

統一綜合證券股份有限公司  
個體財務報告暨會計師查核報告  
民國 113 年及 112 年上半年度  
(股票代碼 2855)

公司地址：台北市東興路 8 號 1 樓  
電 話：02-27478266

統一綜合證券股份有限公司  
民國 113 年及 112 年上半年度個體財務報告暨會計師查核報告  
目 錄

項	目	頁
一、 封面	1	
二、 目錄	2 ~ 3	
三、 會計師查核報告書	4 ~ 7	
四、 個體資產負債表	8 ~ 9	
五、 個體綜合損益表	10 ~ 11	
六、 個體權益變動表	12	
七、 個體現金流量表	13 ~ 14	
八、 個體財務報表附註	15 ~ 82	
(一) 公司沿革	15	
(二) 通過財務報告之日期及程序	15	
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	15 ~ 16	
(四) 重要會計政策之彙總說明	16 ~ 17	
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	17	
(六) 重要會計項目之說明	18 ~ 42	
(七) 關係人交易	42 ~ 47	
(八) 質押之資產	48	
(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	48	

項	目	頁 次
(十) 重大之災害損失	48	
(十一)重大之期後事項	48	
(十二)其他	49 ~ 75	
(十三)附註揭露事項	76 ~ 82	
1. 重大交易事項相關資訊	76	
2. 轉投資事業相關資訊	77 ~ 81	
3. 國外設置分支機構及代表人辦事處資訊	81	
4. 大陸投資資訊	81	
5. 主要股東資訊	82	
九、 重要會計項目明細表	83 ~ 122	
十、 期自部門揭露事項	123 ~ 184	

### 會計師查核報告

(113)財審報字第 24001576 號

統一綜合證券股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

統一綜合證券股份有限公司民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 6 月 30 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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及期貨商財務報告編製準則編製，足以允當表達統一綜合證券股份有限公司民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 6 月 30 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之個體財務績效與個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與統一綜合證券股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統一綜合證券股份有限公司民國 113 年上半年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

統一綜合證券股份有限公司民國 113 年上半年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 無活絡市場之未上市(櫃)股票公允價值之衡量

### 事項說明

有關無活絡市場之未上市(櫃)股票(帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產)之會計政策請參閱附註四；重大會計判斷、估計及假設不確定性之說明請參閱附註五；截至民國 113 年 6 月 30 日，統一綜合證券股份有限公司持有之無活絡市場之未上市(櫃)股票，帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(第三等級公允價值)金額為新台幣 372,226 仟元。

統一綜合證券股份有限公司持有之未上市(櫃)股票，因該金融工具未有活絡市場報價，該類金融工具公允價值係以評價方法決定。管理階層係採用市場法之可類比上市(櫃)公司衡量其公允價值，市場法之主要假設為參考類似產業可類比上市(櫃)公司最近期之相關參數做為計算參考依據，以及考量市場流通性或風險特殊性所作折價。

有關前述公允價值衡量所作估計涉及多項假設及重大不可觀察輸入值，其具高度估計不確定性，且均依賴管理階層之主觀判斷。對於任何判斷及估計之變動，均可能會影響會計估計最終結果，並影響統一綜合證券股份有限公司之財務狀況，故本會計師將其列為關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序如下：

1. 瞭解及評估未上市(櫃)股票公允價值衡量之相關書面政策、內部控制制度、公允價值衡量之模型與核准流程；
2. 評估管理階層所使用之衡量方法係為所屬產業普遍採用；
3. 評估管理階層所選用之同類型公司參數之合理性；
4. 檢查評價模型中使用之輸入值與計算公式之設定，並就相關資料來源，複核至佐證文件。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統一綜合證券股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算統一綜合證券股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統一綜合證券股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對統一綜合證券股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使統一綜合證券股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致統一綜合證券股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於統一綜合證券股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一綜合證券股份有限公司民國113年上半年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林瑟凱

林瑟凱



會計師

郭柏如

郭柏如



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1000035997 號

中 華 民 國 1 1 3 年 8 月 2 8 日

統一綜合證券股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 113 年 6 月 30 日及民國 112 年 12 月 31 日、6 月 30 日

單位：新台幣仟元

資產	附註	113年6月30日		112年12月31日		112年6月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%
<b>110000 流動資產</b>							
111100 現金及約當現金	六(一)	\$ 3,674,936	2	\$ 3,057,640	3	\$ 3,381,490	3
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	67,241,354	41	53,186,728	44	47,838,102	41
113200 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)	3,711,912	2	3,078,680	3	3,172,267	3
114010 附賣回債券投資	六(四)	20,803	-	-	-	-	-
114030 應收證券融資款	六(五)	22,155,682	13	17,395,242	15	13,683,335	12
114040 轉融通保證金		31,242	-	1,982	-	3,226	-
114050 應收轉融通擔保價款		25,650	-	1,476	-	2,687	-
114060 應收證券借貸款項		18,574,372	11	9,247,169	8	6,710,931	6
114090 借券擔保價款		734,086	-	451,397	-	382,649	-
114100 借券保證金—存出		1,923,721	1	475,705	-	1,557,725	2
114110 應收票據		634	-	1,475	-	631	-
114130 應收帳款	六(六)	32,237,646	20	19,083,359	16	25,963,942	22
114140 應收帳款—關係人	六(六)	4,550	-	4,196	-	4,175	-
114150 預付款項		49,418	-	44,247	-	46,941	-
114170 其他應收款	六(七)	460,995	-	14,434	-	168,015	-
119000 其他流動資產	六(八)	2,457,378	2	1,733,992	1	1,432,739	1
<b>110000 流動資產合計</b>		<b>153,304,379</b>	<b>92</b>	<b>107,777,722</b>	<b>90</b>	<b>104,348,855</b>	<b>90</b>
<b>120000 非流動資產</b>							
122000 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	50,891	-	59,780	-	56,161	-
123200 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	372,226	-	307,448	-	289,729	-
124100 採用權益法之投資	六(十一)	7,655,236	5	7,544,462	7	7,364,607	7
125000 不動產及設備	六(十二)	2,441,372	2	2,460,229	2	2,391,948	2
125800 使用權資產	六(十三)	154,264	-	126,293	-	134,339	-
126000 投資性不動產	六(十五)	183,442	-	184,153	-	265,252	-
127000 無形資產	六(十六)	230,749	-	229,816	-	214,426	-
128000 遲延所得稅資產	六(四十六)	129,758	-	129,269	-	96,609	-
129000 其他非流動資產	六(十七)	1,215,724	1	1,004,224	1	1,182,688	1
<b>120000 非流動資產合計</b>		<b>12,433,662</b>	<b>8</b>	<b>12,045,674</b>	<b>10</b>	<b>11,995,759</b>	<b>10</b>
<b>906001 資產總計</b>		<b>\$ 165,738,041</b>	<b>100</b>	<b>\$ 119,823,396</b>	<b>100</b>	<b>\$ 116,344,614</b>	<b>100</b>

(續次頁)

統一綜合證券股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 113 年 6 月 30 日及民國 112 年 12 月 31 日、6 月 30 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 6 月 30 日		112 年 12 月 31 日		112 年 6 月 30 日	
		金額	%	金額	%	金額	%
<b>210000 流動負債</b>							
211100 短期借款	六(十八)	\$ 12,835,120	8	\$ 6,944,759	6	\$ 10,064,854	9
211200 應付商業本票	六(十九)	32,808,987	20	21,130,934	18	23,269,671	20
212000 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二十)	14,103,992	8	10,463,828	9	7,108,202	6
214010 附買回債券負債	六(二十一)	14,747,689	9	19,140,506	16	9,915,036	8
214040 融券保證金		693,604	-	921,093	1	715,580	1
214050 應付融券擔保價款		920,618	1	1,163,504	1	911,453	1
214070 借券保證金—存入		4,162,931	3	1,632,008	1	1,014,235	1
214090 專戶分戶帳客戶權益		1,476,114	1	860,210	1	426,518	-
214130 應付帳款	六(二十二)	31,973,689	19	17,055,597	14	24,329,203	21
214150 預收款項		460	-	121	-	611	-
214160 代收款項		740,146	-	612,897	-	611,576	1
214170 其他應付款	六(二十三)	4,326,100	3	2,079,118	2	2,298,820	2
214200 其他金融負債—流動	六(二十四)	12,736,224	8	5,224,019	4	4,504,843	4
214600 本期所得稅負債	六(四十六)	155,727	-	232,902	-	132,380	-
216000 租賃負債—流動		56,417	-	55,596	-	62,529	-
219000 其他流動負債		80,986	-	76,207	-	74,163	-
<b>210000 流動負債合計</b>		<b>131,818,804</b>	<b>80</b>	<b>87,593,299</b>	<b>73</b>	<b>85,439,674</b>	<b>74</b>
<b>220000 非流動負債</b>							
225100 負債準備—非流動		15,551	-	15,507	-	15,463	-
226000 租賃負債—非流動		95,142	-	66,037	-	65,507	-
228000 遲延所得稅負債	六(四十六)	59,180	-	17,915	-	25,461	-
229000 其他非流動負債	六(二十五)	62,736	-	81,146	-	23,066	-
<b>220000 非流動負債合計</b>		<b>232,609</b>	<b>-</b>	<b>180,605</b>	<b>-</b>	<b>129,497</b>	<b>-</b>
<b>906003 負債總計</b>		<b>132,051,413</b>	<b>80</b>	<b>87,773,904</b>	<b>73</b>	<b>85,569,171</b>	<b>74</b>
<b>301000 股本</b>							
301010 普通股股本	六(二十七)	14,558,313	9	14,558,313	12	14,558,313	13
302000 資本公積	六(二十七)	91,261	-	91,261	-	91,261	-
304000 保留盈餘	六(二十七)						
	(二十八)						
304010 法定盈餘公積		4,233,889	2	3,959,127	4	3,959,127	3
304020 特別盈餘公積		9,803,068	6	9,253,546	8	9,253,546	8
304040 未分配盈餘		3,076,599	2	2,752,936	2	1,633,347	1
305000 其他權益		1,923,498	1	1,434,309	1	1,279,849	1
<b>906004 權益總計</b>		<b>33,686,628</b>	<b>20</b>	<b>32,049,492</b>	<b>27</b>	<b>30,775,443</b>	<b>26</b>
<b>906002 負債及權益總計</b>		<b>\$ 165,738,041</b>	<b>100</b>	<b>\$ 119,823,396</b>	<b>100</b>	<b>\$ 116,344,614</b>	<b>100</b>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：楊凱智



會計主管：安芝立




  
 統一綜合證券股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 1 月 30 日			112 年 1 月 30 日		
		金額	%	金額	%		
400000 收益							
401000 經紀手續費收入	六(二十九)	\$ 1,938,388	27	\$ 1,204,523	28		
404000 承銷業務收入	六(三十)	64,309	1	49,607	1		
406000 財富管理業務淨收益		36,293	-	17,269	1		
410000 營業證券出售淨利益(損失)	六(三十一)	5,937,564	84	950,703	22		
421100 股務代理收入		48,083	1	45,534	1		
421200 利息收入	六(三十二)	1,000,297	14	595,874	14		
421300 股利收入		340,317	5	2,798,928	65		
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	六(三十三)	3,256,197	46	525,888	12		
421600 借券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)	六(三十四)	( 622,783)	( 9)	( 39,224)	( 1)		
421610 借券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	六(三十五)	( 130,655)	( 2)	( 949,571)	( 22)		
422000 發行指數投資證券淨利益(損失)		( 101,470)	( 1)	( 221,726)	( 5)		
422100 發行指數投資證券管理及手續費收入		2,958	-	4,765	-		
422200 發行認購(售)權證淨利益(損失)	六(三十六)	( 898,654)	( 13)	( 247,773)	( 6)		
424100 期貨佣金收入		17,906	-	15,087	-		
424400 衍生工具淨利益(損失)	六(三十七)	( 4,216,363)	( 59)	( 709,409)	( 16)		
425300 預期信用減損損失及迴轉利益	六(三十八)	17,829	-	( 7,401)	-		
428000 其他營業收益	六(三十九)	401,810	6	260,057	6		
		<u>7,092,026</u>	<u>100</u>	<u>4,293,131</u>	<u>100</u>		
500000 支出及費用							
501000/							
502000/							
503000 手續費支出	六(四十)	( 287,076)	( 4)	( 180,118)	( 4)		
507000 指數投資證券發行及管理支出		( 5,104)	-	( 4,574)	-		
521200 財務成本	六(四十一)	( 704,302)	( 10)	( 359,047)	( 9)		
524200 證券佣金支出		( 62)	-	( 43)	-		
524300 結算交割服務費支出		( 12,256)	-	( 8,866)	-		
528000 其他營業支出		( 1,886)	-	( 96)	-		
531000 員工福利費用	六(四十二)	( 2,031,482)	( 29)	( 1,365,087)	( 32)		
532000 折舊及攤銷費用	六(四十三)	( 156,217)	( 2)	( 133,592)	( 3)		
533000 其他營業費用	六(四十四)	( 1,055,338)	( 15)	( 811,965)	( 19)		
		<u>( 4,253,723)</u>	<u>( 60)</u>	<u>( 2,863,388)</u>	<u>( 67)</u>		
		2,838,303	40	1,429,743	33		
533000 营業利益							
601100 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(十一)	319,110	4	226,299	5		
602000 其他利益及損失	六(四十五)	122,179	2	113,670	3		
902001 稅前淨利		3,279,592	46	1,769,712	41		
701000 所得稅(費用)利益	六(四十六)	( 209,948)	( 3)	( 141,689)	( 3)		
902005 本期淨利		<u>\$ 3,069,644</u>	<u>43</u>	<u>\$ 1,628,023</u>	<u>38</u>		

(續次頁)


  
 統一綜合證券股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 1 月 1 日			112 年 1 月 1 日		
		至 6 月 30 日	金額	%	至 6 月 30 日	金額	%

**其他綜合損益**

**不重分類至損益之項目**

805540	透過其他綜合損益按公允價	六(三)					
	值衡量之權益工具投資未實						
	現評價淨利益(損失)		\$ 313,568	4	\$ 79,915	2	
805560	採用權益法認列之子公司、						
	關聯企業及合資之其他綜合						
	損益份額-不重分類至損益		157,756	2	41,258	1	

**後續可能重分類至損益之項目**

805610	國外營運機構財務報表換算						
	之兌換差額		119,167	2	(75,481)	(2)	
805615	透過其他綜合損益按公允價						
	值衡量之債務工具投資未實						
	現評價淨利益(損失)		(101,302)	(1)	(49,590)	(1)	
805000	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 489,189	7	\$ 3,898	-	
902006	<b>本期綜合損益總額</b>		<b>\$ 3,558,833</b>	<b>50</b>	<b>\$ 1,624,125</b>	<b>38</b>	

**每股盈餘** 六(四十七)

975000	基本每股盈餘	\$ 2.11	\$ 1.12
985000	稀釋每股盈餘	\$ 2.11	\$ 1.12

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：楊凱智



會計主管：安芝立



統一綜合證券股份有限公司  
個體權益變動表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其 他	權 益	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 之兌換差額	損 益	權 益	總 額
<b>112 年 1 至 6 月</b>												
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,877,849	\$ 9,090,989	\$ 816,933	\$ 103,010	\$ 1,180,737	\$ 29,719,092			
112 年 1 至 6 月淨利		-	-	-	-	1,628,023	-	-				1,628,023
112 年 1 至 6 月其他綜合損益		-	-	-	-	-	( 75,481 )	71,583	( 3,898 )			
112 年 1 至 6 月綜合損益總額		-	-	-	-	1,628,023	( 75,481 )	71,583				1,624,125
111 年度盈餘指撥及分配	六(二十八)											
法定盈餘公積		-	-	81,278	-	( 81,278 )	-	-				-
特別盈餘公積		-	-	-	162,557	( 162,557 )	-	-				-
股東現金股利		-	-	-	-	( 567,774 )	-	-				( 567,774 )
112 年 6 月 30 日餘額		\$ 14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,959,127	\$ 9,253,546	\$ 1,633,347	\$ 27,529	\$ 1,252,320	\$ 30,775,443			
<b>113 年 1 至 6 月</b>												
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,959,127	\$ 9,253,546	\$ 2,752,936	\$ 43,973	\$ 1,390,336	\$ 32,049,492			
113 年 1 至 6 月淨利		-	-	-	-	3,069,644	-	-				3,069,644
113 年 1 至 6 月其他綜合損益		-	-	-	-	-	119,167	370,022	489,189			
113 年 1 至 6 月綜合損益總額		-	-	-	-	3,069,644	119,167	370,022				3,558,833
112 年度盈餘指撥及分配	六(二十八)											
法定盈餘公積		-	-	274,762	-	( 274,762 )	-	-				-
特別盈餘公積		-	-	-	549,522	( 549,522 )	-	-				-
股東現金股利		-	-	-	-	( 1,921,697 )	-	-				( 1,921,697 )
113 年 6 月 30 日餘額		\$ 14,558,313	\$ 91,261	\$ 4,233,889	\$ 9,803,068	\$ 3,076,599	\$ 163,140	\$ 1,760,358	\$ 33,686,628			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：楊凱智



會計主管：安芝立



統一綜合證券股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	112 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
--	----	-----------------------------	-----------------------------

營業活動之現金流量

本期稅前淨利	\$ 3,279,592	\$ 1,769,712
調整項目		
收益費損項目		
營業證券透過損益按公允價值衡量之淨(利益)損失	六(二)(三十三) ( 3,256,197 )	( 525,888 )
借券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨(利益)損失	六(三十五) ( 130,655 )	949,571
預期信用減損損失及迴轉利益	六(三十八) ( 17,417 )	8,139
折舊費用	六(四十三) ( 114,487 )	102,709
攤銷費用	六(四十三) ( 41,730 )	30,883
財務成本	六(四十一) ( 704,302 )	359,047
利息收入(含財務收入)	六(三十二) ( 1,033,122 )	632,960 )
股利收入	( 346,839 )	2,807,382 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(十一) ( 319,110 )	226,299 )
處分投資(利益)損失	( - )	228 )
租賃修改淨(利益)損失	( 10 )	1
營業外金融工具按公允價值衡量之(利益)損失	六(四十五) ( 2,878 )	2,795
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 10,790,975 )	( 23,289,406 )
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
附賣回債券投資	( 325,670 )	( 592,875 )
應收證券融資款	( 20,803 )	-
轉融通保證金	( 4,741,679 )	( 3,158,596 )
應收轉融通擔保價款	( 29,260 )	90,910
應收證券借貸款項	( 24,174 )	69,712
借券擔保價款	( 9,327,203 )	( 2,616,023 )
借券保證金—存出	( 282,689 )	776,928
應收票據	( 1,448,016 )	1,819,905
應收帳款	( 841 )	132
應收帳款—關係人	( 12,908,920 )	( 12,938,552 )
預付款項	( 354 )	542
其他應收款	( 5,171 )	13,287 )
其他流動資產	( 3,046 )	( 2,931 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	3,509,509 (	2,997,453 )
附買回債券負債	( 4,392,817 )	2,949,612
融券保證金	( 227,489 )	1,093,776 )
應付融券擔保價款	( 242,886 )	898,509 )
借券保證金—存入	2,530,923 (	792,356 )
專戶分戶帳客戶權益	615,904	157,489
應付帳款	14,833,121	13,378,764
預收款項	339	582
代收款項	127,249 (	131,942 )
其他應付款	323,909	284,270
其他金融負債—流動	7,512,205	1,720,757
其他流動負債	4,779	2,157

( 繼 次 頁 )

統一綜合證券股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	112 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
--	----	-----------------------------	-----------------------------

營運產生之現金流出		(\$ 16,734,810 )	(\$ 27,806,157 )
收取之利息		998,647	635,398
收取之股利		259,897	803,395
支付之所得稅		( 246,347 )	( 116,540 )
營業活動之淨現金流出		( 15,722,613 )	( 26,483,904 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得不動產及設備	六(十二)	( 34,128 )	( 19,604 )
取得無形資產	六(十六)	( 10,555 )	( 9,283 )
其他非流動資產(增加)減少		( 203,557 )	( 135,088 )
預付設備款增加		( 63,517 )	( 49,666 )
採用權益法之投資處分、清算及減資退回股款		-	61,882
投資活動之淨現金流出		( 311,757 )	( 151,759 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加(減少)		5,890,361	9,789,854
應付商業本票增加(減少)		11,700,000	17,470,000
其他非流動負債增加(減少)		( 18,410 )	( 249 )
租賃負債本金償還		( 35,360 )	( 34,665 )
支付之利息		( 730,252 )	( 363,342 )
籌資活動之淨現金流入		16,806,339	26,861,598
匯率影響數		( 154,673 )	( 37,239 )
本期現金及約當現金增加數		617,296	188,696
期初現金及約當現金餘額		3,057,640	3,192,794
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 3,674,936</u>	<u>\$ 3,381,490</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：楊凱智

~14~



會計主管：安芝立



  
統一綜合證券股份有限公司  
個體財務報表附註  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

### 一、公司沿革

- (一) 統一綜合證券股份有限公司(以下簡稱「本公司」)係依中華民國公司法之規定，於民國 77 年 12 月 17 日奉准設立，民國 78 年 3 月 4 日本公司由統一證券股份有限公司變更公司名稱為統一綜合證券股份有限公司，並於民國 78 年 4 月 3 日正式開始營業。截至民國 113 年 6 月 30 日，本公司已設有 31 家分公司(包含總公司)作為營業據點，並於民國 103 年 7 月設立國際證券業務分公司。
- (二) 本公司主要營業項目為承銷有價證券、在集中交易市場及其營業場所自行或受託買賣有價證券、有價證券服務事項之代理、有價證券買賣融資融券業務、有價證券借貸業務、期貨業務輔助人、期貨自營、發行認購(售)權證、新金融商品交易業務、財富管理業務及信託業務。
- (三) 本公司股票在臺灣證券交易所掛牌買賣。
- (四) 截至民國 113 年及 112 年 6 月 30 日止，本公司員工分別為 1,495 人及 1,444 人。

### 二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國 113 年 8 月 28 日經董事會通過發布。

### 三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 113 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 7 號及國際財務報導準則第 7 號之修正「供應商融資安排」	民國 113 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

## (二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 114 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114年1月1日
本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。	

## (三)國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第9號及國際會計準則第7號之修正「金融工具之分類與衡量之修正」	民國115年1月1日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第18號「財務報表之表達與揭露」	民國116年1月1日
國際財務報導準則第19號之修正「不具公共課責性之子公司：揭露」	民國116年1月1日
國際財務報導準則會計準則之年度改善—第11冊	民國115年1月1日
除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響：	
國際財務報導準則第 18 號「財務報表之表達與揭露」	
國際財務報導準則第 18 號「財務報表之表達與揭露」取代國際會計準則第 1 號並更新綜合損益表之架構，及新增管理績效衡量之揭露，並強化運用於主要財務報表及附註之彙總及細分原則。	

## 四、重大會計政策之彙總說明

重大會計政策除遵循聲明、編製基礎及期中財務報表適用部分說明如下，餘與民國 112 年度個體財務報告附註四相同。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

### (一)遵循聲明

1. 本個體財務報告係依據證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則編製。
2. 本個體財務報告應併同民國 112 年度個體財務報告閱讀。

### (二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：
  - (1)按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
  - (2)按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
  - (3)按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利資產或負債。
2. 編製符合金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)之個體財務報告需要使用一些重要會計估計值，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及個體財務報告之重大假設及估計值之項目，請詳附註五說明。

### (三)員工福利

1. 除以下關於期中規定說明外，餘請參閱民國 112 年度個體財務報告附註四(二十一)。
2. 期中期間之確定福利計畫退休金成本係採用前一財務年度結束日依精算決定之退休金成本率，以年初至當期末為基礎計算。若該結束日後有重大市場變動及重大縮減、清償或其他重大一次性事項，則加以調整，並配合前述政策揭露相關資訊。

### (四)所得稅

1. 除以下關於期中規定說明外，餘請參閱民國 112 年度個體財務報告附註四(二十三)。
2. 期中期間之所得稅費用以估計之年度平均有效稅率應用至期中期間之稅前損益計算之，並配合前述政策揭露相關資訊。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本期無重大變動，請參閱民國 112 年度個體財務報告附註五之說明。

## 六、重要會計項目之說明

### (一)現金及約當現金

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
零用金	\$ 1,500	\$ -	\$ 1,500
支票存款	580,666	605,453	501,463
活期存款			
台幣存款	777,036	533,136	385,382
外幣存款	1,045,579	657,601	1,138,665
定期存款	1,270,155	1,261,450	1,354,480
合計	<u>\$ 3,674,936</u>	<u>\$ 3,057,640</u>	<u>\$ 3,381,490</u>

本公司民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，定期存款年利率（含外幣）分別為 0.680%~5.430%、0.555%~5.500% 及 0.555%~5.413%。

### (二)透過損益按公允價值衡量之金融資產

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
流動項目：			
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產：			
<u>借出證券</u>			
借出證券	\$ 306,662	\$ 89,389	\$ 304,587
借出證券評價調整	5,515	(1,613)	483
合計	<u>312,177</u>	<u>87,776</u>	<u>305,070</u>
<u>開放式基金及貨幣市場工具及經紀商投資有價證券</u>			
開放式基金	100,000	125,000	55,000
評價調整	9,389	3,836	2,838
合計	<u>109,389</u>	<u>128,836</u>	<u>57,838</u>
<u>營業證券-自營</u>			
上市櫃公司股票	14,360,706	6,431,803	13,474,182
政府公債	49,875	1,693,534	899,888
普通公司債	2,506,273	4,054,695	1,953,487
可轉換公司債	1,948,552	1,358,491	880,597
興櫃公司股票	232,790	245,069	226,793
國外有價證券	8,614,680	12,233,618	6,605,130
指數股票型基金	3,999,077	2,572,774	2,389,471
非上市、上櫃、興櫃股票	16,452	2,052	2,042
小計	<u>31,728,405</u>	<u>28,592,036</u>	<u>26,431,590</u>
評價調整	2,749,825	722,972	145,196
合計	<u>34,478,230</u>	<u>29,315,008</u>	<u>26,576,786</u>
<u>營業證券-承銷</u>			
上市櫃公司股票	114,740	95,604	47,850
可轉換公司債	678,210	602,696	533,847
小計	<u>792,950</u>	<u>698,300</u>	<u>581,697</u>
評價調整	269,902	175,242	171,614
合計	<u>1,062,852</u>	<u>873,542</u>	<u>753,311</u>

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
<b>營業證券-避險</b>			
上市櫃公司股票	11,696,554	8,028,344	8,173,807
普通公司債	3,090,000	100,000	-
可轉換公司債	9,568,011	9,315,389	5,970,110
認購(售)權證	15,866	15,694	19,238
國外有價證券	402,377	104,122	152,124
指數股票型基金	7,511	15,141	13,812
小計	24,780,319	17,578,690	14,329,091
評價調整	1,743,999	527,952	(48,625)
合計	26,524,318	18,106,642	14,280,466
<b>買入選擇權-期貨</b>	4,411	91	582
<b>期貨交易保證金-自有資金</b>	4,714,111	4,674,005	5,843,381
<b>衍生性工具資產-櫃檯</b>	35,866	829	20,668
<b>總計</b>	<b>\$ 67,241,354</b>	<b>\$ 53,186,728</b>	<b>\$ 47,838,102</b>

113年6月30日      112年12月31日      112年6月30日

**非流動項目：**

**強制透過損益按公允價值衡量之金融資產：**

營業證券—自營—公債	\$ 49,853	\$ 49,829	\$ 49,804
非上市、上櫃、興櫃股票	435	435	435
合計	50,288	50,264	50,239
評價調整	603	9,516	5,922
<b>總計</b>	<b>\$ 50,891</b>	<b>\$ 59,780</b>	<b>\$ 56,161</b>

- 本公司於民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月認列透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債產生之已實現及未實現淨損益分別為 \$3,226,794 及 (\$686,347)。
- 本公司將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形請詳附註八。
- 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二(二)。

**(三)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產**

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
<b>流動項目：</b>			
<b>權益工具：</b>			
<b>營業證券-自營</b>			
上市櫃公司股票	\$ 189,812	\$ 189,812	\$ 189,812
評價調整	454,510	205,719	194,380
<b>合計</b>	<b>\$ 644,322</b>	<b>\$ 395,531</b>	<b>\$ 384,192</b>

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
<b>債務工具：</b>			
<u>營業證券-自營</u>			
國外債券	3,125,117	2,681,326	2,919,138
評價調整	( 57,527)	1,823	( 131,063)
合計	<u>3,067,590</u>	<u>2,683,149</u>	<u>2,788,075</u>
總計	<u>\$ 3,711,912</u>	<u>\$ 3,078,680</u>	<u>\$ 3,172,267</u>

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
<b>非流動項目：</b>			
<b>權益工具：</b>			
非上市、上櫃、興櫃股票			
公允價值	\$ 6,449	\$ 6,449	\$ 6,449
評價調整	365,777	300,999	283,280
總計	<u>\$ 372,226</u>	<u>\$ 307,448</u>	<u>\$ 289,729</u>

- 本公司選擇將屬策略性投資或穩定收取股利之股票投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日之公允價值分別為 \$1,016,548、\$702,979 及 \$673,921。
- 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

	113年1月至6月	112年1月至6月
認列於其他綜合損益之公允價值變動	<u>\$ 313,568</u>	<u>\$ 79,915</u>
認列於損益之股利收入		
於本期期末仍持有者	\$ 4,669	\$ 6,253
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具	113年1月至6月	112年1月至6月
認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$ 101,302)	(\$ 49,590)
自累計其他綜合損益重分類至損益		
認列於損益之利息收入	\$ 57,705	\$ 45,701

- 本公司將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形請詳附註八。
- 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(四) 附賣回債券投資

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
國外債券	\$ 20,803	\$ -	\$ -
上列民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日之附賣回債券投資於一年內到期，逐筆約定於交易後之特定日期以約定價格含息賣回，全部賣回總價分別為 \$20,984、\$0 及 \$0，各幣別承作年利率列示如下：			
幣別			
歐元	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
	3.48%	-	-

### (五) 應收證券融資款

應收證券融資款係以客戶融資買進之股票提供作為擔保，年利率皆為 6.4%。

### (六) 應收帳款

	113年6月30日 \$ 4,550	112年12月31日 \$ 4,196	112年6月30日 \$ 4,175
應收帳款—關係人			
應收帳款—非關係人			
應收交割帳款—經紀	\$ 19,471,715	\$ 13,698,197	\$ 14,583,252
應收交割帳款—自營	5,691,073	1,473,114	965,783
應收交割帳款—外國債券	3,253,294	916,071	4,506,574
應收即期外匯款	126,916	37,393	247,707
應收利息	505,938	478,227	303,944
交割代價	2,676,060	1,780,200	2,112,910
應收股利	156,698	28,135	2,722,730
其他	356,290	672,663	521,568
小計	32,237,984	19,084,000	25,964,468
減：備抵損失	(338)	(641)	(526)
合計	\$ 32,237,646	\$ 19,083,359	\$ 25,963,942

1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	113年6月30日					合計
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	
應收帳款—關係人	\$ 3,922	\$ 628	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,550
應收帳款—非關係人	31,749,929	127,434	119,603	153,016	88,002	32,237,984
合計	\$31,753,851	\$128,062	\$119,603	\$153,016	\$88,002	\$32,242,534
	112年12月31日					合計
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	
應收帳款—關係人	\$ 3,767	\$ 429	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,196
應收帳款—非關係人	18,623,460	119,962	151,182	122,488	66,908	19,084,000
合計	\$18,627,227	\$120,391	\$151,182	\$122,488	\$66,908	\$19,088,196
	112年6月30日					合計
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	
應收帳款—關係人	\$ 3,572	\$ 603	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,175
應收帳款—非關係人	25,667,309	60,264	57,145	95,735	84,015	25,964,468
合計	\$25,670,881	\$60,867	\$57,145	\$95,735	\$84,015	\$25,968,643

註：以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

2. 相關應收帳款信用風險資訊請詳附註十二(二)。

### (七) 其他應收款

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
應收利息	\$ 8,604	\$ 7,029	\$ 14,566
應收股利	441,940	-	144,897
其他	10,451	7,405	8,552
合計	\$ 460,995	\$ 14,434	\$ 168,015

相關信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(八)其他流動資產

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
待交割款項	\$ 292,757	\$ 282,289	\$ 195,881
質押定期存款	500,000	400,000	400,000
外幣債券存入保證金	24,743	47,264	385,219
代收承銷股款	117,970	90,245	46
專戶分戶留存客戶款	1,476,114	860,210	426,518
其他	45,794	53,984	25,075
合計	<u>\$ 2,457,378</u>	<u>\$ 1,733,992</u>	<u>\$ 1,432,739</u>

(九)金融資產之移轉

1. 本公司在日常營運的交易行為中，已移轉金融資產未符合整體除列條件者，大部分為依據附買回協議之債務證券。由於該等交易致收取合約現金流量已移轉於他人，並反映本公司於未來期間依固定價格買回已移轉金融資產之責任的相關負債。針對該類交易，本公司於交易有效期內不能使用、出售或質押該等已移轉金融資產，但本公司仍承擔利率風險及信貸風險，故未整體除列。

2. 下表分析未符合整體除列條件的金融資產及其相關金融負債資訊：

113年6月30日		
金融資產類別	已移轉金融資產帳面金額	相關金融負債帳面金額
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
附買回條件協議	\$ 12,535,554	\$ 11,700,978
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
附買回條件協議	3,067,591	3,046,711
112年12月31日		
金融資產類別	已移轉金融資產帳面金額	相關金融負債帳面金額
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
附買回條件協議	\$ 17,723,768	\$ 16,573,700
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
附買回條件協議	2,651,447	2,566,806
112年6月30日		
金融資產類別	已移轉金融資產帳面金額	相關金融負債帳面金額
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
附買回條件協議	\$ 6,342,400	\$ 7,094,957
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
附買回條件協議	2,788,075	2,820,079

(十) 金融資產及金融負債之互抵

- 本公司亦有從事未符合公報規定互抵條件，但有與交易對手簽訂受可執行淨額交割總約定或類似協議規範，如：衍生工具、附買回或附賣回交易。上述受可執行淨交割總約定或類似協議若交易之一方有違約之情事發生時，交易之另一方得選擇以淨額交割。

(以下空白)

2. 下表列示上述金融資產與金融負債互抵之相關資訊：

(1) 金融資產

113年6月30日

說明	已認列之金融 資產總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融負債總額	列報於資產負 債表之金融資 產淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		
				金融工具	所收取之現金擔 保品	淨額
衍生工具	\$ 35,866	\$ -	\$ 35,866	\$ 3,074	\$ -	\$ 32,792
附賣回債券投資	20,803	-	20,803	20,301	-	502
合計	\$ 56,669	\$ -	\$ 56,669	\$ 23,375	\$ -	\$ 33,294

112年12月31日

說明	已認列之金融 資產總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融負債總額	列報於資產負 債表之金融資 產淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		
				金融工具	所收取之現金擔 保品	淨額
衍生工具	\$ 829	\$ -	\$ 829	\$ 829	\$ -	\$ -

112年6月30日

說明	已認列之金融 資產總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融負債總額	列報於資產負 債表之金融資 產淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		
				金融工具	所收取之現金擔 保品	淨額
衍生工具	\$ 20,668	\$ -	\$ 20,668	\$ 1,758	\$ -	\$ 18,910

(2)金融負債

113年6月30日

說明	已認列之金融 負債總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融資產總額	列報於資產負 債表之金融負 債淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		淨額
				金融工具	所收取之現金擔 保品	
衍生工具	\$ 3,074	\$ -	\$ 3,074	\$ 3,074	\$ -	\$ -
附買回債券負債	12,297,175	-	12,297,175	12,297,175	-	-
合計	\$12,300,249	\$ -	\$12,300,249	\$12,300,249	\$ -	\$ -

112年12月31日

說明	已認列之金融 負債總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融資產總額	列報於資產負 債表之金融負 債淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		淨額
				金融工具	所收取之現金擔 保品	
衍生工具	\$ 33,039	\$ -	\$ 33,039	\$ 829	\$ -	\$ 32,210
附買回債券負債	13,998,281	-	13,998,281	13,998,281	-	-
合計	\$14,031,320	\$ -	\$14,031,320	\$13,999,110	\$ -	\$ 32,210

112年6月30日

說明	已認列之金融 負債總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融資產總額	列報於資產負 債表之金融負 債淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		淨額
				金融工具	所收取之現金擔 保品	
衍生工具	\$ 1,758	\$ -	\$ 1,758	\$ 1,758	\$ -	\$ -
附買回債券負債	7,189,423	-	7,189,423	7,189,423	-	-
合計	\$ 7,191,181	\$ -	\$ 7,191,181	\$ 7,191,181	\$ -	\$ -

(十一) 採用權益法之投資

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
<b>子公司</b>			
統一期貨(股)公司	\$ 2,791,203	\$ 2,699,883	\$ 2,584,262
統一證券(香港)有限公司	857,959	810,334	816,389
統一證券投資顧問(股)公司	300,836	310,452	306,349
統一綜合保險代理人(股)公司	69,199	65,304	56,744
統証創業投資(股)公司	254,152	246,211	281,327
	<u>4,273,349</u>	<u>4,132,184</u>	<u>4,045,071</u>
<b>關聯企業</b>			
統一證券投資信託(股)公司	763,095	796,561	679,010
金圓統一證券有限公司	<u>2,618,792</u>	<u>2,615,717</u>	<u>2,640,526</u>
	<u>\$ 7,655,236</u>	<u>\$ 7,544,462</u>	<u>\$ 7,364,607</u>

- 本公司民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月採權益法評價長期股權投資所認列之採用權益法之子公司、關聯企業及合資利益份額分別為 \$319,110 及 \$226,299。
- 子公司統一證券(香港)及統一財富管理(香港)於民國 111 年 3 月經董事會通過辦理解散清算事宜，目前皆進入清算程序，其中統一財富管理(香港)已於 112 年 4 月 27 日匯回帳上所有資金，以利後續清算程序進行。
- 統一證券(香港)有限公司已於 113 年 3 月 27 日完成證券交易相關牌照除牌作業，現已無執行證券相關業務行為。
- 本公司持有統一證券投資信託(股)公司 42.46% 股權，為該公司單一最大股東，其他股權主要集中於 19 位股東、該公司股東會出席股東表決權之半數超過本公司表決權，且本公司未擔任該公司主要管理階層，顯示本公司無實際能力主導攸關活動，故判斷對該公司不具控制，僅具重大影響。
- 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國 113 年第二季合併財務報表附註四(三)。
- 關聯企業

(1) 本公司重大關聯企業之基本資訊如下：

公司名稱	主要營業場所	持股比率			關係之性質	衡量方法
		113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日		
統一證券投資信託(股)公司	台北市	42.46%	42.46%	42.46%	關聯企業	權益法
金圓統一證券有限公司(註)	廈門	49%	49%	49%	關聯企業	權益法

(2)本公司重大關聯企業之彙總性財務資訊如下：

資產負債表

	統一證券投資信託(股)公司		
	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
流動資產	\$ 1,528,505	\$ 1,132,776	\$ 708,053
非流動資產	900,283	822,436	815,147
流動負債	( 979,169)	( 443,166)	( 310,225)
非流動負債	( 74,967)	( 58,583)	( 36,342)
淨資產總額	<u>\$ 1,374,652</u>	<u>\$ 1,453,463</u>	<u>\$ 1,176,633</u>
占關聯企業淨資產之份額	\$ 583,723	\$ 617,189	\$ 499,638
商譽及其他	179,372	179,372	179,372
關聯企業帳面價值	<u>\$ 763,095</u>	<u>\$ 796,561</u>	<u>\$ 679,010</u>
	金圓統一證券有限公司		
流動資產	\$ 7,024,441	\$ 5,641,883	\$ 7,061,605
非流動資產	238,410	243,503	256,793
流動負債	( 1,872,512)	( 487,824)	( 1,878,386)
非流動負債	( 45,864)	( 59,363)	( 51,183)
淨資產總額	<u>\$ 5,344,475</u>	<u>\$ 5,338,199</u>	<u>\$ 5,388,829</u>
占關聯企業淨資產之份額	\$ 2,618,792	\$ 2,615,717	\$ 2,640,526
關聯企業帳面價值	<u>\$ 2,618,792</u>	<u>\$ 2,615,717</u>	<u>\$ 2,640,526</u>

綜合損益表

	統一證券投資信託(股)公司	
	113年1月至6月	112年1月至6月
收入		
繼續營業單位本期淨利	\$ 1,091,354	\$ 670,206
其他綜合損益(稅後淨額)	\$ 403,427	\$ 224,927
本期綜合損益總額	\$ 34,013	\$ 8,895
自關聯企業收取之股利	<u>\$ 437,440</u>	<u>\$ 233,822</u>
	<u>\$ 219,218</u>	<u>\$ 167,751</u>
	金圓統一證券有限公司	
收入		
繼續營業單位本期淨損	\$ 183,235	\$ 218,632
本期綜合損益總額	(\$ 138,296)	(\$ 103,901)
	<u>(\$ 138,296)</u>	<u>(\$ 103,901)</u>

(十二)不動產及設備

	113年1月至6月				
	土 地	建 築 物	設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
成 本	\$ 1,631,492	\$ 1,087,437	\$ 442,860	\$ 16,486	\$ 3,178,275
累計折舊及減損	-	( 527,009)	( 181,738)	( 9,299)	( 718,046)
合 計	\$ 1,631,492	\$ 560,428	\$ 261,122	\$ 7,187	\$ 2,460,229
1月1日	\$ 1,631,492	\$ 560,428	\$ 261,122	\$ 7,187	\$ 2,460,229
增 添	-	310	32,675	1,143	34,128
重 分	-	2,660	18,195	2,610	23,465
折 舊	-	( 19,442)	( 55,115)	( 1,893)	( 76,450)
6月30日	\$ 1,631,492	\$ 543,956	\$ 256,877	\$ 9,047	\$ 2,441,372
6月30日	土 地	建 築 物	設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
成 本	\$ 1,631,492	\$ 1,088,318	\$ 475,939	\$ 20,239	\$ 3,215,988
累計折舊及減損	-	( 544,362)	( 219,062)	( 11,192)	( 774,616)
合 計	\$ 1,631,492	\$ 543,956	\$ 256,877	\$ 9,047	\$ 2,441,372

	112年1月至6月				
	土 地	建 築 物	設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
成 本	\$ 1,573,570	\$ 1,050,881	\$ 374,947	\$ 22,559	\$ 3,021,957
累計折舊及減損	-	( 478,762)	( 115,969)	( 14,116)	( 608,847)
合 計	\$ 1,573,570	\$ 572,119	\$ 258,978	\$ 8,443	\$ 2,413,110
1月1日	\$ 1,573,570	\$ 572,119	\$ 258,978	\$ 8,443	\$ 2,413,110
增 添	-	-	18,946	658	19,604
重 分	-	2,228	22,413	681	25,322
折 舊	-	( 18,779)	( 45,672)	( 1,637)	( 66,088)
6月30日	\$ 1,573,570	\$ 555,568	\$ 254,665	\$ 8,145	\$ 2,391,948
6月30日	土 地	建 築 物	設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
成 本	\$ 1,573,570	\$ 1,051,719	\$ 397,988	\$ 15,795	\$ 3,039,072
累計折舊及減損	-	( 496,151)	( 143,323)	( 7,650)	( 647,124)
合 計	\$ 1,573,570	\$ 555,568	\$ 254,665	\$ 8,145	\$ 2,391,948

- 民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月本公司不動產及設備尚無利息資本化情形。
- 民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，本公司不動產及設備抵押擔保情形請參閱附註八。

(十三)租賃交易-承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括建築物、機器設備、公務車及多功能事務機，租賃合約之期間通常介於 1 到 10 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。

2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
	帳面金額	帳面金額	帳面金額
房屋	\$ 140,610	\$ 109,330	\$ 117,683
運輸設備(公務車)	10,824	12,975	11,691
生財器具(影印機)	2,830	3,988	4,965
合計	\$ 154,264	\$ 126,293	\$ 134,339

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
	折舊費用	折舊費用
房屋	\$ 33,458	\$ 31,696
運輸設備(公務車)	2,710	2,762
生財器具(影印機)	1,158	1,113
合計	<u>\$ 37,326</u>	<u>\$ 35,571</u>

3. 本公司於民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月使用權資產之增添分別為 \$66,626 及 \$14,887。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

<u>影響當期損益之項目</u>	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
租賃負債之利息費用	\$ 723	\$ 476
屬短期租賃合約之費用	1,992	3,460
變動租賃給付之費用	51	43

5. 本公司於民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月租賃現金流出總額分別為 \$38,126 及 \$38,644。

#### (十四) 租賃交易 - 出租人

- 本公司出租之標的資產包括辦公室及車位，租賃合約之期間通常介於 1 到 5 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。
- 本公司於民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月基於營業租賃合約分別認列 \$9,230 及 \$12,351 之租金收入，其中無屬變動租賃給付。
- 本公司以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	<u>113年6月30日</u>	<u>112年12月31日</u>	<u>112年6月30日</u>
112年	\$ -	\$ -	\$ 12,300
113年	9,099	6,390	6,097
114年	15,862	2,564	36
115年	15,522	2,528	36
116年	14,899	2,420	36
117年以後	13,005	1,637	18
合計	<u>\$ 68,387</u>	<u>\$ 15,539</u>	<u>\$ 18,523</u>

(十五) 投資性不動產

113年1月至6月

1月1日	土 地	建 築 物	合 計
成 本	\$ 140,176	\$ 72,533	\$ 212,709
累計折舊及減損	-	( 28,556)	( 28,556)
合 計	\$ 140,176	\$ 43,977	\$ 184,153
1月1日	\$ 140,176	\$ 43,977	\$ 184,153
折 舊	-	( 711)	( 711)
6月30日	\$ 140,176	\$ 43,266	\$ 183,442
6月30日	土 地	建 築 物	合 計
成 本	\$ 140,176	\$ 72,533	\$ 212,709
累計折舊及減損	-	( 29,267)	( 29,267)
合 計	\$ 140,176	\$ 43,266	\$ 183,442

112年1月至6月

1月1日	土 地	建 築 物	合 計
成 本	\$ 198,099	\$ 107,076	\$ 305,175
累計折舊及減損	-	( 38,873)	( 38,873)
合 計	\$ 198,099	\$ 68,203	\$ 266,302
1月1日	\$ 198,099	\$ 68,203	\$ 266,302
折 舊	-	( 1,050)	( 1,050)
6月30日	\$ 198,099	\$ 67,153	\$ 265,252
6月30日	土 地	建 築 物	合 計
成 本	\$ 198,099	\$ 107,076	\$ 305,175
累計折舊及減損	-	( 39,923)	( 39,923)
合 計	\$ 198,099	\$ 67,153	\$ 265,252

- 民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月由投資性不動產產生之租金收入為 \$5,024 及 \$8,013，直接營運費用分別為 \$1,260 及 \$1,839。
- 投資性不動產公允價值資訊請詳附註十二(五)。

(十六) 無形資產

113年1月至6月				
1月1日	電腦軟體	商譽	客戶關係及其他	合計
成本	\$ 310,088	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 406,352
累計攤銷及減損	( 122,301)	-	( 54,235)	( 176,536)
合計	\$ 187,787	\$ 42,004	\$ 25	\$ 229,816
1月1日	\$ 187,787	\$ 42,004	\$ 25	\$ 229,816
增添	10,555	-	-	10,555
重分類	32,108	-	-	32,108
攤銷	( 41,721)	-	( 9)	( 41,730)
6月30日	\$ 188,729	\$ 42,004	\$ 16	\$ 230,749
6月30日	電腦軟體	商譽	客戶關係及其他	合計
成本	\$ 329,673	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 425,937
累計攤銷及減損	( 140,944)	-	( 54,244)	( 195,188)
合計	\$ 188,729	\$ 42,004	\$ 16	\$ 230,749

112年1月至6月				
1月1日	電腦軟體	商譽	客戶關係及其他	合計
成本	\$ 215,358	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 311,622
累計攤銷及減損	( 70,012)	-	( 54,217)	( 124,229)
合計	\$ 145,346	\$ 42,004	\$ 43	\$ 187,393
1月1日	\$ 145,346	\$ 42,004	\$ 43	\$ 187,393
增添	9,283	-	-	9,283
重分類	48,633	-	-	48,633
攤銷	( 30,874)	-	( 9)	( 30,883)
6月30日	\$ 172,388	\$ 42,004	\$ 34	\$ 214,426
6月30日	電腦軟體	商譽	客戶關係及其他	合計
成本	\$ 266,654	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 362,918
累計攤銷及減損	( 94,266)	-	( 54,226)	( 148,492)
合計	\$ 172,388	\$ 42,004	\$ 34	\$ 214,426

- 民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月本公司無形資產尚無利息資本化情形。
- 商譽及客戶關係係本公司受讓渣打銀行股份有限公司消費性金融證券經紀業務所產生，全數分攤至本公司證券經紀部門。
- 商譽每年定期減損之測試之可收回金額依據使用價值評估，而使用價值係依據管理階層之五年度財務預算之稅後現金流量預測計算。超過該五年期之現金流量採用下列所述之估計成長率推算。

本公司依據使用價值計算之可收回金額超過帳面金額，故商譽並未發生減損，用於計算使用價值之主要假設如下：

成長率	經紀部門
	112年度
折現率	0.00%
	12.68%

管理階層依據以前的績效及其對市場發展之預期決定成長率。所採用之

折現率為所屬公司之資本資產定價模式所決定之加權平均資金成本比率，並反應相關營運部門之特定風險。

(十七) 其他非流動資產

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
營業保證金	\$ 490,000	\$ 505,000	\$ 505,000
交割結算基金	218,796	197,244	207,127
存出保證金	450,981	253,977	347,961
淨確定福利資產	-	-	87,396
預付設備款	53,447	45,503	32,704
催收款項	3,611	1,965	8,013
其他	2,500	2,500	2,500
小計	1,219,335	1,006,189	1,190,701
減：備抵損失	( 3,611)	( 1,965)	( 8,013)
合計	<u>\$ 1,215,724</u>	<u>\$ 1,004,224</u>	<u>\$ 1,182,688</u>

(十八) 短期借款

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
無擔保銀行借款	\$ 11,773,070	\$ 6,944,759	\$ 9,880,294
擔保銀行借款	770,000	-	60,000
拆入款	292,050	-	124,560
合計	<u>\$ 12,835,120</u>	<u>\$ 6,944,759</u>	<u>\$ 10,064,854</u>

本公司民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，短期借款年利率（含外幣）分別為 1.775%~5.770%、1.650%~5.910% 及 1.650%~5.850%。

(十九) 應付商業本票

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
發行面值	\$ 32,850,000	\$ 21,150,000	\$ 23,300,000
減：應付商業本票折價	( 41,013)	( 19,066)	( 30,329)
合計	<u>\$ 32,808,987</u>	<u>\$ 21,130,934</u>	<u>\$ 23,269,671</u>

本公司民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，商業本票年利率（含外幣）分別為 1.680%~2.030%、1.460%~1.580% 及 1.400%~1.680%。

(二十) 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
附賣回債券投資-融券評價調整	\$ 94,720 ( 609)	\$ - -	\$ - -
小計	<u>94,111</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
應付債券-避險	1,369,174	490,037	527,724
應付債券-避險評價調整	55,545	27,380	12,535
應付債券-非避險	4,843,449	5,270,361	3,324,265
應付債券-非避險評價調整	492,112	389,037	( 22,875)
小計	<u>6,760,280</u>	<u>6,176,815</u>	<u>3,841,649</u>
發行認購(售)權證價值變動損失(利益)	16,932,746 ( 988,695)	14,926,912 ( 2,567,109)	11,213,850 ( 365,489)
市價(A)	<u>15,944,051</u>	<u>12,359,803</u>	<u>10,848,361</u>
發行認購(售)權證再買回價值變動損失(利益)	( 14,850,241) 1,258,164	( 13,268,465) 1,944,352	( 10,482,634) 605,080
市價(B)	<u>( 13,592,077)</u>	<u>( 11,324,113)</u>	<u>( 9,877,554)</u>
發行認購(售)權證負債淨額(A+B)	2,351,974	1,035,690	970,807
賣出選擇權負債-期貨	4,188	2,187	1,634
發行指數投資證券評價調整	357,978 112,869	492,775 59,115	780,398 15,809
小計	<u>470,847</u>	<u>551,890</u>	<u>796,207</u>
衍生工具負債-櫃檯	4,422,592	2,697,246	1,497,905
合計	<u>\$ 14,103,992</u>	<u>\$ 10,463,828</u>	<u>\$ 7,108,202</u>

本公司發行認購(售)權證種類為美式或歐式認購(售)權證，發行時按發行價格於權證到期前或未履約時，帳列於發行認購(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發行認購(售)權證再買回，作為發行認購(售)權證負債之減項。認購(售)權證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。

(二十一) 附買回債券負債

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
政府公債	\$ 50,000	\$ 1,673,927	\$ 966,749
普通公司債	4,917,641	3,738,850	1,494,142
金融債券	100,000	100,000	100,000
國際債券	646,694	664,516	164,722
國外債券	9,033,354	12,963,213	7,189,423
合計	<u>\$ 14,747,689</u>	<u>\$ 19,140,506</u>	<u>\$ 9,915,036</u>

民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日之附買回債券負債均於一年內到期，均逐筆約定於交易後之特定日期以約定

價格含息買回，全部買回總價分別為\$14,876,694、\$19,322,093 及 \$10,005,853，各幣別承作年利率列示如下：

幣別	113年6月30日		112年12月31日		112年6月30日	
新台幣	1.14%	~	1.56%	0.97%	~	1.41%
外幣(註)	3.75%	~	5.75%	2.20%	~	5.80%

註：外幣包含澳幣、歐元、美元、英鎊及新加坡幣。

#### (二十二) 應付帳款

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
應付交割帳款—經紀	\$ 21,168,360	\$ 14,683,802	\$ 15,508,325
交割代價	1,093,439	838,340	1,277,870
應付交割帳款—自營	4,957,769	244,238	2,807,203
應付交割帳款—外國債券	4,088,332	977,154	4,308,669
應付即期外匯款	126,907	37,386	247,874
其他	538,882	274,677	179,262
合計	<u>\$ 31,973,689</u>	<u>\$ 17,055,597</u>	<u>\$ 24,329,203</u>

#### (二十三) 其他應付款

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
應付薪資獎金	\$ 1,424,328	\$ 1,270,266	\$ 933,932
應付員工及董事酬勞	261,390	124,740	111,766
應付現金股利	1,921,697	-	567,774
其他	718,685	684,112	685,348
合計	<u>\$ 4,326,100</u>	<u>\$ 2,079,118</u>	<u>\$ 2,298,820</u>

#### (二十四) 其他金融負債—流動

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
保本型商品—固定收益	<u>\$ 12,736,224</u>	<u>\$ 5,224,019</u>	<u>\$ 4,504,843</u>

本公司從事結構型商品交易，已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，其所連結標的均為受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。

#### (二十五) 其他非流動負債

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
存入保證金	\$ 22,300	\$ 20,845	\$ 23,066
淨確定福利負債	40,436	60,301	-
合計	<u>\$ 62,736</u>	<u>\$ 81,146</u>	<u>\$ 23,066</u>

## (二十六) 退休金

### 1. 確定福利計畫

(1)本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司係按月就薪資總額 7.2% 提撥退休基金，分別以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行及職工退休基金管理委員會專戶儲存於國泰世華銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2)民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$1,153 及 \$111。

(3)本公司於民國 114 年度預計支付予退休計畫之提撥金 \$46,328。

### 2. 確定提撥計畫

自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂定確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工，本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資 6% 之金額提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$38,818 及 \$34,069。

## (二十七) 權益

### 1. 股本

截至民國 113 年 6 月 30 日止，本公司額定股本為 \$15,000,000，每股面值 10 元。113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，所發行普通股股數及流通在外普通股數均為 1,455,831 仟股。

### 2. 資本公積

	發行溢價	庫藏股票交易	已失效認股權	實際取得或處分 子公司股權與帳 面價值差額	合計
113年6月30日餘額	\$ 24,663	\$ 65,675	\$ 483	\$ 440	\$ 91,261
112年12月31日餘額	\$ 24,663	\$ 65,675	\$ 483	\$ 440	\$ 91,261
112年6月30日餘額	\$ 24,663	\$ 65,675	\$ 483	\$ 440	\$ 91,261

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所

得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得依股東會決議，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。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。

### 3. 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。該公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

### 4. 特別盈餘公積

依證券商管理規則第十四條規定，證券商應以每年稅後淨利再加計稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，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 25%，得以超過實收資本額 25%之部分撥充資本者外，不得使用之。

本公司依法令規定應就當年度發生之帳列權益減項金額，自當年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。

原依民國 105 年 8 月 5 日金管證券字第 10500278285 號函規定，證券商應於分派民國 105 至 107 會計年度盈餘時，以稅後淨利的 0.5% 至 1% 提列特別盈餘公積，自民國 106 會計年度起，得就金融科技發展所產生之員工轉型教育訓練、員工轉職或安置支出之相同數額，自上述範圍內迴轉；惟依民國 108 年 7 月 10 日金管證券字第 1080321644 號函規定，證券商自民國 108 會計年度起得不再繼續提列特別盈餘公積，並於支用前述費用時，得就相同數額自之前年度已提列之特別盈餘公積餘額範圍內迴轉。

## (二十八) 盈餘分配及股利政策

1. 依本公司章程規定，年度決算後如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提出 10%為法定盈餘公積、20%為特別盈餘公積及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額併同期初未配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之，前項可分配盈餘總數如未達實收資本額 5%時，得不分配。
2. 另本公司章程規定，各年度股利分派之總數，應不低於各年度依前所述決算可供分配盈餘總數之 70%，其中股票股利之發放比例應不低於 50%，現金股利應不高於 50%。

3. 本公司得視當年度實際營運狀況及未來年度資金運用之規劃，決定最適當之現金及股票股利之發放比例。
4. 本公司於民國 113 年 6 月 27 日及民國 112 年 5 月 31 日分別經股東會決議民國 112 年及 111 年度盈餘分派案，如下：

	112年度	111年度		
	金額	每股 股利(元)	金額	每股 股利(元)
提列法定盈餘公積	\$ 274,762		\$ 81,278	
提列特別盈餘公積	549,522		162,557	
現金股利	<u>1,921,697</u>	\$ 1.32	<u>567,774</u>	\$ 0.39
	<u>\$2,745,981</u>		<u>\$ 811,609</u>	

#### (二十九) 經紀手續費收入

	113年1月至6月	112年1月至6月
集中交易市場受託買賣業務	\$ 1,371,342	\$ 830,329
營業處所受託買賣業務	425,938	307,328
其他	141,108	66,866
合計	<u>\$ 1,938,388</u>	<u>\$ 1,204,523</u>

#### (三十) 承銷業務收入

	113年1月至6月	112年1月至6月
包銷證券報酬	\$ 28,092	\$ 21,838
其他	36,217	27,769
合計	<u>\$ 64,309</u>	<u>\$ 49,607</u>

#### (三十一) 營業證券出售淨利益(損失)

	113年1月至6月	112年1月至6月
自營商		
一集中交易市場	\$ 2,339,903	\$ 531,408
一營業處所	515,769	243,547
一海外有價證券買賣	360,500	22,952
小計	<u>3,216,172</u>	<u>797,907</u>
承銷商		
一集中交易市場	25,031	4,886
一營業處所	48,579	95,856
小計	<u>73,610</u>	<u>100,742</u>
避險		
一集中交易市場	2,077,328	53,662
一營業處所	541,889	( 1,483 )
一海外有價證券買賣	28,565	( 125 )
小計	<u>2,647,782</u>	<u>52,054</u>
合計	<u>\$ 5,937,564</u>	<u>\$ 950,703</u>

(三十二) 利息收入

	113年1月至6月	112年1月至6月
融資業務利息收入	\$ 478,598	\$ 308,540
債券投資利息收入	369,569	233,540
其他利息收入	152,130	53,794
合計	<u>\$ 1,000,297</u>	<u>\$ 595,874</u>

(三十三) 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)

	113年1月至6月	112年1月至6月
營業證券—自營	\$ 1,945,489	\$ 173,734
營業證券—承銷	94,661	113,094
營業證券—避險	1,216,047	239,060
合計	<u>\$ 3,256,197</u>	<u>\$ 525,888</u>

(三十四) 借券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)

	113年1月至6月	112年1月至6月
附賣回債券回補利益(損失)	\$ 98	\$ -
借券交易利益(損失)	( 609,968)	59,856
融券回補利益(損失)	( 12,913)	( 99,080)
合計	<u>(\$ 622,783)</u>	<u>(\$ 39,224)</u>

(三十五) 借券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)

	113年1月至6月	112年1月至6月
借券評價利益(損失)	(\$ 101,733)	(\$ 895,043)
融券評價利益(損失)	( 29,507)	( 54,528)
附賣回債券融券評價利益(損失)	585	-
合計	<u>(\$ 130,655)</u>	<u>(\$ 949,571)</u>

(三十六) 發行認購(售)權證淨利益(損失)

	113年1月至6月	112年1月至6月
發行認購(售)權證負債及再買回價值變動淨利益(損失)	(\$ 458,664)	(\$ 56,132)
發行認購(售)權證到期前履約利益(損失)	( 138,905)	( 20,531)
發行認購(售)權證費用	( 301,085)	( 171,110)
合計	<u>(\$ 898,654)</u>	<u>(\$ 247,773)</u>

(三十七) 衍生工具淨利益(損失)

	113年1月至6月	112年1月至6月
期貨契約利益(損失)	(\$ 2,816,666)	(\$ 603,443)
選擇權交易利益(損失)	( 31,086)	15,159
選擇權-股權交易利益(損失)	( 828,152)	( 25,664)
匯率衍生工具利益(損失)	147,939	85,486
資產交換選擇權	( 567,657)	( 136,105)
其他	( 120,741)	( 44,842)
合計	<u>(\$ 4,216,363)</u>	<u>(\$ 709,409)</u>

(三十八) 預期信用減損損失及迴轉利益

	113年1月至6月	112年1月至6月
減損損失迴轉(提列)	\$ 17,417	(\$ 8,139)
收回呆帳	412	738
合計	<u>\$ 17,829</u>	<u>(\$ 7,401)</u>

(三十九) 其他營業收益

	113年1月至6月	112年1月至6月
債券收入	\$ 192,815	\$ 197,252
外幣淨兌換利益(損失)	133,283	19,919
代銷基金手續費收入	49,030	38,709
其他	26,682	4,177
合計	<u>\$ 401,810</u>	<u>\$ 260,057</u>

(四十) 手續費支出

	113年1月至6月	112年1月至6月
經紀手續費支出	\$ 181,961	\$ 117,388
自營手續費支出	104,378	61,852
轉融通手續費支出	737	878
合計	<u>\$ 287,076</u>	<u>\$ 180,118</u>

(四十一) 財務成本

	113年1月至6月	112年1月至6月
附買回債券利息	\$ 319,699	\$ 183,296
借款利息	338,620	148,342
其他利息費用	45,983	27,409
合計	<u>\$ 704,302</u>	<u>\$ 359,047</u>

(四十二)員工福利費用

	113年1月至6月	112年1月至6月
薪資費用	\$ 1,840,749	\$ 1,204,779
勞健保費用	83,888	72,798
退休金費用	39,971	34,180
其他員工福利費用	66,874	53,330
合計	<u>\$ 2,031,482</u>	<u>\$ 1,365,087</u>

- 依本公司章程規定，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，如尚有餘額，提撥員工酬勞不低於 1.6%，董事酬勞不高於 2%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，始可提撥員工及董事酬勞。
- 本公司民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月員工酬勞估列金額分別為 \$68,325 及 \$36,869；董事酬勞估列金額分別為 \$68,325 及 \$36,869，前述金額帳列薪資費用科目。
- 民國 113 年 1 月至 6 月係依截至當期止之稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，分別以員工酬勞 2% 及董事酬勞 2% 為基礎估列。
- 經董事會決議之民國 112 年度員工及董事酬勞與 112 年度財務報告認列之金額一致。
- 本公司董事會通過之員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(四十三)折舊及攤銷費用

	113年1月至6月	112年1月至6月
折舊費用	\$ 114,487	\$ 102,709
攤銷費用	41,730	30,883
合計	<u>\$ 156,217</u>	<u>\$ 133,592</u>

(四十四)其他營業費用

	113年1月至6月	112年1月至6月
稅捐	\$ 539,239	\$ 335,561
借券費用	111,963	125,811
電腦資訊費用	90,049	73,131
集保服務費用	66,931	42,039
郵電費	41,631	39,019
其他費用	205,525	196,404
合計	<u>\$ 1,055,338</u>	<u>\$ 811,965</u>

(四十五) 其他利益及損失

	113年1月至6月	112年1月至6月
財務收入	\$ 32,825	\$ 37,086
處分投資利益(損失)	16,903	( 973)
營業外金融工具按公允價值衡量之淨利益 (損失)	( 2,878)	( 2,795)
其他營業外淨收入(支出)	75,329	80,352
合計	<u>\$ 122,179</u>	<u>\$ 113,670</u>

(四十六) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	113年1月至6月	112年1月至6月
<b>當期所得稅：</b>		
當期所得產生之所得稅	\$ 175,769	\$ 127,894
以前年度所得稅低(高)估	( 6,679)	( 7,465)
未分配盈餘加徵	82	59
當期所得稅總額	<u>169,172</u>	<u>120,488</u>
<b>遞延所得稅：</b>		
暫時性差異之原始產生及迴轉	40,776	21,201
遞延所得稅總額	<u>40,776</u>	<u>21,201</u>
所得稅費用(利益)	<u>\$ 209,948</u>	<u>\$ 141,689</u>

2. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 108 年度。

3. 本公司民國 108 年度之營利事業所得稅結算申報，經稅捐稽徵機關核定後，應補徵所得稅計 \$2,222，本公司對核定內容仍有不服，已依法提出行政救濟，並就核定內容評估調整入帳。

(四十七) 每股盈餘

	稅後	加權平均流通在外股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)
<b>基本每股盈餘</b>			
屬於普通股股東 之本期淨利	\$ 3,069,644	1,455,831	\$ 2.11
<b>稀釋每股盈餘</b>			
員工酬勞	-	2,320	
	<u>\$ 3,069,644</u>	<u>1,458,151</u>	<u>\$ 2.11</u>

	稅後	112年1月至6月 加權平均流通在外股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之本期淨利	\$ 1,628,023	1,455,831	\$ 1.12
稀釋每股盈餘			
員工酬勞	-	2,119	
	<u>\$ 1,628,023</u>	<u>1,457,950</u>	<u>\$ 1.12</u>

## 七、關係人交易

### (一)關係人名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
統一企業(股)公司(統一企業)	對本公司具重大影響之企業
統一證券投資顧問(股)公司(統一投顧)	本公司之子公司
統一期貨(股)公司(統一期貨)	本公司之子公司
統一證券(香港)有限公司(統一證券(香港))	本公司之子公司
統一綜合保險代理人(股)公司(統一綜代)	本公司之子公司
統証創業投資(股)公司(統証創投)	本公司之子公司
統一財富管理(香港)有限公司(統一財管(香港))	本公司之子公司
統一證券投資信託(股)公司(統一投信)	關聯企業
統一東京(股)公司(統一東京)	其他關係人
統一東京小客車租賃(股)公司(統一東京小客車)	其他關係人
台灣神隆(股)公司(台灣神隆)	其他關係人
統一實業(股)公司(統一實業)	其他關係人
統一超商(股)公司(統一超商)	其他關係人
統一數網(股)公司(統一數網)	其他關係人
統一棒球隊(股)公司(統一棒球)	其他關係人
安源資訊(股)公司(安源資訊)	其他關係人
統合開發(股)公司(統合開發)	其他關係人
統一投信經理之基金	關聯企業統一投信募集之證券 投資信託基金

### (二)與關係人間之重大交易事項

#### 1. 期貨交易保證金—自有資金

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
子公司：			
統一期貨	\$ 4,300,065	\$ 4,311,941	\$ 5,573,993

#### 2. 應收款項

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
對本公司具重大影響之企業：			
統一企業	\$ 334	\$ 332	\$ 744
子公司：			
統一期貨	3,005	3,005	2,740
關聯企業：			
統一投信	110	-	10
其他關係人：			
台灣神隆	375	322	375
統一實業	100	-	-

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
統一超商	\$ 504	\$ 434	\$ 221
其他	122	103	85
合計	\$ 4,550	\$ 4,196	\$ 4,175

### 3. 預付款項

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
其他關係人：			
安源資訊	\$ 5,096	\$ 4,682	\$ 7,376
統合開發	600	600	600
統一超商	158	157	243
統一數網	121	121	7
其他	26	18	18
合計	\$ 6,001	\$ 5,578	\$ 8,244

### 4. 其他應收款

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
子公司：			
統一期貨	\$ 228,503	\$ 334	\$ 146,053
其他	18	16	26
關聯企業：			
統一投信	219,288	4	-
其他關係人：			
其他	18	-	23
合計	\$ 447,827	\$ 354	\$ 146,102

### 5. 租賃交易 - 承租人

(1)本公司向統一東京等承租公務車等，租賃合約之期間為1年至5年，租金係於每月支付。

#### (2)使用權資產

##### A. 取得使用權資產

	113年1月至6月	112年1月至12月	112年1月至6月
其他關係人：			
統一東京	\$ 1,888	\$ 5,619	\$ 1,427

##### B. 處分使用權資產

	113年1月至6月	112年1月至12月	112年1月至6月
其他關係人：			
統一東京	\$ 2,659	\$ 1,290	\$ 1,290

#### (3)租賃負債

##### A. 租賃負債 - 流動

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
其他關係人：			
統一東京	\$ 5,665	\$ 6,430	\$ 6,273
統一東京小客車	749	747	744
合計	\$ 6,414	\$ 7,177	\$ 7,017

B. 租賃負債 - 非流動

	<u>113年6月30日</u>	<u>112年12月31日</u>	<u>112年6月30日</u>
其他關係人：			
統一東京	\$ 6,444	\$ 8,609	\$ 8,087
統一東京小客車	1,070	1,445	1,819
合計	<u>\$ 7,514</u>	<u>\$ 10,054</u>	<u>\$ 9,906</u>

C. 財務成本

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
其他關係人：		
統一東京	\$ 73	\$ 58
統一東京小客車	6	9
合計	<u>\$ 79</u>	<u>\$ 67</u>

D. 租賃修改淨利益

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
其他關係人：		
統一東京	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 1</u>

6. 存出保證金

	<u>113年6月30日</u>	<u>112年12月31日</u>	<u>112年6月30日</u>
子公司：			
統一期貨	<u>\$ 34,000</u>	<u>\$ 34,000</u>	<u>\$ 34,000</u>

7. 專戶分戶帳客戶權益

	<u>113年6月30日</u>	<u>112年12月31日</u>	<u>112年6月30日</u>
子公司：			
統一期貨	<u>\$ 9,852</u>	<u>\$ 8,126</u>	<u>\$ 19,564</u>

8. 應付款項

	<u>113年6月30日</u>	<u>112年12月31日</u>	<u>112年6月30日</u>
子公司：			
統一期貨	\$ 1,914	\$ 1,728	\$ 1,420
其他關係人：			
統一東京	49	12	412
統一數網	154	125	-
其他	-	-	63
合計	<u>\$ 2,117</u>	<u>\$ 1,865</u>	<u>\$ 1,895</u>

9. 存入保證金

	<u>113年6月30日</u>	<u>112年12月31日</u>	<u>112年6月30日</u>
子公司：			
統一期貨	\$ 16,137	\$ 16,137	\$ 16,137
其他	854	807	807
關聯企業：			
統一投信	1,497	1,435	1,044
其他關係人：			
統一東京	-	-	1,418
合計	<u>\$ 18,488</u>	<u>\$ 18,379</u>	<u>\$ 19,406</u>

10. 手續費收入

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
子公司：		
其他	\$ 1	\$ 5
關聯企業統一投信募集之證券投資信託基金：		
統一投信經理之基金	114, 340	41, 644
其他關係人：		
其他	872	756
合計	<u>\$ 115, 213</u>	<u>\$ 42, 405</u>

上述手續收入交易條件與非關係人交易條件相當。

11. 期貨佣金收入

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
子公司：		
統一期貨	<u>\$ 17, 905</u>	<u>\$ 15, 087</u>

12. 財富管理業務淨收益－信託專戶銷售基金收入

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
關聯企業：		
統一投信	<u>\$ 14, 100</u>	<u>\$ 7, 121</u>

上述交易係依契約約定價格按月收款。

13. 其他營業收入－代銷基金手續費收入

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
關聯企業：		
統一投信	<u>\$ 47, 644</u>	<u>\$ 37, 676</u>

14. 其他營業收入－其他

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
關聯企業：		
統一投信	<u>\$ 680</u>	<u>\$ 240</u>

15. 租金收入

子公司：	期間	押金	113年1月至6月	112年1月至6月
			113年1月至6月	112年1月至6月
統一投顧	108. 04. 01 ~ 118. 03. 31	\$ 664	\$ 1, 973	\$ 1, 918
其他		327	1, 237	1, 256
關聯企業：				
統一投信	105. 01. 01 ~ 117. 08. 31	1, 497	4, 719	3, 427
其他關係人：				
統一東京	108. 04. 01 ~ 112. 08. 31	-	-	4, 471
合計		<u>\$ 7, 929</u>	<u>\$ 11, 072</u>	

上開租金收入係出租部分辦公室營業場所予各關係人，租金計價方式係由雙方議定，並依租賃契約約定按期收款。

16. 承銷業務收入-其他承銷業務收入

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
對本公司具重大影響之企業：		
統一企業	\$ 75	\$ 2,800

17. 股務代理收入

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
對本公司具重大影響之企業：		
統一企業	\$ 2,053	\$ 2,169
子公司：		
其他	38	38
關聯企業：		
統一投信	75	75
其他關係人：		
台灣神隆	1,144	1,157
統一實業	632	629
統一超商	1,421	1,285
其他	371	343
合計	<u>\$ 5,734</u>	<u>\$ 5,696</u>

上述股務代理交易條件與非關係人交易條件相當。

18. 其他營業費用—其他

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
子公司：		
統一投顧	\$ 25,322	\$ 25,200
其他關係人：		
統一東京	99	32
統一數網	599	837
統一棒球	2,310	2,310
合計	<u>\$ 28,330</u>	<u>\$ 28,379</u>

19. 交割結算服務費-期貨

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
子公司：		
統一期貨	<u>\$ 12,256</u>	<u>\$ 8,866</u>

20. 其他營業外支出—其他

	<u>113年1月至6月</u>	<u>112年1月至6月</u>
其他關係人：		
統一東京	<u>\$ 243</u>	<u>\$ -</u>

21. 持有關係人發行之有價證券—自營

	113年6月30日		
	期末股數(仟股)	期末餘額	處分利益
對本公司具重大影響之企業：			
統一企業	104	\$ 8,455	\$ 1
關聯企業統一投信募集之證券投資信託基金：			
統一投信經理之基金		194,888	13,582
其他關係人：			
統一超商	9	2,462	-
合計		<u>\$ 205,805</u>	<u>\$ 13,583</u>
	112年12月31日		
	期末股數(仟股)	期末餘額	處分利益
對本公司具重大影響之企業：			
統一企業	136	\$ 10,149	\$ 1,826
關聯企業統一投信募集之證券投資信託基金：			
統一投信經理之基金		42,085	7,376
其他關係人：			
統一超商	9	2,426	(31)
其他	-	-	11
合計		<u>\$ 54,660</u>	<u>\$ 9,182</u>
	112年6月30日		
	期末股數(仟股)	期末餘額	處分利益
對本公司具重大影響之企業：			
統一企業	112	\$ 8,546	\$ 2,265
關聯企業統一投信募集之證券投資信託基金：			
統一投信經理之基金		19,090	360
其他關係人：			
統一超商	5	1,413	7
其他	-	-	11
合計		<u>\$ 29,049</u>	<u>\$ 2,643</u>

22. 主要管理階層薪酬

主要管理階層包括董事、總經理及副總經理。已付或應付主要管理階層員工服務之薪酬如下：

	113年1月至6月	112年1月至6月
薪資與其他短期員工福利	\$ 101,666	\$ 65,970
退職福利	578	452
其他長期員工福利	-	-
離職福利	-	-
股份基礎給付	-	-
合計	<u>\$ 102,244</u>	<u>\$ 66,422</u>

## 八、質押之資產

本公司各項資產提供設定質押或其他用途受有限制者明細如下：

資產項目	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日	擔保用途
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
營業證券－自營部(面額)				
－普通公司債	\$ 1,650,000	\$ 3,735,000	\$ 1,500,000	附買回交易之擔保品
－政府公債	45,100	1,600,200	900,000	附買回交易之擔保品
－國外債券	6,420,648	11,159,717	4,680,404	附買回交易之擔保品
－國際債券	689,238	725,479	174,969	附買回交易之擔保品
－金融債券	100,000	100,000	100,000	附買回交易之擔保品
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
－國外債券(面額)	3,177,575	2,712,153	3,000,400	附買回交易之擔保品
其他流動資產				
－用途受限制之活期存款	118,738	91,001	777	代收承銷股款、員工遭法院強制扣留薪資款
－質押定期存款	500,000	400,000	400,000	申請短期借款額度之擔保及申請發行商業本票額度之保證
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
－公債(面額)	50,000	50,000	50,000	信託業務存出保證金
不動產及設備				
－土地及建築物 (帳面價值)	1,083,009	1,085,689	1,088,369	申請短期借款額度之擔保及申請發行商業本票額度之保證
用途受限制之定期存款(帳列其他非流動資產)				
－營業保證金	490,000	505,000	505,000	營業活動之保證

## 九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

## 十、重大之災害損失

無。

## 十一、重大之期後事項

無。

## 十二、其他

### (一)財務風險之管理目標及政策

#### 1. 風險管理目標

本公司持續性地強化全體同仁之風險文化並確保公司能於健全有效之風險管理制度下，積極從事各項業務之發展；並在適當之風險容忍度下，持續提昇獲利，創造公司價值，達成資本報酬極大化之目標。

#### 2. 風險管理制度

本公司為確保風險管理制度之完整性，落實風險管理之制衡機制，提昇風險管理之分工效能，特制定「風險管理政策」。本政策係為在本公司內部建立機制遵行與政策溝通的導引工具，使本公司各階層在從事各項業務時，能對辨識、衡量、監視及控制各項風險，建立一致的遵循標準，以將本公司各項業務之風險，控制在事前設定之範圍內。

本公司風險管理制度，涵蓋對資產負債表之表內及表外業務所涉及之風險，如市場風險、信用風險、流動風險、作業風險、法律風險、模型風險、聲譽風險、氣候風險等，均納入風險管理範疇。

#### 3. 風險管理組織

風險管理組織：董事會、風險管理委員會、風控室、業務部門及其他相關部門(如稽核室、總經理室、法令遵循處、法務科、財務部、結算部及總務處)，負責規劃監督與執行。

(1)董事會應確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任，並負責下列事項：

- A. 建立適當的風險管理體系，作業流程及公司的風險管理文化，並配置必要之資源以利執行運作。
- B. 審核風險管理政策。
- C. 核決業務申請、授權交易及風險限額。

(2)風險管理委員會向董事會報告，並負責下列事項：

- A. 審核風險管理準則。
- B. 審核最高風險容忍度。
- C. 定期向董事會報告全公司之風險管理狀況。

(3)總經理監督全公司日常風險管理，並負責下列事項：

- A. 監督全公司日常風險管理之執行。
- B. 核准例外管理事項。

(4)資產負債委員會向總經理報告，並負責下列事項：

- A. 制定公司整體資產負債管理最高指導方針。
- B. 分析及控管公司總體資產負債組合。
- C. 核准各項業務限額。
- D. 收集、分析國內外利率、匯率、景氣變動及政治經濟環境變動資

訊，並預測未來之金融情勢。

(5)風控室執行風險管理政策及其相關規範，向風險管理委員會報告；就日常風險管理，向總經理報告，並負責下列事項：

- A. 制定全公司之風險管理制度。
- B. 發展衡量及管理公司風險之有效方法。
- C. 覆核業務部門之風險管理制度。
- D. 蒐集資料、彙總資訊，產生風險報告。
- E. 分析各項業務之風險狀況，並向總經理報告。
- F. 依會議性質與需求，向風險管理委員會報告公司風險管理狀況。
- G. 執行風險管理委員會指定之工作事項與控管業務部門之風險。

(6)稽核室負責下列事項：

- A. 查核作業風險控管。
- B. 將風險管理制度規範，納入內部稽核制度，列入日常查核計劃。
- C. 評估內部控制制度之有效性，並確認其執行成效。

(7)法令遵循處及法務科負責下列事項：

- A. 法令遵循處確保業務執行及風險管理制度皆能遵循法令規範。
- B. 法務科執行法律風險控管。
- C. 法令遵循處兼任防制洗錢及打擊資恐業務，訂定相關規範制度與內控、交易監控、監督業務單位落實執行、教育訓練及疑似洗錢申報。

(8)財務部負責下列事項：

- A. 確認部位資料之正確性與損益計算之合理性。
- B. 分析及控管自有資本適足比率。
- C. 分析公司之資產負債結構之適當性。

(9)業務部門負責下列事項：

- A. 依據風險管理政策及相關規範，制定各業務之風險管理細則。
- B. 提供風控室充分之部位資訊與風控資訊。

(10)結算部負責下列事項：

- A. 結算交割作業及融資融券業務之風險控管執行。
- B. 交易作業中台風險控管與業務部門風險管理細則執行。

(11)總務處負責下列事項：

- A. 溫室氣體盤查與管理。
- B. 資源永續管理、責任採購與供應商管理。

#### 4. 風險管理政策

本公司為確保風險管理制度之完整性，落實風險管理之制衡機制，提昇風險管理之分工效能，特制定「風險管理政策」。本政策係為在本公司內部建立機制遵行與政策溝通的導引工具，使本公司各階層在從事各項業務時，能對辨識、衡量、監視及控制各項風險，建立一致的遵循標

準，以將公司各項業務之風險，控制在事前設定之範圍內。  
本公司風險管理流程，包含風險辨識、風險衡量、風險監視及控制各項風險，各類風險評估及因應策略分別敘述如下：

(1)市場風險管理

在市場風險控管方面，本公司已建置風險管理資訊系統(Risk Manager)，公司所有交易部位，皆已納入風險管理系統每日監控，計算風險值(Value at Risk)。超限控管指標以名目本金、停損、敏感度(Greeks)與風險值為主，並於每日出具風險管理報表，執行例行控管及超限處理。

(2)信用風險管理

信用風險控管方面，違約機率之量化模型採用 KMV 模型處理，計算發行公司的違約機率，並呈報揭露各交易相對人與發行公司之信用暴險值、有價證券之信用風險狀況，藉由定期檢視信用狀況降低信用暴險。

(3)資金流動性風險

由資金調度單位定期預測未來資金需求與供給、整合公司背書保證及資金貸予相關業務，進行每日監控資金調度狀況。

(4)作業風險

由結算部負責交割結算之確認、開戶作業及實際撥款作業。財務部依照實際交易憑證，製作傳票，並比對帳務與現金戶是否吻合，以帳務角度切入，確認交易之正確性的作業風險。稽核部負責內稽內控，定期抽樣檢查各單位之執行狀況。

(5)法律風險

由法務科負責本公司各項衍生性金融商品契約、ISDA、個人戶契約等審閱，並處理所有法律相關問題。

(6)氣候風險

依據氣候風險之兩大風險因子，實體風險與轉型風險，並透過不同情境分析，推估投資部位潛在的氣候風險。並依循主管機關政策規範、國際廣泛認可之倡議或指引，每年定期揭露氣候風險管理執行情形，以提升資訊揭露品質與透明度。

## 5. 避險與抵減風險策略

- (1)避險與抵減風險之政策包含在公司之風險管理政策中，而避險部位與被避險之交易部位需視為一組合部位，其損益及風險資訊採合併計算來衡量。
- (2)整體部位(避險部位與交易部位)納入風險管理系統每日監控，計算風險值(Value at Risk)等相關資訊。超限控管指標則以名目本金、停損、價格敏感度與風險值為主，並於每日出具風險管理報表，執行例行控管及超限處理。

(3)避險與抵減工具持續有效性策略乃利用整體部位(避險部位與交易部位)之損益來衡量，追蹤其避險部位損益之合理性，以及與交易部位損益之相互抵減關係，並控制在一定合理範圍內。

## (二)信用風險

### 1. 信用風險之來源和定義

本公司從事金融交易所暴露之信用風險，包括發行人信用風險、交易對手信用風險及標的資產信用風險：

(1)發行人信用風險係指本公司持有金融債務工具，因發行人發生違約而未依約定條件償還其債務，而使本公司產生財務損失之風險。

(2)交易對手信用風險係指與本公司承作金融工具之交易對手於約定期限未履行交割或支付義務，而使本公司產生財務損失之風險。

(3)標的資產信用風險係指因金融商品所連結之標的資產信用評等遭信評公司降評或發生違約情事而產生損失之風險。

使本公司面臨信用風險之金融資產包括銀行存款、債務證券、店頭市場衍生工具之交易、債券附條件交易、債券交易存出保證金、期貨交易保證金、其他存出保證金及應收款項等。

### 2. 信用風險最大暴險額及信用風險集中度情形

本公司資產負債表內金融資產，在不考慮擔保品或其他信用加強工具下，其最大暴險約當等於其帳面價值。本公司信用風險暴險來源，以台灣地區為主，主要係因本公司現金存放於銀行等金融機構、持有銀行發行或擔保之債務證券，以及本公司承作衍生工具交易、客戶保證金專戶之交易對手均為金融機構所致，各項金融資產之信用風險說明：

#### (1)現金及約當現金

現金及約當現金主要係包含銀行定期存款、活期存款及支票存款，往來機構主要為本國金融機構。

#### (2)透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

##### A. 基金

本公司基金部位因持有部位不高，信用風險低。

##### B. 商業本票

本公司持有之商業本票為附賣回交易，交易對手皆為國內信用良好之金融機構，其信用風險低。

##### C. 債權證券

債權證券主要係為公債、可轉(交)換公司債及外國債等部位，發行人主要為中華民國政府、本國法人機構與外國法人機構，可轉(交)換公司債約有13%為銀行擔保。詳細說明如下：

###### a. 公債

本公司持有債券部位主要為政府債券(含中央及地方)，整體而

言，公司持有債券之信用風險低。

b. 公司債

本公司所持有公司債，投資標的主要係以債信優良之標的為主，信評皆符合法規規範。

c. 可轉(交)換公司債

本公司所持有之可轉(交)換公司債部位，大多均為本國法人機構所發行，本公司藉由台灣經濟新報信用風險分級(TCRI)控管，降低高度風險之發行人信用暴險。

d. 外國債

本公司所持有外國債，投資標的主要係以債信優良之標的為主，信評皆符合法規規範。

(3)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動

本公司所持有分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具為外國公債，整體而言，公司持有債券之信用風險低。

(4)衍生工具-期貨交易保證金

本公司從事集中市場之期貨交易時，須將保證金存入期貨公司指定之保證金專戶，作為保證將來履行契約義務之資金，並存放於金融機構，故信用風險低。

(5)衍生工具-櫃檯買賣

本公司從事店頭市場之衍生工具交易時，皆會與各交易對手簽訂ISDA合約，以作為雙方從事該類交易之協議文件；該協議為買賣各種OTC衍生工具之交易活動提供主體合約模式，倘若任何一方違約或提早終止交易，則雙方受合約約束須對協議涵蓋的全部未平倉交易採用淨額結算。有關雙方於簽訂ISDA總協議時，亦會簽訂信用擔保附件(Credit Support Annex, CSA)。根據CSA，抵押品會由交易其中一方轉交另一方，以減低未平倉交易內之交易對手風險。另請參考附註六(十)之說明。

本公司從事OTC衍生工具交易種類，包括結構型商品與換匯交易等，交易對手地區別主要為本國及英國，產業則為金融服務業。

(6)附賣回債券投資

債券附賣回交易係指債券持有人將債券賣給本公司，雙方約定承作之價格、利率與天期，到期時，再由客戶以事先約定之價格買回該債券；本公司於承作此業務時，因款項須交付於交易對手，所以須承受交易對手信用風險。考量優良擔保品情況下，將有效降低交易對手信用風險淨暴險，且本公司交易對象皆為信用良好之金融機構，交易對手信用風險甚低。另請參考附註六(十)之說明。

(7)應收證券融資款

應收證券融資款為本公司辦理融資融券業務對客戶之融資，該融資

款項係以客戶融資買進之股票提供作為擔保，本公司並透過資訊系統每日控管客戶之維持擔保率，且依證券商辦理有價證券買賣融資融券業務操作辦法規定，融資維持率為 130%，目前公司融資維持率大於法定維持率，其信用風險極低。

(8) 應收證券借貸款項

係對客戶辦理不限用途款項借貸業務，提供客戶以有價證券或其他商品從事資金的融通，本公司定期評估客戶狀況，適當評估客戶授信額度及控管信用風險，且依證券商辦理證券業務借貸款項操作辦法規定，借貸款項維持率為 130%，目前公司擔保維持率大於法定維持率，其信用風險極低。

(9) 借券擔保價款

借券擔保價款為本公司於他家券商融券賣出股票之出售價款，扣除證交稅及手續費之後之價款，存放於他家券商作為擔保品，因本公司交易對象皆為信用良好之金融機構，交易對手信用風險甚低。

(10) 借券交易存出保證金

借券交易存出保證金為本公司於他家券商融券賣出股票而提供保證金存放於他家券商做為擔保，因本公司交易對象皆為信用良好之金融機構，交易對手信用風險甚低。

(11) 應收帳款

係證券商經營業務所生之債權，包括受託買賣業務之應收交割價款、出售營業證券之應收成交價款、自辦信用交易之應收融資利息、受託買賣證券業務產生之應收款項及因應外幣資金需求與銀行承作換匯交易之應收款項等；因本公司之應收帳款主要皆為受託業務及自營業務，係與交易所或櫃買中心買賣有價證券之交割款項，而換匯交易則僅為不同幣別資金之交換收付，且往來銀行皆為信評良好之銀行，故信用風險極低。

(12) 其他流動資產

主要為本公司為申請短期借款額度存放於銀行之擔保及申請發行商業本票額度之保證。與本公司往來銀行皆為信用評等優良之金融機構，故信用風險極低。

(13) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動

為本公司承作信託業務，將中央政府公債存放於中央銀行作為擔保，無論債券本身或者存放之金融機構信用風險皆極低。

(14) 其他非流動資產

主要係營業保證金、交割結算基金及存出保證金。營業保證金主要存放在本國信用良好之銀行，交割結算基金繳存於證券交易所，是由證交所在市場證券買賣一方不履行交付義務時代償使用，前兩者保證金所存放之機構信用風險甚低；存出保證金係指本公司在外存

出供作保證金之現金或其他資產，因存出對象甚多，故信用風險具分散性，整體存出保證金信用暴險甚低。

### 3. 預期信用損失評估

預期信用損失於評估減損損失時，係考量與過去事項、現時狀況及未來經濟狀況預測有關之合理且可佐證之資訊，於資產負債表日評估自原始認列後信用風險是否已顯著增加及是否已信用減損，區分為信用風險未顯著增加或於資產負債表日之信用風險低(Stage 1)、信用風險顯著增加(Stage 2)和信用減損(Stage 3)三階段，分別以 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失(Stage 1)及存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失(Stage 2 及 Stage 3)。

各 Stage 之定義及預期信用損失之認列如下表所示：

項目	Stage 1	Stage 2	Stage 3
定義	自初始認列以來，金融資產之信用品質沒有顯著惡化，或是於資產負債表日當天，此金融資產屬於低度風險。	自初始認列以來，金融資產之信用品質有顯著惡化，惟尚未信用減損。	於報導日當天，金融資產已信用減損。
預期信用損失之認列	12 個月預期信用損失	存續期間信用損失	存續期間信用損失

#### (1) 自原始認列後信用風險已顯著增加之判斷

依據 IFRS 9 計算預期信用損失時，判斷原始認列後信用風險是否顯著增加之判斷及假設如下：

- A. 當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- B. 若財務報導日期間，發行人之信用評等下降 2 等級且報導日最終外部信用評等為非投資等級、利息逾期超過 30 天、或曾違約等，表示信用風險顯著增加。

#### (2) 違約及信用減損金融資產之定義

依據 IFRS 9 信用減損之定義，對金融資產之估計未來現金流量具有不利影響之一項或多項事項已發生時，該金融資產已信用減損。自原始認列後金融資產之信用風險是否減損之依據包含但不限於以下：

- A. 合約款項或債票券投資積欠本金或利息超過清償期 3 個月(90 天)。
- B. 債票券投資落入外部信用評等機構違約信用等級者。
- C. 債票券發行人聲請破產、重整或其他債務清理程序。
- D. 發行人或交易對手財務困難。

### (3) 沖銷政策

本公司對於催收款，具有下列情事之一者，應扣除估計可回收部分後轉銷為呆帳。

- A. 債務人因解散、逃匿、和解、破產之宣告或其他原因，至債權之全部或一部不能收回者。
- B. 擔保品及主、從債務人之財產經多次減價拍賣無人應買，而本公司亦無承受實益者。
- C. 收款項逾清償期二年，經催收仍未收回者。

### (4) 預期信用損失之衡量

在依據 IFRS 9 計算預期信用損失時，本公司考量顯示自原始認列後信用風險顯著增加合理且可佐證之資訊，主要考量指標包括：內部/外部信用評等級、逾期狀況之資訊、信用價差、與借款人、發行人或交易對手有關之其他市場資訊、同一借款人之其他金融工具之信用風險已顯著增加等。

#### 債票券投資

- A. 違約機率採用外部信用評等資料，並納入前瞻性資訊計算。
- B. 違約損失率採用投資部位或交易對手外部信用評等之平均違約損失率。
- C. 違約曝險額

Stage 1、Stage 2 及 Stage 3：總帳面金額(含應收利息)。

### (5) 前瞻性資訊之考量

取得過去歷史損失率(以過去三年到五年歷史損失經驗為基礎)並檢視過去與現時經濟環境與未來整體環境(前瞻性因子)後是否有重大變化，適當調整未來之損失率標準，若當年度發生重大違約事項，則提前將當年度已發生之損失率納入計算未來損失率標準。

## 4. 本公司之備抵損失之變動表

- (1) 民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，本公司帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資備抵損失並無變動。
- (2) 本公司之應收款項暨催收款，除債券應收利息係併同債券投資評估外，係採簡化作法按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。本公司之應收證券融資款、應收帳款、其他應收款及其他非流動資產 - 催收款項備抵損失變動表如下：

113年1月至6月

	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	資產—催收款項	合計
1月1日	\$ 46,779	\$ 641	\$ -	\$ 1,965	\$ 49,385
減損損失提列 (迴轉)	( 18,760)	( 303)	-	1,646	( 17,417)
6月30日	<u>\$ 28,019</u>	<u>\$ 338</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,611</u>	<u>\$ 31,968</u>

112年1月至12月

	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	資產—催收款項	合計
1月1日	\$ 28,315	\$ 659	\$ -	\$ 8,224	\$ 37,198
減損損失提列 (迴轉)	18,464	( 18)	-	( 450)	17,996
除列	-	-	-	( 5,809)	( 5,809)
12月31日	<u>\$ 46,779</u>	<u>\$ 641</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,965</u>	<u>\$ 49,385</u>

112年1月至6月

	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	資產—催收款項	合計
1月1日	\$ 28,315	\$ 659	\$ -	\$ 8,224	\$ 37,198
減損損失提列 (迴轉)	8,483	( 133)	-	( 211)	8,139
6月30日	<u>\$ 36,798</u>	<u>\$ 526</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,013</u>	<u>\$ 45,337</u>

### (三)流動性風險

#### 1. 流動性風險定義及來源

本公司之流動性風險定義係指無法將資產變現或獲得融資以提供資金履行將到期之金融負債而可能承受之財務損失。上述情形可能削減本公司交易及投資等活動之現金來源。

#### 2. 流動性風險管理程序及模擬測試

為防範流動性風險造成本公司營運之危機，本公司業已訂定因應流動性風險之危機處理程序，並定期監控資金流動性缺口。

##### (1)程序

本公司之資金運用除各項業務營運資金及長期投資外，需保持適當之週轉金以備日常營運所需，剩餘資金之用途為避免過於集中，以持有具流動性及優質的生利資產為原則，並依本公司相關政策辦理。資金調度權責單位就本公司日常資金流動量及市場狀況之變動，調整流動性缺口，以確保適當之流動性。

## (2) 模擬測試

- A. 每月就資金供給與需求面檢視資金流動風險，並模擬分析緊急可動用資金，包括現金、金融機構融資額度、融資融券與部位處份價值之情境分析，以設算最大緊急可動用資金與資金需求，最後再檢視公司之資金安全存量，以監控資金流動風險。
- B. 上述資金流動風險，一般情形為每月檢視，但在金融機構融資額度中之加計銀行信用風險可用額度小於一定金額(該金額得視市場資金流動性與公司資金實際供需適時調整之)時，調整為每週檢視其安全存量，並提出資金預警報告後，由財務部部門主管召集資金控管會議。
- C. 除公司個別資金流動風險，另模擬若市場發生重大之危機事件時，資金供給最小化與資金需求最大化之壓力測試，包括：
  - a. 在市場發生重大之危機事件時，金融機構融資額度與部位處份價值，其可視為資金供給之極小化比例，並依現實狀況適當調整之，進而設算在最大壓力下之資金供給總額。
  - b. 除營業費用外，以存量概念設算最大壓力下之資金需求總額。
  - c. 檢視最小化之資金供給總額是否大於最大化之資金需求總額，並進一步檢視其差額可提供多久期間(月)的營業費用支出，以設算壓力測試之資金安全存量(月)。
  - d. 壓力測試之資金最低安全存量(月)可視危機事件本身判斷調整之，常態模擬時，可假設至少能維持 6 個月的營運支出才屬安全存量。

## 3. 為管理流動性風險而持有之金融資產及金融負債到期分析

- (1) 本公司持有包括現金及具高度流動性且優質之生利資產，以支應償付義務及存在於市場環境中之潛在緊急資金調度需求。本公司為管理流動性風險而持有之金融資產主要為現金及約當現金，其中定期存款皆為一年內到期；透過損益按公允價值衡量之金融資產則以上市櫃股票、可轉債及債務證券為主，皆為有活絡市場之部位，流動性風險低。

(2)本公司之金融負債到期分析如下：

	113年6月30日				
	即期	3個月內	3-12個月	1-5年	合計
短期借款	\$ 2,716,620	\$ 10,118,500	\$ -	\$ -	\$ 12,835,120
應付商業本票	600,000	32,250,000	-	-	32,850,000
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動					
非衍生金融負債	6,854,391	-	-	-	6,854,391
衍生工具負債	6,597,965	-	651,636	-	7,249,601
附買回債券負債	-	14,876,694	-	-	14,876,694
融券保證金	693,604	-	-	-	693,604
應付融券擔保價款	920,618	-	-	-	920,618
債券存入保證金	-	3,405,762	751,183	5,986	4,162,931
應付帳款(含應付票據)	31,883,866	89,823	-	-	31,973,689
代收款項	638,593	12,843	-	88,710	740,146
其他應付款	68,130	2,158,445	2,099,525	-	4,326,100
其他金融負債-流動	-	12,269,309	466,915	-	12,736,224
租賃負債	-	16,970	39,447	95,142	151,559
合計	<u>\$ 50,973,787</u>	<u>\$ 75,198,346</u>	<u>\$ 4,008,706</u>	<u>\$ 189,838</u>	<u>\$130,370,677</u>

	112年12月31日				
	即期	3個月內	3-12個月	1-5年	合計
短期借款	\$ 1,160,000	\$ 5,784,759	\$ -	\$ -	\$ 6,944,759
應付商業本票	-	21,150,000	-	-	21,150,000
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動					
非衍生金融負債	6,176,815	-	-	-	6,176,815
衍生工具負債	4,256,105	-	30,908	-	4,287,013
附買回債券負債	-	19,322,093	-	-	19,322,093
融券保證金	921,093	-	-	-	921,093
應付融券擔保價款	1,163,504	-	-	-	1,163,504
借券存入保證金	-	1,342,474	259,786	29,748	1,632,008
應付帳款(含應付票據)	16,960,308	95,289	-	-	17,055,597
代收款項	514,753	11,256	-	86,888	612,897
其他應付款	7,845	227,883	1,843,390	-	2,079,118
其他金融負債-流動	-	4,442,217	781,802	-	5,224,019
租賃負債	-	18,417	37,179	66,037	121,633
合計	\$ 31,160,423	\$ 52,394,388	\$ 2,953,065	\$ 182,673	\$ 86,690,549

	112年6月30日				
	即期	3個月內	3-12個月	1-5年	合計
短期借款	\$ -	\$ 10,064,854	\$ -	\$ -	\$ 10,064,854
應付商業本票	-	21,800,000	1,500,000	-	23,300,000
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動					
非衍生金融負債	3,841,649	-	-	-	3,841,649
衍生工具負債	3,266,274	-	279	-	3,266,553
附買回債券負債	-	10,005,853	-	-	10,005,853
融券保證金	715,580	-	-	-	715,580
應付融券擔保價款	911,453	-	-	-	911,453
借券存入保證金	-	681,731	298,410	34,094	1,014,235
應付帳款(含應付票據)	24,286,586	42,617	-	-	24,329,203
代收款項	516,861	8,115	-	86,600	611,576
其他應付款	122,134	762,442	1,414,244	-	2,298,820
其他金融負債-流動	-	3,943,224	561,619	-	4,504,843
租賃負債	-	18,628	43,901	65,507	128,036
合計	\$ 33,660,537	\$ 47,327,464	\$ 3,818,453	\$ 186,201	\$ 84,992,655

#### (四) 市場風險

##### 1. 市場風險之定義

市場風險係指匯率及商品價格、利率與股票價格等市場風險因素出現變動，可能導致本公司的收益或投資組合價值減少之風險。

本公司持續地運用敏感度分析、風險值(Value at Risk, VaR)以及壓力測試等市場風險管理工具，以完整有效地衡量、監控與管理市場風險。

##### 2. 風險值

風險值係用以衡量投資組合於特定的期間和信賴水準(confidence level)下，因市場風險因子變動導致投資組合可能產生的最大潛在損失。本公司目前以 95%之信賴水準，計算未來一日之風險值。

風險值模型必須能夠合理地、完整地、正確地衡量該金融工具或投資組合之最大潛在風險，方能作為本公司管理風險的模型；使用於管理風險之風險值模型，並須持續地進行模型驗證與回溯測試，以顯示該模型能夠合理有效衡量金融工具或投資組合之最大潛在風險。

交易活動單日風險值統計表

113年1月至6月		新台幣		112年1月至6月		新台幣	
113年6月30日	\$	159,816		112年6月30日	\$	166,411	
最高		287,968		最高		203,408	
平均		180,431		平均		95,219	
最低		43,215		最低		33,256	

交易活動各類風險因子之風險值統計表

113年1月至6月		外匯		利率		股權	
113年6月30日	\$	17,860		\$	7,410	\$	160,815
最高		29,753			28,898		287,708
平均		13,952			10,950		181,958
最低		6,794			855		37,559

交易活動各類風險因子之風險值統計表

112年1月至6月		外匯		利率		股權	
112年6月30日	\$	6,569		\$	40,144	\$	173,902
最高		47,965			81,522		217,781
平均		10,312			51,148		79,570
最低		1,597			5,259		28,063

##### 3. 外匯風險缺口資訊

下表彙總本公司民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日止，所持有外幣資產負債之金融工具依各幣別區分並以帳面價值列示之外匯暴險資訊。

	113年6月30日						
	美元	歐元	澳幣	人民幣	港幣	其他	總計
<b>外幣金融資產</b>							
現金及約當現金	\$ 1,008,385	\$ 3,027	\$ 1,674	\$ 6,761	\$ 42,050	\$ 110,238	\$ 1,172,134
透過損益按公允價值衡量之金融資產	7,767,252	1,049,224	880,695	13,996	2,830	643,833	10,357,829
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,677,095	-	1,390,495	-	-	-	3,067,590
附賣回債券資產	-	20,803	-	-	-	-	20,803
採用權益法之投資	-	-	-	2,618,792	857,959	-	3,476,751
其他	4,428,435	452,526	160,302	9	6,469	18,435	5,066,176
<b>外幣金融負債</b>							
短期借款	1,220,120	-	-	-	-	-	1,220,120
透過損益按公允價值衡量之金融負債	410,751	61,542	493	844	-	65	473,695
附買回債券負債	6,526,665	925,818	2,152,523	-	-	75,043	9,680,048
其他	8,781,462	307,722	143,348	267,754	14,754	26,047	9,541,087

註:民國113年6月30日美金兌台幣32.450元/歐元兌台幣34.710元/澳幣兌台幣21.520元/人民幣兌台幣4.445元/港幣兌台幣4.155元

	112年12月31日							
	美元	歐元	澳幣	人民幣	港幣	其他		總計
<b>外幣金融資產</b>								
現金及約當現金	\$ 638,134	\$ 5,343	\$ 1,562	\$ 2,370	\$ 54,747	\$ 75,195	\$ 777,351	
透過損益按公允價值衡量之金融資產	10,394,426	2,117,378	882,164	47,581	34,235	690,695	14,166,480	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,307,681	-	1,375,468	-	-	-	2,683,149	
採用權益法之投資	-	-	-	2,615,717	810,334	-	3,426,051	
其他	1,232,702	16,990	10,739	2,167	8,767	8,979	1,280,345	
<b>外幣金融負債</b>								
短期借款	1,034,759	-	-	-	-	-	1,034,759	
透過損益按公允價值衡量之金融負債	63,591	565	91	709	4	10,879	75,839	
附買回債券負債	9,381,587	1,880,550	2,122,450	34,594	-	208,549	13,627,729	
其他	3,208,910	7,905	27,812	58,701	33,138	6,576	3,343,041	

註：民國112年12月31日 美金兌台幣30.705元/歐元兌台幣33.980元/澳幣兌台幣20.980元/人民幣兌台幣4.327元/港幣兌台幣3.929元

112年6月30日

	美元	歐元	澳幣	人民幣	港幣	其他	總計
<b>外幣金融資產</b>							
現金及約當現金	\$ 826,482	\$ 3,152	\$ 12,534	\$ 63,754	\$ 182,545	\$ 112,478	\$ 1,200,945
透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,745,434	1,436,943	312,727	207,614	85,820	689,409	7,477,947
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,461,852	-	1,326,223	-	-	-	2,788,075
採用權益法之投資	-	-	-	2,640,526	816,389	-	3,456,915
其他	3,970,194	1,189,323	154,936	12,293	11,817	14,418	5,352,981
<b>外幣金融負債</b>							
短期借款	1,279,854	-	-	-	-	-	1,279,854
透過損益按公允價值衡量之金融負債	84,755	17	268	999	-	-	86,039
附買回債券負債	4,798,905	736,799	1,607,621	102,227	-	108,593	7,354,145
其他	5,111,246	1,331,152	22,014	226,607	12,229	80,606	6,783,854

註:民國112年6月30日美金兌台幣31.140元/歐元兌台幣33.810元/澳幣兌台幣20.620元/人民幣兌台幣4.282元/港幣兌台幣3.974元

4. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月認列之全部兌換損益(含已實現及未實現)彙總金額分別為 \$133,283 及 \$19,919。

#### (五) 以公允價值衡量之公允價值等級資訊

##### 1. 非以公允價值衡量之金融工具及非金融工具

本公司非以公允價值衡量之金融工具除下表所列示之項目外，其他如現金及約當現金、附賣回債券投資、應收證券融資款、轉融通保證金、應收轉融通擔保價款、應收證券借貸款項、借券擔保價款、借券保證金、應收票據及帳款、其他應收款、短期借款、應付商業本票、附買回債券負債、融券保證金、應付融券擔保價款、借券保證金、應付帳款、代收款項及其他應付款的帳面金額係公允價值之合理近似值，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二(五)3.。

	合計	相同資產於活絡市場之報價 (第一等級)	重大之其他可觀察輸入值 (第二等級)	重大之不可觀察輸入值(第三等級)
<b>非金融資產</b>				
<u>113年6月30日</u>				
投資性不動產	\$ 532,752	\$ -	\$ 532,752	\$ -
<u>112年12月31日</u>				
投資性不動產	515,813	-	515,813	-
<u>112年6月30日</u>				
投資性不動產	698,655	-	698,655	-

本公司所持有之投資性不動產係由外部鑑價師使用比較法與收益法等評價方式進行評價，或由本公司採用投資性不動產在地之鄰地市價作為衡量基礎進行評估。

##### 2. 以公允價值衡量之評價技術

- (1)透過損益按公允價值衡量之金融工具，屬非衍生工具者，係以活絡市場公開報價之市場價格為公允價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融工具訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。屬衍生工具者，若可取得活絡市場報價，則以市場價格為公允價值，若無活絡市場報價，貨幣交換及利率交換採用未來現金流量折現法評價，選擇權採用 Black-Scholes 模型評價。
- (2)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公允價值。

### 3. 金融工具公允價值衡量之等級資訊

#### (1) 本公司金融工具以公允價值衡量之三等級定義

##### A. 第一等級

本公司於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司所投資上市櫃股票投資、受益憑證、屬於熱門券之台灣中央政府債券投資及有活絡市場公開報價之衍生工具等皆屬之。

##### B. 第二等級

資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司投資之無活絡市場之興櫃股票、非屬熱門券之公債、公司債、金融債券、可轉換公司債、貨幣交換、利率交換、選擇權、資產交換等衍生工具等皆屬之。本公司民國 113 年及 112 年 1 月至 6 月持有之金融工具並無重大之第一等級及第二等級間移轉。

##### C. 第三等級

資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之未上市(櫃)股票屬之。

(以下空白)

(2)金融工具公允價值之等級資訊

113年6月30日

	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>非衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動				
股票投資	\$31,217,234	\$31,122,150	\$ 95,084	\$ -
債券投資	26,657,545	8,727,964	17,929,581	-
其他	4,612,187	4,612,187	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動				
股票投資	644,322	644,322	-	-
債券投資	3,067,590	3,067,590	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動				
股票投資	1,574	-	-	1,574
債券投資	49,317	-	49,317	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動				
股票投資	372,226	-	-	372,226
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	6,854,391	6,854,391	-	-
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	4,754,388	4,718,522	35,866	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	7,249,601	2,827,010	4,422,591	-

112年12月31日

	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>非衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	\$16,066,218	\$15,988,641	\$ 77,577	\$ -
債券投資	29,548,975	7,543,011	22,005,964	-
其他	2,896,610	2,896,610	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	395,531	395,531	-	-
債券投資	2,683,149	2,683,149	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	10,004	-	-	10,004
債券投資	49,776	-	49,776	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	307,448	-	-	307,448
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	6,176,815	6,176,815	-	-
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	4,674,925	4,674,096	829	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	4,287,013	1,589,767	2,697,246	-

112年6月30日

	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>非衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	\$23,422,097	\$23,356,332	\$ 65,765	\$ -
債券投資	15,759,697	5,401,082	10,358,615	-
其他	2,791,677	2,791,677	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	384,192	384,192	-	-
債券投資	2,788,075	2,788,075	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	6,317	-	-	6,317
債券投資	49,844	-	49,844	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	289,729	-	-	289,729
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	3,841,649	3,841,649	-	-
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	5,864,631	5,843,963	20,668	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	3,266,553	1,768,648	1,497,905	-

(3)公允價值衡量歸類至第三等級之金融資產變動明細表

113年1月至6月

名稱	期初餘額	評價損益之金額		本期增加		本期減少		期末餘額		
		列入損益 綜合損益	或發行	買進 或發行	轉入第 三等級	賣出、處份 或交割	自第三 等級轉出			
<b>透過損益按公允價值衡量</b>										
<b>之金融資產-非流動</b>										
創投公司股票	\$10,004	(\$8,430)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,574		
<b>透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產-非 流動</b>										
未上市櫃興櫃公司股票	307,448	-	64,778	-	-	-	-	372,226		

112年1月至12月

名稱	期初餘額	評價損益之金額		本期增加		本期減少		期末餘額		
		列入損益 綜合損益	或發行	買進 或發行	轉入第 三等級	賣出、處份 或交割	自第三 等級轉出			
<b>透過損益按公允價值衡量</b>										
<b>之金融資產-非流動</b>										
創投公司股票	\$16,604	(\$4,426)	\$ -	\$ -	\$ -	(\$2,174)	\$ -	\$ 10,004		
<b>透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產-非 流動</b>										
未上市櫃興櫃公司股票	294,855	-	12,593	-	-	-	-	307,448		

112年1月至6月

名稱	期初餘額	評價損益之金額		本期增加		本期減少		期末餘額		
		列入損益 綜合損益	或發行	買進 或發行	轉入第 三等級	賣出、處份 或交割	自第三 等級轉出			
<b>透過損益按公允價值衡量</b>										
<b>之金融資產-非流動</b>										
創投公司股票	\$16,604	(\$8,113)	\$ -	\$ -	\$ -	(\$2,174)	\$ -	\$ 6,317		
<b>透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產-非 流動</b>										
未上市櫃興櫃公司股票	294,855	-	( 5,126)	-	-	-	-	289,729		

(4)有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	113年6月30日	公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與公允價值關係
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動						
創投公司股票	\$ 1,574	淨資產價值法		不適用	不適用	不適用
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動						
未上市樞興櫃公司股票	372,226	市場法	市價對稅後淨利比乘數 股價淨值比乘數	25.33-25.42 2.30	乘數愈高，公允價值愈高	
			市場流動性折減	25%	缺乏市場流動性折價愈高，公允價值愈低	
重大不可觀察輸入值			區間 (加權平均)		輸入值與公允價值關係	
	112年12月31日	公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與公允價值關係
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動						
創投公司股票	\$ 10,004	淨資產價值法		不適用	不適用	不適用
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動						
未上市樞興櫃公司股票	307,448	市場法	市價對稅後淨利比乘數 股價淨值比乘數	22.62-24.52 2.48	乘數愈高，公允價值愈高	
			市場流動性折減	25%	缺乏市場流動性折價愈高，公允價值愈低	
重大不可觀察輸入值			區間 (加權平均)		輸入值與公允價值關係	
	112年6月30日	公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與公允價值關係
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動						
創投公司股票	\$ 6,317	淨資產價值法		不適用	不適用	不適用
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動						
未上市樞興櫃公司股票	289,729	市場法	市價對稅後淨利比乘數 股價淨值比乘數	21.26-23.36 2.58-2.97	乘數愈高，公允價值愈高	
			市場流動性折減	33%	缺乏市場流動性折價愈高，公允價值愈低	

(5)公允價值歸類於第三等級之評價流程

本公司係由風控室負責驗證公允價值歸類於第三等級金融工具之公允價值。風控室藉由評估資料來源之獨立性、可靠性、一致性及代表性，並定期驗證評價模型與校準評價參數，確保評價程序與評價結果符合國際財務報導準則會計準則之規定。

(6)對第三等級之公允價值衡量，公允價值對合理可替代假設之敏感性分析，本公司對金融工具之公允價值衡量係屬合理，惟若使用不同

之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融工具，若評價參數向上或下變動 1%，則對本期損益或其他綜合損益之影響如下：

項 目	公允價值變動反應於本期損益		公允價值變動反應於本期其他綜合損益	
	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
113年6月30日				
透過損益按公允價值衡量之 金融資產-非流動				
創投公司股票	不適用	不適用	\$	- \$ -
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產-非流動				
未上市櫃興櫃公司股票	-	-	3,722	( 3,722)
項 目	公允價值變動反應於本期損益		公允價值變動反應於本期其他綜合損益	
112年12月31日	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
透過損益按公允價值衡量之 金融資產-非流動				
創投公司股票	不適用	不適用	\$	- \$ -
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產-非流動				
未上市櫃興櫃公司股票	-	-	3,074	( 3,074)
項 目	公允價值變動反應於本期損益		公允價值變動反應於本期其他綜合損益	
112年6月30日	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
透過損益按公允價值衡量之 金融資產-非流動				
創投公司股票	不適用	不適用	\$	- \$ -
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產-非流動				
未上市櫃興櫃公司股票	-	-	2,897	( 2,897)

## (六)資本管理

### 1. 資本管理之目標

- (1)符合主管機關「證券商管理規則」資本適足警報水準，所列之資本適足率以不低於 200%為基本目標。
- (2)本公司對投資部位所涉及之風險，如市場風險、信用風險、流動風險、作業風險、法律風險、模型風險等，均納入風險管理範疇。各風險管理權責單位應辨識、衡量、監視及控制各項風險，使本公司資本目標水準受金融市場衝擊能有所防範並反應當前經營策略，資本投資組合適於本公司之業務規劃與發展。

### 2. 資本管理政策及程序

為確保公司各項業務長期穩健的發展，有效承擔各類風險，本公司依據業務發展規劃、相關法令規定及金融市場環境進行資本管理，主要資本評估程序包括：

- (1)為維持資本適足率計算準確性，各單位提供正確且有效資料源。
- (2)每月十日申報後，於月底前進行該月資本適足率試算，試算結果若

接近法定標準時，召集各單位進行會議討論並擬出相關因應對策，使資本適足率不低於 200%為基本目標。

(3)本公司之風險限額與經濟資本皆須董事會同意，按季報告風險控管情形與揭露公司投資情況，評估公司風險部位是否超限，投資方向是否與市場趨勢背離。於董事會所授權之風險額度內，積極從事各項業務之發展，持續提昇獲利，創造公司價值，並符合資本管理目標。

本公司依「證券商管理規則」規定，計算及申報本公司之資本適足率。民國 113 年 6 月 30 日、112 年 12 月 31 日及 112 年 6 月 30 日，本公司資本適足率分別為 287%、299% 及 311%，係符合法定要求。

#### (七) 信託資產與負債

1. 本公司信託業務依信託業法施行細則第 17 條規定，於每半年營業年度編製財務報告時，附註揭露信託帳之資產負債表、損益表及信託財產目錄如下：

##### (1) 信託資產負債表

信託資產	信託資產負債表 113年及112年6月30日	
	113年6月30日	112年6月30日
銀行存款	\$ 639,154	\$ 604,885
結構型商品	2,893,675	1,014,164
股票	1,850,496	1,358,528
債券	1,537,058	882,526
附買回債券	39,638	43,616
基金	9,767,729	6,226,308
應收款項	116,289	81,636
合計	\$ 16,844,039	\$ 10,211,663
信託負債及權益	113年6月30日	112年6月30日
應付款項	\$ 25,032	\$ 15,808
信託資本	14,321,989	9,525,110
本期損益	2,822,471	600,720
累積盈虧	( 325,453)	70,025
合計	\$ 16,844,039	\$ 10,211,663

(2) 信託損益表

項目	信託損益表 113年及112年1月至6月	
	113年1月至6月	112年1月至6月
<b>信託收益</b>		
利息收入	\$ 68,358	\$ 34,306
現金股利	6,309	20,816
已實現資本利得-債券	365	182
已實現資本利得-股票	2,036	6,169
已實現資本利得-基金	481,676	111,683
已實現資本利得-結構型商品	14,077	7,837
未實現資本利得-債券	17,539	5,247
未實現資本利得-股票	962,745	491,484
未實現資本利得-基金	1,669,424	499,856
未實現資本利得-結構型商品	37,899	1,952
其他收入	6	5
<b>小計</b>	<b>3,260,434</b>	<b>1,179,537</b>
<b>信託費用</b>		
管理費	( 787)	( 735)
手續費	( 20,417)	( 204)
已實現資本損失-債券	( 4,602)	( 668)
已實現資本損失-股票	( 97)	( 2,734)
已實現資本損失-基金	( 26,750)	( 44,392)
已實現資本損失-結構型商品	( 263)	-
未實現資本損失-債券	( 108,316)	( 108,395)
未實現資本損失-股票	( 40,713)	( 50,561)
未實現資本損失-基金	( 217,269)	( 366,022)
未實現資本損失-結構型商品	( 18,412)	( 4,940)
<b>稅前淨利</b>	<b>2,822,808</b>	<b>600,886</b>
所得稅費用	( 337)	( 166)
<b>稅後淨利</b>	<b>\$ 2,822,471</b>	<b>\$ 600,720</b>

(3) 信託財產目錄

項目	信託財產目錄 113年及112年6月30日	
	113年6月30日	112年6月30日
銀行存款	\$ 639,154	\$ 604,885
結構型商品	2,893,675	1,014,164
基金	9,767,729	6,226,308
債券	1,537,058	882,526
附買回債券	39,638	43,616
股票	1,850,496	1,358,528
其他	116,289	81,636
<b>合計</b>	<b>\$ 16,844,039</b>	<b>\$ 10,211,663</b>

### 十三、附註揭露事項

#### (一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：本公司除因開辦證券信用交易及債券附條件交易業務外，並無資金貸與股東或他人。
2. 為他人背書保證：無。
3. 取得不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
4. 處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上：無。
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：無。
7. 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附註七。

(以下空白)

## (二) 轉投資事業相關資訊

### 1. 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	設立日期	金管會核准日期文號	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期營業收入	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	本期現金股利	備註
						本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額					
統一綜合證券(股)公司	統一期貨(股)公司	台北市	83.03.01	83.03.01經投審(83)工商字第1114號函(註1)	期貨經紀及自營	\$644,650	\$644,650	63,817,303	96.69%	\$2,791,203	\$406,628	\$176,588	\$ 170,741	\$222,722	子公司
	統一證券投資顧問(股)公司	台北市	86.04.15	86.02.25(86)台財證(四)第17769號函	有價證券之投資顧問	326,000	326,000	30,000,000	100%	300,836	43,527	( 9,652)	( 9,616)	-	子公司
	統一證券(香港)有限公司	香港	83.07.26	82.11.4(82)台財證(二)字第40913號函	有價證券自營、承銷、經紀及投資顧問(註4)	848,735	848,735	192,600,000	100%	857,959	199	996	996	-	子公司
	統一財富管理(香港)有限公司	香港	91.03.31	90.12.11(90)台財證(二)字第166728號函	財富管理業務	92,091	92,091	23,400,000	100%	-	-	-	-	-	子公司
	統一證券投資信託(股)公司	台北市	81.09.03	89.07.19(89)台財證(二)字第56407號函	證券投資信託	667,622	667,622	14,904,630	42.46%	763,095	1,091,354	403,427	171,309	219,218	關聯企業
	統一綜合保險代理人(股)公司	台北市	97.04.29	(註2)	保險代理人	10,000	10,000	1,000,000	100%	69,199	100,756	45,496	45,504	41,621	子公司
	統証創業投資(股)公司	台北市	102.10.29	102.08.08金管證字第1020028529號函	投資顧問管理顧問創業投資及除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務	300,000	300,000	30,000,000	100%	254,152	11,020	7,940	7,941	-	子公司
統一綜合保險代理人(股)公司	統一證券投資信託(股)公司	台北市	81.09.03	89.07.19(89)台財證(二)字第56407號函	證券投資信託	478	478	12,000	0.03%	620	1,091,354	403,427	138	176	關聯企業

註 1：由於金管會係於民國 93 年 7 月成立，故統一期貨(股)公司係由經濟部投資審議委員會通過設立。

註 2：依據台財證(二)字第 0930000005 號，證券商投資符合金管會核准之國內事業及限額規定，則無須向金管會逐案事先申請核准，故無相關文號。

註 3：子公司統一證券(香港)及統一財富管理(香港)於民國 111 年 3 月經董事會通過辦理解散清算事宜，目前皆進入清算程序，其中統一財富管理(香港)已於 112 年 4 月 27 日匯回帳上所有資金，以利後續清算程序進行。

註 4：統一證券(香港)有限公司已於 113 年 3 月 27 日完成證券交易相關牌照除牌作業，現已無執行證券相關業務行為。

2. 資金貸與他人：除因開辦證券信用交易外，並無資金貸與股東或他人。
3. 為他人背書保證：無此情形。
4. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
5. 處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上：無此情形。
7. 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：無此情形。
8. 依據金管證券字第 10703209011 號函應行揭露註冊於非 IOSCO MMoU 簽署會員地或未取得 IOSCO MMoU 簽署會員之證券或期貨執照之外國事業之業務經營情形：
- (1) 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。
- (2) 資產負債表資訊

統一財富管理(香港)有限公司			單位:港幣(元)	
資產負債表				
西元2024年及2023年6月30日				
資產	2024年6月30日		2023年6月30日	
	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>				
股東往來	\$ 15,428,111	100	\$ 15,428,111	100
<b>流動資產合計</b>	<b>15,428,111</b>	<b>100</b>	<b>15,428,111</b>	<b>100</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 15,428,111</b>	<b>100</b>	<b>\$ 15,428,111</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債</b>				
負債總計	\$ -	-	\$ -	-
<b>權益</b>				
股本	23,400,000	152	23,400,000	152
保留盈餘	( 7,971,889)	( 52)	( 7,971,889)	( 52)
未分配盈餘	15,428,111	100	15,428,111	100
<b>權益總計</b>	<b>\$ 15,428,111</b>	<b>100</b>	<b>\$ 15,428,111</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 15,428,111</b>	<b>100</b>	<b>\$ 15,428,111</b>	<b>100</b>

統一證券(香港)有限公司  
資產負債表  
西元2024年及2023年6月30日

單位:港幣(元)

資產	2024年6月30日		2023年6月30日	
	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>				
現金及約當現金	\$ 203,937,555	99	\$ 210,064,581	99
其他應收款	2,538,512	1	2,133,929	1
預付款項	100,870	-	55,721	-
<b>流動資產合計</b>	<b>206,576,937</b>	<b>100</b>	<b>212,254,231</b>	<b>100</b>
<b>非流動資產</b>				
不動產及設備	-	-	8,988	-
使用權資產	232,990	-	223,095	-
其他非流動資產	91,950	-	480,000	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>324,940</b>	<b>-</b>	<b>712,083</b>	<b>-</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 206,901,877</b>	<b>100</b>	<b>\$ 212,966,314</b>	<b>100</b>
<hr/>				
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債</b>				
應付帳款	\$ -	-	\$ 2,997,559	2
代收款項	-	-	720	-
其他應付款	155,466	-	880,887	-
租賃負債—流動	258,462	-	3,654,719	2
<b>負債總計</b>	<b>413,928</b>	<b>-</b>	<b>7,533,885</b>	<b>4</b>
<b>權益</b>				
股本	192,600,000	93	192,600,000	90
保留盈餘	13,643,938	7	16,719,420	8
未分配盈餘	244,011	-	( 3,886,991)	( 2)
<b>權益總計</b>	<b>206,487,949</b>	<b>100</b>	<b>205,432,429</b>	<b>96</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 206,901,877</b>	<b>100</b>	<b>\$ 212,966,314</b>	<b>100</b>

(3) 綜合損益表資訊

統一財富管理(香港)有限公司  
綜合損益表  
西元2024年及2023年1月至6月

項目	2024年1月至6月		2023年1月至6月		單位:港幣(元)
	金額	%	金額	%	
支出及費用					
其他營業費用	\$ -	-	(\$ 4,939)	( 11)	
支出及費用合計	-	-	( 4,939)	( 11)	
營業外損益					
其他利益及損失	-	-	51,220	111	
稅前淨利	-	-	46,281	100	
所得稅費用	-	-	-	-	
本期淨利	\$ -	-	\$ 46,281	100	

統一證券(香港)有限公司  
綜合損益表  
西元2024年及2023年1月至6月

項目	2024年1月至6月		2023年1月至6月		單位:港幣(元)
	金額	%	金額	%	
營業收入					
利息收入	\$ 253	-	\$ 1,956	-	
其他營業收益	48,542	20	( 12,684)	-	
收益合計	48,795	20	( 10,728)	-	
支出及費用					
手續費支出	-	-	( 462)	-	
財務成本	( 6,483)	( 3)	( 7,015)	-	
其他營業費用	( 4,044,787)	( 1657)	( 7,693,668)	198	
支出及費用合計	( 4,051,270)	( 1660)	( 7,701,145)	198	
營業外損益					
其他利益及損失	4,246,486	1740	3,824,882	( 98)	
稅前淨利(損)	244,011	100	( 3,886,991)	100	
所得稅費用	-	-	-	-	
本期淨利(損)	\$ 244,011	100	(\$ 3,886,991)	100	

(4) 關係人交易中與外國事業間往來情形：無。

(三) 國外設置分支機構及代表人辦事處資訊

不適用。

(四) 大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額(註四)	投資方式(註一)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註二)	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回						
金圓統一證券有限公司	有價證券經紀、證券自營、證券承銷與保薦服務	\$6,667,500	直接赴大陸地區從事投資	\$3,138,169	\$ -	\$ -	\$3,138,169	(\$ 138,296)	49%	(\$ 67,765) 經與中華民國會計師事務所有合作關係之國際性會計師事務所查核之財務報表。	\$2,618,792	\$ -

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
金圓統一證券有限公司	\$ 3,138,169	\$ 3,138,169	\$ 20,269,420

註一：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (一) 直接赴大陸地區從事投資。
- (二) 透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)。
- (三) 其他方式。

註二：本期認列投資損益欄中：

- (一)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (二)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明：
  1. 經與中華民國會計師事務所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
  2. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
  3. 其他。

註三：本表相關數字，應以新臺幣列示。

註四：金圓統一證券有限公司實收資本額為人民幣 15 億元。

(五) 主要股東資訊

股數單位:仟股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
統一企業股份有限公司	417,517	28.67%

註一：本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有證券商已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。至於證券商財務報告所記載股本與證券商實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註二：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
零用金		\$ 1,500
支票存款		
台幣存款		580,666
活期存款		
台幣存款		777,036
外幣存款		
美元	27,175 仟元 汇率：32.450	1,045,579
歐元	87 仟元 汇率：34.710	
澳幣	78 仟元 汇率：21.520	
人民幣	1,521 仟元 汇率：4.445	
港幣	10,120 仟元 汇率：4.155	
日圓	539,638 仟元 汇率：0.202	
英鎊	7 仟元 汇率：41.040	
紐幣	11 仟元 汇率：19.700	
南非幣	480 仟元 汇率：1.781	
定期存款		
台幣存款	到期日：民國113年7月1日至民國114年4月7日 利率：0.680%~1.330%	1,143,600
外幣存款	美元 3,900 仟元 汇率：32.450 到期日：民國113年7月8日至民國113年7月11日 利率：5.300%~5.430%	126,555
合計		\$ 3,674,936

統一綜合證券股份有限公司  
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數				取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數	面值(元)	總額	利率(%)					
<u>借出證券</u>										
股票：										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		9,018,000				\$ 306,662		\$ 312,177	\$ -	
評價調整						5,515				
市價合計數						\$ 312,177				
開放型基金及貨幣市場工具：										
國內外基金										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		9,249,607				\$ 100,000		\$ 109,389	\$ -	
評價調整						9,389				
市價合計數						\$ 109,389				
<u>營業證券-自營</u>										
股票：										
<u>上市股票</u>										
聚陽		363,219	\$ 10			\$ 137,853	\$ 421.00	\$ 152,915	\$ -	
台達電		1,547,937	10			528,169	387.50	599,826	-	
鴻海		13,822,598	10			1,901,942	214.00	2,958,036	-	
台積電		5,654,905	10			4,564,328	966.00	5,462,638	-	
智邦		226,946	10			112,167	555.00	125,955	-	
華碩		217,226	10			106,779	498.00	108,179	-	
廣達		793,198	10			222,409	312.00	247,478	-	
台光電		279,189	10			128,806	475.00	132,615	-	
聯發科		623,752	10			772,365	1,400.00	873,253	-	
長榮		1,164,532	10			237,133	193.00	224,755	-	
陽明		2,784,813	10			207,022	74.60	207,747	-	
大立光		108,000	10			271,976	2,745.00	296,460	-	
奇鎔		442,089	10			300,726	765.00	338,198	-	
玉晶光		295,055	10			166,428	662.00	195,326	-	
祥碩		63,000	10			134,856	2,240.00	141,120	-	
鼎基		1,748,000	10			342,533	198.50	346,978	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		40,979,789				3,139,417		3,298,739	-	
小計						13,274,909		15,710,218	-	

統一綜合證券股份有限公司  
 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)  
 民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數				取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數	面值(元)	總額	利率(%)					
<u>上櫃股票</u>										
力旺		87,000	\$ 10			\$ 206,291	\$ 2570.00	\$ 223,590	\$ -	
正基		729,000	10			104,721	141.50	103,154	-	
群聯		266,173	10			166,454	617.00	164,229	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		4,211,070				608,331		655,035	-	
小計						1,085,797		1,146,008	-	
<u>興櫃股票</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		5,820,296				232,790		230,451	-	
小計						232,790		230,451	-	
<u>指數股票型基金</u>										
元大美債20		14,228,000				418,201	29.93	425,844	-	
國泰20年		6,168,000				193,478	31.17	192,257	-	
元大投資級		4,188,512				148,969	35.62	149,195	-	
統一FANG+		1,260,000				104,020	89.95	113,337	-	
國泰永續高		7,555,000				173,742	23.69	178,978	-	
群益台灣精		20,787,814				544,430	25.85	537,365	-	
群益ESG		9,200,000				145,703	15.87	146,004	-	
元大台灣債		24,100,000				240,291	10.17	245,097	-	
中信優息投		10,550,000				105,424	10.01	105,606	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		88,818,212				1,924,819		2,024,950	-	
小計						3,999,077		4,118,633	-	
<u>未上市櫃股票</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		329,746				16,452		14,400	-	
債券：										
公債										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						49,875		49,114	-	
<u>普通公司債</u>										
P13鴻海1A			1.680%			200,000		199,778	-	
P12和潤2			1.490%			200,000		199,995	-	
P09台電2B			0.600%			194,064		193,546	-	

統一綜合證券股份有限公司  
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數		利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數	面值(元)						
P11台電4A				1.490%	\$ 200,000	\$ 199,805	\$ 199,805	\$ -	
P11台電7A				1.900%	100,000	100,415	100,415	-	
P23KEC2				6.330%	324,500	328,595	328,595	-	
P24QNBF1				6.554%	162,250	163,365	163,365	-	
P23SHB1				6.430%	275,825	279,932	279,932	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)					849,634	844,786	844,786	-	
小計					2,506,273	2,510,217	2,510,217	-	
<u>可轉換公司債</u>									
新光金六					175,084	179,735	179,735	-	
桂盟四					110,664	116,450	116,450	-	
宣德三					115,512	113,365	113,365	-	
大豐電三					151,595	157,967	157,967	-	
樟漢五					197,533	219,075	219,075	-	
長華五					89,934	109,296	109,296	-	
裕融二					200,395	199,485	199,485	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)					907,835	943,308	943,308	-	
小計					1,948,552	2,038,681	2,038,681	-	
<u>國外有價證券：</u>									
<u>美股</u>									
NVIDIA CORP		42,869			149,392	4,008.87	171,856	-	
APPLE INC		20,494			137,749	6,834.61	140,069	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		62,093			310,491	318,409	318,409	-	
小計					597,632	630,334	630,334	-	
<u>海外債券</u>									
SHNHAN FLOAT 11/16/25				6.304%	306,522	306,423	306,423	-	
MQGAU FLOAT 07/02/27				6.250%	298,864	299,074	299,074	-	
HYNMTR 6.25 11/03/25				6.250%	227,936	228,994	228,994	-	
HYNMTR FLOAT 06/24/27				6.406%	227,370	227,429	227,429	-	
KRKPS6.375 06/11/27				6.375%	195,378	195,794	195,794	-	
KOLAH0 5.75 10/06/25				5.750%	178,476	179,164	179,164	-	
SANUSA6.124 05/31/27				6.124%	146,414	146,586	146,586	-	
KSA 5.25 06/04/27				5.250%	145,704	146,137	146,137	-	

統一綜合證券股份有限公司  
 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)  
 民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數		利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數	面值(元)						
KOCRGF5.357 05/29/27				5.357%	\$ 121,756		\$ 122,128	\$ -	
STANLN5.688 05/14/28				5.688%	113,837		113,627	-	
KOROIL FLOAT04/03/27				6.175%	110,355		110,920	-	
NOMURA FLOAT07/02/27				6.590%	103,949		104,424	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)					5,541,086		5,547,604	-	
小計					7,717,647		7,728,304	-	
<b>港股</b>									
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		193,000			3,176		3,144	-	
小計					3,176		3,144	-	
<b>日股</b>									
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		143,500			144,334		143,193	-	
小計					144,334		143,193	-	
<b>海外存託憑證</b>									
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		17,085			87,291		92,423	-	
小計					87,291		92,423	-	
<b>國外指數型基金</b>									
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		35,078			64,600		63,110	-	
小計					64,600		63,110	-	
合計					31,728,405		\$ 34,478,230	\$ -	
評價調整數					2,749,825				
市價合計數					\$ 34,478,230				
<b>營業證券-承銷</b>									
股票：									
<b>上市股票</b>									
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		975,000	\$		\$ 29,642	\$	\$ 48,872	\$ -	
<b>上櫃股票</b>									
家登		234,000		10	59,128	446.50	104,481	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		424,135			25,970		33,113	-	
小計					85,098		137,594	-	

統一綜合證券股份有限公司  
 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)  
 民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數		面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數									
<b>債券：</b>											
可轉換公司債											
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)							\$ 678,210		\$ 876,386	\$ -	
合計							792,950		\$ 1,062,852	\$ -	
評價調整數							269,902				
市價合計數							\$ 1,062,852				
<b>營業證券-避險</b>											
股票：											
<u>上市股票</u>											
華城		237,924	\$ 10				\$ 182,216	\$ 945.00	\$ 224,838	\$ -	
勤美		3,419,806	10				147,401	46.90	160,389	-	
鴻海		4,566,959	10				780,596	214.00	977,329	-	
台積電		702,555	10				587,724	966.00	678,668	-	
京元電子		1,111,000	10				127,418	119.00	132,209	-	
聯發科		214,762	10				256,511	1,400.00	300,667	-	
一誼		1,176,920	10				140,301	135.00	158,884	-	
皇普		2,390,057	10				92,432	45.35	108,389	-	
長榮		2,600,436	10				531,518	193.00	501,884	-	
陽明		3,116,995	10				232,371	74.60	232,528	-	
長榮航		4,979,992	10				186,893	38.15	189,987	-	
大立光		43,468	10				107,153	2,745.00	119,320	-	
欣興		605,273	10				113,521	180.00	108,949	-	
緯創		1,241,212	10				134,976	106.00	131,568	-	
創意		113,694	10				171,756	1,605.00	182,479	-	
艾笛森		7,037,000	10				181,263	28.80	202,666	-	
虹堡		1,330,951	10				165,658	131.00	174,355	-	
富世達		198,000	10				154,693	760.00	150,480	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		46,600,859					4,270,708		4,331,452		
小計							8,565,109		9,067,041		
<u>上櫃股票</u>											
泰茂		1,515,356	10				181,699	174.50	264,430	-	
佳穎		1,720,000	10				147,631	102.00	175,440	-	

統一綜合證券股份有限公司  
 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)  
 民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數				取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數	面值(元)	總額	利率(%)					
泰谷		3,250,000	\$ 10			\$ 98,065	\$ 48.60	\$ 157,950	\$ -	
雍智科技		268,908	10			97,711	415.50	111,731	-	
福華		2,508,000	10			194,169	72.20	181,078	-	
智通		3,671,000	10			406,370	153.00	561,663	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		18,375,583				2,004,960		2,049,843	-	
小計						3,130,605		3,502,135	-	
<b>國內存託憑證</b>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		124,000				840		867	-	
<b>上市櫃認購售權證</b>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		12,263,000				15,866		49,028	-	
<b>指數股票型基金</b>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		108,000				7,511		7,695	-	
<b>債券：</b>										
<b>可轉換公司債</b>										
國際中橡三						181,478		180,749	-	
裕隆三						579,604		563,163	-	
金像電二						171,155		181,400	-	
台新金E1						222,164		223,021	-	
新光金六						731,998		811,961	-	
高林一						106,234		120,960	-	
晶宏三						110,984		110,389	-	
佳穎一						138,204		139,400	-	
崇越電一						101,024		112,100	-	
家登四						161,447		173,840	-	
廣越二						173,464		178,460	-	
榮剛七						333,751		356,054	-	
中磊七						216,288		225,386	-	
宣德三						279,981		275,268	-	
帆宣五						215,855		243,780	-	
康舒二						242,553		242,206	-	
樟漢五						316,799		358,838	-	
保瑞三						160,848		178,178	-	

統一綜合證券股份有限公司  
 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)  
 民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數		面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數									
台灣銘板一				\$ 78,238			\$ 236,060	\$ -			
森歲能源一				102,487			123,989				
雲豹能源一				78,106			178,944				
至上十				110,327			111,600				
群聯二				339,451			363,031				
可寧衛一				109,350			120,365				
巨大一				201,039			213,082				
裕融二				396,443			389,268				
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)				3,708,739			3,923,389				
小計				9,568,011			10,334,881				
<hr/>											
<b>普通公司債</b>											
P13富壽1A				3.70%	1,000,000		1,009,993				
P13國壽1A				3.70%	2,000,000		2,019,922				
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)					90,000		90,043				
小計					3,090,000		3,119,958				
<hr/>											
<b>國外有價證券：</b>											
<b>美股</b>											
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)				219,393			319,203		328,553		-
<hr/>											
<b>海外存託憑證</b>											
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)				137,467			3,440		3,251		-
<hr/>											
<b>國外指數型基金</b>											
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)				342			5,306		5,596		-
<hr/>											
<b>日股</b>											
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)				25,000			23,579		42,140		-

統一綜合證券股份有限公司  
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	單位數或股數				取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
		或張數	面值(元)	總額	利率(%)					
韓股										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		23,725				\$ 50,849		\$ 63,173	\$ -	
合計						24,780,319		26,524,318		
評價調整數						1,743,999				
市價合計數						26,524,318				
總計						\$ 62,486,966		\$ 62,486,966		

統一綜合證券股份有限公司  
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	股數或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值		
							累計減損	單價(元)	總額
<b>股票：</b>									
上市公司股票									
台積電		667,000	\$ 10			\$ 189,812		\$ 966.00	\$ 644,322
評價調整數						454,510			
市價合計數						644,322			
<b>海外債券：</b>									
ACGB 2.5 05/21/30				2.500%	1,230,542				1,182,959
ACGB 3.25 04/21/29				3.250%	212,534				207,537
T 4.625 09/30/28				4.625%	1,354,201				1,356,512
T 4.125 10/31/27				4.125%	327,840				320,582
合計					3,125,117				3,067,590
評價調整數					( 57,527 )				
市價合計數					3,067,590				
總計						\$ 3,711,912			\$ 3,711,912

統一綜合證券股份有限公司

衍生工具明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

衍生工具名稱	摘要	公允價值	備註
衍生工具資產			
店頭衍生工具			
匯率衍生工具		\$ 35,866	註一
期貨			
買入選擇權一期貨		4,411	註一
期貨交易保證金—自有資金	統一期貨(股)公司	4,300,064	註一
	群益期貨(股)公司	52,765	註一
	元大期貨(股)公司	230,543	註一
	凱基期貨(股)公司	130,739	註一
合計		4,718,522	
衍生工具資產總計		\$ 4,754,388	
衍生工具負債			
店頭衍生工具			
賣出選擇權負債		\$ 3,725,656	註二
匯率衍生工具		3,074	註二
結構型商品		693,862	註二
小計		4,422,592	
認購(售)權證			
發行認購(售)權證負債		2,351,974	註二
期貨			
賣出選擇權負債一期貨		4,188	註二
指數投資證券			
發行指數投資證券		470,847	註二
衍生工具負債總計		\$ 7,249,601	

註一：帳列「透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動」。

註二：帳列「透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動」。

統一綜合證券股份有限公司  
應收證券融資款明細表  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	股數	金額	備註
台積電	1,869,000	\$ 774,174	
世芯-KY	286,000	510,541	
聯發科	986,000	507,284	
奇鋐	1,022,000	426,436	
緯創	4,758,000	333,837	
雙鴻	658,000	306,731	
鴻海	3,118,000	300,237	
祥碩	183,000	252,162	
台光電	982,000	224,427	
譜瑞-KY	434,000	219,344	
其他	477,927,000	18,328,528	
減：備抵呆帳		( 28,019 )	
合計		\$ 22,155,682	

統一綜合證券股份有限公司

應收帳款明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

<u>客戶名稱</u>	<u>摘要</u>	<u>金額</u>	<u>備註</u>
關係人：			
統一期貨		\$ 3,005	
其他		1,545	
		<u>\$ 4,550</u>	
非關係人：			
應收交割款帳號-經紀			
其他		\$ 19,471,715	
交割代價			
臺灣證券交易所(股)公司		2,636,282	
臺灣集中保管結算所 (股)		39,778	
公司		<u>2,676,060</u>	
應收交割帳款-自營			
臺灣證券交易所(股)公司		5,238,787	
其他		452,286	
		<u>5,691,073</u>	
應收即期外匯款			
其他		<u>126,916</u>	
應收交割帳款-外國債券			
其他		<u>3,253,294</u>	
應收利息			
其他		<u>505,938</u>	
應收股利			
其他		<u>156,698</u>	
其他		<u>356,290</u>	
減：備抵呆帳	(	<u>338</u> )	
合計		<u>\$ 32,237,646</u>	

註：表列其他項目之單一客戶餘額均未達該科目總額5%以上。

統一綜合證券股份有限公司  
其他流動資產明細表  
民國113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	摘要	金額	備註
待交割款項		\$ 292,757	
質押定期存款		500,000	
外幣借券存入保證金		24,743	
代收承銷股款		117,970	
專戶分戶留存客戶款		1,476,114	
其他		45,794	
合計		\$ 2,457,378	

統一綜合證券股份有限公司  
透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	期初		本期增加		本期減少		期末		提供擔保或 質押情形	備註
	股數或張數	公允價值	股數或張數	金額	股數或張數	金額	股數或張數	公允價值		
<b>股票：</b>										
<u>未上市櫃股票</u>										
華陸創業投資股份有限公司	43,478	\$ 10,004		\$ -		( \$ 8,430 )	43,478	\$ 1,574	無	
<b>債券：</b>										
<u>公債</u>										
央債111-6期		49,776			-	( 459 )		49,317	有(註)	
<b>合計</b>		<b>\$ 59,780</b>				<b>( \$ 8,889 )</b>		<b>\$ 50,891</b>		

註：係申請信託業務之保證。

統一綜合證券股份有限公司  
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	期初		本期增加		本期減少		期末		提供擔保或 質押情形	備註		
	股數或張數	公允價值	股數或張數	金額	股數或張數	金額	股數或張數	公允價值				
<b>股票：</b>												
<u>未上市櫃股票</u>												
臺灣集中保管結算所股份有限公司	1,592,612	\$ 194,553	-	\$ 45,342	-	\$ -	1,592,612	\$ 239,895	無			
台灣期貨交易所股份有限公司	1,091,300	112,895	-	19,436	-	-	1,091,300	132,331	無			
合計		<u>\$ 307,448</u>		<u>\$ 64,778</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 372,226</u>				

統一綜合證券股份有限公司  
採用權益法之投資變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額		市價或股權淨值		提供擔保或 質押情形	備註
	股數	金額	股數	金額(註一)	股數	金額(註二)	股數	持股比例	金額	單價(元)	總價	
統一期貨(股)公司	63,817,303	\$ 2,699,883	-	\$ 314,042	-	(\$ 222,722)	63,817,303	96.69%	\$ 2,791,203	\$ 43.74	\$ 2,791,203	無
統一證券投資顧問(股)公司	30,000,000	310,452	-	-	-	( 9,616 )	30,000,000	100.00%	300,836	10.03	300,836	無
統一證券(香港)有限公司	192,600,000	810,334	-	47,625	-	-	192,600,000	100.00%	857,959	4.45	857,959	無
統一財富管理(香港)有限公司	23,400,000	-	-	-	-	-	23,400,000	100.00%	-	-	-	無
統一證券投資信託(股)公司	14,904,630	796,561	-	185,752	-	( 219,218 )	14,904,630	42.46%	763,095	39.16	583,723	無
統証創業投資(股)公司	30,000,000	246,211	-	7,941	-	-	30,000,000	100.00%	254,152	8.47	254,152	無
統一綜合保險代理人(股)公司	1,000,000	65,304	-	45,516	-	( 41,621 )	1,000,000	100.00%	69,199	69.20	69,199	無
金圓統一證券有限公司	-	2,615,717	-	70,840	-	( 67,765 )	-	49.00%	2,618,792	-	2,618,792	無
合計		<u>\$ 7,544,462</u>		<u>\$ 671,716</u>		<u>(\$ 560,942)</u>			<u>\$ 7,655,236</u>		<u>\$ 7,475,864</u>	

註一：係本期依權益法認列之投資利益、取得採用權益法之投資及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合利益份額。

註二：係本期依權益法認列之投資損失、本期收取之現金股利及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損失份額。

統一綜合證券股份有限公司  
不動產及設備變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	提供擔保或抵押情形	備註
土地	\$ 1,631,492	\$ -	\$ -	\$ 1,631,492		註一
建築物	1,087,437	2,970	(2,089)	1,088,318		註二
設備	442,860	50,870	(17,791)	475,939		無
租賃權益改良	16,486	3,753	-	20,239		無
合計	\$ 3,178,275	\$ 57,593	(\$ 19,880)	\$ 3,215,988		

註一:其中計\$959,788係提供發行商業本票及短期借款額度申請之保證。

註二:其中計\$123,221係提供發行商業本票及短期借款額度申請之保證。

統一綜合證券股份有限公司  
不動產及設備累計折舊變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備註
建築物	(\$ 527,009)	(\$ 19,442)	\$ 2,089	(\$ 544,362)	註一及註二
設備	( 181,738)	( 55,115)	17,791	( 219,062)	註一及註三
租賃權益改良	( 9,299)	( 1,893)	-	( 11,192)	註一及註四
合計	(\$ 718,046)	(\$ 76,450)	\$ 19,880	(\$ 774,616)	

註一:不動產及設備按估計耐用年限以直線法提折舊。

註二:建築物耐用年限為5~50年。

註三:設備耐用年限為3~10年。

註四:租賃權益改良耐用年限為5年。

統一綜合證券股份有限公司  
使用權資產變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備註
房屋	\$ 258,792	\$ 64,738	(\$ 28,699)	\$ 294,831	
運輸設備(公務車)	27,756	1,888	( 4,025)	25,619	
生財器具(影印機)	11,409	-	-	11,409	
合計	<u>\$ 297,957</u>	<u>\$ 66,626</u>	<u>(\$ 32,724)</u>	<u>\$ 331,859</u>	

統一綜合證券股份有限公司  
使用權資產累計折舊變動明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
累計折舊-房屋	(\$ 149,462)	(\$ 33,458)	\$ 28,699	(\$ 154,221)
累計折舊-運輸設備(公務車)	( 14,781)	( 2,710)	2,696	( 14,795)
累計折舊-生財器具(影印機)	( 7,421)	( 1,158)	-	( 8,579)
合計	<u>(\$ 171,664)</u>	<u>(\$ 37,326)</u>	<u>\$ 31,395</u>	<u>(\$ 177,595)</u>

統一綜合證券股份有限公司

租賃負債明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項目	摘要	租賃期間	折現率	期末餘額	備註
<u>租賃負債-流動</u>					
房屋及建築物	辦公室及停車位	108/01-118/03	0.571%~1.7386%	\$ 49,953	
公務車	公務車	108/07-118/06	0.571%~1.7386%	4,113	
設備	辦公設備	108/08-116/07	0.571%~1.7082%	<u>2,351</u>	
小計				<u>56,417</u>	
<u>租賃負債-非流動</u>					
房屋及建築物	辦公室及停車位	108/01-118/03	0.571%~1.7386%	87,524	
公務車	公務車	108/07-118/06	0.571%~1.7386%	6,918	
設備	辦公設備	108/08-116/07	0.571%~1.7082%	<u>700</u>	
小計				<u>95,142</u>	
總計				<u>\$ 151,559</u>	

統一綜合證券股份有限公司

短期借款明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

借款種類	說明	期末餘額	契約期限	利率區間	融資額度	抵押或擔保	備註
無擔保借款		\$ 11,773,070	一年內到期	1.775%~5.770%	\$ 16,393,700		
擔保借款		770,000	一年內到期	1.950%	4,500,000	定存單/不動產	
拆入款		292,050	一年內到期	5.760%~5.770%	3,796,650		
合計		<u>\$ 12,835,120</u>			<u>\$ 24,690,350</u>		

統一綜合證券股份有限公司

應付帳款明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

客戶名稱	摘要	金額	備註
非關係人：			
應付交割款帳號-經紀			
其他		\$ 21,168,360	
交割代價			
臺灣證券交易所(股)公司		1,046,329	
臺灣集中保管結算所 (股) 公司		47,110	
		<u>1,093,439</u>	
應付交割帳款-自營			
臺灣證券交易所(股)公司		4,420,050	
其他		537,719	
		<u>4,957,769</u>	
應付即期外匯款			
其他		126,907	
應付交割帳款-外國債券			
其他		4,088,332	
其他		538,882	
合計		\$ 31,973,689	

註：表列其他項目之單一客戶餘額均未達該科目總額5%以上。

## 統一綜合證券股份有限公司

## 附買回債券負債明細表

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
央債112—1期	20240611	20240711	1.14%	中央政府公債	\$ 45,100	\$ 50,000		
P11台積3	20240605	20240704	1.52%	普通公司債	50,000	50,000		
P13鴻海1A	20240605	20240704	1.38%	普通公司債	200,000	200,388		
P13鴻海2D	20240619	20240718	1.39%	普通公司債	50,000	50,000		
P11中油2A	20240528	20240702	1.38%	普通公司債	100,000	100,000		
P13中油3A	20240621	20240705	1.50%	普通公司債	100,000	100,000		
P12和潤2	20240614	20240717	1.47%	普通公司債	100,000	100,000		
P12和潤2	20240607	20240709	1.51%	普通公司債	100,000	100,000		
P09台電2B	20240527	20240701	1.38%	普通公司債	200,000	201,049		
P11台電4A	20240613	20240708	1.52%	普通公司債	200,000	200,000		
P11台電4B	20240619	20240718	1.39%	普通公司債	50,000	50,000		
P11台電5A	20240612	20240711	1.38%	普通公司債	100,000	101,189		
P11台電7A	20240614	20240717	1.47%	普通公司債	100,000	100,000		
P12台電1A	20240611	20240717	1.52%	普通公司債	50,000	50,000		
P12台電1A	20240621	20240712	1.53%	普通公司債	50,000	50,000		
P12台電1C	20240614	20240712	1.38%	普通公司債	100,000	101,196		
P13台電1B	20240611	20240717	1.52%	普通公司債	100,000	100,000		
P09農金庫6	20240621	20240712	1.53%	金融債	100,000	100,000		
榮剛七	20240628	20240712	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,131		
中磊七	20240611	20240709	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
中磊七	20240620	20240711	1.55%	可轉換公司債	20,000	20,000		
中磊七	20240621	20240723	1.55%	可轉換公司債	43,000	43,000		
王品一	20240619	20240712	1.55%	可轉換公司債	20,000	20,014		
可寧衛一	20240628	20240723	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
台灣銘板一	20240627	20240709	1.55%	可轉換公司債	16,000	16,023		
巨大一	20240613	20240709	1.55%	可轉換公司債	100,000	100,000		
帆宣五	20240605	20240703	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
帆宣五	20240626	20240711	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
艾訊二	20240620	20240711	1.55%	可轉換公司債	20,000	20,000		
佐登二KY	20240626	20240703	1.55%	可轉換公司債	10,000	10,031		
佳邦三	20240626	20240703	1.55%	可轉換公司債	15,000	15,003		
明安三	20240613	20240709	1.55%	可轉換公司債	14,000	14,000		

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	\$	成交金額	
金像電二	20240627	20240709	1.55%	可轉換公司債	\$ 49,000	\$ 49,070		
金像電二	20240612	20240710	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
宣德三	20240620	20240702	1.55%	可轉換公司債	100,000		100,000	
宣德三	20240621	20240712	1.55%	可轉換公司債	80,000		80,000	
為升三	20240624	20240715	1.56%	可轉換公司債	25,000		25,000	
美律三	20240626	20240703	1.55%	可轉換公司債	10,000		10,031	
胡連一	20240627	20240709	1.55%	可轉換公司債	25,000		25,049	
家登四	20240628	20240712	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,131	
高林一	20240624	20240715	1.56%	可轉換公司債	26,000		26,000	
偉誼電一	20240626	20240703	1.55%	可轉換公司債	18,000		18,056	
國際中橡三	20240606	20240708	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
國際中橡三	20240613	20240709	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
崇越電一	20240627	20240709	1.55%	可轉換公司債	32,000		32,062	
康舒二	20240607	20240708	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
康舒二	20240624	20240715	1.56%	可轉換公司債	90,000		90,000	
康舒二	20240621	20240723	1.55%	可轉換公司債	30,000		30,000	
晶宏三	20240613	20240717	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,025	
晶技五	20240619	20240712	1.55%	可轉換公司債	30,000		30,022	
晶技五	20240627	20240715	1.56%	可轉換公司債	18,000		18,000	
森歲能源一	20240606	20240708	1.55%	可轉換公司債	28,000		28,000	
雲豹能源一	20240606	20240708	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
勤誠一	20240627	20240709	1.55%	可轉換公司債	20,000		20,028	
新光金六	20240531	20240701	1.54%	可轉換公司債	70,000		70,000	
新光金六	20240605	20240705	1.55%	可轉換公司債	200,000		200,000	
新光金六	20240606	20240708	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
新光金六	20240611	20240709	1.55%	可轉換公司債	100,000		100,000	
新光金六	20240612	20240710	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
新光金六	20240626	20240711	1.55%	可轉換公司債	100,000		100,000	
新光金六	20240620	20240722	1.55%	可轉換公司債	60,000		60,000	
群聯二	20240605	20240703	1.55%	可轉換公司債	50,000		50,000	
群聯二	20240626	20240703	1.55%	可轉換公司債	35,000		35,008	
群聯二	20240621	20240712	1.55%	可轉換公司債	20,000		20,000	

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
萬泰科六	20240606	20240708	1.55%	可轉換公司債	\$ 22,000	\$ 22,000		
裕隆三	20240606	20240701	1.55%	可轉換公司債	100,000	100,000		
裕隆三	20240611	20240708	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
裕隆三	20240625	20240711	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
裕隆三	20240620	20240711	1.55%	可轉換公司債	40,000	40,000		
裕隆三	20240620	20240711	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
裕融二	20240613	20240709	1.55%	可轉換公司債	86,000	86,000		
裕融二	20240620	20240711	1.55%	可轉換公司債	100,000	100,000		
裕融二	20240628	20240722	1.55%	可轉換公司債	150,000	150,000		
榮剛七	20240617	20240710	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
榮剛七	20240619	20240712	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,036		
榮剛七	20240624	20240716	1.56%	可轉換公司債	100,000	100,000		
漢磊四	20240626	20240703	1.55%	可轉換公司債	12,000	12,038		
廣越二	20240625	20240702	1.55%	可轉換公司債	19,000	19,036		
廣越二	20240613	20240717	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,025		
廣越二	20240628	20240723	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
樺漢五	20240624	20240716	1.56%	可轉換公司債	60,000	60,000		
樺漢五	20240620	20240722	1.55%	可轉換公司債	50,000	50,000		
P23KEC2	20240521	20250417	5.55%	國際債(美元)	81,125	74,911		
P23KEC2	20240619	20250620	5.55%	國際債(美元)	243,375	225,083		
P24QNBFI	20240508	20250408	5.55%	國際債(美元)	162,250	149,224		
P23SHB1	20240614	20240702	5.65%	國際債(美元)	162,250	157,837		
P23SHB1	20240503	20240703	5.30%	國際債(美元)	15,901	15,875		
P23SHB1	20240503	20240703	5.30%	國際債(美元)	4,219	3,924		
P23SHB1	20240503	20240703	5.30%	國際債(美元)	5,192	5,127		
P23SHB1	20240506	20240705	5.30%	國際債(美元)	6,490	6,486		
P23SHB1	20240614	20240712	5.25%	國際債(美元)	8,437	8,227		
WSTP FLOAT 12/15/26	20240116	20241216	4.50%	外國債(澳幣)	21,520	20,229		
ACGB 2.5 05/21/30	20240320	20250220	4.45%	外國債(澳幣)	32,280	29,452		
ACGB 2.5 05/21/30	20240405	20250305	4.46%	外國債(澳幣)	64,560	58,841		
ACGB 2.5 05/21/30	20240502	20250402	4.45%	外國債(澳幣)	64,560	59,390		
ACGB 3.25 04/21/29	20240502	20250402	4.45%	外國債(澳幣)	21,520	20,161		

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額			備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額	
ACGB 2.5 05/21/30	20240502	20250402	4.45%	外國債(澳幣)	\$ 258,240	\$ 237,562	
ACGB 2.5 05/21/30	20240502	20250402	4.45%	外國債(澳幣)	21,520	19,797	
ACGB 2.5 05/21/30	20240502	20250402	4.45%	外國債(澳幣)	32,280	29,998	
ACGB 2.5 05/21/30	20240502	20250402	4.45%	外國債(澳幣)	64,560	59,390	
EIBKOR 5.25 05/20/31	20240521	20250421	4.50%	外國債(澳幣)	10,760	9,757	
ANZ FLOAT 02/05/27	20240612	20250512	4.55%	外國債(澳幣)	10,760	9,986	
NAB 6.342 06/06/39	20240617	20250519	4.60%	外國債(澳幣)	21,520	18,772	
ANZ FLOAT 06/18/27	20240619	20250519	4.53%	外國債(澳幣)	10,760	9,792	
ANZ FLOAT 06/18/29	20240619	20250519	4.53%	外國債(澳幣)	10,760	9,792	
NAB 5.2 11/16/26	20240620	20250620	4.48%	外國債(澳幣)	21,520	20,102	
INGAU FLOAT 03/22/27	20240620	20250620	4.50%	外國債(澳幣)	10,760	9,900	
NAB FLOAT 05/10/27	20240620	20250620	4.53%	外國債(澳幣)	10,760	9,848	
WSTP FLOAT 05/14/29	20240620	20250620	4.53%	外國債(澳幣)	10,760	9,855	
KIWI FLOAT 04/02/27	20240620	20250620	4.50%	外國債(澳幣)	79,624	72,351	
DBSSP FLOAT 02/26/27	20240620	20250620	4.52%	外國債(澳幣)	21,520	19,860	
UOBSP FLOAT 04/16/27	20240620	20250620	4.52%	外國債(澳幣)	21,520	19,534	
ACGB 3.25 04/21/29	20240620	20250620	4.43%	外國債(澳幣)	107,600	104,457	
ACGB 2.5 05/21/30	20240620	20250620	4.43%	外國債(澳幣)	322,800	295,961	
CNHI 5.4 05/17/27	20240621	20250521	4.60%	外國債(澳幣)	21,520	19,897	
EIBKOR 5.25 05/20/31	20240621	20250521	4.60%	外國債(澳幣)	10,760	10,028	
UBS 5.57 11/24/26	20240621	20250521	4.60%	外國債(澳幣)	21,520	20,751	
VW 5.55 06/14/28	20240621	20250521	4.60%	外國債(澳幣)	10,760	9,889	
ACGB 2.5 05/21/30	20240621	20250521	4.48%	外國債(澳幣)	430,400	377,396	
ACGB 3.25 04/21/29	20240621	20250521	4.48%	外國債(澳幣)	86,080	79,650	
VW 5.55 06/14/28	20240626	20250526	4.53%	外國債(澳幣)	10,760	9,792	
ARTAUS5.598 06/12/31	20240627	20250527	4.53%	外國債(澳幣)	21,520	19,504	
SHNHAN FLOAT11/16/25	20240627	20250527	4.53%	外國債(澳幣)	301,280	283,830	
ACGB 4.25 06/21/34	20240628	20250528	4.48%	外國債(澳幣)	10,760	10,302	
BMO 5.338 06/27/29	20240628	20250528	4.52%	外國債(澳幣)	32,280	29,430	
BMO FLOAT 06/27/29	20240628	20250528	4.52%	外國債(澳幣)	43,040	39,636	
ACGB 4.25 06/21/34	20240701	20250602	4.45%	外國債(澳幣)	21,520	20,984	
DE 5.05 06/28/29	20240701	20250602	4.55%	外國債(澳幣)	21,520	19,466	

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
VW 5.55 06/14/28	20240701	20250602	4.55%	外國債(澳幣)	\$ 10,760	\$ 9,723		
CEUAU 5.6 06/27/31	20240701	20250602	4.55%	外國債(澳幣)	21,520	19,407		
ANZ FLOAT 02/05/29	20240701	20250602	4.55%	外國債(澳幣)	19,583	18,052		
SANTAN4.625 10/18/27	20231107	20241007	3.85%	外國債(歐元)	34,710	33,112		
DANBNK 4.5 11/09/28	20231206	20241106	3.90%	外國債(歐元)	17,355	16,832		
DANBNK 4.5 11/09/28	20240117	20241217	3.90%	外國債(歐元)	17,355	16,448		
JEF 3.875 04/16/26	20240513	20250414	3.85%	外國債(歐元)	34,710	31,916		
GM 4 07/10/30	20240513	20250414	3.85%	外國債(歐元)	20,826	19,276		
LLOYDS3.875 05/14/32	20240515	20250415	3.85%	外國債(歐元)	34,710	31,872		
LEASYS 4.5 07/26/26	20240521	20250421	3.85%	外國債(歐元)	34,710	33,432		
PTSB 6.625 06/30/29	20240521	20250421	3.85%	外國債(歐元)	17,355	18,143		
SYDBDC4.125 09/30/27	20240604	20250505	3.85%	外國債(歐元)	34,710	31,618		
AARB 5.875 05/29/26	20240604	20250505	3.85%	外國債(歐元)	34,710	31,902		
BTPS 4.05 10/30/37	20240605	20250505	3.85%	外國債(歐元)	17,355	15,914		
VW 3.75 09/10/26	20240611	20250512	3.85%	外國債(歐元)	52,065	47,807		
DANBNK 4.5 11/09/28	20240612	20250512	3.87%	外國債(歐元)	17,355	16,621		
JEF 3.875 04/16/26	20240612	20250512	3.87%	外國債(歐元)	17,355	15,983		
HSBC 3.755 05/20/29	20240612	20250512	3.87%	外國債(歐元)	34,710	31,614		
BTPS 4.2 03/01/34	20240617	20250519	3.85%	外國債(歐元)	17,355	16,564		
RBIAV 4.5 05/31/30	20240617	20250519	3.88%	外國債(歐元)	13,884	13,255		
BARY 4 06/14/29	20240617	20250519	3.88%	外國債(歐元)	13,884	13,121		
CEZCP 4.25 06/11/32	20240620	20250520	3.85%	外國債(歐元)	17,355	15,790		
ARION 4.625 11/21/28	20240620	20250520	3.85%	外國債(歐元)	17,355	16,206		
ERSTEI4.875 01/31/29	20240620	20250520	3.87%	外國債(歐元)	17,355	15,967		
SWEDA 4.625 05/30/26	20240620	20250520	3.75%	外國債(歐元)	34,710	32,510		
LEASYS 4.5 07/26/26	20240620	20250520	3.85%	外國債(歐元)	34,710	33,202		
LSELN 4.125 09/29/26	20240620	20250520	3.75%	外國債(歐元)	34,710	32,147		
LEASYS4.625 02/16/27	20240620	20250520	3.87%	外國債(歐元)	17,355	16,339		
SANTAN 3.5 01/09/28	20240620	20250520	3.90%	外國債(歐元)	34,710	31,707		
ARION 4.625 11/21/28	20240620	20250520	3.85%	外國債(歐元)	34,710	32,113		
ARION 4.625 11/21/28	20240620	20250520	3.85%	外國債(歐元)	34,710	32,113		
HEIGR 3.95 07/19/34	20240621	20250521	3.85%	外國債(歐元)	17,355	15,674		

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
SDFGR 4.25 06/19/29	20240621	20250521	3.80%	外國債(歐元)	\$ 34,710	\$ 32,892		
EDF 4.125 06/17/31	20240621	20250521	3.87%	外國債(歐元)	13,884	12,901		
CBAAU 4.266 06/04/34	20240625	20250526	3.90%	外國債(歐元)	34,710	31,871		
VW 3.875 09/10/30	20240626	20250526	3.85%	外國債(歐元)	17,355	15,893		
DB 4.125 04/04/30	20240626	20250526	3.87%	外國債(歐元)	17,355	15,840		
CEZCP 4.25 06/11/32	20240626	20250526	3.87%	外國債(歐元)	17,355	15,809		
FRTR 3 11/25/34	20240626	20250526	3.83%	外國債(歐元)	17,355	17,059		
VW 3.75 09/10/26	20240627	20250527	3.87%	外國債(歐元)	17,355	16,014		
BTPS 4.05 10/30/37	20240627	20250527	3.87%	外國債(歐元)	17,355	16,014		
BNP 4.042 01/10/32	20240627	20250527	3.87%	外國債(歐元)	17,355	16,294		
BNP 4.042 01/10/32	20240628	20250528	3.88%	外國債(歐元)	27,768	26,032		
PIFKSA5.125 06/11/29	20240612	20250512	5.43%	外國債(英鎊)	41,040	38,284		
AABOND 6.85 07/31/31	20240620	20250620	5.45%	外國債(英鎊)	20,520	18,809		
UBS 5.6 PERP	20240627	20240802	4.20%	外國債(新加坡幣)	23,920	17,949		
HYNMTR 5.65 06/26/26	20230815	20240715	5.53%	外國債(美元)	16,225	14,676		
T 4.625 09/30/28	20231031	20240930	5.45%	外國債(美元)	162,250	156,622		
T 4.625 09/30/28	20231107	20241007	5.44%	外國債(美元)	48,675	49,089		
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231107	20241007	5.55%	外國債(美元)	24,338	22,481		
T 4.625 09/30/28	20231120	20241021	5.43%	外國債(美元)	48,675	48,396		
JPM FLOAT 12/08/26	20231215	20241115	5.55%	外國債(美元)	97,350	89,741		
DAESEC6.875 07/26/26	20240110	20241210	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,300		
T 4.625 09/30/28	20240122	20241223	5.45%	外國債(美元)	32,450	33,053		
ANZ FLOAT 01/18/27	20240122	20241223	5.55%	外國債(美元)	32,450	29,924		
T 4.625 09/30/28	20240130	20241230	5.45%	外國債(美元)	32,450	33,142		
T 4.625 09/30/28	20240205	20250106	5.45%	外國債(美元)	32,450	33,316		
T 4.625 09/30/28	20240222	20250122	5.45%	外國債(美元)	324,500	331,214		
T 4.625 09/30/28	20240221	20250121	5.44%	外國債(美元)	146,025	146,136		
T 4.125 10/31/27	20240223	20250123	5.45%	外國債(美元)	324,500	319,998		
T 4.625 09/30/28	20240223	20250123	5.45%	外國債(美元)	259,600	262,676		
T 4.625 09/30/28	20240226	20250127	5.44%	外國債(美元)	32,450	32,372		
T 4.625 09/30/28	20240229	20250129	5.44%	外國債(美元)	32,450	33,121		
T 4.625 09/30/28	20240308	20250210	5.44%	外國債(美元)	32,450	32,704		

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
HNDA FLOAT 03/12/27	20240315	20250217	5.55%	外國債(美元)	\$ 64,900	\$ 59,768		
ANZ FLOAT 03/18/26	20240319	20250219	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,431		
ANZ FLOAT 03/18/26	20240320	20250220	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,433		
T 4.625 09/30/28	20240320	20250220	5.44%	外國債(美元)	32,450	33,112		
WFC FLOAT 01/15/26	20240325	20250225	5.54%	外國債(美元)	8,113	7,555		
T 4.625 09/30/28	20240402	20250303	5.43%	外國債(美元)	32,450	32,234		
KOROIL FLOAT 04/03/27	20240408	20250310	5.55%	外國債(美元)	110,330	99,694		
KHFC 5.375 11/15/26	20240422	20250324	5.55%	外國債(美元)	19,470	18,378		
KORELE5.375 07/31/26	20240423	20250324	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,044		
MUFG 5.258 04/17/30	20240503	20250403	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,843		
ADQABU5.375 05/08/29	20240514	20250414	5.55%	外國債(美元)	14,603	13,206		
HIGHWY 5 05/14/27	20240515	20250415	5.53%	外國債(美元)	19,470	18,003		
STANLN5.688 05/14/28	20240516	20250416	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,877		
WSTP FLOAT 04/16/29	20240517	20250417	5.53%	外國債(美元)	35,695	34,027		
NWG 5.41 05/17/29	20240520	20250421	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,916		
HYUELE 5.5 01/16/29	20240521	20250421	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,307		
LGENSO5.625 09/25/26	20240521	20250421	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,408		
GS FLOAT 05/21/27	20240522	20250422	5.53%	外國債(美元)	64,900	61,648		
DAESEC5.875 01/26/27	20240522	20250422	5.53%	外國債(美元)	48,675	45,587		
UBS 6.327 12/22/27	20240522	20250422	5.53%	外國債(美元)	32,450	32,122		
KOCRGF5.357 05/29/27	20240530	20250430	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,100		
KOCRGF5.357 05/29/27	20240530	20250430	5.53%	外國債(美元)	48,675	45,150		
PIFKSA 6 10/25/28	20240531	20250430	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,687		
STANLN5.688 05/14/28	20240531	20250430	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,817		
KOCRGF5.357 05/29/27	20240531	20250430	5.53%	外國債(美元)	40,563	37,661		
STANLN5.688 05/14/28	20240604	20250505	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,148		
SANUSA6.124 05/31/27	20240604	20250505	5.55%	外國債(美元)	32,450	30,951		
YNCRD 5.75 04/24/29	20240604	20250505	5.55%	外國債(美元)	48,675	46,657		
SANUSA6.124 05/31/27	20240605	20250505	5.55%	外國債(美元)	81,125	77,454		
KSA 5.25 06/04/27	20240605	20250505	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,530		
C 5.864 09/29/25	20240606	20250506	5.53%	外國債(美元)	64,900	60,778		
AXP 6.338 10/30/26	20240606	20250506	5.53%	外國債(美元)	48,675	45,546		

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
HNDA 5.8 10/03/25	20240606	20250506	5.53%	外國債(美元)	\$ 32,450	\$ 30,335		
KEBHB 5.75 10/24/28	20240606	20250506	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,801		
KOLAH 5.75 10/06/25	20240606	20250506	5.53%	外國債(美元)	64,900	60,449		
BACR 6.496 09/13/27	20240606	20250506	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,521		
KSA 5.25 06/04/27	20240606	20250506	5.55%	外國債(美元)	48,675	46,241		
KSA 5.25 06/04/27	20240606	20250506	5.55%	外國債(美元)	32,450	30,828		
SHINCA 5.5 03/12/29	20240606	20250506	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,367		
SECBPM 5.5 05/14/29	20240606	20250506	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,754		
KSA 5.25 06/04/27	20240607	20250507	5.54%	外國債(美元)	32,450	30,186		
STANLN5.688 05/14/28	20240607	20250507	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,523		
KUB 5.33 05/29/27	20240607	20250507	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,960		
OCBCSP 5.52 05/21/34	20240607	20250507	5.55%	外國債(美元)	40,563	37,840		
NIPLIF 5.95 04/16/54	20240607	20250507	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,061		
SANUSA6.124 05/31/27	20240611	20250512	5.54%	外國債(美元)	32,450	31,053		
KRKPS6.375 06/11/29	20240612	20250512	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,186		
KRKPS6.375 06/11/27	20240612	20250512	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,343		
KRKPS6.375 06/11/27	20240612	20250512	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,343		
KRKPS6.375 06/11/27	20240612	20250512	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,343		
NAB FLOAT 06/11/27	20240612	20250512	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,555		
NAB 5.181 06/11/34	20240614	20250514	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,530		
F 5.85 05/17/27	20240617	20250519	5.53%	外國債(美元)	8,113	7,604		
SOCGEN5.519 01/19/28	20240617	20250519	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,290		
DAESEC5.875 01/26/27	20240617	20250519	5.55%	外國債(美元)	16,225	14,895		
KSA 5.25 06/04/30	20240618	20250519	5.45%	外國債(美元)	48,675	45,005		
ADQABU5.375 05/08/29	20240618	20250519	5.50%	外國債(美元)	16,225	15,289		
KSA 5.25 06/04/34	20240618	20250519	5.55%	外國債(美元)	22,715	21,089		
UBS 7.75 PERP	20240618	20250519	5.75%	外國債(美元)	16,225	14,215		
BANCO 7.95 PERP	20240620	20250520	5.65%	外國債(美元)	32,450	28,786		
MBTPM 5.375 03/06/29	20240620	20250520	5.55%	外國債(美元)	32,450	29,701		
KSA 5.25 06/04/34	20240620	20250520	5.55%	外國債(美元)	16,225	15,033		
HYNMTR 6.25 11/03/25	20240618	20250519	5.55%	外國債(美元)	40,563	39,161		
CITNAT 5.25 05/09/29	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,987		

**統一綜合證券股份有限公司**  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
MVMHU 7.5 06/09/28	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	\$ 32,450	\$ 31,891		
LGENSO 5.75 09/25/28	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,132		
KORHIC 5.5 07/17/26	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,132		
BFCM 5.896 07/13/26	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,317		
HYUELE 5.5 01/16/27	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	16,225	14,891		
ADQABU5.375 05/08/29	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,879		
ADQABU 5.5 05/08/34	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	64,900	60,153		
CITNAT5.375 05/08/27	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	16,225	14,916		
LGELEC5.625 04/24/27	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	48,675	44,725		
CFG 6.645 04/25/35	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,133		
CKHH 5.375 04/26/29	20240620	20250620	5.55%	外國債(美元)	32,450	29,421		
SUMIBK 5.88 07/13/26	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	16,225	15,040		
KOROIL 5.25 11/14/26	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	25,960	24,243		
HYNMTR 6.1 09/21/28	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,504		
HSBC FLOAT 03/04/27	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	77,880	72,313		
KOLAH0 5.75 10/06/25	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	48,675	45,686		
HYNMTR 6.25 11/03/25	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,223		
HYNMTR 6.25 11/03/25	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	48,675	45,335		
HYNMTR 6.25 11/03/25	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	81,125	75,558		
AXP 6.338 10/30/26	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,756		
KDB 5.375 10/23/26	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	9,735	9,055		
EIBKOR5.375 09/18/25	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,460		
KOLAH0 5.75 10/06/25	20240620	20250620	5.53%	外國債(美元)	64,900	60,844		
NDAQ 5.65 06/26/25	20240620	20250620	5.55%	外國債(美元)	8,113	7,676		
T 4.625 09/30/28	20240620	20250620	5.43%	外國債(美元)	48,675	48,686		
T 4.625 09/30/28	20240620	20250620	5.44%	外國債(美元)	48,675	48,784		
LGELEC5.625 04/24/29	20240621	20250521	5.53%	外國債(美元)	8,113	7,737		
SOCGEN6.447 01/12/27	20240621	20250521	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,563		
F 5.85 05/17/27	20240621	20250521	5.63%	外國債(美元)	16,225	14,713		
KSA 5.25 06/04/30	20240624	20250526	5.54%	外國債(美元)	16,225	15,102		
DIBUH 5.243 03/04/29	20240624	20250526	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,059		
F 5.85 05/17/27	20240624	20250526	5.60%	外國債(美元)	16,225	13,888		

統一綜合證券股份有限公司  
附買回債券負債明細表(續)  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額				備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額	成交金額		
STANLN5.688 05/14/28	20240624	20250526	5.53%	外國債(美元)	\$ 16,225	\$ 14,883		
SOCGEN6.446 01/10/29	20240625	20250526	5.53%	外國債(美元)	32,450	30,770		
HYNMTR 5.4 06/24/31	20240625	20250526	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,530		
HYNMTR FLOAT06/24/27	20240625	20250526	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,118		
HYNMTR FLOAT06/24/27	20240625	20250526	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,118		
F 5.85 05/17/27	20240625	20250526	5.53%	外國債(美元)	32,450	27,803		
HYNMTR FLOAT06/24/27	20240625	20250526	5.52%	外國債(美元)	64,900	61,104		
KRKPS6.375 06/11/29	20240626	20250526	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,884		
SKONKR5.375 05/11/26	20240626	20250526	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,677		
NWG 8.125 PERP	20240627	20250527	5.65%	外國債(美元)	16,225	12,424		
SUNTOR5.124 06/11/29	20240627	20250527	5.52%	外國債(美元)	32,450	30,153		
KSA 5.25 06/04/34	20240627	20250527	5.55%	外國債(美元)	9,735	9,364		
BCLMHK 5 06/26/27	20240627	20250527	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,705		
BCLMHK FLOAT06/26/27	20240627	20250527	5.53%	外國債(美元)	64,900	59,648		
HYNMTR FLOAT06/24/27	20240628	20250528	5.53%	外國債(美元)	32,450	29,589		
NIPLIF 5.95 04/16/54	20240628	20250528	5.56%	外國債(美元)	25,960	22,549		
T 4.25 06/30/29	20240701	20240702	5.52%	外國債(美元)	16,225	15,982		
T 4.375 05/15/34	20240701	20240702	5.49%	外國債(美元)	47,053	47,048		
T 4.625 04/30/29	20240701	20240702	5.52%	外國債(美元)	32,450	32,768		
T 4.5 05/31/29	20240701	20240702	5.52%	外國債(美元)	25,960	25,957		
T 4.875 10/31/28	20240701	20240702	5.52%	外國債(美元)	162,250	164,643		
SHINHAN5.75 04/15/34	20240701	20250602	5.52%	外國債(美元)	16,225	14,927		
MS 5.831 04/19/35	20240701	20250602	5.55%	外國債(美元)	32,450	31,065		
CM FLOAT 06/28/27	20240701	20250602	5.55%	外國債(美元)	64,900	59,059		
CM 5.237 06/28/27	20240701	20250602	5.55%	外國債(美元)	16,225	14,735		
BCHINA FLOAT06/26/26	20240701	20250602	5.55%	外國債(美元)	64,900	58,346		
					<u>\$ 15,345,567</u>	<u>\$ 14,747,689</u>		

註：係指交割日。

統一綜合證券股份有限公司  
經紀手續費收入明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

受託買賣手續費收入

月份	在集中交易		在營業處所		融券手續費	其他手續費	合計	備註
	市場受託買賣	受託買賣	受託買賣	收入	收入			
1	\$ 186,788	\$ 60,142	\$ 976	\$ 22,465	\$ 270,371			
2	140,315	56,110	807	21,805	219,037			
3	288,111	87,853	1,249	22,460	399,673			
4	232,996	67,882	1,225	16,501	318,604			
5	271,187	77,700	1,306	24,843	375,036			
6	251,945	76,251	1,100	26,371	355,667			
合計	<u>\$ 1,371,342</u>	<u>\$ 425,938</u>	<u>\$ 6,663</u>	<u>\$ 134,445</u>	<u>\$ 1,938,388</u>			

統一綜合證券股份有限公司  
承銷業務收入明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

月份	包銷證券 之報酬	承銷作業 處理費收入	承銷輔導費 收入	其他收入	合計	備註
	\$	\$	\$	\$	\$	
1	\$ 2,878	\$ 8,432	\$ 470	\$ 4,321	\$ 16,101	
2	2,974	394	520	328	4,216	
3	6,545	3,489	520	1,094	11,648	
4	34	85	520	4,508	5,147	
5	9,666	597	500	259	11,022	
6	5,995	3,345	4,720	2,115	16,175	
合計	<u>\$ 28,092</u>	<u>\$ 16,342</u>	<u>\$ 7,250</u>	<u>\$ 12,625</u>	<u>\$ 64,309</u>	

統一綜合證券股份有限公司  
出售證券利益(損失)明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項目	出售證券收入	出售證券成本	出售證券利益(損失)	備 註
<b>自營商：</b>				
<b>在集中市場買賣</b>				
-股票	\$ 57,662,025	( \$ 55,525,927 )	\$ 2,136,098	
-其他	25,909,148	( 25,705,343 )	203,805	
小計	<u>83,571,173</u>	<u>( 81,231,270 )</u>	<u>2,339,903</u>	
<b>在營業處所買賣</b>				
-股票	14,373,185	( 14,101,491 )	271,694	
-債券	32,403,235	( 32,209,871 )	193,364	
-其他	43,067,670	( 43,016,959 )	50,711	
小計	<u>89,844,090</u>	<u>( 89,328,321 )</u>	<u>515,769</u>	
國外交易市場	86,677,226	( 86,316,726 )	360,500	
合計	<u>260,092,489</u>	<u>( 256,876,317 )</u>	<u>3,216,172</u>	
<b>承銷商：</b>				
<b>在集中市場買賣</b>				
-股票	62,913	( 37,882 )	25,031	
小計	<u>62,913</u>	<u>( 37,882 )</u>	<u>25,031</u>	
<b>在營業處所買賣</b>				
-股票	22,700	( 11,467 )	11,233	
-債券	141,243	( 103,897 )	37,346	
小計	<u>163,943</u>	<u>( 115,364 )</u>	<u>48,579</u>	
合計	<u>226,856</u>	<u>( 153,246 )</u>	<u>73,610</u>	
<b>避險：</b>				
<b>在集中市場買賣</b>				
-股票	71,319,090	( 69,244,792 )	2,074,298	
-其他	99,418	( 96,388 )	3,030	
小計	<u>71,418,508</u>	<u>( 69,341,180 )</u>	<u>2,077,328</u>	
<b>在營業處所買賣</b>				
-債券	6,138,190	( 5,896,484 )	241,706	
-權證	18,139,931	( 17,974,994 )	164,937	
-其他	4,546,706	( 4,411,460 )	135,246	
小計	<u>28,824,827</u>	<u>( 28,282,938 )</u>	<u>541,889</u>	
國外交易市場	284,620	( 256,055 )	28,565	
合計	<u>100,527,955</u>	<u>( 97,880,173 )</u>	<u>2,647,782</u>	
總計	<u>\$ 360,847,300</u>	<u>( \$ 354,909,736 )</u>	<u>\$ 5,937,564</u>	

統一綜合證券股份有限公司  
利息收入明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	摘要	金額	備註
融資業務利息收入		\$ 478,598	
債券投資利息收入		369,569	
其他利息收入		152,130	
合計		<u>\$ 1,000,297</u>	

統一綜合證券股份有限公司  
財務成本明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新台幣仟元

項目	摘要	金額	備註
附買回債券利息		\$ 319,699	
借款利息		338,620	
其他利息費用		45,983	
合計		<u>\$ 704,302</u>	

統一綜合證券股份有限公司  
員工福利、折舊、攤銷及其他營業費用明細表  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項目	113年上半年度	112年上半年度	備註
<b>員工福利費用</b>			
薪資費用	\$ 1,771,108	\$ 1,147,729	
勞健保費用	83,888	72,798	
退休金費用	39,971	34,180	
董事酬金	69,641	57,050	
其他員工福利費用	66,874	53,330	
<b>折舊費用</b>	114,487	102,709	
<b>攤銷費用</b>	41,730	30,883	
<b>其他營業費用</b>	1,055,338	811,965	

附註：

本年及前一年度之員工人數分別為1,449人及1,451人，其中未兼任員工之董事人數分別為12人及19人。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
期貨部門揭露事項  
民國 113 年及 112 年上半年度  
(股票代碼 2855)

公司地址：台北市東興路 8 號 1 樓  
電 話：02-27478266

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
民國 113 年及 112 年上半年度期貨部門揭露事項  
目 錄

項	目	頁 次
一、 封面		123
二、 目錄		124 ~ 125
三、 會計師查核報告書		不適用
四、 資產負債表		126
五、 綜合損益表		127
六、 權益變動表		不適用
七、 現金流量表		不適用
八、 財務報表附註		128 ~ 169
(一) 部門沿革及業務範圍說明		128
(二) 通過財務報告之日期及程序		128
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用		128 ~ 129
(四) 重大會計政策之彙總說明		129 ~ 130
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源		130
(六) 重要會計項目之說明		130
(七) 關係人交易		130 ~ 131
(八) 質押之資產		131
(九) 重大承諾事項及或有事項		131

項	目	頁 次
(十) 重大之災害損失	131	
(十一)重大之期後事項	131	
(十二)從事衍生工具交易之相關資訊	132 ~ 167	
1. 衍生工具	132 ~ 165	
2. 以公允價值衡量之公允價值等級資訊	166 ~ 167	
(十三)依期貨交易法相關規定，應符合財務比率之限制及其執行情形	168	
(十四)專屬期貨商業務之特有風險	168	
(十五)其他	169	
(十六)附註揭露事項	169	
九、 重要會計項目明細表	170 ~ 184	

統一綜合證券股份有限公司 - 期貨部門  
資產負債表  
民國 113 年 6 月 30 日及民國 112 年 12 月 31 日、6 月 30 日

單位：新台幣仟元

資產	附註	113 年 6 月 30 日		112 年 12 月 31 日		112 年 6 月 30 日	
		金額	%	金額	%	金額	%
<b>110000 流動資產</b>							
111100 現金及約當現金	六(一)	\$ 1,158,668	22	\$ 1,147,969	22	\$ 1,224,149	19
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)、七及十二	4,136,411	78	4,121,730	78	5,315,536	81
114170 其他應收款		1,502	-	1,943	-	757	-
<b>110000 流動資產合計</b>		<b>5,296,581</b>	<b>100</b>	<b>5,271,642</b>	<b>100</b>	<b>6,540,442</b>	<b>100</b>
<b>120000 非流動資產</b>							
125000 不動產及設備		5,042	-	3,750	-	4,564	-
127000 無形資產		7,027	-	9,081	-	9,283	-
129000 其他非流動資產	八	13,797	-	13,360	-	13,360	-
<b>120000 非流動資產合計</b>		<b>25,866</b>	<b>-</b>	<b>26,191</b>	<b>-</b>	<b>27,207</b>	<b>-</b>
<b>906001 資產總計</b>		<b>\$ 5,322,447</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,297,833</b>	<b>100</b>	<b>\$ 6,567,649</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>							
<b>210000 流動負債</b>							
212000 透過損益按公允價值衡量之金融	十二						
負債—流動		\$ 4,189	-	\$ 2,187	-	\$ 1,634	-
214130 應付帳款		421	-	17	-	67	-
214170 其他應付款		150,187	3	67,271	2	32,496	-
<b>210000 流動負債合計</b>		<b>154,797</b>	<b>3</b>	<b>69,475</b>	<b>2</b>	<b>34,197</b>	<b>-</b>
<b>220000 非流動負債</b>							
229110 內部往來	六(三)	3,071,308	58	3,245,029	61	4,242,597	65
<b>220000 非流動負債合計</b>		<b>3,071,308</b>	<b>58</b>	<b>3,245,029</b>	<b>61</b>	<b>4,242,597</b>	<b>65</b>
<b>906003 負債總計</b>		<b>\$ 3,226,105</b>	<b>61</b>	<b>\$ 3,314,504</b>	<b>63</b>	<b>\$ 4,276,794</b>	<b>65</b>
指撥營運資金							
301110 指撥營運資金	六(四)	1,300,000	24	1,300,000	24	1,300,000	20
<b>304000 保留盈餘</b>							
304020 特別盈餘公積		65,591	1	65,591	1	65,591	1
304040 未分配盈餘		730,751	14	617,738	12	925,264	14
<b>906004 權益總計</b>		<b>2,096,342</b>	<b>39</b>	<b>1,983,329</b>	<b>37</b>	<b>2,290,855</b>	<b>35</b>
<b>906002 負債及權益總計</b>		<b>\$ 5,322,447</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,297,833</b>	<b>100</b>	<b>\$ 6,567,649</b>	<b>100</b>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：楊凱智



會計主管：安芝立



統一綜合證券股份有限公司 - 期貨部門  
綜合損益表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項目	附註	113 年 1 月 30 日			112 年 1 月 30 日		
		金額	%	金額	%		
<b>400000 收益</b>							
424400 衍生工具淨利益	十二	\$ 255,148	100	\$ 62,887	100		
<b>收益合計</b>		<b>255,148</b>	<b>100</b>	<b>62,887</b>	<b>100</b>		
<b>500000 支出及費用</b>							
502000 自營經手費支出		( 4,992)	( 2)	( 3,449)	( 6)		
524300 結算交割服務費支出	七	( 3,339)	( 1)	882	1		
531000 員工福利費用		( 109,085)	( 43)	( 41,583)	( 66)		
532000 折舊及攤銷費用		( 3,066)	( 1)	( 3,166)	( 5)		
533000 其他營業費用		( 47,476)	( 19)	( 27,836)	( 44)		
<b>支出及費用合計</b>		<b>( 167,958)</b>	<b>( 66)</b>	<b>( 75,152)</b>	<b>( 120)</b>		
<b>營業利益(損失)</b>		<b>87,190</b>	<b>34</b>	<b>( 12,265)</b>	<b>( 20)</b>		
602000 其他利益及損失		25,824	10	18,672	30		
902001 繼續營業單位本期淨利		113,014	44	6,407	10		
902005 本期淨利		\$ 113,014	44	\$ 6,407	10		
902006 本期綜合損益總額		\$ 113,014	44	\$ 6,407	10		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：楊凱智

~127~

會計主管：安芝立



統一綜合證券股份有限公司 - 期貨部門  
 財務報告表附註  
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、部門沿革及業務範圍說明

本公司期貨部門於民國 92 年 6 月開始經營期貨契約自營業務。

二、通過財務報告之日期及程序

本部門財務報告擬於民國 113 年 8 月 28 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 113 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 7 號及國際財務報導準則第 7 號之修正「供應商融資安排」	民國 113 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司期貨部門財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 114 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第 21 號之修正「缺乏可兌換性」	民國 114 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司期貨部門財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

## 新發布/修正/修訂準則及解釋

## 國際會計準則理事會 發布之生效日

國際財務報導準則第9號及國際會計準則第7號之修正「金融工具之分類與衡量之修正」	民國115年1月1日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號-比較資訊」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第18號「財務報表之表達與揭露」	民國116年1月1日
國際會計準則第19號之修正「不具公共課責性之子公司：揭露」	民國116年1月1日
國際財務報導準則會計準則之年度改善—第11冊	民國115年1月1日

除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司期貨部門財務狀況與財務績效並無重大影響。

國際財務報導準則第18號「財務報表之表達與揭露」。

國際財務報導準則第18號「財務報表之表達與揭露」取代國際會計準則第1號並更新綜合損益表之架構，及新增管理績效衡量之揭露，並強化運用於主要財務報表及附註之彙總及細分原則。

### 四、重大會計政策之彙總說明

重大會計政策除遵循聲明、編製基礎及期中財務報表適用部分說明如下，餘與民國112年度個體財務報告期貨部門報告附註四相同。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

#### (一) 遵循聲明

本部門財務報告係依據期貨商財務報告編製準則編製。

#### (二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本部門財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
- (2) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利資產或負債。

2. 編製符合金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)之個體財務報告需要使用一些重要會計估計值，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及部門財務報告之重大假設及估計值之項目，請詳附註五說明。

### (三)所得稅

- 除以下關於期中規定說明外，餘請參閱民國 112 年度個體財務報告期貨部門報告附註四(八)。
- 期中期間之所得稅費用以估計之年度平均有效稅率應用至期中期間之稅前損益計算之，並配合前述政策揭露相關資訊。

### 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本期無重大變動，請參閱民國 112 年度個體財務報告期貨部門報告附註五之說明。

### 六、重要會計項目之說明

#### (一)現金及約當現金

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
活期存款	\$ 65,513	\$ 63,520	\$ 46,669
定期存款	1,093,155	1,084,449	1,177,480
	\$ 1,158,668	\$ 1,147,969	\$ 1,224,149

#### (二)透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
投資有價證券	\$ 27	\$ 27	\$ 27
評價調整	(27)	(27)	(27)
小計	-	-	-
期貨交易保證金 —自有資金	4,132,000	4,121,639	5,314,954
買入選擇權	4,411	91	582
	\$ 4,136,411	\$ 4,121,730	\$ 5,315,536

期貨交易保證金係本公司期貨部門承作期貨契約交易之保證金。

#### (三)內部往來

係與其他部門間之往來款項。

#### (四)指撥營運基金

截至民國 113 年 6 月 30 日止，本部門之指撥營運資金計 \$1,300,000。

### 七、關係人交易

#### (一)關係人名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
統一期貨股份有限公司(統一期貨)	本公司之子公司

#### (二)關係人間之重大交易事項

##### 1. 期貨交易保證金-自有資金

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
子公司： 統一期貨	\$ 3,997,009	\$ 3,978,069	\$ 5,168,638

2. 交割結算基金

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
子公司： 統一期貨	\$ 3,000	\$ 3,000	\$ 3,000
3. 結算交割服務費			

3. 結算交割服務費

	113年1月至6月	112年1月至6月
子公司： 統一期貨	\$ 3,339	(\$ 882)

八、質押之資產

本公司各項資產提供設定質押或其他用途受有限制者明細如下：

資產項目	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日	擔保用途
用途受限制之定期存款 (帳列其他非流動資產)	\$ 10,000	\$ 10,000	\$ 10,000	營業活動之保證
-營業保證金				

九、重大承諾事項及或有事項

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

(以下空白)

## 十二、從事衍生工具交易之相關資訊

### (一)衍生工具

#### 1. 名目本金或合約金額及信用風險：

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	南亞期貨	賣方	26 口	\$ 2,620	\$ 2,579	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	賣方	54 口	2,523	2,506	交易目的
期貨契約	聯電期貨	賣方	22 口	2,465	2,460	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	9 口	17,338	17,442	交易目的
期貨契約	台塑期貨	賣方	44 口	5,326	5,078	交易目的
期貨契約	友達期貨	賣方	7 口	256	251	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	99 口	2,451	2,515	交易目的
期貨契約	長榮期貨	賣方	1 口	406	389	交易目的
期貨契約	陽明期貨	買方	15 口	2,293	2,256	交易目的
期貨契約	華航期貨	賣方	2 口	93	96	交易目的
期貨契約	新光金期貨	買方	11 口	208	217	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	6 口	2,562	2,586	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	2 口	61	58	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	賣方	1 口	94	94	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	89 口	2,471	2,501	交易目的
期貨契約	中纖期貨	買方	156 口	2,503	2,571	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	賣方	11 口	2,367	2,354	交易目的
期貨契約	友訊期貨	買方	69 口	2,531	2,525	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	4 口	214	206	交易目的
期貨契約	英國富時100期貨	賣方	8 口	3,320	3,292	交易目的
期貨契約	瑞昱期貨	買方	12 口	12,858	13,176	交易目的
期貨契約	正崴期貨	買方	19 口	2,966	3,010	交易目的
期貨契約	京元電期貨	買方	1 口	229	239	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	60 口	2,371	2,466	交易目的
期貨契約	中工期貨	買方	6 口	188	178	交易目的
期貨契約	興富發期貨	賣方	1 口	105	105	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	賣方	1 口	76	77	交易目的
期貨契約	農林期貨	買方	59 口	2,586	2,602	交易目的
期貨契約	欣興期貨	賣方	14 口	5,142	5,068	交易目的
期貨契約	新日興期貨	買方	5 口	2,334	2,460	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	買方	32 口	2,483	2,592	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	買方	58 口	2,405	2,494	交易目的
期貨契約	台虹期貨	買方	22 口	2,569	2,561	交易目的
期貨契約	台玻期貨	買方	5 口	202	195	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	15 口	2,574	2,532	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	1,535 口	1,763,693	1,763,288	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	1,195 口	1,365,816	1,373,458	交易目的
期貨契約	小型臺指W1	買方	170 口	194,087	195,628	交易目的
期貨契約	晟德期貨	買方	9 口	978	985	交易目的
期貨契約	世界期貨	買方	11 口	2,574	2,827	交易目的
期貨契約	元太期貨	賣方	5 口	2,489	2,525	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	買方	1 口	267	274	交易目的
期貨契約	和大期貨	買方	23 口	2,510	2,553	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	8 口	2,745	2,696	交易目的

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	48 口	\$ 2,564	\$ 2,592	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	1 口	138	141	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	9 口	2,396	2,390	交易目的
期貨契約	小型信驛期貨	買方	5 口	2,427	2,420	交易目的
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	3 口	229	219	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	27 口	2,496	2,616	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	37 口	2,475	2,464	交易目的
期貨契約	精材期貨	買方	7 口	2,464	2,548	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	買方	3 口	191	186	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	1 口	257	233	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	14 口	2,536	2,503	交易目的
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	2 口	2,826	3,084	交易目的
期貨契約	大亞期貨	買方	2 口	216	224	交易目的
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	4 口	2,674	2,452	交易目的
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	74 口	2,848	2,886	交易目的
期貨契約	小型創意期貨	賣方	1 口	150	161	交易目的
期貨契約	中興電期貨	買方	1 口	380	377	交易目的
期貨契約	美國費城半導體期貨	賣方	4 口	1,764	1,764	交易目的
期貨契約	電子期貨	買方	21 口	103,878	104,294	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	6 口	29,783	29,825	交易目的
期貨契約	金融期貨	買方	4 口	7,876	7,890	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	278 口	1,278,645	1,277,258	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	365 口	1,675,208	1,677,887	交易目的
期貨契約	美國道瓊期貨	賣方	9 口	7,179	7,117	交易目的
期貨契約	美國那斯達克100	賣方	87 口	86,739	87,522	交易目的
期貨契約	非金電期貨	買方	8 口	12,930	12,922	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	3 口	1,862	1,864	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	賣方	3 口	1,861	1,862	交易目的
期貨契約	小型金融期貨	買方	2 口	998	997	交易目的
期貨契約	小型金融期貨	賣方	2 口	987	986	交易目的
期貨契約	臺幣黃金期貨	賣方	5 口	4,605	4,602	交易目的
期貨契約	聯電期貨	賣方	450 口	50,999	50,313	避險
期貨契約	台積電期貨	買方	6 口	11,505	11,676	避險
期貨契約	台積電期貨	賣方	1,959 口	3,722,288	3,796,542	避險
期貨契約	富邦金期貨	賣方	20 口	3,064	3,181	避險
期貨契約	仁寶期貨	賣方	29 口	2,225	2,016	避險
期貨契約	友達期貨	賣方	234 口	8,691	8,378	避險
期貨契約	華南金期貨	賣方	111 口	5,753	5,883	避險
期貨契約	國泰金期貨	賣方	286 口	33,431	33,848	避險
期貨契約	兆豐金期貨	賣方	17 口	1,358	1,380	避險
期貨契約	台新金期貨	賣方	26 口	978	985	避險
期貨契約	中信金期貨	賣方	254 口	19,128	19,355	避險
期貨契約	遠東新期貨	賣方	24 口	1,713	1,702	避險
期貨契約	中環期貨	賣方	190 口	4,742	4,826	避險
期貨契約	佳世達期貨	賣方	21 口	1,617	1,621	避險
期貨契約	大同期貨	賣方	45 口	5,293	5,139	避險
期貨契約	南亞科期貨	賣方	155 口	21,268	21,700	避險
期貨契約	長榮期貨	賣方	643 口	259,944	250,127	避險
期貨契約	陽明期貨	賣方	1,511 口	230,100	227,259	避險

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	華航期貨	賣方	123	\$ 5,914	\$ 5,879	避險
期貨契約	彰銀期貨	賣方	20	732	740	避險
期貨契約	新光金期貨	賣方	3	60	59	避險
期貨契約	永豐金期貨	賣方	24	1,186	1,207	避險
期貨契約	台泥期貨	賣方	27	1,850	1,858	避險
期貨契約	台化期貨	賣方	46	4,861	4,619	避險
期貨契約	鴻海期貨	賣方	5,534	1,983,433	2,385,317	避險
期貨契約	華碩期貨	賣方	78	78,608	78,168	避險
期貨契約	廣達期貨	賣方	265	166,525	166,167	避險
期貨契約	中華電期貨	賣方	9	2,297	2,286	避險
期貨契約	玉山金期貨	賣方	22	1,271	1,267	避險
期貨契約	元大金期貨	賣方	15	962	966	避險
期貨契約	第一金期貨	賣方	1	56	57	避險
期貨契約	群創期貨	賣方	750	22,098	21,691	避險
期貨契約	宏基期貨	賣方	86	8,996	8,101	避險
期貨契約	聯發科期貨	賣方	228	619,570	640,650	避險
期貨契約	潤泰全期貨	賣方	15	2,099	2,055	避險
期貨契約	緯創期貨	賣方	332	74,665	70,746	避險
期貨契約	亞泥期貨	賣方	1	85	88	避險
期貨契約	中石化期貨	賣方	144	2,935	2,981	避險
期貨契約	東陽期貨	賣方	41	9,711	8,982	避險
期貨契約	南紡期貨	賣方	46	1,637	1,587	避險
期貨契約	F-亞德期貨	賣方	1	2,130	1,982	避險
期貨契約	台肥期貨	賣方	1	131	129	避險
期貨契約	中鴻期貨	賣方	43	1,885	1,853	避險
期貨契約	大成鋼期貨	賣方	2	147	145	避險
期貨契約	上銀期貨	賣方	4	1,796	1,708	避險
期貨契約	川湖期貨	賣方	2	4,850	5,000	避險
期貨契約	正新期貨	賣方	6	611	595	避險
期貨契約	裕隆期貨	賣方	24	3,319	3,226	避險
期貨契約	光寶科期貨	賣方	201	45,759	43,026	避險
期貨契約	台達電期貨	賣方	478	347,570	373,560	避險
期貨契約	金寶期貨	賣方	193	7,075	6,948	避險
期貨契約	華通期貨	賣方	44	6,889	7,181	避險
期貨契約	精英期貨	賣方	49	3,413	3,254	避險
期貨契約	華邦電期貨	賣方	15	800	773	避險
期貨契約	聯強期貨	賣方	8	1,222	1,166	避險
期貨契約	鴻準期貨	賣方	5	713	715	避險
期貨契約	技嘉期貨	買方	48	29,501	29,232	避險
期貨契約	微星期貨	賣方	3	1,066	1,077	避險
期貨契約	群光期貨	賣方	3	1,074	1,035	避險
期貨契約	正崴期貨	賣方	131	20,605	20,750	避險
期貨契約	億光期貨	賣方	4	620	616	避險
期貨契約	凌陽期貨	賣方	8	589	581	避險
期貨契約	漢唐期貨	賣方	3	2,168	2,199	避險
期貨契約	京元電期貨	賣方	22	5,006	5,264	避險
期貨契約	全新期貨	賣方	15	4,910	4,965	避險
期貨契約	飛宏期貨	賣方	24	2,481	2,354	避險
期貨契約	義隆期貨	賣方	6	2,055	1,860	避險

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	可成期貨	賣方	52 口	\$ 23,756	\$ 24,028	避險
期貨契約	兆赫期貨	賣方	1 口	42	42	避險
期貨契約	瑞軒期貨	賣方	179 口	7,201	7,357	避險
期貨契約	華新科期貨	賣方	54 口	12,957	12,906	避險
期貨契約	宏達電期貨	賣方	21 口	1,926	1,945	避險
期貨契約	中工期貨	賣方	1,068 口	34,193	31,614	避險
期貨契約	冠德期貨	賣方	75 口	8,659	8,195	避險
期貨契約	興富發期貨	賣方	367 口	38,543	38,486	避險
期貨契約	華固期貨	賣方	4 口	1,188	1,096	避險
期貨契約	華固期貨	賣方	13 口	4,441	3,918	避險
期貨契約	新興期貨	賣方	52 口	3,184	3,208	避險
期貨契約	長榮航期貨	賣方	761 口	57,508	58,372	避險
期貨契約	臺企銀期貨	賣方	25 口	885	910	避險
期貨契約	農林期貨	賣方	18 口	801	794	避險
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	232 口	46,540	47,096	避險
期貨契約	大立光期貨	賣方	38 口	200,933	208,240	避險
期貨契約	亞光期貨	賣方	2 口	274	279	避險
期貨契約	聯詠期貨	賣方	2 口	2,500	2,432	避險
期貨契約	智原期貨	賣方	3 口	2,008	2,025	避險
期貨契約	文暉期貨	賣方	21 口	5,071	5,229	避險
期貨契約	欣興期貨	賣方	156 口	58,575	56,472	避險
期貨契約	晶技期貨	賣方	2 口	444	462	避險
期貨契約	景碩期貨	賣方	1 口	189	186	避險
期貨契約	新日興期貨	賣方	137 口	65,616	67,405	避險
期貨契約	創意期貨	賣方	21 口	68,917	67,410	避險
期貨契約	嘉澤期貨	賣方	1 口	3,110	3,250	避險
期貨契約	健策期貨	賣方	12 口	24,981	28,680	避險
期貨契約	F-TPK期貨	賣方	27 口	2,133	2,187	避險
期貨契約	和碩期貨	賣方	66 口	13,993	13,875	避險
期貨契約	長虹期貨	賣方	68 口	16,369	15,097	避險
期貨契約	瑞儀期貨	賣方	1 口	381	378	避險
期貨契約	聯茂期貨	賣方	88 口	20,132	20,592	避險
期貨契約	力成期貨	賣方	4 口	1,587	1,508	避險
期貨契約	同欣電期貨	賣方	28 口	8,612	8,484	避險
期貨契約	台表科期貨	賣方	12 口	2,957	2,892	避險
期貨契約	康舒期貨	賣方	5 口	392	391	避險
期貨契約	啟基期貨	賣方	40 口	13,104	12,920	避險
期貨契約	台虹期貨	賣方	18 口	2,128	2,095	避險
期貨契約	寶成期貨	賣方	133 口	9,668	9,337	避險
期貨契約	宏全期貨	賣方	63 口	20,742	21,674	避險
期貨契約	潤泰新期貨	賣方	52 口	4,751	4,566	避險
期貨契約	聚陽期貨	賣方	6 口	4,953	5,120	避險
期貨契約	台玻期貨	賣方	344 口	13,658	13,382	避險
期貨契約	健鼎期貨	賣方	8 口	3,476	3,528	避險
期貨契約	台灣大期貨	賣方	9 口	1,937	1,935	避險
期貨契約	玉晶光期貨	賣方	84 口	105,084	111,888	避險
期貨契約	美利達期貨	賣方	34 口	15,651	14,752	避險
期貨契約	合庫金期貨	賣方	6 口	316	314	避險
期貨契約	英業達期貨	賣方	38 口	4,297	4,271	避險

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	開發金期貨	賣方	336 口	\$ 10,378	\$ 10,191	避險
期貨契約	遠傳期貨	賣方	1 口	171	169	避險
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	97 口	23,342	25,317	避險
期貨契約	F-中租期貨	賣方	100 口	31,382	31,012	避險
期貨契約	儒鴻期貨	賣方	7 口	7,478	7,512	避險
期貨契約	國巨期貨	賣方	13 口	18,494	19,012	避險
期貨契約	南電期貨	買方	79 口	30,346	29,388	避險
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	2 口	622	620	避險
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	22 口	2,136	2,178	避險
期貨契約	致茂期貨	賣方	5 口	2,958	3,180	避險
期貨契約	美律期貨	賣方	22 口	5,719	6,094	避險
期貨契約	小型臺指	賣方	4 口	4,485	4,596	避險
期貨契約	百和期貨	賣方	8 口	1,066	1,037	避險
期貨契約	穩懋期貨	賣方	29 口	9,186	10,101	避險
期貨契約	威剛期貨	賣方	32 口	7,178	7,004	避險
期貨契約	碩禾期貨	賣方	1 口	288	293	避險
期貨契約	晟德期貨	賣方	7 口	763	766	避險
期貨契約	榮剛期貨	賣方	30 口	3,144	2,910	避險
期貨契約	世界期貨	買方	25 口	5,878	6,425	避險
期貨契約	中光電期貨	賣方	56 口	11,370	10,259	避險
期貨契約	中美晶期貨	賣方	4 口	1,717	1,748	避險
期貨契約	新普期貨	賣方	1 口	842	859	避險
期貨契約	元太期貨	賣方	44 口	21,433	22,220	避險
期貨契約	群聯期貨	賣方	24 口	29,672	29,760	避險
期貨契約	台灣50ETF期貨	賣方	5 口	9,258	9,328	避險
期貨契約	CFA50ETF期貨	賣方	24 口	4,959	4,896	避險
期貨契約	深100ETF期貨	賣方	2 口	216	203	避險
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	142 口	37,531	38,911	避險
期貨契約	群益深証中小期ETF	賣方	43 口	5,009	4,846	避險
期貨契約	智邦期貨	賣方	68 口	73,739	75,616	避險
期貨契約	樺漢期貨	賣方	2 口	1,361	1,348	避險
期貨契約	榮成期貨	賣方	18 口	501	502	避險
期貨契約	聯亞期貨	賣方	34 口	10,979	11,423	避險
期貨契約	同致期貨	賣方	2 口	441	424	避險
期貨契約	台燿期貨	賣方	27 口	8,976	8,856	避險
期貨契約	環球晶期貨	賣方	2 口	2,116	2,160	避險
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	99 口	33,251	33,371	避險
期貨契約	原相期貨	賣方	2 口	677	686	避險
期貨契約	元大高股息ETF	賣方	9 口	3,736	3,732	避險
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	7 口	422	428	避險
期貨契約	祥碩期貨	賣方	3 口	13,598	13,530	避險
期貨契約	力旺期貨	賣方	3 口	14,563	15,540	避險
期貨契約	台光電期貨	賣方	55 口	50,014	52,634	避險
期貨契約	信昌電期貨	賣方	8 口	903	890	避險
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	19 口	4,343	4,285	避險
期貨契約	金居期貨	買方	2 口	284	282	避險
期貨契約	宏捷科期貨	賣方	19 口	5,149	5,320	避險
期貨契約	神達期貨	賣方	26 口	2,424	2,330	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	316 口	45,821	44,382	避險

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	33 口	\$ 8,861	\$ 8,751	避險
期貨契約	鈦象期貨	賣方	11 口	26,032	29,810	避險
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	138 口	16,880	18,706	避險
期貨契約	信驛期貨	賣方	2 口	18,482	19,360	避險
期貨契約	小型信驛期貨	賣方	50 口	23,491	24,202	避險
期貨契約	富采投控期貨	賣方	3 口	273	262	避險
期貨契約	裕民期貨	賣方	88 口	9,927	9,938	避險
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	14 口	1,031	1,025	避險
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	445 口	42,966	43,151	避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	11 口	619	604	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	賣方	5 口	304	304	避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	賣方	119 口	7,549	7,924	避險
期貨契約	永豐餘期貨	賣方	9 口	566	560	避險
期貨契約	精材期貨	賣方	116 口	41,589	42,180	避險
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	116 口	7,156	7,192	避險
期貨契約	長興期貨	賣方	4 口	247	248	避險
期貨契約	正隆期貨	賣方	3 口	176	173	避險
期貨契約	小型華碩期貨	賣方	6 口	299	301	避險
期貨契約	小型南電期貨	買方	5 口	95	93	避險
期貨契約	光罩期貨	賣方	5 口	788	763	避險
期貨契約	威盛期貨	買方	28 口	6,586	6,524	避險
期貨契約	萬海期貨	賣方	12 口	2,168	2,146	避險
期貨契約	高端疫苗期貨	賣方	7 口	734	771	避險
期貨契約	力積電期貨	賣方	24 口	1,326	1,289	避險
期貨契約	奇鋐期貨	賣方	77 口	108,725	118,744	避險
期貨契約	中磊期貨	賣方	32 口	7,589	7,616	避險
期貨契約	漢翔期貨	買方	16 口	1,705	1,712	避險
期貨契約	中天期貨	賣方	7 口	573	582	避險
期貨契約	新唐期貨	賣方	2 口	516	512	避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	買方	2 口	331	326	避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	29 口	4,870	4,713	避險
期貨契約	小型健策期貨	賣方	40 口	4,357	4,780	避險
期貨契約	國泰永續高股息ETF	賣方	133 口	31,365	31,488	避險
期貨契約	大亞期貨	賣方	9 口	976	1,008	避險
期貨契約	金像電期貨	賣方	43 口	16,952	17,931	避險
期貨契約	合一期貨	賣方	4 口	1,214	1,320	避險
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	5 口	1,351	1,295	避險
期貨契約	世紀鋼期貨	賣方	147 口	105,814	90,111	避險
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	70 口	2,572	2,730	避險
期貨契約	小型創意期貨	賣方	271 口	43,474	43,496	避險
期貨契約	富邦越南ETF期貨	賣方	1 口	123	119	避險
期貨契約	群益台灣ESG低碳E	賣方	1 口	227	230	避險
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	470 口	138,247	141,239	避險
期貨契約	美時期貨	賣方	5 口	2,969	3,120	避險
期貨契約	華紙期貨	賣方	2 口	88	87	避險
期貨契約	中興電期貨	賣方	51 口	19,012	19,227	避險
期貨契約	小型智邦期貨	賣方	9 口	494	500	避險
期貨契約	小型台光電期貨	賣方	33 口	1,481	1,579	避險
期貨契約	神基期貨	賣方	9 口	2,156	2,054	避險

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	至上期貨	買方	29 口	\$ 4,694	\$ 4,785	避險
期貨契約	小型技嘉期貨	買方	5 口	157	152	避險
期貨契約	群益台灣精選高息ET	賣方	1,180 口	313,984	306,615	避險
期貨契約	復華台灣科技優息ET	賣方	440 口	91,937	92,226	避險
期貨契約	中信高評級公司債ET	賣方	3 口	1,072	1,077	避險
期貨契約	金融期貨	買方	5 口	10,017	9,970	避險
期貨契約	臺股期貨	賣方	235 口	1,078,930	1,080,060	避險
期貨契約	南亞期貨	賣方	140 口	14,171	13,888	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	買方	41 口	2,055	1,902	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	179 口	19,225	20,012	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	49 口	94,364	94,962	交易目的
期貨契約	台積電期貨	賣方	20 口	38,546	38,920	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	9 口	1,378	1,431	交易目的
期貨契約	台塑期貨	賣方	136 口	16,672	15,694	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	買方	41 口	2,958	2,850	交易目的
期貨契約	友達期貨	賣方	142 口	5,148	5,084	交易目的
期貨契約	華南金期貨	買方	39 口	2,033	2,067	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	賣方	2 口	234	236	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	買方	28 口	2,247	2,274	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	54 口	2,028	2,047	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	31 口	2,366	2,362	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	3 口	490	490	交易目的
期貨契約	統一期貨	賣方	11 口	1,824	1,795	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	115 口	8,677	8,200	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	245 口	6,129	6,223	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	買方	23 口	1,747	1,771	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	38 口	4,471	4,340	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	86 口	11,670	12,040	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	1 口	390	389	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	92 口	13,952	13,837	交易目的
期貨契約	彰銀期貨	買方	55 口	1,993	2,035	交易目的
期貨契約	新光金期貨	賣方	2,827 口	53,659	55,862	交易目的
期貨契約	台泥期貨	賣方	37 口	2,523	2,546	交易目的
期貨契約	台化期貨	賣方	94 口	9,791	9,438	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	賣方	143 口	59,960	61,633	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	賣方	61 口	3,207	3,190	交易目的
期貨契約	華碩期貨	賣方	1 口	1,038	1,002	交易目的
期貨契約	廣達期貨	賣方	29 口	18,366	18,183	交易目的
期貨契約	中華電期貨	賣方	2 口	508	508	交易目的
期貨契約	玉山金期貨	買方	35 口	2,037	2,016	交易目的
期貨契約	第一金期貨	賣方	3 口	169	169	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	312 口	8,441	9,017	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	賣方	21 口	2,007	1,978	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	賣方	26 口	72,931	73,060	交易目的
期貨契約	潤泰全期貨	賣方	5 口	673	685	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	20 口	4,315	4,260	交易目的
期貨契約	亞泥期貨	賣方	3 口	253	264	交易目的
期貨契約	大成期貨	賣方	6 口	685	690	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	45 口	1,259	1,265	交易目的

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	中石化期貨	賣方	5 口	\$ 101	\$ 104	交易目的
期貨契約	東陽期貨	賣方	4 口	931	876	交易目的
期貨契約	南紡期貨	買方	76 口	2,685	2,622	交易目的
期貨契約	東元期貨	賣方	8 口	930	862	交易目的
期貨契約	F-亞德期貨	賣方	1 口	2,102	1,982	交易目的
期貨契約	中纖期貨	買方	149 口	2,384	2,456	交易目的
期貨契約	台肥期貨	賣方	3 口	388	388	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	7 口	308	302	交易目的
期貨契約	大成鋼期貨	買方	107 口	7,875	7,725	交易目的
期貨契約	上銀期貨	賣方	13 口	5,436	5,551	交易目的
期貨契約	川湖期貨	買方	1 口	2,405	2,500	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	買方	57 口	7,947	7,666	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	賣方	9 口	1,889	1,926	交易目的
期貨契約	台達電期貨	買方	4 口	3,116	3,120	交易目的
期貨契約	台達電期貨	賣方	9 口	6,853	7,056	交易目的
期貨契約	金寶期貨	賣方	2 口	71	72	交易目的
期貨契約	華通期貨	買方	149 口	24,185	24,317	交易目的
期貨契約	精英期貨	賣方	3 口	198	199	交易目的
期貨契約	友訊期貨	買方	203 口	7,446	7,430	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	19 口	1,514	1,590	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	95 口	5,074	4,912	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	賣方	173 口	9,132	8,910	交易目的
期貨契約	聯強期貨	賣方	16 口	2,649	2,339	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	賣方	10 口	1,388	1,430	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	1 口	608	609	交易目的
期貨契約	微星期貨	賣方	3 口	1,067	1,077	交易目的
期貨契約	正歲期貨	買方	15 口	2,333	2,376	交易目的
期貨契約	億光期貨	買方	23 口	3,527	3,537	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	賣方	1 口	72	73	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	賣方	12 口	8,615	8,796	交易目的
期貨契約	京元電期貨	賣方	3 口	693	717	交易目的
期貨契約	全新期貨	買方	1 口	318	331	交易目的
期貨契約	飛宏期貨	賣方	3 口	308	294	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	12 口	3,913	3,720	交易目的
期貨契約	可成期貨	賣方	1 口	446	462	交易目的
期貨契約	強茂期貨	賣方	3 口	353	339	交易目的
期貨契約	兆赫期貨	賣方	3 口	126	127	交易目的
期貨契約	富櫃200期貨	賣方	25 口	12,967	13,454	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	262 口	10,401	10,768	交易目的
期貨契約	華新科期貨	賣方	12 口	2,710	2,868	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	賣方	3 口	275	278	交易目的
期貨契約	中工期貨	賣方	6 口	200	178	交易目的
期貨契約	冠德期貨	買方	52 口	6,129	5,678	交易目的
期貨契約	興富發期貨	賣方	6 口	607	629	交易目的
期貨契約	華固期貨	買方	18 口	6,698	5,425	交易目的
期貨契約	新興期貨	買方	52 口	3,365	3,208	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	17 口	1,309	1,304	交易目的
期貨契約	臺企銀期貨	買方	53 口	1,829	1,929	交易目的
期貨契約	農林期貨	買方	25 口	1,101	1,103	交易目的

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	18 口	\$ 3,635	\$ 3,654	交易目的
期貨契約	大立光期貨	賣方	1 口	5,490	5,480	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	買方	1 口	1,232	1,216	交易目的
期貨契約	智原期貨	賣方	8 口	5,332	5,400	交易目的
期貨契約	文陣期貨	買方	34 口	8,409	8,466	交易目的
期貨契約	欣興期貨	賣方	5 口	1,855	1,810	交易目的
期貨契約	晶技期貨	賣方	2 口	466	462	交易目的
期貨契約	景碩期貨	賣方	4 口	746	744	交易目的
期貨契約	新日興期貨	賣方	1 口	535	492	交易目的
期貨契約	明泰期貨	賣方	4 口	278	279	交易目的
期貨契約	創意期貨	賣方	7 口	21,649	22,470	交易目的
期貨契約	健策期貨	賣方	4 口	8,708	9,560	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	買方	15 口	1,122	1,215	交易目的
期貨契約	和碩期貨	買方	23 口	5,255	4,853	交易目的
期貨契約	長虹期貨	買方	9 口	2,152	1,998	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	買方	176 口	7,322	7,568	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	賣方	1 口	432	378	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	賣方	6 口	1,460	1,404	交易目的
期貨契約	力成期貨	賣方	4 口	1,545	1,508	交易目的
期貨契約	台表科期貨	賣方	3 口	732	723	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	11 口	847	858	交易目的
期貨契約	啟基期貨	賣方	13 口	4,138	4,199	交易目的
期貨契約	台虹期貨	買方	72 口	8,505	8,381	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	18 口	2,486	2,491	交易目的
期貨契約	寶成期貨	賣方	28 口	2,074	1,966	交易目的
期貨契約	宏全期貨	賣方	60 口	19,744	20,640	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	25 口	932	973	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	2 口	158	161	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	賣方	2 口	874	882	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	賣方	5 口	1,072	1,075	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	賣方	1 口	1,336	1,332	交易目的
期貨契約	台郡期貨	賣方	2 口	352	363	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	19 口	8,774	8,246	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	175 口	19,595	19,644	交易目的
期貨契約	開發金期貨	賣方	12 口	369	364	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	1 口	171	169	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	6 口	1,488	1,566	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	賣方	5 口	1,572	1,550	交易目的
期貨契約	儒鴻期貨	賣方	4 口	4,114	4,292	交易目的
期貨契約	國巨期貨	買方	1 口	1,478	1,462	交易目的
期貨契約	南電期貨	賣方	23 口	9,042	8,549	交易目的
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	2 口	653	616	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	19 口	4,845	5,263	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	866 口	947,930	995,327	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	1,422 口	1,588,442	1,633,634	交易目的
期貨契約	精華期貨	買方	10 口	3,765	3,780	交易目的
期貨契約	穩懋期貨	賣方	1 口	322	348	交易目的
期貨契約	璟德期貨	賣方	1 口	424	413	交易目的
期貨契約	威剛期貨	賣方	4 口	903	876	交易目的

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	欣銓期貨	賣方	13 口	\$ 1,960	\$ 1,794	交易目的
期貨契約	穎禾期貨	買方	38 口	10,143	11,134	交易目的
期貨契約	景德期貨	賣方	18 口	1,755	1,969	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	賣方	13 口	1,337	1,261	交易目的
期貨契約	世界期貨	買方	11 口	2,585	2,827	交易目的
期貨契約	中光電期貨	賣方	2 口	380	366	交易目的
期貨契約	中美晶期貨	賣方	10 口	4,210	4,370	交易目的
期貨契約	新普期貨	買方	3 口	2,504	2,577	交易目的
期貨契約	頤邦期貨	賣方	2 口	274	268	交易目的
期貨契約	網家期貨	賣方	2 口	133	142	交易目的
期貨契約	元太期貨	賣方	14 口	6,937	7,070	交易目的
期貨契約	群聯期貨	賣方	67 口	84,983	83,080	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	賣方	16 口	29,641	29,848	交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	7 口	1,738	1,666	交易目的
期貨契約	彩晶期貨	賣方	3 口	60	59	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	買方	22 口	6,025	6,028	交易目的
期貨契約	智邦期貨	賣方	8 口	8,889	8,896	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	賣方	135 口	90,597	90,990	交易目的
期貨契約	和大期貨	買方	10 口	1,091	1,110	交易目的
期貨契約	榮成期貨	買方	84 口	2,344	2,344	交易目的
期貨契約	聯亞期貨	買方	3 口	871	1,008	交易目的
期貨契約	同致期貨	買方	12 口	2,634	2,544	交易目的
期貨契約	台燿期貨	賣方	20 口	6,913	6,560	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	賣方	10 口	476	462	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	4 口	1,376	1,348	交易目的
期貨契約	原相期貨	賣方	2 口	677	686	交易目的
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	48 口	2,566	2,592	交易目的
期貨契約	智擎期貨	買方	1 口	193	196	交易目的
期貨契約	台半期貨	賣方	11 口	1,723	1,674	交易目的
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	43 口	2,570	2,632	交易目的
期貨契約	祥碩期貨	買方	2 口	9,360	9,020	交易目的
期貨契約	力旺期貨	賣方	6 口	27,272	31,080	交易目的
期貨契約	台光電期貨	買方	12 口	11,420	11,484	交易目的
期貨契約	信昌電期貨	賣方	1 口	99	111	交易目的
期貨契約	合晶期貨	買方	8 口	617	603	交易目的
期貨契約	大江期貨	買方	6 口	1,900	1,878	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	買方	12 口	2,712	2,706	交易目的
期貨契約	宣德期貨	賣方	20 口	2,402	2,264	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	買方	8 口	2,259	2,240	交易目的
期貨契約	神達期貨	賣方	17 口	1,562	1,523	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	4 口	6,256	6,472	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	8 口	1,164	1,124	交易目的
期貨契約	緯穎期貨	賣方	4 口	21,375	21,240	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	24 口	6,546	6,372	交易目的
期貨契約	鈦象期貨	賣方	5 口	11,323	13,550	交易目的
期貨契約	小型鈦象期貨	買方	9 口	1,098	1,220	交易目的
期貨契約	小型信驛期貨	買方	19 口	9,304	9,196	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	賣方	7 口	626	611	交易目的
期貨契約	裕民期貨	賣方	19 口	2,128	2,143	交易目的

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	台勝科期貨	賣方	9 口	\$ 3,098	\$ 3,132	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	115 口	10,251	11,144	交易目的
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	45 口	2,590	2,471	交易目的
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	10 口	141	174	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	35 口	2,267	2,331	交易目的
期貨契約	精材期貨	買方	4 口	1,408	1,456	交易目的
期貨契約	長興期貨	賣方	4 口	246	248	交易目的
期貨契約	正隆期貨	賣方	1 口	58	57	交易目的
期貨契約	小型南電期貨	賣方	127 口	2,547	2,362	交易目的
期貨契約	南茂期貨	賣方	1 口	91	86	交易目的
期貨契約	威盛期貨	賣方	3 口	668	699	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	90 口	16,160	16,092	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	買方	29 口	3,060	3,196	交易目的
期貨契約	力積電期貨	賣方	194 口	10,374	10,418	交易目的
期貨契約	奇鋐期貨	賣方	36 口	52,790	55,512	交易目的
期貨契約	中磊期貨	賣方	2 口	462	476	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	賣方	2 口	211	214	交易目的
期貨契約	中天期貨	賣方	1 口	82	83	交易目的
期貨契約	新唐期貨	賣方	1 口	250	256	交易目的
期貨契約	大亞期貨	買方	8 口	881	892	交易目的
期貨契約	元晶期貨	賣方	5 口	270	294	交易目的
期貨契約	富邦媒期貨	賣方	1 口	870	860	交易目的
期貨契約	合一期貨	賣方	35 口	10,470	11,550	交易目的
期貨契約	立端期貨	賣方	2 口	394	384	交易目的
期貨契約	世紀鋼期貨	賣方	5 口	3,048	3,065	交易目的
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	40 口	1,429	1,560	交易目的
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	275 口	81,459	82,638	交易目的
期貨契約	美時期貨	買方	19 口	11,666	11,856	交易目的
期貨契約	華紙期貨	賣方	4 口	175	174	交易目的
期貨契約	小型聚陽期貨	買方	1 口	41	43	交易目的
期貨契約	中興電期貨	買方	3 口	1,126	1,131	交易目的
期貨契約	小型智邦期貨	賣方	21 口	1,171	1,168	交易目的
期貨契約	小型台光電期貨	買方	2 口	95	96	交易目的
期貨契約	神基期貨	賣方	1 口	238	228	交易目的
期貨契約	美國費城半導體期貨	賣方	32 口	12,148	14,108	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	8 口	39,065	39,731	交易目的
期貨契約	金融期貨	買方	22 口	43,777	43,868	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	470 口	1,978,949	2,160,861	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	483 口	2,174,011	2,219,323	交易目的
期貨契約	輕原油CL	買方	6 口	15,861	15,876	交易目的
期貨契約	英國金融時報指FT	買方	2 口	6,767	6,740	交易目的
期貨契約	熱燃油HO	賣方	3 口	10,484	10,357	交易目的
期貨契約	微黃金 MGC	買方	6 口	4,503	4,555	交易目的
期貨契約	微型 NQ	買方	48 口	62,378	62,077	交易目的
期貨契約	微型YM	買方	10 口	6,471	6,404	交易目的
期貨契約	無鉛汽油 RB	賣方	3 口	10,260	10,228	交易目的
期貨契約	2年美國政府債券TU	賣方	5 口	33,115	33,108	交易目的
期貨契約	SGX富台指數	賣方	5 口	12,436	12,518	交易目的
期貨契約	30年美國政府債券US	買方	5 口	19,350	19,162	交易目的

113年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	波動率指數	賣方	7 口	\$ 3,248		\$ 3,185	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	買方	65 口	926		924	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	629 口	( 3,827 )		( 3,053 )	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	227 口	2,732		1,446	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	賣方	205 口	( 628 )		( 434 )	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	70 口	( 428 )		( 408 )	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	賣方	1 口	( 2 )		( 2 )	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	買方	50 口	523		460	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	393 口	1,735		1,131	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	賣方	230 口	( 489 )		( 293 )	交易目的
選擇權契約	臺指選W2 賣權	買方	50 口	430		450	交易目的

(以下空白)

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$	613		
期貨契約	聯電期貨	買方	6 口	\$	613	\$ 631	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	13 口		15,218	15,418	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	買方	3 口		240	240	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	7 口		255	254	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	20 口		1,818	1,826	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	50 口		1,788	1,800	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	12 口		937	926	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	買方	3 口		288	288	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	30 口		2,489	2,523	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	12 口		1,760	1,884	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	1 口		287	288	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	18 口		1,693	1,854	交易目的
期貨契約	華航期貨	買方	6 口		268	259	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	1 口		449	450	交易目的
期貨契約	第一金期貨	買方	30 口		1,629	1,638	交易目的
期貨契約	群創期貨	買方	41 口		1,151	1,173	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	買方	2 口		216	216	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	1 口		197	198	交易目的
期貨契約	中石化期貨	賣方	127 口		2,482	2,487	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	45 口		2,450	2,340	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	買方	17 口		2,614	2,547	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	買方	1 口		235	235	交易目的
期貨契約	華通期貨	買方	2 口		282	283	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	4 口		254	252	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	4 口		244	243	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	賣方	24 口		2,497	2,554	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	1 口		533	532	交易目的
期貨契約	微星期貨	買方	4 口		1,626	1,636	交易目的
期貨契約	全新期貨	買方	8 口		2,546	2,576	交易目的
期貨契約	中工期貨	買方	11 口		296	296	交易目的
期貨契約	興富發期貨	賣方	31 口		2,505	2,486	交易目的
期貨契約	新興期貨	賣方	49 口		2,759	2,499	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	4 口		252	252	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	買方	1 口		197	196	交易目的
期貨契約	文陣期貨	賣方	10 口		2,252	2,280	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	55 口		2,592	2,459	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	30 口		2,445	2,460	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	買方	15 口		10,378	10,635	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	35 口		2,484	2,485	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	賣方	13 口		2,558	2,566	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	買方	30 口		1,600	1,602	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	3 口		316	316	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	27 口		24,124	24,125	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	5 口		4,440	4,465	交易目的
期貨契約	小型臺指W1	買方	44 口		39,344	39,367	交易目的
期貨契約	小型臺指W2	買方	8 口		7,148	7,152	交易目的
期貨契約	威剛期貨	買方	1 口		208	207	交易目的
期貨契約	世界期貨	買方	10 口		1,612	1,618	交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	18 口		4,899	4,842	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$	\$		
期貨契約	彩晶期貨	賣方	106 口	\$ 2,363	\$ 2,512	交易目的	
期貨契約	胡連期貨	買方	8 口	2,492	2,536	交易目的	
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	2 口	552	576	交易目的	
期貨契約	台半期貨	買方	3 口	581	551	交易目的	
期貨契約	金居期貨	買方	20 口	2,449	2,420	交易目的	
期貨契約	神達期貨	買方	3 口	268	267	交易目的	
期貨契約	雙鴻期貨	買方	4 口	2,711	2,836	交易目的	
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	6 口	609	609	交易目的	
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	1 口	183	183	交易目的	
期貨契約	台勝科期貨	買方	8 口	2,727	2,696	交易目的	
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	5 口	289	297	交易目的	
期貨契約	小型華碩期貨	買方	5 口	246	245	交易目的	
期貨契約	光罩期貨	買方	35 口	4,964	4,991	交易目的	
期貨契約	威盛期貨	買方	1 口	312	312	交易目的	
期貨契約	萬海期貨	賣方	22 口	2,316	2,420	交易目的	
期貨契約	高端疫苗期貨	買方	35 口	4,879	4,900	交易目的	
期貨契約	漢翔期貨	買方	24 口	2,541	2,578	交易目的	
期貨契約	中天期貨	買方	25 口	2,520	2,520	交易目的	
期貨契約	美元兌人民幣期貨	買方	4 口	12,085	12,080	交易目的	
期貨契約	元晶期貨	賣方	42 口	2,489	2,453	交易目的	
期貨契約	合一期貨	買方	6 口	2,309	2,334	交易目的	
期貨契約	立端期貨	買方	11 口	2,489	2,464	交易目的	
期貨契約	小型富邦媒期貨	賣方	49 口	2,486	2,504	交易目的	
期貨契約	小型寶雅期貨	買方	44 口	2,488	2,429	交易目的	
期貨契約	小型美元兌人民幣期	賣方	5 口	3,076	3,063	交易目的	
期貨契約	小型創意期貨	賣方	14 口	2,364	2,429	交易目的	
期貨契約	美國費城半導體期貨	買方	1 口	341	340	交易目的	
期貨契約	美國費城半導體期貨	賣方	1 口	345	344	交易目的	
期貨契約	電子期貨	買方	49 口	174,468	174,797	交易目的	
期貨契約	金融期貨	買方	23 口	39,298	39,544	交易目的	
期貨契約	臺股期貨	買方	34 口	121,506	121,516	交易目的	
期貨契約	臺股期貨	賣方	2 口	7,095	7,144	交易目的	
期貨契約	非金電期貨	買方	41 口	62,159	62,201	交易目的	
期貨契約	小型電子期貨	買方	40 口	17,800	17,837	交易目的	
期貨契約	聯電期貨	賣方	49 口	5,142	5,155	避險	
期貨契約	台積電期貨	賣方	100 口	116,808	118,600	避險	
期貨契約	富邦金期貨	賣方	13 口	1,663	1,680	避險	
期貨契約	仁寶期貨	賣方	23 口	1,777	1,839	避險	
期貨契約	友達期貨	賣方	11 口	399	399	避險	
期貨契約	華新期貨	買方	56 口	4,385	4,323	避險	
期貨契約	大同期貨	賣方	105 口	8,800	8,831	避險	
期貨契約	南亞科期貨	賣方	32 口	4,742	5,024	避險	
期貨契約	長榮期貨	賣方	61 口	17,636	17,553	避險	
期貨契約	陽明期貨	買方	6 口	633	616	避險	
期貨契約	陽明期貨	賣方	257 口	27,286	26,471	避險	
期貨契約	華航期貨	買方	33 口	1,447	1,426	避險	
期貨契約	新光金期貨	賣方	27 口	469	477	避險	
期貨契約	鴻海期貨	賣方	852 口	174,037	178,068	避險	
期貨契約	旺宏期貨	賣方	1 口	63	63	避險	

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	華碩期貨	賣方	15 口	\$ 13,880	\$ 14,700		避險
期貨契約	群創期貨	賣方	311 口	8,744	8,899		避險
期貨契約	宏基期貨	賣方	26 口	2,730	2,803		避險
期貨契約	聯發科期貨	賣方	68 口	132,356	138,120		避險
期貨契約	緯創期貨	賣方	90 口	17,362	17,782		避險
期貨契約	東陽期貨	賣方	14 口	2,223	2,150		避險
期貨契約	東元期貨	賣方	13 口	1,192	1,216		避險
期貨契約	川湖期貨	買方	5 口	8,980	9,128		避險
期貨契約	裕隆期貨	賣方	20 口	2,964	2,996		避險
期貨契約	光寶科期貨	賣方	14 口	3,207	3,289		避險
期貨契約	台達電期貨	賣方	9 口	5,537	5,643		避險
期貨契約	華通期貨	賣方	90 口	12,991	12,726		避險
期貨契約	精英期貨	賣方	25 口	1,507	1,577		避險
期貨契約	光磊期貨	買方	3 口	282	282		避險
期貨契約	華邦電期貨	買方	2 口	119	121		避險
期貨契約	華邦電期貨	賣方	10 口	621	608		避險
期貨契約	技嘉期貨	賣方	10 口	5,200	5,320		避險
期貨契約	微星期貨	賣方	12 口	4,584	4,908		避險
期貨契約	全新增期貨	賣方	3 口	953	964		避險
期貨契約	義隆期貨	賣方	3 口	948	972		避險
期貨契約	可成期貨	賣方	2 口	741	776		避險
期貨契約	華新科期貨	賣方	105 口	27,315	25,933		避險
期貨契約	宏達電期貨	買方	5 口	528	513		避險
期貨契約	長榮航期貨	買方	6 口	376	378		避險
期貨契約	長榮航期貨	賣方	263 口	16,539	16,543		避險
期貨契約	晶豪科期貨	買方	16 口	3,309	3,127		避險
期貨契約	亞光期貨	賣方	3 口	420	422		避險
期貨契約	聯詠期貨	買方	1 口	1,022	1,030		避險
期貨契約	智原期貨	買方	15 口	10,876	10,695		避險
期貨契約	文陣期貨	賣方	2 口	457	456		避險
期貨契約	欣興期貨	賣方	10 口	3,507	3,519		避險
期貨契約	創意期貨	賣方	5 口	16,850	17,350		避險
期貨契約	大聯大期貨	賣方	2 口	332	326		避險
期貨契約	和碩期貨	賣方	24 口	4,145	4,177		避險
期貨契約	同欣電期貨	買方	4 口	1,257	1,256		避險
期貨契約	康舒期貨	賣方	6 口	485	492		避險
期貨契約	啟基期貨	買方	3 口	939	942		避險
期貨契約	健鼎期貨	賣方	3 口	1,188	1,173		避險
期貨契約	玉晶光期貨	買方	10 口	8,322	8,401		避險
期貨契約	英業達期貨	賣方	1 口	105	105		避險
期貨契約	國巨期貨	買方	1 口	1,198	1,194		避險
期貨契約	南電期貨	買方	3 口	1,477	1,506		避險
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	4 口	404	403		避險
期貨契約	穩懋期貨	賣方	19 口	5,994	6,023		避險
期貨契約	威剛期貨	賣方	1 口	214	207		避險
期貨契約	欣銓期貨	賣方	9 口	1,375	1,337		避險
期貨契約	晟德期貨	買方	1 口	93	89		避險
期貨契約	榮剛期貨	賣方	19 口	1,934	1,866		避險
期貨契約	世界期貨	買方	5 口	801	809		避險

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$	137		
期貨契約	中光電期貨	賣方	1 口	\$	137	\$ 143	避險
期貨契約	中美晶期貨	賣方	41 口	16,318		16,034	避險
期貨契約	元太期貨	賣方	48 口	19,089		18,966	避險
期貨契約	群聯期貨	賣方	3 口	3,043		3,144	避險
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	299 口	82,390		86,112	避險
期貨契約	智邦期貨	賣方	2 口	1,998		2,080	避險
期貨契約	樺漢期貨	賣方	1 口	540		536	避險
期貨契約	台耀期貨	賣方	10 口	2,489		2,540	避險
期貨契約	環球晶期貨	賣方	1 口	1,206		1,174	避險
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	7 口	1,876		1,883	避險
期貨契約	原相期貨	賣方	6 口	1,815		1,851	避險
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	51 口	3,067		2,994	避險
期貨契約	台半期貨	賣方	21 口	3,901		3,856	避險
期貨契約	台光電期貨	買方	1 口	762		762	避險
期貨契約	合晶期貨	賣方	26 口	2,310		2,254	避險
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	7 口	1,249		1,274	避險
期貨契約	金居期貨	買方	17 口	2,050		2,057	避險
期貨契約	宏捷科期貨	買方	5 口	1,314		1,310	避險
期貨契約	神達期貨	賣方	11 口	951		979	避險
期貨契約	雙鴻期貨	買方	2 口	1,414		1,418	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	243 口	23,930		24,677	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	9 口	1,655		1,643	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	120 口	21,980		21,900	避險
期貨契約	小型信驛期貨	賣方	2 口	614		622	避險
期貨契約	裕民期貨	賣方	3 口	323		313	避險
期貨契約	台勝科期貨	賣方	7 口	2,502		2,359	避險
期貨契約	小型國巨期貨	買方	3 口	179		179	避險
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	10 口	596		597	避險
期貨契約	小型台積電期貨	買方	3 口	178		178	避險
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	44 口	2,599		2,609	避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	15 口	710		704	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	3 口	153		155	避險
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	22 口	351		349	避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	78 口	3,214		3,277	避險
期貨契約	精材期貨	賣方	7 口	1,762		1,778	避險
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	65 口	3,360		3,406	避險
期貨契約	僑威期貨	買方	1 口	165		168	避險
期貨契約	威盛期貨	買方	75 口	23,297		23,400	避險
期貨契約	萬海期貨	買方	4 口	446		440	避險
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	1 口	598		671	避險
期貨契約	漢翔期貨	賣方	27 口	2,840		2,900	避險
期貨契約	中天期貨	賣方	3 口	297		302	避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	3 口	321		323	避險
期貨契約	小型健策期貨	買方	11 口	824		848	避險
期貨契約	大亞期貨	買方	1 口	70		69	避險
期貨契約	金像電期貨	賣方	41 口	17,510		17,917	避險
期貨契約	合一期貨	賣方	35 口	13,530		13,615	避險
期貨契約	立端期貨	賣方	1 口	225		224	避險
期貨契約	小型寶雅期貨	賣方	10 口	555		552	避險

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	12 口	\$ 2,994	\$ 2,940	避險	
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	3 口	1,034	1,044	避險	
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	56 口	1,719	1,756	避險	
期貨契約	小型創意期貨	買方	119 口	20,718	20,647	避險	
期貨契約	美時期貨	賣方	1 口	548	543	避險	
期貨契約	臺股期貨	賣方	86 口	306,979	307,364	避險	
期貨契約	南亞期貨	買方	18 口	2,440	2,394	交易目的	
期貨契約	中鋼期貨	買方	378 口	19,474	20,293	交易目的	
期貨契約	聯電期貨	買方	356 口	36,084	37,451	交易目的	
期貨契約	台積電期貨	買方	445 口	525,232	527,770	交易目的	
期貨契約	台積電期貨	賣方	28 口	32,993	33,208	交易目的	
期貨契約	富邦金期貨	買方	15 口	1,945	1,938	交易目的	
期貨契約	台塑期貨	買方	11 口	1,744	1,740	交易目的	
期貨契約	仁寶期貨	買方	29 口	2,210	2,320	交易目的	
期貨契約	仁寶期貨	賣方	10 口	741	798	交易目的	
期貨契約	友達期貨	買方	486 口	16,241	17,642	交易目的	
期貨契約	國泰金期貨	買方	13 口	1,168	1,187	交易目的	
期貨契約	兆豐金期貨	賣方	13 口	1,011	1,014	交易目的	
期貨契約	兆豐金期貨	買方	29 口	2,289	2,268	交易目的	
期貨契約	台新金期貨	賣方	1 口	35	36	交易目的	
期貨契約	中信金期貨	買方	60 口	3,404	3,384	交易目的	
期貨契約	統一期貨	買方	25 口	3,701	3,700	交易目的	
期貨契約	華新期貨	買方	418 口	32,054	32,263	交易目的	
期貨契約	中環期貨	買方	79 口	1,735	1,809	交易目的	
期貨契約	佳世達期貨	賣方	16 口	1,419	1,538	交易目的	
期貨契約	大同期貨	賣方	1,120 口	95,918	94,192	交易目的	
期貨契約	南亞科期貨	賣方	142 口	20,947	22,294	交易目的	
期貨契約	長榮期貨	買方	389 口	115,460	111,932	交易目的	
期貨契約	陽明期貨	買方	223 口	23,608	22,969	交易目的	
期貨契約	華航期貨	賣方	648 口	28,165	27,994	交易目的	
期貨契約	彰銀期貨	買方	75 口	2,708	2,685	交易目的	
期貨契約	新光金期貨	賣方	162 口	2,833	2,864	交易目的	
期貨契約	台泥期貨	買方	33 口	2,258	2,297	交易目的	
期貨契約	台化期貨	賣方	58 口	7,395	7,238	交易目的	
期貨契約	鴻海期貨	賣方	419 口	85,224	87,571	交易目的	
期貨契約	旺宏期貨	賣方	35 口	2,160	2,198	交易目的	
期貨契約	華碩期貨	賣方	31 口	29,926	30,380	交易目的	
期貨契約	廣達期貨	買方	39 口	16,881	17,550	交易目的	
期貨契約	中華電期貨	賣方	4 口	958	956	交易目的	
期貨契約	玉山金期貨	賣方	8 口	409	413	交易目的	
期貨契約	元大金期貨	買方	9 口	478	495	交易目的	
期貨契約	第一金期貨	賣方	1 口	54	55	交易目的	
期貨契約	群創期貨	賣方	7 口	179	200	交易目的	
期貨契約	宏碁期貨	買方	81 口	8,739	8,732	交易目的	
期貨契約	聯發科期貨	買方	11 口	22,540	22,330	交易目的	
期貨契約	聯發科期貨	賣方	16 口	32,341	32,640	交易目的	
期貨契約	潤泰全期貨	買方	3 口	384	385	交易目的	
期貨契約	緯創期貨	賣方	85 口	16,532	16,796	交易目的	
期貨契約	國喬期貨	買方	62 口	1,887	1,885	交易目的	

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$	\$		
期貨契約	中石化期貨	賣方	141 口	\$ 2,752	\$ 2,761	交易目的	
期貨契約	東陽期貨	買方	3 口	467	461	交易目的	
期貨契約	南紡期貨	賣方	37 口	1,174	1,169	交易目的	
期貨契約	東元期貨	賣方	8 口	734	748	交易目的	
期貨契約	F-亞德期貨	賣方	1 口	1,982	2,020	交易目的	
期貨契約	中纖期貨	買方	8 口	134	131	交易目的	
期貨契約	台肥期貨	賣方	3 口	403	406	交易目的	
期貨契約	東鋼期貨	買方	22 口	3,162	3,124	交易目的	
期貨契約	中鴻期貨	賣方	53 口	2,914	2,756	交易目的	
期貨契約	大成鋼期貨	買方	211 口	16,529	16,628	交易目的	
期貨契約	上銀期貨	賣方	13 口	5,888	6,084	交易目的	
期貨契約	正新期貨	買方	14 口	1,283	1,257	交易目的	
期貨契約	裕隆期貨	買方	561 口	84,378	84,038	交易目的	
期貨契約	光寶科期貨	買方	12 口	2,757	2,820	交易目的	
期貨契約	光寶科期貨	賣方	5 口	1,154	1,170	交易目的	
期貨契約	台達電期貨	賣方	12 口	7,406	7,524	交易目的	
期貨契約	金寶期貨	賣方	16 口	520	523	交易目的	
期貨契約	華通期貨	賣方	5 口	724	707	交易目的	
期貨契約	精英期貨	賣方	7 口	443	442	交易目的	
期貨契約	友訊期貨	賣方	22 口	873	876	交易目的	
期貨契約	光磊期貨	買方	113 口	10,737	10,617	交易目的	
期貨契約	華邦電期貨	買方	102 口	6,014	6,198	交易目的	
期貨契約	聯強期貨	買方	46 口	6,309	6,440	交易目的	
期貨契約	鴻準期貨	賣方	7 口	732	745	交易目的	
期貨契約	技嘉期貨	賣方	14 口	7,389	7,448	交易目的	
期貨契約	微星期貨	賣方	1 口	412	409	交易目的	
期貨契約	瑞昱期貨	買方	21 口	19,659	19,719	交易目的	
期貨契約	正歲期貨	買方	57 口	5,616	5,512	交易目的	
期貨契約	億光期貨	買方	1 口	94	100	交易目的	
期貨契約	凌陽期貨	賣方	1 口	68	69	交易目的	
期貨契約	漢唐期貨	賣方	5 口	2,734	2,660	交易目的	
期貨契約	京元電期貨	買方	1 口	189	170	交易目的	
期貨契約	櫃買期貨	賣方	10 口	9,332	9,362	交易目的	
期貨契約	全新期貨	賣方	3 口	964	966	交易目的	
期貨契約	義隆期貨	賣方	4 口	1,305	1,296	交易目的	
期貨契約	可成期貨	賣方	16 口	5,996	6,208	交易目的	
期貨契約	強茂期貨	買方	10 口	1,412	1,344	交易目的	
期貨契約	兆赫期貨	賣方	10 口	447	437	交易目的	
期貨契約	富櫃200期貨	賣方	8 口	3,698	3,701	交易目的	
期貨契約	瑞軒期貨	買方	6 口	156	155	交易目的	
期貨契約	華新科期貨	買方	5 口	1,338	1,235	交易目的	
期貨契約	宏達電期貨	賣方	9 口	926	923	交易目的	
期貨契約	中工期貨	賣方	832 口	22,487	22,380	交易目的	
期貨契約	冠德期貨	買方	1 口	76	78	交易目的	
期貨契約	興富發期貨	買方	5 口	402	401	交易目的	
期貨契約	華固期貨	買方	11 口	2,114	2,114	交易目的	
期貨契約	新興期貨	買方	34 口	1,852	1,734	交易目的	
期貨契約	長榮航期貨	賣方	61 口	3,833	3,837	交易目的	
期貨契約	農林期貨	賣方	10 口	447	435	交易目的	

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	晶豪科期貨	買方	62 口	\$ 12,599		\$ 12,120	交易目的
期貨契約	大立光期貨	賣方	2 口	10,768		11,520	交易目的
期貨契約	亞光期貨	買方	8 口	1,160		1,125	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	買方	34 口	34,568		35,020	交易目的
期貨契約	智原期貨	買方	48 口	35,586		34,224	交易目的
期貨契約	文陣期貨	賣方	2 口	448		450	交易目的
期貨契約	文陣期貨	賣方	10 口	2,195		2,280	交易目的
期貨契約	欣興期貨	賣方	14 口	5,016		4,928	交易目的
期貨契約	晶技期貨	賣方	4 口	788		790	交易目的
期貨契約	景碩期貨	買方	10 口	1,995		1,990	交易目的
期貨契約	景碩期貨	賣方	9 口	1,800		1,795	交易目的
期貨契約	新日興期貨	買方	1 口	248		250	交易目的
期貨契約	新日興期貨	賣方	15 口	3,762		3,735	交易目的
期貨契約	明泰期貨	賣方	17 口	1,285		1,284	交易目的
期貨契約	創意期貨	買方	18 口	63,073		62,460	交易目的
期貨契約	嘉澤期貨	賣方	1 口	2,140		2,150	交易目的
期貨契約	健策期貨	賣方	8 口	12,018		12,336	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	買方	92 口	6,479		6,679	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	買方	36 口	5,725		5,861	交易目的
期貨契約	和碩期貨	買方	7 口	1,197		1,218	交易目的
期貨契約	長虹期貨	買方	5 口	780		784	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	7 口	316		313	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	買方	3 口	809		792	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	買方	15 口	2,519		2,556	交易目的
期貨契約	力成期貨	買方	19 口	5,557		5,339	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	賣方	1 口	304		314	交易目的
期貨契約	台表科期貨	賣方	16 口	3,046		3,072	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	22 口	1,789		1,801	交易目的
期貨契約	啟基期貨	賣方	10 口	3,118		3,135	交易目的
期貨契約	台虹期貨	買方	1 口	86		98	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	54 口	6,071		5,843	交易目的
期貨契約	寶成期貨	賣方	12 口	761		745	交易目的
期貨契約	宏全期貨	賣方	83 口	20,684		20,876	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	賣方	9 口	667		681	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	賣方	51 口	36,134		36,159	交易目的
期貨契約	台玻期貨	買方	8 口	305		303	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	1 口	38		38	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	1 口	71		71	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	賣方	9 口	3,601		3,519	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	買方	7 口	1,378		1,382	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	買方	26 口	21,766		21,840	交易目的
期貨契約	台郡期貨	賣方	1 口	176		177	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	12 口	4,444		4,392	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	賣方	1 口	53		53	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	219 口	22,734		23,083	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	41 口	6,624		6,552	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	買方	19 口	4,046		4,123	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	賣方	6 口	2,242		2,310	交易目的
期貨契約	國巨期貨	買方	32 口	38,726		38,208	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	南電期貨	買方	4 口	\$ 1,975	\$ 2,008		交易目的
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	3 口	926	936		交易目的
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	1 口	104	101		交易目的
期貨契約	致茂期貨	買方	1 口	428	428		交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	33 口	7,571	7,260		交易目的
期貨契約	矽格期貨	買方	2 口	277	261		交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	1,384 口	1,229,186	1,235,483		交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	825 口	733,703	734,562		交易目的
期貨契約	小型臺指W1	賣方	98 口	87,523	87,681		交易目的
期貨契約	小型臺指W2	買方	169 口	150,939	151,094		交易目的
期貨契約	穩懋期貨	賣方	1 口	339	317		交易目的
期貨契約	璟德期貨	買方	1 口	476	489		交易目的
期貨契約	威剛期貨	賣方	24 口	4,874	4,978		交易目的
期貨契約	欣銓期貨	賣方	7 口	1,071	1,040		交易目的
期貨契約	碩禾期貨	買方	5 口	871	907		交易目的
期貨契約	晟德期貨	賣方	3 口	274	266		交易目的
期貨契約	榮剛期貨	買方	28 口	2,832	2,750		交易目的
期貨契約	榮剛期貨	賣方	10 口	995	983		交易目的
期貨契約	中光電期貨	賣方	2 口	294	286		交易目的
期貨契約	中美晶期貨	賣方	9 口	3,551	3,519		交易目的
期貨契約	順邦期貨	買方	20 口	3,010	2,884		交易目的
期貨契約	網家期貨	賣方	5 口	454	441		交易目的
期貨契約	元太期貨	買方	17 口	6,820	6,725		交易目的
期貨契約	群聯期貨	賣方	27 口	28,658	28,296		交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	410 口	555,034	555,745		交易目的
期貨契約	FB上証ETF期貨	賣方	1 口	273	276		交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	2 口	544	538		交易目的
期貨契約	彩晶期貨	買方	267 口	6,115	6,320		交易目的
期貨契約	胡連期貨	買方	5 口	1,549	1,585		交易目的
期貨契約	CFA50ETF期貨	賣方	20 口	3,782	3,760		交易目的
期貨契約	深100ETF期貨	賣方	3 口	298	305		交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	6 口	1,694	1,728		交易目的
期貨契約	群益深証中小期ETF	賣方	8 口	928	933		交易目的
期貨契約	智邦期貨	賣方	8 口	8,037	8,320		交易目的
期貨契約	樺漢期貨	賣方	48 口	25,980	25,728		交易目的
期貨契約	和大期貨	賣方	3 口	357	356		交易目的
期貨契約	榮成期貨	買方	34 口	1,006	1,020		交易目的
期貨契約	聯亞期貨	買方	3 口	649	636		交易目的
期貨契約	同致期貨	買方	7 口	2,022	2,030		交易目的
期貨契約	台耀期貨	賣方	31 口	7,470	7,869		交易目的
期貨契約	環球晶期貨	買方	1 口	1,174	1,174		交易目的
期貨契約	精測期貨	買方	2 口	2,288	2,260		交易目的
期貨契約	小型精測期貨	賣方	100 口	5,735	5,650		交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	10 口	2,670	2,680		交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	23 口	6,074	6,187		交易目的
期貨契約	原相期貨	賣方	18 口	5,483	5,562		交易目的
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	64 口	3,965	3,757		交易目的
期貨契約	智擎期貨	賣方	7 口	1,437	1,477		交易目的
期貨契約	泰博期貨	買方	4 口	1,270	1,316		交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	台半期貨	買方	6 口	\$ 1,111		\$ 1,102	交易目的
期貨契約	元大高股息ETF	賣方	1 口	360		375	交易目的
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	8 口	493		490	交易目的
期貨契約	力旺期貨	賣方	2 口	10,168		9,780	交易目的
期貨契約	台光電期貨	買方	2 口	1,514		1,524	交易目的
期貨契約	台光電期貨	賣方	3 口	2,237		2,277	交易目的
期貨契約	信昌電期貨	賣方	2 口	210		195	交易目的
期貨契約	合晶期貨	買方	39 口	3,468		3,381	交易目的
期貨契約	大江期貨	賣方	4 口	1,350		1,364	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	1 口	182		182	交易目的
期貨契約	金居期貨	買方	8 口	976		968	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	賣方	26 口	6,727		6,812	交易目的
期貨契約	神達期貨	賣方	33 口	2,669		2,937	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	29 口	20,017		20,541	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	1 口	102		102	交易目的
期貨契約	緯穎期貨	賣方	8 口	27,812		29,200	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	50 口	8,661		9,125	交易目的
期貨契約	鈦象期貨	賣方	4 口	5,898		5,816	交易目的
期貨契約	小型鈦象期貨	買方	24 口	1,891		1,745	交易目的
期貨契約	小型信驛期貨	賣方	4 口	1,252		1,244	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	賣方	13 口	1,171		1,205	交易目的
期貨契約	裕民期貨	買方	24 口	2,552		2,506	交易目的
期貨契約	台勝科期貨	賣方	13 口	4,807		4,381	交易目的
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	3 口	183		179	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	買方	2 口	115		119	交易目的
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	61 口	2,873		2,864	交易目的
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	40 口	2,063		2,060	交易目的
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	20 口	339		317	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	30 口	1,282		1,260	交易目的
期貨契約	永豐餘期貨	賣方	19 口	1,291		1,237	交易目的
期貨契約	精材期貨	買方	5 口	1,286		1,270	交易目的
期貨契約	小型上銀期貨	買方	1 口	22		23	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	買方	3 口	158		157	交易目的
期貨契約	長興期貨	賣方	4 口	233		233	交易目的
期貨契約	僑威期貨	賣方	15 口	2,494		2,517	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	買方	36 口	1,575		1,764	交易目的
期貨契約	超豐期貨	買方	2 口	246		247	交易目的
期貨契約	南茂期貨	買方	32 口	2,809		2,707	交易目的
期貨契約	光罩期貨	買方	22 口	3,137		3,137	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	206 口	64,728		64,272	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	55 口	6,045		6,050	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	賣方	15 口	2,090		2,100	交易目的
期貨契約	力積電期貨	買方	37 口	2,193		2,182	交易目的
期貨契約	奇鎔期貨	買方	2 口	1,339		1,342	交易目的
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	2 口	1,239		1,342	交易目的
期貨契約	中磊期貨	賣方	21 口	5,825		5,649	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	買方	3 口	315		322	交易目的
期貨契約	中天期貨	賣方	6 口	606		605	交易目的
期貨契約	新唐期貨	買方	19 口	5,582		5,415	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)		公允價值	備註
		買/賣方	契約數	\$			
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	49 口	\$ 5,310	\$ 5,268	交易目的	
期貨契約	小型健策期貨	賣方	25 口	1,675	1,928	交易目的	
期貨契約	大亞期貨	買方	143 口	9,867	9,822	交易目的	
期貨契約	金像電期貨	賣方	39 口	16,981	17,043	交易目的	
期貨契約	元晶期貨	賣方	12 口	716	701	交易目的	
期貨契約	合一期貨	賣方	9 口	3,478	3,501	交易目的	
期貨契約	立端期貨	買方	5 口	1,129	1,120	交易目的	
期貨契約	小型寶雅期貨	買方	59 口	3,282	3,257	交易目的	
期貨契約	小型力旺期貨	買方	4 口	963	980	交易目的	
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	10 口	3,371	3,490	交易目的	
期貨契約	世紀鋼期貨	賣方	556 口	199,788	193,488	交易目的	
期貨契約	小型創意期貨	賣方	13 口	2,249	2,256	交易目的	
期貨契約	富邦越南ETF期貨	賣方	6 口	712	706	交易目的	
期貨契約	群益台灣ESG低碳E	賣方	2 口	339	347	交易目的	
期貨契約	元大美債20年ETF	買方	16 口	4,947	4,944	交易目的	
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	896 口	273,185	276,522	交易目的	
期貨契約	美時期貨	賣方	2 口	1,062	1,086	交易目的	
期貨契約	華紙期貨	賣方	9 口	446	425	交易目的	
期貨契約	小型聚陽期貨	買方	1 口	35	35	交易目的	
期貨契約	電子期貨	買方	19 口	67,738	67,766	交易目的	
期貨契約	臺股期貨	買方	230 口	821,026	820,926	交易目的	
期貨契約	臺股期貨	賣方	353 口	1,251,751	1,258,921	交易目的	
期貨契約	小型電子期貨	買方	34 口	15,129	15,149	交易目的	
期貨契約	小型電子期貨	賣方	4 口	1,783	1,784	交易目的	
期貨契約	小型金融期貨	賣方	98 口	42,098	42,125	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	150 口	8	6	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	150 口	( 143 )	( 139 )	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	525 口	27	14	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 賣權	賣方	525 口	( 456 )	( 216 )	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	1 口	3	2	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	14 口	( 24 )	( 21 )	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	196 口	( 1,042 )	( 1,619 )	避險	
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	27 口	( 128 )	( 192 )	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	248 口	180	69	交易目的	

(以下空白)

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	聯電期貨	買方	6 口	\$ 586	\$ 583	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	19 口	22,273	21,926	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	16 口	603	597	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	8 口	652	661	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	15 口	409	423	交易目的
期貨契約	大同期貨	買方	8 口	874	874	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	買方	4 口	583	565	交易目的
期貨契約	長榮期貨	賣方	669 口	200,094	127,702	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	177 口	22,340	22,479	交易目的
期貨契約	華航期貨	買方	12 口	638	631	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	2 口	461	454	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	4 口	1,192	1,232	交易目的
期貨契約	中華電期貨	買方	135 口	34,135	31,590	交易目的
期貨契約	群創期貨	買方	21 口	651	643	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	買方	13 口	845	819	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	25 口	4,477	4,580	交易目的
期貨契約	東元期貨	買方	3 口	318	322	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	買方	1 口	206	210	交易目的
期貨契約	華通期貨	買方	5 口	451	445	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	5 口	318	318	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	2 口	176	179	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	9 口	517	496	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	9 口	4,294	4,419	交易目的
期貨契約	京元電期貨	賣方	1 口	116	114	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	買方	6 口	688	686	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	8 口	651	643	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	買方	4 口	663	658	交易目的
期貨契約	智原期貨	買方	2 口	833	846	交易目的
期貨契約	欣興期貨	買方	2 口	701	708	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	買方	6 口	310	323	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	3 口	265	279	交易目的
期貨契約	啟碁期貨	買方	8 口	1,538	1,533	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	買方	3 口	1,779	1,818	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	9 口	777	783	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	317 口	265,906	265,904	交易目的
期貨契約	威剛期貨	買方	3 口	551	536	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	買方	6 口	693	698	交易目的
期貨契約	元太期貨	買方	3 口	1,320	1,353	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	2 口	494	444	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	3 口	1,733	1,791	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	8 口	561	553	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	賣方	7 口	282	277	交易目的
期貨契約	永豐餘期貨	賣方	4 口	302	298	交易目的
期貨契約	小型南電期貨	買方	11 口	290	291	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	4 口	640	647	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	11 口	1,298	1,309	交易目的
期貨契約	奇鋐期貨	買方	8 口	4,045	4,336	交易目的
期貨契約	中磊期貨	買方	3 口	632	639	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	買方	4 口	488	485	交易目的
期貨契約	金像電期貨	買方	4 口	1,136	1,180	交易目的

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	小型美元兌人民幣期	買方	9 口	\$ 1,301	\$ 1,304	交易目的
期貨契約	電子期貨	買方	99 口	322,328	321,041	交易目的
期貨契約	金融期貨	買方	36 口	58,505	58,200	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	42 口	140,577	140,691	交易目的
期貨契約	非金電期貨	買方	93 口	144,588	143,315	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	72 口	29,260	29,196	交易目的
期貨契約	長榮期貨	賣方	1,149 口	357,167	219,229	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	220 口	27,774	27,940	交易目的
期貨契約	黃金期貨	買方	10 口	194	194	交易目的
期貨契約	黃金期貨	賣方	10 口	195	192	交易目的
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	2 口	101	100	交易目的
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	5 口	252	247	交易目的
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	5 口	195	194	交易目的
期貨契約	小型聯詠期貨	賣方	2 口	92	86	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	賣方	10 口	399	396	交易目的
期貨契約	小型上銀期貨	賣方	5 口	124	119	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	買方	4 口	171	165	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	賣方	3 口	95	94	交易目的
期貨契約	小型南電期貨	買方	11 口	296	291	交易目的
期貨契約	小型嘉澤期貨	買方	7 口	616	603	交易目的
期貨契約	臺幣黃金期貨	買方	1 口	723	724	交易目的
期貨契約	聯電期貨	賣方	641 口	66,458	62,305	避險
期貨契約	台積電期貨	賣方	424 口	490,324	489,680	避險
期貨契約	友達期貨	賣方	131 口	5,104	4,886	避險
期貨契約	華新期貨	買方	52 口	4,745	4,295	避險
期貨契約	南亞科期貨	賣方	124 口	18,359	17,515	避險
期貨契約	長榮期貨	賣方	974 口	290,875	185,956	避險
期貨契約	陽明期貨	賣方	162 口	20,021	20,574	避險
期貨契約	華航期貨	買方	201 口	10,792	10,553	避險
期貨契約	華航期貨	賣方	231 口	12,205	12,151	避險
期貨契約	新光金期貨	賣方	65 口	1,175	1,165	避險
期貨契約	台泥期貨	賣方	3 口	231	229	避險
期貨契約	鴻海期貨	賣方	1,380 口	315,060	313,260	避險
期貨契約	群創期貨	賣方	312 口	9,762	9,547	避險
期貨契約	宏碁期貨	賣方	41 口	2,698	2,584	避險
期貨契約	聯發科期貨	賣方	193 口	283,036	266,840	避險
期貨契約	緯創期貨	賣方	1,135 口	183,195	207,945	避險
期貨契約	東陽期貨	賣方	8 口	850	848	避險
期貨契約	東元期貨	賣方	162 口	18,293	17,399	避險
期貨契約	上銀期貨	賣方	31 口	15,386	14,753	避險
期貨契約	川湖期貨	賣方	14 口	17,970	18,592	避險
期貨契約	裕隆期貨	賣方	82 口	13,477	13,579	避險
期貨契約	裕隆期貨	賣方	6 口	1,010	1,002	避險
期貨契約	光寶科期貨	賣方	44 口	8,939	9,240	避險
期貨契約	台達電期貨	賣方	14 口	10,067	9,660	避險
期貨契約	精英期貨	賣方	74 口	4,540	4,708	避險
期貨契約	友訊期貨	賣方	39 口	1,653	1,712	避險
期貨契約	光磊期貨	賣方	17 口	1,493	1,518	避險
期貨契約	華邦電期貨	賣方	396 口	22,671	21,820	避險
期貨契約	技嘉期貨	賣方	113 口	57,085	55,483	避險

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	微星期貨	賣方	19 口	\$ 6,664	\$ 6,775	避險
期貨契約	瑞昱星期貨	賣方	9 口	7,020	6,984	避險
期貨契約	漢唐期貨	賣方	3 口	1,318	1,320	避險
期貨契約	全新期貨	賣方	6 口	1,450	1,404	避險
期貨契約	可成期貨	賣方	18 口	6,818	6,372	避險
期貨契約	強茂期貨	賣方	5 口	687	692	避險
期貨契約	華新科期貨	賣方	28 口	5,443	5,366	避險
期貨契約	宏達電期貨	賣方	9 口	1,052	1,030	避險
期貨契約	長榮航期貨	賣方	1,992 口	158,057	160,115	避險
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	6 口	1,005	988	避險
期貨契約	聯詠期貨	賣方	75 口	66,694	64,572	避險
期貨契約	智原期貨	賣方	63 口	25,093	26,649	避險
期貨契約	欣興期貨	賣方	205 口	74,041	72,570	避險
期貨契約	晶技期貨	賣方	20 口	3,825	3,768	避險
期貨契約	景碩期貨	賣方	9 口	2,076	2,115	避險
期貨契約	明泰期貨	賣方	5 口	395	410	避險
期貨契約	創意期貨	賣方	28 口	93,340	90,440	避險
期貨契約	嘉澤期貨	賣方	3 口	5,340	5,172	避險
期貨契約	健策期貨	賣方	1 口	1,230	1,292	避險
期貨契約	F-TPK期貨	賣方	108 口	9,490	9,623	避險
期貨契約	聯茂期貨	賣方	6 口	852	832	避險
期貨契約	同欣電期貨	賣方	3 口	1,119	1,107	避險
期貨契約	康舒期貨	買方	133 口	12,164	12,351	避險
期貨契約	康舒期貨	買方	135 口	12,725	13,149	避險
期貨契約	潤泰新期貨	賣方	5 口	358	362	避險
期貨契約	玉晶光期貨	賣方	5 口	3,980	3,960	避險
期貨契約	台郡期貨	賣方	4 口	735	743	避險
期貨契約	英業達期貨	賣方	78 口	6,742	6,786	避險
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	1 口	232	211	避險
期貨契約	國巨期貨	賣方	17 口	16,898	16,763	避險
期貨契約	南電期貨	買方	1 口	550	529	避險
期貨契約	南電期貨	賣方	16 口	9,055	8,464	避險
期貨契約	致茂期貨	賣方	12 口	6,142	5,988	避險
期貨契約	穩懋期貨	賣方	141 口	48,464	46,661	避險
期貨契約	威剛期貨	賣方	77 口	14,009	13,774	避險
期貨契約	欣銓期貨	賣方	72 口	8,886	8,704	避險
期貨契約	晟德期貨	買方	3 口	317	331	避險
期貨契約	榮剛期貨	賣方	289 口	33,822	33,606	避險
期貨契約	中光電期貨	賣方	11 口	1,580	1,610	避險
期貨契約	中美晶期貨	賣方	118 口	37,589	38,350	避險
期貨契約	元太期貨	買方	24 口	10,467	10,824	避險
期貨契約	群聯期貨	賣方	37 口	30,801	30,599	避險
期貨契約	為升期貨	賣方	7 口	2,336	2,310	避險
期貨契約	胡連期貨	賣方	12 口	4,100	4,008	避險
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	188 口	40,467	40,293	避險
期貨契約	智邦期貨	賣方	8 口	5,670	5,600	避險
期貨契約	樺漢期貨	賣方	5 口	2,934	2,745	避險
期貨契約	和大期貨	賣方	19 口	2,746	2,747	避險
期貨契約	台燿期貨	賣方	97 口	14,433	14,702	避險
期貨契約	環球晶期貨	賣方	34 口	34,249	34,068	避險

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	\$	公允價值	備註
		買/賣方	契約數				
期貨契約	小型精測期貨	買方	1 口	\$ 55	\$ 59		避險
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	75 口	18,729	16,700		避險
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	39 口	1,985	1,954		避險
期貨契約	台半期貨	買方	1 口	191	194		避險
期貨契約	台半期貨	賣方	21 口	4,270	4,074		避險
期貨契約	台光電期貨	賣方	55 口	26,451	27,115		避險
期貨契約	合晶期貨	賣方	21 口	1,974	1,997		避險
期貨契約	大江期貨	賣方	14 口	4,974	4,998		避險
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	43 口	5,021	4,580		避險
期貨契約	金居期貨	賣方	22 口	2,766	2,727		避險
期貨契約	宏捷科期貨	賣方	5 口	882	906		避險
期貨契約	雙鴻期貨	賣方	18 口	10,523	10,743		避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	352 口	25,048	24,335		避險
期貨契約	緯穎期貨	賣方	2 口	4,770	5,680		避險
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	137 口	16,621	19,457		避險
期貨契約	鈦象期貨	賣方	1 口	1,226	1,246		避險
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	137 口	8,286	8,537		避險
期貨契約	小型信驛期貨	賣方	7 口	1,990	1,999		避險
期貨契約	富采投控期貨	賣方	11 口	1,176	1,151		避險
期貨契約	裕民期貨	賣方	27 口	2,640	2,565		避險
期貨契約	台勝科期貨	賣方	51 口	16,854	17,186		避險
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	83 口	4,153	4,092		避險
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	161 口	9,207	9,293		避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	35 口	1,371	1,358		避險
期貨契約	小型聯詠期貨	賣方	159 口	6,845	6,844		避險
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	26 口	453	430		避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	賣方	36 口	1,436	1,426		避險
期貨契約	精材期貨	賣方	10 口	2,536	2,580		避險
期貨契約	小型上銀期貨	賣方	90 口	2,250	2,139		避險
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	110 口	4,616	4,549		避險
期貨契約	僑威期貨	賣方	155 口	25,418	24,025		避險
期貨契約	小型南電期貨	買方	2 口	53	53		避險
期貨契約	威盛期貨	買方	8 口	1,251	1,288		避險
期貨契約	萬海期貨	賣方	21 口	2,451	2,499		避險
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	81 口	39,802	43,899		避險
期貨契約	中磊期貨	賣方	2 口	430	426		避險
期貨契約	漢翔期貨	賣方	399 口	51,065	48,356		避險
期貨契約	新唐期貨	賣方	36 口	9,291	9,292		避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	57 口	5,028	4,915		避險
期貨契約	小型健策期貨	買方	1 口	62	65		避險
期貨契約	小型健策期貨	賣方	4 口	249	258		避險
期貨契約	大亞期貨	賣方	115 口	8,808	8,944		避險
期貨契約	金像電期貨	賣方	101 口	28,419	29,795		避險
期貨契約	元晶期貨	賣方	42 口	3,014	3,016		避險
期貨契約	合一一期貨	賣方	17 口	7,243	7,379		避險
期貨契約	合一一期貨	賣方	23 口	10,788	11,357		避險
期貨契約	立端期貨	賣方	34 口	7,529	7,714		避險
期貨契約	小型富邦媒期貨	賣方	12 口	816	826		避險
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	9 口	2,035	1,994		避險
期貨契約	臺股期貨	賣方	150 口	503,255	503,610		避險

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	南亞期貨	賣方	9 口	\$ 1,410	\$ 1,309	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	買方	600 口	35,820	35,463	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	257 口	26,183	25,056	交易目的
期貨契約	聯電期貨	賣方	80 口	7,905	7,776	交易目的
期貨契約	台積電期貨	賣方	766 口	881,981	884,044	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	14 口	1,721	1,712	交易目的
期貨契約	台塑期貨	賣方	16 口	2,887	2,762	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	賣方	6 口	349	351	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	341 口	13,396	12,719	交易目的
期貨契約	華南金期貨	賣方	16 口	715	710	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	317 口	28,430	27,565	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	賣方	44 口	3,277	3,375	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	17 口	645	644	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	69 口	3,479	3,450	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	9 口	1,364	1,375	交易目的
期貨契約	遠東新期貨	買方	9 口	589	603	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	206 口	18,311	17,016	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	30 口	917	849	交易目的
期貨契約	中環期貨	賣方	529 口	15,109	14,918	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	賣方	15 口	1,393	1,386	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	2,423 口	233,383	264,597	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	29 口	4,287	4,095	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	79 口	14,931	15,089	交易目的
期貨契約	長榮期貨	賣方	4,725 口	1,385,763	902,195	交易目的
期貨契約	陽明期貨	買方	64 口	8,091	8,128	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	3,180 口	395,440	403,860	交易目的
期貨契約	華航期貨	賣方	147 口	8,089	7,732	交易目的
期貨契約	彰銀期貨	買方	60 口	2,246	2,244	交易目的
期貨契約	新光金期貨	賣方	154 口	2,799	2,760	交易目的
期貨契約	永豐金期貨	買方	29 口	1,006	1,006	交易目的
期貨契約	台泥期貨	買方	54 口	4,154	4,125	交易目的
期貨契約	台化期貨	賣方	37 口	5,025	4,988	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	14 口	3,224	3,178	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	賣方	81 口	18,830	18,387	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	買方	20 口	1,295	1,310	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	賣方	55 口	3,783	3,603	交易目的
期貨契約	華碩期貨	賣方	12 口	7,626	7,548	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	62 口	18,716	19,096	交易目的
期貨契約	中華電期貨	賣方	4 口	1,004	936	交易目的
期貨契約	玉山金期貨	賣方	43 口	2,251	2,245	交易目的
期貨契約	元大金期貨	賣方	3 口	148	139	交易目的
期貨契約	第一金期貨	賣方	6 口	333	332	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	310 口	9,859	9,486	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	賣方	33 口	2,214	2,079	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	賣方	469 口	698,866	648,158	交易目的
期貨契約	潤泰全期貨	賣方	26 口	3,112	3,151	交易目的
期貨契約	緯創期貨	賣方	3,219 口	524,113	589,721	交易目的
期貨契約	亞泥期貨	賣方	1 口	89	89	交易目的
期貨契約	大成期貨	賣方	6 口	641	642	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	26 口	1,004	1,014	交易目的

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	中石化期貨	賣方	8 口	\$ 158	\$ 157	交易目的
期貨契約	南紡期貨	賣方	39 口	1,301	1,283	交易目的
期貨契約	東元期貨	賣方	265 口	30,028	28,461	交易目的
期貨契約	F-亞德期貨	賣方	8 口	16,442	16,490	交易目的
期貨契約	中纖期貨	買方	140 口	2,324	2,302	交易目的
期貨契約	東鋼期貨	買方	10 口	1,169	1,184	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	52 口	2,600	2,558	交易目的
期貨契約	大成鋼期貨	買方	293 口	27,406	27,800	交易目的
期貨契約	上銀期貨	賣方	13 口	6,309	6,188	交易目的
期貨契約	川湖期貨	賣方	9 口	10,195	11,952	交易目的
期貨契約	正新期貨	賣方	7 口	573	564	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	買方	98 口	15,767	16,229	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	賣方	141 口	29,842	29,604	交易目的
期貨契約	台達電期貨	買方	14 口	9,844	9,660	交易目的
期貨契約	台達電期貨	賣方	257 口	183,319	177,330	交易目的
期貨契約	華通期貨	賣方	19 口	1,666	1,691	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	14 口	871	890	交易目的
期貨契約	友訊期貨	賣方	18 口	753	792	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	21 口	1,882	1,877	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	45 口	2,451	2,480	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	8 口	953	931	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	賣方	6 口	682	671	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	賣方	58 口	26,417	28,478	交易目的
期貨契約	微星期貨	買方	4 口	1,398	1,428	交易目的
期貨契約	瑞昱期貨	買方	50 口	38,824	38,798	交易目的
期貨契約	正崴期貨	賣方	30 口	2,526	2,544	交易目的
期貨契約	億光期貨	買方	5 口	496	518	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	買方	40 口	2,405	2,288	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	賣方	13 口	5,723	5,720	交易目的
期貨契約	京元電期貨	賣方	7 口	792	799	交易目的
期貨契約	全新期貨	賣方	8 口	2,008	1,872	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	28 口	5,928	5,656	交易目的
期貨契約	可成期貨	賣方	2 口	730	708	交易目的
期貨契約	強茂期貨	賣方	10 口	1,369	1,384	交易目的
期貨契約	兆赫期貨	買方	2 口	84	85	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	賣方	4 口	121	118	交易目的
期貨契約	華新科期貨	賣方	14 口	2,696	2,682	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	賣方	67 口	7,866	7,669	交易目的
期貨契約	中工期貨	買方	8 口	179	179	交易目的
期貨契約	冠德期貨	買方	3 口	180	180	交易目的
期貨契約	興富發期貨	買方	9 口	762	770	交易目的
期貨契約	新興期貨	買方	94 口	3,965	3,807	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	賣方	1,598 口	129,819	128,479	交易目的
期貨契約	臺企銀期貨	買方	36 口	1,021	1,022	交易目的
期貨契約	農林期貨	賣方	18 口	823	823	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	9 口	1,557	1,481	交易目的
期貨契約	大立光期貨	賣方	8 口	34,960	34,400	交易目的
期貨契約	亞光期貨	賣方	5 口	691	642	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	賣方	75 口	68,706	64,575	交易目的
期貨契約	智原期貨	買方	35 口	14,251	14,805	交易目的

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	文暉期貨	買方	2 口	\$ 270	\$ 270	交易目的
期貨契約	欣興期貨	賣方	101 口	37,151	35,754	交易目的
期貨契約	晶技期貨	買方	20 口	3,812	3,768	交易目的
期貨契約	景碩期貨	賣方	2 口	466	470	交易目的
期貨契約	明泰期貨	賣方	7 口	550	573	交易目的
期貨契約	創意期貨	賣方	17 口	54,489	54,910	交易目的
期貨契約	嘉澤期貨	賣方	8 口	14,030	13,798	交易目的
期貨契約	健策期貨	賣方	9 口	11,605	11,626	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	買方	13 口	1,112	1,158	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	買方	21 口	2,294	2,306	交易目的
期貨契約	和碩期貨	買方	11 口	1,665	1,657	交易目的
期貨契約	長虹期貨	賣方	9 口	1,468	1,443	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	13 口	663	699	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	買方	19 口	4,659	4,199	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	賣方	1 口	223	221	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	賣方	16 口	2,318	2,218	交易目的
期貨契約	力成期貨	買方	25 口	5,182	5,250	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	買方	3 口	1,102	1,107	交易目的
期貨契約	台表科期貨	買方	10 口	2,001	2,020	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	88 口	8,000	8,157	交易目的
期貨契約	康舒期貨	賣方	48 口	4,518	4,675	交易目的
期貨契約	啟碁期貨	賣方	256 口	48,554	49,050	交易目的
期貨契約	台虹期貨	賣方	3 口	263	263	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	24 口	2,268	2,242	交易目的
期貨契約	寶成期貨	賣方	3 口	192	191	交易目的
期貨契約	宏全期貨	賣方	11 口	2,287	2,343	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	買方	39 口	2,825	2,824	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	買方	2 口	1,203	1,212	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	賣方	2 口	1,217	1,216	交易目的
期貨契約	台玻期貨	買方	87 口	3,404	3,393	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	17 口	1,391	1,372	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	賣方	93 口	22,831	23,157	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	賣方	6 口	1,167	1,153	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	買方	6 口	4,770	4,752	交易目的
期貨契約	台郡期貨	賣方	3 口	565	557	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	7 口	2,905	3,108	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	賣方	35 口	1,967	1,967	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	202 口	17,667	17,575	交易目的
期貨契約	開發金期貨	買方	16 口	408	400	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	3 口	486	473	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	8 口	1,723	1,688	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	買方	2 口	806	822	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	賣方	10 口	4,106	4,100	交易目的
期貨契約	儒鴻期貨	賣方	1 口	982	998	交易目的
期貨契約	國巨期貨	賣方	3 口	2,961	2,958	交易目的
期貨契約	南電期貨	賣方	7 口	4,002	3,703	交易目的
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	2 口	704	678	交易目的
期貨契約	致茂期貨	賣方	2 口	968	998	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	1 口	187	191	交易目的
期貨契約	矽格期貨	買方	34 口	3,815	3,794	交易目的

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	小型臺指	買方	441	口 \$ 367,394	\$ 367,947	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	542	口 451,304	451,653	交易目的
期貨契約	小型臺指W2	買方	1	口 840	840	交易目的
期貨契約	百和期貨	賣方	8	口 889	872	交易目的
期貨契約	穩懋期貨	賣方	25	口 8,706	8,275	交易目的
期貨契約	璟德期貨	賣方	2	口 906	864	交易目的
期貨契約	威剛期貨	賣方	19	口 3,290	3,397	交易目的
期貨契約	欣銓期貨	賣方	14	口 1,786	1,694	交易目的
期貨契約	碩禾期貨	買方	8	口 1,634	1,554	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	買方	21	口 2,364	2,432	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	賣方	37	口 4,197	4,307	交易目的
期貨契約	世界期貨	賣方	9	口 1,621	1,589	交易目的
期貨契約	中光電期貨	賣方	4	口 591	586	交易目的
期貨契約	中美晶期貨	賣方	83	口 26,799	26,975	交易目的
期貨契約	新普期貨	買方	6	口 3,941	3,954	交易目的
期貨契約	頎邦期貨	買方	15	口 1,892	1,908	交易目的
期貨契約	網家期貨	賣方	5	口 529	515	交易目的
期貨契約	元太期貨	買方	8	口 3,474	3,608	交易目的
期貨契約	元太期貨	賣方	4	口 1,620	1,804	交易目的
期貨契約	群聯期貨	賣方	13	口 10,921	10,751	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	賣方	19	口 24,623	24,577	交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	10	口 3,474	3,300	交易目的
期貨契約	彩晶期貨	買方	202	口 5,436	5,294	交易目的
期貨契約	胡連期貨	賣方	10	口 3,405	3,340	交易目的
期貨契約	深100ETF期貨	賣方	2	口 245	238	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	10	口 2,157	2,150	交易目的
期貨契約	智邦期貨	賣方	11	口 7,774	7,700	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	賣方	21	口 11,890	11,529	交易目的
期貨契約	和大期貨	賣方	10	口 1,443	1,446	交易目的
期貨契約	榮成期貨	賣方	6	口 201	208	交易目的
期貨契約	聯亞期貨	買方	1	口 203	205	交易目的
期貨契約	同致期貨	買方	48	口 14,250	14,112	交易目的
期貨契約	同致期貨	賣方	1	口 292	292	交易目的
期貨契約	台燿期貨	賣方	29	口 4,474	4,396	交易目的
期貨契約	環球晶期貨	賣方	218	口 223,733	218,436	交易目的
期貨契約	精測期貨	賣方	1	口 1,182	1,184	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	賣方	28	口 1,637	1,660	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	22	口 5,333	4,914	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	54	口 13,254	11,988	交易目的
期貨契約	原相期貨	賣方	1	口 225	217	交易目的
期貨契約	智擎期貨	賣方	6	口 1,140	1,176	交易目的
期貨契約	泰博期貨	買方	2	口 728	750	交易目的
期貨契約	台半期貨	賣方	2	口 399	388	交易目的
期貨契約	台灣高鐵期貨	買方	3	口 194	193	交易目的
期貨契約	力旺期貨	賣方	3	口 12,941	13,290	交易目的
期貨契約	台光電期貨	買方	81	口 38,110	39,933	交易目的
期貨契約	合晶期貨	賣方	23	口 2,139	2,187	交易目的
期貨契約	大江期貨	賣方	5	口 1,787	1,785	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	7	口 830	746	交易目的
期貨契約	宣德期貨	賣方	21	口 2,249	2,205	交易目的

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	金居期貨	賣方	7 口	\$ 864	\$ 868	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	賣方	28 口	4,962	5,074	交易目的
期貨契約	神達期貨	賣方	142 口	10,281	9,997	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	賣方	40 口	23,065	23,877	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	26 口	1,810	1,797	交易目的
期貨契約	緯穎期貨	賣方	16 口	44,222	45,520	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	30 口	4,264	4,290	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	31 口	4,402	4,402	交易目的
期貨契約	鈦象期貨	賣方	1 口	1,214	1,246	交易目的
期貨契約	信驛期貨	賣方	1 口	5,096	5,710	交易目的
期貨契約	小型信驛期貨	買方	14 口	3,632	3,997	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	賣方	6 口	639	628	交易目的
期貨契約	裕民期貨	賣方	19 口	1,883	1,805	交易目的
期貨契約	台勝科期貨	賣方	23 口	7,746	7,751	交易目的
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	30 口	531	497	交易目的
期貨契約	永豐餘期貨	賣方	56 口	3,974	4,172	交易目的
期貨契約	精材期貨	賣方	18 口	4,100	4,644	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	13 口	551	538	交易目的
期貨契約	長興期貨	賣方	12 口	793	782	交易目的
期貨契約	正隆期貨	賣方	1 口	69	69	交易目的
期貨契約	僑威期貨	賣方	52 口	8,612	8,060	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	賣方	31 口	968	975	交易目的
期貨契約	超豐期貨	買方	1 口	113	114	交易目的
期貨契約	南茂期貨	賣方	1 口	80	73	交易目的
期貨契約	光罩期貨	賣方	21 口	3,459	3,511	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	233 口	37,396	37,678	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	67 口	7,911	7,973	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	賣方	12 口	1,457	1,488	交易目的
期貨契約	力積電期貨	賣方	104 口	6,655	6,490	交易目的
期貨契約	奇鋐期貨	賣方	25 口	12,833	13,550	交易目的
期貨契約	中磊期貨	買方	1 口	193	213	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	賣方	53 口	6,580	6,424	交易目的
期貨契約	中天期貨	賣方	45 口	5,190	5,238	交易目的
期貨契約	中天期貨	賣方	5 口	614	638	交易目的
期貨契約	新唐期貨	賣方	17 口	4,541	4,386	交易目的
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	1 口	90	86	交易目的
期貨契約	大亞期貨	賣方	19 口	1,445	1,478	交易目的
期貨契約	金像電期貨	賣方	120 口	34,034	35,400	交易目的
期貨契約	元晶期貨	賣方	2 口	142	144	交易目的
期貨契約	合一期貨	賣方	4 口	1,688	1,736	交易目的
期貨契約	合一期貨	賣方	1 口	483	494	交易目的
期貨契約	立端期貨	賣方	43 口	9,628	9,761	交易目的
期貨契約	小型富邦媒期貨	賣方	9 口	620	620	交易目的
期貨契約	電子期貨	買方	64 口	207,439	207,616	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	27 口	87,149	87,491	交易目的
期貨契約	金融期貨	賣方	35 口	56,909	56,686	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	197 口	660,246	655,966	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	289 口	967,915	965,625	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	22 口	8,853	8,921	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	賣方	22 口	8,844	8,911	交易目的

112年6月30日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或支付(收取)權利金(註)	\$	公允價值	備註
		買/賣方	契約數				
期貨契約	美元兌人民幣香港期	賣方	1 口	\$ 3,090	\$ 3,100	交易目的	
期貨契約	日圓 JY	買方	1 口	2,731	2,730	交易目的	
期貨契約	小型美元兌換人民幣	賣方	4 口	2,471	2,478	交易目的	
期貨契約	微型 S&P	買方	4 口	2,800	2,795	交易目的	
期貨契約	微黃金 MGC	買方	5 口	3,003	3,004	交易目的	
選擇權契約	富邦金選擇權 賣權	賣方	1 口	( 3)	( 4)	交易目的	
選擇權契約	黃金選擇權 賣權	買方	9 口	23	20	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	1 口	( 7)	( 5)	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	2 口	61	1	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	211 口	466	298	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	161 口	( 837)	( 909)	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	191 口	281	183	交易目的	
選擇權契約	臺指選W1 賣權	賣方	179 口	( 683)	( 553)	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	40 口	( 102)	( 15)	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	128 口	178	80	交易目的	
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	賣方	70 口	( 243)	( 148)	交易目的	

註：期貨契約係買賣期貨契約時之契約價值；選擇權契約係買入或賣出時，所支付或收取之權利金。股價指數期貨交易之交易相對人違約，其損失由交易相對人之期貨商承擔，故本公司期貨部門發生信用風險之可能性極低。

(以下空白)

2. 市場價格風險：

(1)本公司從事指數選擇權、個股選擇權、股價指數期貨、公債期貨及 30 天期利率期貨交易之市場價格風險主要係來自上述各商品價格變化之風險，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。

(2)期貨部門從事之業務涉及若干外幣暴險資訊如下：

	113年6月30日						
	美金	歐元	港幣	日圓	人民幣	其他	總計
<u>外幣金融資產</u>							
期貨交易保證金							
一自有資金	\$ 52,023	(\$ 721)	\$ 6,667	\$ 2,699	\$ 12,273	\$ 15,640	\$ 88,581
註：民國113年6月30日美金兌台幣32.450元/歐元兌台幣34.710元/港幣兌台幣4.155元/日圓兌台幣0.202元/人民幣兌台幣4.445元							
	112年12月31日						
	美金	歐元	港幣	日圓	人民幣	其他	總計
<u>外幣金融資產</u>							
期貨交易保證金							
一自有資金	\$ 30,573	(\$ 706)	\$ 16,193	\$ 2,953	\$ 11,296	\$ 25,526	\$ 85,836
註：民國112年12月31日美金兌台幣30.705元/歐元兌台幣33.980元/港幣兌台幣3.929元/日圓兌台幣0.217元/人民幣兌台幣4.327元							
	112年6月30日						
	美金	歐元	港幣	日圓	人民幣	其他	總計
<u>外幣金融資產</u>							
期貨交易保證金							
一自有資金	\$ 80,004	(\$ 702)	\$ 23,262	\$ 1,701	\$ 12,225	\$ 29,506	\$ 145,996
註：民國112年6月30日美金兌台幣31.140元/歐元兌台幣33.810元/港幣兌台幣3.974元/日圓兌台幣0.215元/人民幣兌台幣4.282元							

**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 113 年 6 月 30 日止，本公司期貨自營部門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。

本公司期貨自營部門從事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。

本公司期貨自營部門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履行契約，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險，亦無現金流量風險。

**4. 持有衍生工具之種類、目的及達成該目的之策略：**

本公司為兼營期貨自營商，所承作之期貨及選擇權為交易目的者，主係操作價差交易及組合式策略交易；同時並利用期貨、選擇權與現貨價格的相關性進行操作，並在市場變化較大時建立避險部位，以增加整體部位之獲利穩定性。所承作之期貨及選擇權為避險目的者，本公司期貨自營部門避險策略係以達成規避大部份市場價格風險為目的，以與被避險項目公允價值呈高度負相關之衍生工具作為避險工具並定期評估。

**5. 衍生工具於財務報表上之表達方法：**

(1) 期貨帳戶中留存之保證金餘額明細如下：

	113年6月30日	112年12月31日	112年6月30日
期貨交易保證金— 自有資金	\$ 4,132,000	\$ 4,121,639	\$ 5,314,954
超額保證金	\$ 2,187,020	\$ 3,469,589	\$ 3,748,637

(2) 因期貨自營業務而認列之衍生工具(損)益一期貨明細如下：

	113年1月至6月	112年1月至6月
期貨契約利益	\$ 843,893	\$ 329,080
選擇權交易利益	43,497	97,125
期貨契約損失	( 580,408)	( 297,052)
選擇權交易損失	( 51,834)	( 66,266)
合計	\$ 255,148	\$ 62,887

## (二)以公允價值衡量之公允價值等級資訊

### 1. 公允價值衡量之金融工具

除下表所列者外，本公司期貨自營部門非以公允價值衡量金融工具中之現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、營業保證金、存出保證金、應付帳款及其他應付款的帳面金額係公允價值之合理近似值，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二(二)2.。

### 2. 金融工具公允價值衡量之等級資訊

#### (1)本公司期貨自營部門金融工具以公允價值衡量之三等級定義

##### A. 第一等級

本公司期貨自營部門於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

##### B. 第二等級

資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司期貨自營部門民國113年及112年1月至6月持有之金融工具並無重大之第一等級及第二等級間移轉。

##### C. 第三等級

資產或負債之不可觀察輸入值。本公司期貨自營部門無投資無活絡市場之權益工具。

#### (2)透過損益按公允價值衡量之金融工具，屬非衍生工具者，係以活絡市場公開報價之市場價格為公允價值。屬衍生工具者，若可取得活絡市場報價，則以市場價格為公允價值，若無活絡市場報價，則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。

(3)金融工具公允價值之等級資訊

以公允價值衡量之金融工具項目	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 4,136,411	\$ 4,136,411	\$ -	\$ -
一 流動				
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債	4,189	4,189	-	-
一 流動				
以公允價值衡量之金融工具項目		113年6月30日		
<u>重複性公允價值</u>				
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 4,121,730	\$ 4,121,730	\$ -	\$ -
一 流動				
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債	2,187	2,187	-	-
一 流動				
以公允價值衡量之金融工具項目		112年12月31日		
<u>重複性公允價值</u>				
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 5,315,536	\$ 5,315,536	\$ -	\$ -
一 流動				
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,634	1,634	-	-
一 流動				
以公允價值衡量之金融工具項目		112年6月30日		
<u>重複性公允價值</u>				
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 5,315,536	\$ 5,315,536	\$ -	\$ -
一 流動				
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,634	1,634	-	-
一 流動				

十三、依期貨交易法相關規定，應符合財務比率之限制及其執行情形

規定 條次	計 算 公 式	113年6月30日		112年6月30日		標準	執行情形
		計 算 式	比 率	計 算 式	比 率		
17	業 主 權 益	2,096,342	13.54 倍	2,290,855	66.99 倍	$\geq 1$	符合標準
	(負債總額-期貨交易人權益)	154,797		34,197			
17	流 動 資 產	5,296,581	34.22 倍	6,540,442	191.26 倍	$\geq 1$	符合標準
	流 動 負 債	154,797		34,197			
22	業 主 權 益	2,096,342	524.09 %	2,290,855	572.71 %	$\geq 60\%$	符合標準
	最 低 實 收 資 本 額	400,000		400,000		$\geq 40\%$	
22	調 整 後 淨 資 本 額	1,062,141	54.61 %	1,434,090	91.56 %	$\geq 20\%$	符合標準
	期 貨 交 易 人 未 沖 銷 部 位 所 需 之 客 戶 保 證 金 總 額	1,944,980		1,566,316		$\geq 15\%$	

十四、專屬期貨商業務之特有風險

本公司從事自營業務之主要風險為市場價格風險，即持有之期貨或選擇權合約市場價格受投資標的指數波動而變動，若市場指數價格與投資標的呈反向變動，將產生損失，惟本公司基於風險管理，業已設立停損點，以控制此風險。

## 十五、其他

無。

## 十六、附註揭露事項

### (一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
4. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上：無。
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：無。
7. 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附註七。

### (二)轉投資事業相關資訊

無。

### (三)大陸投資資訊

無。

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
現金及約當現金明細表  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備註
活期存款			
台幣存款		\$ 33,544	
外幣存款	美元 189 仟元 汇率： 32.450 港幣 6,215 仟元 汇率： 4.155	31,969	
定期存款			
台幣存款	到期日：民國113年7月1日至民國113年9月27日 利率：1.085%~1.330%	966,600	
外幣存款	美元 3,900 仟元 汇率：32.450 到期日：民國113年7月8日至民國113年7月11日 利率：5.300%~5.430%	126,555	
合計		\$ 1,158,668	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動  
 民國 113 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	股數或張數	面值	總額	利率	取得成本	公允價值		歸屬於信用風險變動之公允價值變動	備註								
							單價	總額										
<u>強制透過損益按公允價值衡量之</u>																		
<u>金融資產：</u>																		
經紀商投資有價證券						\$ 27	\$	\$	-									
期貨交易保證金—自有資金						4,132,000	4,132,000		-									
<u>買入選擇權</u>																		
臺指選擇權 買權	買方	65	口			926	924		-	交易目的								
臺指選擇權 賣權	買方	227	口			2,732	1,446		-	交易目的								
臺指選擇權 買權	買方	50	口			523	460		-	交易目的								
臺指選擇權 賣權	買方	393	口			1,735	1,131		-	交易目的								
臺指選W2 賣權	買方	50	口			430	450		-	交易目的								
						6,346	4,411		-									
合計						\$ 4,138,373	\$ 4,136,411	\$	-									

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
期貨交易保證金-自有資金  
民國 113 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

期貨結算機構名稱 (其他期貨商名稱)	摘要	幣別	外幣金額	匯率(元)	新臺幣金額	備註
統一期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			\$ 3,945,211	
		美元	\$ 1,146	32.450	37,185	
		日圓	13,383	0.202	2,699	
		港幣	61	4.155	254	
		英鎊	8	41.040	318	
		歐元	( 21 )	34.710	( 721 )	
		人民幣	2,713	4.445	12,063	
					3,997,009	
群益期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			40,211	
元大期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			20,095	
		越南盾	8,566,522	0.001	10,862	
		美元	423	32.450	13,735	
		泰銖	5,030	0.887	4,460	
		港幣	1,544	4.155	6,413	
		人民幣	47	4.445	210	
					55,775	
凱基期貨股份有限公司	期貨保證金	台幣			37,903	
		美元	34	32.450	1,102	
					39,005	
					\$ 4,132,000	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他應收款

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
應收利息	定期存款利息	\$ 1,476	
其他應收款	代徵交易稅獎金	26	
合計		<u>\$ 1,502</u>	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
不動產及設備變動  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

提供擔保

或抵押情形 備 註

項	目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	
電腦設備		\$ 7,679	\$ 2,304	(\$ 593)	\$ 9,390	無

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
不動產及設備累計折舊變動  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
電腦設備	(\$ 3,929)	(\$ 1,012)	\$ 593	(\$ 4,348)	

註：電腦設備耐用年限為3~5年。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
無形資產變動  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
電腦軟體	\$ 9,081	\$ -	(\$ 2,054)	\$ 7,027	註

註：電腦軟體依直線法按估計耐用年限4年提列攤銷。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他非流動資產

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
營業保證金		\$ 10,000	
存出保證金			
統一期貨-交割結算基金		3,000	
期貨商同業公會		360	
小計		3,360	
其他		437	
合計		\$ 13,797	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動  
民國 113 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	股數或張數	面值	總額	利率	取得成本	公允價值		歸屬於信用風險變動之公允價值變動	備註
							單價	總額		
<b>賣出選擇權負債</b>										
臺指選擇權 買權	賣方	629 口				\$ 3,827	\$ 3,052	\$	-	交易目的
臺指選擇權 賣權	賣方	205 口				628	434		-	交易目的
臺指選W1 買權	賣方	70 口				428	408		-	交易目的
臺指選W1 賣權	賣方	1 口				2	2		-	交易目的
臺指選擇權 賣權	賣方	230 口				489	293		-	交易目的
<b>合計</b>						<b>\$ 5,374</b>	<b>\$ 4,189</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

應付帳款

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

<u>客戶名稱</u>	<u>摘要</u>	<u>金額</u>	<u>備註</u>
非關係人： 國稅局	期貨交易稅	\$ 421	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他應付款

民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
應付指期經手費		\$ 3,549	
應付指期交割結算費		1,905	
應付薪資		1,876	
應付獎金		142,032	
其他		825	
合計		<u>\$ 150,187</u>	

註：各項目餘額超過本項目金額百分之五者，應分別列報，其餘得合併列報。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
其他非流動負債  
民國113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
內部往來	期貨避險分戶保證金	(\$ 6,083,320 )	
	期貨非避險分戶保證金	9,152,729	
	其他	1,899	
合計		<u>\$ 3,071,308</u>	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
衍生工具淨利益  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要	金	額	備	註
<b>衍生工具利益：</b>						
	期貨契約利益-非避險	已實現	\$ 844, 852			
	期貨契約利益-非避險	未實現	( 959 )			
	小計		<u>843, 893</u>			
	選擇權交易利益-非避險	已實現	42, 754			
	選擇權交易利益-非避險	未實現	743			
	小計		<u>43, 497</u>			
	<b>合計</b>		<b><u>887, 390</u></b>			
<b>衍生工具損失：</b>						
	期貨契約損失-非避險	已實現	( 570, 452 )			
	期貨契約損失-非避險	未實現	( 9, 956 )			
	小計		<u>( 580, 408 )</u>			
	選擇權交易損失-非避險	已實現	( 50, 563 )			
	選擇權交易損失-非避險	未實現	( 1, 271 )			
	小計		<u>( 51, 834 )</u>			
	<b>合計</b>		<b><u>( 632, 242 )</u></b>			
	<b>總計</b>		<b><u>\$ 255, 148</u></b>			

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門  
員工福利、折舊、攤銷及其他營業費用  
民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	113年上半年度	112年上半年度	備	註
<b>員工福利費用</b>				
薪資費用	\$ 105,263	\$ 37,898		
勞健保費用	2,310	2,181		
退休金費用	722	839		
其他員工福利費用	790	665		
<b>折舊費用</b>	<b>1,012</b>	<b>1,076</b>		
<b>攤銷費用</b>	<b>2,054</b>	<b>2,090</b>		
<b>其他營業費用</b>	<b>47,476</b>	<b>27,836</b>		
	<b>\$ 159,627</b>	<b>\$ 72,585</b>		

附註：

民國113年及112年上半年度之員工人數分別為19人及24人，其中未兼任員工之董事人數皆為0人。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他利益及損失

民國113年1月1日至113年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
財務收入		\$ 9,325	
外幣兌換淨利益		10,508	
期貨交易所報價獎勵金		5,910	
其他		81	
合計		<u>\$ 25,824</u>	

# 社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 1132105 號

會員姓名：  
(1) 林瑟凱  
(2) 郭柏如

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

事務所地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

事務所統一編號：03932533

事務所電話：(02)27296666

委託人統一編號：23218183

會員書字號：  
(1) 北市會證字第 2967 號  
(2) 北市會證字第 3368 號

印鑑證明書用途：辦理 統一綜合證券股份有限公司

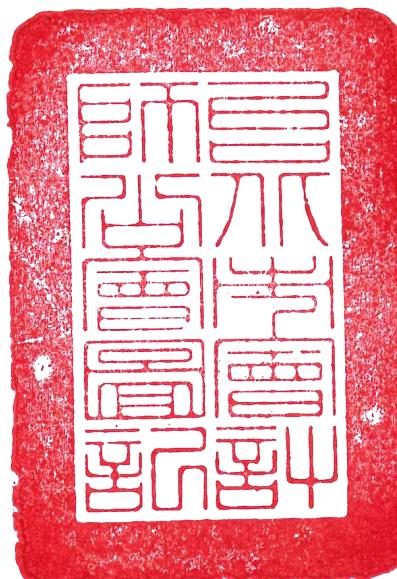
113 年 01 月 01 日 至  
113 年 06 月 30 日 ) 財務報表之查核簽證。

簽名式（一）		存會印鑑（一）	
簽名式（二）		存會印鑑（二）	

理事長：



核對人：



中華民國 113 年 07 月 31 日

