

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12月31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	982,180	229,479
調整項目：		
折舊費用(含帳列什項支出科目項下)	37,320	37,851
各項攤提	72,316	86,339
呆帳損失	0	8,175
遞延貸項攤銷(帳列什項收入科目項下)	(3,031)	(2,894)
備抵存貨跌價及呆滯損失提列	68,003	237,537
處分投資(利益)損失	(9,299)	5,395
金融資產評價損失(利益)	769	(5,278)
處分固定資產淨損失	1,271	880
處分遞延資產損失(帳列什項支出項下)	30	0
資產減損損失提列	0	15,955
金融負債評價(利益)損失	(2,428)	2,443
發行員工認股選擇權認列之酬勞成本	17,686	0
遞延所得稅資產及負債淨變動	43,407	11,460
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	310,865	460,599
應收票據減少(增加)	7,033	(6,965)
應收帳款(增加)減少	(55,291)	106,968
其他金融資產-流動(增加)減少	(22,929)	4,060
存貨淨額(增加)減少	(37,933)	64,432
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(1,655)	3,828
預付退休金增加	(14,871)	(3,627)
應付票據增加(減少)	512	(13)
應付帳款增加(減少)	361,609	(253,094)
應付關係人款項(減少)增加	(18,378)	36,257
應付費用增加(減少)	260,835	(51,800)
其他應付款減少	(104)	(23,968)
預收款項及其他流動負債增加	28,946	4,671
應付所得稅增加(減少)	3,055	(41,712)
營業活動之淨現金流入	2,029,918	926,978
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產-流動	(430,000)	(300,000)
處分備供出售金融資產-流動價款	579,299	424,605
購置固定資產價款	(22,157)	(16,944)
出售固定資產價款	2,331	162
無形資產增加	(53,266)	(38,849)
存出保證金增加	(1,229)	(216)
遞延資產增加	(47)	(1,444)
投資活動之淨現金流入	74,931	67,314
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	964	(3,339)
員工認股權憑證認購發行新股	0	13,674
發放現金股利	(136,310)	(348,126)
發放員工紅利	0	(22,095)
發放董監酬勞	0	(6,313)
融資活動之淨現金流出	(135,346)	(366,199)
匯率影響數	(5,463)	6,973
本期現金及約當現金增加數	1,964,040	635,066
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	4,269,400	2,305,360