

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
111100	現金及約當現金	六(一)	\$ 38,407	1	\$ 104,267	2
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)及八				
	產—流動		1,068,717	20	1,300,947	25
114130	應收帳款	六(四)	617,655	12	611,947	12
114150	預付款項		1,024	-	41,521	1
114170	其他應收款		4,573	-	168	-
114200	其他金融資產—流動	七	25,514	1	4,665	-
114600	本期所得稅資產		-	-	3,141	-
119080	受限制資產—流動	六(一)及八	436,000	8	377,200	8
119000	其他流動資產		2,087	-	96	-
	流動資產總計		2,193,977	42	2,443,952	48
非流動資產						
123200	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)及八				
	之金融資產—非流動		2,537,267	48	2,207,781	43
125000	不動產及設備	六(五)及八	260,506	5	208,461	4
125800	使用權資產	六(六)	32,655	-	-	-
127000	無形資產	六(七)	93,730	2	924	-
129000	其他非流動資產	六(三)(八)及八	162,023	3	272,837	5
	非流動資產總計		3,086,181	58	2,690,003	52
	資產總計		\$ 5,280,158	100	\$ 5,133,955	100

(續次頁)

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
211100	短期借款	六(九)	\$	736,000 14	\$	995,000 19
211200	應付商業本票	六(九)		457,841 8		567,747 11
214110	應付票據			- -		140 -
214130	應付帳款	六(十)		616,442 12		610,629 12
214600	本期所得稅負債			1,543 -		- -
216000	租賃負債—流動			3,585 -		- -
219000	其他流動負債			44,519 1		24,280 1
流動負債總計				<u>1,859,930 35</u>		<u>2,197,796 43</u>
其他非流動負債						
221200	長期借款	六(十二)		350,000 7		- -
225100	負債準備—非流動	六(十一)		14,946 -		15,256 -
226000	租賃負債—非流動			29,438 1		- -
其他非流動負債總計				<u>394,384 8</u>		<u>15,256 -</u>
負債總計				<u>2,254,314 43</u>		<u>2,213,052 43</u>
權益						
301000	股本	六(十四)		1,137,554 21		1,137,554 22
304000	保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	六(十四)		70,834 1		70,834 2
304020	特別盈餘公積	六(十四)		9,201 -		9,201 -
304040	累積盈餘	六(十四)		141,026 3		363,398 7
305000	其他權益	六(十四)		1,667,229 32		1,339,916 26
權益總計				<u>3,025,844 57</u>		<u>2,920,903 57</u>
負債及權益總計			\$	<u>5,280,158 100</u>	\$	<u>5,133,955 100</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：陳智亮



經理人：閻宏德



會計主管：劉毓婷



 華亞證券股份有限公司
 綜合損益表
 民國 108 年及 107 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	108 年 度 金 額 %	107 年 度 金 額 %
收益			
401000 經紀手續費收入	七	\$ 108,820 55	\$ 66,638 118
404000 承銷業務收入		3,086 2	2,435 4
410000 營業證券出售淨(損失)利益	六(二)	(27,315) (14)	108,154 191
421200 利息收入		27,395 14	30,686 54
421500 營業證券透過損益按公允價值 衡量之淨利益(損失)	六(二)	92,162 47 (	133,747) (236)
424100 期貨佣金收入		686 -	330 1
424500 衍生工具淨損失－櫃檯	十二(五)	(30,176) (15) (	21,903) (39)
428000 其他營業收益		22,743 11	4,043 7
收益合計		<u>197,401 100</u>	<u>56,636 100</u>
支出及費用			
501000 經紀經手費支出		(14,289) (7) (	5,915) (10)
502000 自營經手費支出		(25) - (	124) -
521200 財務成本		(24,677) (13) (	28,657) (51)
531000 員工福利費用	六(十七)及七	(154,832) (78) (	106,287) (188)
532000 折舊及攤銷費用	六(十八)	(24,823) (13) (	5,204) (9)
533000 其他營業費用	七	(63,185) (32) (	48,058) (85)
支出及費用合計		<u>(281,831) (143) (</u>	<u>194,245) (343)</u>
營業外損益			
602000 其他利益及損失	六(十九)及七	152,502 77	130,344 230
902001 稅前淨利(損)		68,072 34 (	7,265) (13)
701200 所得稅費用	六(十三)	(4,784) (2)	- -
902005 本期淨利(損)		<u>\$ 63,288 32</u> (<u>\$ 7,265) (13)</u>	
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		(\$ 1,272) (1) (\$	1,510) (2)
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	六(二)	327,313 166	151,403 267
805000 本期其他綜合損益(稅後淨額)		<u>\$ 326,041 165</u>	<u>\$ 149,893 265</u>
902006 本期綜合損益總額		<u>\$ 389,329 197</u>	<u>\$ 142,628 252</u>
基本每股盈餘(虧損)	六(十五)	<u>\$ 0.56</u> (<u>\$ 0.06</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：陳智亮



經理人：閻宏德



會計主管：劉毓婷



 新亞集團股份有限公司
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 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利益(損失)		備供出售金融資產未實現損益	權	益	總 額
附	註 股	本	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	累 積 盈 餘	金	融 資 產	實 現 損 益	權	益	總 額
107 年度											
107 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 66,345	\$ -	\$ 44,901	\$ -		\$ 1,529,475		\$ 2,778,275	
追溯適用及追溯重編之影響數		-	-	-	340,962	1,188,513		(1,529,475)		-	
107 年 1 月 1 日重編後餘額		1,137,554	66,345	-	385,863	1,188,513		-		2,778,275	
107 年度淨損		-	-	-	(7,265)	-		-		(7,265)	
107 年度其他綜合損益	六(十四)	-	-	-	(1,510)	151,403		-		149,893	
本期綜合損益總額		-	-	-	(8,775)	151,403		-		142,628	
106 年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	六(十四)	-	4,489	-	(4,489)	-		-		-	
提列特別盈餘公積	六(十四)	-	-	9,201	(9,201)	-		-		-	
107 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 70,834	\$ 9,201	\$ 363,398	\$ 1,339,916		\$ -		\$ 2,920,903	
108 年度											
108 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 70,834	\$ 9,201	\$ 363,398	\$ 1,339,916		\$ -		\$ 2,920,903	
108 年度淨利		-	-	-	63,288	-		-		63,288	
108 年度其他綜合損益	六(十四)	-	-	-	(1,272)	327,313		-		326,041	
本期綜合損益總額		-	-	-	62,016	327,313		-		389,329	
107 年度盈餘指撥及分配：											
現金股利	六(十四)	-	-	-	(284,388)	-		-		(284,388)	
108 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,137,554	\$ 70,834	\$ 9,201	\$ 141,026	\$ 1,667,229		\$ -		\$ 3,025,844	

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：閻宏德



會計主管：劉毓婷



 華亞證券股份有限公司
 現金流量表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 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(淨損)	\$ 68,072	(\$ 7,265)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	18,860	4,793
攤銷費用	5,963	411
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利益)		
損失	(100,642)	126,046
股利收入	(82,953)	(83,270)
利息收入	(30,882)	(34,385)
利息費用	24,677	28,657
處分投資利益	(29,204)	(28,340)
處分不動產及設備利益	(1,406)	(3,640)
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	310,976	190,382
應收帳款增加	(5,708)	(6,367)
預付款項減少(增加)	40,497	(40,763)
其他應收款(增加)減少	(4,686)	472
其他金融資產—流動增加	(20,849)	(4,463)
受限制資產—流動(增加)減少	(58,800)	56,300
其他流動資產(增加)減少	(1,991)	9,340
其他非流動資產減少(增加)	110,814	(16,553)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據(減少)增加	(140)	140
應付帳款增加	5,813	123,241
其他流動負債增加(減少)	21,232	(14,591)
負債準備非流動減少	(1,582)	(1,160)
營運產生之現金流入	268,061	298,985
收取之利息	31,163	34,387
支付之利息	(25,692)	(29,198)
收取之股利	82,953	83,270
退還之所得稅	-	372
支付之所得稅	(100)	-
營業活動之淨現金流入	356,385	387,816
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	51,100	410,660
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(2,173)	(190,175)
取得不動產及設備	(58,525)	(5,675)
處分不動產及設備	1,630	4,596
取得無形資產	(98,769)	(594)
投資活動之淨現金(流出)流入	(106,737)	218,812
籌資活動之現金流量		
借款增加(減少)	91,000	(450,800)
應付商業本票減少	(109,906)	(68,977)
租賃負債本金之償還	(12,214)	-
發放現金股利	(284,388)	-
籌資活動之淨現金流出	(315,508)	(519,777)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(65,860)	86,851
期初現金及約當現金餘額	104,267	17,416
期末現金及約當現金餘額	\$ 38,407	\$ 104,267

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：閻宏德



會計主管：劉毓婷

