

We Create Fortune

股票代號：6004
刊印日期：九十四年四月三十日
年報查詢網址：<http://www.newmops.tse.com.tw>



總、分公司之地址及電話：

資料日期：民國94年04月

名稱	聯絡地址	電話	名稱	聯絡地址	電話
總公司	台北市中山區南京東路三段225號3、4、8、10-14樓	02-27181234	羅東	宜蘭縣羅東鎮公正路154號2樓	03-9533232
南昌	台北市中正區南昌路一段110號3、4樓	02-33933888	花蓮	花蓮縣花蓮市中山路78號4樓	03-8328168
城中	台北市中正區開封街一段2號3樓	02-23718999	桃園	桃園縣桃園市復興路96號2樓、98號1、2樓	03-3327700
館前	台北市中正區館前路49號3樓	02-23113030	成功	桃園縣桃園市成功路一段32號9樓	03-3353399
襄陽	台北市中正區重慶南路一段86號地下1樓	02-23818877	中壢	桃園縣中壢市中美路一段18號2樓	03-4227188
大同	台北市大同區南京西路36號2樓	02-25598585	中壢中山	桃園縣中壢市中山路118號3樓	03-4269988
重慶	台北市大同區重慶北路一段73號2樓	02-25565111	新竹	新竹市北大路282號6樓	03-5277373
大稻埕	台北市大同區鄭州路137號地下1樓	02-25497979	新竹東門	新竹市東門街75號4、5樓	03-5236789
松江	台北市中山區松江路139號3樓及3樓之1	02-25010655	新竹園區	新竹市東區東南街109號1樓及地下1樓	03-5624567
台北中山	台北市中山區民生東路一段13號6樓	02-25212020	竹科	新竹市東區光復路一段270-272號地下1樓	03-5679988
復興	台北市中山區南京東路三段225號3樓	02-27183456	竹東	新竹縣竹東鎮大鄉里大林路121號1至3樓	03-5952166
大直	台北市中山區明水路600號5樓之1	02-85022121	竹北	新竹縣竹北市縣政九路136號3樓	03-5583888
民生	台北市松山區民生東路五段171、171之3號1樓	02-87872118	竹南	苗栗縣竹南鎮博愛街179號4樓	037-477890
北寧	台北市松山區南京東路四段16號1樓	02-25786666	頭份	苗栗縣頭份鎮中華932號3樓	037-683168
南京	台北市松山區南京東路五段92號2樓	02-27422288	苗栗	苗栗縣苗栗市中正路611號4樓	037-377788
大安	台北市大安區和平東路二段347號2樓	02-27541866	苑裡	苗栗縣苑裡鎮馬公路65號5樓	037-869779
和平	台北市大安區和平東路一段180號4樓	02-23635557	台中中區	台中市西區自由路一段148號5樓	04-22216007
台北	台北市大安區復興南路一段237號2樓、2樓之1	02-27067777	台中	台中市西區台中港路一段345號10樓之2	04-23289000
敦南	台北市大安區敦化南路一段225號2樓	02-27752121	向上	台中市西區向上路一段95號5樓之1	04-23028588
敦化	台北市大安區敦化南路二段71號12樓	02-27541566	北台中	台中市北區大雅路58號7樓	04-22017088
敦信	台北市大安區敦化南路一段339號10樓	02-27036263	北屯	台中市北屯區文心路四段339號4樓部分及地下1樓	04-22411234
忠孝延吉	台北市大安區忠孝東路四段295號2樓	02-27780606	台中文心	台中市北屯區文心路四段667號1、2樓	04-22421788
萬華	台北市萬華區西園路一段200號4樓及4樓之1	02-23043881	南屯	台中市南屯區五權西路二段131號地下1樓	04-24716669
信義	台北市信義區忠孝東路五段293號2樓	02-87878732	大里	台中縣大里市德芳路一段63號2樓	04-24833000
松山	台北市信義區忠孝東路五段510號2樓、2樓之1~4	02-27267226	豐原	台中縣豐原市豐中路13號3樓、5樓	04-25204888
世貿	台北市信義區基隆路一段333號3樓	02-23457777	豐原中正	台中縣豐原市中正路351號3樓、4樓	04-25252511
士林	台北市士林區中正路124號1樓及地下1樓	02-28371166	大雅	台中縣大雅鄉大雅村民興街39號3樓	04-25608888
天母	台北市士林區中山北路六段126號4樓、5樓	02-28312888	沙鹿	台中縣沙鹿鎮沙田路107號3樓	04-26655799
北天母	台北市士林區中山北路七段18號4樓之1、2、3	02-28737733	大甲	台中縣大甲鎮民生路61號5樓	04-26883399
劍潭	台北市士林區承德路四段318號4樓	02-88612248	彰化	彰化縣彰化市民生路279號7樓	04-7261988
北投	台北市北投區北投路二段13號3樓	02-28961212	南彰化	彰化縣彰化市中正路二段601號、603號1樓	04-7259666
石牌	台北市北投區裕民六路130號、132號及136號1樓	02-28281336	鹿港	彰化縣鹿港鎮公園一路88號	04-7751211
西湖	台北市內湖區虎尾湖路104號、106號、108號及110號地下樓	02-87975959	員林	彰化縣員林鎮中山南路27號3樓	04-8358131
內湖	台北市內湖區成功路四段166號地下1樓部份、及168號3樓	02-27933636	草屯	南投縣草屯鎮中正路601之7號3樓	049-2345406
木柵	台北市文山區木柵路三段96號3樓之2	02-86619168	斗六	雲林縣斗六市和中中山路82號3樓	05-5353456
景美	台北市文山區羅斯福路六段136號3樓	02-86638886	嘉義	嘉義市蘭井街469號3樓	05-2293355
基隆	基隆市信義區信一路132號3樓	02-24246688	北港	雲林縣北港鎮文化路40號4樓	05-7838222
板橋	台北縣板橋市中山路一段10號6樓	02-29638000	台南	臺南市東區長榮路一段203號5樓	06-2741866
板新	台北縣板橋市東門街30之2號1樓之3-7、40-44及46-56號	02-29697733	台南長榮	臺南市東區林森路二段90號地下1樓	06-2745088
新埔	台北縣板橋市文化路一段268號2樓之1	02-22571212	台南西門	臺南市西區永華路32號2樓	06-2113988
汐止	台北縣汐止市新台五路一段159號4樓	02-26482277	台南民生	臺南市中區民生路一段62號3樓	06-2215888
新店	台北縣新店市中正路265號、265之1號、265之2號1樓	02-29155588	台南亞洲	臺南市開元路147號3樓之1、之2	06-2353366
永和	台北縣永和市福和路139號3、4樓	02-29201234	學甲	台南縣學甲鎮中山路87號3樓	06-7838989
中和	台北縣中和市中和路102號3樓	02-22452299	新營	台南縣新營市中山路117號2樓	06-6351600
南勢角	台北縣中和市景新街347號6樓	02-86689955	新興	高雄市新興區中正三路55號7樓之1、2	07-2295678
土城	台北縣土城市中央路二段209號2樓	02-22708369	六合	高雄市新興區民族二路97號4樓	07-2364788
土城學府	台北縣土城市學府路一段25號1樓及地下1樓	02-22635000	四維	高雄市苓雅區四維四路3號3樓之1-3	07-3306666
樹林	台北縣樹林市樹新路17號2樓及19號2樓之2	02-26759585	高雄	高雄市三民區建工路715號2樓及717號2樓	07-3855678
三重	台北縣三重市重新路四段89號3樓及4樓A室	02-29766887	小港	高雄市小港區漢民路381號2樓及8樓	07-8020068
北三重	台北縣三重市龍門路1號5樓之1	02-29882299	左營	高雄市左營區左營大路73之1號1、2樓	07-5878899
新莊	台北縣新莊市新泰路246號1樓	02-29977123	博愛	高雄市左營區博愛3路10號1樓	07-3436868
上新莊	台北縣新莊市恩源路333、335號1、2樓	02-89911188	鳳山	高雄縣鳳山市五甲二路642號2樓	07-813066
蘆洲	台北縣蘆洲市光華路11號2樓	02-22891199	屏東	屏東縣屏東市廣東路63號2、3樓	08-7226649
淡水	台北縣淡水鎮中正路67號2、3樓	02-26251966	屏東中正	屏東縣屏東市中正路123號5樓	08-7331999
宜蘭	宜蘭市中山路3段217號4樓	03-9352333	東港	屏東縣東港鎮光復路一段188號1樓	08-8338558

發言人：李雅彬 職稱：副總經理 聯絡電話：(02) 2718-1234
 副發言人：張財育 職稱：協理 聯絡電話：(02) 2718-1234

電子郵件信箱：LawrenceLee@yuanta.com.tw
 電子郵件信箱：DantyC@yuanta.com.tw

股票過戶機構：
 名稱：元大京華證券股務代理部
 地址：台北市南京東路三段225號4樓
 網址：www.yuanta.com.tw
 電話：(02) 2717-5566

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

九十三年度財務報告簽證會計師：資誠會計師事務所
 會計師：王嘉瑜會計師、張明輝會計師
 地址：台北市基隆路一段333號27樓
 網址：www.pwccglobal.com
 電話：(02) 2729-6666

本公司網址：www.yuanta.com.tw

壹、致股東報告書	3
貳、公司概況	5
一、公司簡介	6
二、公司組織	9
三、資本與股份	39
四、公司債辦理情形	43
五、特別股辦理情形	44
六、海外存託憑證辦理情形	44
七、員工認股權憑證辦理情形	44
八、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	45
參、營運概況	49
一、業務內容	50
二、市場及產銷概況	55
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	60
四、與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形	60
五、環保支出資訊	60
六、勞資關係	61
七、重要契約	64
八、社會責任	65
肆、資金運用計畫執行情形	66
一、計畫內容	67
二、執行情形	68
伍、財務概況	69
一、資訊揭露評鑑系統之評鑑指標及說明	70
二、最近五年度簡明資產負債表及損益表	71
三、最近五年度財務分析	73
四、最近年度財務報告之監察人審查報告	75
五、最近年度財務報表	76
六、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	126
七、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響	126

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	127
一、財務狀況	128
二、經營結果	129
三、現金流量	130
四、重大資本支出	131
五、轉投資政策	131
六、風險事項分析評估	132
七、其他重要事項	139
柒、公司治理	140
一、上市上櫃公司治理運作情形及其改善計畫或因應措施	141
二、董事及監察人出(列)席董事會情形	145
三、董事及監察人進修情形	146
捌、特別記載事項	148
一、關係企業合併營業報告書	149
二、內部控制制度執行狀況	153
三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或 書面聲明者，其主要內容	155
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	157
五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	157
六、最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議	158
七、股東大會決議事項執行情形	172
八、公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失 與改善情形	173
九、其他必要補充說明事項	173
玖、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第 36 條第 2 項第 2 款所定對股東權益或 證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	174
拾、附錄	175
一、附錄：九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法	175

www.yuanta.com.tw



YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES



致股東報告書



回顧九十三年度國內股市，開年後即延續上一年度逐步回昇之景象，加權股價指數於三月初創下七一三五之高點，不久後受到總統大選爭議、政局紛擾不安之影響，投資人信心潰乏，幾乎引爆市場系統性風險，三月下旬時，大跌至六〇二〇點；而當政治利空因素逐漸鈍化，投資人信心日趨回穩之際，復受中國大陸宣佈強化實施宏觀調控、國際油價大漲、美國聯邦利率連續升息、以及「博達」等數起重大弊案等諸多國內外利空因素干擾，國內股市劇烈震盪，並下探到八月初的五二五五新低點，該半年來，下跌幅度約一千九百點，成交量亦大幅萎縮。直至九月以後，受惠於國際經濟景氣持續穩定回升等影響，我國股市始而止跌回穩，綜觀九十三年度證券市場，可謂在驚濤駭浪、大幅動盪之整體環境中渡過。

在不穩定之總體情勢中，本公司秉持一貫踏實作風，該年度中仍有多項重要營運績效居同業之冠，但亦有部份項目之表現不若往年亮麗。全年度之整體收入計有一四六·四二億元，稅前盈餘為五〇·一〇億元，稅後盈餘為一七·〇四億元，其中顯現提列所得稅費用之數額異常龐大，主要原因在於本公司發行認購(售)權證數量眾多，惟其依規定所為避險交易之損失，目前財政部解釋令尚不准自發行認購(售)權證之收入中予以扣除，故本公司本於會計原則全額提列其龐大之所得稅額；另本公司為提高財務報告之透明度，提前於本年度第四季依「財務會計準則公報」第三十五號「資產減損之會計處理」，認列本公司資產減損之損失，其金額計四·〇五億元，致本年度稅前盈餘之實際數額為原公告申報預測數額之七五·二六%。

為提昇公司形象、強化競爭能力，以期蛻變為現代化之國際級一流企業，除完成股票轉上市外，更為積極落實「公司治理」理念，革新經營品質，而於三月底召開股東臨時會，選任享有「策略大師」美譽之政治大學司徒達賢教授及前中央信託局董事長黃榮顯先生擔任獨立董事，中華公司治理協會創會理事長朱寶奎會計師擔任獨立監察人。渠等學富才豐，德高望重，且俱備本公司持續成長與發展所需之不同專業才能，就任以來，不僅有助公司營運決策與經營管理更為透明化與週延，且進而促使公司體質更趨完善健全。此外，為擴大營運規模與拉大競爭同業差距，本公司於該年度十月間，順利完成合併亞洲證券公司，分公司之家數一舉突破百家，交織出更加綿密之服務通路，同時吸納優秀人才及擴大客戶群，持續保持國內規模最大券商之市場地位。

歷經上開各項銳意革新，諸多之正面效益日益顯現，從而中華信用評等公司將本公司之長期信用評等提昇為「twA+」，評等展望為「穩定」，此項評等結果名列同業之前茅。於此之外，本年度中本公司另獲有下列各項殊榮：

- * 經濟部工業局所頒發之「國家獎勵獎」與「企業典範獎」。
- * 國際知名財經媒體—The Asset 財資雜誌評為2004年台灣地區最佳投資銀行。
- * 亞洲金融雜誌—Finance Asia 評為台灣最佳證券公司。
- * 輝聯國內專業財經媒體—突破雜誌舉辦之「消費者心目中理想品牌調查」之「證券公司類」第一名。

這些殊榮分別代表著國內外不同專業機構對本公司之肯定，業有效增進外資法人對本公司未來發展之信心，從而對本公司之持股持續增加，截至年底已高達百分之二八·二二，超越其他券商同業，未來必當更為增多，此現象當有助本公司更趨於國際化之發展。

展望未來，本公司仍將秉持為股東創造最大價值之一貫經營理念，加強整合證券週邊關係事業之各項資源，有效地運用廣泛之通路優勢，積極尋求更寬廣、更週延之營運空間，並強化國際化之發展，在法令範圍內，進行多元化跨國、跨業行銷，徹底發揮企業經營潛力，以期建構為國際級之金融集團。

www.yuanta.com.tw



YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES



公司概況

一、公司簡介

(一) 設立登記日期：民國五十年十二月八日。

(二) 公司沿革：



- 50年 奉准設立為專業證券經紀商，資本額為新台幣65萬元，設址於台北市漢口街一段21號。
- 55年 增資為新台幣240萬元，並遷址至台北市博愛路156號。
- 63年 因應營業擴大需要，遷移至懷寧街110號。
- 73年 台北市商業活動中心，逐步由西向東移，本公司率先遷往仁愛路四段第一信託大樓，開拓金融服務新領域。
- 77年 自購南京東路與復興北路口的大同大樓12、13、14樓為新營業處所，面積達1,800坪，內部各項軟體設施、空間規劃都為空前創舉，同業爭相觀摩跟進，引導證券業踏上另一個嶄新里程。本公司資本額於當年度自新台幣3仟萬元增為1億元。

- 78年 資本額先行增為新台幣3億元，再行增為10億元，並於經紀業務之外，增加承銷及自營業務，成為綜合證券商，擴大服務層面。
- 79年 增資為新台幣20億元，並成為第一家自辦融資融券之證券商。
- 81年 合併春元及三元證券公司，其後再相繼受讓友信、淡信、順順、大新、元帥等證券公司之財產設備與營業權。當年度先後設立永和、城中、台南、高雄、屏東、淡水、天母、新莊、桃園等分公司，營業據點增為10個，奠定穩固之大型化經營規模。
- 82年 增資為新台幣27億5,592萬元；增設土城分公司。
- 83年 轉投資設立期貨子公司及香港子公司，資本額增為新台幣31億6,931萬元，並增設北投、草屯、台中、板橋、左營等分公司。
- 84年 1月份增資至35億7,000萬元，5月份再行增資至42億8,400萬元。本公司股票於8月8日起，正式上櫃掛牌交易。本年度共增設大同、彰化、苓雅、台中中區、忠孝、成功等分公司。
- 85年 8月份盈餘轉增資2億1,400萬元，另於第四季辦理現金增資5億7,180萬元，使85年底實收資本額達50億7,000萬元，10月份轉投資設立元大證券亞洲金融公司，11月份於香港收購第一上海證券經紀暨財務有限公司，成立元大第一證券經紀有限公司，積極從事國際化。本年度陸續增設內湖、敦南、汐止、新竹、鹿港、大甲及三重等7家分公司，營業據點已達29個。
- 86年 9月份盈餘轉增資1億5210萬元，實收資本額達65.91億元。另再行購入南京東路與復興北路口大同大樓十一樓，以因應總公司、承銷部、股務代理部之擴充所需，並增設小港、豐原、民生、基隆、屏東中正、蘆洲、北屯、苑裡等8家分公司，總分公司達37家。元大第一證券取得香港聯交所席位，並進入香港聯交所B級證券商之列。
- 87年 經紀業務：成立信義、東港、中和、嘉義、萬華、永康、樹林7家分公司，總分公司高達44個營業據點。發行首支認購權證、新增期貨經紀業務。財務結構：公司股本突破100億，淨值240億元。國際業務：購買第一上海持有元大第一49%之股權，使成為元大100%持有子公司，9月購入泰國Cathay Capital證券公司92.5%股權，更名為元大證券(泰國)股份有限公司，進軍東南亞金融市場。該年信用評等為twBBB+，為券商最高之評等。
- 88年 購置總公司大同大樓4、10樓之場地以因應集團未來發展需要；經紀業務：增設南昌、西湖2家分公司，關閉永康分公司，全省營業據點共計45家；新金融商品業務：發行8檔認購權證，為市場發行量第一；國際業務：元大泰國經紀業務年底市佔率達5.26%，7月份在曼谷近郊成立2家分公司；11月份宣佈與京

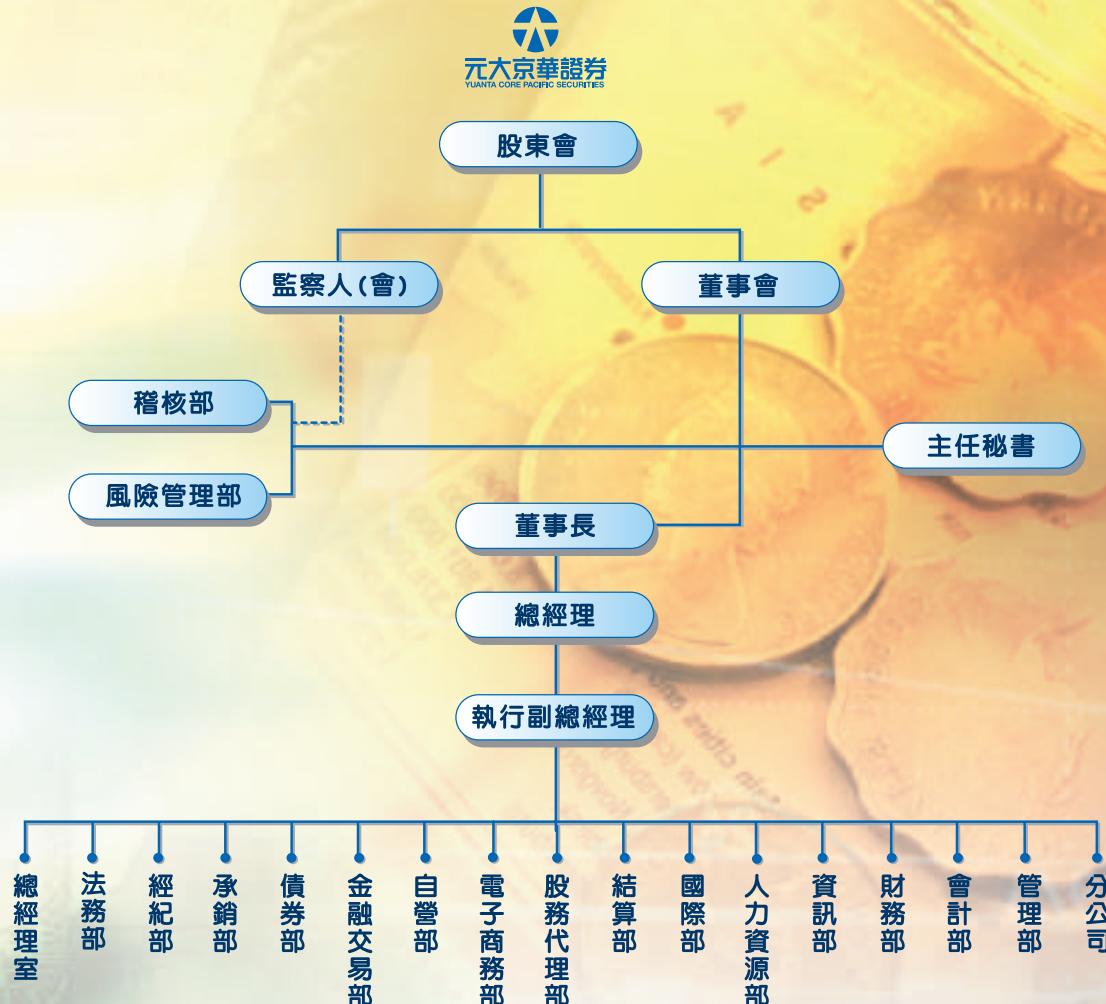
華、大發證券合併，為國內第一宗大型券商合併案；信用評等仍維持 twBBB+ 之券商最高評等。

- 89年 7月份完成與京華、大發證券合併，為國內第一宗大型券商自發性合併案，並更名為元大京華證券，合併後實收資本額為新台幣 203.63 億元；營業據點由合併時之 91 家總、分公司整合至 76 家；增設風險管理部、客服公關部、會計部；另因應業務需要，將稽核室升格為稽核部；網路事業部更名為電子商務部；信用評等仍維持 twBBB+ 之券商最高評等。
- 90年 為整合集團資源、提高經營效率，持續進行營業據點整併，至年底共計 69 家營業點；5 月份宣佈與新加坡金英證券簽訂策略聯盟協議，並以元大證券(泰國)股份有限公司之股權交換對金英證券之股權，透過與金英證券的合作，擴大元大京華證券在亞洲之經營版圖；為鞏固國內證券業龍頭的地位，10 月份宣佈與新寶證券、鼎康證券合併；信用評等依舊維持 twBBB+ 。
- 91年 4 月 7 日完成與新寶、鼎康證券之合併案，合併後總資產為 1,071.4 億元，資本額為 247.7 億，淨值 526.6 億元；6 月營業據點由合併時之 92 家總、分公司整合至 85 家，9~11 月份分別增設石牌、敦信、羅東等 3 家分公司，截至 91 年底營業據點總計 88 家；為使衍生性金融商品業務得以延展完備，12 月中旬新金融商品部更名為金融交易部；信用評等獲調升為 twA-，維持證券市場的領先地位，顯示經營能力、資本結構強健、產品開發均衡。
- 92年 1 月 6 日增設景美分公司；為提昇本公司及關係企業之企業形象，且為強化經營管理等，於 1 月 17 日特向財團法人基督復臨安息日會台灣區會購入敦化南路台安醫院旁 1,440.505 坪土地，作為興建本公司企業集團營運總部大樓使用；6 月元京證首開先例，推出國內首檔台積電（2330）認售權證；8~11 月分別增設松江、世貿、南京、和平等四家分公司，截至 92 年底據點總計 93 家；10 月領先同業開發出「e-Vote 股東會電子共用平台」。
- 93年 為提升本公司透明度並強化公司治理，3 月股東臨時會選任司徒達賢、朱寶奎、黃榮顯 3 位獨立董事，並成立審計委員會；8 月推出 yeswin 越是贏網路下單軟體；10 月份完成與亞洲證之合併，10 月 25 日於原亞洲證之總、分公司原址設立復興等 10 家分公司；除原亞洲證之分公司外，本年度另增設北天母等 5 家分公司，截至 93 年底據點總計 108 家；9 月上旬信用評等獲調升至 twA，12 月下旬信用評等再調升為 twA+，反映本公司嚴謹之風險管理、強健之資本結構與均衡之業務發展。
- 94年 1 月整合原亞洲證之分公司據點，並增設大直分公司；預計 4 月增設宜蘭、竹北、苗栗 3 家分公司，截至 4 月底據點總計 110 家。

二、公司組織

(一) 組織系統

1. 組織結構



2. 各主要部門所營業務

部門別	主 要 職 掌
總經理室	負責辦理公司短、中、長期發展方針之規劃、經營績效之分析，綜合行銷業務之規劃，市場動態之調查，公共關係之維繫，公司治理事務之推動及指定專案事項之研究等業務。
稽核部	負責稽核檢查各單位（含子公司）對內部控制制度之執行並提出改善建議及缺失追蹤複查等業務。
風險管理部	負責管理、控制公司整體部位之市場風險、信用風險、模型風險、流動性風險及系統性風險，對各業務單位進行盤中監控及盤後分析等業務。

法務部	負責公司經營業務相關法令規定之蒐集及其適法性之分析與檢核，公司對外各類契約之研擬、管理，及法律爭議或訴訟案件之諮詢與處理等業務。
經紀部	受託買賣上市、上櫃有價證券、期貨交易輔助業務及法令核准之金融商品交易等業務。
自營部	以自有資金從事買賣上市、上櫃公司股票、債券、受益憑證與期貨及選擇權交易，主管機關核准的海外有價證券之投資等業務。
承銷部	辦理發行公司財務、業務之評估及規劃，發行公司股票初次上市、上櫃案及籌資案業務，有價證券之承銷、出售及相關處理作業等業務。
債券部	負責債券、票券、受益證券及資產基礎證券之買賣斷、附買回、附賣回交易；規劃債券、受益證券、資產基礎證券及結構型商品等固定收益性商品之發行，並從事利率衍生性商品交易等業務。
國際部	負責國內外法人及專業投資機構資料收集、業務開拓及服務，海外業務拓展之規劃、建議與推行，海外子公司之業務及財務管理，進行與外國法人股東之即時資訊發佈與策略性溝通等業務。
金融交易部	負責發行認購權證，國內外新金融商品之研發及業務拓展等業務。
股務代理部	負責股務代理業務之開發、承攬及提供處理股務服務等業務。
電子商務部	負責網站開發、維護及網頁設計，網路語音下單之推廣及電子交易行銷企劃、客戶服務等業務。
管理部	辦理公司資產設備之購置、建檔、盤點、管理及修繕，事務用品採購、申領及保管，公司總務、安全及行政事宜，各項主管機關證照申請變更事宜及職工福利委員會相關業務等。
人力資源部	負責有關召募任用、教育訓練、員工發展、績效管理、薪酬福利、勞資關係等之規劃與推動，人事規章辦法之研擬修訂，及執行差假、保險、證照等各項人事行政作業。
資訊部	負責各項作業流程電腦化評估、規劃與推行，資訊系統軟體開發及硬體維護等業務。
財務部	負責本公司財務結構之整體規劃及資金調度、出納等業務。
會計部	負責本公司會計制度建立及執行，稅務規劃及定期申報，綜合全公司之會計與帳務事項，財務報表之編製公告及申報，彙編全公司之預算，利潤中心制度之規劃及計算，稅務案件行政救濟等業務。
結算部	負責辦理客戶買賣有價證券交割與結算之相關事宜及辦理有價證券融資融券之信用交易等業務。
分公司	受託買賣上市、上櫃有價證券、期貨交易輔助業務及法令核准之金融商品交易等業務。

(二)董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事及監察人資料

職稱	姓名	選(就)任日期	任期(年)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		目前兼任本公司及其他公司之職務		具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		最近年度之酬勞 註1	
				股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	董事	董事	職稱	姓名	關係	
董事長	杜麗莊	93/3/29	三年	63,659,205	2.53	68,220,499	2.21	0	0	N/A	N/A	元大證券亞洲金融有限公司 Chairman	董事	馬維建	馬維建	二等親屬關係人	註1
常務董事 兼 獨立董事	元宏投資股份有限公司代表：張立秋	93/3/29	三年	144,237,493	5.74	154,533,165	5.01	0	0	N/A	N/A	本公司總經理 誠宇創業投資(股)公司董事 華成創業投資(股)公司董事 新盛創業投資(股)公司董事 台灣證券交易所(股)公司董事	董事	馬維玲	馬維玲	二等親屬關係人	
常務董事 兼 獨立董事	司徒達賢	93/3/29	三年	0	0	0	0	0	0	N/A	N/A	政治大學企管系教授	董事	無	無	無	
獨立董事	黃榮顯	93/3/29	三年	0	0	0	0	0	0	N/A	N/A	中央信託局(股)公司董事長	董事	無	無	無	
董事	福星管理顧問股份有限公司代表：謝章捷	93/3/29	三年	150,244	0.01	160,968	0.01	0	0	N/A	N/A	第四、五屆立法委員	董事	無	無	無	
董事	馬維建	93/3/29	三年	5,69,730	0.02	6,21,897	0.02	0	0	N/A	N/A	本公司執行副總經理 元大證券亞洲金融有限公司 Deputy Chairman	董事	杜麗莊	杜麗莊	二等親屬關係人	
董事	申鼎錢	93/3/29	三年	6,44,464	0.03	6,61,410	0.02	0	0	N/A	N/A	本公司執行副總經理 京華山一國際(香港)有限公司董事長	董事	無	無	無	

職稱	姓名	選(就)任日期	任期(年)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		目前兼任本公司及其他公司之職務		具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		最近年度之酬勞
				股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	職稱	姓名	關係		
董事	馬維長	93/3/29	三年	153,327	0.01	164,271	0.01	0	0	N/A	N/A	奇唯科技(股)公司總經理	奇唯科技(股)公司執行長	杜麗莊 馬維建	二等親內之關係人	
董事	永通投資股份有限公司代表：李岳蒼	93/3/29	三年	4,853,633	0.19	5,200,085	0.17	0	0	N/A	N/A	大發證券(股)公司董事長	永通投資(股)公司董事長	無	無	
董事	茂盛投資股份有限公司代表：方慕	93/3/29	三年	606,771	0.02	650,082	0.02	0	0	N/A	N/A	聲寶(股)公司董事長特別助理	聲寶(股)公司董事長特別助理	無	無	
董事	兆源投資股份有限公司代表：耿平	93/3/29	三年	520,000	0.02	557,117	0.02	0	0	N/A	N/A	大安銀行(股)公司總經理	大安銀行(股)公司董事長	無	無	
董事	元宏投資股份有限公司代表：李克明	93/3/29	三年	0	0	154,533,165	5.01	0	0	N/A	N/A	富華證券(股)公司董事長	富華證券(股)公司董事長	無	無	
董事	元宏投資股份有限公司代表：馬永玲	93/3/29	三年	0	0	154,533,165	5.01	0	0	N/A	N/A	漢金興業有限公司業務經理	廣利電子(股)公司董事長	董事長	杜麗莊	二等親內之關係人
董事	旭通投資股份有限公司代表：杜麗萍	93/3/29	三年	1,215,000	0.05	1,328,511	0.04	0	0	N/A	N/A	(股)公司副董事長	台北世貿中心國際貿易大樓	無	無	
董事	兆源投資股份有限公司代表：林添富	93/3/29	三年	0	0	557,117	0.02	0	0	N/A	N/A	元大證券(股)公司副總經理	元大證券(股)公司董事	無	無	
獨立監察人	朱寶奎	93/3/29	三年	0	0	0	0	0	0	N/A	N/A	安侯建業會計師事務所	統黎世產物保險(股)公司監察人	無	無	
監察人	現代投資股份有限公司代表：方俊龍	93/3/29	三年	40,320,313	1.61	43,198,376	1.40	0	0	N/A	N/A	聯成鋼鐵(股)公司監察人	麗豐工業(股)公司董事長	無	無	
監察人	現代投資股份有限公司代表：馬瑞長	93/3/29	三年	0	0	43,198,376	1.40	0	0	N/A	N/A	IBM 電腦公司	大元建設(股)公司總經理	無	無	

註 1：包括支付每一董事、監察人之車、馬費及酬勞，詳「最近年度董事酬勞細目表」(p.13)。
 備註：本公司之董事、監察人最近一年內曾任職於簽證會計師所屬機關事務所者：無。

2. 最近年度董監事酬勞細目表

單位：新台幣 仟元

職稱	姓名	92 年度盈餘分配之董監事酬勞	93 年度獨立董監事酬勞	93 年度董監事車馬費及報酬	合計
現任董監事最近年度酬勞					
董事長	杜麗莊	6,192	0	276	6,468
常務董事	元宏投資(股)公司 代表人：張立秋	6,192	0	276	6,468
獨立董事兼常務董事	司徒達賢	0	1,457	198	1,655
獨立董事	黃榮顯	0	1,457	198	1,655
董事	福星管理顧問(股)公司 代表人：謝章捷	0	0	270	270
董事	馬維建	3,096	0	276	3,372
董事	申鼎錢	3,096	0	276	3,372
董事	馬維辰	1,976	0	270	2,246
董事	永通投資(股)公司 代表人：李岳蒼	3,096	0	276	3,372
董事	茂盛投資(股)公司 代表人：方蓁	1,119	0	276	1,395
董事	兆源投資(股)公司 代表人：耿平	0	0	282	282
董事	元宏投資(股)公司 代表人：李克明	0	0	192	192
董事	元宏投資(股)公司 代表人：馬永玲	1,119	0	276	1,395
董事	旭通投資(股)公司 代表人：杜麗萍	0	0	192	192
董事	兆源投資(股)公司 代表人：林添富	0	0	192	192
獨立監察人	朱寶奎	0	1,457	198	1,655
監察人	現代投資(股)公司 代表人：方俊龍(林明義)	3,096	0	270	3,366
監察人	現代投資(股)公司 代表人：馬瑞辰	3,096	0	282	3,378
前任董監事最近年度酬勞					
前任董事	沈輝廷	1,119	0	78	1,197
前任董事	福星管理顧問(股)公司 代表人：謝章捷(姚浙生)	1,119	0	0	1,119
前任董事	福星管理顧問(股)公司 代表人：潘正芬	1,119	0	84	1,203
前任董事	福星管理顧問(股)公司 代表人：沈慶光	1,119	0	84	1,203
前任董事	元宏投資(股)公司 代表人：馬維辰(方俊龍)	3,096	0	0	3,096
前任董事	元翔投資(股)公司 代表人：耿平	3,096	0	0	3,096
前任董事	大元投資(股)公司 代表人：馬永玲	1,976	0	0	1,976
前任董事	元翔投資(股)公司 代表人：林武田(林添富、李克明)	3,096	0	84	3,180
前任董事	東尼開發實業(股)公司 代表人：沈慶京(洪文明)	3,096	0	84	3,180
前任董事	東尼開發實業(股)公司 代表人：沈輝廷	1,976	0	0	1,976
前任董事	東尼開發實業(股)公司 代表人：潘正芬	1,976	0	0	1,976
前任董事	將相開發(股)公司 代表人：楊守仁	1,976	0	0	1,976
前任董事	將相開發(股)公司 代表人：姚浙生(林克銘)	1,976	0	0	1,976
前任監察人	福星管理顧問(股)公司 代表人：余建松	1,119	0	84	1,204
前任監察人	將相開發(股)公司 代表人：余建松(劉慰和)	1,976	0	0	1,976

備註 1：本公司前於 92/06/23 及 93/03/29 分別全面改選董監事；表列各董監事之酬勞均係按其任職天數比例計算。

備註 2：本公司未另行提供董事、監察人如汽車、房屋等其他形式之報酬或其他專屬個人之支出。

3. 法人股東之主要股東

資料時間：94 年 03 月 31 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
元 宏 投 資 股 份 有 限 公 司	美佳利投資股份有限公司、騰達投資股份有限公司、連橫投資股份有限公司
永 通 投 資 股 份 有 限 公 司	李岳蒼、李慧玲、李美華、林李美惠、李美瓊
茂 盛 投 資 股 份 有 限 公 司	陳盛泉、陳盛嘉、陳盛偉、范碧娥、陳盛隆、陳俊明、陳俊亮、陳俊發、陳盛興、史提麥克投資有限公司
兆 源 投 資 股 份 有 限 公 司	林永滄、吳澍萱、陳昭玲
旭 通 投 資 股 份 有 限 公 司	瑞合投資股份有限公司
福 星 管 球 顧 問 股 份 有 限 公 司	阮聖元、吳春風、蔡作炫、陳淑真
現 代 投 資 股 份 有 限 公 司	聯達投資股份有限公司、連橫投資股份有限公司

備註 1：法人股東之主要股東係指其股權比例超過百分之十或股權比例占前十名者。

備註 2：該法人股東之主要股東(其股權比例超過百分之十或股權比例占前十名)為法人者，其資料詳下表。

4. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

資料時間：94 年 03 月 31 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
美 佳 利 投 資 有 限 公 司	英屬維京群島商泛亞財務控股公司
騰 達 投 資 股 份 有 限 公 司	連橫投資股份有限公司、邁高創業有限公司
連 橫 投 資 股 份 有 限 公 司	聯達投資股份有限公司、醒財投資股份有限公司、騰達投資股份有限公司、長略投資股份有限公司
史 提 麥 克 投 資 有 限 公 司	陳盛沺
聯 達 投 資 股 份 有 限 公 司	久大投資股份有限公司、連橫投資股份有限公司、喬華國際投資股份有限公司
瑞 合 投 資 股 份 有 限 公 司	匯東投資股份有限公司

備註：法人股東之主要股東係指其股權比例超過百分之十或股權比例占前十名者。

5. 董事及監察人資料 (二)

資料時間：94 年 03 月 31 日

姓名 條件	是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗	符合獨立性情形									
		非前二項人員 非直接持有公司已發行股份總額百分之一以上或五分之十名股東，自然人股東或法人股東之董事、監察人、受僱人者，不在此限	非直接持有公司已發行股份總額百分之一以上法人民股東之董事、監察人、受僱人或持股百分之一以上法人民股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名股東之董事、監察人、受僱人或法人股東之董事、監察人、受僱人	非與公司有財務、業務往來之特定公司董事、監察人、受僱人或持股百分之一以上法人民股東、合夥人、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶	非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、諮詢之專業人士、代理人、經理人或持股百分之一以上法人民股東、合夥人、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶						
杜麗莊董事長	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
張立秋常務董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
司徒達賢獨立董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	無兼任他公司董監事
黃榮顯獨立董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	無兼任他公司董監事
謝章捷董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	無兼任他公司董監事
馬維建董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
申鼎錢董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
馬維辰董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
李岳蒼董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
方養董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
耿平平董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
李克明董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
馬永玲董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
杜麗萍董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
林添富董事	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
朱寶奎獨立監察人	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	綠黎世產物保險(股)公司監察人(註)
方俊龍監察人	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
馬瑞辰監察人	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	註：蘇黎世產物保險(股)公司非公開發行公司

6. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

資料時間：94年03月31日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		利用他人名義 持有股份		目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等 以内關係之經理人 職稱 姓名 關係
			股數	持股比率%	股數	持股比率%		
總經理	張立秋	87.12.08	958,899	0.03112	0	0	N/A	N/A N/A N/A
執行副總經理	申鼎焱	82.10.21	661,410	0.02146	0	0	N/A	N/A N/A N/A
執行副總經理	林添富	89.02.10	40,130	0.0130	0	0	N/A	N/A N/A N/A
執行副總經理	林武田	87.08.24	418,040	0.01357	20,972	0.00068	N/A	N/A N/A N/A
執行副總經理	何勤榮	91.04.08	20	0	7,364	0.00024	N/A	N/A N/A N/A
執行副總經理	馬維建	94.02.01	621,897	0.02018	0	0	N/A	N/A N/A N/A
業務督導 執行副總經理	徐春榮	94.02.01	46,067	0.00149	0	0	N/A	N/A N/A N/A
董事會主任秘書	莊臺生	84.08.01	140,943	0.00457	987	0.00003	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 資深副總經理	黃幼玲	91.04.01	37,569	0.00122	0	0	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 副總經理	林明宗	91.02.01	0	0	0	0	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 協理	林文琇	93.04.01	7,500	0.00024	0	0	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 協理	陳麗美	91.07.01	50,137	0.00163	15,967	0.00052	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 協理	曾麗慧	91.07.01	68,176	0.00221	0	0	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 協理	李素英	93.04.01	80,891	0.00262	0	0	N/A	N/A N/A N/A
行銷部 協理	江淑華	93.03.01	0	0	0	0	N/A	N/A N/A N/A

職稱	姓名	遷就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		目前兼任其他公司職務		具配偶或二親等 以内關係之經理人 關係
			股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	職稱	姓名	
金融交易部 資深副總經理	劉慶平	91.04.08	24,870	0.00081	0	0	N/A	N/A	美國凱斯西儲大學商業研究學系博士 大華證券副總經理	N/A	N/A
金融交易部 副總經理	林象山	91.04.08	11,500	0.00037	0	0	N/A	N/A	美國亞利桑那州立大學財務金融學系碩士 新寶證券副總經理	N/A	N/A
金融交易部 資深協理	黃須白	93.08.19	0	0	0	0	N/A	N/A	清華大學物理學系碩士 復華證券副總經理	N/A	N/A
金融交易部 協理	徐崇梅	92.04.15	5,840	0.00019	0	0	N/A	N/A	中正大學財務金融學系碩士	N/A	N/A
債券部 副總經理	吳麗敏	89.09.20	12,519	0.00041	0	0	N/A	N/A	元大京華證券副總經理	N/A	N/A
債券部 協理	參照書	92.07.01	18,886	0.00061	0	0	N/A	N/A	中國文化大學企業管理學系碩士	N/A	N/A
債券部 協理	曾鴻展	91.07.01	0	0	0	0	N/A	N/A	元大京華證券協理	N/A	N/A
自營部 協理	胡明山	91.05.02	11,500	0.00037	0	0	N/A	N/A	中興大學農產運銷學系 東吳大學企業管理學系	N/A	N/A
經紀部 協理	陳珍發	90.05.01	297	0.00001	0	0	N/A	N/A	元大京華證券協理 元大京華證券協理	N/A	N/A
國際部 副總經理	楊柳章	91.08.15	11,500	0.00037	0	0	N/A	N/A	淡江大學會計學系 元大京華證券副總經理	N/A	N/A
國際部 副總經理	黃維誠	94.02.01	40,068	0.0013	0	0	N/A	N/A	美國加州大學企業管理學系碩士 元大京華證券副總經理	N/A	N/A
國際部 副總經理	賈繼良	92.11.07	0	0	0	0	N/A	N/A	美國加州柏克萊大學環境工程學系 元大京華證券副總經理	N/A	N/A
國際部 協理	吳敬堂	87.10.17	39,615	0.00129	0	0	N/A	N/A	美國密西西比州立大學工商管理學系碩士 元大京華證券協理	N/A	N/A
國際部 協理	方元及	91.07.03	0	0	0	0	N/A	N/A	美國南加州大學企業管理學系碩士 元大京華證券協理	N/A	N/A
國際部 協理	蘇迪南	93.08.16	0	0	0	0	N/A	N/A	英國ETON大學英語文學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
總經理室 副總經理	李雅彬	91.04.08	11,564	0.00038	470,778	0.01528	N/A	N/A	東吳大學法律學系碩士 新寶證券副總經理	N/A	N/A
總經理室 協理	張財育	91.04.08	59,641	0.00194	0	0	N/A	N/A	輔仁大學國際貿易學系 臺灣大學財務金融學系	N/A	N/A
稽核部 副總經理	金家琳	93.10.04	330,166	0.01071	0	0	N/A	N/A	元大京華證券副總經理 政治大學企業管理學系	N/A	N/A
財務部 副總經理	陳朝漳	92.11.07	14,084	0.00046	0	0	N/A	N/A	中興大學合作經濟學系 法國里昂信貸銀行總經理	N/A	N/A
									京華山一國際(香港)有限公司董事 元大證券BVI控股(股)公司董事 元大京華證券(香港)有限公司董事 元大BVI控股(股)董事 京華山一國際(香港)有限公司董事		

職稱	姓名	還就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		目前兼任其他公司職務		具配偶或二親等 以内關係之經理人 關係
			股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	職稱	姓名	
會計部 輔行經理	廖月榮	90.03.14	71,802	0.00233	1,028	0.00003	N/A	N/A	淡江大學企業管理學系 元大京華證券執行經理	N/A	N/A
財務部 輔行經理	盧慧蓉	90.03.14	56,223	0.00182	152	0	N/A	N/A	醒吾商專銀行保險科 元大京華證券執行經理	N/A	N/A
資訊部 副總經理	余耀庭	94.01.01	7,200	0.00023	0	0	N/A	N/A	美國德州大學奧斯汀分校資訊科學系 思成資訊總經理	N/A	N/A
資訊部 協理	卓兆傑	90.01.16	99,490	0.00323	12,311	0.0004	N/A	N/A	逢甲大學交通管理科學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
服務代理部 執行協理	賴俊富	93.07.01	844	0.00003	6,367	0.00021	N/A	N/A	東南工專電子計算機應用科 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
服務代理部 協理	陳豔春	89.07.01	13,369	0.00043	38,979	0.00126	N/A	N/A	美國賓州州立大學企業管理學系碩士 元大京華證券協理	N/A	N/A
結算部 輔行協理	劉明郎	93.12.01	698	0.00002	0	0	N/A	N/A	淡江大學企業管理學系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
結算部 協理	林錦碧	93.12.01	46,069	0.00149	143,300	0.00465	N/A	N/A	松山商職綜合商業科 鼎康證券副總經理	N/A	N/A
電子商務部 協理	施潔人	89.07.01	56,343	0.00183	0	0	N/A	N/A	東吳大學電子計算機應用學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
人力資源部 協理	呂文婷	92.01.01	44,466	0.00144	0	0	N/A	N/A	英國伯明罕大學企業管理系碩士 元大京華證券協理	N/A	N/A
法務部 協理	陳修偉	87.10.16	36,857	0.00112	0	0	N/A	N/A	中興大學法律學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
管理部 協理	高添福	93.12.01	54,215	0.00176	0	0	N/A	N/A	逢甲大學統計學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
業務督導 副總經理	洪文明	93.12.01	12,134	0.00039	460	0.00001	N/A	N/A	東吳大學政治學系 元大京華證券副總經理	N/A	N/A
業務督導 副總經理	江昌榮	94.02.01	114,435	0.00371	1,628	0.00005	N/A	N/A	日本早稻田大學商學系 元大京華證券副總經理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	裴紹興	92.05.01	88,014	0.00286	0	0	N/A	N/A	淡江大學經濟學系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	賴宗武	92.05.01	69,124	0.00224	0	0	N/A	N/A	臺灣工業技術學院工業關係學系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	盧登裕	93.12.01	302,227	0.00981	0	0	N/A	N/A	逢甲大學經濟學系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	王義明	92.05.01	0	0	45,465	0.00148	N/A	N/A	聯合工專電機工程科 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	楊雨順	92.05.01	55,040	0.00179	0	0	N/A	N/A	輔仁大學日本語文學系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	鄭純成	93.10.25	46,581	0.00151	0	0	N/A	N/A	中國文化大學企業管理學系 亞洲證券副總經理	N/A	N/A
業務督導 執行協理	林鳴	92.05.01	61,210	0.00199	0	0	N/A	N/A	淡江大學企管系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A

職稱	姓名	還就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經營(學)歷		目前兼任其他公司職務		具配偶或二親等 以內關係之經理人 關係
			股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	職稱	姓名	
業務督導 執行協理	蔡志宏	92.05.01	31,270	0.00101	0	0	N/A	N/A	淡水工商專校國際貿易科 元大京華證券執行協理	N/A	N/A	N/A	
財務督導 副總經理	李朝明	93.10.04	11,898	0.00039	9,525	0.00031	N/A	N/A	臺灣大學財務金融學系碩士 元大京華證券副總經理	N/A	N/A	N/A	
財務督導 執行協理	李阿麗	92.06.01	82,737	0.00268	205	0.00001	N/A	N/A	輔仁大學經濟學系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A	N/A	
財務督導 執行協理	王俊傑	92.06.01	81,264	0.00264	0	0	N/A	N/A	明志工業工業管理系 元大京華證券執行協理	N/A	N/A	N/A	
財務督導 執行協理	王銘仁	92.07.17	10,240	0.00033	0	0	N/A	N/A	臺灣大學政治學系碩士 元大京華證券執行協理	N/A	N/A	N/A	
財務督導 執行協理	楊明旺	93.10.25	5,749	0.00019	0	0	N/A	N/A	逢甲大學財稅學系 亞洲證券副總經理	N/A	N/A	N/A	
財務督導 執行協理	余光華	92.06.01	41,609	0.00135	0	0	N/A	N/A	中國海事輪機工程科 元大京華證券執行協理	N/A	N/A	N/A	
永和分公司 經理人	鄭玉蘭	93.08.03	0	0	0	0	N/A	N/A	逢甲大學經濟學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
屏東分公司 經理人	黃福特	93.12.03	4,713	0.00015	0	0	N/A	N/A	輔仁大學織品服裝學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	
天母分公司 經理人	陳振榮	93.08.03	919	0.00003	0	0	N/A	N/A	復興工商專校機械工程科 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
桃園分公司 經理人	范憶亭	91.06.17	10,142	0.00033	0	0	N/A	N/A	東方中學專通科 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
城中分公司 經理人	蕭崇勇	93.10.05	972	0.00003	0	0	N/A	N/A	中興大學企業管理學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
台南分公司 經理人	華振文	90.08.16	849	0.00003	3,811	0.00012	N/A	N/A	中國文化大學財務金融學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
土城分公司 經理人	陳烈雄	93.08.03	0	0	0	0	N/A	N/A	中國文化大學資訊管理學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
新莊分公司 經理人	陳榮建	90.10.22	0	0	600	0.00002	N/A	N/A	中興大學地政學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
淡水分公司 經理人	陳智鈞	89.05.01	36,182	0.00117	0	0	N/A	N/A	淡江大學合作經濟學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
北投分公司 經理人	陳宗尚	93.08.03	0	0	0	0	N/A	N/A	輔仁大學經濟學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
台中分公司 經理人	吳健華	90.02.15	8,000	0.00026	4,600	0.00015	N/A	N/A	中國文化大學勞工關係學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
板橋分公司 經理人	伍慧英	93.08.03	144,892	0.0047	0	0	N/A	N/A	東吳大學企業管理學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	
左營分公司 經理人	黃聖	93.12.03	1,637	0.00005	0	0	N/A	N/A	中原大學數學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	
草屯分公司 經理人	吳美雲	93.01.01	0	0	0	0	N/A	N/A	臺中商專企業管理科 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	

職稱	姓名	還就)任日期	持有股份		利用他人名義 持有股份		目前兼任其他公司職務		以內關係之經理人 姓名	職稱	關係
			股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	股數	持股票比率%			
高雄分公司 經理人	邱政全	93.12.03	64,529	0.00209	0	0	N/A	N/A	淡水工商專校銀行管理科 元大京華證券協理	N/A	N/A
大同分公司 經理人	高毅端	92.11.14	0	0	0	0	N/A	N/A	臺灣大學經濟學系 元大京華證券經理	N/A	N/A
台中中區分公司 經理人	陳中義	92.03.20	4,617	0.00015	0	0	N/A	N/A	東海大學資訊科學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
蘆洲分公司 經理人	李瑞洪	92.07.21	0	0	0	0	N/A	N/A	勤益工商專校電子計算機工程科 元大京華證券協理	N/A	N/A
彰化分公司 經理人	夏偉傑	93.08.03	8,900	0.00026	0	0	N/A	N/A	中台醫事技術專校牙體技術科 元大京華證券協理	N/A	N/A
忠孝延吉分公司 經理人	林美惠	92.04.22	5,700	0.00018	0	0	N/A	N/A	中國文化大學銀行學系 元大京華證券經理	N/A	N/A
成功分公司 經理人	李詩國	91.06.17	61	0	0	0	N/A	N/A	中國文化大學法律學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
內湖分公司 經理人	馮志浩	93.08.03	0	0	0	0	N/A	N/A	致理商專國際貿易科 元大京華證券協理	N/A	N/A
敦南分公司 經理人	游啟民	93.10.05	0	0	0	0	N/A	N/A	東吳大學經濟學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
汐止分公司 經理人	潘俊良	93.08.03	19,608	0.00064	0	0	N/A	N/A	台南工專工業管理科 元大京華證券協理	N/A	N/A
新竹分公司 經理人	蔡健民	93.08.03	54,264	0.00176	0	0	N/A	N/A	大成高中機械科 元大京華證券協理	N/A	N/A
鹿港分公司 經理人	粘孝吉	93.08.03	0	0	0	0	N/A	N/A	中原大學資訊工程學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
大甲分公司 經理人	陳建宇	92.04.22	0	0	0	0	N/A	N/A	中國文化大學國學系 元大京華證券經理	N/A	N/A
三重分公司 經理人	洪火順	92.07.21	32,481	0.00105	28,284	0.00092	N/A	N/A	十信商工電子科 元大京華證券協理	N/A	N/A
豐原分公司 經理人	賴明興	92.03.20	5,830	0.00019	0	0	N/A	N/A	中原大學企管碩士 元大京華證券協理	N/A	N/A
民生分公司 經理人	陳永慧	90.04.24	7,247	0.00024	0	0	N/A	N/A	靜宜大學會計學系 元大京華證券協理	N/A	N/A
基隆分公司 經理人	賴泰義	89.03.01	7,201	0.00023	0	0	N/A	N/A	輔仁大學財經法律學系 元大京華證券經理	N/A	N/A
小港分公司 經理人	李玉琴	90.12.17	6,300	0.0002	0	0	N/A	N/A	銘傳女子商專會計統計科 元大京華證券協理	N/A	N/A
苑裡分公司 經理人	陳宏全	92.03.20	7,923	0.00026	0	0	N/A	N/A	淡江大學化學系 元大京華證券經理	N/A	N/A
屏東中正分公司 經理人	吳崇貴	93.06.03	5,500	0.00018	0	0	N/A	N/A	中國文化大學織絲學系 元大京華證券經理	N/A	N/A
北屯分公司 經理人	林信良	92.04.22	4,000	0.00013	0	0	N/A	N/A	燦東南專科銀行保險科 元大京華證券協理	N/A	N/A

職稱	姓名	還就任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經營(學)歷		目前兼任其他公司職務		具配偶或二親等 以內關係之經理人 關係
			股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	職稱	姓名	職稱	姓名	
中和分公司 經理人	張正誠	93.10.05	0	0	0	0	N/A	N/A	中華工專電子工程科 和春技術學院財務金融學系	N/A	N/A	N/A	N/A
東港分公司 經理人	方鵬智	92.09.03	10,909	0.00035	11,068	0.00036	N/A	N/A	元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	N/A
嘉義分公司 經理人	劉桂龍	90.02.01	68	0	0	0	N/A	N/A	大同商專企業管理科 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	N/A
萬華分公司 經理人	孫天佑	90.07.24	1	0	0	0	N/A	N/A	淡江大學國際貿易學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	N/A
西湖分公司 經理人	羅世鍾	93.01.12	5,719	0.00019	1,101	0.00004	N/A	N/A	中國文化大學企業管理學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
樹林分公司 經理人	林明文	92.02.20	624	0.00002	0	0	N/A	N/A	逢甲大學銀行保險學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	N/A
南昌分公司 經理人	李文寶	93.01.12	8,900	0.00026	0	0	N/A	N/A	東吳大學國際貿易學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	N/A
信義分公司 經理人	張溢冕	90.04.24	0	0	0	0	N/A	N/A	輔仁大學國際貿易學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A	N/A
敦信分公司 經理人	陳國樸	93.06.03	901	0.00003	0	0	N/A	N/A	中國文化大學應用數學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
土城學府分公司 經理人	陳冠志	91.06.17	425	0.00001	0	0	N/A	N/A	輔仁大學企業管理學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
石牌分公司 經理人	曾志達	93.08.03	600	0.00002	4,960	0.00016	N/A	N/A	元培醫專醫務管理科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
向上分公司 經理人	許毓斌	92.04.22	0	0	0	0	N/A	N/A	輔仁大學企業管理學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
新營分公司 經理人	郭裕華	91.10.21	0	0	0	0	N/A	N/A	高雄工商專校觀光事業科 新寶證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
板新分公司 經理人	詹啟揚	93.01.01	0	0	0	0	N/A	N/A	輔仁大學企業管理學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
新竹園區分公司 經理人	倪焜賀	91.11.21	19,395	0.00063	0	0	N/A	N/A	萬能工專工業工程與管理科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
台南民生分公司 經理人	沈俊傑	92.09.03	6,170	0.0002	248	0.00001	N/A	N/A	中興大學森林學系 元大京華證券副理	N/A	N/A	N/A	N/A
羅東分公司 經理人	游美娟	93.10.05	5,700	0.00018	0	0	N/A	N/A	宜蘭高商會計統計科 大興證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
博愛分公司 經理人	傅政宏	91.04.11	773	0.00003	0	0	N/A	N/A	陸軍官校機械工程學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
六合分公司 經理人	羅損忠	91.10.21	0	0	0	0	N/A	N/A	高雄應用科技大學附設專科部銀行保險科 新寶證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
中壢中山分公司 經理人	陳智參	91.05.20	5,700	0.00018	0	0	N/A	N/A	淡水工商專校銀行管理科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A
北寧分公司 經理人	林慶錦	91.04.08	0	0	0	0	N/A	N/A	淡水工商專校會計統計科 新寶證券經理	N/A	N/A	N/A	N/A

職稱	姓名	還就)任日期	持有股份		利用他人名義 持有股份		目前兼任其他公司職務		具配偶或二親等 以内關係之經理人 關係
			股數	持股比率%	股數	持股比率%	持股份額	持股份額%	
四維分公司 經理人	蘇曉佩	93.12.03	7,390	0.00024	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
敦化分公司 經理人	林金源	89.07.01	10,972	0.00033	2,124	0.00007	N/A	N/A	N/A N/A
中壢分公司 經理人	胡建熙	93.10.05	924	0.00003	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
員林分公司 經理人	葉明卿	93.08.03	175,744	0.0057	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
重慶分公司 經理人	王靜一	93.10.05	328	0.00001	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
北港分公司 經理人	張惠蓉	91.05.20	20,915	0.00068	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
豐原中正分公司 經理人	林元山	93.01.01	8,000	0.00026	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
台南長榮分公司 經理人	陳景富	93.04.05	12,712	0.00041	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
上新莊分公司 經理人	簡棟樑	92.01.16	14,757	0.00048	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
台南西門分公司 經理人	林建忠	93.04.05	0	0	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
新竹東門分公司 經理人	葉賢麟	93.08.03	31,976	0.00104	4,600	0.00015	N/A	N/A	N/A N/A
木柵分公司 經理人	張士桓	93.10.05	89	0	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
大安分公司 經理人	陳志雄	93.01.12	34	0	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
學甲分公司 經理人	林正中	93.06.03	636	0.00002	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
頭份分公司 經理人	鍾朝祥	92.02.20	5,700	0.00018	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
竹南分公司 經理人	杜俊賢	93.08.03	8,265	0.00027	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
大里分公司 經理人	陳品泰	92.02.20	887	0.00003	798	0.00003	N/A	N/A	N/A N/A
鳳山分公司 經理人	許寶慧	90.07.24	0	0	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
花蓮分公司 經理人	楊宗哲	93.06.03	0	0	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
創潭分公司 經理人	魏明洲	93.10.05	1,948	0.00006	0	0	N/A	N/A	N/A N/A
竹東分公司 經理人	鄧新永	92.02.20	6,703	0.00022	0	0	N/A	N/A	N/A N/A

職稱	姓名	遷就)任日期	持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經營(學)歷		目前兼任其他公司職務		具配偶或二親等 以內關係之經理人 關係 職稱	姓名
			股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	股數	持股票比率%	股數	持股票比率%		
大雅分公司 經理人	林佑仁	90.07.24	30,273	0.00098	0	0	N/A	N/A	政治大學公共行政學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A
台北分公司 經理人	林鴻進	89.07.01	0	0	0	0	N/A	N/A	淡水工商專校企業管理科 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A
新興分公司 經理人	王美雪	91.12.25	6,698	0.00022	0	0	N/A	N/A	中山大學財務管理學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
北台中分公司 經理人	林珍謹	93.02.16	0	0	0	0	N/A	N/A	成功大學附設空專企業管理科 台證證券財務顧問師	N/A	N/A	N/A
松山分公司 經理人	鄧永鴻	92.11.14	0	0	0	0	N/A	N/A	台北商專附設空專國際貿易科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
新店分公司 經理人	鐘永寧	93.01.12	0	0	0	0	N/A	N/A	逢甲大學資訊工程學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
南勢角分公司 經理人	于健健	93.01.01	5,700	0.00018	0	0	N/A	N/A	東吳大學數學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
南彰化分公司 經理人	蘇玉圓	94.02.01	600	0.00002	1,100	0.00004	N/A	N/A	燦東商專銀行保險科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
景美分公司 經理人	杜 頤	93.12.03	4,600	0.00015	1,000	0.00003	N/A	N/A	臺北商專會計統計科 鼎康證券副理	N/A	N/A	N/A
館前分公司 經理人	樊 剛	91.04.08	5,900	0.00016	5,356	0.00017	N/A	N/A	政治大學會計統計學系碩士 鼎康證券協理	N/A	N/A	N/A
大稻埕分公司 經理人	侯政良	92.11.14	700	0.00002	0	0	N/A	N/A	淡水工商專校工業工程與管理科 鼎康證券經理	N/A	N/A	N/A
松江分公司 經理人	徐木信	93.06.03	6,121	0.0002	0	0	N/A	N/A	光啟高中機工科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
世貿分公司 經理人	彭啟釗	93.10.05	5,700	0.00018	0	0	N/A	N/A	成功大學企管系碩士 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
南京分公司 經理人	陳慶吉	94.02.01	6,556	0.00021	0	0	N/A	N/A	中國文化大學經濟學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
和平分公司 經理人	劉榮彩	94.02.01	0	0	0	0	N/A	N/A	輔仁大學企業管理學系 亞洲證券特別助理	N/A	N/A	N/A
北天母分公司 經理人	陳皓均	94.02.01	7,495	0.00024	0	0	N/A	N/A	海洋大學航運管理學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
沙鹿分公司 經理人	鄭鴻仁	93.06.03	6,603	0.00021	0	0	N/A	N/A	樹德工專電機工程科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
台北中山分公司 經理人	林江濱	94.02.01	3,000	0.0001	186	0.00001	N/A	N/A	台灣大學法律學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
北三重分公司 經理人	陳全旺	93.10.21	4,600	0.00015	0	0	N/A	N/A	中國文化大學國際貿易系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
復興分公司 經理人	沈賴祥	93.12.03	8,000	0.00026	0	0	N/A	N/A	淡江大學銀行學系 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A
斗六分公司 經理人	張偉楚	93.10.25	0	0	0	0	N/A	N/A	中興大學水土保持學系 亞洲證券協理	N/A	N/A	N/A

職稱	姓名	遷就)任日期	持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經歷(學歷)		目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等 以内關係之經理人 姓名	職稱	關係
			股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%				
台南亞洲分公司 經理人	張雪麗	93.10.25	142,539	0.00463	244	0.00001	N/A	N/A	臺中商專國際貿易科 亞洲證券協理	N/A	N/A	N/A
襄陽分公司 經理人	陳章宇	93.12.03	5,902	0.00019	0	0	N/A	N/A	銘傳大學經濟學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
南屯分公司 經理人	周靜安	93.12.03	51,391	0.00167	0	0	N/A	N/A	僑光商專國際貿易科 元大京華證券協理	N/A	N/A	N/A
新埔分公司 經理人	朱騰睿	93.12.03	981	0.00003	8	0	N/A	N/A	臺灣藝專廣播電視科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
大直分公司 經理人	鄧明爻	94.01.14	5,000	0.00016	0	0	N/A	N/A	亞東工專電機工程科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
台中文心分公司 經理人	洪煥輝	94.02.01	13,940	0.00045	0	0	N/A	N/A	燦東商專企業管理科 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A
竹科分公司 經理人	謝淑暉	93.12.03	4,657	0.00015	0	0	N/A	N/A	政治大學西洋語文學系 亞洲證券經理	N/A	N/A	N/A
士林分公司 經理人	王琮鍾	94.02.01	4,600	0.00015	27	0	N/A	N/A	中國文化大學東方語文學系 元大京華證券經理	N/A	N/A	N/A

7. 董事之報酬 (係以彙總方式揭露)

資料時間：94 年 03 月 31 日

職稱	姓名	93 年度盈餘分配之員工紅利金額		92 年度盈餘分配之員工紅利金額		前三項總額 (仟元)	總額占純益之比例 (%)	取得員工認股證數額	其他報酬
		現金紅利 (仟元)	股數	股票紅利 (仟元)	市價				
董事長	杜麗莊								
常務董事	元宏投資(股)公司 代表人：張立秋								
獨立董事兼常務董事	司徒達賢								
獨立董事	黃榮顯								
董事	福星管理顧問(股)公司 代表人：謝章捷								
董事	馬維建								
董事	申鼎鑑								
董事	馬維辰								
董事	李岳蒼								
董事	方義								
董事	耿平								
董事	李克明								
董事	馬永玲								
董事	杜麗萍								
董事	林添富								
前任董事	沈輝廷								
前任董事	謝章捷(姚浙生)								
前任董事	潘正芬								
前任董事	沈慶光								
前任董事	方俊龍								
前任董事	耿平								
前任董事	馬維辰								
前任董事	元翔投資(股)公司 代表人：元翔投資(股)公司 代表人：馬武田(林添富、李克明)								
前任董事	沈慶京(洪文明)								
前任董事	沈輝廷								
前任董事	潘正芬								
前任董事	楊守仁								
前任董事	林添富(林克銘)								

備註 1：本公司前於 92/06/23 及 93/03/29 分別全面改選監事；表列各董事之酬勞均係按其任職天數比例計算。

備註 2：本公司未另行提供董事如汽車、房屋等其他形式之報酬或其他個人之支出。

備註 3：個別董事車馬費及盈餘分配詳最近年度監事酬勞細目表(p.13)。

備註 4：盈餘分配之員工紅利金額指董事兼任員工(或經理人)取得之員工紅利。

備註 5：董事兼任員工(或經理人)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者填列員工紅利金額，其股票紅利之「市價」係採用本公司會計期間最後一個月之平均收盤價計算之。

備註 6：董事兼任經理人取得之員工紅利詳配發員工紅利之經理人姓名及配發情形(p.28)。

8. 監察人之報酬(係以彙總方式揭露)

資料時間：94年03月31日

職稱	姓名	92 年度車馬費及報酬 (千元)	92 年度監察人酬勞 盈餘分配之 (千元)	前二項總額 (千元)	總額占稅後純益之比例 (%)	其他報酬
獨立監察人	朱寶奎					
監察人	現代投資(股)公司 代表人：方俊龍(林明義)					
監察人	現代投資(股)公司 代表人：馬瑞辰	2,291	9,287	11,578	0.68%	無
前任監察人	福星管理顧問(股)公司 代表人：余建松					
前任監察人	將相開發(股)公司 代表人：余建松(劉慰和)					

備註 1：本公司前於 92/06/23 及 93/03/29 分別全面改選董監事；表列各監察人之酬勞均係按其任職天數比例計算。

備註 2：本公司未另行提供監察人如汽車、房屋等其他形式之報酬或其她專屬個人之支出。

備註 3：個別監察人車馬費及盈餘分配詳最近年度董監事酬勞細目表(p.13)。

9. 總經理及副總經理之報酬(係以彙總方式揭露)

資料時間：94 年 03 月 31 日

職稱	姓名	薪資(元)	特支費(元)	盈餘分配之員工紅利金額			前三項總額 (元)	總額占稅後純 益之比例(%)	取得員工認股 權憑證數額	其他報酬
				現金紅利(元)	股票紅利(註)	金額(元)				
總經理	張立秋									
執行副總經理	申鼎錢									
執行副總經理	林添富									
執行副總經理	林武田									
執行副總經理	何鄭陵									
執行副總經理	馬維建									
業務督導	徐春榮									
業務督導	黃幼玲									
承銷部 副總經理	林明宗									
金融交易部 資深副總經理	劉慶平									
金融交易部 副總經理	林象山									
債券部 副總經理	吳麗敏	49,571,908	127,452,784	6,898,066	319,407	23.94	7,646,604	191,369,362	11.23%	無
自營部 副總經理	胡明山									
國際部 副總經理	楊哲章									
國際部 副總經理	黃維誠									
國際部 副總經理	賈繼良									
總經理室 副總經理	李雅彬									
風險管理部 副總經理	林則榮									
稽核部 副總經理	金家琳									
財務部 副總經理	陳鰲津									
資訊部 副總經理	余耀庭									
業務督導 副總經理	洪文明									
業務督導 副總經理	江昌榮									
財務督導 副總經理	李朝明									

註：股票紅利之「市價」係採用本公司會計期間最後一個月之平均收盤價計算之。

10. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形(係以彙總方式揭露)

資料時間：94年03月31日

級	職稱	姓名	股票紅利		現金紅利 金額(元)	總計(元)	總額占稅後純益之比例 (%)
			股數	市價(註1)			
經理	總經理	張立秋					
	執行副總經理	申鼎鏘					
	執行副總經理	林添富					
	執行副總經理	林武田					
	執行副總經理	何鄭陵					
	執行副總經理	馬維建					
	業務督導	徐春榮					
	董事會主任秘書	莊臺生					
	行銷部資深副總經理	黃幼玲					
	行銷部副總經理	林明宗					
	行銷部協理	林文琇					
	行銷部協理	陳麗美					
	行銷部協理	曾麗慧					
	行銷部協理	李素英					
	行銷部協理	江淑華					
	金融交易部資深副總經理	劉慶平					
	金融交易部副總經理	林象山					
	金融交易部資深協理	黃須白					
	金融交易部協理	徐崇海					
	債券部副總經理	吳麗敏					
	債券部協理	參照書					
	債券部協理	曾鴻展					
	自營部副總經理	胡明山					
	經紀部協理	陳珍發					
	國際部副總經理	楊哲章					
	國際部副總經理	黃維誠					
	國際部副總經理	賈繼良					
	國際部協理	吳敬堂					
	國際部協理	方元及					
	國際部協理	蘇迪南					
	總經理室副總經理	李雅彬					
	風險管理部副總經理	林則紮					
	稽核部副總經理	金家琳					
	財務部副總經理	陳麒潭					
	會計部執行經理	廖月榮					
	財務部執行經理	盧慧容					
人	資管部副總經理	余耀庭					

職稱	姓名	股票紅利		現金紅利 金額(元)	總計(元)	總額占稅後純益之比例 (%)
		股數	金額(元)			
資訊部 協理	卓兆傑					
服務代理部 執行協理	賴俊富					
服務代理部 協理	陳豔春					
結算部 執行協理	劉明郎					
結算部 協理	林錦碧					
電子商務部 協理	施潔人					
人力資源部 協理	呂文婷					
法務部 協理	陳修偉					
管理部 協理	高添福					
業務督導 副總經理	洪文明					
業務督導 副總經理	江昌榮					
業務督導 執行協理	葉紹興					
業務督導 執行協理	賴宗武					
業務督導 執行協理	盧登椿					
業務督導 執行協理	王義明					
業務督導 執行協理	楊雨順					
業務督導 執行協理	鄭純成					
業務督導 執行協理	林 鳴					
業務督導 執行協理	蔡志宏					
財務督導 副總經理	李朝明					
財務督導 執行協理	李阿嚴					
財務督導 執行協理	王俊傑					
財務督導 執行協理	王銘仁					
財務督導 執行協理	楊明旺					
財務督導 執行協理	余光華					
永和分公司 經理人	鄭玉蘭					
屏東分公司 經理人	黃福特					
天母分公司 經理人	陳振榮					
桃園分公司 經理人	范憶亭					
城中分公司 經理人	蕭崇勇					
台南分公司 經理人	華振文					
士城分公司 經理人	陳烈雄					
新莊分公司 經理人	陳榮建					
淡水分公司 經理人	陳智郁					
北投分公司 經理人	陳宗尚					
台中分公司 經理人	吳健華					
板橋分公司 經理人	伍慧英					
左營分公司 經理人	黃 聖					
草屯分公司 經理人	吳美雲					
高雄分公司 經理人	邱政全					
大同分公司 經理人	高毅瑞					
台中中區分公司 經理人	陳 中義					

職稱	姓名	股票紅利		現金紅利 金額(元)	總計(元)	總額占稅後純益之比例 (%)
		股數	市價(註1)			
臺灣分公司 經理人	李瑞洪					
彰化分公司 經理人	夏偉傑					
忠孝延吉分公司 經理人	林美惠					
成功分公司 經理人	李詩國					
內湖分公司 經理人	馮志浩					
敦南分公司 經理人	游啟民					
汐止分公司 經理人	潘俊良					
新竹分公司 經理人	葉健民					
鹿港分公司 經理人	莊孝吉					
大甲分公司 經理人	陳建宇					
三重分公司 經理人	洪火順					
豐原分公司 經理人	賴明興					
民生分公司 經理人	陳永慧					
基隆分公司 經理人	賴泰義					
小港分公司 經理人	李玉琴					
苑裡分公司 經理人	陳宏全					
屏東中正分公司 經理人	吳崇貴					
北屯分公司 經理人	林信良					
中和分公司 經理人	張正誠					
東港分公司 經理人	方鵬智					
嘉義分公司 經理人	劉桂龍					
萬華分公司 經理人	孫天佑					
西湖分公司 經理人	羅世欽					
樹林分公司 經理人	林明文					
南昌分公司 經理人	李文寶					
信義分公司 經理人	張溢晃					
教育分公司 經理人	陳國榮					
士城學情分公司 經理人	陳冠志					
石牌分公司 經理人	曾志達					
向上分公司 經理人	許毓城					
新營分公司 經理人	郭裕華					
板新分公司 經理人	詹啟揚					
新竹園區分公司 經理人	倪景貿					
台南民生分公司 經理人	沈俊傑					
羅東分公司 經理人	游芙蓉					
博愛分公司 經理人	傅政宏					
六合分公司 經理人	羅禎忠					
中壢中山分公司 經理人	陳智彥					
北寧分公司 經理人	林震銘					
四維分公司 經理人	蘇曉鳳					
敦化分公司 經理人	林金源					
中壢分公司 經理人	胡建熙					

職稱	姓名	股票紅利		現金紅利 金額(元)	總計(元)	總額占稅後純益之比例 (%)
		股數	市價(註1)			
員林分公司 經理人	葉明興					
重慶分公司 經理人	王靜一					
北港分公司 經理人	張惠蓉					
豐原中正分公司 經理人	林元山					
台南長榮分公司 經理人	陳景富					
上新莊分公司 經理人	簡棟樑					
台南西門分公司 經理人	林建忠					
新竹東門分公司 經理人	葉賢麟					
大樹分公司 經理人	張士桓					
大安分公司 經理人	陳志雄					
學甲分公司 經理人	林正中					
頭份分公司 經理人	鍾朝祥					
竹南分公司 經理人	杜俊賢					
大里分公司 經理人	陳品華					
鳳山分公司 經理人	許寶慧					
花蓮分公司 經理人	楊宗哲					
劍潭分公司 經理人	魏明洲					
竹東分公司 經理人	鄧新永					
大雅分公司 經理人	林佑仁					
台北分公司 經理人	林廖進					
新興分公司 經理人	王美雪					
北台中分公司 經理人	林珍韻					
松山分公司 經理人	劉永鴻					
新店分公司 經理人	鍾永等					
南彰化分公司 經理人	于德健					
景美分公司 經理人	蘇玉圓					
館前分公司 經理人	杜獅					
大稻埕分公司 經理人	吳剛					
松江分公司 經理人	侯政良					
世貿分公司 經理人	徐木信					
南京分公司 經理人	彭啟創					
和平分公司 經理人	陳慶吉					
北天母分公司 經理人	劉榮彩					
沙鹿分公司 經理人	陳皓的					
台北中山分公司 經理人	林江海					
北三重分公司 經理人	陳全旺					
復興分公司 經理人	沈穎祥					
斗六分公司 經理人	張偊楚					
台南亞洲分公司 經理人	張雪麗					
襄陽分公司 經理人	陳章宇					
南澳分公司 經理人	周靜安					

職稱	姓名	股票紅利		現金紅利 金額(元)	總計(元)	總額占稅後純益之比例 (%)
		股數	市價(註1)			
新埔分公司 經理人	朱騰睿					
大直分公司 經理人	鄧明炎					
台中文心分公司 經理人	洪煥樟					
竹科分公司 經理人	謝淑雲					
士林分公司 經理人	王瑞號					

註1：係採用公司會計期間最後一個月之平均收盤價計算之。
 備註：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二〇〇〇一三〇一號函令規定，其範圍如下：

(1)總經理及相當等級者。

(2)副總經理及相當等級者。

(3)協理及相當等級者。

(4)財務部門主管。

(5)會計部門主管。

(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東之股權移轉及股權質押變動情形

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱		93 年度		當年度截至 03 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	杜麗莊	4,561,294	0	0	0
獨立董事兼常務董事	司徒達賢	0	0	0	0
獨立董事	黃榮顯	0	0	0	0
董事	馬維辰	10,944	0	0	0
董事 (註 1)	沈輝庭	0	0	0	0
董事兼執行副總經理	申鼎錢	-193,054	0	0	0
董事兼執行副總經理	馬維建	52,167	0	0	0
法人董事	元宏投資股份有限公司	10,295,672	0	0	0
法人董事	茂盛投資股份有限公司	43,311	0	0	0
法人董事	永通投資股份有限公司	346,452	0	0	0
法人董事	兆源投資股份有限公司	37,117	0	0	0
法人董事	旭通投資股份有限公司	88,511	0	0	0
法人董事	福星管理顧問股份有限公司	10,724	0	0	0
法人董事 (註 1)	元翔投資股份有限公司	0	11,500,000	0	0
法人董事 (註 1)	東尼開發實業股份有限公司	0	0	0	0
獨立監察人	朱寶奎	0	0	0	0
監察人	現代投資股份有限公司	2,878,063	0	0	0
監察人 (註 1)	福星管理顧問股份有限公司	0	0	0	0
總經理	張立秋 (註 2)	-71,967	0	0	0
執行副總經理	林添富 (註 3)	-44,446	0	0	0
執行副總經理	林武田	-44,268	0	0	0
執行副總經理	何鄭陵	-86,186	0	-14,000	0
業務督導 執行副總經理	徐春榮	-44,532	0	-25,000	0
董事會主任秘書	莊臺生	-2,023	0	0	0
承銷部資深副總經理	黃幼玲	-76,097	0	-10,000	0
承銷部副總經理	林明宗	-36,444	0	-12,351	0
承銷部協理	林文琇	7,500	0	0	0
承銷部協理	陳麗美	1,006	0	-10,000	0
承銷部協理	曾麗慧	2,542	0	0	0
承銷部協理	李素英	12,389	0	0	0
承銷部協理	江淑華	0	0	0	0
金融交易部資深副總經理	劉慶平	-36,610	0	0	0
金融交易部副總經理	林象山	-56,500	0	0	0
金融交易部資深協理	黃須白	0	0	0	0
金融交易部協理	徐崇梅	5,242	0	0	0
債券部副總經理	吳麗敏	11,567	0	0	0
債券部協理	麥煦書	8,258	0	0	0
債券部協理	曾鴻展	7,500	0	-7,500	0
自營部副總經理	胡明山	-82,500	0	0	0

職稱		93 年度		當年度截至 03 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
經紀部 協理	陳珍發	-16,981	0	-8,000	0
國際部 副總經理	楊哲章	11,500	0	0	0
國際部 副總經理	黃維誠	11,256	0	0	0
國際部 副總經理	賈繼良	0	0	0	0
國際部 協理	吳敬堂	-38,774	0	0	0
國際部 協理	方元及	0	0	0	0
國際部 協理	蘇迪南	0	0	0	0
總經理室 副總經理	李雅彬	-16,496	0	0	0
總經理室 協理	張財育	-48,359	0	20,000	0
風險管理部 副總經理	林則棻	15,694	0	0	0
稽核部 副總經理	金家琳	100,166	0	-9,000	0
財務部 副總經理	陳麒漳	13,337	0	-25,000	0
會計部 執行經理	廖月榮	-8,216	0	0	0
財務部 執行經理	盧慧蓉	10,746	0	0	0
資訊部 副總經理	余耀庭	7,200	0	0	0
資訊部 協理	卓兆傑	16,481	0	-19,000	0
服務代理部 執行協理	賴俊富	-758	0	-9,000	0
服務代理部 協理	陳豔春	7,891	0	0	0
結算部 執行協理	劉明郎	9,233	0	-9,000	0
結算部 協理	林錦碧	10,069	0	0	0
電子商務部 協理	施潔人	12,340	0	0	0
人力資源部 協理	呂文婷	-42,252	0	-18,000	0
法務部 協理	陳修偉	11,042	0	0	0
管理部 協理	高添福	13,398	0	18,000	0
業務督導 副總經理	洪文明	0	0	0	0
業務督導 副總經理	江昌榮	16,211	0	0	0
業務督導 執行協理	龔紹興	-35,550	0	0	0
業務督導 執行協理	賴宗武	13,192	0	0	0
業務督導 執行協理	盧登禧	27,602	0	0	0
業務督導 執行協理	王義明	-26,539	0	-9,200	0
業務督導 執行協理	楊雨順	12,853	0	-9,000	0
業務督導 執行協理	鄭純成	3,103	0	0	0
業務督導 執行協理	林 鳴	12,665	0	0	0
業務督導 執行協理	蔡志宏	2,270	0	-9,000	0
財務督導 副總經理	李朝明	-36,474	0	0	0
財務督導 執行協理	李阿嚴	56,944	0	0	0
財務督導 執行協理	王俊傑	46,830	0	0	0
財務督導 執行協理	王銘仁	668	0	-18,000	0
財務督導 執行協理	楊明旺	383	0	0	0
財務督導 執行協理	余光華	-77,641	0	0	0
永和分公司 經理人	鄭玉蘭	8,000	0	-8,000	0

職稱		93 年度		當年度截至 03 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
屏東分公司 經理人	黃福特	4,607	0	0	0
天母分公司 經理人	陳振榮	-16,939	0	-8,000	0
桃園分公司 經理人	范憶亭	10,142	0	0	0
城中分公司 經理人	蕭崇勇	8,064	0	-8,000	0
台南分公司 經理人	華振文	-24,944	0	-8,000	0
土城分公司 經理人	陳烈雄	-18,379	0	-8,000	0
新莊分公司 經理人	陳榮建	-17,000	0	-8,000	0
淡水分公司 經理人	陳智郁	9,877	0	0	0
北投分公司 經理人	陳宗尚	8,000	0	-8,000	0
台中分公司 經理人	吳健華	-2,000	0	0	0
板橋分公司 經理人	伍慧英	-2,880	0	0	0
左營分公司 經理人	黃聖	5,762	0	-5,000	0
草屯分公司 經理人	吳美雲	8,000	0	-8,000	0
高雄分公司 經理人	邱政全	-2,568	0	0	0
大同分公司 經理人	高毅瑞	6,300	0	-6,300	0
台中中區分公司 經理人	陳中義	6,321	0	-4,000	0
蘆洲分公司 經理人	李瑞洪	8,000	0	-8,000	0
彰化分公司 經理人	夏偉傑	8,000	0	0	0
忠孝延吉分公司 經理人	林美惠	5,700	0	0	0
成功分公司 經理人	李詩國	-1,070	0	-9,000	0
內湖分公司 經理人	馮志浩	8,000	0	-8,000	0
敦南分公司 經理人	游啟民	8,000	0	-8,000	0
汐止分公司 經理人	潘俊良	-19,227	0	0	0
新竹分公司 經理人	葉健民	11,082	0	0	0
鹿港分公司 經理人	粘孝吉	-17,000	0	-8,000	0
大甲分公司 經理人	陳建宇	3,308	0	-6,432	0
三重分公司 經理人	洪火順	-21,570	0	-6,000	0
豐原分公司 經理人	賴明興	8,055	0	-3,000	0
民生分公司 經理人	陳永慧	6,363	0	0	0
基隆分公司 經理人	賴泰義	6,360	0	0	0
小港分公司 經理人	李玉琴	6,300	0	0	0
苑裡分公司 經理人	陳宏全	7,848	0	0	0
屏東中正分公司 經理人	吳崇貴	7,500	0	-2,000	0
北屯分公司 經理人	林信良	8,000	0	-4,000	0
中和分公司 經理人	張正誠	8,000	0	-8,000	0
東港分公司 經理人	方鵬智	6,047	0	0	0
嘉義分公司 經理人	劉桂龍	-6,929	0	-9,000	0
萬華分公司 經理人	孫天佑	8,000	0	-8,000	0
西湖分公司 經理人	羅世欽	4,701	0	0	0
樹林分公司 經理人	林明文	8,041	0	-8,000	0
南昌分公司 經理人	李文寶	8,000	0	0	0

職稱		93 年度		當年度截至 03 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
信義分公司 經理人	張溢晃	8,000	0	-8,000	0
敦信分公司 經理人	陳國樑	5,846	0	-7,000	0
土城學府分公司 經理人	陳冠志	6,308	0	-6,000	0
石牌分公司 經理人	曾志達	4,600	0	-4,000	0
向上分公司 經理人	許毓娥	5,700	0	-5,700	0
新營分公司 經理人	郭裕華	5,700	0	-5,700	0
板新分公司 經理人	詹啟揚	5,700	0	-5,700	0
新竹園區分公司 經理人	倪晟貿	6,612	0	0	0
台南民生分公司 經理人	沈俊傑	-1,269	0	0	0
羅東分公司 經理人	游芙娟	5,700	0	0	0
博愛分公司 經理人	傅政宏	5,704	0	-5,000	0
六合分公司 經理人	羅禎忠	5,700	0	-5,700	0
中壢中山分公司 經理人	陳智彥	5,700	0	0	0
北寧分公司 經理人	林震銘	6,300	0	-6,300	0
四維分公司 經理人	蘇曉佩	6,372	0	0	0
敦化分公司 經理人	林金源	-15,862	0	0	0
中壢分公司 經理人	胡建熙	6,341	0	-12,000	0
員林分公司 經理人	葉明興	19,175	0	0	0
重慶分公司 經理人	王靜一	8,021	0	-8,000	0
北港分公司 經理人	張惠蓉	7,273	0	0	0
豐原中正分公司 經理人	林元山	-63,000	0	0	0
台南長榮分公司 經理人	陳景富	7,393	0	-10,000	0
上新莊分公司 經理人	簡棟樑	6,863	0	0	0
台南西門分公司 經理人	林建忠	4,580	0	-5,700	0
新竹東門分公司 經理人	葉賢麟	9,597	0	0	0
木柵分公司 經理人	張士桓	5,725	0	-6,000	0
大安分公司 經理人	陳志雄	5,722	0	-6,000	0
學甲分公司 經理人	林正中	9,229	0	-9,000	0
頭份分公司 經理人	鍾朝祥	5,700	0	0	0
竹南分公司 經理人	杜俊賢	-16,983	0	0	0
大里分公司 經理人	陳品蓁	8,059	0	-8,000	0
鳳山分公司 經理人	許寶慧	5,707	0	-5,813	0
花蓮分公司 經理人	楊宗哲	0	0	0	0
劍潭分公司 經理人	魏明洲	5,716	0	-4,000	0
竹東分公司 經理人	鄧新永	5,766	0	0	0
大雅分公司 經理人	林佑仁	4,483	0	0	0
台北分公司 經理人	林廖進	8,000	0	-8,000	0
新興分公司 經理人	王美雪	5,766	0	0	0
北台中分公司 經理人	林珍誼	0	0	0	0
松山分公司 經理人	鄧永鴻	5,700	0	-5,700	0
新店分公司 經理人	鐘永導	5,704	0	-5,773	0

職稱	姓名	93 年度		當年度截至 03 月 31 日止	
		增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數	質押股數 增(減)數
南勢角分公司 經理人	于德健	5,700	0	0	0
南彰化分公司 經理人	蘇玉圓	0	0	0	0
景美分公司 經理人	杜獅	4,600	0	0	0
館前分公司 經理人	樊剛	-36,583	0	-10,770	0
大稻埕分公司 經理人	侯政良	5,700	0	-5,000	0
松江分公司 經理人	徐木信	5,728	0	0	0
世貿分公司 經理人	彭啟釗	5,700	0	0	0
南京分公司 經理人	陳慶吉	5,757	0	0	0
和平分公司 經理人	劉榮彩	0	0	0	0
北天母分公司 經理人	陳皓昀	6,019	0	-3,000	0
沙鹿分公司 經理人	鄭鴻仁	5,760	0	0	0
台北中山分公司 經理人	林江海	3,000	0	0	0
北三重分公司 經理人	陳全旺	4,600	0	0	0
復興分公司 經理人	沈穎祥	8,000	0	0	0
斗六分公司 經理人	張橋楚	0	0	0	0
台南亞洲分公司 經理人	張雪麗	9,496	0	0	0
襄陽分公司 經理人	陳章宇	5,902	0	0	0
南屯分公司 經理人	周靜安	10,890	0	0	0
新埔分公司 經理人	朱騰睿	5,718	0	-5,000	0
大直分公司 經理人	鄒明彣	0	0	400	0
台中文心分公司 經理人	洪煥璋	-2,191	0	0	0
竹科分公司 經理人	謝淑璦	310	0	0	0
士林分公司 經理人	王琮虢	0	0	0	0

註 1：93/03/29 解任。

註 2：兼任元宏投資股份有限公司法人董事代表。

註 3：兼任兆源投資股份有限公司法人董事代表。

2. 股權移轉資訊：無

3. 股權質押資訊：無

(四)公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

資料日期：94 年 03 月 31 日

轉投資事業（註 1）	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(仟股)	持股比例(%)	股數(仟股)	持股比例(%)	股數(仟股)	持股比例(%)
元大京華期貨(股)公司	79,998	99.99%	N/A	N/A	79,998	99.99%
元大京華證券投資顧問(股)公司	30,000	100.00%	N/A	N/A	30,000	100.00%
元大證券亞洲金融公司	152,400	100.00%	N/A	N/A	152,400	100.00%
元大證券 B.V.I. 控股(股)有限公司	29	100.00%	N/A	N/A	29	100.00%
元大京華保險經紀人(股)公司	500	100.00%	N/A	N/A	500	100.00%
元大京華期貨經理(股)公司	6,800	34.00%	13,200	66.00%	20,000	100.00%
臺灣證券集中保管(股)公司	8,115	3.28%	N/A	N/A	8,115	3.28%
臺灣證券交易所(股)公司	13,697	2.72%	N/A	N/A	13,697	2.72%
台灣總合股務資料處理(股)公司	830	2.77%	N/A	N/A	830	2.77%
元大京華投資信託(股)公司	12,834	20.72%	N/A	N/A	12,834	20.72%
環華證券金融(股)公司	5,781	0.77%	N/A	N/A	5,781	0.77%
富邦證券金融(股)公司	3,155	0.79%	N/A	N/A	3,155	0.79%
臺灣期貨交易所(股)公司	11,790	5.90%	N/A	N/A	11,790	5.90%
安泰證券金融(股)公司	2,608	0.49%	N/A	N/A	2,608	0.49%
利鼎創業投資(股)公司	10,000	8.70%	N/A	N/A	10,000	8.70%
誠宇創業投資(股)公司	10,000	5.00%	N/A	N/A	10,000	5.00%
生華創業投資(股)公司	10,000	4.00%	N/A	N/A	10,000	4.00%
千禧生技創業投資(股)公司	5,000	6.93%	N/A	N/A	5,000	6.93%
德欣創業投資(股)公司	5,000	9.80%	N/A	N/A	5,000	9.80%
通信家貳創業投資(股)公司	5,000	8.93%	N/A	N/A	5,000	8.93%
華成創業投資(股)公司	7,000	7.00%	N/A	N/A	7,000	7.00%
聯鼎創業投資(股)公司	5,000	5.00%	N/A	N/A	5,000	5.00%
華威世紀創業投資(股)公司	10,000	10.00%	N/A	N/A	10,000	10.00%
華陸創業投資(股)公司	9,000	8.70%	N/A	N/A	9,000	8.70%
新盛創業投資(股)公司	7,000	6.60%	N/A	N/A	7,000	6.60%
聯訊參創業投資(股)公司	10,000	10.00%	N/A	N/A	10,000	10.00%
台灣高鐵 92 年可轉換特別股(註 2)	50,000	1.86%	N/A	N/A	50,000	1.86%

註 1：係公司之長期投資。

註 2：係甲種記名式可轉換特別股。

三、資本與股份

(一)最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

1. 股本來源

資料時間：94年04月30日

年/月	每 股 面 額	核 定 股 本		實 收 股 本		股 本 來 源	備 註
		股 數	金 額(元)	股 數	金 額(元)		
93年1月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,476,009,222	24,760,092,220	元大02可轉債轉換股本128,477,470元	無 註1
93年2月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,511,534,929	25,115,349,290	元大02可轉債轉換股本355,257,070元	無 註1
93年3月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,511,574,119	25,115,741,190	元大02可轉債轉換股本391,900元	無 註1
93年4月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,533,246,225	25,332,462,250	元大02可轉債轉換股本216,721,060元	無 註2
93年6月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,546,864,761	25,468,647,610	元大02可轉債轉換股本136,185,360元	無 註2
93年7月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,566,525,104	25,665,251,040	元大02可轉債轉換股本196,603,430元	無 註3
93年8月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,570,208,953	25,702,089,530	元大02可轉債轉換股本36,838,490元	無 註3
93年9月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,607,478,648	26,074,786,480	元大02可轉債轉換股本372,696,950元	無 註3
93年10月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,758,569,510	27,585,695,100	元大02可轉債轉換股本57,282,710元 合併亞洲證券轉入1,453,625,910元	無 註3-5
93年11月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	2,834,741,927	28,347,419,270	元大02可轉債轉換股本761,724,170元	無 註5
93年12月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	3,059,421,158	30,594,211,580	元大02可轉債轉換股本150,537,950元 盈餘轉增資2,096,254,360元	無 註6
94年1月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	3,061,230,406	30,612,304,060	元大02可轉債轉換股本18,092,480元	無 註6
94年2月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	3,063,621,694	30,636,216,940	元大02可轉債轉換股本23,912,880元	無 註6
94年3月	10	3,500,000,000	35,000,000,000	3,081,686,186	30,816,861,860	元大02可轉債轉換股本180,644,920元	無 註6

註 1：93.04.28 經授商字第 09301073240 號。

註 2：93.08.31 經授商字第 09301161320 號。

註 3：93.11.08 經授商字第 09301208180 號。

註 4：93.12.22 經授商字第 09301243030 號。

註 5：94.01.24 經授商字第 09401008300 號。

註 6：94.01.24 經授商字第 09401008300 號。

註 6：申請可轉換公司債換發新股變更登記中。

2. 股份種類

資料時間：94年03月31日

股 份 種 類	核 定 股 本			轉換公司債 可轉換股份數額
	流 通 在 外 股 份 (註)	未 發 行 股 份	合 讀	
普通股	3,081,686,186	418,313,814	3,500,000,000	46,914,446

備註：本公司股票屬上市買賣股票。

(二) 股東結構

資料時間：94 年 03 月 31 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	14	6	371	130,473	367	131,231
持有股數	788,438	10,890,083	1,162,866,263	1,053,255,785	853,885,617	3,081,686,186
持股比例	0.03%	0.35%	37.74%	34.17%	27.71%	100%

(三)股權分散情形

資料時間：94 年 03 月 31 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至 999	51,118	17,064,988	0.55%
1,000 至 5,000	49,015	118,428,146	3.84%
5,001 至 10,000	13,487	94,780,400	3.08%
10,001 至 15,000	6,055	72,272,606	2.35%
15,001 至 20,000	3,073	52,565,366	1.71%
20,001 至 30,000	2,925	70,565,320	2.29%
30,001 至 50,000	2,434	92,616,584	3.01%
50,001 至 100,000	1,497	101,713,111	3.30%
100,001 至 200,000	787	105,436,531	3.42%
200,001 至 400,000	346	97,685,980	3.17%
400,001 至 600,000	128	63,306,205	2.05%
600,001 至 800,000	57	39,166,230	1.27%
800,001 至 1,000,000	41	36,465,929	1.18%
1,000,001 以上	268	2,119,618,790	68.78%
合計	131,231	3,081,686,186	100.00%

備註：每股面額十元。

(四)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

資料日期：94 年 03 月 31 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
元宏投資股份有限公司		154,533,165	5.01%
元翔投資股份有限公司		146,601,649	4.76%
騰達投資股份有限公司		114,939,847	3.73%
聯達投資股份有限公司		97,941,555	3.18%
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		82,660,424	2.68%
杜麗莊		68,220,499	2.21%
東尼開發實業股份有限公司		43,228,671	1.40%
現代投資股份有限公司		43,198,376	1.40%
連橫投資股份有限公司		40,782,201	1.32%
志富國際網股有限公司		40,254,885	1.31%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

資料時間：94 年 03 月 31 日

項目	年 度		93 年	92 年	當年度截至 03 月 31 日
	最 高	最 低			
每股 市價	最 高	31.80	22.10	25.80	
	最 低	17.90	15.00	21.50	
	平 均	23.54	18.47	23.65	
每股 淨值	分 配 前	19.16	21.44	19.40	
	分 配 後	註 1	19.16	不適用	
每股 盈餘	加權平均股數(仟股)	2,798,398	2,619,789	3,068,846	
	基本每股盈餘	分配前	0.61	2.43	0.29
		分配後	註 1	2.28	不適用
	稀釋每股盈餘	分配前	0.60	2.28	0.28
		分配後	註 1	2.13	不適用
每股 股利	現 金 股 利	註 1	0.51	不適用	
	無償 配股	盈 餘 配 股	註 1	0.71	不適用
		資 本 公 積 配 股	註 1	0	不適用
	累 積 未 付 股 利	0	0	不適用	
投資 報酬 分析	本 益 比 (註 2)	38.59	8.10	不適用	
	本 利 比 (註 3)	註 1	36.22	不適用	
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 4)	註 1	2.76%	不適用	

註 1：俟股東會決議後定案。

註 2：本益比＝當年度每股平均收盤價／分配後基本每股盈餘。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況：應揭露公司章程所訂之股利政策及本次股東會擬議股利分配之情形

1.公司股利政策

本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，為因應日趨國際化及競爭激烈之環境，需以資本大型化之方式，提昇競爭實力，促進公司持續成長，故以發放股票股利為主。另為滿足股東對現金流入之需求，視情況得搭配部份現金股利。

- (1) 年度自稅後盈餘中提撥供為股利之比率，除依公司章程規定外，應配合當年度獲利狀況，考量健全財務結構、公司之發展特性與資金需求、累積未分配盈餘及維持穩定股利水準等因素後擬定。
- (2) 本公司每年總決算如有盈餘，除繳納營利事業所得稅及依法彌補虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，百分之二十為特別盈餘公積；次就其餘額提撥百分之一至二為董事、監察人酬勞金，百分之二至五為員工紅利；其他餘額併同以往年度未分派之盈餘，由董事會擬具分派案，提請股東會決議分派之。
- (3) 本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，董事會擬訂盈餘分派案時，分派之數額以不低於當年度稅後盈餘之百分之五十為原則，惟若可供分配盈餘低於當年度稅後盈餘時，以可供分配盈餘為計算基準；分派之股利中，現金股利以不低於百分之十為原則。

2.本次股東會擬議之股利分配

本公司於 94 年 3 月 31 日經由董事會決議通過 93 年度盈餘之分派，擬配發股東現金股利新台幣 1,531,810,847 元，並擬以資本公積之一部份計新台幣 612,724,340 元轉增資發行新股 61,272,434 股無償配發股東。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用

本公司無公開 94 年度財務預測之情事，故不適用此項揭露。

(八)員工分紅及董事、監察人之酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司每年總決算如有盈餘，除繳納營利事業所得稅及依法彌補虧損外，應先提撥百分之十為法定公積，百分之二十為特別盈餘公積；次就其餘額提撥百分之一至二為董事、監察人酬勞金，百分之二至五為員工紅利。

2.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

本公司 94 年 3 月 31 日董事會決議通過 93 年度盈餘之分派，擬配發員工現金紅利新台幣 34,734,542 元，董事及監察人酬勞金擬分派新台幣 17,367,271 元。

(2)擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：無

本公司 93 年度無配發員工股票紅利之情事。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘

93 年底實收資本為 30,594,211,580 元，93 年度基本每股盈餘為 0.61 元、稀釋每股盈餘為 0.60 元，分配後基本每股盈餘為 0.59 元、稀釋每股盈餘為 0.58 元。

3.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

本公司 92 年度盈餘經董事會及股東會決議通過，用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞之數額，與實際配發情形並無差異，計配發員工現金紅利 61,911,066 元及股票紅利 61,911,070 元，分派董事、監察人酬勞金額 61,911,068 元。

(九)公司買回本公司股份情形：無

93 年度本公司無執行買回公司股份之情事。

四、公司債辦理情形

(一)尚未償還及辦理中之公司債

公司債種類	92 年度國內第一次無擔保轉換公司債	
發行日期	民國 92 年 6 月 24 日	
面額	新台幣 100,000 元	
發行及交易地點	中華民國	
發行價格	依票面金額十足發行	
總額	新台幣 5,000,000,000 元	
利率	0%	
期限	5 年期 到期日：97 年 6 月 23 日	
保證機構	無	
受託人	慶豐銀行信託部	
承銷機構	合作金庫銀行股份有限公司	
簽證律師	高秉涵律師事務所 高秉涵律師	
簽證會計師	不適用	
償還方法	除依本公司 92 年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第九條及第十條轉換條款轉換為本公司普通股，或依本辦法第十六條本公司提前贖回者，或依本辦法第十七條債權人要求本公司提前收回外，到期時以現金一次還本	
未償還本金	新台幣 669,000,000 元 (94 年 3 月 31 日)	
贖回或提前清償之條款	該轉換公司債發行滿三個月後，本公司普通股於櫃檯買賣中心之收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十(含)時，以及該轉換公司債尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10% 時，公司得按約定之收益率買回	
限制條款	依本公司所定本次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第七條及第二十四條之規定	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無	
附其他權利	已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	4,331,000,000 元 (94 年 3 月 31 日)
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳附錄：元大京華證券股份有限公司九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法 (p.175)
對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	剩餘未轉換後股數約僅佔總股數之 1.52%，對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響有限	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

(二)一年內到期之公司債：無

(三)已發行轉換公司債

公司債種類		92 年度國內第一次無擔保轉換公司債		
項目	年度	92 年度	93 年度	94 年度截至 3 月 31 日
轉換公司債市價	最高	144	204	179
	最低	107	118	161
	平均	125.95	163.40	165.93
轉換價格(元)		15.31	14.26	14.26
發行日期及發行時轉換價格		發行日期：92 年 6 月 24 日發行時轉換價格：15.59 元		
履行轉換義務方式		發行新股		

(四)已發行交換公司債：無

本公司無發行交換公司債之情事。

(五)公司採總括申報方式募集與發行普通公司債：無

本公司無採總括申報方式募集與發行普通公司債之情事。

(六)已發行附認股權公司債：無

本公司無發行附認股權公司債之情事。

(七)最近三年度私募公司債：無

本公司無發行最近三年度私募公司債之情事。

五、特別股辦理情形：無

本公司無發行特別股之情事。

六、海外存託憑證辦理情形：無

本公司無發行海外存託憑證之情事。

七、員工認股權憑證辦理情形：無

本公司無發行員工認股權證之情事。

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者

1.主辦承銷商之評估意見

本公司與亞洲證券股份有限公司之相關合併事項業已執行完畢，合併事宜業經 93.8.17 金管證二字第 930135786 號函核准在案，並以 93.10.24 為合併基準日完成合併。

九十四年第一季主辦承銷商合作金庫銀行股份有限公司，就本公司與亞洲證券股份有限公司之合併事宜，對本公司財務業務及股東權益之影響及合併預計效益所出具之評估意見如下：

公告序號	1
主旨	公告 94 年度第一季主辦承銷商合作金庫就合併後對發行新股公司之業務、財務及股東權益之影響出具評估意見。
合併之完成登記日期	民國 93 年 11 月 8 日
合併後對公司業務之影響	元京證券合併亞洲證券案業於 93 年 10 月 24 日完成，並於同年 11 月 8 日完成變更登記，94 年截至 3 月底止元京證券營業據點為 107 處，3 月平均市佔率 8.23%，較 93 年同期間 93 處，平均市佔率 8.28%，分別成長 15.05% 及微幅下降 0.6%，整體而言，仍較合併前 93 年 10 月 23 日 97 處及市佔率 7.91% 為佳。
合併後對公司財務之影響	94 年截至 3 月底自行結算營收及稅前純益 2,712,857 仟元及 1,244,438 仟元，較去年同期股市處高點，94 年第一季成交量減少，較 93 年度同期營收 4,338,940 仟元及稅前純益 2,711,135 仟元減少 37% 及 54%。94 年截至 3 月底淨值自行結算 59,829,542 仟元，較 93 年度同期 54,505,543 仟元成長 10%。
合併後對公司股東權益之影響	回顧 93 年台灣金融市場加權指數於三月初創下 7135 高點後，之後受到多項利空因素影響，致表現相對落後。94 年第一季於成交量減少情形下，元京證券合併亞洲證券擴大營運規模，於此艱困的情況每季仍能維持獲利，且淨值持續成長，故本合併案對該公司之股東權益應有正面助益。
合併之預計效益是否顯現	綜觀上述營運績效之表現，在合併亞洲證券後藉由整合雙方資源，在業務方面營業處所及平均市佔率已較合併前成長，此部分效益已顯現；而營收獲利方面，若非 94 第一季成交量減少情形下，以該公司過去經營績效，其合併亞洲證券之預計效益應已顯現。

資料來源：公開資訊觀測站

2.合併亞洲證券執行情形

相關之合併目的、合併效益茲說明如下：

(1).合併目的

由於政府持續推動金融市場改革及證券市場加速開放，證券業朝向國際化、大型化及業務多元化發展之趨勢日漸明朗；本公司為審慎因應此情事，致力於整合企業總體資源，提升營運績效及競爭力，並藉逐步擴大營運規模，因應競爭激烈之證券市場，故吸收合併亞洲證券股份

有限公司，合併後以本公司為存續公司，亞洲證券股份有限公司為消滅公司。

(2).合併後效益

A.財務方面

本公司與亞洲證券合併後，因集團發展多角化之深化及資本與淨值規模之擴大，對於提高融資(券)可承作額度、建立發行權證避險部位、充裕承銷與投資銀行業務資金需求及承作主管機關新核准各項金融商品等業務層面，均將得到更充裕的資金可供支應及運用，並強化公司整體風險承受能力，有助於未來發展及經營。

B.業務方面

近年來證券業朝向國際化、大型化及業務多元化三方面發展之態勢已告確立，為穩固本公司於證券業界的龍頭地位，特以延請優秀人才、增加營運規模及拓展客戶群等策略，作為未來證券業發展變化之因應；合併亞洲證券對本公司業務之成長具有正面效益，預期將使經營團隊規劃之願景藍圖得以提前實現；與亞洲證券合併後，本公司營運據點順利突破百家，經紀市佔率可望藉綿密之服務網絡而持續攀升；信用交易業務亦因客群的增加而獲益；並預期電子交易部份將順利成為業界冠軍；權證發行業務仍超越同業；其他如承銷、債券、期貨、選擇權等業務亦保持領先，並創造更加亮麗之成績。

C.人員方面

目前國內證券商的經營環境日趨自由化與國際化，加入WTO後更面臨益形激烈之競爭情勢，為有效因應相關衝擊，取得並培育精良且充沛之人力資源已為本公司現階段提升競爭能力不可或缺之因素，故吸納人才為本合併案的重點目的之一；本公司向以知人善任著稱，過去多項合併案後所獲得之人員均得到良好發展機會，繼續於各事業體中大展長才；展望未來，為進一步擴大經營規模，並因應積極爭取加入金控之準備工作，人才留任被視為本合併案成功與否的重點檢討指標，若能妥善安排並運用經由合併所吸納之眾多專業人才，將使公司規模再次擴充，集團競爭力亦更為扎實。

人力資源本為企業經營之重要關鍵，由於近年政府積極開放券商商業務範圍，多元化之各項專業人才對於經營環境日趨嚴峻之證券業而言愈形重要；未來本公司將繼續聘任原亞洲證券公司員工，本於尊重專業、人盡其才之原則，輔以合理且人性化的管理制度，合併後之人事組織，應足以因應未來業務成長空間，並發揮人力資源之最大效益。

D.資訊方面

本公司及亞洲證券公司在業務、會計等各層面均已電腦化，更因雙方業務層面相似，合併後採取漸進方式整合雙方之資訊系統，以達成內部資源最佳配置與整合，提升營運管理績效。

(3)換股比例及其計算依據

換股比例之計算係以92年12月31日經雙方會計師查核簽證之財務報告為基礎，並參酌雙方經營狀況、每股淨值、獲利能力、未來發展條件及其他相關因素綜合考量；雙方同意之換

股比例為亞洲證券股份有限公司普通股每 2.3 股換發本公司普通股 1 股，因合併而換發之本公司普通股股數合計為 145,362,591 股。

(4) 對每股淨值、每股盈餘之影響

本公司與亞洲證券公司合併後可強化各事業體之競爭力、對於提高營運績效，降低經營成本，以及推升未來每股淨值及每股盈餘均有正面之效。

3. 被合併公司基本資料

資料時間：92 年 12 月 31 日

公 司 名 稱	亞洲證券股份有限公司	
公 司 地 址	台北市中山區南京東路三段二二五號三樓	
負 責 人	洪榮光	
實 收 資 本 額	3,343,340 仟元	
主 要 營 業 項 目	證券商/期貨商	
主 要 產 品	集中、店頭、興櫃市場股票經紀、承銷及操作	
財務資料	資 產 總 額	8,201,804 仟元
	負 債 總 額	4,824,487 仟元
	股 東 權 益 總 額	3,377,317 仟元
	收 入	993,364 仟元
	費 用	871,142 仟元
	稅 前 淨 利	122,222 仟元
	本 期 淨 利	90,822 仟元
	每 股 稅 後 盈 餘	0.27 元

備註 1：亞洲證最後營業日為 93 年 10 月 22 日。

備註 2：資料來源：公開資訊觀測站。

亞洲證券股份有限公司主要產品

服務項目	主要用途或功能
經紀業務	<ul style="list-style-type: none"> (1)受託於集中市場及櫃檯買賣市場買賣證券之處理事項。 (2)受託代辦融資、融券事項。 (3)辦理股票之清算及交割事項。 (4)代辦證券過戶及其他股務事項。 (5)其他有關之證券經紀融資、融券及交割、清算事項。 (6)統籌彙總各分公司有關股務、清算、信用交易、集保等交易相關作業事項。 (7)自行於櫃檯買賣市場買賣股票之處理事項。 (8)受益憑證之代銷事項。 (9)認購權證經紀業務。 (10)國內台股指數仲介業務。 (11)受託代理買賣興櫃股票業務。 (12)其他與經紀業務及櫃檯買賣業務有關事項。
期貨業務	<ul style="list-style-type: none"> (1)受託於期貨交易市場買賣國內股價指數期貨業務。 (2)其他經主管機關核准之期貨相關業務。

服務項目	主要用途或功能
網路業務	(1)以電子交易方式委託買賣上市及上櫃有價證券。 (2)透過網際網路、電話為客戶進行線上服務。 (3)交易網站內各項系統、網頁之建置及維護。 (4)網路行銷活動與財經資料庫之規劃與執行。
法人業務	(1)國內法人受託，於集中市場及櫃檯買賣市場買賣證券之處理事項。 (2)金融商品跨售業務（網路平臺）。 (3)國外法人（QFII）受託，於集中市場及櫃檯買賣市場買賣證券之處理事項。
自營業務	(1)在集中交易市場自行買賣有價證券。 (2)在店頭市場自行買賣有價證券。 (3)在期貨交易市場從事期貨交易業務。 (4)在興櫃股票議價市場自行買賣有價證券。
債券業務	(1)接受委託債券業務之辦理。 (2)在債券市場具備交易商執照，參與中央公債公開招標業務。 (3)債券及相關產品之自營買賣。 (4)債券初級市場發行規劃與承銷。 (5)債券投資教育及訓練。 (6)其他經主管機關核可之相關業務。
承銷業務	(1)協助規劃輔導公司辦理公開發行申請上市上櫃及其相關評估事宜。 (2)協助規劃輔導公司辦理資金募集及其相關評估事宜。 (3)有價證券承銷(代銷或包銷)及再行銷售相關作業及推廣事宜。 (4)協助規劃輔導公司海外籌資、上市及國際承銷相關事宜。 (5)公司籌資新金融商品研究開發相關事宜。 (6)辦理與募集發行有價證券、公開收購或公司合併事務相關之財務規劃、評估及顧問業務等事宜。 (7)其他配合政府開放經營之業務。
興櫃業務	(1)證券經紀商業務：接受客戶委託，代理客戶與推薦證券商進行議價買賣之經紀業務。 (2)推薦證券商業務：在本公司營業處所自行與客戶、受託買賣之證券經紀商或他證券自營商所為議價買賣之自營業務。
股務代理業務	(1)代辦股務業務之規劃、拓展及執行事項。 (2)代理發行公司辦理股票有關過戶轉讓、質權設定或撤銷、分割及合併之登記及有關之統計事項。 (3)代理發行公司辦理配息、配股之發放及有關統計事項。 (4)代理發行公司辦理有關股務諮詢事項。 (5)協助發行公司辦理股東會召開事項。 (6)協助發行公司辦理股務申報及公告事項。 (7)協助發行公司辦理配股、配息之核算事項。 (8)股東名簿及股務有關帳冊、憑證、資料之接收、保管及移交事項。 (9)代理發行公司證券之保管(未領)、換發、交付及簽證事項。 (10)代理有關公司債券、基金之還本付息及轉換事項。 (11)其他有關股務業務。
金融商品部業務	(1)期貨自營操作。 (2)選擇權自營操作。 (3)國內外債券衍生性商品業務。 (4)國內外金融商品套利與價差交易。 (5)研發並引進新種金融商品業務。 (6)新金融商品銷售管道之建立。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股之情事。



www.yuanta.com.tw

YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES



營運概況

參、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 营業主要內容

- 於集中市場受託買賣有價證券。
- 於其營業處所受託買賣有價證券。
- 於集中交易市場自行買賣有價證券。
- 於其營業處所自行買賣有價證券。
- 承銷有價證券。
- 代理有價證券服務事項。
- 有價證券買賣之融資融券。
- 受託買賣外國有價證券。
- 辦理短期票券業務。
- 經營證券相關期貨交易輔助業務。
- 經營證券相關期貨自營業務。
- 其他經主管機關核准辦理之證券相關業務。

2. 营業比重

單位：新台幣仟元

營業項目	92年度		93年度	
	營業收入	百分比(%)	營業收入	百分比(%)
經紀	6,515,613	56.10	7,844,668	60.07
承銷	1,919,664	16.53	921,172	7.05
自營	3,178,838	27.37	4,293,480	32.88
合計	11,614,115	100.00	13,059,320	100.00

備註：資料來源-92 及 93 年度會計師查核簽證財務報告部門別財務資訊。

3. 公司目前商品及主要服務項目

本公司係屬一結合經紀、自營、承銷、債券及股務代理等各項證券金融業務之大型綜合證券商，為客戶提供受託買賣上市上櫃之有價證券，有價證券融資融券之信用交易服務，債券買賣斷交易及債券附買回、附賣回交易；輔導與協助公開發行公司於海內外證券市場掛牌上市或上櫃，及其他有價證券(如認購權證)之公開發行；以專業股務代理機構立場，代理與協助公開發行公司處理各項股務事項。此外，藉由各種專業人才及業務資源之高度整合，提供更具高附加價值的優質服務，藉以建立專業金融服務之形象及口碑。

4. 計畫開發之新商品及服務

隨著金融商品愈趨多元化，本公司特針對各項即將開放之金融商品預先設計與研究，以利於法令開放時主動參與及即時操作，此外，本公司亦積極開發並規劃各種新金融商品，以確保能夠滿足不同投資大眾之需要，茲敍明本公司規畫開發之新商品及服務如下：

(1) 債券證券化(Collateralized Bond Obligation；CBO)

本公司鑑於證券化市場之日益蓬勃，將朝向擔任創始機構的角色發展，規劃以債券為標的之證券化商品，此舉非但可創新債券商品，更可提高債券之流動性。

(2) 分割債券之應用

本公司於分割債券之應用上，計畫將分割出之本金債券(Principle Only；PO)供作保本型基金之設計基礎，並作為債券證券化之資產池標的；於利息債券方面(Interest Only；IO)，由於相對投資面額較小，較適合一般小額投資人參與投資，故將針對此客群進行商品設計，從而增加債券業務新商機。

(3) 結構型商品

本公司於結構型商品的創新設計上，將以多種有價證券、新奇選擇權 (Exotic Option) 及固定收益商品 (Fixed Income) 相結合為主，推出不同投資目的之保本型 (Principal Guaranteed Product；PGN) 與股權連結 (Equity Linked Product；ELN) 商品，提供投資人更為多樣之投資選擇。

(4) 電子商務應用服務

本公司為邁向投資理財服務整合之具體方向，將陸續推動集團資訊源及證期權三合一交易網站整合計畫；並持續進行元大 yeswin 之進階發展計畫，針對大戶及外資法人迥異之交易需求，分季分階段新增不同功能，以提升客戶服務品質；此外，為因應主管機關的要求與客戶需要，將持續推動電子對帳單、行動下單及放寬各股漲跌幅限制等交易新制，以審慎確保客戶權益及電子交易效率。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

隨著資訊科技不斷創新，使得經濟活動型態朝向全球化發展，國際間金融市場愈趨緊密結合，使證券、銀行、保險間之業務區隔及差異漸趨模糊，導致金融業跨業經營並朝向發展大型集團之趨勢。政府為因應國際金融環境之變遷，進行金融體制改革，希冀藉由金融機構間的整合，俾能增強金融業之國際競爭力。

政府目前金融改革相關政策包括放寬證券商業務範圍、開放證券商赴海外設立分公司、放寬承銷制度與國際接軌等，其目的在於促使證券商轉型為投資銀行，使金融機構跨業經營，發揮規

模經濟效益，達成大型化的綜效，並帶動證券、金融業界版圖之重整；已成立之 14 家金融控股公司，目前已走入第二階段 – 金控公司間的合併，金融證券業朝大型化、集中化與多角化的發展趨勢更加明顯。對於未合組金控之證券商，政府欲促使發展為投資銀行，使國內證券業更具國際競爭力。

綜上所述，證券業雖然面臨國內外激烈的競爭，但在全球景氣回穩、內需市場復甦、投資大眾理財觀念趨向多元化，以及政策開放的助力下，長期而言中、大型綜合券商營運業績及獲利將更勝以往，持續成長。

2. 產業上、中、下游之關連性

本公司係證券服務業，無實體原物料及商品之上、中、下游。

3. 各種業務之發展趨勢及競爭情形

(1) 經紀業務

目前經紀業務市場佔有率領先之證券商均為業務多元化、營業據點眾多之大型券商，但近來金融整併與跨業行銷漸呈主流，各大型證券商為維持競爭優勢，紛紛致力轉型為金融控股公司，且政府對法令放寬並擴大證券市場規模之態度，將使經紀業務得以持續發展。

(2) 自營業務

自營業務主要係由證券商以自有資金投資於國內之集中交易市場及店頭市場，因此其損益受股市之波動影響甚鉅，未來伴隨證券市場漸趨活絡，自營商將配合主管機關政策，發揮調整市場供需之功能，加入國際股市投資，期以降低國內單一市場的投資風險，輔以健全、審慎投資理財決策分析，帶動正確投資觀念，發揮自營商功能。

(3) 承銷業務

隨著證券產業的自由化、國際化，及新金融商品之多樣化，發行市場擴大已為必然之趨勢，然自元月起適用承銷新制，如承銷商分級管理、承銷商配售自由化，以及嚴格執行承銷商自律機制等措施，有利於具有通路優勢及信用評等優良的大型券商，加之以政府對投資銀行相關業務的開放，未來承銷業務競爭將隨著市場及業務範圍之擴大而更形激烈。

(4) 債券業務

由於債券市場投資金額龐大，向非小額投資人可輕易參與，但近來由於國內資本市場發展迅速，故主管機關與民間金融機構共同規劃研究分割債券交易，預期將可幫助國內債券型基金解決結構債券問題，藉由出售結構債進行分割，改善資產結構及增強流動性；此外，金融資產證券化的開放將分散發行機構之信用風險，促進市場資金流動性，有效擴大投資人參與機會，預估債券市場規模趨於穩定發展。

(5) 國外業務

因政府逐步放寬法規限制、排除金融交易障礙、鼓勵金融創新，加之以通信技術革新，使證券市場快速朝國際化發展；證券業為因應未來市場競爭，加以拓展海外國際業務之需要，發展及引進新金融商品已為必然趨勢。

(6) 衍生性商品業務

近來亞洲地區於衍生性金融商品之操作日臻成熟，交易量亦趨活絡。並伴隨主管機關加快資本市場國際化之步伐，以及因應未來市場多樣化需求下，預期衍生性商品業務將快速成長。

4. 市場競爭情形

近來證券市場歷經數次多空頭洗禮，證券商因此汰弱留強，經由合併及營業讓與等方式，各券商總公司家數由 91 年之 137 家減少至 93 年之 115 家，而分公司數則由 976 家增加至 93 年之 1,035 家；證券業界分支據點逐步增加，顯示證券商正逐步邁向大型化發展，加以金融商品日趨多樣化，使業者更具能力提供投資人多元化之需求，故大型綜合券商之競爭亦將更形激烈，相對地專業券商之生存空間將面臨嚴重挑戰。

資料來源：台灣證券交易所

年度	九十年	九十二年	九十三年
總公司家數	137	121	115
分公司家數	976	1,000	1,035
券商家數合計	1,113	1,121	1,150

面對國內金融業朝向大型化、國際化的風潮，各大金融集團皆意識到國際大型銀行之挑戰與日俱增，紛紛尋求國際合作夥伴及加速整併之風潮。政府亦希望藉由金控逐漸購併及整合活動，創造出市場佔有率超過 10% 的金控公司；此外，官股銀行之民營化釋股政策預期將使金融業更具國際競爭力，是以相關金融證券業務競爭勢必更趨劇烈。

(三) 技術及研發概況：不適用

由於證券產業新種商品之引進及販售行為，必須遵循主管機關各相關規範進行，並經主管機關同意及核准後，始得對客戶販售，因此於商品「技術及研發」資訊揭露乙項，不適用於證券產業。

此外，為使投資人享有最優良投資服務及最新產業動態市場資訊，本公司特委由元大京華投資顧問股份有限公司提供及時更新之產業研究報告及投資建議報告，並不斷精進網路電子下單系統及電子交易程式，以確保投資人享有更迅速穩定之電子下單系統服務。

在各項新種業務如衍生性金融商品等方面，本公司持續吸納傑出之財務工程及市場行銷人才，以瞭解市場需求脈動及最新國際金融商品發展趨勢，待主管機關法令開放，即可立即引進合投資人需要之新種商品服務，期使滿足各種客群特有之需求。

(四)長、短期業務發展計畫

1.長期計畫

為因應未來國際化及業務多元化之需要，本公司長期計畫：

- 掌握國內、外合併與策略聯盟之機會。
- 規劃成立金融控股公司。
- 尋求大中華地區發展之商機，以期擴大經營版圖，鞏固市場地位，冀成為亞洲最大、最專業之華人金融投資機構。

2.短期計畫

面對國內市場的激烈競爭，短期內證券業仍需積極推動的業務計畫：

- 強化證券核心產業：持續尋求證券核心產業購併標的，擴展營業據點。
- 推動新種商品業務：法令相繼開放下，開啟多元商品之相關業務，有助券商開拓更多元的金融商品及服務，厚植公司實力。
- 拓展金融商品跨業銷售機制。
- 整合國內外轉投資之業務與通路平台。
- 加強與海外金融機構之策略聯盟。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

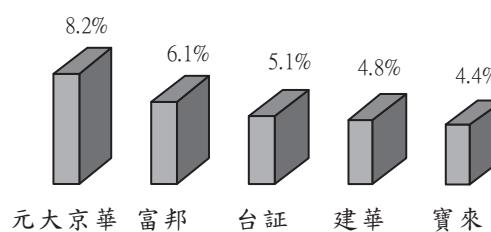
1. 主要服務對象及地區

本公司以國內之法人機構及投資大眾為主要服務對象；截至民國九十四年四月底，本公司將於全省共有 110 個營業據點接受客戶委託買賣各上市、上櫃之有價證券、國內期貨商品及相關業務服務。

2. 市場佔有率

九十三年度綜合券商經紀業績前五名

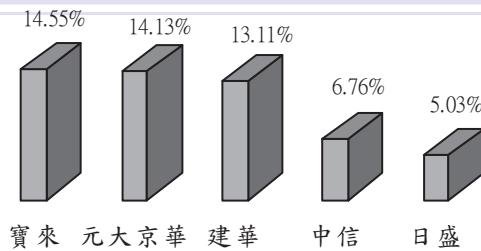
單位:%



資料來源：台灣證券交易所、櫃檯買賣中心

九十三年度綜合券商電子交易業績前五名

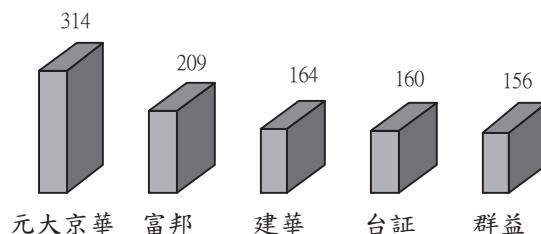
單位:%



資料來源：台灣證券交易所

九十三年度綜合券商平均融資餘額前五名

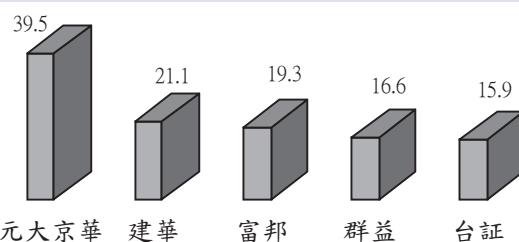
單位:新台幣億元



資料來源：台灣證券交易所、櫃檯買賣中心

九十三年度綜合券商平均融券餘額前五名

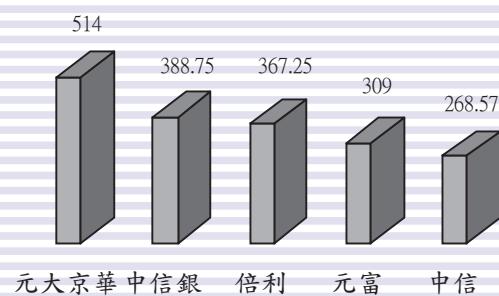
單位:新台幣億元



資料來源：台灣證券交易所、櫃檯買賣中心

九十三年度綜合券商債券承銷量前五名

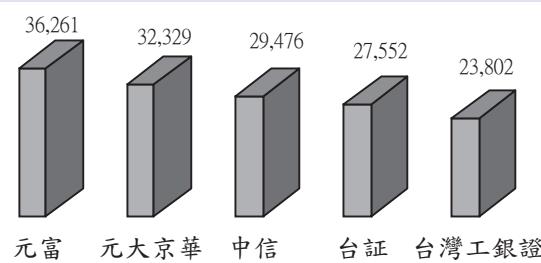
單位：新台幣億元



資料來源：Bloomberg

九十三年度綜合券商債券交易前五名

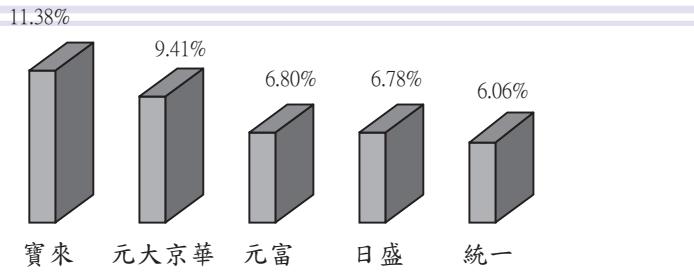
單位:新台幣億元



資料來源：櫃檯買賣中心

九十三年度期貨商期貨交易業績前五名

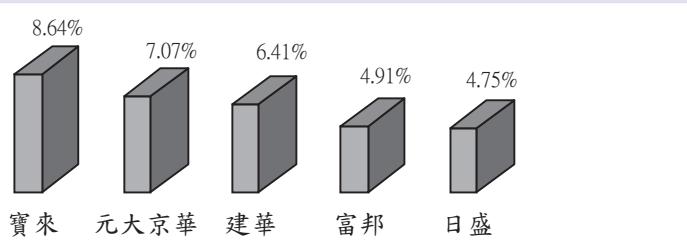
單位:%



資料來源：台灣期貨交易所

九十三年度期貨商選擇權交易業績前五名

單位:%



資料來源：台灣期貨交易所

3.市場未來之供需狀況與成長性

對於證券業而言，去年最重要的大事首推行政院金融監督管理委員會之成立，自金管會籌備成立以來，政府即不斷地放寬對證券業之限制，各式新種金融業務及商品陸續引進國內，尤以交換型、連結型、保本型商品蔚為主流，主管機關並持續開發新型指數，提供證券業者建立未來指數化商品之依據，業務種類的增加將促進投資人及證券商之投資工具與管道更趨多樣化，進而達成造市之效果；此外，由於證券業生態之改變與政策之積極推行，各主要證券商經營型態已逐漸轉型為投資銀行，證券業之非受託買賣業務日趨重要，對國內企業而言，公司籌資管道將更切合需要、籌資程序亦加嚴謹。

在需求方面，由於指定境外證券市場之建立，並配合政府對外國資金限制持續鬆綁，皆有助於資金流入證券市場，故使有價證券之發行及流通更臻活絡；供給方面，因承銷制度再造與籌資管道放寬，預計國內證券發行市場規模將逐步擴大，加上近年來政府積極推動證券市場自由化及國際化，亦令國內企業提高前往海外證券市場籌資的意願，此外各項金融資產證券化等新種投資工具問世，更增加資金流通需求，降低資金積壓之機會成本。以上環境，將使券商經營空間延伸擴大，獲利更豐，經營風險亦得以降低。

4. 競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

本公司為台灣分佈最廣、銷售據點最多之券商，在亞洲證券市場及整個大中華經濟圈中位居領先，自民國 50 年成立至今，向來採取穩健踏實之經營策略，使得歷年來獲利均為同業間之佼佼者，且整體經營績效名列第一，長期穩居國內龍頭券商的地位；近年來更致力於創新營業項目與提昇研究報告品質，為各項新業務之推廣及法人業務拓展提供良好基礎，對於未來證券市場趨於法人機構的發展，甚為有利；並注重客戶關係管理及強化資訊服務品質，期望為每位客戶創造更多的價值。

(2) 有利因素

- 本公司擁有廣大之配銷通路，在國內券商中具有全國最多的營業據點、國外業務的拓展更遍佈大陸、香港、新加坡、泰國、菲律賓、印尼、紐約、倫敦等地，加上券商龍頭之優質企業形象，皆為公司推廣業務最大利基。
- 營業績效領先同業及風險事項積極管理，表現出本公司穩健之財務結構，對於拓展業務及經營績效上更是有目共睹。
- 本公司各項業務均衡發展且領先同業，目前政府積極推動證券市場自由化及國際化，因本公司相較於同業將更具發展新種業務的能力，故使本公司發展空間與經營規模亦特具延伸擴大之機會。
- 在資訊科技方面，本公司投入許多資源，並挺攬多位優秀的人員，研究發展相關資訊技術，俾使各項電子業務順利推展且提高其效率。
- 專業及嚴謹的研究報告，更是本公司重視客戶關係品質之最佳印證，在嚴格的人才篩選中，顯現出本公司對業務發展之能力與魄力。

(3) 不利因素

- 傳統經紀及自營業務易受股市行情低迷及市場成交總值波動影響，造成手續費收入及投資收益等獲利較不穩定。
- 除各國內券商競爭日益激烈外，因政府加快證券市場開放腳步，外國券商之加入亦形成另一強大競爭壓力。
- 金融控股公司第二波整合，進一步壓縮證券商發展空間，其交叉銷售的手法及整合綜效將對公司業務推廣形成壓力。

(4) 因應對策

- 持續加強經紀、自營及承銷業務的均衡發展，以規避經營風險，並穩定獲利。
- 拓展跨售業務，整合集團商品，提供更多元之金融服務，創造產品廣度，擴展業務範圍。
- 運用行銷通路優勢並配合政府政策，繼續引進新金融商品，以擴大獲利範圍並強化獲利

能力。

- 加強海外事業之拓展，邁向國際化，增加公司整體經營的廣度與深度，以繼續創造佳績。
- 持續增加營運據點，建立全國連鎖服務網，以維持配銷通路及市佔率第一之優勢地位。
- 積極尋求與外國知名證券商及金融集團合作，運用全球策略聯盟，培養國際級券商實力。
- 轉型金控，積極發展投資銀行業務，深化整合集團各項資源及優勢，擴展經營空間及舞台。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：不適用

本公司係證券服務業，所營業務及所提供之服務皆無實體產品之產制過程。

(三)主要產品組合：不適用

本公司係證券服務業，所營業務及所提供之服務無實體產品組合。

(四)主要原料之供應狀況：不適用

本公司係證券服務業，所營業務及所提供之服務皆無實體原物料供應之情事。

(五)最近二年度任一年度曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

各單一客戶之收入均未達本公司進(銷)貨總額百分之十。

(六)最近二年度生產量值：不適用

本公司係證券服務業，所營業務及所提供之服務非適用此項指標之計算方式，故無法依據一般製造業方式提供該數值。

(七)最近二年度銷售量值：不適用

本公司係證券服務業，所營業務及所提供之服務非適用此項指標之計算方式，故無法依據一般製造業方式提供該數值。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

資料時間：94 年 03 月 31 日

年 度		92 年度	93 年度	當年度截至 94 年 03 月 31 日
員 工 人 數	職 員	3532	3950	3820
	聘 僱	8	0	0
	工 員	--	--	--
	合 計	3540	3950	3820
平 均 年 齡		32.01	33.32	33.73
平 均 服 務 年 資		4.99	5.02	5.33
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.14%	0.15%	0.16%
	碩 士	5.37%	4.68%	5.00%
	大 專	69.58%	72.41%	72.09%
	高 中	24.63%	22.53%	22.51%
	高 中 以 下	0.28%	0.23%	0.24%

四、與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

資料時間：94 年 04 月 15 日

證照名稱	會計部 (42 人)	財務部 (16 人)	稽核部 (17 人)	分公司稽核 (111 人)	風險管理部 (11 人)
證券商高級業務員	20	12	16	84	7
證券商業務員	13	1	3	61	2
證券投資分析人員	0	0	0	0	1
期貨商業務員	15	6	16	109	1
內部稽核師	0	0	1	0	0
公開發行公司內部稽核人員專業訓練	2	0	9	56	0
會計師	2	1	0	0	0
保險業務員	8	2	10	105	0
證券商辦理有價證券買賣融資融券人員訓練	14	2	9	69	1
金融風險管理師(Financial Risk Manager)	0	0	0	0	9
公開發行公司財會主管專業認證	1	0	0	0	0

五、環保支出資訊

本公司係證券服務業，所營業務及所提供之服務，皆無危及環境保護與抵觸環保法令之情形，亦無污染環境所受損失及處份之情事。

六、勞資關係

(一)員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形

本公司依法設置職工福利委員會，綜理員工福利事項，包括生育津貼、婚喪補助、急難救助、子女教育獎學金、三節禮金、健康檢查等；並設置勞工退休準備金監督委員會，每月依法提撥勞工退休準備金；建制完善教育訓練體系，積極推動企業學習網，鼓勵員工在職進修，並獲得國家獎勵及企業典範獎。本公司勞資關係和諧，各項業務運作順利，實施情況良好。

1.福利措施及實施情形

本公司為保障員工生活，增加工作效率，除設置「職工福利委員會」辦理有關福利事業外，並辦理以下各項措施：

- (1) 設立「職工退休基金管理委員會」訂定職工退休辦法，並自民國 76 年起，每年提列退休基金，以維護員工福利。
- (2) 職工一律加入勞工保險依底薪加計主管加給、職務津貼及換敘投保，並享有婚、喪、傷害、生育等給付。
- (3) 投保團體保險。
- (4) 國內外旅遊。
- (5) 舉辦各種訓練，增進員工知識與技能。
- (6) 每逢年節(春節、端午、中秋)核發年節獎金。
- (7) 員工生日發給生日禮品。

2.進修、訓練及執行情形

茲將本公司教育訓練執行概況及已制訂規章辦法敘述如下：

揭露事項 年 度	2004 年	2005 年(註)
教育訓練總支出	新台幣 12,499,491 元	新台幣 6,406,250 元
教育訓練總時數	4,954.5 小時	4,413.5 小時
教育訓練課程總數	449 門/堂	529 門/堂

註：2005 年訓練時數、課程數以及費用僅係預估，實際數目將以年底結算為準。

備註：2005 年將大量應用 e-Learning 以降低訓練成本。

本公司自開辦以來，向對員工在職訓練及進修推廣不遺餘力，針對人員不同工作性質之需求，設計並規劃各項專業課程訓練。

(1)面授課程

本公司為幫助同仁自我成長，積極洽商並開辦各項專業內、外訓課程，課程內容，以工作經歷、職能區分與需要進行設計規劃工作。

本公司 93 年教育訓練計畫區分為經營管理、專業職能及通識應用等三類課程，並依據公司主管及各分公司經理人之需要，定期舉辦「登峰論壇講座」，邀請產、官、學、研、經等各界菁英分享其經驗及獨到見解，期使同仁充實自我之管道更加暢通，進而達成同時提升員工與公司競爭力之目標。

(2)線上課程

本公司於內部網頁建置線上教學系統—「元大 e 學苑」，提供隨時更新之各類型多媒體互動專業課程，使數千名員工得以於公司或自家中使用網路自我充實，免除至各據點進修之舟車勞頓，並利於彈性學習時程之安排及學習成效之統計；由於此學習網路建置計畫順利成功，經濟部工業局及數位學習國家型科技學習辦公室於 93 年 5 月頒予本公司「國家獎勵獎」及「企業典範獎」雙重殊榮。

(3)新進人員培訓

本公司為使新進人員能夠於最短時間內適應工作內容，特規劃「新進員工導入訓練」，經由優良師資教育及密集專業訓練，提供初就職人員一系列完善之職前訓練，期使新進員工得以迅速於工作崗位發揮所長，並依據業務特性需要開辦「育英計畫」，將公司文化及作業技能導入職前訓練，自 91 年開辦至今已舉辦 8 個梯次，總計培育 1600 名優秀從業人員。

(4) 本公司已制訂員工教育訓練相關規章辦法如下：

- 元大京華證券股份有限公司員工教育訓練辦法
- 元大京華證券股份有限公司內部講師培訓辦法
- 元大京華證券股份有限公司「CFP®理財規劃顧問認證」獎勵辦法
- 元大京華證券股份有限公司員工在職訓練管理規則
- 元大京華證券股份有限公司員工輔導考試管理規則
- 元大京華證券股份有限公司 94 年度教育訓練實施計劃

3.退休制度及實施情形

本公司根據勞基法規定，訂有員工退休辦法，並依法令規定定期提撥退休準備金存入中央信託局，再由職工退休準備金監督委員會負責退休準備金之管理及運用事宜。

4.勞資間協議情形

本公司為建立長期之勞資和諧關係，以期共同成長、共存共榮，除建立合理之管理制度及公平優厚之獎金辦法外，更落實員工分紅及認股辦法，並定期舉辦勞資會議，使勞資關係緊密融洽，故與目前在職員工間並無勞資糾紛之情事。

(二)員工行為或倫理守則

1. 本公司為健全組織及管理制度，促使勞資雙方齊心協力，特依據勞動基準法及相關法令訂定「人事工作規則」，凡受本公司雇用從事工作而獲得薪資之總、分公司員工，均適用此規則。
2. 本公司為對外培養員工服務之熱忱，對內增進團體中和睦融洽之氣氛，特訂定「禮貌規範及實施細則」以推行禮貌運動，並於新進員工報到時宣導之。
3. 本公司為方便員工查閱以上規則、其他相關細部規定及中央主管機關制訂之「兩性工作平等法」均置於本公司內部網頁中備詢。
4. 除上述辦法外，本公司為提供所屬員工、求職者及洽辦業務民眾免受性騷擾之工作及服務環境，特訂定「就業場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，並成立「就業場所性騷擾申訴評議委員會」，以採取適當之預防、糾正、懲戒及維護當事人權益與隱私之措施。

(三)工作環境與員工人身安全保護措施

本公司為確實保障員工權益，提供安全衛生之工作環境，特積極採取各項安全保護措施，並定期檢討改進。茲將重點措施列述如下：

- 本公司全省營業據點均已裝設數位連線監視系統，以及時掌握各類型突發狀況。
- 全省北、中、南三區均建立視訊系統，以迅速彙集各區員工對安全之意見。
- 為保障投資人及全體員工之權益，投保公共意外險。
- 為確保安全，依法令定期辦理申報建築物及消防設備之公共安全設備檢查。
- 總、分公司皆已與知名保全公司簽定合約，以杜絕意外發生。
- 成立伙食委員會，確保員工作業之衛生安全。

(四)因勞資糾紛所遭受之損失，及未來可能發生之估計金額與因應措施：無

本公司最近年度無重大勞資糾紛損失賠償之情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
綜合企劃合約	元大京華證券公司 元鼎國際建設公司	雙方公司於 92.3.20 簽署後生效，嗣因本公司為爭取增加獎勵容積之因素，經雙方協議延期至 93.6.30 日。	本公司為覓地興建企業集團總部大樓，委託元鼎公司擔任土地開發、建築規劃、業務服務等工作，元鼎公司並應負責取得建造執照，服務費用為新臺幣陸仟伍佰萬元正。	本約簽訂後，非經雙方協議，元鼎公司不得將本約服務事項轉讓他人承攬。
工程合約	元大京華證券公司 中國鋼鐵結構公司	自 93.1.19 起至本公司企業集團總部大樓之結構工程全部完工，經本公司驗收合格日止。	中國鋼鐵結構公司承包本公司企業集團總部大樓新建工程之鋼骨結構工程，承包總價為新臺幣壹億陸仟伍佰萬元正（未稅）。	合約期間內無論法令變更、物價調整或工資漲跌，中國鋼鐵結構公司均不得以任何理由要求本公司追加費用或變更合約單價。
工程合約	元大京華證券公司 日商清水營造工程公司台灣分公司	雙方公司於 93.6.30 簽約，約明預訂自九十三年四月十七日前開工，主體工程自建造執照取得之日起二十五個月內完成。其餘之有關工程，於所興建之大樓取得使用執照後二個月內，並經通知本公司驗收後。	日商清水營造工程公司台灣分公司承包本公司企業集團總部大樓新建工程，承包總價為新台幣壹拾參億陸仟柒佰萬元正。	1. 本工程為總價承包責任施工，故為完成本工程之一切試驗、測量、運雜、差旅、施工、試機用水電、管理，及施工中各項勘驗、簽證、檢驗、申請、環保、安衛、交際、公關、依工程慣例等之費用均含於合約總價。日商清水營造工程公司就承攬工程範圍之各項圖說暨其施工方式、及向主管機關應申辦之各項手續等，日商清水營造工程公司均應誠信履行，不得推諉或要求追加工程款。 2. 日商清水營造工程公司應遵照台北市政府工務局所核發建造執照之規定事項確實辦理。
營建管理 綜合服務合約	元大京華證券公司 元大建設開發公司	雙方公司於 93.10.4 簽署後生效，至合約內容合部履行後自動失效。	本公司為興建企業集團總部大樓，委託元大建設公司擔任營建管理暨業務服務工作，並負責取得使用執照，完成建物所有權第一次登記、交屋及保固管理等工作，服務費用合計新臺幣肆仟參仟萬元整。	元大建設公司所提供之人員，其薪資、安全、勞工保險、健康保險、退休金等一切費用及管理，均由元大建設公司自行負責。
不動產 承購協議書	元大京華證券公司 寶來瑞富期貨公司	雙方公司於 93.11.15 簽訂，雙方同意於本買賣標的之現有租賃契約提前終止或租期屆滿後之三十日內依本承購協議書所約定之交易條件完成簽定買賣契約。	寶來瑞富期貨公司向本公司購買座落於台北市敦化南路二段 65、71 號 10 樓不動產(約 344.84 坪)總價款為新臺幣壹億參仟肆佰伍拾壹萬元整(含 4 個停車位)。	寶來瑞富期貨公司於簽訂本協議書時，已給付柒佰貳拾萬元整作為履行協議書約定內容之保證，若本公司違反協議書之約定，除需返還前述之保證款外，尚需支付寶來瑞富期貨公司壹仟參佰貳拾萬元作為違約賠償。
營業讓與契約	元大京華證券公司 聯合證券公司	雙方公司於 94.3.15 簽約，迄主管機關核准本營業讓與案後，並於本公司以該營業場所申請設立分公司之開始營業日止。	聯合證券將全部營業權、全部營業財產設備、不動產（約 315.15 坪）及有價證券等讓與本公司，轉讓總價款為新台幣壹億伍仟陸佰柒拾伍萬參仟柒佰參拾伍元正。	契約簽定後，聯合證券公司應負責完成其董事會暨股東會決議通過本營業讓與案。聯合證券公司應充分配合並提供各項必備之文件，俾本公司於受讓後開立之分公司得以順利開業。聯合證券公司員工於讓與基準日前，應由聯合證券公司自行資遣給付，讓與日後，原則上由本公司聘任之。

八、社會責任

本公司深信「取之於社會，用之於社會」，對於社會責任之肩負向來秉持主動支持、積極爭取之態度，並期望能夠藉由參與人才培育、學術研究、社會公益及其他活動之推展，以促成社會良好風氣，提升國民生活品質。歷年來社會公益推行之參與如下：

(一)人才培育

本公司對於人才之培育向不遺餘力，往年曾多次提供國內知名大學系所各項獎助學金及社團教育活動經費，93 年仍秉持過去助學精神，捐贈台灣、政治、中山、東吳、淡江、逢甲等六所大學獎助學金或其他活動經費，並贊助「企業重建高階研習營」、「2005 金融高階人才培訓」等高級金融人才培育活動，期能提供有志向學之學子深造之機會，並提升國內金融高等教育之深度與廣度、培育具國際水準之金融領域人才，以利社會與產業界積極邁入專業化、多元化及全球化發展。

(二)學術研討

本公司歷年來經常贊助中華經濟研究院、台北金融研究發展基金會、亞太金融研究發展基金會、中華公司治理協會、台灣產經科技促進協會、台灣大學金融研究中心及台灣理財顧問認證協會等著名民間智庫舉辦各類型金融學術研討活動，並於 93 年全額贊助政治大學司徒達賢及于卓民兩位教授「台灣產業經濟智慧之傳承」研究計畫，期使促進國內產業經驗交流、增進經貿研究風氣及國際學術聲望，進而創造完美之投資環境，以積極提振個人、企業、社會以至於整個國家之競爭力。

(三)社會公益及其他活動

本公司對於社會公益之支持自來不落人後，民國 93 年捐贈基督復臨安息日會、天主教聖安娜之家及台灣世界展望會等公益團體，以利各項慈善活動之推行；並於敏督利颱風時主動捐助救災捐款予華視愛心專戶，期能透過媒體之力量拋磚引玉，呼籲各界齊心協力響應救助國內災民度過難關，使風災對民眾生計之影響降至最低，以盡企業應負有之社會責任。

(四)贊助統計

93 年度相關社會公益贊助款項總金額為新台幣 17,747.5 仟元整。

www.yuanta.com.tw



**YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES**



資金運用計畫執行情形

肆、資金運用計畫執行情形

一、計畫內容

(一)增資核准日期及文號

財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 5 月 23 日(九二)台財證二字第 0920122591 號函。

(二)計畫所需資金總額

新台幣 6,580,000 仟元。

(三)資金來源與運用

1.自有資金計新台幣 474,000 仟元

2.發行 92 年度國內第一次無擔保轉換公司債

面額：新台幣壹拾萬元整。

期間：五年。

票面利率：0 %。

總金額：新台幣 5,000,000 仟元整。

3.以辦理現金增資發行普通股

預計以參與海外存託憑證之發行或銀行借款方式支應其餘之 1,106,000 仟元。

4.計畫項目、預定資金運用進度及預期可能產生效益

單位:新台幣萬元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度																
			92 年				93 年				94 年				95 年				
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季
購置土地並興建辦公大樓	98.03.30	308,000	47,400	—	—	—	110,600	12,000	—	33,000	3,000	—	15,000	—	22,500	18,000	21,750	13,500	11,250
發行指數股票式基金業務	92.12.31	100,000	—	—	—	100,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
承銷(包含)有價證券	92.12.31	100,000	—	—	49,517	50,483	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
提高融資餘額	92.12.13	150,000	—	—	150,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合計		658,000	47,400	—	199,517	150,483	110,600	12,000	—	33,000	3,000	—	15,000	—	22,500	18,000	21,750	13,500	11,250

5.輸入公開資訊觀測站之日期：92 年 5 月 23 日

二、執行情形

(一)執行情形及原預計效益之比較

單位:新台幣仟元

計畫項目	執行情形(截至 93 年第 4 季)			資金運用進度 超前或落後原因	
	支用金額	預定金額	2,030,000	依計畫進度進行	
購置土地並 興建辦公大樓		實際金額	1,883,124		
執行進度	預定進度(%)	65.9	61.4		
		實際進度(%)			
發行指數股票式基金業務	支用金額	預定金額	1,000,000	因發行指數股票式基金之市場反應未 如預期熱絡，且股市行情轉佳，故本公司 將未支用餘額移做承銷(包銷)有價證 券之用。	
		實際金額	238,660		
	執行進度	預定進度(%)	100.0		
		實際進度(%)	23.9		
承銷(包銷)有價證券	支用金額	預定金額	1,000,000	因股市行情轉佳，且股票承銷案件增 加，故本公司將原計畫發行指數股票式 基金未支用餘額移做承銷(包銷)有價證 券之用。	
		實際金額	1,761,340		
	執行進度	預定進度(%)	100.0		
		實際進度(%)	176.1		
提高融資餘額	支用金額	預定金額	1,500,000	依計畫完成	
		實際金額	1,500,000		
	執行進度	預定進度(%)	100.0		
		實際進度(%)	100.0		

(二)執行政效

依據變更後增資計畫，本公司參與指數股票式基金(ETF)業務、承銷(包銷)有價證券及提高融資餘額等資金運用計畫已於 92 年第 4 季執行完畢；承銷(包銷)有價證券之業務收入由 91 年度 1,202,729 仟元提升至 92 年度 1,919,664 仟元；用於提高融資餘額之部分，使本公司由 91 年 12 月 31 日 237 億之融資水位，提升至 92 年 12 月 31 日 296 億之水準。

購置土地並興建辦公大樓計畫係依土地價款、支付之時程、辦公大樓之設計規劃、工程發包、動土及施工、驗收進度等予以規劃，預計將於 96 年第一季完成驗收交屋後即可進駐，故本計畫項目之資金運用與預計進度應屬合理。

www.yuanta.com.tw

YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES



財務概況

伍、財務概況

一、資訊揭露評鑑系統之評鑑指標及說明

本公司為充分揭露財務資訊，俾使財務概況得以完整且允當表達，特附「資訊揭露評鑑系統」與財務資訊相關評鑑指標及說明如下：

(一)公司年報是否根據國際會計準則來編製財務報表：無

本公司目前暫不採用國際會計準則另行編制財務報表。

(二)公司年報是否揭露國內會計原則針對國際會計原則(或美國一般公認會計原則)所作的調節：無

本公司目前暫不揭露國內會計原則針對國際會計原則(或美國一般公認會計原則)所作之調節。

(三)資產、負債之評價依據及方法

項目	評價方式
短期投資	成本與市價孰低法
營業證券	除興櫃股票按成本法外，餘按成本與市價孰低法
營業證券—保管帳戶	成本與市價孰低法
期貨交易保證金—自有資金	公平價值
買入選擇權/賣出選擇權	公平價值
發行認購(售)權證負債	公平價值(惟避險工具期末評價時，將權證價值變動損失未超過避險工具市價上漲之未實現利得全數遞延)
衍生性金融商品資產/負債—櫃檯	公平價值
長期股權投資	持有普通股股權比例在 20%以下或對被投資公司無重大影響力者：成本法 持有普通股股權比例達 20%以上或對被投資公司具重大影響力者：權益法
長期債權投資	攤銷後成本

(四)公司給付同一簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之其他非審計公費之金額及性質

單位：新台幣仟元

事務所名稱	非審計公費		
	工商登記	稅務諮詢	小計
資誠會計師事務所	\$490	\$417	\$907

(五)具行業特殊性之關鍵比率

本公司 93 年 12 月 31 日之資本適足率為百分之五百一十五。

二、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 最近五年度簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料					當年截至 94年03月31日 財務資料
		89年	90年	91年	92年	93年	
流動資產		74,182,637	77,070,977	85,742,123	96,123,113	98,520,487	103,489,162
基金及長期投資		4,978,093	5,309,245	8,388,705	11,668,081	12,247,614	12,827,547
固定資產		4,552,379	3,198,409	3,647,828	4,144,490	5,936,747	6,072,439
無形資產		4,441	2,803	15,002	9,102	5,606	4,742
其他資產		3,251,000	4,133,947	4,567,534	4,426,038	4,056,356	4,108,593
資產總額		86,968,550	89,715,381	102,361,192	116,370,824	120,766,810	126,559,147
流動負債	分配前	37,928,889	39,849,873	49,047,486	58,112,542	60,464,847	65,367,435
	分配後	37,951,276	40,896,160	49,533,948	59,693,055	60,464,847	65,367,435
長期負債		5,189,969	5,532,576	5,895,686	4,715,302	1,011,170	688,862
其他負債		364,310	491,961	581,697	739,987	670,457	715,975
負債總額	分配前	43,483,168	45,874,410	55,524,869	63,567,831	62,146,474	66,772,272
	分配後	43,505,555	46,920,697	56,011,331	65,148,344	62,146,474	66,772,272
股本		20,363,336	22,315,199	24,479,664	24,631,615	30,594,212	30,816,862
資本公積		15,040,872	12,727,256	15,042,912	14,935,550	17,162,067	17,265,624
保留盈餘	分配前	8,750,694	8,996,844	7,938,311	12,871,759	10,899,150	11,778,540
	分配後	7,101,639	6,932,605	7,008,715	9,194,992	10,899,150	11,778,540
長期股權投資 未實現跌價損失		(1,504)	0	(767)	(793)	(793)	(793)
累積換算調整數		145,154	398,312	302,597	364,862	(34,300)	(73,358)
未認列為退休金 成本之淨損失		0	0	0	0	0	0
股東權益 總額	分配前	43,485,382	43,840,971	46,836,323	52,802,993	58,620,336	59,786,875
	分配後	43,462,995	42,794,684	46,349,861	51,222,480	58,620,336	59,786,875

備註：上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證。

(二)最近五年度簡明損益表

單位：新台幣仟元

項目	最近五年度財務資料					當年度截至 94年3月31日 財務資料
	89年	90年	91年	92年		
營業收入	18,129,963	9,200,964	10,765,770	11,614,115	12,950,476	2,600,762
營業費用及支出	(13,263,955)	(5,782,749)	(7,858,554)	(6,201,861)	(8,924,495)	(1,665,150)
營業損益	4,866,008	3,418,215	2,907,216	5,412,254	4,025,981	935,612
營業外收入	1,077,283	1,321,012	1,029,264	2,191,454	1,691,795	335,523
營業外支出	(1,749,716)	(835,870)	(643,299)	(413,364)	(707,321)	(26,697)
繼續營業部門稅前損益	4,193,575	3,903,357	3,293,181	7,190,344	5,010,455	1,244,438
繼續營業部門損益	2,135,487	2,698,574	1,728,190	5,944,518	1,704,158	879,390
停業部門損益 (註 1)						
非常損益 (註 1)						
會計原則變動 之累積影響數(註 1)						
本期損益	2,135,487	2,698,574	1,728,190	5,944,518	1,704,158	879,390
每股盈餘(元) (追溯調整後)(註 2)	0.91	1.02	0.64	2.28	0.61	0.29

註 1：無。

註 2：為追溯調整後之基本每股盈餘。

備註：上述各年度財務資料，均經會計師查核簽證。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師事務所	簽證會計師(註 1)	查核意見
89 年度	資誠會計師事務所	吳碧玉、連忠政	修正式無保留意見(註 2)
90 年度	資誠會計師事務所	吳碧玉、王嘉瑜	修正式無保留意見(註 2)
91 年度	資誠會計師事務所	王嘉瑜、楊明珠	修正式無保留意見(註 2)
92 年度	資誠會計師事務所	王嘉瑜、楊明珠	修正式無保留意見(註 2)
93 年度	資誠會計師事務所	王嘉瑜、張明輝	修正式無保留意見(註 2)

註 1：本公司為配合資誠會計師事務所內部組織調整，自民國八十九年第一季起，財務報表簽證會計師自黃銘祐及吳碧玉會計師改由吳碧玉及連忠政會計師查核簽證；自民國九十年上半年度起，財務報表簽證會計師自吳碧玉及連忠政會計師改由吳碧玉及王嘉瑜會計師查核簽證；自民國九十一年第三季（含）起，財務報表簽證會計師自吳碧玉及王嘉瑜會計師改由王嘉瑜及楊明珠會計師查核簽證；自民國九十三年第二季（含）起，財務報表簽證會計師自王嘉瑜及楊明珠會計師改由王嘉瑜及張明輝會計師查核簽證。

註 2：民國 89-93 年度財務報告，因採權益法評價部份之長期股權投資，其投資損益及附註之揭露係依據其他會計師查核之財務報表認列，本公司所委託之會計師並未查核該等報表而出具修正式無保留意見之查核報告書。

三、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析					當 年 度 截 至 94 年 03 月 31 日
			90 年	91 年	92 年	93 年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	50	51	54	55	51	53
	長期資金占固定資產比率	1,069	1,544	1,446	1,388	1,004	996
償債能力 (%)	流動比率	196	193	175	166	163	158
	速動比率	195	193	174	166	162	157
	利息保障倍數	3.90	3.78	4.04	14.22	12.75	11.54
經營能力	應收款項週轉率(次)(註 1)						
	平均收現日數(註 1)						
	存貨週轉率(次)(註 1)						
	應付款項週轉率(次)(註 1)						
	平均銷貨日數(註 1)						
	固定資產週轉率(次)	4	3	3	3	3	0.43
	總資產週轉率(次)	0.21	0.10	0.11	0.10	0.11	0.02
獲利能力	資產報酬率(%)	4	4	3	6	2	1
	股東權益報酬率(%)	6	6	4	12	3	1
	占實收資本比率 (%)	營業利益	24	15	12	22	13
		稅前純益	21	17	13	29	16
	純益率(%)	11	29	16	51	13	34
	每股盈餘(元)	0.91	1.02	0.64	2.28	0.61	0.29
現金流量	現金流量比率(%)	111	—	—	—	10	—
	現金流量允當比率(%)	820	858	492	411	422	50
	現金再投資比率(%)	85	—	—	—	10	—
槓桿度	營運槓桿度(註 1)						
	財務槓桿度	1.42	1.13	1.17	1.05	1.03	1.02
特殊規定之比率 (%)	負債總額占資本淨值比率	40	104	119	120	106	112
	固定資產占資產總額比率	6	4	4	4	5	5
	包銷總額占速動資產比率	3	3	7	4	6	1.05
	融資總金額占淨值比率	44	42	51	56	49	44
	融券總金額占淨值比率	5	8	9	6	8	4

註 1：本公司為證券業，不適用該分析項目之計算。

備註 1：財務分析項目計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 債債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(備註 2)

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(備註 3)

6. 檢桿度

- (1) 營運槢桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(備註 4)。
- (2) 財務槢桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

備註 2：前項每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

備註 3：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

備註 4：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

四、最近年度財務報告之監察人審查報告

元大京華證券股份有限公司監察人審查報告書

茲 準

董事會造送本公司民國九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案。財務報表含資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等業經資誠會計師事務所查核竣事，足以公正表達本公司經營結果及財務狀況，並經本監察人等查核完竣。營業報告書及盈餘分派之議案，亦經本監察人等審查，認為尚無不合。爰依公司法第二一九條規定，備具報告書，報請 鑒察。

此 上

本公司九十四年度股東常會

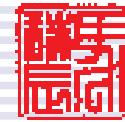
監察人：朱 寶 奎



方 俊 龍



馬 瑞 辰



中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 二 十 日

五、最近年度財務報表

元大京華證券股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告

民國九十三年度及九十二年度

(股票代碼 6004)

公司地址：台北市南京東路三段 225 號 12,13,14 樓

電 話：(02)2717-7777

會計師查核報告

(94)財審報字第 8778 號

元大京華證券股份有限公司 公鑒：

元大京華證券股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二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。元大京華證券股份有限公司民國九十三年度及九十二年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露被投資公司相關資訊，係依各該公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十三年度及民國九十二年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失及投資利益淨額分別為 56,640 仟元及 762,951 仟元，截至民國九十三年及民國九十二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 2,122,218 仟元及 6,947,360 仟元，累積換算調整數分別為借餘 963 仟元及貸餘 210,274 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券商財務報告編製準則」、「期貨商財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達元大京華證券股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，元大京華證券股份有限公司有關資產減損之會計處理，自民國九十三年度第四季起，採用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理」。

資誠會計師事務所

會計師

王嘉鈞



行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：(72)台財證(一)字第 2583 號

中華民國九十四年三月二十日

民國九十四年三月二十日查核報告。

卷之三

主辦會計：

經理人：

元大京華證券股份有限公司

民國 93 年及 92 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

卷之三

單位：新台幣仟元

(除每股盈餘為新台幣元外)

		93 年 度	92 年 度
		金 額	% 額
收 入			
401000	經紀手續費收入	\$ 5,241,211	36
404000	承銷業務收入	176,719	1
411000	出售證券利益—自營	426,632	3
412000	出售證券利益—承銷	525,515	4
414000	出售證券利益-避險	-	-
421100	服務代理收入	171,976	1
421200	利息收入	2,652,567	18
421300	股利收入	203,779	1
422200	認購(售)權證發行利益(附註四(十四) 及十)	2,926,376	20
424100	期貨佣金收入	427,699	3
424200	期貨契約利益(附註十)	32,735	-
424400	選擇權交易利益(附註十)	-	-
424500	衍生性金融商品利益-櫃檯(附註十)	62,293	-
438000	其他營業收入	102,974	1
440000	營業外收入(附註三及四(十))	1,691,795	12
		14,642,271	100
費 用			
501000	經紀經手費支出	(297,164)(2)	(254,004)(2)
502000	自營經手費支出	(18,019)	(14,159)
503000	轉融通手續費支出	(870)	(1,361)
504000	承銷作業手續費支出	(9,865)	(13,123)
514000	出售證券損失-避險	(1,758,041)(12)	-
521200	利息支出(附註十)	(298,687)(2)	(302,966)(2)
521500	營業證券跌價損失	(763,341)(5)	-
521600	債券漲價損失(附註十)	-	(12,263)
522100	發行認購(售)權證費用(附註十)	(14,284)	(21,175)
524300	結算交割服務費支出(附註十)	(6,863)	(3,842)
524400	選擇權交易損失(附註十)	(3,231)	-
530000	營業費用	(5,750,926)(40)	(5,578,968)(41)
538000	其他營業支出	(3,204)	-
540000	營業外支出(附註三及四(十))	(707,321)(5)	(413,364)(3)
		(9,631,816)(66)	(6,615,225)(48)
稅前淨利			
551000	所得稅費用(附註四(二十六))	(5,010,455) 34	(7,190,344) 52
	本期淨利	\$ 1,704,158 12	\$ 5,944,518 43
基本每股盈餘(附註四(二十七))			
	本期淨利	\$ 1.79	\$ 0.61
	稀釋每股盈餘	\$ 1.73	\$ 0.60
	本期淨利	\$ 2.75	\$ 2.28

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
王嘉瑜、張明輝會計師民國九十四年三月二十日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



**有證元
限大
元大京華證券股份有限公司**
現金流量表
民國 93 年及 92 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

93 年 度 92 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利	\$ 1,704,158	\$ 5,944,518
調整項目		
短期投資回升利益提列數	- (71,532)	
營業證券跌價損失(回升利益)提列數	763,341 (1,088,825)	
應付債券(回補利益)漲價損失提列數	(12,263)	12,263
買賣損失準備(回升利益)提列數	(73,758)	32,263
備抵壞帳提列數	2,045	180,758
依權益法認列投資利益(含減損損失)	(753,169)	1,503,103)
處份短期投資利益	(272,698)	107,987)
處分長期投資損失(利益)	2,499 (1,308)	
處分固定資產損失(含出租資產及閒置資產)	122,593	151,643
折舊費用(含出租資產及閒置資產)	286,007	323,430
資產減損損失	395,354	-
各項攤提	3,496	5,900
利息補償金	50,461	195,643
資產及負債科目之變動		
短期投資	(1,214,831)	(1,510,916)
附賣回債券投資	1,782,755 (3,150,363)	
營業證券-自營部	(12,912,429)	3,865,446
營業證券-承銷部	44,753	1,591,935
營業證券-避險	6,422,257 (4,803,482)	
營業證券-保管帳戶	(120,026)	-
買入選擇權	(6,608)	18,169
應收證券融資款	855,863 (5,966,494)	
應收轉融通擔保價款	17,451	76,200
期貨交易保證金-自有資金	(180,611)	(31,921)
衍生性金融商品資產-櫃檯	242,882 (1,527,412)	
應收票據及帳款	211,301 (265,808)	
預付款項	(370,276)	(431)
其他應收款	313,811	124,632
遞延所得稅	(77,251)	156,775
遞延金融商品損失	(98,966)	(670,604)
其他流動資產	-	2,729
其他資產	-	3,238
附買回債券負債	4,797,157 (2,224,168)	
發行認購(售)權證負債	(1,647,117)	1,060,334
賣出選擇權	3,993 (1,550)	
融券存入保證金	1,145,924 (571,629)	
應付融券擔保價款	1,372,745 (701,489)	
應付債券-避險	(90,926)	90,926
衍生性金融商品負債-櫃檯	305,014 (2,105,907)	
應付票據及帳款	27,465 (543,559)	
預收款項	(14,258)	(16,688)
代收款項	27,275	-
其他應付款	2,957,544	467,476
其他流動負債	- (2,730)	
應計退休金負債	68,831	67,200
受託買賣借貸項淨額	13,617	-
其他負債-其他	(64,294)	64,294
營業活動之淨現金流入(流出)	6,031,111	(8,220,320)

(續 次 頁)

元大京華證券股份有限公司
現金流量表
民國 93 年及 92 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

93 年度 92 年度

投資活動之現金流量

受限制資產減少(增加)	\$ 5,212,375	(\$ 94,101)
取得長期投資價款-子公司	(42,382)	(73,550)
取得長期投資價款-非子公司	(302,958)	(1,240,816)
出售長期投資價款	18,139	16,008
長期投資減資退回	301	17,200
取得長期投資現金股利	98,905	194,356
長期債券現金還本	82,207	-
出售固定資產價款(含出租資產及閒置資產)	200,863	19,518
購置固定資產	(1,711,622)	(913,489)
營業保證金減少(增加)	20,000	(56,000)
交割結算基金減少(增加)	101,994	(48,284)
存出保證金減少	<u>84,000</u>	<u>164,778</u>
	<u>投資活動之淨現金流入(流出)</u>	<u>3,761,822</u>
		(<u>2,014,380</u>)

融資活動之現金流量

短期借款(減少)增加	(6,331,594)	7,809,963
應付短期票券(減少)增加	(1,500,000)	1,580,000
發行可轉換公司債	-	5,000,000
贖回應付公司債	-	(6,054,831)
存入保證金(減少)增加	(1,597)	1,359
庫藏股轉讓員工價款	-	44,469
發放董事酬勞	(61,912)	(14,443)
發放現金股利	(189,880)	(443,134)
發放員工紅利	(61,911)	(28,885)
合併現金轉入數	<u>1,066,400</u>	-

(融資活動之淨現金(流出)流入) 7,080,494) 7,894,498

本期現金及約當現金增加(減少)	2,712,439	(2,340,202)
期初現金及約當現金餘額	<u>1,073,988</u>	<u>3,414,190</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,786,427</u>	<u>\$ 1,073,988</u>

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息(不含資本化利息之本期支付利息)	\$ 403,648	\$ 547,482
減：資本化利息	(19,845)	(6,747)
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 383,803</u>	<u>\$ 540,735</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 151,312</u>	<u>\$ 888,962</u>

僅有部分現金支出之投資活動

現金股利發放數	\$ 1,456,690	\$ -
減：期末應付現金股利數	(1,266,810)	-
本期支付現金股利數	<u>\$ 189,880</u>	<u>\$ -</u>

不影響現金收付之投資及理財活動

轉換公司債及應付利息補償金轉換為股本	<u>\$ 3,754,592</u>	<u>\$ 321,196</u>
--------------------	---------------------	-------------------

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
王嘉瑜、張明輝會計師民國九十四年三月二十日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計



元大京華證券股份有限公司
財務報表附註
民國 93 年及 92 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一)本公司設立於民國 50 年，並開始營業，主要營業項目為在集中交易市場及其營業處所自行或受託買賣有價證券、承銷有價證券、有價證券服務事項之代理、有價證券買賣之融資融券、期貨交易輔助業務、期貨自營業務、發行認(購)售權證、利率交換、資產交換與結構型商品等衍生性金融商品之募集與發行。截至民國 93 年 12 月 31 日止，本公司員工人數約為 4 仟人。
- (二)本公司以民國 89 年 7 月 1 日為合併基準日與京華證券股份有限公司及大發證券股份有限公司合併，合併完成後更名為元大京華證券股份有限公司，民國 91 年 4 月 7 日為合併基準日與新寶綜合證券股份有限公司及鼎康證券股份有限公司合併，民國 93 年 10 月 24 日為合併基準日與亞洲證券股份有限公司合併，本公司為合併後之存續公司。
- (三)截至民國 93 年 12 月 31 日，本公司已設有 108 家分公司(包含總公司)作為營業據點。
- (四)本公司股票原在證券櫃檯買賣中心買賣，自民國 93 年 7 月 19 日起，在台灣證券交易所股份有限公司上市買賣。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券商財務報告編製準則」、「期貨商財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存在差異。

(二)約當現金

約當現金係指投資日起三個月到期之短期票券。本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎編製。

(三)短期投資

短期投資以取得成本為入帳基礎，成本之計算採移動平均法，期末並採成本與市價孰低法按總額比較法評價，跌價損失列為當期損

益。開放型基金係按其資產負債表日每單位淨值為市價。

(四)營業證券

以取得成本為入帳基礎，成本之計算採移動平均法，其中投資於政府公債係採殖利率計算移動平均成本。期末除興櫃股票按成本法評價外，餘按成本與市價孰低法評價，自營部及承銷部係就部門別採總額比較法評價，避險部分則配合所發行認購權證比較評價，跌價損失列為當期損失。債權證券係以有關單位最後交易日之參考價為市價，上市(櫃)公司股票及封閉型基金以會計期間公開市場最後交易日之收盤價為市價。

(五)營業證券-保管帳戶

係指依契約規定投資之固定收益商品，取得時應以成本入帳，依契約規定應交付指定保管機構保管。持有期間依應計基礎認列利息收入，期末按成本與市價孰低法評價。

(六)備抵呆帳

備抵呆帳係就應收證券融資款及其他應收款等期末餘額之收回可能性予以評估提列。另依財政部民國 88 年 9 月 29 日台財證第 82416 號函之規定，自民國 88 年 7 月 1 日起就營業稅稅率增加收益之相當數額提列備抵呆帳，民國 92 年 7 月 1 日起不再適用是項規定。

(七)附條件債券交易

附條件債券交易係以成本為入帳基礎，其交易性質若屬融資行為，於附賣回交易發生時，帳列「附賣回債券投資」並列於流動資產項下，於附買回交易發生時，帳列「附買回債券負債」並列於流動負債項下，其與約定賣(買)回價格間之差額，帳列利息收入或利息支出。

(八)期貨交易

- 1.本公司從事期貨交易輔助業務，向委任期貨商收取佣金，帳列損益表項下之期貨佣金收入。
- 2.自營部門從事期貨交易時繳存之保證金帳列「期貨交易保證金—自有資 n 金」，嗣後於平倉日及資產負債表日根據平倉時期貨指數及資產負債表日收盤期貨指數之差額，調整增減期貨交易保證金-自有資金，於平倉時認列已實現期貨交易損益，每期期末進行未平倉部位評價，認列未實現期貨交易損益，帳列「期貨契約利益」或「期貨契約損失」項下，認列期貨契約損益。

(九)選擇權交易

以交易為目的之賣出選擇權所收取之權利金帳列「賣出選擇權負債」項下，以買入選擇權所付出之權利金則帳列「買入選擇權—非避險」項下。因履約而產生之損失或利益，帳列「選擇權交易利益或損失—非避險已實現」項下。如選擇權合約係於到期日前可隨時要求履

約時，則於資產負債表日，以當日選擇權合約之市價予以評估，評估損失帳列「選擇權交易損失—非避險未實現」項下。

(十) 認購(售)權證負債

發行認購(售)權證時，按發行價格於權證到期前或未履約時，帳列發行認購(售)權證負債。發行認購(售)權證再買回其發行權證時，將再買回之價款帳列至其他流動負債項下之「發行認購(售)權證再買回」，作為「發行認購(售)權證負債」之減項。所發行之認購(售)權證(含再買回部分)於資產負債表日，按公平價值法評價。惟避險工具期末評價時，將權證價值變動損失未超過避險工具市價上漲之未實現利得全數遞延，列帳「遞延金融商品損失」，超過部分認列當期損失。

(十一) 應付債券

本公司從事債券交易時，將所借入之證券出售之金額，帳列「應付債券—避險」，並配合所發行之個別認售權證，按成本與市價孰高法比較評價之，認列備抵債券漲價損失。市價係指資產負債表日之收盤價。返還債券之成本與應付債券差異，帳列債券交易損益。

(十二) 長期股權投資

1. 長期股權投資以取得成本為入帳基礎，持有普通股股權比例在20%以下或對被投資公司無重大影響力者，採成本法評價；持有被投資公司股權比例達20%以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資日成本與股權淨值之差額，按五年平均分攤，持有被投資公司股權比率超過50%者，採權益法評價，並於年度財務報表時編製合併報表；惟若此公司當年度總資產及營業收入未達本公司各該項金額10%，僅按權益法評價，不另編製合併報表。另若所有未達編入合併報表標準之子公司，合計總資產及營業收入已達母公司各該項金額30%以上者，仍應將總資產及營業收入達母公司各該項金額3%以上之子公司編入合併報表。惟編製期中財務報表時，依規定得免編製合併報表。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

(十三) 固定資產/出租資產/閒置資產

1. 固定資產以成本為入帳基礎，並就建購期間有關利息資本化；其折舊之提列除租賃權益改良按租約期間或經濟耐用年數孰低者為基礎外，餘皆係按估計經濟耐用年限，加計1年殘值，採平均法計提。固定資產如於耐用年限屆滿仍在使用者，則繼續提列折舊。資產之耐用年數除建築物為15~60年外，餘為3~12年。
2. 固定資產之維護或修理費用列為當期費用，重大改良或大修費用則列為資本支出。

3. 資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，其處分資產之損益列為當期損益。
4. 對於未供營業使用資產，按淨變現價值或帳面價值較低者轉列出租資產或閒置資產，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十四)無形資產

營業權以取得成本為帳列基礎，按 10 年平均攤銷。

(十五)資產減損

當環境變更或某事件發生而顯示本公司所擁有的資產其可回收金額低於其帳面價值時，應於當期損益認列減損損失。可回收金額是指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值是指一項資產在公平交易情況下可收到的淨處分金額，使用價值是指將一項資產在未來可使用年限內，可產生的預計現金流量予以折現計算。

以前年度認列資產減損的情況不再存在時，則可在財務會計準則公報第三十五號規定認列減損迴轉利益，惟已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十六)應付公司債

1. 約定賣回價格高於轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。
2. 債券持有人行使轉換權利時，按面值法處理，亦即將轉換之公司債及其相關負債科目列為股本及資本公積，不認列轉換損益。
3. 附買回權之轉換公司債，如債券持有逾期未行使賣回權，至賣回權失效，則按利息法自約定賣回期限屆滿日次日起至到期日之期間攤銷已認列為負債之利息補償金。

(十七)退休金計劃及淨退休金成本

1. 本公司依勞動基準法之規定，對正式聘用員工訂有職工退休辦法，以員工退休基金專戶儲存於中央信託局，並由退休基金監督委員會管理。
2. 本公司退休金之會計處理係依財務會計準則公報第 18 號「退休金會計處理準則」規定，按精算報告認列淨退休金成本，並於資產負債表日依精算結果認列最低退休金負債。

(十八)收入及費用

本公司主要收入及費用認列方法如下：

1. 經紀手續費收入、出售證券損益及相關經手費支出：於買賣證券成交日認列。
2. 有價證券融資融券及附條件債券交易之利息收入及支出：於融資融

券及交易期間按權責基礎認列。

- 3.承銷手續費收入及支出：申購手續費收入於收款時認列；承銷手續費收入及相對之手續費支出則於承銷契約完成時認列。
- 4.股務代理收入：依合約約定按月認列。

(十九)所得稅

- 1.本公司依財務會計準則公報第22號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產或負債，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。
- 2.以前年度溢(低)估之應付所得稅列為當年度所得稅費用之調整項目。
- 3.本公司未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅部分，於股東會決議分配之日列為當期所得稅費用。

(二十)庫藏股

本公司收回已發行股票作為庫藏股票時，其帳面價值按股票種類及收回原因分別加權平均計算，有關交易處理依下列方式為之：

- 1.收回：其屬買回者，以支付之成本為入帳之基礎；其屬接受捐贈者，依公平價值入帳。
- 2.處分：若處分價格高於帳面價值，其差額作為「資本公積—庫藏股票交易」之加項；處分價格低於帳面價值，其差異沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘。
- 3.註銷：除依帳面價值沖抵「庫藏股票」外，並按股權比例沖抵「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，如有不足再借記保留盈餘；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。

(二十一)每股盈餘

- 1.每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資則按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。
- 2.本公司計算每股盈餘時，係依新修訂之財務會計準則公報第24號「每股盈餘」之規定，對所有潛在普通股皆列示基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之雙重表達。

(二十二)衍生性金融商品資產/負債—櫃檯

當本公司成為金融商品合約之一方時，將衍生性商品之所有合約權利或合約義務於資產負債表認列衍生性金融資產或衍生性金融

負債，並將資產交換、利率交換與結構型商品等衍生性商品，帳列於「衍生性金融商品資產一櫃檯」或「衍生性金融商品負債一櫃檯」科目中分開列示，另依交易目的與非交易目的其損益認列方式如下：

- 1.以交易為目的：金融商品與非金融商品於報表日以公平價值認列於資產負債表中。公平價值之變動不論已實現或未實現均於發生期間認列為當期損益。
- 2.以非交易為目的：若係規避現存資產或負債之風險，其所產生之利得或損失除認列為當期損益外，並據以調整該資產或負債之帳面價值；若係規避確定承諾或預期交易之風險，其所產生之利得或損失予以遞延，並於被避險交易發生時認列為損益或調整帳面價值。

(二十三)外幣交易之換算基礎

本公司之會計記錄係以新台幣為記帳單位；外幣交易事項係按交易當日即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當期損益。期末並就外幣資產負債餘額，依資產負債表日之即期匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額，列為當期損益。

(二十四)資產負債區分流動/非流動之標準

本公司之流動資產係用途未受限制之現金或約當現金，為交易目的而持有，或短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產，其餘資產為非流動資產。流動負債係於資產負債表日後十二個月內清償者，其餘負債為非流動負債。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國 93 年第四季起，採用新發布財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理。此項會計變動使本公司民國 93 年 12 月 31 日之總資產及股東權益各減少 \$404,662，並使民國 93 年度之本期淨利減少 \$404,662。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
<u>現　　金</u>		
零　用　金	\$ 4,014	\$ 3,460
支票/活期存款	134,675	71,446
定期存款—一年以內	695,100	510,000
<u>約當現金</u>		
商業本票—三個月內到期	2,952,638	489,082
	<u>\$ 3,786,427</u>	<u>\$ 1,073,988</u>

(二)短期投資

民國 93 年及 92 年 12 月 31 日，本公司短期投資皆為開放型基金受益憑證。

(三)附賣回債券投資

民國 93 年及 92 年 12 月 31 日附賣回債券投資均為一年內到期，年利率分別為 0.7%~2% 及 0.750%~0.975%。

(四)營業證券—自營部

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
<u>採成本與市價孰低法評價：</u>		
政府公債	\$ 13,039,236	\$ 10,212,926
公司債	11,176,470	4,227,948
國際金融債券	2,576,681	4,900,566
上市及上櫃公司股票	9,260,042	4,149,572
可轉換公司債	785,622	521,555
國外有價證券	47,891	-
<u>採成本法評價：</u>		
興櫃股票	<u>176,060</u>	<u>125,310</u>
	<u>\$ 37,062,002</u>	<u>\$ 24,137,877</u>

(五)營業證券—承銷部

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
<u>採成本法與市價孰低法評價：</u>		
可轉換公司債	\$ 665,400	\$ 533,300
上市及上櫃公司股票	2,807,641	2,763,649
海外公司債	339,557	515,402
<u>採成本法評價：</u>		
未上市/櫃股票	<u>-</u>	<u>45,000</u>
	<u>\$ 3,812,598</u>	<u>\$ 3,857,351</u>

(六)營業證券—避險

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
<u>採成本法與市價孰低法評價：</u>		
上市及上櫃公司股票	\$ 91,061	\$ 6,508,152
可轉換公司債	650,820	662,752
指數股票型基金	7,229	-
認購(售)權證	<u>-</u>	<u>463</u>
	<u>\$ 749,110</u>	<u>\$ 7,171,367</u>

(七)營業證券-保管帳戶

係客戶從事結構型商品之衍生性金融商品交易，在收取客戶之資金後，所購買之固定收益商品。

(八)應收證券融資款

民國 93 年及 92 年 12 月 31 日應收證券融資款年利率均為 6.65%。

(九)長期股權投資

	93 年 12 月 31	持 股	92 年 12 月 31	持 股
	金 銀	比 例	金 銀	比 例
<u>採權益法者：</u>				
元大京華期貨股份有限公司	\$ 1,014,211	99.99%	\$ 904,448	95.45%
元大京華證券投資顧問股份有限公司	318,703	100.00%	326,110	98.98%
元大證券亞洲金融公司	6,796,058	100.00%	6,539,622	100.00%
元大京華保險經紀人股份有限公司	7,347	100.00%	7,577	100.00%
元大京華期貨經理股份有限公司	63,688	34.00%	67,451	34.00%
元大證券 BVI 控股股份有限公司	723,220	100.00%	780,534	100.00%
亞證證券投資顧問股份有限公司	<u>55,056</u>	100.00%	—	—
權益法合計數	<u>8,978,283</u>		<u>8,625,742</u>	
<u>採成本法評價者：</u>				
<u>普通股：</u>				
元大證券投資信託股份有限公司	429,000	11.02%	\$ 429,000	11.07%
台灣證券交易所股份有限公司	537,103	2.72%	281,384	1.39%
台灣期貨交易所股份有限公司	122,320	5.90%	87,399	4.19%
台灣證券集保股份有限公司	86,162	2.83%	42,718	1.74%
利鼎創業投資股份有限公司	100,000	8.70%	100,000	8.70%
誠宇創業投資股份有限公司	100,000	5.00%	100,000	5.00%
生華創業投資股份有限公司	100,000	4.00%	100,000	4.00%
華成創業投資股份有限公司	70,000	7.00%	70,000	7.00%
華威世紀創業投資股份有限公司	100,000	10.00%	100,000	10.00%
華陸創業投資股份有限公司	90,000	8.70%	90,000	8.70%
新盛創業投資股份有限公司	70,000	6.60%	70,000	6.60%
聯訊參創業投資股份有限公司	100,000	10.00%	100,000	10.00%
其他	<u>313,984</u>	—	<u>326,624</u>	—
小計	<u>2,218,569</u>		<u>1,897,125</u>	
<u>可轉換特別股：</u>				
台灣高鐵 92 可轉換特別股	500,000	1.86%	500,000	1.86%
成本法合計數	<u>2,718,569</u>		<u>2,397,125</u>	
<u>公債：</u>				
A93102 央債 93-2	462,488	—	465,650	—
C90102 北市建債 90-2	<u>70,481</u>	—	<u>79,564</u>	—
小計	<u>532,969</u>		<u>545,214</u>	
<u>其他債券：</u>				
喬治瑪莉現金卡債權證券化受益證券	17,793	1.50%	100,000	8.40%
債券合計數	<u>550,762</u>		<u>645,214</u>	
	<u>\$12,247,614</u>		<u>\$11,668,081</u>	

1.本公司民國 93 年度及 92 年度，長期股權投資採權益法評價者，依被投資公司同期經會計師查核之財務報表認列之投資利益，分別計 \$753,169 及 \$1,503,103。另因本公司自民國 93 年度第四季起，採用

新發布之財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理，就長期股權投資所產生之股權淨值差異認列減損損失計\$9,308。因上項各該子公司個別總資產及營業收入均未達本公司各項金額 10%，且其合併金額亦未達本公司各項金額 30%，因此免編合併報表。

2.本公司因合併亞洲證券股份有限公司致持有台灣期貨交易所股份有限公司之股份，超過該公司實收資本額 5%，業經行政院金融監督管理委員金管證字第 0930153337 號函核備。

(十)資產減損

本公司自民國 93 年第四季起，採用新發布財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理。截至民國 93 年度第四季認列之減損損失 \$404,662，明細如下：

	<u>列於損益表部分</u>
減損損失—長期股權投資(帳列營業外收入減項)	\$ 9,308
減損損失—出租土地(帳列營業外支出)	280,364
減損損失—出租建物(帳列營業外支出)	114,990
<u>總計</u>	<u>\$ 404,662</u>

(十一)短期借款

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
擔保借款	\$ -	\$ 9,167,000
信用借款	3,795,000	970,000
銀行透支	78,605	68,199
	<u>\$ 3,873,605</u>	<u>\$ 10,205,199</u>
年利率	<u>1.13%~1.20%</u>	<u>1.1%~1.8%</u>

(除民國93年及92年銀行透支利率分別為4.30%及7.375%)

(十二)應付短期票券

民國 93 年及 92 年 12 月 31 日應付短期票券係由中興票券金融股份有限公司等金融機構保證或承兌，利率區間為 1.13%~1.188% 及 1.10%~1.15%，發行期間均不長於 180 天。

(十三)附買回債券負債

民國 93 及 92 年 12 月 31 日附買回債券負債均為一年內到期，年利率分別為 0.935%~1.1% 及 0.725%~1.2%。

(十四)發行認購(售)權證負債

	93年12月31日	92年12月31日
發行認購(售)權證價款	\$ 299,650	\$ 8,646,768
價值變動利益(含遞延損失)	(61,400)	(2,769,074)
市價(A)	<u>238,250</u>	<u>5,877,694</u>
再買回認購(售)權證	153,731	4,728,796
價值變動(損失)利益	(24,020)	(606,758)
市價(B)	<u>129,711</u>	<u>4,122,038</u>
發行認購(售)權證負債淨額(A-B)	<u>\$ 108,539</u>	<u>\$ 1,755,656</u>

本公司發行認購(售)權證種類均為美式認購(售)權證，存續期間自上市買賣日起算六個月至一年，履約給付方式均為以現金或證券結算，並得由本公司擇一採行，本公司於民國 93 年 12 月 31 日仍在公開市場買賣之認購(售)權證負債明細如下：

認購(售)		單位：新台幣元				
權證	標的證券	發行單位	發行日	發行價格	履約價格	市價
元大K6	思源	30,000,000	93/4/21	0.741	137.25	0.20
元大P6	頤邦	25,000,000	93/11/18	1.996	48.30	1.45
元大L1	華通	40,000,000	93/11/19	1.295	14.75	0.80
元大L2	長榮航空	40,000,000	93/11/19	1.271	18.31	1.70
元大L3	中信金	40,000,000	93/11/22	2.150	47.50	1.40
元大L4	中信金(P)	40,000,000	93/11/22	0.972	30.40	1.00

(十五)其他應付款

	93年12月31日	92年12月31日
應付所得稅	\$ 7,285,243	\$ 4,138,048
應付現金股利	1,266,810	-
其他	<u>693,029</u>	<u>853,497</u>
	<u>\$ 9,245,082</u>	<u>\$ 4,991,545</u>

(十六)應付公司債

	93年12月31日	92年12月31日
應付無擔保可轉換公司債	\$ 986,500	\$ 4,680,300
加：應付利息補償金	24,670	35,002
	<u>\$ 1,011,170</u>	<u>\$ 4,715,302</u>

1.本公司為配合業務之需要，於民國 92 年 6 月 24 日募集國內可轉換無擔保公司債，該項募集公司債案主要發行條款如下：

- (1)發行總額：\$ 5,000,000。
- (2)發行價格：按票面發行，每張 \$ 100，採記名式。
- (3)票面利率及還本方式：票面利率 0%，到期時以現金一次還本。
- (4)發行期限：民國 92 年 6 月 24 日至民國 97 年 6 月 23 日。
- (5)轉換期間：自發行日起滿三個月後至到期日前 10 日止。
- (6)轉換價格及其調整：發行時之每股轉換價格訂為新台幣 15.59 元，惟遇有普通股股份發生變動時或有低於每股時價之轉換價

格再發行轉換公司債時，依發行條款規定公式調整之，目前每股轉換價格為新台幣 14.26 元。

(7)債券持有人賣回權：債券持有人得於本公司債發行滿二年及滿三年之前三十日要求本公司以債券面額加計利息補償金(滿二年為債券面額之 2.52%；滿三年為債券面額之 4.57%)贖回。

(8)本公司對本轉換公司債之收回權：若本公司普通股在櫃檯買賣中心之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)，或尚未轉換之債券總金額低於新台幣五億元時，本公司得以現金收回其全部債券。

(9)轉換後之權利義務：債權人於請求轉換生效後至權利證書終止上櫃之前一營業日止，除不得參與本公司普通股配股及新股發行認股外，其他權利義務與本公司普通股股份相同。

2.自民國 93 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止，已依約定價格執行轉換之可轉換公司債金額計 \$3,693,800，轉換普通股計 241,271 仟股及畸零股 656 股，因轉換普通股產生之資本公積為 \$1,341,875，另上述已轉換普通股中，內含 15,053 仟股及畸零股 795 股，刻正辦理變更登記中。

3.本公司於民國 89 年 6 月 7 日募集國內可轉換無擔保公司債，該項募集公司債發行條件及轉換辦法如下：

(1)到期日：民國 94 年 6 月 7 日。

(2)轉換權利與標的：依請求轉換當時之轉換價格轉換為本公司普通股。截至民國 92 年 3 月 31 日之轉換價格為新台幣 23.19 元。

(3)轉換期間：自發行日起滿三個月後至到期日前 10 日止。

(4)債券持有人賣回權：債券持有人得於本公司債發行滿二年及滿三年之前三十日要求本公司以債券面額加計利息補償金(滿二年為債券面額之 13%；滿三年為債券面額之 21.14%)贖回。截至民國 92 年 6 月 30 日止，業已全數贖回。

(十七)違約損失準備

1.本公司依「證券商管理規則」第十二條規定，按月就受託買賣有價證券成交金額之 0.0028%，提列違約損失準備。本公司因違約損失準備累積已達新台幣二億元，得免繼續提列。

2.上述準備除彌補受託買賣有價證券違約所發生損失或經財政部證券管理委員會核准外，不得使用之。

(十八)買賣損失準備

本公司依「證券商管理規則」第十一條規定，證券商經營自行買賣有價證券業務者，其自行買賣有價證券利益額超過損失額時，按月就超過部份提列 10%，作為買賣損失準備。但買賣損失準備累積已達新台幣二億元者，得免繼續提列。該準備除彌補買賣損失額超過買賣利益額之差額外，不得使用之。

(十九)職工退休金

- 1.本公司於民國 76 年依勞基法規定訂立員工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。
- 2.退休金提撥狀況

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 30,536)	(\$ 18,223)
非既得給付義務	(447,759)	(327,287)
累積給付義務	(478,295)	(345,510)
未來薪資增加之影響數	(288,759)	(232,154)
預計給付義務	(767,054)	(577,664)
退休基金資產公平價值	<u>569,808</u>	<u>492,701</u>
提撥狀況	(197,246)	(84,963)
未認列過渡性淨資產	(73,208)	(79,863)
未認列前期服務成本	42,630	45,473
未認列退休金損益	(220,705)	(260,345)
應計退休金負債	(\$ 448,529)	(\$ 379,698)
既得給付	<u>\$ 35,997</u>	<u>\$ 21,790</u>

	<u>93 年 度</u>	<u>92 年 度</u>
服務成本	\$ 104,262	\$ 106,145
利息成本	20,218	19,934
基金資產之預期報酬	(13,549)	(15,188)
未認列過渡性淨資產之攤銷	(6,655)	(6,655)
未認列前期服務成本之攤銷	2,842	2,842
未認列之退休金損(益)	(14,470)	(17,585)
淨退休金成本	<u>\$ 92,648</u>	<u>\$ 89,493</u>

精算假設如下：

折現率	3.75%	3.50%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.75%	2.75%

(二十)股本

截至民國 93 年及 92 年 12 月 31 日止，本公司額定股本均為 \$35,000,000，每股面額新台幣 10 元，已發行及流通在外普通股股數分別為 3,059,421 仟股及 2,463,162 仟股。相關庫藏股交易之說明請詳附註四、(二十五)。有關本公司可轉換公司債轉換成普通股及因合併亞洲證券股份有限公司發行新股之相關資訊，請詳附註四、(十六)2. 及附註十、(三)之說明。

(二十一)資本公積

依公司法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額、合併溢價及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補

虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(二十二)法定盈餘公積

依公司法規定，公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出10%為法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。該公積除填補公司虧損，或已達實收資本額50%，得以其半數撥充資本外，不得使用之。

(二十三)特別盈餘公積

依證券商管理規則第十四條規定，於每年度稅後盈餘項下，提存20%特別盈餘公積。但累積金額已達實收資本額者，得免繼續提存。該公積除填補公司虧損，或已達實收資本額50%，得以其半數撥充資本者外，不得使用之。

(二十四)未分配盈餘

- 1.依本公司章程規定，年底結算後如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以前年度虧損，並提列百分之十為法定盈餘公積，百分之二十為特別盈餘公積外，次就其餘額提撥董事監察人酬勞百分之一～二，員工紅利百分之二～五，其他餘額由董事會擬具分派案，提請股東會決議分派之。分配之數額以不低於當年度稅後盈餘之百分之五十為原則，且擬訂之股利中，現金股利以不低於百分之十為原則。
- 2.本公司民國93年及92年度股東會決議，發放現金股利每股分別為新台幣0.51元及0.185元，股票股利每股分別為新台幣0.71元及0.185元。
- 3.本公司民國93年盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具之日起，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。
- 4.本公司民國93年度股東會決議實際配發員工紅利及董監事酬勞，與董事會通過擬議配發數同，有關員工紅利及董監事酬勞之配發資訊如下：

(1)配發情形：

A. 員工紅利	\$ 123,822
B. 董監事酬勞	\$ 61,912

(2)每股盈餘相關資訊(單位：新台幣元)

A. 原每股盈餘(追溯調整前)	\$ 2.43
B. 計算每股盈餘	\$ 2.35

(二十五)庫藏股票

1. 庫藏股票依其買回原因之變動情形如下：

	供轉讓股份予員工		為維護公司信用及股東權益	
	股數(仟股)	金額	股數(仟股)	金額
92年1月1日	2,647	\$ 46,027	50,000	\$ 880,367
本期增加				
本期減少				
一轉讓員工	(2,647)	(46,027)	-	-
一註銷	-	-	(50,000)	(880,367)
92年12月31日	-	\$ -	-	\$ -

註：公司庫藏股已於92年度全數轉讓，故93年度無庫藏股票交易。

2. 證券交易法規定公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。

3. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權等權利。

(二十六)所得稅

1. 所得稅計算如下：

	93年度	92年度
應付所得稅(帳列「其他應付款」)	\$ 7,285,243	\$ 4,138,048
暫時性差異所產生之遞延所得稅	(77,251)	153,648
以前年度所得稅低估數	743	31,433
以前年度所得稅未付數	(4,046,845)	(3,435,047)
分離課稅稅額	9,032	5,098
預付所得稅	135,375	352,646
所得稅費用	<u>\$ 3,306,297</u>	<u>\$ 1,245,826</u>
當期所得稅費用	\$ 3,306,297	\$ 1,128,445
未分配盈餘加徵10%之所得稅費用	-	117,381
所得稅費用	<u>\$ 3,306,297</u>	<u>\$ 1,245,826</u>

2. 遷延所得稅資產(負債)明細如下：

	93年12月31日		92年12月31日	
	金額	所得稅影響	金額	所得稅影響
遞延所得稅資產—流動				
金融商品評價損失	\$ 123,125	\$ 30,781	\$ 38,840	\$ 9,710
其他	70,096	17,524	29,195	7,299
	<u>\$ 193,221</u>	<u>\$ 48,305</u>	<u>\$ 68,035</u>	<u>\$ 17,009</u>
遞延所得稅負債—非流動				
違約損失準備	\$ 200,000	\$ 50,000	\$ 200,000	\$ 50,000
退休金財稅差異	448,528	112,132	379,698	94,925
資產減損損失-建物	114,990	28,748	-	-
固定資產財稅折舊				
差異	(616,791)	(154,198)	(616,791)	(154,198)
	<u>\$ 146,727</u>	<u>\$ 36,682</u>	<u>\$ 37,093</u>	<u>\$ 9,273</u>

3. 本公司未分配盈餘均為87年度及以後年度未分配盈餘。

	93年12月31日	92年12月31日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 246,826</u>	<u>\$ 1,293,176</u>
預計(實際)盈餘分配之稅額扣抵比例	<u>93 年 度</u>	<u>92 年 度</u>
	<u>11.45%</u>	<u>24.74%</u>

4. 截至民國 93 年 12 月 31 日止，本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐機關核定至 89 年。而合併消滅之亞洲證券股份有限公司核定至民國 90 年。

5. 本公司(民國 87 年至 89 年度)、合併消滅之京華證券股份有限公司(民國 83 年、民國 86 至 88 年度)、大發證券股份有限公司(民國 87 年至 89 年度)、新寶綜合證券股份有限公司(民國 86 年度)及鼎康證券股份有限公司(民國 87 至 89 年度)營利事業所得稅結算申報，經稅捐稽徵機關核定補徵所得稅合計為 \$1,491,473，本公司對核定內容仍有不服，依法提起行政救濟，目前正在行政救濟程序中。惟本公司基於穩健原則，業就補徵之稅額調整入帳。

(二十七) 每股盈餘

民國 93 年及 92 年 1 月 1 日至 12 月 31 日基本每股盈餘及稀釋每股盈餘計算如下：

	93 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日					
			加權平均 流通在外		每股盈餘 (新台幣：元)	
	稅 前	稅 後	股數(仟股)	稅 前	稅 後	
基本每股盈餘						
屬於普通股股東 之本期純益	\$ 5,010,455	\$ 1,704,158	2,798,398	<u>\$ 1.79</u>	<u>\$ 0.61</u>	
具稀釋作用之潛 在普通股之影 響-轉換公司債	<u>50,461</u>	<u>50,461</u>	<u>127,347</u>			
稀釋每股盈餘						
屬於普通股股東 之本期純益加 潛在普通股影 響數	<u>\$ 5,060,916</u>	<u>\$ 1,754,619</u>	<u>2,925,745</u>	<u>\$ 1.73</u>	<u>\$ 0.60</u>	

	92 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日			
	稅 前	稅 後	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)
	稅 前	稅 後		
<u>基本每股盈餘</u>				
屬於普通股股東				
之本期純益	\$ 7,190,344	\$ 5,944,518	2,619,789	\$ 2.75 \$ 2.28
具稀釋作用之潛				
在普通股之影				
響-轉換公司債	195,643	195,643	266,844	
<u>稀釋每股盈餘</u>				
屬於普通股股東				
之本期純益加				
潛在普通股影				
響數	\$ 7,385,987	\$ 6,140,161	\$ 2,886,633	\$ 2.57 \$ 2.13

(二十八)受託買賣借(貸)項－淨額

	93年12月31日	92年12月31日
受託買賣借項：		
銀行存款一交割款項	\$ 69,820	\$ 86,877
應收代買證券價款	7,610,485	4,909,844
交割代價	2,214,098	
應收交割價款	4,118,937	4,158,263
信用交易	34,050	1,606,163
	14,047,390	10,761,147
受託買賣貸項：		
應付託售證券價款	(8,750,795)	(5,027,420)
應付交割價款	(4,912,823)	(5,160,687)
交割代價	(394,183)	(573,040)
	(14,057,801)	(10,761,147)
	(\$ 10,411)	\$ -

(二十九)用 人、折 舊、折 耗 及 攤 銷 費 用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

性質別 功能別	93 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日				
	自營部門	經紀部門	承銷部門	行政部門	合計
用人費用					
薪資費用	\$139,720	\$2,123,293	\$151,973	\$538,327	\$2,953,313
勞健保費用	4,152	113,396	10,159	18,668	146,375
退休金費用	5,501	46,640	13,798	26,709	92,648
其他用人費用	7,100	79,948	17,875	36,310	141,233
折舊費用(註)	3,135	245,367	7,864	29,641	286,007
攤銷費用	-	3,496	-	-	3,496

性質別 功能別	92 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日				
	自營部門	經紀部門	承銷部門	行政部門	合計
用人費用					
薪資費用	\$374,314	\$1,860,737	\$281,837	\$495,138	\$3,012,026
勞健保費用	3,184	104,905	10,346	16,410	134,845
退休金費用	5,053	44,103	15,780	24,557	89,493
其他用人費用	2,790	70,148	8,269	17,418	98,625
折舊費用(註)	3,285	278,217	10,258	31,670	323,430
攤銷費用	-	5,900	-	-	5,900

註：內中包含民國 93 年及 92 年 1 月 1 日至 12 月 31 日因出租及閒置資產提列之折舊，分別計 \$14,417 及 \$15,707，係屬行政部門之支出，帳列「營業外支出」科目項下。

(三十)財務報表之揭露

民國 92 年 1 月 1 日至 12 月 31 日財務報表之部分科目業予重分類，便與民國 93 年 1 月 1 日至 12 月 31 日財務報表比較。

五、關係人交易

(一)關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱 及 關 係	與 本 公 司 之 關 係
元大京華期貨股份有限公司 (元大京華期貨)	本公司之子公司
元大京華證券投資顧問股份有限公司 (元大京華投顧)	本公司之子公司
元大證券亞洲金融公司	本公司之子公司
元大證券B.V.I控股有限公司	本公司之子公司
元大京華保險經紀人股份有限公司	本公司之子公司
元大京華期貨經理股份有限公司	本公司之子公司
亞證證券投資顧問股份有限公司	本公司之子公司
元大建設開發股份有限公司	實質關係人
元鼎國際建設股份有限公司	實質關係人

(二)與關係人交易事項

1.本公司民國 93 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，與元鼎國際建設股份有限公司之交易請詳附註七、重大承諾事項及或有事項之(二)說明，另與元大建設開發股份有限公司之交易請詳附註七、重大承諾事項及或有事項之(三)說明。

2.本公司與元大京華期貨公司之重大交易事項如下：

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>
期貨交易保證金—自有資金 係本公司期貨交易繳付之保證金餘額。	<u>\$ 312,465</u>	<u>\$ 131,854</u>

	93 年 度	92 年 度
期貨佣金收入	<u>\$ 427,699</u>	<u>\$ 303,456</u>

本公司僅與元大京華期貨公司進行該項交易，並依契約約定價格收款。

六、質押之資產

本公司資產提供設定質押或其他用途受有限制者明細如下：

	<u>93年12月31日</u>	<u>92年12月31日</u>	<u>擔 保 用 途</u>
<u>受限制資產：</u>			
定期存款	\$ 330,600	\$ 3,718,600	短期借款、應付短期票券及交割專戶
定期存款	70,000	1,580,000	發行認購權證之履約保證金
結構型商品專戶	7,917	49,292	結構型商品投資專戶
營業證券—自營部(面額)	25,590,255	18,543,400	附買回債券交易
<u>基金及長期投資：</u>			
長期債券投資(註1)	413,194	465,650	資產出售保證
長期債券投資	70,481	79,564	假扣押保證金
依權益法認列之長期投資	-	287,200	短期借款及應付短期票券
固定資產(含出租及閒置資產)	3,144,265	4,155,299	短期借款及應付短期票券
<u>其他質押定存單(可轉讓定存單)及公債：</u>			
營業保證金(註2)	1,874,294	1,550,000	營業活動之保證
交割結算基金	668,936	657,027	營業活動之保證
存出保證金	25,500	29,000	假扣押保證金
	<u><u>\$ 32,195,442</u></u>	<u><u>\$ 31,115,032</u></u>	

註 1：資產出售保證之說明，請詳七、重大承諾事項及或有事項之(二)說明。

註 2：本公司民國 92 年 11 月 26 日經台財證二字第 0920151995 號核准，得兼營短期票券業務，並依票券金融管理辦法之規定，以中央銀行認可之金融債券，存儲於中央銀行作為營業保證金，面額為 \$ 50,000，民國 93 年 12 月 31 日帳面價值為 \$49,294。

七、重大承諾事項及或有事項

(一) 截至民國 93 年 12 月 31 日，本公司以營業租賃方式承租分公司營業廳及辦公室，其未來年度應付租金如下：

年 度	金 額
94年度	\$ 158,916
95年度	119,492
96年度	81,681
97年度	42,471
98年度	13,909
	\$ 416,469

(二) 本公司為興建企業集團營運總部大樓，於民國 92 年 1 月 16 日向財團法人基督復臨安息日會台灣區會承購坐落於臺北市松山區敦化段土地，合約總價款金額計 \$2,000,000，並約定於興建完成後將地下樓層之部份車位回售予土地出賣人，總金額為 \$420,000，並提供債券 \$413,194 為資產出售保證。該筆土地已於 93 年 6 月 1 日辦理過戶登記，且於同年分別與日商清水營造工程股份有限公司及元鼎國際建設股份有限公司簽訂營造合約書及營運總部綜合企劃合約書，議訂之合約總價分別為 \$1,367,000 及 \$65,000，截至民國 93 年 12 月 31 日止，本公司企業總部計劃規劃相關之成本，已預付房地款計 \$161,924 及 \$65,000。另本公司與中國鋼鐵結構股份有限公司簽訂大樓鋼結構體工程合約，預估合約總價計 \$165,000(單價議定，數量待結構圖完成實做實算)，雙方並約定，合約期間，中國鋼鐵結構股份有限公司均不得追加費用或變更合約單價。截至民國 93 年 12 月 31 日止，已預付鋼鐵結構款計 \$42,575。

(三) 本公司為有效控管及確保企業集團營運總部大樓之興建速度及施工品質，於民國 93 年 10 月 4 日與元大建設開發股份有限公司簽訂營建管理綜合服務合約書，委由該公司擔任營建管理暨業務服務工作，及負責取得使用執照，完成建物所有權登記、交易及保固管理等工作，服務費用合計 \$43,000，截至民國 93 年 12 月 31 日，尚未支付。

(四) 本公司於民國 93 年 11 月 15 日與寶來瑞富期貨股份有限公司簽定承購協議書，同意將現有租賃契約之標的一台北市敦化南路二段 65、71 號 10 樓，提前終止或租期屆滿後之 30 日內，依承購協議書所約定之交易條件，完成簽定買賣契約，買賣總價款計 \$134,510，收款方式協議後另議。另本公司於簽訂本協議書時，已向寶來瑞富期貨股份有限公司收

取\$7,200(帳列預收款項)，作為履行協議書約定內容之保證，若本公司違反協議書之約定，除需返還前述之保證款外，需支付\$13,200予寶來瑞富期貨股份有限公司，作為違約賠償款。該項合約截至民國93年12月31日止，尚未完成過戶。

(五)本公司截至民國93年12月31日止，因承作結構型商品，由銀行提供\$50,000之保證函予交易相對人。

八、重大之災害損失 無。

九、重大之期後事項

(一)本公司於民國93年11月30日董事會決議通過購入元大證券投資信託股份有限公司普通股6,009,115股，交易總金額為\$363,371，上項交易於民國94年1月3日完成過戶，對元大證券投資信託股份有限公司持股比率增加為20.72%。

(二)本公司於民國94年1月27日董事會決議通過就本公司發行之無擔保轉換公司債轉增資發行新股計96,954,483股，金額計\$969,545。本次發行新股之權利義務與原有股份相同，並訂定民國94年2月20日為增資基準日。

(三)本公司於民國94年2月1日對本公司之子公司-元大京華期貨股份有限公司以私募方式增加對該公司之投資，金額計\$140,000。

(四)本公司於民國94年3月15日與聯合證券股份有限公司簽訂營業讓與契約書，將受讓該公司全部營業權及相關財產、設備，轉讓總價款計\$156,754，目前尚待本公司董事會決議中。

(五)本公司於民國94年3月18日，與財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心達成協議，本公司為協助健全證券市場，維護投資人之信心，願就博達公司經營階層虛偽銷貨、編製不實財務報告及公開說明書(台灣士林地方法院刑事庭93年金重訴字第三號)，造成市場投資人損害乙案，基於社會公益，將給付對投資人補償金額計\$21,720，上述金額業已於民國93年12月31日估列入帳。

十、其他

(一)衍生性金融商品

1.認購(售)權證：

(1)發行權證相關資訊：請詳附註四、(十四)。

(2)發行衍生性商品之目的：

本公司發行認購(售)權證以賺取風險控制下之合理利潤。

(3)性質及條件：

A.信用風險：

因本公司發行認購(售)權證已收足發行價款，故無信用風險。

B.市場風險：

本公司發行認購(售)權證後，其持有部份為與投資人相反之認購(售)權證空(多)頭部份。由於此部份具有市場風險(即因標的證券公平價值變動而導致持有人到期前履約之風險)，基於穩健經營原則，本公司透過下列避險原則以規避市場風險：

a.Delta 避險原則：

認購權證以買進標的證券股票以建立基本部位，以後則視動態避險模式隨時調整持股數量，而認售權證則以發行相同標的之認購權證之多頭避險部位扣抵，以後亦採動態避險模式隨時調整持有之標的證券。

b.Vega 避險原則：

在市場上買回較理論價格低估之相同標的之認購(售)權證，以沖銷所發行認購(售)權證之波動性風險。

(4)發行條件詳附註四、(十四)。

(5)相關(損)益認列如下：

	93年1月1日	92年1月1日	帳列科目
A.評價(損)益	<u>12月31日</u>	<u>12月31日</u>	
發行認購(售)權證	\$ 2,883,013	\$ 2,238,289	認購(售)權證發行利益
負債			認購(售)權證發行損失
發行認購(售)權證	(3,865,756)	(2,536,338)	認購(售)權證發行利益
再買回			認購(售)權證發行損失
發行認購(售)權證	906	(10,192)	認購(售)權證發行利益
到期前履約			認購(售)權證發行利益
發行認購(售)權證	4,676,905	2,951,695	認購(售)權證發行利益
逾期失效利益			營業證券跌價(損失)利益
營業證券—避險	123,538	(32,584)	營業證券跌價(損失)利益
借券漲價損失	-	(12,263)	借券漲價損失
B.出售(損)益			
發行認購(售)權證	(768,692)	(1,936,120)	認購(售)權證發行利益損失
再買回			出售證券(損失)利益
營業證券—避險	(1,732,216)	757,789	一避險
C.遞延認購權證損失	1,453	209,368	遞延金融商品損失

2. 期貨交易：

(1) 名目本金或合約金額及信用風險：

金融商品	93年12月31日		92年12月31日	
	名目本金/ 合約金額	信用風險	名目本金/ 合約金額	信用風險
賣出一票券期貨	\$ 16,218	\$ -	\$ -	\$ -
買入一股價指數期貨	3,633	-	-	-
買入選擇權				
台灣指數選擇權	562,960	-	295	-
賣出選擇權				
台灣指數選擇權	531,010	-	31,375	-

本公司期貨交易之保證金係提存於本公司之子公司-元大京華期貨股份有限公司，預期不致產生重大之信用風險。

(2) 市場價格風險：

截至民國 93 年 12 月 31 日止，本公司從事指數選擇權、股價指數期貨及利率期貨交易之價格風險是來自買賣期貨之風險，每項契約均有公平市價，並於操作時依風險設定停損點，發生之損失應可在預期之範圍內，故無重大之市場價格風險。

(3) 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：

截至民國 93 年及 92 年 12 月 31 日止，本公司所持有之選擇權及期貨未平倉部位皆可於市場上以合理價格平倉，故變現流動風險甚低。

本公司從事股價指數期貨及利率期貨交易屬保證金交易，於交易前已先繳付保證金，每日依本公司所建立之未平倉期貨契約部位逐日評價，若需追繳保證金，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險，其現金流量風險發生之可能性極小。本公司從事買賣選擇權交易，於交易前已先支付(收取)權利金，若賣出買權之交易相對人要求履行契約，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險，其現金流量風險不大。

(4) 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司為兼營期貨自營商，目前以交易目的承作期貨商品及買賣選擇權，係為擴大投資管道並有效運用公司資本。

(5) 衍生性金融商品於財務報表上之表達方法：

A. 期貨帳戶中留存之保證金餘額明細如下：

	93年12月31日	92年12月31日
期貨交易保證金—自有資金	\$ 312,465	\$ 131,854
超額保證金	<u>\$ 288,153</u>	<u>\$ 130,978</u>

B. 因期貨自營業務而認列之期貨契約損益明細如下：

	93年1月1日 至12月31日	92年1月1日 至12月31日
期貨契約利益	<u>\$ 32,735</u>	<u>\$ 4,428</u>

C. 因期貨自營業務而認列之選擇權交易損益明細如下：

	93年1月1日 至12月31日	92年1月1日 至12月31日
選擇權交易(損失)利益	<u>(\$(3,231))</u>	<u>\$ 624</u>

3. 衍生性商品交易

(1) 利率交換：

A. 名目本金或合約金額及信用風險：

金融商品	93年12月31日		92年12月31日	
	名目本金/ 合約金額	信用風險	名目本金/ 合約金額	信用風險
交易目的				
利率交換合約	\$26,950,000	\$ -	\$26,413,000	\$ -
非交易目的				
利率交換合約	200,000	-	-	-

本公司簽訂之合約期限為 1~5 年，交易對象多為金融機構，預期不致產生重大信用風險。

B. 市場價格風險：

本公司從事以交易目的之利率交換交易係以 PVBP(Present Value of Basis Point)法估計市場價格風險，亦即當利率波動 10b.p.(Basis point，每一基本點為 0.01%)時，契約價值的變動金額，並於操作時依契約價值的變動設定停損點，發生之損失應可在預期之範圍內，故無重大之市場價格風險。

C. 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：

本公司從事利率交換每屆結算日，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並無本金之流入或流出，故無籌資風險，而其現金流量風險發生之可能性極小且並無額外重大現金需求。

D. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司目前所承作之利率交換分為交易及避險目的，交易性質之利率交換係以本公司對利率走勢之判斷並訂定換利合約賺

取利差為目的，避險性質之利率交換屬係為規避保本型商品部位投資之利率波動風險，本公司避險策略係以達成規避大部份市場利率風險為目的，以與被避險項目公平價值呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並定期評估其避險效益。

(2) 轉換公司債資產交換及選擇權交易：

A. 名目本金或合約金額及信用風險：

金融商品	93年12月31		92年12月31	
	名目本金/ 合約金額	信用風險	名目本金/ 合約金額	信用風險
非交易目的				
轉換公司債資產交換賣出選擇權交易	\$ 480,600	\$ -	\$ -	\$ -
交易目的				
轉換公司債資產交換交易	3,182,500	-	3,408,000	-
轉換公司債資產交換賣出選擇權交易	2,364,000	-	2,744,000	-

B. 市場價格風險：

本公司從事資產交換及選擇權交易，資產交換在承作日時雙方簽訂之交易契約中，以約定之利息報酬與交易相對人就該轉換公司債所生之債息與利息補償金進行交換，故無重大市場價格風險；選擇權約定交易相對人有權於一定期間內以約定價格承購可轉債，由於本公司業已承銷取得該可轉債，因此本公司無重大市場價格風險。

C. 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：

本公司從事資產交換交易及選擇權交易；資產交換以承銷取得或自營持有之轉換公司債部位為交易標的，將交易標的售予交易相對人並收取成交價金，且在契約期限內，以約定之利息報酬與交易相對人就該轉換公司債所生之債息與利息補償金進行交換，並取得在契約到期日前得隨時向交易相對人買回該轉換公司債之權利，故無重大現金流量風險及額外現金需求；另選擇權交易在契約到期日前得隨時向資產交換交易相對人買回該項可轉債，另可以現有承銷或自營所持有之債券部位交割，故亦無上項風險。

D. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司從事資產交換交易將轉換公司債售予交易相對人並收取成交價金，同時約定在該契約之期限內，本公司以約定之利息報酬與交易相對人就該轉換公司債所生之債息與利息補償金進行交換，以賺取債息收入為目的，截至民國 93 年 12 月 31

日止，該交易之合約金額為\$3,182,500；本公司出售可轉債資產交換選擇權收取權利金，約定交易相對人於一定期間內可以約定價格承購可轉債，以賺取權利金收入為目的，截至民國93年12月31日止，該交易之合約金額為\$2,364,000。本公司轉換公司債選擇權售予第三人，該交易之合約金額為\$480,600，係以該可轉換公司債之現貨部位為避險工具。

(3) 結構型商品：

A. 名目本金或合約金額及信用風險：

	93年12月31日		92年12月31日	
	名目本金/ 合約金額	信用風險	名目本金/ 合約金額	信用風險
<u>金融商品</u>				
交易目的				
結構型商品—				
股權連結商品	\$ 30,000	\$ -	\$ -	\$ -
結構型商品—				
保本型商品	213,900	-	50,000	-

本公司對此交易均於契約成交日向交易相對人收取價金，截至93年12月31日止，公司存續之交易，交易相對人為金融機構及個人。此交易已於契約成交時收足交易價金，結算價值係於結算時依契約條款計算後交予交易相對人，預期不致產生重大信用風險。

B. 市場價格風險：

本公司從事結構型商品交易，於契約成交日向交易相對人收取交易價金，進行資金運用與投資，到期報酬將隨著連結標的物到期之市場價格而定，其所連結標的均為受行政院金融監督管理委員會證券期貨局規範之貨幣及金融市場工具，本公司並對整體契約價值之變動設定停損點，將可能產生之損失控制於一定範圍內，故無重大之市場風險。

C. 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：

本公司從事結構型商品交易，均於契約成交日向交易相對人收取價金，為降低承作本業務所承受之風險，於承作該商品時，以所收取之價金建立相關之現貨部位，降低股價變動所產生之風險，故無重大籌資風險，亦無重大現金流量風險且並無額外重大現金需求。

D. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司從事結構型商品交易，以將固定收益商品與買權或賣權結合，區分為股權連結型及保本型商品，於契約成交日向交易相對人收取價金，到期報酬將隨著連結標的物到期之上漲或下

跌程度而異，其報酬型態為交易價金減去選擇權到期履約價值。

(4) 債券選擇權：

A. 名目本金或合約金額及信用風險：

	93年12月31日	92年12月31日
	名目本金/ 合約金額	名目本金/ 合約金額
	信用風險	信用風險
金融商品		

交易目的

債券選擇權 \$15,400,000 \$ - \$ - \$ -

本公司對此交易均於契約成交日向交易相對人收取價金，截至93年12月31日止，公司交易相對人均為金融機構。此交易於契約成交時收足交易權利金，結算時依契約條款計算之結算價金交予交易相對人，預期不致產生重大信用風險。

B. 市場價格風險：

本公司從事交易目的之債券選擇權交易，主要風險來自市場利率變動所造成契約價值變動，於操作時就整體契約價值的變動設定停損點，將可能產生之損失控制於一定範圍內，故無重大價格風險。

C. 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：

本公司從事債券選擇權交易，每屆結算日以名目本金乘以利率之差額收取或支付利息或以實物履行交割，故無重大籌資風險，亦無重大現金流量風險且並無額外重大現金需求。

D. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司從事債券選擇權交易，於契約成交日向交易相對人收取或支付權利金，於結算日或到期日收取或支付利息或以實物交割，到期報酬將隨著利率之上漲或下跌程度而異，目的係為賺取利率變動所產生之價差。

(5) 衍生性金融商品—櫃檯於財務報表上之表達方法：

本公司因從事各種衍生性金融商品—櫃檯交易，民國 93 年及 92 年 12 月 31 資產負債表之表達，列示如下：

	93 年 12 月 31 日	
	衍生性金融 商品資產—櫃檯	衍生性金融 商品負債—櫃檯
換利合約價值	\$ -	\$ 49,253
換利合約價值—避險	(17)	-
權利金—利率選擇權	-	1,403
資產交換 IRS 合約價值	17,354	-
資產交換選擇權—成本/發行	263,790	125,171
資產交換選擇權—評價	1,111,900	2,043,315
股權連結商品—選擇權	317	-
保本型商品—選擇權	-	2,179
債券選擇權—非避險	5,528	6,861
股權連結商品—權利金	-	489
股權連結商品—固定收益商品	-	29,511
保本型商品負債—固定收益商品	-	212,695
	<u>\$ 1,398,872</u>	<u>\$ 2,470,877</u>

	92 年 12 月 31 日	
	衍生性金融 商品資產—櫃檯	衍生性金融 商品負債—櫃檯
換利合約價值	(\$ 46,912)	\$ -
資產交換 IRS 合約價值	(8,778)	-
資產交換選擇權	1,696,328	2,115,897
股權連結商品—選擇權	1,116	-
股權連結商品—固定收益商品	-	49,305
股權連結商品—權利金	-	661
	<u>\$ 1,641,754</u>	<u>\$ 2,165,863</u>

本公司因從事各種衍生性金融商品一櫃檯交易，於民國93年及92年1月1日至12月31日所產生之相關損益於損益表之表達，列示如下：

	93年1月1日至12月31日	
	衍生性金融 商品利益—櫃檯	內含未實現 評價(損)益
換利合約價值	(\$ 10,158)	(\$ 2,340)
換利合約價值—避險	105	(17)
利率交換選擇權	2,887	2,887
資產交換IRS合約價值	49,147	(17,054)
資產交換選擇權	1,399	(103,370)
股權連結商品	25,049	(433)
保本型商品	(1,760)	(814)
債券選擇權—非避險	(4,376)	(572)
	<u>\$ 62,293</u>	<u>(\$ 121,713)</u>

	92年1月1日至12月31日	
	衍生性金融 商品利益—櫃檯	內含未實現 評價(損)益
換利合約價值	(\$ 45,963)	(\$ 44,183)
資產交換IRS合約價值	48,193	32,495
資產交換選擇權	85,182	50,528
股權連結商品	(867)	433
	<u>\$ 86,545</u>	<u>\$ 39,273</u>

(二)金融商品之公平價值

金融資產	93年12月31日		92年12月31日	
	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	\$ 41,621,089	\$ 41,621,089	\$ 46,973,137	\$ 46,973,137
短期投資	12,770,651	12,805,938	11,283,122	11,320,894
營業證券	40,867,193	42,474,622	35,052,278	36,009,035
長期投資	12,247,614	12,333,023	11,668,081	11,520,582
營業保證金	1,825,000	1,825,000	1,550,000	1,550,000
交割結算基金	668,936	668,936	657,027	657,027
存出保證金	108,150	108,150	124,905	124,905
交易目的之金融資產				
買入選擇權—				
非避險	6,612	6,612	4	4
期貨交易保證金—自有資金	312,465	312,465	131,854	131,854
衍生性金融商品資產—櫃檯	1,398,889	1,398,889	1,641,754	1,641,754
非交易目的之金融資產				
衍生性金融商品資產—櫃檯	(17) \$111,826,582	(17) \$113,554,707	— \$109,082,162	— \$109,929,192
金融負債				
公平價值與帳面價值相等之金融				
負債	\$ 57,861,450	\$ 57,861,450	\$ 54,165,576	\$ 54,165,576
應計退休金負債	448,529	(197,246)	379,698	(84,963)
應付公司債	1,011,170	950,303	4,715,302	4,668,616
交易目的之金融				
賣出選擇權	4,277	4,277	284	284
發行認購(售)權證	238,250	238,250	5,877,694	5,877,694
發行認購(售)權證再買回	(129,711)	(129,711)	(4,122,038)	(4,122,038)
衍生性金融商品負債—櫃檯	2,470,877	2,470,877	1,654,992	1,654,992
非交易目的之金融負債				
衍生性金融商品負債—櫃檯	— \$ 61,904,842	— \$ 61,198,200	510,871 \$ 63,182,379	510,871 \$ 62,671,032

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 公平價值與帳面價值相等之金融資產為現金及約當現金、附賣回債券投資、應收證券融資款、應收票據及帳款、其他應收款、備抵其他應收款與受限制資產之合計；公平價值與帳面價值相等之金融負債為短期借款、應付短期票券、附買回債券負債、融券存入保證金、應付融券擔保價款、應付票據及帳款、其他應付款、代收款項、其他流動負債與存入保證金之合計。
2. 短期金融商品及營業保證金、交割結算基金與存入保證金，以其在資產負債表上之帳面價值為其估計其公平價值。
3. 有價證券(含長、短期投資及營業證券)如有市場價格可循時，則以市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依發行公司每股淨值或其他資訊估計公平價值。
4. 民國 93 年及 92 年 12 月 31 日應計退休金負債係分別以民國 93 年及 92 年 12 月 31 日為衡量日之退休金精算報告中所列示之退休金提撥狀況為估計公平市價。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期未結清合約之未實現損益。
6. 應付公司債以其預期現金流量之折現值估計公平市價。折現率則依銀行業平均利率為準。
7. 前期公平價值異動係因資產負債科目重分類所致。

(三)合併

本公司為擴大經營規模，提昇營運績效及競爭力等，於民國 93 年 6 月 23 日股東常會決議通過與亞洲證券股份有限公司之合併案，本公司為合併後之存續公司，並以亞洲證券股份有限公司已發行股票 334,333,961 股換取本公司股票 145,362,591 股；該項合併增資發行新股業經金管證二字第 0930139746 號函核准，經董事會決議訂定合併基準日為民國 93 年 10 月 24 日。上述增資發行之新股，業已辦理變更登記完竣。有關本公司與亞洲證券股份有限公司合併相關資訊之揭露如下：

1. 合併各公司民國93年10月24日之資產負債表及擬制性合併資產負債表如下：

資產	元	京	亞洲	擬制性
流動資產				
現金及約當現金	\$ 408, 581	\$ 1, 066, 400	\$ 1, 474, 981	
短期投資	12, 358, 623	-	12, 358, 623	
附賣回債券投資	5, 578, 790	-	5, 578, 790	
營業證券-自營部(淨額)	26, 698, 179	566	26, 698, 745	
營業證券-承銷部(淨額)	3, 424, 853	-	3, 424, 853	
營業證券-避險(淨額)	582, 910	-	582, 910	
營業證券-保管帳戶	200, 053	-	200, 053	
買入選擇權	84	-	84	
應收證券融資款	30, 415, 992	-	30, 415, 992	
期貨交易保證金-自有資金	317, 743	-	317, 743	
衍生性金融商品資產-櫃檯	247, 688	-	247, 688	
轉融通保證金	3, 185	-	3, 185	
應收轉融通擔保價款	3, 926	-	3, 926	
應收票據及帳款	544, 224	12, 789	557, 013	
其他應收款及預付款項	471, 482	47, 428	518, 910	
受限制資產	590, 600	273, 000	863, 600	
遞延所得稅資產 -流動	<u>40, 619</u>	<u>-</u>	<u>40, 619</u>	
	<u>81, 887, 532</u>	<u>1, 400, 183</u>	<u>83, 287, 715</u>	
基金及長期投資	<u>12, 337, 274</u>	<u>94, 482</u>	<u>12, 431, 756</u>	
固定資產-淨額	<u>5, 425, 981</u>	<u>390, 733</u>	<u>5, 816, 714</u>	
無形資產	<u>6, 191</u>	<u>-</u>	<u>6, 191</u>	
其他資產				
營業保證金	1, 700, 000	295, 000	1, 995, 000	
交割結算基金	661, 511	113, 903	775, 414	
存出保證金	209, 844	67, 246	277, 090	
出租資產	1, 875, 198	7, 903	1, 883, 101	
閒置資產	74, 320	-	74, 320	
其他資產	<u>3, 257</u>	<u>3, 097</u>	<u>6, 354</u>	
	<u>4, 524, 130</u>	<u>487, 149</u>	<u>5, 011, 279</u>	
資產總計	<u>\$ 104, 181, 108</u>	<u>\$ 2, 372, 547</u>	<u>\$ 106, 553, 655</u>	

負債及股東權益	元	京	亞	洲	擬制性
短期負債					
短期借款	\$ 364,608	\$ -	\$ -	\$ 364,608	
附買回債券負債	27,327,348		-	27,327,348	
發行認購(售)權證負債	367,260		-	367,260	
賣出選擇權	7,005		-	7,005	
融券存入保證金	3,318,351		-	3,318,351	
應付融券擔保價款	4,373,020		-	4,373,020	
衍生性金融商品負債-櫃檯	535,665		-	535,665	
應付票據	6,103		-	6,103	
應付帳款	509,782		12	509,794	
預收款項	25,514		152	25,666	
代收款項	95,810		7,989	103,799	
其他應付款	9,175,733		29,183	9,204,916	
其他流動負債	4		-	4	
	<u>46,106,203</u>		<u>37,336</u>		<u>46,143,539</u>
長期負債					
應付公司債	<u>2,519,041</u>		<u>-</u>		<u>2,519,041</u>
其他負債					
違約損失準備	200,000		-	200,000	
存入保證金	12,428		150	12,578	
壞帳損失準備	48,699		-	48,699	
應計退休金負債	429,185		-	429,185	
遞延所得稅負債	4,897		-	4,897	
其他負債合計	<u>695,209</u>		<u>150</u>		<u>695,359</u>
受託買賣貸項淨額	(158,012)	(3,206)	(161,218)		
	<u>49,162,441</u>		<u>34,280</u>		<u>49,196,721</u>
股東權益					
股本	26,074,787		3,343,340		29,624,666
待分配股票股利	2,096,254		-		-
資本公積					
股票溢價	3,821,010		-	3,821,010	
庫藏股票交易	-		17,335		-
長期投資	120,731		-	120,731	
合併溢額	11,789,511		15,447		12,674,153
保留盈餘					
法定盈餘公積	2,927,146		15,260		2,927,146
特別盈餘公積	5,817,208		-	5,817,208	
未分配盈餘	2,049,571	(1,053,115)		2,049,571	
股東權益其他項目	<u>322,449</u>		<u>-</u>		<u>322,449</u>
股東權益合計	<u>55,018,667</u>		<u>2,338,267</u>		<u>57,356,934</u>
負債及股東權益總計	<u>\$ 104,181,108</u>		<u>\$ 2,372,547</u>		<u>\$ 106,553,655</u>

2. 合併各公司民國93年1月1日至10月24日之損益表及民國93年1月1日至12月31日擬制性合併損益表如下：

	93年1月1日 至12月31日 元 京	93年1月1日 至10月24日 亞 洲	93年1月1日 至12月31日 擬 制 性
收入：			
經紀手續費收入	\$ 5,241,211	\$ 473,700	\$ 5,714,911
承銷業務收入	176,719	3,097	179,816
出售證券利益-自營	426,632	35,277	461,909
出售證券利益-承銷	525,515	11,431	536,946
股務代理收入	171,976	32,478	204,454
利息收入	2,652,567	10,734	2,663,301
股利收入	203,779	6,170	209,949
認購(售)權證發行利益	2,926,376	-	2,926,376
期貨佣金收入	427,699	-	427,699
期貨契約利益	32,735	10,225	42,960
選擇權契約利益	-	1,672	1,672
衍生性金融商品利益-櫃檯	62,293	-	62,293
其他營業收入	102,974	60,797	163,771
營業外收入	<u>1,691,795</u>	<u>276,803</u>	<u>1,968,598</u>
	<u>14,642,271</u>	<u>922,384</u>	<u>15,564,655</u>
費用：			
經紀經手費支出	(297,164)	(37,057)	(334,221)
自營經手費支出	(18,019)	(1,281)	(19,300)
轉融通手續費支出	(870)	-	(870)
承銷作業手續費支出	(9,865)	-	(9,865)
出售證券損失-避險	(1,758,041)	-	(1,758,041)
利息支出	(298,687)	(7,656)	(306,343)
營業證券跌價損失	(763,341)	-	(763,341)
發行認購(售)權證費用	(14,284)	-	(14,284)
期貨契約損失	-	(8,029)	(8,029)
選擇權契約損	(3,231)	(553)	(3,784)
結算交割服務費支出	(6,863)	(6,496)	(13,359)
營業費用	(5,750,926)	(671,028)	(6,421,954)
其他營業支出	(3,204)	(386)	(3,590)
營業外支出	(707,321)	(1,097,358)	(1,804,679)
	<u>(9,631,816)</u>	<u>(1,829,844)</u>	<u>(11,461,660)</u>
稅前淨利	5,010,455	(907,460)	4,102,995
所得稅費用	(3,306,297)	(131,588)	(3,437,885)
本期淨利	<u>1,704,158</u>	<u>(\$ 1,039,048)</u>	<u>\$ 665,110</u>
基本每股盈餘(新台幣元)			\$ 0.24
稀釋每股盈餘(新台幣元)			\$ 0.23

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：除本公司因開辦融資券業務及櫃檯買賣附條件交易外，並無將資金貸與股東或他人。

2. 為他人背書保證：無。

3. 取得不動產金額新台幣達一億元或實收資本額百分之二十以上：

取得之公司	財產名稱	交易事實發生日	或	易金額	價款支付情形	交易對象	關係人	與發行人之關係	移轉日期	金額	價格決定之依據		其他約定項 註
											參考資料	目的	
元大京華證券(股)公司	土地	92.01.17簽訂買賣契約93.06.1過戶完成	\$ 1,580,000	全數付訖	財團法人基督復臨安息日會台灣區會	無	無	—	—	—	鑑價報告	將興建集團總部大樓	

註：請詳附註七(二)說明。

4. 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：

處分之公司	財產名稱	交易事實發生日	或	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係人	價格決定之依據		其他約定項 註
											參考資料	目的	
元大京華證券股份有限公司	台北市敦化南路2段67、69號10樓及2個單位	93.11.29	89.07.01 (合併京華證券公司取得)	\$ 153,986	\$ 106,040	已收訖	(\$ 47,946)	寶來瑞富期貨股份有限公司	無	無	依市場價格	無	

5. 與關係人交易手續費折讓合計達新台幣五佰萬元以上：無。

6. 應收關係人款項新台幣達一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(二) 轉投資事業相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期期初	投資金額	期末股數(千股)	比	持帳面金額	有被投資公司本期損益	資損益備註
元大京華證券股份有限公司	元大京華期貨股份有限公司	中華民國	期貨業務	\$ 669,270	\$ 630,219	65,998	99.99%	1,014,211	159,205	155,757子公司
元大證券投資顧問股份有限公司	元大京華證券投資顧問股份有限公司	中華民國	證券投資顧問	147,318	143,987	30,000	100.00%	318,703	1,297	842子公司
元大證券亞洲金融公司	百慕達群島投資控股	英屬維京群島	投資控股	5,019,586	5,019,586	152,400	100.00%	6,796,058	602,888	602,888子公司
元大證券BV1控股股份有限公司	元大京華保險經紀人股份有限公司	中華民國	保險經紀人業務	810,825	810,825	29	100.00%	723,220	(4,604)	(4,604)子公司
元大證券亞洲金融公司	元大京華期貨經理股份有限公司	中華民國	期貨經理業務	68,000	68,000	6,800	34.00%	63,688	(11,070)	(3,764)子公司
亞證證券投資顧問股份有限公司 (註三)	英屬維京群島投資業務	英屬維京群島	投資業務	55,056	-	5,000	100.00%	55,056	(755)	-子公司
	頂華證券投資管理有限公司	香港	投資控股	15,320	15,320	500	50.00%	45,687	61,513	-孫公司
	元大BV1控股股份有限公司	英屬維京群島	受託買賣、自行買賣及承銷投資諮詢	716	716	138	100.00%	38	-	-孫公司
頂華證券投資管理有限公司	元大京華證券(香港)有限公司	(註一)	投資諮詢	1,409,701	1,409,701	318,133	100.00%	1,299,080	(69,137)	-孫公司
Grand Asia Capital Services Pte. Ltd.	Grand Asia Asset Management Limited , Korea (註二)	韓國	財管顧問	1,987	-	100	100.00%	1,265	(620)	-曾孫公司

註一：原名為京華證券國際有限公司。

註二：原名為CV Financial Consulting Ltd.。

註三：係因合併亞洲證券股份有限公司所增加。

1. 資金貸與他人：

編號	貸出資金之公司	貸 資 金 貸 與 對 象	住 來 科 目	本期最 高餘額	期 未 餘 額	利 率 區 間	資 金 貸 與 性 質	往 來 金 額	務 有 短 期 融 資 金 必 要 之 原 因	提 列 備 抵 呆 帳 金 額	擔 保 品 名 稱 價 值	對 個 別 對 象 資 金 貸 與 總 額
0	元大證券亞洲金融公司	元大京華證券(香港)有限公司	應收關係人款項	\$ 761,040	\$ 761,040	不計息	短期資金融通	-	營業週轉	-	-	\$ 6,796,058
1	元大證券(香港)有限公司	元大證券亞洲金融公司	應收關係人款項	386,682	-	不計息	短期資金融通	-	營業週轉	-	-	1,299,080
		元大證券B.V.I控股股份有限公司	應收關係人款項	476,601	254,631	不計息	短期資金融通	-	營業週轉	-	-	1,299,080
2	元大證券B.V.I控股股份有限公司	元大證券亞洲金融公司	應收關係人款項	476,601	254,631	不計息	短期資金融通	-	營業週轉	-	-	723,220

(註)依公司資本貸與他入程序規定對單一公司之貸款不超過其淨值，總金額以不超過母公司淨值之百分之二十為限。

2. 為他人背書保證：無。
3. 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：不適用。
4. 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：不適用。
5. 與關係人交易手續費折讓合計金額達新台幣五百萬元以上：不適用。
6. 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：不適用。
7. 子公司 - 元京期貨股份有限公司期末持有有價證券情形：

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 股 數 (千 股)	帳 面 金 額	持 股 比 例	市 價 未 備 註
台灣期貨交易所(股)公司	股票	無	長期投資	3,410	\$ 37,340	1.53%	\$ 78,771 (註)
元大京華期貨經理(股)公司	股票	無	長期投資	13,200	123,629	66.00%	123,629 (註)
國際安盈基金	受益憑證	無	短期投資	-	1,000	-	1,000

(註)係依民國93年12月31日每股淨值計算。

8. 依據行政院金融監督管理委員會證券期貨局財證(二)第0920004507號函規定，提供下列資訊：

- (1) 元大證券亞洲金融公司：
A. 期末持有有價證券明細：

項 目	數 量	帳 單	面 額	價 值	期 值	終 日 價	市 價	備 註
短期投資—股票								
CATCHER TECH	488,100	3.13	\$ 1,530,000	3,2950	\$ 1,608,290			
TSE SUI LUEN	53,360	0.1341	75	0.2365		132		
短期投資—ECB								
CYBERTAN TECH	5,000,000	-	5,000,000	-	5,000,000	發行價格100%		
PAN JIT INTL	200,000	-	200,000	-	200,000	發行價格100%		
CHEMING	1,000,000	-	1,010,000	-	1,010,000	發行價格101%		
長期投資								
PAN ASIA SPECIAL OPPORTUNITIES FUND	200,000	6.32	1,264,000	6.32	1,264,000			
CHI INVESTMENT CAPITAL LIMITED	84,000	10.00	840,000	10.00	840,000			
GLOBAL STRATEGIC INVESTMENT FUND	1,500,000	1.00	1,500,000	1.00	1,500,000			
ASIA TECH TAIWAN VENTURE FUND	-	-	3,000,000	-	-	3,000,000		
頂華證券投資管理有限公司	500,000	2.88	1,440,781	2.88	1,440,781			
元大京華證券(香港)有限公司	318,332,525	0.13	40,967,524	0.13	40,967,524			
元大BT(控股)股份有限公司	138,000	0.01	1,205	0.01	1,205			
京華山一國際(香港)有限公司	1,729,770	23.79	40,875,803	23.79	40,875,803			
金英控股有限公司	168,476,566	0.70	117,865,493	0.70	117,865,493			
債權抵押債券 (CDO)	-	-	5,000,000	-	5,000,000	每3個月付息一次		
合計			220,494,881		220,573,228			

B. 從事衍生性商品情形及資金來源：無。

C. 從事顧問、諮詢等資產管理業務收入、服務內容及爭訴事件：

- a. 元大證券亞洲金融公司本公司本年度並無從事顧問、諮詢等資產管理業務收入。
- b. 元大證券亞洲金融公司刻正向香港法院聲請由法院裁定將京華山一國際(香港)有限公司解散或為其他適當處置之裁判，訴訟結果全係於法院之認定與其裁量權之行使。截至民國93年12月31日，香港法院未有任何判決。

D. 資產負債表：

元大證券亞洲金融公司
資產負債表
西元2004年12月31日

	資產		負債及股東權益	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 192,972	\$ -	流動負債	
短期投資	7,740,075	3	短期借款	
受限制資產	26,250,000	10	其他應付款	
預付款項	2,131,836	-	負債總計	
其他應收款	24,154,848	9	股東權益	
流動資產合計	60,469,731	22	股本	
長期股權投資	212,754,806	78	資本公積	
資產總計	\$ 273,224,537	100	長期股權投資未實現跌價損失	
			累積換算調整數	
			累積盈餘	
			股東權益總計	
			股東權益	
			股東權益總計	
			負債及股東權益總計	
			\$ 273,224,537	100

E. 損益表：

項目	金額		%	
	金額	%	金額	%
收入營業外收入及利益				
合計	\$ 21,174,431	100		
	21,174,431	100		
費用營業費用				
營業外支出	(2,076,546)	(10)		
合計	(1,058,157)	(5)		
	3,134,703	(15)		
本期淨利	\$ 18,039,728	85		

單位：美元

	金額		%	
	金額	%	金額	%
資產				
現金及銀行存款	\$ 50,805,000	19		
短期投資	8,100,452	3		
受限制資產	58,905,452	22		
預付款項				
其他應收款				
資產合計	\$ 50,805,000	19		
負債				
短期借款				
其他應付款				
負債總計				
股東權益				
股本	152,400,000	56		
資本公積	2,555,798	-		
長期股權投資未實現跌價損失	22,829	-		
累積換算調整數	8,241,222	3		
累積盈餘	51,144,894	19		
負債及股東權益總計	\$ 50,805,000	19		

單位：美元

(2) 元大證券BVI控股股份有限公司
A. 期末持有有價證券明細：

項 長期投 資	目 數	帳 量	面 值	價 金	價 額	期 單	終 價	日 價	市 價	價 額	備 註
威京投資控股BVI有限公司	28,185,000		0.86	\$ 24,313,784			0.86	\$ 24,313,784			

B. 從事衍生性商品情形及資金來源：無。

C. 從事顧問、諮詢等資產管理業務收入、服務內容及爭訴事件：無。

D. 資產負債表：

元大證券B.V.I.控股股份有限公司
資產負債表
西元2004年12月31日

資產	金額	負債及股東權益		金額	%
		流動負債	非流動負債及股東權益		
流動資產					
現金及銀行存款	\$ 152,242	-	其他應付款	\$ 8,030,000	25
其他應收款	8,030,000	25	遞延資項	1,658,705	5
關係人			負債總計	9,688,705	30
流動資產合計	8,182,242	25	股東權益		
	24,313,784	75			
長期股权投资					
資產總計	\$ 32,496,026	100	負債及股東權益總計	\$ 32,496,026	100

E. 損益表

元大證券B.V.L.控股股份有限公司

損 益 表

西元2004年1月1日至12月31日

單位：美元

	項目	金額	%
收入	營業外收入及利益	\$ 127,308	100
	合計	127,308	100
費用	營業費用	(265,072) (208)	-
	營業支出	265,072 (208)	-
	合計	137,764 (108)	-
	本期淨利		

(3) 頂華證券投資管理有限公司

A. 期末持有價證券明細：

項 長期投資	目 數	帳 量	面 值	價 金	價 值	期 值	終 日	市 價	價 額	備 註
Grand Asia Gemini Investment Ltd.	70,000		1.23	\$ 86,300		1.23		\$ 86,300		
Top Fortune Direct Investment Ltd.	15,000		3.32		49,803		3.32		49,803	
Digital Ct Investment Ltd.	10,000		7.82		78,195		7.82		78,195	
Grand Asia Asset Management Limited, Korea	50,000		0.94		46,962		1		46,962	
Grand Asia Special Innovation Direct Investment Ltd.	35,000		10.00		350,000		10.00		350,000	
Grand Asia Capital Services Pte. Ltd.	100,000		0.40		39,907		0.40		39,907	
合計					651,167				651,167	

註：原名為CV Financial Consulting Ltd.

B. 從事衍生性商品情形及資金來源：無。

C. 從事顧問、諮詢等資產管理業務收入、服務內容及爭訴事件：無。

D. 資產負債表：

頂華證券投資管理有限公司
資產負債表
西元2004年12月31日

資產		金額	%	負債及股東權益		金額	%
流動資產				流動負債			
現金及約當現金	\$ 478,746	14		應付費用及其他應付款			
短期投資	-\$	-		預收款項			
應收帳款—關係人	1,746,270	53		負債總計			
預付款項及其他應收款	430,542	13		股東權益			
流動資產合計	2,655,558	80		股本			
長期股權投資	651,167	20		累積盈餘			
定期資產—淨額	5,082	-		股東權益總計			
資產總計	\$ 3,311,807	100		負債及股東權益總計			

E. 損益表：

項目		金額	%
收入			
營業收入	\$ 2,655,601	100	
營業外收入及利益	-\$	-	
合計	2,655,601	100	
費用			
營業費用	(810,928)	(31)	
營業支出及損失	(4,056)	-	
合計	(814,984)	(31)	
本期淨利	\$ 1,840,617	69	

(4). 元大BVI控股股份有限公司

- A. 期末持有價證券明細：無。
- B. 從事衍生性商品情形及資金來源：無。
- C. 從事顧問、諮詢等資產管理業務收入、服務內容及爭訴事件：無。
- D. 資產負債表：

單位：美元

元大BVI控股股份有限公司
資產負債表
西元2004年12月31日

資產	金額	%		金額	%
		股東權益	負債及股東權益		
流動資產					
現金及約當現金	\$ 942	78		\$ 138,000	11,453
其他應收款	263	22		(136,795)	(11,353)
流動資產合計	1,205	100		1,205	100
資產總計	\$ 1,205	100	負債及股東權益總計	\$ 1,205	100

E. 損益表：

元大BVI控股股份有限公司
損益表
西元2004年1月1日至12月31日

項目	金額	%
收入		
營業外收入及利益	\$ 2	100
合計	2	100
本期淨利	\$ 2	100

(三)大陸投資資訊

設立海外分公司或代表人辦事處 名稱(註一)	國籍及地區	設立日期	證期會核准日期文號	主要營業項目	本期營業收入	本期稅前損益(註)	指標	營運資本	營運資本	總重交	公司來易備註
北京辦事處	大陸地區	92年11月26日	92年4月3日	從事商情調查、產業技術調查研究及資料收集	-	(\$ 3,057)	-	-	-	-	-

註：係辦事處所產生之營運費用。

(一) 產業別資訊：

本公司主要經營經紀商、承銷商、自營商，民國93年度及92年度有關產業別財務資訊列示如下：

	93年	92年	度	度	度	度	度	度	度	度	計
經紀商	\$ 7,844,668	\$ 921,172	自營商	\$ 4,293,480	\$ 13,059,320	經紀商	\$ 6,515,613	\$ 1,919,664	\$ 3,178,838	\$ 11,614,115	
部門收入—對外收入						部門收入	\$ 1,691,795				2,191,454
行政部門收入						收入合計	\$ 14,751,115				13,805,569
收入合計	\$ 3,529,781	(\$ 165,193)	\$ 1,851,864	\$ 5,216,452	\$ 2,435,638	部門損益	\$ 1,563,941	\$ 2,322,615	\$ 6,322,194		
各項管理收入						各項管理收入	\$ 1,691,795				2,191,454
財務費用						(財務費用)	(\$ 127,860)				(234,162)
營業外支出						(營業外支出)	(\$ 579,461)				(179,202)
營業費用						(營業費用)	(\$ 1,190,471)				(909,940)
稅前淨利	\$ 36,149,180	\$ 3,360,808	\$ 49,024,066	\$ 5,010,455	\$ 35,520,995	部門可辨認資產	\$ 88,534,054	\$ 4,194,213	\$ 45,452,160	\$ 7,190,344	
長期投資						長期投資	\$ 12,247,614				\$ 85,167,368
行政部門資產						行政部門資產	\$ 19,985,142				11,668,081
資產合計	\$ 248,863	\$ 7,864	\$ 3,135	\$ 120,766,810							19,535,375
折舊費用及攤銷											
資本支出金額	\$ 1,387,131	\$ 99,493	\$ 39,666	\$ 746,002							
											\$ 116,370,824

1. 部門收入係指部門對企業以外客戶之收入。

2. 部門收入減除部門成本及費用後之餘額，所稱部門成本及費用係依產生部門收入有關之成本及費用。成本或費用直接歸屬於各部門時，則依費用性質分別依各部門人數比例分擔。

3. 部門可辨認資產係指可直接認定屬於該部門之有形及無形資產。

(二)地區別資訊：本公司無外營運部門。

(三)外銷貨物資訊：本公司無外銷貨收入。

(四)重要客戶資訊：本公司來自單一客戶之收入均未達權益表上收入金額之10%。
(以下空白)

六、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無

本公司之子公司本年度總資產或營業收入未達本公司各項金額之 10%，故無合併之財務報表。

七、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無

最近年度及截至年報刊印日止，本公司及本公司之關係企業均無發生財務週轉困難之情事；此處所稱之關係企業，係指符合公司法第三百六十九條之一規定者。



www.yuanta.com.tw



**YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES**



財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	93 年度	92 年度	差異	
				金額	%
流動資產		98,520,487	96,123,113	2,397,374	2.49%
固定資產		5,936,747	4,144,490	1,792,257	43.24%
其他資產		4,056,356	4,426,038	(369,682)	(8.35%)
資產總額		120,766,810	116,370,824	4,395,986	3.78%
流動負債		60,464,847	58,112,542	2,352,305	4.05%
長期負債		1,011,170	4,715,302	(3,704,132)	(78.56%)
負債總額		62,146,474	63,567,831	(1,421,357)	(2.24%)
股本		30,594,212	24,631,615	5,962,597	24.21%
資本公積		17,162,067	14,935,550	2,226,517	14.91%
保留盈餘		10,899,150	12,871,759	(1,972,609)	(15.33%)
股東權益總額		58,620,336	52,802,993	5,817,343	11.02%

註 1：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目說明：

- 1.本公司因興建營運總部大樓購買土地及合併亞洲證券，使固定資產較上期增加 43.24%，未來總部大樓興建完工後，將可提升營運績效，並且減少租金之支出。
- 2.本公司發行之可轉換公司債因投資人執行轉換普通股之故，使長期負債較上期減少 78.56%，財務結構更加健全。
- 3.本公司由於發行之可轉換公司債轉換普通股、配發股東股票股利及合併亞洲證券等因素，使股本較上期增加 24.21%，俾以提升競爭實力，促進公司持續成長。

註 2：最近二年度流動負債及一年內到期之長期負債發生變動之主要原因說明：

- 1.流動負債較上期增加 4.05%，主要係融券存入保證金及應付融券擔保價款增加所致。
- 2.目前長期負債係本公司為配合業務之需要，於 92 年 6 月 24 日募集之國內可轉換公司債，發行期限至 97 年 6 月 23 日，故無一年內到期之長期負債。

二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目	年度	93 年度	92 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額		12,950,476	11,614,115	1,336,361	12%
營業費用及支出		(8,924,495)	(6,201,861)	(2,722,634)	(44%)
營業利益		4,025,981	5,412,254	(1,386,273)	(26%)
營業外收入		1,691,795	2,191,454	(499,659)	(23%)
營業外支出		(707,321)	(413,364)	(293,957)	(71%)
繼續營業部門稅前淨利		5,010,455	7,190,344	(2,179,889)	(30%)
所得稅		(3,306,297)	(1,245,826)	(2,060,471)	(165%)
繼續營業部門稅後淨利		1,704,158	5,944,518	(4,240,360)	(71%)

註 1：最近二年度增減比例變動分析說明：

1.營業收入

本期因公司增加營業據點致經紀手續費收入較上期增加，另因上期所發行之認購(售)權證於本期陸續到期，使認購(售)權證發行利益較上期增加所致。

2.營業費用及支出

本期因市場景氣不佳，使提列之營業證券跌價損失增加，另因本期減少發行權證，故減少營業證券-避險持有部位，並認列相關出售損失，致本年度營業費用及支出較上期增加。

3.營業外收(支)淨額

本期因自第四季起，採用新發布之財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理，並認列資產減損損失致營業外支出較上期增加。另本期因採權益法認列之投資利益較上期減少，致營業外收入較上期減少。

4.所得稅費用

本其所得費用增加，主要係估列認購(售)權證所產生之所得稅費用所致。

註 2：主要營業內容改變之原因（如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成），若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外在因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無

註 3：本公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素如下：

1.景氣循環、經濟成長指標及政治安定等因素，將影響證券市場之行情波動。

2.政府開放金融市場的政策，持續積極引進及開放承做新金融商品，對股市量能的提升及券商業務範圍獲利來源皆有幫助。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析詳下表：

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,073,988	6,031,111	(3,318,672)	3,786,427	不適用	不適用

1.本年度現金流量變動情形分析

(1)營業活動

營業活動之現金流入約 60 億元，主要係營業純益淨現金流入 22 億元、資產及負債科目變動淨現金流入 38 億元。

(2)投資活動：

投資活動之現金流入約 38 億元，係因質押之定期存款減少所致。

(3)融資活動：

融資活動淨現金流出約 71 億元，主要為銀行短期借款減少所致。

2.現金不足額之補救措施及流動性分析

最近二年度流動性分析如下：

項目 \ 年度	93 年度	92 年度	增減比例
流動比率	163%	166%	(3%)
現金流量允當比率	422%	411%	11%
現金再投資比率	10%	不適用	10%

增減比例變動分析：

(1).現金流量允當比率

因本公司本年度出售營業證券致營業活動之淨現金流入增加，使該比率增加。

(2).現金再投資比率

因本期出售營業證券致營業活動之現金流量為淨流入，而上期因應收證券融資款未收回等因素致營業活動之現金流量為淨流出，致產生差異。

3.未來一年現金流動性分析

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
3,786,427	34,743,223	12,569,085	25,960,565	不適用	不適用

四、重大資本支出

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所須資金總額	實際或預定資金運用情形					
				92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度	97~98 年度
興建營運 總部大樓	自有資金	九十八年	\$ 3,080,000	\$476,180	\$1,406,944	\$326,876	\$757,500	\$112,500	—

(二)預期可能產生意效

1.預計可增加之產銷量、值及毛利

預估營運總部大樓完工後，每年可減少 155,760 仟元之租金支出。

2.其他效益說明（如產品品質、污染防治、成本減少等）：無

五、轉投資政策

單位：新台幣仟元

項目	說明	金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
元大證券亞洲金融公司		6,796,058	國際化經營佈局	認列投資利益 602,888，係因國際經濟景氣明顯回溫，使經營績效大幅提升。	—	—
元大證券 BVI 控股股份有限公司		723,220	國際化經營佈局	認列投資損失 4,604，係因轉投資子公司表現不佳。	—	—
元大京華期貨股份有限公司		1,014,211	提供期貨選擇權商品交易服務	認列投資利益 155,757，營運狀況良好。	—	—
元大京華證券投資顧問股份有限公司		318,703	提供證券投資諮詢及市場調查服務	認列投資利益 842，主要受股市行情不若預期的影響。	—	—
元大京華保險經紀人股份有限公司		7,347	提供保險經紀人業務服務	認列投資利益 2,050，獲利狀況穩定。	—	—
元大京華期貨經理股份有限公司		63,688	提供期貨經理業務服務	認列投資損失 3,764，經營績效待提升。	—	—

六、風險事項分析評估

(一)風險管理政策

風險承受乃金融業務活動之本質，藉由風險管理，試圖達成風險與獲利之平衡，將公司最大的可能損失控制於可承受之範圍內，並極大化風險調整後報酬率。本公司致力於落實完善之風險管理制度，為股東創造穩定且高品質之獲利。

本公司之業務相關風險類別包括：市場風險、信用風險、流動性風險、作業風險、法律風險、策略及營運風險等。是以本公司建置風險管理制度，藉由嚴密並持續不斷地監控，期望達成有效控管公司整體之風險。本公司之風險管理制度包括獨立設置之風險管理部門與整體之風險管理組織架構，並包含董事會、審計委員會、風險管理部、稽核部、法務部與各業務單位之職責與分層授權負責流程，另亦針對風險別與業務別逐項分類制定符合公司營運策略、資本結構與市場狀況之風險管理機制與執行程序，並建置風險管理資訊系統以輔助整體風險管理之落實執行，有效地控管公司整體之風險。

本公司之風險管理架構為一由上而下(top-down)暨由下而上(bottom-up)，包含風險辨識、風險評估與衡量、風險監控與管理及風險報告之流程。茲將各類風險之評估及因應策略分述如下：

1. 市場風險管理

本公司透過針對業務部門設定之各項操作額度(operational limit)與風險值額度(VaR limit)，建立風險管理執行依據。市場風險值之衡量模型係採用以 variance-covariance 方法計算之 VaR (Value-at-Risk) 模型，並經回溯測試(backtesting)後，選定以 99%信賴區間、一天之 VaR 風險值，確實衡量各部位之市場風險。

2. 信用風險管理

由於目前國內公司普遍缺乏公開信用評等，造成現階段運用信用風險管理模型之困難，故本公司係以內部建立之評等制度與交易相對人審核制度，訂定發行人及交易相對人之信用限額，並每日計算各業務之信用風險暴額，控管公司整體信用風險於核准之限額內。此外，風險管理部特持續開發信用風險管理模型，除用以衡量信用風險值外，更透過相關模型監控發行公司之信用變化，對持債部位之信用風險進行動態追蹤與評估。

3. 流動性風險管理

流動性風險之範圍涵蓋市場流動性風險及資金調度流動性風險(財務風險)。為降低因成交量不足而造成處分部位困難及虧損擴大，本公司針對不同業務及不同有價證券制定相關規範，並輔以動態監控市場之方式，以確實管理整體部位之市場流動性風險。

資金調度流動性方面，除每日掌控公司資金概況，並以壓力測試(stress testing)系統進行情境模擬分析，以因應系統風險或事件風險等異常狀況發生時之資金調度需求。

4. 作業風險管理

本公司作業風險事項係由稽核部專責管理。除依內部控制制度所規定之作業程序及控制重點進行控管外，對於業務及交易流程中之作業風險，亦訂定控管之程序與流程。

5. 法律風險管理

法律風險係指未能遵循政府相關法規，以及契約本身不具法律效力、越權行為、條款疏漏、規範不週等，致使契約無效而造成之可能損失。本公司之法律風險管理由稽核部與法務部共同負責，除控管公司整體財務與營運活動之法規遵循外，對於交易契約之適法性，亦訂定審查程序。

6. 策略及營運風險管理

策略及營運風險方面，本公司力求各業務之風險管理機制與內部控制規範訂定符合公司營運策略、金融市場脈動與經濟狀況，使得該風險發生之可能性降至最低，避免產生損失。

風險管理制度之運作得以成功，除需具備以上所述外，更倚賴公司高層決策主管之重視與支持。本公司於高層主管的充分授權下，加之以跨部門間良好之溝通協調，風險管理制度確已落實執行，並逐步顯現其績效及成果。

(二)風險管理組織架構

本公司之風險管理組織架構包括：董事會、審計委員會、風險管理部、稽核部、法務部與各業務單位。茲針對職能劃分分述如下：

1. 董事會與審計委員會

本公司董事會為負責建置公司健全風險管理之最高單位，以遵循法令、推動並落實公司整體風險管理為目標。為監控公司之各項風險，及審慎因應金融情勢變化，特於董事會下設置「審計委員會」，協助董事會強化風險管理事務之監督，包括財務報表之允當表達、內部控制之有效實施、遵循相關法令與程序、及對存在或潛在風險之控管等。

2. 風險管理部

本公司風險管理部為獨立之部門，隸屬於董事會，負責公司之市場風險管理、信用風險管理與流動性風險管理。風險管理部每日衡量各項風險值，確認業務單位之風險於公司核准之各授權額度範圍內，亦透過持續開發之風險管理資訊系統，進行盤中即時監控及盤後分析，評估每日交易有無異常及超限狀況，以有效執行風險管理，並提供定期及不定期風險管理報告予高層作為決策之參考。

3. 稽核部

本公司稽核部為獨立之部門，與風險管理部齊隸屬董事會，職司法規遵循及作業風險管理，並負責監督及提供方法及程序以確保本公司進行有效之作業風險管理程序。本公司藉由完整的內部控制制度及聘用有經驗之稽核人員從事監控業務活動來強調作業風險管理之重要性，並因應業務需求及遵循主管機關規範之改變進行作業風險管理程序的修正。

4. 法務部

法務部專責本公司之法規遵循與交易契約文件之適法性審查。為協助控管此類風險，法務部隨時檢視內部規章，期使本公司及時因應主管機關法規之改變以降低對公司業務之衝擊，另備妥完整之審核程序以確保公司所有交易業務之周延性及適法性。

5. 各業務單位

業務單位負有第一線風險管理之責任。業務單位之交易主管負責分析及監控所屬單位內相關風險，並採取因應對策，確保其風險控管機制與程序之有效執行，以符合法規與公司之風險管理政策。

(三)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率

本公司信用交易業務係以賺取融資利差為主，故利率變動之影響並非重大；債券及利率衍生性商品相關業務，則因最近年度利率呈穩步下跌趨勢對其部位獲利係呈穩定之利多因素，故利率變動未對公司損益產生重大影響。倘若未來利率趨勢呈上升走勢，將對債券及利率衍生性商品業務產生利率風險，本公司之因應措施區分為業務與風險管理二方面，分述如下：

- (1) 業務層面：依利率走勢調整業務操作或進行避險交易，減少利率波動對公司損益產生影響。
- (2) 風險管理層面：債券操作業務承受利率上升之風險，利率衍生性商品操作業務則視其部位性質而承受不同程度之利率不利走勢及波動率影響。本公司係透過嚴謹之風險管理制度，包括制定部位額度、停損額度與風險值額度之風險管理機制，以控制利率風險於公司事前核准之限額內，達成有效風險控管。

2. 匯率

本公司主要營收來源係本國貨幣，除海外轉投資損益或因匯率變動而有所差異外，匯率變動大體上對本公司損益無重大影響。

3. 通貨膨脹

通貨膨脹於本公司損益無直接具體之影響。

(四)從事高風險、高槓桿投資、資金貸予他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1. 本公司最近年度無從事高風險、高槓桿投資之情事。
2. 本公司最近年度無資金貸與他人或背書保證之情事。
3. 本公司於集中市場交易之衍生性商品包括認購(售)權證、台指期貨、指數選擇權、利率期貨等，基於追求永續穩健經營及穩定商品銷售收入，致力於交易時市場風險之規避。認購(售)權證交易採取動態避險，並與標的現股搭配以規避因發行權證所暴露之市場風險；債券操作上則運用

利率期貨與債券選擇權以規避市場風險；經營指數選擇權造市業務亦使用台指期貨避險，未來此業務可能造成虧損之原因為股票市場的反常劇烈震盪。

本公司亦以執行穩健獲利與配合其他業務避險為原則，從事各項櫃檯買賣契約式交易業務，如利率選擇權與信用衍生性商品交易，本公司依據事前決定之各項操作準則與風險額度進行交易，以確保其風險控制於核准之範圍內；如轉換公司債資產交換交易，本公司主要扮演中介者角色，同時將債券端及選擇權端售予交易相對人，以賺取雙方利差為主要穩定收入。在交易相對人及轉換公司債發行公司皆採取嚴格之信用風險監控，降低信用風險發生之可能性。此外，另透過利率交換以降低利率變動發生之市場風險。本公司從事衍生性商品交易皆須經主管機關核可後方得進行，並依「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。本公司另設有獨立之風險管理部門每日進行衍生性商品之風險管理，依據風控機制承擔風險，並分散獲利來源以有效控管風險，確保衍生性商品業務之績效符合公司之整體經營策略及風險胃納量。

(五)未來研發計畫及預計投入之研發費用

證券業係特許行業，所營業務範圍內之新種商品引進及販售行為須遵循主管機關相關規範，並經主管機關同意及核准後，始得售予投資大眾，故本公司研發計畫工作內容著重國內外經濟金融情勢與各產業之研究分析，以利現有金融商品銷售之推行。

本公司過去及未來之研發計畫係委由元大京華證券投資顧問股份有限公司提供，藉此深入瞭解市場及投資標的之動態。民國 93 年度元大京華證券投資顧問股份有限公司研究發展執行情形如下：

- 最近年度研究發展成果：元大京華證券投資顧問股份有限公司提供專題報告及研究報告總計 1,274 篇予本公司參考使用。
- 支付元大京華證券投資顧問股份有限公司之顧問費用：新台幣 67,300 仟元。
- 94 年度計畫目標：在邁入金控之前，本公司仍將委由元大京華證券投資顧問股份有限公司加強蒐集國內外投資銀行與金融產業之動向，以深化集團內各事業體及各項業務之資源整合，厚植穩健實力。

(六)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

民國 94 年中央主管機關持續推動各項金融改革措施，經由法令之相繼開放，非但開啟多元化商品之相關業務，亦使國內金融市場愈趨穩定健全，有助於券商開拓更寬廣之金融服務，並有效降低多項原有市場風險，故本公司對於研議中及即將實施之法令與業務均抱持審慎樂觀態度，藉由積極進行各項準備工作以因應新種法令及業務之開放與改革，並將全力配合及支持政府各項金改措施及政策。

在承銷業務方面，本公司為配合承銷新制之實施，94 年工作重點將為全力爭取列入中央主管機關之 A 級承銷商名單，並推動 SPO 案與財務顧問業務之均衡發展，以利未來金融服務推行。

此外，本公司自 93 年第 4 季起，採用新發佈財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理，此項會計變動使本公司 93 年 12 月 31 日之總資產及股東權益各減少新台幣 404,662 元，並使 93 年度之本期淨利減少 404,662 元；為因應會計原則變動對本公司財務及業務之影響，未來將繼續嚴格控管

投資組合，配合法令規章之改變進行資訊系統與風險控管程序改造，並隨時留意衍生性金融商品用途及現值之認定方式及企業鑑價制度之制訂，以期使於會計制度改變所造成之影響中積極獲益。

94 年預期重大交易制度變革實施日期及新舊制比較

項 目	舊 制	新 制	資料來源：台灣證券交易所、經濟日報、工商時報	
			與本公司業務之關係	(暫訂)實施日期
新股上市漲跌幅	7%	前五日無限制	新股價格風險增加	3 月
每股升降單位	較大	較小	減低價格波動	3 月
股市鉅額交易	較無彈性	較有彈性	活絡股市	4 月
擔保品維持率	120%	140%	降低證金公司風險	5、6 月
平盤下放空	無	台灣 50 成份股	有利融券放空	5 月
漲跌幅的斷路措施	無	暫停撮合 30 分鐘	穩定市場	9 月
瞬間價格穩定	漲跌 3.5%	漲跌 5%	配合漲跌幅放寬	9 月
融券標借單價	上限 7%	上限 15%	融券戶增加成本	9 月
融券溢借單價	上限 10%	上限 20%	融券戶增加成本	9 月
普通股當日沖銷	受限制	可先買後賣	增加當日避險	未定

(七)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

隨著網路的應用與普及，電子交易量已逐步提高其於證券業市場業績之佔比及重要性。本公司目前已為證券同業間電子交易系統之翹楚，展望未來，仍將致力提升電子下單之方便性、實用性及安全性，並持續開發及更新交易系統之新增功能改善規劃，期使每位客戶均能夠享受最頂尖、最尊貴、最便利且最專業之電子交易服務，並開創本公司證券、期貨經濟業務之市場佔有率，創造雙贏。

(八)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司設有正、副發言人乙職，並於總經理室編制公關組，負責綜合處理企業形象之塑造與維護，以及集團危機處理與緊急應變工作等，並隨時與新聞媒體維持良好之互動關係，遇公司發生重要或足以影響公司良好形象之重大事件時，除即時於公開資訊觀測站予以資訊揭露外，另於各主要媒體發佈新聞資訊加以詳盡說明，以澄清投資人及社會大眾之疑慮。

本公司長久以來堅持穩健踏實之經營理念，致力於提供投資大眾最優良之服務品質，各項業務皆保持市場領先地位，均衡之資本結構非但提高整體營運綜效，亦降低營運環境中存在的波動性，長久以來維持國內證券業領先地位與優異之企業形象，93 年更進一步由中華信用評等公司兩度調升本公司信用評等，長、短期信用評等分為 twA+ 及 twA-1，反映各界對本公司優異債信能力與風險控管之深切信賴。

本公司向以領先國際之標準追求健全經營與資訊透明化，93 年董事會延請司徒達賢、朱寶奎、黃榮顯等 3 名於專業及操守上享有清望之社會賢達擔任獨立董監事，並成立審計委員會，建立充分監督之風險控管與資訊揭露機制及有效負責之內部運作組織，成為國內極少數落實獨立董監事制度與公

司治理精神之金融業者；建立完善公司治理制度之後，外資即不斷提高持有本公司股份之比率，反映出國內外法人對本公司資訊透明化及經營健全化之青睞。

本公司之優異績效普獲國內、外專業肯定，近年不但連續於 91、92 年蟬聯 Asia Money 雜誌評比之「台灣地區最佳券商」，以及「消費者心目中理想品牌調查」中之「證券公司類第一名」，更於 92 年獲得財資雜誌(The Asset)以嚴謹指標評比之「台灣地區最佳券商第一名」殊榮；93 年間，除亞洲金融雜誌(Finance Asia)評選為「台灣最佳證券公司」外，並再度獲頒財資雜誌之「台灣地區本地最佳投資銀行」獎項；此外，亞洲區超級品牌協會更於 94 年初進行客觀且嚴格之甄選評鑑後，頒予亞洲「超級品牌」金質徽章，象徵大中華經濟圈及亞洲資本市場中精明消費者對本公司之信心與讚賞。

展望未來，本公司仍將持續招募社會精英、強化專業素質，並藉由通路、資源之整合，提供客戶最實用、最優質的服務價值，進而再創佳績。

(九)進行併購之預期效益與可能風險

1.本公司作為現代化企業進行併購之預期效益

(1)提供全方位服務，提升市場競爭力量

本公司係極專業之證券金融集團，本身即具有市場效益之區隔性及特定型，若能併購其他金融專業公司，或可突破現有規模或範疇之障礙，並藉由高邊際收益業務掌握競爭優勢。此外，透過併購不同專業的公司，可產生多角化經營之效，以分散單一業務可能產生之風險。

(2)增加營業據點，廣增行銷網路，達成財務規模經濟

在競爭汰選之經濟法則下，注意業績效率及風險之金融機構，為持續提升其競爭力，多以併購的方式擴張其市場版圖，藉以提高市場佔有率；長期而言，金融機構間迫於利潤壓縮而進入併購競爭之趨勢難以避免，即便成立未久之金融控股公司亦已漸進行相互整併。

(3)降低營運成本，創造規模經濟，提高營業收益

大型金融機構具有獨力開發特有管理模式之財力，較具異業整合的綜效，故享有規模經濟與範疇經濟之雙重效益。

2.金融機構進行併購時可能產生風險

(1)客戶資訊保障

金融機構以併購方式合併後，經常將原有客戶資料加以相互流用，藉此達到金融、證券及保險等金融商品交叉銷售之跨業行銷目的，此一作法可能造成對客戶隱私權嚴重侵害，在缺乏對於消費者保護等情事發生下，客戶權益或無法獲得充分保障；此外，目前金融商品交叉行銷的作法係以金融服務提供者為導向之行銷策略，是否能滿足現今以客戶為導向之金融環境需求，仍待未來進一步觀察。

(2)業務整合與跨文化管理

就企業合併後之組織再造而言，跨文化管理呈現出非好即壞之極端表現，文化及價值觀差異或將引發併購之後之管理團隊、公司治理結構、策略定位，以及人員融合等諸多問題。

(3)法律適用問題

一般而言，法律規範制訂之步伐明顯不足以應付金融交易環境的不斷創新，且金融併購案易引發現有交易秩序脫序現象，以集團跨足銀行、金融服務及保險業為例，跨業併購雖締造全球金融服務業嶄新經營方式及規模，但或將迫使各領域間產生業務摩擦，由於現有法律之於銀行、金融服務業及保險業營業範圍已制訂嚴格之規定與限制，但跨業合併將打破金融保險之原有藩籬，在金融創新及法規制訂之衝突下，跨業併購或將衍生法律適用性問題。

(十)擴充廠房之預期效益及可能風險

為提供各地區投資人最便利之服務，本公司廣設據點，分公司家數及市場佔有率均為國內證券經紀商之冠，93年底分公司已達108家，更計畫於94年4月底增至110家，預期將進一步提升市場佔有率，由於本公司資金極為充裕，無須舉債以增設分公司，故擴充據點不致對公司之風險事項產生重大影響，且對於本公司卓越之經營管理而言，增設分公司更具有發揮規模經濟之效益。

(十一)進貨或銷貨集中所面臨之風險：無

本公司為證券服務業，所營業務及所提供之服務，皆無面臨進貨或銷貨集中風險之情事。

(十二)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並未發生股權之大量移轉或更換、經營權之改變及其他足以影響股東權益之事項

(十三)經營權之改變對公司之影響及風險

本公司經營團隊之股權集中度遠高於其他同業，故經營權改變風險及可能性極為低微。

本公司自民國50年成立以來，經營團隊本於永續經營之理念，規劃公司成長藍圖及願景，戮力達成各項經營改革，經營績效大都居於同業前茅，經營權至為穩固。日後，設若有經營權發生變動之虞時，亦將本於強化業務互補性、經營理念契合、企業文化相容等原則，經營權之掌控自當為整體考量之最重要因素，以期保障客戶、股東及員工權益之永續經營。

(十四)訴訟或非訟事件

1. 東尼開發實業股份有限公司、福星管理顧問股份有限公司及沈輝庭等人於93.4.22起訴請求(一)先位聲明：確認本公司新任董事黃榮顯、司徒達賢、李克明、林添富及監察人朱寶奎等與本公司間之董、監事委任關係不存在。前任董事沈輝庭、沈慶京、沈慶光、潘正芬，監察人余建松等與本公司之董、監事委任關係存在。(二)備位聲明：本公司應提出依章程規定計算之九十三年至九十五年度董、監事酬勞金。該案業經臺灣台北地方法院93.9.22判決駁回東尼開發實

業公司等人之請求，惟渠等業就本案提起上訴，現由臺灣高等法院審理中。

2. 亞太工商聯股份有限公司、互茂科技股份有限公司及中化興實業股份有限公司等人於 93.4.20 起訴請求(一)先位聲明：確認本公司於 93.3.29 召開之股東臨時會討論事項決議及選舉事項之結果均不成立。（二）備位聲明：請求撤銷本公司於 93.3.29 召開之股東臨時會討論事項決議及選舉事項之結果。該案業經臺灣台北地方法院 94.2.14 判決駁回亞太工商聯公司等人之請求，惟渠等業就本案提起上訴，現由臺灣高等法院審理中。
 3. 智勇開發實業股份有限公司、京都建設開發股份有限公司、威京開發投資股份有限公司等三十四人於 93.2.12 起訴請求：法院選派馬國柱會計師為檢查人，檢查本公司之業務帳目及財產情形（含子公司監理業務中與子公司相關之部分）。
- 本案經委任常在法律事務所陳世寬律師、劉純穎律師處理，答辯理由略為：聲請人要求檢查人檢查本公司之業務帳目及財產情形，本公司皆已依法提供，聲請人提出本件之聲請，有違權利行使應循誠實信用原則，不應允許聲請人本件之聲請。又聲請人所要求選任之馬國柱會計師因與聲請人及本公司間皆有利害關係之問題存在，實不宜被選任擔任本件檢查人。本案現由臺灣台北地方法院審理中。
4. 行政爭訟事件部分，本公司及合併前之原京華證券公司、大發證券公司、新寶綜合證券公司、鼎康證券公司及亞洲證券公司就營利事業所得稅結算申報，經稅捐稽徵機關核定應補徵之所得稅合計為新臺幣十四億九千餘萬元，本公司對該核定內容不服，故依法提起行政救濟。因本公司基於穩健原則，業已就補徵之稅額調整入帳，故其結果不致對本公司產生不良之影響。

(十五)其他重要風險：無

七、其他重要事項：無



www.yuanta.com.tw



**YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES**



公司治理

柒、公司治理

一、上市上櫃公司治理運作情形及其改善計畫或因應措施

項目	是否已執行	簡述執行情形	未執行原因	改善計畫或因應措施
一、公司治理架構及原則				
(一) 公司是否建置公司治理制度並涵蓋主要治理原則	是	本公司現正依據「上市上櫃公司治理實務守則」及「證券商公司治理實務守則」，並考量本公司現行經營環境，訂定本公司之治理實務守則及相關治理制度中。		
(二) 公司是否建立完備之內部控制制度並有效執行	是	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司已制定完善之內部控制制度，並隨時依據相關法令之最新規定，不定期即時更新。 2. 為確保內控制度之有效執行，稽核部除隸屬於董事會外，日常並落實內控查核。 3. 董事會及管理階層每年定期檢討各部門自行檢查結果及稽核部報告，獨立監察人並隨時督導之。 4. 此外，另於92.04.05通過修訂「子公司監理控制作業辦法」以掌握及監管各關係企業經營狀況。 		
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂有股東會議事規則	是	<ul style="list-style-type: none"> 1. 已訂定股東會議事規則。 2. 依相關法令要求，本公司於股東會開會前備妥下列資料，置於總公司以供投資人取閱，並上傳至公開資訊觀測站及公司網站： <ul style="list-style-type: none"> (1) 股東會年報 (2) 股東會議事手冊 (3) 股東會議事錄 3. 股東會議程由董事會議決，並於停止過戶日起12個營業日前公告並函報交易所及集保公司。 		
(二) 公司是否設有專責人員處理股東建議或糾紛等問題	是	本公司專責由董事會主任祕書、法務部、股務代理部、客服部及發言人等，協力處理股東建議或糾紛事項。		
(三) 公司是否隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單	是	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司由股務代理部負責處理主要股東名單資料及主要股東之最終控制者名單，並每月定期編制相關報表，以隨時掌握其最新動態。 2. 資料查詢方式： 投資人可於公開資訊觀測站http://mops.tse.com.tw/查詢。 		
(四) 公司是否揭露主要股東有關質押、增加或減少公司股份等重要事項	是	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司由股務代理部負責處理主要股東有關股權質押、增減等變動情形，並每月定期編制相關報表，以隨時掌握其最新動態。 2. 資料查詢方式： <ul style="list-style-type: none"> (1) 於公開資訊觀測站 (http://mops.tse.com.tw/) 每月定期公告「持股百分之十以上大股東最近異動情形」、「董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表」等資料，投資人可隨時上網瀏覽，掌握最新資訊。 (2) 本公司股東會年報。 		
(五) 公司與關係企業是否建立適當風險控	是	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司於93.04.05董事會通過訂定「與特定公司、集團企業及關係人財務業務往來作業辦 		

項目		簡述執行情形	未執行原因	改善計畫或因應措施
管機制及防火牆		<p>法」，以規範與關係企業之財務業務往來。</p> <p>2. 依「證券商管理規則」規定，證券商之資金，非屬經營業務所需者，不得貸予他人或移作他項用途，故本公司未將資金貸予子公司。另本公司訂定『背書及保證作業程序』，對象限於持股逾50%之海外子公司，且用途限為期辦理承銷業務所需時。</p>		

三、董事會結構及獨立性

(一)公司是否設置二席以上獨立董事	是	<p>1. 本公司章程明定設置二席獨立董事，並於93.3.29股東臨時會選任政治大學企業管理系教授司徒達賢先生以及前中央信託局董事長黃榮顯先生擔任之。</p> <p>2. 並於93.05.27訂定「獨立董事之職責範疇規則」，以作為獨立董事行使職權時之依歸。</p>		
(二)公司董事會是否設審計委員會	是	<p>1. 本公司於93.05.27修訂通過「組織規程」，其第四條規定董事會設「審計委員會」，必要時並得設置其它功能性委員會。</p> <p>2. 依本公司「審計委員會組織規程」第四條規定，該委員會由五名董事組成，獨立董事為當然委員，其餘委員由董事會選任之，審計委員會成員選任結果如下：</p> <p>黃獨立董事榮顯先生(召集人)、司徒獨立董事達賢先生、張常務董事立秋先生、申董事鼎錢先生、林董事添富先生。</p> <p>3. 該委員會每月定期召開會議乙次，並均邀請朱獨立監察人寶奎先生及會計師與相關主管及人員列席之。</p>		
(三)公司董事長、總經理是否由不同人擔任，或是否無配偶或一等親之關係	是	本公司董事長及總經理分別由杜麗莊女士及張立秋先生擔任，其無配偶或一等親之關係。		
(四)董事對於有利害關係議案之迴避是否確實執行	是	本公司「董事會議事規則」訂有詳細之董事利害迴避及處理方式，並確實執行之；有關所迴避之議案及迴避情形均載明於該次董事會議事錄中。		

四、董事會及經理人之職責

(一)公司是否訂有董事會議事規則	是	本公司於93.04.05董事會通過訂定「董事會議事規則」，並已依之施行之。		
(二)公司是否訂定各專門委員會行使職權規章	是	本公司於93.05.27董事會通過訂定「審計委員會組織規程」，並已依之施行之。		
(三)公司董事會是否定期評估簽證會計師之獨立性	是	本公司每年至少乙次由稽核部依據「會計師職業道德規範第十號公報」之相關規定，評估會計師之獨立性，並由會計師出具相關之聲明書後，再為評估報告提報董事會。		
(四)公司是否有為董事購買責任保險	否		現行保險公司規劃之董事監事責任保單均將證券業務排除在承保範圍內，致無保險之實義。	左列之缺憾，業已多次向相關機構及保險公司反映，俟經改善後將即行為必要之保險。
(五)公司是否訂有董事進修制度	是	本公司於93.05.27董事會通過訂定「董事、監察人進修作業要點」，實際施行情形請參閱「董事及監察人進修情形」(p.146)		

項目	是否已執行	簡述執行情形	未執行原因	改善計畫或因應措施
(六)公司是否訂定風險管理政策及風險衡量標準並落實執行	是	1. 本公司設有風險管理部，直接隸屬於董事會，其業務之執行並由監察人督導之。 2. 本公司針對風險別與業務別，分別制定符合營運策略、資本結構與市場狀況之風險管理機制與執行程序，並且建置風險管理資訊系統，以輔助整體風險管理之落實執行，有效地控管公司營運之風險。		
五、監察人之組成、職責及獨立性				
(一)公司是否設置一席以上獨立監察人	是	本公司章程明定設置一席獨立監察人，並於93.3.29股東臨時會選任公司治理協會創會理事長朱寶奎會計師擔任之。		
(二)監察人與公司之員工、股東及利害關係人是否建立溝通管道	是	1. 已設立專用辦公室供獨立董、監事使用，並設置專職祕書乙名，本公司之員工、股東及利害關係人均可隨時反映相關意見。 2. 本公司另於內部網頁內設置「創意溝通交流道」之功能供員工作為與各高階主管之溝通管道使用。		
(三)公司是否成立監察人會並訂定議事規則	是	本公司於93.04.05訂定「監察人會議事規則」並已依之施行之。		
(四)公司是否有為監察人購買責任保險	否		現有保險公司規劃之董監事責任保單均將證券業排除在承保範圍內，致無保險之實義。	左列之缺憾，業已多次向相關機構及保險公司反映，俟經改善後將即行為必要之保險。
(五)公司是否訂有監察人進修制度	是	本公司於93.05.27董事會通過訂定「董事、監察人進修作業要點」，實際施行情形請參閱「董事及監察人進修情形」(p.146)		
六、利害關係人之權利及關係				
(一)公司是否建立與利害關係人之溝通管道	是	本公司與利害關係人之溝通管道，依關係人相關事項之屬性種類，由總經理室、財務部、服務代理部、客服部及其它相關單位，直接對關係人進行聯繫，若遇法律糾紛問題時，再責由法務部協助處理之。		
(二)公司是否重視公司之社會責任	是	本公司長期持續參與教育捐助、學術研究、社會慈善、急難救助以及其他有益社會大眾之公益活動，93年度總計相關社會公益贊助款項達新台幣17,747.5仟元整。		
(三)公司是否訂定保護消費者或客戶之政策並定期考核其執行情形	是	為保護投資人權益，並預防不法情事損害客戶權益及企業形象，本公司建置下述管道加以控管： 1. 設置客服中心，專責處理客戶問題，如遇客戶申訴則依權責通報相關單位，於限期內解決之，也視客戶問題不定期檢討，使客戶權益獲得保障。 2. 總公司及各子公司設置稽核人員，依據相關查核要點隨時查驗營業員交易狀況，並採取電話錄音等相關措施記錄營業員與客戶通訊內容，以防止營業員舞弊情事及交易糾紛之發生。		
七、資訊公開				
(一)公司是否指定專人負責公司資訊蒐集	是	本公司目前依「公開資訊觀測站分工表」劃分各單位應行負責搜集及揭露之資訊內容，並依照相		

項目	是否已執行	簡述執行情形	未執行原因	改善計畫或因應措施
及揭露工作		關規定及主管機關之要求，於規定時限內完成各項資訊之揭露工作。		
(二)公司是否建立發言人制度	是	正／副發言人：總經理室李雅彬副總／張財育協理。		
(三)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊	是	本公司網站www.yuanta.com.tw設置「關於元大/about Yuanta」之分頁，揭露財務、業務資料及公司相關重大資訊等資料。		
八、其他應揭露事項 詳見下頁:董事及監察人出席董事會情形、董事及監察人進修情形				

二、董事及監察人出席(列)席董事會情形

本屆董事會 93 年度開會次數：7 次

職稱	姓名(或法人名稱)	本屆董事出席董事會		本屆監察人 列席董事會次數
		應出席次數	實際出席次數 (含委託出席)	
董事長	杜麗莊	7	7	
常務董事	張立秋	7	7	
常務董事兼獨立董事	司徒達賢	7	7	
獨立董事	黃榮顯	7	7	
董事	謝章捷	7	6	
董事	馬維建	7	7	
董事	申鼎錢	7	7	
董事	馬維辰	7	7	
董事	李岳蒼	7	7	
董事	方 蕉	7	7	
董事	耿 平	7	7	
董事	李克明	7	7	
董事	馬永玲	7	7	
董事	杜麗萍	7	7	
董事	林添富	7	7	
獨立監察人	朱寶奎			7
監察人	方俊龍			4
監察人	馬瑞辰			7

三、董事及監察人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定(註1)	備註
董事長	杜麗莊	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
常務董事	張立秋	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
常務董事兼獨立董事	司徒達賢	93/03/29	93/07/06	93/07/06 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事監對評估企業內控之責任	3.0	是	
			93/10/01	93/10/01 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	產業景氣循環與經營風險管理	3.0	是	
			94/03/04	94/03/04 社團法人中華公司治理協會	公司治理對董事監事法律風險的影響與效應	3.0	是	
			93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
			93/06/16	93/06/17 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班	12.0	是	
			93/07/06	93/07/06 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事監對評估企業內控之責任	3.0	是	
			93/07/12	93/07/12 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會及股東會之規劃與運作實務	3.0	是	
			93/10/01	93/10/01 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	產業景氣循環與經營風險管理	3.0	是	
			93/10/21	93/10/21 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事監事與經理人之權責與分工	3.0	是	
			93/10/22	93/10/22 社團法人中華公司治理協會	審計委員會的職能與實務研討會	3.0	是	
	黃榮顯	93/03/29	93/12/15	93/12/15 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	三十四號公報對企業之影響	3.0	是	
			94/01/11	94/01/11 社團法人中華公司治理協會	企業價值創新-中華郵政經驗談	1.0	是	
			94/01/17	94/01/17 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會及股東會之規劃與運作實務	3.0	是	
			94/02/22	94/02/22 社團法人中華公司治理協會	組織策略發展與治理公共電視經驗談	1.0	是	
			94/03/08	94/03/08 社團法人中華公司治理協會	企業價值創造-從有形到無形的創新	1.0	是	
			94/03/29	94/03/29 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	財務報告常見問題及法律責任	3.0	是	
			94/04/12	94/04/12 社團法人中華公司治理協會	鼓勵良善公司治理-談政府管理者與市場的機制與運作	1.0	是	
董事	謝章捷	93/03/29	93/12/23	93/12/23 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事監對評估企業內控之責任	3.0	是	
董事	馬維建	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
董事	申培鎧	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
董事	馬維辰	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
董事	李岳蒼	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
董事	方峯	93/03/29	93/04/30	93/04/30 社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0	是	
董事	耿平	93/03/29	92/11/13	92/11/13 中華民國證券商業同業公會	公司治理本質董事會之功能與評等系統	3.0	是	

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定(註1)	備註
			起	迄					
		92/11/26	92/11/26	行政院財政部證券暨期貨管理委員會	台北公司治理論壇		6.0	是	
		92/12/29	92/12/29	中華民國證券商業同業公會	證券商內部控制與公司治理		3.0	是	
		93/04/30	93/04/30	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理		3.0	是	
		94/03/09	94/03/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	風險控管與績效管理		3.0	是	
董事	李克明	93/03/29	93/04/30	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理		3.0	是	
董事	馬永玲	93/03/29	93/11/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業領導與經營策略		3.0	是	
董事	杜麗萍	93/03/29	93/04/30	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理		3.0	是	
董事	林添富	93/03/29	93/07/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會及股東會之規劃與運作實務		3.0	是	
		93/07/20	93/07/20	中華民國證券商業同業公會	公司治理之董事會運作及功能		3.0	是	
		93/08/26	93/08/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業領導與經營策略		3.0	是	
		93/04/30	93/04/30	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理		3.0	是	
		91/11/04	91/11/04	社團法人中華公司治理協會	公司治理與台灣競爭力		6.0	是	
		92/07/30	92/07/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務(含獨立)進階研討會【強化董事會之職能】		3.0	是	
		92/08/11	92/08/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理論壇		1.0	是	
		92/11/19	92/11/19	社團法人中華公司治理協會	公司治理論壇		1.0	是	
		92/12/09	92/12/09	社團法人中華公司治理協會	「強化公司治理政策銅鑰暨行動方案」政策說明高峰論壇		4.0	是	
		92/12/16	92/12/16	社團法人中華公司治理協會	「強化公司治理政策銅鑰暨行動方案」政策說明高峰論壇		4.0	是	
		92/12/29	92/12/29	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與法律風險管理		2.0	是	
		93/04/30	93/04/30	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理		3.0	是	
獨立監察人	朱寶奎	93/03/29	93/10/22	社團法人中華公司治理協會	審計委員會的職能與實務研討會		3.0	是	
		94/01/11	94/01/11	社團法人中華公司治理協會	企業價值創新-中華郵政經驗談		1.0	是	
		94/02/22	94/02/22	社團法人中華公司治理協會	組織策略發展與治理公共電視經驗談		1.0	是	
		94/03/08	94/03/08	社團法人中華公司治理協會	企業價值創造-從有形到無形的創新		1.0	是	
		94/04/12	94/04/12	社團法人中華公司治理協會	鼓勵良善公司治理-談政府管理者與市場的機制與運作		1.0	是	
		94/04/22	94/04/22	社團法人中華公司治理協會	公司治理與內部稽核		3.0	是	
監察人	方俊龍	93/03/29	93/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業領導與經營策略		3.0	是	
監察人	馬瑞辰	93/03/29	93/11/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業領導與經營策略		3.0	是	

註 1：係指是否符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。



www.yuanta.com.tw

**YUANTA CORE
PACIFIC SECURITIES**



特別記載事項

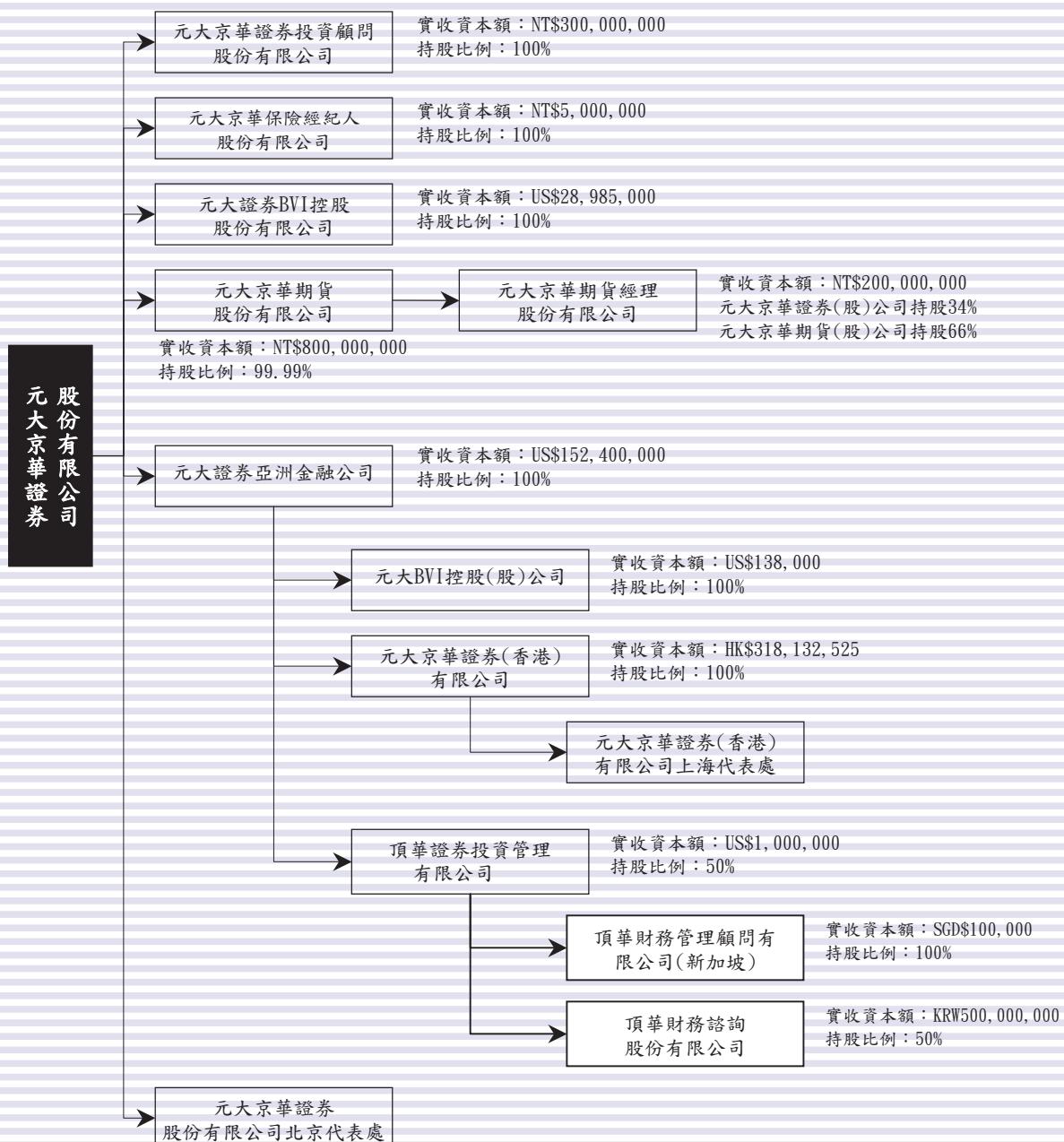
捌、特別記載事項

一、關係企業合併營業報告書

元大京華證券股份有限公司轉投資持股比例超過 50%之關係企業包括：元大京華期貨股份有限公司、元大京華期貨經理股份有限公司、元大京華保險經紀人股份有限公司、元大京華證券投資顧問股份有限公司。海外事業部分，目前設立元大證券亞洲金融有限公司及元大證券 BVI 控股股份有限公司兩家控股公司管理本公司海外轉投資事業。

(一)關係企業組織圖

資料時間：民國 94 年 02 月



備註 1：上述關係企業並未持有本公司之股票。

備註 2：本公司對香港京華山一國際(香港)有限公司不具實質控制權，故上表未列入該公司。

(二)各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

資料時間：民國 94 年 02 月

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
元大京華期貨股份有限公司	1993.12.01	臺北市南京東路三段 225 號 12 樓	NT\$ 800,000,000	期貨業務
元大京華期貨經理股份有限公司	2003.10.31	臺北市南京東路三段 225 號 12 樓之 2	NT\$ 200,000,000	期貨經理業務
元大京華證券投資顧問股份有限公司	1987.09.20	臺北市南京東路三段 225 號 10 樓	NT\$ 300,000,000	證券投資顧問
元大京華保險經紀人股份有限公司	2001.07.06	臺北市復興北路 99 號 8 樓之 2	NT\$ 5,000,000	保險經紀人業務
元大證券亞洲金融有限公司	1996.10.02	Clarendon House Church Street Hamilton HM11, Bermuda	US\$ 152,400,000	投資控股
頂華證券投資管理有限公司	1997.04.04	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	US\$ 1,000,000	投資諮詢
元大 BVI 控股有限公司	1997.11.25	P.O. Box 957, Offshare INC Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Island	US\$ 138,000	投資控股
元大京華證券(香港)有限公司	1995.10.26	Suite 2002, 19F,Bank of America Tower, 12 Harcourt Rd., Central, Hong Kong	HK\$ 318,132,525	受託買賣、自行買賣 及承銷投資諮詢
元大證券 BVI 控股有限公司	1996.12.18	Tropical Isle Building P.O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Island	US\$ 28,985,000	投資控股
頂華財務諮詢股份有限公司	2001.10.18	City Air Terminal 717, 159-6 Samseong-dong, Kangnam-Ku, Seoul, 135-728, Korea	KRW 500,000,000	財務諮詢顧問
頂華財務管理顧問有限公司(新加坡)	2004.06.04	8 Cross Street #11-00 PWC Building Singapore (048424)	SGD\$ 100,000	財務、策略、財務顧問及投資育成等
元大京華證券股份有限公司 北京代表處	2003.11.26	中國北京市東城區建國門內大街 7 號 光華長安大廈 2 座 17 樓 1722 室 100005	無	大陸商情資料收集
元大京華證券(香港)有限公司 上海辦事處	1997.10.28	中國上海市長寧區江蘇路 369 號兆豐 世貿大廈 24 樓 C 座	無	大陸商情資料收集

(三)各關係企業董事、監察人及總經理資料

資料時間：民國 94 年 02 月

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份(公司)	
			股數(仟股)	持股比率
元大京華期貨 股份有限公司	董事長	黃武臣	80,000	99.99%
	董事	姒元忠	80,000	99.99%
	董事	林 鳴	80,000	99.99%
	董事	宋肖瑾	80,000	99.99%
	總經理	王淑慧	80,000	99.99%
	監察人	莊臺生	80,000	99.99%
元大京華期貨經理 股份有限公司	董事長	賴宗武	13,200	66%
	總經理	凌墉宏	13,200	66%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份(公司)	
			股數(仟股)	持股比率
	董事	李阿嚴	6,800	34%
	監察人	方嘉義	6,800	34%
元大京華 證券投資顧問 股份有限公司	董事長	黃廷賢	30,000	100%
	董事	鄭宗祺	30,000	100%
	董事	田興本	30,000	100%
	監察人	莊臺生	30,000	100%
元大京華保險經紀人 股份有限公司	董事長	高添福	500	100%
	監察人	余光華	500	100%
元大證券亞洲金融 有限公司	Chairman	杜麗莊	152,400	100%
	Deputy Chairman	馬維建	152,400	100%
頂華證券投資管理 有限公司	董事長	林武田	500	50%
	總經理	郭明正	500	50%
	董事	魏應行	500	50%
	董事	魏應充	500	50%
元大證券 BVI 控股 股份有限公司	董事	馬維建	29	100%
	董事	林添富	29	100%
	董事	陳麒漳	29	100%
元大京華證券 (香港)有限公司	董事長	馬維建	318,133	100%
	董事	陳麒漳	318,133	100%
	董事	楊哲章	318,133	100%
	董事	林志鵠	318,133	100%
	董事	溫雅言	318,133	100%
	董事	耿平	318,133	100%
	董事	林武田	318,133	100%
	董事	何鄭陵	318,133	100%
	董事	黃維誠	318,133	100%
元大 BVI 控股 股份有限公司	董事	馬維建	138	100%
	董事	楊哲章	138	100%
	董事	陳麒漳	138	100%
頂華財務管理顧問 有限公司(新加坡)	董事	郭明正	100	100%
	董事	游曉翠	100	100%
	董事	Daly Kim	100	100%
	董事	Kyoung Hye,Kwon	100	100%
頂華財務諮詢 股份有限公司	董事	林武田	50	50%
	董事	郭明正	50	50%
	董事	魏應行	50	50%
	董事	魏應充	50	50%
元大京華證券股份 有限公司北京代表處	首席代表	陳熙瑩	—	100%
元大京華證券(香港)有限 公司上海辦事處	首席代表	郭耀成	—	100%

(四)各關係企業營運狀況

資料時間：93 年 12 月 31 日
單位：新台幣 仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期稅後損益	每股稅後盈餘(元)
元大京華期貨股份有限公司(註)	660,000	8,184,070	7,169,828	1,014,242	1,109,772	149,631	159,205	2.412
元大京華證券投資顧問股份有限公司	300,000	380,976	62,273	318,703	158,773	(5,550)	1,297	0.043
元大京華期貨經紀人股份有限公司	200,000	189,492	2,176	187,316	359	(12,400)	(11,070)	(0.554)
元大京華保險經紀人股份有限公司	5,000	8,521	1,173	7,347	5,573	2,614	2,085	4.170
元大證券亞洲金融公司	4,832,604	8,663,950	1,867,892	6,796,058	0	(69,398)	602,888	3.956
頂華證券投資管理有限公司	31,710	105,017	13,643	91,374	88,750	61,649	61,513	61.513
元大證券 BVI 控股股份有限公司	919,114	1,030,449	307,229	723,220	0	(8,859)	(4,604)	(158.843)
元大京華證券(香港)有限公司	1,297,981	2,346,677	283,821	2,062,856	17,573,559	(81,894)	(68,999)	(0.217)
元大 BVI 控股股份有限公司	4,376	38	0	38	0	0	0	0
頂華財務管理顧問有限公司(新加坡)	15,393	4,074	176	3,898	4,701	(725)	(725)	(7.250)
頂華財務諮詢股份有限公司	1,851	2,897	1,579	1,318	1,393	(627)	(620)	(6.200)

註：元大京華期貨股份有限公司資本額已於 94 年 2 月變更為新台幣 800,000,000 元整。

備註：民國 93 年 12 月 31 日之平均匯率如下：

US\$/NT\$= 平均 33.42	期末 31.71
HK\$/NT\$= 平均 4.291	期末 4.08
SD\$/NT\$= 平均 19.78	期末 19.44

二、內部控制制度執行狀況

(一)內部控制聲明書

元大京華證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：94年4月7日

本公司民國 93 年 01 月 01 日至 93 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司監理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 94 年 03 月 31 日董事會通過，出席董事 15 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

元大京華證券股份有限公司

董事長： 簽章



總經理： 簽章



(二)內部控制制度審查報告

元大京華證券股份有限公司
內部控制制度審查報告

後附元大京華證券股份有限公司民國九十三年四月五日謂其與財務報導有關及與保障資產安全（使資產不致在未經授權之情況下取得、使用及處分）有關之內部控制制度，於民國九十二年四月一日至九十三年三月三十一日，係有效設計及執行之聲明，業經本會計師予以審查完竣。

本會計師係依照財政部證券暨期貨管理委員會（以下簡稱證期會）訂頒「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則進行審查，其程序包括瞭解與評估上述制度之設計，並測試及評估其執行，以及本會計師認為必要的其他審查程序。本會計師相信本人之審查可作為支持本人意見之合理基礎。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故元大京華證券股份有限公司上述內部控制制度可能未能查出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，元大京華證券股份有限公司上述與財務報導有關及與保障資產安全（使資產不致在未經授權之情況下取得、使用及處分）有關之內部控制制度於民國九十二年四月一日至九十三年三月三十一日為有效之聲明，依照證期會訂頒「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度判斷項目判斷，在重大性方面，係屬允當。

資誠會計師事務所

會計師

財政部證券暨期貨管理委員會

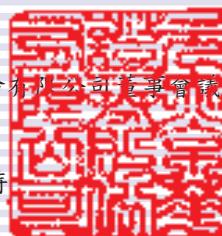
核准簽證文號：(72)台財證(一)字第2583號

中華民國九十三年四月十六日



三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容

元大京華證券股份有限公司董事會議事錄（節錄）



時 間：中華民國九十三年二月九日下午二時
地 點：總公司十樓會議室

出席董事：(依簽到簿所載順序排列)

杜麗莊、方蓁、張立秋、耿平、申鼎籤兼代馬永玲、林武田、馬維辰、馬維建、李岳蒼、潘正芬、
謝章捷兼代沈慶光、沈慶京

列席人員：方監察人俊龍、余監察人建松、陳律師志雄、陳律師世寬、傅律師祖聲、陳律師信瑩、王會計師嘉
瑜暨相關主管與人員（詳簽到簿）

主 席：杜董事長麗莊 記錄：邱文卿、石淑慧

案 由：承購元大證券投資信託股份有限公司股份六百五十萬股事，報請 備查。

說 明：

一、本公司謹經依評估等之相關程序後，業於九十二年十二月十五日常務董事會議決承購上開之股份在案，
其議案之相關內容如後：

(一) 元大證券投資信託股份有限公司（以下簡稱「元大投信公司」）為符合其股東中之「專業
股東」持股不得少於股份總數百分之二十之規定，而需洽請其股東共同出讓約百分之十二
之股份；另，主管機關於本年十月間開放綜合證券商得擔任證券投資信託事業之「專業股
東」在案，此些情事合先述明。

(二) 謹為審酌本公司承購其股份之必要性，經總經理室詳為評估後，獲致之結論略如：

- 1、投信業之未來展望，具有極大成長空間及商機。
- 2、元大投信公司歷年之獲利能力高於同業平均，整體獲利表現穩健良好。
- 3、投資元大投信公司有助本公司建構完整之證券版圖及朝投資銀行發展或籌組金控公司
之營運策略。
- 4、避免相關股份為其他金控公司或競爭對手所掌握。

從而建議積極參與洽購，其有關事項詳如「評估報告」（附件三）。

(三) 為期交易價格之允當合理，本公司乃分別委請中華無形資產鑑價股份有限公司及勤業國際
財務顧問公司予以鑑價，依其設算前提，每股公平交易價值分別評鑑為新台幣（下同）66.37
元及 82.1 元，有關評鑑之各事項詳如各該公司出具之書面報告（附件四、五）。復另依本
公司「取得或處分資產處理程序」之規定，洽請黃永松會計師就交易價格之合理性表示意
見，其結論認為元大投信公司合理的每股交易價格介於 66.37 元至 82.1 元間，詳如其「評
估報告書」（附件六）。

(四) 茲經由元大投信公司按每股 66 元洽商其股東後，共有 84 位股東同意按該價格共同出讓合
計為六百五十萬股（約占該公司股份總數 11.07% 之股份）予本公司，其價款共計為四億二
仟九佰萬元正，謹擬承購之，其有關事項並擬授權董事長全權處理。

(五) 另查截至本（九十二）年十一月底止，本公司實收資本額為 24,631,222,860 元，資本淨值

為 52,155,658,688 元，加計本次之轉投資後，本公司具有股權性質之投資總金額佔實收資本額 36.72%，長短期投資之總金額佔淨值 39.60%，均符合相關法令規定，併為述明。

(六) 本公司董事會目前休會，經洽詢國際通商法律事務所傅祖聲律師後，其認為本投資案得由本公司常務董事會以普通決議為之，詳如其「法律意見書」（附件七）。

二、謹報請 備查。

（附註：附件編號為該次會議附件之編號，其內容略。）

決 議：出席董事十人同意通過備查。

同意者：杜麗莊、張立秋、方蓁、耿平、李岳蒼、申鼎籤兼代馬永玲、林武田、馬維建、馬維辰等十位董事。

反對者：沈慶京、潘正芬、謝章捷兼代沈慶光等四位董事。

◎潘正芬董事反對理由略為：本案由常務董事會通過，顯為不尊重董事會職權。購買這樣一個股權，對本公司業務影響的評估、利益的評估，未有深入的著墨。評估報告裏面欠缺購買投信的最大風險，經營風險，及元大投信資產的檢查，基金經理人的學、經歷、操作績效，有關背景資料，對於這樣的評估報告，它的公信力，很難有機會作深入分析等。

◎謝章捷董事反對理由略為：依取得或處分資產處理程序第十條規定，交易金額達新台幣三億元以上須經董事會決議，董事會並未授權常董會得作此項決議，如要追認亦應將本案列為董事會的討論事項，非報備事項。

◎沈慶京董事反對理由略為：購買元大投信何以要避開董事會？元大京華擁有元大投信持股，方便利益輸送給元大投信。現在把元大投信這些小股東的股票買回來，配合元大京華投信的控股，是為配合馬家，並不符合元大京華利益，不符合元大京華所有股東的利益，應將元大投信全部股份買過來，才可以避免利益輸送等。

◎余建松監察人反對理由略為：價格偏高，應重新評估，評估報告引用之數據不正確等。

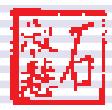
主 席：杜麗莊



記 錄：邱文卿



石淑慧



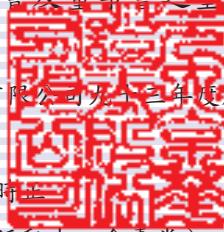
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無私募有價證券之情事。

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無

最近年度及截至年報刊印日止，本公司之子公司無持有或處分本公司股票之情事。

六、最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議



元大京華證券股份有限公司九十三年度股東臨時會議事錄

時間：中華民國九十三年三月二十九日上午九時三十分

地點：臺北市仁愛路三段一四五號（空軍官兵活動中心介壽堂）

出席：出席股東及代理人合計股權數為二、二三七、〇九六、二四四股
(占本公司發行股份總數百分之八九・〇七)

列席：陳志雄律師、陳世寬律師、傅祖聲律師、王嘉瑜會計師

主席：杜董事長麗莊 紀錄：邱文卿 石淑慧 吳靜蟬

壹、討論事項（董事會提）

案 由：討論是否全面改選董事及監察人案。

說 明：

- 一、本公司為強化未來之競爭能力、提昇公司形象、促進外資機構增加持股以有助國際化之發展等，董事會已於九十二年十一月七日決議將本公司股票申請轉上市。
- 二、依據「台灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則」之規定，申請股票上市之公司至少應設置獨立董事二人及獨立監察人一人。
- 三、為符合上市規定並為強化公司治理及董事會與監察人之功能，並考量各種選任獨立董事及獨立監察人之方案後，董事會於九十三年二月九日決議以全面改選之方式選任獨立董事二人、獨立監察人一人暨其他之董事、監察人，並提報股東會決議。

四、敬請 討論及決議。

決 議：出席股東表決權數 1,770,943,164 同意通過，佔總權數 80.69%。

議事概況：

- 1、戶號 0071453 亞太工商、戶號 248405 宋堃仁先生(李金土先生代理)、戶號 182137 中化興實業、戶號 0160641 數位春池網路服務、戶號 0151465 李仁先生、戶號 170543 花鄉開發、戶號 0157763 互茂科技、戶號 0213229 李漢宗先生、戶號 158447 精政實業暨 175438 中石化工業等人，於進行本案時提出相關問題與意見。
- 2、戶號 5382 李阿嚴先生、戶號 211922 李克明先生、戶號 227721 金家琳先生暨戶號 3103 元宏投資等要求進行投票表決。
- 3、戶號 182137 中化興實業、戶號 0157763 互茂科技、戶號 170543 花鄉開發暨戶號 71453 亞太工商等之代表人表示有關之委託書不應作為解任董監事之用，應屬無效等類似之主張及異議。
- 4、張總經理立秋先生及陳世寬律師分別多次說明與答覆後，主席裁示停止討論，交付表決（表決截至時之出席股權數為 2,194,654,963 股）。

貳、選舉事項（董事會提）

案 由：全面改選董事及監察人，敬請 選任之。

說 明：

- 一、本選舉事項應於本次股東會決議通過全面改選董事及監察人案後，始為進行。
- 二、謹擬依章程所定董事十五人、監察人三人之名額，全面改選之，新選任之董事及監察人，其任期均為三年，自九十三年三月二十九日起至九十六年三月二十八日止。

三、敬請 選任之。

選舉結果：經投票選出新任董事十五人、監察人三人，名單如下：

董事	股東戶號或身分證字號	當選股權數	備註
杜麗莊	27	4,213,990,552	
謝章捷	158152	2,669,673,803	福星管理顧問股份有限公司代表人
司徒達賢	A100862681	1,539,571,801	
張立秋	3103	1,539,513,481	元宏投資股份有限公司代表人
馬維建	156763	1,539,121,521	
申鼎錢	28	1,539,101,506	
馬維辰	72234	1,539,101,505	
李岳蒼	157022	1,538,986,361	永通投資股份有限公司代表人
方蓁	226423	1,538,984,361	茂盛投資股份有限公司代表人
耿平	248192	1,538,982,631	兆源投資股份有限公司代表人
李克明	3103	1,538,979,631	元宏投資股份有限公司代表人
馬永玲	3103	1,538,395,786	元宏投資股份有限公司代表人
杜麗萍	248193	1,538,391,631	旭通投資股份有限公司代表人
林添富	248192	1,538,300,886	兆源投資股份有限公司代表人
黃榮顯	Y100621821	1,527,529,838	

監察人	股東戶號或身分證字號	當選股權數	備註
方俊龍	4481	1,736,987,700	現代投資股份有限公司代表人
馬瑞辰	4481	1,590,232,209	現代投資股份有限公司代表人
朱寶奎	F100810520	1,513,073,388	

參、臨時動議：

第一案

提案人：李仁先生

戶號：0151465

案由：希望本公司在第一季季報裏充分揭露第一金控 GDR 的事情。

決議：贊成權數 766,110,824 佔出席權數百分之三四・九一，反對權數 928,156,036 佔出席權數百分之四二・

二九，本案表決未通過。

議事概況：本案表決截至時之出席股權數為 2,194,665,565 股

第二案

提案人：黃幼玲

戶號：137949

附議人：元翔投資股份有限公司

戶號：4608

案由：為期本公司順利辦理並完成股票轉上市之作業，請股東會決議要求本公司及本公司新選任之全體董事

及監察人應依據本公司之預定作業時程，出具必要之書表與文件及辦妥股票提交集中保管，敬請公
決。

說 明：

一、鑑於本公司股票轉上市之作業，影響本公司及本公司所有股東的權益甚鉅，如本公司擬於本年度內順利完成股票轉上市，則有關之任何一個作業環節均應審慎辦理，而依照本公司股票轉上市之預定作業時程中，全體董事及監察人應於本年四月底前出具各項必要之書表與文件，並於六月中前完成其全部之股票提交集中保管。若有任何一位董事或監察人未依照預定之時程配合辦理，均將有致本公司股票無法轉上市之虞，自應避免此種情事發生。

二、為期本公司能順利辦理並完成股票轉上市之作業，請股東會決議同意要求本公司及本公司之新任全體董事及監察人應為下列之行為：

- (1) 本公司應於四月十五日前提供符合股票轉上市之主管機關規定或要求之空白書表及文件或其項目等予本公司之新任全體董事及監察人。
- (2) 本公司新任全體董事及監察人應於四月三十日前將前項應行出具之各項必要書表與文件送達本公司。
- (3) 而後俟本公司股票奉准轉上市，並經本公司通知新任全體董事及監察人後五日內，新任全體董事及監察人應辦妥股票提交集中保管作業。
- (4) 前揭事項之辦理情形，本公司應於下一次股東會中提出口頭報告。

三、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

提案人：互茂科技

戶號：0157763

案 由：要求本公司在下一個季報裏，將本公司購買新加坡金英證券控股有限公司整個作業的過程，及資金的流程，完全予以揭露。

決 議：贊成權數 236,979,541 佔出席權數百分之十・七九，反對權數 1,525,774,616 佔出席權數百分之六九・

五二，本案表決未通過。

議事概況：本案表決截至時之出席股權數為 2,194,665,565 股

主 席：杜麗莊



紀 錄：邱文卿

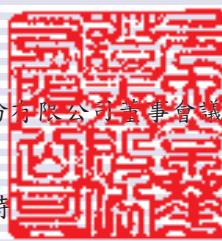


石淑慧



吳靜蟬





元大京華證券股份有限公司董事會議事錄（節錄）

時 間：中華民國九十三年四月五日下午二時

地 點：總公司十樓會議室

出席董事：(依簽到簿所載順序排列)

杜麗莊、方蓁、謝章捷、張立秋、司徒達賢、申鼎籩兼代馬永玲、李克明、杜麗萍、黃榮顯、耿平、
馬維辰、林添富兼代馬維建、李岳蒼

列席人員：朱獨立監察人寶奎、方監察人俊龍、馬監察人瑞辰、陳律師世寬、陳律師信瑩、王會計師嘉瑜暨相關主管與人員（詳簽到簿）

主 席：杜董事長麗莊 記錄：邱文卿、石淑慧

案 由：為本公司擬與亞洲證券股份有限公司辦理合併事，敬請 核議。

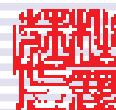
說 明：

- 一、本公司為擴大經營規模、提昇營運績效及競爭力等，謹擬與亞洲證券股份有限公司（下稱亞洲證券公司）合併，為利雙方合併案之推動，經提報本（九十三）年二月十八日常務董事會決議通過授權董事長簽立「合併意向書」（附件一），並進行合併契約書之協商等在案。
- 二、該「合併意向書」載明以本公司為合併後之存續公司；合併換股比例為亞洲證券公司股東按每二點三股換發本公司股份一股，所換發之股份得參與本公司九十二年度之股利分派，該換股比例若經會計師等專家查核後，認有調整之必要者，由雙方再行議定之等有關事項。
- 三、謹檢奉依據「合併意向書」之意向條件協商後擬訂之「合併契約書」（附件二）、致遠會計師事務洪慶山會計師出具之「會計師覆核意見」（附件三）。
- 四、擬授權董事長簽立該「合併契約書」，惟該契約書應俟雙方公司報請其股東會決議通過並獲相關主管機關核准合併後生效，但本契約書另有約定者不在此限。
- 五、本合併案應行辦理之事項，除相關法令另有規定或「合併契約書」另有約定者外，擬授權董事長全權處理之。
- 六、敬請 核議。

決 議：全體出席董事同意通過，並將合併事宜送請股東常會討論議決。

（附註：相關之附件略）

主 席：杜麗莊

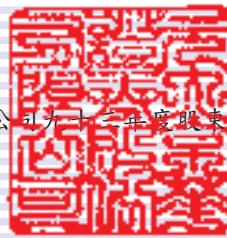


記 錄：邱文卿



石淑慧





元大京華證券股份有限公司九十二年度股東常會議事錄

時間：中華民國九十三年六月二十三日上午九時正

地點：台北市仁愛路三段一四五號（空軍官兵活動中心介壽堂）

出席：出席股東及代理人合計股權數二、一二九、一二九、七二八股

（占本公司發行股份總數百分之八四・〇五）

列席：陳志雄律師、陳世寬律師、王嘉瑜會計師

主席：杜董事長麗莊

紀錄：石淑慧 柯澍嫻

壹、報告事項（相關內容詳議事手冊）

- 一、九十二年度營業報告。
- 二、監察人審查九十二年度決算表冊報告。
- 三、本公司「董事會議事規則」訂定報告。
- 四、本公司「監察人會議事規則」訂定報告。
- 五、本公司九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債之有關事項報告。
- 六、本公司原有庫藏股之執行情形報告。
- 七、本公司自有資本適足比率報告。
- 八、本公司股票轉上市之作業情形報告。

貳、承認事項（董事會提）

案 由：本公司九十二年度決算表冊，敬請 承認。

說 明：

- 一、本公司九十二年度資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等財務報表，業經資誠會計師事務所王嘉瑜及楊明珠會計師查核簽證完竣(會計師查核報告及各財務報表，分別詳如后附)。
- 二、上揭財務報表及營業報告書（詳如報告事項之營業報告），並經監察人查核竣事。
- 三、該營業報告書及財務報表等決算表冊，敬請 承認之。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

（附註：相關之附件略）

參、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：為本公司九十二年度盈餘分派事，敬請 公決。

說 明：

- 一、本公司九十二年度之盈餘分派擬訂定如后附之盈餘分配表，其中股東股利經依據九十三年二月二十九日本公司流通在外股份計算後，暫定為每一仟股分派股票股利八十一股及現金股利新台幣五八〇元。
- 二、股利分派基準日前，本公司若因故買回股份或辦理庫藏股轉讓、轉換、註銷或轉換公司債之債權人辦理轉換股份或因合併亞洲證券公司而發行新股之事項等，致影響流通在外股份數量時，各股東分派之數額，應隨同調整之，擬授權董事會為該項必要之調整並全權處理其相關事項。
- 三、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

元大京華證券股份有限公司

盈餘分配表

民國九十二年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
上期未分配盈餘	33,248,019
減：沖銷庫藏股	81,473,393
待彌補虧損	(48,225,374)
加：本期稅後損益	5,944,517,575
可供分配盈餘	5,896,292,201
分配項目：	
法定公積	589,629,220
特別盈餘公積	1,179,258,440
股票股利(註)	2,034,343,290
現金股利(註)	1,456,690,260
董事監事酬勞金	61,911,068
員工紅利	123,822,136
期末未分配盈餘	450,637,787

備註：股票及現金股利優先由 92 年度盈餘中分派。

第二案（董事會提）

案 由：為盈餘及員工紅利轉增資發行新股事，敬請 公決。

說 明：

- 一、本公司為充實營運資金與改善資本結構等，擬以九十二年度可供分配盈餘之一部份計新台幣（下同）二、〇三四、三四三、二九〇元轉增資發行新股二〇三、四三四、三二九股。經依據九十三年二月二十九日本公司流通在外股份計算後，暫定每一仟股無償配發八十一股，新股之權利義務與原有股份完全相同，俟奉主管機關核准後另訂配股基準日。
- 二、配股基準日前，本公司若因故買回股份或辦理庫藏股轉讓、轉換、註銷或轉換公司債之債權人辦理轉換股份或因合併亞洲證券公司而發行新股之事項等，致影響流通在外股份數量時，各股東配發之數額，應隨同調整之，擬授權董事會為該項必要之調整並全權處理其相關事項。
- 三、配發不足一股之畸零股，由股東自行併湊成整股，於配股基準日起五日內向本公司股務代理部申報，逾期未申報或併湊後仍不足一股之畸零股，按面額改發現金至元為止，此部份股數授權董事長洽特定人按面額認購之。
- 四、為獎勵並激勵員工，擬將應行分配為員工紅利之半數，計六一、九一一、〇七〇元轉增資發行新股六、一九一、一〇七股，授權董事長分配之，新股之權利義務與原有股份完全相同。
- 五、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：為本公司擬與亞洲證券股份有限公司辦理合併事，敬請 公決。

說 明：

- 一、本公司為擴大經營規模、提昇營運績效及競爭力等，謹擬與亞洲證券股份有限公司辦理合併，為利雙方合併案之推動，經本（九十三）年二月十八日常務董事會決議授權董事長簽立「合併意向書」，復經本年四月五日董事會決議授權董事長簽立「合併契約書」各在案。
- 二、本合併案以本公司為合併後之存續公司；合併換股比例為亞洲證券股份有限公司股東按每二・三股換發本公司股份一股，所換發之股份得參與本公司九十二年度之股利分派；至合併間之其他有關事項，詳如「合併契約書」。
- 三、該「合併契約書」業經董事長簽立，惟應俟雙方公司報請其股東會決議通過並獲相關主管機關核准合併後生效，但該契約書另有約定者不在此限。
- 四、本合併案應行辦理之事項，除相關法令另有規定或「合併契約書」另有約定者外，擬授權董事長全權處理之。
- 五、檢奉（一）合併契約書、（二）致遠會計師事務所洪慶山會計師出具之「會計師複核意見」分別詳如后附。

六、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

（附註：相關之附件略）

第四案（董事會提）

案 由：為配合辦理合併，擬增資發行新股事，敬請 公決。

說 明：

- 一、謹依據本公司與亞洲證券股份有限公司間之「合併契約書」約定，本公司應增資新台幣一、四五三、六二五、九一〇元，發行新股一四五、三六二、五九一股，以供該公司之股東依合併換股比例換發之。
- 二、本公司實際增資發行新股之數額，應依據「合併契約書」之約定為必要之調整。
- 三、該增資發行之新股，面額均為新台幣壹拾元整，其權利義務與本公司之原有股份完全相同。換發時，不滿一股之畸零股，均按面額發給現金至元止，並由董事長洽特定人按面額承購之。
- 四、本合併增資發行新股案之有關事項，擬授權董事長全權處理之。

五、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案（董事會提）

案 由：為修訂本公司「章程」部份條文事，敬請 公決。

說 明：

- 一、謹為配合營運發展需要及建立公司治理制度等，擬修訂章程部份條文，並擬將條次及章節為必要之修訂，修訂之部份其文字下方加註黑線顯示。修訂前後之內容詳如附表。修訂後之全部內容詳如附錄四。
- 二、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

（附註：相關之附錄略）

章程修訂對照表

修訂前條次及內容		修訂後條次及內容	
第一章 總則		第一章 總則	
第一條	本公司係依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為元大京華證券股份有限公司。	第一條	本公司係依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為元大京華證券股份有限公司。
第二條	本公司所營事業項目如下： 一、H301011 證券商。(經目的事業主管機關核准為限。) 二、H408011 期貨交易輔助人。(經目的事業主管機關核准為限。) 三、H401011 期貨商(經目的事業主管機關核准為限)。	第二條	本公司所營事業項目如下： 一、H301011 證券商。(經目的事業主管機關核准為限。) 二、H408011 期貨交易輔助人。(經目的事業主管機關核准為限。) 三、H401011 期貨商(經目的事業主管機關核准為限)。
第二條之一	本公司營業範圍如下： 一、在集中交易市場受託買賣有價證券。 二、在其營業處所受託買賣有價證券。 三、在集中交易市場自行買賣有價證券。 四、在其營業處所自行買賣有價證券。 五、承銷有價證券。 六、有價證券股務事項之代理。 七、有價證券買賣之融資融券。 八、受託買賣外國有價證券。 九、經營證券相關期貨交易輔助業務。 十、經營證券相關期貨自營業務。 十一、其他經主管機關核准之業務。	第三條	本公司營業範圍如下： 一、在集中交易市場受託買賣有價證券。 二、在其營業處所受託買賣有價證券。 三、在集中交易市場自行買賣有價證券。 四、在其營業處所自行買賣有價證券。 五、承銷有價證券。 六、有價證券股務事項之代理。 七、有價證券買賣之融資融券。 八、受託買賣外國有價證券。 九、辦理短期票券業務。 十、經營證券相關期貨交易輔助業務。 十一、經營證券相關期貨自營業務。 十二、其他經主管機關核准之業務。
第三條	本公司設於台北市，並得視實際需要經董事會決議後，於國內各地及國外設立分公司或辦事處。	第四條	本公司設於台北市，並得視實際需要經董事會決議後，於國內各地及國外設立分公司或辦事處。
第四條	本公司之公告方式，依公司法有關規定辦理。	第五條	本公司之公告方式，依公司法有關規定辦理。
第四條之一	本公司得依證券管理法令之規定，辦理對外保證或提供財產設定擔保。	第六條	本公司得依證券管理法令之規定，辦理對外保證或提供財產設定擔保。
第四條之二	本公司閒置資產之出租或處分之事宜，由董事會全權處理之。	第七條	本公司閒置資產之出租或處分之事宜，由董事會全權處理之。
第二章 股份		第二章 股份	
第五條	本公司資本總額定為新台幣參佰伍拾億元，分為參拾伍億股，均為普通股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。其中新台幣貳拾億元，分為貳億股，保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。	第八條	本公司資本總額定為新台幣參佰伍拾億元，分為參拾伍億股，均為普通股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。其中新台幣貳拾億元，分為貳億股，保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。
第六條	本公司股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。得採免印製股票之方式發行股份，或得就每次發行總數合併印製。	第九條	本公司股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。得採免印製股票之方式發行股份，或得就每次發行總數合併印製。
第七條	本公司股票轉讓、過戶、繼承、贈與、設定質權、遺失及滅失等情事，悉依公司法及有關法令規定辦理。	第十條	本公司股票轉讓、過戶、繼承、贈與、設定質權、遺失及滅失等情事，悉依公司法及有關法令規定辦理。
第三章 股東會		第三章 股東會	
第八條	本公司股東會分常會及臨時會兩種，依相關法令規定召集之。	第十一條	本公司股東會分常會及臨時會兩種，依相關法令規定召集之。
第九條	本公司股東每股有一表決權。	第十二條	本公司股東每股有一表決權。
第十條	股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，其決議以出席股東表決權過半數之同意行之。	第十三條	股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，其決議以出席股東表決權過半數之同意行之。

修訂前條次及內容		修訂後條次及內容	
第十一條	股東會之主席，除公司法另有規定者外，由董事長擔任之，因故需由他人代理時，依公司法之規定辦理。	第十四條	股東會之主席，除公司法另有規定者外，由董事長擔任之，因故需由他人代理時，依公司法之規定辦理。
第四章 董事		第四章 董事及監察人	
第十二條	本公司設董事十五人，組織董事會，任期三年，連選得連任。 全體董事合計持股比例，證券管理機關另有規定者，從其規定。	第十五條	本公司設董事十五人（含獨立董事），監察人三人（含獨立監察人），任期均為三年，連選均得連任。 全體董事及全體監察人合計持股比例，證券管理機關另有規定者，分別從其規定。
第十二條之一	本公司董事會設常務董事三人，由董事依法互選擔任之；董事長及副董事長，由常務董事依法分別互選一人擔任之。	第十六條	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選常務董事三人，並依同一方式由常務董事互選董事長一人，必要時並得互選副董事長一人。
第十三條	董事會開會時，董事得委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限；常務董事開會時亦同。	第十七條	董事會開會時，董事得委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限；常務董事開會時亦同。 監察人依法執行其職務外，並得列席董事會陳述意見，但無表決權。
第十四條	本公司之各項事務，除依法令、章程規定，應由股東會或董事會決議之事項外，得由常務董事會決議行之。	第十八條	本公司得為董事或監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。 除第二十三條之酬勞金外，董事長之報酬比照總經理辦理，副董事長之報酬為董事長之百分之六十；獨立董事及獨立監察人按月支領報酬新台幣十八萬元正。
第五章 監察人			
第十五條	本公司設監察人三人，任期三年，連選得連任。 全體監察人合計持股比例，證券管理機關另有規定者，從其規定。	第十九條	董事會認有必要時，得設置審計、提名、報酬或其他各類功能性委員會。
第十六條	監察人依法執行其職務外，並得列席於董事會陳述意見但無表決權。	第二十條	本公司之各項事務，除依法令、章程規定，應由股東會或董事會決議之事項外，得由常務董事會決議行之。
第六章 經理人		第五章 經理人	
第十七條	本公司設總經理一人及經理人數人，其委任、解任及報酬依公司法之規定辦理。 經理人為公司管理事務及簽名之權限存否及其範圍，由董事會另訂之。	第二十一條	本公司設總經理一人及經理人數人，其委任、解任及報酬依公司法之規定辦理。 經理人為公司管理事務及簽名之權限存否及其範圍，由董事會另訂之。
第七章 會計		第六章 會計	
第十八條	本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，每屆年度終了，董事會應依公司法規定，編造有關表冊及議案，於股東常會開會三十日前送請監察人查核後提請股東常會承認。	第二十二條	本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，每屆年度終了，董事會應依公司法規定，編造有關表冊及議案，於股東常會開會三十日前送請監察人查核後提請股東常會承認
第十九條	本公司每年總決算如有盈餘，除繳納營利事業所得稅及依法彌補虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，百分之二十為特別盈餘公積；次就其餘額提撥百分之一至二為董事、監察人酬勞金，百分之二至五為員工紅利；其他餘額併同以往年度未分派之盈餘，由董事會擬具分派案，提請股東會決議分派之。	第二十三條	本公司每年總決算如有盈餘，除繳納營利事業所得稅及依法彌補虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，百分之二十為特別盈餘公積；次就其餘額提撥百分之一至二為董事、監察人酬勞金，百分之二至五為員工紅利；其他餘額併同以往年度未分派之盈餘，由董事會擬具分派案，提請股東會決議分派之。
第十九條之一	本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，董事會擬訂盈餘分派案時，分派之數額以不低於當年度稅後盈餘之百分之五十為原則，惟若可供分配盈餘低於當年度稅後盈餘時，以可供分配盈餘為計算基準；分派之股利中，現金股利以不低於百分之十為原則。	第二十四條	本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，董事會擬訂盈餘分派案時，分派之數額以不低於當年度稅後盈餘之百分之五十為原則，惟若可供分配盈餘低於當年度稅後盈餘時，以可供分配盈餘為計算基準；分派之股利中，現金股利以不低於百分之十為原則。
第八章 附則		第七章 附則	

修訂前條次及內容		修訂後條次及內容	
第二十條	本公司內部重要之組織規程、規章、細則及辦法等，由董事會訂定之。	第二十五條	本公司內部重要之組織規程、規章、細則及辦法等，由董事會訂定之。
第二十一條	本章程如有未盡事宜悉遵照公司法及其他有關法令之規定辦理。	第二十六條	本章程如有未盡事宜悉遵照公司法及其他有關法令之規定辦理。
第二十二條	本章程自股東會決議後生效。	第二十七條	本章程自股東會決議後生效。
第二十三條	本章程訂立於民國五十年十一月二十七日，第四十次修訂於民國九十二年六月十九日。	第二十八條	本章程訂立於民國五十年十一月二十七日，第四十一次修訂於民國九十三年六月二十三日。

第六案（董事會提）

案 由：為修訂本公司「取得或處分資產處理程序」事，敬請 公決。

說 明：

一、謹為強化本公司對子公司取得或處分資產之控管，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」之相關條文，修訂前後之內容詳如附表，修訂後之全部內容詳如附錄五。

二、敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(附註：相關之附錄略)

修 訂 對 照 表

修訂前條次及內容		修訂後條次及內容	
		第二條之一	本公司所營事業範圍之業務行為，不適用本程序。 但法令另有規定者，不在此限。
第四條	本公司取得資產之限制如下： 一、投資營業用之固定資產總額及非營業用不動產總額，合計不得超過資產總額之百分之六十。 二、投資個別有價證券之總額，不得超過實收資本額之百分之十。 三、投資有價證券之總額，不得超過本公司資本淨值之百分之四十。 四、其他經法令或主管機關限制之事項。 前項之限制經法令或主管機關取消或變更時，從其規定。	第四條	本公司取得資產之限制如下： 一、投資營業用之固定資產總額及非營業用不動產總額，合計不得超過資產總額之百分之六十。 二、投資個別有價證券之總額，不得超過資本淨值之百分之十五。但經本公司報請主管機關核可或准予核備者，不在此限。 三、投資有價證券之總額，不得超過本公司資本淨值之百分之四十。 四、其他經法令或主管機關限制之事項。 前項之限制經法令或主管機關取消或變更時，從其規定。
第二十條	本公司從事衍生性商品交易，應依下列原則確實監督管理： 一、風險管理及稽核單位之主管應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，如有異常現象或顯著暴露於重大風險中而可能致使公司產生極大損失時，除應立即呈報總經理及董事長外，得召開緊急應變會議予以因應，並即時提報董事會。 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效、承擔之風險及處理程序之適當性。	第二十條	本公司從事衍生性商品交易，應依下列原則確實監督管理： 一、風險管理及稽核單位之主管應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，如有異常現象致使公司可能產生重大損失時，除應立即呈報總經理及董事長外，得召開緊急應變會議予以因應，必要時並應即時提報董事會。董事會應有獨立董事出席並表示意見。 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效、承擔之風險及處理程序之適當性。

修訂前條次及內容		修訂後條次及內容	
第二十八條	<p>本公司對子公司取得或處分資產之控管程序如下：</p> <p>一、子公司應參照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，訂定「取得或處分資產處理程序」，經其董事會通過並提報其股東會同意。</p> <p>二、子公司相關部門應自行檢查其是否依該處理程序之規定辦理相關事宜。</p> <p>三、本公司稽核部門應不定期覆核子公司自行檢查報告及相關稽核事宜。</p> <p>四、子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由本公司辦理公告申報事宜。</p>	第二十八條	<p>本公司對子公司取得或處分資產之控管程序如下：</p> <p>一、子公司應參照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司「子公司監理控制作業辦法」之相關規定，訂定其「取得或處分資產處理程序」，經其董事會通過並提報其股東會同意之，其若屬本公司百分之百轉投資之子公司，得以其董事會通過之。</p> <p>二、子公司相關部門應自行檢查其是否依該處理程序之規定辦理相關事宜。</p> <p>三、本公司稽核部門應不定期覆核子公司自行檢查報告及相關稽核事宜。</p> <p>四、子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由本公司辦理公告申報事宜。</p>
第三十一條	<p>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p>	第三十一條	<p>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p><u>前項董事會於討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其意見列入會議記錄。</u></p>

肆、臨時動議：

戶號 0198536 陳漢墀先生發言要點：建議本公司詳實紀錄股東發言之內容暨股東會紀念品請依規定發送予股東，勿作其他公關用途。

伍、散會：約上午九時三十六分。

主席：杜麗莊



紀錄：石淑慧



柯澍嫵



元大京華證券股份有限公司董事會議事錄（節錄）



時 間：中華民國九十三年五月二十七日下午二時
地 點：本公司十樓會議室

出席董事：杜麗莊、林添富、申鼎鑑兼代馬永玲、馬維辰、張立秋、司徒達賢、謝章捷、方蓁、李岳蒼、馬維建、黃榮顯、耿平、杜麗萍、李克明（依簽到簿所載順序排列）

列席人員：朱獨立監察人寶奎、馬監察人瑞辰、賴顧問源河、陳律師志雄、陳律師世寬、蓋律師華英、王會計師嘉瑜暨相關主管與人員（詳簽到簿）

主 席：杜董事長麗莊 記錄：石淑慧、柯澍嫻

案 由：董事互選三人為審計委員事。

說 明：

一、依據本公司「審計委員會組織規程」第四條規定，該委員會由五名董事組成之，獨立董事為當然委員，其餘委員由董事會選任之。

二、依上揭規定，除獨立董事司徒達賢先生及黃榮顯先生為當然委員外，其餘三位委員擬採票選方式選任之，其選票樣張如附件十二。

三、敬請 選任之。

結 果：由張常務董事立秋先生、林董事添富先生、申董事鼎鑑先生當選為審計委員。

（附註：相關之附件略）

主 席：杜 麗 莊



紀 錄：石 淑 慧



柯 潤 嫣





元大京華證券股份有限公司九十四年三月三十一日董事會議事錄（節錄）

時 間：中華民國九十四年三月三十一日下午二時正
地 點：本公司十樓會議室

出席董事：張立秋兼代杜麗莊、司徒達賢、黃榮顯、謝章捷、方蓁、杜麗萍、馬維建、馬維辰、李岳蒼、耿平、
李克明、申鼎籤兼代馬永玲、林添富（依簽到表所載順序排列）

列席人員：朱獨立監察人寶奎、方監察人俊龍、馬監察人瑞辰、賴顧問源河、陳律師世寬、蓋律師華英、陳律
師信瑩、王會計師嘉瑜暨相關主管與人員（詳簽到表）

主 席：張常務董事立秋 紀錄：柯澍嫵

追認事項

案 由：為受讓聯合證券公司全部營業權及有關財產設備等事，敬請 追認。

說 明：

一、謹鑑於聯合證券公司有意出讓全部營業權及有關財產設備等，經查其目前經紀業務市佔率約 0.06%，
融資餘額約 4.5 億元，客戶於交割銀行存款約 6 億餘元，其營業場所位於本公司襄陽分公司同棟大樓
六樓，面積約 315.15 坪，另附有機械停車位四個。

二、經評估本公司若受讓之，於完成整合後，可產生之效益約如下列各項：

(一) 以其現有經紀業務市佔率之七成約 0.04% 計，即可達損益平衡。

(二) 以其現有融資餘額之七成計，約 3.15 億元，每年融資利息收入以目前之年利率 6.65% 計，約有
20,947,000 元，經扣除資金成本之年利率 2.9% 後，獲有年利差 3.75%，從而一年之融資業務利
息淨收入約有 11,812,000 元。

(三) 其客戶於交割銀行之平均存款餘額按 5 億元計，則該銀行設於聯合證券公司內之交割櫃檯租金
回饋，每月約 250,000 元，一年約 3,000,000 元。

(四) 其營業場所除可避免被其他競爭同業取得外，日後並可與同棟內之本公司襄陽分公司合併，從
而每月可節省租金 318,688 元，一年達 3,824,256 元。

三、經多次協商、議價後，本公司受讓之總價款計為 156,753,735 元，至各項轉讓標的之價格分別如下：

(一) 營業權計為 2,000,000 元。

(二) 有關之財產設備計為 7,045,500 元。

(三) 其營業場所之房地（位於台北市重慶南路一段八十六號六樓）按每坪 40 萬元計，合計為
126,060,000 元，較國泰不動產鑑定公司之鑑價結果 129,324,600 元為低（其每坪單價約 41 萬餘
元，詳附件六）；另停車位四個，每個以 150 萬元計，共 600 萬元。

(四) 其持有之有價證券「台灣集保公司」458,185 股，按該公司一月份淨值 85% 計算後為 11,535,723
元；「台灣期貨交易所」95,000 股，亦按其一月份淨值 90% 計算後為 2,035,755 元；「富邦證金」
137,333 股，按近期報載其股票（未上市櫃）每股約 8 元（其淨值為每股 13.25 元）計算後為
1,098,664 元；「安泰證金」652,062 股，亦按近期報載其股票（未上市櫃）每股約 1.5 元（其淨
值為每股 10.38 元）計算後為 978,093 元，上列各有價證券之轉讓總價共為 15,648,235 元。

四、為配合本公司業務發展等考量，本案業經報奉董事長依據本公司「分層負責核決權限表」之規定，核
定受讓聯合證券公司之全部營業權及有關財產設備等，並已完成簽訂「營業讓與契約書」（如附件七）
在案。

五、本案業提本年三月二十三日召開之第一屆第九次審計委員會，結果為「通過，並報請董事會追認」。

六、敬請 追認。

決 議：全體出席董事無異議同意追認。

(附註：相關之附件略)

主 席：張 立 秋



紀 錄：柯 澍 媛



七、股東大會決議事項執行情形

(一) 九十三年三月二十九日股東臨時會決議事項執行情形

事項	案由	決議	執行情形
討論事項	討論是否全面改選董事及監察人案。	出席股東表決權數 1,770,943,164 同意通過，佔 總權數 80.69%。	隨即進行投票改選。
選舉事項	全面改選董事及監察人，敬請 選任之。	經投票選出新任董事十五人、監察人三人，名單如下： (略)	全體新任之董監事業自九十三年三月二十九日就任，任期三年。
臨時動議：第一案	希望本公司在第一季季報裏充分揭露第一金控 GDR 的事情。	贊成權數 766,110,824 佔出席權數百分之三四・九一，反對權數 928,156,036 佔出席權數百分之四二・二九，本案表決未通過。	表決未通過，依法不予執行。
臨時動議：第二案	為期本公司順利辦理並完成股票轉上市之作業，請股東會決議要求本公司及本公司新選任之全體董事及監察人應依據本公司之預定作業時程，出具必要之書表與文件及辦妥股票提交集中保管，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	相關作業均依規定完成，股票業已順利轉上市。
臨時動議：第三案	要求本公司在下一個季報裏，將本公司購買新加坡金英證券控股有限公司整個作業的過程，及資金的流程，完全予以揭露。	贊成權數 236,979,541 佔出席權數百分之十・七九，反對權數 1,525,774,616 佔出席權數百分之六九・五二，本案表決未通過。	表決未通過，依法不予執行。

(二) 九十三年六月二十三日股東常會決議事項執行情形

事項	案由	決議	執行情形
承認事項	本公司九十二年度決算表冊，敬請 承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	業依公司法規定將財務報表等分發各股東。
討論事項：第一案	為本公司九十二年度盈餘分派事，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	相關之盈餘業已分派完竣。
討論事項：第二案	為盈餘及員工紅利轉增資發行新股事，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	業已完成轉增資發行新股之相關事項。
討論事項：第三案	為本公司擬與亞洲證券股份有限公司辦理合併事，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	業奉主管機關核准合併，並已於 94.10.24 合併基準日完成合併。
討論事項：第四案	為配合辦理合併，擬增資發行新股事，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	業已完成合併增資發行新股 145,362,591 股在案。
討論事項：第五案	為修訂本公司「章程」部份條文事，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	業已向主管機關經濟部辦理變更登記完竣。
討論事項：第六案	為修訂本公司「取得或處分資產處理程序」事，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	業遵循修訂後之內容辦理之。

八、公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

93 年度及截至年報刊印日止，本公司及內部人員無發生重大上述事項之情事。

九、其他必要補充說明事項：無

玖、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第 36 條第 2 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無

拾、附錄

一、附錄：九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法

**元大京華證券股份有限公司
九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法**

一、債券名稱：

元大京華證券股份有限公司九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債（以下簡稱「本轉換公司債」）。

二、發行日期：

中華民國 92 年 6 月 24 日（以下簡稱「發行日」）。

三、發行金額：

發行總額為新台幣伍拾億元整。每張面額新台幣壹拾萬元，依票面金額十足發行。

四、發行期間：

發行期間五年，暫定自民國 92 年 6 月 24 日開始發行至 97 年 6 月 23 日到期（以下簡稱「到期日」）。

五、債券票面利率：

本轉換公司債之票面利率為 0%。

六、還本日期及方式：

除依本辦法第九條及第十條轉換條款轉換為本公司普通股，或依本辦法第十六條本公司提前贖回者，或依本辦法第十七條債權人要求本公司提前收回外，到期時以現金一次還本。

七、擔保情形：

本轉換公司債為無擔保債券，惟如本轉換公司債發行後，本公司另發行其他有擔保附認股權或轉換公司債時，本轉換公司債亦將比照該有擔保附認股權或轉換公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。

八、轉換標的：

本公司以新股發行之普通股作為轉換之標的，並自轉換之新股交付之日起上櫃買賣。

九、轉換期間：

債權人得於本轉換公司債發行之日起滿三個月後，至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及向櫃檯買賣中心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停止轉換外，得隨時向本公司請求依本辦法規定將所持有之本轉換公司債轉換為普通股，並依本辦法第十條及第十一條規定辦理。

十、請求轉換程序：

(一)債權人於請求轉換時，得依下列二方式進行之：

- 1.債權人透過台灣證券集中保管股份有限公司(以下簡稱「集保公司」)以帳簿劃撥方式辦理轉換：債權人至原交易券商填具「存券領回申請書」(註明轉換)及「轉換公司債帳簿劃撥轉換/贖回/賣回申請書」，由交易券商向集保公司提出申請，集保公司於接受申請後送交本公司股務代理機構，於送達該股務代理機構時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將換發之本公司普通股撥入原債權人之集保帳戶。
- 2.債權人透過本公司股務代理機構直接進行轉換：本轉換債債權人於請求轉換時，應備妥蓋有原留印鑑之「轉換申請書」，並檢同債券向本公司股務代理機構提出，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷。本公司股務代理機構受理後，除應登載於股東名簿之外，並於五個營業日內交付換發之本公司普通股撥入原債權人之集保帳戶。

(二)華僑或外國人申請將所持有之本公司普通股轉換公司債轉換為本公司普通股時，一律統由集保公司採取帳簿劃撥方式辦理配發。

十一、轉換價格及其調整：

(一)轉換價格之訂定方式

本轉換公司債轉換價格之訂定，依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」（以下簡稱「自律規則」）第十七條之規定，以訂價基準日前十個營業日、十五個營業日及二十個營業日（均不含訂價基準日當日）本公司普通股收盤價之簡單算數平均數孰低者為基準價格，乘以溢價率 101%，即為本轉換公司債之轉換價格（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）。前述訂價基準日前二十個營業日內，遇有本公司無償配股基準日或配息基準日，用以計算轉換價格之普通股收盤價應一律調整為除權或除息後之價格；本轉換公司債之轉換價格訂定後至發行日前，如遇有本公司無償配股基準日或配息基準日，則本轉換公司債之轉換價格亦應調整為除權或除息後之價格。

(二)發行時之轉換價格

暫定以民國 92 年 5 月 22 日為訂價基準日，依此計算發行時之轉換價格為 15.59 元。

(三)轉換價格之調整

本轉換公司債發行後，除本公司所發行之具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者外，遇有本公司已發行之普通股股份增加時（以低於轉換價格辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併、股票分割或現金增資參與發行海外存託憑證等）及有低於每股時價之轉換或認股價格再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券，或非因辦理現金增資而賦與他人發行普通股認股權時，或遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，轉換價格依下列公式調整(向下調整，向上則不予調整。計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱「櫃檯買賣中心」)公告之。

如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格與每股時價（以董事會決議之更新後新股發行價格訂定基準日，作為更新後每股時價訂定基準日）重新按下列公式調

整，如經設算調整後之轉換價格低於原除權基準日前已公告調整之轉換價格，則函請櫃檯買賣中心重新公告。

1. 已發行普通股股份發生變動時，將依下列公式之一調整：

(1) 調整後轉換價格 =

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{每股繳款金額} \times \text{新股發行股數}}{\text{調整前轉換價格}}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行股數}}$$

(2) 調整後轉換價格 =

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{每股繳款金額} \times \text{新股發行股數}}{\text{每股市價}}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行股數}}$$

2. 有以低於每股市價之轉換或認股價格再發行具普通股轉換權或認股權之各種有價證券，或非因辦理現金增資而賦與他人發行普通股認股權時，將依下列計算公式之一調整：

(1) 調整後轉換價格 =

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{新發行有價證券或認股權之轉換或認股價格}}{\text{新發行有價證券或認股權可轉換或認購之股數}}}{\text{已發行股數} + \text{新發行有價證券或認股權可轉換或認購股數}}$$

(2) 調整後轉換價格 =

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{新發行有價證券或認股權之轉換或認股價格}}{\text{新發行有價證券或認股權可轉換或認購之股數}}}{\text{已發行股數} + \text{新發行有價證券或認股權可轉換或認購股數}}$$

註 1：已發行股數係指普通股已發行股份總數，並應減除已買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

註 2：新股繳款金額如係屬股票分割及無償配股部份則其繳款金額為零。如係屬合併增資則其繳款金額為合併基準日前依消滅公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以其換股比率。

註 3：每股市價係指新股發行除權基準日、新轉換公司債訂價基準日或股票分割基準日前十、十五、二十個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均價孰低者。

註 4：如為合併增資則於合併基準日調整，股票分割則於股票分割基準日調整。另如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證因無除權基準日，則於發行完成日調整。

註 5：本條前項(三)、2.中，再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券如係以庫藏股支應，則調整公式中之已發行股數應減除新發行有價證券可轉換或認股之股數。

3. 本轉換公司債發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格，並函請櫃檯買賣中心公告，於減資基準日調整之：

調整後轉換價格 =

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{減資前已發行普通股股數}}{\text{減資後已發行普通股股數}}$$

(四)除息時轉換價格之調整

本轉換公司債發行後，遇有本公司配發現金股利超過實收資本額之 15%時，應就超過部分於除息基準日等幅調降轉換價格，並函請櫃檯買賣中心公告之。

調降後轉換價格 = 調降前轉換價格 - (發放普通股現金股利佔股本之比率 - 15%) × 10

(五)轉換價格之重設

轉換價格除依本條第三項之反稀釋條款調整外，另本公司得以民國 92 年起至 96 年止連續五年度以當年度之本公司無償配股除權基準日或配息基準日，若當年度無辦理無償配股或配息時，則為 6 月 22 日基準日。

本公司於上述基準日將按本條第一項之轉換價格訂定模式向下重新訂定轉換價格（向上則不予調整），惟重新訂定之轉換價格以不低於發行時轉換價格經本條第三項調整公式設算後之 80% 為限，本公司並應函請櫃檯買賣中心公告重新訂定後之轉換價格。本項轉換價格重新訂定之規定，不適用於基準日（不含）前已提出請求轉換者。

(六) 轉換價格之特別重設

另轉換價格除依本條第三、四、五項之規定調整外，本公司得選擇是否為以下之價格調整：本轉換公司債依據自律規則第二十條之規定，另得以 94、95、97 年 6 月 24 日為基準日（發行滿二年、滿三年發行公司得於債權持有人得行使賣回權或債券到期日前之三十日），基準日前十、十五、二十個營業日本公司普通股收盤價之簡單算數平均數孰低者為準乘以一定成數，訂定特別轉換價格，並不受本條第五項再調整之下限以發行時轉換價格之 80% 限制，本轉換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，應於本公司公告之特定期間內提出（至多不得超過七個營業日，本公司並函請櫃檯買賣中心公告重新訂定後之特別轉換價格，本公告得與債券持有人賣回權之行使或到期日前 30 日為之），提前或期間後始提出者，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，係按本轉換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受行使賣回權或到期日應支付之債券面額、當期應計票面利息及利息補償金之合計總額之 110% 為限。特別轉換價格佔時價之成數計算式如下：

$$\frac{1}{\text{可轉換股數下限}} \geq \frac{\text{特別轉換價格佔時價之成數}}{\text{時價}} \geq \frac{1}{\text{可轉換股數上限}}$$

$$\frac{1}{(1+P)^N \times 100\%} \geq \frac{\text{特別轉換價格佔時價之成數}}{\text{時價}} \geq \frac{1}{(1+P)^N \times 110\%}$$

註 1.P = 賣回收益率之年利率或到期之收益率

註 2.N = 得行使賣回權或到期之年數

依上述規定計算，本轉換公司債持有人

1. 持有滿二年，賣回收益率為年利率 1.25%，其特別轉換價格佔時價之成數範圍在 88.68%~97.55% 之間，故特別轉換價格佔時價之成數訂為 89%。
2. 持有滿三年，賣回收益率為年利率 1.5%，其特別轉換價格佔時價之成數範圍在 86.94%~95.63% 之間，故特別轉換價格佔時價之成數訂為 87%。
3. 持有至到期日，本公司以債券面額收回，其特別轉換價格佔時價之成數範圍在 90.91%~100% 之間，故特別轉換價格佔時價之成數訂為 91%。

(七) 轉換價格變動公告

本轉換公司債之轉換價格依上述各項規定調整或重設時，本公司應函請櫃檯買賣中心並公告之。

十二、本轉換公司債之上櫃及下櫃：本轉換公司債於發行日之前向櫃檯買賣中心申請上櫃買賣，並於交付日上櫃買賣，至全數轉換為普通股股份或全數由本公司買回或償還時下櫃。

十三、轉換為普通股時，若有不足壹股之股份，本公司以現金償付。

十四、轉換後之權利義務：債權人請求轉換普通股後，其權利義務與本公司原普通股股份相同。

十五、本公司應於每季結束後十五日內將前一季因本轉換公司債所交付之股票數額予以公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。此外，本公司另以本辦法第十六條規定提前贖回本債券之預定贖回日後第一個營業日及本債券到期後第一個營業日作為特別基準日，向主管機關辦理已發行轉換股份之股本變更登記。但遇有無償配股基準日、特別申請換發普通股基準日及例行申請換發普通股基準日前後相距不及二十日的情況，本公司得調整或取消例行申請換發普通股申請作業。

十六、本公司對本轉換公司債之贖回權：

(一)本轉換公司債發行滿三個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股在櫃檯買賣中心之收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十(含)時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」（前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日），且函知櫃檯買賣中心公告並於該期間屆滿時，按以下之債券贖收回收益率（自本債券發行日起至債券收回基準日止）計算收回價格，以現金收回其全部債券。

- 1.發行滿三個月翌日起至發行滿二年之日止，以債券面額贖回本轉換公司債。
- 2.發行滿二年翌日起至發行滿三年之日止，以債券面額贖回本轉換公司債。
- 3.發行滿三年翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，以債券面額贖回本轉換公司債。

(二)本轉換公司債發行滿三個月翌日至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於伍億元（發行總額之 10%）時，本公司得以掛號寄發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」（前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日），且函知櫃檯買賣中心公告並於該期間屆滿時，按以下之債券贖收回收益率（自本債券發行日起至債券收回基準日止）計算收回價格，以現金收回其全部債券。

- 1.發行滿三個月翌日起至發行滿二年之日止，以債券面額贖回本轉換公司債。
- 2.發行滿二年翌日起至發行滿三年之日止，以債券面額贖回本轉換公司債。
- 3.發行滿三年翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，以債券面額贖回本轉換公司債。

(三)若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構（於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑）者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為普通股。

十七、債券持有人之賣回權：

本公司應於本轉換公司債發行滿二年及滿三年之前三十日，以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函知櫃檯買賣中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內直接

通知本公司股務代理機構（於送達時即生效力，並以該日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑）要求本公司以債券面額加計利息補償金，將其所持有之本轉換公司債以現金贖回；滿二年之利息補償金為債券面額之2.52%（實質收益率為1.25%），滿三年之利息補償金為債券面額之4.57%（實質收益率為1.5%）。

十八、所有本公司收回（包括由櫃檯交易市場買回）、償還或已轉換之本轉換公司債將被註銷不再發行，其所附轉換權併同消滅。

十九、本轉換公司債及所換發之普通股均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定，另稅負事宜依當時之稅法之規定辦理。

二十、本轉換公司債由慶豐商業銀行股份有限公司信託部為債權人之受託人，以代表債權人之利益行使查核及監督本公司履行本轉換公司債發行事項之權利。

二十一、本轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

二十二、凡持有本轉換公司債之債權人不論係於發行時認購或中途買受者對於本公司與其受託人之間所定受託契約規定、受託人之權利義務及本發行及轉換辦法，均予同意並授與受託人有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查詢。

二十三、如「公司法」或「發行人募集與發行有價證券處理準則」有任何修正時，本公司基於債權人利益，於報經主管機關核准後，就本發行及轉換辦法為相應之修正並公告之。

二十四、本轉換公司債發行後，若有發放現金股利或發行特別股時，應依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」之相關規定辦理，惟就此一部份若該自律規則內容有修改時，本辦法將於該法修訂生效日起，適用新修改之規定。

二十五、華僑及外國人申請將所持有本轉換公司債轉換為股票，將依證券主管機關規定辦理。

二十六、本公司之從屬公司得參與認購本轉換公司債，惟從屬公司於持有期間內不得行使轉換為本公司普通股之權利。



元大京華證券股份有限公司



董事長

林麗花

