

廷鑫興業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

來自籌資活動之負債之調節如下表：

	107.1.1	現金流量表	非現金之變動			107.9.30
			收購	匯率變動	本期攤銷金額	
短期借款	\$ 241,611	255,810	-	-	-	497,421
長期借款(含一年內到期)	426,667	(15,000)	-	-	-	411,667
應付公司債	197,687	-	-	-	867	198,554
來自籌資活動之負債總額	\$ <u>865,965</u>	<u>240,810</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>867</u>	<u>1,107,642</u>

七、關係人交易

(一)關係人名稱及關係

於本合併財務報告之涵蓋期間內與合併公司有交易之關係人如下：

關係人名稱	與合併公司之關係
海德魯材料股份有限公司(海德魯)	受合併公司主要管理人員一親等控制之個體公司
廷鑫金屬股份有限公司(廷鑫金屬)	對合併公司具有重大影響之個體
Newtrade Electronic Limited (Newtrade)	實質關係人

(二)與關係人間之重大交易

1.營業收入

合併公司對關係人之銷售金額如下：

	107年7月至9月	106年7月至9月	107年1月至9月	106年1月至9月
海德魯	\$ <u>1,875</u>	<u>101</u>	<u>7,316</u>	<u>2,404</u>

合併公司對關係人之銷售其產品價格與一般公司無顯著不同，其收款期間政策為10天~45天。

2.進貨

合併公司對關係人之進貨金額如下：

	107年7月至9月	106年7月至9月	107年1月至9月	106年1月至9月
海德魯	\$ <u>1,050</u>	<u>34</u>	<u>9,659</u>	<u>4,358</u>

合併公司對關係人之進貨其產品及價格與合併公司向一般廠商之進貨價格無顯著不同，對集團關係人之付款期間係考量集團營運資金狀況決定。

3.應收關係人款項

因Newtrade之長期應收款係分期償還而加計利息，合併公司因而於民國一〇六年七月一日至九月三十日及民國一〇六年一月一日至九月三十日認列利息收入0千元及187千元，截至民國一〇六年九月三十日，相關款項皆已收訖。

廷鑫興業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

10. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
0	本公司	廷鑫(廈門)皮件有限公司	1	進貨	11,871	註三	0.80 %
0	本公司	廷鑫(廈門)皮件有限公司	1	應付帳款	96	註三	- %
0	本公司	廷鑫(廈門)皮件有限公司	1	銷貨	76	一般價格與收(付) 條件	0.01 %

註一：編號之填寫方式如下：

1.0代表母公司。

2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：與交易人之關係種類標示如下：

1.母公司對子公司。

2.子公司對母公司。

3.子公司對子公司。

註三：本公司提供子公司代採購生產設備之勞務對價並無其他非關係人可供比較。

(二)轉投資事業相關資訊(不包含大陸被投資公司)：

民國一〇七年一月一日至九月三十日合併公司之轉投資事業資訊如下：

美金單位：千元/股數單位：千股

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在地區	主要營 業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註	
				本期期末	去年年底	股數(千股)	比率				帳面金額
本公司	Chi Shin International Co.,Ltd. (Chi Shin)	開曼	投資	USD1,059 (NT\$32,351)	0	1,059	100%	USD1,013 (NT\$30,974)	NTD(537)	NTS (537)	註3
Chi Shin International Co.,Ltd. (Chi Shin)	SUCCEED WEALTHY HOLDINGS LIMITED. (SUCCEED)	薩摩亞	投資	USD1,055 (NT\$32,151)	0	1,055	100%	USD1,010 (NT\$30,853)	NTD(536)	NTS (536)	註2
Chi Shin International Co.,Ltd. (Chi Shin)	REGAL YIELD HOLDINGS LIMITED. (REGAL)	薩摩亞	投資	USD2 (NT\$61)	0	2	100%	USD2 (NT\$61)	-	-	註2

註1：係於開曼設立之有限公司。

註2：係於薩摩亞設立之有限公司。

註3：已於合併財務報表中沖銷。

(三)大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊：

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收 資本額	投資 方式	本期末初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期(損)益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回						
廷鑫(廈門) 皮件有限公 司	皮件類生產	US\$1,605 (NT\$48,311)	註1 註3	US\$805 (NT\$24,475)	US\$800 (NT\$23,836)	-	US\$1,605 (NT\$48,311)	(9,182)	100 %	(9,182) (註2)	30,791	-

註1：直接投資大陸公司。

註2：係依被投資公司民國一〇七年九月三十日未經會計師核閱之財務報告數，按持股比例揭露其投資(損)益。