

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

資	產	附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
現金及約當現金	六(一)		\$	25,106 -	\$	75,657 1
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流	六(二)及八					
動				3,273,347 27		1,893,306 20
應收帳款	六(四)			1,478,333 12		875,760 9
預付款項				2,155 -		1,557 -
其他應收款				3,913 -		4,569 -
其他應收款—關係人	七			- -		350,000 4
其他金融資產—流動				45 -		4,114 -
本期所得稅資產				1,776 -		1,576 -
受限制資產—流動	六(一)及八			416,000 4		416,000 5
其他流動資產				54,911 1		118,167 1
流動資產總計				5,255,586 44		3,740,706 40
非流動資產						
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(二)及八					
資產—非流動				6,346,155 53		5,207,261 55
不動產及設備	六(五)及八			199,484 2		174,181 2
使用權資產	六(六)			23,237 -		30,884 -
無形資產	六(七)			65,459 -		65,010 1
其他非流動資產	六(三)(八)及八			186,349 1		159,124 2
非流動資產總計				6,820,684 56		5,636,460 60
資產總計				\$ 12,076,270 100		\$ 9,377,166 100

(續次頁)

 新亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

負債及權益	附註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
		金 額 %	金 額 %
流動負債			
短期借款	六(九)	\$ 430,000 3	\$ 277,000 3
應付商業本票	六(九)	1,558,631 13	1,069,014 12
應付帳款	六(十)	1,473,266 12	875,864 9
本期所得稅負債		- -	4,000 -
租賃負債－流動	七	8,024 -	16,192 -
其他流動負債		351,164 3	222,838 2
流動負債總計		3,821,085 31	2,464,908 26
其他非流動負債			
長期借款	六(十二)	524,000 5	774,000 9
租賃負債－非流動	七	18,396 -	22,785 -
遞延所得稅負債	六(十三)	29,000 -	- -
其他非流動負債總計		571,396 5	796,785 9
負債總計		4,392,481 36	3,261,693 35
權益			
股本	六(十四)	1,137,554 10	1,137,554 12
保留盈餘			
法定盈餘公積	六(十四)	203,379 2	119,096 1
特別盈餘公積	六(十四)	274,291 2	105,726 1
累積盈餘	六(十四)	725,475 6	502,310 6
其他權益	六(十四)	5,343,090 44	4,250,787 45
權益總計		7,683,789 64	6,115,473 65
負債及權益總計		\$ 12,076,270 100	\$ 9,377,166 100

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：董磊



經理人：李藩



會計主管：劉毓婷



 華亞證券股份有限公司
 綜合損益表
 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元
 (除每股盈餘為新臺幣元外)

項目	附註	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
收益			
經紀手續費收入	七	\$ 182,034 17	\$ 211,148 65
承銷業務收入		825 -	1,116 -
營業證券出售淨利益(損失)	六(二)	37,032 3 (	53,858) (17)
利息收入		18,146 2	18,740 6
股利收入		59,478 6	25,418 8
營業證券透過損益按公允價值衡量之	六(二)		
淨利益		744,790 70	87,319 27
期貨佣金收入		943 -	1,266 1
其他營業收益		27,213 2	32,095 10
收益合計		1,070,461 100	323,244 100
支出及費用			
經紀經手費支出		(26,168) (2)	(29,976) (9)
自營經手費支出		(14) -	(14) -
財務成本	七	(53,244) (5)	(45,436) (14)
員工福利費用	六(十六)及七	(381,373) (36)	(222,891) (69)
折舊及攤銷費用	六(十七)	(27,240) (3)	(28,207) (9)
其他營業費用	七	(75,964) (7)	(69,584) (22)
支出及費用合計		(564,003) (53)	(396,108) (123)
營業外損益			
其他利益及損失	六(二)(十八)及七	345,896 32	585,114 181
稅前淨利		852,354 79	512,250 158
所得稅費用	六(十三)	(25,000) (2)	(4,000) (1)
本期淨利		\$ 827,354 77	\$ 508,250 157
其他綜合損益：			
不重分類至損益之項目			
確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 1,300 -	\$ 1,184 1
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	六(二)(十四)	1,092,303 102	908,292 281
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 1,093,603 102	\$ 909,476 282
本期綜合損益總額		\$ 1,920,957 179	\$ 1,417,726 439
基本每股盈餘	六(十五)	\$ 7.27	\$ 4.47

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：董磊



經理人：李藩



會計主管：劉毓婷



 有 限 公 司 股 份 登 記 權 益 變 動 表
 113 年 2 月 1 日

亭



經理人：李藩

會計主管：劉毓婷

 華亞證券股份有限公司
 現金流量表
 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 852,354	\$ 512,250
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	23,558	20,153
攤銷費用	3,682	8,054
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(931,363)	(263,554)
股利收入	(189,397)	(124,100)
利息收入	(23,486)	(23,660)
利息費用	53,244	45,436
處分不動產及設備利益	(442)	(278,906)
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流		
動增加	(448,678)	(69,553)
應收帳款(增加)減少	(602,573)	405,836
預付款項(增加)減少	(598)	449
其他應收款減少(增加)	350,651	(826)
其他金融資產一流動減少	4,069	350
其他流動資產減少(增加)	63,256	(88,580)
其他非流動資產(增加)減少	(27,225)	1,477
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款增加(減少)	597,402	(242,139)
其他流動負債增加	128,268	154,534
負債準備—非流動增加(減少)	1,300	(915)
營運產生之現金(流出)流入	(145,978)	56,306
收取之利息	23,491	23,613
支付之利息	(53,186)	(45,815)
收取之股利	189,397	124,100
支付之所得稅	(200)	(170)
營業活動之淨現金流入	13,524	158,034
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(46,591)	(42,018)
取得不動產及設備	(34,834)	(9,505)
處分不動產及設備	786	131,758
取得無形資產	(4,131)	(1,803)
投資活動之淨現金(流出)流入	(84,770)	78,432
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	153,000	(829,000)
應付商業本票增加	489,617	270,947
租賃負債本金償還	(19,281)	(8,844)
長期借款(減少)增加	(250,000)	380,980
發放現金股利	(352,641)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	20,695	(185,917)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(50,551)	50,549
期初現金及約當現金餘額	75,657	25,108
期末現金及約當現金餘額	\$ 25,106	\$ 75,657

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：董磊



經理人：李藩



會計主管：劉毓婷

