

XXX 公司  
現金流量表

格式四

中華民國 年 月 日至 年 月 日  
年 月 日至 年 月 日

單位：新臺幣 元

項 目	本 期	上 期
	金 額	金 額
<b>營業活動之現金流量：</b>		
繼續營業單位稅前淨利（損失）		
停業單位稅前淨利（損失）		
本期稅前淨利（淨損）		
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入		
股利收入		
利息費用		
呆帳費用		
折舊費用		
攤銷費用		
採用權益法認列之投資損益		
出售資產損益		
XXX		
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據增加(減少)		
應收帳款增加(減少)		
存貨增加(減少)		
預付費用增加(減少)		
應付帳款增加(減少)		
應付費用增加(減少)		
XXX		
營運產生之現金		
支付之利息		
支付之所得稅		
營業活動之淨現金流入(流出)		
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購買債券及權益工具		
出售設備		
購買土地及房屋		
收取之利息		
收取之股利		
XXX		
投資活動之淨現金流入(流出)		
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
發放現金股利		
購買庫藏股票		
現金增資		
XXX		
籌資活動之淨現金流入(流出)		
匯率變動對現金及約當現金之影響		
本期現金及約當現金增加(減少)數		
期初現金及約當現金餘額		
期末現金及約當現金餘額		

負責人：

經理人：

主辦會計：

編表說明：

1. 本格式係採間接法報導營業活動之現金流量，商業亦可採用直接法報導營業活動之現金流量。
2. 支付利息及發放現金股利可分類為營業活動之現金流量或籌資活動之現金流量；收取之利息與股利可分類為營業活動之現金流量或投資活動之現金流量。