

  
 新亞證券股份有限公司  
 資產負債表  
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產                | 附註        | 110 年 12 月 31 日     |            | 109 年 12 月 31 日     |            |
|--------------------|-----------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                    |           | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| <b>流動資產</b>        |           |                     |            |                     |            |
| 現金及約當現金            | 六(一)      | \$ 19,659           | -          | \$ 17,150           | -          |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流 | 六(二)      |                     |            |                     |            |
| 動                  |           | 1,194,619           | 16         | 889,846             | 15         |
| 應收帳款               | 六(四)      | 953,572             | 13         | 1,165,656           | 20         |
| 預付款項               |           | 1,282               | -          | 961                 | -          |
| 其他應收款              |           | 4,271               | -          | 4,303               | -          |
| 其他金融資產—流動          | 七         | 1,678               | -          | 11,721              | -          |
| 本期所得稅資產            |           | 104                 | -          | 838                 | -          |
| 受限制資產—流動           | 六(一)及八    | 411,000             | 5          | 411,000             | 7          |
| 其他流動資產             |           | 727,491             | 10         | 175,711             | 3          |
| <b>流動資產總計</b>      |           | <b>3,313,676</b>    | <b>44</b>  | <b>2,677,186</b>    | <b>45</b>  |
| <b>非流動資產</b>       |           |                     |            |                     |            |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 | 六(二)及八    |                     |            |                     |            |
| 資產—非流動             |           | 3,522,083           | 47         | 2,740,673           | 46         |
| 不動產及設備             | 六(五)及八    | 384,702             | 5          | 271,099             | 4          |
| 使用權資產              | 六(六)      | 32,410              | 1          | 39,109              | 1          |
| 無形資產               | 六(七)      | 87,410              | 1          | 96,537              | 1          |
| 其他非流動資產            | 六(三)(八)及八 | 156,598             | 2          | 161,279             | 3          |
| <b>非流動資產總計</b>     |           | <b>4,183,203</b>    | <b>56</b>  | <b>3,308,697</b>    | <b>55</b>  |
| <b>資產總計</b>        |           | <b>\$ 7,496,879</b> | <b>100</b> | <b>\$ 5,985,883</b> | <b>100</b> |

(續次頁)

  
 華亞證券股份有限公司  
 資產負債表  
 民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益            | 附註    | 110 年 12 月 31 日 |                      | 109 年 12 月 31 日 |                      |
|------------------|-------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                  |       | 金               | 額 %                  | 金               | 額 %                  |
| <b>流動負債</b>      |       |                 |                      |                 |                      |
| 短期借款             | 六(九)  | \$              | 587,000 8            | \$              | 412,000 7            |
| 應付商業本票           | 六(九)  |                 | 579,594 8            |                 | 579,548 10           |
| 應付帳款             | 六(十)  |                 | 951,103 12           |                 | 1,168,249 19         |
| 本期所得稅負債          |       |                 | 4,000 -              |                 | - -                  |
| 租賃負債－流動          |       |                 | 6,273 -              |                 | 6,755 -              |
| 其他流動負債           |       |                 | 816,478 11           |                 | 219,324 4            |
| <b>流動負債總計</b>    |       |                 | <b>2,944,448 39</b>  |                 | <b>2,385,876 40</b>  |
| <b>其他非流動負債</b>   |       |                 |                      |                 |                      |
| 長期借款             | 六(十二) |                 | 341,900 5            |                 | 350,000 6            |
| 負債準備－非流動         | 六(十一) |                 | 13,427 -             |                 | 15,973 -             |
| 租賃負債－非流動         |       |                 | 26,755 -             |                 | 32,953 1             |
| 其他非流動負債          |       |                 | 500 -                |                 | - -                  |
| <b>其他非流動負債總計</b> |       |                 | <b>382,582 5</b>     |                 | <b>398,926 7</b>     |
| <b>負債總計</b>      |       |                 | <b>3,327,030 44</b>  |                 | <b>2,784,802 47</b>  |
| <b>權益</b>        |       |                 |                      |                 |                      |
| 股本               | 六(十四) |                 | 1,137,554 15         |                 | 1,137,554 19         |
| 保留盈餘             |       |                 |                      |                 |                      |
| 法定盈餘公積           | 六(十四) |                 | 101,616 2            |                 | 77,163 1             |
| 特別盈餘公積           | 六(十四) |                 | 70,764 1             |                 | 21,859 -             |
| 累積盈餘             | 六(十四) |                 | 216,291 3            |                 | 95,615 2             |
| 其他權益             | 六(十四) |                 | 2,643,624 35         |                 | 1,868,890 31         |
| <b>權益總計</b>      |       |                 | <b>4,169,849 56</b>  |                 | <b>3,201,081 53</b>  |
| <b>負債及權益總計</b>   |       | \$              | <b>7,496,879 100</b> | \$              | <b>5,985,883 100</b> |

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 110 年及 109 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      | 110<br>金 | 年<br>額    | 度<br>% | 109<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% |
|------------------|---------|----------|-----------|--------|----------|----------|--------|
| 收益               |         |          |           |        |          |          |        |
| 經紀手續費收入          | 七       | \$       | 210,843   | 43     | \$       | 136,362  | 97     |
| 承銷業務收入           |         |          | 1,106     | -      |          | 973      | 1      |
| 營業證券出售淨利益        | 六(二)    |          | 34,291    | 7      |          | 24,370   | 17     |
| 利息收入             |         |          | 15,725    | 3      |          | 24,980   | 18     |
| 股利收入             |         |          | 6,902     | 2      |          | -        | -      |
| 營業證券透過損益按公允價值衡量之 | 六(二)    |          |           |        |          |          |        |
| 淨損失              |         | (        | 108,895)  | ( 22)  | (        | 80,151)  | ( 57)  |
| 期貨佣金收入           |         |          | 1,185     | -      |          | 1,518    | 1      |
| 衍生工具淨利益－櫃檯       | 十二(五)   |          | 297,054   | 61     |          | 10,786   | 8      |
| 其他營業收益           |         |          | 30,884    | 6      |          | 20,951   | 15     |
| 收益合計             |         |          | 489,095   | 100    |          | 139,789  | 100    |
| 支出及費用            |         |          |           |        |          |          |        |
| 經紀經手費支出          |         | (        | 32,703)   | ( 7)   | (        | 20,221)  | ( 14)  |
| 自營經手費支出          |         | (        | 14)       | -      | (        | 25)      | -      |
| 承銷作業手續費支出        |         |          | -         | -      |          | 3)       | -      |
| 財務成本             |         | (        | 17,410)   | ( 4)   | (        | 22,087)  | ( 16)  |
| 員工福利費用           | 六(十六)及七 | (        | 250,273)  | ( 51)  | (        | 142,416) | ( 102) |
| 折舊及攤銷費用          | 六(十七)   | (        | 29,579)   | ( 6)   | (        | 25,876)  | ( 19)  |
| 其他營業費用           | 七       | (        | 64,214)   | ( 13)  | (        | 58,821)  | ( 42)  |
| 支出及費用合計          |         | (        | 394,193)  | ( 81)  | (        | 269,449) | ( 193) |
| 營業外損益            |         |          |           |        |          |          |        |
| 其他利益及損失          | 六(十八)及七 |          | 223,056   | 46     |          | 124,170  | 89     |
| 稅前淨利(損)          |         |          | 317,958   | 65     | (        | 5,490)   | ( 4)   |
| 所得稅費用            | 六(十三)   | (        | 4,739)    | ( 1)   |          | -        | -      |
| 本期淨利(損)          |         | \$       | 313,219   | 64     | (\$      | 5,490)   | ( 4)   |
| 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)   | (\$      | 5,430)    | ( 1)   | \$       | 1,817    | 2      |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量  | 六(二)    |          |           |        |          |          |        |
| 之權益工具投資未實現評價淨利益  |         |          | 774,734   | 158    |          | 201,661  | 144    |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)   |         | \$       | 769,304   | 157    | \$       | 203,478  | 146    |
| 本期綜合損益總額         |         | \$       | 1,082,523 | 221    | \$       | 197,988  | 142    |
| 基本每股盈餘(虧損)       | 六(十五)   | \$       |           | 2.75   | (\$      |          | 0.05)  |

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 保 留 盈 餘                       |               |             |           |            |              |              | 透過其他綜合損益按公<br>允價值衡量之權益工具<br>未 實 現 利 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   | 盈 餘        | 盈 餘          | 盈 餘          | 盈 餘                                   | 盈 餘     |
| 109 年度                        |               |             |           |            |              |              |                                       |         |
| 109 年 1 月 1 日餘額               | \$ 1,137,554  | \$ 70,834   | \$ 9,201  | \$ 141,026 | \$ 1,667,229 | \$ 3,025,844 |                                       |         |
| 109 年度淨損                      | -             | -           | -         | ( 5,490)   | -            | ( 5,490)     |                                       |         |
| 109 年度其他綜合損益                  | 六(十四)         | -           | -         | 1,817      | 201,661      | 203,478      |                                       |         |
| 本期綜合損益總額                      | -             | -           | -         | ( 3,673)   | 201,661      | 197,988      |                                       |         |
| 108 年度盈餘指撥及分配：                |               |             |           |            |              |              |                                       |         |
| 提列法定盈餘公積                      | 六(十四)         | -           | 6,329     | ( 6,329)   | -            | -            |                                       |         |
| 提列特別盈餘公積                      | 六(十四)         | -           | 12,658    | ( 12,658)  | -            | -            |                                       |         |
| 現金股利                          | 六(十四)         | -           | -         | ( 22,751)  | -            | ( 22,751)    |                                       |         |
| 109 年 12 月 31 日餘額             | \$ 1,137,554  | \$ 77,163   | \$ 21,859 | \$ 95,615  | \$ 1,868,890 | \$ 3,201,081 |                                       |         |
| 110 年度                        |               |             |           |            |              |              |                                       |         |
| 110 年 1 月 1 日餘額               | \$ 1,137,554  | \$ 77,163   | \$ 21,859 | \$ 95,615  | \$ 1,868,890 | \$ 3,201,081 |                                       |         |
| 110 年度淨利                      | -             | -           | -         | 313,219    | -            | 313,219      |                                       |         |
| 110 年度其他綜合損益                  | 六(十四)         | -           | -         | ( 5,430)   | 774,734      | 769,304      |                                       |         |
| 本期綜合損益總額                      | -             | -           | -         | 307,789    | 774,734      | 1,082,523    |                                       |         |
| 109 年度及 110 年上半年度<br>盈餘指撥及分配： |               |             |           |            |              |              |                                       |         |
| 提列法定盈餘公積                      | 六(十四)         | -           | 24,453    | ( 24,453)  | -            | -            |                                       |         |
| 提列特別盈餘公積                      | 六(十四)         | -           | 48,905    | ( 48,905)  | -            | -            |                                       |         |
| 現金股利                          | 六(十四)         | -           | -         | ( 113,755) | -            | ( 113,755)   |                                       |         |
| 110 年 12 月 31 日餘額             | \$ 1,137,554  | \$ 101,616  | \$ 70,764 | \$ 216,291 | \$ 2,643,624 | \$ 4,169,849 |                                       |         |

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                        | 110 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 109 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>       |                              |                              |
| 本期稅前淨利(淨損)             | \$ 317,958                   | (\$ 5,490)                   |
| 調整項目                   |                              |                              |
| 收益費損項目                 |                              |                              |
| 折舊費用                   | 18,484                       | 16,963                       |
| 攤銷費用                   | 11,095                       | 8,913                        |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失    | 13,148                       | 59,031                       |
| 股利收入                   | ( 91,752 )                   | ( 68,700 )                   |
| 利息收入                   | ( 16,390 )                   | ( 26,939 )                   |
| 利息費用                   | 17,410                       | 22,087                       |
| 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增加     | ( 501,593 )                  | ( 76,111 )                   |
| 應收帳款減少(增加)             | 212,084                      | ( 548,001 )                  |
| 預付款項(增加)減少             | ( 321 )                      | 63                           |
| 其他應收款(增加)減少            | ( 35 )                       | 100                          |
| 其他金融資產—流動減少            | 10,043                       | 13,793                       |
| 受限制資產—流動減少             | -                            | 25,000                       |
| 其他流動資產增加               | ( 551,780 )                  | ( 173,624 )                  |
| 其他非流動資產減少              | 4,681                        | 2,072                        |
| 與營業活動相關之負債之淨變動         |                              |                              |
| 應付帳款(減少)增加             | ( 217,146 )                  | 551,807                      |
| 其他流動負債增加               | 596,918                      | 176,350                      |
| 其他非流動負債增加              | 500                          | -                            |
| 負債準備—非流動(減少)增加         | ( 7,976 )                    | 2,844                        |
| 營運產生之現金流出              | ( 184,672 )                  | ( 19,842 )                   |
| 收取之利息                  | 16,457                       | 27,109                       |
| 支付之利息                  | ( 17,174 )                   | ( 23,632 )                   |
| 收取之股利                  | 91,752                       | 68,700                       |
| 支付之所得稅                 | ( 5 )                        | ( 2,381 )                    |
| 營業活動之淨現金(流出)流入         | ( 93,642 )                   | 49,954                       |
| <b>投資活動之現金流量</b>       |                              |                              |
| 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 183,672                      | 195,951                      |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | ( 6,676 )                    | ( 1,745 )                    |
| 取得不動產及設備               | ( 123,372 )                  | ( 18,906 )                   |
| 取得無形資產                 | ( 1,968 )                    | ( 11,720 )                   |
| 預付設備款                  | -                            | ( 1,328 )                    |
| 投資活動之淨現金流入             | 51,656                       | 162,252                      |
| <b>籌資活動之現金流量</b>       |                              |                              |
| 借款增加(減少)               | 166,900                      | ( 324,000 )                  |
| 應付商業本票增加               | 46                           | 121,707                      |
| 租賃負債本金償還               | ( 8,696 )                    | ( 8,419 )                    |
| 發放現金股利                 | ( 113,755 )                  | ( 22,751 )                   |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)         | 44,495                       | ( 233,463 )                  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 2,509                        | ( 21,257 )                   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 17,150                       | 38,407                       |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 19,659                    | \$ 17,150                    |

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

