

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 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 14,013,732	\$ 12,998,265
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,150,310	3,274,652
A20200	攤銷費用	126,501	113,364
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	( 21,208)	27,518
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 商品之淨益	( 3,041,780)	( 3,311,531)
A20900	財務成本	1,115,166	410,425
A21200	利息收入	( 2,026,719)	( 735,282)
A21300	股利收入	( 2,127)	( 6,985)
A22300	採用權益法認列之關聯企業淨 益份額	( 14,199)	( 11,190)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	( 3,980)	( 14,106)
A23200	處分採用權益法之投資淨損	9,897	-
A23700	非金融資產減損損失（迴轉利 益）	( 178,675)	406,288
A24100	未實現外幣兌換淨損	1,454,285	1,832,678
A29900	提列負債準備	64,188	80,685
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	2,705,724	( 44,574)
A31125	合約資產	292,788	266,156
A31130	應收票據	77,056	( 75,538)
A31150	應收帳款	1,514,339	( 1,377,623)
A31160	應收帳款－關係人	-	( 2,587)
A31180	其他應收款	532,022	5,658
A31190	其他應收款－關係人	17,710	3,265
A31200	存 貨	2,452,994	2,431,837
A31240	其他流動資產	73,636	( 255,737)
A32125	合約負債	( 10,400)	-
A32130	應付票據	( 33)	19
A32150	應付帳款	( 2,664,809)	( 2,502,908)

（接次頁）

( 承 前 頁 )

代 碼		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
A32160	應付帳款－關係人	(\$ 15,730)	(\$ 8,099)
A32180	其他應付款	( 965,849)	640,042
A32190	其他應付款－關係人	( 19,295)	( 1,071)
A32200	負債準備	( 103,947)	( 124,160)
A32210	預收款項	828,062	1,488,065
A32240	淨確定福利資產	( <u>6,457</u> )	( <u>8,377</u> )
A33000	營運產生之現金流入	19,353,202	15,499,149
A33100	收取之利息	1,858,508	640,398
A33200	收取之股利	2,127	6,985
A33300	支付之利息	( 1,150,557)	( 335,126)
A33500	支付之所得稅	( <u>2,217,669</u> )	( <u>2,724,439</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>17,845,611</u>	<u>13,086,967</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)	( 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	109,133	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 71,876)	( 22,141)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	168
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 24,380,391)	( 32,920,399)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	23,379,511	22,061,243
B01900	處分關聯企業之淨現金流入	105,246	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 2,556,344)	( 3,357,362)
B02800	處分不動產、廠房及設備	6,163	22,660
B03700	存出保證金增加	-	( 64,685)
B03800	存出保證金減少	49,688	-
B04500	取得無形資產	( 85,504)	( 115,791)
B06800	其他非流動資產減少	299	268
B07600	收取關聯企業股利	<u>28,993</u>	<u>31,865</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>3,462,190</u> )	( <u>14,559,521</u> )
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	5,090,972
C00200	短期借款減少	( 660,689)	-
C01700	長期借款增加	-	3,000,000

( 接 次 頁 )

(承前頁)

代 碼		112年1月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
C03000	存入保證金增加	\$ 18,271	\$ 5,835
C04020	租賃負債本金償還	( 371,790)	( 329,781)
C04500	發放現金股利	( 11,518,917)	( 9,144,104)
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	( 21,931)	( 20,275)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 12,555,056)	( 1,022,102)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	2,251,655	4,725,483
EEEE	現金及約當現金淨增加數	4,080,020	2,230,827
E00100	期初現金及約當現金餘額	91,065,529	68,275,835
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 95,145,549	\$ 70,506,662

期末現金及約當現金之調節

代 碼		112年9月30日	111年9月30日
E00210	合併資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 94,834,407	\$ 70,506,662
E00212	分類至待出售處分群組之現金及約當現金	311,142	-
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 95,145,549	\$ 70,506,662

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 112 年 10 月 30 日核閱報告)

董事長：宋明峰



經理人：邱森彬



會計主管：蕭庭宇

