

光寶科技股份有限公司及子公司

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
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 12,998,265	\$ 14,474,684
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,274,652	2,906,894
A20200	攤銷費用	113,364	136,072
A20300	預期信用減損損失	27,518	1,069,506
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 商品之淨益	(3,311,531)	(4,143,574)
A20900	利息費用	410,425	152,511
A21200	利息收入	(735,282)	(557,880)
A21300	股利收入	(6,985)	(3,272)
A22300	採用權益法認列之關聯企業淨 益份額	(11,190)	(7,174)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(14,106)	(13,230)
A23200	處分投資淨益	-	(58,191)
A23700	非金融資產減損損失	406,288	352,404
A24100	未實現外幣兌換淨損	1,832,678	311,279
A29900	處分子公司淨損	-	24,035
A29900	提列負債準備	80,685	156,668
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	(44,574)	1,078,170
A31125	合約資產	266,156	342,010
A31130	應收票據	(75,538)	235,834
A31150	應收帳款	(1,377,623)	(3,035,218)
A31160	應收帳款－關係人	(2,587)	24,780
A31180	其他應收款	5,658	1,113,603
A31190	其他應收款－關係人	3,265	3,603
A31200	存 貨	2,431,837	(6,464,874)
A31240	其他流動資產	(255,737)	(535,334)
A32130	應付票據	19	(4,108)

(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
A32150	應付帳款	(\$ 2,502,908)	\$ 2,747,084
A32160	應付帳款－關係人	(8,099)	(174,747)
A32180	其他應付款	640,042	241,548
A32190	其他應付款－關係人	(1,071)	1,224
A32200	負債準備	(124,160)	(151,718)
A32210	預收款項	1,488,065	441,751
A32240	淨確定福利資產	(8,377)	(8,713)
A33000	營運產生之現金流入	15,499,149	10,655,627
A33100	收取之利息	640,398	572,904
A33200	收取之股利	6,985	3,272
A33300	支付之利息	(335,126)	(149,424)
A33500	支付之所得稅	(2,724,439)	(1,877,585)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>13,086,967</u>	<u>9,204,794</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	(195,347)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	26,211
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(22,141)	(71,661)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	168	162,762
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(32,920,399)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	22,061,243	-
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	1,020,042
B02200	取得子公司權益價款	-	(134)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,357,362)	(2,735,549)
B02800	處分不動產、廠房及設備	22,660	14,579
B03700	存出保證金增加	(64,685)	(3,079)
B04500	取得無形資產	(115,791)	(122,290)
B04600	處分無形資產	-	55
B06800	其他非流動資產減少	268	10,228
B07600	收取關聯企業股利	31,865	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(14,559,521)</u>	<u>(1,698,836)</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
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 5,090,972	\$ 6,514,872
C01700	長期借款增加	3,000,000	-
C03000	存入保證金增加	5,835	7,879
C04020	租賃負債本金償還	(329,781)	(240,667)
C04500	發放現金股利	(9,144,104)	(12,560,540)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(2,342,593)
C05000	庫藏股票處分價款	320,411	-
C05500	處分子公司部分權益價款	54,840	-
C05800	非控制權益變動	(20,275)	(29,613)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,022,102)	(8,650,662)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,725,483	(904,025)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	2,230,827	(2,048,729)
E00100	期初現金及約當現金餘額	68,275,835	71,508,036
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 70,506,662	\$ 69,459,307

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 111 年 10 月 28 日核閱報告)

董事長：宋明峰



經理人：邱森彬



會計主管：周珮芬

