

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
111100	現金及約當現金	六(一)	\$ 17,150	-	\$ 38,407	1
112000	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)及八				
	產—流動		889,846	15	1,068,717	20
114130	應收帳款	六(四)	1,165,656	20	617,655	12
114150	預付款項		961	-	1,024	-
114170	其他應收款		4,303	-	4,573	-
114200	其他金融資產—流動	七	11,721	-	25,514	1
114600	本期所得稅資產		838	-	-	-
119080	受限制資產—流動	六(一)及八	411,000	7	436,000	8
119000	其他流動資產		175,711	3	2,087	-
	流動資產總計		2,677,186	45	2,193,977	42
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		2,740,673	46	2,537,267	48
125000	不動產及設備	六(五)及八	271,099	4	260,506	5
125800	使用權資產	六(六)	39,109	1	32,655	-
127000	無形資產	六(七)	96,537	1	93,730	2
129000	其他非流動資產	六(三)(八)及八	161,279	3	162,023	3
	非流動資產總計		3,308,697	55	3,086,181	58
	資產總計		\$ 5,985,883	100	\$ 5,280,158	100

(續次頁)

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
211100	短期借款	六(九)	\$	412,000 7	\$	736,000 14
211200	應付商業本票	六(九)		579,548 10		457,841 8
214130	應付帳款	六(十)		1,168,249 19		616,442 12
214600	本期所得稅負債			- -		1,543 -
216000	租賃負債－流動			6,755 -		3,585 -
219000	其他流動負債			219,324 4		44,519 1
流動負債總計				<u>2,385,876 40</u>		<u>1,859,930 35</u>
其他非流動負債						
221200	長期借款	六(十二)		350,000 6		350,000 7
225100	負債準備－非流動	六(十一)		15,973 -		14,946 -
226000	租賃負債－非流動			32,953 1		29,438 1
其他非流動負債總計				<u>398,926 7</u>		<u>394,384 8</u>
負債總計				<u>2,784,802 47</u>		<u>2,254,314 43</u>
權益						
301010	股本			1,137,554 19		1,137,554 21
304000	保留盈餘					
304010	法定盈餘公積	六(十四)		77,163 1		70,834 1
304020	特別盈餘公積	六(十四)		21,859 -		9,201 -
304040	累積盈餘	六(十四)		95,615 2		141,026 3
305000	其他權益	六(十四)		1,868,890 31		1,667,229 32
權益總計				<u>3,201,081 53</u>		<u>3,025,844 57</u>
負債及權益總計				<u>\$ 5,985,883 100</u>		<u>\$ 5,280,158 100</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：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 109 年及 108 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	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
收益							
401000 經紀手續費收入	七	\$	136,362	97	\$	108,820	55
404000 承銷業務收入			973	1		3,086	2
410000 營業證券出售淨利益(損失)	六(二)		24,370	17	(	27,315)	(14)
421200 利息收入			24,980	18		27,395	14
421500 營業證券透過損益按公允價值 衡量之淨(損失)利益	六(二)	(	80,151)	(57)		92,162	47
424100 期貨佣金收入			1,518	1		686	-
424500 衍生工具淨利益(損失)－櫃檯	十二(五)		10,786	8	(	30,176)	(15)
428000 其他營業收益			20,951	15		22,743	11
收益合計			139,789	100		197,401	100
支出及費用							
501000 經紀經手費支出		(	20,221)	(14)	(	14,289)	(7)
502000 自營經手費支出		(	25)	-	(	25)	-
504000 承銷作業手續費支出		(	3)	-		-	-
521200 財務成本		(	22,087)	(16)	(	24,677)	(13)
531000 員工福利費用	六(十七)及七	(	142,416)	(102)	(	154,832)	(78)
532000 折舊及攤銷費用	六(十八)	(	25,876)	(19)	(	24,823)	(13)
533000 其他營業費用	七	(	58,821)	(42)	(	63,185)	(32)
支出及費用合計		(	269,449)	(193)	(	281,831)	(143)
營業外損益							
602000 其他利益及損失	六(十九)及七		124,170	89		152,502	77
902001 稅前淨(損)利		(	5,490)	(4)		68,072	34
701200 所得稅費用	六(十三)		-	-	(	4,784)	(2)
902005 本期淨(損)利		(	5,490)	(4)		63,288	32
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			1,817	2	(	1,272)	(1)
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)		201,661	144		327,313	166
805000 本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$	203,478	146	\$	326,041	165
902006 本期綜合損益總額		\$	197,988	142	\$	389,329	197
基本每股(虧損)盈餘	六(十五)	(\$	0.05)		\$	0.56	

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



108年1月

保 留 盈 餘

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(損失)權益總額

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

陳亮



 華亞證券股份有限公司
 現金流量表
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 5,490)	\$ 68,072
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	16,963	18,860
攤銷費用	8,913	5,963
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	59,031 (	100,642)
股利收入	(68,700)	(82,953)
利息收入	(26,939)	(30,882)
利息費用	22,087	24,677
處分投資利益	-	(29,204)
處分不動產及設備利益	-	(1,406)
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	(76,111)	310,976
應收帳款增加	(548,001)	(5,708)
預付款項減少	63	40,497
其他應收款減少(增加)	100 (	4,686)
其他金融資產一流動減少(增加)	13,793 (	20,849)
受限制資產一流動減少(增加)	25,000 (	58,800)
其他流動資產增加	(173,624)	(1,991)
其他非流動資產減少	2,072	110,814
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據減少	-	(140)
應付帳款增加	551,807	5,813
其他流動負債增加	176,350	21,232
負債準備非流動減少	2,844	(1,582)
營運產生之現金(流出)流入	(19,842)	268,061
收取之利息	27,109	31,163
支付之利息	(23,632)	(25,692)
收取之股利	68,700	82,953
支付之所得稅	(2,381)	(100)
營業活動之淨現金流入	49,954	356,385
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	195,951	51,100
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,745)	(2,173)
取得不動產及設備	(18,906)	(58,525)
處分不動產及設備	-	1,630
取得無形資產	(11,720)	(98,769)
預付設備款	(1,328)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	162,252	(106,737)
籌資活動之現金流量		
借款(減少)增加	(324,000)	91,000
應付商業本票增加(減少)	121,707	(109,906)
租賃負債本金之償還	(8,419)	(12,214)
發放現金股利	(22,751)	(284,388)
籌資活動之淨現金流出	(233,463)	(315,508)
本期現金及約當現金減少數	(21,257)	(65,860)
期初現金及約當現金餘額	38,407	104,267
期末現金及約當現金餘額	\$ 17,150	\$ 38,407

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

