

國巨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，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 111年1月1日 至9月30日 | 110年1月1日 至9月30日 (重編後並經核閱) |
|--------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本期稅前淨利 | \$ 24,685,251 | \$ 25,037,061 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | 2,112 | (112,181) |
| A20100 | 折舊費用 | 5,149,522 | 5,085,816 |
| A20200 | 攤銷費用 | 561,199 | 478,659 |
| A29900 | 預付款攤銷 | 7,715 | 16,274 |
| A20400 | 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） | (722,352) | 142,918 |
| A20900 | 財務成本 | 848,484 | 816,528 |
| A21200 | 利息收入 | (1,013,359) | (726,742) |
| A21300 | 股利收入 | (24,281) | (3,664) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及合 資損益份額 | (173,690) | (144,204) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備及投資 性不動產淨利益 | (31,378) | (23,496) |
| A22800 | 處分無形資產損失 | - | 4,990 |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | - | 347,995 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 388,360 | 412,256 |
| A29900 | 處分子公司利益 | (43,807) | - |
| A24100 | 外幣兌換淨損失（利益） | 82,528 | (15,912) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產 | 1,221,390 | (526,647) |
| A31130 | 應收票據 | 87,229 | (9,042) |
| A31150 | 應收帳款 | (136,235) | (5,905,171) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | (177,790) | (162,656) |
| A31180 | 其他應收款 | (162,082) | (263,735) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 2,405 | 692 |
| A31200 | 存 貨 | (2,053,364) | (5,663,392) |
| A31230 | 預付款項 | (812,234) | (382,491) |
| A31240 | 其他流動資產 | 316,300 | 192,494 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年1月1日 至9月30日 | 110年1月1日 至9月30日 (重編後並經核閱) |
|-----------|----------------------------|----------------------|---------------------------------|
| A32130 | 應付票據 | (\$ 3,551) | (\$ 3,437) |
| A32150 | 應付帳款 | (1,880,741) | 3,719,803 |
| A32160 | 應付帳款—關係人 | (100,731) | 199,728 |
| A32180 | 其他應付款 | 2,434,683 | 2,138,061 |
| A32190 | 其他應付款—關係人 | (9,912) | 11,593 |
| A32230 | 其他流動負債 | 21,377 | (228,915) |
| A32210 | 其他非流動負債 | 639,515 | - |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (41,035) | (233,934) |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入 | 29,061,528 | 24,199,249 |
| A33100 | 收取之利息 | 901,314 | 750,196 |
| A33200 | 收取之股利 | 24,281 | 3,664 |
| A33300 | 支付之利息 | (760,848) | (737,692) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (5,231,193) | (5,265,976) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>23,995,082</u> | <u>18,949,441</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產 | (188,984) | (97,824) |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (17,105,017) | (6,426,283) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 5,373,897 | 7,129,497 |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融 資產 | (16,632,285) | (1,617,910) |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融 資產 | 13,878,247 | 22,759 |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (115,679) | (35,342) |
| B01900 | 處分採用權益法之投資 | - | 175,518 |
| B02200 | 取得子公司之淨現金流出 | - | (4,167,037) |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流入(出) | (1,566,609) | 5,000,000 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (9,301,880) | (8,148,100) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 274,303 | 599,414 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (33,144) | (18,718) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 720 | 18,130 |
| B04600 | 取得無形資產 | (505,622) | (264,386) |
| B05500 | 處分投資性不動產 | 120,679 | - |
| B06800 | 其他非流動資產減少 | - | 20,275 |
| B07100 | 預付設備款增加 | - | (352,026) |
| B07600 | 收取關聯企業股利 | 96,827 | - |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(25,704,547)</u> | <u>(8,162,033)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年1月1日 至9月30日 | 110年1月1日 至9月30日 (重編後並經核閱) |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款淨減少 | (\$ 3,208,664) | (\$ 9,684,789) |
| C00500 | 應付短期票券淨增加(減少) | (1,429) | 18,971,195 |
| C01200 | 發行公司債 | 4,494,395 | 9,986,550 |
| C01300 | 償還賣回之公司債 | (131,200) | - |
| C01600 | 舉借長期借款 | 48,970,768 | 29,953,131 |
| C01700 | 償還長期借款 | (44,242,405) | (43,253,841) |
| C03000 | 存入保證金增加 | 60,115 | 99,422 |
| C03100 | 存入保證金減少 | (46,906) | (30,769) |
| C04500 | 發放現金股利 | (5,400,494) | (4,959,147) |
| C04800 | 員工執行認股權 | 848 | 84,919 |
| C04900 | 購買庫藏股票 | (5,172,415) | (1,879,155) |
| C05800 | 非控制權益變動 | (72,736) | (361,200) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (4,750,123) | (1,073,684) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 4,399,698 | 312,234 |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | (2,059,890) | 10,025,958 |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 39,126,405 | 26,889,702 |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$37,066,515 | \$36,915,660 |
| <u>期末現金及約當現金之調節</u> | | | |
| 代 碼 | | 111年9月30日 | 110年9月30日 |
| E00210 | 合併資產負債表列示之現金及約當現金 | \$37,066,515 | \$36,909,800 |
| E00212 | 包含於待出售處分群組之現金及約當現金 | - | 5,860 |
| E00200 | 現金及約當現金餘額 | \$37,066,515 | \$36,915,660 |

後附之附註係本財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 111 年 11 月 10 日核閱報告)

董事長：陳泰銘



經理人：王淡如



會計主管：楊文翔

