

宏碁股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年三月三十一日
(未經會計師查核)

單位：新台幣千元

資 產		98.3.31		97.3.31		負債及股東權益		98.3.31		97.3.31	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金	\$ 53,913,648	21	\$ 32,904,302	14	2100	短期借款	\$ 2,080,970	1	\$ 1,481,361	1
1120-40	應收票據及帳款，分別減除備抵呆帳2,308,937千元及1,260,828千元後之金額	97,280,340	37	102,454,963	43	2120-40	應付票據及帳款	73,264,679	28	76,570,823	32
1130-50	應收票據及帳款－關係人	717,081	0	730,118	0	2130-50	應付票據及帳款－關係人	7,202,232	3	4,241,019	2
1180	其他應收款－關係人	61,005	0	45,121	0	2183	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	911,987	0	1,396,244	1
1190	其他應收款	10,831,838	4	8,803,016	4	2190	其他應付款－關係人	41,644	0	78,216	0
120-123	存貨	33,621,700	13	37,465,195	16	2200	避險之衍生性金融負債－流動	442,374	0	724,112	0
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	136,620	0	21,678	0	2228	應付權利金	13,975,650	6	10,772,327	5
1320	備供出售金融資產－流動	157,790	0	1,679,950	1	2170-2280	應付費用及其他流動負債	58,516,760	22	47,232,520	20
1340	避險之衍生性金融資產－流動	327,360	0	457,265	0	2272	一年內到期之長期借款	8,250,000	3	0	0
1286	遞延所得稅資產－流動	2,624,868	1	1,613,026	1	2881	遞延貸項－聯屬公司間利益	1,639	0	0	0
1250-80	預付款項及其他流動資產	1,966,872	1	1,835,100	1		流動負債合計	164,687,935	63	142,496,622	60
1291	供質押或擔保之存款	101,736	0	83,313	0		長期負債：				
	流動資產合計	201,740,858	77	188,093,047	79	2421	長期借款	4,116,219	2	12,406,734	5
基金及投資：						2800	其他負債	975,039	0	439,281	0
1421	採權益法之長期股權投資	2,760,316	1	4,710,752	2	2861	遞延所得稅負債－非流動	6,457,060	2	5,855,777	2
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	3,042,000	1	3,063,441	1		長期負債合計	11,548,318	4	18,701,792	8
1451	備供出售金融資產－非流動	1,643,267	1	2,616,584	1		負債合計	176,236,253	67	161,198,414	68
	基金及投資合計	7,445,583	3	10,390,777	4		股東權益：				
固定資產(附註六)：						3110	普通股股本	26,428,560	10	24,054,904	10
1501	土地	2,677,144	1	1,583,131	1	3200	資本公積	37,203,104	14	29,891,872	13
1521	房屋及建築	5,290,717	2	3,974,201	2		保留盈餘：				
1531	電腦通訊設備	3,386,992	2	4,980,103	2	3310	法定盈餘公積	8,786,583	3	7,490,689	3
1551	運輸設備	122,659	0	115,998	0	3350	未分配盈餘	16,011,048	6	16,502,813	7
1561	辦公設備	1,049,994	0	1,112,433	1		股東權益其他項目：				
1631	租賃改良	830,835	0	744,125	0	3420	累積換算調整數	1,844,113	1	728,503	0
1681	雜項設備	1,110,178	1	773,314	0	3430	未認為退休金成本之淨損失	(283)	0	(169,766)	0
1670	未完工程及預付設備款	63,228	0	732,411	0	3452	現金流量避險未實現損失	(128,900)	0	(598,305)	0
		14,531,747	6	14,015,716	6	3451	備供出售金融資產未實現利益	(956,679)	0	783,734	0
15X9	減：累積折舊	(4,993,427)	(2)	(4,986,941)	(2)	3510	庫藏股票	(3,522,598)	(1)	(3,270,920)	(1)
1599	減：累積減損	(276,253)	(0)	(1,309,713)	(1)		母公司股東權益合計	85,664,948	33	75,413,524	32
	固定資產淨額	9,262,067	4	7,719,062	3		少數股權	577,134	0	977,051	0
1700	無形資產	37,656,421	14	25,389,337	11	3610	股東權益合計	86,242,082	33	76,390,575	32
1810	未供營業用資產	2,990,463	1	3,531,362	1		重大承諾事項及或有事項				
1820	存出保證金	752,208	0	757,316	0		負債及股東權益總計	\$ 262,478,335	100	\$ 237,588,989	100
1844	長期應收帳款	43,794	0	319,018	0						
1830-80	遞延費用及其他資產	2,586,941	1	1,389,070	1						
	資產總計	\$ 262,478,335	100	\$ 237,588,989	100						

董事長：王振堂

經理人：蘭 奇
Gianfranco Lanci

會計主管：詹 浩

宏碁股份有限公司及其子公司
 合併損益表
 民國九十八年及九十七年一月一日至三月三十一日
 (未經會計師查核)

單位：新台幣千元

	98年度第1季		97年度第1季	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入淨額	\$ 119,086,448	100	\$ 127,376,081	100
5000 營業成本	(107,168,081)	(90)	(113,911,266)	(89)
5910 營業毛利	11,918,367	10	13,464,815	11
營業費用：				
6100 推銷費用	(7,645,353)	(6)	(9,872,275)	(8)
6200 管理費用	(1,511,076)	(2)	(737,129)	(1)
6300 研究發展費用	(191,364)	0	(117,222)	0
	(9,347,793)	(8)	(10,726,626)	(9)
6900 營業淨利	2,570,574	2	2,738,189	2
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	123,621	0	385,888	0
7120 採權益法認列之投資收益淨額	78,684	0	162,342	0
7130 處分固定資產利益淨額	0	0	788,287	1
7160-7310 外幣兌換收益及金融負債評價收益淨額	204,068	0	0	0
7140 處分投資利益淨額	1,518	0	990,037	1
7480 其他收益	59,775	0	100,486	0
	467,666	0	2,427,040	2
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(206,759)	0	(300,557)	0
7561 外幣兌換損失及金融商品評價損失淨額	0	0	(188,792)	0
7588 重組成本	0	0	(1,223,617)	(1)
7880 其他損失	(76,144)	0	(149,455)	0
	(282,903)	0	(1,862,421)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利	2,755,337	2	3,302,808	3
8110 所得稅費用	(729,666)	0	(450,529)	0
8900 繼續營業單位淨利	2,025,671	2	2,852,279	3
9100 停業單位淨利	0	0	100,000	0
9600 合併總淨利	\$ 2,025,671	2	\$ 2,952,279	3
歸屬予：				
9601 母公司股東	\$2,025,730		\$2,951,789	
9602 少數股權	(59)		490	
	\$2,025,671		\$2,952,279	
	<u>稅 後</u>		<u>稅 後</u>	
普通股每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 0.78</u>		<u>\$ 1.21</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.77</u>		<u>\$ 1.21</u>	

董事長：王振堂

經理人：蘭 奇

會計主管：詹 浩

Gianfranco Lanci

宏碁股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至三月三十一日
(未經會計師查核)

單位:新台幣千元

	保留盈餘				權益調整						合計
	普通股 股本	資本公積	法定盈餘 公積	未分配 盈餘	累積換算 調整數	未認列為 退休金成本 之淨損失	備供出售 金融資產 未實現利益	現金流量 避險未實現 (損)益	庫藏股票	少數股權	
民國九十七年一月一日期初餘額	\$ 24,054,904	29,898,983	7,490,689	13,551,024	2,733,899	(173,364)	2,508,663	15,836	(3,270,920)	599,280	77,408,994
民國九十七年第一季淨利	-	-	-	2,951,789	-	-	-	-	-	490	2,952,279
民國九十七年第一季之換算調整數	-	-	-	-	(2,005,396)	-	-	-	-	-	(2,005,396)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(1,724,929)	-	-	-	(1,724,929)
現金流量避險未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(614,141)	-	-	(614,141)
因長期股權投資而減少之資本公積	-	(7,111)	-	-	-	-	-	-	-	-	((7,111))
未認列為退休金成本之淨損失迴轉數	-	-	-	-	-	3,598	-	-	-	-	3,598
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377,281	377,281
民國九十七年三月三十一日期初餘額	\$ 24,054,904	29,891,872	7,490,689	16,502,813	728,503	(169,766)	783,734	(598,305)	(3,270,920)	977,051	76,390,575
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 26,428,560	37,203,104	8,786,583	13,985,318	1,241,058	(283)	(1,456,066)	(273,565)	(3,522,598)	558,656	82,877,615
民國九十八年第一季淨利	-	-	-	2,025,730	-	-	-	-	-	(59)	2,025,671
民國九十八年第一季之換算調整數	-	-	-	-	603,055	-	-	-	-	-	603,055
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	499,387	-	-	-	499,387
現金流量避險未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	-	144,665	-	-	144,665
因長期股權投資而增加之資本公積	-	269	-	-	-	-	-	-	-	-	269
股份基礎給付交易	-	72,883	-	-	-	-	-	-	-	-	72,883
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,537	18,537
民國九十八年三月三十一日期初餘額	\$ 26,428,560	37,203,104	8,786,583	16,011,048	1,844,113	(283)	(956,679)	(128,900)	(3,522,598)	577,134	86,242,082

董事長：王振堂

經理人：蘭 奇
Gianfranco Lanci

會計主管：詹 浩

宏碁股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
 民國九十八年及九十七年一月一日至三月三十一日 單位：新台幣千元
 (未經會計師查核)

營業活動之現金流量：	98年第一季	97年第一季
合併總損益	2,025,671	2,952,279
調整項目：		
折舊費用	213,654	127,120
各項攤銷	446,393	99,518
員工認股權酬勞成本	70,411	0
處分資產損(益)淨額	432	(788,287)
處分投資利益淨額	0	(990,036)
依權益法認列之投資損(益)淨額加計現金股利	(89,120)	(180,316)
重組成本	0	904,653
遞延所得稅費用	(478,762)	(34,218)
營業資產與負債之淨變動：		
應收票據及帳款	10,545,971	5,743,706
應收關係人款項	124,383	(230,411)
存貨及出租土地	6,373,419	(2,377,126)
其他金融資產、預付款項及其他流動資產	(2,686,768)	(406,589)
長期應收帳款(帳列其他金融資產非流動)	43,885	(114,942)
應付票據及帳款	8,899,063	(3,356,738)
應付關係人款項	(696,308)	(1,180,577)
應付權利金、應付費用及其他流動負債	6,503,993	(317,650)
其他負債	132,165	(713,859)
營業活動之淨現金流出	<u>31,428,483</u>	<u>(863,472)</u>
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產-流動淨變動數	446,297	1,086,786
出售長期股權投資價款	3,638	217,544
出售固定資產價款	0	1,829,985
新購及增建固定資產	(80,588)	(33,216)
長期股權投資增加數	(16,635)	(65,292)
長期股權投資減資及清算退回股款	0	9,244
應收關係人代墊款項	(15,833)	0
受限制資產-流動減少數	1,813,448	1,958,585
併購子公司淨現金流出	0	(1,005,202)
無形資產、存出保證金、遞延費用及其他資產增加數	(2,437,358)	0
投資活動之淨現金流入	<u>(287,031)</u>	<u>4,174,830</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)數	994,119	(3,890,748)
長期借款減少數	(16,260)	(4,401,508)
少數股權減少數	0	10,277
融資活動之淨現金流出	<u>977,859</u>	<u>(8,281,979)</u>
本期現金及約當現金減少數	32,119,311	(4,970,621)
匯率影響數	(347,387)	(70,417)
期初現金及約當現金餘額	22,141,725	37,945,339
期末現金及約當現金餘額	<u>\$53,913,648</u>	<u>\$32,904,300</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$304,497	\$379,209
本期支付所得稅	\$254,131	\$155,729
不影響現金流量之投資及融資活動：		
累積換算調整數淨變動	<u>(\$603,055)</u>	<u>\$2,005,396</u>
併購子公司取得現金數：		PB
收購成本(現金)		\$ 2,546,084
取得之非現金資產		(6,169,466)
承受之負債		6,465,883
收購產生之商譽		(1,301,618)
併購取得之現金		<u>\$ 1,540,882</u>