

統一綜合證券股份有限公司
財務報告
民國 101 年及 100 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)2747-8266

統一綜合證券股份有限公司
民國 101 年及 100 年上半年度財務報告
目 錄

項	目	頁 次
一、	封面	1
二、	目錄	2 ~ 3
三、	會計師查核報告	4
四、	資產負債表	5 ~ 6
五、	損益表	7
六、	股東權益變動表	8
七、	現金流量表	9 ~ 10
八、	財務報表附註	11 ~ 51
	（一） 公司沿革	11
	（二） 重要會計政策之彙總說明	11 ~ 17
	（三） 會計變動之理由及其影響	17 ~ 18
	（四） 重要會計科目之說明	18 ~ 31
	（五） 關係人交易	32 ~ 35
	（六） 抵(質)押之資產	35
	（七） 重大承諾事項及或有事項	35
	（八） 重大之災害損失	36
	（九） 重大之期後事項	36

項	目	頁	次
(十)	其他	37 ~ 46	
(十一)	附註揭露事項	47 ~ 51	
	1. 重大交易事項相關資訊	47	
	2. 轉投資事業相關資訊	48 ~ 51	
	3. 大陸投資資訊	51	
(十二)	部門別財務資訊	51	
(十三)	採用 IFRSs 相關事項	51	
九、	重要會計科目明細表	52 ~ 126	
十、	期貨部門揭露事項	127 ~ 156	

會計師查核報告

(101)財審報字第 12000737 號

統一綜合證券股份有限公司 公鑒：

統一綜合證券股份有限公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券商財務報告編製準則」、「期貨商財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一綜合證券股份有限公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之經營成果與現金流量。

統一綜合證券股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年上半年度合併財務報表，並經本會計師出具標準式無保留核閱報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林瑟凱

會計師

黃金澤

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(78)台財證(一)第 28496 號

中 華 民 國 1 0 1 年 8 月 2 3 日

統一綜合證券股份有限公司
資產負債表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
101010	現金及約當現金	四(一)及十	\$ 2,396,853	6	\$ 1,638,242	4
101020	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	四(二)、五、六及十	15,899,847	38	13,587,859	29
101070	附賣回債券投資	四(四)及十	50,321	-	878,052	2
101310	應收證券融資款	四(五)	10,293,025	25	17,014,943	36
101320	轉融通保證金		54,084	-	120	-
101330	應收轉融通擔保價款		45,998	-	3,229	-
101450	借券擔保價款		78,339	-	117,349	-
101460	借券存出保證金		70,766	-	106,032	-
101610	應收票據		3,779	-	2,170	-
101630	應收帳款	五	1,421,986	4	377,540	1
101650	預付款項	五	22,960	-	20,557	-
101660	預付退休金—流動	四(十四)	139,469	-	120,107	-
101670	其他應收款	五	1,256,162	3	538,482	1
101810	受限制資產	四(一)及六	1,821,623	4	2,270,268	5
101820	遞延所得稅資產—流動	四(二十三)	20,248	-	15,626	-
101840	備供出售金融資產—流動	四(三)及十	691,525	2	2,059,942	5
流動資產合計			<u>34,266,985</u>	<u>82</u>	<u>38,750,518</u>	<u>83</u>
基金及投資						
102300	採權益法之長期股權投資	四(六)	3,508,855	9	3,528,552	8
102400	備供出售金融資產—非流動	四(三)	52,844	-	82,123	-
102600	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動	四(二)、六及十	51,263	-	-	-
基金及投資合計			<u>3,612,962</u>	<u>9</u>	<u>3,610,675</u>	<u>8</u>
固定資產						
		六				
103010	土地		1,573,570	4	1,517,335	3
103020	建築物		1,025,395	3	991,227	2
103030	設備		183,405	-	490,790	1
103050	預付設備款		22,390	-	12,222	-
103060	租賃權益改良		80,129	-	58,062	-
103999	減：累計折舊		(400,263)	(1)	(661,109)	(1)
固定資產合計			<u>2,484,626</u>	<u>6</u>	<u>2,408,527</u>	<u>5</u>
其他資產						
105010	營業保證金	六及十	702,000	2	702,000	1
105020	交割結算基金	五及十	286,961	1	427,941	1
105030	存出保證金	五、六及十	66,932	-	149,733	-
105090	出租資產	五	250,056	-	251,915	1
105100	閒置資產	六	38,297	-	124,476	-
105110	遞延所得稅資產—非流動	四(二十三)	1,088	-	1,340	-
其他資產合計			<u>1,345,334</u>	<u>3</u>	<u>1,657,405</u>	<u>3</u>
121000	受託買賣借貸項淨額	四(二十五)	43,299	-	329,518	1
資產總計			<u>\$ 41,753,206</u>	<u>100</u>	<u>\$ 46,756,643</u>	<u>100</u>

(續次頁)

統一綜合證券股份有限公司
資產負債表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
201010	短期借款	四(七)及十	\$ 2,900,000	7	\$ 8,150,000	17
201020	應付商業本票	四(八)及十	4,398,672	11	5,448,382	12
201030	附買回債券負債	四(九)、六及十	7,938,482	19	6,298,475	13
201060	公平價值變動列入損益之金融負債—流動	四(十)及十	351,521	1	601,967	1
201310	融券存入保證金		806,293	2	1,075,035	2
201320	應付融券擔保價款		986,083	2	1,277,025	3
201340	借券存入保證金		420,324	1	959,120	2
201630	應付帳款		790,601	2	224,084	1
201650	預收款項		152	-	2,119	-
201660	代收款項		250,090	1	348,460	1
201670	其他應付款	四(十一)	1,455,783	3	1,532,583	3
201980	其他金融負債—流動	四(十二)及十	126,198	-	235,669	1
流動負債合計			<u>20,424,199</u>	<u>49</u>	<u>26,152,919</u>	<u>56</u>
其他負債						
203030	存入保證金	五及十	22,391	-	29,567	-
負債總計			<u>20,446,590</u>	<u>49</u>	<u>26,182,486</u>	<u>56</u>
股東權益						
股本						
301010	普通股股本		12,845,816	31	12,319,334	26
301070	待分配股票股利	四(十七)	385,375	1	727,122	2
資本公積						
302010	股票溢價		25,524	-	179,674	-
302020	庫藏股票交易		230,152	1	224,453	1
保留盈餘						
304010	法定盈餘公積	四(十九)	1,960,557	5	1,903,868	4
304020	特別盈餘公積	四(二十)	5,482,607	13	5,198,754	11
304040	未分配盈餘	四(二十一)	597,733	1	215,759	-
股東權益其他項目						
305020	累積換算調整數		(236,551)	(1)	(315,028)	(1)
305040	庫藏股票	四(二十二)	-	-	(194,941)	-
305050	金融商品未實現損益	四(三)	15,403	-	315,162	1
股東權益總計			<u>21,306,616</u>	<u>51</u>	<u>20,574,157</u>	<u>44</u>
承諾及或有負債		七				
期後事項		九				
附註揭露事項		十一				
負債及股東權益總計			<u>\$ 41,753,206</u>	<u>100</u>	<u>\$ 46,756,643</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
損益表
民國 101 年及 100 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	101 年 上 半 年 度		100 年 上 半 年 度	
		金 額	%	金 額	%
收 入					
401000 經紀手續費收入		\$ 743,764	34	\$ 1,001,323	43
403000 借券收入		17,505	1	24,354	1
404000 承銷業務收入		50,500	2	10,635	1
411000 營業證券出售利益—自營	四(二)(三)				
	(二十七)及五	173,595	8	67,110	3
412000 營業證券出售利益—承銷	四(二)(三)				
	(二十七)	29,627	1	15,886	1
421100 股務代理收入	五	44,002	2	40,238	2
421200 利息收入	十	421,008	19	607,893	26
421300 股利收入		13,739	1	30,945	1
421500 營業證券評價利益	四(二)	111,525	5	-	-
421600 借券及附賣回債券融券回補					
利益		-	-	2,933	-
421610 借券及附賣回債券融券評價					
利益		-	-	2,397	-
422200 認購(售)權證發行利益	十	66,233	3	231,118	10
424100 期貨佣金收入	五	30,348	2	34,837	2
424400 衍生性金融商品利益—期貨	十	291,571	13	96,567	4
438000 其他營業收入	五	18,778	1	21,542	1
440000 營業外收入及利益	四(六)(二十八)				
	、五及十	182,524	8	123,640	5
		<u>2,194,719</u>	<u>100</u>	<u>2,311,418</u>	<u>100</u>
費 用					
501000 經紀經手費支出		(52,410)	(2)	(77,159)	(3)
502000 自營經手費支出		(38,146)	(2)	(54,828)	(3)
503000 轉融通手續費支出		(619)	-	(710)	-
514000 營業證券出售損失—避險	四(二)(二十七)	(21,107)	(1)	(95,230)	(4)
521200 利息支出		(37,712)	(2)	(17,831)	(1)
521500 營業證券評價損失	四(二)	-	-	(138,271)	(6)
521600 借券及附賣回債券融券回補					
損失		(5,771)	-	-	-
521610 借券及附賣回債券融券評價					
損失		(15,925)	(1)	-	-
522100 發行認購(售)權證費用		(9,564)	-	(20,323)	(1)
524200 證券佣金支出		(349)	-	(62)	-
524300 結算交割服務費支出	五	(16,108)	(1)	(25,625)	(1)
524500 衍生性金融商品損失—櫃檯	十	(31,895)	(1)	(53,279)	(2)
530000 營業費用	四(二十六)及五	(1,283,819)	(59)	(1,464,561)	(63)
538000 其他營業支出		(578)	-	(1,331)	-
540000 營業外支出及損失	四(二十九)	(43,466)	(2)	(88,414)	(4)
		<u>(1,557,469)</u>	<u>(71)</u>	<u>(2,037,624)</u>	<u>(88)</u>
繼續營業部門稅前淨利					
		637,250	29	273,794	12
551000 所得稅費用	四(二十三)	(50,114)	(2)	(73,504)	(3)
本期淨利		<u>\$ 587,136</u>	<u>27</u>	<u>\$ 200,290</u>	<u>9</u>
普通股基本每股盈餘					
	四(二十四)	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
本期淨利		<u>\$ 0.48</u>	<u>\$ 0.44</u>	<u>\$ 0.21</u>	<u>\$ 0.15</u>
稀釋每股盈餘					
本期淨利		<u>\$ 0.48</u>	<u>\$ 0.44</u>	<u>\$ 0.21</u>	<u>\$ 0.15</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
股東權益變動表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	股	本		保	留	盈	餘				
	普 通 股 股 本	待 分 配 股 票 利	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票	金 融 商 品 未 實 現 損 益	合 計	
<u>100 年上半年度</u>											
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 12,319,334	\$ -	\$ 399,809	\$ 1,723,534	\$ 4,527,183	\$ 1,812,870	(\$ 285,973)	(\$ 291,722)	\$ 256,992	\$ 20,462,027	
99 年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	180,334	-	(180,334)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	320,366	(320,366)	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(569,579)	-	-	-	(569,579)	
股票股利	-	727,122	-	-	-	(727,122)	-	-	-	-	
100 年上半年度淨利	-	-	-	-	-	200,290	-	-	-	200,290	
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	58,170	58,170	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	(29,055)	-	-	(29,055)	
買賣損失準備及違約損失準備											
轉列特別盈餘公積(含被投資公司)	-	-	-	-	351,205	-	-	-	-	351,205	
庫藏股票交易	-	-	4,318	-	-	-	-	96,781	-	101,099	
100 年 6 月 30 日餘額	<u>\$ 12,319,334</u>	<u>\$ 727,122</u>	<u>\$ 404,127</u>	<u>\$ 1,903,868</u>	<u>\$ 5,198,754</u>	<u>\$ 215,759</u>	<u>(\$ 315,028)</u>	<u>(\$ 194,941)</u>	<u>\$ 315,162</u>	<u>\$ 20,574,157</u>	
<u>101 年上半年度</u>											
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 12,845,816	\$ -	\$ 409,826	\$ 1,903,868	\$ 5,198,754	\$ 582,364	(\$ 211,249)	\$ -	\$ 11,794	\$ 20,741,173	
100 年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	56,689	-	(56,689)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	283,853	(283,853)	-	-	-	-	
股票股利	-	231,225	-	-	-	(231,225)	-	-	-	-	
101 年上半年度淨利	-	-	-	-	-	587,136	-	-	-	587,136	
資本公積轉增資	-	154,150	(154,150)	-	-	-	-	-	-	-	
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	3,609	3,609	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	(25,302)	-	-	(25,302)	
101 年 6 月 30 日餘額	<u>\$ 12,845,816</u>	<u>\$ 385,375</u>	<u>\$ 255,676</u>	<u>\$ 1,960,557</u>	<u>\$ 5,482,607</u>	<u>\$ 597,733</u>	<u>(\$ 236,551)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 15,403</u>	<u>\$ 21,306,616</u>	

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	<u>101 年 上 半 年 度</u>	<u>100 年 上 半 年 度</u>
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期淨利	\$ 587,136	\$ 200,290
調整項目		
折舊費用(包括出租資產及閒置資產)	44,207	42,381
開放型基金及貨幣市場工具評價(利益)損失	(11,713)	10,016
營業證券評價(利益)損失	(111,525)	138,271
呆帳沖銷轉列收入數	(2,152)	(81)
呆帳損失本期提列數	537	1,183
採權益法認列之長期股權投資利益	(45,491)	(6,638)
依權益法評價者之現金股利收現數	3,767	94,399
處分採權益法投資利益	(358)	-
應付公司債折價攤銷	-	26,463
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	(1,338,338)	1,087,264
附賣回債券投資	179,723	(379,964)
應收證券融資款	390,039	2,349,229
轉融通保證金	(51,264)	(45)
應收轉融通擔保價款	(9,476)	8,234
借券擔保價款	97,785	(109,951)
借券存出保證金	89,627	(99,349)
應收票據	(2,149)	(790)
應收帳款	(1,082,241)	(230,436)
預付款項	(2,395)	7,937
預付退休金－流動	(21,453)	(21,238)
其他應收款	6,896	(182,421)
遞延所得稅資產	(3,014)	4,967
備供出售金融資產－流動	58,817	(383,473)
附買回債券負債	(677,791)	2,838,943
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	(75,674)	(188,096)
借券存入保證金	(1,375,008)	(205,184)
融券存入保證金	(671,921)	(492,765)
應付融券擔保價款	(754,939)	(697,260)
應付帳款	756,666	(1,033,656)
預收款項	118	2,095
代收款項	19,519	86,502
其他應付款	(29,781)	(326,283)
其他金融負債－流動	42,700	(39,664)
受託買賣借貸項淨額	41,362	(329,707)
營業活動之淨現金(流出)流入	(3,947,784)	2,171,173

(續次頁)

統一綜合證券股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	<u>101 年 上 半 年 度</u>	<u>100 年 上 半 年 度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產減少(增加)	\$ 1,299,613	(\$ 11,406)
出售採權益法投資價款	12,540	-
購置固定資產	(37,957)	(30,832)
交割結算基金減少	140,980	2,090
存出保證金(增加)減少	(618)	8,398
備出售金融資產減資退回股款	14,783	-
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>1,429,341</u>	<u>(31,750)</u>
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	250,000	1,290,000
應付商業本票增加(減少)	2,898,891	(800,003)
應付公司債贖回金額	-	(2,357,600)
存入保證金(減少)增加	(6,735)	10,838
庫藏股交易	-	101,099
融資活動之淨現金流入(流出)	<u>3,142,156</u>	<u>(1,755,666)</u>
本期現金及約當現金增加	623,713	383,757
期初現金及約當現金餘額	1,773,140	1,254,485
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,396,853</u>	<u>\$ 1,638,242</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	<u>\$ 66,417</u>	<u>\$ 61,455</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 49,399</u>	<u>\$ 119,501</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司

財務報表附註

民國 101 年及 100 年 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 101 年 6 月 30 日，本公司已設有 35 家分公司(包含總公司)作為營業據點，截至民國 101 年 6 月 30 日止，本公司員工人數約為 1.5 仟人。

(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、有價證券股務事項之代理、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、發行認購權證、新金融商品交易業務、財富管理業務。

(三)本公司股票在臺灣證券交易所掛牌買賣。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券商財務報告編製準則」、「期貨商財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為

股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(三) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 本公司依交易慣例，購買或出售之金融資產及負債，皆採交易日會計處理。公平價值變動列入損益之金融資產與負債，係指交易目的金融資產及負債或指定以公平價值衡量且公平價值變動列為損益之金融資產及負債。本科目應依其流動性區分為流動與非流動，非流動者應改列基金及投資或長期負債項下之公平價值變動列入損益之金融資產或負債-非流動。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。持有未上市、未上櫃及興櫃股票且未具有重大影響力者，期末以成本衡量。衍生性金融商品採模型價值評估公平價值。
3. 未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。
4. 本公司指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：
 - (1) 係為混合商品。
 - (2) 該指定可消除或重大減少會計衡量或認列之不一致。
 - (3) 係依本公司明訂之風險管理或投資策略共同管理，並以公平價值基礎評價績效目的所作之指定。
5. 嵌入本公司發行應付公司債之贖回權及重設權請詳附註二(十)說明。

(四) 備供出售金融資產

1. 屬權益與債務性質係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項

目。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。持有未上市及未上櫃之股票，且未具重大影響力者，期末以成本衡量。

3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(五) 應收票據及帳款、其他應收款暨應收證券融資款

1. 應收票據及帳款暨應收證券融資款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於前述款項之其他應收款項。應收票據及帳款暨應收證券融資款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若續後期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列於當期損益。

(六) 附條件債券交易

附條件債券交易係以成本為入帳基礎，其交易性質若屬融資行為，於附賣回交易發生時，帳列「附賣回債券投資」並列於流動資產項下，於附買回交易發生時，帳列「附買回債券負債」並列於流動負債項下，其與約定賣（買）回價格間之差額，帳列利息收入或利息支出。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。自民國 95 年度(含)起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整；若所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則差額就非流動資產分別將其公平價值等比例減少之，若減少至零仍有差額時，則為負商譽，將該差額列為非常利益，惟民國 94 年 12 月 31 日前產生之負商譽仍繼續攤銷。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於半年度及年度編製合併報表，另自民國 97 年 1 月 1 日起，於第一

季及第三季編製季合併報表。

2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(八) 固定資產/出租資產/閒置資產

1. 固定資產以成本為入帳基礎，對於購建資產達到可供使用狀態前之有關利息支出並予以資本化，其折舊之提列除租賃權益改良按租約期限或經濟耐用年數孰低攤提外，餘皆係按估計經濟耐用年限，以成本扣除估計殘值後金額，採平均法計提。主要固定資產之耐用年限除建築物為 50 年外，餘為 3 年至 10 年。
2. 固定資產之維護或修理費用列為當期費用，重大改良或大修費用則列為資本支出，並依規定提列折舊。
3. 資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，其處分資產之損益列為當期損益。
4. 對於未供營業使用資產，按淨變現價值或帳面價值較低者轉列出租資產或閒置資產，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(九) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

(十) 應付公司債

民國 95 年 1 月 1 日後發行嵌入具轉換權、賣回權、買回權及因轉換標的市場價值變動而重設轉換價格之應付公司債，於原始認列時將發行價格依發行條件區分為金融資產、金融負債或股東權益(資本公積-認股權)，其處理如下：

1. 應付公司債之溢價與折價為應付公司債之評價科目，列為應付公司債之加項或減項，於債券流通期間採利息法攤銷，作為利息費用之調整項目。
2. 嵌入本公司發行應付公司債之贖回權、賣回權及重設權，淨額帳列「公平價值變動列入損益之金融資產或負債」；續後於資產負債表日，按當時之公平價值評價，差額認列「金融資產或負債之評價損益」。於約定賣回期間屆滿日，若可換得普通股之市價高於約定賣回價格，則將賣回權之公平價值一次轉列資本公積；若可換得普通股之市價不高於約定賣回價格，則將賣回權之公平價值轉認列為當期利益。於轉換價格重設時，因

重設導致之公平價值減少數轉列為股東權益。

3. 嵌入本公司發行應付公司債之轉換權，符合權益定義者，帳列「資本公積-認股權」。當持有人要求轉換時，就帳列負債組成要素（包括公司債及分別認列之嵌入式衍生性商品）於轉換當時依當日之帳面價值予以評價認列當期損益，再以前述依負債組成要素帳面價值加計認股權之帳面價值作為換出普通股之發行成本。

(十一) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額提列為當期之退休金成本。

(十二) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。
3. 當所得稅法修正時，於公佈日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續經營部門之所得稅費用(利益)。

(十三) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。
2. 庫藏股票轉讓給員工之給與日在民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，依財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。
3. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積-股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
4. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

(十四) 股份基礎給付－員工獎酬

股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與

權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

(十五) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債，惟嗣後若股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為配發年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十六) 每股盈餘

1. 每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資則按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。
2. 本公司於計算每股盈餘時，係依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」之規定，對所有潛在普通股皆列示基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之雙重表達。

(十七) 收入及費用

本公司主要收入及費用認列方法如下：

1. 經紀手續費收入、出售證券損益及相關經手費支出：於買賣證券成交日認列。
2. 有價證券融資融券及附條件債券交易之利息收入及支出：於融資融券及交易期間按權責基礎認列。
3. 承銷手續費收入及支出：申購手續費收入於收款時認列；承銷手續費收入及相對之手續費支出則於承銷契約完成時認列。
4. 股務代理收入：依合約約定按月認列。
5. 期貨佣金收入：從事期貨交易輔助業務，並向委任期貨商收取佣金，依交易期間按權責基礎認列。
6. 期貨契約損益：期貨買賣之交易保證金以成本入帳，每日並按市價法評價及經由反向買賣或到期交割所產生之期貨契約損益列於當期損益；自營經手費支出於買賣期貨成交日認列。

(十八)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(十九)資產負債區分流動非流動之標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(二十)營運部門

1. 本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。
2. 本公司依財務會計準則公報第 41 號「營運部門資訊之揭露」規定於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一)應收票據及帳款、其他應收款暨應收證券融資款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 34 號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款等各項債權，於有減損之客觀資訊認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動對本公司民國 100 年上半年度之本期淨利及每股盈餘並無重大影響。

(二)營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 41 號「部門別財務資訊之揭露」，此項會計原則變動並不影響本公司民國 100 年

上半年度之本期淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
零用金	\$ 1,774	\$ 1,773
支票存款	213,510	162,058
活期存款		
台幣存款	302,219	326,375
外幣存款	695,073	126,679
定期存款		
台幣存款	3,558,500	3,353,500
外幣存款	<u>149,400</u>	<u>718,125</u>
小計	4,920,476	4,688,510
減：受限制資產-流動	(1,821,623)	(2,270,268)
受限制資產-非流動	(<u>702,000</u>)	(<u>780,000</u>)
合計	<u>\$ 2,396,853</u>	<u>\$ 1,638,242</u>

(以下空白)

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
流動項目：		
交易目的金融資產：		
<u>開放式基金及貨幣市場工具</u>		
開放式基金	\$ 480,000	\$ 710,120
評價調整	(5,394)	(3,881)
合計	<u>474,606</u>	<u>706,239</u>
<u>營業證券—自營</u>		
上市/櫃公司股票	1,415,245	2,624,426
上市/櫃認購(售)權證	565	-
公債	6,746,793	4,963,714
普通公司債	-	99,275
可轉換公司債	2,182,554	1,685,786
興櫃股票	197,768	260,510
指數型股票基金	3,446	-
國外有價證券	<u>1,927,113</u>	<u>290,683</u>
小計	12,473,484	9,924,394
評價調整	(10,422)	102,366
合計	<u>12,463,062</u>	<u>10,026,760</u>
<u>營業證券—承銷</u>		
上市/櫃公司股票	233,909	1,955
可轉換公司債	<u>665,500</u>	<u>452,200</u>
小計	899,409	454,155
評價調整	<u>20,008</u>	<u>35,288</u>
合計	<u>919,417</u>	<u>489,443</u>
<u>營業證券—避險</u>		
上市/櫃公司股票	194,912	803,847
可轉換公司債	305,601	157,890
認購(售)權證	32,476	68,587
指數型股票基金	<u>159</u>	<u>-</u>
小計	533,148	1,030,324
評價調整	<u>29,317</u>	<u>(20,082)</u>
合計	<u>562,465</u>	<u>1,010,242</u>
<u>買入選擇權—期貨</u>	<u>7,609</u>	<u>32,526</u>
<u>期貨交易保證金—自有資金</u>	<u>1,378,530</u>	<u>1,320,869</u>
<u>衍生性金融商品資產—櫃檯</u>	<u>94,158</u>	<u>1,780</u>
合計	<u>\$ 15,899,847</u>	<u>\$ 13,587,859</u>

	101年6月30日	100年6月30日
非流動項目：		
營業證券—自營—公債	\$ 52,058	\$ -
評價調整	(795)	-
合計	<u>\$ 51,263</u>	<u>\$ -</u>

1. 衍生性金融商品—櫃檯，請詳附註十說明。

2. 本公司從事公平價值變動列入損益之金融資產淨損益金額如下：

	101年1月1日至6月30日	
	處分(損)益	評價利益
開放式基金	(\$ 14,185)	\$ 11,713
營業證券—自營	139,867	33,879
營業證券—承銷	27,826	31,869
營業證券—避險	(21,107)	45,777
	<u>\$ 132,401</u>	<u>\$ 123,238</u>
	100年1月1日至6月30日	
	處分(損)益	評價損失
開放式基金	\$ 740	(\$ 10,016)
營業證券—自營	58,988	(135)
營業證券—承銷	9,398	(23,936)
營業證券—避險	(95,230)	(114,200)
	<u>(\$ 26,104)</u>	<u>(\$ 148,287)</u>

3. 本公司重分類為備供出售金融資產—流動之上市櫃股票請詳附註四(三)說明。

(三) 備供出售金融資產

項 目	101年6月30日		100年6月30日	
	金 額	持股 比例	金 額	持股 比例
流動項目：				
營業證券—自營				
上市櫃公司股票	\$ 451,863	-	\$1,490,342	-
評價調整	<u>7,926</u>		<u>300,239</u>	
	<u>459,789</u>		<u>1,790,581</u>	
營業證券—承銷				
上市櫃公司股票	224,259	-	254,438	-
評價調整	<u>7,477</u>		<u>14,923</u>	
	<u>231,736</u>		<u>269,361</u>	
	<u>\$ 691,525</u>		<u>\$2,059,942</u>	

非流動項目：	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
非上市櫃公司股票：	持股		持股	
	金 額	比例	金 額	比例
臺灣集中保管結算所(股)公司	\$ 2,450	0.24%	\$ 2,450	0.24%
臺灣期貨交易所(股)公司	4,000	0.20%	4,000	0.20%
華陸創業投資(股)公司	17,391	8.70%	43,478	8.70%
全華創業投資(股)公司	13,608	5.00%	16,800	5.00%
臺灣總合股務資料處理(股)公司	15,395	5.27%	15,395	5.27%
	<u>\$ 52,844</u>		<u>\$ 82,123</u>	

1. 本公司從事備供出售金融資產處分利益金額如下：

	101年1月1日至6月30日	100年1月1日至6月30日
營業證券—自營	\$ 33,728	\$ 8,122
營業證券—承銷	1,801	6,488
	<u>\$ 35,529</u>	<u>\$ 14,610</u>

2. 本公司原分類為公平價值變動列入損益之上市櫃股票，因民國 97 年發生全球金融風暴，乃依財務會計準則公報第 34 號「金融商品之會計處理準則」第 104 段之規定，於民國 97 年第三季起重分類至備供出售金融資產—流動計 \$ 865,241，相關資訊如下：

(1) 上開重分類資產至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日尚未除列部分之資產負債表日餘額其帳面價值(公平價值)資訊如下：

	101年6月30日	100年6月30日
上市櫃公司股票	<u>\$ 484,055</u>	<u>\$ 1,044,553</u>

(2) 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日重分類資產之相關公平價值變動資訊如下：

	101年1月1日至6月30日		100年1月1日至6月30日	
	認列為 股東權益	認列為 股東權益	認列為 股東權益	認列為 股東權益
	調整項目	調整項目	調整項目	調整項目
	認列為利益	認列為利益	認列為利益	認列為利益
上市櫃公司股票	<u>\$ 1,801</u>	<u>\$ 4,097</u>	<u>\$ 9,954</u>	<u>\$ 66,894</u>

(3) 截至民國 101 年 6 月 30 日止，上述尚未除列之上市櫃公司股票，如不於 97 年第三季重分類為備供出售金融資產—流動，則應認列公平價值變動利益如下：

	金 額
100年度(含)以前	\$ 12,492
101年1月1日至6月30日	<u>4,097</u>
合計	<u>\$ 16,589</u>

(四) 附賣回債券投資

項 目	101年6月30日	100年6月30日
政府公債	<u>\$ 50,321</u>	<u>\$ 878,052</u>

上列民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之附賣回債券投資均於一年內到期，均逐筆約定於交易後之特定日期以約定價格含息賣回，全部賣回總價分別為 \$50,322 及 \$878,136，年利率分別為 0.75% 及 0.66%~0.695%。

(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，民國 101 年及 100 年上半年度之年利率皆為 6.525%。

(六) 採權益法之長期股權投資

	<u>101 年 6 月 30 日</u>		<u>100 年 6 月 30 日</u>	
	金 額	持 股 比 例	金 額	持 股 比 例
統一期貨(股)公司	\$ 1,111,106	96.69%	\$ 1,092,949	97.69%
統一證券(香港)有限公司	61,064	5.19%	65,865	5.19%
統一證券投資顧問(股)公司	146,863	100.00%	146,757	100.00%
統一證券(維京島)有限公司	1,792,108	100.00%	1,847,874	100.00%
統一證券投資信託(股)公司	379,202	38.66%	361,502	38.66%
統一人身保險代理人(股)公司	7,431	100.00%	5,535	100.00%
統一綜合保險代理人(股)公司	11,081	100.00%	8,070	100.00%
	<u>\$ 3,508,855</u>		<u>\$ 3,528,552</u>	

1. 本公司合併子公司－統一證券(維京島)有限公司之持股比例後，對統一證券(香港)有限公司之持股比例為 100%，因此依規定採權益法評價。
2. 本公司民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日採權益法評價長期股權投資所認列之投資利益分別為 \$45,491 及 \$6,638。
3. 本公司持股比例超過 50% 或具有控制力之被投資公司，已列入本公司合併財務報表之編製個體。

(七) 短期借款

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
擔保銀行借款	\$ 2,100,000	\$ 5,300,000
無擔保銀行借款	800,000	2,850,000
合計	<u>\$ 2,900,000</u>	<u>\$ 8,150,000</u>
利率區間	<u>0.95%~1.12%</u>	<u>0.839%~0.97%</u>

(八) 應付商業本票

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
發行面值	\$ 4,400,000	\$ 5,450,000
減：應付商業本票折價	(1,328)	(1,618)
	<u>\$ 4,398,672</u>	<u>\$ 5,448,382</u>
利率區間	<u>0.77%~0.897%</u>	<u>0.62%~0.84%</u>

上述應付商業本票均由票券金融公司及銀行保證後發行。

(九) 附買回債券負債

項 目	101年6月30日	100年6月30日
中央政府公債	\$ 7,374,487	\$ 6,198,475
普通公司債	-	100,000
外國債券	563,995	-
合計	<u>\$ 7,938,482</u>	<u>\$ 6,298,475</u>

民國 101 年及 100 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 \$7,944,577 及 \$6,299,165，各幣別承作之年利率列示如下：

幣 別	101年6月30日	100年6月30日
新台幣	0.65%~0.80%	0.50%~0.80%
澳 幣	4.61%	-
歐 元	0.50%~0.54%	-
美 元	0.72%~1.11%	-

(十) 公平價值變動列入損益之金融負債

項 目	101年6月30日	100年6月30日
交易目的金融負債：		
應付借券—避險	\$ 90,457	\$ 117,812
應付借券—避險評價調整	1,640	(1,405)
小計	<u>92,097</u>	<u>116,407</u>
發行認購(售)權證	4,630,431	5,434,332
價值變動(利益)	(1,795,259)	(1,432,735)
市價(A)	<u>2,835,172</u>	<u>4,001,597</u>
發行認購(售)權證再買回	(4,397,884)	4,734,866
價值變動損失(利益)	<u>1,648,861</u>	<u>(1,105,585)</u>
市價(B)	<u>(2,749,023)</u>	<u>3,629,281</u>
發行認購(售)權證負債淨額(A+B)	<u>86,149</u>	<u>372,316</u>
賣出選擇權負債-期貨	<u>6,956</u>	<u>111,301</u>
衍生性金融商品負債-櫃檯	<u>166,319</u>	<u>1,943</u>
合計	<u>\$ 351,521</u>	<u>\$ 601,967</u>

1. 衍生性金融商品負債-櫃檯，請詳附註十說明。

2. 本公司發行認購(售)權證種類除議約型權證為歐式認購(售)權證外，餘均為美式認購(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)權證存續期間自上市、櫃買賣日起算六至九個月，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。

(十一) 其他應付款

項 目	101年6月30日	100年6月30日
應付現金股利	\$ -	\$ 569,579
應付所得稅	49,939	209,108
應付薪資及獎金	429,330	411,306
應付董監事酬勞	19,642	45,154
應付員工分紅	13,095	30,103
應付利息	4,238	22,636
其他應付款－換匯交割款	748,437	-
其他	191,102	244,697
合計	<u>\$ 1,455,783</u>	<u>\$ 1,532,583</u>

(十二) 其他金融負債－流動

項 目	101年6月30日	100年6月30日
股權連結商品－本金價值	\$ 26,200	\$ 35,700
保本型商品－固定收益	99,998	199,969
	<u>\$ 126,198</u>	<u>\$ 235,669</u>

(十三) 應付公司債

1. 本公司經主管機關核准募集及發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額計\$3,000,000，票面利率 0%，發行期間 3 年，流通期間自民國 97 年 5 月 28 日至 100 年 5 月 28 日。本轉換公司債於民國 97 年 5 月 28 日於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。
2. 本轉換公司債之轉換價格係依轉換辦法規定之訂定模式予以調整，截止到期日止，並無債券持有人申請轉換。
3. 依轉換辦法規定，所有本公司回收(包括由櫃檯買賣中心買回)、償還或已轉換之本轉換公司債將註銷，且所有尚隨附於公司債之權利義務亦將併同消滅，不再發行。截至民國 100 年 6 月 30 日止，已全數到期並償還。
4. 依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法之規定，轉換後普通股之權利義務與原已發行之普通股相同。
5. 本公司於發行時依據財務會計準則公報第 36 號規定，將屬權益性質之轉換權與各負債組成要素分離，帳列「資本公積－認股權」計\$166,500。另所嵌入之贖回權與重設權，經依據財務會計準則公報第 34 號之規定，其與主契約債務商品之經濟特性及風險非緊密關聯，故予以分離處理，並以其淨額列帳「公平價值變動列入損益之金融資產或負債」項下之「衍生性金融商品負債－櫃檯」，經分離後主契約債務之有效利率為 2.8%。

(十四) 退 休 金

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。本公司按月就薪資總額 7.2%提撥退休基金，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信託部。截至民國 101 年及 100 年上半年度止，本公司依上述退休金辦法認列之淨退休金成本分別為\$20,399 及\$27,929，撥存於台灣銀行信託部勞工退休準備金專戶之餘額則分別為\$422,560 及\$387,390，另以職工退休基金管理委員會名義，額外提存之退休基金計\$129,454 及\$101,941。
2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有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，每月按不低於薪資之 6%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。截至民國 101 年及 100 年上半年度止，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$25,788 及\$28,912。

(十五) 違約損失準備

1. 違約損失準備原係按月就受託買賣有價證券成交金額提列萬分之零點二八，累積金額已達新台幣二億元者，免繼續提列。
2. 本項準備除彌補受託買賣有價證券違約所發生損失或經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准外，不得沖銷。
3. 依行政院金融監督管理委員會於民國 100 年 1 月 11 日及 1 月 13 日發布之函令，配合「證券商管理規則」及「期貨商管理規則」之修正，民國 100 年 1 月起無須再提列違約損失準備及買賣損失準備，且本公司已於 100 年 1 月將民國 99 年 12 月底已提列之金額，轉列為特別盈餘公積。

(十六) 買賣損失準備

1. 本公司依「證券商管理規則」第十一條規定及「期貨商管理規則」第十五條規定，於經營自行買賣有價證券時，就自行買賣有價證券利益額超過損失額時，按月就超過部分提列 10%作為買賣損失準備。但買賣損失準備累積已達新台幣二億元者，免繼續提列。該準備除彌補買賣損失額超過買賣利益額之差額外，不得使用之。
2. 續後處理詳四(十五)3. 違約損失準備說明。

(十七) 股本/待分配股票股利

1. 截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，本公司額定股本均為

\$15,000,000，每股面值 10 元。截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，發行普通股股數分別為 1,284,582 仟股及 1,231,933 仟股，流通在外普通股數分別為 1,284,582 仟股及 1,211,869 仟股。相關庫藏股交易之說明，請詳附註四(二十二)。

2. 本公司分別於民國 101 年 6 月 22 日及 100 年 6 月 24 日經股東常會決議，以未分配盈餘配發股東股票股利分別為\$231,225 及\$727,122，該增資案計發行新股分別為 23,123 仟股及 72,712 仟股，101 年 6 月 22 日並有決議資本公積轉增資\$154,150，計 15,415 仟股，業經金融監督管理委員會證券期貨局核准，增資基準日分別為民國 101 年 8 月 13 日及 100 年 8 月 15 日。

(十八) 資本公積

1. 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，且發給現金尚應符合民國 101 年 7 月 20 日金證券字第 1010029627 號函規定。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。
2. 本年度資本公積轉增資之說明，請詳附註四(十七)。

(十九) 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，且發給現金尚應符合民國 101 年 7 月 20 日金證券字第 1010029627 號函規定。

(二十) 特別盈餘公積

1. 依 77.11.24. 財政部證券暨期貨管理委員會(77)台財證(二)第 09467 號令訂定發布之證券商管理規則第十四條規定，證券商應於每年稅後盈餘項下，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 50%，得以其半數撥充資本者外，不得使用之。
2. 另依 89.1.3. 財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)字第 100116 號函規定，上市上櫃公司應就當年度發生之帳列股東權益減項金額，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。

(二十一) 未分配盈餘

1. 依本公司章程規定，年底結算後如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提列 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，就其餘額併同期末未分配盈餘，如尚有盈餘，經股東會決議分配數額，依百分比再分派董監事酬勞 3%、員工紅利 2%及股東紅利 95%，前項可分配盈餘總額未達實收資本額百分之五時，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結算可分配盈餘總數之 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. 本公司得依當年度實際營運狀況，並考量次年資金運用規劃，決定最適當之現金及股票股利的發放。
4. 本公司分別於民國 101 年 6 月 22 日及 100 年 6 月 24 日經股東會決議民國 100 年度及 99 年度盈餘分派案如下：

	100年度		99年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 56,689		\$ 180,334	
特別盈餘公積	283,853		320,366	
股票股利	231,225	\$ 0.18	727,122	\$ 0.60
現金股利	-	-	569,579	0.47
	<u>\$ 571,767</u>		<u>\$ 1,797,401</u>	

5. 有關董事會通過及股東會決議盈餘分配情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。經股東會決議之民國 100 年度盈餘分派案，其員工紅利\$4,868 及董監酬勞\$7,302 與原估列數差異\$2 元，已調整於 101 年上半年度之損益中。
6. 本公司民國 101 年及 100 年上半年度員工紅利估列金額分別為\$8,227 及\$2,804，董監酬勞估列金額分別為\$12,340 及\$4,206，係以截至當期止之稅後淨利，考量盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列，並認列為民國 101 年及 100 年上半年度之營業費用。

(二十二)庫藏股票

1. 民國 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日變動明細如下(單位:仟股)：

收回原因	期初股數	本期購入	本期註銷	本期轉讓	期末股數
供轉讓股份予員工	30,025	-	-	(9,961)	20,064

註：截至 100 年 12 月 31 日止已無庫藏股票。

2. 依證券交易法相關規定，公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。
3. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前，亦不得享有股東權利。
4. 依證券交易法相關規定，為維護公司信用及股東權益所必要而買回之庫藏股票，應於買回之日起六個月內辦理銷除股份之變更登記。

另，為轉讓股份予員工而買回之庫藏股票，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，應辦理變更登記。

(二十三)所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	101年6月30日	100年6月30日
應付所得稅(帳列「其他應付款」)	\$ 49,939	\$ 209,108
當期預付所得稅	9,032	11,967
遞延所得稅資產淨變動數	(3,014)	4,967
以前年度所得稅低估	9,971	3,032
以前年度所得稅未支付數	(15,905)	(155,570)
未分配盈餘加徵10%	-	(595)
境外所得繳納之稅款	91	-
當期所得稅費用	50,114	72,909
加:未分配盈餘加徵10%	-	595
所得稅費用	<u>\$ 50,114</u>	<u>\$ 73,504</u>

2. 因暫時性差異而產生之各項遞延所得稅資產(負債)科目餘額如下：

	101 年 6 月 30 日	100 年 6 月 30 日
	金 額 所得稅影響數	金 額 所得稅影響數
流動項目：		
暫時性差異		
呆帳損失	\$ 78,153 \$ 13,286	\$ 78,153 \$ 13,286
金融資產評價損(益)	38,021 6,463 (	15,135) (2,573)
其 他	2,935 499	28,900 4,913
	<u>\$ 20,248</u>	<u>\$ 15,626</u>
非流動項目：		
暫時性差異		
折舊費用	\$ 6,401 <u>\$ 1,088</u>	\$ 7,882 <u>\$ 1,340</u>

3. 兩稅合一相關資訊

本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額及實際盈餘分配之稅額扣抵比率如下：

	101年6月30日	100年6月30日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 747,691</u>	<u>\$ 810,423</u>
	<u>100年度(預計)</u>	<u>99年度(實際)</u>
預計盈餘分配之稅額扣抵比例	<u>21.07%</u>	<u>21.22%</u>

4. 未分配盈餘相關資訊：

	101年6月30日	100年6月30日
87年度以後	<u>\$ 597,733</u>	<u>\$ 215,759</u>

5. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐機關核定至 98 年度(97 年度尚未核定)。

(二十四) 普通股基本每股盈餘

1. 本公司資本結構為簡單資本結構，民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日基本每股盈餘分別係依追溯調整後加權平均流通在外股數 1,323,119 仟股及 1,321,617 仟股計算。
2. 因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘，其計算方式如下：

101 年 6 月 30 日					
			加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股 股東之本期 純益	\$ 637,250	\$ 587,136	1,323,119	<u>\$0.48</u>	<u>\$0.44</u>
<u>具稀釋作用之 潛在普通股之 影響</u>					
員工分紅	-	-	552		
	<u>\$ 637,250</u>	<u>\$ 587,136</u>	<u>\$ 1,323,671</u>	<u>\$0.48</u>	<u>\$0.44</u>
100 年 6 月 30 日					
			加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股 股東之本期 純益	\$ 273,794	\$ 200,290	1,321,617	<u>\$ 0.21</u>	<u>\$ 0.15</u>
<u>具稀釋作用之 潛在普通股之 影響</u>					
員工分紅	-	-	150		
	<u>\$ 273,794</u>	<u>\$ 200,290</u>	<u>\$ 1,321,767</u>	<u>\$ 0.21</u>	<u>\$ 0.15</u>

(二十五) 受託買賣借(貸)項

	101年6月30日	100年6月30日
受託買賣借項：		
銀行存款－交割款項	\$ 17,585	\$ 214,477
應收代買證券價款	3,500	4,900
交割代價	622,180	1,039,611
應收交割帳款	2,658,347	5,198,846
小計	3,301,612	6,457,834
受託買賣貸項：		
應付託售證券價款	(3,892)	(7,577)
應付交割帳款	(2,804,502)	(5,559,376)
交割代價	(449,919)	(561,363)
	(3,258,313)	(6,128,316)
受託買賣借(貸)項淨額	\$ 43,299	\$ 329,518

(二十六) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

101年1月1日至6月30日					
性質別	經紀部門	自營部門	承銷部門	行政部門	合計
用人費用					
薪資費用	\$ 444,876	\$ 27,423	\$ 27,514	\$ 230,100	\$ 729,913
勞健保費用	34,868	2,408	2,783	5,848	45,907
退休金費用	37,459	2,090	2,188	4,450	46,187
其他用人費用	25,430	1,004	1,468	8,746	36,648
折舊費用(註)	27,521	2,871	1,199	11,565	43,156
攤銷費用	-	-	-	-	-
100年1月1日至6月30日					
性質別	經紀部門	自營部門	承銷部門	行政部門	合計
用人費用					
薪資費用	\$ 530,380	\$ 24,343	\$ 23,785	\$ 206,056	\$ 784,564
勞健保費用	38,799	2,136	2,312	5,344	48,591
退休金費用	47,964	2,073	2,082	4,722	56,841
其他用人費	31,808	1,201	1,384	10,630	45,023
折舊費用(註)	26,314	2,844	1,307	10,537	41,002
攤銷費用	-	-	-	-	-

註：民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日出租(閒置)資產-折

舊費用為\$1,051 及\$1,379，帳列「營業外支出」項下。

(二十七) 營業證券出售(損)益

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
自營商		
—集中交易市場	\$ 112,244	\$ 109,583
—營業處所	53,020	(43,262)
—海外有價證券買賣	8,331	789
	<u>173,595</u>	<u>67,110</u>
承銷商		
—集中交易市場	5,487	9,931
—營業處所	24,140	5,955
	<u>29,627</u>	<u>15,886</u>
避險		
—集中交易市場	(21,085)	(66,564)
—營業處所	(22)	(28,666)
	<u>(21,107)</u>	<u>(95,230)</u>
	<u>\$ 182,115</u>	<u>(\$ 12,234)</u>

(二十八) 營業外收入及利益

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
利息收入	\$ 16,591	\$ 9,852
兌換利益	30,894	4,092
換匯利益	11,055	-
採權益法之長期股權投資利益	45,491	6,638
租金收入	12,928	12,412
開放式基金及貨幣市場工具評價利益	11,713	-
股利收入	3,814	13,014
其他收入	50,038	77,632
合計	<u>\$ 182,524</u>	<u>\$ 123,640</u>

(二十九) 營業外支出及損失

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
利息費用	\$ 27,930	\$ 75,922
兌換損失	-	1,040
處分投資損失	14,185	-
其他	1,351	11,452
合計	<u>\$ 43,466</u>	<u>\$ 88,414</u>

(三十) 財務報表之揭露

民國 100 年上半年度財務報表之部份科目業予重分類，便與民國 101 年上半年度財務報表比較。

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與本公司之關係
統一企業(股)公司(統一企業)	對本公司採權益法評價之投資公司
統一證券投資顧問(股)公司(統一投顧)	本公司採權益法評價之被投資公司
統一證券投資信託(股)公司(統一投信)	本公司採權益法評價之被投資公司
統一期貨(股)公司(統一期貨)	本公司採權益法評價之被投資公司
統一證券(維京島)有限公司 (統一證券(維京島))	本公司採權益法評價之被投資公司
統一證券(香港)有限公司 (統一證券(香港))	本公司採權益法評價之被投資公司
統一人身保險代理人股份有限公司 (統一保代)	本公司採權益法評價之被投資公司
統一綜合保險代理人股份有限公司 (統一綜保)	本公司採權益法評價之被投資公司
統一證券(代理人)有限公司 (統一證券(代理人))	本公司之孫公司
統一財富管理(香港)有限公司 (統一財管(香港))	本公司之孫公司
統一超商(股)公司(統一超商)	實質關係人
統一藥品(股)公司(統一藥品)	實質關係人
統一實業(股)公司(統一實業)	實質關係人
統一東京(股)公司(統一東京)	實質關係人
統一國際開發(股)公司(統一國際)	實質關係人
統正開發(股)公司(統正開發)	實質關係人
大統益(股)公司(大統益)	實質關係人

(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

	101年6月30日	100年6月30日
統一期貨	\$ 1,378,530	\$ 1,320,869
係本公司期貨交易繳付之保證金餘額。		

2. 應收帳款－關係人

	101年6月30日	100年6月30日
統一期貨	\$ 4,552	\$ 6,429

上開應收帳款－關係人係應收統一期貨之佣金收入等。

3. 其他應收款

	101年6月30日	100年6月30日
統一投信	\$ 49,262	\$ -
統一期貨	99,113	60,577
	<u>\$ 148,375</u>	<u>\$ 60,577</u>

係應收現金股利、董監酬勞及其他代墊款等。

4. 預付款項

	101年6月30日	100年6月30日
統正開發	\$ -	\$ 5,000

上開預付款項係預付廣告費。

5. 存出保證金

	101年6月30日	100年6月30日
統一期貨	\$ 38,000	\$ 38,000

上開保證金係期貨交割結算基金。

6. 存入保證金

	101年6月30日	100年6月30日
統一期貨	\$ 16,000	\$ 24,000

上開保證金係證券交割結算基金。

7. 期貨佣金收入

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一期貨	\$ 30,348	\$ 34,837

本公司僅與統一期貨進行該項交易，並係依契約約定價格按月收款。

8. 代銷基金手續費收入

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一投信	\$ 16,379	\$ 16,657

上述交易係依契約約定價格按月收。

9. 租金收入

	期間	押金	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一藥品	99.08.01~102.07.31	\$ -	\$ 2,254	\$ 2,254
統一投信	97.05.01~103.04.30	-	4,088	4,088
統一東京	98.04.01~104.03.31	-	3,264	3,253
其他	98.05.01~103.12.31	631	2,256	1,765
			<u>\$ 11,862</u>	<u>\$ 11,360</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。

10. 股務代理收入

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一企業	\$ 1,895	\$ 1,996
其他	3,888	2,897
合計	<u>\$ 5,783</u>	<u>\$ 4,893</u>

11. 交割結算服務費－期貨

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一期貨	<u>\$ 16,108</u>	<u>\$ 25,625</u>

12. 勞務費

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一投顧	<u>\$ 11,400</u>	<u>\$ 14,408</u>

13. 書報雜誌費

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統一投顧	<u>\$ 678</u>	<u>\$ 822</u>

14. 廣告費

	101年1月1日 至6月30日	100年1月1日 至6月30日
統正開發	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,000</u>

15. 購入營業證券－自營

101 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日			
	期末股數	期末餘額	處分損失
統一企業	604,000	\$ 27,950	(\$ 556)
統一實業	76,000	1,199	(528)
統一超商	3,000	475	(224)
		<u>\$ 29,624</u>	<u>(\$ 1,308)</u>
100 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日			
	期末股數	期末餘額	處分(損)益
統一企業	1,100,000	\$ 45,291	(\$ 1,734)
統一實業	-	-	(61)
統一超商	282,000	44,966	1,138
		<u>\$ 90,257</u>	<u>(\$ 657)</u>

16. 本公司於民國 101 年上半年度，出售統一期貨之股份 660,000 股予統一國際，出售價款為\$12,540，出售成本為\$12,182，處分利益為\$358。

六、抵(質)押之資產

本公司各項資產帳面價值提供擔保或用途受限情形如下：

資產項目	101年6月30日	100年6月30日	擔保用途
公平價值變動列入損益之金			
融資產－流動：			
營業證券－自營部(面額)			
－普通公司債	\$ -	\$ 100,000	附買回交易之擔保品
－公債	6,721,800	4,767,800	附買回交易之擔保品
－外國債券	695,505	-	附買回交易之擔保品
公平價值變動列入損益之金			
融資產－非流動(面額)：			
－公債	50,000	-	信託業務保證金
受限制資產			
－用途受限制之活期存款	948	124,643	代收股款、借券存入保證金及員工遭法院強制扣留薪資款
－質押定期存款	1,427,500	1,427,500	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
－存入保證金	393,175	718,125	外幣借券之客戶存入保證金
固定資產			
－土地及建築物(帳面價值)	1,346,369	1,357,050	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			
－營業保證金	702,000	702,000	營業活動之保證
－存出保證金	-	78,000	營利事業所得稅補徵稅款擔保
閒置資產			
－土地及建築物(帳面價值)	38,297	38,539	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

七、重大承諾事項及或有事項

本公司截至民國 101 年 6 月 30 日以營業租賃方式承租總、分公司營業廳及辦公室，其未來年度應付租金如下：

期	間	金	額
101	年 度 (7月~12月)	\$	43,834
102	年 度		70,262
103	年 度		49,738
104	年 度		36,829
105	年度以後		30,527
		\$	231,190

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

(以下空白)

十、其他

(一) 金融商品之公平價值

101 年 6 月 30 日			
資 產	帳面價值	公平價值	
		公開報價決定	評價方法估計
非衍生性金融商品：			
公平價值與帳面價值			
相等之金融資產	\$ 17,536,235	\$ -	\$ 17,536,235
交易目的之金融資產－流動	14,419,550	14,419,550	-
備供出售金融資產－流動	691,525	691,525	-
公平價值變動列入損益之			
金融資產－非流動	51,263	51,263	-
營業保證金	702,000	-	702,000
交割結算基金	286,961	-	286,961
存出保證金	66,932	-	66,932
衍生性金融商品：			
買入選擇權－期貨	7,609	7,609	-
期貨交易保證金－自有資金	1,378,530	1,378,530	-
衍生性金融商品－櫃檯	94,158	-	94,158
	<u>\$ 35,234,763</u>	<u>\$ 16,548,477</u>	<u>\$ 18,686,286</u>
100 年 6 月 30 日			
資 產	帳面價值	公平價值	
		公開報價決定	評價方法估計
非衍生性金融商品：			
公平價值與帳面價值			
相等之金融資產	\$ 23,275,945	\$ -	\$ 23,275,945
交易目的之金融資產－流動	12,232,684	12,232,684	-
備供出售金融資產－流動	2,059,942	2,059,942	-
營業保證金	702,000	-	702,000
交割結算基金	427,941	-	427,941
存出保證金	149,733	-	149,733
衍生性金融商品：			
買入選擇權－期貨	32,526	32,526	-
期貨交易保證金－自有資金	1,320,869	1,320,869	-
衍生性金融商品－櫃檯	1,780	-	1,780
	<u>\$ 40,203,420</u>	<u>\$ 15,646,021</u>	<u>\$ 24,557,399</u>

101 年 6 月 30 日			
負 債	帳面價值	公平價值	
		公開報價決定	評價方法估計
非衍生性金融商品：			
公平價值與帳面價值相等之			
金融負債	\$ 19,896,389	\$ -	\$ 19,896,389
存入保證金	22,391	-	22,391
應付借券	92,097	92,097	-
衍生性金融商品：			
賣出選擇權負債－期貨	6,956	6,956	-
發行認購(售)權證負債	2,835,172	2,835,172	-
發行認購(售)權證負債再買回 (	2,749,023) (	2,749,023)	-
衍生性金融商品負債－櫃檯	166,319	-	166,319
其他金融負債－流動	126,198	-	126,198
	<u>\$ 20,396,499</u>	<u>\$ 185,202</u>	<u>\$ 20,211,297</u>
	100	年 6 月 30 日	
負 債	帳面價值	公平價值	
		公開報價決定	評價方法估計
非衍生性金融商品：			
公平價值與帳面價值相等之			
金融負債	\$ 25,104,056	\$ -	\$ 25,104,056
存入保證金	29,567	-	29,567
應付借券	116,407	116,407	-
衍生性金融商品：			
賣出選擇權負債－期貨	111,301	111,301	-
發行認購(售)權證負債	4,001,597	4,001,597	-
發行認購(售)權證負債再買回 (	3,629,281) (	3,629,281)	-
衍生性金融商品負債－櫃檯	1,943	-	1,943
其他金融負債－流動	235,669	-	235,669
	<u>\$ 25,971,259</u>	<u>\$ 600,024</u>	<u>\$ 25,371,235</u>

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、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、借券擔保價款、借券保證金、應收票據及帳款、其他應收款、受限制資產、營業保證金、交割結算基金、存出保證金、短期借款、應付商業本票、附買回債券負債、融券存入保證金、應付融券擔保價款、借券存入保證金、應付帳款、其他應付款(不含應付所得稅)、代收款項、存入保證金及受託買賣借貸項。
2. 權益證券除興櫃股票、持有之未上市或未上櫃股票且未具重大影響力者，期末以成本為公平價值評價外，公平價值係指資產負債表日之收盤價。開放型基金，其公平價值係指資產負債表日該基金淨資產價值。備供出售金融資產按公平價值衡量。

3. 資產負債表日之營業保證金及交割結算基金，因其係以定存單質押或未來可收取相關轉投資利益者，故以帳面價值為估計公平價值。
 4. 衍生性金融商品之公平價值，係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。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。
 5. 交易目的金融資產及負債，屬非衍生性金融商品者，係以活絡市場公開報價之市場價格為公平價值。屬衍生性金融商品者，若可取得活絡市場報價，則以市場價格為公平價值，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。
 6. 備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。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商品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。備供出售金融資產之未上市/上櫃股票，因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故不予揭露其公平價值。
- (二) 本公司民國 101 年 6 月 30 日具利率變動之公平價值風險之金融資產及金融負債分別為\$21,885,978 及\$17,449,854；具利率變動之現金流量風險之金融資產及金融負債分別為\$93,197 及\$115,149。
- (三) 本公司民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日非公平價值變動認列損益之金融資產及金融負債，其利息收入總額為\$351,732，利息費用總額為\$59,641。
- (四) 重大財務風險控制及避險策略

本公司所從事之風險控制係採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險(包含市場風險、信用風險及作業風險)與衡量各類風險之風險值(Value-at-risk)。

本公司特設風險管理委員會，為本公司最高之風險管理組織，執行單位為風控室，向董事會報告，該委員會擬訂定風險限額，執行風險管理，此限額係根據風險管理委員會所訂定之風險值(Value-at-risk)為計算基礎。92 年之期初，本公司設置風控長之職位，以負責管理本公司所有之風險管理策略。風控長主要之責任範圍，如下：

1. 制定全公司之風險管理制度。
2. 發展衡量及管理公司風險之有效方法。
3. 覆核業務部門之風險管理制度、業務限額、評估模型與例外管理申請。
4. 蒐集資料、彙總資訊，產生各類風險報告。
5. 分析各項業務之市場、信用與流動風險狀況，並向總經理報告。
6. 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。
7. 執行風險管理委員會指定之工作事項：

(1) 財務風險控制：

為確保風險管理制度之完整性，落實風險管理之制衡機制，提升風險管理之分工效能，以制定風險管理政策。使本公司各階層在從事各項業務時，能對辨識、衡量、監視及控制各種風險，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。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，持續提升獲利，創造公司價值，達成資本報酬極大化之目標。

本公司面臨之風險類別包括：市場風險、信用風險、流動性風險、現金流量風險、作業風險、法律風險等。本公司建立風險管理制度，期以達成有效控管公司整體之風險。本公司之風險管理制度包括獨立之風險管理部門與整體之風險管理組織架構，包含董事會、風險管理委員會、風控室、稽核室、法務科、財務部與各業務單位之職責與分層授權負責流程，另外亦針對業務別與產品分別制定符合公司經營策略、資本結構與市場狀況之風險管理機制與執行程序，並且建置風險管理資訊系統以輔助整體風險管理之落實執行，有效地控管公司整體之風險。

(2) 避險策略(財務避險)：

本公司之避險策略係以利用衍生性金融商品為工具，規避避險部位之市場價格波動風險可容忍之額度內。依據本公司風險承受能力，訂定各項業務承作額度、風險限額(VaR Limit)及避險策略，建立監控機制以瞭解避險部位之變動狀況，並且訂定避險超限或不足之處理原則。

A. 權益證券

權益證券價格的波動性，當價格變動方向對公司不利時，本公司便會承受部位價值損失的風險。業務之避險除減碼因應外，得使用台灣期貨交易所之台灣加權股價指數期貨、金融指數期貨、電子指數期貨作為避險標的。未平倉部位(含多頭及空頭部位)之總市值不得大於前一營業日自營及承銷部門庫存上市股票現貨總市值，且不得大於本公司前一月月底月報表淨值之百分比。若淨值低於實收資本額時，以實收資本額計之。

B. 固定收益商品

固定收益商品主要係承受市場利率波動之風險，當利率變動方向對本公司不利時，便會承受部位價值變化的市場風險。本公司以利率之衍生性金融商品作為避險工具，透過承作利率交換、公債期貨、債券選擇權等衍生性商品進行動態避險以規避市場風險。

C. 認購售權證

認購(售)權證之市場風險，包含 Delta 風險、Gamma 風險、交易部位風險、避險組合價值損失及涉險金額風險、權證造市及再發行風險，依授權額度及以風險控管原則、部門風險控管機制進行監控。進場調節標的證券股票，為控管認購(售)權證發行後避險操作之市場風險及商品流動性風險，避險部位權限額度為理論避險張數之上下一定區間之內。

D. 結構型商品

結構型商品為固定收益商品與選擇權之組合，故本公司承作此業務涉及之市場風險，包含股價變動、波動值變動及利率變動。為降低承作此業務之市場風險，在固定收益端部分，將交易價金購買固定收益證券產生孳息以支付到期還本之本金，以規避所承受之利率風險；在選擇權部分，則於承作該商品時同時建立相關之動態避險部位，為避險操作之市場風險，避險部位權限額度為理論避險張數之上下一定區間在內，以降低股價變動及波動值變動所產生之風險。

E. 轉換公司債資產交換

可轉換公司債資產交換為議價交易，可拆解為固定證券收益端與選擇權端出售交易，業務涉及市場風險與交易相對人之信用風險。本公司透過與第三人對可轉債進行固定證券收益端與選擇權端出售交易，以降低該部位之市場價格風險，並同時依交易相對人審核制度進行信用限額之監控，以降低信用風險。

(五)重大財務風險資訊

1. 衍生性金融商品

項 目	101年6月30日	100年6月30日
	帳面價值	帳面價值
資產：		
買入選擇權—期貨	\$ 7,609	\$ 32,526
期貨交易保證金—自有資金	1,378,530	1,320,869
換利合約價值	93,196	1,562
換匯合約	763	-
交易目的金融資產—CB選擇權	-	218
股權連結商品—選擇權	199	-
	<u>\$ 1,480,297</u>	<u>\$ 1,355,175</u>
負債：		
認購(售)權證	\$ 86,149	\$ 372,316
賣出選擇權負債—期貨	6,956	111,301
轉換公司債資產交換	33,907	1,826
換利合約價值	115,149	-
換匯合約	17,236	-
結構型商品	27	117
股權連結商品負債		
—本金價值(註)	26,200	35,700
保本型商品負債		
—固定收益商品(註)	99,998	199,969
	<u>\$ 385,622</u>	<u>\$ 721,229</u>

註：帳列「其他金融負債」。

2. 本公司因從事各種衍生性金融商品－櫃檯交易，於民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日所產生之相關損益於損益表之表達，列示如下：

	<u>101年1月1日至6月30日</u>	
	<u>衍生性金融商品 (損)益－櫃檯</u>	<u>內含未實現 評價(損)益</u>
換利合約價值－非避險	(\$ 5,892)	(\$ 10,604)
資產交換選擇權	(25,033)	(24,918)
股權連結商品	248	388
保本型商品	(324)	(21)
買入選擇權－非避險	(909)	－
買入選擇權－避險	15	－
	<u>(\$ 31,895)</u>	<u>(\$ 35,155)</u>
	<u>100年1月1日至6月30日</u>	
	<u>衍生性金融商品 (損)益－櫃檯</u>	<u>內含未實現 評價(損)益</u>
換利合約價值－非避險	(\$ 42,629)	(\$ 11,182)
資產交換選擇權	638	638
公債發行前投資損益	(13,259)	－
股權連結商品	2,359	20
保本型商品	(218)	141
買入選擇權－非避險	(1,162)	－
買入選擇權－避險	992	(179)
	<u>(\$ 53,279)</u>	<u>(\$ 10,562)</u>

3. 各項衍生性金融商品交易性質及名目本金說明：

(1) 期貨交易

本公司承作期貨契約交易之保證金，截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止餘額明細如下：

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
期貨交易保證金－自有資金	<u>\$ 1,378,530</u>	<u>\$ 1,320,869</u>
超額保證金	<u>\$ 1,349,239</u>	<u>\$ 745,249</u>

本公司因期貨自營業務而認列之衍生性金融商品(損)益－期貨明細如下：

	<u>101年上半年度</u>	<u>100年上半年度</u>
期貨契約利益(損失)	\$ 505,496	(\$ 166,750)
選擇權交易(損失)利益	(214,504)	303,747
	<u>\$ 290,992</u>	<u>\$ 136,997</u>

本公司因期貨避險業務而認列之衍生性金融商品(損)益-期貨明細如下:

	101年上半年度	100年上半年度
期貨契約利益-已實現	\$ 37,506	\$ 33,089
期貨契約(損失)利益-未實現	(499)	8,783
選擇權契約(損失)-已實現	(35,626)	(66,949)
選擇權契約(損失)-未實現	(802)	(15,353)
	<u>\$ 579</u>	<u>(\$ 40,430)</u>

(2)認購售權證

發行認購(售)權證相關資訊，請詳附註四(十)。

(3)轉換公司債資產交換及選擇權交易

本公司從事資產交換交易及選擇權交易；資產交換以承銷取得或自營持有之轉換公司債部位為交易標的，將交易標的售予交易相對人並收取成交價金，且在契約期限內，以約定之利息報酬與交易相對人就該轉換公司債所生之債息與利息補償金進行交換，並取得在契約到期日前得隨時向交易相對人買回該轉換公司債之權利。另選擇權交易在契約到期日前得隨時向資產交換交易相對人買回該項可轉債或約定交易相對人有權於一定期間內以約定價格承購可轉債，亦可以現有承銷或自營所持有之債券部位交割。截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，轉換公司債賣出選擇權交易之名目本金分別為 \$269,501 及 \$50,000。

(4)利率交換

本公司目前所承作之利率交換係以本公司對利率走勢之判斷並訂定換利合約賺取利差為目的，簽訂之合約期限為 1~5 年，每屆結算日，係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，交易對象多為金融機構。截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，該交易之名目本金分別為 \$180,088,324 及 \$213,088,324。

(5)結構型商品

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行政院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。截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，從事股權連結商品交易之名目本金分別為 \$26,200 及 \$35,700，從事保本型商品交易之名目本金分別為 \$100,000 及 \$200,000。

4. 本公司從事各項金融商品之相關風險：

(1)市場風險

A. 因股價、利率、匯率或商品等市場風險因子之價格或波動率變動，導致部位價值減損之風險，包含方向性及非方向性風險。

本公司針對各業務部給予授權限額與風險值限額(VaR Limit)，建立風險管理執行依據。

市場風險值之衡量模型，係採用以蒙第卡羅模擬(Monte Carlo Simulation)法計算風險(VaR Value-at-Risk)模型，選定以 95%信賴區間、一天之風險

衡量各部位之市場風險。

- B. 依據會計研究發展基金會民國 100 年 2 月 18 日(100)基祕字第 046 號函規定，本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

101年6月30日			
	幣別	外幣金額 (仟元)	期 末 衡量匯率
<u>影響本期損益</u>			
金融資產			
現金與約當現金	USD	\$ 9,264	29.88
公平價值變動列入損益者	USD	20,189	29.88
受限制資產—流動	USD	13,158	29.88
金融負債			
附買回債券負債	USD	\$ 2,514	29.88
借券存入保證金	USD	11,401	29.88
<u>影響股東權益</u>			
金融資產			
採權益法之長期投資	USD	\$ 59,977	29.88
100年6月30日			
	幣別	外幣金額 (仟元)	期 末 衡量匯率
<u>影響本期損益</u>			
金融資產			
現金及約當現金	USD	\$ 79	28.73
公平價值變動列入損益者	USD	14,352	28.73
受限制資產—流動	USD	29,311	28.73
受託買賣借貸項淨額	USD	6,724	28.73
金融負債			
借券存入保證金	USD	\$ 29,311	28.73
<u>影響股東權益</u>			
金融資產			
採權益法之長期投資	USD	\$ 64,330	28.73

(2)信用風險

A. 違約交割風險

交易對手未能依約履行交割義務，而必須另行(代為)買進或賣出部位所產生之潛在價格群流動性風險。

B. 發行者信用評等等級調降風險

因證券發行者信用評等等級調降而產生損失之風險。

C. 發行者違約風險

證券發行者無法依證券發行條件履行其義務而產生損失之風險。

本公司有信用風險之金融資產，扣除適當備抵評價後之帳面價值，即可反應最大信用暴險金額，且本公司並未有重大承諾或替他人背書保證事項，

故不致產生額外之信用風險。

(3)流動性風險

A. 部位流動性風險：

當市場交易量不足，致交易無法在合理之時間範圍內，依最近之市價成交，致使公司因成交量不足造成部位處分困難及虧損擴大，產生部位流動性風險。

(A)市場流動性風險：

- a. 外部因素所成的部位流動性風險，如產品冷門、客製化產品。
- b. 因市場因素而導致交易量突然地大幅減少。

(B)交易流動性風險：

內部因素造成的部位流動性風險，如庫存部位在超過市場正常的交易量。

B. 現金流動性風險：

公司無法以合理成本，因應下列可能之資金需求：

(A)投資部位增幅超過資金調度計畫，使公司無足額資金以供交割。

(B)未及時補足保證金，以致部位被強制平倉之損失風險。

(C)其他因素造成無法將資產變現或無法即時支應現金流出之需求。

本公司透過現金流量管理，控制銀行融通額度，以確保資金流量之安全。本公司市場風險管理目的，係考慮當時經濟環境、競爭狀況、市場價值風險和對淨利息收入之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中度管理所有市場風險。

(4)利率變動之現金流量風險

利率變動之現金流量風險係指本公司所持有之浮動利率金融資產，其現金流量因指標市場利率變動而使未來現金流量變動，產生未來現金流量之不確定性的風險。本公司針對利率變動所產生之現金流量風險進行風險評估，若超過本公司可承受之風險，則以利率交換來進行避險。

(六)信託資產及負債

1. 本公司業經金管證券字第 0990051320 號函核准，新增以信託方式辦理財富管理業務等營業項目，得從事特定單獨管理運作金錢之信託。

本公司受託代為管理及運用之信託資金，為內部管理目的，獨立設帳及編製財務報表。對受託保管之信託資產，作備忘記錄。

2. 本公司信託業務於民國 100 年 12 月開始營運，並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) 資產負債表

<u>資產負債表</u>			
<u>民國101年6月30日</u>			
<u>信託資產</u>	<u>金額</u>	<u>信託負債</u>	<u>金額</u>
銀行存款	\$ 306	應付款項	\$ -
基金	967	金錢信託	3,892
應收出售證券款	2,630	累積盈虧	11
信託資產總額	<u>\$ 3,903</u>	信託負債總額	<u>\$ 3,903</u>

(2) 信託損益表：

<u>信託損益表</u>	
<u>民國101年1月1日至6月30日</u>	
<u>項</u>	<u>目</u>
信託收益	
利息收入	\$ 1
投資收益－已實現	26
小計	27
信託費用	
投資損失－未實現	(15)
稅前淨利	12
所得稅費用	(1)
稅後淨利	<u>\$ 11</u>

(3) 信託財產目錄：

<u>信託財產目錄</u>	
<u>民國101年6月30日</u>	
<u>項</u>	<u>目</u>
銀行存款	\$ 306
基金	967
應收出售證券款	2,630
	<u>\$ 3,903</u>

(以下空白)

十一、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一億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一億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。

(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	主要營業項目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被投資公司 本期(損)益	本期認列 之投資(損)益	備註
				本期期末	上期期末	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	期貨經紀	\$ 644,650	\$ 651,317	63,817,303	96.69%	\$ 1,111,106	\$ 55,775	\$ 55,688	子公司
	統一證券投資顧問 (股)公司	台北市	有價證券之投資顧問	150,000	150,000	12,400,000	100.00%	146,863	1,141	1,172	子公司
	統一證券(香港)有限 公司	香港	有價證券自營、承銷 及經紀及投資顧問	34,030	34,030	10,000,000	5.19%	61,064	(50,124)	(2,707)	子公司
	統一證券(維京島)有 限公司	維京群島	有價證券投資及控股 公司	2,264,573	2,264,573	67,746,000	100.00%	1,792,108	(43,060)	(44,985)	子公司
	統一證券投資信託 (股)公司	台北市	證券投資信託	624,940	624,940	13,570,830	38.66%	379,202	84,190	33,011	註
	統一人身保險代理人 (股)公司	台北市	保險代理	5,000	5,000	500,000	100.00%	7,431	1,015	1,016	子公司
	統一綜合保險代理人 (股)公司	台北市	保險代理	5,000	5,000	500,000	100.00%	11,081	2,296	2,296	子公司
統一證券(維京 島)有限公司	統一證券(香港)有限 公司	香港	有價證券自營、承銷 及經紀及投資顧問	814,705	814,705	182,600,000	94.81%	1,117,439	(50,124)	(47,523)	子公司
	統一財富管理(香港) 有限公司	香港	財富管理業務	92,091	92,091	23,400,000	100.00%	56,330	(2)	(2)	孫公司
	統一證券(代理人)有 限公司	香港	代理人業務	3,403	3,403	1,000,000	100.00%	2,463	(3)	(3)	孫公司
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	證券投資信託	478	478	12,000	0.03%	382	84,190	29	註

註:採權益法評價之轉投資公司

2. 資金貸與他人：除因開辦證券信用交易業務外，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臺幣一億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一億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. 依據行政院金融監督管理委員會證券期貨局台財證(二)第920004507號函規定，提供下列資訊：
- (1) 統一證券(維京島)有限公司民國101年6月30日持有證券明細：

項目	種類	數量(股)/面額	帳面價值		期末市價		單位：美元
			單價	金額	單價	金額	備註
<u>公平價值變動列入損益之金融資產－流動</u>							
基金及貨幣市場工具：							
FL. R GSC EUROPEAN CDO	結構債	2,500,000	\$ 1.000	\$ 2,500,000	\$ 0.478	\$ 1,195,652	
FL. R ARES VIR	結構債	5,000,000	0.995	<u>4,975,000</u>	0.476	<u>2,379,348</u>	
				7,475,000		3,575,000	
Less：impairment				(<u>3,900,000</u>)		<u>-</u>	
合計				<u>\$ 3,575,000</u>		<u>\$ 3,575,000</u>	
<u>採權益法之長期投資</u>							
統一證券(香港)有限公司	STOCK	182,600,000	0.205	\$ 37,397,550	\$ 0.205	\$ 37,397,550	
統一財富管理(香港)有限公司	STOCK	23,400,000	0.189	1,885,213	0.189	1,885,213	
統一證券(代理人)有限公司	STOCK	1,000,000	0.082	<u>82,437</u>	0.082	<u>82,437</u>	
合計				<u>\$ 39,365,200</u>		<u>\$ 39,365,200</u>	

- (2) 統一證券(維京島)有限公司從事衍生性金融商品情形金額來源：

係以自有資金7,475,000美元從事衍生性金融商品相關之資產證券化交易，截至民國101年6月30日帳列價值為3,575,000美元。

- (3) 截至民國101年6月30日無任何之訴訟案件。

(4)資產負債表資訊

統一證券(維京島)有限公司

資產負債表

西元2012年及2011年6月30日

單位：美元

資產	西元2012年6月30日		西元2011年6月30日		負債及股東權益	西元2012年6月30日		西元2011年6月30日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					負債	\$ -	-	\$ -	-
現金及約當現金	\$ 17,084,810	28	\$ 16,295,430	25	股東權益				
公平價值變動列入損益	-				股本	67,746,000	113	67,746,000	105
之金融資產－流動	3,575,000	6	3,575,000	6	資本公積	757,813	1	757,813	1
其他應收款	16,248	-	6,294	-	累積換算調整數	738,540	1	596,279	1
受限制資產	-	-	600,000	1	累積盈虧	(9,201,095)	(15)	(4,759,316)	(7)
流動資產合計	20,676,058	34	20,476,724	32	股東權益總計	60,041,258	100	64,340,776	100
採權益法之長期股權投資	39,365,200	66	43,864,052	68					
資產總計	\$ 60,041,258	100	\$ 64,340,776	100	負債及股東權益總計	\$ 60,041,258	100	\$ 64,340,776	100

(5)損益表資訊

統一證券(維京島)有限公司				
損 益 表				
西元2012年及2011年1月1日至6月30日				
單位：美元				
項目	西元2012年1月1日至6月30日		西元2011年1月1日至6月30日	
	金額	%	金額	%
收入				
利息收入	\$ 186,121	100	\$ 41,979	99
其他營業外收入	139	-	396	1
小計	186,260	100	42,375	100
費用				
採權益法認列之投資損失	(1,603,125)	(861)	(2,772,827)	(65)
營業費用	(35,390)	(19)	(31,322)	(1)
營業外支出及費用	(10)	-	(10)	-
小計	(1,638,525)	(880)	(2,804,159)	(66)
本期淨損	(\$ 1,452,265)	(780)	(\$ 2,761,784)	34

(6)關係人交易中與外國事業間往來情形：無。

(三)大陸投資資訊

不適用。

十二、部門別財務資訊

營運部門資訊依財務會計準則公報第 41 號規定，另於合併財務報表中揭露。

十三、採用 IFRSs 相關事項

IFRSs 事前揭露資訊依金管會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函，另於合併財務報表中揭露。

統一綜合證券股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
零用金				\$	1,774
支票存款					213,510
活期存款					
台幣存款					302,219
外幣存款					695,073
定期存款					
台幣存款					3,558,500
外幣存款					<u>149,400</u>
					4,920,476
減：受限制資產-流動		一年內到期		(	1,821,623)
受限制資產-非流動				(	<u>702,000</u>)
合計				\$	<u><u>2,396,853</u></u>

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
開放式基金及貨幣市場工具明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

基金名稱	摘要	股數或單位數	面值(元)	總額	取得成本	市價		備註
						單價(元)	總額	
國外台幣計價股票								
寶來中國平衡基金		3,000,000.00	\$ 10.00	\$ 30,000	\$ 30,000	\$ 10.01	\$ 30,030	
保德信大俄羅斯基金		3,000,000.00	10.00	30,000	30,000	9.76	29,280	
日盛金緻招牌組合基金		2,000,000.00	10.00	20,000	20,000	9.19	18,380	
群益亞太中小基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	9.61	9,610	
群益新興大消費基金		2,000,000.00	10.00	20,000	20,000	9.43	18,860	
群益大中華雙力優勢基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	8.65	8,650	
永豐中國經濟建設基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	9.66	9,660	
				130,000	130,000		124,470	
國外台幣計價債券								
華碩新興亞太債券基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	10.00	9,997	
兆豐國際全球債券組合基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	9.99	9,990	
富鼎全球固定收益組合基金		778,798.00	12.84	10,000	10,000	13.16	10,252	
瀚亞新興亞洲當地貨幣債券基金		2,000,000.00	10.00	20,000	20,000	10.03	20,063	
日盛亞洲高收益債券基金		3,000,000.00	10.00	30,000	30,000	10.10	30,300	
柏瑞新興市場企業策略債券基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	10.08	10,078	
群益亞洲新興市場債券基金		3,000,000.00	10.00	30,000	30,000	10.03	30,090	
				120,000	120,000		120,770	
國外外幣計價期貨								
寶富多元策略期貨信託基金		4,359,882.10	11.47	50,000	50,000	10.93	47,642	
國內上市股票型								
日盛首選基金		2,381,956.57	8.40	20,000	20,000	8.65	20,604	
安泰ING中小基金		963,719.30	20.75	20,000	20,000	20.71	19,959	
安泰ING優質基金		1,185,143.20	16.88	20,000	20,000	17.22	20,408	
				60,000	60,000		60,971	

統一綜合證券股份有限公司
開放式基金及貨幣市場工具明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

基金名稱	摘要	股數或單位數	面值(元)	總額	取得成本	市價		備註
						單價(元)	總額	
<u>國外台幣計價股票</u>								
寶來全球不動產證券化基金		3,885,317.90	\$ 7.72	\$ 30,000	\$ 30,000	\$ 8.06	\$ 31,316	
保德信全球消費商機基金		888,099.50	11.26	10,000	10,000	11.30	10,036	
保德信全球優質股息成長基金		1,060,445.40	9.43	10,000	10,000	9.73	10,318	
德盛全球生技大壩基金		1,240,330.20	16.12	20,000	20,000	17.32	21,483	
國泰中國新興戰略基金		1,000,000.00	10.00	10,000	10,000	9.78	9,780	
永豐主流品牌基金		2,718,081.96	11.04	30,000	30,000	10.16	27,616	
				110,000	110,000		110,549	
<u>國外外幣計價股票(美元)</u>								
ING(L)食品飲料投資基金		250.40	1,336.82	10,000	10,000	1,363.91	10,205	
合計數				\$ 480,000	480,000			
評價調整					(5,394)			
市價合計數					\$ 474,606		\$ 474,606	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—自營部明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>上市公司股票</u>							
台 泥		199,000	\$ 34.30	\$ 6,825	\$ 35.35	\$ 7,035	
亞 泥		39,000	35.62	1,389	37.45	1,461	
統 一		604,000	46.28	27,950	47.60	28,750	
南 亞		9,000	56.90	512	53.40	481	
亞 聚		32,000	31.20	998	31.50	1,008	
國 喬		79,000	12.55	992	13.10	1,035	
聯 成		31,000	16.15	501	16.10	499	
F-再生		2,700	79.37	214	78.80	213	
南 紡		40,000	12.50	500	12.55	502	
永 大		90,000	48.61	4,375	50.00	4,500	
F-亞德		19,000	167.79	3,188	170.00	3,230	
榮 化		33,000	46.25	1,526	47.60	1,571	
東 聯		28,000	35.30	988	35.90	1,005	
中 纖		352,382	15.63	5,508	9.06	3,193	
中 碳		8,000	138.25	1,106	135.50	1,084	
喬 山		60,000	65.61	3,936	71.30	4,278	
東 鋼		35,000	28.36	993	29.00	1,015	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
上 銀		26,000	\$ 296.75	\$ 7,716	\$ 302.00	\$ 7,852	
川 湖		217,000	167.16	36,274	168.50	36,565	
台 橡		7,000	73.20	512	73.30	513	
正 新		869,000	73.57	63,933	75.00	65,175	
裕 隆		79,000	52.90	4,179	52.40	4,140	
中 華		208,000	26.44	5,500	27.00	5,616	
三 陽		177,000	18.32	3,242	19.30	3,416	
和泰汽		85,000	197.49	16,786	193.00	16,405	
裕日車		382,000	218.86	83,604	257.00	98,174	
台達電		94,000	89.46	8,409	90.90	8,545	
鴻 海		366,000	87.04	31,856	89.40	32,720	
台積電		406,000	80.01	32,483	81.30	33,008	
聯 強		7,000	70.93	497	72.60	508	
鴻 準		211,000	107.97	22,783	107.50	22,683	
敬 鵬		507,000	27.24	13,813	27.80	14,095	
華 碩		15,000	294.94	4,424	271.50	4,073	
廣 達		100,000	79.28	7,928	79.40	7,940	
台光電		2,700,000	27.20	73,432	27.80	75,060	
中華電		71,000	91.98	6,531	94.00	6,674	
京元電		100,000	13.32	1,332	14.05	1,405	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
聯發科		6,000	\$ 273.38	\$ 1,640	\$ 273.00	\$ 1,638	
全 新		147,000	46.37	6,817	46.70	6,865	
義 隆		250,000	43.83	10,958	43.85	10,963	
思 源		86,000	42.03	3,614	39.35	3,384	
可 成		217,000	192.24	41,716	198.50	43,075	
皇翔建		24,000	62.33	1,496	58.60	1,406	
華 固		100,000	72.12	7,212	72.30	7,230	
陽 明		78,000	13.10	1,022	13.35	1,041	
長榮航		84,000	17.83	1,498	18.15	1,525	
F-美食		30,000	203.30	6,099	206.00	6,180	
王 品		189,000	444.48	84,006	443.50	83,822	
京城銀		85,000	17.57	1,493	17.45	1,483	
中國壽		555,000	27.76	15,408	27.80	15,429	
台 企		59,000	8.50	502	8.60	507	
遠東銀		90,000	11.00	990	11.35	1,022	
玉山金		65,000	15.40	1,001	15.30	995	
兆豐金		86,000	21.32	1,833	21.85	1,879	
新光金		59,000	8.56	505	8.58	506	
國票金		151,000	9.97	1,505	10.05	1,518	
第一金		29,000	17.25	500	17.35	503	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
統一超		3,000	\$ 158.33	\$ 475	\$ 158.50	\$ 476	
潤泰全		10,000	48.95	490	49.20	492	
大立光		3,000	566.60	1,700	618.00	1,854	
德律		34,000	44.87	1,526	46.00	1,564	
聯詠		17,000	90.32	1,536	91.40	1,554	
文曄		26,000	39.50	1,027	40.25	1,047	
欣興		15,000	32.55	488	33.80	507	
晶技		11,000	44.90	494	42.90	472	
台灣大		90,000	96.32	8,669	98.50	8,865	
緯創		200,000	37.58	7,515	36.50	7,300	
玉晶光		4,000	251.06	1,004	236.00	944	
創意		45,000	108.14	4,867	104.00	4,680	
F-IML		95,000	118.16	11,225	117.00	11,115	
F-TPK		33,397	357.75	11,948	374.00	12,490	
信昌化		21,000	72.80	1,529	71.40	1,499	
遠傳		75,000	65.25	4,894	64.70	4,853	
中磊		50,000	41.76	2,088	44.60	2,230	
F-中租		25,000	44.34	1,108	43.40	1,085	
F-大洋		30,000	114.91	3,447	110.50	3,315	
嘉聯益		22,000	44.00	968	48.35	1,064	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
瑞儀		241,000	\$ 141.56	\$ 34,115	\$ 150.00	\$ 36,150	
聚鼎		29,000	59.31	1,720	59.80	1,734	
力成		1,100,000	54.06	59,465	57.70	63,470	
台郡		730,000	112.66	82,240	120.00	87,600	
同欣電		10,000	99.00	990	96.20	962	
台表科		156,000	62.48	9,746	60.10	9,376	
啟碁		17,000	60.50	1,029	61.20	1,040	
可寧衛		317,000	210.23	66,644	202.00	64,034	
寶成		230,000	25.18	5,791	25.45	5,854	
統一實		76,000	15.77	1,199	15.85	1,205	
美利達		437,000	106.04	46,339	108.00	47,196	
中興保		16,000	62.45	999	64.90	1,038	
中鼎		73,000	50.93	3,718	55.60	4,059	
宏全		22,000	68.52	1,508	66.80	1,470	
裕融		166,000	65.22	10,826	65.90	10,939	
好樂迪		320,000	49.07	15,703	49.80	15,936	
潤泰新		822,000	44.36	36,463	45.60	37,483	
小計		16,249,479		1,122,043		1,153,350	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>上櫃公司股票</u>							
新 麥		139,000	\$ 119.89	\$ 16,664	\$ 121.00	\$ 16,819	
宇 隆		20,000	81.51	1,630	64.50	1,290	
網 龍		6,000	84.40	506	84.80	509	
順達科		29,000	160.21	4,646	162.00	4,698	
原 相		293,000	84.97	24,896	85.50	25,052	
威 剛		30,000	37.23	1,117	38.00	1,140	
雙 鴻		30,000	38.45	1,153	36.75	1,103	
漢微科		89,000	331.46	29,500	324.00	28,836	
歐買尬		7,000	208.93	1,463	212.00	1,484	
東 洋		9,000	111.36	1,002	115.00	1,035	
F-聯德		155,000	66.96	10,380	61.80	9,579	
F-譜瑞		175,000	394.04	68,957	397.00	69,475	
龍 巖		12,000	83.70	1,004	85.50	1,026	
新 普		89,000	211.58	18,831	203.50	18,112	
頤 邦		270,000	38.33	10,349	39.95	10,787	
詩 肯		113,000	57.63	6,512	54.40	6,147	
系 微		8,000	138.00	1,104	133.00	1,064	
台 耀		150,000	14.96	2,244	15.15	2,273	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
元 太		18,000	\$ 33.11	\$ 596	\$ 32.75	\$ 590	
宏捷科		50,000	35.09	1,754	32.20	1,610	
群 聯		127,000	234.60	29,794	240	30,480	
F-金可		207,000	285.51	59,100	313	64,688	
小 計		2,026,000		293,202		297,797	
<u>上市/櫃權證</u>							
元 大J6		140,000	1.20	209	1.29	209	
群 益Q5		297,000	1.49	356	1.49	383	
小 計		437,000		565		592	
<u>公債</u>							
央債100-3期				1,149,123		1,150,136	
央債100-6期				156,030		156,323	
央債100-8期				51,129		51,129	
101甲1期				200,636		200,570	
101央債甲3				2,248,596		2,248,382	
101央債甲5				200,729		200,478	
央債101-6期				(210,255)		(210,206)	
央債91-11期				101,914		100,775	
央債92-4期				101,392		100,764	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
央債92-7期				\$ 259,496		\$ 255,974	
央債92-10期				52,138		51,324	
央債93-4期				1,249,399		1,230,312	
93央債甲八				104,383		103,405	
央債97-1期				154,545		151,329	
央債97-4期				102,708		101,197	
央債98-4期				<u>824,830</u>		<u>818,822</u>	
小 計				<u>6,746,793</u>		<u>6,710,714</u>	
<u>可轉換公司債</u>							
愛之一				4,119		4,104	
上曜一				907		1,008	
東陽一				8,172		8,343	
聚隆一				19,771		20,149	
耿鼎三				11,660		11,639	
寶利一				21,609		22,322	
東鋼五				1,853		1,878	
聯強二				232,836		229,408	
鴻準一				1,688		1,693	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
大同二				\$ 368,296		\$ 369,315	
億光三				2,692		2,684	
國碩一				8,622		8,602	
興勤三				3,874		3,846	
瑞軒四				6,030		6,018	
東貝三				4,081		4,075	
全坤二				22,826		23,028	
台驊一				2,000		1,990	
國賓一				57,353		56,700	
台中一				82,674		80,031	
元金一				405,472		392,890	
兆豐EI				387,167		380,300	
遠百一				165,652		161,363	
農林一				66,154		63,569	
亞光三				7,467		7,467	
亞光四				2,663		2,646	
威健三				10,423		10,400	
喬鼎一				2,234		2,226	
立德一				5,577		5,681	
聯德二				12,116		12,180	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
迎輝一				\$ 2,384		\$ 2,362	
晶科一				9,010		8,955	
佳醫三				7,510		7,470	
佳醫四				10,004		9,940	
曜亞一				9,222		9,292	
如興三				1,980		2,007	
久陽一				10,232		10,650	
德宏五				2,090		2,144	
遠雄五				53,732		52,442	
遠雄六				47,354		46,632	
陸海一				7,220		7,238	
嘉聯三				3,479		3,474	
立敦二				5,576		5,500	
佳必琪二				3,272		3,250	
啟基一				18,583		18,380	
良維五				1,035		1,110	
至上五				15,378		15,420	
北基二				10,406		10,413	
青鋼二				5,923		5,957	
愛地一				2,080		2,069	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
慶富一				\$ 12,305		\$ 11,640	
慶富二				2,032		1,881	
宏全一				13,779		13,874	
佳龍二				1,980		2,000	
小計				2,182,554		2,149,655	
<u>興櫃股票</u>							
F-廣華		24,000	115.59	2,774	115.59	2,774	
宏佳騰		436,276	59.31	25,878	59.31	25,878	
寶齡		19,830	20.93	415	20.93	415	
科妍		61,773	44.47	2,747	44.47	2,747	
謚源		501,463	28.37	14,227	28.37	14,227	
樂揚		8,077	10.33	83	10.33	83	
大車隊		8,325	73.52	612	73.52	612	
誠生		65,110	173.12	11,272	173.12	11,272	
晶宏		16,343	7.91	129	7.91	129	
臺慶科		109,000	25.34	2,762	25.34	2,762	
富晶		7,139	3.35	24	3.35	24	
長盛		8,642	4.03	35	4.03	35	
辛紘		103,500	28.96	2,997	28.96	2,997	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
云 光		19,621	\$ 21.52	\$ 422	\$ 21.52	\$ 422	
長 裕		39,331	6.77	266	6.77	266	
明基醫		8,427	19.44	164	19.44	164	
天賜爾		9,609	12.32	118	12.32	118	
中 裕		100,000	66.95	6,695	66.95	6,695	
智 擎		100,000	115.28	11,528	115.28	11,527	
承 業		150,000	83.65	12,547	83.65	12,547	
泰 宗		13,898	30.97	430	30.97	430	
通 用		107,795	24.35	2,625	24.35	2,625	
強 生		9,368	31.13	292	31.13	292	
尚 芳		22,550	61.00	1,376	61.00	1,376	
宏普科		133,910	22.85	3,060	22.85	3,060	
宏 鈺		78,995	39.28	3,103	39.28	3,102	
映 相		1,110,195	60.83	67,534	60.83	67,534	
奇 岩		329,307	19.47	6,410	19.47	6,410	
龍 翺		9,848	62.10	612	62.10	611	
祥 碩		20,000	93.86	1,877	93.86	1,877	
致和證		18,620	6.50	121	6.50	121	
達 和		23,132	19.87	460	19.87	460	
錢 櫃		58,803	60.65	3,567	60.65	3,566	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
大國鋼		363,975	\$ 12.58	\$ 4,580	\$ 12.58	\$ 4,580	
實威		57,558	63.38	3,648	63.38	3,648	
旭源		36,200	31.25	1,131	31.25	1,131	
綠電		34,399	36.25	1,247	36.25	1,247	
小計		4,225,019		197,768		197,764	
<u>上市公司其他</u>							
台灣50		70,000	49.23	3,446	50.20	3,514	
小計		70,000		3,446		3,514	
<u>外國股票</u>							
ALTRIA GROUP INC	紐約證交所	2,941	1,011.76	2,976	1,032.35	3,036	
AMAZON.COM INC	那斯達克證交所	1,328	6,587.07	8,748	6,823.10	9,061	
AMGEN INC	紐約證交所	2,893	2,056.03	5,948	2,178.55	6,302	
APPLE INC	那斯達克證交所	1,758	16,770.94	29,483	17,449.92	30,677	
AUTOZONE INC	紐約證交所	810	10,963.20	8,880	10,971.04	8,886	
BALL CORP	紐約證交所	4,750	1,256.23	5,967	1,226.57	5,826	
BEAM INC	紐約證交所	1,645	1,822.37	2,998	1,867.20	3,071	
BIOGEN IDEC INC	那斯達克證交所	1,550	3,848.42	5,965	4,314.07	6,687	
BROWN-FORMAN CORP	紐約證交所	1,132	2,663.48	3,015	2,893.88	3,276	
CERNER CORP	那斯達克證交所	1,255	2,343.09	2,941	2,469.88	3,100	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
COINSTAR INC	那斯達克證交所	1,483	\$ 2,019.81	\$ 2,995	\$ 2,051.56	\$ 3,042	
COLGATE-PALMOLIV	紐約證交所	2,026	2,913.72	5,903	3,110.51	6,302	
COMCAST CORP-A	那斯達克證交所	3,256	929.16	3,025	955.26	3,110	
DEAN FOODS CO	紐約證交所	6,086	486.85	2,963	508.86	3,097	
DHURCH & DWIGHT CO. INC.	紐約證交所	1,843	1,610.39	2,968	1,657.44	3,055	
DOLLAR GENERAL C	紐約證交所	1,993	1,515.60	3,021	1,625.17	3,239	
DOLLAR TREE INC	那斯達克證交所	4,194	1,406.46	5,899	1,607.54	6,742	
DR PEPPER SNAPPL	紐約證交所	2,389	1,257.33	3,004	1,307.25	3,123	
DUNKIN BRANDS GROUP INC	那斯達克證交所	3,014	1,004.54	3,028	1,026.08	3,093	
EXPEDIA INC	那斯達克證交所	4,401	1,329.36	5,850	1,436.33	6,321	
GENERAL ELECTRIC	紐約證交所	10,120	589.56	5,966	622.70	6,302	
IBM	紐約證交所	1,510	5,856.06	8,843	5,843.93	8,824	
INTUITIVE SURGIC	那斯達克證交所	566	15,725.00	8,900	16,547.24	9,366	
KIMBERLY CLARK CP	紐約證交所	2,577	2,299.92	5,927	2,503.05	6,450	
LULULEMON ATH	那斯達克證交所	4,563	1,970.03	8,989	1,781.74	8,130	
MASTERCARD INC-A	紐約證交所	729	12,206.84	8,899	12,851.69	9,369	
MEAD JOHNSON	紐約證交所	1,167	2,549.60	2,975	2,405.64	2,807	
MICROSOFT CP	那斯達克證交所	3,331	890.16	2,965	914.03	3,045	
PRICELINE.COM	那斯達克證交所	1,194	19,861.13	23,714	19,855.86	23,708	
SHERWIN-WILLIAMS	紐約證交所	2,481	3,591.45	8,910	3,954.62	9,811	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
STANDARD PACIFIC	紐約證交所	60,868	\$ 147.37	\$ 8,970	\$ 184.96	\$ 11,258	
STARBUCKS CORP	那斯達克證交所	7,468	1,587.81	11,858	1,593.20	11,898	
SXC HEALTH SOLUT	那斯達克證交所	2,136	2,774.48	5,926	2,964.39	6,332	
TERADATA CORP	紐約證交所	2,822	2,114.66	5,968	2,151.66	6,072	
THE HERSHEY CO COM	紐約證交所	1,480	2,014.93	2,982	2,152.26	3,185	
ULTRASHORT BASIC	紐約證交所	5,587	540.69	3,021	500.49	2,796	
UNION PAC CORP	紐約證交所	1,712	3,479.14	5,956	3,564.98	6,103	
US AIRWAYS GROUP	紐約證交所	18,036	346.27	6,245	398.30	7,184	
VERIZON COMMUNIC	紐約證交所	2,309	1,304.18	3,011	1,327.87	3,066	
VISA INC-CLASS A	紐約證交所	1,670	3,604.74	6,020	3,694.06	6,169	
WAL-MART STORES	紐約證交所	4,554	1,967.35	8,959	2,083.23	9,487	
WHOLE FOODS MKT	那斯達克證交所	3,476	2,567.22	8,924	2,848.16	9,900	
小 計		191,103		279,505		292,308	
<u>海外存託憑證ADR</u>							
2 ABBOTT LABS	紐約證交所	3,265	1,814.96	5,926	1,926.36	6,289	
BUENAVENTURA-ADR	紐約證交所	1,363	2,176.15	2,966	2,379.94	3,244	
COCA-COLA F-ADR	紐約證交所	803	3,722.18	2,989	3,910.69	3,140	
DIAGEO PLC-ADR	紐約證交所	2,040	2,877.27	5,870	3,079.73	6,283	
小 計		7,471		17,751		18,956	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>海外債券</u>							
CCB3	CN			\$ 118,534		\$ 118,534	
CGB2.56	HONG KONG			94,828		94,712	
CGB3.1	HONG KONG			47,414		47,331	
CGB3.48	HONG KONG			47,414		47,372	
DAIGR 2	LUXEMBOURG			112,129		111,876	
GE 4	LONDON			151,559		151,477	
KDB3	KR			93,604		93,524	
MITSC04	LONDON			95,035		95,498	
MLFP 2	LUXEMBOURG			75,240		75,250	
NAB 6	AU			94,796		94,685	
PEMEX6	LUXEMBOURG			393,750		401,477	
SWEDA 1.75	LONDON			74,972		74,980	
SWIPRO4.375	HONG KONG			89,382		91,782	
TOTAL 4	EURONEXT-PARIS			60,513		60,354	
小 計				1,549,170		1,558,852	
<u>指數型股票基金ETF</u>							
PROSHARES ULTRASHORT S&P500	紐約證交所	18,220	495.13	9,021	465.83	8,487	
PWR DB GOLD SHOR	紐約證交所	7,918	378.17	2,994	371.11	2,938	
SHORT RUSSELL 2000	紐約證交所	3,658	821.44	3,005	793.61	2,903	
ULTRASHORT OIL &	紐約證交所	3,644	823.48	3,001	758.95	2,766	
ULTRASHORT QQQ	紐約證交所	2,961	1,028.54	3,046	966.32	2,861	
恒生H股ETF	香港證交所	52,000	382.91	19,911	373.55	19,424	
小 計		88,401		40,978		39,379	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－自營部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
港股							
中國建築	香港證交所	112,000	\$ 28.15	\$ 3,152	\$ 27.93	\$ 3,129	
中銀香港(控股)	香港證交所	35,500	87.07	3,091	90.93	3,228	
合生元	香港證交所	36,500	73.26	2,674	77.83	2,841	
恆安國際	香港證交所	13,000	290.86	3,781	288.78	3,754	
高鑫零售	香港證交所	107,000	35.68	3,818	32.71	3,500	
統一企業中國	香港證交所	117,000	26.52	3,103	27.74	3,246	
莎莎國際	香港證交所	90,000	17.07	1,536	18.69	1,682	
普拉達	香港證交所	16,100	191.91	3,090	198.62	3,198	
騰訊控股	香港證交所	3,500	876.54	3,068	870.78	3,048	
中國海外	香港證交所	46,000	67.71	3,115	69.28	3,187	
華潤置地	香港證交所	52,000	59.63	3,101	60.88	3,166	
中信証券	香港證交所	31,500	61.47	1,936	62.65	1,973	
中國平安保險	香港證交所	11,500	235.40	2,707	237.73	2,734	
海通證券	香港證交所	36,000	42.70	1,537	41.54	1,495	
小 計		707,600		39,709		40,181	
合 計				12,473,484		\$ 12,463,062	
評價調整				(10,422)			
合 計				\$ 12,463,062			

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—承銷部明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>上市公司股票</u>							
中信金		\$ 7,860,000	\$ 16.30	\$ 128,118	\$ 17.00	\$ 133,620	
第一金		4,519,000	20.50	92,640	17.35	78,405	
小 計		12,379,000		220,758		212,025	
<u>上櫃公司股票</u>							
中美晶		297,000	43.27	12,851	46.40	13,781	
英格爾		6,000	50.00	300	52.30	314	
小 計		303,000		13,151		14,095	
<u>可轉換公司債</u>							
中宇一				80,400		87,676	
東鋼五				14,000		14,609	
一詮四				4,200		4,116	
元金一				243,700		246,137	
潤全一				19,000		18,820	
科風二				50,900		52,376	
訊舟四				15,500		15,531	
銘異三				62,900		72,021	
亞電一				15,000		16,800	
遠雄五				11,000		11,093	
遠雄六				15,400		14,961	
競國三				2,000		2,000	
上奇二				1,500		1,507	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—承銷部明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
金橋二				\$ 5,000		\$ 4,802	
亞翔二				80,000		84,880	
嘉聯三				14,000		13,895	
捷波三				13,000		14,235	
宏全一				18,000		17,838	
小計				665,500		693,297	
合計				899,409		\$ 919,417	
評價調整				20,008			
合計				\$ 919,417			

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—避險明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>上市公司股票</u>							
亞 泥		26,000	\$ 35.02	\$ 911	\$ 37.45	\$ 974	
佳 格		20,500	85.25	1,748	85.50	1,753	
中石化		904	24.52	22	25.00	23	
東 陽		8,000	29.19	234	28.80	230	
遠東新		1,000	30.95	31	31.50	32	
新 纖		4,000	8.66	35	8.55	34	
東 元		29,000	20.00	580	19.30	560	
上 銀		20,320	289.48	5,882	302.00	6,137	
川 湖		3,000	169.38	508	168.50	506	
台 橡		27,000	72.08	1,946	73.30	1,979	
正 新		65,174	74.36	4,846	75.00	4,888	
裕 隆		7,228	51.98	376	52.40	379	
中 華		21,000	26.91	565	27.00	567	
台達電		7,000	87.36	612	90.90	636	
日月光		624	27.49	17	24.45	15	
華 通		12,000	11.85	142	11.80	142	
神 達		43,000	9.97	429	9.94	427	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
鴻海		52,901	\$ 87.44	\$ 4,626	\$ 89.40	\$ 4,729	
矽品		5,000	30.52	153	31.20	156	
廣宇		17,000	29.04	494	29.10	495	
台積電		33,000	80.28	2,649	81.30	2,683	
旺宏		425,000	9.33	3,966	9.37	3,982	
宏基		5,000	31.52	158	30.80	154	
鴻準		3,198	104.95	336	107.50	344	
華碩		39,000	282.20	11,006	271.50	10,589	
瑞昱		12,000	54.48	654	54.10	649	
廣達		26,000	78.89	2,051	79.40	2,064	
群光		9,000	54.33	489	54.80	493	
正崴		1,000	61.97	62	58.90	59	
友達		301	12.09	4	12.05	4	
晶電		19,000	64.54	1,226	65.50	1,245	
京元電		9,000	14.00	126	14.05	126	
聯發科		9,066	272.03	2,466	273.00	2,475	
義隆		11,000	44.09	485	43.85	482	
可成		84,000	200.04	16,804	198.50	16,674	
瑞軒		169,000	23.96	4,050	24.00	4,056	
宏達電		25,896	378.28	9,796	389.50	10,086	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
華 固		3,000	\$ 70.63	\$ 212	\$ 72.30	\$ 217	
益 航		3,000	35.85	108	33.60	101	
長 榮		1,816	14.37	26	16.10	29	
中國壽		120,390	27.20	3,274	27.80	3,347	
華南金		89	16.10	1	16.45	1	
富邦金		5,326	29.02	154	29.80	159	
國泰金		5,140	28.76	148	29.25	150	
開發金		120,000	7.06	847	7.04	845	
元大金		199,068	13.44	2,675	13.55	2,697	
兆豐金		120,652	21.30	2,570	21.85	2,636	
台新金		5,000	11.17	56	11.40	57	
永豐金		940,646	10.67	10,037	11.20	10,535	
中信金		46,000	16.93	779	17.00	782	
第一金		97,000	17.20	1,668	17.35	1,683	
神 基		46,000	24.82	1,142	25.00	1,150	
大立光		17,000	592.76	10,077	618.00	10,506	
智 原		59,000	39.50	2,330	41.10	2,425	
銘 異		91,000	72.07	6,558	73.00	6,643	
璨 圓		50,000	22.25	1,113	22.20	1,110	
景 碩		29,000	83.31	2,416	81.40	2,361	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券—避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
緯 創		29,000	\$ 37.77	\$ 1,095	\$ 36.50	\$ 1,059	
新日興		21,000	83.55	1,755	81.70	1,716	
明 泰		8,000	22.30	178	22.20	178	
玉晶光		3,000	238.58	716	236.00	708	
創 意		7,000	106.66	747	104.00	728	
揚明光		2,000	105.83	212	104.00	208	
洋 華		12,000	65.81	790	67.60	811	
F-晨星		22,000	198.42	4,365	199.00	4,378	
信昌化		23,969	72.93	1,748	71.40	1,711	
遠 傳		2,000	66.06	132	64.70	129	
瑞 儀		2,000	149.50	299	150.00	300	
力 成		47,000	57.13	2,685	57.70	2,712	
台 郡		23,000	118.58	2,727	120.00	2,760	
同欣電		4,009	89.80	360	96.20	386	
可寧衛		9,000	205.23	1,847	202.00	1,818	
美利達		11,000	108.60	1,195	108.00	1,188	
潤泰新		52,000	44.29	2,303	45.60	2,371	
小 計		3,488,217		149,830		151,422	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>上櫃公司股票</u>							
伸 興		1,216	\$ 104.45	\$ 127	\$ 103.50	\$ 126	
精 華		2,000	367.97	736	332.00	664	
穩 懋		33,000	38.05	1,255	37.35	1,232	
順達科		8,000	162.13	1,297	162.00	1,296	
鈦 象		44,000	141.18	6,212	145.00	6,380	
凌 耀		9,000	162.22	1,460	159.50	1,435	
碩 禾		3,000	331.53	994	325.00	975	
東 洋		627	114.03	71	115.00	72	
F-譜瑞		1,000	396.00	396	397.00	397	
榮 剛		27,000	28.09	758	26.90	726	
中光電		36,511	27.68	1,011	27.75	1,013	
中美晶		89,000	45.68	4,065	46.40	4,130	
新 普		16,495	205.75	3,394	203.50	3,357	
頤 邦		35,000	39.13	1,370	39.95	1,398	
茂 迪		19,250	41.38	796	41.00	789	
久 元		2,000	81.09	162	79.30	159	
網 家		324	161.39	52	168.00	54	
元 太		538,133	30.32	16,316	32.75	17,624	
擎亞科		11,000	36.46	401	37.15	409	
群 聯		18,000	233.82	4,209	240.00	4,320	
小 計		894,556		45,082		46,556	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>可轉換公司債</u>							
遠紡E1				\$ 17,719		\$ 17,744	
可成二				336		337	
潤全一				51,008		50,515	
銘異三				169,000		193,505	
亞翔二				50,000		53,050	
潤新一				17,538		17,697	
小 計				305,601		332,848	
<u>上櫃認購售權證</u>							
S2元大		160,000	1.35	216	1.44	230	
凱基TU		109,000	0.60	65	0.63	69	
國泰QD		2,000	1.38	3	1.05	2	
寶來UV		150,000	1.00	149	1.04	156	
第一TS		30,000	1.43	43	0.78	23	
TB群益		150,000	0.69	104	0.79	118	
P6富邦		99,000	1.22	121	1.41	139	
凱基RK		98,000	1.05	103	1.05	103	
P7富邦		160,000	0.77	123	0.69	110	
元富RX		10,000	0.62	6	0.63	6	
凱基SV		71,000	0.54	38	0.41	29	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
VM群益		200,000	\$ 0.38	\$ 76	\$ 0.31	\$ 62	
元富SF		30,000	1.27	38	1.15	34	
WF元大		150,000	0.35	52	0.35	52	
中信P7		150,000	0.94	141	0.92	138	
U4富邦		99,000	0.84	83	0.85	84	
VZ群益		120,000	0.40	47	0.34	41	
大華WR		297,000	1.29	384	1.40	416	
R5元大		130,000	0.67	87	0.73	95	
日盛VN		30,000	1.02	30	0.95	28	
大華XA		99,000	1.00	99	1.02	101	
W2富邦		60,000	0.61	37	0.60	36	
W4富邦		470,000	1.46	688	1.50	705	
T4元大		30,000	1.40	42	1.33	40	
T9元大		184,000	1.85	340	1.93	355	
小計				3,115		3,172	
<u>上市公司其他</u>							
台灣50		1,745	50.51	88	50.20	88	
寶滬深		5,000	14.24	71	14.00	70	
LV群益		1,000	1.16	1	1.05	1	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
EP富邦		30,000	\$ 1.26	\$ 38	\$ 0.01	\$ -	
KZ富邦		50,000	2.30	115	2.32	116	
兆豐FP		247,000	0.92	227	0.81	200	
大眾4I		184,000	1.38	253	1.54	283	
永昌H5		484,000	1.70	823	1.80	871	
NQ富邦		1,000	2.20	2	0.08	-	
8X凱基		82,000	0.75	62	0.05	4	
1F富邦		10,000	0.19	2	0.19	2	
1K富邦		300,000	0.33	99	0.23	69	
6I元大		10,000	0.31	3	0.31	3	
寶來23		80,000	0.92	74	0.75	60	
凱基22		614,000	0.93	571	1.06	651	
3J富邦		100,000	1.25	125	1.20	120	
兆豐JD		1,000	0.17	-	0.02	-	
凱基C7		10,000	0.32	3	0.32	3	
中信11		20,000	0.82	16	0.82	16	
N6元大		510,000	0.74	378	0.81	413	
中信29		20,000	0.92	18	0.68	14	
元富G8		100,000	0.78	78	0.78	78	
日盛XX		60,000	0.98	59	0.99	59	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
大華DI		130,000	\$ 0.57	\$ 74	\$ 0.47	\$ 61	
元富M1		110,000	1.19	131	1.23	135	
中信53		350,000	0.68	237	0.09	32	
日盛ZW		40,000	1.22	49	1.29	52	
富邦93		1,000	1.37	1	1.45	1	
中信77		80,000	1.41	113	0.81	65	
兆豐6U		130,000	0.50	66	0.44	57	
元大7I		210,000	1.52	319	1.45	305	
凱基HJ		50,000	1.19	60	1.26	63	
大華HV		100,000	1.35	135	1.29	129	
康和GC		380,000	2.51	954	2.69	1,022	
元富HR		200,000	1.14	229	1.06	212	
大華JI		80,000	1.17	94	1.11	89	
工銀A2		240,000	1.13	272	1.21	290	
中信95		330,000	1.01	334	1.21	399	
富邦L7		690,000	1.37	945	1.64	1,132	
凱基JQ		700,000	1.31	914	1.34	938	
元富JK		290,000	1.99	578	2.03	589	
大華JU		50,000	1.13	57	1.18	59	
兆豐9Z		260,000	1.24	322	1.24	322	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
元富KC		150,000	\$ 0.97	\$ 145	\$ 0.96	\$ 144	
凱基KB		20,000	1.40	28	1.44	29	
元富KZ		150,000	1.00	150	0.91	137	
大華KW		260,000	2.15	560	2.36	614	
元大L7		140,000	1.05	146	1.05	146	
富邦BY		50,000	1.27	64	1.37	69	
元富MK		50,000	1.65	82	1.73	87	
工銀E8		390,000	1.28	499	1.29	503	
亞東34		15,000	1.11	17	0.89	13	
亞東38		60,000	1.04	63	1.05	63	
大華LQ		500,000	1.66	830	1.74	870	
凱基LS		130,000	2.21	287	2.42	315	
元大KM		1,000	0.57	1	0.01	-	
2G富邦		150,000	1.83	274	1.90	285	
凱基95		50,000	1.07	53	1.04	52	
群益28		130,000	4.27	555	3.83	498	
B2元大		25,000	0.57	14	0.48	12	
群益60		200,000	1.82	364	1.12	224	
群益1S		120,000	5.89	707	5.10	612	
群益3Q		301,000	6.52	1,962	6.25	1,881	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
群益4J		1,321,000	\$ 8.33	\$ 11,005	\$ 7.80	\$ 10,304	
富邦32		100,000	0.74	74	0.66	66	
元富N5		50,000	1.17	58	1.16	58	
元富BL		120,000	1.34	161	1.35	162	
元富AX		100,000	1.08	108	1.06	106	
群益7T		50,000	4.30	215	4.12	206	
元富CP		150,000	1.02	154	0.89	134	
日盛04		60,000	1.32	79	1.06	64	
凱基EL		50,000	0.60	30	0.58	29	
元富EG		170,000	1.05	178	1.05	179	
元大3W		179,000	2.32	416	2.25	403	
元大3X		50,000	1.15	57	1.21	60	
群益9U		90,000	1.18	107	1.04	94	
國泰11		50,000	1.15	58	1.26	63	
日盛19		150,000	1.68	252	0.87	130	
兆豐6J		10,000	1.01	10	0.98	10	
凱基GM		100,000	0.99	99	1.02	102	
工銀74		100,000	1.47	147	1.57	157	
元富GN		30,000	1.57	47	1.76	53	
富邦G9		50,000	0.88	44	0.86	43	

統一綜合證券股份有限公司
營業證券－避險明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量(股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
兆豐9Q		20,000	\$ 0.58	\$ 12	\$ 0.51	\$ 10	
元富HX		99,000	1.13	112	1.10	109	
富邦N3		99,000	1.38	137	1.33	132	
元大D3		50,000	1.35	67	1.32	66	
康和GV		100,000	1.02	102	1.00	100	
小計		13,581,745		29,520		28,467	
合計				533,148		\$ 562,465	
評價調整				29,317			
合計				\$ 562,465			

統一綜合證券股份有限公司
應收證券融資款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>證券名稱</u>	<u>股數</u>	<u>金額(千元)</u>	<u>備註</u>
宏達電	1,430,000	\$ 396,506	
聯發科	2,262,000	381,986	
F-TPK	1,030,000	267,647	
鴻 海	3,936,000	203,319	
勝 華	12,549,000	154,930	
友 達	13,218,000	119,380	
可 成	985,000	116,167	
鴻 準	1,650,000	112,599	
國泰金	5,403,000	110,855	
F-IML	1,542,000	102,439	
其 他	575,633,000	8,330,826	
減：備抵呆帳		(3,629)	
合計		<u>\$ 10,293,025</u>	

統一綜合證券股份有限公司
備供出售金融資產—流動明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	摘要	數量 (股)	帳面價值		期終日市價		備註
			單價(元)	金額	單價(元)	總價	
<u>自營部門</u>							
中華電		2,000,000	\$ 95.93	\$ 191,860	\$ 94.00	\$ 188,000	
新丙特		7,565,767	32.15	243,206	33.35	252,319	
中興保		300,000	55.99	16,797	64.90	19,470	
小 計				451,863		459,789	
<u>承銷部門</u>							
台 企		1,100,609	8.89	9,800	8.60	9,465	
新丙特		6,664,808	32.18	214,459	33.35	222,271	
小 計				224,259		231,736	
				676,122		\$ 691,525	
評價調整				15,403			
合 計				\$ 691,525			

統一綜合證券股份有限公司
採權益法之長期股權投資變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 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		評價 基礎	提供 擔保	備註
	股 數	金 額	股 數	金額(註一)	股 數	金 額	股 數	持股比例	金 額	單價(元)	總 價			
統一期貨	64,477,303	\$ 1,164,602	-	\$ 55,688	(660,000)	(\$ 109,184)	63,817,303	96.69%	\$ 1,111,106	\$ 17.42	\$ 1,111,564	權益法	無	
						(註二)								
統一投顧	12,400,000	149,458	-	1,172	-	(3,767)	12,400,000	100.00%	146,863	11.84	146,863	權益法	無	
						(註二)								
統一證券(香港)	10,000,000	64,631	-	-	-	(3,567)	10,000,000	5.19%	61,064	6.12	61,189	權益法	無	
						(註三)								
統一證券(維京島)	67,746,000	1,861,535	-	-	-	(69,427)	67,746,000	100.00%	1,792,108	26.48	1,794,032	權益法	無	
						(註四)								
統一投信	13,570,830	395,453	-	33,011	-	(49,262)	13,570,830	38.66%	379,202	15.75	213,713	權益法	無	
						(註二)								
統一人身保代	500,000	6,415	-	1,016	-	-	500,000	100.00%	7,431	14.86	7,431	權益法	無	
統一綜合保代	500,000	8,785	-	2,296	-	-	500,000	100.00%	11,081	22.16	11,081	權益法	無	
合計		<u>\$ 3,650,879</u>		<u>\$ 93,183</u>		<u>(\$ 235,207)</u>			<u>\$ 3,508,855</u>		<u>\$ 3,345,873</u>			

註一：係本期依權益法認列之投資損益。

註二：係本期收取之現金股利及出售股份。

註三：係本期依權益法認列之投資損失\$2,707、累積換算調整數(\$860)。

註四：係本期依權益法認列之投資損失\$44,985及累計換算調整數(\$ 24,442)。

統一綜合證券股份有限公司
備供出售之金融資產－非流動變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 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		評 價 基 礎	提 供 擔 保	備 註
	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	持 股 比 例	金 額	單 價 (元)	總 價 (註1)			
臺灣集中保管結算所(股)公司	762,396	\$ 2,450	-	\$ -	-	\$ -	762,396	0.24%	\$ 2,450	45.59	\$ 34,761	成本法	無	
臺灣期貨交易所(股)公司	543,583	4,000	-	-	-	-	543,583	0.20%	4,000	44.39	24,128	成本法	無	
華陸創業投資(股)公司	3,217,391	32,174	-	-	(1,478,261)	(14,783)	1,739,130	8.70%	17,391	17.28	30,053	成本法	無	
					(註2)									
全華創業投資(股)公司	1,360,800	13,608	-	-	-	-	1,360,800	5.00%	13,608	6.28	8,545	成本法	無	
臺灣總合股務資料處理(股)公司	1,580,000	15,395	-	-	-	-	1,580,000	5.27%	15,395	7.43	11,734	成本法	無	
合計		<u>\$ 67,627</u>		<u>\$ -</u>		<u>(\$ 14,783)</u>			<u>\$ 52,844</u>		<u>\$ 109,221</u>			

註1:係被投資公司自行結算之帳列數。

註2:係101年上半年度被投資公司減資退股款。

統一綜合證券股份有限公司
固定資產變動明細表
 民國 101 年 1 月 1 日至 101 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	本 期 移 轉 額	期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 抵 押 情 形 備 註
土地	\$ 1,573,570	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,573,570	其中計\$973,232係提供發行商業本票及短期借款額度申請之質押
建築物	1,033,570	1,350	(9,525)	-	1,025,395	其中計\$373,137係提供發行商業本票及短期借款額度申請之質押
生財器具	70,847	2,802	(3,114)	1,500	72,035	無
電腦設備	103,478	5,640	(6,240)	2,050	104,928	無
電力設備	5,977	725	(260)	-	6,442	無
租賃權益改良	69,334	590	(275)	10,480	80,129	無
預付設備款	9,570	26,850	-	(14,030)	22,390	無
合計	<u>\$ 2,866,346</u>	<u>\$ 37,957</u>	<u>(\$ 19,414)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,884,889</u>	

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司
固定資產累計折舊變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 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	本期移轉額	期末餘額	備註
建築物	(\$ 269,174)	(\$ 15,817)	\$ 9,525	\$ -	(\$ 275,466)	
生財器具	(27,789)	(6,097)	3,114	-	(30,772)	
電腦設備	(46,710)	(12,877)	6,240	-	(53,347)	
電力設備	(2,253)	(532)	260	-	(2,525)	
租賃權益改良	(30,595)	(7,833)	275	-	(38,153)	
合計	<u>(\$ 376,521)</u>	<u>(\$ 43,156)</u>	<u>\$ 19,414</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 400,263)</u>	

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司

短期借款明細表

民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>借 款 種 類</u>	<u>說 明</u>	<u>期 末 餘 額</u>	<u>契 約 期 限</u>	<u>利 率 區 間</u>	<u>融 資 額 度</u>	<u>抵 押 或 擔 保</u>	<u>備 註</u>
擔保借款		\$ 2,100,000	一年內到期	0.95%-1.12%	\$ 8,802,000	定存單/不動產	
無擔保借款		<u>800,000</u>	一年內到期	1.00%-1.01%	<u>6,120,000</u>		
合計		<u>\$ 2,900,000</u>			<u>\$ 14,922,000</u>		

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司

應付商業本票明細表

民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

保 證 機 構	契 約 期 限	利 率 區 間	金 額		帳 面 價 值	備 註
			發 行 金 額	未 攤 銷 折 價		
華南銀行	101.06.13~100.07.13	0.800%	\$ 150,000	(\$ 43)	\$ 149,957	
華南銀行	101.06.20~101.07.17	0.810%	250,000	(100)	249,900	
華南銀行	101.06.20~101.07.18	0.810%	250,000	(105)	249,895	
台北富邦	101.06.08~101.07.09	0.887%	200,000	(39)	199,961	
台北富邦	101.06.11~101.07.11	0.887%	250,000	(61)	249,939	
台北富邦	101.06.12~101.07.12	0.887%	250,000	(67)	249,933	
台北富邦	101.06.21~101.07.23	0.887%	300,000	(161)	299,839	
台北富邦	101.06.28~101.07.30	0.897%	200,000	(143)	199,857	
國際票券	101.06.15~101.07.02	0.810%	200,000	(5)	199,995	
兆豐票券	101.06.19~101.07.13	0.770%	200,000	(58)	199,942	
兆豐票券	101.06.19~101.07.16	0.770%	300,000	(110)	299,890	
兆豐票券	101.06.19~101.07.10	0.770%	300,000	(66)	299,934	
聯邦銀行	101.06.15~101.07.03	0.880%	300,000	(15)	299,985	
聯邦銀行	101.06.18~101.07.04	0.880%	200,000	(15)	199,985	
聯邦銀行	101.06.18~101.07.06	0.880%	200,000	(25)	199,975	
聯邦銀行	101.06.25~101.07.19	0.890%	200,000	(90)	199,910	
聯邦銀行	101.06.26~101.07.09	0.890%	150,000	(30)	149,970	
聯邦銀行	101.06.28~101.07.11	0.890%	100,000	(25)	99,975	
聯邦銀行	101.06.29~101.07.12	0.890%	200,000	(55)	199,945	
大中票券	101.06.29~101.07.24	0.790%	200,000	(115)	199,885	
合計			\$ 4,400,000	(\$ 1,328)	\$ 4,398,672	

統一綜合證券股份有限公司

附買回債券負債明細表

民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

名稱	交易條件		利率%	種類	面額	成交金額	備註
	起始日(註)	到期日					
101央債甲3	101年06月01日	101年07月26日	0.65%~0.78%	央債	\$ 2,250,000	\$ 2,470,667	
央債100-3期	101年06月01日	101年07月27日	0.65%~0.74%	央債	1,145,400	1,245,467	
央債93-4期	101年06月01日	101年07月26日	0.65%~0.76%	央債	1,200,000	1,304,505	
央債97-1期	101年06月06日	101年07月04日	0.735%~0.74%	央債	150,000	166,506	
央債98-4期	101年06月12日	101年07月12日	0.65%~0.76%	央債	800,000	879,305	
央債92-7期	101年06月13日	101年07月13日	0.65%~0.76%	央債	248,600	275,964	
央債93-8期	101年06月18日	101年07月02日	0.65%	央債	100,000	110,220	
央債91-11期	101年06月21日	101年07月23日	0.74%	央債	72,900	81,000	
央債92-10期	101年06月21日	101年07月23日	0.74%	央債	50,000	55,500	
央債97-4期	101年06月22日	101年07月24日	0.74%	央債	100,000	111,100	
央債92-4期	101年06月27日	101年07月09日	0.73%	央債	61,700	61,666	
央債100-6期	101年06月28日	101年07月02日	0.65%	央債	143,200	159,507	
101央債甲5	101年07月03日	101年07月04日	0.742%~0.75%	央債	250,000	251,604	
101甲1期	101年07月03日	101年07月04日	0.80%	央債	200,000	201,475	
PEMEX6 1/8	101年05月04日	102年04月30日	1.11%	外國債(澳幣)	298,800	234,589	
SWEDA 1.75	101年06月18日	102年05月14日	0.50%	外國債(歐元)	75,120	59,853	
MLFP 2 3/4	101年06月25日	102年05月17日	0.54%	外國債(歐元)	75,120	56,040	
GE 4 3/4	101年06月28日	101年07月05日	4.61%	外國債(澳幣)	151,875	138,400	
SWIPRO4.375	101年07月03日	102年05月29日	0.72%	外國債(美元)	89,640	75,114	
合計					<u>\$ 7,462,355</u>	<u>\$ 7,938,482</u>	

註：係指交割日。

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 45	緯 創	10,200	\$ 0.10	\$ 1.48	\$ 1,020	\$ 14,076	10,200	\$ 1.55	\$ 1,020	(\$ 14,772)
統一 46	緯 創	20,000	0.10	0.78	2,000	13,600	20,000	0.73	2,000	(12,580)
統一 47	晶 華	13,700	0.10	1.10	1,370	13,700	13,605	1.14	1,361	(14,213)
統一 48	友 達	9,300	0.01	1.63	93	15,066	8,881	1.34	89	(11,826)
統一 49	光 寶 科	15,000	0.10	1.02	1,500	13,800	14,999	0.95	1,500	(12,772)
統一 50	川 湖	20,000	1.24	1.66	24,800	8,400	20,000	1.66	24,800	(8,479)
統一 51	電 子 類	15,000	0.63	2.25	9,450	24,300	15,000	2.31	9,450	(25,238)
統一 52	電 子 類	15,000	0.17	2.52	2,550	35,250	15,000	2.48	2,550	(34,632)
統一 53	台 橡	20,000	0.20	0.81	4,000	12,200	19,733	0.75	3,947	(10,834)
統一 54	正 新	20,000	0.07	0.99	1,400	18,400	20,000	0.91	1,400	(16,871)
統一 55	華 碩	15,000	1.19	1.06	17,850	(1,950)	14,952	1.21	17,793	(283)
統一 56	明 泰	20,000	0.11	0.78	2,200	13,400	19,920	0.82	2,191	(14,126)
統一 57	台 郡	12,100	1.84	1.25	22,264	(7,139)	12,006	1.41	22,091	5,207
統一 58	上 銀	4,000	1.16	0.90	4,640	(1,040)	3,989	1.08	4,627	318
統一 59	上 銀	20,000	0.10	0.89	2,000	15,800	19,837	0.66	1,984	(11,152)
統一 60	裕 隆	15,000	0.12	1.34	1,800	18,300	14,998	1.32	1,800	(17,954)
統一 61	大 立 光	15,000	0.69	2.20	10,350	22,650	14,766	2.06	10,189	(20,226)
統一 62	佳 格	16,000	0.57	1.00	9,120	6,880	15,721	0.95	8,961	(5,956)
統一 63	中 碳	15,000	0.46	1.14	6,900	10,200	15,000	1.13	6,900	(10,079)
統一 64	台 表 科	18,000	0.08	1.01	1,440	16,740	17,988	1.05	1,439	(17,380)
統一 65	智 原	15,000	0.28	1.37	4,200	16,350	13,195	0.78	3,695	(6,661)
統一 66	聯 詠	20,000	0.21	1.09	4,200	17,600	19,994	1.02	4,199	(16,158)
統一 67	台 聚	15,000	0.15	1.08	2,250	13,950	14,984	1.02	2,248	(12,971)
統一 68	晶 技	15,000	0.19	1.03	2,850	12,600	14,811	0.96	2,814	(11,363)
統一 69	瑞 昱	15,000	0.25	1.04	3,750	11,850	14,535	1.04	3,634	(11,444)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 70	瑞儀	20,000	\$ 2.71	\$ 1.98	\$ 54,200	(\$ 14,600)	19,954	\$ 2.07	\$ 54,075	\$ 12,844
統一 71	神腦	15,000	0.17	1.10	2,550	13,950	14,822	0.98	2,520	(11,946)
統一 72	長榮	15,000	0.03	1.01	450	14,700	14,721	0.96	442	(13,645)
統一 73	南港	15,000	0.10	1.03	1,500	13,950	15,000	1.02	1,500	(13,834)
統一 74	華固	20,000	0.27	1.12	5,400	17,000	19,905	1.12	5,374	(16,846)
統一 75	義隆	15,000	1.63	1.01	24,450	(9,300)	14,953	1.23	24,373	5,952
統一 76	鴻海	20,000	1.37	1.29	27,400	(1,600)	19,968	1.01	27,356	7,141
統一 77	鴻海	15,000	0.05	1.56	750	22,650	6,925	0.43	346	(2,639)
統一 78	宏基	20,000	0.02	1.57	400	31,000	19,092	1.36	382	(25,591)
統一 79	宏達電	20,000	0.01	1.98	200	39,400	19,281	2.04	193	(39,224)
統一 80	明泰	20,000	0.10	0.96	2,000	17,200	19,989	0.95	1,999	(16,945)
統一 81	友達	15,000	0.10	1.36	1,500	18,900	14,829	1.34	1,483	(18,315)
統一 82	建興電	15,000	0.09	1.01	1,350	13,800	14,980	0.94	1,348	(12,735)
統一 83	玉晶光	15,000	0.10	1.56	1,500	21,900	14,979	1.52	1,498	(21,235)
統一 84	華南金	15,000	0.18	1.08	2,700	13,500	14,950	1.05	2,691	(13,053)
統一 85	兆豐金	20,000	0.12	1.14	2,400	20,400	19,915	0.96	2,390	(16,641)
統一 86	中國壽	20,000	0.13	1.34	2,600	24,200	18,137	0.42	2,358	(5,260)
統一 87	同欣電	15,000	0.28	1.11	4,200	12,450	14,995	1.06	4,199	(11,713)
統一 88	彰銀	20,000	0.10	1.21	2,000	22,200	19,985	1.21	1,999	(22,106)
統一 89	可成	20,000	0.67	2.19	13,400	30,400	18,954	2.08	12,699	(26,812)
統一 90	潤泰全	15,000	0.08	1.01	1,200	13,950	14,998	1.01	1,200	(14,005)
統一 91	永豐金	15,000	0.65	1.01	9,750	5,400	11,902	0.84	7,736	(2,248)
統一 92	華新	15,000	0.03	1.01	450	14,700	15,000	0.95	450	(13,856)
統一 93	力成	15,000	0.09	1.07	1,350	14,700	14,578	0.94	1,312	(12,458)
統一 94	東陽	15,000	0.06	1.08	900	15,300	14,602	1.07	876	(14,793)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 95	創 意	10,500	\$ 0.15	\$ 0.87	\$ 1,575	\$ 7,560	10,395	\$ 0.83	\$ 1,559	(\$ 7,043)
統一 96	台股指數	1,500	32.00	2.44	48,000	(44,340)	1,366	24.56	43,712	10,169
統一 97	台 灣 50	10,000	2.30	2.36	23,000	600	9,210	2.55	21,183	(2,264)
統一 98	榮 化	15,000	0.10	1.01	1,500	13,650	15,000	1.01	1,500	(13,622)
統一 99	鴻 準	10,000	0.07	1.59	700	15,200	9,855	1.27	690	(11,854)
統一 A1	宏 達 電	10,000	0.02	1.57	200	15,500	9,945	1.51	199	(14,806)
統一 A2	矽 品	15,000	0.17	1.13	2,550	14,400	14,901	1.12	2,533	(14,129)
統一 A3	台 灣 50	10,000	0.13	1.54	1,300	14,100	9,940	1.45	1,292	(13,163)
統一 A4	中 石 化	10,000	0.10	1.54	1,000	14,400	9,830	1.43	983	(13,077)
統一 A5	東 元	10,000	0.15	1.63	1,500	14,800	9,343	1.22	1,401	(9,975)
統一 A6	台 肥	10,000	0.10	1.61	1,000	15,100	10,000	1.56	1,000	(14,593)
統一 A7	F-晨星	10,000	0.63	1.70	6,300	10,700	10,000	1.66	6,300	(10,269)
統一 A8	嘉 聯 益	10,000	0.13	1.53	1,300	14,000	9,972	1.37	1,296	(12,375)
統一 A9	台 郡	15,000	0.32	1.25	4,800	13,950	14,237	0.97	4,556	(9,268)
統一 B1	旺 宏	10,000	0.06	1.58	600	15,200	9,904	1.09	594	(10,205)
統一 B2	欣 興	10,000	0.17	1.51	1,700	13,400	9,780	1.26	1,663	(10,612)
統一 B3	上 銀	15,000	0.69	1.09	10,350	6,000	14,940	1.11	10,309	(6,318)
統一 B4	億 光 電	15,000	0.10	1.05	1,500	14,250	14,820	1.03	1,482	(13,749)
統一 B5	晶 電	15,000	0.08	1.05	1,200	14,550	13,457	0.82	1,077	(9,909)
統一 B6	興 富 發	15,000	0.13	1.03	1,950	13,500	14,989	0.89	1,949	(11,355)
統一 B7	景 碩	15,000	0.12	1.11	1,800	14,850	14,938	1.09	1,793	(14,526)
統一 B8	神 達	20,000	0.13	0.95	2,600	16,400	19,396	0.86	2,521	(14,187)
統一 B9	瑞 軒	20,000	0.50	1.04	10,000	10,800	18,800	0.99	9,400	(9,184)
統一 C1	美 利 達	15,000	1.59	1.05	23,850	(8,100)	14,998	1.19	23,847	5,944
統一 C2	力 成	12,000	0.76	1.30	9,120	6,480	11,991	1.21	9,113	(5,339)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 C3	華 碩	17,000	\$ 0.33	\$ 0.96	\$ 5,610	\$ 10,710	16,992	\$ 0.94	\$ 5,607	(\$ 10,431)
統一 C4	信 昌 化	15,000	0.15	1.04	2,250	13,350	14,504	1.01	2,176	(12,474)
統一 C5	可 成	20,000	0.48	0.82	9,600	6,800	19,965	0.81	9,583	(6,577)
統一 C6	力 成	19,000	0.32	0.79	6,080	8,930	19,000	0.79	6,080	(8,842)
統一 C7	遠 東 新	15,000	0.22	1.08	3,300	12,900	15,000	1.02	3,300	(12,051)
統一 C8	臺股指數	10,000	0.13	1.57	1,300	14,400	10,000	1.51	1,300	(13,752)
統一 C9	臺股指數	10,000	2.18	1.61	21,800	(5,700)	9,278	1.64	20,226	4,993
統一 D1	新 纖	15,000	0.10	1.01	1,500	13,650	14,956	0.99	1,496	(13,347)
統一 D2	可 成	10,000	0.37	1.56	3,700	11,900	9,950	1.55	3,682	(11,718)
統一 D3	臺股指數	10,000	0.14	1.68	1,400	15,400	9,940	1.63	1,392	(14,799)
統一 D4	台 積 電	10,000	0.46	1.70	4,600	12,400	9,680	1.45	4,453	(9,568)
統一 D5	台 積 電	10,000	1.17	1.57	11,700	4,000	9,999	1.38	11,699	(2,052)
統一 D6	華 通	15,000	0.21	1.03	3,150	12,300	14,861	1.01	3,121	(11,870)
統一 D7	臺股指數	15,000	4.20	2.92	63,000	(19,200)	10,149	3.84	42,626	3,689
統一 D8	聯 發 科	15,000	0.38	1.22	5,700	12,600	14,970	1.16	5,689	(11,639)
統一 D9	華 寶	15,000	0.02	1.09	300	16,050	13,626	0.61	273	(8,023)
統一 E1	亞 泥	15,000	0.74	1.01	11,100	4,050	14,975	1.03	11,082	(4,272)
統一 E2	台 灣 50	15,000	3.71	2.76	55,650	(14,250)	14,952	2.84	55,472	12,997
統一 E3	宏 達 電	17,000	1.43	0.90	24,310	(9,010)	16,195	0.92	23,159	8,182
統一 E4	和 碩	15,000	0.28	1.09	4,200	12,150	14,655	0.99	4,103	(10,345)
統一 E5	立 錡	17,000	0.43	0.91	7,310	8,160	16,915	0.90	7,273	(7,941)
統一 E6	瑞 儀	15,000	0.34	1.01	5,100	10,050	14,840	0.95	5,046	(9,123)
統一 E7	可 寧 衛	15,000	0.76	1.11	11,400	5,250	14,564	1.11	11,069	(5,098)
統一 E8	新 日 興	15,000	0.86	1.01	12,900	2,250	14,734	1.01	12,671	(2,230)
統一 E9	聚 陽	15,000	1.24	1.01	18,600	(3,450)	14,945	1.07	18,532	2,588

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 F1	銘 異	15,000	\$ 0.62	\$ 1.01	\$ 9,300	\$ 5,850	12,038	\$ 0.92	\$ 7,464	(\$ 3,614)
統一 F2	全 新	15,000	0.35	1.01	5,250	9,900	15,000	0.95	5,250	(9,057)
統一 F3	正 達	15,000	0.44	1.14	6,600	10,500	14,996	1.13	6,598	(10,280)
統一 F4	揚 明 光	15,000	0.55	1.08	8,250	7,950	14,850	1.04	8,168	(7,225)
統一 F5	神 基	15,000	0.82	1.06	12,300	3,600	14,836	0.89	12,166	(1,049)
統一 F6	洋 華	15,000	0.45	1.08	6,750	9,450	14,919	1.02	6,714	(8,547)
統一 F7	群 光	15,000	0.73	1.02	10,950	4,350	14,921	0.99	10,892	(3,867)
統一 F8	友 訊	15,000	0.28	1.12	4,200	12,600	15,000	1.09	4,200	(12,208)
統一 F9	揚 智	15,000	0.10	1.01	1,500	13,650	15,000	0.96	1,500	(12,915)
統一 G1	璨 圓	15,000	0.27	1.01	4,050	11,100	14,270	0.97	3,853	(10,022)
統一 G2	川 湖	10,500	0.54	0.97	5,670	4,515	10,180	0.92	5,497	(3,868)
統一 G3	奇 美 材	15,000	0.40	1.10	6,000	10,500	15,000	1.07	6,000	(10,044)
統一 G4	國 泰 金	15,000	0.38	1.16	5,700	11,700	14,989	1.15	5,696	(11,558)
統一 G5	廣 達	15,000	0.98	1.02	14,700	600	14,898	1.07	14,600	(1,294)
統一 G6	中 石 化	15,000	0.16	1.01	2,400	12,750	15,000	1.01	2,400	(12,728)
統一 G7	可 成	17,000	0.54	0.92	9,180	6,460	16,975	0.92	9,167	(6,389)
統一 G8	宏 達 電	21,000	0.18	0.75	3,780	11,970	20,970	0.75	3,775	(11,930)
統一 G9	潤 泰 新	15,000	0.90	1.10	13,500	3,000	14,216	1.01	12,794	(1,511)
統一 H1	潤 泰 新	15,000	0.50	1.01	7,500	7,650	14,980	0.98	7,490	(7,125)
統一 H2	聯 發 科	15,000	0.75	1.05	11,250	4,500	14,994	1.05	11,246	(4,504)
統一 H3	大 立 光	15,000	0.61	1.28	9,150	10,050	12,686	1.23	7,738	(7,877)
統一 H4	宏 基	16,000	1.06	0.96	16,960	(1,600)	15,414	0.97	16,339	1,339
統一 H5	華 碩	17,000	0.77	0.90	13,090	2,210	16,986	0.88	13,079	(1,926)
統一 H6	鴻 準	15,000	1.00	1.03	15,000	450	14,847	1.03	14,847	(387)
統一 H7	鴻 準	17,000	0.41	0.91	6,970	8,500	16,950	0.90	6,950	(8,222)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 H8	臺股指數	15,000	\$ 3.00	\$ 2.49	\$ 45,000	(\$ 7,650)	13,813	\$ 2.54	\$ 41,439	\$ 6,315
統一 H9	瑞 儀	15,000	2.02	1.24	30,300	(11,700)	14,997	1.24	30,294	11,646
統一 J1	台 聚	15,000	0.66	1.03	9,900	5,550	15,000	1.03	9,900	(5,550)
統一 J2	宏 基	13,000	0.48	1.20	6,240	9,360	12,500	1.06	6,000	(7,230)
統一 J3	旺 宏	15,000	0.37	1.08	5,550	10,650	14,950	1.06	5,532	(10,378)
統一 J4	旺 宏	19,000	0.85	0.82	16,150	(570)	18,993	0.83	16,144	308
統一 J5	中 國 壽	16,500	0.56	0.94	9,240	6,270	16,500	0.94	9,240	(6,238)
統一 J6	裕 隆	15,000	1.32	1.05	19,800	(4,050)	14,950	1.10	19,734	3,276
統一 J7	長 榮	15,000	1.01	1.01	15,150	-	14,960	1.03	15,110	(276)
統一 J8	晶 電	15,000	0.52	1.14	7,800	9,300	14,984	1.08	7,792	(8,401)
統一 J9	晶 電	15,000	0.93	1.01	13,950	1,200	14,966	1.01	13,918	(1,252)
統一 K1	中 石 化	16,500	1.06	0.93	17,490	(2,145)	16,500	0.93	17,490	2,115
統一 K2	鴻 海	15,000	0.69	1.01	10,350	4,800	14,731	0.96	10,164	(3,924)
統一 K3	鴻 海	15,000	0.65	1.01	9,750	5,400	14,007	0.99	9,105	(4,779)
統一 K4	佳 格	15,000	0.43	1.01	6,450	8,700	14,990	1.01	6,446	(8,663)
統一 K5	正 新	15,000	0.90	1.03	13,500	1,950	14,219	1.02	12,797	(1,747)
統一 K6	景 碩	15,000	1.37	1.01	20,550	(5,400)	14,835	1.09	20,324	4,097
統一 K7	裕 隆	16,000	0.65	0.94	10,400	4,640	14,921	0.94	9,699	(4,349)
統一 K8	可 成	15,000	0.89	1.01	13,350	1,800	13,760	1.03	12,246	(1,858)
統一 K9	立 錡	15,000	1.28	1.03	19,200	(3,750)	13,579	1.06	17,381	3,027
統一 L1	聯 發 科	15,000	1.31	1.58	19,650	4,050	14,910	1.54	19,532	(3,481)
統一 L2	F-晨星	15,000	1.12	1.07	16,800	(750)	14,246	1.06	15,956	887
統一 L3	可 成	22,000	1.17	1.40	25,740	5,060	21,801	1.35	25,507	(4,013)
統一 L4	宏 達 電	23,500	0.51	1.30	11,985	18,565	22,939	1.26	11,699	(17,103)
統一 L5	益 航	17,900	0.12	0.89	2,148	13,783	17,780	0.86	2,134	(13,246)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 L6	日 月 光	15,000	\$ 0.16	\$ 1.18	\$ 2,400	\$ 15,300	15,000	\$ 1.16	\$ 2,400	(\$ 14,967)
統一 L7	日 月 光	15,000	1.67	1.01	25,050	(9,900)	14,995	1.01	25,042	9,885
統一 L8	台 達 電	15,000	0.71	1.01	10,650	4,500	14,825	1.00	10,526	(4,273)
統一 L9	廣 達	15,000	0.89	1.04	13,350	2,250	14,791	1.04	13,164	(2,287)
統一 M1	遠 百	15,000	0.68	1.05	10,200	5,550	14,975	1.04	10,183	(5,445)
統一 M2	第 一 金	17,000	0.76	0.90	12,920	2,380	16,999	0.89	12,919	(2,189)
統一 M3	正 歲	15,000	0.90	1.02	13,500	1,800	14,940	1.03	13,446	(1,971)
統一 M4	東 貝	15,000	0.62	1.01	9,300	5,850	14,960	1.00	9,275	(5,617)
統一 M5	信 昌 化	16,000	0.84	0.96	13,440	1,920	15,681	0.96	13,172	(1,828)
統一 M6	寶 滬 深	15,000	0.50	1.01	7,500	7,650	15,000	1.01	7,500	(7,598)
統一 M7	欣 興	15,000	1.31	1.01	19,650	(4,500)	14,990	1.01	19,637	4,546
統一 M8	欣 興	17,000	0.46	0.90	7,820	7,480	16,980	0.88	7,811	(7,149)
統一 M9	緯 創	15,000	0.34	1.08	5,100	11,100	14,910	1.03	5,069	(10,249)
統一 N1	緯 創	17,000	1.15	0.89	19,550	(4,420)	16,929	0.91	19,468	4,100
統一 N2	台 塑	16,500	0.74	0.92	12,210	2,970	16,485	0.92	12,199	(2,959)
統一 N3	華 碩	15,000	0.33	1.10	4,950	11,550	14,707	1.08	4,853	(11,008)
統一 N4	廣 達	17,000	0.58	0.89	9,860	5,270	16,756	0.83	9,718	(4,218)
統一 N5	美 利 達	15,000	0.85	1.02	12,750	2,550	14,807	0.98	12,586	(1,905)
統一 N6	遠 傳	15,000	0.61	1.05	9,150	6,600	14,995	1.05	9,147	(6,580)
統一 N7	和 碩	16,000	1.04	0.94	16,640	(1,600)	15,663	0.94	16,290	1,636
統一 N8	南 港	18,500	0.64	0.83	11,840	3,515	18,493	0.82	11,836	(3,385)
統一 N9	台 橡	15,000	0.95	1.02	14,250	1,050	14,969	1.02	14,221	(1,040)
統一 X8	新 普	20,000	0.46	1.15	9,200	13,800	19,983	1.28	9,192	(16,304)
統一 X9	元 太	15,000	0.10	1.10	1,500	15,000	14,788	0.98	1,479	(13,018)
統一 Y1	精 華	20,000	0.37	0.80	7,400	8,600	19,612	0.94	7,256	(11,091)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 Y2	太 醫	20,000	\$ 0.18	\$ 0.76	\$ 3,600	\$ 11,600	19,988	\$ 0.75	\$ 3,598	(\$ 11,391)
統一 Y3	東 洋	20,000	0.23	0.76	4,600	10,600	19,381	0.98	4,458	(14,626)
統一 Y4	伸 興	20,000	0.10	0.79	2,000	13,800	19,913	0.72	1,991	(12,366)
統一 Y5	頤 邦	15,000	0.87	1.02	13,050	2,250	14,350	1.09	12,485	(3,136)
統一 Y6	群 聯	15,000	0.28	1.21	4,200	13,950	13,615	0.84	3,812	(7,607)
統一 Y7	新 普	11,000	0.16	1.40	1,760	13,640	10,246	0.77	1,639	(6,269)
統一 Y8	系 微	11,000	0.15	1.02	1,650	9,570	10,993	1.01	1,649	(9,459)
統一 Y9	群 聯	15,000	0.33	1.15	4,950	12,300	14,891	1.14	4,914	(12,011)
統一 Z1	網 龍	10,500	0.09	1.03	945	9,870	10,410	0.93	937	(8,761)
統一 Z2	網 家	15,000	0.32	1.01	4,800	10,350	15,000	0.97	4,800	(9,732)
統一 Z3	榮 剛	15,000	0.36	1.03	5,400	10,050	14,622	1.17	5,264	(11,841)
統一 Z4	鈦 象	18,000	0.10	0.86	1,800	13,680	17,890	0.85	1,789	(13,380)
統一 Z5	順 達 科	15,000	0.43	1.13	6,450	10,500	14,869	0.94	6,394	(7,556)
統一 Z6	中 光 電	15,000	0.70	1.25	10,500	8,250	14,654	1.22	10,258	(7,564)
統一 Z7	龍 巖	10,000	0.40	1.56	4,000	11,600	10,000	1.55	4,000	(11,487)
統一 Z8	碩 禾	10,000	0.95	1.19	9,500	2,400	9,739	1.14	9,252	(1,860)
統一 Z9	茂 迪	7,800	0.24	1.05	1,872	6,318	6,883	0.91	1,652	(4,639)
統一 AA	東 元	15,000	0.61	1.07	9,150	6,900	14,949	1.06	9,119	(6,770)
統一 AB	聯 詠	16,000	0.65	0.97	10,400	5,120	16,000	0.97	10,400	(5,098)
統一 AC	遠 百	16,500	0.74	0.95	12,210	3,465	16,420	0.95	12,151	(3,415)
統一 AD	中 國 壽	15,000	1.21	1.09	18,150	(1,800)	14,968	1.09	18,111	1,761
統一 AE	廣 宇	18,000	0.92	0.84	16,560	(1,440)	17,838	0.84	16,411	1,450
統一 AF	正 歲	16,000	0.75	0.96	12,000	3,360	16,000	0.96	12,000	(3,311)
統一 AG	瑞 軒	17,000	0.89	0.90	15,130	170	16,794	0.90	14,947	(210)
統一 AH	兆 豐 金	15,000	0.84	1.01	12,600	2,550	14,384	0.86	12,083	(276)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 AJ	國泰金	18,000	\$ 0.66	\$ 0.86	\$ 11,880	\$ 3,600	17,990	\$ 0.86	\$ 11,873	(\$ 3,591)
統一 AK	富邦金	20,000	0.95	1.05	19,000	2,000	20,000	1.05	19,000	(1,982)
統一 AL	富邦金	20,000	0.55	0.80	11,000	5,000	19,990	0.80	10,995	(4,993)
統一 AM	元大金	20,000	1.17	0.95	23,400	(4,400)	19,384	1.00	22,679	3,233
統一 AN	聯發科	15,000	0.96	1.38	14,400	6,300	15,000	1.38	14,400	(6,300)
統一 AP	宏達電	14,000	1.13	1.13	15,820	-	11,622	1.16	13,133	(301)
統一 AQ	宏達電	15,000	0.74	1.27	11,100	7,950	14,778	1.25	10,936	(7,542)
統一 AR	台新金	15,000	1.06	1.01	15,900	(750)	14,990	1.01	15,889	764
統一 AS	台灣50	15,000	2.06	2.19	30,900	1,950	15,000	2.19	30,900	(1,979)
統一 AT	臺股指數	15,000	2.04	2.01	30,600	(450)	14,982	2.05	30,563	(190)
統一 AU	可成	23,000	1.62	1.33	37,260	(6,670)	22,985	1.33	37,236	6,656
統一 AV	佳能	15,000	0.70	1.01	10,500	4,650	15,000	1.01	10,500	(4,632)
統一 AW	開發金	18,000	0.68	0.85	12,240	3,060	17,879	0.85	12,158	(3,020)
統一 AX	力成	15,000	0.91	1.01	13,650	1,500	14,378	0.95	13,084	(560)
統一 AY	宏基	16,000	0.94	0.98	15,040	640	15,396	0.98	14,472	(609)
統一 AZ	旺宏	16,000	1.19	0.94	19,040	(4,000)	15,428	1.01	18,359	2,777
統一 BA	仁寶	18,000	1.09	0.89	19,620	(3,600)	17,396	0.89	18,962	3,461
統一 BB	F-中租	15,000	1.07	1.03	16,050	(600)	15,000	1.03	16,050	597
統一 BC	同欣電	15,000	1.49	1.24	22,350	(3,750)	14,937	1.25	22,256	3,611
統一 BD	中信金	15,000	1.17	1.03	17,550	(2,100)	14,722	1.03	17,225	2,061
統一 BE	中華	15,000	0.95	1.01	14,250	900	14,839	1.01	14,097	(858)
統一 BF	京元電	15,000	1.15	1.01	17,250	(2,100)	14,971	1.03	17,217	1,866
統一 BG	鴻海	15,000	1.59	1.10	23,850	(7,350)	14,990	1.10	23,834	7,340
統一 BH	鴻海	20,000	0.72	0.98	14,400	5,200	19,997	0.98	14,398	(5,191)
統一 BJ	上銀	15,000	0.96	1.06	14,400	1,500	14,380	1.06	13,805	(1,431)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日 市價(元)	發行 價格(元)	金額	價值變動 (損)益	再買回單位(仟股)	再買回 價格(元)	金額	價值變動 (損)益
統一 BK	瑞 昱	19,000	\$ 0.81	\$ 0.80	\$ 15,390	(\$ 190)	19,000	\$ 0.80	\$ 15,390	\$ 190
統一 BL	遠 東 新	20,000	0.68	0.77	13,600	1,800	20,000	0.77	13,600	(1,800)
統一 BM	瑞 儀	10,000	1.01	1.04	10,100	300	8,673	1.06	8,760	(466)
統一 BN	瑞 儀	15,000	1.27	1.10	19,050	(2,550)	15,000	1.10	19,050	2,550
統一 BP	裕 隆	16,000	0.89	0.97	14,240	1,280	15,980	0.97	14,222	(1,278)
統一 BQ	佳 格	15,000	1.00	1.01	15,000	150	15,000	1.01	15,000	(150)
統一 BR	中 石 化	15,000	0.93	1.01	13,950	1,200	15,000	1.01	13,950	(1,200)
統一 BS	彰 銀	15,000	1.03	1.01	15,450	(300)	15,000	1.01	15,450	300
統一 BT	神 腦	15,000	0.95	1.01	14,250	900	15,000	1.01	14,250	(900)
統一 BU	上 銀	10,000	0.91	0.96	9,100	500	9,791	0.96	8,910	(490)
統一 BV	兆 豐 金	11,000	1.41		15,510	-	11,000	1.41	15,510	-
統一 BW	兆 豐 金	17,000	0.92		15,640	-	17,000	0.92	15,640	-
統一 PA	群 聯	15,000	0.79	1.02	11,850	3,450	14,912	1.03	11,780	(3,646)
統一 PB	濱 川	15,000	0.35	1.03	5,250	10,200	15,000	1.02	5,250	(10,122)
統一 PC	凌 耀	15,000	0.74	1.01	11,100	4,050	14,475	1.05	10,712	(4,491)
統一 PD	擎 亞 科	15,000	0.18	1.01	2,700	12,450	13,482	0.71	2,427	(7,120)
統一 PE	穩 懋	15,000	0.36	1.02	5,400	9,900	13,469	0.89	4,849	(7,077)
統一 PF	新 普	15,000	0.53	1.05	7,950	7,800	14,990	1.05	7,945	(7,791)
統一 PG	新 普	16,000	0.65	0.96	10,400	4,960	15,675	0.93	10,189	(4,460)
統一 PH	久 元	15,000	0.63	0.94	9,450	4,650	14,920	0.93	9,400	(4,499)
統一 PJ	位 速	15,000	0.41	1.04	6,150	9,450	14,557	1.02	5,968	(8,933)
統一 PK	元 太	15,000	1.41	1.13	21,150	(4,200)	13,934	1.19	19,647	3,039
統一 PL	元 太	15,000	0.47	1.01	7,050	8,100	14,841	0.98	6,975	(7,538)
統一 PM	元 太	14,000	1.36	1.10	19,040	(3,640)	11,655	1.19	15,851	1,991
統一 PN	順 邦	10,000	0.76	1.00	7,600	2,400	10,000	0.98	7,600	(2,229)

統一綜合證券股份有限公司
發行認購(售)權證負債及認購(售)權證再買回明細表(續)
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

權證名稱	標的證券	發行單位(仟股)	期終日	發行	價值變動		再買回	價值變動			
			市價(元)	價格(元)	金額	(損)益	再買回單位(仟股)	價格(元)	金額	(損)益	
統一 PP	東 洋	15,000	\$ 1.34	\$ 1.01	\$ 20,100	(\$ 4,950)	14,947	\$ 1.01	\$ 20,029	\$ 4,919	
統一 PQ	鈦 象	15,000	0.94	0.72	14,100	(3,300)	13,225	0.79	12,432	1,937	
統一 PR	中 美 晶	15,000	0.60	1.15	9,000	8,250	14,962	1.11	8,977	(7,631)	
統一 PS	中 美 晶	15,000	0.68	1.35	10,200	10,050	14,650	1.30	9,962	(9,021)	
統一 PT	中 美 晶	15,000	1.18	1.02	17,700	(2,400)	14,796	1.06	17,459	1,752	
統一 PU	穩 懋	19,000	0.90	0.83	17,100	(1,330)	19,000	0.83	17,100	1,330	
統一 PV	F－譜瑞	15,000	1.50	1.48	22,500	(300)	15,000	1.48	22,500	300	
統牛 05	華 碩	10,000	2.01	3.53	20,100	15,280	9,409	3.47	18,912	(13,720)	
統牛 06	宏 達 電	10,000	3.99	5.89	39,900	19,070	7,842	5.33	31,290	(10,474)	
統牛 07	聯 發 科	10,000	6.55	6.14	65,500	(4,090)	9,971	6.14	65,310	4,069	
統牛 08	臺股指數	10,000	3.37	3.51	33,700	1,480	9,991	3.52	33,670	(1,476)	
					<u>\$ 2,835,172</u>	<u>\$ 1,795,259</u>					
									<u>\$ 2,749,023</u>	<u>(\$ 1,648,861)</u>	

統一綜合證券股份有限公司
融券存入保證金明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>證券名稱</u>	<u>股數</u>	<u>金額</u>	<u>備註</u>
中美晶	1,949,000	\$ 52,681	
F-TPK	143,000	46,859	
上 銀	177,000	44,918	
玉晶光	165,000	39,142	
昇陽科	1,623,000	32,596	
可 成	186,000	31,028	
英格爾	589,000	28,196	
聯發科	119,000	27,869	
大立光	46,000	22,223	
鴻 準	225,000	20,774	
其 他	16,341,000	460,007	
合 計		<u>\$ 806,293</u>	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
應付融券擔保價款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

證券名稱	股數	金額	備	註
中美晶	1,949,000	\$ 100,774		
昇陽科	1,623,000	53,138		
F-TPK	143,000	52,109		
上 銀	177,000	50,475		
玉晶光	165,000	38,957		
可 成	186,000	34,302		
英格爾	589,000	31,322		
聯發科	119,000	30,818		
大立光	46,000	24,570		
潤泰新	550,000	24,017		
其 他	16,016,000	545,601		
合 計		\$ 986,083		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
其他應付款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
應付所得稅				\$	49,939
應付薪資及獎金					429,330
應付董監事酬勞					19,642
應付員工分紅					13,095
應付利息					4,238
其他應付款－換匯交割款					748,437
其他					191,102
合計				\$	<u>1,455,783</u>

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
利率衍生性商品交易(交易目的)明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

到期期間 \ 部位區分	長(long)部位	短(short)部位	淨部位(註一)	上半年度損益(未實現) (註二)
一年	\$ 40,212,586	\$ 41,800,000	(\$ 1,587,414)	\$ 24,953
二年	31,136,678	30,520,532	616,145	25,273
三年	9,418,528	6,300,000	3,118,528	26,081
四年	6,900,000	8,700,000	(1,800,000)	(90,839)
五年	2,400,000	2,700,000	(300,000)	(7,421)
合 計(註三)			\$ 7,422,087	(\$ 21,953)

註一：長(long)部位、短(short)部位係依證券商自有資本比率相關規定認定。淨部位係指未軋平之利率衍生性商品交易契約部位。(=long-short:為相同到期期間契約之軋沖，正值為淨長，負值為淨短)

註二：上半年度損益：指上半年度帳列部位依公平價值法計算之損益。

註三：部位合計：不同到期天期區間淨部位間不再作正負值抵銷，而係以各淨部位名目本金金額絕對值加總計算之。

統一綜合證券股份有限公司
衍生性金融商品－櫃檯明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

股權連結型商品：	股權連結商品負債 －固定收益商品	股權連結商品資產 －選擇權	上半年度契約成交 總金額	流通在外契約 名目本金(註一)	上半年度損益 (註二)
一年內	\$ 26,200	\$ 199	\$ 240,800	\$ 26,200	\$ 248
保本型商品：	保本型商品負債 －固定收益商品	保本型商品負債 －選擇權	上半年度契約成交 總金額	流通在外契約 名目本金(註一)	上半年度損益(註二)
一年內	\$ 99,998	\$ 27	\$ 800,000	\$ 100,000	(\$ 324)
合計(註三)	\$ 126,198	\$ 226	\$ 1,040,800	\$ 126,200	(\$ 76)

註一：流通在外契約金額：至101年6月30日仍存續之契約金額。

註二：上半年度損益：指上半年度帳列部位依公平價值法計算之損益。

註三：合計：以各金額加總計算之。

統一綜合證券股份有限公司
衍生性金融商品明細表－轉換公司債資產交換交易明細表(交易目的)明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

資料項目 存續期間	轉換公司債資產交換－固定收益端交易				轉換公司債資產交換－選擇權端交易		
	上半年度承作 契約本金	流通在外契約 金額(註一)	轉換公司債資產 交換交易－選擇權	上半年度損益 (註二)	上半年度出售 選擇權價金	流通在外契約 金額(註一)	上半年度損益 (註二)
一年內	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,464	\$ 50,000	\$ 604
二~三年	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,955	\$ 219,501	(\$ 25,637)
合計(註三)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,419	\$ 269,501	(\$ 25,033)

註一：流通在外契約金額：至101年6月30日仍存續之契約金額。

註二：上半年度損益：指上半年度帳列部位依公平價值法計算之損益。

註三：合計：以各金額加總計算之。

統一綜合證券股份有限公司
業務種類別損益表明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

業 務 種 類	經 紀 商	承 銷 商	自 營 商	合 計
項 目	金 額 %	金 額 %	金 額 %	金 額 %
營業收入				
手續費收入	744,665 65	\$ 49,599 32	\$ - -	\$ 794,264 40
借券收入	17,505 2	- -	- -	17,505 1
出售證券利益-自營	- -	- -	173,595 26	173,595 9
出售證券利益-承銷	- -	29,627 19	- -	29,627 1
利息收入	334,934 28	- -	86,074 13	421,008 21
股務代理收入	- -	44,002 28	- -	44,002 2
股利收入	- -	501 -	13,238 2	13,739 1
認購(售)權證發行利益	- -	- -	66,233 10	66,233 3
營業證券評價利益	- -	31,869 21	79,656 12	111,525 6
衍生性金融商品利益	- -	- -	259,676 37	259,676 13
期貨佣金收入	30,348 3	- -	- -	30,348 2
其他營業收入	18,778 2	- -	- -	18,778 1
合 計	1,146,230 100	155,598 100	678,472 100	1,980,300 100
營業費用				
經手費支出	52,214 5	196 -	38,146 6	90,556 5
發行認購(售)權證費用	- -	- -	9,564 1	9,564 -
出售證券損失-避險	- -	- -	21,107 3	21,107 1
轉融通手續費支出	619 -	- -	- -	619 -
利息支出	2,576 -	- -	35,136 5	37,712 2
借券及RS融券回補損失	- -	- -	5,771 1	5,771 -
借券及RS融券評價損失	- -	- -	15,925 2	15,925 1
結算交割服務費	- -	- -	16,108 2	16,108 1
證券佣金支出-證券交易輔助業務	349 -	- -	- -	349 -
薪資支出	482,335 42	29,702 19	29,513 4	541,550 27
折舊	27,521 2	1,199 1	2,871 -	31,591 2
其他營業費用	293,428 26	15,458 10	105,037 15	413,923 21
合 計	859,042 75	46,555 30	279,178 39	1,184,775 60
部門別營業損益	\$ 287,188	\$ 109,043	\$ 399,294	795,525

統一綜合證券股份有限公司
業務種類別損益表明細表(續)
民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

業 務 種 類	經 紀 商	承 銷 商	自 營 商	合 計
項 目	金 額 %	金 額 %	金 額 %	金 額 %
非屬各部門直接產生之各項收支				
各項收入(營業外收入)				182,524 9
管理費用(行政部門費用)				(296,755) (15)
財務費用				(27,930) (1)
其他費用(營業外費用)				(16,114) (1)
合 計				(158,275) (8)
稅前淨利		-		637,250 32
所得稅費用				50,114 3
稅後淨利				\$ 587,136

董事長： 鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
經紀手續費收入明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>月份</u>	<u>在集中交易 市場受託買賣</u>	<u>在營業處所 受託買賣</u>	<u>融</u>	<u>券</u>	<u>合</u>	<u>計</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
1	\$ 72,762	\$ 13,273	\$ 2,082		\$ 88,117			
2	160,639	35,658	4,601		200,898			
3	130,713	30,719	3,784		165,216			
4	81,036	17,611	3,274		101,921			
5	81,792	16,881	3,628		102,301			
6	69,233	13,657	2,421		85,311			
合計	<u>\$ 596,175</u>	<u>\$ 127,799</u>	<u>\$ 19,790</u>		<u>\$ 743,764</u>			

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
承銷業務收入明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>月份</u>	<u>包銷證券 之報酬</u>	<u>承銷處 理費收入</u>	<u>承銷輔導 費收入</u>	<u>其他收入</u>	<u>合計</u>	<u>備註</u>
1	\$ 4,950	\$ 64	\$ 1,250	\$ 555	\$ 6,819	
2	4,328	298	430	2,000	7,056	
3	3,072	6,330	430	1,330	11,162	
4	7,059	2,577	1,890	305	11,831	
5	22	444	430	3,894	4,790	
6	5,714	2,488	430	210	8,842	
合計	<u>\$ 25,145</u>	<u>\$ 12,201</u>	<u>\$ 4,860</u>	<u>\$ 8,294</u>	<u>\$ 50,500</u>	

（以下空白）

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 101 年 1 月 1 日至 101 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	\$ 9,820,346	(\$ 9,707,260)	\$ 113,086	
— 債券	19,240	(19,609)	(369)	
— 認購(售)權證	9,329	(9,801)	(473)	
小計	9,848,915	(9,736,670)	112,244	
在營業處所買賣				
— 股票	\$ 3,091,242	(\$ 3,050,475)	\$ 40,767	
— 債券	48,768,044	(48,755,735)	12,309	
— 認購(售)權證	2,448	(2,504)	(56)	
小計	51,861,734	(51,808,714)	53,020	
外國有價證券買賣	14,091,740	(14,083,409)	8,331	
合計	<u>\$ 75,802,389</u>	<u>(\$ 75,628,793)</u>	<u>\$ 173,595</u>	
承銷商：				
在集中市場買賣				
— 股票	\$ 73,974	(\$ 68,487)	\$ 5,487	
在營業處所買賣				
— 股票	\$ 9,777	(\$ 8,400)	\$ 1,377	
— 債券	258,163	(235,400)	22,763	
小計	267,940	(243,800)	24,140	
合計	<u>\$ 341,914</u>	<u>(\$ 312,287)</u>	<u>\$ 29,627</u>	
避險：				
在集中市場買賣				
— 股票	\$ 4,407,814	(\$ 4,402,243)	\$ 5,571	
— 其他	862,761	(889,417)	(26,656)	
小計	5,270,575	(5,291,660)	(21,085)	
在營業處所買賣				
— 股票	\$ 688,326	(\$ 690,159)	(\$ 1,833)	
— 債券	31,934	(29,125)	2,809	
— 其他	131,356	(132,354)	(998)	
小計	851,616	(851,638)	(22)	
合計	<u>\$ 6,122,191</u>	<u>(\$ 6,143,298)</u>	<u>(\$ 21,107)</u>	

統一綜合證券股份有限公司
利息收入明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
融資業務利息收入				\$	334,902		
債券投資利息收入					85,288		
其他利息收入					818		
合計				\$	<u>421,008</u>		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
營業費用明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項	目	101年上半年度	100年上半年度	備	註
薪	資	\$ 776,100	\$ 841,405		
稅	捐	119,618	196,986		
租	金	50,871	50,819		
保	費	51,626	53,703		
折	舊	43,157	41,002		
電	費	56,531	59,192		
其	他	185,916	221,454		
合	計	<u>\$ 1,283,819</u>	<u>\$ 1,464,561</u>		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
營業外收入及利益明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
利息收入		\$ 16,591	
兌換利益		30,894	
換匯利益		11,055	
採權益法之長期股權投資利益		45,491	
租金收入		12,928	
股利收入		3,814	
開放式基金及貨幣市場工具		11,713	
其他收入		<u>50,038</u>	
合計		<u>\$ 182,524</u>	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
營業外支出及損失明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
利息費用				\$	27,930		
處分投資損失					14,185		
其他					<u>1,351</u>		
合計				\$	<u><u>43,466</u></u>		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
轉融通保證品明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>證券名稱</u>	<u>摘要</u>	<u>股數</u>	<u>面值(元)</u>	<u>總額</u>	<u>市價</u>		<u>備註</u>
					<u>單價(元)</u>	<u>總額</u>	
鴻 海		15,000	\$ 10	\$ 150	\$ 89.40	\$ 1,341	
信 邦		60,000	10	600	23.60	1,416	
合 計				<u>\$ 750</u>		<u>\$ 2,757</u>	

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司
轉融通借入證券明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>證券名稱</u>	<u>摘要</u>	<u>股數</u>	<u>面值(元)</u>	<u>總額</u>	<u>市價</u>		<u>備註</u>
					<u>單價(元)</u>	<u>總額</u>	
昇陽科		292,000	\$ 10.00	\$ 2,920	\$ 28.80	\$ 8,410	
佶 優		31,000	10.00	310	18.15	563	
中美晶		791,000	10.00	7,910	46.40	36,702	
合 計				<u>\$ 11,140</u>		<u>\$ 45,675</u>	

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司
承銷證券報告明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	主辦或 協辦	代銷或 包銷	承銷期間	承銷數量 (仟股)	每股承銷價 (元)	承銷總金額	包銷數量 (仟股)	金額	承銷手續費	申購總件數	承銷作業 處理收入	上市或 上櫃日期	備註
<u>上市櫃公司股票</u>													
華航（市現）	協辦	包銷	02/01-02/08	1,500	\$ 11.73	\$ 17,595	\$ 75	\$ 880	\$ 53	191,890	\$ 43	02/14	上市現增
中信金（市現）	主辦	包銷	03/28-04/06	38,750	16.30	631,625	8,906	145,168	4,083	179,758	752	04/12	上市現增
英格爾（櫃現）	協辦	包銷	06/20-06/28	42	50.00	2,100	6	300	21	24,304	7	07/04	上櫃現增
中美晶（櫃現）	協辦	包銷	06/25-06/27	5,937	43.27	256,894	297	12,851	165	-	1,220	07/02	上櫃現增
夏都（初市）	主辦	包銷	03/09-03/12	1,750	30.20	52,850	-	-	2,721	261,342	6,070	03/14	初次上市
昭輝（初市）	主辦	包銷	04/19-04/20	4,606	29.50	135,877	-	-	2,733	28,196	1,528	04/24	初次上市
國光生（初市）	協辦	包銷	04/27-04/30	300	100.00	30,000	-	-	22	67,332	300	05/03	初次上市
F-大洋（初市）	協辦	包銷	06/01-06/04	50	120.00	6,000	-	-	23	70,224	100	06/06	初次上市
双美（初櫃）	協辦	包銷	01/05-01/06	50	21.00	1,050	-	-	12	44,809	50	01/10	初次上櫃
燦星（初櫃）	協辦	包銷	02/21-02/22	100	21.00	2,100	-	-	26	143,386	40	02/24	初次上櫃
東生華（初櫃）	協辦	包銷	04/25-04/26	50	100.00	5,000	-	-	18	72,242	100	04/30	初次上櫃
祺驛（初櫃）	協辦	包銷	06/08-06/11	75	27.00	2,025	-	-	44	32,826	75	06/13	初次上櫃
<u>可轉債</u>													
捷波三（CB）	主辦	包銷	01/05-01/09	1,900	100.00	190,000	209	20,900	4,900	-	-	01/12	可轉債
中字一（CB）	主辦	包銷	02/13-02/15	4,650	100.00	465,000	985	98,500	4,550	-	495	02/20	可轉債
富喬三（CB）	協辦	包銷	03/02-03/05	300	100.00	30,000	200	20,000	80	-	-	03/08	可轉債
遠雄五（CB）	協辦	包銷	03/02-03/05	600	100.00	60,000	155	15,500	60	-	-	03/08	可轉債
遠雄六（CB）	協辦	包銷	03/03-03/06	1,104	100.00	110,400	154	15,400	110	-	-	03/09	可轉債
系統二（CB）	協辦	包銷	02/29-03/02	250	100.00	25,000	50	5,000	125	-	-	03/06	可轉債
盛弘一（CB）	協辦	包銷	05/23-05/25	280	100.00	28,000	30	3,000	280	-	-	05/30	可轉債
良得二（CB）	協辦	包銷	05/28-05/30	450	100.00	45,000	23	2,300	225	-	-	06/04	可轉債
良得三（CB）	協辦	包銷	05/29-05/31	450	100.00	45,000	23	2,300	225	-	-	06/05	可轉債

統一綜合證券股份有限公司
承銷證券報告明細表(續)
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

有價證券名稱	主辦或 協辦	代銷或 包銷	承銷期間	承銷數量 (仟股)	每股承銷價 (元)	承銷總金額	包銷數量 (仟股)	金額	承銷手續費	申購總件數	承銷作業 處理收入	上市或 上櫃日期	備註
亞翔二 (CB)	主辦	包銷	05/31-06/04	6,760	\$ 100.00	\$ 676,000	950	\$ 95,000	\$ 4,931	-	\$ 1,015	06/07	可轉債
亞電一 (CB)	主辦	包銷	06/14-06/18	2,910	100.00	291,000	150	15,000	-	-	-	06/21	可轉債
小計								<u>\$ 452,099</u>	<u>\$ 25,407</u>		<u>\$ 11,795</u>		
加：其他收入								-	-		406		
加：100年度承銷案帳入101年(康樂生技)								38			-		
減：101年度承銷案帳先入100年(中宇環保)								(300)			-		
合計								<u>\$ 25,145</u>			<u>\$ 12,201</u>		

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司
櫃檯買賣營業報告表明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

1. 櫃檯買賣業務開業日期：79年 1月 1日
2. 櫃檯買賣業務隸屬部門：經紀部、債券部
3. 櫃檯買賣業務負責人及職稱：林仲亨 副總經理、蔡森部 副總經理
4. 櫃檯買賣業務實際作業人數：高級業務員：736名，業務員：631名
5. 櫃檯買賣帳戶開戶人數：股票 444,486人，債券7,594人
6. 櫃檯買賣股票總成交股數：4,576,367,234 股
7. 櫃檯買賣股票總成交筆數：964,865筆
8. 櫃檯買賣股票營業彙總表：

	自 營 交 易		經 紀 交 易		合 計
	買 進	賣 出	買 進	賣 出	
股票	\$ 3,549,453	\$ 3,451,069	\$ 84,036,995	\$ 84,338,230	\$ 175,375,747
債券	206,040,491	207,597,746	-	-	413,638,237

9. 庫存上櫃有價證券明細表：請詳前述營業證券—自營部明細表及前述營業證券—承銷部明細表之上櫃股票及債券。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
融資融券業務報告表明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

信用帳戶數	0級	一級	二級	三級	四級	五級	六級	七級
31,816	9,558	3,888	5,535	5,170	2,883	2,289	520	282
	八級	九級	十級	十一級	十二級	十三級	十四級	十五級
	625	135	138	78	90	49	573	3
融資餘額	股 數 （ 仟股 ）				金 額 （ 仟 元 ）			
	619,638				\$ 10,296,654			
融券餘額	股 數 （ 仟股 ）				擔保品值		保證金	
	21,563				\$ 986,083		\$ 806,293	
融資金額佔淨值之比率	\$ 10,296,654				=		48.33%	
	\$ 21,306,616							
融券金額佔淨值之比率	\$ 986,083				=		4.63%	
	\$ 21,306,616							

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
期貨部門揭露事項
財務報告
民國 101 年及 100 年上半年度

目 錄

項 目	頁 次
一、 封面	127
二、 目錄	128 ~ 129
三、 期貨部門資產負債表	130
四、 期貨部門損益表	131
五、 期貨部門財務報表附註	132 ~ 135
(一) 部門沿革	132
(二) 重要會計政策之彙總說明	132 ~ 133
(三) 會計變動之理由及其影響	134
(四) 重要會計科目之說明	134
(五) 關係人交易	134 ~ 135
(六) 質押之資產	135
(七) 重大承諾事項及或有事項	135
(八) 重大之災害損失	135
(九) 從事衍生性商品交易之相關資訊	136 ~ 139
(十) 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	140
(十一) 專屬期貨商業務之特有風險	140
(十二) 部門別財務資訊	140
(十三) 重大之期後事項	141
(十四) 重大交易事項相關資訊	141

項	目	頁	次
	(十五)轉投資事業相關資訊	141	
	(十六)大陸投資資訊	141	
	(十七)其 他	141	
六、	重要會計科目明細表	142 ~ 156	

統一綜合證券股份有限公司一期貨部門
資產負債表
民國101年及100年6月30日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
			金	額 %	金	額 %
101000	流動資產					
101010	現金及約當現金	四(一)	\$	1,489,113 52	\$	1,255,971 48
101020	公平價值變動列入損益之金	四(二)、五及九				
	融資產-流動			1,386,138 48		1,353,395 52
101650	預付款項			605 -		707 -
101660	預付退休金			1,076 -		662 -
101670	其他應收款-非關係人			1,562 -		885 -
	流動資產合計			2,878,494 100		2,611,620 100
103000	固定資產					
103030	設備			260 -		295 -
103039	減：累計折舊		(	146) -	(	116) -
	固定資產合計			114 -		179 -
105000	其他資產					
105010	營業保證金			10,000 -		10,000 -
105030	存出保證金	五		3,360 -		3,360 -
	其他資產合計			13,360 -		13,360 -
906001	資產總計		\$	2,891,968 100	\$	2,625,159 100
	負債及股東權益					
201000	流動負債					
201060	公平價值變動列入損益之金	九				
	融負債-流動		\$	6,956 -	\$	111,301 4
201630	應付帳款	五		134 -		4,364 -
201670	其他應付款-非關係人			9,511 -		9,925 -
	流動負債合計			16,601 -		125,590 4
203000	其他負債					
211000	內部往來	四(三)		103,718 4		57,794 2
906003	負債總計			120,319 4		183,384 6
300000	股東權益					
301110	指撥營運資金			1,300,000 45		1,200,000 46
304000	保留盈餘					
304020	特別盈餘公積			65,591 2		65,591 2
304040	未分配盈餘			1,406,058 49		1,176,184 45
906004	股東權益總計			2,771,649 96		2,441,775 93
	負債及股東權益總計		\$	2,891,968 100	\$	2,625,159 99

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司一期貨部門
損益表
民國101年及100年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

項目	附註	101 年 上 半 年 度 金 額 %	100 年 上 半 年 度 金 額 %
400000 收入			
424400 衍生性金融商品利益	九	\$ 1,746,980 99	\$ 1,705,392 100
440000 營業外收入及利益		19,098 1	7,553 -
收入合計		1,766,078 100	1,712,945 100
500000 費用			
502000 自營經手費支出		(31,148) (2)	(42,833) (3)
524300 結算交割服務費支出	五	(15,563) (1)	(24,465) -
524400 衍生性金融商品損失	九	(1,455,988) (82)	(1,568,395) (92)
530000 營業費用		(40,261) (2)	(52,563) (3)
540000 營業外支出及損失		- -	- -
費用合計		(1,542,960) (87)	(1,688,256) (98)
902001 繼續營業單位稅前淨利		223,118 13	24,689 2
902005 本期淨利		\$ 223,118 13	\$ 24,689 2

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧阿華

經理人：林寬成

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司一期貨部門
財 務 報 表 附 註
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、部門沿革

本公司期貨部門於民國 92 年 6 月開始經營國內股價指數期貨契約自營業務。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券商財務報告編製準則」、「期貨商財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 未分配盈餘加徵 10%營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。
3. 當所得稅法修正時，於公佈日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續經營部門之所得稅費用(利益)。

(三)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(四) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 本公司依交易慣例，購買或出售之金融資產及負債，皆採交易日會計處理。公平價值變動列入損益之金融資產與負債，係指交易目的金融資產及負債或指定以公平價值衡量且公平價值變動列為損益之金融資產及負債。本科目應依其流動性區分為流動與非流動，非流動者應改列基金及投資或長期負債項下之公平價值變動列入損益之金融資產或負債-非流動。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。
3. 未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。
4. 本公司指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：
 - (1) 係為混合商品。
 - (2) 該指定可消除或重大減少會計衡量或認列之不一致。
 - (3) 係依本公司明訂之風險管理或投資策略共同管理，並以公平價值基礎評價績效目的所作之指定。

(五) 資產負債區分流動/非流動之標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(以下空白)

三、會計變動之理由及其影響

無。

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	101年6月30日	100年6月30日
活期存款	\$ 60,113	\$ 109,971
定期存款	1,429,000	1,146,000
合計	<u>\$ 1,489,113</u>	<u>\$ 1,255,971</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產－流動

	101年6月30日	100年6月30日
期貨交易保證金－自有資金	\$ 1,378,530	\$ 1,320,869
買入選擇權	7,608	32,526
	<u>\$ 1,386,138</u>	<u>\$ 1,353,395</u>

係本公司承作國內台股指數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

本部門於 101 年度新增指撥營運基金計\$100,000，業經行政院金融監督管理委員會金管證期字第 1010021093 號函核備；至 101 年 6 月本部門之指撥營運資金計\$1,300,000。

五、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)	本公司採權益法之被投資公司

(二)關係人間之重大交易事項

期貨交易保證金－自有資金

	101年6月30日	100年6月30日
統一期貨	<u>\$ 1,378,530</u>	<u>\$ 1,320,869</u>

應付帳款

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
統一期貨	\$ <u> -</u>	\$ <u> 4,072</u>

結算交割服務費

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
統一期貨	\$ <u> 15,563</u>	\$ <u> 24,465</u>

交割結算基金

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
統一期貨	\$ <u> 3,000</u>	\$ <u> 3,000</u>

六、質押之資產

無。

七、重大承諾事項及或有事項

無。

八、重大之災害損失

無。

(以下空白)

九、從事衍生性商品交易之相關資訊

(一) 衍生性商品

1. 名目本金或合約金額及信用風險：

101 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)		公平價值	備 註
		買/賣方	契約數	權利金(註)			
期貨契約	台股期貨	賣方	38 口	\$ 54,040	\$ 54,066		交易目的
	電子期貨	買方	15 口	16,104	16,167		交易目的
	金融期貨	買方	13 口	9,812	9,864		交易目的
	台股期貨	賣方	80 口	113,370	113,824		避 險
選擇權契約	台股選擇權買權	買方	273 口	1,577	1,849		交易目的
	台股選擇權買權	賣方	1,160 口	(3,030)	(3,576)		交易目的
	台股選擇權賣權	買方	1,038 口	5,988	5,242		交易目的
	台股選擇權賣權	賣方	1,762 口	(4,475)	(3,380)		交易目的
	台股選擇權賣權	買方	300 口	1,273	517		避 險
100 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)		公平價值	備 註
		買/賣方	契約數	權利金(註)			
期貨契約	台股期貨(2303)	買方	156 口	\$ 4,453	\$ 4,462		交易目的
	台股期貨(2330)	買方	50 口	7,288	7,190		交易目的
	小型台指期貨	買方	158 口	67,253	67,190		交易目的
	電子期貨	買方	1 口	1,219	1,226		交易目的
	電子期貨	賣方	18 口	22,507	22,464		交易目的
	金融期貨	買方	17 口	17,026	17,020		交易目的
	大型台指期貨	買方	3,215 口	5,451,645	5,464,191		交易目的
	非金電期貨	買方	25 口	28,840	29,343		交易目的
	澳幣期貨	買方	4 口	12,175	12,209		交易目的
	富時中國 A50 指數	買方	857 口	226,547	226,726		交易目的
	微型歐元 ECM	賣方	2 口	1,030	1,040		交易目的

(承下頁)

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公平價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	E-迷你標準普爾指數期貨	買方	40 口	72,896	75,575	交易目的
	H 股指數期貨	賣方	16 口	37,255	37,214	交易目的
	恆生指數期貨	買方	8 口	33,121	33,113	交易目的
	小型恆生指數期貨	買方	4 口	3,310	3,311	交易目的
	小型恆生指數期貨	賣方	6 口	4,958	4,967	交易目的
	日經 225 股價指數	買方	1 口	1,686	1,753	交易目的
	2 年美國政府債券	賣方	15 口	94,308	94,510	交易目的
	摩根台股指數期貨	買方	85 口	71,945	72,321	交易目的
	30 年美國政府債券	買方	5 口	17,844	17,670	交易目的
	迷你道瓊股價指數	賣方	4 口	7,076	7,092	交易目的
	電子期貨	賣方	43 口	53,719	53,664	避險
	大型台指期貨	買方	280 口	467,552	476,280	避險
選擇權契約	電子選擇權賣權	買方	3 口	331	341	交易目的
	台指選擇權買權	買方	6,085 口	7,889	7,212	交易目的
	台指選擇權賣權	買方	9,406 口	4,422	1,719	交易目的
	電子選擇權買權	買方	246 口	872	801	避險
	電子選擇權賣權	買方	300 口	1,938	1,690	避險
	台指選擇權買權	買方	75 口	317	300	避險
	台指選擇權賣權	買方	6,769 口	35,319	20,309	避險
	日圓期貨選擇權賣權	買方	6 口	387	123	交易目的
	10年美國中期債券選賣權	買方	5 口	56	31	交易目的
	電子選擇權買權	賣方	145 口 (	268) (	149)	交易目的
	金融選擇權買權	賣方	279 口 (	402) (	664)	交易目的
	金融選擇權買權	賣方	30 口 (	30) (	12)	交易目的
	台指選擇權買權	賣方	53,571 口 (	61,020) (	81,332)	交易目的
	台指選擇權買權	賣方	70,877 口 (	68,493) (	29,134)	交易目的
	日圓期貨選擇權賣權	賣方	6 口 (	44) (	10)	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，故本公司發生信用風險之可能性極低。

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) 依據會計研究發展基金會民國 100 年 2 月 18 日(100)基祕字第 046 號函規定，本公司從事之業務涉及若干外幣資產及負債資訊如下：

	101年6月30日			100年6月30日		
	外幣金額		期末衡量	外幣金額		期末衡量
	幣別	(仟元)	匯率(元)	幣別	(仟元)	匯率(元)
影響本期損益之金融資產						
期貨交易保證金—自有資金	美金	\$2,561	29.88	美金	\$3,519	28.725

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 101 年 6 月 30 日止，本公司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。

本公司從事股價指數期貨及利率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. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司為兼營期貨自營商，所承作之股價指數期貨及股價指數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進行避險部位建立，以增加整體部位之獲利穩定性。所承作之股價指數期貨為避險目的者，主係為規避指數股票基金之市場價格風險，本公司避險策略係以達成規避大部份市場價格風險為目的，以與被避險項目公平價值呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具並定期評估。

5. 衍生性金融商品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：

	101年6月30日	100年6月30日
期貨交易保證金—自有資金	\$ 1,378,530	\$ 1,320,869
超額保證金	\$ 1,349,239	\$ 745,249

(2)因期貨自營業務而認列之衍生性金融商品(損)益—期貨明細如下：

	1月1日至6月30日	1月1日至6月30日
期貨契約利益	\$ 1,188,798	\$ 1,057,814
選擇權交易利益	558,182	647,578
期貨契約(損失)	(683,302)	(1,224,564)
選擇權交易(損失)	(772,686)	(343,831)
合計	\$ 290,992	\$ 136,997

(二) 金融商品公平價值

	101 年 6 月 30 日			100 年 6 月 30 日		
	<u>公 平 價 值</u>			<u>公 平 價 值</u>		
<u>金融資產</u>	<u>帳 面 價 值</u>	<u>公開報價決定</u>	<u>評價方法估計</u>	<u>帳 面 價 值</u>	<u>公開報價決定</u>	<u>評價方法估計</u>
非衍生性金融商品：						
公平價值與帳面價值相等之	\$ 1,504,035	-	\$ 1,504,035	\$ 1,270,216	\$ -	\$ 1,270,216
金融資產						
衍生性金融商品：						
期貨交易保證金－自有資金	1,378,530	1,378,530	-	1,320,869	1,320,869	-
買入選擇權－非避險	7,608	7,608	-	32,526	32,526	-
	<u>\$ 2,890,173</u>	<u>\$ 1,386,138</u>	<u>\$ 1,504,035</u>	<u>\$ 2,623,611</u>	<u>\$ 1,353,395</u>	<u>\$ 1,270,216</u>
<u>金融負債</u>						
非衍生性金融商品：						
公平價值與帳面價值相等之	\$ 9,645	-	\$ 9,645	\$ 14,289	\$ -	\$ 14,289
金融負債						
衍生性金融商品：						
賣出選擇權負債－非避險	6,956	6,956	-	111,301	111,301	-
	<u>\$ 16,601</u>	<u>\$ 6,956</u>	<u>\$ 9,645</u>	<u>\$ 125,590</u>	<u>\$ 111,301</u>	<u>\$ 14,289</u>

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用現金及約當現金、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。
2. 衍生性金融商品之公平價值，係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。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

十、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

法令依據：期貨商管理規則

規定 條次	計 算 公 式	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日		標準	執行情形
				計 算 式	比 率		
17	業 主 權 益	2,771,649		2,441,775			
	(負債總額－期貨交易人權益 －買賣損失準備 －違約損失準備)	120,319	23.04 倍	183,384	13.32 倍	≥1	符合標準
17	流 動 資 產	2,878,494	173.39	2,611,620	20.79	≥1	符合標準
	流 動 負 債	16,601	倍	125,590	倍		
22	業 主 權 益	2,771,649	692.91%	2,441,775	610.44%	≥60%	符合標準
	最低實收資本額	400,000		400,000		≥40%	
22	調 整 後 淨 資 本 額	2,719,196	9283.45%	2,121,203	368.51%	≥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	29,291		575,620		≥15%	

十一、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。

十二、部門別財務資訊

係單一部門，故不適用。

十三、重大之期後事項

無。

十四、重大交易事項相關資訊

(一)資金貸與他人：無。

(二)為他人背書保證：無。

(三)取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(四)處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(五)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。

(六)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。

十五、轉投資事業相關資訊

無。

十六、大陸投資資訊

無。

十七、其他

無。

統一綜合證券股份有限公司一期貨部門
現金及約當現金明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
現金：			
活期存款		\$ 60,113	
定期存款		1,429,000	一年內到期
合計		<u>\$ 1,489,113</u>	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
公平價值變動列入損益之金融資產－流動明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

金 融 商 品 名 稱	摘 要	股數或張口數	面值(元)	總額(仟元)	利 率	取得成本	公 平 價 值		備 註
							單價(元)	總 額	
交易目的金融資產：									
期貨交易保證金—自有資金						\$1,378,530		\$ 1,378,530	
買入選擇權									
台股選擇權買權	買方	273 口				1,577		1,849	交易目的
台股選擇權賣權	買方	1,038 口				5,988		5,242	交易目的
台股選擇權賣權	買方	300 口				1,273		<u>517</u>	避 險
合計								<u>\$ 1,386,138</u>	

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門

期貨交易保證金-自有資金明細表

民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>期貨結算機構名稱</u>	<u>摘 要</u>	<u>幣別</u>	<u>外幣金額(仟元)</u>	<u>匯率(元)</u>	<u>新台幣金額</u>	<u>備註</u>
統一期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台 幣	-	-	\$ 1,215,604	
		美 元	2,561	29.88	76,524	
		歐 元	270	37.56	10,149	
		英 鎊	125	46.72	5,832	
		港 幣	12,513	3.85	48,214	
		日 元	56,472	0.38	21,199	
		新加坡幣	43	23.52	1,008	
					<u>\$ 1,378,530</u>	

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
預付費用明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
預付所得稅-非分離				\$	605		
預付退休金-流動					<u>1,076</u>		
				\$	<u><u>1,681</u></u>		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
其他應收款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項 目</u>	<u>摘 要</u>	<u>金 額</u>	<u>備 註</u>
應收利息	定期存款利息	\$ 1,553	
其他應收款	代徵交易稅獎金	9	
合計		<u>\$ 1,562</u>	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
固定資產變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項 目</u>	<u>期初餘額</u>	<u>本期增加額</u>	<u>本期減少額</u>	<u>期末餘額</u>	<u>提供擔保 或抵押情形</u>	<u>備 註</u>
電腦設備	\$ 260	\$ -	\$ -	\$ 260	無	
合計	<u>\$ 260</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 260</u>	無	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
固定資產累計折舊變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u> <u>目</u>	<u>期初餘額</u>	<u>本期增加額</u>	<u>本期減少額</u>	<u>期末餘額</u>	<u>備</u> <u>註</u>
電腦設備	(\$ 114)	(\$ 32)	\$ -	(\$ 146)	
合計	<u>(\$ 114)</u>	<u>(\$ 32)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 146)</u>	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
其他資產明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
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		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司一期貨部門
公平價值變動列入損益之金融負債-流動明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

金 融 商 品 名 稱	摘 要	股數或張數	面 值	總 額	利 率	取 得 成 本	公 平 價 值 單 價	總 額	備 註
賣出選擇權負債									
台股選擇權買權	賣方	1,160				\$ 3,030		\$ 3,576	交易目的
台股選擇權賣權	賣方	1,762				4,475		3,380	交易目的
合計						<u>\$ 7,505</u>		<u>\$ 6,956</u>	

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
應付帳款明細表
民國 101 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：									
			國稅局		期貨交易稅	\$	<u>134</u>		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
其他應付款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u> <u>目</u>	<u>摘</u> <u>要</u>	<u>金</u> <u>額</u>	<u>備</u> <u>註</u>
應付薪資及獎金		\$ 2,408	
應付退休金		167	
其他應付款		<u>6,936</u>	每一單獨項目餘額未 超過本科目金額之5%
		<u>\$ 9,511</u>	

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
內部往來明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
期貨避險保證金				\$	103,575		
其他					<u>143</u>		
合計				\$	<u><u>103,718</u></u>		

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
衍生性金融商品損益明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
衍生性金融商品利益：							
期貨契約利益-非避險		已實現		\$	1,188,271		
期貨契約利益-非避險		未實現			527		
小計					1,188,798		
選擇權交易利益-非避險		已實現			557,633		
選擇權交易利益-非避險		未實現			549		
小計					558,182		
合計				\$	1,746,980		
衍生性金融商品損失：							
期貨契約損失-非避險		已實現		(\$	682,467)		
期貨契約損失-非避險		未實現		(	835)		
小計				(	683,302)		
選擇權交易損失-非避險		已實現		(	772,265)		
選擇權交易損失-非避險		未實現		(	421)		
小計				(	772,686)		
合計				(\$	1,455,988)		

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
營業費用明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項 目	本 期 金 額	上 期 金 額	備 註
薪津	\$ 8,208	\$ 7,720	
伙食費	173	176	
文具印刷	6	18	
郵電費	52	69	
交際費	25	28	
水電費	69	62	
保險費	786	745	
稅捐	28,323	40,646	
折舊	284	595	
租金	315	472	
修繕費	237	153	
電腦資訊費	906	767	
團體會費	5	5	
旅費	1	-	
什項購置	54	197	
退休金	665	699	
員工訓練費	12	3	
書報雜誌費	5	12	
什支	135	196	
合 計	<u>\$ 40,261</u>	<u>\$ 52,563</u>	

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
營業外收入及利益明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
營業外收入及利益			
利息收入		\$ 5,703	
兌換利益		13,366	
其他		29	
		<u>\$ 19,098</u>	

（以下空白）