

(四十一)現金流量補充資訊

1. 僅有部分現金支付及收取之投資活動：

	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
購置不動產、廠房及設備	\$ 67,377,041	\$ 62,530,441
加：期初應付設備款	28,837,155	24,349,399
減：期末應付設備款	(24,727,906)	(19,477,924)
匯率影響數	97,976	776,141
本期支付現金	<u>\$ 71,584,266</u>	<u>\$ 68,178,057</u>
處分不動產、廠房及設備	\$ 8,355,285	\$ 2,805,352
加：期初應收設備款	417,347	902,692
減：期末應收設備款	(944,528)	(312,923)
減：處分子公司影響數	-	(3,747)
匯率影響數	37,375	14,460
本期收取現金	<u>\$ 7,865,479</u>	<u>\$ 3,405,834</u>

2. 來自籌資活動之負債之變動

112年						
	應付短期票券	短期借款	長期借款	應付公司債	租賃負債	來自籌資活動之負債總額
1月1日	\$ 31,491,497	\$ 582,610,083	\$ 75,420,951	\$ 258,689,082	\$ 25,794,679	\$ 974,006,292
籌資現金流量之變動	27,895,554	(47,949,518)	9,407,083	35,450,000	(7,961,732)	16,841,387
匯率變動之影響	-	6,274,491	3,751,710	4,496,633	(294,016)	14,228,818
其他非現金之變動	(184,021)	933,577	50,658	(6,376)	6,495,993	7,289,831
9月30日	<u>\$ 59,203,030</u>	<u>\$ 541,868,633</u>	<u>\$ 88,630,402</u>	<u>\$ 298,629,339</u>	<u>\$ 24,034,924</u>	<u>\$1,012,366,328</u>

  

111年						
	應付短期票券	短期借款	長期借款	應付公司債	租賃負債	來自籌資活動之負債總額
1月1日	\$ 23,999,117	\$ 546,372,008	\$ 51,529,648	\$ 262,656,680	\$ 25,581,085	\$ 910,138,538
籌資現金流量之變動	1,825,705	158,531,223	14,481,692	(2,300,000)	(7,056,745)	165,481,875
匯率變動之影響	-	23,414,444	6,620,714	10,344,451	198,190	40,577,799
其他非現金之變動	(9,570)	-	8,943	177,979	6,444,592	6,621,944
9月30日	<u>\$ 25,815,252</u>	<u>\$ 728,317,675</u>	<u>\$ 72,640,997</u>	<u>\$ 270,879,110</u>	<u>\$ 25,167,122</u>	<u>\$1,122,820,156</u>

3. 本集團於民國112年第二季喪失對國創半導體股份有限公司之控制並自子公司轉列採用權益法之投資，相關現金流量資訊請詳附註四(三)。

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本集團之關係
SHARP CORPORATION及其子公司	關聯企業
鴻準精密工業股份有限公司及其子公司	"
廣宇科技股份有限公司及其子公司	"

關係人名稱	與本集團之關係
ESON PRECISION IND. CO., LTD. 及其子公司	關聯企業
GENERAL INTERFACE SOLUTION HOLDING LIMITED之子公司	"
ZHEN DING TECHNOLOGY CO., LTD. 及其子公司	"
樺漢科技股份有限公司及其子公司	"
京鼎精密科技股份有限公司及其子公司	"
天鈺科技股份有限公司及其子公司	註1
河南中富康數顯有限公司	關聯企業
北京恒譽新能源汽車租賃有限公司	"
杭州耕德電子有限公司	"
珠海凌煙閣芯片科技有限公司	"
創星物聯科技股份有限公司	"
海濰科技(深圳)有限公司	"
周口耕德電子有限公司	"
四川成工富創科技有限公司	"
雲智匯科技服務股份有限公司及其子公司	"
河南眾馳富聯精工科技有限公司	"
台灣智慧光網股份有限公司	"
深圳市小河電子商務有限公司	"
北京清菡科技有限公司	"
移動商務股份有限公司	"
AMAX ENGINEERING CORPORATION	"
菲仕康國際貨運代理(上海)有限公司	"
鶴壁耕德電子有限公司	"
廣東京之映科技有限公司	"
珠海艾盛科技有限公司	"
青島新核芯科技有限公司	"
鼎捷軟件股份有限公司	"
中揚光電股份有限公司	"
LINKSYS PTE LTD	"
LINKSYS CAYMAN, LLC	"
騰夏汽車科技(無錫)有限公司	"
FSK L&S CO., LTD.	"
深圳市中建南方環境股份有限公司	"
深圳市超捷通訊有限公司	"
富智捷股份有限公司	"
領勢貿易(上海)有限公司	"
深圳市牧激科技有限公司	"
SAKAI DISPLAY PRODUCTS CORPORATION	"

關係人名稱	與本集團之關係
EASY CARRY LIMITED	關聯企業
正達光電股份有限公司及其子公司	註2
國創半導體股份有限公司	註3
LINKSYS HOLDINGS, INC.	關聯企業
LINKSYS USA, INC.	"
和順興管理顧問股份有限公司	"
深圳市信潤富聯數字科技有限公司	"
沃司科技股份有限公司	"
鴻軒科技股份有限公司	合資公司
湖南富遠智能科技有限公司	"
青島青雲鴻智產業投資發展有限公司	"
NICE LICENSING LLC	"
SILICONAUTO B.V.	"
HORIZON PLUS COMPANY LIMITED	"
SIO INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	其他關係人
正崙精密股份有限公司及其子公司	"
群創光電股份有限公司及其子公司	"
富佳生技股份有限公司	"
財團法人MIH EV研發院	"
碩禾電子材料股份有限公司之子公司	"
建漢科技股份有限公司及其子公司	"
榮創能源科技股份有限公司及其子公司	"
註1：本集團於民國112年第二季喪失對該關聯企業之重大影響力，故自民國112年第二季起已非屬本集團之關係人。	
註2：本集團於民國112年第一季喪失對該關聯企業之重大影響力，故自民國112年第一季起已非屬本集團之關係人。	
註3：本集團於民國112年第二季喪失對該子公司之控制力，故自民國112年第二季起列為本集團之關聯企業。	

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日
商品銷售：		
— 關聯企業	\$ 25,950,728	\$ 26,176,731
— 其他關係人	2,056,711	2,215,945
	<u>\$ 28,007,439</u>	<u>\$ 28,392,676</u>

	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
商品銷售：		
— 關聯企業	\$ 71,235,199	\$ 84,731,935
— 其他關係人	5,988,532	8,614,256
	<u>\$ 77,223,731</u>	<u>\$ 93,346,191</u>

上開金額包含管理服務收入。除無相關同類交易可循，其交易條件係由雙方協商決定外，其餘本集團銷售予上開關係人之價格與一般客戶銷售價格相近；本集團對於一般客戶收款期間均約為45~90天。本集團銷售部分上開關係人原料再購回部份成品之交易，已依經濟實質消除其原料銷貨。

## 2. 進貨

	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日
商品購買：		
— 關聯企業	\$ 14,955,123	\$ 12,106,541
— 其他關係人	1,567,743	911,914
	<u>\$ 16,522,866</u>	<u>\$ 13,018,455</u>

  

	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
商品購買：		
— 關聯企業	\$ 37,110,210	\$ 35,021,044
— 其他關係人	3,312,140	3,401,629
	<u>\$ 40,422,350</u>	<u>\$ 38,422,673</u>

除無相關同類交易可循，其交易條件係由雙方協商決定外，其餘本集團係依時價向上開關係人進貨；本集團對於一般供應商及關係人之付款期間分別約為45~90天及30~90天。

### 3. 應收關係人款項

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
應收帳款：			
— 關聯企業	\$ 22,549,730	\$ 36,492,474	\$ 21,133,129
— 其他關係人	2,319,300	2,054,075	2,517,296
減：備抵損失	(863,149)	(836,463)	(8,869)
小計	<u>24,005,881</u>	<u>37,710,086</u>	<u>23,641,556</u>
其他應收款-			
出售不動產、廠房及設備：			
— 關聯企業	85,311	83,088	167,826
— 其他關係人	-	-	2,204
其他應收款-代關係人採購款：			
— 關聯企業	1,038,795	1,443,251	1,717,449
— 其他關係人	2,726	2,611	2,645
其他應收款-退回股款：			
— 合資公司	-	-	308,063
其他應收款-應收股利：			
— 關聯企業	-	35,567	4,434
其他應收款-處分投資款：			
— 關聯企業	455,148	-	-
其他應收款-其他：			
— 關聯企業	641,792	-	-
小計	<u>2,223,772</u>	<u>1,564,517</u>	<u>2,202,621</u>
合計	<u>\$ 26,229,653</u>	<u>\$ 39,274,603</u>	<u>\$ 25,844,177</u>

(1) 銷售交易之款項於銷售日後45~90天到期。

(2) 上述應收款項並無抵押及附息。

(3) 有關本集團評估其他應收款-關係人減損損失而提列備抵損失之情形，請參閱附註十二(二)。

#### 4. 應付關係人帳款

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
應付帳款：			
— 關聯企業	\$ 16,785,541	\$ 17,460,182	\$ 13,934,432
— 其他關係人	1,590,229	1,216,566	1,164,916
小計	18,375,770	18,676,748	15,099,348
其他應付款-			
取得不動產、廠房及設備：			
— 關聯企業	160,869	218,762	220,255
其他應付款-代採購原物料：			
— 關聯企業	1,082,882	1,166,867	1,232,662
小計	1,243,751	1,385,629	1,452,917
合計	\$ 19,619,521	\$ 20,062,377	\$ 16,552,265

進貨交易之款項於購貨日後30~90天到期。該應付款項並無附息。

#### 5. 租賃交易-承租人

- (1) 本集團向對本集團之關聯企業承租廠房，租賃合約之期間為1年至5年，租金係每月支付。
- (2) 民國112年及111年7月1日至9月30日暨112年及111年1月1日至9月30日分別向關係人取得使用權資產\$19,252、\$12,394、\$19,252及\$461,667。
- (3) 租賃負債：

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
— 關聯企業	\$ 269,270	\$ 364,240	\$ 407,460

本集團於民國112年及111年7月1日至9月30日暨112年及111年1月1日至9月30日因租賃負債產生之利息費用分別共計\$3,593、\$9,576、\$11,087及\$18,967。

#### 6. 財產交易

- (1) 取得不動產、廠房及設備：

	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日
購入不動產、廠房及設備：		
— 關聯企業	\$ 139,537	\$ 270,676
— 其他關係人	3,137	-
	\$ 142,674	\$ 270,676
	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
購入不動產、廠房及設備：		
— 關聯企業	\$ 321,701	\$ 432,238
— 其他關係人	3,137	-
	\$ 324,838	\$ 432,238

(2) 處分不動產、廠房及設備：

處分價款及損益：

	112年7月1日至9月30日		111年7月1日至9月30日	
	出售價款	處分利益	出售價款	處分利益
— 關聯企業	\$ 2,052	\$ 131	\$ 42,808	\$ 21,503
— 其他關係人	-	-	2,099	2,099
	<u>\$ 2,052</u>	<u>\$ 131</u>	<u>\$ 44,907</u>	<u>\$ 23,602</u>
	112年1月1日至9月30日		111年1月1日至9月30日	
	出售價款	處分損失	出售價款	處分利益
— 關聯企業	\$ 35,529	\$ (3,943)	\$ 137,954	\$ 26,890
— 其他關係人	-	-	2,099	2,099
	<u>\$ 35,529</u>	<u>\$ (3,943)</u>	<u>\$ 140,053</u>	<u>\$ 28,989</u>

(3) 處分金融資產：

交易對象	帳列項目	交易股數	交易標的	112年1月1日至9月30日	
				處分價款	處分利益
SHARP DISPLAY MANUFACTURING CORPORATION	採用權益法之投資	14,415仟股	FIT ELECTRONICS DEVICE PTE. LTD.	<u>\$ 448,894</u>	<u>\$ 139,475</u>

(4) 金融資產：

	帳列項目	交易股數	交易標的	112年1月1日至9月30日
				取得價款
— 合資公司				
SILICONAUTO B. V.	採用權益法之投資	29,000仟股	普通股	\$ 2,035,461
其他	採用權益法之投資	-	股權	4,570
— 關聯企業				
其他	採用權益法之投資	1,500仟股	普通股	46,950
				<u>\$ 2,086,981</u>

(5)取得其他資產：

	帳列項目	112年1月1日至9月30日 取得價款
— 關聯企業	無形資產	\$ 69,435
— 關聯企業	其他資產	71,018
		<u>\$ 140,453</u>

7. 資金貸與關係人

(1)應收關係人款項

	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日
— 關聯企業	<u>\$ 155,408</u>	<u>\$ 155,162</u>	<u>\$ 157,450</u>

(2)利息收入

	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日
— 關聯企業	<u>\$ 1,550</u>	<u>\$ 1,572</u>
	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
— 關聯企業	<u>\$ 4,627</u>	<u>\$ 4,663</u>

民國112年及111年7月1日至9月30日暨112年及111年1月1日至9月30日之利息皆按  
 年利4%收取。

(三)主要管理階層薪酬資訊

	112年7月1日至9月30日	111年7月1日至9月30日
短期員工福利	\$ 230,921	\$ 100,638
退職後福利	573	211
股份基礎給付	87,004	29,852
總計	<u>\$ 318,498</u>	<u>\$ 130,701</u>
	112年1月1日至9月30日	111年1月1日至9月30日
短期員工福利	\$ 477,770	\$ 376,352
退職後福利	1,574	3,061
股份基礎給付	262,699	137,657
總計	<u>\$ 742,043</u>	<u>\$ 517,070</u>