

光寶科技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

代 碼		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 2,974,586	\$ 2,656,867
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,059,426	1,067,205
A20200	攤銷費用	40,422	36,355
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(6,967)	1,719
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨益	(49,450)	(292,030)
A20900	利息費用	326,558	58,749
A21200	利息收入	(603,219)	(147,606)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失份額	2,745	1,581
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(3,344)	(5,553)
A23700	非金融資產減損損失	-	195,580
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(37,037)	-
A24100	未實現外幣兌換淨損（益）	(340,652)	854,753
A29900	提列（迴轉）負債準備	14,189	(34)
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	1,684,282	209,749
A31125	合約資產	93,110	85,473
A31130	應收票據	(117,460)	(148,792)
A31150	應收帳款	7,524,297	3,732,319
A31160	應收帳款－關係人	-	104
A31180	其他應收款	(1,706,654)	(155,924)
A31190	其他應收款－關係人	14,064	3,265
A31200	存 貨	2,347,341	1,736,912
A31240	其他流動資產	(50,525)	(162,938)
A32125	合約負債	(32,379)	-
A32130	應付票據	(11)	(32)
A32150	應付帳款	(6,863,527)	(3,407,184)

(接次頁)

(承 前 頁)

代 碼		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
A32160	應付帳款－關係人	(\$ 14,146)	(\$ 37,635)
A32180	其他應付款	938,918	(358,314)
A32190	其他應付款－關係人	(7,743)	(1,212)
A32200	負債準備	(35,945)	(40,741)
A32210	預收款項	271,441	296,940
A32240	淨確定福利資產	(8,254)	(5,131)
A33000	營運產生之現金流入	7,414,066	6,174,445
A33100	收取之利息	513,148	123,240
A33300	支付之利息	(400,333)	(54,679)
A33500	支付之所得稅	(256,223)	(392,022)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>7,270,658</u>	<u>5,850,984</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	(47,108)	(27,647)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(2)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(8,748,521)	(13,107,120)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	923,118	7,834,277
B02700	購置不動產、廠房及設備	(821,783)	(1,048,623)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,739	8,105
B03800	存出保證金減少	88,695	8,355
B04500	取得無形資產	(12,378)	(22,596)
B06700	其他非流動資產增加	(29)	(5,603)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(8,614,267)</u>	<u>(6,360,854)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(11,806,213)	(1,217,614)
C03000	存入保證金增加	18,519	9,623
C04020	租賃負債本金償還	(123,000)	(109,530)
C05500	處分子公司部分權益價款	-	54,840
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(11,910,694)</u>	<u>(1,262,681)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(136,675)</u>	<u>2,013,941</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(\$ 13,390,978)	\$ 241,390
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>91,065,529</u>	<u>68,275,835</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 77,674,551</u>	<u>\$ 68,517,225</u>

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 112 年 4 月 27 日核閱報告)

董事長：宋明峰



經理人：邱森彬



會計主管：蕭庭宇

