

智邦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	本期稅前淨利	\$ 7,496,557	\$ 3,892,349
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	598,791	530,188
A20200	攤銷費用	44,782	31,982
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(1,310)	4
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失（利益）	38,710	(167,682)
A20900	財務成本	44,120	30,674
A21200	利息收入	(63,453)	(25,761)
A21300	股利收入	(11,888)	(8,656)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失份 額	894	1,031
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備（利 益）損失	(578)	576
A23800	存貨跌價及呆滯損失	188,371	13,052
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(30,142)	(70,455)
A29900	補助款收入攤銷	(6,878)	(8,306)
A29900	租賃修改利益	(1)	(206)
A30000	營業活動資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(642,493)	59,248
A31160	應收帳款－關係人	(167)	376
A31180	其他應收款	(124,510)	(118,891)
A31190	其他應收款－關係人	(22)	330
A31200	存 貨	618,512	(4,220,564)
A31230	預付款項	(10,009)	82,449
A31240	其他流動資產	12,554	(31,920)
A32125	合約負債	16,484	455,884
A32150	應付票據及帳款	(540,753)	964,266
A32180	其他應付款	705,326	72,102
A32190	其他應付款－關係人	-	1,682
A32200	負債準備	82,808	(20,698)
A32220	退款負債	10,069	36,938
A32240	淨確定福利負債	(1,632)	(594)
A33000	營運產生之現金流入	8,424,142	1,499,398
A33300	支付之利息	(33,047)	(18,936)
A33500	支付之所得稅	(1,000,489)	(1,098,002)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>7,390,606</u>	<u>382,460</u>

(接次頁)

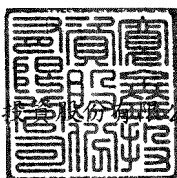
(承前頁)

代 碼		111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
	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	\$ -	(\$ 5,023)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	6,384
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(318,251)	(6,440,827)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,145,767	8,104,434
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(883,265)	(1,253,491)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	758,187	3,688,832
B02700	取得不動產、廠房及設備	(368,415)	(358,745)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,633	720
B03800	存出保證金減少(增加)	2,244	(78)
B04500	購置無形資產	(37,310)	(45,199)
B06500	其他金融資產增加	(4)	(1,713)
B07500	收取之利息	58,102	32,249
B07600	收取之股利	11,888	8,656
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>373,576</u>	<u>3,736,199</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	750,000	400,000
C00200	短期借款減少	(400,000)	(200,000)
C01600	舉借長期借款	2,500,000	-
C01700	償還長期借款	(100,186)	-
C04020	租賃負債本金償還	(176,484)	(264,719)
C04500	股東現金股利	(3,346,320)	(3,622,184)
C04800	員工執行認股權	1,859	5,394
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(771,131)</u>	<u>(3,681,509)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>326,916</u>	<u>43,079</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	7,319,967	480,229
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>6,257,744</u>	<u>4,894,509</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 13,577,711</u>	<u>\$ 5,374,738</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111年11月10日核閱報告)

董事長：寬鑫



代表人：林明榮



經理人：馬思睿



會計主管：陳芳儀

