

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
111100	現金及約當現金	六(一)	\$	15,295 -	\$	16,962 -
112000	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)及八				
	融資產一流動			1,508,301 32		1,581,334 38
114130	應收帳款	六(四)		455,545 10		318,481 8
114150	預付款項			1,165 -		1,158 -
114170	其他應收款			223 -		35,279 1
114200	其他金融資產-流動	七		202 -		202 -
114600	本期所得稅資產			9,237 -		7,404 -
119080	受限制資產一流動	六(一)及八		442,200 9		474,100 12
119000	其他流動資產			278 -		26,749 1
	流動資產總計			2,432,446 51		2,461,669 60
非流動資產						
123400	備供出售金融資產—非流動	五、六(二)、七及				
		八		1,849,995 39		1,212,356 29
125000	不動產及設備	六(五)及八		212,206 5		217,257 5
127000	無形資產	六(六)		780 -		1,518 -
129000	其他非流動資產	六(七)及八		254,959 5		256,501 6
	非流動資產總計			2,317,940 49		1,687,632 40
	資產總計		\$	4,750,386 100	\$	4,149,301 100

(續次頁)

 新亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
211100	短期借款	六(八)	\$	1,157,000 24	\$	1,084,000 26
211200	應付商業本票	六(八)		745,550 16		752,689 18
214130	應付帳款	六(九)		454,621 10		317,075 8
219000	其他流動負債			15,173 -		44,399 1
流動負債總計				<u>2,372,344 50</u>		<u>2,198,163 53</u>
其他非流動負債						
225100	負債準備—非流動	五及六(十一)		15,907 -		14,847 -
負債總計				<u>2,388,251 50</u>		<u>2,213,010 53</u>
權益						
301000	股本	六(十三)		1,137,554 24		1,137,554 27
304000	保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	六(十三)		111,422 2		111,422 3
304020	特別盈餘公積	六(十三)		122,733 3		154,578 4
304040	累積虧損	六(十三)	(	167,810) (3) (		31,845) (1)
305000	其他權益	六(十三)		1,158,236 24		564,582 14
權益總計				<u>2,362,135 50</u>		<u>1,936,291 47</u>
負債及權益總計			\$	<u>4,750,386 100</u>	\$	<u>4,149,301 100</u>

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：



經理人：



會計主管：



 華亞證券股份有限公司
 綜合損益表
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	105 年 度	104 年 度
		金 額 %	金 額 %
收益			
401000 經紀手續費收入	七	\$ 41,921 133	\$ 44,968 40
404000 承銷手續費收入		152 -	143 -
410000 營業證券出售淨利益		- -	8,729 8
421200 利息收入		29,086 92	29,965 27
421300 股利收入		14,012 44	8,665 8
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨利益(損失)		(65,542) (207)	40,388 36
424100 期貨佣金收入		314 1	2 -
424400 衍生工具淨利益—期貨		- -	6,016 5
424500 衍生工具淨損失—櫃檯	十二	(52,218) (165)	(27,872) (25)
428000 其他營業收益		635 2	1,049 1
收益合計		(31,640) (100)	112,053 100
支出及費用			
501000 經紀經手費支出		(3,711) (12)	(4,258) (4)
502000 自營經手費支出		(4) -	(105) -
521200 財務成本		(32,018) (101)	(31,193) (28)
524300 結算交割服務費支出		- -	(55) -
531000 員工福利費用	六(十五)及七	(93,138) (294)	(89,865) (80)
532000 折舊及攤銷費用	六(十六)	(6,454) (21)	(7,313) (7)
533000 其他營業費用	七	(41,151) (130)	(50,311) (45)
支出及費用合計		(176,476) (558)	(183,100) (164)
營業外損益			
602000 其他利益及損失	六(十七)及七	42,277 134	41,836 37
902001 稅前淨損		(165,839) (524)	(29,211) (27)
701200 所得稅費用	六(十二)	- -	- -
902005 本期淨損		(165,839) (524)	(29,211) (27)
其他綜合損益：			
不確定至損益之項目			
805510 確定福利計畫之再衡量數		(1,971) (6)	(2,634) (2)
後續可能重分類之損益之項目			
805620 備供出售金融資產未實現損益		593,654 1876	71,870 64
805000 本期其他綜合損益(稅後淨額)		591,683 1870	69,236 62
902006 本期綜合損益總額		\$ 425,844 1346	\$ 40,025 35
基本每股虧損	六(十四)	(\$ 1.46)	(\$ 0.26)

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：



經理人：



會計主管：



民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	保	留	盈	餘	其	權	益
股	本	法	定	盈	公	積	損
	額	額	額	額	額	額	額
104 年度							
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,137,554	\$ 111,422	\$ 188,786	\$ 34,208	\$ 492,712	\$ 1,896,266	
103 年度盈餘指撥及分配：							
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	(34,208)	34,208	-	-	
104 年度淨損	-	-	-	(29,211)	-	(29,211)	
104 年度其他綜合損益	-	-	-	(2,634)	71,870	69,236	
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,137,554	\$ 111,422	\$ 154,578	\$ 31,845	\$ 564,582	\$ 1,936,291	
105 年度							
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,137,554	\$ 111,422	\$ 154,578	\$ 31,845	\$ 564,582	\$ 1,936,291	
104 年度盈餘指撥及分配：							
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	(31,845)	31,845	-	-	
105 年度淨損	-	-	-	(165,839)	-	(165,839)	
105 年度其他綜合損益	-	-	-	(1,971)	593,654	591,683	
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,137,554	\$ 111,422	\$ 122,733	\$ 167,810	\$ 1,158,236	\$ 2,362,135	

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：



經理人：



會計主管：



 華亞證券股份有限公司
 現金流量表
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 165,839)	(\$ 29,211)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	5,511	5,741
攤銷費用	943	1,572
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	65,542 (	40,388)
股利收入	(49,535) (	31,432)
利息收入	(33,423) (	36,479)
利息費用	32,018	31,193
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減少(增加)	7,491 (	138,409)
客戶保證金專戶減少	-	8,885
應收帳款(增加)減少	(137,064)	61,936
預付款項增加	(7) (	24)
其他應收款減少(增加)	34,968 (	35,062)
受限制資產一流動減少(增加)	31,900 (	55,600)
其他流動資產減少(增加)	26,471 (	26,710)
其他非流動資產減少	1,542	31,302
與營業活動相關之負債之淨變動		
期貨交易人權益減少	- (	8,882)
應付帳款增加(減少)	137,546 (	61,349)
其他流動負債(減少)增加	(29,422)	26,728
負債準備非流動減少	(911) (	857)
營運產生之現金流出	(72,269) (	297,046)
收取之利息	33,511	36,540
支付之利息	(31,822) (	30,825)
收取之股利	49,535	31,432
支付之所得稅	(1,833) (	1,039)
營業活動之淨現金流出	(22,878) (	260,938)
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(43,985) (	33,232)
取得不動產及設備	(460) (	6,780)
取得無形資產	(205) (	1,039)
投資活動之淨現金流出	(44,650) (	41,051)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	73,000	162,000
應付商業本票增加	(7,139)	60,216
籌資活動之淨現金流入	65,861	222,216
本期現金及約當現金減少數	(1,667) (	79,773)
期初現金及約當現金餘額	16,962	96,735
期末現金及約當現金餘額	\$ 15,295	\$ 16,962

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：



經理人：



會計主管：

