

大展證券股份有限公司董事會 公鑒：

大展證券股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則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本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證券商財務報告編製準則、期貨商財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達大展證券股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之經營成果與現金流量。大展證券股份有限公司已編製民國九十九年及九十八年度之合併財務報表，並均經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號

核准簽證文號：民國一〇〇年三月二十一日

大展證券股份有限公司

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
收入：				
401000 經紀手續費收入(附註五)	\$ 81,496	15	100,664	21
403000 傳承收入	131	-	681	-
403000 手續費收入	737	-	681	-
411000 出售證券利息—自營	296,733	56	216,025	44
412000 出售證券利息—承購	141	-	4,321	1
414000 出售證券利息—迴避	540	-	2,924	1
421200 利息收入	60,606	12	57,222	12
421300 股利收入	31,607	6	21,133	4
421520 營業證券評價利益	-	-	33,209	7
422200 認購(售)庫證券評價利益(附註四(二十))	93	-	-	-
424400 衍生性金融商品損失—期貨(附註四(二十))	19,308	4	10,768	2
424500 衍生性金融商品損失—選擇(附註四(二十))	13,518	3	12,022	3
438000 其他營業收入	23,166	4	26,331	5
440000 營業外收入及利益(附註五)	528,076	100	487,528	100
收入合計				

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
費用：				
501000 經紀手續費支出	6,027	1	7,447	2
502000 自營證券支出	3,228	1	2,884	-
503000 轉融通手續費支出	71	-	147	-
521200 利息支出	4,923	1	7,562	2
521500 營業證券評價損失	14,254	3	-	-
522100 發行貼現(售)庫證券費用	504	-	202	-
522200 認購(售)庫證券評價損失(附註四(二十))	-	-	1,230	-
524300 期貨交割評價費支出	829	-	905	-
524400 衍生性金融商品損失—期貨(附註四(二十))	16,568	3	22,151	5
524500 衍生性金融商品損失—選擇(附註四(二十))	-	-	7,723	2
530000 營業費用(附註四(七))	229,529	43	194,650	40
540000 營業外支出及損失(附註四(六))	2,767	1	3,543	1
費用合計	278,709	53	247,644	52
稅前淨利	249,736	47	239,884	48
551000 所得稅費用(附註四(十七))	27,503	5	60,738	13
本期淨利	\$ 221,876	42	\$ 179,146	36

基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十九))

稅前 稅後 稅前 稅後

1.07 0.95 1.03 0.77

(請詳閱後附會計師查核報告表附註)

董事長：經理人：會計主管：

大展證券股份有限公司

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
收入：				
401000 經紀手續費收入(附註五)	\$ 81,496	15	100,664	21
403000 傳承收入	131	-	681	-
404000 手續費收入	737	-	681	-
411000 出售證券利息—自營	296,733	56	216,025	44
412000 出售證券利息—承購	141	-	4,321	1
414000 出售證券利息—迴避	540	-	2,924	1
421200 利息收入	60,606	11	57,222	12
421300 股利收入	31,607	6	21,133	4
421520 營業證券評價利益	-	-	33,209	7
422200 認購(售)庫證券評價利益(附註四(二十))	93	-	-	-
424400 衍生性金融商品損失—期貨(附註四(二十))	19,308	4	10,768	2
424500 衍生性金融商品損失—選擇(附註四(二十))	13,518	3	12,022	3
438000 其他營業收入	23,166	4	26,331	5
440000 營業外收入及利益	528,076	99	487,528	100
收入合計				

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
費用：				
501000 經紀手續費支出	6,027	1	7,447	2
502000 自營證券支出	3,228	1	2,884	-
503000 轉融通手續費支出	71	-	147	-
521200 利息支出	4,923	1	7,562	2
521500 營業證券評價損失	14,254	3	-	-
522100 發行貼現(售)庫證券費用	504	-	202	-
522200 認購(售)庫證券評價損失(附註四(二十))	-	-	1,230	-
524300 期貨交割評價費支出	829	-	905	-
524400 衍生性金融商品損失—期貨(附註四(二十))	16,568	3	22,151	5
524500 衍生性金融商品損失—選擇(附註四(二十))	-	-	7,723	2
530000 營業費用(附註四(七))	229,529	44	194,650	41
540000 營業外支出及損失	2,767	1	3,543	1
費用合計	278,709	53	247,644	52
稅前淨利	249,736	46	239,884	47
551000 所得稅費用(附註四(十七))	27,503	5	60,738	12
本期淨利	\$ 221,876	41	\$ 179,146	36
913000 合併淨利	\$ 221,876	41	\$ 179,146	36
913000 少數股東	-	-	(8)	-
本期淨利合計	\$ 221,876	41	\$ 179,146	36
稅前 稅後 稅前 稅後				
1.07 0.95 1.03 0.77				

基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十九))

(請詳閱後附會計師查核報告表附註)

董事長：經理人：會計主管：

	99.12.31		98.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
101010 現金及約當現金(附註四(一)、(二十)及(六))	\$ 1,084,671	22	\$ 1,523,666	30
101020 公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註四(二)、(二十)及(六))	1,473,049	29	1,421,991	28
101070 附賣回債券投資(附註四(三)、(二十)及(六))	532,417	11	194,607	4
101310 應收證券款項(附註四(四)及(二十))	733,610	15	595,553	11
101330 應收證券款項—應收(附註四(四)及(二十))	901	-	9,133	-
101410 客戶保證金—應收(附註四(二十))	35,237	1	40,186	1
101630 應收帳款(附註四(二十))	93,908	2	114,849	2
101670 其他應收款(附註四(二十)及(五))	19,327	-	26,603	-
101810 受限制資產—流動(附註四(一)、(二十)及(六))	206,000	4	280,000	6
101840 其他流動資產	13,950	-	55,178	1
101990 其他流動資產	539	-	689	-
流動資產合計	4,193,609	84	4,262,492	84
基金及長期投資：				
102300 採權益法之長期股權投資(附註四(六))	150,305	3	150,312	3
102400 備供出售金融資產—非流動(附註四(六)及(二十))	33,775	1	33,775	1
固定資產(附註四(八)及(六))：				
103010 土地	214,463	4	214,463	4
103020 建築物	84,653	2	84,653	2
103030 設備	162,719	3	180,249	4
103050 預計設備款	14,927	-	11,747	-
103060 租賃權益改良	1,477	-	1,477	-
1030X9 減：累計折舊合計	189,841	4	207,275	4
103038 減：累計減損—設備	5,609	-	7,158	-
固定資產淨額	282,789	5	278,156	6
無形資產(附註四(七))	2,662	-	1,121	-
105010 營業保證金(附註四(九))	205,000	4	205,000	4
105020 交割結算基金(附註四(十))	72,037	1	71,829	1
105030 存出保證金(附註四(十一)及(二十))	31,143	1	24,943	1
105090 衍生資產(附註四(八)及(六))	46,114	1	46,714	1
105110 遞延所得稅資產—非流動(附註四(十七))	5,616	-	7,786	-
105600 應收帳款(附註四(二十))	-	-	-	-
105800 現金及約當現金—代收承辦股款	2	-	190	-
121000 受託買賣事項(附註四(十三))	259,912	7	256,462	6
資產總計	\$ 5,027,199	100	\$ 5,082,954	100

董事長：經理人：

(請詳閱後附會計師查核報告表附註)

會計主管：

單位：新台幣千元

99.12.31 98.12.31

金額 % 金額 %

負債及股東權益：

流動負債：

201030 附賣回債券負債(附註四(三)、(二十)、五及六)

201060 公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註四(二)、(二十)及(六))

201310 應付證券款項(附註四(四)及(二十))

201330 應付證券款項—應付(附註四(四)及(二十))

201410 客戶保證金—應付(附註四(二十))

201630 應付帳款(附註四(二十))

201670 其他應付款(附註四(二十)及(五))

201990 其他流動負債(附註四(二十))

201999 應付所得稅

流動負債合計

203010 短期損失準備(附註九)

203020 買入保證金(附註九)

203030 存出保證金(附註四(二十)及(五))

應計退休金負債—非流動(附註四(十六))

增補損失準備

其他負債合計

負債總計

股東權益：

資本公積

保留盈餘

法定盈餘公積

特別盈餘公積

未分配盈餘

未認列為退休金或資本之淨損失

金融商品之未實現(損)益

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計

合計