

[1] ****

除權息參考價

除權息參考價公式 = [除權除息前一日收盤價現金股利] ÷ [1 + (股票股利÷10)]

配股價值公式 = 配股 x 除權息參考價

$$=(M21+((N21*(J21-M21))/10))$$

[2] ****

還原殖利率是什麼？該如何計算呢？

以110年玉山金當例子，各項假設數值如下：

110/3/10玉山金收盤價26元（假設3/11除權息）、配發現金股利0.61元、配發股票股利0.61元。
玉山金「現金殖利率」

現金殖利率公式 = (現金股利 / 除權息前一日股價)

現金殖利率為 2.35% = (610 / 26000)

玉山金「還原殖利率」

要計算原殖利率，我們先得到「除權息參考價」方便計算配股價值

除權息參考價計算網站：<https://bit.ly/30wBs7o>

除權息參考價公式 = [除權除息前一日收盤價現金股利] ÷ [1 + (股票股利÷10)]
除權息參考價為 23.93 = [26.0 - 0.61] ÷ [1 + (0.61÷10)]

●再來我們來換算「配股」價值

1張玉山金配發股票股利0.61元，等於配發61股

配股價值公式 = 配股 x 除權息參考價

配股價值為 1460 = 61 (配股) x 23.93 (除權息參考價)

●接著我們來計算全部的股利

610+1460=2070(現金股利+配股價值)

●最後我們來計算「還原殖利率」

1. 還原殖利率公式=(現金股利+配股價值)／除權息前一日股價
還原殖利率為 7.96%=(610+1460)／26000

[3] *****
除息後股價=F11-M11

[4] *****
除權後股價
=Y12(股價)/(1+(N12/10))
或是=Z15(先除息價)/(1+(N15/10))

玉山金=Z15/(1+(N15/10))
元大金=Y16/(1+(N16/10))

[5] *****
公告股利發放日
=DateDif(TODAY(),A14,"d")

[6] *****
富邦配息00900
2024年
2/27 0.12 ,發放日3/25
5/17 0.1 ,發放日6/13
除息交易日:113年05月17日
收益分配基準日:113年05月25日
收益分配發放日:113年06月13日

8/14 公告 0.792 . 8/16 除息
除息交易日:113年08月16日
收益分配基準日:113年08月24日
收益分配發放日:113年09月11日

11/1 公告 訂11月18日除息 0.1元, 12月12日股息入帳

合計 1.112

[7] *****
公式
$$=(M11+((N11*(J11-0))/10))$$

2024-08-12 除權部分
27.45 除息 變 26.25
26.25 除權 變 25.99

整個息權=1.45

[8] *****
華南金
27.45 除息 變 26.25
26.25 除權 變 25.99

整個息權=1.46

[9] *****
華南金
最後一個公布
2024 7/29公布

也是最後一隻除息的股票

[10] *****
除權前 234,666
除權後 246,399
增加11,733
2024-09-09 購買30張
總數=276339

[11] *****
公式

$$=(M12+((N12*(J12-0))/10))$$

2024-07-19 除息 89.9除息2.5元

2024-09-09 除權,92.5 -> 88.1

計 4.4元

全部 '6.9元

[12] ※※※※※※※※

富邦金

2024-07-19

89.9除息2.5元,8/15盤中填息

8/16 完成填息

2024-09-09 除權

92.5除權0.5, =88.1

92.5-88.1=4.4

合計 2.5+4.4=6.90

[13] ※※※※※※※※

富邦金

2022年於9/7公告,9/22除權

2023年8月18日公告9/4除權交易日

2023新股上市日= 10/13

2024年8月22日公告9/9除權交易日

2024新股上市日= 10/15

[14] ※※※※※※※※

富邦金

2024年8月22日公告9/9除權交易日

[15] *****

玉山金

8/30 庫存250,659
增加16,892

8/31 新增配股入帳 267,551
如果補267,000 庫存為534,551

=====

2023-04-15 增資,每千股可認 42.03122920股
所以,可以認購 22467股
 $22467.83 \times 20 = 449,356$
 $= 534551 + 22467 = 557018$
增資股於2023-05-03入帳

$58018 + 2199 = 60223$

2023-07-26 除權後.增加21,167股
合計 578,185(582,428) 股

2023-08-30除權發股票,總數580,215

2024-05-21 售 499,000 餘81,215
20024-07-25 除權...增加1,624 共
82,839

2024-08-29 股票股利入帳
合計 332,841

[16] ※※※※※※※※※
玉山金
公式
$$=(M15+((N15*(J15-M15))/10))$$

29.8除息 變28.6
28.6除權 變 28.04
整個息權=1.76

[17] 玉山金

29.8除息 變28.6
28.6除權 變 28.04
整個息權=1.76

[18] 公式
$$=(M16+((N16*(J16-0))/10))$$

2024-08-12 除權部分
 $32.6-31.96=0.64$

整個息權= $1.1+0.64=1.74$

[19] 元大金
2024/6/26 收 33.8
除息 1.1 = 32.7

2024-08-12 除權部分
8/9 收盤 32.6 除權 0.2
 $32.6-31.96=0.64$

整個息權= $1.1+0.64=1.74$

[20] *****
玉山金
2024-08-12 除權部分
8/9 收盤 32.6 除權 0.2 = 31.96(31.95)
 $32.6-31.96=0.64$

整個息權= $1.1+0.64=1.74$

[21] *****
元大金
2023 新股上市時間 10/2
2024尚未公布

[22] 元大金
7/26公告除權日 8/12

[23] *****
永豐金
普通股現金股利發放日期113/09/27

增資新股發放日訂於113/09/27。

[24] *****
中信投資
現金 1 元
公積 2.6元
12/27 再發 1元
合計 4.6

[25] *****
中信投資
2024 5/7查詢,有結果,股利3.6元
可能4/26就有公告了
股東會是2024 5/27

113/11/26 是最後過戶日
所以 可能 11/15就公告了
113/12/27 再發放 1元
合計 4.6