

研華股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 3 月 3 1 日	111 年 1 月 1 日 至 3 月 3 1 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 3,680,130	\$ 3,169,571
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(二十五) 220,745	212,912
攤銷費用	六(十)(二十五) 42,991	45,739
預期信用減損(利益)損失	(9,037)	10,509
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利)損失	六(二)(二十三) (95,816)	66,860
財務成本	六(二十四) 11,212	4,535
利息收入	(40,820)	(4,784)
股利收入	六(二十二) (874)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(二十五) 37,542	83,147
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(七) (24,949)	(29,948)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十三) 1,013	624
處分投資利益	六(二十三) -	(409)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(3,016,054)	155,658
應收票據	(70,762)	30,861
應收帳款	(140,717)	(635,239)
應收帳款-關係人	10,831	(9,490)
其他應收款(含關係人)	(12,841)	179,211
存貨	682,911	(2,848,870)
其他流動資產	(22,850)	56,182
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(4,784)	17,712
合約負債-流動	(286,914)	108,420
應付票據及帳款	(472,906)	(82,598)
其他應付款	(1,239,868)	(976,724)
負債準備-流動	(246)	21,335
其他流動負債	47,619	10,785
其他非流動負債	(6,461)	1,598
營運產生之現金流出	(710,905)	(770,825)
收取之利息	40,820	4,784
支付之利息	(11,648)	(4,346)
支付之所得稅	(339,312)	(254,292)
收取股利	874	-
營業活動之淨現金流出	(1,020,171)	(1,024,679)
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(638,308)	(15,616)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	16,900	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(11,264)
取得採用權益法之投資	六(七) (54,274)	(13,050)
處分採用權益法之投資	六(七) 2,656	940
取得不動產、廠房及設備	六(八) (276,651)	(331,974)
處分不動產、廠房及設備	123	983
存出保證金減少(增加)	10,221	(2,097)
取得無形資產	六(十) (28,793)	(28,225)
其他非流動資產減少(增加)	1,016	(4,399)
預付設備款增加	(87,437)	(61,642)
投資活動之淨現金流出	(1,054,547)	(466,344)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十九) 15,000	99,880
舉借長期借款	六(二十九) -	118,000
存入保證金增加	117,517	1
租賃本金償還	六(九)(二十九) (63,894)	(61,883)
員工執行認股權	91,949	137,675
非控制權益變動	六(二十八) 10,327	(32,499)
籌資活動之淨現金流入	170,899	261,174
匯率影響數	(28,576)	422,750
本期現金及約當現金減少數	(1,932,395)	(807,099)
期初現金及約當現金餘額	12,029,785	9,301,152
期末現金及約當現金餘額	\$ 10,097,390	\$ 8,494,053

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：劉克振

經理人：陳清熙

蔡淑妍

張家豪

會計主管：林佩璣