	14,293,143	4,010,316	19,177,497
受益證券	-	-	-	1,918,517	1,595,256	1,443,219	4,956,992
公司債	-	-	-	-	1,502,583	-	1,502,583
可轉讓定期存單	-	299,581	49,841	-	-	-	349,422
金融債券	-	-	-	-	263,840	-	263,840
避險之衍生性金融商品資產	15,615	38,426	-	-	-	-	54,041
無活絡市場之債務商品投資	-	-	-	-	999,992	-	999,992
資產合計	<u>37,508,823</u>	<u>35,440,546</u>	<u>17,979,325</u>	<u>15,481,581</u>	<u>43,356,271</u>	<u>9,074,829</u>	<u>158,841,375</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十		九 年		六 月		三 十		日
	末	超	超	超	超	超	超	合	
	超	過	過	過	過	過	過	計	
	一	一	三	六	一	一	七		
	個	個	個	個	年	年	年		
	月	月	月	月	至	至	至		
	期	期	期	期	一	一	一		
	限	限	限	限	年	年	年		
	者	者	者	者	期	期	期		
負 債									
央行及銀行同業存款	\$ 4,515,158	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,515,158	
附買回票券及債券負債	10,857,156	1,380,053	-	-	-	-	-	12,237,209	
公平價值變動列入損益之金融負債									
指定以公平價值變動列入損益之金融負債									
融債券	-	-	-	-	1,517,053	2,642,938	-	4,159,991	
利率交換合約	1,422,262	2,730,468	374,042	-	-	484	-	4,527,256	
賣出選擇權	102,222	156,826	38,523	111,300	270,639	-	-	679,510	
換匯換利合約	577,729	-	-	-	-	-	-	577,729	
信用遠約交換合約	76,698	395,591	-	-	-	-	-	472,289	
商品選擇權合約	14,676	5,064	-	-	-	-	-	19,740	
商品交換合約	375	189	1,343	-	-	-	-	1,907	
債券發行前交易合約	534	569	-	-	-	-	-	1,103	
存款及匯款	27,036,523	16,023,890	8,244,614	480,312	-	-	-	51,785,339	
應付金融債券	3,500,000	1,100,000	-	-	-	21,000,000	2,216,408	27,816,408	
長期借款	-	-	-	-	-	19,347	-	19,347	
其他金融負債—組合式									
商品	300,000	-	250,000	300,000	16,014,556	-	-	16,864,556	
負債合計	48,403,333	21,792,650	8,908,522	2,408,665	39,947,964	2,216,408	2,216,408	123,677,542	
淨流動缺口	( \$ 10,894,510 )	\$ 13,647,896	\$ 9,070,803	\$ 13,072,916	\$ 3,408,307	\$ 6,858,421	\$ 35,163,833		

## (2) 有效利率

中華開發工業銀行於一〇〇年及九十九年六月底，所持有或發行之金融商品按各主要幣別區分之平均有效利率如下：

	單位：%																					
	一	〇	〇	年	六	月	三	十	日	台幣	美元	日幣	歐元	澳幣	加幣	英鎊	港幣	瑞朗	新幣	泰銖	菲幣	
資 產																						
拆放銀行同業	0.80	0.44	-	-	-	-	-	0.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
存放央行	0.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附買回票券及債券投資																						
政府債券	0.63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產																						
政府債券	1.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受益證券	4.26	4.34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債	1.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貼現及放款	1.97	1.68	1.39	4.22	7.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
避險之衍生性金融商品資產	1.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負 債																						
銀行同業存款	0.46	0.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
存款及匯款	0.66	0.62	0.01	0.10	4.59	0.10	0.39	0.01	0.01	0.01	0.01	0.61	0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-
應付金融債券	2.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
指定以公平價值變動列入損益之金融債券	2.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附買回票券及債券負債	0.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中華郵政轉存款	1.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	單位：%																					
	九	十	九	年	六	月	三	十	日	台幣	美元	日幣	歐元	澳幣	加幣	英鎊	港幣	新幣	泰銖	菲幣		
資 產																						
拆放銀行同業	0.32	0.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
存放央行	0.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附買回票券及債券投資																						
政府債券	0.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產																						
政府債券	1.83	4.44	-	-	4.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受益證券	2.13	6.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債	1.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貼現及放款	1.63	1.86	2.16	3.43	6.94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
避險之衍生性金融商品資產	1.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

	九	十	九	年	六	月	三	十	日
	台幣	美元	日幣	歐元	澳幣	加幣	英鎊	港幣	新幣
<u>負債</u>									
銀行同業存款	0.19	0.41	-	-	-	-	-	-	-
存款及匯款	0.39	0.49	0.05	0.25	4.73	0.10	0.33	0.01	0.01
應付金融債券	2.38	-	-	-	-	-	-	-	-
指定以公平價值變動列入損益之金融債券	2.01	-	-	-	-	-	-	-	-
附買回票券及債券負債	0.29	0.31	-	-	4.66	-	-	-	-
中華郵政轉存款	1.15	-	-	-	-	-	-	-	-

### 大華證券公司及其子公司

大華證券公司及子公司一〇〇年及九十九年六月底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 16,726,162 仟元及 15,606,828 仟元，金融負債分別為 27,269,222 仟元及 19,188,891 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 510,287 仟元及 332,562 仟元。

### (九) 現金流量避險

#### 本公司

本公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

被避險項目	指定為避險工具之金融商品	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日		現金流量預期產生期間	相關利益損失預期於損益表認列期間				
		名目	本金	公平價值	名目			本金	公平價值		
浮動利率											
- 應付公司債	利率交換合約	\$	1,100,000	(\$	141,991)	\$	1,100,000	(\$	49,521)	九十七年至一〇二年	九十七年至一〇二年
- 應付公司債	利率交換合約		2,350,000	(\$	35,750)		2,350,000	(\$	149,494)	九十七年至一〇四年	九十七年至一〇四年
			<u>\$ 3,450,000</u>	(\$	<u>177,741</u> )		<u>\$ 3,450,000</u>	(\$	<u>199,015</u> )		

	一〇〇年六月三十日	九十九年六月三十日
股東權益當期調整之金額	(\$ 27,927)	(\$ 77,632)
由股東權益轉列當期損失之金額	36,495	39,340

中華開發工業銀行

中華開發工業銀行所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，中華開發工業銀行評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

指 定 之 避 險 工 具	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日		現 金 流 量 預 期 產 生 期 間	相 關 利 益 損 失 預 期 於 損 益 表 認 列 期 間
	指 定 為 避 險 工 具 之 金 融 商 品 名 目	本 金	公 平 價 值	本 金		
被 避 險 項 目 浮 動 利 率						
一應付金融債券	利率交換合約	\$ 3,500,000	\$ 122,167	\$ 3,500,000	\$ 54,041	九十三年至一〇三年 九十三年至一〇三年

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
股東權益當期調整之金額	\$ 48,575	\$ 72,550
由股東權益轉列當期利益之金額	( 36,172)	( 34,316)

(十) 重分類資訊

九十七年第三季因國際經濟情勢動盪，全球金融市場因信心危機造成金融商品價值崩跌，中華開發工業銀行之子公司因不擬於短期內出售部分交易目的之金融資產，依財務會計準則公報三十四號「金融商品之會計處理準則」新修訂條文，將該公平價值變動列入損益之金融資產重分類至備供出售金融資產，重分類日之公平價值如下：

	重 分 類 前	重 分 類 後
公平價值變動列入損益之金		
融資產—交易目的	\$704,152	\$ -
備供出售金融資產	-	704,152
	<u>\$704,152</u>	<u>\$704,152</u>

中華開發工業銀行之子公司一〇〇年及九十九年六月底經重分類且尚未除列之金融資產之帳面金額及公平價值如下：

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	帳 面 金 額	公 平 價 值	帳 面 金 額	公 平 價 值
備供出售金融資產	\$ 125,269	\$ 125,269	\$ 402,034	\$ 402,034

截至一〇〇年及九十九年六月底止經重分類且尚未除列之金融資產於一〇〇年及九十九年上半年度分別認列為損益之資訊，以及假設金融資產未重分類而須認列損益之擬制性資訊如下：

	一〇〇年上半年度		九十九年上半年度	
	認列損益金額	依原類別衡量而須認列之擬制性損失	認列損益金額	依原類別衡量而須認列之擬制性利益
備供出售金融資產	\$ -	(\$ 53,074)	\$ -	(\$ 108,426)

(十一) 大華證券公司及其子公司衍生性金融商品之資訊：

大華證券公司

衍生性金融商品除認購（售）權證及期貨與選擇權係以公開報價決定公平價值外，餘係以評價方法估計公平價值。大華證券公司於一〇〇年及九十九年上半年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當期利益之金額分別為 264,137 仟元及 246,140 仟元。

1. 認購（售）權證

(1) 發行認購（售）權證目的及達成該目的策略

大華證券公司因交易為目的而發行認購（售）權證。

大華證券公司非以交易為目的而持有之營業證券—避險及操作期貨避險交易，係為規避投資人持有認購（售）權證而要求履約換券之風險。大華證券公司避險策略之目的係以達成規避大部分認購（售）權證市場價格風險。大華證券公司作為避險工具之標的證券與所發行認購（售）權證之公平價格呈高度相關，並定期評估及調節持有之部位。

(2) 信用風險

大華證券公司發行認購（售）權證時，已事先向投資人收取權利金，故並無承擔投資人信用風險之虞。

### (3) 市場風險

大華證券公司發行認購（售）權證所面對之主要市場風險係數為 delta、gamma 及 vega，係受標的證券價格、波動率及距到期日等因素影響導致認購（售）權證價格隨之變動，使大華證券公司面臨持有人到期前履約之風險。基於穩健原則，大華證券公司採取動態避險之風險沖銷策略來規避市場價格風險，當標的證券價格變化時，參考大華證券公司避險模型所計算之各風險值，進場調節標的證券、可轉換公司債、認購（售）權證或換股權利證書之數量。

大華證券公司係以 VaR（99%，1D）衡量認購（售）權證之市場風險，VaR（99%，1D）係指大華證券公司發行流通在外之「認購（售）權證、股權連結商品及保本型商品」及其避險部位，在 99% 信心水準下，所衡量出一天最大可能損失金額。

市場風險	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
VaR (99%, 1D)	\$ 13,843	\$ 9,090

### (4) 衍生性金融商品之公平價值

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資產</u>				
營業證券—避險 部位	\$ 1,547,863	\$ 1,547,863	\$ 525,880	\$ 525,880
期貨交易保證金 —避險	17,064	17,064	30,643	30,643
<u>負債</u>				
發行認購（售）權 證負債	3,941,675	3,941,675	2,289,100	2,289,100
發行認購權（售） 證再買回	( 3,639,873)	( 3,639,873)	( 2,175,048)	( 2,175,048)

期貨交易－避險合約金額及公平價值：

項 目	交 易 種 類	未 平 倉 部 位		合 約 金 額 或 支 付 ( 收 取 ) 之 權 利 金 公 平 價 值	
		買 / 賣 方	契 約 數	( 註 一 )	( 註 二 )
一〇〇年 六月三十日					
期貨契約	金融期貨股價指數期貨契約	買方	2	\$ 1,962	\$ 2,002
九十九年 六月三十日					
期貨契約	臺灣股價指數期貨契約	賣方	143	( 210,239)	( 204,576)
	個股期貨契約	賣方	8	( 421)	( 407)

註一：期貨契約係買賣期貨契約時之契約價值，選擇權契約係買賣時所支付或收取之權利金。

註二：係六月底期貨交易所公布之結算價。

(5) 認購（售）權證發行損益

	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
出售證券損失－避險	(\$ 55,017)	(\$ 104,841)
期貨契約淨損益－避險	\$ 536	\$ 364
選擇權交易淨損益－避險	\$ -	(\$ 1,948)
發行認購（售）權證負債價值變動利益	\$ 8,247,079	\$ 5,913,798
發行認購（售）權證再買回價值變動損失	( 7,891,090)	( 5,680,835)
認購（售）權證逾期失效利益	4,161	2,632
到期前履約利益（損失）	( 63,304)	2,866
認購（售）權證發行淨利益	\$ 296,846	\$ 238,461

(6) 流動性風險

大華證券公司發行認購（售）權證已事先收取權證權利金並建立避險部位，且持有之標的證券，因受主管機關對其市價及股權分散之規定，故標的證券無法以合理價格出售之流動性風險甚低，僅有可能因隨標的證券市場價格

變化而需調節持有權證及營業證券避險部位所產生資金流動性風險。惟在大華證券公司之營運資金足以支應履行所發行認購（售）權證合約之義務下，無法籌措資金以履行合約義務之資金流動性風險極低。

## 2. 期貨及選擇權

### (1) 持有期貨及選擇權商品之種類及目的

大華證券公司為兼營期貨自營商，目前承作指數期貨及選擇權商品交易大致為交易目的，係為擴大投資管道及積極發展多元服務，並有效運用公司資本。

### (2) 合約金額及公平價值：

項 目	交 易 種 類	未 平 倉 部 位		合 約 金 額 或 支 付 ( 收 取 ) 之 權 利 金		公 平 價 值	
		買 / 賣 方	契 約 數	( 註 一 )	( 註 二 )	( 註 一 )	( 註 二 )
一 ○ ○ 年 六 月 三 十 日							
期貨契約	電子類股價指數期貨契約	買方	153	\$ 190,719		\$ 190,944	
	臺灣股價指數期貨契約	買方	591	976,984		983,464	
	小型臺灣股價指數契約	買方	112	46,186		46,789	
	非金電指數期貨契約	賣方	64	( 73,332)	( 74,794)		
	金融期貨股價指數期貨契約	買方	49	48,850		49,059	
	個股期貨契約	買方	1,585	98,772		101,210	
	個股期貨契約	賣方	745	( 38,969)	( 39,468)		
選擇權契約	電子選擇權合約買權	賣方	13	( 20)	( 28)		
	電子選擇權合約賣權	買方	1	2	1		
	電子選擇權合約賣權	賣方	11	( 26)	( 13)		
	金融選擇權合約買權	賣方	57	( 90)	( 154)		
	金融選擇權合約賣權	賣方	27	( 35)	( 12)		
	臺灣股價指數選擇權合約買權	買方	693	2,720	2,850		
	臺灣股價指數選擇權合約買權	賣方	23,312	( 44,653)	( 38,000)		
	臺灣股價指數選擇權合約賣權	買方	9,940	11,058	10,176		
	臺灣股價指數選擇權合約賣權	賣方	4,846	( 17,601)	( 8,614)		
	個股選擇權合約買權	買方	329	595	308		
	個股選擇權合約買權	賣方	112	( 380)	( 149)		
	個股選擇權合約賣權	買方	152	833	967		
	個股選擇權合約賣權	賣方	196	( 1,545)	( 1,794)		
	黃金選擇權合約賣權	買方	12	57	86		
	黃金選擇權合約賣權	賣方	10	( 10)	( 8)		



項 目	交 易 種 類	未 平 倉 部 位		合 約 金 額 或 支	公 平 價 值
		買 / 賣 方	契 約 數	付 ( 收 取 ) 之 權 利 金 ( 註 一 )	( 註 二 )
九 十 九 年 六 月 三 十 日					
期 貨 契 約	電 子 類 股 價 指 數 期 貨 契 約	賣 方	65	(\$ 77,657)	(\$ 74,828)
	臺 灣 股 價 指 數 期 貨 契 約	買 方	127	181,485	181,686
	臺 灣 股 價 指 數 期 貨 契 約	賣 方	702	( 1,014,265)	( 986,493)
	小 型 臺 灣 股 價 指 數 契 約	賣 方	1	( 357)	( 358)
	非 金 電 指 數 期 貨 契 約	買 方	2	1,756	1,753
	櫃 買 指 數 期 貨 契 約	賣 方	3	( 1,567)	( 1,514)
	金 融 期 貨 股 價 指 數 期 貨 契 約	買 方	74	60,030	58,342
	黃 金 期 貨 契 約	賣 方	1	( 480)	( 481)
	個 股 期 貨 契 約	買 方	85	20,439	20,363
	個 股 期 貨 契 約	賣 方	250	( 14,737)	( 14,311)
選 擇 權 契 約	電 子 選 擇 權 合 約 買 權	買 方	11	110	5
	電 子 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	63	( 235)	( 78)
	電 子 選 擇 權 合 約 賣 權	買 方	15	78	122
	電 子 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	170	( 1,259)	( 1,389)
	金 融 選 擇 權 合 約 買 權	買 方	5	2	1
	金 融 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	87	( 141)	( 73)
	金 融 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	24	( 41)	( 43)
	臺 灣 股 價 指 數 選 擇 權 合 約 買 權	買 方	1,589	1,707	714
	臺 灣 股 價 指 數 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	6,829	( 21,975)	( 14,179)
	臺 灣 股 價 指 數 選 擇 權 合 約 賣 權	買 方	892	4,822	7,588
	臺 灣 股 價 指 數 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	5,394	( 27,928)	( 34,676)
	個 股 選 擇 權 合 約 買 權	買 方	101	309	168
	個 股 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	32	( 47)	( 23)
	個 股 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	93	( 203)	( 208)
	櫃 買 指 數 選 擇 權 合 約 買 權	買 方	16	29	13
	櫃 買 指 數 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	30	( 76)	( 54)
	櫃 買 指 數 選 擇 權 合 約 賣 權	買 方	5	7	7
	櫃 買 指 數 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	40	( 67)	( 74)
	非 金 電 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	55	( 60)	( 89)
	非 金 電 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	175	( 595)	( 332)
	黃 金 選 擇 權 合 約 買 權	買 方	61	248	260
	黃 金 選 擇 權 合 約 買 權	賣 方	22	( 27)	( 24)
	黃 金 選 擇 權 合 約 賣 權	賣 方	60	( 168)	( 205)

註一：期貨契約係買賣期貨契約時之契約價值，選擇權契約係買賣時所支付或收取之權利金。

註二：係六月底期貨交易所公布之結算價。

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。因大華證券公司之交易對象均透過臺灣期貨交易所為之，其設有安全機制，預期不致產生重大信用風險。

### (3) 市場風險

大華證券公司從事期貨交易之保證金及選擇權合約之保證金或權利金均已付訖，嗣後當價格波動使交易保證金之金額低於維持保證金時，方需增加繳存保證金，大華證券公司之營運資金足以支應。市場價格風險係期貨及選擇權市場價格變動之風險。大華證券公司已建立相關風險控管機制及設立停損點措施，隨時監控所持有部位及價格變動，當價格巨幅波動造成保證金餘額低於維持保證金時，強制以市價停損反向平倉或補繳保證金，來管理所面臨市場價格風險。

大華證券公司係以 VaR (99%, 1D) 衡量期貨及選擇權之市場風險，VaR (99%, 1D) 係指大華證券公司期貨及選擇權之投資組合部位 (含其相關現貨及避險部位)，在 99% 信心水準下，所衡量出一天最大可能損失金額。

	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
市場風險		
VaR (99%, 1D)	\$ 31,486	\$ 17,754

### (4) 流動性風險

大華證券公司從事期貨交易之保證金及選擇權合約之保證金或權利金均已付訖，嗣後當價格波動使交易保證金之金額低於維持保證金時，方需增加繳存保證金，大華證券公司之營運資金足以支應。另大華證券公司所從事之期貨交易無法於市場上以合理價格出售之可能性極小，故變現之流動風險甚低。

一〇〇年及九十九年六月底因從事期貨合約交易所支付之期貨交易保證金—自有資金分別為 1,119,254 仟元及 653,551 仟元。

一〇〇年六月底因指數及個股選擇權合約所產生之買入選擇權資產為 14,388 仟元，賣出選擇權負債為 48,772 仟元。

九十九年六月底因指數及個股選擇權合約所產生之買入選擇權資產為 8,878 仟元，賣出選擇權負債為 51,447 仟元。

(5) 從事期貨交易之損益

一〇〇年及九十九年上半年度之期貨契約淨損失及淨利益分別為 27,398 仟元及 72,681 仟元。

(6) 從事選擇權交易之損益

一〇〇年及九十九年上半年度選擇權交易之淨利益分別為 33,471 仟元及 55,603 仟元。

3. 利率交換

(1) 持有利率交換目的及達成策略

大華證券公司目前所承作利率交換可區分為避險性質（非屬適用避險會計）及交易性質利率交換，避險性質利率交換交易主係為規避債券投資部位資產之大部分市場利率波動風險為目的。大華證券公司以與被避險項目公平價值變動或現金流量呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並定期評估。

(2) 大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底未到期利率交換合約之名目本金、公平價值及信用風險分別如下：

交易目的	一〇〇年六月三十日			九十九年六月三十日		
	名目本金	公平價值	信用風險 (最大潛在 暴險金額)	名目本金	公平價值	信用風險 (最大潛在 暴險金額)
付固定利率收浮動利率	\$ 1,915,560	\$ 5,749	\$ 5,749	\$ -	\$ -	\$ -
	16,066,700	( 165,087)	-	27,000,000	( 559,067)	-
依交易對象所屬地區分類						
本國	13,000,000			15,600,000		
非本國(包括於本國營業之外商機構)	4,982,260			11,600,000		

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年六月三十日			九十九年六月三十日				
	名目	本金	公平價值	信用風險 (最大潛在 基險金額)	名目	本金	公平價值	信用風險 (最大潛在 基險金額)
收固定利率付浮動利率								
	\$ 14,133,350	\$ 156,298	\$ 156,298	\$ 29,000,000	\$ 564,672	\$ 564,672		
	357,780	( 644)	-	-	-	-		
依交易對象所屬地區分類								
本國	11,900,000			21,900,000				
非本國(包括於本國營業之外商機構)	2,591,130			7,100,000				

  

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值

資產

利率交換合約

保證金(帳列交易目的金融資產)

\$ 72,219      \$ 72,219      \$ 73,254      \$ 73,254

大華證券公司決定交易對手之信用額度係參酌外部信用評等或依評量其資產、獲利能力、資本結構、產業前景等而給予信用等級，並於該額度內承作，故大華證券公司認為交易對手違約之可能性甚低。

(3) 市場風險

大華證券公司係以 VaR (99%，1D) 衡量利率交換合約交易之市場風險，VaR (99%，1D) 係指大華證券公司利率交換合約部位，在 99% 信心水準下，所衡量出一天最大可能損失金額。

市場風險	一〇〇年六月三十日	九十九年六月三十日
VaR (99%，1D)	\$ 6,254	\$ 3,026

(4) 流動性風險

每屆結算日，係就名日本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期時並無本金之現金流入或流出，故無重大之流動性風險。

(5) 大華證券公司於一〇〇年及九十九年上半年度從事利率交換交易之淨損失及利益分別為 8,755 仟元及 17,504 仟元。

#### 4. 轉換公司債資產交換

##### (1) 持有轉換公司債資產交換目的

大華證券公司為轉換公司債資產交換交易商，從事轉換公司債資產交換交易係將轉換公司債拆解成普通公司債及選擇權，將這兩種商品分別出售與不同需求之投資人，於出售轉換公司債之同時並將該轉換公司債之未來現金流量與交易對手作一適合交易對手之現金流量交換，以促進轉換公司債之流動性，降低大華證券公司包銷剩餘部位之風險，並藉由撮合不同需求之買賣交易從中賺取利差，提高轉換公司債之市場流通性。

##### (2) 大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底之資產交換合約之名目本金、公平價值及信用風險分別如下：

	一〇〇年六月三十日			九十九年六月三十日		
	合約本金 (名目本金)	公平價值	信用風險 (最大潛在 基險金額)	合約本金 (名目本金)	公平價值	信用風險 (最大潛在 基險金額)
資產交換 IRS 合約價值	\$ 100,000	\$ 1,626	\$ 1,626	\$ 296,300	\$ 6,070	\$ 6,070
	2,980,500	( 103,014)	-	2,226,000	( 101,241)	-
買入選擇權	3,080,500	207,473	207,473	2,522,300	205,687	205,687
賣出選擇權	7,070,200	( 569,171)	-	5,227,700	( 428,043)	-
依交易對象所屬地區分類						
賣出選擇權						
本國	6,315,200			5,026,700		
非本國(包括於本國營業之外商機構)	755,000			201,000		

上述一〇〇年及九十九年六月底資產交換 IRS 合約價值及買入選擇權交易之交易對象所屬地區係均屬本國者。

大華證券公司決定交易對手之信用額度係參酌外部信用評等或依評量其資產、獲利能力、資本結構、產業前景等而給予信用等級，並於該額度內承作，故大華證券公司認為交易對手違約之可能性甚低。

##### (3) 市場風險

資產交換所產生利率風險部位皆納入利率產品部位衡量市場風險，屬於選擇權的部分也定期評估理論價格。

大華證券公司係以 VaR (99%，1D) 衡量轉換公司債資產交換交易之市場風險，VaR (99%，1D) 係指大華證

券公司「轉換公司債資產交換及信用連結商品」之交易及其現貨與避險部位，在 99%信心水準下，所衡量出一天最大可能損失金額。

	一 〇 〇 年	九 十 九 年
<u>市場風險</u>	<u>六月三十日</u>	<u>六月三十日</u>
VaR (99%, 1D)	\$ 4,774	\$ 5,223

#### (4) 流動性風險

屬資產交換 IRS 合約價值的部分，係就名日本金乘以利率之差額收取或給付利息，到期時並無本金之現金流入或流出，故無重大之額外現金需求及流動性風險。

(5) 大華證券公司於一〇〇年及九十九年上半年度從事轉換公司債資產交換相關淨利益分別為 72,045 仟元及 74,779 仟元。

### 5. 結構型商品交易契約

#### (1) 結構型商品交易契約目的

大華證券公司以交易為目的而發行結構型商品交易契約。

結構型商品交易契約包含櫃買中心核准之保本型商品交易、股權連結商品交易、信用連結商品交易及利率連結商品交易，其交易型態包括固定收益商品交易及標的資產選擇權組合而成之交易。大華證券公司與交易相對人約定，大華證券公司依交易條件賣出固定收益商品，並同時向交易相對人買入或賣出於未來特定到期日以現金或現券結算方式之標的資產選擇權。大華證券公司另設立從事結構型商品交易避險專戶，作為從事結構型商品交易建立避險部位之用，依據承作契約選擇權之交易部位及連結標的資產市價來執行避險部位之風險沖銷策略。

(2) 大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底之結構型商品交易契約相關之名日本金、公平價值及信用風險分別如下：

	一〇〇年六月三十日			九十九年六月三十日		
	名日本金	公平價值	信用風險 (最大潛在 暴險金額)	名日本金	公平價值	信用風險 (最大潛在 暴險金額)
<u>股權連結商品</u>						
<u>固定收益商品</u>						
交易	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,000	(\$ 8,998)	\$ -
買入選擇權	-	-	-	9,000	295	295
<u>保本型商品</u>						
<u>固定收益商品</u>						
交易	35,138	( 35,094)	-	28,070	( 28,058)	-
賣出選擇權	35,138	( 50)	-	28,070	( 13)	-
<u>信用連結商品</u>						
<u>固定收益商品</u>						
交易	221,000	( 217,659)	-	602,000	( 594,060)	-
信用連結衍生 性商品負債	221,000	( 4,198)	-	602,000	( 10,952)	-
<u>利率連結商品</u>						
<u>固定收益商品</u>						
交易-負債	100,000	100,059	-	-	-	-
利率連結衍生 性商品負債	100,000	( 1)	-	-	-	-

一〇〇年及九十九年六月底結構型商品交易之交易對象均屬本國者。

	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資產</u>				
<u>營業證券-避險部位</u>				
履約保證金 (帳列存出 保證金)	\$ 230,318	\$ 230,318	\$ 628,255	\$ 628,255
	15,000	15,000	27,000	27,000

大華證券公司對交易對手決定其信用額度係依評量其資產、獲利能力、資本結構、產業前景等評量給予信用等級，並於該額度內承作，故大華證券公司認為交易對手違約之可能性甚低。

(3) 市場風險

大華證券公司係以 VaR (99%, 1D) 衡量結構型商品交易之市場風險，股權連結商品及保本型商品 VaR (99%, 1D) 金額請參閱大華證券公司 1.認購(售)權證(3)；信用連結商品 VaR (99%, 1D) 金額請參閱大華證券公司 4.轉換公司債資產交換(3)。

(4) 流動性風險

大華證券公司將從事結構型商品交易向交易相對人所收取之交易價金，運用於投資固定收益商品及連結標的證券，到期時大華證券公司僅需歸還交易相對人原始收取之本金及依約定之固定收益，故無重大之額外現金需求及流動性風險。

(5) 大華證券公司於一〇〇年及九十九年上半年度從事結構型商品交易契約相關損失分別為 4,116 仟元及 4,566 仟元；出售證券利益及損失－避險分別為 594 仟元及 2,936 仟元。

6. 債券選擇權契約

(1) 持有債券選擇權商品契約目的

大華證券公司以交易為目的從事債券選擇權商品交易，係為有效管理債券組合及提供市場投資人更多樣化之投資工具。債券選擇權交易，係雙方約定，由選擇權買方支付權利金，取得購入或售出之權利，得於特定期間內，依特定價格及數量等交易條件買賣約定之標的債券；選擇權賣方於買方要求履約時，有依約履行義務；或雙方同意於到期前或到期時結算差價。

(2) 大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底已無未到期之債券選擇權交易契約。

大華證券公司決定交易對手之信用額度係參酌外部信用評等或依評量其資產、獲利能力、資本結構、產業前景等而給予信用等級，並於該額度內承作，故大華證券公司認為交易對手違約之可能性甚低。

(3) 市場風險

債券選擇權商品的價值，除需考量市場利率期間結構外，尚決定於利率波動程度的大小，大華證券公司將債券選擇權所產生利率風險部位納入利率產品部位衡量市場風險，並以收、付固定利率之特性為區分，計算各部位之存



量、利率敏感度分析、存續期間及市價評估損益以進行控管。

大華證券公司係以 VaR (99%, 1D) 衡量債券選擇權交易之市場風險，VaR (99%, 1D) 係指大華證券公司債券選擇權部位，在 99% 信心水準下，所衡量出一天最大可能損失金額。大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底已無未到期之債券選擇權交易契約。

(4) 流動性風險

大華證券公司從事債券選擇權交易之部位，均納入風險控管機制，大華證券公司之營運資金足以支應現金流出，故無現金流量風險及重大之流動性風險。

(5) 大華證券公司於一〇〇年及九十九年上半年度從事債券選擇權相關利益分別為 38 仟元及 503 仟元。

7. 信用衍生性商品交易

(1) 持有信用衍生性商品契約目的

大華證券公司從事信用衍生性商品交易，大致以交易為目的，其策略包括操作外幣信用違約交換指數以賺取資本利得。

(2) 大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底無未到期之信用衍生性商品契約。

大華證券公司決定交易對手之信用額度係參酌外部信用評等或依評量其資產、獲利能力、資本結構、產業前景等而給予信用等級，並於該額度內承作，故大華證券公司認為交易對手違約之可能性甚低。

(3) 市場風險

大華證券公司係以 VaR (99%, 1D) 衡量信用衍生性商品交易之市場風險，VaR (99%, 1D) 係指大華證券公司信用衍生性商品交易部位，在 99% 信心水準下，所衡量出一天最大可能損失金額。大華證券公司一〇〇年及九十九年六月底無未到期之信用衍生性商品契約。

#### (4) 流動性風險

大華證券公司從事信用衍生性商品交易之部位，均納入風險控管機制，大華證券公司之營運資金足以支應現金流出，故無現金流量風險及重大之流動性風險。

(5) 大華證券公司於一〇〇年上半年度從事信用衍生性商品交易相關損失為 11,288 仟元。

### 大華控股及其子公司

#### 1. 期貨及選擇權

##### (1) 持有期貨及選擇權商品之種類及目的

大華控股及其子公司承作期貨及選擇權商品交易大致為交易目的，係為擴大投資管道並有效運用公司資本。

##### (2) 合約金額及公平價值：

項 目	交 易 種 類	未 平 倉 部 位		合 約 金 額 ( 註 一 )	公 平 價 值 ( 註 二 )
		買 / 賣 方	契 約 數		
<u>一 〇 〇 年 六 月 三 十 日</u>					
	十年期美國中 期公債期貨	賣方	225	(\$ 794,702)	(\$ 790,622)
	十年期美國中 期公債期貨	買方	40	140,331	140,555
	摩根台灣股價 指數期貨	賣方	130	( 109,735)	( 110,608)
	新華富時中國 A50 指數期 貨	買方	150	42,365	42,329
	香港恆生指數 期貨	賣方	10	( 41,163)	( 41,391)
<u>九 十 九 年 六 月 三 十 日</u>					
	十年期美國中 期公債期貨	買方	30	117,910	118,196
	十年期美國中 期公債期貨	賣方	350	( 1,353,615)	( 1,378,959)
	摩根台灣股價 指數期貨	賣方	170	( 141,993)	( 137,840)
	香港恆生指數 期貨	賣方	3	( 12,714)	( 12,439)

註一：期貨契約係買賣期貨契約時之契約價值，選擇權契約係買賣時所支付或收取之權利金。

註二：係六月底期貨交易所公布之結算價。

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。因大華控股及其子公司之交易對象均透過香港交易

所、美國芝加哥交易所及新加坡國際金融交易所為之，其設有安全機制，預期不致產生重大信用風險。

### (3) 市場風險

市場價格風險係期貨及選擇權市場價格變動之風險。大華控股公司已建立相關風險控管機制及設立停損點措施，隨時監控所持有部位及價格變動，當價格巨幅波動造成保證金餘額低於維持保證金時，強制以市價停損反向平倉或補繳保證金，來管理所面臨市場價格風險。因此市場價格風險對公司整體而言並不重大。

### (4) 流動性風險

大華控股及其子公司從事期貨交易合約之保證金及選擇權合約之保證金或權利金已付訖，嗣後當價格波動使交易保證金餘額低於維持保證金時，方需增加繳存保證金，大華控股及其子公司之營運資金足以支應。另大華控股及其子公司所從事之期貨交易無法於市場上以合理價格出售之可能性極小，故變現之流動風險甚低。

一〇〇年及九十九年六月底因從事期貨合約交易所支付之期貨交易保證金分別為 198,002 仟元及 191,489 仟元。

## 大華期貨公司

### 期貨及選擇權

#### 1. 持有衍生性金融商品之目的

大華期貨公司訂定期貨及選擇權契約，主要係為交易目的。

#### 2. 合約金額及公平價值：

項 目	交 易 種 類	未 平 倉 部 位		合 約 金 額 或 支 付 ( 收 取 ) 之 權 利 金 公 平 價 值	
		買 / 賣 方	契 約 數	( 註 一 )	( 註 二 )
一〇〇年 六 月 三 十 日					
期貨契約	電子類股價指數期貨契約	買方	312	\$ 389,144	\$ 389,376
	電子類股價指數期貨契約	賣方	9	( 11,039)	( 11,045)
	臺灣股價指數期貨契約	賣方	138	( 232,917)	( 234,738)
	臺灣股價指數期貨契約	賣方	28	( 45,681)	( 46,950)

( 接 次 頁 )

(承前頁)

項 目	交 易 種 類	未 平 倉 部 位		合 約 金 額 或 支 付 ( 收 取 )	
		買 / 賣 方	契 約 數	之 權 利 金 ( 註 一 )	公 平 價 值 ( 註 二 )
	臺灣股價指數期貨契約	賣方	7	(\$ 11,628)	(\$ 11,689)
	臺灣股價指數期貨契約	賣方	95	( 155,835)	( 157,510)
	小型臺灣股價指數期貨契約	買方	144	59,202	60,113
	小型臺灣股價指數期貨契約	賣方	261	( 111,793)	( 110,990)
	小型臺灣股價指數期貨契約	賣方	102	( 41,732)	( 42,758)
	小型臺灣股價指數期貨契約	賣方	263	( 107,804)	( 109,014)
	非金電指數期貨契約	買方	142	162,883	166,665
	非金電指數期貨契約	買方	36	41,559	41,569
	金融期貨股價指數期貨契約	買方	77	75,499	77,093
選擇權契約	臺灣股價指數選擇權合約買權	買方	9	92	59
	臺灣股價指數選擇權合約買權	賣方	3	( 15)	( 5)
	臺灣股價指數選擇權合約賣權	買方	3	30	51
	臺灣股價指數選擇權合約賣權	賣方	9	( 63)	( 56)

註一：期貨契約係買賣期貨契約時之契約價值，選擇權契約係買賣時所支付或收取之權利金。

註二：係六月底期貨交易所公布之結算價。

### 3. 市場風險

市場價格風險係期貨及選擇權市場價格變動之風險。大華期貨公司已建立相關風險控管機制及設立停損點措施，隨時監控所持有部位及價格變動，當價格巨幅波動造成保證金餘額低於維持保證金時，強制以市價停損反向平倉或補繳保證金，來管理所面臨市場價格風險。

### 4. 信用風險

信用風險係指若交易對象違約，則大華期貨公司將產生之損失。因大華期貨公司係透過臺灣期貨交易所或透過其他期貨商於國外交易所下單買賣，故預期不致產生重大信用風險。

5. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間不確定性

大華期貨公司從事期貨交易之保證金及選擇權合約之保證金或權利金均已支付，嗣後當價格波動使交易保證金額低於維持保證金時，方需增加繳存保證金，故現金流量之需求甚低。

一〇〇年六月底因從事期貨合約交易所支付之期貨保證金為 95,076 仟元。

四一、風險控制及避險策略

本公司

本公司訂有書面化之風險管理政策，將業務管理與風險管理相結合，塑造重視風險管理之經營策略與組織文化，並將風險管理質化、量化後之成果，作為訂定經營策略之依據。董事會並已通過書面化之風險管理政策及針對特定風險制訂書面化規章（例如市場風險、信用風險、作業風險及流動性風險等相關準則）。

本公司設有風險管理委員會，負責督導建立風險管理制度架構、檢視依內部分層負責呈報之風險控管報告與處理風險管理相關議題，並監督整體風險管理之執行。另設有風險管理處，負責本公司風險管理制度之規劃與管理，督導子公司風險管理之執行，並提供高階管理階層及董事會所需之整體風險管理資訊。

中華開發工業銀行及其子公司

中華開發工業銀行訂有書面化之風險管理政策，將業務管理與風險管理相結合，塑造重視風險管理之經營策略與組織文化，並將風險管理質化、量化後之成果，作為訂定經營策略之依據。董事會並已通過書面化之風險管理政策及針對特定風險制訂之書面化規章（例如市場風險、信用風險、作業風險及流動風險等相關準則）。

中華開發工業銀行設有風險管理委員會，負責督導建立風險管理制度架構、檢視風險控管報告與處理風險管理相關議題，並監督整體風險管理之執行。另設有風險管理處，負責中華開發工業銀行風險管理制度之規劃與管理，並提供高階管理階層及董事會所需之整體風險管理資訊。

## 大華證券公司及其子公司

大華證券公司訂有書面之風險管理規範，內容涵括風險管理實質精神，及遵循本公司風險管理政策與架構；大華證券公司風險管理之目標，期望移轉或降低潛在且不利於公司經營績效之影響。

大華證券公司已設置獨立「風險管理部」，負責風險管理相關監控及執行事宜，另依總體風險訂定之各類業務限額並為實質管理；此外，針對特定風險（例如衍生性商品），均定期向董事會呈報與揭露部位風險值。風險管理部亦定期召開風險管理委員會議，檢討並確實管理各類風險曝險。

董事會負責定期監督檢視實際執行運作情形，以確保大華證券公司風險管理之有效落實。

## 四二、孳息資產與付息負債之平均值及當期平均利率

請參閱附註四十。

## 四三、中華開發工業銀行資本適足性

分析項目		年 度			
		一〇〇年 六月三十日	九十九年 十二月三十一日	九十九年 六月三十日	
自有資本	第一類資本	\$ 39,871,103	\$ 44,260,633	\$ 37,021,498	
	第二類資本	-	-	-	
	第三類資本	-	-	-	
	自有資本	39,871,103	44,260,633	37,021,498	
加權 風險性 資產額	信用風險	標準法	106,610,657	94,354,041	85,356,027
		內部評等法	不適用	不適用	不適用
		資產證券化	1,565,295	2,394,537	2,095,156
	作業風險	基本指標法	9,444,288	9,444,288	10,358,725
		標準法／選擇性標準法	不適用	不適用	不適用
		進階衡量法	不適用	不適用	不適用
	市場風險	標準法	37,445,300	36,522,463	27,586,166
		內部模型法	不適用	不適用	不適用
	加權風險性資產總額		155,065,540	142,715,329	125,396,074
	資本適足率		25.71%	31.01%	29.52%
第一類資本占風險性資產之比率		25.71%	31.01%	29.52%	
第二類資本占風險性資產之比率		-	-	-	
第三類資本占風險性資產之比率		-	-	-	
普通股股本占總資產比率		27.13%	27.81%	30.26%	
槓桿比率		19.51%	24.51%	22.62%	

註一：本表自有資本與加權風險性資產額係依「銀行資本適足性管理辦法」及「銀行自有資本與風險性資產之計算方法說明及表格」之規定填列。

註二：年度報表應填列本期及上期資本適足率，半年度財務報表除揭露本期及上期外，應增加揭露前一年年底之資本適足率。

註三：本表應列示如下之計算公式：

1. 自有資本 = 第一類資本 + 第二類資本 + 第三類資本。
2. 加權風險性資產總額 = 信用風險加權風險性資產 + (作業風險 + 市場風險) 之資本計提 × 12.5。
3. 資本適足率 = 自有資本 / 加權風險性資產總額。
4. 第一類資本占風險性資產之比率 = 第一類資本 / 加權風險性資產總額。
5. 第二類資本占風險性資產之比率 = 第二類資本 / 加權風險性資產總額。
6. 第三類資本占風險性資產之比率 = 第三類資本 / 加權風險性資產總額。
7. 普通股股本占總資產比率 = 普通股股本 / 總資產。
8. 槓桿比率 = 第一類資本 / 調整後平均資產 (平均資產扣除第一類資本減項「商譽」、「出售不良債權未攤銷損失」及依「銀行自有資本與風險性資產計算方法說明及表格」所規定應自第一類資本扣除之金額)。

#### 四四、中華開發工業銀行放款品質、授信風險集中情形、利率敏感性資訊、獲利能力及到期日期限結構分析之相關資訊

##### (一) 資產品質

逾期放款及逾期帳款請參閱附表六。

(二) 信用風險集中情形

一〇〇年六月三十日

單位：新台幣仟元，%

排 名 (註一)	集團企業名稱(所屬行業別)(註二)	授 信 總 餘 額 ( 註 三 )	占本期淨值 比例(%)
1	台塑集團 (011820 石油化工原料製造業)	\$ 9,989,555	8.10
2	鴻海集團 (012641 液晶面版及其組件製造業)	8,136,926	6.60
3	富邦集團 (016022 有線及其他付費節目播送業)	5,785,264	4.69
4	遠雄集團(016700 不動產開發業)	2,950,000	2.39
5	華新集團(012611 積體電路製造業)	2,624,266	2.13
6	佳世達集團 (012641 液晶面版及其組件製造業)	1,623,487	1.32
7	中鋼集團 (014920 大眾捷運系統運輸業)	1,594,990	1.29
8	大同集團 (012730 視聽電子產品製造業)	1,478,465	1.20
9	力晶集團(012611 積體電路製造業)	1,356,630	1.10
10	威京集團(014290 其他土木工程業)	1,236,067	1.00

九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元，%

排 名 (註一)	集團企業名稱(所屬行業別)(註二)	授 信 總 餘 額 ( 註 三 )	占本期淨值 比例(%)
1	鴻海集團 (012699 未分類其他電子零組件製造業)	\$ 8,211,525	6.36
2	台塑集團 (011700 石油及煤製品製造業)	7,762,427	6.01
3	大同集團 (012730 視聽電子產品製造業)	3,543,594	2.75
4	日商丸紅集團 (013510 電力供應業)	2,614,668	2.03
5	佳世達集團 (012641 液晶面板及其組件製造業)	2,465,386	1.91

(接次頁)



(承前頁)

排 名 (註一)	集團企業名稱(所屬行業別)(註二)	授 信 總 餘 額 ( 註 三 )	占本期淨值 比例(%)
6	華新集團 (012831 電線及電纜製造業)	\$ 2,277,901	1.76
7	中鋼集團 (012411 鋼鐵冶煉業)	1,741,716	1.35
8	力晶集團 (012611 積體電路製造業)	1,598,553	1.24
9	義聯集團 (012413 鋼鐵軋延及擠型業)	1,539,114	1.19
10	威京集團 (014290 其他土木工程業)	1,207,497	0.94

註一：依對授信戶之授信總餘額排序，請列出非屬政府或國營事業之前十大企業授信戶名稱，若該授信戶係屬集團企業者，應將該集團企業之授信金額予以歸戶後加總列示，並以「代號」加「行業別」之方式揭露，若為集團企業，應揭露對該集團企業暴險最大者之行業類別，行業別應依主計處之行業標準分類填列至「細類」之行業名稱。

註二：集團企業係指符合「臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則補充規定」第六條之定義者。

註三：授信總餘額係指各項放款(包括進口押匯、出口押匯、貼現、透支、短放、短擔、應收證券融資、中放、中擔、長放、長擔、催收款項)、買入匯款、無追索權之應收帳款承購、應收承兌票款及保證款項餘額合計數。

(三) 利率敏感性資訊：請參閱附註四十。

(四) 獲利能力：請參閱附註三十九。

(五) 資產及負債之到期分析

新臺幣到期日期限結構分析表

一〇〇年六月三十日

單位：新臺幣仟元

	合計	距到期日期剩餘期間金額				
		1至30天	31天至90天	91天至180天	181天至1年	超過1年
主要到期資金流入	\$ 466,112,372	\$ 75,850,722	\$ 68,297,650	\$ 51,137,821	\$ 120,298,189	\$ 150,527,990
主要到期資金流出	473,993,135	77,981,221	63,684,951	45,804,685	93,887,088	192,635,190
期距缺口	( 7,880,763)	( 2,130,499)	4,612,699	5,333,136	26,411,101	( 42,107,200)

九十九年六月三十日

單位：新臺幣仟元

	合計	距到期日期剩餘期間金額				
		1至30天	31天至90天	91天至180天	181天至1年	超過1年
主要到期資金流入	\$ 295,083,775	\$ 52,870,738	\$ 36,834,959	\$ 29,389,230	\$ 23,505,426	\$ 152,483,422
主要到期資金流出	304,275,778	53,642,214	24,679,758	17,496,218	10,536,133	197,921,455
期距缺口	( 9,192,003)	( 771,476)	12,155,201	11,893,012	12,969,293	( 45,438,033)

註：本表僅含總行及國內分支機構新臺幣部分（不含外幣）之金額。

美金到期日期限結構分析表

一〇〇年六月三十日

單位：美金仟元

	合計	距到期日期剩餘期間金額				
		1至30天	31天至90天	91天至180天	181天至1年	超過1年
主要到期資金流入	\$ 9,309,903	\$ 2,463,279	\$ 1,969,999	\$ 1,153,013	\$ 3,026,425	\$ 697,187
主要到期資金流出	9,196,906	2,599,587	2,153,792	1,083,067	3,168,825	191,635
期距缺口	112,997	( 136,308)	( 183,793)	69,946	( 142,400)	505,552

九十九年六月三十日

單位：美金仟元

	合計	距到期日期剩餘期間金額				
		1至30天	31天至90天	91天至180天	181天至1年	超過1年
主要到期資金流入	\$ 2,951,699	\$ 1,108,287	\$ 485,901	\$ 209,967	\$ 277,576	\$ 869,968
主要到期資金流出	2,847,248	1,231,666	608,368	231,372	215,397	560,445
期距缺口	104,451	( 123,379)	( 122,467)	( 21,405)	62,179	309,523

註：本表係填報總行、國內分支機構及國際金融業務分行合計美金之金額。

四五、依信託業法規規定辦理信託業務之內容及金額

(一) 中華開發工業銀行信託帳資產負債表、損益表及財產目錄

信託帳資產負債表

單位：新台幣仟元

信託資產	一〇〇年九十九年		信託負債	一〇〇年九十九年	
	六月三十日	六月三十日		六月三十日	六月三十日
銀行存款	\$ 10,462	\$ 30,635	應付款項	\$ 10,168	\$ 18,693
公平價值變動列入損益之 金融資產	233,856	-	其他負債		
以成本衡量之金融資產	2,272	2,272	受益權	167,500	181,900
不動產淨額	863,247	1,008,952	其他	15,925	15,920
其他資產	401,988	647,023	信託資本	183,425	197,820
信託資產總額	\$ 1,511,825	\$ 1,688,882	各項準備與累積虧損		
			累積盈虧	( 90,578)	( 143,147)
			收益分配	( 540,545)	( 510,229)
			本期淨利	4,214	11,852
			公積及盈餘總額	( 626,909)	( 641,524)
			信託負債總額	\$ 1,511,825	\$ 1,688,882

信託帳損益表

單位：新台幣仟元

投資項目	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
信託收益		
租金收入	\$ 24,440	\$ 24,515
其他收入	1,638	24
收入合計	26,078	24,539
信託費用		
修繕費	5,754	720
折舊費用	4,057	4,057
租金支出	3,895	700
稅捐支出	3,544	3,598
信託管理費	1,432	1,372
大樓管理費	1,377	1,538
其他費用	1,805	702
費用合計	21,864	12,687
稅前淨利	\$ 4,214	\$ 11,852

上列損益表係中華開發工業銀行信託部受託資產之損益情形，並未包含於中華開發工業銀行損益之中。

信託財產目錄

單位：新台幣仟元

投 資 項 目	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日	九 十 九 年 六 月 三 十 日
銀行存款	\$ 10,462	\$ 30,635
公平價值變動列入損益之金融資產	233,856	-
以成本衡量之金融資產	2,272	2,272
不動產淨額	863,247	1,008,952
代付款項	382,834	630,342
其他資產	19,154	16,681
合 計	<u>\$ 1,511,825</u>	<u>\$ 1,688,882</u>

(二) 大華證券公司信託帳資產負債表、損益表及財產目錄

信託帳資產負債表

單位：新台幣仟元

信 託 資 產	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日	信 託 負 債	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日
銀行存款	\$ 10,124	信託資本	\$ 282,196
基金	269,853	本期損益	( 718 )
應收款項	1,501		
信託資產總額	<u>\$ 281,478</u>	信託負債總額	<u>\$ 281,478</u>

信託帳損益表

單位：新台幣仟元

投 資 項 目	一 〇 〇 年 上 半 年 度
信託收益	
利息收入	\$ 12
已實現投資利益	125
收入合計	<u>137</u>
信託費用	
未實現投資損失	855
費用合計	<u>855</u>
稅前淨損	<u>( \$ 718 )</u>

上列損益表係大華證券公司財富管理部受託資產之損益情形，並未包含於大華證券公司損益之中。

信託財產目錄

單位：新台幣仟元

投 資 項 目	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日
銀行存款	\$ 10,124
基 金	269,853
應收款項	1,501
合 計	<u>\$281,478</u>

(三) 依信託業法規定辦理信託業務之內容請參閱附註一。

四六、依金融控股公司法第四十六條規定應公告事項：

一〇〇年六月資訊請參閱附表十二。

四七、金融控股公司財務報表及其銀行及證券子公司簡明合併資產負債表及合併損益表：

請參閱附表十三。

四八、金融控股公司與其子公司及各子公司間進行業務或交易行為、共同業務推廣行為、資訊交互運用或共用營業設備或場所，其收入、成本、費用與損益之分攤方式及金額：

除各公司間之業務或交易行為請參閱附註三十五、共同營業場所之租金費用請參閱附註三十七者外，餘尚無此情形。

四九、子公司重大承諾事項及或有負債：

參閱附註三十七，重大災害損失：無。

五十、銀行、信託投資及票券金融子公司之資產品質、管理資訊、獲利能力、流通性與市場風險敏感性等重要業務資訊：

參閱附註四十四。

五一、專屬期貨自營業務之特有風險

大華證券公司及子公司從事期貨交易時，必須繳交買賣金額之一定比例為保證金。大華證券公司每日依其未平倉期貨契約之市場結算價格計算其保證金及權利金專戶之變動情形，當保證金因市場價格逐漸減少至規定金額時，大華證券公司立即補繳保證金或提前平倉。

截至一〇〇年六月底止，大華證券公司計有未平倉之期貨及選擇權合約 43,012 口，已繳保證金為 1,136,318 仟元。

截至九十九年六月底止，大華證券公司計有未平倉之期貨及選擇權合約 17,230 口，已繳保證金為 684,194 仟元。

## 五二、專屬期貨經紀業務之特有風險

客戶委託大華期貨公司從事期貨交易時，必須繳交買賣金額之一定比例為保證金。惟期貨交易保證金所引起之槓桿作用，可能使客戶獲得巨額利益或遭受重大損失，為免客戶之損失連帶影響大華期貨公司之財務安全，大華期貨公司與委託客戶約定，每日依其未平倉期貨契約之市場結算價格計算其保證金及權利金專戶之變動情形，當保證金因市場價格逐漸減少至規定之金額時，大華期貨公司立即通知客戶補繳保證金，若客戶未於規定期限內補繳時，大華期貨公司得將客戶持有之期貨契約逕予平倉。

期貨交易人從事股票選擇權契約賣出買權交易時，得以其標的證券繳交交易保證金，惟大華期貨公司一〇〇年及九十九年六月底並未有買權賣方交易人抵繳保證金之情形。

## 五三、期貨商之法定財務比率限制及其執行情形

大華證券公司期貨部門及子公司大華期貨公司各項財務比率均符合期貨商管理規則之規定，其明細如下：

### (一) 大華證券公司期貨部門

規定 條次	計 算 公 式	一〇〇年六月三十日 計 算 式 比 率	九十九年六月三十日 計 算 式 比 率	標 準	執行 情形
17	業 主 權 益 (負債總額－期貨交易人權益－買賣損失準備－違約損失準備)	$\frac{1,097,198}{79,188} = 13.86$	$\frac{1,281,615}{95,767} = 13.38$	$\geq 1$	符合
17	流 動 資 產 流 動 負 債	$\frac{1,165,626}{52,564} = 22.18$	$\frac{1,366,970}{60,565} = 22.57$	$\geq 1$	符合
22	業 主 權 益 最 低 實 收 資 本 額	$\frac{1,097,198}{400,000} = 274\%$	$\frac{1,281,615}{400,000} = 320\%$	$\geq 60\%$ $\geq 40\%$	符合
22	調 整 後 淨 資 本 額 期 貨 交 易 人 未 沖 銷 部 位 所 需 之 客 戶 保 證 金 總 額	$\frac{1,005,889}{143,195} = 702\%$	$\frac{1,205,693}{128,487} = 938\%$	$\geq 20\%$ $\geq 15\%$	符合

## (二) 大華期貨公司

規定 條次	計 算 公 式	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日		標 準	執 行 情 形
		計 算 式	比 率	計 算 式	情 形		
17	業 主 權 益	896,772	=10.95	738,231	=13.88	≥1	符合
	(負債總額-期貨交易人權益-買賣損失準備-違約損失準備)	81,902		53,181			
17	流動資產	3,869,259	=1.21	3,175,613	=1.21	≥1	符合
	流動負債	3,204,495		2,626,204			
22	業 主 權 益	896,772	=125%	738,231	=185%	≥60%	符合
	最低實收資本額	715,000		400,000			
22	調整後淨資本額	829,451	=218%	722,091	=187%	≥20%	符合
	期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額	381,250		386,878			

### 五四、大華期貨公司接受委託交易總金額佔淨值之倍數

一〇〇年及九十九年六月底，大華期貨公司期貨經理事業部門因從事期貨經理業務，而接受委託交易總金額佔部門淨值之倍數分別為5.89及1.287。

### 五五、專屬期貨經理事業之特有風險

期貨經理事業接受客戶全權委託所投資於期貨與選擇權，皆為高風險的衍生性金融工具，若操作不慎，可能使客戶部位暴露於極大的風險而甚至導致經營危機。因此對委託操作衍生性商品可能產生之市場、信用、流動性、作業、法律及系統等風險，應透過擬定投資政策、複合式投資組合設計及建構、風險管理、監督和檢查機制、現金管理、會計報表和交易資訊之揭露等制度，適當地監控管理，可降低各種風險對期貨經理事業穩健經營的影響。

### 五六、其 他

本公司及子公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

金 融 資 產	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
	外 幣	匯 率	外 幣	匯 率
貨幣性項目		新 台 幣		新 台 幣
美 元	\$ 1,379,905	28.796	\$ 39,735,913	\$ 769,400
港 幣	481,868	3.695	1,780,551	32,250
				4,132
				\$ 24,813,373
				1,348,593

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年六月三十日			九十九年六月三十日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
歐 元	\$ 20,243	41.706	\$ 844,268	\$ 29,972	39.489	\$ 1,183,585
人 民 幣	169,060	4.444	751,301	1,153	4.735	5,459
日 幣	1,603,727	0.358	574,602	2,694,674	0.364	981,362
澳 幣	11,541	30.879	356,370	150,158	27.585	4,142,124
韓 圓	13,204,908	0.027	356,256	14,699,691	0.026	388,100
新 幣	12,653	23.421	296,344	9,979	23.102	230,537
菲 幣	244,203	0.665	162,389	244,031	0.695	169,614
<u>非貨幣性項目</u>						
美 元	26,787	28.796	770,902	28,800	32.250	927,990
韓 圓	19,797,840	0.027	535,334	26,411,078	0.026	698,573
日 幣	465,036	0.358	166,581	336,222	0.364	122,434
新 幣	6,440	23.421	150,923	6,707	23.102	154,954
港 幣	32,754	3.695	121,214	145,911	4.132	604,995
<u>採權益法之長期</u>						
<u>股權投資</u>						
美 元	1,553	28.796	44,726	5,097	32.250	164,499
<u>金 融 負 債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美 元	902,840	28.796	25,994,402	435,872	32.250	14,053,575
港 幣	225,997	3.695	834,416	192,390	4.132	794,733
人 民 幣	87,562	4.444	389,125	18	4.735	87
歐 元	6,269	41.706	261,089	7,832	39.489	309,232
日 幣	194,066	0.358	69,655	1,810,150	0.364	659,319
澳 幣	941	30.879	29,030	59,798	27.605	1,649,513
韓 圓	446	0.027	12	5,552,305	0.026	146,858

## 五七、附註揭露事項

### (一) 及(二)重大交易事項相關資訊及轉投資事業相關資訊

1. 資金貸予他人：本公司及中華開發工業銀行不適用，轉投資事業無此情形。
2. 為他人背書保證：本公司及中華開發工業銀行不適用，轉投資事業之資訊請參閱附表一。
3. 期末持有有價證券情形：本公司、中華開發工業銀行、大華證券公司及其子公司不適用，轉投資事業之資訊請參閱附表二。
4. 累積買進或賣出同一轉投資事業股票之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者（轉投資事業為累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者）：大華證券公司及其子公司不適用；本公司無此情形，中華開發工業銀行及轉投資事業之資訊請參閱附表三。



5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者：本公司及轉投資事業無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者：本公司及轉投資事業無此情形。
7. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上者：本公司及轉投資事業無此情形。
8. 應收關係人款項達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者：請參閱附表四。
9. 子公司出售不良債權交易資訊：請參閱附表九。
10. 子公司依金融資產證券化條例或不動產證券化條例申請核准辦理之證券化商品類型及相關資訊：無。
11. 其他足以影響財務報表使用者決策之重大交易事項：無。
12. 轉投資事業相關資訊及合併持股情形：請參閱附表五。
13. 從事衍生性商品交易：本公司及子公司之相關資訊請參閱附註七及四十。

(三) 子公司大陸投資資訊：請參閱附表十四。

(四) 本公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額，請參閱附表十五。

#### 五八、依證期會台財證(二)字第 0920004507 號函規定揭露事項

大華證券公司於英屬開曼群島設立之外國事業之業務經營情形等資訊如下：

- (一) 資產負債表：詳附表十六。
- (二) 損益表：詳附表十七。
- (三) 持有證券明細：詳附表十八。
- (四) 從事衍生性金融商品情形及資金來源：
  1. 從事衍生性金融商品情形：詳附註四十。
  2. 資金來源：營運資金。
- (五) 資產管理業務收入、服務內容及爭訟事件：
  1. 一〇〇年上半年度無從事資產管理業務收入。
  2. 一〇〇年上半年度並無發生爭訟事件。

## 五九、營運部門財務資訊

本公司之應報導部門為銀行部門及證券部門。銀行部門係隸屬工業銀行設立及管理辦法及相關法規規範，營運範疇包含資本市場業務、資金交易及存放款業務；證券部門則是按證券交易法及相關法規規範從事營運活動，主要辦理經紀及財富管理業務、自營交易業務、有價證券承銷及財務顧問業務。

營運部門之會計政策皆與附註二所述之重要會計政策彙總說明相同。本公司營運部門損益係以稅後損益衡量，並作為評估績效之基礎。營運部門之淨收益、稅前損益、資產及負債，包含直接歸屬某一營運部門的項目。

### (一) 部門收入與營運結果

本公司繼續營業單位之收入與營運結果依應報導部門分析如下：

	銀 行 部 門	證 券 部 門	其 他	合 計
<u>一〇〇年上半年度</u>				
利息淨收益(損失)	\$ 760,851	\$ 428,325	(\$ 243,539)	\$ 945,637
利息以外淨收益(損失)	<u>2,467,539</u>	<u>1,672,098</u>	<u>( 4,894)</u>	<u>4,134,743</u>
淨收益(損失)	3,228,390	2,100,423	( 248,433)	5,080,380
呆帳費用—淨額	( 5,078)	-	50	( 5,028)
營業費用	<u>( 1,255,598)</u>	<u>( 1,254,741)</u>	<u>( 365,421)</u>	<u>( 2,875,760)</u>
稅前淨利(損)	1,967,714	845,682	( 613,804)	2,199,592
所得稅利益(費用)	<u>182,482</u>	<u>( 108,442)</u>	<u>( 90,096)</u>	<u>( 16,056)</u>
純益(損)	<u>\$ 2,150,196</u>	<u>\$ 737,240</u>	<u>(\$ 703,900)</u>	<u>\$ 2,183,536</u>
<u>九十九年上半年度</u>				
利息淨收益(損失)	\$ 595,201	\$ 380,505	(\$ 302,425)	\$ 673,281
利息以外淨收益(損失)	<u>3,028,711</u>	<u>982,523</u>	<u>( 66,033)</u>	<u>3,945,201</u>
淨收益(損失)	3,623,912	1,363,028	( 368,458)	4,618,482
呆帳迴轉利益—淨額	400,996	-	55	401,051
營業費用	<u>( 1,250,171)</u>	<u>( 1,135,381)</u>	<u>( 324,085)</u>	<u>( 2,709,637)</u>
稅前淨利(損)	2,774,737	227,647	( 692,488)	2,309,896
所得稅利益(費用)	<u>36,148</u>	<u>( 66,280)</u>	<u>48,178</u>	<u>18,046</u>
純益(損)	<u>\$ 2,810,885</u>	<u>\$ 161,367</u>	<u>(\$ 644,310)</u>	<u>\$ 2,327,942</u>

### (二) 部門資產及負債

	銀 行 部 門	證 券 部 門	其 他	合 計
<u>一〇〇年六月三十日</u>				
資 產	<u>\$ 279,752,987</u>	<u>\$ 59,749,036</u>	<u>\$ 4,009,654</u>	<u>\$ 343,511,677</u>
負 債	<u>\$ 151,943,491</u>	<u>\$ 38,228,654</u>	<u>\$ 29,451,291</u>	<u>\$ 219,623,436</u>
<u>九十九年六月三十日</u>				
資 產	<u>\$ 250,428,159</u>	<u>\$ 48,217,142</u>	<u>\$ 5,979,630</u>	<u>\$ 304,624,931</u>
負 債	<u>\$ 115,433,207</u>	<u>\$ 28,303,176</u>	<u>\$ 35,312,577</u>	<u>\$ 179,048,960</u>

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國一〇〇年上半年度

附表一

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證之限額 (註一)	本期最高背書 保證餘額 (註三)	期末背書保證餘額 (註三)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註二)
1	華開租賃股份有限公 司	CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP.	直接持有普通股股 權 100% 子公司	\$ 66,483	\$ 256,338	\$ 141,130	\$ -	21.23%	\$ 1,329,652

註一：對單一企業背書保證金額不得超過本公司淨值之百分之十，惟本公司直接及間接持有表決權股份達百分之百之子公司不在此限。

註二：對外背書保證總金額不得超過本公司淨值之二倍。

註三：係指期末背書保證額度，另期末實際動撥金額為 922 仟元。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國一〇〇年六月三十日

附表二

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	
中亞創業投資股份有限公司	股票							
	PTS Tech Holding Co., Ltd. – preferred stock	無	公平價值變動列入損益之金融資產	1,785,712	\$ 114,900	25.64	\$ 114,900	(註五)
	CBA Sports International Limited – redeemable preferred stock	無	公平價值變動列入損益之金融資產	750,000	42,446	4.29	42,446	(註五)
	正文科技股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	2,338,247	73,421	0.80	73,421	
	智寶電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	590,096	4,060	0.31	4,060	
	東捷科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	858,423	12,533	0.65	12,533	
	億光電子股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	1,514,058	116,734	0.36	116,734	
	亞帝歐光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	523,147	6,670	0.69	6,670	
	兆利科技工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	90,846	1,994	0.18	1,994	
	華碩電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	78,000	22,230	0.01	22,230	
	兆赫電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	305,835	13,273	0.10	13,273	
	合晶科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	140,348	6,252	0.05	6,252	
	矽創電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	218,466	8,684	0.18	8,684	
	廣達電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	540,000	36,720	0.01	36,720	
	中華網龍股份有限公司	無	備供出售金融資產	38,000	6,954	0.04	6,954	
	矽品精密工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	300,000	11,085	0.01	11,085	
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	1,772	0.18	1,772	
	奇美電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,497,560	30,700	0.02	30,700	
	輔祥實業股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,313,312	29,550	0.24	29,550	
	毅金工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	107,790	1,946	0.30	1,946	
	台灣化學纖維股份有限公司	無	備供出售金融資產	140,000	14,980	-	14,980	
	正新橡膠工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	200,000	16,500	0.01	16,500	
	晶元光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	200,000	17,040	0.02	17,040	
中華票券金融股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,000,000	11,350	0.07	11,350		
第一金融控股股份有限公司	無	備供出售金融資產	600,000	14,250	0.01	14,250		
Pacifictech Microelectronics Co., Ltd. – preferred stock A-1	無	以成本衡量之金融資產	3,597,122	19,098	50.00	47,486	(註五)	
億力光電股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	2,129,367	26,930	2.46	28,777		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	
中亞創業投資股份有限公司	<u>股票</u>							
	亞太電信股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,500,000	\$ 5,000	0.08	\$ 17,317	
	佰龍機械廠股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	750,000	16,500	1.74	5,443	
	永洋科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	152,493	1,830	0.29	1,296	
	佳勝科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	412,250	13,823	0.82	1,755	
	欣寶電子股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	754,500	18,354	0.45	8,921	
	碩琦科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	500,000	5,000	2.50	1,025	
	碩頤科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	630,518	8,995	1.87	3,307	
	大朋電子工業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	640,000	17,500	1.83	8,640	
	普羅通信股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,057,767	15,867	4.07	2,616	
	正基科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	534,750	11,145	0.97	4,250	
	<u>選擇權</u>							
	CBA Sports International Limited	無	以成本衡量之金融資產	-	44,584	-	44,584	
<u>可轉(交)換公司債</u>								
Capital Excel Investment Limited	無	公平價值變動列入損益之金融資產	-	82,008	-	82,008		
Pacific Tech Microelectronics Co.,Ltd.	無	無活絡市場之債務商品投資	-	1,260	-	1,260		
中歐創業投資股份有限公司	<u>股票</u>							
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	1,772	0.18	1,772	
	光環科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	25,000	604	0.03	604	
大朋電子工業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	640,000	5,389	1.83	8,640		
中瑞創業投資股份有限公司	<u>股票</u>							
	PTS Tech Holding Co., Ltd. - preferred stock	無	公平價值變動列入損益之金融資產	892,857	57,450	12.82	57,450	(註五)
	新鉅科技股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	973,359	109,990	1.14	109,990	
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	1,772	0.18	1,772	
	瑞傳科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	167,207	4,314	0.15	4,314	
	精英電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,228,423	10,749	0.10	10,749	
	日月光半導體股份有限公司	無	備供出售金融資產	10,989	346	-	346	
	亞帝歐光電股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	977,147	12,459	1.29	12,459	
	鳳凰股份有限公司	無	備供出售金融資產	135,500	10,406	0.22	10,406	
	兆赫電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	495,948	21,524	0.16	21,524	
	合晶科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	224,558	10,004	0.08	10,004	
	正新橡膠工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	160,000	13,200	0.01	13,200	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	
中瑞創業投資股份有限公司	股票							
	東捷科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	296,525	\$ 4,329	0.22	\$ 4,329	
	矽創電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	294,929	11,723	0.25	11,723	
	廣達電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	135,000	9,180	-	9,180	
	中華網龍股份有限公司	無	備供出售金融資產	25,000	4,575	0.03	4,575	
	毅金工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	54,790	989	0.15	989	
	裕融企業股份有限公司	無	備供出售金融資產	239,000	20,626	0.10	20,626	
	群益證券股份有限公司	無	備供出售金融資產	871,810	12,075	0.04	12,075	
	輔祥實業股份有限公司	無	備供出售金融資產	976,913	21,980	0.18	21,980	
	曜鵬科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	153,285	8,697	0.28	4,936	
	Pacifictech Microelectronics Co., Ltd. – preferred stock A-1	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	3,597,122	15,043	50.00	47,486	(註五)
	Pacifictech Microelectronics Co., Ltd. – preferred stock A-2	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	1,220,981	16,085	12.50	11,871	(註五)
	佳勝科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	412,250	13,823	0.82	1,755	
	達虹科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,592,799	44,221	0.29	63,264	
	佰龍機械廠股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	750,000	16,500	1.74	5,443	
	欣寶電子股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,509,000	36,707	0.91	17,842	
	大朋電子工業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,280,000	35,000	3.66	17,280	
	Derbysoft Holdings Limited – preferred stock A	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	28,000,000	91,938	41.69	24,379	(註五)
	Derbysoft Holdings Limited – preferred stock B	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	4,643,469	15,297	9.26	5,416	(註五)
	正基科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	534,750	11,145	0.97	4,250	
奧瑞金包裝股份有限公司(原北京奧瑞金新美制罐有限公司)	無	以成本衡量之金融資產	18,975,000	345,099	8.25	295,110		
CBA Sports International Limited – Redeemable preferred stock	無	無活絡市場之債務商品投資	1,652,500	93,522	9.44	93,522	(註五)	
選擇權								
CBA Sports International Limited	無	以成本衡量之金融資產	-	98,234	-	98,234		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				末	備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比率%	市價或淨值(註三)		
中瑞創業投資股份有限公司	可轉(交)換公司債								
	Capital Excel Investment Limited	無	公平價值變動列入損益之金融資產	-	\$ 82,008	-	\$ 82,008		
開發科技顧問股份有限公司	Pacific Tech Microelectronics Co., Ltd.	無	無活絡市場之債務商品投資	-	1,688	-	1,688		
	股 票								
開發科技顧問股份有限公司	中亞創業投資股份有限公司	本公司與該公司之董事長為同一人	採權益法之股權投資	10,151	48	0.01	106	(註四)	
	中歐創業投資股份有限公司	本公司與該公司之董事長為同一人	採權益法之股權投資	851	56	-	7	(註四)	
中華開發工銀科技顧問股份有限公司	奇美電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	771,170	15,809	0.01	15,809		
	友達光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	925,731	18,144	0.01	18,144		
	李長榮化學工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	120,000	7,764	0.02	7,764		
	台灣化學纖維股份有限公司	無	備供出售金融資產	200,000	21,400	-	21,400		
	凱普松國際電子有限公司	無	備供出售金融資產	312,500	300	0.04	300		
	佳世達科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	443,880	6,126	0.02	6,126		
	華碩電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	158,250	45,101	0.03	45,101		
	廣達電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	290,000	19,720	0.01	19,720		
	中華網龍股份有限公司	無	備供出售金融資產	30,000	5,490	0.03	5,490		
	矽品半導體工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	300,000	11,085	0.01	11,085		
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	1,772	0.18	1,772		
	長榮航空股份有限公司	無	備供出售金融資產	600,000	17,580	0.02	17,580		
	中華票券金融股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,954,000	22,178	0.15	22,178		
	文晔科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	350,000	18,515	0.14	18,515		
	全智科技股份有限公司	本公司為該公司監察人	備供出售金融資產	420,000	8,316	0.37	8,316		
	台灣積體電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	300,000	21,660	-	21,660		
	曜鴻科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	11,496	652	0.02	370		
	永洋科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	33,721	405	0.06	287		
	巨有科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	27,274	325	0.08	140		
	茂佳精密科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	70,000	2,100	0.22	1,254		
中華開發工銀科技顧問股份有限公司	基金								
	Newbury Ventruers III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	9,640	-	9,564		
	股 票								
	同欣電子工業股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	1,000,000	126,500	0.71	126,500		
	宏正自動科技股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	65,660	4,045	0.05	4,045		
中華開發工銀科技顧問股份有限公司	勝德國際研發股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	199,229	8,318	0.18	8,318		
	科風股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	54,753	2,688	0.03	2,688		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	
中華開發工銀科技顧問股份有限公司	股票							
	創見資訊股份有限公司	本公司為該公司監察人	備供出售金融資產	90,933	\$ 7,675	0.02	\$ 7,675	
	及成企業股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,433,371	37,474	1.12	37,474	
	華容股份有限公司	本公司為該公司監察人	備供出售金融資產	6,271	55	-	55	
	華擎科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	54,022	6,375	0.05	6,375	
	盛弘醫藥股份有限公司	無	備供出售金融資產	150,000	7,140	0.36	7,140	
	華晶科技股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	100,000	4,165	0.03	4,165	
	復興航空運輸股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	17,663	118	-	332	
	立弘生化科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,100,000	11,000	1.16	11,467	
	晶量半導體股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	330,950	1,800	0.79	2,502	
	華德光電材料科技股份有限公司	本公司為該公司監察人	以成本衡量之金融資產	354,364	3,544	0.82	4,273	
	全虹企業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	783,000	7,493	0.58	17,093	
	碩頤科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	235,474	4,485	0.70	5,389	
	穩懋半導體股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,157,416	23,148	0.35	74,366	
	富海工業股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	82,000	812	0.12	492	
	今鼎光電股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	454,602	11,250	1.28	3,664	
	正勛實業股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	744,058	12,060	1.78	10,405	
	巨馳國際股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	567,500	10,000	3.29	5,470	
	歐驊股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	280,479	2,569	2.70	2,106	
	輝城電子股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,384,958	13,608	2.16	17,382	
	TaiGen Biopharmaceuticals Holdings Limited	無	以成本衡量之金融資產	2,176,000	11,311	0.38	16,032	(註五)
	iStor Networks, Inc. – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	871,856	700	1.47	-	(註五)
	中華開發創業投資股份有限公司(原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	股票						
CDIB Venture Capital (Hong Kong) Corporation Limited		本公司之子公司	採權益法之股權投資	78,000,000	287,952	100.00	287,952	
高僑自動化科技股份有限公司		無	公平價值變動列入損益之金融資產	362,578	7,487	0.51	7,487	
美時化學製藥股份有限公司		本公司為該公司董事	備供出售金融資產	329,338	14,688	0.74	14,688	
宏正自動科技股份有限公司		無	備供出售金融資產	2,283,567	140,668	1.91	140,668	
茂達電子股份有限公司		本公司為該公司董事	備供出售金融資產	5,075,091	146,670	3.90	146,670	
光群雷射科技股份有限公司		本公司為該公司董事	備供出售金融資產	703,148	10,231	0.47	10,231	
台灣典範半導體股份有限公司		無	備供出售金融資產	848,385	5,684	0.28	5,684	
台翰精密科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	4,117,158	71,844	6.21	71,844		

(接次頁)



(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	
中華開發創業投資股份有限公司(原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	股票							
	統盟電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	453,970	\$ 6,151	0.25	\$ 6,151	
	定穎電子股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	2,938,980	47,171	1.12	47,171	
	華碩電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	201,267	57,361	0.03	57,361	
	福懋科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	3,625	0.02	3,625	
	昇陽光電科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,406,827	89,193	0.63	89,193	
	新日光能源科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	597,090	32,064	0.19	32,064	
	均豪精密工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,559,374	20,818	0.68	20,818	
	建舜電子製造股份有限公司	無	備供出售金融資產	258,790	3,261	0.31	3,261	
	新日興股份有限公司	無	備供出售金融資產	789,462	48,789	0.50	48,789	
	程泰機械股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,046,336	71,622	2.21	71,622	
	橋樑金屬股份有限公司	無	備供出售金融資產	400,000	14,660	0.24	14,660	
	華容股份有限公司	無	備供出售金融資產	5,764,563	50,209	2.53	50,209	
	凌耀科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,625,837	253,631	4.83	253,631	
	維熹科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,729,477	124,055	2.53	124,055	
	華擎科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	424,462	50,087	0.37	50,087	
	華亞科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	10,247,568	90,691	0.22	90,691	
	盛弘醫藥股份有限公司	無	備供出售金融資產	180,000	8,568	0.43	8,568	
	威力盟電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,247,400	36,549	0.73	36,549	
	鴻碩精密電工股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	1,212,750	27,287	2.00	27,287	
	台灣汽電共生股份有限公司	無	備供出售金融資產	578,240	11,391	0.11	11,391	
	倍微科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	795,367	18,214	1.06	18,214	
	宏致電子股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	3,020,421	210,825	2.44	210,825	
	聚積科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	500,000	49,607	1.51	49,607	
	協禧電機股份有限公司	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	11,600,000	107,437	5.60	107,437	
	尖點科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,369,668	59,902	1.70	59,902	
	昇陽光電科技股份有限公司－特別股	無	備供出售金融資產	2,959,200	146,078	9.86	146,078	(註五)
	CDIB Venture Capital (Hong Kong) Corporation Limited	本公司之子公司	採權益法之股權投資	78,000,000	287,952	100.00	287,952	
	帝聞企業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,612,500	38,273	2.01	27,194	
	盟圖科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	1,800,000	7,596	2.42	5,999	
	全球一動股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	3,787,230	43,192	2.40	45,447	
	立弘生化科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,750,000	27,500	2.91	28,667	
	元耀科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	500,000	5,250	1.24	4,568	
	展碩股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	766,958	11,504	0.55	14,296	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	
中華開發創業投資股份有限公司(原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	股票					
	程智科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	749,271	\$ 15,000	2.12 \$ 15,026
	金運科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,800,000	50,400	1.64 50,400
	旺能光電股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,754,975	145,195	1.10 87,302
	冠橙科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	480,000	3,031	2.74 1,601
	瀚訊網通股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	750,000	1,388	3.33 919
	分眾傳媒股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,000,000	4,187	6.67 9,670
	科冠能源科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,000,000	15,234	1.05 60,000
	隆達電子股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	3,228,365	74,400	0.82 123,171
	光宸科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	312,000	20,040	0.63 10,924
	友昱科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	209,869	833	0.74 1,010
	州巧科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	3,725,007	107,176	4.48 125,547
	威寶電信股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	21,395,997	213,960	1.10 81,955
	兆晶科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	3,400,769	101,737	5.23 149,698
	新盛力科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	7,002,053	255,605	10.17 247,387
	曜鵬科技股份有限公司	本公司為該公司監察人	以成本衡量之金融資產	376,597	49,050	0.69 11,229
	鉅景科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	845,713	3,760	1.98 6,064
	智擎生技製藥股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,658,298	24,874	2.73 24,874
	今鼎光電股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,818,412	45,000	5.14 14,657
	達虹科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	8,725,612	157,061	0.96 203,758
	劍揚股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	4,500,000	87,500	9.24 56,250
	洲磊科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	284,929	2,197	0.20 2,273
	歐驊股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	631,079	5,781	6.07 4,738
	Solar PV Corporation	無	以成本衡量之金融資產	4,000,000	78,216	3.45 103,687
	英屬蓋曼群島商佳醫股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	33,000	146,075	5.00 142,570
	Hartec Asia Pte. Ltd.	無	以成本衡量之金融資產	2,800,000	99,603	9.20 98,427
	Crown Bioscience Inc—preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	2,387,015	43,598	5.21 43,203
	可轉(交)換公司債					
	晶電三	無	公平價值變動列入損益之金融資產	195,000	20,855	- 20,855
	存託憑證					
	Sandmartin International Holdings Limited	無	備供出售金融資產	6,130,000	68,656	0.91 68,656
	大成糖業控股有限公司	無	備供出售金融資產	3,200,000	38,400	0.28 38,400

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				末		備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)			
CDIB Capital Investment I Limited	<u>股票</u>									
	ASEM Capital Co., Ltd.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	3,300,000	USD 11,670,851	100.00	USD 11,670,851			
	Subicvest Inc.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	15,739,600	USD 6,117,413	100.00	USD 6,117,413			
	Samson Holding Ltd.	無	備供出售金融資產	11,830,000	USD 2,097,652	0.39	USD 2,097,652			
	Da Chan Asia Ltd.	無	備供出售金融資產	49,250,000	USD 10,757,835	4.87	USD 10,757,835			
	大成糖業控股有限公司	無	備供出售金融資產	28,000,000	USD 5,900,266	2.44	USD 5,900,266			
	ItemBay Co., Ltd.	無	以成本衡量之金融資產	199,999	USD 7,792,169	20.00	USD 9,523,737			
	K Laser China Group Holding Co., Limited	無	以成本衡量之金融資產	7,222,222	USD 8,335,139	-	USD 6,750,428			
	Great Team Backend Foundry Inc. – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	1,636,800	USD 818,400	7.48	USD 818,400			(註五)
	Touch Media International Holdings – preferred stock -B-1	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	6,651,906	USD 7,000,000	60.34	USD 10,774,757			(註五)
	Rock Mobile (Cayman) Co. – preferred stock-C	無	以成本衡量之金融資產	840,336	USD 1,000,000	3.26	USD 395,798			(註五)
	<u>基金</u>									
	Carlyle Asia Partners II, L.P	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 17,156,467	-	USD 16,796,144			
	FBDC Investors Offshore, L.P	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,225,000	-	USD 5,224,999			
	Ripley Cable Holding I, L.P	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 15,860,987	-	USD 46,349,366			
	Doughty Hanson & Co V, Limited Partnership2	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,017,205	-	USD 13,715,646			
	<u>選擇權</u>									
	Great Team Backend Foundry Inc.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,179,672	-	USD 1,180,003			
	Dongsheng Chemphy Limited	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,890,359	-	USD 1,890,359			
	<u>可轉(交)換公司債</u>									
Wilson Group Holding Limited	無	無活絡市場之債務商品投資	-	USD 6,500,000	-	USD 11,834,770				
Great Team Backend Foundry Inc.	無	無活絡市場之債務商品投資	-	USD 3,820,328	-	USD 3,820,022				
Dongsheng Chemphy Limited	本公司為該公司董事	無活絡市場之債務商品投資	-	USD 3,109,641	-	USD 3,109,641				
Subicvest Inc.	<u>股票</u>									
SPEC Protertices, Inc.	無	以成本衡量之金融資產	242,683	PHP 2,590,179	3.44	PHP 2,590,179				

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				末	備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)		
CDIB Global Markets III Limited	<u>股票</u>								
	CDIB North America Venture Management L.L.C.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	-	USD 225,984	80.00	USD 225,984		
	Sonics, Inc. – preferred stock – B	無	以成本衡量之金融資產	114,359	USD 333,334	14.74	USD 480,148	(註五)	
	<u>基金</u>								
	Terra Firma Capital Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 9,490,432	-	USD 7,065,621		
	Crystal Internet Venture Fund II (BVI), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 378,294	-	USD 641,614		
	GS Capital Partners VI Offshore, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,911,346	-	USD 10,619,962		
	New Mountain Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 11,383,045	-	USD 10,981,536		
	Dynafund II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 88,479	-	USD 163,267		
	CIVC Partners Fund IV-A, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,516,329	-	USD 1,411,875		
CDIB North America Venture Management, L.L.C.	North America Venture Fund II, L.P.	無	採權益法之股權投資	-	USD 446,377	32.78	USD 446,377		
	<u>基金</u>								
CDIB Global Markets II Limited	North America Venture Fund II, L.P.	無	採權益法之股權投資	-	USD 3,765	1.00	USD 3,765	(註四)	
CDIB Global Markets II Limited	<u>股票</u>								
	WeMade Entertainment Co., Ltd.	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	630,000	USD 18,586,682	7.50	USD 18,586,682		
	ARD Holdings, Inc.	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	4,744,484	USD 38,410,750	12.26	USD 32,848,436		
	<u>基金</u>								
	Apax EuroVII-B, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 14,599,918	-	USD 16,440,953		
	GS TDN Investors Offshore, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 21,000,000	-	USD 21,000,000		
	Carlyle Japan International Partners II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 4,569,511	-	USD 4,208,558		
AIF Capital Asia III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,960,351	-	USD 9,977,782			
	Oak Hill Capital Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 6,276,367	-	USD 5,849,548		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				末		備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比率%	市價或淨值(註三)			
CDIB Global Markets II Limited	OCM European Principal Opportunities Fund II (U.S.), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 7,207,357	-	USD 9,035,933			
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VIII, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,494,383	-	USD 8,902,716			
	First Reserve Fund XII L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,429,160	-	USD 4,620,406			
	CX Partners Fund Alpha Limited	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 4,659,849	-	USD 4,488,799			
	Carlyle Asia Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,451,479	-	USD 10,902,843			
	Riverwood Capital Partners L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 6,388,393	-	USD 5,939,482			
	ECP II (Cayman) Ltd. A	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,500,000	-	USD 1,335,996			
CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd.	股票 Amphastar Pharmaceuticals, Inc	無	以成本衡量之金融資產	40,000	USD 500,000	0.11	USD 500,000			
CDIB Capital Investment III Limited	Confor MIS-Preferred Stock	無	以成本衡量之金融資產	563,276	USD 11,272	16.52	USD 11,272			
	股票 Optorun Co., Ltd.	無	以成本衡量之金融資產	200	USD 636,364	1.21	USD 1,116,408			
CDIB Capital Investment II Limited	股票 真明麗控股有限公司	無	備供出售金融資產	14,000,000	USD 3,849,564	1.49	USD 3,849,564			
	Nitto Denko Crop.	無	備供出售金融資產	114,400	USD 5,783,670	0.07	USD 5,783,670			
	Oceanus Group Limited	無	備供出售金融資產	28,000,000	USD 5,240,033	-	USD 5,240,033			
	Indostar Capital	無	以成本衡量之金融資產	927,500	USD 9,275,000	-	USD 9,275,000			
	Indostar Everstone – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	927,500	USD 9,275,000	-	USD 9,275,000			
	Sungjoo Design Tech & Distribution Inc. – preferred stock A	本公司為該公司董事	無活絡市場之債務商品投資	3,334	USD 11,545,245	50.01	USD 12,123,655	(註五)		
	CBA Sports International Ltd. – preferred stock	無	無活絡市場之債務商品投資	2,375,000	USD 4,633,270	-	USD 4,632,913			
	選擇權 Sungjoo Design Tech & Distribution Inc.	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,833,278	-	USD 1,925,135			
CDIB Capital Investment I Limited	CBA Sports International Ltd. 基金	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 4,886,730	-	USD 4,866,996			
	MH Capital Partners II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 553,172	-	USD 777,337			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期					備註	
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	末		
CDIB Global Markets I Limited	股票									
	Yorkey Optical International (CAYMAN) Ltd.	無	公平價值變動列入損益之金融資產	2,466,000	USD 348,542	0.30	USD 348,542			
	Light Science Oncology, Inc.	無	以成本衡量之金融資產	250,000	USD 2,000,000	4.13	USD 2,092,500			
	iWatt Inc. – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	5,994,006	USD 1,971,910	21.74	USD 3,019,181	(註五)		
	基金									
	PAI Europe V, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 7,134,365	-	USD 6,571,625			
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VII, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,393,614	-	USD 6,431,657			
	Adams Street Direct Co Investment Fund, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 9,563,941	-	USD 9,015,245			
	KKR 2006 Fund L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 23,958,190	-	USD 24,297,629			
	Tenaya Capital V. L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 6,054,077	-	USD 7,211,925			
	Silver Lake Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 13,313,447	-	USD 14,022,075			
	Sun Capital Partners V, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 7,967,141	-	USD 8,210,364			
	THL Equity Fund VI Investors (Ceridian), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,001,458	-	USD 4,501,311			
	Thomas H. Lee Paralle Fund VI, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 16,010,430	-	USD 17,854,931			
Platinum Equity Capital Partners II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,166,663	-	USD 12,053,490				
THL Equity Fund VI Investors (Clear Channel), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,457,620	-	USD 6,237,806				
CDIB Capital International Corporation	股票									
	CDIB Capital (Hong Kong) Corporation Limited	本公司之子公司	採權益法之股權投資	15,400,000	USD 2,575,781	100.00	USD 2,575,781			
	CDIB Capital (USA) Corporation	本公司之子公司	採權益法之股權投資	8,000,000	USD 1,244,298	100.00	USD 1,244,298			
中華開發資產管理股份有限公司	股票									
	開發工銀資產管理股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之股權投資	120,000,000	1,304,362	100.00	1,304,362			
	中華成長三資產管理股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之股權投資	517,195,000	5,239,070	100.00	5,239,070			
	中華成長四資產管理股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之股權投資	55,000,000	565,163	100.00	565,163			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/面額/單位	帳面金額(註二)	持股比例%	市價或淨值(註三)	
中華開發資產管理股份有限公司	股票							
	瑞陞國際資產管理股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	3,886,190	\$ 47,377	12.25	\$ 49,103	
中華成長三資產管理股份有限公司	股票							
	國票綜合證券股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	8,849,911	8,672	1.07	102,901	
	慶欣欣實業股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之股權投資	10,000,000	85,399	100.00	85,399	
華閣租賃股份有限公司	股票							
	成熙一資產管理股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之股權投資	6,800,000	87,105	100.00	87,105	
	CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	1	121,753	100.00	121,753	
	華閣股份有限公司	無	採權益法之股權投資	23,750	1,877	19.00	1,877	
	第一金融控股股份有限公司	無	備供出售金融資產	595,729	14,149	0.01	14,149	(註六)
京華城股份有限公司								
	太平洋證券股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	6,000,000	33,240	0.40	33,240	
				3,672,006	22,583	0.88	22,803	

註一：採權益法評價之各轉投資事業相關損益，均已依規定認列。被投資公司之價值，若有永久性下跌之情形，均已認列投資損失。

註二：係提列減損損失後之餘額。

註三：國內及國外上市上櫃股票市價之計算，係以一〇〇年六月底收盤價為準；未上市上櫃股票淨值之計算，其屬當期認列投資損益者，主要係按同期經會計師查核之財務報表為準，其餘主要係以其淨值、興櫃價格、現金增資價格或帳面成本計算，惟公司之淨值不代表該證券於資產負債表日之價值。

註四：係因綜合持股超過 20%，故採權益法計價。

註五：持股比例係按持有之特別股股數除以流通在外特別股股數；並以此比例乘以總市價或總淨值計算持有特別股之市價或淨值。

註六：其中 312,907 股已作為發行商業本票之擔保品。

註七：除註六說明外，餘期末持有之有價證券均未有提供擔保或質押之情形。

註八：已編入合併財務報表編製主體者，業已全數沖銷。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司  
 累積買進或賣出同一轉投資事業股票之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者  
 (轉投資事業為累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者)  
 民國一〇〇年上半年度

附表三

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期				入				出				末	
					股數/面額/單位	金額	股數/面額/單位	金額	股數/面額/單位	金額	股數/面額/單位	金額	價	帳	面	成	本	處分(損)益
中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital Investment II Limited	採權益法之股權投資	現金增資	本公司之子公司	36,130,000	\$ 1,638,014	30,000,000	\$ 712,668 (註一)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-	-	66,130,000	\$ 2,350,682		
	CDIB Global Markets I Limited	採權益法之股權投資	現金增資	本公司之子公司	104,617,905	4,017,108	15,000,000	425,043 (註二)	-	-	-	-	-	-	119,617,905	4,442,151		
CDIB Capital Investment II Limited	Sungjoo Design Tech & Distribution Inc. -preferred stock	無活絡市場債務商品投資/以成本衡量之金融商品	原始募集	無	-	-	3,334	USD 13,378,523	-	-	-	-	-	-	3,334	USD 13,378,523		

註一：係買入成本 871,950 仟元、累積換算調整數(27,602)仟元、投資收益 3,321 仟元及金融商品之未實現損失 135,001 仟元。

註二：係買入成本 431,100 仟元、累積換算調整數(47,877)仟元及投資收益 41,820 仟元。

註三：已編入合併財務報表編製主體者，業已全數沖銷。



中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司  
 應收關係人款項達新台幣三億元或實收資本額百分之十以上者  
 民國一〇〇年六月三十日

附表四

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
本公司	大華證券股份有限公司	子公司	\$ 961,597	-	\$ -	-	\$ -	\$ -
中華開發工業銀行股份有限公司	本公司	母公司	1,118,439	-	-	-	-	-

註：已編入合併財務報表編製主體者，業已全數沖銷。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

轉投資事業相關資訊

民國一〇〇年六月三十日

附表五

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱(註一)	所在地區	主要營業項目	期末 持股比	投資帳面金額 (註三)	本期認列之 投資損益	本行及關行企業合併持股情形(註一)				備註
							現股股數	擬制持股股數 (註二)	合計 股數	持股比例	
本公司	中華開發工業銀行股份有限公司	台北市	工業銀行	100.00	\$ 123,295,481	\$ 2,144,230	7,760,399,410	-	7,760,399,410	100.00	
	大華證券股份有限公司	台北市	金融服務業	100.00	20,536,523	746,156	1,429,066,000	-	1,429,066,000	100.00	
	群益證券股份有限公司	台北市	金融服務業	5.50	1,778,360	-	140,329,298	-	140,329,298	6.01	

註一：凡本公司、董事、監察人、總經理、副總經理及符合公司法定義之關係企業所持有之被投資公司現股或擬制持股，均應予計入。

註二：(1)擬制持股係指所購入具股權性質有價證券或簽訂之衍生性金融商品契約(尚未轉換成股權持有者)，依約定交易條件及銀行承作意圖係連結轉投資事業之股權並作為本法第36條第2項及第37條規定轉投資目的者，在假設轉換下，因轉換所取得之股份。

(2)前揭「具股權性質有價證券」係指依證券交易法施行細則第十一條第一項規定之有價證券，如可轉換公司債、認購權證。

(3)前揭「衍生性金融商品契約」係指符合財務會計準則公報第三十四號有關衍生性金融商品定義者，如股票選擇權。

註三：已編入合併財務報表編製主體者，業已全數沖銷。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

逾期放款及逾期帳款

民國一〇〇年及九十九年六月三十日

附表六

單位：新台幣仟元，%

年		一〇〇年六月三十日					九十九年六月三十日				
業 務 別 \ 項 目	逾期放款金額 (註一)	放款總額	逾放比率 (註二)	備抵呆帳金額	備抵呆帳 覆蓋率(註三)	逾期放款金額	放款總額	逾放比率	備抵呆帳金額	備抵呆帳 覆蓋率	
	企 業 金 融	擔 保	355,942	26,920,085	1.32	478,235	134.36	429,129	28,153,732	1.52	667,850
	無擔保	-	53,030,514	-	750,362	-	-	39,976,806	-	416,064	-
消 費 金 融	住宅抵押貸款(註四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金卡	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小額純信用貸款(註五)	-	17,882	-	89	-	-	23,731	-	237	-
	其 他 擔 保 (註六) 無擔保	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
放款業務合計		355,942	79,968,481	0.45	1,228,686	345.19	429,129	68,154,269	0.63	1,084,151	252.64
		逾期帳款金額	應收帳款餘額	逾期帳款比率	備抵呆帳金額	備抵呆帳 覆蓋率	逾期帳款金額	應收帳款餘額	逾期帳款比率	備抵呆帳金額	備抵呆帳 覆蓋率
信用卡業務(註七)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
無追索權之應收帳款承購業務(註八)		-	1,247,083	-	14,059	-	-	-	-	-	-

註一：逾期放款係依「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」規定之列報逾期放款金額。

註二：逾期放款比率＝逾期放款／放款總額。

註三：放款備抵呆帳覆蓋率＝放款所提列之備抵呆帳金額／逾放金額。

註四：住宅抵押貸款係借款人以購建住宅或房屋裝修為目的，提供本人或配偶或未成年子女所購（所有）之住宅為十足擔保並設定抵押權予金融機構以取得資金者。

註五：小額純信用貸款係指須適用 94 年 12 月 19 日金管銀(四)字第 09440010950 號函規範且非屬信用卡、現金卡之小額純信用貸款。

註六：消費金融「其他」係指非屬「住宅抵押貸款」、「現金卡」、「小額純信用貸款」之其他有擔保或無擔保之消費金融貸款，不含信用卡。

註七：中華開發工業銀行並未從事信用卡業務。

註八：無追索權之應收帳款業務依 94 年 7 月 19 日金管銀(五)字第 0945000494 號函規定，俟應收帳款承購商或保險公司確定不理賠之日起三個月內，列報逾期放款。

註九：中華開發工業銀行並無依 95 年 4 月 25 日金管銀(一)字第 09510001270 號函，有關經「中華民國銀行公會消費金融案件無擔保債務協商機制」通過案件之授信列報方式及資訊揭露規定，所應補充揭露之事項。

註十：中華開發工業銀行並無依 97 年 9 月 15 日金管銀(一)字第 09700318940 號函，有關銀行辦理「消費者債務清理條例」前置協商、更生及清算案件之授信列報及資訊揭露規定，所應補充揭露之事項。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

備抵呆帳變動表

民國一〇〇年及九十九年上半年度

附表七

單位：新台幣仟元

	一〇〇年及九十九年上半年度						
	應收款項	貼現及放款 特定債權無法收回之風險	全體債權組合 之潛在風險	小計	保證責任準備	催收款	合計
期初餘額	\$ 1,768,474	\$ 528,883	\$ 676,249	\$ 1,205,132	\$ 57,944	\$ 5,000	\$ 3,036,550
本期提列(迴轉)呆帳費用	( 93,791)	( 810)	91,062	90,252	8,567	-	5,028
沖銷放款及應收款項	-	( 69,750)	-	( 69,750)	-	( 5,000)	( 74,750)
收回已沖銷之放款及保證責任準備	-	4,448	-	4,448	656	-	5,104
轉列催收款	( 67)	-	-	-	-	67	-
匯率影響數	1,202	-	( 1,396)	( 1,396)	47	-	( 147)
期末餘額	<u>\$ 1,675,818</u>	<u>\$ 462,771</u>	<u>\$ 765,915</u>	<u>\$ 1,228,686</u>	<u>\$ 67,214</u>	<u>\$ 67</u>	<u>\$ 2,971,785</u>
	九十九年上半年度						
	應收款項	貼現及放款 特定債權無法收回之風險	全體債權組合 之潛在風險	小計	保證責任準備	催收款	合計
期初餘額	\$ 1,555,776	\$ 504,700	\$ 606,614	\$ 1,111,314	\$ 90,771	\$ 9,127	\$ 2,766,988
本期提列(迴轉)呆帳費用	( 185,712)	( 201,833)	10,433	( 191,400)	( 23,939)	-	( 401,051)
沖銷放款及應收款項	-	-	-	-	-	( 1,330)	( 1,330)
收回已沖銷之放款及應收款項	87,888	164,294	-	164,294	-	-	252,182
匯率影響數	88	-	( 57)	( 57)	( 44)	-	( 13)
期末餘額	<u>\$ 1,458,040</u>	<u>\$ 467,161</u>	<u>\$ 616,990</u>	<u>\$ 1,084,151</u>	<u>\$ 66,788</u>	<u>\$ 7,797</u>	<u>\$ 2,616,776</u>

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

放款、應收款及催收款備抵呆帳評估表

民國一〇〇年六月三十日

附表八

單位：新台幣仟元

放款

項	目	放款總額	備抵呆帳金額
已有個別減損客觀證據者	個別評估減損	\$ 2,936,676	\$ 462,771
無個別減損客觀證據者	組合評估減損	77,031,805	765,915

應收款及催收款

項	目	應收款總額	備抵呆帳金額
已有個別減損客觀證據者	個別評估減損	\$ 4,221,388	\$ 1,536,921
無個別減損客觀證據者	組合評估減損	13,385,235	138,964

註一：放款及應收款總額係指原始產生且未扣除備抵呆帳及未扣除（加計）折（溢）價調整之金額。

註二：一〇〇年期中及期末財務報告得免列示比較年度資訊。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

出售不良債權交易資訊

民國一〇〇年上半年度

附表九

一、出售不良債權交易彙總表

單位：新台幣仟元

交易日期	交易對象	債權組成內容	帳面價值(註)	售價	處分損益	附帶約定條件	交易對象與子公司之關係
100.01.10	A	不動產抵押貸款	\$ 1,204	\$ 1,220	\$ 16	無	無
100.03.01	B	不動產抵押貸款	6,912	7,950	1,038	無	無
100.04.01	C	不動產抵押貸款	3,777	4,000	233	無	無
100.04.07	D	不動產抵押貸款	14,006	3,800	( 10,206 )	無	無
100.04.07	E	不動產抵押貸款	7,797	3,800	( 3,997 )	無	無
100.04.07	F	不動產抵押貸款	4,664	4,800	136	無	無
100.04.12	G	不動產抵押貸款	31,696	16,220	( 15,476 )	無	無
100.04.12	H	不動產抵押貸款	60,137	30,768	( 29,369 )	無	無
100.04.12	I	不動產抵押貸款	27,390	14,012	( 13,378 )	無	無
100.04.18	J	不動產抵押貸款	2,006	2,050	44	無	無
100.04.18	K	不動產抵押貸款	9,196	7,859	( 1,337 )	無	無
100.04.18	L	不動產抵押貸款	16,208	13,856	( 2,352 )	無	無
100.04.18	M	不動產抵押貸款	31,457	26,886	( 4,571 )	無	無
100.05.24	N	不動產抵押貸款	1,805	1,900	95	無	無

註：帳面價值係原始債權金額減備抵呆帳後餘額。

二、出售不良債權單批債權金額達 10 億元以上（不含出售予關係人者）之資訊：本公司及子公司無此情形。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

合併財務報表編製主體

民國一〇〇年六月三十日

附表十

列入合併財務報表之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比率(%)		說明
				一〇〇年	六月三十日	
本公司	中華開發工業銀行股份有限公司	台北市	工業銀行	100.00		
中華開發工業銀行股份有限公司	大華證券股份有限公司	台北市	金融服務	100.00		
	開發科技顧問股份有限公司	台北市	創業投資基金之經理	96.70		
	中亞創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	99.99		
	華開租賃股份有限公司	台北市	租賃業	64.90		
	中華開發工銀科技顧問股份有限公司	台北市	創業投資基金之經理	100.00		
	中華開發創業投資股份有限公司(原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	台北市	創業投資	100.00		
	中瑞創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	100.00		
	中華開發資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	CDIB Global Markets I Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Global Markets II Limited	馬來西亞	創業投資	100.00		
	CDIB Global Markets III Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital Investment I Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital Investment II Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital Investment III Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
CDIB Capital International Corporation	英屬開曼群島	創業投資管理	100.00			
CDIB Global Markets III Limited	CDIB North America Venture Management L.L.C.	美國德拉瓦州	創業投資管理	80.00		
CDIB Capital Investment I Limited	Subicvest Inc.	菲律賓	租賃業	100.00		
華開租賃股份有限公司	ASEM Capital Co., Ltd.	韓國	創業投資管理	100.00		
	CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP.	英屬維京群島	租賃業	100.00		
中華開發資產管理股份有限公司	開發工銀資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	中華成長三資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	中華成長四資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	慶欣欣實業股份有限公司	台北市	住宅及大樓開發租售業	100.00		
	成熙一資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
CDIB Capital International Corporation	CDIB Capital (Hong Kong) Corporation Limited	香港	創業投資管理	100.00		
	CDIB Capital (USA) Corporation	美國加州	創業投資管理	100.00		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比例(%)		說明
				一〇〇年六月三十日	說	
中華開發創業投資股份有限公司(原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司) 大華證券股份有限公司  大華控股有限公司(Grand Cathay Holding Limited) 大華證券(香港)有限公司(Grand Cathay Securities (Hong Kong) Limited)	CDIB Venture Capital (Hong Kong) Corporation Limited	香港	創業投資	100.00		
	大華控股有限公司(Grand Cathay Holding Limited)	英屬開曼群島	轉投資香港子公司	100.00		
	大華期貨股份有限公司	台北市	期貨	99.87		
	大華證券投資顧問股份有限公司	台北市	投資顧問	100.00		
	大華證券(香港)有限公司(Grand Cathay Securities (Hong Kong) Limited)	香港	證券	100.00		
大華資本(香港)有限公司(Grand Cathay Capital (Hong Kong) Limited)	香港	證券	100.00			

未列入合併財務報表之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比例(%)		說明
				一〇〇年六月三十日	說	
中華開發工業銀行股份有限公司	中華創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	-		中華開發工業銀行對中華創業投資股份有限公司一〇〇年六月底之投資餘額為0仟元，且該公司已於九十七年七月三十一日經主管機關核准解散登記，已進行清算程序，故未將中華創業投資股份有限公司併入合併財務報表。
	CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	創業投資	50.00		中華開發工業銀行對 CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd 一〇〇年六月底之投資餘額僅 14,818 仟元，且該公司已於九十七年四月二十日經董事會決議辦理解散清算，故未將 CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd 併入合併財務報表。

(接次頁)



(承前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比率(%)		說明
				一〇〇年六月三十日	說	
CDIB Global Markets III Limited	中歐創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	37.13 (註)		中華開發工業銀行對中歐創業投資股份有限公司一〇〇年六月底之投資餘額僅 55,174 仟元，且該公司已於九十九年八月十九日經主管機關核准解散登記，已進行清算程序，故未將中歐創業投資股份有限公司併入合併財務報表。
	CDIB Europe Investment Co.	英屬開曼群島	創業投資	100.00		中華開發工業銀行對 CDIB Europe Investment Co.一〇〇年六月底之投資餘額為 0 仟元，且該公司已於一〇〇年五月十九日經主管機關核准解散登記，已進行清算程序，故未將 CDIB Europe Investment Co.併入合併財務報表。
	American Major Industry Fund, L.L.C.	英屬開曼群島	創業投資	100.00		CDIB Global Markets III Limited 對 American Major Industry Fund, L.L.C. 一〇〇年六月底之投資餘額為 0 仟元，且該公司已於一〇〇年五月十九日經主管機關核准解散登記，已進行清算程序，故未將 American Major Industry Fund, L.L.C.併入合併財務報表。

註：中華開發工業銀行股份有限公司因指派人員獲聘為該公司總經理等因素，且該公司無相關事證證明其與中華開發工業銀行無控制與從屬關係，故對該公司具有實質控制能力。

中華開發金融控股股份有限公司

合併財務報表編製主體

民國九十九年六月三十日

附表十一

列入合併財務報表之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比率(%)		說明
				九十九年六月三十日	說	
本公司	中華開發工業銀行股份有限公司	台北市	工業銀行	100.00	(註)	
中華開發工業銀行股份有限公司	大華證券股份有限公司	台北市	金融服務	100.00		
	開發科技顧問股份有限公司	台北市	創業投資基金之經理	96.70		
	中亞創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	99.99		
	華開租賃股份有限公司	台北市	租賃業	64.90		
	中歐創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	37.13		
	中華開發工銀科技顧問股份有限公司	台北市	創業投資基金之經理	100.00		
	中華開發創業投資股份有限公司(原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	台北市	創業投資	100.00		
	中瑞創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	100.00		
	中華開發資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	CDIB Global Markets I Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Global Markets II Limited	馬來西亞	創業投資	100.00		
	CDIB Global Markets III Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital Investment I Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital Investment II Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital Investment III Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital International Corporation	英屬維京群島	創業投資管理	100.00		
	CDIB Europe Investment Co.	英屬開曼群島	創業投資	100.00		
CDIB Global Markets III Limited	American Major Industry Fund, L.L.C.	英屬開曼群島	創業投資	100.00		
	CDIB Capital (USA) Corporation	美國加州	創業投資管理	100.00		
	CDIB North America Venture Management L.L.C.	美國德拉瓦州	創業投資管理	80.00		
CDIB Capital Investment I Limited	Subicvest Inc.	菲律賓	租賃業	100.00		
	ASEM Capital Co., Ltd.	韓國	創業投資管理	100.00		
	CDIB Asset Management Co., Ltd.	英屬維京群島	創業投資管理	100.00		
華開租賃股份有限公司	CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP.	英屬維京群島	租賃業	100.00		
中華開發資產管理股份有限公司	開發工銀資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	中華成長三資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	中華成長四資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比例(%)		說明
				九十九年六月三十日	說	
中華成長三資產管理股份有限公司 CDIB Capital International Corporation 大華證券股份有限公司  大華控股有限公司 (Grand Cathay Holding Limited) 大華證券(香港)有限公司 (Grand Cathay Securities (Hong Kong) Limited)	慶欣欣實業股份有限公司	台北市	住宅及大樓開發租售業	100.00		
	成熙一資產管理股份有限公司	台北市	金融機構金錢債權收買及管理業務	100.00		
	CDIB Capital (Hong Kong) Corporation Limited	香港	創業投資管理	100.00		
	大華控股有限公司 (Grand Cathay Holding Limited)	英屬開曼群島	轉投資香港子公司	100.00		
	大華期貨公司	台北市	期貨	99.59		
大華證券投資顧問公司 大華證券(香港)有限公司 (Grand Cathay Securities (Hong Kong) Limited)	大華證券投資顧問公司	台北市	投資顧問	100.00		
	大華證券(香港)有限公司 (Grand Cathay Securities (Hong Kong) Limited)	香港	證券	100.00		
	大華資本(香港)有限公司 (Grand Cathay Capital (Hong Kong) Limited)	香港	證券	100.00		

未列入合併財務報表之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比例(%)		說明
				九十九年六月三十日	說	
本公司及子公司	金鼎綜合證券股份有限公司	台北市	金融服務	48.47		依金融控股公司財務報告編製準則之規定，本公司及子公司對金鼎綜合證券股份有限公司之投資，應採權益法處理，並納入合併財務報表之編製主體。惟本公司及子公司對金鼎綜合證券股份有限公司之實質控制能力尚未能行使，業經主管機關專案核准，免將金鼎綜合證券股份有限公司納入九十九年上半年度合併財務報表之編製主體。 中華開發工業銀行對中華創業投資股份有限公司九十九年六月底之投資餘額僅 18,000 仟元，且該公司已於九十七年七月三十一日經主管機關核准解散登記，已進行清算程序，故未將中華創業投資股份有限公司併入合併財務報表。
中華開發工業銀行股份有限公司	中華創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	-		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	所在地區	業務性質	持股比率(%)		說明
				九十九年六月三十日	九十九年六月三十日	
中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	創業投資	50.00		中華開發工業銀行對 CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd 九十九年六月底之投資餘額僅 57,871 仟元，且該公司已於九十七年四月二十日經董事會決議辦理解散清算，故未將 CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd 併入合併財務報表。
	Japan Venture Capital Corporation	英屬維京群島	創業投資	50.29		中華開發工業銀行對 Japan Venture Capital Corporation 九十九年六月底之投資餘額僅 23,282 仟元，且該公司已於九十九年四月二日經股東會決議辦理解散清算，故未將 Japan Venture Capital Corporation 併入合併財務報表。

註：中華開發工業銀行股份有限公司因指派人員獲聘為該公司總經理等因素，且該公司無相關事證證明其與中華開發工業銀行股份有限公司無控制與從屬關係，故對該公司具有實質控制能力。

附表十二

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
所有子公司對同一人、同一關係人或同一關係企業為授信、  
背書或其他交易總額申報表  
民國一〇〇年六月三十日

中華開發工業銀行

單位：新台幣佰萬元；%

交 易 對 象	授 信 、 背 書 或 其 他 交 易 之 加 計 總 額	占 金 融 控 股 公 司 之 淨 值 比 率 ( % )
一、同一法人		
台灣電力公司	\$ 9,583	7.75
奇美電子股份有限公司	7,852	6.35
CDIB Global Markets II Limited	7,085	5.73
CDIB Capital Investment I Limited	6,788	5.49
中華開發資產管理股份有限公司	6,158	4.98
中華開發創業投資股份有限公司（原中華開發知 識經濟創業投資股份有限公司）	5,022	4.06
CDIB Global Markets I Limited	4,442	3.59
南亞塑膠工業股份有限公司	4,505	3.65
台塑石化股份有限公司	4,134	3.34
開發國際投資股份有限公司	3,636	2.94
Young Lion Acquisition	3,658	2.96
合 計	\$ 62,863	50.84
二、同一關係企業		
台塑集團	\$ 15,910	12.87
鴻海集團	10,089	8.16
佳世達集團	7,038	5.69
富邦集團	5,934	4.80
中鋼集團	3,229	2.61
合 計	\$ 42,200	34.13

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
 金融控股公司財務報表及子公司簡明資產負債表及損益表  
 民國一〇〇年及九十九年上半年度

附表十三

一、中華開發金融控股公司

中華開發金融控股股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元

資 產	一〇〇年		九十九年		負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年		九十九年	
	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日		六 月 三 十 日	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日
現金及約當現金	\$ 6,724,987	\$ 6,516,950	應付商業本票—淨額	\$ 249,991	\$ -				
應收款項—淨額	1,428,633	1,188,333	應付款項	8,504,468	7,223,869				
備供出售金融資產	1,778,360	-	應付公司債	18,000,000	26,000,000				
採權益法之股權投資	143,832,004	153,437,462	其他借款	3,698,825	3,099,540				
固定資產—淨額	23,730	26,746	其他金融負債	177,741	199,015				
其他資產	526,598	508,599	其他負債	26,339	23,338				
			負債合計	30,657,364	36,545,762				
			股東權益						
			普通股本	111,407,583	112,172,050				
			增資準備	1,085,077	1,064,433				
			資本公積	8,961,170	8,938,606				
			保留盈餘						
			法定盈餘公積	1,582,266	726,890				
			特別盈餘公積	461,314	155,416				
			未分配盈餘	2,432,072	2,321,777				
			保留盈餘合計	4,475,652	3,204,083				
			股東權益其他項目						
			累積換算調整數	( 3,194,480)	( 73,391)				
			金融商品之未實現						
			利益	1,908,786	5,284,048				
			現金流量避險之未						
			實現損失	( 55,573)	( 144,974)				
			未認為退休金成						
			本之淨損失	( 42,053)	( 25,610)				
			庫藏股票	( 889,214)	( 5,286,917)				
			股東權益其他						
			項目合計	( 2,272,534)	( 246,844)				
			股東權益合計	123,656,948	125,132,328				
資 產 總 計	\$ 154,314,312	\$ 161,678,090	負債及股東權益總計	\$ 154,314,312	\$ 161,678,090				

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨

中華開發金融控股股份有限公司

損 益 表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

	<u>一〇〇年上半年度</u>	<u>九十九年上半年度</u>
收 益		
採權益法認列之投資收益	\$ 2,890,386	\$ 2,929,005
其他收益	<u>10,120</u>	<u>1,309</u>
收益合計	<u>2,900,506</u>	<u>2,930,314</u>
費用及損失		
營業費用	( 379,163)	( 340,477)
其他費用及損失	( <u>257,433</u> )	( <u>316,238</u> )
費用及損失合計	( <u>636,596</u> )	( <u>656,715</u> )
繼續營業單位稅前淨利	2,263,910	2,273,599
所得稅利益（費用）	( <u>90,096</u> )	<u>48,178</u>
純 益	<u>\$ 2,173,814</u>	<u>\$ 2,321,777</u>
	<u>稅 前</u> <u>稅 後</u>	<u>稅 前</u> <u>稅 後</u>
基本每股盈餘	<u>\$ 0.21</u> <u>\$ 0.20</u>	<u>\$ 0.21</u> <u>\$ 0.22</u>

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨

中華開發金融控股股份有限公司  
股東權益變動表  
民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

	股本		增資準備	資本公積	盈餘				累積換算調整數	金融商品之未實現利益	現金流量避險之未實現(損)益	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股		股東權益合計
	股數(仟股)	金額			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計					股數(仟股)	金額	
一〇〇年一月一日餘額	11,323,648	\$ 113,236,483	\$ -	\$ 9,021,704	\$ 726,890	\$ 155,416	\$ 8,553,756	\$ 9,436,062	(\$ 2,909,991)	\$ 5,392,475	(\$ 76,544)	(\$ 42,053)	472,879	(\$ 4,509,667)	\$ 129,548,469
九十九年度盈餘分配案															
法定及特別盈餘公積	-	-	-	-	855,376	( 155,416)	( 699,960)	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利-0.591818元	-	-	-	-	-	-	( 6,510,461)	( 6,510,461)	-	-	-	-	-	-	( 6,510,461)
股票股利-0.098636元	-	-	1,085,077	-	-	-	( 1,085,077)	( 1,085,077)	-	-	-	-	-	-	-
分配後餘額	11,323,648	113,236,483	1,085,077	9,021,704	1,582,266	-	258,258	1,840,524	( 2,909,991)	5,392,475	( 76,544)	( 42,053)	472,879	( 4,509,667)	123,038,008
按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 284,489)	-	-	-	-	-	( 284,489)
按權益法認列之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,252,566)	-	-	-	-	( 3,252,566)
備供出售金融資產評價調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 231,123)	-	-	-	-	( 231,123)
迴轉按權益法認列被投資公司之資本公積	-	-	-	( 12,716)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 12,716)
子公司違約損失準備及買賣損失準備淨額轉列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	461,314	-	461,314	-	-	-	-	-	-	461,314
按權益法認列之現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,403	-	-	-	12,403
現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,568	-	-	-	8,568
庫藏股票轉讓予本公司及子公司之員工	-	-	-	399,303	-	-	-	-	-	-	-	-	( 150,000)	1,344,432	1,743,735
註銷庫藏股	( 182,890)	( 1,828,900)	-	( 447,121)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 182,890)	2,276,021	-
一〇〇年上半年度純益	-	-	-	-	-	-	2,173,814	2,173,814	-	-	-	-	-	-	2,173,814
一〇〇年六月三十日餘額	11,140,758	\$ 111,407,583	\$ 1,085,077	\$ 8,961,170	\$ 1,582,266	\$ 461,314	\$ 2,432,072	\$ 4,475,652	(\$ 3,194,480)	\$ 1,908,786	(\$ 55,573)	(\$ 42,053)	139,989	(\$ 889,214)	\$ 123,656,948
九十九年一月一日餘額	11,217,205	\$ 112,172,050	\$ -	\$ 8,694,472	\$ -	\$ -	\$ 7,268,902	\$ 7,268,902	(\$ 222,172)	\$ 9,331,986	(\$ 144,916)	(\$ 22,840)	673,160	(\$ 5,924,036)	\$ 131,153,446
九十八年度盈餘分配案															
法定及特別盈餘公積	-	-	-	-	726,890	155,416	( 882,306)	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利-0.5元	-	-	-	-	-	-	( 5,322,163)	( 5,322,163)	-	-	-	-	-	-	( 5,322,163)
股票股利-0.1元	-	-	1,064,433	-	-	-	( 1,064,433)	( 1,064,433)	-	-	-	-	-	-	-
分配後餘額	11,217,205	112,172,050	1,064,433	8,694,472	726,890	155,416	-	882,306	( 222,172)	9,331,986	( 144,916)	( 22,840)	673,160	( 5,924,036)	125,831,283
按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	148,781	-	-	-	-	-	148,781
按權益法認列之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,047,938)	-	-	-	-	( 4,047,938)
迴轉按權益法認列被投資公司之資本公積	-	-	-	( 3,640)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,640)
庫藏股票轉讓予本公司及子公司之員工	-	-	-	247,774	-	-	-	-	-	-	-	-	( 100,281)	637,119	884,893
按權益法認列之現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,234	-	-	-	38,234
現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 38,292)	-	-	-	( 38,292)
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,770)	-	-	( 2,770)
九十九年上半年度純益	-	-	-	-	-	-	2,321,777	2,321,777	-	-	-	-	-	-	2,321,777
九十九年六月三十日餘額	11,217,205	\$ 112,172,050	\$ 1,064,433	\$ 8,938,606	\$ 726,890	\$ 155,416	\$ 2,321,777	\$ 3,204,083	(\$ 73,391)	\$ 5,284,048	(\$ 144,974)	(\$ 25,610)	572,879	(\$ 5,286,917)	\$ 125,132,328

董事長：陳木在

經理人：童兆勳

會計主管：邱德馨



中華開發金融控股股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
營業活動之現金流量：		
純    益	\$ 2,173,814	\$ 2,321,777
不影響現金流量之損益項目及其他調整項目		
自按權益法計價之股權投資取得之現金股利	8,121,651	6,473,365
採權益法認列之投資收益	( 2,889,031)	( 2,926,839)
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	55,655	62,137
折    舊	3,734	4,361
提列職工退休金	3,211	2,574
支付職工退休金	( 2,613)	( 3,277)
其他	66	44
營業資產之變動		
應收款項	29,245	( 95,740)
預付款項	5,084	2,499
營業負債之變動		
應付款項	( 263,952)	( 101,966)
營業活動之淨現金流入	<u>7,236,864</u>	<u>5,738,935</u>
投資活動之現金流量：		
其他資產減少(增加)	196	( 33,366)
購置固定資產	( 2,785)	( 826)
投資活動之淨現金流出	<u>( 2,589)</u>	<u>( 34,192)</u>
融資活動之現金流量：		
員工認購庫藏股價款	1,420,125	637,119
應付商業本票減少	( 749,916)	( 2,098,955)
其他借款減少	( 1,250,826)	( 3,800,225)
其他負債增加	3,875	639
應付公司債增加	-	6,000,000
融資活動之淨現金流入(出)	<u>( 576,742)</u>	<u>738,578</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
本期現金及約當現金淨增加	\$ 6,657,533	\$ 6,443,321
期初現金及約當現金餘額	<u>67,454</u>	<u>73,629</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,724,987</u>	<u>\$ 6,516,950</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 465,524</u>	<u>\$ 347,011</u>
支付所得稅	<u>\$ 55,726</u>	<u>\$ 66,717</u>

董事長：陳木在

經理人：童兆勤

會計主管：邱德馨

中華開發工業銀行及其子公司

(一)簡明合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日	九 十 九 年 六 月 三 十 日
現金及約當現金、存放央行及拆借銀行同業	\$ 56,052,307	\$ 59,055,409
公平價值變動列入損益之金融資產	23,982,065	10,190,472
附賣回票券及債券投資	127,124	1,224,715
應收款項－淨額	9,723,544	9,318,558
貼現及放款－淨額	78,734,299	67,062,341
備供出售金融資產	65,301,759	48,383,353
採權益法之股權投資	5,017,506	5,778,981
以成本衡量之金融資產	33,853,861	42,890,091
其他金融資產	2,331,893	1,741,133
固定資產－淨額	1,240,276	1,117,505
其他資產－淨額	4,730,754	4,873,511
資產總計	<u>\$ 281,095,388</u>	<u>\$ 251,636,069</u>
央行及銀行同業存款	\$ 5,589,271	\$ 4,515,158
短期借款	1,568,083	1,875,131
應付商業本票－淨額	1,342,333	790,235
附買回票券及債券負債	12,291,103	12,237,209
公平價值變動列入損益之金融負債	12,677,056	11,271,114
應付款項	4,239,170	2,517,228
存款及匯款	53,715,947	42,656,588
應付金融債券	27,888,275	27,816,408
長期借款	955,650	859,347
其他金融負債	36,452,589	16,864,556
其他負債	850,331	732,678
負債合計	<u>157,569,808</u>	<u>122,135,652</u>
股本－普通股	77,603,994	77,603,994
資本公積	28,606,329	28,467,813
保留盈餘	17,932,092	17,641,375
累積換算調整數	( 2,919,321)	14,249

(接次頁)

(承前頁)

項	目	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
金融商品之未實現利益		\$ 1,990,442	\$ 5,281,117
現金流量避險之未實現利益		122,167	54,041
未認列為退休金成本之淨損失		( 40,222)	( 2,770)
母公司股東權益合計		123,295,481	129,059,819
少數股權		230,099	440,598
股東權益合計		123,525,580	129,500,417
負債及股東權益總計		<u>\$ 281,095,388</u>	<u>\$ 251,636,069</u>

(二)簡明合併損益表

項	目	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
利息收入		\$ 1,395,978	\$ 1,115,089
利息費用		( 636,197)	( 520,394)
利息淨收益		759,781	594,695
利息以外淨收益		2,472,349	3,032,316
淨收益		3,232,130	3,627,011
呆帳迴轉利益(費用)－淨額		( 5,078)	400,996
營業費用		( 1,256,715)	( 1,251,234)
繼續營業單位稅前利益		1,970,337	2,776,773
所得稅利益		182,482	36,148
合併總純益		<u>\$ 2,152,819</u>	<u>\$ 2,812,921</u>
合併總純益歸屬			
母公司股東		\$ 2,143,139	\$ 2,806,782
少數股權		9,680	6,139
合併總純益歸屬合計		<u>\$ 2,152,819</u>	<u>\$ 2,812,921</u>
		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股盈餘(元)		<u>\$0.25</u> <u>\$0.28</u>	<u>\$0.35</u> <u>\$0.36</u>

大華證券公司及其子公司

(一)簡明合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	一〇〇年 六月三十日	九十九年 六月三十日
流動資產	\$ 53,580,577	\$ 42,330,899
基金及投資	2,177,484	1,892,281
固定資產－淨額	2,729,825	2,861,810
無形資產	39,361	52,078
其他資產	1,228,880	1,088,067
受託買賣借項－淨額	84,564	91,333
資產總計	<u>\$ 59,840,691</u>	<u>\$ 48,316,468</u>
流動負債	\$ 39,018,832	\$ 28,442,315
其他金融負債－非流動	138,056	372,273
其他負債	146,086	357,481
負債合計	<u>39,302,974</u>	<u>29,172,069</u>
股本	14,290,660	14,290,660
資本公積	2,173,826	1,992,279
保留盈餘	4,227,762	2,823,439
累積換算調整數	( 155,700)	33,563
未認列為退休金成本之淨損失	( 1,830)	( 1,480)
金融商品之未實現利益	1,805	2,893
母公司股東權益合計	20,536,523	19,141,354
少數股權	1,194	3,045
股東權益合計	<u>20,537,717</u>	<u>19,144,399</u>
負債及股東權益總計	<u>\$ 59,840,691</u>	<u>\$ 48,316,468</u>

(二)簡明合併損益表

項 目	一〇〇年上半年度	九十九年上半年度
收 入	\$ 3,550,419	\$ 2,789,480
費 用	( 2,696,043)	( 2,549,256)
繼續營業單位稅前利益	854,376	240,224
所得稅費用	( 108,442)	( 66,280)
合併總純益	<u>\$ 745,934</u>	<u>\$ 173,944</u>
合併總純益歸屬		
母公司股東	\$ 745,892	\$ 173,918
少數股權	42	26
合併總純益歸屬合計	<u>\$ 745,934</u>	<u>\$ 173,944</u>
	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股盈餘 (元)	<u>\$0.59</u> <u>\$0.52</u>	<u>\$0.16</u> <u>\$0.12</u>

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

大陸投資相關資訊彙總表

民國一〇〇年六月三十日

附表十四

單位：除另予註明者外，  
餘係新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本 台 灣 匯 出 累 積 資 金 額	本期匯出或收回投資金額		本 台 灣 匯 出 累 積 資 金 額	本公司直接或間接投資之持股比例	本 期 認 列 損 益	期 末 投 資 價 值	截至本期末止已匯回投資收益
					匯 出	收 回					
宏全企業(蘇州)有限公司	塑蓋、標籤、鋁蓋、抗靜電薄膜等之生產及銷售	20,490 仟美元	註一(三)	295 仟美元	\$ -	\$ -	295 仟美元	6.34%	\$ -	\$ 9,723	\$ -
蘇州宏星食品包裝有限公司	塑蓋及 PET 瓶等之生產及銷售、飲料充填代工	43,000 仟美元	註一(三)	1,416 仟美元	-	-	1,416 仟美元	6.34%	-	46,671	-
宏全食品包裝(濟南)有限公司	PET 瓶等之生產及銷售、飲料充填代工	15,000 仟美元	註一(三)	295 仟美元	-	-	295 仟美元	6.34%	-	9,723	-
宏全食品包裝(太原)有限公司	塑蓋及 PET 瓶等之生產及銷售、飲料充填代工	27,000 仟美元	註一(三)	708 仟美元	295 仟美元	-	1,003 仟美元	6.34%	-	33,059	-
宏全企業(長沙)有限公司	塑蓋及 PET 瓶等之生產及銷售、飲料充填代工	18,500 仟美元	註一(三)	295 仟美元	-	-	295 仟美元	6.34%	-	9,723	-
宏全食品包裝(清新)有限公司	塑蓋及 PET 瓶等之生產及銷售、飲料充填代工	27,000 仟美元	註一(三)	1,593 仟美元	-	-	1,593 仟美元	6.34%	-	52,505	-
遠盟康健科技(北京)有限公司	緊急救援第三方醫療服務	32,232 仟人民幣	註一(三)	1,331 仟美元	-	-	1,331 仟美元	19.90%	-	42,380	-
揚州英瑞汽車空調科技工業有限公司	生產及銷售車用中冷器、車用空調器、汽車零配件	19,800 仟美元	註一(三)	1,274 仟美元	-	-	1,274 仟美元	8.49%	-	40,011	-
揚州英瑞汽配銷售服務有限公司	汽車零配件及其原材料之批發、售後服務	3,000 仟美元	註一(三)	255 仟美元	-	-	255 仟美元	8.49%	-	8,000	-
東莞百宏實業有限公司	黏扣帶、鬆緊帶、各式織帶等之產銷	259,683 仟人民幣	註一(三)	-	190 仟美元	-	190 仟美元	6.34%	-	6,115	-
三斯達(江蘇)環保科技有限公司	EVA 發泡材	7,000 仟美元	註一(三)	-	405 仟美元	-	405 仟美元	5.79%	-	12,493	-
昆山渝榕電子有限公司	雙色/雙料塑膠射出產品與銷售	51,669 仟人民幣	註一(三)	700 仟美元	2,340 仟美元	-	3,040 仟美元	11.54%	-	172,350	-
福建國暉鞋業有限公司	經營運動服裝、鞋類和配飾類之產銷業務	130,000 仟港幣	註一(三)	-	6,705 仟美元	-	6,705 仟美元	4.78%	-	193,117	-
國輝(中國)有限公司	經營運動服裝、鞋類和配飾類之產銷業務	215,000 仟港幣	註一(三)	-	6,705 仟美元	-	6,705 仟美元	4.78%	-	193,117	-
常熟科弘材料科技有限 公司	冷軋薄板、熱浸鍍鋅鋼板、彩塗板製造及銷售	130,000 仟美元	註一(三)	2,523 仟美元	-	-	2,523 仟美元	1.32%	-	-	59,553
德比軟件(上海)有 限公司	飯店預訂系統之程式設計	5,000 仟美元	註一(三)	3,000 仟美元	-	200 仟美元	2,800 仟美元	41.69% (註四)	-	91,938	3,528
德比軟件(上海)有 限公司	飯店預訂系統之程式設計	5,000 仟美元	註一(三)	464 仟美元	-	-	464 仟美元	9.26% (註四)	-	15,297	-
奧瑞金包裝股份有 限公司	金屬(馬口鐵)容器生產	230,000 仟人民幣	註一(四)	10,016 仟美元	-	-	10,016 仟美元	8.25%	-	345,099	-
江西升陽光電科技有 限公司	太陽能電池產銷	43,680 仟美元	註一(三)	2,400 仟美元	-	-	2,400 仟美元	3.60%	-	78,216	-
赫得納米科技(昆 山)有限公司	NB 防 EMI 真空濺鍍	17,130 仟美元	註一(三)	2,000 仟美元	1,000 仟美元	-	3,000 仟美元	9.20%	-	99,603	-

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期初自 台灣匯出 投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期末自 台灣匯出 投資金額	本公司直接或 間接投資之持 股比例	本期認 列投資 損益	本 期 末 投 資 價 值	截至本 期止 已匯回 投資收 益
					匯出	收回					
東莞光群雷射科技有 限公司	聚乙烯薄膜	14,732 仟美元	註一(三)	1,075 仟美元	\$ -	\$ -	1,075 仟美元	6.14%	\$ -	\$ 30,962	\$ -
無錫光群雷射科技有 限公司	聚乙烯薄膜	15,557 仟美元	註一(三)	955 仟美元	-	-	955 仟美元	6.14%	-	27,506	-
湖南永安鐳射科技有 限公司	雷射膜、轉移紙	5,147 仟美元	註一(三)	155 仟美元	-	-	155 仟美元	3.01%	-	4,464	-
青島銳捷科技包裝有 限公司	雷射膜、轉移紙、雷射標籤	1,471 仟美元	註一(三)	18 仟美元	-	-	18 仟美元	1.23%	-	518	-
觸動多媒體設備租賃 (上海)有限公司	移動交互式液晶設備之租賃 業務	8,000 仟美元	註一(三)	669 仟美元	-	-	669 仟美元	11.37%	-	19,269	-
杰群電子科技(東莞) 有限公司	類比 IC 封測	75,301 仟美元	註一(三)	-	294 仟美元	-	294 仟美元	1.56%	-	8,468	-
龍澤海產養殖有限公 司	活、生鮮或冷藏鮑魚	240,646 仟人民幣	註一(三)	4,902 仟新幣	-	-	4,902 仟新幣	1.96%	-	114,878	-
漳州歐聖食品有限公 司	調整或保藏鮑魚、鮑魚罐頭	46,254 仟人民幣	註一(三)	137 仟新幣	-	-	137 仟新幣	1.37%	-	3,211	-
歐聖(上海)餐飲管 理有限公司	餐飲管理、諮詢、餐飲經營	37,881 仟人民幣	註一(三)	80 仟新幣	-	-	80 仟新幣	1.37%	-	1,875	-
福建泰普生物科學有 限公司	生產、銷售及研發醫學診斷 試劑和診斷儀器	35,200 仟美元	註一(三)	2,400 仟美元	-	-	2,400 仟美元	1.66%	-	78,434	-

本期期末累計自 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規 定赴大陸地區投資限 額
\$1,605,312	161,025 仟美元	\$84,140,393

註一、投資方式區分為下列五種，標示種類別即可：

- (一)經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (二)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (三)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (四)直接投資大陸公司。
- (五)其他方式。

註二、本期認列投資損益欄中：

- (一)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (二)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
  1. 經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核之財務報表。
  2. 經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表。
  3. 其他。

註三、本公司之子公司透過所投資之 FerroChina 間接投資常熟科弘材料科技股份有限公司，並於九十七年度對 Ferro China 全數提列減損損失。

註四、持股比例係按本公司之子公司持有第三地區現有公司之特別股(preferred stock A或preferred stock B)股數除以該公司流通在外特別股(preferred stock A或preferred stock B)股數計算之。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
母子公司間業務關係及重要交易往來情形  
民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

附表十五

單位：新台幣仟元

一〇〇年上半年度

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形 (註五)			
				科目	金額	交易條件	佔合併總淨收益或 總資產之比率 (註三)
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	應付款項	\$ 1,118,439	註四	0.33%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	應收款項－淨額	1,118,439	註四	0.33%
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	現金及約當現金	5,294,847	註四	1.54%
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	其他資產	3,816	註四	-
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	存款及匯款	5,298,663	註四	1.54%
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	應收款項－淨額	208,381	註四	0.06%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	應付款項	208,381	註四	0.06%
0	中華開發金融控股股份有限公司	大華證券股份有限公司	1	應收款項－淨額	961,597	註四	0.28%
2	大華證券股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	應付款項	961,597	註四	0.28%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發創業投資股份有限公司 (原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	1	存款及匯款	656,017	註四	0.19%
3	中華開發創業投資股份有限公司 (原中華開發知識經濟創業投資股份有限公司)	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	656,017	註四	0.19%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Global Markets I Limited	1	存款及匯款	767,704	註四	0.22%
4	CDIB Global Markets I Limited	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	767,704	註四	0.22%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Global Markets II Limited	1	存款及匯款	2,623,371	註四	0.76%
5	CDIB Global Markets II Limited	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	2,623,371	註四	0.76%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Global Markets III Limited 及其子公司	1	存款及匯款	1,354,686	註四	0.39%
6	CDIB Global Markets III Limited 及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	1,354,686	註四	0.39%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital Investment I Limited 及其子公司	1	存款及匯款	3,099,072	註四	0.90%
7	CDIB Capital Investment I Limited 及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	3,099,072	註四	0.90%

(接次頁)



(承前頁)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形 (註五)			
				科目	金額	交易條件	佔合併總淨收益或 總資產之比率 (註三)
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital Investment II Limited	1	存款及匯款	\$ 598,438	註四	0.17%
8	CDIB Capital Investment II Limited	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	598,438	註四	0.17%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital International Corporation 及其子公司	1	存款及匯款	198,867	註四	0.06%
8	CDIB Capital International Corporation 及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	2	現金及約當現金	198,867	註四	0.06%

## 九十九年上半年度

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形 (註五)			
				科目	金額	交易條件	佔合併總淨收益或 總資產之比率 (註三)
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	應付款項	\$ 1,111,141	註四	0.36%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	應收款項—淨額	1,111,141	註四	0.36%
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	現金及約當現金	6,512,468	註四	2.14%
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	其他資產	3,816	註四	-
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	存款及匯款	6,516,284	註四	2.14%
0	中華開發金融控股股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	1	應收款項—淨額	181,450	註四	0.06%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	應付款項	181,450	註四	0.06%
0	中華開發金融控股股份有限公司	大華證券股份有限公司	1	應收款項—淨額	760,889	註四	0.25%
2	大華證券股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	2	應付款項	760,889	註四	0.25%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發知識經濟創業投資股份有限公司	3	存款及匯款	1,101,537	註四	0.36%
3	中華開發知識經濟創業投資股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	1,101,537	註四	0.36%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Global Markets II Limited	3	存款及匯款	3,680,934	註四	1.21%
4	CDIB Global Markets II Limited	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	3,680,934	註四	1.21%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital Investment II Limited	3	存款及匯款	875,440	註四	0.29%
5	CDIB Capital Investment II Limited	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	875,440	註四	0.29%

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形 (註五)			
				科目	金額	交易條件	佔合併總淨收益或 總資產之比率 (註三)
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Global Markets I Limited	3	存款及匯款	\$ 354,572	註四	0.12%
6	CDIB Global Markets I Limited	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	354,572	註四	0.12%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Global Markets III Limited 及其子公司	3	存款及匯款	1,551,897	註四	0.51%
7	CDIB Global Markets III Limited 及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	1,551,897	註四	0.51%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital Investment I Limited 及其子公司	3	存款及匯款	1,060,491	註四	0.35%
8	CDIB Capital Investment I Limited 及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	1,060,491	註四	0.35%

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總淨收益或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總淨收益之方式計算。

註四：本公司對關係人與非關係人所為交易條件，並無特別差異存在。

註五：係新台幣壹億元以上之交易。

大華控股及子公司  
合併資產負債表  
民國一〇〇年六月三十日

附表十六

單位：美金元

資 產	金 額	%	負 債 及 股 東 權 益	金 額	%
流動資產			流動負債		
現金	\$ 33,053,955	11	短期借款	\$ 70,969,201	24
公平價值變動列入損益之金融資產— 流動	147,193,258	49	附買回債券負債	60,587,173	20
應收帳款	26,773,233	9	應付帳款	99,565,368	33
預付款項	74,663	-	其他應付款	1,002,213	-
其他應收款—減備抵呆帳 741,602 美元	1,556,944	1	其他應付款—關係人	5,699	-
其他應收款—關係人	3,954	-	流動負債合計	<u>232,129,654</u>	<u>77</u>
受限制資產	<u>90,739,882</u>	<u>30</u>	其他負債		
流動資產合計	<u>299,395,889</u>	<u>100</u>	遞延借項	3,635	-
固定資產			存入保證金	<u>44,670</u>	-
成 本			其他負債合計	<u>48,305</u>	-
設 備	661,994	-	負債合計	<u>232,177,959</u>	<u>77</u>
租賃權益改良	<u>382,148</u>	-	股東權益		
	1,044,142	-	股 本	48,000,000	16
減：累積折舊	( 881,500 )	-	資本公積	336,607	-
固定資產淨額	<u>162,642</u>	-	累積盈餘	19,540,282	7
無形資產	<u>102,796</u>	-	累積換算調整數	( 45,155 )	-
其他資產			股東權益合計	<u>67,831,734</u>	<u>23</u>
存出保證金	<u>348,366</u>	-			
資 產 總 計	<u>\$ 300,009,693</u>	<u>100</u>	負債及股東權益總計	<u>\$ 300,009,693</u>	<u>100</u>

大華控股及子公司

合併損益表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

附表十七

單位：美金元

	金 額	%
收 入		
期貨契約利益	\$ 3,814,326	30
利息收入	3,560,486	28
手續費收入	1,342,745	11
處分投資利益—淨額	560,716	4
其他營業收入	3,342	-
營業外收入及利益	<u>3,412,185</u>	<u>27</u>
	<u>12,693,800</u>	<u>100</u>
費 用		
期貨契約損失	9,919,439	78
營業費用	2,945,173	23
利息費用	741,567	6
金融商品評價損失	182,769	2
手續費支出	62,295	-
營業外費用及損失	<u>303</u>	<u>-</u>
	<u>13,851,546</u>	<u>109</u>
稅前損失	( 1,157,746)	( 9)
所得稅費用	<u>71,812</u>	<u>-</u>
合併總純損	<u>(\$ 1,229,558)</u>	<u>( 9)</u>

大華控股及子公司

持有證券明細表

民國一〇〇年六月三十日

附表十八

單位：美金元

證 券 名 稱	發 行 日	到 期 日	面 額 / 股 數	成 本	市 價	
					百 元 價 / 單 價	總 市 價
政府公債						
US TREASURY	99.08.15	109.08.15	4,000,000	\$ 3,991,875	\$ 96.7656	\$ 3,870,624
公司債						
ANZ	100.03.01	105.03.01	2,000,000	1,991,860	101.1210	2,022,420
AT&T CORP	91.07.31	100.11.15	48,000	49,041	102.1510	49,033
AUST & NZ BANK	100.01.12	110.01.12	5,000,000	5,000,090	100.9920	5,049,600
CBAAU	100.03.17	105.03.17	5,000,000	4,999,360	101.1640	5,058,200
CITNAT	98.05.14	103.05.14	3,000,000	3,423,210	113.2240	3,396,720
DBSSP VAR	93.10.01	108.11.15	2,000,000	2,137,720	106.1840	2,123,680
EX-IM BK KR	99.10.20	110.01.29	3,000,000	2,777,305	92.1460	2,764,380
FUBON BANK	99.11.30	109.11.30	5,000,000	5,120,340	101.3460	5,067,300
GS	99.06.03	109.06.15	5,000,000	5,428,000	107.2470	5,362,350
HK ELECTRIC	99.12.14	109.12.14	6,000,000	5,882,400	96.2070	5,772,420
HK LAND	99.10.07	114.10.07	3,500,000	3,153,295	88.5700	3,099,950
HSBC	100.04.05	110.04.05	6,000,000	6,027,000	102.0360	6,122,160
ICICI BK LTD	100.05.25	105.11.25	7,000,000	7,004,630	99.4580	6,962,060
JPM	99.10.21	109.10.15	5,000,000	4,875,000	97.7730	4,888,650
LIFUNG	99.05.13	109.05.13	3,000,000	3,136,704	100.9170	3,027,510
MQGAU	100.01.14	110.01.14	3,000,000	2,993,648	99.8570	2,995,710
MUBAUH	100.04.20	110.04.20	3,000,000	3,040,615	101.4240	3,042,720
NATIONAL AUSBK	99.12.10	109.12.10	2,000,000	1,941,400	97.7900	1,955,800
OCBC	99.11.15	111.11.15	5,000,000	4,687,070	96.0940	4,804,700
POHANG	100.04.14	110.04.14	5,000,000	4,968,930	101.2250	5,061,250
PSASP	99.08.11	110.02.11	7,000,000	6,784,400	96.3790	6,746,530
STANLN	100.05.12	115.05.12	4,000,000	3,993,040	99.5890	3,983,560
SUNHUN	99.11.02	109.11.02	3,500,000	3,426,473	93.5630	3,274,705
UOBSP	93.08.24	108.09.03	6,500,000	7,001,968	106.9410	6,951,165
WFC	100.03.29	110.04.01	6,000,000	6,024,720	100.0040	6,000,240
WOWAU	100.04.12	110.04.12	6,000,000	6,069,330	100.2960	6,017,760
CATFIN Var	94.10.05	109.10.05	5,000,000	5,131,514	103.0450	5,152,515
CHIFIN Var	94.05.17	138.03.29	4,000,000	3,958,523	98.6510	3,946,243
GLPSP	100.05.11	105.05.11	CNY 20,000,000	3,112,726	100.3160	3,103,939
ICBAS	100.02.25	102.02.25	CNY 30,000,000	4,631,186	99.0000	4,594,829
小 計				<u>128,771,498</u>		<u>128,398,099</u>
海外可轉換公司債						
AU OPTRONICS	99.10.13	104.10.13	4,500,000	4,642,838	93.4150	4,203,675
不動產抵押證券						
FHRR R005 AB	95.02.14	107.12.15	3,000,000	559,730	103.0000	577,063
FHRR R009 AJ	95.10.16	107.12.15	5,000,000	733,516	104.0000	765,609
FHRR R010 AB	96.02.13	108.12.15	3,000,000	761,731	105.6700	811,515
FHRR R011 AB	96.04.17	109.12.15	2,000,000	553,706	105.8900	586,975
FHRR R012 AB	96.05.15	109.12.15	5,000,000	1,038,579	104.2300	1,086,500
小 計				<u>3,647,262</u>		<u>3,827,662</u>
擔保債務憑證						
SOUTH COAST FUNDING I-E NOTE	95.01.25	132.10.06	2,000,000	116,487	0.0100	192
TABERNA PREF FUNDING I-E NOTE	94.03.15	124.07.05	3,000,000	175,058	0.0000	-
West Coast FUNDING I-CLASS NOTE	95.07.26	130.11.02	3,000,000	73,980	0.0000	-
小 計				<u>365,525</u>		<u>192</u>
其 他						
仕欽科技			10	-	-	-
合 計				<u>\$ 141,418,998</u>		<u>\$ 140,300,252</u>

中華開發金融控股股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表一

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

名	稱	摘	要	金	額
銀行存款		定期存款		\$ 3,408,560	
		活期存款		2,365,112	
		外匯活期存款		939,271	
		外匯定期存款		628,948	
		支票存款		7,132	
		小計		<u>7,349,023</u>	
存放銀行同業		幣別	原幣金額(元)	匯率	
		USD	12,253,380	28.802	352,922
		HKD	74,408,152	3.701	275,370
		SGD	7,598,456	23.435	178,070
		NTD	102,687,265	1	102,687
		JPY	151,889,465	0.358	54,407
		其他外幣(註)			86,187
		小計			<u>1,049,643</u>
融資性商業本票		年利率：0.68%；最後到期日：一〇〇年八月			49,958
庫存現金及週轉金					9,331
待交換票據					2,236
可轉讓定存單					500
合計					<u>\$ 8,460,691</u>

註：各項餘額均未超過本科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
 公平價值變動列入損益之金融資產明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表二

單位：除另予註明者外，  
 係新台幣仟元

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		總額／總面額	利率(%)	取得成本	公平價值		備註
		單位	數				單價	總額	
指定公平價值變動列入損益之金融資產									
可贖回可轉換特別股									
PTS Tech Holding Co., Ltd.		2,678,569	USD 1	USD 2,679		\$ 145,188	\$ 64.34	\$ 172,350	
可轉(交)換公司債									
Capital Excel Investment Limited		-	-	USD 4,687	-	<u>150,690</u>	-	<u>164,016</u>	
小計						<u>295,878</u>		<u>336,366</u>	
交易目的金融資產									
營業證券									
政府債券									
93 央債甲 8	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：103/09/15	6,000	100,000	600,000	2.625	634,530	104.81	628,853	
94 央債甲 4	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/03/16	200	100,000	20,000	2.250	20,344	103.97	20,793	大華證券公司已提供面額 20,000 仟元之政府債券質押給櫃檯買賣中心作為等殖結算準備金。
96 央債甲 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/01/26	717	100,000	71,700	1.875	71,771	100.72	72,219	大華證券公司已提供面額 71,700 仟元之政府債券質押給瑞士銀行作為利率交換合約之保證金。
99 央債甲 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/01/12	9,000	100,000	900,000	0.875	898,444	99.65	896,839	
99 央債甲 6	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/07/20	83,500	100,000	8,350,000	2.000	8,791,038	103.54	8,645,607	
100 央債甲 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：105/01/05	14,500	100,000	1,450,000	1.000	<u>1,442,140</u>	99.50	<u>1,442,683</u>	
小計						<u>11,858,267</u>		<u>11,706,994</u>	
上市上櫃股票									
味全		187,000	10	1,870		5,931	32.55	6,087	
大億		167,000	10	1,670		12,241	73.30	12,241	

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱	還 本 付 息 條 件 及 到 期 日	股 數 / 張 數 /		面 值 ( 元 )	總 額 / 總 面 額	利 率 ( % )	取 得 成 本	公 平 價 值		備 註
		單 位	數					單 價	總 額	
中 砂			55,000	\$ 10	\$ 550		\$ 3,671	\$ 57.00	\$ 3,135	
精 華			20,000	10	200		8,581	435.50	8,710	
喬 山			15,000	10	150		1,025	68.00	1,020	
厚 生			697,000	10	6,970		21,015	30.30	21,119	
裕 隆			1,300,000	10	13,000		88,932	70.50	91,650	
日 月 光			150,000	10	1,500		4,698	31.50	4,725	
台 積 電			2,690,000	10	26,900		193,893	72.20	194,218	
神 腦			30,000	10	300		3,759	129.00	3,870	
敦 陽 科			150,000	10	1,500		4,276	29.35	4,402	
日 勝 生			300,000	10	3,000		11,047	37.60	11,280	
長 榮 航			800,000	10	8,000		22,423	29.30	23,440	
中 壽			10,437,318	10	104,373		382,714	38.00	396,618	
統 一 超			120,000	10	1,200		19,211	166.00	19,920	
大 立 光			25,000	10	250		22,614	920.00	23,000	
綠 能			3,832,000	10	38,320		395,374	99.50	381,284	
永 日 化 工			3,000	10	30		242	80.70	242	
永 彰			60,000	10	600		4,152	78.40	4,704	
台 耀			18,000	10	180		2,268	123.50	2,223	
全 家			38,000	10	380		5,292	141.00	5,358	
群 益 證			11,056,000	10	110,560		160,312	13.85	153,126	
統 振			270,000	10	2,700		7,155	24.80	6,696	
久 元			10,000	10	100		999	99.50	995	
台 表 科			100,000	10	1,000		8,488	85.60	8,560	
南 電			11,000	10	110		1,194	109.00	1,199	
華 寶			120,000	10	1,200		4,215	35.80	4,296	
佳 格			100,000	10	1,000		10,345	107.00	10,700	
年 興			358,000	10	3,580		8,607	23.05	8,252	
儒 鴻			310,000	10	3,100		13,348	46.20	14,322	
正 新			70,000	10	700		5,726	82.50	5,775	
正 歲			110,000	10	1,100		8,017	75.00	8,250	
中 華 電			230,000	10	2,300		21,630	98.80	22,724	
根 基			1,310,559	10	13,106		38,660	29.80	39,055	
TPK			7,000	10	70		6,516	875.00	6,125	
長 虹			60,000	10	600		4,733	79.00	4,740	
瀚 荃			100,000	10	1,000		4,798	44.90	4,490	
高 僑			362,578	10	3,626		35,400	20.65	7,487	
Yorkey Optical International (CAYMAN) Ltd.			2,466,000	HKD 1	HKD 2,466		20,353	4.07	10,039	
小 計							1,573,855		1,536,077	
可 轉 ( 交 ) 換 公 司 債										
中 電 一	期 滿 一 次 還 本 ; 到 期 日 : 104/06/04		83	100,000	8,300	-	9,855	113.50	9,420	
聯 強 二	期 滿 一 次 還 本 ; 到 期 日 : 103/01/14		1,287	100,000	128,700	-	131,225	100.10	128,829	

(接次頁)



(承前頁)

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		面額／總面額	利率(%)	取得成本	公平價值		備註
		單位	數				單價	總額	
晶電三	期滿一次還本；到期日：101/10/31	248		\$ 100,000	\$ 24,800	-	\$ 25,659	\$ 106.95	\$ 26,523
可成二	期滿一次還本；到期日：105/04/27	706		100,000	70,600	-	74,099	106.90	75,471
全坤二	期滿一次還本；到期日：102/05/03	78		100,000	7,800	-	8,669	110.90	8,650
元金一	期滿一次還本；到期日：104/07/07	677		100,000	67,700	-	76,358	110.50	74,809
遠百一	期滿一次還本；到期日：103/03/03	290		100,000	29,000	-	30,884	108.00	31,320
奇鎰一	期滿一次還本；到期日：102/12/16	290		100,000	29,000	-	31,947	108.90	31,581
亞光二	期滿一次還本；到期日：103/09/15	77		100,000	7,700	-	12,032	114.90	8,847
晶技三	期滿一次還本；到期日：102/01/11	218		100,000	21,800	-	24,487	103.95	22,661
威剛五	期滿一次還本；到期日：104/10/01	43		100,000	4,300	-	5,012	103.50	4,451
介面一	期滿一次還本；到期日：105/01/19	182		100,000	18,200	-	20,423	105.95	19,283
炎洲六	期滿一次還本；到期日：105/03/14	23		100,000	2,300	-	2,425	100.70	2,316
宏齊三	期滿一次還本；到期日：104/06/22	105		100,000	10,500	-	12,133	103.90	10,910
啟基一	期滿一次還本；到期日：103/06/14	443		100,000	44,300	-	45,055	100.00	44,300
							<u>510,263</u>		<u>499,371</u>
受益憑證									
台灣 50		2,973,000		10	29,730		182,537	58.85	174,961
寶金融		700,000		10	7,000		9,501	13.85	9,695
復華新興市場短期收益基金		3,000,000		10	30,000		30,000	10.02	30,062
永豐新興高收雙債組合基金 —累積型		3,000,000		10	30,000		30,000	9.87	29,601
華南永昌中小型基金		2,000,000		10	20,000		20,000	9.14	18,280
安泰 ING 亞太複合高收益債 券基金—累積型		1,000,000		10	10,000		10,000	10.01	10,009
德銀遠東 DWS 亞洲高收益 債券基金—累積型		1,000,000		10	10,000		10,000	9.89	9,890
富邦農糧精選基金		1,000,000		10	10,000		10,000	9.94	9,940
台新拉丁美洲基金		1,000,000		10	10,000		10,000	9.94	9,940
台新新興歐洲基金		1,000,000		10	10,000		10,000	9.71	9,710
							<u>322,038</u>		<u>312,088</u>
利率交換合約									3,551,146
換匯合約									2,810,074
換匯換利合約									2,154,527
期貨交易保證金—自有資金									1,412,332
買入選擇權									1,017,598
期貨合約									725,987
無本金遠期外匯合約									134,732
遠期外匯合約									101,130
商品交換合約									43,869
期貨交易保證金—避險									17,064
商品選擇權									2,442
資產交換合約									1,626
合計									<u>\$ 52,746,252</u>

## 中華開發金融控股股份有限公司及子公司

## 營業證券明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表三

單位：除另予註明者外，係新台幣  
仟元，惟單價及面額為元

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳單	面價	價值	期終日	市價	到期日／被避險部位
		單	價	額	單	金	額
營業證券－自營							
公司債							
98 統一 1A	200,000,000	\$	100.00	\$ 200,000	\$ 99.91	\$ 199,822	101/12/22
99 南亞 3	300,000,000		100.00	300,000	99.20	297,597	104/11/12
97 台塑 2	600,000,000		100.21	601,243	102.19	613,166	102/12/25
99 台塑 1	200,000,000		100.00	200,000	100.34	200,688	104/06/21
99 鴻海 1	100,000,000		100.01	100,009	100.36	100,356	104/12/27
00 鴻海 2B	200,000,000		100.00	200,000	100.13	200,255	107/06/14
00 鴻海 2C	300,000,000		100.00	300,000	100.02	300,048	110/06/14
95 南科 1	166,600,000		99.97	166,555	100.19	166,922	100/10/26
95 華亞科 1	85,000,000		100.00	85,000	100.22	85,191	100/12/19
96 華亞科 1	500,000,000		99.89	499,440	100.27	501,345	101/03/30
96 華亞科 2	200,000,000		100.00	200,000	100.31	200,620	101/05/09
97 塑化 3	200,000,000		101.52	203,042	102.72	205,441	102/10/08
00 塑化 2	300,000,000		100.00	300,000	99.52	298,568	105/05/25
98 中油 1A	200,000,000		100.00	200,000	100.00	200,005	103/12/02
98 中油 1B	200,000,000		100.00	200,000	100.16	200,323	105/12/03
99 中油 1A	250,000,000		100.00	250,000	99.09	247,736	104/10/29
99 中油 1B	200,000,000		100.00	200,000	99.02	198,033	106/11/01
97 中鋼 2A	250,000,000		101.68	254,210	101.90	254,740	102/12/29
97 台電 7A	300,000,000		100.00	300,000	102.62	307,855	102/12/30
99 台電 2A	200,000,000		100.00	200,000	100.58	201,168	104/06/01
99 台電 5A	600,000,000		100.00	600,000	99.79	598,741	106/09/23
99 台電 6A	200,000,000		100.00	200,000	99.56	199,122	106/12/17
00 台電 1A	200,000,000		99.96	199,918	100.20	200,392	107/04/22
00 台電 2B	470,000,000		100.00	470,000	99.73	468,748	107/06/28
00 長航 1E	200,000,000		100.00	200,000	99.47	198,941	105/01/20
94 台控 1	150,000,000		100.65	150,969	101.40	152,099	101/09/20
99 正新 1B	100,000,000		100.00	100,000	100.00	100,000	104/09/03
99 正新 1C	200,000,000		100.00	200,000	99.69	199,382	104/09/03
ANZ	USD 2,000,000		99.59	57,216	101.12	58,094	105/03/01
AT&T CORP	USD 48,000		102.17	1,409	102.15	1,408	100/11/15

(接次頁)

(承前頁)

有 價 證 券 名 稱	股 數 / 張 數 / 面 值	帳 面 價 值		期 終 日 市 價		到 期 日 / 被 避 險 部 位
		單 價	金 額	單 價	金 額	
AUST & NZ BANK	USD 5,000,000	\$ 100.00	\$ 143,628	\$ 100.99	\$ 145,050	110/01/12
CBAAU	USD 5,000,000	99.99	143,607	101.16	145,297	105/03/17
CITNAT	USD 3,000,000	114.11	98,332	113.22	97,571	103/05/14
DBSSP VAR	USD 2,000,000	106.89	61,406	106.18	61,003	108/11/15
EX-IM BK KR	USD 3,000,000	92.58	79,778	92.15	79,407	110/01/29
FUBON BANK	USD 5,000,000	102.41	147,082	101.35	145,558	109/11/30
GS	USD 5,000,000	108.56	155,919	107.25	154,034	109/06/15
HK ELECTRIC	USD 6,000,000	98.04	168,972	96.21	165,813	109/12/14
HK LAND	USD 3,500,000	90.09	90,578	88.57	89,046	114/10/07
HSBC	USD 6,000,000	100.45	173,126	102.04	175,859	110/04/05
ICICI BK LTD	USD 7,000,000	100.07	201,208	99.46	199,985	105/11/25
JPM	USD 5,000,000	97.50	140,034	97.77	140,426	109/10/15
LIFUNG	USD 3,000,000	104.56	90,102	100.92	86,965	109/05/13
MQGAU	USD 3,000,000	99.79	85,993	99.86	86,052	110/01/14
MUBAUH	USD 3,000,000	101.35	87,342	101.42	87,402	110/04/20
NATIONAL AUSBK	USD 2,000,000	97.07	55,767	97.79	56,180	109/12/10
OCBC	USD 5,000,000	93.74	134,636	96.09	138,015	111/11/15
POHANG	USD 5,000,000	99.38	142,733	101.23	145,384	110/04/14
PSASP	USD 7,000,000	96.92	194,882	96.38	193,794	110/02/11
STANLN	USD 4,000,000	99.83	114,700	99.59	114,428	115/05/12
SUNHUN	USD 3,500,000	97.90	98,425	93.56	94,066	109/11/02
UOBSP	USD 6,500,000	107.72	201,132	106.94	199,672	108/09/03
WFC	USD 6,000,000	100.41	173,060	100.00	172,357	110/04/01
WOWAU	USD 6,000,000	101.16	174,342	100.30	172,860	110/04/12
CATFIN Var	USD 5,000,000	102.63	147,403	103.05	148,006	109/10/05
CHIFIN Var	USD 4,000,000	98.96	113,709	98.65	113,356	138/03/29
GLPSP	CNY 20,000,000	100.60	89,413	100.32	89,161	105/05/11
ICBAS	CNY 30,000,000	99.78	<u>133,031</u>	99.00	<u>131,986</u>	102/02/25
			<u>10,779,351</u>		<u>10,785,539</u>	
上櫃可轉換公司債						
大成一	66,000,000	111.04	73,287	110.30	72,798	101/09/21
福脂一	1,100,000	115.16	1,267	109.00	1,199	103/12/21
東陽一	4,700,000	102.76	4,830	100.80	4,738	105/01/03
新纖三	5,000,000	134.73	6,737	168.00	8,400	101/04/27
聚隆一	18,500,000	107.79	19,942	108.00	19,980	103/05/30
信錦一	32,000,000	112.17	35,896	109.90	35,168	103/03/01
中電一	11,500,000	118.26	13,600	113.50	13,052	104/06/04
榮星二	1,300,000	119.38	1,552	115.50	1,501	104/09/08
生達三	38,900,000	115.38	44,886	108.15	42,070	103/09/28
南光一	2,000,000	114.50	2,290	119.00	2,380	102/12/01

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
訊聯一	4,500,000	\$ 128.75	\$ 5,794	\$ 110.00	\$ 4,950	102/03/18
美時一	2,000,000	116.00	2,320	110.00	2,200	102/08/20
冠軍二	10,000,000	168.71	16,872	231.00	23,100	101/09/18
國大一	9,300,000	116.69	10,853	108.50	10,090	105/01/14
東鋼四	10,000,000	97.62	9,763	104.00	10,400	102/05/15
東鋼五	23,100,000	114.94	26,553	112.00	25,872	103/07/21
海光一	1,200,000	109.70	1,316	107.35	1,288	103/03/01
海光二	8,600,000	107.44	9,240	106.90	9,193	103/03/02
川湖一	62,200,000	108.57	67,533	100.50	62,511	101/01/26
川湖二	38,000,000	103.80	39,444	100.95	38,361	103/11/19
南港一	50,900,000	112.72	57,375	112.60	57,313	104/01/22
鴻海一	436,700,000	100.34	438,222	99.95	436,482	100/11/10
友訊三	60,600,000	104.48	63,315	100.80	61,085	104/01/12
聯強二	122,000,000	102.11	124,579	100.10	122,122	103/01/14
華碩一	187,400,000	101.20	189,650	100.15	187,681	100/11/07
昆盈一	2,000,000	114.00	2,280	107.50	2,150	102/04/22
昆盈二	5,000,000	114.70	5,735	107.00	5,350	102/04/23
菱生二	5,000,000	121.89	6,095	215.00	10,750	101/10/02
佳能一	78,500,000	103.32	81,107	100.05	78,539	104/02/06
微星二	33,000,000	100.15	33,052	99.95	32,983	102/04/25
正歲一	15,000,000	101.41	15,212	100.40	15,060	100/10/08
億光三	149,600,000	109.29	163,502	104.25	155,958	101/12/04
億光四	64,500,000	107.45	69,305	105.40	67,983	103/12/07
研華二	2,100,000	112.66	2,366	110.00	2,310	103/05/26
鼎元六	5,600,000	110.64	6,196	105.00	5,880	101/10/09
鼎元七	2,400,000	110.58	2,654	107.00	2,568	101/10/09
興勤三	2,000,000	113.02	2,261	105.50	2,110	105/01/21
晶電三	75,400,000	111.36	83,966	106.95	80,640	101/10/31
可成二	80,000,000	105.80	84,644	106.90	85,520	105/04/27
希華三	10,000,000	147.82	14,783	115.00	11,500	102/04/01
一詮四	18,400,000	101.43	18,664	98.40	18,106	104/05/06
瑞軒四	15,000,000	103.37	15,507	102.00	15,300	104/01/04
東貝三	12,300,000	110.52	13,594	108.00	13,284	104/09/28
全坤二	11,400,000	111.53	12,715	110.90	12,643	102/05/03
冠德一	2,000,000	114.29	2,286	116.50	2,330	102/06/24
宏普二	293,000,000	109.45	320,694	110.80	324,644	103/05/20
聯開二	9,500,000	107.24	10,188	107.95	10,255	103/05/30
長榮三	21,900,000	121.87	26,691	116.00	25,404	103/08/07

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期		日		到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面	單	終	金	價								
	台	驛	一			26,500,000	\$	107.71	\$	28,546	\$	107.50	\$	28,487						105/01/27
	國	賓	一			8,100,000		115.38		9,346		114.95		9,311						102/05/19
	台	中	一			42,800,000		107.62		46,063		108.00		46,224						103/06/15
	元	金	一			230,100,000		110.46		254,173		110.50		254,261						104/07/07
	遠	百	一			83,000,000		106.31		88,245		108.00		89,640						103/03/03
	農	林	一			39,000,000		110.34		43,036		115.75		45,142						103/05/25
	潤	全	一			54,800,000		100.48		55,063		99.10		54,307						105/01/13
	健	和	二			17,000,000		111.51		18,957		110.00		18,700						104/08/18
	奇	鎡	一			65,300,000		111.01		72,490		108.90		71,112						102/12/16
	亞	光	二			23,600,000		118.30		27,919		114.90		27,116						103/09/15
	亞	光	三			74,400,000		104.99		78,114		104.50		77,748						103/05/27
	亞	光	四			47,600,000		104.76		49,869		103.50		49,266						103/05/30
	禾	伸	三			37,200,000		108.47		40,351		104.40		38,837						104/06/23
	盛	達	一			5,000,000		110.80		5,540		108.00		5,400						104/09/16
	威	健	三			23,200,000		106.49		24,707		106.00		24,592						105/06/20
	晶	技	三			26,700,000		111.58		29,794		103.95		27,755						102/01/11
	訊	舟	四			3,000,000		106.23		3,187		105.00		3,150						104/06/29
	喬	鼎	一			22,000,000		111.61		24,554		109.00		23,980						103/01/14
	普	格	一			20,100,000		104.74		21,054		99.80		20,060						100/10/24
	久	大	一			1,000,000		111.00		1,110		130.00		1,300						102/02/22
	及	成	一			31,500,000		98.79		31,121		98.00		30,870						101/12/17
	及	成	三			20,400,000		113.06		23,064		109.75		22,389						103/02/21
	景	岳	一			1,000,000		113.50		1,135		103.00		1,030						103/01/03
	樺	晟	一			45,000,000		110.44		49,698		100.00		45,000						101/10/03
	全	科	二			5,100,000		103.67		5,288		103.70		5,289						104/12/13
	優	群	一			28,900,000		110.46		31,924		107.50		31,067						102/02/02
	威	剛	四			76,600,000		109.74		84,065		105.00		80,430						101/07/29
	宜	特	二			8,000,000		112.09		8,968		114.00		9,120						103/01/10
	帛	漢	三			32,900,000		112.51		37,016		109.50		36,026						102/08/12
	昇	貿	二			13,000,000		109.01		14,172		107.85		14,021						103/06/07
	奇	偶	一			28,200,000		117.32		33,086		117.90		33,248						100/12/29
	日	興	二			10,000,000		113.94		11,395		108.00		10,800						103/01/19
	安	勤	二			1,200,000		121.30		1,456		114.90		1,379						103/01/03
	昇	科	一			39,900,000		124.30		49,599		128.00		51,072						102/11/01
	迎	輝	一			9,200,000		110.66		10,181		101.80		9,366						104/05/20
	凡	甲	一			27,600,000		123.79		34,168		107.00		29,532						102/02/08
	晶	科	一			17,500,000		109.02		19,079		111.00		19,425						102/09/02
	同	致	二			10,000,000		115.79		11,579		101.40		10,140						104/10/25

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期		日		到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面	單	終	金	價								
	介	面	一			200,000	\$	110.56	\$	221	\$	105.95	\$	212						105/01/19
	宏	致	一			15,400,000		108.89		16,769		109.00		16,786						104/08/03
	佳	醫	三			7,100,000		113.16		8,035		107.25		7,615						102/12/14
	佳	醫	四			3,700,000		114.14		4,223		107.00		3,959						102/12/14
	炎	洲	五			14,700,000		122.73		18,042		117.95		17,339						104/04/16
	炎	洲	六			14,600,000		101.34		14,796		100.70		14,702						105/03/14
	方	霖	二			13,800,000		113.00		15,595		109.00		15,042						102/08/05
	聯	光	一			3,100,000		116.36		3,607		110.00		3,410						104/09/07
	榮	剛	三			3,000,000		116.01		3,480		156.00		4,680						102/01/26
	榮	剛	四			13,500,000		121.06		16,343		121.60		16,416						103/01/26
	榮	剛	五			10,600,000		124.26		13,172		123.00		13,038						103/01/27
	亞	昕	二			11,500,000		116.60		13,410		117.20		13,478						102/11/25
	鈺	創	二			34,700,000		106.62		37,000		100.05		34,717						104/06/17
	應	華	二			12,100,000		105.89		12,813		99.90		12,088						104/01/08
	台	半	四			1,300,000		107.22		1,394		103.45		1,345						101/11/22
	博	德	一			31,300,000		101.70		31,833		98.00		30,674						104/09/03
	德	宏	三			13,000,000		120.38		15,650		108.00		14,040						102/09/20
	和	旺	二			15,500,000		111.63		17,304		110.00		17,050						102/10/21
	長	虹	三			1,900,000		108.03		2,053		109.45		2,080						105/06/14
	陸	海	一			7,000,000		105.90		7,413		106.30		7,441						103/04/29
	四	維	三			32,700,000		107.58		35,180		104.50		34,171						104/01/14
	競	國	三			1,500,000		109.45		1,642		109.00		1,635						104/10/14
	友	勁	一			2,000,000		103.67		2,074		102.00		2,040						101/03/26
	撼	訊	三			2,000,000		100.06		2,001		98.80		1,976						104/04/21
	華	興	二			4,500,000		131.85		5,934		105.50		4,747						102/02/10
	宏	齊	二			6,000,000		125.97		7,559		108.50		6,510						101/12/24
	宏	齊	三			50,500,000		108.24		54,663		103.90		52,470						104/06/22
	精	成	一			6,100,000		103.76		6,330		104.00		6,344						104/09/27
	飛	捷	二			23,700,000		111.71		26,476		110.15		26,106						104/08/09
	雷	科	三			25,100,000		117.34		29,454		107.50		26,983						104/07/08
	雷	科	四			1,600,000		108.25		1,732		103.45		1,655						105/05/25
	定	穎	一			18,800,000		103.66		19,489		99.00		18,612						102/08/27
	矽	格	一			9,500,000		127.70		12,132		130.00		12,350						104/03/25
	久	元	一			4,400,000		129.41		5,694		149.50		6,578						102/05/27
	方	昶	二			5,000,000		105.10		5,255		98.00		4,900						102/03/13
	泰	詠	二			42,000,000		110.57		46,440		105.70		44,394						101/11/16
	台	郡	二			7,000,000		121.91		8,534		130.30		9,121						105/01/18
	元	山	二			2,000,000		113.00		2,260		119.00		2,380						102/10/28

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳面價值		期終日市價		到期日／被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
啟基一	88,900,000	\$ 101.61	\$ 90,338	\$ 100.00	\$ 88,900	103/06/14
元隆二	21,900,000	104.06	22,790	103.00	22,557	102/07/06
崑鼎一	16,600,000	114.20	18,958	115.00	19,090	104/11/15
台虹二	14,600,000	115.21	16,821	111.70	16,308	102/11/17
金電二	3,400,000	108.90	3,703	108.40	3,686	101/12/30
長華三	18,900,000	108.57	20,520	102.90	19,448	104/08/10
瀚荃三	33,700,000	116.23	39,171	115.00	38,755	104/06/08
凌巨一	4,500,000	113.55	5,110	99.90	4,496	104/07/08
凌巨二	6,500,000	99.86	6,492	98.80	6,422	105/03/21
立基二	25,000,000	111.92	27,981	111.40	27,850	101/09/03
至上五	5,500,000	110.88	6,099	104.45	5,745	104/04/20
富鼎二	1,700,000	112.35	1,910	105.00	1,785	102/07/01
金益一	8,400,000	111.96	9,405	113.00	9,492	101/12/15
金益三	6,900,000	115.50	7,970	120.00	8,280	103/04/25
北基二	75,900,000	111.17	84,379	109.85	83,376	102/09/17
青鋼二	12,500,000	110.41	13,802	114.45	14,306	103/05/17
愛地一	10,300,000	109.57	11,286	104.00	10,712	103/08/11
國統三	3,400,000	116.09	3,947	116.00	3,944	103/01/26
森鉅三	18,600,000	192.02	35,717	193.00	35,898	104/10/28
成霖一	211,000,000	123.17	259,904	104.00	219,440	101/12/24
慶富一	10,700,000	106.86	11,435	104.50	11,181	104/05/03
慶富二	3,500,000	109.00	3,815	105.00	3,675	104/05/03
潤新一	45,800,000	100.33	45,955	98.25	44,998	105/01/13
佳龍二	2,000,000	112.30	2,246	109.35	2,187	103/03/29
佳龍三	500,000	111.00	555	109.00	545	103/03/30
			<u>4,916,036</u>		<u>4,803,953</u>	
上市公司股票						
亞泥	5,000	39.81	191	41.00	205	
統一	35,000	40.29	1,410	41.60	1,456	
中石化	562,000	36.57	20,555	32.80	18,434	
台化	122,000	107.13	13,071	107.00	13,054	
遠東新	300,000	47.11	14,134	44.75	13,425	
儒鴻	400,000	39.56	15,828	46.20	18,480	
中碳	436,000	163.95	71,486	153.50	66,926	
上銀科技	200,000	284.67	56,935	279.00	55,800	
裕隆	40,000	68.83	2,754	70.50	2,820	
裕日車	60,000	126.68	7,601	137.00	8,220	
聯電	3,443,635	23.21	79,954	14.25	49,072	

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
台達電	10,000	\$ 115.90	\$ 1,159	\$ 105.50	\$ 1,055	
台積電	830,000	70.89	58,843	72.20	59,926	
友訊	41,000	29.83	1,223	26.25	1,076	
宏碁	15,000	66.02	990	50.00	750	
華碩	40,000	283.00	11,320	285.00	11,400	
技嘉	311,000	30.79	9,576	32.20	10,014	
中華電	9,600	80.22	770	98.80	948	
晶電	550,000	96.85	53,271	85.20	46,860	
神腦	130,000	119.88	15,585	129.00	16,770	
聯發科	40,000	316.12	12,645	312.00	12,480	
思源	409,000	41.61	17,023	36.60	14,969	
國建	55,000	16.12	887	14.90	820	
冠德	300,000	25.06	7,521	25.30	7,590	
興發	169,000	64.87	10,963	67.40	11,391	
益航	130,000	64.21	8,348	66.60	8,658	
晶華	2,100	523.99	1,100	544.00	1,142	
彰銀	1,690,000	24.17	40,862	23.60	39,884	
京城銀	513,000	18.21	9,343	19.25	9,875	
中壽	56,306,620	12.61	710,562	38.00	2,139,652	
富邦金	750,000	43.62	32,719	44.15	33,113	
元大金	1,050,000	20.55	21,464	19.90	20,895	
台新金	22,200	12.01	267	17.05	379	
新光金	1,400,000	12.32	17,254	12.35	17,290	
第一金	3,626,335	24.54	89,011	23.75	86,126	
遠百	202,000	52.58	10,579	57.50	11,615	
麗嬰房	1,422,917	40.38	57,472	39.25	55,849	
潤泰全	320,000	88.15	28,208	71.20	22,784	
大立光	73,000	840.23	61,337	920.00	67,160	
亞光	435,000	58.95	25,643	49.00	21,315	
威達電	461,000	61.62	28,408	54.20	24,986	
智原	45,000	60.60	2,727	43.45	1,955	
喬鼎	599,000	26.61	15,944	27.65	16,562	
景碩	142,000	121.20	17,211	117.00	16,614	
綠能	66,000	95.61	6,310	99.50	6,567	
尚志	162,000	116.83	18,927	96.90	15,698	
艾笛森	175,000	154.31	27,006	120.00	21,000	
IML	275,000	95.75	26,333	115.50	31,763	
佳醫	567,263	91.12	51,689	89.10	50,543	

(接次頁)



(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數／張數／面值	帳		期		日		到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面	單	終	金	價								
	旭	富				122,000	\$	70.52	\$	8,604	\$	69.00	\$	8,418						
	宏	齊				689,000		31.58		21,765		28.00		19,292						
	瑞	儀				213,300		96.85		20,659		92.80		19,794						
	矽	格				780,000		26.15		20,400		25.95		20,241						
	同	欣	電			240,000		115.20		27,648		126.50		30,360						
	立		錡			182,000		204.91		37,294		197.00		35,854						
	台	塑	化			10,000		98.30		983		101.00		1,010						
	台		虹			223,000		62.17		13,865		61.80		13,781						
	百		和			1,245,000		35.65		44,385		31.40		39,093						
	潤	泰	新			824,000		47.19		38,868		40.35		33,248						
										<u>2,028,890</u>				<u>3,386,457</u>						
政府公債																				
	86	交	建	甲	十	11,300,000		112.41		12,703		103.39		11,683						101/01/21
	89	央	債	甲	三	1,000,000		128.38		1,284		115.65		1,156						103/09/28
	89	央	債	甲	四	11,000,000		126.21		13,883		115.84		12,742						103/10/15
	89	央	債	甲	11	10,000,000		123.55		12,355		115.38		11,538						104/08/11
	89	央	債	甲	13	5,000,000		99.88		4,994		132.36		6,618						109/11/14
	89	央	債	乙	一	5,000,000		139.28		6,964		134.62		6,731						109/04/21
	90	央	債	甲	二	8,000,000		132.97		10,637		130.35		10,428						110/02/13
	90	央	債	甲	三	4,000,000		119.94		4,798		115.76		4,630						105/03/06
	90	央	債	甲	四	1,000,000		131.33		1,313		126.79		1,268						110/05/08
	90	央	債	甲	七	2,000,000		112.67		2,253		111.08		2,222						105/10/19
	91	央	債	甲	三	14,000,000		127.72		17,881		125.27		17,538						111/02/05
	91	央	債	甲	七	3,000,000		120.38		3,612		120.70		3,621						111/08/16
	92	央	債	甲	七	100,000,000		105.82		105,822		103.94		103,935						102/09/19
	94	央	債	甲	四	16,400,000		103.30		16,940		103.97		17,050						104/03/16
	94	央	債	甲	七	100,000,000		102.89		102,893		101.88		101,878						104/09/12
	95	央	債	甲	3	50,000,000		102.79		51,394		102.36		51,180						105/03/31
	95	央	債	甲	5	45,600,000		99.09		45,184		100.08		45,634						100/07/20
	96	央	債	甲	1	328,300,000		101.56		333,437		100.72		330,678						101/01/26
	97	央	債	甲	1	100,000,000		103.51		103,510		102.32		102,324						102/01/16
	97	央	債	甲	4	50,000,000		103.79		51,893		102.34		51,171						102/07/20
	98	央	債	甲	1	150,000,000		100.36		150,535		99.70		149,551						103/01/21
	98	央	債	甲	4	300,000,000		104.29		312,857		102.94		308,835						103/07/20
	100	央	債	甲	3	200,000,000		99.91		199,827		99.84		199,679						102/02/14
	US	TREASURY				USD	4,000,000	99.80		<u>114,667</u>		96.77		<u>111,184</u>						109/08/15
										<u>1,681,636</u>				<u>1,663,274</u>						

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
上櫃公司股票						
精華光學	23,000	\$ 407.83	\$ 9,380	\$ 435.50	\$ 10,016	
杏昌生技	239,000	113.07	27,026	106.00	25,334	
鈞象電子	132,000	165.81	21,887	144.50	19,074	
由田新技	338,138	65.31	22,086	60.30	20,390	
凌耀	135,000	165.32	22,319	156.00	21,060	
鼎翰科技	300,000	83.77	25,134	118.50	35,550	
東洋藥品	160,000	148.44	23,750	145.00	23,200	
太平洋醫	118,984	94.00	11,185	114.50	13,624	
寶島科	333,000	100.31	33,406	99.30	33,067	
龍巖	475,000	115.10	54,673	118.50	56,287	
聖暉	100,000	173.25	17,325	174.50	17,450	
鳳凰國際	27,500	47.43	1,305	76.80	2,112	
新普科技	32,000	213.74	6,840	231.50	7,408	
上奇科技	1,174,000	45.94	53,937	38.05	44,671	
碩邦科技	100,000	47.30	4,730	40.85	4,085	
旺矽科技	420,000	102.93	43,231	113.00	47,460	
系微	213,000	161.41	34,382	158.50	33,760	
安國國際	129,000	56.60	7,302	49.80	6,424	
群聯電子	31,000	158.56	4,916	162.50	5,038	
千附實業	290,000	31.12	9,027	29.00	8,410	
			<u>433,841</u>		<u>434,420</u>	
指數股票型基金 ETF						
台灣 50	6,988,000	60.24	<u>421,019</u>	58.85	<u>411,244</u>	
企業貸款債權證券化受益憑證						
93 中信銀貸 1B	88,340,508	100.50	88,782	100.54	88,820	115/08/25
93 中信銀貸 1C	25,000,000	100.50	25,125	101.68	25,420	115/08/25
93 中信銀貸 1D	130,000,000	100.47	<u>130,612</u>	103.60	<u>134,680</u>	115/08/25
			<u>244,519</u>		<u>248,920</u>	
上櫃可交換公司債						
遠新 E1	45,400,000	102.89	46,712	103.90	47,171	101/09/14
長榮 E1	187,600,000	105.82	<u>198,528</u>	102.00	<u>191,352</u>	101/07/23
			<u>245,240</u>		<u>238,523</u>	
海外可轉換公司債						
AU OPTRONICS	USD 4,500,000	103.17	<u>133,366</u>	93.42	<u>120,750</u>	104/10/13
不動產抵押證券						
FHRR R005 AB	USD 3,000,000	99.91	16,078	103.00	16,576	107/12/15
FHRR R009 AJ	USD 5,000,000	99.64	21,070	104.00	21,992	107/12/15

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
FHRR R010 AB	USD 3,000,000	\$ 99.19	\$ 21,881	\$ 105.67	\$ 23,311	108/12/15
FHRR R011 AB	USD 2,000,000	99.89	15,905	105.89	16,861	109/12/15
FHRR R012 AB	USD 5,000,000	99.63	29,833	104.23	31,209	109/12/15
			<u>104,767</u>		<u>109,949</u>	
上市認購(售)權證						
凱基 NP	496,000	0.51	254	0.50	248	
凱基 40	605,000	0.32	196	0.47	284	
富邦 BQ	193,000	0.42	82	0.01	2	
群益 5M	52,000	0.52	27	0.48	25	
富邦 DB	667,000	0.24	167	0.08	53	
群益 7K	164,000	1.04	171	1.22	200	
凱基 4J	258,000	0.49	126	0.49	126	
群益 9H	62,000	1.39	86	1.99	123	
群益 D4	1,482,000	0.31	461	0.33	489	
富邦 FN	760,000	0.58	446	0.53	403	
群益 M2	435,000	1.71	745	0.49	213	
富邦 LB	384,000	0.94	364	0.95	365	
富邦 MG	324,000	0.30	99	0.13	42	
富邦 ML	689,000	0.90	626	0.93	641	
統一 DG	98,000	1.15	113	1.11	109	
元富 L6	202,000	0.99	200	1.11	224	
凱基 X8	218,000	0.94	206	0.97	211	
凱基 Y2	77,000	0.80	62	0.88	68	
AT 元大	1,001,000	0.61	611	0.63	631	
富邦 12	220,000	0.84	187	0.80	176	
富邦 36	116,000	1.48	172	0.84	98	
元富 BS	306,000	1.57	483	1.78	545	
元富 BY	136,000	1.92	262	1.99	271	
凱基 ZY	295,000	0.53	157	0.54	159	
富邦 93	199,000	1.04	209	1.10	219	
			<u>6,512</u>		<u>5,925</u>	
上櫃認購權證						
寶來 V9	450,000	0.64	288	0.01	4	
寶來 PC	137,000	0.60	83	0.57	78	
永豐 PK	7,000	0.36	3	0.12	1	
富邦 TF	23,000	0.89	21	0.60	14	

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
日盛 S2	5,000	\$ 1.67	\$ 8	\$ 1.64	\$ 8	
日盛 S9	539,000	0.63	340	0.48	259	
凱基 WG	113,000	0.73	<u>83</u>	0.72	<u>81</u>	
			<u>826</u>		<u>445</u>	
擔保債務憑證						
SOUTH COAST FUNDING I-E NOTE	USD 2,000,000	6.07	3,346	0.01	6	132/10/06
TABERNA PREF FUNDING I-E NOTE	USD 3,000,000	7.50	5,029	-	-	124/07/05
West Coast FUNDING I-CLASS NOTE	USD 3,000,000	2.50	<u>2,125</u>	-	<u>-</u>	130/11/02
			<u>10,500</u>		<u>6</u>	
其他						
KY 亞塑	100,000	86.00	8,600	86.00	8,600	
雅新	839	26.10	22	5.96	5	
仕欽科技	USD 10	0.00	<u>-</u>		<u>-</u>	
			<u>8,622</u>		<u>8,605</u>	
小計			21,015,125		22,218,010	
評價調整			<u>1,202,885</u>		<u>-</u>	
營業證券—自營小計			<u>22,218,010</u>		<u>22,218,010</u>	
營業證券—承銷						
上市公司股票						
中壽	32,766,372	19.74	<u>647,103</u>	38.00	<u>1,245,122</u>	
上櫃可轉換公司債						
東陽一	13,300,000	100.00	13,300	100.80	13,406	105/01/03
川湖二	49,700,000	100.00	49,700	100.95	50,172	103/11/19
聯強二	250,000,000	100.20	250,500	100.10	250,250	103/01/14
億光四	32,400,000	100.00	32,400	105.40	34,150	103/12/04
興勤三	4,000,000	100.00	4,000	105.50	4,220	105/01/21
可成二	5,000,000	100.00	5,000	106.90	5,345	105/04/27
健和二	42,200,000	100.00	42,200	110.00	46,420	104/08/18
亞光三	81,000,000	100.00	81,000	104.50	84,645	103/05/27
亞光四	98,000,000	100.00	98,000	103.50	101,430	103/05/30
盛達一	21,500,000	100.00	21,500	108.00	23,220	104/09/16
喬鼎一	33,500,000	100.00	33,500	109.00	36,515	103/01/14
晶科一	13,000,000	100.00	13,000	111.00	14,430	102/09/02
宏致一	72,000,000	100.00	72,000	109.00	78,480	104/08/03
榮剛四	28,500,000	100.00	28,500	121.60	34,656	103/01/26
榮剛五	19,500,000	100.00	19,500	123.00	23,985	103/01/27
應華二	65,500,000	100.00	65,500	99.90	65,435	104/01/08

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳面價值		期終日市價		到期日／被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
華興二	5,000,000	\$ 100.00	\$ 5,000	\$ 105.50	\$ 5,275	102/02/10
宏齊三	34,000,000	100.00	34,000	103.90	35,326	104/06/22
岳豐五	23,800,000	100.00	23,800	105.80	25,180	103/01/21
啟基一	150,000,000	100.00	150,000	100.00	150,000	103/06/14
凌巨二	4,200,000	100.00	4,200	98.80	4,150	105/03/21
富堡一	4,300,000	100.00	4,300	108.00	4,644	102/06/03
			<u>1,050,900</u>		<u>1,091,334</u>	
上櫃公司股票						
耀億	650,872	61.93	40,314	77.10	50,182	
小計			1,738,317		2,386,638	
評價調整			648,321		-	
營業證券—承銷小計			<u>2,386,638</u>		<u>2,386,638</u>	
營業證券—避險						
上市公司股票—認購權避險部位						
台泥	338,814	40.10	13,586	42.80	14,501	大華 LW
亞泥	133,011	38.76	5,155	41.00	5,453	大華 KH
嘉泥	227,000	17.88	4,059	18.10	4,109	大華 KT
環泥	18,000	19.09	344	18.20	328	大華 BY
大成	141,898	33.50	4,754	33.00	4,683	大華 BI
統一	9,906	41.92	415	41.60	412	大華 65
佳格	189,500	101.26	19,188	107.00	20,276	大華 CH
聯華	48,315	21.97	1,062	21.80	1,053	大華 HC
黑松	20,000	23.83	477	27.05	541	大華 CE
台塑	44,000	102.02	4,489	103.50	4,554	大華 47
南亞	3,910	78.97	309	76.60	300	大華 GA
台聚	27,760	38.72	1,075	33.05	917	大華 BW
亞聚	18,000	51.01	918	46.90	844	大華 BQ
國喬	85,000	18.58	1,579	17.85	1,517	大華 AW
聯成	2,000	25.17	50	23.00	46	大華 JM
中石化	591,000	32.92	19,454	32.80	19,385	大華 DD
東陽	20,000	39.89	798	35.60	712	大華 FM
台化	27,000	110.31	2,978	107.00	2,889	大華 FK
遠東新	24,320	44.01	1,070	44.75	1,088	大華 DX
新纖	65,410	13.76	900	11.95	782	大華 N5
新紡	8,000	45.18	361	39.00	312	大華 DA
南紡	17,740	18.11	321	18.10	321	大華 GG
力麗	35,000	18.05	632	15.25	534	大華 EK

(接次頁)

(承前頁)

有 價 證 券 名 稱	股 數 / 張 數 / 面 值	帳 面 價 值		期 終 日 市 價		到 期 日 / 被 避 險 部 位
		單 價	金 額	單 價	金 額	
力 鵬	2,000	\$ 16.62	\$ 33	\$ 13.75	\$ 27	大華 FB
東 元	1,482,000	20.20	29,935	20.70	30,677	大華 HZ
勤 美	100,249	32.54	3,263	33.10	3,318	大華 BL
AIRTAC	5,000	224.20	1,121	229.50	1,148	大華 LH
南 僑	13,000	41.45	539	36.70	477	大華 HE
榮 化	16,067	74.31	1,194	64.70	1,039	大華 DT
東 聯	1,908	39.92	76	42.00	80	大華 FF
永 光	8,000	30.43	243	27.00	216	大華 DM
和 桐	360,000	20.59	7,414	18.90	6,804	大華 MN
台 肥	16,000	95.27	1,524	88.30	1,413	大華 KL
中 碳	134,000	159.51	21,374	153.50	20,569	大華 HM
冠 軍	17,000	24.64	419	21.40	364	大華 JB
永 豐 餘	139,000	13.70	1,904	13.20	1,835	大華 FN
中 鋼	21,145	34.65	733	34.60	732	大華 BX
東 鋼	10,000	32.35	323	32.60	326	大華 JL
中 鴻	324,000	17.36	5,623	14.75	4,779	大華 EP
上 銀	236,827	285.03	67,502	279.00	66,075	大華 CZ
中 橡	15,000	30.53	458	30.10	451	大華 BG
正 新	111,000	78.76	8,742	82.50	9,158	大華 EX
建 大	57,623	38.47	2,217	41.20	2,374	大華 ME
厚 生	183,000	29.39	5,378	30.30	5,545	大華 48
裕 隆	122,000	68.15	8,315	70.50	8,601	大華 CW
三 陽	189,000	18.60	3,515	17.45	3,298	大華 EY
光 寶 科	1,000	36.50	36	37.80	38	大華 BC
台 達 電	140,000	112.56	15,759	105.50	14,770	大華 AX
日 月 光	60,279	31.68	1,910	31.50	1,899	大華 MV
金 寶	6,000	9.38	56	9.13	55	大華 FA
華 通	73,000	15.39	1,123	13.35	975	大華 MA
神 達	440,000	12.89	5,671	12.55	5,522	大華 JN
鴻 海	79,504	112.68	8,959	98.50	7,831	大華 66
仁 寶	690	34.02	23	35.20	24	大華 JY
矽 品	69,000	34.57	2,385	36.95	2,549	大華 CQ
廣 宇	44,600	40.18	1,792	28.85	1,287	大華 BB
台 積 電	275,000	72.27	19,875	72.20	19,855	大華 CJ
友 訊	2,000	27.04	54	26.25	53	大華 FP
旺 宏	12,000	18.65	224	17.60	211	大華 DT
光 磊	55,000	21.15	1,163	17.65	971	大華 67
華 邦 電	168,000	9.80	1,647	8.50	1,428	大華 GD

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期		日		到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面	單	終	金	市								
	智	邦				55,000	\$	19.66	\$	1,081	\$	18.35	\$	1,009	大	華	EN			
	聯	強				7,984		73.42		586		69.70		556	大	華	CR			
	宏	碁				52,008		51.67		2,687		50.00		2,600	大	華	EV			
	鴻	準				207,120		129.58		26,840		119.00		24,647	大	華	55			
	華	碩				5,000		275.82		1,379		285.00		1,425	大	華	JZ			
	藍	天				4,000		68.70		275		55.70		223	大	華	BD			
	矽	統				47,000		16.22		762		16.10		757	大	華	FQ			
	佳	能				11,000		50.82		559		39.60		436	大	華	KU			
	技	嘉				2,000		29.96		60		32.20		64	大	華	DL			
	瑞	昱				25,000		56.46		1,412		55.40		1,385	大	華	HS			
	廣	達				31,670		66.37		2,102		68.00		2,154	大	華	KQ			
	勝	華				190,000		39.56		7,517		38.15		7,249	大	華	ET			
	正	崑				382,055		69.24		26,454		75.00		28,654	大	華	GU			
	億	光				6,000		88.04		528		77.10		463	大	華	27			
	凌	陽				71,000		16.10		1,143		16.30		1,157	大	華	CX			
	國	碩				15,840		41.64		660		38.10		604	大	華	2X			
	友	達				131,979		20.34		2,685		19.60		2,587	大	華	DJ			
	中	華	電			65,264		98.10		6,403		98.80		6,448	大	華	KA			
	燦	坤	電			14,000		62.53		875		58.00		812	大	華	CF			
	晶	元	電			45,000		94.03		4,231		85.20		3,834	大	華	FH			
	京	神	腦			3,337		16.12		54		14.80		49	大	華	DS			
	神	發	科			24,000		131.21		3,149		129.00		3,096	大	華	3K			
	聯	全	新			449,996		328.58		147,859		312.00		140,399	大	華	EQ			
	全	飛	宏			119,729		76.67		9,180		70.30		8,417	大	華	ES			
	飛	義	隆			47,145		57.44		2,708		58.30		2,749	大	華	GK			
	義	可	成			6,000		44.03		264		32.80		197	大	華	68			
	可	強	茂			135,000		178.50		24,098		181.00		24,435	大	華	BJ			
	強	兆	赫			15,000		38.06		571		32.35		485	大	華	MB			
	兆	瑞	軒			20,500		45.93		941		43.40		890	大	華	69			
	瑞	華	新	科		63,695		25.38		1,617		24.50		1,561	大	華	1Z			
	華	宏	達	電		230,000		15.30		3,519		13.75		3,163	大	華	AH			
	宏	東	貝			17,500		1,087.49		19,031		966.00		16,905	大	華	DF			
	東	國	建			21,775		49.49		1,078		40.35		879	大	華	EM			
	國	國	產			38,000		14.97		569		14.90		566	大	華	EZ			
	國	太	揚			61,799		14.76		912		14.40		890	大	華	AI			
	太	中	子			6,000		20.73		124		19.85		119	大	華	BR			
	中		工			213,440		24.65		5,262		29.30		6,254	大	華	AE			
						13,000		9.30		121		9.42		122	大	華	CD			

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
冠德	8,000	\$ 24.04	\$ 192	\$ 25.30	\$ 202	大華 DB
興富發	86,000	61.18	5,262	67.40	5,796	大華 22
皇翔	7,000	84.22	590	76.10	533	大華 49
日勝生	11,000	37.12	408	37.60	414	大華 GL
華固	46,282	89.32	4,134	85.40	3,952	大華 HF
益航	5,000	66.00	330	66.60	333	大華 DG
長榮	122,003	25.58	3,121	23.10	2,818	大華 BM
榮運	25,000	26.88	672	24.60	615	大華 NM
陽明	193,000	24.35	4,700	21.80	4,207	大華 CM
華航	215,000	18.82	4,046	19.50	4,193	大華 FJ
長榮航	118,000	28.36	3,346	29.30	3,457	大華 AU
國寶	7,000	47.53	333	46.65	327	大華 AS
晶華	4,600	548.86	2,525	544.00	2,502	大華 GN
彰銀	515,000	23.04	11,867	23.60	12,154	大華 FS
台中銀	60,000	12.58	755	11.35	681	大華 GH
華票	1,335,000	11.16	14,897	11.35	15,152	大華 HG
中壽	605,717	34.08	20,640	38.00	23,017	大華 BN
台壽保	711	30.87	22	30.95	22	大華 AY
臺企銀	2,388,760	12.03	28,744	10.95	26,157	大華 AZ
華南金	111,000	22.11	2,454	22.30	2,475	大華 NR
富邦金	534,663	41.12	21,986	44.15	23,605	大華 BA
國泰金	498,350	46.21	23,031	44.45	22,152	大華 FT
玉山金	183,277	20.80	3,813	20.40	3,739	大華 1H
元大金	1,057,000	20.28	21,440	19.90	21,034	大華 DE
兆豐金	1,186,000	24.20	28,707	25.10	29,769	大華 EE
台新金	200,050	16.82	3,364	17.05	3,411	大華 CC
新光金	440,000	12.55	5,523	12.35	5,434	大華 BS
國票金	75,000	14.59	1,095	12.90	968	大華 BT
中信金	740,000	24.66	18,250	25.00	18,500	大華 DU
第一金	346,456	24.20	8,383	23.75	8,228	大華 FU
遠百	100,238	54.58	5,471	57.50	5,764	大華 MK
農林	481,588	19.33	9,308	19.70	9,487	大華 JQ
潤泰全	16,000	73.54	1,177	71.20	1,139	大華 GB
晶豪科	27,000	44.52	1,202	38.40	1,037	大華 CS
大立光	26,000	882.07	22,934	920.00	23,920	大華 CN
晟銘電	20,000	55.02	1,100	47.40	948	大華 LQ
聯陽	252,000	46.93	11,826	42.05	10,597	大華 CG
亞光	114,000	59.41	6,773	49.00	5,586	大華 EC

(接次頁)



(承前頁)

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳面價值		期終日市價		到期日／被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
威達電	6,000	\$ 61.63	\$ 370	\$ 54.20	\$ 325	大華 LG
聯詠	32,000	93.75	3,000	92.50	2,960	大華 KC
智原	140,000	44.43	6,221	43.45	6,083	大華 DP
欣興	92,000	51.93	4,777	51.10	4,701	大華 BK
揚智	23,000	43.00	989	41.50	955	大華 42
晶技	10,758	52.40	564	50.20	540	大華 BH
科風	14,000	58.37	817	49.10	687	大華 BF
華晶科	19,637	45.95	902	41.65	818	大華 01
銘異	137,000	83.11	11,386	72.80	9,974	大華 KD
璨圓	54,169	32.21	1,745	28.40	1,538	大華 CP
建漢	228,000	35.96	8,198	33.55	7,649	大華 HK
景碩	128,000	120.63	15,441	117.00	14,976	大華 GZ
緯創	15,355	52.29	803	51.00	783	大華 KX
新日興	2,197	82.48	181	61.80	136	大華 41
明泰	975,000	23.57	22,983	23.50	22,913	大華 2E
新世紀	34,000	91.13	3,098	81.00	2,754	大華 LL
創意	42,000	115.79	4,863	113.50	4,767	大華 DQ
奇美電	200,000	22.82	4,564	20.50	4,100	大華 EH
揚明光	70,164	150.90	10,588	131.00	9,191	大華 JA
昱晶能源	65,999	79.35	5,237	70.50	4,653	大華 DW
綠能	157,359	98.46	15,494	99.50	15,657	大華 DC
嘉澤	5,873	123.27	724	113.00	664	大華 HY
昇陽科	78,040	70.22	5,480	63.40	4,948	大華 BE
穎台	19,393	104.87	2,034	84.10	1,631	大華 LA
尚志	42,000	90.42	3,798	96.90	4,070	大華 EG
艾笛森	28,000	130.62	3,657	120.00	3,360	大華 LI
洋華	8,137	209.93	1,708	179.00	1,457	大華 ED
TPK	6,000	925.17	5,551	875.00	5,250	大華 LJ
KY 晨星	4,000	219.50	878	164.50	658	大華 LM
大聯大	14,603	52.45	766	48.70	711	大華 JC
欣陸	376,000	14.89	5,598	13.55	5,095	大華 CB
信昌化	79,000	124.16	9,809	117.00	9,243	大華 HW
正文	37,844	38.91	1,473	31.40	1,188	大華 DR
和碩	47,000	36.14	1,699	29.75	1,398	大華 GV
訊連	2,038	100.59	205	86.60	176	大華 CL
遠雄	19,000	72.81	1,383	71.60	1,360	大華 57
長虹	28,000	76.86	2,152	79.00	2,212	大華 FY
合庫	55,900	23.16	1,295	23.35	1,305	大華 NS

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
輔祥	8,000	\$ 26.80	\$ 214	\$ 22.50	\$ 180	大華 LC
嘉聯益	94,000	58.52	5,501	58.90	5,537	大華 GC
瑞儀	100,480	90.43	9,087	92.80	9,325	大華 FL
力成	127,815	104.64	13,375	96.40	12,321	大華 AT
同欣電	15,000	126.30	1,894	126.50	1,898	大華 FD
台表科	9,000	73.47	661	85.60	770	大華 BV
康舒	72,000	23.52	1,694	22.70	1,634	大華 DI
啟碁	122,000	96.54	11,778	90.00	10,980	大華 DH
建興電	33,763	32.93	1,112	32.70	1,104	大華 AF
台虹	96,917	61.52	5,963	61.80	5,989	大華 MP
華寶	247,000	31.66	7,821	35.80	8,843	大華 JD
致新	2,000	129.25	259	122.50	245	大華 KY
達方	100,050	38.61	3,863	32.05	3,207	大華 HL
大華	10,000	36.99	370	37.55	375	大華 MX
統一實	258,000	17.40	4,489	17.00	4,386	大華 KJ
成霖	26,000	31.03	807	24.70	642	大華 MY
潤泰新	20,000	42.67	853	40.35	807	大華 DV
			<u>1,170,385</u>		<u>1,144,025</u>	
上櫃可轉換公司債－信用連結商品避險部位						
大成一	6,000,000	107.28	6,437	110.30	6,618	
中電一	10,000,000	118.11	11,811	113.50	11,350	
川湖一	5,000,000	111.12	5,556	100.50	5,025	
鴻海一	10,000,000	100.50	10,051	99.95	9,995	
聯強二	50,000,000	102.93	51,467	100.10	50,050	
億光三	5,000,000	110.12	5,506	104.25	5,212	
億光四	5,000,000	107.85	5,393	105.40	5,270	
可成二	5,000,000	104.89	5,245	106.90	5,345	
瑞軒三	5,000,000	114.67	5,734	113.50	5,675	
瑞軒四	5,000,000	105.61	5,281	102.00	5,100	
亞光二	10,000,000	112.80	11,280	114.90	11,490	
尚志一	5,000,000	120.86	6,043	108.00	5,400	
炎洲五	5,000,000	116.93	5,847	117.95	5,898	
炎洲六	10,000,000	104.84	10,485	100.70	10,070	
應華二	15,000,000	110.04	16,506	99.90	14,985	
四維三	10,000,000	107.30	10,730	104.50	10,450	
宏齊三	15,000,000	113.32	16,998	103.90	15,585	
成霖一	45,000,000	121.16	54,522	104.00	46,800	
			<u>244,892</u>		<u>230,318</u>	

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
上櫃公司股票－認購權證避險部位						
光洋科技	99,800	\$ 70.36	\$ 7,022	\$ 68.90	\$ 6,876	大華 QB
富喬	7,716	30.22	233	26.50	204	大華 PC
美磊科技	44,000	71.78	3,158	57.40	2,526	大華 PD
中華網龍	12,000	188.86	2,266	183.00	2,196	大華 PI
環德電子	1,500	141.93	213	127.00	191	大華 PE
順達科技	109,000	116.52	12,701	128.00	13,952	大華 Y3
原相科技	27,396	121.63	3,332	104.50	2,863	大華 QK
威剛科技	30,000	46.37	1,391	36.30	1,089	大華 PL
欣銓	99,000	29.38	2,908	25.70	2,544	大華 Y4
台星科	36,500	32.50	1,186	30.60	1,117	大華 Z4
泰谷光電	3,000	36.05	108	30.40	91	大華 QI
凡甲科技	5,000	60.93	305	59.60	298	大華 QM
聚積	31,000	132.26	4,100	116.50	3,612	大華 QQ
宇峻奧汀	6,159	209.69	1,292	160.00	985	大華 W3
禾瑞亞	13,000	109.31	1,421	93.10	1,210	大華 Y6
凌耀	9,000	165.09	1,486	156.00	1,404	大華 W4
光頡科技	96,000	65.19	6,259	53.10	5,098	大華 QT
新鉅科	16,000	120.90	1,934	113.00	1,808	大華 QE
東洋藥品	11,760	163.22	1,920	145.00	1,705	大華 QG
太平洋醫	14,376	114.99	1,653	114.50	1,646	大華 PY
中天生技	83,000	49.18	4,082	41.25	3,424	大華 Z7
磐亞	84,000	20.67	1,737	16.35	1,373	大華 Z5
新復興	89,000	51.59	4,591	46.40	4,130	大華 QR
榮剛材料	245,050	35.77	8,766	32.60	7,989	大華 V8
漢磊科技	127,000	18.02	2,289	16.75	2,127	大華 RJ
世界先進	74,500	15.02	1,119	14.95	1,114	大華 PP
鈺創科技	74,103	18.33	1,358	15.70	1,163	大華 Y5
中強光電	17,000	47.77	812	45.35	771	大華 PT
應華精密	7,000	106.70	747	96.00	672	大華 PB
台半	79,000	25.81	2,039	22.20	1,754	大華 X7
均豪精密	4,000	14.60	58	13.35	53	大華 PV
智冠	64,225	113.90	7,315	114.50	7,354	大華 Z8
中美晶	113,000	92.88	10,495	94.70	10,701	大華 PH
工信	3,000	11.89	36	10.85	33	大華 Y8
龍巖	1,000	119.00	119	118.50	119	大華 SE
日盛金控	6,130	14.39	88	13.60	83	大華 PU
全家	4,000	137.55	550	141.00	564	大華 QU

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳面價值		期終日市價		到期日／被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
創惟科技	209,312	\$ 38.86	\$ 8,135	\$ 35.60	\$ 7,452	大華 QS
新普科技	23,034	231.23	5,326	231.50	5,332	大華 RF
廣運機械	155,265	25.84	4,012	23.45	3,641	大華 W7
碩邦科技	184,000	42.34	7,790	40.85	7,516	大華 RC
晉倫科技	24,000	61.06	1,465	45.50	1,092	大華 Z1
橘子	73,000	46.59	3,401	46.95	3,427	大華 PA
合晶科技	151,360	47.52	7,192	44.55	6,743	大華 W8
廣明光電	14,000	28.24	395	25.70	360	大華 RH
旺矽科技	20,000	113.29	2,266	113.00	2,260	大華 QH
系微	63,000	155.46	9,794	158.50	9,986	大華 PQ
茂迪	12,359	123.02	1,520	111.00	1,372	大華 PR
臺龍電子	52,000	32.39	1,684	24.40	1,269	大華 QZ
久元電子	243,631	100.36	24,452	99.50	24,241	大華 PK
金山電子	2,000	51.31	103	54.00	108	大華 Z6
網路家庭	22,000	191.30	4,209	180.50	3,971	大華 PS
安國國際	143,000	55.45	7,929	49.80	7,121	大華 Z3
元太科技	338,000	58.22	19,678	53.90	18,218	大華 PF
宏捷科技	82,000	43.92	3,602	35.70	2,927	大華 PJ
擎亞國際	86,000	63.01	5,419	56.30	4,842	大華 PN
越峰電子	55,000	95.91	5,275	97.00	5,335	大華 RV
華宏新技	91,000	78.83	7,174	73.50	6,689	大華 PM
英格爾	9,309	107.79	1,003	125.50	1,168	大華 QN
群聯電子	28,399	179.52	5,098	162.50	4,615	大華 Z9
金居	7,000	24.80	174	18.20	127	大華 PG
偉盟工業	160,000	20.50	3,280	19.05	3,048	大華 QF
國統國際	11,000	45.48	500	37.80	416	大華 QV
			<u>241,965</u>		<u>228,115</u>	
上市認購(售)權證—認購(售)權證避險部位						
凱基 43	139,000	1.52	212	2.59	360	大華 BN
凱基 48	900,000	0.30	270	0.01	9	大華 JA
亞東 F5	167,000	1.02	170	3.97	663	大華 CH
凱基 85	328,000	0.10	34	0.10	33	大華 BU
凱基 2G	1,423,000	0.17	248	0.04	57	大華 HN
凱基 2H	500,000	0.29	145	0.28	140	大華 LB
元富 NU	971,000	0.92	890	1.83	1,777	大華 CW
群益 6S	1,340,000	0.56	744	0.09	121	大華 EU
元大 ZN	138,000	2.73	377	0.49	68	大華 DH
群益 7W	793,000	11.03	8,744	2.00	1,586	大華 KN

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳面價值		期終日市價		到期日／被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
凱基 3R	119,000	\$ 0.23	\$ 28	\$ 0.25	\$ 30	大華 HG
凱基 4C	110,000	0.22	24	0.27	30	大華 FK
群益 8P	939,000	0.96	904	0.29	272	大華 ES
富邦 DY	1,350,000	0.60	806	0.19	256	大華 FU
寶來 DE	1,330,000	2.33	3,098	0.33	439	大華 EQ
元大 H4	162,000	2.49	403	2.08	337	大華 GQ
凱基 4S	863,000	17.20	14,839	6.55	5,653	大華 JH
富邦 EP	50,000	0.36	18	0.45	22	大華 FK
工銀 D8	800,000	1.22	978	1.20	960	大華 HP
日盛 XL	450,000	3.52	1,583	2.06	927	大華 3B
永豐 JB	416,000	0.46	190	0.45	187	大華 FW
群益 D2	229,000	0.54	125	0.52	119	大華 FT
群益 D3	145,000	0.59	86	0.71	103	大華 GF
富邦 FL	522,000	1.30	680	1.44	752	大華 CW
凱基 5Q	60,000	2.39	144	5.45	327	大華 FL
凱基 6A	159,000	3.25	517	2.86	455	大華 CZ
凱基 6G	2,722,000	1.17	3,198	0.15	408	大華 KN
元富 64	1,897,000	1.36	2,574	0.21	398	大華 1J
元大 2K	300,000	0.95	284	0.24	72	大華 JA
富邦 HD	4,380,000	1.29	5,668	0.19	832	大華 1J
凱基 6S	311,000	1.15	358	0.33	103	大華 JC
寶來 FG	81,000	2.13	173	2.66	215	大華 HZ
統一 M6	890,000	1.29	1,151	0.62	552	大華 GQ
富邦 HZ	343,000	1.79	616	1.74	597	大華 GK
凱基 9A	373,000	12.25	4,568	4.61	1,720	大華 KN
日盛 ZN	3,946,000	0.65	2,572	0.34	1,342	大華 1J
富邦 JQ	6,130,000	0.45	2,772	0.38	2,329	大華 EQ
富邦 JR	7,350,000	1.44	10,553	0.63	4,630	大華 EQ
元大 5B	9,334,000	1.44	13,441	0.83	7,747	大華 3B
元大 5C	6,738,000	0.92	6,203	0.41	2,763	大華 3B
元富 A5	2,113,000	0.89	1,886	0.45	951	大華 3B
統一 AZ	1,993,000	2.42	4,833	1.50	2,990	大華 1J
寶來 JK	198,000	0.90	178	1.06	210	大華 FK
群益 M1	2,966,000	1.10	3,261	0.85	2,521	大華 3B
群益 M2	1,009,000	1.67	1,682	0.49	494	大華 KD
凱基 E5	587,000	0.76	447	0.80	470	大華 KT
元富 G4	785,000	2.21	1,732	2.30	1,805	大華 LP
元大 7M	1,737,000	1.05	1,828	0.54	938	大華 3B

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數／張數／面值	帳面價值		期終日市價		到期日／被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
元大 7Q	300,000	\$ 1.43	\$ 429	\$ 1.66	\$ 498	大華 HB
元大 8J	513,000	1.58	811	0.28	144	大華 LQ
元大 8P	450,000	0.51	231	0.48	216	大華 LL
04元大	623,000	1.94	1,206	2.39	1,489	大華 LP
19元大	2,347,000	0.47	1,108	0.48	1,127	大華 1E
元富 H3	1,200,000	0.23	272	0.25	300	大華 FU
元富 H5	618,000	0.79	485	1.16	717	大華 NY
群益 AZ	3,996,000	1.18	4,719	0.38	1,518	大華 1J
寶來 MH	475,000	0.78	372	0.63	299	大華 LB
90元大	1,412,000	2.01	2,844	2.00	2,824	大華 3B
寶來 NE	644,000	2.36	1,522	2.90	1,868	大華 JD
群益 DP	127,000	4.21	534	5.00	635	大華 JD
群益 DS	3,491,000	1.11	3,877	0.70	2,444	大華 3B
群益 DU	1,160,000	1.63	1,886	1.57	1,821	大華 NP
康和 A2	349,000	1.13	393	1.15	401	大華 FJ
BC元大	137,000	0.34	46	0.34	47	大華 2I
BF元大	4,455,000	0.66	2,922	0.39	1,737	大華 3B
寶來 NQ	635,000	1.35	859	1.34	851	大華 NY
群益 FD	1,298,000	0.79	1,030	0.90	1,168	大華 2W
兆豐 ME	800,000	1.04	835	1.17	936	大華 1G
凱基 YD	460,000	0.56	256	0.49	225	大華 3B
富邦 22	87,000	0.95	83	1.04	90	大華 2A
群益 HQ	2,097,000	1.11	2,321	1.18	2,474	大華 CZ
統一 GQ	1,823,000	0.61	1,110	0.43	784	大華 3B
工銀 L7	550,000	0.85	470	0.94	517	大華 HZ
凱基 ZS	200,000	0.28	56	0.30	60	大華 2I
凱基 ZT	603,000	1.97	1,191	2.44	1,471	大華 JD
群益 HW	3,999,000	1.75	6,982	1.21	4,839	大華 3B
群益 IF	3,529,000	1.57	5,551	1.02	3,600	大華 3B
統一 KC	563,000	0.88	497	0.83	467	大華 2E
GS元大	1,995,000	9.25	18,456	6.80	13,566	大華 3B
群益 M3	351,000	2.57	903	2.51	881	大華 EJ
富邦 A6	318,000	1.01	322	0.85	270	大華 JQ
62寶來	892,000	1.10	978	1.04	928	大華 3V
			<u>171,792</u>		<u>100,982</u>	
上市存託憑證—認購權避險部位						
康師傳	268,000	42.96	11,512	44.10	11,819	大華 HX
滬安	2,805,700	12.34	34,620	12.90	36,194	大華 LP

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳面價值		期終日市價		到期日 / 被避險部位
		單價	金額	單價	金額	
真明麗	184,000	\$ 8.73	\$ 1,606	\$ 6.62	\$ 1,218	大華 EB
大成糖	54,000	12.32	665	12.00	648	大華 KK
旺旺	22,000	25.44	560	27.70	609	大華 39
			<u>48,963</u>		<u>50,488</u>	
指數股票型基金 (ETF) - 認購權證避險部位						
台灣 50	193,000	59.47	11,478	58.85	11,358	大華 JJ
寶滬深	359,000	17.92	6,435	17.80	6,390	大華 1F
			<u>17,913</u>		<u>17,748</u>	
上櫃認購權證 - 認購權證避險部位						
元大 U4	59,000	0.55	32	0.17	10	大華 Y6
元大 PD	795,000	0.42	334	0.01	8	大華 Z7
群益 RC	755,000	0.64	480	0.02	15	大華 Z7
元大 PZ	1,550,000	0.59	911	0.05	78	大華 X7
群益 RU	1,417,000	2.36	3,338	1.94	2,749	大華 PK
兆豐 WN	221,000	0.39	86	0.29	64	大華 PF
永豐 PR	999,000	0.72	723	0.73	729	大華 PQ
統一 WV	134,000	1.12	150	1.00	134	大華 PQ
V4 永豐	249,000	0.25	62	0.24	60	大華 QM
永豐 QE	2,980,000	1.12	3,324	0.84	2,503	大華 PK
工銀 TP	50,000	0.50	25	0.33	17	大華 QW
凱基 VG	83,000	0.71	59	0.13	11	大華 QV
凱基 VL	23,000	0.19	4	0.19	4	大華 RJ
元大 TG	45,000	0.89	40	0.63	28	大華 Z6
國泰 ZQ	129,000	0.74	95	0.74	95	大華 PM
			<u>9,663</u>		<u>6,505</u>	
小計			1,905,573		1,778,181	
評價調整			( 127,392)		-	
營業證券 - 避險小計			<u>1,778,181</u>		<u>1,778,181</u>	
總計			<u>\$ 26,382,829</u>		<u>\$ 26,382,829</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

附賣回票券及債券投資明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表四

單位：新台幣仟元

項	目	面	額	帳	列	金	額	備	註
政府公債									
中華開發工業銀行及其子公司									
	99 央債甲 6	\$	48,000	\$		50,124			
	92 央債甲 4		40,000			40,000			
	99 央債甲 8		39,000			37,000			
			<u>127,000</u>			<u>127,124</u>			
大華證券公司及其子公司									
	94 央債甲 7		1,815,000			1,815,510			
	98 央債甲 4		1,387,800			1,424,246			
	97 央債甲 3		380,000			380,374			
	95 央債甲 6		254,800			263,776			
	94 央債甲 4		200,000			200,066			
	90 央債甲 3		200,000			200,306			
			<u>4,237,600</u>			<u>4,284,278</u>			
合	計	\$	<u>4,364,600</u>	\$		<u>4,411,402</u>			



中華開發金融控股股份有限公司及子公司

應收款項明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表五

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 抵 呆 帳	淨 額	備 註
應收證券融資款、轉融通保 證金及轉融通擔保價款	\$ 7,712,903	\$ -	\$ 7,712,903	
買入應收債權	3,739,986	( 1,083,740)	2,656,246	
應收租賃款	2,745,075	( 26,688)	2,718,387	
應收出售有價證券款	2,397,921	-	2,397,921	
應收帳款買斷	1,247,083	( 14,059)	1,233,024	
應收利息	1,141,782	( 20,679)	1,121,103	
應收收益	309,783	-	309,783	
應收退稅款	306,474	-	306,474	
應收利率交換息	304,256	-	304,256	
應收信託財產	215,855	( 215,855)	-	
應收承兌票款	191,444	( 2,257)	189,187	
應收帳款	235,148	( 1,715)	233,433	
其他	<u>327,506</u>	<u>( 310,825)</u>	<u>16,681</u>	
合 計	<u>\$ 20,875,216</u>	<u>(\$ 1,675,818)</u>	<u>\$ 19,199,398</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

貼現及放款明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表六

單位：新台幣仟元

	金 額	備 抵 呆 帳	放 款 折 價	淨 額	備 註
放 款					
短期無擔保放款	\$ 9,990,406	(\$ 114,560)	\$ -	\$ 9,875,846	
短期擔保放款	205,887	( 175)	-	205,712	
中期無擔保放款	33,077,012	( 512,037)	( 5,496)	32,559,479	
中期擔保放款	23,658,315	( 323,688)	-	23,334,627	
長期無擔保放款	9,975,254	( 123,787)	-	9,851,467	
長期擔保放款	<u>2,699,941</u>	<u>( 118,777)</u>	<u>-</u>	<u>2,581,164</u>	
	79,606,815	( 1,193,024)	( 5,496)	78,408,295	
放款轉列之催收款項	355,942	( 35,594)	-	320,348	
出口押匯	<u>5,724</u>	<u>( 68)</u>	<u>-</u>	<u>5,656</u>	
合 計	<u>\$79,968,481</u>	<u>(\$ 1,228,686)</u>	<u>(\$ 5,496)</u>	<u>\$78,734,299</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

備供出售金融資產明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表七

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／ 單位數	面值(元)	總額／總面額	利率(%)	帳面成本 (減除累計減 損後之金額)	備抵評價調整	公平價值		備註
								單價	總額	
政府債券										
國內										
86 交建甲十	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/01/21	20	\$100,000	\$ 2,000	6.900	\$ 2,004	\$ 63	\$ 103.33	\$ 2,067	
91 央債甲 4	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/03/08	1,000	100,000	100,000	3.625	100,672	1,223	101.90	101,895	
91 央債甲 11	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/17	2,000	100,000	200,000	2.500	199,461	5,337	102.40	204,798	
92 央債甲 4	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/03/07	4,000	100,000	400,000	1.875	397,887	9,111	101.75	406,998	
92 央債甲 7	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/09/19	2,000	100,000	200,000	2.750	200,208	7,662	103.94	207,870	
92 央債甲 10	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/12/05	24,000	100,000	2,400,000	2.875	2,413,647	91,008	104.36	2,504,655	中華開發工業銀行已提供面額 50,000 仟元之政府債券作為賠償準備金及 118,000 仟元之政府債券作為營業保證金之繳存。
93 央債甲 4	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：103/03/04	11,500	100,000	1,150,000	2.375	1,146,826	43,852	103.54	1,190,678	
94 央債甲 7	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/09/12	5,000	100,000	500,000	1.625	500,292	9,096	101.88	509,388	
95 央債甲 3	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：105/03/31	10,000	100,000	1,000,000	1.750	1,003,963	19,638	102.36	1,023,601	
95 央債甲 5	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：100/07/20	4,000	100,000	400,000	2.000	400,029	194	100.06	400,223	
95 央債甲 6	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：105/09/08	8,500	100,000	850,000	1.875	850,305	24,661	102.94	874,966	
96 央債甲 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/01/26	30,000	100,000	3,000,000	1.875	3,002,228	15,796	100.60	3,018,024	
96 央債甲 5	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/07/20	8,500	100,000	850,000	2.000	852,601	9,045	101.37	861,646	

(接次頁)

(承前頁)

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數/張數/		總額/總面額	利率(%)	帳面成本 (減除累計減損後之金額)		備抵評價調整	公平價值		備註
		單位數	面值(元)			單	價		總	額	
96 央債乙 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/10/19	2,500	\$100,000	\$ 250,000	2.625	\$ 250,012	\$ 5,924	\$ 102.37	\$ 255,936		
97 央債甲 4	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/07/20	8,000	100,000	800,000	2.000	813,918	4,816	102.34	818,734		
98 央債甲 4	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：103/07/20	11,000	100,000	1,100,000	2.000	1,135,305	( 2,911)	102.94	1,132,394	大華證券公司已提供面額 50,000 仟元之政府債券作為信託業賠償準備金。	
99 央債甲 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/01/12	34,000	100,000	3,400,000	0.875	3,384,695	3,364	99.65	3,388,059		
99 央債甲 2	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：129/01/28	1,000	100,000	100,000	2.250	100,410	7,144	107.55	107,554		
99 央債甲 5	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：109/03/10	10,000	100,000	1,000,000	1.375	1,013,388	( 22,108)	99.13	991,280		
99 央債甲 6	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/07/20	63,000	100,000	6,300,000	2.000	6,573,058	( 50,025)	103.54	6,523,033		
100 央債甲 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：105/01/05	28,500	100,000	2,850,000	1.000	<u>2,835,640</u>	( <u>21</u> )	99.50	<u>2,835,619</u>		
小計						<u>27,176,549</u>	<u>182,869</u>		<u>27,359,418</u>		
上市上櫃股票											
力肯實業股份有限公司		4,153,173	10	41,532		117,900	( 81,851)	8.68	36,049		
中國砂輪企業股份有限公司		35,000	10	350		1,609	386	57.00	1,995		
日月光半導體股份有限公司		9,841,889	10	98,419		212,014	98,005	31.50	310,019		
友達光電股份有限公司		35,243,008	10	352,430		471,403	219,360	19.60	690,763		
加高電子股份有限公司		1,148,000	10	11,480		22,358	2,783	21.90	25,141		
台翰精密科技股份有限公司		6,539,545	10	65,396		169,177	( 55,062)	17.45	114,115		
台灣汽電共生股份有限公司		42,311,971	10	423,119		347,621	485,924	19.70	833,545		
台灣典範半體股份有限公司		7,798,907	10	77,989		57,721	( 5,469)	6.70	52,252		
尖點科技股份有限公司		5,599,285	10	55,993		73,572	96,926	30.45	170,498		
艾訊股份有限公司		2,122,180	10	21,222		50,708	15,080	31.00	65,788		
均豪精密工業股份有限公司		12,562,322	10	125,623		338,841	( 171,134)	13.35	167,707		
宏正自動科技股份有限公司		4,755,438	10	47,555		223,645	69,291	61.60	292,936		
宏全國際股份有限公司		2,032,069	10	20,321		37,703	137,868	86.40	175,571		
宏致電子股份有限公司		4,554,904	10	45,549		225,981	91,951	69.80	317,932		
志超科技股份有限公司		2,060,699	10	20,607		38,047	26,968	31.55	65,015		
系統電子工業股份有限公司		8,017,254	10	80,173		72,550	12,834	10.65	85,384		
谷崧精密工業股份有限公司		556,185	10	5,562		21,416	13,512	62.80	34,928		
佳龍科技工程股份有限公司		860,000	10	8,600		46,440	( 13,201)	38.65	33,239		
協禧電機股份有限公司		2,455,950	10	24,560		33,624	( 7,591)	10.60	26,033		
奇美電子股份有限公司		16,595,470	10	165,954		823,741	( 483,534)	20.50	340,207		

(接次頁)

(承前頁)

金融商品名稱	選本付息條件及到期日	股數／張數／		總額／總面額	利率(%)	帳面成本 (減除累計減損後之金額)		公 平 價 值		備 註
		單 位 數	面 值 (元)			備 抵 評 價 調 整	單 價	總 額		
定穎電子股份有限公司		13,923,084	\$ 10	\$ 139,231		\$ 318,067	(\$ 94,601)	\$ 16.05	\$ 223,466	
昇陽光電科技股份有限公司		11,223,271	10	112,232		346,937	364,618	63.40	711,555	
矽瑪科技股份有限公司		1,294,738	10	12,947		40,792	19,543	46.60	60,335	
威力盟電子股份有限公司		2,494,800	10	24,948		96,929	( 23,831)	29.30	73,098	
建舜電子製造股份有限公司		4,140,040	10	41,401		90,001	( 37,836)	12.60	52,165	
宣德科技股份有限公司		1,276,000	10	12,760		12,388	1,393	10.80	13,781	
律勝科技股份有限公司		3,659,927	10	36,599		121,998	( 33,428)	24.20	88,570	
科風股份有限公司		174,503	10	1,746		3,631	4,937	49.10	8,568	
美時化學製藥股份有限公司		1,803,274	10	18,032		30,368	50,058	44.60	80,426	
康舒科技股份有限公司		31,177,521	10	311,775		327,024	380,706	22.70	707,730	
統盟電子股份有限公司		7,247,868	10	72,479		83,224	14,984	13.55	98,208	
創見資訊股份有限公司		7,657,220	10	76,572		393,738	252,532	84.40	646,270	
勝德國際研發股份有限公司		5,618,825	10	56,188		211,521	23,065	41.75	234,586	
喬山健康科技股份有限公司		624,790	10	6,248		8,634	33,852	68.00	42,486	
晶元光電股份有限公司		2,342,607	10	23,426		187,185	12,405	85.20	199,590	
晶彩科技股份有限公司		1,816,200	10	18,162		42,724	8,039	27.95	50,763	
揚博科技股份有限公司		11,423,224	10	114,232		161,764	88,976	21.95	250,740	
華亞科技股份有限公司		23,713,579	10	237,136		511,539	( 301,674)	8.85	209,865	
華美電子股份有限公司		49,000	10	490		457	1,579	41.55	2,036	
華晶科技股份有限公司		7,563,715	10	75,637		47,233	267,796	41.65	315,029	
越峰電子材料股份有限公司		359,000	10	3,590		3,098	31,725	97.00	34,823	
新日光能源科技股份有限公司		9,967,109	10	99,671		589,019	( 53,785)	53.70	535,234	
頤邦科技股份有限公司		9,240,951	10	92,410		360,397	17,096	40.85	377,493	
嘉聯益科技股份有限公司		4,363,629	10	43,636		79,628	177,390	58.90	257,018	
福華電子股份有限公司		1,279,782	10	12,798		26,446	( 16,169)	8.03	10,277	
福懋科技股份有限公司		3,450,000	10	34,500		252,955	( 127,893)	36.25	125,062	
綠能科技股份有限公司		331,891	10	3,319		47,229	( 14,206)	99.50	33,023	
維熹科技股份有限公司		5,033,477	10	50,335		277,968	( 49,196)	45.45	228,772	
聚積科技股份有限公司		902,273	10	9,023		23,057	82,058	116.50	105,115	
橋樑金屬股份有限公司		10,634,675	10	106,347		588,342	( 198,581)	36.65	389,761	
融程電訊股份有限公司		1,422,304	10	14,223		14,073	84,066	69.00	98,139	
聯華實業股份有限公司		28,287,768	10	282,878		460,739	155,934	21.80	616,673	
鴻碩精密電工股份有限公司		7,276,500	10	72,765		288,101	( 124,380)	22.50	163,721	
中國鋼鐵股份有限公司		20,052,863	10	200,529		534,804	159,025	34.60	693,829	
台灣塑膠工業股份有限公司		1,511,000	10	15,110		153,639	2,750	103.50	156,389	
中華電信股份有限公司		1,984,000	10	19,840		194,088	1,931	98.80	196,019	
遠傳電信股份有限公司		11,555,000	10	115,550		135,424	393,795	45.80	529,219	
中化合成生技股份有限公司		8,836,255	10	88,363		89,073	617,827	80.00	706,900	
京元電子股份有限公司		16,710,695	10	167,107		215,267	32,051	14.80	247,318	
泰博科技股份有限公司		360,000	10	3,600		39,000	( 18,732)	56.30	20,268	
由田新技股份有限公司		2,947,496	10	29,475		216,067	( 38,333)	60.30	177,734	

(接次頁)

(承前頁)

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		總額／總面額	利率(%)	帳面成本 (減除累計減損後之金額)		公平價值		備	註
		單位數	面值(元)			備抵評價調整	單價	總額			
聯穎科技股份有限公司		11,274,340	\$ 10	\$ 112,743		\$ 229,660	\$ 27,959	\$ 22.85	\$ 257,619		
百和興業股份有限公司		11,780,000	10	117,800		318,060	23,560	29.00	341,620		
東浦精密光電股份有限公司		10,157,000	10	101,570		106,086	235,697	33.65	341,783		
達方電子股份有限公司		6,113,442	10	61,134		514,099	( 318,163)	32.05	195,936		
聯一光學工業股份有限公司		972,768	10	9,728		31,360	18,251	51.00	49,611		
輔祥實業股份有限公司		4,142,274	10	41,422		131,724	( 38,523)	22.50	93,201		
盛弘醫藥股份有限公司		3,570,000	10	35,700		93,540	76,392	47.60	169,932		
同欣電子工業股份有限公司		6,314,248	10	63,142		222,582	576,170	126.50	798,752		
佳世達科技股份有限公司		2,817,900	10	28,179		63,626	( 4,203)	22.45	59,423		
華容股份有限公司		5,770,834	10	57,709		58,021	( 7,758)	8.71	50,263		
華擎科技股份有限公司		478,484	10	4,785		108,500	( 52,039)	118.00	56,461		
及成企業股份有限公司		2,433,371	10	24,334		73,731	( 36,257)	15.40	37,474		
台灣化學纖維股份有限公司		340,000	10	3,400		36,828	( 448)	107.00	36,380		
毅金工業股份有限公司		162,580	10	1,626		2,125	810	18.05	2,935		
中華網龍股份有限公司		93,000	10	930		42,294	( 25,275)	183.00	17,019		
正文科技股份有限公司		2,338,247	10	23,382		35,143	38,278	31.40	73,421		
正新橡膠工業股份有限公司		360,000	10	3,600		28,988	712	82.50	29,700		
兆利科技工業股份有限公司		90,846	10	908		4,901	( 2,907)	21.95	1,994		
兆赫電子股份有限公司		801,783	10	8,018		74,970	( 40,173)	43.40	34,797		
合晶科技股份有限公司		364,906	10	3,649		55,650	( 39,394)	44.55	16,256		
亞帝歐光電股份有限公司		1,500,294	10	15,003		22,504	( 3,375)	12.75	19,129		
東捷科技股份有限公司		1,154,948	10	11,549		66,624	( 49,762)	14.60	16,862		
矽品精密工業股份有限公司		600,000	10	6,000		29,067	( 6,897)	36.95	22,170		
矽創電子股份有限公司		513,395	10	5,134		48,082	( 27,675)	39.75	20,407		
長榮航空股份有限公司		600,000	10	6,000		16,743	837	29.30	17,580		
智寶電子股份有限公司		590,096	10	5,901		5,081	( 1,021)	6.88	4,060		
中華票券金融股份有限公司		2,954,000	10	29,540		33,085	443	11.35	33,528		
華碩電腦股份有限公司		437,517	10	4,375		143,238	( 18,546)	285.00	124,692		
裕融企業股份有限公司		239,000	10	2,390		18,658	1,968	86.30	20,626		
億光電子工業股份有限公司		1,514,058	10	15,141		22,551	94,183	77.10	116,734		
廣達電腦股份有限公司		965,000	10	9,650		68,608	( 2,988)	68.00	65,620		
精英電腦股份有限公司		1,228,423	10	12,284		21,264	( 10,515)	8.75	10,749		
新鉅科技股份有限公司		973,359	10	9,734		24,825	85,165	113.00	109,990		
群益證券股份有限公司		129,273,298	10	1,292,733		1,874,463	( 84,027)	13.85	1,790,436		
瑞傳科技股份有限公司		167,207	10	1,672		7,307	( 2,993)	25.80	4,314		
鳳凰國際旅行社股份有限公司		135,500	10	1,355		8,244	2,162	76.80	10,406		
茂達電子股份有限公司		5,075,091	10	50,751		120,002	26,668	28.90	146,670		
倍微科技股份有限公司		795,367	10	7,954		37,067	( 18,853)	22.90	18,214		
程泰機械股份有限公司		2,046,336	10	20,463		50,548	21,074	35.00	71,622		
新日興股份有限公司		789,462	10	7,895		102,516	( 53,727)	61.80	48,789		
光群雷射科技股份有限公司		703,148	10	7,031		15,330	( 5,099)	14.55	10,231		

(接次頁)

(承前頁)

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		帳面成本			公 平 價 值		備 註	
		單 位 數	面值(元)	總額／總面額	利率(%)	(減除累計減損後之金額)	備抵評價調整	單 價		總 額
凌耀科技股份有限公司		1,625,837	\$ 10	\$ 16,258		\$ 178,490	\$ 75,141	\$ 156.00	\$ 253,631	
Samson Holding Ltd.		11,830,000	10	118,300		122,094	( 61,677)	5.11	60,417	
Da Chan Food Asia Ltd.		49,250,000	10	492,500		250,011	59,836	6.29	309,847	
大成糖業控股有限公司		31,200,000	10	312,000		176,479	( 6,540)	6.07	169,939	
Nitto Denko Corp.		114,400	10	1,144		218,439	( 51,858)	1,456.13	166,581	
Sandmartin International Holding Limited		20,130,000	10	201,300		257,443	( 146,568)	7.92	110,875	
Oceanus Group		28,000,000	10	280,000		194,416	( 43,492)	5.39	150,924	
WeMade Entertainment Co.,Ltd		630,000	10	6,300		824,409	( 289,075)	849.74	535,334	
第一金融控股股份有限公司		1,195,729	10	11,957		17,881	10,518	23.75	28,399	
全智科技股份有限公司		420,000	10	4,200		8,894	( 578)	19.80	8,316	
凱普松國際電子有限公司		312,500	10	3,125		1,523	( 1,223)	0.96	300	
李長榮化學工業股份有限公司		120,000	10	1,200		8,256	( 492)	64.70	7,764	
台灣積體電路製造股份有限公司		300,000	10	3,000		21,407	253	72.20	21,660	
文擘科技股份有限公司		350,000	10	3,500		20,498	( 1,983)	52.90	18,515	
尖點科技股份有限公司		2,369,668	10	23,697		68,009	( 8,107)	25.28	59,902	
						<u>18,346,583</u>	<u>2,514,398</u>		<u>20,860,981</u>	
公 司 債										
98 南亞 2	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：103/08/07			300,000	1.840	299,706	4,034	102.12	303,740	
98 台塑化 2	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：103/07/15			300,000	1.810	299,714	3,762	102.11	303,476	
94 台新金控 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/09/20			200,000	2.700	199,997	2,790	103.58	202,787	
99 兆豐證 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/02/04			200,000	1.450	200,000	748	100.24	200,748	
98 亞泥 1	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：103/09/22			200,000	1.950	200,599	2,042	101.85	202,641	
99 統一 1A	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/06/25			100,000	1.220	100,243	( 484)	99.18	99,759	
99 遠東新 1	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：104/05/27			500,000	1.680	501,226	1,385	102.12	502,611	
99 南亞 3	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：104/11/12			200,000	1.270	199,623	( 1,155)	102.11	198,468	
99 中油 1A	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/10/29			300,000	1.080	299,749	( 2,386)	103.58	297,363	

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		總額／總面額	利率(%)	帳 面 成 本		公 平 價 值		備 註
		單 位 數	面 值 (元)			(減除累計減損後之金額)	備抵評價調整	單 價	總 額	
99 中油 1B	每年付息一次，第 6、7 年各還 50%；到期日：106/11/01			\$ 500,000	1.290	\$ 499,722	(\$ 4,437)	\$ 100.24	\$ 495,285	
99 中油 1C	每年付息一次，第 9、10 年各還 50%；到期日：109/10/27			200,000	1.430	199,836	( 3,858)	101.85	195,978	
100 塑化 1	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：105/04/20			500,000	1.400	498,955	( 1,265)	99.18	497,690	
100 日月光 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：未定			500,000	1.450	498,804	( 3,128)	102.12	495,676	
100 統一 1	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：105/06/17			200,000	1.430	199,571	( 1,112)	102.11	198,459	
100 南亞 1	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：105/06/27			450,000	1.430	449,030	( 953)	103.58	448,077	
100 台化 1	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：105/06/10			700,000	1.440	698,499	5,529	100.24	704,028	
100 台電 3A	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：107/07/15			500,000	1.650	499,672	2,178	101.85	501,850	
100 遠鼎 1	每年付息一次，第 3、4 年各還 30%第 5 年還 40%；到期日：105/07/20			300,000	1.500	299,291	( 598)	99.18	298,693	
100 長榮 1F	每年付息一次，第 4、5 年各還 50%；到期日：未定			500,000	1.440	<u>498,920</u>	<u>2,420</u>	99.18	<u>501,340</u>	
小 計						<u>6,643,157</u>	<u>5,512</u>		<u>6,648,669</u>	
可轉讓定期存單										
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/08/23			200,000	0.860	200,000	( 40)	-	199,960	
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/08/24			700,000	0.860	700,000	( 139)	-	699,861	
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/08/25			300,000	0.860	300,000	( 59)	-	299,941	
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/08/30			500,000	0.860	500,000	( 99)	-	499,901	
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/07/07			500,000	0.810	500,000	( 44)	-	499,956	
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/07/13			500,000	0.810	500,000	( 44)	-	499,956	
中央銀行	到期還本付息；到期日：100/07/14			1,000,000	0.810	1,000,000	( 89)	-	999,911	

(接次頁)



(承前頁)

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		總額／總面額	利率(%)	帳面成本 (減除累計減損後之金額)		備抵評價調整	公平價值		備註
		單位	數			面值(元)	損後之金額		單價	總額	
中央銀行	到期還本付息；到期日： 100/07/20			\$ 1,000,000	0.810	\$ 1,000,000	(\$ 89)	\$ -	\$ 999,911		
中央銀行	到期還本付息；到期日： 100/07/21			500,000	0.810	500,000	( 44)	-	499,956		
小計						5,200,000	( 647)		5,199,353		
上市上櫃私募股票											
勤美股份有限公司		10,688,214	\$ 10	106,882		286,619	48,016	31.31	334,635		
聯成化學科技股份有限公司		1,529,980	10	15,300		18,901	11,426	19.82	30,327		
佳世達科技股份有限公司		146,540,016	10	1,465,400		2,986,431	( 1,036,452)	13.31	1,949,979		
堃昶股份有限公司		17,590,124	10	175,901		157,479	( 2,420)	8.82	155,059		
恩得利工業股份有限公司		13,940,000	10	139,400		204,000	( 106,909)	6.96	97,091		
萬泰商業銀行股份有限公司		193,098,975	10	1,930,990		1,507,706	( 337,063)	6.06	1,170,643		
協禧電機股份有限公司		19,550,000	10	195,500		160,070	20,997	9.26	181,067		
佳龍科技工程股份有限公司		500,000	10	5,000		22,500	( 5,199)	34.60	17,301		
聚積科技股份有限公司		500,000	10	5,000		45,000	4,607	99.21	49,607		
昇陽光電科技股份有限公司		2,959,200	10	29,592		99,736	46,342	49.36	146,078		
弘捷電路股份有限公司		300,000	10	3,000		2,324	2,992	17.72	5,316		
小計						5,490,766	( 1,353,663)		4,137,103		
受益證券											
942 玉山 A2	每年付息一次，不定期比例攤還；到期日：100/09/20			59,380	-	59,291	( 42)	99.43	59,249		
942 玉山 A3	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/20			300,000	-	289,888	4,646	96.76	294,534		
961 群益 A1	不定期比例攤還；到期日：101/03/20			185,161	-	184,199	( 616)	99.14	183,583		
961 標準 A3	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/13			1,000,000	6.958	1,000,000	76,995	111.53	1,076,995		
961 標準 C	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/13			649,250	2.550	649,250	9,108	103.14	658,358		
961 標準 D	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/13			76,580	2.650	76,580	1,049	103.12	77,629		
CMO-FHR 3102 TF (US31396H6Q70)	每月還本付息一次；到期日：125/01/15		USD	3,491	1.198	99,355	( 2,547)	96.28	96,808		
CMO-FNR 06-123 DT (US31396PBT75)	每月還本付息一次；到期日：126/01/25		USD	992	7.300	28,571	662	102.32	29,233		
CMO-FNR 07-5 TA (US31396PPA39)	每月還本付息一次；到期日：126/02/25		USD	2,565	6.950	73,518	308	99.93	73,826		
CMO-FHR 3318 CT (US31397HD473)	每月還本付息一次；到期日：125/11/15		USD	475	6.950	13,684	71	100.52	13,755		
小計						2,474,336	89,634		2,563,970		

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱	還本付息條件及到期日	股數／張數／		總額／總面額	利率(%)	帳 面 成 本		公 平 價 值		備 註
		單 位	數			(減除累計減損後之金額)	備抵評價調整	單 價	總 額	
金融債券										
Saturns (XS0284891024)	每季付息一次，期滿一次還本；到期日：105/12/20			USD 10,000,000	-	\$ 288,020	(\$ 32,978)	\$ 88.55	\$ 255,042	
上市上櫃私募可轉換公司債										
中國人壽保險股份有限公司				130,000	4.0000	123,701	-	95.15	123,701	
存託憑證										
Sandmartin International Holdings Limited		6,130,000	10	61,300		50,266	18,390	11.20	68,656	
大成糖業控股有限公司		3,200,000	10	32,000		50,335	(11,935)	12.00	38,400	
小 計						100,601	6,455		107,056	
合 計						\$ 65,843,713	\$ 1,411,580		\$ 67,255,293	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
採權益法之股權投資變動明細表  
民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表八

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

被投資公司名稱	期 初 餘 額		本 期 增 加 ( 註 一 )		本 期 減 少 ( 註 二 )		期 末 餘 額			市 價 或 股 權 淨 值		提供擔保、質押 或出借情形	備 註
	股數(仟股)	金 額	股數(仟股)	金 額	股數(仟股)	金 額	股數(仟股)	持股比例(%)	金 額	單 價	總 價		
上市櫃公司股票：													
東浦精密光電股份有限公司	11,097	\$ 115,193	-	\$ 5,726	11,097	\$ 120,919	-	-	\$ -	\$ -	\$ -		註四
未上市櫃公司股票：													
環華證券金融股份有限公司	97,736	966,981	-	16,936	-	762	97,736	13.03	983,155	10.06	983,155		註三
生華創業投資股份有限公司	29,057	311,262	-	143,884	-	6,853	29,057	21.20	448,293	15.43	448,293		
華閣股份有限公司	23,750	2,110	-	-	-	233	23,750	19.00	1,877	0.08	1,877		
North America Venture Fund II, L.P.	-	58,547	-	-	-	45,582	-	33.78	12,965	-	12,965		
東鼎液化瓦斯興業股份有限公司	104,066	50,000	-	-	-	-	104,066	47.30	50,000	9.10	946,904		
世華開發顧問股份有限公司	1,380	15,508	-	1,723	-	139	1,380	50.00	17,092	12.39	17,092		
開發國際投資股份有限公司	313,200	3,794,139	-	112,313	-	227,477	313,200	28.71	3,678,975	11.75	3,678,975		
軟銀開發投資股份有限公司	57	24,211	-	-	-	-	57	47.01	24,211	424.75	24,211		
CDIB Biotech USA Investment Co., Inc	3,060	14,818	-	-	-	-	3,060	50.00	14,818	4.84	14,818		
CDIB Bioscience Venture Management (BVI), Inc.	225	16,300	-	763	-	119	225	31.09	16,944	75.31	16,944		
CDIB Europe Investment	-	-	17,895	223,439	17,895	223,439	-	-	-	-	-		註五
星元電力股份有限公司	66,000	696,647	-	13,717	-	23,192	66,000	20.00	687,172	10.41	687,172		
總格實業股份有限公司	4,408	35,739	-	-	-	435	4,408	20.00	35,304	3.40	14,971		
中歐創業投資股份有限公司	15,803	55,230	-	-	-	-	15,803	37.13	55,230	3.49	55,230		
小 計		6,041,492		512,775		528,231			6,026,036		6,902,607		
合 計		\$ 6,156,685		\$ 518,501		\$ 649,150			\$ 6,026,036		\$ 6,902,607		

註一：係包括認購、股票股利、按權益法認列之投資收益、資本公積、評價調整數及本年度未併入合併個體之影響數。

註二：係包括出售、清算解散、按權益法認列之投資損失、現金股利、減資退還股款及重分類至以成本衡量之金融資產。

註三：本公司及子公司因對該公司具有重大影響力，故採權益法計價。

註四：係因本公司及子公司對該公司持股已低於20%且非最大股東，故轉列備供出售金融資產。

註五：已於一〇〇年五月十九日經主管機關核准解散登記，故未將其併入合併財務報表，截至一〇〇年六月底止，前述公司仍在辦理清算程序中，惟該公司已進行股本返還，故帳列股數及餘額為零。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

以成本衡量之金融資產明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表九

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

名	稱	摘	要	持有股數(股)	帳面成本 (減除累計減損 後之金額)	備註
未上市上櫃普通股						
中華開發工業銀行及其子公司						
	臺灣證券交易所股份有限公司			40,889,628	\$ 8,400	
	邏輯電子股份有限公司			2,965,248	23,862	
	遠東精密化學股份有限公司			5,364,515	67,324	
	金山電能科技股份有限公司			30,616,980	173,341	
	國華海洋企業股份有限公司			1,670,900	13,346	
	盟圖科技股份有限公司			11,250,000	47,475	
	大豐能源科技股份有限公司			3,236,800	48,552	
	虹晶科技股份有限公司			2,380,000	66,500	
	光峰科技股份有限公司			2,043,800	21,485	
	因思銳遊戲總局股份有限公司			3,000,000	8,610	
	利順精密股份有限公司			2,300,000	46,000	
	力世創業投資股份有限公司			1,289,773	12,898	
	臺灣期貨交易所股份有限公司			1,369,649	10,250	
	旭揚創業投資股份有限公司			29,400	294	
	源河生技股份有限公司			858,690	8,587	
	祥德科技股份有限公司			2,047,913	27,720	
	元耀科技股份有限公司			4,500,000	47,250	
	漢新創業投資股份有限公司			2,352,000	23,520	
	億力光電股份有限公司			8,901,024	87,048	
	州鉅科技股份有限公司			2,614,500	47,974	
	群祺科技股份有限公司			893,588	5,907	
	清河國際股份有限公司			4,774,523	59,980	
	全波科技股份有限公司			589,916	4,319	
	有化科技股份有限公司			1,067,220	49,000	
	勤立生物科技股份有限公司			4,500,000	54,000	
	景傳光電股份有限公司			997,000	1,662	
	水美工程企業股份有限公司			2,368,425	26,773	
	光華開發科技股份有限公司			2,782,000	87,500	
	欽昇科技股份有限公司			2,610,635	17,568	
	元鴻應用材料股份有限公司			2,363,739	43,091	
	耐特科技材料股份有限公司			4,052,322	45,789	
	奇唯科技股份有限公司			143,100	23,957	
	建新國際股份有限公司			2,249,100	29,988	
	台灣華傑股份有限公司			2,042,687	21,041	
	程智科技股份有限公司			2,997,085	60,000	
	金運科技股份有限公司			2,800,000	78,400	
	願景創業投資股份有限公司			4,355,000	43,550	
	華昇創業投資股份有限公司			15,000,000	150,000	
	冠橙科技股份有限公司			2,400,000	15,163	
	廣盛科技股份有限公司			1,625,000	20,000	
	宇智網通股份有限公司			2,500,000	30,000	
	揚興科技股份有限公司			3,005,000	45,075	

(接次頁)

(承前頁)

名	稱 摘 要	持有股數 (股)	帳 面 成 本 (減除累計減損 後之金額)	備 註
	瀚訊網通股份有限公司	4,250,000	\$ 7,862	
	分眾傳媒股份有限公司	1,750,000	7,327	
	鉅鑫電光科技股份有限公司	5,000,000	80,000	
	科冠能源科技股份有限公司	31,233,333	557,701	
	興訊科技股份有限公司	1,500,000	15,000	
	雷爵網路股份有限公司	1,500,000	30,000	
	丞信電子股份有限公司	3,500,000	42,000	
	新能光電科技股份有限公司	10,000,000	100,000	
	尚陽光電股份有限公司	19,000,000	247,000	
	群成科技股份有限公司	1,630,984	16,310	
	華德光電材料科技股份有限公司	2,839,883	28,398	
	綠陽光電股份有限公司	10,000,000	150,000	
	友霖生技股份有限公司	3,800,000	45,600	
	緯晉工業股份有限公司	2,340,000	70,200	
	建德工業股份有限公司	2,464,000	32,340	
	一品光學工業股份有限公司	442,345	5,804	
	全虹企業股份有限公司	8,350,424	108,700	
	宏廣股份有限公司	6,317,500	5,332	
	泰山電子股份有限公司	4,348,680	46,597	
	新竹貨運股份有限公司	17,320,876	400,228	
	賽亞基因科技股份有限公司	141,310	1,413	
	中陽光伏股份有限公司	1,250,000	25,000	
	永進機械股份有限公司	10,665,600	647,264	
	金豐機器工業股份有限公司	12,182,515	121,093	
	光宸科技股份有限公司	1,040,000	66,800	
	怡康軟體股份有限公司	174,564	6,296	
	碩頤科技股份有限公司	2,984,756	54,769	
	友昱科技股份有限公司	572,370	2,272	
	威寶電信股份有限公司	57,550,500	593,145	
	森霸電力股份有限公司	60,000,000	600,000	
	星能電力股份有限公司	30,000,000	300,000	
	高雄捷運股份有限公司	29,900,000	151,593	
	亞太優勢微系統股份有限公司	1,659,587	15,254	
	台灣金融資產服務股份有限公司	5,000,000	50,000	
	欣寶電子股份有限公司	11,183,063	209,539	
	龍生工業股份有限公司	4,300,000	178,450	
	鈺瀚科技股份有限公司	82,927	830	
	天工通訊積體電路股份有限公司	1,273,584	16,143	
	澤米科技股份有限公司	3,000,000	36,000	
	倍捷科技股份有限公司	96,428	964	
	智擎生技製藥股份有限公司	10,058,298	108,874	
	映普科技股份有限公司	17,253	190	
	富海工業股份有限公司	1,820,901	18,027	
	今鼎光電股份有限公司	3,182,220	78,750	
	勝創科技股份有限公司	4,195,484	48,885	
	台亞衛星通訊股份有限公司	2,826,516	50,381	
	高成資訊科技股份有限公司	1,300,000	13,000	
	巨馳國際股份有限公司	2,270,000	40,000	
	億東纖維股份有限公司	1,334,000	20,586	

(接次頁)

(承前頁)

名	稱 摘 要	持有股數 (股)	帳 面 成 本 (減除累計減損 後之金額)	備 註
	海外投資開發股份有限公司	2,600,000	\$ 26,000	
	歐驛股份有限公司	1,577,696	14,452	
	拓璞科技股份有限公司	1,918,421	17,000	
	大潤發流通事業股份有限公司	7,358,490	322,313	
	摩特動力工業股份有限公司	10,000,000	166,868	
	京華城股份有限公司	126,000,000	783,240	
	宏發半導體科技股份有限公司	8,225,000	30,000	
	登峰創業投資股份有限公司	1,317,756	13,178	
	鐵研科技股份有限公司	4,935,413	2,665	
	輝城電子股份有限公司	10,236,497	100,583	
	亞洲塑膠股份有限公司	7,000,000	560,000	
	Quintus Capital Group Limited	30,000	10,755	
	GLORIA SOLAR INTERNATIONAL HOLDING, INC.	4,000,000	146,544	
	宏全中國控股股份有限公司	7,000,000	306,858	
	TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED	20,421,020	119,360	
	Eastern Power and Electric Co., Ltd.	3,201,019	295,572	註
	Enterex International Limited	9,901,237	471,150	
	Asia Best Healthcare Co. Ltd.	66,000	293,932	
	Java Fund	2,111	6	
	SPEC Properties, Inc.	242,683	1,722	
	ItemBay Co. Ltd.	199,999	224,430	
	K Laser (China) Group	7,222,222	240,069	
	IndoStar Everstone	-	267,139	
	Optorm Co., Ltd	200	18,329	
	Light Science Oncology, Inc.	250,000	57,604	
	ARD Holding Inc.	4,744,484	1,106,307	
	Newbury	-	9,640	
	茂佳精密股份有限公司	70,000	2,100	
	全球一動股份有限公司	3,787,230	43,192	
	劍揚股份有限公司	4,500,000	87,500	
	Solar PV Corporation	4,000,000	78,216	
	赫得納米科技股份有限公司	2,800,000	99,603	
	瑞陞國際資產管理股份有限公司	3,886,190	47,377	
	亞洲信託投資股份有限公司	3,253,431	1	
	國票綜合證券股份有限公司	8,849,911	8,672	
	太平洋證券股份有限公司	3,672,006	22,583	
	佳勝科技股份有限公司	824,500	27,646	
	普羅通信股份有限公司	1,057,767	15,867	
	碩琦科技股份有限公司	500,000	5,000	
	亞太電信股份有限公司	2,500,000	5,000	
	正基科技股份有限公司	1,069,500	22,290	
	佰龍機械股份有限公司	1,500,000	33,000	
	奧瑞金包裝股份有限公司	18,975,000	345,099	
	小 計		<u>13,603,978</u>	
	大華證券公司及其子公司			
	臺灣集中保管結算所公司	764,092	2,795	
	臺灣總合股務資料處理公司	660,000	6,600	
	臺灣期貨交易所公司	4,950,783	37,050	

(接次頁)

(承前頁)

名	稱 摘 要	持有股數 (股)	帳 面 成 本 (減除累計減損 後之金額)	備 註
	德欣創業投資公司	1,234,542	\$ 12,345	
	聯嘉國際創業投資公司	1,920,000	16,200	
	大華富鑫創業投資公司	2,500,000	25,000	
	誠宇創業投資公司	3,000,000	27,000	
	群陽創業投資公司	3,000,000	30,000	
	普訊捌創業投資公司	3,000,000	30,000	
	臺灣證券交易所公司	6,713,057	300,036	
	小 計		487,026	
	未上市上櫃普通股小計		14,091,004	
未上市上櫃國外合夥基金				
	中華開發工業銀行及其子公司			
	CommLaunch Ventures L.P.		40,092	
	Concord Venture Fund		7,409	
	InnoMed Ventures L.P.		39,704	
	NetLaunch Ventures L.P.		4,881	
	Platinum Venture Capital L.P.		14,637	
	CA-HIRE CO-INVESTMENT, L.P.- COATES HIRE FUNDING		135,062	
	CA HOME CO-INVESTMENT, L.P.		1,090,261	
	SAMARA CAPITAL PARTNERS FUND I LIMITED		179,487	
	ARCH Venture Fund V, L.P.		32,666	
	Forward Ventures IV, L.P.		39,349	
	Forward Venture V, L.P.		65,051	
	MPM Bioventures III L.P.		86,715	
	Sanderling Ventures V Co-Investment Fund		37,018	
	THL EQUITY FUND VI INVESTORS (CERIDIAN), L.P.		468,441	
	THL Equity Fund VI Investors (Clear Channel), L.P.		359,323	
	IP FUND ONE, L.P.		11,633	
	PACIFIC EQUITY PARTNERS & SUPPLEMENTARY FUND IV.LP		211,098	
	NIF Global Fund		5,060	
	Carlyle Asia Partners II, LP		494,141	
	Ripley Cable Holding I, L.P.		456,828	
	Doughty Hanson & Co V, LP		346,119	
	MH Capital Partners II, L.P.		15,931	
	Terra Firma Capital Partners III, L.P.		273,343	
	Crystal Internet Venture Fund II (BVI),L.P.		10,896	
	Dyna Fund II, L.P.		2,548	
	GS Capital Partners VI Offshore, L.P.		371,873	
	New Mountain Partners III, L.P.		327,854	
	CIVC PARTNERS FUND IV		43,673	
	Adams Street Partners Offshore Company Limited		275,461	
	KKR 2006 Fund L.P.		690,044	
	Thomas H. Lee Paralle Fund VI, L.P.		461,132	

(接次頁)

(承前頁)

名	稱	摘	要	持有股數(股)	帳面成本 (減除累計減損 後之金額)	備註
	Sun Capital Partners V,L.P.				\$ 229,469	
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VII, L.P.				241,753	
	Silver Lake Partners III, L.P.				383,454	
	PAI Europe V-2 FCPR, L.P.				205,484	
	Tenaya Capital V, L.P.				174,370	
	Platinum Equity Capital Partners II, L.P.				350,424	
	Apax Europe VII-B,L.P.				420,507	
	Carlyle Japan International Partners II,L.P.				131,611	
	AIF Capital Asia III, L.P.				258,076	
	Oak Hill Capital Partners III, L.P.				180,772	
	OCM European Principal Opportunities Fund II (U.S.), L.P.				207,586	
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VIII, L.P.				244,655	
	First Reserve Fund XII, L.P.				156,371	
	CX Partners Fund Alpha Limited				134,213	
	Carlyle Asia Partners III, L.P.				243,419	
	Riverwood Capital Partners L.P.				183,998	
	GS TDN Investors Offshore, L.P.				604,842	
	ECP II (Cayman) Ltd. A				43,203	
	FBDC Invstors Offshore, L.P.				150,490	
	未上市上櫃國外合夥基金小計				<u>11,142,427</u>	

興櫃普通股

中華開發工業銀行及其子公司

帝聞企業股份有限公司	6,450,000	166,601
復興航空運輸股份有限公司	82,419,767	802,684
國慶化學股份有限公司	6,664,699	69,771
鎧鉅科技股份有限公司	814,377	22,500
立弘生化科技股份有限公司	6,600,000	66,000
晶量半導體股份有限公司	1,985,702	10,800
尚茂電子材料股份有限公司	4,723,035	43,031
能元科技股份有限公司	5,613,913	36,514
廣錄光電股份有限公司	5,042,870	148,321
旭德科技股份有限公司	13,684,445	207,503
鑫科材料科技股份有限公司	2,192,434	55,500
川寶科技股份有限公司	1,500,000	112,500
維翰實業股份有限公司	4,802,000	244,465
展頌股份有限公司	15,191,071	234,684
燁聯鋼鐵股份有限公司	18,134,640	155,588
旺能光電股份有限公司	3,077,975	265,195
群豐科技股份有限公司	10,620,446	319,933
隆達電子股份有限公司	14,777,999	638,800
旭晶能源科技股份有限公司	6,100,000	201,300
合晶光電股份有限公司	1,100,000	33,000
大成國際鋼鐵股份有限公司	30,000,000	300,000
旭泓全球光電股份有限公司	5,000,000	149,950
匯鑽科技股份有限公司	1,300,000	39,000
倉佑實業股份有限公司	3,749,359	60,350
儀大股份有限公司	12,007,044	153,429

(接次頁)



(承前頁)

名	稱 摘 要	持有股數 (股)	帳 面 成 本 (減除累計減損 後之金額)	備 註
	州巧科技股份有限公司	8,471,727	\$ 252,638	
	穩懋半導體股份有限公司	12,479,324	154,287	
	兆晶科技股份有限公司	4,501,547	134,668	
	新盛力科技股份有限公司	12,457,934	447,574	
	曜鵬科技股份有限公司	2,954,253	361,517	
	鉅景科技股份有限公司	4,622,061	38,778	
	宏芯科技股份有限公司	1,913,996	27,173	
	精拓科技股份有限公司	1,719,600	56,707	
	亞洲電材股份有限公司	4,910,450	84,847	
	華矽半導體股份有限公司	4,051,746	60,056	
	達虹科技股份有限公司	47,494,286	755,590	
	正勛實業股份有限公司	6,120,399	110,001	
	新東亞微電子股份有限公司	5,364,103	45,000	
	洲磊科技股份有限公司	3,799,058	29,291	
	和勤精機股份有限公司	2,549,716	63,216	
	微端科技股份有限公司	1,372,127	19,500	
	利汎科技股份有限公司	7,484,454	54,757	
	永洋科技股份有限公司	33,721	405	
	巨有科技股份有限公司	27,274	325	
	永祥科技股份有限公司	152,493	1,830	
	大朋電子工業股份有限公司	1,920,000	52,500	
	小 計		<u>7,288,079</u>	
	大華證券公司及其子公司			
	倉 佑	399,943	4,163	
	和 勤	86,200	3,506	
	祺 驊	20,500	765	
	璋 鈺	8,600	114	
	高 鐵	30,998	157	
	穩 懋	42,593	1,557	
	能 元	44,215	1,027	
	正 達	47,599	5,121	
	鈺 寶	118,791	5,054	
	和 光	74,503	1,666	
	慶 良	96,133	4,373	
	臺慶科	51,987	1,367	
	精材	40,465	1,596	
	宜揚	62,172	1,220	
	沛鑫	53,318	1,186	
	州巧	146,837	5,534	
	時緯	10,527	40	
	瑞鼎	31,354	3,661	
	旺能	56,650	2,075	
	前源	62,399	1,666	
	宏瀨	590,787	22,336	
	台睿	662,036	10,075	
	達邁	40,763	2,035	
	旭晶	173,000	4,747	
	KY世芯	285,000	27,536	
	鑫科	526,908	27,982	

(接次頁)

(承前頁)

名	稱 摘 要	持有股數 (股)	帳 面 成 本 (減除累計減損 後之金額)	備 註
	光 耀	26,000	\$ 313	
	新 至 陞	253,000	25,430	
	湧 德	55,904	3,804	
	隆 達	60,662	2,344	
	明 躍	84,000	1,802	
	展 頌	146,219	2,941	
	新 應 材	630,318	8,634	
	致 伸	106,448	3,028	
	KY 泰 鼎	29,699	953	
	華 燈	712,574	17,626	
	新 盛 力	441,248	20,955	
	瑞 晶	59,832	1,324	
	友 輝	503,797	45,234	
	有 成	60,100	4,512	
	牧 東	161,136	8,362	
	精 拓 科	916,792	20,651	
	緯 軟	810,368	20,510	
	光 鉸	48,610	2,333	
	奇 美 材	76,376	2,293	
	兆 晶	30,352	1,367	
	亞 泰	950,697	31,336	
	榮 科	73,872	2,145	
	旭 泓	1,042,550	47,330	
	達興材料	1,211,804	74,560	
	長 園 科	13,200	1,697	
	達 虹	165,907	4,154	
	博 智	833,000	20,121	
	廣 鎳	52,457	1,498	
	KY 必 勝	1,379,000	47,653	
	KY 紅 木	1,255,901	73,899	
	匯 鑽 科	793,516	39,832	
	燁 聯	59,515	656	
	小 計		679,856	
	興櫃普通股小計		7,967,935	

未上市上櫃特別股

中華開發工業銀行及其子公司

Derbysoft	30,321,734	107,159
PacificTech Microelectronics Co., Ltd.	8,415,225	50,226
Crown Bioscience Inc.	2,387,015	43,598
Sonics, Inc.	114,359	9,601
iStor Networks, Inc.	871,856	700
iWatt Inc.	5,994,006	56,795
IndoStar Everstone	-	267,139
Great Team Backend Foundry Inc.	1,636,800	23,572
Touch Media International holdings	6,651,906	201,614
Rock Mobile (Cayman) Co.	840,336	28,802
Surf Communication Solutions Ltd.	341,744	932

(接次頁)

(承前頁)

名	稱 摘 要	持有股數 (股)	帳 面 成 本 (減除累計減損 後之金額)	備 註
	China Healthcare Multi-Services, Inc.	8,673,269	\$ 46,404	
	5V Technologies Ltd.	1,267,507	<u>30,515</u>	
	未上市上櫃特別股小計		<u>867,057</u>	
選 擇 權				
	中華開發工業銀行及其子公司			
	China TMK Battery Systems Inc.		69,416	
	Great Team Backend Foundry Inc.		33,977	
	Dongsheng Chemphy Limited		54,446	
	Sungjoo Design Tech & Distribution Inc.		52,802	
	CBA Sports International Limited		<u>282,990</u>	
	小 計		<u>493,631</u>	
受限制股票				
	中華開發工業銀行及其子公司			
	隆達電子股份有限公司	1,500,000	30,000	
	旺能光電股份有限公司	7,000,000	280,000	
	能元科技股份有限公司	6,000,000	<u>148,613</u>	
	小 計		<u>458,613</u>	
認股權證				
	中華開發工業銀行及其子公司			
	Derbysoft	2,321,735	<u>76</u>	
	合 計		<u>\$ 35,020,743</u>	

註：中華開發工業銀行於一〇〇年六月底有帳面價值計 295,572 仟元之以成本衡量之金融資產股票，作為被投資公司 Eastern Power and Electric Co., Ltd.向銀行借款之擔保品。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

其他金融資產明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
客戶保證金專戶							
	銀行存款			\$	2,574,035		
	期貨結算機構結算餘額				454,334		
	其他期貨商結算餘額				<u>113,217</u>		
	小計				3,141,586		
無活絡市場之債務商品投資							
					2,234,726		
避險之衍生性金融資產－利率交換（註）							
					<u>122,167</u>		
	合計				<u>\$ 5,498,479</u>		

註：係現金流量避險。

中華開發金融控股股份有限公司

固定資產變動明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表十一

單位：新台幣仟元

	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 減 少	重 分 類	期 末 餘 額	備 註
成 本						
土 地	\$ 2,184,802	\$ -	\$ -	(\$ 93,976)	\$ 2,090,826	註
房屋及建築	2,539,915	2,171	( 343)	( 31,416)	2,510,327	註
電腦設備	665,980	15,823	( 9,544)	2,532	674,791	註
交通及運輸設備	18,285	140	-	-	18,425	註
什項設備	191,732	2,516	( 3,844)	( 2,976)	187,428	註
租賃權益改良	99,922	1,454	( 228)	( 13,773)	87,375	註
出租資產	217,804	4,762	( 29,144)	-	193,422	註
	<u>5,918,440</u>	<u>26,866</u>	<u>( 43,103)</u>	<u>( 139,609)</u>	<u>5,762,594</u>	
預付房地及設備款	<u>36,599</u>	<u>40,230</u>	<u>-</u>	<u>( 1,967)</u>	<u>74,862</u>	
合 計	<u>\$ 5,955,039</u>	<u>\$ 67,096</u>	<u>(\$ 43,103)</u>	<u>(\$ 141,576)</u>	<u>\$ 5,837,456</u>	
閒置及出租之資產轉列其他 資產(參閱附註十七)						
成 本	\$ 931,835	\$ -	(\$ 3,570)	\$ 25,612	\$ 953,877	
累計折舊	( 127,814)	( 4,214)	890	( 6,135)	( 137,273)	
累計減損損失	( 23,792)	-	-	-	( 23,792)	
淨 額	<u>\$ 780,229</u>	<u>(\$ 4,214)</u>	<u>(\$ 2,680)</u>	<u>\$ 19,477</u>	<u>\$ 792,812</u>	

註：固定資產之帳面價值約 1,957,936 仟元業已抵押予金融機構作為短期借款、透支及交割抵用之擔保品。

中華開發金融控股股份有限公司  
 固定資產累計折舊變動明細表  
 民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表十二

單位：新台幣仟元

	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 減 少	重 分 類	期 末 餘 額	備 註
累計折舊						
房屋及建築	\$ 992,463	\$ 34,121	(\$ 342)	(\$ 2,849)	\$ 1,023,393	
電腦設備	481,661	38,569	( 9,327)	471	511,374	
交通及運輸設備	13,620	939	-	-	14,559	
什項設備	154,991	5,469	( 3,385)	( 2,798)	154,277	
租賃權益改良	55,022	5,350	( 138)	( 5,914)	54,320	
出租資產	<u>41,241</u>	<u>7,318</u>	<u>(22,857)</u>	<u>-</u>	<u>25,702</u>	
合 計	<u>\$ 1,738,998</u>	<u>\$ 91,766</u>	<u>(\$ 36,049)</u>	<u>(\$ 11,090)</u>	<u>\$ 1,783,625</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

固定資產累計減損變動明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表十三

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額	備 註
土 地	\$ 30,728	\$ -	\$ -	\$ 30,728	
房屋及建築	<u>29,272</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>29,272</u>	
合 計	<u>\$ 60,000</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 60,000</u>	

中華開發金融控股股份有限公司

其他資產明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表十四

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
受限制資產			\$ 4,155,811
承受擔保品		2,979,931	
減：累計減損損失		( 531,009)	
承受擔保品－淨額			2,448,922
存出保證金			1,098,897
出租資產		826,060	
減：累計折舊		( 125,459)	
出租資產－淨額			700,601
營業保證金			665,000
不動產投資－淨額			361,549
交割結算基金			280,595
預付款項			101,170
閒置資產		127,817	
減：累計折舊		( 11,814)	
累計減損損失		( 23,792)	
閒置資產－淨額			92,211
受託買賣借項－淨額			84,564
預付退休金			60,606
其 他			224,149
總 計			<u>\$ 10,274,075</u>



中華開發金融控股股份有限公司及子公司

應付商業本票明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表十五

單位：新台幣仟元

項	目	保	證	機	構	契	約	期	限	利率區間(%)	金		額		擔	保	品	名	稱	擔	保	品	帳	面	價	值	
											發	行	金	額													未
本公司																											
	應付商業本票	免	保證					100.07.07		0.750	\$	150,000	(	\$	3)	\$	149,997		無	擔	保		\$	-			
	應付商業本票	中	華	票	券			100.07.11		0.700		100,000	(		6)		99,994		無	擔	保						
												250,000	(		9)		249,991										
中華開發工業銀行及其子公司																											
	應付商業本票	中	華	票				100.08.24		0.938		290,000	(		402)		289,598		無	擔	保						
	應付商業本票	萬	通	票	券			100.08.24		0.928		200,000	(		275)		199,725		無	擔	保						
	應付商業本票	國	際	票	券			100.08.24		0.958		190,000	(		269)		189,731		不	動	產	投	資	-	淨	額	216,737
	應付商業本票	兆	豐	票	券			100.07.01~100.08.01		1.703		100,000	(		42)		99,958		無	擔	保						
	應付商業本票	日	盛	敦	化			100.08.18~100.09.14		1.559~1.645		100,000	(		144)		99,856		無	擔	保						
	應付商業本票	聯	邦	銀	行			100.08.12~100.08.19		1.765		100,000	(		142)		99,858		無	擔	保						
	應付商業本票	中	華	票				100.08.12		0.898		100,000	(		106)		99,894		無	擔	保						
	應付商業本票	台	中	商	銀			100.07.04~100.08.19		1.703~1.775		81,000	(		41)		80,959		無	擔	保						
	應付商業本票	中	華	票				100.09.21		0.938		60,000	(		128)		59,872		無	擔	保						
	應付商業本票	台	新	銀	行			100.08.10~100.08.24		1.834		50,000	(		70)		49,930		無	擔	保						
	應付商業本票	一	銀	延	吉			100.07.04~100.08.18		1.755~1.808		48,000	(		32)		47,968		無	擔	保						
	應付商業本票	新	光	銀	行			100.07.22		1.840		20,000	(		13)		19,987		無	擔	保						
	應付商業本票	大	中	票	券			100.08.10		1.282		5,000	(		3)		4,997		第	一	金	融	控	股	股	份	7,432
												1,344,000	(		1,667)		1,342,333		有	限	公	司	股	票			
大華證券公司及其子公司																											
	應付商業本票	免	保	證				100.07.22		0.770~0.810		1,500,000	(		410)		1,499,590		無	擔	保						
	應付商業本票	免	保	證				100.07.26		0.780~0.830		1,500,000	(		633)		1,499,367		無	擔	保						
	應付商業本票	免	保	證				100.07.27		0.780~0.800		850,000	(		182)		849,818		無	擔	保						
	應付商業本票	兆	豐	票	券			100.07.13		0.720~0.730		700,000	(		78)		699,922		無	擔	保						
	應付商業本票	免	保	證				100.07.14		0.830		500,000	(		148)		499,852		無	擔	保						
	應付商業本票	免	保	證				100.07.18		0.820		400,000	(		153)		399,847		無	擔	保						
	應付商業本票	免	保	證				100.07.21		0.820		300,000	(		135)		299,865		無	擔	保						
	應付商業本票	大	中	票	券			100.07.22		0.730		200,000	(		84)		199,916		無	擔	保						
	應付商業本票	台	灣	票	券			100.07.06		0.650		100,000	(		9)		99,991		無	擔	保						
												6,050,000	(		1,832)		6,048,168										
	合	計										\$	7,644,000	(		\$	3,508)		\$	7,640,492							

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
 公平價值變動列入損益之金融負債明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表十六

單位：除另予註明者外，  
 係新台幣仟元

金融商品名稱	還本付息條件及到期日	股數／張數		總額／總面額	利率(%)	公平價值		備註
		單位	面額(元)			單價	總額	
指定以公平價值變動列入損益之金融負債								
中華開發工業銀行及其子公司								
應付金融債券								
開債 940201	每年付息一次，期滿一次還本； 到期日：102/05/17	150	\$10,000,000	\$ 1,500,000	2.000	10,216.44	\$ 1,532,466	
開債 940301	每年付息一次，期滿一次還本； 到期日：105/05/18	105	10,000,000	1,050,000	2.150	10,499.94	<u>1,102,494</u>	
小計							<u>2,634,960</u>	
交易目的之金融負債								
應付借券—避險								
元大金		1,855,000	10	18,550		19.90	36,915	
亞泥		360,000	10	3,600		41.00	14,801	
潤泰新		84,000	10	840		40.35	3,389	
遠百		50,000	10	500		57.50	<u>2,875</u>	
							<u>57,980</u>	
應付借券								
可成		100,000	10	1,000		181.00	18,100	
遠百		264,000	10	2,640		57.50	15,180	
元大金		665,000	10	6,650		19.90	13,233	
晶電		19,000	10	190		85.20	<u>1,619</u>	
							<u>48,132</u>	
							3,517,278	
利率交換合約							2,836,160	
換匯合約							2,459,433	
換匯換利合約							1,654,197	
賣出選擇權							301,802	
發行認購(售)權證負債—淨額							133,232	
無本金遠期外匯合約							103,014	
資產交換合約							83,527	
信用違約交換合約								

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱	還 本 付 息 條 件 及 到 期 日	股 數 / 張 數 / 單 位	面 額 ( 元 )	總 額 / 總 面 額	利 率 ( % )	公 平 價 值 單 價	總 額	備 註
遠期外匯合約							\$ 47,348	
商品交換合約							43,869	
結構型商品							4,249	
商品選擇權合約							2,442	
債券發行前交易							363	
小 計							<u>11,293,026</u>	
合 計							<u>\$13,927,986</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表  
民國一〇〇年六月三十日

明細表十七

單位：新台幣仟元

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 (元)	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 (元)	金 額	價 值 變 動 (損) 益	價 值 變 動 (損) 益
				發 行 價 格 (元)	金 額	金 額	金 額					
大華證券公司及其子公司												
認購權證												
上 市												
大華 N5	新 織	10,000,000	\$0.02	\$0.98	\$ 9,800	\$ 9,600	7,699,000	\$0.28	\$ 2,169	(\$ 2,015)		
大華 01	華 晶 科	10,000,000	0.02	0.93	9,300	9,100	8,421,000	0.63	5,310	( 5,141)		
大華 22	興 富 發	10,000,000	0.77	0.86	8,600	900	9,538,000	0.75	7,197	148		
大華 27	億 光	10,000,000	0.01	0.88	8,800	8,700	9,968,000	0.75	7,493	( 7,394)		
大華 39	旺 旺	10,000,000	0.01	0.66	6,600	6,500	8,250,000	0.27	2,240	( 2,157)		
大華 41	新 日 興	10,000,000	0.02	0.92	9,200	9,000	9,798,000	0.90	8,839	( 8,643)		
大華 42	揚 智	10,000,000	0.02	0.75	7,500	7,300	9,644,000	0.47	4,537	( 4,344)		
大華 47	台 塑	10,000,000	0.47	0.74	7,400	2,700	9,808,000	0.79	7,755	( 3,145)		
大華 48	厚 生	10,000,000	0.26	0.68	6,800	4,200	8,365,000	0.40	3,305	( 1,130)		
大華 49	皇 翔	10,000,000	0.01	0.72	7,200	7,100	9,405,000	0.67	6,340	( 6,246)		
大華 55	鴻 準	10,000,000	0.54	0.65	6,500	1,100	8,919,000	0.89	7,908	( 3,092)		
大華 57	遠 雄	10,000,000	0.01	0.62	6,200	6,100	9,483,000	0.04	334	( 239)		
大華 65	統 一	10,000,000	0.08	0.72	7,200	6,400	9,789,000	0.56	5,454	( 4,670)		
大華 66	鴻 海	10,000,000	0.01	0.86	8,600	8,500	234,000	0.02	4	( 2)		
大華 67	光 磊	10,000,000	0.03	0.60	6,000	5,700	8,265,000	0.36	3,013	( 2,765)		
大華 68	義 隆	10,000,000	0.03	0.72	7,200	6,900	9,915,000	0.56	5,514	( 5,217)		
大華 69	兆 赫	10,000,000	0.01	0.60	6,000	5,900	9,340,000	0.57	5,342	( 5,249)		
大華 AE	太 子	10,000,000	0.56	0.60	6,000	400	9,185,000	0.32	2,944	2,199		
大華 AF	建 興 電	10,000,000	0.21	0.78	7,800	5,700	9,730,000	0.64	6,256	( 4,213)		
大華 AH	華 新 科	10,000,000	0.07	0.71	7,100	6,400	9,879,000	0.48	4,713	( 4,022)		
大華 AI	國 產	10,000,000	0.03	0.68	6,800	6,500	9,839,000	0.54	5,356	( 5,061)		
大華 AS	國 寶	10,000,000	0.09	0.76	7,600	6,700	9,447,000	0.54	5,059	( 4,209)		
大華 AT	力 成	10,000,000	0.14	0.92	9,200	7,800	4,866,000	0.46	2,259	( 1,578)		
大華 AW	國 喬	10,000,000	0.03	0.64	6,400	6,100	6,375,000	0.14	884	( 693)		
大華 AX	台 達 電	10,000,000	0.02	0.80	8,000	7,800	9,956,000	0.72	7,158	( 6,959)		
大華 AY	台 壽 保	10,000,000	0.01	0.63	6,300	6,200	9,949,000	0.61	6,077	( 5,978)		
大華 AZ	臺 企 銀	10,000,000	0.01	0.64	6,400	6,300	5,778,000	0.06	369	( 311)		
大華 BA	富 邦 金	10,000,000	0.28	0.95	9,500	6,700	9,677,000	0.32	3,089	( 379)		
大華 BB	廣 宇	10,000,000	0.04	0.61	6,100	5,700	9,852,000	0.41	4,011	( 3,616)		

( 接 次 頁 )

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回						
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益			
大華證券公司及其子公司												
大 華 BC	光 寶 科	10,000,000	\$0.01	\$0.74	\$ 7,400	\$ 7,300	9,630,000	\$0.64	\$ 6,134	(\$ 6,038)		
大 華 BD	藍 天	10,000,000	0.01	0.69	6,900	6,800	9,980,000	0.52	5,218	( 5,118)		
大 華 BE	昇 陽 科	10,000,000	0.01	0.94	9,400	9,300	8,968,000	0.69	6,156	( 6,066)		
大 華 BF	科 風	10,000,000	0.01	1.40	14,000	13,900	9,875,000	1.49	14,672	( 14,573)		
大 華 BG	中 橡	10,000,000	0.01	0.65	6,500	6,400	9,239,000	0.57	5,249	( 5,157)		
大 華 BH	晶 技	10,000,000	0.01	0.74	7,400	7,300	9,854,000	0.64	6,312	( 6,213)		
大 華 BI	大 成	10,000,000	0.23	0.62	6,200	3,900	7,007,000	0.43	3,014	( 1,402)		
大 華 BJ	可 成	10,000,000	3.50	0.72	7,200	( 27,800)	9,900,000	1.46	14,424	20,226		
大 華 BK	欣 興	10,000,000	0.06	0.63	6,300	5,700	5,408,000	0.17	920	( 595)		
大 華 BL	勤 美	10,000,000	0.21	0.72	7,200	5,100	7,332,000	0.42	3,045	( 1,505)		
大 華 BM	長 榮	10,000,000	0.01	0.60	6,000	5,900	9,782,000	0.56	5,527	( 5,429)		
大 華 BN	中 壽	10,000,000	1.03	0.60	6,000	( 4,300)	9,795,000	0.46	4,535	5,554		
大 華 BP	南 電	10,000,000	0.04	0.60	6,000	5,600	9,834,000	0.46	4,476	( 4,083)		
大 華 BQ	亞 聚	10,000,000	0.04	0.70	7,000	6,600	9,700,000	0.75	7,235	( 6,847)		
大 華 BR	國 揚	15,000,000	0.01	1.06	15,900	15,750	14,900,000	0.98	14,594	( 14,445)		
大 華 BS	新 光 票 金	18,000,000	0.04	0.86	15,480	14,760	17,899,000	0.71	12,719	( 12,003)		
大 華 BT	國 票 金	10,000,000	0.02	0.72	7,200	7,000	9,552,000	0.76	7,250	( 7,058)		
大 華 BU	合 勤 控	10,000,000	0.01	1.25	12,500	12,400	9,254,000	0.42	3,860	( 3,768)		
大 華 BV	台 表 科	10,000,000	1.38	0.78	7,800	( 6,000)	9,929,000	0.94	9,310	4,392		
大 華 BW	台 聚	10,000,000	0.02	1.51	15,100	14,900	9,102,000	2.08	18,919	( 18,737)		
大 華 BX	中 鋼	10,000,000	0.07	1.51	15,100	14,400	9,798,000	1.00	9,839	( 9,153)		
大 華 BY	環 泥	10,000,000	0.01	0.64	6,400	6,300	7,966,000	0.53	4,233	( 4,153)		
大 華 BZ	正 隆	10,000,000	0.01	0.67	6,700	6,600	9,677,000	0.57	5,548	( 5,451)		
大 華 CA	京 城	10,000,000	0.03	0.68	6,800	6,500	9,980,000	0.68	6,737	( 6,437)		
大 華 CB	欣 陸	10,000,000	0.07	0.80	8,000	7,300	9,196,000	0.41	3,778	( 3,134)		
大 華 CC	台 新 金	10,000,000	0.10	0.77	7,700	6,700	10,000,000	0.74	7,398	( 6,398)		
大 華 CD	中 工	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	18,586,000	0.74	13,751	( 13,566)		
大 華 CE	黑 松	10,000,000	0.28	0.82	8,200	5,400	9,871,000	0.78	7,668	( 4,904)		
大 華 CF	燦 坤	10,000,000	0.04	0.76	7,600	7,200	9,724,000	0.52	5,086	( 4,697)		
大 華 CG	聯 陽	10,000,000	0.03	0.64	6,400	6,100	8,892,000	0.37	3,271	( 3,004)		
大 華 CH	佳 格	10,000,000	2.73	0.68	6,800	( 20,500)	9,951,000	1.44	14,307	12,859		
大 華 CI	南 港	10,000,000	0.03	0.76	7,600	7,300	9,997,000	0.74	7,378	( 7,078)		
大 華 CJ	台 積 電	16,000,000	0.02	1.90	30,400	30,080	12,534,000	0.27	3,350	( 3,099)		
大 華 CL	訊 連	18,000,000	0.04	0.84	15,120	14,400	16,954,000	0.79	13,421	( 12,743)		
大 華 CM	陽 明	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,564,000	0.74	14,401	( 14,205)		
大 華 CN	大 立 光	20,000,000	0.57	0.78	15,600	4,200	19,610,000	0.66	12,936	( 1,758)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 價 格		再 買 回 價 格		
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 單 位	( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益		
大華證券公司及其子公司												
大華 CP	臻 圓	20,000,000	\$0.01	\$0.76	\$ 15,200	\$ 15,000	17,057,000	\$0.30	\$ 5,169	(\$ 4,999)		
大華 CQ	矽 品	10,000,000	0.01	0.90	9,000	8,900	9,772,000	0.45	4,435	( 4,337)		
大華 CR	聯 強	10,000,000	0.06	0.88	8,800	8,200	9,850,000	0.62	6,078	( 5,487)		
大華 CS	晶 豪 科	10,000,000	0.01	0.62	6,200	6,100	9,593,000	0.18	1,741	( 1,645)		
大華 CV	金 融 類 指 數	20,000,000	0.01	0.77	15,400	15,200	19,793,000	0.70	13,854	( 13,656)		
大華 CW	裕 隆	20,000,000	1.40	1.55	31,000	3,000	19,211,000	1.21	23,275	3,620		
大華 CX	凌 陽	20,000,000	0.01	0.79	15,800	15,600	18,574,000	0.58	10,828	( 10,642)		
大華 CY	長 華	10,000,000	0.01	0.82	8,200	8,100	9,970,000	0.76	7,531	( 7,431)		
大華 CZ	上 銀	20,000,000	5.25	0.78	15,600	( 89,400)	19,765,000	1.16	22,908	80,858		
大華 DA	新 紡	20,000,000	0.07	0.76	15,200	13,800	19,997,000	0.75	15,023	( 13,623)		
大華 DB	冠 德	20,000,000	0.01	0.61	12,200	12,000	19,362,000	0.38	7,273	( 7,079)		
大華 DC	綠 能	20,000,000	0.10	0.76	15,200	13,200	13,811,000	0.75	10,308	( 8,925)		
大華 DD	中 石 化	20,000,000	0.39	0.79	15,800	8,000	18,847,000	1.38	26,001	( 18,651)		
大華 DE	元 大 金	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	14,191,000	0.32	4,486	( 4,344)		
大華 DF	宏 達 電	20,000,000	0.85	1.51	30,200	13,200	7,288,000	4.87	35,516	( 29,321)		
大華 DG	益 航	10,000,000	0.24	0.97	9,700	7,300	9,289,000	0.84	7,786	( 5,556)		
大華 DH	啟 碁	10,000,000	0.65	1.20	12,000	5,500	9,382,000	2.48	23,261	( 17,163)		
大華 DI	康 舒	10,000,000	0.18	0.70	7,000	5,200	9,633,000	0.64	6,130	( 4,396)		
大華 DJ	友 達	20,000,000	0.01	1.58	31,600	31,400	17,432,000	0.12	2,175	( 2,000)		
大華 DK	群 光	10,000,000	0.03	0.66	6,600	6,300	9,995,000	0.52	5,236	( 4,936)		
大華 DL	技 嘉	15,000,000	0.14	1.17	17,550	15,450	14,829,000	0.56	8,359	( 6,283)		
大華 DM	永 光	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,590,000	0.75	14,628	( 14,432)		
大華 DN	友 達	20,000,000	0.01	1.02	20,400	20,200	19,340,000	0.59	11,394	( 11,201)		
大華 DP	智 原	20,000,000	0.02	0.76	15,200	14,800	19,623,000	0.60	11,730	( 11,338)		
大華 DQ	創 意	10,000,000	0.08	0.69	6,900	6,100	9,559,000	0.46	4,370	( 3,606)		
大華 DR	正 文	20,000,000	0.05	0.77	15,400	14,400	16,127,000	0.41	6,648	( 5,842)		
大華 DS	京 元 電	10,000,000	0.01	0.85	8,500	8,400	9,735,000	0.55	5,367	( 5,269)		
大華 DT	旺 宏	10,000,000	0.01	0.90	9,000	8,900	9,370,000	0.64	6,006	( 5,912)		
大華 DU	中 信 金	10,000,000	0.11	0.76	7,600	6,500	9,916,000	0.74	7,380	( 6,289)		
大華 DV	潤 泰 新	10,000,000	0.04	0.76	7,600	7,200	8,788,000	0.69	6,070	( 5,719)		
大華 DW	昱 晶	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,323,000	0.71	13,788	( 13,595)		
大華 DX	遠 東 新	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,911,000	0.68	13,576	( 13,377)		
大華 DY	榮 化	20,000,000	0.02	0.66	13,200	12,800	7,838,000	0.20	1,556	( 1,400)		
大華 DZ	臺 股 指 數	18,000,000	0.09	0.82	14,760	13,140	17,843,000	0.74	13,145	( 11,539)		
大華 EB	真 明 麗	20,000,000	0.03	0.60	12,000	11,400	18,100,000	0.53	9,556	( 9,013)		
大華 EC	亞 光	10,000,000	0.01	0.60	6,000	5,900	8,394,000	0.30	2,554	( 2,470)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回						
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益		
大華證券公司及其子公司												
大華 ED	洋 華	10,000,000	\$0.01	\$0.72	\$ 7,200	\$ 7,100	9,900,000	\$0.66	\$ 6,543	(\$ 6,444)		
大華 EE	兆 豐	10,000,000	0.39	0.64	6,400	2,500	9,784,000	0.37	3,620	196		
大華 EF	國 票	20,000,000	0.01	0.88	17,600	17,400	16,662,000	0.63	10,567	( 10,401)		
大華 EG	尚 志	20,000,000	0.01	0.68	13,600	13,400	16,414,000	0.64	10,581	( 10,417)		
大華 EH	奇 美	20,000,000	0.02	0.92	18,400	18,000	19,262,000	0.85	16,460	( 16,075)		
大華 EK	力 麗	10,000,000	0.02	0.81	8,100	7,900	9,757,000	0.78	7,645	( 7,450)		
大華 EL	臺 企	15,000,000	0.01	0.70	10,500	10,350	8,554,000	0.24	2,055	( 1,970)		
大華 EM	東 貝	10,000,000	0.01	0.70	7,000	6,900	9,008,000	0.27	2,467	( 2,377)		
大華 EN	智 邦	10,000,000	0.05	1.08	10,800	10,300	9,641,000	0.74	7,173	( 6,691)		
大華 EP	中 鴻	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,954,000	0.73	14,560	( 14,361)		
大華 EQ	聯 發 科	20,000,000	0.03	1.51	30,200	29,600	18,333,000	0.91	16,774	( 16,224)		
大華 ER	鴻 海	20,000,000	0.03	0.83	16,600	16,000	10,342,000	0.59	6,116	( 5,806)		
大華 ES	全 新	20,000,000	0.17	0.76	15,200	11,800	15,344,000	0.70	10,794	( 8,186)		
大華 ET	勝 華	20,000,000	0.04	1.10	22,000	21,200	19,249,000	1.02	19,545	( 18,775)		
大華 EU	綠 能	15,000,000	0.01	0.60	9,000	8,850	2,063,000	0.01	23	( 3)		
大華 EV	宏 基	15,000,000	0.01	1.12	16,800	16,650	12,102,000	0.35	4,262	( 4,141)		
大華 EW	聯 發 科	20,000,000	0.06	1.51	30,200	29,000	19,186,000	1.18	22,696	( 21,545)		
大華 EX	正 新	20,000,000	2.90	0.77	15,400	( 42,600)	19,934,000	1.12	22,393	35,416		
大華 EY	三 陽	20,000,000	0.35	0.89	17,800	10,800	18,555,000	0.84	15,532	( 9,038)		
大華 EZ	國 建	20,000,000	0.16	0.86	17,200	14,000	19,862,000	0.78	15,568	( 12,390)		
大華 FA	金 寶	10,000,000	0.04	0.60	6,000	5,600	9,810,000	0.53	5,179	( 4,787)		
大華 FB	力 鵬	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,950,000	0.76	15,110	( 14,911)		
大華 FC	中 信 金	20,000,000	0.56	0.86	17,200	6,000	18,085,000	0.88	15,829	( 5,701)		
大華 FD	同 欣 電	18,000,000	0.20	0.86	15,480	11,880	16,992,000	0.53	9,008	( 5,609)		
大華 FE	科 風	20,000,000	0.01	0.86	17,200	17,000	19,327,000	0.84	16,154	( 15,961)		
大華 FF	東 聯	10,000,000	0.10	0.60	6,000	5,000	9,950,000	0.58	5,734	( 4,739)		
大華 FG	宏 達 電	20,000,000	0.62	0.82	16,400	4,000	11,965,000	2.12	25,417	( 17,998)		
大華 FH	晶 電	20,000,000	0.05	0.97	19,400	18,400	18,286,000	0.92	16,782	( 15,867)		
大華 FI	富 邦 金	10,000,000	0.84	0.76	7,600	( 800)	9,641,000	0.53	5,096	3,002		
大華 FJ	華 航	20,000,000	0.31	1.12	22,400	16,200	18,456,000	0.71	13,169	( 7,448)		
大華 FK	台 化	10,000,000	0.34	0.70	7,000	3,600	8,910,000	0.83	7,409	( 4,379)		
大華 FL	瑞 儀	10,000,000	2.90	0.64	6,400	( 22,600)	9,026,000	1.35	12,211	13,964		
大華 FM	東 陽	10,000,000	0.20	0.76	7,600	5,600	9,862,000	0.79	7,831	( 5,858)		
大華 FN	永 豐 餘	10,000,000	0.22	0.60	6,000	3,800	9,050,000	0.52	4,739	( 2,748)		
大華 FP	友 訊	10,000,000	0.23	0.67	6,700	4,400	9,803,000	0.66	6,447	( 4,192)		
大華 FQ	矽 統	10,000,000	0.10	0.63	6,300	5,300	9,089,000	0.34	3,104	( 2,195)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	金 額	金 額							
大華證券公司及其子公司														
大華 FR	新 興	20,000,000	\$0.10	\$0.80	\$ 16,000	\$ 14,000	19,974,000	\$0.78	\$ 15,631	(\$ 13,634)				
大華 FS	彰 銀	20,000,000	0.45	0.77	15,400	6,400	18,600,000	0.83	15,456	( 7,086)				
大華 FT	國 泰 金	20,000,000	0.31	1.65	33,000	26,800	16,746,000	1.04	17,364	( 12,172)				
大華 FU	第 一 金	20,000,000	0.16	0.76	15,200	12,000	18,857,000	0.68	12,774	( 9,757)				
大華 FV	中 石 化	20,000,000	0.05	0.88	17,600	16,600	17,907,000	0.58	10,297	( 9,402)				
大華 FW	台 積 電	20,000,000	0.77	1.42	28,400	13,000	18,975,000	1.07	20,249	( 5,638)				
大華 FX	聯 發 科	20,000,000	0.36	2.35	47,000	39,800	13,856,000	0.95	13,222	( 8,234)				
大華 FY	長 虹	10,000,000	0.37	0.68	6,800	3,100	9,727,000	0.49	4,780	( 1,181)				
大華 FZ	華 新	10,000,000	0.12	0.60	6,000	4,800	10,000,000	0.63	6,293	( 5,093)				
大華 GA	南 亞	20,000,000	0.05	0.94	18,800	17,800	19,713,000	0.88	17,400	( 16,414)				
大華 GB	潤 泰 全	20,000,000	0.32	0.95	19,000	12,600	19,841,000	1.10	21,738	( 15,388)				
大華 GC	嘉 聯 益	20,000,000	0.94	0.90	18,000	( 800)	19,248,000	0.97	18,588	( 495)				
大華 GD	華 邦 電	10,000,000	0.06	0.76	7,600	7,000	9,910,000	0.76	7,487	( 6,893)				
大華 GE	中 壽	20,000,000	2.65	0.76	15,200	( 37,800)	18,296,000	1.28	23,489	24,995				
大華 GF	元 大 金	10,000,000	0.15	0.60	6,000	4,500	9,000	0.19	2	-				
大華 GG	南 紡	20,000,000	0.31	0.94	18,800	12,600	19,915,000	0.93	18,563	( 12,390)				
大華 GH	台 中 銀	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	18,646,000	0.63	11,719	( 11,533)				
大華 GI	昇 陽 科	20,000,000	0.02	1.04	20,800	20,400	19,871,000	1.03	20,521	( 20,124)				
大華 GJ	台 虹	10,000,000	0.39	0.62	6,200	2,300	91,000	0.40	36	( 1)				
大華 GK	飛 宏	20,000,000	1.05	0.77	15,400	( 5,600)	19,801,000	0.96	19,009	1,782				
大華 GL	日 勝 生	20,000,000	0.35	0.76	15,200	8,200	19,845,000	0.74	14,668	( 7,722)				
大華 GM	陽 明	20,000,000	0.02	0.77	15,400	15,000	15,807,000	0.59	9,274	( 8,958)				
大華 GN	晶 華	15,000,000	0.86	1.07	16,050	3,150	14,659,000	1.00	14,726	( 2,119)				
大華 GP	聯 電	20,000,000	0.18	0.80	16,000	12,400	18,346,000	0.69	12,620	( 9,318)				
大華 GQ	益 航	15,000,000	0.90	1.05	15,750	2,250	14,545,000	1.33	19,337	( 6,247)				
大華 GR	長 榮	20,000,000	0.06	0.76	15,200	14,000	18,745,000	0.70	13,191	( 12,066)				
大華 GS	鴻 海	25,000,000	0.04	0.63	15,750	14,750	4,868,000	0.34	1,662	( 1,467)				
大華 GT	廣 宇	10,000,000	0.07	0.62	6,200	5,500	7,445,000	0.57	4,257	( 3,735)				
大華 GU	正 歲	10,000,000	0.99	0.65	6,500	( 3,400)	5,719,000	0.84	4,792	870				
大華 GV	和 碩	10,000,000	0.07	0.76	7,600	6,900	8,296,000	0.66	5,504	( 4,924)				
大華 GW	鴻 準	20,000,000	0.43	0.88	17,600	9,000	14,886,000	0.91	13,544	( 7,143)				
大華 GX	可 成	12,000,000	2.48	1.30	15,600	( 14,160)	11,819,000	1.74	20,614	8,697				
大華 GY	宏 達 電	20,000,000	0.26	0.86	17,200	12,000	8,011,000	1.13	9,020	( 6,938)				
大華 GZ	景 碩	10,000,000	1.30	0.63	6,300	( 6,700)	7,979,000	1.34	10,660	( 287)				
大華 HA	京 元 電	12,000,000	0.09	1.38	16,560	15,480	11,990,000	1.32	15,822	( 14,743)				
大華 HB	富 邦 金	15,000,000	2.12	1.20	18,000	( 13,800)	13,696,000	1.57	21,460	7,575				

(接次頁)



(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回						
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益			
大華證券公司及其子公司												
大華 HC	聯 華	20,000,000	\$0.64	\$0.87	\$ 17,400	\$ 4,600	19,848,000	\$0.91	\$ 17,974	(\$ 5,271)		
大華 HD	南 紡	20,000,000	0.26	0.76	15,200	10,000	19,968,000	0.76	15,204	( 10,012)		
大華 HE	南 僑	20,000,000	0.30	0.79	15,800	9,800	19,801,000	0.76	15,140	( 9,200)		
大華 HF	華 固	20,000,000	0.90	0.76	15,200	( 2,800)	19,917,000	0.77	15,422	2,503		
大華 HG	華 票	10,000,000	0.62	0.63	6,300	100	7,285,000	0.66	4,790	( 273)		
大華 HH	神 基	10,000,000	0.06	0.76	7,600	7,000	9,948,000	0.74	7,362	( 6,765)		
大華 HI	國 產	20,000,000	0.58	0.76	15,200	3,600	19,768,000	0.75	14,908	( 3,443)		
大華 HJ	新 光 金	20,000,000	0.32	0.77	15,400	9,000	19,071,000	0.67	12,774	( 6,671)		
大華 HK	建 漢	10,000,000	0.47	0.62	6,200	1,500	8,314,000	0.58	4,855	( 947)		
大華 HL	達 方	18,000,000	0.26	0.87	15,660	10,980	15,975,000	0.81	12,977	( 8,823)		
大華 HM	中 碳	20,000,000	0.94	0.76	15,200	( 3,600)	18,385,000	1.61	29,650	( 12,368)		
大華 HN	榮 化	10,000,000	0.02	0.72	7,200	7,000	4,339,000	0.22	955	( 868)		
大華 HP	大 立 光	10,000,000	0.43	0.60	6,000	1,700	4,404,000	0.58	2,550	( 656)		
大華 HQ	勝 華	20,000,000	0.02	1.22	24,400	24,000	19,509,000	1.13	22,020	( 21,630)		
大華 HR	兆 豐 金	20,000,000	1.03	0.82	16,400	( 4,200)	17,106,000	0.92	15,730	1,889		
大華 HS	瑞 昱	20,000,000	0.40	0.84	16,800	8,800	19,257,000	0.86	16,597	( 8,894)		
大華 HT	太 子	10,000,000	7.75	0.86	8,600	( 68,900)	9,871,000	1.21	11,926	64,574		
大華 HU	長 榮 航	20,000,000	2.13	1.15	23,000	( 19,600)	20,000,000	1.25	25,094	17,506		
大華 HV	皇 翔	10,000,000	0.74	0.75	7,500	100	10,000,000	0.76	7,609	( 209)		
大華 HW	信 昌 化	20,000,000	3.16	0.89	17,800	( 45,400)	19,967,000	1.19	23,695	39,400		
大華 HX	康 師 傅	10,000,000	1.75	0.70	7,000	( 10,500)	9,555,000	1.21	11,558	5,163		
大華 HY	嘉 澤	20,000,000	0.20	0.88	17,600	13,600	19,845,000	0.82	16,363	( 12,394)		
大華 HZ	東 元	10,000,000	1.13	0.66	6,600	( 4,700)	6,115,000	1.08	6,595	315		
大華 JA	揚 明 光	20,000,000	0.90	1.28	25,600	7,600	19,561,000	1.44	28,229	( 10,624)		
大華 JB	冠 軍	20,000,000	0.21	0.80	16,000	11,800	19,889,000	0.81	16,023	( 11,846)		
大華 JC	大 聯 大	10,000,000	0.89	1.62	16,200	7,300	9,838,000	1.88	18,462	( 9,706)		
大華 JD	華 寶	12,000,000	2.39	1.26	15,120	( 13,560)	9,778,000	1.32	12,914	10,455		
大華 JE	臺 企 銀	20,000,000	0.40	0.76	15,200	7,200	12,349,000	0.64	7,910	( 2,971)		
大華 JF	遠 東 新	20,000,000	0.46	0.86	17,200	8,000	19,789,000	0.84	16,682	( 7,579)		
大華 JG	旺 宏	20,000,000	0.16	0.76	15,200	12,000	19,890,000	0.69	13,738	( 10,556)		
大華 JH	宏 達 電	10,000,000	2.51	6.60	66,000	40,900	3,094,000	6.81	21,059	( 13,293)		
大華 JI	冠 德	20,000,000	0.53	0.60	12,000	1,400	19,930,000	0.56	11,149	( 586)		
大華 JJ	台 灣 50	20,000,000	0.31	0.76	15,200	9,000	13,968,000	0.66	9,193	( 4,863)		
大華 JK	臺 股 指 數	15,000,000	0.86	1.36	20,400	7,500	14,779,000	1.36	20,080	( 7,370)		
大華 JL	東 鋼	10,000,000	0.24	0.74	7,400	5,000	9,880,000	0.72	7,105	( 4,734)		
大華 JM	聯 成	10,000,000	0.65	0.81	8,100	1,600	9,889,000	0.95	9,387	( 2,959)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	金 額	金 額							
大華證券公司及其子公司														
大華 JN	神 達	10,000,000	\$0.39	\$0.70	\$ 7,000	\$ 3,100	8,735,000	\$0.58	\$ 5,055	(\$ 1,648)				
大華 JP	友 達	20,000,000	0.06	1.68	33,600	32,400	3,000	0.65	2	( 2)				
大華 JQ	農 林	10,000,000	0.90	0.60	6,000	( 3,000)	8,109,000	0.75	6,094	1,204				
大華 JT	亞 光	10,000,000	0.10	0.95	9,500	8,500	7,228,000	0.31	2,221	( 1,498)				
大華 JU	綠 能	20,000,000	0.03	0.60	12,000	11,400	12,421,000	0.21	2,653	( 2,280)				
大華 JV	國 喬	20,000,000	0.38	0.76	15,200	7,600	19,751,000	0.71	14,121	( 6,615)				
大華 JW	智 原	10,000,000	0.37	0.78	7,800	4,100	7,850,000	0.56	4,364	( 1,460)				
大華 JX	洋 華	10,000,000	0.13	0.90	9,000	7,700	9,916,000	0.77	7,638	( 6,349)				
大華 JY	仁 寶	15,000,000	0.90	1.01	15,150	1,650	15,000,000	0.83	12,483	1,017				
大華 JZ	華 碩	15,000,000	1.46	1.08	16,200	( 5,700)	14,684,000	1.10	16,168	5,271				
大華 KA	中 華 電	10,000,000	1.20	0.76	7,600	( 4,400)	9,874,000	0.79	7,783	4,065				
大華 KB	元 大 金	15,000,000	0.39	1.09	16,350	10,500	12,513,000	0.72	9,037	( 4,157)				
大華 KC	聯 詠	20,000,000	0.72	0.80	16,000	1,600	19,711,000	0.92	18,050	( 3,858)				
大華 KD	銘 異	10,000,000	0.37	0.92	9,200	5,500	1,000	0.32	-	-				
大華 KE	正 文	10,000,000	0.18	0.75	7,500	5,700	9,781,000	0.77	7,503	( 5,742)				
大華 KF	義 隆	10,000,000	0.08	0.75	7,500	6,700	9,955,000	0.71	7,093	( 6,297)				
大華 KG	晶 豪 科	10,000,000	0.09	0.60	6,000	5,100	7,023,000	0.43	3,029	( 2,397)				
大華 KH	亞 泥	10,000,000	1.95	0.76	7,600	( 11,900)	9,855,000	1.02	10,043	9,174				
大華 KI	砂 品	15,000,000	0.37	1.15	17,250	11,700	14,243,000	1.10	15,719	( 10,449)				
大華 KJ	統 一 實	20,000,000	0.83	0.82	16,400	( 200)	19,594,000	0.97	19,104	( 2,841)				
大華 KK	大 成 糖	10,000,000	0.36	0.77	7,700	4,100	9,794,000	0.73	7,112	( 3,586)				
大華 KL	台 肥	20,000,000	0.29	0.76	15,200	9,400	18,960,000	0.73	13,845	( 8,347)				
大華 KM	亞 泥	10,000,000	1.76	0.76	7,600	( 10,000)	9,845,000	1.15	11,315	6,012				
大華 KN	宏 達 電	20,000,000	0.57	1.45	29,000	17,600	6,800,000	1.91	13,000	( 9,124)				
大華 KP	康 達 師 傅	10,000,000	1.54	0.77	7,700	( 7,700)	9,499,000	1.13	10,755	3,874				
大華 KQ	廣 達	20,000,000	2.05	0.98	19,600	( 21,400)	19,970,000	1.04	20,705	20,234				
大華 KR	華 晶 科	20,000,000	0.70	0.82	16,400	2,400	19,887,000	0.82	16,209	( 2,288)				
大華 KS	台 化	10,000,000	0.25	0.76	7,600	5,100	9,727,000	0.52	5,077	( 2,646)				
大華 KT	嘉 泥	15,000,000	0.70	1.02	15,300	4,800	13,331,000	0.92	12,199	( 2,868)				
大華 KU	佳 能	20,000,000	0.19	0.76	15,200	11,400	19,943,000	0.75	14,946	( 11,157)				
大華 KV	建 漢	10,000,000	0.97	0.66	6,600	( 3,100)	9,337,000	0.84	7,876	1,181				
大華 KW	信 昌 化	20,000,000	0.60	0.90	18,000	6,000	17,787,000	1.04	18,552	( 7,880)				
大華 KX	緯 創	14,000,000	0.92	1.25	17,500	4,620	14,000,000	1.25	17,546	( 4,666)				
大華 KY	致 新	20,000,000	0.73	0.79	15,800	1,200	19,840,000	0.82	16,191	( 1,708)				
大華 KZ	聯 陽	10,000,000	0.27	0.64	6,400	3,700	1,875,000	0.37	699	( 193)				
大華 LA	穎 台	10,000,000	0.09	0.92	9,200	8,300	7,897,000	0.52	4,089	( 3,378)				

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	金 額	金 額							
大華證券公司及其子公司														
大華 LB	綠 能	10,000,000	\$0.11	\$0.68	\$ 6,800	\$ 5,700	9,350,000	\$0.45	\$ 4,183	(\$ 3,155)				
大華 LC	輔 祥	10,000,000	0.21	0.92	9,200	7,100	9,772,000	0.86	8,441	( 6,389)				
大華 LD	台 聚	12,000,000	0.13	1.30	15,600	14,040	11,620,000	1.18	13,658	( 12,147)				
大華 LE	兆 赫	10,000,000	0.05	0.70	7,000	6,500	9,734,000	0.63	6,151	( 5,664)				
大華 LF	中 砂	20,000,000	0.13	0.80	16,000	13,400	20,000,000	0.79	15,874	( 13,274)				
大華 LG	威 達 電	20,000,000	0.25	0.76	15,200	10,200	19,437,000	0.75	14,629	( 9,769)				
大華 LH	A I R T A C	20,000,000	0.91	0.77	15,400	( 2,800)	19,990,000	0.79	15,692	2,499				
大華 LI	艾 笛 森	20,000,000	0.06	0.76	15,200	14,000	18,989,000	0.73	13,892	( 12,753)				
大華 LJ	T P K	20,000,000	1.18	1.20	24,000	400	19,776,000	1.28	25,307	( 1,972)				
大華 LK	T P K	20,000,000	1.26	1.25	25,000	( 200)	19,786,000	1.29	25,620	( 690)				
大華 LL	新 世 紀	20,000,000	0.27	0.77	15,400	10,000	15,848,000	0.68	10,832	( 6,553)				
大華 LM	K Y 晨 星	20,000,000	0.05	1.00	20,000	19,000	18,980,000	0.96	18,216	( 17,267)				
大華 LN	神 州	20,000,000	0.11	0.76	15,200	13,000	19,955,000	0.74	14,862	( 12,667)				
大華 LP	滬 安	10,000,000	2.38	0.65	6,500	( 17,300)	4,920,000	2.55	12,546	( 836)				
大華 LQ	晟 銘 電	20,000,000	0.31	1.02	20,400	14,200	18,391,000	1.09	19,954	( 14,253)				
大華 LR	遠 雄	20,000,000	1.10	0.94	18,800	( 3,200)	19,561,000	0.96	18,784	2,733				
大華 LS	聯 茂	20,000,000	0.17	0.78	15,600	12,200	19,894,000	0.78	15,491	( 12,109)				
大華 LT	矽 統	10,000,000	0.41	0.68	6,800	2,700	9,929,000	0.65	6,462	( 2,391)				
大華 LU	勝 華	15,000,000	0.14	1.50	22,500	20,400	14,199,000	1.16	16,466	( 14,478)				
大華 LV	東 貝	15,000,000	0.07	0.62	9,300	8,250	13,469,000	0.53	7,076	( 6,133)				
大華 LW	台 泥	15,000,000	2.26	1.18	17,700	( 16,200)	14,301,000	1.59	22,711	9,610				
大華 LX	中 鋼	15,000,000	0.17	1.05	15,750	13,200	14,777,000	1.04	15,391	( 12,879)				
大華 LY	光 寶 科	15,000,000	0.62	1.01	15,150	5,850	15,000,000	1.00	15,021	( 5,721)				
大華 LZ	宏 基	15,000,000	0.19	1.08	16,200	13,350	14,323,000	0.88	12,663	( 9,942)				
大華 MA	華 通	10,000,000	0.17	1.00	10,000	8,300	9,220,000	0.78	7,221	( 5,653)				
大華 MB	強 茂	10,000,000	0.15	0.66	6,600	5,100	9,505,000	0.64	6,044	( 4,618)				
大華 MC	東 元	20,000,000	0.58	0.76	15,200	3,600	19,329,000	0.70	13,475	( 2,264)				
大華 MD	正 新	20,000,000	1.47	0.76	15,200	( 14,200)	19,197,000	1.03	19,849	8,370				
大華 ME	建 大	15,000,000	1.22	1.02	15,300	( 3,000)	14,541,000	1.13	16,448	1,292				
大華 MF	奇 美 電	15,000,000	0.05	2.01	30,150	29,400	8,924,000	1.90	16,931	( 16,485)				
大華 MG	國 碩	15,000,000	0.22	1.01	15,150	11,850	15,000,000	1.00	15,047	( 11,747)				
大華 MH	台 達 電	20,000,000	0.07	0.76	15,200	13,800	15,101,000	0.70	10,617	( 9,560)				
大華 MI	景 碩	20,000,000	2.02	0.80	16,000	( 24,400)	19,910,000	1.24	24,662	15,556				
大華 MJ	仁 寶	15,000,000	1.87	1.01	15,150	( 12,900)	15,000,000	1.01	15,223	12,827				
大華 MK	遠 百	15,000,000	1.40	1.12	16,800	( 4,200)	14,351,000	1.14	16,341	3,750				
大華 ML	鴻 海	20,000,000	0.24	0.80	16,000	11,200	19,907,000	0.79	15,766	( 10,988)				

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	金 額	金 額							
大華證券公司及其子公司														
大 華 MM	昱 晶	15,000,000	\$0.23	\$1.05	\$ 15,750	\$ 12,300	14,256,000	\$1.00	\$ 14,283	(\$ 11,004)				
大 華 MN	和 桐	20,000,000	0.55	0.77	15,400	4,400	19,198,000	0.99	19,025	( 8,466)				
大 華 MP	台 虹	10,000,000	0.21	0.60	6,000	3,900	10,000,000	0.58	5,773	( 3,673)				
大 華 MQ	新 紡	10,000,000	0.40	0.65	6,500	2,500	9,974,000	0.64	6,385	( 2,395)				
大 華 MR	可 成	10,000,000	2.51	1.68	16,800	( 8,300)	9,663,000	2.00	19,329	4,925				
大 華 MS	上 銀	10,000,000	1.81	1.01	10,100	( 8,000)	899,000	2.08	1,866	( 238)				
大 華 MT	大 成 鋼	10,000,000	0.17	0.66	6,600	4,900	10,000,000	0.65	6,454	( 4,754)				
大 華 MU	真 明 麗	10,000,000	0.10	0.60	6,000	5,000	6,877,000	0.45	3,069	( 2,381)				
大 華 MV	日 月 光	10,000,000	0.97	1.51	15,100	5,400	9,972,000	1.51	15,093	( 5,420)				
大 華 MW	啟 基	20,000,000	0.18	0.85	17,000	13,400	17,826,000	0.81	14,511	( 11,302)				
大 華 MX	大 華	20,000,000	0.45	0.76	15,200	6,200	20,000,000	0.75	15,092	( 6,092)				
大 華 MY	成 霖	20,000,000	0.10	0.80	16,000	14,000	19,803,000	0.76	15,085	( 13,105)				
大 華 MZ	聯 發 科	15,000,000	1.72	2.10	31,500	5,700	5,589,000	1.64	9,163	450				
大 華 NA	嘉 聯 益	10,000,000	0.43	0.76	7,600	3,300	9,796,000	0.75	7,377	( 3,164)				
大 華 NB	可 成	12,000,000	1.50	1.35	16,200	( 1,800)	10,218,000	1.67	17,019	( 1,692)				
大 華 NC	金 融 類 指 數	10,000,000	0.51	0.95	9,500	4,400	9,602,000	0.93	8,959	( 4,062)				
大 華 ND	金 融 類 指 數	12,000,000	0.65	1.30	15,600	7,800	11,933,000	1.30	15,484	( 7,728)				
大 華 NE	台 塑	10,000,000	0.10	0.80	8,000	7,000	7,491,000	0.31	2,350	( 1,601)				
大 華 NF	中 信 金	15,000,000	0.61	1.01	15,150	6,000	13,898,000	0.84	11,717	( 3,239)				
大 華 NG	第 一 金	15,000,000	0.22	1.01	15,150	11,850	12,008,000	0.55	6,619	( 3,977)				
大 華 NH	彰 銀	20,000,000	0.29	0.80	16,000	10,200	19,458,000	0.75	14,685	( 9,042)				
大 華 NI	鴻 準	14,000,000	0.41	1.20	16,800	11,060	13,315,000	1.15	15,373	( 9,914)				
大 華 NJ	T P K	12,000,000	5.30	6.40	76,800	13,200	11,925,000	6.40	76,323	( 13,121)				
大 華 NK	聯 發 科	15,000,000	1.51	3.08	46,200	23,550	14,208,000	2.67	37,918	( 16,464)				
大 華 NM	榮 運	20,000,000	0.51	0.82	16,400	6,200	20,000,000	0.82	16,348	( 6,148)				
大 華 NN	欣 興	12,000,000	1.28	1.46	17,520	2,160	12,000,000	1.46	17,565	( 2,205)				
大 華 NP	中 壽	20,000,000	1.24	0.76	15,200	( 9,600)	18,866,000	0.75	14,205	9,189				
大 華 NQ	佳 格	10,000,000	0.75	0.74	7,400	( 100)	4,996,000	0.71	3,571	176				
大 華 NR	華 南 金	12,000,000	0.52	1.30	15,600	9,360	11,523,000	1.18	13,568	( 7,576)				
大 華 NS	合 庫	12,000,000	0.54	1.30	15,600	9,120	11,860,000	1.24	14,752	( 8,348)				
大 華 NT	厚 生	10,000,000	0.55	0.68	6,800	1,300	9,775,000	0.67	6,505	( 1,129)				
大 華 NU	揚 明 光	12,000,000	0.36	1.26	15,120	10,800	10,237,000	1.20	12,305	( 8,620)				
大 華 NV	尚 志	10,000,000	0.42	0.76	7,600	3,400	7,893,000	0.37	2,912	403				
大 華 NW	中 橡	10,000,000	0.48	0.76	7,600	2,800	9,980,000	0.76	7,578	( 2,788)				
大 華 NX	富 邦 金	10,000,000	0.80	0.83	8,300	300	9,187,000	0.77	7,094	255				
大 華 NY	台 積 電	10,000,000	1.14	1.58	15,800	4,400	8,094,000	1.16	9,413	( 186)				

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回						
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益			
大華證券公司及其子公司												
大華 NZ	兆 豐 金	10,000,000	\$0.42	\$0.70	\$ 7,000	\$ 2,800	8,786,000	\$0.67	\$ 5,900	(\$ 2,210)		
大華 1B	裕 隆	10,000,000	2.74	1.78	17,800	( 9,600)	8,814,000	2.26	19,896	4,255		
大華 1C	中 碳	20,000,000	0.25	0.84	16,800	11,800	19,112,000	0.78	14,857	( 10,079)		
大華 1D	長 榮 航	15,000,000	1.07	1.01	15,150	( 900)	14,679,000	1.02	15,033	673		
大華 1E	臺 企 銀	10,000,000	0.22	0.60	6,000	3,800	9,600,000	0.56	5,329	( 3,217)		
大華 1F	寶 滬 深	10,000,000	0.45	0.84	8,400	3,900	8,993,000	0.76	6,853	( 2,806)		
大華 1G	中 石 化	10,000,000	0.78	1.62	16,200	8,400	5,997,000	1.18	7,100	( 2,423)		
大華 1H	玉 山 金	10,000,000	0.44	0.74	7,400	3,000	9,135,000	0.73	6,702	( 2,683)		
大華 1I	漢 唐	10,000,000	0.79	1.08	10,800	2,900	9,960,000	1.08	10,757	( 2,888)		
大華 1J	宏 達 電	10,000,000	0.61	3.90	39,000	32,900	5,000	1.14	6	( 3)		
大華 1K	綠 能	10,000,000	0.38	0.60	6,000	2,200	8,694,000	0.35	3,010	294		
大華 1L	飛 宏	10,000,000	0.50	0.63	6,300	1,300	8,934,000	0.60	5,325	( 858)		
大華 1M	信 昌 化	10,000,000	0.22	0.78	7,800	5,600	9,910,000	0.77	7,614	( 5,434)		
大華 1N	艾 笛 森	10,000,000	0.45	0.65	6,500	2,000	8,038,000	0.68	5,469	( 1,852)		
大華 1P	正 歲	15,000,000	1.06	1.25	18,750	2,850	14,084,000	1.17	16,507	( 1,577)		
大華 1Q	大 立 光	10,000,000	6.70	7.80	78,000	11,000	9,774,000	7.79	76,134	( 10,649)		
大華 1R	大 昇 陽	12,000,000	0.65	0.76	9,120	1,320	11,947,000	0.73	8,671	( 905)		
大華 1S	洋 華	10,000,000	0.65	1.00	10,000	3,500	9,894,000	1.03	10,232	( 3,801)		
大華 1T	特 力	10,000,000	0.33	0.68	6,800	3,500	9,990,000	0.68	6,789	( 3,493)		
大華 1U	同 欣 電	10,000,000	0.92	0.66	6,600	( 2,600)	9,952,000	0.71	7,019	2,137		
大華 1V	上 銀	20,000,000	0.55	0.76	15,200	4,200	19,790,000	0.74	14,704	( 3,820)		
大華 1W	勝 華	10,000,000	0.45	0.85	8,500	4,000	7,421,000	0.56	4,176	( 837)		
大華 1X	凌 陽	10,000,000	0.22	0.60	6,000	3,800	8,866,000	0.60	5,320	( 3,369)		
大華 1Y	建 大	10,000,000	0.29	0.67	6,700	3,800	9,990,000	0.67	6,693	( 3,796)		
大華 1Z	瑞 軒	10,000,000	0.35	0.64	6,400	2,900	9,228,000	0.61	5,638	( 2,409)		
大華 2A	創 意	15,000,000	1.17	1.08	16,200	( 1,350)	14,371,000	1.13	16,281	534		
大華 2B	正 歲	20,000,000	0.97	0.95	19,000	( 400)	19,182,000	0.94	18,062	544		
大華 2C	新 纖	10,000,000	0.51	0.78	7,800	2,700	9,947,000	0.78	7,761	( 2,688)		
大華 2D	億 光	15,000,000	0.89	1.40	21,000	7,650	14,975,000	1.40	20,894	( 7,566)		
大華 2E	明 泰	15,000,000	0.78	1.02	15,300	3,600	8,803,000	0.98	8,599	( 1,733)		
大華 2F	晶 電	20,000,000	0.31	0.76	15,200	9,000	19,791,000	0.75	14,805	( 8,670)		
大華 2G	可 成	10,000,000	1.40	1.72	17,200	3,200	9,154,000	1.66	15,175	( 2,360)		
大華 2H	華 新 科	10,000,000	0.20	0.88	8,800	6,800	6,976,000	0.67	4,688	( 3,293)		
大華 2I	璨 圓	10,000,000	0.43	0.62	6,200	1,900	9,177,000	0.74	6,780	( 2,834)		
大華 2J	友 達	10,000,000	0.52	1.80	18,000	12,800	9,448,000	1.08	10,248	( 5,335)		
大華 2K	元 大 金	20,000,000	0.54	0.82	16,400	5,600	19,945,000	0.81	16,108	( 5,337)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	金 額	金 額							
大華證券公司及其子公司														
大華 2L	榮 化	20,000,000	\$0.52	\$0.76	\$ 15,200	\$ 4,800	19,776,000	\$0.76	\$ 14,945	(\$ 4,662)				
大華 2M	康 師 傳	20,000,000	0.71	0.80	16,000	1,800	19,993,000	0.80	15,983	( 1,788)				
大華 2N	潤 泰 新	12,000,000	1.31	1.45	17,400	1,680	11,995,000	1.43	17,149	( 1,435)				
大華 2P	台 中 銀	10,000,000	0.48	0.82	8,200	3,400	9,732,000	0.79	7,729	( 3,057)				
大華 2Q	全 新	10,000,000	0.54	0.77	7,700	2,300	9,990,000	0.77	7,680	( 2,286)				
大華 2R	中 工	10,000,000	0.32	0.77	7,700	4,500	9,932,000	0.77	7,646	( 4,468)				
大華 2S	瑞 昱	10,000,000	0.27	1.08	10,800	8,100	9,960,000	0.97	9,694	( 7,005)				
大華 2T	聯 發 科	20,000,000	0.94	1.14	22,800	4,000	19,970,000	1.14	22,711	( 3,940)				
大華 2U	晶 技	20,000,000	0.25	0.86	17,200	12,200	20,000,000	0.86	17,169	( 12,169)				
大華 2V	光 磊	20,000,000	0.40	0.80	16,000	8,000	19,980,000	0.80	15,984	( 7,992)				
大華 2W	綠 能	20,000,000	0.71	0.76	15,200	1,000	14,129,000	0.70	9,854	178				
大華 2X	國 碩	20,000,000	0.57	0.70	14,000	2,600	19,984,000	0.69	13,873	( 2,482)				
大華 2Y	鴻 海	25,000,000	0.41	0.98	24,500	14,250	24,871,000	0.97	24,233	( 14,035)				
大華 3B	宏 達 電	20,000,000	0.25	1.02	20,400	15,400	9,543,000	0.79	7,554	( 5,168)				
大華 3F	聯 詠	20,000,000	0.46	0.82	16,400	7,200	19,670,000	0.82	16,093	( 7,045)				
大華 3G	廣 達	15,000,000	1.26	1.10	16,500	( 2,400)	14,775,000	1.11	16,378	2,239				
大華 3H	統 一	20,000,000	0.29	0.76	15,200	9,400	19,939,000	0.75	14,948	( 9,166)				
大華 3I	中 織	15,000,000	0.63	1.03	15,450	6,000	14,995,000	1.03	15,444	( 5,997)				
大華 3J	台 新 金	20,000,000	0.44	0.88	17,600	8,800	18,942,000	0.87	16,544	( 8,209)				
大華 3K	神 腦	15,000,000	0.89	1.08	16,200	2,850	14,769,000	1.07	15,840	( 2,695)				
大華 3L	昱 晶	15,000,000	0.66	0.70	10,500	600	14,646,000	0.69	10,138	( 472)				
大華 3M	瑞 儀	15,000,000	0.63	1.01	15,150	5,700	14,687,000	0.93	13,619	( 4,366)				
大華 3P	華 碩	20,000,000	0.32	0.76	15,200	8,800	20,000,000	0.75	15,099	( 8,699)				
大華 3Q	亞 泥	20,000,000	0.75	0.92	18,400	3,400	19,936,000	0.92	18,310	( 3,358)				
大華 3R	文 擘	10,000,000	0.44	0.75	7,500	3,100	10,000,000	0.75	7,500	( 3,100)				
大華 3S	健 策	10,000,000	0.43	0.88	8,800	4,500	9,998,000	0.87	8,721	( 4,422)				
大華 3T	日 月 光	20,000,000	0.26	0.76	15,200	10,000	19,147,000	0.75	14,335	( 9,356)				
大華 3U	創 意	15,000,000	0.66	1.06	15,900	6,000	14,999,000	1.04	15,582	( 5,683)				
大華 3X	景 碩	20,000,000	0.81	1.00	20,000	3,800	19,899,000	1.00	19,898	( 3,779)				
大華 3Y	國 票 金	20,000,000	0.67	0.92	18,400	5,000	19,920,000	0.92	18,272	( 4,926)				
大華 3Z	大 立 光	20,000,000	0.36	0.70	14,000	6,800	19,920,000	0.70	13,934	( 6,762)				
大華 4A	微 星	20,000,000	0.73	0.84	16,800	2,200	19,950,000	0.84	16,758	( 2,195)				
大華 4B	國 泰 金	15,000,000	1.22	1.35	20,250	1,950	15,000,000	1.35	20,230	( 1,930)				
大華 4C	KY 晨 星	20,000,000	0.78	0.88	17,600	2,000	19,681,000	0.88	17,314	( 1,963)				
大華 4D	康 舒	10,000,000	0.66	0.70	7,000	400	9,610,000	0.70	6,712	( 369)				
大華 4E	玉 晶 光	20,000,000	0.97	0.84	16,800	( 2,600)	20,000,000	0.84	16,817	2,583				

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回						
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益			
大華證券公司及其子公司												
大華 4F	玉 晶 光	20,000,000	\$0.92	\$0.80	\$ 16,000	(\$ 2,400)	20,000,000	\$0.80	\$ 16,000	\$ 2,400		
大華 4G	臻 圓	15,000,000	0.21	0.60	9,000	5,850	14,968,000	0.60	8,931	( 5,788)		
大華 4H	亞 光	20,000,000	0.61	0.76	15,200	3,000	19,746,000	0.76	14,921	( 2,876)		
大華 4I	力 成	20,000,000	0.36	0.86	17,200	10,000	19,985,000	0.86	17,187	( 9,993)		
大華 4J	南 港	20,000,000	0.80	0.80	16,000	-	20,000,000	0.80	16,000	-		
大華 4K	台 聚	20,000,000	0.82	0.82	16,400	-	20,000,000	0.82	16,400	-		
大華 4L	台 塑	20,000,000	0.76	0.76	15,200	-	20,000,000	0.76	15,200	-		
大華 4N	皇 翔	20,000,000	0.76	0.76	15,200	-	20,000,000	0.76	15,200	-		
大華 4P	遠 百	20,000,000	0.76	0.76	15,200	-	20,000,000	0.76	15,200	-		
大華 4Q	國 賓	18,000,000	0.84	0.84	15,120	-	18,000,000	0.84	15,120	-		
小 計					<u>5,458,860</u>	<u>2,252,460</u>			<u>4,603,356</u>	<u>( 1,650,185)</u>		
上 櫃												
大華 V8	榮 剛 材 料	10,000,000	1.95	0.68	6,800	( 12,700)	9,921,000	1.02	10,133	9,213		
大華 W3	宇 峻 奧 汀	10,000,000	0.02	0.96	9,600	9,400	8,353,000	0.66	5,476	( 5,309)		
大華 W4	凌 耀	10,000,000	0.05	0.85	8,500	8,000	9,705,000	0.64	6,197	( 5,712)		
大華 W7	廣 運 機 械	10,000,000	0.04	0.62	6,200	5,800	2,271,000	0.36	827	( 736)		
大華 W8	合 晶 科 技	10,000,000	0.22	0.74	7,400	5,200	7,682,000	0.98	7,542	( 5,852)		
大華 X7	台 半	10,000,000	0.08	0.78	7,800	7,000	8,059,000	0.74	5,960	( 5,315)		
大華 Y3	順 達 科 技	10,000,000	2.32	0.75	7,500	( 15,700)	9,985,000	0.68	6,740	16,425		
大華 Y4	欣 銓 科 技	6,500,000	0.03	0.74	4,810	4,615	1,660,000	0.26	431	( 381)		
大華 Y5	鈺 創 科 技	10,000,000	0.01	0.97	9,700	9,600	9,405,000	0.79	7,461	( 7,367)		
大華 Y6	禾 瑞 亞	10,000,000	0.45	0.77	7,700	3,200	9,856,000	1.04	10,269	( 5,833)		
大華 Y7	碩 禾	10,000,000	0.02	0.92	9,200	9,000	8,753,000	0.97	8,511	( 8,336)		
大華 Y8	工 信	20,000,000	0.01	0.84	16,800	16,600	19,915,000	0.81	16,136	( 15,937)		
大華 Y9	聖 暉	15,000,000	0.12	1.14	17,100	15,300	15,000,000	1.00	14,962	( 13,162)		
大華 Z1	晉 倫 科 技	18,000,000	0.01	0.88	15,840	15,660	14,811,000	0.82	12,113	( 11,965)		
大華 Z2	勤 誠 興 業	15,000,000	0.01	1.10	16,500	16,350	14,990,000	1.07	16,007	( 15,857)		
大華 Z3	安 國 國 際	10,000,000	0.06	0.75	7,500	6,900	4,322,000	0.16	703	( 443)		
大華 Z4	台 星 科	10,000,000	0.03	0.76	7,600	7,300	8,559,000	0.37	3,130	( 2,873)		
大華 Z5	磐 亞	20,000,000	0.01	0.76	15,200	15,000	19,794,000	0.68	13,537	( 13,339)		
大華 Z6	金 山 電 子	10,000,000	0.10	0.66	6,600	5,600	9,769,000	0.42	4,109	( 3,132)		
大華 Z7	中 天 生 技	6,000,000	0.28	0.74	4,440	2,760	1,000	0.46	-	-		
大華 Z8	智 冠	20,000,000	0.03	0.95	19,000	18,400	19,897,000	0.58	11,486	( 10,889)		
大華 Z9	群 聯 電 子	20,000,000	0.01	0.95	19,000	18,800	18,469,000	0.70	12,857	( 12,672)		
大華 PA	橋 子	10,000,000	0.05	0.62	6,200	5,700	9,410,000	0.34	3,222	( 2,751)		
大華 PB	應 華 精 密	20,000,000	0.07	0.65	13,000	11,600	18,279,000	0.50	9,229	( 7,950)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回						
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益		
大華證券公司及其子公司												
大華 PC	富 喬	8,000,000	\$0.06	\$0.62	\$ 4,960	\$ 4,480	7,723,000	\$0.45	\$ 3,514	(\$ 3,050)		
大華 PD	美 磊 科 技	10,000,000	0.02	0.70	7,000	6,800	4,131,000	0.35	1,429	( 1,347)		
大華 PE	環 德 電 子	10,000,000	0.54	0.60	6,000	600	9,981,000	1.02	10,222	( 4,832)		
大華 PF	元 太 科 技	18,000,000	0.18	0.94	16,920	13,680	16,869,000	0.81	13,707	( 10,671)		
大華 PG	金 居	10,000,000	0.01	0.70	7,000	6,900	8,035,000	0.63	5,043	( 4,963)		
大華 PH	中 美 晶	20,000,000	0.02	0.96	19,200	18,800	14,389,000	0.37	5,389	( 5,102)		
大華 PI	中 華 網 龍	20,000,000	0.40	0.78	15,600	7,600	19,923,000	0.72	14,330	( 6,361)		
大華 PJ	宏 捷 科 技	10,000,000	0.02	0.60	6,000	5,800	9,240,000	0.51	4,712	( 4,527)		
大華 PK	久 元 電 子	10,000,000	0.54	0.60	6,000	600	2,947,000	1.10	3,227	( 1,636)		
大華 PL	威 剛 科 技	20,000,000	0.06	0.76	15,200	14,000	20,000,000	0.75	15,045	( 13,845)		
大華 PM	華 宏	12,000,000	0.53	1.38	16,560	10,200	10,854,000	1.34	14,559	( 8,806)		
大華 PN	擎 亞 國 際	10,000,000	0.44	0.62	6,200	1,800	8,019,000	0.91	7,312	( 3,784)		
大華 PP	世 界 先 進	10,000,000	0.10	0.68	6,800	5,800	9,523,000	0.59	5,574	( 4,622)		
大華 PQ	系 微	10,000,000	0.45	0.60	6,000	1,500	5,092,000	0.54	2,768	( 476)		
大華 PR	茂 迪	10,000,000	0.03	0.65	6,500	6,200	8,729,000	0.48	4,171	( 3,909)		
大華 PS	網 路 家 庭	10,000,000	0.35	0.69	6,900	3,400	8,424,000	0.72	6,084	( 3,135)		
大華 PT	中 強 光 電	10,000,000	0.18	0.77	7,700	5,900	9,977,000	0.65	6,518	( 4,722)		
大華 PU	日 盛 金 控	20,000,000	0.23	0.76	15,200	10,600	19,971,000	0.75	15,021	( 10,428)		
大華 PV	均 豪 精 密	10,000,000	0.03	0.68	6,800	6,500	9,332,000	0.33	3,045	( 2,765)		
大華 PW	安 國 國 際	12,000,000	0.29	0.76	9,120	5,640	11,642,000	0.82	9,579	( 6,203)		
大華 PX	磐 亞	20,000,000	0.20	0.76	15,200	11,200	18,383,000	0.73	13,350	( 9,674)		
大華 PY	太 平 洋 醫	10,000,000	0.51	0.60	6,000	900	9,513,000	0.61	5,792	( 940)		
大華 PZ	智 冠	20,000,000	0.74	0.85	17,000	2,200	19,546,000	0.91	17,780	( 3,316)		
大華 QA	宇 峻 奧 汀	8,000,000	0.47	0.60	4,800	1,040	7,774,000	0.65	5,033	( 1,379)		
大華 QB	光 洋 科 技	9,000,000	0.18	0.60	5,400	3,780	5,912,000	0.44	2,622	( 1,558)		
大華 QC	橘 子	10,000,000	0.80	0.68	6,800	( 1,200)	9,607,000	0.97	9,360	( 1,674)		
大華 QD	新 鉅 科	10,000,000	0.18	0.60	6,000	4,200	7,262,000	0.41	2,954	( 1,647)		
大華 QE	新 鉅 科	20,000,000	0.13	0.85	17,000	14,400	20,000,000	0.75	15,076	( 12,476)		
大華 QF	僑 盟 工 業	20,000,000	0.32	0.94	18,800	12,400	19,855,000	0.87	17,291	( 10,937)		
大華 QG	東 洋 藥 品	20,000,000	0.28	0.81	16,200	10,600	19,930,000	0.80	15,951	( 10,371)		
大華 QH	旺 矽 科 技	20,000,000	0.43	1.00	20,000	11,400	18,619,000	0.84	15,619	( 7,613)		
大華 QI	泰 谷 光 電	10,000,000	0.02	0.60	6,000	5,800	8,936,000	0.46	4,095	( 3,917)		
大華 QJ	中 美 晶	20,000,000	0.02	0.77	15,400	15,000	18,543,000	0.68	12,646	( 12,275)		
大華 QK	原 相 科 技	10,000,000	0.12	0.68	6,800	5,600	7,926,000	0.56	4,466	( 3,515)		
大華 QL	鈺 創 科 技	7,000,000	0.11	0.68	4,760	3,990	6,786,000	0.60	4,052	( 3,305)		
大華 QM	凡 甲 科 技	10,000,000	0.22	0.83	8,300	6,100	8,025,000	0.73	5,884	( 4,119)		

(接次頁)



(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回		再 買 回 價 格		再 買 回 價 格		
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 單 位	( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益		
大華證券公司及其子公司												
大華 QN	英 格 爾	5,000,000	\$0.26	\$0.60	\$ 3,000	\$ 1,700	3,724,000	\$0.27	\$ 1,017	(\$ 48)		
大華 QP	榮 剛 材 料	15,000,000	0.52	0.62	9,300	1,500	14,914,000	0.67	10,052	( 2,296)		
大華 QQ	聚 積	6,000,000	0.33	0.70	4,200	2,220	5,358,000	0.56	3,020	( 1,252)		
大華 QR	新 復 興	12,000,000	0.40	0.60	7,200	2,400	11,234,000	0.62	6,966	( 2,473)		
大華 QS	創 惟 科 技	10,000,000	0.41	0.70	7,000	2,900	7,394,000	0.73	5,387	( 2,356)		
大華 QT	光 頡 科 技	20,000,000	0.32	0.76	15,200	8,800	18,687,000	0.77	14,454	( 8,474)		
大華 QU	全 家	20,000,000	0.88	0.76	15,200	( 2,400)	19,470,000	0.77	14,936	2,197		
大華 QV	國 統 國 際	20,000,000	0.10	0.76	15,200	13,200	19,566,000	0.73	14,234	( 12,277)		
大華 QW	凌 耀	15,000,000	0.81	1.05	15,750	3,600	14,479,000	1.08	15,566	( 3,838)		
大華 QX	富 喬	10,000,000	0.20	0.72	7,200	5,200	9,986,000	0.64	6,428	( 4,431)		
大華 QY	元 太 科 技	20,000,000	0.73	0.82	16,400	1,800	16,742,000	1.07	17,924	( 5,702)		
大華 QZ	臺 龍 電 子	5,000,000	0.19	0.62	3,100	2,150	3,344,000	0.38	1,282	( 646)		
大華 RA	盈 正	20,000,000	0.09	0.80	16,000	14,200	19,901,000	0.80	15,910	( 14,119)		
大華 RB	榮 剛 材 料	12,000,000	0.44	0.68	8,160	2,880	8,103,000	0.71	5,784	( 2,219)		
大華 RC	頤 邦 科 技	15,000,000	0.53	1.02	15,300	7,350	13,800,000	1.04	14,296	( 6,983)		
大華 RD	威 剛 科 技	10,000,000	0.14	0.62	6,200	4,800	9,210,000	0.57	5,245	( 3,956)		
大華 RE	英 格 爾	10,000,000	1.06	0.86	8,600	( 2,000)	9,990,000	0.87	8,741	1,849		
大華 RF	新 普 科 技	15,000,000	2.32	1.10	16,500	( 18,300)	14,562,000	1.74	25,408	8,375		
大華 RG	英 格 爾	10,000,000	1.55	0.90	9,000	( 6,500)	9,965,000	0.92	9,195	6,251		
大華 RH	廣 明 光 電	7,000,000	0.28	0.72	5,040	3,080	7,000,000	0.72	5,009	( 3,049)		
大華 RJ	漢 磊 科 技	10,000,000	0.32	1.00	10,000	6,800	8,641,000	0.83	7,156	( 4,391)		
大華 RK	中 華 網 龍	12,000,000	2.40	1.37	16,440	( 12,360)	11,794,000	1.75	20,684	7,621		
大華 RL	順 達 科 技	10,000,000	2.24	0.70	7,000	( 15,400)	8,895,000	1.62	14,426	5,499		
大華 RM	廣 運 機 械	10,000,000	0.23	0.60	6,000	3,700	8,912,000	0.59	5,285	( 3,235)		
大華 RN	美 磊 科 技	10,000,000	0.31	0.64	6,400	3,300	8,612,000	0.64	5,529	( 2,859)		
大華 RP	橘 子	10,000,000	0.34	0.76	7,600	4,200	9,816,000	0.72	7,019	( 3,681)		
大華 RQ	中 美 晶	10,000,000	0.65	0.60	6,000	( 500)	9,988,000	0.59	5,925	567		
大華 RR	東 洋 藥 品	10,000,000	0.20	0.60	6,000	4,000	9,115,000	0.60	5,436	( 3,613)		
大華 RS	頤 邦 科 技	20,000,000	0.32	0.80	16,000	9,600	20,000,000	0.80	16,022	( 9,622)		
大華 RT	久 元 電 子	10,000,000	0.48	0.92	9,200	4,400	6,343,000	0.67	4,251	( 1,206)		
大華 RU	迎 輝 科 技	10,000,000	0.24	0.62	6,200	3,800	9,567,000	0.62	5,905	( 3,609)		
大華 RV	越 峰 電 子	10,000,000	0.43	0.65	6,500	2,200	8,408,000	0.59	4,929	( 1,313)		
大華 RW	中 美 晶	6,000,000	1.21	0.80	4,800	( 2,460)	5,643,000	0.90	5,091	1,737		
大華 RX	環 德 電 子	15,000,000	0.40	1.07	16,050	10,050	14,992,000	1.07	15,981	( 9,984)		
大華 RY	智 冠	10,000,000	0.60	0.62	6,200	200	9,995,000	0.62	6,197	( 200)		
大華 RZ	華 宏 新 技	9,000,000	0.23	0.74	6,660	4,590	8,751,000	0.71	6,235	( 4,223)		

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	標 的 證 券	發 行 單 位	期 終 日 市 價 ( 元 )	發 行 認 購 ( 售 ) 權 證 負 債		認 購 ( 售 ) 權 證 再 買 回					
				發 行 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	再 買 回 單 位	再 買 回 價 格 ( 元 )	金 額	價 值 變 動 ( 損 ) 益	
<b>大華證券公司及其子公司</b>											
大華 SA	中 美 晶	10,000,000	\$0.97	\$0.75	\$ 7,500	(\$ 2,200)	9,664,000	\$0.82	\$ 7,886	\$ 1,488	
大華 SB	鈦 象 電 子	10,000,000	0.59	1.00	10,000	4,100	9,995,000	1.00	9,994	( 4,097)	
大華 SC	原 相 科 技	20,000,000	0.81	0.90	18,000	1,800	19,821,000	0.90	17,822	( 1,767)	
大華 SD	宏 捷 科 技	18,000,000	0.15	0.60	10,800	8,100	17,319,000	0.52	9,090	( 6,492)	
大華 SE	龍 象 巖	20,000,000	0.82	0.84	16,800	400	19,939,000	0.84	16,749	( 399)	
大華 SF	金 居	15,000,000	0.45	0.70	10,500	3,750	14,995,000	0.70	10,496	( 3,749)	
大華 SG	宇 峻 奧 汀	10,000,000	0.62	0.65	6,500	300	10,000,000	0.65	6,500	( 300)	
大華 SH	擎 亞 國 際	8,000,000	0.54	0.65	5,200	880	7,839,000	0.65	5,095	( 862)	
大華 SJ	中 華 網 龍	9,000,000	0.86	0.86	7,740	-	9,000,000	0.86	7,740	-	
小 計					<u>1,049,750</u>	<u>525,425</u>			<u>918,555</u>	<u>( 428,210)</u>	
認購權證小計					<u>6,508,610</u>	<u>2,777,885</u>			<u>5,521,911</u>	<u>( 2,078,395)</u>	
<b>認售權證</b>											
<b>上 市</b>											
大華 CK	台 積 電	10,000,000	0.09	0.83	8,300	7,400	9,584,000	0.63	6,059	( 5,196)	
大華 CT	聯 電	10,000,000	1.81	0.69	6,900	( 11,200)	9,238,000	1.02	9,434	7,287	
大華 CU	金 融 類 指 數	10,000,000	0.16	0.60	6,000	4,400	9,957,000	0.53	5,229	( 3,636)	
大華 EA	真 明 麗	10,000,000	1.61	0.60	6,000	( 10,100)	9,960,000	0.63	6,310	9,726	
大華 EI	奇 美 電	10,000,000	2.82	0.62	6,200	( 22,000)	9,991,000	0.68	6,809	21,366	
大華 EJ	友 達	10,000,000	2.22	0.60	6,000	( 16,200)	8,948,000	1.07	9,538	10,326	
大華 JR	臺 股 指 數	15,000,000	1.34	1.55	23,250	3,150	14,995,000	1.54	23,047	( 2,954)	
大華 JS	金 融 類 指 數	10,000,000	1.08	2.20	22,000	11,200	9,991,000	2.12	21,143	( 10,353)	
大華 NL	聯 發 科	15,000,000	0.56	1.01	15,150	6,750	9,104,000	0.77	6,965	( 1,866)	
大華 1A	裕 隆	10,000,000	0.21	0.67	6,700	4,600	4,320,000	0.34	1,486	( 578)	
大華 2Z	鴻 海	10,000,000	0.34	0.60	6,000	2,600	7,833,000	0.55	4,334	( 1,671)	
大華 3A	台 灣 50	15,000,000	0.69	1.15	17,250	6,900	13,417,000	1.11	14,858	( 5,600)	
大華 3C	第 一 金	10,000,000	0.81	0.75	7,500	( 600)	9,994,000	0.75	7,534	561	
大華 3D	晶 電	10,000,000	0.57	0.60	6,000	300	8,610,000	0.59	5,101	( 194)	
大華 3E	勝 華	10,000,000	0.44	0.60	6,000	1,600	7,090,000	0.55	3,883	( 763)	
大華 3N	華 碩	10,000,000	0.47	0.68	6,800	2,100	9,718,000	0.67	6,533	( 1,965)	
大華 3V	台 積 電	20,000,000	1.12	0.90	18,000	( 4,400)	18,123,000	1.00	18,167	2,130	
大華 3W	裕 隆	20,000,000	0.85	1.00	20,000	3,000	19,890,000	1.00	19,869	( 2,962)	
大華 4M	台 塑	10,000,000	0.64	0.64	6,400	-	10,000,000	0.64	6,400	-	
小 計					<u>200,450</u>	<u>( 10,500)</u>			<u>182,699</u>	<u>13,658</u>	
合 計					<u>\$ 6,709,060</u>	<u>\$ 2,767,385</u>			<u>\$ 5,704,610</u>	<u>(\$ 2,064,737)</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

附買回票券及債券負債明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表十八

單位：新台幣仟元

項	目	面	額	帳	列	金	額	備	註
政府公債									
中華開發工業銀行及其子公司									
	99 央債甲 6		\$ 3,621,000		\$	3,669,398			
	92 央債甲 10		1,916,000			1,920,890			
	96 央債甲 1		1,456,200			1,494,638			
	98 央債甲 4		995,000			1,031,036			
	93 央債甲 4		814,000			853,489			
	99 央債甲 1		700,000			701,592			
	96 央債甲 5		663,000			686,706			
	95 央債甲 6		394,000			395,156			
	97 央債甲 4		373,000			390,654			
	92 央債甲 4		296,000			310,235			
	95 央債甲 5		237,000			240,101			
	91 央債甲 11		191,000			200,226			
	94 央債甲 7		172,000			180,031			
	100 央債甲 1		150,000			149,896			
	92 央債甲 7		64,000			67,055			
	小 計		<u>12,042,200</u>			<u>12,291,103</u>			
大華證券公司及其子公司									
	97 央債甲 1		100,000			111,100			
	96 央債甲 1		328,300			364,694			
	95 央債甲 6		254,700			283,000			
	95 央債甲 5		45,600			50,673			
	95 央債甲 3		50,000			55,555			
	94 央債甲 7		1,915,000			2,127,137			
	94 央債甲 4		216,400			227,306			
	92 央債甲 7		100,000			111,112			
	91 央債甲 7		3,000			3,340			
	91 央債甲 3		14,000			15,569			
	98 央債甲 4		1,673,600			1,856,806			
	90 央債甲 7		2,000			2,227			
	98 央債甲 1		150,000			166,675			
	90 央債甲 4		1,000			1,113			
	90 央債甲 3		204,000			226,666			

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面額	帳列金額	備註
	90 央債甲 2	\$ 8,000	\$ 8,895	
	89 央債乙 1	5,000	5,556	
	89 央債甲 13	5,000	5,550	
	89 央債甲 11	10,000	11,099	
	89 央債甲 4	11,000	12,233	
	89 央債甲 3	1,000	1,111	
	86 交建甲 10	11,300	12,561	
	100 央債甲 5	50,000	55,500	
	100 央債甲 3	200,000	222,199	
	97 央債甲 4	50,000	55,555	
	97 央債甲 3	380,000	422,265	
	US TREASURY	<u>114,900</u>	<u>113,512</u>	
	小計	<u>5,903,800</u>	<u>6,529,009</u>	
	政府公債小計	<u>17,946,000</u>	<u>18,820,112</u>	

公司債

大華證券公司及其子公司

99 正新 1B	100,000	100,023
94 台控 1	150,000	150,010
00 長航 1E	200,000	200,260
00 台電 2B	470,000	470,000
00 台電 1A	200,000	202,342
99 台電 6A	200,000	201,128
99 台電 5A	600,000	606,218
99 台電 2A	200,000	203,260
97 台電 7A	300,000	302,886
97 中鋼 2A	250,000	266,754
99 中油 1B	200,000	200,205
99 中油 1A	250,000	250,000
99 正新 1C	200,000	200,179
98 中油 1B	200,000	209,406
99 南亞 3	300,000	300,325
98 中油 1A	200,000	204,374
00 塑化 2	300,000	300,142
97 塑化 3	200,000	201,399
96 華亞科 2	200,000	208,456
96 華亞科 1	500,000	501,219
95 華亞科 1	85,000	85,000
95 南科 1	166,600	168,710

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面	額	帳	列	金	額	備	註
	00 鴻海 2C	\$	299,700	\$		300,524			
	00 鴻海 2B		200,000			200,605			
	99 鴻海 1		100,000			100,017			
	99 台塑 1		200,000			201,440			
	97 台塑 2		600,000			602,990			
	98 統一 1A		200,000			200,032			
	AUST & NZ BANK		143,625			132,552			
	CBAAU		143,625			132,218			
	HSBC		172,350			171,119			
	JPM		143,625			130,949			
	NATIONAL AUSBK		57,450			50,016			
	WOWAU		172,350			150,535			
	DBSSP VAR		57,450			52,257			
	CITNAT		86,175			83,985			
	POHANG		143,625			125,962			
	UOBSP		186,713			172,772			
	PSASP		201,075			188,263			
	OCBC		143,625			118,217			
	HK ELECTRIC		143,625			118,011			
	公司債小計		<u>8,866,613</u>			<u>8,764,760</u>			

可轉換公司債

大華證券公司及其子公司

晶科一	10,000	10,000
同致二	10,000	10,020
宏致一	10,000	10,002
炎洲五	10,000	10,000
亞昕國際二	5,000	5,001
鈺創二	30,000	30,000
應華二	10,000	10,000
博德一	15,000	15,000
德宏三	10,000	10,000
飛捷二	20,000	20,000
雷科三	15,000	15,006
定穎一	10,000	10,000
矽格一	5,000	5,001
泰詠二	35,000	35,189
啟一	80,000	80,000
崑鼎一	10,000	10,000
台虹二	10,000	10,000

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面	額	帳	列	金	額	備	註
長	華	三	\$	15,000	\$	15,000			
瀚	荃	三		25,000		25,005			
立	基	二		20,000		20,000			
北	基	二		65,000		65,006			
青	鋼	二		5,000		5,000			
森	鉅	三		15,000		15,000			
成	霖	一		198,000		198,246			
潤	新	一		25,000		25,000			
大	成	一		54,000		54,074			
聚	隆	一		10,000		10,004			
信	錦	一		10,000		10,000			
生	達	三		23,000		23,002			
東	鋼	四		10,000		10,001			
東	鋼	五		5,000		5,000			
川	湖	一		50,000		50,009			
川	湖	二		33,000		33,002			
南	港	一		35,000		35,175			
鴻	海	一		415,000		415,034			
友	訊	三		52,000		52,062			
聯	強	二		80,000		80,002			
華	碩	一		169,000		169,078			
佳	能	一		70,000		70,064			
微	星	二		25,000		25,000			
正	歲	一		10,000		10,020			
億	光	三		126,000		126,113			
億	光	四		58,000		58,021			
晶	電	三		60,000		60,002			
可	成	二		68,000		68,003			
希	華	三		10,000		10,002			
一	詮	四		10,000		10,000			
東	貝	三		5,000		5,000			
宏	普	二		286,000		286,194			
長	榮	三		10,000		10,003			
台	驛	一		10,000		10,000			
元	金	一		208,000		208,006			
遠	百	一		63,000		63,046			
農	林	一		25,000		25,000			
潤	全	一		40,000		40,202			
健	和	二		15,000		15,002			

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面額	帳列金額	備註
奇 鎰 一		\$ 55,000	\$ 55,005	
亞 光 二		15,000	15,005	
亞 光 三		59,000	59,000	
亞 光 四		30,000	30,000	
禾 伸 三		25,000	25,000	
晶 技 三		20,000	20,000	
喬 鼎 一		10,000	10,000	
及 成 一		25,000	25,000	
及 成 三		10,000	10,000	
樺 晟 一		40,000	40,010	
威 剛 四		70,000	70,013	
帛 漢 三		15,000	15,001	
昇 貿 二		5,000	5,000	
奇 偶 一		15,000	15,030	
日 興 二		10,000	10,008	
昇 科 一		30,000	30,003	
凡 甲 一		20,000	20,005	
可轉換公司債小計		<u>3,162,000</u>	<u>3,163,677</u>	
企業貸款債權證券化受益證券				
大華證券公司及其子公司				
93 中信銀貸 1D		130,000	130,000	
93 中信銀貸 1B		88,341	90,000	
93 中信銀貸 1C		25,000	25,000	
小 計		<u>243,341</u>	<u>245,000</u>	
可交換公司債				
大華證券公司及其子公司				
遠 新 E1		10,000	10,000	
長 榮 E1		180,000	180,018	
小 計		<u>190,000</u>	<u>190,018</u>	
合 計		<u>\$ 30,407,954</u>	<u>\$ 31,183,567</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

應付款項明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表十九

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
應付股息紅利		\$ 6,514,942			
應付購入有價證券款		4,218,913			
應付帳款		2,470,430			
應付費用		921,523			
應付所得稅		764,398			
應付融券擔保價款		466,306			
應付利息		395,851			
融券存入保證金		393,312			
應付利率交換息		320,835			
承兌匯票		191,444			
其 他		<u>333,792</u>			
		<u>\$ 16,991,746</u>			



中華開發金融控股股份有限公司及子公司

存款及匯款明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表二十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
定期存款					
新台幣		\$ 26,574,214			
外匯		<u>14,462,047</u>			
		<u>41,036,261</u>			
活期存款					
新台幣		3,828,061			
外匯		<u>2,960,385</u>			
		<u>6,788,446</u>			
支票存款			<u>592,568</u>		
合 計			<u>\$ 48,417,275</u>		

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

應付金融債券明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表二十一

單位：新台幣仟元

債 券 名 稱	發 行 期 間	還 本 付 息 辦 法	票 面 利 率	發 行 面 額 ( 成 交 金 額 )
開債 920601	93/03/31-103/03/31	每季付息一次，到期一次還本	1.15*(USD CMS 30Y-USD CMS 2Y) (註)	\$ 1,500,000
開債 920701	93/03/31-103/03/31	每季付息一次，到期一次還本	1.15*(USD CMS 30Y-USD CMS 2Y) (註)	1,000,000
開債 920901	93/04/29-103/04/29	每季付息一次，到期一次還本	1.15*(USD CMS 30Y-USD CMS 2Y) (註)	1,000,000
開債 930701	94/01/27-101/01/27	每季付息一次，到期一次還本	2.25%	1,000,000
開債 950101	95/10/30-100/10/30	每年付息一次，到期一次還本	2.09%	1,100,000
開債 950201	95/11/29-100/11/29	每年付息一次，到期一次還本	2.11%	2,000,000
開債 950301	96/02/05-101/02/05	每年付息一次，到期一次還本	2.11%	3,200,000
開債 950401	96/03/20-101/03/20	每年付息一次，到期一次還本	2.10%	3,700,000
開債 960101	97/01/09-106/12/13	到期一次還本	0%	2,750,000
開債 960201	97/01/09-101/12/13	每季付息一次，到期一次還本	90day TWD CP +0.3%	1,100,000
開債 960301	97/01/30-104/01/30	每年付息一次，到期一次還本	3.00%	9,000,000
開債 960401	97/01/31-104/04/30	每年付息一次，最後一期為三個月，到期一次還本	3.10%	<u>1,000,000</u>
發行金額				28,350,000
未攤銷折價				( <u>461,725</u> )
合 計				<u>\$ 27,888,275</u>

註：CMS 30Y 係指 USD-ISDA-Swap 30 年期利率。

CMS 2Y 係指 USD-ISDA-Swap 2 年期利率。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

應付公司債明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表二十二

單位：新台幣仟元

券別	期次	受託人	期間	還本付息辦法	年利率	發行總額	抵押或擔保
公司債							
無擔保公司債	九十五年第一次	萬泰商業銀行信託部	96.2.08-101.2.08	到期一次還本；每年單利計息付息一次	2.20%	\$ 6,000,000	—
無擔保公司債甲券	九十七年第一次	台北富邦信託部	97.6.18-102.6.18	到期一次還本；每年單利計息付息一次	2.89%	1,900,000	—
無擔保公司債乙券	九十七年第一次	台北富邦信託部	97.6.18-102.6.18	到期一次還本；每年單利計息四次，付息一次	指標利率加碼 0.28% (註一)	1,100,000	—
無擔保公司債丙券	九十七年第一次	台北富邦信託部	97.6.18-104.6.18	到期一次還本；每年單利計息付息一次	3.40%	650,000	—
無擔保公司債丁券	九十七年第一次	台北富邦信託部	97.6.18-104.6.18	到期一次還本；每年單利計息四次，付息一次	指標利率加碼 0.70% (註一)	2,350,000	—
無擔保公司債甲券	九十八年第一次	台北富邦信託部	99.03.01-104.03.01	到期一次還本；每年單利計息付息一次	1.80%	5,000,000	—
無擔保公司債乙券	九十八年第一次	台北富邦信託部	99.03.01-106.03.01	到期一次還本；每年單利計息付息一次	2.00%	1,000,000	—
合計						<u>\$18,000,000</u>	

註：指標利率係指發行日及每一利息期間始日之前二個營業日（以下簡稱「基準日」）上午十一時左右，英商路透股份有限公司（Reuters）螢幕第 6165 頁所顯示之九十天期次級市場短期票券均價利率（Fixing Rate，以下簡稱「均價利率」），均價利率於基準日不可得者，以基準日前一營業日之均價利率為準。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

其他金融負債明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表二十三

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
組合式商品－主契約		\$ 36,107,604	
信用違約交換合約		344,985	
結構型商品本金價值－信用連結商品		217,659	
避險之衍生性金融負債－利率交換合約 (註)		177,741	
結構型商品本金價值－利率連結型商品		100,059	
結構型商品本金價值－保本型商品		<u>35,094</u>	
合	計	<u>\$ 36,983,142</u>	

註：係現金流量避險。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

其他負債明細表

民國一〇〇年六月三十日

明細表二十四

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
存入保證金		\$	516,921		
代收款項			393,374		
應計退休金負債			150,075		
保證責任準備			67,214		
遞延所得稅負債-淨額			52,654		
預收款項			82,277		
其他 (註)			<u>89,302</u>		
合計			<u>\$ 1,351,817</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

利息收入明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表二十五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
放款息		\$	707,647		
備供出售金融資產息			295,534		
交易目的金融資產息			272,203		
證券融資及轉融通利息			255,255		
存央息			179,604		
其他(註)			<u>205,989</u>		
合計			<u>\$ 1,916,232</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

利息費用明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表二十六

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
金融債券息		\$	336,316		
公司債息			179,104		
存款					
定存息			110,435		
郵匯局轉存息			14,993		
活存息			<u>13,224</u>		
			138,652		
附買回票券及債券息			95,651		
其他（註）			<u>220,872</u>		
合計		\$	<u>970,595</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

手續費及佣金淨收益明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表二十七

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
手續費收入					
經紀手續費收入		\$	675,077		
聯貸手續費			45,987		
其他(註)			<u>48,740</u>		
小計			769,804		
手續費支出		(	<u>111,351</u> )		
合計		\$	<u>658,453</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。



中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
 公平價值變動列入損益之金融資產及負債損益明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表二十八

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
交易目的資產處分利益－淨額	\$ 15,511,143	
交易目的負債處分損失－淨額	( 16,065,166)	
交易目的負債評價利益－淨額	4,346,104	
交易目的資產評價損失－淨額	( 3,706,248)	
指定公平價值衡量金融資產評價利益 －淨額	47,469	
指定公平價值衡量金融負債評價利益 －淨額	<u>8,481</u>	
合 計	<u>\$ 141,783</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司  
 備供出售金融資產之已實現利益明細表  
 民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表二十九

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
股票及債券處分利益		\$ 1,423,219			
股利收入		175,754			
其他		<u>46,030</u>			
合 計		<u>\$ 1,645,003</u>			

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

採權益法之股權投資損益明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十

單位：新台幣仟元

被 投 資 公 司 名 稱	金 額	備 註
採權益法認列之投資收益		
生華創業投資股份有限公司	\$143,884	
開發國際顧問股份有限公司	112,313	
環華證券金融股份有限公司	16,936	
星元電力股份有限公司	13,716	
其他(註)	<u>17,398</u>	
	304,247	
清算損失	( 35,604)	
處分利益	4,886	
董監酬勞及車馬費	<u>387</u>	
	<u>\$273,916</u>	

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

兌換損益明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十一

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
即	期		\$628,642		
	衍生性金融商品	( 458,426)			
	自有資金及增資款	( 152,250)			
	既存部位	33,635			
	損益戶	( 20,669)			
	其他(註)		<u>37,227</u>		
	合計		<u>\$ 68,159</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

資產減損損失明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十二

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>減損損失金額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
以成本衡量之金融資產減損損失		<u>\$101,986</u>		

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

其他非利息淨損益明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十三

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
承銷業務收入		\$136,342			
租金收入		66,479			
賠償收入		56,481			
財務顧問收入		30,015			
其他（註）		<u>112,422</u>			
合 計		<u>\$401,739</u>			

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

提利呆帳費用淨額明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十四

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
放款呆帳費用		\$	90,252		
保證責任準備			8,567		
迴轉其他呆帳費用		(	93,791)		
合 計		\$	<u>5,028</u>		

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

用人費用明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
薪	資	\$	1,735,671		
退	休	金	費	用	
			57,239		
員	工	保	險	費	
			73,980		
其	他	(	註	)	
			<u>118,501</u>		
合	計		<u>\$</u>	<u>1,985,391</u>	

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。



中華開發金融控股股份有限公司及子公司

折舊及攤銷費用明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十六

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
電腦設備		\$	38,569		
房屋及建築			34,121		
出租資產			11,458		
遞延資產			8,287		
無形資產			6,182		
其他(註)			<u>11,736</u>		
			<u>\$110,353</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

其他業務及管理費用明細表

民國一〇〇年一月一日至六月三十日

明細表三十七

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
稅	捐	\$	200,389		
勞	務		104,533		
郵	電		72,364		
電	腦		72,164		
租	金		65,444		
其	他		<u>265,122</u>		
合	計	\$	<u>780,016</u>		

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。