

(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年度	111年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 18,415,782	\$ 13,784,634
加：期初應付設備款	28,837,155	24,349,399
減：期末應付設備款	(22,268,524)	(21,276,611)
匯率影響數	114,121	704,037
本期支付現金	<u>\$ 25,098,534</u>	<u>\$ 17,561,459</u>
處分不動產、廠房及設備	\$ 987,464	\$ 1,178,515
加：期初應收設備款	417,347	902,692
減：期末應收設備款	(74,894)	(940,380)
減：處分子公司影響數	-	(3,730)
匯率影響數	631	26,628
本期收取現金	<u>\$ 1,330,548</u>	<u>\$ 1,163,725</u>

2. 不影響現金流量之籌資活動：

	112年度	111年度
宣告現金股利	<u>\$ 73,473,850</u>	<u>\$ 72,087,551</u>

3. 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	29,466,931	(92,762,327)	(3,621,101)	(1,500,000)	(2,689,512)	(71,106,009)
其他非現金之變動	(237,310)	-	4,102	(6,376)	3,205,647	2,966,063
匯率變動之影響	-	770,894	(470,375)	(769,152)	(309,037)	(777,670)
3月31日	<u>\$ 60,721,118</u>	<u>\$ 490,618,650</u>	<u>\$ 71,333,577</u>	<u>\$ 256,413,554</u>	<u>\$ 26,001,777</u>	<u>\$ 905,088,676</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	(16,878,500)	103,228,802	(89,278)	(2,800,000)	(2,739,976)	80,721,048
其他非現金之變動	9,872	-	2,386	58,521	2,139,301	2,210,080
匯率變動之影響	-	15,964,777	1,418,615	2,713,075	639,926	20,736,393
3月31日	<u>\$ 7,130,489</u>	<u>\$ 665,565,587</u>	<u>\$ 52,861,371</u>	<u>\$ 262,628,276</u>	<u>\$ 25,620,336</u>	<u>\$ 1,013,806,059</u>

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	"
ESON PRECISION IND. CO., LTD. 及其子公司	"

關係人名稱	與本集團之關係
GENERAL INTERFACE SOLUTION HOLDING LIMITED之子公司	關聯企業
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	"
建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	"
榮創能源科技股份有限公司	"
展晶科技(深圳)有限公司	"
天鈺科技股份有限公司及其子公司	"
河南中富康數顯有限公司	"
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	"
海灘科技(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	"
湖南富遠智能科技有限公司	"
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	"
重慶元創汽車整線集成有限公司	"
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	"
深圳明騰新材料有限公司	"
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	"

關係人名稱	與本集團之關係
深圳市超捷通訊有限公司	關聯企業
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	"
青島青雲鴻智產業投資發展有限公司	"
EASY CARRY LIMITED	"
正達光電股份有限公司及其子公司	"
SIO INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	其他關係人
正歲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	"

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	112年1月1日至3月31日	111年1月1日至3月31日
商品銷售：		
— 關聯企業	\$ 26,906,062	\$ 31,356,861
— 其他關係人	1,709,252	3,603,182
	<u>\$ 28,615,314</u>	<u>\$ 34,960,043</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1月1日至3月31日	111年1月1日至3月31日
商品購買：		
— 關聯企業	\$ 15,437,126	\$ 12,303,550
— 其他關係人	872,961	1,405,512
	<u>\$ 16,310,087</u>	<u>\$ 13,709,062</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3月31日	111年12月31日	111年3月31日
應收帳款：			
— 關聯企業	\$ 26,806,110	\$ 36,492,474	\$ 20,336,924
— 其他關係人	2,012,073	2,054,075	3,391,364
減：備抵損失	(832,815)	(836,463)	(8,898)
小計	27,985,368	37,710,086	23,719,390
其他應收款-			
出售不動產、廠房及設備：			
— 關聯企業	62,954	83,088	152,301
其他應收款-代關係人採購款：			
— 關聯企業	773,221	1,443,251	1,822,782
— 其他關係人	2,706	2,611	2,670
其他應收款-應收股利：			
— 關聯企業	2,764,453	35,567	2,934,793
小計	3,603,334	1,564,517	4,912,546
合計	\$ 31,588,702	\$ 39,274,603	\$ 28,631,936

(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3月31日	111年12月31日	111年3月31日
應付帳款：			
— 關聯企業	\$ 15,490,229	\$ 17,460,182	\$ 14,389,889
— 其他關係人	912,424	1,216,566	1,607,123
小計	16,402,653	18,676,748	15,997,012
其他應付款-			
取得不動產、廠房及設備：			
— 關聯企業	56,498	218,762	8,761
其他應付款-代採購原物料：			
— 關聯企業	952,292	1,166,867	520,939
小計	1,008,790	1,385,629	529,700
合計	\$ 17,411,443	\$ 20,062,377	\$ 16,526,712

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2年至7年，租金係每月或每季支付。

(2) 民國112年及111年1月1日至3月31日分別向關係人取得使用權資產\$0及\$449,180。

(3) 租賃負債：

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
— 關聯企業	\$ 334,578	\$ 364,240	\$ 458,847

本集團於民國112年及111年1月1日至3月31日因租賃負債產生之利息費用分別共計\$5,417及\$3,819。

6. 財產交易

(1) 取得不動產、廠房及設備：

	112年1月1日至3月31日	111年1月1日至3月31日
購入不動產、廠房及設備：		
— 關聯企業	\$ 65,016	\$ 61,032

(2) 處分不動產、廠房及設備：

處分價款及損益：

	112年1月1日至3月31日		111年1月1日至3月31日	
	出售價款	處分損失	出售價款	處分利益
— 關聯企業	\$ 4,416	\$ (6,972)	\$ 1,948	\$ 1,811

7. 資金貸與關係人

(1) 應收關係人款項

	112年3月31日	111年12月31日	111年3月31日
— 關聯企業	\$ 155,971	\$ 155,162	\$ 158,611

有關取得擔保品情形請參閱附表一。

(2) 利息收入

	112年1月1日至3月31日	111年1月1日至3月31日
— 關聯企業	\$ 1,542	\$ 1,530

民國112年及111年1月1日至3月31日之利息皆按年利4%收取。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	112年1月1日至3月31日	111年1月1日至3月31日
短期員工福利	\$ 179,904	\$ 161,407
退職後福利	493	554
股份基礎給付	30,394	68,423
總計	\$ 210,791	\$ 230,384