

司德誠技有  
科限公司





| 單位：新台幣仟元            |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 項 目                 | 一〇一年度         | 一〇〇年度         |
| 營業活動之現金流量           |               |               |
| 本期淨損                | \$(2,242,265) | \$(2,256,901) |
| 調整項目：               |               |               |
| 折舊費用及其他費用           | 2,117,362     | 2,468,700     |
| 聯屬公司間已實現損失          | 2,710         | 48,205        |
| 攤銷費用                | 153,900       | 100,894       |
| 權益法認列之投資損失          | 1,253,680     | 360,740       |
| 處分及報廢固定資產及閒置資產淨(利)損 | (36,758)      | 5,987         |
| 處分投資淨利益             | (123,653)     | (335,639)     |
| 股份基礎給付酬勞成本          | -             | 54,636        |
| 被投資公司減資認列兌換損失       | 6,462         | 168,674       |
| 遞延貨項轉列處分資產利益        | (39,408)      | (44,963)      |
| 收到權益法被投資公司現金股利      | 36,893        | 9,999         |
| 淨退休金成本與提撥數之差異       | (6,064)       | (6,296)       |
| 營業資產及負債淨變動          |               |               |
| 公平價值變動列入損益之金融資產及負債  | 21,244        | 122,592       |
| 應收票據淨額              | (7,455)       | 17,050        |
| 應收帳款淨額              | 893,399       | (801,210)     |
| 應收關係人帳款淨額           | 139,585       | 597,900       |
| 其他應收關係人款項           | 31,565        | 169,212       |
| 存貨淨額                | (598,035)     | 876,234       |
| 遞延所得稅資產             | 195,574       | 12,245        |
| 其他流動資產              | 211,103       | (152,274)     |
| 應付票據                | (30,293)      | (72,240)      |
| 應付帳款                | (629,397)     | (845,047)     |
| 應付關係人款項             | (19,526)      | (229,421)     |
| 應付費用                | 66,837        | (7,250)       |
| 其他應付款項              | 18,802        | 123,978       |
| 預收款項                | 5,967         | 82,338        |
| 其他流動負債              | 45,257        | 44,566        |
| 營業活動之現金流入           | 1,467,486     | 512,709       |
| 投資活動之現金流量           |               |               |
| 取得以成本衡量之金融資產        | (3,018)       | (50,848)      |
| 處分以成本衡量之金融資產價款      | -             | 33,489        |
| 增加採權益法之長期股權投資       | (65,000)      | (1,425,868)   |
| 處分採權益法之長期股權投資價款     | 182,496       | -             |
| 被投資公司減資退回股款         | 299,368       | 1,615,731     |
| 購置固定資產及出租資產         | (296,293)     | (416,956)     |
| 處分固定資產及閒置資產價款       | 514,531       | 212,657       |
| 存出保證金減少(增加)         | 195           | (23)          |
| 遞延費用增加              | (161,629)     | (106,554)     |
| 長期應收款－關係人增加         | (84,276)      | (319,950)     |
| 購置無形資產              | -             | (6,962)       |
| 其他金融資產－流動減少         | 268,617       | 240,179       |
| 投資活動之現金流出(出)        | 654,991       | (225,105)     |
| 融資活動之現金流量           |               |               |
| 短期借款減少              | (742,845)     | (269,875)     |
| 應付短期票券增加            | 64,839        | 19,989        |
| 長期借款減少              | (1,204,412)   | (83,879)      |
| 存入保證金增加(減少)         | 543           | (570)         |
| 庫藏股票轉讓予員工           | -             | 113,690       |
| 庫藏股票買回成本            | (101,626)     | (13,522)      |
| 融資活動之現金流出           | (1,983,501)   | (234,167)     |
| 本期現金及約當現金增加數        | 138,976       | 53,437        |
| 期初現金及約當現金餘額         | 2,115,625     | 2,062,188     |
| 期末現金及約當現金餘額         | \$2,254,601   | \$2,115,625   |
| 現金流量資訊之補充揭露：        |               |               |
| 本期支付利息              | \$220,608     | \$259,847     |
| 本期支付所得稅             | \$-           | \$-           |
| 不影響現金流量之投資及融資活動：    |               |               |
| 一年內到期之長期負債          | \$1,131,817   | \$1,972,739   |
| 閒置資產轉列固定資產          | \$5,420       | \$54,308      |
| 固定資產轉列出租資產          | \$5,058       | \$163,290     |

(請參閱財務報表附註)

董事長：葉進泰  
經理人：葉垂景  
會計主管：史巨夫

| 單位：新台幣仟元           |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 項 目                | 一〇一年度         | 一〇〇年度         |
| 營業活動之現金流量          |               |               |
| 合併總損失              | \$(2,346,355) | \$(2,282,728) |
| 調整項目：              |               |               |
| 折舊費用及其他費用          | 3,221,942     | 3,588,452     |
| 攤銷費用               | 340,126       | 264,278       |
| 依權益法認列之投資淨損失       | 57,481        | 41,758        |
| 處分及報廢固定資產淨損(益)     | 3,384         | (970)         |
| 股份基礎給付酬勞成本         | -             | 54,636        |
| 被投資公司減資認列兌換損失      | 6,462         | 168,674       |
| 出售遞延費用損失           | -             | 550           |
| 處分投資利益             | (102,364)     | (555,476)     |
| 其他投資損失             | 16,660        | -             |
| 金融資產減損損失           | -             | 4,500         |
| 固定資產減損損失           | 31,965        | 14,088        |
| 遞延貨項轉列處分損失         | -             | 5,013         |
| 火災損失               | -             | 21,145        |
| 營業資產及負債淨變動         |               |               |
| 公平價值變動列入損益之金融資產及負債 | 18,832        | 355,475       |
| 應收票據淨額             | 571           | 34,438        |
| 應收帳款淨額             | 979,542       | (615,958)     |
| 應收關係人帳款淨額          | 6,531         | (5,967)       |
| 存貨淨額               | (185,859)     | 1,022,069     |
| 遞延所得稅資產            | 260,883       | 42,153        |
| 其他營業資產             | 337,251       | (154,330)     |
| 應付票據               | (155,634)     | 194,716       |
| 應付帳款               | (828,783)     | (493,879)     |
| 應付關係人帳款淨額          | 32,154        | (67,550)      |
| 應付費用               | (56,642)      | (213)         |
| 應付所得稅              | (61,613)      | 78,354        |
| 其他營業負債             | (123,004)     | 102,580       |
| 應計退休金負債            | 12,389        | (301)         |
| 營業活動之現金流入          | 1,465,919     | 1,815,507     |
| 投資活動之現金流量          |               |               |
| 取得備供出售金融資產         | -             | (2,292)       |
| 處分備供出售金融資產價款       | 16,343        | 267,787       |
| 取得以成本衡量之金融資產       | (24,018)      | (130,615)     |
| 處分以成本衡量之金融資產價款     | 12,373        | 45,069        |
| 取得採權益法之長期股權投資      | (4,800)       | -             |
| 取得無活絡市場債券投資價款      | (9,500)       | -             |
| 預付長期投資款增加          | (5,714)       | -             |
| 被投資公司減資退回股款        | 7,449         | 249,857       |
| 購置固定資產             | (1,048,946)   | (1,820,035)   |
| 處分固定資產價款           | 708,173       | 146,373       |
| 存出保證金減少(增加)        | 38,613        | (18,291)      |
| 遞延費用增加             | (225,797)     | (185,819)     |
| 購置無形資產             | (1,207)       | (83,154)      |
| 其他金融資產－流動減少(增加)    | 662,639       | (106,543)     |
| 投資活動之現金流入(出)       | 125,608       | (1,637,663)   |
| 融資活動之現金流量          |               |               |
| 短期借款減少             | (1,366,959)   | (311,527)     |
| 應付短期票券淨額增加(減少)     | 64,839        | (5,007)       |
| 償還長期借款             | (1,198,356)   | (627,053)     |
| 存入保證金減少            | (1,332)       | (11,677)      |
| 其他負債增加             | 226           | -             |
| 庫藏股票買回成本           | (101,626)     | -             |
| 庫藏股票轉讓予員工          | -             | 113,690       |
| 少數股權變動             | 479,123       | 917,524       |
| 融資活動之現金流(出)入       | (2,124,085)   | 75,950        |
| 匯率影響數              | (24,566)      | 65,029        |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數   | (557,124)     | 318,823       |
| 期初現金及約當現金餘額        | 5,730,748     | 5,411,925     |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$5,173,624   | \$5,730,748   |
| 現金流量資訊之補充揭露：       |               |               |
| 本期支付利息             | \$379,468     | \$457,829     |
| 本期支付所得稅            | \$109,258     | \$33,057      |
| 不影響現金流量之投資及融資活動：   |               |               |
| 一年內到期之長期負債         | \$2,379,202   | \$2,714,824   |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉進泰  
經理人：葉垂景  
會計主管：史巨夫