

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9月30日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 10,537,143	\$ 10,274,102
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(二十五) 674,074	649,214
攤銷費用	六(十)(二十五) 128,022	138,522
預期信用減損損失	24,772	41,279
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	六(二)(二十三) ( 28,957 )	123,000
財務成本	六(二十四) 34,112	19,047
利息收入	( 188,211 )	( 21,514 )
股利收入	六(二十二) ( 211,872 )	( 237,261 )
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(二十五) 116,610	195,900
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(七) ( 303,036 )	( 274,657 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十三) 5,410	1,183
處分投資利益	六(二十三) ( 17,212 )	( 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	( 1,834,067 )	1,334,639
應收票據	94,370	506,553
應收帳款	1,215,135	( 2,971,533 )
應收帳款-關係人	10,304	1,996
其他應收款(含關係人)	16,200	( 1,706 )
存貨	3,158,142	( 2,420,630 )
其他流動資產	333,640	( 234,027 )
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	( 9,836 )	12,757
合約負債-流動	( 287,050 )	213,729
應付票據及帳款	( 697,757 )	( 164,931 )
其他應付款	( 736,932 )	( 114,324 )
負債準備-流動	( 13,147 )	62,825
其他流動負債	( 57,775 )	65,767
其他非流動負債	( 16,631 )	( 111,192 )
營運產生之現金流入	11,945,451	7,088,329
收取之利息	188,211	21,514
收取之股利	211,872	237,261
支付之利息	( 32,975 )	( 18,840 )
支付之所得稅	( 3,065,157 )	( 901,165 )
營業活動之淨現金流入	9,247,402	6,427,099
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 2,057,255 )	( 36,072 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	700,647	58,926
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 213,706 )	( 547,168 )
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	305,700	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	332,908	-
取得採用權益法之投資	六(七) ( 60,274 )	( 53,050 )
處分採用權益法之投資	六(七) 37,215	940
取得關聯企業之股利	187,160	172,843
取得不動產、廠房及設備	六(八) ( 836,414 )	( 849,134 )
處分不動產、廠房及設備	1,224	6,456
存出保證金減少(增加)	3,587	( 10,343 )
取得無形資產	六(十) ( 37,261 )	( 81,432 )
處分無形資產	六(十) 10	-
其他非流動資產增加	( 109,069 )	( 3,564 )
預付設備款增加	25,625	( 104,912 )
投資活動之淨現金流出	( 1,771,153 )	( 1,446,510 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款(減少)增加	六(二十九) ( 192,180 )	304,184
舉借長期借款	六(二十九) -	110,500
存入保證金減少	-	( 89 )
存入保證金增加	102,996	-
租賃本金償還	六(九)(二十九) ( 194,344 )	( 188,433 )
發放現金股利	六(十八) ( 7,779,770 )	( 6,195,710 )
員工執行認股權	335,160	411,875
支付非控制權益現金股利	六(二十) ( 19,989 )	( 40,607 )
非控制權益變動	六(二十八) ( 183,204 )	2,004
籌資活動之淨現金流出	( 7,931,331 )	( 5,596,276 )
匯率影響數	194,410	728,634
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 260,672 )	112,947
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	\$ 11,769,113	\$ 9,414,099

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：陳清照

蔡淑妍

張家豪

會計主管：林佩璽