

智邦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 | 本期稅前淨利 | \$ 8,998,193 | \$ 7,496,557 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 641,030 | 598,791 |
| A20200 | 攤銷費用 | 55,820 | 44,782 |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | 173 | (1,310) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨（利益）損失 | (9,398) | 38,710 |
| A20900 | 財務成本 | 51,436 | 44,120 |
| A21200 | 利息收入 | (437,879) | (63,453) |
| A21300 | 股利收入 | (7,276) | (11,888) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業損失份 額 | 480 | 894 |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備淨利 益 | (555) | (578) |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失 | 491,458 | 188,371 |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨利益 | (169,545) | (30,142) |
| A29900 | 補助款收入攤銷 | (6,416) | (6,878) |
| A29900 | 租賃修改利益 | - | (1) |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數 | | |
| A31150 | 應收票據及帳款 | 1,129,625 | (642,493) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 1,106 | (167) |
| A31180 | 其他應收款 | (19,002) | (124,510) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 9,607 | (22) |
| A31200 | 存 貨 | (1,886,929) | 618,512 |
| A31230 | 預付款項 | (6,431) | (10,009) |
| A31240 | 其他流動資產 | (18,449) | 12,554 |
| A32125 | 合約負債 | 771,157 | 16,484 |
| A32150 | 應付票據及帳款 | 2,208,801 | (540,753) |
| A32180 | 應付員工及董事酬勞 | 533,888 | 573,261 |
| A32180 | 其他應付款 | (30,030) | 132,065 |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | (674) | - |
| A32200 | 負債準備 | 15,099 | 82,808 |
| A32220 | 退款負債 | 3,349 | 10,069 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (2,018) | (1,632) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 12,316,620 | 8,424,142 |
| A33300 | 支付之利息 | (47,070) | (33,047) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (1,923,602) | (1,000,489) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>10,345,948</u> | <u>7,390,606</u> |

（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 |
|--------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 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 | (\$ 89,762) | \$ - |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 42,458 | - |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (11,371,224) | (318,251) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 12,626,123 | 1,145,767 |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (1,312,853) | (883,265) |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 194,180 | 758,187 |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (1,630,056) | (368,415) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 10,324 | 4,633 |
| B03800 | 存出保證金(增加)減少 | (43,405) | 2,244 |
| B04500 | 購置無形資產 | (42,623) | (37,310) |
| B04600 | 處分無形資產價款 | 8 | - |
| B05000 | 因合併產生之淨現金流入 | 424 | - |
| B06500 | 其他金融資產增加 | (204) | (4) |
| B07500 | 收取之利息 | 432,866 | 58,102 |
| B07600 | 收取之股利 | 7,276 | 11,888 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流(出)入 | (<u>1,176,468</u>) | (<u>373,576</u>) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 711,923 | 750,000 |
| C00200 | 短期借款減少 | (529,588) | (400,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 100,000 | 2,500,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (2,725,418) | (100,186) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (176,759) | (176,484) |
| C04500 | 股東現金股利 | (4,184,543) | (3,346,320) |
| C04800 | 員工執行認股權 | 249 | 1,859 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (<u>6,804,136</u>) | (<u>771,131</u>) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>254,750</u> | <u>326,916</u> |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加 | 2,620,094 | 7,319,967 |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | <u>8,695,372</u> | <u>6,257,744</u> |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 11,315,466</u> | <u>\$ 13,577,711</u> |

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11月9日核閱報告)

董事長：寬鑫投資股份有限公司 代表人：林明蓉



經理人：石軍



會計主管：陳芳儀

