

華碩電腦股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 69,322,700	15	\$ 67,812,243	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	4,455,277	1	4,250,964	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)	802,290	-	1,630,993	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)	296,611	-	125,500	-
1139	避險之金融資產—流動	六(五)	20,100	-	494,819	-
1150	應收票據	六(六)	8,148,670	2	4,158,773	1
1170	應收帳款	六(六)(七)及七	83,162,702	18	89,083,799	18
1200	其他應收款	七	1,308,905	-	4,641,494	1
130X	存貨	六(八)	142,472,215	30	167,315,529	33
1410	預付款項	九	11,951,669	2	8,849,060	2
1470	其他流動資產	八	256,982	-	341,868	-
11XX	流動資產合計		<u>322,198,121</u>	<u>68</u>	<u>348,705,042</u>	<u>69</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)	80,346	-	2,884,568	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)	64,266,064	14	74,021,463	15
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	9,262,319	2	8,229,919	2
1550	採用權益法之投資	六(九)	22,171,608	5	19,891,181	4
1600	不動產、廠房及設備	六(十)及八	19,495,414	4	19,420,631	4
1755	使用權資產	六(十一)	1,614,722	-	1,721,804	-
1760	投資性不動產		8,264,912	2	7,799,167	1
1780	無形資產	六(十二)	2,062,499	-	2,189,762	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	18,622,165	4	16,243,901	3
1900	其他非流動資產	八及九	3,126,544	1	3,045,376	1
15XX	非流動資產合計		<u>148,966,593</u>	<u>32</u>	<u>155,447,772</u>	<u>31</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 471,164,714</u>	<u>100</u>	<u>\$ 504,152,814</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年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十三)(二十九)	\$ 48,897,458	10	\$ 9,396,555	2	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	1,585,793	-	232,687	-	
2126	避險之金融負債—流動	六(五)	1,933,650	1	58,036	-	
2130	合約負債—流動	六(二十二)	2,301,547	1	3,061,577	1	
2170	應付票據及帳款	六(七)及七	51,368,369	11	95,730,026	19	
220X	其他應付款—應付費用	七	38,943,789	8	49,274,621	10	
2230	本期所得稅負債		9,489,977	2	15,306,153	3	
2250	負債準備—流動	六(十六)及九	32,584,520	7	27,106,864	5	
2280	租賃負債—流動	六(二十九)	470,211	-	495,956	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)	10,377	-	10,744	-	
2365	退款負債—流動	六(十七)	30,083,875	6	32,142,958	6	
2399	其他流動負債	七	5,007,712	1	5,366,333	1	
21XX	流動負債合計		<u>222,677,278</u>	<u>47</u>	<u>238,182,510</u>	<u>47</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十四)(二十九)	144,910	-	155,043	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	18,344,096	4	17,348,101	4	
2580	租賃負債—非流動	六(二十九)	908,928	-	956,286	-	
2600	其他非流動負債	六(十五)(二十二)	2,200,671	1	1,074,408	-	
25XX	非流動負債合計		<u>21,598,605</u>	<u>5</u>	<u>19,533,838</u>	<u>4</u>	
2XXX	負債總計		<u>244,275,883</u>	<u>52</u>	<u>257,716,348</u>	<u>51</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	
3200	資本公積	六(十九)	11,744,485	3	9,839,911	2	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十)	43,977,035	9	39,274,878	8	
3320	特別盈餘公積		693,928	-	693,928	-	
3350	未分配盈餘		113,873,089	24	135,085,474	27	
3400	其他權益	六(三)(五)(二十一)	34,664,340	8	40,009,424	8	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>212,380,480</u>	<u>45</u>	<u>232,331,218</u>	<u>46</u>	
36XX	非控制權益		14,508,351	3	14,105,248	3	
3XXX	權益總計		<u>226,888,831</u>	<u>48</u>	<u>246,436,466</u>	<u>49</u>	
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 471,164,714</u>	<u>100</u>	<u>\$ 504,152,814</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	111 年 度			110 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$	537,191,932	100	\$	535,238,735	100
5000 營業成本	六(八)(十)(十一)(十二)(十五)(二十五)(二十六)及七	(	463,051,081)	(86)	(	424,922,806)	(80)
5900 營業毛利			74,140,851	14		110,315,929	20
5910 未實現銷貨(利益)損失			3,730	-	(	10,454)	-
5950 營業毛利淨額			74,144,581	14		110,305,475	20
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		(	30,857,283)	(6)	(	32,300,929)	(6)
6200 管理費用		(	9,680,396)	(2)	(	8,590,172)	(1)
6300 研究發展費用		(	20,624,670)	(4)	(	20,088,772)	(4)
6000 營業費用合計		(	61,162,349)	(12)	(	60,979,873)	(11)
6900 營業利益			12,982,232	2		49,325,602	9
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(四)		920,455	-		527,999	-
7010 其他收入	六(三)(二十三)		3,370,582	1		3,033,587	1
7020 其他利益(損失)	六(二)(四)(五)(十)(十一)(二十四)		2,753,947	1		4,116,701	1
7050 財務成本	六(十一)	(	762,532)	-	(	171,037)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)		2,350,863	-		2,255,878	-
7000 營業外收入及支出合計			8,633,315	2		9,763,128	2
7900 稅前淨利			21,615,547	4		59,088,730	11
7950 所得稅費用	六(二十七)	(	4,784,079)	(1)	(	12,483,328)	(2)
8200 本期淨利		\$	16,831,468	3	\$	46,605,402	9
其他綜合淨利							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)(二十一)	\$	56,982	-	\$	17,872	-
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)	(	10,798,800)	(2)		6,371,861	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)	(	2,206,914)	-		515,549	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)(二十七)		23,867	-	(	11,986)	-
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)		10,107,960	2	(	2,913,889)	-
8368 避險工具之利益(損失)	六(五)(二十一)	(	2,350,333)	(1)		1,246,189	-
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)		939,379	-	(	248,842)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)(二十七)	(	2,028,906)	-		578,866	-
8300 本期其他綜合淨利(損失)之稅後淨額		(	6,256,765)	(1)	\$	5,555,620	1
8500 本期綜合損益總額		\$	10,574,703	2	\$	52,161,022	10
8610 淨利歸屬於：母公司業主		\$	14,690,785	3	\$	44,549,798	8
8620 非控制權益			2,140,683	-		2,055,604	1
		\$	16,831,468	3	\$	46,605,402	9
8710 綜合損益總額歸屬於：母公司業主		\$	9,340,620	2	\$	49,822,661	10
8720 非控制權益			1,234,083	-		2,338,361	-
		\$	10,574,703	2	\$	52,161,022	10
9750 每股盈餘：基本每股盈餘	六(二十八)	\$	19.78		\$	59.98	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$	19.62		\$	59.21	

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
合併損益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司的權益					業主之權益				計	非控制權益	權益總額
	普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益(損失)	其他綜合損益				確定福利計畫再衡量數	總
111 年度												
111年1月1日餘額	\$ 7,427,603	\$ 9,839,911	\$ 39,274,878	\$ 693,928	\$ 135,085,474	(\$ 8,894,860)	\$ 48,589,975	\$ 436,783	(\$ 122,474)	\$ 232,331,218	\$ 14,105,248	\$ 246,436,466
盈餘指撥及分配：(附註六(二十))												
提列法定盈餘公積	-	-	4,702,157	-	(4,702,157)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(31,195,932)	-	-	-	-	(31,195,932)	-	(31,195,932)
本期淨利	-	-	-	-	14,690,785	-	-	-	-	14,690,785	2,140,683	16,831,468
本期其他綜合淨利(損)	-	-	-	-	-	8,532,495	(11,583,289)	(2,350,333)	50,962	(5,350,165)	(906,600)	(6,256,765)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	1,841,709	-	-	-	-	-	-	-	1,841,709	-	1,841,709
認列對子公司所有權權益變動	-	53,710	-	-	-	-	-	-	-	53,710	-	53,710
取得或處分子公司股權價格及帳面價值差異	-	9,647	-	-	-	-	-	-	-	9,647	-	9,647
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(830,980)	(830,980)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,081)	-	5,081	-	-	-	-	-
組織重組	-	(492)	-	-	-	-	-	-	-	(492)	-	(492)
111年12月31日餘額	<u>\$ 7,427,603</u>	<u>\$ 11,744,485</u>	<u>\$ 43,977,035</u>	<u>\$ 693,928</u>	<u>\$ 113,873,089</u>	<u>(\$ 362,365)</u>	<u>\$ 37,011,767</u>	<u>(\$ 1,913,550)</u>	<u>(\$ 71,512)</u>	<u>\$ 212,380,480</u>	<u>\$ 14,508,351</u>	<u>\$ 226,888,831</u>
110 年度												
110年1月1日餘額	\$ 7,427,603	\$ 9,784,103	\$ 36,620,905	\$ 693,928	\$ 110,029,647	(\$ 6,447,186)	\$ 44,600,953	(\$ 809,406)	(\$ 136,031)	\$ 201,764,516	\$ 12,877,035	\$ 214,641,551
盈餘指撥及分配：(附註六(二十))												
提列法定盈餘公積	-	-	2,653,973	-	(2,653,973)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(19,311,767)	-	-	-	-	(19,311,767)	-	(19,311,767)
本期淨利	-	-	-	-	44,549,798	-	-	-	-	44,549,798	2,055,604	46,605,402
本期其他綜合淨利(損)	-	-	-	-	-	(2,447,674)	6,460,791	1,246,189	13,557	5,272,863	282,757	5,555,620
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	55,381	-	-	-	-	-	-	-	55,381	-	55,381
認列對子公司所有權權益變動	-	427	-	-	-	-	-	-	-	427	-	427
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,110,148)	(1,110,148)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	2,471,769	-	(2,471,769)	-	-	-	-	-
110年12月31日餘額	<u>\$ 7,427,603</u>	<u>\$ 9,839,911</u>	<u>\$ 39,274,878</u>	<u>\$ 693,928</u>	<u>\$ 135,085,474</u>	<u>(\$ 8,894,860)</u>	<u>\$ 48,589,975</u>	<u>\$ 436,783</u>	<u>(\$ 122,474)</u>	<u>\$ 232,331,218</u>	<u>\$ 14,105,248</u>	<u>\$ 246,436,466</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



~14~

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2月31日



單位：新台幣仟元

	111年1月1日 至12月31日	110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	\$ 21,615,547	\$ 59,088,730
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)	2,142,110	3,159,301
攤銷費用	478,621	428,598
預期信用減損損失(迴轉利益)	1,432,178	318,935
預期信用減損損失(迴轉利益)-債務工具	(24,082)	45,342
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(6,133,270)	(1,226,994)
採用權益法之關聯企業及合資利益之份額	(2,350,863)	(2,255,878)
利息收入	(920,455)	(527,999)
股利收入	(3,164,918)	(2,880,703)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(527,286)	(237,906)
處分投資(利益)損失	(276,030)	(29,210)
減損損失(迴轉利益)	(237,403)	582,446
利息費用	762,532	171,037
其他項目	59,825	136,996
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	16,299,003	11,153,471
應收票據	(3,991,175)	99,246
應收帳款	4,360,774	(17,530,558)
其他應收款	(736,634)	(122,011)
存貨	24,849,162	(70,005,776)
預付款項	(1,624,052)	(2,612,567)
其他流動資產	84,965	(64,529)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(1,725,720)	(1,731,153)
合約負債	269,358	2,321,803
應付票據及帳款	(44,363,491)	40,259,713
其他應付款-應付費用	(10,225,865)	8,000,042
負債準備	5,519,160	4,473,645
退款負債	(2,059,083)	7,706,594
其他流動負債	300,922	967,670
其他營業負債	(109,015)	(72,353)
收取之利息	1,012,014	579,693
支付之利息	(681,534)	(181,129)
支付所得稅	(15,756,660)	(7,323,353)
營業活動之淨現金流入(流出)	(15,721,365)	32,691,143
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	(642,021)	(4,899,741)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	270,132	563,902
取得採用權益法之投資	(900,802)	(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	(1,523,747)	(2,178,141)
取得投資性不動產	(338,193)	(619,205)
其他非流動資產變動	(407,877)	75,312
收取之股利	4,574,884	3,651,134
其他投資項目	(30,407)	320,314
投資活動之淨現金流入(流出)	1,445,151	(1,783,632)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	39,479,961	3,565,288
舉借長期借款	-	172,000
償還長期借款	(10,500)	(6,213)
發放現金股利	(31,195,932)	(19,311,767)
租賃負債本金償還	(569,556)	(560,238)
非控制權益變動	(995,265)	(1,230,664)
其他籌資項目	107,230	3,864
籌資活動之淨現金流入(流出)	6,815,938	(17,367,730)
匯率變動對現金及約當現金之影響	8,970,733	(2,507,002)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,510,457	11,032,779
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	\$ 69,322,700	\$ 67,812,243

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

