

 新亞證券股份有限公司
 資產負債表
 民國110年及109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	%
流動資產					
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 動	六(二)	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
流動資產總計		<u>3,313,676</u>	<u>44</u>	<u>2,677,186</u>	<u>45</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	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
非流動資產總計		<u>4,183,203</u>	<u>56</u>	<u>3,308,697</u>	<u>55</u>
資產總計		<u>\$ 7,496,879</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,985,883</u>	<u>100</u>

(續次頁)

 華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

負債及權益	附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金	額 %	金	額 %
流動負債					
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
流動負債總計			2,944,448 39		2,385,876 40
其他非流動負債					
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 -		- -
其他非流動負債總計			382,582 5		398,926 7
負債總計			3,327,030 44		2,784,802 47
權益					
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
權益總計			4,169,849 56		3,201,081 53
負債及權益總計		\$	7,496,879 100	\$	5,985,883 100

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 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 金	年 額	度 %	109 金	年 額	度 %
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 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	未 實 現 利 益	權 益 總 額	權 益 總 額	權 益 總 額
109 年度									
		\$ 1,137,554	\$ 70,834	\$ 9,201	\$ 141,026	\$ 1,667,229	\$ 3,025,844		
		-	-	-	(5,490)	-	(5,490)		
	六(十四)	-	-	-	1,817	201,661	203,478		
		-	-	-	(3,673)	201,661	197,988		
108 年度盈餘指撥及分配：									
	六(十四)	-	6,329	-	(6,329)	-	-		
	六(十四)	-	-	12,658	(12,658)	-	-		
	六(十四)	-	-	-	(22,751)	-	(22,751)		
		\$ 1,137,554	\$ 77,163	\$ 21,859	\$ 95,615	\$ 1,868,890	\$ 3,201,081		
110 年度									
		\$ 1,137,554	\$ 77,163	\$ 21,859	\$ 95,615	\$ 1,868,890	\$ 3,201,081		
		-	-	-	313,219	-	313,219		
	六(十四)	-	-	-	(5,430)	774,734	769,304		
		-	-	-	307,789	774,734	1,082,523		
109 年度及 110 年上半年度 盈餘指撥及分配：									
	六(十四)	-	24,453	-	(24,453)	-	-		
	六(十四)	-	-	48,905	(48,905)	-	-		
	六(十四)	-	-	-	(113,755)	-	(113,755)		
		\$ 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



 赫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 至 12 月 31 日	109 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)	\$ 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
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	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
籌資活動之現金流量		
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

