

揚智科技股份有限公司  
合併現金流量表  
2009及2008年1月1日至9月30日

	單位：新台幣仟元	
	2009年	2008年
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	763,160	241,120
調整項目：		
折舊費用	27,950	28,270
各項攤提	56,760	65,558
遞延貸項攤銷(帳列什項收入科目項下)	(2,290)	(2,135)
備抵存貨跌價及呆滯損失(轉回)提列	(86,042)	49,229
處分投資利益	(9,299)	(1,609)
金融資產評價利益	(4,479)	(2,099)
金融負債評價利益	(2,403)	0
處分固定資產淨損失	1,676	614
資產減損損失提列	0	1,177
處分遞延資產淨損失(帳列什項支出項下)	30	0
發行員工認股選擇權認列之酬勞成本	11,865	0
遞延所得稅資產及負債淨變動數	46,300	18,171
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	310,864	460,598
應收票據減少	7,033	68
應收帳款增加	(150,976)	(101,754)
其他金融資產-流動增加	(7,093)	(3,763)
存貨淨額減少	142,925	118,556
預付款項及其他流動資產增加	(34,536)	(1,448)
預付退休金減少	1,520	1,743
應付票據減少	0	(13)
應付帳款增加	191,478	33,702
應付關係人款項(減少)增加	(17,637)	27,828
應付費用增加	200,839	14,403
應付所得稅減少	(2,276)	(48,105)
其他應付款減少	(25,649)	(19,185)
預收款項及其他流動負債增加	25,054	5,651
營業活動之淨現金流入	<u>1,444,774</u>	<u>886,577</u>
投資活動之現金流量：		
受限制資產增加	(3,500)	0
取得備供出售金融資產-流動	(430,000)	(240,000)
處分備供出售金融資產-流動價款	579,299	271,609
購置固定資產價款	(12,907)	(11,052)
出售固定資產價款	9	36
購置無形資產價款	(17,936)	(34,072)
存出保證金增加	(1,314)	(44)
遞延資產增加	(47)	(1,384)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>113,604</u>	<u>(14,907)</u>
融資活動之現金流量：		
存入保證金(減少)增加	(60)	79
行使員工認股權憑證認購新股款	0	13,674
發放現金股利、員工紅利及董監事酬勞	(136,310)	(372,439)
融資活動之淨現金流出	<u>(136,370)</u>	<u>(358,686)</u>
匯率影響數	(4,399)	4,803
本期現金及約當現金增加數	1,417,609	517,787
期初現金及約當現金餘額	2,305,360	1,670,294
期末現金及約當現金餘額	<u><u>3,722,969</u></u>	<u><u>2,188,081</u></u>