

昶和纖維興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		107年1月1日 至3月31日	106年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 16,748)	(\$ 10,935)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,886	12,214
A20200	攤銷費用	1,910	482
A20300	預期信用減損損失	8,688	-
A20300	呆帳迴轉利益	-	( 407)
A20900	財務成本	5,869	5,630
A21200	利息收入	( 637)	( 372)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失之份額	1,318	283
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	( 11)
A29900	其 他	( 4,819)	( 12,192)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,653	( 421)
A31140	應收票據—關係人	-	( 1,077)
A31150	應收帳款	( 6,827)	( 8,813)
A31160	應收帳款—關係人	( 4,324)	3,329
A31180	其他應收款	( 132)	3,917
A31200	存 貨	( 42,126)	12,223
A31230	預付款項	( 11,768)	( 2,054)
A31240	其他流動資產	( 1,808)	2,693
A31990	淨確定福利資產	( 98)	( 68)
A32125	合約負債	3,052	-
A32130	應付票據	( 4,053)	( 1,681)
A32150	應付帳款	56,379	( 2,666)
A32160	應付帳款—關係人	( 3,224)	( 5,450)
A32180	其他應付款	( 6,651)	( 2,528)
A32230	其他流動負債	23,756	1,142
A33000	營運產生之現金	7,296	( 6,762)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107年1月1日 至3月31日	106年1月1日 至3月31日
A33100	收取之利息	\$ 637	\$ 372
A33300	支付之利息	( 4,558)	( 4,297)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>3,375</u>	<u>( 10,687)</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 2,328)	( 94)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	109
B06500	其他金融資產增加	-	( 15,943)
B06600	其他金融資產減少	3,560	-
B06700	其他非流動資產增加	( 613)	( 274)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>619</u>	<u>( 16,202)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,208	10,266
C01700	償還長期借款	( 3,900)	( 3,900)
C03700	其他應付款—關係人增加	6,170	7,583
C04100	其他金融負債增加	-	917
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>82,478</u>	<u>14,866</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 2,723)	5,127
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	83,749	( 6,896)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>199,112</u>	<u>274,470</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 282,861</u>	<u>\$ 267,574</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107年5月4日核閱報告)

董事長：陳明澤



經理人：陳明澤



會計主管：張義雄

