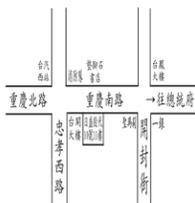




100
 台北市重慶南路一段十號十一樓 電話：(02)23826789
 大中票券金融股份有限公司服務代理人
 日盛證券股份有限公司服務代理部
 日盛證券網址：www.jihsun.com.tw
 服務辦理時間：週一至週五上午8:30~12:00，下午1:30~4:00



台北車站(重慶)：3,252,302,513,605,670,重慶線
 台北車站(開封)：18,236,249,251,532
 台北車站(忠孝)：0,005,14,15,18,22,39,49,202,205,212,218,220,221,232,246,247,253,257,260,262,265,274,276,287,299,307,310,539,604,605,652,659,671,藍1,忠孝線
 台北捷運板南線,新莊線,南勢角線,由台北車站出口+走至站前出口



附錄一

營業報告書

一、本公司九十三年度決算結果，稅前盈餘為新台幣 582,783,754 元整，扣除所得稅費用 63,906,870 元整，總計稅後盈餘為 518,876,884 元整。稅前資本報酬率為 13.46%，平均每股稅後盈餘為 1.20 元。

二、該項年度決算，業經勤業眾信會計師事務所完成查帳並出具無保留意見之查核報告書在案。

附錄二

監察人審查報告書

本公司董事會所造送之九十三年度營業報告書、盈餘分配案，及業經勤業眾信會計師事務所林安惠與陳清祥二位會計師查核簽證之九十三年度財務報表，復經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二百零九條之規定報告如上。

此致

本公司九十四年度股東常會

大中票券金融股份有限公司

監察人：陸鵬程

監察人：錦昭欣

中華民國九十四年四月八日

附錄三

會計師查核報告

大中票券金融股份有限公司 公鑒：

大中票券金融股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及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。

本會計師係依照會計師查核簽證金融業財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照公開發行票券金融公司財務報告編製準則（自民國九十三年一月一日起適用）或證券發行人財務報告編製準則（民國九十二年適用）及一般公認會計原則編製，足以允當表達大中票券金融股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及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，大中票券金融股份有限公司債票券附條件交易原係以買賣斷法處理，惟自民國九十三年一月一日起依「公開發行票券金融公司財務報告編製準則」之規定，變更為以融資法處理。

大中票券金融股份有限公司民國九十三年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 林安惠

會計師 陳清祥

林安惠



陳清祥



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

台財證六字第 0920123784 號

中華民國九十四年一月三十一日

股東台啓

分配後之本期未分配盈餘為 12,315,201 元。

四、謹建議股東紅利以現金股利方式配發，每股分配現金股利 0.75 元，依目前股數 432,915,946 股計算，計 324,686,960 元。

五、前項現金股利分配案，俟九十四年股東常會通過後，授權董事會訂定「配息基準日」。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

大中票券金融股份有限公司

九十三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
盈餘項目		
本年度稅前盈餘【A】	582,783,754	1. 依本公司章程第三十二條規定，按稅後盈餘提撥 30% 為法定公積，餘額按下列百分比分派之： (1) 股東紅利 10% (2) 董監事酬勞 3% (3) 員工紅利 6-9% (4) 其餘由董事會作成分配案。
累積盈餘		
86 年 (及以前年) 度	6,477,586	
總計	589,261,340	
分配項目		
營利事業所得稅【B】	63,906,870	2. 章程規定，按本年度稅後盈餘【A-B】，扣除法定公積【C】，餘額計 363,213,819 元，按下列百分比分派之： (1) 股東紅利 10% 金額計 36,321,382 元，加計董事會另分配 288,365,578 元，共計分配 324,686,960 元。 (2) 董監酬勞 3% 及員工紅利 6% 以現金發放。
提存法定公積(備註 1)【C】	155,663,065	
盈餘分配(備註 2)		
股東紅利	324,686,960	
董監事酬勞(3%)	10,896,415	
員工紅利(6%)	21,792,829	
未分配盈餘	12,315,201	
總計	589,261,340	

一、於計算所得稅法第 66 條之 6 股東可扣抵稅額分配時，優先分配屬 87 年 (或以後年) 度盈餘。

二、於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10% 營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，採個別辨認方式優先分配最近年度盈餘。

三、若配發董監事酬勞及員工紅利於九十三年度以費用入帳，則九十三年度基本每股盈餘將由 1.20 元減少為 1.12 元。

(如無法投遞，請退回原寄局)

大中票券金融股份有限公司
 九十四年股東會議事錄

時間：中華民國九十四年五月十一日(星期三)下午二時三十分
 地點：台北市南京東路二段一一六號七樓會議廳
 出席：出席股東及股東代理人代表股份計 369,463,408 股，(佔發行股份總數 432,915,946 股之 85.343%)。

列席：勤業眾信會計師事務所 林會計師安惠
 康德國際法律事務所 林律師元祥

主席：陸董事長潤康 記錄：蔡雪華

大會報告代表出席股份總數已達法定額，主席宣布開會。

壹、主席致詞：陸董事長潤康致詞(略)

貳、長官及來賓致詞：略

參、報告事項：

第一案：總經理報告本公司九十三年度營業概況，報請 公鑒。

第二案：監察人審查本公司九十三年度決算報告，報請 公鑒。

肆、承認事項及討論事項：

第一案 (董事會提)

案由：本公司九十三年度營業報告書及決算表冊，謹提請 承認案。

說明：一、本案業經九十四年二月二十三日本公司第四屆第十次董事會議決議通過在案。

二、本公司九十三年度財務報表，業經勤業眾信會計師事務所查核簽證並經監察人審查完竣；敬請承認本公司九十三年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及主要財產目錄。

三、請參閱附錄三，本手冊第 9 頁至第 15 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：本公司九十三年度盈餘分配，謹提請 承認案。

說明：

一、本案業經九十四年三月九日本公司第四屆第十一次董事會議決議通過在案。

二、本公司九十三年度決算，業經勤業眾信會計師事務所查核完竣，全年稅前盈餘為新台幣 582,783,754 元整，扣除所得稅費用 63,906,870 元整，總計稅後盈餘為 518,876,884 元整。

三、九十三年度稅後盈餘，依規定提撥百分之三十法定盈餘公積 155,663,065 元後，加計前期未分配盈餘 6,477,586 元，共計 369,691,405 元，擬按下列項目分配(請詳見附表明細)：

(一) 股東紅利 324,686,960 元。

(二) 董監監察人酬勞金 10,896,415 元。

(三) 員工紅利 21,792,829 元。

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代碼	資產	九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金	\$ 120,715	-	\$ 352,680	3	2105	附買回票券及債券負債	\$ 21,183,090	70	\$ -	-
1200	營業票券及債券	23,953,807	79	6,621,647	67	2123	銀行票項折備	2,645,000	9	3,600,000	36
1220	附買回票券及債券投資	1,779,895	6	-	-	2140	應付款項	72,290	-	68,448	1
1131	短期投資	735,000	2	-	-	21XX	流動負債合計	23,900,380	79	3,668,448	37
1138	買押定存單	750,000	3	980,100	10		其他負債				
1140	應收款項	229,360	1	64,530	1	2803	保證責任準備	364,783	1	457,698	5
1148	遞延所得稅資產-流動	16,769	-	24,187	-	2806	買賣證券損失準備	168,876	1	200,001	2
1260	其他金融資產	1,085,122	4	40,505	-	2818	應付退休金負債	33,843	-	28,855	-
1250	預付款項及其他流動資產	213,241	1	172,709	2	28XX	其他負債合計	567,502	2	686,554	7
11XX	流動資產合計	28,883,909	96	8,256,358	83	2XXX	負債合計	24,467,882	81	4,355,002	44
	長期投資					3101	股東權益				
144102	採成本計價法之長期股權投資	40,000	-	40,000	-		股本-每股面額10元，額定及發行： 九十二年432,916股，九十二年 416,265股	4,329,159	14	4,162,653	42
1444	長期債券投資	400,000	1	1,046,843	11	3301	法定公積	860,427	3	628,487	6
14XX	長期投資合計	440,000	1	1,086,843	11	3311	未分配盈餘	525,355	2	786,643	8
	固定資產					33XX	保留盈餘合計	1,385,782	5	1,415,130	14
1501	土地	3,829	-	3,829	-	3XXX	股東權益合計	5,714,941	19	5,577,783	56
1521	房屋及建築	11,593	-	11,593	-						
1533	電腦設備	12,947	-	14,449	-						
1541	交通設備	3,322	-	4,015	-						
1551	其他設備	11,491	-	12,236	-						
15X1	成本合計	43,182	-	46,122	-						
15X2	減：累計折舊	13,713	-	15,998	-						
1577	預付設備款	29,469	-	30,124	-						
15XX	固定資產淨額	4,950	-	3,600	-						
	其他資產										
1824	承受擔保品-淨額	337,225	1	125,662	1						
1821	存出保證金	444,695	2	351,322	4						
1857	遞延所得稅資產-非流動	42,060	-	77,493	1						
1899	其他	515	-	1,383	-						
18XX	其他資產合計	824,495	3	555,860	6						
1XXX	資產總計	\$ 30,182,823	100	\$ 9,932,785	100		負債及股東權益合計	\$ 30,182,823	100	\$ 9,932,785	100

負責人： [印章]

經理人： [印章]

主辦會計： [印章]

大中票券有限公司
民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

股數 (仟股)	本		資本公積		一保		留		盈		股東權益合計
	金額	金額	法定公積	未分配盈餘	合計	合計	合計	合計			
九十二年一月一日餘額	416,265	\$ 4,162,653	\$ 124	\$ 438,167	\$ 662,152	\$ 1,100,319	\$ 5,263,096				
九十一年度盈餘分配											
法定公積	-	-	-	190,283	(190,283)	-	-				
現金股利-每股1元	-	-	-	-	(416,265)	(416,265)	(416,265)				
員工紅利	-	-	-	-	(28,860)	(28,860)	(28,860)				
董監事酬勞	-	-	-	-	(13,320)	(13,320)	(13,320)				
資本公積轉回法定公積及未分配盈餘	-	-	(124)	37	87	124	-				
九十二年純益	-	-	-	-	773,132	773,132	773,132				
九十二年十二月三十一日餘額	416,265	4,162,653	-	628,487	786,643	1,415,130	5,577,783				
九十二年盈餘分配											
法定公積	-	-	-	231,940	(231,940)	-	-				
現金股利-每股0.8元	-	-	-	-	(333,012)	(333,012)	(333,012)				
股票股利-4%	16,651	166,506	-	-	(166,506)	(166,506)	-				
員工紅利	-	-	-	-	(32,471)	(32,471)	(32,471)				
董監事酬勞	-	-	-	-	(16,236)	(16,236)	(16,236)				
九十二年純益	-	-	-	-	518,877	518,877	518,877				
九十二年十二月三十一日餘額	432,916	\$ 4,329,159	\$ -	\$ 860,427	\$ 525,355	\$ 1,385,782	\$ 5,714,941				

負責人： [印章]

經理人： [印章]

主辦會計： [印章]

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代碼	收 益	九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
4501	利息收入	\$ 352,211	31	\$ 97,645	8
4516	手續費收入	119,343	11	120,348	11
4531	買賣票券及債券淨益	501,562	45	859,697	76
4914	呆帳收回	69,403	6	47,927	4
4515	轉回買賣損失準備	31,125	3	-	-
4929	其他收益	45,658	4	7,240	1
4100	收益合計	1,119,302	100	1,132,857	100
	費 損				
5501	利息費用	248,558	22	41,687	4
5507	承擔擔保品跌價損失	-	-	8,428	1
5518	提列買賣損失準備	-	-	5,155	-
5535	提列保證責任準備	60,933	5	46,458	4
5800	業務及管理費用	206,708	19	186,613	17
5929	其他費損	20,319	2	11,674	1
5100	費損合計	536,518	48	300,015	27
6300	稅前利益	582,784	52	832,842	73
6400	所得稅	63,907	6	59,710	5
6900	純 益	\$ 518,877	46	\$ 773,132	68
7000	每股盈餘				
	基本每股盈餘	\$ 1.35	\$ 1.20	\$ 1.92	\$ 1.79

負責人： [印章]

經理人： [印章]

主辦會計： [印章]

大中票券有限公司
民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

固定資產名稱	數量	單位	取得年月	原始成本	未折減餘額	使用狀況	保險情形
交通設備	1	批	89.05-91.02	3,322	1,184		V
電腦軟體設備	1	批	90.06-93.12	12,947	8,056		V
辦公設備	1	批	88.02-93.12	11,491	5,515		V
土地	1	批	91.03.29	3,829	3,829		
房屋及建築物	1	批	91.03.29	11,593	10,885		V
合計				43,182	29,469		

	九十二年十二月三十一日	九十二年十二月三十一日
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 518,877	\$ 773,132
折舊及攤銷	7,536	7,981
提列承受擔保品跌價損失	-	8,428
長期債券投資溢價攤銷	26,843	14,117
處分固定資產淨益	(184)	-
處分承受擔保品損失	136	3,572
提列保證責任準備	60,933	46,458
提列(轉回)買賣損失準備	(31,125)	5,155
提列退休金準備	4,988	4,423
遞延所得稅	42,851	20,100
其 他	-	11
資產及負債之淨變動		
營業票券及債券	(17,332,160)	(1,987,027)
附買回票券及債券投資	(1,779,895)	-
應收款項	(533,999)	(59,193)
其他金融資產	(1,044,617)	-
預付款項及其他流動資產	(40,532)	(490)
附買回票券及債券負債	21,183,090	-
應付款項	3,842	16,565
營業活動之淨現金流入(出)	1,086,584	(1,146,768)
投資活動之現金流量		
短期投資增加	(735,000)	-
買押定存單減少	230,100	669,900
長期股權投資增加	-	(40,000)
長期債券投資減少	620,000	-
購置固定資產	(7,469)	(9,390)
處分固定資產價款	290	-
承受擔保品增加	-	(66)
處分承受擔保品價款	3,622	54,852
存出保證金增加	(93,373)	(54,548)
投資活動之淨現金流入	18,170	620,748
融資活動之現金流量		
銀行及同業拆借增加	(\$ 955,000)	\$ 790,000
現金股利	(333,012)	(416,265)
董監事酬勞	(16,236)	(13,320)
員工紅利	(32,471)	(28,860)
融資活動之淨現金流入(出)	(1,336,719)	331,555
現金淨減少	(231,965)	(194,465)
年初現金餘額	352,680	547,145
年底現金餘額	\$ 120,715	\$ 352,680
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 239,809	\$ 42,246
支付所得稅	\$ 78,329	\$ 58,474
部分影響現金流量之投資活動		
承受擔保品增加所支付之現金		
承受擔保品增加	\$ 215,321	\$ 21,439
應收款項一代墊款減少	(369,169)	(21,373)
收回保證責任準備	153,848	-
支付現金	\$ -	\$ 66

負責人： [印章]

經理人： [印章]

主辦會計： [印章]