

華碩電腦股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年9月30日及民國110年12月31日、9月30日

(民國111年及110年9月30日之合併資產負債表業經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111年9月30日		110年12月31日		110年9月30日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 40,294,852	8	\$ 67,812,243	13	\$ 39,246,026	9
1110	透過損益按公允價值衡量之 金融資產—流動	六(二)	7,558,091	2	4,250,964	1	4,814,500	1
1120	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產—流動	六(三)	704,671	-	1,630,993	-	1,442,968	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資 產—流動	六(四)	282,196	-	125,500	-	125,500	-
1139	避險之金融資產—流動	六(五)	1,818,775	-	494,819	-	672,039	-
1150	應收票據	六(六)	10,588,552	2	4,158,773	1	7,308,737	2
1170	應收帳款	六(六)(七)及 七	97,850,832	20	89,083,799	18	85,083,053	19
1200	其他應收款	七	1,007,447	-	4,641,494	1	5,025,301	1
130X	存貨	六(八)	185,245,883	37	167,315,529	33	159,575,070	35
1410	預付款項	九	13,408,317	3	8,849,060	2	6,980,382	1
1470	其他流動資產	八	312,773	-	341,868	-	285,554	-
11XX	流動資產合計		<u>359,072,389</u>	<u>72</u>	<u>348,705,042</u>	<u>69</u>	<u>310,559,130</u>	<u>68</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之 金融資產—非流動	六(二)	80,505	-	2,884,568	1	2,900,644	1
1517	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產—非流 動	六(三)	58,062,543	12	74,021,463	15	69,693,619	15
1535	按攤銷後成本衡量之金融資 產—非流動	六(四)	9,522,111	2	8,229,919	2	8,246,844	2
1550	採用權益法之投資	六(九)	22,275,298	4	19,891,181	4	18,823,278	4
1600	不動產、廠房及設備	六(十)及八	19,477,750	4	19,420,631	4	19,973,370	4
1755	使用權資產	六(十一)	1,632,698	-	1,721,804	-	1,674,879	-
1760	投資性不動產		8,332,160	2	7,799,167	1	7,591,621	2
1780	無形資產	六(十二)	2,077,744	-	2,189,762	-	2,231,256	-
1840	遞延所得稅資產		16,465,538	3	16,243,901	3	13,654,441	3
1900	其他非流動資產	八及九	2,944,896	1	3,045,376	1	3,235,439	1
15XX	非流動資產合計		<u>140,871,243</u>	<u>28</u>	<u>155,447,772</u>	<u>31</u>	<u>148,025,391</u>	<u>32</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 499,943,632</u>	<u>100</u>	<u>\$ 504,152,814</u>	<u>100</u>	<u>\$ 458,584,521</u>	<u>100</u>

(續次頁)

華碩電腦股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年9月30日及民國110年12月31日、9月30日

(民國111年及110年9月30日之合併資產負債表業經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年9月30日		110年12月31日		110年9月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%
流動負債							
2100 短期借款	六(十三) (二十九)	\$ 57,583,584	11	\$ 9,396,555	2	\$ 8,668,915	2
2120 透過損益按公允價值衡量之 金融負債－流動	六(二)	127,876	-	232,687	-	52,115	-
2126 避險之金融負債－流動	六(五)	67,145	-	58,036	-	14,651	-
2130 合約負債－流動	六(二十二)	3,399,505	1	3,061,577	1	3,260,949	1
2170 應付票據及帳款	六(七)及七	64,508,739	13	95,730,026	19	80,267,171	17
220X 其他應付款－應付費用	七	40,995,361	8	49,274,621	10	43,792,225	9
2230 本期所得稅負債		9,183,663	2	15,306,153	3	14,568,417	3
2250 負債準備－流動	六(十六)及九	33,177,049	7	27,106,864	5	25,483,252	6
2280 租賃負債－流動		448,550	-	495,956	-	482,663	-
2320 一年或一營業週期內到期長 期負債	六(十四)	10,419	-	10,744	-	10,718	-
2365 退款負債－流動	六(十七)	33,835,902	7	32,142,958	6	31,330,618	7
2399 其他流動負債－其他	七	5,613,986	1	5,366,333	1	4,486,413	1
21XX 流動負債合計		<u>248,951,779</u>	<u>50</u>	<u>238,182,510</u>	<u>47</u>	<u>212,418,107</u>	<u>46</u>
非流動負債							
2540 長期借款	六(十四) (二十九)	147,454	-	155,043	-	157,740	-
2570 遞延所得稅負債		17,927,579	4	17,348,101	4	14,465,173	3
2580 租賃負債－非流動		935,512	-	956,286	-	933,720	-
2600 其他非流動負債	六(二十二)	1,275,044	-	1,074,408	-	1,030,050	1
25XX 非流動負債合計		<u>20,285,589</u>	<u>4</u>	<u>19,533,838</u>	<u>4</u>	<u>16,586,683</u>	<u>4</u>
2XXX 負債總計		<u>269,237,368</u>	<u>54</u>	<u>257,716,348</u>	<u>51</u>	<u>229,004,790</u>	<u>50</u>
歸屬於母公司業主之權益							
3110 普通股股本	六(十八)	7,427,603	1	7,427,603	1	7,427,603	2
3200 資本公積	六(十九)	11,746,616	2	9,839,911	2	9,846,575	2
保留盈餘							
3310 法定盈餘公積	六(二十)	43,977,035	9	39,274,878	8	39,274,878	8
3320 特別盈餘公積		693,928	-	693,928	-	693,928	-
3350 未分配盈餘		117,696,320	24	135,085,474	27	123,027,135	27
3400 其他權益	六(三)(五) (二十一)	34,893,541	7	40,009,424	8	36,075,190	8
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		<u>216,435,043</u>	<u>43</u>	<u>232,331,218</u>	<u>46</u>	<u>216,345,309</u>	<u>47</u>
36XX 非控制權益		14,271,221	3	14,105,248	3	13,234,422	3
3XXX 權益總計		<u>230,706,264</u>	<u>46</u>	<u>246,436,466</u>	<u>49</u>	<u>229,579,731</u>	<u>50</u>
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 499,943,632</u>	<u>100</u>	<u>\$ 504,152,814</u>	<u>100</u>	<u>\$ 458,584,521</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：施崇棠



經理人：許先越



胡書賓



會計主管：劉文婷



華碩電腦股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年7月1日至9月30日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111年7月1日至9月30日		110年7月1日至9月30日		111年1月1日至9月30日		110年1月1日至9月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 144,770,581	100	\$ 139,093,120	100	\$ 410,115,547	100	\$ 383,334,550	100
5000 營業成本	六(八)(十)(十一)(十二)(十五)(二十五)(二十六)及七	(126,446,196)	(87)	(112,604,615)	(81)	(348,189,534)	(85)	(303,362,589)	(79)
5900 營業毛利		18,324,385	13	26,488,505	19	61,926,013	15	79,971,961	21
5910 未實現銷貨(利益)損失		479	-	(11,685)	-	(1,007)	-	(10,580)	-
5950 營業毛利淨額		18,324,864	13	26,476,820	19	61,925,006	15	79,961,381	21
營業費用	六(十)(十一)(十二)(十五)(二十五)(二十六)、七及九								
6100 推銷費用		(7,949,055)	(6)	(7,998,044)	(6)	(23,168,690)	(6)	(22,252,136)	(6)
6200 管理費用		(1,948,786)	(1)	(1,936,324)	(1)	(6,716,325)	(2)	(6,196,138)	(1)
6300 研究發展費用		(4,604,820)	(3)	(5,083,910)	(3)	(14,791,846)	(3)	(15,094,404)	(4)
6000 營業費用合計		(14,502,661)	(10)	(15,018,278)	(10)	(44,676,861)	(11)	(43,542,678)	(11)
6900 營業利益		3,822,203	3	11,458,542	9	17,248,145	4	36,418,703	10
營業外收入及支出									
7100 利息收入	六(四)	210,400	-	128,321	-	544,434	-	356,558	-
7010 其他收入	六(三)(二十三)	3,188,282	2	2,891,275	2	3,321,745	1	2,989,880	1
7020 其他利益(損失)	六(二)(四)(五)(十)(十一)(二十四)	488,724	-	759,304	1	2,375,448	1	3,098,948	1
7050 財務成本	六(十一)	(346,762)	-	(59,307)	-	(502,432)	-	(131,494)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	672,376	1	622,352	-	2,002,236	-	1,572,655	-
7000 營業外收入及支出合計		4,213,020	3	4,341,945	3	7,741,431	2	7,886,547	2
7900 稅前淨利		8,035,223	6	15,800,487	12	24,989,576	6	44,305,250	12
7950 所得稅費用	六(二十七)	(1,225,155)	(1)	(3,886,440)	(3)	(4,716,841)	(1)	(10,369,503)	(3)
8200 本期淨利		\$ 6,810,068	5	\$ 11,914,047	9	\$ 20,272,735	5	\$ 33,935,747	9
其他綜合淨利									
不重分類至損益之項目									
8316 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利益(損失)	六(三)(二十一)	(\$ 6,955,664)	(5)	\$ 1,296,351	1	(\$ 17,008,079)	(4)	\$ 1,868,301	1
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合淨利(損失)之份額	六(九)(二十一)	(812,743)	(1)	583,344	-	(2,266,405)	-	98,393	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)(二十七)	15,743	-	(471)	-	35,053	-	(6,708)	-
後續可能重分類至損益之項目									
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(二十一)	6,442,867	5	(356,282)	-	13,416,213	3	(2,266,422)	(1)
8368 避險工具之利益(損失)	六(五)(二十一)	351,643	-	337,805	-	1,314,847	-	1,466,794	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合淨利(損失)之份額	六(九)(二十一)	783,342	1	(46,697)	-	1,373,940	1	(217,449)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)(二十七)	(1,289,960)	(1)	69,800	-	(2,689,442)	(1)	445,549	-
8300 本期其他綜合淨利(損失)之稅後淨額		(\$ 1,464,772)	(1)	\$ 1,883,850	1	(\$ 5,823,873)	(1)	\$ 1,388,458	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 5,345,296	4	\$ 13,797,897	10	\$ 14,448,862	4	\$ 35,324,205	9
8610 淨利歸屬於：母公司業主		\$ 6,188,561	5	\$ 11,330,494	9	\$ 18,514,016	5	\$ 32,491,459	9
8620 非控制權益		621,507	-	583,553	-	1,758,719	-	1,444,288	-
		\$ 6,810,068	5	\$ 11,914,047	9	\$ 20,272,735	5	\$ 33,935,747	9
8710 綜合損益總額歸屬於：母公司業主		\$ 6,623,135	5	\$ 12,832,841	9	\$ 13,393,052	4	\$ 33,830,088	9
8720 非控制權益		(1,277,839)	(1)	965,056	1	1,055,810	-	1,494,117	-
		\$ 5,345,296	4	\$ 13,797,897	10	\$ 14,448,862	4	\$ 35,324,205	9
9750 每股盈餘：基本每股盈餘	六(二十八)	\$ 8.34		\$ 15.25		\$ 24.93		\$ 43.74	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$ 8.27		\$ 15.11		\$ 24.65		\$ 43.23	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：施崇棠



經理人：許先越

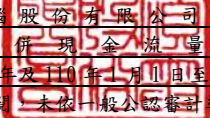


胡書賓



會計主管：劉文婷




 華碩電腦股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	110 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 24,989,576	\$ 44,305,250
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	1,594,341	2,835,433
攤銷費用	358,494	331,887
預期信用減損(利益)損失數	801,391	125,914
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(8,055,542)	(1,156,680)
採用權益法之關聯企業及合資利益之份額	(2,002,236)	(1,572,655)
利息收入	(544,434)	(356,558)
股利收入	(3,162,521)	(2,878,343)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(456,874)	6,623
處分投資(利益)損失	(313,074)	(26,420)
非金融資產減損(迴轉利益)損失	(432,720)	34,931
利息費用	502,432	131,494
其他項目	40,214	148,036
與營業活動相關之資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,212,113	9,945,972
應收票據	(6,432,391)	(3,049,971)
應收帳款	(9,767,097)	(13,340,547)
其他應收款	3,668,052	384,254
存貨	(17,924,506)	(62,265,317)
預付款項	(2,194,796)	(1,168,957)
其他流動資產	29,174	(8,215)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(1,061,204)	(1,434,587)
合約負債	423,558	2,489,336
應付票據及帳款	(31,223,122)	24,796,858
其他應付款-應付費用	(8,482,131)	2,610,942
負債準備	6,070,185	2,850,033
退款負債	1,692,944	6,894,254
其他流動負債	880,860	83,591
其他營業負債	(11,809)	(71,207)
收取之利息	537,009	319,880
支付之利息	(394,201)	(138,398)
支付所得稅	(15,050,752)	(6,238,475)
營業活動之淨現金流入(流出)	(56,709,067)	3,819,850
投資活動之現金流量		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,170	2,755,506
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(416,200)	(4,637,337)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	140,464	404,605
取得採用權益法之投資	(835,127)	(1,542,543)
處分採用權益法之投資	441,012	89,830
取得不動產、廠房及設備	(1,018,881)	(1,702,420)
取得投資性不動產	(313,916)	(415,046)
其他非流動資產變動	(315,756)	133,625
收取之股利	4,572,095	3,648,774
其他投資項目	(22,633)	(202,382)
投資活動之淨現金流入(流出)	2,233,228	(1,467,388)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	47,673,295	2,804,608
舉借長期借款	-	172,000
償還長期借款	(7,914)	(3,542)
發放現金股利	(31,195,932)	(19,311,767)
租賃負債本金償還	(421,235)	(398,572)
非控制權益變動	(996,694)	(1,230,664)
其他籌資項目	76,449	(9,357)
籌資活動之淨現金流入(流出)	15,127,969	(17,977,294)
匯率變動對現金及約當現金之影響	11,830,479	(1,908,606)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(27,517,391)	(17,533,438)
期初現金及約當現金餘額	67,812,243	56,779,464
期末現金及約當現金餘額	\$ 40,294,852	\$ 39,246,026

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：施崇棠



經理人：許先越



胡書賓



會計主管：劉文婷

