

八、質押之資產

合併公司之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值			擔保用途
	112年9月30日	111年12月31日	111年9月30日	
按攤銷後成本衡量之				
金融資產				
－質押定期存款	\$ 281,194	\$ 303,408	\$ 303,942	履約保證金
不動產、廠房及設備				
－土地	1,922,756	1,968,406	1,933,326	長期借款
－房屋及建築	548,958	612,008	614,048	"
－裝卸設備	1,167,341	1,202,918	1,276,635	"
－船舶設備	41,217,147	40,999,314	43,982,533	"
投資性不動產				
－土地	1,057,465	1,096,391	1,066,479	長期借款
－房屋及建築	1,006,707	1,185,249	1,202,511	"
	<u>\$ 47,201,568</u>	<u>\$ 47,367,694</u>	<u>\$ 50,379,474</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

1. 截至民國 112 年 9 月 30 日、111 年 12 月 31 日及 111 年 9 月 30 日止，合併公司開立保證信用狀作為保證之金額皆為 USD5,000。
2. 截至民國 112 年 9 月 30 日、111 年 12 月 31 日及 111 年 9 月 30 日止，合併公司因新造船舶及營運資金等需求，經董事會決議通過向金融機構申請中長期貸款額度分別為\$166,124,712、\$143,518,497 及\$146,200,628，尚未動撥餘額分別為\$112,720,306、\$105,226,360 及\$103,760,820。
3. 截至民國 112 年 9 月 30 日、111 年 12 月 31 日及 111 年 9 月 30 日止，合併公司因借款開立之保證票據分別為\$104,937,206、\$85,457,191 及\$83,910,548。
4. 合併公司為營運需求簽訂造船合約。截至民國 112 年 9 月 30 日止，簽訂尚未交付船舶之造船合約總價共計 USD6,727,301，未付餘額共計 USD5,820,845。
5. 合併公司為配合營運需求簽訂購置裝卸設備合約，截至民國 112 年 9 月 30 日止，合約總價共計 USD467,702，未付餘額共計 USD210,914。
6. 合併公司為配合營運需求簽訂購置運輸設備合約，截至民國 112 年 9 月 30 日止，合約總價共計 USD56,688，未付餘額共計 USD17,678。
7. 本公司為營運需求，針對房屋及建築及租賃標的進行改良而與廠商簽訂合約，截至民國 112 年 9 月 30 日止，合約總價共計\$737,786，未付餘額共計\$299,216。

8. 合併公司已簽約但尚未建造完成之租賃合約，截至民國 112 年 9 月 30 日止，未來最低租賃給付總額為 \$6,746,280。

9. 合併公司截至民國 112 年 9 月 30 日止，已簽訂判斷非屬租賃組成之服務合約項目，承諾於未來須給付之金額請詳附註六(十)。

十、重大之災害損失

無此事項。

十一、重大之期後事項

無此事項。

十二、其他

(一)資本管理

合併公司之資本管理目標，係為保障合併公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，合併公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東以及發行新股以調整至最適資本結構。

(二)金融工具

1. 金融工具之種類

	<u>112年9月30日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年9月30日</u>
<u>金融資產</u>			
透過損益按公允價值衡量之金融資產			
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 4,981	\$ -	\$ -
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
選擇指定之權益工具投資	\$ 1,987,834	\$ 1,581,495	\$ 1,766,928
按攤銷後成本衡量之金融資產			
現金及約當現金	\$ 217,154,216	\$ 391,860,706	\$ 391,797,771
按攤銷後成本衡量之金融資產			
金融資產	32,999,317	43,475,203	16,505,675
應收票據	90,839	91,436	207,763
應收帳款	20,519,982	25,709,491	38,887,582
其他應收款	1,318,868	2,213,266	1,716,756
存出保證金	361,537	315,012	291,954
	<u>\$ 272,444,759</u>	<u>\$ 463,665,114</u>	<u>\$ 449,407,501</u>
避險之金融資產	<u>\$ 5,158,324</u>	<u>\$ 8,461,308</u>	<u>\$ 12,870,520</u>