

研華股份有限公司及其子公司
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，未依一般公認會計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 9 月 3 0 日	110 年 1 月 1 日 至 9 月 3 0 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 10,274,102	\$ 7,577,139
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(二十五) 649,214	605,621
攤銷費用	六(十)(二十五) 138,522	217,764
預期信用減損損失	41,279	5,572
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二)(二十三) 123,000 (	54,807)
財務成本	六(二十四) 19,047	11,500
利息收入	(21,514 ) (	32,795)
股利收入	六(二十二) (237,261 ) (	161,913)
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(二十五) 195,900	308,266
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(七) (274,657 ) (	184,075)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十三) 1,183 (	58,570)
處分投資利益	六(二十三) (409)	-
減損損失	六(十)(二十三) -	8,554
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	1,334,639	4,032,536
應收票據	506,553 (	291,341)
應收帳款	(2,971,533 ) (	1,336,454)
應收帳款-關係人	1,996 (	27,181)
其他應收款 (含關係人)	(1,706)	213
存貨	(2,420,630 ) (	4,776,022)
其他流動資產	(234,027 ) (	270,569)
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	12,757	-
合約負債-流動	213,729	232,633
應付票據及帳款	(164,931)	2,908,030
其他應付款	(114,324)	138,675
負債準備-流動	62,825	23,455
其他流動負債	65,767	93,182
其他非流動負債	(111,192)	39,176
營運產生之現金流入	7,088,329	9,008,589
收取之利息	21,514	32,795
收取之股利	237,261	161,913
支付之利息	(18,840 ) (	641)
支付之所得稅	(901,165)	(1,823,488)
營業活動之淨現金流入	6,427,099	7,379,168
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(36,072 ) (	4,013)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	58,926	29,420
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(547,168 ) (	810,524)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	16
取得採用權益法之投資	六(七) (53,050 ) (	390,404)
處分採用權益法之投資	六(七) 940	-
取得關聯企業之股利	172,843	129,207
取得不動產、廠房及設備	六(八) (849,134 ) (	680,285)
處分不動產、廠房及設備	6,456	131,029
存出保證金增加	(10,343 ) (	3,093)
取得無形資產	(81,432 ) (	163,288)
其他非流動資產(增加)減少	(3,564)	23
預付設備款增加	(104,912)	(24,148)
投資活動之淨現金流出	(1,446,510)	(1,786,060)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十九) 304,184	58,530
舉借長期借款	六(二十九) 110,500	-
存入保證金減少	(89 ) (	711)
租賃本金償還	六(九)(二十九) (188,433 ) (	185,370)
發放現金股利	六(十七) (6,195,710 ) (	5,480,813)
員工執行認股權	411,875	143,975
支付非控制權益現金股利	六(二十) (40,607 ) (	25,675)
子公司清算退回股款予非控制權益	-	(70,649)
非控制權益變動	六(二十)(二十八) 2,004	(120,385)
籌資活動之淨現金流出	(5,596,276)	(5,681,098)
匯率影響數	728,634	373,219
本期現金及約當現金增加(減少)數	112,947	(461,209)
期初現金及約當現金餘額	9,301,152	7,497,442
期末現金及約當現金餘額	\$ 9,414,099	\$ 7,036,233

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：林佩瑾