

 華亞證券股份有限公司
 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	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 25,108	-	\$ 234,504	3
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流 動	六(二)及八	1,560,199	19	1,742,217	24
應收帳款	六(四)	1,281,596	16	683,988	9
預付款項		2,006	-	10,374	-
其他應收款		3,696	-	3,357	-
其他金融資產—流動		4,464	-	170	-
本期所得稅資產		1,406	-	580	-
受限制資產—流動	六(一)及八	416,000	5	411,000	5
其他流動資產		29,587	-	52,313	1
流動資產總計		3,324,062	40	3,138,503	42
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	4,256,951	52	3,612,417	49
不動產及設備	六(五)及八	371,632	5	375,584	5
使用權資產	六(六)	32,085	-	26,102	1
無形資產	六(七)	71,261	1	77,743	1
其他非流動資產	六(三)(八)及八	160,601	2	156,562	2
非流動資產總計		4,892,530	60	4,248,408	58
資產總計		\$ 8,216,592	100	\$ 7,386,911	100

(續次頁)

 華亞證券股份有限公司
 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 %
流動負債					
短期借款	六(九)	\$ 1,106,000	13	\$ 555,000	7
應付商業本票	六(九)	798,067	10	1,452,789	20
應付帳款	六(十)	1,118,003	14	680,151	9
本期所得稅負債		-	-	5,009	-
租賃負債—流動	七	6,312	-	3,560	-
其他流動負債		68,683	1	119,155	2
流動負債總計		3,097,065	38	2,815,664	38
其他非流動負債					
長期借款	六(十二)	393,020	5	412,460	6
負債準備—非流動	六(十一)	2,099	-	389	-
租賃負債—非流動	七	26,661	-	23,271	-
其他非流動負債總計		421,780	5	436,120	6
負債總計		3,518,845	43	3,251,784	44
權益					
股本	六(十四)	1,137,554	14	1,137,554	15
保留盈餘					
法定盈餘公積	六(十四)	119,096	1	115,481	2
特別盈餘公積	六(十四)	105,726	1	98,496	1
累積盈餘	六(十四)	(7,124)	-	85,634	1
其他權益	六(十四)	3,342,495	41	2,697,962	37
權益總計		4,697,747	57	4,135,127	56
負債及權益總計		\$ 8,216,592	100	\$ 7,386,911	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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
收益							
經紀手續費收入	七	\$	153,304	283	\$	131,129	79
承銷業務收入			1,134	2		773	-
營業證券出售淨損失	六(二)	(	19,830)	(37)	(	5,671)	(3)
利息收入			30,684	57		23,993	14
股利收入			23,003	42		22,365	13
營業證券透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
淨損失		(	157,347)	(290)	(	33,268)	(20)
期貨佣金收入			1,118	2		1,346	1
其他營業收益			22,204	41		25,914	16
收益合計			54,270	100		166,581	100
支出及費用							
經紀經手費支出		(	22,392)	(41)	(	19,386)	(12)
自營經手費支出		(	29)	-	(	22)	-
財務成本	七	(	51,559)	(95)	(	32,850)	(20)
員工福利費用	六(十六)及七	(	135,108)	(249)	(	143,294)	(86)
折舊及攤銷費用	六(十七)	(	28,966)	(53)	(	31,312)	(19)
其他營業費用	七	(	93,659)	(173)	(	59,269)	(35)
支出及費用合計		(	331,713)	(611)	(	286,133)	(172)
營業外損益							
其他利益及損失	六(二)(十八)及七		223,334	411		136,272	82
稅前(淨損)淨利		(	54,109)	(100)		16,720	10
所得稅利益(費用)	六(十三)		4,190	8	(	1,100)	(1)
本期(淨損)淨利		(\$	49,919)	(92)	\$	15,620	9
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)	(\$	3,554)	(7)	\$	9,076	5
透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)(十四)						
之權益工具投資未實現評價淨利益			644,533	1188		54,338	33
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$	640,979	1181	\$	63,414	38
本期綜合損益總額		\$	591,060	1089	\$	79,034	47
基本每股 (虧損)盈餘	六(十五)	(\$		0.44)	\$		0.14

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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股	保	留	盈	餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現利益		權	益	總額
						未	實			
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 年下半年度及 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		
112 年度										
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 115,481	\$ 98,496	\$ 85,634	\$ 2,697,962		\$ 4,135,127		
112 年度淨利		-	-	-	(49,919)	-		(49,919)		
112 年度其他綜合損益	六(二)(十四)	-	-	-	(3,554)	644,533		640,979		
本期綜合損益總額		-	-	-	(53,473)	644,533		591,060		
111 年下半年度及 112 年上 半年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	六(十四)	-	3,615	-	(3,615)	-		-		
提列特別盈餘公積	六(十四)	-	-	7,230	(7,230)	-		-		
現金股利	六(十四)	-	-	-	(28,440)	-		(28,440)		
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 119,096	\$ 105,726	(\$ 7,124)	\$ 3,342,495		\$ 4,697,747		

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 54,109)	\$ 16,720
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	19,424	19,243
攤銷費用	9,542	12,069
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	63,689	37,612
股利收入	(122,692)	(130,576)
利息收入	(35,341)	(25,444)
利息費用	51,559	32,850
處分不動產及設備利益	(200)	-
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減少(增加)	118,329 (	587,204)
應收帳款(增加)減少	(597,608)	269,584
預付款項減少(增加)	8,368 (	9,092)
其他應收款(增加)減少	(321)	1,003
其他金融資產－流動(增加)減少	(4,294)	1,508
受限制資產－流動增加	(5,000)	-
其他流動資產減少	22,726	675,178
其他非流動資產(增加)減少	(4,039)	36
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款增加(減少)	437,852 (	270,952)
其他流動負債減少	(82,801)	(697,518)
其他非流動負債減少	-	(500)
負債準備－非流動減少	(1,844)	(3,962)
營運產生之現金流出	(176,760)	(659,445)
收取之利息	35,323	25,355
支付之利息	(19,230)	(32,655)
收取之股利	122,692	130,576
支付之所得稅	(1,645)	(567)
營業活動之淨現金流出	(39,620)	(536,736)
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
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1)	(35,996)
取得不動產及設備	(6,583)	(1,240)
處分不動產及設備	200	-
取得無形資產	(3,060)	(2,402)
投資活動之淨現金流出	(9,444)	(37,644)
籌資活動之現金流量		
借款增加	531,560	38,560
應付商業本票(減少)增加	(654,722)	873,195
租賃負債本金償還	(8,730)	(8,774)
發放現金股利	(28,440)	(113,756)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(160,332)	789,225
本期現金及約當現金(減少)增加數	(209,396)	214,845
期初現金及約當現金餘額	234,504	19,659
期末現金及約當現金餘額	\$ 25,108	\$ 234,504

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

