

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 75,657	1	\$ 25,108	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流 動	六(二)及八	1,893,306	20	1,560,199	19
應收帳款	六(四)	875,760	9	1,281,596	16
預付款項		1,557	-	2,006	-
其他應收款		4,569	-	3,696	-
其他應收款—關係人		350,000	4	-	-
其他金融資產—流動		4,114	-	4,464	-
本期所得稅資產		1,576	-	1,406	-
受限制資產—流動	六(一)及八	416,000	5	416,000	5
其他流動資產		118,167	1	29,587	-
流動資產總計		<u>3,740,706</u>	<u>40</u>	<u>3,324,062</u>	<u>40</u>
非流動資產					
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	5,207,261	55	4,256,951	52
不動產及設備	六(五)及八	174,181	2	371,632	5
使用權資產	六(六)	30,884	-	32,085	-
無形資產	六(七)	65,010	1	71,261	1
其他非流動資產	六(三)(八)及八	159,236	2	160,601	2
非流動資產總計		<u>5,636,572</u>	<u>60</u>	<u>4,892,530</u>	<u>60</u>
資產總計		<u>\$ 9,377,278</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,216,592</u>	<u>100</u>

(續次頁)

 華亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
		金	額 %	金	額 %
流動負債					
短期借款	六(九)	\$ 277,000	3	\$ 1,106,000	13
應付商業本票	六(九)	1,069,014	12	798,067	10
應付帳款	六(十)	875,864	9	1,118,003	14
本期所得稅負債		4,000	-	-	-
租賃負債—流動	七	16,192	-	6,312	-
其他流動負債		222,838	2	68,683	1
流動負債總計		2,464,908	26	3,097,065	38
其他非流動負債					
長期借款	六(十二)	774,000	9	393,020	5
負債準備—非流動	六(十一)	112	-	2,099	-
租賃負債—非流動	七	22,785	-	26,661	-
其他非流動負債總計		796,897	9	421,780	5
負債總計		3,261,805	35	3,518,845	43
權益					
股本	六(十四)	1,137,554	12	1,137,554	14
保留盈餘					
法定盈餘公積	六(十四)	119,096	1	119,096	1
特別盈餘公積	六(十四)	105,726	1	105,726	1
累積盈餘	六(十四)	502,310	6 (	7,124)	-
其他權益	六(十四)	4,250,787	45	3,342,495	41
權益總計		6,115,473	65	4,697,747	57
負債及權益總計		\$ 9,377,278	100	\$ 8,216,592	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：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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
收益							
經紀手續費收入	七	\$	211,148	65	\$	153,304	283
承銷業務收入			1,116	-		1,134	2
營業證券出售淨損失	六(二)	(	53,858)	(17)	(	19,830)	(37)
利息收入			18,740	6		30,684	57
股利收入			25,418	8		23,003	42
營業證券透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
淨利益(損失)			87,319	27	(	157,347)	(290)
期貨佣金收入			1,266	1		1,118	2
其他營業收益			32,095	10		22,204	41
收益合計			323,244	100		54,270	100
支出及費用							
經紀經手費支出		(	29,976)	(9)	(	22,392)	(41)
自營經手費支出		(	14)	-	(	29)	-
財務成本	七	(	45,436)	(14)	(	51,559)	(95)
員工福利費用	六(十六)及七	(	222,891)	(69)	(	135,108)	(249)
折舊及攤銷費用	六(十七)	(	28,207)	(9)	(	28,966)	(53)
其他營業費用	七	(	69,584)	(22)	(	93,659)	(173)
支出及費用合計		(	396,108)	(123)	(	331,713)	(611)
營業外損益							
其他利益及損失	六(二)(十八)及七		585,114	181		223,334	411
稅前淨利(淨損)			512,250	158	(	54,109)	(100)
所得稅利益(費用)	六(十三)	(	4,000)	(1)		4,190	8
本期淨利(淨損)		\$	508,250	157	(\$	49,919)	(92)
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)	\$	1,184	1	(\$	3,554)	(7)
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)(十四)		908,292	281		644,533	1188
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$	909,476	282	\$	640,979	1181
本期綜合損益總額		\$	1,417,726	439	\$	591,060	1089
基本每股(虧損)盈餘							
	六(十五)	\$		4.47	(\$		0.44)

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
 權益變動表
 民國 113 年及 112 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 允價值衡量之權益工具 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	未 實 現 利 益	權 益 總 額	權 益 總 額	權 益 總 額	
112 年度											
		\$ 1,137,554	\$ 115,481	\$ 98,496	\$ 85,634	\$ 2,697,962	\$ 4,135,127				
		-	-	-	(49,919)	-	(49,919)				
	六(二)(十四)	-	-	-	(3,554)	644,533	640,979				
		-	-	-	(53,473)	644,533	591,060				
111 年下半年度及 112 年上 半年度盈餘指撥及分配：											
	六(十四)	-	3,615	-	(3,615)	-	-				
	六(十四)	-	-	7,230	(7,230)	-	-				
	六(十四)	-	-	-	(28,440)	-	(28,440)				
		\$ 1,137,554	\$ 119,096	\$ 105,726	(\$ 7,124)	\$ 3,342,495	\$ 4,697,747				
113 年度											
		\$ 1,137,554	\$ 119,096	\$ 105,726	(\$ 7,124)	\$ 3,342,495	\$ 4,697,747				
		-	-	-	508,250	-	508,250				
	六(二)(十四)	-	-	-	1,184	908,292	909,476				
		-	-	-	509,434	908,292	1,417,726				
		\$ 1,137,554	\$ 119,096	\$ 105,726	\$ 502,310	\$ 4,250,787	\$ 6,115,473				

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 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)	\$ 512,250	(\$ 54,109)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	20,153	19,424
攤銷費用	8,054	9,542
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利益)損失	(263,554)	63,689
股利收入	(124,100)	(122,692)
利息收入	(23,660)	(35,341)
利息費用	45,436	51,559
處分不動產及設備利益	(278,906)	(200)
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流動(增加)減少	(69,553)	118,329
應收帳款(減少)增加	405,836	(597,608)
預付款項減少	449	8,368
其他應收款增加	(826)	(321)
其他金融資產一流動減少(增加)	350	(4,294)
受限制資產一流動增加	-	(5,000)
其他流動資產(增加)減少	(88,580)	22,726
其他非流動資產減少(增加)	1,365	(4,039)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款(減少)增加	(242,139)	437,852
其他流動負債減少	(138,721)	(82,801)
負債準備—非流動減少	(803)	(1,844)
營運產生之現金流出	(236,949)	(176,760)
收取之利息	23,613	35,323
支付之利息	247,440	(19,230)
收取之股利	124,100	122,692
支付之所得稅	(170)	(1,645)
營業活動之淨現金流入(流出)	158,034	(39,620)
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(42,018)	(1)
取得不動產及設備	(9,505)	(6,583)
處分不動產及設備	131,758	200
取得無形資產	(1,803)	(3,060)
投資活動之淨現金流入(流出)	78,432	(9,444)
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(829,000)	551,000
應付商業本票減少	270,947	(654,722)
租賃負債本金償還	(8,844)	(8,730)
長期借款舉借	774,000	-
長期借款償還	(393,020)	(19,440)
發放現金股利	-	(28,440)
籌資活動之淨現金流出	(185,917)	(160,332)
本期現金及約當現金增加(減少)數	50,549	(209,396)
期初現金及約當現金餘額	25,108	234,504
期末現金及約當現金餘額	\$ 75,657	\$ 25,108

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

