

(三十三) 來自籌資活動之負債之變動

	短期借款	應付公司債	長期借款(包含一年 或一營業週期內到期)	來自籌資活 動之負債總額
111年1月1日	\$ 4,397,362	\$ -	\$ 43,958,912	\$ 48,356,274
籌資現金流 量之變動	(2,356,810)	6,600,000	5,578,298	9,821,488
111年9月30日	<u>\$ 2,040,552</u>	<u>\$ 6,600,000</u>	<u>\$ 49,537,210</u>	<u>\$ 58,177,762</u>

	短期借款	應付公司債	長期借款(包含一年 或一營業週期內到期)	來自籌資活 動之負債總額
110年1月1日	\$ 2,001,532	\$ -	\$ 39,362,107	\$ 41,363,639
籌資現金流 量之變動	883,514	-	8,358,063	9,241,577
110年9月30日	<u>\$ 2,885,046</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 47,720,170</u>	<u>\$ 50,605,216</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
Compower AS	關聯企業
福建省開欣建設工程有限公司	"
福達新創通訊科技(廈門)有限公司	"
Digital Projection Asia Pte Ltd.	"
Optovue, Inc.	" (註)

註：已於民國110年7月處分 Optovue, Inc. 之全數股份，故自民國110年7月起非為關係人。

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 營業收入

	111年7月1日至9月30日	110年7月1日至9月30日
商品銷售		
- 關聯企業	\$ 42,840	\$ 6,754
勞務銷售		
- 關聯企業	1	836
	<u>\$ 42,841</u>	<u>\$ 7,590</u>

	<u>111年1月1日至9月30日</u>	<u>110年1月1日至9月30日</u>
商品銷售		
-關聯企業	\$ 70,673	\$ 84,666
勞務銷售		
-關聯企業	27	1,809
	<u>\$ 70,700</u>	<u>\$ 86,475</u>

本集團對關係人之銷售，無其他同類型交易可茲比較，係按約定銷售價格及條件辦理；勞務銷售主要係工程專案系統整體銷售及服務。

2. 商品之購買

	<u>111年7月1日至9月30日</u>	<u>110年7月1日至9月30日</u>
商品購買		
-關聯企業	\$ 94,790	\$ 11,362
	<u>111年1月1日至9月30日</u>	<u>110年1月1日至9月30日</u>
商品購買		
-關聯企業	\$ 136,156	\$ 40,447

本集團對關係人之進貨，無其他同類型交易可茲比較，係按約定進貨價格及條件辦理。

3. 銷售商品及勞務之期末餘額

	<u>111年9月30日</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>110年9月30日</u>
應收關係人款項			
-關聯企業	\$ 53,784	\$ 27,831	\$ 9,753

應收關係人款項主要來自銷售商品之款項於銷售日後 75 天到期。該應收款項並無抵押及附息。

4. 購買商品之期末餘額

	<u>111年9月30日</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>110年9月30日</u>
應付關係人款項			
-關聯企業	\$ 40,029	\$ 15,023	\$ 11,619

應付關係人款項主要來自進貨交易，並在購貨日後 70 天到期。該應付款項並無附息。

5. 其他期末餘額

	<u>111年9月30日</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>110年9月30日</u>
其他應收關係人款項			
-關聯企業	\$ -	\$ 485	\$ -

主係代墊款項。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>111年7月1日至9月30日</u>	<u>110年7月1日至9月30日</u>
短期員工福利	\$ 91,480	\$ 21,075
退職後福利	169	157
	<u>\$ 91,649</u>	<u>\$ 21,232</u>
	<u>111年1月1日至9月30日</u>	<u>110年1月1日至9月30日</u>
短期員工福利	\$ 213,315	\$ 182,087
退職後福利	442	476
	<u>\$ 213,757</u>	<u>\$ 182,563</u>

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

<u>資 產 名 稱</u>	<u>帳 面 價 值</u>			<u>擔 保 用 途</u>
	<u>111年9月30日</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>110年9月30日</u>	
銀行存款及定期存款 (表列按攤銷後成本衡量 之金融資產—流動)	\$ 257,856	\$ 319,238	\$ 248,214	履約保證、關稅保證、 法院扣押及其他保證金
銀行存款及定期存款 (表列其他非流動資產)	145,597	218,130	173,937	履約保證及關稅保證
不動產、廠房及設備	562,853	557,568	559,917	長期借款暨額度擔保
	<u>\$ 966,306</u>	<u>\$ 1,094,936</u>	<u>\$ 982,068</u>	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 或有事項

無此情形。

(二) 承諾事項

已簽約但尚未發生之資本支出

	<u>111年9月30日</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>110年9月30日</u>
不動產、廠房及設備	<u>\$ 10,066,428</u>	<u>\$ 3,538,625</u>	<u>\$ 3,492,928</u>
電腦軟體成本	<u>\$ 711,277</u>	<u>\$ 99,770</u>	<u>\$ 91,197</u>

十、重大之災害損失

請詳附註六(二十三)之註2說明。

十一、重大之期後事項

本公司於民國111年10月5日發行民國111年第二次無擔保普通公司債，金額計\$5,000,000。