

中華開發金融控股股份有限公司

財 務 報 告

民國九十二年年度

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 |
|-------------------------------|--------------|---|--------------------|
| 封 面 | 1 | | - |
| 目 錄 | 2 | | - |
| 會 計 師 查 核 報 告 | 4 ~ 5 | | - |
| 資 產 負 債 表 | 6 | | - |
| 損 益 表 | 7 ~ 8 | | - |
| 股 東 權 益 變 動 表 | 9 | | - |
| 現 金 流 量 表 | 10 ~ 11 | | - |
| 財 務 報 表 附 註 | | | |
| 公 司 沿 革 | 12 | | |
| 重 要 會 計 政 策 之 彙 總 說 明 | 12 ~ 15 | | |
| 會 計 變 動 之 理 由 及 其 影 響 | - | | - |
| 重 要 會 計 科 目 之 說 明 | 15 ~ 27 | | ~ |
| 關 係 人 交 易 | 27 ~ 32 | | |
| 質 押 之 資 產 | 32 | | |
| 重 大 承 諾 事 項 及 或 有 事 項 | - | | - |
| 重 大 之 災 害 損 失 | - | | - |
| 重 大 之 期 後 事 項 | - | | - |
| 其 他 | 32 ~ 37 | | ~ |
| 附 註 揭 露 事 項 | | | |
| 重 大 交 易 事 項 相 關 資 訊 | 38, 40 ~ 115 | | |
| 轉 投 資 事 業 相 關 資 訊 | 38, 40 ~ 115 | | |
| 大 陸 投 資 資 訊 | 38 | | |
| 部 門 別 財 務 資 訊 | 39 | | |
| 重 要 會 計 科 目 明 細 表 | 116 ~ 117 | | - |
| 重 要 查 核 說 明 | 118 ~ 120 | | - |
| 會 計 師 複 核 報 告 | 122 | | - |
| 其 他 揭 露 事 項 | | | |
| 業 務 | 123 ~ 125 | | - |
| 市 價 、 股 利 及 股 權 分 散 情 形 | 126 ~ 130 | | - |
| 重 要 財 務 資 訊 | 131 ~ 133 | | - |
| 財 務 狀 況 及 經 營 結 果 之 檢 討 與 分 析 | 134 ~ 137 | | - |
| 會 計 師 之 資 訊 | 137 | | - |

中華開發金融控股股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告

民國九十二及九十一年度

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民國九十二年及九十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則、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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照金融控股公司財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達中華開發金融控股股份有限公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註四所述，中華開發金融控股股份有限公司之子公司中華開發工業銀行股份有限公司自民國九十二年度起，將買入證券及票券之評價方式由按個別投資組合之總成本與市價總額孰低計價變更為按全體投資組合合併總成本與總市價孰低計價。另一子公司大華證券股份

有限公司自民國九十二年度起，就從事利率交換合約避險交易之會計處理由總額法與被避險項目未實現損益抵銷後認列為當期損益變更為採個別與被避險項目比較之方式處理。

中華開發金融控股股份有限公司民國九十二年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

中華開發金融控股股份有限公司業已編製民國九十二及九十一年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎

會計師 魏 永 篤

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 三 年 二 月 二 日

中華開發金融控股股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十二年及九十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

| 代 碼 | 資 產 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | | 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|--------|------------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|--|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | |
| 1100 | 現金及銀行存款(附註三及十四) | \$ 924,954 | 1 | \$ 1,234,263 | 1 | 2102 | 短期借款(附註五、十四及十五) | \$ 6,669,411 | 5 | \$ 10,370,000 | 6 |
| 1140 | 應收款項(附註十四) | 528,210 | - | 521,051 | - | 2103 | 應付商業本票(附註六) | 410,000 | - | 1,000,000 | 1 |
| 1250 | 預付款項 | 7,412 | - | 6,060 | - | 2140 | 應付款項(附註十四) | 243,755 | - | 13,394 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | <u>1,460,576</u> | <u>1</u> | <u>1,761,374</u> | <u>1</u> | 21XX | 流動負債合計 | <u>7,323,166</u> | <u>5</u> | <u>11,383,394</u> | <u>7</u> |
| | 長期股權投資(附註二、四及十五) | | | | | | 長期負債 | | | | |
| 144101 | 採權益法之長期股權投資 | 127,264,729 | 92 | 145,708,639 | 93 | 2500 | 海外可轉換公司債—淨額(附註八) | 10,517,204 | 8 | 17,799,097 | 12 |
| 144102 | 採成本法之長期股權投資 | <u>10,000,000</u> | <u>7</u> | <u>10,000,000</u> | <u>6</u> | 2500 | 應付公司債(附註七) | <u>6,000,000</u> | <u>4</u> | - | - |
| 1441 | 長期股權投資合計 | <u>137,264,729</u> | <u>99</u> | <u>155,708,639</u> | <u>99</u> | 25XX | 長期負債合計 | <u>16,517,204</u> | <u>12</u> | <u>17,799,097</u> | <u>12</u> |
| 15XX | 固定資產—淨額(附註二) | <u>12,230</u> | - | <u>1,594</u> | - | 28XX | 其他負債 | <u>165</u> | - | - | - |
| 18XX | 其他資產(附註二) | <u>73,795</u> | - | <u>183,917</u> | - | 2XXX | 負債合計 | <u>23,840,535</u> | <u>17</u> | <u>29,182,491</u> | <u>19</u> |
| | | | | | | | 股東權益(附註二、九及十) | | | | |
| | | | | | | | 股本—額定 20,000,000 仟股 | | | | |
| | | | | | | 3101 | 普通股股本—每股面額 10 元， 發行：九十二年 11,250,818 仟股，九十一年 10,769,674 仟股 | 112,508,180 | 81 | 107,696,737 | 68 |
| | | | | | | 3103 | 特別股股本—每股面額 10 元， 發行 625,000 仟股 | 6,250,000 | 5 | 6,250,000 | 4 |
| | | | | | | | 資本公積 | | | | |
| | | | | | | 3201 | 股票溢價 | 36,110,548 | 26 | 41,262,999 | 26 |
| | | | | | | 3207 | 庫藏股票交易 | 26,067 | - | - | - |
| | | | | | | 33XX | 保留盈餘(累積虧損) | (8,201,641) | (6) | 6,164,976 | 4 |
| | | | | | | | 股東權益其他項目 | | | | |
| | | | | | | 3401 | 未實現長期股權投資跌價損失 | (68,292) | - | (1,236,863) | (1) |
| | | | | | | 3410 | 累積換算調整數 | 490,571 | - | 786,103 | 1 |
| | | | | | | 3510 | 庫藏股票(成本) 子公司持有—九十二年 927,719 仟股，九十一年 914,470 仟股 | (17,021,093) | (12) | (17,327,374) | (11) |
| | | | | | | | 自行持有—650,899 仟股 | (15,123,545) | (11) | (15,123,545) | (10) |
| | | | | | | 3XXX | 股東權益合計 | <u>114,970,795</u> | <u>83</u> | <u>128,473,033</u> | <u>81</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 138,811,330</u> | <u>100</u> | <u>\$ 157,655,524</u> | <u>100</u> | | 負債及股東權益合計 | <u>\$ 138,811,330</u> | <u>100</u> | <u>\$ 157,655,524</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年二月二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

中華開發金融控股股份有限公司

損 益 表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代碼 | 項 目 | 九 十 二 年 度 | | 九 十 一 年 度 | |
|------|----------------------------------|----------------|-----------|--------------|---------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業收入（損失） | | | | |
| 4532 | 按權益法認列之投資 收益（損失）淨額（附 註二及四） | (\$13,164,855) | (104) | \$ 6,816,644 | 93 |
| 4532 | 投資收益（附註二） | 523,808 | 4 | 520,416 | 7 |
| 4609 | 其他收入 | 6,736 | - | - | - |
| 4000 | 營業收入（損失） 合計 | (12,634,311) | (100) | 7,337,060 | 100 |
| 5800 | 營業費用（附註二、十一及 十四） | (405,297) | (3) | (420,268) | (6) |
| 6100 | 營業利益（損失） | (13,039,608) | (103) | 6,916,792 | 94 |
| 4999 | 營業外收入及利益（附註十 四） | 451,433 | 3 | 43,795 | 1 |
| 5999 | 營業外費用及損失（附註十 四） | (257,318) | (2) | (507,560) | (7) |
| 6300 | 稅前利益（損失） | (12,845,493) | (102) | 6,453,027 | 88 |
| 6400 | 所得稅費用（附註二及十 二） | 195,740 | 1 | - | - |
| 6900 | 純益（損） | (\$13,041,233) | (103) | \$ 6,453,027 | 88 |
| 代碼 | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 |
| 7000 | 每股盈餘（虧損）（附註十 三） | | | | |
| | 基本每股盈餘（虧損） | (\$ 1.38) | (\$ 1.40) | \$ 0.63 | \$ 0.63 |
| | 稀釋每股盈餘（虧損） | (\$ 1.38) | (\$ 1.40) | \$ 0.63 | \$ 0.63 |

（接次頁）

(承前頁)

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股而作為投資時之擬制性資料：

| | 九 十 二 年 度 | | 九 十 一 年 度 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 |
| 純益 (損) | <u>(\$12,845,493)</u> | <u>(\$13,041,233)</u> | <u>\$ 6,453,027</u> | <u>\$ 6,453,027</u> |
| 基本每股盈餘 (虧損) | <u>(\$ 1.28)</u> | <u>(\$ 1.30)</u> | <u>\$ 0.58</u> | <u>\$ 0.58</u> |
| 稀釋每股盈餘 (虧損) | <u>(\$ 1.28)</u> | <u>(\$ 1.30)</u> | <u>\$ 0.58</u> | <u>\$ 0.58</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年二月二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

中華開發金融控股股份有限公司
股東權益變動表
民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

| | 股 本 | | 特 別 股 (附 註 九) | | 資 本 公 積 (附 註 二 及 九) | 保 留 盈 餘 (累 積 虧 損) (附 註 九) | | | 未 實 現 長 期 股 權 投 資 跌 價 損 失 (附 註 二) | 累 積 換 算 調 整 數 (附 註 二) | 庫 藏 股 票 (附 註 二 及 十) | | | | 股 東 權 益 合 計 |
|--------------------------|----------------------|----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------------|---|----------------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|----------------|
| | 普 通 股 股 數 (仟 股) | 金 額 | 股 數 (仟 股) | 金 額 | | 法 定 公 積 | 特 別 公 積 | 未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損) | | | 子 公 司 持 有 股 數 (仟 股) | 金 額 | 自 行 持 有 股 數 (仟 股) | 金 額 | |
| 九十一年一月一日餘額 | 7,939,647 | \$ 79,396,468 | 625,000 | \$ 6,250,000 | \$ 51,487,408 | \$ - | \$ - | (\$ 176,762) | (\$ 787,413) | \$ 143,011 | - | \$ - | (1,200) | (\$ 28,137) | \$ 136,284,575 |
| 九十年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定及特別公積 | - | - | - | - | - | 13,047 | 6,133 | (19,180) | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別股利 | - | - | - | - | (121,096) | - | - | (5,699) | - | - | - | - | - | - | (126,795) |
| 股票股利—每股 0.0092 元 | 6,500 | 65,000 | - | - | - | - | - | (65,000) | - | - | - | - | - | - | - |
| 員工紅利—股票 | 4,059 | 40,590 | - | - | - | - | - | (40,590) | - | - | - | - | - | - | - |
| 資本公積轉增資—每股 2.2592 元 | 1,596,231 | 15,962,310 | - | - | (15,962,310) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 發行新股轉換大華證券公司 | 1,223,237 | 12,232,369 | - | - | 3,075,679 | - | - | - | - | - | (34,298) | (436,886) | - | - | 14,871,162 |
| 長期股權投資按權益法認列之資本公積 | - | - | - | - | (806) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (806) |
| 按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 643,092 | - | - | - | - | 643,092 |
| 按權益法認列之長期股權投資未實現跌價損失 | - | - | - | - | - | - | - | - | (449,450) | - | - | - | - | - | (449,450) |
| 買回庫藏股票 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (649,699) | (15,095,408) | (15,095,408) |
| 子公司持有母公司股票重分類 | - | - | - | - | 2,784,124 | - | - | - | - | - | (880,172) | (16,890,488) | - | - | (14,106,364) |
| 九十一年度純益 | - | - | - | - | - | - | - | 6,453,027 | - | - | - | - | - | - | 6,453,027 |
| 九十一年十二月三十一日餘額 | 10,769,674 | 107,696,737 | 625,000 | 6,250,000 | 41,262,999 | 13,047 | 6,133 | 6,145,796 | (1,236,863) | 786,103 | (914,470) | (17,327,374) | (650,899) | (15,123,545) | 128,473,033 |
| 九十一年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定及特別公積 | - | - | - | - | - | 614,580 | 4,205,832 | (4,820,412) | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利—每股 0.011 元及 0.074 元 | - | - | - | - | (109,590) | - | - | (737,190) | - | - | - | - | - | - | (846,780) |
| 董監酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (60,000) | - | - | - | - | - | - | (60,000) |
| 特別股利 | - | - | - | - | - | - | - | (520,000) | - | - | - | - | - | - | (520,000) |
| 員工紅利—股票 | 819 | 8,194 | - | - | - | - | - | (8,194) | - | - | - | - | - | - | - |
| 資本公積轉增資—每股 0.5 元 | 498,096 | 4,980,960 | - | - | (4,980,960) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按權益法認列被投資公司之外幣換算調整數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (295,532) | - | - | - | - | (295,532) |
| 迴轉按權益法認列之長期股權投資未實現跌價損失 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,168,571 | - | - | - | - | - | 1,168,571 |
| 買回庫藏股票—菁英證券公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (220) | (3,114) | - | - | (3,114) |
| 出售庫藏股票—菁英證券公司 | - | - | - | - | 33 | - | - | - | - | - | 220 | 3,114 | - | - | 3,147 |
| 轉讓股份予員工—大華證券公司 | - | - | - | - | 475 | - | - | - | - | - | 6,830 | 92,228 | - | - | 92,703 |
| 註銷庫藏股票—大華證券公司 | (17,771) | (177,711) | - | - | (36,342) | - | - | - | - | - | 17,771 | 214,053 | - | - | - |
| 子公司持有母公司股票配股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (37,850) | - | - | - | - |
| 九十二年度純損 | - | - | - | - | - | - | - | (13,041,233) | - | - | - | - | - | - | (13,041,233) |
| 九十二年十二月三十一日餘額 | 11,250,818 | \$ 112,508,180 | 625,000 | \$ 6,250,000 | \$ 36,136,615 | \$ 627,627 | \$ 4,211,965 | (\$ 13,041,233) | (\$ 68,292) | \$ 490,571 | (927,719) | (\$ 17,021,093) | (650,899) | (\$ 15,123,545) | \$ 114,970,795 |

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年二月二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

中華開發金融控股股份有限公司

現金流量表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | <u>九十二年</u> 度 | <u>九十一年</u> 度 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 純益（損） | (\$13,041,233) | \$ 6,453,027 |
| 調整項目： | | |
| 按權益法認列之投資損失（收 益）－淨額 | 13,164,855 | (6,816,644) |
| 自按權益法計價之長期股權投 資取得之現金股利 | 4,800,426 | 9,251,598 |
| 應收款項增加 | (527,159) | (521,051) |
| 取得特別股之現金股利 | 520,000 | 126,795 |
| 應付款項增加（減少） | 230,361 | (72,468) |
| 折舊及攤銷 | 208,288 | 309,993 |
| 預付款項增加 | (1,352) | - |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>5,354,186</u> | <u>8,731,250</u> |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 長期股權投資減少（增加） | 1,444,405 | (21,000,000) |
| 其他資產增加 | (97,301) | (442,287) |
| 購置固定資產 | (11,502) | (1,594) |
| 投資活動之淨現金流入（出） | <u>1,335,602</u> | <u>(21,443,881)</u> |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 海外可轉換公司債增加（減少） | (7,281,893) | 17,799,097 |
| 應付公司債增加 | 6,000,000 | - |
| 短期借款增加（減少） | (3,700,589) | 9,770,000 |
| 支付現金股利 | (846,780) | - |
| 應付商業本票增加（減少） | (590,000) | 1,000,000 |
| 支付特別股股息 | (520,000) | (126,795) |
| 支付董監酬勞 | (60,000) | - |
| 其他負債增加 | 165 | - |
| 庫藏股票買回成本 | - | (15,095,408) |
| 融資活動之淨現金流入（出） | <u>(6,999,097)</u> | <u>13,346,894</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| | <u>九十二年</u> <u>度</u> | <u>九十一年</u> <u>度</u> |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 本年度現金及銀行存款增加(減少)數 | (\$ 309,309) | \$ 634,263 |
| 年初現金及銀行存款餘額 | <u>1,234,263</u> | <u>600,000</u> |
| 年底現金及銀行存款餘額 | <u>\$ 924,954</u> | <u>\$ 1,234,263</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 支付利息 | <u>\$ 233,006</u> | <u>\$ 119,165</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 502</u> | <u>\$ 4,392</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年二月二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

中華開發金融控股股份有限公司

財務報表附註

民國九十二及九十一年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

公司沿革及業務範圍

本公司係由中華開發工業銀行股份有限公司(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，按一比一之換股比例以股份轉換方式，於九十年十二月二十八日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。

本公司於九十一年十一月八日以股份轉換方式分別按一比二·〇三七八及一比〇·九七八一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。

本公司於九十二及九十一年底不含兼職員工人數分別為 33 人及 10 人。

重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照金融控股公司財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產為預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為將於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

長期股權投資

本公司持有之中華開發工業銀行股票，依財團法人中華民國會計研究發展基金會(九十)基秘字第一八二號解釋函之規定，金融機構

以股份轉換方式成立金融控股公司時，金融控股公司所取得之股權投資應以該金融機構資產帳面價值減負債後之淨額作為投入資本，所發行股票之面額部分作為股本，超過面額部分則作為資本公積。

本公司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公司及大華證券公司，其相關會計處理分別依權益結合法及前述（九十）基秘字第一八二號函之規定辦理。

長期股權投資之評價，本公司視對被投資公司是否具有重大影響力而採用權益法或成本法計價。

採用權益法計價之長期股權投資，以投資成本加或減按股權比例認列被投資公司之純益或純損計算。自被投資公司取得之現金股利作為投資成本減項；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。被投資公司產生未實現長期股權投資跌價損失及累積換算調整數時，本公司亦按約當持股比例認列之。

採用成本法計價之長期股權投資係以投資成本計價，被投資公司發放之現金股利，列為投資收入。

固定資產

固定資產係以成本減累積折舊計價，重大改良及更新作為資本支出，列入固定資產；維護及修理支出，則作為當年度費用。固定資產報廢或出售時，其成本及累積折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益依其性質列為當年度之營業外收入及利益與費用及損失。

固定資產折舊係採用直線法，依照下列耐用年數計提：電腦設備，三年。

其他資產

海外可轉換公司債之發行費用按發行日至債券持有人賣回權屆滿日之期間平均攤銷。

庫藏股票

本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。

依財政部證券暨期貨管理委員會（證期會）函令規定，金融機構原依證券交易法規定買回庫藏股，嗣因辦理轉換成為金融控股公司之子公司，其庫藏股票亦依金融控股公司法規定隨同轉換為金融控股公司之股份者，該金融機構仍應將其持股列為庫藏股票，作為股東權益之減項，而金融控股公司對該子公司持股亦應視同庫藏股票處理；若金融機構原係持有其他參與轉換金融機構之股份，嗣因辦理股份轉換而持有金融控股公司之股份者，應維持股權投資之會計處理。金融控股公司則應自會計年度結束日在九十一年十二月三十一日（含）以後之財務報表始將子公司持有母公司股票視同庫藏股處理。

所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異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，認列相關備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，於股東會決議年度認列為費用。

以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項，係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣債權或債務於收取或償付時，因適用不同匯率所產生之兌換損失或利益，列為收取或償付年度之損益。外幣資產及負債之資產負債表日餘額，按該日之即期匯率予以換算調整，因而產生之兌換差額，列為當年度損益。

衍生性金融商品－利率交換

利率交換之交易因無本金之實際移轉，簽約時僅作備忘記錄。以交易為目的之利率交換合約於約定結算日及資產負債表日就結算應收

取或應給付之利息差額列為利息收入或利息費用，並於資產負債表日依市價法評價；以避險為目的之利率交換合約，則將利息差額作為被避險項目利息收入或利息費用之調整。

科目重分類

九十一年度之財務報表，若干科目業經重分類，俾配合九十二年度財務報表之表達方式。

現金及銀行存款

| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|
| 活期及支票存款 | \$ 924,924 | \$ 1,187,327 |
| 零用金 | 30 | 20 |
| 定期存款，年利率 1.39%，最後 到期日 92.1.6 | - | 46,916 |
| | <u>\$ 924,954</u> | <u>\$ 1,234,263</u> |

長期股權投資

| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | | 九 十 一 年 十二月三十一日 | |
|------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
| | 帳 面 金 額 | 持 股 % | 帳 面 金 額 | 持 股 % |
| 按權益法計價 | | | | |
| 中華開發工業銀行 | \$ 111,491,950 | 100 | \$ 129,704,792 | 100 |
| 大華證券公司 | 15,772,779 | 100 | 14,369,141 | 100 |
| 菁英綜合證券公司 | - | - | 1,634,706 | 100 |
| | <u>127,264,729</u> | | <u>145,708,639</u> | |
| 按成本法計價 | | | | |
| 中華開發工業銀行－特 別股 | <u>10,000,000</u> | 100 | <u>10,000,000</u> | 100 |
| 合 計 | <u>\$ 137,264,729</u> | | <u>\$ 155,708,639</u> | |

上述長期股權投資依據被投資公司經會計師查核之同期間財務報表認列之投資收益（損失）如下：

| | 九 十 二 年 度 | 九 十 一 年 度 |
|----------|------------------------|---------------------|
| 中華開發工業銀行 | (\$ 14,303,115) | \$ 6,844,812 |
| 大華證券公司 | 1,348,495 | 92,656 |
| 菁英綜合證券公司 | (210,235) | (120,824) |
| | <u>(\$ 13,164,855)</u> | <u>\$ 6,816,644</u> |

中華開發工業銀行買入證券及票券原係按個別投資組合之總成本與市價總額孰低計價，現依中華民國會計研究發展基金會 基祕字第 003 號解釋令之規定並與本公司旗下之證券子公司採用一致之評價方式，故向證期會申請變更評價方法並經證期會台財證 字第 0910164040 號函核准，自九十二年一月一日起，變更為按全體投資組合合併總成本與總市價孰低計價。採用上述新評價方法，使該銀行九十二年度之純損金額減少 246,678 仟元，本公司九十二年度按權益法認列之投資損失金額減少 246,678 仟元。

大華證券公司從事利率交換合約避險交易之會計處理，年底按公平價值評價產生之未實現損益，原係以總額法與被避險項目未實現損益抵銷後，認列為當期損益，惟自九十二年度起，依九十二年五月二十七日證櫃債字第 14253 號函之規定，改採個別與被避險項目比較之方式處理。是項會計變動使該公司九十二年度之純益增加 45,619 仟元，本公司按權益法認列之投資收益金額增加 45,619 仟元。

為配合本公司證券子公司證券業務之經營與管理，大華證券公司董事會於九十二年九月二十六日決議以九十二年十二月三十一日為合併基準日，與菁英綜合證券公司採現金合併方式合併，並以大華證券公司為存續公司，菁英證券公司為消滅公司，由大華證券公司支付合併對價予本公司，總金額為 1,444,405 仟元。

短期借款

| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|--|--------------------|--------------------|
| 日盛國際商業銀行—九十二年 到期日為九十三年一月，年利 率為 1.44%-1.6425%，九十一 年到期日為九十二年一月，年 利率為 1.529%-1.807% | \$ 1,518,817 | \$ 1,770,000 |
| 建華商業銀行—到期日為九十 三年一月，年利率為 1.44%- 1.4425% | 1,291,164 | - |

(接次頁)

(承前頁)

| | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 | 九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 台新商業銀行—到期日為九十三年一月，年利率為 1.44%-1.444% | \$ 1,274,175 | \$ - |
| 華南商業銀行—到期日為九十三年一月，年利率為 1.631% | 1,019,340 | - |
| 遠東商業銀行—九十二年到期日為九十三年一月，年利率為 1.50%，九十一年到期日為九十二年一月，年利率為 1.55%-1.80% | 856,245 | 900,000 |
| 日商三井住友銀行—到期日為九十三年一月，年利率為 1.691% | 509,670 | - |
| 板信商業銀行—九十二年到期日為九十三年一月，年利率為 1.05%，九十一年到期日為九十二年一月，年利率為 1.80%-1.85% | 200,000 | 700,000 |
| 第一商業銀行—到期日為九十二年一月至二月，年利率為 1.80% | - | 3,000,000 |
| 彰化商業銀行—到期日為九十二年一月，年利率為 1.80% | - | 2,000,000 |
| 玉山商業銀行—到期日為九十二年一月，年利率為 1.69%-1.74% | - | 1,000,000 |
| 上海商業銀行—到期日為九十二年一月，年利率為 2% | - | 500,000 |
| 萬通商業銀行—到期日為九十二年一月，年利率為 1.55%-1.80% | - | 500,000 |
| | <u>\$ 6,669,411</u> | <u>\$ 10,370,000</u> |

截至九十二及九十一年底止，尚未動用之短期借款額度分別為 15,121,284 仟元及 10,880,000 仟元。

應付商業本票

| | <u>年 利 率</u> | <u>最後到期日</u> | <u>發行金額</u> | <u>未攤銷折價</u> | <u>減除未攤銷折價後之淨額</u> |
|-------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| 九十二年十二月三十一日 | 0.80%-0.95% | 93.01.02 | <u>\$ 410,000</u> | <u>\$ 10</u> | <u>\$ 409,990</u> |
| 九十一年十二月三十一日 | 1.26%-1.49% | 92.02.11 | <u>\$ 1,000,000</u> | <u>\$ 1,170</u> | <u>\$ 998,830</u> |

未攤銷折價帳列預付款項。

截至九十二及九十一年底尚未使用之發行商業本票額度分別為 2,490,000 仟元及 500,000 仟元。

應付公司債

本公司於九十二年五月發行第一次無擔保普通公司債 6,000,000 仟元，每張票面金額為 5,000 仟元，其餘發行條件如下：

發行期限：五年。

票面利率：以反浮動利率方式發行，即以票面利率 4.0%~4.0004% 減去浮動利率；惟不得低於 0%。其中『浮動利率』係指計息定價日倫敦時間上午 11 時依香港商德勵財富資訊 (Moneyline Telerate) 3750 頁畫面六個月美金倫敦銀行同業拆放利率 (USD 6-Month LIBOR) 之報價均價。

還本付息方式：到期一次還本，半年計、付息一次。

擔保方式：無。

上述公司債九十二年度之利率區間為 2.7300%-2.7804%，於九十七年五月到期。

海外可轉換公司債－淨額

第一次及第二次發行

本公司分別於九十一年六月及七月於盧森堡發行海外可轉換公司債，發行總額為 17,797,560 仟元 (美金 512,160 仟元)，每張票面金額美金壹仟元，票面利率為零。截至九十二年底止，本公司第一次及第二次發行之海外可轉換公司債已全數贖回。

第三次發行

本公司另於九十二年九月於盧森堡發行第三次海外可轉換公司債，發行總額為 **10,583,400** 仟元（美金 **310,000** 仟元），每張票面金額美金壹仟元，票面利率為零，其餘發行條件如下：

期限：一年四個月，海外可轉債發行日為二〇〇三年九月十五日，將於二〇〇五年一月二十八日到期。

擔保情形：無。

償還方法：除到期日前已被贖回、買回或轉換者外，本公司債將於到期日由發行公司以美元按面額償還債權人。

轉換期間：除本債券已被贖回、買回或轉換，或於閉鎖期間外，本債券於發行日起滿三十日後至到期日二十八日前之期間內，得隨時向發行公司請求依本辦法將本債券轉換為發行公司庫藏普通股股票。閉鎖期間係指股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，及發行公司向交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起，至權利分派基準日止之期間停止轉換。

轉換價格：轉換價格為普通股每股新台幣 **16.268** 元，轉換溢價率 **35%**。（轉換價格所用之美金對台幣匯率為 **1：34.086**）

轉換程序：債券持有人備妥依受託契約及中華民國法令要求之所有相關文件後，可向位於中華民國境外之轉換代理人提出轉換申請。債券持有人行使轉換權時，發行公司或其代理人應於受理轉換請求日後五個營業日內發給債券持有人庫藏普通股股票。如上述之中華民國有關法令有所變更，得依變更後當時之法令辦理。轉換後不足一股之部分，發行公司將不以現金或其他方式支付。

轉換價格之調整：本債券於二〇〇四年十月十五日為轉換價格調整日，且發行後每股轉換價格於發行公司有現金增資、無償配股、以發行新股方式分派員工紅利或有受託契約規定之其他對原股東股權稀釋事宜時得依反稀釋原則調整之。

轉換價格之重設：發行公司普通股於轉換價格調整日前五個營業日前連續二十個營業日在臺灣證券交易所之收盤價格以當時匯率換算為美元均低於當時之轉換價格（以定價日議定之固定匯率換算為美元）時，本債券之轉換價格依下列公式重新設定：調整後轉換價格＝平均收盤價格×固定匯率÷當時匯率，惟不得低於原轉換價格（該價格隨時得依轉換價格調整日前所生需依反稀釋原則調整轉換價格之情事而調整）之 80%，且已遵守其他相關之限制規定。

特別重設條款：發行公司得於債券到期日前之第四十五日內選定一日為特別重設基準日，以基準日前十、十五、二十個交易日發行公司普通股收盤價之簡單算術平均數孰低者為準，乘以一定成數為標準，訂定特別轉換價格。本特別轉換價格，並不受上述調整下限以發行時轉換價格之 80%限制。本公司債持有人依本項所訂定之特別轉換價格提出請求轉換者，應於本公司公告之七個營業日之期間內提出，提前或於前開之七個營業日之期間後始提出者，則回復適用訂定本特別轉換價格前之轉換價格。前述特別轉換價格所依據之時價一定成數，係按本公司債持有人於選擇依特別轉換價格轉換後，其所轉換股份以時價計算之金額，以不高於本轉換公司債到期日應支付之債券面額合計總額之 110%為限。

到期日前債券持有人賣回辦法：

如發行人之普通股股票有於臺灣證券交易所停止交易或下市之情事，債券持有人得要求發行公司以面額將該持有本債券全部或一部贖回。

如發行人有受託契約所定義之經營權變動之情事，債券持有人得要求發行公司以面額將該持有本債券全部或一部贖回。

股東權益

股 本

依本公司章程規定，有關甲種特別股之權利義務及其他重要事項主要如下：特別股股息每年為 5.2%，依實際發行價格計算，每年以現金一次發放；發行期限為六年，本公司將於到期日依原始

發行價格加計以往年度積欠之股息贖回； 發行年度及到期年度現金股息按當年度實際發行日數計算，到期年度之現金股息應於次一年度股東常會後宣告發放； 甲種特別股於當年度如無足夠盈餘分派股息時，應按股息率以年複利計算，累計於以後有盈餘年度優先補足； 甲種特別股不得轉換為普通股； 甲種特別股不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金或撥充資本之分派，且甲種特別股溢價發行之資本公積不得撥充資本； 本公司現金增資時，甲種特別股股東與普通股股東享有相同之新股優先認股權。

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。惟依據證期會規定，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，且每次增資不得超過規定之限額。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，亦得於轉換當年度撥充資本，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 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。

本公司之子公司中華開發工業銀行於股份轉換前帳列之未分配盈餘 11,778,549 仟元，業已於轉換成立日轉作本公司之資本公積。本公司九十一年度股東會決議，以該等子公司未分配盈餘貸記之資本公積分別增資撥充股本及發放特別股股息 8,123,888 仟元及 121,096 仟元。截至九十二年底止，前項資本公積之餘額為 3,533,565 仟元。

另本公司之子公司大華證券公司於股份轉換前帳列之未分配盈餘 116,198 仟元，業已於轉換成立日轉作本公司資本公積。本公司九

十二年度股東常會決議，以該等子公司未分配盈餘貸記之資本公積發放現金股利 109,590 仟元。截至九十二年底止，前項資本公積之餘額為 6,608 仟元。

盈餘分配

本公司章程中有關盈餘分配之規定如下：

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，優先分派甲種特別股之股息。優先分派甲種特別股股息後之餘額，則依股東會之決議按下列百分比分配之：

股利，不得少於 50%；

員工紅利，不得少於 1%。

上述盈餘分配，除員工紅利外，得經股東會決議變更之。本公司分派股票紅利之員工對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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，但現金股利以不超過全部股利總額之 30% 為限。前述股利分配原則得視實際需要經股東會決議調整之。

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

另依證期會之規定，上市、上櫃公司應就子公司在年底因持有母公司股票市價低於帳面價值之差額，依持股比例計算提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後評價如有回升之部分，上市、上櫃公司得就該部分金額依持股比例迴轉特別盈餘公積（請參閱附註十庫藏股票）。

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時，亦得以其半數撥充股本。

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。

本公司董事會分別於九十二年二月十一日及九十一年三月十八日決議通過九十一及九十年度盈餘分配案，該盈餘分配案並分別經九十二年六月二十七日及九十一年六月二十六日股東常會決議通過：

| | 盈 餘 分 配 案 | | 每 股 股 利 (元) | |
|-----------|--------------------|-------------------|---------------|-----------|
| | 九 十 一 年 度 | 九 十 年 度 | 九 十 一 年 度 | 九 十 年 度 |
| 提列法定盈餘公積 | \$ 614,580 | \$ 13,047 | | |
| 提列特別盈餘公積 | 4,205,832 | 6,133 | | |
| 分派特別股息(註) | 520,000 | 5,699 | \$ 0.832 | \$ 0.0091 |
| 普通股股利—股票 | - | 65,000 | - | 0.0092 |
| 普通股股利—現金 | 737,190 | - | 0.074 | - |
| 提撥董監酬勞 | 60,000 | - | | |
| 提撥員工股票紅利 | 8,194 | 40,590 | | |
| | <u>\$6,145,796</u> | <u>\$ 130,469</u> | | |

註：特別股息按實際發行價格之 5.2% 計算。

本公司有關員工紅利及董監酬勞之配發情形如下：

| | 金 額 | 股數 (仟股) | 佔九十一 年底流通在外 普通股股數 之比例 (%) |
|--------------|------------------|-----------|------------------------------------|
| 員工紅利—以股票方式發放 | \$ 8,194 | 819 | 0.009 |
| 董監酬勞—以現金方式發放 | 60,000 | - | - |
| 合 計 | <u>\$ 68,194</u> | | |

若上述配發員工紅利及董監酬勞係於九十一年度以費用列帳，則本公司九十一年度之基本稅後每股盈餘將由 0.63 元減少為 0.62 元。

本公司九十二年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東常會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

庫藏股票

| 收 回 原 因 | 年 初 股 數 (仟 股) | 本 年 度 增 加 (仟 股) | 本 年 度 減 少 (仟 股) | 年 底 股 數 (仟 股) |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 九十二年度 | | | | |
| 自行持有 | | | | |
| 本公司為配合股權轉換所持有 | 650,899 | - | - | 650,899 |
| 子公司持有 | | | | |
| 中華開發工業銀行為轉讓股份予員工所持有 | 122,561 | - | - | 122,561 |
| 大華證券公司為轉讓股份予員工所持有 | 16,527 | - | (6,830) | 9,697 |
| 大華證券公司為辦理銷除股份所持有 | 17,771 | - | (17,771) | - |
| 中華開發工業銀行持有本公司股票自長期股權投資轉列庫藏股 | 757,611 | 37,850 (註一) | - | 795,461 |
| 菁英綜合證券公司依金融控股公司法第二十六條規定收買異議股東之部分 | - | 220 | (220) | - |
| 小 計 | 914,470 | 38,070 | (24,821) | 927,719 |
| 合 計 | 1,565,369 | 38,070 | (24,821) | 1,578,618 |
| 九十一年度 | | | | |
| 自行持有 | | | | |
| 本公司為轉讓股份予員工所持有 | 1,200 | 555,699 | (556,899) | - |
| 本公司為配合股權轉換所持有 | - | 650,899 | - | 650,899 |
| 小 計 | 1,200 | 1,206,598 | (556,899) | 650,899 |
| 子公司持有 | | | | |
| 中華開發工業銀行為轉讓股份予員工所持有 | - | 122,561 (註二) | - | 122,561 |
| 大華證券公司為轉讓股份予員工所持有 | - | 16,527 | - | 16,527 |
| 大華證券公司為辦理銷除股份所持有 | - | 17,771 | - | 17,771 |

(接 次 頁)

(承前頁)

| 收 回 原 因 | 年 初 股 數 (仟 股) | 本 年 度 增 加 (仟 股) | 本 年 度 減 少 (仟 股) | 年 底 股 數 (仟 股) |
|-----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 中華開發工業銀行持有本公司股票自長期股權投資轉列庫藏股 | - | 757,611 | - | 757,611 |
| 小 計 | - | 914,470 | - | 914,470 |
| 合 計 | 1,200 | 2,121,068 | (556,899) | 1,565,369 |

註一：係本年度獲配股數。

註二：係中華開發工業銀行期初持有本公司股票，本公司於本年度轉列庫藏股票。

中華開發工業銀行及大華證券公司原持有之庫藏股票 122,561 仟股(帳面金額 2,784,124 仟元)及 33,547 仟股(帳面金額 436,886 仟元)，分別於本公司成立及納為本公司子公司後，轉換為本公司之股票 122,561 仟股及 34,298 仟股。

中華開發工業銀行因股份轉換而持有本公司股票(帳列該公司長期投資)之帳面價值為 14,106,365 仟元，九十二年十二月均價為 12,520,565 仟元，中華開發工業銀行業已提列未實現長期股權投資跌價損失 1,585,800 仟元，本公司按帳面價值轉列為庫藏股票。

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。

子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，除原上市(櫃)子公司於轉換為金融控股公司之子公司前依前段規定買回股份及依相關法令限制者外，仍享有股東權利。

依金融控股公司法規定，金融機構辦理轉換為金融控股公司時，因股份轉換而持有金融控股公司之股份者，得於三年內轉讓所持有股份予金融控股公司或其子公司之員工，或作為股權轉換之用，或於證券集中市場或證券商營業處所賣出。屆期未轉讓或未賣出者，視為金融控股公司未發行股份，並應辦理變更登記。截至九十二年底止，本公司之子公司所持有本公司之股份合計 927,719 仟股，依法最遲應於九

十四年十一月前轉讓，逾期未轉讓者，視為未發行股份應辦理變更登記，中華開發工業銀行董事會尚未決議對上列庫藏股票 795,461 仟股之預計處理方式；大華證券公司庫藏股票除 17,771 仟股已於九十二年三月八日辦理銷除股份外，餘 16,527 仟股，該公司董事會於九十二年一月二十三日決議通過轉讓予員工，截至九十二年底止，尚餘 9,697 仟股仍未轉讓。

用人、折舊、折耗及攤銷費用

| | <u>九十二年度</u> | <u>九十一年度</u> |
|--------|--------------|--------------|
| 用人費用 | | |
| 薪資費用 | \$ 35,792 | \$ 71 |
| 獎金費用 | 15,079 | - |
| 員工保險費 | 746 | - |
| 其他用人費用 | 370 | 11 |
| 折舊費用 | 865 | - |
| 攤銷費用 | 207,423 | 309,993 |

所得稅

本公司九十二及九十一年度之主要損失及收入係按權益法認列被投資公司之長期股權投資損失及收益，因無課稅所得，故無應納營利事業所得稅。

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。本公司尚未與子公司協議連結稅制之分攤方法等事項，惟是否採用連結稅制對本公司九十二年度之所得稅計算尚無重大影響。

本公司預計九十二年度認列九十一年度未分配盈餘加徵百分之十之所得稅費用計 195,740 仟元。

本公司截至九十一年度之營利事業所得稅尚未經國稅局核定。

本公司九十二及九十一年底止，股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為376仟元及196,121仟元。九十二年度因係虧損，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，再計算股東可獲配之稅額扣抵比率。九十一年實際盈餘分配普通股及特別股之稅額扣抵比率分別為5.74%及5.75%。

計算每股盈餘時調整分子、分母之揭露

| | 金額 (分子) | | 股數 (分母) (仟 股) | 每股盈餘 (虧損) (元) | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | 稅 前 | 稅 後 | | 稅 前 | 稅 後 |
| <u>九十二年度</u> | | | | | |
| 純 損 | (\$12,845,493) | (\$13,041,233) | | (\$ 1.33) | (\$ 1.35) |
| 減：特別股股利 | (520,000) | (520,000) | | (0.05) | (0.05) |
| 基本及稀釋每股虧損 | | | | | |
| 屬於普通股股東之本 年度純損 | <u>(\$13,365,493)</u> | <u>(\$13,561,233)</u> | <u>9,668,550</u> | <u>(\$ 1.38)</u> | <u>(\$ 1.40)</u> |
| <u>九十一年度</u> | | | | | |
| 純 益 | \$ 6,453,027 | \$ 6,453,027 | | \$ 0.68 | \$ 0.68 |
| 減：特別股股利 | (520,000) | (520,000) | | (0.05) | (0.05) |
| 基本及稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 屬於普通股股東之本 年度純益 | <u>\$ 5,933,027</u> | <u>\$ 5,933,027</u> | <u>9,435,002</u> | <u>\$ 0.63</u> | <u>\$ 0.63</u> |

計算每股盈餘 (虧損) 時，已追溯調整盈餘、資本公積及員工紅利轉增資。

關係人交易

本公司與關係人間之關係及重大交易事項彙總如下：

關係人之名稱與關係

| <u>關 係 人 名 稱</u> | <u>與 本 公 司 之 關 係</u> |
|---------------------|---|
| 上海商業儲蓄銀行 (上海商銀) | 本公司董事 |
| 中華開發工業銀行 (開發工銀) | 本公司之子公司 |
| 大華證券股份有限公司 (大華證券) | 本公司之子公司 |
| 菁英綜合證券股份有限公司 (菁英證券) | 本公司之子公司 |
| 中華綠纖維股份有限公司 (中華綠纖維) | 九十二年六月二十三日 前董事長相同 |
| 其 他 | 本公司董事、監察人、具有實質控制關係之關係人 (請參閱附表八)、經理人、董事長及總經理二親等以內親屬等 |

與關係人間之重大交易事項

| | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|-----------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| | 金 | 百分比 額 (%) | 金 | 百分比 額 (%) |
| 銀行存款—開發工銀 | \$ 924,917 | 100 | \$1,224,242 | 99 |
| 應收款項—開發工銀 | \$ 520,000 | 100 | \$ 520,051 | 100 |
| 短期借款—上海商銀 | \$ - | - | \$ 500,000 | 5 |
| 應付費用—大華證券 | \$ 3,213 | 14 | \$ - | - |

| | 九十二年 年度 | | 九十一年 年度 | |
|-----------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| | 金 | 百分比 額 (%) | 金 | 百分比 額 (%) |
| 股務作業費用—大華 證券股務代理費用 | \$ 20,917 | 22 | \$ - | - |
| 股務作業費用—中華 綠纖維 | \$ 41,765 | 44 | \$ - | - |
| 服務收入—開發工銀 | \$ 6,736 | 100 | \$ - | - |
| 租金支出—開發工銀 | \$ 4,948 | 84 | \$ - | - |
| 利息收入—開發工銀 | \$ 1,395 | 3 | \$ 43,609 | 100 |
| 利息費用—上海商銀 | \$ 153 | - | \$ 988 | 1 |
| 財務顧問費—大華證 券 | \$ 990 | 6 | \$ - | - |

子公司達新台幣一億元以上之關係人之交易資訊：

中華開發工業銀行

| 關係人名稱 | 與本銀行之關係 |
|---|---------------------------------|
| 中華開發金融控股公司(開發金控) | 本銀行之母公司 |
| 上海商業儲蓄銀行(上海商銀) | 本銀行母公司之董事 |
| 台灣銀行 | 同上 |
| 大華證券公司 | 九十一年十一月八日前為本銀行之子公司，嗣後與本銀行之母公司相同 |
| 菁英證券公司 | 母公司相同 |
| 華開租賃公司 | 本銀行之子公司 |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. (CDIB ASIA) | 同上 |
| CDIB Capital Investment America Corp.(CDIB America) | 同上 |
| CDIB Venture Investment (USA) Ltd. (CDIB USA) | 同上 |
| 開發工銀資產管理公司 | 本銀行之孫公司 |
| 華夏租賃公司(華夏租賃) | 本銀行具有實質控制能力之被投資公司 |
| 劍湖山世界公司(劍湖山) | 本銀行母公司之董事 |

放款

| 年 度 | 十二月三十一日 | | 年 利率 (%) | 當 年 度 利 息 收 入 | |
|------------|--------------|---------|------------|---------------|---------|
| | 金 額 | 百分比 (%) | | 金 額 | 百分比 (%) |
| <u>九十二</u> | | | | | |
| 華夏租賃 | \$ 1,814,425 | 2.83 | 2.687 | \$ 53,472 | 2.08 |
| 劍湖山 | 201,300 | 0.31 | 4.65-4.79 | 10,636 | 0.41 |
| <u>九十一</u> | | | | | |
| 華夏租賃 | 1,904,464 | 2.39 | 2.937 | 57,132 | 1.66 |
| 劍湖山 | 241,560 | 0.30 | 5.865-6.92 | 16,612 | 0.48 |

銀行同業拆放

| 年 度 | 十二月三十一日 | | 年 利率 (%) | 當 年 度 利 息 支 出 | |
|------------|------------|---------|-----------|---------------|---------|
| | 金 額 | 百分比 (%) | | 金 額 | 百分比 (%) |
| <u>九十二</u> | | | | | |
| 上海商銀 | \$ 222,911 | 2.21 | 0.03-4.83 | \$ 5,210 | 6.79 |
| <u>九十一</u> | | | | | |
| 上海商銀 | 1,025,216 | 16.14 | 1.5-2.14 | 20,827 | 15.16 |

存款及滙款

| 年 度 | 十二月三十一日 | | 年 利率 (%) | 當 年 度 利 息 支 出 | |
|--------------|--------------|---------|-----------|---------------|---------|
| | 金 額 | 百分比 (%) | | 金 額 | 百分比 (%) |
| <u>九十二</u> | | | | | |
| CDIB ASIA | \$ 1,364,995 | 3.28 | 0.2-1.345 | \$ 9,934 | 1.46 |
| CDIB USA | 424,710 | 1.02 | 0.2 | 348 | 0.05 |
| CDIB America | 526,955 | 1.26 | 0.2 | 364 | 0.05 |
| 開發金控 | 924,917 | 2.22 | 0.2-1.25 | 1,395 | 0.21 |
| <u>九十一</u> | | | | | |
| CDIB ASIA | 774,992 | 1.72 | 1.32-1.75 | 12,281 | 1.16 |
| 開發金控 | 1,224,242 | 2.71 | 0.5-1.75 | 43,609 | 4.13 |

長期投資

中華開發工業銀行於九十一年十二月三十一日依帳面成本 172,560 仟元出售 Sunrise Capital Partners, L.P. 之股份予子公司 CDIB Venture Investment (USA) Ltd.。

買賣斷債券

| | 向關係人購買 之債券 | 出售予關係人 之債券 |
|--------------|---------------|---------------|
| <u>九十二年度</u> | | |
| 大華證券公司 | \$ 2,931,590 | \$ 4,264,162 |
| 菁英證券公司 | 800,728 | 580,777 |
| 台灣銀行 | 124,747 | 62,159 |
| 華開租賃 | 533 | - |
| <u>九十一年度</u> | | |
| 大華證券公司 | 6,709,497 | 7,159,882 |
| 菁英證券公司 | 372,965 | 104,623 |

中華開發工業銀行分別於九十一年十月三十一日及九十年十二月二十七日出售帳面淨額分別為 2,531,014 仟元及 3,251,769 仟元之不良債權予該銀行之孫公司開發工銀資產管理股份有限公司，出售價款分別為 1,900,000 仟元及 2,000,000 仟元，並分別認列出售損失計 631,014 仟元及 1,251,769 仟元。截至九十二及九十一年底止，尚未收取之款項分別為 2,020,000 仟元及 2,352,000 仟元，帳列應收款項項下。

中華開發工業銀行與關係人間之交易，除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。

大華證券公司

| 關係人之名稱 | 與本公司之關係 |
|--------------------|---------------------|
| 大華期貨經紀公司（大華期貨） | 本公司持股 99.53% 之子公司 |
| 大華證券投資信託公司（大華證投信） | 本公司持股 25% 之被投資公司 |
| 中華開發工業銀行公司（開發工銀） | 母公司相同 |
| 菁英證券公司（菁英證券） | 自九十二年十二月三十一日起與本公司合併 |
| 大華債券基金專戶（大華債券基金） | 大華證投信經理之基金 |
| 大華安益債券基金專戶（大華安益基金） | 大華證投信經理之基金 |

| | 九十二年十二月三十一日 | | | 九十一年十二月三十一日 | | |
|--------------|-------------|---|-----|-------------|---|-----|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 期貨交易保證金—自有資金 | | | | | | |
| 大華期貨 | \$583,907 | | 100 | \$131,826 | | 100 |

附買回證券負債

| | 九十二年十二月三十一日 | | 九十二年附買回證券交易之利息支出 | | 九十一年十二月三十一日 | | 九十一年附買回證券交易之利息支出 | |
|--------|-------------|---|------------------|---|-------------|---|------------------|---|
| | 金 | % | 金 | % | 金 | % | 金 | % |
| 大華債券基金 | \$1,040,891 | 4 | \$ 14,842 | 3 | \$ 655,467 | 2 | \$ 97,220 | 8 |

買賣斷債券（全年度交易量）

| | 向關係人購買之債券 | 出售予關係人之債券 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| <u>九十二年度</u> | | |
| 菁英證券 | \$ 5,129,083 | \$ 5,937,742 |
| 開發工銀 | 4,264,162 | 2,931,590 |
| 大華債券基金 | 370,831 | 219,065 |
| 大華安益基金 | - | 105,351 |
| | <u>\$ 9,764,076</u> | <u>\$ 9,193,748</u> |
| <u>九十一年度</u> | | |
| 開發工銀 | \$ 7,159,882 | \$ 6,709,497 |
| 大華債券基金 | 4,892,241 | 5,831,045 |
| 菁英證券 | 1,928,044 | 3,334,344 |
| 大華安益基金 | 1,101,539 | 403,134 |
| 大華證投信 | 48,147 | 48,720 |
| | <u>\$ 15,129,853</u> | <u>\$ 16,326,740</u> |

大華證券公司董事會於九十二年九月二十六日與菁英綜合證券公司採現金合併方式合併，並以大華證券公司為存續公司，菁英綜合證券公司為消滅公司，由本公司支付合併對價予開發金控，總金額為 1,444,405 仟元。

大華證券公司與關係人間之交易，其交易價格、付款條件均與一般非關係人相當。

菁英綜合證券公司

| 關 係 人 名 稱 | 與 該 公 司 之 關 係 |
|------------------|---------------|
| 大華證券公司（大華證券） | 母公司相同 |
| 中華開發工業銀行公司（開發工銀） | 同 上 |

買賣斷債券

| | 向 關 係 人 購 買 之 債 券 | 出 售 予 關 係 人 之 債 券 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| <u>九十二年度</u> | | |
| 大華證券 | \$ 5,937,742 | \$ 5,129,083 |
| 開發工銀 | 580,777 | 800,728 |
| <u>九十一年度</u> | | |
| 大華證券 | 3,334,344 | 1,928,044 |
| 開發工銀 | 104,623 | 372,965 |

菁英證券公司與關係人間之交易，其交易價格、收付款條件均與一般非關係人相當。

質押資產

本公司截至九十二及九十一年底止，分別提供帳面價值計 43,551,257 仟元及 44,117,470 仟元之中華開發工業銀行普通股股票做為本公司向銀行短期借款之擔保品。

金融商品之揭露

| 金 融 資 產 | <u>九十二年十二月三十一日</u> | | <u>九十一年十二月三十一日</u> | |
|----------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| | 帳 面 價 值 | 公 平 價 值 | 帳 面 價 值 | 公 平 價 值 |
| 公平價值與帳面價值 相等之金融資產 | \$ 138,717,893 | \$ 138,717,893 | \$ 157,463,953 | \$ 157,463,953 |
| <u>金 融 負 債</u> | | | | |
| 公平價值與帳面價值 相等之金融負債 | 13,323,166 | 13,323,166 | 11,383,394 | 11,383,394 |
| 海外可轉換公司債 | 10,517,204 | 11,296,920 | 17,799,097 | 17,652,432 |

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：
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。此方法用於現金及銀行存款、應收款項、短期借款、應付商業本票及應付款項。

長期股權投資係未上市上櫃公司股票，以帳面價值計算公平價值。

應付公司債為付息之金融負債，因是以其帳面價值為公平價值。

海外可轉換公司債為海外掛牌上市之金融負債，因是以其市場價格為公平價值。

因部分金融商品及非金融商品無須列示其公平價值，是以上表所列之公平價值總數並不代表本公司之總價值。

資本適足性比率

依金融控股公司法及有關辦法規定，金融控股公司之集團資本適足率不得低於百分之一百。凡實際比率低於規定標準者，盈餘不得以現金或其他財產分配，中央主管機關並得視情節輕重為相當處分。本公司九十二及九十一年底之集團資本適足率分別為 150.12% 及 327.51%。

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。中華開發工業銀行九十二及九十一年底之自有資本與風險性資產比率分別為 32.03% 及 35.02%。

依證券商管理規則及有關辦法規定，為促進證券市場健全發展及提昇證券商競爭力，證券商之自有資本適足比率，應達百分之二百；凡實際比率低於規定標準者，主管機關得限制相關業務。大華證券公司九十二及九十一年底之自有資本與風險性資產比率分別為 281.10% 及 456.45%。

依金融控股公司法第四十六條規定應公告事項：請參閱附表十。

銀行及證券子公司簡明資產負債表及損益表

中華開發工業銀行

簡明資產負債表

| 項 目 | 單位：新台幣仟元 | |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
| 現金、存放央行、存放銀行同業及拆放銀行同業 | \$ 23,629,574 | \$ 17,302,462 |

(接次頁)

(承前頁)

| 項 | 目 | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|---------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 買入證券及票券—淨額 | | \$ 11,478,954 | \$ 10,215,024 |
| 應收款項—淨額 | | 3,859,978 | 3,695,527 |
| 放款—淨額 | | 58,545,820 | 78,258,352 |
| 長期投資—淨額 | | 102,692,939 | 105,268,883 |
| 固定資產—淨額 | | 1,388,717 | 1,430,874 |
| 其他資產 | | 1,601,112 | 1,486,711 |
| 資產總計 | | <u>\$ 203,197,094</u> | <u>\$ 217,657,833</u> |
| 銀行同業拆放 | | \$ 10,103,437 | \$ 6,351,990 |
| 應付款項 | | 2,017,472 | 2,505,001 |
| 存款及匯款 | | 41,665,207 | 45,140,745 |
| 金融債券 | | 13,880,000 | 12,180,000 |
| 長期借款 | | 222,415 | 306,555 |
| 其他負債 | | 776,047 | 928,113 |
| 負債合計 | | <u>68,664,578</u> | <u>67,412,404</u> |
| 股本—普通股 | | 86,784,220 | 86,784,220 |
| 股本—特別股 | | 6,250,000 | 6,250,000 |
| 資本公積 | | 35,470,566 | 35,475,627 |
| 保留盈餘 | | 9,953,180 | 29,177,893 |
| 未實現長期股權投資跌價損失 | | (1,654,091) | (5,448,824) |
| 累積換算調整數 | | 512,765 | 790,637 |
| 庫藏股票 | | (2,784,124) | (2,784,124) |
| 股東權益合計 | | <u>134,532,516</u> | <u>150,245,429</u> |
| 負債及股東權益總計 | | <u>\$ 203,197,094</u> | <u>\$ 217,657,833</u> |

簡明損益表

| 項 | 目 | 九 十 二 年 度 | 九 十 一 年 度 |
|-----------------------------|---|------------------------|---------------------|
| 營業收入 | | \$ 8,324,133 | \$ 14,873,047 |
| 營業費用 | | (22,453,402) | (7,329,061) |
| 營業利益(損失) | | (14,129,269) | 7,543,986 |
| 營業外收入及利益 | | 182,974 | 150,608 |
| 營業外費用及損失 | | (6,867) | (691,147) |
| 繼續營業部門稅前淨益(損) | | (13,953,162) | 7,003,447 |
| 所得稅利益 | | - | 458,356 |
| 繼續營業部門稅後純益(損) | | (13,953,162) | 7,461,803 |
| 會計原則變動累積影響數— 買入證券及票券評價方法 | | 173,231 | - |
| 純益(損) | | <u>(\$ 13,779,931)</u> | <u>\$ 7,461,803</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 項 | 目 | 九十二年 度 | 九十一年 度 |
|---------------|---|-----------|---------|
| 基本每股盈餘(虧損)(元) | | | |
| 稅前 | | (\$ 1.67) | \$ 0.81 |
| 稅後 | | (\$ 1.67) | \$ 0.87 |

大華證券公司

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 | 目 | 九十二年 十二月三十一日 | 九十一年 十二月三十一日 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| 流動資產 | | \$ 48,282,550 | \$ 45,223,417 |
| 長期投資 | | 2,802,591 | 2,060,176 |
| 固定資產－淨額 | | 2,900,256 | 2,651,764 |
| 其他資產－淨額 | | 1,854,711 | 1,284,383 |
| 受託買賣借項－淨額 | | 41,671 | 9,874 |
| 資產總計 | | <u>\$ 55,881,779</u> | <u>\$ 51,229,614</u> |
| 流動負債 | | \$ 33,759,910 | \$ 36,624,124 |
| 應付公司債 | | 6,000,000 | - |
| 其他負債 | | 349,090 | 236,348 |
| 負債合計 | | <u>40,109,000</u> | <u>36,860,472</u> |
| 股本 | | 11,790,660 | 11,964,480 |
| 資本公積 | | 414,535 | 440,358 |
| 保留盈餘 | | 3,598,318 | 2,283,659 |
| 累積換算調整數 | | 99,870 | 117,531 |
| 庫藏股票 | | (130,604) | (436,886) |
| 股東權益合計 | | <u>15,772,779</u> | <u>14,369,142</u> |
| 負債及股東權益總計 | | <u>\$ 55,881,779</u> | <u>\$ 51,229,614</u> |

簡明損益表

| 項 | 目 | 九十二年 度 | 九十一年 度 |
|----------|---|--------------|--------------|
| 營業收入 | | \$ 4,875,974 | \$ 3,789,484 |
| 營業費用 | | (3,599,518) | (4,216,076) |
| 營業利益(損失) | | 1,276,456 | (426,592) |
| 營業外收入及利益 | | 620,017 | 278,750 |
| 營業外費用及損失 | | (74,665) | (8,256) |
| 稅前利益(損失) | | 1,821,808 | (156,098) |

(接次頁)

(承前頁)

| 項 | 目 | 九十二年度 | 九十一年度 |
|-----------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 所得稅費用 | | <u>(\$ 427,694)</u> | <u>(\$ 326,912)</u> |
| 列計會計原則變動累積影響數前利益(損失) | | 1,394,114 | (483,010) |
| 會計原則變動累積影響數—利率交換合約避險交易之評價方法 | | <u>(45,619)</u> | <u>-</u> |
| 純益(損) | | <u>\$ 1,348,495</u> | <u>(\$ 483,010)</u> |
| 基本每股盈餘(虧損)(元) | | | |
| 稅前 | | <u>\$ 1.51</u> | <u>(\$ 0.13)</u> |
| 稅後 | | <u>\$ 1.16</u> | <u>(\$ 0.41)</u> |

菁英綜合證券公司

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 | 目 | 九十一年 十二月三十一日 |
|-----------|---|---------------------|
| 流動資產 | | <u>\$ 2,611,521</u> |
| 長期投資 | | 106,676 |
| 固定資產—淨額 | | 705,663 |
| 其他資產 | | <u>345,611</u> |
| 資產總計 | | <u>\$ 3,769,471</u> |
| 流動負債 | | \$ 2,119,412 |
| 其他負債 | | <u>15,352</u> |
| 負債合計 | | <u>2,134,764</u> |
| 股本 | | 2,062,760 |
| 累積虧損 | | <u>(428,053)</u> |
| 股東權益合計 | | <u>1,634,707</u> |
| 負債及股東權益總計 | | <u>\$ 3,769,471</u> |

簡明損益表

| 項 | 目 | 九 十 一 年 度 |
|-----------------|---|--------------|
| 營業收入 | | \$ 266,762 |
| 營業費用 | | (421,057) |
| 營業損失 | | (154,295) |
| 營業外收入及利益 | | 41,237 |
| 營業外費用及損失 | | (1,627) |
| 稅前損失 | | (114,685) |
| 所得稅費用 | | (6,139) |
| 稅後純損 | | (\$ 120,824) |
| 基本每股虧損 (元) — 稅前 | | (\$ 0.56) |
| — 稅後 | | (\$ 0.59) |

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十四、共同營業場所之租金費用請參閱附表十一者外，尚無此情形。

子公司大陸投資資訊、重大承諾事項及或有負債、重大災害損失及期後事項：參閱附表十一。

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：參閱附表十二。

期貨商子公司之法定財務比率限制及其執行情形

大華期貨經紀公司

| 計 算 公 式 | 標 準 | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 | 執 行 情 形 |
|----------------------------------|-------|--------------------|--------------------|---------|
| <u>股東權益</u> | ≥ 1 | 9.1 | 16.6 | 符合相關規定 |
| 負責總額減期貨交易人權益減 違約損失準備及買賣損失準備 | | | | |
| <u>流動資產</u> | ≥ 1 | 1.1 | 1.4 | 符合相關規定 |
| <u>流動負債</u> | | | | |
| <u>股東權益</u> | ≥ 60% | 131% | 126% | 符合相關規定 |
| <u>最低實收資本</u> | ≥ 40% | | | |
| <u>調整後淨資本額</u> | ≥ 20% | 56% | 211% | 符合相關規定 |
| <u>期貨交易人未沖銷部位所需之 客戶保證金總額</u> | ≥ 15% | | | |

附註揭露事項

及 重大交易事項相關資訊及轉投資事業相關資訊

資金融通予他人：本公司無此情形，子公司中華開發工業銀行及大華證券公司不適用，轉投資事業部分請參閱附表一。

為他人背書保證：本公司無此情形，子公司中華開發工業銀行及大華證券公司不適用，轉投資事業部分請參閱附表二。

期末持有有價證券情形：子公司中華開發工業銀行之買入證券及票券依證券發行人財務報告編製準則第 13-1 條第一款之規定免于揭露，大華證券公司依證券商財務報告編製準則第 19-1 條第一款之規定免于揭露；另本公司之長期股權投資及轉投資事業之資訊請參閱附表三。

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：子公司中華開發工業銀行之買入證券及票券依證券發行人財務報告編製準則第 13-1 條第一款之規定免于揭露，大華證券公司依證券商財務報告編製準則第 19-1 條第一款之規定免于揭露；另本公司之長期股權投資及轉投資事業之資訊請參閱附表四。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司無此情形，轉投資事業部分請參閱附表五。

處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司無此情形，轉投資事業部分請參閱附表六。

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：不適用。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司及大華證券公司無此情形，中華開發工業銀行及轉投資事業部分請參閱附表七。

被投資公司名稱、所在地區....等相關資訊：請參閱附表八。

從事衍生性商品交易：本公司及子公司之相關資訊參閱附表九。

大陸投資資訊：無。

部門別財務資訊

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，尚無經營其他產業，因是無需揭露產業別財務資訊。又本公司並無國外營運部門或占營業收入 10%以上之客戶，故無需揭露地區別或客戶別之財務資訊。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十二年度

附表一

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

| 編號 | 貸出資金之公司 | 貸與對象 | 往來科目 | 本最高餘額 | 期 | 期 | 利率區間 | 資金貸與性質 | 業務往來金額 | 有短期融通資金 | 提 | 列 | 備 | 抵 | 擔 | 保 | 品 | 對個別對象 | 資金貸與總額 |
|----|--|---|-----------|-----------------|-----------------|---|------|--------|---------|-------------|------|---|---|---|---|---|----------------|-----------------|-----------|
| | | | | 期 | 末 | 末 | (%) | (註一) | | 必要之原因 | 呆 | 帳 | 金 | 額 | 名 | 稱 | 價 | 值 | 資金貸與限額 |
| 1 | CDIB Venture Investment (H.K.) Pte. Ltd. | Asia Special Situations Fund | 應收代墊款 | USD 28,749 | USD 8,774 | | - | 2 | \$ - | 營業週轉 | \$ - | - | - | - | - | - | - | \$ - | \$ - |
| | | CDIB Investment Advisory Ltd. | 應收代墊款 | USD 33,338 | USD - | | - | 2 | - | 營業週轉 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | ASSF Holdings Ltd. | 應收代墊款 | USD 2,000 | USD - | | - | 2 | - | 營業週轉 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | CDIB Venture Investment (Singapore) Pte. Ltd. | 應收代墊款 | USD 1,423 | USD 1,423 | | - | 2 | - | 營業週轉 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 | SBDMC | Angie, Barroga 等二人 | 員工預支款 | PHP 46,347 | PHP 10,272 | | - | 2 | - | 員工預支 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | ASEM Capital Co., Ltd. | 員工 | 應收款 | KRW 218,750,000 | KRW 151,250,000 | | 4.00 | 2 | - | 協助員工住屋購屋之貸款 | - | - | - | - | - | - | KRW 30,000,000 | KRW 270,000,000 | |
| 4 | 開發工銀資產管理公司 | 中華開發資產管理公司 | 應收款項一關係人 | \$ 1,150,000 | \$ 700,000 | | 2.00 | 2 | 126,074 | 營業週轉 | - | - | - | - | - | - | - | 1,150,000 | (註二) |
| 5 | 中華成長二資產管理公司 | 中華開發資產管理公司 | 應收款項一關係人 | 145,000 | 70,000 | | 2.00 | 2 | 31,570 | 營業週轉 | - | - | - | - | - | - | - | 145,000 | (註二) |
| 6 | 東鼎液化瓦斯興業公司 | 觀塘工業專用港公司 | 其他應收款一關係人 | 35,000 | - | | - | 2 | - | 工程款資金需求 | - | - | - | - | - | - | - | 285,826 | 1,429,128 |

註一：資金貸與性質屬有短期融通資金之必要者。

註二：係依淨值之 40% 為資金貸與總限額。

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

民國九十二年度

附表二

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 | | 對單一企業 背書保證之限額 | 本期最高背書 保證餘額 | 期末背書保證餘額 | 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 |
|----|---------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------|------------|------------------|-------------------------------|------------------------|
| | | 公司名稱 | 關係 | | | | | | |
| 1 | 華開租賃公司 | 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 | 對單一企業背書保證金額不得超過本公司淨值之二倍。 | \$ 700,995 | \$ 543,629 | \$ 120,000 | 66.79% | 對外背書保證總金額不得超過本公司淨值之五倍。 |
| 2 | 華夏租賃公司 | 華夏英屬維京群島公司 | 子公司 | \$ 8,029,570 (註一) | 2,015,631 | 183,438 | (註二) | 23% | \$ 16,059,140 (註三) |
| | | 匯業租賃公司 | 有業務關係之公司 | 8,029,570 (註一) | 3,114,608 | 1,827,264 | - | 228% | 16,059,140 (註三) |
| 3 | 華夏維京公司 | 天立投資公司 | 有業務關係之公司 | - | 270,000 | 270,000 | - | - | - |

註一：對單一企業背書保證之限額為本公司淨值之十倍。

註二：本公司提供出租資產中之航空器做為華夏維京借款之擔保品。

註三：背書保證最高限額為本公司淨值之二十倍。

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

民國九十二年十二月三十一日

附表三

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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 本公司 | 股票 | | | | | | | |
| | 中華開發工業銀行—普通股 | 本公司持股100%之子公司 | 長期股權投資 | 8,678,422,000 | \$ 111,491,950 | 100.00 | \$ 124,012,516 | (註十三) |
| | 中華開發工業銀行—特別股 | 本公司持股100%之子公司 | 長期股權投資 | 625,000,000 | 10,000,000 | 100.00 | 10,520,000 | |
| | 大華證券公司 | 本公司持股100%之子公司 | 長期股權投資 | 1,179,066,000 | 15,772,779 | 100.00 | 15,772,779 | |
| 中華開發工業銀行 | 股票—成本法 | | | | | | | |
| | 上市上櫃公司 | | | | | | | |
| | 中興電工機械公司 | 無 | 長期投資 | 5,152,741 | 57,736 | 0.98 | 67,089 | |
| | 中國鋼鐵結構公司 | 無 | 長期投資 | 2,427,981 | 55,924 | 1.65 | 34,429 | |
| | 統一實業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 62,441,099 | 275,647 | 4.07 | 581,951 | |
| | 中華映管公司 | 無 | 長期投資 | 754,000 | 10,472 | 0.01 | 10,986 | |
| | 環隆電氣公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 38,498,362 | 479,527 | 5.59 | 532,047 | |
| | 台灣光罩公司 | 無 | 長期投資 | 1,798,719 | 35,388 | 0.42 | 31,478 | |
| | 中鋼碳素化學公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 9,417,549 | 94,980 | 4.93 | 403,542 | |
| | 憶聲電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,911,745 | 14,144 | 0.99 | 71,270 | |
| | 仁寶電腦工業公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 741,042 | 7,196 | 0.03 | 35,007 | |
| | 瑞智精密公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,450,222 | 84,268 | 5.18 | 185,596 | |
| | 台灣汽電共生公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 50,289,179 | 473,221 | 15.96 | 600,956 | |
| | 智寶電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,416,218 | 88,704 | 3.31 | 79,689 | |
| | 台光電子材料公司 | 無 | 長期投資 | 3,597,530 | 32,392 | 2.15 | 30,867 | |
| | 華邦電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 32,291,546 | 179,093 | 0.73 | 506,009 | |
| | 宏碁公司 | 無 | 長期投資 | 2,316,517 | 115,240 | 0.12 | 116,590 | |
| | 台灣積體電路公司 | 無 | 長期投資 | 56,648,891 | 1,223,634 | 0.28 | 3,556,417 | |
| | 宏廣公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 6,737,500 | 111,250 | 16.14 | 59,021 | |
| | 合勤科技公司 | 無 | 長期投資 | 206,175 | 2,759 | 0.08 | 14,521 | |
| | 新寶科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,871,439 | 90,360 | 2.08 | 62,120 | |
| | 世界先進公司 | 無 | 長期投資 | 19,079,163 | 166,658 | 0.68 | 254,134 | |
| | 凱美電機公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,004,432 | 43,805 | 2.16 | 23,284 | |
| | 欣興電子公司 | 無 | 長期投資 | 2,466,313 | 37,439 | 0.33 | 67,626 | |
| | 力晶半導體公司 | 無 | 長期投資 | 12,193,794 | 155,761 | 0.46 | 193,881 | |
| | 華容公司 | 無 | 長期投資 | 1,625,236 | 20,402 | 1.04 | 19,454 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| | 遠東航空公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 77,194,034 | \$ 2,002,912 | 13.10 | \$ 492,498 | |
| | 九豪精密陶瓷公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 7,126,765 | 73,759 | 8.57 | 90,581 | |
| | 宏全國際公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,015,957 | 33,128 | 2.04 | 84,973 | |
| | 耀華電子公司 | 無 | 長期投資 | 4,904,958 | 28,330 | 1.35 | 94,126 | |
| | 匯僑工業公司 | 無 | 長期投資 | 3,493,693 | 31,803 | 1.61 | 54,781 | |
| | 崇友實業公司 | 無 | 長期投資 | 5,540,832 | 157,500 | 1.87 | 54,079 | |
| | 鴻源科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 7,145,468 | 120,850 | 7.61 | 47,446 | |
| | 卓越光纖公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,341,850 | 68,304 | 8.53 | 50,037 | |
| | 關貿網路公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,876,217 | 85,064 | 5.50 | 134,974 | |
| | 先豐通訊材料公司 | 無 | 長期投資 | 2,399,314 | 34,776 | 1.23 | 29,656 | |
| | 鼎元光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,985,952 | 23,231 | 1.31 | 26,334 | |
| | 華晶科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 14,202,385 | 168,410 | 12.30 | 828,993 | |
| | 佳總興業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,108,411 | 89,016 | 5.51 | 31,594 | |
| | 中宇環保工程公司 | 無 | 長期投資 | 1,599,444 | 19,327 | 1.81 | 14,763 | |
| | 友達光電公司 | 無 | 長期投資 | 47,783,917 | 761,596 | 1.12 | 1,938,116 | |
| | 德鑫科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,659,730 | 28,348 | 2.36 | 29,875 | |
| | 泰林科技公司 | 無 | 長期投資 | 3,795,321 | 54,703 | 1.90 | 97,388 | |
| | 和立聯合公司 | 無 | 長期投資 | 1,059,326 | 14,416 | 0.52 | 13,114 | |
| | 富驊企業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,617,308 | 47,486 | 2.77 | 50,534 | |
| | 合正科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,069,341 | 13,560 | 1.05 | 9,057 | |
| | 世平興業公司 | 為該公司之監察人 | 長期投資 | 2,621,107 | 64,122 | 0.83 | 79,629 | |
| | 兆赫電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,735,550 | 31,167 | 1.09 | 77,249 | |
| | 義隆電子公司 | 無 | 長期投資 | 3,436,984 | 57,888 | 1.04 | 104,931 | |
| | 矽成積體電路公司 | 無 | 長期投資 | 7,855,810 | 104,044 | 3.48 | 122,629 | |
| | 瀚宇彩晶公司 | 無 | 長期投資 | 89,115,000 | 1,052,385 | 2.25 | 1,208,399 | |
| | 華美電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 7,532,944 | 176,115 | 13.69 | 66,893 | |
| | 可成科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,897,726 | 97,586 | 2.51 | 464,687 | |
| | 立隆電子工業公司 | 無 | 長期投資 | 796,848 | 12,433 | 0.67 | 15,307 | |
| | 力特光電科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,272,750 | 17,494 | 0.52 | 125,417 | |
| | 廣明光電公司 | 為該公司之監察人 | 長期投資 | 4,810,000 | 21,036 | 3.07 | 874,121 | |
| | 必翔實業公司 | 無 | 長期投資 | 8,003,495 | 183,356 | 4.87 | 914,319 | |
| | 飛信半導體公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 15,274,280 | 167,981 | 7.37 | 621,816 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 科風公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,467,158 | \$ 62,479 | 2.88 | \$ 113,909 | |
| | 威健實業公司 | 無 | 長期投資 | 5,269,655 | 87,544 | 4.36 | 122,414 | |
| | 晶磊半導體公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,221,277 | 62,757 | 4.47 | 37,206 | |
| | 嘉聯益科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 13,508,001 | 381,640 | 8.55 | 634,336 | |
| | 系微公司 | 無 | 長期投資 | 2,011,076 | 31,488 | 8.18 | 34,973 | |
| | 京元電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 14,538,480 | 285,695 | 2.61 | 488,202 | |
| | 和鑫光電公司 | 無 | 長期投資 | 16,371,716 | 182,092 | 2.68 | 350,846 | |
| | 創見資訊公司 | 無 | 長期投資 | 6,435,520 | 313,963 | 2.86 | 461,427 | |
| | 揚博科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 14,789,740 | 440,309 | 14.61 | 165,941 | |
| | 普安科技公司 | 為該公司之監察人 | 長期投資 | 1,069,128 | 57,962 | 0.86 | 115,861 | |
| | 遠傳電信公司 | 無 | 長期投資 | 121,195,790 | 749,089 | 4.49 | 3,061,406 | |
| | 艾群科技公司 | 無 | 長期投資 | 3,756,475 | 77,832 | 7.03 | 48,759 | |
| | 一等高科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 9,025,412 | 142,508 | 10.97 | 99,550 | |
| | 華電聯網公司 | 無 | 長期投資 | 2,013,116 | 112,381 | 4.46 | 19,527 | |
| | 東貿國際公司 | 無 | 長期投資 | 2,399,900 | 104,811 | 3.85 | 102,548 | |
| | 佳必琪國際公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,998,800 | 154,472 | 7.28 | 243,533 | |
| | 聯合光纖通信公司 | 無 | 長期投資 | 2,850,996 | 63,875 | 2.11 | 11,917 | |
| | 中聯爐石處理資源化公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,239,203 | 41,751 | 2.70 | 72,930 | |
| | 高僑自動化科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,145,880 | 52,700 | 6.87 | 173,666 | |
| | 詮鼎科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,706,993 | 64,900 | 6.90 | 96,396 | |
| | 今國光學工業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,499,574 | 34,613 | 2.63 | 195,335 | |
| | 康舒科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 67,445,900 | 891,847 | 18.27 | 2,550,804 | |
| | 碩邦科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,428,000 | 29,988 | 1.02 | 50,922 | |
| | 世紀民生科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,492,857 | 20,900 | 0.67 | 14,809 | |
| | 茂綸公司 | 無 | 長期投資 | 921,700 | 31,372 | 2.07 | 50,850 | |
| | 喬山健康科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,346,988 | 74,824 | 2.79 | 174,452 | |
| | 智邦科技公司 | 無 | 長期投資 | 861,421 | 57,595 | 0.16 | 21,820 | |
| | 新復興微波通訊公司 | 無 | 長期投資 | 956,658 | 22,142 | 2.94 | 54,137 | |
| | 喬鼎資訊公司 | 無 | 長期投資 | 247,500 | 14,768 | 0.24 | 11,516 | |
| | 宏正自動科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,665,683 | 113,062 | 2.28 | 177,728 | |
| | 優盛醫療科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,639,405 | 79,767 | 4.30 | 74,183 | |
| | 漢磊科技公司 | 無 | 長期投資 | 6,521,739 | 148,734 | 1.98 | 71,674 | |
| | 蜜望實企業公司 | 無 | 長期投資 | 984,000 | 41,400 | 2.11 | 57,564 | |
| | 超眾科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,055,768 | 36,800 | 2.54 | 66,893 | |
| | 倍微科技公司 | 無 | 長期投資 | 552,000 | 36,000 | 1.40 | 26,684 | |
| | 友華生技醫藥公司 | 無 | 長期投資 | 3,150,000 | 60,000 | 7.50 | 61,614 | |
| | 啟基科技公司 | 無 | 長期投資 | 864,000 | 72,000 | 1.34 | 119,154 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 研華公司 | 無 | 長期投資 | 1,120,884 | \$ 71,184 | 0.33 | \$ 62,579 | |
| | 胡連精密公司 | 無 | 長期投資 | 608,750 | 19,723 | 1.60 | 25,361 | |
| | 晶元光電公司 | 無 | 長期投資 | 717,360 | 24,000 | 0.60 | 55,473 | |
| | 立敦科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,860,259 | 64,266 | 4.92 | 49,139 | |
| | 宣德公司 | 無 | 長期投資 | 2,750,000 | 72,305 | 2.18 | 41,965 | |
| | 中華開發金融控股公司(註十) | 本公司之母公司 | 長期投資 | 795,461,590 | 12,520,565 | 6.98 | 12,520,565 | |
| | 東帝士泰國聚酯纖維公司 | 無 | 長期投資 | 5,920,986 | 3,921 | 2.13 | 27,444 | |
| | Broadband | 無 | 長期投資 | 11,229,000 | 12,060 | 3.00 | 125,894 | |
| | KMW Inc. | 無 | 長期投資 | 1,444,810 | 43,212 | 9.37 | 53,867 | |
| | Arena Pharmaceuticals Inc. | 無 | 長期投資 | 79,673 | 17,780 | 0.29 | 18,028 | |
| | ViZrt | 無 | 長期投資 | 459,670 | 56,820 | 3.25 | 52,627 | |
| | ConjuChem Inc. | 無 | 長期投資 | 162,856 | 8,216 | 0.47 | 20,274 | |
| | Chia Hsin Cement Great China Holding Corporation | 無 | 長期投資 | 678,000 | 4,440 | 0.06 | 5,905 | |
| | Myogen, Inc. | 無 | 長期投資 | 436,363 | 101,340 | 1.49 | 196,617 | |
| | eAcess Limited—特別股 | 無 | 長期投資 | 6,250 | 222,525 | 2.45 | 543,911 | |
| | Cancer Vax Corp. | 無 | 長期投資 | 72,313 | 23,785 | 0.25 | 22,895 | |
| | 未上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 臺灣證券交易所公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 33,580,000 | 8,400 | 7.00 | 1,668,627 | |
| | 國華海洋企業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,670,900 | 13,346 | 6.47 | 15,506 | |
| | 中華電子投資公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 39,199,020 | 26,800 | 7.57 | 1,034,604 | |
| | 優品化學工業公司(註一) | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 794,148 | 38,282 | 20.00 | 41,438 | |
| | 神通電腦公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 24,264,808 | 261,521 | 8.77 | 567,689 | |
| | 上銀科技公司 | 無 | 長期投資 | 3,852,668 | 34,576 | 2.65 | 39,908 | |
| | 大強鋼鐵鑄造公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 800,000 | 8,000 | 11.11 | 11,047 | |
| | 普生公司 | 無 | 長期投資 | 734,996 | 3,409 | 2.30 | 4,205 | |
| | 廣泰金屬工業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,602,737 | 58,448 | 8.44 | 129,100 | |
| | 東展興業公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 82,830,000 | 960,054 | 15.69 | 909,217 | |
| | 合興石化工業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,814,720 | 51,200 | 7.06 | 95,581 | |
| | 邏輯電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,695,680 | 23,862 | 11.03 | 44,239 | |
| | 遠東精密化學公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,960,573 | 73,285 | 10.83 | 76,487 | |
| | 友永公司 | 無 | 長期投資 | 800,000 | 9,600 | 4.10 | 12,332 | |
| | 世正開發公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 15,132,724 | 105,000 | 6.36 | 178,664 | |
| | 耐特科技材料公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,836,322 | 77,246 | 8.55 | 71,091 | |
| | 中德電子材料公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 40,000,000 | 340,000 | 10.00 | 294,769 | |
| | 四維企業公司—特別股 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 7,000 | 1.08 | 205 | |
| | 新東亞微電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,500,000 | 45,000 | 7.50 | 46,833 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 台翔航太公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 26,211,260 | \$ 130,113 | 5.00 | \$ 213,404 | |
| | 漢友創投公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 15,620,000 | 156,200 | 15.62 | 228,910 | |
| | 水美工程企業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,750,000 | 130,000 | 10.62 | 65,362 | |
| | 新東陽公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 6,800,000 | 122,000 | 7.73 | 74,865 | |
| | 凱薩大飯店公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,215,309 | 65,825 | 5.00 | 30,099 | |
| | 勝創科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,747,081 | 130,233 | 9.51 | 155,552 | |
| | 燁聯鋼鐵公司 | 無 | 長期投資 | 30,345,000 | 393,647 | 2.30 | 305,561 | |
| | 開立工程公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 19,044,242 | 289,221 | 14.23 | 286,945 | |
| | 越峰電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 8,686,330 | 73,194 | 13.66 | 96,950 | |
| | 利汎科技公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 9,191,700 | 48,850 | 17.05 | 58,544 | |
| | 聯達電子工業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 8,661,114 | 105,934 | 8.42 | 75,505 | |
| | 新育創投公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,000,000 | 50,000 | 12.50 | 46,431 | |
| | 登峰創投公司 | 無 | 長期投資 | 3,000,000 | 30,000 | 2.80 | 29,276 | |
| | 榮群電訊公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,465,119 | 52,028 | 5.01 | 22,627 | |
| | 精益科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,163,424 | 8,269 | 3.88 | 6,078 | |
| | 吉聯積體電路公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 11,843,626 | 39,526 | 10.68 | 40,051 | |
| | 力世創投公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,000,000 | 50,000 | 5.68 | 46,865 | |
| | 台亞衛星通訊公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 7,020,000 | 152,550 | 8.39 | 88,995 | |
| | 漢邦創業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 7,440,000 | 74,400 | 7.44 | 81,640 | |
| | 正利航運公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,963,297 | 73,596 | 2.94 | 45,737 | |
| | 億東纖維公司 | 無 | 長期投資 | 3,726,000 | 57,500 | 3.79 | 38,382 | |
| | 新竹貨運公司 | 無 | 長期投資 | 16,027,461 | 650,228 | 6.94 | 271,856 | |
| | 冠華科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 8,948,857 | 65,128 | 9.94 | 69,523 | |
| | 光頡科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,832,220 | 18,322 | 2.86 | 14,128 | |
| | 台灣期貨公司 | 無 | 長期投資 | 1,025,000 | 10,250 | 0.51 | 11,618 | |
| | 旭揚創投公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,000,000 | 60,000 | 5.00 | 42,320 | |
| | 中國化學合成公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 12,534,358 | 126,443 | 19.22 | 111,307 | |
| | 復興航空公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 102,713,890 | 1,420,407 | 19.95 | 1,039,207 | |
| | 尚茂電子材料公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,546,080 | 44,525 | 7.29 | 41,800 | |
| | 桂裕企業公司—普通股 | 無 | 長期投資 | 7,308,000 | 73,000 | 2.01 | 74,408 | |
| | 展頌公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 12,225,453 | 229,926 | 10.74 | 143,815 | |
| | 聚和國際公司 | 無 | 長期投資 | 4,258,980 | 90,000 | 6.11 | 56,622 | |
| | 富強鑫機器公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,150,117 | 58,966 | 5.94 | 55,484 | |
| | 漢新創投公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 8,000,000 | 80,000 | 5.26 | 93,227 | |
| | 凱宣科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,173,500 | 26,082 | 15.00 | 21,712 | |
| | 勁佳光電公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 9,405,080 | 86,453 | 7.84 | 129,449 | |
| | 聯僑生物科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,256,294 | 62,892 | 13.30 | 61,937 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 鈦昇科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,993,349 | \$ 62,129 | 7.15 | \$ 27,147 | |
| | 國慶化學公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,945,750 | 100,000 | 16.58 | 93,319 | |
| | 元鴻應用材料(原業旭亞科技)公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,488,400 | 49,000 | 12.59 | 29,177 | |
| | 加高電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,004,932 | 88,625 | 7.80 | 62,990 | |
| | 金山實業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 30,616,980 | 384,408 | 15.04 | 341,804 | |
| | 旭德科技公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 11,232,000 | 168,480 | 5.34 | 100,175 | |
| | 數位聯合電信公司 | 無 | 長期投資 | 6,000,000 | 120,000 | 3.41 | 107,477 | |
| | 力甲營造公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,705,000 | 37,050 | 19.50 | 31,427 | |
| | 景傳光電公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,995,000 | 49,950 | 19.98 | 38,796 | |
| | 聯傑國際公司 | 無 | 長期投資 | 692,900 | 6,662 | 1.30 | 6,605 | |
| | 泰山電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,348,680 | 90,597 | 6.47 | 50,489 | |
| | 全虹企業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,090,424 | 194,950 | 7.51 | 147,784 | |
| | 悠立半導體公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 13,593,600 | 67,904 | 10.46 | 133,451 | |
| | 祥德科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,917,848 | 46,200 | 11.83 | 46,363 | |
| | 群曜企業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,221,691 | 36,566 | 15.64 | 6,863 | |
| | 金豐機械工業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,630,485 | 241,363 | 8.87 | 137,746 | |
| | 矽魁科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,572,077 | 28,857 | 13.75 | 30,742 | |
| | 華矽半導體公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,051,746 | 120,056 | 10.57 | 66,395 | |
| | 精華光學公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,567,843 | 65,578 | 14.18 | 71,750 | |
| | 百羅科技公司 | 無 | 長期投資 | 977,000 | 3,820 | 7.98 | 3,831 | |
| | 優隆資訊科技公司 | 無 | 長期投資 | 627,058 | 14,588 | 6.27 | 14,956 | |
| | 穩懋半導體公司 | 無 | 長期投資 | 9,569,383 | 206,902 | 3.86 | 108,011 | |
| | 勤茂資通公司 | 無 | 長期投資 | 8,271,375 | 240,000 | 4.03 | 69,766 | |
| | 高成資訊科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,300,000 | 13,000 | 8.13 | 13,624 | |
| | 新世紀資通公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 422,400,000 | 4,224,000 | 8.89 | 4,003,840 | |
| | 台灣固網公司 | 無 | 長期投資 | 120,000,000 | 1,200,000 | 1.30 | 1,232,665 | |
| | 怡康軟體公司 | 無 | 長期投資 | 347,385 | 9,975 | 1.75 | 4,578 | |
| | 尖點科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,044,231 | 74,689 | 9.86 | 54,799 | |
| | 同欣電子工業公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,398,469 | 386,462 | 8.21 | 97,736 | |
| | 碩基科技公司 | 無 | 長期投資 | 720,000 | 12,240 | 5.00 | 6,735 | |
| | 台精科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,800,000 | 17,500 | 3.54 | 18,264 | |
| | 威寶電信公司(原聯邦電信) | 為該公司之董事 | 長期投資 | 59,367,000 | 635,670 | 5.94 | 577,892 | |
| | 西基電腦動畫公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,220,741 | 31,419 | 12.46 | 25,430 | |
| | 惠勤科技公司 | 無 | 長期投資 | 780,000 | 11,340 | 3.90 | 7,805 | |
| | 台灣華傑公司 | 無 | 長期投資 | 2,592,408 | 55,504 | 9.12 | 31,630 | |
| | 宇瞻科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,737,385 | 234,338 | 7.38 | 77,754 | |
| | 擎亞國際科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,041,559 | 29,910 | 2.56 | 12,417 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 賽亞基因科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | \$ 10,000 | 0.40 | \$ 9,347 | |
| | 巨馳國際公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,702,500 | 30,000 | 9.87 | 19,547 | |
| | 金敏精研公司 | 無 | 長期投資 | 2,500,000 | 30,000 | 3.13 | 23,948 | |
| | 博大科技公司 | 無 | 長期投資 | 782,000 | 29,240 | 2.78 | 8,269 | |
| | 弘電電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,485,687 | 30,000 | 3.12 | 19,709 | |
| | 台灣嘉碩科技公司 | 無 | 長期投資 | 703,296 | 29,970 | 1.72 | 10,954 | |
| | 太景生物科技公司－特別股 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 8,300,000 | 83,000 | 6.23 | 67,161 | |
| | 安茂微電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,970,400 | 52,470 | 7.41 | 29,714 | |
| | 宇宙光電公司 | 無 | 長期投資 | 4,729,050 | 85,149 | 6.76 | 38,559 | |
| | 華亞電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,425,476 | 104,255 | 5.21 | 34,721 | |
| | 精業嘉實公司 | 無 | 長期投資 | 904,108 | 30,000 | 2.89 | 11,838 | |
| | 威凱科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,000,000 | 15,000 | 10.00 | 21,748 | |
| | 天馳科技公司 | 無 | 長期投資 | 780,030 | 26,240 | 2.68 | 9,051 | |
| | 勁取科技公司 | 無 | 長期投資 | 661,124 | 4,545 | 3.01 | 3,286 | |
| | 禾申堡科技公司 | 無 | 長期投資 | 548,000 | 17,960 | 1.37 | 12,246 | |
| | 歐驊公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,197,000 | 49,635 | 7.05 | 14,145 | |
| | 立弘生化科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,750,000 | 27,500 | 4.04 | 47,775 | |
| | 帛漢公司 | 無 | 長期投資 | 532,400 | 16,940 | 1.44 | 10,770 | |
| | 奇唯科技公司 | 無 | 長期投資 | 572,400 | 28,250 | 1.53 | 8,094 | |
| | 奇偶科技公司 | 無 | 長期投資 | 766,511 | 12,000 | 6.55 | 4,424 | |
| | 南亞電路板公司 | 無 | 長期投資 | 27,461,000 | 1,945,550 | 5.69 | 486,102 | |
| | 碩頤科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,140,000 | 25,380 | 7.60 | 10,262 | |
| | 晶量半導體公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 30,000 | 4.29 | 13,969 | |
| | 展茂光電公司 | 無 | 長期投資 | 38,500,000 | 492,800 | 4.94 | 397,634 | |
| | 統寶光電公司 | 無 | 長期投資 | 29,896,550 | 358,759 | 1.00 | 358,759 | |
| | 飛寶科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 4,000,000 | 40,000 | 12.50 | 40,000 | |
| | 倉佑實業公司 | 無 | 長期投資 | 2,125,000 | 50,150 | 5.31 | 50,150 | |
| | 輝城電子公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 10,500,000 | 125,111 | 17.92 | 125,111 | |
| | 偉全企業公司 | 無 | 長期投資 | 442,000 | 19,500 | 3.08 | 19,500 | |
| | 欣寶電子公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,000,000 | 50,000 | 7.46 | 50,000 | |
| | 普基亞光電公司 | 無 | 長期投資 | 10,000,000 | 100,000 | 17.24 | 100,000 | |
| | 勝德國際研發公司 | 無 | 長期投資 | 4,900,000 | 367,500 | 9.80 | 367,500 | |
| | 威剛科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 112,500 | 3.28 | 112,500 | |
| | 超義科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,450,000 | 20,000 | 18.31 | 20,000 | |
| | 奇景光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,400,000 | 105,000 | 1.18 | 105,000 | |
| | 麗清科技公司 | 無 | 長期投資 | 400,000 | 19,800 | 1.94 | 19,800 | |
| | 騏通科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,000,000 | 66,000 | 12.00 | 66,000 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 光峰科技公司 | 無 | 長期投資 | 3,330,000 | \$ 39,960 | 9.25 | \$ 39,960 | |
| | 洲磊科技公司 | 無 | 長期投資 | 5,550,000 | 99,900 | 7.01 | 99,900 | |
| | 大潤發流通公司 | 無 | 長期投資 | 7,358,490 | 490,230 | 5.42 | 490,230 | |
| | 宏芯科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,303,400 | 16,423 | 10.65 | 16,423 | |
| | 盟圖科技公司 | 為該公司之董事/監察人 | 長期投資 | 35,000,000 | 350,000 | 15.91 | 350,000 | |
| | 達信科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 51,000 | 0.94 | 51,000 | |
| | 美時化學公司 | 無 | 長期投資 | 1,600,000 | 44,800 | 7.27 | 44,800 | |
| | 帝華科技公司 | 無 | 長期投資 | 4,400,000 | 110,000 | 8.95 | 110,000 | |
| | 力肯實業公司 | 無 | 長期投資 | 800,000 | 40,000 | 3.32 | 40,000 | |
| | 帝寶工業公司 | 無 | 長期投資 | 260,000 | 19,760 | 0.23 | 19,760 | |
| | 因思銳公司 | 無 | 長期投資 | 3,000,000 | 45,000 | 17.65 | 45,000 | |
| | 和信電信公司(註十一) | 無 | 長期投資 | 47,301,732 | 1,063,749 | 3.55 | 1,063,749 | |
| | 崧騰企業公司 | 無 | 長期投資 | 1,600,000 | 64,000 | 8.89 | 64,000 | |
| | 鴻鼎通訊公司 | 無 | 長期投資 | 4,200,000 | 63,000 | 14.00 | 63,000 | |
| | 亞太創投公司 | 無 | 長期投資 | 191 | 504 | 1.31 | 1,620 | |
| | 海外投資開發公司 | 無 | 長期投資 | 2,600,000 | 26,000 | 2.89 | 26,354 | |
| | 馬來西亞彥武鋼鐵公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 11,000,000 | 147,510 | 5.00 | 98,919 | |
| | 馬來西亞群武鋼鐵公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 14,000,000 | 125,160 | 10.00 | 124,683 | |
| | Asia United Bank | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,400,000 | 128,520 | 10.00 | 184,174 | |
| | Tuntex Petrochemicals (Tailand) P.C.L | 無 | 長期投資 | 49,250,000 | 729,998 | 10.00 | 744,979 | |
| | 慶豐越南控股公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 10,000,000 | 501,777 | 16.66 | 402,800 | |
| | Dynavax Technologies Corp. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 62,190 | 0.89 | 42,553 | |
| | Aurora Systems, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 1,745,834 | 89,479 | 5.64 | 105,880 | |
| | Acorda Therapeutics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 4,595,770 | 135,680 | 2.14 | 69,553 | |
| | Aderis - 特別股 | 無 | 長期投資 | 454,545 | 163,000 | 4.34 | 70,013 | |
| | Opnext, Inc. (原Pine Photonics Communication, Inc.) (註二) - 普通股 | 無 | 長期投資 | 394,061 | 74,063 | 0.25 | 74,063 | |
| | Hey Anita, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 27,735,385 | 190,480 | 11.25 | 29,175 | |
| | Tropian, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 3,658,983 | 169,890 | 4.86 | 72,970 | |
| | MaXXan Systems, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 13,815,841 | 288,291 | 6.56 | 251,703 | |
| | Paratek Pharmaceuticals, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 631,419 | 50,967 | 2.92 | 98,631 | |
| | PIXIM, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 5,442,071 | 288,813 | 9.06 | 202,847 | |
| | Targe Gen Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 200,000 | 6,796 | 1.25 | 2,806 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | Lambda Crossing Ltd.－特別股 | 無 | 長期投資 | 242,260 | \$ 16,989 | 1.35 | \$ 8 | |
| | Lightspeed Semiconductor Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 8,474,703 | 97,700 | 4.87 | 83,368 | |
| | Inapac Technology Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 3,860,243 | 95,138 | 8.95 | 67,960 | |
| | AGY Therapeutics, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 1,333,333 | 16,825 | 3.45 | 21 | |
| | Azanda Network Devices－特別股 | 無 | 長期投資 | 2,421,873 | 28,406 | 2.06 | 32,107 | |
| | LuxN, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 36,217,645 | 28,881 | 2.40 | 141,159 | |
| | Reflectivity Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 904,255 | 28,881 | 2.97 | 8,023 | |
| | Strongest Link Overseas Venture Capital Limited | 無 | 長期投資 | 800,000 | 32,619 | 16.00 | 29,140 | |
| | Envara Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 1,848,228 | 28,881 | 1.95 | 390 | |
| | Iomai Corporation－特別股 | 無 | 長期投資 | 4,523,863 | 67,956 | 2.62 | 54,385 | |
| | WIS Technologies, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 3,099,814 | 16,989 | 1.56 | 16,989 | |
| | Sino-Wood Partners, Limited－特別股 | 無 | 長期投資 | 2,008,558 | 67,956 | 13.29 | 67,956 | |
| | OnWafer Technologies, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 692,308 | 15,290 | 3.32 | 15,290 | |
| | Entropic Communications, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 672,857 | 16,989 | 0.87 | 16,989 | |
| | Nanosys, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 535,618 | 33,978 | 1.25 | 33,978 | |
| | Silverback Systems, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 10,309,278 | 34,093 | 3.57 | 34,093 | |
| | Sandbridge technologies, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 4,361,099 | 33,978 | 4.00 | 33,978 | |
| | Zettacom, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 14,124,293 | 50,967 | 4.30 | 50,967 | |
| | Cavium Networks－特別股 | 無 | 長期投資 | 689,655 | 33,978 | 1.28 | 33,978 | |
| | U.S. Genomics, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 311,041 | 67,956 | 2.96 | 67,956 | |
| | Amphastar | 為該公司之董事 | 長期投資 | 3,360,000 | 492,762 | 10.23 | 261,388 | |
| | Intelligent Epitaxy Technology－特別股 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,433,333 | 63,112 | 8.70 | 443 | |
| | AuthenTec, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 2,899,053 | 128,103 | 4.10 | 121,057 | |
| | SIRF－特別股 | 無 | 長期投資 | 786,742 | 166,930 | 1.83 | 83,494 | |
| | Aviva－特別股(註一) | 為該公司之董事 | 長期投資 | 6,179,931 | 153,716 | 20.19 | 116,512 | |
| | Ardent | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,613,097 | 105,201 | 5.80 | 46,421 | |
| Immusol－特別股 | 無 | 長期投資 | 250,000 | 93,234 | 0.88 | 2,352 | | |
| Zyomyx－特別股 | 無 | 長期投資 | 1,250,000 | 83,645 | 2.53 | 262 | | |
| Quorex Pharmaceuticals, Inc.－特別股 | 無 | 長期投資 | 566,687 | 45,812 | 4.65 | 13 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | Optimer Pharmaceuticals, Inc. - 特別股 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,388,888 | \$ 161,950 | 6.81 | \$ 68,770 | |
| | Optimer Pharmaceuticals, Inc. | 為該公司之董事 | 長期投資 | 12,937 | 132 | 0.06 | 606 | |
| | Celvibe Ltd. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 310,270 | 11,508 | 2.78 | - | |
| | LocatioNet - 特別股 | 無 | 長期投資 | 591,576 | 33,978 | 3.28 | 1,298 | |
| | 雷凌科技公司 - 普通股 | 無 | 長期投資 | 1,265,000 | 38,465 | 2.53 | 38,465 | |
| | Wintegra Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 847,177 | 67,956 | 2.12 | 23,622 | |
| | Paion GmbH - 有限公司 | 無 | 長期投資 | - | 23,621 | - | 10,283 | |
| | PTC Therapeutics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 615,385 | 16,989 | 2.45 | 31,948 | |
| | Cengent (原GeneFormatics, Inc.) - 特別股 | 無 | 長期投資 | 222,879 | 33,978 | 0.49 | 33,978 | |
| | Xcyte Therapies, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 1,078,925 | 101,914 | 2.36 | 11,116 | |
| | Xcyte Therapies, Inc. - 認股權證 | 無 | 長期投資 | 587,415 | 20 | 1.29 | 20 | |
| | Altus Biologics Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 1,158,820 | 101,934 | 4.75 | 72,071 | |
| | R2 Technology, Inc. - 特別股 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,250,000 | 169,890 | 2.73 | 4,075 | |
| | Mellanox Technologies, Ltd. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 756,430 | 169,890 | 1.94 | 24,151 | |
| | Corgentech, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 2,054,053 | 127,734 | 3.54 | 76,320 | |
| | Combinato Rx, Inc - 特別股 | 無 | 長期投資 | 213,333 | 27,182 | 1.13 | 16,149 | |
| | BitBlitz Communtciations, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 1,845,359 | 33,978 | 2.80 | 20,981 | |
| | Aicent Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 16,989 | 5.09 | 11,039 | |
| | IXI Mobile Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 4,166,667 | 33,978 | 2.22 | 33,978 | |
| | Santarus, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 1,990,921 | 84,945 | 2.24 | 84,945 | |
| | ActivBiotics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 16,989 | 1.17 | 16,989 | |
| | Notal Vision, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 175,439 | 16,989 | 4.99 | 16,989 | |
| | iStor Networks, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 859,375 | 18,688 | 2.26 | 18,688 | |
| | Nanostream, Inc. | 無 | 長期投資 | 4,045,307 | 67,956 | 4.44 | 67,956 | |
| | Zeevo, Inc. | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 50,967 | 3.68 | 50,967 | |
| | Icagen, Inc. | 無 | 長期投資 | 375,000 | 101,934 | 0.58 | 101,934 | |
| | Xanthus Life Sciences, Inc. | 無 | 長期投資 | 750,000 | 25,483 | 1.64 | 25,483 | |
| | 京華城公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 120,000,000 | 1,000,000 | 10.00 | 1,063,876 | |
| | 台北金融大樓公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 332,310,090 | 3,323,101 | 19.55 | 2,969,221 | |
| | 中華城公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 20,000,000 | 200,000 | 10.00 | 203,461 | |
| | 台茂開發公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 31,000,000 | 165,000 | 9.24 | 261,261 | |
| | 德先公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 23,000,000 | 230,000 | 10.00 | 198,896 | |
| | 雍聯公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 32,500,000 | 325,000 | 4.71 | 327,060 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | 森霸電力公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 60,000,000 | \$ 600,000 | 10.00 | \$ 602,054 | |
| | 星能電力公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 30,000,000 | 300,000 | 10.00 | 297,467 | |
| | 高雄捷運公司 | 無 | 長期投資 | 29,900,000 | 308,718 | 2.99 | 299,861 | |
| | Eastern Power and Electric Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 3,201,019 | 295,572 | 12.00 | 238,317 | |
| | 台灣金融資產服務公司 | 無 | 長期投資 | 5,000,000 | 50,000 | 2.94 | 50,715 | |
| | 長生電力公司 | 無 | 長期投資 | 102,100,000 | 2,658,435 | 19.83 | 2,374,376 | |
| | 晶強電子公司 | 無 | 長期投資 | 2,500,000 | 27,500 | 2.72 | 27,500 | |
| | 新磊微製造公司 | 無 | 長期投資 | 2,500,000 | 30,000 | 3.13 | 30,000 | |
| | 超迅科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,500,000 | 21,375 | 11.54 | 21,375 | |
| | 互慧科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,600,000 | 16,000 | 19.68 | 16,000 | |
| | 旭曜電通公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 2,500,000 | 25,000 | 12.11 | 25,000 | |
| | 晶采光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,097,030 | 17,891 | 3.05 | 17,891 | |
| | 昇聯科技公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 1,500,000 | 18,750 | 11.86 | 18,750 | |
| | 逸昌科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 11,000 | 6.04 | 11,000 | |
| | 宇鋒科技公司 | 無 | 長期投資 | 800,000 | 20,800 | 18.18 | 20,800 | |
| | 耀勝電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,281,419 | 30,270 | 6.72 | 30,270 | |
| | 代周電子科技公司 | 無 | 長期投資 | 990,000 | 25,300 | 6.25 | 25,300 | |
| | 合世生醫公司 | 無 | 長期投資 | 270,000 | 19,575 | 3.00 | 19,575 | |
| | 效鴻科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 18,000 | 6.09 | 18,000 | |
| | 全波科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,179,831 | 23,597 | 8.42 | 23,597 | |
| | 瀚群科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 13,000 | 15.38 | 13,000 | |
| | 源通科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 19,500 | 6.22 | 19,500 | |
| | 威竣光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 19,500 | 9.09 | 19,500 | |
| | 聯欣光電公司 | 無 | 長期投資 | 2,000,000 | 26,000 | 3.56 | 26,000 | |
| | 堅騰薄膜公司 | 無 | 長期投資 | 2,000,000 | 20,000 | 14.93 | 20,000 | |
| | 寶利徠光學公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 30,000 | 3.69 | 30,000 | |
| | 杭特電子公司 | 無 | 長期投資 | 600,000 | 21,600 | 2.94 | 21,600 | |
| | 誠杏公司 | 無 | 長期投資 | 2,300,000 | 28,750 | 19.58 | 28,750 | |
| | 桂裕企業公司 | 無 | 長期投資 | 7,616,000 | 76,160 | 9.52 | 76,160 | |
| | 受益憑證 | | | | | | | |
| | 萬泰受益證券 | 無 | 長期投資 | - | 169,890 | - | 169,890 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| IP FUND | 無 | 長期投資 | - | 518,988 | - | 518,988 | | |
| Forward Ventures IV,L.P. | 無 | 長期投資 | - | 78,385 | - | 78,385 | | |
| Sanderling Ventures V Co— Investment Fund | 無 | 長期投資 | - | 27,182 | - | 27,182 | | |
| Newport IIF Fund | 無 | 長期投資 | - | 27,559 | - | 27,559 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | MPM Bioventures III L.P. | 無 | 長期投資 | - | \$ 44,239 | - | \$ 44,239 | |
| | NIF Global Fund | 無 | 長期投資 | - | 85,140 | - | 85,140 | |
| | InnoMed Venture Fund | 無 | 長期投資 | - | 60,416 | - | 60,416 | |
| | CommLaunch Venture Fund | 無 | 長期投資 | - | 54,297 | - | 54,297 | |
| | NetLaunch Venture Fund | 無 | 長期投資 | - | 63,985 | - | 63,985 | |
| | Concord Venture Fund | 無 | 長期投資 | - | 103,309 | - | 103,309 | |
| | Arch Venture Fund V L.P. | 無 | 長期投資 | - | 34,340 | - | 34,340 | |
| | Platinum Venture Capital L.P. | 無 | 長期投資 | - | 17,851 | - | 17,851 | |
| | 可轉債公司債 | | | | | | | |
| | Telos Technology, Inc. | 無 | 長期投資 | - | 28,881 | 1.40 | 28,881 | |
| | 公債 | | | | | | | |
| | 央債92甲08 | 無 | 長期投資 | - | 497,994 | - | 497,994 | |
| | 股票—權益法 | | | | | | | |
| | 上市上櫃公司 | | | | | | | |
| | 華夏租賃公司—普通股 | 具有實質控制能力之被投資公司 | 長期投資 | 57,554,898 | 55,231 | 37.13 | 49,497 | |
| | Bangkok First Investment & Trust P.C.L | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 49,500,000 | 426,797 | 49.50 | 671,830 | |
| | 未上市櫃公司股票 | | | | | | | |
| | 中華開發創業投資公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 24,174,382 | 587,456 | 96.70 | 587,456 | |
| | 中華創業投資公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 34,400,000 | 472,661 | 68.80 | 472,661 | |
| | 國際建築經理公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 3,840,000 | 5,390 | 37.10 | 5,390 | |
| | 中歐創業投資公司 | 具有實質控制能力之被投資公司 | 長期投資 | 22,574,349 | 303,122 | 37.13 | 303,122 | |
| | 中亞創業投資公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 79,991,654 | 1,057,432 | 99.99 | 1,057,432 | |
| | 華開租賃公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 66,371,280 | 812,775 | 82.96 | 812,775 | |
| | 中華開發工銀科技顧問公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 10,150,000 | 162,519 | 100.00 | 162,519 | |
| | 中華開發知識經濟創業投資公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 300,000,000 | 3,047,209 | 100.00 | 3,047,209 | |
| | 中瑞創業投資公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 150,000,000 | 1,503,290 | 100.00 | 1,503,290 | |
| 卓智電子公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 4,200,000 | 42,000 | 14.48 | 42,000 | | |
| 世華開發顧問公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 1,879,995 | 18,612 | 50.00 | 18,612 | | |
| 中菲資產管理公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 1,300,000 | 3,156 | 60.00 | 3,156 | | |
| CDIB Venture Investment (USA) Ltd. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 81,505,052 | 2,142,730 | 100.00 | 2,142,730 | | |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 132,800,000 | 3,756,312 | 100.00 | 3,756,312 | | |
| CDM Corporation | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 5,940 | 97,546 | 60.00 | 97,546 | | |
| 開發國際投資公司 | 具有實質控制能力之被投資公司 | 長期投資 | 313,200,000 | 3,496,398 | 28.71 | 3,496,398 | | |
| Japan Venture Capital Corporation | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 14,806,836 | 354,153 | 50.29 | 354,153 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工業銀行 | CMM Corporation | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 30,000 | \$ 11,625 | 60.00 | \$ 11,625 | |
| | CDIB Capital Investment (KOREA) Corporation | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 152,807 | 2,071,008 | 100.00 | 2,071,008 | |
| | CDIB Europe Investment Co. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 16,905,090 | 523,312 | 100.00 | 523,312 | |
| | CDIB Australia Investment Co. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 14,707,574 | 52,200 | 100.00 | 52,200 | |
| | CDIB Bioventures, Inc. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 12,105,000 | 376,160 | 100.00 | 376,160 | |
| | 軟銀開發投資公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 107,160,000 | 659,002 | 47.01 | 659,002 | |
| | WebVC Corporation | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 2,436,100 | 59,206 | 100.00 | 59,206 | |
| | CDIB Bioscience Venture Management (BVI), Inc. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 225,000 | 12,265 | 30.00 | 12,265 | |
| | 生華創業投資公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 50,000,000 | 476,525 | 20.00 | 476,525 | |
| | CDIB Capital Investment Japan Ltd. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 36,030,000 | 1,417,866 | 100.00 | 1,417,866 | |
| | CDIB Capital Investment America Ltd. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 65,020,000 | 2,242,528 | 100.00 | 2,242,528 | |
| | CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 5,100,000 | 130,430 | 50.00 | 130,430 | |
| | CDIB Biotech Venture Management Inc. | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 100,000 | 14,392 | 100.00 | 14,392 | |
| | 開發全球生技顧問公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 150,000 | 1,363 | 100.00 | 1,363 | |
| | 東鼎液化瓦斯興業公司 | 具有實質控制能力之被投資公司 | 長期投資 | 160,578,000 | 537,760 | 29.20 | 537,760 | |
| | 中華開發資產管理公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 500,000,000 | 4,852,373 | 100.00 | 4,852,373 | |
| | 中華開發全球資訊公司 | 本銀行之子公司 | 長期投資 | 2,000,000 | 21,342 | 100.00 | 21,342 | |
| 中華創業投資公司 | 上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 欣錫國際公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 948,935 | 15,952 | 0.58 | 5,418 | |
| | 群光公司 | 無 | 長期投資 | 80,000 | 3,148 | 0.03 | 5,207 | |
| | 晶元光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,137,145 | 43,243 | 0.95 | 87,935 | |
| | 卓越光纖公司 | 無 | 長期投資 | 683,100 | 7,348 | 0.92 | 5,390 | |
| | Cypress | 無 | 長期投資 | 1,080 | 262 | 0.01 | 769 | |
| | 弘捷電路公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 2,185,783 | 29,918 | 3.08 | 19,366 | |
| | 佳能公司(併銓訊) | 無 | 長期投資 | 301,954 | 6,768 | 0.10 | 9,418 | |
| | 瑞傳科技公司 | 本公司為該公司董事及監察人 | 長期投資 | 835,232 | 14,568 | 1.40 | 30,904 | |
| | 漢磊科技公司(併漢揚) | 無 | 長期投資 | 913,043 | 27,388 | 0.25 | 10,034 | |
| | 鈞寶電子公司 | 無 | 長期投資 | 86,825 | 3,283 | 0.20 | 3,255 | |
| | 和鑫光電公司 | 無 | 長期投資 | 317,500 | 6,274 | 0.05 | 6,804 | |
| | 中華映管公司 | 無 | 長期投資 | 2,100,000 | 35,092 | 0.04 | 30,597 | |
| | 億光公司 | 無 | 長期投資 | 700,000 | 28,843 | 0.28 | 42,728 | |
| | 智冠科技公司 | 無 | 長期投資 | 41,088 | 4,006 | 0.05 | 4,846 | |
| | 華孚工業公司 | 無 | 長期投資 | 200 | 3 | - | 21 | |
| | 陞泰科技公司 | 無 | 長期投資 | 69,000 | 7,622 | 0.22 | 10,109 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華創業投資公司 | 未上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | Pixim Inc. | 無 | 長期投資 | 161,544 | \$ 6,794 | 1.38 | \$ 6,959 | |
| | 勁佳光電公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 2,957,455 | 35,211 | 2.47 | 40,679 | |
| | 視通科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,737,177 | 32,859 | 6.27 | 33,362 | |
| | 全虹企業公司 | 無 | 長期投資 | 439,203 | 12,950 | 0.33 | 6,451 | |
| | 碩頤科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 813,899 | 11,081 | 5.43 | 7,414 | |
| | 全科科技公司 | 無 | 長期投資 | 850,000 | 21,250 | 3.27 | 12,549 | |
| | 鼎沛公司 | 無 | 長期投資 | 1,220,857 | 30,696 | 4.69 | 17,393 | |
| | 新鉅科技公司 | 無 | 長期投資 | 700,000 | 10,500 | 2.23 | 7,428 | |
| | 新虹科技公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 20,000 | 0.60 | 4,824 | |
| | 倚強科技公司 | 無 | 長期投資 | 160,358 | 8,130 | 1.05 | 2,246 | |
| | 斐成公司 | 無 | 長期投資 | 125,000 | 10,000 | 0.57 | 2,081 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 新光台灣吉利基金 | 無 | 短期投資 | 1,008,001 | 16,000 | - | 16,069 | |
| | 永昌鳳翔債券基金 | 無 | 短期投資 | 1,005,768 | 14,500 | - | 14,535 | |
| | 永昌麒麟債券基金 | 無 | 短期投資 | 1,464,087 | 15,500 | - | 15,525 | |
| 復華傳家基金 | 無 | 短期投資 | 2,436,271 | 29,970 | - | 29,962 | | |
| 中亞創業投資公司 | 上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 精碟科技公司 | 本公司為該公司監察人 | 長期投資 | 4,411,567 | 45,208 | 0.75 | 149,773 | |
| | 承啟科技公司 | 本公司為該公司董事及監察人 | 長期投資 | 6,256,676 | 71,724 | 4.63 | 59,814 | |
| | 億光公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 2,409,414 | 29,882 | 0.98 | 147,071 | |
| | 世昕公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 1,835,636 | 19,300 | 0.60 | 15,548 | |
| | 晶元公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 2,110,122 | 42,668 | 1.77 | 163,176 | |
| | 五鼎生物公司 | 無 | 長期投資 | 520,983 | 3,964 | 0.85 | 22,897 | |
| | 弘捷電路公司 | 無 | 長期投資 | 1,233,148 | 14,076 | 1.74 | 10,926 | |
| | 正文公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 2,375,052 | 39,291 | 2.62 | 187,938 | |
| | 品佳公司 | 無 | 長期投資 | 1,071 | 24 | - | 26 | |
| | 瑞傳公司 | 本公司為該公司監察人 | 長期投資 | 913,136 | 15,928 | 1.53 | 33,786 | |
| | 昱昕電子公司 | 無 | 長期投資 | 659,900 | 10,517 | 1.57 | 5,081 | |
| | 智冠科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 283,675 | 18,263 | 0.36 | 33,454 | |
| | 喬鼎資訊公司 | 無 | 長期投資 | 178,500 | 9,857 | 0.17 | 8,306 | |
| | 中華映管公司 | 無 | 長期投資 | 2,200,000 | 36,285 | 0.04 | 32,054 | |
| | 緯創資通公司 | 無 | 長期投資 | 501,082 | 11,934 | 0.06 | 13,614 | |
| 啟碁科技公司 | 無 | 長期投資 | 185,945 | 16,913 | 0.23 | 25,644 | | |
| 陞泰科技公司 | 無 | 長期投資 | 69,000 | 7,622 | 0.22 | 10,109 | | |
| 天瀚公司 | 無 | 短期投資 | 300 | 11 | - | 15 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中亞創業投資公司 | 未上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 勁佳光電公司 | 無 | 長期投資 | 2,957,455 | \$ 35,211 | 2.47 | \$ 40,679 | |
| | 東森媒體科技公司 | 無 | 長期投資 | 598,400 | 11,968 | 0.07 | 5,883 | |
| | PCI | 無 | 長期投資 | 171,429 | 9,243 | 0.37 | 567 | |
| | 東森寬頻電信公司 | 無 | 長期投資 | 5,000,000 | 50,000 | 0.08 | 52,912 | |
| | 理義科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 2,736,000 | 65,354 | 18.24 | 14,247 | |
| | Ascenda Corporation | 無 | 長期投資 | 2,000,000 | 16,985 | 19.05 | 6,490 | |
| | 美琦科技公司 | 無 | 長期投資 | 596,500 | 7,413 | 1.24 | 3,593 | |
| | Project 1 Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 200 | 10,191 | 20.00 | 10,059 | |
| | 協臻光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 10,000 | 0.84 | 6,184 | |
| | 永洋科技公司 | 無 | 長期投資 | 303,493 | 27,325 | 0.73 | 5,576 | |
| | Gemtek Systems | 無 | 長期投資 | 5,000,000 | 16,985 | - | 17,435 | |
| | 新鉅科技公司 | 無 | 長期投資 | 700,000 | 10,500 | 2.23 | 7,428 | |
| | Pixim Inc. | 無 | 長期投資 | 161,544 | 6,794 | 1.38 | 6,959 | |
| | 毅金工業公司 | 無 | 長期投資 | 450,000 | 6,750 | 2.49 | 4,946 | |
| | 正誠科技公司 | 無 | 長期投資 | 396,825 | 3,968 | 3.97 | 1,284 | |
| | 良維科技公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 10,000 | 0.65 | 3,060 | |
| | 南擘科技公司 | 無 | 長期投資 | 250,000 | 10,000 | 8.33 | 4,676 | |
| | 東浦精密公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 17,500 | 0.97 | 3,870 | |
| | 斐成公司 | 無 | 長期投資 | 125,000 | 10,000 | 0.57 | 2,081 | |
| | 元隆電子公司 | 無 | 長期投資 | 848,000 | 10,000 | 0.63 | 9,341 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 永昌鳳翔債券基金 | 無 | 短期投資 | 1,385,608 | 19,938 | - | 20,025 | |
| 中歐創業投資公司 | 上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 億光公司 | 無 | 長期投資 | 838,848 | 30,887 | 0.34 | 51,203 | |
| | 世仰科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 610,926 | 12,796 | 1.27 | 31,017 | |
| | 瑞儀光電公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 150,444 | 6,791 | 0.10 | 11,259 | |
| | 漢磊科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,483,913 | 74,526 | 0.68 | 27,298 | |
| | Microtune | 無 | 長期投資 | 11,112 | 2,762 | 0.02 | 836 | |
| | 精威科技公司 | 無 | 長期投資 | 446,077 | 13,048 | 1.29 | 14,261 | |
| | 天瀚科技公司 | 本公司為該公司監察人 | 長期投資 | 431,444 | 9,738 | 0.33 | 22,116 | |
| | 鈞寶電子公司 | 無 | 長期投資 | 114,425 | 4,326 | 0.26 | 4,290 | |
| | 喬鼎資訊公司 | 無 | 長期投資 | 262,000 | 15,720 | 0.25 | 12,191 | |
| | 弘捷電路公司 | 無 | 長期投資 | 499,800 | 12,000 | 0.70 | 4,428 | |
| | 中華映管公司 | 無 | 長期投資 | 2,100,000 | 35,092 | 0.04 | 30,597 | |
| | 世平興業公司 | 無 | 長期投資 | 464,000 | 14,725 | 0.15 | 14,096 | |
| | 承啟科技公司 | 無 | 長期投資 | 100,000 | 1,329 | 0.07 | 956 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中歐創業投資公司 | 智冠科技公司 | 無 | 長期投資 | 52,214 | \$ 5,002 | 0.07 | \$ 6,158 | |
| | 伍豐科技公司 | 無 | 長期投資 | 70,000 | 4,410 | 0.36 | 5,853 | |
| | 康舒科技公司 | 無 | 長期投資 | 293,500 | 9,790 | 0.08 | 11,100 | |
| | 陞泰科技公司 | 無 | 長期投資 | 69,000 | 7,621 | 0.22 | 10,109 | |
| | 正文科技公司 | 無 | 短期投資 | 50,000 | 3,824 | 0.06 | 3,957 | |
| | 晶元光電公司 | 無 | 短期投資 | 903,972 | 53,237 | 0.76 | 69,904 | |
| | 未上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 飛行網公司 | 無 | 長期投資 | 148,150 | 4,320 | 0.59 | 801 | |
| | 晶通電子公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 1,437,500 | 15,625 | 13.56 | 3,127 | |
| | 協泰生化科技公司 | 無 | 長期投資 | 600,000 | 3,000 | 1.60 | 5,872 | |
| | 昱源科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 1,200,000 | 16,644 | 7.50 | 10,266 | |
| | 東森媒體科技公司 | 無 | 長期投資 | 598,400 | 11,968 | 0.07 | 5,882 | |
| | 豐賓電子工業公司 | 無 | 長期投資 | 1,786,887 | 18,994 | 4.26 | 30,853 | |
| | PCI | 無 | 長期投資 | 228,571 | 12,292 | 0.50 | 7,177 | |
| | 東森寬頻電信公司 | 無 | 長期投資 | 5,000,000 | 50,000 | 0.08 | 52,912 | |
| | 福葆電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 27,000 | 1.36 | 11,743 | |
| | 光環科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | 24,000 | 2.50 | 14,925 | |
| | 全天時科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 1,652,178 | 19,438 | 1.58 | 12,565 | |
| | 思達科技公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 672,600 | 9,000 | 10.11 | 9,094 | |
| | 隆磐科技公司 | 無 | 長期投資 | 400,000 | 9,600 | 1.10 | 2,987 | |
| | 太平洋醫材公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 294,840 | 11,608 | 1.28 | 3,392 | |
| | 勁佳光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,500 | 12,800 | 0.84 | 13,834 | |
| | 聯鈞光電公司 | 本公司為該公司監察人 | 長期投資 | 1,000,000 | 10,000 | 2.02 | 8,499 | |
| | 新虹科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,650,920 | 38,337 | 2.00 | 16,081 | |
| | 先博通訊公司 | 本公司為該公司董事 | 長期投資 | 1,500,000 | 15,000 | 7.50 | 8,838 | |
| | 全科科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 25,000 | 3.85 | 14,774 | |
| | 倚強科技公司 | 無 | 長期投資 | 241,037 | 12,210 | 1.04 | 2,224 | |
| | Pixim Inc. | 無 | 長期投資 | 161,544 | 6,794 | 1.38 | 6,959 | |
| | 閔暉實業公司 | 無 | 長期投資 | 400,000 | 19,600 | 0.51 | 5,509 | |
| | 公信電子公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 12,500 | 0.50 | 5,074 | |
| | 理義科技公司 | 無 | 長期投資 | 581,400 | 14,293 | 3.88 | 3,031 | |
| | 和進電子公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 10,000 | 2.02 | 7,905 | |
| 斐成公司 | 無 | 長期投資 | 125,000 | 10,000 | 0.57 | 2,081 | | |
| 中瑞創業投資公司 | 上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 弘捷電路公司 | 無 | 長期投資 | 499,800 | 12,000 | 0.70 | 4,428 | |
| | 世平興業公司 | 無 | 長期投資 | 638,000 | 20,182 | 0.20 | 19,382 | |
| | 緯創資通公司 | 無 | 長期投資 | 1,450,762 | 34,552 | 0.17 | 39,417 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中瑞創業投資公司 | 陞泰科技公司 | 無 | 長期投資 | 69,000 | \$ 7,621 | 0.22 | \$ 10,109 | |
| | 力特光電公司 | 無 | 短期投資 | 150,000 | 6,874 | 0.06 | 14,781 | |
| | 正文科技公司 | 無 | 短期投資 | 186,000 | 15,137 | 0.20 | 14,718 | |
| | 億光公司 | 無 | 短期投資 | 800,000 | 34,565 | 0.32 | 48,832 | |
| | 天瀚公司 | 無 | 短期投資 | 210,000 | 8,573 | 0.16 | 10,765 | |
| | 晶元光電公司 | 無 | 短期投資 | 850,500 | 40,965 | 0.71 | 65,769 | |
| | 非上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | 志合電腦公司 | 無 | 長期投資 | 2,060,000 | 30,000 | 0.66 | 20,325 | |
| | 理義科技公司 | 無 | 長期投資 | 2,330,000 | 23,300 | 15.53 | 12,130 | |
| | Pixim Inc. | 無 | 長期投資 | 161,544 | 6,794 | 1.38 | 6,959 | |
| | 新鉅科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 15,000 | 3.18 | 10,592 | |
| | 閱暉實業公司 | 無 | 長期投資 | 400,000 | 19,600 | 0.51 | 5,509 | |
| | 毅金工業公司 | 無 | 長期投資 | 450,000 | 6,750 | 2.49 | 4,946 | |
| | 良維科技公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | 10,000 | 0.65 | 3,060 | |
| | 晶通電子公司 | 無 | 長期投資 | 370,000 | 5,550 | 3.49 | 805 | |
| | 斐成公司 | 無 | 長期投資 | 125,000 | 10,000 | 0.57 | 2,081 | |
| | 信託憑證 | | | | | | | |
| | 府城受益權 | 無 | 長期投資 | 16,376,977 | 16,377 | - | 16,377 | |
| | 朋記受益權 | 無 | 長期投資 | 17,146,000 | 17,146 | - | 17,146 | |
| | 胡適風華受益權 | 無 | 長期投資 | 9,428,000 | 9,428 | - | 9,428 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 寶來得利基金 | 無 | 短期投資 | 14,263,121 | 201,063 | - | 206,885 | |
| | 傳山永利債券基金 | 無 | 短期投資 | 4,114,520 | 46,506 | - | 48,038 | |
| | 金復華債券基金 | 無 | 短期投資 | 5,852,827 | 69,266 | - | 71,667 | |
| | 永昌鳳翔債券基金 | 無 | 短期投資 | 2,193,284 | 30,926 | - | 31,698 | |
| | 永昌麒麟債券基金 | 無 | 短期投資 | 319,600 | 3,290 | - | 3,389 | |
| | 復華債券基金 | 無 | 短期投資 | 8,100,249 | 100,000 | - | 103,047 | |
| 新光台灣吉利基金 | 無 | 短期投資 | 1,901,442 | 30,000 | - | 30,313 | | |
| 復華人生目標基金 | 無 | 短期投資 | 5,232,713 | 54,945 | - | 55,781 | | |
| 中華開發創業投資公司 | 上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| 喬鼎資訊公司 | 本公司為該公司董事 | | 長期投資 | 15,000 | 900 | 0.01 | 698 | |
| 瑞儀光電公司 | 無 | | 長期投資 | 122,296 | 9,265 | 0.08 | 9,153 | |
| 華夏租賃公司 | 無 | | 長期投資 | 135 | 1 | - | 1 | |
| 精威科技公司 | 無 | | 長期投資 | 14,381 | 450 | 0.04 | 460 | |
| 正文科技公司 | 無 | | 短期投資 | 120,520 | 10,387 | 0.16 | 6,812 | |
| 聯電科技公司 | 無 | | 短期投資 | 150,000 | 4,416 | 0.09 | 1,325 | |
| 億光公司 | 無 | | 短期投資 | 330,000 | 20,314 | 0.22 | 2,115 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發創業投資公司 | 晶電科技公司 | 無 | 短期投資 | 100,000 | \$ 7,290 | 0.08 | \$ 7,733 | |
| | 陞泰科技公司 | 無 | 短期投資 | 4,000 | 609 | 0.01 | 586 | |
| | 和鑫科技公司 | 無 | 短期投資 | 150,000 | 3,265 | 0.02 | 3,215 | |
| | 天瀚公司 | 無 | 短期投資 | 50,000 | 2,529 | 0.04 | 2,563 | |
| | 中華網龍科技公司 | 無 | 短期投資 | 10,000 | 911 | - | 1,024 | |
| | 未上市(櫃)公司 | | | | | | | |
| | China Technology | 無 | 長期投資 | 375 | 11,990 | - | 12,562 | |
| | Link Force | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 7,713 | - | 7,713 | |
| | Newbury Ventrues III L | 無 | 長期投資 | - | 13,231 | - | 6,622 | |
| | 中亞創投公司 | 無 | 長期投資 | 8,346 | 60 | 0.01 | 96 | |
| | 中歐創投公司 | 無 | 長期投資 | 1,216 | 67 | - | 15 | |
| | 永洋科技公司 | 無 | 長期投資 | 33,721 | 3,036 | 0.08 | 604 | |
| | 全科科技公司 | 無 | 長期投資 | 20,000 | 500 | 0.08 | 307 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 永昌鳳翔債券基金 | 無 | 短期投資 | 870,852 | 12,245 | - | 12,586 | |
| | 復華債券基金 | 無 | 短期投資 | 817,154 | 10,000 | - | 10,395 | |
| | 永昌麒麟債券基金 | 無 | 短期投資 | 5,274,743 | 55,000 | - | 55,933 | |
| | 寶來得利基金 | 無 | 短期投資 | 1,388,089 | 19,920 | - | 20,134 | |
| | 復華人生目標基金 | 無 | 短期投資 | 1,896,897 | 19,980 | - | 20,221 | |
| | 台灣五十基金 | 無 | 短期投資 | 188,000 | 8,630 | - | 8,629 | |
| 信託憑證 | | | | | | | | |
| 朋記受益權 | 無 | 長期投資 | 8,573,000 | 8,573 | - | 8,573 | | |
| 觀塘工業專用港公司 | 基金 | | | | | | | |
| 東鼎液化瓦斯興業公司 | 保誠威鋒二號基金 | 無 | 短期投資 | 670 | 10,000 | - | 10,000 | |
| | 股票 | | | | | | | |
| | 觀塘工業專用港公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 174,000,000 | 1,345,208 | 100.00 | 1,345,208 | |
| | Pac-Air Limited | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 4,976,107 | 17,181 | 29.76 | 17,181 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 統一強棒基金 | 無 | 短期投資 | 2,430,000 | 36,000 | - | 36,002 | |
| | 瑞銀翔鷹基金 | 無 | 短期投資 | 3,259,000 | 34,000 | - | 34,008 | |
| 中華開發工銀科技顧問公司 | 股票 | | | | | | | |
| | 友達光電公司 | 無 | 長期投資 | 1,093,344 | 20,587 | 0.03 | 44,346 | |
| | 嘉聯益公司 | 無 | 長期投資 | 11,312 | 280 | 0.01 | 531 | |
| | 中華開發高科技投資公司 | 無 | 長期投資 | 600 | 6 | - | 6 | |
| | Asset Capital Consulants Limited | 無 | 長期投資 | 5,000 | 2 | 5.00 | 2 | |
| | 宏基公司 | 無 | 長期投資 | 121,524 | 3,473 | 0.01 | 6,116 | |
| | 銘鴻公司 | 無 | 長期投資 | 48,000 | 780 | 0.32 | 780 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發工銀科技 顧問公司 | 穩懋公司 | 無 | 長期投資 | 200,000 | \$ 4,000 | 0.08 | \$ 4,000 | |
| | 晶捷公司 | 無 | 長期投資 | 80,000 | 5,600 | 0.18 | 5,600 | |
| | 緯創資通公司 | 無 | 長期投資 | 13,477 | 289 | - | 366 | |
| | 艾群公司 | 無 | 長期投資 | 11,500 | 525 | 0.02 | 149 | |
| | 華容公司 | 無 | 長期投資 | 10,000 | 138 | 0.01 | 120 | |
| | 瀚宇彩晶公司 | 無 | 長期投資 | 100,000 | 1,600 | - | 1,356 | |
| | 威騰光電公司 | 無 | 長期投資 | 27,337 | 273 | 0.02 | 273 | |
| | 今國光學工業公司 | 無 | 長期投資 | 200,700 | 17,754 | 0.35 | 26,143 | |
| | 喬山健康科技公司 | 無 | 長期投資 | 360,000 | 33,300 | 0.43 | 26,759 | |
| | 大華投信公司 | 無 | 長期投資 | 1,000 | 11 | - | 11 | |
| | 勝德公司 | 無 | 長期投資 | 100,000 | 7,500 | 0.20 | 7,500 | |
| | 創見資訊公司 | 無 | 長期投資 | 56,000 | 2,622 | 0.02 | 4,015 | |
| | 卓智電子公司 | 無 | 長期投資 | 2,900,000 | 40,600 | 10.00 | 40,600 | |
| | 世界先進公司 | 無 | 短期投資 | 21,818 | 227 | - | 291 | |
| | 仁寶電子公司 | 無 | 短期投資 | 100,000 | 4,754 | - | 4,724 | |
| | 九豪公司 | 無 | 短期投資 | 10,499 | 169 | - | 133 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| | 華晶海外ECB | 無 | 短期投資 | 40,000 | 139,466 | - | 144,687 | |
| | 嘉聯益海外ECB | 無 | 短期投資 | 50,000 | 170,236 | - | 170,236 | |
| | 中華開發知識經濟 創業投資公司 | 股票 | | | | | | |
| 喬鼎資訊公司 | 無 | 長期投資 | 247,500 | 14,768 | 0.24 | 12,227 | | |
| 宏正公司 | 無 | 長期投資 | 1,580,783 | 107,299 | 2.16 | 165,982 | | |
| 瀚宇彩晶公司 | 無 | 長期投資 | 14,907,080 | 223,606 | 0.38 | 193,792 | | |
| 禾申堡公司 | 無 | 長期投資 | 524,000 | 16,640 | 1.31 | 16,640 | | |
| 歐驊公司 | 無 | 長期投資 | 1,134,000 | 48,690 | 6.67 | 48,690 | | |
| 聯合聚晶公司 | 無 | 長期投資 | 300,000 | 5,400 | 1.00 | 5,400 | | |
| 威寶電信公司(原聯邦電信) | 無 | 長期投資 | 35,133,000 | 351,330 | 3.51 | 351,330 | | |
| 立弘公司 | 無 | 長期投資 | 2,750,000 | 27,500 | 4.04 | 27,500 | | |
| 帛漢公司 | 無 | 長期投資 | 532,400 | 16,940 | 1.44 | 16,940 | | |
| 奇偶公司 | 無 | 長期投資 | 766,511 | 12,000 | 6.55 | 12,000 | | |
| 優盛公司 | 無 | 長期投資 | 1,682,858 | 80,901 | 4.41 | 75,897 | | |
| 蜜望實公司 | 無 | 長期投資 | 984,000 | 41,400 | 2.11 | 41,400 | | |
| 倍微公司 | 無 | 長期投資 | 552,000 | 36,000 | 1.40 | 26,386 | | |
| 緯創資通公司 | 無 | 長期投資 | 62,957,490 | 1,496,093 | 7.87 | 1,718,739 | | |
| 悠立半導體公司 | 無 | 長期投資 | 2,417,647 | 29,012 | 1.86 | 29,012 | | |
| 南亞電路板公司 | 無 | 長期投資 | 3,333,000 | 99,990 | 0.69 | 99,990 | | |
| 卓智電子公司 | 無 | 長期投資 | 2,900,000 | 29,000 | 10.00 | 29,000 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發知識經濟 創業投資公司 | 洲磊科技公司 | 無 | 長期投資 | 450,000 | \$ 8,100 | 0.57 | \$ 8,100 | |
| | LightMaster Systems | 無 | 長期投資 | 277,777 | 17,010 | 1.15 | 17,010 | |
| | 南亞科技公司 | 無 | 短期投資 | 5,669,120 | 121,088 | 0.18 | 118,315 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 復華債券基金 | 無 | 短期投資 | 2,155,377 | 26,824 | - | 27,419 | |
| | 台育遠流債券基金 | 無 | 短期投資 | 3,215,254 | 36,329 | - | 37,364 | |
| | 中央寶鑽債券基金 | 無 | 短期投資 | 8,209,154 | 90,000 | - | 90,419 | |
| | 玉山新紀元基金 | 無 | 短期投資 | 963,958 | 10,000 | - | 10,029 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| | 矽成 | 無 | 長期投資 | 300 | 30,000 | 5.00 | 28,950 | |
| | 嘉聯益 | 無 | 短期投資 | 425 | 42,500 | 8.50 | 78,655 | |
| | 創見 | 無 | 短期投資 | - | 18,930 | 1.57 | 18,930 | |
| | 九豪 | 無 | 短期投資 | 36 | 3,600 | 1.00 | 3,744 | |
| | 佳必琪 | 無 | 短期投資 | 250 | 25,000 | - | 34,778 | |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | Seres Capital (Cayman) Co., Ltd. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 40.01 | USD 248,500 | 40.01 | USD 248,500 | |
| | Subicvest Inc. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 15,739,600 | USD 4,140,368 | 100.00 | USD 4,140,368 | |
| | Asem Capital Co., Ltd. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 3,300,000 | USD 13,324,325 | 100.00 | USD 13,324,325 | |
| | Indotel Limited | 無 | 長期投資 | 200,000 | USD 300,000 | 5.75 | USD 1,106,243 | |
| | Asia Special Situations Fund | 本公司直/間接持股100%之子公司 | 長期投資 | 11,000 | USD 1,999,366 | 100.00 | USD 1,999,366 | |
| | ASSF Holdings Limited | 本公司之子公司 | 長期投資 | 10,002 | USD 126,996 | 100.00 | USD 126,996 | |
| | EO Technics Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 293,467 | USD 735,732 | 2.27 | USD 1,137,843 | |
| | Century Securities Co., Ltd. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 9,279,000 | USD 3,329,825 | 30.66 | USD 3,329,825 | |
| | PT Ciptadana | 無 | 長期投資 | 66,268,500 | USD 9,269,881 | 18.01 | USD 4,441,334 | |
| | Vision Investment Management | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | USD 1,000,000 | 11.77 | USD 774,840 | |
| | CDIB Asset Management Co., Ltd. (註六) | 本公司之子公司 | 其他負債 | 3,000,000 | (USD 834,665) | 100.00 | (USD 834,665) | |
| | Mirae Asset Securities Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 1,280,000 | USD 12,342,780 | 5.67 | USD 9,321,466 | |
| | CDIB Management (HK) Ltd. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 3,000,000 | USD 584,054 | 100.00 | USD 584,054 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| Charterhouse Capital Partners V Asia Corporate Partners Fund Limited | 無 | 長期投資 | - | USD 479,792 | 0.44 | USD 234,332 | | |
| Philippines 2000 Growth Fund Fund 21 Limited | 無 | 長期投資 | 49,200 | USD 7,420,638 | 16.13 | USD 8,399,031 | | |
| | 無 | 長期投資 | 15,458 | USD 53,328 | 9.17 | USD 802 | | |
| | 無 | 長期投資 | 4,708 | USD 1,523,325 | 7.91 | USD 2,588,834 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | Charterhouse Capital Partners VI | 無 | 長期投資 | - | USD 3,572,773 | 0.38 | USD 3,723,876 | |
| | PAC – LINK FUND | 無 | 長期投資 | 300,000 | USD 3,000,000 | 8.45 | USD 1,621,157 | |
| | Philippines Stock Exchange | 無 | 長期投資 | 50,000 | USD 450,450 | 0.50 | USD 97,748 | |
| Subicvest Inc. | 股票 | | | | | | | |
| | Salcon Power Corp. | 無 | 長期投資 | 43,198,800 | PHP 96,487,412 | 2.75 | PHP 88,989,528 | |
| ASEM CAPITAL CO., LTD. | SPEC Protertices, Inc. | 無 | 長期投資 | 242,683 | PHP 3,255,807 | 3.44 | PHP 3,255,807 | |
| | 股票 | | | | | | | |
| ASEM CAPITAL CO., LTD. | Woo Joo Telecom | 無 | 長期投資 | 184,000 | KRW 613,333,334 | 1.36 | KRW 593,750,476 | |
| | Dream Wiz | 無 | 長期投資 | 120,000 | KRW 150,000,000 | 1.35 | KRW 409,692,048 | |
| | Display Tech | 無 | 長期投資 | 40,000 | KRW 242,600,000 | 0.44 | KRW 290,342,857 | |
| | Samboo Communics Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 23,000 | KRW 1,035,000,000 | 2.32 | KRW 793,763,049 | |
| | Bridge Tech Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 578,500 | KRW 1,157,000,000 | 8.09 | KRW 379,498,049 | |
| | Korea Infra | 無 | 長期投資 | 526,360 | KRW 330,776,022 | 13.16 | KRW 330,776,022 | |
| | Miracom Inc. | 無 | 長期投資 | 62,500 | KRW 500,000,000 | 1.70 | KRW 158,470,527 | |
| | MCS Logic Inc. | 無 | 長期投資 | 39,600 | KRW 495,000,000 | 0.97 | KRW 276,144,000 | |
| | Ezze Mobile Tech. Inc. | 無 | 長期投資 | 80,000 | KRW 1,000,000,000 | 1.54 | KRW 221,890,548 | |
| | Digital Multimedia Technology | 無 | 長期投資 | 100,000 | KRW 300,000,000 | 2.15 | KRW 148,075,247 | |
| | Zaram Technology | 無 | 長期投資 | 2,857 | KRW 29,901,042 | 1.32 | KRW 29,901,042 | |
| | Ness Display | 無 | 長期投資 | 2,373 | KRW 143,846,126 | 0.24 | KRW 143,846,126 | |
| | Future Communication IC Inc. | 無 | 長期投資 | 9,090 | KRW 249,975,000 | 1.08 | KRW 249,975,000 | |
| | PSK Tech Inc. | 無 | 短期投資 | 108,510 | KRW 602,951,754 | 0.95 | KRW 502,943,850 | |
| | Resturcturing Fund | 無 | 短期投資 | 28,320 | KRW 173,094,672 | 0.02 | KRW 50,348,914 | |
| | Neomtel | 無 | 長期投資 | 3,600 | KRW 450,000,000 | 2.77 | KRW 450,000,000 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| | Esofnet Co.,Ltd. | 無 | 長期投資 | - | KRW 80,000,000 | - | KRW 80,000,000 | |
| | Danal Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | - | KRW 500,000,000 | - | KRW 500,000,000 | |
| | Future Communication IC Inc. | 無 | 長期投資 | - | KRW 250,000,000 | - | KRW 250,000,000 | |
| Mteckvision | 無 | 長期投資 | - | KRW 500,000,000 | - | KRW 500,000,000 | | |
| Asia Special Situations Fund | 股票 | | | | | | | |
| | Telekom Malaysia | 無 | 長期投資 | 220,000 | USD 975,542 | - | USD 486,316 | |
| ASSF Holdings Limited | Bank of Ayudhya | 無 | 長期投資 | 5,000,000 | USD 2,712,968 | - | USD 1,777,820 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| ASSF Holdings Limited | Asia Special Situations Fund | 本公司直/間接持有100%之子公司 | 長期投資 | 100,020 | USD 1,000,000 | 90.00 | USD 2,369,518 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| CDIB Asset Management Co., Ltd. | 股票 | | | | | | | |
| | CDIB Venture Investment (Singapore) Pte. Ltd. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 1,000,000 | USD 84,575 | 100.00 | USD 84,575 | |
| | CDIB Young Associates General Partner L.P. | 本公司之子公司 | 長期投資 | - | USD 23 | 25.00 | USD 23 | |
| | Newport CDIB Funds Management Pty. Ltd. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 110,000 | USD 140,068 | 50.00 | USD 140,068 | |
| | CDIB Venture Investment (H.K.) Pte. Ltd. (註六) | 本公司之子公司 | 其他負債 | 16,700,000 | (USD 6,752,173) | 100.00 | (USD 6,752,173) | |
| CDIB Asset Management Co., Ltd. | 基金 | | | | | | | |
| | Softbank Internet Technology Fund No. 3 | 無 | 長期投資 | - | USD 736,600 | 0.80 | USD 782,760 | |
| CDIB Venture Investment (H.K.) Pte. Ltd. | 股票 | | | | | | | |
| | CDIB Investment Advisory Ltd. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 10 | USD 10 | 100.00 | USD 10 | |
| CDIB Venture Investment (USA) Ltd. | 股票 | | | | | | | |
| | ArchTek Telecom Corp. | 無 | 長期投資 | 1,224,488 | USD 139,947 | 1.40 | USD 252,263 | |
| | CDIB Venture Management (USA), Inc. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 8,000,000 | USD 4,135,368 | 100.00 | USD 4,135,368 | |
| | CDIB North America Venture Management L.D.C. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 2 | USD 1,960,661 | 100.00 | USD 1,960,661 | |
| | CDIB North America Venture Management L.L.C. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 80 | USD 371,367 | 80.00 | USD 371,367 | |
| | Hollywood International Finance, Inc. | 無 | 長期投資 | 300 | USD 300 | 15.00 | - | |
| | Genta | 無 | 長期投資 | 110,011 | USD 742,574 | 1.45 | USD 1,143,784 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | America Major Industry Fund, L.L.C. | 本公司100%持股之基金 | 長期投資 | 6,000,000 | USD 6,924,700 | 100.00 | USD 6,924,700 | |
| | Arch Venture Fund | 無 | 長期投資 | - | USD 643,702 | 2.55 | USD 465,727 | |
| | Crystal Internet Venture Fund | 無 | 長期投資 | 20 | USD 229,035 | 5.10 | USD 92,530 | |
| | Crystal Internet Venture Fund II | 無 | 長期投資 | 60 | USD 1,906,447 | 3.20 | USD 1,867,459 | |
| | Dynafund I | 無 | 長期投資 | - | USD 1,669,483 | 14.78 | USD 1,224,510 | |
| | MDS Life Science Tech Fund | 無 | 長期投資 | - | USD 1,613,082 | 2.67 | USD 2,970,730 | |
| | North America Venture Fund, L.P. | 本公司100%持股之基金 | 長期投資 | - | USD 9,564,680 | 100.00 | USD 9,564,680 | |
| | North America Venture Fund II, L.P. | 本公司32.78%持股之基金 | 長期投資 | - | USD 12,305,084 | 32.78 | USD 12,305,084 | |
| | Dynafund II | 無 | 長期投資 | - | USD 1,959,360 | 3.18 | USD 1,697,357 | |
| | Worldwide Multimedia, L.P. | 無 | 長期投資 | - | USD 408,500 | 16.34 | USD 1,347,888 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| CDIB Venture Investment (USA) Ltd. | Sunrise Capital Partners, L.P. | 無 | 長期投資 | - | USD 1,623,904 | 2.60 | USD 2,939,900 | |
| | Endpoint Late – Stage Fund | 無 | 長期投資 | 10 | USD 4,257,426 | 37.13 | USD 7,286,873 | |
| North America Venture Fund, L.P. | 股票 | | | | | | | |
| | Accessline Holding, Inc. | 無 | 長期投資 | 3,237,084 | USD 500,000 | 0.99 | USD 19,230 | |
| | Inovise Medical, Inc. | 無 | 長期投資 | 315,976 | USD 500,000 | 1.91 | USD 67,164 | |
| | Sonics, Inc. | 無 | 長期投資 | 1,333,333 | USD 1,333,333 | 1.39 | USD 56,142 | |
| | SpectraSwitch, Inc. | 無 | 長期投資 | 8,439,319 | USD 61,250 | 19.14 | USD 155,329 | |
| | Telos Technology, Inc. | 無 | 長期投資 | 1,161,440 | USD 3,000,000 | 5.68 | - | |
| | Unitive Electronic Inc. | 無 | 長期投資 | 2,053,761 | USD 477,272 | 1.41 | USD 410,752 | |
| | WaveSplitter Technologies | 無 | 長期投資 | 13,083,075 | USD 180,677 | 3.54 | USD 151,016 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| | Telos Technology, Inc. | 無 | 長期投資 | - | USD 3,600,000 | - | USD 3,600,000 | |
| American Major Industry Fund, L.L.C | 股票 | | | | | | | |
| | Impax Labs Inc. | 無 | 長期投資 | 449,819 | USD 3,220,409 | 1.57 | USD 6,350,994 | |
| 世華開發顧問公司 | 股票 | | | | | | | |
| SBDMC Inc. | SBDMC, Inc. | 本公司之子公司 | 長期投資 | 510 | \$ 20,450 | 51.00 | \$ 20,450 | |
| | 受益憑證 | | | | | | | |
| | 建弘台灣債券基金 | 無 | 短期投資 | 1,555,129 | 21,000 | - | 21,000 | |
| CDM Corporation | 基金 | | | | | | | |
| | Trust Fund Sino – Philippines Asset Management | 無 | 短期投資 | - | PHP 2,458,474 | - | PHP 2,458,474 | |
| Japan Venture Capital Corporation | 股票 | | | | | | | |
| | IT Farm No. 1 Investment Partnership | 無 | 長期投資 | - | JPY 82,553,448 | 7.00 | JPY 78,627,145 | |
| | Alpha Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 25,000 | USD 496,290 | 2.93 | USD 481,366 | |
| | Nexus Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 30 | USD 77,242 | 0.10 | USD 77,498 | |
| | Mediaseek, Inc. | 無 | 長期投資 | 944 | USD 1,875,220 | 3.11 | USD 1,091,570 | |
| | Informative (Caboots, Inc.) | 無 | 長期投資 | 420,000 | USD 287,868 | 1.65 | USD 287,868 | |
| | X – Cube Inc. (Lock 24 Co., Ltd.) | 無 | 長期投資 | 300 | USD 342,936 | 7.41 | USD 273,523 | |
| | Vagabound Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 300 | USD 1,188,843 | 3.59 | USD 1,185,266 | |
| | Routreck Networks, Inc. | 無 | 長期投資 | 590 | USD 1,009,042 | 13.71 | USD 1,075,857 | |
| | Allied Material Technology Corp. | 無 | 長期投資 | 5,760,000 | USD 2,018,304 | 0.74 | USD 2,152,642 | |
| | ILIS Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 600 | USD 324,122 | 17.14 | USD 338,750 | |
| | Net Village Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 720 | USD 450,714 | 1.27 | USD 610,081 | |
| | Achaeceth Inc. | 無 | 長期投資 | 800 | USD 917,431 | 8.25 | USD 1,062,552 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| Japan Venture Capital Corporation | OX Information Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 300 | USD 121,635 | 1.71 | USD 916,019 | |
| | Finest Communications Inc. | 無 | 長期投資 | 1,500 | USD 20,317 | 15.56 | USD 22,387 | |
| | Rojam Entertainment Holdings, Ltd. | 無 | 長期投資 | 3,000,000 | USD 384,862 | 0.27 | USD 33,230 | |
| | Lope Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 250 | USD 22,115 | 14.71 | USD 59,121 | |
| | IP Infusion Inc. | 無 | 長期投資 | 1,875,000 | USD 1,500,000 | 6.35 | USD 1,500,000 | |
| | KST World Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 1,250 | USD 41,305 | 4.86 | USD 131,288 | |
| | Rich Tek | 無 | 長期投資 | 646,892 | USD 777,410 | 2.37 | USD 4,103,689 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| | Inter China Network Software Ltd. | 無 | 長期投資 | 1,667,312 | USD 1,500,000 | 9.68 | USD 1,500,000 | |
| | CDIB Capital Investment (KOREA) Corporation | 股票 | | | | | | |
| CDIB Bioventures, Inc. | PSK Tech Inc. | 無 | 長期投資 | 1,395,159 | USD 6,606,079 | 12.17 | USD 5,189,556 | |
| | Korea First Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 1,844,350 | USD 558,596 | 12.57 | USD 951,837 | |
| | Sambu Communics Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 110,000 | USD 4,150,595 | 11.11 | USD 3,182,853 | |
| | Bridgetec Corp. | 無 | 長期投資 | 850,000 | USD 1,425,457 | 11.89 | USD 467,267 | |
| | Mirae Asset Securities Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 1,280,000 | USD 12,342,780 | 5.67 | USD 8,236,500 | |
| | Korea Quartz Technology Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 850,000 | USD 1,953,275 | 17.13 | USD 991,653 | |
| | Sanghwa Micro Technology Inc. | 無 | 長期投資 | 576,780 | USD 1,258,005 | 14.35 | USD 11,267,184 | |
| | Miracom Inc. | 無 | 長期投資 | 312,500 | USD 1,882,672 | 8.50 | USD 664,125 | |
| | MCS Logic Inc. | 無 | 長期投資 | 8,400 | USD 81,144 | 0.20 | USD 49,116 | |
| | Ezze Mobile Tec. Inc. | 無 | 長期投資 | 480,000 | USD 4,826,255 | 9.27 | USD 1,116,769 | |
| | Digital Multimedia Technology Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 350,000 | USD 862,565 | 7.52 | USD 434,634 | |
| | Zaram Technology Inc. | 無 | 長期投資 | 14,286 | USD 203,637 | 6.58 | USD 125,387 | |
| | Ness Display Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 17,404 | USD 880,010 | 1.60 | USD 200,359 | |
| | Future Communication IC (FCI) Inc. | 無 | 長期投資 | 45,454 | USD 1,048,118 | 5.54 | USD 1,048,118 | |
| | Leadis Technology Inc. | 無 | 長期投資 | 567,860 | USD 1,000,001 | 3.22 | USD 1,000,001 | |
| | Display Tech Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 240,000 | USD 668,797 | 2.65 | USD 1,460,728 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| Danal Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | - | USD 1,672,241 | - | USD 1,672,241 | | |
| Future Communication IC (FCI) Inc. | 無 | 長期投資 | - | USD 1,048,130 | - | USD 1,048,130 | | |
| Mtekvision | 無 | 長期投資 | - | USD 2,096,260 | - | USD 2,096,260 | | |
| CDIB Bioventures, Inc. | 股票 | | | | | | | |
| ICAgen, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 200,000 | USD 3,000,000 | 1.28 | USD 226,000 | | |
| Cancer Vax Corp. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 384,361 | USD 3,999,995 | 1.34 | USD 3,581,553 | | |
| Advancis Pharmaceutical Corp. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 485,709 | USD 1,999,998 | 2.13 | USD 3,810,824 | | |

(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 | | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | 備 | 註 |
|---|--|-----------------------------------|------|-----------|----------------|-------------|---------------|-------------|---|
| | | | | 股數/面額/單位 | 帳面金額(註三) | | | | |
| CDIB Bioventures, Inc. CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd. | GeneOhm Sciences, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 739,130 | USD 850,000 | 2.68 | USD 229,130 | | |
| | iMedica - 特別股 | 無 | 長期投資 | 200,000 | USD 200,000 | 2.11 | USD 25,560 | | |
| | 股票 | | | | | | | | |
| | Optimer Pharmaceutical, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 277,778 | USD 1,000,001 | 1.61 | USD 262,599 | | |
| | Optimer Pharmaceutical, Inc. - 普通股 | 無 | 長期投資 | 2,587 | USD 776 | 0.02 | USD 3,262 | | |
| | PTC Therapeutics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 153,847 | USD 125,003 | 0.73 | USD 113,924 | | |
| | Xcyte Therapies, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 287,714 | USD 799,845 | 0.53 | USD 31,259 | | |
| | Altus Biologics Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 115,882 | USD 300,000 | 0.70 | USD 112,686 | | |
| | CombinatoRx, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 133,334 | USD 500,003 | 0.73 | USD 190,975 | | |
| | Imaging Therapeutics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 501,396 | USD 500,000 | 12.83 | - | | |
| | Santarus, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 557,458 | USD 700,000 | 0.81 | USD 396,591 | | |
| | U.S. Genomics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 124,416 | USD 799,995 | 0.89 | USD 219,760 | | |
| | ActivBiotics, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 250,000 | USD 250,000 | 0.40 | USD 36,553 | | |
| | Ardent Pharmaceuticals, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 250,000 | USD 300,000 | 0.96 | USD 24,723 | | |
| | CDIB Europe Investment Co. | Xanthus Life Sciences, Inc. - 特別股 | 無 | 長期投資 | 250,000 | USD 250,000 | 0.55 | USD 250,000 | |
| 認股權證 | | | | | | | | | |
| Xcyte Therapies, Inc. | | 無 | 長期投資 | 156,644 | USD 157 | 0.34 | USD 157 | | |
| Altus Biologics Inc. | | 無 | 長期投資 | 11,364 | - | 0.07 | - | | |
| Imaging Therapeutics, Inc. | | 無 | 長期投資 | 125,349 | - | 1.57 | - | | |
| CDIB France Investment Co. | 股票 | | | | | | | | |
| | CDIB France Investment Co. 基金 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 3,200,311 | USD 3,994,487 | 69.77 | USD 3,994,487 | | |
| CDIB France Investment Co. | CDIB Young Associates Capital Partners LP 基金 | 本公司持有71.43%之基金 | 長期投資 | - | USD 10,200,295 | 71.43 | USD 9,197,318 | | |
| | FCPR Viventures 2 A | 無 | 長期投資 | 1,500 | EUR 4,511,430 | 5.78 | EUR 2,684,301 | | |
| | FCPR Viventures 2 B | 無 | 長期投資 | 1 | EUR 14,322 | 5.78 | EUR 8,522 | | |
| CDIB Australia Investment Inc. | FCPR Viventures 2 C | 無 | 長期投資 | 150 | EUR 976.5 | 0.23 | EUR 581 | | |
| | 股票 | | | | | | | | |
| | Cleansonics Communications Pty Ltd. | 無 | 長期投資 | 7,100,000 | AUD 300,000 | 19.98 | AUD 117,426 | | |
| CDIB Australia Investment Inc. | Integration Management Pty Ltd | 無 | 長期投資 | 1,698,818 | AUD 68,159 | 15.07 | AUD 110,633 | | |
| | Norwood Systems Limited | 無 | 長期投資 | 1,035,267 | AUD 1,477,654 | 2.52 | AUD 67,552 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | 末 | |
| WEBVC Corporation | 股票 | | | | | | | | |
| | Optorun Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 200 | USD 818,182 | 1.25 | USD 303,717 | | |
| | Sohwa Corporation | 無 | 長期投資 | 170 | USD 776,906 | 2.50 | USD 198,985 | | |
| CDIB Capital Investment Japan Ltd. | 股票 | | | | | | | | |
| | Allied Material Technology Corp. | 無 | 長期投資 | 1,802,880 | USD 668,809 | 0.23 | USD 732,231 | | |
| | Chubu Auto Auction Corp. | 無 | 長期投資 | 40 | USD 2,054,096 | 4.08 | USD 2,054,096 | | |
| | PTT | 無 | 短期投資 | 100,000 | USD 348,669 | - | USD 462,472 | | |
| | Asahi Glass | 無 | 短期投資 | 140,000 | USD 1,094,771 | 0.01 | USD 1,138,775 | | |
| | Nidec Corp. | 無 | 短期投資 | 13,000 | USD 1,222,964 | 0.03 | USD 1,212,832 | | |
| | NEC Electronics | 無 | 短期投資 | 14,700 | USD 1,035,706 | 0.02 | USD 1,032,350 | | |
| | TDK Corp. | 無 | 短期投資 | 19,700 | USD 1,353,342 | 0.02 | USD 1,379,809 | | |
| | Seikoh Giken Co. | 無 | 短期投資 | 9,600 | USD 426,950 | 0.15 | USD 423,160 | | |
| | Nitto Denko | 無 | 短期投資 | 36,700 | USD 1,831,656 | 0.03 | USD 1,909,031 | | |
| | Toyota | 無 | 短期投資 | 41,200 | USD 1,336,917 | - | USD 1,377,437 | | |
| | Tamron | 無 | 短期投資 | 40,000 | USD 1,812,685 | 0.38 | USD 1,979,828 | | |
| | Hoya | 無 | 短期投資 | 17,000 | USD 1,503,248 | 0.02 | USD 1,539,970 | | |
| | Tokyo Electron Ltd. | 無 | 短期投資 | 4,000 | USD 300,993 | - | USD 299,963 | | |
| | MH Capital Partners II, L.P. | 無 | 長期投資 | 1 | USD 1,235,046 | 4.55 | USD 1,235,046 | | |
| | Honam Petrochemical | 無 | 短期投資 | 5,000 | USD 256,417 | 0.02 | USD 256,250 | | |
| | Amotechm Co., Ltd. | 無 | 短期投資 | 21,200 | USD 473,504 | 0.23 | USD 476,117 | | |
| | Kbank-Kasikornbank | 無 | 短期投資 | 400,000 | USD 617,510 | 0.02 | USD 652,009 | | |
| | JSR | 無 | 短期投資 | 28,000 | USD 585,833 | 0.01 | USD 610,572 | | |
| | Zeon | 無 | 短期投資 | 136,000 | USD 1,070,188 | 0.06 | USD 1,111,319 | | |
| | Sanken Electric | 無 | 短期投資 | 54,000 | USD 720,512 | - | USD 750,392 | | |
| | Citizen Electric | 無 | 短期投資 | 15,500 | USD 1,272,326 | 0.59 | USD 1,389,615 | | |
| | NOK Corporation | 無 | 短期投資 | 27,000 | USD 977,622 | 0.02 | USD 990,941 | | |
| Toyoda Gosei | 無 | 短期投資 | 36,800 | USD 1,047,944 | 0.03 | USD 1,068,808 | | | |
| UFJ Holdings | 無 | 短期投資 | 157 | USD 701,737 | 0.06 | USD 719,901 | | | |
| eAccess | 無 | 短期投資 | 623 | USD 1,719,906 | 0.26 | USD 1,611,608 | | | |
| KDDI Corp. | 無 | 短期投資 | 172 | USD 948,872 | - | USD 958,947 | | | |
| CDIB Capital Investment America Ltd. | 股票 | | | | | | | | |
| | Avanir Pharmaceuticals | 無 | 短期投資 | 1,006,711 | USD 1,500,000 | 1.50 | USD 1,469,798 | | |
| | Chi Mei | 無 | 短期投資 | 150,000 | USD 1,919,700 | 0.02 | USD 1,545,000 | | |
| | Vasogen | 無 | 短期投資 | 375,000 | USD 1,500,000 | 0.75 | USD 2,812,500 | | |
| | Advanced Fibre Communications | 無 | 短期投資 | 50,500 | USD 996,182 | 0.02 | USD 1,017,575 | | |
| | Advancis Pharmaceutical | 無 | 短期投資 | 300,000 | USD 3,000,000 | 0.15 | USD 2,250,000 | | |
| | Cancervax Corp. | 無 | 短期投資 | 83,333 | USD 999,996 | 0.03 | USD 789,997 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| CDIB Capital Investment America Ltd. | Cisco | 無 | 短期投資 | 42,000 | USD 1,001,097 | 0.01 | USD 1,017,660 | |
| | Electronics Arts | 無 | 短期投資 | 21,500 | USD 987,258 | 0.02 | USD 1,025,120 | |
| | Falconstor Software Inc. | 無 | 短期投資 | 88,000 | USD 729,647 | 0.40 | USD 769,120 | |
| | First Data Corp. | 無 | 短期投資 | 49,800 | USD 1,957,991 | 0.01 | USD 2,046,282 | |
| | F5 | 無 | 短期投資 | 40,000 | USD 981,000 | 0.15 | USD 1,004,000 | |
| | Genta | 無 | 短期投資 | 152,300 | USD 2,149,074 | 0.21 | USD 1,588,489 | |
| | Maxim Integrated | 無 | 短期投資 | 20,000 | USD 975,482 | 0.02 | USD 991,600 | |
| | Netflix Comm Inc. | 無 | 短期投資 | 6,600 | USD 384,094 | 0.01 | USD 360,954 | |
| | Nastech Pharmaceuticals | 無 | 短期投資 | 412,654 | USD 2,999,995 | 0.08 | USD 3,965,605 | |
| | Nortel Networks | 無 | 短期投資 | 120,000 | USD 502,800 | 0.01 | USD 507,600 | |
| | PMC-Sierra Inc. | 無 | 短期投資 | 19,500 | USD 383,302 | 0.01 | USD 391,950 | |
| | Qualcomm Inc. | 無 | 短期投資 | 29,000 | USD 1,473,795 | 0.01 | USD 1,563,970 | |
| | Silicon Labs | 無 | 短期投資 | 34,000 | USD 1,435,042 | 0.01 | USD 1,471,520 | |
| | Silicon Storage Tech. | 無 | 短期投資 | 45,000 | USD 494,699 | 0.02 | USD 495,000 | |
| | Symantec Corp. | 無 | 短期投資 | 44,000 | USD 1,469,022 | 0.05 | USD 1,518,000 | |
| | Tessera Technologies Inc. | 無 | 短期投資 | 12,000 | USD 222,184 | 0.01 | USD 225,720 | |
| | Utstarcom Inc. | 無 | 短期投資 | 13,200 | USD 491,922 | 0.01 | USD 489,324 | |
| | Xilinx Inc. | 無 | 短期投資 | 12,500 | USD 477,901 | 0.01 | USD 482,875 | |
| | Xoma Ltd. | 無 | 短期投資 | 156,500 | USD 1,333,227 | 0.01 | USD 1,032,900 | |
| | Nvdr-Banpu Public Co. | 無 | 短期投資 | 120,000 | USD 336,413 | 0.06 | USD 384,557 | |
| | BBL/F-Bangkok Bank Foreignnew | 無 | 短期投資 | 40,000 | USD 89,619 | 0.01 | USD 116,074 | |
| | Shin Corporations Co. Ltd. | 無 | 短期投資 | 400,000 | USD 354,085 | 0.03 | USD 391,118 | |
| | Thai Olefins Co. Ltd. | 無 | 短期投資 | 300,000 | USD 429,855 | 0.02 | USD 552,612 | |
| | JFE Holdings, Inc. | 無 | 短期投資 | 30,000 | USD 755,392 | 0.01 | USD 801,216 | |
| NEC Electronics | 無 | 短期投資 | 10,000 | USD 698,361 | 0.01 | USD 703,461 | | |
| Nitto Denko | 無 | 短期投資 | 12,000 | USD 596,889 | 0.01 | USD 625,257 | | |
| NOK Corporation | 無 | 短期投資 | 20,000 | USD 707,772 | 0.01 | USD 735,267 | | |
| Sumitomo Mitsui Finacial | 無 | 短期投資 | 160 | USD 780,382 | - | USD 820,206 | | |
| Kawasaki Kisen Kaisha | 無 | 短期投資 | 120,000 | USD 580,754 | 0.02 | USD 581,478 | | |
| 中華開發資產管理公司 | 股票 | | | | | | | |
| | 開發工銀資產管理公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 300,000,000 | \$ 2,666,414 | 100.00 | \$ 2,666,414 | |
| | 明科精鎂科技公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 4,050,000 | 38,930 | 27.00 | 38,930 | |
| | 中華成長一資產管理公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 230,000,000 | 2,334,356 | 100.00 | 2,334,356 | |
| | 中華成長二資產管理公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 27,000,000 | 417,349 | 100.00 | 417,349 | |
| | 中華成長三資產管理公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 60,000,000 | 596,582 | 100.00 | 596,582 | |
| | 中華成長四資產管理公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 10,000,000 | 97,462 | 100.00 | 97,462 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 中華開發資產管理公司 | 買入債權基金 | 無 | 長期投資 | - | \$ 166,784 | - | \$ 166,784 | |
| 開發工銀資產管理公司 | 傳山永利基金 | 無 | 短期投資 | 9,024,864 | 100,000 | - | 105,367 | |
| | 股 票 | | | | | | | |
| | 慶欣欣鋼鐵公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 10,000,000 | 121,080 | 100.00 | 121,080 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 富鼎益利信債券型基金 | 無 | 短期投資 | 8,226,390 | 100,000 | - | 100,726 | |
| | 富鼎優質債券型基金 | 無 | 短期投資 | 9,433,962 | 100,000 | - | 100,707 | |
| | 聯邦債券基金 | 無 | 短期投資 | 8,628,798 | 100,000 | - | 100,702 | |
| | 保德信元富債券基金 | 無 | 短期投資 | 7,175,918 | 100,000 | - | 100,710 | |
| | 日盛債券基金 | 無 | 短期投資 | 7,694,468 | 100,000 | - | 100,722 | |
| 中華成長一資產管理公司 | 股 票 | | | | | | | |
| | 慶欣欣實業公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 100,000 | 963 | 100.00 | 963 | |
| | 成熙一資產管理公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 200,000 | 1,972 | 100.00 | 1,972 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| 中華成長二資產管理公司 | 日盛債券基金 | 無 | 短期投資 | 4,232,299 | 55,000 | - | 55,402 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | 聯邦債券基金 | 無 | 短期投資 | 8,628,798 | 100,000 | - | 100,702 | |
| | 保德信元富債券基金 | 無 | 短期投資 | 7,175,918 | 100,000 | - | 100,710 | |
| | 統一強棒債券基金 | 無 | 短期投資 | 6,796,018 | 100,000 | - | 100,697 | |
| 開發國際投資公司 | 上市上櫃公司股票 | | | | | | | |
| | Microtune Inc. | 無 | 長期投資 | 79,654 | 19,621 | 0.16 | 5,994 | |
| | Daibeck Advanced Materials Co. | 無 | 長期投資 | 9,376 | 6,017 | 0.12 | 6,297 | |
| | Bridgestone Corp. | 無 | 長期投資 | 98,000 | 45,987 | 0.01 | 44,417 | |
| | Canon Inc. | 無 | 長期投資 | 26,000 | 41,968 | - | 40,376 | |
| | Sharp Corp. | 無 | 長期投資 | 81,000 | 40,280 | 0.01 | 42,105 | |
| | 漢磊科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,304,347 | 60,000 | 0.36 | 14,339 | |
| | 聯茂電子公司 | 無 | 長期投資 | 2,158,354 | 59,500 | 1.93 | 57,261 | |
| | 昱泉電子公司 | 無 | 長期投資 | 498,400 | 59,995 | 1.82 | 6,315 | |
| | 華電聯網公司 | 無 | 長期投資 | 1,534,000 | 90,000 | 3.40 | 14,890 | |
| | 欣興電子公司 | 無 | 長期投資 | 1,263,187 | 36,300 | 0.17 | 34,633 | |
| | 南亞塑膠公司 | 無 | 長期投資 | 923,000 | 26,029 | 0.01 | 43,983 | |
| | 普誠科技公司 | 無 | 長期投資 | 984,000 | 58,274 | 0.88 | 55,146 | |
| | 中國鋼鐵公司 | 無 | 長期投資 | 1,524,105 | 28,022 | 0.02 | 42,224 | |
| | 嘉聯益公司(原百稼公司) | 無 | 長期投資 | 934,454 | 58,800 | 0.59 | 43,887 | |
| | 中華汽車公司 | 無 | 長期投資 | 620,250 | 33,036 | 0.05 | 37,511 | |
| | 統一企業公司 | 無 | 長期投資 | 2,000,000 | 20,629 | 0.06 | 27,752 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | | |
| 開發國際投資公司 | 微星公司 | 無 | 長期投資 | 1,325,932 | \$ 88,513 | 0.20 | \$ 68,325 | | |
| | 正新公司 | 無 | 長期投資 | 800,000 | 31,072 | 0.08 | 35,458 | | |
| | 中環公司 | 無 | 長期投資 | 2,100,000 | 57,270 | 0.07 | 54,701 | | |
| | 宏全公司 | 無 | 長期投資 | 1,089,994 | 46,187 | 0.82 | 45,943 | | |
| | 華晶科技公司 | 無 | 長期投資 | 264,000 | 19,831 | 0.19 | 15,410 | | |
| | 台塑公司 | 無 | 長期投資 | 1,600,000 | 73,422 | 0.03 | 87,339 | | |
| | 萬海海運公司 | 無 | 長期投資 | 750,792 | 20,938 | 0.05 | 23,124 | | |
| | 仁寶公司 | 無 | 長期投資 | 450,000 | 22,542 | 0.01 | 21,258 | | |
| | 瑞儀公司 | 無 | 長期投資 | 1,135,000 | 86,555 | 0.73 | 84,952 | | |
| | 華孚公司 | 無 | 長期投資 | 470,000 | 40,763 | 0.34 | 49,298 | | |
| | 嘉新水泥公司 | 無 | 長期投資 | 1,611,000 | 24,897 | 0.23 | 33,404 | | |
| | 建興公司 | 無 | 長期投資 | 789,000 | 89,241 | 0.15 | 82,829 | | |
| | 年興公司 | 無 | 長期投資 | 2,813,000 | 94,954 | 0.47 | 93,465 | | |
| | 台南公司 | 無 | 長期投資 | 1,702,000 | 77,132 | 1.40 | 77,359 | | |
| | 全國公司 | 無 | 長期投資 | 1,923,000 | 48,770 | 0.67 | 49,119 | | |
| | 中鋼碳素公司 | 無 | 長期投資 | 288,000 | 12,113 | 0.15 | 12,340 | | |
| | 義隆公司 | 無 | 長期投資 | 2,804,000 | 86,767 | 0.83 | 85,620 | | |
| | 仕欽公司 | 無 | 長期投資 | 645,000 | 38,082 | 0.58 | 38,630 | | |
| | 中信金控公司 | 無 | 長期投資 | 1,734,000 | 57,991 | 0.03 | 59,665 | | |
| | 台灣大公司 | 無 | 長期投資 | 1,674,000 | 49,102 | 0.04 | 49,244 | | |
| | 國泰金控公司 | 無 | 長期投資 | 650,000 | 33,695 | 0.01 | 33,673 | | |
| | 高林公司 | 無 | 長期投資 | 4,000,000 | 38,041 | 1.09 | 38,365 | | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | | |
| | 品佳 | 無 | 長期投資 | 200,000 | 20,000 | - | 22,066 | | |
| | 新光金控 | 無 | 長期投資 | 99,000 | 9,900 | - | 11,261 | | |
| | 長榮海運 | 無 | 長期投資 | 100,000 | 10,000 | - | 10,000 | | |
| | 未上市上櫃公司股票 | | | | | | | | |
| | CDIB & Partners Investment Holding (Caymans) Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 90,000,000 | 2,954,591 | 100.00 | 2,954,591 | | |
| | JAIC-CDIB & Partners Investment, Inc. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 10 | 34 | 50.00 | 34 | | |
| | 展望亞洲科技公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 937,000 | 52,012 | 33.46 | 52,012 | | |
| | 欣寶電子公司 | 無 | 長期投資 | 3,000,000 | 30,000 | 4.48 | 30,000 | | |
| 元翎精密公司 | 無 | 長期投資 | 799,000 | 11,985 | 2.96 | 11,985 | | | |
| 銖寶科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,250,000 | 30,000 | 0.24 | 15,960 | | | |
| 鎂成金科技城公司 | 無 | 長期投資 | 2,080,000 | 10,009 | 3.90 | 40,009 | | | |
| 亞特列士科技公司 | 無 | 長期投資 | 714,285 | 26,000 | 2.52 | 4,607 | | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 開發國際投資公司 | 達邁科技公司 | 無 | 長期投資 | 3,000,000 | \$ 34,500 | 5.77 | \$ 23,530 | |
| | 美磊科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,815,000 | 68,750 | 4.00 | 27,096 | |
| | 穩懋半導體公司 | 無 | 長期投資 | 3,036,989 | 69,411 | 1.22 | 34,288 | |
| | 全天時科技公司 | 無 | 長期投資 | 3,304,356 | 38,857 | 3.16 | 25,092 | |
| | 擎亞國際科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,842,584 | 57,535 | 2.95 | 24,156 | |
| | 東鼎液化瓦斯興業公司 | 該公司董事 | 長期投資 | 27,500,000 | 341,250 | 5.00 | 252,669 | |
| | 凌航科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,884,859 | 92,758 | 4.41 | 18,318 | |
| | 生華創投公司 | 該公司監察人 | 長期投資 | 6,000,000 | 60,000 | 2.40 | 58,594 | |
| | 永利證券公司 | 無 | 長期投資 | 3,600,000 | 30,000 | 4.09 | 62,662 | |
| | 聯邦電信公司 | 無 | 長期投資 | 5,500,000 | 55,000 | 0.55 | 53,515 | |
| | 時緯科技公司 | 該公司董事 | 長期投資 | 2,000,000 | 40,000 | 4.07 | 22,590 | |
| | 新像科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,560,000 | 36,000 | 9.60 | 20,543 | |
| | 華宸科技公司 | 無 | 長期投資 | 4,500,000 | 54,000 | 2.73 | 41,583 | |
| | 悠立半導體公司 | 無 | 長期投資 | 2,500,000 | 30,000 | 1.92 | 18,884 | |
| | 柏泓媒體公司 | 該公司董事 | 長期投資 | 3,200,000 | 44,800 | 9.85 | 44,800 | |
| | 聯鈞光電公司 | 該公司董事 | 長期投資 | 3,000,000 | 33,600 | 6.06 | 33,600 | |
| | 建暉精密公司 | 無 | 長期投資 | 575,000 | 8,500 | 2.78 | 8,500 | |
| | E2O Communication, Inc. | 無 | 長期投資 | 1,538,462 | 34,570 | 2.00 | 34,510 | |
| | Pixim, Inc. | 無 | 長期投資 | 403,862 | 17,340 | 0.80 | 17,390 | |
| | 晶強電子公司 | 該公司董事 | 長期投資 | 3,000,000 | 33,000 | 3.26 | 33,000 | |
| | FBF2000, L.P. | 無 | 長期投資 | - | 141,527 | 5.33 | 141,527 | |
| | North America Venture Fund II, L.P. | 無 | 長期投資 | - | 105,375 | 5.16 | 73,639 | |
| | Infocast Limited | 無 | 長期投資 | 972,500 | 73,950 | 3.88 | 6,970 | |
| | Yes Mobile Holding Limited | 無 | 長期投資 | 1,073,530 | 39,984 | 2.73 | 7,009 | |
| | 數位通國際網路(EASP)公司 | 無 | 長期投資 | 1,850,000 | 57,258 | 4.35 | 36,889 | |
| | BaySpec, Inc. | 無 | 長期投資 | 600,000 | 16,221 | 2.94 | 7,717 | |
| | Icagen, Inc. | 無 | 長期投資 | 66,666 | 33,030 | 0.35 | 4,899 | |
| | Aurora Systems, Inc. | 無 | 長期投資 | 125,000 | 6,188 | 0.42 | 812 | |
| | Amkey Venture Capital Inc. | 無 | 長期投資 | 500,000 | 16,201 | 5.13 | 16,449 | |
| | NOVA | 無 | 長期投資 | 744,602 | 6,450 | 1.07 | 8,409 | |
| | IC-Media | 無 | 長期投資 | 600,000 | 50,715 | 2.50 | 8,617 | |
| | 台灣典範半導體公司 | 無 | 長期投資 | 3,336,000 | 40,032 | 2.69 | 40,032 | |
| | Zeevo Inc. | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | 33,900 | 2.58 | 33,900 | |
| | MH Capital Partners II, L.P. | 無 | 長期投資 | - | 39,989 | 4.21 | 39,989 | |
| | 信託憑證 | | | | | | | |
| | 府城信託受益權 | 無 | 長期投資 | 4 | 16,377 | - | 16,377 | |
| | 朋記信託受益權 | 無 | 長期投資 | 4 | 17,146 | - | 17,146 | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| 開發國際投資公司 | 奇岩仙境受益權 | 無 | 長期投資 | 4 | \$ 18,456 | - | \$ 18,456 | |
| | 胡適風華受益權 | 無 | 長期投資 | 4 | 18,856 | - | 18,856 | |
| | 上市上櫃公司股票 | | | | | | | |
| | 泛亞商業銀行 | 無 | 短期投資 | 51,194,000 | 127,835 | - | 131,993 | |
| | 聯茂電子公司 | 無 | 短期投資 | 945,198 | 9,943 | - | 25,076 | |
| | 統一實業公司 | 無 | 短期投資 | 433,630 | 5,284 | - | 4,039 | |
| | Olympus Optical Co., Ltd. | 無 | 短期投資 | 36,000 | 28,456 | - | 25,759 | |
| | 東元公司 | 無 | 短期投資 | 500,000 | 5,750 | - | 5,725 | |
| | 嘉聯益公司 | 無 | 短期投資 | 180 | 5 | - | 8 | |
| | 台灣50 | 無 | 短期投資 | 400,000 | 18,455 | - | 18,358 | |
| | 可轉換公司債 | | | | | | | |
| | 陽明海運公司 | 無 | 短期投資 | 50,000 | 5,000 | - | 6,300 | |
| | 受益憑證—開放型基金 | | | | | | | |
| | 保德信元富債券基金 | 無 | 短期投資 | 10,812,887 | 151,671 | - | 151,753 | |
| | 統一全壘打基金 | 無 | 短期投資 | 20,194,319 | 271,700 | - | 271,870 | |
| | 大華債券基金 | 無 | 短期投資 | 8,202,962 | 102,005 | - | 102,059 | |
| | 統一強棒基金 | 無 | 短期投資 | 1,352,174 | 20,024 | - | 20,035 | |
| | 永昌鳳翔基金 | 無 | 短期投資 | 19,686,465 | 284,349 | - | 284,511 | |
| | 永昌麒麟基金 | 無 | 短期投資 | 17,687,338 | 187,449 | - | 187,555 | |
| | 國泰長利基金 | 無 | 短期投資 | 9,681,611 | 101,288 | - | 101,345 | |
| | 日盛債券基金 | 無 | 短期投資 | 18,693,377 | 244,556 | - | 244,700 | |
| | 金鼎債券基金 | 無 | 短期投資 | 17,170,091 | 233,065 | - | 233,187 | |
| | 復華債券基金 | 無 | 短期投資 | 5,994,798 | 76,224 | - | 76,262 | |
| | 大眾駿馬基金 | 無 | 短期投資 | 25,139,375 | 262,370 | - | 262,508 | |
| | 保誠威鋒二號基金 | 無 | 短期投資 | 14,847,272 | 221,579 | - | 221,705 | |
| | 聯合聯合債券基金 | 無 | 短期投資 | 21,493,176 | 269,320 | - | 269,464 | |
| | 聯合威利基金 | 無 | 短期投資 | 19,329,385 | 196,218 | - | 196,319 | |
| | 大華安益債券基金 | 無 | 短期投資 | 4,293,381 | 50,791 | - | 50,919 | |
| | 金鼎鼎益債券基金 | 無 | 短期投資 | 2,125,258 | 25,055 | - | 25,055 | |
| | 復華傳家基金 | 無 | 短期投資 | 8,295,313 | 100,100 | - | 102,019 | |
| | 保誠獨特基金 | 無 | 短期投資 | 3,426,488 | 50,000 | - | 50,361 | |
| | 國泰全球雙利基金 | 無 | 短期投資 | 1,033,000 | 10,330 | - | 10,785 | |
| 景順積極收益基金 | 無 | 短期投資 | 9,312,054 | 102,059 | - | 102,118 | | |
| 復華復華基金 | 無 | 短期投資 | 3,821,127 | 20,304 | - | 19,564 | | |
| 國泰全球基金 | 無 | 短期投資 | 1,000,150 | 10,000 | - | 9,988 | | |
| 台壽保美邦債券基金 | 無 | 短期投資 | 25,789,086 | 279,501 | - | 279,582 | | |
| 台壽保平衡基金 | 無 | 短期投資 | 1,118,568 | 15,000 | - | 15,403 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | | |
| 開發國際投資公司 | 新光吉利基金 | 無 | 短期投資 | 9,447,610 | \$ 150,527 | - | \$ 150,613 | | |
| | 金復華債券基金 | 無 | 短期投資 | 2,459,953 | 30,104 | - | 30,122 | | |
| | 國泰國泰基金 | 無 | 短期投資 | 5,000,000 | 50,050 | - | 30,650 | | |
| | 國外上櫃債券 | | | | | | | | |
| | Chartered Semico Csmap | 無 | 短期投資 | 3,000,000 | 114,807 | - | 109,689 | | |
| | Cnooc Finance | 無 | 短期投資 | 1,000,000 | 34,308 | - | 37,466 | | |
| | Career Technoloy Co., Ltd. | 無 | 短期投資 | 100,000 | 33,950 | - | 33,930 | | |
| | 國外基金 | | | | | | | | |
| | Schroder ISF USD | 無 | 短期投資 | 177,951 | 53,390 | - | 55,850 | | |
| | 國外上市股票 | | | | | | | | |
| | CDIB & Partners Investment Holding (Cayman) Ltd. | TISCO-Finance Preferred-Foreign | 該公司董事 | 長期投資 | 100,000,000 | USD 26,757,068 | 14.11 | USD 74,822,500 | |
| | | Bank of Ayudhya | 無 | 長期投資 | 17,646,000 | USD 9,450,650 | 0.62 | USD 5,751,713 | |
| | | Golden Harvest Entertainment | 無 | 長期投資 | 54,696,000 | USD 8,961,393 | 6.19 | USD 1,660,932 | |
| | | Advantest | 無 | 長期投資 | 10,000 | USD 712,388 | 0.01 | USD 725,310 | |
| | | Kao | 無 | 長期投資 | 50,000 | USD 1,051,675 | 0.01 | USD 984,735 | |
| | | Nitto Denko | 無 | 長期投資 | 26,200 | USD 1,143,677 | 0.02 | USD 1,282,870 | |
| | | Toyota | 無 | 長期投資 | 43,000 | USD 1,315,030 | - | USD 1,365,723 | |
| | | 7-Eleven Japan | 無 | 長期投資 | 16,000 | USD 505,549 | - | USD 459,504 | |
| | | Rohm | 無 | 長期投資 | 12,300 | USD 1,323,942 | 0.01 | USD 1,347,219 | |
| | | JAYA | 無 | 長期投資 | 1,955,000 | USD 859,109 | 0.26 | USD 889,760 | |
| | | Metco-R | 無 | 長期投資 | 7,000 | USD 48,004 | 0.03 | USD 47,700 | |
| | Chia Hsin Cement | 無 | 短期投資 | 800,000 | USD 154,282 | - | USD 205,409 | | |
| | 國外債券 | | | | | | | | |
| | 今國光學公司 | 無 | 長期投資 | 350,000 | USD 350,560 | - | USD 350,000 | | |
| | 中華開發金控公司 | 對本公司具有實質控制能力之公司 | 長期投資 | 500,000 | USD 503,095 | - | USD 539,550 | | |
| | 陞技公司 | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | USD 1,500,000 | - | USD 1,500,000 | | |
| | 聲寶公司 | 無 | 長期投資 | 215,000 | USD 1,795,250 | - | USD 1,795,250 | | |
| | 雅新公司 | 無 | 長期投資 | 500,000 | USD 500,000 | - | USD 500,000 | | |
| | 美律公司 | 無 | 長期投資 | 2,000,000 | USD 2,020,000 | - | USD 2,020,000 | | |
| | Landbank Hessen-Th Vrneclear | 無 | 短期投資 | 1,000,000 | USD 1,000,000 | - | USD 990,000 | | |
| | HannStar | 無 | 短期投資 | 800,000 | USD 800,750 | - | USD 827,680 | | |
| | UMC | 無 | 短期投資 | 1,000,000 | USD 1,000,000 | - | USD 995,000 | | |
| | 中信金控公司 | 無 | 短期投資 | 2,000,000 | USD 2,381,625 | - | USD 2,386,200 | | |
| | DB-FRM | 無 | 短期投資 | 1,000,000 | USD 1,000,000 | - | USD 1,000,000 | | |
| | 未上市上櫃公司股票 | | | | | | | | |
| | Linux One | 無 | 長期投資 | 150,000 | USD 600,000 | 2.78 | USD 187,800 | | |

(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(註三) | 持股比率% | 市價或淨值(註四) | |
| CDIB & Partners Investment Holding (Cayman) Ltd. | 基金 | | | | | | | |
| | Sino-Japan High-Tech Fund, L.P. 誠宇國際基金 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | - | USD 5,911,034 | 50.00 | USD 5,911,034 | |
| Sino-Japan High-Tech Fund, L.P. | 上市上櫃公司股票 | 無 | 短期投資 | 990,000 | USD 1,000,000 | - | USD 991,960 | |
| | 欣興電子公司 | 無 | 短期投資 | 988,038 | USD 785,668 | 0.13 | USD 785,668 | |
| | 未上市上櫃公司股票 | 無 | 長期投資 | 400 | USD 720,000 | 12.30 | USD 469,834 | |
| | Nihon Computer Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 250 | USD 165,153 | 0.97 | USD 2,426 | |
| | KST World Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 170,000 | USD 425,000 | 1.63 | USD - | |
| | Calimetrics Inc. | 無 | 長期投資 | 500,000 | USD 347,715 | 0.08 | USD 185,165 | |
| | 鍊寶科技公司 | 無 | 長期投資 | 600,000 | USD 870,019 | 1.43 | USD 140,940 | |
| | 凌航科技公司 | 無 | 長期投資 | 390,000 | USD 260,152 | 2.40 | USD 154,070 | |
| | 新像科技公司 | 無 | 長期投資 | 1,000,000 | USD 322,816 | 2.26 | USD 322,816 | |
| | 聯鈞光電公司 | 無 | 長期投資 | 60 | USD 96,000 | 0.53 | USD 96,000 | |
| | DIP Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 3,083,000 | USD 867,385 | 0.30 | USD 867,385 | |
| | 聯邦電信公司 | 無 | 長期投資 | 200 | USD 144,000 | 3.25 | USD 144,000 | |
| | Nexterm Inc. | 無 | 長期投資 | 300 | USD 675,360 | 3.23 | USD 675,360 | |
| | Ichigaya TRS Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 6,500 | USD 204,396 | 2.00 | USD 142,003 | |
| | NetBrain Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 120,000 | USD 648,000 | 0.50 | USD 648,000 | |
| | Iriya Bansei Securities Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 1,500,000 | USD 516,870 | 1.43 | USD 401,940 | |
| | 華宸科技公司 | 無 | 長期投資 | | | | | |
| | 貨幣市場基金 | | | | | | | |
| | Money Market Fund | 無 | 短期投資 | 65,469,725 | USD 655,497 | - | USD 655,497 | |
| | 可轉換債券 | | | | | | | |
| | KST World Co., Ltd. | 無 | 長期投資 | 360 | USD 144,000 | - | USD 144,000 | |
| | TRS | 無 | 長期投資 | 300 | USD 675,360 | 0.50 | USD 675,360 | |

(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(註三) | 持股比率 % | 市價或淨值 (註四) | 提供擔保或 質借股數 | 擔保 質借金額 | |
| 華開租賃公司 | 債券基金 | | | | | | | | | |
| | 遠東大聯科技基金 | 無 | 短期投資 | 100,000 | \$ 792 | - | \$ 792 | - | \$ - | - |
| | 股票 | | | | | | | | | |
| | 永利證券公司 | 無 | 長期投資 | 4,920,000 | 63,960 | 5.59 | 61,648 | - | - | - |
| | 華夏租賃公司 | 為該公司之董事及監察人 | 長期投資 | 3,000,000 | 2,790 | 1.46 | 2,580 | - | - | - |
| | 第一金控公司 | 無 | 長期投資 | 5,039,792 | 50,070 | 0.09 | 115,966 | 5,039,792 | 60,000 | (註七) |
| | 京華城公司 | 無 | 長期投資 | 6,000,000 | 60,000 | 0.50 | 53,220 | 6,000,000 | 60,000 | (註七) |
| | 會宇多媒體公司 | 無 | 長期投資 | 351,583 | 2,846 | 2.34 | 4,265 | - | - | - |
| | 燁聯鋼鐵公司 | 無 | 長期投資 | 200,000 | 2,771 | 0.02 | 2,452 | - | - | - |
| | 華東科技公司 | 無 | 長期投資 | 366,666 | 4,000 | 0.08 | 3,080 | - | - | - |
| | 中華證券投資顧問公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 502,333 | 3,000 | 10.00 | 5,737 | - | - | - |
| | 光頡科技公司 | 無 | 長期投資 | 163,542 | 1,635 | 0.26 | 1,261 | - | - | - |
| | 橋頭寶公司 | 為該公司之董事 | 長期投資 | 5,000,000 | 20,000 | 10.00 | 51,250 | - | - | - |
| | CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP. | 本公司之子公司 | 長期負債—其他 | 1 | (567,468) | 100.00 | (567,468) | - | - | - |
| | 華閣公司 | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 23,750 | 5,219 | 19.00 | 5,219 | - | - | - |
| 華夏租賃公司 | 股票 | | | | | | | | | |
| | 中華開發金融控股公司 | 本公司之董事及監察人 | 短期投資 | 54,003 | 1,512 | - | 850 | - | - | - |
| | 南亞塑膠公司 | 無 | 短期投資 | 727,578 | 17,809 | 0.01 | 34,761 | - | - | - |
| | 和鑫光電公司 | 無 | 短期投資 | 52,500 | 630 | 0.01 | 1,125 | - | - | - |
| | 第一金控公司 | 無 | 短期投資 | 1,700,185 | 16,890 | 0.03 | 39,126 | - | - | - |
| | 華夏英屬維京群島公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 2 | - | 100.00 | (USD23,201,000) | - | - | - |
| | 華富投資公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 9,999,994 | 7,823 | 99.99 | 0.95 | - | - | - |
| | 華俄貿易開發公司 | 本公司之子公司 | 長期投資 | 824,996 | - | 55.00 | (43.44) | - | - | - |
| | 佑盟工業公司 | 無 | 長期投資 | 5,147,500 | - | 7.25 | - | - | - | - |
| | 匯業租賃公司 | 無 | 長期投資 | 19,000 | 190 | 9.27 | (365.75) | - | - | - |
| | 債券 | | | | | | | | | |
| | 政府公債 | 無 | 短期投資 | - | 6,692 | - | 6,692 | - | 6,692 | - |

(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(註三) | 持股比率 % | 市價或淨值 (註四) | 提供擔保或 質借股數 | 擔保或 質借金額 | |
| 華夏英屬維京 群島公司 | 股票 | | | | | | | | | |
| | JETLINE AVIATION CORPORATION LIMITED | 本公司之子公司 | 長期投資 | 12,000 | (USD 8,828,000) (註六) | 100.00 | (USD 736) (註九) | - | \$ - | - |
| | KINGAIR AVIATION CORPORATION LIMITED | 本公司之子公司 | 長期投資 | 12,000 | (USD 8,900,000) (註六) | 100.00 | (USD 742) (註九) | - | - | - |
| | LEADER AVIATION CORPORATION LIMITED | 本公司之子公司 | 長期投資 | 12,000 | (USD10,478,000) (註六) | 100.00 | (USD 873) (註九) | - | - | - |
| 華富投資公司 | 股票 | | | | | | | | | |
| | ROCORP HOLDING S.A. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 110 | - | 33.00 | - | - | - | - |
| | 股票 | | | | | | | | | |
| | 華夏租賃公司 | 本公司之母公司 | 短期投資 | 2,000,037 | 1,720 | - | 1,720 | - | - | - |

註一：優品化學工業公司及 Aviva Biosciences Corporation 係中華開發工業銀行持股超過 20% 以上，惟其他大股東具有控制能力，故未按權益法評價。

註二：Opnext, Inc. 與 Pine Photonics Communication, Inc. 合併，合併後 Opnext, Inc. 為存續公司。

註三：係提列備抵損失後之餘額。

註四：國內及國外上市上櫃股票市價之計算，係以九十二年十二月份之平均收盤價為準；未上市上櫃股票淨值之計算，其屬當期認列投資損益者，係按同期經會計師查核之財務報表為準，其餘主要係以取得最近期經會計師查核之財務報表為準，惟公司之淨值不代表該證券於資產負債表日之價值。

註五：除附註另予註明者外，長期投資均未有提供擔保或質押之情形。

註六：係長期投資貸餘，轉列其他負債。

註七：於質借期間不得買賣。

註八：作為短期借款及發行商業本票之擔保品。

註九：係每股淨值。

註十：係子公司大華證券公司之股票與本公司股票進行轉換。

註十一：和信電信公司與遠和電信公司合併，合併後遠和電信公司為存續公司。

註十二：採權益法評價之各轉投資事業相關損益，中華開發工業銀行均已依規定認列。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。

註十三：本公司提供中華開發工業銀行普通股 3,035,000 仟股作為本公司向銀行短期借款之擔保品。

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有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者
 民國九十二年度

附表四

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 | 期初 | | 買入 (註二) | | 賣出 (註三) | | | | 期末 | |
|-------------------------------------|---|--------|----------------------|-----|-------------|----------------|------------|-----------|-------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-----------|
| | | | | | 股數/面額/單位 | 金額 | 股數/面額/單位 | 金額 | 股數/面額/單位 | 售價 | 帳面成本 | 處分(損)益 | 股數/面額/單位 | 金額(註一) |
| 本公司 | 股票 | 長期股權投資 | 大華證券公司 | 子公司 | 206,276,000 | \$ 1,634,706 | - | \$ - | 206,276,000 | \$ 1,634,706 | (1,634,706) | \$ - | - | \$ - |
| 中華開發工業銀行 | 股票 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 4,652,632 | 39,120 | 2,316,517 | 115,240 | 4,652,632 | 149,320 | 39,120 | 110,200 | 2,316,517 | 115,240 |
| | 宏碁公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 70,325,677 | 1,640,582 | 4,196,214 | - | 17,873,000 | 831,758 | 416,948 | 414,810 | 56,648,891 | 1,223,634 |
| | 台灣積體電路公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 64,900,000 | 884,000 | 1,445,000 | - | 36,000,000 | 610,164 | 490,353 | 119,811 | 30,345,000 | 393,647 |
| | 燁聯鋼鐵公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 3,133,182 | 27,428 | - | - | 3,133,182 | 154,576 | 27,428 | 127,148 | - | - |
| | 技嘉科技公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 6,777,312 | 129,011 | 98,238 | - | 5,140,000 | 156,512 | 97,844 | 58,668 | 1,735,550 | 31,167 |
| | 兆赫電子公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 4,185,746 | 67,445 | 187,004 | - | 3,100,000 | 156,123 | 49,951 | 106,172 | 1,272,750 | 17,494 |
| | 力特光電公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 9,632,377 | 231,706 | 381,118 | - | 2,010,000 | 186,872 | 48,350 | 138,522 | 8,003,495 | 183,356 |
| | 必翔實業公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 7,646,000 | 417,780 | 689,520 | - | 1,900,000 | 140,540 | 103,817 | 36,723 | 6,435,520 | 313,963 |
| | 創見資訊公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 153,557,146 | 1,110,459 | 17,609,644 | - | 49,971,000 | 1,297,094 | 361,370 | 935,724 | 121,195,790 | 749,089 |
| | 遠傳電信公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 1,498,000 | 46,632 | - | - | 1,498,000 | 107,516 | 46,632 | 60,844 | - | - |
| | 益登科技公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | - | - | 29,896,550 | 358,759 | - | - | - | - | 29,896,550 | 358,759 |
| | 統寶光電公司 | 長期投資 | 現金增資 | 無 | - | - | 10,000,000 | 100,000 | - | - | - | - | 10,000,000 | 100,000 |
| | 普基亞光電公司 | 長期投資 | 現金增資 | 無 | - | - | 4,900,000 | 367,500 | - | - | - | - | 4,900,000 | 367,500 |
| | 勝德國際研發公司 | 長期投資 | 葉柏君...等 | 無 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 美商艾克爾科公司 | 長期投資 | 交易市場賣出 | 無 | 607,489 | 277,575 | - | - | 607,489 | 342,419 | 277,575 | 64,844 | - | - |
| | 康舒科技公司 | 長期投資 | 上市提撥承銷 | 無 | 65,869,000 | 958,095 | 6,586,900 | - | 5,010,000 | 187,309 | 66,248 | 121,061 | 67,445,900 | 891,847 |
| | 威剛科技公司 | 長期投資 | 陳立青等...4人 | 無 | - | - | 1,500,000 | 112,500 | - | - | - | - | 1,500,000 | 112,500 |
| | 奇景光電公司 | 長期投資 | 謝文漢...等12人 | 無 | - | - | 1,400,000 | 105,000 | - | - | - | - | 1,400,000 | 105,000 |
| | 盟圖科技公司 | 長期投資 | 現金增資 | 無 | - | - | 35,000,000 | 350,000 | - | - | - | - | 35,000,000 | 350,000 |
| | 帝華科技公司 | 長期投資 | 現金增資 | 無 | - | - | 4,400,000 | 110,000 | - | - | - | - | 4,400,000 | 110,000 |
| | CDIB Capital Investment (KOREA) Corporation | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | 144,066 | 2,654,216 | 8,741 | 960,236 | - | - | 1,543,444 | - | 152,807 | 2,071,008 |
| | 光華開發投資公司 | 長期投資 | 潤泰集團 | 無 | 9,980,000 | 570,927 | - | - | 9,980,000 | 488,764 | 570,927 | 2,889 | - | - |
| | CDIB Capital Investment Japan Ltd. | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | 2,180,000 | 75,870 | 33,850,000 | 1,341,996 | - | - | - | - | 36,030,000 | 1,417,866 |
| | CDIB Capital Investment America Ltd. | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | - | - | 65,020,000 | 2,242,528 | - | - | - | - | 65,020,000 | 2,242,528 |
| | CDIB Bioventures, Inc. | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | 7,000,000 | 242,555 | 5,105,000 | 175,326 | - | - | 41,721 | - | 12,105,000 | 376,160 |
| | MaXXan Systems, Inc. - 特別股 | 長期投資 | 現金增資 | 無 | 4,138,422 | 85,491 | 9,677,419 | 202,800 | - | - | - | - | 13,815,841 | 288,291 |
| | PIXIM, Inc. - 特別股 | 長期投資 | 現金增資 | 無 | 999,600 | 103,650 | 4,442,471 | 191,290 | - | - | 6,127 | - | 5,442,071 | 288,813 |
| | Icagen Inc. | 長期投資 | 現金增資 | 無 | - | - | 375,000 | 102,030 | - | - | 96 | - | 375,000 | 101,934 |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | Pegasus Fund Holding | 長期投資 | Pegasus Fund Holding | 無 | 20,000 | USD 20,030,347 | - | - | 20,000 | USD 20,606,400 | USD 20,030,347 | USD 576,053 | - | - |
| North America Venture Fund, L.P. | Impax Laboratories, Inc. | 長期投資 | 集中市場賣出 | 無 | 581,081 | USD 4,300,000 | - | - | 581,081 | USD 5,589,232 | USD 4,300,000 | USD 1,289,232 | - | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係 | 期初 | | 買入 (註二) | | 賣出 (註三) | | | | 期末 | |
|---|--------------------------------------|---------|--------|-----------|------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| | | | | | 股數/面額/單位 | 金額 | 股數/面額/單位 | 金額 | 股數/面額/單位 | 售價 | 帳面成本 | 處分(損)益 | 股數/面額/單位 | 金額(註一) |
| CDIB Capital Investment (KOREA) Corporation | C&S Technology Inc. | 長期投資 | 集中市場賣出 | 無 | 510,372 | USD 3,664,903 | - | \$ - | 510,372 | USD 568,176 | USD 3,664,903 | USD 52,321 | - | - |
| | Powernet Technologies Corp. | 長期投資 | 集中市場賣出 | 無 | 651,690 | USD 3,709,173 | - | - | 651,690 | USD 744,058 | USD 3,709,173 | USD 187,286 | - | - |
| CDIB Capital Investment Japan Ltd. | POSCO | 短期投資 | - | - | - | - | 32,690 | USD 3,929,011 | 32,690 | USD 3,885,298 | USD 3,929,011 | (USD 43,713) | - | - |
| | SEC | 短期投資 | - | - | - | - | 14,950 | USD 5,119,230 | 14,950 | USD 5,268,560 | USD 5,119,230 | USD 149,330 | - | - |
| | Samsung SDI | 短期投資 | - | - | - | - | 53,000 | USD 4,619,882 | 53,000 | USD 4,536,516 | USD 4,619,882 | (USD 83,367) | - | - |
| | Asahi Glass | 短期投資 | - | - | - | - | 805,000 | USD 5,658,004 | 665,000 | USD 4,675,093 | USD 4,563,233 | USD 111,860 | 140,000 | USD 1,094,771 |
| | Nidec Corp. | 短期投資 | - | - | - | - | 39,000 | USD 3,250,749 | 26,000 | USD 2,035,103 | USD 2,027,785 | USD 7,318 | 13,000 | USD 1,222,964 |
| | NEC Electronics | 短期投資 | - | - | - | - | 66,200 | USD 4,341,626 | 51,500 | USD 3,608,446 | USD 3,305,920 | USD 302,526 | 14,700 | USD 1,035,706 |
| | TDK Corp. | 短期投資 | - | - | - | - | 54,200 | USD 3,439,061 | 34,500 | USD 2,200,855 | USD 2,085,720 | USD 115,135 | 19,700 | USD 1,353,342 |
| | Nitto Denko | 短期投資 | - | - | - | - | 103,200 | USD 4,506,951 | 66,500 | USD 3,203,130 | USD 2,675,296 | USD 527,834 | 36,700 | USD 1,831,656 |
| | Toyota | 短期投資 | - | - | - | - | 128,100 | USD 3,877,606 | 86,900 | USD 2,593,296 | USD 2,540,688 | USD 52,608 | 41,200 | USD 1,336,917 |
| | Tamron | 短期投資 | - | - | - | - | 85,000 | USD 3,541,806 | 45,000 | USD 2,081,176 | USD 1,729,122 | USD 352,054 | 40,000 | USD 1,812,685 |
| | Hoya | 短期投資 | - | - | - | - | 61,400 | USD 4,942,539 | 44,400 | USD 3,873,881 | USD 3,439,291 | USD 434,591 | 17,000 | USD 1,503,248 |
| | eAccess | 短期投資 | - | - | - | - | 1,101 | USD 3,085,065 | 478 | USD 1,408,466 | USD 1,365,159 | USD 43,307 | 623 | USD 1,719,906 |
| | PTT | 短期投資 | - | - | - | - | 1,480,000 | USD 3,032,548 | 1,380,000 | USD 3,045,764 | USD 2,683,879 | USD 361,885 | 100,000 | USD 348,669 |
| | CDIB Capital Investment America Ltd. | Nastech | 短期投資 | - | - | - | - | 412,654 | USD 2,999,995 | - | - | - | - | 412,654 |
| Pharmaceuticals | | 短期投資 | - | - | - | - | 46,000 | USD 3,508,439 | 36,000 | USD 2,884,971 | USD 2,810,078 | USD 74,893 | 10,000 | USD 698,361 |
| NEC Electronics | | 短期投資 | - | - | - | - | 1,100 | USD 2,898,418 | 1,100 | USD 2,957,632 | USD 2,898,418 | USD 59,214 | - | - |
| Mizuho Financial Group. | | 短期投資 | - | - | - | - | 64,100 | USD 2,965,008 | 30,100 | USD 1,625,681 | USD 1,529,966 | USD 95,715 | 34,000 | USD 1,435,042 |
| 開發國際投資公司 | 受益憑證—開放型基金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 保德信元富債券基金 | 短期投資 | - | - | 7,468,900 | \$ 102,771 | 25,192,719 | \$ 351,671 | 21,848,731 | \$ 304,661 | \$ 302,771 | \$ 1,890 | 10,812,887 | \$ 151,671 |
| | 統一全豐打基金 | 短期投資 | - | - | 11,610,604 | 153,254 | 55,757,867 | 745,744 | 47,174,153 | 629,718 | 627,298 | 2,420 | 20,194,319 | 271,700 |
| | 統一強棒基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 9,488,358 | 140,024 | 8,136,185 | 120,132 | 120,000 | 132 | 1,352,174 | 20,024 |
| | 大華債券基金 | 短期投資 | - | - | 8,541,635 | 104,219 | 32,616,770 | 402,023 | 32,955,443 | 407,023 | 404,237 | 2,786 | 8,202,962 | 102,005 |
| | 大華安逸債券基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 8,586,762 | 100,791 | 4,293,381 | 50,791 | 50,000 | 791 | 4,293,381 | 50,791 |
| | 永昌鳳翔基金 | 短期投資 | - | - | 7,078,020 | 100,148 | 41,133,419 | 590,147 | 28,524,974 | 410,147 | 405,946 | 4,201 | 19,686,465 | 284,349 |
| | 永昌麒麟基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 44,973,813 | 472,678 | 27,286,475 | 287,678 | 285,229 | 2,449 | 17,687,338 | 187,449 |
| | 國泰債券基金 | 短期投資 | - | - | 16,287,569 | 177,658 | 14,620,845 | 160,044 | 30,908,414 | 338,359 | 337,702 | 657 | - | - |
| | 國泰長利基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 19,363,222 | 201,288 | 9,681,611 | 101,288 | 100,000 | 1,288 | 9,681,611 | 101,288 |
| | 日盛債券基金 | 短期投資 | - | - | 4,034,308 | 51,757 | 40,496,657 | 526,715 | 25,837,588 | 336,715 | 333,915 | 2,800 | 18,693,377 | 244,556 |
| | 金鼎債券基金 | 短期投資 | - | - | 3,764,692 | 50,099 | 37,339,969 | 503,585 | 23,934,570 | 323,585 | 320,620 | 2,966 | 17,170,091 | 233,065 |
| | 建弘台灣基金 | 短期投資 | - | - | 3,777,484 | 50,033 | 10,497,461 | 140,297 | 14,274,945 | 191,130 | 190,329 | 800 | - | - |
| | 復華債券基金 | 短期投資 | - | - | 4,018,919 | 50,013 | 28,110,578 | 353,335 | 26,134,699 | 329,872 | 327,124 | 2,749 | 5,994,798 | 76,224 |
| | 復華傳家基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 8,295,313 | 100,100 | - | - | - | - | 8,295,313 | 100,100 |
| | 復華人生目標基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 9,709,492 | 100,100 | 9,709,492 | 102,777 | 100,100 | 2,677 | - | - |
| | 大眾債券基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 11,754,617 | 145,000 | 11,754,617 | 145,755 | 145,000 | 755 | - | - |
| | 大眾駿馬基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 55,157,941 | 572,594 | 30,018,566 | 312,594 | 310,224 | 2,370 | 25,139,375 | 262,370 |
| | 倍立寶元基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 21,663,908 | 250,101 | 21,663,908 | 250,624 | 250,101 | 524 | - | - |
| | 保誠威寶基金 | 短期投資 | - | - | 4,239,013 | 50,081 | 22,975,185 | 274,068 | 27,214,197 | 324,978 | 324,149 | 829 | - | - |
| 保誠威鋒二號基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 29,694,544 | 441,579 | 14,847,272 | 221,579 | 220,000 | 1,579 | 14,847,272 | 221,579 | |
| 景順積極收益基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 46,266,348 | 502,491 | 36,954,293 | 402,507 | 400,432 | 2,075 | 9,312,054 | 102,059 | |
| 聯合聯合債券基金 | 短期投資 | - | - | 4,201,257 | 51,611 | 47,035,197 | 586,227 | 29,743,278 | 371,227 | 368,518 | 2,709 | 21,493,176 | 269,320 | |
| 聯合威利基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 38,658,771 | 391,218 | 19,329,385 | 196,218 | 195,000 | 1,218 | 19,329,385 | 196,218 | |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係 | 期初 | | 買入 (註二) | | 賣出 (註三) | | | | 期末 | |
|--|---------------------------------|------|------|-----|-------------|------------|------------|---------|------------|------------|------------|-----------|-------------|---------------|
| | | | | | 股數/面額/單位 | 金額 | 股數/面額/單位 | 金額 | 股數/面額/單位 | 售價 | 帳面成本 | 處分(損)益 | 股數/面額/單位 | 金額(註一) |
| 開發國際投資公司 | 匯豐富泰基金 | 短期投資 | — | — | 10,929,693 | \$ 153,663 | - | \$ - | 10,929,693 | \$ 153,737 | \$ 153,663 | \$ 74 | - | \$ - |
| | 台壽保所羅門基金 | 短期投資 | — | — | 4,699,690 | 51,489 | 50,557,682 | 561,340 | 55,257,371 | 615,832 | 612,829 | 3,003 | - | - |
| | 台壽保美邦債券基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 30,419,230 | 329,501 | 4,630,144 | 50,009 | 50,000 | 9 | 25,789,086 | 279,501 |
| | 怡富平衡基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 7,763,975 | 100,100 | 7,763,975 | 102,950 | 100,100 | 2,850 | - | - |
| | 新光吉利基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 18,895,220 | 300,527 | 9,447,610 | 150,527 | 150,000 | 527 | 9,447,610 | 150,527 |
| | 上市上櫃公司股票 | | | | | | | | | | | | | |
| | 中聯信託公司 | 短期投資 | — | — | 31,543,000 | 113,650 | - | - | 31,543,000 | 79,910 | 113,650 | 9,059 | - | - |
| Korea Exchange Bank Credit Service | 長期投資 | 現金增資 | — | — | - | - | 809,149 | 117,327 | 809,149 | 181,234 | 117,327 | 63,907 | - | - |
| CDIB & Partners Investment Holding (Cayman) Ltd. | 國外上市股票 | | | | | | | | | | | | | |
| | TISCO-Finance Preferred-Foreign | 長期投資 | 交易市場 | — | 121,030,000 | 32,384,079 | - | - | 21,030,000 | 13,935,306 | 5,627,011 | 8,308,295 | 100,000,000 | USD26,757,068 |
| | 國外上櫃債券 | | | | | | | | | | | | | |
| | 力晶半導體公司 | 短期投資 | — | — | 3,000,000 | 3,000,000 | - | - | 3,000,000 | 3,430,000 | 3,000,000 | 430,000 | - | - |
| 中華開發資產管理公司 | 凱基凱旋基金 | 短期投資 | — | — | 10,000,000 | 100,000 | - | - | 10,000,000 | 102,641 | 100,000 | 2,641 | - | - |
| | 富鼎益利信債券型基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 8,226,390 | 100,000 | 8,226,390 | 100,404 | 100,000 | 404 | - | - |
| | 日盛債券基金 | 短期投資 | — | — | 8,091,466 | 100,000 | - | - | 8,091,466 | 105,560 | 100,000 | 5,560 | - | - |
| | 傳山永利基金 | 短期投資 | — | — | 9,024,864 | 100,000 | - | - | - | - | - | - | 9,024,864 | 100,000 |
| | 中華成長三資產管理公司 | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | - | - | 60,000,000 | 600,000 | - | - | - | - | 60,000,000 | 596,582 |
| | 中華成長四資產管理公司 | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | - | - | 10,000,000 | 100,000 | - | - | 2,538 | - | 10,000,000 | 97,462 |
| 開發工銀資產管理公司 | 慶欣欣鋼鐵公司 | 長期投資 | 現金增資 | 子公司 | - | - | 10,000,000 | 121,080 | - | - | - | - | 10,000,000 | 121,080 |
| | 凱基凱旋基金 | 短期投資 | — | — | 10,000,000 | 100,000 | - | - | 10,000,000 | 102,641 | 100,000 | 2,641 | - | - |
| | 富鼎益利信債券型基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 8,226,390 | 100,000 | - | - | - | - | 8,226,390 | 100,000 |
| | 富鼎優質債券型基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 9,433,962 | 100,000 | - | - | - | - | 9,433,962 | 100,000 |
| | 聯邦債券基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 8,628,798 | 100,000 | - | - | - | - | 8,628,798 | 100,000 |
| | 保德信元富債券基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 7,175,918 | 100,000 | - | - | - | - | 7,175,918 | 100,000 |
| | 日盛債券基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 7,694,468 | 100,000 | - | - | - | - | 7,694,468 | 100,000 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 中華成長二資產管理公司 | 聯邦債券基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 8,628,798 | 100,000 | - | - | - | - | 8,628,798 | 100,000 |
| | 保德信元富債券基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 7,175,918 | 100,000 | - | - | - | - | 7,175,918 | 100,000 |
| | 統一強棒基金 | 短期投資 | — | — | - | - | 6,796,018 | 100,000 | - | - | - | - | 6,796,018 | 100,000 |
| 中華開發知識經濟創業投資公司 | 南亞科技公司 | 短期投資 | — | — | 10,204,000 | 224,488 | 165,120 | - | 4,700,000 | 111,993 | 103,400 | 8,593 | 5,669,120 | 121,088 |
| 東鼎液化瓦斯興業公司 | 統一強棒基金 | 短期投資 | — | — | 22,695,000 | 330,000 | 41,988,000 | 616,000 | 62,253,000 | 913,048 | 910,000 | 3,048 | 2,430,000 | 36,000 |

註一：係提列備抵損失後之金額。

註二：係包括認購、股票股利、按權益法認列之投資收益、資本公積及匯率換算調整數。

註三：係包括出售、按權益法認列之投資損失、長期股權投資已實現損失、備抵跌價損失、現金股利及匯率換算調整數。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司
取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十二年年度

附表五

單位：新台幣仟元

| 取得之公司名 | 財產名稱 | 交易日或事實發生日 | 交易金額 | 價款支付情形 | 交易對象 | 關係 | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 | | | 價格決定之參考依據 | 取得目的及使用之情形 | 其他約定事項 | |
|-------------|-------------|-----------|---------|--------|-------------|-----|---------------------------------|--------|-------------------|-----------|----------------------------|--------------------------|---|
| | | | | | | | 所有人 | 與公司之關係 | 移轉日期 | | | | |
| 開發工銀資產管理公司 | 不動產 | 92.02.21 | 316,922 | 以債權抵繳 | 林三號國際發展有限公司 | 債務人 | — | — | — | — | 依據市價 | 回收債權 | — |
| 中華成長一資產管理公司 | 不動產 | 92.06.30 | 132,330 | 以債權抵繳 | 豐興建設公司 | 債務人 | — | — | — | — | 依據承受價格 | 回收債權 | — |
| | 不動產 | 92.07.31 | 152,736 | 以債權抵繳 | 吉鵬實業公司 | 債務人 | — | — | — | — | 依據承受價格 | 回收債權 | — |
| | 不動產 | 92.09.30 | 323,840 | 以債權抵繳 | 大成報文化事業公司 | 債務人 | — | — | — | — | 依據承受價格 | 回收債權 | — |
| 大華證券公司 | 不動產 | 92.11.27 | 640,080 | 以債權抵繳 | 三興建設公司 | 債務人 | — | — | — | — | 依據承受價格 | 回收債權 | — |
| | 菁英證券公司持有之土地 | 92.12.31 | 300,483 | 現金 | 開發金控 | 母公司 | 林同生、群昇建設公司、卓文龍、楊秀光、黃世昌、蓮園公司及黃榮波 | 無 | 79年2月、86年7月及87年1月 | 410,107 | 依中華徵信所之鑑價結果，鑑價金額為300,483仟元 | 因合併而取得，目前分別在營業使用、出租及待出租中 | 無 |
| | 建築物 | 92.12.31 | 143,254 | 現金 | 開發金控 | 母公司 | 林同生、群昇建設公司、卓文龍、楊秀光、黃世昌、蓮園公司及黃榮波 | 無 | 79年2月、86年7月及87年1月 | 273,163 | 依中華徵信所之鑑價結果，鑑價金額為143,254仟元 | 因合併而取得，目前分別在營業使用、出租及待出租中 | 無 |

註一：所取得之資產依規定應鑑價者，應於「價格決定之參考依據」欄中註明鑑價結果。

註二：實收資本額係指證券商之實收資本額。

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司
處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十二年度

附表六

單位：新台幣仟元

| 處分之公司名 | 財產名稱 | 交易日或事實發生日 | 原取得日 | 帳面價值 | 交易金額 | 價款收取情形 | 處分損益 | 交易對象 | 與公司之關係 | 處分目的 | 價格決定之參考依據 | 其他約定事項 |
|------------|------|-----------|----------|------------|------------|--------|----------|------|--------|------|-----------|--------|
| 開發工銀資產管理公司 | 不動產 | 92.02.26 | 92.02.21 | \$ 325,140 | \$ 316,922 | 分五期收取 | \$ 8,219 | 自然人 | 無 | 收回債權 | 依據市價 | 無 |

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一億元或實收資本額百分之二十以上者
 民國九十二年十二月三十一日

附表七

單位：除另予註明者外
 ，係新台幣仟元

| 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 | | |
| 中華開發工業銀行 | 開發工銀資產管理公司 | 孫公司 | \$ 2,020,000 | - | \$ - | — | \$ - | \$ - |
| 華夏租賃公司 | 華夏維京公司 | 子公司 | 49,927 | - | - | — | - | - |
| 華夏租賃公司 | JETLINE AVIATION CORPORATION LIMITED | 華夏維京之子公司 | 665,855 | - | - | — | - | - |
| 華夏租賃公司 | KINGAIR AVIATION CORPORATION LIMITED | 華夏維京之子公司 | 668,211 | - | - | — | - | - |
| 華夏租賃公司 | LEADER AVIATION CORPORATION LIMITED | 華夏維京之子公司 | 666,672 | - | - | — | - | - |
| 華夏維京公司 | JETLINE AVIATION CORPORATION LIMITED | 子公司 | USD2,366,000 | - | - | — | - | - |
| 華夏維京公司 | KINGAIR AVIATION CORPORATION LIMITED | 子公司 | USD2,366,000 | - | - | — | - | - |
| 華夏維京公司 | LEADER AVIATION CORPORATION LIMITED | 子公司 | USD2,117,000 | - | - | — | - | - |

中華開發金融控股股份有限公司及其轉投資公司

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十二年十二月三十一日

附表八

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末持有 | | 被投資公司本期(損)益 | 本期認列之投資(損)益 | 備註 | |
|----------|-------------------------------------|--------|------------|-----------|-----------|---------------|--------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | | | | 本期期末 | 上期期末 | 股數 | 比率(%) | | | | |
| 本公司 | 中華開發工業銀行—普通股 | 台北市 | 工業銀行 | (註一) | (註一) | 8,678,422,000 | 100.00 | \$ 111,491,950 | (\$ 13,779,931) | (\$ 14,303,115) | 子公司 |
| | 中華開發工業銀行—特別股 | 台北市 | 工業銀行 | (註一) | (註一) | 625,000,000 | 100.00 | 10,000,000 | - | 520,000 | 子公司 |
| | 大華證券公司 | 台北市 | 金融服務 | (註二) | (註二) | 1,179,066,000 | 100.00 | 15,772,779 | 1,348,495 | 1,348,495 | 子公司 |
| 中華開發工業銀行 | 中華開發創業投資公司 | 台北市 | 創業投資基金之經理 | 103,748 | 103,748 | 24,174,382 | 96.70 | 587,456 | 135,114 | - | 孫公司 |
| | 中華創業投資公司 | 台北市 | 創業投資 | 362,270 | 362,270 | 34,400,000 | 68.80 | 472,661 | 52,646 | - | 孫公司 |
| | 中亞創業投資公司 | 台北市 | 創業投資 | 575,000 | 575,000 | 79,991,654 | 99.99 | 1,057,432 | 99,577 | - | 孫公司 |
| | 華開租賃公司 | 台北市 | 租賃業 | 1,659,282 | 1,659,282 | 66,371,280 | 82.96 | 812,775 | 4,740 | - | 孫公司 |
| | 華夏租賃公司—普通股 | 台北市 | 租賃業 | 690,583 | 690,583 | 57,554,898 | 37.13 | 55,231 | (137,638) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司 |
| | 華夏租賃公司—特別股 | 台北市 | 租賃業 | 499,558 | 499,558 | 49,955,844 | 99.91 | - | - | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司 |
| | 中歐創業投資公司 | 台北市 | 創業投資 | 300,000 | 300,000 | 22,574,349 | 37.13 | 303,122 | 34,137 | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司 |
| | 中華開發工銀科技顧問公司 | 台北市 | 創業投資基金之經理 | 50,000 | 50,000 | 10,150,000 | 100.00 | 162,519 | 52,907 | - | 孫公司 |
| | 中華開發全球資訊公司 | 台北市 | 網路及軟體服務 | 20,000 | 20,000 | 2,000,000 | 100.00 | 21,342 | 1,154 | - | 孫公司 |
| | 中華開發知識經濟創業投資公司 | 台北市 | 創業投資 | 3,000,000 | 3,000,000 | 300,000,000 | 100.00 | 3,047,209 | 22,210 | - | 孫公司 |
| | 中瑞創業投資公司 | 台北市 | 創業投資 | 1,500,000 | 1,500,000 | 150,000,000 | 100.00 | 1,503,290 | 8,990 | - | 孫公司 |
| | 國際建築經理公司 | 台北市 | 建築經理 | 37,000 | 37,000 | 3,840,000 | 37.10 | 5,390 | (40,742) | - | 子公司遞延一年認列投資損益 |
| | 卓智電子公司 | 高雄縣 | 有線及無線通信零組件 | 42,000 | - | 4,200,000 | 14.48 | 42,000 | - | - | 子公司遞延一年認列投資損益 |
| | 世華開發顧問公司 | 台北市 | 工業園區之開發 | 18,800 | 10,000 | 1,879,995 | 50.00 | 18,612 | (3,417) | - | 孫公司 |
| | 中菲資產管理公司 | 菲律賓 | 基金管理 | 13,005 | 13,005 | 1,300,000 | 60.00 | 3,156 | 358 | - | 孫公司 |
| | CDIB Venture Investment (USA) Ltd. | 英屬維京群島 | 創業投資 | 2,687,670 | 2,687,670 | 81,505,052 | 100.00 | 2,142,730 | (1,500,546) | - | 孫公司 |
| | CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | 英屬維京群島 | 創業投資 | 4,121,771 | 4,469,271 | 132,800,000 | 100.00 | 3,756,312 | (844,927) | - | 孫公司 |
| | CDM Corporation | 日本 | 投資顧問諮詢 | 72,399 | 72,399 | 5,940 | 60.00 | 97,546 | (19,990) | - | 孫公司 |
| | 開發國際投資公司 | 台北市 | 投資 | 3,250,000 | 3,250,000 | 313,200,000 | 28.71 | 3,496,398 | 708,680 | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末持 | | 被投資公司 本期(損)益 | 本期認列之 投資(損)益 | 備註 | |
|--|--|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|-------------|---------------|-----------------|------------------|--------------|-------------------|
| | | | | 本期 | 期末 | 上期 | 期末 | | | | 股數 |
| 中華開發工業銀行 | Japan Venture Capital Corporation | 英屬維京群島 | 創業投資 | \$ 479,669 | \$ 479,669 | 14,806,836 | 50.29 | \$ 354,153 | (\$ 233,357) | (\$ 117,355) | 孫公司 |
| | CMM Corporation | 英屬維京群島 | 基金管理 | 986 | 986 | 30,000 | 60.00 | 11,625 | (1,127) | (676) | 孫公司 |
| | Bangkok First Investment & Trust P.C.L. | 泰國 | 證券及授信 | 424,507 | 424,507 | 49,500,000 | 49.50 | 426,797 | 132,700 | 35,244 | 子公司遞延一年認列投資損益 |
| | CDIB Capital Investment (KOREA) Corporation | 馬來西亞 | 創業投資 | 2,943,426 | 2,761,641 | 152,807 | 100.00 | 2,071,008 | (1,508,050) | (1,508,050) | 孫公司 |
| | CDIB Europe Investment Co. | 英屬開曼群島 | 創業投資 | 571,395 | 571,395 | 16,905,090 | 100.00 | 523,312 | (78,733) | (78,733) | 孫公司 |
| | CDIB Australia Investment Co. | 英屬開曼群島 | 創業投資 | 265,366 | 230,453 | 14,707,574 | 100.00 | 52,200 | (205,788) | (205,788) | 孫公司 |
| | 軟銀開發投資公司 | 台北市 | 投資 | 1,071,600 | 1,200,000 | 107,160,000 | 47.01 | 659,002 | (902,588) | (424,281) | 子公司按權益法計價之被投資公司 |
| | CDIB Bioventures, Inc. | 英屬開曼群島 | 投資 | 411,406 | 236,080 | 12,105,000 | 100.00 | 376,160 | (34,881) | (34,881) | 孫公司 |
| | WebVC Corporation | 英屬維京群島 | 投資 | 85,194 | 85,194 | 2,436,100 | 100.00 | 59,206 | (12,966) | (12,966) | 孫公司 |
| | CDIB Biotech USA Investment Co., Ltd. | 英屬維京群島 | 創業投資 | 174,787 | 103,816 | 5,100,000 | 50.00 | 130,430 | (70,212) | (35,106) | 孫公司 |
| | CDIB Biotech Venture Management, Inc. | 英屬維京群島 | 創業投資 | 3,130 | 3,130 | 100,000 | 100.00 | 14,392 | 6,110 | 6,110 | 孫公司 |
| | CDIB Bioscience Venture Management (BVI), Inc. | 英屬維京群島 | 生物技術顧問 | 7,751 | 7,751 | 225,000 | 30.00 | 12,265 | 7,506 | 3,284 | 子公司按權益法計價之被投資公司 |
| | 生華創業投資公司 | 台北市 | 創業投資 | 500,000 | 500,000 | 50,000,000 | 20.00 | 476,525 | (49,159) | (10,457) | 子公司按權益法計價之被投資公司 |
| | 東鼎液化瓦斯興業公司 | 台北市 | 液化瓦斯開發，經營及開發 | 1,093,608 | 1,093,608 | 160,578,000 | 29.20 | 537,760 | (360,877) | (1,032,022) | 子公司具有實質控制能力之被投資公司 |
| | 中華開發資產管理公司 | 台北市 | 金融機構債權收買及管理業務 | 5,000,000 | 5,000,000 | 500,000,000 | 100.00 | 4,852,373 | 55,236 | 55,236 | 孫公司 |
| | CDIB Venture Investment (USA) Ltd. | CDIB Capital Investment Japan Ltd. | 英屬維京群島 | 投資 | 1,243,534 | 76,137 | 36,030,000 | 100.00 | 1,417,866 | 195,987 | 195,987 |
| 開發全球生技顧問公司 | | 台灣 | 投資 | 1,500 | 1,500 | 150,000 | 100.00 | 1,363 | (134) | (137) | 孫公司 |
| CDIB Capital Investment America Ltd. | | 英屬維京群島 | 投資 | 2,229,013 | - | 65,020,000 | 100.00 | 2,242,528 | 33,701 | 33,701 | 孫公司 |
| CDIB Venture Management (USA), Inc. | | 美國加州 | 基金管理 | USD 2,000,000 | USD 2,000,000 | 8,000,000 | 100.00 | USD 4,135,368 | USD 516,987 | - | 曾孫公司 |
| North America Venture Fund, L.P. | | 英屬開曼群島 | 基金 | USD 19,110,444 | USD 23,945,608 | - | 100.00 | USD 9,564,680 | (USD 17,655,004) | - | 曾孫公司 |
| CDIB North America Venture Management L.D.C. | 英屬開曼群島 | 基金管理 | USD 605,051 | USD 605,051 | 2 | 100.00 | USD 1,960,661 | (USD 182,412) | - | 曾孫公司 | |
| America Major Industry Fund, L.L.C. | 英屬開曼群島 | 基金 | USD 6,000,000 | USD 6,000,000 | 6,000,000 | 100.00 | USD 6,924,700 | USD 655,249 | - | 曾孫公司 | |

(接次頁)

(承前頁)

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末 | | 持有 | | 被投資公司 本期(損)益 | 本期認列之 投資(損)益 | 備註 |
|--|---|--------|--------------------------|----------------|----------------|------------|---------------|-----------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| | | | | 本期 | 期末 | 上期 | 期末 | 股數 | 比率(%) | | | |
| CDIB Venture Investment (USA) Ltd. | North America Venture Fund II, L.P. | 美國加州 | 基金 | USD 20,375,000 | USD 20,375,000 | - | 32.78 | USD 12,305,084 | (USD 17,060,610) | \$ | - | 孫公司按權益法計價之被投資公司 |
| | CDIB North America Venture Management L.L.C. | 美國加州 | 基金管理 | USD 536,000 | USD 536,000 | 80 | 80.00 | USD 371,367 | (USD 208,529) | | - | 曾孫公司 |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | Seres Capital(Cayman) Co., Ltd. | 台北市 | 基金管理 | USD 300,075 | USD 300,075 | 40.01 | 40.01 | USD 248,500 | USD 489,390 | | - | 孫公司遞延一年認列之被投資公司 |
| | Subicvest Inc. | 菲律賓 | 投資租賃 | USD 5,000,000 | USD 5,000,000 | 15,739,600 | 100.00 | USD 4,140,368 | (PHP 6,128,399) | | - | 曾孫公司 |
| | Asem Capital Co., Ltd. | 韓國 | 創業投資 | USD 15,132,696 | USD 15,132,696 | 3,300,000 | 100.00 | USD 13,324,325 | (KRW 5,006,923,000) | | - | 曾孫公司 |
| | Asia Special Situations Fund | 英屬開曼群島 | 基金 | USD 862,900 | USD 862,900 | 11,000 | 100.00 | USD 1,999,366 | (USD 2,148,272) | | - | 曾孫公司 |
| | ASSF Holdings Limited | 英屬開曼群島 | 基金管理 | USD 500,000 | USD 500,000 | 10,002 | 100.00 | USD 126,996 | (USD 4,820) | | - | 曾孫公司 |
| | CDIB Asset Management Co., Ltd. | 英屬維京群島 | 基金管理 | USD 3,000,000 | USD 3,000,000 | 3,000,000 | 100.00 | (USD 834,665) | (USD 1,113,372) | | - | 曾孫公司 |
| | CDIB Management (HK) Ltd. | 香港 | 投資諮詢 | USD 100 | USD 100 | 3,000,000 | 100.00 | USD 584,054 | USD 38,200 | | - | 曾孫公司 |
| Century Securities Co., Ltd. | 日本 | 綜合券商 | USD 11,790,745 | USD 11,790,745 | 9,279,000 | 30.66 | USD 3,329,825 | (JPY 3,217,520) | | - | 孫公司遞延一年認列被投資公司損益 | |
| | Asia Special Situations Fund | 英屬開曼群島 | 基金 | USD 1,000,000 | USD 1,000,000 | 100,020 | 90.00 | USD 1,000,000 | (USD 55,772) | | - | 玄孫公司 |
| ASSF Holdings Limited | CDIB Young Associates General Partner L.P. | 英國蘇格蘭 | 基金管理 | USD 20 | USD 20 | - | 25.00 | USD 23 | - | | - | 曾孫公司遞延一年認列被投資公司損益 |
| CDIB Asset Management Co., Ltd. | CDIB Venture Investment (Singapore) Pte. Ltd. | 新加坡 | 基金管理 | USD 600,000 | USD 600,000 | 1,000,000 | 100.00 | USD 84,575 | (USD 17,366) | | - | 玄孫公司 |
| | CDIB Venture Investment (H.K.) Pte. Ltd. | 香港 | 基金管理 | USD 100 | USD 100 | 16,700,000 | 100.00 | (USD 6,752,173) | (USD 978,788) | | - | 玄孫公司 |
| | Newport CDIB Funds Management Pty. Ltd. | 澳洲 | 基金管理 | USD 55,625 | USD 55,625 | 110,000 | 50.00 | USD 140,068 | AUD 173,315 | | - | 曾孫公司遞延一年認列被投資公司損益 |
| CDIB Venture Investment (H.K.) Pte. Ltd. | CDIB Investment Advisory Ltd. | 英屬維京群島 | 基金管理 | USD 10 | USD 10 | 10 | 100.00 | USD 10 | (USD 252,940) | | - | 玄孫公司之子公司 |
| CDIB Europe Investment Co. | CDIB France Investment Co. | 英屬開曼群島 | 基金管理 | USD 3,994,487 | USD 3,008,073 | 3,200,311 | 69.77 | USD 3,994,487 | (USD 12,451) | | - | 曾孫公司 |
| | CDC FINANCE & LEASING (BVI) CORP. | 英屬維京群島 | 租賃業 | USD 1 | USD 1 | 1 | 100.00 | (567,468) | (139) | | - | 曾孫公司 |
| 華開租賃公司 | 華閱公司 | 台北市 | 租賃業、國際貿易業、企業經營管理顧問業及批發業等 | 238 | 238 | 23,750 | 19.00 | 5,219 | 147,135 | | - | 孫公司按權益法計價之被投資公司 |
| 華夏租賃公司 | 華夏英屬維京群島公司 | 英屬維京群島 | 租賃業 | USD 2 | USD 2 | 2 | 100.00 | - | (USD 3,176,000) | | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末 | | 持有 | 被投資公司 | 本期認列之 | 備註 |
|--|--|--------|-------------|----------------|----------------|-------------|--------|------------------|-----------------|-------|---------------------------------------|
| | | | | 本期 | 期末 | 上期 | 期末 | | | | |
| 華夏租賃公司 | 華富投資公司 | 台北市 | 一般投資業 | \$ 100,000 | \$ 100,000 | 9,999,994 | 99.99 | \$ 7,823 | \$ 311 | \$ - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 |
| | 華俄貿易開發公司 | 台北市 | 一般進出口貿易業 | 8,250 | 8,250 | 824,996 | 55.00 | - | 270 | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 |
| 華夏英屬維京群島公司 | JETLINE AVIATION CORPORATION LIMITED | 百慕達洲 | 租賃業 | USD 12,000 | USD 12,000 | 12,000 | 100.00 | (USD 8,828,000) | (USD 1,501,000) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之孫公司 |
| | KINGAIR AVIATION CORPORATION LIMITED | 百慕達洲 | 租賃業 | USD 12,000 | USD 12,000 | 12,000 | 100.00 | (USD 8,900,000) | (USD 1,501,000) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之孫公司 |
| | LEADER AVIATION CORPORATION LIMITED | 百慕達洲 | 租賃業 | USD 12,000 | USD 12,000 | 12,000 | 100.00 | (USD 10,478,000) | (USD 1,607,000) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之孫公司 |
| | ROCORP HOLDING S.A. | 愛爾蘭 | 租賃業 | USD 110,000 | USD 110,000 | 110 | 33.00 | - | - | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 按權益法計價之被投資公司 |
| 東鼎液化瓦斯興業公司 | 觀塘工業專用港公司 | 台北市 | 特定專業區開發 | 1,740,000 | 1,675,000 | 174,000,000 | 100.00 | 1,345,208 | (197,803) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 |
| | Pac-Air Limited | 英屬維京群島 | 飛行服務 | 161,484 | 134,179 | 4,976,107 | 29.76 | 17,181 | (76,318) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司採遞延一年認列投資損益 |
| 世華開發公司 | SBDMC, Inc. | 菲律賓 | 蘇比克灣工業園區開發 | 14,009 | 14,009 | 510 | 51.00 | 20,450 | (PHP 6,009,618) | - | 曾孫公司 |
| 開發國際投資公司 | CDIB & Partners Investment Holding (Cayman) Ltd. | 英屬維京群島 | 投資 | USD 90,000,000 | USD 90,000,000 | 90,000,000 | 100.00 | 2,954,591 | USD 4,197,122 | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 |
| | JAIC-CDIB & Partners Investment, Inc. | 英屬維京群島 | 管理顧問公司 | USD 10 | USD 10 | 10 | 50.00 | 34 | USD 3,424 | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 |
| | 展望亞洲科技公司 | 台北市 | 醫療軟體銷售與維護 | 59,031 | 59,031 | 937,000 | 33.46 | 52,012 | 9,175 | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司採遞延一年認列投資損益 |
| CDIB & Partners Investment Holding (Cayman) Ltd. | Sino-Japan High-Tech Fund, L.P. | 英屬開曼群島 | 投資 | USD 7,948,035 | USD 6,350,000 | - | 50.00 | USD 5,911,034 | (USD 1,690,734) | - | 子公司具有實質控制能力之被投資公司之子公司 按權益法計價之被投資公司 |
| 中華開發資產管理公司 | 開發工銀資產管理公司 | 台北市 | 買賣金融機構之不良債權 | 3,000,000 | 3,000,000 | 300,000,000 | 100.00 | 2,666,414 | (272,869) | - | 曾孫公司 |
| | 明科精鎂科技公司 | 高雄縣 | 鎂合金屬塑型業 | 47,647 | 47,647 | 4,050,000 | 27.00 | 38,930 | (5,815) | - | 孫公司按權益法計價之被投資公司 |
| | 中華成長一資產管理公司 | 台北市 | 買賣金融機構之不良債權 | 2,300,000 | 2,300,000 | 230,000,000 | 100.00 | 2,334,356 | 63,479 | - | 曾孫公司 |
| | 中華成長二資產管理公司 | 台北市 | 買賣金融機構之不良債權 | 270,000 | 270,000 | 27,000,000 | 100.00 | 417,349 | 147,349 | - | 曾孫公司 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末持有 | | | 被投資公司 本期(損)益 | 本期認列之 投資(損)益 | 備註 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|-------------|------------|-----------|------------|--------|------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | | | | 本期 | 期末 | 上期 | 期末 | 股數 | | | |
| 中華開發資產管理公司 | 中華成長三資產管理公司 | 台北市 | 買賣金融機構之不良債權 | \$ 600,000 | \$ - | 60,000,000 | 100.00 | \$ 596,582 | (\$ 3,418) | \$ - | 曾孫公司 |
| | 中華成長四資產管理公司 | 台北市 | 買賣金融機構之不良債權 | 100,000 | - | 10,000,000 | 100.0 | 97,462 | (2,538) | - | 曾孫公司 |
| 開發工銀資產管理公司 | 慶欣欣鋼鐵公司 | 彰化縣 | 鋼鐵冶煉業 | 100,000 | - | 10,000,000 | 100.0 | 121,080 | 21,080 | - | 玄孫公司 |
| 中華成長一資產管理公司 | 慶欣欣實業公司 | 台北市 | 住宅及大樓開發租售業 | 1,000 | - | 100,000 | 100.0 | 963 | (37) | - | 玄孫公司 |
| | 成熙一資產管理公司 | 台北市 | 買賣金融機構之不良債權 | 2,000 | - | 200,000 | 100.0 | 1,972 | (28) | - | 玄孫公司 |
| 大華證券 | 英屬開曼群島商 Grand Cathay Holding Ltd. | 英屬開曼群島 | 轉投資香港子公司 | 501,531 | 501,531 | 18,000,000 | 100.0 | 975,387 | 394,793 | - | 孫公司 |
| | 大華期貨經紀公司 | 台北市 | 期貨 | 448,333 | 443,570 | 44,790,000 | 99 | 522,531 | 20,952 | - | 孫公司 |
| | 大華證券投資顧問公司 | 台北市 | 投資顧問 | 255,816 | 255,816 | 30,000,000 | 100.0 | 326,637 | 179 | - | 孫公司 |
| | 大華證券投資信託公司 | 台北市 | 信託業務 | 74,987 | 75,000 | 7,499,000 | 25 | 102,248 | 96,031 | - | 子公司權益法認列之被投資公司 |
| | 大華期貨經理公司 | 台北市 | 期貨 | 200,000 | - | 20,000,000 | 100.0 | 196,291 | (3,709) | - | 孫公司 |
| | 菁英證券投資顧問公司 | 台北市 | 投資顧問 | 100,000 | - | 10,000,000 | 100.0 | 99,969 | - | - | 孫公司 |
| 英屬開曼群島商 Grand Cathay Holding Ltd. | 大華證券(香港)有限公司 | 香港 | 證券 | USD 7,678 | USD 7,678 | 60,000,000 | 100.0 | USD 5,073 | (USD 524) | - | 曾孫公司 |
| | 大華證券(香港)代理有限公司 | 香港 | 保管有價證券 | USD 10 | USD 10 | 78,000 | 100.0 | USD 5 | - | - | 曾孫公司 |

註一：本公司由中華開發工業銀行於九十年十二月二十八日按一比一之換股比例轉換方式成立，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。

註二：本公司於九十一年十一月八日按一比〇·九七八一換股比例將大華證券公司納為本公司之子公司。

附表九

中華開發金融控股股份有限公司及子公司

衍生性金融商品相關資訊

民國九十二及九十一年度

中華開發金融控股公司

利率交換

持有利率交換目的及達成策略

本公司目前所承作利率交換為避險性質利率交換，主係為規避本公司所發行之公司債之市場利率波動風險為目的。本公司以與被避險項目公平價值變動呈百分之百負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並定期評估。

本公司未到期利率交換合約之名目本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| 避險目的 | 九十二年十二月三十一日 | | |
|-------------|--------------|----------------|------|
| | 名目本金 | 公平價值 (評價損益) | 信用風險 |
| 收反浮動利率付固定利率 | \$ 6,000,000 | (\$ 235,140) | \$ - |

市場風險

本公司從事利率交換交易在於規避淨負債利率風險，其市場利率波動風險已相互抵銷。

現金流量及需求

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，故無重大之額外現金需求。

本公司於九十二年度從事利率交換交易之淨利息收入為 42,539 仟元。

中華開發工業銀行

中華開發工業銀行從事衍生性金融商品交易之目的，主要係配合客戶交易之需求及市場變動而進行之交易、資金調度需要、規避資產或負債之匯率及利率風險。中華開發工業銀行之避險策略係以能夠達成規避大部分市場價格風險為目的，主要係規避外幣資金之匯率風險及發行金融債券資金之利率風險。

茲將中華開發工業銀行九十二及九十一年底之衍生性金融商品交易之合約金額、信用風險及公平價值列示如下：

| 交易目的 | 九十二年十二月三十一日 | | | 九十一年十二月三十一日 | | |
|---------|----------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 合約金額 (名目本金) | 信用風險 | 公平價值 (評價損益) | 合約金額 (名目本金) | 信用風險 | 公平價值 (評價損益) |
| 遠期外匯合約 | \$ 237,771 | \$ - | (\$ 464) | \$ - | \$ - | \$ - |
| 非交易目的 | | | | | | |
| 換匯合約 | 1,501,455 | 343 | 246 | 3,649,065 | - | (620) |
| 換利合約 | | | | | | |
| 收浮動/付固定 | 7,000,000 | 101,677 | 10,494 | - | - | - |
| 收固定/付浮動 | 475,692 | 1,588 | 1,588 | - | - | - |

信用風險係指若交易對象違約，則中華開發工業銀行將產生之損失。惟中華開發工業銀行與同業間之交易，係依該銀行之世界排名及信用評等授與交易額度，並於額度內承作，故信用風險不高；且因中華開發工業銀行淨遠期外匯部位不大，因此市場匯率及利率變動尚不致產生重大市場風險。遠期外匯合約均為主要國際貨幣之合約，流動性風險甚低。

換匯及換利合約之交易對手皆屬銀行，依該銀行之信用評等情形授予額度，並於額度內承作，故信用風險不高；因其係以避險性操作為目的，故市場匯率及利率之變動上不致產生重大市場風險。

中華開發工業銀行係以路透社或橋訊社報價系統所顯示之外匯匯率或市場利率，就個別合約到期日之市場匯率與利率分別計算個別合約之公平價值。

中華開發工業銀行九十二及九十一年度從事衍生性金融商品交易並未產生重大之損益。

大華證券公司

認購（售）權證

發行認購（售）權證目的及達成該目的策略

大華證券公司因交易為目的而發行認購（售）權證。

大華證券公司非以交易為目的而持有之營業證券避險部位，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正相關，並定期評估及調節持有之部位。

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。

市場價格風險

大華證券公司發行認購（售）權證所面對主要市場風險係數為 **delta**、**gamma** 及 **vega**，係受標的證券價格、波動性利率及距到期日等因素，致認購（售）權證價格隨之變動，而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、認購權證或換股權利證書之數量。

金融商品槓桿倍數

| 權證名稱 | 發行日期 | 存續期間 | 標的證券 | 發行在外位 | 發行價格 | | 履約價格 | | 除權息後履約價格 | 槓桿效果 |
|-------|----------|------|------|------------|---------|-----------|-----------|----------|----------|------|
| | | | | | (元) | 金額 | (元) | (元) | | |
| 認購權證 | | | | | | | | | | |
| 大華 21 | 92.07.04 | 九個月 | 華碩 | 30,000,000 | \$ 1.80 | \$ 54,000 | \$ 101.75 | \$ 89.43 | 136.36 倍 | |
| 大華 22 | 92.07.08 | 一年 | 聯強國際 | 30,000,000 | 1.25 | 37,500 | 60.50 | 53.59 | 153.33 倍 | |
| 大華 23 | 92.07.15 | 六個月 | 南亞 | 20,000,000 | 3.80 | 76,000 | 33.60 | 33.60 | 430.00 倍 | |
| 大華 24 | 92.08.19 | 六個月 | 台塑 | 20,000,000 | 4.35 | 87,000 | 66.25 | 66.25 | 93.33 倍 | |
| 大華 25 | 92.08.25 | 六個月 | 矽品 | 20,000,000 | 3.00 | 60,000 | 36.40 | 36.40 | 16.98 倍 | |
| 大華 26 | 92.09.23 | 九個月 | 國泰金 | 20,000,000 | 4.10 | 82,000 | 57.33 | 57.33 | 14.37 倍 | |
| 大華 27 | 92.10.23 | 九個月 | 遠東銀 | 25,000,000 | 2.00 | 50,000 | 24.03 | 24.07 | 31.60 倍 | |
| 大華 28 | 92.10.27 | 六個月 | 寶成 | 25,000,000 | 2.80 | 70,000 | 53.20 | 53.20 | 60.00 倍 | |
| 大華 29 | 92.11.14 | 九個月 | 鴻海 | 20,000,000 | 2.10 | 42,000 | 190.00 | 190.00 | 166.88 倍 | |
| 大華 31 | 92.12.03 | 六個月 | 奇美電子 | 20,000,000 | 3.00 | 60,000 | 52.38 | 52.38 | 36.74 倍 | |

(接次頁)

(承前頁)

| 九十二年十二月三十一日 | | | | | | | | | |
|---------------------|----------|------|------|------------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|---------|
| 權證名稱 | 發行日期 | 存續期間 | 標的證券 | 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>認售權證</u> | | | | | | | | | |
| 大華 30 | 92.11.14 | 八個月 | 鴻海 | 20,000,000 | \$ 1.50 | \$ 30,000 | \$ 121.60 | \$ 121.60 | 98.89 倍 |
| 大華 32 | 92.12.03 | 六個月 | 奇美電子 | 25,000,000 | 2.80 | <u>70,000</u> | 31.04 | 31.04 | 13.42 倍 |
| 合計 | | | | | | 718,500 | | | |
| 減：發行認購(售)權證負債價值變動利益 | | | | | | (<u>413,500</u>) | | | |
| 市價 | | | | | | <u>\$ 305,000</u> | | | |

| 九十一年十二月三十一日 | | | | | | | | | |
|------------------|----------|------|------|------------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|---------|
| 權證名稱 | 發行日期 | 存續期間 | 標的證券 | 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 17 | 91.01.22 | 一年 | 寶成 | 20,000,000 | \$ 4.24 | \$ 84,800 | \$ 38.22 | \$ 31.77 | 21.14 倍 |
| 大華 18 | 91.01.25 | 一年 | 友訊 | 14,000,000 | 15.70 | 219,800 | 89.70 | 79.43 | 82.86 倍 |
| 大華 19 | 91.03.13 | 一年 | 中信金 | 20,000,000 | 5.39 | 107,800 | 29.79 | 28.94 | 12.86 倍 |
| 大華 20 | 91.08.23 | 一年 | 英業達 | 20,000,000 | 4.78 | <u>95,600</u> | 35.60 | 35.60 | 21.16 倍 |
| 合計 | | | | | | 508,000 | | | |
| 減：發行認購權證負債價值變動利益 | | | | | | (<u>412,100</u>) | | | |
| 市價 | | | | | | <u>\$ 95,900</u> | | | |

市價係按九十二年及九十一年十二月三十一日之收盤價計算。

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。

衍生性金融商品之公平價值

| | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|--------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 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 | \$ 522,861 | \$ 530,098 | \$ 361,956 | \$ 361,956 |
| <u>負債</u> | | | | |
| 發行認購(售)權證負債 | 305,000 | 305,000 | 95,900 | 95,900 |
| 發行認購(售)權證再買回 | (209,041) | (209,041) | (42,238) | (42,238) |

九十二及九十一年度認購（售）權證之損益

| | 九十二年 度 | 九十一年 度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 出售證券損失—避險 | (\$ 35,548) | (\$ 73,738) |
| 發行認購（售）權證負債價 值變動利益 | \$505,926 | \$790,052 |
| 發行認購（售）權證再買回 變動損失 | (278,609) | (540,585) |
| 逾期失效利益 | 2,121 | 4,123 |
| 到期前履約損失 | (72) | (91) |
| 認購（售）權證發行利益— 淨額 | <u>\$229,366</u> | <u>\$253,499</u> |

指數期貨及選擇權

持有指數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。

合約金額及公平價值：

| | 買/賣方 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|---------------|------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| | | 契約金額 | 公平價值 | 契約金額 | 公平價值 |
| 電子類股價指數期貨契約 | 買方 | <u>\$ 274,958</u> | <u>\$ 277,200</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| 金融保險類股價指數期貨契約 | 買方 | <u>\$ 220,297</u> | <u>\$ 219,976</u> | <u>\$ 78,878</u> | <u>\$ 81,720</u> |
| 臺灣股價指數期貨契約 | 賣方 | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 90,330</u> | <u>\$ 89,862</u> |
| 臺灣股價指數期貨契約 | 買方 | <u>\$ 2,761,666</u> | <u>\$ 2,777,952</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| 臺灣股價指數小型期貨契約 | 買方 | <u>\$ 34,436</u> | <u>\$ 34,533</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |
| 臺灣股價指數選擇權契約 | 買方 | <u>\$ 65,419</u> | <u>\$ 48,713</u> | <u>\$ 148</u> | <u>\$ 143</u> |
| 臺灣股價指數選擇權契約 | 賣方 | <u>\$ 115,140</u> | <u>\$ 98,195</u> | <u>\$ 14,661</u> | <u>\$ 17,383</u> |

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為台灣期貨交易所，預期不致產生重大信用風險。

市場價格風險

市場價格風險係指數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。若該合約為避險性質，則該風險大致會與被避險項目（營業證券）之操作損益相互抵銷，因此市場價格風險對公司整體而言並不重大。

流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間不確定性

大華證券公司從事指數期貨交易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額低於維持保證金時，方需增加繳存保證金，故現金流量之需求甚低。

九十二及九十一年底因指數期貨合約所支付之期貨交易保證—自有資金分別為 583,907 仟元及 131,826 仟元。

九十二年十二月三十一日因指數選擇權合約所產生之買入選擇權資產為 48,713 仟元，賣出選擇權負債 98,195 仟元。

九十一年十二月三十一日因指數選擇權合約所產生之買入選擇權資產為 143 仟元，賣出選擇權負債為 17,383 仟元。

從事指數期貨交易之損益

九十二年度之期貨契約利益為 212,936 仟元；九十一年度之期貨契約損失為 15,300 仟元。

從事指數選擇權交易之損益

九十二年度之已實現利益為 11,964 仟元；未實現利益為 3,981 仟元；九十一年度之已實現利益為 13,164 仟元；未實現損失為 2,727 仟元。

利率交換

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。

大華證券公司未到期利率交換合約之名日本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| 交 易 目 的 | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 | | | 九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日 | | |
|----------------|-----------------------|--------------|---------|-----------------------|--------------|---------|
| | 名 目 本 金 | 公 平 價 值 | 信 用 風 險 | 名 目 本 金 | 公 平 價 值 | 信 用 風 險 |
| 付固定利率收浮動利率 | \$ 5,791,446 | (\$ 79,249) | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| 收固定利率付浮動利率 | 337,538 | 694 | 694 | - | - | - |
| 避 險 目 的 | | | | | | |
| 營業證券 | | | | | | |
| 付固定利率收浮動利率 | \$ 7,508,554 | (\$ 246,076) | \$ - | \$ 13,900,000 | (\$ 804,158) | \$ - |
| 收固定利率付浮動利率 | 1,162,462 | 35,547 | 35,547 | 1,500,000 | 53,300 | 53,300 |
| 應付公司債 | | | | | | |
| 付固定利率收浮動利率 | 300,000 | (1,639) | - | - | - | - |

| 被 避 險 項 目 | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 營業證券—被避險 | <u>\$ 7,236,899</u> | <u>\$ 12,792,306</u> |
| 應付公司債 | <u>\$ 300,000</u> | <u>\$ -</u> |

市場風險

大華證券公司從事利率交換交易分別在規避淨資產利率及現金流量風險，因此利率交換與被避險項目之公平價值或現金流量變動係呈現高度負相關，故其市場風險已相互抵銷。

現金流量及需求

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

大華證券公司從事利率交換交易之九十二及九十一年度淨損益分別為 523,956 仟元（帳列衍生性金融商品損失—櫃檯）及 497,387 仟元（帳列利息支出）。

轉換公司債資產交換

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。

大華證券公司九十二年及九十一年底之資產交換合約之名日本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| | 九十二年十二月三十一日 | | | 九十一年十二月三十一日 | | |
|----------|----------------|-------------|---------|----------------|------------|----------|
| | 合約本金 (名日本金) | 公平價值 | 信用風險 | 合約本金 (名日本金) | 公平價值 | 信用風險 |
| 利率交換 | | | | | | |
| 付固定利率收固定 | | | | | | |
| 利率 | \$ 687,500 | (\$ 27,653) | \$ - | \$ 145,000 | (\$ 1,434) | \$ 2,560 |
| 買入選擇權 | 687,500 | 107,333 | 107,333 | 145,000 | 7,829 | 8,245 |
| 賣出選擇權 | 429,700 | (85,011) | - | 84,000 | (5,124) | - |

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。

市場價格風險

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執行價格與理論價格。

現金流量及需求

屬利率交換的部分，係就名日本金乘以利率之差額收取或給付利息，到期時並無本金之現金流入或流出，故無重大之額外現金需求。

大華證券公司於九十二及九十一年度從事轉換公司債資產交換相關利益分別為 3,690 仟元及 2,800 仟元。

結構型商品交易契約

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及股權連結商品交易，其交易型態包括固定收益商品交易及股權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，該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結算方式收取價差之股權標的資產選擇權。該公司另設立從事結構性商品交易避險專戶，做為從事結構性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。

大華證券公司九十二年底之結構型商品交易契約相關之名目本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| | 九十二年十二月三十一日 | | |
|----------|-------------|--------------|--------|
| | 名目本金 | 公平價值 | 信用風險 |
| 固定收益商品交易 | \$ 320,190 | (\$ 314,061) | \$ - |
| 買入選擇權 | 293,890 | 13,335 | 13,335 |
| 賣出選擇權 | 320,190 | (14,768) | - |

| | 九十二年十二月三十一日 | |
|-----------|-------------|-----------|
| 資產 | 帳面價值 | 公平價值 |
| 營業證券—避險部位 | \$141,461 | \$141,461 |
| 受限制定期存款存單 | 200,223 | 200,223 |
| 受限制活期存款 | 115,352 | 115,352 |

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，故該公司認為交易對手違約之可能性甚低。

市場風險

大華證券公司結構型商品市場風險係透過未到期契約本金總額、整體 **delta** 風險值及停損限制來控管從事結構型商品交易所衍生之市場風險，當部位損失達到預警點時，風險控管單位即提出預警

通知，部位損失達到停損點時應於一個營業日內進行處理。因是市場風險對公司整體而言並不重大。

現金流量及需求

依證券商從事結構型商品交易注意事項之規定，證券商因從事股權連結商品交易向交易相對人所收取之交易價金，應將全數交易價金買入固定收益商品，因是於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。

大華證券公司於九十二年度從股權連結商品交易契約相關損失為1,297仟元（帳列衍生性金融商品損失—櫃檯）；出售證券利益—避險為14,020仟元。

大華控股公司

指數期貨及選擇權

持有指數期貨及選擇權商品之種類及目的

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

合約金額及公平價值：

| | 買/賣方 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|-------------|------|-------------|------------|-------------|-----------|
| | | 契約金額 | 公平價值 | 契約金額 | 公平價值 |
| 摩根台灣股價指數期貨 | 買方 | \$ 226.757 | \$ 228.931 | \$ 73.812 | \$ 71.443 |
| 十年期美國中期公債期貨 | 賣方 | \$ 229.478 | \$ 228.820 | \$ - | \$ - |

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。因大華控股公司之交易對象為新加坡國際金融交易所及美國芝加哥交易所，預期不致產生重大信用風險。

市場價格風險

市場價格風險係指數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。因是市場價格風險對公司整體而言並不重大。

流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間不確定性

大華控股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，嗣後當期貨指數波動使交易保證金額低於維持保證金時，方需增加繳存保證金，故現金流量之需求甚低。

九十二及九十一年十二月三十一日因從事指數期貨合約交易所支付之期貨交易保證分別為 136,323 仟元及 26,161 仟元。

從事指數期貨交易之損益

九十二及九十一年度之期貨契約利益分別為 27,885 仟元及 5,537 仟元。

從事指數選擇權交易之損益

九十二年度之已實現損失為 306 仟元。

轉換公司債資產交換

持有轉換公司債資產交換目的

大華控股公司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，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。

大華控股公司九十二年十二月三十一日之資產交換合約之名目本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| | 九十二年十二月三十一日 | | |
|-------|-------------|-------------|--------|
| | 合約本金 | 公平價值 | 信用風險 |
| | (名目本金) | | |
| 利率交換 | \$ 811,883 | (\$ 21,151) | \$ - |
| 買入選擇權 | 811,883 | 16,953 | 16,953 |

大華控股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，故大華控股公司認為交易對手違約之可能性甚低。

市場價格風險

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執行價格與理論價格。

現金流量及需求

屬利率交換的部分，係就名日本金乘以利率之差額收取或給付利息，到期時並無本金之現金流入或流出，故無重大之額外現金需求。

大華控股公司於九十二年度從事轉換公司債資產交換之利息支出5,150仟元。

結構型固定收益商品交易契約

結構型固定收益交易契約目的

大華控股公司以交易為目的而發行結構型固定收益商品交易契約。

大華控股公司從事結構型固定收益商品交易係將轉換公司債拆解成普通公司債及選擇權，將普通公司債以發行結構型固定收益債券方式將債券之信用端出售予投資人，並取得選擇權備供出售予不同需求之投資人，以促進轉換公司之流動性，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。

大華控股公司九十二及九十一年底之結構型固定收益商品交易契約相關之名日本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| | 九十二年十二月三十一日 | | |
|----------|-------------|--------------|-------|
| | 名日本金 | 公平價值 | 信用風險 |
| 固定收益商品交易 | \$ 825,471 | (\$ 860,645) | \$ - |
| 買入選擇權 | 825,471 | 7,790 | 7,790 |

| | 九十一年十二月三十一日 | | |
|----------|-------------|--------------|-------|
| | 名日本金 | 公平價值 | 信用風險 |
| 固定收益商品交易 | \$ 243,250 | (\$ 251,075) | \$ - |
| 買入選擇權 | 243,250 | 1,587 | 1,587 |

大華控股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，故大華控股公司認為交易對手違約之可能性甚低。

市場風險

大華控股公司發行結構型固定收益商品，於出售時，已將發行人之信用風險轉移予交易對手，屬於選擇權的部份也定期評估執行價格與理論價格。

現金流量及需求

大華控股公司於結構型固定收益商品交易到期時大華控股公司僅需將標的債券之到期償付款轉移予交易對手及定期依約定之應給付固定收益；因是，並無重大現金需求。

大華控股公司於九十二及九十一年度從事結構型固定收益商品交易契約之利息支出分別為 26,973 仟元及 493 仟元；相關損失分別為 58,214 仟元及 9,332 仟元（帳列衍生性金融商品損失）。

另大華控股公司因持有可轉換公司債，敘作轉換公司債資產交換及結構型固定收益商品交易契約而持有之可轉換權利名目本金合計 1,154,980 仟元已於九十二年度出售，所收取之權利金 145,043 仟元，帳入衍生性金融商品利益。

股權連結商品交易契約

股權連結商品交易契約目的

大華控股公司以交易為目的而發行股權連結商品交易契約。

股權連結商品交易契約包括固定收益商品交易及股權標的資產選擇權組合而成之交易。大華控股公司與交易相對人約定，大華控股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於未來特定到期日以現金結算方式收取價差之股權標的資產選擇權。大華控股公司另設立從事結構性商品交易避險專戶，做為從事結構性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。

大華控股公司截至九十二年底止已無股權連結商品交易契約，因是並無信用風險、市場風險及現金流量需求。

大華控股公司於九十二年度從股權連結商品交易契約相關利息支出為 147 仟元。

海外可轉換公司債選擇權

持有海外可轉換公司債選擇權目的

大華控股公司以交易為目的而從事海外可轉換選擇權交易，係為擴大投資管道並有效運用公司資本。

大華控股公司九十二年底之海外可轉換公司債選擇權之名目本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| | 九十二年十二月三十一日 | | |
|-------|----------------|----------|--------|
| | 合約本金 (名目本金) | 公平價值 | 信用風險 |
| 賣出選擇權 | \$ 244,584 | \$ 2,431 | \$ - |
| 買入選擇權 | 315,921 | 18,548 | 18,548 |

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。因大華控股公司之交易對象為信用良好之金融機構，預期不致產生重大信用風險。

市場價格風險

大華控股公司定期評估選擇權之執行價格與理論價格，賣出選擇權部分，因大華控股公司同時持有標的證券及買入選擇權，因是市場價格風險對公司整體而言並不重大。

現金流量及需求

賣出選擇權部分，因大華控股公司同時持有標的證券及買入選擇權，故無重大之額外現金需求。

大華控股公司於九十二年度從事海外可轉換公司債選擇權之相關利益為 399 仟元。

利率交換

持有利率交換目的及達成策略

大華控股公司目前所承作利率交換為避險性質利率交換，主係為規避轉換公司債資產交換之利率交換部位之現金流量風險為目的。大華控股公司以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍

生性金融商品作為避險工具，並定期評估。

大華控股公司未到期利率交換合約之名日本金金額、公平價值及信用風險分別如下：

| 避險目的 | 九十二年十二月三十一日 | | |
|-------------------|----------------|-------------|----------|
| | 名日本金 | 公平價值 | 信用風險 |
| 付固定利率收浮動利率 | \$ 407,640 | \$ 2,768 | \$ 2,768 |
| | | | |
| 被避險項目 | 九十一年十二月三十一日 | | |
| | 合約本金 (名日本金) | 公平價值 | 信用風險 |
| 轉換公司債資產交換 利率交換 | \$ 519,550 | (\$ 12,917) | \$ - |

市場風險

大華控股公司從事利率交換交易目的係規避淨現金流量風險，因此利率交換與被避險項目之現金流量變動係呈現高度負相關，故其市場風險已相互抵銷。

現金流量及需求

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

大華控股公司於九十二年度從事利率交換交易之淨利息支出為 572 仟元（帳列利息支出）。

菁英綜合證券公司

菁英綜合證券公司九十二年度並未從事衍生性金融商品交易；九十一年度從事臺股指數期貨避險交易之目的，主要係為降低自行買賣及承銷業務庫存股票之風險，截至九十一年底止，已無未平倉期貨契約。

菁英綜合證券公司九十一年度從事期貨交易已發生之期貨契約利益為 296 仟元。

附表十

中華開發金融控股股份有限公司

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

民國九十二年十二月三十一日

單位：新台幣百萬元

中華開發工業銀行

| 交 易 對 象 | 註 明 關 係 情 形 | 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 (%) |
|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 同一客戶 | | | |
| 中華開發金融控股股份有限公司 | 母公司 | \$ 14,106 | 12.27 |
| 法國里昂信貸銀行 | 無 | 5,348 | 4.65 |
| 中華開發資產管理股份有限公司 | 本銀行之轉投資 | 4,870 | 4.24 |
| 新世紀資通股份有限公司 | 本銀行之轉投資 | 4,224 | 3.67 |
| CDIB Venture Investment (ASIA) Ltd. | 本銀行之轉投資 | 3,759 | 3.27 |
| 開發國際投資股份有限公司 | 本銀行之轉投資 | 3,453 | 3.00 |
| 台北金融大樓股份有限公司 | 本銀行之轉投資 | 3,323 | 2.89 |
| 南亞科技股份有限公司 | 無 | 3,204 | 2.79 |
| 長生電子股份有限公司 | 無 | 3,123 | 2.72 |
| 中華開發知識經濟創業投資股份有限公司 | 本銀行之轉投資 | 3,036 | 2.64 |
| 合 計 | | \$ 48,446 | 42.14 |
| 同一集團 | | | |
| 台塑集團 | 無 | \$ 14,928 | 12.99 |
| 亞東集團 | 無 | 10,558 | 9.18 |
| 宏電集團 | 無 | 6,000 | 5.22 |
| 華新集團 | 無 | 4,672 | 4.06 |
| 威京集團 | 無 | 3,495 | 3.04 |
| 力霸集團 | 無 | 3,194 | 2.78 |
| 中鋼集團 | 無 | 3,105 | 2.70 |
| 合 計 | | \$ 45,952 | 39.97 |

附表十一

中華開發金融控股股份有限公司及子公司
大陸投資資訊、重大承諾事項及或有負債、重大災害損失及期後事項
民國九十二年年度

大陸投資資訊：無

重大承諾事項及或有負債

截至九十二年底止有下列承諾及或有事項：

本公司與子公司中華開發工業銀行簽約承租營業場所，租期至九十三年六月止；依照該租約之規定，本公司未來一年應付租金為 4,948 仟元。

中華開發工業銀行出售附買回條件之債券面額計 4,960,200 仟元，約定於九十三年一月至四月以 5,323,654 仟元買回。

中華開發工業銀行買進附賣回條件之債券面額計 2,313,400 仟元，約定於九十三年一月以 2,433,026 仟元賣出。

中華開發工業銀行與客戶訂定買賣即期合約之承諾金額 272,474 仟元。

信託帳資產負債表及財產目錄

| 信託資產 | | 信託負債及權益 | |
|--------------|---------------------|-----------|---------------------|
| 流動資產 | | 流動負債 | \$ 14,661 |
| 銀行存款 | \$ 355,855 | 長期負債 | 91,000 |
| 短期投資 | 9,800 | 其他負債 | |
| 存貨 | 705,177 | 受益權 | 485,415 |
| 其他流動資產 | 11,493 | 其他 | 17,492 |
| 流動資產總額 | <u>1,082,325</u> | 其他負債總額 | <u>502,907</u> |
| 長期投資 | | 信託負債總額 | <u>608,568</u> |
| 長期投資 | 303,580 | 資本 | |
| 固定資產 | | 信託資本 | 2,180,054 |
| 土地 | 796,670 | 公積及盈餘 | |
| 房屋及建築 | 623,150 | 累積盈虧 | 29,752 |
| 減：累計折舊－房屋及建築 | (21,862) | 收益分配 | (194,151) |
| 固定資產總額 | <u>1,397,958</u> | 本期損益 | <u>159,873</u> |
| 其他資產 | <u>233</u> | 公積及盈餘總額 | (4,526) |
| | | 權益總額 | <u>2,175,528</u> |
| 信託資產總額 | <u>\$ 2,784,096</u> | 信託負債及權益總額 | <u>\$ 2,784,096</u> |

信託財產目錄

九十二年十二月三十一日

| 投 資 項 目 | 帳 列 金 額 |
|-----------------|-------------|
| 銀行存款 | \$ 355,855 |
| 短期投資－債券型基金 | 9,800 |
| 存 貨 | 705,177 |
| 長期投資－國內股票 | 303,580 |
| 土 地 | 796,670 |
| 房屋及建築－減累積折舊後之淨額 | 601,288 |
| 其他資產 | 11,726 |
| 合 計 | \$2,784,096 |

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。九十二及九十一年度放款利率區間分別為 0.78913% 至 8.25% 及 0.82% 至 9.43%。

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。

中華開發工業銀行九十二及九十一年底具資產負債表外信用風險之金融商品之合約金額如下：

| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 保證款項及開發信用狀 | <u>\$ 23,703,213</u> | <u>\$ 21,893,739</u> |

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。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。中華開發工業銀行九十二及九十一年底擔保放款占放款總額比率分別為 67.95% 及 67.20%，有擔保保證之比率分別為 34.04% 及 42.24%。客戶提供之擔保品通常為不動產、定存單、存貨、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。

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；截至九十二年底之存出保證金為 20,420 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 |
|---------|-----------|---------|
| 九十三年度 | \$ 74,565 | 按月或按季支付 |
| 九十四年度 | 46,987 | 按月或按季支付 |
| 九十五年度 | 37,052 | 按月或按季支付 |
| 九十六年度 | 27,890 | 按月或按季支付 |
| 九十七年度 | 8,319 | 按月或按季支付 |

九十八年度（含）以後年度無應支付之租金。

正義股份有限公司（正義公司）之投資人業向台北地方法院提起民事訴訟賠償 71,017 仟元，要求正義公司、負責人、其會計師及當初承辦上櫃之承銷團等 24 名（大華證券公司為主辦推薦券商）負連帶賠償責任，該案由台北地方法院審理中，尚無法確知案情最後結果，亦未估列任何可能損失。

大華證券公司為台灣土地開發信託投資公司（台開公司）之主辦承銷商，年代媒體科技股份有限公司認為大華證券公司於公開說明書中之評估報告有不實情事，致損害其權益，向台北地方法院提起訴訟求償 435,949 仟元，要求台開公司及其董事、其會計師及當初承辦之承銷團等 10 名負連帶賠償責任，該案台北地方法院於九十二年十一月二十八日判決大華證券公司勝訴，如原告未於九十三年二月三日前提起上訴，則大華證券公司無庸負擔損害賠償責任。因是大華證券公司目前並未估列任何可能損失。

大華證券公司為國產汽車實業股份有限公司八十七年間發行海外公司債之承銷商，香港商台盛投資管理有限公司認為公開說明書中之評估報告有不實情事，致損害其權益，向台北地方法院提起訴訟求償美金 985 仟元，要求當初承辦之承銷團及簽訂會計師等 7 名負連

帶賠償責任，該案由台北地方法院審理並於九十二年一月二十二日判決香港商台盛投資管理有限公司敗訴，並已於九十二年四月九日獲得民事判決確定證明書，故大華證券公司無需負擔損害賠償責任。

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（原台銀松江分行出納科長）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。俟後台銀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於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。大華證券公司截至九十二年底止仍持有上述政府公債。

大華證券公司客戶秦鏡花認為大華證券公司前營業員侯玉彤執行職務侵害其權益，向高雄地方法院提起訴訟求償 16,339 仟元，連帶要求大華證券公司負僱用人賠償責任，本案第一、二審大華證券公司均獲勝訴判決，惟對造上訴最高法院，最高法院發回更審，而高雄高等法院於九十一年六月十三日判決大華證券公司須負擔二分之一賠償責任，大華證券公司已委請律師上訴最高法院，尚無法確知案情最後結果，亦未估列任何可能損失。

附表十二

中華開發金融控股股份有限公司
銀行、信託事業及票券金融子公司之重要業務資訊
民國九十二年及九十一年十二月三十一日

中華開發工業銀行

資本適足性

單位：新台幣仟元，%

| | 九十二年十二月三十一日 | 九十一年十二月三十一日 |
|------------------|-------------|-------------|
| 1 第一類資本 | 124,532,515 | 143,995,428 |
| 2 第二類資本 | 11,972,670 | 8,508,703 |
| 3 第三類資本 | - | - |
| 4 資本減除項目 | 102,692,939 | 105,268,883 |
| 自有資本淨額 (1+2+3-4) | 33,812,246 | 47,235,248 |
| 風險性資產總額 | 105,563,560 | 134,865,098 |
| 自有資本比率 | 32.03 | 35.02 |
| 負債占淨值比率 | 51.04 | 44.87 |

註：自有資本比率＝自有資本÷風險性資產，該項比率係依銀行法第四十四條及財政部 90.10.16 臺財融(一)第○○九〇三四五一〇六號函「銀行資本適足性管理辦法」所計算之比率，於每年六月底及十二月底各計算一次。

資產品質

單位：新台幣仟元，%

| 項 目 | 年 度 | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|--------------|-----|--------------------|--------------------|
| 逾期放款 | | \$ 784,998 | \$ 1,432,751 |
| 催收款 | | 784,998 | 943,058 |
| 逾放比率 | | 1.22% | 1.80% |
| 應予觀察放款 | | 374,057 | 446,139 |
| 應予觀察放款占總放款比率 | | 0.58% | 0.56% |
| 帳列放款及催收款損失準備 | | 5,645,779 | 1,316,833 |
| 呆帳轉銷金額 | | 1,958,786 | 1,616,759 |

註： 逾期放款係依財政部 83.2.16 臺財融第八三二二九二八三四號函及財政部 86.12.1 臺財融第八六六五六五六四號函規定之列報逾期放款金額。

逾放比率 = 逾期放款 (含催收款) ÷ (放款總額 + 催收款)。

應予觀察放款係中長期分期償還放款逾三個月但未滿六個月、其他放款本金未逾期三個月而利息未按期繳納逾三個月但未滿六個月、已達列報逾放而准免列報者(包括協議分期償還放款、已獲信保基金理賠及有足額存單或存款備償放款、九二一震災經合意展延者、擔保品已拍定待分配款及其他經專案准免列報者)。

呆帳轉銷金額 = 當年一月一日起至揭露當季季底之累積呆帳轉銷金額。

管理資訊

授信風險集中情形

單位：新台幣仟元，%

| | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 | 九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日 | | |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------|-------|
| 對利害關係人授信金額 | \$ 16,853,478 | \$ 17,768,799 | | |
| 利害關係人授信比率 | 19.37% | 17.61% | | |
| 股票質押授信比率 | 6.17% | 7.32% | | |
| 特定行業授信集中度(該等行業授信金額占總授信金額比率之前三者) | 行 業 別 | 行 業 別 | | |
| | 比率(%) | 比率(%) | | |
| | 製造業 | 70.45 | 製造業 | 70.19 |
| | 水電燃氣業 | 11.06 | 水電燃氣業 | 7.92 |
| 金融保險不動產業 | 7.18 | 金融保險不動產業 | 8.31 | |

註： 授信總額包括買匯、放款及貼現(含進出口押匯)、應收承兌票款及應收保證款項。

利害關係人授信比率 = 對利害關係人授信金額 ÷ 授信總額。

股票質押授信比率 = 承作以股票為擔保品之授信金額 ÷ 授信總額。

對利害關係人授信金額係銀行法所定義之對利害關係人授信金額。

授信行業集中情形請依填報中央銀行「放款對象別及用途別分析表」行業別揭露公營及民營合計之農林漁牧業、礦業及土石採取業、製造業、水電燃氣業、營造業、批發零售餐飲業、運輸倉儲通信業、金融保險不動產業、工商社會個人服務業及其他占總放款比率。

轉投資事業概況：權益法部分請參閱財務報告附表八之「原始投資成本」欄，成本法請參閱財務報告附表三之「帳面金額」欄。

放款、催收款及投資損失準備提列政策：

備抵呆帳及保證責任準備

中華開發工業銀行係就放款、貼現、買匯、應收帳款、應收利息、其他應收款及催收款項，暨各項保證及應收承兌票款餘額，評估可收回性，以提列備抵呆帳及保證責任準備。

參照財政部「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」之規定，中華開發工業銀行按授信戶之財務狀況、過去之往來交易經驗、本息償付是否有延滯情形等，並就特定債權之擔保品由中華開發工業銀行內部自行評估其價值後，評估授信資產之可收回性。

中華開發工業銀行對確定無法收回之債權，經提報其董事會核准後予以沖銷。

催收款

根據財政部「銀行資產評估損失準備提列及逾期放款催收款呆帳處理辦法」之規定，放款及其他授信款項應於董事會決議或於清償期屆滿六個月內，連同已估列之應收利息轉列催收款。

買入證券及票券

買入證券及票券係按總成本與市價總額孰低計價。市價低於成本時，提列備抵跌價損失；已提列之備抵跌價損失，若市價回升，則於提列之金額內予以沖回。

長期投資

採用成本法計價之長期股權投資。當投資之價值確已減損，且回復之希望甚小時，則提列備抵投資損失或調整其帳面價值，並列為當期之損失。按成本法計價之上市上櫃公司股票，如期末總市價低於總成本，則按其差額提列未實現長期股權投資跌價損失，列為股東權益之減項；惟長期投資母公司股票部分，係視為單獨一類，不併入其他投資之總額比較。

特殊記載事項

民國九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 案 由 及 金 額 |
|---|---|
| 最近一年度負責人或職員因業務上違反法令經檢察官起訴者 | 九十二年六月間，本行前董事長劉○○君因涉嫌侵占、背信、偽造文書、違反證券交易法、公司法等罪，被檢察官提起公訴；本行前副總經理陳○○君因涉嫌背書、偽造文書、違反公司法等罪，被檢察官提起公訴。 |
| 最近一年度違反法令經財政部處以罰鍰者 | 因本行劉○○君兼任投資戶○○公司董事長，違反工業銀行設立及管理辦法第十六條規定，九十二年九月財政部處以罰鍰新台幣伍百萬元整。 |
| 最近一年度缺失經財政部嚴予糾正者 | 財政部九十二年八月來函，對本行九十二年度一般業務檢查提出應嚴予糾正三項意見： 投資戶○○公司轉投資及墊款○○公司未審慎評估，且購○○證券公司股票違反部令。 劉○○君兼任○○公司董事長，違反法令。 海外投資○○基金及專案標購○○公司普通股，未經投審會審議即由董事長權先核定，再提董事會追認。 |
| 最近一年度因人員舞弊、重大偶發案件或未切實依「金融機構安全維護注意要點」之規定致發生安全事故，其年度個別或合計實際損失逾五千萬元者 | 無 |
| 其 他 | 無 |

註：最近一年度係指自揭露當期往前推算一年。

最近一年度違反法令經財政部處以罰鍰者，係指經金融局、證券暨期貨管理委員會及保險司等三單位核處罰鍰者。

活期性存款、定期性存款及外匯存款之餘額及占存款總餘額之比率

單位：新台幣仟元，%

| | 九十二年十二月三十一日 | 九十一年十二月三十一日 |
|---------|-------------|-------------|
| 活期性存款 | 4,540,089 | 3,556,558 |
| 活期性存款比率 | 10.90 | 7.88 |
| 定期性存款 | 18,230,035 | 20,552,779 |
| 定期性存款比率 | 43.75 | 45.53 |
| 外匯存款 | 4,673,276 | 3,313,106 |
| 外匯存款比率 | 11.22 | 7.34 |

註：活期性存款比率 = 活期性存款 ÷ 全行存款總餘額；定期性存款比率 = 定期性存款 ÷ 全行存款總餘額；外匯存款比率 = 外匯存款 ÷ 存款總餘額。

活期性存款及定期性存款含外匯存款及公庫存款。

各項存款不含郵匯局轉存款。

中小企業放款及消費者貸款之餘額及占放款總餘額之比率

單位：新台幣仟元，%

| | 九十二年十二月三十一日 | 九十一年十二月三十一日 |
|----------|-------------|-------------|
| 中小企業放款 | 4,115,971 | 3,955,935 |
| 中小企業放款比率 | 6.41 | 4.97 |
| 消費者貸款 | 140,912 | 224,570 |
| 消費者貸款比率 | 0.22 | 0.28 |

註：中小企業放款比率 = 中小企業放款 ÷ 放款總餘額；消費者貸款比率 = 消費者貸款 ÷ 放款總餘額。

中小企業係依經濟部中小企業認定標準予以界定之企業。

消費者貸款包括購置住宅貸款、房屋修繕貸款、購置汽車貸款、機關團體職工福利貸款及其他個人消費貸款（不含信用卡循環信用）。

獲利能力

單位：%

| 項 目 | 年 度 | |
|-------|-----------|-------|
| | 九十二年度 | 九十一年度 |
| 資產報酬率 | (6.63) | 3.35 |
| 淨值報酬率 | (9.80) | 4.91 |
| 純益率 | (167.62) | 47.09 |

註： 資產報酬率 = 稅前損益 ÷ 平均資產

淨值報酬率 = 稅前損益 ÷ 平均淨值

純益率 = 稅前損益 ÷ 營業收入

孳息資產及付息負債資訊

單位：新台幣仟元，%

| | 九 十 二 年 度 | | 九 十 一 年 度 | |
|------------|---------------|------|---------------|------|
| | 平 均 值 | 平均利率 | 平 均 值 | 平均利率 |
| 孳息資產 | | | | |
| 存放銀行同業 | \$ 15,173,960 | 0.89 | \$ 12,652,089 | 1.60 |
| 存放央行 | 10,174,939 | 1.43 | 10,039,734 | 2.13 |
| 買入票券及證券—債券 | 2,129,615 | 2.67 | 1,558,903 | 3.39 |
| 放款（註二） | 71,566,084 | 3.60 | 75,941,250 | 4.53 |
| 長期投資—債券 | 9,985 | 2.00 | - | - |
| 付息負債 | | | | |
| 活期存款 | 3,238,491 | 1.12 | 4,456,600 | 1.25 |
| 定期存款 | 19,911,780 | 1.40 | 20,573,272 | 2.20 |
| 郵匯局轉存款 | 20,185,103 | 1.81 | 20,615,221 | 2.65 |
| 銀行同業拆放 | 11,047,540 | 0.69 | 10,170,361 | 1.35 |
| 金融債券 | 14,741,644 | 4.32 | 15,417,808 | 4.93 |
| 長期借款 | 212,344 | 1.93 | 402,709 | 2.48 |

註一：平均值係按孳息資產與付息負債之日平均值計算。

註二：不包含催收款。

流動性

資產及負債之到期分析
民國九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 距 到 期 日 剩 餘 期 間 金 額 | | | | | |
|------|---------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| | 合 計 | 0 至 30 天 | 31 至 90 天 | 91 天至 180 天 | 181 天至一年 | 一年以上 |
| 資 產 | \$ 221,340,350 | \$ 21,999,224 | \$ 6,232,833 | \$ 8,831,415 | \$ 17,263,197 | \$ 167,013,681 |
| 負 債 | 221,340,350 | 15,138,938 | 8,220,825 | 8,532,242 | 14,140,606 | 175,307,739 |
| 缺 口 | - | 6,860,286 | (1,987,992) | 299,173 | 3,122,591 | (8,294,058) |
| 累積缺口 | - | 6,860,286 | 4,872,294 | 5,171,467 | 8,294,058 | - |

註：本表僅含總行及國內分支機構新台幣部分（不含外幣）之金額。

利率敏感性資訊

單位：%

| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 利率敏感性資產與負債比率 | 173.62 | 170.95 |
| 利率敏感性缺口與淨值比率 | 22.70 | 23.14 |

註：利率敏感性資產及負債係指收益或成本受利率變動影響之生利資產及付息負債。

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
(指一年內新台幣利率敏感性資產與利率敏感性負債)

率敏感性缺口 = 利率敏感性資產 - 利率敏感性負債

主要外幣淨部位

單位：仟元

| 主要外幣淨部位 (市場風險) | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|-------------------|-------------|---------|-------------|-------------|
| | 原 幣 | 折 合 台 幣 | 原 幣 | 折 合 台 幣 |
| 印尼幣 | 174,710,307 | 698,841 | 美元 | 459,003 |
| 日幣 | 1,399,815 | 445,842 | 印尼幣 | 174,710,235 |
| 美元 | 10,016 | 340,318 | 馬來幣 | 6,467 |
| 港幣 | 31,242 | 136,839 | 歐元 | 1,389 |
| 瑞士法郎 | 4,842 | 133,102 | 日幣 | 76,403 |
| | | | | 15,951,741 |
| | | | | 681,370 |
| | | | | 59,173 |
| | | | | 50,504 |
| | | | | 22,379 |

註：主要外幣係折算為同一幣別後，部位金額較高之前五者。

主要外幣淨部位係各幣別淨部位之絕對值。

中華開發金融控股股份有限公司
長期股權投資變動明細表
民國九十二年一月一日至十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

| 被投資公司 | 股票種類 | 每股面額 | 年初餘額 | | 本年度增加 | | 本年度減少 | | 年底 持股份 百分比 (%) | 年底 金額 | 淨值(註三) | | |
|--------------------|------|------|-----------|-----------------------|--------|---------------------|---------|----------------------|-------------------------|----------|-----------------------|---------|----------------|
| | | | 股數(仟股) | 金額 | 股數(仟股) | 金額(註一) | 股數(仟股) | 金額(註二) | | | 每股金額 (元) | 總額 | |
| 按權益法計價 | | | | | | | | | | | | | |
| 中華開發工業銀行股份有限公司(註五) | 普通股 | \$10 | 8,678,422 | \$ 129,704,792 | - | \$ 1,168,571 | - | \$ 19,381,413 | 8,678,422 | 100 | \$ 111,491,950 | \$14.49 | \$ 124,012,516 |
| 大華證券股份有限公司(註四) | 普通股 | 10 | 1,196,448 | 14,369,141 | - | 1,441,199 | 17,382 | 37,561 | 1,179,066 | 100 | 15,772,779 | 13.38 | 15,772,779 |
| 菁英綜合證券股份有限公司(註四) | 普通股 | 10 | 206,276 | <u>1,634,706</u> | - | <u>33</u> | 206,276 | <u>1,634,739</u> | - | - | <u>-</u> | - | - |
| 小計 | | | | 145,708,639 | | 2,609,803 | | 21,053,713 | | | 127,264,729 | | |
| 按成本法計價 | | | | | | | | | | | | | |
| 中華開發工業銀行股份有限公司 | 特別股 | 10 | 625,000 | <u>10,000,000</u> | - | <u>-</u> | - | <u>-</u> | 625,000 | 100 | <u>10,000,000</u> | 16.83 | 10,520,000 |
| 合計 | | | | <u>\$ 155,708,639</u> | | <u>\$ 2,609,803</u> | | <u>\$ 21,053,713</u> | | | <u>\$ 137,264,729</u> | | |

註一：本年度增加金額係包括按權益法認列之投資收益、匯率換算調整數、資本公積及迴轉未實現長期股權投資跌價損失。

註二：本年度減少金額係包括按權益法認列之投資損失、匯率換算調整數、收到現金股利、資本公積及提列未實現長期股權投資跌價損失。

註三：股權淨值係以取得九十二年度經會計師查核之財務報告為計算基礎。

註四：大華證券公司及菁英證券公司於九十二年十二月三十一日合併，合併後大華證券公司為存續公司，請參閱財務報告附註一。

註五：本公司業已提供中華開發工業銀行普通股 3,035,000 仟股作為本公司向銀行短期借款之擔保品。

中華開發金融控股股份有限公司
應付公司債明細表
民國九十二年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

| 券別 | 期次 | 受託人 | 期間 | 還本付息辦法 | 九十二年度年利率 | 發行總額 | 抵押或擔保 |
|----------|-----|-------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------------|-------|
| 無擔保公司債甲券 | 第一次 | 中國信託商業銀行信託部 | 92.5.15-97.5.20 | 到期一次還本；每半年計息付息一次 | 2.7300%-2.7800% | \$ 1,900,000 | — |
| 無擔保公司債乙券 | 第一次 | 中國信託商業銀行信託部 | 92.5.15-97.5.20 | 到期一次還本；每半年計息付息一次 | 2.7301%-2.7801% | 1,200,000 | — |
| 無擔保公司債丙券 | 第一次 | 中國信託商業銀行信託部 | 92.5.15-97.5.20 | 到期一次還本；每半年計息付息一次 | 2.7302%-2.7802% | 1,200,000 | — |
| 無擔保公司債丁券 | 第一次 | 中國信託商業銀行信託部 | 92.5.15-97.5.20 | 到期一次還本；每半年計息付息一次 | 2.7303%-2.7803% | 900,000 | — |
| 無擔保公司債戊券 | 第一次 | 中國信託商業銀行信託部 | 92.5.15-97.5.20 | 到期一次還本；每半年計息付息一次 | 2.7304%-2.7804% | 800,000 | — |
| 合 計 | | | | | | <u>\$ 6,000,000</u> | |

中華開發金融控股股份有限公司

會計師重要查核說明

民國九十二年度

中華開發金融控股股份有限公司

會計師重要查核說明

民國九十二年度

本會計師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之規定，業於必要之範圍內，研究及評估該公司內部會計控制制度之可信賴程度，藉以釐訂查核程序、抽查時間及範圍，俾對該公司財務報表之是否允當表達其財務狀況、經營成果及現金流量表示意見，研究及評估之範圍，包括該公司依證券暨期貨管理委員會(八八)台財證 第〇一九七〇號函規定，與財務及會計人員之資格標準與任免辦法、交易循環之作業程序及重要物品保管等相關之制度。惟上述內部會計控制制度之研究及評估，係以抽查方式辦理，並不保證所有該制度之缺失必能於研究及評估時全部發現。

本會計師於上述查核過程中，並未發現該公司之內部會計控制制度有重大之缺失。

現金之盤點及各項資產負債之函證情形如下：

現金之盤點

經盤點庫存現金並與帳載調節相符，結果滿意。

各項資產及負債之函證情形如下：

| 項 目 | 函 證 比 率 | 回 函 比 率 | 回函相符 及 調 節 相 符 比 率 | 其他查核程序 | 結 論 |
|--------|------------|------------|--------------------------|--------|-----|
| 銀行存款 | 100% | 100% | 100% | — | 滿 意 |
| 長期股權投資 | 100% | 100% | 100% | — | 滿 意 |
| 短期借款 | 100% | 100% | 100% | — | 滿 意 |

資金貸與股東或他人之情事：本會計師於查核過程中，並未發現該公司於本年度有將資金貸與股東或他之情事。

重大財務比率變動說明：毛利率、存貨週轉率及應收款項週轉率均不適用。

其他項目重大變動說明：

| 項 目 | 九十二年 | 九十一年 | 變 動 增 (減) | | 說 明 |
|--------|-------------------|-------------------|--------------|-------|--|
| | 十二月三十一日 (仟元) | 十二月三十一日 (仟元) | 金額(仟元) | (%) | |
| 其他資產 | | | | | |
| 債券發行費用 | \$ 71,439 | \$ 183,917 | (\$ 112,478) | (61) | 九十二年度減少金額主要係因攤銷海外可轉換公司債發行費用 207,423 仟元及新增債券發行費用 95,251 仟元所致。 |

| 項 目 | 九十二年度 | 九十一年度 | 變 動 增 (減) | | 說 明 |
|----------|------------|------------|-------------|--------|-------------------------------------|
| | (仟元) | (仟元) | 金額(仟元) | (%) | |
| 營業外收入及利益 | | | | | |
| 兌換利益—淨額 | \$ 388,855 | \$ - | \$ 388,855 | - | 主要係海外可轉換公司債及短期借款因九十二年美元貶值所產生兌換利益所致。 |
| 公司債溢價攤銷 | 16,285 | - | 16,285 | - | 係因九十二年度攤銷公司債發行溢價所致。 |
| 營業外費用及損失 | | | | | |
| 利息費用 | 248,921 | 127,635 | 121,286 | 95 | 主要係應付商業本票及公司債之利息費用增加所致。 |
| 兌換損失—淨額 | - | (379,538) | (379,538) | (100) | 主要係海外可轉換公司債及短期借款因九十一年美元升值所產生兌換損失所致。 |

經證期會通知財務報表應調整改進事項之情事：無。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎 會計師 魏 永 篤

中 華 民 國 九 十 三 年 二 月 二 日

中華開發金融控股股份有限公司

財務報告其他揭露事項

暨

會計師複核報告

民國九十二年度

中華開發金融控股股份有限公司
財務報告其他揭露事項複核報告

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民國九十二年度之財務報表，業經本會計師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予以查核，本會計師並於民國九十三年二月二日出具查核報告。本會計師之查核目的，係對財務報表之整體表示意見。隨附中華開發金融控股股份有限公司編製之民國九十二年度財務報告其他揭露事項，係依據「金融控股公司財務報告編製準則」之規定另行編製，其有關之資訊，業經本會計師依據證券暨期貨管理委員會發布之「財務報告其他揭露事項複核要點」予以複核完竣。

依本會計師之意見，中華開發金融控股股份有限公司民國九十二年度財務報告「其他揭露事項」已依「金融控股公司財務報告編製準則」規定揭露有關資訊，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎 會計師 魏 永 篤

中 華 民 國 九 十 三 年 二 月 二 日

中華開發金融控股股份有限公司
 財務報告其他揭露事項
 民國九十二年度

壹、業務之說明

重大業務事項

最近五年度轉投資關係企業

單位：新台幣仟元

| 年 度 | 轉 投 資 公 司 名 稱 | 原 始 投 資 金 額 |
|-----|---------------|----------------|
| 九十 | 中華開發工業銀行 | \$ 134,432,014 |
| 九十一 | 中華開發工業銀行 | 21,000,000 |
| | 大華證券公司 | 14,871,162 |
| | 菁英綜合證券公司 | 1,755,530 |

本公司截至九十二年底止轉投資關係企業之持股比例及帳面價值請參閱財務報告附表八。

本公司於九十年十一月二十八日經台財融(四)字第○九○○○○八四一一號函准予申請轉換設立中華開發金融控股公司，轉換後中華開發工業銀行為本公司之子公司。

本公司於九十一年六月二十六日召開股東會決議按金融控股公司法規定，以股份轉換方式將大華證券公司及菁英綜合證券公司納為本公司之子公司，本公司並於九十一年十月十一日董事會議決議分別以本公司普通股 1 股轉換大華證券普通股 0.9781 股及菁英證券普通股 2.0378 股之比例進行股份轉換，股份轉換之基準日為九十一年十一月八日。

為配合本公司證券子公司證券業務之經營與管理，大華證券公司董事會於九十二年九月二十六日決議以九十二年十二月三十一日為合併基準日，與菁英綜合證券公司採現金合併方式合併，並以大華證券公司為存續公司，菁英證券公司為消滅公司，由大華證券公司支付合併對價予本公司，總金額為 1,444,405 仟元。

環保支出資訊（不適用）

董事、監察人、經理人及副總經理酬勞：

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 薪資、獎金等酬勞 | 其他酬勞 | 說明 |
|--------|-----------------------|----------|-------------------|---|
| 董事長 | 劉泰英、陳敏薰 | \$ 6,141 | 無 | 劉董事長泰英於92.6.23轉任最高顧問 |
| 總經理 | 陳敏薰 劉泰英、趙元旗 | 4,889 | 帳面價值 3,959 仟元汽車一輛 | 陳董事長敏薰於92.6.23到職 劉總經理泰英於92.6.23轉任最高顧問 |
| 副總經理 | 林軍、楊子江、施哲雄 伍敏卿、蔡來春 | 1,188 | | 趙總經理元旗於92.6.26新聘任 林副總經理軍於92.7.1離職 楊副總經理子江於92.7.14離職 施副總經理哲雄於92.7.14停職 伍副總經理敏卿於91.4.23轉任 蔡副總經理來春於92.1.24新聘任 |
| 常務董事 | 昌泰投資股份有限公司 | 6,003 | | |
| 常務董事 | 胡定吾 | 3,602 | | |
| 常務董事 | 福誼投資股份有限公司 | 6,235 | | |
| 暨董事 | | | | |
| 常務董事 | 隆潤投資股份有限公司 | 3,530 | | |
| 常務董事 | 理隆纖維工業股份有限公司 | 3,602 | | |
| 常務董事 | 耀華玻璃股份有限公司 | 2,579 | | |
| 常駐監察人 | 柏丞投資股份有限公司 | 3,674 | | |
| 董事暨監察人 | 台灣銀行 | 6,237 | | |
| 董事 | 上海商業儲蓄銀行 | 2,473 | | |
| 董事 | 聯一綜合投資股份有限公司 | 2,473 | | |
| 董事 | 義昌投資股份有限公司 | 2,473 | | |
| 董事 | 劍湖山世界股份有限公司 | 2,473 | | |
| 董事 | 富代投資股份有限公司 | 2,485 | | |
| 董事 | 沈春池文教基金會 | 2,573 | | |
| 董事 | 增懋投資股份有限公司 | 2,473 | | |
| 董事 | 合森投資股份有限公司 | 2,473 | | |
| 董事 | 三商人壽股份有限公司 | 2,473 | | |
| 董事 | 泰恆投資股份有限公司 | 2,485 | | |
| 董事 | 群基投資股份有限公司 | 2,473 | | |

勞資關係

現行重要勞資協議及實施情形

員工福利措施：

本公司訂有員工休假制度，並提供團體保險及職工福利委員會之相關福利措施等。

退休制度：

本公司退休制度依勞動基準法有關規定辦理。

其他重要協議：無

最近三年度因勞資糾紛所受損失：本公司一向視員工為最寶貴之資產，非常重視員工之未來發展。因此，勞資始終保持和諧，並未發生因勞資糾紛而導致之損失。

貳、市價、股利及股權分散情形

每股市價

單位：新台幣元

| 項 目 | 年 度 | 九 十 二 年 度 | | | | 九 十 一 年 度 | | | |
|------------|-----|-----------|-------|-------|-------|-----------|-------|-------|-------|
| | | 第一 季 | 第二 季 | 第三 季 | 第四 季 | 第一 季 | 第二 季 | 第三 季 | 第四 季 |
| 成 交 價 格 | 最 高 | 16.70 | 15.10 | 15.20 | 12.70 | 25.00 | 26.70 | 22.80 | 15.60 |
| | 最 低 | 12.60 | 11.20 | 11.70 | 16.80 | 20.60 | 21.20 | 12.40 | 12.05 |
| 追 溯 調 整 | 最 高 | 15.82 | 14.30 | 15.20 | 12.70 | 19.33 | 20.65 | 17.61 | 14.78 |
| | 最 低 | 11.92 | 10.59 | 11.70 | 16.80 | 15.91 | 16.38 | 11.73 | 11.40 |

每股股利：

單位：新台幣元

| 項 目 | 年 度 | 九 十 二 年 度 | 九 十 一 年 度 |
|---------------------|-------------|-----------|-----------|
| | | 現 金 股 利 | 0.085 |
| 追 溯 調 整 後 之 現 金 股 利 | 0.085 | - | |
| 無 償 配 股 | 盈 餘 配 股 | - | 0.0092 |
| | 資 本 公 積 配 股 | 0.5 | 2.2592 |
| 累 積 未 付 股 利 (註 二) | 520,000 | 520,000 | |

註一：每股股利係依上年度盈餘於本年度分配發放之情形填列。截至民國九十三年二月二日止，九十二年度之虧損撥補案尚未經股東會決議。

註二：係依公司章程規定，甲種特別股股息應於次一年度股東會後宣告發放。

股利政策：請參閱財務報告附註九之說明。

股權分散情形

普 通 股
每股面額十元

92年12月31日

| 持 股 分 級 | 股 東 人 數 | 持 有 股 數 | 持 股 比 例 % |
|--------------------|---------|----------------|-----------|
| 1~ 999 | 113,807 | 47,206,540 | 0.42 |
| 1,000~ 5,000 | 187,102 | 497,134,909 | 4.42 |
| 5,001~ 10,000 | 86,505 | 605,768,617 | 5.38 |
| 10,001~ 15,000 | 50,651 | 603,750,754 | 5.37 |
| 15,001~ 20,000 | 23,557 | 405,501,582 | 3.60 |
| 20,001~ 30,000 | 32,862 | 789,231,546 | 7.01 |
| 30,001~ 40,000 | 14,390 | 495,260,962 | 4.40 |
| 40,001~ 50,000 | 8,587 | 379,235,610 | 3.37 |
| 50,001~ 100,000 | 16,341 | 1,099,508,461 | 9.77 |
| 100,001~ 200,000 | 6,451 | 862,277,567 | 7.66 |
| 200,001~ 400,000 | 2,250 | 600,564,844 | 5.34 |
| 400,001~ 600,000 | 514 | 248,783,574 | 2.21 |
| 600,001~ 800,000 | 199 | 136,925,927 | 1.22 |
| 800,001~ 1,000,000 | 105 | 92,881,848 | 0.83 |
| 1,000,001 以上 | 385 | 4,386,785,259 | 39.00 |
| 合 計 | 543,706 | 11,250,818,000 | 100.00 |

註：係股務代理公司所提供之資料。

特 別 股

每股面額十元

92年12月31日

| 持 股 分 級 | 股 東 人 數 | 持 有 股 數 | 持 股 比 例 % |
|--------------------|---------|-------------|-----------|
| 1~ 999 | 1 | 869 | - |
| 1,000~ 5,000 | 89 | 256,000 | 0.04 |
| 5,001~ 10,000 | 23 | 214,000 | 0.03 |
| 10,001~ 15,000 | 9 | 130,000 | 0.02 |
| 15,001~ 20,000 | 14 | 269,000 | 0.04 |
| 20,001~ 30,000 | 8 | 220,000 | 0.04 |
| 30,001~ 40,000 | 6 | 225,000 | 0.04 |
| 40,001~ 50,000 | 6 | 277,000 | 0.04 |
| 50,001~ 100,000 | 15 | 1,181,000 | 0.19 |
| 100,001~ 200,000 | 5 | 709,000 | 0.11 |
| 200,001~ 400,000 | 3 | 871,000 | 0.14 |
| 400,001~ 600,000 | - | - | - |
| 600,001~ 800,000 | - | - | - |
| 800,001~ 1,000,000 | - | - | - |
| 1,000,001 以上 | 13 | 620,647,131 | 99.31 |
| 合 計 | 192 | 625,000,000 | 100.00 |

註：係股務代理公司所提供之資料。

董事、監察人、經理人及大股東持股變動情形表

普通股

92年12月31日

| 職稱 | 姓名 | 名 | 年初持股情形(註) | | 股權變動情形 | | 年底持股情形 | | | |
|--------------|------------|--------------------|-------------|--------------|------------|-------------|---------|-------------|-------|-----------|
| | | | 持有股數 | 持 股 率 (%) | 質 押 股 數 | 持 有 股 數 | 質 押 股 數 | 增(減)數 | 增(減)數 | 持 有 股 數 |
| 董事長 | 陳敏薰 | 理隆織維工業股份有限公司代表人 | 1,832,392 | 0.02 | - | 10,591,146 | - | 12,423,538 | 0.11 | - |
| 常務董事 | 邱正雄 | 昌泰投資股份有限公司代表人 | 3,471,224 | 0.03 | 149,000 | 173,422 | - | 3,644,646 | 0.03 | 149,000 |
| 常務董事 | 胡定吾 | | 4,530,596 | 0.04 | 2,626,457 | 226,348 | 101,170 | 4,756,944 | 0.04 | 2,727,627 |
| 常務董事 | 林軍 | 隆潤投資股份有限公司代表人 | 2,425,840 | 0.02 | - | 121,194 | - | 2,547,034 | 0.02 | - |
| 常務董事 | 葉國一 | 富代投資股份有限公司代表人 | 3,767,448 | 0.03 | - | 188,221 | - | 3,955,669 | 0.04 | - |
| 常務董事 | 許勝雄 | 泰恆投資股份有限公司代表人 | 1,045,144 | 0.01 | - | 52,215 | - | 1,097,359 | 0.01 | - |
| 常務董事 | 朱敬一 | 耀華玻璃股份有限公司管理委員會代表人 | 85,896,016 | 0.80 | - | 4,291,364 | - | 90,187,380 | 0.80 | - |
| 董 事 | 周慶雄 | 上海商業儲蓄銀行代表人 | 35,741,259 | 0.33 | - | 1,785,633 | - | 37,526,892 | 0.33 | - |
| 董 事 | 林新一 | 聯一綜合投資股份有限公司代表人 | 16,058,438 | 0.15 | - | 802,279 | - | 16,860,717 | 0.15 | - |
| 董 事 | 陳明祥 | 義昌投資股份有限公司代表人 | 2,384,497 | 0.02 | - | 119,129 | - | 2,503,626 | 0.02 | - |
| 董 事 | 陳鏡仁 | 劍湖山世界股份有限公司代表人 | 2,329,180 | 0.02 | - | 116,365 | - | 2,445,545 | 0.02 | - |
| 董 事 | 葉紫華 | 群基投資股份有限公司代表人 | 14,930 | - | - | 6,822,697 | - | 6,837,627 | 0.06 | - |
| 董 事 | 林鴻南 | 增懋投資股份有限公司代表人 | 3,074,219 | 0.03 | - | 153,587 | - | 3,227,806 | 0.03 | - |
| 董 事 | 吳 訂 | 財團法人沈春池文教基金會代表人 | 74,653 | - | - | 303,729 | - | 378,382 | - | - |
| 董 事 | 陳河東 | 三商美邦人壽保險股份有限公司代表人 | 7,166,708 | 0.07 | - | 358,048 | - | 7,524,756 | 0.07 | - |
| 董 事 | 戴一義 | 合森股份有限公司代表人 | 298,612 | - | - | 14,918 | - | 313,530 | - | - |
| 董 事 監 察 人 | 李勝彥 歐興祥 | 台灣銀行股份有限公司代表人 | 207,094,410 | 1.92 | - | 8,345,936 | - | 215,440,346 | 1.91 | - |
| 常駐監 察 人 | 林瀚東 | 柏丞投資有限公司代表人 | 2,613,528 | 0.02 | - | 130,571 | - | 2,744,099 | 0.02 | - |
| 總 經 理 | 趙元旗 | (註一) | 91,817 | - | - | 4,587 | - | 96,404 | - | - |
| 副 總 經 理 | 伍敏卿 | | 1,259,061 | 0.01 | - | (986,123) | - | 272,938 | - | - |
| 副 總 經 理 | 施哲雄 | | 696,782 | 0.01 | - | 2,415 | - | 699,197 | 0.01 | - |
| 副 總 經 理 | 蔡來春 | | 386,523 | - | - | (253,679) | - | 132,844 | - | - |
| 總 稽 核 | 周政良 | | 2,084,087 | 0.02 | - | 37,870 | - | 2,121,957 | 0.02 | - |
| 經 理 | 蘇漢民 | | 17,116 | - | - | (927) | - | 16,189 | - | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 職稱 | 姓名 | 年初持股情形 (註) | | | 股權變動情形 | | 年底持股情形 | | |
|------------|----------|------------|-------------|---------|--------|------|--------|-------------|---------|
| | | 持有股數 | 持 股 比 率 (%) | 質 押 股 數 | 持有股數 | 質押股數 | 持有股數 | 持 股 比 率 (%) | 質 押 情 形 |
| 財務部門 主管 | 宋 強 (註二) | 1,462 | - | - | - | - | 1,462 | - | - |
| 會計部門 主管 | 周正良 | 66,764 | - | - | 3,335 | - | 70,099 | - | - |

註一：年初股數係九十二年六月二十六日新任時持有股數。

註二：年初股數係九十二年九月二十六日新任時持有股數。

特別股

92年12月31日

| 職稱 | 姓名 | 年初持股情形 (註) | | | 股權變動情形 | | 年底持股情形 | | |
|------|------------------------------|------------|-------------|---------|-----------|------|-----------|-------------|---------|
| | | 持有股數 | 持 股 比 率 (%) | 質 押 股 數 | 持有股數 | 質押股數 | 持有股數 | 持 股 比 率 (%) | 質 押 情 形 |
| 常務董事 | 邱正雄 昌泰投資股份 有限公司代 表人 | 102,000 | 0.02 | - | (30,000) | - | 72,000 | 0.01 | |
| 常務董事 | 林 軍 隆潤投資股份 有限公司代 表人 | 71,000 | 0.01 | - | (30,000) | - | 41,000 | 0.01 | |
| 董 事 | 周慶雄 上海商業儲蓄 銀行代表人 | 1,050,000 | 0.17 | - | - | - | 1,050,000 | 0.17 | |

總括申報制度相關資訊：無。

發行或私募員工認股權憑證相關資訊：無。

、重要財務資訊之揭露

最近五年度簡明資產負債表及損益表

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 年 度 | 最近三年度財務資料 (註一) | | |
|----------------|-----|----------------|---------------|--------------|
| | | 九十二年底 | 九十一年底 | 九十年底 (註三) |
| 流動資產 | | \$ 1,460,576 | \$ 1,761,374 | \$ 605,698 |
| 長期股權投資 | | 137,264,729 | 155,708,639 | 136,307,056 |
| 固定資產 | | 12,230 | 1,594 | - |
| 其他資產 | | 73,795 | 183,917 | 57,683 |
| 流動負債 | | 7,323,166 | 11,383,394 | 685,862 |
| 長期負債 | | 16,517,204 | 17,799,097 | - |
| 其他負債 | | 165 | - | - |
| 股本 | 普通股 | 112,508,180 | 107,696,737 | 79,396,468 |
| | 特別股 | 6,250,000 | 6,250,000 | 6,250,000 |
| 資本公積 | | 36,136,615 | 41,262,999 | 51,487,408 |
| 保留盈餘 (累積虧損) | 分配前 | (8,201,641) | 6,164,976 | (176,762) |
| | 分配後 | (註二) | 4,839,592 | (288,051) |
| 未實現長期股權投資跌價損失 | | (68,292) | (1,236,863) | (787,413) |
| 累積換算調整數 | | 490,571 | 786,103 | 143,011 |
| 庫藏股票 | | (32,144,638) | (32,450,919) | (28,137) |
| 資產總額 | | 138,811,330 | 157,655,524 | 136,970,437 |
| 負債總額 | 分配前 | 23,840,535 | 29,182,491 | 685,862 |
| | 分配後 | (註二) | 30,609,271 | 812,657 |
| 股東權益 總額 | 分配前 | 114,970,795 | 128,473,033 | 136,284,575 |
| | 分配後 | (註二) | 127,046,253 | 136,157,780 |

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：民國九十二年度之虧損撥補案尚待股東會決議後撥補之。

註三：係追溯重編後之金額。

簡明損益表

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）係為元

| 項 目 | 最近三年度財務資料（註一） | | |
|-----------------|-----------------|--------------|---------------------|
| | 九十二年度 | 九十一年度 | 九十年十二月二十八日至三十一日（註二） |
| 營業收入 | (\$ 12,634,311) | \$ 7,337,060 | \$ 129,460 |
| 營業費用 | 405,297 | 420,268 | - |
| 營業利益（損失） | (13,039,608) | 6,916,792 | 129,460 |
| 營業外收入及利益 | 451,433 | 43,795 | - |
| 營業外費用及損失 | 257,318 | 507,560 | 42 |
| 稅前利益（損失） | (12,845,493) | 6,453,027 | 129,418 |
| 稅後利益（損失） | (13,041,233) | 6,453,027 | 129,418 |
| 追溯調整後基本每股盈餘（虧損） | (1.40) | 0.63 | 0.01 |

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：係追溯重編後之金額。

重要財務比率分析

| 分析項目 | | 最近三年度財務分析 (註一) | | |
|---|-------------------|----------------|---------|----------|
| | | 92年度 | 91年度 | 90年度(註五) |
| 財務結構 (%) | 負債佔資產比率 | 17.17 | 18.51 | 0.50 |
| | 固定資產佔淨值比率 | 0.01 | - | - |
| 償債能力 (%) | 流動比率 | 19.94 | 15.47 | 88.31 |
| 經營能力 | 總資產週轉率 (次) | (0.09) | 0.05 | 0.001 |
| | 員工平均營業收入 (仟元) | (382,858) | 註三 | 註三 |
| | 員工平均獲利額 (仟元) | (395,189) | 註三 | 註三 |
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%) | (8.67) | 4.45 | 0.09 |
| | 股東權益報酬率 (%) | (10.71) | 4.87 | 0.09 |
| | 純益 (損) 率 (%) | (103.22) | 87.95 | 99.97 |
| | 每股盈餘 (虧損) (元)(註四) | (1.40) | 0.63 | 0.01 |
| 現金流量 | 現金流量比率 (%) | 73.11 | 76.70 | 12.51 |
| | 現金流量允當比率 (%) | 62.96 | 41.73 | - |
| | 現金再投資比率 (%) | 3.03 | 5.88 | 0.06 |
| 槓桿度 | 營運槓桿度 (%) | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| | 財務槓桿度 (%) | 98.13 | 101.88 | 100.03 |
| 集團資本適足率 | | 150.12% | 327.51% | - |
| 所有子公司對同一人同一關係人或同一關係企業為授信、背書或其他交易為之加計總額或比率 | | 參閱財務報告附表十 | | |

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：本公司係於九十年十二月二十八日設立。

註三：本公司員工主要係由子公司員工兼任，故不予分析。

註四：係追溯調整後之金額。

註五：係追溯重編後之金額。

肆、財務狀況及經營結果之檢討與分析

財務狀況比較分析

| 項 目 | 年 度 | | 差 異 | |
|--|--------------------|--------------------|---------------|--------|
| | 九 十 二 年 十二月三十一日 | 九 十 一 年 十二月三十一日 | 金 額 | % |
| 流動資產 | \$ 1,460,576 | \$ 1,761,374 | (\$ 300,798) | (17) |
| 長期股權投資 | 137,264,729 | 155,708,639 | (18,443,910) | (12) |
| 固定資產 | 12,230 | 1,594 | 10,636 | 667 |
| 其他資產 | 73,795 | 183,917 | (110,122) | (60) |
| 資產總額 | 138,811,330 | 157,655,524 | (18,844,194) | (12) |
| 流動負債 | 7,323,166 | 11,383,394 | (4,060,228) | (36) |
| 長期負債 | 16,517,204 | 17,799,097 | (1,281,893) | (7) |
| 其他負債 | 165 | - | 165 | - |
| 負債總額 | 23,840,535 | 29,182,491 | (5,341,956) | (18) |
| 股 本 | 118,758,180 | 113,946,737 | 4,811,443 | 4 |
| 資本公積 | 36,136,615 | 41,262,999 | (5,126,384) | (12) |
| 保留盈餘 | (8,201,641) | 6,164,976 | (14,366,617) | (233) |
| 股東權益其他項目 | (31,722,359) | (32,901,679) | 1,179,320 | 4 |
| 股東權益總額 | 114,970,795 | 128,473,033 | (13,502,238) | (11) |
| 說 明： 固定資產九十二年底較九十一年底增加，主要係購置固定資產所致。 其他資產九十二年底較九十一年底減少，主要係因攤銷海外可轉換公司債發行費用 207,423 仟元及新增債券發行費用 95,251 仟元所致。 流動負債九十二年底較九十一年底減少，主要係短期借款減少所致。 保留盈餘九十二年底較九十一年底減少，主要係九十二年度虧損所致。 | | | | |

重大資本支出及其資金來源之檢討與分析：

重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質：

單位：新台幣仟元

| 計 劃 項 目 | 實際或預期之 資金來源 | 實 際 或 預 期 之 完 工 日 期 | 所 需 資 金 總 額 | 實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形 | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------------------|----------------|-----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | 91 年度 | 92 年度 | 93 年度 | 94 年度 | 95 年度 | 96 年度 | 97 年度 |
| 長期股權投資 增加 | (註) | - | 21,000,000 | 21,000,000 | - | - | - | - | - | - |

註：係以發行海外可轉換公司債及短期借款支應。

預計可能產生效益：

九十一年度：

充實子公司開發工銀資本、強化財務結構，提昇國際金融地位。

透過認購開發工銀九十一年度現金增資部分，可有效提高開發工銀之淨值規模並增加投資業務成長空間。

增資後所募得資金預計可能產生之效益：

本公司發行之海外第一次可轉換公司債，所募集之 4 億美元，全數保留美元認購子公司開發工銀辦理之普通股現金增資股份，於海外一般投資業務及償還外幣負債使用。轉投資子公司開發工銀之可能產生效益如下：

- A. 支應長期投資業務之拓展，並提高淨值規模。
- B. 開發工銀運用現增所募得資金進行投資案，預定投入三至五年後可開始產生效益，保守估計每年平均收益為 15%。
- C. 償還外幣負債，健全財務結構，提昇對外債信及國際金融地位。九十一年第二季收足股款後，若以美元短期拆放利率 1.85% 計算，每年可節省之利息支出約為美金 2,775 仟元。
- D. 本公司為開發工銀之唯一股東，將依權益法 100% 認列所產生之效益。

本公司發行之海外第二次可轉換公司債，所募集之 1.1216 億美元，全數兌回新台幣認購子公司開發工銀辦理之普通股現金增資股份，於國內一般投資業務使用。轉投資子公司開發工銀之可能產生效益如下：

- A. 支應長期投資業務之拓展，並提高淨值規模。
- B. 開發工銀運用現增所募得資金進行投資案，預定投入三至五年後可開始產生效益，保守估計每年平均收益為 15%。

C.本公司為開發工銀之唯一股東，將依權益法 100%認列所產生之效益。

上開資料係依據當前之計畫所做之估計，惟交易事項及經營環境未必全如預期，因此與實際結果通常存有差異，將來未必能完全達成。

流動性分析

最近二年度流動性分析：

| 項 目 \ 年 度 | 九 十 二 年 度 | 九 十 一 年 度 | 增 減 比 率 (%) |
|----------------------------------|-----------|-----------|---------------|
| 現金流量比率 (%) | 73.11 | 76.70 | (5) |
| 現金流量允當比率 (%) | 62.96 | 41.73 | 51 |
| 現金再投資比率 (%) | 3.03 | 5.88 | (48) |
| 增減比例變動分析說明： | | | |
| 現金流量允當比率較九十一年增加，主係九十二年資本支出減少所致。 | | | |
| 現金再投資比率較九十一年減少，主係九十二年發放現金股利增加所致。 | | | |

未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 年 初 現 金 餘 額 | 預 計 全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 | 預 計 全 年 現 金 流 出 量 | 預 計 現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 + - | 預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施 | |
|---|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------|
| | | | | 投 資 計 劃 | 融 資 計 劃 |
| \$924,954 | \$698,053 | \$694,357 | \$928,650 | \$ - | \$ - |
| 未來一年現金流量變動情形分析 | | | | | |
| 營業活動：淨現金流入主要係取得按權益法計價之長期股權投資現金股利及特別股股息所致。 | | | | | |
| 投資活動：淨現金流出係因購買固定資產所致。 | | | | | |
| 融資活動：淨現金流出主要係因償還短期借款所致。 | | | | | |
| 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。 | | | | | |

經營結果分析：

單位：新台幣仟元

| | 九 十 二 年 度 | | 九 十 一 年 度 | | 增 (減) 金 額 | 變 動 比例 (%) |
|--|-----------------|------------------------|--------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| | 小 計 | 合 計 | 小 計 | 合 計 | | |
| 營業收入 | | (\$ 12,634,311) | | \$ 7,337,060 | | |
| 按權益法認列之投資收益(損失)－淨額 | (\$ 13,164,855) | | \$ 6,816,644 | | (\$ 19,981,499) | (293) |
| 投資收益 | 523,808 | | 520,416 | | 3,392 | 1 |
| 其他 | 6,736 | - | - | | 6,736 | - |
| 營業費用 | 405,297 | 405,297 | 420,268 | 420,268 | (14,971) | (4) |
| 營業利益(損失) | | (13,039,608) | | 6,916,792 | | |
| 營業外收入及利益 | | 451,433 | | 43,795 | 407,638 | 931 |
| 營業外費用及損失 | | (257,318) | | (507,560) | (250,242) | (49) |
| 稅前利益(損失) | | (12,845,493) | | 6,453,027 | | |
| 所得稅費用 | | 195,740 | | - | 195,740 | - |
| 純益(損) | | <u>(\$ 13,041,233)</u> | | <u>\$ 6,453,027</u> | | |
| 增減比例變動分析說明： | | | | | | |
| 按權益法認列之投資收入九十二年度較九十一年度減少，主係子公司中華開發工業銀行本年度虧損所致。 | | | | | | |
| 營業外收入及利益九十二年度較九十一年度增加，主係九十二年度海外可轉換公司債及短借因美元貶值所產生之兌換利益所致。 | | | | | | |
| 營業外費用及損失九十二年度較九十一年度減少，主係九十一年度海外可轉換公司債及短借因美元升值所產生之兌換損失所致。 | | | | | | |

伍、會計師之資訊：

公費資訊：不適用。

更換會計師資訊：無。