



單位：新台幣仟元

資 產		附註	107 年 12 月 31 日		106 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
111100	現金及約當現金	六(一)	\$ 104,267	2	\$ 17,416	1
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)、八及十二(九)				
	融資資產—流動	(九)	1,300,947	25	1,359,362	25
113400	備供出售金融資產—流動	八及十二(九)	-	-	640,333	12
114130	應收帳款	六(四)	611,947	12	605,580	11
114150	預付款項		41,521	1	758	-
114170	其他應收款		168	-	642	-
114200	其他金融資產—流動	七	4,665	-	202	-
114600	本期所得稅資產		3,141	-	3,513	-
119080	受限制資產—流動	六(一)及八	377,200	8	433,500	8
119000	其他流動資產		96	-	9,436	-
	流動資產總計		2,443,952	48	3,070,742	57
非流動資產						
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(二)及八				
	衡量之金融資產—非流動		2,207,781	43	-	-
123400	備供出售金融資產—非流動	八及十二(九)	-	-	1,866,203	34
125000	不動產及設備	六(五)及八	208,461	4	208,535	4
127000	無形資產	六(六)	924	-	741	-
129000	其他非流動資產	六(三)(七)及八	272,837	5	256,284	5
	非流動資產總計		2,690,003	52	2,331,763	43
	資產總計		\$ 5,133,955	100	\$ 5,402,505	100

(續次頁)



華亞證券有限公司
資產負債表
民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	107 年 12 月 31 日		106 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
211100	短期借款	六(八)	\$ 995,000	19	\$ 1,445,800	27
211200	應付商業本票	六(八)	567,747	11	636,724	12
214110	應付票據		140	-	-	-
214130	應付帳款	六(九)	610,629	12	487,388	9
219000	其他流動負債		24,280	1	39,412	1
流動負債總計			2,197,796	43	2,609,324	49
其他非流動負債						
225100	負債準備－非流動	六(十一)	15,256	-	14,906	-
負債總計			2,213,052	43	2,624,230	49
權益						
301000	股本	六(十三)	1,137,554	22	1,137,554	21
304000	保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	六(十三)	70,834	2	66,345	1
304020	特別盈餘公積	六(十三)	9,201	-	-	-
304040	累積盈餘	六(十三)	363,398	7	44,901	1
305000	其他權益	六(十三)	1,339,916	26	1,529,475	28
權益總計			2,920,903	57	2,778,275	51
負債及權益總計			\$ 5,133,955	100	\$ 5,402,505	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：



經理人：



會計主管：



 華亞證券有限公司
 民國 107 年及 106 年 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	107 年 度	106 年 度
		金 額 %	金 額 %
收益			
401000 經紀手續費收入	七	\$ 66,638 118	\$ 50,308 25
404000 承銷業務收入		2,435 4	2,393 1
410000 營業證券出售淨利益	六(二)	108,154 191	69,890 35
421200 利息收入		30,686 54	30,549 15
421300 股利收入		- -	5,825 3
421500 營業證券透過損益按公允價值衡量之淨(損失)利益	六(二)	(133,747) (236)	15,068 8
424100 期貨佣金收入		330 1	351 -
424500 衍生工具淨(損失)利益—櫃檯	十二(五)	(21,903) (39)	22,510 11
428000 其他營業收益		4,043 7	2,697 2
收益合計		56,636 100	199,591 100
支出及費用			
501000 經紀經手費支出		(5,915) (10)	(4,808) (2)
502000 自營經手費支出		(124) -	(31) -
504000 承銷作業手續費支出		- -	(1) -
521200 財務成本		(28,657) (51)	(36,343) (18)
531000 員工福利費用	六(十五)及七	(106,287) (188)	(108,962) (55)
532000 折舊及攤銷費用	六(十六)	(5,204) (9)	(5,726) (3)
533000 其他營業費用	七	(48,058) (85)	(41,960) (21)
支出及費用合計		(194,245) (343)	(197,831) (99)
營業外損益			
602000 其他利益及損失	六(十七)及七	130,344 230	43,125 22
902001 稅前淨(損)利		(7,265) (13)	44,885 23
701200 所得稅費用	六(十二)	- -	- -
902005 本期淨(損)利		(7,265) (13)	44,885 23
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		(1,510) (2)	16 -
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		151,403 267	- -
後續可能重分類至損益之項目			
805620 備供出售金融資產未實現損益		- -	371,239 186
805000 本期其他綜合損益(稅後淨額)		149,893 265	371,255 186
902006 本期綜合損益總額		\$ 142,628 252	\$ 416,140 209
基本每股(虧損)盈餘	六(十四)	(\$ 0.06)	\$ 0.39

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：



 新亞證券股份有限公司
 民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	保	留	盈	餘	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	備供出售金融資產 未實現損益		
股	本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累 積 盈 餘 (累 積 虧 損)	損	益	權	益 總 額
\$ 1,137,554	\$ 111,422	\$ 122,733	(\$ 167,810)	\$ -	\$ 1,158,236	\$ 2,362,135		
-	-	-	44,885	-	-	44,885		
-	-	-	16	-	371,239	371,255		
-	-	-	44,901	-	371,239	416,140		
-	(45,077)	-	45,077	-	-	-		
-	-	(122,733)	122,733	-	-	-		
<u>\$ 1,137,554</u>	<u>\$ 66,345</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 44,901</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,529,475</u>	<u>\$ 2,778,275</u>		
\$ 1,137,554	\$ 66,345	\$ -	\$ 44,901	\$ -	\$ 1,529,475	\$ 2,778,275		
-	-	-	340,962	1,188,513	(1,529,475)	-		
<u>1,137,554</u>	<u>66,345</u>	<u>-</u>	<u>385,863</u>	<u>1,188,513</u>	<u>-</u>	<u>2,778,275</u>		
-	-	-	(7,265)	-	-	(7,265)		
-	-	-	(1,510)	151,403	-	149,893		
-	-	-	(8,775)	151,403	-	142,628		
-	4,489	-	(4,489)	-	-	-		
-	-	9,201	(9,201)	-	-	-		
<u>\$ 1,137,554</u>	<u>\$ 70,834</u>	<u>\$ 9,201</u>	<u>\$ 363,398</u>	<u>\$ 1,339,916</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,920,903</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：



 華亞證券有限公司
 現 表
 民國 107 年及 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	107 年 度	106 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 7,265)	\$ 44,885
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	4,793	5,019
攤銷費用	411	707
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損		
失(利益)	126,046 (	15,068)
股利收入	(83,270) (	41,884)
利息收入	(34,385) (	34,295)
利息費用	28,657	36,343
處分投資利益	(28,340)	-
處分不動產及設備利益	(3,640) (	331)
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	190,382	164,007
應收帳款增加	(6,367) (	150,035)
預付款項(增加)減少	(40,763)	407
其他應收款減少(增加)	472 (	424)
其他金融資產一流動增加	(4,463)	-
受限制資產一流動減少	56,300	8,700
其他流動資產減少(增加)	9,340 (	9,158)
其他非流動資產增加	(16,553) (	1,325)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據增加	140	-
應付帳款增加	123,241	32,767
其他流動負債(減少)增加	(14,591)	24,332
負債準備非流動減少	(1,160) (	985)
營運產生之現金流入	298,985	63,662
收取之利息	34,387	34,300
支付之利息	(29,198) (	36,436)
收取之股利	83,270	41,884
退還之所得稅	372	5,724
營業活動之淨現金流入	387,816	109,134
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	410,660	-
取得備供出售金融資產	-	(285,302)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融		
資產	(190,175)	-
取得不動產及設備	(5,675) (	1,348)
處分不動產及設備	4,596	331
取得無形資產	(594) (	668)
投資活動之淨現金流入(流出)	218,812	286,987
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(450,800)	288,800
應付商業本票減少	(68,977) (	108,826)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(519,777)	179,974
本期現金及約當現金增加數	86,851	2,121
期初現金及約當現金餘額	17,416	15,295
期末現金及約當現金餘額	\$ 104,267	\$ 17,416

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：

