

新光證券投資信託股份有限公司

資產負債表

民國九十六年及民國九十五年六月三十日

資 產	九十六年六月三十日		九十五年六月三十日		負債及股東權益	九十六年六月三十日		九十五年六月三十日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金(註1)	460,099,944	72	230,817,047	54	應付所得稅	13,422,950	2	6,711,051	2
應收帳款淨額	39,265,500	6	24,142,487	6	應付費用	43,878,316	6	25,094,300	6
其他應收款	7,648,528	1	53,397	-	其他流動負債	1,365,767	1	2,927,872	1
預付費用	907,328	-	150,862	-	流動負債	58,667,033	9	34,733,223	8
遞延所得稅資產-流動	453,517	-	-	-	其他負債				0
其他流動資產	1,018,023	-	1,854,955	-	退休金準備/應計退休金負債	11,652,469	2	19,048,454	4
公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	33,698,885	8	其他負債	11,652,469	2	19,048,454	4
備供出售金融資產(註2)	55,375,161	8	-	-	負債	70,319,502	11	53,781,677	12
流動資產	564,768,001	89	290,717,633	67	股東權益				
固定資產					股本	400,000,000	63	434,913,660	101
成本					資本公積				
運輸設備	3,960,456	1	4,927,629	1	資本公積-發行溢價或合併	123,082,504	19	300,000,000	69
辦公設備	16,831,654	3	15,278,799	4	資本公積(註3)	123,082,504	19	300,000,000	69
租賃改良	26,218,766	4	27,088,936	6	保留盈餘				
	47,010,876	7	47,295,364	11	法定盈餘公積	-	-	362,603	0
減:累計折舊	(35,868,712)	(6)	(32,250,342)	(7)	特別盈餘公積				
固定資產	11,142,164	2	15,045,022	4	待彌補虧損(註4)	-	-	(358,126,273)	(83)
其他資產					未提撥保留盈餘	40,656,276	6	-	-
存出保證金	53,313,131	8	111,385,248	26	保留盈餘	40,656,276	6	(357,763,670)	(83)
遞延費用	2,215,107	-	7,836,250	2	金融商品之未實現利益	860,134	-	-	-
遞延所得稅資產-非流動	3,480,013	1	5,947,514	1	股東權益	564,598,914	89	377,149,990	1
其他資產	59,008,251	9	125,169,012	29					
資產總計	634,918,416	100	430,931,667	100	負債及股東權益總計	634,918,416	100	430,931,667	100

新光證券投資信託股份有限公司

損益表

民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

	九十六年度上半年度		九十五年度上半年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
管理費收入	188,218,559	96	146,965,934	96
其他營業收入	7,166,298	4	5,712,234	4
營業收入	195,384,857	100	152,678,168	100
營業費用	(143,583,658)	(73)	(139,055,759)	(91)
營業利益	51,801,199	27	13,622,409	9
營業外收入及利益				
利息收入	4,574,208	2	2,680,721	2
處分投資利益(註5)	1,617,934	1	-	-
什項收入	172,610	-	2,976,728	2
營業外收入及利益	6,364,752	3	5,657,449	4
營業外費用及損失				
業務損失(註6)	(3,500,853)	(2)	-	-
金融資產評價損失	-	-	(2,301,115)	(2)
營業外費用及損失	(3,500,853)	(2)	(2,301,115)	(2)
稅前利益	54,665,098	28	16,978,743	11
所得稅費用(利益)	(14,008,822)	(7)	(5,050,156)	(3)
本期淨利(淨損)	40,656,276	21	11,928,587	8
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘	1.36	1.01	0.23	0.16

註1:增資後流動資金增加數

註2:本公司九十六年度投資受益憑證數

註3:資本公積為本公司溢價增資較股本增加數

註4:為九十五年度結構債損失

註5:處分投資利益為本公司九十六年度投資受益憑證收益

註6:業務損失為本公司補貼債券型基金定存利息解約損失

註7:九十五年度上半年度為新光投信及新昕投信合併財報