

	1 年 以 內	1 至 5 年	5 年 以 上	合 計
<u>112 年 9 月 30 日</u>				
非衍生金融負債				
無附息負債	\$ 35,746,455	\$ 561,048	\$ -	\$ 36,307,503
租賃負債	1,245,272	2,913,043	10,733,734	14,892,049
浮動利率負債	39,395,136	50,204,170	20,476,607	110,075,913
固定利率負債	93,565,776	53,302,861	4,749,922	151,618,559
退款負債	2,007,964	-	-	2,007,964
財務保證負債	-	311,308	516,246	827,554
	<u>\$ 171,960,603</u>	<u>\$ 107,292,430</u>	<u>\$ 36,476,509</u>	<u>\$ 315,729,542</u>
<u>111 年 12 月 31 日</u>				
非衍生金融負債				
無附息負債	\$ 41,140,780	\$ 348,104	\$ -	\$ 41,488,884
租賃負債	1,410,817	3,081,631	8,935,532	13,427,980
浮動利率負債	56,571,282	72,634,838	10,600,622	139,806,742
固定利率負債	51,400,456	40,075,920	11,793,344	103,269,720
退款負債	2,466,410	-	-	2,466,410
財務保證負債	-	172,386	513,231	685,617
	<u>\$ 152,989,745</u>	<u>\$ 116,312,879</u>	<u>\$ 31,842,729</u>	<u>\$ 301,145,353</u>
<u>111 年 9 月 30 日</u>				
非衍生金融負債				
無附息負債	\$ 43,664,650	\$ 618,541	\$ -	\$ 44,283,191
租賃負債	1,448,964	3,177,071	8,984,715	13,610,750
浮動利率負債	76,807,409	62,607,482	8,811,271	148,226,162
固定利率負債	55,711,904	39,428,549	14,231,661	109,372,114
退款負債	3,575,326	-	-	3,575,326
財務保證負債	-	449,784	505,340	955,124
	<u>\$ 181,208,253</u>	<u>\$ 106,281,427</u>	<u>\$ 32,532,987</u>	<u>\$ 320,022,667</u>

上述財務保證合約之金額，係財務保證合約持有人若向保證人求償全數保證金額時，本公司及子公司為履行保證義務可能須支付之最大金額。惟依資產負債表日之評估，本公司及子公司認為支付該等合約款項之可能性不大。

三十、關係人交易

本公司及子公司（係本公司之關係人）間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，是以未揭露於本附註。除已於其他附註揭露外，本公司及子公司與其他關係人間之交易如下：

(一) 關係人之名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
台安生物科技公司	關聯企業
富田電機公司	關聯企業
瑞展動能公司	關聯企業
欣欣水泥企業公司	關聯企業
啟航參創業投資公司	關聯企業
中構日建公司	關聯企業
啟航貳創業投資公司	關聯企業
宏利汽車部件公司	關聯企業
台灣車輛公司	關聯企業
漢威巨蛋開發公司	關聯企業
海外投資開發公司	關聯企業
夏都國際開發公司	關聯企業
重慶中利凱瑞汽車部件有限公司	關聯企業
TSK Steel Company Limited	關聯企業
瑞展動能（九江）有限公司	關聯企業之子公司
台灣國際造船公司	本公司為其主要管理階層；111年6月解任
台灣高速鐵路公司	本公司為其主要管理階層
瑞智精密公司	本公司為其主要管理階層
臺灣風能訓練公司	本公司為其主要管理階層
唐榮鐵工廠公司	本公司為其主要管理階層
生華創業投資公司	本公司為其主要管理階層
東亞聯合鋼鐵株式會社	本公司為其主要管理階層
Sakura Ferroalloys Sdn. Bhd.	本公司為其主要管理階層
台船防蝕科技公司	本公司為其母公司主要管理階層；111年6月解任
瑞智制冷機器（東莞）有限公司	本公司為其母公司主要管理階層
瑞智（青島）精密機電有限公司	本公司為其母公司主要管理階層
TCL 瑞智（惠州）制冷設備有限公司	本公司為其母公司主要管理階層
經濟部	中鋼之董事
中鋼企業工會	中鋼之董事
財團法人中鋼集團教育基金會	其他關係人
Formosa Ha Tinh Steel Corporation	其他關係人
Formosa Ha Tinh (Cayman) Limited (FHC)	其他關係人
Chungkang Steel Structure (Cambodia) Co., Ltd.	111年2月前為關聯企業
長春峻科汽車部件有限公司	111年11月前為關聯企業之子公司

(二) 營業收入

帳列項目	關係人類別	112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日
商品銷售收入	關聯企業	\$ 427,316	\$ 245,514	\$ 1,102,379	\$ 872,133
	本公司為其 母公司主 要管理階 層	30,097	61,750	127,631	398,985
	其他關係人	249	4,728	82,145	64,566
	本公司為其 主要管理 階層	2,114	3,241	7,985	494,951
	其 他	-	-	-	12,304
		<u>\$ 459,776</u>	<u>\$ 315,233</u>	<u>\$ 1,320,140</u>	<u>\$ 1,842,939</u>
營建工程收入	本公司為其 主要管理 階層	\$ 6,683	\$ 112,640	\$ 29,262	\$ 210,144
	其他關係人	1	161	1,566	7,722
	其 他	248	-	392	-
		<u>\$ 6,932</u>	<u>\$ 112,801</u>	<u>\$ 31,220</u>	<u>\$ 217,866</u>

對關係人銷貨條件，係與一般交易相當。另本公司及子公司承攬關係人之工程合約互異，是以其價格無法與其他非關係人比較，而收款條件則無重大差異。

(三) 進 貨

關 係 人 類 別	112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日
其他關係人	\$ 980,100	\$ 3,059,052	\$ 5,885,347	\$ 13,494,897
本公司為其主要管理階層	202,686	112,382	660,803	436,938
其 他	65,021	41,327	167,857	124,671
	<u>\$ 1,247,807</u>	<u>\$ 3,212,761</u>	<u>\$ 6,714,007</u>	<u>\$ 14,056,506</u>

對關係人進貨條件與一般交易相當。

(四) 應收關係人款項

帳列項目	關係人類別	112 年 9 月 30 日	111 年 12 月 31 日	111 年 9 月 30 日
應收票據及 帳款	本公司為其主要管 理階層	\$ 55,009	\$ 85,702	\$ 38,769
	其他關係人	15,444	14,669	12,335
	本公司為其母公司 主要管理階層	7,982	14,535	23,170
	其 他	992	198	823
		<u>\$ 79,427</u>	<u>\$ 115,104</u>	<u>\$ 75,097</u>
其他應收款	其他關係人	\$ 46,493	\$ 26,890	\$ 283,456
	其 他	32	19	233
		<u>\$ 46,525</u>	<u>\$ 26,909</u>	<u>\$ 283,689</u>

(五) 應付關係人款項

帳列項目	關係人類別	112 年 9 月 30 日	111 年 12 月 31 日	111 年 9 月 30 日
應付帳款	其他關係人	\$ 58,114	\$ -	\$ 74,505
	關聯企業	33,192	23,600	29,727
	其他	-	-	4,609
		<u>\$ 91,306</u>	<u>\$ 23,600</u>	<u>\$ 108,841</u>
其他應付款	其他關係人	\$ 11,177	\$ 1,095	\$ 588,787
	中鋼之董事	1,460	11,799	9,867
	本公司為其主要管 理階層	591	750	562
	其他	-	-	411
		<u>\$ 13,228</u>	<u>\$ 13,644</u>	<u>\$ 599,627</u>

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保。

(六) 其他

依性質分別列記為營業收入及營業外收入：

帳列項目	關係人類別	112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日
勞務及其他 營業收入 及其他收 入—其他	其他關係人 本公司為其主 要管理階層 其 他	\$ 51,573	\$ 61,454	\$ 214,785	\$ 287,660
		73,686	89,076	157,125	268,640
		3,182	1,857	8,451	9,283
		<u>\$ 128,441</u>	<u>\$ 152,387</u>	<u>\$ 380,361</u>	<u>\$ 565,583</u>

(七) 為他人背書保證

關 係 人 類 別	112 年 9 月 30 日	111 年 12 月 31 日	111 年 9 月 30 日
本公司為其主要管理階層			
保證金額	\$ 1,280,922	\$ 1,263,979	\$ 1,152,626
實際動支金額	(685,300)	(603,325)	(871,618)
	<u>\$ 595,622</u>	<u>\$ 660,654</u>	<u>\$ 281,008</u>

上述背書保證係依各合資協議，按投資比例提供背書保證予被投資公司。

(八) 對主要管理階層之獎酬

對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	111 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	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	\$ 6,866	\$ (171)	\$ 38,179	\$ 80,127
退職後福利	377	294	1,104	881
	<u>\$ 7,243</u>	<u>\$ 123</u>	<u>\$ 39,283</u>	<u>\$ 81,008</u>

三十一、質抵押之資產

本公司及子公司下列資產（按帳面價值）已提供予銀行作為長、短期借款及銀行透支額度、履約保證及開立銀行承兌匯票等之擔保：

	112 年 9 月 30 日	111 年 12 月 31 日	111 年 9 月 30 日
不動產、廠房及設備淨額	\$ 18,758,590	\$ 20,170,727	\$ 18,878,033
股票	17,889,818	16,544,895	15,936,291
定期存款	7,076,466	7,343,842	7,731,342
質押應收款（註）	2,000,000	2,000,000	2,000,000
投資性不動產淨額	1,005,056	1,037,486	1,018,255
活期存款	300,000	300,000	392,424