

中華開發金融控股股份有限公司
及子公司

合 併 財 務 報 告

民國九十九年上半年度
(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：(○二) 二七六三八八○○

§ 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, 168~174		一
(二) 重要會計政策之彙總說明	13~25, 168~ 174, 187~189		二
(三) 會計變動之理由及其影響	-		-
(四) 母子公司間已沖銷之重大交易 事項	25, 187~189		三
(五) 重要會計科目之說明	25~88		四~三七
(六) 關係人交易	88~102, 168~174		三八
(七) 質抵押資產	102~103		三九
(八) 重大承諾事項及或有事項	103~104		四十
(九) 重大之災害損失	-		-
(十) 重大之期後事項	-		-
(十一) 其 他	105~146, 166, 175~183		四一~五八
(十二) 附註揭露事項			
1. 重大交易事項相關資訊	146~165, 167, 186~189		五九
2. 轉投資事業相關資訊	146~165, 167, 186~189		五九
3. 大陸投資資訊	147, 184~185		五九
4. 母子公司間業務關係及重要 交易往來情形	147, 187~189		五九
5. 其 他	190~192		-
(十三) 部門別財務資訊	-		-
十、重要科目明細表	193~278		-

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九十九年及九十八年六月三十日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八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。列入上開合併財務報表中，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%。另列入上開民國九十八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 5,764,996 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 2.18%，民國九十八年上半年度認列金鼎綜合證券股份有限公司之投資利益為 87,258 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 8.05%。

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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之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九十九年及九十八年六月三十日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八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九十九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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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 九 十 九 年 八 月 三 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

民國九十九年及九十八年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代碼	資產	九十九年六月三十日 金額	九十八年六月三十日 金額	變動百分比 (%)	代碼	負債及股東權益	九十九年六月三十日 金額	九十八年六月三十日 金額	變動百分比 (%)
11000	現金及約當現金(附註二、四及三十八)	\$ 7,204,512	\$ 12,196,706	(41)	21000	央行及金融同業存款(附註二十及三十八)	\$ 4,515,158	\$ 3,538,520	28
11500	存放央行及拆借金融同業(附註五、三十八及三十九)	54,714,103	19,583,609	179	21600	應付商業本票一淨額(附註二十一)	1,510,221	2,976,490	(49)
12000	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、六、七、三十八及三十九)	32,246,711	26,124,896	23	22000	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、六及二十二)	12,536,017	16,725,198	(25)
12500	附賣回票券及債券投資(附註二、八及三十八)	4,931,012	1,183,486	317	22500	附買回票券及債券負債(附註二、六、七、十二、二十三及三十八)	30,078,670	20,495,316	47
13000	應收款項一淨額(附註二、九、三十八及三十九)	12,931,148	9,380,871	38	23007	應付款項(附註二、二十四及三十五)	12,142,978	7,571,234	60
13300	應收帳款一買入債權(附註二、十及四十)	3,207,563	4,501,151	(29)	23077	期貨交易人權益(附註二及三十八)	2,496,866	2,204,530	13
13500	貼現及放款一淨額(附註二、十一及三十八)	67,062,341	67,736,640	(1)	23500	存款及匯款(附註二十五及三十八)	36,140,294	23,511,874	54
14000	備供出售金融資產(附註二、十二及三十九)	48,383,353	45,087,640	7	24000	應付金融債券(附註二十七)	27,816,408	29,244,540	(5)
15000	採權益法之股權投資(附註二及十三)	11,988,572	12,916,031	(7)	24100	應付公司債(附註二十八)	26,000,000	20,000,000	30
15503	以成本衡量之金融資產(附註二、十四及三十九)	43,824,986	44,501,402	(2)	24401	短期借款(附註二十六及三十八)	2,502,575	4,600,747	(46)
15597	其他金融資產(附註二、十五及三十八)	4,509,336	4,350,458	4	24403	長期借款(附註二十九及三十八)	3,958,887	7,661,074	(48)
	固定資產(附註二、十六及三十九)				25501	其他金融負債(附註二、三十及三十八)			
	成本					組合式商品	16,864,556	4,100,000	311
18501	土地	2,184,839	2,256,737	(3)	25597	其他	830,131	430,871	93
18521	房屋及建築	2,539,512	2,561,415	(1)	25500	其他金融負債合計	17,694,687	4,530,871	291
18531	電腦設備	637,555	600,268	6	29697	其他負債(附註二、十九、三十一及三十五)	1,564,866	1,561,965	-
18541	交通及運輸設備	18,515	21,356	(13)	29999	負債合計	178,957,627	144,622,359	24
18551	什項設備	189,953	199,157	(5)		股東權益			
18561	租賃權益改良	99,052	109,951	(10)		母公司股東權益(附註二、三十二及三十三)			
18581	出租資產	154,215	309,493	(50)	31001	股本一額定20,000,000仟股			
	成本合計	5,823,641	6,058,377	(4)		普通股股本一每股面額10元，發行：九十九年			
	累計折舊	(1,700,436)	(1,689,716)	1		11,217,205仟股，九十八年11,230,917仟股	112,172,050	112,309,170	-
	累計減損	(156,260)	(172,854)	(10)	31021	增資準備	1,064,433	-	-
	小計	3,966,945	4,195,807	(5)		資本公積			
	預付房地及設備款	39,116	21,296	84	31501	股本溢價	8,553,408	8,563,863	-
18500	固定資產一淨額	4,006,061	4,217,103	(5)	31511	按權益法認列之資本公積	385,198	75,110	413
19500	其他資產一淨額(附註二、十七、十八、十九、三十一、三十八及三十九)	9,523,600	12,775,677	(25)	31500	資本公積合計	8,938,606	8,638,973	3
						保留盈餘			
					32001	法定盈餘公積	726,890	-	-
					32003	特別盈餘公積	155,416	-	-
					32011	未分配盈餘	2,321,777	1,530,886	52
					32000	保留盈餘合計	3,204,083	1,530,886	109
						股東權益其他項目			
					32521	累積換算調整數	(73,391)	375,957	(120)
					32523	金融商品之未實現利益	5,284,048	2,701,352	96
					32525	現金流量避險之未實現損失	(144,974)	(252,778)	(43)
					32544	未認列為退休金成本之淨損失	(25,610)	(1,650)	1,452
					32542	庫藏股票一九十九年572,879仟股，九十八年686,872仟股	(5,286,917)	(6,004,872)	(12)
					32500	股東權益其他項目合計	(246,844)	(3,181,991)	(92)
					39000		125,132,328	119,297,038	5
					39500	少數股權	443,643	636,273	(30)
					39999	股東權益合計	125,575,971	119,933,311	5
19999	資產總計	\$ 304,533,598	\$ 264,555,670	15		負債及股東權益總計	\$ 304,533,598	\$ 264,555,670	15
	融券標的證券(附註二及三十七)	\$ 513,551	\$ 628,900			融資擔保證券(附註二及三十七)	\$ 11,218,957	\$ 8,653,053	

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九十九年八月三十日查核報告)

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

民國九十九年及九十八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	九十九年上半年度 金 額	九十八年上半年度 金 額	變 動 百 分 比 (%)
41000	\$ 1,528,623	\$ 1,833,069	(17)
51000	(855,342)	(977,639)	(13)
	<u>673,281</u>	<u>855,430</u>	(21)
	利息以外淨收益		
49800	手續費及佣金淨收益 (附註二及四十三)	715,440	790,570 (10)
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 (附註二及六)	(251,550)	313,581 (180)
49830	備供出售金融資產之已實現利益 - 淨額 (附註二)	1,980,715	693,396 186
49850	採權益法之股權投資收益 - 淨額 (附註二及十三)	55,063	217,086 (75)
49870	兌換利益 - 淨額 (附註二)	386,441	482,490 (20)
49880	資產減損損失 (附註二及十二)	(470,527)	(730,728) (36)
49905	以成本衡量之金融資產利益 - 淨額 (附註二)	555,148	386,224 44
49913	無活絡市場之債務商品投資利益 - 淨額 (附註二)	455,450	4,999 9,011
49921	出售不良債權淨利益	130,908	137,880 (5)
49933	股務代理收入 (附註二)	71,410	67,866 5
49999	其他非利息淨收益 - 淨額 (附註三十八)	<u>316,758</u>	<u>73,902</u> 329
	<u>3,945,256</u>	<u>2,437,266</u>	62
	<u>4,618,537</u>	<u>3,292,696</u>	40
51500	呆帳迴轉利益 - 淨額 (附註二及十一)	<u>400,996</u>	<u>288,884</u> 39

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		九十九年上半年度		九十八年上半年度		變 動 百 分 比 (%)
		金	額	金	額	
	營業費用 (附註三十一及三十四)					
58501	用人費用	(\$ 1,840,573)		(\$ 1,645,420)	12	
58503	折舊及攤銷費用	(106,234)		(134,368)	(21)	
58599	其他業務及管理費用	(762,830)		(717,840)	6	
	營業費用合計	(2,709,637)		(2,497,628)	8	
61001	繼續營業單位稅前淨利	2,309,896		1,083,952	113	
61003	所得稅利益(附註二及三十五)	18,046		438,407	(96)	
69000	合併總純益	<u>\$ 2,327,942</u>		<u>\$ 1,522,359</u>	53	
	合併總純益歸屬					
69901	母公司股東	\$ 2,321,777		\$ 1,530,886	52	
69903	少數股權	6,165		(8,527)	172	
69900	合併總純益歸屬合計	<u>\$ 2,327,942</u>		<u>\$ 1,522,359</u>	53	
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
70000	基本每股盈餘 (附註三十六)	<u>\$ 0.21</u>	<u>\$ 0.22</u>	<u>\$ 0.16</u>	<u>\$ 0.14</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九十九年八月三十日查核報告)

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
民國九十九年及九十八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 (附註三十二)		增資準備	資本公積 (附註二及三十二)		保留盈餘 (附註三十二)		未分配盈餘 (待彌補虧損)	合計	累積換算調整數 (附註二)	金融商品之未實現(損)益 (附註二)	現金流量避險之未實現(損)益 (附註二及四十三)	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票 (附註二及三十二)		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	法定盈餘公積	特別盈餘公積							股數 (仟股)	金額		
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	-	-	-	-	726,890	155,416	(882,306)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定及特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(5,322,163)	(5,322,163)	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,322,163)
現金股利-0.5元	-	-	-	-	-	-	(1,064,433)	(1,064,433)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股票股利-0.1元	-	-	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
九十八年一月一日餘額	11,230,917	\$ 112,309,170	\$ -	\$ 9,120,126	\$ 2,704,240	\$ 3,874,710	(\$ 7,056,025)	(\$ 477,075)	\$ 402,015	(\$ 2,036,667)	(\$ 447,943)	(\$ 1,650)	-	557,320	(\$ 5,232,850)	\$ 598,018	\$ 114,233,144
九十七年度彌補虧損案	-	-	-	(477,075)	(2,704,240)	(3,874,710)	7,056,025	477,075	-	-	-	-	-	-	-	-	-
彌補後盈餘	11,230,917	112,309,170	-	8,643,051	-	-	-	-	402,015	(2,036,667)	(447,943)	(1,650)	-	557,320	(5,232,850)	598,018	114,233,144
按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,058)	-	-	-	-	-	-	-	(26,058)
按權益法認列之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,738,019	-	-	-	-	-	-	4,738,019
迴轉按權益法認列被投資公司之資本公積	-	-	-	(4,078)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,078)
按權益法認列之現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117,024	-	-	-	-	-	117,024
現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,141	-	-	-	-	-	78,141
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,552	(772,022)	-	(772,022)
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,782	46,782
九十八年上半年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	1,530,886	1,530,886	-	-	-	-	-	-	-	(8,527)	1,522,359
九十八年六月三十日餘額	11,230,917	\$ 112,309,170	\$ -	\$ 8,638,973	\$ -	\$ -	\$ 1,530,886	\$ 1,530,886	\$ 375,957	\$ 2,701,352	(\$ 252,778)	(\$ 1,650)	-	686,872	(\$ 6,004,872)	\$ 636,273	\$ 119,933,311

註：九十八年度員工紅利 66,000 仟元及董監酬勞 40,000 仟元，已於當年度損益表扣除。

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九十九年八月三十日查核報告)

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

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 2,327,942	\$ 1,522,359
備供出售金融資產之已實現利益－淨額	(1,806,667)	(643,227)
無活絡市場之債務商品投資利益－淨額	(451,495)	-
資產減損損失	470,527	730,728
呆帳迴轉利益－淨額	(400,996)	(288,884)
以成本衡量之金融資產利益－淨額	(285,681)	(311,110)
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	249,685	-
折舊及攤銷	106,234	134,368
提列(迴轉)買賣損失準備	(78,459)	8,173
支付職工退休金	(61,865)	(142,200)
提列職工退休金	61,847	141,852
採權益法之股權投資收益－淨額	(53,443)	(216,009)
出售固定資產損失(利益)	(18,260)	16,461
不動產投資利益	(5,515)	(3,653)
遞延所得稅變動	5,165	(212,398)
自按權益法評價之股權投資取得之現金股利	-	17,635
其他調整項目	(4,496)	(29,385)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融資產	(710,931)	6,143,488
附賣回票券及債券投資	(856,535)	1,952,552
應收款項－淨額	101,258	(1,547,651)
應收帳款－買入債權	298,278	155,922
交易目的之金融負債	(1,295,240)	(6,518,691)
附買回票券及債券負債	4,836,471	(1,342,991)
應付款項	(3,942,949)	(1,759,690)
期貨交易人權益	224,992	(137,381)
受託買賣借貸項	157,801	(951,820)
營業活動之淨現金流出	(1,132,332)	(3,281,552)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度
投資活動之現金流量		
出售備供出售金融資產價款	\$10,174,023	\$12,801,950
存放央行及拆借金融同業減少(增加)	(17,286,713)	1,966,696
購買備供出售金融資產成本	(7,372,562)	(6,328,424)
購買以成本衡量金融資產成本	(5,532,515)	(1,095,133)
出售以成本衡量金融資產價款	2,051,592	830,994
貼現及放款減少(增加)	(2,351,815)	11,203,276
其他資產減少(增加)	1,749,307	(1,696,210)
附賣回票券及債券投資增加	(1,224,715)	(20,035)
受限制資產減少	341,493	1,097,105
取得被投資公司減資退回股款	325,650	197,446
其他金融資產減少(增加)	(287,241)	149,492
以成本衡量之金融資產成本返還	195,460	83,085
出售固定資產價款	193,156	135,782
出售採權益法之股權投資價款	124,641	217,712
購買固定資產	(80,487)	(24,247)
處分承受擔保品價款	67,760	25,144
購買無活絡市場之債券投資成本	(40,186)	(116,927)
處分不動產投資價款	29,374	12,248
承受擔保品支出款項	(13,367)	-
購買採權益法之股權投資成本	-	(60,000)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(18,937,145)</u>	<u>19,379,954</u>
融資活動之現金流量		
存款及匯款增加	15,733,851	4,698,716
應付公司債增加	6,000,000	-
附買回票券及債券負債增加(減少)	3,549,452	(4,768,484)
短期借款增加(減少)	(2,463,490)	819,895
長期借款增加(減少)	(2,319,254)	2,184,919
應付商業本票減少	(1,391,022)	(365,484)
應付金融債券減少	(964,361)	(2,464,362)
員工認購庫藏股價款	637,119	-
央行及金融同業存款減少	(187,582)	(3,676,468)
其他金融負債減少	(186,526)	(12,603,957)
其他負債減少	(22,595)	(114,420)
指定以公平價值變動列入損益之金融負債增加(減少)	21,249	(62,466)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度
發放現金股利	(\$ 13,668)	\$ -
庫藏股買回成本	<u>-</u>	(<u>783,894</u>)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>18,393,173</u>	(<u>17,136,005</u>)
本期現金及約當現金減少數	(1,676,304)	(1,037,603)
匯率影響數	66,647	(3,630)
合併個體影響數	(72,055)	(357,083)
期初現金及約當現金餘額	<u>8,886,524</u>	<u>13,595,022</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,204,812</u>	<u>\$12,196,706</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 1,139,065</u>	<u>\$ 1,436,718</u>
支付所得稅	<u>\$ 128,044</u>	<u>\$ 90,173</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九十九年八月三十日查核報告)

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

民國九十九年及九十八年上半年度

(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。截至九十九年六月底止，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及(十一)經主管機關核准辦理之衍生性金融商品業務。

大華證券公司截至九十九年六月底止，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八及九。

本公司及子公司於九十九年及九十八年六月底止員工人數合計分別為 1,948 人及 1,970 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、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依上述法令及原則編製合併財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、保證責任準備、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暨部分金融商品之評價，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。重要會計政策彙總說明如下：

合併財務報表編製基礎

本公司及子公司九十九年及九十八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三十七家及三十八家，其明細請參閱附表八及九。

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，其明細請參閱附表十四。

資產與負債區分流動與非流動之標準

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。

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。

公平價值之基礎

本公司及子公司公平價值之基礎：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）；海外債券係 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，以評價方法估計公平價值。

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。

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。

租賃業務

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。

應收帳款－買入債權

中華開發資產管理公司及其子公司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「應收帳款－買入債權」。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。

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。

催收款項

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。

由放款轉列之催收款項列於貼現及放款項下，非屬放款轉列之其他催收款項（如由保證、承兌、應收承購帳款）則列於其他金融資產。

備抵呆帳及保證責任準備

中華開發工業銀行係就貼現及放款、應收帳款、應收利息及其他應收款，暨各項保證及應收承兌票款餘額，分別就特定債權無法收回之風險及全體債權組合之潛在風險評估可能損失，提列備抵呆帳及保證責任準備。

特定債權無法收回之風險，係就授信戶之財務狀況及本息償付是否有延滯情形等，並評估擔保品價值，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」規定，依可收回性分類，並依規定比率提存。上述規定，依應予注意、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，為備抵呆帳及保證責任準備之最低提列標準。

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。

中華開發資產管理公司及其子公司就應收款項及應收帳款一買入債權之資產負債表日餘額，評估可能損失，提列備抵呆帳。

華開租賃公司就應收租賃款項收回之可能性評估，提列備抵呆帳。

大華證券公司及其子公司係按應收帳款、其他應收款及催收款項等之收回可能性予以評估，提列備抵呆帳。

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。

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。投資成本與股權淨值間之差額原按十五年平均攤銷，惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，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。

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。

自被投資公司取得之股票股利僅增加投資之股數，不作為收益處理，亦不增加投資成本。

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。

固定資產及出租資產

固定資產及出租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。固定資產及出租資產報廢或出售時，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。

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；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。

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。

資產減損

(一) 備供出售金融資產

備供出售金融資產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。

(二) 以成本衡量之金融資產

以成本衡量之金融資產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。

(三) 採權益法之股權投資、固定資產、其他資產及其他應收款

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，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。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（商譽除外），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（商譽除外）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。

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，當商譽之帳面價值超過其可回收金額時，差額即應認列為減損損失。惟商譽之減損損失認列後，若其可回收金額增加，因其增加原因可能係為企業內部產生商譽之增加，而非商譽減損損失之迴轉，是以，已認列之商譽減損損失不得迴轉。

對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，則以個別長期股權投資帳面價值（含商譽）為基礎，比較個別投資之可回收金額與帳面價值以計算該投資之減損損失。

違約損失準備

依證券商管理規則之規定，大華證券公司每月接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，大華期貨公司每月接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，惟依證期局規定，自八十八年七月一日至九十二年六月三十日，得免提列違約損失準備。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。

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。買賣損失準備累積已達新台幣二億元者，得免繼續提列。

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。

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。

利息收入及手續費收入認列

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

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，係於收現且獲利過程大部分完成時認列。

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。

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。

以外幣為準之交易事項

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調整項目者，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。

中華開發工業銀行以外幣為準之交易事項係以原幣金額列帳。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。

避險會計

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。

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

九十八年上半年度之合併財務報表若干科目業經重分類，俾配合九十九年上半年度合併財務報表之表達方式。

三、母子公司間九十九年及九十八年上半年度已沖銷之重大交易事項

請參閱附表十四。

四、現金及約當現金

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
銀行存款	\$ 5,289,667	\$ 7,245,501
融資性商業本票－九十九年：年 利率為 0.25%-0.27%，最後到 期日九十九年七月；九十八 年：年利率為 0.13%-0.20%， 最後到期日九十八年七月	665,562	4,299,664
存放銀行同業	1,209,213	615,106
待交換票據	31,266	27,955
庫存現金及週轉金	9,104	8,480
	<u>\$ 7,204,812</u>	<u>\$ 12,196,706</u>

五、存放央行及拆借金融同業

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
存放央行	\$ 50,626,767	\$ 11,888,754
拆放銀行同業	4,087,336	7,694,855
	<u>\$ 54,714,103</u>	<u>\$ 19,583,609</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。截至九十九年及九十八年六月底止，存款準備金中分別有 1,473,425 仟元及 662,952 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，中華開發工業銀行九十九年及九十八年六月底之央行定存單分別計有 5,000,000 仟元及 4,500,000 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。截至九十九年及九十八年六月底止，中華開發工業銀行外匯存款準備金分別計有 9,683 仟元及 9,845 仟元。

六、公平價值變動列入損益之金融商品

	<u>九 十 九 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>	<u>九 十 八 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>
<u>金融資產</u>		
指定以公平價值變動列入損益之		
<u>金融資產</u>		
可贖回可轉換特別股	\$ 77,292	\$ -
交易目的之金融資產		
營業證券（附註七）	20,191,064	12,354,644
利率交換合約	5,273,911	8,006,323
政府債券	1,831,745	723,035
上市上櫃股票	950,946	1,367,731
期貨交易保證金－自有資金	845,040	791,074
買入選擇權	776,307	650,252
換匯合約	627,551	201,355
期貨合約	601,449	785,880
換匯換利合約	434,623	256,797
可轉（交）換公司債	279,271	843,361
遠期外匯合約	152,254	30,011
無本金遠期外匯合約	114,769	8,229
期貨交易保證金－避險	30,643	-
受益憑證	29,768	97,671
商品選擇權合約	19,740	-
資產交換合約	6,070	2,968
其 他	4,268	5,565
	<u>\$ 32,246,711</u>	<u>\$ 26,124,896</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
<u>金融負債</u>		
交易目的之金融負債		
利率交換合約	\$ 5,086,323	\$ 7,507,928
賣出選擇權	1,159,000	802,427
換匯合約	610,876	191,779
換匯換利合約	577,729	396,443
信用違約交換合約	472,289	3,206,645
發行認購(售)權證負債— 淨額(附註二十二)	114,052	224,473
無本金遠期外匯合約	111,448	-
遠期外匯合約	109,265	77,473
資產交換合約	101,241	148,172
商品選擇權合約	19,740	-
結構型商品	10,965	4,444
其 他	3,098	-
指定以公平價值變動列入損益之 金融負債		
應付金融債券	<u>4,159,991</u>	<u>4,165,414</u>
	<u>\$ 12,536,017</u>	<u>\$ 16,725,198</u>

截至九十九年及九十八年六月底止，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	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日	發 行 期 間	還 本 付 息 辦 法	票 面 利 率
開債 940101	\$ 1,500,000	\$ 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%
	4,050,000	4,050,000			
評價調整	<u>109,991</u>	<u>115,414</u>			
	<u>\$ 4,159,991</u>	<u>\$ 4,165,414</u>			

截至九十九年及九十八年六月底止，本公司及子公司尚未到期之衍生性金融商品合約金額（名日本金）如下：

	合 約 金 額	
	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
利率交換合約	\$555,771,167	\$518,768,607
換匯合約	96,891,583	40,534,241
利率交換選擇權合約	75,424,000	27,350,000
換匯換利合約	40,745,407	22,277,157
無本金遠期外匯合約	24,790,888	409,225
利率期貨合約	27,043,535	4,901,253
利率選擇權合約	16,290,000	4,080,000
遠期外匯合約	11,462,169	6,564,014
資產交換選擇權合約	7,750,000	9,028,600
股價指數期貨合約	3,776,516	597,051
債券發行前交易合約	3,050,000	100,000
資產交換合約	2,522,300	3,794,800
信用違約交換合約	2,461,046	11,099,191
債券選擇權合約	2,182,965	3,213,040
商品選擇權合約	1,419,619	295,362
信用連結商品合約－選擇權	602,000	51,000
信用連結商品合約	602,000	51,000
匯率選擇權合約	193,668	65,636
商品交換合約	158,905	-
可轉換公司債選擇權合約	130,000	-
股價指數期貨選擇權合約	235,134	311,347
保本型金融商品－選擇權	28,070	84,789
保本型金融商品合約	28,070	79,789
股權連結商品－選擇權	9,000	54,068
股權連結商品合約	9,000	42,068
利率期貨選擇權合約	-	3,238,907

本公司及子公司九十九年及九十八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 13,259,906 仟元及 7,437,489 仟元；交易目的之金融負債產生之淨損失分別為 13,490,207 仟元及 7,186,373 仟元；指定以公平價值變動列入損益之金融負債之淨損失及利益分別為 21,249 仟元及 62,465 仟元。

中華開發工業銀行交易目的之金融負債中，其中與美國次級房貸擔保債務憑證連結之信用違約交換合約，因信用參考標的資產池已清算完成，截至九十九年六月底止，該信用違約交換合約餘額及依公平價值認列之金融負債皆為美金 11,977,825 元（按九十九年六月底匯率計算約新台幣 386,620 仟元）；九十九年上半年度中華開發工業銀行認列之評價及處分淨利益為美金 5,923,988 元（按九十九年六月底匯率計算約新台幣 191,214 仟元）。

截至九十八年六月底止，中華開發工業銀行交易目的之金融負債中，其中與美國次級房貸擔保債務憑證連結之信用違約交換合約金額為美金 255,012,988 元（按九十八年六月底匯率計算約新台幣 8,369,016 仟元）。截至九十八年六月底止，依公平價值認列之金融負債減除存出保證金美金 142,169,550 元（按九十八年六月底匯率計算約新台幣 4,665,720 仟元）後之淨額為美金 96,905,127 元（按九十八年六月底匯率計算約新台幣 3,180,232 仟元）。九十八年上半年度中華開發工業銀行認列之評價損失為美金 7,732,080 元（按九十八年六月底匯率計算約新台幣 253,751 仟元）。

截至九十九年及九十八年六月底止，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 156,907 仟元及 160,128 仟元，公平價值分別為 6 仟元及 10 仟元，截至九十九年及九十八年六月底止已認列之評價損失分別為 156,901 仟元及 160,118 仟元。

中華開發工業銀行及其子公司九十九年及九十八年六月底交易目的之金融資產中並未供作附買回條件交易之承作。

大華證券公司及其子公司九十九年及九十八年六月底，政府債券中分別有 94,389 仟元及 105,762 仟元（面額分別為 91,700 仟元及 102,000 仟元）係質抵押給中央銀行作為政府債券投標之押標金、櫃檯買賣中心作為等殖結算準備金、土地銀行作為履約保證金及瑞士銀行作為利率交換合約之保證金。

七、營業證券

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
<u>自 營</u>		
公 司 債	\$ 7,021,074	\$ 4,439,272
政府公債	4,556,967	2,280,633
上櫃可轉換公司債	2,884,608	1,896,130
上市公司股票	1,844,975	1,387,677
企業貸款債權證券化受益證券	330,969	430,373
上櫃公司股票	272,976	242,316
不動產抵押證券	229,313	433,772
指數股票型基金 (ETF)	182,835	80,917
海外可轉換公司債	175,545	101,516
上櫃可交換公司債	169,105	35,316
上市存託憑證	6,668	9,696
海外上市公司股票	2,371	-
上市認購 (售) 權證	2,226	-
擔保債務憑證	381	766
上櫃認購權證	72	-
結 構 債	-	31,686
其 他	5	5
小 計	<u>17,680,090</u>	<u>11,370,075</u>
<u>承 銷</u>		
上市公司股票	768,789	10,256
上櫃可轉換公司債	564,255	-
上市存託憑證	23,759	-
上櫃公司股票	36	-
小 計	<u>1,356,839</u>	<u>10,256</u>
<u>避 險</u>		
上櫃可轉換公司債－信用連結 商品避險部位	546,479	51,210
上市公司股票－認購權證避險 部位	385,966	796,536
上櫃公司股票－認購權證避險 部位	129,501	82,901
上櫃可交換公司債－信用連結 商品避險部位	76,875	-
上市認購 (售) 權證－認購 (售) 權證避險部位	6,056	10,742
上市存託憑證－認購權證避險 部位	4,062	9,880

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
上市公司股票－股權連結商品 避險部位	\$ 3,562	\$ 17,849
上櫃公司股票－股權連結商品 避險部位	1,339	-
上櫃認購權證－認購權證避險 部位	295	3,310
指數股票型基金(ETF)－股權 連結商品避險部位	-	1,245
上市公司股票－個股選擇權避 險部位	-	640
小 計	<u>1,154,135</u>	<u>974,313</u>
合 計	<u>\$ 20,191,064</u>	<u>\$ 12,354,644</u>

出售證券利益(損失)	九十九年上半年度	九十八年上半年度
<u>大華證券公司及其子公司</u>		
自 營		
在集中交易市場買賣	(\$ 99,402)	\$115,947
在營業處所買賣	<u>149,863</u>	<u>26,721</u>
	<u>\$ 50,461</u>	<u>\$142,668</u>
承 銷		
在集中交易市場買賣	\$ 33,627	\$152,326
在營業處所買賣	<u>48,175</u>	<u>(1,895)</u>
	<u>\$ 81,802</u>	<u>\$150,431</u>
避 險		
在集中交易市場買賣	(\$ 81,960)	\$130,979
在營業處所買賣	<u>(25,817)</u>	<u>18,607</u>
	<u>(\$107,777)</u>	<u>\$149,586</u>

截至九十九年及九十八年六月底止，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 16,764,730 仟元及 10,378,110 仟元，已以附買回條件賣出，賣出金額分別為 17,841,461 仟元及 10,839,032 仟元（帳列附買回票券及債券負債）。

八、附賣回票券及債券投資

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
政府公債	<u>\$ 4,931,012</u>	<u>\$ 1,183,486</u>

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。

九十八年六月底之附賣回票券及債券投資，經約定陸續於九十八年七月前以 1,183,526 仟元賣回。

九、應收款項

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 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	\$ 6,872,421	\$ 5,183,485
應收租賃款	2,063,518	1,799,351
應收出售有價證券款	1,302,186	539,020
應收利息	678,191	456,441
應收擔保品處分分配款	516,098	-
應收利率交換息	511,819	624,146
應收退稅款	307,237	377,644
應收承兌票款	282,617	38,033
應收收益	276,296	99,454
應收信託財產	258,374	263,252
應收帳款	109,257	56,065
應收帳款買斷	-	103,015
其 他	<u>378,049</u>	<u>534,118</u>
合 計	13,556,063	10,074,024
備抵呆帳	(<u>624,915</u>)	(<u>693,153</u>)
淨 額	<u>\$ 12,931,148</u>	<u>\$ 9,380,871</u>

十、應收帳款－買入債權

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日	明 說
中華成長三資產管理公司 (註)	\$ 3,628,927	\$ 3,342,768	係分別向合作金庫、日盛銀行、國泰世華銀行、慶豐銀行、中聯信託、星展銀行、萬通票券及渣打銀行購入之不良債權
中華成長四資產管理公司	297,606	397,019	係向台中銀行購入之不良債權

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日	說 明
中華開發資產管理公司	\$ 114,155	\$ 127,048	係分別向第一銀行、萬泰銀行、聯邦銀行、彰化銀行、高雄企銀及怡信車貸購入之不良債權
中華成長一資產管理公司 (註)	-	1,218,197	係分別購入國泰世華銀行、慶豐銀行及日盛銀行之不良債權
中華成長二資產管理公司 (註)	-	194,485	係分別向中聯信託、星展銀行及萬通票券購入之不良債權
合 計	4,040,688	5,279,517	
備抵呆帳	(833,125)	(778,366)	
淨 額	<u>\$ 3,207,563</u>	<u>\$ 4,501,151</u>	

註：中華成長一資產管理公司、中華成長二資產管理公司及中華成長三資產管理公司，以九十八年九月一日為合併基準日進行合併，合併後之存續公司為中華成長三資產管理公司。

十一、貼現及放款

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
短期無擔保放款	\$ 2,551,091	\$ 821,844
短期擔保放款	125,487	1,537
中期無擔保放款	27,201,207	27,806,815
中期擔保放款	25,927,614	30,611,799
長期無擔保放款	10,248,239	6,414,267
長期擔保放款	1,671,502	1,956,319
放款轉列之催收款項	429,129	1,265,468
出口押匯	-	8,569
放款總額	68,154,269	68,886,618
備抵呆帳	(1,084,151)	(1,149,978)
放款折價	(7,777)	-
放款淨額	<u>\$ 67,062,341</u>	<u>\$ 67,736,640</u>

上列催收款已依規定停止對內計息，九十九年及九十八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10,637仟元及22,312仟元。中華開發工業銀行九十九年及九十八年上半年度並無未經訴追即行轉銷之授信債權。

備抵呆帳之明細及變動情形如下：

	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 九 年 上 半 年 度
	特定債權無法收回之風險	全體債權組合之潛在風險	合 計
期初餘額	\$ 504,700	\$ 606,614	\$1,111,314
本期提列(迴轉)呆帳費用	(201,833)	10,433	(191,400)
收回已沖銷之放款	164,294	-	164,294
匯率影響數	-	(57)	(57)
期末餘額	<u>\$ 467,161</u>	<u>\$ 616,990</u>	<u>\$1,084,151</u>

	九 十 八 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度
	特定債權無法收回之風險	全體債權組合之潛在風險	合 計
期初餘額	\$ 470,315	\$ 763,038	\$1,233,353
本期迴轉呆帳費用	(25,154)	(131,225)	(156,379)
收回已沖銷之放款	73,132	-	73,132
匯率影響數	-	(128)	(128)
期末餘額	<u>\$ 518,293</u>	<u>\$ 631,685</u>	<u>\$1,149,978</u>

十二、備供出售金融資產

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
上市上櫃股票	\$ 21,993,979	\$ 19,861,067
政府債券	19,177,497	14,717,655
受益證券	4,956,992	7,406,098
公司債	1,502,583	2,686,374
可轉讓定期存單	349,422	-
金融債券	263,840	416,446
其 他	139,040	-
	<u>\$ 48,383,353</u>	<u>\$ 45,087,640</u>

中華開發工業銀行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。九十八年六月底之帳面價值中包括 129,806 仟元及 53,639 仟元（面額分別為 121,000 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。

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，截至九十九年六月底止，該受益證券原始成本及依公平價值評價之金額分別為 355,163 仟元及 356,180 仟元。截至九十九年六月底止本銀行認列之評價利益金額為 1,017 仟元。

截至九十八年六月底止，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原始成本及依公平價值評價之金額分別為 636,796 仟元及 470,815 仟元，截至九十八年六月底止中華開發工業銀行認列之評價損失金額為 1,891 仟元；已提列減損損失金額為 164,090 仟元。

截至九十九年及九十八年六月底止，中華開發工業銀行備供出售之金融資產中，結構式投資工具之金融債券原始成本分別為 1,613,900 仟元及 1,640,900 仟元，九十九年及九十八年六月底依公平價值評價之金額均為 0 元，中華開發工業銀行已於九十七年底全數提列減損損失。

本公司及子公司九十九年及九十八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承作金額分別為 12,237,209 仟元及 9,656,284 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

截至九十九年及九十八年六月底止，本公司及子公司採權益法之股權投資餘額分別為 11,988,572 仟元及 12,916,031 仟元。九十九年及九十八年上半年度採用權益法之股權投資收益淨額分別為 55,063 仟元及 217,086 仟元，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；採權益法計價之被投資公司九十八年上半年度財務報表未經會計師查核者，包括中菲資產管理公司、中華創業投資股份有限公司、生華創業投資股份有限公司、中華開發全球資訊股份有限公司、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、CDIB Australia Investment Inc.、CDIB Bioventures, Inc.、CDIB Biotech Venture Management, Inc.、CDIB France Co.、CDIB North America Venture Management L.D.C.、North America Venture Fund,L.P. 及大華證券（香港）代理人有限公司；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。

截至九十九年六月底止，中華開發金融控股股份有限公司及其子公司採權益法計價之被投資公司坦能電子股份有限公司、中華創業投資股份有限公司、CDIB Biotech USA Investment Co.,Ltd.、軟銀開發投資股份有限公司、Japan Venture Capital Corporation 及中歐創業投資股份有限公司，仍在辦理清算程序中。

截至九十九年六月底止，中華開發金融控股股份有限公司及其子公司採權益法計價之被投資公司中菲資產管理公司、中華開發全球資訊股份有限公司、CDIB Biotech Venture Management, Inc.、CDIB Australia Investment Inc.、CDIB Bioventures, Inc.、North America Venture Fund, L.P.、CDIB North America Venture Management L.D.C.、CDIB France Co.、大華期貨經理事業股份有限公司及大華證券（香港）代理人有限公司已清算完結。

截至九十九年及九十八年六月底止，本公司及子公司合計持有金鼎綜合證券公司（金鼎證券）之帳面金額分別為 5,819,250 仟元及 5,764,996 仟元，持股比率皆為 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證券之投資，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證券之實質控制能力尚未能行使，業經主管機關專案核准，免將金鼎證券納入合併財務報表之編製主體。

本公司已與群益證券公司（群益證券）簽訂協議書，在符合協議書之規範及符合相關法令之前提下，於群益證券提出公開收購金鼎證券股票後參與應賣。群益證券需於九十九年九月二十三日以前（含當日）對金鼎證券提出公開收購，並就下列兩種選項擇一作為公開收購之對價：

(一) 如為全部採現金者，新台幣 14 元。

(二) 如為部分現金及部分群益證券之普通股股份者，現金部分為 14 元乘以一定比例，該一定比例應為 50% 以上且低於 100% (下稱「現金對價」)；群益證券普通股股份部分則依下列公式計算股數：(每股收購對價不低於 12.5 元－現金對價)÷群益證券召開董事會決議通過本次公開收購之日之前一至前五個台灣證券交易所營業日之群益證券股票收盤均價 (四捨五入計算至小數點後第四位)。

十四、以成本衡量之金融資產

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
未上市上櫃普通股	\$ 19,078,441	\$ 22,131,300
未上市上櫃國外合夥基金	10,985,748	9,620,712
受限制股票	6,617,494	6,698,723
興櫃普通股	6,085,780	5,012,096
未上市上櫃特別股	903,813	898,049
其 他	153,710	140,522
	<u>\$ 43,824,986</u>	<u>\$ 44,501,402</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九十九年及九十八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

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
客戶保證金專戶	\$ 2,592,016	\$ 2,225,932
無活絡市場之債務商品投資	1,833,309	2,118,694
避險之衍生性金融資產－利率 交換 (附註四十三)	54,041	5,832
預付投資款	29,970	-
	<u>\$ 4,509,336</u>	<u>\$ 4,350,458</u>

十六、固定資產

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
成 本	<u>\$ 5,823,641</u>	<u>\$ 6,058,377</u>
減：累計折舊		
房屋及建築	964,887	899,900
電腦設備	471,726	424,586
交通及運輸設備	13,015	13,897
什項設備	154,096	154,178
租賃權益改良	59,338	72,956
出租資產	<u>37,374</u>	<u>124,199</u>
小 計	1,700,436	1,689,716
減：累計減損	(<u>156,260</u>)	(<u>172,854</u>)
	3,966,945	4,195,807
預付房地及設備款	<u>39,116</u>	<u>21,296</u>
固定資產－淨額	<u>\$ 4,006,061</u>	<u>\$ 4,217,103</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

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
受限制資產（附註十八及三十九）	<u>\$ 3,211,197</u>	<u>\$ 3,329,915</u>
承受擔保品－分別減除累計減損 損失九十九年 536,446 仟元及 九十八年 206,858 仟元後之淨 額	2,386,470	1,689,874
存出保證金	1,578,607	4,472,657
營業保證金（附註三十九）	635,000	645,000
出租資產－分別減除累計減損 損失九十九年 0 仟元及九十八年 56,996 仟元後之淨額	532,153	739,149
不動產投資－淨額	452,881	549,824
交割結算基金	295,633	279,170
預付款項	113,794	85,234
閒置資產－分別減除累計減損 損失九十九年 8,869 仟元及九十八年 23,155 仟元後之淨額	110,611	167,695
受託買賣借項－淨額（附註十九）	-	590,483
其 他	<u>207,254</u>	<u>226,676</u>
	<u>\$ 9,523,600</u>	<u>\$ 12,775,677</u>

十八、受限制資產

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
受限制活期存款	\$ 1,880,297	\$ 1,903,162
質押定期存款存單一年利率分 別為九十九年 0.15%-1.00%及 九十八年 0.15%-2.68%	852,060	990,072
指定服務代理用途之支票存款	430,869	400,436
備償戶	<u>47,971</u>	<u>36,245</u>
	<u>\$ 3,211,197</u>	<u>\$ 3,329,915</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

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
受託買賣借項		
應收代買證券	\$ 2,966,261	\$ 3,357,932
應收託售證券	2,797,816	3,747,449
應收交割帳款	2,658,801	4,578,079
現金及約當現金—交割款	63,760	7,166
應收代買證券價款	40,378	8,804
交割代價	-	385,161
信用交易	-	160
	<u>8,527,016</u>	<u>12,084,751</u>
受託買賣貸項		
應付代買證券	2,966,261	3,357,932
應付託售證券	2,797,816	3,747,450
應付交割帳款	2,561,581	4,383,484
交割代價	198,177	-
應付託售證券價款	6,736	5,402
信用交易	129	-
	<u>8,530,700</u>	<u>11,494,268</u>
受託買賣借(貸)項—淨額	<u>(\$ 3,684)</u>	<u>\$ 590,483</u>

二十、央行及金融同業存款

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%；
九十八年六月底餘額於九十八年八月到期，年利率 0.096%-1%。

二一、應付商業本票

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	到 期 日	金 額	到 期 日	金 額
應付商業本票：年利率 九十九年：0.25%- 1.8536%；九十八 年：0.34%-2.20%	九十九年七月 至八月	\$ 1,511,000	九十八年七月 至九月	\$ 2,979,000
減：未攤銷折價		(779)		(2,510)
		<u>\$ 1,510,221</u>		<u>\$ 2,976,490</u>

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、台新票券、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。

本公司及子公司九十八年六月底分別由中華票券、國際票券、新光銀行、台新票券、萬通票券及聯邦票券為發行商業本票之保證機構。本公司及子公司九十八年六月底應付商業本票餘額中計有 2,199,579 仟元，係為免保證發行之商業本票。

二二、發行認購（售）權證負債－淨額

大華證券公司及其子公司

權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	履 約 價 格 (元)	除 權 息 後		槓 桿 效 果
								履 約 價 格 (元)	履 約 價 格 (元)	
認購權證										
大華 N2	98.09.29	台 玻	九個月	10,000,000	\$ 0.85	\$ 8,500	\$ 34.79	\$ 29.15		59.20 倍
大華 DU	98.12.25	華 通	六個月	10,000,000	1.12	11,200	13.66	12.66		817.00 倍
大華 DV	98.12.25	研 華	六個月	10,000,000	1.60	16,000	102.62	76.13		1,401.32 倍
大華 DW	98.12.28	鴻 海	六個月	10,000,000	1.37	13,700	206.50	166.65		1,140.00 倍
大華 DX	98.12.28	微 星	六個月	10,000,000	1.03	10,300	28.42	23.27		852.50 倍
大華 DY	98.12.28	東 貝	六個月	10,000,000	0.77	7,700	89.46	70.35		580.00 倍
大華 DZ	98.12.28	大 立	六個月	12,000,000	0.44	5,280	576.80	460.35		8.46 倍
大華 EA	98.12.28	奇 美 電	六個月	12,000,000	0.42	5,040	64.68	56.44		334.00 倍
大華 EB	98.12.28	綠 能	六個月	10,000,000	0.86	8,600	114.80	95.22		106.50 倍
大華 EC	98.12.29	佳 格	六個月	10,000,000	0.82	8,200	56.28	48.10		2.32 倍
大華 ED	98.12.29	台 聚	六個月	10,000,000	0.84	8,400	29.17	23.52		990.00 倍
大華 EE	98.12.29	中 石 化	六個月	15,000,000	0.52	7,800	18.30	14.55		8.96 倍
大華 EF	98.12.29	華 新	六個月	10,000,000	1.43	14,300	16.73	13.23		1,195.00 倍
大華 EG	98.12.29	國 建	六個月	12,000,000	0.61	7,320	19.95	15.76		282.50 倍
大華 EH	98.12.29	兆 豐 金	六個月	10,000,000	0.96	9,600	25.90	20.57		865.00 倍
大華 EI	98.12.29	鄉 林	六個月	10,000,000	0.68	6,800	55.72	45.34		606.00 倍
大華 EJ	98.12.29	統 一 實	六個月	15,000,000	0.46	6,900	17.01	13.78		76.94 倍
大華 EK	98.12.31	台 橡	六個月	10,000,000	1.25	12,500	55.37	40.47		7.02 倍
大華 EL	98.12.31	矽 品	六個月	10,000,000	1.00	10,000	60.48	50.76		701.00 倍
大華 EM	98.12.31	宏 基	六個月	10,000,000	1.22	12,200	133.70	106.38		752.00 倍
大華 EN	98.12.31	超 豐	六個月	10,000,000	0.55	5,500	49.65	37.03		619.00 倍

(接 次 頁)

(承前頁)

權證名稱	發行日期	標的證券	存續期間	發行在外單位	發行價格		除權息後		槓桿效果
					(元)	金額	履約價格(元)	履約價格(元)	
大華 EP	98.12.31	聯華	六個月	10,000,000	\$ 0.82	\$ 8,200	\$ 23.47	\$ 18.17	829.50 倍
大華 EQ	99.01.05	和桐	六個月	10,000,000	1.02	10,200	24.92	19.66	777.50 倍
大華 ER	99.01.05	敬鵬	六個月	10,000,000	0.67	6,700	41.16	30.86	114.00 倍
大華 ES	99.01.05	全新	六個月	10,000,000	1.10	11,000	119.28	86.41	754.00 倍
大華 ET	99.01.05	飛宏	六個月	10,000,000	0.72	7,200	43.82	33.94	49.54 倍
大華 EU	99.01.05	一詮	六個月	10,000,000	1.47	14,700	75.88	55.07	846.00 倍
大華 EV	99.01.05	新光金	六個月	10,000,000	0.80	8,000	18.48	15.02	555.00 倍
大華 EW	99.01.05	農林	六個月	10,000,000	1.34	13,400	29.12	23.80	870.32 倍
大華 EX	99.01.05	奇鎰	六個月	10,000,000	1.07	10,700	55.02	40.41	70.73 倍
大華 EY	99.01.06	永光	六個月	10,000,000	0.75	7,500	45.92	36.51	549.00 倍
大華 EZ	99.01.06	允強	六個月	10,000,000	1.84	18,400	38.01	30.08	204.50 倍
大華 FA	99.01.06	嘉澤端	六個月	10,000,000	1.75	17,500	247.50	202.02	218.66 倍
大華 FB	99.01.06	陽明	六個月	12,000,000	0.72	8,640	17.50	14.50	7.76 倍
大華 FC	99.01.08	黑松	六個月	10,000,000	0.80	8,000	26.39	19.98	8.46 倍
大華 FD	99.01.08	國喬	六個月	10,000,000	1.17	11,700	25.48	19.40	622.50 倍
大華 FE	99.01.08	永大	六個月	10,000,000	1.62	16,200	35.35	26.88	39.60 倍
大華 FF	99.01.08	穎台	六個月	12,000,000	0.32	3,840	287.00	230.04	185.00 倍
大華 FG	99.01.08	定穎	六個月	10,000,000	0.92	9,200	50.40	40.56	510.00 倍
大華 FH	99.01.08	同欣	六個月	10,000,000	1.30	13,000	162.40	129.80	43.39 倍
大華 FI	99.01.08	啟基	六個月	10,000,000	1.33	13,300	72.66	56.05	27.45 倍
大華 FJ	99.01.11	台塑	六個月	10,000,000	1.26	12,600	98.84	74.89	272.00 倍
大華 FK	99.01.11	遠東新	六個月	10,000,000	0.90	9,000	58.38	45.02	47.71 倍
大華 FL	99.01.11	士電	六個月	10,000,000	1.06	10,600	57.82	43.65	234.67 倍
大華 FM	99.01.11	台肥	六個月	10,000,000	1.60	16,000	168.70	129.32	850.00 倍
大華 FN	99.01.11	揚明光學	六個月	15,000,000	0.38	5,700	373.80	342.16	75.17 倍
大華 FQ	99.01.13	統一	六個月	10,000,000	2.03	20,300	52.99	39.59	296.67 倍
大華 FR	99.01.13	東陽	六個月	10,000,000	0.60	6,000	78.54	58.64	465.56 倍
大華 FS	99.01.13	中銅	六個月	10,000,000	0.90	9,000	49.28	39.42	1,490.00 倍
大華 FT	99.01.13	東銅	六個月	10,000,000	0.58	5,800	52.57	43.18	508.00 倍
大華 FU	99.01.13	台船公司	六個月	10,000,000	1.47	14,700	44.17	34.18	254.00 倍
大華 FV	99.01.13	友尚	六個月	10,000,000	0.80	8,000	45.99	35.06	3.60 倍
大華 FW	99.01.13	可成	六個月	10,000,000	1.10	11,000	116.90	88.78	116.67 倍
大華 FX	99.01.13	華南金	六個月	10,000,000	1.10	11,000	28.49	21.12	154.58 倍
大華 FY	99.01.14	味全	六個月	10,000,000	0.89	8,900	58.38	44.55	255.00 倍
大華 FZ	99.01.14	洋華	六個月	10,000,000	0.44	4,400	547.50	373.85	245.00 倍
大華 GA	99.01.14	佳必琪	六個月	10,000,000	1.36	13,600	201.75	192.51	1,015.00 倍
大華 GB	99.01.18	嘉泥	六個月	10,000,000	1.08	10,800	24.92	18.15	231.67 倍
大華 GC	99.01.18	南港	六個月	10,000,000	1.32	13,200	68.11	50.46	90.00 倍
大華 GD	99.01.18	厚生	六個月	10,000,000	0.83	8,300	44.66	32.57	113.50 倍
大華 GE	99.01.18	佳能	六個月	10,000,000	0.90	9,000	92.40	65.08	239.50 倍
大華 GF	99.01.18	欣興	六個月	10,000,000	1.16	11,600	60.06	44.02	10.30 倍
大華 GG	99.01.18	福懋科	六個月	10,000,000	0.75	7,500	73.08	51.65	47.17 倍
大華 GH	99.01.19	聯發科	六個月	12,000,000	0.67	8,040	820.40	566.46	452.50 倍
大華 GI	99.01.19	智易	六個月	10,000,000	1.05	10,500	121.10	89.21	600.00 倍
大華 GJ	99.01.20	光寶	六個月	10,000,000	1.22	12,200	67.06	46.11	710.00 倍
大華 GK	99.01.20	瑞昱	六個月	10,000,000	1.24	12,400	134.40	96.55	711.00 倍
大華 GL	99.01.20	旭曜	六個月	10,000,000	1.70	17,000	96.74	74.37	942.00 倍
大華 GM	99.01.20	盛群	六個月	10,000,000	1.05	10,500	59.78	46.12	11.76 倍
大華 GN	99.01.27	台積電	六個月	10,000,000	2.73	27,300	61.30	61.30	31.24 倍
大華 GP	99.01.27	創見	六個月	10,000,000	1.37	13,700	141.40	108.65	214.00 倍
大華 GQ	99.01.28	大成	六個月	10,000,000	0.88	8,800	45.22	33.95	187.00 倍
大華 GR	99.01.28	裕隆	六個月	10,000,000	0.76	7,600	44.45	34.10	23.56 倍
大華 GS	99.01.28	英華達	六個月	10,000,000	0.70	7,000	40.60	31.51	57.63 倍
大華 GT	99.01.28	永豐金	六個月	10,000,000	1.26	12,600	14.56	11.13	46.59 倍
大華 GU	99.01.28	宏達電	六個月	10,000,000	3.25	32,500	468.30	364.26	6.56 倍
大華 GV	99.01.28	亞光	六個月	10,000,000	0.75	7,500	88.20	67.34	260.00 倍
大華 GW	99.01.29	正崴	六個月	10,000,000	1.81	18,100	93.66	66.94	260.00 倍
大華 GX	99.01.29	晶科	六個月	10,000,000	1.65	16,500	85.26	57.88	167.20 倍
大華 GY	99.01.29	敦南科	六個月	10,000,000	0.45	4,500	29.75	21.85	36.10 倍
大華 GZ	99.01.29	華寶	六個月	10,000,000	0.93	9,300	48.16	35.46	268.00 倍
大華 HA	99.01.29	立錡	六個月	10,000,000	3.40	34,000	434.00	360.76	118.04 倍
大華 HB	99.01.29	鴻準	六個月	10,000,000	1.65	16,500	182.00	133.30	215.00 倍

(接次頁)

(承前頁)

九 十 九 年 六 月 三 十 日									
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	履 約 價 格 (元)	除 權 息 後	
								履 約 價 格 (元)	槓 桿 效 果
大華 HC	99.01.29	揚明光學	六個月	10,000,000	\$ 2.80	\$ 28,000	\$ 383.25	\$ 281.40	66.32 倍
大華 HD	99.02.02	聯電	六個月	12,000,000	2.10	25,200	21.70	16.80	130.45 倍
大華 HF	99.02.02	億光	六個月	10,000,000	1.30	13,000	134.40	91.69	29.57 倍
大華 HG	99.02.02	光磊	六個月	10,000,000	1.75	17,500	36.12	24.51	16.43 倍
大華 HH	99.02.02	元大金	六個月	10,000,000	0.93	9,300	26.88	22.42	216.88 倍
大華 HI	99.02.02	訊連	六個月	10,000,000	2.00	20,000	206.50	144.69	76.47 倍
大華 HJ	99.02.03	中華	六個月	10,000,000	0.99	9,900	24.50	19.91	27.65 倍
大華 HK	99.02.03	榮運	六個月	10,000,000	1.16	11,600	36.00	29.03	187.08 倍
大華 HL	99.02.03	東貝	六個月	10,000,000	1.36	13,600	70.14	49.71	7.30 倍
大華 HM	99.02.03	興發	六個月	10,000,000	1.27	12,700	65.80	48.63	11.30 倍
大華 HN	99.02.03	南電	六個月	10,000,000	1.58	15,800	174.30	129.59	14.78 倍
大華 HP	99.02.03	三陽	六個月	10,000,000	1.58	15,800	16.31	11.69	9.14 倍
大華 HQ	99.02.05	亞泥	六個月	10,000,000	0.58	5,800	42.56	32.73	94.67 倍
大華 HR	99.02.05	味全	六個月	10,000,000	0.62	6,200	46.13	36.03	10.20 倍
大華 HS	99.02.05	東陽	六個月	10,000,000	1.14	11,400	70.28	50.25	29.10 倍
大華 HT	99.02.05	鄉林	六個月	10,000,000	0.70	7,000	46.97	37.16	60.60 倍
大華 HU	99.02.05	台新	六個月	10,000,000	1.49	14,900	17.22	11.50	8.62 倍
大華 HV	99.02.05	群光	六個月	10,000,000	0.96	9,600	112.70	85.91	71.90 倍
大華 JA	99.02.09	正新	六個月	10,000,000	0.68	6,800	84.84	69.14	16.38 倍
大華 JB	99.02.09	矽品	六個月	10,000,000	0.79	7,900	54.74	43.45	100.14 倍
大華 JC	99.02.09	京元	六個月	10,000,000	0.65	6,500	21.37	17.38	60.68 倍
大華 JD	99.02.09	冠德	六個月	10,000,000	1.60	16,000	30.10	25.33	42.02 倍
大華 JE	99.02.10	厚生	六個月	10,000,000	1.58	15,800	34.30	26.77	54.05 倍
大華 JF	99.02.10	農林	六個月	10,000,000	0.80	8,000	24.67	19.65	28.67 倍
大華 JG	99.02.10	台壽	六個月	10,000,000	0.90	9,000	51.80	41.32	39.82 倍
大華 JH	99.02.10	晶電	六個月	10,000,000	1.15	11,500	131.74	99.17	17.14 倍
大華 JI	99.02.10	新日	六個月	10,000,000	1.56	15,600	169.40	130.12	97.80 倍
大華 JJ	99.02.24	旺宏	六個月	10,000,000	0.90	9,000	26.25	19.52	7.63 倍
大華 JK	99.02.24	勝華	六個月	10,000,000	1.50	15,000	34.65	25.30	9.35 倍
大華 JL	99.02.24	義隆	六個月	10,000,000	1.29	12,900	65.24	49.61	21.00 倍
大華 JM	99.02.24	可成	六個月	10,000,000	1.79	17,900	92.40	72.45	22.95 倍
大華 JN	99.02.24	晶電	六個月	10,000,000	1.23	12,300	126.70	98.78	20.49 倍
大華 JP	99.02.24	金寶	六個月	10,000,000	0.65	6,500	7.57	5.58	51.39 倍
大華 JQ	99.02.25	精英	六個月	10,000,000	0.80	8,000	18.20	13.97	55.75 倍
大華 JR	99.02.25	國產	六個月	10,000,000	0.65	6,500	17.15	14.50	16.28 倍
大華 JS	99.02.25	第一	六個月	10,000,000	0.97	9,700	24.15	19.36	31.88 倍
大華 JT	99.02.25	皇翔	六個月	10,000,000	1.30	13,000	67.06	57.29	32.03 倍
大華 JU	99.02.25	聯陽	六個月	10,000,000	1.63	16,300	84.00	63.71	100.00 倍
大華 JV	99.02.25	創意	六個月	10,000,000	1.78	17,800	205.10	157.30	83.57 倍
大華 JW	99.02.26	南紡	六個月	10,000,000	0.98	9,800	17.08	14.32	23.16 倍
大華 JX	99.02.26	臺企	六個月	10,000,000	0.83	8,300	11.41	9.04	19.77 倍
大華 JY	99.02.26	華銀	六個月	10,000,000	0.95	9,500	109.90	91.69	27.55 倍
大華 JZ	99.02.26	陞泰	六個月	10,000,000	1.46	14,600	168.00	135.03	189.00 倍
大華 KA	99.02.26	必翔	六個月	10,000,000	1.06	10,600	76.58	68.56	318.33 倍
大華 KB	99.03.01	中華	六個月	10,000,000	0.82	8,200	74.75	63.84	26.08 倍
大華 KD	99.03.01	日月	六個月	10,000,000	1.45	14,500	35.70	28.71	24.20 倍
大華 KE	99.03.01	晶技	六個月	10,000,000	1.43	14,300	70.14	54.32	20.88 倍
大華 KF	99.03.04	廣宇	六個月	10,000,000	1.34	13,400	69.30	53.80	23.76 倍
大華 KG	99.03.04	綠能	六個月	10,000,000	0.91	9,100	103.88	84.45	127.80 倍
大華 KH	99.03.04	矽統	六個月	10,000,000	0.53	5,300	28.84	23.44	26.87 倍
大華 KI	99.03.04	昱晶	六個月	10,000,000	1.16	11,600	126.28	102.70	26.59 倍
大華 KJ	99.03.05	勤美	六個月	10,000,000	1.15	11,500	59.64	46.67	21.73 倍
大華 KK	99.03.05	裕民	六個月	10,000,000	1.50	15,000	87.64	67.95	51.33 倍
大華 KL	99.03.05	中信	六個月	10,000,000	0.92	9,200	25.20	20.41	22.76 倍
大華 KM	99.03.05	力成	六個月	10,000,000	1.50	15,000	154.00	116.34	112.63 倍
大華 KN	99.03.08	兆赫	六個月	10,000,000	0.70	7,000	87.92	69.41	241.00 倍
大華 KQ	99.03.08	中工	六個月	10,000,000	1.18	11,800	11.01	8.20	22.00 倍
大華 KR	99.03.08	玉山	六個月	10,000,000	1.38	13,800	16.66	13.30	14.29 倍
大華 KS	99.03.08	洋華	六個月	10,000,000	1.83	18,300	423.50	320.48	84.93 倍
大華 KT	99.03.08	致茂	六個月	10,000,000	0.75	7,500	94.22	74.42	31.05 倍
大華 KU	99.03.09	揚智	六個月	10,000,000	1.00	10,000	97.30	75.63	127.00 倍

(接次頁)

(承前頁)

九 十 九 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 發 行 在 外 發 行 價 格	單 位	(元)	金 額	履 約 價 格	除 權 息 後 履 約 價 格	(元)	槓 桿 效 果
大華 KV	99.03.09	大 聯 大	六 個 月	10,000,000	\$ 2.97	\$ 29,700	\$ 73.78	\$ 57.37	8.72 倍	
大華 KW	99.03.09	大 遠 傳	六 個 月	10,000,000	1.55	15,500	52.99	40.17	36.09 倍	
大華 KX	99.03.10	新 紡	六 個 月	10,000,000	1.25	12,500	52.78	40.41	38.59 倍	
大華 KY	99.03.10	聯 強	六 個 月	10,000,000	1.30	13,000	59.62	75.66	18.95 倍	
大華 KZ	99.03.10	新 興	六 個 月	10,000,000	0.86	8,600	56.14	43.86	75.30 倍	
大華 LA	99.03.10	國 泰 金	六 個 月	10,000,000	1.03	10,300	75.60	58.46	41.78 倍	
大華 LB	99.03.10	藍 天	六 個 月	10,000,000	0.64	6,400	88.06	66.06	9.97 倍	
大華 LC	99.03.12	精 成	六 個 月	10,000,000	0.60	6,000	34.44	28.05	66.33 倍	
大華 LE	99.03.12	晶 豪	六 個 月	10,000,000	0.55	5,500	63.98	50.38	6.79 倍	
大華 LF	99.03.12	松 翰	六 個 月	10,000,000	0.92	9,200	113.12	89.43	133.40 倍	
大華 LG	99.03.12	雷 凌	六 個 月	10,000,000	1.54	15,400	166.60	129.53	8.90 倍	
大華 LH	99.03.16	仁 寶	六 個 月	10,000,000	2.17	21,700	59.71	47.30	60.39 倍	
大華 LI	99.03.16	聯 發 科	六 個 月	10,000,000	1.08	10,800	742.00	594.00	129.29 倍	
大華 LJ	99.03.16	日 勝 生	六 個 月	10,000,000	0.55	5,500	33.18	29.09	12.22 倍	
大華 LK	99.03.19	鴻 海	六 個 月	10,000,000	1.45	14,500	195.30	161.07	570.00 倍	
大華 LL	99.03.19	富 邦	六 個 月	10,000,000	0.91	9,100	54.67	42.49	45.13 倍	
大華 LM	99.03.19	建 漢	六 個 月	10,000,000	1.35	13,500	62.37	46.67	121.25 倍	
大華 LN	99.03.23	中 鋼	六 個 月	10,000,000	0.65	6,500	45.78	34.69	124.17 倍	
大華 LP	99.03.23	鴻 海	六 個 月	10,000,000	1.12	11,200	191.80	144.16	87.69 倍	
大華 LQ	99.03.23	正 文	六 個 月	10,000,000	1.40	14,000	72.24	56.32	93.54 倍	
大華 LR	99.03.24	黑 松	六 個 月	10,000,000	1.05	10,500	40.35	30.99	108.25 倍	
大華 LS	99.03.24	晶 電	六 個 月	10,000,000	0.96	9,600	157.50	128.70	105.00 倍	
大華 LT	99.03.24	全 新	六 個 月	10,000,000	1.02	10,200	124.18	96.99	32.78 倍	
大華 LU	99.03.24	益 航	六 個 月	10,000,000	0.88	8,800	70.98	56.31	14.16 倍	
大華 LV	99.03.24	穎 台	六 個 月	10,000,000	1.15	11,500	319.90	270.48	154.17 倍	
大華 LW	99.03.29	燁 輝	六 個 月	10,000,000	0.80	8,000	17.92	13.70	29.13 倍	
大華 LX	99.03.29	中 橡	六 個 月	10,000,000	1.22	12,200	43.40	35.62	23.58 倍	
大華 LY	99.03.29	廣 達	六 個 月	10,000,000	0.91	9,100	86.10	67.76	40.34 倍	
大華 LZ	99.03.30	嘉 泥	六 個 月	10,000,000	0.96	9,600	22.19	16.83	43.44 倍	
大華 MA	99.03.30	英 華 達	六 個 月	10,000,000	1.32	13,200	40.53	33.52	128.06 倍	
大華 MB	99.03.30	允 強	六 個 月	10,000,000	0.81	8,100	37.52	29.95	127.81 倍	
大華 MC	99.03.30	敦 南 科	六 個 月	10,000,000	0.59	5,900	31.22	25.44	32.23 倍	
大華 MD	99.03.30	美 律	六 個 月	10,000,000	0.56	5,600	85.96	71.65	146.00 倍	
大華 ME	99.03.30	南 電	六 個 月	10,000,000	1.15	11,500	175.70	147.49	23.07 倍	
大華 MF	99.03.30	台 新 金	六 個 月	10,000,000	1.36	13,600	17.78	14.55	29.07 倍	
大華 MG	99.03.30	新 光 金	六 個 月	10,000,000	1.35	13,500	17.57	14.27	58.42 倍	
大華 MH	99.04.01	化 台	六 個 月	10,000,000	0.59	5,900	104.02	83.44	49.40 倍	
大華 MI	99.04.01	長 興	六 個 月	10,000,000	0.64	6,400	45.43	37.81	42.92 倍	
大華 MJ	99.04.01	晶 華	六 個 月	10,000,000	0.65	6,500	521.25	443.44	13.18 倍	
大華 MK	99.04.01	智 原	六 個 月	10,000,000	1.60	16,000	82.60	63.92	50.00 倍	
大華 ML	99.04.01	定 穎	六 個 月	10,000,000	0.74	7,400	49.14	39.99	102.00 倍	
大華 MM	99.04.01	南 亞	六 個 月	10,000,000	1.03	10,300	90.72	73.92	258.50 倍	
大華 MN	99.04.02	中 電	六 個 月	10,000,000	0.78	7,800	44.47	36.78	29.58 倍	
大華 MP	99.04.02	國 碩	六 個 月	10,000,000	1.48	14,800	64.68	48.28	58.58 倍	
大華 MQ	99.04.02	強 茂	六 個 月	10,000,000	0.86	8,600	45.71	39.07	19.97 倍	
大華 MR	99.04.02	上 銀 科 技	六 個 月	10,000,000	1.22	12,200	83.02	77.55	15.67 倍	
大華 MS	99.04.02	國 揚	六 個 月	10,000,000	0.49	4,900	33.18	28.30	53.29 倍	
大華 MT	99.04.02	聯 茂	六 個 月	10,000,000	0.85	8,500	56.42	47.01	16.92 倍	
大華 MU	99.04.06	力 鵬	六 個 月	10,000,000	0.88	8,800	22.61	18.70	60.91 倍	
大華 MV	99.04.06	真 明 麗	六 個 月	10,000,000	0.66	6,600	19.67	16.99	64.27 倍	
大華 MW	99.04.06	康 師 傅	六 個 月	10,000,000	1.11	11,100	57.40	46.33	33.10 倍	
大華 MX	99.04.06	成 霖	六 個 月	10,000,000	0.85	8,500	47.32	39.62	15.79 倍	
大華 MY	99.04.07	致 新	六 個 月	10,000,000	1.79	17,900	248.50	182.03	31.06 倍	
大華 MZ	99.04.07	南 僑	六 個 月	10,000,000	1.24	12,400	51.10	37.92	6.86 倍	
大華 NA	99.04.07	宏 盛	六 個 月	10,000,000	1.03	10,300	26.53	21.97	24.55 倍	
大華 NB	99.04.07	聖 馬 丁	六 個 月	10,000,000	0.53	5,300	14.56	11.98	71.00 倍	
大華 NC	99.04.08	國 賓	六 個 月	10,000,000	1.08	10,800	49.70	40.77	20.72 倍	
大華 ND	99.04.08	台 虹	六 個 月	10,000,000	0.77	7,700	88.06	66.92	21.85 倍	
大華 NE	99.04.08	臻 圓	六 個 月	10,000,000	1.05	10,500	68.25	51.80	16.14 倍	
大華 NF	99.04.08	凌 陽 科	六 個 月	10,000,000	1.76	17,600	40.39	31.02	40.27 倍	
大華 NG	99.04.09	潤 泰 全	六 個 月	10,000,000	0.95	9,500	109.34	86.46	6.55 倍	

(接次頁)

(承前頁)

九 十 九 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格		履 約 價 格		除 權 息 後	
					(元)	金 額	(元)	(元)	履 約 價 格	槓 桿 效 果
大華 NH	99.04.09	輔 祥	六個月	10,000,000	\$ 0.96	\$ 9,600	\$ 58.66	\$ 44.52	17.38 倍	
大華 NI	99.04.09	巨 騰	六個月	10,000,000	0.75	7,500	46.20	36.47	120.70 倍	
大華 NJ	99.04.09	宏 全	六個月	10,000,000	1.62	16,200	83.86	63.39	21.11 倍	
大華 NK	99.04.13	壹 股 指 數	六個月	10,000,000	1.38	13,800	8,200.00	8,200.00	45.81 倍	
大華 NL	99.04.13	光 磊	六個月	10,000,000	1.45	14,500	37.38	28.63	29.41 倍	
大華 NM	99.04.19	中 石 化	六個月	10,000,000	0.70	7,000	20.86	16.70	8.58 倍	
大華 NN	99.04.19	東 銅	六個月	10,000,000	0.86	8,600	51.52	37.81	211.67 倍	
大華 NP	99.04.19	矽 統 科	六個月	10,000,000	0.58	5,800	30.03	24.51	12.29 倍	
大華 NQ	99.04.19	圓 剛 科	六個月	10,000,000	0.92	9,200	63.14	49.67	18.33 倍	
大華 NR	99.04.20	神 達	六個月	10,000,000	0.62	6,200	20.23	16.42	32.11 倍	
大華 NS	99.04.20	寶 成	六個月	10,000,000	0.86	8,600	36.12	30.01	14.29 倍	
大華 NT	99.04.20	太 子	六個月	10,000,000	0.66	6,600	21.70	16.06	16.16 倍	
大華 NU	99.04.20	宏 達 電	六個月	10,000,000	1.56	15,600	541.10	461.13	13.27 倍	
大華 NV	99.04.20	技 嘉	六個月	10,000,000	0.62	6,200	44.17	37.18	27.20 倍	
大華 NW	99.04.21	光 寶	六個月	10,000,000	0.96	9,600	57.75	46.23	21.13 倍	
大華 NX	99.04.21	奇 美 電	六個月	10,000,000	0.91	9,100	63.42	54.01	167.00 倍	
大華 NY	99.04.21	華 立	六個月	10,000,000	0.82	8,200	69.65	52.55	31.32 倍	
大華 NZ	99.04.22	國 巨	六個月	10,000,000	1.55	15,500	21.56	17.08	34.47 倍	
大華 1A	99.04.22	中 國 旺 旺	六個月	10,000,000	1.33	13,300	32.62	26.14	8.48 倍	
大華 1B	99.04.22	彰 銀	六個月	10,000,000	0.82	8,200	20.09	15.63	16.03 倍	
大華 1C	99.04.22	潤 泰 新	六個月	10,000,000	1.42	14,200	69.72	57.73	21.02 倍	
大華 1D	99.04.27	華 固	六個月	10,000,000	0.95	9,500	121.94	97.41	15.98 倍	
大華 1E	99.04.27	智 易	六個月	10,000,000	1.02	10,200	132.16	94.25	100.00 倍	
大華 1F	99.04.27	遠 百	六個月	10,000,000	1.69	16,900	41.37	31.39	12.84 倍	
大華 1G	99.04.27	歐 聖	六個月	10,000,000	0.68	6,800	18.62	14.67	17.88 倍	
大華 1H	99.05.05	台 肥	六個月	10,000,000	1.15	11,500	140.00	100.76	18.89 倍	
大華 1I	99.05.05	聯 詠	六個月	10,000,000	1.15	11,500	147.00	108.54	29.03 倍	
大華 1J	99.05.05	日 月 光	六個月	10,000,000	1.46	14,600	43.12	32.93	16.03 倍	
大華 1K	99.05.05	友 達	六個月	10,000,000	1.64	16,400	51.17	38.16	65.45 倍	
大華 1L	99.05.05	長 榮	六個月	10,000,000	1.00	10,000	27.51	20.96	10.88 倍	
大華 1M	99.05.07	信 錦	六個月	10,000,000	0.74	7,400	94.64	76.78	18.00 倍	
大華 1N	99.05.07	達 電	六個月	10,000,000	0.82	8,200	135.80	114.00	18.48 倍	
大華 1P	99.05.07	大 聯	六個月	10,000,000	0.58	5,800	83.58	66.50	13.33 倍	
大華 1Q	99.05.07	康 舒	六個月	10,000,000	1.22	12,200	32.06	25.36	20.58 倍	
大華 1R	99.05.07	緯 創	六個月	10,000,000	1.28	12,800	78.82	60.43	47.60 倍	
大華 1S	99.05.11	壹 股 指 數	六個月	10,000,000	1.12	11,200	7,900.00	7,900.00	36.65 倍	
大華 1T	99.05.11	永 光	六個月	10,000,000	0.83	8,300	40.60	36.26	14.01 倍	
大華 1U	99.05.11	建 興 電	六個月	10,000,000	0.86	8,600	51.66	42.32	14.63 倍	
大華 1V	99.05.11	鴻 海	六個月	10,000,000	2.22	22,200	198.10	159.32	99.13 倍	
大華 1W	99.05.11	中 壽	六個月	10,000,000	1.24	12,400	34.72	28.62	11.57 倍	
大華 1X	99.05.11	國 票 金	六個月	10,000,000	1.00	10,000	13.97	10.58	16.82 倍	
大華 1Y	99.05.12	國 喬	六個月	10,000,000	0.76	7,600	18.55	13.85	15.56 倍	
大華 1Z	99.05.12	正 隆	六個月	10,000,000	1.17	11,700	16.38	12.66	14.10 倍	
大華 2A	99.05.12	一 詮	六個月	12,000,000	0.60	7,200	68.11	52.57	24.88 倍	
大華 2B	99.05.12	瑞 軒	六個月	10,000,000	0.88	8,800	43.33	32.92	13.45 倍	
大華 2C	99.05.12	景 碩	六個月	10,000,000	1.64	16,400	113.12	91.37	37.76 倍	
大華 2D	99.05.12	嘉 澤 端 子	六個月	10,000,000	2.50	25,000	292.60	225.98	13.19 倍	
大華 2E	99.05.14	亞 泥	六個月	10,000,000	0.88	8,800	39.97	30.42	23.67 倍	
大華 2F	99.05.14	達 方	六個月	10,000,000	1.15	11,500	57.12	42.55	11.17 倍	
大華 2G	99.05.14	昱 晶 能 源	六個月	10,000,000	1.12	11,200	127.54	95.59	10.91 倍	
大華 2H	99.05.19	大 成	六個月	10,000,000	1.40	14,000	39.27	28.00	10.71 倍	
大華 2I	99.05.19	統 一	六個月	10,000,000	0.84	8,400	46.83	35.02	9.78 倍	
大華 2J	99.05.19	佳 格	六個月	10,000,000	1.51	15,100	113.40	78.10	7.46 倍	
大華 2K	99.05.19	立 錡	六個月	10,000,000	1.64	16,400	399.70	310.20	10.13 倍	
大華 2L	99.05.19	健 策	六個月	10,000,000	2.40	24,000	310.80	234.03	7.47 倍	
大華 2M	99.05.20	佳 能	六個月	10,000,000	1.18	11,800	72.10	52.16	14.74 倍	
大華 2N	99.05.20	正 崴	六個月	10,000,000	1.21	12,100	74.34	54.78	10.10 倍	
大華 2P	99.05.20	創 見	六個月	10,000,000	1.05	10,500	124.04	92.66	10.57 倍	
大華 2Q	99.05.20	華 晶 科	六個月	10,000,000	1.10	11,000	64.75	45.06	8.99 倍	
大華 2R	99.05.20	華 寶	六個月	10,000,000	0.74	7,400	36.05	25.65	6.26 倍	
大華 2S	99.05.26	台 塑	六個月	10,000,000	1.10	11,000	89.60	69.01	17.22 倍	

(接次頁)

(承前頁)

九 十 九 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	除 權 息 後		槓 桿 效 果		
						履 約 價 格 (元)	履 約 價 格 (元)			
大華 2T	99.05.26	福懋科	六個月	10,000,000	\$ 0.80	\$ 8,000	\$ 54.60	\$ 48.72	9.43 倍	
大華 2U	99.05.26	東聯	六個月	10,000,000	1.15	11,500	31.50	25.38	10.58 倍	
大華 2V	99.05.28	新紡	六個月	10,000,000	1.08	10,800	46.06	36.18	10.12 倍	
大華 2W	99.05.28	建漢	六個月	10,000,000	0.84	8,400	47.11	36.56	11.95 倍	
大華 2X	99.05.28	聯電	六個月	10,000,000	1.32	13,200	19.74	16.12	15.77 倍	
大華 2Y	99.05.28	微星	六個月	10,000,000	1.35	13,500	23.24	19.31	11.92 倍	
大華 2Z	99.05.28	穎台	六個月	10,000,000	1.98	19,800	256.90	201.30	9.34 倍	
大華 3A	99.06.01	榮運	六個月	10,000,000	1.32	13,200	32.34	23.95	10.39 倍	
大華 3C	99.06.01	奇鎰	六個月	10,000,000	1.08	10,800	52.43	41.93	11.86 倍	
大華 3D	99.06.03	宏基	六個月	10,000,000	1.82	18,200	105.28	85.80	9.58 倍	
大華 3E	99.06.03	昇陽	六個月	10,000,000	1.60	16,000	83.86	68.77	7.36 倍	
大華 3F	99.06.03	聯發科	六個月	10,000,000	2.36	23,600	722.40	556.74	31.42 倍	
大華 3G	99.06.04	遠東新	六個月	10,000,000	1.38	13,800	45.43	36.08	12.10 倍	
大華 3H	99.06.04	友達	六個月	10,000,000	2.15	21,500	43.12	33.35	19.20 倍	
大華 3I	99.06.04	陽明	六個月	10,000,000	1.02	10,200	17.99	13.86	5.26 倍	
大華 3K	99.06.07	欣興	六個月	10,000,000	1.45	14,500	66.64	48.47	8.40 倍	
大華 3L	99.06.07	揚智	六個月	10,000,000	1.40	14,000	80.64	52.66	8.00 倍	
大華 3M	99.06.07	奇美電	六個月	10,000,000	2.80	28,000	49.56	37.29	11.93 倍	
大華 3P	99.06.09	永豐金	六個月	10,000,000	1.00	10,000	13.11	10.63	10.90 倍	
大華 3Q	99.06.09	台股指數	六個月	10,000,000	2.25	22,500	6,800.00	6,800.00	9.08 倍	
大華 3U	99.06.11	允強	六個月	10,000,000	1.05	10,500	29.12	22.65	9.30 倍	
大華 3V	99.06.11	鴻準	六個月	10,000,000	1.08	10,800	150.50	119.34	9.68 倍	
大華 3W	99.06.11	瑞儀	六個月	10,000,000	1.15	11,500	59.85	47.99	8.61 倍	
大華 3X	99.06.15	三陽	六個月	10,000,000	1.20	12,000	16.73	14.58	8.26 倍	
大華 3Y	99.06.15	億光	六個月	10,000,000	1.80	18,000	120.40	94.72	9.80 倍	
大華 3Z	99.06.15	兆赫	六個月	10,000,000	1.15	11,500	67.97	55.72	10.13 倍	
大華 4A	99.06.17	第一金	六個月	10,000,000	1.48	14,800	23.94	18.98	11.44 倍	
大華 4B	99.06.17	雷凌	六個月	10,000,000	1.72	17,200	198.80	157.58	7.14 倍	
大華 4C	99.06.22	東元	六個月	10,000,000	1.20	12,000	19.39	14.58	11.08 倍	
大華 4D	99.06.22	華新	六個月	10,000,000	1.15	11,500	17.15	12.75	11.27 倍	
大華 4E	99.06.22	台船公司	六個月	10,000,000	1.22	12,200	36.61	27.40	10.50 倍	
大華 4F	99.06.22	晶技	六個月	10,000,000	1.14	11,400	74.06	54.48	9.03 倍	
大華 4G	99.06.22	台橡	六個月	10,000,000	1.08	10,800	64.33	48.73	11.38 倍	
大華 4H	99.06.23	中華	六個月	10,000,000	0.94	9,400	28.14	21.20	10.44 倍	
大華 4I	99.06.23	精英	六個月	10,000,000	0.65	6,500	16.73	12.64	8.71 倍	
大華 4J	99.06.23	晶豪	六個月	10,000,000	0.72	7,200	83.02	63.97	8.14 倍	
大華 4K	99.06.23	亞光	六個月	10,000,000	1.04	10,400	77.14	61.22	9.90 倍	
大華 4L	99.06.23	華通	六個月	10,000,000	0.95	9,500	12.06	8.87	8.88 倍	
大華 4M	99.06.28	建大	六個月	10,000,000	1.55	15,500	46.06	46.06	10.48 倍	
大華 4N	99.06.28	揚明光學	六個月	10,000,000	1.66	16,600	330.40	330.40	6.79 倍	
大華 4P	99.06.28	聯茂	六個月	10,000,000	0.90	9,000	56.91	56.91	9.02 倍	
大華 TP	98.12.30	鈺象	六個月	10,000,000	1.61	16,100	349.65	349.65	2,200.00 倍	
大華 TQ	99.01.04	台表科	六個月	10,000,000	1.35	13,500	117.74	73.05	690.84 倍	
大華 TR	99.01.04	益通	六個月	8,000,000	1.14	9,120	114.10	82.48	435.00 倍	
大華 TS	99.01.07	鼎天	六個月	10,000,000	0.96	9,600	106.65	82.94	402.50 倍	
大華 TT	99.01.07	中菲	六個月	10,000,000	0.62	6,200	50.62	40.23	159.25 倍	
大華 TU	99.01.07	旺玖	六個月	12,000,000	0.59	7,080	68.02	50.26	35.27 倍	
大華 TV	99.01.07	橋子	六個月	10,000,000	0.70	7,000	83.10	66.02	544.87 倍	
大華 TW	99.01.07	超眾	六個月	10,000,000	0.66	6,600	80.55	59.86	476.00 倍	
大華 TX	99.01.07	禾昌	六個月	7,000,000	1.00	7,000	110.10	78.16	105.60 倍	
大華 TY	99.01.12	唐榮	六個月	10,000,000	0.87	8,700	52.78	40.21	580.00 倍	
大華 TZ	99.01.12	典範	六個月	10,000,000	0.69	6,900	20.10	15.95	510.00 倍	
大華 UA	99.01.12	力致	六個月	10,000,000	0.98	9,800	143.25	111.19	655.00 倍	
大華 UB	99.01.12	鈺創	六個月	10,000,000	1.32	13,200	38.77	32.14	73.08 倍	
大華 UC	99.01.12	創惟	六個月	10,000,000	1.17	11,700	76.20	54.26	179.50 倍	
大華 UD	99.01.12	聚和	六個月	10,000,000	0.61	6,100	36.96	29.93	167.67 倍	
大華 UE	99.01.15	力積	六個月	10,000,000	1.32	13,200	147.30	106.29	76.00 倍	
大華 UF	99.01.15	先豐	六個月	10,000,000	1.23	12,300	30.00	21.03	370.00 倍	
大華 UG	99.01.15	連展	六個月	10,000,000	0.63	6,300	40.65	28.84	48.00 倍	

(接次頁)

(承前頁)

九 十 九 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格		履 約 價 格		除 權 息 後	
					(元)	金 額	(元)	(元)	履 約 價 格	槓 桿 效 果
大華 UH	99.01.15	普 誠	六個月	10,000,000	\$ 0.68	\$ 6,800	\$ 41.32	\$ 29.68	384.00 倍	
大華 UJ	99.02.01	中 華 網 龍	六個月	20,000,000	0.50	10,000	501.00	363.05	265.00 倍	
大華 UK	99.02.04	久 元	六個月	10,000,000	0.84	8,400	106.80	71.50	19.17 倍	
大華 UL	99.02.04	僑 威	六個月	10,000,000	0.70	7,000	43.20	28.90	3.19 倍	
大華 UM	99.02.04	鈞 象	六個月	10,000,000	2.80	28,000	345.75	238.70	31.88 倍	
大華 UN	99.02.04	益 通	六個月	10,000,000	0.74	7,400	102.30	70.50	217.50 倍	
大華 UP	99.02.04	廣 運	六個月	10,000,000	0.75	7,500	38.85	26.90	31.73 倍	
大華 UQ	99.02.22	富 喬	六個月	10,000,000	0.45	4,500	24.78	24.37	8.42 倍	
大華 UR	99.02.22	聚 積	六個月	10,000,000	1.90	19,000	158.90	119.01	6.82 倍	
大華 US	99.02.22	廣 明	六個月	10,000,000	1.23	12,300	76.44	57.97	50.44 倍	
大華 UT	99.02.22	聚 和	六個月	10,000,000	1.44	14,400	33.18	25.18	12.83 倍	
大華 UU	99.03.02	原 相	六個月	10,000,000	2.30	23,000	279.75	221.95	36.94 倍	
大華 UV	99.03.02	威 剛	六個月	10,000,000	1.26	12,600	118.02	89.09	126.80 倍	
大華 UW	99.03.02	東 洋	六個月	10,000,000	1.00	10,000	122.64	99.40	19.27 倍	
大華 UX	99.03.02	台 山 半 電	六個月	10,000,000	0.82	8,200	40.60	31.93	39.75 倍	
大華 UY	99.03.02	山 電	六個月	10,000,000	1.26	12,600	68.88	53.33	18.91 倍	
大華 UZ	99.03.02	伍 豐	六個月	10,000,000	1.45	14,500	88.48	79.24	86.86 倍	
大華 VA	99.03.11	美 磊	六個月	10,000,000	0.96	9,600	111.02	92.68	21.21 倍	
大華 VB	99.03.11	應 華	六個月	10,000,000	2.03	20,300	209.30	157.41	30.23 倍	
大華 VC	99.03.11	新 普	六個月	10,000,000	2.14	21,400	246.40	181.79	17.21 倍	
大華 VD	99.03.11	邦 特	六個月	10,000,000	1.16	11,600	62.72	49.17	33.04 倍	
大華 VE	99.03.11	信 昌	六個月	10,000,000	0.56	5,600	36.54	28.00	5.45 倍	
大華 VF	99.03.17	智 冠	六個月	10,000,000	1.80	18,000	219.80	177.65	13.65 倍	
大華 VG	99.03.18	順 邦	六個月	10,000,000	0.91	9,100	55.35	42.36	5.75 倍	
大華 VH	99.03.18	僑 威	六個月	10,000,000	0.91	9,100	52.80	38.72	6.27 倍	
大華 VJ	99.03.18	胡 連	六個月	10,000,000	0.96	9,600	118.50	96.42	13.84 倍	
大華 VK	99.03.22	富 喬	六個月	10,000,000	0.71	7,100	37.87	34.87	36.25 倍	
大華 VL	99.03.22	環 德 電 子	六個月	10,000,000	1.38	13,800	318.50	246.68	14.46 倍	
大華 VM	99.03.25	精 華	六個月	10,000,000	1.28	12,800	341.25	255.75	8.60 倍	
大華 VN	99.03.25	欣 銓	六個月	10,000,000	1.57	15,700	36.19	27.20	27.73 倍	
大華 VP	99.03.25	力 積	六個月	10,000,000	1.75	17,500	204.00	155.12	130.29 倍	
大華 VQ	99.03.25	宏 捷 科 技	六個月	10,000,000	0.72	7,200	78.12	60.37	21.50 倍	
大華 VR	99.03.31	新 復 興	六個月	10,000,000	0.60	6,000	72.10	55.66	28.71 倍	
大華 VS	99.03.31	創 惟	六個月	10,000,000	0.52	5,200	61.32	49.34	21.12 倍	
大華 VT	99.04.12	濱 川	六個月	10,000,000	0.85	8,500	97.30	76.95	16.08 倍	
大華 VU	99.04.12	台 星 科	六個月	10,000,000	1.16	11,600	23.87	18.84	24.35 倍	
大華 VV	99.04.12	驛 訊	六個月	10,000,000	0.90	9,000	95.20	73.71	39.62 倍	
大華 VW	99.04.14	振 曜	六個月	10,000,000	1.26	12,600	128.80	95.99	8.33 倍	
大華 VX	99.04.14	偉 盟	六個月	10,000,000	1.35	13,500	35.14	26.82	15.87 倍	
大華 VY	99.04.23	群 聯	六個月	10,000,000	1.33	13,300	348.75	247.38	15.25 倍	
大華 VZ	99.04.23	益 通	六個月	10,000,000	0.97	9,700	93.45	73.56	145.00 倍	
大華 WA	99.04.23	世 界	六個月	10,000,000	0.94	9,400	21.56	16.46	31.19 倍	
大華 WB	99.04.23	中 強 光	六個月	10,000,000	1.37	13,700	63.28	50.48	12.27 倍	
大華 WC	99.04.23	工 信	六個月	10,000,000	0.66	6,600	19.57	14.39	16.29 倍	
大華 WD	99.04.28	宇 峻 奧 汀	六個月	10,000,000	1.34	13,400	672.00	541.75	35.14 倍	
大華 WE	99.04.28	久 元	六個月	10,000,000	0.83	8,300	117.15	86.07	13.80 倍	
大華 WF	99.05.13	順 邦	六個月	10,000,000	1.12	11,200	67.55	49.17	7.01 倍	
大華 WG	99.05.13	合 晶	六個月	10,000,000	0.98	9,800	63.49	47.63	15.62 倍	
大華 WH	99.05.13	良 維	六個月	10,000,000	1.46	14,600	79.24	62.10	22.93 倍	
大華 WJ	99.05.13	茂 迪	六個月	10,000,000	1.08	10,800	138.74	104.12	9.38 倍	
大華 WK	99.05.13	台 表 科	六個月	10,000,000	0.78	7,800	94.64	63.38	7.43 倍	
大華 WL	99.05.31	世 界	六個月	10,000,000	1.24	12,400	17.15	13.55	8.85 倍	
大華 WM	99.05.31	茂 達	六個月	10,000,000	0.88	8,800	49.00	39.77	6.11 倍	
大華 WN	99.06.10	中 華 網 龍	六個月	10,000,000	1.70	17,000	380.10	301.32	7.57 倍	
大華 WP	99.06.10	榮 剛	六個月	10,000,000	1.08	10,800	25.34	19.90	11.45 倍	
大華 WQ	99.06.14	光 洋	六個月	10,000,000	1.54	15,400	98.98	77.44	10.27 倍	
大華 WR	99.06.14	廣 運	六個月	8,000,000	1.22	9,760	33.81	26.41	9.67 倍	
大華 WS	99.06.24	精 誠	六個月	10,000,000	0.94	9,400	59.78	59.78	9.13 倍	
大華 WT	99.06.24	東 洋	六個月	10,000,000	1.18	11,800	135.52	135.52	7.84 倍	

(接次頁)

(承前頁)

九 十 九 年 六 月 三 十 日									
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	履 約 價 格 (元)	除 權 息 後 履 約 價 格 (元)	槓 桿 效 果
大華 WU	99.06.24	中 菲 行	六 個 月	10,000,000	\$ 0.74	\$ 7,400	\$ 47.81	\$ 47.81	8.61 倍
大華 WV	99.06.24	宇 峻 奧 汀	六 個 月	8,000,000	1.02	8,160	588.00	588.00	7.24 倍
大華 WW	99.06.25	聚 積	六 個 月	10,000,000	1.98	19,800	208.50	208.50	6.69 倍
大華 WX	99.06.25	新 復 興	六 個 月	10,000,000	1.02	10,200	58.45	58.45	7.88 倍
<u>認售權證</u>									
大華 FP	99.01.13	臺 股 指 數	六 個 月	10,000,000	1.37	13,700	8,200.00	8,200.00	7.22 倍
大華 HE	99.02.02	聯 電	六 個 月	10,000,000	0.90	9,000	9.30	14.90	13.29 倍
大華 HW	99.02.06	統 一	六 個 月	10,000,000	0.62	6,200	23.27	30.53	71.20 倍
大華 HX	99.02.06	台 塑	六 個 月	10,000,000	1.18	11,800	45.50	59.22	194.29 倍
大華 HY	99.02.06	鴻 海	六 個 月	10,000,000	1.17	11,700	92.75	120.60	11.75 倍
大華 HZ	99.02.06	奇 美 電	六 個 月	10,000,000	0.48	4,800	33.84	45.41	2.78 倍
大華 KC	99.03.01	中 華 電	六 個 月	10,000,000	0.65	6,500	44.85	57.76	255.60 倍
大華 KP	99.03.08	臺 股 指 數	六 個 月	10,000,000	2.40	24,000	7,350.00	7,350.00	14.90 倍
大華 LD	99.03.12	宏 達 電	六 個 月	10,000,000	1.63	16,300	236.60	312.75	107.50 倍
大華 3B	99.06.01	勝 華	六 個 月	10,000,000	0.98	9,800	14.25	19.85	23.21 倍
大華 3J	99.06.04	臺 股 指 數	六 個 月	10,000,000	1.06	10,600	7,100.00	7,100.00	13.57 倍
大華 3N	99.06.07	臺 股 指 數	六 個 月	10,000,000	0.88	8,800	6,800.00	6,800.00	15.11 倍
大華 3R	99.06.09	緯 創	六 個 月	10,000,000	1.00	10,000	29.94	45.68	11.23 倍
大華 3S	99.06.09	台 積 電	六 個 月	10,000,000	0.97	9,700	35.10	56.35	21.64 倍
大華 3T	99.06.09	永 豐 金	六 個 月	10,000,000	0.75	7,500	5.62	9.22	16.27 倍
						4,611,480			
減：發行認購（售）權證負債價值變動利益						(2,322,380)			
						2,289,100			
減：發行認購（售）權證再買回						(2,175,048)			
						\$ 114,052			

九 十 八 年 六 月 三 十 日									
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	履 約 價 格 (元)	除 權 息 後 履 約 價 格 (元)	槓 桿 效 果
<u>認購權證</u>									
大華 KU	97.10.24	聯 發 科	九 個 月	20,000,000	\$ 0.567	\$ 11,340	\$ 420.00	\$ 338.07	7.13 倍
大華 MU	98.01.08	味 全	六 個 月	50,000,000	1.358	67,900	31.92	26.25	3.64 倍
大華 MV	98.01.09	台 航	六 個 月	50,000,000	0.375	18,750	53.41	46.43	3.62 倍
大華 MW	98.02.02	華 碩	六 個 月	50,000,000	0.400	20,000	42.35	36.66	6.26 倍
大華 MX	98.02.02	群 光	六 個 月	20,000,000	1.000	20,000	42.35	36.43	2.22 倍
大華 MY	98.02.02	正 崴	六 個 月	20,000,000	0.880	17,600	45.50	41.64	4.43 倍
大華 MZ	98.02.02	國 賓	六 個 月	20,000,000	0.880	17,600	42.45	32.16	5.91 倍
大華 NA	98.02.03	統 一	六 個 月	20,000,000	0.550	11,000	35.21	32.55	11.86 倍
大華 NB	98.02.03	英 華 達	六 個 月	20,000,000	0.580	11,600	30.03	27.90	5.73 倍
大華 NC	98.02.04	台 塑	六 個 月	20,000,000	1.050	21,000	67.20	50.07	11.04 倍
大華 ND	98.02.04	達 電	六 個 月	20,000,000	1.475	29,500	72.52	59.40	4.92 倍
大華 NE	98.02.04	矽 品	六 個 月	20,000,000	0.380	7,600	37.80	35.43	7.93 倍
大華 NF	98.02.04	國 泰 金	六 個 月	19,900,000	1.670	33,233	43.89	37.08	4.19 倍
大華 NG	98.02.04	群 創	六 個 月	20,000,000	0.840	16,800	39.41	35.10	6.58 倍
大華 NH	98.02.05	榮 化	六 個 月	20,000,000	0.627	12,540	29.12	24.71	5.97 倍
大華 NI	98.02.05	緯 創	六 個 月	20,000,000	1.619	32,380	34.72	31.34	2.33 倍
大華 NJ	98.02.05	力 成	六 個 月	20,000,000	0.619	12,380	70.56	62.04	7.87 倍
大華 NK	98.02.06	遠 紡	六 個 月	17,722,000	1.062	18,821	30.45	26.16	3.19 倍
大華 NL	98.02.06	晶 電	六 個 月	20,000,000	1.026	20,520	49.21	47.43	2.09 倍
大華 NM	98.02.06	臺 企 銀	六 個 月	20,000,000	0.840	16,800	8.91	7.19	6.38 倍
大華 NN	98.02.06	遠 百	六 個 月	20,000,000	0.390	7,800	21.56	17.37	2.16 倍
大華 NP	98.02.10	聯 發 科	六 個 月	20,000,000	0.400	8,000	382.20	334.08	5.76 倍
大華 NQ	98.02.10	台 新 金	六 個 月	19,850,000	0.680	13,498	7.53	6.18	2.24 倍
大華 NR	98.02.13	台 化	六 個 月	20,000,000	0.720	14,400	56.77	42.95	7.32 倍
大華 NS	98.02.13	長 榮	六 個 月	20,000,000	0.680	13,600	19.65	15.30	8.61 倍
大華 NT	98.02.13	新 興	六 個 月	20,000,000	0.770	15,400	39.15	32.40	6.17 倍
大華 NU	98.02.17	寶 成	六 個 月	20,000,000	1.500	30,000	22.50	18.09	8.55 倍

(接次頁)

(承前頁)

九 十 八 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	除 權 息 後		槓 桿 效 果		
						履 約 價 格 (元)	履 約 價 格 (元)			
大華 NV	98.02.17	潤泰新	六個月	20,000,000	\$ 0.850	\$ 17,000	\$ 25.87	\$ 20.31	3.63 倍	
大華 NW	98.02.17	台灣 50	六個月	20,000,000	0.950	19,000	46.49	33.88	4.02 倍	
大華 NX	98.02.20	可成	六個月	20,000,000	0.785	15,700	70.92	70.92	5.92 倍	
大華 NY	98.02.20	奇美電	九個月	20,000,000	0.900	18,000	15.05	15.05	4.46 倍	
大華 NZ	98.02.20	泰金寶	六個月	20,000,000	0.540	10,800	5.98	5.98	38.00 倍	
大華 01	98.02.26	神達	六個月	20,000,000	0.900	18,000	16.66	13.97	11.49 倍	
大華 02	98.02.26	聯強	六個月	20,000,000	0.520	10,400	58.05	50.44	7.13 倍	
大華 03	98.02.26	佳世	六個月	20,000,000	0.960	19,200	9.07	7.78	2.96 倍	
大華 04	98.02.26	彩晶	六個月	20,000,000	0.650	13,000	6.31	4.78	3.41 倍	
大華 05	98.03.03	鴻海	六個月	20,000,000	1.020	20,400	95.06	69.04	2.72 倍	
大華 06	98.03.03	藍天	六個月	20,000,000	0.800	16,000	40.04	35.64	6.49 倍	
大華 07	98.03.03	寶華	六個月	20,000,000	0.640	12,800	33.04	27.54	8.31 倍	
大華 08	98.03.04	南亞	六個月	20,000,000	0.580	11,600	43.96	37.65	8.27 倍	
大華 09	98.03.04	瑞昱	六個月	20,000,000	1.150	23,000	59.64	52.80	5.19 倍	
大華 10	98.03.04	彰銀	六個月	20,000,000	0.560	11,200	13.53	11.84	4.75 倍	
大華 11	98.03.04	永豐金	六個月	20,000,000	0.400	8,000	7.68	6.60	2.15 倍	
大華 12	98.03.05	亞泥	六個月	20,000,000	0.610	12,200	35.63	33.63	6.93 倍	
大華 13	98.03.05	大成	六個月	20,000,000	0.680	13,600	33.67	26.70	3.94 倍	
大華 14	98.03.05	合庫	六個月	20,000,000	0.660	13,200	19.60	16.56	5.19 倍	
大華 15	98.03.06	台肥	六個月	20,000,000	0.750	15,000	73.08	61.64	2.47 倍	
大華 16	98.03.06	豐興	六個月	20,000,000	1.120	22,400	48.37	37.59	4.32 倍	
大華 17	98.03.06	鴻準	六個月	20,000,000	1.220	24,400	113.54	87.73	7.81 倍	
大華 18	98.03.06	景碩	六個月	20,000,000	1.250	25,000	61.95	51.18	6.80 倍	
大華 19	98.03.06	台塑	六個月	20,000,000	1.250	25,000	80.78	59.09	4.47 倍	
大華 20	98.03.10	台積電	六個月	20,000,000	0.560	11,200	52.11	52.11	9.60 倍	
大華 21	98.03.10	宏達電	六個月	20,000,000	0.340	6,800	488.80	488.80	12.21 倍	
大華 22	98.03.10	大立光	六個月	20,000,000	0.360	7,200	375.00	319.41	6.20 倍	
大華 23	98.03.20	聯電	六個月	20,000,000	0.380	7,600	14.56	14.56	18.33 倍	
大華 24	98.03.20	日月光	六個月	20,000,000	0.880	17,600	21.00	21.00	9.48 倍	
大華 25	98.03.20	微星	六個月	20,000,000	0.980	19,600	24.30	19.52	7.14 倍	
大華 26	98.03.20	華映	六個月	20,000,000	0.480	9,600	5.28	4.66	11.94 倍	
大華 27	98.03.25	中華電	六個月	20,000,000	1.250	25,000	82.68	64.79	14.09 倍	
大華 28	98.03.25	欣興	六個月	20,000,000	0.440	8,800	27.90	25.19	8.40 倍	
大華 29	98.04.01	廣宇	六個月	20,000,000	0.950	19,000	43.47	35.78	6.29 倍	
大華 30	98.04.01	國建	六個月	20,000,000	0.600	12,000	13.65	13.26	7.39 倍	
大華 31	98.04.01	聯詠	六個月	20,000,000	0.700	14,000	71.96	65.12	4.38 倍	
大華 32	98.04.02	東鋼	六個月	20,000,000	0.680	13,600	39.27	33.49	11.18 倍	
大華 33	98.04.02	裕隆	六個月	20,000,000	1.180	23,600	27.58	24.01	3.80 倍	
大華 34	98.04.02	佳世達	六個月	20,000,000	1.280	25,600	14.49	12.68	9.10 倍	
大華 35	98.04.02	遠雄	六個月	20,000,000	0.380	7,600	40.67	40.67	1.94 倍	
大華 36	98.04.02	統一實	六個月	20,000,000	0.600	12,000	16.24	14.04	13.00 倍	
大華 37	98.04.03	京元電	六個月	20,000,000	0.550	11,000	12.48	12.48	17.76 倍	
大華 38	98.04.03	國巨	六個月	20,000,000	0.760	15,200	9.54	7.99	13.53 倍	
大華 39	98.04.03	環電	六個月	20,000,000	0.600	12,000	15.15	12.33	10.13 倍	
大華 40	98.04.03	技嘉	六個月	20,000,000	1.150	23,000	28.35	23.60	19.15 倍	
大華 41	98.04.03	起豐	六個月	20,000,000	0.550	11,000	38.25	32.97	22.30 倍	
大華 42	98.04.03	義隆	六個月	20,000,000	0.520	10,400	46.35	39.91	3.65 倍	
大華 43	98.04.03	華鼎	六個月	20,000,000	0.480	9,600	11.85	9.88	7.92 倍	
大華 44	98.04.03	農林	九個月	20,000,000	0.540	10,800	21.30	17.13	4.17 倍	
大華 45	98.04.07	兆赫	六個月	20,000,000	0.850	17,000	75.75	64.62	11.28 倍	
大華 46	98.04.07	華固	六個月	20,000,000	0.780	15,600	73.50	57.64	3.47 倍	
大華 47	98.04.07	華南金	六個月	20,000,000	0.470	9,400	28.65	22.08	14.59 倍	
大華 48	98.04.07	華晶科	六個月	20,000,000	0.860	17,200	44.52	35.50	4.59 倍	
大華 49	98.04.08	大成	六個月	20,000,000	0.770	15,400	36.22	36.22	9.12 倍	
大華 50	98.04.08	大同	六個月	20,000,000	0.380	7,600	8.97	8.97	13.06 倍	
大華 51	98.04.08	台新金	六個月	20,000,000	0.350	7,000	7.92	7.92	2.70 倍	
大華 52	98.04.08	永豐金	六個月	20,000,000	0.430	8,600	9.60	9.60	4.08 倍	
大華 53	98.04.08	第一金	六個月	20,000,000	0.400	8,000	20.76	19.75	9.33 倍	
大華 54	98.04.08	潤泰新	六個月	20,000,000	0.580	11,600	27.14	27.14	6.27 倍	
大華 55	98.04.09	國賓	六個月	20,000,000	0.560	11,200	63.75	50.88	25.23 倍	
大華 56	98.04.09	元大金	六個月	20,000,000	0.830	16,600	19.88	19.88	6.46 倍	

(接次頁)

(承前頁)

九 十 八 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格 (元)	金 額	履 約 價 格 (元)	除 權 息 後 履 約 價 格 (元)	槓 桿 效 果	
大華 57	98.04.13	味 全	六 個 月	20,000,000	\$ 0.560	\$ 11,200	\$ 31.80	\$ 31.80	5.27 倍	
大華 58	98.04.13	寶 成	六 個 月	20,000,000	0.400	8,000	23.66	23.66	14.89 倍	
大華 59	98.04.13	精 英	六 個 月	20,000,000	0.760	15,200	18.07	12.30	11.20 倍	
大華 60	98.04.16	台 船	六 個 月	20,000,000	0.760	15,200	43.14	43.14	15.48 倍	
大華 61	98.04.16	鴻 海	六 個 月	20,000,000	0.980	19,600	104.66	90.24	5.52 倍	
大華 62	98.04.16	華 碩	六 個 月	20,000,000	0.720	14,400	64.50	53.56	25.06 倍	
大華 63	98.04.20	國 產	六 個 月	20,000,000	0.780	15,600	19.42	16.38	8.06 倍	
大華 64	98.04.20	榮 運	六 個 月	20,000,000	1.280	25,600	33.90	27.75	6.56 倍	
大華 65	98.04.20	遠 百	六 個 月	20,000,000	0.660	13,200	31.27	25.62	3.09 倍	
大華 66	98.04.20	雷 凌	六 個 月	20,000,000	1.280	25,600	143.10	120.38	14.17 倍	
大華 67	98.04.30	長 榮	六 個 月	20,000,000	0.820	16,400	18.54	18.54	9.97 倍	
大華 68	98.04.30	東 元	六 個 月	20,000,000	0.680	13,600	14.70	14.70	10.92 倍	
大華 69	98.04.30	彰 銀	六 個 月	20,000,000	0.660	13,200	15.00	15.00	8.34 倍	
大華 70	98.04.30	台 橡	六 個 月	20,000,000	1.900	38,000	47.79	43.53	9.01 倍	
大華 71	98.04.30	中 華	六 個 月	20,000,000	1.550	31,000	17.68	17.68	8.33 倍	
大華 72	98.05.04	正 新	六 個 月	20,000,000	1.000	20,000	69.65	61.80	12.49 倍	
大華 73	98.05.04	彩 晶	六 個 月	20,000,000	1.050	21,000	11.47	9.98	26.60 倍	
大華 74	98.05.06	統 一	六 個 月	20,000,000	0.760	15,200	42.83	42.83	33.80 倍	
大華 75	98.05.06	聯 發 科	六 個 月	20,000,000	0.460	9,200	472.80	472.80	11.88 倍	
大華 76	98.05.07	亞 泥	六 個 月	20,000,000	0.470	9,400	45.43	45.43	16.67 倍	
大華 77	98.05.07	南 亞	六 個 月	20,000,000	0.510	10,200	57.05	57.05	38.73 倍	
大華 78	98.05.07	鴻 海	六 個 月	20,000,000	1.220	24,400	136.88	118.02	13.36 倍	
大華 79	98.05.07	群 創	六 個 月	20,000,000	0.580	11,600	49.85	49.85	13.38 倍	
大華 80	98.05.14	豐 金	六 個 月	20,000,000	0.600	12,000	11.64	11.64	6.18 倍	
大華 81	98.05.14	億 光	六 個 月	20,000,000	1.250	25,000	123.15	94.70	7.42 倍	
大華 82	98.05.14	友 達	六 個 月	20,000,000	1.050	21,000	52.50	38.86	13.06 倍	
大華 83	98.05.14	可 成	六 個 月	20,000,000	1.220	24,400	145.65	116.25	22.34 倍	
大華 84	98.05.14	山 金	六 個 月	20,000,000	0.760	15,200	15.30	11.88	7.14 倍	
大華 85	98.05.14	奇 美 電	六 個 月	20,000,000	0.550	11,000	27.00	19.91	9.89 倍	
大華 86	98.05.14	大 聯 大	六 個 月	10,000,000	2.050	20,500	45.67	36.80	8.57 倍	
大華 87	98.05.14	裕 民	六 個 月	20,000,000	0.860	17,200	97.20	76.19	13.06 倍	
大華 88	98.05.20	瑞 儀	六 個 月	20,000,000	0.500	10,000	56.02	44.76	7.69 倍	
大華 89	98.05.20	力 成	六 個 月	20,000,000	0.860	17,200	107.85	82.86	13.70 倍	
大華 90	98.06.02	華 新	六 個 月	20,000,000	1.200	24,000	16.95	13.50	11.29 倍	
大華 91	98.06.02	東 聯	六 個 月	20,000,000	1.280	25,600	31.72	24.31	13.06 倍	
大華 92	98.06.02	台 肥	六 個 月	20,000,000	1.250	25,000	157.50	121.04	8.18 倍	
大華 93	98.06.02	佳 能	六 個 月	20,000,000	0.780	15,600	54.67	43.72	7.66 倍	
大華 94	98.06.02	潤 泰 全	六 個 月	20,000,000	0.820	16,400	50.70	39.24	7.45 倍	
大華 95	98.06.02	正 文	六 個 月	20,000,000	0.720	14,400	89.10	69.69	16.50 倍	
大華 96	98.06.04	宏 碁	六 個 月	20,000,000	1.660	33,200	87.64	67.28	13.60 倍	
大華 97	98.06.04	新 日 興	六 個 月	10,000,000	1.780	17,800	225.75	173.70	6.87 倍	
大華 98	98.06.08	正 崴	六 個 月	20,000,000	1.320	26,400	79.65	59.23	7.55 倍	
大華 99	98.06.08	陽 明	六 個 月	20,000,000	0.860	17,200	21.00	14.43	11.99 倍	
大華 A1	98.06.08	富 邦 金	六 個 月	20,000,000	0.780	15,600	46.80	33.67	7.31 倍	
大華 A2	98.06.08	國 泰 金	六 個 月	20,000,000	1.120	22,400	77.25	56.79	9.91 倍	
大華 A3	98.06.08	兆 豐 金	六 個 月	20,000,000	0.860	17,200	22.87	17.94	10.63 倍	
大華 A4	98.06.08	台 新 金	六 個 月	20,000,000	1.550	31,000	14.28	14.28	7.45 倍	
大華 A5	98.06.09	農 林	六 個 月	20,000,000	0.600	12,000	29.70	20.87	6.15 倍	
大華 A6	98.06.10	臺 股 指 數	六 個 月	10,000,000	0.900	9,000	8,980.14	7,156.66	13.40 倍	
大華 A8	98.06.19	新 興	六 個 月	20,000,000	0.950	19,000	53.17	42.29	7.40 倍	
大華 A9	98.06.19	英 華 達	六 個 月	12,000,000	0.870	10,440	48.60	37.95	7.28 倍	
大華 B2	98.06.26	亞 光	六 個 月	20,000,000	0.660	13,200	78.30	66.99	8.56 倍	
大華 QF	98.02.09	中 強 光 電	六 個 月	20,000,000	0.450	9,000	27.22	22.53	3.03 倍	
大華 QG	98.02.09	群 聯 電 子	六 個 月	20,000,000	1.500	30,000	132.60	99.56	1.87 倍	
大華 QH	98.02.09	智 冠	六 個 月	20,000,000	1.350	27,000	129.00	103.38	2.26 倍	
大華 QJ	98.03.09	光 洋 科 技	六 個 月	20,000,000	1.480	29,600	63.90	56.40	3.60 倍	
大華 QK	98.03.09	益 通 光 能	六 個 月	20,000,000	1.520	30,400	120.68	101.95	10.13 倍	
大華 QL	98.03.09	世 界 先 進	六 個 月	20,000,000	0.580	11,600	13.20	10.70	5.20 倍	
大華 QM	98.03.09	合 晶 科 技	六 個 月	20,000,000	1.000	20,000	62.47	51.72	4.36 倍	
大華 QN	98.03.30	世 界 先 進	六 個 月	20,000,000	0.720	14,400	16.17	13.18	9.42 倍	

(接次頁)

(承前頁)

九 十 八 年 六 月 三 十 日										
權 證 名 稱	發 行 日 期	標 的 證 券	存 續 期 間	發 行 在 外 單 位	發 行 價 格		履 約 價 格		除 權 息 後 履 約 價 格	
					(元)	金 額	(元)	(元)	(元)	槓 桿 效 果
大華 QP	98.03.30	廣明光電	六個月	20,000,000	\$ 0.725	\$ 14,500	\$ 45.60	\$ 34.80		4.11 倍
大華 QQ	98.03.30	茂 迪	六個月	20,000,000	1.800	36,000	146.10	118.80		4.79 倍
大華 QR	98.03.30	伍豐科技	六個月	20,000,000	1.400	28,000	117.30	97.68		14.67 倍
大華 QS	98.04.06	榮 剛	六個月	20,000,000	0.900	18,000	17.95	17.95		7.44 倍
大華 QT	98.04.06	威剛科技	六個月	20,000,000	0.780	15,600	43.50	38.01		3.88 倍
大華 QU	98.04.06	久元電子	六個月	20,000,000	0.650	13,000	76.35	62.58		11.04 倍
大華 QV	98.04.29	東洋藥品	六個月	20,000,000	1.250	25,000	123.90	94.86		8.03 倍
大華 QW	98.05.19	順達科技	六個月	10,000,000	2.000	20,000	119.40	85.99		9.10 倍
大華 QX	98.05.19	中強光電	六個月	20,000,000	0.880	17,600	53.92	43.99		16.95 倍
大華 QY	98.05.19	新普科技	六個月	10,000,000	1.700	17,000	203.25	158.99		13.61 倍
大華 QZ	98.05.19	廣運機械	六個月	10,000,000	2.000	20,000	45.45	32.96		12.20 倍
大華 RA	98.06.06	原相科技	六個月	20,000,000	0.430	8,600	411.00	271.11		7.69 倍
大華 RB	98.06.06	廣明光電	六個月	10,000,000	0.980	9,800	65.70	52.77		9.43 倍
<u>認售權證</u>										
大華 A7	98.06.10	台股指數	六個月	10,000,000	1.000	10,000	4,490.07	5,289.71		16.28 倍
大華 B1	98.06.24	鴻 海	六個月	10,000,000	0.850	<u>8,500</u>	50.25	80.44		11.94 倍
加：發行認購（售）權證負債價值變動損失						2,773,302				
						<u>2,353,219</u>				
減：發行認購（售）權證再買回						5,126,521				
						<u>(4,902,048)</u>				
						<u>\$ 224,473</u>				

上述認購（售）權證存續期間自上市買賣日起算依各權證發行條件而異，履約時採給付證券方式，但發行人得選擇以現金結算方式履約。

發行認購（售）權證再買回

權 證 名 稱	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	買 回 單 位	金 額	買 回 單 位	金 額
<u>認購權證</u>				
大華 KU	-	\$ -	13,605,000	\$ 5,378
大華 MU	-	-	48,667,000	71,412
大華 MV	-	-	49,937,000	19,349
大華 MW	-	-	49,319,000	20,078
大華 MX	-	-	19,770,000	20,502
大華 MY	-	-	19,959,000	19,817
大華 MZ	-	-	19,495,000	18,600
大華 NA	-	-	16,948,000	10,015
大華 NB	-	-	19,649,000	12,567
大華 NC	-	-	20,000,000	21,136
大華 ND	-	-	19,816,000	31,937
大華 NE	-	-	19,579,000	7,541
大華 NF	-	-	11,898,000	37,554

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	買 回 單 位	金 額	買 回 單 位	金 額
大華 NG	-	\$ -	19,572,000	\$ 18,685
大華 NH	-	-	19,913,000	12,653
大華 NI	-	-	20,000,000	32,837
大華 NJ	-	-	19,482,000	12,795
大華 NK	-	-	17,662,000	31,420
大華 NL	-	-	20,000,000	21,279
大華 NM	-	-	19,251,000	18,263
大華 NN	-	-	19,998,000	9,754
大華 NP	-	-	19,889,000	8,222
大華 NQ	-	-	19,431,000	21,496
大華 NR	-	-	19,895,000	14,469
大華 NS	-	-	18,059,000	16,011
大華 NT	-	-	19,008,000	16,593
大華 NU	-	-	16,577,000	26,268
大華 NV	-	-	19,167,000	20,689
大華 NW	-	-	20,000,000	20,384
大華 NX	-	-	19,897,000	16,740
大華 NY	-	-	19,406,000	19,814
大華 NZ	-	-	10,292,000	6,002
大華 01	-	-	19,971,000	18,196
大華 02	-	-	19,791,000	10,877
大華 03	-	-	19,953,000	21,255
大華 04	-	-	19,786,000	14,950
大華 05	-	-	19,207,000	21,169
大華 06	-	-	19,203,000	17,107
大華 07	-	-	19,572,000	12,769
大華 08	-	-	19,954,000	14,681
大華 09	-	-	19,914,000	24,976
大華 10	-	-	19,896,000	14,472
大華 11	-	-	19,868,000	9,495
大華 12	-	-	19,920,000	12,605
大華 13	-	-	19,843,000	14,822
大華 14	-	-	19,945,000	14,421
大華 15	-	-	19,982,000	16,436
大華 16	-	-	19,975,000	23,270
大華 17	-	-	19,846,000	25,036
大華 18	-	-	19,882,000	25,711
大華 19	-	-	19,945,000	25,063
大華 20	-	-	19,704,000	11,324

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 21	-	\$ -	16,216,000	\$ 6,186
大華 22	-	-	19,757,000	7,427
大華 23	-	-	1,813,000	1,163
大華 24	-	-	18,847,000	17,189
大華 25	-	-	19,937,000	22,871
大華 26	-	-	12,850,000	6,657
大華 27	-	-	19,510,000	23,892
大華 28	-	-	19,332,000	9,753
大華 29	-	-	19,938,000	19,286
大華 30	-	-	18,201,000	13,174
大華 31	-	-	19,841,000	16,076
大華 32	-	-	19,860,000	13,764
大華 33	-	-	19,908,000	25,671
大華 34	-	-	19,022,000	29,121
大華 35	-	-	18,920,000	13,853
大華 36	-	-	19,564,000	11,704
大華 37	-	-	15,019,000	8,100
大華 38	-	-	17,670,000	15,012
大華 39	-	-	18,746,000	11,637
大華 40	-	-	17,836,000	20,415
大華 41	-	-	19,492,000	10,463
大華 42	-	-	16,930,000	10,763
大華 43	-	-	19,266,000	9,300
大華 44	-	-	14,950,000	9,959
大華 45	-	-	19,789,000	16,941
大華 46	-	-	18,635,000	18,987
大華 47	-	-	18,436,000	8,833
大華 48	-	-	19,090,000	18,259
大華 49	-	-	18,746,000	15,087
大華 50	-	-	14,935,000	6,213
大華 51	-	-	16,883,000	7,857
大華 52	-	-	17,644,000	10,927
大華 53	-	-	16,607,000	7,241
大華 54	-	-	19,225,000	11,589
大華 55	-	-	10,709,000	5,362
大華 56	-	-	17,046,000	15,414
大華 57	-	-	18,999,000	11,300
大華 58	-	-	15,700,000	6,227
大華 59	-	-	19,894,000	15,363

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 60	-	\$ -	13,731,000	\$ 9,937
大華 61	-	-	15,511,000	21,176
大華 62	-	-	18,054,000	13,090
大華 63	-	-	15,584,000	12,991
大華 64	-	-	17,143,000	25,773
大華 65	-	-	19,889,000	13,441
大華 66	-	-	18,157,000	24,731
大華 67	-	-	19,578,000	16,090
大華 68	-	-	19,612,000	13,652
大華 69	-	-	19,973,000	13,235
大華 70	-	-	18,482,000	35,283
大華 71	-	-	19,719,000	30,901
大華 72	-	-	19,519,000	19,766
大華 73	-	-	16,151,000	16,756
大華 74	-	-	18,329,000	12,959
大華 75	-	-	19,170,000	8,748
大華 76	-	-	18,219,000	8,520
大華 77	-	-	16,869,000	8,552
大華 78	-	-	13,963,000	16,066
大華 79	-	-	12,239,000	6,980
大華 80	-	-	18,614,000	12,416
大華 81	-	-	19,406,000	24,218
大華 82	-	-	18,632,000	19,116
大華 83	-	-	19,629,000	22,989
大華 84	-	-	19,919,000	15,041
大華 85	-	-	18,891,000	10,347
大華 86	-	-	9,971,000	20,334
大華 87	-	-	17,190,000	14,772
大華 88	-	-	20,000,000	10,000
大華 89	-	-	19,959,000	16,990
大華 90	-	-	19,799,000	23,356
大華 91	-	-	19,999,000	25,593
大華 92	-	-	20,000,000	24,999
大華 93	-	-	19,974,000	15,614
大華 94	-	-	20,000,000	16,397
大華 95	-	-	19,995,000	14,389
大華 96	-	-	20,000,000	33,196
大華 97	-	-	9,995,000	17,795
大華 98	-	-	19,919,000	26,286

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	買 回 單 位	金 額	買 回 單 位	金 額
大華 99	-	\$ -	19,996,000	\$ 17,188
大華 A1	-	-	19,710,000	15,391
大華 A2	-	-	19,995,000	22,394
大華 A3	-	-	19,857,000	17,074
大華 A4	-	-	19,974,000	30,956
大華 A5	-	-	19,595,000	11,757
大華 A6	-	-	9,973,000	8,940
大華 A8	-	-	20,000,000	19,000
大華 A9	-	-	12,000,000	10,440
大華 B2	-	-	20,000,000	13,200
大華 QF	-	-	19,562,000	9,681
大華 QG	-	-	19,888,000	33,121
大華 QH	-	-	19,508,000	34,881
大華 QJ	-	-	19,922,000	31,520
大華 QK	-	-	19,504,000	29,800
大華 QL	-	-	19,209,000	12,404
大華 QM	-	-	19,700,000	21,284
大華 QN	-	-	18,307,000	13,638
大華 QP	-	-	19,539,000	16,774
大華 QQ	-	-	19,703,000	35,552
大華 QR	-	-	18,993,000	26,313
大華 QS	-	-	18,623,000	20,339
大華 QT	-	-	17,571,000	16,544
大華 QU	-	-	19,323,000	12,727
大華 QV	-	-	14,615,000	18,066
大華 QW	-	-	9,945,000	19,900
大華 QX	-	-	19,542,000	16,741
大華 QY	-	-	9,733,000	16,278
大華 QZ	-	-	9,295,000	18,492
大華 RA	-	-	19,878,000	8,518
大華 RB	-	-	9,979,000	9,779
大華 N2	8,485,000	5,816	-	-
大華 DU	9,531,000	10,305	-	-
大華 DV	9,940,000	8,711	-	-
大華 DW	9,191,000	9,414	-	-
大華 DX	9,849,000	8,903	-	-
大華 DY	8,943,000	4,802	-	-
大華 DZ	11,710,000	5,899	-	-
大華 EA	9,838,000	2,341	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 EB	9,350,000	\$ 6,770	-	\$ -
大華 EC	9,797,000	15,030	-	-
大華 ED	9,875,000	7,560	-	-
大華 EE	14,914,000	8,224	-	-
大華 EF	9,994,000	8,385	-	-
大華 EG	11,777,000	7,057	-	-
大華 EH	9,352,000	7,484	-	-
大華 EI	9,396,000	5,457	-	-
大華 EJ	8,377,000	1,980	-	-
大華 EK	10,000,000	11,915	-	-
大華 EL	9,640,000	8,423	-	-
大華 EM	9,904,000	10,990	-	-
大華 EN	9,404,000	4,652	-	-
大華 EP	3,283,000	508	-	-
大華 EQ	9,589,000	9,045	-	-
大華 ER	9,891,000	6,404	-	-
大華 ES	8,282,000	5,600	-	-
大華 ET	9,265,000	6,152	-	-
大華 EU	8,286,000	11,097	-	-
大華 EV	9,748,000	4,633	-	-
大華 EW	9,373,000	11,764	-	-
大華 EX	9,624,000	7,222	-	-
大華 EY	6,955,000	3,012	-	-
大華 EZ	9,764,000	12,621	-	-
大華 FA	9,799,000	19,774	-	-
大華 FB	11,977,000	8,575	-	-
大華 FC	9,949,000	12,826	-	-
大華 FD	9,899,000	7,676	-	-
大華 FE	9,995,000	15,086	-	-
大華 FF	11,840,000	2,993	-	-
大華 FG	8,355,000	6,083	-	-
大華 FH	9,374,000	3,418	-	-
大華 FI	10,000,000	11,997	-	-
大華 FJ	9,269,000	9,022	-	-
大華 FK	9,940,000	8,635	-	-
大華 FL	9,785,000	9,320	-	-
大華 FM	9,576,000	9,447	-	-
大華 FN	14,850,000	4,237	-	-
大華 FQ	8,199,000	6,992	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 FR	9,842,000	\$ 5,858	-	\$ -
大華 FS	9,361,000	7,588	-	-
大華 FT	9,594,000	4,708	-	-
大華 FU	9,700,000	12,999	-	-
大華 FV	9,995,000	11,070	-	-
大華 FW	9,890,000	9,820	-	-
大華 FX	9,999,000	10,189	-	-
大華 FY	9,392,000	7,780	-	-
大華 FZ	9,249,000	2,983	-	-
大華 GA	62,000	1	-	-
大華 GB	9,972,000	8,108	-	-
大華 GC	9,990,000	11,559	-	-
大華 GD	9,322,000	6,456	-	-
大華 GE	8,711,000	5,699	-	-
大華 GF	9,921,000	9,694	-	-
大華 GG	9,776,000	6,540	-	-
大華 GH	11,283,000	6,541	-	-
大華 GI	6,014,000	4,675	-	-
大華 GJ	2,442,000	2,075	-	-
大華 GK	9,888,000	12,064	-	-
大華 GL	7,768,000	8,878	-	-
大華 GM	10,000,000	10,928	-	-
大華 GN	8,956,000	13,252	-	-
大華 GP	9,713,000	10,434	-	-
大華 GQ	7,465,000	4,765	-	-
大華 GR	9,940,000	7,577	-	-
大華 GS	9,105,000	5,714	-	-
大華 GT	9,805,000	9,375	-	-
大華 GU	9,414,000	33,630	-	-
大華 GV	9,487,000	5,772	-	-
大華 GW	8,120,000	13,806	-	-
大華 GX	8,313,000	10,555	-	-
大華 GY	9,785,000	4,492	-	-
大華 GZ	8,343,000	6,385	-	-
大華 HA	9,930,000	32,436	-	-
大華 HB	9,095,000	12,376	-	-
大華 HC	8,964,000	22,762	-	-
大華 HD	8,828,000	7,204	-	-
大華 HF	9,948,000	12,358	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 HG	7,168,000	\$ 8,168	-	\$ -
大華 HH	9,000,000	8,033	-	-
大華 HI	6,079,000	6,850	-	-
大華 HJ	8,137,000	7,180	-	-
大華 HK	8,096,000	8,358	-	-
大華 HL	9,563,000	16,086	-	-
大華 HM	8,501,000	11,595	-	-
大華 HN	9,576,000	14,437	-	-
大華 HP	9,568,000	15,633	-	-
大華 HQ	7,845,000	3,963	-	-
大華 HR	9,632,000	6,748	-	-
大華 HS	9,726,000	9,826	-	-
大華 HT	9,830,000	6,875	-	-
大華 HU	9,694,000	13,364	-	-
大華 HV	6,400,000	4,630	-	-
大華 JA	9,918,000	6,692	-	-
大華 JB	9,314,000	6,346	-	-
大華 JC	9,890,000	5,365	-	-
大華 JD	9,228,000	13,636	-	-
大華 JE	9,673,000	14,518	-	-
大華 JF	9,413,000	7,765	-	-
大華 JG	9,425,000	7,424	-	-
大華 JH	9,994,000	11,508	-	-
大華 JI	9,890,000	15,281	-	-
大華 JJ	9,532,000	9,765	-	-
大華 JK	9,855,000	14,557	-	-
大華 JL	9,141,000	10,107	-	-
大華 JM	9,686,000	14,597	-	-
大華 JN	9,970,000	12,533	-	-
大華 JP	9,286,000	5,082	-	-
大華 JQ	5,447,000	2,918	-	-
大華 JR	9,849,000	6,177	-	-
大華 JS	9,945,000	9,638	-	-
大華 JT	9,603,000	13,440	-	-
大華 JU	9,009,000	10,191	-	-
大華 JV	9,918,000	17,057	-	-
大華 JW	9,901,000	9,516	-	-
大華 JX	9,939,000	7,949	-	-
大華 JY	9,940,000	9,451	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 JZ	7,824,000	\$ 7,159	-	\$ -
大華 KA	9,376,000	9,504	-	-
大華 KB	9,632,000	7,232	-	-
大華 KD	9,842,000	14,097	-	-
大華 KE	9,782,000	13,264	-	-
大華 KF	9,814,000	11,914	-	-
大華 KG	8,447,000	6,460	-	-
大華 KH	9,385,000	3,813	-	-
大華 KI	5,651,000	3,063	-	-
大華 KJ	9,653,000	10,923	-	-
大華 KK	8,292,000	5,076	-	-
大華 KL	9,895,000	8,992	-	-
大華 KM	6,125,000	6,817	-	-
大華 KN	7,434,000	3,967	-	-
大華 KQ	9,839,000	10,209	-	-
大華 KR	9,691,000	11,937	-	-
大華 KS	6,806,000	10,799	-	-
大華 KT	9,621,000	6,724	-	-
大華 KU	8,390,000	7,096	-	-
大華 KV	9,274,000	33,254	-	-
大華 KW	9,984,000	14,742	-	-
大華 KX	6,471,000	5,295	-	-
大華 KY	9,933,000	12,782	-	-
大華 KZ	5,955,000	4,151	-	-
大華 LA	10,000,000	10,028	-	-
大華 LB	9,460,000	6,389	-	-
大華 LC	9,865,000	5,725	-	-
大華 LE	9,778,000	7,992	-	-
大華 LF	9,640,000	8,314	-	-
大華 LG	8,851,000	16,635	-	-
大華 LH	9,953,000	18,180	-	-
大華 LI	9,643,000	10,006	-	-
大華 LJ	8,009,000	4,983	-	-
大華 LK	18,000	3	-	-
大華 LL	9,954,000	8,422	-	-
大華 LM	8,835,000	11,221	-	-
大華 LN	8,383,000	4,819	-	-
大華 LP	6,374,000	2,416	-	-
大華 LQ	8,739,000	11,810	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 LR	9,035,000	\$ 8,640	-	\$ -
大華 LS	9,677,000	8,648	-	-
大華 LT	7,823,000	6,945	-	-
大華 LU	9,908,000	8,899	-	-
大華 LV	9,599,000	9,427	-	-
大華 LW	9,888,000	7,300	-	-
大華 LX	9,947,000	12,033	-	-
大華 LY	9,886,000	8,740	-	-
大華 LZ	9,534,000	8,541	-	-
大華 MA	9,600,000	9,890	-	-
大華 MB	8,367,000	6,329	-	-
大華 MC	9,861,000	5,812	-	-
大華 MD	8,369,000	4,676	-	-
大華 ME	9,524,000	10,476	-	-
大華 MF	9,561,000	12,477	-	-
大華 MG	8,607,000	9,427	-	-
大華 MH	9,775,000	5,407	-	-
大華 MI	9,922,000	6,299	-	-
大華 MJ	9,643,000	6,356	-	-
大華 MK	9,026,000	14,327	-	-
大華 ML	8,724,000	5,411	-	-
大華 MM	8,055,000	8,080	-	-
大華 MN	9,969,000	7,463	-	-
大華 MP	5,092,000	6,470	-	-
大華 MQ	9,985,000	8,576	-	-
大華 MR	9,839,000	12,651	-	-
大華 MS	9,641,000	4,700	-	-
大華 MT	9,350,000	8,273	-	-
大華 MU	9,521,000	7,636	-	-
大華 MV	9,313,000	5,959	-	-
大華 MW	9,998,000	10,171	-	-
大華 MX	9,134,000	7,713	-	-
大華 MY	9,727,000	15,246	-	-
大華 MZ	9,904,000	12,635	-	-
大華 NA	9,932,000	10,120	-	-
大華 NB	5,864,000	2,849	-	-
大華 NC	9,350,000	7,719	-	-
大華 ND	9,594,000	6,864	-	-
大華 NE	9,678,000	10,001	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 NF	9,964,000	\$ 17,113	-	\$ -
大華 NG	9,883,000	9,186	-	-
大華 NH	9,970,000	9,569	-	-
大華 NI	9,716,000	7,201	-	-
大華 NJ	9,329,000	14,763	-	-
大華 NK	9,266,000	8,303	-	-
大華 NL	10,000,000	13,992	-	-
大華 NM	9,922,000	6,956	-	-
大華 NN	9,200,000	7,728	-	-
大華 NP	9,915,000	5,639	-	-
大華 NQ	9,970,000	9,147	-	-
大華 NR	10,000,000	6,200	-	-
大華 NS	10,000,000	8,600	-	-
大華 NT	8,260,000	5,199	-	-
大華 NU	9,937,000	15,597	-	-
大華 NV	9,688,000	5,924	-	-
大華 NW	10,000,000	9,594	-	-
大華 NX	8,380,000	5,935	-	-
大華 NY	9,897,000	6,743	-	-
大華 NZ	6,043,000	7,587	-	-
大華 1A	10,000,000	13,204	-	-
大華 1B	9,554,000	7,219	-	-
大華 1C	9,995,000	13,902	-	-
大華 1D	9,990,000	9,471	-	-
大華 1E	9,983,000	9,800	-	-
大華 1F	9,840,000	16,413	-	-
大華 1G	9,282,000	5,137	-	-
大華 1H	9,854,000	10,944	-	-
大華 1I	9,801,000	11,271	-	-
大華 1J	9,992,000	14,582	-	-
大華 1K	9,940,000	11,586	-	-
大華 1L	9,982,000	9,794	-	-
大華 1M	9,814,000	6,756	-	-
大華 1N	9,762,000	7,989	-	-
大華 1P	9,966,000	5,795	-	-
大華 1Q	10,000,000	12,200	-	-
大華 1R	9,797,000	12,127	-	-
大華 1S	9,691,000	9,739	-	-
大華 1T	10,000,000	8,262	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 1U	9,797,000	\$ 7,548	-	\$ -
大華 1V	8,418,000	7,679	-	-
大華 1W	9,975,000	11,598	-	-
大華 1X	9,938,000	9,828	-	-
大華 1Y	9,874,000	7,168	-	-
大華 1Z	10,000,000	11,548	-	-
大華 2A	10,832,000	5,373	-	-
大華 2B	9,955,000	8,725	-	-
大華 2C	9,874,000	16,150	-	-
大華 2D	10,000,000	24,844	-	-
大華 2E	10,000,000	7,878	-	-
大華 2F	9,980,000	10,953	-	-
大華 2G	10,000,000	11,140	-	-
大華 2H	9,855,000	13,859	-	-
大華 2I	9,862,000	8,223	-	-
大華 2J	9,958,000	15,565	-	-
大華 2K	9,854,000	16,160	-	-
大華 2L	9,535,000	26,226	-	-
大華 2M	9,995,000	11,652	-	-
大華 2N	9,551,000	11,456	-	-
大華 2P	9,893,000	10,307	-	-
大華 2Q	9,965,000	10,960	-	-
大華 2R	9,773,000	7,622	-	-
大華 2S	8,930,000	9,727	-	-
大華 2T	10,000,000	8,032	-	-
大華 2U	9,861,000	11,360	-	-
大華 2V	9,730,000	10,432	-	-
大華 2W	9,940,000	8,359	-	-
大華 2X	9,936,000	13,080	-	-
大華 2Y	9,703,000	13,100	-	-
大華 2Z	9,332,000	19,757	-	-
大華 3A	9,812,000	12,977	-	-
大華 3C	9,593,000	10,342	-	-
大華 3D	9,942,000	18,094	-	-
大華 3E	9,985,000	16,002	-	-
大華 3F	9,716,000	22,679	-	-
大華 3G	9,990,000	13,839	-	-
大華 3H	9,812,000	21,083	-	-
大華 3I	9,730,000	10,422	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 3K	10,000,000	\$ 14,500	-	\$ -
大華 3L	8,979,000	12,589	-	-
大華 3M	9,894,000	27,705	-	-
大華 3P	9,769,000	9,816	-	-
大華 3Q	9,912,000	23,076	-	-
大華 3U	10,000,000	10,504	-	-
大華 3V	10,000,000	10,800	-	-
大華 3W	10,000,000	11,501	-	-
大華 3X	9,930,000	11,916	-	-
大華 3Y	9,998,000	17,996	-	-
大華 3Z	10,000,000	11,500	-	-
大華 4A	9,916,000	14,682	-	-
大華 4B	10,000,000	17,226	-	-
大華 4C	10,000,000	12,000	-	-
大華 4D	9,700,000	11,155	-	-
大華 4E	10,000,000	12,200	-	-
大華 4F	10,000,000	11,400	-	-
大華 4G	9,920,000	10,714	-	-
大華 4H	10,000,000	9,400	-	-
大華 4I	10,000,000	6,500	-	-
大華 4J	10,000,000	7,200	-	-
大華 4K	10,000,000	10,400	-	-
大華 4L	10,000,000	9,500	-	-
大華 4M	10,000,000	15,500	-	-
大華 4N	10,000,000	16,600	-	-
大華 4P	10,000,000	9,000	-	-
大華 TP	9,654,000	4,963	-	-
大華 TQ	9,620,000	9,450	-	-
大華 TR	7,189,000	5,025	-	-
大華 TS	9,903,000	9,379	-	-
大華 TT	9,945,000	5,774	-	-
大華 TU	11,970,000	6,975	-	-
大華 TV	9,583,000	5,458	-	-
大華 TW	9,907,000	6,238	-	-
大華 TX	6,202,000	6,046	-	-
大華 TY	9,861,000	6,614	-	-
大華 TZ	9,995,000	6,594	-	-
大華 UA	9,893,000	9,382	-	-
大華 UB	8,354,000	8,865	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 UC	9,624,000	\$ 8,861	-	\$ -
大華 UD	9,018,000	5,587	-	-
大華 UE	7,727,000	9,441	-	-
大華 UF	5,227,000	2,799	-	-
大華 UG	10,000,000	5,933	-	-
大華 UH	9,890,000	6,385	-	-
大華 UJ	18,320,000	8,483	-	-
大華 UK	7,000,000	6,489	-	-
大華 UL	8,984,000	12,770	-	-
大華 UM	9,945,000	27,448	-	-
大華 UN	1,985,000	883	-	-
大華 UP	8,826,000	6,982	-	-
大華 UQ	8,940,000	6,911	-	-
大華 UR	9,770,000	24,857	-	-
大華 US	8,937,000	10,500	-	-
大華 UT	9,645,000	22,233	-	-
大華 UU	9,561,000	18,899	-	-
大華 UV	8,430,000	8,226	-	-
大華 UW	9,685,000	9,279	-	-
大華 UX	8,602,000	5,892	-	-
大華 UY	4,810,000	7,271	-	-
大華 UZ	9,169,000	10,460	-	-
大華 VA	8,662,000	7,545	-	-
大華 VB	7,976,000	13,445	-	-
大華 VC	9,781,000	20,509	-	-
大華 VD	9,672,000	10,810	-	-
大華 VE	9,608,000	7,533	-	-
大華 VF	9,790,000	18,113	-	-
大華 VG	9,563,000	10,272	-	-
大華 VH	9,497,000	9,416	-	-
大華 VJ	8,964,000	8,251	-	-
大華 VK	7,814,000	5,324	-	-
大華 VL	9,990,000	13,236	-	-
大華 VM	9,739,000	12,708	-	-
大華 VN	9,685,000	13,925	-	-
大華 VP	9,039,000	11,501	-	-
大華 VQ	8,639,000	5,493	-	-
大華 VR	9,547,000	5,713	-	-
大華 VS	9,740,000	4,667	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	買回單位	金 額	買回單位	金 額
大華 VT	9,598,000	\$ 8,026	-	\$ -
大華 VU	10,000,000	11,051	-	-
大華 VV	9,950,000	7,642	-	-
大華 VW	9,859,000	11,846	-	-
大華 VX	9,766,000	13,182	-	-
大華 VY	8,812,000	11,487	-	-
大華 VZ	3,414,000	830	-	-
大華 WA	6,130,000	5,431	-	-
大華 WB	9,886,000	12,101	-	-
大華 WC	9,928,000	5,584	-	-
大華 WD	9,885,000	12,912	-	-
大華 WE	9,970,000	8,186	-	-
大華 WF	10,000,000	11,200	-	-
大華 WG	9,901,000	9,698	-	-
大華 WH	9,950,000	13,621	-	-
大華 WJ	9,586,000	10,268	-	-
大華 WK	9,947,000	7,798	-	-
大華 WL	9,940,000	12,359	-	-
大華 WM	10,000,000	8,852	-	-
大華 WN	10,000,000	17,000	-	-
大華 WP	9,568,000	10,362	-	-
大華 WQ	9,963,000	15,384	-	-
大華 WR	7,990,000	9,748	-	-
大華 WS	10,000,000	9,400	-	-
大華 WT	10,000,000	11,800	-	-
大華 WU	10,000,000	7,400	-	-
大華 WV	8,000,000	8,160	-	-
大華 WW	10,000,000	19,800	-	-
大華 WX	10,000,000	10,200	-	-
<u>認售權證</u>				
大華 A7	-	-	9,980,000	9,966
大華 B1	-	-	10,000,000	8,500
大華 FP	1,509,000	2,448	-	-
大華 HE	9,890,000	7,451	-	-
大華 HW	9,998,000	6,079	-	-
大華 HX	6,766,000	4,054	-	-
大華 HY	9,138,000	7,304	-	-
大華 HZ	9,990,000	5,109	-	-

(接次頁)

(承前頁)

權 證 名 稱	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	買 回 單 位	金 額	買 回 單 位	金 額
大華 KC	9,772,000	\$ 6,179	-	\$ -
大華 KP	1,722,000	3,808	-	-
大華 LD	9,616,000	13,598	-	-
大華 3B	9,671,000	8,673	-	-
大華 3J	9,762,000	10,350	-	-
大華 3N	9,574,000	8,424	-	-
大華 3R	9,523,000	9,518	-	-
大華 3S	9,801,000	9,447	-	-
大華 3T	9,802,000	7,337	-	-
		<u>3,933,235</u>		<u>2,797,584</u>
加 (減)：發行認購 (售) 權證再買回價值 變動利益 (損失)		(1,758,187)		<u>2,104,464</u>
		<u>\$2,175,048</u>		<u>\$4,902,048</u>

二 三 、 附 買 回 票 券 及 債 券 負 債

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
政府公債	\$ 21,126,738	\$ 13,875,252
公司債	6,327,894	4,022,628
可轉換公司債	1,853,494	1,315,571
不動產抵押證券	334,429	816,265
企業貸款債權證券化受益證券	286,102	430,562
可交換公司債	150,013	35,038
	<u>\$ 30,078,670</u>	<u>\$ 20,495,316</u>

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。

九十八年六月底之附買回票券及債券負債，經約定於九十八年七月至九月前以 20,498,704 仟元陸續買回。

二四、應付款項

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
應付股息紅利	\$ 5,323,359	\$ 13,879
應付帳款	1,972,128	2,015,910
應付費用	1,005,565	741,877
應付所得稅	772,233	1,263,580
應付融券擔保價款	506,716	558,467
應付利息	501,544	480,265
應付利率交換息	486,718	591,601
應付購入有價證券款	437,321	978,793
融券存入保證金	434,876	493,977
承兌匯票	282,617	38,033
應付減資款	114,676	-
其 他	305,225	394,852
	<u>\$ 12,142,978</u>	<u>\$ 7,571,234</u>

二五、存款及匯款

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
定期存款	\$ 29,289,775	\$ 16,085,897
活期存款	3,574,291	3,240,773
外匯定期存款	1,769,564	2,587,748
外匯活期存款	1,346,187	1,340,089
其 他	160,477	257,367
	<u>\$ 36,140,294</u>	<u>\$ 23,511,874</u>

二六、短期借款

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
	到 期 日 年 利 率 (%) 金 額	到 期 日 年 利 率 (%) 金 額
台新商業銀行	九十九年七月至九月 0.80-1.87 \$ 623,000	九十八年七月至八月 0.98-1.90 \$ 709,488
合作金庫銀行	九十九年七月至一〇〇年六月 1.577-1.93 379,256	九十九年六月 2.91 4,769
遠東商業銀行	九十九年九月 0.80-1.85 336,557	九十八年七月 1.95-2.20 30,000
兆豐國際商業銀行	九十九年九月至一〇〇年五月 1.4421-2.94 305,754	九十八年七月至十一月 1.78-2.03 215,900
第一商業銀行	九十九年七月至一〇〇年六月 0.80-1.96 298,800	九十八年七月至九十九年六月 1.31-2.405 116,100
匯豐商業銀行	九十九年七月 1.25-1.30 171,988	- - -
國泰世華銀行	九十九年七月 0.70 140,000	- - -
高雄商業銀行	九十九年七月至八月 1.90 67,000	九十八年七月至十二月 1.20-2.55 214,700
安泰商業銀行	一〇〇年六月 1.90 53,500	九十九年三月 2.13-2.75 8,930
聯邦商業銀行	九十九年九月 1.80 50,000	- - -
日盛國際商業銀行	九十九年七月至九月 2.00 50,000	- - -

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 六 月 三 十 日			九 十 八 年 六 月 三 十 日		
	到 期 日	年 利 率 (%)	金 額	到 期 日	年 利 率 (%)	金 額
元大商業銀行	九十九年八月	1.90	\$ 20,000	九十八年八月至九十 九年六月	1.90-2.12	\$ 33,600
上海商業銀行	一〇〇年六月	2.10	6,720	九十八年七月	1.5708	300,000
彰化商業銀行	-	-	-	九十八年七月至九月	0.65-1.35	2,300,000
臺灣新光商業銀行	-	-	-	九十八年七月	1.30	200,000
全國農業金庫	-	-	-	九十八年七月	1.85	200,000
永豐商業銀行	-	-	-	九十八年七月	1.12	196,860
陽信商業銀行	-	-	-	九十八年七月至九十 九年六月	1.85-2.21	50,000
玉山商業銀行	-	-	-	九十八年七月	0.92	15,000
板信商業銀行	-	-	-	九十八年八月	1.99	5,400
			<u>\$ 2,502,575</u>			<u>\$ 4,600,747</u>

二七、應付金融債券

名 稱	九 十 九 年 九 十 八 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 920201	\$ -	\$ 500,000	93.01.06- 99.01.06	每半年付息一 次，到期 一次還 本	(1)當 6M LIBOR<1.0% 時，則為 MAX (6M LIBOR,0) (2)當 1.0%≤6M LIBOR≤2.0%時，則為 4.0% (3)當 2.0%<6M LIBOR 時，則為 MAX (5.0%-6M LIBOR,0)	註二
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
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 930201	-	500,000	93.06.23- 99.06.23	每季付息一 次，到期 一次還本	MAX(6.1%-6M LIBOR,0)	
開債 930401	-	500,000	93.07.05- 98.07.05	每季付息一 次，到期 一次還本	MAX(4.4%-90 day TWD CP,0)	
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	2.2500%	
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	2.0900%	
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	2.1100%	

(接次頁)

(承前頁)

名 稱	九 十 九 年		九 十 八 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	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日				
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	2.1100%	
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	2.1000%	
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	29,850,000						
未攤銷折價	(533,592)	(605,460)						
合 計	<u>\$ 27,816,408</u>	<u>\$ 29,244,540</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。

二八、應付公司債

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
應付公司債		
九十四年第一次無擔保公 司債—本公司	\$ 8,000,000	\$ 8,000,000
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	-
	<u>\$ 26,000,000</u>	<u>\$ 20,000,000</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：

(一) 發行期限：五年。

(二) 票面利率：

甲券：固定年利率 2.05%。

乙券：固定年利率 2.0396%。

(三) 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。

(四) 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：

(一) 發行期限：五年。

(二) 票面利率：固定年利率 2.2%。

(三) 還本付息方式：到期一次還本，每一年單利計、付息乙次。

(四) 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：

(一) 發行期限：甲券及乙券：五年；丙券及丁券：七年。

(二) 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。

- (三) 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。
- (四) 擔保方式: 無。

上述公司債九十九年及九十八年上半年度之利率區間分別為 0.774%-3.400% 及 0.871%-3.400%, 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:

- (一) 發行期限: 甲券: 5 年; 乙券: 7 年。
- (二) 票面利率:
- 甲券: 固定年利率 1.80%。
- 乙券: 固定年利率 2.00%。
- (三) 還本付息方式: 到期一次還本, 每一年單利計、付息乙次。
- (四) 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。

二九、長期借款

	九十九年 六月三十日	九十八年 六月三十日
第一商業銀行一九十九年每月付息, 到期一次還本, 年利率為浮動利率及 2.12%; 九十八年每月付息, 到期一次還本, 年利率 1.8890%-1.9144%, 最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	\$ 1,596,000	\$ 171,000
安泰商業銀行一按季計息, 採浮動利率, 自九十九年一月七日起按季平均攤還本金, 最後到期日為一〇〇年七月	200,000	1,283,333

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九 十 九 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>	<u>九 十 八 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>
大眾商業銀行一九十九年每月付息，到期一次還本，年利率2.12%；九十八年每月付息，到期一次還本，年利率1.8890%-1.9144%，最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	\$ 96,000	\$ 171,000
合作金庫銀行一九十九年每月付息，到期一次還本，年利率2.12%；九十八年每月付息，到期一次還本，年利率1.8890%-1.9144%，最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	96,000	171,000
台灣工業銀行一九十九年每月付息一次，到期一次還本，年利率2.12%；九十八年每月付息一次，到期一次還本，採浮動利率，最後到期日分別為一〇二年三月及九十九年十二月	96,000	3,000,000
彰化商業銀行一九十九年每月付息，到期一次還本，年利率2.12%；九十八年每月付息，到期一次還本，年利率1.8890%-1.9144%，最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	76,800	171,000
高雄商業銀行一九十九年每月付息，到期一次還本，年利率2.12%；九十八年每月付息，到期一次還本，年利率1.8890%-1.9144%，最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	64,000	95,000

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九 十 九 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>	<u>九 十 八 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>
臺灣銀行一九十九年每月付息，到期一次還本，年利率 2.12%；九十八年每月付息，到期一次還本，年利率 1.8890%-1.9144%，最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	\$ 38,400	\$ 95,000
台灣中小企業銀行一九十九年每月付息，到期一次還本，年利率 2.12%；九十八年每月付息，到期一次還本，年利率 1.8890%-1.9144%，最後到期日分別為一〇二年三月及一〇一年三月	38,400	95,000
上海商業儲蓄銀行—每月付息，到期一次還本，年利率 2.12%，最後到期日為一〇二年三月	38,400	-
行政院開發基金借款—分期償還，每季還本一次；九十九年及九十八年上半年度之年利率皆為 0%，最後到期日皆為一〇二年一月	19,347	38,130
京城銀行—按月計息，第一年償還本金 20%，第二年 30%，第三年 50。依合約提供之擔保品按出售價金七成償還本金，最後到期日為一〇一年六月	-	200,000
中國信託商業銀行—每月付息，到期一次還本，年利率 1.8890%-1.9144%，最後到期日為一〇一年三月	-	171,000
商業本票循環信用融資—年利率：九十九年 0.365%-0.464%；九十八年 0.899%-0.912%	<u>1,599,540</u>	<u>1,999,611</u>
合 計	<u>\$ 3,958,887</u>	<u>\$ 7,661,074</u>

截至九十九年及九十八年六月底止，本公司及子公司尚未動用之長期銀行借款額度分別為 3,203,245 仟元及 203,245 仟元。

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。九十九年及九十八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。

三十、其他金融負債

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
組合式商品－主契約	\$ 16,864,556	\$ 4,100,000
結構型商品本金價值－信用連結商品	594,060	50,466
避險之衍生性金融負債－利率交換合約（附註四十三）	199,015	258,610
結構型商品本金價值－保本型商品	28,058	79,764
結構型商品本金價值－股權連結商品	8,998	42,031
	<u>\$ 17,694,687</u>	<u>\$ 4,530,871</u>

三一、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。

大華證券公司每月原分別按委任經理人及一般員工之給付薪資總額百分之五·七提撥「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。另依九十四年退休精算報告，大華證券公司已提撥之退休基金及存放於臺灣銀行勞工退休準備基金帳戶累積餘額已足以支應大華證券公司員工日後符合退休要件請領退休金之總額現值，故自九十五年三月起暫停提撥退休基金及勞工退休準備金，並於九十五年七月經台北市政府勞工局同意暫停提撥至九十七年六月止。大華證券公司已於九十七年七月起恢復按給付薪資總額百分之二提撥退休基金及勞工退休準備金。

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。

本公司及子公司九十九年及九十八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：

	九十九年上半年度			九十八年上半年度		
	本公司	中華開發 工業銀行及 其子公司	大華證券 公司及其 子公司	本公司	中華開發 工業銀行及 其子公司	大華證券 公司及其 子公司
勞工退休準備金—						
臺灣銀行						
期初餘額	\$ 8,662	\$374,531	\$278,140	\$ 7,219	\$399,895	\$274,831
本期提撥	511	5,883	3,055	712	6,512	3,291
本期支付	-	(16,494)	-	-	(31,690)	(4,865)
孳息收入	77	3,639	2,677	-	-	-
期末餘額	<u>\$ 9,250</u>	<u>\$367,559</u>	<u>\$283,872</u>	<u>\$ 7,931</u>	<u>\$374,717</u>	<u>\$273,257</u>

	九十九年上半年度 大華證券公司 及其子公司	九十八年上半年度 大華證券公司 及其子公司
退休金基金		
期初餘額	\$ 48,296	\$ 71,285
本期提撥	497	536
本期支付	(2,420)	(24,309)
孳息收入	234	291
期末餘額	<u>\$ 46,607</u>	<u>\$ 47,803</u>

應計退休金負債（帳列其他負債）之變動如下：

	九十九年上半年度			九十八年上半年度		
	本公司	中華開發 工業銀行及 其子公司	大華證券 公司及其 子公司	本公司	中華開發 工業銀行及 其子公司	大華證券 公司及其 子公司
期初餘額	\$ 21,530	\$ 71,007	\$ 4,151	\$ 18,889	\$ 83,755	\$ 3,907
本期提列	730	21,437	203	1,999	102,708	208
本期支付	(511)	(15,665)	-	(712)	(96,558)	-
匯率影響數	-	(2)	-	-	4	-
期末餘額	<u>\$ 21,749</u>	<u>\$ 76,777</u>	<u>\$ 4,354</u>	<u>\$ 20,176</u>	<u>\$ 89,909</u>	<u>\$ 4,115</u>

預付退休金（帳列其他資產）之變動如下：

	九十九年上半年度 大華證券公司 及其子公司	九十八年上半年度 大華證券公司 及其子公司
期初餘額	\$ 53,712	\$ 60,856
減：本期依確定給付退休辦法 認列之淨退休金成本	(2,127)	(1,957)
加：本期提撥	<u>3,552</u>	<u>3,827</u>
期末餘額	<u>\$ 55,137</u>	<u>\$ 62,726</u>

本公司及子公司九十九年及九十八年上半年度依精算結果提列之退休金費用分別為 24,497 仟元及 106,872 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。本公司及子公司九十九年及九十八年上半年度依「勞工退休金條例」認列之確定提撥退休金費用分別為 37,350 仟元及 34,980 仟元。

CDIB Capital (Hong Kong) Corporation Limited 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。

三二、股東權益

(一) 股本

本公司額定資本總額為 200,000,000 仟元，分為 20,000,000 仟股，原實收資本總額為 112,309,170 仟元，分為普通股 11,230,917 仟股，每股面額 10 元。因本公司於九十八年七月二十七日經董事會決議以九十八年八月六日為減資基準日，將為維護公司信用及股東權

益而買回之庫藏股票，辦理銷除股份而減資已發行普通股計 137,120 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 112,172,050 仟元，分為普通股 11,217,205 仟股，每股面額均為 10 元。

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。

(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。

本公司於九十九年三月轉讓其庫藏股票予符合特定條件之員工（包含本公司及其子公司）（請參閱附註三十三），本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 號函規定認列資本公積一庫藏股票 60,226 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一庫藏股

票 186,226 仟元及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) 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、提存百分之十之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、監察人酬勞，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、監察人之酬勞，由董事會視個別董事、監察人之貢獻程度，於股東會決議通過之分配額度內議訂發給之。

九十九年及九十八年上半年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 45,020 仟元及 27,606 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期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）自當期

稅後盈餘與前期末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。

本公司股東會於九十八年六月十九日決議通過九十七年度虧損撥補案，將以往年度未分配盈餘轉入之特別盈餘公積 3,874,710 仟元予以迴轉並加計九十七年度稅後純損 7,056,025 仟元後，待彌補虧損為 3,181,315 仟元，決議以法定盈餘公積 2,704,240 仟元及資本公積—股本溢價 477,075 仟元彌補虧損，彌補後，期末待彌補虧損餘額為 0 仟元。

本公司股東會於九十九年六月十八日決議通過九十八年度盈餘分配案如下：

	<u>九十八年度</u>
提列法定盈餘公積	\$ 726,890
提列特別盈餘公積	155,416
現金股利（每股 0.5 元）	5,322,163
股票股利（每股 0.1 元）	1,064,433

本公司股東會於九十九年六月十八日決議配發九十八年度員工紅利及董監酬勞如下：

	<u>九十八年度</u>
	<u>現金紅利</u>
員工紅利	\$ 66,000
董監酬勞	40,000

	九 現	十 金	八 紅	年 利	董	監	酬	勞
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>	
		<u>\$ -</u>					<u>\$ -</u>	

本公司股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞與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。

三三、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>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>
<u>九十八年上半年度</u>				
自行持有				
本公司為轉讓股份				
予員工所持有	557,320	115,840	-	673,160
本公司為維護公司				
信用及股東權				
益所持有	<u>-</u>	<u>13,712</u>	<u>-</u>	<u>13,712</u>
	<u>557,320</u>	<u>129,552</u>	<u>-</u>	<u>686,872</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。

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。依九十七年第二次及九十七年第三次實際買回之平均價格 6.49 元及 6.08 元為轉讓價格，將庫藏股票轉讓予本公司及子公司員工。認購股數共計 100,281 仟股，扣除證交稅 1,912 仟元後所得之認購價款 635,207 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 號函規定予以認列用人費用 249,693 仟元。

本公司九十八年買回庫藏股係為維護公司信用及股東權益，爰經董事會於九十八年三月二日決議，依證券交易法第二十八條之二規定，於九十八年三月三日起至四月二十四日間執行買回本公司股份 100,000 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 3.93 元至 10 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 13,712 仟股，平均每股買回價格為 5.90 元，並以九十八年八月六日為減資基準日，辦理銷除前述全部股份。

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。

三四、用人、折舊、折耗及攤銷費用

	<u>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
用人費用		
薪資費用	\$ 1,594,211	\$ 1,351,136
退休金費用	61,847	141,852
員工保險費	65,552	62,166
其他用人費用	118,963	90,266
折舊及攤銷	106,234	134,368

三五、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費用（利益）明細如下：

	<u>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
本公司	(\$ 48,178)	\$142,934
中華開發工業銀行及其子公司	(36,148)	(572,308)
大華證券公司及其子公司	<u>66,280</u>	<u>(9,033)</u>
	<u>(\$ 18,046)</u>	<u>(\$438,407)</u>

(一) 本公司所得稅費用（利益）構成項目如下：

	<u>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
連結稅制影響數	(\$ 63,695)	(\$ 56,592)
未分配盈餘加徵 10%	15,542	-
遞延所得稅變動	(25)	(274)
以前年度所得稅調整	<u>-</u>	<u>199,800</u>
所得稅費用（利益）	<u>(\$ 48,178)</u>	<u>\$142,934</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>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
當期應負擔所得稅	\$ 28,623	\$ 95,194
遞延所得稅變動	(29,079)	(176,321)
以前年度所得稅調整	(21,914)	(240,978)
連結稅制影響數	(20,021)	(282,526)
未分配盈餘加徵 10%	6,243	28,034
分離課稅稅額	<u>-</u>	<u>4,289</u>
所得稅利益	<u>(\$ 36,148)</u>	<u>(\$572,308)</u>

(三) 大華證券公司及其子公司所得稅費用（利益）構成項目如下：

	<u>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
當期應負擔所得稅	\$ 30,586	\$ 46,784
遞延所得稅變動	34,269	(35,803)
以前年度所得稅調整	1,422	(23,247)
分離課稅稅額	3	686
未分配盈餘加徵 10%	-	3,174
連結稅制影響數	<u>-</u>	<u>(627)</u>
所得稅費用（利益）	<u>\$ 66,280</u>	<u>(\$ 9,033)</u>

(四) 本公司九十九年及九十八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>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
帳列稅前淨利按法定稅率計算之稅額	\$112,749	\$ 1,500
加(減)調整項目影響之稅額：		
暫時性差異	301,036	(29,911)
永久性差異	(11,286)	77,965
虧損扣抵	(400,960)	(42,767)
基本所得稅額	<u>27,084</u>	<u>88,407</u>
當期應負擔所得稅	<u>\$ 28,623</u>	<u>\$ 95,194</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>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
帳列稅前淨利按法定稅率計算之稅額	\$ 42,394	\$181,796
加(減)調節項目影響之稅額：		
暫時性差異	(20,633)	(4,664)
永久性差異	9,132	(129,397)
虧損扣抵	(307)	(951)
當期應負擔所得稅	<u>\$ 30,586</u>	<u>\$ 46,784</u>

立法院於九十九年及九十八年上半年度間陸續修正及通過下列法規：

1. 九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。
2. 九十八年三月修正所得稅法第二十四條條文，營利事業持有之短期票券發票日在九十九年一月一日以後者，其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。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。

3. 九十八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二十五調降為百分之二十，惟九十九年五月再次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：

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
遞延所得稅資產（負債）		
虧損扣抵	\$ 609,532	\$ 738,159
金融商品未實現損益－備 供出售	(533,774)	(352,836)
投資抵減	229,638	203,648
備抵呆帳超限	152,079	277,892
按權益法認列之國外投資 收益	(112,945)	(132,349)
承受擔保品損失	70,195	43,571
衍生性金融商品未實現利 益	(57,411)	(66,922)
違約損失準備	42,320	48,562
其 他	<u>125,557</u>	<u>158,535</u>
	525,191	918,260
備抵評價	(<u>778,090</u>)	(<u>1,106,112</u>)
淨額（帳列其他負債）	<u>(\$ 252,899)</u>	<u>(\$ 187,852)</u>

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>九十九年六月三十日</u>			
所得稅法	虧損扣抵	\$ 609,532	104-109
	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
<u>九十八年六月三十日</u>			
所得稅法	虧損扣抵	738,159	101 及 103-108
促進產業升級條例	股權投資	203,648	98 及 100
	人才培訓	1,412	101

本公司截至九十四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九十四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。

本公司九十九年及九十八年六月底，股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 1,456,486 仟元及 39,329 仟元。九十八年度預計稅額扣抵比率為 13.37%；九十七年度因係虧損，故並無盈餘可供分配，可扣抵稅額帳戶餘額將累積至以後年度盈餘分配時，再行計算股東可獲配之稅額扣抵比率。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九十四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，同意核退扣繳稅款之百分之六十五，餘百分之三十五部分不再爭訟。此外，中華開發工業銀行對於九十三及九十四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、中歐創業投資公司、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及開發工銀資產管理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。開發科技顧問公司、中華開發工銀科技顧問公司、華開租賃公司及中瑞創業投資公司截至九十六年度止之所得稅結算申報，業經台北市國稅局核定。

中華開發工業銀行九十九年及九十八年六月底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 215,463 仟元及 532,290 仟元。

中華開發工業銀行九十八年度實際稅額扣抵比率為 12.56%；九十七年度因係虧損，故並無盈餘可供分配，可扣抵稅額帳戶餘額將累積至以後年度盈餘分配時，再行計算股東可獲配之稅額扣抵比率。

截至九十九年及九十八年六月底止，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 40,750 仟元及 59,635 仟元。

中華開發工業銀行之子公司截至九十九年及九十八年六月底止股東可扣抵稅額明細如下：

公 司 名 稱	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
中華開發資產管理公司及其子公司	\$ 1,120,835	\$ 1,080,761
華開租賃公司	136,222	136,179
中華開發知識經濟創業投資公司	24,827	1,585
中瑞創業投資公司	13,162	7,822
開發科技顧問公司	1,993	6,197
中亞創業投資公司	38	5,306
中華開發工銀科技顧問公司	8	73,104
中歐創業投資公司	2	3,132

大華證券公司截至九十四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。

大華期貨公司及大華投顧公司截至九十七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。

大華證券公司九十九年及九十八年六月底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 986 仟元及 247,326 仟元。

大華證券公司九十八年度實際稅扣抵比率為 12.94%；九十七年度因係累積虧損，無盈餘可供分配，因是股東可扣抵稅額餘額將留待以後年度盈餘分配時再分配予股東。

大華證券公司之子公司截至九十九年及九十八年六月底止股東可扣抵稅額明細如下：

公 司 名 稱	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
大華期貨公司	\$ 33,162	\$ 21,863
大華投顧公司	45	2,366

截至九十九年及九十八年六月底止，大華證券公司及其子公司屬八十六年及以前年度之未分配盈餘分別為 1,096 仟元及 1,870 仟元。

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。

大華控股公司九十九年上半年度所得稅費用 2,151 仟元係大華資本（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。

三六、每股盈餘

	九十九年上半年度		九十八年上半年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
普通股基本每股盈餘	\$ 0.21	\$ 0.22	\$ 0.16	\$ 0.14
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	\$ 0.21	\$ 0.22	\$ 0.16	\$ 0.14

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
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	10,595,017 仟股	\$ 0.21	\$ 0.22	\$ 0.21	\$ 0.22
九十八年上半年度 屬於普通股股東之 本期純益	\$ 1,673,820	\$ 1,530,886	10,569,276 仟股	\$ 0.16	\$ 0.14	\$ 0.16	\$ 0.14

註：九十九年及九十八年上半年度係分別追溯調整盈餘分配無償配股 105,950 仟股及 105,692 仟股後之每股盈餘擬制資訊。

三七、融券標的證券及融資擔保證券

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	股數(仟股)	市價	股數(仟股)	市價
融券標的證券	<u>12,195</u>	<u>\$ 513,551</u>	<u>18,752</u>	<u>\$ 628,900</u>
融資擔保證券	<u>388,228</u>	<u>\$ 11,218,957</u>	<u>376,701</u>	<u>\$ 8,653,053</u>

市價係分別按九十九年及九十八年六月底之收盤價計算。

三八、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)	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)	本公司之董事
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
中國信託商業銀行(中信銀)	九十八年五月一日前本公司總經理與該公司之母公司董事長具有二親等以內之關係
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
豐興鋼鐵公司(豐興鋼鐵)	九十九年四月二日前其代表人係中華開發工業銀行子公司之董事
長興化學工業公司(長興化工)	同上
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
永進機械工業公司(永進機械)	九十八年十一月十八日前為本銀行採權益法計價之被投資公司
潤泰全球公司(潤泰全)	其代表人係中華開發工業銀行子公司之董事
其 他	本公司及子公司具有實質控制關係之關係人(請參閱附表八及九)，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 (%)
九十九年	\$ 22,741	-	\$ 134	-
九十八年	35,582	-	3,521	-

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 (%)
九十九年	\$ 15,642	-	\$ -	-
九十八年	48,241	-	1	-

3. 拆放銀行同業（帳列存放央行及拆借金融同業）

年 度	六 月 三 十 日			上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	百分比 (%)	年 率 率 (%)	金 額	百分比 (%)
九十九年	\$ -	-	0.104-0.176	\$ 154	-
九十八年	800,000	4	0.095-0.250	161	-

4. 營業證券－自營（帳列公平價值變動列入損益之金融資產）

自 營	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 九 年 上 半 年 度 利 息 收 入		九 十 八 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
企業貸款債權證券								
化受益證券								
中信銀	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ 2,829	-
上市公司股票								
潤泰全	17,043	-	-	-	-	-	-	-

5. 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）

大華期貨	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
	\$ 667,400	2	\$ 550,009	2

6. 附賣回票券及債券投資

年	度	六 月 三 十 日	
		金 額	百分比 (%)
九十九年		\$ 49,811	1

7. 客戶保證金專戶 (帳列其他金融資產)

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金 額	%	金 額	%
大華證券	\$ 667,400	15	\$ 550,009	13

8. 期貨交易人權益

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金 額	%	金 額	%
大華證券	\$ 667,400	27	\$ 550,009	25

9. 買賣斷債券

	向關係人購買 之 債 券	出售予關係人 之 債 券
<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
<u>九十八年上半年度</u>		
中信銀	9,556,287	7,407,784
中華郵政	1,208,218	5,727,814
金鼎證券	1,144,814	1,556,963
臺灣銀行	1,061,094	1,441,203
兆豐銀	349,590	248,323
新光人壽	104,448	2,444,359
國泰人壽	-	1,126,776

	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	金 額	%	金 額	%
10. 應收管理費(帳列應收款項－淨額)	\$ 46,551	-	\$ 62,170	1

11. 應收收益 (帳列應收款項－淨額)

年 度	六 月 三 十 日	
	金 額	百分比 (%)
九十九年	\$ 141,654	1
九十八年	51,279	1

12. 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 (%)	
九十九年	\$ 1,579	-	0.88-2.07	\$ 1,786	-	
九十八年	702,538	1	0.91-1.87	7,256	-	

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 容 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	\$ 1,579	無	相 同

九十八年六月三十日

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 容 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	\$ 1,910	\$ 1,538	\$ 1,538	\$ -	無	相 同
其他放款	豐興鋼鐵	469,990	-	-	-	-	相 同
其他放款	長興化工	700,000	700,000	700,000	-	無	相 同
其他放款	永進機械	1,000	1,000	1,000	-	土地及廠房	相 同

13. 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 (%)
九十九年	\$ 137,041	1	\$ 119	-
九十八年	110,074	1	1,344	-

14. 附買回票券及債券負債

年 度	六 月 三 十 日	
	金 額	百 分 比 (%)
九十九年	\$ 4,155	-
九十八年	870,032	4

15. 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
九十八年	2,382,159	67	1.29- 2.83	41,276	4

16. 短期借款

	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 九 年 上 半 年 度		九 十 八 年 六 月 三 十 日		九 十 八 年 上 半 年 度	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
兆 豐 銀	\$305,754	12	\$ 2,329	-	\$215,900	5	\$ 2,081	-

17. 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 (%)
九十九年	\$ 173,866	-	0-6.5	\$ 7,678	1
九十八年	5,131,891	22	0-6.5	14,646	1

18. 長期借款

	九十九年六月三十日		九十九年上半年度		九十八年六月三十日		九十八年上半年度	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
臺灣銀行	\$ 38,400	1	\$ 713	-	\$ 95,000	2	\$ 1,548	-
中信銀	-	-	-	-	171,000	3	3,236	-

19. 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 項 目	帳面金額	短期借款	
			額 度	未動用餘額
九十九年 六月三十日				
兆豐銀	固定資產	\$ 633,816	\$ -	\$ -
九十八年 六月三十日				
兆豐銀	固定資產	639,203	-	-

20. 未到期之衍生性金融商品

中華開發工業銀行

九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元

關係人稱 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
中 信 銀	換匯換利合約	96/11/13- 101/11/15	\$ 981,010	(\$ 7,745)	交易目的金融 資產	\$ 48,193
中 信 銀	利率交換合約	95/09/27- 103/03/06	15,480,300	18,496	交易目的金融 資產	217,770
					交易目的金融 負債	194,794
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

九十八年六月三十日

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
中信銀	換匯合約	97/12/23- 98/09/28	\$ 651,050	(\$ 7,041)	交易目的金融 負債	\$ 5,134
中信銀	換匯換利合約	96/11/13- 101/11/15	981,010	(1,658)	交易目的金融 資產	37,994
中信銀	利率交換合約	95/09/27- 103/03/06	16,019,200	33,599	交易目的金融 資產	234,994
					交易目的金融 負債	226,476
豐興鋼鐵	利率交換合約	94/07/22- 99/05/31	111,111	393	交易目的金融 資產	505
星元電力	遠期外匯合約	96/01/11- 98/08/03	274,783	(2,211)	交易目的金融 負債	15,986
長興化工	利率交換合約	96/08/01- 99/06/29	500,000	(1,044)	交易目的金融 資產	10,004
新光人壽	遠期外匯合約	98/06/16- 98/07/02	334,626	1,501	交易目的金融 資產	4,905
					交易目的金融 負債	3,404

大華證券公司

(1) 利率交換合約

	九 十 九 年 六 月 三 十 日 名 目 本 金	九 十 八 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	\$500,000
付固定利率收浮		
動利率	500,000	500,000

(2) 轉換公司債資產交換合約

	九 十 九 年 六 月 三 十 日 合 約 本 金 (名 目 本 金)	九 十 八 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	\$215,000	\$465,000
買入選擇權	215,000	465,000

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
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
中國信託商業銀行(中信銀)	九十八年五月一日前本銀行董事長與該公司之母公司董事長具有二親等以內之關係
豐興鋼鐵公司(豐興鋼鐵)	九十九年四月二日前其代表人係本銀行子公司之董事
長興化學工業公司(長興化工)	同 上
金鼎綜合證券公司(金鼎證券)	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)	同 上
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
國泰人壽保險公司(國泰人壽)	同 上
國華人壽保險公司(國華人壽)	同 上
富邦人壽保險公司(富邦人壽)	同 上

1. 拆放銀行同業(帳列存放央行及拆借銀行同業)

年 度	六 月 三 十 日		年 率 率 (%)	上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	百 分 比 (%)		金 額	百 分 比 (%)
九十八年					
中華郵政	\$ 800,000	4	0.095-0.100	\$ 3	-

2. 買賣斷債券

	<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>		
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	-
<u>九十八年上半年度</u>		
大華證券	1,760,413	1,794,718
中信銀	1,056,942	1,061,940
中華郵政	197,397	1,159,588
兆豐銀	102,206	49,716
金鼎證券	99,879	249,015
臺灣銀行	48,896	298,320

3. 應收聯屬公司款項 (帳列應收款項－淨額)

	<u>九十九年六月三十日</u>		<u>九十八年六月三十日</u>	
	金	百分比	金	百分比
	額	(%)	額	(%)
開發金控	\$1,111,141	18	\$ 869,448	20

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。

4. 應收收益 (帳列應收款項－淨額)

	<u>九十九年六月三十日</u>	
	金	百分比
	額	(%)
開發國際	\$ 125,280	1

5. 貼現及放款

年 度	<u>六 月 三 十 日</u>		年 利率 (%)	<u>上 半 年 度 利 息 收 入</u>	
	金	百分比		金	百分比
	額	(%)		(%)	
<u>九十八年</u>					
長興化工	\$ 700,000	1	0.918-1.102	\$ 4,548	-

九十八年六月三十日

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		
其他放款	長興化工	700,000	\$ 700,000	\$ 700,000	\$ -	無	相 同

6. 受限制資產（帳列其他資產－淨額）

	六 月 三 十 日		上 半 年 度 利 息 收 入	
	金 額	百 分 比 (%)	金 額	百 分 比 (%)
<u>九十九年</u>				
兆豐銀	\$ 137,041	3	\$ 119	-
<u>九十八年</u>				
兆豐銀	110,021	1	199	-

7. 中華郵政轉存款（帳列央行及銀行同業存款）

年 度	六 月 三 十 日			年 利率 (%)	上 半 年 度 利 息 費 用	
	金 額	百 分 比 (%)	金 額		百 分 比 (%)	
九十八年	\$ 2,382,159	67	1.290-2.830	\$ 41,276	6	

8. 存款及匯款

年 度	六 月 三 十 日			年 利率 (%)	上 半 年 度 利 息 費 用	
	金 額	百 分 比 (%)	金 額		百 分 比 (%)	
<u>九十九年</u>						
開發金控	\$ 6,529,159	15	0-0.58	\$ 467	-	
<u>九十八年</u>						
國泰人壽	1,500,000	6	0.15-0.40	1,968	-	
國華人壽	1,500,000	6	0.20	748	-	

9. 短期借款

	九十九年上半年度				九十八年上半年度			
	九十九年六月三十日		利 息 費 用		九十八年六月三十日		利 息 費 用	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
兆豐銀	\$ 305,754	16	\$ 2,329	-	\$ 215,900	18	\$ 2,081	-

10. 長期借款

	九十八年六月三十日		九十八年上半年度	
	金額	%	金額	利息費用
中信銀	\$ 171,000	6	\$ 3,236	-

11. 附買回票券及債券負債

	九十八年六月三十日	
	金額	百分比
國華人壽	\$ 604,282	6
大華證券	200,018	2

12. 應付聯屬公司款項 (帳列應付款項)

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金額	百分比	金額	百分比
開發金控	\$ 181,450	7	\$ 171,326	6

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。

13. 未到期之衍生性金融商品

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
中信銀	換匯換利合約	96/11/13- 101/11/15	\$ 981,010	(\$ 7,745)	交易目的金融 資產	\$ 48,193
中信銀	利率交換合約	95/09/27- 103/03/06	15,480,300	18,496	交易目的金融 資產	217,770
					交易目的金融 負債	194,794
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

九十八年六月三十日

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
中信銀	換匯合約	97/12/23- 98/09/28	\$ 651,050	(\$ 7,041)	交易目的金融 負債	\$ 5,134
中信銀	換匯換利合約	96/11/13- 101/11/15	981,010	(1,658)	交易目的金融 資產	37,994
中信銀	利率交換合約	95/09/27- 103/03/06	16,019,200	33,599	交易目的金融 資產	234,994
					交易目的金融 負債	226,476
豐興鋼鐵	利率交換合約	94/07/22- 99/05/31	111,111	393	交易目的金融 資產	505
大華證券	利率交換合約	96/05/16- 101/06/04	900,000	6,978	交易目的金融 負債	27,355
大華證券	債券發行前交 易合約	98/06/30- 98/07/20	100,000	6	交易目的金融 資產	6
星元電力	遠期外匯合約	96/01/11- 98/08/03	274,783	(2,211)	交易目的金融 負債	15,986
長興化工	利率交換合約	96/08/01- 99/06/29	500,000	(1,044)	交易目的金融 資產	10,004
新光人壽	遠期外匯合約	98/06/16- 98/07/02	334,626	1,501	交易目的金融 資產	4,905
					交易目的金融 負債	3,404

大華證券公司及其子公司

關係人之名稱	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 99.59%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）	本公司母公司採權益法評價之被投資公司
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
中國信託商業銀行（中信銀）	九十八年五月一日前本公司母公司之總經理與該公司之母公司董事長具有二親等以內之關係
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. 公平價值變動列入損益之金融資產－流動

期貨交易保證金－自有資金

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華期貨	\$ 667,400	3	\$ 550,009	4

2. 附賣回債券投資

	九十八年六月三十日	
	金額	%
開發工銀	\$ 200,018	16

3. 客戶保證金專戶

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華證券	\$ 667,400	26	\$ 550,009	25

4. 其他應收款－關係人

	九十八年六月三十日	
	金額	%
開發金控	\$ 129,082	100

5. 附買回債券負債

	九十八年六月三十日	
	金額	%
富邦人壽	\$ 260,000	2

6. 期貨交易人權益

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金額	%	金額	%
大華證券	\$ 667,400	26	\$ 550,009	25

7. 其他應付款－關係人

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	金額	%	金額	%
開發金控	\$ 760,889	100	\$ 443,981	100

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>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
<u>九十八年上半年度</u>		
中信銀	8,499,345	6,345,844
開發工銀	1,794,718	1,760,413
金鼎證券	1,044,935	1,307,948
臺灣銀行	1,012,198	1,142,883
中華郵政	1,010,821	4,568,226
兆豐銀	247,384	198,607
新光人壽	104,448	2,444,359
國泰人壽	-	1,126,776

9. 下列資產已提供予關係人作為短期借款之擔保品：

	質 抵 押 資 產		短 期 借 款	
	項 目	帳 面 金 額	額 度	未 動 用 餘 額
<u>九 十 九 年</u>				
<u>六 月 三 十 日</u>				
兆豐銀	固定資產	\$ 633,816	\$ -	\$ -
<u>九 十 八 年</u>				
<u>六 月 三 十 日</u>				
兆豐銀	固定資產	639,203	-	-

10. 未到期之衍生性金融商品：

(1) 利率交換合約

	九 十 九 年	九 十 八 年
	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日
	名 目 本 金	名 目 本 金
開發工銀		
付浮動利率收固		
定利率	\$ 900,000	\$ 900,000

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 六 月 三 十 日 名 目 本 金	九 十 八 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	\$ 500,000
付固定利率收浮 動利率	500,000	500,000
 (2) 轉換公司債資產交換合約		
	九 十 九 年 六 月 三 十 日 合 約 本 金 (名 目 本 金)	九 十 八 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	\$215,000	\$465,000
買入選擇權	215,000	465,000
 (3) 債券發行前交易合約		
		九 十 八 年 六 月 三 十 日 合 約 本 金 (名 目 本 金)
開發工銀		\$100,000

三九、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、交割抵用之擔保品、營業保證金、利率交換合約之保證金、法院作為假扣押之擔保品、政府債券投標之押標金、櫃檯買賣中心作為等殖結算準備金之抵押品、繳存至中央銀行之營業保證金、賠償準備金、履約保證金、被投資公司向銀行借款之擔保品及依法提起行政救濟之抵押品：

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
應收租賃票據	\$ 2,050,661	\$ 1,597,370
固定資產－淨額	1,975,217	2,013,749
承受擔保品－淨額	1,201,852	1,278,002
受限制資產－質押定期存款存單	852,060	990,072
營業保證金	635,000	645,000
以成本衡量之金融資產－股票	295,572	295,572
不動產投資－淨額	216,737	-
備供出售金融資產－政府債券（面額）	174,000	171,000
公平價值變動列入損益之金融資產－政府債券（面額）	91,700	102,000
受限制資產－備償戶	47,971	36,245
備供出售金融資產－股票	16,295	-
應收帳款－買入債權（總額）	-	285,322

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，中華開發工業銀行九十九年及九十八年六月底之央行定存單分別計有 5,000,000 仟元及 4,500,000 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。

四十、重大承諾事項及或有事項

截至九十九年六月底止，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額 5,268,711 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，截至九十九年六月底之存出保證金為 7,799 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>
九十九年下半年度	\$ 10,919	按月支付
一〇〇年度	21,838	按月支付
一〇一年一月	1,820	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，租約為一至五年，合約屆滿前六個月得洽出租人同意，可予以續租；截至九十九年六月底之存出保證金為 12,224 仟元。茲將未來五年內預計支付之營業場所租金彙總如下：

未 來 年 度	應 付 租 金	支 付 方 式
九十九年下半年度	\$ 18,632	按月或按季支付
一〇〇年度	32,182	按月或按季支付
一〇一年度	23,328	按月或按季支付
一〇二年度	13,387	按月或按季支付
一〇三年度	3,510	按月或按季支付
一〇四年上半年度	1,170	按月或按季支付

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：

未 來 年 度	應 付 租 金	支 付 方 式
九十九年下半年度	\$ 16,207	按月或按季支付
一〇〇年度	35,870	按月或按季支付
一〇一年度	13,427	按月或按季支付
一〇二年度	7,591	

(四) 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，並於九十一年五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。該案現由台北地方法院審理中，尚無法確知案情最後結果，惟大華證券公司估計損失發生之可能性甚低，故未予估列相關損失。

(五) 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。

四一、資本適足性資訊

(一) 集團資本適足率

單位：新台幣仟元；%

項目	九十九年六月三十日			九十八年六月三十日		
	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		127,532,328	153,941,538		122,297,038	148,558,022
中華開發工業銀行	100%	37,021,498	10,031,686	100.0%	31,566,536	10,537,792
大華證券公司	100%	12,002,732	3,664,019	100.0%	13,459,453	2,763,320
金鼎證券公司	42.9%	2,761,581	710,650	42.90%	2,721,281	873,794
應扣除項目		153,437,462	153,437,462		148,038,594	148,038,594
小計		25,880,677 (A)	14,910,431 (B)		22,005,714 (A)	14,694,334 (B)
集團資本適足率(C)=(A)÷(B)			173.57 (C)			149.76 (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及九十八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	九十九年 六月三十日	九十八年 六月三十日
普通股	\$ 112,172,050	\$ 112,309,170
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	2,400,000	3,000,000
預收股本	1,064,433	-
資本公積	8,938,606	8,638,973
法定盈餘公積	726,890	-
特別盈餘公積	155,416	-
累積盈虧	2,321,777	1,530,886
權益調整數	5,040,073	2,822,881
減：商譽	-	-
減：遞延資產	-	-
減：庫藏股	(5,286,917)	(6,004,872)
合格資本合計	<u>\$ 127,532,328</u>	<u>\$ 122,297,038</u>

本公司九十九年及九十八年六月底之集團資本適足率分別為173.57%及149.76%，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。

四二、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			九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
資 產 報 酬 率	稅 前		1.56	0.78
	稅 後		1.57	1.10
淨 值 報 酬 率	稅 前		3.59	1.85
	稅 後		3.62	2.60
純 益 率			50.40	46.23

中華開發金控

單位：%

項 目			九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
資 產 報 酬 率	稅 前		3.18	2.71
	稅 後		3.18	2.41
淨 值 報 酬 率	稅 前		3.55	2.87
	稅 後		3.62	2.63
純 益 率			88.82	78.21

中華開發工銀

單位：%

項 目			九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
資 產 報 酬 率	稅 前		2.20	0.72
	稅 後		2.25	1.24
淨 值 報 酬 率	稅 前		4.16	1.41
	稅 後		4.26	2.43
純 益 率			83.98	115.01

單位：%

項		目	九 十 九 年	九 十 八 年
			六 月 三 十 日	六 月 三 十 日
資 產 報 酬 率	稅	前	1.17	4.01
	稅	後	0.87	4.13
淨 值 報 酬 率	稅	前	2.35	7.58
	稅	後	1.74	7.80
純 益		率	7.05	23.10

四三、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 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	\$ 32,246,711	\$ 32,246,711	\$ 26,124,896	\$ 26,124,896
備供出售金融資產	48,383,353	48,383,353	45,087,640	45,087,640
貼現及放款	67,062,341	67,062,341	67,736,640	67,736,640
採權益法之股權投資－上市				
櫃股票	5,949,842	5,211,822	5,890,364	4,909,587
其他公平價值與帳面價值相				
等之金融資產	92,911,174	92,911,174	60,135,819	60,135,819
<u>金融負債</u>				
公平價值變動列入損益之金				
融負債	12,536,017	12,536,017	16,725,198	16,725,198
應付金融債券	27,816,408	28,798,041	29,244,540	30,431,755
應付公司債	26,000,000	26,486,496	20,000,000	20,691,165
其他公平價值與帳面價值相				
等之金融負債	110,299,827	110,299,827	75,888,774	75,888,774

(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、應收帳款－買入債權、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 0.6031% 至 2.8153%。

3. 貼現及放款暨存款及匯款因皆為附息之金融資產負債，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公司股票，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	
	九十九年 六月三十日	九十八年 六月三十日	九十九年 六月三十日	九十八年 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	\$ 23,965,307	\$ 16,478,852	\$ 8,281,404	\$ 9,646,044
備供出售金融資產	41,310,516	34,578,722	7,072,837	10,508,918
<u>金融負債</u>				
公平價值變動列入損益之金融負債	166,602	272,343	12,369,415	16,452,855

(四) 本公司及子公司於九十九年及九十八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及損失之金額分別為 27,688 仟元及 758,336 仟元。

(五) 本公司及子公司九十九年及九十八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 1,358,656 仟元及 1,567,234 仟元，利息費用總額分別 814,804 元及 937,211 仟元。本公司及子公司九十九年及九十八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及淨利益之金額分別為 2,392,020 仟元及 5,083,441 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 1,735,626 仟元及 611,128 仟元。

(六) 本公司及子公司九十九年及九十八年上半年度之手續費及佣金淨收益分別為 715,440 仟元及 790,570 仟元，包括手續費收入 825,887 仟元及 897,203 仟元；手續費支出 110,447 仟元及 106,633 仟元。

(七) 本公司及子公司九十九年及九十八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 7,562,944 仟元及 321,196 仟元，評價淨利益分別為 7,311,394 仟元及 634,777 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。

	<u>九十九年上半年度</u>	
	<u>平</u>	<u>均利率%</u>
<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	0.00
其他金融負債	18,066,189	0.20

九 十 八 年 上 半 年 度
平 均 值 平均利率%

資 產

現金及約當現金－存放銀行同業	\$ 727,200	0.20
存放央行及拆借銀行同業	35,419,956	0.64
公平價值變動列入損益之金融資產－債券	2,480,910	1.74
附賣回票券及債券投資	486,967	0.02
貼現及放款（註）	75,383,899	2.07
備供出售金融資產－債券及受益證券	28,003,922	2.92

負 債

中華郵政轉存款	2,330,602	1.54
銀行同業拆放	21,623,362	0.43
附買回票券及債券負債	14,036,961	0.21
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	3,906,200	0.56
定期存款	31,457,694	0.90
應付金融債券	30,968,785	2.49
長期借款	42,015	0.01
其他金融負債	4,005,623	1.51

註：不包含催收款。

(2) 利率敏感性分析

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

九十八年六月三十日

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	\$ 71,006,281	\$ 7,094,931	\$ 1,070,705	\$ 20,849,023	\$ 100,020,940
利率敏感性負債	30,705,697	6,242,179	1,732,042	27,915,414	66,595,332
利率敏感性缺口	40,300,584	852,752	(661,337)	(7,066,391)	33,425,608
淨 值					124,319,743
利率敏感性資產與負債比率(%)					150
利率敏感性缺口與淨值比率(%)					27

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)。

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

九十八年六月三十日

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	\$ 381,238	\$ 2,316	\$ -	\$ 10,931	\$ 394,485
利率敏感性負債	328,643	84,910	-	-	413,553
利率敏感性缺口	52,595	(82,594)	-	10,931	(19,068)
淨 值					(3,495)
利率敏感性資產與負債比率(%)					95
利率敏感性缺口與淨值比率(%)					546

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）。

(3) 外幣淨部位

外匯交易方面，中華開發工業銀行九十九年及九十八年六月底之主要外幣淨部位（市場風險）如下：

單位：仟元

九十九年六月三十日			九十八年六月三十日		
幣別	折合新台幣		幣別	折合新台幣	
英鎊	\$	492,620	美元	\$	879,979
澳幣		361,573	歐元		837,595
歐元		161,113	日圓		695,986
日圓		114,743	印尼幣		559,076
美元		109,527	馬來幣		424,439

註：(1) 主要外幣係折算為同一幣別後，部位金額較高之前五者。

(2) 主要外幣淨部位係各幣別淨部位之絕對值。

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 4,728 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 32,259 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	九十九年上半年度			九十八年上半年度		
	上半年度			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	\$ 10,775	\$ 19,111	\$ 5,220	\$ 10,448	\$ 43,823	\$ 3,185
權益風險	156,825	200,880	120,899	85,722	185,967	22,546
外匯風險	4	26	-	4	20	-

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。九十九年及九十八年上半年度放款利率區間分別為 0.4% 至 6.9417% 及 0.77% 至 5.29375%。

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。

中華開發工業銀行九十九年及九十八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	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	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	\$ 9,038,235	\$ 9,038,235	\$ 9,278,928	\$ 9,278,928

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。中華開發工業銀行九十九年及九十八年六月底擔保放款占放款總額比率分別為 40.68% 及 47.28%，有擔保保證之比率分別為 6.18% 及 25.58%。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：

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
民營企業	\$ 64,694,825	\$ 68,242,839
公營企業	3,435,712	612,248
自 然 人	23,732	31,531
	<u>\$ 68,154,269</u>	<u>\$ 68,886,618</u>

產 業 型 態	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
電 子 業	\$ 30,383,959	\$ 33,645,342
化 學 業	8,719,611	5,577,623
金 屬 及 非 金 屬 業	3,768,116	4,089,488
	<u>\$ 42,871,686</u>	<u>\$ 43,312,453</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九十九年及九十八年六月底之流動性準備比率分別為 106.61% 及 90.95%，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

	九 十		九 年		六 月		三 十 日	
	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	合 計	
資 產								
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	1,405	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	
附賣回票券及債券投資	1,224,715	-	-	-	-	-	1,224,715	
貼現及放款—總額	4,164,942	11,947,515	3,868,523	2,607,911	40,420,404	5,144,974	68,154,269	

（接次頁）

(承前頁)

	九 十		九 年		六 月		三 十		日
	未 超 過 一 個	超 過 一 個 月 至	超 過 三 個 月 至	超 過 六 個 月	超 過 一 年 至	超 過 七 年	超 過 七 年	合	計
	月 期 限 者	三 個 月 期 限 者	六 個 月 期 限 者	至 一 年 期 限 者	七 年 期 限 者	期 限 者	期 限 者		
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>26,667,695</u>	<u>23,915,324</u>	<u>17,761,630</u>	<u>11,817,209</u>	<u>67,154,787</u>	<u>11,522,823</u>	<u>158,839,468</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		
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		
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	<u>37,489,570</u>	<u>18,795,830</u>	<u>10,697,057</u>	<u>4,272,885</u>	<u>48,650,653</u>	<u>3,769,640</u>	<u>123,675,635</u>		
淨流動缺口	<u>(\$ 10,821,875)</u>	<u>\$ 5,119,494</u>	<u>\$ 7,064,523</u>	<u>\$ 7,544,324</u>	<u>\$ 18,504,134</u>	<u>\$ 7,753,183</u>	<u>\$ 35,163,833</u>		

	九 十		九 年		六 月		三 十		日
	未 超 過 一 個	超 過 一 個 月 至	超 過 三 個 月 至	超 過 六 個 月	超 過 一 年 至	超 過 七 年	超 過 七 年	合	計
	月 期 限 者	三 個 月 期 限 者	六 個 月 期 限 者	至 一 年 期 限 者	七 年 期 限 者	期 限 者	期 限 者		
資 產									
拆放銀行同業	\$ 7,694,855	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,694,855		
存放央行	8,388,754	3,500,000	-	-	-	-	11,888,754		
公平價值變動列入損益之金融資產									
政府債券	-	-	-	-	519,541	97,732	617,273		
資產交換合約	-	-	-	1,098	-	-	1,098		
可轉換公司債	-	-	-	58,068	488,098	-	546,166		
利率交換合約	215	3,495	22,758	187,007	6,140,118	889,852	7,243,445		
買入選擇權	2,863	13,614	3,087	27,279	256,166	-	303,009		
信用違約交換合約	-	-	-	-	561	-	561		
換匯換利合約	-	-	-	-	256,797	-	256,797		
債券發行前交易合約	16	-	-	-	-	-	16		
附買回票券及債券投資	170,038	-	-	-	-	-	170,038		
貼現及放款－總額	3,907,506	4,843,372	2,867,607	3,999,602	46,698,390	6,570,141	68,886,618		
備供出售金融資產									
政府債券	-	-	-	398,372	13,455,927	863,356	14,717,655		
受益證券	-	-	58,822	-	3,858,409	3,488,867	7,406,098		
金融債券	199,978	-	-	-	-	-	416,446		
公司債	100,043	-	-	-	-	216,468	2,686,374		
避險之衍生性金融商品資產	-	-	-	5,832	-	-	5,832		
無活絡市場之債務商品投資	-	-	-	-	999,992	-	999,992		
資產合計	<u>20,464,268</u>	<u>8,360,481</u>	<u>2,952,274</u>	<u>4,677,258</u>	<u>75,260,330</u>	<u>12,126,416</u>	<u>123,841,027</u>		
負債									
央行及銀行同業存款	574,334	909,660	817,138	1,237,388	-	-	3,538,520		
附買回票券及債券負債	9,656,692	199,610	-	-	-	-	9,856,302		
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	-	-	-	-	4,165,414	-	4,165,414		
利率交換合約	-	2,716	18,062	253,141	5,496,749	971,646	6,742,314		
信用違約交換合約	-	-	-	2,994	23,334	3,180,317	3,206,645		
換匯換利合約	-	-	-	-	396,443	-	396,443		
賣出選擇權	6,736	20,284	41,261	5,744	376,655	-	450,680		
存款及匯款	13,552,447	14,319,985	4,405,246	2,271,842	70,000	-	34,619,520		
應付金融債券	500,000	-	-	1,000,000	25,600,000	2,144,540	29,244,540		
長期借款	-	-	-	5,749	32,381	-	38,130		
避險之衍生性金融商品負債	-	-	-	-	56,194	-	56,194		
其他金融負債－組合式商品	-	-	-	-	4,100,000	-	4,100,000		
負債合計	<u>24,290,209</u>	<u>15,452,255</u>	<u>5,281,707</u>	<u>4,276,858</u>	<u>40,317,170</u>	<u>6,296,503</u>	<u>96,414,702</u>		
淨流動缺口	<u>(\$ 3,825,941)</u>	<u>(\$ 7,091,774)</u>	<u>(\$ 2,329,433)</u>	<u>(\$ 99,600)</u>	<u>\$ 34,943,160</u>	<u>\$ 5,829,913</u>	<u>\$ 27,426,325</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。惟大華證券公司不預期於短期內處分該等投資，且大華證券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九十九年及九十八年六月底，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

	九 末 月	十 超 三 月	九 超 三 個 月 至 六 個 月	年 超 六 個 月 至 一 年	六 月 超 一 年 至 七 年	三 超 七 年	十 超 七 年	日 合 計
資 產								
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	312	1,261	493	-	-	-	-	2,066
附賣回債券及債券投資	1,224,715	-	-	-	-	-	-	1,224,715
貼現及放款—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>37,508,448</u>	<u>35,440,357</u>	<u>17,977,982</u>	<u>15,481,581</u>	<u>43,356,271</u>	<u>9,074,829</u>	<u>-</u>	<u>158,839,468</u>
負 債								
央行及銀行同業存款	4,515,158	-	-	-	-	-	-	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
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
信用違約交換合約	76,698	395,591	-	-	-	-	-	472,289
商品選擇權合約	14,676	5,064	-	-	-	-	-	19,740
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	<u>48,402,958</u>	<u>21,792,461</u>	<u>8,907,179</u>	<u>2,408,665</u>	<u>39,947,964</u>	<u>2,216,408</u>	<u>-</u>	<u>123,675,635</u>
淨流動缺口	<u>(\$ 10,894,510)</u>	<u>\$ 13,647,896</u>	<u>\$ 9,070,803</u>	<u>\$ 13,072,916</u>	<u>\$ 3,408,307</u>	<u>\$ 6,858,421</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 35,163,833</u>

單位：新台幣仟元

資 產	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	
拆放銀行同業	\$ 7,694,855	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,694,855
存放央行	8,388,754	3,500,000	-	-	-	-	11,888,754
公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	519,541	97,732	617,273
政府債券	-	-	-	-	-	-	1,098
資產交換合約	1,098	-	-	-	-	-	546,166
可轉換公司債	-	-	-	58,068	488,098	-	7,243,445
利率交換合約	1,817,982	5,026,204	279,198	120,061	-	-	303,009
買入選擇權	2,863	13,614	3,087	27,279	256,166	-	561
信用違約交換合約	-	561	-	-	-	-	256,797
換匯換利合約	256,797	-	-	-	-	-	-
債券發行前交易合約	16	-	-	-	-	-	16
附賣回票券及債券投資	170,038	-	-	-	-	-	170,038
貼現及放款一總額	6,364,964	18,217,085	4,377,168	5,279,783	32,184,254	2,463,364	68,886,618
備供出售金融資產	-	-	-	398,372	13,455,927	863,356	14,717,655
政府債券	-	-	58,822	-	3,858,409	3,488,867	7,406,098
受益證券	-	-	-	-	-	216,468	416,446
金融債券	199,978	-	-	-	-	-	2,686,374
公司債	100,043	-	-	-	2,586,331	-	-
避險之衍生性金融商品資產	5,832	-	-	-	-	-	5,832
無活絡市場之債務商品投資	-	-	-	-	999,992	-	999,992
資產合計	25,003,220	26,757,464	4,718,275	5,883,563	54,348,718	7,129,787	123,841,027
負 債							
央行及銀行同業存款	2,882,160	656,360	-	-	-	-	3,538,520
附買回票券及債券負債	9,656,692	199,610	-	-	-	-	9,856,302
公平價值變動列入損益之金融負債	-	-	-	-	4,165,414	-	4,165,414
指定以公平價值變動列入損益之金融負債	-	-	-	-	-	-	6,742,314
融債券	-	-	-	-	-	-	3,206,645
利率交換合約	2,190,259	4,297,997	254,058	-	-	-	396,443
信用違約交換合約	18,879	3,187,766	-	-	-	-	450,680
換匯換利合約	396,443	-	-	-	-	-	34,619,520
賣出選擇權	6,736	20,284	41,261	5,744	376,655	-	29,244,540
存款及匯款	15,055,297	14,004,985	3,827,196	1,722,042	10,000	-	38,130
應付金融債券	4,500,000	1,600,000	-	-	21,000,000	2,144,540	-
長期借款	1,024	-	4,137	-	3,112	29,857	56,194
避險之衍生性金融商品負債	16,524	39,670	-	-	-	-	-
其他金融負債一組合式商品	-	-	-	-	4,100,000	-	4,100,000
負債合計	34,724,014	24,006,672	4,126,652	1,727,786	29,655,181	2,174,397	96,414,702
淨流動缺口	(\$ 9,720,794)	\$ 2,750,792	\$ 591,623	\$ 4,155,777	\$ 24,693,537	\$ 4,955,390	\$ 27,426,325

(2) 有效利率

中華開發工業銀行於九十九年及九十八年六月底，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：%

資 產	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
拆放銀行同業	0.32	0.36	-	-	-	-	-	-	-	-
存放央行	0.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附賣回票券及債券投資										
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負 債										
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	0.25
應付金融債券	2.38	-	-	-	-	-	-	-	-	-
指定以公平價值變動列入損益之金融負債										
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

單位：%

	九 台 幣	十 美 元	八 日 幣	年 歐 元	六 澳 幣	月 加 幣	三 英 鎊	十 港 幣	日 新 幣	泰 銖
資 產										
拆放銀行同業	0.10	0.28	0.15	-	-	-	-	-	-	-
存放央行	0.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附賣回票券及債券投資										
政府債券	0.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產										
政府債券	1.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受益證券	1.90	6.31	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債	1.82	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貼現及放款	1.72	2.09	2.52	-	-	-	-	-	-	-
避險之衍生性金融商品資產	1.74	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負 債										
銀行同業存款	0.10	1.00	-	-	-	-	-	-	-	-
存款及匯款	0.41	0.66	0.15	0.54	3.23	0.15	0.45	0.21	0.01	0.10
應付金融債券	2.29	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	0.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
避險之衍生性金融商品負債	1.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中華郵政轉存款	1.29	-	-	-	-	-	-	-	-	-

大華證券公司及其子公司

大華證券公司及其子公司九十九年及九十八年六月底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 15,606,828 仟元及 8,425,195 仟元，金融負債分別為 19,188,891 仟元及 11,845,380 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 332,562 仟元及 510,535 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。

指 定 之 避 險 工 具	指 定 為 避 險 工 具 之 金 融 商 品	避 險 之 工 具				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
		九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日		
被 避 險 項 目	名 目	本 金	公 平 價 值	本 金	公 平 價 值		
浮動利率							
一應付公司債	利率交換合約	\$ 1,100,000	(\$ 49,521)	\$ 1,100,000	(\$ 52,026)	九十七年至一〇二年	九十七年至一〇二年
一應付公司債	利率交換合約	2,350,000	(149,494)	2,350,000	(150,390)	九十七年至一〇四年	九十七年至一〇四年
		<u>\$ 3,450,000</u>	<u>(\$ 199,015)</u>	<u>\$ 3,450,000</u>	<u>(\$ 202,416)</u>		

	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
股東權益當期調整之金額	(\$ 77,632)	\$ 35,231
由股東權益轉列當期損失之金額	39,340	42,910

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。

被避險項目	指定為避險工具之金融商品	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日		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							
— 應付金融債券	利率交換合約	\$ 3,500,000	\$ 54,041	\$ 3,500,000	(\$ 56,194)	九十三年至一〇三年	九十三年至一〇三年
— 應付金融債券	利率交換合約	-	-	500,000	5,832	九十三年至九十九年	九十三年至九十九年
		<u>\$ 3,500,000</u>	<u>\$ 54,041</u>	<u>\$ 4,000,000</u>	<u>(\$ 50,362)</u>		

	九十九年六月三十日	九十八年六月三十日
股東權益當期調整之金額	\$ 72,550	\$121,374
由股東權益轉列當期利益之金額	(34,316)	(4,350)

(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九十九年及九十八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：

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	帳面金額	公平價值	帳面金額	公平價值
備供出售金融資產	\$ 402,034	\$ 402,034	\$ 854,572	\$ 854,572

截至九十九年及九十八年六月底止經重分類且尚未除列之金融資產於九十九年及九十八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：

	九十九年上半年度		九十八年上半年度	
	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	\$ -	(\$ 108,426)	\$ -	\$ 376,868

(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。大華證券公司於九十九年及九十八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及損失之金額分別為 246,140 仟元及 48,242 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一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	九 十 九 年		九 十 八 年	
	六 月 三 十 日		六 月 三 十 日	
VaR (99%, 1D)	\$ 9,090		\$ 7,885	

(4) 金融商品槓桿倍數

請參閱附註二十二。

(5) 衍生性金融商品之公平價值

	九 十 九 年 六 月 三 十 日		九 十 八 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	\$ 525,880	\$ 525,880	\$ 903,369	\$ 903,369
期貨交易保證金 －避險	30,643	30,643	-	-
<u>負 債</u>				
發行認購（售）權 證負債	2,289,100	2,289,100	5,126,521	5,126,521
發行認購權（售） 證再買回	(2,175,048)	(2,175,048)	(4,902,048)	(4,902,048)

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)
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。

(6) 認購（售）權證發行損益

	九十九年上半年度	九十八年上半年度
出售證券利益（損失）		
－避險	(\$ 104,841)	\$ 147,718
期貨契約淨損益－避險	\$ 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（損失）	\$ 5,913,798	(\$ 970,164)
發行認購（售）權證再買回價值變動利益（損失）	(5,680,835)	825,693
認購（售）權證逾期失效利益	2,632	5,531
到期前履約利益（損失）	2,866	(34,073)
認購（售）權證發行淨利益（損失）	\$ 238,461	(\$ 173,013)

(7) 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 (註 一)	公 平 價 值 (註 二)
		買 / 賣 方	契 約 數		
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)

(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) 之 權 利 金		公 平 價 值
		買 / 賣 方	契 約 數	(註 一)	(註 二)	
	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)	
九 十 八 年						
六 月 三 十 日						
期貨契約	臺灣股價指數期貨契約	買方	202	254,389	257,268	
	臺灣股價指數期貨契約	賣方	270	(325,138)	(339,822)	
	小型臺灣股價指數期貨契約	賣方	1	(316)	(319)	
	櫃買指數期貨契約	賣方	5	(1,987)	(1,986)	
	非金電指數期貨契約	買方	4	3,038	3,055	
	非金電指數期貨契約	賣方	3	(2,320)	(2,319)	
選擇權契約	電子選擇權合約買權	買方	51	175	142	
	電子選擇權合約買權	賣方	110	(468)	(502)	
	電子選擇權合約賣權	賣方	77	(854)	(487)	
	金融選擇權合約買權	賣方	74	(722)	(810)	
	金融選擇權合約賣權	買方	11	55	13	
	金融選擇權合約賣權	賣方	59	(541)	(322)	
	臺灣股價指數選擇權合約買權	買方	1,474	30,025	60,495	
	臺灣股價指數選擇權合約買權	賣方	6,310	(25,384)	(26,637)	
	臺灣股價指數選擇權合約賣權	買方	3,478	13,717	6,550	
	臺灣股價指數選擇權合約賣權	賣方	2,123	(23,237)	(11,629)	
	個股選擇權合約買權	買方	53	169	131	
	個股選擇權合約買權	賣方	61	(226)	(226)	
	個股選擇權合約賣權	買方	23	113	95	
	個股選擇權合約賣權	賣方	60	(169)	(130)	
	櫃買指數選擇權合約買權	買方	6	14	15	
	櫃買指數選擇權合約買權	賣方	10	(20)	(16)	
	櫃買指數選擇權合約賣權	買方	3,010	35	41	

(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) 之 權 利 金	
		買 / 賣 方	契 約 數	(註 一)	(註 二)
	非金電選擇權合約買權	買方	45	\$ 303	\$ 392
	非金電選擇權合約買權	賣方	181	(309)	(326)
	非金電選擇權合約賣權	賣方	669	(742)	(307)
	黃金選擇權合約賣權	買方	10	69	41

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。

資 產	九 十 八 年 六 月 三 十 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值
應付借券—避險部位	\$ 640	\$ 640

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。

<u>市 場 風 險</u>	<u>九 十 九 年 六 月 三 十 日</u>	<u>九 十 八 年 六 月 三 十 日</u>
VaR (99%, 1D)	\$ 17,754	\$ 24,436

(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。

九十九年及九十八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 653,551 仟元及 550,009 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。

九十八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 67,915 仟元，賣出選擇權負債為 41,392 仟元。

(5) 從事期貨交易之損益

九十九年及九十八年上半年度之期貨契約淨利益分別為 72,681 仟元及 6,818 仟元。

(6) 從事選擇權交易之損益

九十九年及九十八年上半年度選擇權交易之淨利益及淨損失分別為 55,063 仟元及 94,327 仟元。

(7) 九十八年上半年度從事期貨及選擇權相關交易之避險而產生之出售證券利益－避險為 439 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及公司債現金流量風險為目的。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) 大華證券公司九十九年及九十八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	九十九年六月三十日			九十八年六月三十日		
	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	\$ 27,000,000	(\$ 559,067)	\$ -	\$ 29,000,000	(\$ 765,614)	\$ -
依交易對象所屬地區分類						
本國	15,600,000			15,900,000		
非本國(包括於本國營業之外商機構)	11,600,000			13,100,000		
收固定利率付浮動利率	29,000,000	564,672	564,672	27,900,000	762,878	762,878
依交易對象所屬地區分類						
本國	21,900,000			20,400,000		
非本國(包括於本國營業之外商機構)	7,100,000			7,500,000		

資產	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
利率交換合約				
保證金(帳列交易目的金融資產－非流動－政府公債)	\$ 73,254	\$ 73,254	\$ 74,033	\$ 74,033

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	九十九年 六月三十日	九十八年 六月三十日
VaR (99%, 1D)	\$ 3,026	\$ 1,294

(4) 流動性風險

每屆結算日，係就名目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) 大華證券公司於九十九年及九十八年上半年度從事利率交換交易之淨利益及損失分別為 17,504 仟元及 3,045 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) 大華證券公司九十九年及九十八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：

	九十九年六月三十日			九十八年六月三十日		
	合約本金 (名目本金)	公平價值	信用風險 (最大潛在 暴險金額)	合約本金 (名目本金)	公平價值	信用風險 (最大潛在 暴險金額)
資產交換 IRS 合約價值	\$ 296,300	\$ 6,070	\$ 6,070	\$ 137,800	\$ 1,870	\$ 1,870
	2,226,000	(101,241)	-	3,607,000	(148,172)	-
買入選擇權	2,522,300	205,687	205,687	3,744,800	226,952	226,952
賣出選擇權	5,227,700	(428,043)	-	5,233,800	(310,316)	-
依交易對象所屬地區分類						
賣出選擇權						
本國	5,026,700			4,942,800		
非本國(包括於本國營業之外商機構)	201,000			291,000		

上述九十九年及九十八年六月底資產交換 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。

市場風險	九十九年 六月三十日	九十八年 六月三十日
VaR (99%, 1D)	\$ 5,223	\$ 3,874

(4) 流動性風險

屬資產交換 IRS 合約價值的部分，係就名目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) 大華證券公司於九十九年及九十八年上半年度從事轉換公司債資產交換相關利益及損失分別為 74,779 仟元及 145,525 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、股權連結商品交易及信用連結商品交易，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) 大華證券公司九十九年及九十八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：

	九十九年六月三十日			九十八年六月三十日				
	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)
<u>股權連結商品</u>								
<u>固定收益商品</u>								
交易	\$	9,000	(\$ 8,998)	\$ -	\$	42,068	(\$ 42,031)	\$ -
買入選擇權		9,000	295	295		42,068	2,465	2,465
賣出選擇權		-	-	-		12,000	(1,014)	-
<u>保本型商品</u>								
<u>固定收益商品</u>								
交易		28,070	(28,058)	-		79,789	(79,764)	-
賣出選擇權		28,070	(13)	-		79,789	(2,854)	-
買入選擇權		-	-	-		5,000	2,523	2,523
<u>信用連結商品</u>								
<u>固定收益商品</u>								
交易		602,000	(594,060)	-		51,000	(50,466)	-
賣出選擇權		602,000	(10,952)	-		51,000	(576)	-

九十九年及九十八年六月底結構型商品交易之交易對象所屬地區係均屬本國者。

	九十九年六月三十日		九十八年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
營業證券—避險部位	\$ 628,255	\$ 628,255	\$ 70,304	\$ 70,304
履約保證金 (帳列存出保證金)	27,000	27,000	6,000	6,000

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) 大華證券公司於九十九年及九十八年上半年度從事結構型商品交易契約相關損失分別為 4,566 仟元及 5,441 仟元；出售證券損失及利益—避險分別為 2,936 仟元及 1,429 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) 大華證券公司九十九年六月底已無未到期之債券選擇權交易契約，另大華證券公司九十八年六月底之債券選擇權交易契約相關之名目本金、公平價值及信用風險分別如下：

		九 十 八 年 六 月 三 十 日		
		合 約 本 金	公 平 價 值	信 用 風 險
		(名 目 本 金)		(最 大 潛 在 暴 險 金 額)
	買 / 賣 方			
選擇權－買權	賣方	\$ 400,000	(\$ 1)	\$ -
選擇權－賣權	買方	600,000	201	201
選擇權－賣權	賣方	100,000	(38)	-

九十八年六月底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

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。

市 場 風 險	九 十 八 年
VaR (99%, 1D)	六 月 三 十 日
	\$ 3,754

(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) 大華證券公司於九十九年及九十八年上半年度從事債券選擇權相關利益及損失分別為 503 仟元及 232 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	公 平 價 值 (註 一)
		買 / 賣 方	契 約 數		
九 十 九 年 六 月 三 十 日	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)
九 十 八 年 六 月 三 十 日	摩根台灣股價 指數期貨	賣方	13	(9,863)	(9,827)

註一：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。

九十九年及九十八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 191,489 仟元及 241,065 仟元。

大華期貨公司

大華期貨公司於九十九年及九十八年上半年度並無從事衍生性金融商品交易。

四四、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，統籌本公司及子公司之風險管理事宜。另設有風險管理處，其主要職責為掌理信用風險、市場風險及作業風險等相關事宜，並定期向董事會報告風險管理執行情形暨改善方案。

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，統籌中華開發工業銀行之風險管理事宜。另設有風險管理處，其主要職責為掌理信用風險、市場風險及作業風險等相關事宜，並定期向董事會報告風險管理執行情形暨改善方案。

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，及遵循中華開發金控母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。

四五、孳息資產與付息負債之平均值及當期平均利率

請參閱附註四十三。

四六、中華開發工業銀行資本適足性

單位：新台幣仟元

分析項目		年 度			
		九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日	
自 有 資 本	第一類資本	\$ 37,021,498	\$ 39,539,722	\$ 31,566,536	
	第二類資本	-	-	-	
	第三類資本	-	-	-	
	自有資本	37,021,498	39,539,722	31,566,536	
加 權 風 險 性 資 產 額	信用風險	標準法	85,356,027	83,838,217	88,389,033
		內部評等法	不適用	不適用	不適用
		資產證券化	2,095,156	2,493,291	3,135,992
	作業風險	基本指標法	10,358,725	10,358,725	17,621,688
		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	27,586,166	22,913,985	22,575,683
		內部模型法	不適用	不適用	不適用
	加權風險性資產總額		125,396,074	119,604,218	131,722,396
	資本適足率		29.52%	33.06%	23.96%
第一類資本占風險性資產之比率		29.52%	33.06%	23.96%	
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		30.26%	31.99%	34.68%	
槓桿比率		22.62%	24.88%	21.21%	

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)。

依銀行法及有關辦法規定，為健全銀行財務基礎，銀行自有資本與風險性資產之比率，不得低於 8%；凡實際比率低於規定標準者，中央主管機關得限制其盈餘分配。

四七、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

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
6	華新集團 (012831 電線及電纜製造業)	2,277,901	1.76

(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(%)
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

九十八年六月三十日

單位：新台幣仟元，%

排 名 (註一)	集團企業名稱(註二)	授 信 總 餘 額 (註 三)	占本期淨值 比例(%)
1	台塑集團 (011700 石油及煤製品製造業)	\$ 8,882,265	7.16
2	奇美集團 (012641 液晶面板及其組件製造業)	6,487,526	5.23
3	大同集團 (012730 視聽電子產品製造業)	3,673,948	2.96
4	佳世達集團 (012641 液晶面板及其組件製造業)	2,948,481	2.38
5	華新集團 (012831 電線及電纜製造業)	2,578,724	2.08
6	中鋼集團 (012411 鋼鐵冶煉業)	2,341,472	1.89
7	遠雄建設集團 (016700 不動產開發業)	2,160,000	1.74
8	力晶集團 (012611 積體電路製造業)	1,758,870	1.42
9	義聯集團 (012413 鋼鐵軋延及擠型業)	1,704,997	1.37
10	華航集團 (015101 民用航空運輸業)	1,595,450	1.29

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：請參閱附註四十三。

(四) 獲利能力：請參閱附註四十二。

(五) 資產及負債之到期分析

新臺幣到期日期限結構分析表

九九十九年六月三十日

單位：新臺幣仟元

	合計	距 到 期 日 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)

九十八年六月三十日

單位：新臺幣仟元

	合計	距 到 期 日 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	\$ 229,888,161	\$ 34,728,201	\$ 14,809,079	\$ 8,788,862	\$ 12,113,167	\$ 159,448,852
主要到期資金流出	236,281,540	36,365,267	12,316,076	6,220,654	7,267,011	174,112,532
期距缺口	(6,393,379)	(1,637,066)	2,493,003	2,568,208	4,846,156	(14,663,680)

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

九十九年六月三十日

單位：美金仟元

	合 計	距 到 期 日 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

九十八年六月三十日

單位：美金仟元

	合 計	距 到 期 日 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	\$1,916,544	\$ 752,132	\$ 214,973	\$ 35,532	\$ 42,919	\$ 870,988
主要到期資金流出	1,672,242	795,663	443,328	46,055	46,189	341,007
期距缺口	244,302	(43,531)	(228,355)	(10,523)	(3,270)	529,981

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。

四八、中華開發工業銀行依信託業法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	九 十 九 年 九 十 八 年		信 託 負 債	九 十 九 年 九 十 八 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	\$ 30,635	\$ 80,319	應付款項	\$ 18,693	\$ 6,327
不動產淨額	1,008,952	1,897,786	其他負債		
應收款項	-	720	受益權	181,900	362,900
以成本衡量之金融資產	2,272	2,272	其他	15,920	38,876
其他資產	647,023	1,410,955		197,820	401,776
			信託資本	2,113,893	3,709,203
			各項準備與累積虧損		
			累積盈虧	(143,147)	(248,967)
			收益分配	(510,229)	(471,452)
			本期淨利(損失)	11,852	(4,835)
			公積及盈餘總額	(641,524)	(725,254)
信託資產總額	\$ 1,688,882	\$ 3,392,052	信託負債總額	\$ 1,688,882	\$ 3,392,052

信託帳損益表

單位：新台幣仟元

投 資 項 目	九十九年上半年度	九十八年上半年度
信託收益		
租金收入	\$ 24,515	\$ 24,910
利息收入	24	353
其他收入	-	4
收入合計	<u>24,539</u>	<u>25,267</u>
信託費用		
折舊費用	4,057	4,057
稅捐支出	3,598	3,819
大樓管理費	1,538	1,245
信託管理費	1,372	3,943
利息費用	86	15,310
其他費用	2,036	1,728
費用合計	<u>12,687</u>	<u>30,102</u>
稅前淨利（損）	<u>\$ 11,852</u>	<u>(\$ 4,835)</u>

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，並未包含於本銀行損益之中。

信託財產目錄

單位：新台幣仟元

投 資 項 目	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
銀行存款	\$ 30,635	\$ 80,319
不動產淨額	1,008,952	1,897,786
應收款項	-	720
以成本衡量之金融資產	2,272	2,272
代付款項	630,342	1,392,886
其他資產	16,681	18,069
合 計	<u>\$ 1,688,882</u>	<u>\$ 3,392,052</u>

(二) 依信託業法規定辦理信託業務之內容請參閱附註一。

四九、依金融控股公司法第四十六條規定應公告事項：

九十九年六月資訊請參閱附表十。

五十、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：

請參閱附表十一。

五一、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三十八、共同營業場所之租金費用請參閱附註四十者外，餘尚無此情形。

五二、子公司重大承諾事項及或有負債：

參閱附註四十，重大災害損失：無。

五三、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：

參閱附註四十七。

五四、專屬期貨自營業務之特有風險

大華證券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。

截至九十八年六月底止，大華證券公司計有未平倉之期貨及選擇權合約 18,380 口，已繳保證金為 550,009 仟元。

五五、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，惟大華期貨公司九十九年及九十八年六月底並未買權賣方交易人抵繳保證金之情形。

五六、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	九十九年六月三十日 計 算 式 比 率	九十八年六月三十日 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)	$\frac{1,281,540}{95,842} = 13.37$	$\frac{1,854,709}{46,541} = 39.85$	≥ 1	符合
17	流 動 資 產 流 動 負 債	$\frac{1,366,970}{60,565} = 22.57$	$\frac{1,891,520}{43,576} = 43.41$	≥ 1	符合
22	業 主 權 益 最 低 實 收 資 本 額	$\frac{1,281,540}{400,000} = 320\%$	$\frac{1,854,709}{400,000} = 464\%$	$\geq 60\%$ $\geq 40\%$	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	$\frac{1,205,618}{128,487} = 938\%$	$\frac{1,794,349}{28,999} = 6,188\%$	$\geq 20\%$ $\geq 15\%$	符合

(二) 大華期貨公司

規定 條次	計 算 公 式	九十九年六月三十日 計 算 式 比 率	九十八年六月三十日 計 算 式 情 形	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)	$\frac{738,231}{53,181} = 13.88$	$\frac{738,673}{67,422} = 10.96$	≥ 1	符合
17	流 動 資 產 流 動 負 債	$\frac{3,175,613}{2,626,204} = 1.21$	$\frac{2,831,045}{2,274,361} = 1.24$	≥ 1	符合
22	業 主 權 益 最 低 實 收 資 本 額	$\frac{738,231}{400,000} = 185\%$	$\frac{738,673}{400,000} = 185\%$	$\geq 60\%$ $\geq 40\%$	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	$\frac{722,091}{386,878} = 187\%$	$\frac{711,547}{240,163} = 296\%$	$\geq 20\%$ $\geq 15\%$	符合

五七、大華期貨公司接受委託交易總金額佔淨值之倍數

九十九年及九十八年六月底，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1.287及0.636。

五八、專屬期貨經理事業之特有風險

全權委託期貨交易係指期貨經理事業接受客戶委任，對客戶交付之委託資金，就有關期貨交易為分析、判斷，並基於該分析判斷，為委任人執行期貨交易。客戶於委託大華期貨公司期貨經理事業部門進行全權委託期貨交易前，須注意期貨交易低保證金財務槓桿特性，於可能產生極大利潤同時亦可能產生極大損失，客戶應審慎考慮本身財務能力及經濟狀況是否適於此交易。全權委託期貨交易並非絕無風險，大華期貨公司以往之經理績效不保證委託交易資金之最低收益，大華期貨公司除盡善良管理人注意義務外，不負責委託交易資金盈虧，亦不保證最低收益。

五九、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；本公司及中華開發工業銀行無此情形，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：請參閱附表七。
 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。
- (三) 子公司大陸投資資訊：請參閱附表十二。
- (四) 業務別財務資訊，請參閱附表十三。
- (五) 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，請參閱附表十四。

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

民國九十九年上半年度

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 權超過百分之五 十之子公司	\$ 63,565	\$ 25,780	\$ 22,756	\$ -	3.58%	\$ 1,271,293

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。

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：係指本期實際動支金額。

註四：期末向銀行簽具背書保證契約或票據之額度為 319,552 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

民國九十九年六月三十日

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)	持股比率%	市價或淨值(註三)	
中亞創業投資股份有限公司	股票							
	Blessed Zenith Co., Ltd. — preferred stock	無	公平價值變動列入損益之金融資產	928,571	\$ 51,528	-	\$ 51,528	
	東浦精密光電股份有限公司	無	採權益法之股權投資	597,514	7,192	0.80	10,158	(註六)
	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	2,290,338	102,836	0.82	102,836	
	智寶電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,118,396	8,086	0.31	8,086	
	台灣奈普光電科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,983,102	39,166	1.06	39,166	
	東捷科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	858,423	22,276	0.65	22,276	
	應華精密科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	60,000	7,800	0.08	7,800	
	由田新科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	545,415	23,944	1.06	23,944	
	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	125,364	0.36	125,364	
	亞帝歐光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	523,147	7,900	0.68	7,900	
	兆利科技工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	90,846	3,707	0.18	3,707	
	華碩電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	78,000	18,681	0.01	18,681	
	兆赫電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	305,835	14,741	0.10	14,741	
	合晶科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	140,348	5,698	0.05	5,698	
	矽瑪科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	27,232	1,781	0.09	1,781	
	矽創電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	214,185	10,345	0.19	10,345	
	緯創資通股份有限公司	無	備供出售金融資產	180,000	8,568	0.01	8,568	
	廣達電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	680,000	39,780	0.02	39,780	
	中華網龍股份有限公司	無	備供出售金融資產	38,000	10,070	0.04	10,070	
	矽品精密工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	300,000	10,515	0.01	10,515	
鴻海精密工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	160,000	18,240	-	18,240		
弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	400,000	3,044	0.18	3,044		
奇美電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,497,560	50,018	0.02	50,018		
新鉅科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	669,776	72,671	0.86	72,671		
和碩聯合科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	209,938	6,309	0.01	6,309		

(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)	
中亞創業投資股份有限公司	股票							
	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	\$ 60,032	(註七)
	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	2,365,964	29,296	2.46	29,020	
	Capital Excel Investment Limited	無	以成本衡量之金融資產	1,000	39,217	10.00	38,762	
	New Pacific International Investments Limited	無	以成本衡量之金融資產	780	38,574	10.00	38,582	
	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	14,801	
	理義科技股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	554,472	13,461	6.89	5,015	
	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	6,053	
	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	1,130	
	Pixim Inc.	無	以成本衡量之金融資產	161,544	1,431	0.26	304	
	毅金工業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	515,790	6,750	1.62	15,422	
	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	1,482	
	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	9,302	
	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	1,007	
	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	8,996	1.87	3,263	
	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	5,760	
	普羅通信股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,057,767	15,866	4.07	3,139	
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	463,170	10,000	0.84	3,783		
中歐創業投資股份有限公司	股票							
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	400,000	3,044	0.18	3,044	
	正文科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	80,255	3,604	0.03	3,604	
	台灣奈普光電科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,892,320	37,373	1.02	37,373	
	奇美電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	307,030	10,255	-	10,255	
	佳世達科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	864,000	13,824	0.04	13,824	
	凱普松國際電子有限公司	無	備供出售金融資產	540,193	621	0.06	621	
	友達光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	925,731	26,661	0.01	26,661	
	亞帝歐光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	394,147	5,952	0.51	5,952	
	兆利科技工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	276,230	11,270	0.55	11,270	
	全智科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,018,742	23,380	0.91	23,380	
	北京奧瑞金新美制罐有限公司	無	以成本衡量之金融資產	-	39,555	0.99	25,373	
	光環科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,283,700	26,316	1.76	26,316	
	億力光電股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	800,400	4,788	0.83	9,818	

(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)	
中歐創業投資股份有限公司	股票							
	公信電子股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	262,431	\$ 523	0.29	\$ 2,321	
	理義科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	117,825	1,175	1.46	1,066	
	易鼎股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	974,636	15,256	5.00	15,633	
	碩琦科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,000,000	2,492	5.00	2,014	
	佰龍機械廠股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	750,000	6,730	1.74	6,053	
	碩頤科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	630,454	6,285	1.87	3,263	
	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	5,760	1.83	5,760	
	Derbysoft Holdings Limited – preferred stock A	無	以成本衡量之金融資產	2,000,000	3,936	2.89	365	(註七)
	正基科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	463,170	6,927	0.84	3,783	
中瑞創業投資股份有限公司	亞太電信股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,500,000	16,450	0.08	14,801	
	股票							
	Blessed Zenith Co., Ltd. – preferred stock	無	公平價值變動列入損益之金融資產	464,286	25,764	-	25,764	
	金鼎綜合證券股份有限公司	本公司為該公司監察人	採權益法之股權投資	20,292,369	250,680	1.87	192,980	(註五)
	坦能電子股份有限公司	無	採權益法之股權投資	2,500,000	4,987	8.65	5,093	(註六)
	矽瑪科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	840,232	54,951	2.70	54,951	
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	400,000	3,044	0.18	3,044	
	瑞傳科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	167,207	5,802	0.15	5,802	
	精英電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,228,423	13,697	0.10	13,697	
	台灣奈普光電科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,475,140	29,134	0.79	29,134	
	日月光半導體股份有限公司	無	備供出售金融資產	110,000	2,821	-	2,821	
	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	14,755	1.27	14,755	
	聯華電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,228,750	17,632	0.01	17,632	
	兆赫電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	495,948	23,905	0.16	23,905	
	合晶科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	224,558	9,117	0.08	9,117	
	東捷科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	296,525	7,695	0.22	7,695	
	矽創電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	289,149	13,966	0.25	13,966	
	廣達電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	135,000	7,898	-	7,898	
	中華網龍股份有限公司	無	備供出售金融資產	25,000	6,625	0.03	6,625	
緯創資通股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	4,760	0.01	4,760		
台灣半導體股份有限公司	無	備供出售金融資產	660,000	15,741	0.27	15,741		
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	1,383,656	150,127	1.78	150,127		
晶元光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	110,000	9,240	0.01	9,240		

(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)	
中瑞創業投資股份有限公司	股票							
	Pacifictech Microelectronics Co., Ltd. – preferred stok 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	\$ 60,032	(註七)
	Pacifictech Microelectronics Co., Ltd. – preferred stok 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	15,008	(註七)
	Pixim Inc.	無	以成本衡量之金融資產	161,544	1,431	0.26	304	
	Capital Excel Investment Limited	無	以成本衡量之金融資產	1,000	39,217	10.00	38,762	
	New Pacific International Investments Limited	無	以成本衡量之金融資產	780	38,574	10.00	38,582	
	理義科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	481,921	11,486	5.99	4,359	
	毅金工業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	515,790	6,750	1.62	15,422	
	晶通電子股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	370,000	5,550	2.30	-	
	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	1,482	
	達虹科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,612,633	43,766	0.37	55,127	
	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	6,053	
	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	18,604	
	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	11,520	
	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	40.48	5,104	(註七)
	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	6.17	778	(註七)
	正基科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	463,170	10,000	0.84	3,783	
北京奧瑞金新美制罐有限公司	無	以成本衡量之金融資產	-	290,070	7.26	186,069		
開發科技顧問股份有限公司	股票							
	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	9,264	47	0.01	108	(註五)
	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	1,216	65	-	10	(註五)
	坦能電子股份有限公司	無	採權益法之股權投資	187,500	2,684	0.65	382	(註六)
	喬鼎資訊股份有限公司	無	備供出售金融資產	20,232	410	0.01	410	
	應華精密科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	60,000	7,800	0.08	7,800	
	奇美電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	771,170	25,757	0.01	25,757	
	友達光電股份有限公司	無	備供出售金融資產	925,731	26,661	0.01	26,661	
凱普松國際電子有限公司	無	備供出售金融資產	312,500	360	0.04	360		

(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)	
開發科技顧問股份有限公司	股票							
	由田新科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	161,600	\$ 7,094	0.31	\$ 7,094	
	佳世達科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	443,880	7,102	0.02	7,102	
	華碩電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	158,250	37,901	0.02	37,901	
	廣達電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	290,000	16,965	0.01	16,965	
	中華網龍股份有限公司	無	備供出售金融資產	30,000	7,950	0.03	7,950	
	緯創資通股份有限公司	無	備供出售金融資產	180,000	8,568	0.01	8,568	
	鴻海精密工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	160,000	18,240	-	18,240	
	矽品半導體工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	300,000	10,515	0.01	10,515	
	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	9,639	0.37	9,639	
	弘捷電路股份有限公司	無	備供出售金融資產	400,000	3,044	0.18	3,044	
	宏碁電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	330,000	24,816	0.01	24,816	
	和碩聯合科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	425,932	12,799	0.02	12,799	
	China Technology Venture Company Limited	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	375	5,379	5.07	1,651	
	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	250	
	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	143	
	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	1,274	
Pixim Inc.	無	以成本衡量之金融資產	323,088	32	0.51	608		
中華開發工銀科技顧問股份有限公司	基金							
	Newbury Ventruess III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	18,715	-	10,175	
	股票							
	中國砂輪企業股份有限公司	無	備供出售金融資產	35,700	1,250	0.03	1,250	
	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	121,000	0.80	121,000	
	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	3,447	0.05	3,447	
	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	7,870	0.18	7,870	
	加百裕工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	230,849	10,758	0.24	10,758	
	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	2,628	0.03	2,628	
	長華電材股份有限公司	無	備供出售金融資產	10,609	1,740	0.02	1,740	
	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	7,784	0.02	7,784	
	及成企業股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,433,371	50,857	1.12	50,857	
	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	83	-	83	
	華擎科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	54,022	6,564	0.05	6,564	
	嘉聯益科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	257,881	7,479	0.08	7,479	
	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	-	185	
	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	1.54	16,225	

(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)	
中華開發工銀科技 顧問股份有限 公司	股票							
	晶量半導體股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	315,000	\$ 1,800	0.79	\$ 6,251	
	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	3,942	
	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	8,937	
	碩頓科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	235,474	4,485	0.70	1,935	
	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	0.36	51,532	
	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	656	
	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	6,879	
	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	11,295	
	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	5,655	
	歐驊股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	280,479	20,175	2.70	3,065	
	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	12,988	
	TaiGen Biopharmaceuticals Holdings Limited – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	1,700,000	17,000	1.18	13,169	(註七)
	iStor Networks, Inc. – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	871,856	1,740	1.47	4,598	(註七)
中華開發知識經濟 創業投資股份有 限公司	股票							
	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	7,687	-	7,687	
	同欣電子工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	398,000	48,158	0.32	48,158	
	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	310,697	10,874	0.76	10,874	
	宏正自動科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,283,567	119,887	1.91	119,887	
	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	5,152,516	179,565	4.08	179,565	
	加百裕工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,122,640	98,915	2.17	98,915	
	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	15,575	0.47	15,575	
	台灣典範半體股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,598,385	16,304	0.53	16,304	
	台翰精密科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	4,117,158	67,521	6.21	67,521	
	統盟電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	3,389,536	106,431	2.26	106,431	
	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	74,944	1.12	74,944	
	華碩電腦股份有限公司	無	備供出售金融資產	201,267	48,203	0.03	48,203	
	福懋科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	100,000	4,245	0.02	4,245	
	新日光能源科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	70,000	4,249	0.03	4,249	
均豪精密工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,559,374	24,170	0.68	24,170		
建舜電子製造股份有限公司	無	備供出售金融資產	258,790	4,568	0.31	4,568		
新日興股份有限公司	無	備供出售金融資產	751,894	73,535	0.50	73,535		

(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)	
中華開發知識經濟創業投資股份有限公司	股票							
	程泰機械股份有限公司	本公司為該公司監察人	備供出售金融資產	3,036,232	\$ 115,225	3.21	\$ 115,225	
	橋樁金屬股份有限公司	無	備供出售金融資產	400,000	14,080	0.24	14,080	
	合騏工業股份有限公司	無	備供出售金融資產	3,688,750	45,556	5.05	45,556	
	華容股份有限公司	無	備供出售金融資產	5,764,563	76,092	2.59	76,092	
	凌耀科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,127,166	204,017	3.37	204,017	
	維熹科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	2,675,958	155,741	2.59	155,741	
	華擎科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	424,462	51,572	0.37	51,572	
	華亞科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	10,247,568	184,969	0.22	184,969	
	威力盟電子股份有限公司	無	備供出售金融資產	1,247,400	36,424	0.73	36,424	
	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	1,155,000	42,735	2.00	42,735	
	台灣汽電共生股份有限公司	無	備供出售金融資產	556,000	9,396	0.11	9,396	
	倍微科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	795,367	20,083	1.06	20,083	
	陞泰科技股份有限公司	無	備供出售金融資產	373,505	35,296	0.37	35,296	
	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	2,325,651	217,913	2.44	217,913	
	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	27,788	
	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	18,000	2.42	18,000	
	全球一動股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,127,230	11,272	1.00	13,527	
	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	3.84	40,562	
	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	4,409	
	東展興業股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	4,500,000	29,970	0.85	43,988	
	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	17,516	
	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	125,387	
	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	2,303	
	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	1,377	
	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	10,500	
	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	34,810	
	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	3,074,634	74,400	0.83	179,056	
	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	13,990	
	聯合聚晶股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	161,022	2,898	0.54	1,529	
	友昱科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	209,869	7,662	0.74	1,372	
	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	4.76	156,979	
	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	121,957	
	兆晶科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	3,400,000	95,200	5.81	95,200	
	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	6,668,622	255,605	10.17	366,589	
	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	372,875	49,050	0.70	19,998	
	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	719,756	3,760	1.99	18,740	

(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)	
中華開發知識經濟創業投資股份有限公司	股票							
	裕邦科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,050,000	\$ 2,067	6.53	\$ 668	
	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	27,517	
	劍揚股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,500,000	62,500	6.87	62,500	
	洲磊科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	284,929	8,100	0.23	2,924	
	歐驊股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	631,079	41,433	6.07	6,897	
	Solar PV Corporation	無	以成本衡量之金融資產	4,000,000	78,216	3.60	78,436	
	聚積科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	500,000	45,000	1.51	66,250	
	協禧電機股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	11,600,000	60,320	5.76	201,840	
	昇陽光電科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	2,740,000	100,010	9.13	170,428	
	選擇權							
	尖點科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	-	9,814	-	9,814	
	可轉換公司債							
	億光三	無	公平價值變動列入損益之金融資產	1,000,000	106,300	-	106,300	
	晶電三	無	公平價值變動列入損益之金融資產	200,000	20,840	-	20,840	
	尖點私一債	無	無活絡市場之債務商品投資	500,000	40,186	-	40,186	
	存託憑證							
	Sandmartin International Holdings Limited	無	備供出售金融資產	12,000,000	102,240	1.81	102,240	
	大成糖業控股有限公司	無	備供出售金融資產	3,200,000	36,800	0.28	36,800	
	CDIB Capital Investment I Limited	股票						
ASEM Capital Co., Ltd.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	3,300,000	USD 9,928,435	100.00	USD 9,928,435		
Subicvest Inc.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	15,739,600	USD 5,660,735	100.00	USD 5,660,735		
CDIB Asset Management Co., Ltd.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	3,000,000	USD 9,158,560	100.00	USD 9,158,560		
Samson Holding Ltd.	無	備供出售金融資產	11,830,000	USD 1,671,634	0.39	USD 1,671,634		
Da Chan Asia Ltd.	無	備供出售金融資產	49,250,000	USD 9,679,688	4.87	USD 9,679,688		
大成糖業控股有限公司	無	備供出售金融資產	28,000,000	USD 4,855,741	2.44	USD 4,855,741		
ItemBay Co., Ltd.	無	以成本衡量之金融資產	199,999	USD 7,792,169	20.00	USD 7,361,333		
Skysoft Inc. – preferred stock	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	8,000,000	USD 4,000,000	46.43	USD 6,065,600	(註七)	
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 8,042,154	(註七)	
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 373,109		

(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 Capital Investment I Limited	<u>基金</u>									
	Carlyle Asia Partners II, L.P	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 17,684,962	-	USD 15,038,960			
	Ripley Cable Holding I, L.P	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 32,799,163	-	USD 70,159,450			
	Doughty Hanson & Co V, Limited Partnership2	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 10,016,090	-	USD 9,869,471			
	<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 1,180,025			
	K Laser (China) Group Co., Ltd.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,388,000	-	USD 1,388,003			
	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 8,829,269			
	Great Team Backend Foundry Inc.	無	無活絡市場之債務商品投資	-	USD 3,820,328	-	USD 3,819,951			
	K Laser (China) Group Co., Ltd.	無	無活絡市場之債務商品投資	-	USD 6,612,000	-	USD 6,612,000			
	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 3,255,807	3.44	PHP 2,590,179			
CDIB Global Markets III Limited	<u>股票</u>									
	CDIB Venture Management (USA), Inc.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	8,000,000	USD 1,152,633	100.00	USD 1,152,633			
	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 233,713	80.00	USD 233,713			
	American Major Industry Fund, L.L.C.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	6,000,000	USD 15,819,770	100.00	USD 15,819,770			
	North America Venture Fund II, L.P.	無	採權益法之股權投資	-	USD 2,004,586	32.78	USD 2,004,586			
	Wavesplitter Technologies, Inc.	無	以成本衡量之金融資產	591,591	USD 26,358	4.15	USD 6,744			
	SeQual Technologies, Inc.	無	以成本衡量之金融資產	253,303	USD 10,132	1.93	USD 53,650			
SeQual Technologies, Inc. – preferred stock – A	無	以成本衡量之金融資產	5,045,073	USD 600,364	11.79	USD 777,446			(註七)	

(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> SeQal Technologies, Inc. – preferred stock – B	無	以成本衡量之金融資產	197,013	USD 70,925	1.23	USD 29,513	(註七)	
	Sonics, Inc. – preferred stock – B	無	以成本衡量之金融資產	114,359	USD 333,334	14.74	USD 495,003	(註七)	
	Terra Firma Capital Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 10,848,105	-	USD 4,099,510		
	Crystal Internet Venture Fund II	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 378,294	-	USD 703,904		
	GS Capital Partners VI Offshore, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 9,852,233	-	USD 6,819,859		
	New Mountain Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 6,565,268	-	USD 5,904,964		
	Dynafund II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 88,479	-	USD 130,380		
	CDIB North America Venture Management, L.L.C.	<u>基金</u> North America Venture Fund II, L.P.	本公司之子公司	採權益法之股權投資	-	USD 46,431	1.00	USD 46,431	(註五)
American Major Industry Fund, L.L.C.	<u>股票</u> Bangchak Petroleum Public Company Ltd.	無	備供出售金融資產	13,400,000	USD 5,663,427	1.20	USD 5,663,427		
CDIB Global Markets II Limited	<u>股票</u> 台一國際控股有限公司	無	備供出售金融資產	11,530,000	USD 903,489	1.93	USD 903,489		
	WeMade Entertainment Co., Ltd.	本公司為該公司董事	備供出售金融資產	630,000	USD 21,642,401	8.26	USD 21,642,401		
	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 24,214,327		
	<u>基金</u> Apax EuroVII-B, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,483,133	-	USD 8,407,440		
	GS TDN Investors Offshore, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 21,000,000	-	USD 20,999,940		
	Carlyle Japan International Partners II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 2,697,880	-	USD 2,406,091		
	CJIP II Co-Incest, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 338,006	-	USD -		
	AIF Capital Asia III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,059,205	-	USD 9,654,182		
	Oak Hill Capital Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,972,611	-	USD 5,015,938		

(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)	
CDIB Global Markets II Limited	<u>基金</u>							
	OCM European Principal Opportunities Fund II (U.S.), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,543,342	-	USD 6,343,597	
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VIII, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 3,805,782	-	USD 4,197,449	
	First Reserve Fund XII L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 4,101,148	-	USD 3,960,142	
	CX Partners Fund Alpha Limited	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 2,403,805	-	USD 2,180,020	
	Carlyle Asia Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 4,725,797	-	USD 4,579,011	
	Riverwood Capital Partners L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 2,532,398	-	USD 2,360,797	
CDIB Europe Investment Co.	<u>股票</u>							
	Surf-Communication Solutions Ltd. – preferred stock E	無	以成本衡量之金融資產	341,744	USD 29,728	1.34	USD 30,335	(註七)
CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd.	<u>股票</u>							
	Optimer Pharmaceuticals, Inc.	無	備供出售金融資產	35,036	USD 324,784	0.09	USD 324,784	
	Antisoma plc	無	備供出售金融資產	407,319	USD 35,543	0.06	USD 35,543	
	PTC Therapeutics, Inc. – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	153,847	USD 125,003	1.17	USD 380,944	(註七)
	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	<u>股票</u>							
	Confor MIS – preferred stock	無	以成本衡量之金融資產	563,276	USD 500,000	16.52	USD 3,379,656	(註七)
CDIB Capital Investment II Limited	<u>股票</u>							
	Optorun Co., Ltd.	無	以成本衡量之金融資產	200	USD 636,364	1.21	USD 428,382	
	真明麗控股有限公司	無	備供出售金融資產	14,000,000	USD 7,643,296	1.53	USD 7,643,296	
	Sandmartin International Holdings Limited	無	備供出售金融資產	33,000,000	USD 9,665,236	4.96	USD 9,665,236	
	Nitto Denko Crop.	無	備供出售金融資產	114,400	USD 3,793,114	0.07	USD 3,793,114	
	<u>基金</u>							
	MH Capital Partners II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 553,172	-	USD 705,119	

(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 446,659	-	USD 446,659			
	Thai Beverage PCL	無	公平價值變動列入損益之金融資產	23,955,000	USD 4,800,601	-	USD 4,800,601			
	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 1,972,028	(註七)		
	基金									
	PAI Europe V, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 3,716,367	-	USD 2,302,857			
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VII, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,384,068	-	USD 6,547,163			
	Adams Street Partners Offshore Company Limited -Direct Co-Investment Fund, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,913,941	-	USD 6,418,833			
	KKR 2006 Fund L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 23,673,809	-	USD 23,032,425			
	Tenaya Capital V. L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 4,362,824	-	USD 3,612,525			
	Silver Lake Partners III, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 10,361,037	-	USD 9,695,684			
	Sun Capital Partners V,L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,784,539	-	USD 5,356,152			
	THL Equity Fund VI Investors (Ceridian), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 5,000,729	-	USD 5,000,004			
	Thomas H. Lee Paralle Fund VI, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,790,783	-	USD 11,493,241			
	Platinum Equity Capital Partners II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 8,423,527	-	USD 7,757,374			
THL Equity Fund VI Investors (Clear Channel), L.P.	無	以成本衡量之金融資產	-	USD 12,475,620	-	USD 8,649,362				
CDIB Capital (International) Corporation	股票									
中華開發資產管理股份有限公司	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 2,085,267	100.00	USD 2,085,267			
	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	1,284,840	100.00	1,284,840			
	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	5,443,634	100.00	5,443,634			

(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)	
中華開發資產管理股份有限公司	股票							
	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	\$ 528,326	100.00	\$ 528,326	
	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	45,887	
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	99,588	
	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	85,386	100.00	85,386	
成熙一資產管理股份有限公司	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	125,946	100.00	125,946	
成熙一資產管理股份有限公司	股票							
	匠澤機械股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產	1,250,000	15,000	6.48	25,042	

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		持	市	備		註
				股數／面額／單	帳面金額／位			股比率	價或淨值		提供擔保或質借股數	擔保或質借金額	限制使用情形
華開租賃股份有限公司	股票	本公司之子公司	採權益法之股權投資	1	\$ 135,551	100.00	\$ 135,551	-	\$ -	-
	CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP.		採權益法之股權投資	23,750	2,305	19.00	2,305	-	-	-
	華閩股份有限公司		備供出售金融資產	912,907	16,295	0.01	16,295	912,907股	10,000	發行商業本票
	第一金融控股股份有限公司		以成本衡量之金融資產	6,000,000	34,800	0.45	34,800	-	-	-
	京華城股份有限公司		以成本衡量之金融資產	3,672,006	23,134	0.88	23,170	-	-	-
	太平洋證券股份有限公司		以成本衡量之金融資產	121,951	672	2.44	1,029	-	-	-
	宏華創業投資股份有限公司		以成本衡量之金融資產	34,170	338	0.42	332	-	-	-
昇豐證券股份有限公司										

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，係以九十九年六月三十日收盤價為準；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：除附註另予註明者外，期末持有之有價證券均未有提供擔保或質押之情形。

註五：係因綜合持股超過 20%，故採權益法計價。

註六：係因中華開發工業銀行及子公司對該公司合併持股為最大股東，故採權益法計價。

註七：持股份率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)

民國九十九年上半年度

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				未
					股數/面額/單位	金額	股數/面額/單位	金額	額	股數/面額/單位	售	價	帳	面	成	本		處分(損)益	股數/面額/單位	金額
CDIB Global Markets II Limited	股票 GS TDN Investors Offshore, L.P.	以成本衡量之金融資產	GS TDN Investors Offshore, L.P.	無	-	\$ -	-	USD\$ 21,000,000	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-	-	USD\$ 21,000,000

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
 民國九十九年六月三十日

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	\$ 760,889	-	\$ -	—	\$ -	\$ -
中華開發工業銀行股份有限公司	本公司	母公司	1,111,141	-	-	—	-	-

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
民國九十九年六月三十日

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 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	\$ 129,059,819	\$ 2,807,814	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	19,141,354	174,182	1,429,066,000	-	1,429,066,000	100.00	
	金鼎綜合證券股份有限公司	台北市	金融服務業	42.90	5,236,289	(52,991)	524,841,893	-	524,841,893	48.47	

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

民國九十九年及九十八年六月三十日

附表六

單位：新台幣仟元，%

年		九 十 九 年 六 月 三 十 日					九 十 八 年 六 月 三 十 日				
業 務 別 \ 項 目		逾期放款金額	放款總額	逾放比率	備抵呆帳金額	備抵呆帳	逾期放款金額	放款總額	逾放比率	備抵呆帳金額	備抵呆帳
		(註一)		(註二)		覆蓋率(註三)					覆蓋率
企 業 金 融	擔 保	429,129	28,153,732	1.52	667,850	155.63	1,179,416	33,749,071	3.49	677,628	57.45
	無 擔 保	-	39,976,806	-	416,064	-	86,052	35,106,016	0.25	472,035	548.55
消 費 金 融	住宅抵押貸款(註四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金卡	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小額純信用貸款(註五)	-	23,731	-	237	-	-	31,531	-	315	-
	其 他 擔 保 (註六) 無 擔 保	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
放款業務合計		429,129	68,154,269	0.63	1,084,151	252.64	1,265,468	68,886,618	1.84	1,149,978	90.87
		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)		-	-	-	-	-	-	103,015	-	1,030	-

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

出售不良債權交易資訊

民國九十九年上半年度

附表七

一、中華開發資產管理公司及其子公司出售不良債權交易彙總表

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
99.02.08	A	不動產抵押貸款	\$ 47,654	\$ 62,500	\$ 14,846	無	無
99.02.10	B	不動產抵押貸款	162	300	138	無	無
99.03.11	C	不動產抵押貸款	977	2,500	1,523	無	無
99.03.23	D	不動產抵押貸款	4,349	4,900	551	無	無
99.03.31	E	不動產抵押貸款	1,904	1,904	-	無	無
99.03.31	F	不動產抵押貸款	1,884	1,884	-	無	無
99.03.31	G	不動產抵押貸款	1,463	1,463	-	無	無
99.03.31	H	不動產抵押貸款	1,969	1,969	-	無	無
99.03.31	I	不動產抵押貸款	1,707	1,707	-	無	無
99.03.31	J	不動產抵押貸款	2,041	2,041	-	無	無
99.03.31	K	不動產抵押貸款	-	20	20	無	無
99.04.09	L	不動產抵押貸款	-	3,000	3,000	無	無
99.04.21	M	不動產抵押貸款	8,455	5,500	(2,955)	無	無
99.04.27	N	不動產抵押貸款	6,450	7,600	1,150	無	無
99.05.06	O	不動產抵押貸款	8,365	5,500	(2,865)	無	無
99.05.11	P	不動產抵押貸款	481	1,000	519	無	無
99.05.14	Q	不動產抵押貸款	3,526	3,680	154	無	無
99.05.14	R	不動產抵押貸款	4,082	4,320	238	無	無
99.05.21	S	不動產抵押貸款	41,987	40,000	(1,987)	無	無
99.05.26	T	不動產抵押貸款	11,917	8,000	(3,917)	無	無
99.06.23	U	不動產抵押貸款	5,668	6,900	1,232	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
 合併財務報表編製主體
 民國九十九年六月三十日

附表八

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(%) 九十九年 六月三十日	說明
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	
	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 Global Markets II Limited	馬來西亞	創業投資	100.00	
	CDIB Europe Investment Co.	英屬開曼群島	創業投資	100.00	
	CDIB Capital Investment III Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00	
	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 Capital Investment II Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00	
	CDIB Global Markets I 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 Global Markets III Limited	American Major Industry Fund, L.L.C.	英屬開曼群島	創業投資	100.00	
	CDIB Venture Management (USA), Inc.	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	持股比率(%)		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) 大華資本(香港)有限公司 (Grand Cathay Capital (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	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	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	持股比率(%)		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	持股比例(%)	說明
				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。 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。
	Japan Venture Capital Corporation	英屬維京群島	創業投資	50.29	

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。

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

民國九十八年六月三十日

附表九

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 (%) 九 十 八 年 六 月 三 十 日	說 明
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	(註一)
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	52.66	
	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	
	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	
	Japan Venture Capital Corporation	英屬維京群島	創業投資	50.29	
	CDIB Global Markets II Limited	馬來西亞	創業投資	100.00	
	CDIB Europe Investment Co.	英屬開曼群島	創業投資	100.00	
	CDIB Capital Investment III Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00	
	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 Capital Investment II Limited	英屬維京群島	創業投資	100.00	
	CDIB Global Markets I Limited	英屬維京群島	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 Venture Management (USA), Inc.	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	

(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
				九十八年六月三十日	說	
中華開發資產管理股份有限公司 中華成長一資產管理股份有限公司 大華證券股份有限公司 大華控股有限公司(Grand Cathay Holding Limited) 大華期貨公司 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(香港)有限公司(Grand Cathay Securities (Hong Kong) Limited)	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		明
	中華成長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		
	中華成長二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		
	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	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			
大華證券(香港)有限公司(Grand Cathay Securities (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	持股比率(%)		說明
				九十八年六月三十日	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九十八年上半年度合併財務報表之編製主體。
中華開發工業銀行股份有限公司	中菲資產管理公司	菲律賓	基金管理	60.00			中華開發工業銀行對中菲資產管理公司九十八年六月底之投資餘額僅 116 仟元，且該公司已於九十八年三月二十七日清算完結，故未將中菲資產管理公司併入合併財務報表。

(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	持股比例(%)	說明
				九十八年六月三十日	
	中華創業投資股份有限公司	台北市	創業投資	68.80	中華開發工業銀行對中華創業投資股份有限公司九十八年六月底之投資餘額僅 44,319 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。
	中華開發全球資訊股份有限公司	台北市	網路及軟體服務	100.00	中華開發工業銀行對中華開發全球資訊股份有限公司九十八年六月底之投資餘額僅 1,462 仟元，該公司已於九十八年七月二十四日清算完結，故未將中華開發全球資訊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 九十八年六月底之投資餘額僅 64,247 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。
	CDIB Australia Investment Inc.	英屬開曼群島	創業投資	100.00	中華開發工業銀行對 CDIB Australia Investment Inc. 九十八年六月底之投資餘額僅 2,604 仟元，該公司已於九十八年六月十一日經董事會決議辦理解散清算，故未將 CDIB Australia Investment Inc. 併入合併財務報表。
	CDIB Bioventures, Inc.	英屬開曼群島	創業投資	100.00	中華開發工業銀行對 CDIB Bioventures, Inc. 九十八年六月底之投資餘額 305,544 仟元（該公司資產中現金餘額占資產總額 99.88%），該公司已於九十八年六月三十日經董事會決議辦理解散清算，故未將 CDIB Bioventures, Inc. 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(%) 九十八年 六月三十日	說明
	CDIB Biotech Venture Management, Inc.	英屬開曼群島	基金管理	100.00	中華開發工業銀行對 CDIB Biotech Venture Management, Inc.九十八年六月底之投資餘額僅 27,840 仟元，該公司已於九十八年八月十日清算完結，故未將 CDIB Biotech Venture Management, Inc.併入合併財務報表。
CDIB Global Markets III Limited	North America Venture Fund, L.P.	英屬開曼群島	創業投資	100.00	CDIB Global Markets III Limited 對 North America Venture Fund, L. P. 九十八年六月底之投資餘額僅 31,972 仟元，且該公司已於九十七年十二月二十四日經董事會決議辦理解散清算，故未將 North America Venture Fund, L.P.併入合併財務報表。
	CDIB North America Venture Management L.D.C.	英屬開曼群島	基金管理	100.00	CDIB Global Markets III Limited 對 CDIB North America Venture Management L.D.C.九十八年六月底之投資餘額僅 407 仟元，且該公司已於九十七年十二月二十四日經董事會決議辦理解散清算，故未將 CDIB North America Venture Management L.D.C.併入合併財務報表。
CDIB Europe Investment Co.	CDIB France Co.	英屬開曼群島	創業投資	69.77	CDIB Europe Investment Co.對 CDIB France Co.九十八年六月底之投資餘額僅 928 仟元，且該公司已於九十八年五月二十日經董事會決議辦理解散清算，故未將 CDIB France Co.併入合併財務報表。
大華控股有限公司 (Grand Cathay Holding Limited)	大華證券(香港)代理人有限公司 (Grand Cathay Securities (Hong Kong) Nominees Limited)	香港	保管有價證券	100.00	大華證券(香港)代理人有限公司已於九十七年十二月底結束營業並申請解散進行清算程序，故未將大華證券(香港)代理人有限公司併入合併財務報表。

註一：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

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
民國九十九年六月三十日

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、同一人		
奇美電子股份有限公司	\$ 8,928	7.13
CDIB Global Markets II Limited	8,151	6.51
台灣電力公司	6,089	4.87
中華開發資產管理股份有限公司	6,256	5.00
金鼎綜合證券股份有限公司	5,628	4.50
CDIB Capital Investment I Limited	5,517	4.41
中華開發知識經濟創業投資股份有限公司	5,156	4.12
CDIB Global Markets I Limited	4,377	3.50
南亞塑膠工業股份有限公司	3,602	2.88
開發國際投資股份有限公司	3,729	2.98
合 計	\$ 57,433	45.90
二、同一關係企業		
台塑集團	\$ 11,305	9.03
鴻海集團	9,601	7.67
佳世達集團	8,020	6.41
遠東集團	4,312	3.45
大同集團	3,739	2.99
合 計	\$ 36,977	29.55

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
 民國九十九年及九十八年上半年度

附表十一

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

民國九十九年及九十八年六月三十日

單位：新台幣仟元

資 產	九 十 九 年		九 十 八 年		負 債 及 股 東 權 益	九 十 九 年		九 十 八 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
現金及銀行存款	\$ 6,516,950	\$ 589,385	應付商業本票—淨額	\$ -	\$ 1,648,840				
應收款項—淨額	1,188,333	961,700	應付款項	7,223,869	1,539,530				
採權益法之股權投資	153,437,462	148,038,594	短期借款	-	2,400,000				
固定資產—淨額	26,746	34,557	應付公司債	26,000,000	20,000,000				
其他資產	<u>508,599</u>	<u>485,013</u>	長期借款	3,099,540	4,999,611				
			其他金融負債	199,015	202,416				
			其他負債	<u>23,338</u>	<u>21,814</u>				
			負債合計	<u>36,545,762</u>	<u>30,812,211</u>				
			股東權益						
			普通股股本	112,172,050	112,309,170				
			增資準備	1,064,433	-				
			資本公積	8,938,606	8,638,973				
			法定盈餘公積	726,890	-				
			特別盈餘公積	155,416	-				
			未分配盈餘	2,321,777	1,530,886				
			庫藏股票	(5,286,917)	(6,004,872)				
			股東權益其他項目	<u>5,040,073</u>	<u>2,822,881</u>				
			股東權益合計	<u>125,132,328</u>	<u>119,297,038</u>				
資 產 總 計	<u>\$161,678,090</u>	<u>\$150,109,249</u>	負債及股東權益總計	<u>\$161,678,090</u>	<u>\$150,109,249</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

損 益 表

民國九十九年及九十八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>九十九年上半年度</u>	<u>九十八年上半年度</u>
收 益		
採權益法認列之投資收益	\$ 2,929,005	\$ 2,266,154
其他收益	<u>1,309</u>	<u>653</u>
收益合計	<u>2,930,314</u>	<u>2,266,807</u>
費用及損失		
營業費用	(340,477)	(283,513)
其他費用及損失	(<u>316,238</u>)	(<u>309,474</u>)
費用及損失合計	(<u>656,715</u>)	(<u>592,987</u>)
繼續營業單位稅前淨利	2,273,599	1,673,820
所得稅利益（費用）	<u>48,178</u>	(<u>142,934</u>)
純 益	<u>\$ 2,321,777</u>	<u>\$ 1,530,886</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>\$ 0.22</u>	<u>\$ 0.16</u> <u>\$ 0.14</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
民國九十九年及九十八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	保 留 盈 餘				累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 (損) 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 票		股 東 權 益 合 計	
	股 數 (仟 股)	金 額		資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)					合 計	股 數 (仟 股)		金 額
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
九十八年一月一日餘額	11,230,917	\$ 112,309,170	\$ -	\$ 9,120,126	\$ 2,704,240	\$ 3,874,710	(\$ 7,056,025)	(\$ 477,075)	\$ 402,015	(\$ 2,036,667)	(\$ 447,943)	(\$ 1,650)	557,320	(\$ 5,232,850)	\$ 113,635,126
九十七年度彌補虧損案	-	-	-	(477,075)	(2,704,240)	(3,874,710)	7,056,025	477,075	-	-	-	-	-	-	-
彌補後盈餘	11,230,917	112,309,170	-	8,643,051	-	-	-	-	402,015	(2,036,667)	(447,943)	(1,650)	557,320	(5,232,850)	113,635,126
按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,058)	-	-	-	-	-	(26,058)
按權益法認列之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,738,019	-	-	-	-	4,738,019
迴轉按權益法認列被投資公司之資本公積	-	-	-	(4,078)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,078)
按權益法認列之現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117,024	-	-	-	117,024
現金流量避險之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,141	-	-	-	78,141
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,552	(772,022)	(772,022)
九十八年上半年度純益	-	-	-	-	-	-	1,530,886	1,530,886	-	-	-	-	-	-	1,530,886
九十八年六月三十日餘額	11,230,917	\$ 112,309,170	\$ -	\$ 8,638,973	\$ -	\$ -	\$ 1,530,886	\$ 1,530,886	\$ 375,957	\$ 2,701,352	(\$ 252,778)	(\$ 1,650)	686,872	(\$ 6,004,872)	\$ 119,297,038

註：九十八年度員工紅利 66,000 仟元及董監酬勞 40,000 仟元，已於當年度損益表扣除。

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

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量：		
純 益	\$ 2,321,777	\$ 1,530,886
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	6,473,365	-
採權益法認列之投資收益	(2,926,839)	(2,264,366)
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	62,137	-
折 舊	4,361	4,623
提列職工退休金	2,574	4,195
支付退休金	(3,277)	(4,036)
遞延所得稅資產變動	(25)	(274)
報廢損失	14	20
營業資產之變動		
應收款項	(95,685)	(407,743)
預付款項	2,499	3,560
營業負債之變動		
應付款項	(101,966)	400,218
營業活動之淨現金流入(出)	<u>5,738,935</u>	<u>(732,917)</u>
投資活動之現金流量：		
其他資產增加	(33,366)	(464,501)
購置固定資產	(826)	(1,338)
投資活動之淨現金流出	<u>(34,192)</u>	<u>(465,839)</u>
融資活動之現金流量：		
應付公司債增加	6,000,000	-
短期借款增加(減少)	(2,300,000)	700,000
應付商業本票增加(減少)	(2,098,955)	1,449,720
長期借款減少	(1,500,225)	-
員工認購庫藏股價款	637,119	-
其他負債增加	639	595
庫藏股買回成本	-	(772,022)
融資活動之淨現金流入	<u>738,578</u>	<u>1,378,293</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 上 半 年 度	九 十 八 年 上 半 年 度
本期現金及銀行存款淨增加	\$ 6,443,321	\$ 179,537
期初現金及銀行存款餘額	<u>73,629</u>	<u>409,848</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 6,516,950</u>	<u>\$ 589,385</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 347,011</u>	<u>\$ 374,788</u>
支付所得稅	<u>\$ 66,717</u>	<u>\$ 27</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	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
現金及約當現金、存放央行及拆借銀行同業	\$ 59,055,409	\$ 23,986,440
公平價值變動列入損益之金融資產	10,190,472	11,680,168
附賣回票券及債券投資	1,224,715	170,038
應收款項－淨額	6,110,995	4,355,362
應收帳款－買入債權	3,207,563	4,501,151
貼現及放款－淨額	67,062,341	67,736,640
備供出售金融資產	48,383,353	45,087,640
採權益法之股權投資	5,778,981	6,777,561
以成本衡量之金融資產	42,890,091	43,929,287
其他金融資產	1,741,133	1,980,647
固定資產－淨額	1,117,505	1,292,391
其他資產－淨額	<u>4,873,511</u>	<u>7,431,502</u>
資產總計	<u>\$ 251,636,069</u>	<u>\$ 218,928,827</u>
央行及銀行同業存款	\$ 4,515,158	\$ 3,538,520
短期借款	1,875,131	1,194,399
應付商業本票－淨額	790,235	1,327,650
附買回票券及債券負債	12,237,209	9,856,302
公平價值變動列入損益之金融負債	11,271,114	15,230,748
應付款項	2,519,579	2,769,956
存款及匯款	42,656,588	23,581,940
應付金融債券	27,816,408	29,244,540
長期借款	859,347	2,661,463
其他金融負債	16,864,556	4,156,194
其他負債	<u>730,327</u>	<u>702,525</u>
負債合計	<u>122,135,652</u>	<u>94,264,237</u>
股本－普通股	77,603,994	77,603,994
資本公積	28,467,813	28,362,742
保留盈餘	17,641,375	14,980,011
累積換算調整數	14,249	436,039

(接次頁)

(承前頁)

項	目	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
金融商品之未實現利益		\$ 5,281,117	\$ 2,698,940
現金流量避險之未實現(損)益		54,041	(50,362)
未認列為退休金成本之淨損失		(2,770)	-
母公司股東權益合計		129,059,819	124,031,364
少數股權		440,598	633,226
股東權益合計		129,500,417	124,664,590
負債及股東權益總計		<u>\$ 251,636,069</u>	<u>\$ 218,928,827</u>

(二)簡明合併損益表

項	目	九十九年上半年度	九十八年上半年度
利息收入		\$ 1,115,089	\$ 1,414,980
利息費用		(520,394)	(652,665)
利息淨收益		594,695	762,315
利息以外淨收益		3,032,316	1,032,379
淨收益		3,627,011	1,794,694
呆帳迴轉利益－淨額		400,996	288,884
營業費用		(1,251,234)	(1,197,193)
繼續營業單位稅前利益		2,776,773	886,385
所得稅利益		36,148	572,308
合併總純益		<u>\$ 2,812,921</u>	<u>\$ 1,458,693</u>
合併總純益歸屬			
母公司股東		\$ 2,806,782	\$ 1,467,265
少數股權		6,139	(8,572)
合併總純益歸屬合計		<u>\$ 2,812,921</u>	<u>\$ 1,458,693</u>
基本每股盈餘(元)		<u>稅前</u> <u>稅後</u> \$0.35 \$0.36	<u>稅前</u> <u>稅後</u> \$0.11 \$0.19

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	九 十 九 年 六 月 三 十 日	九 十 八 年 六 月 三 十 日
流動資產	\$ 42,330,899	\$ 33,770,356
基金及投資	1,892,281	1,778,196
固定資產－淨額	2,861,810	2,890,155
無形資產	52,078	64,527
其他資產	1,088,067	1,203,545
受託買賣借項－淨額	-	590,483
資產總計	<u>\$ 48,225,135</u>	<u>\$ 40,297,262</u>
流動負債	\$ 28,347,298	\$ 21,054,122
其他金融負債－非流動	372,273	35,572
其他負債	357,481	385,556
受託買賣貸項－淨額	3,684	-
負債合計	<u>29,080,736</u>	<u>21,475,250</u>
股 本	14,290,660	14,290,660
資本公積	1,992,279	1,914,227
保留盈餘	2,823,439	2,553,527
累積換算調整數	33,563	59,854
未認列為退休金成本之淨損失	(1,480)	(1,650)
金融商品之未實現利益	2,893	2,347
母公司股東權益合計	19,141,354	18,818,965
少數股權	3,045	3,047
股東權益合計	<u>19,144,399</u>	<u>18,822,012</u>
負債及股東權益總計	<u>\$ 48,225,135</u>	<u>\$ 40,297,262</u>

(二) 簡明合併損益表

項 目	九十九年上半年度	九十八年上半年度
收 入	\$ 2,777,402	\$ 3,383,023
費 用	(2,537,178)	(2,672,149)
繼續營業單位稅前利益	240,224	710,874
所得稅利益(費用)	(66,280)	9,033
合併總純益	<u>\$ 173,944</u>	<u>\$ 719,907</u>
合併總純益歸屬		
母公司股東	\$ 173,918	\$ 719,862
少數股權	26	45
合併總純益歸屬合計	<u>\$ 173,944</u>	<u>\$ 719,907</u>
	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股盈餘(元)	<u>\$0.16</u> <u>\$0.12</u>	<u>\$0.49</u> <u>\$0.50</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

民國九十九年六月三十日

附表十二

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 期 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本期匯出或收回投資金額		本 期 期 末 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本公司直接或 間接投資 之持股比例	本 期 認 損	列 益	期 末 投 資 價 值	截至本 期止 已匯回 投資收 益
					匯 出	收 回						
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	-	-	3,000 仟美元	43.37% (註四)	-	-	95,874	-
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	6.17% (註四)	-	-	15,221	-
北京奧瑞金新美制罐 有限公司	金屬(馬口鐵)容器生產	198,350 仟人民幣	註一(四)	10,016 仟美元	-	-	10,016 仟美元	8.25%	-	-	329,625	-
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	-
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購 買、租賃、維修及相關 諮詢服務	5,000 仟美元	註一(三)	302 仟美元	-	-	302 仟美元	6.03%	-	-	9,739	-
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	1.80%	-	-	78,434	-
昆山渝榕電子有限公 司	雙色/雙料塑膠射出產品製 造及銷售	51,669 仟人民幣	註一(三)	-	700 仟美元	-	700 仟美元	6.00%	-	-	77,292	-
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	6.50%	-	-	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	24,000 仟美元	註一(三)	295 仟美元	531 仟美元	-	826 仟美元	6.50%	-	-	27,225	-
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	6.50%	-	-	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	15,000 仟美元	註一(三)	295 仟美元	118 仟美元	-	413 仟美元	6.50%	-	-	13,612	-
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	6.50%	-	-	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	10,000 仟美元	註一(三)	590 仟美元	560 仟美元	-	1,150 仟美元	6.50%	-	-	37,920	-
遠盟康健科技(北京) 有限公司	緊急救援第三方醫療服務	3,000 仟美元	註一(三)	-	486 仟美元	-	486 仟美元	19.90%	-	-	15,468	-

本 期 期 末 累 計 自 台 灣 匯 出 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
25,565 仟美元	39,695 仟美元	\$85,587,317

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

業務別財務資訊

民國九十九年一月一日至六月三十日

附表十三

單位：新台幣仟元

項 目	業務別			合 併
	銀 行 部 門	證 券 部 門	其 他 部 門	
利息淨收益（損失）	\$ 595,201	\$ 380,505	(\$ 302,425)	\$ 673,281
利息以外淨收益（損失）	3,028,711	982,523	(65,978)	3,945,256
淨收益（損失）	3,623,912	1,363,028	(368,403)	4,618,537
呆帳迴轉利益－淨額	400,996	-	-	400,996
營業費用	(1,250,171)	(1,135,381)	(324,085)	(2,709,637)
繼續營業單位稅前淨利（損）	2,774,737	227,647	(692,488)	2,309,896
所得稅利益（費用）	36,148	(66,280)	48,178	18,046
繼續營業單位稅後淨利（損）	2,810,885	161,367	(644,310)	2,327,942

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
民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

附表十四

單位：新台幣仟元

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%
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%

(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 Europe Investment Co.	3	存款及匯款	\$ 181,816	註四	0.06%
9	CDIB Europe Investment Co.	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	181,816	註四	0.06%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發資產管理股份有限公司及其子公司	3	存款及匯款	100,608	註四	0.03%
10	中華開發資產管理股份有限公司及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	3	現金及約當現金	100,608	註四	0.03%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital (International) Corporation 及其子公司	3	存款及匯款	181,096	註四	0.06%
11	CDIB Capital (International) Corporation 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	181,096	註四	0.06%

九十八年上半年度

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	\$ 869,448	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	869,448	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	應收款項－淨額	171,326	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	171,326	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	應付款項	129,082	註四	0.05%
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	應收款項－淨額	129,082	註四	0.05%
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	443,981	註四	0.17%
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	443,981	註四	0.17%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	大華證券股份有限公司	3	附買回債券負債	200,018	註四	0.08%
2	大華證券股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	3	附賣回債券投資	200,018	註四	0.08%
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	344,660	註四	0.13%
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	344,660	註四	0.13%
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	5,202,374	註四	1.97%
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	5,202,374	註四	1.97%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Capital Investment II Limited 及其子公司	3	存款及匯款	1,053,413	註四	0.40%

(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)
5	CDIB Capital Investment II 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	\$ 1,053,413	註四	0.40%
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	191,377	註四	0.07%
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	191,377	註四	0.07%
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	1,653,931	註四	0.63%
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	1,653,931	註四	0.63%
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	2,218,371	註四	0.84%
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	2,218,371	註四	0.84%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	CDIB Europe Investment Co.及其子公司	3	存款及匯款	209,578	註四	0.08%
9	CDIB Europe Investment Co.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	209,578	註四	0.08%
1	中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發資產管理股份有限公司及其子公司	3	應收款項－淨額	131,084	註四	0.05%
10	中華開發資產管理股份有限公司及其子公司	中華開發工業銀行股份有限公司	3	應付款項	131,084	註四	0.05%

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
民國九十九年六月三十日

附表十五

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	\$ 22,481,587	12	短期借款	\$ 15,161,568	8
公平價值變動列入損益之金融資產— 流動	92,106,866	48	附買回債券負債	62,197,092	33
應收帳款	15,747,381	8	應付帳款	61,816,548	32
預付款項	26,271	-	其他應付款	907,134	-
其他應收款—減備抵呆帳 741,856 美元	1,120,086	1	其他應付款—關係人	5,801	-
其他應收款—關係人	2,230	-	流動負債合計	<u>140,088,143</u>	<u>73</u>
受限制資產	60,448,120	31	其他負債		
流動資產合計	<u>191,932,541</u>	<u>100</u>	遞延借項	3,635	-
固定資產			存入保證金	44,658	-
成 本			其他負債合計	<u>48,293</u>	<u>-</u>
設 備	630,632	-	負債合計	<u>140,136,436</u>	<u>73</u>
租賃權益改良	320,672	-	股東權益		
	951,304	-	股 本	33,000,000	17
減：累計折舊	(853,138)	-	資本公積	89,926	-
固定資產淨額	<u>98,166</u>	<u>-</u>	累積盈餘	19,313,336	10
無形資產	<u>102,768</u>	<u>-</u>	累積換算調整數	(58,197)	-
其他資產			股東權益合計	<u>52,345,065</u>	<u>27</u>
存出保證金	<u>348,026</u>	<u>-</u>	負債及股東權益總計	<u>\$ 192,481,501</u>	<u>100</u>
資 產 總 計	<u>\$ 192,481,501</u>	<u>100</u>			

大華控股及子公司

合併損益表

民國九十九年一月一日至六月三十日

附表十六

單位：美金元

	金 額	%
收 入		
利息收入	\$ 1,728,531	29
手續費收入	1,518,905	25
處分投資利益—淨額	1,121,160	19
期貨契約利益	1,107,370	18
金融資產評價利益	543,324	9
其他營業收入	24,254	-
營業外收入及利益	<u>3,267</u>	<u>-</u>
	<u>6,046,811</u>	<u>100</u>
費 用		
期貨契約損失	2,829,670	47
利息費用	389,439	7
手續費支出	64,564	1
營業費用	2,546,458	42
營業外費用及損失	<u>128,599</u>	<u>2</u>
	<u>5,958,730</u>	<u>99</u>
稅前利益	88,081	1
所得稅費用	<u>67,441</u>	<u>1</u>
合併總純益	<u>\$ 20,640</u>	<u>-</u>

大華控股及子公司
持有證券明細表
民國九十九年六月三十日

附表十七

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	
公 司 債							
ANZ	99.01.13	109.01.13	5,000,000	\$ 5,075,000	\$104.5370	\$ 5,226,850	
AT&T CORP	91.07.31	100.11.15	48,000	49,041	107.9330	51,808	
CATFIN	94.01.05	109.10.05	3,000,000	2,933,823	97.7500	2,932,500	
CBAAU	99.03.22	109.03.19	5,000,000	4,984,850	103.0850	5,154,250	
CHINATRUST COM	94.03.17	138.03.29	3,500,000	3,180,722	89.2813	3,124,846	
CHINLP	99.03.19	109.03.19	6,000,000	6,291,000	105.8600	6,351,600	
DBSSP	96.05.16	106.05.16	5,000,000	5,165,000	103.6350	5,181,750	
GE	99.01.08	109.01.08	5,000,000	5,105,000	105.6330	5,281,650	
LIFUNG	99.05.13	109.05.13	1,000,000	1,060,000	106.1090	1,061,090	
OCBC	98.11.18	108.11.18	5,000,000	5,027,850	100.6700	5,033,500	
PETERONAS	98.08.12	108.08.12	5,000,000	5,030,164	104.7940	5,239,700	
SINTEL	98.10.15	108.10.15	5,000,000	4,900,000	99.6016	4,980,080	
SWIRE PAC MTN	98.08.19	108.08.19	5,000,000	5,129,900	106.6150	5,330,750	
Stechs	98.07.16	108.07.16	6,000,000	6,212,400	106.7320	6,403,920	
Temasek	98.10.26	108.10.25	6,750,000	6,891,750	103.5080	6,986,790	
WSTP	98.11.19	108.11.19	5,000,000	5,115,000	102.6260	5,131,300	
				<u>72,151,500</u>		<u>73,472,384</u>	
海外可轉換公司債							
PACBAS	99.04.12	105.04.12	2,050,000	1,952,625	93.1483	1,909,540	
QBE	99.05.12	119.05.12	3,000,000	1,754,186	57.4617	1,723,851	
UMC/Novatek	98.11.30	103.12.02	1,200,000	1,312,909	106.6604	1,279,968	
UMC/Unimicron	98.11.30	103.12.02	500,000	522,431	109.3630	546,815	
小 計				<u>5,542,151</u>		<u>5,460,174</u>	
不動產抵押證券							
FHRR R005 AB	95.02.14	107.12.15	3,000,000	1,085,013	102.3125	1,111,145	
FHRR R009 AJ	95.10.16	107.12.15	5,000,000	1,492,406	103.1563	1,545,063	
FHRR R010 AB	96.02.13	108.12.15	3,000,000	1,319,804	104.6400	1,392,356	
FHRR R011 AB	96.04.17	109.12.15	2,000,000	915,829	104.8100	960,954	
FHRR R012 AB	96.05.15	109.12.15	5,000,000	1,996,082	104.0900	2,085,379	
FNR 2005-117 MS	94.12.28	125.01.25	2,000,000	35,893	100.0000	37,708	
小 計				<u>6,845,027</u>		<u>7,132,605</u>	
擔保債務憑證							
SOUTH COAST FUNDING I-E NOTE	95.01.25	132.10.06	2,000,000	1,919,768	0.0100	192	
TABERNA PREF FUNDING I-E NOTE	94.03.15	124.07.05	3,000,000	2,388,001	0.5000	11,671	
West Coast FUNDING I-CLASS NOTE	95.07.26	130.11.02	3,000,000	2,960,693	0.0000	-	
小 計				<u>7,268,462</u>		<u>11,863</u>	
其 他							
中國基			50,000	78,682	1.4747	73,736	
仕欽科技			10	-	-	-	
小 計				<u>78,682</u>		<u>73,736</u>	
合 計				<u>\$ 91,885,822</u>		<u>\$ 86,150,762</u>	

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

現金及約當現金明細表

民國九十九年六月三十日

明細表一

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
銀行存款	定期存款	\$ 1,688,298
	活期存款	1,610,268
	外匯活期存款	1,235,808
	外匯定期存款	747,096
	支票存款	8,197
	小 計	<u>5,289,667</u>
存放銀行同業	幣 別	原幣金額(元)
	USD	21,333,166
	JPY	830,901,972
	NTD	102,217,021
	其他外幣(註)	
	匯 率	
		32.278
		0.3642
		1
	小 計	<u>1,209,213</u>
融資性商業本票	年利率：0.25%-0.27%；最後到期日：九十九年七月	<u>665,562</u>
待交換票據		<u>31,266</u>
庫存現金		<u>7,867</u>
零用及週轉金		<u>1,237</u>
合 計		<u>\$ 7,204,812</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

民國九十九年六月三十日

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				面	值(元)		單	價	總	額
交易目的金融資產										
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										
Blessed Zenith Co., Ltd.		1,392,857	USD 1	USD 1,393		\$ 77,292	55.49	\$ 77,292		
營業證券						19,053,683		20,191,064		
政府債券										
94 央債甲四	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/03/16	200	100,000	\$ 20,000	2.25%	20,344	105.6716	21,135	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值結算準備金。	
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	717,000	1.88%	71,771	102.1672	73,254	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	17,500	100,000	1,750,000	0.875	1,736,393	99.2775	1,737,356		
						1,828,508		1,831,745		
上市上櫃股票										
菱生		50,000	10	500		1,013	19.55	977		
勝華		50,000	10	500		1,271	26	1,300		
陽明		600,000	10	6,000		9,390	16.45	9,870		
中壽		17,725,608	10	177,256		440,032	26.15	463,524		
潤泰全		30,000	10	300		2,587	89.7	2,691		
大立光		59,000	10	590		30,909	516	30,444		
欣興		3,882,000	10	38,820		185,398	47.4	184,007		
美磊		85,000	10	850		7,230	82.7	7,030		
僑威		120,000	10	1,200		4,842	42	5,040		
建榮		320,000	10	3,200		3,912	12.1	3,872		
彩晶		5,158,000	10	51,580		32,804	6.17	31,825		
今國光		885,000	10	8,850		30,444	33.5	29,648		

(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(%)	取得成本	公 平 價 值		備 註
		單 位	數				單 價	總 額	
櫻花		150,000	\$ 10	\$ 1,500		\$ 3,405	24.4	\$ 3,660	
高橋		362,578	10	3,625		35,400	21.2	7,687	
Yorkey Optical International (CAYMAN) Ltd.		2,466,000	HKD 0.01	HKD 24,660		22,809	5.85	14,417	
Thai Beverage Public Company Limited		23,955,000	THB 1	THB 23,955,000		<u>138,572</u>	6.47	<u>154,954</u>	
						<u>950,018</u>		<u>950,946</u>	
可轉(交)換公司債									
鴻海一	期滿一次還本；到期日：100/11/10	368	100,000	36,800		37,947	99.5	36,616	
聯強一	期滿一次還本；到期日：102/06/24	217	100,000	21,700		24,804	113.6	24,651	
強茂五	期滿一次還本；到期日：102/06/30	22	100,000	2,200		2,200	107	2,354	
全坤二	期滿一次還本；到期日：102/05/03	75	100,000	7,500		8,403	107	8,025	
長榮 E1	期滿一次還本；到期日：101/07/23	336	100,000	33,600		34,342	102.5	34,440	
長榮三	期滿一次還本；到期日：103/08/07	122	100,000	12,200		13,376	110.9	13,530	
晶技三	期滿一次還本；到期日：102/01/11	76	100,000	7,600		8,203	108	8,208	
威剛四	期滿一次還本；到期日：101/07/29	81	100,000	8,100		9,130	112	9,072	
健策一	期滿一次還本；到期日：102/04/23	58	100,000	5,800		7,105	131.15	7,606	
久元一	期滿一次還本；到期日：102/05/27	48	100,000	4,800		5,515	108.1	5,189	
成霖一	期滿一次還本；到期日：101/12/24	20	100,000	2,000		2,626	122	2,440	
億光三	期滿一次還本；到期日：101/12/14	1,000	100,000	100,000		100,000	106.3	106,300	
晶電三	期滿一次還本；到期日：101/10/31	200	100,000	20,000		<u>20,350</u>	104.2	<u>20,840</u>	
						<u>274,001</u>		<u>279,271</u>	
受益憑證									
新光兩岸優勢基金		1,000,000	10	10,000		10,000	9.97	9,970	
富鼎全球固定收益組合基金		824,443	12.1294	10,000		10,000	12.3697	10,198	
第一金亞洲新興市場基金		1,000,000	10	10,000		<u>10,000</u>	9.6	<u>9,600</u>	
						<u>30,000</u>		<u>29,768</u>	
利率交換合約								5,273,911	
期貨交易保證金—自有資金								845,040	
買入選擇權								776,307	
換匯合約								627,551	
期貨合約								601,449	
換匯換利合約								434,623	
遠期外匯合約								152,254	

(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／ 單位數	面值(元)	總額／總面額	利率(%)	取得成本	公 單	平 價	價 總	值 額	備	註
無本金遠期外匯合約									\$	114,769		
期貨交易保證金-避險										30,643		
商品選擇權合約										19,740		
資產交換合約										6,070		
結構型商品										295		
其他										<u>3,973</u>		
合計									\$	<u>32,246,711</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

民國九十九年六月三十日

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	價	額	
營業證券－自營							
公司債							
98 統一 1A	200,000,000		98.86	\$ 197,720	98.86	\$ 197,720	101/12/22
97 台塑 2	600,000,000		102.24	613,423	102.24	613,423	102/12/25
99 台塑 1	200,000,000		99.00	197,996	99.00	197,996	104/06/21
95 南科 1	328,300,000		100.04	328,438	100.04	328,438	100/10/26
95 華亞科 1	167,500,000		99.97	167,449	99.97	167,449	100/12/19
96 華亞科 1	500,000,000		99.68	498,400	99.68	498,400	101/03/30
96 華亞科 2	200,000,000		99.68	199,353	99.68	199,353	101/05/09
97 塑化 3	200,000,000		103.25	206,504	103.25	206,504	102/10/08
98 中油 1A	200,000,000		99.14	198,273	99.14	198,273	103/12/02
98 中油 1B	200,000,000		98.82	197,631	98.82	197,631	105/12/03
97 中鋼 2A	250,000,000		102.07	255,183	102.07	255,183	102/12/29
93 台電 2D04	250,000,000		100.71	251,769	100.71	251,769	100/04/26
97 台電 7A	300,000,000		102.90	308,694	102.90	308,694	102/12/30
99 台電 1A	400,000,000		99.63	398,527	99.63	398,527	102/04/21
99 台電 2A	200,000,000		99.88	199,766	99.88	199,766	104/06/01
99 陽明 1F	200,000,000		98.50	197,008	98.50	197,008	104/05/20
93 台控 3	90,000,000		101.44	91,294	101.44	91,294	100/06/21
94 台控 1	150,000,000		101.01	151,509	101.01	151,509	101/09/20
ANZ	USD 5,000,000		104.54	168,043	104.54	168,043	109/01/13
AT&T CORP	USD 48,000		107.93	1,666	107.93	1,666	100/11/15
CATFIN	USD 3,000,000		97.75	94,280	97.75	94,280	109/10/05
CBAAU	USD 5,000,000		103.09	165,709	103.09	165,709	109/03/19
CHINATRUST COM	USD 3,500,000		89.28	100,464	89.28	100,464	138/03/29
CHINLP	USD 6,000,000		105.86	204,204	105.86	204,204	109/03/19
DBSSP	USD 5,000,000		103.64	166,593	103.64	166,593	106/05/16
GE	USD 5,000,000		105.63	169,805	105.63	169,805	109/01/08
LIFUNG	USD 1,000,000		106.11	34,114	106.11	34,114	109/05/13
OCBC	USD 5,000,000		100.67	161,827	100.67	161,827	108/11/18
PETERONAS	USD 5,000,000		104.79	168,456	104.79	168,456	108/08/12
SINTEL	USD 5,000,000		99.60	160,110	99.60	160,110	108/10/15

(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									額	額
						USD	5,000,000	106.62	\$	171,384	106.62	\$	171,384	108/08/19						
						USD	6,000,000	106.73		205,886	106.73		205,886	108/07/16						
						USD	6,750,000	103.51		224,625	103.51		224,625	108/10/25						
						USD	5,000,000	102.63		164,971	102.63		164,971	108/11/19						
					小計					<u>7,021,074</u>			<u>7,021,074</u>							
					政府公債															
					85 交建乙一		11,600,000	100.40		11,646	100.40		11,646	99/07/21						
					85 交建甲五		9,000,000	101.10		9,099	101.10		9,099	99/08/25						
					86 交建甲十		11,300,000	109.64		12,389	109.64		12,389	101/01/21						
					89 央債甲三		1,000,000	121.02		1,210	121.02		1,210	103/09/28						
					89 央債甲四		11,000,000	121.13		13,324	121.13		13,324	103/10/15						
					89 央債甲 11		10,000,000	119.58		11,958	119.58		11,958	104/08/11						
					89 央債甲 13		5,000,000	134.51		6,725	134.51		6,725	109/11/14						
					89 央債甲 14		900,000	102.24		920	102.24		920	99/12/15						
					89 央債乙一		5,000,000	136.55		6,828	136.55		6,828	109/04/21						
					90 央債甲二		8,000,000	130.62		10,450	130.62		10,450	110/02/13						
					90 央債甲三		4,000,000	117.52		4,701	117.52		4,701	105/03/06						
					90 央債甲四		1,000,000	126.99		1,270	126.99		1,270	110/05/08						
					90 央債甲七		2,000,000	113.23		2,265	113.23		2,265	105/10/19						
					91 央債甲三		14,000,000	124.21		17,389	124.21		17,389	111/02/05						
					91 央債甲七		3,000,000	119.61		3,588	119.61		3,588	111/08/16						
					94 央債甲四		16,400,000	105.67		17,330	105.67		17,330	104/03/16						
					94 央債甲六		550,000,000	100.10		550,523	100.10		550,523	99/007/20						
					94 央債甲七		100,000,000	102.42		102,420	102.42		102,420	104/09/12						
					95 央債甲 3		1,100,000,000	102.87		1,131,519	102.87		1,131,519	105/03/31						
					95 央債甲 5		45,600,000	101.72		46,386	101.72		46,386	100/07/20						
					96 央債甲 1		328,300,000	102.17		335,415	102.17		335,415	101/01/26						
					97 央債甲 4		50,000,000	103.53		51,766	103.53		51,766	102/07/20						
					98 央債甲 4		350,000,000	103.99		363,962	103.99		363,962	103/07/20						
					99 央債甲 1		200,000,000	99.23		198,457	99.23		198,457	104/01/12						
					99 央債甲 4		100,000,000	100.06		100,061	100.06		100,061	119/02/22						
					99 央債甲 5		1,550,000,000	99.70		1,545,366	99.70		1,545,366	109/03/10						
					小計					<u>4,556,967</u>			<u>4,556,967</u>							
					上櫃可轉換公司債															
					大成一		184,000	104.65		19,256	104.65		19,256	101/09/21						
					統一一		1,725,000	99.85		172,241	99.85		172,241	99/10/25						
					新纖三		142,000	119.10		16,912	119.10		16,912	101/04/27						
					中電一		166,000	112.80		18,725	112.80		18,725	104/06/04						

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	金	單	價	金	額
	生	達	三			61,000	106.40	\$	6,490		106.40	\$	6,490	103/09/28							
	冠	軍	一			122,000	205.00		25,010		205.00		25,010	99/10/01							
	冠	軍	二			100,000	208.00		20,800		208.00		20,800	101/09/18							
	寶	利	徠			20,000	110.00		2,200		110.00		2,200	102/05/18							
	富	喬	一			5,000	128.40		642		128.40		642	101/07/27							
	東	鋼	四			247,000	101.00		24,947		101.00		24,947	102/05/15							
	東	鋼	五			166,000	104.00		17,264		104.00		17,264	103/07/21							
	允	強	二			100,000	106.70		10,670		106.70		10,670	100/10/27							
	川	湖	一			347,000	109.90		38,135		109.90		38,135	101/01/26							
	川	湖	二			40,000	104.50		4,180		104.50		4,180	103/11/19							
	南	港	一			130,000	108.90		14,157		108.90		14,157	104/01/22							
	神	達	三			736,000	99.65		73,342		99.65		73,342	99/08/11							
	鴻	海	一			3,656,000	99.50		363,772		99.50		363,772	100/11/10							
	友	訊	三			157,000	100.45		15,771		100.45		15,771	104/01/12							
	聯	強	一			1,135,000	113.60		128,936		113.60		128,936	102/06/24							
	鴻	準	一			1,728,000	99.60		172,109		99.60		172,109	101/11/01							
	華	碩	一			1,689,000	101.95		172,194		101.95		172,194	100/11/07							
	昆	盈	一			20,000	115.00		2,300		115.00		2,300	102/04/22							
	昆	盈	二			120,000	114.00		13,680		114.00		13,680	102/04/23							
	菱	生	二			106,000	157.00		16,642		157.00		16,642	101/10/02							
	大	同	二			586,000	99.60		58,366		99.60		58,366	101/12/10							
	佳	能	一			110,000	103.00		11,330		103.00		11,330	104/02/06							
	微	星	二			1,017,000	100.35		102,056		100.35		102,056	102/04/25							
	台	光	三			90,000	115.00		10,350		115.00		10,350	104/06/22							
	正	崑	一			2,607,000	99.50		259,396		99.50		259,396	100/10/08							
	億	光	三			1,303,000	106.30		138,509		106.30		138,509	101/12/14							
	億	光	四			725,000	104.50		75,762		104.50		75,762	103/12/04							
	友	達	三			1,269,000	99.80		126,646		99.80		126,646	99/07/18							
	鼎	元	六			56,000	108.50		6,076		108.50		6,076	101/10/09							
	鼎	元	七			14,000	110.00		1,540		110.00		1,540	101/10/09							
	晶	電	三			345,000	104.20		35,949		104.20		35,949	101/10/31							
	創	見	一			12,000	119.05		1,429		119.05		1,429	100/11/24							
	可	成	一			78,000	99.50		7,761		99.50		7,761	103/12/08							
	一	詮	四			145,000	100.90		14,630		100.90		14,630	104/05/06							
	瑞	軒	四			43,000	100.30		4,313		100.30		4,313	104/01/04							
	全	坤	二			25,000	107.00		2,675		107.00		2,675	102/05/03							
	冠	德	一			32,000	113.00		3,616		113.00		3,616	102/06/24							
	根	基	一			10,000	168.00		1,680		168.00		1,680	101/07/28							

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	金	單	價	金	額
	長	榮	三			325,000	110.90	\$	36,042		110.90	\$	36,042	103/08/07							
	華	航	三			480,000	102.50		49,200		102.50		49,200	99/08/07							
	山	隆	二			10,000	126.10		1,261		126.10		1,261	101/12/11							
	國	賓	一			389,000	109.00		42,401		109.00		42,401	102/05/19							
	亞	光	二			340,000	113.00		38,420		113.00		38,420	103/09/15							
	禾	伸	三			129,000	108.65		14,016		108.65		14,016	104/06/23							
	增	你	三			50,000	113.00		5,650		113.00		5,650	100/06/19							
	聯	詠	二			36,000	109.25		3,933		109.25		3,933	100/06/07							
	晶	技	三			66,000	108.00		7,128		108.00		7,128	102/01/11							
	銘	異	二			70,000	119.00		8,330		119.00		8,330	103/11/30							
	協	禧	一			25,000	132.60		3,315		132.60		3,315	101/02/26							
	普	格	一			107,000	105.00		11,235		105.00		11,235	100/10/24							
	樺	晟	一			110,000	106.50		11,715		106.50		11,715	101/10/03							
	優	群	一			35,000	113.00		3,955		113.00		3,955	102/02/02							
	威	剛	四			30,000	112.00		3,360		112.00		3,360	101/07/29							
	加	百	一			236,000	118.60		27,990		118.60		27,990	102/05/19							
	奇	偶	一			115,000	111.80		12,857		111.80		12,857	100/12/29							
	明	泰	一			165,000	111.00		18,315		111.00		18,315	100/01/04							
	漢	科	一			3,000	113.00		339		113.00		339	101/11/26							
	迎	輝	一			10,000	111.00		1,110		111.00		1,110	104/05/20							
	凡	甲	一			166,000	130.00		21,580		130.00		21,580	102/02/08							
	同	致	一			5,000	118.95		595		118.95		595	101/12/14							
	健	喬	二			100,000	154.00		15,400		154.00		15,400	99/12/17							
	炎	洲	五			14,000	105.70		1,480		105.70		1,480	104/04/16							
	正	文	二			160,000	150.00		24,000		150.00		24,000	100/04/14							
	榮	剛	三			100,000	113.00		11,300		113.00		11,300	102/01/26							
	系	統	一			56,000	118.25		6,622		118.25		6,622	101/09/15							
	鈺	創	二			120,000	107.20		12,864		107.20		12,864	104/06/17							
	應	華	二			47,000	108.00		5,076		108.00		5,076	104/01/08							
	遠	雄	三			50,000	103.50		5,175		103.50		5,175	100/06/30							
	友	勁	一			32,000	103.00		3,296		103.00		3,296	101/03/26							
	宏	齊	二			202,000	122.00		24,644		122.00		24,644	101/12/24							
	宏	齊	三			56,000	107.50		6,020		107.50		6,020	104/06/22							
	育	富	一			24,000	105.00		2,520		105.00		2,520	101/08/07							
	光	鼎	三			5,000	113.00		565		113.00		565	102/06/25							
	奈	普	一			113,000	105.00		11,865		105.00		11,865	102/05/29							
	砂	格	一			216,000	120.70		26,071		120.70		26,071	104/03/25							
	久	元	一			31,000	108.10		3,351		108.10		3,351	102/05/27							

(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	
方昶二	124,000	108.50	\$ 13,454	108.50	\$ 13,454	102/03/13
泰詠二	395,000	111.00	43,845	111.00	43,845	101/11/16
金山電二	21,000	107.50	2,258	107.50	2,258	101/12/30
翔名一	106,000	111.00	11,766	111.00	11,766	102/05/07
瀚荃三	116,000	114.50	13,282	114.50	13,282	104/06/08
立基二	20,000	116.80	2,336	116.80	2,336	101/09/03
華宏一	59,000	107.00	6,313	107.00	6,313	104/05/14
金益一	70,000	113.00	7,910	113.00	7,910	101/12/15
富堡一	125,000	115.00	14,375	115.00	14,375	102/06/03
愛地一	93,000	108.00	10,044	108.00	10,044	103/08/11
中鼎一	328,000	125.00	41,000	125.00	41,000	101/10/18
成霖一	185,000	122.00	22,570	122.00	22,570	101/12/24
小計			<u>2,884,608</u>		<u>2,884,608</u>	
上市公司股票						
亞泥	47,428	28.40	1,347	28.40	1,347	
大成	300	28.05	8	28.05	8	
卜蜂	56,000	17.85	1,000	17.85	1,000	
統一	45,738	35.60	1,628	35.60	1,628	
佳格	313,000	78.30	24,508	78.30	24,508	
台塑	46,310	68.00	3,149	68.00	3,149	
南亞	40,580	51.70	2,098	51.70	2,098	
台聚	12,000	19.80	238	19.80	238	
聯成	23,000	17.20	396	17.20	396	
中石化	20,000	16.30	326	16.30	326	
東陽	222,000	45.20	10,034	45.20	10,034	
台化	43,483	74.10	3,222	74.10	3,222	
遠東新	21,441	33.40	716	33.40	716	
力麗	400,000	12.20	4,880	12.20	4,880	
力鵬	113,000	13.40	1,514	13.40	1,514	
台南企	350,000	33.95	11,883	33.95	11,883	
東元	10,000	13.30	133	13.30	133	
亞力	5,000	11.95	60	11.95	60	
中電	2,000	24.85	50	24.85	50	
南僑	285,000	35.95	10,246	35.95	10,246	
葡萄王	15,000	45.20	678	45.20	678	
永信	10,000	32.10	321	32.10	321	
生達	38,000	27.90	1,060	27.90	1,060	
台肥	4,934	85.00	419	85.00	419	

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	值	單	價	金	額
	台	玻				24,000	29.60	\$	710		29.60	\$	710								
	台	紙				5,000	11.10		56		11.10		56								
	永	豐	餘			4,000	11.65		47		11.65		47								
	東	鋼				22,197	25.40		564		25.40		564								
	新	光	鋼			47,000	25.00		1,175		25.00		1,175								
	台	橡				57,000	44.60		2,542		44.60		2,542								
	正	新				13,169	65.50		863		65.50		863								
	裕	隆				23,000	31.80		731		31.80		731								
	光	寶				15,901	35.50		564		35.50		564								
	聯	電				7,414,273	14.35		106,395		14.35		106,395								
	達	電				10,448	103.50		1,081		103.50		1,081								
	日	月	光			411,804	25.65		10,563		25.65		10,563								
	鴻	海				38,743	114.00		4,417		114.00		4,417								
	仁	寶				44,441	38.65		1,718		38.65		1,718								
	矽	品				223,202	35.05		7,823		35.05		7,823								
	國	巨				41,000	13.10		537		13.10		537								
	台	積	電			232,877	60.60		14,112		60.60		14,112								
	旺	宏				589,934	21.35		12,595		21.35		12,595								
	聯	強				58,494	70.10		4,100		70.10		4,100								
	宏	基				12,000	75.20		902		75.20		902								
	鴻	準				3,544	107.50		381		107.50		381								
	華	碩				17,524	239.50		4,197		239.50		4,197								
	藍	天				233,573	67.80		15,836		67.80		15,836								
	佳	能				21,860	47.90		1,047		47.90		1,047								
	技	嘉				22,000	31.55		694		31.55		694								
	廣	達				21,777	58.50		1,274		58.50		1,274								
	勝	華				100,000	26.00		2,600		26.00		2,600								
	群	光				100,000	71.90		7,190		71.90		7,190								
	漢	唐				370,000	30.60		11,322		30.60		11,322								
	南	科				1,000	25.25		25		25.25		25								
	友	達				590	28.80		17		28.80		17								
	中	華	電			39,693	63.90		2,536		63.90		2,536								
	圓	剛	科			500	42.15		21		42.15		21								
	仲	琦				10,000	19.85		199		19.85		199								
	晶	元				9,021	84.00		758		84.00		758								
	神	腦				15,000	51.60		774		51.60		774								
	聯	發	科			3,201	452.50		1,448		452.50		1,448								
	奇	力	新			180,000	30.25		5,445		30.25		5,445								

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	值	單	價	金	額
	飛	宏				12,000	32.20	\$	386		32.20	\$	386								
	強	茂				180,000	28.75		5,175		28.75		5,175								
	華	新	科			32,000	17.10		547		17.10		547								
	宏	達	電			48,395	430.00		20,810		430.00		20,810								
	東		貝			30,000	58.00		1,740		58.00		1,740								
	國		產			902	14.00		13		14.00		13								
	興	富	發			12,000	51.40		617		51.40		617								
	長		榮			357,000	20.45		7,301		20.45		7,301								
	新		興			12,000	37.65		452		37.65		452								
	長	榮	航			207,427	19.00		3,941		19.00		3,941								
	國		寶			58,000	37.30		2,163		37.30		2,163								
	彰		銀			34,496	14.75		509		14.75		509								
	華		票			50,000	9.22		461		9.22		461								
	中		壽			43,725,121	26.15		1,143,412		26.15		1,143,412								
	臺	企	銀			20,001	8.50		170		8.50		170								
	新	光	產			44,000	29.00		1,276		29.00		1,276								
	寶	來	證			8,000	14.15		113		14.15		113								
	華	南	金			74,002	18.55		1,373		18.55		1,373								
	富	邦	金			803,041	36.10		28,990		36.10		28,990								
	國		泰			50,821	48.05		2,442		48.05		2,442								
	玉	山	金			28,001	13.15		368		13.15		368								
	元	大	金			111,996	17.35		1,943		17.35		1,943								
	台	新	金			79,928	12.50		999		12.50		999								
	新	光	金			81,057	11.10		900		11.10		900								
	永	豐	金			74,394	10.25		763		10.25		763								
	中	信	金			211,703	17.75		3,758		17.75		3,758								
	第	一	金			85,006	17.85		1,517		17.85		1,517								
	特		力			200,000	18.40		3,680		18.40		3,680								
	麗	嬰	房			718,000	32.85		23,586		32.85		23,586								
	統	一	超			11,094	95.10		1,055		95.10		1,055								
	潤	泰	全			190,000	89.70		17,043		89.70		17,043								
	晶		豪			50,000	57.00		2,850		57.00		2,850								
	大		立			1,000	516.00		516		516.00		516								
	奇		鉉			32,000	38.90		1,245		38.90		1,245								
	禾	伸	堂			38,000	42.45		1,613		42.45		1,613								
	聯		詠			130,000	87.10		11,323		87.10		11,323								
	欣		興			282,560	47.40		13,393		47.40		13,393								
	晶		技			5,000	50.10		250		50.10		250								

(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	
健鼎	40,000	120.00	\$ 4,800	120.00	\$ 4,800	
台灣大	29,656	65.70	1,948	65.70	1,948	
訊舟	300,000	21.80	6,540	21.80	6,540	
喬鼎	658	20.25	13	20.25	13	
璨圓	11,000	40.95	450	40.95	450	
景岳生技	56,000	88.60	4,962	88.60	4,962	
景碩	8,000	62.30	498	62.30	498	
緯創	5,870	47.60	279	47.60	279	
華亞科	25,076	18.05	453	18.05	453	
奇美電	93,796	33.40	3,133	33.40	3,133	
嘉澤電子	48,225	171.50	8,271	171.50	8,271	
雷凌	125,000	130.00	16,250	130.00	16,250	
洋華	2,000	245.00	490	245.00	490	
遠傳	24,202	39.70	961	39.70	961	
和碩	6,325	30.05	190	30.05	190	
訊連	998	130.00	130	130.00	130	
遠雄	10,000	64.20	642	64.20	642	
長虹	450	58.20	26	58.20	26	
合庫	37,829	19.50	738	19.50	738	
群益證	9,000	13.75	124	13.75	124	
亞翔	1,452,000	30.45	44,213	30.45	44,213	
瑞儀	192,000	43.75	8,400	43.75	8,400	
今國光	280,000	33.50	9,380	33.50	9,380	
聚力	132,000	73.00	9,636	73.00	9,636	
台郡	350,000	90.10	31,535	90.10	31,535	
台塑	11,000	35.90	395	35.90	395	
台虹	21,513	77.90	1,676	77.90	1,676	
台南	7,000	56.80	398	56.80	398	
致新	57,261	131.50	7,530	131.50	7,530	
福懋科	8,000	142.00	1,136	142.00	1,136	
寶成	290,000	42.45	12,310	42.45	12,310	
統一實	17,996	25.15	453	25.15	453	
統實	34,000	13.85	471	13.85	471	
櫻花	400,000	24.40	9,760	24.40	9,760	
茂順	231,000	39.00	9,009	39.00	9,009	
潤泰新	622,000	51.30	31,909	51.30	31,909	
小計			<u>1,844,975</u>		<u>1,844,975</u>	

(接次頁)

(承前頁)

有價證券名稱	股數 / 張數 / 面值	帳 單	面 價	值 金 額	期 單	終 價	日 金	市 價 額	到 期 日	被 避 險 部 位
企業貸款債權證券化受益證券										
93 中信銀貸 1A	86,141,550	100.00	\$	86,145	100.00	\$	86,145		115/08/25	
93 中信銀貸 1B	90,000,000	100.28		90,249	100.28		90,249		115/08/25	
93 中信銀貸 1C	25,000,000	100.27		25,067	100.27		25,067		115/08/25	
93 中信銀貸 1D	130,000,000	99.62		<u>129,508</u>	99.62		<u>129,508</u>		115/08/25	
小計				<u>330,969</u>			<u>330,969</u>			
上櫃公司股票										
伸興	157,000	135.00		21,195	135.00		21,195			
杏昌	3,000	63.10		189	63.10		189			
富喬	1,540,000	26.10		40,194	26.10		40,194			
美磊	115,000	82.70		9,511	82.70		9,511			
原相	16,000	181.00		2,896	181.00		2,896			
位速	302,400	65.50		19,807	65.50		19,807			
安可光電	2,000	44.05		88	44.05		88			
東洋	5,000	92.50		463	92.50		463			
太醫	40,000	72.00		2,880	72.00		2,880			
蒙恬	29,000	73.50		2,132	73.50		2,132			
寶島科	105,000	77.50		8,137	77.50		8,137			
建榮	590,000	12.10		7,139	12.10		7,139			
鈺創	250,000	24.60		6,150	24.60		6,150			
中強光	10,000	47.60		476	47.60		476			
德宏	630,000	18.00		11,340	18.00		11,340			
智冠	110,000	157.00		17,270	157.00		17,270			
凱基證	14,000	12.60		176	12.60		176			
新普	5,000	175.50		878	175.50		878			
茂達	150	34.85		5	34.85		5			
碩邦	682,000	48.00		32,736	48.00		32,736			
禾昌	219,000	52.80		11,563	52.80		11,563			
萬潤	400	56.80		23	56.80		23			
精誠	100,000	42.90		4,290	42.90		4,290			
旺矽	171,000	112.00		19,152	112.00		19,152			
茂迪	1,000	98.50		98	98.50		98			
胡連	10,000	88.60		886	88.60		886			
安國	960,000	48.90		46,944	48.90		46,944			
明安	110,000	57.80		<u>6,358</u>	57.80		<u>6,358</u>			
小計				<u>272,976</u>			<u>272,976</u>			
不動產抵押證券										
FHRR R005 AB	USD 3,000,000	102.31		35,723	102.31		35,723		107/12/15	
FHRR R009 AJ	USD 5,000,000	103.16		49,674	103.16		49,674		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	104.64	\$ 44,764	104.64	\$ 44,764	108/12/15
FHRR R011 AB	USD 2,000,000	104.81	30,895	104.81	30,895	109/12/15
FHRR R012 AB	USD 5,000,000	104.09	67,045	104.09	67,045	109/12/15
FNR 2005-117 MS	USD 2,000,000	100.00	1,212	100.00	1,212	125/01/25
小 計			<u>229,313</u>		<u>229,313</u>	
指數股票型基金 (ETF)						
台 灣 50	3,676,000	49.55	182,146	49.55	182,146	
寶 電 子	12,000	23.48	282	23.48	282	
寶 金 融	37,000	11.00	407	11.00	407	
小 計			<u>182,835</u>		<u>182,835</u>	
海外可轉換公司債						
PACBAS	USD 2,050,000	93.15	61,392	93.15	61,392	105/04/12
QBE	USD 3,000,000	57.46	55,422	57.46	55,422	119/05/12
UMC/Novatek	USD 1,200,000	106.66	41,151	106.66	41,151	103/12/02
UMC/Unimicron	USD 500,000	109.36	17,580	109.36	17,580	103/12/02
小 計			<u>175,545</u>		<u>175,545</u>	
上櫃可交換公司債						
遠 新 E1	577,000	99.80	57,585	99.80	57,585	101/09/14
長 榮 E1	1,088,000	102.50	111,520	102.50	111,520	101/07/23
小 計			<u>169,105</u>		<u>169,105</u>	
上市存託憑證						
巨 騰	279,000	23.90	6,668	23.90	6,668	
海外上市公司股票						
中 國 基	50,000	1.47	2,371	1.47	2,371	
上市認購(售)權證						
永 豐 F5	94,000	0.62	58	0.62	58	
永 豐 G4	130,000	0.63	82	0.63	82	
群 益 I8	24,000	3.41	82	3.41	82	
元 富 22	50,000	1.05	53	1.05	53	
元 富 26	10,000	0.43	4	0.43	4	
元 富 34	35,000	0.92	32	0.92	32	
群 益 L3	18,000	1.93	35	1.93	35	
元 大 KJ	40,000	2.30	92	2.30	92	
元 富 JL	51,000	0.05	3	0.05	3	
統 一 JX	70,000	0.90	63	0.90	63	
統 一 AY	10,000	0.74	7	0.74	7	
國 泰 FE	500,000	0.06	30	0.06	30	
寶 來 92	115,000	0.36	41	0.36	41	
元 大 69	168,000	0.52	87	0.52	87	

(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	
永豐 5R	23,000	0.10	\$ 2	0.10	\$ 2	
永豐 7B	80,000	0.69	55	0.69	55	
統一 DC	41,000	0.69	28	0.69	28	
統一 DR	8,000	0.49	4	0.49	4	
統一 EY	13,000	0.42	5	0.42	5	
元富 MC	5,000	1.17	6	1.17	6	
元富 MH	150,000	1.19	179	1.19	179	
元富 MU	165,000	0.64	106	0.64	106	
統一 GG	25,000	0.80	20	0.80	20	
寶來 D9	116,000	1.78	206	1.78	206	
統一 GK	60,000	1.00	60	1.00	60	
統一 HA	30,000	0.35	10	0.35	10	
寶來 F4	388,000	0.45	175	0.45	175	
富邦 EP	10,000	0.40	4	0.40	4	
元大 5N	99,000	1.94	192	1.94	192	
永昌 JY	155,000	0.03	5	0.03	5	
永豐 18	60,000	0.08	5	0.08	5	
亞東 FT	131,000	0.01	1	0.01	1	
統一 K5	57,000	0.02	1	0.02	1	
統一 M4	29,000	0.06	2	0.06	2	
統一 AF	50,000	3.12	156	3.12	156	
元富 HT	1,835,000	0.04	73	0.04	73	
元富 KE	518,000	0.37	192	0.37	192	
永豐 1V	216,000	0.05	11	0.05	11	
國泰 FY	147,000	0.40	59	0.40	59	
小計			<u>2,226</u>		<u>2,226</u>	
擔保債務憑證						
SOUTH COAST FUNDING I-E NOTE	USD 2,000,000	0.01	6	0.01	6	132/10/06
TABERNA PREF FUNDING I-E NOTE	USD 3,000,000	0.50	375	0.50	375	124/07/05
West Coast FUNDING I-CLASS NOTE	USD 3,000,000	-	-	-	-	130/11/02
小計			<u>381</u>		<u>381</u>	
上櫃認購權證						
永豐 Q8	20,000	1.10	22	1.10	22	
統一 SA	50,000	1.00	50	1.00	50	
小計			<u>72</u>		<u>72</u>	
其他						
雅新	839	5.96	5	5.96	5	
營業證券—自營小計			<u>17,680,090</u>		<u>17,680,090</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	
營業證券－承銷						
上市公司股票						
中壽	26,859,409	26.15	\$ 702,374	26.15	\$ 702,374	
同欣	548,888	121.00	<u>66,415</u>	121.00	<u>66,415</u>	
小計			<u>768,789</u>		<u>768,789</u>	
上櫃可轉換公司債						
川湖二	500,000	104.50	52,250	104.50	52,250	103/11/19
億光四	570,000	104.50	59,565	104.50	59,565	103/12/04
一詮四	15,000	100.90	1,514	100.90	1,514	104/05/06
瑞軒四	420,000	100.30	42,126	100.30	42,126	104/01/04
亞光二	135,000	113.00	15,255	113.00	15,255	103/09/15
炎洲五	53,000	105.70	5,602	105.70	5,602	104/04/16
應華二	1,075,000	108.00	116,100	108.00	116,100	104/01/08
華興二	255,000	112.00	28,560	112.00	28,560	102/02/10
宏齊三	995,000	107.50	106,962	107.50	106,962	104/06/22
矽格一	720,000	120.70	86,904	120.70	86,904	104/03/25
瀚荃三	297,000	114.50	34,007	114.50	34,007	104/06/08
富堡一	134,000	115.00	<u>15,410</u>	115.00	<u>15,410</u>	102/06/03
小計			<u>564,255</u>		<u>564,255</u>	
上市存託憑證						
大成糖業	2,066,000	11.50	<u>23,759</u>	11.50	<u>23,759</u>	
上櫃公司股票						
凌耀	202	181.00	<u>36</u>	181.00	<u>36</u>	
營業證券－承銷小計			<u>1,356,839</u>		<u>1,356,839</u>	
營業證券－避險						
上櫃可轉換公司債－信用連結商品避險部位						
大成一	60,000	104.65	6,279	104.65	6,279	
新纖三	130,000	119.10	15,483	119.10	15,483	
訊聯一	80,000	107.00	8,560	107.00	8,560	
東鋼四	50,000	101.00	5,050	101.00	5,050	
川湖一	300,000	109.90	32,970	109.90	32,970	
友訊三	200,000	100.45	20,090	100.45	20,090	
微星二	950,000	100.35	95,332	100.35	95,332	
正崴一	400,000	99.50	39,800	99.50	39,800	
億光四	50,000	104.50	5,225	104.50	5,225	
可成一	200,000	99.50	19,900	99.50	19,900	

(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	
瑞軒四	1,700,000	100.30	\$ 170,510	100.30	\$ 170,510	
長榮三	250,000	110.90	27,725	110.90	27,725	
樺晟一	100,000	106.50	10,650	106.50	10,650	
加百一	50,000	118.60	5,930	118.60	5,930	
漢科一	50,000	113.00	5,650	113.00	5,650	
四維三	50,000	107.50	5,375	107.50	5,375	
育富一	50,000	105.00	5,250	105.00	5,250	
奈普一	400,000	105.00	42,000	105.00	42,000	
中鼎一	100,000	125.00	12,500	125.00	12,500	
成霖一	100,000	122.00	12,200	122.00	12,200	
小計			546,479		546,479	
上市公司股票—認購權證避險部位						
亞泥	48,302	28.40	1,372	28.40	1,372	大華 HQ
嘉泥	23,000	13.90	320	13.90	320	大華 GB
味全	175,500	38.25	6,713	38.25	6,713	大華 FY
大成	72,760	28.05	2,041	28.05	2,041	大華 GQ
統一	48,527	35.60	1,728	35.60	1,728	大華 FQ
佳格	35,000	78.30	2,740	78.30	2,740	大華 EC
聯華	28,315	15.80	447	15.80	447	大華 EP
黑松	83,000	21.65	1,797	21.65	1,797	大華 FC
台塑	65,000	68.00	4,420	68.00	4,420	大華 FJ
南亞	3,910	51.70	202	51.70	202	大華 MM
國喬	14,000	12.45	174	12.45	174	大華 FD
中石化	42,000	16.30	685	16.30	685	大華 EE
東陽	34,036	45.20	1,538	45.20	1,538	大華 FR
台化	7,000	74.10	519	74.10	519	大華 MH
遠東新	2,000	33.40	67	33.40	67	大華 FK
新紡	188,000	32.80	6,166	32.80	6,166	大華 KX
南紡	49,000	13.20	647	13.20	647	大華 JW
力鵬	34,000	13.40	456	13.40	456	大華 MU
士電	1,000	35.20	35	35.20	35	大華 FL
永大	33,000	26.30	868	26.30	868	大華 FE
勤美	7,000	40.20	281	40.20	281	大華 KJ
信錦	5,000	64.80	324	64.80	324	大華 1M
華新	100,000	11.95	1,195	11.95	1,195	大華 EF
中電	2,000	24.85	50	24.85	50	大華 MN
南僑	14,000	35.95	503	35.95	503	大華 MZ
東聯	3,908	23.90	93	23.90	93	大華 2U

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	值	單	價	金	額
	和	桐				10,004	15.55	\$	156		15.55	\$	156	大華	EQ						
	長	興				3,000	30.90		93		30.90		93	大華	MI						
	台	肥				4,000	85.00		340		85.00		340	大華	FM						
	必	翔				3,000	47.75		143		47.75		143	大華	KA						
	台	玻				135,000	29.60		3,996		29.60		3,996	大華	N2						
	正	隆				2,000	11.70		23		11.70		23	大華	1Z						
	中	鋼				50,000	29.80		1,490		29.80		1,490	大華	FS						
	東	鋼				5,000	25.40		127		25.40		127	大華	FT						
	燁	輝				12,000	11.65		140		11.65		140	大華	LW						
	允	強				8,000	20.45		164		20.45		164	大華	EZ						
	上	銀	科	技		24,000	67.40		1,618		67.40		1,618	大華	MR						
	台	橡				10,000	44.60		446		44.60		446	大華	EK						
	中	橡				6,000	30.65		184		30.65		184	大華	LX						
	正	新				10,000	65.50		655		65.50		655	大華	JA						
	厚	生				32,000	22.70		726		22.70		726	大華	GD						
	裕	隆				8,270	31.80		263		31.80		263	大華	GR						
	中	華				371,000	18.80		6,975		18.80		6,975	大華	HJ						
	三	陽				351,000	12.80		4,493		12.80		4,493	大華	HP						
	台	船	公	司		5,910	25.40		150		25.40		150	大華	FU						
	光	寶				5,000	35.50		177		35.50		177	大華	GJ						
	聯	電				339,000	14.35		4,865		14.35		4,865	大華	HD						
	達	電				8,000	103.50		828		103.50		828	大華	1N						
	日	月	光			27,272	25.65		700		25.65		700	大華	KD						
	華	通				2,000	8.17		16		8.17		16	大華	DU						
	鴻	海				54,915	114.00		6,260		114.00		6,260	大華	DW						
	仁	寶				5,000	38.65		193		38.65		193	大華	LH						
	矽	品				12,000	35.05		421		35.05		421	大華	EL						
	國	巨				524,000	13.10		6,864		13.10		6,864	大華	NZ						
	廣	宇				14,680	48.70		715		48.70		715	大華	KF						
	台	積	電			293,000	60.60		17,756		60.60		17,756	大華	GN						
	精	英				391,000	11.15		4,360		11.15		4,360	大華	JQ						
	旺	宏				206,000	21.35		4,398		21.35		4,398	大華	JJ						
	光	磊				443,000	22.35		9,901		22.35		9,901	大華	HG						
	聯	強				6,000	70.10		421		70.10		421	大華	KY						
	宏	基				4,000	75.20		301		75.20		301	大華	EM						
	鴻	準				6,000	107.50		645		107.50		645	大華	HB						
	敬	鵬				2,000	22.80		46		22.80		46	大華	ER						
	致	茂	電			9,000	62.10		559		62.10		559	大華	KT						

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	金	額	單	價	金	額
	藍	天				26,000	67.80	\$	1,763		67.80	\$	1,763	大華	LB						
	砂	統	科			50,000	20.15		1,007		20.15		1,007	大華	KH						
	佳	能				1,000	47.90		48		47.90		48	大華	GE						
	技	嘉				35,000	31.55		1,104		31.55		1,104	大華	NV						
	微	星				128,447	17.05		2,190		17.05		2,190	大華	DX						
	瑞	昱				2,010	71.10		143		71.10		143	大華	GK						
	廣	達				2,670	58.50		156		58.50		156	大華	LY						
	勝	華				30,000	26.00		780		26.00		780	大華	JK						
	群	光				58,000	71.90		4,170		71.90		4,170	大華	HV						
	正	歲				38,500	52.00		2,002		52.00		2,002	大華	GW						
	億	光				1,000	82.80		83		82.80		83	大華	HF						
	凌	陽	科			2,000	22.55		45		22.55		45	大華	NF						
	友	尚				2,000	48.80		98		48.80		98	大華	FV						
	國	碩				164,000	35.15		5,765		35.15		5,765	大華	MP						
	友	達				74,979	28.80		2,159		28.80		2,159	大華	1K						
	中	華	電			40,830	63.90		2,609		63.90		2,609	大華	KB						
	圓	剛	科			1,000	42.15		42		42.15		42	大華	NQ						
	美	律				3,000	43.80		131		43.80		131	大華	MD						
	晶	元				4,000	84.00		336		84.00		336	大華	JH						
	京	元				5,337	13.35		71		13.35		71	大華	JC						
	創	見				7,000	85.60		599		85.60		599	大華	GP						
	聯	發	科			5,967	452.50		2,700		452.50		2,700	大華	GH						
	全	新				12,000	75.40		905		75.40		905	大華	ES						
	飛	宏				49,000	32.20		1,578		32.20		1,578	大華	ET						
	義	隆				57,000	45.15		2,574		45.15		2,574	大華	JL						
	可	成				30,000	70.00		2,100		70.00		2,100	大華	FW						
	兆	赫				16,500	48.20		795		48.20		795	大華	KN						
	一	詮				21,000	42.30		888		42.30		888	大華	EU						
	瑞	軒				815	29.05		24		29.05		24	大華	2B						
	宏	達	電			59,000	430.00		25,370		430.00		25,370	大華	GU						
	東	貝				69,000	58.00		4,002		58.00		4,002	大華	DY						
	國	建				211	11.30		2		11.30		2	大華	EG						
	國	產				32,470	14.00		455		14.00		455	大華	JR						
	國	揚				12,000	18.65		224		18.65		224	大華	MS						
	太	子				311,000	13.90		4,323		13.90		4,323	大華	NT						
	中	工				45,000	7.26		327		7.26		327	大華	KQ						
	冠	德				79,000	21.85		1,726		21.85		1,726	大華	JD						
	宏	盛				5,000	16.20		81		16.20		81	大華	NA						

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數 / 張數 / 面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	被	避	險	部	位
							單	面														價	值	單	價	金	額
興	富	發				208,000	51.40	\$	10,691		51.40	\$	10,691	大	華	H	M				
皇	翔					14,000	48.05		673		48.05		673	大	華	J	T				
日	勝	生				130,000	27.50		3,575		27.50		3,575	大	華	L	J				
華	固					2,300	79.90		184		79.90		184	大	華	J	Y				
益	航					5,000	53.10		265		53.10		265	大	華	L	U				
長	榮					5,000	20.45		102		20.45		102	大	華	1	L				
新	興					108,400	37.65		4,081		37.65		4,081	大	華	K	Z				
裕	民					77,000	61.60		4,743		61.60		4,743	大	華	K	K				
榮	運					55,000	22.45		1,235		22.45		1,235	大	華	H	K				
陽	明					235,000	16.45		3,866		16.45		3,866	大	華	F	B				
國	寶					34,000	37.30		1,268		37.30		1,268	大	華	N	C				
晶	華					4,000	395.50		1,582		395.50		1,582	大	華	M	J				
彰	銀					185,000	14.75		2,729		14.75		2,729	大	華	1	B				
中	壽					5,655	26.15		148		26.15		148	大	華	1	W				
台	壽					17,000	33.35		567		33.35		567	大	華	J	G				
臺	企	銀				15,000	8.50		127		8.50		127	大	華	J	X				
華	南	金				1,000	18.55		19		18.55		19	大	華	F	X				
富	邦	金				8,000	36.10		289		36.10		289	大	華	L	L				
國	泰	金				5,000	48.05		240		48.05		240	大	華	L	A				
玉	山	金				126,000	13.15		1,657		13.15		1,657	大	華	K	R				
元	大	金				21,000	17.35		364		17.35		364	大	華	H	H				
台	新	金				344,000	12.50		4,300		12.50		4,300	大	華	H	U				
新	光	金				145,000	11.10		1,609		11.10		1,609	大	華	E	V				
國	票	金				20,000	9.59		192		9.59		192	大	華	1	X				
永	豐	金				109,000	10.25		1,117		10.25		1,117	大	華	G	T				
中	信	金				14,000	17.75		248		17.75		248	大	華	K	L				
第	一	金				46,923	17.85		838		17.85		838	大	華	J	S				
遠	百					28,184	26.45		745		26.45		745	大	華	1	F				
農	林					98,588	17.20		1,696		17.20		1,696	大	華	E	W				
潤	泰	全				8,000	89.70		718		89.70		718	大	華	N	G				
晶	豪					20,000	57.00		1,140		57.00		1,140	大	華	L	E				
大	立					3,000	516.00		1,548		516.00		1,548	大	華	D	Z				
聯	陽					13,000	50.00		650		50.00		650	大	華	J	U				
奇	鉉					43,000	38.90		1,673		38.90		1,673	大	華	E	X				
亞	光					4,000	52.00		208		52.00		208	大	華	G	V				
聯	詠					4,000	87.10		348		87.10		348	大	華	1	I				
智	原					19,000	50.00		950		50.00		950	大	華	M	K				
欣	興					12,000	47.40		569		47.40		569	大	華	G	F				

(接次頁)

(承前頁)

有	價	證	券	名	稱	股數／張數／面值	帳		期	終	日	市	價	到	期	日	／	被	避	險	部	位
							單	面															價	值	單	價	金	額	額
	揚	智				110,000	50.80	\$	5,588		50.80	\$	5,588	大華	KU							
	晶	技				43,000	50.10		2,154		50.10		2,154	大華	KE							
	華	晶	科			5,288	41.80		221		41.80		221	大華	GX							
	臻	圓				17,169	40.95		703		40.95		703	大華	NE							
	建	漢				42,000	33.95		1,426		33.95		1,426	大華	LM							
	景	碩				4,000	62.30		249		62.30		249	大華	2C							
	緯	創				1,845	47.60		88		47.60		88	大華	1R							
	英	華	達			1,200	23.05		28		23.05		28	大華	GS							
	新	日	興			188	97.80		18		97.80		18	大華	JI							
	創	意				3,000	117.00		351		117.00		351	大華	JV							
	奇	美	電			58,000	33.40		1,937		33.40		1,937	大華	EA							
	揚	明	光	學		25,000	225.50		5,638		225.50		5,638	大華	FN							
	昱	晶	能	源		115,000	85.10		9,786		85.10		9,786	大華	KI							
	綠	能				10,000	63.90		639		63.90		639	大華	EB							
	嘉	澤	端	子		9,801	171.50		1,681		171.50		1,681	大華	FA							
	雷	凌				71,000	130.00		9,230		130.00		9,230	大華	LG							
	旭	曜				18,000	47.10		848		47.10		848	大華	GL							
	昇	陽	科			1,000	62.20		62		62.20		62	大華	3E							
	穎	台				39,380	185.00		7,285		185.00		7,285	大華	FF							
	智	易				1,000	60.00		60		60.00		60	大華	GI							
	洋	華				17,032	245.00		4,173		245.00		4,173	大華	FZ							
	健	策				30,000	221.00		6,630		221.00		6,630	大華	2L							
	大	聯	大			254,000	60.00		15,240		60.00		15,240	大華	KV							
	遠	傳				8,000	39.70		318		39.70		318	大華	KW							
	正	文				15,294	44.90		687		44.90		687	大華	LQ							
	訊	連				73,000	130.00		9,490		130.00		9,490	大華	HI							
	敦	南	科			14,000	18.05		253		18.05		253	大華	GY							
	松	翰				5,000	66.70		333		66.70		333	大華	LF							
	鄉	林				6,000	30.30		182		30.30		182	大華	EI							
	輔	祥				1,000	32.15		32		32.15		32	大華	NH							
	精	成				6,000	19.90		119		19.90		119	大華	LC							
	聯	茂				39,000	40.60		1,583		40.60		1,583	大華	MT							
	力	成				19,815	90.10		1,785		90.10		1,785	大華	KM							
	定	穎				15,000	25.50		382		25.50		382	大華	FG							
	同	欣				28,372	121.00		3,433		121.00		3,433	大華	FH							
	啟	基				4,000	54.90		220		54.90		220	大華	FI							
	立	錡				4,000	271.50		1,086		271.50		1,086	大華	HA							
	建	興	電			28,635	35.10		1,005		35.10		1,005	大華	1U							

(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	
台虹	12,000	56.80	\$ 682	56.80	\$ 682	大華 ND
南電	34,000	131.50	4,471	131.50	4,471	大華 HN
陞泰	8,000	94.50	756	94.50	756	大華 JZ
華寶	45,000	26.80	1,206	26.80	1,206	大華 GZ
致新	6,000	142.00	852	142.00	852	大華 MY
福懋科	3,000	42.45	127	42.45	127	大華 GG
達方	2,000	35.30	71	35.30	71	大華 2F
統一實	2,250,000	13.85	31,162	13.85	31,162	大華 EJ
成霖	73,000	36.00	2,628	36.00	2,628	大華 MX
宏全	27,000	59.10	1,596	59.10	1,596	大華 NJ
潤泰新	3,000	51.30	154	51.30	154	大華 1C
小計			385,966		385,966	
上櫃公司股票—認購權證避險部位						
精華	2,000	258.00	516	258.00	516	大華 VM
濱川	7,000	57.90	405	57.90	405	大華 VT
光洋	5,000	71.40	357	71.40	357	大華 WQ
富喬	251,000	26.10	6,551	26.10	6,551	大華 UQ
美磊	40,000	82.70	3,308	82.70	3,308	大華 VA
僑威	235,000	42.00	9,870	42.00	9,870	大華 UL
中華網龍	2,000	265.00	530	265.00	530	大華 UJ
環德電子	2,000	225.50	451	225.50	451	大華 VL
原相	11,396	181.00	2,063	181.00	2,063	大華 UU
威剛	6,000	63.40	380	63.40	380	大華 UV
欣銓	50,000	24.40	1,220	24.40	1,220	大華 VN
鈺象	8,000	220.00	1,760	220.00	1,760	大華 TP
益通	18,833	43.50	819	43.50	819	大華 TR
聚積	20,000	132.50	2,650	132.50	2,650	大華 UR
宇峻奧汀	3,000	369.00	1,107	369.00	1,107	大華 WD
力積	60,000	91.20	5,472	91.20	5,472	大華 UE
東洋	13,955	92.50	1,291	92.50	1,291	大華 UW
邦特	12,000	38.00	456	38.00	456	大華 VD
新復興	5,000	40.20	201	40.20	201	大華 VR
榮剛	36,050	16.95	611	16.95	611	大華 WP
世界	402,500	13.10	5,273	13.10	5,273	大華 WA
先豐	340,000	14.80	5,032	14.80	5,032	大華 UF
鈺創	135,000	24.60	3,321	24.60	3,321	大華 UB
中強光	15,000	47.60	714	47.60	714	大華 WB
應華	29,000	130.00	3,770	130.00	3,770	大華 VB

(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	
台半	49,000	23.85	\$ 1,169	23.85	\$ 1,169	大華 UX
智冠	20,065	157.00	3,150	157.00	3,150	大華 VF
工信	37,000	11.40	422	11.40	422	大華 WC
中菲行	3,000	31.85	96	31.85	96	大華 TT
創惟	11,000	35.90	395	35.90	395	大華 UC
新普	7,122	175.50	1,250	175.50	1,250	大華 VC
廣運	69,300	23.80	1,649	23.80	1,649	大華 UP
普誠	1,000	19.20	19	19.20	19	大華 UH
振曜	7,000	77.50	543	77.50	543	大華 VW
碩邦	61,000	48.00	2,928	48.00	2,928	大華 VG
信昌	57,000	33.00	1,881	33.00	1,881	大華 VE
合晶	7,360	40.60	299	40.60	299	大華 WG
廣明	21,190	45.40	962	45.40	962	大華 US
茂迪	31,000	98.50	3,053	98.50	3,053	大華 WJ
久元	195,190	69.00	13,468	69.00	13,468	大華 UK
台表科	3,673	60.60	223	60.60	223	大華 TQ
胡連	53,000	88.60	4,696	88.60	4,696	大華 VJ
良維	3,000	47.00	141	47.00	141	大華 WH
聚和	119,000	25.15	2,993	25.15	2,993	大華 UD
金山電	515,000	50.10	25,801	50.10	25,801	大華 UY
伍豐	10,723	60.80	652	60.80	652	大華 UZ
宏捷科技	22,000	47.30	1,041	47.30	1,041	大華 VQ
群聯	17,000	186.00	3,162	186.00	3,162	大華 VY
偉盟	58,000	23.80	1,380	23.80	1,380	大華 VX
小計			<u>129,501</u>		<u>129,501</u>	
上櫃可交換公司債－信用連結商品避險部位						
長榮 E1	750,000	102.50	<u>76,875</u>	102.50	<u>76,875</u>	
上市認購(售)權證－認購(售)權證避險部位						
凱基 9D	1,229,000	2.58	3,171	2.58	3,171	大華 KP
元富 JH	581,000	0.48	279	0.48	279	大華 ES
日盛 MU	136,000	0.09	12	0.09	12	大華 GT
永豐 6H	89,000	2.28	203	2.28	203	大華 EC
群益 ND	490,000	0.09	44	0.09	44	大華 ES
富邦 D3	660,000	0.64	422	0.64	422	大華 KP
元富 KE	1,346,000	0.37	498	0.37	498	大華 KP
凱基 2H	1,385,000	1.03	<u>1,427</u>	1.03	<u>1,427</u>	大華 KP
小計			<u>6,056</u>		<u>6,056</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	
上市存託憑證－認購權證避險部位						
聖馬丁	250,000	8.52	\$ 2,130	8.52	\$ 2,130	大華 NB
泰金寶	37,000	4.57	169	4.57	169	大華 JP
歐聖	121,000	11.80	1,428	11.80	1,428	大華 1G
巨騰	3,000	23.90	72	23.90	72	大華 NI
中國旺旺	10,000	26.30	263	26.30	263	大華 1A
小計			<u>4,062</u>		<u>4,062</u>	
上市公司股票－股權連結商品避險部位						
統一	32,570	35.60	1,159	35.60	1,159	大華 T0943
國泰金	50,000	48.05	2,403	48.05	2,403	大華 T0953
小計			<u>3,562</u>		<u>3,562</u>	
上櫃公司股票－股權連結商品避險部位						
榮剛	79,000	16.95	1,339	16.95	1,339	大華 T0958
上櫃認購權證－認購權證避險部位						
永豐 TL	590,000	0.50	295	0.50	295	大華 VM
營業證券－避險小計			<u>1,154,135</u>		<u>1,154,135</u>	
總計			<u>\$ 20,191,064</u>		<u>\$ 20,191,064</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

民國九十九年六月三十日

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									
開發工銀及其子公司									
	99 央債甲 05	\$	400,000	\$		399,654			
	97 央債甲 04		159,600			159,618			
	93 央債甲 03		130,000			130,000			
	93 央債甲 04		91,500			91,509			
	94 央債甲 04		87,600			87,608			
	97 央債甲 01		70,000			70,000			
	93 央債甲 08		68,800			68,806			
	96 央債甲 05		68,200			68,207			
	92 央債甲 04		60,000			60,007			
	94 央債甲 05		31,200			31,200			
	94 央債甲 07		20,900			20,902			
	92 央債甲 10		19,200			19,202			
	96 央債乙 01		18,000			18,002			
			<u>1,225,000</u>			<u>1,224,715</u>			
大華證券公司及其子公司									
	85 交建甲 06		100,000			100,050			
	94 央債甲 04		2,350,000			2,350,793			
	94 央債甲 06		150,000			150,107			
	95 央債甲 06		720,000			720,299			
	98 央債甲 04		371,400			385,048			
			<u>3,691,400</u>			<u>3,706,297</u>			
合	計		<u>\$ 4,916,400</u>			<u>\$ 4,931,012</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

民國九十九年六月三十日

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	\$ 6,872,421	\$ -	\$ 6,872,421	
應收租賃款	2,063,518	(20,962)	2,042,556	
應收出售有價證券款	1,302,186	-	1,302,186	
應收利息	678,191	(23,211)	654,980	
應收擔保品處分分配款	516,098	-	516,098	
應收利率交換息	511,819	-	511,819	
應收退稅款	307,237	-	307,237	
應收承兌票款	282,617	(2,826)	279,791	
應收收益	276,296	(15)	276,281	
應收信託財產	258,374	(258,374)	-	
應收帳款	109,257	(1,919)	107,338	
其他應收款	<u>378,049</u>	<u>(317,608)</u>	<u>60,441</u>	
合 計	<u>\$ 13,556,063</u>	<u>(\$ 624,915)</u>	<u>\$ 12,931,148</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

民國九十九年六月三十日

明細表六

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	抵	呆	帳	折	價	淨	額	備	註
放	款												
	短期無擔保放款	\$	2,551,091	(\$	25,511)			\$	-	\$	2,525,580		
	短期擔保放款		125,487	(	1,255)				-		124,232		
	中期無擔保放款		27,201,207	(	312,358 )			(	7,777)		26,881,072		
	中期擔保放款		25,927,614	(	430,334)				-		25,497,280		
	長期無擔保放款		10,248,239	(	78,432)				-		10,169,807		
	長期擔保放款		<u>1,671,502</u>	(	<u>16,715</u>)				-		<u>1,654,787</u>		
			67,725,140	(	864,605 )			(	7,777)		66,852,758		
	放款轉列之催收款項		<u>429,129</u>	(	<u>219,546</u>)				-		<u>209,583</u>		
合	計		<u>\$68,154,269</u>	(	<u>\$ 1,084,151</u> )			(	<u>\$ 7,777</u>)		<u>\$67,062,341</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

民國九十九年六月三十日

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	選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)		公平價值		備	註
						備抵評價調整	單價	總額			
上市上櫃股票											
力肯實業股份有限公司		4,153,173	10	41,532		\$ 117,900	(\$ 76,493)	9.97	\$ 41,407		
大成糖業控股有限公司		28,000,000	10	280,000		197,777	(41,043)	5.60	156,734		
中國砂輪企業股份有限公司		890,700	10	8,907		40,682	(9,508)	35.00	31,174		
中國鋼鐵股份有限公司		21,348,367	10	213,484		579,250	56,930	29.80	636,180		
中華網龍股份有限公司		93,000	10	930		42,294	(17,649)	265.00	24,645		
仁寶電腦工業股份有限公司		862,746	10	8,627		7,196	26,149	38.65	33,345		
日月光半導體股份有限公司		14,650,261	10	146,503		352,681	23,097	25.65	375,778		
及成企業股份有限公司		2,433,371	10	24,334		73,731	(22,874)	20.90	50,857		
友達光電股份有限公司		46,780,739	10	467,807		652,211	695,074	28.80	1,347,285		
台一國際控股		11,530,000	10	115,300		80,147	(50,984)	2.53	29,163		
加百裕工業股份有限公司		2,353,489	10	23,534		98,847	10,826	46.60	109,673		
加高電子股份有限公司		4,287,590	10	42,876		82,768	28,281	25.90	111,049		
台翰精密科技股份有限公司		6,539,545	10	65,396		169,177	(61,929)	16.40	107,248		
台灣半導體股份有限公司		660,000	10	6,600		19,249	(3,509)	23.85	15,740		
台灣汽電共生股份有限公司		40,684,588	10	406,846		347,621	339,948	16.90	687,569		
台灣典範半導體股份有限公司		8,998,907	10	89,989		67,318	24,471	10.20	91,789		
台灣奈普光電科技股份有限公司		8,147,157	10	81,471		166,016	(5,110)	19.75	160,906		
正文科技股份有限公司		2,370,593	10	23,706		40,232	66,208	44.90	106,440		
弘捷電路股份有限公司		1,600,000	10	16,000		3,132	9,044	7.61	12,176		
由田新技股份有限公司		3,333,175	10	33,332		235,400	(89,074)	43.00	146,326		
立敦科技股份有限公司		270,000	10	2,700		3,510	324	14.20	3,834		
兆利科技工業股份有限公司		367,076	10	3,670		19,799	(4,822)	40.80	14,977		
全智科技股份有限公司		1,438,742	10	14,387		30,971	2,048	22.95	33,019		
光群雷射科技股份有限公司		3,684,356	10	36,843		53,912	27,697	22.15	81,609		
兆赫電子股份有限公司		801,783	10	8,017		74,970	(36,324)	48.20	38,646		
同欣電子工業股份有限公司		9,194,248	10	91,942		314,206	798,298	121.00	1,112,504		
合晶科技股份有限公司		364,906	10	3,649		55,650	(40,835)	40.60	14,815		
合騏工業股份有限公司		3,688,750	10	36,888		67,799	(22,243)	12.35	45,556		
尖點科技股份有限公司		5,974,845	10	59,748		80,877	76,261	26.30	157,138		
艾訊股份有限公司		2,122,180	10	21,222		50,708	2,028	24.85	52,736		
均豪精密工業股份有限公司		4,006,085	10	40,061		117,225	(55,131)	15.50	62,094		
宏正自動科技股份有限公司		4,755,438	10	47,555		223,644	26,016	52.50	249,660		
宏全國際股份有限公司		2,678,499	10	26,785		50,691	107,609	59.10	158,300		

(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		
宏致電子股份有限公司		4,167,832	10	41,679		\$ 268,550	\$ 121,975	93.70	\$ 390,525	
宏碁股份有限公司		330,000	10	3,300		29,737	(4,921)	75.20	24,816	
志超科技股份有限公司		4,530,699	10	45,307		83,651	165,537	55.00	249,188	
系統電子工業股份有限公司		12,797,254	10	127,973		115,806	50,559	13.00	166,365	
谷崧精密工業股份有限公司		1,857,185	10	18,572		71,512	45,676	63.10	117,188	
京元電子股份有限公司		17,830,695	10	178,307		229,695	8,345	13.35	238,040	
佳世達科技股份有限公司		1,307,880	10	13,079		37,287	(16,361)	16.00	20,926	
亞帝歐光電股份有限公司		1,894,441	10	18,943		28,416	191	15.10	28,607	
佳龍科技工程股份有限公司		860,000	10	8,600		46,440	(3,354)	50.10	43,086	
協禧電機股份有限公司		3,175,950	10	31,760		43,482	11,780	17.40	55,262	
和碩聯合科技股份有限公司		635,870	10	6,358		22,891	(3,783)	30.05	19,108	
奇美電子股份有限公司		16,902,500	10	169,025		848,698	(284,155)	33.40	564,543	
尚志半導體股份有限公司		600,000	10	6,000		29,760	21,480	85.40	51,240	
定穎電子股份有限公司		13,923,084	10	139,231		318,067	36,971	25.50	355,038	
東捷科技股份有限公司		1,154,948	10	11,549		66,624	(36,653)	25.95	29,971	
昇陽光電科技股份有限公司		9,534,993	10	95,350		144,464	448,612	62.20	593,076	
矽品精密工業股份有限公司		600,000	10	6,000		29,067	(8,037)	35.05	21,030	
矽創電子股份有限公司		503,334	10	5,033		48,082	(23,771)	48.30	24,311	
矽瑪科技股份有限公司		3,060,413	10	30,603		115,714	84,438	65.40	200,152	
長華電材股份有限公司		10,609	10	106		1,436	304	164.00	1,740	
威力盟電子股份有限公司		2,494,800	10	24,948		96,929	(24,081)	29.00	72,848	
建舜電子製造股份有限公司		4,140,040	10	41,401		90,001	(16,929)	17.65	73,072	
宣德科技股份有限公司		3,156,000	10	31,560		30,641	7,389	12.05	38,030	
律勝科技股份有限公司		3,485,645	10	34,856		121,998	(63,090)	16.90	58,908	
科風股份有限公司		3,124,503	10	31,246		70,874	79,102	48.00	149,976	
美時化學製藥股份有限公司		2,578,562	10	25,786		47,700	42,549	35.00	90,249	
茂達電子股份有限公司		5,152,516	10	51,525		125,487	54,078	34.85	179,565	
倍微科技股份有限公司		795,367	10	7,954		37,067	(16,984)	25.25	20,083	
凌耀科技股份有限公司		1,127,166	10	11,272		94,578	109,439	181.00	204,017	
真明麗控股		14,000,000	10	140,000		290,144	(43,434)	17.62	246,710	
陞泰科技股份有限公司		373,505	10	3,735		44,465	(9,168)	94.50	35,297	
康舒科技股份有限公司		42,917,521	10	429,175		450,166	468,269	21.40	918,435	
第一金融控股股份有限公司		912,907	10	9,129		5,860	10,435	17.85	16,295	
統盟電子股份有限公司		3,389,536	10	33,895		45,840	60,591	31.40	106,431	
創見資訊股份有限公司		7,657,220	10	76,572		393,738	261,720	85.60	655,458	
凱普松國際電子有限公司		852,693	10	8,527		4,182	(3,201)	1.15	981	
勝德國際研發股份有限公司		9,947,825	10	99,478		374,486	18,454	39.50	392,940	
喬山健康科技股份有限公司		1,767,790	10	17,678		24,428	48,581	41.30	73,009	
喬鼎資訊股份有限公司		20,232	10	202		900	(490)	20.25	410	
晶元光電股份有限公司		2,252,607	10	22,526		178,647	10,572	84.00	189,219	
晶彩科技股份有限公司		2,803,200	10	28,032		65,942	26,984	33.15	92,926	

(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		
揚博科技股份有限公司		12,884,224	10	128,842		\$ 182,454	\$ 22,406	15.90	\$ 204,860	
智寶電子股份有限公司		1,118,396	10	11,184		13,052	(4,966)	7.23	8,086	
程泰機械股份有限公司		3,036,232	10	30,362		75,000	40,225	37.95	115,225	
華亞科技股份有限公司		23,713,579	10	237,136		511,539	(83,508)	18.05	428,031	
華美電子股份有限公司		3,481,000	10	34,810		32,444	2,888	10.15	35,332	
華容股份有限公司		5,770,834	10	57,709		58,021	18,154	13.20	76,175	
華晶科技股份有限公司		9,516,078	10	95,161		56,269	341,503	41.80	397,772	
華碩電腦股份有限公司		437,517	10	4,376		143,237	(38,451)	239.50	104,786	
華擎科技股份有限公司		478,484	10	4,785		108,500	(50,364)	121.50	58,136	
越峰電子材料股份有限公司		4,551,066	10	45,511		39,273	256,546	65.00	295,819	
新日光能源科技股份有限公司		7,608,920	10	76,089		458,297	3,564	60.70	461,861	
新日興股份有限公司		751,894	10	7,519		102,516	(28,980)	97.80	73,536	
新鉅科技股份有限公司		2,053,432	10	20,535		38,498	184,300	108.50	222,798	
瑞傳科技股份有限公司		167,207	10	1,672		7,306	(1,504)	34.70	5,802	
達方電子股份有限公司		5,822,326	10	58,223		514,099	(308,571)	35.30	205,528	
頤邦科技股份有限公司		9,620,951	10	96,210		375,217	86,589	48.00	461,806	
嘉聯益科技股份有限公司		20,186,510	10	201,865		367,453	217,955	29.00	585,408	
福華電子股份有限公司		1,279,782	10	12,798		26,446	(14,288)	9.50	12,158	
福懋科技股份有限公司		3,450,000	10	34,500		252,954	(106,501)	42.45	146,453	
精英電腦股份有限公司		1,228,423	10	12,284		21,264	(7,567)	11.15	13,697	
綠能科技股份有限公司		317,616	10	3,176		47,229	(26,933)	63.90	20,296	
維熹科技股份有限公司		5,339,136	10	53,392		300,630	10,108	58.20	310,738	
聚積科技股份有限公司		1,202,273	10	12,023		30,724	128,577	132.50	159,301	
遠傳電信股份有限公司		28,135,000	10	281,350		280,279	836,681	39.70	1,116,960	
億光電子工業股份有限公司		1,514,058	10	15,141		22,551	102,813	82.80	125,364	
廣達電腦股份有限公司		1,105,000	10	11,050		78,438	(13,796)	58.50	64,642	
緯創資通股份有限公司		460,000	10	4,600		28,844	(6,948)	47.60	21,896	
橋樑金屬股份有限公司		10,634,675	10	106,347		588,342	(214,001)	35.20	374,341	
融程電訊股份有限公司		2,698,142	10	26,981		27,231	142,752	63.00	169,983	
應華精密科技股份有限公司		120,000	10	1,200		21,736	(6,136)	130.00	15,600	
聯華電子股份有限公司		1,228,750	10	12,288		20,355	(2,722)	14.35	17,633	
聯華實業股份有限公司		28,967,768	10	289,678		471,815	(14,124)	15.80	457,691	
鴻海精密工業股份有限公司		320,000	10	3,200		39,230	(2,750)	114.00	36,480	
鴻碩精密電工股份有限公司		6,930,000	10	69,300		288,101	(31,691)	37.00	256,410	
Bangchak Petroleum Public Company		13,400,000	THB 1	THB 13,400,000		121,838	60,966	13.64	182,804	
CSC STEEL HOLDINGS BERHAD		8,769,600	MYR 1	MYR 8,769,600		100,787	40,961	1.62	141,748	
DaChan Food Asia Ltd		49,250,000	HKD 0.1	HKD 4,925,000		280,184	32,257	6.34	312,441	
Nitto Denko Corp.		114,400	-	-		244,802	(122,368)	1070.23	122,434	

(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		
Samson Holding Ltd.		11,830,000	HKD0.05	HKD 591,500		\$ 136,829	(\$ 82,872)	4.56	\$ 53,957	
Sandmartin International Holdings Limited		33,000,000	HKD 0.1	HKD 3,300,000		198,377	113,598	9.45	311,975	
WeMade Entertainment Co.,Ltd		630,000	KRW500	KRW315,000,000		923,904	(225,331)	1108.85	698,573	
小 計						17,327,108	4,666,871		21,993,979	
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	6.9000	2,016	179	109.74	2,195	
89 央債甲 14	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：99/12/15	20	100,000	2,000	5.1250	2,000	45	102.26	2,045	
90 央債甲 01	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：100/01/09	8,500	100,000	850,000	5.1250	866,344	5,649	102.59	871,993	
91 央債甲 04	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/03/08	1,000	100,000	100,000	3.6250	101,755	3,226	104.98	104,981	
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	2.5000	199,123	9,091	104.11	208,214	
92 央債甲 04	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/03/07	4,000	100,000	400,000	1.8750	396,671	14,365	102.76	411,036	
92 央債甲 07	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/09/19	2,000	100,000	200,000	2.7500	200,329	11,519	105.92	211,848	
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	2.8750	2,419,551	139,934	106.65	2,559,485	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 124,000 仟元之政府債券作為營業保證金之繳存。
93 央債甲 04	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	2.3750	1,145,738	63,804	105.18	1,209,542	
94 央債甲 07	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/09/12	5,000	100,000	500,000	1.6250	500,379	9,765	102.03	510,144	
95 央債甲 03	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	1.7500	1,004,839	23,815	102.87	1,028,654	
95 央債甲 05	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/07/20	4,000	100,000	400,000	2.0000	401,645	5,092	101.68	406,737	
95 央債甲 06	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：105/09/08	8,500	100,000	850,000	1.8750	850,390	27,445	103.27	877,835	

(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			
96 央債甲 01	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	1.8750	\$ 3,008,298	\$ 51,195	101.98	\$ 3,059,493	
96 央債甲 05	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/07/20	8,500	100,000	850,000	2.0000	855,382	16,273	102.55	871,655	
96 央債乙 01	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/10/19	2,500	100,000	250,000	2.6250	250,084	10,343	104.17	260,427	
97 央債甲 04	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/07/20	8,000	100,000	800,000	2.0000	820,921	6,409	103.42	827,330	
98 央債甲 04	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：103/07/20	12,000	100,000	1,200,000	2.0000	1,256,042	(8,863)	103.93	1,247,179	
99 央債甲 01	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：104/01/12	5,000	100,000	500,000	0.8750	496,364	24	99.28	496,388	
99 央債甲 02	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：129/01/28	1,000	100,000	100,000	2.2500	100,425	4,134	104.56	104,559	
國 外										
United States GB(US912810QE10)	每半年付息一次，期滿一次還本；到期日：129/02/15			USD 17,000,000	4.6250	533,817	70,450	111.86	604,267	
Australian GB(AU3TB0000036)	每半年付息一次，期滿一次還本；到期日：109/4/15			AUD 60,000,000	4.5000	1,542,613	31,691	96.06	1,574,304	
United States GB(US912810QH41)	每半年付息一次，期滿一次還本；到期日：129/05/15			USD 50,000,000	4.3750	<u>1,677,204</u>	<u>49,982</u>	107.58	<u>1,727,186</u>	
小 計						<u>18,631,930</u>	<u>545,567</u>		<u>19,177,497</u>	
受 益 證 券										
942 玉山 A2	每季付息一次，每季還本；到期日：100/09/20			266,940	-	264,822	600	99.43	265,422	
942 玉山 A3	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/20			300,000	-	282,809	7,456	96.76	290,265	
951 寶來 A1	每半年付息一次，96/08/18 開始還本；到期日：100/02/18			9,246	2.0800	9,246	31	101.10	9,277	
951 寶來 A2	每半年付息一次，99/08/18 開始還本；到期日：100/02/18			785,000	2.3000	785,000	(27,381)	97.36	757,619	
961 群益 A1	99/09/20 開始還本；到期日：101/03/20			300,000	-	293,298	4,107	99.14	297,405	
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	6.5075	1,000,000	92,846	111.53	1,092,846	
961 標準 C	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/13			649,250	2.5500	649,250	14,645	103.14	663,895	

(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		備抵評價調整	公 平 價 值		備 註
		單 位 數	面 值 (元)			(減除累計減損後之金額)	單 價		總 額		
961 標準 D	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/12/13			76,580	2.6500	\$ 76,580	\$ 1,689	103.12	\$ 78,269		
961 玉山 A1	每季付息一次，96/09/12 開始還本；到期日：100/06/15			61,865	-	61,865	(3,090)	95.01	58,775		
CMO-FNR 06-35 QF (US31395DQZ59)	每月還本付息一次；到期日：122/10/25		USD	73,598	1.2776	2,295	81	100.00	2,376		
CMO-FHR 3102 TF (US31396H6Q70)	每月還本付息一次；到期日：125/01/15		USD	4,455,155	1.3368	142,466	2,560	100.85	145,026		
CMO-FNR 06-123 DT (US31396PBT75)	每月還本付息一次；到期日：126/01/25		USD	2,156,006	7.3000	69,592	1,684	102.42	71,276		
CMO-FNR 07-5 TA (US31396PPA39)	每月還本付息一次；到期日：126/02/25		USD	5,911,529	6.9500	190,409	3,475	101.61	193,884		
CMO-FHR 3256 TK (US31397ECT01)	每月還本付息一次；到期日：125/12/15		USD	4,438,399	7.0000	142,859	1,277	100.61	144,136		
CMO-FHR 3261 KT (US31397EPG43)	每月還本付息一次；到期日：126/01/15		USD	3,515,615	6.9500	112,872	1,047	100.39	113,919		
CMO-FHR 3267 TB (US31397ERN75)	每月還本付息一次；到期日：126/01/15		USD	5,332,157	7.0000	171,708	3,398	101.74	175,106		
CMO-FHR 3263 UM (US31397EUH60)	每月還本付息一次；到期日：125/03/15		USD	4,856,516	6.9000	156,153	(6,544)	95.44	149,609		
CMO-FHR 3263 WG (US31397EUP86)	每月還本付息一次；到期日：124/08/15		USD	4,275,970	7.0000	137,717	(6,794)	94.86	130,923		
CMO-FHR 3273 TD (US31397F3F78)	每月還本付息一次；到期日：126/02/15		USD	5,632,950	7.0500	181,619	(8,344)	95.30	173,275		
CMO-FHR 3275 VS (US31397FF316)	每月還本付息一次；到期日：125/04/15		USD	1,327,846	7.1000	42,659	(13)	99.50	42,646		
CMO-FHR 3318 CT (US31397HD473)	每月還本付息一次；到期日：125/11/15		USD	2,865,828	6.9500	92,503	1,110	101.20	93,613		
CMO-FHR 3320 TS (US31397HHT86)	每月還本付息一次；到期日：125/10/15		USD	229,176	6.9400	<u>7,397</u>	<u>33</u>	100.44	<u>7,430</u>		
小 計						<u>4,873,119</u>	<u>83,873</u>		<u>4,956,992</u>		
公 司 債											
98 南亞 2	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/08/07	3,000	100,000	300,000	1.8800	299,591	1,817	102.12	301,408		
98 台塑化 2	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：103/07/15	3,000	100,000	300,000	1.8400	299,599	1,536	102.11	301,135		
94 台新金控 1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：101/09/20	2,000	100,000	200,000	2.7000	199,995	2,967	103.58	202,962		

(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		
98兆豐證1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/01/29	2,000	100,000	200,000	1.4500	\$ 200,000	(\$ 669)	100.24	\$ 199,331	
98亞泥1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：103/09/22	2,000	100,000	200,000	1.9500	200,842	(155)	101.85	200,687	
99遠東新1	每年付息一次，期滿一次還本；到期日：102/01/29	3,000	100,000	300,000	1.6800	<u>299,245</u>	(<u>2,185</u>)	99.18	<u>297,060</u>	
小計						<u>1,499,272</u>	<u>3,311</u>		<u>1,502,583</u>	
可轉讓定期存單										
中央銀行	到期還本付息；到期日：99/08/02			300,000	0.6100	300,000	(419)		299,581	
中央銀行	到期還本付息；到期日：99/11/01			50,000	0.7100	<u>50,000</u>	(<u>159</u>)		<u>49,841</u>	
小計						<u>350,000</u>	(<u>578</u>)		<u>349,422</u>	
金融債券										
Beta Income (XS0281589555)	每季付息一次，期滿一次還本；到期日：105/03/15			USD 20,000,000		-	-	-	-	
Five Income (XS0283369006)	每季付息一次，期滿一次還本；到期日：104/11/10			USD 30,000,000		-	-	-	-	
Saturns (XS0284891024)	每季付息一次，期滿一次還本；到期日：105/12/20			USD 10,000,000		<u>322,780</u>	(<u>58,940</u>)	81.74	<u>263,840</u>	
小計						<u>322,780</u>	(<u>58,940</u>)		<u>263,840</u>	
存託憑證										
Sandmartin International Holdings Limited		12,000,000	10	120,000		98,400	3,840	8.52	102,240	
大成糖		3,200,000	10	32,000		<u>50,335</u>	(<u>13,535</u>)	11.50	<u>36,800</u>	
小計						<u>148,735</u>	(<u>9,695</u>)		<u>139,040</u>	
合計						<u>\$ 43,152,944</u>	<u>\$ 5,230,409</u>		<u>\$ 48,383,353</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變動明細表

民國九十九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 (註 五)			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	13,908	\$ 138,251	-	\$ 18,463	933	\$ 15,392	12,975	18.17	\$ 141,322	17.00	\$ 220,575		註四
金鼎綜合證券股份有限公司	524,842	<u>6,394,602</u>	-	-	-	<u>64,116</u>	524,842	48.47	<u>6,330,486</u>	9.51	<u>4,991,247</u>		註三
小 計		<u>6,532,853</u>		<u>18,463</u>		<u>79,508</u>		-	<u>6,471,808</u>		<u>5,211,822</u>		
未上市櫃公司股票：													
環華證券金融股份有限公司	97,736	953,281	-	570	-	-	97,736	13.03	953,851	9.76	953,851		註四
生華創業投資股份有限公司	33,153	344,713	-	9,369	-	10,447	33,153	21.20	343,635	10.37	343,635		
坦能電子股份有限公司	5,188	16,304	-	-	-	-	5,188	17.95	16,304	2.46	12,766		註四
華閣股份有限公司	23,750	2,784	-	-	-	479	23,750	19.00	2,305	0.10	2,305		
North America Venture Fund II, L.P.	-	99,257	-	-	-	33,054	-	33.78	66,203	-	66,203		
和勤機械股份有限公司	7,090	162,527	-	16,447	2,604	178,974	4,486	-	-	-	-		註六
中華創業投資股份有限公司	-	44,319	-	7,586	-	35,875	-	-	16,030	-	-		註八
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		
世華開發額開股份有限公司	1,880	17,736	-	727	-	68	1,880	50.00	18,395	9.78	18,395		
開發國際投資股份有限公司	313,200	3,672,359	-	189,421	-	125,279	313,200	28.71	3,736,501	11.93	3,736,501		
軟銀開發投資股份有限公司	57	24,724	-	7,449	-	-	57	47.01	32,173	564.44	32,173		
CDIB Biotech USA Investment Co., Inc	4,080	61,474	-	899	-	4,502	4,080	50.00	57,871	14.18	57,871		
CDIB Bioscience Venture Management (BVI), Inc.	225	15,969	-	1,172	-	-	225	31.09	17,141	76.18	17,141		
星元電力股份有限公司	66,000	677,354	-	1,806	-	6,600	66,000	20.00	672,560	10.19	672,560		
總格實業股份有限公司	4,408	33,225	-	2,792	-	-	4,408	20.00	36,017	3.56	15,684		
CDIB Bioventures, Inc.	14,105	305,544	-	-	14,105	305,544	-	-	-	-	-		
CDIB Australia Investments Inc.	15,034	2,604	-	-	15,034	2,604	-	-	-	-	-		
Japan Venture Capital Corporation	-	-	503	36,286	-	-	503	50.29	23,282	46.29	23,282		
CDIB France Co.	1,063	905	-	-	1,063	905	-	-	-	-	-		
小 計		<u>6,485,079</u>		<u>274,524</u>		<u>717,335</u>		-	<u>6,042,268</u>		<u>6,899,271</u>		
合 計		<u>\$ 13,017,932</u>		<u>\$ 292,987</u>		<u>\$ 796,843</u>		-	<u>\$ 12,514,076</u>		<u>\$ 12,111,093</u>		

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合併持股為最大股東，故採權益法計價。

註五：係扣除累計減損前之期末餘額。

註六：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，故轉列以成本衡量之金融資產。

註七：本表金額不含累計減損之金額，累計減損之變動詳明細表九。

註八：已於九十七年七月三十一日經主管機關核准解散登記，截至九十九年六月底止，前述公司仍在辦理清算程序中，惟該公司已進行股本返還，故帳列股數餘額為零。

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累計減損變動明細表
民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表九

單位：新台幣仟元

	<u>期 初 餘 額</u>	<u>本 期 增 加 額</u>	<u>本 期 減 少 額</u>	<u>期 末 餘 額</u>	<u>備 註</u>
上市櫃：					
金鼎綜合證券股份有限 公司	\$ 511,236	\$ -	\$ -	\$ 511,236	
東浦精密光電股份有限 公司	<u>10,730</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,730</u>	
小 計	<u>521,966</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>521,966</u>	
未上市櫃：					
坦能電子股份有限公司	<u>3,538</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,538</u>	
合 計	<u>\$ 525,504</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 525,504</u>	

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

民國九十九年六月三十日

明細表十

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						
	ARD Holding Inc.			4,744,484	\$ 1,239,822	
	Capital Excel Investment Limited			2,000	78,434	
	CDM Corporation			1,970	22,383	
	China Technology Venture Company Limited			375	5,379	
	Eastern Power and Electric Co.,Ltd.			3,201,019	295,572	註
	Enterex International Limited			3,118,500	471,150	
	GLORIA SOLAR INTERNATIONAL HOLDING, INC.			4,000,000	240,000	
	ItemBay Co. Ltd.			199,999	251,516	
	Light Science Oncology, Inc.			250,000	64,556	
	New Pacific International Investment Limited			1,560	77,148	
	Optorun Co., Ltd.			200	20,541	
	Pixim Inc.			646,176	2,894	
	Quintus Capital Group Limited			30,000	10,755	
	SeQual Technologies, Inc.			253,303	327	
	Solar PV Corporation			4,000,000	78,216	
	SPEC Properties, Inc.			242,683	1,800	
	The Asia Java Fund PTE Ltd.			2,111	6	
	TPT Petrochemicals Public Company Ltd.			49,250,000	729,998	
	WaveSplitter Technologies, Inc.			591,591	851	
	一品光學工業股份有限公司			442,345	25,612	
	力世創業投資股份有限公司			1,289,773	12,898	
	大成國際鋼鐵股份有限公司			30,000,000	300,000	
	大潤發流通事業股份有限公司			7,358,490	322,313	
	大豐能源科技股份有限公司			3,236,800	48,552	
	公信電子股份有限公司			262,431	523	
	分眾傳媒股份有限公司			1,750,000	7,327	
	今鼎光電股份有限公司			3,182,220	78,750	
	元鴻應用材料股份有限公司			2,363,739	43,091	
	元耀科技股份有限公司			4,500,000	47,250	
	天工通訊積體電路股份有限公司			1,273,584	16,143	
	太平洋證券股份有限公司			3,672,006	23,134	
	友昱科技股份有限公司			572,370	20,896	
	水美工程企業股份有限公司			2,368,425	26,773	
	友霖生技醫藥股份有限公司			3,800,000	45,600	
	北京奧瑞金新美制罐公司			-	329,625	
	台亞衛星通訊股份有限公司			4,037,880	62,495	
	台翔航太工業股份有限公司			6,800,000	33,755	
	台灣金融資產服務股份有限公司			5,000,000	50,000	
	台灣華傑股份有限公司			2,042,687	21,040	

(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
	台灣證券交易所股份有限公司	39,892,320	\$ 8,400	
	正基科技股份有限公司	1,389,510	26,927	
	永進機械股份有限公司	10,665,600	647,264	
	巨馳國際股份有限公司	2,270,000	40,000	
	全波科技股份有限公司	589,916	4,319	
	丞信電子股份有限公司	7,000,000	42,000	
	全虹企業股份有限公司	8,350,424	108,700	
	光峰科技股份有限公司	2,043,800	21,485	
	全球一動股份有限公司	1,127,230	11,272	
	兆晶科技股份有限公司	5,000,000	140,000	
	光華開發科技股份有限公司	2,782,000	87,500	
	因思銳遊戲總局股份有限公司	3,000,000	8,610	
	匠澤機械股份有限公司	1,250,000	15,000	
	宇智網通股份有限公司	2,500,000	30,000	
	州鉅科技股份有限公司	5,810,000	47,975	
	有化科技股份有限公司	970,200	49,000	
	旭泓全球光電股份有限公司	5,000,000	150,000	
	旭揚創業投資股份有限公司	29,400	294	
	利順精密科技股份有限公司	2,300,000	46,000	
	宏全中國控股股份有限公司	7,000,000	306,858	
	宏發半導體科技股份有限公司	8,225,000	30,000	
	宏華創投股份有限公司	121,951	672	
	宏廣股份有限公司	6,317,500	5,331	
	亞太電信股份有限公司	5,000,000	21,450	
	亞太優勢微系統股份有限公司	1,563,849	13,818	
	亞洲信託投資股份有限公司	3,253,431	1	
	佳勝科技股份有限公司	824,500	27,646	
	京華城股份有限公司	126,000,000	784,800	
	佰龍機械廠股份有限公司	2,250,000	39,730	
	奇唯科技股份有限公司	143,100	23,957	
	怡康軟體股份有限公司	174,564	6,296	
	拓璞科技股份有限公司	1,918,421	17,000	
	東展興業股份有限公司	101,530,000	1,110,090	
	東泰沂科技股份有限公司	5,757,135	5,047	
	易鼎股份有限公司	974,636	15,256	
	昇豐證券股份有限公司	34,170	337	
	欣寶電子股份有限公司	11,183,063	209,539	
	金山電能科技股份有限公司	30,616,980	173,341	
	金豐機器工業股份有限公司	12,182,515	121,093	
	冠橙科技股份有限公司	2,400,000	15,163	
	威寶電信股份有限公司	57,550,500	593,145	
	建新國際股份有限公司	2,249,100	29,988	
	建德工業股份有限公司	2,464,000	32,340	
	星能電力股份有限公司	30,000,000	300,000	
	映普科技股份有限公司	86,269	949	
	科冠能源科技股份有限公司	31,233,333	557,701	
	耐特科技材料股份有限公司	5,756,322	65,043	
	茂佳精密股份有限公司	70,000	2,100	
	虹晶科技股份有限公司	2,380,000	66,500	

(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
	倍捷科技股份有限公司	964,285	\$ 1,909	
	展頌股份有限公司	14,860,113	229,926	
	泰山電子股份有限公司	4,348,680	46,598	
	海外投資開發股份有限公司	2,600,000	26,000	
	高成資訊科技股份有限公司	1,300,000	13,000	
	高雄捷運股份有限公司	29,900,000	168,038	
	國票綜合證券股份有限公司	8,849,911	8,672	
	國華海洋企業股份有限公司	1,670,900	13,346	
	徠通科技股份有限公司	3,651,235	69,467	
	清河國際股份有限公司	4,340,476	59,980	
	理義科技股份有限公司	1,154,218	26,122	
	祥德科技股份有限公司	2,047,913	27,720	
	博祥網通股份有限公司	1,600,000	9,600	
	勝創科技股份有限公司	4,195,484	48,885	
	富海工業股份有限公司	1,820,901	18,026	
	復興航空運輸股份有限公司	82,679,767	805,216	
	晶通電子股份有限公司	370,000	5,550	
	智翔科技股份有限公司	250,000	2,500	
	景傳光電股份有限公司	1,498,500	4,995	
	揚興科技股份有限公司	3,005,000	45,075	
	智擎生技製藥股份有限公司	8,400,000	84,000	
	普羅通信股份有限公司	1,057,767	15,866	
	森霸電力股份有限公司	60,000,000	600,000	
	登峰創業投資股份有限公司	1,510,130	15,101	
	程智科技股份有限公司	2,997,085	60,000	
	華昇創業投資股份有限公司	15,000,000	150,000	
	華德光電材料科技股份有限公司	2,839,883	28,399	
	鈦昇科技股份有限公司	2,610,635	17,569	
	匯鑽科技股份有限公司	1,500,000	45,000	
	新世紀資通股份有限公司	231,159,350	2,300,554	
	新竹貨運股份有限公司	17,320,876	400,228	
	新能光電科技股份有限公司	10,000,000	100,000	
	瑞陞國際資產管理股份有限公司	3,886,190	47,377	
	盟圖科技股份有限公司	11,250,000	112,500	
	群成科技股份有限公司	1,630,984	16,310	
	群祺科技股份有限公司	893,588	10,464	
	裕邦科技股份有限公司	3,200,000	6,299	
	鈺瀚科技股份有限公司	82,927	830	
	雷爵網路股份有限公司	1,000,000	20,000	
	嘉實資訊股份有限公司	558,738	8,275	
	漢邦創業投資股份有限公司	803,520	8,035	
	漢新創業投資股份有限公司	3,360,000	33,600	
	碩琦科技股份有限公司	1,500,000	7,492	
	碩頡科技股份有限公司	3,615,210	61,055	
	維翰實業股份有限公司	4,500,000	261,000	
	臺灣期貨交易所股份有限公司	1,283,645	10,250	
	遠東精密化學股份有限公司	5,960,573	73,285	
	億力光電股份有限公司	10,690,428	101,727	
	億東纖維股份有限公司	2,582,000	39,846	

(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
	劍揚股份有限公司			2,500,000	\$ 62,500	
	億達薄膜股份有限公司			28,800	288	
	廣盛科技股份有限公司			1,625,000	20,000	
	摩特動力工業股份有限公司			10,000,000	166,868	
	歐驊股份有限公司			1,577,696	103,583	
	緯晉工業股份有限公司			2,340,000	117,000	
	輝城電子股份有限公司			10,236,497	100,584	
	鉉鑫電光科技股份有限公司			5,000,000	80,000	
	澤米科技股份有限公司			3,000,000	36,000	
	興訊科技股份有限公司			3,000,000	30,000	
	龍生工業股份有限公司			4,300,000	178,450	
	優品化學工業股份有限公司			397,074	19,141	
	環球購物中心股份有限公司			6,000,000	60,000	
	聯合聚晶股份有限公司			161,022	2,898	
	賽亞基因科技股份有限公司			1,000,000	10,000	
	瀚訊網通股份有限公司			4,250,000	7,863	
	願景創業投資股份有限公司			6,500,000	65,000	
	鐵研科技股份有限公司			4,935,413	2,665	
	邏輯電子股份有限公司			2,965,248	23,862	
	鑫科材料科技股份有限公司			2,136,877	55,500	
	中華開發工業銀行及其子公司小計				<u>18,574,951</u>	
	大華證券及其子公司					
	臺灣證券交易所公司			6,549,324	300,036	
	臺灣期貨交易所公司			4,639,910	37,050	
	普訊捌創業投資公司			3,000,000	30,000	
	群陽創業投資公司			3,000,000	30,000	
	誠宇創業投資公司			3,000,000	27,000	
	大華富鑫創業投資公司			2,500,000	25,000	
	聯嘉國際創業投資公司			2,400,000	21,000	
	德欣創業投資公司			1,487,400	14,874	
	富邦證券金融公司			946,400	9,135	
	臺灣總合股務資料處理公司			660,000	6,600	
	臺灣集中保管結算所公司			764,092	2,795	
	大華證券及其子公司小計				<u>503,490</u>	
	未上市上櫃普通股小計				<u>19,078,441</u>	
	受限制股票					
	中華開發工業銀行及其子公司					
	三晃股份有限公司			2,309,152	29,997	
	均豪精密工業股份有限公司			8,556,237	221,616	
	佳世達科技股份有限公司			146,540,016	2,986,431	
	佳龍科技股份有限公司			500,000	22,500	
	協禧電機股份有限公司			19,550,000	160,070	
	旺能光電股份有限公司			7,000,000	280,000	
	昇陽光電科技股份有限公司			2,740,000	100,010	
	恩得利工業股份有限公司			13,940,000	204,000	
	能元科技股份有限公司			6,000,000	148,613	
	堃昶股份有限公司			17,590,124	157,479	
	統盟電子股份有限公司			5,835,708	70,029	

(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
	隆達電子股份有限公司	1,500,000	\$ 30,000	
	勤美股份有限公司	8,550,572	286,620	
	萬泰商業銀行股份有限公司	193,098,975	1,855,029	
	聚積科技股份有限公司	500,000	45,000	
	聯成化學科技股份有限公司	1,500,000	20,100	
	中華開發工業銀行及其子公司小計		<u>6,617,494</u>	

興櫃普通股

中華開發工業銀行及其子公司

	大朋電子股份有限公司	2,560,000	58,260	
	中化合成生技股份有限公司	9,054,255	91,270	
	巨有科技股份有限公司	27,274	325	
	永洋科技股份有限公司	186,214	2,235	
	正勛實業股份有限公司	6,120,399	110,001	
	立弘生化科技股份有限公司	6,600,000	66,000	
	光宸科技股份有限公司	1,040,000	66,800	
	光環科技股份有限公司	1,283,700	26,316	
	州巧科技股份有限公司	8,471,727	252,638	
	旭德科技股份有限公司	13,684,445	207,503	
	利汎科技股份有限公司	7,484,454	54,757	
	宏芯科技股份有限公司	1,913,996	27,173	
	亞洲電材股份有限公司	4,632,500	84,847	
	和勤精機股份有限公司	4,485,716	107,019	
	尚茂電子材料股份有限公司	4,887,035	44,525	
	旺能光電股份有限公司	3,077,975	265,195	
	帝聞企業股份有限公司	6,450,000	166,600	
	洲磊科技股份有限公司	3,799,058	108,000	
	倉佑實業股份有限公司	3,749,359	60,350	
	泰博科技股份有限公司	360,000	39,000	
	能元科技股份有限公司	6,791,913	44,176	
	國慶化學股份有限公司	6,058,818	69,771	
	盛弘醫藥股份有限公司	3,000,000	81,000	
	晶量半導體股份有限公司	1,890,000	10,800	
	華矽半導體股份有限公司	4,051,746	60,056	
	隆達電子股份有限公司	14,149,268	638,800	
	微端科技股份有限公司	1,372,127	19,500	
	新東亞微電子股份有限公司	5,258,925	45,000	
	新盛力科技股份有限公司	11,864,700	447,574	
	群豐科技股份有限公司	7,342,616	270,000	
	達信科技股份有限公司	2,374,020	51,000	
	達虹科技股份有限公司	38,788,508	598,074	
	鉅景科技股份有限公司	3,933,670	38,778	
	精拓科技股份有限公司	1,719,600	56,707	
	儀大股份有限公司	11,435,280	153,429	
	廣鎔光電股份有限公司	4,944,019	148,321	
	毅金工業股份有限公司	1,031,580	13,500	
	燁聯鋼鐵股份有限公司	26,904,700	276,998	
	聯一光學工業股份有限公司	1,209,768	39,000	
	聯穎科技股份有限公司	11,435,340	232,940	

(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
	曜鵬科技股份有限公司	2,610,128	\$ 343,350	
	鎧鉅科技股份有限公司	814,377	22,500	
	穩懋半導體股份有限公司	12,479,324	154,287	
	中華開發工業銀行及其子公司		5,654,375	
大華證券及其子公司				
	倉佑實業股份有限公司	422,697	4,098	
	和勤精機股份有限公司	51,000	2,294	
	中化成生技股份有限公司	101,415	5,637	
	璋鈺鋼鐵廠股份有限公司	3,080	37	
	穩懋半導體股份有限公司	94,000	2,471	
	正達國際光電股份有限公司	43,000	2,011	
	光環科技股份有限公司	16,000	328	
	精材科技股份有限公司	69,000	4,789	
	宜揚科技股份有限公司	38,000	1,846	
	力旺電子股份有限公司	52,121	4,496	
	州巧科技股份有限公司	296,513	13,280	
	介面光電股份有限公司	105,000	9,132	
	艾笛森光電股份有限公司	21,750	3,566	
	瑞鼎科技股份有限公司	4,000	953	
	前源科技股份有限公司	27,000	1,322	
	光頡科技股份有限公司	221,698	9,005	
	台睿科技股份有限公司	295,000	9,505	
	光耀科技股份有限公司	108,000	3,710	
	新至陞科技股份有限公司	69,000	8,365	
	碩禾電子材料股份有限公司	24,400	11,743	
	隆達電子股份有限公司	31,000	1,940	
	繁葵國際醫療生技集團股份有限公司	98,000	4,721	
	聚紡股份有限公司	523,999	22,476	
	耀億工業股份有限公司	683,879	35,000	
	泰博科技股份有限公司	20,200	1,717	
	台耀化學股份有限公司	102,000	6,829	
	致伸科技股份有限公司	3,000	96	
	泰鼎國際股份有限公司	283,709	9,229	
	華燈光電股份有限公司	583,654	28,693	
	新盛力科技股份有限公司	406,999	20,240	
	瑞晶電子股份有限公司	147,000	3,916	
	友輝光電股份有限公司	169,225	19,438	
	有成精密股份有限公司	99,000	12,742	
	牧東光電股份有限公司	231,000	13,817	
	精拓科技股份有限公司	1,036,000	43,740	
	緯創軟體股份有限公司	731,000	32,959	
	聖暉工程科技股份有限公司	777,000	46,722	
	長園科技實業股份有限公司	35,700	4,371	
	達虹科技股份有限公司	47,000	1,045	
	廣錄光電股份有限公司	42,000	1,287	
	達信科技股份有限公司	515,000	18,909	
	宇瞻科技股份有限公司	100,717	2,930	
	大華證券及其子公司小計		431,405	
	興櫃普通股小計		6,085,780	

(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
未上市上櫃特別股				
	中華開發工業銀行及其子公司			
	5V Technologies Ltd.	1,267,507	\$ 30,515	
	China Healthcare Multi-Services, Inc.	8,673,269	46,403	
	Derbysoft Holdings Limited	34,643,469	111,171	
	iStor Networks, Inc.	871,856	1,740	
	iWatt Inc.	5,994,006	63,649	
	Pacifictech Microelectronics Co., Ltd.	8,415,225	50,226	
	Rock Mobile (Cayman) Co.	840,336	32,278	
	SeQual Technologies, Inc.	5,242,086	21,668	
	Skysoft Inc.	8,000,000	129,112	
	Sonics, Inc	114,359	10,759	
	Surf Communication Solutions Ltd.	341,744	960	
	TaiGen Biopharmaceuticas Holdings Limited	15,292,375	179,386	
	Touch Media International Holdings	6,651,906	225,946	
	中華開發工業銀行及其子公司小計		<u>903,813</u>	
	未上市上櫃特別股小計		<u>903,813</u>	
未上市上櫃國外合夥基金				
	Adams Street Partners Offshore Company Limited-Direct Co-Investment Fund, L.P.	-	287,724	
	AIF Capital Asia III, L.P.	-	260,135	
	Apax Europe VII-B, L.P.	-	402,931	
	ARCH Venture Fund V, L.P.	-	32,024	
	CA HOME CO-INVESTMENT, L.P.	-	1,090,261	
	CA-HIRE CO-INVESTMENT, L.P.- COATES HIRE FUNDING	-	135,062	
	Carlyle Asia Partners II, LP	-	570,835	
	Carlyle Asia Partners III, L.P.	-	152,539	
	Carlyle Japan International Partners II, L.P.	-	87,082	
	CJIP II Co-Incest, L.P.	-	10,910	
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VII, L.P.	-	270,621	
	Clayton, Dubilier & Rice Fund VIII, L.P.	-	122,843	
	CommLaunch Ventures L.P.	-	40,092	
	Concord Venture Fund	-	25,716	
	Crystal Internet Venture Fund II	-	12,211	
	CX Partners Fund Alpha Limited	-	77,590	
	Doughty Hanson & Co V, LP	-	323,300	
	DynaFund II, L.P.	-	2,856	
	First Reserve Fund XII, L.P.	-	132,377	
	Forward Venture V, L.P.	-	56,122	
	Forward Ventures IV, L.P.	-	39,349	
	GS Capital Partners VI Offshore, L.P.	-	318,010	
	GS TDN Investors Offshore, L.P.	-	677,838	
	InnoMed Ventures L.P.	-	39,704	
	IP FUND ONE, L.P.	-	102,454	
	KKR 2006 Fund L.P.	-	764,143	
	MH Capital Partners II, L.P.	-	17,855	
	MPM Bioventures III L.P.	-	85,184	

(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
	NetLaunch Ventures L.P.	-	\$ 16,461	
	New Mountain Partners III, L.P.	-	211,914	
	Newbury Ventruues III, L.P.	-	18,715	
	NIF Global Fund	-	26,614	
	Oak Hill Capital Partners III, L.P.	-	192,784	
	OCM European Principal Opportunities Fund II (U.S.), L.P.	-	178,928	
	PACIFIC EQUITY PARTNERS & SUPPLEMENTARY FUND IV.LP	-	172,649	
	PAI Europe V, L.P.	-	119,957	
	Platinum Equity Capital Partners II, L.P.	-	271,895	
	Platinum Venture Capital L.P.	-	22,214	
	Ripley Cable Holding I, L.P.	-	1,058,691	
	Riverwood Capital Partners L. P.	-	81,741	
	SAMARA CAPITAL PARTNERS FUND I LIMITED	-	121,227	
	Sanderling Ventures V Co-Investment Fund	-	40,758	
	Silver Lake Partners III, L.P.	-	334,434	
	Sun Capital Partners V, L.P.	-	186,713	
	Tenaya Capital V, L.P.	-	140,823	
	Terra Firma Capital Partners III, L.P.	-	350,155	
	THL Equity Fund VI Investors (Ceridian), L.P.	-	485,758	
	THL Equity Fund VI Investors (Clear Channel), L.P.	-	402,688	
	Thomas H. Lee Paralle Fund VI, L.P.	-	412,861	
	未上市上櫃國外合夥基金小計		<u>10,985,748</u>	
其他—未上市上櫃選擇權				
	Dongsheng Chemphy Limited		61,017	
	Great Team Backend Foundry Inc.		38,077	
	K Laser (China) Group Co., Ltd		44,802	
	尖點科技股份有限公司		<u>9,814</u>	
	其他—未上市上櫃選擇權小計		<u>153,710</u>	
合 計			<u>\$ 43,824,986</u>	

註：中華開發工業銀行於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。

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

民國九十九年六月三十日

明細表十一

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			\$	1,953,433		
	期貨結算機構結算餘額				484,932		
	其他期貨商結算餘額				<u>153,651</u>		
	小計				2,592,016		
無活絡市場之債務商品投資							
					1,833,309		
避險之衍生性金融資產－利率交換（註）							
					54,041		
預付投資款							
					<u>29,970</u>		
	合計				<u>\$ 4,509,336</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

固定資產變動明細表

民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項	目	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		\$ 2,242,640	\$ -	(\$ 110,791)	\$ 52,990	\$ 2,184,839	註
房屋及建築		2,533,484	3,223	(63,412)	66,217	2,539,512	註
電腦設備		614,587	29,796	(7,994)	1,166	637,555	註
交通及運輸設備		21,538	-	(3,023)	-	18,515	註
什項設備		189,288	4,999	(4,334)	-	189,953	註
租賃權益改良		108,042	16,332	(25,322)	-	99,052	註
出租資產		160,837	-	(6,622)	-	154,215	註
		<u>5,870,416</u>	<u>54,350</u>	<u>(221,498)</u>	<u>120,373</u>	<u>5,823,641</u>	註
預付房地及設備款		<u>32,863</u>	<u>26,137</u>	<u>(10,353)</u>	<u>(9,531)</u>	<u>39,116</u>	
合 計		<u>\$ 5,903,279</u>	<u>\$ 80,487</u>	<u>(\$ 231,851)</u>	<u>\$ 110,842</u>	<u>\$ 5,862,757</u>	
閒置及出租之資產轉列其他							
資產 (參閱附註十七)							
成 本		\$ 882,320	\$ -	\$ -	(\$ 110,842)	\$ 771,478	
累計折舊		(140,233)	(3,530)	-	23,918	(119,845)	
累計減損損失		(23,155)	-	14,286	-	(8,869)	
淨 額		<u>\$ 718,932</u>	<u>(\$ 3,530)</u>	<u>\$ 14,286</u>	<u>(\$ 86,924)</u>	<u>\$ 642,764</u>	

註：固定資產之帳面價值約 1,975,217 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及子公司

固定資產累計折舊變動明細表

民國九十九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	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	\$ 926,851	\$ 33,460	\$ 19,342	\$ 23,918	\$ 964,887	
	電腦設備	441,468	37,362	7,104	-	471,726	
	交通及運輸設備	15,207	858	3,050	-	13,015	
	什項設備	151,188	6,549	3,641	-	154,096	
	租賃權益改良	77,841	6,577	25,080	-	59,338	
	出租資產	41,775	1,073	5,474	-	37,374	
	合 計	<u>\$ 1,654,330</u>	<u>\$ 85,879</u>	<u>\$ 63,691</u>	<u>\$ 23,918</u>	<u>\$ 1,700,436</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

民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表十四

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>111,246</u>	<u>14,286</u>	<u>-</u>	<u>125,532</u>		
合	計	<u>\$ 141,974</u>	<u>\$ 14,286</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 156,260</u>		

中華開發金融控股股份有限公司

其他資產明細表

民國九十九年六月三十日

明細表十五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
受限制資產			\$ 3,211,197
承受擔保品		\$ 2,922,916	
減：累計減損損失		(536,446)	
承受擔保品－淨額			2,386,470
存出保證金			1,578,607
營業保證金			635,000
出租資產		640,092	
減：累計折舊		(107,939)	
出租資產－淨額			532,153
不動產投資－淨額			452,881
交割結算基金			295,633
預付款項			113,794
閒置資產		131,386	
減：累計折舊		(11,906)	
累計減損損失		(8,869)	
閒置資產－淨額			110,611
其他			<u>207,254</u>
總計			<u>\$ 9,523,600</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

民國九十九年六月三十日

明細表十六

單位：新台幣仟元

項 目	保 證 機 構	契 約 期 限	利率區間(%)	金 額		帳 面 價 值	擔 保 品 名 稱	擔 保 品 帳 面 價 值
				發 行 金 額	未 攤 銷 應 付 商 業 本 票 折 價			
中華開發工業銀行及其子公司								
應付商業本票	中華票券	99.07.28	0.800	\$ 250,000	(\$ 159)	\$ 249,841	無擔保	\$ -
應付商業本票	台新票券	99.08.31	0.798	171,000	(232)	170,768	無擔保	-
應付商業本票	日盛敦化	99.07.16~99.08.02	1.4413~1.4615	110,000	(99)	109,901	無擔保	-
應付商業本票	國際票券	99.08.18	0.798	100,000	(107)	99,893	不動產投資-淨額	216,737
應付商業本票	中華票券	99.08.31	0.788	100,000	(134)	99,866	無擔保	-
應付商業本票	萬通票券	99.07.27	0.738	30,000	(16)	29,984	無擔保	-
應付商業本票	大中票券	99.07.09~99.07.23	1.5016	10,000	(2)	9,998	第一金融控股股份有限公司股票	16,295
應付商業本票	兆豐票券	99.07.27	1.8436	10,000	(8)	9,992	無擔保	-
應付商業本票	聯邦票券	99.08.03	1.8536	10,000	(8)	9,992	無擔保	-
				<u>791,000</u>	<u>(765)</u>	<u>790,235</u>		
大華證券公司及其子公司								
應付商業本票	免保證	99.07.02	0.380	200,000	(2)	199,998	無擔保	-
應付商業本票	免保證	99.07.02	0.355	150,000	(1)	149,999	無擔保	-
應付商業本票	免保證	99.07.05	0.350	150,000	(6)	149,994	無擔保	-
應付商業本票	中華票券	99.07.01	0.250	120,000	-	120,000	無擔保	-
應付商業本票	免保證	99.07.06	0.360	100,000	(5)	99,995	無擔保	-
				<u>720,000</u>	<u>(14)</u>	<u>719,986</u>		
合 計				<u>\$ 1,511,000</u>	<u>(\$ 779)</u>	<u>\$ 1,510,221</u>		

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
 民國九十九年六月三十日

明細表十七

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		總額／總面額	利率(%)	公平價值		備註
		／單位	面額(元)			單價	總額	
交易目的之金融負債								
利率交換合約							\$ 5,086,323	
賣出選擇權							1,159,000	
換匯合約							610,876	
換匯換利合約							577,729	
信用違約交換合約							472,289	
發行認購(售)權證負債—淨額							114,052	
無本金遠期外匯合約							111,448	
遠期外匯合約							109,265	
資產交換合約							101,241	
商品選擇權合約							19,740	
結構型商品							10,965	
其他							3,098	
小計							<u>8,376,026</u>	
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 940101	每年付息一次，期滿一次還本； 到期日：100/05/08	300	5,000,000	\$ 1,500,000	1.93	\$5,056.8433	1,517,053	
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	2.00	10,294.5933	1,544,189	
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	<u>1,050,000</u>	2.15	10,464.2762	<u>1,098,749</u>	
小計				<u>\$ 4,050,000</u>			<u>4,159,991</u>	
合計							<u>\$12,536,017</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
民國九十九年六月三十日

明細表十八

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	再 買 回 價 格 (元)	金 額	價 值 變 動 (損) 益
				發 行 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
<u>大華證券公司及其子公司</u>														
<u>認購權證</u>														
上 市														
大華 N2	台 玻	10,000,000	\$0.100	\$0.85	\$ 8,500	\$ 7,500	8,485,000	\$0.69	\$ 5,816	(\$ 4,968)				
大華 DU	華 通	10,000,000	0.010	1.12	11,200	11,100	9,531,000	1.08	10,305	(10,210)				
大華 DV	研 華	10,000,000	0.010	1.60	16,000	15,900	9,940,000	0.88	8,711	(8,612)				
大華 DW	鴻 海	10,000,000	0.010	1.37	13,700	13,600	9,191,000	1.02	9,414	(9,322)				
大華 DX	微 星	10,000,000	0.010	1.03	10,300	10,200	9,849,000	0.90	8,903	(8,804)				
大華 DY	東 貝	10,000,000	0.010	0.77	7,700	7,600	8,943,000	0.54	4,802	(4,712)				
大華 DZ	大 立	12,000,000	0.610	0.44	5,280	(2,040)	11,710,000	0.50	5,899	1,244				
大華 EA	奇 美 電	12,000,000	0.010	0.42	5,040	4,920	9,838,000	0.24	2,341	(2,243)				
大華 EB	綠 能	10,000,000	0.060	0.86	8,600	8,000	9,350,000	0.72	6,770	(6,209)				
大華 EC	佳 格	10,000,000	6.750	0.82	8,200	(59,300)	9,797,000	1.53	15,030	51,100				
大華 ED	台 聚	10,000,000	0.010	0.84	8,400	8,300	9,875,000	0.77	7,560	(7,462)				
大華 EE	中 石 化	15,000,000	0.910	0.52	7,800	(5,850)	14,914,000	0.55	8,224	5,348				
大華 EF	華 新	10,000,000	0.010	1.43	14,300	14,200	9,994,000	0.84	8,385	(8,285)				
大華 EG	國 建	12,000,000	0.020	0.61	7,320	7,080	11,777,000	0.60	7,057	(6,822)				
大華 EH	兆 豐 金	10,000,000	0.010	0.96	9,600	9,500	9,352,000	0.80	7,484	(7,390)				
大華 EI	鄉 林	10,000,000	0.010	0.68	6,800	6,700	9,396,000	0.58	5,457	(5,363)				
大華 EJ	統 一 實	15,000,000	0.090	0.46	6,900	5,550	8,377,000	0.24	1,980	(1,226)				
大華 EK	台 橡	10,000,000	1.270	1.25	12,500	(200)	10,000,000	1.19	11,915	785				
大華 EL	矽 品	10,000,000	0.010	1.00	10,000	9,900	9,640,000	0.87	8,423	(8,327)				
大華 EM	宏 碁	10,000,000	0.010	1.22	12,200	12,100	9,904,000	1.11	10,990	(10,891)				
大華 EN	超 豐	10,000,000	0.010	0.55	5,500	5,400	9,404,000	0.49	4,652	(4,558)				
大華 EP	聯 華	10,000,000	0.010	0.82	8,200	8,100	3,283,000	0.15	508	(476)				
大華 EQ	和 桐	10,000,000	0.010	1.02	10,200	10,100	9,589,000	0.94	9,045	(8,949)				
大華 ER	敬 鵬	10,000,000	0.040	0.67	6,700	6,300	9,891,000	0.65	6,404	(6,008)				
大華 ES	全 新	10,000,000	0.010	1.10	11,000	10,900	8,282,000	0.68	5,600	(5,517)				
大華 ET	飛 宏	10,000,000	0.130	0.72	7,200	5,900	9,265,000	0.66	6,152	(4,948)				
大華 EU	一 詮	10,000,000	0.010	1.47	14,700	14,600	8,286,000	1.34	11,097	(11,015)				
大華 EV	新 光 金	10,000,000	0.010	0.80	8,000	7,900	9,748,000	0.48	4,633	(4,536)				
大華 EW	農 林	10,000,000	0.010	1.34	13,400	13,300	9,373,000	1.26	11,764	(11,670)				

(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 EX	奇 鎡	10,000,000	\$0.110	\$1.07	\$ 10,700	\$ 9,600	9,624,000	\$0.75	\$ 7,222	(\$ 6,164)		
大華 EY	永 光	10,000,000	0.010	0.75	7,500	7,400	6,955,000	0.43	3,012	(2,942)		
大華 EZ	允 強	10,000,000	0.050	1.84	18,400	17,900	9,764,000	1.29	12,621	(12,133)		
大華 FA	嘉澤端子	10,000,000	0.080	1.75	17,500	16,700	9,799,000	2.02	19,774	(18,990)		
大華 FB	陽 明	12,000,000	1.060	0.72	8,640	(4,080)	11,977,000	0.72	8,575	4,121		
大華 FC	黑 松	10,000,000	1.280	0.80	8,000	(4,800)	9,949,000	1.29	12,826	(91)		
大華 FD	國 喬	10,000,000	0.010	1.17	11,700	11,600	9,899,000	0.78	7,676	(7,577)		
大華 FE	永 大	10,000,000	0.350	1.62	16,200	12,700	9,995,000	1.51	15,086	(11,588)		
大華 FF	穎 台	12,000,000	0.010	0.32	3,840	3,720	11,840,000	0.25	2,993	(2,874)		
大華 FG	定 穎	10,000,000	0.010	0.92	9,200	9,100	8,355,000	0.73	6,083	(6,000)		
大華 FH	同 欣	10,000,000	0.290	1.30	13,000	10,100	9,374,000	0.36	3,418	(700)		
大華 FI	啟 基	10,000,000	0.400	1.33	13,300	9,300	10,000,000	1.20	11,997	(7,997)		
大華 FJ	台 塑	10,000,000	0.050	1.26	12,600	12,100	9,269,000	0.97	9,022	(8,559)		
大華 FK	遠 東 新	10,000,000	0.140	0.90	9,000	7,600	9,940,000	0.87	8,635	(7,243)		
大華 FL	士 電	10,000,000	0.030	1.06	10,600	10,300	9,785,000	0.95	9,320	(9,027)		
大華 FM	台 肥	10,000,000	0.010	1.60	16,000	15,900	9,576,000	0.99	9,447	(9,352)		
大華 FN	揚明光學	15,000,000	0.030	0.38	5,700	5,250	14,850,000	0.29	4,237	(3,791)		
大華 FQ	統 一	10,000,000	0.060	2.03	20,300	19,700	8,199,000	0.85	6,992	(6,500)		
大華 FR	東 陽	10,000,000	0.010	0.60	6,000	5,900	9,842,000	0.60	5,858	(5,760)		
大華 FS	中 鋼	10,000,000	0.010	0.90	9,000	8,900	9,361,000	0.81	7,588	(7,494)		
大華 FT	東 鋼	10,000,000	0.010	0.58	5,800	5,700	9,594,000	0.49	4,708	(4,612)		
大華 FU	台船公司	10,000,000	0.050	1.47	14,700	14,200	9,700,000	1.34	12,999	(12,514)		
大華 FV	友 尚	10,000,000	2.710	0.80	8,000	(19,100)	9,995,000	1.11	11,070	16,016		
大華 FW	可 成	10,000,000	0.060	1.10	11,000	10,400	9,890,000	0.99	9,820	(9,227)		
大華 FX	華 南 金	10,000,000	0.060	1.10	11,000	10,400	9,999,000	1.02	10,189	(9,590)		
大華 FY	味 全	10,000,000	0.030	0.89	8,900	8,600	9,392,000	0.83	7,780	(7,498)		
大華 FZ	洋 華	10,000,000	0.010	0.44	4,400	4,300	9,249,000	0.32	2,983	(2,891)		
大華 GA	佳 必 琪	10,000,000	0.010	1.36	13,600	13,500	62,000	0.01	1	-		
大華 GB	嘉 泥	10,000,000	0.030	1.08	10,800	10,500	9,972,000	0.81	8,108	(7,809)		
大華 GC	南 港	10,000,000	0.090	1.32	13,200	12,300	9,990,000	1.16	11,559	(10,659)		
大華 GD	厚 生	10,000,000	0.040	0.83	8,300	7,900	9,322,000	0.69	6,456	(6,083)		
大華 GE	佳 能	10,000,000	0.020	0.90	9,000	8,800	8,711,000	0.65	5,699	(5,524)		
大華 GF	欣 興	10,000,000	0.920	1.16	11,600	2,400	9,921,000	0.98	9,694	(567)		
大華 GG	福 懋 科	10,000,000	0.090	0.75	7,500	6,600	9,776,000	0.67	6,540	(5,660)		
大華 GH	聯 發 科	12,000,000	0.010	0.67	8,040	7,920	11,283,000	0.58	6,541	(6,428)		
大華 GI	智 易	10,000,000	0.010	1.05	10,500	10,400	6,014,000	0.78	4,675	(4,615)		

(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		
				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 GJ	光 寶	10,000,000	\$0.010	\$1.22	\$ 12,200	\$ 12,100	2,442,000	\$0.85	\$ 2,075	(\$ 2,050)
大華 GK	瑞 昱	10,000,000	0.010	1.24	12,400	12,300	9,888,000	1.22	12,064	(11,965)
大華 GL	旭 曜	10,000,000	0.010	1.70	17,000	16,900	7,768,000	1.14	8,878	(8,801)
大華 GM	盛 群	10,000,000	0.750	1.05	10,500	3,000	10,000,000	1.09	10,928	(3,428)
大華 GN	台 積 電	10,000,000	0.970	2.73	27,300	17,600	8,956,000	1.48	13,252	(4,565)
大華 GP	創 見	10,000,000	0.040	1.37	13,700	13,300	9,713,000	1.07	10,434	(10,046)
大華 GQ	大 成	10,000,000	0.030	0.88	8,800	8,500	7,465,000	0.64	4,765	(4,541)
大華 GR	裕 隆	10,000,000	0.270	0.76	7,600	4,900	9,940,000	0.76	7,577	(4,893)
大華 GS	英 華 達	10,000,000	0.080	0.70	7,000	6,200	9,105,000	0.63	5,714	(4,986)
大華 GT	永 豐 金	10,000,000	0.220	1.26	12,600	10,400	9,805,000	0.96	9,375	(7,218)
大華 GU	宏 達 電	10,000,000	6.550	3.25	32,500	(33,000)	9,414,000	3.57	33,630	28,032
大華 GV	亞 光	10,000,000	0.020	0.75	7,500	7,300	9,487,000	0.61	5,772	(5,582)
大華 GW	正 崑	10,000,000	0.040	1.81	18,100	17,700	8,120,000	1.70	13,806	(13,481)
大華 GX	華 晶 科	10,000,000	0.050	1.65	16,500	16,000	8,313,000	1.27	10,555	(10,139)
大華 GY	敦 南 科	10,000,000	0.100	0.45	4,500	3,500	9,785,000	0.46	4,492	(3,513)
大華 GZ	華 寶	10,000,000	0.020	0.93	9,300	9,100	8,343,000	0.77	6,385	(6,218)
大華 HA	立 錡	10,000,000	0.230	3.40	34,000	31,700	9,930,000	3.27	32,436	(30,152)
大華 HB	鴻 準	10,000,000	0.050	1.65	16,500	16,000	9,095,000	1.36	12,376	(11,921)
大華 HC	揚 明 光 學	10,000,000	0.340	2.80	28,000	24,600	8,964,000	2.54	22,762	(19,714)
大華 HD	聯 電	12,000,000	0.110	2.10	25,200	23,880	8,828,000	0.82	7,204	(6,233)
大華 HF	億 光	10,000,000	0.280	1.30	13,000	10,200	9,948,000	1.24	12,358	(9,573)
大華 HG	光 磊	10,000,000	0.680	1.75	17,500	10,700	7,168,000	1.14	8,168	(3,294)
大華 HH	元 大 金	10,000,000	0.040	0.93	9,300	8,900	9,000,000	0.89	8,033	(7,673)
大華 HI	訊 連	10,000,000	0.170	2.00	20,000	18,300	6,079,000	1.13	6,850	(5,816)
大華 HJ	中 華	10,000,000	0.340	0.99	9,900	6,500	8,137,000	0.88	7,180	(4,414)
大華 HK	榮 運	10,000,000	0.060	1.16	11,600	11,000	8,096,000	1.03	8,358	(7,872)
大華 HL	東 貝	10,000,000	1.590	1.36	13,600	(2,300)	9,563,000	1.68	16,086	(881)
大華 HM	興 富 發	10,000,000	0.910	1.27	12,700	3,600	8,501,000	1.36	11,595	(3,859)
大華 HN	南 電	10,000,000	0.890	1.58	15,800	6,900	9,576,000	1.51	14,437	(5,914)
大華 HP	三 陽	10,000,000	1.400	1.58	15,800	1,800	9,568,000	1.63	15,633	(2,238)
大華 HQ	亞 泥	10,000,000	0.060	0.58	5,800	5,200	7,845,000	0.51	3,963	(3,492)
大華 HR	味 全	10,000,000	0.750	0.62	6,200	(1,300)	9,632,000	0.70	6,748	476
大華 HS	東 陽	10,000,000	0.320	1.14	11,400	8,200	9,726,000	1.01	9,826	(6,714)
大華 HT	鄉 林	10,000,000	0.100	0.70	7,000	6,000	9,830,000	0.70	6,875	(5,892)
大華 HU	台 新 金	10,000,000	1.450	1.49	14,900	400	9,694,000	1.38	13,364	692
大華 HV	群 光	10,000,000	0.100	0.96	9,600	8,600	6,400,000	0.72	4,630	(3,990)

(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 JA	正 新	10,000,000	\$0.400	\$0.68	\$ 6,800	\$ 2,800	9,918,000	\$0.67	\$ 6,692	(\$ 2,724)				
大華 JB	矽 品	10,000,000	0.070	0.79	7,900	7,200	9,314,000	0.68	6,346	(5,694)				
大華 JC	京 元	10,000,000	0.110	0.65	6,500	5,400	9,890,000	0.54	5,365	(4,277)				
大華 JD	冠 德	10,000,000	0.260	1.60	16,000	13,400	9,228,000	1.48	13,636	(11,237)				
大華 JE	厚 生	10,000,000	0.210	1.58	15,800	13,700	9,673,000	1.50	14,518	(12,487)				
大華 JF	農 林	10,000,000	0.300	0.80	8,000	5,000	9,413,000	0.82	7,765	(4,941)				
大華 JG	台 壽	10,000,000	0.170	0.90	9,000	7,300	9,425,000	0.79	7,424	(5,822)				
大華 JH	晶 電	10,000,000	0.490	1.15	11,500	6,600	9,994,000	1.15	11,508	(6,611)				
大華 JI	新 日 興	10,000,000	0.100	1.56	15,600	14,600	9,890,000	1.55	15,281	(14,292)				
大華 JJ	旺 宏	10,000,000	1.400	0.90	9,000	(5,000)	9,532,000	1.02	9,765	3,580				
大華 JK	勝 華	10,000,000	1.390	1.50	15,000	1,100	9,855,000	1.48	14,557	(859)				
大華 JL	義 隆	10,000,000	0.430	1.29	12,900	8,600	9,141,000	1.11	10,107	(6,177)				
大華 JM	可 成	10,000,000	0.610	1.79	17,900	11,800	9,686,000	1.51	14,597	(8,688)				
大華 JN	晶 電	10,000,000	0.410	1.23	12,300	8,200	9,970,000	1.26	12,533	(8,445)				
大華 JP	泰 金 寶	10,000,000	0.090	0.65	6,500	5,600	9,286,000	0.55	5,082	(4,247)				
大華 JQ	精 英	10,000,000	0.100	0.80	8,000	7,000	5,447,000	0.54	2,918	(2,374)				
大華 JR	國 產	10,000,000	0.430	0.65	6,500	2,200	9,849,000	0.63	6,177	(1,942)				
大華 JS	第 一 金	10,000,000	0.280	0.97	9,700	6,900	9,945,000	0.97	9,638	(6,853)				
大華 JT	皇 翔	10,000,000	0.300	1.30	13,000	10,000	9,603,000	1.40	13,440	(10,559)				
大華 JU	聯 陽	10,000,000	0.100	1.63	16,300	15,300	9,009,000	1.13	10,191	(9,290)				
大華 JV	創 意	10,000,000	0.140	1.78	17,800	16,400	9,918,000	1.72	17,057	(15,668)				
大華 JW	南 紡	10,000,000	0.570	0.98	9,800	4,100	9,901,000	0.96	9,516	(3,873)				
大華 JX	臺 企 銀	10,000,000	0.430	0.83	8,300	4,000	9,939,000	0.80	7,949	(3,676)				
大華 JY	華 固	10,000,000	0.290	0.95	9,500	6,600	9,940,000	0.95	9,451	(6,569)				
大華 JZ	陞 泰	10,000,000	0.050	1.46	14,600	14,100	7,824,000	0.91	7,159	(6,768)				
大華 KA	必 翔	10,000,000	0.030	1.06	10,600	10,300	9,376,000	1.01	9,504	(9,222)				
大華 KB	中 華 電	10,000,000	0.490	0.82	8,200	3,300	9,632,000	0.75	7,232	(2,513)				
大華 KD	日 月 光	10,000,000	0.530	1.45	14,500	9,200	9,842,000	1.43	14,097	(8,881)				
大華 KE	晶 技	10,000,000	0.480	1.43	14,300	9,500	9,782,000	1.36	13,264	(8,569)				
大華 KF	廣 宇	10,000,000	0.410	1.34	13,400	9,300	9,814,000	1.21	11,914	(7,891)				
大華 KG	綠 能	10,000,000	0.050	0.91	9,100	8,600	8,447,000	0.76	6,460	(6,037)				
大華 KH	矽 統 科	10,000,000	0.150	0.53	5,300	3,800	9,385,000	0.41	3,813	(2,405)				
大華 KI	昱 晶 能 源	10,000,000	0.320	1.16	11,600	8,400	5,651,000	0.54	3,063	(1,255)				
大華 KJ	勤 美	10,000,000	0.370	1.15	11,500	7,800	9,653,000	1.13	10,923	(7,352)				
大華 KK	裕 民	10,000,000	0.240	1.50	15,000	12,600	8,292,000	0.61	5,076	(3,086)				
大華 KL	中 信 金	10,000,000	0.390	0.92	9,200	5,300	9,895,000	0.91	8,992	(5,132)				

(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 KM	力 成	10,000,000	\$0.080	\$1.50	\$ 15,000	\$ 14,200	6,125,000	\$1.11	\$ 6,817	(\$ 6,327)		
大華 KN	兆 赫	10,000,000	0.020	0.70	7,000	6,800	7,434,000	0.53	3,967	(3,818)		
大華 KQ	中 工	10,000,000	0.330	1.18	11,800	8,500	9,839,000	1.04	10,209	(6,962)		
大華 KR	玉 山 金	10,000,000	0.920	1.38	13,800	4,600	9,691,000	1.23	11,937	(3,022)		
大華 KS	洋 華	10,000,000	0.150	1.83	18,300	16,800	6,806,000	1.59	10,799	(9,779)		
大華 KT	致 茂 電	10,000,000	0.200	0.75	7,500	5,500	9,621,000	0.70	6,724	(4,800)		
大華 KU	揚 智	10,000,000	0.040	1.00	10,000	9,600	8,390,000	0.85	7,096	(6,760)		
大華 KV	大 聯 大	10,000,000	3.440	2.97	29,700	(4,700)	9,274,000	3.59	33,254	(1,351)		
大華 KW	遠 傳	10,000,000	0.550	1.55	15,500	10,000	9,984,000	1.48	14,742	(9,251)		
大華 KX	新 紡	10,000,000	0.170	1.25	12,500	10,800	6,471,000	0.82	5,295	(4,195)		
大華 KY	聯 強	10,000,000	0.740	1.30	13,000	5,600	9,933,000	1.29	12,782	(5,432)		
大華 KZ	新 興	10,000,000	0.100	0.86	8,600	7,600	5,955,000	0.70	4,151	(3,555)		
大華 LA	國 泰 金	10,000,000	0.230	1.03	10,300	8,000	10,000,000	1.00	10,028	(7,728)		
大華 LB	藍 天	10,000,000	0.680	0.64	6,400	(400)	9,460,000	0.68	6,389	44		
大華 LC	精 成	10,000,000	0.060	0.60	6,000	5,400	9,865,000	0.58	5,725	(5,133)		
大華 LE	晶 豪	10,000,000	0.840	0.55	5,500	(2,900)	9,778,000	0.82	7,992	222		
大華 LF	松 翰	10,000,000	0.050	0.92	9,200	8,700	9,640,000	0.86	8,314	(7,832)		
大華 LG	雷 凌	10,000,000	1.460	1.54	15,400	800	8,851,000	1.88	16,635	(3,713)		
大華 LH	仁 寶	10,000,000	0.320	2.17	21,700	18,500	9,953,000	1.83	18,180	(14,995)		
大華 LI	聯 發 科	10,000,000	0.070	1.08	10,800	10,100	9,643,000	1.04	10,006	(9,331)		
大華 LJ	日 勝 生	10,000,000	0.450	0.55	5,500	1,000	8,009,000	0.62	4,983	(1,379)		
大華 LK	鴻 海	10,000,000	0.050	1.45	14,500	14,000	18,000	0.16	3	(2)		
大華 LL	富 邦 金	10,000,000	0.200	0.91	9,100	7,100	9,954,000	0.85	8,422	(6,431)		
大華 LM	建 漢	10,000,000	0.070	1.35	13,500	12,800	8,835,000	1.27	11,221	(10,602)		
大華 LN	中 鋼	10,000,000	0.060	0.65	6,500	5,900	8,383,000	0.57	4,819	(4,316)		
大華 LP	鴻 海	10,000,000	0.130	1.12	11,200	9,900	6,374,000	0.38	2,416	(1,588)		
大華 LQ	正 文	10,000,000	0.120	1.40	14,000	12,800	8,739,000	1.35	11,810	(10,761)		
大華 LR	黑 松	10,000,000	0.100	1.05	10,500	9,500	9,035,000	0.96	8,640	(7,736)		
大華 LS	晶 電	10,000,000	0.080	0.96	9,600	8,800	9,677,000	0.89	8,648	(7,873)		
大華 LT	全 新	10,000,000	0.230	1.02	10,200	7,900	7,823,000	0.89	6,945	(5,146)		
大華 LU	益 航	10,000,000	0.750	0.88	8,800	1,300	9,908,000	0.90	8,899	(1,468)		
大華 LV	穎 台	10,000,000	0.060	1.15	11,500	10,900	9,599,000	0.98	9,427	(8,851)		
大華 LW	燁 輝	10,000,000	0.200	0.80	8,000	6,000	9,888,000	0.74	7,300	(5,323)		
大華 LX	中 橡	10,000,000	0.650	1.22	12,200	5,700	9,947,000	1.21	12,033	(5,568)		
大華 LY	廣 達	10,000,000	0.290	0.91	9,100	6,200	9,886,000	0.88	8,740	(5,873)		
大華 LZ	嘉 泥	10,000,000	0.160	0.96	9,600	8,000	9,534,000	0.90	8,541	(7,016)		

(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 MA	英 華 達	10,000,000	\$0.090	\$1.32	\$ 13,200	\$ 12,300	9,600,000	\$1.03	\$ 9,890	(\$ 9,026)		
大華 MB	允 強	10,000,000	0.040	0.81	8,100	7,700	8,367,000	0.76	6,329	(5,995)		
大華 MC	敦 南 科	10,000,000	0.140	0.59	5,900	4,500	9,861,000	0.59	5,812	(4,432)		
大華 MD	美 律	10,000,000	0.030	0.56	5,600	5,300	8,369,000	0.56	4,676	(4,425)		
大華 ME	南 電	10,000,000	0.570	1.15	11,500	5,800	9,524,000	1.10	10,476	(5,047)		
大華 MF	台 新 金	10,000,000	0.430	1.36	13,600	9,300	9,561,000	1.31	12,477	(8,366)		
大華 MG	新 光 金	10,000,000	0.190	1.35	13,500	11,600	8,607,000	1.10	9,427	(7,791)		
大華 MH	台 化	10,000,000	0.150	0.59	5,900	4,400	9,775,000	0.55	5,407	(3,940)		
大華 MI	長 興	10,000,000	0.180	0.64	6,400	4,600	9,922,000	0.63	6,299	(4,513)		
大華 MJ	晶 華	10,000,000	0.600	0.65	6,500	500	9,643,000	0.66	6,356	(570)		
大華 MK	智 原	10,000,000	0.200	1.60	16,000	14,000	9,026,000	1.59	14,327	(12,522)		
大華 ML	定 穎	10,000,000	0.050	0.74	7,400	6,900	8,724,000	0.62	5,411	(4,975)		
大華 MM	南 亞	10,000,000	0.040	1.03	10,300	9,900	8,055,000	1.00	8,080	(7,758)		
大華 MN	中 電	10,000,000	0.210	0.78	7,800	5,700	9,969,000	0.75	7,463	(5,370)		
大華 MP	國 碩	10,000,000	0.150	1.48	14,800	13,300	5,092,000	1.27	6,470	(5,707)		
大華 MQ	強 茂	10,000,000	0.360	0.86	8,600	5,000	9,985,000	0.86	8,576	(4,981)		
大華 MR	上 銀 科 技	10,000,000	0.860	1.22	12,200	3,600	9,839,000	1.29	12,651	(4,189)		
大華 MS	國 揚	10,000,000	0.070	0.49	4,900	4,200	9,641,000	0.49	4,700	(4,025)		
大華 MT	聯 茂	10,000,000	0.480	0.85	8,500	3,700	9,350,000	0.88	8,273	(3,785)		
大華 MU	力 鵬	10,000,000	0.110	0.88	8,800	7,700	9,521,000	0.80	7,636	(6,589)		
大華 MV	真 明 麗	10,000,000	0.090	0.66	6,600	5,700	9,313,000	0.64	5,959	(5,121)		
大華 MW	康 師 傳	10,000,000	0.300	1.11	11,100	8,100	9,998,000	1.02	10,171	(7,172)		
大華 MX	成 霖	10,000,000	0.570	0.85	8,500	2,800	9,134,000	0.84	7,713	(2,507)		
大華 MY	致 新	10,000,000	0.480	1.79	17,900	13,100	9,727,000	1.57	15,246	(10,577)		
大華 MZ	南 僑	10,000,000	1.310	1.24	12,400	(700)	9,904,000	1.28	12,635	339		
大華 NA	宏 盛	10,000,000	0.330	1.03	10,300	7,000	9,932,000	1.02	10,120	(6,843)		
大華 NB	聖 馬 丁	10,000,000	0.060	0.53	5,300	4,700	5,864,000	0.49	2,849	(2,497)		
大華 NC	國 賓	10,000,000	0.450	1.08	10,800	6,300	9,350,000	0.83	7,719	(3,511)		
大華 ND	台 虹	10,000,000	0.260	0.77	7,700	5,100	9,594,000	0.72	6,864	(4,369)		
大華 NE	瓌 圓	10,000,000	0.520	1.05	10,500	5,300	9,678,000	1.03	10,001	(4,969)		
大華 NF	凌 陽 科	10,000,000	0.280	1.76	17,600	14,800	9,964,000	1.72	17,113	(14,323)		
大華 NG	潤 泰 全	10,000,000	1.370	0.95	9,500	(4,200)	9,883,000	0.93	9,186	4,353		
大華 NH	輔 祥	10,000,000	0.370	0.96	9,600	5,900	9,970,000	0.96	9,569	(5,880)		
大華 NI	巨 騰	10,000,000	0.040	0.75	7,500	7,100	9,716,000	0.74	7,201	(6,812)		
大華 NJ	宏 全	10,000,000	0.560	1.62	16,200	10,600	9,329,000	1.58	14,763	(9,539)		
大華 NK	臺 股 指 數	10,000,000	0.320	1.38	13,800	10,600	9,266,000	0.90	8,303	(5,338)		

(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				
				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 NL	光 磊	10,000,000	\$0.380	\$1.45	\$ 14,500	\$ 10,700	10,000,000	\$1.40	\$ 13,992	(\$ 10,192)		
大華 NM	中 石 化	10,000,000	0.950	0.70	7,000	(2,500)	9,922,000	0.70	6,956	2,470		
大華 NN	東 鋼	10,000,000	0.030	0.86	8,600	8,300	9,200,000	0.84	7,728	(7,452)		
大華 NP	砂 統 科	10,000,000	0.410	0.58	5,800	1,700	9,915,000	0.57	5,639	(1,573)		
大華 NQ	圓 剛 科	10,000,000	0.460	0.92	9,200	4,600	9,970,000	0.92	9,147	(4,561)		
大華 NR	神 達	10,000,000	0.190	0.62	6,200	4,300	10,000,000	0.62	6,200	(4,300)		
大華 NS	寶 成	10,000,000	0.880	0.86	8,600	(200)	10,000,000	0.86	8,600	200		
大華 NT	太 子	10,000,000	0.430	0.66	6,600	2,300	8,260,000	0.63	5,199	(1,647)		
大華 NU	宏 達 電	10,000,000	1.620	1.56	15,600	(600)	9,937,000	1.57	15,597	501		
大華 NV	技 嘉	10,000,000	0.290	0.62	6,200	3,300	9,688,000	0.61	5,924	(3,114)		
大華 NW	光 寶	10,000,000	0.420	0.96	9,600	5,400	10,000,000	0.96	9,594	(5,394)		
大華 NX	奇 美 電	10,000,000	0.050	0.91	9,100	8,600	8,380,000	0.71	5,935	(5,516)		
大華 NY	華 立	10,000,000	0.290	0.82	8,200	5,300	9,897,000	0.68	6,743	(3,873)		
大華 NZ	國 巨	10,000,000	0.380	1.55	15,500	11,700	6,043,000	1.26	7,587	(5,291)		
大華 1A	中 國 旺 旺	10,000,000	1.550	1.33	13,300	(2,200)	10,000,000	1.32	13,204	2,296		
大華 1B	彰 銀	10,000,000	0.460	0.82	8,200	3,600	9,554,000	0.76	7,219	(2,824)		
大華 1C	潤 泰 新	10,000,000	0.610	1.42	14,200	8,100	9,995,000	1.39	13,902	(7,805)		
大華 1D	華 固	10,000,000	0.500	0.95	9,500	4,500	9,990,000	0.95	9,471	(4,476)		
大華 1E	智 易	10,000,000	0.060	1.02	10,200	9,600	9,983,000	0.98	9,800	(9,201)		
大華 1F	遠 百	10,000,000	1.030	1.69	16,900	6,600	9,840,000	1.67	16,413	(6,278)		
大華 1G	歐 聖	10,000,000	0.330	0.68	6,800	3,500	9,282,000	0.55	5,137	(2,074)		
大華 1H	台 肥	10,000,000	0.450	1.15	11,500	7,000	9,854,000	1.11	10,944	(6,510)		
大華 1I	聯 詠	10,000,000	0.300	1.15	11,500	8,500	9,801,000	1.15	11,271	(8,331)		
大華 1J	日 月 光	10,000,000	0.800	1.46	14,600	6,600	9,992,000	1.46	14,582	(6,588)		
大華 1K	友 達	10,000,000	0.220	1.64	16,400	14,200	9,940,000	1.17	11,586	(9,399)		
大華 1L	長 榮	10,000,000	0.940	1.00	10,000	600	9,982,000	0.98	9,794	(411)		
大華 1M	信 錦	10,000,000	0.360	0.74	7,400	3,800	9,814,000	0.69	6,756	(3,223)		
大華 1N	達 電	10,000,000	0.560	0.82	8,200	2,600	9,762,000	0.82	7,989	(2,522)		
大華 1P	大 聯 大	10,000,000	0.450	0.58	5,800	1,300	9,966,000	0.58	5,795	(1,311)		
大華 1Q	康 舒	10,000,000	0.520	1.22	12,200	7,000	10,000,000	1.22	12,200	(7,000)		
大華 1R	緯 創	10,000,000	0.200	1.28	12,800	10,800	9,797,000	1.24	12,127	(10,168)		
大華 1S	臺 股 指 數	10,000,000	0.400	1.12	11,200	7,200	9,691,000	1.00	9,739	(5,863)		
大華 1T	永 光	10,000,000	0.490	0.83	8,300	3,400	10,000,000	0.83	8,262	(3,361)		
大華 1U	建 興 電	10,000,000	0.600	0.86	8,600	2,600	9,797,000	0.77	7,548	(1,669)		
大華 1V	鴻 海	10,000,000	0.230	2.22	22,200	19,900	8,418,000	0.91	7,679	(5,742)		
大華 1W	中 壽	10,000,000	1.130	1.24	12,400	1,100	9,975,000	1.16	11,598	(326)		

(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		
				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 1X	國 票 金	10,000,000	\$0.570	\$1.00	\$ 10,000	\$ 4,300	9,938,000	\$0.99	\$ 9,828	(\$ 4,164)
大華 1Y	國 喬	10,000,000	0.400	0.76	7,600	3,600	9,874,000	0.73	7,168	(3,218)
大華 1Z	正 隆	10,000,000	0.830	1.17	11,700	3,400	10,000,000	1.15	11,548	(3,248)
大華 2A	一 詮	12,000,000	0.170	0.60	7,200	5,160	10,832,000	0.50	5,373	(3,531)
大華 2B	瑞 軒	10,000,000	0.540	0.88	8,800	3,400	9,955,000	0.88	8,725	(3,350)
大華 2C	景 碩	10,000,000	0.330	1.64	16,400	13,100	9,874,000	1.64	16,150	(12,892)
大華 2D	嘉 澤 端 子	10,000,000	1.300	2.50	25,000	12,000	10,000,000	2.48	24,844	(11,844)
大華 2E	亞 泥	10,000,000	0.300	0.88	8,800	5,800	10,000,000	0.79	7,878	(4,878)
大華 2F	達 方	10,000,000	0.790	1.15	11,500	3,600	9,980,000	1.10	10,953	(3,068)
大華 2G	昱 晶 能 源	10,000,000	0.780	1.12	11,200	3,400	10,000,000	1.11	11,140	(3,340)
大華 2H	大 成	10,000,000	1.310	1.40	14,000	900	9,855,000	1.41	13,859	(949)
大華 2I	統 一	10,000,000	0.910	0.84	8,400	(700)	9,862,000	0.83	8,223	751
大華 2J	佳 格	10,000,000	2.100	1.51	15,100	(5,900)	9,958,000	1.56	15,565	5,347
大華 2K	立 錡	10,000,000	1.340	1.64	16,400	3,000	9,854,000	1.64	16,160	(2,956)
大華 2L	健 策	10,000,000	2.960	2.40	24,000	(5,600)	9,535,000	2.75	26,226	1,997
大華 2M	佳 能	10,000,000	0.650	1.18	11,800	5,300	9,995,000	1.17	11,652	(5,156)
大華 2N	正 崴	10,000,000	1.030	1.21	12,100	1,800	9,551,000	1.20	11,456	(1,619)
大華 2P	創 見	10,000,000	0.810	1.05	10,500	2,400	9,893,000	1.04	10,307	(2,294)
大華 2Q	華 晶 科	10,000,000	0.930	1.10	11,000	1,700	9,965,000	1.10	10,960	(1,693)
大華 2R	華 寶	10,000,000	1.070	0.74	7,400	(3,300)	9,773,000	0.78	7,622	2,835
大華 2S	台 塑	10,000,000	0.790	1.10	11,000	3,100	8,930,000	1.09	9,727	(2,672)
大華 2T	福 懋 科	10,000,000	0.900	0.80	8,000	(1,000)	10,000,000	0.80	8,032	968
大華 2U	東 聯	10,000,000	1.130	1.15	11,500	200	9,861,000	1.15	11,360	(217)
大華 2V	新 紡	10,000,000	0.810	1.08	10,800	2,700	9,730,000	1.07	10,432	(2,551)
大華 2W	建 漢	10,000,000	0.710	0.84	8,400	1,300	9,940,000	0.84	8,359	(1,302)
大華 2X	聯 電	10,000,000	0.910	1.32	13,200	4,100	9,936,000	1.32	13,080	(4,038)
大華 2Y	微 星	10,000,000	1.430	1.35	13,500	(800)	9,703,000	1.35	13,100	775
大華 2Z	穎 台	10,000,000	1.980	1.98	19,800	-	9,332,000	2.12	19,757	(1,280)
大華 3A	榮 運	10,000,000	1.080	1.32	13,200	2,400	9,812,000	1.32	12,977	(2,380)
大華 3C	奇 鎰	10,000,000	0.820	1.08	10,800	2,600	9,593,000	1.08	10,342	(2,476)
大華 3D	宏 碁	10,000,000	1.570	1.82	18,200	2,500	9,942,000	1.82	18,094	(2,485)
大華 3E	昇 陽 科	10,000,000	1.690	1.60	16,000	(900)	9,985,000	1.60	16,002	873
大華 3F	聯 發 科	10,000,000	0.720	2.36	23,600	16,400	9,716,000	2.33	22,679	(15,683)
大華 3G	遠 東 新	10,000,000	1.380	1.38	13,800	-	9,990,000	1.39	13,839	(53)
大華 3H	友 達	10,000,000	1.500	2.15	21,500	6,500	9,812,000	2.15	21,083	(6,365)
大華 3I	陽 明	10,000,000	3.130	1.02	10,200	(21,100)	9,730,000	1.07	10,422	20,033

(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		
				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 3K	欣 興	10,000,000	\$1.410	\$1.45	\$ 14,500	\$ 400	10,000,000	\$1.45	\$ 14,500	(\$ 400)
大華 3L	揚 智	10,000,000	1.270	1.40	14,000	1,300	8,979,000	1.40	12,589	(1,185)
大華 3M	奇 美 電	10,000,000	2.800	2.80	28,000	-	9,894,000	2.80	27,705	(1)
大華 3P	永 豐 金	10,000,000	0.940	1.00	10,000	600	9,769,000	1.00	9,816	(633)
大華 3Q	臺 股 指 數	10,000,000	3.230	2.25	22,500	(9,800)	9,912,000	2.33	23,076	8,939
大華 3U	允 強	10,000,000	1.100	1.05	10,500	(500)	10,000,000	1.05	10,504	496
大華 3V	鴻 準	10,000,000	1.110	1.08	10,800	(300)	10,000,000	1.08	10,800	300
大華 3W	瑞 儀	10,000,000	1.270	1.15	11,500	(1,200)	10,000,000	1.15	11,501	1,199
大華 3X	三 陽	10,000,000	1.550	1.20	12,000	(3,500)	9,930,000	1.20	11,916	3,476
大華 3Y	億 光	10,000,000	1.690	1.80	18,000	1,100	9,998,000	1.80	17,996	(1,100)
大華 3Z	兆 赫	10,000,000	1.190	1.15	11,500	(400)	10,000,000	1.15	11,500	400
大華 4A	第 一 金	10,000,000	1.560	1.48	14,800	(800)	9,916,000	1.48	14,682	787
大華 4B	雷 凌	10,000,000	1.820	1.72	17,200	(1,000)	10,000,000	1.72	17,226	974
大華 4C	東 元	10,000,000	1.200	1.20	12,000	-	10,000,000	1.20	12,000	-
大華 4D	華 新	10,000,000	1.060	1.15	11,500	900	9,700,000	1.15	11,155	(873)
大華 4E	台 船 公 司	10,000,000	1.210	1.22	12,200	100	10,000,000	1.22	12,200	(100)
大華 4F	晶 技	10,000,000	1.110	1.14	11,400	300	10,000,000	1.14	11,400	(300)
大華 4G	台 橡	10,000,000	0.980	1.08	10,800	1,000	9,920,000	1.08	10,714	(992)
大華 4H	中 華	10,000,000	0.900	0.94	9,400	400	10,000,000	0.94	9,400	(400)
大華 4I	精 英	10,000,000	0.640	0.65	6,500	100	10,000,000	0.65	6,500	(100)
大華 4J	晶 豪	10,000,000	0.700	0.72	7,200	200	10,000,000	0.72	7,200	(200)
大華 4K	亞 光	10,000,000	1.050	1.04	10,400	(100)	10,000,000	1.04	10,400	100
大華 4L	華 通	10,000,000	0.920	0.95	9,500	300	10,000,000	0.95	9,500	(300)
大華 4M	建 大	10,000,000	1.550	1.55	15,500	-	10,000,000	1.55	15,500	-
大華 4N	揚 明 光 學	10,000,000	1.660	1.66	16,600	-	10,000,000	1.66	16,600	-
大華 4P	聯 茂	10,000,000	0.900	0.90	9,000	-	10,000,000	0.90	9,000	-
					<u>3,550,160</u>	<u>1,843,810</u>			<u>3,026,315</u>	<u>(1,374,059)</u>
上 櫃										
大華 TP	鈞 象	10,000,000	0.010	1.61	16,100	16,000	9,654,000	0.51	4,963	(4,866)
大華 TQ	台 表 科	10,000,000	0.010	1.35	13,500	13,400	9,620,000	0.98	9,450	(9,354)
大華 TR	益 通	8,000,000	0.010	1.14	9,120	9,040	7,189,000	0.70	5,025	(4,953)
大華 TS	鼎 天	10,000,000	0.010	0.96	9,600	9,500	9,903,000	0.95	9,379	(9,280)
大華 TT	中 菲 行	10,000,000	0.040	0.62	6,200	5,800	9,945,000	0.58	5,774	(5,376)
大華 TU	旺 玫	12,000,000	0.110	0.59	7,080	5,760	11,970,000	0.58	6,975	(5,658)
大華 TV	橘 子	10,000,000	0.010	0.70	7,000	6,900	9,583,000	0.57	5,458	(5,363)
大華 TW	超 眾	10,000,000	0.010	0.66	6,600	6,500	9,907,000	0.63	6,238	(6,139)

(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 TX	禾 昌	7,000,000	\$0.050	\$1.00	\$ 7,000	\$ 6,650	6,202,000	\$0.97	\$ 6,046	(\$ 5,736)		
大華 TY	唐 榮	10,000,000	0.010	0.87	8,700	8,600	9,861,000	0.67	6,614	(6,516)		
大華 TZ	典 範	10,000,000	0.010	0.69	6,900	6,800	9,995,000	0.66	6,594	(6,494)		
大華 UA	力 致	10,000,000	0.010	0.98	9,800	9,700	9,893,000	0.95	9,382	(9,283)		
大華 UB	鈺 創	10,000,000	0.170	1.32	13,200	11,500	8,354,000	1.06	8,865	(7,445)		
大華 UC	創 惟	10,000,000	0.040	1.17	11,700	11,300	9,624,000	0.92	8,861	(8,476)		
大華 UD	聚 和	10,000,000	0.030	0.61	6,100	5,800	9,018,000	0.62	5,587	(5,316)		
大華 UE	力 積	10,000,000	0.120	1.32	13,200	12,000	7,727,000	1.22	9,441	(8,514)		
大華 UF	先 豐	10,000,000	0.020	1.23	12,300	12,100	5,227,000	0.54	2,799	(2,694)		
大華 UG	連 展	10,000,000	0.080	0.63	6,300	5,500	10,000,000	0.59	5,933	(5,133)		
大華 UH	普 誠	10,000,000	0.010	0.68	6,800	6,700	9,890,000	0.65	6,385	(6,286)		
大華 UJ	中 華 網 龍	20,000,000	0.010	0.50	10,000	9,800	18,320,000	0.46	8,483	(8,299)		
大華 UK	久 元	10,000,000	0.360	0.84	8,400	4,800	7,000,000	0.93	6,489	(3,969)		
大華 UL	僑 威	10,000,000	2.630	0.70	7,000	(19,300)	8,984,000	1.42	12,770	10,858		
大華 UM	鈞 象	10,000,000	0.690	2.80	28,000	21,100	9,945,000	2.76	27,448	(20,586)		
大華 UN	益 通	10,000,000	0.020	0.74	7,400	7,200	1,985,000	0.44	883	(843)		
大華 UP	廣 運	10,000,000	0.150	0.75	7,500	6,000	8,826,000	0.79	6,982	(5,658)		
大華 UQ	富 喬	10,000,000	0.620	0.45	4,500	(1,700)	8,940,000	0.77	6,911	(1,369)		
大華 UR	聚 積	10,000,000	2.020	1.90	19,000	(1,200)	9,770,000	2.54	24,857	(5,122)		
大華 US	廣 明	10,000,000	0.180	1.23	12,300	10,500	8,937,000	1.17	10,500	(8,892)		
大華 UT	聚 和	10,000,000	0.980	1.44	14,400	4,600	9,645,000	2.31	22,233	(12,781)		
大華 UU	原 相	10,000,000	0.490	2.30	23,000	18,100	9,561,000	1.98	18,899	(14,214)		
大華 UV	威 剛	10,000,000	0.050	1.26	12,600	12,100	8,430,000	0.98	8,226	(7,805)		
大華 UW	東 洋	10,000,000	0.480	1.00	10,000	5,200	9,685,000	0.96	9,279	(4,630)		
大華 UX	台 半	10,000,000	0.120	0.82	8,200	7,000	8,602,000	0.69	5,892	(4,860)		
大華 UY	金 山 電	10,000,000	0.530	1.26	12,600	7,300	4,810,000	1.51	7,271	(4,721)		
大華 UZ	伍 豐	10,000,000	0.140	1.45	14,500	13,100	9,169,000	1.14	10,460	(9,176)		
大華 VA	美 磊	10,000,000	0.390	0.96	9,600	5,700	8,662,000	0.87	7,545	(4,166)		
大華 VB	應 華	10,000,000	0.430	2.03	20,300	16,000	7,976,000	1.69	13,445	(10,016)		
大華 VC	新 普	10,000,000	1.020	2.14	21,400	11,200	9,781,000	2.10	20,509	(10,532)		
大華 VD	邦 特	10,000,000	0.230	1.16	11,600	9,300	9,672,000	1.12	10,810	(8,585)		
大華 VE	信 昌	10,000,000	1.210	0.56	5,600	(6,500)	9,608,000	0.78	7,533	4,093		
大華 VF	智 冠	10,000,000	1.150	1.80	18,000	6,500	9,790,000	1.85	18,113	(6,855)		
大華 VG	頤 邦	10,000,000	1.670	0.91	9,100	(7,600)	9,563,000	1.07	10,272	5,698		
大華 VH	僑 威	10,000,000	1.340	0.91	9,100	(4,300)	9,497,000	0.99	9,416	3,310		
大華 VJ	胡 連	10,000,000	0.640	0.96	9,600	3,200	8,964,000	0.92	8,251	(2,514)		

(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 VK	富 喬	10,000,000	\$0.180	\$0.71	\$ 7,100	\$ 5,300	7,814,000	\$0.68	\$ 5,324	(\$ 3,917)		
大華 VL	環德電子	10,000,000	0.780	1.38	13,800	6,000	9,990,000	1.32	13,236	(5,444)		
大華 VM	精 華	10,000,000	1.500	1.28	12,800	(2,200)	9,739,000	1.30	12,708	1,901		
大華 VN	欣 銓	10,000,000	0.440	1.57	15,700	11,300	9,685,000	1.44	13,925	(9,663)		
大華 VP	力 積	10,000,000	0.070	1.75	17,500	16,800	9,039,000	1.27	11,501	(10,868)		
大華 VQ	宏捷科技	10,000,000	0.220	0.72	7,200	5,000	8,639,000	0.64	5,493	(3,592)		
大華 VR	新復興	10,000,000	0.140	0.60	6,000	4,600	9,547,000	0.60	5,713	(4,376)		
大華 VS	創 惟	10,000,000	0.170	0.52	5,200	3,500	9,740,000	0.48	4,667	(3,011)		
大華 VT	濱 川	10,000,000	0.360	0.85	8,500	4,900	9,598,000	0.84	8,026	(4,571)		
大華 VU	台 星 科	10,000,000	0.310	1.16	11,600	8,500	10,000,000	1.11	11,051	(7,951)		
大華 VV	驛 訊	10,000,000	0.130	0.90	9,000	7,700	9,950,000	0.77	7,642	(6,348)		
大華 VW	振 曜	10,000,000	0.930	1.26	12,600	3,300	9,859,000	1.20	11,846	(2,677)		
大華 VX	偉 盟	10,000,000	0.750	1.35	13,500	6,000	9,766,000	1.35	13,182	(5,858)		
大華 VY	群 聯	10,000,000	0.610	1.33	13,300	7,200	8,812,000	1.30	11,487	(6,111)		
大華 VZ	益 通	10,000,000	0.060	0.97	9,700	9,100	3,414,000	0.24	830	(625)		
大華 WA	世 界	10,000,000	0.210	0.94	9,400	7,300	6,130,000	0.89	5,431	(4,143)		
大華 WB	中 強 光	10,000,000	0.970	1.37	13,700	4,000	9,886,000	1.22	12,101	(2,511)		
大華 WC	工 信	10,000,000	0.350	0.66	6,600	3,100	9,928,000	0.56	5,584	(2,109)		
大華 WD	宇峻奧汀	10,000,000	0.210	1.34	13,400	11,300	9,885,000	1.31	12,912	(10,836)		
大華 WE	久 元	10,000,000	0.500	0.83	8,300	3,300	9,970,000	0.82	8,186	(3,201)		
大華 WF	頤 邦	10,000,000	1.370	1.12	11,200	(2,500)	10,000,000	1.12	11,200	2,500		
大華 WG	合 晶	10,000,000	0.520	0.98	9,800	4,600	9,901,000	0.98	9,698	(4,550)		
大華 WH	良 維	10,000,000	0.410	1.46	14,600	10,500	9,950,000	1.37	13,621	(9,541)		
大華 WJ	茂 迪	10,000,000	1.050	1.08	10,800	300	9,586,000	1.07	10,268	(202)		
大華 WK	台 表 科	10,000,000	0.930	0.78	7,800	(1,500)	9,947,000	0.78	7,798	1,453		
大華 WL	世 界	10,000,000	1.480	1.24	12,400	(2,400)	9,940,000	1.24	12,359	2,353		
大華 WM	茂 達	10,000,000	1.140	0.88	8,800	(2,600)	10,000,000	0.89	8,852	2,548		
大華 WN	中華網龍	10,000,000	1.750	1.70	17,000	(500)	10,000,000	1.70	17,000	500		
大華 WP	榮 剛	10,000,000	0.740	1.08	10,800	3,400	9,568,000	1.08	10,362	(3,281)		
大華 WQ	光 洋	10,000,000	1.390	1.54	15,400	1,500	9,963,000	1.54	15,384	(1,535)		
大華 WR	廣 運	8,000,000	1.230	1.22	9,760	(80)	7,990,000	1.22	9,748	80		
大華 WS	精 誠	10,000,000	0.940	0.94	9,400	-	10,000,000	0.94	9,400	-		
大華 WT	東 洋	10,000,000	1.180	1.18	11,800	-	10,000,000	1.18	11,800	-		
大華 WU	中 菲 行	10,000,000	0.740	0.74	7,400	-	10,000,000	0.74	7,400	-		
大華 WV	宇峻奧汀	8,000,000	1.020	1.02	8,160	-	8,000,000	1.02	8,160	-		
大華 WW	聚 積	10,000,000	1.980	1.98	19,800	-	10,000,000	1.98	19,800	-		

(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 WX	新 復 興	10,000,000	\$1.020	\$1.02	\$ 10,200	\$ -	10,000,000	\$1.02	\$ 10,200	\$ -	
					900,920	444,370			797,141	(360,102)	
小 計					4,451,080	2,288,180			3,823,456	(1,734,161)	
認售權證											
上 市											
大華 FP	臺 股 指 數	10,000,000	2.030	1.37	13,700	(6,600)	1,509,000	1.62	2,448	615	
大華 HE	聯 電	10,000,000	0.540	0.90	9,000	3,600	9,890,000	0.75	7,451	(2,110)	
大華 HW	統 一	10,000,000	0.100	0.62	6,200	5,200	9,998,000	0.61	6,079	(5,079)	
大華 HX	台 塑	10,000,000	0.070	1.18	11,800	11,100	6,766,000	0.60	4,054	(3,580)	
大華 HY	鴻 海	10,000,000	0.970	1.17	11,700	2,000	9,138,000	0.80	7,304	1,560	
大華 HZ	奇 美 電	10,000,000	1.200	0.48	4,800	(7,200)	9,990,000	0.51	5,109	6,879	
大華 KC	中 華 電	10,000,000	0.050	0.65	6,500	6,000	9,772,000	0.63	6,179	(5,690)	
大華 KP	臺 股 指 數	10,000,000	2.460	2.40	24,000	(600)	1,722,000	2.21	3,808	428	
大華 LD	宏 達 電	10,000,000	0.200	1.63	16,300	14,300	9,616,000	1.41	13,598	(11,675)	
大華 3B	勝 華	10,000,000	0.560	0.98	9,800	4,200	9,671,000	0.90	8,673	(3,258)	
大華 3J	臺 股 指 數	10,000,000	1.080	1.06	10,600	(200)	9,762,000	1.06	10,350	193	
大華 3N	臺 股 指 數	10,000,000	0.970	0.88	8,800	(900)	9,574,000	0.88	8,424	863	
大華 3R	緯 創	10,000,000	1.060	1.00	10,000	(600)	9,523,000	1.00	9,518	576	
大華 3S	台 積 電	10,000,000	0.700	0.97	9,700	2,700	9,801,000	0.96	9,447	(2,586)	
大華 3T	永 豐 金	10,000,000	0.630	0.75	7,500	1,200	9,802,000	0.75	7,337	(1,162)	
小 計					160,400	34,200			109,779	(24,026)	
合 計					\$ 4,611,480	\$ 2,322,380			\$ 3,933,235	(\$ 1,758,187)	

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

民國九十九年六月三十日

明細表十九

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									
	96 央債甲 01		\$ 2,597,000		\$	2,717,344			
	92 央債甲 10		1,594,000			1,604,884			
	93 央債甲 04		553,000			584,809			
	90 央債甲 01		529,000			559,597			
	96 央債甲 05		508,000			535,207			
	95 央債甲 06		505,000			521,138			
	94 央債甲 07		480,100			492,602			
	95 央債甲 05		400,000			420,082			
	92 央債甲 04		394,200			411,364			
	95 央債甲 03		381,000			386,031			
	98 央債甲 04		330,000			346,889			
	92 央債甲 07		195,000			205,652			
	91 央債甲 11		185,000			194,553			
	97 央債甲 04		121,000			130,057			
	91 央債甲 04		96,000			100,000			
	96 央債乙 01		68,000			71,508			
	Australian GB(AU3TB00000036)		1,655,280			1,518,947			
	United States GB(US912810QH41)		1,097,452			1,126,507			
	United States GB(US912810QE10)		290,502			310,038			
			<u>11,979,534</u>			<u>12,237,209</u>			
大華證券公司及其子公司									
	98 央債甲 4		721,400			792,391			
	99 央債甲 1		199,900			222,071			
	99 央債甲 4		150,000			166,609			
	99 央債甲 5		50,000			50,062			
	99 央債甲 5		1,200,000			1,330,158			
	94 央債甲 7		100,000			111,082			
	94 央債甲 6		700,000			777,785			
	94 央債甲 4		2,355,900			2,614,554			
	97 央債甲 7		3,000			3,337			
	91 央債甲 3		14,000			15,556			
	90 央債甲 7		2,000			2,221			

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面額	帳列金額	備註
	95 央債甲 3	\$ 1,250,000	\$ 1,346,092	
	90 央債甲 4	1,000	1,115	
	95 央債甲 5	45,600	50,304	
	90 央債 90-3 期	4,000	4,452	
	90 央債 90-2 期	8,000	8,899	
	89 央債乙 1	5,000	5,554	
	89 央債甲 14	900	1,001	
	89 央債甲 13	5,000	5,565	
	89 央債甲 11	10,000	11,111	
	89 央債甲 4	11,000	12,224	
	89 央債甲 3	1,000	1,115	
	86 交建甲十	11,300	12,552	
	85 交建甲六	100,000	111,100	
	85 交建甲五	9,000	9,995	
	85 交建乙一	11,600	12,882	
	95 央債甲 6	720,000	799,540	
	96 央債甲 1	328,300	354,653	
	97 央債甲 4	50,000	55,549	
		<u>8,067,900</u>	<u>8,889,529</u>	
	政府公債合計	<u>20,047,434</u>	<u>21,126,738</u>	

公司債

大華證券公司及其子公司

	93 台控 3	90,000	90,000	
	94 台控 1	150,000	150,013	
	99 台電 2A	200,000	200,021	
	99 台電 1A	400,000	407,149	
	97 台電 7A	300,000	304,933	
	93 台電 2D04	250,000	252,048	
	97 中鋼 2A	250,000	257,203	
	99 陽明 1F	200,000	200,018	
	98 中油 1B	200,000	200,026	
	98 統一 1A	200,000	200,014	
	98 中油 1A	200,000	201,036	
	97 塑化 3	200,000	200,100	
	96 華亞科 2	200,000	200,000	
	96 華亞科 1	500,000	500,000	
	95 華亞科 1	167,500	167,500	
	95 南科 1	328,300	328,300	

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面	額	帳	列	金	額	備	註
	99 台塑 1	\$	200,000	\$		202,000			
	97 台塑 2		600,000			602,325			
	CBAAU		160,750			178,400			
	GE		159,978			180,987			
	Temasek		166,055			184,509			
	PETERONAS		159,625			181,417			
	CHINATRUST COM		80,857			89,887			
	CATFIN		73,878			82,128			
	Stechs		130,625			151,656			
	SWIRE PAC MTN		160,750			178,615			
	SINTEL		160,750			178,701			
	OCBC		59,478			66,008			
	CHINLP		173,607			192,900			
	公司債合計		<u>6,122,153</u>			<u>6,327,894</u>			

可轉換公司債

大華證券公司及其子公司

	南港一		5,000			5,006			
	神達三		65,000			65,021			
	鴻海一		325,000			325,174			
	聯強一		95,000			95,024			
	泰詠二		25,000			25,003			
	華碩一		141,500			141,586			
	大同二		55,000			55,167			
	微星二		60,000			60,016			
	正歲一		255,000			255,077			
	億光三		101,000			101,006			
	億光四		65,000			65,016			
	友達三		70,000			70,062			
	晶電三		20,000			20,004			
	可成一		5,000			5,001			
	華航三		35,000			35,013			
	國賓一		35,000			35,003			
	亞光二		25,000			25,006			
	加百一		10,000			10,145			
	奇偶一		5,000			5,003			
	明泰一		10,000			10,000			
	正文二		10,000			10,001			
	榮剛三		5,000			5,003			
	遠雄三		5,000			5,001			

(接次頁)

(承前頁)

項	目	面額	帳列金額	備註
	宏齊二	\$ 5,000	\$ 5,001	
	矽格一	10,000	10,003	
	鴻準一	160,000	160,076	
	成霖一	15,000	15,002	
	中鼎一	15,000	15,015	
	大成一	15,000	15,000	
	統一一	170,000	170,036	
	新纖三	5,000	5,000	
	東鋼四	15,000	15,019	
	東鋼五	5,000	5,001	
	川湖一	10,000	10,003	
	可轉換公司債合計	<u>1,852,500</u>	<u>1,853,494</u>	
不動產抵押證券				
大華證券公司及其子公司				
	FNR 2005-117 MS	33,597	39,557	
	FHRR R005 AB	90,534	106,379	
	FHRR R009 AJ	100,530	116,212	
	FHRR R010 AB	40,734	47,956	
	FHRR R012 AB	<u>20,640</u>	<u>24,325</u>	
	不動產抵押貸款證券合計	<u>286,035</u>	<u>334,429</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	85,000	85,002	
	93 中信銀貸 1A	86,142	86,100	
	93 中信銀貸 1C	25,000	25,000	
	93 中信銀貸 1B	<u>90,000</u>	<u>90,000</u>	
	企業貸款債權證券化受益證券合計	<u>286,142</u>	<u>286,102</u>	
上櫃可交換公司債				
大華證券公司及其子公司				
	長榮 E1	95,000	95,006	
	遠新 E1	<u>55,000</u>	<u>55,007</u>	
	可交換公司債合計	<u>150,000</u>	<u>150,013</u>	
合	計	<u>\$ 28,744,264</u>	<u>\$ 30,078,670</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

民國九十九年六月三十日

明細表二十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
應付股息紅利		\$ 5,323,359			
應付帳款		1,972,128			
應付費用		1,005,565			
應付所得稅		772,233			
應付融券擔保價款		506,716			
應付利息		501,544			
應付利率交換息		486,718			
應付購入有價證券款		437,321			
融券存入保證金		434,876			
承兌匯票		282,617			
應付減資款		114,676			
其 他		<u>305,225</u>			
		<u>\$ 12,142,978</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

民國九十九年六月三十日

明細表二十一

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
定期存款					
新台幣		\$ 29,289,775			
外匯		<u>1,769,564</u>			
		<u>31,059,339</u>			
活期存款					
新台幣		3,574,291			
外匯		<u>1,346,187</u>			
		<u>4,920,478</u>			
支票存款			<u>160,477</u>		
合 計			<u>\$ 36,140,294</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

民國九十九年六月三十日

明細表二十二

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	97/01/09-106/12/31	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>533,592</u>)
合 計				<u>\$ 27,816,408</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

民國九十九年六月三十日

明細表二十三

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							
無擔保公司債甲券	九十四年第一次	萬泰商業銀行信託部	94.9.12-99.9.21	到期一次還本；每年單利計息付息一次	2.0500%	\$ 4,000,000	—
無擔保公司債乙券	九十四年第一次	萬泰商業銀行信託部	94.9.12-99.9.21	到期一次還本；每半年複利計息一次； 每年付息一次	2.0396%	4,000,000	—
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>\$ 26,000,000</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

民國九十九年六月三十日

明細表二十四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
組合式商品－主契約	\$ 16,864,556
結構型商品本金價值－信用連結商品	594,060
避險之衍生性金融負債－利率交換合約 (註)	199,015
結構型商品本金價值－保本型商品	28,058
結構型商品本金價值－股權連結商品	<u>8,998</u>
合 計	<u>\$ 17,694,687</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

民國九十九年六月三十日

明細表二十五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
代收款項		\$	447,122		
遞延所得稅負債			252,899		
違約損失準備			248,939		
買賣損失準備			200,657		
應計退休金負債			102,880		
暫收及待結轉			90,312		
保證責任準備			66,788		
預收收入			63,490		
存入保證金			40,792		
其他			<u>50,987</u>		
合計			<u>\$ 1,564,866</u>		

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

民國九十九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
放款息		\$	555,211		
備供出售金融資產息			346,542		
證券融資及轉融通利息			220,860		
債券息			131,446		
存央息			127,989		
其他(註)			<u>146,575</u>		
合 計			<u>\$ 1,528,623</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

民國九十九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
金融債券息		\$	349,059		
公司債息			239,875		
存款					
定存息			43,879		
郵匯局轉存息			13,522		
活存息			<u>11,071</u>		
			<u>68,472</u>		
其他(註)			<u>197,936</u>		
合計			<u>\$ 855,342</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

民國九十九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
手續費收入					
	其他本業手續費	\$	751,473		
	參貸手續費		24,202		
	保證手續費		19,687		
	聯貸手續費		16,267		
	信託手續費		6,876		
	其他		<u>7,382</u>		
	小計		825,887		
手續費支出					
			<u>(110,447)</u>		
	合計	\$	<u>715,440</u>		

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
 民國九十九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
交易目的資產處分利益－淨額	\$ 13,132,776	
交易目的負債處分損失－淨額	(20,695,720)	
交易目的負債評價利益－淨額	7,205,513	
交易目的資產評價利益－淨額	127,130	
指定公平價值衡量金融負債評價損失 －淨額	(<u>21,249</u>)	
合 計	(\$ <u>251,550</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
民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表三十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
股票處分利益		\$ 1,787,103			
股利收入		168,266			
其 他		<u>25,346</u>			
合 計		<u>\$ 1,980,715</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

民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表三十一

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（損）益		
金鼎綜合證券股份有限公司	(\$ 61,046)	
開發國際投資股份有限公司	45,330	
中華創業投資股份有限公司	(35,875)	
North America Venture Fund II, L.P.	(33,465)	
東浦精密光電股份有限公司	17,126	
和勤精機股份有限公司	15,747	
Japan Venture Capital Corporation	(13,003)	
軟銀開發投資股份有限公司	7,449	
CDIB France Co.	6,202	
總格實業股份有限公司	2,791	
CDIB Australia Investment Inc.	55,284	
CDIB Bioventures, Inc.	(21,676)	
其 他	<u>7,419</u>	
	(7,717)	
處分利益	61,160	
董監酬勞及車馬費	<u>1,620</u>	
	<u>\$ 55,063</u>	

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

民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表三十二

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
即 期	\$398,823	
自有資金及增資款	107,880	
既存部位	(33,165)	
衍生性金融商品	(28,245)	
損 益 戶	(25,744)	
其他 (註)	(<u>33,108</u>)	
合 計	<u>\$386,441</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

民國九十九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>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		\$399,276		
備供出售之金融資產減損損失		71,041		
其 他		<u>210</u>		
合 計		<u>\$470,527</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

民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表三十四

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
買回損失準備回沖利益		\$	78,459		
承銷業務收入			74,684		
租金收入			55,313		
財務顧問收入			24,739		
結算交割服務費支出		(	19,862)		
出售固定資產利益			18,260		
其他(註)			<u>85,165</u>		
合 計			<u>\$316,758</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

呆帳迴轉利益淨額明細表

民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表三十五

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>
迴轉放款呆帳費用		\$191,400			
迴轉其他呆帳費用		185,657			
迴轉保證責任準備		<u>23,939</u>			
合 計		<u>\$400,996</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

民國九十九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
薪	資		\$ 1,594,211		
退休	金費用		61,847		
員工	保險費		65,552		
其他	(註)		<u>118,963</u>		
合	計		<u>\$ 1,840,573</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

民國九十九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
電腦設備		\$	37,362		
房屋及建築			33,460		
遞延資產			10,616		
租賃權益改良			6,577		
什項設備			6,549		
出租資產			4,603		
其他（註）			<u>7,067</u>		
			<u>\$106,234</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
民國九十九年一月一日至六月三十日

明細表三十八

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
稅 捐	\$ 150,574	
勞 務 費	98,989	
郵 電 費	74,138	
電腦費用	71,721	
租金支出	69,237	
其他（註）	<u>298,171</u>	
合 計	<u>\$ 762,830</u>	

註：各項餘額均未超過該科目餘額之百分之五。