

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 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	本期稅前淨利	\$ 2,539,239	\$ 1,591,489
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	209,880	196,637
A20200	攤銷費用	18,029	14,361
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	( 223 )	42
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	( 239 )	( 9,924 )
A20900	財務成本	22,137	14,574
A21200	利息收入	( 140,450 )	( 9,595 )
A21300	股利收入	( 27 )	( 25 )
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失份 額	51	227
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨損 失（利益）	159	( 498 )
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	51,135	( 6,573 )
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	( 78,213 )	208,649
A29900	補助款收入攤銷	( 2,140 )	( 2,648 )
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	1,546,300	233,612
A31160	應收帳款－關係人	358	39
A31180	其他應收款	145,129	35,557
A31190	其他應收款－關係人	260	156
A31200	存 貨	( 179,045 )	( 1,291,412 )
A31230	預付款項	75,374	35,633
A31240	其他流動資產	( 9,084 )	5,389
A32125	合約負債	51,652	( 42,118 )
A32150	應付票據及帳款	94,634	( 1,199,055 )
A32180	應付員工及董事酬勞	371,578	241,331
A32180	其他應付款	( 760,880 )	( 33,754 )
A32190	其他應付款－關係人	-	3,081
A32200	負債準備	( 3,136 )	( 2,683 )
A32220	退款負債	5,385	( 5,191 )
A32240	淨確定福利負債	( 982 )	( 966 )
A33000	營運產生之現金流入（出）	3,956,881	( 23,665 )
A33300	支付之利息	( 20,263 )	( 10,168 )
A33500	支付之所得稅	( 11,190 )	( 40,718 )
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>3,925,428</u>	<u>( 74,551 )</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
	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	(\$ 403)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	5,568	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 2,807,380)	( 213,912)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,407,415	771,302
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 160,347)	( 379,285)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	14,051	462,573
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 301,684)	( 123,256)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3	1,271
B03800	存出保證金(增加)減少	( 39,896)	12,022
B04500	購置無形資產	( 9,036)	( 14,984)
B04600	處分無形資產價款	8	-
B06500	其他金融資產增加	( 1,105)	( 4)
B07500	收取之利息	106,221	9,841
B07600	收取之股利	27	25
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>213,442</u>	<u>525,593</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	28,208	100,000
C00200	短期借款減少	-	( 100,000)
C01600	舉借長期借款	100,000	-
C01700	償還長期借款	( 2,575,139)	-
C03000	收取存入保證金	8	-
C04020	租賃負債本金償還	( 56,914)	( 56,519)
C04800	員工執行認股權	249	1,728
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,503,588)</u>	<u>( 54,791)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,505</u>	<u>15,628</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	1,641,787	411,879
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>\$ 10,337,159</u>	<u>\$ 6,669,623</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5月11日核閱報告)

董事長：寬鑫投資股份有限公司 代表人：林明發

經理人：馬思睿

會計主管：陳芳儀