

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 3 月 31 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3月31日	110年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 2,656,867	\$ 5,487,315
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,067,205	947,557
A20200	攤銷費用	36,355	44,923
A20300	預期信用減損損失	1,719	537,955
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨益	(292,030)	(3,535,394)
A20900	利息費用	58,749	39,506
A21200	利息收入	(147,606)	(167,057)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失份額	1,581	2,860
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(5,553)	(9,392)
A23700	非金融資產減損損失	195,580	139,352
A24100	未實現外幣兌換淨損	854,753	330,126
A29900	處分子公司淨損	-	24,035
A29900	提列(迴轉)負債準備	(34)	62,365
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	209,749	550,325
A31125	合約資產	85,473	185,075
A31130	應收票據	(148,792)	159,897
A31150	應收帳款	3,732,319	2,879,787
A31160	應收帳款—關係人	104	26,204
A31180	其他應收款	(155,924)	1,085,685
A31190	其他應收款—關係人	3,265	2,157
A31200	存 貨	1,736,912	(1,649,254)
A31240	其他流動資產	(162,938)	(375,148)
A32130	應付票據	(32)	143
A32150	應付帳款	(3,407,184)	760,106
A32160	應付帳款—關係人	(37,635)	(208,180)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年1月1日 至3月31日	110年1月1日 至3月31日
A32180	其他應付款	(\$ 358,314)	(\$ 516,555)
A32190	其他應付款－關係人	(1,212)	11,224
A32200	負債準備	(40,741)	(51,908)
A32210	預收款項	296,940	(30,713)
A32240	淨確定福利負債	(5,131)	(2,947)
A33000	營運產生之現金流入	6,174,445	6,730,049
A33100	收取之利息	123,240	178,209
A33300	支付之利息	(54,679)	(42,769)
A33500	支付之所得稅	(392,022)	(216,970)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,850,984</u>	<u>6,648,519</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	(27,647)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(13,107,120)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	7,834,277	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2)	(67,197)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	88,340
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,048,623)	(849,132)
B02800	處分不動產、廠房及設備	8,105	10,298
B03800	存出保證金減少	8,355	29,280
B04500	取得無形資產	(22,596)	(14,301)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	(5,603)	<u>10,052</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(6,360,854)</u>	<u>(792,660)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(1,217,614)	(6,542,329)
C03000	存入保證金增加	9,623	3,181
C04020	租賃負債本金償還	(109,530)	(65,087)
C05500	處分子公司部分權益價款	<u>54,840</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,262,681)</u>	<u>(6,604,235)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,013,941</u>	<u>540,147</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年1月1日 至3月31日	110年1月1日 至3月31日
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	\$ 241,390	(\$ 208,229)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>68,275,835</u>	<u>71,508,036</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 68,517,225</u>	<u>\$ 71,299,807</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 111 年 4 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

