

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 114 年及 113 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 114 年及 113 年上半年度個體財務報告暨會計師查核報告  
目 錄

項	目	頁 次
一、 封面		1
二、 目錄		2 ~ 3
三、 會計師查核報告書		4 ~ 8
四、 個體資產負債表		9 ~ 10
五、 個體綜合損益表		11 ~ 12
六、 個體權益變動表		13
七、 個體現金流量表		14 ~ 15
八、 個體財務報表附註		16 ~ 83
(一) 公司沿革		16
(二) 通過財務報告之日期及程序		16
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用		16 ~ 17
(四) 重大會計政策之彙總說明		17 ~ 18
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源		18
(六) 重要會計項目之說明		19 ~ 43
(七) 關係人交易		44 ~ 49
(八) 質押之資產		50
(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾		50

項	目	頁 次
(十) 重大之災害損失	50	
(十一)重大之期後事項	50	
(十二)其他	51 ~ 77	
(十三)附註揭露事項	78 ~ 83	
1. 重大交易事項相關資訊	78	
2. 轉投資事業相關資訊	79 ~ 81	
3. 國外設置分支機構及代表人辦事處資訊	82	
4. 大陸投資資訊	82	
5. 主要股東資訊	83	
九、 重要會計項目明細表	84 ~ 124	
十、 期貨部門揭露事項	125 ~ 187	

## 會計師查核報告

(114)財審報字第 25001474 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 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 6 月 30 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 6 月 30 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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 114 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 114 年上半年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

-4-

## 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 114 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 427,043 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。管理階層委託專家協助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及主觀判斷。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. 評估所使用之衡量方法係為所屬產業普遍採用；
3. 評估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。

### **其他事項 - 提及其他會計師之查核**

列入統一綜合證券股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 114 年 6 月 30 日對前述公司採用權益法之投資金額為新台幣 2,370,754 仟元，占資產總額之 1.54%，民國 114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日對前述公司認列之綜合損益為新台幣(45,449)仟元，占綜合損益總額之(10.83%)。

### **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114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

王方瑜

王方瑜



會計師

郭柏如

郭柏如



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 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 114 年 8 月 27 日


  
 統一綜合證券股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 114 年 6 月 30 日及民國 113 年 12 月 31 日、6 月 30 日

單位：新台幣仟元

資產	附註	114年6月30日		113年12月31日		113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)	\$ 5,163,813	3	\$ 5,019,258	3	\$ 3,674,936	2
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	54,529,995	36	60,843,659	39	67,241,354	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)	8,704,166	6	4,495,890	3	3,711,912	2
114010 附賣回債券投資	六(四)	148,610	-	-	-	20,803	-
114030 應收證券融資款	六(五)	15,850,237	10	21,935,917	14	22,155,682	13
114040 轉融通保證金		8,153	-	6,647	-	31,242	-
114050 應收轉融通擔保價款		6,793	-	5,513	-	25,650	-
114060 應收證券借貸款項	六(六)	18,909,447	12	18,600,130	12	18,574,372	11
114090 借券擔保價款		531,802	-	402,885	-	734,086	-
114100 借券保證金—存出		623,475	-	374,439	-	1,923,721	1
114110 應收票據		1,381	-	338	-	634	-
114130 應收帳款	六(七)	31,599,794	21	29,461,926	19	32,237,646	20
114140 應收帳款—關係人	六(七)	3,817	-	3,311	-	4,550	-
114150 預付款項		46,322	-	32,810	-	49,418	-
114170 其他應收款	六(八)	317,377	-	18,039	-	460,995	-
119000 其他流動資產	六(九)	3,761,612	3	3,180,519	2	2,457,378	2
<b>110000 流動資產合計</b>		<b>140,206,794</b>	<b>91</b>	<b>144,381,281</b>	<b>92</b>	<b>153,304,379</b>	<b>92</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)	51,486	-	51,171	-	50,891	-
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)	427,043	1	412,862	-	372,226	-
124100 採用權益法之投資	六(十二)	8,095,705	5	8,182,694	5	7,655,236	5
125000 不動產及設備	六(十三)	2,442,274	2	2,462,308	2	2,441,372	2
125800 使用權資產	六(十四)	231,091	-	212,777	-	154,264	-
126000 投資性不動產	六(十六)	182,019	-	182,731	-	183,442	-
127000 無形資產	六(十七)	216,378	-	227,109	-	230,749	-
128000 遲延所得稅資產	六(四十八)	132,274	-	131,659	-	129,758	-
129000 其他非流動資產	六(十八)	1,560,731	1	1,296,191	1	1,215,724	1
<b>120000 非流動資產合計</b>		<b>13,339,001</b>	<b>9</b>	<b>13,159,502</b>	<b>8</b>	<b>12,433,662</b>	<b>8</b>
<b>906001 資產總計</b>		<b>\$ 153,545,795</b>	<b>100</b>	<b>\$ 157,540,783</b>	<b>100</b>	<b>\$ 165,738,041</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 114 年 6 月 30 日及民國 113 年 12 月 31 日、6 月 30 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	114 年 6 月 30 日		113 年 12 月 31 日		113 年 6 月 30 日	
		金額	%	金額	%	金額	%
<b>210000 流動負債</b>							
211100 短期借款	六(十九)	\$ 2,607,880	2	\$ 8,804,220	5	\$ 12,835,120	8
211200 應付商業本票	六(二十)	13,093,407	9	32,969,815	21	32,808,987	20
212000 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二十一)	22,282,082	14	13,535,710	9	14,103,992	8
214010 附買回債券負債	六(二十二)	23,635,241	15	15,589,881	10	14,747,689	9
214040 融券保證金		1,029,298	1	1,208,692	1	693,604	-
214050 應付融券擔保價款		1,375,292	1	1,707,090	1	920,618	1
214070 借券保證金—存入		3,012,515	2	973,576	1	4,162,931	3
214090 專戶分戶帳客戶權益		2,854,994	2	1,982,997	1	1,476,114	1
214130 應付帳款	六(二十三)	30,049,980	20	27,431,166	17	31,973,689	19
214150 預收款項		496	-	1,658	-	460	-
214160 代收款項		656,816	-	955,543	1	740,146	-
214170 其他應付款	六(二十四)	3,507,400	2	2,636,299	2	4,326,100	3
214200 其他金融負債—流動	六(二十五)	14,824,324	10	13,801,583	9	12,736,224	8
214600 本期所得稅負債	六(四十八)	75,561	-	277,983	-	155,727	-
216000 租賃負債—流動		70,887	-	67,716	-	56,417	-
219000 其他流動負債		74,807	-	74,132	-	80,986	-
<b>210000 流動負債合計</b>		<b>119,150,980</b>	<b>78</b>	<b>122,018,061</b>	<b>78</b>	<b>131,818,804</b>	<b>80</b>
<b>220000 非流動負債</b>							
225100 負債準備—非流動		22,308	-	15,585	-	15,551	-
226000 租賃負債—非流動		154,236	-	143,956	-	95,142	-
228000 遲延所得稅負債	六(四十八)	72,482	-	19,468	-	59,180	-
229000 其他非流動負債	六(二十六)	40,842	-	54,808	-	62,736	-
<b>220000 非流動負債合計</b>		<b>289,868</b>	<b>-</b>	<b>233,817</b>	<b>-</b>	<b>232,609</b>	<b>-</b>
<b>906003 負債總計</b>		<b>119,440,848</b>	<b>78</b>	<b>122,251,878</b>	<b>78</b>	<b>132,051,413</b>	<b>80</b>
<b>301000 股本</b>							
301010 普通股股本	六(二十八)	14,558,313	10	14,558,313	9	14,558,313	9
301070 待分配股票股利	六(二十八)	1,455,831	1	-	-	-	-
302000 資本公積	六(二十八)	88,963	-	91,261	-	91,261	-
304000 保留盈餘	六(二十八) (二十九)						
304010 法定盈餘公積		4,671,304	3	4,233,889	3	4,233,889	2
304020 特別盈餘公積		10,677,898	7	9,803,068	6	9,803,068	6
304040 未分配盈餘		540,924	-	4,381,105	3	3,076,599	2
305000 其他權益		2,111,714	1	2,221,269	1	1,923,498	1
<b>906004 權益總計</b>		<b>34,104,947</b>	<b>22</b>	<b>35,288,905</b>	<b>22</b>	<b>33,686,628</b>	<b>20</b>
<b>906002 負債及權益總計</b>		<b>\$ 153,545,795</b>	<b>100</b>	<b>\$ 157,540,783</b>	<b>100</b>	<b>\$ 165,738,041</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 114 年及 113 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	114 年 1 月 30 日			113 年 1 月 30 日		
		金	額	%	金	額	%
400000 收益							
401000 經紀手續費收入	六(三十)	\$ 1,538,893	43	\$ 1,938,388	27		
404000 承銷業務收入	六(三十一)	61,529	2	64,309	1		
406000 財富管理業務淨收益		31,666	1	36,293	-		
410000 營業證券出售淨利益(損失)	六(三十二)	( 1,935,919)	( 55)	5,937,564	84		
421100 股務代理收入		50,321	1	48,083	1		
421200 利息收入	六(三十三)	1,209,143	34	1,000,297	14		
421300 股利收入		356,497	10	340,317	5		
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)	六(三十四)	( 262,925)	( 7)	3,256,197	46		
421600 借券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)	六(三十五)	( 202,366)	( 6)	622,783	( 9)		
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(三十六)						
421750 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資已實現淨利益(損失)	六(三十七)	16,349	1	( 130,655)	( 2)		
422000 發行指數投資證券淨利益(損失)		42,489	1	-	-		
422100 發行指數投資證券管理及手續費收入		( 10,608)	-	( 101,470)	( 1)		
422200 發行認購(售)權證淨利益(損失)	六(三十八)	2,150	-	2,958	-		
424100 期貨佣金收入		588,468	17	( 898,654)	( 13)		
424400 衍生工具淨利益(損失)	六(三十九)	14,600	-	17,906	-		
425300 預期信用減損損失及迴轉利益	六(四十)	1,843,669	52	( 4,216,363)	( 59)		
428000 其他營業收益	六(四十一)	19,148	1	17,829	-		
428000 其他營業收益	六(四十一)	184,380	5	401,810	6		
428000 收益合計		<u>3,547,484</u>	<u>100</u>	<u>7,092,026</u>	<u>100</u>		
500000 支出及費用							
501000 /							
502000 /							
503000 手續費支出	六(四十二)	( 242,170)	( 7)	( 287,076)	( 4)		
507000 指數投資證券發行及管理支出		( 4,707)	-	( 5,104)	-		
521200 財務成本	六(四十三)	( 769,415)	( 22)	( 704,302)	( 10)		
524200 證券佣金支出		( 34)	-	( 62)	-		
524300 結算交割服務費支出		( 11,018)	-	( 12,256)	-		
528000 其他營業支出		( 764)	-	( 1,886)	-		
531000 員工福利費用	六(四十四)	( 1,283,254)	( 36)	( 2,031,482)	( 29)		
532000 折舊及攤銷費用	六(四十五)	( 173,235)	( 5)	( 156,217)	( 2)		
533000 其他營業費用	六(四十六)	( 976,870)	( 27)	( 1,055,338)	( 15)		
533000 支出及費用合計		( 3,461,467)	( 97)	( 4,253,723)	( 60)		
533000 營業利益		86,017	3	2,838,303	40		
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(十二)						
602000 其他利益及損失	六(四十七)	463,516	13	319,110	4		
902001 稅前淨利		119,039	3	122,179	2		
701000 所得稅(費用)利益	六(四十八)	668,572	19	3,279,592	46		
902005 本期淨利		( 148,023)	( 4)	( 209,948)	( 3)		
		<u>\$ 520,549</u>	<u>15</u>	<u>\$ 3,069,644</u>	<u>43</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 114 年及 113 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	114 年 1 月 30 日			113 年 1 月 30 日		
		金	額	%	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)	\$ 87,474	2	\$ 313,568	4
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			46,572	1	157,756	2

**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	( 358,996 )	( 10 )	119,167	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)	124,155	4 ( 101,302 )	( 1 )
805000	本期其他綜合損益(稅後淨額)	( \$ 100,795 )	( 3 )	\$ 489,189	7
902006	<b>本期綜合損益總額</b>	<b>\$ 419,754</b>	<b>12</b>	<b>\$ 3,558,833</b>	<b>50</b>

**每股盈餘** 六(四十九)

975000	基本每股盈餘	\$ 0.33	\$ 1.92
985000	稀釋每股盈餘	\$ 0.32	\$ 1.91

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

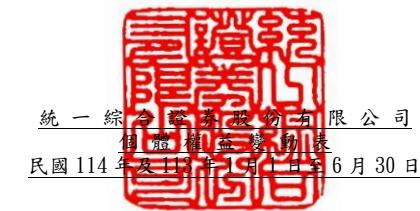


經理人：楊凱智



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	附	註	股	本	保	留	盈	餘	其	他	權	益
			普通股	股本	待分配股票股利	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	換差額	實現損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未
<u>113 年 1 至 6 月</u>												
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(二十九)											
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	
<u>114 年 1 至 6 月</u>												
114 年 1 月 1 日餘額			\$14,558,313	\$ -	\$ 91,261	\$ 4,233,889	\$ 9,803,068	\$ 4,381,105	\$ 200,689	\$ 2,020,580	\$35,288,905	
114 年 1 至 6 月淨利			-	-	-	-	-	-	520,549	-	-	520,549
114 年 1 至 6 月其他綜合損益			-	-	-	-	-	-	( 358,996 )	258,201	( 100,795 )	
114 年 1 至 6 月綜合損益總額			-	-	-	-	-	-	520,549	( 358,996 )	258,201	419,754
113 年度盈餘指撥及分配	六(二十九)											
法定盈餘公積			-	-	-	437,415	-	( 437,415 )	-	-	-	-
特別盈餘公積			-	-	-	-	874,830	( 874,830 )	-	-	-	-
股東現金股利			-	-	-	-	-	( 1,601,414 )	-	-	-	( 1,601,414 )
股東股票股利			-	1,455,831	-	-	-	( 1,455,831 )	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動			-	-	( 2,298 )	-	-	-	8,760	-	( 8,760 )	( 2,298 )
114 年 6 月 30 日餘額			\$14,558,313	\$ 1,455,831	\$ 88,963	\$ 4,671,304	\$10,677,898	\$ 540,924	(\$ 158,307)	\$ 2,270,021	\$34,104,947	

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



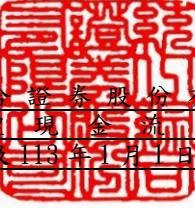
經理人：楊凱智

~13~



會計主管：安芝立

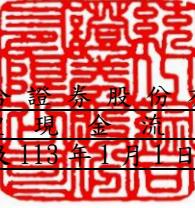



  
 統一綜合證券股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	113 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利	\$	668,572	\$ 3,279,592
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)(三十四)	262,925	( 3,256,197 )
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(三十六)	( 16,349 )	130,655
預期信用減損損失及迴轉利益	六(四十)	( 18,969 )	( 17,417 )
折舊費用	六(四十五)	126,885	114,487
攤銷費用	六(四十五)	46,350	41,730
財務成本	六(四十三)	769,415	704,302
利息收入(含財務收入)	六(三十三) (四十七)	( 1,256,818 ) ( 359,607 )	( 1,033,122 ) ( 346,839 )
股利收入	六(十二)	( 463,516 )	( 319,110 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資利益之份額	( - )	( - )	( 10 )
租賃修改淨(利益)損失	六(四十七)	316	2,878
營業外金融工具按公允價值衡量之(利益) 損失	( 316 )	( 2,878 )	
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	6,051,333	( 10,790,975 )	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產	( 4,730,709 )	( 325,670 )	
附賣回債券投資	( 148,610 )	( 20,803 )	
應收證券融資款	6,103,968	( 4,741,679 )	
轉融通保證金	( 1,506 )	( 29,260 )	
應收轉融通擔保債款	( 1,280 )	( 24,174 )	
應收證券借貸款項	( 309,317 )	( 9,327,203 )	
借券擔保債款	( 128,917 )	( 282,689 )	
借券保證金—存出	( 249,036 )	( 1,448,016 )	
應收票據	( 1,043 )	841	
應收帳款	( 1,766,215 )	( 12,908,920 )	
應收帳款—關係人	( 506 )	( 354 )	
預付款項	( 13,512 )	( 5,171 )	
其他應收款	( 9,112 )	( 3,046 )	
其他流動資產	( 581,093 )	( 723,386 )	
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	8,762,721	3,509,509	
附買回債券負債	8,045,360	( 4,392,817 )	
融券保證金	( 179,394 )	( 227,489 )	
應付融券擔保債款	( 331,798 )	( 242,886 )	
借券保證金—存入	2,038,939	2,530,923	
專戶分戶帳客戶權益	871,997	615,904	
應付帳款	2,331,483	14,833,121	
預收款項	( 1,162 )	339	
代收款項	( 298,727 )	127,249	
其他應付款	( 725,472 )	323,909	
其他金融負債—流動	1,022,741	7,512,205	
其他流動負債	675	4,779	

(續次頁)


  
 統一綜合證券股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	113 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
營運產生之現金流入(流出)		\$ 25,511,012	(\$ 16,734,810 )
收取之利息		1,285,026	998,647
收取之股利		633,315	259,897
支付之所得稅		( 298,046 )	( 246,347 )
營業活動之淨現金流入(流出)		<u>27,131,307</u>	( 15,722,613 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得採用權益法之投資		( 453,706 )	-
取得不動產及設備	六(十三)	( 31,107 )	( 34,128 )
取得無形資產	六(十七)	( 7,039 )	( 10,555 )
其他非流動資產(增加)減少		( 254,333 )	( 203,557 )
預付設備款增加		( 72,961 )	( 63,517 )
投資活動之淨現金流出		<u>( 819,146 )</u>	( 311,757 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加(減少)		( 6,196,340 )	5,890,361
應付商業本票增加(減少)		( 19,910,000 )	11,700,000
其他非流動負債增加(減少)		( 13,966 )	( 18,410 )
租賃負債本金償還		( 39,060 )	( 35,360 )
支付之利息		( 685,143 )	( 730,252 )
籌資活動之淨現金(流出)流入		<u>( 26,844,509 )</u>	( 16,806,339 )
匯率影響數		<u>676,903</u>	( 154,673 )
本期現金及約當現金增加數		144,555	617,296
期初現金及約當現金餘額		5,019,258	3,057,640
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,163,813	\$ 3,674,936	

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

~15~

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 114 年及 113 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 114 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 114 年及 113 年 6 月 30 日止，本公司員工分別為 1,576 人及 1,495 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 114 年 8 月 27 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 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。

- (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

下表彙列民國 115 年適用之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號及國際財務報導準則第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9號及國際財務報導準則第7號之修正 「涉及自然電力的合約」	民國115年1月1日
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
國際財務報導準則會計準則之年度改善-第11冊	民國115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18號「財務報表中之表達與揭露」	民國116年1月1日
國際財務報導準則第19號「不具公共課責性之子公司：揭露」	民國116年1月1日

除下列所述者外，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「財務報表中之表達與揭露」

國際財務報導準則第18號「財務報表中之表達與揭露」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113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 113 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 113 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 113 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 113 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

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
零用金	\$ 1,500	\$ -	\$ 1,500
支票存款	650,094	651,611	580,666
活期存款			
台幣存款	1,307,338	1,041,509	777,036
外幣存款	1,431,281	1,252,641	1,045,579
定期存款	1,773,600	2,073,497	1,270,155
合計	<u>\$ 5,163,813</u>	<u>\$ 5,019,258</u>	<u>\$ 3,674,936</u>

本公司民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 年 6 月 30 日，定期存款年利率（含外幣）分別為 0.680%~1.720%、0.665%~4.830% 及 0.680%~5.430%。

### (二)透過損益按公允價值衡量之金融資產

	114年6月30日	113年12月31日	113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	\$ -	\$ 26,015	\$ 306,662
借出證券評價調整	<u>-</u>	<u>(1,004)</u>	<u>5,515</u>
合計	<u>-</u>	<u>25,011</u>	<u>312,177</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	48,451	220,000	100,000
評價調整	<u>(1,876)</u>	<u>(1,563)</u>	<u>9,389</u>
合計	<u>46,575</u>	<u>218,437</u>	<u>109,389</u>
<u>營業證券-自營</u>			
上市櫃公司股票	3,526,493	8,767,530	14,360,706
政府公債	401,033	99,972	49,875
普通公司債	5,113,407	3,613,718	2,506,273
可轉換公司債	1,171,025	1,421,755	1,948,552
興櫃公司股票	183,384	230,771	232,790
國外有價證券	10,415,679	7,919,695	8,614,680
指數股票型基金	2,389,818	5,272,039	3,999,077
非上市、上櫃、興櫃股票	<u>2,052</u>	<u>2,052</u>	<u>16,452</u>
小計	<u>23,202,891</u>	<u>27,327,532</u>	<u>31,728,405</u>
評價調整	<u>250,385</u>	<u>495,182</u>	<u>2,749,825</u>
合計	<u>23,453,276</u>	<u>27,822,714</u>	<u>34,478,230</u>
<u>營業證券-承銷</u>			
上市櫃公司股票	84,204	67,610	114,740
可轉換公司債	847,386	783,244	678,210
小計	931,590	850,854	792,950
評價調整	96,470	152,654	269,902
合計	<u>1,028,060</u>	<u>1,003,508</u>	<u>1,062,852</u>

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
<b>營業證券-避險</b>			
上市櫃公司股票	\$ 5,700,487	\$ 8,605,280	\$ 11,696,554
普通公司債	5,010,013	4,350,000	3,090,000
可轉換公司債	12,805,307	14,190,274	9,568,011
認購(售)權證	44,807	38,420	15,866
國外有價證券	286,546	438,295	402,377
指數股票型基金	16,372	25,222	7,511
小計	23,863,532	27,647,491	24,780,319
評價調整	( 113,553)	31,959	1,743,999
合計	23,749,979	27,679,450	26,524,318
<b>買入選擇權-期貨</b>	2,381	168	4,411
<b>期貨交易保證金-自有資金</b>	6,039,136	4,034,313	4,714,111
<b>衍生性工具資產-櫃檯</b>	210,588	60,058	35,866
<b>總計</b>	<b>\$ 54,529,995</b>	<b>\$ 60,843,659</b>	<b>\$ 67,241,354</b>
	<b>114年6月30日</b>	<b>113年12月31日</b>	<b>113年6月30日</b>

**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	\$ 49,903	\$ 49,878	\$ 49,853
非上市、上櫃、興櫃股票	435	435	435
合計	50,338	50,313	50,288
評價調整	1,148	858	603
<b>總計</b>	<b>\$ 51,486</b>	<b>\$ 51,171</b>	<b>\$ 50,891</b>

- 本公司於民國 114 年及 113 年 1 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 \$38,818 及 \$3,226,794。
- 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**

	114年6月30日	113年12月31日	113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	\$ 1,126,104	\$ 279,894	\$ 189,812
評價調整	617,012	543,717	454,510
<b>合計</b>	<b>1,743,116</b>	<b>823,611</b>	<b>644,322</b>

	<u>114年6月30日</u>	<u>113年12月31日</u>	<u>113年6月30日</u>
<b>債務工具：</b>			
<u>營業證券-自營</u>			
國外債券	\$ 6,854,924	\$ 3,681,435	\$ 3,125,117
評價調整	106,126	( 9,156)	( 57,527)
合計	<u>6,961,050</u>	<u>3,672,279</u>	<u>3,067,590</u>
總計	<u>\$ 8,704,166</u>	<u>\$ 4,495,890</u>	<u>\$ 3,711,912</u>
	<u>114年6月30日</u>	<u>113年12月31日</u>	<u>113年6月30日</u>

**非流動項目：**

**權益工具：**

非上市、上櫃、興櫃股票	\$ 6,449	\$ 6,449	\$ 6,449
評價調整	420,594	406,413	365,777
總計	<u>\$ 427,043</u>	<u>\$ 412,862</u>	<u>\$ 372,226</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 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 年 6 月 30 日之公允價值分別為 \$2,170,159、\$1,236,473 及 \$1,016,548。
- 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：

<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具</u>	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
認列於其他綜合損益之公允價值變動	<u>\$ 87,474</u>	<u>\$ 313,568</u>
認列於損益之股利收入		
於本期期末仍持有者	<u>\$ 40,851</u>	<u>\$ 4,669</u>
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
認列於其他綜合損益之公允價值變動	<u>\$ 124,155</u>	<u>(\$ 101,302)</u>
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	<u>\$ 119,017</u>	<u>\$ 57,705</u>

- 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**

	<u>114年6月30日</u>	<u>113年12月31日</u>	<u>113年6月30日</u>
國外債券	\$ 148,610	\$ -	\$ 20,803

上列民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 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 \$149,546、\$0 及 \$20,984，各幣別承作年利率列示如下：

幣別	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
外幣(註)	1.78% ~ 4.23%	-	3.48%

註：外幣包含歐元及美元。

#### (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) 應收證券借貸款項

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
應收借貸款項-客戶以其買進證券或持有之有價證券為擔保	\$ 545,694	\$ 62,596	\$ 214,303
應收借貸款項-不限用途	18,363,753	18,537,534	18,360,069
合計	\$ 18,909,447	\$ 18,600,130	\$ 18,574,372

註：依規定計算擔保維持率，擔保維持率不低於 130%。

#### (七) 應收帳款

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
應收帳款—關係人	\$ 3,817	\$ 3,311	\$ 4,550
應收帳款—非關係人			
應收交割帳款—經紀	\$ 17,425,888	\$ 14,492,455	\$ 19,471,715
應收交割帳款—自營	4,622,322	3,165,884	5,691,073
應收交割帳款—外國債券	6,032,603	9,987,065	3,253,294
應收交割帳款—不限用途	487,254	290	26,442
應收交割帳款—複委託	201,142	27,815	77,108
應收即期外匯款	289,058	56,868	126,916
應收利息	796,652	821,069	505,938
交割代價	1,200,536	625,228	2,676,060
應收股利	206,112	42,637	156,698
其他	338,821	243,106	252,740
小計	31,600,388	29,462,417	32,237,984
減：備抵損失	( 594 )	( 491 )	( 338 )
合計	\$ 31,599,794	\$ 29,461,926	\$ 32,237,646

1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	114年6月30日					
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	合計
應收帳款						
應收帳款—關係人	\$ 3,339	\$ 478	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,817
應收帳款—非關係人	30,826,663	149,331	101,239	263,894	259,261	31,600,388
合計	\$ 30,830,002	\$ 149,809	\$ 101,239	\$ 263,894	\$ 259,261	\$ 31,604,205

	113年12月31日						
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	合計	
<u>應收帳款</u>							
<u>應收帳款</u> -							
關係人	\$ 3,130	\$ 181	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,311	
應收帳款-							
非關係人	\$ 28,661,904	\$ 138,774	\$ 143,370	\$ 381,925	\$ 136,444	\$ 29,462,417	
<b>合計</b>	<b>\$28,665,034</b>	<b>\$ 138,955</b>	<b>\$ 143,370</b>	<b>\$ 381,925</b>	<b>\$ 136,444</b>	<b>\$ 29,465,728</b>	

	113年6月30日					
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	合計
<u>應收帳款</u>						
<u>應收帳款</u> -						
關係人	\$ 3,922	\$ 628	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,550
<u>應收帳款</u> -						
非關係人	31,749,929	127,434	119,603	153,016	88,002	32,237,984
<b>合計</b>	<b>\$31,753,851</b>	<b>\$ 128,062</b>	<b>\$ 119,603</b>	<b>\$ 153,016</b>	<b>\$ 88,002</b>	<b>\$ 32,242,534</b>

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)。

### (八) 其他應收款

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
應收利息	\$ 19,500	\$ 11,923	\$ 8,604
應收股利	282,649	-	441,940
其他	15,228	6,116	10,451
合計	\$ 317,377	\$ 18,039	\$ 460,995

相關信用風險資訊請詳附註十二(二)。

### (九) 其他流動資產

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
待交割款項	\$ 365,334	\$ 178,819	\$ 292,757
質押定期存款	500,000	500,000	500,000
外幣借券存入保證金	5,977	44,257	24,743
代收承銷股款	15	383,532	117,970
專戶分戶留存客戶款	2,854,993	1,982,997	1,476,114
其他	35,293	90,914	45,794
合計	\$ 3,761,612	\$ 3,180,519	\$ 2,457,378

## (十) 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：

114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	\$ 17,583,818	\$ 16,818,066
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	6,961,050	6,817,175

113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	\$ 16,421,349	\$ 15,589,881

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

#### (十一) 金融資產及金融負債之互抵

1. 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

114年6月30日

說明	於資產負債表中 已認列之金融 資產總額		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		
	互抵之已認列之 金融負債總額			所收取之現金擔 保品		淨額
衍生工具	\$ 210,588	\$ -	\$ 210,588	\$ 142,012	\$ -	\$ 68,576
附賣回債券投資	148,610	-	148,610	146,148	-	2,462
合計	\$ 359,198	\$ -	\$ 359,198	\$ 288,160	\$ -	\$ 71,038

113年12月31日

說明	於資產負債表中 已認列之金融 資產總額		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		
	互抵之已認列之 金融負債總額			所收取之現金擔 保品		淨額
衍生工具	\$ 60,058	\$ -	\$ 60,058	\$ 43,442	\$ -	\$ 16,616

113年6月30日

說明	於資產負債表中 已認列之金融 資產總額		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		
	互抵之已認列之 金融負債總額	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

(2) 金融負債

114年6月30日

說明	於資產負債表中 已認列之金融 負債總額		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		
	互抵之已認列之 金融資產總額	金融工具		所收取之現金擔 保品	淨額	
衍生工具	\$ 142,012	\$ -	\$ 142,012	\$ 142,012	\$ -	\$ -
附買回債券負債	16,614,640	-	16,614,640	16,614,640	-	-
合計	\$16,756,652	\$ -	\$16,756,652	\$ 16,756,652	\$ -	\$ -

113年12月31日

說明	於資產負債表中 已認列之金融 負債總額		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		
	互抵之已認列之 金融資產總額	金融工具		所收取之現金擔 保品	淨額	
衍生工具	\$ 43,442	\$ -	\$ 43,442	\$ 43,442	\$ -	\$ -
附買回債券負債	12,017,016	-	12,017,016	12,017,016	-	-
合計	\$12,060,458	\$ -	\$12,060,458	\$12,060,458	\$ -	\$ -

113年6月30日

說明	於資產負債表中 已認列之金融 負債總額		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		
	互抵之已認列之 金融資產總額	金融工具		所收取之現金擔 保品	淨額	
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	\$ -	\$ -

(十二) 採用權益法之投資

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
<b>子公司</b>			
統一期貨(股)公司	\$ 3,510,683	\$ 3,053,127	\$ 2,791,203
統一證券(香港)有限公司	789,769	884,272	857,959
統一證券投資顧問(股)公司	286,428	292,986	300,836
統一綜合保險代理人(股)公司	92,684	89,460	69,199
統証創業投資(股)公司	247,968	252,014	254,152
	<u>4,927,532</u>	<u>4,571,859</u>	<u>4,273,349</u>
<b>關聯企業</b>			
統一證券投資信託(股)公司	797,419	969,373	763,095
金圓統一證券有限公司	<u>2,370,754</u>	<u>2,641,462</u>	<u>2,618,792</u>
	<u>\$ 8,095,705</u>	<u>\$ 8,182,694</u>	<u>\$ 7,655,236</u>

- 本公司民國 114 年及 113 年 1 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 \$463,516 及 \$319,110。
- 子公司統一證券(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，並於 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。
- 子公司統一期貨於民國 114 年 3 月 25 日完成現金增資，本公司依持股比例參與認購 \$453,706，原始投資金額由 \$644,650 增至 \$1,098,356，投資比率由原 96.69% 下降為 95.82%。
- 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 22 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 114 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
		114年6月30日	113年12月31日	113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	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		
	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
流動資產	\$ 1,064,046	\$ 1,598,836	\$ 1,528,505
非流動資產	957,305	942,434	900,283
流動負債	( 427,507)	( 531,046)	( 979,169)
非流動負債	( 138,354)	( 149,789)	( 74,967)
淨資產總額	<u>\$ 1,455,490</u>	<u>\$ 1,860,435</u>	<u>\$ 1,374,652</u>
占關聯企業淨資產之份額	\$ 618,047	\$ 790,001	\$ 583,723
商譽及其他	179,372	179,372	179,372
關聯企業帳面價值	<u>\$ 797,419</u>	<u>\$ 969,373</u>	<u>\$ 763,095</u>
	金圓統一證券有限公司		
	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
流動資產	\$ 7,323,239	\$ 6,228,068	\$ 7,024,441
非流動資產	733,118	227,432	238,410
流動負債	( 3,150,700)	( 1,022,718)	( 1,872,512)
非流動負債	( 67,388)	( 42,046)	( 45,864)
淨資產總額	<u>\$ 4,838,269</u>	<u>\$ 5,390,736</u>	<u>\$ 5,344,475</u>
占關聯企業淨資產之份額	\$ 2,370,754	\$ 2,641,462	\$ 2,618,792
關聯企業帳面價值	<u>\$ 2,370,754</u>	<u>\$ 2,641,462</u>	<u>\$ 2,618,792</u>

綜合損益表

	統一證券投資信託(股)公司	
	114年1月至6月	113年1月至6月
收入	\$ 1,271,479	\$ 1,091,354
繼續營業單位本期淨利	\$ 466,994	\$ 403,427
其他綜合損益(稅後淨額)	10,124	34,013
本期綜合損益總額	<u>\$ 477,118</u>	<u>\$ 437,440</u>
自關聯企業收取之股利	<u>\$ 374,553</u>	<u>\$ 219,218</u>
	金圓統一證券有限公司	
	114年1月至6月	113年1月至6月
收入	\$ 250,985	\$ 183,235
繼續營業單位本期淨損	( \$ 92,754)	( \$ 138,296)
本期綜合損益總額	<u>( \$ 92,754)</u>	<u>( \$ 138,296)</u>

(十三)不動產及設備

	114年1月至6月				
1月1日	土 地	建 築 物	設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
成 本	\$1,631,492	\$1,091,412	\$ 498,904	\$ 28,898	\$3,250,706
累計折舊及減損	-	( 543,373)	( 239,561)	( 5,464)	( 788,398)
合 計	\$1,631,492	\$ 548,039	\$ 259,343	\$ 23,434	\$2,462,308
1月1日	\$1,631,492	\$ 548,039	\$ 259,343	\$ 23,434	\$2,462,308
增 添	-	1,290	29,817	-	31,107
重 分 類	-	11,988	9,176	13,010	34,174
折 舊	-	( 20,845)	( 61,316)	( 3,154)	( 85,315)
6月30日	\$1,631,492	\$ 540,472	\$ 237,020	\$ 33,290	\$2,442,274
6月30日	土 地	建 築 物	設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
成 本	\$1,631,492	\$1,104,690	\$ 518,656	\$ 41,655	\$3,296,493
累計折舊及減損	-	( 564,218)	( 281,636)	( 8,365)	( 854,219)
合 計	\$1,631,492	\$ 540,472	\$ 237,020	\$ 33,290	\$2,442,274

	113年1月至6月				
1月1日	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 類	-	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

1. 民國 114 年及 113 年 1 至 6 月本公司不動產及設備尚無利息資本化情形。

2. 民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 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。

(十四)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：

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
	帳面金額	帳面金額	帳面金額
房屋	\$ 216,084	\$ 195,739	\$ 140,610
運輸設備(公務車)	14,492	15,365	10,824
生財器具(影印機)	515	1,673	2,830
合計	<u>\$ 231,091</u>	<u>\$ 212,777</u>	<u>\$ 154,264</u>

	114年1月至6月	113年1月至6月
	折舊費用	折舊費用
房屋	\$ 37,394	\$ 33,458
運輸設備(公務車)	2,306	2,710
生財器具(影印機)	1,158	1,158
合計	<u>\$ 40,858</u>	<u>\$ 37,326</u>

3. 本公司於民國 114 年及 113 年 1 至 6 月使用權資產之增添分別為 \$59,172 及 \$66,626。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

影響當期損益之項目	114年1月至6月	113年1月至6月
租賃負債之利息費用	\$ 1,622	\$ 723
屬短期租賃合約之費用	2,426	1,992
變動租賃給付之費用	54	51

5. 本公司於民國 114 年及 113 年 1 至 6 月租賃現金流出總額分別為 \$43,162 及 \$38,126。

#### (十五) 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 114 年及 113 年 1 至 6 月基於營業租賃合約分別認列 \$9,115 及 \$9,230 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：

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
113年	\$ -	\$ -	\$ 9,099
114年	8,811	17,838	15,862
115年	17,595	17,498	15,522
116年	16,972	16,875	14,899
117年	13,798	13,701	11,724
118年以後	4,219	13,764	1,281
合計	<u>\$ 61,395</u>	<u>\$ 79,676</u>	<u>\$ 68,387</u>

(十六) 投資性不動產

		114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	-	( 29,978)	( 29,978)	
合 計	\$ 140,176	\$ 42,555	\$ 182,731	
1月1日	\$ 140,176	\$ 42,555	\$ 182,731	
折 舊	-	( 712)	( 712)	
6月30日	\$ 140,176	\$ 41,843	\$ 182,019	
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	-	( 30,690)	( 30,690)	
合 計	\$ 140,176	\$ 41,843	\$ 182,019	

		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	

- 民國 114 年及 113 年 1 至 6 月由投資性不動產產生之租金收入為 \$4,803 及 \$5,024，直接營運費用分別為 \$1,289 及 \$1,260。
- 投資性不動產公允價值資訊請詳附註十二(五)。

(十七) 無形資產

114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	\$ 353,176	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 449,440
累計攤銷及減損	( 168,078)	-	( 54,253)	( 222,331)
合計	<u>\$ 185,098</u>	<u>\$ 42,004</u>	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 227,109</u>
1月1日	\$ 185,098	\$ 42,004	\$ 7	\$ 227,109
增添	7,039	-	-	7,039
重分類	28,580	-	-	28,580
攤銷	( 46,343)	-	( 7)	( 46,350)
6月30日	<u>\$ 174,374</u>	<u>\$ 42,004</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 216,378</u>
6月30日	電腦軟體	商譽	客戶關係及其他	合計
成本	\$ 370,464	\$ 42,004	\$ 54,160	\$ 466,628
累計攤銷及減損	( 196,090)	-	( 54,160)	( 250,250)
合計	<u>\$ 174,374</u>	<u>\$ 42,004</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 216,378</u>

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	<u>\$ 187,787</u>	<u>\$ 42,004</u>	<u>\$ 25</u>	<u>\$ 229,816</u>
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	<u>\$ 188,729</u>	<u>\$ 42,004</u>	<u>\$ 16</u>	<u>\$ 230,749</u>
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	<u>\$ 188,729</u>	<u>\$ 42,004</u>	<u>\$ 16</u>	<u>\$ 230,749</u>

- 民國 114 年及 113 年 1 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回收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回收金額超過帳面金額，故商譽並未發生減損，用於計算使用價值之主要假設如下：

	經紀部門
	113年度
成長率	0.00%
折現率	12.10%

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。

(十八) 其他非流動資產

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
營業保證金	\$ 490,000	\$ 490,000	\$ 490,000
交割結算基金	219,147	210,769	218,796
存出保證金	777,377	531,422	450,981
預付設備款	71,457	61,250	53,447
催收款項	5,219	6,004	3,611
其他	2,750	2,750	2,500
小計	1,565,950	1,302,195	1,219,335
減：備抵損失	( 5,219)	( 6,004)	( 3,611)
合計	<u>\$ 1,560,731</u>	<u>\$ 1,296,191</u>	<u>\$ 1,215,724</u>

(十九) 短期借款

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
無擔保銀行借款	\$ 2,497,880	\$ 8,545,865	\$ 11,773,070
擔保銀行借款	110,000	160,000	770,000
拆入款	-	98,355	292,050
合計	<u>\$ 2,607,880</u>	<u>\$ 8,804,220</u>	<u>\$ 12,835,120</u>

本公司民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 年 6 月 30 日，短期借款年利率(含外幣)分別為 1.875%~4.890%、1.870%~5.250% 及 1.775%~5.770%。

(二十) 應付商業本票

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
發行面值	\$ 13,100,000	\$ 33,010,000	\$ 32,850,000
減：應付商業本票折價	( 6,593)	( 40,185)	( 41,013)
合計	<u>\$ 13,093,407</u>	<u>\$ 32,969,815</u>	<u>\$ 32,808,987</u>

本公司民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 年 6 月 30 日，商業本票年利率(含外幣)分別為 1.440%~2.003%、1.682%~2.022% 及 1.680%~2.030%。

(二十一) 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
附賣回債券投資-融券	\$ 280,000	\$ -	\$ 94,720
評價調整	80	-	(609)
小計	280,080	-	94,111
應付債券-避險	1,841,042	793,826	1,369,174
應付債券-避險評價調整	(83,259)	49,671	55,545
應付債券-非避險	13,681,181	6,404,740	4,843,449
應付債券-非避險評價調整	331,257	217,500	492,112
小計	15,770,221	7,465,737	6,760,280
發行認購(售)權證	19,928,478	18,904,723	16,932,746
價值變動損失(利益)	(6,868,601)	(6,344,768)	(988,695)
市價(A)	13,059,877	12,559,955	15,944,051
發行認購(售)權證再買回	(17,164,794)	(16,132,320)	(14,850,241)
價值變動損失(利益)	4,956,862	4,952,966	1,258,164
市價(B)	(12,207,932)	(11,179,354)	(13,592,077)
發行認購(售)權證負債淨額 (A+B)	851,945	1,380,601	2,351,974
賣出選擇權負債-期貨	2,117	316	4,188
發行指數投資證券	262,479	306,853	357,978
評價調整	63,696	69,293	112,869
小計	326,175	376,146	470,847
衍生工具負債-櫃檯	5,051,544	4,312,910	4,422,592
合計	\$ 22,282,082	\$ 13,535,710	\$ 14,103,992

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。

(二十二) 附買回債券負債

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
政府公債	\$ 490,285	\$ 104,131	\$ 50,000
普通公司債	6,449,676	3,219,329	4,917,641
金融債券	100,938	100,235	100,000
國際債券	3,007,597	1,713,508	646,694
國外債券	13,586,745	10,452,678	9,033,354
合計	\$ 23,635,241	\$ 15,589,881	\$ 14,747,689

民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 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\$23,821,200、\$15,730,764及\$14,876,694，各幣別承作年利率列示如下：

幣別	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
新台幣	1.12% ~ 1.70%	1.14% ~ 1.63%	1.14% ~ 1.56%
外幣(註)	0.50% ~ 4.65%	1.75% ~ 4.95%	3.75% ~ 5.75%

註：外幣包含澳幣、歐元、美元、英鎊、日圓及新加坡幣。

#### (二十三) 應付帳款

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
應付交割帳款—經紀	\$ 16,634,597	\$ 12,373,337	\$ 21,168,360
交割代價	1,812,222	2,727,528	1,093,439
應付交割帳款—自營	3,288,737	1,940,061	4,957,769
應付交割帳款—外國債券	7,334,582	9,983,714	4,088,332
應付即期外匯款	288,708	56,794	126,907
其他	691,134	349,732	538,882
合計	<u>\$ 30,049,980</u>	<u>\$ 27,431,166</u>	<u>\$ 31,973,689</u>

#### (二十四) 其他應付款

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
應付薪資獎金	\$ 938,761	\$ 1,760,813	\$ 1,424,328
應付員工及董事酬勞	227,865	200,008	261,390
應付現金股利	1,601,414	-	1,921,697
其他	739,360	675,478	718,685
合計	<u>\$ 3,507,400</u>	<u>\$ 2,636,299</u>	<u>\$ 4,326,100</u>

#### (二十五) 其他金融負債—流動

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
保本型商品—固定收益	<u>\$ 14,824,324</u>	<u>\$ 13,801,583</u>	<u>\$ 12,736,224</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。

#### (二十六) 其他非流動負債

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
存入保證金	\$ 28,830	\$ 25,631	\$ 22,300
淨確定福利負債	12,012	29,177	40,436
合計	<u>\$ 40,842</u>	<u>\$ 54,808</u>	<u>\$ 62,736</u>

## (二十七) 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 114 年及 113 年 1 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 \$887 及 \$1,153。

(3)本公司於民國 115 年度預計支付予退休計畫之提撥金 \$33,674。

### 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 114 年及 113 年 1 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 \$43,019 及 \$38,818。

## (二十八) 權益/期後事項

### 1. 股本

民國 113 年 1 月 1 日本公司額定股本為 \$15,000,000，經民國 114 年 5 月 28 日股東會修訂為 \$18,000,000，每股面值 10 元。114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 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。

本公司民國 114 年 2 月 26 日經董事會通過並於民國 114 年 5 月 28 日經股東會決議以未分配盈餘 \$1,455,831 轉增資，發行普通股 145,583 仟股，每股面額 10 元，增資基準日為民國 114 年 7 月 14 日，增資後發行股本總額為 \$16,014,144，分為 1,601,414 仟股，每股面額 10 元。

## 2. 資本公積

	發行溢價	庫藏股票交易	已失效認股權	合計
114年6月30日餘額	\$ 22,805	\$ 65,675	\$ 483	\$ 88,963
113年12月31日餘額	\$ 25,103	\$ 65,675	\$ 483	\$ 91,261
113年6月30日餘額	\$ 25,103	\$ 65,675	\$ 483	\$ 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。

## (二十九)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 114 年 5 月 28 日及民國 113 年 6 月 27 日分別經股東會決議民國 113 年及 112 年度盈餘分派案，如下：

	113年度		112年度	
	金額	每股 股利(元)	金額	每股 股利(元)
提列法定盈餘公積	\$ 437,415		\$ 274,762	
提列特別盈餘公積	874,830		549,522	
現金股利	1,601,414	\$ 1.10	1,921,697	\$ 1.32
股票股利	1,455,831	1.00	-	-
	<u>\$ 4,369,490</u>		<u>\$2,745,981</u>	

## (三十)經紀手續費收入

	114年1月至6月	113年1月至6月
集中交易市場受託買賣業務	\$ 1,041,330	\$ 1,371,342
營業處所受託買賣業務	330,860	425,938
複委託手續費收入	160,674	134,136
其他	6,029	6,972
合計	<u>\$ 1,538,893</u>	<u>\$ 1,938,388</u>

## (三十一)承銷業務收入

	114年1月至6月	113年1月至6月
包銷證券報酬	\$ 27,793	\$ 28,092
其他	33,736	36,217
合計	<u>\$ 61,529</u>	<u>\$ 64,309</u>

(三十二)營業證券出售淨利益(損失)

	114年1月至6月	113年1月至6月
自營商		
一集中交易市場	(\$ 572,156)	\$ 2,339,903
一營業處所	( 337,060)	515,769
一海外有價證券買賣	( 126,533)	360,500
小計	<u>( 1,035,749)</u>	<u>3,216,172</u>
承銷商		
一集中交易市場	3,186	25,031
一營業處所	<u>14,213</u>	<u>48,579</u>
小計	<u>17,399</u>	<u>73,610</u>
避險		
一集中交易市場	( 713,791)	2,077,328
一營業處所	( 194,530)	541,889
一海外有價證券買賣	( 9,248)	28,565
小計	<u>( 917,569)</u>	<u>2,647,782</u>
合計	<u>(\$ 1,935,919)</u>	<u>\$ 5,937,564</u>

(三十三)利息收入

	114年1月至6月	113年1月至6月
融資業務利息收入	\$ 453,666	\$ 478,598
債券投資利息收入	505,404	369,569
其他利息收入	250,073	152,130
合計	<u>\$ 1,209,143</u>	<u>\$ 1,000,297</u>

(三十四)營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)

	114年1月至6月	113年1月至6月
營業證券—自營	(\$ 61,228)	\$ 1,945,489
營業證券—承銷	( 56,184)	94,661
營業證券—避險	( 145,513)	1,216,047
合計	<u>(\$ 262,925)</u>	<u>\$ 3,256,197</u>

(三十五)借券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)

	114年1月至6月	113年1月至6月
附賣回債券回補利益(損失)	(\$ 8,625)	\$ 98
借券交易利益(損失)	( 191,209)	( 609,968)
融券回補利益(損失)	( 2,532)	( 12,913)
合計	<u>(\$ 202,366)</u>	<u>(\$ 622,783)</u>

(三十六) 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)

	114年1月至6月	113年1月至6月
借券評價利益(損失)	(\$ 32,298)	(\$ 101,733)
融券評價利益(損失)	51,471	( 29,507)
附賣回債券融券評價利益(損失)	( 2,824)	585
合計	<u>\$ 16,349</u>	<u>(\$ 130,655)</u>

(三十七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資已實現淨利益(損失)

	114年1月至6月	113年1月至6月
國外債券	<u>\$ 42,489</u>	<u>\$ -</u>

(三十八) 發行認購(售)權證淨利益(損失)

	114年1月至6月	113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)	\$ 965,414	(\$ 458,664)
發行認購(售)權證到期前履約利益(損失)	( 129,646)	( 138,905)
發行認購(售)權證費用	( 247,300)	( 301,085)
合計	<u>\$ 588,468</u>	<u>(\$ 898,654)</u>

(三十九) 衍生工具淨利益(損失)

	114年1月至6月	113年1月至6月
期貨契約利益(損失)	\$ 1,587,013	(\$ 2,816,666)
選擇權交易利益(損失)	70,305	( 31,086)
選擇權-股權交易利益(損失)	( 65,263)	( 828,152)
匯率衍生工具利益(損失)	( 46,951)	147,939
資產交換選擇權	458,943	( 567,657)
其他	( 160,378)	( 120,741)
合計	<u>\$ 1,843,669</u>	<u>(\$ 4,216,363)</u>

(四十) 預期信用減損損失及迴轉利益

	114年1月至6月	113年1月至6月
減損損失迴轉(提列)	\$ 18,969	\$ 17,417
收回呆帳	179	412
合計	<u>\$ 19,148</u>	<u>\$ 17,829</u>

(四十一) 其他營業收益

	114年1月至6月	113年1月至6月
債券收入	\$ 210,121	\$ 192,815
外幣淨兌換利益(損失)	( 89,057)	133,283
代銷基金手續費收入	53,947	49,030
其他	9,369	26,682
合計	<u>\$ 184,380</u>	<u>\$ 401,810</u>

#### (四十二)手續費支出

	114年1月至6月	113年1月至6月
經紀手續費支出	\$ 146,897	\$ 181,961
自營手續費支出	94,395	104,378
轉融通手續費支出	878	737
合計	<u>\$ 242,170</u>	<u>\$ 287,076</u>

#### (四十三)財務成本

	114年1月至6月	113年1月至6月
附買回債券利息	\$ 364,122	\$ 319,699
借款利息	315,404	338,620
其他利息費用	89,889	45,983
合計	<u>\$ 769,415</u>	<u>\$ 704,302</u>

#### (四十四)員工福利費用

	114年1月至6月	113年1月至6月
薪資費用	\$ 1,059,668	\$ 1,840,749
勞健保費用	99,040	83,888
退休金費用	43,906	39,971
其他員工福利費用	80,640	66,874
合計	<u>\$ 1,283,254</u>	<u>\$ 2,031,482</u>

1. 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%，且其中不低於 1% 提撥為分派予基層員工之酬勞；提撥董事酬勞不高於 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。
2. 本公司民國 114 年及 113 年 1 至 6 月員工酬勞估列金額分別為 \$13,929 及 \$68,325；董事酬勞估列金額分別為 \$13,929 及 \$68,325，前述金額帳列薪資費用科目。
3. 民國 114 年 1 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。
4. 經董事會決議之民國 113 年度員工及董事酬勞與 113 年度財務報告認列之金額一致。
5. 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。

(四十五) 折舊及攤銷費用

	114年1月至6月	113年1月至6月
折舊費用	\$ 126,885	\$ 114,487
攤銷費用	46,350	41,730
合計	<u>\$ 173,235</u>	<u>\$ 156,217</u>

(四十六) 其他營業費用

	114年1月至6月	113年1月至6月
稅捐	\$ 416,847	\$ 539,239
借券費用	120,846	111,963
電腦資訊費用	100,102	90,049
集保服務費用	52,531	66,931
郵電費	42,416	41,631
其他費用	<u>244,128</u>	<u>205,525</u>
合計	<u>\$ 976,870</u>	<u>\$ 1,055,338</u>

(四十七) 其他利益及損失

	114年1月至6月	113年1月至6月
財務收入	\$ 47,676	\$ 32,825
場地及設備使用費收入	16,979	32,995
處分投資利益(損失)	( 147)	16,903
營業外金融工具按公允價值衡量之淨利益 (損失)	( 316)	( 2,878)
其他營業外淨收入(支出)	<u>54,826</u>	<u>42,334</u>
合計	<u>\$ 119,039</u>	<u>\$ 122,179</u>

(四十八) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

當期所得稅：  
當期所得產生之所得稅  
以前年度所得稅低(高)估  
未分配盈餘加徵  
當期所得稅總額  
遞延所得稅：  
暫時性差異之原始產生及迴轉  
遞延所得稅總額  
所得稅費用(利益)

	114年1月至6月	113年1月至6月
當期所得稅： 當期所得產生之所得稅	\$ 96,043	\$ 175,769
以前年度所得稅低(高)估	( 652)	( 6,679)
未分配盈餘加徵	<u>233</u>	<u>82</u>
當期所得稅總額	<u>95,624</u>	<u>169,172</u>
遞延所得稅： 暫時性差異之原始產生及迴轉	52,399	40,776
遞延所得稅總額	<u>52,399</u>	<u>40,776</u>
所得稅費用(利益)	<u>\$ 148,023</u>	<u>\$ 209,948</u>

2. 本公司營利事業所得稅結算申報，除民國 109 年度及 110 年度外，

業經稅捐稽徵機關核定至民國 111 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。

(四十九) 每股盈餘

	114年1月至6月		
	稅後	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	\$ 520,549	1,601,414	\$ 0.33
稀釋每股盈餘 員工酬勞	-	680	
	\$ 520,549	1,602,094	\$ 0.32

	113年1月至6月		
	稅後	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	\$ 3,069,644	1,601,414	\$ 1.92
稀釋每股盈餘 員工酬勞	-	2,552	
	\$ 3,069,644	1,603,966	\$ 1.91

上述加權平均流通在外股數業已依民國 114 年 7 月 14 日盈餘轉增資比例追溯調整，並重新計算民國 113 年 1 月至 6 月之基本及稀釋每股盈餘。

(以下空白)

## 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
統一資訊(股)公司(統一資訊)	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

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
子公司：			
統一期貨	\$ 5,587,474	\$ 3,566,046	\$ 4,300,065

#### 2. 應收款項

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
對本公司具重大影響之企業：			
統一企業	\$ 332	\$ 318	\$ 334
子公司：			
統一期貨	2,434	2,367	3,005
關聯企業：			
統一投信	-	-	110
其他關係人：			
台灣神隆	366	322	375
統一實業	101	-	100
統一超商	502	231	504
其他	82	73	122
合計	\$ 3,817	\$ 3,311	\$ 4,550

### 3. 預付款項

	<u>114年6月30日</u>	<u>113年12月31日</u>	<u>113年6月30日</u>
其他關係人:			
安源資訊	\$ 4,071	\$ 4,682	\$ 5,096
統合開發	600	600	600
統一超商	158	158	158
統一數網	121	121	121
統一資訊	100	300	-
其他	37	26	26
合計	<u>\$ 5,087</u>	<u>\$ 5,887</u>	<u>\$ 6,001</u>

### 4. 其他應收款

	<u>114年6月30日</u>	<u>113年12月31日</u>	<u>113年6月30日</u>
子公司:			
統一期貨	\$ 286,795	\$ 473	\$ 228,503
其他	19	14	18
關聯企業:			
統一投信	18	76	219,288
其他關係人:			
其他	-	18	18
合計	<u>\$ 286,832</u>	<u>\$ 581</u>	<u>\$ 447,827</u>

### 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

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
其他關係人:		
統一東京	<u>\$ 1,433</u>	<u>\$ 1,888</u>

##### B. 處分使用權資產

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
其他關係人:		
統一東京	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,659</u>

#### (3)租賃負債

##### A. 租賃負債 - 流動

	<u>114年6月30日</u>	<u>113年12月31日</u>	<u>113年6月30日</u>
其他關係人:			
統一東京	\$ 4,108	\$ 5,226	\$ 5,665
統一東京小客車	754	751	749
合計	<u>\$ 4,862</u>	<u>\$ 5,977</u>	<u>\$ 6,414</u>

B. 租賃負債 - 非流動

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
其他關係人:			
統一東京	\$ 10,070	\$ 10,572	\$ 6,444
統一東京小客車	316	693	1,070
合計	<u>\$ 10,386</u>	<u>\$ 11,265</u>	<u>\$ 7,514</u>

C. 財務成本

	114年1月至6月	113年1月至6月
其他關係人:		
統一東京	\$ 108	\$ 73
統一東京小客車	4	6
合計	<u>\$ 112</u>	<u>\$ 79</u>

D. 租賃修改淨利益

	114年1月至6月	113年1月至6月
其他關係人:		
統一東京	\$ -	\$ 10

6. 存出保證金

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
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

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
子公司:			
統一期貨	<u>\$ 36,346</u>	<u>\$ 9,857</u>	<u>\$ 9,852</u>

8. 應付款項

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
子公司:			
統一期貨	\$ 1,577	\$ 1,348	\$ 1,914
其他關係人:			
統一東京	2	4	49
統一數網	95	143	154
統一資訊	-	400	-
合計	<u>\$ 1,674</u>	<u>\$ 1,895</u>	<u>\$ 2,117</u>

9. 存入保證金

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
子公司:			
統一期貨	\$ 16,142	\$ 16,142	\$ 16,137
其他	854	854	854
關聯企業:			
統一投信	1,497	1,497	1,497
合計	<u>\$ 18,493</u>	<u>\$ 18,493</u>	<u>\$ 18,488</u>

10. 手續費收入

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
子公司：		
其他	\$ 18	\$ 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	98, 406	114, 340
其他關係人：		
其他	1, 242	872
合計	<u>\$ 99, 666</u>	<u>\$ 115, 213</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>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
子公司：		
統一期貨	<u>\$ 14, 601</u>	<u>\$ 17, 905</u>

12. 財富管理業務淨收益—信託專戶銷售基金收入

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
關聯企業：		
統一投信	<u>\$ 15, 339</u>	<u>\$ 14, 100</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>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
關聯企業：		
統一投信	<u>\$ 48, 800</u>	<u>\$ 47, 644</u>

上述交易係依契約約定價格按月收款。

14. 其他營業收入—其他

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
關聯企業：		
統一投信	<u>\$ -</u>	<u>\$ 680</u>

15. 租金收入

	<u>期間</u>	<u>押金</u>	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
子公司：				
統一投顧	112.10.01 ~ 118.03.31	\$ 664	\$ 2, 028	\$ 1, 973
其他			332	1, 264
關聯企業：				
統一投信	105.01.01 ~ 117.08.31	1, 497	4, 834	4, 719
合計			<u>\$ 8, 126</u>	<u>\$ 7, 929</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>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
對本公司具重大影響之企業：		
統一企業	\$ 300	\$ 75

17. 股務代理收入

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
對本公司具重大影響之企業：		
統一企業	\$ 1,995	\$ 2,053
子公司：		
其他	42	38
關聯企業：		
統一投信	75	75
其他關係人：		
台灣神隆	1,116	1,144
統一實業	622	632
統一超商	1,467	1,421
其他	371	371
合計	<u>\$ 5,688</u>	<u>\$ 5,734</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>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
對本公司具重大影響之企業		
統一企業	\$ 9	\$ -
子公司：		
統一投顧	32,400	25,322
其他關係人：		
統一東京	58	99
統一數網	731	599
統一棒球	2,589	2,310
安源資訊	2,362	-
統一資訊	200	-
合計	<u>\$ 38,349</u>	<u>\$ 28,330</u>

19. 交割結算服務費-期貨

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
子公司：		
統一期貨	<u>\$ 11,018</u>	<u>\$ 12,256</u>

20. 其他營業外支出-其他

	<u>114年1月至6月</u>	<u>113年1月至6月</u>
其他關係人：		
統一東京	<u>\$ -</u>	<u>\$ 243</u>

21. 持有關係人發行之有價證券—自營

	114年6月30日		114年1月至6月	
	期末股數(仟股)	期末餘額	處分利益(損失)	
<b>對本公司具重大影響之企業：</b>				
統一企業	1,318	\$ 106,758	(\$ 404)	
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		308,034	5,859	
<b>其他關係人：</b>				
統一超商	9	2,309	95	
統一實業	390	7,664	113	
合計		\$ 424,765	\$ 5,663	
<b>113年12月31日</b>				
	期末股數(仟股)		期末餘額	
	處分利益(損失)			
<b>對本公司具重大影響之企業：</b>				
統一企業	100	\$ 8,090	\$ 786	
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		172,454	32,542	
<b>其他關係人：</b>				
統一超商	9	2,367	130	
合計		\$ 182,911	\$ 33,458	
<b>113年6月30日</b>				
	期末股數(仟股)		期末餘額	
	處分利益(損失)			
<b>對本公司具重大影響之企業：</b>				
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	
<b>其他關係人：</b>				
統一超商	9	2,462	—	
合計		\$ 205,805	\$ 13,583	

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：

	114年1月至6月		113年1月至6月	
	\$	47,280	\$	101,666
薪資與其他短期員工福利			622	578
退職福利			—	—
其他長期員工福利			—	—
離職福利			—	—
股份基礎給付			—	—
合計		\$ 47,902	\$ 102,244	

## 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	114年6月30日	113年12月31日	113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)				
一普通公司債	\$ 6,465,000	\$ 3,214,000	\$ 1,650,000	附買回交易之擔保品
一政府公債	441,600	93,900	45,100	附買回交易之擔保品
一國外債券	7,316,210	7,312,417	6,420,648	附買回交易之擔保品
一國際債券	3,266,950	1,847,763	689,238	附買回交易之擔保品
一金融債券	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				
一國外債券(面額)	6,739,000	3,606,350	3,177,575	附買回交易之擔保品
其他流動資產				
一用途受限制之活期存款	770	384,288	118,738	代收承銷股款、員工遭法院強制扣留薪資款
一質押定期存款	500,000	500,000	500,000	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				
一公債(面額)	50,000	50,000	50,000	信託業務存出保證金
不動產及設備				
一土地及建築物 (帳面價值)	1,077,650	1,080,330	1,083,009	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)				
一營業保證金	490,000	490,000	490,000	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

1. 請參閱附註六(二十八)說明。

2. 本公司為充實中期營運週轉資金，於民國 114 年 8 月 19 日與聯貸銀行團簽訂聯合授信合約，總額度為新台幣捌拾億元整，期間自首次動用日起算至屆滿三年之日止。

## 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8%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(十一)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(十一)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 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 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：

114年1月至6月

	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	其他非流動資產—催收款項	合計
1月1日	\$ 27,740	\$ 491	\$ -	\$ 6,004	\$ 34,235
減損損失提列 (迴轉)	( 18,287)	103	-	( 785)	( 18,969)
6月30日	<u>\$ 9,453</u>	<u>\$ 594</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,219</u>	<u>\$ 15,266</u>

113年1月至12月

	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	其他非流動資產—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)	( 19,039)	( 150)	-	4,039	( 15,150)
12月31日	<u>\$ 27,740</u>	<u>\$ 491</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,004</u>	<u>\$ 34,235</u>

113年1月至6月

	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	其他非流動資產—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>

### (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：

	114年6月30日				
	即期	3個月內	3-12個月	1-5年	合計
短期借款	\$ 1,096,000	\$ 1,511,880	\$ -	\$ -	\$ 2,607,880
應付商業本票	1,650,000	11,450,000	-	-	13,100,000
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	16,050,301	-	-	-	16,050,301
衍生工具負債	4,224,236	-	2,007,545	-	6,231,781
附買回債券負債	-	23,821,200	-	-	23,821,200
融券保證金	1,029,298	-	-	-	1,029,298
應付融券擔保價款	1,375,292	-	-	-	1,375,292
借券存入保證金	-	2,624,982	387,533	-	3,012,515
應付帳款(含應付票據)	29,922,588	127,392	-	-	30,049,980
代收款項	555,434	10,348	91,034	-	656,816
其他應付款	182,324	1,810,914	1,514,162	-	3,507,400
其他金融負債-流動	-	13,630,016	1,194,308	-	14,824,324
租賃負債	-	20,390	50,497	154,236	225,123
合計	<u>\$ 56,085,473</u>	<u>\$ 55,007,122</u>	<u>\$ 5,245,079</u>	<u>\$ 154,236</u>	<u>\$ 116,491,910</u>

	113年12月31日				
	即期	3個月內	3-12個月	1-5年	合計
短期借款	\$ 1,060,000	\$ 7,244,220	\$ 500,000	\$ -	\$ 8,804,220
應付商業本票	200,000	32,810,000	-	-	33,010,000
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	7,465,737	-	-	-	7,465,737
衍生工具負債	4,827,187	-	1,242,786	-	6,069,973
附買回債券負債	-	15,730,764	-	-	15,730,764
融券保證金	1,208,692	-	-	-	1,208,692
應付融券擔保價款	1,707,090	-	-	-	1,707,090
借券存入保證金	-	659,427	314,149	-	973,576
應付帳款(含應付票據)	27,359,191	71,975	-	-	27,431,166
代收款項	848,621	16,806	90,116	-	955,543
其他應付款	20,131	248,631	2,367,537	-	2,636,299
其他金融負債-流動	-	12,405,988	1,395,595	-	13,801,583
租賃負債	-	20,526	47,190	\$ 143,956	211,672
合計	<u>\$ 44,696,649</u>	<u>\$ 69,208,337</u>	<u>\$ 5,957,373</u>	<u>\$ 143,956</u>	<u>\$ 120,006,315</u>

	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
借券存入保證金	-	3,405,762	757,169	-	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>\$ 4,103,402</u>	<u>\$ 95,142</u>	<u>\$130,370,677</u>

#### (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

114年1月至6月		新台幣		113年1月至6月		新台幣	
114年6月30日	\$	167,569		113年6月30日	\$	159,816	
最高		292,418		最高		287,968	
平均		162,285		平均		180,431	
最低		95,645		最低		43,215	

交易活動各類風險因子之風險值統計表

114年1月至6月		外匯		利率		股權	
114年6月30日	\$	17,514		\$	42,564	\$	158,711
最高		44,734			54,162		279,217
平均		12,901			37,753		157,409
最低		1,575			2,603		93,242

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

##### 3. 外匯風險缺口資訊

下表彙總本公司民國 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 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。

	114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	\$ 1,171,284	\$ 100,054	\$ 64,275	\$ 5,098	\$ 14,970	\$ 75,600		\$ 1,431,281
透過損益按公允價值衡量之金融資產	10,128,652	2,590,347	1,013,142	10,598	19,024	759,972		14,521,735
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	6,961,050	-	-	-	-	-		6,961,050
附賣回債券資產	44,303	104,307	-	-	-	-		148,610
採用權益法之投資	-	-	-	2,370,754	789,769	-		3,160,523
其他	5,796,814	1,006,060	248,647	6	13,659	26,244,542		33,309,728
<b>外幣金融負債</b>								
短期借款	2,097,880	-	-	-	-	-		2,097,880
透過損益按公允價值衡量之金融負債	411,614	109,782	271	13,204	-	25,854		560,725
附買回債券負債	13,793,834	1,686,557	911,254	-	-	202,697		16,594,342
其他	8,931,378	1,364,469	293,368	1,016,606	13,585	21,751,976		33,371,382

註：民國114年6月30日美金兌台幣29.300元/歐元兌台幣34.350元/澳幣兌台幣19.140元/人民幣兌台幣4.091元/港幣兌台幣3.732元

	113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	\$ 1,133,236	\$ 1,739	\$ 3,611	\$ 52,708	\$ 93,661	\$ 105,383		\$ 1,390,338
透過損益按公允價值衡量之金融資產	7,815,374	1,045,709	1,253,627	59,368	5,297	584,888		10,764,263
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	3,672,278	-	-	-	-	-		3,672,278
採用權益法之投資	-	-	-	2,641,462	884,272	-		3,525,734
其他	10,408,455	13,850	10,030	391	28,450	16,290		10,477,466
<b>外幣金融負債</b>								
短期借款	744,220	-	-	-	-	-		744,220
透過損益按公允價值衡量之金融負債	418,230	-	-	3,385	201	3,231		425,047
附買回債券負債	9,878,524	947,867	1,171,710	40,157	-	127,928		12,166,186
其他	11,763,710	9,133	9,087	403,136	28,414	309,913		12,523,393

註：民國113年12月31日美金兌台幣32.785元/歐元兌台幣34.140元/澳幣兌台幣20.390元/人民幣兌台幣4.478元/港幣兌台幣4.222元

	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

4. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 114 年及 113 年 1 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 (\$89,057) 及 \$133,283。

#### (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	重大之其他可	重大之不可觀
		絡市場之報價 (第一等級)	觀察輸入值 (第二等級)	察輸入值(第 三等級)
<b>非金融資產</b>				
<u>114年6月30日</u>				
投資性不動產	\$ 510,246	\$ -	\$ 510,246	\$ -
<u>113年12月31日</u>				
投資性不動產	\$ 532,604	\$ -	\$ 532,604	\$ -
<u>113年6月30日</u>				
投資性不動產	\$ 532,752	\$ -	\$ 532,752	\$ -

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 114 年及 113 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

114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	\$10,820,289	\$10,721,963	\$ 98,326	\$ -
債券投資	34,913,754	4,624,296	30,289,458	-
其他	2,543,847	2,543,847	-	-
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	1,743,116	1,743,116	-	-
債券投資	6,961,050	6,961,050	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動				
股票投資	1,730	-	-	1,730
債券投資	49,756	-	49,756	-
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	427,043	-	-	427,043
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	16,050,301	16,050,301	-	-
<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	6,252,105	6,041,516	210,589	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	6,231,782	1,180,238	5,051,544	-

113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	\$19,532,104	\$19,407,785	\$ 124,319	\$ -
債券投資	31,653,542	8,414,603	23,238,939	-
其他	5,563,474	5,563,474	-	-
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	823,611	823,611	-	-
債券投資	3,672,279	3,672,279	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	1,734	-	-	1,734
債券投資	49,437	-	49,437	-
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	412,862	-	-	412,862
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	7,465,737	7,465,737	-	-
<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	4,094,539	4,034,480	60,059	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	6,069,973	1,757,063	4,312,910	-

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	-

(3)公允價值衡量歸類至第三等級之金融資產變動明細表

114年1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	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	
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	\$ 1,734 (\$ 4)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,730
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	412,862	-	14,181	-	-	-	-	427,043
113年1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	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	
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 (\$ 8,270)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,734
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	307,448	-	105,414	-	-	-	-	412,862
113年1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	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	
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 (\$ 8,430)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,574
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	307,448	-	64,778	-	-	-	-	372,226

(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：

	114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	\$ 1,730	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						
未上市櫃興櫃公司股票	427,043	市場法	市價對稅後淨利 比乘數	19.98~22.72	乘數愈高，公允 價值愈高	
			股價淨值比乘數	3.61~4.01		
			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	
	113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	\$ 1,734	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						
未上市櫃興櫃公司股票	412,862	市場法	市價對稅後淨利 比乘數	22.30~23.84	乘數愈高，公允 價值愈高	
			股價淨值比乘數	2.67~3.25		
			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	
	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						
未上市櫃興櫃公司股票	372,226	市場法	市價對稅後淨利 比乘數	25.33~25.42	乘數愈高，公允 價值愈高	
			股價淨值比乘數	2.30		
			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	

(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
114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	-	-	4,270	( 4,270)
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	
113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	-	-	4,129	( 4,129)
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	
113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	-	-	3,722	( 3,722)

## (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」資本適足警示水準，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 114 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 113 年 6 月 30 日，本公司資本適足率分別為 281%、332% 及 287%，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 114年及113年6月30日	
	114年6月30日	113年6月30日
銀行存款	\$ 648,294	\$ 639,154
結構型商品	3,961,572	2,893,675
股票	1,472,115	1,850,496
債券	1,345,852	1,537,058
附買回債券	25,836	39,638
基金	10,724,272	9,767,729
應收款項	129,648	116,289
合計	\$ 18,307,589	\$ 16,844,039
信託負債及權益	114年6月30日	113年6月30日
應付款項	\$ 40,126	\$ 25,032
信託資本	16,912,044	14,321,989
本期損益	1,453,644	2,822,471
累積盈虧	( 98,225)	( 325,453)
合計	\$ 18,307,589	\$ 16,844,039

(2)信託損益表

項目	<u>信託損益表</u> 114年及113年1月至6月	
	114年1至6月	113年1至6月
<b>信託收益</b>		
利息收入	\$ 97,445	\$ 68,358
現金股利	1,317	6,309
已實現資本利得-債券	675	365
已實現資本利得-股票	1,900	2,036
已實現資本利得-基金	229,233	481,676
已實現資本利得-結構型商品	30,524	14,077
未實現資本利得-債券	17,208	17,539
未實現資本利得-股票	466,262	962,745
未實現資本利得-基金	1,181,983	1,669,424
未實現資本利得-結構型商品	67,997	37,899
其他收入	7	6
<b>小計</b>	<b>2,094,551</b>	<b>3,260,434</b>
<b>信託費用</b>		
管理費	( 833)	( 787)
手續費	( 3,559)	( 20,417)
已實現資本損失-債券	( 8,883)	( 4,602)
已實現資本損失-股票	( 3,393)	( 97)
已實現資本損失-基金	( 87,908)	( 26,750)
已實現資本損失-結構型商品	( 926)	( 263)
未實現資本損失-債券	( 94,349)	( 108,316)
未實現資本損失-股票	( 66,646)	( 40,713)
未實現資本損失-基金	( 327,604)	( 217,269)
未實現資本損失-結構型商品	( 46,159)	( 18,412)
稅前淨利	1,454,291	2,822,808
所得稅費用	( 647)	( 337)
<b>稅後淨利</b>	<b>\$ 1,453,644</b>	<b>\$ 2,822,471</b>

(3)信託財產目錄

項目	<u>信託財產目錄</u> 114年及113年6月30日	
	114年6月30日	113年6月30日
銀行存款	\$ 648,294	\$ 639,154
結構型商品	3,961,572	2,893,675
基金	10,724,272	9,767,729
債券	1,345,852	1,537,058
附買回債券	25,836	39,638
股票	1,472,115	1,850,496
其他	129,648	116,289
<b>合計</b>	<b>\$ 18,307,589</b>	<b>\$ 16,844,039</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	\$1,098,356 (註4)	\$644,650	73,899,647	95.82%	\$3,510,683	\$354,084	\$253,313	\$243,417	\$279,538	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%	286,428	42,750	( 6,608)	( 6,558)	-	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)第40913號函	有價證券自營、承銷、經紀及投資顧問(註3)	848,735	848,735	192,600,000	100%	789,769	42	8,891	8,891	-	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)第56407號函	證券投資信託	667,622	667,622	14,904,630	42.46%	797,419	1,271,479	466,994	198,300	374,553	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%	92,684	155,037	68,949	68,961	65,740	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%	247,968	( 372)	( 4,049)	( 4,046)	-	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)第56407號函	證券投資信託	478	478	12,000	0.03%	647	1,271,479	466,994	160	302	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)於民國 111 年 3 月經董事會通過辦理解散清算事宜，目前清算程序進行中，並於 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。

註 4：子公司統一期貨於民國 114 年 3 月 25 日完成現金增資，本公司依持股比例參與認購 \$453,706，原始投資金額由 \$644,650 增至 \$1,098,356，投資比率由原 96.69% 下降為 95.82%。

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 11303479011 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

統一證券(香港)有限公司

資產負債表

西元2025年及2024年6月30日

單位:港幣(元)

資產	2025年6月30日		2024年6月30日	
	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>				
現金及約當現金	\$ 210,457,351	99	\$ 203,937,555	99
其他應收款	1,205,641	1	2,538,512	1
預付款項	32,308	-	100,870	-
<b>流動資產合計</b>	<b>211,695,300</b>	<b>100</b>	<b>206,576,937</b>	<b>100</b>
<b>非流動資產</b>				
使用權資產	141,068	-	232,990	-
其他非流動資產	31,600	-	91,950	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>172,668</b>	<b>-</b>	<b>324,940</b>	<b>-</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 211,867,968</b>	<b>100</b>	<b>\$ 206,901,877</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債</b>				
其他應付款	\$ 88,250	-	\$ 155,466	-
租賃負債—流動	158,695	-	258,462	-
<b>負債總計</b>	<b>246,945</b>	<b>-</b>	<b>413,928</b>	<b>-</b>
<b>權益</b>				
股本	192,600,000	91	192,600,000	93
保留盈餘	16,844,026	8	13,643,938	7
未分配盈餘	2,176,997	1	244,011	-
<b>權益總計</b>	<b>211,621,023</b>	<b>100</b>	<b>206,487,949</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 211,867,968</b>	<b>100</b>	<b>\$ 206,901,877</b>	<b>100</b>

(3) 綜合損益表資訊

統一證券(香港)有限公司  
綜合損益表  
西元2025年及2024年1月至6月

單位:港幣(元)

項目	2025年1月至6月		2024年1月至6月	
	金額	%	金額	%
營業收入				
利息收入	\$ -	-	\$ 253	-
其他營業收益	10,231	0	48,542	20
收益合計	10,231	0	48,795	20
支出及費用				
財務成本	( 4,183 )	-	( 6,483 ) ( 3 )	
其他營業費用	( 508,606 ) ( 23 )		( 4,044,787 ) ( 1,657 )	
支出及費用合計	( 512,789 ) ( 23 )		( 4,051,270 ) ( 1,660 )	
營業外損益				
其他利益及損失	2,679,554	123	4,246,486	1,740
稅前淨利	2,176,996	100	244,011	100
所得稅費用	-	-	-	-
本期淨利	\$ 2,176,996	100	\$ 244,011	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		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	\$6,136,500	直接赴大陸地區從事投資	\$3,138,169	\$ -	\$ -	\$3,138,169	(\$ 92,754)	49%	(\$ 45,449) 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。	\$2,370,754	\$ -

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	\$ 20,554,924

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114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		650,094
活期存款		
台幣存款		1,307,338
外幣存款		1,431,281
美元	39,976 仟元 汇率：29.300	
歐元	2,913 仟元 汇率：34.350	
澳幣	3,358 仟元 汇率：19.140	
人民幣	1,246 仟元 汇率：4.091	
港幣	4,011 仟元 汇率：3.732	
日圓	362,393 仟元 汇率：0.203	
英鎊	9 仟元 汇率：40.160	
紐幣	11 仟元 汇率：17.780	
南非幣	799 仟元 汇率：1.648	
定期存款		
台幣存款	到期日：民國114年7月11日至民國115年4月27日 利率：0.680%~1.720%	1,773,600
合計		\$ 5,163,813

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114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 或張數	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
<u>開放型基金及貨幣市場工具：</u>										
國內外基金										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		3,539,155				\$ 48,451	\$	\$ 46,575	\$ -	
評價調整						( 1,876 )				
市價合計數						\$ 46,575				
<u>營業證券-自營</u>										
股票：										
<u>上市股票</u>										
台積電		819,002	\$ 10			\$ 796,158	\$ 1,060.00	\$ 868,142	\$ -	
金像電		386,969	10			104,141	295.00	114,156	-	
廣達		420,532	10			116,300	274.50	115,436	-	
台光電		200,875	10			164,896	882.00	177,172	-	
奇鎔		247,823	10			166,602	743.00	184,132	-	
世芯-KY		40,002	10			117,817	3,095.00	123,806	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		19,322,718				1,633,259		1,646,507		
小計						3,099,173		3,229,351		
<u>上櫃股票</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		2,241,561				427,320		439,459		
<u>興櫃股票</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		6,235,016				183,384		171,484		
<u>指數股票型基金</u>										
元大台灣50		5,700,000				276,680	48.36	275,652	-	
國泰永續高		6,300,000				131,754	20.90	131,670	-	
群益台灣精		4,802,000				102,688	21.46	103,051	-	
群益ESG		11,272,500				157,477	13.83	155,899	-	
主動統一台		13,400,000				141,541	10.95	146,730	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		92,594,054				1,579,678		1,609,424		
小計						2,389,818		2,422,426		
<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)		29,746				2,052		-		
<u>債券：</u>										
<u>公債</u>										
央債114—5期					1.750%	100,167		101,502	-	
央債114—6期					1.875%	100,713		103,123	-	
央債114—7期					1.500%	150,549		150,898	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						49,604		49,656	-	
小計						401,033		405,179	-	

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114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 或張數	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
<b>普通公司債</b>										
P25KHFC1					5.121%	\$ 380,900	\$ 381,997	\$ -		
P25FAB2					5.285%	322,300	322,503	-		
P23KEC2					5.301%	293,000	296,531	-		
P24KOBC1					5.208%	293,000	294,647	-		
P25ADCBU1					5.372%	293,000	294,491	-		
P25ADCBU2					5.321%	293,000	293,305	-		
P25SNB1					5.521%	293,000	293,000	-		
P25ARB1					4.865%	293,000	292,918	-		
P24KHFC1					5.156%	263,700	264,602	-		
P23SHB1					5.407%	249,326	251,971	-		
P11台電4A					1.490%	200,000	199,997	-		
P12和潤2					1.490%	200,000	199,995	-		
P13鴻海1A					1.680%	199,878	199,944	-		
P09台電2B					0.600%	196,072	195,730	-		
P24SHB1					5.179%	146,500	147,101	-		
P25APIC01					5.123%	146,500	146,244	-		
P14全球壽1					4.200%	100,000	100,997	-		
P13中油3A					1.940%	100,286	100,441	-		
P13台電5A					1.900%	100,196	100,312	-		
P11台電7A					1.900%	100,000	100,119	-		
P12台電1A					1.600%	100,000	100,016	-		
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						549,749	547,133	-		
小計						5,113,407	5,123,994	-		
<b>可轉換公司債</b>										
旺宏二						127,809	126,600	-		
台灣大五						282,630	284,729	-		
健策五						125,674	124,817	-		
大豐電三						114,101	116,531	-		
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						520,811	500,012	-		
小計						1,171,025	1,152,689	-		
<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)		95,161				249,367	259,528	-		
<b>海外債券</b>										
SOBKCO5.332 07/09/35					5.332%	366,426	366,250	-		
MIZUHO FLOAT07/08/31					5.634%	240,410	241,163	-		
KOREA 2 7/8 07/03/32					2.875%	186,041	186,423	-		
POLAND3 1/8 07/07/32					3.125%	171,242	171,187	-		
HKINTL3 1/8 06/10/33					3.125%	157,060	156,980	-		
MAGYAR4.375 06/27/30					4.375%	138,123	139,200	-		

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114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 或張數	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
SECO 5.225 02/18/30					5.225%	\$ 133,486	\$ 134,259	\$ -		
HNDL 4.688 07/08/30					4.688%	131,868	131,994		-	
SOBKCO4.699 07/09/30					4.699%	131,909	131,850		-	
UKT 4.25 07/31/34					4.250%	118,172	118,928		-	
SUMIBK5.796 07/08/46					5.796%	117,259	117,200		-	
EBlUH 5.913 06/18/35					5.913%	105,754	106,573		-	
SUMIFL5.236 05/01/30					5.236%	103,201	104,646		-	
CAABNK2 3/4 07/07/28					2.750%	102,908	103,060		-	
LANBNN3 1/2 06/24/30					3.500%	102,771	102,890		-	
SUMIBK FLOAT07/08/31					5.604%	102,594	102,550		-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						7,546,036	7,611,516			
小計						9,955,260	10,026,669			
<u>港股</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		279,900				9,173	9,010			
<u>日股</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		98,500				114,666	124,719			
<u>海外存託憑證</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		443				1,751	2,099			
<u>國外指數型基金</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		109,760				85,462	86,669			
合計						23,202,891	\$ 23,453,276	\$ -		
評價調整數						250,385				
市價合計數						\$ 23,453,276				
<u>營業證券-承銷</u>										
股票：										
<u>上市股票</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		1,002,104				\$ 56,883	\$ 95,972	\$ -		
<u>上櫃股票</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		308,000				27,321	38,347			
債券：										
<u>可轉換公司債</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						847,386	893,741			
合計						931,590	\$ 1,028,060	\$ -		
評價調整數						96,470				
市價合計數						\$ 1,028,060				

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114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 或張數	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
<u>營業證券-避險</u>										
股票：										
<u>上市公司股票</u>										
鴻海		1,359,459	\$ 10			\$ 211,130	\$ 161.00	\$ 218,873	\$ -	-
台積電		245,400	10			243,978	1,060.00	260,124		-
聯發科		119,805	10			152,280	1,250.00	149,756		-
新光金		45,597,000	10			525,945	11.30	515,246		-
文陣		2,118,367	10			278,559	128.50	272,210		-
世芯-KY		32,967	10			91,816	3,095.00	102,033		-
誠美材		10,350,000	10			142,194	13.55	140,243		-
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		25,398,012				1,940,843		1,838,199		-
小計						3,586,745		3,496,684		-
<u>上櫃公司股票</u>										
泰茂		1,629,448	10			189,706	124.00	202,052		-
佳穎		3,171,131	10			285,824	77.20	244,811		-
上詮		742,000	10			160,066	273.50	202,937		-
智通*		6,642,682	10			404,428	130.00	863,549		-
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		10,170,787				1,073,718		1,047,996		-
小計						2,113,742		2,561,345		-
<u>上市櫃認購售權證</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		57,770,000				44,807		57,213		-
<u>指數股票型基金</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		487,000				16,372		17,634		-
債券：										
<u>可轉換公司債</u>										
台泥一永				172,720			\$ 169,814			-
遠東新E2				180,193			173,599			-
華友聯四				148,628			140,554			-
允強四				130,831			131,093			-
國際中橡三				212,562			200,111			-
裕隆三				615,488			554,212			-
台光電六				82,010			103,363			-
美律四				141,357			134,820			-
華固三				172,030			168,722			-
雙鴻五				236,565			245,245			-
健策四				156,830			161,823			-
碩禾三				154,897			142,448			-
大聯大二				144,992			141,925			-
大聯大三				108,418			107,350			-

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114年6月30日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	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	單位：新台幣仟元 備註
廣越二						\$ 178,120		\$ 171,677	\$ -	
事欣科五						123,085		117,030	-	
榮剛七						360,282		334,400	-	
中磊七						206,413		195,416	-	
宣德三						275,273		234,302	-	
帆宣五						97,052		114,887	-	
台郡五						115,009		103,586	-	
康舒二						217,005		193,525	-	
樟漢五						233,893		239,540	-	
至上十						156,858		136,668	-	
博智一						132,407		136,141	-	
群聯二						374,592		364,099	-	
東哥遊艇一						163,320		130,916	-	
宏全二						216,445		225,922	-	
裕融二						392,947		367,750	-	
世紀鋼七						174,891		187,315	-	
世紀鋼八永						102,361		114,929	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						6,627,833		6,317,038	-	
小計						12,805,307		12,260,220	-	
<u>公司債券</u>										
P13國壽1A					3.70%	2,000,000		2,017,875	-	
P13富壽2 A					3.70%	1,260,000		1,274,912	-	
P13富壽1A					3.70%	1,000,000		1,005,948	-	
P12富壽1B					3.85%	510,013		510,048	-	
P14三商1					3.80%	150,000		151,752	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)						90,000		90,728	-	
小計						5,010,013		5,051,263	-	
<u>國外有價證券：</u>										
<u>美股</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		128,541				190,737		194,759	-	
<u>國外指數型基金</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		224				2,179		2,396	-	
<u>海外存託憑證</u>										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		266				1,154		1,261	-	

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114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 或張數	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
日股										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		131,700				\$ 43,691		\$ 56,415	\$ -	
韓股										
其他(各有價證券餘額未超過\$100,000，合併列式)		24,345				48,785		50,789	-	
合計						23,863,532		\$ 23,749,979	\$ -	
評價調整數						( 113,553 )				
市價合計數						\$ 23,749,979				
總計						\$ 48,277,890		\$ 48,277,890	\$ -	

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114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)
股票：								總額
上市公司股票								
台積電		667,000	\$ 10			\$ 189,812	\$ 1,060.00	\$ 707,020
統一		1,266,000	10			99,940	81.00	102,546
正新		2,278,000	10			111,441	37.80	86,108
鴻海		676,000	10			79,900	161.00	108,836
華碩		205,000	10			109,610	644.00	132,020
廣達		418,000	10			79,992	274.50	114,741
群光		721,000	10			110,549	130.00	93,730
聯發科		66,000	10			80,035	1,250.00	82,500
國泰金		1,902,000	10			109,851	62.80	119,446
中信金		4,489,000	10			154,974	43.70	196,169
合計						1,126,104		1,743,116
評價調整數						617,012		
市價合計數						1,743,116		
海外債券：								
T 4.875 10/31/28					4.875%	4,486,735		4,552,773
T 4.5 11/15/33					4.500%	2,368,189		2,408,277
合計						6,854,924		6,961,050
評價調整數						106,126		
市價合計數						6,961,050		
總計						\$ 8,704,166		\$ 8,704,166

統一綜合證券股份有限公司

衍生工具明細表

民國114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
<b>衍生工具資產</b>			
店頭衍生工具			
合約價值	\$	10,414	註一
買入選擇權		172,015	註一
匯率衍生工具		28,159	註一
小計		210,588	
<b>期貨</b>			
買入選擇權一期貨		2,381	註一
期貨交易保證金—自有資金	統一期貨(股)公司	5,587,927	註一
	群益期貨(股)公司	110,975	註一
	元大期貨(股)公司	210,998	註一
	凱基期貨(股)公司	129,236	註一
合計		6,041,517	
<b>衍生工具資產總計</b>		<u>\$ 6,252,105</u>	
<b>衍生工具負債</b>			
店頭衍生工具			
賣出選擇權負債	\$	2,866,907	註二
匯率衍生工具		8,330	註二
結構型商品		2,074,161	註二
合約價值		102,146	註二
小計		5,051,544	
認購(售)權證			
發行認購(售)權證負債		851,945	註二
<b>期貨</b>			
賣出選擇權負債一期貨		2,117	註二
指數投資證券			
發行指數投資證券		326,175	註二
<b>衍生工具負債總計</b>		<u>\$ 6,231,781</u>	

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114年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	股數	金額	備註
聯發科	1,196,000	\$ 811,184	
台積電	1,467,000	649,912	
世芯-KY	213,000	333,345	
鴻海	2,268,000	223,508	
緯創	3,266,000	219,373	
皇昌	3,840,000	200,694	
瑞昱	750,000	195,874	
高技	2,651,000	194,283	
智邦	474,000	192,584	
富喬	12,663,000	188,943	
其他	374,410,000	12,649,990	
減：備抵呆帳		( 9,453 )	
合計		\$ 15,850,237	

統一綜合證券股份有限公司

應收帳款明細表

民國114年6月30日

單位：新台幣仟元

客戶名稱	摘要	金額	備註
關係人：			
統一期貨		\$ 2,434	
其他		1,383	
		<u>\$ 3,817</u>	
非關係人：			
應收交割帳款-經紀			
其他		\$ 17,425,888	
交割代價			
臺灣證券交易所(股)公司		1,186,243	
臺灣集中保管結算所(股)公司		14,293	
		<u>1,200,536</u>	
應收交割帳款-自營			
臺灣證券交易所(股)公司		3,935,908	
其他		686,414	
		<u>4,622,322</u>	
應收交割帳款-不限用途			
其他		<u>487,254</u>	
應收交割帳款-複委託			
其他		<u>201,142</u>	
應收即期外匯款			
其他		<u>289,058</u>	
應收交割帳款-外國債券			
其他		<u>6,032,603</u>	
應收利息			
其他		<u>796,652</u>	
應收股利			
其他		<u>206,112</u>	
其他		<u>338,821</u>	
減：備抵呆帳		( 594 )	
合計		<u>\$ 31,599,794</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114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		\$ 365,334	
質押定期存款		500,000	
外幣借券存入保證金		5,977	
代收承銷股款		15	
專戶分戶留存客戶款		2,854,993	
其他		35,293	
合計		\$ 3,761,612	

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114年1月1日至114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		
股票：										
未上市櫃股票										
華陸創業投資股份有限公司	43,478	\$ 1,734		\$ -		( \$ 4 )	43,478	\$ 1,730	無	
債券：										
公債										
央債111-6期		<u>49,437</u>		<u>319</u>		<u>-</u>		<u>49,756</u>	有(註)	
合計		<u>\$ 51,171</u>		<u>\$ 319</u>		<u>( \$ 4 )</u>		<u>\$ 51,486</u>		

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114年1月1日至114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	1,895,208	\$ 276,511	-	\$ 8,396	-	\$ -	1,895,208	\$ 284,907	無			
台灣期貨交易所股份有限公司	1,244,082	136,351	-	5,785	-	-	1,244,082	142,136	無			
合計		<u>\$ 412,862</u>		<u>\$ 14,181</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 427,043</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114年1月1日至114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	\$ 3,053,127	10,082,344	\$ 739,392	-	(\$ 281,836)	73,899,647	95.82%	\$ 3,510,683	\$ 47.51	\$ 3,510,683	無
統一證券投資顧問(股)公司	30,000,000	292,986	-	-	-	( 6,558 )	30,000,000	100.00%	286,428	9.55	286,428	無
統一證券(香港)有限公司	192,600,000	884,272	-	8,891	-	( 103,394 )	192,600,000	100.00%	789,769	4.10	789,769	無
統一證券投資信託(股)公司	14,904,630	969,373	-	202,599	-	( 374,553 )	14,904,630	42.46%	797,419	41.47	618,047	無
統証創投(股)公司	30,000,000	252,014	-	-	-	( 4,046 )	30,000,000	100.00%	247,968	8.27	247,968	無
統一綜合保險代理人(股)公司	1,000,000	89,460	-	68,964	-	( 65,740 )	1,000,000	100.00%	92,684	92.68	92,684	無
金圓統一證券有限公司	-	2,641,462	-	-	-	( 270,708 )	-	49.00%	2,370,754	-	2,370,754	無
合計		<u>\$ 8,182,694</u>		<u>\$ 1,019,846</u>		<u>( \$ 1,106,835 )</u>			<u>\$ 8,095,705</u>		<u>\$ 7,916,333</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114年1月1日至114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	1,091,412	13,278	-	1,104,690		註二
設備	498,904	38,993	( 19,241)	518,656		無
租賃權益改良	28,898	13,010	( 253)	41,655		無
合計	<u>\$ 3,250,706</u>	<u>\$ 65,281</u>	<u>(\$ 19,494)</u>	<u>\$ 3,296,493</u>		

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\$117,862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114年1月1日至114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	(\$ 543,373)	(\$ 20,845)	\$ -	(\$ 564,218)	註一及註二
設備	( 239,561)	( 61,316)	19,241	( 281,636)	註一及註三
租賃權益改良	( 5,464)	( 3,154)	253	( 8,365)	註一及註四
合計	(\$ 788,398)	(\$ 85,315)	\$ 19,494	(\$ 854,219)	

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114年1月1日至114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	\$ 318,686	\$ 57,739	(\$ 35,971)	\$ 340,454	
運輸設備(公務車)	22,318	1,433	-	23,751	
生財器具(影印機)	11,409	-	(134)	11,275	
合計	<u>\$ 352,413</u>	<u>\$ 59,172</u>	<u>(\$ 36,105)</u>	<u>\$ 375,480</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114年1月1日至114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	(\$ 122,947)	(\$ 37,394)	\$ 35,971	(\$ 124,370)
累計折舊-運輸設備(公務車)	( 6,953)	( 2,306)	-	( 9,259)
累計折舊-生財器具(影印機)	( 9,736)	( 1,158)	134	( 10,760)
合計	<u>(\$ 139,636)</u>	<u>(\$ 40,858)</u>	<u>\$ 36,105</u>	<u>(\$ 144,389)</u>

統一綜合證券股份有限公司

租賃負債明細表

民國114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	109/09-124/02	0.571%~2.0525%	\$ 65,975	
公務車	公務車	110/01-119/12	0.571%~1.8781%	4,457	
設備	辦公設備	108/08-116/07	0.571%~0.8920%	455	
小計				<u>70,887</u>	
<u>租賃負債-非流動</u>					
房屋及建築物	辦公室及停車位	109/09-124/02	0.571%~2.0525%	143,795	
公務車	公務車	110/01-119/12	0.571%~1.8781%	10,196	
設備	辦公設備	108/08-116/07	0.571%~0.8920%	245	
小計				<u>154,236</u>	
總計				<u>\$ 225,123</u>	

統一綜合證券股份有限公司

短期借款明細表

民國114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		\$ 2,497,880	一年內到期	1.875%~4.890%	\$21,499,700		
擔保借款		110,000	一年內到期	1.880%	4,500,000	定存單/不動產	
合計		<u>\$ 2,607,880</u>			<u>\$25,999,700</u>		

統一綜合證券股份有限公司

應付帳款明細表

民國114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		\$ 16,634,597	
交割代價			
臺灣證券交易所(股)公司		1,611,525	
臺灣集中保管結算所(股)公司		200,697	
		1,812,222	
應付交割帳款-自營			
臺灣證券交易所(股)公司		2,795,292	
其他		493,445	
		3,288,737	
應付即期外匯款			
其他		288,708	
應付交割帳款-外國債券			
其他		7,334,582	
其他		691,134	
合計		\$ 30,049,980	

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114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	20250620	20250725	1.13%	中央政府公債	\$ 45,100	\$ 45,100	50,045	
央債113—10期	20250617	20250721	1.12%	中央政府公債	99,100		110,000	
央債114—3期	20250606	20250708	1.13%	中央政府公債	49,600		55,048	
央債114—3期	20250617	20250721	1.12%	中央政府公債	49,600		55,095	
央債114—5期	20250606	20250708	1.13%	中央政府公債	99,100		110,097	
央債114—6期	20250606	20250708	1.13%	中央政府公債	99,100		110,000	
P11台積3	20250620	20250729	1.52%	普通公司債	50,000		50,647	
P13鴻海1A	20250605	20250704	1.52%	普通公司債	100,000		100,804	
P13鴻海1A	20250609	20250714	1.52%	普通公司債	100,000		100,818	
P13鴻海2D	20250627	20250730	1.52%	普通公司債	50,000		50,668	
P11中油2A	20250613	20250718	1.52%	普通公司債	100,000		101,415	
P13中油3A	20250612	20250717	1.52%	普通公司債	100,000		101,039	
P12和潤2	20250616	20250716	1.52%	普通公司債	200,000		200,000	
P09台電2B	20250606	20250709	1.52%	普通公司債	200,000		200,451	
P11台電4A	20250611	20250714	1.52%	普通公司債	100,000		100,807	
P11台電4A	20250612	20250717	1.52%	普通公司債	100,000		100,000	
P11台電4B	20250619	20250721	1.52%	普通公司債	50,000		50,679	
P11台電5A	20250624	20250728	1.52%	普通公司債	100,000		100,845	
P11台電7A	20250625	20250725	1.52%	普通公司債	100,000		100,220	
P12台電1A	20250612	20250717	1.52%	普通公司債	100,000		100,000	
P13台電1B	20250618	20250711	1.52%	普通公司債	100,000		101,140	
P13台電5A	20250623	20250724	1.52%	普通公司債	100,000		100,239	
P14三商1	20250619	20250815	1.63%	普通公司債	150,000		150,217	
P12國壽1B	20250619	20250815	1.63%	普通公司債	90,000		90,130	
P13國壽1A	20250509	20250707	1.70%	普通公司債	100,000		70,000	
P13國壽1A	20250602	20250701	1.62%	普通公司債	150,000		150,201	
P13國壽1A	20250617	20250707	1.62%	普通公司債	100,000		100,000	
P13國壽1A	20250613	20250729	1.62%	普通公司債	200,000		200,315	
P13國壽1A	20250617	20250730	1.62%	普通公司債	200,000		200,225	
P13國壽1A	20250618	20250811	1.63%	普通公司債	200,000		200,348	
P13國壽1A	20250521	20250715	1.67%	普通公司債	100,000		100,000	
P13國壽1A	20250522	20250718	1.66%	普通公司債	300,000		300,336	

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114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	
P 1 3 國壽 1 A	20250616	20250715	1.63%	普通公司債	\$ 100,000	\$ 100,127	
P 1 4 全球壽 1	20250619	20250711	1.63%	普通公司債	100,000	100,110	
P 0 9 農金庫 6	20250605	20250710	1.52%	金融債	100,000	100,938	
群聯二	20250624	20250701	1.58%	可轉換公司債	100,000	100,000	
訊芯二 KY	20250618	20250702	1.58%	可轉換公司債	30,000	30,035	
宣德三	20250611	20250703	1.58%	可轉換公司債	50,000	50,000	
台郡五	20250606	20250703	1.58%	可轉換公司債	30,000	30,000	
榮剛七	20250618	20250707	1.58%	可轉換公司債	110,000	110,638	
榮剛七	20250609	20250709	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,137	
廣越二	20250612	20250710	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,202	
群聯二	20250613	20250710	1.58%	可轉換公司債	30,000	30,000	
台郡六	20250619	20250710	1.58%	可轉換公司債	50,000	50,045	
雙鴻五	20250619	20250710	1.58%	可轉換公司債	50,000	50,243	
台郡五	20250613	20250710	1.58%	可轉換公司債	40,000	40,000	
康舒二	20250613	20250710	1.58%	可轉換公司債	140,000	140,000	
博智一	20250604	20250711	1.59%	可轉換公司債	70,000	70,052	
宏全二	20250623	20250711	1.59%	可轉換公司債	40,000	40,093	
東哥遊艇一	20250604	20250711	1.59%	可轉換公司債	80,000	80,060	
群聯二	20250617	20250714	1.59%	可轉換公司債	20,000	20,000	
群聯二	20250617	20250714	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,000	
大聯大二	20250627	20250714	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,053	
雙鴻五	20250624	20250715	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,000	
弘億股一	20250616	20250715	1.58%	可轉換公司債	50,000	50,079	
金像電二	20250603	20250718	1.59%	可轉換公司債	30,000	30,000	
大聯大三	20250606	20250718	1.59%	可轉換公司債	50,000	50,000	
大亞五	20250606	20250718	1.59%	可轉換公司債	40,000	40,000	
裕隆三	20250603	20250718	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,000	
裕融二	20250620	20250722	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,123	
國際中橡三	20250625	20250722	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,073	
允強四	20250623	20250723	1.59%	可轉換公司債	65,000	65,047	
宣德三	20250623	20250723	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,073	
台泥一永	20250626	20250723	1.59%	可轉換公司債	30,000	30,050	

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114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	
榮剛七	20250626	20250723	1.59%	可轉換公司債	\$ 70,000	\$ 70,116	
中磊七	20250620	20250724	1.59%	可轉換公司債	160,000	160,000	
旺矽五	20250620	20250724	1.59%	可轉換公司債	20,000	20,000	
美律四	20250630	20250725	1.59%	可轉換公司債	50,000	50,000	
世紀鋼七	20250630	20250725	1.59%	可轉換公司債	110,000	110,000	
裕隆三	20250626	20250728	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,366	
裕融二	20250627	20250729	1.59%	可轉換公司債	200,000	200,410	
裕隆三	20250625	20250729	1.59%	可轉換公司債	200,000	200,000	
晶豪科一	20250625	20250731	1.59%	可轉換公司債	10,000	10,000	
樺漢五	20250625	20250731	1.59%	可轉換公司債	100,000	100,000	
P23KEC2	20241219	20251119	4.55%	國際債(美元)	73,250	66,881	
P23KEC2	20250107	20260105	4.60%	國際債(美元)	219,750	203,372	
P25APIC01	20250327	20260319	4.57%	國際債(美元)	146,500	131,536	
P25FAB2	20250527	20260427	4.55%	國際債(美元)	146,500	139,175	
P25FAB2	20250527	20260427	4.55%	國際債(美元)	146,500	139,175	
P25FAB2	20250625	20260526	4.55%	國際債(美元)	29,300	28,044	
P24SHB1	20250107	20260105	4.60%	國際債(美元)	146,500	138,561	
P25ADCBU1	20250226	20260123	4.53%	國際債(美元)	293,000	267,430	
P25ADCBU2	20250610	20260508	4.55%	國際債(美元)	146,500	133,315	
P25ADCBU2	20250610	20260508	4.55%	國際債(美元)	146,500	133,315	
P24KOBC1	20241219	20251119	4.55%	國際債(美元)	146,500	133,182	
P24KOBC1	20241219	20251119	4.55%	國際債(美元)	146,500	133,182	
P25SNB1	20250317	20260213	4.55%	國際債(美元)	293,000	266,630	
P24KHFC1	20250107	20260105	4.60%	國際債(美元)	263,700	242,127	
P25KHFC1	20250528	20260428	4.55%	國際債(美元)	117,200	106,759	
P25KHFC1	20250528	20260428	4.55%	國際債(美元)	117,200	106,759	
P25KHFC1	20250528	20260428	4.55%	國際債(美元)	146,500	133,448	
P25ARB1	20250519	20260420	4.55%	國際債(美元)	146,500	130,980	
P25ARB1	20250519	20260420	4.55%	國際債(美元)	146,500	130,980	
P23SHB1	20250619	20250723	4.65%	國際債(美元)	223,852	216,910	
P23SHB1	20250507	20250708	4.50%	國際債(美元)	4,688	4,846	
P23SHB1	20250507	20250708	4.50%	國際債(美元)	14,650	15,004	

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114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	
P23SHB1	20250610	20250910	4.50%	國際債(美元)	\$ 5,860	\$ 5,986	
CBAAU 4.3/4 01/09/30	20250310	20260210	4.10%	外國債(澳幣)	9,570	8,910	
EIBKOR 4.6 03/27/30	20250415	20260316	4.13%	外國債(澳幣)	19,140	18,296	
ANZ 4.65 02/18/30	20250415	20260316	4.05%	外國債(澳幣)	19,140	17,441	
ANZ 4.65 02/18/30	20250415	20260316	4.05%	外國債(澳幣)	19,140	17,441	
NBNAUS 5.35 03/06/35	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	19,140	18,017	
sSHINCA 5.05 10/22/27	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	38,280	35,094	
SHINCA 5.05 10/22/27	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	45,936	42,113	
FCGNZ 5.236 05/19/32	20250521	20260421	4.13%	外國債(澳幣)	38,280	35,356	
INDKOR4.826 02/27/30	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	12,441	11,712	
INDKOR4.826 02/27/30	20250521	20260421	4.13%	外國債(澳幣)	19,140	18,804	
CNHI 5.4 05/17/27	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	19,140	17,847	
SYDAU 5.1/2 04/23/32	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	9,570	8,929	
SYDAU 5.1/2 04/23/32	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	4,785	4,465	
CGJAU 5.546 10/07/32	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	19,140	17,880	
VW 5.55 06/14/28	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	9,570	9,139	
UBS 5.57 11/24/26	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	19,140	18,556	
EIBKOR 5.25 05/20/31	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	9,570	9,002	
SYDAU 5.1/2 04/23/32	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	4,785	4,465	
NBNAUS 5.35 03/06/35	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	13,398	12,483	
ORIX 4.987 02/28/28	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	38,280	35,897	
VW 5.55 06/14/28	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	9,570	9,040	
ARTAUS5.598 06/12/31	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	19,140	18,053	
VW 5.55 06/14/28	20250521	20260421	4.10%	外國債(澳幣)	9,570	9,040	
VW 5.55 06/14/28	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	9,570	9,040	
EIBKOR 5.25 05/20/31	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	9,570	9,007	
ENBW 5.302 10/30/29	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	19,140	17,888	
NAB 5.2 11/16/26	20250521	20260421	4.15%	外國債(澳幣)	19,140	17,731	
AIRSER 5.45 05/15/35	20250523	20260423	4.15%	外國債(澳幣)	38,280	35,626	
TQLAU 5.5 09/02/32	20250603	20260504	4.15%	外國債(澳幣)	19,140	18,063	
MQGAU6.1456 05/29/40	20250604	20260504	4.20%	外國債(澳幣)	19,140	16,425	
FCGNZ 5.236 05/19/32	20250604	20260504	4.13%	外國債(澳幣)	28,710	26,802	

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114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	
NWG 4.8875 06/05/30	20250606	20260506	4.15%	外國債(澳幣)	\$ 19,140	\$ 17,666	
NWG FLOAT 06/05/30	20250606	20260506	4.15%	外國債(澳幣)	38,280	35,205	
BPCEGP6.561806/12/40	20250613	20260513	4.20%	外國債(澳幣)	19,140	16,333	
VW 5.108 06/13/29	20250616	20260518	4.14%	外國債(澳幣)	28,710	26,453	
VW 5.108 06/13/29	20250616	20260518	4.14%	外國債(澳幣)	28,710	26,453	
WSTP 5.815 06/04/40	20250619	20260519	4.20%	外國債(澳幣)	19,140	17,183	
VW 5.108 06/13/29	20250620	20260520	4.14%	外國債(澳幣)	28,710	26,388	
BACR 6.052 06/18/36	20250620	20260520	4.14%	外國債(澳幣)	19,140	17,280	
EBIUH 5.913 06/18/35	20250624	20260525	4.15%	外國債(澳幣)	47,850	44,141	
EBIUH 5.913 06/18/35	20250627	20260527	4.05%	外國債(澳幣)	9,570	8,725	
EBIUH 5.913 06/18/35	20250630	20260601	4.15%	外國債(澳幣)	19,140	17,657	
NWG 4.8875 06/05/30	20250630	20260601	4.15%	外國債(澳幣)	19,140	18,190	
BFCM FLOAT 01/06/31	20250630	20260601	4.17%	外國債(澳幣)	19,140	17,619	
DE 4.45 06/21/30	20250701	20260601	4.14%	外國債(澳幣)	38,280	34,447	
DE 4.45 06/21/30	20250701	20260601	4.14%	外國債(澳幣)	23,925	21,529	
EBIUH 5.913 06/18/35	20250701	20260601	4.14%	外國債(澳幣)	19,140	17,425	
PKOBP 3.875 09/12/27	20241126	20251027	2.12%	外國債(歐元)	34,350	31,619	
LEASYS 4.5 07/26/26	20250108	20251208	2.10%	外國債(歐元)	34,350	32,509	
PKOBP 3.3/8 06/16/28	20250123	20251223	2.10%	外國債(歐元)	34,350	31,259	
LLOYDS3 1/4 03/24/30	20250325	20260225	2.15%	外國債(歐元)	34,350	32,593	
AMSSM 3.3/8 03/25/30	20250326	20260226	2.15%	外國債(歐元)	17,175	15,853	
SANTAN4.625 10/18/27	20250423	20260323	2.10%	外國債(歐元)	34,350	34,315	
MS 4.099 05/22/36	20250423	20260323	2.20%	外國債(歐元)	17,175	15,929	
MS 3.521 05/22/31	20250423	20260323	2.17%	外國債(歐元)	34,350	32,838	
WOWAU 3.3/4 10/25/32	20250424	20260324	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,643	
WOWAU 3.3/4 10/25/32	20250424	20260324	2.15%	外國債(歐元)	24,045	22,150	
WOWAU 3.3/4 10/25/32	20250429	20260330	2.15%	外國債(歐元)	10,305	9,396	
C 4.113 04/29/36	20250508	20260408	2.12%	外國債(歐元)	24,045	22,936	
ARION 4.625 11/21/28	20250514	20260414	2.10%	外國債(歐元)	34,350	33,403	
LSELN 4.125 09/29/26	20250514	20260414	2.00%	外國債(歐元)	34,350	32,275	
LEASYS 4.5 07/26/26	20250514	20260414	2.10%	外國債(歐元)	34,350	33,009	
HSBC 3.313 05/13/30	20250515	20260415	2.10%	外國債(歐元)	34,350	31,133	

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114年6月30日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額			成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額			
HSBC 3.313 05/13/30	20250515	20260415	2.10%	外國債(歐元)	\$ 34,350	\$ 31,133		
MCD 3 1/2 05/21/32	20250522	20260422	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,487		
ACAFP 3.75 05/27/35	20250528	20260428	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,382		
MAGYAR4.375 06/27/30	20250529	20260429	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,672		
CESDRA 3.75 07/28/30	20250529	20260429	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,713		
MAGYAR4.375 06/27/30	20250602	20260504	2.15%	外國債(歐元)	17,175	15,515		
MAGYAR4.375 06/27/30	20250603	20260504	2.15%	外國債(歐元)	17,175	15,868		
AMPRI0 3 12/05/29	20250606	20260506	2.13%	外國債(歐元)	34,350	31,290		
RENUAL3.375 06/06/30	20250609	20260511	2.13%	外國債(歐元)	34,350	30,977		
CMZB 3.125 06/06/30	20250609	20260511	2.13%	外國債(歐元)	34,350	31,102		
NYLIFE3.625 06/08/35	20250610	20260511	2.13%	外國債(歐元)	17,175	15,661		
MAGYAR4.375 06/27/30	20250610	20260511	2.13%	外國債(歐元)	34,350	31,509		
VW 3 1/4 05/19/27	20250611	20260511	2.17%	外國債(歐元)	34,350	31,950		
HKINTL3 1/8 06/10/33	20250612	20260512	2.10%	外國債(歐元)	54,960	50,664		
MAGYAR4.375 06/27/30	20250612	20260512	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,509		
MASSMU3 1/4 06/11/32	20250612	20260512	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,483		
HKINTL3 1/8 06/10/33	20250613	20260513	2.13%	外國債(歐元)	48,090	44,331		
TPEIR 3 12/03/28	20250616	20260518	2.18%	外國債(歐元)	17,175	15,629		
WESAU 3.277 06/10/32	20250618	20260518	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,914		
HKINTL3 1/8 06/10/33	20250619	20260519	2.10%	外國債(歐元)	34,350	26,498		
NOMURA3.459 05/28/30	20250620	20260520	2.12%	外國債(歐元)	34,350	32,145		
NOMURA3.459 05/28/30	20250620	20260520	2.12%	外國債(歐元)	34,350	32,145		
BPOST 3.479 06/19/32	20250620	20260520	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,576		
BPOST 3.479 06/19/32	20250620	20260520	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,576		
HKINTL3 1/8 06/10/33	20250623	20260525	2.10%	外國債(歐元)	17,175	15,879		
GOTVER 5 06/20/45	20250623	20260525	2.15%	外國債(歐元)	34,350	29,285		
ALTRDA3.704 06/23/29	20250624	20260525	2.17%	外國債(歐元)	41,220	37,978		
BCPPL 3 1/8 06/24/31	20250625	20260525	2.18%	外國債(歐元)	17,175	15,754		
LANBNN3 1/2 06/24/30	20250625	20260525	2.17%	外國債(歐元)	34,350	31,539		
SESGFP4 1/8 06/24/30	20250625	20260525	2.12%	外國債(歐元)	17,175	15,848		
FERROV3 3/8 06/24/32	20250625	20260525	2.15%	外國債(歐元)	51,525	46,304		
SESGFP4 7/8 06/24/33	20250625	20260525	2.12%	外國債(歐元)	17,175	15,174		

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114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	
KSA 3 3/8 03/05/32	20250626	20260526	2.17%	外國債(歐元)	\$ 34,350	\$ 31,787	
LANBNN3 1/2 06/24/30	20250626	20260526	2.17%	外國債(歐元)	51,525	47,353	
0 3 3/8 06/20/31	20250626	20260526	2.15%	外國債(歐元)	34,350	30,851	
LANBNN3 1/2 06/24/30	20250627	20260527	2.17%	外國債(歐元)	17,175	15,428	
HYNMTR3 1/2 06/26/31	20250630	20260601	2.15%	外國債(歐元)	34,350	31,259	
HYNMTR2 7/8 06/26/28	20250630	20260601	2.15%	外國債(歐元)	34,350	32,740	
HNDA 3 1/2 06/27/31	20250630	20260601	2.12%	外國債(歐元)	34,350	31,570	
HYNMTR3 1/2 06/26/31	20250701	20260601	2.15%	外國債(歐元)	51,525	46,924	
UCAJLN3 1/2 06/30/31	20250701	20260601	2.18%	外國債(歐元)	17,175	15,738	
FERROV3 3/8 06/24/32	20250701	20260601	2.18%	外國債(歐元)	34,350	31,558	
MITHCC5.105 02/27/28	20250310	20260210	4.45%	外國債(英鎊)	40,160	37,067	
UKT 4.25 07/31/34	20250519	20260420	4.30%	外國債(英鎊)	20,080	19,317	
UKT 4.25 07/31/34	20250519	20260420	4.30%	外國債(英鎊)	20,080	19,317	
UKT 4.25 07/31/34	20250606	20260506	4.30%	外國債(英鎊)	40,160	38,886	
UKT 4.25 07/31/34	20250606	20260506	4.30%	外國債(英鎊)	40,160	38,886	
JGB 2.2 06/20/54	20250613	20260513	0.50%	外國債(日圓)	20,340	17,519	
HSBC 3.4 05/28/33	20250529	20260429	2.50%	外國債(新加坡幣)	23,000	21,202	
AIA 3.58 06/11/35	20250612	20260512	2.50%	外國債(新加坡幣)	11,500	10,505	
KSA 5.25 06/04/30	20240820	20250721	4.50%	外國債(美元)	14,650	13,984	
KSA 5.25 06/04/30	20240826	20250728	4.52%	外國債(美元)	14,650	14,044	
SANTAN5.365 07/15/28	20240927	20250827	4.60%	外國債(美元)	29,300	27,650	
STANLN5.688 05/14/28	20240927	20250827	4.60%	外國債(美元)	14,650	14,013	
KOROIL FLOAT09/30/27	20241001	20250901	4.60%	外國債(美元)	58,600	53,433	
INDKOR FLOAT09/30/27	20241002	20250902	4.55%	外國債(美元)	58,600	53,932	
SANUSA6.124 05/31/27	20241007	20250908	4.60%	外國債(美元)	14,650	13,878	
KOLAHO 5.75 10/06/25	20241107	20251002	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,614	
BACR 7.385 11/02/28	20241107	20251007	4.60%	外國債(美元)	29,300	28,316	
T 4.875 10/31/28	20241114	20251014	4.50%	外國債(美元)	146,500	145,415	
KOLAHO 5.75 10/06/25	20241114	20251002	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,617	
SANUSA6.124 05/31/27	20241118	20251020	4.60%	外國債(美元)	43,950	41,961	
KOROIL FLOAT09/30/27	20241206	20251106	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,360	
T 4.875 10/31/28	20241220	20251120	4.48%	外國債(美元)	293,000	293,917	

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114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	
T 4.875 10/31/28	20241220	20251120	4.48%	外國債(美元)	\$ 293,000	\$ 293,917	
BFCM 5.194 02/16/28	20241220	20251120	4.54%	外國債(美元)	29,300	27,638	
SUMITR FLOAT09/10/27	20241220	20251120	4.54%	外國債(美元)	58,600	53,304	
SUMI 5.05 07/03/29	20241220	20251120	4.54%	外國債(美元)	14,650	13,487	
HSBC 5.13 11/19/28	20241223	20251124	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,286	
NORBK 5.094 10/16/29	20241224	20251124	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,987	
KSA 5.125 01/13/28	20250114	20251215	4.55%	外國債(美元)	58,600	55,018	
BFCM 5.538 01/22/30	20250123	20251223	4.58%	外國債(美元)	29,300	28,113	
RESONA4.983 01/22/28	20250205	20260105	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,059	
STANLN FLOAT02/08/28	20250206	20260106	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,372	
MITHCC5.302 01/23/28	20250206	20260106	4.55%	外國債(美元)	8,790	7,986	
KSA 5.125 01/13/28	20250207	20260107	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,276	
AMMMK 5.252 01/23/30	20250218	20260119	4.57%	外國債(美元)	29,300	26,823	
SECO 5.225 02/18/30	20250225	20260126	4.53%	外國債(美元)	21,975	20,035	
KANSEL5.037 02/26/30	20250306	20260206	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,683	
SECO 5.225 02/18/30	20250311	20260211	4.55%	外國債(美元)	21,975	20,443	
C FLOAT 08/06/26	20250312	20260212	4.56%	外國債(美元)	29,300	28,674	
STANLN5.688 05/14/28	20250312	20260212	4.55%	外國債(美元)	73,250	69,057	
KUB 5.33 05/29/27	20250312	20260212	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,758	
KOCRGF5.357 05/29/27	20250312	20260212	4.55%	外國債(美元)	43,950	41,810	
MITHCC5.302 01/23/28	20250314	20260216	4.55%	外國債(美元)	41,020	38,473	
KANSEL5.037 02/26/30	20250317	20260217	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,699	
BMW FLOAT 03/19/27	20250324	20260224	4.55%	外國債(美元)	14,650	14,229	
NWG 5.022 03/21/30	20250324	20260224	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,690	
BMW FLOAT 03/21/28	20250328	20260302	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,940	
EIBUH 5.509 03/25/30	20250409	20260309	4.56%	外國債(美元)	29,300	26,571	
PETMK 4.95 01/03/31	20250409	20260309	4.55%	外國債(美元)	43,950	40,292	
PETMK 4.95 01/03/31	20250410	20260310	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,287	
HYNMTR FLOAT03/25/27	20250410	20260310	4.50%	外國債(美元)	29,300	27,495	
T 4.875 10/31/28	20250416	20260316	4.50%	外國債(美元)	293,000	294,857	
T 4.875 10/31/28	20250416	20260316	4.49%	外國債(美元)	293,000	302,112	
T 4.875 10/31/28	20250416	20260316	4.49%	外國債(美元)	293,000	301,325	

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114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	
T 4.875 10/31/28	20250417	20260317	4.50%	外國債(美元)	\$ 293,000	\$ 301,454	
T 4.875 10/31/28	20250417	20260317	4.49%	外國債(美元)	293,000	302,531	
T 4.875 10/31/28	20250417	20260317	4.48%	外國債(美元)	293,000	305,629	
KOROIL FLOAT03/31/28	20250417	20260317	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,749	
MS 4.994 04/12/29	20250422	20260323	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,545	
T 4.5 11/15/33	20250423	20260323	4.46%	外國債(美元)	146,500	148,451	
SECO 5.225 02/18/30	20250423	20260323	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,346	
MS 5.192 04/17/31	20250423	20260323	4.55%	外國債(美元)	7,325	6,767	
MEX 6.875 05/13/37	20250423	20260323	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,296	
T 4.5 11/15/33	20250424	20260324	4.46%	外國債(美元)	175,800	172,755	
T 4.5 11/15/33	20250425	20260325	4.49%	外國債(美元)	117,200	118,807	
MEX 6.875 05/13/37	20250428	20260330	4.45%	外國債(美元)	14,650	13,538	
MS 5.664 04/17/36	20250429	20260330	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,663	
MUFG 5.159 04/24/31	20250429	20260330	4.55%	外國債(美元)	20,510	19,557	
JPM 5.572 04/22/36	20250429	20260330	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,266	
AXP 5.016 04/25/31	20250429	20260330	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,618	
T 4.5 11/15/33	20250430	20260330	4.45%	外國債(美元)	293,000	300,147	
SRCSUK 5 02/27/28	20250506	20260406	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,656	
JPM 5.103 04/22/31	20250507	20260407	4.55%	外國債(美元)	14,650	12,993	
AXP 5.667 04/25/36	20250508	20260408	4.57%	外國債(美元)	14,650	13,789	
KSA 5.25 06/04/27	20250508	20260408	4.60%	外國債(美元)	29,300	28,186	
KTGC 5 05/02/28	20250509	20260409	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,184	
KOBCOP4.625 05/09/30	20250512	20260413	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,583	
BNP FLOAT 05/09/29	20250512	20260413	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,716	
SUMIFL5.236 05/01/30	20250514	20260414	4.55%	外國債(美元)	49,810	46,106	
KTGC 5 05/02/28	20250514	20260414	4.55%	外國債(美元)	52,740	48,816	
SUMIFL5.236 05/01/30	20250515	20260415	4.55%	外國債(美元)	5,860	5,426	
BNP FLOAT 05/09/29	20250515	20260415	4.50%	外國債(美元)	29,300	26,889	
SRCSUK 5 02/27/28	20250515	20260415	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,353	
T 4.5 11/15/33	20250519	20260420	4.45%	外國債(美元)	293,000	279,352	
T 4.5 11/15/33	20250520	20260420	4.45%	外國債(美元)	293,000	285,098	
TOYOTA FLOAT05/14/27	20250519	20260420	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,505	

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114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	
HSBC 5.79 05/13/36	20250520	20260420	4.55%	外國債(美元)	\$ 29,300	\$ 26,934	
HANFGI 5.04/30/28	20250521	20260421	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,012	
WDSAU 5.7 05/19/32	20250521	20260421	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,417	
WDSAU 4.9 05/19/28	20250522	20260422	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,291	
HANFGI 5.04/30/28	20250523	20260423	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,995	
KORWAT4.375 05/21/27	20250523	20260423	4.50%	外國債(美元)	29,300	26,610	
SOCGEN5.249 05/22/29	20250523	20260423	4.55%	外國債(美元)	7,325	6,672	
SUMIFL5.236 05/01/30	20250527	20260427	4.55%	外國債(美元)	24,905	23,123	
SWEDA 5.083 05/21/30	20250527	20260427	4.52%	外國債(美元)	29,300	26,956	
MASDAR5.375 05/21/35	20250528	20260428	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,988	
ACAFP 5.222 05/27/31	20250528	20260428	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,934	
COFIDE 5.5 05/06/30	20250529	20260429	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,096	
BPCEGP5.389 05/28/31	20250529	20260429	4.55%	外國債(美元)	58,600	53,486	
SUMIFL5.236 05/01/30	20250602	20260504	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,889	
T 4.875 10/31/28	20250603	20260504	4.50%	外國債(美元)	879,000	891,614	
HNDA 5.8 10/03/25	20250603	20251001	4.60%	外國債(美元)	29,300	27,318	
C 5.864 09/29/25	20250603	20250925	4.60%	外國債(美元)	58,600	54,612	
KOLAO 5.75 10/06/25	20250603	20251002	4.60%	外國債(美元)	29,300	27,274	
SUMIBK 5.24 04/15/30	20250603	20260504	4.58%	外國債(美元)	14,650	13,855	
AXP 6.338 10/30/26	20250603	20260504	4.60%	外國債(美元)	14,650	13,641	
KEBHBNC 5.75 10/24/28	20250603	20260504	4.60%	外國債(美元)	29,300	28,101	
ARCC 5.5 09/01/30	20250604	20260504	4.55%	外國債(美元)	29,300	26,396	
SNPS 4.85 04/01/30	20250604	20260504	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,090	
BAINAT 5.45 05/08/28	20250605	20260505	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,075	
MASDAR4.875 05/21/30	20250610	20260511	4.50%	外國債(美元)	29,300	27,671	
HSBC FLOAT 06/03/28	20250610	20260511	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,471	
KTGC 5.05/02/28	20250610	20260511	4.52%	外國債(美元)	14,650	13,613	
SUMI 5.05 07/03/29	20250611	20260511	4.60%	外國債(美元)	7,325	6,859	
SUMI 5.05 07/03/29	20250611	20260511	4.60%	外國債(美元)	7,325	6,859	
KSA 5.25 06/04/27	20250612	20260512	4.60%	外國債(美元)	29,300	28,183	
T 4.875 10/31/28	20250613	20260513	4.46%	外國債(美元)	439,500	444,762	
T 4.875 10/31/28	20250613	20260513	4.46%	外國債(美元)	293,000	296,508	

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114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	
WDSAU 6 05/19/35	20250612	20260512	4.52%	外國債(美元)	\$ 8,790	\$ 7,727	
ARAMC06.375 06/02/55	20250612	20260512	4.55%	外國債(美元)	14,650	12,191	
HANFGI 5 04/30/28	20250612	20260512	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,161	
NIPLIF 6.5 04/30/55	20250613	20260513	4.52%	外國債(美元)	29,300	27,276	
STANLN FLOAT05/13/31	20250616	20260518	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,505	
NAB FLOAT 06/13/28	20250616	20260518	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,789	
LLOYDS FLOAT06/13/29	20250616	20260518	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,542	
WDSAU 5.7 05/19/32	20250616	20260518	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,625	
LLOYDS4.818 06/13/29	20250616	20260518	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,385	
SUMIFL5.236 05/01/30	20250617	20260518	4.55%	外國債(美元)	7,325	6,786	
ARAMC05.375 06/02/35	20250617	20260518	4.54%	外國債(美元)	29,300	26,396	
STANLN FLOAT05/13/31	20250617	20260518	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,465	
NACF FLOAT 07/22/27	20250618	20260518	4.54%	外國債(美元)	58,600	54,501	
CITNAT 5.25 05/09/29	20250618	20260518	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,490	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20250618	20251030	4.55%	外國債(美元)	73,250	67,457	
BFCM 5.896 07/13/26	20250618	20260518	4.57%	外國債(美元)	14,650	13,851	
HYNMTR FLOAT06/24/27	20250618	20260518	4.57%	外國債(美元)	29,300	26,983	
CKHH 5.375 04/26/29	20250618	20260518	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,490	
WDSAU 4.9 05/19/28	20250618	20260518	4.52%	外國債(美元)	14,650	13,771	
HYNMTR FLOAT06/24/27	20250618	20260518	4.58%	外國債(美元)	29,300	27,873	
HSBC 7.39 11/03/28	20250620	20260520	4.60%	外國債(美元)	14,650	14,211	
LLOYDS6.068 06/13/36	20250620	20260520	4.60%	外國債(美元)	14,650	12,578	
ARAMC06.375 06/02/55	20250620	20260520	4.55%	外國債(美元)	17,580	15,669	
ABNANV FLOAT06/20/30	20250623	20260525	4.54%	外國債(美元)	58,600	55,681	
QIBKQD4.803 06/12/30	20250623	20260525	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,479	
HYNMTR FLOAT03/27/30	20250623	20260525	4.50%	外國債(美元)	58,600	54,924	
STANLN5.244 05/13/31	20250623	20260525	4.50%	外國債(美元)	14,650	13,599	
MUBAUAH 5 06/04/35	20250624	20260525	4.55%	外國債(美元)	58,600	54,433	
REPHUN5.375 09/26/30	20250624	20260525	4.53%	外國債(美元)	58,600	54,382	
HYNMTR 5.1 06/24/30	20250624	20260525	4.50%	外國債(美元)	29,300	26,976	
WDSAU 5.7 05/19/32	20250624	20260525	4.54%	外國債(美元)	14,650	13,501	
WDSAU 6 05/19/35	20250624	20260525	4.52%	外國債(美元)	20,510	18,298	

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114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	
HYNMTR FLOAT06/23/27	20250624	20260525	4.53%	外國債(美元)	\$ 29,300	\$ 27,866	
HYNMTR 5.4 06/23/32	20250624	20260525	4.48%	外國債(美元)	29,300	26,660	
HLINSU 6.3 06/24/55	20250625	20260525	4.54%	外國債(美元)	58,600	50,806	
SNBAB 6 06/24/35	20250625	20260525	4.60%	外國債(美元)	70,320	59,918	
HLINSU 6.3 06/24/55	20250625	20260525	4.54%	外國債(美元)	35,160	30,484	
T 4.5 11/15/33	20250626	20250725	4.46%	外國債(美元)	586,000	594,063	
T 4.5 11/15/33	20250626	20250725	4.46%	外國債(美元)	439,500	445,548	
ABNANV FLOAT06/20/30	20250626	20260526	4.54%	外國債(美元)	14,650	13,929	
UBS 9.016 11/15/33	20250626	20260526	4.50%	外國債(美元)	58,600	66,851	
PIFKSA 6 10/25/28	20250626	20260526	4.55%	外國債(美元)	29,300	29,171	
LLOYDS4.818 06/13/29	20250626	20260526	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,572	
T 4.875 10/31/28	20250627	20250711	4.48%	外國債(美元)	293,000	298,913	
KUB 4.791 05/28/28	20250627	20260527	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,879	
LLOYDS FLOAT06/13/29	20250627	20260527	4.55%	外國債(美元)	21,975	20,657	
MTRC 5.625 PERP	20250627	20260527	4.53%	外國債(美元)	58,600	50,059	
PIFKSA 6 10/25/28	20250627	20260527	4.55%	外國債(美元)	29,300	29,199	
WDSAU 5.4 05/19/30	20250627	20260527	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,405	
UNH 4.9 04/15/31	20250627	20260527	4.55%	外國債(美元)	29,300	27,598	
QIBKQD4.803 06/12/30	20250630	20260601	4.54%	外國債(美元)	14,650	13,705	
TOYOTA FLOAT05/14/27	20250630	20260601	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,558	
WDSAU 5.4 05/19/30	20250630	20260601	4.54%	外國債(美元)	14,650	13,729	
ARAMCO 4.75 06/02/30	20250630	20260601	4.54%	外國債(美元)	14,650	13,874	
MQGAU FLOAT 06/12/28	20250630	20260601	4.54%	外國債(美元)	29,300	27,911	
BFCM FLOAT 02/16/28	20250630	20260601	4.60%	外國債(美元)	29,300	28,183	
SECO 5.225 02/18/30	20250630	20260601	4.55%	外國債(美元)	29,300	28,257	
REPHUN5.375 09/26/30	20250630	20260601	4.54%	外國債(美元)	29,300	27,440	
ARAMCO5.375 06/02/35	20250701	20260601	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,565	
BNP 7.45 PERP	20250701	20250801	4.35%	外國債(美元)	32,230	25,887	
BNP 7.45 PERP	20250701	20250801	4.35%	外國債(美元)	43,950	35,300	
MTRC 5.625 PERP	20250701	20260601	4.53%	外國債(美元)	14,650	12,539	
INDKOR FLOAT06/24/28	20250701	20260601	4.53%	外國債(美元)	21,975	20,697	
CAF 6.75 PERP	20250701	20260601	4.58%	外國債(美元)	14,650	12,626	

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114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	
ARAMC06.375 06/02/55	20250701	20260601	4.55%	外國債(美元)	\$ 11,720	\$ 10,696	
MASDAR4.875 05/21/30	20250701	20260601	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,375	
PERU 6.2 06/30/55	20250701	20260601	4.50%	外國債(美元)	35,160	31,579	
REPHUN 6 09/26/35	20250701	20260601	4.55%	外國債(美元)	14,650	13,191	
SECO 5.225 02/18/30	20250701	20260601	4.55%	外國債(美元)	29,300	28,248	
TOYOTA5.053 06/30/35	20250701	20260601	4.52%	外國債(美元)	14,650	13,393	
					\$ 24,328,760	\$ 23,635,241	

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114年1月1日至114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		複委託手續	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	費收入	收入	收入	收入		
1	\$ 143,538	\$ 44,062	\$ 19,355	\$ 776	\$ 18	\$ 207,749			
2	196,909	61,136	30,138	1,105	50	289,338			
3	173,323	63,084	31,365	987	33	268,792			
4	145,859	45,465	26,902	1,075	32	219,333			
5	162,210	53,677	22,520	894	18	239,319			
6	219,491	63,436	30,394	1,006	35	314,362			
合計	<u>\$ 1,041,330</u>	<u>\$ 330,860</u>	<u>\$ 160,674</u>	<u>\$ 5,843</u>	<u>\$ 186</u>	<u>\$ 1,538,893</u>			

統一綜合證券股份有限公司  
承銷業務收入明細表  
民國114年1月1日至114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	\$ 818	\$ 273	\$ 470	\$ 1,662	\$ 3,223	
2	4,524	2,844	480	1,969	9,817	
3	4,244	779	530	1,669	7,222	
4	781	75	1,270	2,195	4,321	
5	5,205	741	430	1,964	8,340	
6	12,221	14,579	510	1,296	28,606	
合計	<u>\$ 27,793</u>	<u>\$ 19,291</u>	<u>\$ 3,690</u>	<u>\$ 10,755</u>	<u>\$ 61,529</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114年1月1日至114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
自營商：				
在集中市場買賣				
-股票	\$ 43,868,598	( \$ 44,356,788 )	( \$ 488,190 )	
-其他	34,845,707	( 34,929,673 )	( 83,966 )	
小計	<u>78,714,305</u>	( <u>79,286,461</u> )	( <u>572,156</u> )	
在營業處所買賣				
-股票	9,615,343	( 9,781,627 )	( 166,284 )	
-債券	22,526,865	( 22,569,532 )	( 42,667 )	
-其他	23,373,031	( 23,501,140 )	( 128,109 )	
小計	<u>55,515,239</u>	( <u>55,852,299</u> )	( <u>337,060</u> )	
國外交易市場	<u>101,690,899</u>	( <u>101,817,432</u> )	( <u>126,533</u> )	
合計	<u>235,920,443</u>	( <u>236,956,192</u> )	( <u>1,035,749</u> )	
承銷商：				
在集中市場買賣				
-股票	25,741	( 22,555 )	3,186	
小計	<u>25,741</u>	( <u>22,555</u> )	<u>3,186</u>	
在營業處所買賣				
-股票	33,676	( 34,632 )	( 956 )	
-債券	152,561	( 137,392 )	15,169	
小計	<u>186,237</u>	( <u>172,024</u> )	<u>14,213</u>	
合計	<u>211,978</u>	( <u>194,579</u> )	<u>17,399</u>	
避險：				
在集中市場買賣				
-股票	30,395,608	( 31,072,450 )	( 676,842 )	
-其他	109,610	( 146,559 )	( 36,949 )	
小計	<u>30,505,218</u>	( <u>31,219,009</u> )	( <u>713,791</u> )	
在營業處所買賣				
-債券	6,945,935	( 7,096,549 )	( 150,614 )	
-權證	8,512,093	( 8,597,429 )	( 85,336 )	
-其他	3,571,558	( 3,530,138 )	41,420	
小計	<u>19,029,586</u>	( <u>19,224,116</u> )	<u>194,530</u>	
國外交易市場	<u>795,760</u>	( <u>805,008</u> )	( <u>9,248</u> )	
合計	<u>50,330,563</u>	( <u>51,248,132</u> )	( <u>917,569</u> )	
總計	<u>\$ 286,462,985</u>	( <u>\$ 288,398,904</u> )	( <u>\$ 1,935,919</u> )	

統一綜合證券股份有限公司  
利息收入明細表  
民國114年1月1日至114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		\$ 453, 666	
債券投資利息收入		505, 404	
其他利息收入		250, 073	
合計		<u>\$ 1, 209, 143</u>	

統一綜合證券股份有限公司  
財務成本明細表  
民國114年1月1日至114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		\$ 364,122	
借款利息		315,404	
其他利息費用		89,889	
合計		<u>\$ 769,415</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114年1月1日至114年6月30日

單位：新台幣仟元

項目	114年上半年度	113年上半年度	備註
<b>員工福利費用</b>			
薪資費用	\$ 1,044,526	\$ 1,771,108	
勞健保費用	99,040	83,888	
退休金費用	43,906	39,971	
董事酬金	15,142	69,641	
其他員工福利費用	80,640	66,874	
<b>折舊費用</b>	126,885	114,487	
<b>攤銷費用</b>	46,350	41,730	
<b>其他營業費用</b>	976,870	1,055,338	

附註：

本年及前一年度之員工人數分別為1,558人及1,461人，其中未兼任員工之董事人數均為12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 114 年及 113 年上半年度  
(股票代碼 2855)

公司地址：臺北市東興路 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 114 年及 113 年上半年度期貨部門揭露事項  
目 錄

項	目	頁 次
一、 封面		125
二、 目錄		126 ~ 127
三、 會計師查核報告書		不適用
四、 資產負債表		128
五、 綜合損益表		129
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		130 ~ 172
(一) 部門沿革及業務範圍說明		130
(二) 通過財務報告之日期及程序		130
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用		130 ~ 131
(四) 重大會計政策之彙總說明		131 ~ 132
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源		132
(六) 重要會計項目之說明		132
(七) 關係人交易		132 ~ 133
(八) 質押之資產		133
(九) 重大承諾事項及或有事項		133

項	目	頁 次
(十) 重大之災害損失	133	
(十一)重大之期後事項	133	
(十二)從事衍生工具交易之相關資訊	134 ~ 170	
1. 衍生工具	144 ~ 168	
2. 以公允價值衡量之公允價值等級資訊	169 ~ 170	
(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	171	
(十四)專屬期貨商業務之特有風險	171	
(十五)其他	172	
(十六)附註揭露事項	172	
九、 重要會計項目明細表	173 ~ 187	

統一綜合證券股份有限公司 - 一期貨部門  
資產負債表  
民國 114 年 6 月 30 日及民國 113 年 12 月 31 日、6 月 30 日

單位：新台幣仟元

資產	附註	114 年 6 月 30 日		113 年 12 月 31 日		113 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)	\$ 1,760,225	24	\$ 1,937,718	37	\$ 1,158,668	22
112000 透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)、七及						
資產—流動	十二	5,465,073	76	3,359,076	63	4,136,411	78
114170 其他應收款		10,835	-	5,012	-	1,502	-
<b>110000 流動資產合計</b>		<b>7,236,133</b>	<b>100</b>	<b>5,301,806</b>	<b>100</b>	<b>5,296,581</b>	<b>100</b>
<b>120000 非流動資產</b>							
125000 不動產及設備		4,606	-	5,602	-	5,042	-
127000 無形資產		4,346	-	5,529	-	7,027	-
129000 其他非流動資產	七及八	13,360	-	13,360	-	13,797	-
<b>120000 非流動資產合計</b>		<b>22,312</b>	<b>-</b>	<b>24,491</b>	<b>-</b>	<b>25,866</b>	<b>-</b>
<b>906001 資產總計</b>		<b>\$ 7,258,445</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,326,297</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,322,447</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		\$ 2,117	-	\$ -	-	\$ 4,189	-
214130 應付帳款		184	-	194	-	421	-
214170 其他應付款		43,591	1	110,486	2	150,187	3
<b>210000 流動負債合計</b>		<b>45,892</b>	<b>1</b>	<b>110,680</b>	<b>2</b>	<b>154,797</b>	<b>3</b>
<b>220000 非流動負債</b>							
229110 內部往來	六(三)	4,133,670	57	2,079,545	39	3,071,308	58
<b>220000 非流動負債合計</b>		<b>4,133,670</b>	<b>57</b>	<b>2,079,545</b>	<b>39</b>	<b>3,071,308</b>	<b>58</b>
<b>906003 負債總計</b>		<b>\$ 4,179,562</b>	<b>58</b>	<b>2,190,225</b>	<b>41</b>	<b>3,226,105</b>	<b>61</b>
指撥營運資金							
301110 指撥營運資金	六(四)	2,300,000	31	2,300,000	43	1,300,000	24
<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		713,292	10	770,481	15	730,751	14
<b>906004 權益總計</b>		<b>3,078,883</b>	<b>42</b>	<b>3,136,072</b>	<b>59</b>	<b>2,096,342</b>	<b>39</b>
<b>906002 負債及權益總計</b>		<b>\$ 7,258,445</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,326,297</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,322,447</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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項目	附註	114 年 1 月 30 日			113 年 1 月 30 日		
		金額	%	金額	%		
400000 收益							
424400 衍生工具淨利益	十二	\$ 71,392	100	\$ 255,148	100		
收益合計		71,392	100	255,148	100		
500000 支出及費用							
502000 自營經手費支出		( 13,920)	( 19)	( 4,992)	( 2)		
524300 結算交割服務費支出	七	( 7,744)	( 11)	( 3,339)	( 1)		
531000 員工福利費用		( 36,077)	( 51)	( 109,085)	( 43)		
532000 折舊及攤銷費用		( 2,669)	( 4)	( 3,066)	( 1)		
533000 其他營業費用		( 73,725)	( 103)	( 47,476)	( 19)		
支出及費用合計		( 134,135)	( 188)	( 167,958)	( 66)		
營業利益(損失)		( 62,743)	( 88)	87,190	34		
602000 其他利益及損失		5,554	8	25,824	10		
902001 繼續營業單位本期淨利(損)		( 57,189)	( 80)	113,014	44		
902005 本期淨利(損)		(\$ 57,189)	( 80)	\$ 113,014	44		
902006 本期綜合損益總額		(\$ 57,189)	( 80)	\$ 113,014	44		

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  
 財務報告表附註  
 民國 114 年及 113 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

本部門財務報告已於民國 114 年 8 月 27 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 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。

(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

下表彙列民國 115 年適用之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 號及國際財務報導準則第 7 號之修正 「金融工具之分類與衡量之修正」部分修正內容	民國 115 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 9 號及國際財務報導準則第 7 號之修正 「涉及自然電力的合約」	民國 115 年 1 月 1 日
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
國際財務報導準則會計準則之年度改善-第 11 冊	民國 115 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布之生效日
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18號「財務報表中之表達與揭露」	民國116年1月1日
國際財務報導準則第19號「不具公共課責性之子公司：揭露」	民國116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「財務報表中之表達與揭露」。

國際財務報導準則第18號「財務報表中之表達與揭露」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、編製基礎說明及期中財務報表適用部分如下，餘與民國113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)之財務報告需要使用一些重要會計估計值，在應用本部門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

1. 除以下關於期中規定說明外，餘請參閱民國113年度個體財務報告期貨部門報告附註四(八)。

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 113 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

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
活期存款	\$ 63,625	\$ 41,221	\$ 65,513
定期存款	1,696,600	1,896,497	1,093,155
	<u>\$ 1,760,225</u>	<u>\$ 1,937,718</u>	<u>\$ 1,158,668</u>

### (二)透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動

	114年6月30日	113年12月31日	113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	5,462,693	3,358,908	4,132,000
一自有資金			
買入選擇權	2,380	168	4,411
	<u>\$ 5,465,073</u>	<u>\$ 3,359,076</u>	<u>\$ 4,136,411</u>

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 114 年 6 月 30 日止，本部門之指撥營運資金計 \$2,300,000。

## 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

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
子公司：			
統一期貨	\$ 5,362,407	\$ 3,249,793	\$ 3,997,009

#### 2. 交割結算基金

	114年6月30日	113年12月31日	113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

	114年1月至6月	113年1月至6月
子公司：		
統一期貨	\$ 7,744	\$ 3,339

### 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	114年6月30日	113年12月31日	113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：

114年6月30日

項目	交易種類	買/賣方	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
			契約數	口			
期貨契約	台積電期貨	買方	19	口	\$ 39,810	\$ 40,280	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	2	口	338	344	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	買方	7	口	399	405	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	16	口	408	392	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	賣方	71	口	9,508	8,903	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	1	口	156	163	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	9	口	399	389	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	買方	8	口	421	414	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	買方	25	口	2,782	2,545	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	1	口	410	397	交易目的
期貨契約	陽明期貨	買方	2	口	290	286	交易目的
期貨契約	台化期貨	賣方	4	口	181	184	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	22	口	6,922	7,128	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	買方	9	口	398	381	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	11	口	6,256	6,050	交易目的
期貨契約	元大金期貨	買方	3	口	204	202	交易目的
期貨契約	群創期貨	買方	33	口	781	766	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	買方	1	口	2,530	2,530	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	16	口	3,786	3,904	交易目的
期貨契約	東陽期貨	賣方	3	口	607	589	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	買方	3	口	659	660	交易目的
期貨契約	台達電期貨	買方	3	口	2,441	2,505	交易目的
期貨契約	華通期貨	賣方	6	口	670	692	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	9	口	389	381	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	25	口	1,041	998	交易目的
期貨契約	英國富時100期貨	買方	24	口	10,543	10,572	交易目的
期貨契約	英國富時100期貨	賣方	1	口	443	443	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	2	口	250	255	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	買方	2	口	252	254	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	9	口	5,139	5,085	交易目的
期貨契約	京元電期貨	買方	24	口	5,064	4,920	交易目的
期貨契約	全新增期貨	買方	3	口	730	750	交易目的
期貨契約	可成期貨	買方	1	口	417	422	交易目的
期貨契約	亞光期貨	買方	3	口	833	819	交易目的
期貨契約	智原期貨	賣方	1	口	359	370	交易目的
期貨契約	文陣期貨	賣方	7	口	1,990	1,806	交易目的
期貨契約	欣興期貨	買方	2	口	460	456	交易目的
期貨契約	景碩期貨	買方	2	口	338	334	交易目的
期貨契約	新日興期貨	買方	6	口	2,668	2,568	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	買方	36	口	5,011	5,047	交易目的
期貨契約	群益證期貨	買方	5	口	204	197	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	買方	29	口	791	803	交易目的
期貨契約	台虹期貨	賣方	2	口	184	182	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	買方	3	口	181	178	交易目的

114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	健鼎期貨	買方	10 口	\$ 4,907	\$ 4,940	交易目的	
期貨契約	致茂期貨	買方	2 口	1,675	1,772	交易目的	
期貨契約	小型臺指	買方	1,626 口	1,795,352	1,795,528	交易目的	
期貨契約	小型臺指	賣方	2,011 口	2,192,263	2,201,088	交易目的	
期貨契約	威剛期貨	買方	13 口	2,456	2,436	交易目的	
期貨契約	欣銓期貨	買方	2 口	303	301	交易目的	
期貨契約	智邦期貨	買方	4 口	5,856	5,840	交易目的	
期貨契約	聯亞期貨	買方	1 口	628	657	交易目的	
期貨契約	台耀期貨	買方	6 口	2,680	2,712	交易目的	
期貨契約	小型精測期貨	買方	4 口	333	336	交易目的	
期貨契約	原相期貨	買方	1 口	454	459	交易目的	
期貨契約	小型環球晶期貨	買方	10 口	294	300	交易目的	
期貨契約	合晶期貨	賣方	1 口	42	43	交易目的	
期貨契約	小型祥碩期貨	買方	2 口	391	383	交易目的	
期貨契約	神達期貨	買方	38 口	4,970	5,054	交易目的	
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	20 口	2,563	2,530	交易目的	
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	24 口	6,050	6,036	交易目的	
期貨契約	小型鈦象期貨	買方	5 口	441	428	交易目的	
期貨契約	小型信驛期貨	買方	3 口	1,437	1,421	交易目的	
期貨契約	小型台積電期貨	買方	49 口	5,076	5,194	交易目的	
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	2 口	110	113	交易目的	
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	4 口	210	218	交易目的	
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	19 口	799	790	交易目的	
期貨契約	精材期貨	買方	1 口	299	295	交易目的	
期貨契約	小型上銀期貨	買方	19 口	409	395	交易目的	
期貨契約	光罩期貨	賣方	43 口	2,805	2,442	交易目的	
期貨契約	奇鎔期貨	買方	2 口	2,996	2,968	交易目的	
期貨契約	小型健策期貨	買方	21 口	3,239	3,129	交易目的	
期貨契約	金像電期貨	買方	8 口	4,342	4,720	交易目的	
期貨契約	小型創意期貨	買方	60 口	7,022	7,830	交易目的	
期貨契約	中興電期貨	買方	2 口	650	646	交易目的	
期貨契約	小型智邦期貨	買方	8 口	589	584	交易目的	
期貨契約	小型台光電期貨	買方	13 口	1,143	1,144	交易目的	
期貨契約	美國標普500期貨	賣方	15 口	18,208	18,752	交易目的	
期貨契約	小型元大台灣50ETF	買方	3 口	145	145	交易目的	
期貨契約	小型元大台灣50ETF	賣方	3 口	144	144	交易目的	
期貨契約	小型世紀鋼期貨	買方	36 口	824	855	交易目的	
期貨契約	電子期貨	買方	1 口	4,928	4,936	交易目的	
期貨契約	電子期貨	賣方	1 口	4,950	4,958	交易目的	
期貨契約	東證期貨	買方	3 口	1,723	1,712	交易目的	
期貨契約	東證期貨	賣方	3 口	1,723	1,712	交易目的	
期貨契約	微型臺指期貨	買方	854 口	188,210	188,307	交易目的	
期貨契約	微型臺指期貨	賣方	1,421 口	307,119	309,729	交易目的	
期貨契約	臺股期貨	買方	406 口	1,743,997	1,778,859	交易目的	
期貨契約	臺股期貨	賣方	271 口	1,179,666	1,183,892	交易目的	
期貨契約	美國道瓊期貨	賣方	12 口	10,430	10,654	交易目的	
期貨契約	小型奇鎔期貨	買方	15 口	1,097	1,113	交易目的	
期貨契約	小型雙鴻期貨	買方	5 口	332	323	交易目的	
期貨契約	美國那斯達克100	買方	8 口	9,145	9,152	交易目的	

114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	小型世芯-KY期貨	買方	9 口	\$ 2,654	\$ 2,781	交易目的
期貨契約	小型旺矽期貨	買方	53 口	4,949	4,987	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	1 口	620	620	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	賣方	1 口	618	617	交易目的
期貨契約	台泥期貨	賣方	4 口	201	205	交易目的
期貨契約	小型國巨期貨	買方	5 口	244	242	交易目的
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	5 口	244	243	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	5 口	208	208	交易目的
期貨契約	小型智邦期貨	買方	3 口	213	219	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	買方	376 口	14,085	14,063	避險
期貨契約	聯電期貨	買方	165 口	15,334	14,507	避險
期貨契約	台積電期貨	買方	743 口	1,406,007	1,563,820	避險
期貨契約	台積電期貨	賣方	14 口	29,335	29,680	避險
期貨契約	富邦金期貨	買方	974 口	169,319	167,723	避險
期貨契約	台塑期貨	買方	10 口	734	690	避險
期貨契約	友達期貨	買方	2 口	51	49	避險
期貨契約	國泰金期貨	買方	2,526 口	325,195	316,760	避險
期貨契約	兆豐金期貨	買方	193 口	15,668	15,826	避險
期貨契約	中信金期貨	買方	10 口	872	879	避險
期貨契約	華新期貨	買方	3 口	129	129	避險
期貨契約	大同期貨	買方	6 口	482	479	避險
期貨契約	南亞科期貨	買方	264 口	28,993	26,871	避險
期貨契約	長榮期貨	買方	446 口	182,384	176,750	避險
期貨契約	陽明期貨	買方	419 口	62,065	59,917	避險
期貨契約	陽明期貨	賣方	2 口	284	285	避險
期貨契約	華航期貨	買方	5 口	218	216	避險
期貨契約	彰銀期貨	買方	40 口	1,497	1,500	避險
期貨契約	鴻海期貨	買方	4,097 口	1,222,517	1,319,378	避險
期貨契約	鴻海期貨	賣方	20 口	6,479	6,440	避險
期貨契約	旺宏期貨	買方	821 口	36,642	34,565	避險
期貨契約	華碩期貨	賣方	2 口	2,820	2,576	避險
期貨契約	廣達期貨	買方	5 口	2,922	2,740	避險
期貨契約	元大金期貨	買方	20 口	1,339	1,348	避險
期貨契約	第一金期貨	買方	32 口	1,802	1,853	避險
期貨契約	群創期貨	買方	630 口	14,684	14,581	避險
期貨契約	宏碁期貨	買方	2 口	132	120	避險
期貨契約	聯發科期貨	買方	431 口	1,106,718	1,092,000	避險
期貨契約	緯創期貨	買方	10 口	2,459	2,440	避險
期貨契約	中鴻期貨	買方	3 口	91	86	避險
期貨契約	上銀期貨	買方	6 口	2,547	2,493	避險
期貨契約	光寶科期貨	買方	4 口	879	880	避險
期貨契約	台達電期貨	買方	1 口	853	835	避險
期貨契約	華邦電期貨	買方	191 口	8,019	7,621	避險
期貨契約	鴻準期貨	買方	5 口	634	636	避險
期貨契約	技嘉期貨	買方	3 口	1,709	1,695	避險
期貨契約	群光期貨	賣方	1 口	279	260	避險
期貨契約	京元電期貨	賣方	2 口	401	410	避險
期貨契約	全新期貨	買方	1 口	266	250	避險
期貨契約	宏達電期貨	買方	27 口	2,144	2,122	避險

114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	長榮航期貨	賣方	16 口	\$ 1,242	\$ 1,277	避險
期貨契約	臺企銀期貨	買方	34 口	1,035	1,044	避險
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	7 口	791	764	避險
期貨契約	大立光期貨	買方	11 口	51,963	52,110	避險
期貨契約	亞光期貨	買方	10 口	2,765	2,730	避險
期貨契約	聯詠期貨	買方	7 口	7,202	7,602	避險
期貨契約	智原期貨	買方	12 口	4,431	4,440	避險
期貨契約	文暉期貨	買方	19 口	5,482	4,902	避險
期貨契約	欣興期貨	買方	29 口	6,609	6,606	避險
期貨契約	景碩期貨	買方	3 口	502	502	避險
期貨契約	新日興期貨	買方	15 口	6,785	6,420	避險
期貨契約	健策期貨	買方	2 口	5,950	5,960	避險
期貨契約	瑞儀期貨	賣方	1 口	293	269	避險
期貨契約	力成期貨	買方	3 口	779	792	避險
期貨契約	廣宇期貨	買方	22 口	1,806	1,759	避險
期貨契約	健鼎期貨	賣方	2 口	960	988	避險
期貨契約	合庫金期貨	買方	495 口	24,405	24,453	避險
期貨契約	英業達期貨	買方	3 口	257	254	避險
期貨契約	開發金期貨	買方	14 口	421	420	避險
期貨契約	開發金期貨	賣方	3 口	96	90	避險
期貨契約	國巨期貨	買方	50 口	48,953	48,544	避險
期貨契約	南電期貨	賣方	1 口	209	222	避險
期貨契約	小型臺指	賣方	7 口	7,742	7,750	避險
期貨契約	穩懋期貨	買方	9 口	1,567	1,557	避險
期貨契約	威剛期貨	賣方	1 口	195	187	避險
期貨契約	欣銓期貨	買方	16 口	2,397	2,414	避險
期貨契約	中美晶期貨	賣方	1 口	189	182	避險
期貨契約	元太期貨	買方	11 口	4,897	4,882	避險
期貨契約	群聯期貨	賣方	1 口	1,056	1,004	避險
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	2,411 口	1,154,327	1,160,375	避險
期貨契約	CFA50ETF期貨	賣方	27 口	5,706	5,773	避險
期貨契約	深100ETF期貨	賣方	4 口	421	428	避險
期貨契約	小型大立光期貨	買方	19 口	4,467	4,494	避險
期貨契約	群益深証中小期ETF	賣方	49 口	5,840	5,944	避險
期貨契約	智邦期貨	買方	22 口	31,930	32,120	避險
期貨契約	智邦期貨	賣方	23 口	33,310	33,534	避險
期貨契約	和大期貨	買方	1 口	119	115	避險
期貨契約	聯亞期貨	賣方	11 口	6,819	7,227	避險
期貨契約	台耀期貨	買方	9 口	4,116	4,068	避險
期貨契約	環球晶期貨	買方	2 口	1,189	1,200	避險
期貨契約	小型精測期貨	賣方	29 口	2,497	2,433	避險
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	5 口	1,489	1,480	避險
期貨契約	原相期貨	買方	7 口	3,173	3,211	避險
期貨契約	小型環球晶期貨	買方	79 口	2,411	2,363	避險
期貨契約	元大高股息ETF	賣方	31 口	10,720	10,729	避險
期貨契約	祥碩期貨	賣方	4 口	15,388	15,320	避險
期貨契約	台光電期貨	買方	36 口	62,288	63,360	避險
期貨契約	台光電期貨	賣方	36 口	62,142	63,360	避險
期貨契約	小型祥碩期貨	買方	2 口	390	383	避險

114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	買方	1 口	\$ 115		\$ 116	避險
期貨契約	神達期貨	買方	9 口	1,202		1,197	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	10 口	1,293		1,260	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	17 口	2,160		2,151	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	1 口	252		251	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	8 口	2,120		2,012	避險
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	6 口	522		514	避險
期貨契約	小型信驛期貨	賣方	5 口	2,365		2,368	避險
期貨契約	裕民期貨	買方	2 口	204		193	避險
期貨契約	小型國巨期貨	買方	54 口	2,578		2,621	避險
期貨契約	小型台積電期貨	買方	384 口	40,408		40,704	避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	20 口	1,126		1,128	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	1 口	54		54	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	賣方	7 口	375		381	避險
期貨契約	小型穩懋期貨	買方	10 口	86		87	避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	44 口	1,830		1,830	避險
期貨契約	精材期貨	買方	12 口	3,598		3,540	避險
期貨契約	小型上銀期貨	買方	39 口	828		810	避險
期貨契約	小型群聯期貨	買方	7 口	370		351	避險
期貨契約	小型華碩期貨	買方	38 口	2,440		2,444	避險
期貨契約	小型南電期貨	賣方	4 口	42		44	避險
期貨契約	萬海期貨	買方	75 口	14,546		13,334	避險
期貨契約	奇鎔期貨	買方	28 口	41,280		41,552	避險
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	28 口	41,243		41,552	避險
期貨契約	漢翔期貨	買方	1 口	89		86	避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	買方	26 口	3,715		3,484	避險
期貨契約	小型健策期貨	買方	6 口	906		894	避險
期貨契約	大亞期貨	買方	3 口	231		228	避險
期貨契約	金像電期貨	買方	31 口	17,600		18,290	避險
期貨契約	金像電期貨	賣方	10 口	5,940		5,860	避險
期貨契約	小型力旺期貨	買方	6 口	1,385		1,416	避險
期貨契約	世紀鋼期貨	賣方	22 口	10,361		10,450	避險
期貨契約	小型台達電期貨	買方	18 口	749		751	避險
期貨契約	小型創意期貨	買方	86 口	10,857		11,223	避險
期貨契約	元大美債20年ETF	買方	1,800 口	454,090		456,300	避險
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	1,038 口	261,821		262,083	避險
期貨契約	美時期貨	賣方	1 口	441		442	避險
期貨契約	中興電期貨	買方	3 口	995		969	避險
期貨契約	小型智邦期貨	賣方	25 口	1,861		1,825	避險
期貨契約	小型台光電期貨	買方	70 口	6,015		6,160	避險
期貨契約	小型技嘉期貨	買方	60 口	1,701		1,692	避險
期貨契約	小型川湖期貨	賣方	30 口	6,029		6,077	避險
期貨契約	小型家登期貨	買方	8 口	301		298	避險
期貨契約	臺股期貨	賣方	237 口	1,030,481		1,049,626	避險
期貨契約	士電期貨	買方	14 口	5,253		4,998	避險
期貨契約	亞翔期貨	買方	2 口	1,385		1,228	避險
期貨契約	台塑化期貨	買方	1 口	74		72	避險
期貨契約	小型奇鎔期貨	買方	12 口	885		890	避險
期貨契約	國泰20年美債ETF	買方	1 口	259		261	避險

114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	小型雙鴻期貨	買方	57 口	\$ 3,786	\$ 3,676	避險
期貨契約	小型世芯-KY期貨	賣方	120 口	35,270	37,083	避險
期貨契約	小型旺矽期貨	賣方	6 口	544	565	避險
期貨契約	南亞期貨	賣方	21 口	1,144	1,145	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	賣方	99 口	3,798	3,722	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	1,135 口	105,665	99,910	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	364 口	762,283	771,680	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	376 口	64,562	64,747	交易目的
期貨契約	台塑期貨	買方	78 口	5,448	5,382	交易目的
期貨契約	台塑期貨	賣方	78 口	5,467	5,382	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	買方	160 口	9,065	9,233	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	87 口	2,213	2,132	交易目的
期貨契約	華南金期貨	賣方	22 口	1,166	1,206	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	997 口	132,482	125,024	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	買方	302 口	24,673	24,764	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	11 口	356	338	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	3 口	264	263	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	39 口	6,331	6,342	交易目的
期貨契約	遠東新一期貨	賣方	35 口	2,304	2,303	交易目的
期貨契約	華新一期貨	買方	335 口	14,107	14,422	交易目的
期貨契約	華新一期貨	買方	58 口	2,458	2,511	交易目的
期貨契約	中環期貨	賣方	10 口	161	161	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	賣方	9 口	476	465	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	16 口	1,293	1,277	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	12 口	972	910	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	28 口	2,903	2,850	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	101 口	41,743	40,037	交易目的
期貨契約	陽明期貨	買方	19 口	2,792	2,711	交易目的
期貨契約	華航期貨	買方	6 口	260	259	交易目的
期貨契約	彰銀期貨	買方	59 口	2,177	2,213	交易目的
期貨契約	新光金期貨	賣方	638 口	15,020	14,355	交易目的
期貨契約	永豐金期貨	買方	61 口	2,959	2,977	交易目的
期貨契約	台泥期貨	賣方	119 口	6,429	6,093	交易目的
期貨契約	台化期貨	買方	63 口	3,126	2,892	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	662 口	209,959	213,660	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	買方	41 口	1,755	1,726	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	賣方	837 口	36,881	35,405	交易目的
期貨契約	華碩期貨	買方	82 口	107,074	105,506	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	196 口	111,986	107,538	交易目的
期貨契約	中華電期貨	買方	251 口	68,208	67,862	交易目的
期貨契約	玉山金期貨	買方	43 口	2,696	2,799	交易目的
期貨契約	元大金期貨	賣方	12 口	812	809	交易目的
期貨契約	第一金期貨	買方	6 口	341	347	交易目的
期貨契約	群創期貨	買方	27 口	649	626	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	買方	3 口	183	181	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	買方	154 口	391,366	388,670	交易目的
期貨契約	潤泰全期貨	買方	35 口	3,779	3,752	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	268 口	65,004	65,392	交易目的
期貨契約	亞泥期貨	賣方	138 口	11,730	11,799	交易目的

114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	大成期貨	買方	1 口	\$ 118	\$ 131	交易目的
期貨契約	東陽期貨	買方	11 口	2,168	2,158	交易目的
期貨契約	南紡期貨	賣方	4 口	103	108	交易目的
期貨契約	東元期貨	買方	3 口	287	283	交易目的
期貨契約	中纖期貨	賣方	1 口	12	12	交易目的
期貨契約	台肥期貨	賣方	8 口	863	854	交易目的
期貨契約	東鋼期貨	買方	25 口	3,220	3,175	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	買方	30 口	854	849	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	25 口	717	713	交易目的
期貨契約	大成鋼期貨	買方	114 口	8,034	7,889	交易目的
期貨契約	上銀期貨	買方	11 口	4,622	4,570	交易目的
期貨契約	川湖期貨	買方	4 口	16,992	16,200	交易目的
期貨契約	正新期貨	買方	7 口	541	526	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	買方	63 口	4,405	4,208	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	賣方	13 口	2,830	2,860	交易目的
期貨契約	台達電期貨	買方	193 口	161,570	160,923	交易目的
期貨契約	金寶期貨	賣方	13 口	542	529	交易目的
期貨契約	華通期貨	買方	27 口	3,122	3,116	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	6 口	221	222	交易目的
期貨契約	友訊期貨	賣方	32 口	1,068	1,094	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	69 口	2,943	2,890	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	333 口	13,671	13,258	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	32 口	4,600	4,083	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	買方	49 口	6,313	6,214	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	107 口	60,387	60,381	交易目的
期貨契約	微星期貨	買方	12 口	3,470	3,444	交易目的
期貨契約	瑞昱期貨	買方	66 口	73,615	74,418	交易目的
期貨契約	群光期貨	買方	2 口	526	520	交易目的
期貨契約	正崴期貨	買方	3 口	313	311	交易目的
期貨契約	億光期貨	賣方	3 口	439	419	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	賣方	25 口	962	958	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	買方	8 口	9,466	9,952	交易目的
期貨契約	京元電期貨	買方	42 口	8,678	8,588	交易目的
期貨契約	全新期貨	買方	44 口	11,330	11,000	交易目的
期貨契約	飛宏期貨	賣方	22 口	959	928	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	2 口	506	484	交易目的
期貨契約	可成期貨	買方	13 口	5,489	5,486	交易目的
期貨契約	兆赫期貨	賣方	2 口	47	48	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	31 口	880	865	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	買方	51 口	3,999	4,007	交易目的
期貨契約	中工期貨	賣方	55 口	1,197	1,249	交易目的
期貨契約	興富發期貨	賣方	89 口	7,132	7,334	交易目的
期貨契約	華固期貨	賣方	4 口	871	864	交易目的
期貨契約	新興期貨	賣方	1 口	46	44	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	66 口	5,164	5,267	交易目的
期貨契約	臺企銀期貨	買方	11 口	336	338	交易目的
期貨契約	農林期貨	賣方	5 口	154	155	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	14 口	1,677	1,529	交易目的
期貨契約	亞光期貨	買方	102 口	28,678	27,716	交易目的

114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	聯詠期貨	買方	34 口	\$ 35,516	\$ 36,962	交易目的
期貨契約	智原期貨	買方	45 口	16,077	16,650	交易目的
期貨契約	文暉期貨	買方	26 口	6,686	6,708	交易目的
期貨契約	欣興期貨	買方	77 口	17,280	17,481	交易目的
期貨契約	晶技期貨	買方	15 口	2,639	2,562	交易目的
期貨契約	景碩期貨	買方	56 口	9,516	9,347	交易目的
期貨契約	新日興期貨	賣方	3 口	1,302	1,284	交易目的
期貨契約	明泰期貨	賣方	11 口	652	629	交易目的
期貨契約	創意期貨	買方	34 口	82,050	88,740	交易目的
期貨契約	健策期貨	買方	11 口	32,510	32,680	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	買方	45 口	6,288	6,309	交易目的
期貨契約	和碩期貨	買方	3 口	462	462	交易目的
期貨契約	長虹期貨	賣方	6 口	1,020	1,022	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	31 口	727	859	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	買方	11 口	3,356	2,959	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	賣方	4 口	699	701	交易目的
期貨契約	力成期貨	買方	23 口	6,026	6,072	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	賣方	1 口	211	214	交易目的
期貨契約	台表科期貨	買方	12 口	2,656	2,496	交易目的
期貨契約	康舒期貨	賣方	6 口	315	311	交易目的
期貨契約	啟基期貨	買方	42 口	10,154	10,111	交易目的
期貨契約	台虹期貨	賣方	8 口	739	726	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	13 口	987	872	交易目的
期貨契約	寶成期貨	買方	65 口	4,019	4,050	交易目的
期貨契約	宏全期貨	賣方	2 口	638	632	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	買方	68 口	4,210	4,031	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	買方	15 口	7,096	7,050	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	45 口	1,493	1,436	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	買方	33 口	2,647	2,628	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	買方	11 口	5,057	5,434	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	買方	333 口	77,140	76,889	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	買方	7 口	5,669	5,824	交易目的
期貨契約	台郡期貨	賣方	1 口	103	112	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	4 口	890	824	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	賣方	48 口	2,359	2,371	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	374 口	30,962	31,590	交易目的
期貨契約	開發金期貨	賣方	79 口	2,591	2,362	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	66 口	11,801	11,788	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	買方	31 口	6,265	6,231	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	買方	19 口	4,642	4,788	交易目的
期貨契約	國巨期貨	買方	155 口	149,249	150,317	交易目的
期貨契約	南電期貨	買方	35 口	7,725	7,742	交易目的
期貨契約	致茂期貨	買方	10 口	8,739	8,860	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	29 口	6,352	6,351	交易目的
期貨契約	矽格期貨	買方	13 口	2,041	2,080	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	160 口	175,201	175,187	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	116 口	128,377	128,435	交易目的
期貨契約	百和期貨	買方	1 口	107	108	交易目的
期貨契約	穩懋期貨	買方	3 口	514	519	交易目的

114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	環德期貨	賣方	1 口	221	\$ 249	交易目的	
期貨契約	威剛期貨	買方	1 口	199	187	交易目的	
期貨契約	欣銓期貨	買方	1 口	161	151	交易目的	
期貨契約	碩禾期貨	買方	5 口	636	653	交易目的	
期貨契約	榮剛期貨	買方	2 口	152	138	交易目的	
期貨契約	世界期貨	買方	28 口	5,181	5,600	交易目的	
期貨契約	中光電期貨	買方	6 口	683	658	交易目的	
期貨契約	中美晶期貨	買方	13 口	2,444	2,366	交易目的	
期貨契約	頌邦期貨	買方	23 口	2,603	2,456	交易目的	
期貨契約	網家期貨	賣方	1 口	73	69	交易目的	
期貨契約	元太期貨	買方	69 口	29,961	30,601	交易目的	
期貨契約	群聯期貨	買方	55 口	56,959	55,068	交易目的	
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	27 口	12,938	12,990	交易目的	
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	97 口	179,585	187,132	交易目的	
期貨契約	為升期貨	賣方	4 口	589	558	交易目的	
期貨契約	胡連期貨	買方	4 口	1,079	1,056	交易目的	
期貨契約	小型大立光期貨	買方	3 口	713	710	交易目的	
期貨契約	智邦期貨	買方	173 口	261,704	252,550	交易目的	
期貨契約	樺漢期貨	買方	1 口	571	576	交易目的	
期貨契約	和大期貨	買方	25 口	2,913	2,850	交易目的	
期貨契約	和大期貨	賣方	7 口	840	806	交易目的	
期貨契約	榮成期貨	賣方	1 口	18	18	交易目的	
期貨契約	聯亞期貨	賣方	1 口	557	657	交易目的	
期貨契約	台燿期貨	買方	20 口	9,196	9,040	交易目的	
期貨契約	環球晶期貨	買方	51 口	31,064	30,524	交易目的	
期貨契約	小型精測期貨	買方	10 口	868	839	交易目的	
期貨契約	日月光投控期貨	買方	235 口	68,676	69,740	交易目的	
期貨契約	原相期貨	買方	17 口	7,542	7,793	交易目的	
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	10 口	304	300	交易目的	
期貨契約	智擎期貨	賣方	1 口	158	156	交易目的	
期貨契約	元大高股息ETF	賣方	4 口	1,377	1,384	交易目的	
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	45 口	2,588	2,538	交易目的	
期貨契約	台光電期貨	買方	103 口	177,674	181,280	交易目的	
期貨契約	合晶期貨	賣方	3 口	127	129	交易目的	
期貨契約	大江期貨	賣方	1 口	249	245	交易目的	
期貨契約	小型祥碩期貨	買方	5 口	964	958	交易目的	
期貨契約	宏捷科期貨	買方	5 口	776	785	交易目的	
期貨契約	神達期貨	買方	117 口	15,476	15,561	交易目的	
期貨契約	雙鴻期貨	買方	25 口	32,812	32,172	交易目的	
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	9 口	1,124	1,139	交易目的	
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	20 口	5,155	5,030	交易目的	
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	133 口	11,871	11,385	交易目的	
期貨契約	小型信驛期貨	買方	2 口	901	947	交易目的	
期貨契約	富采投控期貨	賣方	8 口	555	568	交易目的	
期貨契約	裕民期貨	買方	51 口	5,165	4,906	交易目的	
期貨契約	台勝科期貨	賣方	4 口	602	632	交易目的	
期貨契約	小型國巨期貨	買方	7 口	339	340	交易目的	
期貨契約	小型台積電期貨	買方	51 口	5,342	5,406	交易目的	
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	4 口	219	226	交易目的	

114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	小型聯詠期貨	買方	1 口	\$ 51	\$ 54	交易目的	
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	22 口	188	190	交易目的	
期貨契約	永豐餘期貨	買方	84 口	4,189	3,847	交易目的	
期貨契約	精材期貨	買方	151 口	44,899	44,415	交易目的	
期貨契約	小型上銀期貨	賣方	13 口	286	270	交易目的	
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	12 口	623	602	交易目的	
期貨契約	僑威期貨	買方	7 口	1,172	1,137	交易目的	
期貨契約	小型華碩期貨	買方	25 口	1,716	1,610	交易目的	
期貨契約	超豐期貨	買方	9 口	1,019	1,035	交易目的	
期貨契約	南茂期貨	買方	11 口	626	591	交易目的	
期貨契約	光罩期貨	賣方	16 口	975	909	交易目的	
期貨契約	威盛期貨	買方	85 口	10,957	10,482	交易目的	
期貨契約	萬海期貨	買方	84 口	15,844	14,924	交易目的	
期貨契約	高端疫苗期貨	賣方	9 口	859	752	交易目的	
期貨契約	力積電期貨	買方	49 口	1,502	1,490	交易目的	
期貨契約	力積電期貨	賣方	145 口	4,437	4,423	交易目的	
期貨契約	奇鋐期貨	買方	388 口	568,616	575,792	交易目的	
期貨契約	中磊期貨	買方	22 口	4,199	4,184	交易目的	
期貨契約	漢翔期貨	買方	29 口	2,546	2,490	交易目的	
期貨契約	中天期貨	賣方	7 口	364	323	交易目的	
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	27 口	3,816	3,618	交易目的	
期貨契約	小型健策期貨	賣方	291 口	43,544	43,359	交易目的	
期貨契約	大亞期貨	買方	136 口	10,345	10,336	交易目的	
期貨契約	金像電期貨	買方	46 口	26,130	27,056	交易目的	
期貨契約	元晶期貨	賣方	42 口	1,269	1,239	交易目的	
期貨契約	合一期貨	買方	4 口	555	507	交易目的	
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	5 口	1,161	1,180	交易目的	
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	11 口	5,203	5,225	交易目的	
期貨契約	世紀鋼期貨	賣方	9 口	4,284	4,275	交易目的	
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	67 口	2,691	2,797	交易目的	
期貨契約	小型創意期貨	賣方	17 口	1,913	2,219	交易目的	
期貨契約	元大美債20年ETF	買方	160 口	39,811	40,389	交易目的	
期貨契約	美時期貨	賣方	9 口	3,952	3,978	交易目的	
期貨契約	華紙期貨	賣方	26 口	608	619	交易目的	
期貨契約	小型聚陽期貨	買方	4 口	97	94	交易目的	
期貨契約	中興電期貨	買方	53 口	17,222	17,035	交易目的	
期貨契約	小型智邦期貨	買方	34 口	2,653	2,482	交易目的	
期貨契約	小型台光電期貨	賣方	9 口	793	792	交易目的	
期貨契約	神基期貨	買方	9 口	2,182	1,980	交易目的	
期貨契約	至上期貨	買方	4 口	399	358	交易目的	
期貨契約	小型技嘉期貨	買方	139 口	3,937	3,927	交易目的	
期貨契約	中信高評級公司債ET	買方	11 口	3,442	3,443	交易目的	
期貨契約	小型元大台灣50ETF	買方	1 口	47	48	交易目的	
期貨契約	小型元大台灣50ETF	賣方	9 口	424	434	交易目的	
期貨契約	小型元大台灣50ETF	賣方	943 口	168,418	181,924	交易目的	
期貨契約	小型川湖期貨	買方	14 口	2,841	2,835	交易目的	
期貨契約	家登期貨	賣方	2 口	1,503	1,490	交易目的	
期貨契約	小型家登期貨	買方	74 口	2,728	2,757	交易目的	
期貨契約	金融期貨	買方	7 口	14,562	14,643	交易目的	

114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	臺股期貨	買方	15 口	\$ 64,799	\$ 65,468	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	9 口	39,824	39,859	交易目的
期貨契約	士電期貨	買方	7 口	2,546	2,499	交易目的
期貨契約	亞翔期貨	賣方	8 口	5,218	4,912	交易目的
期貨契約	廣明期貨	買方	4 口	725	704	交易目的
期貨契約	上海商銀期貨	賣方	9 口	845	833	交易目的
期貨契約	台塑化期貨	賣方	14 口	1,071	1,009	交易目的
期貨契約	小型奇鎔期貨	買方	33 口	2,427	2,449	交易目的
期貨契約	群益ESG投等債20+	買方	8 口	1,130	1,116	交易目的
期貨契約	國泰20年美債ETF	買方	16 口	4,135	4,176	交易目的
期貨契約	小型雙鴻期貨	賣方	19 口	1,262	1,226	交易目的
期貨契約	世芯-KY期貨	賣方	1 口	6,230	6,180	交易目的
期貨契約	小型世芯-KY期貨	賣方	13 口	3,495	4,017	交易目的
期貨契約	小型保瑞期貨	賣方	2 口	163	167	交易目的
期貨契約	一證期貨	賣方	3 口	479	459	交易目的
期貨契約	台灣虎航期貨	買方	2 口	338	344	交易目的
期貨契約	歐元債五年期	買方	50 口	202,143	202,115	交易目的
期貨契約	英國金融時報指FT	賣方	2 口	7,057	7,060	交易目的
期貨契約	日圓 JY	買方	20 口	51,290	51,235	交易目的
期貨契約	微型S&P	買方	19 口	16,904	17,407	交易目的
期貨契約	小型恆生指數期貨	賣方	12 口	10,814	10,786	交易目的
期貨契約	微型 NQ	賣方	5 口	6,700	6,708	交易目的
期貨契約	微型YM	買方	10 口	6,456	6,503	交易目的
期貨契約	10年美國政府債券TY	買方	30 口	97,710	98,518	交易目的
期貨契約	美國超長債	買方	10 口	34,293	34,879	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	64 口 (	264) (	201) (	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權F2 買權	買方	40 口	818	693	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權F2 賣權	賣方	40 口 (	627) (	715) (	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	125 口	1,483	1,256	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	100 口 (	245) (	224) (	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	9 口	119	112	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	賣方	125 口 (	1,287) (	808) (	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	5 口	38	12	避險
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	10 口	37	1	避險
選擇權契約	臺指選擇權 買權	買方	30 口	190	204	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	10 口 (	108) (	115) (	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	30 口	119	102	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	賣方	10 口 (	65) (	55) (	交易目的

113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	南亞期貨	賣方	46 口	\$ 3,302	\$ 2,719	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	賣方	75 口	3,087	2,925	交易目的
期貨契約	聯電期貨	賣方	35 口	3,005	3,003	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	1 口	2,170	2,160	交易目的
期貨契約	台塑期貨	賣方	40 口	3,195	2,832	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	60 口	4,779	4,698	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	142 口	3,081	2,911	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	140 口	2,991	2,912	交易目的
期貨契約	中纖期貨	買方	200 口	3,013	2,968	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	70 口	3,047	3,115	交易目的
期貨契約	友訊期貨	買方	60 口	2,528	3,096	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	28 口	4,015	3,982	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	買方	3 口	2,828	2,910	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	79 口	2,995	2,923	交易目的
期貨契約	亞光期貨	買方	9 口	2,961	3,393	交易目的
期貨契約	和碩期貨	賣方	17 口	3,237	3,118	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	買方	95 口	3,030	2,898	交易目的
期貨契約	台虹期貨	買方	33 口	3,056	3,006	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	34 口	2,953	2,972	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	17 口	3,047	3,053	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	287 口	332,049	331,312	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	137 口	159,995	159,190	交易目的
期貨契約	小型臺指W1	賣方	3 口	3,447	3,455	交易目的
期貨契約	小型臺指W2	賣方	57 口	65,710	65,650	交易目的
期貨契約	元太期貨	賣方	11 口	5,781	6,050	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	7 口	13,762	13,759	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	賣方	29 口	56,856	56,927	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	買方	36 口	3,129	3,179	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	30 口	9,652	9,720	交易目的
期貨契約	神達期貨	買方	21 口	3,167	3,007	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	3 口	4,230	4,020	交易目的
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	30 口	3,035	2,931	交易目的
期貨契約	小型信驛期貨	買方	13 口	5,071	4,355	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	8 口	848	864	交易目的
期貨契約	小型聯詠期貨	賣方	60 口	2,902	3,018	交易目的
期貨契約	光罩期貨	買方	30 口	3,126	2,946	交易目的
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	72 口	2,988	3,103	交易目的
期貨契約	小型創意期貨	買方	69 口	9,451	9,350	交易目的
期貨契約	小型台光電期貨	買方	50 口	3,006	3,085	交易目的
期貨契約	小型元大台灣50ETF	賣方	65 口	12,785	12,760	交易目的
期貨契約	小型川湖期貨	買方	20 口	3,064	3,120	交易目的
期貨契約	美國費城半導體期貨	買方	13 口	5,352	5,348	交易目的
期貨契約	美國費城半導體期貨	賣方	9 口	3,678	3,660	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	50 口	259,260	256,360	交易目的
期貨契約	金融期貨	賣方	19 口	40,396	39,999	交易目的
期貨契約	東證期貨	賣方	77 口	42,530	42,352	交易目的
期貨契約	微型臺指期貨	買方	1,935 口	450,286	447,069	交易目的
期貨契約	微型臺指期貨	賣方	50 口	11,611	\$ 11,616	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	254 口	1,172,275	1,172,979	交易目的

113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	臺股期貨	賣方	290 口	1,349,071	\$ 1,346,173	交易目的
期貨契約	美國道瓊期貨	賣方	18 口	15,620	15,480	交易目的
期貨契約	台塑化期貨	賣方	42 口	3,120	2,873	交易目的
期貨契約	小型奇鎔期貨	賣方	47 口	3,185	2,933	交易目的
期貨契約	美國那斯達克100	賣方	315 口	344,597	337,019	交易目的
期貨契約	非金電期貨	買方	1 口	1,424	1,421	交易目的
期貨契約	非金電期貨	賣方	47 口	67,290	66,623	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	2 口	1,287	1,285	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	賣方	2 口	1,285	1,282	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	418 口	35,482	35,864	避險
期貨契約	聯電期貨	賣方	3 口	266	260	避險
期貨契約	台積電期貨	買方	90 口	196,527	196,400	避險
期貨契約	台積電期貨	賣方	345 口	749,325	745,810	避險
期貨契約	富邦金期貨	賣方	9 口	1,654	1,631	避險
期貨契約	國泰金期貨	賣方	27 口	3,717	3,701	避險
期貨契約	中信金期貨	賣方	10 口	782	783	避險
期貨契約	中環期貨	賣方	15 口	335	308	避險
期貨契約	大同期貨	買方	19 口	1,812	1,820	避險
期貨契約	長榮期貨	賣方	438 口	200,823	198,153	避險
期貨契約	陽明期貨	賣方	231 口	36,443	35,049	避險
期貨契約	華航期貨	賣方	122 口	6,442	6,294	避險
期貨契約	新光金期貨	賣方	16 口	383	381	避險
期貨契約	鴻海期貨	買方	45 口	16,881	16,650	避險
期貨契約	鴻海期貨	賣方	184 口	68,272	67,876	避險
期貨契約	華碩期貨	賣方	3 口	3,637	3,696	避險
期貨契約	元大金期貨	賣方	10 口	683	683	避險
期貨契約	群創期貨	賣方	228 口	6,706	6,545	避險
期貨契約	聯發科期貨	賣方	113 口	319,937	321,000	避險
期貨契約	緯創期貨	賣方	84 口	17,934	17,674	避險
期貨契約	國喬期貨	賣方	2 口	43	42	避險
期貨契約	東陽期貨	賣方	4 口	909	904	避險
期貨契約	東元期貨	賣方	2 口	211	210	避險
期貨契約	上銀期貨	賣方	8 口	5,044	5,296	避險
期貨契約	川湖期貨	買方	2 口	6,130	6,240	避險
期貨契約	光寶科期貨	賣方	15 口	3,021	2,992	避險
期貨契約	台達電期貨	賣方	1 口	871	862	避險
期貨契約	金寶期貨	賣方	6 口	322	317	避險
期貨契約	華通期貨	賣方	9 口	1,280	1,264	避險
期貨契約	精英期貨	賣方	5 口	218	223	避險
期貨契約	友訊期貨	賣方	13 口	704	671	避險
期貨契約	鴻準期貨	賣方	11 口	1,701	1,643	避險
期貨契約	技嘉期貨	買方	43 口	23,276	23,478	避險
期貨契約	微星期貨	賣方	7 口	2,543	2,562	避險
期貨契約	群光期貨	賣方	1 口	310	306	避險
期貨契約	漢唐期貨	賣方	1 口	946	970	避險
期貨契約	京元電期貨	賣方	3 口	669	675	避險
期貨契約	全新期貨	賣方	3 口	1,001	1,002	避險
期貨契約	義隆期貨	賣方	7 口	2,143	2,121	避險
期貨契約	可成期貨	賣方	6 口	2,209	2,327	避險

113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	\$	419		
期貨契約	瑞軒期貨	賣方	11 口	\$	419	\$ 407	避險
期貨契約	華新科期貨	賣方	2 口		404	368	避險
期貨契約	宏達電期貨	賣方	66 口		6,716	6,527	避險
期貨契約	中工期貨	賣方	19 口		420	407	避險
期貨契約	冠德期貨	賣方	3 口		309	305	避險
期貨契約	華固期貨	買方	2 口		473	458	避險
期貨契約	長榮航期貨	賣方	258 口		22,984	23,024	避險
期貨契約	大立光期貨	買方	1 口		5,040	5,420	避險
期貨契約	亞光期貨	賣方	10 口		3,286	3,770	避險
期貨契約	智原期貨	賣方	13 口		6,121	6,279	避險
期貨契約	欣興期貨	賣方	95 口		27,755	27,075	避險
期貨契約	景碩期貨	買方	11 口		2,242	2,244	避險
期貨契約	新日興期貨	賣方	62 口		24,179	25,916	避險
期貨契約	明泰期貨	賣方	1 口		72	71	避險
期貨契約	和碩期貨	賣方	1 口		188	183	避險
期貨契約	長虹期貨	賣方	103 口		18,192	17,695	避險
期貨契約	群益證期貨	賣方	1 口		44	50	避險
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	4 口		134	122	避險
期貨契約	瑞儀期貨	賣方	2 口		803	782	避險
期貨契約	聯茂期貨	買方	7 口		1,094	1,100	避險
期貨契約	同欣電期貨	賣方	3 口		811	834	避險
期貨契約	康舒期貨	買方	5 口		339	304	避險
期貨契約	啟基期貨	賣方	8 口		2,129	2,208	避險
期貨契約	台虹期貨	賣方	2 口		186	182	避險
期貨契約	廣宇期貨	買方	1 口		82	83	避險
期貨契約	健鼎期貨	賣方	4 口		1,581	1,588	避險
期貨契約	玉晶光期貨	賣方	10 口		10,342	10,220	避險
期貨契約	美利達期貨	賣方	2 口		623	604	避險
期貨契約	英業達期貨	買方	55 口		5,575	5,495	避險
期貨契約	開發金期貨	賣方	10 口		354	345	避險
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	15 口		3,747	3,615	避險
期貨契約	F-中租期貨	賣方	2 口		475	454	避險
期貨契約	儒鴻期貨	賣方	1 口		1,022	1,012	避險
期貨契約	國巨期貨	賣方	4 口		4,274	4,338	避險
期貨契約	南電期貨	買方	15 口		3,664	3,915	避險
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	1 口		304	299	避險
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	6 口		467	468	避險
期貨契約	致茂期貨	賣方	1 口		800	822	避險
期貨契約	小型臺指	賣方	4 口		4,586	4,609	避險
期貨契約	臺灣中型 100 期	賣方	96 口		18,754	18,600	避險
期貨契約	穩懋期貨	賣方	17 口		3,825	3,808	避險
期貨契約	威剛期貨	買方	1 口		162	157	避險
期貨契約	世界期貨	買方	2 口		413	400	避險
期貨契約	中光電期貨	賣方	29 口		5,322	5,469	避險
期貨契約	中美晶期貨	買方	2 口		556	536	避險
期貨契約	新普期貨	賣方	7 口		5,483	5,530	避險
期貨契約	元太期貨	賣方	20 口		10,675	10,997	避險
期貨契約	台灣50ETF期貨	賣方	10 口		19,761	19,630	避險
期貨契約	胡連期貨	賣方	1 口		373	355	避險

113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	CFA50ETF期貨	賣方	191 口	\$ 44,085	\$ 44,408	避險
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	300 口	77,608	81,300	避險
期貨契約	群益深証中小期ETF	賣方	41 口	5,450	5,343	避險
期貨契約	智邦期貨	賣方	137 口	202,869	212,076	避險
期貨契約	樺漢期貨	賣方	7 口	4,128	4,088	避險
期貨契約	和大期貨	買方	10 口	1,290	1,358	避險
期貨契約	聯亞期貨	賣方	9 口	6,452	7,011	避險
期貨契約	台耀期貨	賣方	27 口	9,630	9,228	避險
期貨契約	小型精測期貨	賣方	2 口	174	177	避險
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	11 口	3,603	3,568	避險
期貨契約	原相期貨	賣方	4 口	2,031	2,063	避險
期貨契約	小型環球晶期貨	買方	2 口	77	76	避險
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	10 口	383	380	避險
期貨契約	台光電期貨	買方	51 口	61,749	63,036	避險
期貨契約	台光電期貨	賣方	66 口	79,724	81,444	避險
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	24 口	4,813	4,800	避險
期貨契約	宣德期貨	賣方	5 口	598	585	避險
期貨契約	金居期貨	買方	2 口	237	235	避險
期貨契約	宏捷科期貨	買方	4 口	873	879	避險
期貨契約	神達期貨	賣方	163 口	24,799	23,341	避險
期貨契約	雙鴻期貨	買方	70 口	91,778	93,788	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	687 口	96,854	97,640	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	129 口	33,418	33,992	避險
期貨契約	鈦象期貨	賣方	1 口	2,010	1,954	避險
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	86 口	8,619	8,402	避險
期貨契約	小型信驛期貨	賣方	23 口	8,771	7,704	避險
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	64 口	3,422	3,465	避險
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	386 口	41,618	41,773	避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	4 口	226	226	避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	5 口	280	283	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	賣方	1 口	50	50	避險
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	10 口	119	112	避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	賣方	73 口	3,764	3,729	避險
期貨契約	精材期貨	賣方	2 口	823	790	避險
期貨契約	小型上銀期貨	賣方	71 口	2,243	2,350	避險
期貨契約	小型群聯期貨	買方	14 口	737	742	避險
期貨契約	小型華碩期貨	賣方	31 口	1,876	1,910	避險
期貨契約	威盛期貨	買方	13 口	2,676	2,613	避險
期貨契約	萬海期貨	買方	3 口	486	486	避險
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	1 口	1,278	1,248	避險
期貨契約	中磊期貨	賣方	4 口	1,025	980	避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	18 口	3,511	3,534	避險
期貨契約	小型健策期貨	買方	1 口	150	154	避險
期貨契約	金像電期貨	賣方	22 口	10,305	10,582	避險
期貨契約	元晶期貨	買方	5 口	187	179	避險
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	42 口	13,913	14,071	避險
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	8 口	2,593	2,632	避險
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	40 口	1,607	1,722	避險
期貨契約	小型創意期貨	買方	1 口	135	136	避險

113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	小型創意期貨	賣方	66 口	\$ 8,855	\$ 8,943	避險
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	4,120 口	1,205,575	1,185,466	避險
期貨契約	美時期貨	賣方	15 口	7,964	8,085	避險
期貨契約	小型智邦期貨	賣方	80 口	5,932	6,192	避險
期貨契約	小型台光電期貨	賣方	32 口	1,964	1,976	避險
期貨契約	元大美債1-3ETF期	賣方	1 口	324	326	避險
期貨契約	神基期貨	賣方	3 口	637	636	避險
期貨契約	小型技嘉期貨	買方	73 口	2,005	1,993	避險
期貨契約	中信高評級公司債ET	賣方	1 口	359	354	避險
期貨契約	小型川湖期貨	賣方	39 口	5,794	6,084	避險
期貨契約	小型世紀鋼期貨	買方	44 口	753	724	避險
期貨契約	小型家登期貨	買方	5 口	259	243	避險
期貨契約	臺股期貨	賣方	88 口	409,382	405,574	避險
期貨契約	小型奇鎔期貨	賣方	49 口	3,127	3,059	避險
期貨契約	群益ESG投等債20+	賣方	17 口	2,723	2,694	避險
期貨契約	國泰20年美債ETF	賣方	1 口	313	298	避險
期貨契約	南亞期貨	賣方	96 口	6,679	5,674	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	賣方	308 口	12,672	12,012	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	436 口	36,944	37,470	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	13 口	28,180	28,080	交易目的
期貨契約	台積電期貨	賣方	38 口	82,989	82,460	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	31 口	5,812	5,617	交易目的
期貨契約	台塑期貨	買方	20 口	1,506	1,420	交易目的
期貨契約	台塑期貨	賣方	134 口	10,427	9,487	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	賣方	2 口	150	150	交易目的
期貨契約	友達期貨	賣方	92 口	2,856	2,714	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	3 口	404	411	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	買方	57 口	4,474	4,406	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	14 口	486	487	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	42 口	3,351	3,289	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	6 口	1,004	970	交易目的
期貨契約	遠東新一期貨	買方	5 口	315	317	交易目的
期貨契約	華新一期貨	買方	100 口	4,961	4,760	交易目的
期貨契約	華新一期貨	賣方	126 口	6,260	5,998	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	399 口	8,705	8,180	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	賣方	12 口	868	811	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	53 口	4,966	5,077	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	117 口	6,972	6,833	交易目的
期貨契約	長榮期貨	賣方	109 口	50,129	49,268	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	9 口	1,369	1,364	交易目的
期貨契約	華航期貨	買方	79 口	4,108	4,076	交易目的
期貨契約	新光金期貨	買方	144 口	3,432	3,427	交易目的
期貨契約	台泥期貨	買方	76 口	4,922	4,788	交易目的
期貨契約	台化期貨	賣方	85 口	5,376	4,616	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	129 口	48,127	47,472	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	賣方	21 口	903	830	交易目的
期貨契約	華碩期貨	買方	3 口	3,696	3,696	交易目的
期貨契約	廣達期貨	賣方	5 口	2,861	2,870	交易目的
期貨契約	中華電期貨	賣方	1 口	248	247	交易目的

113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	第一金期貨	賣方	4 口	\$ 218	\$ 216	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	207 口	6,439	5,941	交易目的
期貨契約	宏基期貨	賣方	97 口	7,485	7,712	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	賣方	59 口	168,494	167,790	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	5 口	1,082	1,050	交易目的
期貨契約	亞泥期貨	賣方	387 口	33,191	31,231	交易目的
期貨契約	大成期貨	賣方	2 口	211	206	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	396 口	8,549	8,237	交易目的
期貨契約	中石化期貨	賣方	6 口	90	88	交易目的
期貨契約	東陽期貨	賣方	5 口	1,121	1,130	交易目的
期貨契約	南紡期貨	買方	99 口	2,949	2,772	交易目的
期貨契約	東元期貨	賣方	5 口	518	524	交易目的
期貨契約	台肥期貨	買方	31 口	3,297	3,150	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	12 口	465	422	交易目的
期貨契約	大成鋼期貨	買方	14 口	922	848	交易目的
期貨契約	上銀期貨	賣方	2 口	1,263	1,324	交易目的
期貨契約	正新期貨	賣方	10 口	1,013	986	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	賣方	10 口	1,051	1,014	交易目的
期貨契約	台達電期貨	賣方	17 口	14,227	14,654	交易目的
期貨契約	金寶期貨	賣方	8 口	445	423	交易目的
期貨契約	華通期貨	買方	33 口	4,694	4,633	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	47 口	2,060	2,092	交易目的
期貨契約	友訊期貨	買方	180 口	7,935	9,288	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	43 口	2,517	2,550	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	242 口	8,073	7,139	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	5 口	709	711	交易目的
期貨契約	聯強期貨	賣方	5 口	713	709	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	賣方	41 口	6,484	6,125	交易目的
期貨契約	微星期貨	賣方	3 口	1,063	1,098	交易目的
期貨契約	群光期貨	買方	12 口	3,506	3,672	交易目的
期貨契約	正歲期貨	賣方	4 口	591	583	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	賣方	21 口	1,198	1,283	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	賣方	7 口	6,316	6,790	交易目的
期貨契約	京元電期貨	買方	9 口	2,097	2,025	交易目的
期貨契約	全新期貨	賣方	9 口	3,042	3,006	交易目的
期貨契約	飛宏期貨	賣方	8 口	598	599	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	14 口	4,337	4,242	交易目的
期貨契約	可成期貨	買方	5 口	1,784	1,940	交易目的
期貨契約	強茂期貨	賣方	1 口	101	102	交易目的
期貨契約	富櫃200期貨	賣方	11 口	5,595	5,547	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	114 口	4,357	4,218	交易目的
期貨契約	華新科期貨	賣方	14 口	2,634	2,573	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	賣方	11 口	1,036	1,088	交易目的
期貨契約	興富發期貨	賣方	34 口	3,207	2,972	交易目的
期貨契約	新興期貨	賣方	2 口	107	100	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	8 口	739	714	交易目的
期貨契約	臺企銀期貨	賣方	1 口	30	30	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	買方	3 口	384	374	交易目的
期貨契約	大立光期貨	賣方	1 口	5,030	5,420	交易目的

113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	亞光期貨	買方	12 口	\$ 4,375	\$ 4,524	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	買方	10 口	9,696	10,060	交易目的
期貨契約	智原期貨	賣方	1 口	472	483	交易目的
期貨契約	文暉期貨	賣方	38 口	8,056	8,284	交易目的
期貨契約	欣興期貨	賣方	36 口	10,720	10,260	交易目的
期貨契約	晶技期貨	賣方	3 口	621	606	交易目的
期貨契約	景碩期貨	買方	48 口	9,607	9,792	交易目的
期貨契約	新日興期貨	賣方	2 口	822	836	交易目的
期貨契約	明泰期貨	買方	28 口	1,933	1,977	交易目的
期貨契約	創意期貨	賣方	1 口	2,750	2,710	交易目的
期貨契約	健策期貨	賣方	14 口	41,580	42,980	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	賣方	1 口	81	77	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	買方	25 口	3,502	3,430	交易目的
期貨契約	和碩期貨	賣方	8 口	1,477	1,467	交易目的
期貨契約	長虹期貨	賣方	2 口	356	344	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	買方	350 口	11,255	10,675	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	買方	7 口	2,744	2,737	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	賣方	6 口	939	943	交易目的
期貨契約	力成期貨	賣方	4 口	984	988	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	賣方	2 口	544	556	交易目的
期貨契約	台表科期貨	買方	16 口	3,429	3,488	交易目的
期貨契約	康舒期貨	賣方	5 口	324	304	交易目的
期貨契約	啟基期貨	賣方	7 口	1,759	1,932	交易目的
期貨契約	台虹期貨	買方	60 口	5,569	5,466	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	47 口	4,081	4,108	交易目的
期貨契約	寶成期貨	賣方	27 口	2,272	1,995	交易目的
期貨契約	宏全期貨	賣方	2 口	590	592	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	賣方	4 口	361	342	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	44 口	1,666	1,434	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	4 口	311	330	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	賣方	1 口	398	397	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	賣方	3 口	697	681	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	買方	3 口	3,056	3,066	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	5 口	1,625	1,510	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	賣方	11 口	549	534	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	189 口	18,741	18,896	交易目的
期貨契約	開發金期貨	買方	135 口	4,845	4,658	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	10 口	1,798	1,796	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	6 口	1,472	1,446	交易目的
期貨契約	儒鴻期貨	賣方	5 口	5,289	5,060	交易目的
期貨契約	國巨期貨	賣方	2 口	2,106	2,172	交易目的
期貨契約	南電期貨	買方	15 口	3,615	3,900	交易目的
期貨契約	南電期貨	賣方	4 口	964	1,044	交易目的
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	1 口	78	78	交易目的
期貨契約	致茂期貨	賣方	4 口	3,264	3,288	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	9 口	1,920	1,949	交易目的
期貨契約	矽格期貨	賣方	1 口	141	135	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	56 口	64,542	64,523	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	451 口	523,365	521,298	交易目的

113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	小型臺指W1	買方	11 口	\$ 12,558	\$ 12,668	交易目的
期貨契約	精華期貨	買方	19 口	7,594	7,600	交易目的
期貨契約	穩懋期貨	賣方	1 口	218	224	交易目的
期貨契約	環德期貨	買方	12 口	4,331	4,320	交易目的
期貨契約	欣銓期貨	賣方	14 口	1,443	1,484	交易目的
期貨契約	碩禾期貨	買方	48 口	7,910	7,315	交易目的
期貨契約	晟德期貨	賣方	1 口	86	88	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	賣方	68 口	6,248	6,324	交易目的
期貨契約	世界期貨	買方	15 口	3,056	3,000	交易目的
期貨契約	中光電期貨	買方	12 口	2,274	2,263	交易目的
期貨契約	中美晶期貨	賣方	14 口	3,928	3,752	交易目的
期貨契約	新普期貨	賣方	1 口	786	790	交易目的
期貨契約	頑邦期貨	買方	34 口	4,338	4,345	交易目的
期貨契約	網家期貨	賣方	4 口	428	351	交易目的
期貨契約	元太期貨	賣方	14 口	7,443	7,700	交易目的
期貨契約	群聯期貨	賣方	35 口	32,923	37,100	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	59 口	116,858	115,817	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	賣方	10 口	19,709	19,655	交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	15 口	3,195	3,195	交易目的
期貨契約	彩晶期貨	賣方	8 口	134	135	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	5 口	1,330	1,355	交易目的
期貨契約	智邦期貨	賣方	9 口	13,470	13,932	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	賣方	1 口	589	584	交易目的
期貨契約	和大期貨	賣方	6 口	726	815	交易目的
期貨契約	聯亞期貨	買方	6 口	4,227	4,674	交易目的
期貨契約	同致期貨	買方	53 口	10,184	9,307	交易目的
期貨契約	台耀期貨	賣方	52 口	18,495	17,784	交易目的
期貨契約	環球晶期貨	買方	14 口	10,871	10,668	交易目的
期貨契約	精測期貨	買方	3 口	5,076	5,298	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	買方	72 口	6,156	6,358	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	102 口	33,099	33,110	交易目的
期貨契約	原相期貨	買方	11 口	5,582	5,676	交易目的
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	147 口	5,774	5,601	交易目的
期貨契約	智擎期貨	買方	12 口	2,109	2,165	交易目的
期貨契約	台半期貨	賣方	2 口	220	216	交易目的
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	61 口	3,433	3,367	交易目的
期貨契約	台光電期貨	買方	17 口	21,170	20,978	交易目的
期貨契約	台光電期貨	賣方	5 口	6,230	6,180	交易目的
期貨契約	信昌電期貨	賣方	1 口	87	85	交易目的
期貨契約	合晶期貨	賣方	3 口	161	162	交易目的
期貨契約	大江期貨	賣方	1 口	250	246	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	24 口	4,651	4,800	交易目的
期貨契約	宣德期貨	買方	91 口	10,711	10,647	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	賣方	2 口	402	440	交易目的
期貨契約	神達期貨	買方	36 口	5,347	5,155	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	2 口	2,653	2,656	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	3 口	423	426	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	6 口	1,560	1,581	交易目的
期貨契約	小型鈦象期貨	賣方	7 口	699	684	交易目的

113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	小型信驛期貨	買方	16 口	\$ 6,086	\$ 5,360	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	賣方	7 口	599	588	交易目的
期貨契約	裕民期貨	賣方	2 口	229	233	交易目的
期貨契約	台勝科期貨	賣方	3 口	627	585	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	29 口	3,135	3,132	交易目的
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	1 口	57	57	交易目的
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	33 口	373	370	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	192 口	10,127	9,811	交易目的
期貨契約	永豐餘期貨	買方	1 口	60	59	交易目的
期貨契約	精材期貨	買方	5 口	2,083	1,975	交易目的
期貨契約	精材期貨	賣方	10 口	4,163	3,950	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	6 口	272	318	交易目的
期貨契約	長興期貨	賣方	4 口	224	221	交易目的
期貨契約	僑威期貨	買方	30 口	4,093	4,236	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	買方	6 口	373	370	交易目的
期貨契約	超豐期貨	買方	26 口	3,033	3,052	交易目的
期貨契約	南茂期貨	賣方	3 口	191	188	交易目的
期貨契約	光罩期貨	買方	37 口	3,847	3,633	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	30 口	6,256	6,030	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	24 口	3,926	3,888	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	買方	79 口	5,744	5,680	交易目的
期貨契約	力積電期貨	買方	6 口	193	190	交易目的
期貨契約	力積電期貨	賣方	212 口	6,604	6,742	交易目的
期貨契約	奇鎔期貨	買方	6 口	7,529	7,500	交易目的
期貨契約	奇鎔期貨	賣方	4 口	5,056	4,992	交易目的
期貨契約	中磊期貨	買方	15 口	3,632	3,675	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	賣方	7 口	608	631	交易目的
期貨契約	中天期貨	賣方	4 口	269	264	交易目的
期貨契約	新唐期貨	賣方	8 口	1,490	1,411	交易目的
期貨契約	小型嘉澤期貨	買方	20 口	3,832	3,940	交易目的
期貨契約	小型健策期貨	賣方	2 口	296	307	交易目的
期貨契約	大亞期貨	買方	90 口	8,100	7,980	交易目的
期貨契約	金像電期貨	買方	12 口	5,762	5,772	交易目的
期貨契約	元晶期貨	賣方	5 口	202	179	交易目的
期貨契約	合一期貨	賣方	17 口	3,141	2,958	交易目的
期貨契約	立端期貨	買方	16 口	2,869	3,024	交易目的
期貨契約	小型寶雅期貨	買方	70 口	3,380	3,497	交易目的
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	5 口	1,696	1,675	交易目的
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	14 口	4,774	4,598	交易目的
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	36 口	1,505	1,552	交易目的
期貨契約	小型創意期貨	買方	8 口	1,104	1,084	交易目的
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	730 口	208,817	210,417	交易目的
期貨契約	美時期貨	賣方	2 口	1,080	1,078	交易目的
期貨契約	華紙期貨	賣方	1 口	36	33	交易目的
期貨契約	小型聚陽期貨	買方	107 口	3,378	3,467	交易目的
期貨契約	中興電期貨	買方	16 口	4,852	4,944	交易目的
期貨契約	小型智邦期貨	買方	2 口	152	155	交易目的
期貨契約	小型台光電期貨	買方	7 口	431	432	交易目的
期貨契約	元大美債1-3ETF期	賣方	4 口	1,288	1,302	交易目的

113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	神基期貨	買方	16 口	\$ 3,402	\$ 3,392	交易目的
期貨契約	小型技嘉期貨	賣方	165 口	4,437	4,505	交易目的
期貨契約	中信高評級公司債ET	賣方	5 口	1,791	1,768	交易目的
期貨契約	小型元大台灣50ETF	賣方	215 口	42,434	42,246	交易目的
期貨契約	小型川湖期貨	買方	7 口	1,085	1,092	交易目的
期貨契約	小型家登期貨	買方	6 口	299	292	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	6 口	30,671	30,763	交易目的
期貨契約	金融期貨	買方	9 口	18,919	18,947	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	58 口	267,143	267,310	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	104 口	481,804	480,854	交易目的
期貨契約	廣明期貨	賣方	2 口	400	448	交易目的
期貨契約	台塑化期貨	賣方	111 口	8,118	7,592	交易目的
期貨契約	達發期貨	賣方	1 口	1,404	1,412	交易目的
期貨契約	小型奇鎔期貨	買方	6 口	382	374	交易目的
期貨契約	小型達發期貨	買方	1 口	70	71	交易目的
期貨契約	群益ESG投等債20+	買方	2 口	314	317	交易目的
期貨契約	群益ESG投等債20+	賣方	2 口	316	318	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	1 口	631	643	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	賣方	1 口	631	641	交易目的
期貨契約	小型金融期貨	買方	3 口	1,579	1,579	交易目的
期貨契約	小型金融期貨	賣方	3 口	1,582	1,583	交易目的
期貨契約	布蘭特原油(LCE)	買方	4 口	9,734	9,788	交易目的
期貨契約	美元兌人民幣香港期	買方	5 口	16,470	16,425	交易目的
期貨契約	大阪MINI東證指數	買方	74 口	43,236	43,282	交易目的
期貨契約	日圓 JY	賣方	1 口	2,625	2,627	交易目的
期貨契約	微型 NQ	買方	231 口	330,247	321,511	交易目的
期貨契約	微型YM	買方	22 口	15,637	15,461	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	50 口	86	60	避險
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	50 口	83	98	避險
選擇權契約	臺指選擇權 買權	買方	3 口	10	10	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	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	中緯期貨	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
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

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

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
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

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	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	桿漢期貨	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
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

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	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
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

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	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
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

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
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	文峰期貨	買方	34 口	8,409	8,466	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
期貨契約	欣銓期貨	賣方	13 口	1,960	1,794	交易目的
期貨契約	碩禾期貨	買方	38 口	10,143	11,134	交易目的
期貨契約	晟德期貨	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

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	頎邦期貨	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
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

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	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	奇鎔期貨	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
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

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			
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

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：

	114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	\$ 61,189	(\$ 1,803)	\$ 7,530	\$ 5,561	\$ 10,570	\$ 10,010	\$ 93,057
註：民國114年6月30日	美金兌台幣29.300元/歐元兌台幣34.350元/港幣兌台幣3.732元/日圓兌台幣0.203元/人民幣兌台幣4.091元						
	113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	\$ 40,914	\$ 1,690	\$ 8,996	\$ 4,818	\$ 12,054	\$ 15,065	\$ 83,537
註：民國113年12月31日	美金兌台幣32.785元/歐元兌台幣34.140元/港幣兌台幣4.222元/日圓兌台幣0.210元/人民幣兌台幣4.478元						
	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						

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 114 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：

	114年6月30日	113年12月31日	113年6月30日
期貨交易保證金— 自有資金	\$ 5,462,693	\$ 3,358,908	\$ 4,132,000
超額保證金	\$ 3,603,989	\$ 2,539,376	\$ 2,187,020

(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：

	114年1月至6月	113年1月至6月
期貨契約利益	\$ 1,084,066	\$ 843,893
選擇權交易利益	65,242	43,497
期貨契約損失	( 1,020,649)	( 580,408)
選擇權交易損失	( 57,267)	( 51,834)
合計	\$ 71,392	\$ 255,148

## (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 114 年及 113 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	\$ 5,465,073	\$ 5,465,073	\$ -	\$ -
一、流動				
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債	2,117	2,117	\$ -	\$ -
一、流動				
以公允價值衡量之金融工具項目		114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	\$ 3,359,076	\$ 3,359,076	\$ -	\$ -
一、流動				
以公允價值衡量之金融工具項目		113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	\$ 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	\$ 4,136,411	\$ 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				

**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	114年6月30日		113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	3,078,883	67.09 倍	2,096,342	13.54 倍	$\geq 1$	符合標準
	(負債總額-期貨交易人權益)	45,892		154,797			
17	流 動 資 產	7,236,133	157.68 倍	5,296,581	34.22 倍	$\geq 1$	符合標準
	流 動 負 債	45,892		154,797			
22	業 主 權 益	3,078,883	769.72 %	2,096,342	524.09 %	$\geq 60\%$	符合標準
	最 低 實 收 資 本 額	400,000		400,000			
22	調 整 後 淨 資 本 額	2,081,288	111.98 %	1,062,141	54.61 %	$\geq 20\%$	符合標準
	期 貨 交 易 人 未 沖 銷 部 位 所 需 之 客 戶 保 證 金 總 額	1,858,703		1,944,980			

**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114年6月30日

項 目	摘 要	金 額	單位：新台幣仟元
活期存款			
台幣存款		\$ 63,131	
外幣存款		494	
	美元       8 仟元 決率： 29.300		
	港幣       12 仟元 決率： 3.732		
	人民幣    50 仟元 決率： 4.091		
定期存款			
台幣存款	到期日：民國114年7月11日至民國115年4月27日 利率：0.715%~1.720%	1,696,600	
合計		<u>\$ 1,760,225</u>	

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 114 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						<u>5,462,693</u>	<u>5,462,693</u>											
<u>買入選擇權</u>																		
臺指選擇權F2 買權	買方	40 口				818	693		-	交易目的								
臺指選W1 買權	買方	125 口				1,483	1,256		-	交易目的								
臺指選W1 賣權	買方	9 口				119	112		-	交易目的								
臺指選擇權 賣權	買方	5 口				38	12		-	避 險								
臺指選W1 賣權	買方	10 口				37	1		-	避 險								
臺指選擇權 買權	買方	30 口				190	204		-	交易目的								
臺指選擇權 賣權	買方	30 口				119	102		-	交易目的								
						<u>2,804</u>	<u>2,380</u>											
合計						<u>\$ 5,465,524</u>	<u>\$ 5,465,073</u>	<u>\$ -</u>										

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 114 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			\$ 5,303,758	
		美元	\$ 1,423	29.300	41,841	
		日圓	26,912	0.203	5,561	
		港幣	49	3.732	182	
		英鎊	57	40.160	2,298	
		歐元	( 53 )	34.350	( 1,803 )	
		人民幣	2,533	4.091	10,570	
					5,362,407	
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			20,204	
		美元	755	29.300	22,117	
		泰銖	8,503	0.907	7,712	
		港幣	1,969	3.732	7,348	
					57,381	
凱基期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			5,463	
		美元	( 95 )	29.300	( 2,769 )	
					2,694	
					\$ 5,462,693	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他應收款  
民國114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	\$ 10,820	
其他應收款	代徵交易稅獎金	15	
合計		\$ 10,835	

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新台幣仟元

提供擔保

或抵押情形

無

無

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	\$ 9,552	\$ 175	\$ -	\$ 9,727	無
租賃權益改良	398	-	-	398	無
合計	<u>\$ 9,950</u>	<u>\$ 175</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,125</u>	

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114年1月1日至114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	(\$ 4,335)	(\$ 1,131)	\$ -	(\$ 5,466)	註一
租賃權益改良	( 13)	( 40)	-	( 53)	註二
合計	(\$ 4,348)	(\$ 1,171)	\$ -	(\$ 5,519)	

註一：電腦設備耐用年限為3~5年。

註二：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-期貨部門

無形資產變動

民國114年1月1日至114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	\$ 5,529	\$ 315	(\$ 1,498)	\$ 4,346	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114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	
	合計			\$	13,360		

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 114 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		
賣出選擇權負債									
臺指選擇權 買權	賣方	64 口			\$ 264	\$ 200	\$	-	交易目的
臺指選擇權F2 賣權	賣方	40 口			627	715		-	交易目的
臺指選W1 買權	賣方	100 口			245	224		-	交易目的
臺指選W1 賣權	賣方	125 口			1,287	808		-	交易目的
臺指選擇權 買權	賣方	10 口			108	115		-	交易目的
臺指選擇權 賣權	賣方	10 口			65	55		-	交易目的
合計					\$ 2,596	\$ 2,117	\$	-	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

應付帳款

民國114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	\$ 184	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他應付款

民國114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		\$ 2,663	
應付指期交割結算費		1,573	
應付薪資		2,466	
應付獎金		35,445	
其他		1,444	
合計		\$ 43,591	

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114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	(\$ 8,492,217 )	
	期貨非避險分戶保證金	12,622,870	
	其他	3,017	
合計		<u>\$ 4,133,670</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114年1月1日至114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	\$ 1,073,982			
	期貨契約利益-非避險	未實現	10,084			
	小計		<u>1,084,066</u>			
	選擇權交易利益-非避險	已實現	64,767			
	選擇權交易利益-非避險	未實現	475			
	小計		<u>65,242</u>			
<b>合計</b>			<u>1,149,308</u>			
<b>衍生工具損失：</b>						
	期貨契約損失-非避險	已實現	( 1,029,524 )			
	期貨契約損失-非避險	未實現	8,875			
	小計		<u>( 1,020,649 )</u>			
	選擇權交易損失-非避險	已實現	( 56,908 )			
	選擇權交易損失-非避險	未實現	( 359 )			
	小計		<u>( 57,267 )</u>			
<b>合計</b>			<u>( 1,077,916 )</u>			
<b>總計</b>			<u>\$ 71,392</u>			

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	114年上半年度	113年上半年度	備 註
<b>員工福利費用</b>			
薪資費用	\$ 30,729	\$ 105,263	
勞健保費用	3,478	2,310	
退休金費用	740	722	
其他員工福利費用	1,130	790	
<b>折舊費用</b>	<b>1,171</b>	<b>1,012</b>	
<b>攤銷費用</b>	<b>1,498</b>	<b>2,054</b>	
<b>其他營業費用</b>	<b>73,725</b>	<b>47,476</b>	
	<b>\$ 112,471</b>	<b>\$ 159,627</b>	

附註：

民國114年及113年上半年度之員工人數分別為21人及19人，其中未兼任員工之董事人數均為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114年1月1日至114年6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
財務收入		\$ 13,956	
外幣兌換淨損失	(	14,450 )	
期貨交易所報價獎勵金		5,570	
其他		478	
合計		<u>\$ 5,554</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 1142046 號

會員姓名：  
(1) 王方瑜  
(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 3712 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

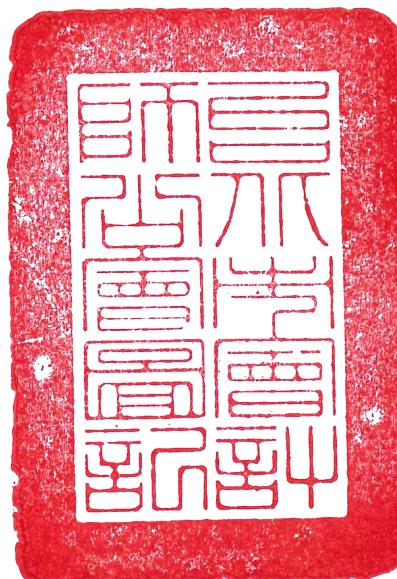
114 年 01 月 01 日 至  
114 年 06 月 30 日 ) 財務報表之查核簽證。

簽名式（一）	王方瑜	存會印鑑（一）	
簽名式（二）	郭柏如	存會印鑑（二）	

理事長：



核對人：



中華民國 114 年 07 月 23 日

