

表三十三 證券金融公司資產負債

單位：新臺幣百萬元

| 項 目                  | 合 計    |        |        | 元大證券金融公司 |        | 環華證券金融公司 |        |
|----------------------|--------|--------|--------|----------|--------|----------|--------|
|                      | 107年底  | 106年底  | 比較增減   | 107年底    | 106年底  | 107年底    | 106年底  |
| 資 產                  |        |        |        |          |        |          |        |
| 現金及存放銀行              | 300    | 145    | 155    | 37       | 37     | 263      | 108    |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 23     | 35     | -12    | 23       | 35     | -        | -      |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 3,842  | -      | 3,842  | 3,842    | -      | -        | -      |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產        | 600    | -      | 600    | 103      | -      | 497      | -      |
| 附賣回票債券投資             | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 證券融資                 | 7,340  | 11,022 | -3,682 | 6,529    | 9,564  | 811      | 1,458  |
| 減：備抵呆帳               | -23    | -1     | -22    | -23      | -1     | -        | -      |
| 當期所得稅資產              | 45     | 26     | 19     | 43       | 23     | 2        | 3      |
| 備供出售金融資產淨額           | -      | 3,967  | -3,967 | -        | 3,336  | -        | 631    |
| 持有至到期日金融資產淨額         | -      | 604    | -604   | -        | 104    | -        | 500    |
| 採權益法之投資-淨額           | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 不動產及設備               | 650    | 634    | 16     | 351      | 339    | 299      | 295    |
| 減：累計折舊               | -162   | -155   | -7     | -54      | -50    | -108     | -105   |
| 減：累計減損               | -23    | -23    | -      | -23      | -23    | -        | -      |
| 投資性不動產-淨額            | 329    | 335    | -6     | 211      | 214    | 118      | 121    |
| 遞延所得稅資產              | 113    | 142    | -29    | 28       | 24     | 85       | 118    |
| 應收利息及收益              | 414    | 375    | 39     | 359      | 308    | 55       | 67     |
| 其他金融資產               | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 其他資產                 | 21,939 | 21,008 | 931    | 16,658   | 13,538 | 5,281    | 7,470  |
| 資產合計                 | 35,387 | 38,114 | -2,727 | 28,084   | 27,448 | 7,303    | 10,666 |
| 負 債                  |        |        |        |          |        |          |        |
| 借入款                  | 17,001 | 18,723 | -1,722 | 14,662   | 12,575 | 2,339    | 6,148  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債     | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 附買回票債券負債             | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 當期所得稅負債              | 89     | 161    | -72    | 89       | 143    | -        | 18     |
| 遞延所得稅負債              | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 應付融券價款               | 1,274  | 1,532  | -258   | 996      | 1,405  | 278      | 127    |
| 存入保證金                | 2,022  | 2,315  | -293   | 1,700    | 2,191  | 322      | 124    |
| 應付利息                 | 2      | 3      | -1     | 2        | 3      | -        | -      |
| 其他金融負債               | -      | -      | -      | -        | -      | -        | -      |
| 其他負債                 | 206    | 149    | 57     | 123      | 114    | 83       | 35     |
| 負債合計                 | 20,594 | 22,883 | -2,289 | 17,572   | 16,431 | 3,022    | 6,452  |
| 權益                   |        |        |        |          |        |          |        |
| 股本                   | 8,000  | 8,000  | -      | 4,000    | 4,000  | 4,000    | 4,000  |
| 資本公積                 | 28     | 28     | -      | 28       | 28     | -        | -      |
| 保留盈餘                 | 3,391  | 4,373  | -982   | 3,110    | 4,137  | 281      | 236    |
| 其他項目                 | 3,374  | 2,830  | 544    | 3,374    | 2,852  | -        | -22    |
| 權益合計                 | 14,793 | 15,231 | -438   | 10,512   | 11,017 | 4,281    | 4,214  |
| 負債及權益合計              | 35,387 | 38,114 | -2,727 | 28,084   | 27,448 | 7,303    | 10,666 |
| 本表不包括下列表外項目：         |        |        |        |          |        |          |        |
| 保管有價證券               | 8,601  | 12,563 | -3,962 | 3,930    | 5,467  | 4,671    | 7,096  |
| 受託保管有價證券             | 75     | 75     | -      | 75       | 75     | -        | -      |
| 證券融券                 | 906    | 1,022  | -116   | 846      | 991    | 60       | 31     |

註：證券金融公司自107年起適用國際財務報告準則第9號「金融工具」。