

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

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 234,504	3	\$ 19,659	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流 動	六(二)	1,742,217	24	1,194,619	16
應收帳款	六(四)	683,988	9	953,572	13
預付款項		10,374	-	1,282	-
其他應收款		3,357	-	4,271	-
其他金融資產—流動		170	-	1,678	-
本期所得稅資產		580	-	104	-
受限制資產—流動	六(一)及八	411,000	5	411,000	5
其他流動資產		52,313	1	727,491	10
流動資產總計		<u>3,138,503</u>	<u>42</u>	<u>3,313,676</u>	<u>44</u>
非流動資產					
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產—非流動	六(二)及八	3,612,417	49	3,522,083	47
不動產及設備	六(五)及八	375,584	5	384,702	5
使用權資產	六(六)	26,102	1	32,410	1
無形資產	六(七)	77,743	1	87,410	1
其他非流動資產	六(三)(八)及八	156,562	2	156,598	2
非流動資產總計		<u>4,248,408</u>	<u>58</u>	<u>4,183,203</u>	<u>56</u>
資產總計		<u>\$ 7,386,911</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,496,879</u>	<u>100</u>

(續次頁)

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

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金	額 %	金	額 %
流動負債					
短期借款	六(九)	\$	645,000 9	\$	587,000 8
應付商業本票	六(九)		1,452,789 20		579,594 8
應付帳款	六(十)		680,151 9		951,103 12
本期所得稅負債			5,009 -		4,000 -
租賃負債－流動			3,560 -		6,273 -
其他流動負債			119,155 1		816,478 11
流動負債總計			2,905,664 39		2,944,448 39
其他非流動負債					
長期借款	六(十二)		322,460 5		341,900 5
負債準備－非流動	六(十一)		389 -		13,427 -
租賃負債－非流動			23,271 -		26,755 -
其他非流動負債			- -		500 -
其他非流動負債總計			346,120 5		382,582 5
負債總計			3,251,784 44		3,327,030 44
權益					
股本	六(十四)		1,137,554 15		1,137,554 15
保留盈餘					
法定盈餘公積	六(十四)		115,481 2		101,616 2
特別盈餘公積	六(十四)		98,496 1		70,764 1
累積盈餘	六(十四)		85,634 1		216,291 3
其他權益	六(十四)		2,697,962 37		2,643,624 35
權益總計			4,135,127 56		4,169,849 56
負債及權益總計		\$	7,386,911 100	\$	7,496,879 100

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：陳智亮



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 111 年及 110 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	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
收益							
經紀手續費收入	七	\$	131,129	79	\$	210,843	43
承銷業務收入			773	-		1,106	-
營業證券出售淨(損失)利益	六(二)	(	5,671)	(3)		34,291	7
利息收入			23,993	14		15,725	3
股利收入			22,365	13		6,902	2
營業證券透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
淨損失		(	33,268)	(20)	(	108,895)	(22)
期貨佣金收入			1,346	1		1,185	-
衍生工具淨利益－櫃檯	六(二)		-	-		297,054	61
其他營業收益			25,914	16		30,884	6
收益合計			166,581	100		489,095	100
支出及費用							
經紀經手費支出		(	19,386)	(12)	(	32,703)	(7)
自營經手費支出		(	22)	-	(	14)	-
財務成本		(	32,850)	(20)	(	17,410)	(4)
員工福利費用	六(十六)及七	(	143,294)	(86)	(	250,273)	(51)
折舊及攤銷費用	六(十七)	(	31,312)	(19)	(	29,579)	(6)
其他營業費用	七	(	59,269)	(35)	(	64,214)	(13)
支出及費用合計		(	286,133)	(172)	(	394,193)	(81)
營業外損益							
其他利益及損失	六(二)(十八)及七		136,272	82		223,056	46
稅前淨利			16,720	10		317,958	65
所得稅費用	六(十三)	(	1,100)	(1)	(	4,739)	(1)
本期淨利			15,620	9		313,219	64
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)		9,076	5	(	5,430)	(1)
透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)						
之權益工具投資未實現評價淨利益			54,338	33		774,734	158
本期其他綜合損益(稅後淨額)			63,414	38		769,304	157
本期綜合損益總額		\$	79,034	47	\$	1,082,523	221
基本每股盈餘	六(十五)	\$		0.14	\$		2.75

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：陳智亮



經理人：李藩



會計主管：劉毓婷



華亞證券股份有限公司

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		保 留 盈 餘				透過其他綜合損益按公 允價值衡量之權益工具			
附 註	股	本 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	累 積 盈 餘	未 實 現 利 益	權 益 總 額			
110 年度									
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 77,163	\$ 21,859	\$ 95,615	\$ 1,868,890	\$ 3,201,081		
110 年度淨利		-	-	-	313,219	-	313,219		
110 年度其他綜合損益	六(二)(十四)	-	-	-	(5,430)	774,734	769,304		
本期綜合損益總額		-	-	-	307,789	774,734	1,082,523		
109 年度及 110 年上半年度 盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	六(十四)	-	24,453	-	(24,453)	-	-		
提列特別盈餘公積	六(十四)	-	-	48,905	(48,905)	-	-		
現金股利	六(十四)	-	-	-	(113,755)	-	(113,755)		
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 101,616	\$ 70,764	\$ 216,291	\$ 2,643,624	\$ 4,169,849		
111 年度									
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 101,616	\$ 70,764	\$ 216,291	\$ 2,643,624	\$ 4,169,849		
111 年度淨利		-	-	-	15,620	-	15,620		
111 年度其他綜合損益	六(二)(十四)	-	-	-	9,076	54,338	63,414		
本期綜合損益總額		-	-	-	24,696	54,338	79,034		
110 年度及 111 年上半年度 盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	六(十四)	-	13,865	-	(13,865)	-	-		
提列特別盈餘公積	六(十四)	-	-	27,732	(27,732)	-	-		
現金股利	六(十四)	-	-	-	(113,756)	-	(113,756)		
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 115,481	\$ 98,496	\$ 85,634	\$ 2,697,962	\$ 4,135,127		

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：陳智亮



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 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	\$ 16,720	\$ 317,958
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	19,243	18,484
攤銷費用	12,069	11,095
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	37,612	13,148
股利收入	(130,576)	(91,752)
利息收入	(25,444)	(16,390)
利息費用	32,850	17,410
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增加	(587,204)	(501,593)
應收帳款減少	269,584	212,084
預付款項增加	(9,092)	(321)
其他應收款減少(增加)	1,003	(35)
其他金融資產—流動減少	1,508	10,043
其他流動資產減少(增加)	675,178	(551,780)
其他非流動資產減少	36	4,681
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款減少	(270,952)	(217,146)
其他流動負債(減少)增加	(697,518)	596,918
其他非流動負債(減少)增加	(500)	500
負債準備—非流動減少	(3,962)	(7,976)
營運產生之現金流出	(659,445)	(184,672)
收取之利息	25,355	16,457
支付之利息	(32,655)	(17,174)
收取之股利	130,576	91,752
支付之所得稅	(567)	(5)
營業活動之淨現金流出	(536,736)	(93,642)
投資活動之現金流量		
出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,994	183,672
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(35,996)	(6,676)
取得不動產及設備	(1,240)	(123,372)
取得無形資產	(2,402)	(1,968)
投資活動之淨現金(流出)流入	(37,644)	51,656
籌資活動之現金流量		
借款增加	38,560	166,900
應付商業本票增加	873,195	46
租賃負債本金償還	(8,774)	(8,696)
發放現金股利	(113,756)	(113,755)
籌資活動之淨現金流入	789,225	44,495
本期現金及約當現金增加數	214,845	2,509
期初現金及約當現金餘額	19,659	17,150
期末現金及約當現金餘額	\$ 234,504	\$ 19,659

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：陳智亮



經理人：李藩



會計主管：劉毓婷

