

統一綜合證券股份有限公司
個體財務報告暨會計師查核報告
民國 112 年度及 111 年度
(股票代碼 2855)

公司地址：台北市東興路 8 號 1 樓

電 話：02-27478266

統一綜合證券股份有限公司

民國 112 年度及 111 年度個體財務報告暨會計師查核報告

目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	1
二、	目錄	2 ~ 3
三、	會計師查核報告書	4 ~ 8
四、	個體資產負債表	9 ~ 10
五、	個體綜合損益表	11 ~ 12
六、	個體權益變動表	13
七、	個體現金流量表	14 ~ 15
八、	個體財務報表附註	16 ~ 93
	(一) 公司沿革	16
	(二) 通過財務報告之日期及程序	16
	(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	16 ~ 17
	(四) 重要會計政策之彙總說明	17 ~ 27
	(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	27 ~ 28
	(六) 重要會計項目之說明	28 ~ 55
	(七) 關係人交易	56 ~ 62
	(八) 質押之資產	63
	(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	63

項	目	頁	次
(十)	重大之災害損失	63	
(十一)	重大之期後事項	63	
(十二)	其他	64 ~ 86	
(十三)	附註揭露事項	87 ~ 93	
	1. 重大交易事項相關資訊	87	
	2. 轉投資事業相關資訊	88 ~ 91	
	3. 國外設置分支機構及代表人辦事處資訊	92	
	4. 大陸投資資訊	92	
	5. 主要股東資訊	93	
九、	重要會計項目明細表	94 ~ 153	
十、	期自部門揭露事項	154 ~ 203	

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003603 號

統一綜合證券股份有限公司 公鑒：

查核意見

統一綜合證券股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則編製，足以允當表達統一綜合證券股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統一綜合證券股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

統一綜合證券股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

無活絡市場之未上市(櫃)股票公允價值之衡量

事項說明

有關無活絡市場之未上市(櫃)股票(帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產)之會計政策請參閱附註四(七)；重大會計判斷、估計及假設不確定性之說明請參閱附註五；截至民國 112 年 12 月 31 日，統一綜合證券股份有限公司持有之無活絡市場之未上市(櫃)股票，帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(第三等級公允價值)金額為新台幣 307,448 仟元。

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

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

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序如下：

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

採用權益法之投資之減損評估

事項說明

有關採權益法之投資及其減損之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十三)；資產減損之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；採用權益法之投資會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(十)。

統一綜合證券股份有限公司持有統一證券投資信託股份有限公司 42.46%之股權，帳列為採用權益法之投資，其帳列金額超過所占該被投資公司淨值之份額之差額主係商譽。截至民國 112 年 12 月 31 日，帳列金額為新台幣 796,561 仟元。減損評估係以被投資公司未來估計現金流量及使用適當折現率加以折現，以衡量可回收金額，做為評估減損之依據。

前述以被投資公司之未來估計現金流量衡量其可回收金額時，因該估計涉及多項假設，包含折現率及未來財務預測，易有主觀判斷並具高度不確定性，導致對可回收金額之衡量結果影響重大，因此本會計師認為統一綜合證券股份有限公司對上述採用權益法投資之減損評估應列為查核最為重要之事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得管理階層委託外部評價專家出具之減損評估報告，並覆核過去財務預測之達成情形，以評估其執行能力；
2. 評估現金流量模型中所採用預計未來現金流量及折現率等各項重大假設之合理性；
3. 檢查評價模型參數與計算公式之設定及計算結果之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統一綜合證券股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階

層意圖清算統一綜合證券股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

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

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

6. 對於統一綜合證券股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一綜合證券股份有限公司民國112年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林瑟凱

會計師

羅蕉森

林瑟凱

羅蕉森



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
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 4 日

統一綜合證券股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
110000 流動資產					
111100 現金及約當現金	六(一)	\$ 3,057,640	3	\$ 3,192,794	4
112000 透過損益按公允價值衡量之金融資 產－流動	六(二)	53,186,728	44	24,015,200	33
113200 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－流動	六(三)	3,078,680	3	2,497,782	3
114030 應收證券融資款	六(四)	17,395,242	15	10,533,221	14
114040 轉融通保證金		1,982	-	94,136	-
114050 應收轉融通擔保價款		1,476	-	72,399	-
114060 應收證券借貸款項		9,247,169	8	4,094,908	6
114090 借券擔保價款		451,397	-	1,159,577	2
114100 借券保證金－存出		475,705	-	3,377,630	5
114110 應收票據		1,475	-	763	-
114130 應收帳款	六(五)	19,083,359	16	10,129,755	14
114140 應收帳款－關係人	六(五)	4,196	-	4,717	-
114150 預付款項		44,247	-	33,654	-
114170 其他應收款	六(六)	14,434	-	16,656	-
119000 其他流動資產	六(七)	1,733,992	1	1,870,428	2
110000 流動資產合計		107,777,722	90	61,093,620	83
120000 非流動資產					
122000 透過損益按公允價值衡量之金融資 產－非流動	六(二)	59,780	-	66,383	-
123200 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	六(三)	307,448	-	294,855	1
124100 採用權益法之投資	六(十)	7,544,462	7	8,085,345	11
125000 不動產及設備	六(十一)	2,460,229	2	2,413,110	3
125800 使用權資產	六(十二)	126,293	-	155,095	-
126000 投資性不動產	六(十四)	184,153	-	266,302	-
127000 無形資產	六(十五)	229,816	-	187,393	-
128000 遞延所得稅資產	六(四十六)	129,269	-	103,665	-
129000 其他非流動資產	六(十六)	1,004,224	1	1,071,888	2
120000 非流動資產合計		12,045,674	10	12,644,036	17
906001 資產總計		\$ 119,823,396	100	\$ 73,737,656	100

(續 次 頁)

統一綜合證券股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
210000 流動負債							
211100 短期借款	六(十七)	\$	6,944,759	6	\$	275,000	-
211200 應付商業本票	六(十八)		21,130,934	18		5,827,431	8
212000 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十九)		10,463,828	9		9,156,084	12
214010 附買回債券負債	六(二十)		19,140,506	16		6,965,424	10
214040 融券保證金			921,093	1		1,809,356	3
214050 應付融券擔保價款			1,163,504	1		1,809,962	3
214070 借券保證金—存入			1,632,008	1		1,806,591	2
214090 專戶分戶帳客戶權益			860,210	1		269,029	-
214130 應付帳款	六(二十一)		17,055,597	14		10,730,645	15
214150 預收款項			121	-		29	-
214160 代收款項			612,897	-		743,518	1
214170 其他應付款	六(二十二)		2,079,118	2		1,443,038	2
214200 其他金融負債—流動	六(二十三)		5,224,019	4		2,784,086	4
214600 本期所得稅負債	六(四十五)		232,902	-		128,431	-
216000 租賃負債—流動			55,596	-		65,653	-
219000 其他流動負債			76,207	-		72,006	-
210000 流動負債合計			87,593,299	73		43,886,283	60
220000 非流動負債							
225100 負債準備—非流動			15,507	-		15,418	-
226000 租賃負債—非流動			66,037	-		82,231	-
228000 遞延所得稅負債	六(四十六)		17,915	-		11,317	-
229000 其他非流動負債	六(二十四)		81,146	-		23,315	-
220000 非流動負債合計			180,605	-		132,281	-
906003 負債總計			87,773,904	73		44,018,564	60
301000 股本							
301010 普通股股本	六(二十六)		14,558,313	12		14,558,313	20
302000 資本公積	六(二十六)		91,261	-		91,261	-
304000 保留盈餘	六(二十六)						
	(二十七)						
304010 法定盈餘公積			3,959,127	4		3,877,849	5
304020 特別盈餘公積			9,253,546	8		9,090,989	12
304040 未分配盈餘			2,752,936	2		816,933	1
305000 其他權益			1,434,309	1		1,283,747	2
906004 權益總計			32,049,492	27		29,719,092	40
906002 負債及權益總計			\$ 119,823,396	100		\$ 73,737,656	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成

經理人：蔡森部

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
400000 收益			
401000 經紀手續費收入	六(二十八)	\$ 2,795,316 32	\$ 2,382,066 45
404000 承銷業務收入	六(二十九)	104,284 1	86,465 2
406000 財富管理業務淨收益		55,919 1	38,150 1
410000 營業證券出售淨利益(損失)	六(三十)	2,321,554 27 (	3,250,617) (62)
421100 股務代理收入		91,731 1	88,788 2
421200 利息收入	六(三十一)	1,366,096 16	940,469 18
421300 股利收入		3,662,012 42	1,274,795 24
421500 營業證券透過損益按公允價值衡 量之淨利益(損失)	六(三十二)	1,746,344 20 (	916,440) (17)
421600 借券及附賣回債券融券回補淨利 益(損失)	六(三十三)	(60,644) (1)	482,271 9
421610 借券及附賣回債券融券透過損益 按公允價值衡量之淨利益(損失)	六(三十四)	(1,376,328) (16)	1,381,017 26
421750 透過其他綜合損益按公允價值衡 量之債務工具投資已實現淨利益 (損失)	六(三十五)	(143,436) (2)	- -
422000 發行指數投資證券淨利益(損失)		(295,958) (3)	546,571 10
422100 發行指數投資證券管理及手續費 收入		8,683 -	11,799 -
422200 發行認購(售)權證淨利益(損失)	六(三十六)	(221,645) (2)	1,473,984 28
424100 期貨佣金收入		34,079 -	43,532 1
424400 衍生工具淨利益(損失)	六(三十七)	(1,816,523) (21)	123,408 2
425300 預期信用減損損失及迴轉利益	六(三十八)	(17,076) -	21,973 1
428000 其他營業收益	六(三十九)	424,309 5	545,860 10
收益合計		8,678,717 100	5,274,091 100
500000 支出及費用			
501000/			
502000/			
503000 手續費支出	六(四十)	(410,560) (5)	(364,342) (7)
507000 指數投資證券發行及管理支出		(8,484) - (	9,634) -
521200 財務成本	六(四十一)	(873,831) (10)	(163,518) (3)
524200 證券佣金支出		(98) - (	84) -
524300 結算交割服務費支出		(20,873) - (	21,420) (1)
528000 其他營業支出		(492) - (	2) -
531000 員工福利費用	六(四十二)	(2,772,591) (32)	(2,141,940) (41)
532000 折舊及攤銷費用	六(四十三)	(275,701) (3)	(224,108) (4)
533000 其他營業費用	六(四十四)	(1,877,364) (22)	(1,636,888) (31)
支出及費用合計		(6,239,994) (72)	(4,561,936) (87)
營業利益		2,438,723 28	712,155 13
601100 採用權益法認列之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	六(十)	455,691 5	32,394 1
602000 其他利益及損失	六(四十五)	225,358 3	168,133 3
902001 稅前淨利		3,119,772 36	912,682 17
701000 所得稅(費用)利益	六(四十六)	(240,821) (3)	(183,314) (3)
902005 本期淨利		\$ 2,878,951 33	\$ 729,368 14

(續次頁)

統一綜合證券股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
805510 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 161,720) (2)	\$ 99,796 2
805540 透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具投資未實 現評價淨利益(損失)	六(三)	108,975 1 (	74,826) (2)
805560 採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資之其他綜合 損益份額-不重分類至損益		(27,736) -	9,882 -
805599 與不重分類之項目相關之所 得稅	六(四十六)	32,344 - (	19,959) -
後續可能重分類至損益之項目			
805610 國外營運機構財務報表換算 之兌換差額		(59,037) (1)	168,819 3
805615 透過其他綜合損益按公允價 值衡量之債務工具投資未實 現評價淨利益(損失)		126,397 2 (	126,051) (2)
805000 本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 19,223 -	\$ 57,661 1
902006 本期綜合損益總額		\$ 2,898,174 33	\$ 787,029 15
每股盈餘			
六(四十七)			
975000 基本每股盈餘		\$ 1.98	\$ 0.50
985000 稀釋每股盈餘		\$ 1.97	\$ 0.50

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成

經理人：蔡森郁

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司
個體權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	權益總額
<u>111 年度</u>									
111 年 1 月 1 日餘額		\$14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,487,748	\$ 8,314,199	\$ 3,922,562	(\$ 65,809)	\$ 1,375,310	\$31,683,584
111 年度淨利		-	-	-	-	729,368	-	-	729,368
111 年度其他綜合損益		-	-	-	-	83,415	168,819	(194,573)	57,661
111 年度綜合損益總額		-	-	-	-	812,783	168,819	(194,573)	787,029
110 年度盈餘指撥及分配	六(二十六)								
法定盈餘公積		-	-	390,101	-	(390,101)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	776,790	(776,790)	-	-	-
股東現金股利		-	-	-	-	(2,751,521)	-	-	(2,751,521)
111 年 12 月 31 日餘額		\$14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,877,849	\$ 9,090,989	\$ 816,933	\$ 103,010	\$ 1,180,737	\$29,719,092
<u>112 年度</u>									
112 年 1 月 1 日餘額		\$14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,877,849	\$ 9,090,989	\$ 816,933	\$ 103,010	\$ 1,180,737	\$29,719,092
112 年度淨利		-	-	-	-	2,878,951	-	-	2,878,951
112 年度其他綜合損益		-	-	-	-	(131,339)	(59,037)	209,599	19,223
112 年度綜合損益總額		-	-	-	-	2,747,612	(59,037)	209,599	2,898,174
111 年度盈餘指撥及分配	六(二十六)								
法定盈餘公積		-	-	81,278	-	(81,278)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	162,557	(162,557)	-	-	-
股東現金股利		-	-	-	-	(567,774)	-	-	(567,774)
112 年 12 月 31 日餘額		\$14,558,313	\$ 91,261	\$ 3,959,127	\$ 9,253,546	\$ 2,752,936	\$ 43,973	\$ 1,390,336	\$32,049,492

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：蔡森部



會計主管：安芝立





統一綜合證券股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 3,119,772	\$ 912,682
調整項目			
收益費損項目			
營業證券透過損益按公允價值衡量之淨(利益)損失	六(二)(三十二)	(1,746,344)	916,440
借券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨(利益)損失	六(三十四)	1,376,328	(1,381,017)
預期信用減損損失及迴轉利益	六(三十八)	17,996	(20,627)
折舊費用	六(四十三)	209,372	179,026
攤銷費用	六(四十三)	66,329	45,082
財務成本	六(四十一)	873,831	163,518
利息收入(含財務收入)	六(三十一)(四十五)	(1,433,328)	(976,711)
股利收入		(3,674,590)	(1,283,723)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(十)	(455,691)	(32,394)
處分及報廢不動產及設備(利益)損失	六(十二)	12	-
處分投資(利益)損失		(228)	-
租賃修改淨(利益)損失		(1)	(98)
營業外金融工具按公允價值衡量之(利益)損失	六(四十五)	(1,891)	(1,575)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(27,416,224)	8,353,180
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(356,049)	(2,259,620)
附賣回債券投資		-	27,401
應收證券融資款		(6,880,485)	7,830,648
轉融通保證金		92,154	(64,206)
應收轉融通擔保價款		70,923	(47,466)
應收證券借貸款項		(5,152,261)	(2,512,915)
借券擔保價款		708,180	(758,558)
借券保證金—存出		2,901,925	(1,940,335)
應收票據		(712)	(293)
應收帳款		(8,795,235)	6,452,778
應收帳款—關係人		521	75
預付款項		(10,593)	(12,595)
其他應收款		(1,784)	(2,352)
其他流動資產		136,436	6,121,892
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債		(68,584)	2,365,366
附買回債券負債		12,175,082	(2,677,616)
融券保證金		(888,263)	606,769
應付融券擔保價款		(646,458)	250,800
借券保證金—存入		(174,583)	(162,616)
專戶分戶帳客戶權益		591,181	171,033
應付帳款		6,269,564	(6,753,787)
預收款項		92	(452)
代收款項		(130,621)	(4,996,332)
其他應付款		630,524	(1,058,011)
其他金融負債—流動		2,439,933	(2,199,053)
其他流動負債		4,201	(1,088)

(續次頁)

統一綜合證券股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營運產生之現金(流出)流入		(\$ 26,149,569)	\$ 5,253,250
收取之利息		1,263,762	986,104
收取之股利		4,510,095	1,581,926
支付之所得稅		(123,012)	(640,299)
營業活動之淨現金(流出)流入		(20,498,724)	7,180,981
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得採用權益法之投資		-	(656,781)
取得不動產及設備	六(十一)	(62,239)	(92,318)
取得無形資產	六(十五)	(23,205)	(41,626)
其他非流動資產(增加)減少		(45,245)	65,734
預付設備款(增加)減少		(114,974)	(179,610)
採用權益法之投資處分、清算及減資退回股款		61,882	-
投資活動之淨現金流出		(183,781)	(904,601)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		6,669,759	(315,000)
應付商業本票增加(減少)		15,320,000	(2,820,000)
其他非流動負債增加(減少)		(2,470)	(104)
租賃本金償還		(68,646)	(67,984)
支付之利息		(812,273)	(147,935)
發放現金股利	六(二十八)	(567,774)	(2,751,521)
籌資活動之淨現金流入(流出)		20,538,596	(6,102,544)
匯率變動對現金及約當現金之影響		8,755	(64,000)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(135,154)	109,836
期初現金及約當現金餘額		3,192,794	3,082,958
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,057,640	\$ 3,192,794

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：蔡森部



會計主管：安芝立



統一綜合證券股份有限公司
個 體 財 務 報 表 附 註
民國 112 年度及 111 年度

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 112 年 12 月 31 日，本公司已設有 31 家分公司(包含總公司)作為營業據點，並於民國 103 年 7 月設立國際證券業務分公司。
- (二)本公司主要營業項目為承銷有價證券、在集中交易市場及其營業場所自行或受託買賣有價證券、有價證券股務事項之代理、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(售)權證、新金融商品交易業務、財富管理業務及信託業務。
- (三)本公司股票在臺灣證券交易所掛牌買賣。
- (四)截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日止，本公司員工分別為 1,439 人及 1,463 人。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國 113 年 3 月 4 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

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

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 112 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計值之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

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

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

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

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

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

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重要會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策彙整說明如下。除另有說明外，下述會計政策於本個體財務報告所報導期間一致適用：

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依據證券商財務報告編製準則及期貨商財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：

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

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

(三) 資產負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (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實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月用以交換或用以清償負債受到限制除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債：

- (1) 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) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(四) 外幣換算

1. 功能性及表達貨幣

本公司之個體財務報告項目係以本公司營運所處主要經濟環境之貨幣衡量(「功能性貨幣」)，本公司之功能性貨幣及記帳貨幣皆係新台幣。

2. 交易及餘額

以外幣計價或要求以外幣交割之外幣交易，以外幣金額依交易日功能性貨幣與外幣間之即期匯率換算為功能性貨幣記帳。

外幣貨幣性項目係以報導期間結束日之本公司結帳匯率換算，而結帳匯率係依市場匯率決定。以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目，係以原始交易日之匯率換算，而以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算。

外幣非貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，屬透過損益按公允價值衡量者，因調整而產生兌換差額認列為當期損益；屬透過綜合損益按公允價值衡量者，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目。

3. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有本公司個體、關聯企業及聯合協議，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

- (1)表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
- (2)表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
- (3)所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(五) 現金及約當現金

1. 本公司現金及約當現金項目包含庫存現金、銀行存款及其他短期具高度流動性投資。
2. 約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。一年以內到期定期存款符合前述定義且持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
 - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：
 - (1) 屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續轉列至保留盈餘項下，不得重分類至損益。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。
 - (2) 屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。

(八) 應收帳款及票據、其他應收款暨應收證券融資款

1. 應收帳款及票據暨應收證券融資款係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據，其他應收款係不屬於前述款項之其他應收款項。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(九) 附條件債券交易

附條件債券交易係以實際收付之金額為入帳基礎，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。

(十) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損

失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十一) 金融資產及金融負債除列

1. 金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

- (1)收取來自金融資產現金流量之合約之權利失效。
- (2)移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
- (3)移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

2. 金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(十二) 金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於資產負債表中以淨額表達。

(十三) 採權益法之投資/子公司及關聯企業

1. 子公司指受本公司控制之個體（包括結構型個體），當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。本公司對子公司採權益法評價，並於投資取得時依成本認列。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現認列於損益之股利收入業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 關聯企業指所有本公司對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20%以上表決權之股份。本公司對關聯企業採權益法評價，取得時依成本認列。
5. 本公司對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對任一關聯企業

之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。

6. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本公司將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
7. 本公司及關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
8. 依證券商財務報告編製準則規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。
9. 採權益法之投資於資產負債表日若有減損跡象，則本公司將該投資之整體帳面金額作為單一資產，比較其可回收金額（使用價值或公允價值減出售成本孰高者）與帳面金額，執行減損測試；使用價值係依據本公司預期將自關聯企業所產生之估計未來現金流量之現值之份額評估。當可回收金額低於其帳面金額時，則認列減損損失，該損失不分攤至構成該投資帳面金額組成部分之任何資產（包括商譽）。當以前年度已認列減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失。

（十四）不動產及設備

1. 不動產及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提列折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計值變動及錯誤」之

會計估計值變動規定處理。各項資產之耐用年限：

	耐用年限
建築物	5年~50年
設備	3年~10年
租賃權益改良	5年

5. 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。

(十五) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付主要為固定給付。後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本主要為租賃負債之原始衡量金額。後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十六) 投資性不動產

1. 本公司所持有之投資性不動產，係為賺取長期租金利潤或資本增值或兩者兼具者。
2. 當部分不動產由本公司持有自用，剩餘部份則用以賺取租金收入或資本增值，當本公司持有之各部分不動產可單獨出售，則本公司對各該部分分別進行會計處理，當各該部分無法單獨出售，且自用部分係屬不重大時，該不動產整體視為投資性不動產。
3. 與投資性不動產相關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且其成本能可靠衡量時，該投資性不動產始應認列為資產。後續支出所產生之未來經濟效益很有可能流入企業，且其相關成本能可靠衡量時，該資產後續支出予以資本化。所有維修成本於發生時納入當期損益中。
4. 投資性不動產後續衡量係按成本模式處理，於原始衡量後以折舊後成本計算折舊費用並予以計提，其折舊方法、耐用年限及殘值比照不動

產及設備規定。

(十七) 無形資產

1. 電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 4 年攤銷。
2. 經金管會認可之國際財務報導準則第 3 號「企業合併」之規定，因企業合併移轉對價大於所取得之可辨認淨資產及承擔之負債之公允價值淨額之差額，認列為商譽。

(十八) 非金融資產減損

1. 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公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。
3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤是依據營運部門辨認，將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

(十九) 透過損益按公允價值衡量之金融負債

1. 係指發生之主要目的為近期內再買回，及除依避險會計被指定為避險工具外之衍生工具而持有供交易之金融負債。
2. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(二十) 或有負債

或有負債係指因過去事件所產生之可能義務，其存在與否僅能由一個或多個未能完全由本公司所控制之不確定未來事件之發生或不發生加以證實；或因過去事件所產生之現時義務，但非很有可能需流出具經濟效益之資源以清償義務或該義務無法可靠衡量者。本公司不認列或有負債，而係依規定作適當之揭露。

(二十一) 員工福利

1. 短期員工福利

本公司於員工提供勞務期間，以未來需支付短期福利非折現之金額認列為當期費用。

2. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

3. 退休金

(1) 確定提撥計畫

勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用本公司員工退休辦法有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工每月薪資之一定比率。本公司並無其他法定或推定義務應支付額外之提撥金額。本公司依權責發生基礎，將每期提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。淨確定福利資產僅於有現金退款或可扣除未來應付退休金之情形下認列。

(2) 確定福利計畫

A. 係指退休福利之支付金額係根據員工退休時應收取之福利金額而決定之退休福利計畫，該金額之決定通常以年齡、工作年資及薪資補償等為基礎。本公司就確定福利義務之精算現值減除退休基金公允價值，認列淨確定福利負債於資產負債表。該確定福利義務每年度經精算師依預計單位福利法衡量之。折現率係使用資產負債表日確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債於資產負債表日之市場殖利率。

B. 有關確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

4. 員工酬勞及董監酬勞

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。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(二十二) 收入及費用

本公司收入與支出可分為：

1. 經紀手續費收入、出售證券損益及相關手續費支出：於買賣證券成交日認列。

2. 承銷手續費收入及支出：申購手續費收入於交易時認列；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。
3. 期貨契約損益：期貨買賣之交易保證金以成本入帳，每日並按公允價值評價及經由反向買賣或到期交割所產生之期貨契約損益認列於當期損益；自營經手費支出於買賣期貨成交日認列。
4. 營業費用：係本公司從事營業所需投入之費用，主要區分為員工福利費用、折舊及攤銷費用、其他業務及管理費用。

(二十三) 所得稅

1. 本期所得稅

應付所得稅款(或應收退稅款)係根據營運及產生課稅所得之所在國所適用之稅法計算而得，除交易或事項係屬直接認列於其他綜合損益或直接於權益中認列者，其相關之本期所得稅應同時認列於其他綜合損益或直接於權益中認列外，其餘應認列為收益或費用並計入當期損益。

2. 遞延所得稅

衡量遞延所得稅資產及負債時，應以預期未來資產實現或負債清償期間之稅率為準，且該稅率係依據資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率為準。資產負債表內之資產及負債，其帳面金額及課稅基礎之暫時性差異依資產負債表法計算，認列為遞延所得稅。原始認列之資產或負債，當非屬企業合併，且於交易當時未影響會計利潤或課稅所得(損失)，亦未產生相等之應課稅及減除暫時性差異，則該資產或負債所產生之遞延所得稅不予認列。可減除暫時性差異在其很有可能可用以抵減課稅所得之範圍內，認列為遞延所得稅資產。若本公司很有可能未來課稅所得足以提供未使用虧損扣抵或所得稅抵減遞延並於以後期間得以實現者，其可實現之部分認列為遞延所得稅資產。

3. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質立法之稅率計算本期所得稅。管理階層就適用所得稅法相關規定定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
4. 當有法定執行權將所認列之本期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將本期所得

稅資產與本期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(二十四)股本

1. 發行新股可直接歸屬之增額成本，以扣除相關所得稅費用後之淨額自權益減除。普通股之股利於本公司股東會通過之年度，認列為權益。股利宣告日若晚於資產負債表日，則不認列入帳，僅於期後事項附註揭露。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

(二十五)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，係依國際會計準則第 33 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。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

(一) 本公司之個體財務報告結果受管理階層對會計政策採用、會計估計值及假設等之影響，故本公司於採用附註四之重大會計政策時，對於不易自其他來源取得而可能導致資產及負債帳面金額於下個個體財務報告有重大調整風險之資訊，管理階層須運用適當專業判斷、估計及假設。本公司之估計值及相關假設皆係依據經金管會認可之國際財務報導準則規定所為之最佳估計。估計及假設係基於歷史經驗及其他視為攸關之因素，惟實際結果與估計可能有所不同。本公司對於估計值及假設係持續予以檢視，若估計值之修正僅影響當期，則會計估計值修正於當期認列，若估計值同時影響當期及未來期間，則於估計值修正之當期及未來期間認列。

(二) 以下係有關未來所作主要假設之資訊，以及於財務報導期間結束日估計值不確定性之主要來源，該等假設及估計值將可能導致資產負債帳面金額具重大調整之重大風險。

1. 金融工具之公允價值

非活絡市場或無報價之金融商品公允價值係以評價方法決定。在該情況下，公允價值係從類似金融商品之可觀察資料或模式評估。若無市場可觀察參數，金融商品之公允價值係以適當假設評估。當採用評價模型決定公允價值時，所有模型須經校準以確保產出結果反映實際資料與市場價格。模型盡可能只採用可觀察資料。

2. 預期信用損失

對於金融資產，其預期信用損失之衡量採用複雜的模型評估及多項假設。這些模型和假設涉及未來總體經濟情況和客戶之信用行為（例如，客戶違約可能性及損失）。附註十二(二)說明預期信用損失衡量中使用的參數、假設和估計方法，也揭露預期信用損失對上述因素變動之敏感性。依據會計準則規範對預期信用損失進行衡量時涉及許多重大判斷，例如：

- (1)判斷信用風險顯著增加之標準；
- (2)選擇衡量預期信用損失之適當模型及假設；

關於上述預期信用損失之判斷及估計，請參閱附註十二(二)。

3. 採用權益法之投資減損評估

當有減損跡象顯示採權益法之投資可能已經減損致帳面金額無法被回收，本公司隨即評估該項投資之減損。本公司係依據享有被投資公司預期未來現金流量之折現值評估可回收金額，並分析其相關假設，包括營業收入成長率、營業利益率、稅後淨利率等財務預測及折現率等之合理性。

4. 證券經紀部門商譽減損評估

商譽每年定期之減損測試過程，包含分攤資產負債和商譽至證券經紀部門，並依據證券經紀部門預期未來現金流量之折現值決定其可回收金額，並分析其相關假設，包含預計未來之成交量、市佔率、部門營業利益率及折現率等之合理性。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

	112年12月31日	111年12月31日
支票存款	\$ 605,453	\$ 497,806
活期存款		
台幣存款	533,136	318,771
外幣存款	657,601	1,154,652
定期存款	1,261,450	1,221,565
合計	<u>\$ 3,057,640</u>	<u>\$ 3,192,794</u>

本公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，定期存款年利率(含外幣)分別為

0.555%~5.500%及 0.335%~5.150%。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

	112年12月31日	111年12月31日
流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產：		
<u>借出證券</u>		
借出證券	\$ 89,389	\$ 208
借出證券評價調整	(1,613)	(45)
合計	87,776	163
<u>開放式基金及貨幣市場工具</u>		
<u>及經紀商投資有價證券</u>		
開放式基金	125,000	106,313
評價調整	3,836	(3,084)
合計	128,836	103,229
<u>營業證券-自營</u>		
上市櫃公司股票	6,431,803	2,701,353
政府公債	1,693,534	850,036
普通公司債	4,054,695	1,575,767
可轉換公司債	1,358,491	487,753
興櫃公司股票	245,069	140,220
國外有價證券	12,233,618	3,760,350
指數股票型基金	2,572,774	2,375,510
非上市、上櫃、興櫃股票	2,052	2,042
小計	28,592,036	11,893,031
評價調整	722,972	(34,500)
合計	29,315,008	11,858,531
<u>營業證券-承銷</u>		
上市櫃公司股票	95,604	2,122
可轉換公司債	602,696	728,535
小計	698,300	730,657
評價調整	175,242	58,520
合計	873,542	789,177
<u>營業證券-避險</u>		
上市櫃公司股票	8,028,344	2,758,422
可轉換公司債	9,315,389	3,371,436
普通公司債	100,000	-
認購(售)權證	15,694	24,283
國外有價證券	104,122	190,309
指數股票型基金	15,141	7,320
小計	17,578,690	6,351,770
評價調整	527,952	(287,674)
合計	18,106,642	6,064,096
<u>買入選擇權-期貨</u>	91	8,893
<u>期貨交易保證金-自有資金</u>	4,674,005	5,186,074
<u>衍生性工具資產-櫃檯</u>	829	5,037
總計	\$ 53,186,728	\$ 24,015,200

	112年12月31日	111年12月31日
非流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產：		
營業證券—自營—公債	\$ 49,829	\$ 49,779
非上市、上櫃、興櫃股票	435	2,609
合計	50,264	52,388
評價調整	9,516	13,995
總計	\$ 59,780	\$ 66,383

1. 本公司於民國 112 年及 111 年度認列透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債產生之已實現及未實現淨損益分別為\$305,483 及(\$148,007)。
2. 本公司將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形請詳附註八。
3. 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	112年12月31日	111年12月31日
流動項目：		
權益工具：		
營業證券—自營		
上市櫃公司股票	\$ 189,812	\$ 189,812
評價調整	205,719	109,338
合計	395,531	299,150
債務工具：		
營業證券—自營		
國外債券	2,681,326	2,317,088
評價調整	1,823	(118,456)
合計	2,683,149	2,198,632
總計	\$ 3,078,680	\$ 2,497,782
	112年12月31日	111年12月31日
非流動項目：		
權益工具：		
非上市、上櫃、興櫃股票	\$ 6,449	\$ 6,449
評價調整	300,999	288,406
總計	\$ 307,448	\$ 294,855

1. 本公司選擇將屬策略性投資或穩定收取股利之股票投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$702,979 及\$594,005。

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	112年1月至12月	111年1月至12月
認列於其他綜合損益之公允價值變動	\$ 108,975	(\$ 74,826)
認列於損益之股利收入		
於本期期末仍持有者	\$ 14,379	\$ 14,439
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具	112年1月至12月	111年1月至12月
認列於其他綜合損益之公允價值變動	\$ 126,397	(\$ 126,051)
自累計其他綜合損益重分類至損益		
認列於損益之利息收入	\$ 95,230	\$ 26,163

3. 本公司將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形請詳附註八。

4. 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(四) 應收證券融資款

應收證券融資款係以客戶融資買進之股票提供作為擔保，年利率皆為 6.4%。

(五) 應收帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應收帳款－關係人	\$ 4,196	\$ 4,717
應收帳款－非關係人		
應收交割帳款－經紀	\$ 13,698,197	\$ 8,317,064
應收交割帳款－自營	1,473,114	87,067
應收交割帳款－外國債券	916,071	757,711
應收即期外匯款	37,393	47,624
應收利息	478,227	315,061
交割代價	1,780,200	438,735
其他	700,798	167,152
小計	19,084,000	10,130,414
減：備抵損失	(641)	(659)
合計	\$ 19,083,359	\$ 10,129,755

1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	112年12月31日					合計
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	
應收帳款						
應收帳款－關係人	\$ 3,767	\$ 429	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,196
應收帳款－非關係人	18,623,460	119,962	151,182	122,488	66,908	19,084,000
合計	\$ 18,627,227	\$120,391	\$151,182	\$122,488	\$ 66,908	\$19,088,196

	111年12月31日					
	30天內	31-90天	91-180天	181天-1年	超過1年	合計
<u>應收帳款</u>						
應收帳款-						
關係人	\$ 4,717	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,717
應收帳款-						
非關係人	9,825,908	46,581	52,096	95,860	109,969	10,130,414
合計	<u>\$ 9,830,625</u>	<u>\$ 46,581</u>	<u>\$ 52,096</u>	<u>\$ 95,860</u>	<u>\$109,969</u>	<u>\$10,135,131</u>

註：以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

2. 相關應收帳款信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(六) 其他應收款

	112年12月31日	111年12月31日
應收利息	\$ 7,029	\$ 11,035
其他	7,405	5,621
合計	<u>\$ 14,434</u>	<u>\$ 16,656</u>

相關信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(七) 其他流動資產

	112年12月31日	111年12月31日
待交割款項	\$ 282,289	\$ 113,139
質押定期存款	400,000	400,000
外幣借券存入保證金	47,264	808,290
代收承銷股款	90,245	249,404
專戶分戶留存客戶款	860,210	269,029
其他	53,984	30,566
合計	<u>\$ 1,733,992</u>	<u>\$ 1,870,428</u>

(八) 金融資產之移轉

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

2. 下表分析未符合整體除列條件的金融資產及其相關金融負債資訊：

112年12月31日

金融資產類別	已移轉金融資產帳 面金額	相關金融負債帳面 金額
透過損益按公允價值衡量之金融資產 附買回條件協議	\$ 17,723,768	\$ 16,573,700
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產 附買回條件協議	2,651,447	2,566,806

111年12月31日

金融資產類別	已移轉金融資產帳 面金額	相關金融負債帳面 金額
透過損益按公允價值衡量之金融資產 附買回條件協議	\$ 4,814,535	\$ 4,738,787
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產 附買回條件協議	2,198,632	2,226,637

(九) 金融資產及金融負債之互抵

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

(以下空白)

2. 下表列示上述金融資產與金融負債互抵之相關資訊：

(1) 金融資產

112年12月31日						
說明	已認列之金融 資產總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融負債總額	列報於資產負 債表之金融資 產淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		淨額
				金融工具	所收取之現金擔 保品	
衍生工具	\$ 829	\$ -	\$ 829	\$ 829	\$ -	\$ -

111年12月31日						
說明	已認列之金融 資產總額	於資產負債表中 互抵之已認列之 金融負債總額	列報於資產負 債表之金融資 產淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		淨額
				金融工具	所收取之現金擔 保品	
衍生工具	\$ 5,037	\$ -	\$ 5,037	\$ 5,037	\$ -	\$ -

(2) 金融負債

112年12月31日

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

111年12月31日

說明	已認列之金融負債總額	於資產負債表中互抵之已認列之金融資產總額	列報於資產負債表之金融負債淨額	未於資產負債表互抵之相關金額		淨額
				金融工具	所收取之現金擔保品	
衍生工具	\$ 8,320	\$ -	\$ 8,320	\$ 5,037	\$ -	\$ 3,283
附買回債券負債	4,718,843	-	4,718,843	4,718,843	-	-
合計	\$ 4,727,163	\$ -	\$ 4,727,163	\$ 4,723,880	\$ -	\$ 3,283

(十)採用權益法之投資

	112年12月31日	111年12月31日
子公司		
統一期貨(股)公司	\$ 2,699,883	\$ 2,547,290
統一證券(香港)有限公司	810,334	1,334,862
統一財富管理(香港)有限公司	-	60,574
統一證券(代理人)有限公司	-	1,552
統一證券投資顧問(股)公司	310,452	304,894
統一綜合保險代理人(股)公司	65,304	57,181
統証創業投資(股)公司	246,211	267,501
	<u>4,132,184</u>	<u>4,573,854</u>
關聯企業		
統一證券投資信託(股)公司	796,561	747,473
金圓統一證券有限公司	2,615,717	2,764,018
	<u>\$ 7,544,462</u>	<u>\$ 8,085,345</u>

1. 本公司民國 112 年及 111 年度採權益法評價長期股權投資所認列之採用權益法之子公司、關聯企業及合資利益份額分別為\$455,691 及\$32,394。
2. 子公司統一證券(香港)、統一財富管理(香港)及統一證券(代理人)於民國 111 年 3 月經董事會通過辦理解散清算事宜，目前皆進入清算程序，其中統一財管(香港)及統一證券(代理人)已於 112 年 4 月 27 日匯回帳上所有資金，以利後續清算程序進行。
3. 本公司持有統一證券投資信託(股)公司 42.46%股權，為該公司單一最大股東，其他股權主要集中於 19 位股東、該公司股東會出席股東表決權之半數超過本公司表決權，且本公司未擔任該公司主要管理階層，顯示本公司無實際能力主導攸關活動，故判斷對該公司不具控制，僅具重大影響。
4. 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國 112 年度合併財務報表附註四(三)。
5. 關聯企業

(1)本公司重大關聯企業之基本資訊如下：

公司名稱	主要營業場所	持股比率		關係之性質	衡量方法
		112年12月31日	111年12月31日		
統一證券投資信託(股)公司	台北市	42.46%	42.46%	關聯企業	權益法
金圓統一證券有限公司(註)	廈門	49%	49%	關聯企業	權益法

註：本公司於民國111年第三季依持股比例參與金圓統一證券有限公司之現金增資。

(2)本公司重大關聯企業之彙總性財務資訊如下：

資產負債表

		統一證券投資信託(股)公司	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		\$ 1,132,776	\$ 944,707
非流動資產		822,436	784,976
流動負債	(	443,166)	(334,677)
非流動負債	(	58,583)	(57,145)
淨資產總額		\$ 1,453,463	\$ 1,337,861
占關聯企業淨資產之份額		\$ 617,189	\$ 568,101
商譽及其他		179,372	179,372
關聯企業帳面價值		\$ 796,561	\$ 747,473

		金圓統一證券有限公司	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		\$ 5,641,883	\$ 6,937,077
非流動資產		243,503	233,398
流動負債	(	487,824)	(1,491,521)
非流動負債	(	59,363)	(38,100)
淨資產總額		\$ 5,338,199	\$ 5,640,854
占關聯企業淨資產之份額		\$ 2,615,717	\$ 2,764,018
關聯企業帳面價值		\$ 2,615,717	\$ 2,764,018

綜合損益表

		統一證券投資信託(股)公司	
		112年1月至12月	111年1月至12月
收入		\$ 1,589,484	\$ 1,269,129
繼續營業單位本期淨利		\$ 526,229	\$ 435,683
其他綜合損益(稅後淨額)	(	15,577)	4,577
本期綜合損益總額		\$ 510,652	\$ 440,260
自關聯企業收取之股利		\$ 167,751	\$ 199,648

		金圓統一證券有限公司	
		112年1月至12月	111年1月至12月
收入		\$ 462,028	\$ 119,529
繼續營業單位本期淨損	(	212,561)	(577,258)
本期綜合損益總額	(	212,561)	(577,258)

(十一) 不動產及設備

112年1月至12月					
1月1日	土 地	建 築 物	設 備	租賃權益改良	合 計
成 本	\$ 1,573,570	\$ 1,050,881	\$ 374,947	\$ 22,559	\$ 3,021,957
累計折舊及減損	-	(478,762)	(115,969)	(14,116)	(608,847)
合 計	\$ 1,573,570	\$ 572,119	\$ 258,978	\$ 8,443	\$ 2,413,110
1月1日	\$ 1,573,570	\$ 572,119	\$ 258,978	\$ 8,443	\$ 2,413,110
增 添	-	670	60,221	1,348	62,239
處 分	-	-	(12)	-	(12)
重 分 類	57,922	25,340	37,079	681	121,022
折 舊	-	(37,701)	(95,144)	(3,285)	(136,130)
12月31日	\$ 1,631,492	\$ 560,428	\$ 261,122	\$ 7,187	\$ 2,460,229
12月31日	土 地	建 築 物	設 備	租賃權益改良	合 計
成 本	\$ 1,631,492	\$ 1,087,437	\$ 442,860	\$ 16,486	\$ 3,178,275
累計折舊及減損	-	(527,009)	(181,738)	(9,299)	(718,046)
合 計	\$ 1,631,492	\$ 560,428	\$ 261,122	\$ 7,187	\$ 2,460,229

111年1月至12月					
1月1日	土 地	建 築 物	設 備	租賃權益改良	合 計
成 本	\$ 1,573,570	\$ 1,022,169	\$ 212,540	\$ 17,818	\$ 2,826,097
累計折舊及減損	-	(450,583)	(93,913)	(10,331)	(554,827)
合 計	\$ 1,573,570	\$ 571,586	\$ 118,627	\$ 7,487	\$ 2,271,270
1月1日	\$ 1,573,570	\$ 571,586	\$ 118,627	\$ 7,487	\$ 2,271,270
增 添	-	2,015	88,922	1,381	92,318
重 分 類	-	34,027	118,345	3,360	155,732
折 舊	-	(35,509)	(66,916)	(3,785)	(106,210)
12月31日	\$ 1,573,570	\$ 572,119	\$ 258,978	\$ 8,443	\$ 2,413,110
12月31日	土 地	建 築 物	設 備	租賃權益改良	合 計
成 本	\$ 1,573,570	\$ 1,050,881	\$ 374,947	\$ 22,559	\$ 3,021,957
累計折舊及減損	-	(478,762)	(115,969)	(14,116)	(608,847)
合 計	\$ 1,573,570	\$ 572,119	\$ 258,978	\$ 8,443	\$ 2,413,110

1. 民國 112 年及 111 年度本公司不動產及設備尚無利息資本化情形。
2. 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，本公司不動產及設備抵押擔保情形請參閱附註八。

(十二) 租賃交易-承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括建築物、機器設備、公務車及多功能事務機，租賃合約之期間通常介於 1 到 10 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	112年12月31日	111年12月31日
	帳面金額	帳面金額
房屋	\$ 109,330	\$ 135,919
運輸設備(公務車)	12,975	13,098
生財器具(影印機)	3,988	6,078
合計	\$ 126,293	\$ 155,095

	112年1月至12月 折舊費用	111年1月至12月 折舊費用
房屋	\$ 63,437	\$ 63,056
運輸設備(公務車)	5,535	5,495
生財器具(影印機)	2,226	2,165
合計	<u>\$ 71,198</u>	<u>\$ 70,716</u>

3. 本公司於民國 112 年及 111 年度使用權資產之增添分別為\$42,469 及 \$44,048。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

<u>影響當期損益之項目</u>	112年1月至12月	111年1月至12月
租賃負債之利息費用	\$ 990	\$ 1,131
屬短期租賃合約之費用	7,541	4,241
變動租賃給付之費用	116	100

5. 本公司於民國 112 年及 111 年度租賃現金流出總額分別為\$77,293 及 \$73,456。

(十三) 租賃交易-出租人

1. 本公司出租之標的資產包括辦公室及車位，租賃合約之期間通常介於 1 到 5 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。
2. 本公司於民國 112 年及 111 年度基於營業租賃合約分別認列\$21,926 及 \$24,436 之租金收入，其中無屬變動租賃給付。
3. 本公司以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
112年	\$ -	\$ 24,585
113年	6,390	10,547
114年	2,564	-
115年	2,528	-
116年	2,420	-
117年以後	1,637	-
合計	<u>\$ 15,539</u>	<u>\$ 35,132</u>

(十四) 投資性不動產

		112年1月至12月		
1月1日		土 地	建 築 物	合 計
成 本		\$ 198,099	\$ 107,076	\$ 305,175
累計折舊及減損		-	(38,873)	(38,873)
合 計		\$ 198,099	\$ 68,203	\$ 266,302
1月1日		\$ 198,099	\$ 68,203	\$ 266,302
重 分 類		(57,923)	(22,182)	(80,105)
折 舊		-	(2,044)	(2,044)
12月31日		\$ 140,176	\$ 43,977	\$ 184,153
12月31日		土 地	建 築 物	合 計
成 本		\$ 140,176	\$ 72,533	\$ 212,709
累計折舊及減損		-	(28,556)	(28,556)
合 計		\$ 140,176	\$ 43,977	\$ 184,153

		111年1月至12月		
1月1日		土 地	建 築 物	合 計
成 本		\$ 198,099	\$ 107,076	\$ 305,175
累計折舊及減損		-	(36,773)	(36,773)
合 計		\$ 198,099	\$ 70,303	\$ 268,402
1月1日		\$ 198,099	\$ 70,303	\$ 268,402
折 舊		-	(2,100)	(2,100)
12月31日		\$ 198,099	\$ 68,203	\$ 266,302
12月31日		土 地	建 築 物	合 計
成 本		\$ 198,099	\$ 107,076	\$ 305,175
累計折舊及減損		-	(38,873)	(38,873)
合 計		\$ 198,099	\$ 68,203	\$ 266,302

1. 民國 112 年及 111 年度由投資性不動產產生之租金收入為\$13,189 及 \$16,661，直接營運費用分別為\$3,550 及\$3,667。
2. 投資性不動產公允價值資訊請詳附註十二(五)。

(十五) 無形資產

112年1月至12月				
1月1日	電腦軟體	商 譽	客戶關係及其他	合 計
成本	\$ 215,358	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 311,622
累計攤銷及減損	(70,012)	-	(54,217)	(124,229)
合計	\$ 145,346	\$ 42,004	\$ 43	\$ 187,393
1月1日	\$ 145,346	\$ 42,004	\$ 43	\$ 187,393
增添	23,205	-	-	23,205
重分類	85,547	-	-	85,547
攤銷	(66,311)	-	(18)	(66,329)
12月31日	\$ 187,787	\$ 42,004	\$ 25	\$ 229,816
12月31日	電腦軟體	商 譽	客戶關係及其他	合 計
成本	\$ 310,088	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 406,352
累計攤銷及減損	(122,301)	-	(54,235)	(176,536)
合計	\$ 187,787	\$ 42,004	\$ 25	\$ 229,816

111年1月至12月				
1月1日	電腦軟體	商 譽	客戶關係及其他	合 計
成本	\$ 146,948	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 243,212
累計攤銷及減損	(43,323)	-	(54,199)	(97,522)
合計	\$ 103,625	\$ 42,004	\$ 61	\$ 145,690
1月1日	\$ 103,625	\$ 42,004	\$ 61	\$ 145,690
增添	41,626	-	-	41,626
重分類	45,159	-	-	45,159
攤銷	(45,064)	-	(18)	(45,082)
12月31日	\$ 145,346	\$ 42,004	\$ 43	\$ 187,393
12月31日	電腦軟體	商 譽	客戶關係及其他	合 計
成本	\$ 215,358	\$ 42,004	\$ 54,260	\$ 311,622
累計攤銷及減損	(70,012)	-	(54,217)	(124,229)
合計	\$ 145,346	\$ 42,004	\$ 43	\$ 187,393

1. 民國 112 年及 111 年度本公司無形資產尚無利息資本化情形。
2. 商譽及客戶關係係本公司受讓渣打銀行股份有限公司消費性金融證券經紀業務所產生，全數分攤至本公司證券經紀部門。
3. 商譽每年定期減損之測試之可回收金額依據使用價值評估，而使用價值係依據管理階層之五年度財務預算之稅後現金流量預測計算。超過該五年期之現金流量採用下列所述之估計成長率推算。

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

	經紀部門 112年1月至12月	經紀部門 111年1月至12月
成長率	0.00%	0.00%
折現率	12.68%	13.26%

管理階層依據以前的績效及其對市場發展之預期決定成長率。所採用之

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

(十六) 其他非流動資產

	112年12月31日	111年12月31日
營業保證金	\$ 505,000	\$ 505,000
交割結算基金	197,244	214,883
存出保證金	253,977	216,519
淨確定福利資產	-	75,993
預付設備款	45,503	56,993
催收款項	1,965	8,224
其他	2,500	2,500
小計	1,006,189	1,080,112
減：備抵損失	(1,965)	(8,224)
合計	<u>\$ 1,004,224</u>	<u>\$ 1,071,888</u>

(十七) 短期借款

	112年12月31日	111年12月31日
無擔保銀行借款	<u>\$ 6,944,759</u>	<u>\$ 275,000</u>

本公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，短期借款年利率(含外幣)分別為 1.650%~5.910%及 1.700%。

(十八) 應付商業本票

	112年12月31日	111年12月31日
發行面值	\$ 21,150,000	\$ 5,830,000
減：應付商業本票折價	(19,066)	(2,569)
合計	<u>\$ 21,130,934</u>	<u>\$ 5,827,431</u>

本公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，商業本票年利率(含外幣)分別為 1.460%~1.580%及 1.250%~1.400%。

(十九) 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動

	112年12月31日	111年12月31日
應付借券－避險	\$ 490,037	\$ 1,769,451
應付借券－避險評價調整	27,380	(47,847)
應付借券－非避險	5,270,361	6,668,328
應付借券－非避險評價調整	389,037	(912,064)
小計	6,176,815	7,477,868
發行認購(售)權證	14,926,912	8,388,823
價值變動損失(利益)	(2,567,109)	(3,700,001)
市價(A)	12,359,803	4,688,822
發行認購(售)權證再買回	(13,268,465)	(6,461,030)
價值變動損失(利益)	1,944,352	2,084,404
市價(B)	(11,324,113)	(4,376,626)
發行認購(售)權證負債淨額(A+B)	1,035,690	312,196
賣出選擇權負債-期貨	2,187	2,734
發行指數投資證券	492,775	971,128
評價調整	59,115	(198,830)
小計	551,890	772,298
衍生工具負債-櫃檯	2,697,246	590,988
合計	\$ 10,463,828	\$ 9,156,084

本公司發行認購(售)權證種類為美式或歐式認購(售)權證，發行時按發行價格於權證到期前或未履約時，帳列於發行認購(售)權證負債。發行認購(售)權證再買回其發行權證時，將再買回之價款帳列發行認購(售)權證再買回，作為發行認購(售)權證負債之減項。認購(售)權證履約給付方式均為以現金或證券結算，並得由本公司擇一採行。

(二十) 附買回債券負債

	112年12月31日	111年12月31日
政府公債	\$ 1,673,927	\$ 919,875
普通公司債	3,738,850	1,001,131
金融債券	100,000	100,408
國際債券	664,516	225,167
國外債券	12,963,213	4,718,843
合計	\$ 19,140,506	\$ 6,965,424

民國 112 年及 111 年 12 月 31 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\$19,322,093 及\$7,016,989，各幣別承作年利率列示如下：

幣別	112年12月31日	111年12月31日
新台幣	0.97% ~ 1.41%	0.72%~1.22%
外幣(註)	2.20% ~ 5.80%	1.40%~4.80%

註：外幣包含澳幣、歐元、美元、英鎊、人民幣及紐西蘭幣。

(二十一) 應付帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應付交割帳款－經紀	\$ 14,683,802	\$ 7,622,204
交割代價	838,340	1,252,785
應付交割帳款－自營	244,238	935,022
應付交割帳款－外國債券	977,154	703,424
應付即期外匯款	37,386	47,566
其他	274,677	169,644
合計	<u>\$ 17,055,597</u>	<u>\$ 10,730,645</u>

(二十二) 其他應付款

	112年12月31日	111年12月31日
應付薪資獎金	\$ 1,270,266	\$ 858,972
應付員工及董事酬勞	124,740	38,028
其他	684,112	546,038
合計	<u>\$ 2,079,118</u>	<u>\$ 1,443,038</u>

(二十三) 其他金融負債－流動

	112年12月31日	111年12月31日
保本型商品－固定收益	<u>\$ 5,224,019</u>	<u>\$ 2,784,086</u>

本公司從事結構型商品交易，已將固定收益商品與買權或賣權結合，區分為股權連結型及保本型商品，於契約成交日向交易相對人收取價金，到期報酬將隨著連結標的物到期之上漲或下跌程度而異，其報酬型態為交易價金減去選擇權到期履約價值，其所連結標的均為受金融監督管理委員會證券期貨局規範之貨幣及金融市場工具。

(二十四) 其他非流動負債

	112年12月31日	111年12月31日
存入保證金	\$ 20,845	\$ 23,315
淨確定福利負債	60,301	-
合計	<u>\$ 81,146</u>	<u>\$ 23,315</u>

(二十五) 退休金

1. 確定福利計畫

(1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年

以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司係按月就薪資總額 4.8%提撥退休基金，分別以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行及職工退休基金管理委員會專戶儲存於國泰世華銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2) 資產負債表認列之金額如下：

	112年12月31日	111年12月31日
確定福利義務現值	\$ 829,661	\$ 691,054
計畫資產公允價值	(769,360)	(767,047)
淨確定福利(資產)負債	\$ 60,301	(\$ 75,993)

(3) 淨確定福利(資產)負債之變動如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債 (資產)
112年度			
1月1日餘額	\$ 691,054	(\$ 767,047)	(\$ 75,993)
當期服務成本	1,286	-	1,286
利息費用(收入)	9,675	(10,738)	(1,063)
	702,015	(777,785)	(75,770)
再衡量數：			
計畫資產報酬，但不包括包含於淨確定福利負債(資產)淨利息之金額	-	(658)	(658)
財務假設改變	11,155	-	11,155
經驗調整	151,223	-	151,223
	162,378	(658)	161,720
提撥退休基金	-	(25,649)	(25,649)
支付退休金	(34,732)	34,732	-
	(34,732)	9,083	(25,649)
12月31日餘額	\$ 829,661	(\$ 769,360)	\$ 60,301

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債 (資產)
111年度			
1月1日餘額	\$ 815,551	(\$ 757,220)	\$ 58,331
當期服務成本	3,336	-	3,336
利息費用(收入)	4,077	(3,786)	291
	<u>822,964</u>	<u>(761,006)</u>	<u>61,958</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬，但不包括包含於淨確定福利負債(資產)淨利息之金額	-	(44,448)	(44,448)
財務假設改變	(2,457)	-	(2,457)
經驗調整	(52,891)	-	(52,891)
	<u>(55,348)</u>	<u>(44,448)</u>	<u>(99,796)</u>
提撥退休基金	-	(38,155)	(38,155)
支付退休金	(76,562)	76,562	-
	<u>(76,562)</u>	<u>38,407</u>	<u>(38,155)</u>
12月31日餘額	\$ 691,054	(\$ 767,047)	(\$ 75,993)

(4) 本公司之確定福利退休計畫資產，係由台灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依台灣當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國112年及111年12月31日構成該基金總資產公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。另本公司以職工退休基金管理委員會專戶儲存於國泰世華銀行，該基金投資運用以定期存款專戶儲存於國泰世華銀行。

(5) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	112年1月至12月	111年1月至12月
折現率	1.2%	1.4%
未來薪資增加率	3.5%	3.5%

民國112年及111年度對於未來死亡率之假設係依照台灣壽險業第六回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
112年12月31日 對確定福利義務 現值之影響	(\$ 13,908)	\$ 14,277	\$ 11,904	(\$ 11,676)
111年12月31日 對確定福利義務 現值之影響	(\$ 13,027)	\$ 13,399	\$ 11,397	(\$ 11,157)

(6)本公司於民國 113 年度預計支付予退休計畫之提撥金\$25,307。

2. 確定提撥計畫

自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂定確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工，本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資 6%之金額提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 112 年及 111 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$69,759 及\$71,705。

(二十六)權益

1. 股本

截至民國 112 年 12 月 31 日止，本公司額定股本為\$15,000,000，每股面值 10 元。112 年及 111 年 12 月 31 日，所發行普通股股數及流通在外普通股數均為 1,455,831 仟股。

2. 資本公積

	發行溢價	庫藏股票交易	已失效認股權	實際取得或處分子公司股權與帳面價值差額	合計
112年12月31日餘額	\$ 24,663	\$ 65,675	\$ 483	\$ 440	\$ 91,261
111年12月31日餘額	\$ 24,663	\$ 65,675	\$ 483	\$ 440	\$ 91,261

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得依股東會決議，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

3. 法定盈餘公積

依公司法規定，公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出 10% 為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。該公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

4. 特別盈餘公積

依證券商管理規則第十四條規定，證券商應以每年稅後淨利再加計稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，提存 20% 特別盈餘公積。但累積金額已達實收資本額者，得免繼續提存。該公積除填補公司虧損，或已達實收資本額 25%，得以超過實收資本額 25% 之部分撥充資本者外，不得使用之。

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

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

(二十七) 盈餘分配及股利政策

1. 依本公司章程規定，年度決算後如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提出 10% 為法定盈餘公積、20% 為特別盈餘公積及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額併同期初未配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之，前項可分配盈餘總數如未達實收資本額 5% 時，得不分配。
2. 另本公司章程規定，各年度股利分派之總數，應不低於各年度依前所述決算可供分配盈餘總數之 70%，其中股票股利之發放比例應不低於 50%，現金股利應不高於 50%。
3. 本公司得視當年度實際營運狀況及未來年度資金運用之規劃，決定最適當之現金及股票股利之發放比例。
4. 本公司於民國 112 年 5 月 31 日及民國 111 年 6 月 23 日分別經股東會決議民國 111 年及 110 年度盈餘分派案，如下：

	111年度		110年度	
	金額	每股 股利(元)	金額	每股 股利(元)
提列法定盈餘公積	\$ 81,278		\$ 390,101	
提列特別盈餘公積	162,557		780,203	
迴轉特別盈餘公積(註)	-		(3,413)	
現金股利	567,774	\$ 0.39	2,751,521	\$ 1.89
	<u>\$ 811,609</u>		<u>\$3,918,412</u>	

註：依金管證券字第 1080321644 號函令規定，因應金融科技發展提列特別盈餘公積以供員工轉型之用，並依函文規定進行特別盈餘公積之迴轉。

5. 本公司已於 113 年 3 月 4 日經董事會提議民國 112 年度盈餘分配案如下：

	112年度	
	金額	每股 股利(元)
提列法定盈餘公積	\$ 274,761	
提列特別盈餘公積	549,523	
現金股利	1,921,697	\$ 1.32
	<u>\$ 2,745,981</u>	

(二十八) 經紀手續費收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
集中交易市場受託買賣業務	\$ 1,954,298	\$ 1,706,009
營業處所受託買賣業務	666,523	559,912
其他	174,495	116,145
合計	<u>\$ 2,795,316</u>	<u>\$ 2,382,066</u>

(二十九) 承銷業務收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
包銷證券報酬	\$ 49,979	\$ 54,137
其他	54,305	32,328
合計	<u>\$ 104,284</u>	<u>\$ 86,465</u>

(三十) 營業證券出售淨利益(損失)

	112年1月至12月	111年1月至12月
自營商		
—集中交易市場	\$ 1,628,603	(\$ 1,366,791)
—營業處所	313,461	(158,417)
—海外有價證券買賣	19,264	(292,703)
小計	1,961,328	(1,817,911)
承銷商		
—集中交易市場	8,417	22,207
—營業處所	126,471	36,833
小計	134,888	59,040
避險		
—集中交易市場	(84,153)	(1,207,720)
—營業處所	300,284	(282,485)
—海外有價證券買賣	9,207	(1,541)
小計	225,338	(1,491,746)
合計	\$ 2,321,554	(\$ 3,250,617)

(三十一) 利息收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
融資業務利息收入	\$ 712,126	\$ 737,137
債券投資利息收入	504,694	149,628
其他利息收入	149,276	53,704
合計	\$ 1,366,096	\$ 940,469

(三十二) 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)

	112年1月至12月	111年1月至12月
營業證券—自營	\$ 813,996	(\$ 261,290)
營業證券—承銷	116,722	(62,951)
營業證券—避險	815,626	(592,199)
合計	\$ 1,746,344	(\$ 916,440)

(三十三) 借券及附賣回債券融券回補淨利益(損失)

	112年1月至12月	111年1月至12月
附賣回債券回補利益(損失)	\$ -	\$ 103
借券交易利益(損失)	(53,396)	319,042
融券回補利益(損失)	(7,248)	163,126
合計	(\$ 60,644)	\$ 482,271

(三十四) 借券及附賣回債券融券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)

	112年1月至12月	111年1月至12月
借券評價利益(損失)	(\$ 1,309,405)	\$ 1,324,819
融券評價利益(損失)	(66,923)	56,198
合計	(\$ 1,376,328)	\$ 1,381,017

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

	112年1月至12月	111年1月至12月
國外債券	(\$ 143,436)	\$ -

(三十六) 發行認購(售)權證淨利益(損失)

	112年1月至12月	111年1月至12月
發行認購(售)權證負債及再買回價值變動淨利益(損失)	\$ 213,817	\$ 1,807,278
發行認購(售)權證到期前履約利益(損失)	(77,000)	(131,769)
發行認購(售)權證費用	(358,462)	(201,525)
合計	(\$ 221,645)	\$ 1,473,984

(三十七) 衍生工具淨利益(損失)

	112年1月至12月	111年1月至12月
期貨契約利益(損失)	(\$ 1,406,450)	(\$ 80,486)
選擇權交易利益(損失)	146,970	154,592
選擇權-股權交易利益(損失)	(411,351)	16,713
匯率衍生工具利益(損失)	82,302	25,695
資產交換選擇權	(100,497)	39,382
其他	(127,497)	(32,488)
合計	(\$ 1,816,523)	\$ 123,408

(三十八) 預期信用減損損失及迴轉利益

	112年1月至12月	111年1月至12月
減損損失迴轉(提列)	(\$ 17,996)	\$ 20,627
收回呆帳	920	1,346
合計	(\$ 17,076)	\$ 21,973

(三十九) 其他營業收益

	112年1月至12月	111年1月至12月
借券收入	\$ 389,677	\$ 370,505
外幣淨兌換利益(損失)	(58,047)	106,384
代銷基金手續費收入	83,193	67,176
其他	9,486	1,795
合計	\$ 424,309	\$ 545,860

(四十)手續費支出

	112年1月至12月	111年1月至12月
經紀手續費支出	\$ 266,901	\$ 226,837
自營手續費支出	141,739	134,823
轉融通手續費支出	1,920	2,682
合計	<u>\$ 410,560</u>	<u>\$ 364,342</u>

(四十一)財務成本

	112年1月至12月	111年1月至12月
附買回債券利息	\$ 417,306	\$ 62,250
借款利息	407,662	68,421
其他利息費用	48,863	32,847
合計	<u>\$ 873,831</u>	<u>\$ 163,518</u>

(四十二)員工福利費用

	112年1月至12月	111年1月至12月
薪資費用	\$ 2,458,225	\$ 1,802,901
勞健保費用	140,343	146,112
退休金費用	69,982	75,332
其他員工福利費用	104,041	117,595
合計	<u>\$ 2,772,591</u>	<u>\$ 2,141,940</u>

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，如尚有餘額，提撥員工酬勞不低於 1.6%，董事酬勞不高於 2%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，始可提撥員工及董事酬勞。
2. 本公司民國 112 年及 111 年度員工酬勞估列金額分別為\$62,370 及 \$19,014；董事酬勞估列金額分別為\$62,370 及\$19,014，前述金額帳列薪資費用科目。
3. 民國 112 年度係依截至當期止之稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，分別以員工酬勞 2%及董事酬勞 2%為基礎估列。
4. 經董事會決議之民國 111 年度員工及董事酬勞與 111 年度財務報告認列之金額一致。
5. 本公司董事會通過之員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(四十三) 折舊及攤銷費用

	112年1月至12月	111年1月至12月
折舊費用	\$ 209,372	\$ 179,026
攤銷費用	66,329	45,082
合計	<u>\$ 275,701</u>	<u>\$ 224,108</u>

(四十四) 其他營業費用

	112年1月至12月	111年1月至12月
稅捐	\$ 865,266	\$ 704,090
借券費用	225,029	243,737
電腦資訊費用	164,216	129,866
集保服務費用	96,964	81,298
勞務費	85,232	84,239
郵電費	81,175	80,012
其他費用	359,482	313,646
合計	<u>\$ 1,877,364</u>	<u>\$ 1,636,888</u>

(四十五) 其他利益及損失

	112年1月至12月	111年1月至12月
財務收入	\$ 67,232	\$ 36,242
處分投資利益(損失)	3,880	(8,167)
營業外金融工具按公允價值衡量之淨利益(損失)	1,891	1,575
其他營業外淨收入(支出)	152,355	138,483
合計	<u>\$ 225,358</u>	<u>\$ 168,133</u>

(四十六) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	112年1月至12月	111年1月至12月
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 252,292	\$ 136,292
以前年度所得稅低(高)估	(24,868)	3,762
未分配盈餘加徵	59	-
當期所得稅總額	<u>227,483</u>	<u>140,054</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	13,338	43,260
遞延所得稅總額	<u>13,338</u>	<u>43,260</u>
所得稅費用(利益)	<u>\$ 240,821</u>	<u>\$ 183,314</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	112年1月至12月	111年1月至12月
確定福利義務之再衡量數	(\$ 32,344)	\$ 19,959

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	112年1月至12月	111年1月至12月
稅前淨利按法令稅率計算所得稅	\$ 623,954	\$ 182,538
按法令規定不得認列項目影響數	(117,780)	(132,746)
以前年度所得稅高估	(24,868)	3,762
免稅所得影響數	(240,544)	129,760
未分配盈餘加徵	59	-
所得稅費用	\$ 240,821	\$ 183,314

3. 因暫時性差異、虧損扣抵及投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

112年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
－暫時性差異：				
金融商品評價損失	\$ 7,341	(\$ 7,341)	\$ -	\$ -
退休金	92,795	-	32,344	125,139
其他	3,529	601	-	4,130
小計	\$ 103,665	(\$ 6,740)	\$ 32,344	\$ 129,269
遞延所得稅負債：				
－暫時性差異：				
金融商品評價利益	\$ -	(\$ 10,526)	\$ -	(\$ 10,526)
未實現兌換利益	(9,747)	2,358	-	(7,389)
其他	(1,570)	1,570	-	-
小計	(\$ 11,317)	(\$ 6,598)	\$ -	(\$ 17,915)
合計	\$ 92,348	(\$ 13,338)	\$ 32,344	\$ 111,354
111年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
－暫時性差異：				
金融商品評價損失	\$ 8,375	(\$ 1,034)	\$ -	\$ 7,341
未實現兌換損失	30,925	(30,925)	-	-
退休金	112,754	-	(19,959)	92,795
其他	3,513	16	-	3,529
小計	\$ 155,567	(\$ 31,943)	(\$ 19,959)	\$ 103,665
遞延所得稅負債：				
－暫時性差異：				
未實現兌換利益	-	(9,747)	-	(9,747)
其他	-	(1,570)	-	(1,570)
小計	\$ -	(\$ 11,317)	\$ -	(\$ 11,317)
合計	\$ 155,567	(\$ 43,260)	(\$ 19,959)	\$ 92,348

4. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 107 年度。

(四十七) 每股盈餘

	112年1月至12月		
	稅後	加權平均流通在 外股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)
基本每股盈餘			
屬於普通股股東 之本期淨利	\$ 2,878,951	1,455,831	\$ 1.98
稀釋每股盈餘			
員工酬勞	-	3,174	
	\$ 2,878,951	1,459,005	\$ 1.97
	111年1月至12月		
	稅後	加權平均流通在 外股數(仟股)	每股盈餘 (新台幣：元)
基本每股盈餘			
屬於普通股股東 之本期淨利	\$ 729,368	1,455,831	\$ 0.50
稀釋每股盈餘			
員工酬勞	-	1,215	
	\$ 729,368	1,457,046	\$ 0.50

(以下空白)

七、關係人交易

(一)關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與本公司之關係
統一企業(股)公司(統一企業)	對本公司具重大影響之企業
統一證券投資顧問(股)公司(統一投顧)	本公司之子公司
統一期貨(股)公司(統一期貨)	本公司之子公司
統一證券(香港)有限公司(統一證券(香港))	本公司之子公司
統一綜合保險代理人(股)公司(統一綜代)	本公司之子公司
統証創業投資(股)公司(統証創投)	本公司之子公司
統一證券(代理人)有限公司(統一證券(代理人))	本公司之子公司
統一財富管理(香港)有限公司(統一財管(香港))	本公司之子公司
統一證券投資信託(股)公司(統一投信)	關聯企業
統一東京(股)公司(統一東京)	其他關係人
統一東京小客車租賃(股)公司(統一東京小客車)	其他關係人
台灣神隆(股)公司(台灣神隆)	其他關係人
統一實業(股)公司(統一實業)	其他關係人
統一超商(股)公司(統一超商)	其他關係人
統一數網(股)公司(統一數網)	其他關係人
統一棒球隊(股)公司(統一棒球)	其他關係人
安源資訊(股)公司(安源資訊)	其他關係人
統合開發(股)公司(統合開發)	其他關係人
南紡流通事業(股)公司(南紡流通)	其他關係人
統一資訊(股)公司(統一資訊)	其他關係人
Cayman President Holdings Limited	其他關係人
統一投信經理之基金	關聯企業統一投信募集之證券投資信託基金

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 股票交易(帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產項下)

		112年1月至12月	111年1月至12月
	交易內容	買入交易總價	買入交易總價
子公司：			
統証創投	群運環保	\$ -	\$ 10,500

2. 期貨交易保證金－自有資金

	112年12月31日	111年12月31日
子公司:		
統一期貨	\$ 4,311,941	\$ 4,954,584

3. 應收款項

	112年12月31日	111年12月31日
對本公司具重大影響之企業:		
統一企業	\$ 332	\$ 350
子公司:		
統一期貨	3,005	3,522
其他關係人:		

	112年12月31日	111年12月31日
台灣神隆	322	336
統一超商	434	406
其他	103	103
合計	\$ 4,196	\$ 4,717

4. 預付款項

	112年12月31日	111年12月31日
其他關係人：		
安源資訊	4,682	7,663
統合開發	600	600
統一超商	157	340
統一數網	121	8
其他	18	9
合計	\$ 5,578	\$ 8,620

5. 其他應收款

	112年12月31日	111年12月31日
子公司：		
統一期貨	\$ 334	\$ 300
其他	16	21
關聯企業：		
統一投信	4	-
其他關係人：		
其他	-	14
合計	\$ 354	\$ 335

6. 取得不動產及設備

	112年1月至12月	111年1月至12月
其他關係人：		
統一資訊	\$ 2,472	\$ -

7. 取得其他資產

帳列項目	112年1月至12月 取得價款	111年1月至12月 取得價款
其他關係人：		
統一資訊	\$ 5,363	\$ -

8. 租賃交易-承租人

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

(2)使用權資產

A. 取得使用權資產

	112年1月至12月	111年1月至12月
其他關係人：		
統一東京	\$ 5,619	\$ 3,550

B. 處分使用權資產

	112年1月至12月	111年1月至12月
其他關係人：		
統一東京	\$ 1,290	\$ 1,018

(3)租賃負債

A. 租賃負債-流動

	112年12月31日	111年12月31日
其他關係人：		
統一東京	\$ 6,430	\$ 6,536
統一東京小客車	747	742
合計	\$ 7,177	\$ 7,278

B. 租賃負債-非流動

	112年12月31日	111年12月31日
其他關係人：		
統一東京	\$ 8,609	\$ 9,952
統一東京小客車	1,445	2,192
合計	\$ 10,054	\$ 12,144

C. 財務成本

	112年1月至12月	111年1月至12月
其他關係人：		
統一東京	\$ 143	\$ 145
統一東京小客車	16	21
合計	\$ 159	\$ 166

D. 租賃修改淨利益

	112年1月至12月	111年1月至12月
其他關係人		
統一東京	\$ 1	\$ 1

9. 存出保證金

	112年12月31日	111年12月31日
子公司：		
統一期貨	\$ 34,000	\$ 34,000

10. 專戶分戶帳客戶權益

	112年12月31日	111年12月31日
子公司：		
統一期貨	\$ 8,126	\$ 3,104

11. 應付款項

	112年12月31日	111年12月31日
子公司：		
統一期貨	\$ 1,728	\$ 2,127
其他關係人：		
統一東京	12	-
統一數網	125	-
合計	\$ 1,865	\$ 2,127

12. 存入保證金

	112年12月31日	111年12月31日
子公司：		
統一期貨	\$ 16,137	\$ 16,137
其他	807	807
關聯企業：		
統一投信	1,435	1,044
其他關係人：		
統一東京	-	1,418
合計	\$ 18,379	\$ 19,406

13. 手續費收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
對本公司具重大影響力之企業：		
統一企業	\$ -	\$ 4
子公司：		
其他	11	28
關聯企業統一投信募集之證券投資信託基金：		
統一投信經理之基金	114,007	70,846
其他關係人：		
其他	1,559	1,042
合計	\$ 115,577	\$ 71,920

上述手續收入交易條件與非關係人交易條件相當。

14. 期貨佣金收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
子公司：		
統一期貨	\$ 34,079	\$ 43,532

15. 財富管理業務收入－信託專戶銷售基金收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
關聯企業：		
統一投信	\$ 17,760	\$ 11,157

上述交易係依契約約定價格按月收款。

16. 其他營業收入－代銷基金手續費收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
關聯企業：		
統一投信	\$ 81,139	\$ 64,420

上述交易係依契約約定價格按月收款。

17. 其他營業收入－其他

	112年1月至12月	111年1月至12月
關聯企業：		
統一投信	\$ 2,210	\$ -

18. 租金收入

	期間	押金	112年1月至12月	111年1月至12月
子公司：			月	月
統一投顧	108.04.01 ~ 113.03.31	\$ 627	\$ 3,835	\$ 3,723
其他		317	2,494	2,732
關聯企業：				
統一投信	105.01.01 ~ 117.08.31	1,435	7,050	6,492
其他關係人				
統一東京	108.04.01 ~ 112.08.31	-	5,961	8,942
合計			\$ 19,340	\$ 21,889

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。

19. 承銷業務收入－其他承銷業務收入

	112年1月至12月	111年1月至12月
對本公司重大影響之企業：		
統一企業	\$ 3,775	\$ 450

20. 股務代理收入

	<u>112年1月至12月</u>	<u>111年1月至12月</u>
對本公司具重大影響之企業：		
統一企業	\$ 4,253	\$ 4,231
子公司：		
其他	68	68
關聯企業：		
統一投信	136	135
其他關係人：		
台灣神隆	2,232	2,298
統一實業	1,253	1,248
統一超商	2,615	2,583
其他	703	669
合計	<u>\$ 11,260</u>	<u>\$ 11,232</u>

上述股務代理交易條件與非關係人交易條件相當。

21. 其他營業費用－其他

	<u>112年1月至12月</u>	<u>111年1月至12月</u>
子公司：		
統一投顧	\$ 50,400	\$ 50,576
其他關係人：		
統一東京	118	290
統一數網	1,407	11,584
統一棒球	2,677	2,310
南紡流通	2,000	2,000
安源資訊	—	1,663
其他	—	12
合計	<u>\$ 56,602</u>	<u>\$ 68,435</u>

22. 交割結算服務費－期貨

	<u>112年1月至12月</u>	<u>111年1月至12月</u>
子公司：		
統一期貨	<u>\$ 20,873</u>	<u>\$ 21,420</u>

23. 財務成本

	<u>112年1月至12月</u>	<u>111年1月至12月</u>
其他關係人：		
CAYMAN PRESIDENT HOLDINGS LIMITED	<u>\$ —</u>	<u>\$ 58</u>

24. 持有關係人發行之有價證券－自營

	112年12月31日		
	期末股數(仟股)	期末餘額	處分利益
對本公司重大影響之企業：			
統一企業	136	\$ 10,149	\$ 1,826
關聯企業統一投信募集之 證券投資信託基金：			
統一投信經理之基金		42,085	7,376
其他關係人：			
統一超商	9	2,426	(31)
其他	-	-	11
合計		<u>\$ 54,660</u>	<u>\$ 9,182</u>

	111年12月31日		
	期末股數(仟股)	期末餘額	處分利益
對本公司重大影響之企業：			
統一企業	72	\$ 4,795	(\$ 588)
關聯企業統一投信募集之 證券投資信託基金：			
統一投信經理之基金		490,857	(25,384)
其他關係人：			
統一超商	-	-	(275)
其他	21	358	726
合計		<u>\$ 496,010</u>	<u>(\$ 25,521)</u>

25. 主要管理階層薪酬

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

	112年1月至12月	111年1月至12月
薪資與其他短期員工福利	\$ 262,205	\$ 129,486
退職福利	1,037	972
其他長期員工福利	-	-
離職福利	-	-
股份基礎給付	-	-
合計	<u>\$ 263,242</u>	<u>\$ 130,458</u>

八、質押之資產

本公司各項資產提供設定質押或其他用途受有限制者明細如下：

資產項目	112年12月31日	111年12月31日	擔保用途
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動			
營業證券－自營部(面額)			
－普通公司債	\$ 3,735,000	\$ 1,000,000	附買回交易之擔保品
－政府公債	1,600,200	848,100	附買回交易之擔保品
－國外債券	11,159,717	2,661,333	附買回交易之擔保品
－國際債券	725,479	237,302	附買回交易之擔保品
－金融債券	100,000	100,000	附買回交易之擔保品
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動			
－國外債券(面額)	2,712,153	2,400,355	附買回交易之擔保品
其他流動資產			
－用途受限制之活期存款	91,001	250,167	代收承銷股款、員工遭法院強制扣留薪資款
－質押定期存款	400,000	400,000	申請短期借款額度之擔保及申請發行商業本票額度之保證
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動			
－公債(面額)	50,000	50,000	信託業務存出保證金
不動產及設備			
－土地及建築物(帳面價值)	1,085,689	1,091,048	申請短期借款額度之擔保及申請發行商業本票額度之保證
用途受限制之定期存款(帳列其他非流動資產)			
－營業保證金	505,000	505,000	營業活動之保證

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

十二、其他

(一)財務風險之管理目標及政策

1. 風險管理目標

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

2. 風險管理制度

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

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

3. 風險管理組織

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

(1)董事會應確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任，並負責下列事項：

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

(2)風險管理委員會向董事會報告，並負責下列事項：

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

(3)總經理監督全公司日常風險管理，並負責下列事項：

- A. 監督全公司日常風險管理之執行。
- B. 核准例外管理事項。

(4)資產負債委員會向總經理報告，並負責下列事項：

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

訊，並預測未來之金融情勢。

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

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

(6) 稽核室負責下列事項：

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

(7) 法令遵循處及法務科負責下列事項：

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

(8) 財務部負責下列事項：

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

(9) 業務部門負責下列事項：

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

(10) 結算部負責下列事項：

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

(11) 總務處負責下列事項：

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

4. 風險管理政策

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

準，以將公司各項業務之風險，控制在事前設定之範圍內。

本公司風險管理流程，包含風險辨識、風險衡量、風險監視及控制各項風險，各類風險評估及因應策略分別敘述如下：

(1)市場風險管理

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

(2)信用風險管理

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

(3)資金流動性風險

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

(4)作業風險

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

(5)法律風險

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

(6)氣候風險

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

5. 避險與抵減風險策略

(1)避險與抵減風險之政策包含在公司之風險管理政策中，而避險部位與被避險之交易部位需視為一組合部位，其損益及風險資訊採合併計算來衡量。

(2)整體部位(避險部位與交易部位)納入風險管理系統每日監控，計算風險值(Value at Risk)等相關資訊。超限控管指標則以名目本金、停損、價格敏感度與風險值為主，並於每日出具風險管理報表，執行例行控管及超限處理。

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

(二) 信用風險

1. 信用風險之來源和定義

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

- (1) 發行人信用風險係指本公司持有金融債務工具，因發行人發生違約而未依約定條件償還其債務，而使本公司產生財務損失之風險。
- (2) 交易對手信用風險係指與本公司承作金融工具之交易對手於約定日期未履行交割或支付義務，而使本公司產生財務損失之風險。
- (3) 標的資產信用風險係指因金融商品所連結之標的資產信用評等遭信評公司降評或發生違約情事而產生損失之風險。

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

2. 信用風險最大暴險額及信用風險集中度情形

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

(1) 現金及約當現金

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

(2) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

A. 基金

本公司基金部位因持有部位不高，信用風險低。

B. 商業本票

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

C. 債權證券

債權證券主要係為公債、可轉(交)換公司債及外國債等部位，發行人主要為中華民國政府、本國法人機構與外國法人機構，可轉(交)換公司債約有 14% 為銀行擔保。詳細說明如下：

a. 公債

本公司持有債券部位主要為政府債券(含中央及地方)，整體而

言，公司持有債券之信用風險低。

b. 公司債

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

c. 可轉(交)換公司債

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

d. 外國債

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

(3) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動

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

(4) 衍生工具-期貨交易保證金

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

(5) 衍生工具-櫃檯買賣

本公司從事店頭市場之衍生工具交易時，皆會與各交易對手簽訂 ISDA 合約，以作為雙方從事該類交易之協議文件；該協議為買賣各種 OTC 衍生工具之交易活動提供主體合約模式，倘若任何一方違約或提早終止交易，則雙方受合約約束須對協議涵蓋的全部未平倉交易採用淨額結算。有關雙方於簽訂 ISDA 總協議時，亦會簽訂信用擔保附件(Credit Support Annex, CSA)。根據 CSA，抵押品會由交易其中一方轉交另一方，以減低未平倉交易內之交易對手風險。另請參考附註六(九)之說明。

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

(6) 附賣回債券投資

債券附賣回交易係指債券持有人將債券賣給本公司，雙方約定承作之價格、利率與天期，到期時，再由客戶以事先約定之價格買回該債券；本公司於承作此業務時，因款項須交付於交易對手，所以須承受交易對手信用風險。考量優良擔保品情況下，將有效降低交易對手信用風險淨暴險，且本公司交易對象皆為信用良好之金融機構，交易對手信用風險甚低。另請參考附註六(九)之說明。

(7) 應收證券融資款

應收證券融資款為本公司辦理融資融券業務對客戶之融資，該融資

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

(8) 應收證券借貸款項

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

(9) 借券擔保價款

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

(10) 借券交易存出保證金

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

(11) 應收帳款

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

(12) 其他流動資產

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

(13) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動

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

(14) 其他非流動資產

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

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

3. 預期信用損失評估

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

各 Stage 之定義及預期信用損失之認列如下表所示：

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

(1) 自原始認列後信用風險已顯著增加之判斷

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

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

(2) 違約及信用減損金融資產之定義

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

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

(3) 沖銷政策

本公司對於催收款，具有下列情事之一者，應扣除估計可回收部分後轉銷為呆帳。

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

(4) 預期信用損失之衡量

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

債票券投資

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

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

(5) 前瞻性資訊之考量

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

4. 本公司之備抵損失之變動表

- (1) 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，本公司帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資備抵損失並無變動。
- (2) 本公司之應收款項暨催收款，除債券應收利息係併同債券投資評估外，係採簡化作法按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。本公司之應收證券融資款、應收帳款、其他應收款及其他非流動資產-催收款項備抵損失變動表如下：

	112年1月至12月				
	應收證券融資款	應收帳款	其他應收款	其他非流動資產—催收款項	合計
1月1日	\$ 28,315	\$ 659	\$ -	\$ 8,224	\$ 37,198
減損損失提列(迴轉)	18,464	(18)	-	(450)	17,996
除列	-	-	-	(5,809)	(5,809)
12月31日	\$ 46,779	\$ 641	\$ -	\$ 1,965	\$ 49,385

	111年1月至12月				
	應收證券融 資款	應收帳款	其他應收款	其他非流動 資產—催收 款項	合計
1月1日	\$ 47,433	\$ 742	\$ -	\$ 12,517	\$ 60,692
減損損失提列 (迴轉)	(19,118)	(54)	-	(1,455)	(20,627)
除列	-	(29)	-	(2,838)	(2,867)
12月31日	\$ 28,315	\$ 659	\$ -	\$ 8,224	\$ 37,198

(三)流動性風險

1. 流動性風險定義及來源

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

2. 流動性風險管理程序及模擬測試

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

(1)程序

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

(2)模擬測試

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

並進一步檢視其差額可提供多久期間(月)的營業費用支出，以設算壓力測試之資金安全存量(月)。

- d. 壓力測試之資金最低安全存量(月)可視危機事件本身判斷調整之，常態模擬時，可假設至少能維持 6 個月的營運支出才屬安全存量。

3. 為管理流動性風險而持有之金融資產及金融負債到期分析

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

(以下空白)

(2)本公司之金融負債到期分析如下：

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

111年12月31日					
	即期	3個月內	3-12個月	1-5年	合計
短期借款	\$ -	\$ 275,000	\$ -	\$ -	\$ 275,000
應付商業本票	-	5,830,000	-	-	5,830,000
透過損益按公允價值衡					
量之金融負債-流動					
非衍生金融負債	7,477,868	-	-	-	7,477,868
衍生工具負債	1,678,216	-	-	-	1,678,216
附買回債券負債	-	7,016,989	-	-	7,016,989
融券保證金	1,809,356	-	-	-	1,809,356
應付融券擔保價款	1,809,962	-	-	-	1,809,962
借券存入保證金	-	829,410	943,903	33,278	1,806,591
應付帳款(含應付票據)	10,707,683	22,962	-	-	10,730,645
代收款項	639,496	16,313	-	87,709	743,518
其他應付款	9,063	195,889	1,238,086	-	1,443,038
其他金融負債-流動	-	2,158,151	625,935	-	2,784,086
租賃負債	-	18,838	46,815	82,231	147,884
合計	\$ 24,131,644	\$ 16,363,552	\$ 2,854,739	\$ 203,218	\$ 43,553,153

(四)市場風險

1. 市場風險之定義

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

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

2. 風險值

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

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

交易活動單日風險值統計表		交易活動單日風險值統計表	
112年1月至12月	新台幣	111年1月至12月	新台幣
112年12月31日	\$ 90,608	111年12月31日	\$ 33,198
最高	204,472	最高	166,546
平均	106,875	平均	50,634
最低	33,256	最低	17,965

交易活動各類風險因子之風險值統計表			
112年1月至12月	外匯	利率	股權
112年12月31日	\$ 17,845	\$ 31,112	\$ 86,595
最高	47,965	81,522	217,781
平均	9,806	36,593	98,633
最低	1,597	4,778	28,063

交易活動各類風險因子之風險值統計表			
111年1月至12月	外匯	利率	股權
111年12月31日	\$ 5,219	\$ 27,746	\$ 22,573
最高	17,197	34,194	168,637
平均	4,329	15,077	48,374
最低	856	2,867	16,070

3. 外匯風險缺口資訊

下表彙總本公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日止，所持有外幣資產負債之金融工具依各幣別區分並以帳面價值列示之外匯暴險資訊。

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

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

111年12月31日							
	美元	歐元	澳幣	人民幣	港幣	其他	總計
外幣金融資產							
現金及約當現金	\$1,011,332	\$ 3,991	\$ 1,854	\$ 18,623	\$ 122,097	\$ 42,820	\$1,200,717
透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,633,380	150,892	414,575	105,713	59,561	278,623	4,642,744
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,118,655	-	1,079,977	-	-	-	2,198,632
採用權益法之投資	-	-	-	2,764,018	1,396,988	-	4,161,006
其他	1,469,878	516	157,024	1,536	25,738	23,730	1,678,422
外幣金融負債							
透過損益按公允價值衡量之金融負債	347,447	57	598	1,347	99	1,821	351,369
附買回債券負債	3,243,659	89,976	1,459,403	81,148	-	69,823	4,944,009
其他	3,307,436	47	43,949	204,959	14,531	5,728	3,576,650

註：民國111年12月31日 美金兌台幣30.710元/歐元兌台幣32.720元/澳幣兌台幣20.830元/人民幣兌台幣4.408元/港幣兌台幣3.938元

4. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 112 年及 111 年度認列之全部兌換損益(含已實現及未實現)彙總金額分別為(\$58,047)及\$106,384。

(五) 以公允價值衡量之公允價值等級資訊

1. 非以公允價值衡量之金融工具及非金融工具

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

	合計	相同資產於活絡市場之報價 (第一等級)	重大之其他可觀察輸入值 (第二等級)	重大之不可觀察輸入值(第三等級)
非金融資產				
112年12月31日				
投資性不動產	\$ 515,813	\$ -	\$ 515,813	\$ -
111年12月31日				
投資性不動產	743,741	-	743,741	-

本公司所持有之投資性不動產係由外部鑑價師使用比較法與收益法等評價方式進行評價。

2. 以公允價值衡量之評價技術

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

3. 金融工具公允價值衡量之等級資訊

(1) 本公司金融工具以公允價值衡量之三等級定義

A. 第一等級

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

B. 第二等級

資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司投資之無活絡市場之興櫃股票、非屬熱門券之公債、公司債、金融債券、可轉換公司債、貨幣交換、利率交換、選擇權、資產交換等衍生工具等皆屬之。本公司民國 112 年及 111 年度持有之金融工具並無重大之第一等級及第二等級間移轉。

C. 第三等級

資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之未上市(櫃)股票屬之。

(以下空白)

(2) 金融工具公允價值之等級資訊

	112年12月31日			
	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>非衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	\$16,066,218	\$15,988,641	\$ 77,577	\$ -
債券投資	29,548,975	7,543,011	22,005,964	-
其他	2,896,610	2,896,610	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	395,531	395,531	-	-
債券投資	2,683,149	2,683,149	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	10,004	-	-	10,004
債券投資	49,776	-	49,776	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	307,448	-	-	307,448
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動				
	6,176,815	6,176,815	-	-
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
	4,674,925	4,674,096	829	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動				
	4,287,013	1,589,767	2,697,246	-

111年12月31日				
	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>非衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	\$ 5,641,044	\$ 5,568,337	\$ 72,707	\$ -
債券投資	10,677,909	2,916,006	7,761,903	-
其他	2,496,243	2,496,243	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
股票投資	299,150	299,150	-	-
債券投資	2,198,632	2,198,632	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	16,604	-	-	16,604
債券投資	49,779	-	49,779	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
股票投資	294,855	-	-	294,855
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	7,477,868	7,477,868	-	-
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	5,200,004	5,194,967	5,037	-
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	1,678,216	1,087,228	590,988	-

(3)公允價值衡量歸類至第三等級之金融資產變動明細表

112年1至12月								
名 稱	期初餘額	評價損益之金額		本期增加		本期減少		期末餘額
		列入損益	列入其他綜合損益	買進或發行	轉入第三等級	賣出、處份或交割	自第三等級轉出	
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動								
創投公司股票	\$16,604	(\$ 4,426)	\$ -	\$ -	\$ -	(\$2,174)	\$ -	\$10,004
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動								
未上市櫃興櫃公司股票	294,855	-	12,593	-	-	-	-	307,448

111年1至12月								
名 稱	期初餘額	評價損益之金額		本期增加		本期減少		期末餘額
		列入損益	列入其他綜合損益	買進或發行	轉入第三等級	賣出、處份或交割	自第三等級轉出	
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動								
創投公司股票	\$12,650	\$ 3,954	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$16,604
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動								
未上市櫃興櫃公司股票	258,627	-	36,228	-	-	-	-	294,855

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

112年12月31日	公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與公允價值關係
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動					
創投公司股票	\$ 10,004	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動					
未上市櫃興櫃公司股票	307,448	市場法	市價對稅後淨利比乘數 股價淨值比乘數 市場流動性折減	22.62~24.52 2.48 25%	乘數愈高，公允價值愈高 缺乏市場流動性折價愈高，公允價值愈低
111年12月31日	公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與公允價值關係
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動					
創投公司股票	\$ 16,604	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動					
未上市櫃興櫃公司股票	294,855	市場法	市價對稅後淨利比乘數 股價淨值比乘數 市場流動性折減	23.03~24.62 2.93~4.92 20%~30%	乘數愈高，公允價值愈高 缺乏市場流動性折價愈高，公允價值愈低

(5) 公允價值歸類於第三等級之評價流程

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

(6) 對第三等級之公允價值衡量，公允價值對合理可替代假設之敏感性分析，本公司對金融工具之公允價值衡量係屬合理，惟若使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融工具，若評價參數向上或下變動 1%，則對本期損益或其他綜合損益之影響如下：

項 目	公允價值變動反應於本期損益		公允價值變動反應於本期其他綜合損益	
	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
112年12月31日				
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動				
創投公司股票	不適用	不適用	\$ -	\$ -
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動				
未上市櫃興櫃公司股票	-	-	3,074	(3,074)
項 目	公允價值變動反應於本期損益		公允價值變動反應於本期其他綜合損益	
111年12月31日				
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動				
創投公司股票	不適用	不適用	\$ -	\$ -
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動				
未上市櫃興櫃公司股票	-	-	2,949	(2,949)

(六) 資本管理

1. 資本管理之目標

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

2. 資本管理政策及程序

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

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

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

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

本公司依「證券商管理規則」規定，計算及申報本公司之資本適足率。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，本公司資本適足率分別為 299%及 390%，係符合法定要求。

(七)信託資產與負債

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

(1)信託資產負債表

信託資產負債表			
112年及111年12月31日			
信託資產	112年12月31日	111年12月31日	
銀行存款	\$ 452,424	\$ 367,745	
結構型商品	1,740,784	896,553	
股票	1,335,438	1,016,810	
債券	1,175,323	636,044	
附買回債券	70,050	57,291	
基金	8,855,255	5,138,258	
應收款項	150,322	29,112	
合計	\$ 13,779,596	\$ 8,141,813	
信託負債及權益	112年12月31日	111年12月31日	
應付款項	\$ 8,089	\$ 321	
信託資本	12,580,097	8,797,747	
本期損益	1,405,404	(631,484)	
累積盈虧	(213,994)	(24,771)	
合計	\$ 13,779,596	\$ 8,141,813	

(2) 信託損益表

信託損益表		
112年及111年1月至12月		
項目	112年1至12月	111年1至12月
信託收益		
利息收入	\$ 88,079	\$ 74,219
現金股利	32,077	95,093
已實現資本利得-債券	1,529	373
已實現資本利得-股票	8,376	713
已實現資本利得-基金	361,042	151,071
已實現資本利得-結構型商品	17,796	8,528
未實現資本利得-債券	30,718	2,390
未實現資本利得-股票	473,232	210,809
未實現資本利得-基金	919,887	112,962
未實現資本利得-結構型商品	5,746	1,075
其他收入	13	12
小計	1,938,495	657,245
信託費用		
管理費	(1,508)	(1,359)
手續費	(7,339)	(664)
其他費用	-	(4)
已實現資本損失-債券	(2,181)	(7,017)
已實現資本損失-股票	(4,553)	(2,551)
已實現資本損失-基金	(92,319)	(95,742)
已實現資本損失-結構型商品	-	(307)
未實現資本損失-債券	(74,359)	(133,461)
未實現資本損失-股票	(33,892)	(73,750)
未實現資本損失-基金	(301,863)	(855,494)
未實現資本損失-結構型商品	(14,697)	(118,272)
稅前淨利(損)	1,405,784	(631,376)
所得稅費用	(380)	(108)
稅後淨利(損)	\$ 1,405,404	(\$ 631,484)

(3) 信託財產目錄

信託財產目錄		
112年及111年12月31日		
項目	112年12月31日	111年12月31日
銀行存款	\$ 452,424	\$ 367,745
結構型商品	1,740,784	896,553
基金	8,855,255	5,138,258
債券	1,175,323	636,044
附買回債券	70,050	57,291
股票	1,335,438	1,016,810
其他	150,322	29,112
合計	\$ 13,779,596	\$ 8,141,813

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：本公司除因開辦證券信用交易及債券附條件交易業務外，並無資金貸與股東或他人。
2. 為他人背書保證：無。
3. 取得不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
4. 處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上：無。
6. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附註七。

(以下空白)

(二)轉投資事業相關資訊

1. 轉投資事業相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	設立日期	金管會核准日期文號	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期營業收入	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	本期現金股利	備註
						本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額					
統一綜合證券(股)公司	統一期貨(股)公司	台北市	83.03.01	83.03.01經投審(83)工商字第1114號函(註1)	期貨經紀及自營	\$ 644,650	\$ 644,650	63,817,303	96.69%	\$2,699,883	\$ 770,510	\$ 326,690	\$ 315,877	\$ 142,313	子公司
	統一證券投資顧問(股)公司	台北市	86.04.15	86.02.25(86)台財證(四)第17769號函	有價證券之投資顧問	326,000	326,000	30,000,000	100%	310,452	90,814	5,705	5,703	-	子公司
	統一證券(香港)有限公司	香港	83.07.26	82.11.4(82)台財證(二)第40913號函	有價證券自營、承銷、經紀及投資顧問	848,735	848,735	192,600,000	100%	810,334	769	(12,246)	(10,853)	503,620	子公司
	統一財富管理(香港)有限公司	香港	91.03.31	90.12.11(90)台財證(二)字第166728號函	財富管理業務	92,091	92,091	23,400,000	100%	-	-	180	180	-	子公司
	統一證券(代理人)有限公司	香港	88.08.06	86.10.27(86)台財證(二)第04840號函	代理人業務	3,403	3,403	1,000,000	100%	-	-	-	-	-	子公司
	統一證券投資信託(股)公司	台北市	81.09.03	89.07.19(89)台財證(二)第56407號函	證券投資信託	667,622	667,622	14,904,630	42.46%	796,561	1,589,484	526,229	223,454	167,751	關聯企業
	統一綜合保險代理人(股)公司	台北市	97.04.29	(註2)	保險代理人	10,000	10,000	1,000,000	100%	65,304	119,372	41,625	41,624	33,496	子公司
	統証創業投資(股)公司	台北市	102.10.29	102.08.08金管證字第1020028529號函	投資顧問管理顧問創業投資及除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務	300,000	300,000	30,000,000	100%	246,211	(12,071)	(21,287)	(21,290)	-	子公司
統一綜合保險代理人(股)公司	統一證券投資信託(股)公司	台北市	81.09.03	89.07.19(89)台財證(二)第56407號函	證券投資信託	478	478	12,000	0.03%	646	1,589,484	526,229	180	136	關聯企業

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

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

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

2. 資金貸與他人：除因開辦證券信用交易外，並無資金貸與股東或他人。

3. 為他人背書保證：無此情形。

4. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。

5. 處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上：無此情形。
7. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
8. 依據金管證券字第 10703209011 號函應行揭露註冊於非 IOSCO MMoU 簽署會員地或未取得 IOSCO MMoU 簽署會員之證券或期貨執照之外國事業之業務經營情形：
- (1) 從事顧問、諮詢等資產管理業務收入，服務內容及爭訴事件：無。
- (2) 資產負債表資訊

統一財富管理(香港)有限公司

資產負債表

西元2023年及2022年12月31日

單位：港幣(元)

資產	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$ -	-	\$ 15,266,005	99
其他應收款	-	-	115,825	1
股東往來	15,428,111	100	-	-
流動資產合計	15,428,111	100	15,381,830	100
資產總計	\$ 15,428,111	100	\$ 15,381,830	100
負債及權益				
負債總計	\$ -	-	\$ -	-
權益				
股本	23,400,000	152	23,400,000	152
保留盈餘				
未分配盈餘	(7,971,889)	(52)	(8,018,170)	(52)
權益總計	15,428,111	100	15,381,830	100
負債及權益總計	\$ 15,428,111	100	\$ 15,381,830	100

統一證券(代理人)有限公司

資產負債表

西元2023年及2022年12月31日

單位:港幣(元)

資產	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$ -	-	\$ 394,026	100
股東往來	393,949	100	-	-
流動資產合計	393,949	100	394,026	100
資產總計	\$ 393,949	100	\$ 394,026	100
負債及權益				
負債總計	\$ -	-	\$ -	-
權益				
股本	1,000,000	254	1,000,000	254
保留盈餘				
未分配盈餘	(606,051)	(154)	(605,974)	(154)
權益總計	393,949	100	394,026	100
負債及權益總計	\$ 393,949	100	\$ 394,026	100

(3) 綜合損益表資訊

統一財富管理(香港)有限公司綜合損益表西元2023年及2022年1至12月

單位: 港幣(元)

項目	2023年1至12月		2022年1至12月	
	金額	%	金額	%
支出及費用				
其他營業費用	(\$ 4,939)	(11)	(\$ 54,070)	(37)
支出及費用合計	(4,939)	(11)	(54,070)	(37)
營業外損益				
其他利益及損失	51,220	111	199,722	137
稅前淨利	46,281	100	145,652	100
所得稅費用	-	-	-	-
本期淨利	\$ 46,281	100	\$ 145,652	100

統一證券(代理人)有限公司綜合損益表西元2023年及2022年1至12月

單位: 港幣(元)

項目	2023年1至12月		2022年1至12月	
	金額	%	金額	%
支出及費用				
其他營業費用	(\$ 809)	1,051	(\$ 37,226)	101
支出及費用合計	(809)	1,051	(37,226)	101
營業外損益				
其他利益及損失	732	(951)	333	(1)
稅前淨損	(77)	100	(36,893)	100
所得稅費用	-	-	-	-
本期淨損	(\$ 77)	100	(\$ 36,893)	100

(4) 關係人交易中與外國事業間往來情形:無。

(三) 國外設置分支機構及代表人辦事處資訊
不適用。

(四) 大陸投資資訊

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註四)	投資方式 (註一)	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或收回投資 金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益 (註二)	期末投資 帳面金額	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回						
金圓統一證券 有限公司	有價證券經 紀、證券自 營、證券承銷 與保薦服務	\$ 6,490,500	直接赴大陸地 區從事投資	\$3,138,169	\$ -	\$ -	\$ 3,138,169	(\$ 212,561)	49%	(\$ 99,004) 經與中華民國會 計師事務所所有合 作關係之國際性 會計師事務所查 核之財務報表。	\$ 2,615,717	\$ -

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
金圓統一證券有限公司	\$ 3,138,169	\$ 3,138,169	\$ 19,285,264

註一：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

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

註二：本期認列投資損益欄中：

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

註三：本表相關數字，應以新臺幣列示。

註四：金圓統一證券有限公司實收資本額為人民幣 15 億元。

(五) 大股東資訊

股數單位:仟股

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

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

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

（以下空白）

統一綜合證券股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
支票存款		
台幣存款		\$ 605,453
活期存款		
台幣存款		533,136
外幣存款	美元 16,883 仟元 匯率：30.705	657,601
	歐元 157 仟元 匯率：33.980	
	澳幣 74 仟元 匯率：20.980	
	人民幣 548 仟元 匯率：4.327	
	港幣 13,934 仟元 匯率：3.929	
	日圓 331,176 仟元 匯率：0.217	
	英鎊 4 仟元 匯率：39.150	
	紐幣 10 仟元 匯率：19.480	
	新加坡幣 97 仟元 匯率：23.290	
	南非幣 403 仟元 匯率：1.657	
定期存款		
台幣存款	到期日：民國113年1月1日至民國113年9月19日 利率：0.555%~1.250%	1,141,700
外幣存款	美元 3,900 仟元 匯率：30.705 到期日：民國113年1月8日至民國113年3月6日 利率：5.200%~5.500%	119,750
合計		<u>\$ 3,057,640</u>

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表
民國112年12月31日

金融工具名稱		摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元 歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
<u>借出證券</u>											
股票：											
元大美債 20 年			2,000,000				\$ 63,159	\$ 30.85	\$ 61,700	\$ -	
中信優先金融債			27,000				984	36.74	992	-	
元大美債 1-3			820,000				25,246	30.59	25,084	-	
合計							89,389		\$ 87,776	\$ -	
評價調整						(1,613)					
市價合計數							\$ 87,776				
開放型基金及貨幣市場工具：											
<u>國內台幣計價基金</u>											
元大日本龍頭企業基金			5,120,545				\$ 50,000	\$ 10.03	\$ 51,359	\$ -	
元大0至2年投資級企業債券基金A不配息			1,468,722				15,000	10.35	15,196	-	
元大2至10年投資級企業債券基金A不配息			1,493,993				15,000	10.31	15,411	-	
元大10年以上投資級企業債券基金A不配息			1,526,549				15,000	10.35	15,796	-	
復華全球債券基金			1,034,583				15,000	15.22	15,750	-	
復華全球短期收益基金(台幣)			1,225,761				15,000	12.50	15,324	-	
合計							125,000		\$ 128,836	\$ -	
評價調整							3,836				
市價合計數							\$ 128,836				
<u>營業證券-自營</u>											
股票：											
<u>上市股票</u>											
台塑			139,621	\$ 10			\$ 11,213	\$ 79.20	\$ 11,058	\$ -	
儒鴻			179,891	10			98,737	562.00	101,099	-	
聚陽			791,896	10			261,744	354.50	280,727	-	
中興電			99,959	10			11,779	116.50	11,645	-	
中砂			87,689	10			15,759	192.00	16,836	-	
美時			55,436	10			14,538	272.00	15,079	-	
光寶科			157,628	10			18,745	117.00	18,442	-	
聯電			690,022	10			33,341	52.60	36,295	-	
台達電			88,993	10			28,651	313.50	27,899	-	
鴻海			1,067,121	10			111,340	104.50	111,514	-	
仁寶			369,412	10			13,386	39.85	14,721	-	
國巨			51,128	10			30,365	597.00	30,523	-	
台積電			547,599	10			309,550	593.00	324,726	-	
華邦電			513,823	10			14,918	30.45	15,646	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
智邦		120,472	\$ 10			\$ 61,581	\$ 523.00	\$ 63,007	\$ -	
宏碁		393,736	10			18,557	53.80	21,183	-	
英業達		513,678	10			24,076	52.80	27,122	-	
華碩		400,446	10			176,513	489.50	196,018	-	
金像電		98,642	10			21,528	218.00	21,504	-	
大同		2,278,504	10			104,632	42.00	95,697	-	
技嘉		75,470	10			18,512	266.00	20,075	-	
微星		58,457	10			10,889	204.00	11,925	-	
瑞昱		94,242	10			39,765	471.50	44,435	-	
廣達		2,250,573	10			482,486	224.50	505,254	-	
台光電		317,827	10			123,299	382.00	121,410	-	
群光		111,143	10			17,345	175.00	19,450	-	
威盛		355,416	10			56,151	156.50	55,623	-	
南亞科		191,660	10			13,677	78.00	14,949	-	
友達		594,610	10			9,955	18.15	10,792	-	
中華電		258,274	10			30,370	120.00	30,993	-	
建準		105,000	10			11,242	107.50	11,288	-	
美律		121,523	10			13,961	109.50	13,307	-	
聯發科		859,658	10			730,219	1,015.00	872,553	-	
義隆		82,824	10			13,099	162.50	13,459	-	
可成		73,801	10			13,900	194.00	14,317	-	
中工		1,970,000	10			25,841	13.30	26,201	-	
長榮		1,680,761	10			242,906	143.50	241,189	-	
陽明		254,977	10			13,107	51.30	13,080	-	
雄獅		146,502	10			20,616	140.00	20,510	-	
國泰金		868,493	10			39,219	45.75	39,734	-	
新光金甲特		1,066,000	10			37,162	28.65	30,541	-	
新光金乙特		947,000	10			33,110	28.65	27,132	-	
中信金		382,151	10			9,745	28.35	10,834	-	
大立光		76,362	10			187,002	2,870.00	219,159	-	
奇鎰		499,207	10			155,818	336.50	167,983	-	
聯詠		39,302	10			19,456	517.00	20,319	-	
智原		276,840	10			100,436	357.00	98,832	-	
文曄		179,213	10			20,398	112.50	20,161	-	
欣興		62,587	10			10,578	176.00	11,015	-	
健鼎		92,477	10			17,755	195.00	18,033	-	
緯創		376,413	10			36,206	98.60	37,114	-	
玉晶光		32,309	10			13,573	420.50	13,586	-	
創意		61,492	10			101,318	1,740.00	106,996	-	
健策		72,376	10			48,527	769.00	55,657	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元										
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
世芯-KY		32,341	\$ 10			\$ 102,016	\$ 3,275.00	\$ 105,917	\$ -	
大聯大		167,821	10			12,524	81.60	13,694	-	
日月光投控		212,951	10			24,993	135.00	28,748	-	
遠傳		200,228	10			16,149	79.80	15,978	-	
和碩		303,705	10			24,587	87.30	26,513	-	
祥碩		7,711	10			12,848	1,815.00	13,995	-	
中租-KY		65,147	10			12,044	193.00	12,573	-	
華孚		149,558	10			18,690	114.50	17,124	-	
力成		97,711	10			12,132	141.00	13,777	-	
矽力*-KY		22,000	10			10,030	500.00	11,000	-	
緯穎		27,610	10			47,779	1,825.00	50,388	-	
洋基工程		187,000	10			57,409	316.00	59,092	-	
富世達		28,000	10			10,824	382.50	10,710	-	
豐泰		80,546	10			14,635	175.00	14,096	-	
宏全		178,081	10			20,214	125.00	22,260	-	
世紀鋼		74,612	10			13,024	174.50	13,020	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		17,360,523				839,568		860,131	-	
小計						5,348,062		5,667,663	-	
<u>上櫃股票</u>										
弘塑		60,000	10			34,959	596.00	35,760	-	
威剛		125,032	10			12,659	103.00	12,878	-	
鈦象		29,061	10			20,824	724.00	21,040	-	
雙鴻		74,662	10			25,393	352.50	26,318	-	
力旺		59,109	10			128,775	2450.00	144,817	-	
兆利		285,000	10			58,880	189.50	54,008	-	
家登		628,863	10			226,511	370.50	232,994	-	
中美晶		107,195	10			19,427	196.00	21,010	-	
寶雅		50,380	10			28,066	552.00	27,810	-	
茂達		250,999	10			53,140	221.50	55,596	-	
台耀		529,318	10			66,420	126.00	66,694	-	
環球晶		43,968	10			25,639	587.00	25,809	-	
正基		301,000	10			36,535	120.00	36,120	-	
鈺太		27,000	10			11,874	455.00	12,285	-	
雍智科技		57,000	10			16,988	312.00	17,784	-	
元太		139,316	10			26,289	197.00	27,445	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
群聯		114,507	\$ 10			\$ 56,037	\$ 520.00	\$ 59,544	\$ -	
其他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合併列式)		3,306,630				235,325		242,064	-	
小計						1,083,741		1,119,976	-	
<u>興櫃股票</u>										
乾杯		164,314	10			21,448	122.08	20,059	-	
東盟開發		757,258	10			9,435	14.31	10,836	-	
王座		135,267	10			16,688	128.27	17,351	-	
凌航		396,843	10			12,539	34.14	13,548	-	
聚恆		461,378	10			14,179	28.41	13,108	-	
永虹先進		650,965	10			13,781	20.22	13,163	-	
聯合聚晶		87,263	10			13,451	157.51	13,745	-	
亞果遊艇		582,612	10			18,175	30.66	17,863	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合併列式)		3,088,536				125,373		123,200	-	
小計						245,069		242,873	-	
<u>指數股票型基金</u>										
富邦台50		772,000				57,159	77.15	59,560	-	
T50反1		10,000,000				50,478	4.48	44,800	-	
元石油		1,403,000				22,530	15.74	22,083	-	
期元大S&P原油反1		12,069,000				98,403	8.33	100,535	-	
元大美債20		11,224,000				341,212	30.85	346,260	-	
群益臺灣加權正2		997,769				29,391	54.45	54,329	-	
群益臺灣加權反1		5,499,395				19,442	3.01	16,553	-	
國泰20年美債		9,000,000				283,409	31.81	286,290	-	
國泰20年美債正2		9,072,000				88,360	10.05	91,174	-	
國泰20年美債反1		950,000				20,239	19.55	18,573	-	
兆豐藍籌30		893,000				25,649	29.32	26,183	-	
富邦公司治理		728,000				22,956	32.54	23,689	-	
富邦美債1-		504,000				20,100	39.33	19,822	-	
富邦美債7-		369,000				12,750	34.70	12,804	-	
元大台灣高		604,000				30,031	50.40	30,442	-	
元大投資級		1,348,512				47,058	36.00	48,546	-	
元大中國債		250,880				11,526	44.50	11,164	-	
群益投資級電信債		686,362				26,773	39.02	26,782	-	
群益投資級金融債		585,420				20,302	34.45	20,168	-	
國泰投資級		1,311,000				47,867	38.13	49,988	-	
國泰臺韓科		958,000				28,644	31.20	29,890	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

		單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
金融工具名稱	摘要								歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
國泰新興市		519,000				\$ 10,429	\$ 20.35	\$ 10,562	\$ -	
富邦全球投		276,000				11,234	40.75	11,247	-	
富邦全球非		533,000				19,893	37.15	19,801	-	
元大AAA		1,433,790				49,879	35.33	50,656	-	
統一FANG+		644,000				41,074	65.35	42,085	-	
群益25年		390,571				12,439	31.83	12,432	-	
中信高評級		1,343,000				47,005	36.31	48,764	-	
中信優先金		1,240,000				43,963	36.74	45,558	-	
富邦中國投		710,000				26,202	36.64	26,014	-	
元大10年		662,000				26,606	35.02	23,183	-	
中信美國公債20年		943,000				28,163	31.14	29,365	-	
富邦歐洲銀		327,000				11,231	34.40	11,249	-	
統一美債10		395,000				11,830	29.92	11,818	-	
中信全球電		500,000				16,483	33.81	16,905	-	
中信美國公債0-1		896,000				38,215	42.48	38,062	-	
元大全球5G		305,161				9,184	33.40	10,192	-	
國泰永續高		10,734,000				217,866	21.80	234,001	-	
國泰台灣5G		1,050,000				18,618	18.52	19,446	-	
中信中國高		1,000,000				10,224	10.36	10,360	-	
富邦越南		1,890,000				25,134	11.76	22,226	-	
中信關鍵半		1,240,000				18,879	16.39	20,324	-	
富邦台灣半		764,000				10,146	13.99	10,688	-	
國泰智能電		1,034,000				18,429	17.93	18,540	-	
富邦特選高		746,000				9,921	13.78	10,280	-	
中信電池及		1,318,000				18,913	9.96	13,127	-	
國泰數位支		637,000				12,256	23.28	14,829	-	
兆豐洲際半		502,000				7,829	23.47	11,782	-	
群益台灣精		3,500,036				77,707	22.26	77,911	-	
統一美債20		2,632,800				39,846	15.21	40,045	-	
國泰10Y+		2,100,000				33,609	16.67	35,007	-	
野村臺灣新		2,085,000				34,695	17.19	35,841	-	
台新永續高		700,000				10,623	16.20	11,340	-	
群益ESG		2,650,000				41,565	16.01	42,427	-	
其他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		11,439,357				258,405		267,054	-	
小計						2,572,774		2,642,756	-	
未上市櫃股票										
其他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		29,746				2,052		-	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動明細表(續)
民國112年12月31日

									單位：新台幣仟元	
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
債券：										
<u>公債</u>										
央債108-1期					0.625%	\$ 250,008		\$ 249,956	\$ -	
央債108-3期					0.750%	97,954		97,948	-	
央債108-6期					0.625%	194,306		194,290	-	
央債112-1期					1.000%	49,857		49,722	-	
央債112-7期					1.125%	99,025		99,244	-	
央債112-8期					1.125%	149,807		149,820	-	
央債112-10期					1.250%	449,816		451,601	-	
央債112-11期					1.750%	249,170		256,394	-	
央債113-3期					1.125%	49,940		49,940	-	
央債99-7期					1.750%	103,651		103,669	-	
小計						<u>1,693,534</u>		<u>1,702,584</u>	<u>-</u>	
<u>普通公司債</u>										
P11台積6A					1.750%	200,000		201,557	-	
P12台積2A					1.600%	100,001		100,164	-	
P12台積5A					1.620%	100,000		100,117	-	
P11台積3					1.500%	50,000		49,977	-	
P11台積5B					1.650%	399,960		399,847	-	
P12鴻海3B					1.650%	99,363		99,362	-	
P12中油3A					1.530%	100,000		99,841	-	
P12中油3B					1.590%	100,000		99,542	-	
P11中油2A					1.650%	100,118		100,459	-	
P12和潤2					1.490%	200,000		199,997	-	
P09台電2B					0.600%	193,062		192,998	-	
P11台電4A					1.490%	200,000		199,565	-	
P11台電4B					1.590%	49,933		50,138	-	
P11台電5A					1.650%	100,000		100,445	-	
P11台電7A					1.900%	100,000		100,956	-	
P12台電1A					1.600%	100,000		100,383	-	
P12台電1C					1.800%	100,000		100,836	-	
P12台電2B					1.530%	199,787		199,697	-	
P12台電3B					1.570%	99,542		99,979	-	
P12台電4B					1.570%	100,000		99,933	-	
P23KEX1M1					6.237%	307,050		307,274	-	
P23KEC2					6.337%	307,050		307,934	-	
P21QNB2					3.500%	34,616		34,623	-	
P19APIC01					6.583%	153,627		153,637	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

民國112年12月31日										單位：新台幣仟元	
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註	
P23SHB1					6.436%	\$ 307,050		\$ 308,576	\$ -		
P23JPCFC8					6.556%	153,525		152,143	-		
P09農金庫6					0.400%	100,011		98,053	-		
小計						4,054,695		4,058,033	-		
<u>可轉換公司債</u>											
世鎧二						17,570		17,990	-		
國際中橡三						47,422		47,415	-		
金像電二						37,258		38,874	-		
美律三						19,564		19,794	-		
華新科一						12,555		12,638	-		
華航七						46,336		46,125	-		
新光金六						15,571		15,570	-		
威健六						63,889		64,386	-		
家登四						10,541		10,771	-		
廣越二						11,546		11,489	-		
榮剛七						58,177		60,257	-		
桂盟四						45,650		45,632	-		
中磊七						37,937		39,929	-		
崇越二						21,078		21,275	-		
豐藝四						31,302		31,745	-		
帆宣五						41,688		42,488	-		
康舒二						16,034		15,954	-		
樺漢五						91,717		91,761	-		
森崴能源一						82,385		82,579	-		
長華五						17,264		17,396	-		
可寧衛一						29,788		30,276	-		
高力四						19,453		18,926	-		
巨大一						37,895		38,265	-		
裕融二						68,780		68,953	-		
世紀鋼五						120,970		121,068	-		
世紀鋼六						116,445		128,071	-		
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)						239,676		243,252	-		
小計						1,358,491		1,382,879	-		
<u>國外有價證券：</u>											
<u>國外股票</u>											
NVIDIA CORP		3,796				\$ 51,006	\$ 15,205.73	\$ 57,721	\$ -		
MICROSOFT CP		4,154				42,484	11,546.31	47,963	-		

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元										
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
FIRST SOLAR INC		8,582				\$ 44,463	\$ 5,289.86	\$ 45,398	\$ -	
MICRON TECH		10,900				24,920	2,620.36	28,562	-	
GOOGLE INC		6,299				26,623	4,289.18	27,018	-	
DELL TECHNO		9,549				21,106	2,348.93	22,430	-	
ADV MICRO D		4,000				17,821	4,526.22	18,105	-	
AMAZON.COM		3,219				13,918	4,665.32	15,018	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		24,003				71,201		76,564	-	
小計						313,542		338,779	-	
海外債券										
HYNMTR 6.25 11/03/25					6.250%	346,217		350,616	-	
KOLAH0 5.75 10/06/25					5.750%	307,051		310,719	-	
CHGRID4.125 05/07/24					4.125%	305,783		305,874	-	
DFHOLD6.875 11/06/26					6.875%	291,956		297,549	-	
MQGAU 5.391 12/07/26					5.391%	246,100		248,878	-	
MQGAU 6.255 12/07/34					6.255%	181,150		185,238	-	
FUKOKU FLOAT PERP					6.800%	174,680		179,260	-	
ACGB 4.5 04/21/33					4.500%	159,612		161,961	-	
NBNAUS 5.75 10/06/28					5.750%	154,669		160,299	-	
STANLN 6.75 02/08/28					6.750%	156,551		158,387	-	
LGENS05.625 09/25/26					5.625%	153,431		155,145	-	
JPM FLOAT 12/08/26					6.406%	153,525		154,061	-	
TPR 7 11/27/26					7.000%	140,060		143,445	-	
BOCAVI 5.75 11/09/28					5.750%	139,747		142,225	-	
VW 6 11/16/26					6.000%	138,209		141,554	-	
KOROIL 5.25 11/14/26					5.250%	131,934		133,121	-	
PHILIP5.045 06/06/29					5.045%	130,049		131,429	-	
NIPLIF 6.25 09/13/53					6.250%	128,431		129,568	-	
UKT 4.5 06/07/28					4.500%	126,845		128,583	-	
SOCGEN4.875 11/21/31					4.875%	118,756		124,564	-	
UBS 5.808 11/24/28					5.808%	115,499		119,423	-	
ULFP 4.125 12/11/30					4.125%	112,413		115,434	-	
TPR 7.85 11/27/33					7.850%	113,955		114,796	-	
ADIBUH5.695 11/15/28					5.695%	108,531		110,609	-	
QIBKQD5.581 11/22/28					5.581%	109,260		110,082	-	
UBS 5.57 11/24/26					5.570%	105,636		106,607	-	
INDOIS 5.6 11/15/33					5.600%	98,724		101,354	-	
UBS 9.25 PERP					9.250%	97,905		99,352	-	
GS 6.484 10/24/29					6.484%	97,845		97,792	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
STANLN7.018 02/08/30					7.018%	\$ 96,604		\$ 97,525	\$ -	
BGOSK 6.25 10/31/28					6.250%	93,173		97,440	-	
T 4.875 10/31/28					4.875%	93,820		96,167	-	
INDOIS 5.4 11/15/28					5.400%	93,420		95,152	-	
TPR 5.375 11/27/27					5.375%	92,066		95,131	-	
TOYOTA 5.4 11/20/26					5.400%	92,607		94,354	-	
C 5.488 12/04/26					5.488%	92,139		93,849	-	
SUMITR 5.65 09/14/26					5.650%	92,173		93,642	-	
HYNMTR 5.8 06/26/25					5.800%	91,981		92,675	-	
KOROIL FLOAT11/14/26					6.436%	92,186		92,258	-	
INDKOR5.125 10/25/24					5.125%	92,198		92,121	-	
TPR 5.875 11/27/31					5.875%	87,435		89,362	-	
BKIR 4.625 11/13/29					4.625%	84,754		88,379	-	
NAB 5.4 11/16/28					5.400%	85,160		86,841	-	
MQGAU4.7471 01/23/30					4.747%	81,814		86,122	-	
GASBCM 6.51 02/23/42					6.510%	82,103		84,241	-	
WSTP 5.535 11/17/28					5.535%	77,126		79,855	-	
CINDBK 6 12/05/33					6.000%	78,090		78,756	-	
ADCBUH 5.5 01/12/29					5.500%	76,444		78,379	-	
AXP 6.338 10/30/26					6.338%	76,918		78,333	-	
UBS 9.016 11/15/33					9.016%	73,690		75,647	-	
NAB FLOAT 11/16/26					5.275%	73,452		73,644	-	
VW 4.5 03/25/26					4.500%	71,422		72,844	-	
VW 4.75 09/25/31					4.750%	69,062		72,587	-	
TPR 7.35 11/27/28					7.350%	69,826		72,511	-	
HEIGR 4.875 11/21/33					4.875%	70,189		72,495	-	
DBR 2.6 08/15/33					2.600%	70,991		71,358	-	
KSA 5 01/18/53					5.000%	70,254		70,854	-	
SUMIBK 5.88 07/13/26					5.880%	69,776		70,513	-	
IHGLN 4.375 11/28/29					4.375%	67,956		70,478	-	
DANBNK 4.5 11/09/28					4.500%	68,194		70,205	-	
CARR 4.125 05/29/28					4.125%	67,774		70,069	-	
SANTAN4.625 10/18/27					4.625%	67,919		69,673	-	
WSTP 7.199 11/15/38					7.199%	63,356		68,092	-	
HKLSP 5.25 07/14/33					5.250%	67,199		67,442	-	
PIFKSA4.875 02/14/35					4.875%	64,230		66,037	-	
BAYNGR6.125 11/21/26					6.125%	64,454		65,546	-	
DB 6.819 11/20/29					6.819%	63,346		64,700	-	
AUSEMO5.354 12/06/28					5.354%	63,047		64,548	-	
HNDA 5.65 11/15/28					5.650%	61,453		64,325	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱		摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元 歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
DB 7.146	07/13/27					7.146%	\$ 62,182		\$ 63,858	\$ -	
COF 7.149	10/29/27					7.149%	62,321		63,822	-	
HSBC 8	PERP					8.000%	63,030		63,672	-	
BAYNGR 4.25	08/26/29					4.250%	61,609		63,447	-	
MS 5.882	10/30/26					5.882%	61,586		63,164	-	
TPR 7.05	11/27/25					7.050%	61,722		62,891	-	
GM 5.8	01/07/29					5.800%	61,497		62,878	-	
ALDFP 4.375	11/23/26					4.375%	61,177		62,683	-	
C 5.864	09/29/25					5.864%	61,428		62,477	-	
ADCBUH5.375	07/18/28					5.375%	60,546		62,378	-	
WFC 5.254	12/11/26					5.254%	61,453		62,191	-	
SUNOTG 5.95	07/17/26					5.950%	62,023		62,175	-	
T 4.125	07/31/28					4.125%	60,719		62,055	-	
EIBKOR5.375	09/18/25					5.375%	61,442		62,043	-	
JPM 5.11	12/08/26					5.110%	61,428		62,025	-	
SUMIBK5.464	01/13/26					5.464%	61,815		61,907	-	
PIFKSA 6	10/25/28					6.000%	57,133		58,480	-	
SANTAN4.875	10/18/31					4.850%	53,304		54,353	-	
LEASYS 4.5	07/26/26					4.500%	50,735		51,904	-	
T 4.375	11/30/28					4.375%	50,145		50,283	-	
TOYOTA 5.55	11/20/30					5.550%	46,684		48,550	-	
MEX 6.35	02/09/35					6.350%	48,126		48,347	-	
NSANY 6.95	09/15/26					6.950%	46,817		47,556	-	
UBS 6.327	12/22/27					6.327%	46,940		47,535	-	
PLNIJ 5.45	05/21/28					5.450%	46,694		46,914	-	
HNDA 5.8	10/03/25					5.800%	46,200		46,894	-	
BNS 5.35	12/07/26					5.350%	46,050		46,831	-	
KSA 4.75	01/18/28					4.750%	46,377		46,619	-	
MQGAU FLOAT	12/07/26					6.551%	46,068		46,246	-	
CI 5.685	03/15/26					5.685%	45,973		46,069	-	
NWIDE 6.557	10/18/27					6.557%	42,994		44,478	-	
SANTAN6.527	11/07/27					6.527%	43,550		44,462	-	
CARR 4.375	05/29/25					4.375%	42,433		42,848	-	
NAB 5.2	11/16/26					5.200%	41,933		42,729	-	
T 4.5	11/15/33					4.500%	40,119		40,315	-	
CARR 4.5	11/29/32					4.500%	37,196		40,024	-	
CAABNK 6	12/06/26					6.000%	39,062		39,961	-	
KHFC 5.375	11/15/26					5.375%	36,759		37,467	-	
ROMANI6.625	09/27/29					6.625%	36,092		36,363	-	
MAEXIM 6	05/16/29					6.000%	33,869		36,098	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
BNP 4.75 11/13/32					4.750%	\$ 33,970		\$ 36,091	\$ -	
BAMIIM4.625 11/29/27					4.625%	33,956		35,070	-	
TOYOTA 4 04/02/27					4.000%	33,954		35,049	-	
POLAND3.625 11/29/30					3.625%	33,799		34,994	-	
LSELN 4.125 09/29/26					4.125%	33,990		34,876	-	
SOCGEN 4.25 09/28/26					4.250%	33,980		34,840	-	
SWEDA 4.625 05/30/26					4.625%	33,945		34,337	-	
NBNAUS 6 10/06/33					6.000%	30,628		33,088	-	
ISPIM 7.2 11/28/33					7.200%	30,792		32,739	-	
HYUELE 6.5 01/17/33					6.500%	32,413		32,425	-	
KEBHN 5.75 10/24/28					5.750%	30,736		32,137	-	
USB 6.787 10/26/27					6.787%	31,180		32,073	-	
T 4.625 09/30/28					4.625%	30,487		31,702	-	
GM 6.1 01/07/34					6.100%	31,190		31,655	-	
NAB FLOAT 11/16/28					5.455%	31,486		31,645	-	
BACR 6.496 09/13/27					6.496%	30,551		31,623	-	
BPCEGP6.612 10/19/27					6.612%	30,800		31,620	-	
JPM 6.07 10/22/27					6.070%	30,758		31,597	-	
KOMATS5.499 10/06/27					5.499%	30,870		31,515	-	
DPWU 5.5 09/13/33					5.500%	30,156		31,436	-	
RSG 5 12/15/33					5.000%	30,524		31,330	-	
TOYOTA 5.6 09/11/25					5.600%	30,777		31,216	-	
BBLTB 5.3 09/21/28					5.300%	31,177		31,197	-	
SUMITR 5.65 03/09/26					5.650%	30,865		31,108	-	
UBS 5.8 09/11/25					5.800%	30,571		31,089	-	
MBGGR 5.375 08/01/25					5.375%	30,680		31,013	-	
SUMIBKFLOAT 07/13/26					6.392%	30,714		30,907	-	
SKONKR5.375 05/11/26					5.375%	30,783		30,878	-	
SUMITR FLOAT09/14/26					5.345%	30,705		30,863	-	
MUFG 5.719 02/20/26					5.719%	30,648		30,838	-	
WSTP FLOAT 11/17/25					6.076%	30,718		30,778	-	
BAYNGR4.625 05/26/33					4.625%	27,139		28,435	-	
ENBW 4.3 05/23/34					4.300%	25,475		26,976	-	
JPM 4.457 11/13/31					4.457%	23,798		25,083	-	
ACA 4.375 11/27/33					4.375%	24,819		25,015	-	
VW 5.65 09/15/28					5.650%	20,995		21,232	-	
UBS FLOAT 11/24/28					5.846%	20,980		21,121	-	
UBS FLOAT 11/24/26					5.646%	20,980		21,051	-	
ANZ FLOAT 09/11/26					4.910%	20,980		20,988	-	
LEASYS4.625 02/16/27					4.625%	20,328		20,936	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
PACLI5.375 11/30/28					5.375%	\$ 19,555		\$ 20,330	\$ -	
ACGB 2.75 11/21/28					2.750%	19,544		20,155	-	
MASSMU 5 12/12/27					5.000%	19,518		20,005	-	
HMBSS 4.875 10/25/31					4.875%	17,395		18,180	-	
HSBC 4.787 03/10/32					4.787%	17,455		17,998	-	
INTNED 4.5 05/23/29					4.500%	17,285		17,531	-	
SRGIM 4 11/27/29					4.000%	16,833		17,507	-	
BYLAN 4.375 09/21/28					4.375%	17,188		17,434	-	
TPR 5.35 11/27/25					5.350%	16,974		17,335	-	
T 4.75 11/15/53					4.750%	17,308		17,264	-	
STOAU 6.875 09/19/33					6.875%	16,396		16,362	-	
NSC 5.55 03/15/34					5.550%	15,350		16,263	-	
NSANY 7.05 09/15/28					7.050%	16,064		16,193	-	
BNP 8.5 PERP					8.500%	16,021		16,119	-	
VW 6.2 11/16/28					6.200%	15,326		16,116	-	
GRPIBI6.129 02/23/38					6.129%	15,698		16,068	-	
SUMIBK5.716 09/14/28					5.716%	15,847		15,897	-	
LGENSO 5.75 09/25/28					5.750%	15,265		15,805	-	
TMO 5 01/31/29					5.000%	15,346		15,760	-	
SUMITR 5.5 03/09/28					5.500%	15,750		15,730	-	
BAC 5.933 09/15/27					5.933%	15,498		15,672	-	
BFCM 5.896 07/13/26					5.896%	15,368		15,670	-	
NIPPBK 5.9 09/08/26					5.900%	15,585		15,595	-	
BMO 5.266 12/11/26					5.266%	15,353		15,575	-	
WSTP 5.512 11/17/25					5.512%	15,368		15,571	-	
KORHIC 5.5 07/17/26					5.500%	15,322		15,543	-	
KORELE5.375 07/31/26					5.375%	15,341		15,517	-	
ANZ 5.375 07/03/25					5.375%	15,348		15,487	-	
POHANG5.625 01/17/26					5.625%	15,484		15,481	-	
HYNMTR 5.65 06/26/26					5.650%	15,335		15,479	-	
MUFG 5.541 04/17/26					5.541%	15,348		15,388	-	
KDB FLOAT 10/23/26					6.045%	15,353		15,375	-	
UBS FLOAT 09/11/25					6.275%	15,353		15,368	-	
T 3.75 12/31/28					3.750%	15,299		15,285	-	
SOGESA 6.5 05/16/44					6.500%	13,553		14,699	-	
TENCNT3.975 04/11/29					3.975%	14,577		14,606	-	
SDZSW 4.5 04/17/33					4.500%	13,598		14,442	-	
NYLIFE 4.95 12/07/29					4.950%	11,726		12,194	-	
AIANZ 6.482 11/16/33					6.482%	10,497		11,192	-	
PIFKSA5.125 02/14/53					5.125%	11,032		11,126	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元										
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
CGJAU 5.8 07/15/31					5.800%	\$ 10,759		\$ 10,896	\$ -	
BFCM 4.75 11/10/31					4.750%	10,155		10,831	-	
CABKSM4.375 11/29/33					4.375%	10,109		10,731	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)						74,358		75,837	-	
小計						11,726,690		11,957,245	-	
<u>港股</u>										
F I 南方恒		600,000				13,188	23.36	14,015	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		200,000				5,768		6,102	-	
小計						18,956		20,117	-	
<u>日股</u>										
Towa Corp		10,400				15,231	1,548.64	16,106	-	
Disco Corp		2,100				15,714	7,597.66	15,955	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		93,200				73,778		73,987	-	
小計						104,723		106,048	-	
<u>海外存託憑證</u>										
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		780				1,570		1,800	-	
小計						1,570		1,800	-	
<u>國外指數型基金</u>										
DIREXION DA		30,000				22,028	964.14	28,924	-	
ISHARES 1-3		7,500				19,655	2,519.04	18,893	-	
Global X Ur		12,000				10,063	850.22	10,203	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		20,410				16,391		16,235	-	
小計						68,137		74,255	-	
合計						28,592,036		\$ 29,315,008	\$ -	
評價調整數						722,972				
市價合計數						\$ 29,315,008				

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱		摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元 歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
<u>營業證券-承銷</u>											
股票：											
<u>上市股票</u>											
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)			520,000				\$ 6,084	\$	\$ 7,800	\$ -	
<u>上櫃股票</u>											
家登			234,275	\$ 10			59,197	370.50	86,799	-	
亞泰金屬			274,113	10			13,566	58.80	16,118	-	
強生			131,000	10			6,288	83.70	10,965	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)			115,135				10,469		13,834	-	
小計							89,520		127,716	-	
債券：											
<u>可轉換公司債</u>											
科妍二							25,500		45,645	-	
世德二							44,074		43,388	-	
美律三							18,593		20,572	-	
良得電四							29,400		35,868	-	
東浦三							25,644		33,600	-	
家登四							48,000		59,424	-	
三圓三							17,387		20,328	-	
強生一							38,000		52,820	-	
事欣科三							19,500		25,935	-	
事欣科四							23,300		24,558	-	
系統電五							48,743		52,865	-	
南仁湖四							48,000		55,680	-	
聯嘉四							29,200		32,295	-	
大樹二							63,360		85,850	-	
富強鑫三							28,700		29,418	-	
邑錡一							13,100		27,117	-	
廣積六							29,500		35,695	-	
欣巴巴一							21,780		23,760	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)							30,915		33,208	-	
小計							602,696		738,026	-	
合計							698,300		\$ 873,542	\$ -	
評價調整數							175,242				
市價合計數							\$ 873,542				

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元										
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
營業證券-避險										
股票：										
上市公司股票										
國喬		800,000	\$ 10			\$ 11,920	\$ 15.20	\$ 12,160	\$ -	
士電		113,000	10			13,860	118.50	13,391	-	
中興電		550,994	10			67,030	116.50	64,191	-	
華城		35,999	10			11,800	327.00	11,772	-	
華新		506,479	10			19,611	38.65	19,575	-	
喬山		157,000	10			11,178	68.70	10,786	-	
美時		86,118	10			23,118	272.00	23,424	-	
川湖		34,946	10			30,579	914.00	31,941	-	
裕隆		170,386	10			12,273	74.80	12,745	-	
三陽工業		158,000	10			9,811	71.40	11,281	-	
英利-KY		562,000	10			32,855	59.50	33,439	-	
光寶科		124,772	10			14,284	117.00	14,598	-	
聯電		1,339,371	10			71,448	52.60	70,451	-	
台達電		134,252	10			38,933	313.50	42,088	-	
華通		640,784	10			46,335	70.70	45,303	-	
鴻海		3,065,652	10			318,308	104.50	320,361	-	
國巨		37,663	10			22,794	597.00	22,485	-	
華泰		294,000	10			17,407	54.50	16,023	-	
台積電		600,648	10			338,505	593.00	356,184	-	
華邦電		918,302	10			27,185	30.45	27,962	-	
智邦		54,188	10			27,930	523.00	28,340	-	
佳世達		327,000	10			14,870	48.00	15,696	-	
宏碁		292,000	10			14,706	53.80	15,710	-	
英業達		1,357,999	10			68,981	52.80	71,702	-	
華碩		35,912	10			16,825	489.50	17,579	-	
矽統		420,989	10			20,547	45.60	19,197	-	
金像電		141,442	10			31,073	218.00	30,834	-	
大同		492,000	10			21,407	42.00	20,664	-	
技嘉		310,598	10			79,446	266.00	82,619	-	
微星		85,000	10			16,525	204.00	17,340	-	
瑞昱		21,408	10			8,616	471.50	10,094	-	
廣達		305,000	10			66,756	224.50	68,473	-	
台光電		105,366	10			40,660	382.00	40,250	-	
威盛		130,434	10			20,403	156.50	20,413	-	
南亞科		978,000	10			70,513	78.00	76,284	-	
友達		2,156,200	10			36,898	18.15	39,135	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
建準		200,888	\$ 10			\$ 20,771	\$ 107.50	\$ 21,595	\$ -	
聯發科		297,498	10			257,517	1,015.00	301,960	-	
飛宏		192,036	10			11,573	58.90	11,311	-	
華新科		384,626	10			50,812	123.00	47,309	-	
皇普		436,000	10			10,966	34.55	15,064	-	
長榮		935,180	10			130,281	143.50	134,198	-	
陽明		954,998	10			50,682	51.30	48,991	-	
華航		1,168,000	10			25,375	21.65	25,287	-	
萬海		199,560	10			12,142	55.00	10,976	-	
長榮航		2,542,992	10			80,096	31.45	79,977	-	
漢翔		694,000	10			36,672	53.60	37,198	-	
晶豪科		147,000	10			14,828	98.00	14,406	-	
大立光		62,576	10			150,292	2,870.00	179,593	-	
奇鎰		119,362	10			37,927	336.50	40,165	-	
聯詠		65,624	10			27,090	517.00	33,928	-	
智原		226,790	10			81,916	357.00	80,964	-	
欣興		396,183	10			70,182	176.00	69,728	-	
緯創		1,301,114	10			113,016	98.60	128,290	-	
玉晶光		44,701	10			18,525	420.50	18,797	-	
創意		33,328	10			51,661	1,740.00	57,991	-	
群創		3,017,496	10			40,534	14.30	43,150	-	
台勝科		60,000	10			11,129	168.50	10,110	-	
嘉澤		11,497	10			11,972	1,070.00	12,302	-	
敦泰		143,000	10			16,599	112.50	16,088	-	
辛耘		104,000	10			22,271	214.00	22,256	-	
艾笛森		791,000	10			19,586	24.40	19,300	-	
碩天		82,528	10			17,810	203.00	16,753	-	
世芯-KY		294,443	10			1,018,500	3,275.00	964,301	-	
神達		1,087,000	10			46,154	44.55	48,426	-	
日月光投控		116,700	10			14,003	135.00	15,755	-	
材料-KY		32,943	10			28,575	798.00	26,289	-	
和碩		135,000	10			11,795	87.30	11,786	-	
天鈺		51,481	10			14,075	257.50	13,256	-	
十銓		180,000	10			14,472	87.60	15,768	-	
立積		77,029	10			13,876	184.00	14,173	-	
虹堡		128,750	10			16,915	124.00	15,965	-	
遠雄港		528,000	10			30,269	57.60	30,413	-	
亞翔		130,829	10			20,756	170.00	22,241	-	
同欣電		99,003	10			15,682	157.50	15,593	-	
康舒		1,295,448	10			54,928	41.10	53,243	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
矽力*-KY		55,155	\$ 10			\$ 31,257	\$ 500.00	\$ 27,578	\$ -	
穎崴		18,670	10			15,366	839.00	15,664	-	
愛普*		112,823	10			49,937	469.00	52,914	-	
晶心科		35,585	10			16,747	480.00	17,081	-	
緯穎		42,953	10			73,452	1,825.00	78,389	-	
龍德造船		250,000	10			23,784	85.50	21,375	-	
威鋒電子		56,179	10			15,040	275.00	15,449	-	
采鈺		75,000	10			21,462	276.50	20,738	-	
南電		46,400	10			15,034	251.50	11,670	-	
勤誠		54,056	10			14,421	271.50	14,676	-	
康那香		534,000	10			14,434	26.35	14,071	-	
世紀鋼		106,999	10			18,869	174.50	18,671	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		7,349,283				493,603		489,539	-	
小計						5,191,021		5,277,201	-	
<u>上櫃公司股票</u>										
和勤		398,985	10			12,982	33.70	13,446	-	
泰茂		1,249,627	10			126,169	164.50	205,564	-	
僑威		208,775	10			17,793	84.20	17,579	-	
穩懋		326,000	10			53,165	159.00	51,834	-	
弘塑		18,824	10			10,608	596.00	11,219	-	
大綜		252,000	10			17,888	93.00	23,436	-	
金麗科		154,642	10			39,556	280.00	43,300	-	
威剛		101,971	10			10,541	103.00	10,503	-	
佳穎		1,645,000	10			139,443	109.00	179,305	-	
雙鴻		94,544	10			33,009	352.50	33,327	-	
旭品		2,752,000	10			89,679	38.20	105,126	-	
先進光		150,000	10			25,855	173.00	25,950	-	
力致		66,111	10			10,451	162.50	10,743	-	
力旺		4,120	10			7,564	2,450.00	10,094	-	
兆利		1,185,030	10			240,033	189.50	224,563	-	
磐儀		419,000	10			20,308	47.70	19,986	-	
碩禾		122,000	10			10,683	90.50	11,041	-	
營邦		72,980	10			33,872	441.00	32,184	-	
晟德		360,345	10			16,579	44.30	15,963	-	
合一		330,348	10			66,564	194.50	64,253	-	
華星光		2,508,601	10			407,274	144.00	361,239	-	
建榮		255,000	10			16,118	59.00	15,045	-	
世界		265,474	10			25,154	81.50	21,636	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元										
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
鈺創		413,287	\$ 10			\$ 22,009	\$ 54.00	\$ 22,317	\$ -	
合正		2,100,000	10			61,646	27.60	57,960	-	
台半		240,880	10			22,678	91.50	22,041	-	
中美晶		172,000	10			32,641	196.00	33,712	-	
創惟		162,000	10			20,184	120.00	19,440	-	
廣運		266,000	10			16,227	63.00	16,758	-	
九豪		798,000	10			17,875	27.45	21,905	-	
亞通		1,091,000	10			33,492	33.30	36,330	-	
萬潤		91,000	10			12,764	141.00	12,831	-	
旺矽		51,000	10			10,961	217.50	11,093	-	
系微		95,000	10			25,452	259.50	24,653	-	
台耀		112,873	10			13,910	126.00	14,222	-	
環球晶		30,000	10			18,242	587.00	17,610	-	
M31		98,961	10			98,789	1,060.00	104,899	-	
雍智科技		245,000	10			73,850	312.00	76,440	-	
宏碁資訊		88,000	10			27,969	295.00	25,960	-	
廣積		179,000	10			14,451	80.70	14,445	-	
元太		201,113	10			37,665	197.00	39,619	-	
宏捷科		88,000	10			11,509	131.00	11,528	-	
常理		235,000	10			13,704	62.40	14,664	-	
巨有科技		736,732	10			188,287	268.00	197,444	-	
群聯		41,854	10			21,091	520.00	21,764	-	
智通		2,625,000	10			265,227	115.00	301,875	-	
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		3,601,616				341,956		333,442	-	
小計						2,833,867		2,960,288	-	
<u>上市櫃認購售權證</u>										
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		14,528,000				15,694		18,202	-	
<u>指數股票型基金</u>										
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		1,072,000				15,141		15,727	-	
<u>債券：</u>										
<u>可轉換公司債</u>										
新光金六						867,416		883,027	-	
樺漢五						690,601		695,769	-	
裕隆三						553,814		533,537	-	

統一綜合證券股份有限公司
 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
 民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
巨大一						\$ 373,378		\$ 384,312	\$ -	
榮剛七						289,452		296,700	-	
裕融二						291,709		291,981	-	
台灣銘板一						78,238		258,100	-	
台新金E1						252,412		249,535	-	
雲豹能源一						221,718		223,558	-	
康舒二						219,034		215,816	-	
金像電二						198,877		199,386	-	
帆宣五						172,889		178,879	-	
可寧衛一						165,394		175,624	-	
廣越二						170,906		171,707	-	
中磊七						164,582		171,406	-	
長華五						159,977		164,694	-	
國際中橡三						162,943		162,910	-	
保瑞三						158,952		154,477	-	
美律三						126,228		131,550	-	
京鼎二						110,125		122,375	-	
家登四						113,890		118,848	-	
世紀鋼五						112,070		114,814	-	
胡連一						106,555		106,115	-	
森崴能源一						101,205		105,468	-	
為升三						109,568		104,029	-	
高林一						102,894		103,731	-	
中租一KY						96,740		94,938	-	
佳穎一						76,694		87,400	-	
崇越二						77,233		78,879	-	
正文六						77,937		76,788	-	
萬泰科六						76,125		76,656	-	
艾訊二						69,584		69,122	-	
偉詮電一						64,100		64,190	-	
崇越電一						59,094		62,135	-	
復盛應用一						59,178		62,093	-	
時碩工業三						60,587		60,499	-	
東浦三						51,810		56,000	-	
明安三						53,100		52,092	-	
晶豪科一						49,364		50,686	-	
瀚荃四						45,916		49,605	-	
雙鴻四						51,029		48,924	-	
臺慶科一						42,013		44,969	-	
矽格四						45,062		44,736	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表(續)
民國112年12月31日

									單位：新台幣仟元	
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
佳邦三						\$ 43,402		\$ 43,992	\$ -	
威健六						40,286		43,253	-	
日馳一						44,161		43,098	-	
漢磊四						48,574		42,346	-	
加百裕三						41,204		39,227	-	
聯嘉二						38,790		38,148	-	
永冠四KY						40,597		37,980	-	
朋程一						35,483		37,278	-	
豐藝四						35,162		37,193	-	
富強鑫三						36,678		35,670	-	
大眾控二						38,365		34,835	-	
崧騰三						33,541		34,428	-	
晟德七						34,187		34,201	-	
世鎧二						32,770		33,981	-	
鑫科三						29,715		33,267	-	
佐登二KY						37,493		33,199	-	
晟銘電三						31,341		31,957	-	
啟基三						16,057		30,420	-	
光罩三						32,177		30,294	-	
中揚光三						30,364		30,270	-	
明係一						31,304		29,685	-	
康普三						29,285		28,770	-	
宏佳騰一						28,755		28,633	-	
立敦四						28,051		28,620	-	
元翎一						30,401		28,406	-	
聯嘉四						26,888		27,650	-	
王品一						28,074		27,355	-	
威宏二KY						24,654		27,300	-	
晟德六						26,291		26,634	-	
群聯一						25,131		26,340	-	
立積一						19,718		25,935	-	
正德五						26,227		25,626	-	
創惟一						24,933		25,566	-	
醴聯三						27,112		25,244	-	
歐買尬一						24,092		23,805	-	
世豐二						22,205		23,702	-	
皇龍一						24,254		23,596	-	
世紀鋼六						21,670		23,083	-	
捷流閥業一						22,714		22,960	-	
華立三						21,515		22,290	-	

統一綜合證券股份有限公司
 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
 民國112年12月31日

金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	單位：新台幣仟元	
									歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註
系統電五						\$ 21,051		\$ 21,582	\$ -	
信音三						20,235		21,394	-	
永捷七						21,164		21,350	-	
穩得一						20,661		21,200	-	
桂盟四						19,727		20,444	-	
天宇三						22,518		20,320	-	
廣積六						18,876		19,844	-	
美吉吉二KY						18,861		19,247	-	
全球傳動一						18,679		18,235	-	
和勤四						16,760		17,263	-	
三圓三						14,682		16,803	-	
大樹二						13,983		16,238	-	
安集四						17,193		16,102	-	
久陽四						15,900		16,006	-	
華新科一						15,272		15,446	-	
亞力一						13,704		15,329	-	
四維航六						15,066		15,302	-	
聚和五						15,029		14,979	-	
威宏一KY						10,366		14,790	-	
百達二KY						14,355		14,715	-	
建舜電四						15,321		14,661	-	
勤美四						12,980		14,526	-	
廣華二KY						14,601		14,300	-	
台船一						15,851		14,231	-	
昇銳二						15,905		14,163	-	
達邁一						13,580		13,520	-	
動力三KY						14,282		13,386	-	
松上四						12,800		13,233	-	
南良一						13,935		13,219	-	
晟德五						13,262		13,138	-	
弘帆一						11,258		12,635	-	
碩天二						11,965		12,433	-	
聯合再生三						12,747		12,113	-	
新鼎一						11,419		11,120	-	
世德二						11,082		10,928	-	
春雨二						10,603		10,669	-	
台耀三						10,199		10,458	-	
英利三KY						12,630		10,370	-	
萬潤四						9,563		10,280	-	
鼎基一						9,487		10,206	-	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動明細表(續)
民國112年12月31日

民國112年12月31日											單位：新台幣仟元
金融工具名稱	摘要	單位數或股數 或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	公允價值 單價(元)	公允價值 總額	歸屬於信用風 險變動之公允 價值變動	備註	
進泰電子四						\$ 10,030	\$	\$ 10,145	\$ -		
桓鼎一KY						10,432		10,050	-		
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)						333,361		339,558	-		
小計						<u>9,315,389</u>		<u>9,610,228</u>	<u>-</u>		
公司債券											
P12國壽1B					3.85%	<u>100,000</u>		<u>99,982</u>	<u>-</u>		
存託憑證											
美德醫		395,000				<u>3,456</u>		<u>3,314</u>	<u>-</u>		
國外有價證券：											
日股											
東京威力科		5,400				21,391	5,485.38	29,621	-		
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		33,600				<u>15,077</u>		<u>22,763</u>	<u>-</u>		
小計						<u>36,468</u>		<u>52,384</u>	<u>-</u>		
韓股											
SK HYNIX IN		7,150				20,482	3,353.55	23,978	-		
SAMSUNG ELE		22,350				39,790	1,860.45	41,581	-		
其 他(各有價證券餘額未超過\$10,000，合 併列式)		245				<u>7,382</u>		<u>3,757</u>	<u>-</u>		
小計						<u>67,654</u>		<u>69,316</u>	<u>-</u>		
合計						17,578,690		<u>\$ 18,106,642</u>	<u>\$ -</u>		
評價調整數						527,952					
市價合計數						<u>\$ 18,106,642</u>					
總計						\$ 48,511,804		\$ 48,511,804	\$ -		

統一綜合證券股份有限公司
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動明細表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	摘要	股數或張數	面值(元)	總額	利率(%)	取得成本	累計減損	公允價值	
								單價(元)	總額
股票：									
上市公司股票									
台積電		667,000	\$ 10			\$ 189,812		\$ 593.00	\$ 395,531
合計						189,812			395,531
評價調整數						205,719			
市價合計數						395,531			
海外債券：									
ACGB 2.5 05/21/30					2.500%	1,195,105			1,169,904
ACGB 3.25 04/21/29					3.250%	206,952			205,564
T 4.625 09/30/28					4.625%	968,609			998,604
T 4.125 10/31/27					4.125%	310,660			309,077
合計						2,681,326			2,683,149
評價調整數						1,823			
市價合計數						2,683,149			
總計						\$ 3,078,680		\$	3,078,680

統一綜合證券股份有限公司

衍生工具明細表

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

衍生工具名稱	摘要	公允價值	備註
衍生工具資產			
店頭衍生工具			
匯率衍生工具		\$ 829	註一
期貨			
買入選擇權－期貨		91	註一
期貨交易保證金－自有資金	統一期貨(股)公司	4,311,941	註一
	群益期貨(股)公司	40,210	註一
	元大期貨(股)公司	220,006	註一
	凱基期貨(股)公司	101,848	註一
合計		4,674,096	
衍生工具資產總計		\$ 4,674,925	
衍生工具負債			
店頭衍生工具			
賣出選擇權負債		\$ 2,607,162	註二
匯率衍生工具		33,039	註二
結構型商品		57,045	註二
小計		2,697,246	
認購(售)權證			
發行認購(售)權證負債		1,035,690	註二
期貨			
賣出選擇權負債－期貨		2,187	註二
指數投資證券			
發行指數投資證券		551,890	註二
衍生工具負債總計		\$ 4,287,013	

註一：帳列「透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動」。

註二：帳列「透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動」。

統一綜合證券股份有限公司

應收證券融資款明細表

民國112年12月31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>
聯發科	1,054,000	\$ 465,910	
台積電	1,517,000	458,825	
創意	443,000	455,144	
世芯-KY	238,000	436,929	
緯創	5,550,000	334,778	
廣達	2,150,000	279,570	
愛普*	902,000	221,208	
美時	1,273,000	209,985	
材料-KY	433,000	206,648	
福懋油	5,460,000	178,197	
其他	421,085,000	14,194,827	
減：備抵呆帳		(46,779)	
合計		<u>\$ 17,395,242</u>	

統一綜合證券股份有限公司
應收帳款明細表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

客戶名稱	摘要	金額	備註
關係人：			
統一期貨		\$ 3,005	
其他		1,191	
		<u>\$ 4,196</u>	
非關係人：			
應收交割款帳號-經紀			
其他		\$ 13,698,197	
交割代價			
臺灣證券交易所(股)公司		1,763,397	
臺灣集中保管結算所(股)公司		16,803	
		<u>1,780,200</u>	
應收交割帳款-自營			
臺灣證券交易所(股)公司		1,053,787	
其他		419,327	
		<u>1,473,114</u>	
應收即期外匯款			
其他		37,393	
應收交割帳款-外國債券			
其他		916,071	
應收利息			
其他		478,227	
其他		700,798	
減：備抵呆帳		(641)	
合計		<u>\$ 19,083,359</u>	

註：表列其他項目之單一客戶餘額均未達該科目總額5%以上。

統一綜合證券股份有限公司
其他流動資產明細表
民國112年12月31日

項目	摘 要	金 額	單位:新台幣仟元 備 註
待交割款項		\$ 282,289	
質押定期存款		400,000	
外幣借券存入保證金		47,264	
代收承銷股款		90,245	
專戶分戶留存客戶款		860,210	
其他		53,984	
合計		<u>\$ 1,733,992</u>	

統一綜合證券股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動變動明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	期初		本期增加		本期減少		期末		提供擔保或 質押情形	備註
	股數或張數	公允價值	股數或張數	金額	股數或張數	金額	股數或張數	公允價值		
股票：										
未上市櫃股票										
華陸創業投資股份有限公司	260,870	\$ 16,604		\$ -	(217,392)	(\$ 6,600)	43,478	\$ 10,004	無	
債券：										
公債										
央債111-6期		49,779		-	(	3)		49,776	有(註)	
合計		\$ 66,383		\$ -	(	\$ 6,603)		\$ 59,780		

註：係申請信託業務之保證。

統一綜合證券股份有限公司
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動變動明細表
 民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

金融工具名稱	期初		本期增加		本期減少		期末		提供擔保或 質押情形	備註
	股數或張數	公允價值	股數或張數	金額	股數或張數	金額	股數或張數	公允價值		
股票：										
<u>未上市櫃股票</u>										
臺灣集中保管結算所股份有限公司	1,421,975	\$ 178,785	170,637	\$ 15,768	-	\$ -	1,592,612	\$ 194,553	無	
台灣期貨交易所股份有限公司	957,281	116,070	134,019	-	-	(3,175)	1,091,300	112,895	無	
合計		<u>\$ 294,855</u>		<u>\$ 15,768</u>		<u>(\$ 3,175)</u>		<u>\$ 307,448</u>		

統一綜合證券股份有限公司
採用權益法之投資變動明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額			市價或股權淨值		提供擔保或	
	股數	金額	股數	金額(註一)	股數	金額(註二)	股數	持股比例	金額	單價(元)	總價	質押情形	備註
統一期貨(股)公司	63,817,303	\$ 2,547,290	-	\$ 318,317	-	(\$ 165,724)	63,817,303	96.69%	\$ 2,699,883	\$ 42.31	\$ 2,699,883	無	
統一證券投資顧問(股)公司	30,000,000	304,894	-	5,703	-	(145)	30,000,000	100.00%	310,452	10.35	310,452	無	
統一證券(香港)有限公司	192,600,000	1,334,862	-	-	-	(524,528)	192,600,000	100.00%	810,334	4.21	810,334	無	
統一財富管理(香港)有限公司	23,400,000	60,574	-	180	-	(60,754)	23,400,000	100.00%	-	-	-	無	
統一證券(代理人)有限公司	1,000,000	1,552	-	-	-	(1,552)	1,000,000	100.00%	-	-	-	無	
統一證券投資信託(股)公司	14,904,630	747,473	-	223,454	-	(174,366)	14,904,630	42.46%	796,561	41.41	617,189	無	
統証創投(股)公司	30,000,000	267,501	-	-	-	(21,290)	30,000,000	100.00%	246,211	8.21	246,211	無	
統一綜合保險代理人(股)公司	1,000,000	57,181	-	41,624	-	(33,501)	1,000,000	100.00%	65,304	65.30	65,304	無	
金圓統一證券有限公司	-	<u>2,764,018</u>	-	<u>-</u>	-	<u>(148,301)</u>	-	49.00%	<u>2,615,717</u>	-	<u>2,615,717</u>	無	
合計		<u>\$ 8,085,345</u>		<u>\$ 589,278</u>		<u>(\$ 1,130,161)</u>			<u>\$ 7,544,462</u>		<u>\$ 7,365,090</u>		

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

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

統一綜合證券股份有限公司
不動產及設備變動明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

					單位：新台幣仟元	
項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	提供擔保或抵押情形	備註
土地	\$ 1,573,570	\$ 57,922	\$ -	\$ 1,631,492	註一	
建築物	1,050,881	38,371	(1,815)	1,087,437	註二	
設備	374,947	97,300	(29,387)	442,860	無	
租賃權益改良	22,559	2,029	(8,102)	16,486	無	
合計	<u>\$ 3,021,957</u>	<u>\$ 195,622</u>	<u>(\$ 39,304)</u>	<u>\$ 3,178,275</u>		

註一：其中計\$959,788係提供發行商業本票及短期借款額度申請之保證。

註二：其中計\$125,901係提供發行商業本票及短期借款額度申請之保證。

統一綜合證券股份有限公司
不動產及設備累計折舊變動明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備註
建築物	(\$ 478,762)	(\$ 50,062)	\$ 1,815	(\$ 527,009)	註一及註二
設備	(115,969)	(95,144)	29,375	(181,738)	註一及註三
租賃權益改良	(14,116)	(3,285)	8,102	(9,299)	註一及註四
合計	<u>(\$ 608,847)</u>	<u>(\$ 148,491)</u>	<u>\$ 39,292</u>	<u>(\$ 718,046)</u>	

註一：不動產及設備按估計耐用年限以直線法提折舊。

註二：建築物耐用年限為5~50年。

註三：設備耐用年限為3~10年。

註四：租賃權益改良耐用年限為5年。

統一綜合證券股份有限公司
使用權資產變動明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位:新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備註
房屋	\$ 261,772	\$ 36,848	(\$ 39,828)	\$ 258,792	
運輸設備(公務車)	27,154	5,485	(4,883)	27,756	
生財器具(影印機)	11,273	136	-	11,409	
合計	<u>\$ 300,199</u>	<u>\$ 42,469</u>	<u>(\$ 44,711)</u>	<u>\$ 297,957</u>	

統一綜合證券股份有限公司
使用權資產累計折舊變動明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	單位:新台幣仟元 期末餘額
累計折舊-房屋	(\$ 125,853)	(\$ 63,437)	\$ 39,828	(\$ 149,462)
累計折舊-運輸設備 (公務車)	(14,056)	(5,535)	4,810	(14,781)
累計折舊-生財器具 (影印機)	(5,195)	(2,226)	-	(7,421)
合計	<u>(\$ 145,104)</u>	<u>(\$ 71,198)</u>	<u>\$ 44,638</u>	<u>(\$ 171,664)</u>

統一綜合證券股份有限公司

租賃負債明細表

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	摘要	租賃期間	折現率	期末餘額	備註
<u>租賃負債-流動</u>					
房屋及建築物	辦公室及停車位	104/01-117/12	0.571%~1.7082%	\$ 48,369	
公務車	公務車	108/06-117/08	0.571%~1.7082%	4,886	
設備	辦公設備	108/08-116/07	0.571%~1.7082%	2,341	
小計				<u>55,596</u>	
<u>租賃負債-非流動</u>					
房屋及建築物	辦公室及停車位	104/01-117/12	0.571%~1.7082%	55,854	
公務車	公務車	108/06-117/08	0.571%~1.7082%	8,304	
設備	辦公設備	108/08-116/07	0.571%~1.7082%	1,879	
小計				<u>66,037</u>	
總計				<u>\$ 121,633</u>	

統一綜合證券股份有限公司
短期借款明細表
民國112年12月31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>
無擔保借款		<u>\$ 6,944,759</u>	一年內到期	1.65%~5.91%	<u>\$ 16,142,430</u>		

統一綜合證券股份有限公司
應付帳款明細表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

客戶名稱	摘要	金額	備註
非關係人：			
應付交割款帳號-經紀			
其他		\$ 14,683,802	
交割代價			
臺灣證券交易所(股)公司		811,969	
臺灣集中保管結算所(股)		26,371	
公司		838,340	
應付交割帳款-自營			
臺灣證券交易所(股)公司		34,185	
櫃檯買賣中心		51,729	
其他		158,324	
		244,238	
應付即期外匯款			
其他		37,386	
應付交割帳款-外國債券			
其他		977,154	
其他			
		274,677	
合計		\$ 17,055,597	

註：表列其他項目之單一客戶餘額均未達該科目總額5%以上。

統一綜合證券股份有限公司

附買回債券負債明細表

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
央債108-1期	20231213	20240112	1.10%	中央政府公債	\$ 250,000	\$ 277,778	
央債108-3期	20231218	20240116	1.28%	中央政府公債	100,000	100,000	
央債108-6期	20231219	20240119	1.28%	中央政府公債	200,000	200,000	
央債112-1期	20231228	20240112	0.97%	中央政府公債	50,000	50,000	
央債112-7期	20231220	20240112	1.28%	中央政府公債	100,000	100,000	
央債112-8期	20231226	20240123	0.97%	中央政府公債	50,000	50,000	
央債112-8期	20231228	20240112	0.97%	中央政府公債	85,000	85,044	
央債112-10期	20231218	20240116	1.28%	中央政府公債	100,000	100,000	
央債112-10期	20231220	20240112	1.28%	中央政府公債	100,000	100,000	
央債112-10期	20231225	20240108	0.97%	中央政府公債	135,100	150,046	
央債112-10期	20231227	20240110	0.97%	中央政府公債	95,200	105,736	
央債112-10期	20231228	20240112	0.97%	中央政府公債	50,000	50,000	
央債112-10期	20231213	20240112	1.10%	中央政府公債	200	144	
央債112-11期	20231221	20240104	0.97%	中央政府公債	135,100	150,102	
央債112-11期	20231226	20230123	0.97%	中央政府公債	50,000	50,033	
央債112-11期	20231222	20230122	1.10%	中央政府公債	49,600	55,044	
央債99-7期	20231229	20240102	0.97%	中央政府公債	50,000	50,000	
P11台積3	20231204	20240103	1.26%	普通公司債	50,000	50,212	
P11台積5B	20231214	20240110	1.37%	普通公司債	200,000	200,000	
P11台積5B	20231219	20240103	1.39%	普通公司債	200,000	200,093	
P11台積6A	20231218	20240116	1.28%	普通公司債	200,000	200,373	
P12台積2A	20231201	20240102	1.26%	普通公司債	100,000	100,667	
P12台積5A	20231207	20240105	1.37%	普通公司債	100,000	100,000	
P12鴻海3B	20231214	20240110	1.37%	普通公司債	100,000	100,000	
P11中油2A	20231204	20240103	1.26%	普通公司債	100,000	100,551	
P12中油3A	20231120	20240111	1.36%	普通公司債	100,000	100,102	
P12中油3B	20231120	20240111	1.36%	普通公司債	100,000	100,102	
P12和潤2	20231222	20240102	1.39%	普通公司債	200,000	200,374	
P09台電2B	20231205	20240104	1.37%	普通公司債	200,000	200,000	
P11台電4A	20231208	20240105	1.37%	普通公司債	200,000	200,000	

統一綜合證券股份有限公司

附買回債券負債明細表(續)

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
P11台電4B	20231208	20240105	1.37%	普通公司債	\$ 50,000	\$ 50,000	
P11台電5A	20231201	20240102	1.26%	普通公司債	100,000	100,559	
P11台電7A	20231214	20240112	1.28%	普通公司債	100,000	100,000	
P12台電1A	20231213	20240110	1.26%	普通公司債	100,000	100,190	
P12台電1C	20231201	20240102	1.26%	普通公司債	100,000	100,559	
P12台電2B	20231206	20240105	1.38%	普通公司債	200,000	200,000	
P12台電3B	20231227	20240108	1.38%	普通公司債	100,000	100,000	
P12台電4B	20231208	20240105	1.37%	普通公司債	100,000	100,000	
P09農金庫6	20231222	20240118	1.41%	金融債	100,000	100,000	
裕隆三	20231218	20240108	1.37%	可轉換公司債	100,000	100,000	
可寧衛一	20231227	20240110	1.38%	可轉換公司債	45,000	45,000	
雲豹能源一創	20231227	20240110	1.38%	可轉換公司債	45,000	45,000	
台灣銘板一	20231218	20240112	1.37%	可轉換公司債	14,000	14,008	
廣越二	20231218	20240112	1.37%	可轉換公司債	30,000	30,017	
榮剛七	20231218	20240112	1.37%	可轉換公司債	76,000	76,043	
樺漢五	20231218	20240115	1.38%	可轉換公司債	190,000	190,000	
新光金六	20231221	20240117	1.39%	可轉換公司債	200,000	200,000	
康舒二	20231218	20240118	1.40%	可轉換公司債	50,000	50,000	
美律三	20231227	20240123	1.38%	可轉換公司債	36,000	36,000	
金像電二	20231227	20240123	1.38%	可轉換公司債	49,000	49,000	
巨大一	20231222	20240124	1.40%	可轉換公司債	100,000	100,000	
帆宣五	20231227	20240126	1.38%	可轉換公司債	45,000	45,000	
新光金六	20231227	20240126	1.38%	可轉換公司債	55,000	55,000	
P21QNB2	20230814	20240220	2.20%	國際債(人民幣)	6,491	6,630	
P21QNB2	20231206	20240109	2.50%	國際債(人民幣)	6,491	6,444	
P21QNB2	20231207	20240111	2.50%	國際債(人民幣)	4,760	4,704	
P21QNB2	20231211	20240112	2.50%	國際債(人民幣)	5,192	5,134	
P21QNB2	20231227	20240223	2.70%	國際債(人民幣)	6,058	6,058	
P21QNB2	20231229	20240126	2.45%	國際債(人民幣)	5,625	5,625	
P23KEXIM1	20231201	20241129	5.56%	國際債(美元)	307,050	282,964	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
P23KEC2	20231229	20241128	5.75%	國際債(美元)	\$ 76,763	\$ 69,432	
P19APIC01	20230728	20240328	5.55%	國際債(美元)	153,525	142,118	
P23JPCFC8	20231026	20241025	5.53%	國際債(美元)	153,525	135,407	
ACGB 2.5 05/21/30	20230428	20240328	4.43%	外國債(澳幣)	314,700	292,695	
ACGB 3.25 04/21/29	20230428	20240328	4.43%	外國債(澳幣)	104,900	101,729	
ACGB 2.5 05/21/30	20230607	20240507	4.45%	外國債(澳幣)	251,760	228,660	
ACGB 2.5 05/21/30	20230607	20240507	4.45%	外國債(澳幣)	31,470	28,582	
ACGB 2.5 05/21/30	20230607	20240507	4.45%	外國債(澳幣)	62,940	57,165	
ACGB 2.5 05/21/30	20230607	20240507	4.45%	外國債(澳幣)	62,940	57,165	
ACGB 2.5 05/21/30	20230607	20240507	4.45%	外國債(澳幣)	20,980	19,055	
ACGB 3.25 04/21/29	20230607	20240507	4.45%	外國債(澳幣)	20,980	20,413	
ACGB 2.5 05/21/30	20230818	20240718	4.45%	外國債(澳幣)	31,470	28,127	
ACGB 2.5 05/21/30	20231101	20241001	4.47%	外國債(澳幣)	62,940	54,463	
ACGB 2.5 05/21/30	20231108	20241008	4.45%	外國債(澳幣)	367,150	313,913	
ACGB 3.25 04/21/29	20231108	20241008	4.45%	外國債(澳幣)	62,940	56,564	
ACGB 3.25 04/21/29	20231108	20241008	4.45%	外國債(澳幣)	20,980	18,855	
ACGB 2.5 05/21/30	20231108	20241008	4.45%	外國債(澳幣)	20,980	17,938	
ACGB 2.5 05/21/30	20231108	20241008	4.45%	外國債(澳幣)	31,470	26,907	
ANZ FLOAT 09/11/26	20230912	20240812	4.50%	外國債(澳幣)	20,980	18,882	
ACGB 2.75 11/21/28	20231110	20241010	4.40%	外國債(澳幣)	12,588	11,202	
ACGB 2.75 11/21/28	20231114	20241014	4.40%	外國債(澳幣)	6,294	5,488	
NAB FLOAT 11/16/26	20231117	20241017	4.55%	外國債(澳幣)	41,960	38,631	
NAB 5.4 11/16/28	20231117	20241017	4.48%	外國債(澳幣)	20,980	19,130	
NAB FLOAT 11/16/28	20231117	20241017	4.48%	外國債(澳幣)	31,470	28,695	
NAB 5.2 11/16/26	20231117	20241017	4.48%	外國債(澳幣)	20,980	19,092	
NAB FLOAT 11/16/26	20231117	20241017	4.48%	外國債(澳幣)	31,470	28,638	
WSTP 7.199 11/15/38	20231122	20241022	4.50%	外國債(澳幣)	20,980	18,626	
NAB 5.4 11/16/28	20231124	20241024	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	19,398	
NAB 5.2 11/16/26	20231124	20241024	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	19,321	
WSTP 7.199 11/15/38	20231124	20241024	4.58%	外國債(澳幣)	20,980	18,832	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
UBS 5.808 11/24/28	20231127	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	\$ 41,960	\$ 38,487	
UBS 5.808 11/24/28	20231127	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	41,960	38,487	
UBS FLOAT 11/24/26	20231127	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	19,302	
UBS 5.57 11/24/26	20231127	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	41,960	38,526	
UBS FLOAT 11/24/28	20231127	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	19,321	
UBS 5.808 11/24/28	20231128	20241028	4.50%	外國債(澳幣)	20,980	22,719	
WSTP 7.199 11/15/38	20231128	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	18,739	
UBS 5.57 11/24/26	20231128	20241028	4.55%	外國債(澳幣)	10,490	9,622	
UBS 5.808 11/24/28	20231204	20241104	4.55%	外國債(澳幣)	10,490	10,028	
AIANZ 6.482 11/16/33	20231206	20241106	4.48%	外國債(澳幣)	10,490	10,119	
ACGB 4.5 04/21/33	20231207	20241107	4.40%	外國債(澳幣)	25,176	25,003	
ACGB 4.5 04/21/33	20231208	20241108	4.40%	外國債(澳幣)	31,470	30,236	
AUSEM05.354 12/06/28	20231208	20241108	4.55%	外國債(澳幣)	62,940	58,349	
ACGB 4.5 04/21/33	20231214	20241114	4.45%	外國債(澳幣)	10,490	10,635	
UBS 5.57 11/24/26	20231219	20241119	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	19,591	
CGJAU 5.8 07/15/31	20231219	20241119	4.55%	外國債(澳幣)	10,490	9,902	
ACGB 4.5 04/21/33	20231215	20241115	4.40%	外國債(澳幣)	23,078	22,833	
UBS 5.57 11/24/26	20231219	20241119	4.55%	外國債(澳幣)	31,470	30,327	
VW 5.65 09/15/28	20231219	20241119	4.55%	外國債(澳幣)	20,980	20,180	
ACGB 4.5 04/21/33	20231222	20241122	4.45%	外國債(澳幣)	25,176	25,496	
NAB 5.4 11/16/28	20231228	20241128	4.52%	外國債(澳幣)	41,960	38,009	
ACGB 4.5 04/21/33	20231227	20241127	4.50%	外國債(澳幣)	29,372	27,691	
ACGB 4.5 04/21/33	20231229	20241129	4.52%	外國債(澳幣)	10,490	10,684	
SWEDA 4.625 05/30/26	20230920	20240820	4.00%	外國債(歐元)	33,980	30,888	
VW 4.5 03/25/26	20230926	20240826	4.10%	外國債(歐元)	40,776	38,372	
SOCGEN 4.25 09/28/26	20231002	20240902	4.00%	外國債(歐元)	16,990	15,270	
LSELN 4.125 09/29/26	20231002	20240902	4.00%	外國債(歐元)	33,980	30,582	
TOYOTA 4 04/02/27	20231003	20240903	4.08%	外國債(歐元)	33,980	30,582	
VW 4.5 03/25/26	20231009	20240909	4.10%	外國債(歐元)	30,582	28,779	
SOCGEN 4.25 09/28/26	20231018	20240918	4.05%	外國債(歐元)	16,990	15,291	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
SANTAN4.625 10/18/27	20231024	20240924	4.12%	外國債(歐元)	\$ 33,980	\$ 30,970	
SANTAN4.625 10/18/27	20231107	20241007	4.10%	外國債(歐元)	33,980	32,415	
BKIR 4.625 11/13/29	20231114	20241014	4.14%	外國債(歐元)	67,960	60,858	
BNP 4.75 11/13/32	20231114	20241014	4.14%	外國債(歐元)	33,980	30,582	
JPM 4.457 11/13/31	20231114	20241014	4.14%	外國債(歐元)	23,786	21,514	
BFCM 4.75 11/10/31	20231113	20241014	4.15%	外國債(歐元)	10,194	9,716	
DANBNK 4.5 11/09/28	20231113	20241014	4.15%	外國債(歐元)	50,970	48,305	
LEASYS 4.5 07/26/26	20231115	20241015	4.15%	外國債(歐元)	16,990	15,740	
LEASYS 4.5 07/26/26	20231117	20241017	4.12%	外國債(歐元)	33,980	31,268	
VW 4.75 09/25/31	20231120	20241021	4.10%	外國債(歐元)	16,990	15,520	
BKIR 4.625 11/13/29	20231120	20241021	4.10%	外國債(歐元)	16,990	15,291	
MAEXIM 6 05/16/29	20231120	20241021	4.10%	外國債(歐元)	33,980	30,735	
HMBSS 4.875 10/25/31	20231121	20241021	4.14%	外國債(歐元)	16,990	15,673	
LEASYS4.625 02/16/27	20231121	20241021	4.14%	外國債(歐元)	20,388	18,349	
SDZSW 4.5 04/17/33	20231122	20241022	4.14%	外國債(歐元)	13,592	12,318	
SOCGEN4.875 11/21/31	20231122	20241022	4.10%	外國債(歐元)	101,940	95,785	
HEIGR 4.875 11/21/33	20231122	20241022	4.10%	外國債(歐元)	16,990	15,985	
SOGESA 6.5 05/16/44	20231123	20241023	4.18%	外國債(歐元)	13,592	11,738	
RCFFP 5.25 11/22/28	20231123	20241023	4.22%	外國債(歐元)	6,796	5,777	
MQGAU4.7471 01/23/30	20231124	20241024	4.15%	外國債(歐元)	16,990	15,709	
ALDFP 4.375 11/23/26	20231124	20241024	4.15%	外國債(歐元)	33,980	31,293	
MQGAU4.7471 01/23/30	20231127	20241028	4.15%	外國債(歐元)	30,582	28,213	
ALDFP 4.375 11/23/26	20231127	20241028	4.15%	外國債(歐元)	27,184	25,022	
TPR 5.875 11/27/31	20231128	20241028	4.11%	外國債(歐元)	33,980	32,868	
TPR 5.375 11/27/27	20231128	20241028	4.11%	外國債(歐元)	47,572	46,039	
MQGAU4.7471 01/23/30	20231128	20241028	4.11%	外國債(歐元)	16,990	16,512	
TPR 5.35 11/27/25	20231128	20241028	4.11%	外國債(歐元)	16,990	16,528	
IHGLN 4.375 11/28/29	20231129	20241029	4.15%	外國債(歐元)	67,960	62,746	
MQGAU4.7471 01/23/30	20231130	20241030	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,328	
BAMIIM4.625 11/29/27	20231130	20241030	4.15%	外國債(歐元)	33,980	32,484	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
CARR 4.5 11/29/32	20231130	20241030	4.15%	外國債(歐元)	\$ 37,378	\$ 34,145	
CARR 4.125 05/29/28	20231130	20241030	4.15%	外國債(歐元)	67,960	62,758	
CARR 4.375 05/29/25	20231130	20241030	4.15%	外國債(歐元)	42,475	40,452	
TPR 5.375 11/27/27	20231201	20241101	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,318	
ENBW 4.3 05/23/34	20231204	20241104	4.15%	外國債(歐元)	23,786	22,168	
TPR 5.375 11/27/27	20231204	20241104	4.15%	外國債(歐元)	20,388	19,605	
HEIGR 4.875 11/21/33	20231204	20241104	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,444	
BAYNGR 4.25 08/26/29	20231205	20241105	4.15%	外國債(歐元)	61,164	59,384	
HSBC 4.787 03/10/32	20231205	20241105	4.15%	外國債(歐元)	16,990	17,222	
VW 4.75 09/25/31	20231205	20241105	4.15%	外國債(歐元)	44,174	43,401	
SRGIM 4 11/27/29	20231206	20241106	4.15%	外國債(歐元)	16,990	15,538	
POLAND3.625 11/29/30	20231206	20241106	4.15%	外國債(歐元)	33,980	32,575	
DANBNK 4.5 11/09/28	20231206	20241106	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,478	
BAYNGR4.625 05/26/33	20231208	20241108	4.15%	外國債(歐元)	23,786	23,033	
INTNED 4.5 05/23/29	20231208	20241108	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,316	
SOCGEN4.875 11/21/31	20231208	20241108	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,143	
SANTAN4.875 10/18/31	20231208	20241108	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,437	
BYLAN 4.375 09/21/28	20231208	20241108	4.15%	外國債(歐元)	16,990	15,873	
DBR 2.6 08/15/33	20231211	20241111	4.00%	外國債(歐元)	16,990	17,363	
ULFP 4.125 12/11/30	20231214	20241114	4.15%	外國債(歐元)	33,980	31,199	
ULFP 4.125 12/11/30	20231214	20241114	4.15%	外國債(歐元)	44,174	40,559	
ROMANI6.625 09/27/29	20231214	20241114	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,634	
VW 4.75 09/25/31	20231215	20241115	4.20%	外國債(歐元)	6,796	6,753	
SANTAN4.875 10/18/31	20231218	20241118	4.20%	外國債(歐元)	16,990	16,300	
TPR 5.375 11/27/27	20231215	20241115	4.20%	外國債(歐元)	6,796	6,446	
SANTAN4.875 10/18/31	20231218	20241118	4.15%	外國債(歐元)	16,990	16,608	
TPR 5.875 11/27/31	20231219	20241119	4.15%	外國債(歐元)	50,970	49,017	
HEIGR 4.875 11/21/33	20231219	20241119	4.15%	外國債(歐元)	33,980	33,009	
ULFP 4.125 12/11/30	20231219	20241119	4.15%	外國債(歐元)	33,980	31,630	
ROMANI6.625 09/27/29	20231220	20241120	4.15%	外國債(歐元)	16,990	17,401	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
DBR 2.6 08/15/33	20231221	20241121	4.05%	外國債(歐元)	\$ 13,592	\$ 13,714	
ACAFP 4.375 11/27/33	20231222	20241122	4.15%	外國債(歐元)	23,786	22,918	
CABKSM4.375 11/29/33	20231222	20241122	4.15%	外國債(歐元)	10,194	10,237	
DBR 2.6 08/15/33	20231222	20241122	4.20%	外國債(歐元)	13,592	13,774	
DBR 2.6 08/15/33	20231227	20241127	4.20%	外國債(歐元)	20,388	20,657	
PACLIF5.375 11/30/28	20231206	20241106	5.45%	外國債(英鎊)	19,575	18,144	
UKT 4.5 06/07/28	20231211	20241111	5.40%	外國債(英鎊)	19,575	19,339	
CAABNK 6 12/06/26	20231214	20241114	5.45%	外國債(英鎊)	39,150	36,048	
MASSMU 5 12/12/27	20231214	20241114	5.45%	外國債(英鎊)	19,575	17,589	
UKT 4.5 06/07/28	20231218	20241118	5.35%	外國債(英鎊)	39,150	38,420	
UKT 4.5 06/07/28	20231219	20241119	5.35%	外國債(英鎊)	23,490	23,696	
NYLIFE 4.95 12/07/29	20231220	20241120	5.44%	外國債(英鎊)	11,745	11,076	
UKT 4.5 06/07/28	20231220	20241120	5.40%	外國債(英鎊)	11,745	11,734	
UKT 4.5 06/07/28	20231229	20241129	5.50%	外國債(英鎊)	17,618	17,858	
UKT 4.5 06/07/28	20231229	20241129	5.50%	外國債(英鎊)	5,873	5,953	
NZGB 3.5 04/14/33	20231219	20241119	5.55%	外國債(紐西蘭幣)	9,740	8,692	
KSA 4.75 01/18/28	20230309	20240209	5.49%	外國債(美元)	46,058	43,590	
MUFG 5.719 02/20/26	20230705	20240605	5.57%	外國債(美元)	15,353	14,485	
ANZ 5.375 07/03/25	20230707	20240607	5.55%	外國債(美元)	15,353	13,912	
HYNMTR 5.8 06/26/25	20230728	20240628	5.58%	外國債(美元)	53,734	49,667	
INDKOR5.125 10/25/24	20230728	20240628	5.65%	外國債(美元)	15,353	14,675	
HYNMTR 5.8 06/26/25	20230728	20240628	5.55%	外國債(美元)	38,381	34,681	
SUMIBK 5.88 07/13/26	20230814	20240715	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,911	
HYNMTR 5.65 06/26/26	20230815	20240715	5.53%	外國債(美元)	15,353	13,886	
MBGGR 5.375 08/01/25	20230817	20240717	5.53%	外國債(美元)	15,353	13,790	
MBGGR 5.375 08/01/25	20230821	20240722	5.53%	外國債(美元)	15,353	13,831	
MUFG 5.719 02/20/26	20230821	20240722	5.53%	外國債(美元)	15,353	13,776	
UBS FLOAT 09/11/25	20230912	20240812	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,119	
SUMITR FLOAT09/14/26	20230915	20240815	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,347	
ANZ FLOAT 07/03/25	20230929	20240829	5.55%	外國債(美元)	7,676	7,026	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
NDAQ 5.65 06/26/25	20230929	20240829	5.55%	外國債(美元)	\$ 7,676	\$ 6,978	
SUMITR 5.65 09/14/26	20231003	20240903	5.53%	外國債(美元)	46,058	42,271	
MUFG 5.541 04/17/26	20231006	20240906	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,251	
SUMITR 5.65 09/14/26	20231006	20240906	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,177	
POHANG5.625 01/17/26	20231011	20240911	5.45%	外國債(美元)	15,353	14,243	
KOLAHO 5.75 10/06/25	20231013	20240913	5.53%	外國債(美元)	61,410	55,435	
LGENSO 5.75 09/25/28	20231016	20240916	5.53%	外國債(美元)	15,353	13,912	
NBNAUS 5.75 10/06/28	20231017	20240917	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,393	
HYNMTR 5.95 09/21/26	20231018	20240918	5.53%	外國債(美元)	7,676	6,909	
EIBKOR5.375 09/18/25	20231018	20240918	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,773	
BFCM 5.896 07/13/26	20231023	20240923	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,054	
NBNAUS 5.75 10/06/28	20231023	20240923	5.53%	外國債(美元)	39,917	37,017	
NBNAUS 5.75 10/06/28	20231024	20240924	5.53%	外國債(美元)	13,817	12,473	
SKONKR5.375 05/11/26	20231024	20240924	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,287	
NWIDE 6.557 10/18/27	20231024	20240924	5.55%	外國債(美元)	42,987	39,429	
KDB FLOAT 10/23/26	20231024	20240924	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,138	
JPM 6.07 10/22/27	20231024	20240924	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,054	
KEBHNH 5.75 10/24/28	20231025	20240925	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,263	
JPM 6.07 10/22/27	20231026	20240926	5.53%	外國債(美元)	7,676	6,902	
KDB 5.375 10/23/26	20231026	20240926	5.53%	外國債(美元)	9,212	8,265	
HNDA 5.8 10/03/25	20231030	20240930	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,245	
KOLAHO 5.75 10/06/25	20231030	20240930	5.53%	外國債(美元)	46,058	41,535	
UBS 5.8 09/11/25	20231030	20240930	5.53%	外國債(美元)	30,705	29,237	
BPCEGP6.612 10/19/27	20231030	20240930	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,551	
T 4.625 09/30/28	20231031	20240930	5.45%	外國債(美元)	153,525	148,200	
T 4.625 09/30/28	20231030	20240930	5.43%	外國債(美元)	46,058	44,497	
AXP 6.338 10/30/26	20231031	20240930	5.53%	外國債(美元)	46,058	42,536	
BGOSK 6.25 10/31/28	20231102	20241002	5.53%	外國債(美元)	92,115	85,470	
MS 5.882 10/30/26	20231103	20241003	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,041	
AXP 6.338 10/30/26	20231103	20241003	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,109	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
PIFKSA 6 10/25/28	20231103	20241003	5.55%	外國債(美元)	\$ 30,705	\$ 28,491	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231106	20241007	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,635	
MS 5.882 10/30/26	20231106	20241007	5.53%	外國債(美元)	15,353	13,971	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231106	20241007	5.53%	外國債(美元)	61,410	55,269	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231106	20241007	5.53%	外國債(美元)	46,058	41,452	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231106	20241007	5.53%	外國債(美元)	76,763	69,086	
KOLAH0 5.75 10/06/25	20231107	20241007	5.53%	外國債(美元)	61,410	56,571	
T 4.625 09/30/28	20231107	20241007	5.44%	外國債(美元)	46,058	46,449	
NBNAUS 6 10/06/33	20231107	20241007	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,824	
NBNAUS 5.75 10/06/28	20231107	20241007	5.55%	外國債(美元)	23,029	22,458	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231107	20241007	5.55%	外國債(美元)	23,029	21,272	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231107	20241007	5.55%	外國債(美元)	46,058	42,520	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231107	20241007	5.55%	外國債(美元)	61,410	56,693	
C 5.864 09/29/25	20231108	20241008	5.53%	外國債(美元)	61,410	56,493	
NBNAUS 5.75 10/06/28	20231109	20241009	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,954	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231109	20241009	5.56%	外國債(美元)	46,058	43,903	
LGNSO5.625 09/25/26	20231110	20241010	5.53%	外國債(美元)	12,282	11,668	
NBNAUS 5.75 10/06/28	20231110	20241010	5.55%	外國債(美元)	30,705	29,972	
USB 6.787 10/26/27	20231110	20241010	5.55%	外國債(美元)	30,705	29,661	
KOLAH0 5.75 10/06/25	20231113	20241014	5.65%	外國債(美元)	92,115	88,931	
T 4.625 09/30/28	20231113	20241014	5.44%	外國債(美元)	46,058	44,676	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231114	20241014	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,192	
STANLN 6.75 02/08/28	20231114	20241014	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,013	
JPM 6.07 10/22/27	20231115	20241015	5.53%	外國債(美元)	7,676	7,020	
MS 5.882 10/30/26	20231115	20241015	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,081	
KOROIL FLOAT11/14/26	20231115	20241015	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,914	
BACR 6.496 09/13/27	20231117	20241017	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,067	
HNDA 5.65 11/15/28	20231117	20241017	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,286	
T 4.625 09/30/28	20231120	20241021	5.43%	外國債(美元)	46,058	45,794	
ADCBUH5.375 07/18/28	20231120	20241021	5.56%	外國債(美元)	30,705	28,342	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
COF 7.149 10/29/27	20231120	20241021	5.56%	外國債(美元)	\$ 30,705	\$ 28,646	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231120	20241021	5.56%	外國債(美元)	30,705	28,443	
KOROIL FLOAT11/14/26	20231120	20241021	5.56%	外國債(美元)	61,410	56,582	
NSANY 6.95 09/15/26	20231120	20241021	5.56%	外國債(美元)	15,353	14,434	
EIBKOR5.375 09/18/25	20231121	20241021	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,911	
TOYOTA 5.4 11/20/26	20231121	20241021	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,635	
WSTP FLOAT 11/17/25	20231121	20241021	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,635	
TOYOTA 5.55 11/20/30	20231121	20241021	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,911	
KOLAHO 5.75 10/06/25	20231121	20241021	5.53%	外國債(美元)	46,058	41,866	
DB 7.146 07/13/27	20231121	20241021	5.53%	外國債(美元)	30,705	28,602	
STANLN 6.75 02/08/28	20231122	20241022	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,786	
SANTAN6.527 11/07/27	20231122	20241022	5.53%	外國債(美元)	42,987	39,646	
WSTP 5.512 11/17/25	20231127	20241028	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,766	
VW 6 11/16/26	20231127	20241028	5.50%	外國債(美元)	15,353	14,124	
TOYOTA 5.4 11/20/26	20231127	20241028	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,362	
WSTP 5.535 11/17/28	20231127	20241028	5.55%	外國債(美元)	61,410	57,006	
NSC 5.55 03/15/34	20231127	20241028	5.50%	外國債(美元)	15,353	14,124	
ADCBUH 5.5 01/12/29	20231127	20241028	5.55%	外國債(美元)	30,705	27,607	
INDKOR5.125 10/25/24	20231127	20241023	5.55%	外國債(美元)	46,058	41,410	
TPR 7.05 11/27/25	20231128	20241028	5.55%	外國債(美元)	61,410	56,767	
TPR 7 11/27/26	20231128	20241028	5.55%	外國債(美元)	46,058	42,508	
ADCBUH5.375 07/18/28	20231128	20241028	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,773	
DB 6.819 11/20/29	20231128	20241028	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,911	
KHFC 5.375 11/15/26	20231129	20241029	5.55%	外國債(美元)	36,846	33,932	
VW 6 11/16/26	20231129	20241029	5.50%	外國債(美元)	30,705	28,107	
LGENS05.625 09/25/26	20231129	20241029	5.50%	外國債(美元)	18,423	16,864	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231129	20241029	5.55%	外國債(美元)	46,058	41,742	
TPR 7.35 11/27/28	20231130	20241030	5.56%	外國債(美元)	15,353	14,269	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231130	20241030	5.56%	外國債(美元)	23,029	21,487	
ADIBUH5.695 11/15/28	20231130	20241030	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,911	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
KOROIL 5.25 11/14/26	20231201	20241101	5.53%	外國債(美元)	\$ 55,269	\$ 50,043	
VW 6 11/16/26	20231201	20241101	5.35%	外國債(美元)	30,705	28,586	
VW 6 11/16/26	20231201	20241101	5.35%	外國債(美元)	61,410	57,171	
INDOIS 5.4 11/15/28	20231201	20241101	5.58%	外國債(美元)	18,423	16,839	
HNDA 5.65 11/15/28	20231204	20241104	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,271	
ADCBUH 5.5 01/12/29	20231204	20241104	5.58%	外國債(美元)	46,058	41,870	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231204	20241104	5.58%	外國債(美元)	46,058	42,061	
COF 7.149 10/29/27	20231204	20241104	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,927	
STANLN 6.75 02/08/28	20231204	20241104	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,393	
BPCEGP6.612 10/19/27	20231205	20241105	5.56%	外國債(美元)	15,353	14,284	
INDOIS 5.6 11/15/33	20231205	20241105	5.55%	外國債(美元)	46,058	42,117	
LGENS05.625 09/25/26	20231205	20241105	5.56%	外國債(美元)	30,705	29,610	
ISPIM 7.2 11/28/33	20231205	20241105	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,893	
BOCAVI 5.75 11/09/28	20231205	20241105	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,110	
DPWU 5.5 09/13/33	20231205	20241105	5.53%	外國債(美元)	19,958	17,962	
ADIBUH5.695 11/15/28	20231205	20241105	5.58%	外國債(美元)	46,058	41,970	
C 5.488 12/04/26	20231205	20241105	5.58%	外國債(美元)	30,705	27,919	
C 5.488 12/04/26	20231205	20241105	5.58%	外國債(美元)	61,410	55,838	
TPR 7 11/27/26	20231205	20241105	5.58%	外國債(美元)	30,705	28,093	
INDOIS 5.4 11/15/28	20231205	20241105	5.55%	外國債(美元)	33,776	30,923	
STANLN7.018 02/08/30	20231206	20241106	5.56%	外國債(美元)	15,353	14,420	
STANLN 6.75 02/08/28	20231206	20241106	5.58%	外國債(美元)	30,705	28,251	
QIBKQD5.581 11/22/28	20231206	20241106	5.56%	外國債(美元)	24,564	22,863	
ADIBUH5.695 11/15/28	20231206	20241106	5.56%	外國債(美元)	30,705	28,563	
CINDBK 6 12/05/33	20231206	20241106	5.60%	外國債(美元)	46,058	39,514	
UBS 6.327 12/22/27	20231207	20241107	5.60%	外國債(美元)	15,353	14,837	
SUMITR 5.65 09/14/26	20231207	20241107	5.60%	外國債(美元)	15,353	14,677	
KOMATS5.499 10/06/27	20231207	20241107	5.60%	外國債(美元)	30,705	29,880	
KORELE5.375 07/31/26	20231207	20241107	5.60%	外國債(美元)	15,353	14,910	
INDKOR5.125 10/25/24	20231207	20241023	5.60%	外國債(美元)	30,705	29,269	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
TMO 5 01/31/29	20231208	20241108	5.58%	外國債(美元)	\$ 15,353	\$ 13,935	
BNS 5.35 12/07/26	20231208	20241108	5.57%	外國債(美元)	46,058	42,380	
PHILIP5.045 06/06/29	20231208	20241108	5.57%	外國債(美元)	61,410	56,728	
GASBCM 6.51 02/23/42	20231208	20241108	5.57%	外國債(美元)	18,423	17,591	
MQGAU 5.391 12/07/26	20231208	20241108	5.53%	外國債(美元)	61,410	55,269	
MQGAU FLOAT 12/07/26	20231208	20241108	5.53%	外國債(美元)	46,058	41,452	
BAYNGR6.125 11/21/26	20231208	20241108	5.60%	外國債(美元)	30,705	27,883	
VW 6.2 11/16/28	20231208	20241108	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,110	
T 4.625 09/30/28	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	46,058	47,355	
T 4.625 09/30/28	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	46,058	45,934	
T 4.625 09/30/28	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	46,058	45,927	
UBS 9.016 11/15/33	20231211	20241111	5.56%	外國債(美元)	30,705	34,046	
GASBCM 6.51 02/23/42	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	30,705	29,401	
MQGAU 6.255 12/07/34	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	61,410	57,175	
GM 5.8 01/07/29	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,305	
GM 6.1 01/07/34	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,134	
NSANY 6.95 09/15/26	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	30,705	29,254	
TPR 7 11/27/26	20231211	20241111	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,805	
SUMIBK 5.88 07/13/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	23,029	21,943	
SUMIBKFLOAT 07/13/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,633	
INDOIS 5.4 11/15/28	20231212	20241112	5.53%	外國債(美元)	39,917	35,829	
INDOIS 5.6 11/15/33	20231212	20241112	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,966	
PIFKSA 6 10/25/28	20231212	20241112	5.60%	外國債(美元)	24,564	23,754	
FUKOKU FLOAT PERP	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	46,058	42,571	
MQGAU 5.391 12/07/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,220	
TPR 7 11/27/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,364	
GM 6.1 01/07/34	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,082	
BAC 5.933 09/15/27	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,379	
MQGAU 6.255 12/07/34	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,418	
MQGAU 5.391 12/07/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	61,410	56,441	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
JPM 5.11 12/08/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	\$ 30,705	\$ 28,249	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231212	20241112	5.55%	外國債(美元)	23,029	21,037	
TOYOTA 5.6 09/11/25	20231213	20241113	5.53%	外國債(美元)	30,705	27,911	
GM 5.8 01/07/29	20231214	20241114	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,153	
LGENS05.625 09/25/26	20231214	20241114	5.55%	外國債(美元)	30,705	27,938	
MQGAU 5.391 12/07/26	20231214	20241114	5.55%	外國債(美元)	61,410	56,441	
TOYOTA 5.4 11/20/26	20231214	20241114	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,588	
WSTP 5.535 11/17/28	20231214	20241114	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,449	
KORHIC 5.5 07/17/26	20231215	20240202	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,548	
DB 7.146 07/13/27	20231215	20240202	5.55%	外國債(美元)	30,705	29,661	
MQGAU 5.391 12/07/26	20231215	20241115	5.62%	外國債(美元)	30,705	29,168	
CI 5.685 03/15/26	20231215	20241115	5.58%	外國債(美元)	46,058	43,004	
WFC 5.254 12/11/26	20231215	20241115	5.58%	外國債(美元)	61,410	57,027	
RSG 5 12/15/33	20231215	20241115	5.58%	外國債(美元)	30,705	28,345	
BMO 5.266 12/11/26	20231215	20241115	5.58%	外國債(美元)	15,353	14,223	
TPR 7.35 11/27/28	20231215	20241115	5.58%	外國債(美元)	15,353	14,643	
JPM FLOAT 12/08/26	20231215	20241115	5.55%	外國債(美元)	92,115	84,915	
JPM FLOAT 12/08/26	20231215	20241115	5.55%	外國債(美元)	61,410	56,610	
JPM 5.11 12/08/26	20231215	20241115	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,446	
SUMITR 5.65 03/09/26	20231218	20241118	5.63%	外國債(美元)	30,705	28,325	
FUKOKU FLOAT PERP	20231218	20240202	5.70%	外國債(美元)	36,846	30,951	
LGENS05.625 09/25/26	20231218	20241118	5.52%	外國債(美元)	61,410	57,345	
FUKOKU FLOAT PERP	20231218	20240202	5.70%	外國債(美元)	61,410	51,584	
HNDA 5.8 10/03/25	20231219	20241119	5.52%	外國債(美元)	15,353	14,407	
QIBKQD5.581 11/22/28	20231219	20241119	5.53%	外國債(美元)	70,622	64,831	
NSANY 7.05 09/15/28	20231219	20241119	5.56%	外國債(美元)	15,353	13,958	
TPR 7.85 11/27/33	20231219	20241119	5.56%	外國債(美元)	46,058	41,072	
TOYOTA 5.55 11/20/30	20231219	20241119	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,508	
STANLN 6.75 02/08/28	20231219	20241119	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,232	
GRPIB16.129 02/23/38	20231219	20241119	5.53%	外國債(美元)	15,353	14,646	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
UBS 9.016 11/15/33	20231219	20241119	5.55%	外國債(美元)	\$ 30,705	\$ 34,879	
PLNIJ 5.45 05/21/28	20231219	20241119	5.55%	外國債(美元)	15,353	13,231	
NIPPBK 5.9 09/08/26	20231219	20241119	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,517	
NIPLIF 6.25 09/13/53	20231219	20241119	5.60%	外國債(美元)	61,410	59,576	
SKONKR5.375 05/11/26	20231219	20240202	5.52%	外國債(美元)	15,353	14,124	
GM 5.8 01/07/29	20231220	20241120	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,393	
UBS 9.25 PERP	20231220	20240202	5.75%	外國債(美元)	61,410	49,742	
T 4.625 09/30/28	20231222	20241122	5.60%	外國債(美元)	245,640	250,055	
T 4.125 10/31/27	20231222	20241122	5.60%	外國債(美元)	307,050	303,542	
HSBC 8 PERP	20231221	20241121	5.60%	外國債(美元)	30,705	27,705	
BNP 8.5 PERP	20231221	20241121	5.67%	外國債(美元)	15,353	13,233	
HKLSP 5.25 07/14/33	20231221	20241121	5.57%	外國債(美元)	30,705	28,202	
STANLN7.018 02/08/30	20231221	20241121	5.57%	外國債(美元)	61,410	58,265	
BAYNGR6.125 11/21/26	20231221	20241121	5.57%	外國債(美元)	33,776	30,561	
PHILIP5.045 06/06/29	20231221	20241121	5.57%	外國債(美元)	36,846	34,037	
PIFKSA4.875 02/14/35	20231221	20241121	5.60%	外國債(美元)	53,734	48,689	
PLNIJ 5.45 05/21/28	20231221	20241121	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,115	
MEX 6.35 02/09/35	20231221	20241121	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,753	
HYNMTR 6.25 11/03/25	20231221	20241121	5.55%	外國債(美元)	30,705	28,780	
STANLN 6.75 02/08/28	20231221	20241121	5.55%	外國債(美元)	30,705	29,234	
HYUELE 6.5 01/17/33	20231221	20241121	5.55%	外國債(美元)	15,353	15,230	
CINDBK 6 12/05/33	20231221	20241121	5.60%	外國債(美元)	30,705	26,765	
TPR 7.35 11/27/28	20231222	20241122	5.55%	外國債(美元)	38,381	35,341	
QIBKQD5.581 11/22/28	20231222	20241122	5.55%	外國債(美元)	12,282	11,312	
BOCAVI 5.75 11/09/28	20231222	20240202	5.52%	外國債(美元)	46,058	43,644	
BOCAVI 5.75 11/09/28	20231222	20240202	5.52%	外國債(美元)	61,410	58,192	
NIPLIF 6.25 09/13/53	20231222	20241122	5.60%	外國債(美元)	46,058	41,764	
KSA 5 01/18/53	20231222	20241122	5.58%	外國債(美元)	69,086	60,616	
GS 6.484 10/24/29	20231222	20241122	5.58%	外國債(美元)	30,705	30,155	
FUKOKU FLOAT PERP	20231222	20241122	5.60%	外國債(美元)	24,564	22,154	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
SUNOTG 5.95 07/17/26	20231222	20241122	5.58%	外國債(美元)	\$ 61,410	\$ 58,442	
UBS 6.327 12/22/27	20231226	20241126	5.65%	外國債(美元)	30,705	29,099	
DB 6.819 11/20/29	20231226	20241126	5.70%	外國債(美元)	30,705	29,476	
SUMIBK5.464 01/13/26	20231227	20241127	5.65%	外國債(美元)	61,410	58,356	
TPR 7 11/27/26	20231226	20241126	5.70%	外國債(美元)	15,353	14,650	
MQGAU 6.255 12/07/34	20231227	20241127	5.70%	外國債(美元)	53,734	48,815	
MQGAU 6.255 12/07/34	20231226	20241126	5.70%	外國債(美元)	30,705	27,890	
GS 6.484 10/24/29	20231227	20241127	5.70%	外國債(美元)	61,410	60,365	
UBS 9.25 PERP	20231227	20241127	5.80%	外國債(美元)	15,353	12,158	
HSBC 8 PERP	20231226	20241126	5.75%	外國債(美元)	30,705	24,358	
SUMIBK5.716 09/14/28	20231226	20241126	5.65%	外國債(美元)	15,353	14,816	
STANLN 6.75 02/08/28	20231226	20241126	5.70%	外國債(美元)	30,705	29,318	
DFHOLD6.875 11/06/26	20231227	20241127	5.55%	外國債(美元)	15,353	14,527	
URUGUA 5.75 10/28/34	20231226	20241126	5.70%	外國債(美元)	6,141	5,818	
SUMIBK 5.88 07/13/26	20231227	20241127	5.65%	外國債(美元)	15,353	14,797	
BBLTB 5.3 09/21/28	20231226	20241126	5.70%	外國債(美元)	30,705	29,123	
KOROIL 5.25 11/14/26	20231227	20241127	5.75%	外國債(美元)	30,705	28,622	
KOROIL 5.25 11/14/26	20231228	20241128	5.65%	外國債(美元)	30,705	28,021	
T 4.625 09/30/28	20231229	20240102	5.55%	外國債(美元)	214,935	222,148	
T 4.125 07/31/28	20231229	20240102	5.55%	外國債(美元)	61,410	62,498	
T 4.75 11/15/53	20231229	20240102	5.55%	外國債(美元)	30,705	34,714	
T 4.625 09/30/28	20231229	20240102	5.55%	外國債(美元)	30,705	31,735	
T 4.375 11/30/28	20231229	20240102	5.55%	外國債(美元)	49,128	49,999	
T 4.875 10/31/28	20231229	20240102	5.55%	外國債(美元)	92,115	95,936	
T 4.5 11/15/33	20231229	20240102	5.53%	外國債(美元)	46,058	48,378	
NIPLIF 6.25 09/13/53	20231229	20241129	5.80%	外國債(美元)	15,353	14,456	
STANLN7.018 02/08/30	20231229	20241129	5.75%	外國債(美元)	15,353	14,577	
MEX 6.35 02/09/35	20240102	20241202	5.63%	外國債(美元)	30,705	28,057	
BOCAVI 5.75 11/09/28	20231229	20241129	5.75%	外國債(美元)	15,353	14,301	
HKLSP 5.25 07/14/33	20240102	20241202	5.60%	外國債(美元)	24,564	22,550	

統一綜合證券股份有限公司
附買回債券負債明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

證券名稱	交易條件			金額		成交金額	備註
	起始日(註)	到期日	利率	種類	面額		
TPR 7.85 11/27/33	20240102	20241202	5.63%	外國債(美元)	\$ 61,354	\$ 55,591	
TENCNT3.975 04/11/29	20240102	20241202	5.60%	外國債(美元)	15,353	13,195	
KOROIL 5.25 11/14/26	20240102	20241202	5.60%	外國債(美元)	15,353	13,955	
BAYNGR 6.25 01/21/29	20240103	20241203	5.55%	外國債(美元)	9,212	8,737	
CHGRID4.125 05/07/24	20231005	20240105	5.45%	外國債(美元)	6,141	5,963	
CHGRID4.125 05/07/24	20231005	20240105	5.45%	外國債(美元)	3,071	3,071	
CHGRID4.125 05/07/24	20231101	20240103	5.45%	外國債(美元)	12,282	11,814	
CHGRID4.125 05/07/24	20231107	20240105	5.45%	外國債(美元)	6,448	6,589	
CHGRID4.125 05/07/24	20231107	20240105	5.45%	外國債(美元)	7,676	8,073	
CHGRID4.125 05/07/24	20231114	20240112	5.48%	外國債(美元)	3,071	3,230	
CHGRID4.125 05/07/24	20231122	20240222	5.50%	外國債(美元)	9,212	9,325	
CHGRID4.125 05/07/24	20231208	20240308	5.55%	外國債(美元)	9,212	9,324	
CHGRID4.125 05/07/24	20231208	20240308	5.55%	外國債(美元)	6,141	6,216	
CHGRID4.125 05/07/24	20231214	20240116	5.50%	外國債(美元)	6,448	6,440	
					<u>\$ 20,032,549</u>	<u>\$ 19,140,506</u>	

註：係指交割日。

統一綜合證券股份有限公司
經紀手續費收入明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

月份	受託買賣手續費收入		融券手續費 收入	其他手續費 收入	合計	備註
	在集中交易 市場受託買賣	在營業處所 受託買賣				
1	\$ 69,255	\$ 23,855	\$ 381	\$ 5,710	\$ 99,201	
2	123,635	48,671	564	8,445	181,315	
3	161,587	66,006	930	15,053	243,576	
4	119,433	48,892	941	8,427	177,693	
5	164,199	58,401	1,138	8,609	232,347	
6	192,220	61,503	943	15,725	270,391	
7	242,084	79,782	1,589	13,601	337,056	
8	208,140	58,593	1,278	17,874	285,885	
9	154,237	49,679	983	17,434	222,333	
10	145,496	48,162	1,093	13,956	208,707	
11	179,735	61,294	1,031	15,953	258,013	
12	194,277	61,685	868	21,969	278,799	
合計	\$ 1,954,298	\$ 666,523	\$ 11,739	\$ 162,756	\$ 2,795,316	

統一綜合證券股份有限公司
承銷業務收入明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

月份	包銷證券 之報酬	承銷作業 處理費收入	承銷輔導費 收入	其他收入	合計	備註
1	\$ 5,091	\$ 1,578	\$ 480	\$ 1,440	\$ 8,589	
2	700	1,763	500	145	3,108	
3	14	1,181	550	1,030	2,775	
4	-	356	600	6,085	7,041	
5	4,235	565	580	1,635	7,015	
6	11,798	4,957	580	3,744	21,079	
7	4,476	5,975	580	1,880	12,911	
8	10,038	980	580	2,297	13,895	
9	1,869	2,050	580	30	4,529	
10	1,625	566	550	1,850	4,591	
11	183	2,860	520	1,608	5,171	
12	9,950	2,310	505	815	13,580	
合計	\$ 49,979	\$ 25,141	\$ 6,605	\$ 22,559	\$ 104,284	

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112年1月1日至112年12月31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	\$ 89,076,677	(\$ 87,719,669)	\$ 1,357,008	
-其他	26,620,350	(26,348,755)	271,595	
小計	115,697,027	(114,068,424)	1,628,603	
在營業處所買賣				
-股票	20,787,826	(20,568,444)	219,382	
-債券	38,098,180	(38,019,024)	79,156	
-其他	45,888,483	(45,873,560)	14,923	
小計	104,774,489	(104,461,028)	313,461	
國外交易市場	155,401,377	(155,382,113)	19,264	
合計	375,872,893	(373,911,565)	1,961,328	
承銷商：				
在集中市場買賣				
-股票	46,300	(37,883)	8,417	
小計	46,300	(37,883)	8,417	
在營業處所買賣				
-股票	39,855	(26,075)	13,780	
-債券	547,328	(434,637)	112,691	
小計	587,183	(460,712)	126,471	
合計	633,483	(498,595)	134,888	
避險：				
在集中市場買賣				
-股票	86,917,735	(87,013,720)	(95,985)	
-其他	373,264	(361,432)	11,832	
小計	87,290,999	(87,375,152)	(84,153)	
在營業處所買賣				
-債券	8,351,795	(8,393,890)	(42,095)	
-權證	27,722,714	(27,609,992)	112,722	
-其他	5,588,789	(5,359,132)	229,657	
小計	41,663,298	(41,363,014)	300,284	
國外交易市場	132,582	(123,375)	9,207	
合計	129,086,879	(128,861,541)	225,338	
總計	\$ 505,593,255	(\$ 503,271,701)	\$ 2,321,554	

統一綜合證券股份有限公司
利息收入明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位:新台幣仟元
備註

項目	摘要	金額	
融資業務利息收入		\$ 712,126	
債券投資利息收入		504,694	
其他利息收入		149,276	
合計		<u>\$ 1,366,096</u>	

統一綜合證券股份有限公司
財務成本明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

項 目	摘 要	金 額	單位:新台幣仟元 備 註
附買回債券利息		\$ 417,306	
借款利息		407,662	
其他利息費用		48,863	
合計		<u>\$ 873,831</u>	

統一綜合證券股份有限公司
員工福利、折舊、攤銷及其他營業費用明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	112年度	111年度	備註
員工福利費用			
薪資費用	\$ 2,350,962	\$ 1,753,326	
勞健保費用	140,343	146,112	
退休金費用	69,982	75,332	
董事酬金	107,263	49,575	
其他員工福利費用	104,041	117,595	
折舊費用	209,372	179,026	
攤銷費用	66,329	45,082	
其他營業費用	1,877,364	1,636,888	

附註：

1. 本年及前一年度之員工人數分別為1,439人及1,463人，其中未兼任員工之董事人數均為19人。

2. 年度個體或個別財務報告應增加揭露以下資訊：

(1) 本年度平均員工福利費用\$1,877(『本年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數』/『本年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)

前一年度平均員工福利費用\$1,449(『前一年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數』/『前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)

(2) 本年度平均員工薪資費用\$1,656(本年度薪資費用合計數/『本年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)

前一年度平均員工薪資費用\$1,214(前一年度薪資費用合計數/『前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)

(3) 平均員工薪資費用調整變動情形36.41%(『本年度平均員工薪資費用-前一年度平均員工薪資費用』/前一年度平均員工薪資費用)

3. 民國112年及111年度董事酬金-業務執行費用，帳列其他營業費用金額分別為\$1,165及\$1,100。

4. 民國112年及111年度監察人酬金皆為0元，係因本公司設置審計委員會故無監察人酬金。

5. 本公司薪資報酬政策(包括董事、監察人、經理人及員工)：

(1) 董事：依公司章程第19條，董事之報酬為授權董事會依其對於本公司營運參與之程度及貢獻，並參酌同業水準議定之。

獨立董事按月支領固定報酬，並不參與董事酬勞分配。

(2) 經理人及員工：依工作規則第37條，本公司薪資政策為公平合理的補償員工對公司的貢獻、在同業中公司能提供員工有競爭性的薪資、薪資水準符合政府相關法令及適當控制薪資的成本。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
期貨部門揭露事項
民國 112 年及 111 年度
(股票代碼 2855)

公司地址：台北市東興路 8 號 1 樓
電 話：02-27478266

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
民國 112 年度及 111 年度期貨部門揭露事項
目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	154
二、	目錄	155 ~ 156
三、	會計師查核報告書	不適用
四、	資產負債表	157
五、	綜合損益表	158
六、	權益變動表	不適用
七、	現金流量表	不適用
八、	財務報表附註	159 ~ 188
	(一) 部門沿革及業務範圍說明	159
	(二) 通過財務報告之日期及程序	159
	(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	159 ~ 160
	(四) 重要會計政策之彙總說明	160 ~ 162
	(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	162
	(六) 重要會計項目之說明	163
	(七) 關係人交易	163
	(八) 質押之資產	164
	(九) 重大承諾事項及或有事項	164

項	目	頁	次
(十)	重大之災害損失	164	
(十一)	重大之期後事項	164	
(十二)	從事衍生工具交易之相關資訊	165 ~ 186	
1.	衍生工具	165 ~ 184	
2.	以公允價值衡量之公允價值等級資訊	185 ~ 186	
(十三)	依期貨交易法相關規定，應符合財務比率之限制及其執行情形	187	
(十四)	專屬期貨商業務之特有風險	187	
(十五)	其他	188	
(十六)	附註揭露事項	188	
九、	重要會計項目明細表	189 ~ 203	

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
110000	流動資產					
111100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,147,969 22	\$	1,138,311 20
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)、七及十二		4,121,730 78		4,583,867 80
114170	其他應收款			1,943 -		564 -
110000	流動資產合計			5,271,642 100		5,722,742 100
120000	非流動資產					
125000	不動產及設備			3,750 -		4,146 -
127000	無形資產			9,081 -		9,643 -
129000	其他非流動資產	八		13,360 -		13,360 -
120000	非流動資產合計			26,191 -		27,149 -
906001	資產總計		\$	5,297,833 100	\$	5,749,891 100
負債及權益						
210000	流動負債					
212000	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	十二	\$	2,187 -	\$	2,734 -
214130	應付帳款			17 -		32 -
214170	其他應付款			67,271 2		36,570 1
210000	流動負債合計			69,475 2		39,336 1
220000	非流動負債					
229110	內部往來	六(三)		3,245,029 61		3,426,106 59
220000	非流動負債合計			3,245,029 61		3,426,106 59
906003	負債總計			3,314,504 63		3,465,442 60
	指撥營運資金					
301110	指撥營運資金	六(四)		1,300,000 24		1,300,000 23
304000	保留盈餘					
304020	特別盈餘公積			65,591 1		65,591 1
304040	未分配盈餘			617,738 12		918,858 16
906004	權益總計			1,983,329 37		2,284,449 40
906002	負債及權益總計		\$	5,297,833 100	\$	5,749,891 100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成

經理人：蔡森部

會計主管：安芝立

統一綜合證券股份有限公司－期貨部門
綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
400000 收益							
424400 衍生工具淨利益	十二	\$	32,279	100	\$	123,132	100
收益合計			32,279	100		123,132	100
500000 支出及費用							
502000 自營經手費支出		(	5,351)	(17)	(	10,948)	(9)
524300 結算交割服務費支出	七	(	4,677)	(15)	(	1,526)	(1)
531000 員工福利費用		(	92,787)	(287)	(	65,113)	(53)
532000 折舊及攤銷費用		(	6,243)	(19)	(	4,964)	(4)
533000 其他營業費用		(	54,836)	(170)	(	52,327)	(42)
支出及費用合計		(	163,894)	(508)	(	134,878)	(109)
營業損失		(	131,615)	(408)	(	11,746)	(9)
602000 其他利益及損失			30,495	95		45,729	37
902001 繼續營業單位本期淨利(損)		(	101,120)	(313)		33,983	28
902005 本期淨利(損)		(\$	101,120)	(313)	\$	33,983	28
902006 本期綜合損益總額		(\$	101,120)	(313)	\$	33,983	28

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林寬成



經理人：蔡森部



會計主管：安芝立



統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

財務報表附註

民國 112 年及 111 年度



單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、部門沿革及業務範圍說明

本公司期貨部門於民國 92 年 6 月開始經營期貨契約自營業務。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於 113 年 3 月 4 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

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

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計值之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司期貨部門財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

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

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

本公司經評估上述準則及解釋對本公司期貨部門財務狀況與財務績效並無重大影響。

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

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

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司期貨部門財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重要會計政策之彙總說明

編製本部門財務報告所採用之主要會計政策彙整說明如下。除另有說明外，下述會計政策於本部門財務報告所報導期間內一致適用：

(一) 遵循聲明

本部門財務報告係依據期貨商財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本部門財務報告係按歷史成本編製：

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

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

(三) 資產負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (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至少十二個月用以交換或用以清償負債受到限制除外。

本公司期貨部門將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債：

- (1) 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) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債

之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司期貨部門將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(四) 外幣換算

1. 功能性及表達貨幣

本公司期貨部門之個體財務報告項目係以本公司期貨部門營運所處主要經濟環境之貨幣衡量(「功能性貨幣」)，功能性貨幣及記帳貨幣皆係新台幣。

2. 交易及餘額

以外幣計價或要求以外幣交割之外幣交易，以外幣金額依交易日功能性貨幣與外幣間之即期匯率換算為功能性貨幣記帳。

外幣貨幣性項目係以報導期間結束日之結帳匯率換算，而結帳匯率係依市場匯率決定。以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目，係以原始交易日之匯率換算，而以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算。

外幣非貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，屬透過損益按公允價值衡量者，因調整而產生兌換差額認列為當期損益；屬透過綜合損益按公允價值衡量者，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目。

(五) 現金及約當現金

1. 本公司期貨部門現金流量表中現金及約當現金項目包含庫存現金、銀行存款及其他短期具高度流動性投資。

2. 約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。一年以內到期定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

2. 本公司期貨部門對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本公司期貨部門於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司期貨部門於損益認列股利收入。

(七) 透過損益按公允價值衡量之金融負債

1. 係指發生之主要目的為近期內再買回，及除依避險會計被指定為避險工

具外之衍生工具而持有供交易之金融負債。

2. 本公司期貨部門於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(八) 所得稅

1. 本期所得稅

應付所得稅款(或應收退稅款)係根據營運及產生課稅所得之所在國所適用之稅法計算而得，除交易或事項係屬直接認列於其他綜合損益或直接於權益中認列者，其相關之本期所得稅應同時認列於其他綜合損益或直接於權益中認列外，其餘應認列為收益或費用並計入當期損益。

2. 遞延所得稅

衡量遞延所得稅資產及負債時，應以預期未來資產實現或負債清償期間之稅率為準，且該稅率係依據資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率為準。資產負債表內之資產及負債，其帳面金額及課稅基礎之暫時性差異依資產負債表法計算，認列為遞延所得稅。原始認列之資產或負債，當非屬企業合併，且於交易當時未影響會計利潤或課稅所得(損失)亦未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異，則該資產或負債所產生之遞延所得稅不予認列。可減除暫時性差異在其很有可能可用以抵減課稅所得之範圍內，認列為遞延所得稅資產。若本公司很有可能未來課稅所得足以提供未使用虧損扣抵或所得稅抵減遞延並以以後期間得以實現者，其可實現之部分認列為遞延所得稅資產。

3. 本公司期貨部門依據營運及產生應課稅之所在國家在資產負債表日已立法或已實質立法之稅率計算本期所得稅。管理階層就適用所得稅法相關規定定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列之未分配盈餘所得稅費用。

4. 當有法定執行權將所認列之本期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將本期所得稅資產與本期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司期貨部門編製本財務報告時，於採用會計政策之過程中作出重大判斷，及對有關未來事項作出重大之假設及估計。所作之判斷及估計係依歷史經驗及其他因子為基礎持續評估及調整。另，本公司期貨部門所作之會計估計值係依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，惟實際結果可能與估計存有差異，對於下年度資產及負債可能會有重大調整帳面金額之風險的估計及假設。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

	112年12月31日	111年12月31日
活期存款	\$ 63,520	\$ 76,746
定期存款	1,084,449	1,061,565
	<u>\$ 1,147,969</u>	<u>\$ 1,138,311</u>

(二)透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動

	112年12月31日	111年12月31日
投資有價證券	\$ 27	\$ 27
評價調整	(27)	(27)
小計	<u>-</u>	<u>-</u>
期貨交易保證金－自有資金	4,121,639	4,574,974
買入選擇權	91	8,893
	<u>\$ 4,121,730</u>	<u>\$ 4,583,867</u>

期貨交易保證金係本公司期貨部門承作期貨契約交易之保證金。

(三)內部往來

係與其他部門間之往來款項。

(四)指撥營運基金

截至民國 112 年 12 月 31 日止，本部門之指撥營運資金計\$1,300,000。

七、關係人交易

(一)關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與本公司之關係
統一期貨股份有限公司(統一期貨)	本公司之子公司

(二)關係人間之重大交易事項

1. 期貨交易保證金－自有資金

	112年12月31日	111年12月31日
子公司： 統一期貨	<u>\$ 3,978,069</u>	<u>\$ 4,438,786</u>

2. 交割結算基金

	112年12月31日	111年12月31日
子公司： 統一期貨	<u>\$ 3,000</u>	<u>\$ 3,000</u>

3. 結算交割服務費

	112年1月至12月	111年1月至12月
子公司： 統一期貨	<u>\$ 4,677</u>	<u>\$ 1,526</u>

八、質押之資產

本公司各項資產提供設定質押或其他用途受有限制者明細如下：

資產項目	112年12月31日	111年12月31日	擔保用途
用途受限制之定期存款(帳 列其他非流動資產) -營業保證金	\$ 10,000	\$ 10,000	營業活動之保證

九、重大承諾事項及或有事項

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

(以下空白)

十二、從事衍生工具交易之相關資訊

(一) 衍生工具

1. 名目本金或合約金額及信用風險：

112年12月31日						
項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	聯電期貨	買方	6 口	\$ 613	\$ 631	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	13 口	15,218	15,418	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	買方	3 口	240	240	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	7 口	255	254	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	20 口	1,818	1,826	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	50 口	1,788	1,800	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	12 口	937	926	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	買方	3 口	288	288	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	30 口	2,489	2,523	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	12 口	1,760	1,884	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	1 口	287	288	交易目的
期貨契約	陽明期貨	賣方	18 口	1,693	1,854	交易目的
期貨契約	華航期貨	買方	6 口	268	259	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	1 口	449	450	交易目的
期貨契約	第一金期貨	買方	30 口	1,629	1,638	交易目的
期貨契約	群創期貨	買方	41 口	1,151	1,173	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	買方	2 口	216	216	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	1 口	197	198	交易目的
期貨契約	中石化期貨	賣方	127 口	2,482	2,487	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	45 口	2,450	2,340	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	買方	17 口	2,614	2,547	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	買方	1 口	235	235	交易目的
期貨契約	華通期貨	買方	2 口	282	283	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	4 口	254	252	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	4 口	244	243	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	賣方	24 口	2,497	2,554	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	1 口	533	532	交易目的
期貨契約	微星期貨	買方	4 口	1,626	1,636	交易目的
期貨契約	全新期貨	買方	8 口	2,546	2,576	交易目的
期貨契約	中工期貨	買方	11 口	296	296	交易目的
期貨契約	興富發期貨	賣方	31 口	2,505	2,486	交易目的
期貨契約	新興期貨	賣方	49 口	2,759	2,499	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	4 口	252	252	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	買方	1 口	197	196	交易目的
期貨契約	文晔期貨	賣方	10 口	2,252	2,280	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	55 口	2,592	2,459	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	30 口	2,445	2,460	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	買方	15 口	10,378	10,635	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	35 口	2,484	2,485	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	賣方	13 口	2,558	2,566	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	買方	30 口	1,600	1,602	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	3 口	316	316	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	27 口	24,124	24,125	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	5 口	4,440	4,465	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	小型臺指W1	買方	44 口	\$ 39,344	\$ 39,367	交易目的
期貨契約	小型臺指W2	買方	8 口	7,148	7,152	交易目的
期貨契約	威剛期貨	買方	1 口	208	207	交易目的
期貨契約	世界期貨	買方	10 口	1,612	1,618	交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	18 口	4,899	4,842	交易目的
期貨契約	彩晶期貨	賣方	106 口	2,363	2,512	交易目的
期貨契約	胡連期貨	買方	8 口	2,492	2,536	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	2 口	552	576	交易目的
期貨契約	台半期貨	買方	3 口	581	551	交易目的
期貨契約	金居期貨	買方	20 口	2,449	2,420	交易目的
期貨契約	神達期貨	買方	3 口	268	267	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	4 口	2,711	2,836	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	6 口	609	609	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	1 口	183	183	交易目的
期貨契約	台勝科期貨	買方	8 口	2,727	2,696	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	5 口	289	297	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	買方	5 口	246	245	交易目的
期貨契約	光罩期貨	買方	35 口	4,964	4,991	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	1 口	312	312	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	22 口	2,316	2,420	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	買方	35 口	4,879	4,900	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	買方	24 口	2,541	2,578	交易目的
期貨契約	中天期貨	買方	25 口	2,520	2,520	交易目的
期貨契約	美元兌人民幣期貨	買方	4 口	2,791	2,789	交易目的
期貨契約	元晶期貨	賣方	42 口	2,489	2,453	交易目的
期貨契約	合一期貨	買方	6 口	2,309	2,334	交易目的
期貨契約	立端期貨	買方	11 口	2,489	2,464	交易目的
期貨契約	小型富邦媒期貨	賣方	49 口	2,486	2,504	交易目的
期貨契約	小型寶雅期貨	買方	44 口	2,488	2,429	交易目的
期貨契約	小型美元兌人民幣期	賣方	5 口	710	707	交易目的
期貨契約	小型創意期貨	賣方	14 口	2,364	2,429	交易目的
期貨契約	美國費城半導體期貨	買方	1 口	341	340	交易目的
期貨契約	美國費城半導體期貨	賣方	1 口	345	344	交易目的
期貨契約	電子期貨	買方	49 口	174,468	174,797	交易目的
期貨契約	金融期貨	買方	23 口	39,298	39,544	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	34 口	121,506	121,516	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	2 口	7,095	7,144	交易目的
期貨契約	非金電期貨	買方	41 口	62,159	62,201	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	40 口	17,800	17,837	交易目的
期貨契約	聯電期貨	賣方	49 口	5,142	5,155	避險
期貨契約	台積電期貨	賣方	100 口	116,808	118,600	避險
期貨契約	富邦金期貨	賣方	13 口	1,663	1,680	避險
期貨契約	仁寶期貨	賣方	23 口	1,777	1,839	避險
期貨契約	友達期貨	賣方	11 口	399	399	避險
期貨契約	華新期貨	買方	56 口	4,385	4,323	避險
期貨契約	大同期貨	賣方	105 口	8,800	8,831	避險
期貨契約	南亞科期貨	賣方	32 口	4,742	5,024	避險
期貨契約	長榮期貨	賣方	61 口	17,636	17,553	避險
期貨契約	陽明期貨	買方	6 口	633	616	避險

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	陽明期貨	賣方	257 口	\$ 27,286	\$ 26,471	避險
期貨契約	華航期貨	買方	33 口	1,447	1,426	避險
期貨契約	新光金期貨	賣方	27 口	469	477	避險
期貨契約	鴻海期貨	賣方	852 口	174,037	178,068	避險
期貨契約	旺宏期貨	賣方	1 口	63	63	避險
期貨契約	華碩期貨	賣方	15 口	13,880	14,700	避險
期貨契約	群創期貨	賣方	311 口	8,744	8,899	避險
期貨契約	宏碁期貨	賣方	26 口	2,730	2,803	避險
期貨契約	聯發科期貨	賣方	68 口	132,356	138,120	避險
期貨契約	緯創期貨	賣方	90 口	17,362	17,782	避險
期貨契約	東陽期貨	賣方	14 口	2,223	2,150	避險
期貨契約	東元期貨	賣方	13 口	1,192	1,216	避險
期貨契約	川湖期貨	買方	5 口	8,980	9,128	避險
期貨契約	裕隆期貨	賣方	20 口	2,964	2,996	避險
期貨契約	光寶科期貨	賣方	14 口	3,207	3,289	避險
期貨契約	台達電期貨	賣方	9 口	5,537	5,643	避險
期貨契約	華通期貨	賣方	90 口	12,991	12,726	避險
期貨契約	精英期貨	賣方	25 口	1,507	1,577	避險
期貨契約	光磊期貨	買方	3 口	282	282	避險
期貨契約	華邦電期貨	買方	2 口	119	121	避險
期貨契約	華邦電期貨	賣方	10 口	621	608	避險
期貨契約	技嘉期貨	賣方	10 口	5,200	5,320	避險
期貨契約	微星期貨	賣方	12 口	4,584	4,908	避險
期貨契約	全新期貨	賣方	3 口	953	964	避險
期貨契約	義隆期貨	賣方	3 口	948	972	避險
期貨契約	可成期貨	賣方	2 口	741	776	避險
期貨契約	華新科期貨	賣方	105 口	27,315	25,933	避險
期貨契約	宏達電期貨	買方	5 口	528	513	避險
期貨契約	長榮航期貨	買方	6 口	376	378	避險
期貨契約	長榮航期貨	賣方	263 口	16,539	16,543	避險
期貨契約	晶豪科期貨	買方	16 口	3,309	3,127	避險
期貨契約	亞光期貨	賣方	3 口	420	422	避險
期貨契約	聯詠期貨	買方	1 口	1,022	1,030	避險
期貨契約	智原期貨	買方	15 口	10,876	10,695	避險
期貨契約	文曄期貨	賣方	2 口	457	456	避險
期貨契約	欣興期貨	賣方	10 口	3,507	3,519	避險
期貨契約	創意期貨	賣方	5 口	16,850	17,350	避險
期貨契約	大聯大期貨	賣方	2 口	332	326	避險
期貨契約	和碩期貨	賣方	24 口	4,145	4,177	避險
期貨契約	同欣電期貨	買方	4 口	1,257	1,256	避險
期貨契約	康舒期貨	賣方	6 口	485	492	避險
期貨契約	啟基期貨	買方	3 口	939	942	避險
期貨契約	健鼎期貨	賣方	3 口	1,188	1,173	避險
期貨契約	玉晶光期貨	買方	10 口	8,322	8,401	避險
期貨契約	英業達期貨	賣方	1 口	105	105	避險
期貨契約	國巨期貨	買方	1 口	1,198	1,194	避險
期貨契約	南電期貨	買方	3 口	1,477	1,506	避險
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	4 口	404	403	避險
期貨契約	穩懋期貨	賣方	19 口	5,994	6,023	避險

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	威剛期貨	賣方	1 口	\$ 214	\$ 207	避險
期貨契約	欣銓期貨	賣方	9 口	1,375	1,337	避險
期貨契約	晟德期貨	買方	1 口	93	89	避險
期貨契約	榮剛期貨	賣方	19 口	1,934	1,866	避險
期貨契約	世界期貨	買方	5 口	801	809	避險
期貨契約	中光電期貨	賣方	1 口	137	143	避險
期貨契約	中美晶期貨	賣方	41 口	16,318	16,034	避險
期貨契約	元太期貨	賣方	48 口	19,089	18,966	避險
期貨契約	群聯期貨	賣方	3 口	3,043	3,144	避險
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	299 口	82,390	86,112	避險
期貨契約	智邦期貨	賣方	2 口	1,998	2,080	避險
期貨契約	樺漢期貨	賣方	1 口	540	536	避險
期貨契約	台耀期貨	賣方	10 口	2,489	2,540	避險
期貨契約	環球晶期貨	賣方	1 口	1,206	1,174	避險
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	7 口	1,876	1,883	避險
期貨契約	原相期貨	賣方	6 口	1,815	1,851	避險
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	51 口	3,067	2,994	避險
期貨契約	台半期貨	賣方	21 口	3,901	3,856	避險
期貨契約	台光電期貨	買方	1 口	762	762	避險
期貨契約	合晶期貨	賣方	26 口	2,310	2,254	避險
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	7 口	1,249	1,274	避險
期貨契約	金居期貨	買方	17 口	2,050	2,057	避險
期貨契約	宏捷科期貨	買方	5 口	1,314	1,310	避險
期貨契約	神達期貨	賣方	11 口	951	979	避險
期貨契約	雙鴻期貨	買方	2 口	1,414	1,418	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	243 口	23,930	24,677	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	9 口	1,655	1,643	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	120 口	21,980	21,900	避險
期貨契約	小型信驊期貨	賣方	2 口	614	622	避險
期貨契約	裕民期貨	賣方	3 口	323	313	避險
期貨契約	台勝科期貨	賣方	7 口	2,502	2,359	避險
期貨契約	小型國巨期貨	買方	3 口	179	179	避險
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	10 口	596	597	避險
期貨契約	小型台積電期貨	買方	3 口	178	178	避險
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	44 口	2,599	2,609	避險
期貨契約	小型瑞昱期貨	賣方	15 口	710	704	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	3 口	153	155	避險
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	22 口	351	349	避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	78 口	3,214	3,277	避險
期貨契約	精材期貨	賣方	7 口	1,762	1,778	避險
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	65 口	3,360	3,406	避險
期貨契約	僑威期貨	買方	1 口	165	168	避險
期貨契約	威盛期貨	買方	75 口	23,297	23,400	避險
期貨契約	萬海期貨	買方	4 口	446	440	避險
期貨契約	奇鋐期貨	賣方	1 口	598	671	避險
期貨契約	漢翔期貨	賣方	27 口	2,840	2,900	避險
期貨契約	中天期貨	賣方	3 口	297	302	避險
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	3 口	321	323	避險
期貨契約	小型健策期貨	買方	11 口	824	848	避險

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	大亞期貨	買方	1 口	\$ 70	\$ 69	避險
期貨契約	金像電期貨	賣方	41 口	17,510	17,917	避險
期貨契約	合一期貨	賣方	35 口	13,530	13,615	避險
期貨契約	立端期貨	賣方	1 口	225	224	避險
期貨契約	小型寶雅期貨	賣方	10 口	555	552	避險
期貨契約	小型力旺期貨	賣方	12 口	2,994	2,940	避險
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	3 口	1,034	1,044	避險
期貨契約	小型台達電期貨	賣方	56 口	1,719	1,756	避險
期貨契約	小型創意期貨	買方	119 口	20,718	20,647	避險
期貨契約	美時期貨	賣方	1 口	548	543	避險
期貨契約	臺股期貨	賣方	86 口	306,979	307,364	避險
期貨契約	南亞期貨	買方	18 口	2,440	2,394	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	買方	378 口	19,474	20,293	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	356 口	36,084	37,451	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	445 口	525,232	527,770	交易目的
期貨契約	台積電期貨	賣方	28 口	32,993	33,208	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	15 口	1,945	1,938	交易目的
期貨契約	台塑期貨	買方	11 口	1,744	1,740	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	買方	29 口	2,210	2,320	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	賣方	10 口	741	798	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	486 口	16,241	17,642	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	13 口	1,168	1,187	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	賣方	13 口	1,011	1,014	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	買方	29 口	2,289	2,268	交易目的
期貨契約	台新金期貨	賣方	1 口	35	36	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	60 口	3,404	3,384	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	25 口	3,701	3,700	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	418 口	32,054	32,263	交易目的
期貨契約	中環期貨	買方	79 口	1,735	1,809	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	賣方	16 口	1,419	1,538	交易目的
期貨契約	大同期貨	賣方	1,120 口	95,918	94,192	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	賣方	142 口	20,947	22,294	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	389 口	115,460	111,932	交易目的
期貨契約	陽明期貨	買方	223 口	23,608	22,969	交易目的
期貨契約	華航期貨	賣方	648 口	28,165	27,994	交易目的
期貨契約	彰銀期貨	買方	75 口	2,708	2,685	交易目的
期貨契約	新光金期貨	賣方	162 口	2,833	2,864	交易目的
期貨契約	台泥期貨	買方	33 口	2,258	2,297	交易目的
期貨契約	台化期貨	賣方	58 口	7,395	7,238	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	賣方	419 口	85,224	87,571	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	賣方	35 口	2,160	2,198	交易目的
期貨契約	華碩期貨	賣方	31 口	29,926	30,380	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	39 口	16,881	17,550	交易目的
期貨契約	中華電期貨	賣方	4 口	958	956	交易目的
期貨契約	玉山金期貨	賣方	8 口	409	413	交易目的
期貨契約	元大金期貨	買方	9 口	478	495	交易目的
期貨契約	第一金期貨	賣方	1 口	54	55	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	7 口	179	200	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	買方	81 口	8,739	8,732	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	聯發科期貨	買方	11 口	\$ 22,540	\$ 22,330	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	賣方	16 口	32,341	32,640	交易目的
期貨契約	潤泰全期貨	買方	3 口	384	385	交易目的
期貨契約	緯創期貨	賣方	85 口	16,532	16,796	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	62 口	1,887	1,885	交易目的
期貨契約	中石化期貨	賣方	141 口	2,752	2,761	交易目的
期貨契約	東陽期貨	買方	3 口	467	461	交易目的
期貨契約	南紡期貨	賣方	37 口	1,174	1,169	交易目的
期貨契約	東元期貨	賣方	8 口	734	748	交易目的
期貨契約	F-亞德期貨	賣方	1 口	1,982	2,020	交易目的
期貨契約	中纖期貨	買方	8 口	134	131	交易目的
期貨契約	台肥期貨	賣方	3 口	403	406	交易目的
期貨契約	東鋼期貨	買方	22 口	3,162	3,124	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	賣方	53 口	2,914	2,756	交易目的
期貨契約	大成鋼期貨	買方	211 口	16,529	16,628	交易目的
期貨契約	上銀期貨	賣方	13 口	5,888	6,084	交易目的
期貨契約	正新期貨	買方	14 口	1,283	1,257	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	買方	561 口	84,378	84,038	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	買方	12 口	2,757	2,820	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	賣方	5 口	1,154	1,170	交易目的
期貨契約	台達電期貨	賣方	12 口	7,406	7,524	交易目的
期貨契約	金寶期貨	賣方	16 口	520	523	交易目的
期貨契約	華通期貨	賣方	5 口	724	707	交易目的
期貨契約	精英期貨	賣方	7 口	443	442	交易目的
期貨契約	友訊期貨	賣方	22 口	873	876	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	113 口	10,737	10,617	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	102 口	6,014	6,198	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	46 口	6,309	6,440	交易目的
期貨契約	鴻準期貨	賣方	7 口	732	745	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	賣方	14 口	7,389	7,448	交易目的
期貨契約	微星期貨	賣方	1 口	412	409	交易目的
期貨契約	瑞昱期貨	買方	21 口	19,659	19,719	交易目的
期貨契約	正崴期貨	買方	57 口	5,616	5,512	交易目的
期貨契約	億光期貨	買方	1 口	94	100	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	賣方	1 口	68	69	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	賣方	5 口	2,734	2,660	交易目的
期貨契約	京元電期貨	買方	1 口	189	170	交易目的
期貨契約	櫃買期貨	賣方	10 口	9,332	9,362	交易目的
期貨契約	全新期貨	賣方	3 口	964	966	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	4 口	1,305	1,296	交易目的
期貨契約	可成期貨	賣方	16 口	5,996	6,208	交易目的
期貨契約	強茂期貨	買方	10 口	1,412	1,344	交易目的
期貨契約	兆赫期貨	賣方	10 口	447	437	交易目的
期貨契約	富櫃200期貨	賣方	8 口	3,698	3,701	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	6 口	156	155	交易目的
期貨契約	華新科期貨	買方	5 口	1,338	1,235	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	賣方	9 口	926	923	交易目的
期貨契約	中工期貨	賣方	832 口	22,487	22,380	交易目的
期貨契約	冠德期貨	買方	1 口	76	78	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	興富發期貨	買方	5 口	\$ 402	\$ 401	交易目的
期貨契約	華固期貨	買方	11 口	2,114	2,114	交易目的
期貨契約	新興期貨	買方	34 口	1,852	1,734	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	賣方	61 口	3,833	3,837	交易目的
期貨契約	農林期貨	賣方	10 口	447	435	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	買方	62 口	12,599	12,120	交易目的
期貨契約	大立光期貨	賣方	2 口	10,768	11,520	交易目的
期貨契約	亞光期貨	買方	8 口	1,160	1,125	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	買方	34 口	34,568	35,020	交易目的
期貨契約	智原期貨	買方	48 口	35,586	34,224	交易目的
期貨契約	文曄期貨	賣方	2 口	448	450	交易目的
期貨契約	文曄期貨	賣方	10 口	2,195	2,280	交易目的
期貨契約	欣興期貨	賣方	14 口	5,016	4,928	交易目的
期貨契約	晶技期貨	賣方	4 口	788	790	交易目的
期貨契約	景碩期貨	買方	10 口	1,995	1,990	交易目的
期貨契約	景碩期貨	賣方	9 口	1,800	1,795	交易目的
期貨契約	新日興期貨	買方	1 口	248	250	交易目的
期貨契約	新日興期貨	賣方	15 口	3,762	3,735	交易目的
期貨契約	明泰期貨	賣方	17 口	1,285	1,284	交易目的
期貨契約	創意期貨	買方	18 口	63,073	62,460	交易目的
期貨契約	嘉澤期貨	賣方	1 口	2,140	2,150	交易目的
期貨契約	健策期貨	賣方	8 口	12,018	12,336	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	買方	92 口	6,479	6,679	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	買方	36 口	5,725	5,861	交易目的
期貨契約	和碩期貨	買方	7 口	1,197	1,218	交易目的
期貨契約	長虹期貨	買方	5 口	780	784	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	7 口	316	313	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	買方	3 口	809	792	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	買方	15 口	2,519	2,556	交易目的
期貨契約	力成期貨	買方	19 口	5,557	5,339	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	賣方	1 口	304	314	交易目的
期貨契約	台表科期貨	賣方	16 口	3,046	3,072	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	22 口	1,789	1,801	交易目的
期貨契約	啟基期貨	賣方	10 口	3,118	3,135	交易目的
期貨契約	台虹期貨	買方	1 口	86	98	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	54 口	6,071	5,843	交易目的
期貨契約	寶成期貨	賣方	12 口	761	745	交易目的
期貨契約	宏全期貨	賣方	83 口	20,684	20,876	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	賣方	9 口	667	681	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	賣方	51 口	36,134	36,159	交易目的
期貨契約	台玻期貨	買方	8 口	305	303	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	1 口	38	38	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	賣方	1 口	71	71	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	賣方	9 口	3,601	3,519	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	買方	7 口	1,378	1,382	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	買方	26 口	21,766	21,840	交易目的
期貨契約	台郡期貨	賣方	1 口	176	177	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	12 口	4,444	4,392	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	賣方	1 口	53	53	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	英業達期貨	買方	219 口	\$ 22,734	\$ 23,083	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	41 口	6,624	6,552	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	買方	19 口	4,046	4,123	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	賣方	6 口	2,242	2,310	交易目的
期貨契約	國巨期貨	買方	32 口	38,726	38,208	交易目的
期貨契約	南電期貨	買方	4 口	1,975	2,008	交易目的
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	3 口	926	936	交易目的
期貨契約	敬鵬期貨	賣方	1 口	104	101	交易目的
期貨契約	致茂期貨	買方	1 口	428	428	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	33 口	7,571	7,260	交易目的
期貨契約	矽格期貨	買方	2 口	277	261	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	1,384 口	1,229,186	1,235,483	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	825 口	733,703	734,562	交易目的
期貨契約	小型臺指W1	賣方	98 口	87,523	87,681	交易目的
期貨契約	小型臺指W2	買方	169 口	150,939	151,094	交易目的
期貨契約	穩懋期貨	賣方	1 口	339	317	交易目的
期貨契約	環德期貨	買方	1 口	476	489	交易目的
期貨契約	威剛期貨	賣方	24 口	4,874	4,978	交易目的
期貨契約	欣銓期貨	賣方	7 口	1,071	1,040	交易目的
期貨契約	碩禾期貨	買方	5 口	871	907	交易目的
期貨契約	晟德期貨	賣方	3 口	274	266	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	買方	28 口	2,832	2,750	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	賣方	10 口	995	983	交易目的
期貨契約	中光電期貨	賣方	2 口	294	286	交易目的
期貨契約	中美晶期貨	賣方	9 口	3,551	3,519	交易目的
期貨契約	頤邦期貨	買方	20 口	3,010	2,884	交易目的
期貨契約	網家期貨	賣方	5 口	454	441	交易目的
期貨契約	元太期貨	買方	17 口	6,820	6,725	交易目的
期貨契約	群聯期貨	賣方	27 口	28,658	28,296	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	410 口	555,034	555,745	交易目的
期貨契約	FB上証ETF期貨	賣方	1 口	273	276	交易目的
期貨契約	為升期貨	買方	2 口	544	538	交易目的
期貨契約	彩晶期貨	買方	267 口	6,115	6,320	交易目的
期貨契約	胡連期貨	買方	5 口	1,549	1,585	交易目的
期貨契約	CFA50ETF期貨	賣方	20 口	3,782	3,760	交易目的
期貨契約	深100ETF期貨	賣方	3 口	298	305	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	6 口	1,694	1,728	交易目的
期貨契約	群益深証中小期ETF	賣方	8 口	928	933	交易目的
期貨契約	智邦期貨	賣方	8 口	8,037	8,320	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	賣方	48 口	25,980	25,728	交易目的
期貨契約	和大大期貨	賣方	3 口	357	356	交易目的
期貨契約	榮成期貨	買方	34 口	1,006	1,020	交易目的
期貨契約	聯亞期貨	買方	3 口	649	636	交易目的
期貨契約	同致期貨	買方	7 口	2,022	2,030	交易目的
期貨契約	台燿期貨	賣方	31 口	7,470	7,869	交易目的
期貨契約	環球晶期貨	買方	1 口	1,174	1,174	交易目的
期貨契約	精測期貨	買方	2 口	2,288	2,260	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	賣方	100 口	5,735	5,650	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	10 口	2,670	2,680	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	日月光投控期貨	賣方	23 口	\$ 6,074	\$ 6,187	交易目的
期貨契約	原相期貨	賣方	18 口	5,483	5,562	交易目的
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	64 口	3,965	3,757	交易目的
期貨契約	智擎期貨	賣方	7 口	1,437	1,477	交易目的
期貨契約	泰博期貨	買方	4 口	1,270	1,316	交易目的
期貨契約	台半期貨	買方	6 口	1,111	1,102	交易目的
期貨契約	元大高股息ETF	賣方	1 口	360	375	交易目的
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	8 口	493	490	交易目的
期貨契約	力旺期貨	賣方	2 口	10,168	9,780	交易目的
期貨契約	台光電期貨	買方	2 口	1,514	1,524	交易目的
期貨契約	台光電期貨	賣方	3 口	2,237	2,277	交易目的
期貨契約	信昌電期貨	賣方	2 口	210	195	交易目的
期貨契約	合晶期貨	買方	39 口	3,468	3,381	交易目的
期貨契約	大江期貨	賣方	4 口	1,350	1,364	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	1 口	182	182	交易目的
期貨契約	金居期貨	買方	8 口	976	968	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	賣方	26 口	6,727	6,812	交易目的
期貨契約	神達期貨	賣方	33 口	2,669	2,937	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	29 口	20,017	20,541	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	1 口	102	102	交易目的
期貨契約	緯穎期貨	賣方	8 口	27,812	29,200	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	賣方	50 口	8,661	9,125	交易目的
期貨契約	鈦象期貨	賣方	4 口	5,898	5,816	交易目的
期貨契約	小型鈦象期貨	買方	24 口	1,891	1,745	交易目的
期貨契約	小型信驊期貨	賣方	4 口	1,252	1,244	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	賣方	13 口	1,171	1,205	交易目的
期貨契約	裕民期貨	買方	24 口	2,552	2,506	交易目的
期貨契約	台勝科期貨	賣方	13 口	4,807	4,381	交易目的
期貨契約	小型國巨期貨	賣方	3 口	183	179	交易目的
期貨契約	小型台積電期貨	買方	2 口	115	119	交易目的
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	61 口	2,873	2,864	交易目的
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	40 口	2,063	2,060	交易目的
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	20 口	339	317	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	30 口	1,282	1,260	交易目的
期貨契約	永豐餘期貨	賣方	19 口	1,291	1,237	交易目的
期貨契約	精材期貨	買方	5 口	1,286	1,270	交易目的
期貨契約	小型上銀期貨	買方	1 口	22	23	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	買方	3 口	158	157	交易目的
期貨契約	長興期貨	賣方	4 口	233	233	交易目的
期貨契約	僑威期貨	賣方	15 口	2,494	2,517	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	買方	36 口	1,575	1,764	交易目的
期貨契約	超豐期貨	買方	2 口	246	247	交易目的
期貨契約	南茂期貨	買方	32 口	2,809	2,707	交易目的
期貨契約	光罩期貨	買方	22 口	3,137	3,137	交易目的
期貨契約	威盛期貨	買方	206 口	64,728	64,272	交易目的
期貨契約	萬海期貨	賣方	55 口	6,045	6,050	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	賣方	15 口	2,090	2,100	交易目的
期貨契約	力積電期貨	買方	37 口	2,193	2,182	交易目的
期貨契約	奇鋐期貨	買方	2 口	1,339	1,342	交易目的

112年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	奇銓期貨	賣方	2 口	\$ 1,239	\$ 1,342	交易目的
期貨契約	中磊期貨	賣方	21 口	5,825	5,649	交易目的
期貨契約	漢翔期貨	買方	3 口	315	322	交易目的
期貨契約	中天期貨	賣方	6 口	606	605	交易目的
期貨契約	新唐期貨	買方	19 口	5,582	5,415	交易目的
期貨契約	小型嘉澤期貨	賣方	49 口	5,310	5,268	交易目的
期貨契約	小型健策期貨	賣方	25 口	1,675	1,928	交易目的
期貨契約	大亞期貨	買方	143 口	9,867	9,822	交易目的
期貨契約	金像電期貨	賣方	39 口	16,981	17,043	交易目的
期貨契約	元晶期貨	賣方	12 口	716	701	交易目的
期貨契約	合一期貨	賣方	9 口	3,478	3,501	交易目的
期貨契約	立端期貨	買方	5 口	1,129	1,120	交易目的
期貨契約	小型寶雅期貨	買方	59 口	3,282	3,257	交易目的
期貨契約	小型力旺期貨	買方	4 口	963	980	交易目的
期貨契約	世紀鋼期貨	買方	10 口	3,371	3,490	交易目的
期貨契約	世紀鋼期貨	賣方	556 口	199,788	193,488	交易目的
期貨契約	小型創意期貨	賣方	13 口	2,249	2,256	交易目的
期貨契約	富邦越南ETF期貨	賣方	6 口	712	706	交易目的
期貨契約	群益台灣ESG低碳E	賣方	2 口	339	347	交易目的
期貨契約	元大美債20年ETF	買方	16 口	4,947	4,944	交易目的
期貨契約	元大美債20年ETF	賣方	896 口	273,185	276,522	交易目的
期貨契約	美時期貨	賣方	2 口	1,062	1,086	交易目的
期貨契約	華紙期貨	賣方	9 口	446	425	交易目的
期貨契約	小型聚陽期貨	買方	1 口	35	35	交易目的
期貨契約	電子期貨	買方	19 口	67,738	67,766	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	230 口	821,026	820,926	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	353 口	1,251,751	1,258,921	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	34 口	15,129	15,149	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	賣方	4 口	1,783	1,784	交易目的
期貨契約	小型金融期貨	賣方	98 口	42,098	42,125	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	150 口	8	6	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	150 口	(143)	(139)	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	525 口	27	14	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	賣方	525 口	(456)	(216)	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	1 口	3	2	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	14 口	(24)	(21)	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	196 口	(1,042)	(1,619)	避險
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	27 口	(128)	(192)	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	248 口	180	69	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	台積電期貨	買方	22 口	\$ 20,700	\$ 19,756	交易目的
期貨契約	中華電期貨	買方	144 口	32,181	32,688	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	4 口	91	88	交易目的
期貨契約	新興期貨	買方	2 口	84	80	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	3 口	172	168	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	3 口	2,120	2,120	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	138 口	153,810	152,214	交易目的
期貨契約	宣德期貨	買方	3 口	305	290	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	91 口	233,601	234,325	交易目的
期貨契約	金融期貨	賣方	50 口	74,610	74,720	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	114 口	322,668	322,278	交易目的
期貨契約	美國道瓊期貨	買方	443 口	297,014	294,808	交易目的
期貨契約	美國那斯達克100	賣方	518 口	298,277	285,237	交易目的
期貨契約	非金電期貨	賣方	38 口	53,704	54,066	交易目的
期貨契約	南亞期貨	買方	1 口	141	143	交易目的
期貨契約	台塑期貨	買方	1 口	171	174	交易目的
期貨契約	彰銀期貨	買方	5 口	172	172	交易目的
期貨契約	中華電期貨	買方	1 口	223	227	交易目的
期貨契約	中華電期貨	賣方	1 口	225	226	交易目的
期貨契約	元大金期貨	賣方	6 口	262	262	交易目的
期貨契約	緯創期貨	賣方	2 口	116	118	交易目的
期貨契約	中石化期貨	買方	8 口	156	158	交易目的
期貨契約	精英期貨	買方	1 口	44	41	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	5 口	363	338	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	6 口	725	712	交易目的
期貨契約	正歲期貨	買方	6 口	443	441	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	買方	5 口	242	225	交易目的
期貨契約	義隆期貨	買方	3 口	516	516	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	3 口	523	516	交易目的
期貨契約	可成期貨	買方	1 口	349	338	交易目的
期貨契約	可成期貨	賣方	1 口	336	337	交易目的
期貨契約	兆赫期貨	買方	1 口	35	34	交易目的
期貨契約	華新科期貨	買方	1 口	161	157	交易目的
期貨契約	文曄期貨	買方	2 口	253	244	交易目的
期貨契約	明泰期貨	買方	1 口	58	57	交易目的
期貨契約	康舒期貨	買方	8 口	481	479	交易目的
期貨契約	台玻期貨	買方	3 口	137	127	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	3 口	130	127	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	買方	5 口	388	374	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	買方	4 口	757	762	交易目的
期貨契約	敬鵬期貨	買方	1 口	61	58	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	2 口	317	320	交易目的
期貨契約	威剛期貨	買方	5 口	588	572	交易目的
期貨契約	網家期貨	買方	3 口	336	316	交易目的
期貨契約	FB上証ETF期貨	賣方	8 口	2,460	2,496	交易目的
期貨契約	CFA50ETF期貨	賣方	4 口	838	854	交易目的
期貨契約	深100ETF期貨	買方	18 口	2,245	2,264	交易目的
期貨契約	深100ETF期貨	賣方	19 口	2,370	2,379	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	買方	25 口	5,279	5,113	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	群益深証中小期ETF	賣方	6 口	\$ 871	\$ 877	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	買方	1 口	415	407	交易目的
期貨契約	榮成期貨	賣方	4 口	128	130	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	買方	16 口	766	744	交易目的
期貨契約	小型環球晶期貨	買方	7 口	303	301	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	買方	13 口	923	863	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	買方	2 口	288	272	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	2 口	160	159	交易目的
期貨契約	小型鈦象期貨	買方	5 口	212	217	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	買方	8 口	767	717	交易目的
期貨契約	小型瑞昱期貨	買方	9 口	262	254	交易目的
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	8 口	253	252	交易目的
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	1 口	34	33	交易目的
期貨契約	永豐餘期貨	買方	4 口	203	196	交易目的
期貨契約	小型上銀期貨	買方	10 口	182	183	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	3 口	95	95	交易目的
期貨契約	小型南電期貨	買方	2 口	47	45	交易目的
期貨契約	南茂期貨	賣方	1 口	66	67	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	244 口	20,540	19,904	避險
期貨契約	台積電期貨	買方	6 口	5,386	5,382	避險
期貨契約	台積電期貨	賣方	42 口	37,609	37,716	避險
期貨契約	富邦金期貨	賣方	10 口	1,121	1,134	避險
期貨契約	國泰金期貨	賣方	75 口	6,036	6,045	避險
期貨契約	華新期貨	買方	68 口	6,477	6,434	避險
期貨契約	南亞科期貨	賣方	8 口	807	818	避險
期貨契約	長榮期貨	賣方	407 口	132,776	132,275	避險
期貨契約	陽明期貨	買方	146 口	19,206	19,109	避險
期貨契約	鴻海期貨	賣方	693 口	140,010	138,499	避險
期貨契約	群創期貨	賣方	23 口	506	508	避險
期貨契約	聯發科期貨	賣方	4 口	5,154	5,000	避險
期貨契約	東陽期貨	賣方	1 口	85	86	避險
期貨契約	大成鋼期貨	買方	9 口	768	760	避險
期貨契約	裕隆期貨	買方	4 口	492	494	避險
期貨契約	台達電期貨	買方	6 口	3,492	3,444	避險
期貨契約	宏達電期貨	買方	118 口	12,965	13,118	避險
期貨契約	長榮航期貨	買方	733 口	41,482	41,038	避險
期貨契約	聯詠期貨	賣方	1 口	635	631	避險
期貨契約	智原期貨	買方	75 口	22,803	21,300	避險
期貨契約	欣興期貨	買方	19 口	4,595	4,541	避險
期貨契約	景碩期貨	買方	9 口	1,917	1,872	避險
期貨契約	創意期貨	買方	10 口	13,024	12,756	避險
期貨契約	玉晶光期貨	買方	3 口	2,224	2,004	避險
期貨契約	國巨期貨	買方	1 口	946	902	避險
期貨契約	南電期貨	買方	61 口	28,670	27,572	避險
期貨契約	美律期貨	賣方	2 口	317	320	避險
期貨契約	小型臺指	賣方	2 口	1,417	1,414	避險
期貨契約	穩懋期貨	買方	3 口	826	816	避險
期貨契約	世界期貨	買方	4 口	655	622	避險
期貨契約	世界期貨	賣方	2 口	311	311	避險

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	中美晶期貨	買方	1 口	\$ 278	\$ 279	避險
期貨契約	中美晶期貨	賣方	3 口	838	837	避險
期貨契約	元太期貨	買方	1 口	326	323	避險
期貨契約	群聯期貨	買方	1 口	626	630	避險
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	57 口	12,364	11,657	避險
期貨契約	同致期貨	買方	4 口	1,113	1,092	避險
期貨契約	環球晶期貨	賣方	2 口	1,736	1,718	避險
期貨契約	小型精測期貨	買方	2 口	111	93	避險
期貨契約	日月光投控期貨	買方	3 口	564	563	避險
期貨契約	小型環球晶期貨	賣方	10 口	432	430	避險
期貨契約	智擎期貨	買方	4 口	1,011	1,002	避險
期貨契約	泰博期貨	買方	1 口	378	370	避險
期貨契約	台半期貨	買方	23 口	3,459	3,404	避險
期貨契約	合晶期貨	買方	1 口	84	81	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	買方	5 口	317	312	避險
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	13 口	818	813	避險
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	5 口	419	398	避險
期貨契約	小型鈦象期貨	買方	3 口	129	131	避險
期貨契約	小型信驊期貨	賣方	1 口	183	170	避險
期貨契約	小型國巨期貨	買方	6 口	278	271	避險
期貨契約	小型台積電期貨	賣方	64 口	2,928	2,874	避險
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	25 口	782	788	避險
期貨契約	小型玉晶光期貨	買方	239 口	8,640	7,983	避險
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	10 口	310	315	避險
期貨契約	小型南電期貨	買方	42 口	1,000	949	避險
期貨契約	威盛期貨	買方	38 口	5,300	5,092	避險
期貨契約	萬海期貨	買方	127 口	21,276	20,314	避險
期貨契約	力積電期貨	買方	6 口	398	379	避險
期貨契約	臺股期貨	賣方	305 口	868,371	862,235	避險
期貨契約	南亞期貨	買方	66 口	9,678	9,438	交易目的
期貨契約	中鋼期貨	買方	820 口	47,485	48,954	交易目的
期貨契約	聯電期貨	買方	3,580 口	315,128	292,128	交易目的
期貨契約	台積電期貨	買方	1,056 口	1,000,484	948,170	交易目的
期貨契約	富邦金期貨	買方	415 口	47,100	47,049	交易目的
期貨契約	台塑期貨	買方	27 口	4,752	4,693	交易目的
期貨契約	仁寶期貨	賣方	58 口	2,571	2,668	交易目的
期貨契約	友達期貨	買方	1,591 口	47,493	47,730	交易目的
期貨契約	華南金期貨	賣方	18 口	811	810	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	189 口	15,359	15,233	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	賣方	113 口	9,072	9,108	交易目的
期貨契約	國泰金期貨	買方	213 口	17,555	17,338	交易目的
期貨契約	兆豐金期貨	買方	195 口	11,950	11,869	交易目的
期貨契約	台新金期貨	買方	33 口	991	1,003	交易目的
期貨契約	中信金期貨	買方	30 口	1,326	1,326	交易目的
期貨契約	中信金期貨	賣方	38 口	1,680	1,680	交易目的
期貨契約	統一期貨	買方	53 口	6,942	7,081	交易目的
期貨契約	遠東新期貨	買方	100 口	6,515	6,400	交易目的
期貨契約	華新期貨	買方	588 口	56,060	55,625	交易目的
期貨契約	華新期貨	賣方	23 口	2,163	2,178	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	中環期貨	賣方	87 口	\$ 1,286	\$ 1,262	交易目的
期貨契約	佳世達期貨	買方	33 口	1,785	1,861	交易目的
期貨契約	南亞科期貨	買方	31 口	3,180	3,168	交易目的
期貨契約	長榮期貨	買方	311 口	101,724	101,075	交易目的
期貨契約	長榮期貨	賣方	24 口	7,923	7,800	交易目的
期貨契約	陽明期貨	買方	383 口	49,725	50,100	交易目的
期貨契約	華航期貨	買方	172 口	6,479	6,492	交易目的
期貨契約	彰銀期貨	賣方	12 口	417	412	交易目的
期貨契約	新光金期貨	買方	11 口	192	194	交易目的
期貨契約	新光金期貨	賣方	275 口	4,808	4,840	交易目的
期貨契約	永豐金期貨	買方	38 口	1,317	1,272	交易目的
期貨契約	台泥期貨	賣方	9 口	619	608	交易目的
期貨契約	台化期貨	賣方	7 口	978	983	交易目的
期貨契約	鴻海期貨	買方	561 口	114,760	112,179	交易目的
期貨契約	旺宏期貨	買方	92 口	6,251	6,201	交易目的
期貨契約	華碩期貨	買方	53 口	28,254	28,355	交易目的
期貨契約	廣達期貨	買方	11 口	1,533	1,591	交易目的
期貨契約	中華電期貨	賣方	20 口	4,460	4,540	交易目的
期貨契約	玉山金期貨	賣方	42 口	2,053	2,020	交易目的
期貨契約	元大金期貨	買方	132 口	5,833	5,755	交易目的
期貨契約	第一金期貨	賣方	23 口	1,206	1,224	交易目的
期貨契約	群創期貨	賣方	194 口	4,673	4,288	交易目的
期貨契約	宏碁期貨	賣方	7 口	325	329	交易目的
期貨契約	聯發科期貨	買方	610 口	864,039	762,428	交易目的
期貨契約	潤泰全期貨	賣方	12 口	1,603	1,570	交易目的
期貨契約	緯創期貨	買方	7 口	417	412	交易目的
期貨契約	亞泥期貨	買方	73 口	5,929	5,993	交易目的
期貨契約	國喬期貨	買方	32 口	1,185	1,206	交易目的
期貨契約	中石化期貨	賣方	33 口	649	653	交易目的
期貨契約	東陽期貨	賣方	22 口	1,927	1,899	交易目的
期貨契約	東元期貨	賣方	6 口	335	332	交易目的
期貨契約	F-亞德期貨	賣方	2 口	3,672	3,696	交易目的
期貨契約	中纖期貨	買方	42 口	691	718	交易目的
期貨契約	台肥期貨	賣方	7 口	751	750	交易目的
期貨契約	東鋼期貨	買方	40 口	4,131	4,216	交易目的
期貨契約	中鴻期貨	買方	93 口	4,970	4,984	交易目的
期貨契約	大成鋼期貨	買方	351 口	29,255	29,634	交易目的
期貨契約	上銀期貨	賣方	6 口	2,185	2,190	交易目的
期貨契約	川湖期貨	買方	1 口	782	770	交易目的
期貨契約	正新期貨	賣方	8 口	549	542	交易目的
期貨契約	裕隆期貨	賣方	61 口	7,750	7,540	交易目的
期貨契約	光寶科期貨	買方	21 口	2,674	2,692	交易目的
期貨契約	台達電期貨	買方	93 口	53,312	53,382	交易目的
期貨契約	華通期貨	賣方	10 口	958	891	交易目的
期貨契約	精英期貨	賣方	14 口	610	580	交易目的
期貨契約	友訊期貨	買方	9 口	266	267	交易目的
期貨契約	光磊期貨	買方	15 口	1,082	1,014	交易目的
期貨契約	華邦電期貨	買方	30 口	1,252	1,173	交易目的
期貨契約	聯強期貨	買方	21 口	2,508	2,491	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	鴻準期貨	買方	1 口	\$ 104	\$ 104	交易目的
期貨契約	技嘉期貨	買方	81 口	16,610	17,172	交易目的
期貨契約	微星期貨	買方	69 口	16,414	16,560	交易目的
期貨契約	微星期貨	賣方	5 口	1,160	1,195	交易目的
期貨契約	瑞昱期貨	買方	285 口	171,005	160,740	交易目的
期貨契約	正歲期貨	賣方	1 口	76	74	交易目的
期貨契約	億光期貨	賣方	1 口	77	74	交易目的
期貨契約	凌陽期貨	買方	32 口	1,554	1,440	交易目的
期貨契約	漢唐期貨	買方	4 口	1,473	1,448	交易目的
期貨契約	全新期貨	買方	3 口	410	412	交易目的
期貨契約	義隆期貨	賣方	12 口	2,011	2,064	交易目的
期貨契約	強茂期貨	賣方	4 口	494	463	交易目的
期貨契約	兆赫期貨	買方	39 口	1,338	1,334	交易目的
期貨契約	瑞軒期貨	買方	142 口	2,756	2,854	交易目的
期貨契約	華新科期貨	賣方	5 口	821	785	交易目的
期貨契約	宏達電期貨	買方	359 口	40,686	39,920	交易目的
期貨契約	中工期貨	買方	127 口	2,108	2,068	交易目的
期貨契約	冠德期貨	買方	8 口	460	467	交易目的
期貨契約	興富發期貨	買方	47 口	3,700	3,779	交易目的
期貨契約	華固期貨	賣方	11 口	1,927	1,947	交易目的
期貨契約	新興期貨	買方	9 口	370	362	交易目的
期貨契約	長榮航期貨	買方	309 口	17,432	17,293	交易目的
期貨契約	臺企銀期貨	賣方	50 口	1,287	1,295	交易目的
期貨契約	農林期貨	賣方	15 口	671	641	交易目的
期貨契約	晶豪科期貨	賣方	14 口	1,822	1,813	交易目的
期貨契約	大立光期貨	買方	2 口	8,780	8,180	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	買方	43 口	26,363	27,133	交易目的
期貨契約	聯詠期貨	賣方	3 口	1,851	1,890	交易目的
期貨契約	智原期貨	買方	152 口	49,968	43,168	交易目的
期貨契約	欣興期貨	買方	9 口	2,229	2,151	交易目的
期貨契約	晶技期貨	買方	2 口	343	328	交易目的
期貨契約	景碩期貨	買方	21 口	4,443	4,368	交易目的
期貨契約	明泰期貨	賣方	1 口	62	57	交易目的
期貨契約	創意期貨	賣方	6 口	7,618	7,656	交易目的
期貨契約	健策期貨	賣方	5 口	3,842	3,740	交易目的
期貨契約	F-TPK期貨	賣方	1 口	61	59	交易目的
期貨契約	大聯大期貨	賣方	28 口	2,652	2,705	交易目的
期貨契約	和碩期貨	賣方	5 口	632	634	交易目的
期貨契約	長虹期貨	賣方	12 口	1,719	1,771	交易目的
期貨契約	嘉聯益期貨	賣方	21 口	1,040	983	交易目的
期貨契約	瑞儀期貨	買方	2 口	420	422	交易目的
期貨契約	聯茂期貨	賣方	16 口	2,366	2,314	交易目的
期貨契約	力成期貨	買方	14 口	2,304	2,234	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	買方	2 口	764	766	交易目的
期貨契約	同欣電期貨	賣方	5 口	1,909	1,905	交易目的
期貨契約	台表科期貨	買方	10 口	1,873	1,782	交易目的
期貨契約	康舒期貨	賣方	2 口	122	120	交易目的
期貨契約	啟基期貨	買方	10 口	1,610	1,560	交易目的
期貨契約	啟基期貨	賣方	95 口	16,075	14,877	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	台虹期貨	買方	51 口	\$ 4,244	\$ 4,182	交易目的
期貨契約	達方期貨	買方	22 口	1,654	1,672	交易目的
期貨契約	寶成期貨	買方	16 口	1,062	1,102	交易目的
期貨契約	宏全期貨	買方	2 口	347	347	交易目的
期貨契約	潤泰新期貨	買方	438 口	38,193	38,018	交易目的
期貨契約	聚陽期貨	買方	5 口	2,417	2,325	交易目的
期貨契約	台玻期貨	買方	10 口	421	424	交易目的
期貨契約	台玻期貨	賣方	11 口	497	466	交易目的
期貨契約	廣宇期貨	買方	22 口	1,630	1,643	交易目的
期貨契約	健鼎期貨	賣方	1 口	196	187	交易目的
期貨契約	台灣大期貨	賣方	10 口	1,880	1,904	交易目的
期貨契約	玉晶光期貨	買方	89 口	66,223	59,451	交易目的
期貨契約	台郡期貨	買方	5 口	991	982	交易目的
期貨契約	美利達期貨	賣方	4 口	1,347	1,343	交易目的
期貨契約	合庫金期貨	賣方	29 口	1,512	1,508	交易目的
期貨契約	英業達期貨	買方	127 口	6,418	6,655	交易目的
期貨契約	開發金期貨	賣方	70 口	1,780	1,764	交易目的
期貨契約	遠傳期貨	賣方	11 口	1,459	1,456	交易目的
期貨契約	F-臻鼎期貨	賣方	4 口	911	840	交易目的
期貨契約	F-中租期貨	買方	18 口	7,587	7,830	交易目的
期貨契約	儒鴻期貨	賣方	13 口	12,746	12,831	交易目的
期貨契約	國巨期貨	買方	125 口	117,064	112,760	交易目的
期貨契約	南電期貨	賣方	5 口	2,284	2,260	交易目的
期貨契約	葡萄王期貨	賣方	1 口	333	337	交易目的
期貨契約	敬鵬期貨	買方	31 口	1,804	1,786	交易目的
期貨契約	致茂期貨	買方	1 口	363	364	交易目的
期貨契約	美律期貨	買方	1 口	161	160	交易目的
期貨契約	矽格期貨	買方	2 口	192	193	交易目的
期貨契約	小型臺指	買方	932 口	658,054	655,837	交易目的
期貨契約	小型臺指	賣方	1,085 口	763,592	763,815	交易目的
期貨契約	小型臺指W1	買方	35 口	24,858	24,771	交易目的
期貨契約	小型臺指W2	買方	5 口	3,557	3,539	交易目的
期貨契約	百和期貨	賣方	22 口	2,517	2,490	交易目的
期貨契約	穩懋期貨	買方	23 口	6,496	6,256	交易目的
期貨契約	環德期貨	買方	3 口	1,095	1,092	交易目的
期貨契約	順達期貨	賣方	2 口	300	290	交易目的
期貨契約	威剛期貨	買方	98 口	11,994	11,211	交易目的
期貨契約	欣銓期貨	賣方	3 口	308	296	交易目的
期貨契約	碩禾期貨	賣方	2 口	450	399	交易目的
期貨契約	晟德期貨	賣方	8 口	785	755	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	買方	20 口	1,488	1,470	交易目的
期貨契約	榮剛期貨	賣方	12 口	883	884	交易目的
期貨契約	世界期貨	賣方	13 口	2,061	2,020	交易目的
期貨契約	中光電期貨	賣方	2 口	215	228	交易目的
期貨契約	中美晶期貨	買方	28 口	8,273	7,812	交易目的
期貨契約	新普期貨	賣方	4 口	2,334	2,272	交易目的
期貨契約	頤邦期貨	買方	8 口	942	931	交易目的
期貨契約	網家期貨	賣方	13 口	1,379	1,368	交易目的
期貨契約	元太期貨	買方	6 口	1,975	1,932	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	元太期貨	賣方	29 口	\$ 9,593	\$ 9,367	交易目的
期貨契約	群聯期貨	買方	16 口	9,925	10,080	交易目的
期貨契約	森鉅期貨	買方	15 口	1,788	1,773	交易目的
期貨契約	台灣50ETF期貨	買方	239 口	264,942	263,631	交易目的
期貨契約	為升期貨	賣方	21 口	6,147	5,817	交易目的
期貨契約	彩晶期貨	買方	654 口	14,367	14,584	交易目的
期貨契約	胡連期貨	賣方	4 口	1,167	1,156	交易目的
期貨契約	小型大立光期貨	賣方	1 口	207	205	交易目的
期貨契約	智邦期貨	買方	14 口	7,021	6,552	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	買方	10 口	3,945	4,060	交易目的
期貨契約	樺漢期貨	賣方	1 口	396	407	交易目的
期貨契約	和大大期貨	買方	5 口	695	671	交易目的
期貨契約	榮成期貨	賣方	57 口	1,767	1,858	交易目的
期貨契約	聯亞期貨	賣方	12 口	2,720	2,556	交易目的
期貨契約	同致期貨	買方	157 口	44,791	42,861	交易目的
期貨契約	台耀期貨	買方	11 口	1,235	1,131	交易目的
期貨契約	環球晶期貨	賣方	53 口	46,107	45,527	交易目的
期貨契約	小型精測期貨	賣方	4 口	207	186	交易目的
期貨契約	日月光投控期貨	買方	401 口	78,407	75,308	交易目的
期貨契約	智擎期貨	買方	10 口	2,430	2,500	交易目的
期貨契約	智擎期貨	賣方	18 口	4,402	4,518	交易目的
期貨契約	泰博期貨	賣方	10 口	3,734	3,700	交易目的
期貨契約	台半期貨	賣方	2 口	297	296	交易目的
期貨契約	台灣高鐵期貨	賣方	32 口	1,853	1,840	交易目的
期貨契約	台光電期貨	賣方	3 口	1,028	1,020	交易目的
期貨契約	合晶期貨	買方	305 口	26,652	24,827	交易目的
期貨契約	大江期貨	賣方	7 口	2,444	2,380	交易目的
期貨契約	小型祥碩期貨	賣方	4 口	282	266	交易目的
期貨契約	神盾期貨	買方	1 口	127	121	交易目的
期貨契約	宣德期貨	買方	8 口	816	774	交易目的
期貨契約	金居期貨	賣方	22 口	2,229	2,200	交易目的
期貨契約	宏捷科期貨	買方	46 口	6,538	6,256	交易目的
期貨契約	雙鴻期貨	買方	4 口	1,176	1,176	交易目的
期貨契約	小型聯發科期貨	賣方	65 口	4,475	4,063	交易目的
期貨契約	小型緯穎期貨	買方	2 口	174	159	交易目的
期貨契約	鈦象期貨	買方	1 口	850	872	交易目的
期貨契約	鈦象期貨	賣方	1 口	878	868	交易目的
期貨契約	信驊期貨	買方	1 口	3,420	3,400	交易目的
期貨契約	信驊期貨	賣方	1 口	3,430	3,400	交易目的
期貨契約	小型信驊期貨	賣方	9 口	1,827	1,530	交易目的
期貨契約	富采投控期貨	賣方	32 口	3,118	2,867	交易目的
期貨契約	裕民期貨	買方	52 口	5,131	5,054	交易目的
期貨契約	裕民期貨	賣方	18 口	1,760	1,750	交易目的
期貨契約	台勝科期貨	賣方	11 口	3,057	3,003	交易目的
期貨契約	小型聯詠期貨	買方	1 口	31	32	交易目的
期貨契約	小型穩懋期貨	賣方	30 口	454	408	交易目的
期貨契約	精材期貨	買方	10 口	1,956	1,928	交易目的
期貨契約	小型群聯期貨	賣方	6 口	185	189	交易目的
期貨契約	長興期貨	賣方	5 口	315	313	交易目的

111年12月31日

項目	交易種類	未平倉部位		合約金額或 支付(收取) 權利金(註)	公允價值	備註
		買/賣方	契約數			
期貨契約	正隆期貨	買方	3 口	\$ 164	\$ 164	交易目的
期貨契約	小型華碩期貨	買方	1 口	27	27	交易目的
期貨契約	超豐期貨	賣方	3 口	288	288	交易目的
期貨契約	南茂期貨	賣方	3 口	199	200	交易目的
期貨契約	光罩期貨	買方	52 口	9,083	8,879	交易目的
期貨契約	威盛期貨	賣方	33 口	4,603	4,422	交易目的
期貨契約	萬海期貨	買方	19 口	3,096	3,044	交易目的
期貨契約	高端疫苗期貨	賣方	11 口	1,467	1,503	交易目的
期貨契約	力積電期貨	買方	108 口	6,961	6,815	交易目的
期貨契約	奇鉉期貨	賣方	115 口	25,857	25,737	交易目的
期貨契約	中磊期貨	賣方	9 口	1,398	1,379	交易目的
期貨契約	電子期貨	買方	24 口	61,742	61,800	交易目的
期貨契約	電子期貨	賣方	12 口	30,789	30,828	交易目的
期貨契約	金融期貨	賣方	8 口	11,965	11,955	交易目的
期貨契約	臺股期貨	買方	196 口	551,252	550,155	交易目的
期貨契約	臺股期貨	賣方	336 口	948,077	945,950	交易目的
期貨契約	小型電子期貨	買方	8 口	2,578	2,572	交易目的
期貨契約	英國金融時報指FT	賣方	1 口	2,767	2,769	交易目的
期貨契約	日圓 JY	賣方	1 口	2,962	2,959	交易目的
期貨契約	小型美元兌換人民幣	買方	1 口	608	607	交易目的
期貨契約	微型 NQ	買方	418 口	294,017	282,977	交易目的
期貨契約	微型YM	賣方	571 口	294,950	291,828	交易目的
期貨契約	SGX富台指數	買方	5 口	7,588	7,627	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	20 口	17	16	交易目的
選擇權契約	CFA50ETF選擇權 賣權	買方	2 口	-	-	交易目的
選擇權契約	黃金選擇權 買權	買方	1 口	2	2	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	買方	253 口	2,734	2,479	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	135 口	(520)	(477)	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	512 口	4,503	4,725	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	賣方	14 口	(321)	(330)	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	69 口	192	173	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	200 口	(691)	(643)	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	31 口	132	143	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 賣權	賣方	144 口	(776)	(458)	交易目的
選擇權契約	臺指選W2 買權	買方	154 口	1,065	981	交易目的
選擇權契約	臺指選W2 買權	賣方	36 口	(86)	(74)	交易目的
選擇權契約	臺指選W2 賣權	賣方	1 口	(17)	(15)	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	買方	17 口	17	1	避險
選擇權契約	臺指選W1 賣權	買方	95 口	203	230	避險
選擇權契約	臺指選擇權 買權	賣方	157 口	(380)	(208)	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	買方	70 口	262	143	交易目的
選擇權契約	臺指選擇權 賣權	賣方	94 口	(302)	(194)	交易目的
選擇權契約	臺指選W1 買權	賣方	200 口	(489)	(335)	交易目的

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

2. 市場價格風險：

(1) 本公司從事指數選擇權、個股選擇權、股價指數期貨、公債期貨及 30 天期利率期貨交易之市場價格風險主要係來自上述各商品價格變化之風險，每項契約均有公平市價，並於操作時依風險設定停損點，發生之損失應可在預期之範圍內，故無重大之市場價格風險。

(2) 期貨部門從事之業務涉及若干外幣暴險資訊如下：

		112年12月31日					
		美金	歐元	港幣	日圓	人民幣	其他
外幣金融資產							總計
期貨交易保證金							
一自有資金		\$ 30,573	(\$ 706)	\$ 16,193	\$ 2,953	\$ 11,296	\$ 25,526
註：民國112年12月31日美金兌台幣30.705元/歐元兌台幣33.980元/港幣兌台幣3.929元/日圓兌台幣0.217元/人民幣兌台幣4.327元		\$ 85,836					

		111年12月31日					
		美金	歐元	港幣	日圓	人民幣	其他
外幣金融資產							總計
期貨交易保證金							
一自有資金		\$ 45,558	(\$ 680)	\$ 22,037	(\$ 2,607)	\$ 13,312	\$ 28,297
註：民國111年12月31日美金兌台幣30.710元/歐元兌台幣32.720元/港幣兌台幣3.938元/日圓兌台幣0.232元/人民幣兌台幣4.408元		\$ 105,917					

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 112 年 12 月 31 日止，本公司期貨自營部門所持有之選擇權及期貨未平倉部位皆可於市場上以合理價格平倉，故變現流動風險甚低。

本公司期貨自營部門從事期貨交易屬保證金交易，於交易前已先繳付保證金，每日依本公司所建立之未平倉期貨契約部位逐日評價，若需追繳保證金，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險，其現金流量風險發生之可能性極小。

本公司期貨自營部門從事買賣選擇權交易，於交易前已先支付(收取)權利金，若賣出買權之交易相對人履行契約，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險，亦無現金流量風險。

4. 持有衍生工具之種類、目的及達成該目的之策略：

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

5. 衍生工具於財務報表上之表達方法：

(1) 期貨帳戶中留存之保證金餘額明細如下：

	112年12月31日	111年12月31日
期貨交易保證金—自有資金	\$ 4,121,639	\$ 4,574,974
超額保證金	\$ 3,469,589	\$ 3,622,064

(2) 因期貨自營業務而認列之衍生工具(損)益一期貨明細如下：

	112年1月至12月	111年1月至12月
期貨契約利益	\$ 576,101	\$ 806,635
選擇權交易利益	185,035	341,741
期貨契約損失	(599,098)	(775,049)
選擇權交易損失	(129,759)	(250,195)
合計	\$ 32,279	\$ 123,132

(二) 以公允價值衡量之公允價值等級資訊

1. 公允價值衡量之金融工具

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

2. 金融工具公允價值衡量之等級資訊

(1) 本公司期貨自營部門金融工具以公允價值衡量之三等級定義

A. 第一等級

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

B. 第二等級

資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司期貨自營部門民國 112 年及 111 年 1 月至 12 月持有之金融工具並無重大之第一等級及第二等級間移轉。

C. 第三等級

資產或負債之不可觀察輸入值。本公司期貨自營部門無投資無活絡市場之權益工具。

(2) 透過損益按公允價值衡量之金融工具，屬非衍生工具者，係以活絡市場公開報價之市場價格為公允價值。屬衍生工具者，若可取得活絡市場報價，則以市場價格為公允價值，若無活絡市場報價，則假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。

(3) 金融工具公允價值之等級資訊

以公允價值衡量之金融工具項目

112年12月31日

	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	\$ 4,121,730	\$ 4,121,730	\$ -	\$ -
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	2,187	2,187	-	-

以公允價值衡量之金融工具項目

111年12月31日

	合計	第一等級	第二等級	第三等級
<u>重複性公允價值</u>				
<u>衍生工具</u>				
資產				
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	\$ 4,583,867	\$ 4,583,867	\$ -	\$ -
負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	2,734	2,734	-	-

十三、依期貨交易法相關規定，應符合財務比率之限制及其執行情形

規定 條次	計 算 公 式	112年12月31日		111年12月31日		標準	執行情形
		計 算 式	比 率	計 算 式	比 率		
17	業 主 權 益	1,983,329	28.55 倍	2,284,449	58.08 倍	≥1	符合標準
	(負債總額-期貨交易人權益)	69,475		39,336			
17	流 動 資 產	5,271,642	75.88 倍	5,722,742	145.49 倍	≥1	符合標準
	流 動 負 債	69,475		39,336			
22	業 主 權 益	1,983,329	495.83 %	2,284,449	571.11 %	≥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	1,587,756	243.50 %	1,739,987	182.60 %	≥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	652,050		952,910		≥15%	

十四、專屬期貨商業務之特有風險

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

十五、其他

無。

十六、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
4. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 與關係人交易之手續費折讓合計達新台幣五百萬元以上：無。
6. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附註七。

(二)轉投資事業相關資訊

無。

(三)大陸投資資訊

無。

(以下空白)

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
現金及約當現金明細表
民國112年12月31日

項 目		摘 要		金 額	備 註
活期存款					
台幣存款				\$	61,520
外幣存款		美元	64 仟元 匯率： 30.705		
		港幣	6 仟元 匯率： 3.929		2,000
定期存款					
台幣存款		到期日：民國113年1月1日至民國113年3月27日 利率：0.605%~1.250%			964,700
外幣存款		美元	3,900 仟元 匯率： 30.705		
		到期日：民國113年1月8日至民國113年3月6日 利率：5.200%~5.500%			119,749
合計				\$	<u>1,147,969</u>

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動
 民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

金 融 工 具 名 稱	摘 要	股數或張數	面 值	總 額	利 率	取 得 成 本	公 允 價 值 單 價	總 額	歸屬於信用風險變 動之公允價值變動	備 註
強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產：										
經紀商投資有價證券						\$ 27	\$ -	\$ -		
期貨交易保證金—自有資金						4,121,639	4,121,639	-		
買入選擇權										
臺指選W1 買權	買方	150 口				8	6	-	-	交 易 目 的
臺指選W1 賣權	買方	525 口				27	14	-	-	交 易 目 的
臺指選W1 買權	買方	1 口				3	2	-	-	交 易 目 的
臺指選擇權 賣權	買方	248 口				180	69	-	-	交 易 目 的
						218	91	-	-	
合計						\$ 4,121,884	\$ 4,121,730	\$ -		

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

期貨交易保證金-自有資金

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

期貨結算機構名稱 (其他期貨商名稱)	摘 要	幣 別	外幣金額	匯率(元)	新臺幣金額	備註
統一期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			\$ 3,937,594	
		美元	\$ 640	30.705	19,693	
		日圓	13,581	0.217	2,953	
		港幣	1,810	3.929	7,111	
		英鎊	8	39.150	332	
		歐元	(21)	33.980	(706)	
		人民幣	2,562	4.327	11,092	
					3,978,069	
群益期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			40,211	
元大期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			20,096	
		越南盾	13,134,361	0.001	16,536	
		美元	322	30.705	9,895	
		泰銖	5,411	0.902	4,879	
		韓圓	159,458	0.024	3,779	
		港幣	2,311	3.929	9,082	
		人民幣	47	4.327	204	
					64,471	
凱基期貨股份有限公司	期貨交易保證金	台幣			37,903	
		美元	32	30.705	985	
					38,888	
					\$ 4,121,639	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他應收款

民國112年12月31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>
應收利息	定期存款利息	\$ 1,922	
其他應收款	代徵交易稅獎金	21	
合計		<u>\$ 1,943</u>	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
不動產及設備變動
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元
 提供擔保
 或抵押情形 備 註
 無

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
電腦設備	\$ 8,731	\$ 1,727	(\$ 2,779)	\$ 7,679

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
不動產及設備累計折舊變動
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
電腦設備	(\$ 4,585)	(\$ 2,123)	\$ 2,779	(\$ 3,929)	註一

註一：電腦設備耐用年限為3~5年。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

無形資產變動

民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
電腦軟體	\$ 9,643	\$ 3,558	(\$ 4,120)	\$ 9,081	註

註：電腦軟體依直線法按估計耐用年限4年提列攤銷。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他非流動資產

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

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

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動
民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

金 融 工 具 名 稱 摘 要	股數或張數	面 值	總 額	利 率	取 得 成 本	公 允 價 值 單 價 總 額	歸屬於信用風險變 動之公允價值變動	備 註
賣出選擇權負債								
臺指選W1 買權	賣方	150	口		\$ 143	\$ 139	\$ -	交易目的
臺指選W1 賣權	賣方	525	口		456	216	-	交易目的
臺指選W1 買權	賣方	14	口		24	21	-	交易目的
臺指選擇權 買權	賣方	196	口		1,042	1,619	-	避險
臺指選擇權 買權	賣方	27	口		128	192	-	交易目的
合計					<u>\$ 1,793</u>	<u>\$ 2,187</u>	<u>\$ -</u>	

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

應付帳款

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

<u>客戶名稱</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
非關係人：						
國稅局		期貨交易稅	\$	17		

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他應付款

民國112年12月31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>
應付指期經手費				\$	3,457		
應付指期交割結算費					1,721		
應付薪資					2,111		
應付獎金					59,521		
其他					461		
合計				\$	67,271		

註：各項目餘額超過本項目金額百分之五者，應分別列報，其餘得合併列報。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

其他非流動負債

民國112年12月31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>
內部往來		期貨避險分戶保證金		(\$	2,133,060)		
		期貨非避險分戶保證金			5,376,191		
		其他			1,898		
合計				\$	3,245,029		

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門

衍生工具淨利益

民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
衍生工具利益：							
期貨契約利益-非避險	已實現		\$	581,913			
期貨契約利益-非避險	未實現		(	5,812)			
小計				576,101			
選擇權交易利益-非避險	已實現			185,203			
選擇權交易利益-非避險	未實現		(	168)			
小計				185,035			
合計				761,136			
衍生工具損失：							
期貨契約損失-非避險	已實現		(	606,863)			
期貨契約損失-非避險	未實現			7,765			
小計			(	599,098)			
選擇權交易損失-非避險	已實現		(	129,869)			
選擇權交易損失-非避險	未實現			110			
小計			(	129,759)			
合計			(	728,857)			
總計			\$	32,279			

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
員工福利、折舊、攤銷及其他營業費用
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	111年度	備 註
員工福利費用			
薪資費用	\$ 86,211	\$ 58,233	
勞健保費用	3,569	3,153	
退休金費用	1,669	1,465	
其他員工福利費用	1,338	2,262	
折舊費用	2,123	2,204	
攤銷費用	4,120	2,760	
其他營業費用	54,836	52,327	
	<u>\$ 153,866</u>	<u>\$ 122,404</u>	

附註：

1. 民國 112 年及 111 年度之員工人數分別為 22 人及 24 人，其中未兼任員工之董事人數皆為 0 人。
2. 年度個體或個別財務報告應增加揭露以下資訊：
 - (1) 本年度平均員工福利費用\$4,218(『本年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數』/『本年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)
 - 前一年度平均員工福利費用\$2,713(『前一年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數』/『前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)
 - (2) 本年度平均員工薪資費用\$3,919(本年度薪資費用合計數/『本年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)
 - 前一年度平均員工薪資費用\$2,426(前一年度薪資費用合計數/『前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)
 - (3) 平均員工薪資費用調整變動情形 61.54%(『本年度平均員工薪資費用-前一年度平均員工薪資費用』/前一年度平均員工薪資費用)
3. 民國 112 年及 111 年度監察人酬金皆為 0 元，係因本公司設置審計委員會故無監察人酬金。
4. 本公司薪資報酬政策(包括董事、監察人、經理人及員工)：
 - (1) 董事：依公司章程第 19 條，董事之報酬為授權董事會依其對於本公司營運參與之程度及貢獻，並參酌同業水準議定之。獨立董事按月支領固定報酬，並不參與董事酬勞分配。
 - (2) 經理人及員工：依工作規則第 37 條，本公司薪資政策為公平合理的補償員工對公司的貢獻、在同業中公司能提員工有競爭性的薪資、薪資水準符合政府相關法令及適當控制薪資的成本。

統一綜合證券股份有限公司-期貨部門
其他利益及損失
民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
財務收入				\$	15,154		
外幣兌換淨損失				(	2,559)		
期貨交易所報價獎勵金					17,780		
其他					120		
合計				\$	30,495		

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 1131422 號

會員姓名：
(1) 林瑟凱
(2) 羅蕉森

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

事務所地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

事務所統一編號：03932533

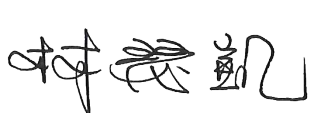
事務所電話：(02)27296666

委託人統一編號：23218183

會員書字號：
(1) 北市會證字第 2967 號
(2) 北市會證字第 4097 號

印鑑證明書用途：辦理 統一綜合證券股份有限公司

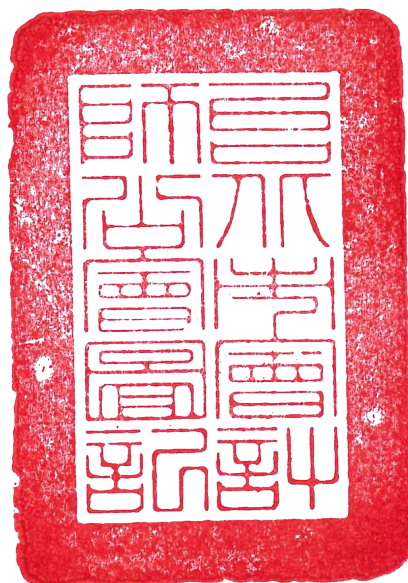
112 年 01 月 01 日 至
112 年度（自民國 112 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
簽名式 (二)		存會印鑑 (二)	

理事長：



核對人：



中華民國 113 年 02 月 05 日