

志信國際股份有限公司

113 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會。

時間：中華民國 113 年 6 月 25 日(星期二)上午 9 時正。

地點：台北市中山區市民大道三段 83 號(台北美麗信花園酒店 2 樓)。

出席：親自及委託出席股東代表股份總數為 98,090,661 股(其中含以電子方式出席行使表決權者為 92,740,689 股)，占本公司已發行股數 189,002,272 股之 51.89%。

出席董事：德安開發(股)公司代表人黃春發、天品開發(股)公司代表人徐明潭、天品開發(股)公司代表人徐維德、獨立董事梁昇玉(審計委員會召集人)，已超過董事席次七席之半數。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所方涵妮會計師、鼎力法律事務所邱瑞元律師。

主席：黃春發董事長



記錄：林燕文



一、宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一)112 年度營業報告。(詳附件)

(二)112 年度審計委員會審查報告。(詳附件)

(三)112 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告

1. 依公司章程第廿七條規定：本公司年度如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董事酬勞，員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 112 年度分配員工酬勞新台幣 4,797,028 元及董事酬勞新台幣 4,797,028 元，發放金額與 112 年度認列費用金額無差異，均以現金方式發放，發放對象為本公司董事(不含獨立董事)及員工(含經理人)。

(四)112 年度盈餘分配現金股利情形報告

1. 依公司章程之規定，股利以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

2. 本公司業經 113 年 3 月 13 日董事會決議通過，由可分配盈餘分配現金股利每股配發 2.3 元，合計新台幣 434,705,230 元，現金股利按持股比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

3. 有關現金股利配發業經 113 年 5 月 14 日董事會決議通過，擬訂定 113 年 7 月 2 日為除息交易日，113 年 7 月 8 日為除息基準日，113 年 7 月 31 日為現金股利發放日，發放日期若有異動，擬授權董事長全權處理。

(五)其他事項報告

112年度董事酬金領取情形報告

1. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

| 項目 | 說明 |
|----------------|---|
| 給付酬金之政策、標準與組合 | <p>一、固定車馬費及出席費：依「公司章程」第十六條之一規定，按個別董事之營運參與度及貢獻度並參酌同業一般市場行情議定，董事(含獨立董事)發放固定車馬費，獨立董事另給付固定出席費，董事(含獨立董事)未發放變動報酬。董事兼任經理人者另依經理人酬金規定辦理。</p> <p>二、董事酬勞：依「公司章程」第廿七條規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，董事酬勞依所擔任之職務，按固定權數分配，獨立董事則不參與分配。</p> |
| 訂定酬金之程序 | <p>一、每年底參酌同業董事報酬之調查結果及依「董事會績效評估辦法」所執行之評核結果為依據。</p> <p>二、董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均達良好及好之標準，評核項目主要包括：1. 對公司營運之參與程度 2. 決策品質 3. 職責認知 4. 持續進修 5. 內部控制等，依自評結果僅發放固定車馬費及出席費。</p> <p>三、本公司董事相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。</p> <p>四、董事酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。</p> |
| 與經營績效及未來風險之關聯性 | <p>本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，董事之酬金中僅有董事酬勞為依「公司章程」第廿七條規定：年度如有獲利，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，並按固定權數分配，與經營績效具有一定關聯性，但與未來經營之風險相對較低。</p> |

2. 董事之酬金：

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 | | 領取來自子公司以外轉投資事業酬金或母公司酬金 |
|------|------------|-------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|---------------|-----------|----------|-----------|---------|---|-----------|---|-----------------------------|-----------|------------------------|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C) | | 業務執行費用(D) | | | | 薪資、獎金及特支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G) | | | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | | 財務報告內所有公司 | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | |
| 董事長 | 德安開發股份有限公司 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,617 | 2,617 | 0 | 0 | 2,617 | 2,617 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,617 | 2,617 | 無 |
| | 代表人：黃春發 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 180 | 180 | 180 | 1,377 | 1,377 | 0 | 0 | 960 | 0 | 960 | 0 | 2,517 | 2,517 | 1,980 |
| | 代表人：黃春照 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 240 | 180 | 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 240 | 160 |
| 副董事長 | 天品開發股份有限公司 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,180 | 2,180 | 0 | 0 | 2,180 | 2,180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,180 | 2,180 | 無 |
| | 代表人：徐明潭 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 480 | 180 | 480 | 1,441 | 1,681 | 0 | 0 | 1,334 | 0 | 1,334 | 0 | 2,955 | 3,495 | 無 |
| | 代表人：徐維德 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 420 | 180 | 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 420 | 無 |
| 獨立董事 | 梁昇玉 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 375 | 375 | 375 | 375 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 375 | 375 | 無 |
| 獨立董事 | 彭垂銘 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 335 | 335 | 335 | 335 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 335 | 335 | 無 |
| 獨立董事 | 黃瑞祥 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 305 | 305 | 305 | 305 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 305 | 305 | 無 |

1. 112年合併稅後純益467,964仟元，本公司董事酬金總額占稅後純益1.3958%。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0。

四、承認事項：

第一案

【董事會提】

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：

- 一、本公司 112 年度個體財務報表及合併財務報表（詳附件），業經勤業眾信聯合會計師事務所方涵妮、陳昭宇會計師查核完竣。
- 二、上述財務報表及營業報告書（詳附件），業經審計委員會審查完竣。
- 三、謹提請 承認。

決議：本案經出席股東總表決權數 94,876,887 權票決後，贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

| 表 決 結 果 | 占總出席權數比率 |
|--|----------|
| 贊成權數合計 82,743,311 權 (含電子方式出席行使表決權數 80,611,113 權) | 87.21% |
| 反對權數合計 108,949 權 (含電子方式出席行使表決權數 108,949 權) | 0.11% |
| 棄權未投票權數合計 12,024,627 權 (含電子方式出席行使表決權數 12,020,627 權) | 12.67% |
| 無效權數合計 0 權 | 0.00% |

第二案

【董事會提】

案由：本公司 112 年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：

- 一、本公司期初未分配盈餘為新台幣153,134,898元，加上因處分透過其他綜合損益衡量之權益投資累積損益轉至保留盈餘新台幣10,528,164元及因採用權益法之投資調整保留盈餘新台幣848,117元，減少確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣108,462元，112年度稅後純益新台幣467,964,456元，經提列法定盈餘公積新台幣47,923,228元，本期可供分配盈餘為新台幣584,443,945元；經依本公司章程規定，擬議分配股東紅利：現金股利—每股配發2.3元，計新台幣434,705,230元。（詳附件）
- 二、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿1元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- 三、依公司章程之規定，股利以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。
- 四、有關除息基準日暨股利發放日期，或嗣後如因本公司庫藏股買回或註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，由董事會另行訂定並公告。
- 五、謹提請 承認。

決議：本案經出席股東總表決權數 94,876,887 權票決後，贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

| 表 決 結 果 | 占總出席權數比率 |
|--|----------|
| 贊成權數合計 82,746,440 權 (含電子方式出席行使表決權數 80,614,242 權) | 87.21% |
| 反對權數合計 107,818 權 (含電子方式出席行使表決權數 107,818 權) | 0.11% |
| 棄權未投票權數合計 12,022,629 權 (含電子方式出席行使表決權數 12,018,629 權) | 12.67% |
| 無效權數合計 0 權 | 0.00% |

五、討論事項：

第一案

【董事會提】

案由：本公司「公司章程」修訂，提請 討論案。

說明：

一、本公司為調整員工酬勞及董事酬勞及明訂可分配盈餘比率之原則，故擬修訂「公司章程」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳附件）

二、謹提請 討論。

決議：本案經出席股東總表決權數 94,876,887 權票決後，贊成權數超過出席股東總表決權數三分之二，本案照案通過。

| 表 決 結 果 | 占總出席權數比率 |
|--|----------|
| 贊成權數合計 82,748,109 權 (含電子方式出席行使表決權數 80,615,911 權) | 87.21% |
| 反對權數合計 114,748 權 (含電子方式出席行使表決權數 114,748 權) | 0.12% |
| 棄權未投票權數合計 12,014,030 權 (含電子方式出席行使表決權數 12,010,030 權) | 12.66% |
| 無效權數合計 0 權 | 0.00% |

六、臨時動議：無。

七、散會：主席宣布散會，同日上午 9 時 18 分。

本次股東常會無股東提問。

附件

志信國際股份有限公司

營業報告書

1. 112 年度營業報告

112 年度受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展和社會穩定產生影響。

在國內方面，內需服務業在疫後呈現擴張態勢，零售、觀光及人員運輸等產業表現較 111 年度明顯改善，不過受到全球貿易擴張力道減緩，不僅衝擊台灣出口與外銷訂單表現，連帶也使得企業投資受到影響，台灣經濟成長率在 111 年第四季及 112 年首季呈現連續衰退，第二季才由負轉正，全年經濟成長率為 1.31%。

本公司為因應此總體變局，除整併營運不良部門以擲節支出，在運輸事業方面因應國際多變局勢和產業面臨汰弱留強的競爭環境，秉持著「追求卓越、永續經營」及「誠信第一、服務至上」之經營方針，提供安全迅捷、值得信賴的整體性服務，更不斷創造差異化及落實 ESG 的精神，提供客戶良好的運輸品質。營建事業在全體同仁之努力下，持續做好品質監督及成本管控，對公司未來貢獻將有所顯著成長。轉投資「美麗信花園酒店」自 111 年 11 月起，歷時近三個月的全館設備汰舊換新工程，於 112 年 1 月以嶄新的豪華客房重新迎接嘉賓，隨著疫情解封，旅客已逐漸回溫，112 年下半年住房率已接近疫情前水準。另外，本公司持續投資優質上市(櫃)股票以挹注獲利。

112 年度營業收入為 617,327 仟元，較上年度 729,967 仟元減少 112,640 仟元，減少幅度為 15%；營業淨損為 47,947 仟元，較上年度之營業淨損 15,903 仟元增加 32,044 仟元；稅後淨利為 475,831 仟元，較前一年度之稅後淨損 245,162 仟元大幅改善。

2. 113 年度營業計劃概要

預期 113 年度台灣經濟成長主要仰賴消費與投資支撐，外需表現回溫。在外貿方面，由於全球電子產業好轉推動全球貿易觸底反彈，近期台灣出口年增率均轉為正成長，顯示受到美國高科技產品強勁需求的推動，加上傳產去化庫存已告一段落，全球終端需求可望逐漸回溫，主計總處發布預測指出，隨著世界貿易量回升，在出口帶動下，我國今年經濟成長率將達 3.43%。

113 年度，本公司營建部門預計於苗栗縣竹南鎮推案，並將審慎尋求合適個案規劃興建，以達穩健之長期發展目標。另外，本公司結合關係企業跨產業之經驗與資源，擴大投資範疇，關注綠能產業的發展及 ESG 議題，強化永續競爭力，以多元化經營模式創造集團整合綜效，為本公司股東創造最大的利益，感謝各位股東長期的支持與鼓勵。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送之 112 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所方涵妮及陳昭宇會計師查核竣事，並出具查核報告書，上述表冊經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告，敬請 鑒核。

此 致

志信國際股份有限公司 113 年股東常會

志信國際股份有限公司

審計委員會召集人

梁 昇 玉



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

會計師查核報告

志信國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

志信國際股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達志信國際股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與志信國際股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對志信國際股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對志信國際股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生（含採用權益法投資之子公司營業收入）

營業收入係管理階層及投資大眾高度關注事項，而志信國際股份有限公司及子公司之營業收入主要來自於運輸服務及經營國際觀光旅館等業務，其中運輸收入佔 60%。對志信國際股份有限公司本年度個體財務報表影響重大。因此，本會計師於本年度查核時將運輸收入認列之發生列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與運輸收入認列之發生相關內部控制之設計及執行有效性。
2. 自民國 112 年度運輸收入中選取樣本，執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款情形，以確認收入認列之發生。
3. 對應收帳款年底餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估志信國際股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算志信國際股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

志信國際股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對志信國際股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使志信國際股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致志信國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於志信國際股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成志信國際股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對志信國際股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 方 涵 妮

方涵妮



會計師 陳 昭 宇

陳昭宇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 3 月 13 日



民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 112年12月31日 | | | 111年12月31日 | | |
|------|------------------------------------|------------|---------------------|------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金 (附註四及六) | \$ | 594,515 | 19 | \$ | 221,049 | 9 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二六) | | 1,107,024 | 36 | | 1,041,745 | 41 |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、八及二六) | | 147,000 | 5 | | 139,900 | 6 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九及二六) | | 50 | - | | 100 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 (附註四、十、二一及二五) | | 70,000 | 2 | | 2,598 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 (附註四、十、二一及二五) | | - | - | | 9,902 | - |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | | - | - | | 44 | - |
| 1200 | 其他應收款淨額 (附註四、十及二七) | | 24,827 | 1 | | 908 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 (附註四、十二及二五) | | 8 | - | | 8 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 (附註四及二一) | | 837 | - | | 817 | - |
| 1310 | 存貨淨額 (附註四、十一及二六) | | 185,410 | 6 | | 166,374 | 7 |
| 1479 | 其他流動資產 | | 15,415 | 1 | | 5,276 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | | <u>2,145,086</u> | <u>70</u> | | <u>1,588,721</u> | <u>63</u> |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及七) | | - | - | | 383 | - |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八) | | 213,898 | 7 | | 165,926 | 7 |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四、五及十二) | | 342,109 | 11 | | 341,360 | 13 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十三及二六) | | 168,660 | 6 | | 169,250 | 7 |
| 1755 | 使用權資產 (附註三、四及十四) | | 6,159 | - | | 4,183 | - |
| 1760 | 投資性不動產 (附註四、十五、十九及二六) | | 30,026 | 1 | | 30,026 | 1 |
| 1780 | 無形資產 (附註四) | | 84 | - | | 45 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二一) | | 67,468 | 2 | | 69,596 | 3 |
| 1920 | 存出保證金 | | 80,699 | 3 | | 150,748 | 6 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>909,103</u> | <u>30</u> | | <u>931,517</u> | <u>37</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | | <u>\$ 3,054,189</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 2,520,238</u> | <u>100</u> |
| | 負 債 及 權 益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2150 | 應付票據 | \$ | - | - | \$ | 6,370 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 18,128 | 1 | | 6,419 | - |
| 2200 | 其他應付款 (附註十七及二五) | | 22,048 | 1 | | 17,377 | 1 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | | 389 | - | | - | - |
| 2250 | 負債準備—流動 (附註四) | | - | - | | 133 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註三、四及十四) | | 3,003 | - | | 2,982 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | | 3,695 | - | | 6,846 | 1 |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>47,263</u> | <u>2</u> | | <u>40,127</u> | <u>2</u> |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | | - | - | | 11 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註三、四及十四) | | - | - | | 1,111 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註四及十八) | | 5,621 | - | | 5,358 | - |
| 2645 | 存入保證金 | | 225 | - | | 175 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>5,846</u> | <u>-</u> | | <u>6,655</u> | <u>-</u> |
| 2XXX | 負債合計 | | <u>53,109</u> | <u>2</u> | | <u>46,782</u> | <u>2</u> |
| | 權 益 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | <u>1,890,023</u> | <u>62</u> | | <u>1,890,023</u> | <u>75</u> |
| 3200 | 資本公積 | | <u>20,886</u> | <u>-</u> | | <u>20,857</u> | <u>1</u> |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 309,697 | 10 | | 309,697 | 12 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 632,367 | 21 | | 153,135 | 6 |
| 3300 | 保留盈餘合計 | | <u>942,064</u> | <u>31</u> | | <u>462,832</u> | <u>18</u> |
| 3400 | 其他權益 | | 148,107 | 5 | | 99,744 | 4 |
| 3XXX | 權益合計 | | <u>3,001,080</u> | <u>98</u> | | <u>2,473,456</u> | <u>98</u> |
| | 負 債 與 權 益 總 計 | | <u>\$ 3,054,189</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 2,520,238</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



志信國際股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

| 代 碼 | | 112年度 | | 111年度 | |
|------|-----------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額 (附註四、十九及二五) | \$ 29,277 | 100 | \$ 127,728 | 100 |
| 5000 | 營業成本 (附註十一、二十及二五) | <u>24,013</u> | <u>82</u> | <u>102,550</u> | <u>80</u> |
| 5950 | 營業毛利 | <u>5,264</u> | <u>18</u> | <u>25,178</u> | <u>20</u> |
| | 營業費用 | | | | |
| 6200 | 管理費用 (附註二二及二五) | 65,044 | 222 | 54,793 | 43 |
| 6450 | 預期信用減損損失 (附註四及十) | <u>1,012</u> | <u>4</u> | <u>3,095</u> | <u>2</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>66,056</u> | <u>226</u> | <u>57,888</u> | <u>45</u> |
| 6900 | 營業淨損 | (<u>60,792</u>) | (<u>208</u>) | (<u>32,710</u>) | (<u>25</u>) |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 4,501 | 15 | 1,423 | 1 |
| 7010 | 其他收入 (附註二十) | 357,513 | 1,221 | 176,486 | 138 |
| 7020 | 其他利益及損失 (附註二十) | 162,116 | 554 | (411,698) | (322) |
| 7050 | 財務成本 (附註二十) | (1,537) | (5) | (118) | - |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 | 9,885 | 34 | 5,387 | 4 |
| 7055 | 預期信用減損損失 (附註十) | (<u>1,578</u>) | (<u>5</u>) | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>530,900</u> | <u>1,814</u> | (<u>228,520</u>) | (<u>179</u>) |
| 7900 | 稅前淨利 (損) | 470,108 | 1,606 | (261,230) | (204) |
| 7950 | 所得稅費用 (利益) (附註四及二一) | <u>2,144</u> | <u>8</u> | (<u>1,387</u>) | (<u>1</u>) |
| 8000 | 本年度淨利 (損) | <u>467,964</u> | <u>1,598</u> | (<u>259,843</u>) | (<u>203</u>) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | | 111年度 | |
|------|---|-------------------|--------------|---------------------|---------------|
| | | 金 | 額 % | 金 | 額 % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡 量數(附註十八) | (\$ 135) | - | \$ 2,486 | 2 |
| 8316 | 透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價利益 | 57,888 | 198 | (122,538) | (96) |
| 8330 | 採用權益法認列之子 公司、關聯企業及 合資之其他綜合損 益之份額 | 1,851 | 6 | (4,535) | (4) |
| 8349 | 與不重分類之項目相 關之所得稅(附註 二三) | <u>27</u> | <u>-</u> | <u>(497)</u> | <u>-</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 | <u>59,631</u> | <u>204</u> | <u>(125,084)</u> | <u>(98)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 527,595</u> | <u>1,802</u> | <u>(\$ 384,927)</u> | <u>(301)</u> |
| | 每股盈餘(虧損)(附註二三) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 2.48</u> | | <u>(\$ 1.37)</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 2.47</u> | | <u>(\$ 1.37)</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃春發

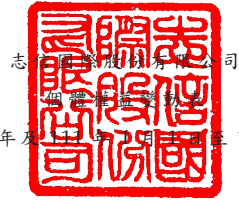


經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇





志 隆 興 有 限 公 司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 股本 (附註十八) | 資 本 公 積 (附 註 十 八) | | | | 保 留 盈 餘 (附 註 八 及 十 八) | | | 其 他 權 益 | 權 益 總 額 | |
|-----|------------------------|---------------------|-----------------------|-------|--------|-------------------------|------------|------------|---------------------------------------|------------|--------------|
| | | 庫藏股票交易 | 認列對子公司 所有權益 變動數 | 其 他 | 合 計 | 法定盈餘公積 | 未 分 配 盈 餘 | 合 計 | 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益 | | |
| A1 | 111年1月1日餘額 | \$ 1,718,202 | \$ 20,348 | \$ 18 | \$ 492 | \$ 20,858 | \$ 272,218 | \$ 698,489 | \$ 970,707 | \$ 320,438 | \$ 3,030,205 |
| B1 | 110年度盈餘指撥及分配 | - | - | - | - | - | 37,479 | (37,479) | - | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | (171,821) | (171,821) | - | (171,821) |
| B9 | 股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | (171,821) | (171,821) | - | - |
| B9 | 股票股利 | 171,821 | - | - | - | - | - | (171,821) | (171,821) | - | - |
| C17 | 股東逾時效未領取之股利轉列資本公積 | - | - | - | (1) | (1) | - | - | - | - | (1) |
| D1 | 111年度淨損 | - | - | - | - | - | - | (259,843) | (259,843) | - | (259,843) |
| D3 | 111年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 2,788 | 2,788 | (127,872) | (125,084) |
| D5 | 111年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | (257,055) | (257,055) | (127,872) | (384,927) |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | 92,822 | 92,822 | (92,822) | - |
| Z1 | 111年12月31日餘額 | 1,890,023 | 20,348 | 18 | 491 | 20,857 | 309,697 | 153,135 | 462,832 | 99,744 | 2,473,456 |
| C17 | 股東逾時效未領取之股利轉列資本公積 | - | - | - | 29 | 29 | - | - | - | - | 29 |
| D1 | 112年度淨利 | - | - | - | - | - | - | 467,964 | 467,964 | - | 467,964 |
| D3 | 112年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 740 | 740 | 58,891 | 59,631 |
| D5 | 112年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 468,704 | 468,704 | 58,891 | 527,595 |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | 10,528 | 10,528 | (10,528) | - |
| Z1 | 112年12月31日餘額 | \$ 1,890,023 | \$ 20,348 | \$ 18 | \$ 520 | \$ 20,886 | \$ 309,697 | \$ 632,367 | \$ 942,064 | \$ 148,107 | \$ 3,001,080 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



志信國際股份有限公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 112年度 | 111年度 |
|--------|-----------------------------|------------|--------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 稅前淨利（損） | \$ 470,108 | (\$ 261,230) |
| | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 9,777 | 14,070 |
| A20200 | 攤銷費用 | 21 | 116 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 2,590 | 3,095 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨（利益）損失 | (162,584) | 439,518 |
| A20900 | 財務成本 | 1,537 | 118 |
| A21200 | 利息收入 | (4,501) | (1,423) |
| A21300 | 股利收入 | (277,772) | (169,971) |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業利 益之份額 | (9,885) | (5,387) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | (105) | (9,034) |
| A23200 | 處分採用權益法之投資利益 | - | (18,752) |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯回升利益 | (240) | (11,202) |
| A29900 | 其他項目 | (69,765) | (322) |
| | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 2,598 | (1,085) |
| A31140 | 應收票據－關係人 | - | 94 |
| A31150 | 應收帳款 | 9,188 | 14,058 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 44 | 1,936 |
| A31180 | 其他應收款 | (25,729) | (691) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | - | 13,588 |
| A31200 | 存 貨 | (19,182) | 12,946 |
| A31240 | 其他流動資產 | (13,854) | 7,965 |
| A32130 | 應付票據 | (6,370) | (3,216) |
| A32140 | 應付票據－關係人 | - | (7,865) |
| A32150 | 應付帳款 | 11,709 | 1,764 |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | - | (9,410) |
| A32180 | 其他應付款 | 4,630 | (15,944) |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | 389 | (2) |
| A32230 | 其他流動負債 | (3,151) | 588 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | 128 | 131 |
| A33000 | 營運產生之現金流出 | (80,419) | (5,547) |
| A33300 | 支付之利息 | (1,393) | (26) |
| A33500 | （支付）退還之所得稅 | (20) | 668 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流出 | (81,832) | (4,905) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | 111年度 |
|--------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 56,219) | (\$ 210,132) |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 59,035 | 454,899 |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (100) | (50) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 150 | - |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (632,871) | (1,345,495) |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 730,559 | 573,798 |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流入 | - | 73,778 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (1,250) | (1,524) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 518 | 16,411 |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | (149,997) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 70,049 | - |
| B04500 | 取得無形資產 | (60) | - |
| B06800 | 其他非流動資產減少 | - | 1,387 |
| B07500 | 收取之利息 | 4,354 | 1,523 |
| B07600 | 收取之股利 | 288,840 | 186,690 |
| B09900 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | - | 24,000 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>463,005</u> | <u>(374,712)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C03000 | 存入保證金增加 | 50 | - |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (7,757) | (4,866) |
| C04500 | 發放現金股利 | - | (171,821) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(7,707)</u> | <u>(176,687)</u> |
| EEEE | 現金淨增加(減少) | 373,466 | (556,304) |
| E00100 | 年初現金餘額 | <u>221,049</u> | <u>777,353</u> |
| E00200 | 年底現金餘額 | <u>\$ 594,515</u> | <u>\$ 221,049</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



會計師查核報告

志信國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

志信國際股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達志信國際股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與志信國際股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對志信國際股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對志信國際股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入

營業收入係管理階層及投資大眾高度關注事項，而志信國際股份有限公司及子公司之營業收入主要來自於運輸服務及經營國際觀光旅館等業務，其中運輸收入佔 60%，對合併公司本年度財務報表影響重大。因此，本會計師於本年度查核時將運輸收入是否真實發生列為關鍵查核事項，與運輸收入認列之發生相關之會計政策與攸關揭露資訊請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與運輸收入認列之發生相關內部控制之設計及執行有效性。
2. 自民國 112 年度運輸收入中選取樣本，執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款情形，以確認運輸收入認列之發生。
3. 對應收帳款年底餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

其他事項

志信國際股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估志信國際股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算志信國際股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

志信國際股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對志信國際股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使志信國際股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致志信國際股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於志信國際股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對志信國際股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 方 涵 妮

方涵妮



會計師 陳 昭 宇

陳昭宇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 3 月 13 日

| 代 碼 | 資 產 | 112年12月31日 | | | 111年12月31日 | | |
|------|-----------------------------------|--------------|-----|--------------|------------|--|--|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金(附註四及六) | \$ 735,847 | 18 | \$ 347,821 | 10 | | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、七及二九) | 1,181,327 | 28 | 1,103,396 | 31 | | |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、八及二九) | 163,945 | 4 | 157,036 | 4 | | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九及二九) | 23,650 | 1 | 23,800 | 1 | | |
| 1150 | 應收票據淨額(附註四、十及二二) | 81,652 | 2 | 7,146 | - | | |
| 1160 | 應收票據-關係人(附註四及二八) | 29,350 | 1 | 34,753 | 1 | | |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註四及十) | 46,871 | 1 | 39,519 | 1 | | |
| 1180 | 應收帳款-關係人(附註四及二八) | 33,003 | 1 | 37,367 | 1 | | |
| 1200 | 其他應收款淨額(附註四及十) | 25,089 | 1 | 5,406 | - | | |
| 1210 | 其他應收款-關係人(附註二八) | - | - | 270 | - | | |
| 1310 | 存貨淨額(附註四、十一及二九) | 186,769 | 4 | 166,832 | 5 | | |
| 1410 | 預付款項(附註二八) | 21,255 | - | 19,183 | - | | |
| 1476 | 其他金融資產-流動(附註四及二九) | 7,323 | - | 7,200 | - | | |
| 1479 | 其他流動資產(附註四及二四) | 17,230 | - | 5,221 | - | | |
| 11XX | 流動資產總計 | 2,553,311 | 61 | 1,954,950 | 54 | | |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及七) | - | - | 383 | - | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八) | 217,341 | 5 | 167,587 | 5 | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十四及二九) | 224,771 | 5 | 225,360 | 6 | | |
| 1755 | 使用權資產(附註三、四及十四) | 490,749 | 12 | 506,851 | 14 | | |
| 1760 | 投資性不動產(附註四、十五及二九) | 30,026 | 1 | 30,026 | 1 | | |
| 1780 | 無形資產(附註四、十六、二九及三十) | 500,998 | 12 | 416,257 | 12 | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二三) | 94,895 | 2 | 96,909 | 3 | | |
| 1920 | 存出保證金(附註三十) | 81,807 | 2 | 152,044 | 4 | | |
| 1975 | 淨確定福利資產(附註四及十九) | 2,558 | - | 610 | - | | |
| 1980 | 其他金融資產-非流動 | 3,021 | - | 3,005 | - | | |
| 1990 | 其他非流動資產(附註二九) | - | - | 39,865 | 1 | | |
| 15XX | 非流動資產合計 | 1,646,166 | 39 | 1,638,897 | 46 | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 4,199,477 | 100 | \$ 3,593,847 | 100 | | |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註四、十七及二九) | \$ 170,000 | 4 | \$ 130,000 | 4 | | |
| 2150 | 應付票據 | 20,376 | 1 | 30,470 | 1 | | |
| 2160 | 應付票據-關係人(附註二八) | 13,456 | - | 10,522 | - | | |
| 2170 | 應付帳款 | 37,967 | 1 | 22,726 | 1 | | |
| 2180 | 應付帳款-關係人(附註二八) | 4,866 | - | 5,462 | - | | |
| 2200 | 其他應付款(附註十八) | 91,771 | 2 | 79,090 | 2 | | |
| 2220 | 其他應付款項-關係人(附註二八) | 522 | - | 41 | - | | |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二三) | 51 | - | 5,664 | - | | |
| 2280 | 租賃負債-流動(附註三、四及十四) | 17,738 | 1 | 17,464 | 1 | | |
| 2320 | 一年內到期之長期借款(附註四、十七及二九) | 27,214 | 1 | 10,000 | - | | |
| 2399 | 其他流動負債 | 17,518 | - | 15,189 | - | | |
| 21XX | 流動負債合計 | 401,479 | 10 | 326,628 | 9 | | |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註四、十七及二九) | 52,902 | 1 | 30,833 | 1 | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | - | - | 11 | - | | |
| 2580 | 租賃負債-非流動(附註三、四及十四) | 488,917 | 12 | 504,763 | 14 | | |
| 2640 | 淨確定福利負債(附註四及十九) | 5,622 | - | 5,358 | - | | |
| 2645 | 存入保證金 | 225 | - | 175 | - | | |
| 2670 | 其他非流動負債 | 11,307 | - | 11,914 | - | | |
| 25XX | 非流動負債合計 | 558,973 | 13 | 553,054 | 15 | | |
| 2XXX | 負債合計 | 960,452 | 23 | 879,682 | 24 | | |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 1,890,023 | 45 | 1,890,023 | 53 | | |
| 3200 | 資本公積 | 20,886 | - | 20,857 | - | | |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 309,697 | 7 | 309,697 | 9 | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 632,367 | 15 | 153,135 | 4 | | |
| 3300 | 保留盈餘合計 | 942,064 | 22 | 462,832 | 13 | | |
| 3400 | 其他權益 | 148,107 | 4 | 99,744 | 3 | | |
| 31XX | 本公司業主權益合計 | 3,001,080 | 71 | 2,473,456 | 69 | | |
| 36XX | 非控制權益 | 237,945 | 6 | 240,709 | 7 | | |
| 3XXX | 權益合計 | 3,239,025 | 77 | 2,714,165 | 76 | | |
| | 負債與權益總計 | \$ 4,199,477 | 100 | \$ 3,593,847 | 100 | | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



志信國際股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代 碼 | 112年度 | | 111年度 | | |
|------|------------------------|-------------------|--------------|--------------------|---------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二一及二八） | \$ 617,327 | 100 | \$ 729,967 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二二及二八） | <u>471,448</u> | <u>76</u> | <u>571,803</u> | <u>78</u> |
| 5950 | 營業毛利 | <u>145,879</u> | <u>24</u> | <u>158,164</u> | <u>22</u> |
| | 營業費用 | | | | |
| 6200 | 營業費用（附註十一、二二、二八及三十） | 192,814 | 32 | 170,972 | 23 |
| 6450 | 預期信用減損損失（附註四及十） | <u>1,012</u> | <u>-</u> | <u>3,095</u> | <u>1</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>193,826</u> | <u>32</u> | <u>174,067</u> | <u>24</u> |
| 6900 | 營業淨損 | (<u>47,947</u>) | (<u>8</u>) | (<u>15,903</u>) | (<u>2</u>) |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入（附註二八） | 5,639 | 1 | 2,075 | - |
| 7010 | 其他收入（附註二二及二八） | 364,646 | 59 | 210,036 | 29 |
| 7020 | 其他利益及損失（附註十四、二二、二五及二八） | 175,502 | 29 | (424,133) | (58) |
| 7050 | 財務成本 | (16,362) | (3) | (12,603) | (2) |
| 7055 | 預期信用減損損失（附註十） | (<u>1,578</u>) | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>527,847</u> | <u>86</u> | (<u>224,625</u>) | (<u>31</u>) |
| 7900 | 稅前淨利（損） | 479,900 | 78 | (240,528) | (33) |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二三） | <u>4,069</u> | <u>1</u> | <u>4,634</u> | <u>1</u> |
| 8000 | 本年度淨利（損） | <u>475,831</u> | <u>77</u> | (<u>245,162</u>) | (<u>34</u>) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | | 111年度 | |
|------|---|-------------------|-----------|---------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡 量數(附註十九) | \$ 2,100 | - | \$ 4,590 | 1 |
| 8316 | 透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益 | 59,479 | 10 | (131,004) | (18) |
| 8349 | 與不重分類之項目相 關之所得稅(附註 二三) | (420) | - | (918) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 | <u>61,159</u> | <u>10</u> | <u>(127,332)</u> | <u>(17)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 536,990</u> | <u>87</u> | <u>(\$ 372,494)</u> | <u>(51)</u> |
| | 淨利(損)歸屬於 | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 467,964 | 76 | (\$ 259,843) | (36) |
| 8620 | 非控制權益 | <u>7,867</u> | <u>1</u> | <u>14,681</u> | <u>2</u> |
| 8600 | | <u>\$ 475,831</u> | <u>77</u> | <u>(\$ 245,162)</u> | <u>(34)</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於 | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 527,595 | 85 | (\$ 384,927) | (53) |
| 8720 | 非控制權益 | <u>9,395</u> | <u>2</u> | <u>12,433</u> | <u>2</u> |
| 8700 | | <u>\$ 536,990</u> | <u>87</u> | <u>(\$ 372,494)</u> | <u>(51)</u> |
| | 每股盈餘(虧損)(附註二四) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 2.48</u> | | <u>(\$ 1.37)</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 2.47</u> | | <u>(\$ 1.37)</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇





歸屬於本公司業主之權益 (附註八及二十)

| 代碼 | 資 | 本公司 | | | | 保 | 留 | 盈 | 餘 | 其 他 權 益 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益 | 本公司業主 總計 | 非控制權益 (附註二十) | 權益總額 |
|-----|----------------------------|--------------|-----------|------------------------|--------|-----------|------------|------------|------------|---|--------------|-----------------|--------------|
| | | 本 | 庫藏股票交易 | 認列對子公司 所有權權益 變動數 | 其 他 | | | | | | | | |
| A1 | 111年1月1日餘額 | \$ 1,718,202 | \$ 20,348 | \$ 18 | \$ 492 | \$ 20,858 | \$ 272,218 | \$ 698,489 | \$ 970,707 | \$ 320,438 | \$ 3,030,205 | \$ 241,249 | \$ 3,271,454 |
| B1 | 110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | 37,479 | (37,479) | - | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | (171,821) | (171,821) | - | (171,821) | - | (171,821) |
| B9 | 普通股股票股利 | 171,821 | - | - | - | - | - | (171,821) | (171,821) | - | - | - | - |
| C17 | 股東逾時效未領取之股利轉列資本公積 | - | - | - | (1) | (1) | - | - | - | - | (1) | - | (1) |
| D1 | 111年度淨損 | - | - | - | - | - | - | (259,843) | (259,843) | - | (259,843) | 14,681 | (245,162) |
| D3 | 111年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 2,788 | 2,788 | (127,872) | (125,084) | (2,248) | (127,332) |
| D5 | 111年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | (257,055) | (257,055) | (127,872) | (384,927) | 12,433 | (372,494) |
| O1 | 子公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (12,973) | (12,973) |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | 92,822 | 92,822 | (92,822) | - | - | - |
| Z1 | 111年12月31日餘額 | 1,890,023 | 20,348 | 18 | 491 | 20,857 | 309,697 | 153,135 | 462,832 | 99,744 | 2,473,456 | 240,709 | 2,714,165 |
| C17 | 股東逾時效未領取之股利轉列資本公積 | - | - | - | 29 | 29 | - | - | - | - | 29 | - | 29 |
| D1 | 112年度淨利 | - | - | - | - | - | - | 467,964 | 467,964 | - | 467,964 | 7,867 | 475,831 |
| D3 | 112年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 740 | 740 | 58,891 | 59,631 | 1,528 | 61,159 |
| D5 | 112年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 468,704 | 468,704 | 58,891 | 527,595 | 9,395 | 536,990 |
| O1 | 子公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (12,159) | (12,159) |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | 10,528 | 10,528 | (10,528) | - | - | - |
| Z1 | 112年12月31日餘額 | \$ 1,890,023 | \$ 20,348 | \$ 18 | \$ 520 | \$ 20,886 | \$ 309,697 | \$ 632,367 | \$ 942,064 | \$ 148,107 | \$ 3,001,080 | \$ 237,945 | \$ 3,239,025 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



志信國際股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 112年度 | 111年度 |
|--------|-----------------------------|------------|--------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 稅前淨利（損） | \$ 479,900 | (\$ 240,528) |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 45,231 | 53,748 |
| A20200 | 攤銷費用 | 22,022 | 19,221 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 2,590 | 3,095 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨（利益）損失 | (175,236) | 450,959 |
| A20900 | 財務成本 | 16,362 | 12,603 |
| A21200 | 利息收入 | (5,639) | (2,075) |
| A21300 | 股利收入 | (279,122) | (174,715) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備淨利 益 | (1,285) | (10,883) |
| A22800 | 處分無形資產損失 | 1 | 2,606 |
| A23200 | 處分子公司之投資利益 | - | (18,752) |
| A23700 | 存貨報廢損失 | 386 | 18 |
| A23800 | 存貨跌價回升利益 | (240) | (11,202) |
| A29900 | 其他項目 | (69,363) | (1,906) |
| | 營業資產及負債淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (4,506) | (4,471) |
| A31140 | 應收票據－關係人 | 5,403 | 11,361 |
| A31150 | 應收帳款 | (8,066) | 22,772 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 4,364 | 8,866 |
| A31180 | 其他應收款 | (21,106) | 7,512 |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 270 | (270) |
| A31200 | 存 貨 | (20,083) | 13,548 |
| A31230 | 預付款項 | (5,830) | 9,270 |
| A31240 | 其他流動資產 | (11,180) | (2,743) |
| A32130 | 應付票據 | (10,094) | (11,588) |
| A32140 | 應付票據－關係人 | 2,934 | (3,009) |
| A32150 | 應付帳款 | 15,241 | (4,876) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (596) | (2,565) |
| A32180 | 其他應付款 | 12,927 | (5,723) |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | 481 | (107) |
| A32230 | 其他流動負債 | 1,855 | (11,492) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | 416 | 451 |
| A33000 | 營運產生之現金流（出）入 | (1,963) | 109,125 |
| A33300 | 支付之利息 | (7,412) | (3,286) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (8,928) | (1,208) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流（出）入 | (18,303) | 104,631 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | 111年度 |
|--------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 56,219) | (\$ 210,132) |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 59,035 | 454,899 |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (100) | (50) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 250 | 100 |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (632,871) | (1,351,295) |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 730,559 | 597,695 |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流入 | - | 66,341 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (14,535) | (43,095) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 1,768 | 18,301 |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | (150,228) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 70,237 | - |
| B04500 | 購置無形資產 | (71,806) | (991) |
| B06600 | 其他金融資產增加 | (139) | (6,530) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | - | (38,478) |
| B07500 | 收取之利息 | 5,386 | 2,046 |
| B07600 | 收取之股利 | 278,922 | 174,715 |
| B09900 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | - | 24,000 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>370,487</u> | <u>(462,702)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 40,000 | - |
| C01600 | 舉借長期借款 | 60,000 | 25,833 |
| C01700 | 償還長期借款 | (20,717) | (5,000) |
| C03000 | 存入保證金增加 | 50 | - |
| C03100 | 存入保證金減少 | - | (194) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (31,332) | (26,632) |
| C04500 | 發放現金股利 | - | (171,821) |
| C05800 | 非控制權益變動 | (12,159) | (12,973) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>35,842</u> | <u>(190,787)</u> |
| EEEE | 現金淨增加(減少) | 388,026 | (548,858) |
| E00100 | 年初現金餘額 | <u>347,821</u> | <u>896,679</u> |
| E00200 | 年底現金餘額 | <u>\$ 735,847</u> | <u>\$ 347,821</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



志信國際股份有限公司
盈餘分配表
民國112年度

單位：新台幣元

| | |
|--------------------------------|-----------------------------|
| 期初未分配盈餘 | \$153,134,898 |
| 加：處分透過其他綜合損益衡量之權益投資累積損益轉至保留盈餘 | 10,528,164 |
| 加：因採用權益法之投資調整保留盈餘 | 848,117 |
| 減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | <u>(108,462)</u> |
| 調整後未分配盈餘 | \$164,402,717 |
| 加：本期稅後純益 | 467,964,456 |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | <u>(47,923,228)</u> |
| 本期可供分配盈餘總額 | \$584,443,945 |
| 分配項目： | |
| 股東紅利—現金股利(189,002,272股，每股2.3元) | <u>434,705,230</u> |
| 期末未分配盈餘 | <u><u>\$149,738,715</u></u> |

董事長：黃春發



經理人：徐明潭



會計主管：陳秀奇



志信國際股份有限公司
《公司章程修訂對照表》

| 條次 | 原條文(112/06/30) | 修訂後條文(生效日 113/06/25) | 備註 |
|--------|---|--|----------------|
| 第廿七條 | 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董事酬勞，員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。又員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。 (以下略) | 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一 <u>至百分之五</u> 為員工酬勞及提撥不高於百分之 <u>三</u> 為董事酬勞，員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。又員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。 (以下略) | 調整員工酬勞及董事酬勞提撥率 |
| 第廿七條之一 | 本公司為因應業務多角化發展、健全財務結構及保障投資人權益之需求，股利政策係考量公司未來資金需求及長期財務規劃，其中盈餘分配除保留部份盈餘以作為公司成長所需資金，現金股利之分派比例以不低於當年度分配股利總額之百分之五十為原則。股利分派之比例及現金股利之比例得視公司營運資金需求等情形，授權董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之，以現金方式為之時，應經董事會決議分配並報告股東會。 | 本公司為因應業務多角化發展、健全財務結構及保障投資人權益之需求，股利政策係考量公司未來資金需求及長期財務規劃，其中盈餘分配以不低於當年度可分配盈餘之百分之二十為原則，現金股利之分派比例以不低於當年度分配股利總額之百分之五十為原則。股利分派之比例及現金股利之比例得視公司營運資金需求等情形，授權董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之，以現金方式為之時，應經董事會決議分配並報告股東會。 | 明訂可分配盈餘比率之原則 |
| 第廿九條 | 本章程訂立於中華民國六十二年九月廿七日， 第一次~第三十六次(略) 第三十七次修正於中華民國一一二年六月三〇日。 | 本章程訂立於中華民國六十二年九月廿七日， 第一次~第三十六次(略) 第三十七次修正於中華民國一一二年六月三十日， <u>第三十八次修正於中華民國一一三年六月二十五日。</u> | 增加第三十八次修訂 |