

志信國際股份有限公司

114 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會。

時 間：中華民國 114 年 6 月 20 日(星期五)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 129,822,975 股(其中含以電子方式出席行使表決權者為 81,497,946 股)，占本公司已發行股數 189,002,272 股之 68.68%。

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)，共四席董事親自出席，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邱士軒經理、鼎力法律事務所邱瑞元律師。

主 席：黃春發董事長



記 錄：吳宗諭



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)113 年度營業報告。(詳附件)

(二)113 年度審計委員會審查報告。(詳附件)

(三)113 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，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及提撥不高於百分之三為董事酬勞，員工酬勞及董事酬勞之分配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. 113 年度按上項規定提撥員工酬勞百分之二及董事酬勞百分之一點五，分配員工酬勞新台幣 6,440,627 元及董事酬勞新台幣 4,830,471 元，發放金額與 113 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)113 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 114 年 3 月 11 日董事會決議通過，由可分配盈餘分配現金股利每股配發 1.64 元，合計新台幣 309,963,730 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 114 年 5 月 14 日董事會決議通過，擬訂定 114 年 7 月 2 日為除息交易日，114 年 7 月 8 日為除息基準日，114 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

113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	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。 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三為董事酬勞，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。
訂定酬金之程序	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。 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。 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。 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。
與經營績效及未來風險之關聯性	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三為董事酬勞，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。

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	2,635	2,635	0	0	2,635 0.85	2,635 0.85	0	0	0	0	0	0	0	0	2,635 0.85	2,635 0.85	無	
	代表人：黃春發	0	0	0	0	0	0	180	180	180 0.06	180 0.06	1,431	1,431	0	0	895	0	895	0	2,506 0.81	2,506 0.81		8,778
	董事	代表人：黃春照	0	0	0	0	0	0	180	240	180 0.06	240 0.08	0	0	0	0	0	0	0	0	180 0.06		240 0.08
副董事長	天品開發股份有限公司	0	0	0	0	2,195	2,195	0	0	2,195 0.71	2,195 0.71	0	0	0	0	0	0	0	0	2,195 0.71	2,195 0.71	無	
	代表人：徐明潭	0	0	0	0	0	0	180	480	180 0.06	480 0.15	1,380	1,709	0	0	1,522	0	1,522	0	3,082 0.99	3,711 1.20		無
	董事	代表人：徐維德	0	0	0	0	0	0	180	420	180 0.06	420 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	180 0.06		420 0.14
獨立董事	梁昇玉	0	0	0	0	0	0	395	395	395 0.13	395 0.13	0	0	0	0	0	0	0	0	395 0.13	395 0.13	無	
獨立董事	彭垂銘	0	0	0	0	0	0	350	350	350 0.11	350 0.11	0	0	0	0	0	0	0	0	350 0.11	350 0.11	無	
獨立董事	黃瑞祥	0	0	0	0	0	0	320	320	320 0.10	320 0.10	0	0	0	0	0	0	0	0	320 0.10	320 0.10	無	

1. 113 年個體稅後純益 310,373 仟元，本公司董事酬金總額占稅後純益 2.1313%。

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 113 年度營業報告書及財務報告，提請 承認案。

說 明：

- 一、本公司 113 年度個體財務報告及合併財務報告（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、上述財務報告及營業報告書（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 126,603,201 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 124,286,945 權 (含電子方式出席行使表決權數 79,189,591 權)	98.17%
反對權數合計 164,411 權 (含電子方式出席行使表決權數 164,411 權)	0.12%
棄權未投票權數合計 2,151,845 權 (含電子方式出席行使表決權數 2,143,944 權)	1.69%
無效權數合計 0 權	0.00%

第二案

【董事會提】

案 由：本公司 113 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149,738,715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30,725,319元及因採用權益法之投資調整保留盈餘新台幣1,272,984元，以及確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣1,697,745元，113年度稅後純益新台幣310,373,350元，經提列法定盈餘公積新台幣34,406,940元，本期可供分配盈餘為新台幣459,401,173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1.64元，計新台幣309,963,730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 126,603,201 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 124,287,107 權 (含電子方式出席行使表決權數 79,189,753 權)	98.17%
反對權數合計 165,581 權 (含電子方式出席行使表決權數 165,581 權)	0.13%
棄權未投票權數合計 2,150,513 權 (含電子方式出席行使表決權數 2,142,612 權)	1.69%
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、本公司依『證券交易法』第十四條第六項規定，應於公司章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，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 126,603,201 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 124,284,202 權 (含電子方式出席行使表決權數 79,186,848 權)	98.16%
反對權數合計 168,520 權 (含電子方式出席行使表決權數 168,520 權)	0.13%
棄權未投票權數合計 2,150,479 權 (含電子方式出席行使表決權數 2,142,578 權)	1.69%
無效權數合計 0 權	0.00%

第二案

【董事會提】

案由：本公司擬計畫出售台北市中山區辦公室，提請討論案。

說明：

- 一、本公司為活化資產、充實營運資金，擬計畫出售位於台北市中山區建國北路二段33號12樓辦公室，本案建物面積為371.18坪(含地下2樓3個車位32.9坪)，土地面積為30.3831坪。
- 二、本案擬請股東會通過授權董事會，依本公司「取得或處分資產處理程序」處理相關事宜。
- 三、謹提請討論。

決議：本案經出席股東總表決權數 126,603,201 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 124,041,511 權 (含電子方式出席行使表決權數 78,944,157 權)	97.97%
反對權數合計 410,938 權 (含電子方式出席行使表決權數 410,938 權)	0.32%
棄權未投票權數合計 2,150,752 權 (含電子方式出席行使表決權數 2,142,851 權)	1.69%
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 20 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. 113 年度營業報告

隨全球通膨趨緩，終端需求增溫，加上人工智慧(AI)等創新科技應用需求持續暢旺，商品貿易亦溫和復甦，全球經濟可望穩步擴張；惟地緣政治衝突升級與美國未來經貿政策動向，恐增添全球經濟前景變數。另外，極端氣候發生頻率和強度續增，對全球基礎建設、農業和製造業造成損害，並導致全球供應鏈關鍵節點與物流樞紐停工，重要產品供應短缺，影響全球生產與消費，企業增加備援或尋找替代供應鏈，亦增加生產成本。

國內經濟方面，受惠全球經濟持穩，人工智慧(AI)等新興科技需求仍續擴增，加上年終旺季效應等有利因素挹注，臺灣全年出口達 4,750.7 億美元，創下史上次高。12 月出口年增 9.2%，為 14 個月正成長；12 月外銷訂單則年增 20.8%，連續 10 個月正成長。國際地緣政治情勢及美國新政府經貿政策動向仍具高度不確定性，惟隨全球通膨趨緩、主要國家降息，世界貿易可望穩步擴張，加以 AI 等新興應用商機強勁，國內半導體業者兼具先進製程及高階產能等優勢，我國出口可望穩定成長。餐飲業因年節聚餐及大型商演活動，推升外食需求，加上今年農曆春節較早，尾牙餐宴及年節商品販售提前展開，全年餐飲業營業額達 1 兆 378 億元，創歷年新高年增 3.6%，全年經濟成長率為 3.94%。

本公司因應整體經營環境的變化，適時調整營運方針，強化公司核心競爭力，秉持「追求卓越，永續經營」、「誠信第一，服務至上」的經營原則，提供客戶「安全迅捷、值得信賴」的內陸運輸及相關作業服務，落實安全政策，帶領公司員工共同成長。在觀光飯店業務方面，「美麗信花園酒店」除繼續提供優質的商旅服務為本公司股東創造利潤，亦積極培養餐旅人才，視營運狀況調整組織架構以因應品牌發展策略。

本公司 113 年度合併營業收入為 687,138 仟元，較上年度 617,327 仟元增加 69,811 仟元，增加幅度為 11%；營業淨損為 16,543 仟元，較上年度之營業淨損 47,947 仟元減少 31,404 仟元；稅後淨利為 327,460 仟元，較前一年度之稅後淨利 475,831 仟元減少 148,371 仟元，減少幅度為 31%。

2. 114 年度營業計劃概要

隨著全球主要經濟體進入降息循環，終端需求有望回升，加上 AI 等新興科技需求持續暢旺，傳統產業也將逐步復甦，可望提振我國出口及生產動能。此外，民間投資受惠於半導體擴產、淨零轉型而擴大資本支出，國際大廠亦持續加碼投資台灣，加上勞動市場與內需消費表現穩健、通膨預期放緩等多重因素驅動下，我國經濟可望維持穩健成長，國內預期經濟成長率介於 2.50%至 3.42%。

114 年度，本公司營建部門位於苗栗縣竹南鎮推案預計按時程完工，同時仍持續審慎評估合適之個案規劃興建，積極創造營運佳績。另外，本公司結合關係企業跨產業之經驗與資源，落實企業社會責任，關注綠能永續發展及 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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送之 113 年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配議案等，其中財務報告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 114 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 4 年 3 月 1 1 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 50%，對本公司本年度財務報表影響重大且運輸收入之勞務提供程度及收款條件較旅館業務複雜。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。

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 113 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 113 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

會計師 陳 昭 宇

方涵妮



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 114 年 3 月 11 日

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 914,743	27	\$ 594,515	19
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）	1,056,567	31	1,107,024	36
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）	101,660	3	147,000	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及二九）	50	-	50	-
1150	應收票據淨額（附註四、十、二十及二六）	24,620	1	70,000	2
1200	其他應收款淨額（附註四及十）	242	-	24,827	1
1210	其他應收款－關係人（附註四、十二及二六）	62	-	8	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）	1,093	-	837	-
1310	存貨淨額（附註四及十一）	381,561	11	185,410	6
1479	其他流動資產	16,957	-	15,415	1
11XX	流動資產總計	2,497,555	73	2,145,086	70
	非流動資產				
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）	258,336	7	213,898	7
1550	採用權益法之投資（附註四、五及十二）	400,793	12	342,109	11
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二七）	167,784	5	168,660	6
1755	使用權資產（附註三、四及十四）	1,838	-	6,159	-
1760	投資性不動產（附註四及十五）	30,026	1	30,026	1
1780	無形資產（附註四）	201	-	84	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	66,636	2	67,468	2
1920	存出保證金	641	-	80,699	3
1990	其他非流動資產－其他	1,038	-	-	-
15XX	非流動資產合計	927,293	27	909,103	30
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,424,848	100	\$ 3,054,189	100
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註二十）	\$ 31,139	1	\$ -	-
2170	應付帳款	29,263	1	18,128	1
2200	其他應付款（附註十七）	116,026	3	22,048	1
2220	其他應付款－關係人（附註二六）	-	-	389	-
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十四）	355	-	3,003	-
2399	其他流動負債	3,245	-	3,695	-
21XX	流動負債合計	180,028	5	47,263	2
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六）	272,177	8	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十四）	1,485	-	-	-
2640	淨確定福利負債（附註四及十八）	3,784	-	5,621	-
2645	存入保證金	160	-	225	-
25XX	非流動負債合計	277,606	8	5,846	-
2XXX	負債合計	457,634	13	53,109	2
	權 益				
3110	普通股股本	1,890,023	55	1,890,023	62
3200	資本公積	40,980	1	20,886	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	357,621	11	309,697	10
3350	未分配盈餘	493,808	14	632,367	21
3300	保留盈餘合計	851,429	25	942,064	31
3400	其他權益	184,782	6	148,107	5
3XXX	權益合計	2,967,214	87	3,001,080	98
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,424,848	100	\$ 3,054,189	100

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：陳秀奇

會計主管：林雅玲

志信國際股份有限公司

個體合併損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額（附註四、二十 及二六）	\$ 11,599	100	\$ 29,277	100
5000	營業成本（附註十一、二一及 二六）	<u>13,203</u>	<u>114</u>	<u>24,013</u>	<u>82</u>
5950	營業毛（損）利	(<u>1,604</u>)	(<u>14</u>)	<u>5,264</u>	<u>18</u>
	營業費用				
6200	管理費用（附註二一及二 六）	66,797	576	65,044	222
6450	預期信用減損損失（附註 四及十）	(<u>915</u>)	(<u>8</u>)	<u>1,012</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>65,882</u>	<u>568</u>	<u>66,056</u>	<u>226</u>
6900	營業淨損	(<u>67,486</u>)	(<u>582</u>)	(<u>60,792</u>)	(<u>208</u>)
	營業外收入及支出（附註二一 及二六）				
7100	利息收入	4,331	37	4,501	15
7010	其他收入	172,699	1,489	357,513	1,221
7020	其他利益及損失	174,320	1,503	162,116	554
7050	財務成本	(2,247)	(19)	(1,537)	(5)
7055	預期信用減損損失	(1,889)	(16)	(1,578)	(5)
7070	採用權益法認列之子公司 及關聯企業損益之份額	<u>31,032</u>	<u>267</u>	<u>9,885</u>	<u>34</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>378,246</u>	<u>3,261</u>	<u>530,900</u>	<u>1,814</u>
7900	稅前淨利	310,760	2,679	470,108	1,606
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>387</u>	<u>3</u>	<u>2,144</u>	<u>8</u>
8000	本年度淨利	<u>310,373</u>	<u>2,676</u>	<u>467,964</u>	<u>1,598</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112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）	\$ 2,122	18	(\$ 135)	-
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	76,032	656	57,888	198
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	(776)	(7)	1,851	6
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅（附註 二二）	(424)	(4)	27	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>76,954</u>	<u>663</u>	<u>59,631</u>	<u>204</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 387,327</u>	<u>3,339</u>	<u>\$ 527,595</u>	<u>1,802</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	<u>\$ 1.64</u>		<u>\$ 2.48</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.64</u>		<u>\$ 2.47</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃春發

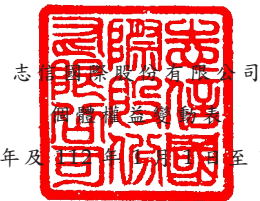


經理人：陳秀奇



會計主管：林雅玲





民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 (附註十九)	本 (附註十九)	資 (附註十九)	本 (附註十九)	公 (附註十九)	積 (附註十九)	保 (附註十九)	留 (附註十九)	盈 (附註十九)	餘 (附註十九)	(附註十九)	八 (附註十九)	及 (附註十九)	十 (附註十九)	九 (附註十九)	)	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	權 益 總 額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,890,023	\$ 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													
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	20,886	309,697	632,367	942,064	148,107	3,001,080													
C17	股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	-	62	-	-	-	-	62													
	112 年度盈餘指撥及分配																				
B1	法定盈餘公積	-	-	47,924	(47,924)	-	-	-													
B5	股東現金股利	-	-	-	(434,705)	(434,705)	-	(434,705)													
D1	113 年度淨利	-	-	-	310,373	310,373	-	310,373													
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	2,971	2,971	73,983	76,954													
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	313,344	313,344	73,983	387,327													
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	20,032	-	-	-	(6,582)	13,450													
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	30,726	30,726	(30,726)	-													
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,890,023	\$ 40,980	\$ 357,621	\$ 493,808	\$ 851,429	\$ 184,782	\$ 2,967,214													

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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



志信國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 310,760	\$ 470,108
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,467	9,777
A20200	攤銷費用	34	21
A20300	預期信用減損損失	974	2,590
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨利益	(174,453)	(162,584)
A20900	財務成本	2,247	1,537
A21200	利息收入	(4,331)	(4,501)
A21300	股利收入	(63,114)	(277,772)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業利 益之份額	(31,032)	(9,885)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失（利益）	52	(105)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(240)
A29900	其他項目	70,000	(69,765)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(24,620)	2,598
A31150	應收帳款	-	9,188
A31160	應收帳款－關係人	-	44
A31180	其他應收款	(809)	(25,729)
A31190	其他應收款－關係人	(54)	-
A31200	存 貨	(181,381)	(19,182)
A31240	其他流動資產	(16,312)	(13,854)
A32125	合約負債	31,139	-
A32130	應付票據	-	(6,370)
A32150	應付帳款	11,474	11,709
A32180	其他應付款	(1,124)	4,630
A32190	其他應付款－關係人	(389)	389
A32230	其他流動負債	126	(3,151)
A32240	淨確定福利負債	285	128
A33000	營運產生之現金流出	(63,061)	(80,419)
A33300	支付之利息	(2,819)	(1,393)
A33500	支付之所得稅	(234)	(20)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(66,114)	(81,832)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 83,370)	(\$ 56,219)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	160,304	59,035
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(100)
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	(1,781,354)	(632,871)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,125,576	730,559
B02300	處分子公司之淨現金流入	313	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(453)	(1,250)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	518
B03800	存出保證金減少	80,058	70,049
B04500	取得無形資產	(151)	(60)
B06800	其他非流動資產減少	(1,038)	-
B07500	收取之利息	4,308	4,354
B07600	收取之股利	75,145	288,840
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>579,338</u>	<u>463,005</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	272,177	-
C03000	存入保證金增加	-	50
C03100	存入保證金減少	(65)	-
C04020	租賃負債本金償還	(3,041)	(7,757)
C04500	發放現金股利	(434,705)	-
C05400	取得子公司股權	(27,362)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(192,996)</u>	<u>(7,707)</u>
EEEE	現金淨增加	320,228	373,466
E00100	年初現金餘額	<u>594,515</u>	<u>221,049</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 914,743</u>	<u>\$ 594,515</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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

運輸收入之發生

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 50%，對合併公司本年度財務報表影響重大且運輸收入之勞務提供程度及收款條件較旅館業務複雜。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 113 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 113 及 112 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 113 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 114 年 3 月 11 日

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 1,043,765	24	\$ 735,847	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七、二八及三一）	1,088,035	25	1,181,327	28
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、八及三一）	110,480	2	163,945	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及二六）	23,350	-	23,650	1
1150	應收票據（附註四、十及二一）	33,884	1	81,652	2
1160	應收票據－關係人（附註四、十、二一及二七）	31,341	1	29,350	1
1170	應收帳款淨額（附註四、十及二一）	39,394	1	46,871	1
1180	應收帳款－關係人（附註四、十、二一及二七）	35,287	1	33,003	1
1200	其他應收款淨額（附註四、十及二七）	4,498	-	25,089	1
1310	存貨淨額（附註四及十一）	383,156	9	186,769	4
1410	預付款項	23,190	-	21,255	-
1476	其他金融資產－流動（附註四）	7,093	-	7,323	-
1479	其他流動資產（附註四）	16,145	-	17,230	-
11XX	流動資產總計	<u>2,839,618</u>	<u>64</u>	<u>2,553,311</u>	<u>61</u>
	非流動資產				
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）	262,972	6	217,341	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二八）	220,339	5	224,771	5
1755	使用權資產（附註三、四及十五）	483,103	11	490,749	12
1760	投資性不動產（附註四、十五及二八）	30,026	1	30,026	1
1780	無形資產（附註四、十六及二八）	495,788	11	500,998	12
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	84,616	2	94,895	2
1920	存出保證金（附註十五及二六）	1,383	-	81,807	2
1975	淨確定福利資產（附註四及十九）	5,718	-	2,558	-
1980	其他金融資產－非流動	3,042	-	3,021	-
1990	其他非流動資產（附註二六）	3,174	-	-	-
15XX	非流動資產合計	<u>1,590,161</u>	<u>36</u>	<u>1,646,166</u>	<u>39</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,429,779</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,199,477</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十七及二八）	\$ 80,000	2	\$ 170,000	4
2130	合約負債－流動（附註二一）	31,139	1	-	-
2150	應付票據	20,609	1	20,376	1
2160	應付票據－關係人（附註二七）	12,709	-	13,456	-
2170	應付帳款	50,600	1	37,967	1
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	5,023	-	4,866	-
2200	其他應付款（附註十八）	199,086	5	91,771	2
2220	其他應付款－關係人（附註十九及二七）	55	-	522	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	407	-	51	-
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十四）	15,631	-	17,738	1
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十七及二八）	17,299	-	27,214	1
2399	其他流動負債	15,982	-	17,518	-
21XX	流動負債合計	<u>448,540</u>	<u>10</u>	<u>401,479</u>	<u>10</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十七及二八）	303,073	7	52,902	1
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十四）	489,997	11	488,917	12
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	3,784	-	5,622	-
2645	存入保證金	307	-	225	-
2670	其他非流動負債	11,222	-	11,307	-
25XX	非流動負債合計	<u>808,383</u>	<u>18</u>	<u>558,973</u>	<u>13</u>
2XXX	負債合計	<u>1,256,923</u>	<u>28</u>	<u>960,452</u>	<u>23</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	<u>1,890,023</u>	<u>43</u>	<u>1,890,023</u>	<u>45</u>
3200	資本公積	<u>40,980</u>	<u>1</u>	<u>20,886</u>	<u>-</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	357,621	8	309,697	7
3350	未分配盈餘	<u>493,808</u>	<u>11</u>	<u>632,367</u>	<u>15</u>
3300	保留盈餘合計	<u>851,429</u>	<u>19</u>	<u>942,064</u>	<u>22</u>
3400	其他權益	<u>184,782</u>	<u>4</u>	<u>148,107</u>	<u>4</u>
31XX	本公司業主權益合計	<u>2,967,214</u>	<u>67</u>	<u>3,001,080</u>	<u>71</u>
36XX	非控制權益	<u>205,642</u>	<u>5</u>	<u>237,945</u>	<u>6</u>
3XXX	權益合計	<u>3,172,856</u>	<u>72</u>	<u>3,239,025</u>	<u>77</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,429,779</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,199,477</u>	<u>100</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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



志信國際股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	\$ 687,138	100	\$ 617,327	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二七）	<u>492,531</u>	<u>72</u>	<u>471,448</u>	<u>76</u>
5950	營業毛利	<u>194,607</u>	<u>28</u>	<u>145,879</u>	<u>24</u>
	營業費用				
6200	營業費用（附註二二、二七及三二）	212,065	31	192,814	32
6450	預期信用減損（利益）損失（附註四及十）	(<u>915</u>)	<u>-</u>	<u>1,012</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>211,150</u>	<u>31</u>	<u>193,826</u>	<u>32</u>
6900	營業淨損	(<u>16,543</u>)	(<u>3</u>)	(<u>47,947</u>)	(<u>8</u>)
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入（附註二七）	5,714	1	5,639	1
7010	其他收入	186,511	27	364,646	59
7020	其他利益及損失	180,359	26	175,502	29
7050	財務成本	(15,892)	(2)	(16,362)	(3)
7055	預期信用減損損失	(<u>1,889</u>)	<u>-</u>	(<u>1,578</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>354,803</u>	<u>52</u>	<u>527,847</u>	<u>86</u>
7900	稅前淨利	338,260	49	479,900	78
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>10,800</u>	<u>1</u>	<u>4,069</u>	<u>1</u>
8000	本年度淨利	<u>327,460</u>	<u>48</u>	<u>475,831</u>	<u>77</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	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）	\$ 5,474	1	\$ 2,100	-
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	73,010	10	59,479	10
8349	與不重分類之項目相				
	關之所得稅（附註				
	二三）	(1,095)	-	(420)	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>77,389</u>	<u>11</u>	<u>61,159</u>	<u>10</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 404,849</u>	<u>59</u>	<u>\$ 536,990</u>	<u>87</u>
	淨利損歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 310,373	45	\$ 467,964	76
8620	非控制權益	<u>17,087</u>	<u>3</u>	<u>7,867</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 327,460</u>	<u>48</u>	<u>\$ 475,831</u>	<u>77</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 387,327	56	\$ 527,595	85
8720	非控制權益	<u>17,522</u>	<u>3</u>	<u>9,395</u>	<u>2</u>
8700		<u>\$ 404,849</u>	<u>59</u>	<u>\$ 536,990</u>	<u>87</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 1.64</u>		<u>\$ 2.48</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.64</u>		<u>\$ 2.47</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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



志信國際股份有限公司及其子公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益（附註八及二十）									
代碼		股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	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 非控制權益 （附註二十）	權益總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,890,023	\$ 20,857	\$ 309,697	\$ 153,135	\$ 462,832	\$ 99,744	\$ 2,473,456	\$ 2,714,165
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	-	7,867	475,831
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	740	740	58,891	1,528	61,159
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	468,704	468,704	58,891	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	20,886	309,697	632,367	942,064	148,107	3,001,080	3,239,025
B1	112 年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	47,924	(47,924)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(434,705)	(434,705)	-	(434,705)	(434,705)
C17	股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	-	62	-	-	-	-	62	62
D1	113 年度淨利	-	-	-	310,373	310,373	-	17,087	327,460
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	2,971	2,971	73,983	435	77,389
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	313,344	313,344	73,983	17,522	404,849
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	20,032	-	-	-	(6,582)	(13,450)	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	(27,362)	(27,362)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(9,013)	(9,013)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	30,726	30,726	(30,726)	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,890,023	\$ 40,980	\$ 357,621	\$ 493,808	\$ 851,429	\$ 184,782	\$ 2,967,214	\$ 3,172,856

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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



志信國際股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 338,260	\$ 479,900
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	42,500	45,231
A20200	攤銷費用	23,787	22,022
A20300	預期信用減損損失	974	2,590
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨利益	(180,949)	(175,236)
A20900	財務成本	15,892	16,362
A21200	利息收入	(5,714)	(5,639)
A21300	股利收入	(63,114)	(279,122)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨利 益	(1,303)	(1,285)
A22800	處分無形資產損失	1,340	1
A23700	存貨報廢損失	-	386
A23800	存貨跌價回升利益	-	(240)
A29900	其他項目	71,508	(69,363)
	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(22,232)	(4,506)
A31140	應收票據－關係人	(1,991)	5,403
A31150	應收帳款	7,477	(8,066)
A31160	應收帳款－關係人	(2,284)	4,364
A31180	其他應收款	(893)	(21,106)
A31190	其他應收款－關係人	-	270
A31200	存 貨	(181,617)	(20,083)
A31230	預付款項	(3,528)	(5,830)
A31240	其他流動資產	(13,394)	(11,180)
A32125	合約負債	31,139	-
A32130	應付票據	233	(10,094)
A32140	應付票據－關係人	(747)	2,934
A32150	應付帳款	12,972	15,241
A32160	應付帳款－關係人	157	(596)
A32180	其他應付款	12,452	12,927
A32190	其他應付款－關係人	(467)	481
A32230	其他流動負債	(960)	1,855
A32240	淨確定福利負債	476	416
A33000	營運產生之現金流入（出）	79,974	(1,963)
A33300	支付之利息	(7,595)	(7,412)
A33500	支付之所得稅	(1,551)	(8,928)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	70,828	(18,303)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 83,370)	(\$ 56,219)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	164,214	59,035
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(100)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	300	250
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,781,353)	(632,871)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,170,996	730,559
B02700	購置不動產、廠房及設備	(13,437)	(14,535)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,416	1,768
B03800	存出保證金減少	80,424	70,237
B04500	購置無形資產	(19,917)	(71,806)
B06500	其他金融資產增加	(21)	(139)
B06600	其他金融資產減少	230	-
B06700	其他非流動資產增加	(3,174)	-
B07500	收取之利息	5,691	5,386
B07600	收取之股利	<u>63,074</u>	<u>278,922</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>585,073</u>	<u>370,487</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	40,000
C00200	短期借款減少	(90,000)	-
C01600	舉借長期借款	282,177	60,000
C01700	償還長期借款	(41,921)	(20,717)
C03000	存入保證金增加	82	50
C04020	租賃負債本金償還	(27,241)	(31,332)
C04500	發放現金股利	(434,705)	-
C05400	取得子公司股權	(27,362)	-
C05800	非控制權益變動	(<u>9,013</u>)	(<u>12,159</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(347,983)</u>	<u>35,842</u>
EEEE	現金淨增加	307,918	388,026
E00100	年初現金餘額	<u>735,847</u>	<u>347,821</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 1,043,765</u>	<u>\$ 735,847</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：陳秀奇



會計主管：林雅玲



志信國際股份有限公司

盈餘分配表

民國113年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$149,738,715
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	30,725,719
加：因採用權益法之投資調整保留盈餘	1,272,984
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,697,745
調整後未分配盈餘	\$183,434,763
加：本期稅後純益	310,373,350
減：提列法定盈餘公積(10%)	(34,406,940)
本期可供分配盈餘總額	\$459,401,173
分配項目：	
股東紅利—現金股利(189,002,272股，每股1.64元)	309,963,730
期末未分配盈餘	\$149,437,443

董事長：黃春發



經理人：陳秀奇



會計主管：林雅玲



志 信 國 際 股 份 有 限 公 司
《 公 司 章 程 修 訂 對 照 表 》

條次	原條文(113/06/25)	修訂後條文(生效日 114/06/20)	備 註
第廿七條	本公司得設 總經理、副總經理、協理、及經理若干 人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。	本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。	依「公司法」第二十九條簡化職稱
第廿七條之一	本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及提撥不高於百分之三為董事酬勞，<u>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。</u>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。 本公司尚有累積虧損時，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 (以下略)	本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及提撥不高於百分之三為董事酬勞，<u>其中員工酬勞分配於董事會所訂條件之基層員工比例不低於百分之十，</u>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，<u>董事酬勞僅得以現金發放。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。</u> 本公司尚有累積虧損時，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 (以下略)	1. 依「證券交易法」第十四條第六項訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，故增列基層員工分配員工酬勞之比例 2. 增列董事酬勞僅以現金發放 3. 調整內文順序
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~第三十七次(略) 第三十八次修正於中華民國一一三年六月二十五日。	本章程訂立於中華民國六十二年九月廿七日， 第一次~第三十七次(略) 第三十八次修正於中華民國一一三年六月二十五日， <u>第三十九次修正於中華民國一一四年六月二十日。</u>	增加第三十九次修訂