



時 間：民國一一三年六月十二日(星期三)上午九時零分
地 點：桃園市平鎮區南豐路 261 號 2 樓
(經濟部工業局平鎮工業區服務中心會議室)
出 席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 204,955,566 股 (含以電子方式
行使表決權股數 59,850,351 股)，佔本公司已發行總股數 271,242,488
股之 75.56% (截至股東會當日最終報到股數)。

出 席 董 事：李明熹
亞達投資有限公司代表人：邱亭文

出席獨立董事：黃麗美

列 席：許朝財 律師、陳宜君 會計師

主 席：李明熹 董事(代理)



紀

錄：林于玲



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

案由一：一一二年度營業報告(請參閱附件一)。

案由二：審計委員會查核報告(請參閱附件二)。

案由三：一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

本公司於民國 113 年 03 月 15 日經董事會通過分派員工及董事酬勞，金額分別為新台幣 105,348,763 元及新台幣 21,069,752 元。

案由四：一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。

本公司擬分派股東現金股利總額新台幣 271,242,488 元，每股配發 1.00 元，計算至元為止(元以下捨去)，配發不足一元之畸零款合計數金額，公司將以其他收入處理，本案經董事會決議通過後授權董事長另訂配息基準日及發放日。

發言摘要：股東戶號 123801 之出席股東提問，今年配息率不若往年因素為何。

主席說明：112 年公司因應地緣政治影響至越南設廠，考慮擴廠資金需求，故今年配息相對保守。



肆、承認事項：

案由一：一一二年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。 (董事會提)

說明：1.本公司民國一一二年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳宜君會計師及連淑凌會計師查核完竣。併同一一二年度營業報告書經董事會決議通過，並經審計委員會審查竣事。

2.本公司民國一一二年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 204,955,566 權(含電子方式行使表決權數)

| 項目 | 權數 | 占出席股東表決權數 |
|----------|-------------------------------------|-----------|
| 贊成權數 | 181,700,901 權(含電子投票權數 36,634,986 權) | 88.65% |
| 反對權數 | 71,042 權(含電子投票權數 71,042 權) | 0.03% |
| 無效權數 | 0 權(含電子投票權數 0 權) | 0.00% |
| 棄權及未投票權數 | 23,183,623 權(含電子投票權數 23,144,323 權) | 11.31% |

本案照原案表決通過。

案由二：一一二年度盈餘分派案，謹提請 承認。 (董事會提)

說明：1.一一二年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

2.一一二年度盈餘分配表請參閱附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 204,955,566 權(含電子方式行使表決權數)

| 項目 | 權數 | 占出席股東表決權數 |
|----------|-------------------------------------|-----------|
| 贊成權數 | 182,424,232 權(含電子投票權數 37,358,317 權) | 89.00% |
| 反對權數 | 108,099 權(含電子投票權數 108,099 權) | 0.05% |
| 無效權數 | 0 權(含電子投票權數 0 權) | 0.00% |
| 棄權及未投票權數 | 22,423,235 權(含電子投票權數 22,383,935 權) | 10.94% |

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

案由一：修訂「背書保證作業程序」部分條文案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：為配合實務作業需要修訂，茲修訂「背書保證作業程序」部分條文，修訂對照表請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 204,955,566 權(含電子方式行使表決權數)

| 項目 | 權數 | 占出席股東表決權數 |
|----------|-------------------------------------|-----------|
| 贊成權數 | 181,338,195 權(含電子投票權數 36,272,280 權) | 88.47% |
| 反對權數 | 82,101 權(含電子投票權數 82,101 權) | 0.04% |
| 無效權數 | 0 權(含電子投票權數 0 權) | 0.00% |
| 棄權及未投票權數 | 23,535,270 權(含電子投票權數 23,495,970 權) | 11.48% |

本案照原案表決通過。

案由二：修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：為配合實務作業需要修訂，茲修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文，修訂對照表請參閱附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 204,955,566 權(含電子方式行使表決權數)

| 項目 | 權數 | 占出席股東表決權數 |
|----------|-------------------------------------|-----------|
| 贊成權數 | 181,361,027 權(含電子投票權數 36,295,112 權) | 88.48% |
| 反對權數 | 89,262 權(含電子投票權數 89,262 權) | 0.04% |
| 無效權數 | 0 權(含電子投票權數 0 權) | 0.00% |
| 棄權及未投票權數 | 23,505,277 權(含電子投票權數 23,465,977 權) | 11.47% |

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項：

案由一：選舉第十一屆董事/獨立董事，謹提請 選舉。 (董事會提)

- 說明：1.本屆董事（含獨立董事四名）任期至 113 年 06 月 30 日屆滿，依法擬於本年股東常會改選，為配合股東常會召開，本屆董事任期將於本次股東常會選出第十一屆董事及獨立董事就任時同時解任。
- 2.依據本公司章程規定，本次股東常會選任董事九名（含獨立董事四名），任期三年，自民國 113 年 06 月 12 日起至 116 年 06 月 11 日止。
- 3.依本公司章程規定，董事選任採候選人提名制度，董事及獨立董事候選人名單業經 113 年 04 月 22 日董事會依法審查通過，請參閱附件八。
- 4.依本公司董事選舉辦法進行選舉，請參閱議事手冊第 42 頁附錄三。
- 5.提請 選舉。

選舉結果：經主席指定戶號 58624 號股東擔任監票人員及請凱基證券股務代理部人員擔任統計選票工作，並由司儀宣讀選舉結果及當選名單：

| 董事當選名單 | | |
|---------------|------------------|---------------|
| 戶號或身份證統一編號前五碼 | 姓名或名稱 | 得票權數 |
| 89 | 徐正民 | 211,608,360 權 |
| 86 | 李明熹 | 186,892,503 權 |
| 26 | 和成欣業(股)公司代表人：邱啟新 | 186,204,968 權 |
| 245 | 徐銘杰 | 186,059,046 權 |
| 244 | 徐銘鴻 | 186,055,352 權 |

| 獨立董事當選名單 | | |
|---------------|-------|---------------|
| 戶號或身份證統一編號前五碼 | 姓名或名稱 | 得票權數 |
| 419 | 黃麗美 | 164,986,522 權 |
| J1023***** | 蕭世棋 | 164,618,514 權 |
| R2202***** | 林秋蓮 | 164,589,065 權 |
| 233 | 鍾宜芳 | 164,574,080 權 |

柒、其他事項：

案由一：解除新選任獨立董事、董事及其代表人競業禁止之限制案，謹提請 討論，
謹提請 討論。 (董事會提)

說明：鑑於公司業務發展，新選任獨立董事、董事及其代表人可能同時擔任營業範圍內類同之業務，爰依公司法第 209 條規定解除新選任獨立董事、董事及其代表人競業禁止之限制案。新選任獨立董事、董事及其代表人競業禁止之限制資料，請參閱附件九。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 204,955,566 權(含電子方式行使表決權數)

| 項目 | 權數 | 占出席股東 表決權數 |
|--------------|-------------------------------------|---------------|
| 贊成權數 | 181,013,684 權(含電子投票權數 35,947,769 權) | 88.31% |
| 反對權數 | 311,427 權(含電子投票權數 311,427 權) | 0.15% |
| 無效權數 | 0 權(含電子投票權數 0 權) | 0.00% |
| 棄權及未 投票權數 | 23,630,455 權(含電子投票權數 23,591,155 權) | 11.53% |

本案照原案表決通過。

本次股東常會除報告事項第四案外，其餘報告事項、承認事項、討論事項、選舉事項及其他事項並無股東提問。

柒、臨時動議：無。

捌、散 會：同日上午九時二十七分。

志超科技股份有限公司
一一二年度營業報告書

一、實施概況

一一二年公司個體報表營業收入為新台幣 14,473,736 仟元，較前一年度營業收入 17,163,285 仟元減少 2,689,549 仟元，衰退 16%；一一二年合併營收為 18,933,840 仟元，較前一年度衰退 14%。一一二年受到美國貨幣政策緊縮高利率的影響，貿易疲軟；地緣政治風險加上世界各國通膨持續在高檔，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩。

一一二年三月份開始公司月營收略有改善，但終端需求未見顯著成長，營收仍處於盤整階段。集團持續對成本與費用擲節開支，全年度合併營業淨利 1,635,102 仟元，僅較去年衰退 3%；但受一一二年度美元兌台幣匯率波動幅度較小，匯兌利益縮小及利息支出增加影響，本期稅後淨利歸屬於母公司業主為 1,094,091 仟元，較前一年度減少 378,232 仟元，每股盈餘 4.03 元。

二、一一二年度營業計畫實施成果

(一) 營業計畫實施成果(個體報表)

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 112 年度 | 111 年度 | 增(減)金額 | 百分比(%) |
|-----------|------------|------------|-------------|---------|
| 營業收入 | 14,473,736 | 17,163,285 | (2,689,549) | (15.67) |
| 銷貨成本 | 13,585,021 | 15,669,150 | (2,084,129) | (13.30) |
| 營業毛利 | 888,715 | 1,494,135 | (605,420) | (40.52) |
| 營業費用 | 565,076 | 1,010,127 | (445,051) | (44.06) |
| 營業淨利 | 323,639 | 484,008 | (160,369) | (33.13) |
| 營業外收(支)淨額 | 954,592 | 1,117,345 | (162,753) | (14.57) |
| 稅前利益 | 1,278,231 | 1,601,353 | (323,122) | (20.18) |
| 稅後淨利 | 1,094,091 | 1,472,323 | (378,232) | (25.69) |

營業計畫實施成果(合併報表)

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 112 年度 | 111 年度 | 增(減)金額 | 百分比(%) |
|-----------|------------|------------|-------------|---------|
| 營業收入 | 18,933,840 | 21,977,467 | (3,043,627) | (13.85) |
| 銷貨成本 | 16,067,641 | 18,585,626 | (2,517,985) | (13.55) |
| 營業毛利 | 2,866,199 | 3,391,841 | (525,642) | (15.50) |
| 營業費用 | 1,231,097 | 1,713,510 | (482,413) | (28.15) |
| 營業淨利 | 1,635,102 | 1,678,331 | (43,229) | (2.58) |
| 營業外收(支)淨額 | 19,512 | 324,195 | (304,683) | (93.98) |
| 稅前利益 | 1,654,614 | 2,002,526 | (347,912) | (17.37) |

【附件一】

| 項 目 | 112 年度 | 111 年度 | 增(減)金額 | 百分比(%) |
|------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 稅後淨利 | 1,131,120 | 1,524,192 | (393,072) | (25.79) |
| 本期淨利歸屬於 母公司業主 | 1,094,091 | 1,472,323 | (378,232) | (25.69) |

(二) 財務收支及獲利能力分析 (個體報表)

單位：新台幣仟元

| 項 目 | | 112 年度 | 111 年度 |
|------|------------------|------------|------------|
| 財務收支 | 營業收入 | 14,473,736 | 17,163,285 |
| | 營業毛利 | 888,715 | 1,494,135 |
| | 稅後淨利 | 1,094,091 | 1,472,323 |
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%) | 4.49 | 5.51 |
| | 股東權益報酬率 (%) | 7.45 | 10.27 |
| | 營業利益佔實收資本額比率 (%) | 11.93 | 17.84 |
| | 稅前純益佔實收資本額比率 (%) | 47.13 | 59.04 |
| | 純益率 (%) | 7.21 | 8.14 |
| | 基本每股盈餘 (元) | 4.03 | 5.44 |
| | 稀釋每股盈餘 (元) | 3.98 | 5.24 |

財務收支及獲利能力分析 (合併報表)

單位：新台幣仟元

| 項 目 | | 112 年度 | 111 年度 |
|------|------------------|------------|------------|
| 財務收支 | 營業收入 | 18,933,840 | 21,977,467 |
| | 營業毛利 | 2,866,199 | 3,391,841 |
| | 稅後淨利 | 1,131,120 | 1,524,192 |
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%) | 4.45 | 5.29 |
| | 股東權益報酬率 (%) | 7.37 | 10.18 |
| | 營業利益佔實收資本額比率 (%) | 60.28 | 61.88 |
| | 稅前純益佔實收資本額比率 (%) | 61.00 | 73.83 |
| | 純益率 (%) | 5.97 | 6.94 |
| | 基本每股盈餘 (元) | 4.03 | 5.44 |
| | 稀釋每股盈餘 (元) | 3.98 | 5.24 |

三、一一二年度營業計畫概要

展望一一三年各經濟預測機構對於全球經濟展望較去年保守，地緣政治風險升溫、各項戰事層出不窮，加上歐美央行為抗通膨而遞延降息時間的拖累下，預計全球經濟表現將較 2023 年黯淡，僅 IMF 看法較為樂觀預估與前一年度的經濟成長率持平在 3.1%。

台灣電路板協會(TPCA)認為，2021、2022 年疫情下的供需失衡，導致全球消費過度膨脹，疫後則面臨去化庫存與升息抑制通膨的壓力，因此 2023 年全球 PCB 產業遭逢巨幅衰退，據工研院產科國際所估計，2023 年全球 PCB 產值為 739 億美元，衰退 15.6%。但因 2023 年的基期較低，整體電子產業將可望於 2024 年感受到更高的增長動力。

一一三年公司營運目標為努力固守既有市場增加營收成長外，在車用市場及 AI PC 新市場繼續耕耘。另外越南新廠已在一一二年第四季投產，可就近提供當地需求開發新客戶，亦是年度的工作重點之一。

(一) 經營方針

- 1.開發低訊號損失、低 DK 材料、低粗銅箔及低粗度表面處理製程之高頻電路板。
- 2.因應高速電路特性，其高縱橫比且高層次要求，優化相關製程能力，評估高速材料以符合客戶需求，並持續提升 HDI 製造與品管能力。
- 3.使用 AI 建構視覺檢測模型，進行外觀檢測，減少人員判讀資料量，降低不良外觀漏出率，以提升檢驗品質。

(二) 重要產銷政策

1. 新材料開發與新購設備導入，提升高階產品製程能力；生產自動化程度提升減少人力，以提升產品品質與競爭力。在生產策略上管控人力與成本、掌握交期、提升良率，以滿足客戶的需求。
2. 越南新廠在一一二年第四季投產，就近供應越南客戶需求。
3. 因應各國對印刷電路板行業環保要求日益嚴峻，持續性投資改善製程以符合政府法規要求。

最後，由衷地感謝各位股東多年來對公司的支持與鼓勵，未來仍將持續達成各項營運目標，創造更好佳績，不負各位先進支持及所有投資大眾的期許，共享經營成果。

董事長：



經理人：



會計主管：



志超科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

志超科技股份有限公司

審計委員會召集人：黃麗美



(簽名或蓋章)

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 五 日

志超科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書及盈餘分派議案，移由本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

志超科技股份有限公司

審計委員會召集人：黃麗美



（簽名或蓋章）

中 華 民 國 一 一 三 年 四 月 二 十 二 日

一一二年度會計師查核報告暨財務報表(合併)



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

志超科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

志超科技股份有限公司及其子公司(志超集團)民國一一二年度及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年度及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面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，足以允當表達志超集團民國一一二年度及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年度及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

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告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，與志超集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對志超集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列之時點

有關收入之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入之認列；收入之說明，請詳合併財務報告附註六(二十)。

關鍵查核事項之說明：

志超集團為上市公司，銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標。由於收入認列之時點之正確性對財務報表之影響實屬重大，因此，收入認列時點之測試為本會計師執行志超集團合併財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制有效性與執行細項測試；瞭解志超集團之收入認列會計處理並評估是否依相關準則規定；選定財務報導日前後一段時間之銷售交易樣本，核對相關表單憑證，以評估收入認列時點之正確性。同時，瞭解期後是否有重大退貨情形。

其他事項

志超科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估志超集團繼續經營之能力、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超集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

志超集團之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對志超集團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，以及使志超集團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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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超集團不再具有繼續經營之能力。



5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對志超集團民國一一二年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

傅立君

連淑淑



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一一三年三月十五日



志起科技股份有限公司及
合辦資產負債表

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112.12.31 | | 111.12.31 | |
|---------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 10,988,053 | 37 | 9,711,562 | 34 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)) | 60,123 | - | 34,817 | - |
| 1170 應收票據及帳款(附註六(四)) | 6,856,722 | 24 | 7,327,310 | 25 |
| 1200 其他應收款(附註六(五)) | 142,188 | - | 166,252 | 1 |
| 1310 存貨(附註六(六)) | 1,778,864 | 6 | 2,082,610 | 7 |
| 1476 其他金融資產－流動(附註八) | 49,951 | - | 70,559 | - |
| 1479 其他流動資產－其他 | 173,957 | 1 | 157,919 | 1 |
| 流動資產小計 | <u>20,049,858</u> | <u>68</u> | <u>19,551,029</u> | <u>68</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 | 42,000 | - | 24,000 | - |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)) | 4,150 | - | 4,683 | - |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八) | 8,579,794 | 29 | 8,278,089 | 29 |
| 1755 使用權資產(附註六(八)) | 423,986 | 1 | 270,058 | 1 |
| 1780 無形資產(附註六(九)) | 372,703 | 1 | 374,944 | 1 |
| 1980 其他金融資產－非流動(附註八) | 33,762 | - | 21,717 | - |
| 1995 其他非流動資產 | 190,143 | 1 | 205,064 | 1 |
| 非流動資產小計 | <u>9,646,538</u> | <u>32</u> | <u>9,178,555</u> | <u>32</u> |
| 資產總計 | <u>\$ 29,696,396</u> | <u>100</u> | <u>28,729,584</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | |
| 流動負債： | | | | |
| 短期借款(附註六(十)) | 2100 | | 2100 | |
| 應付短期票券(附註六(十一)) | 2111 | | 2111 | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二)) | 2120 | | 2120 | |
| 應付票據及應付帳款 | 2170 | | 2170 | |
| 其他應付款 | 2200 | | 2200 | |
| 本期所得稅負債 | 2230 | | 2230 | |
| 負債準備－流動(附註六(十二)) | 2250 | | 2250 | |
| 租賃負債－流動(附註六(十三)) | 2280 | | 2280 | |
| 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十五)) | 2322 | | 2322 | |
| 退款負債－流動(附註六(十四)) | 2365 | | 2365 | |
| 其他流動負債 | 2399 | | 2399 | |
| 流動負債小計 | <u>14,622</u> | <u>-</u> | <u>22,027</u> | <u>-</u> |
| 非流動負債： | | | | |
| 長期借款(附註六(十五)) | 2540 | | 2540 | |
| 租賃負債－非流動(附註六(十三)) | 2580 | | 2580 | |
| 其他非流動負債 | 2600 | | 2600 | |
| 非流動負債小計 | <u>774,284</u> | <u>3</u> | <u>298,556</u> | <u>1</u> |
| 負債總計 | <u>14,299,713</u> | <u>48</u> | <u>13,439,106</u> | <u>47</u> |
| 歸屬母公司業主之權益：(附註六(十八)) | | | | |
| 普通股股本 | 3110 | | 3110 | |
| 資本公積 | 3200 | | 3200 | |
| 保留盈餘： | | | | |
| 法定盈餘公積 | 3310 | | 3310 | |
| 特別盈餘公積 | 3320 | | 3320 | |
| 未分配盈餘 | 3350 | | 3350 | |
| 其他權益： | | | | |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 3410 | | 3410 | |
| 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 | 3420 | | 3420 | |
| 股東權益小計 | 36XX | | 36XX | |
| 非控制權益 | | | | |
| 權益總計 | <u>14,741,396</u> | <u>50</u> | <u>14,642,133</u> | <u>51</u> |
| 負債及權益總計 | <u>\$ 29,696,396</u> | <u>100</u> | <u>28,729,584</u> | <u>100</u> |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏

志超科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|------------------------------------|---------------|-----|------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(二十)) | \$ 18,933,840 | 100 | 21,977,467 | 100 |
| 5110 銷貨成本(附註六(六)) | 16,067,641 | 85 | 18,585,626 | 85 |
| 營業毛利 | 2,866,199 | 15 | 3,391,841 | 15 |
| 營業費用： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 562,284 | 3 | 884,117 | 4 |
| 6200 管理費用 | 703,937 | 3 | 921,880 | 4 |
| 6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(四)) | (35,124) | - | (92,487) | - |
| 營業費用合計 | 1,231,097 | 6 | 1,713,510 | 8 |
| 營業淨利 | 1,635,102 | 9 | 1,678,331 | 7 |
| 營業外收入及支出：(附註六(二十二)) | | | | |
| 7100 利息收入 | 204,734 | 1 | 146,182 | 1 |
| 7010 其他收入 | 77,550 | - | 117,596 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | (51,886) | - | 169,510 | 1 |
| 7050 財務成本 | (210,886) | (1) | (109,093) | (1) |
| 營業外收入及支出合計 | 19,512 | - | 324,195 | 2 |
| 7900 稅前淨利 | 1,654,614 | 9 | 2,002,526 | 9 |
| 7951 減：所得稅費用(附註六(十七)) | 523,494 | 3 | 478,334 | 2 |
| 本期淨利 | 1,131,120 | 6 | 1,524,192 | 7 |
| 其他綜合損益： | | | | |
| 8300 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | (2,211) | - | 4,127 | - |
| 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 | (533) | - | (900) | - |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | (2,744) | - | 3,227 | - |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (324,620) | (2) | 262,455 | 1 |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | (324,620) | (2) | 262,455 | 1 |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (327,364) | (2) | 265,682 | 1 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ 803,756 | 4 | 1,789,874 | 8 |
| 本期淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ 1,094,091 | 6 | 1,472,323 | 7 |
| 8620 非控制權益 | 37,029 | - | 51,869 | - |
| | \$ 1,131,120 | 6 | 1,524,192 | 7 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ 777,369 | 4 | 1,729,791 | 8 |
| 8720 非控制權益 | 26,387 | - | 60,083 | - |
| | \$ 803,756 | 4 | 1,789,874 | 8 |
| 基本每股盈餘(元)(附註六(十九)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 4.03 | | 5.44 | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 3.98 | | 5.24 | |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏





志超科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| 民國一一年一月一日餘額 | 其他權益項目 | | | | | | | | | | 歸屬於母公司業主權益總計 | 非控制權益 | 權益總額 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------------|---------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------|
| | 股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 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 | 庫藏股票 | 歸屬於母公司業主權益總計 | 非控制權益 | | | |
| 2,712,425 | 3,282,591 | 1,304,059 | 875,898 | 6,868,499 | 968,217 | (6,667) | (226,026) | 14,042,562 | 603,818 | 14,646,380 | | 14,646,380 | |
| - | - | - | - | 1,472,323 | - | - | - | 1,472,323 | 51,869 | 1,524,192 | | 1,524,192 | |
| - | - | - | - | 1,898 | 255,968 | (398) | - | 257,468 | 8,214 | 265,682 | | 265,682 | |
| - | - | - | - | 1,474,221 | 255,968 | (398) | - | 1,729,791 | 60,083 | 1,789,874 | | 1,789,874 | |
| - | - | 225,699 | - | (225,699) | - | - | - | - | - | - | | - | |
| - | - | - | 98,985 | (98,985) | - | - | - | - | - | - | | - | |
| - | (406,863) | - | (949,349) | (949,349) | - | - | - | (1,356,212) | - | (1,356,212) | | (1,356,212) | |
| - | (34) | - | - | - | - | - | 226,026 | 225,992 | - | 225,992 | | 225,992 | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | (15,556) | (15,556) | | (15,556) | |
| 2,712,425 | 2,875,694 | 1,729,758 | 974,883 | 7,068,687 | (712,249) | (7,065) | - | 14,642,133 | 648,345 | 15,290,478 | | 15,290,478 | |
| - | - | - | - | 1,094,091 | - | - | - | 1,094,091 | 37,029 | 1,131,120 | | 1,131,120 | |
| - | - | - | - | (1,017) | (315,470) | (235) | - | (316,722) | (10,642) | (327,364) | | (327,364) | |
| - | - | - | - | 1,093,074 | (315,470) | (235) | - | 777,369 | 26,387 | 803,756 | | 803,756 | |
| - | - | 147,422 | - | (147,422) | - | - | - | - | - | - | | - | |
| - | - | - | (255,569) | 255,569 | - | - | - | - | - | - | | - | |
| - | - | - | - | (678,106) | - | - | - | (678,106) | - | (678,106) | | (678,106) | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | (19,445) | (19,445) | | (19,445) | |
| 2,712,425 | 2,875,694 | 1,877,180 | 719,314 | 7,591,802 | (1,027,719) | (7,300) | - | 14,741,396 | 655,287 | 15,396,683 | | 15,396,683 | |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏

志超科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | 111年度 |
|------------------------|---------------|-------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 1,654,614 | 2,002,526 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 935,663 | 1,040,437 |
| 攤銷費用 | 4,746 | 5,639 |
| 預期信用減損迴轉利益 | (35,124) | (92,487) |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (60,123) | (33,190) |
| 利息費用 | 210,886 | 109,093 |
| 利息收入 | (204,734) | (146,182) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失 | (4,858) | 9,244 |
| 處分投資損失 | 18,436 | - |
| 其他 | (3) | (6) |
| 收益費損項目合計 | 864,889 | 892,548 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動： | | |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 34,817 | 34,384 |
| 應收票據及帳款 | 505,868 | 4,377,012 |
| 其他應收款 | 7,062 | 85,622 |
| 存貨 | 307,891 | 850,098 |
| 其他流動資產 | (16,038) | 30,111 |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | 839,600 | 5,377,227 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 持有供交易之金融負債 | (1,627) | (197) |
| 應付票據及帳款 | (10,609) | (1,965,807) |
| 其他應付款 | (419,245) | (735,265) |
| 退款負債-流動 | 4,906 | (102,071) |
| 其他流動負債 | (7,405) | (10,728) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | (433,980) | (2,814,068) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 405,620 | 2,563,159 |
| 調整項目合計 | 1,270,509 | 3,455,707 |
| 營運產生之現金流入 | 2,925,123 | 5,458,233 |
| 收取之利息 | 221,352 | 170,287 |
| 支付之利息 | (245,713) | (147,655) |
| 支付之所得稅 | (613,511) | (671,643) |
| 營業活動之淨現金流入 | 2,287,251 | 4,809,222 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (18,000) | (24,000) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (1,526,413) | (1,520,565) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 7,930 | 5,864 |
| 取得無形資產 | (2,573) | (4,314) |
| 其他金融資產 | 8,563 | 14,990 |
| 其他非流動資產 | (136,803) | (194,012) |
| 負債準備 | (72,531) | (50,970) |
| 投資活動之淨現金流出 | (1,739,827) | (1,773,007) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款 | 1,330,341 | 105,137 |
| 應付短期票券 | (199,843) | 19,954 |
| 舉借長期借款 | 540,000 | 183,000 |
| 償還長期借款 | (32,065) | (1,353,342) |
| 租賃本金償還 | (32,743) | (36,561) |
| 其他非流動負債 | (15,622) | (18,481) |
| 發放現金股利 | (678,106) | (1,356,212) |
| 員工購買庫藏股 | - | 225,992 |
| 非控制權益變動 | (19,445) | (15,556) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 892,517 | (2,246,069) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (163,450) | 184,716 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 1,276,491 | 974,862 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 9,711,562 | 8,736,700 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 10,988,053 | 9,711,562 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏



一一二年度會計師查核報告暨財務報表(個體)



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

志超科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

志超科技股份有限公司民國一一二年度及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年度及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達志超科技股份有限公司民國一一二年度及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年度及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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告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，與志超科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對志超科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列之時點

有關收入之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

志超科技股份有限公司為上市公司，銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，由於收入認列之時點是否正確對財務報表之影響實屬重大，故收入認列時點之測試為本會計師執行志超科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制有效性與執行細項測試；瞭解志超科技股份有限公司之收入認列會計處理並評估是否依相關準則規定；選定財務報導日前後一段時間之銷售交易樣本，核對相關表單憑證，以評估收入認列時點之正確性。同時，瞭解期後是否有重大退貨情形。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估志超科技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超科技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。

志超科技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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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告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告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告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，惟其目的非對志超科技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，以及使志超科技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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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超科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。



6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成志超科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對志超科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

傅立君



連淑敏



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一一三年三月十五日



民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112.12.31 | | 111.12.31 | |
|-----------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 1,647,217 | 6 | 2,677,347 | 10 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 1,156 | - | - | - |
| 1170 應收票據及應收帳款—非關係人淨額(附註六(三)) | 4,972,347 | 18 | 5,183,032 | 19 |
| 1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七) | 37,819 | - | 100,716 | 1 |
| 1200 其他應收款(附註六(四)) | 17,031 | - | 15,322 | - |
| 1210 其他應收款—關係人(附註六(四)及七) | 1,065,893 | 4 | 33,071 | - |
| 1310 存貨(附註六(五)) | 672,343 | 2 | 517,634 | 2 |
| 1476 其他金融資產—流動(附註八) | 45,611 | - | 68,209 | - |
| 1479 其他流動資產—其他 | 32,806 | - | 28,490 | - |
| 流動資產小計 | <u>8,492,223</u> | <u>30</u> | <u>8,623,821</u> | <u>32</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(附註六(二)) | 42,000 | - | 24,000 | - |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六)) | 18,823,711 | 67 | 17,186,597 | 64 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及七) | 843,294 | 3 | 878,355 | 4 |
| 1755 使用權資產(附註六(八)) | 15,454 | - | 28,975 | - |
| 1980 其他金融資產—非流動(附註八) | 3,237 | - | 3,237 | - |
| 1995 其他非流動資產 | 10,611 | - | 9,833 | - |
| 非流動資產小計 | <u>19,738,307</u> | <u>70</u> | <u>18,130,997</u> | <u>68</u> |
| 資產總計 | <u>\$ 28,230,530</u> | <u>100</u> | <u>26,754,818</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | |
| 流動負債： | | | | |
| 短期借款(附註六(九)) | 2100 | | 2100 | |
| 應付短期票款(附註六(十)) | 2111 | | 2111 | |
| 應付票據及應付帳款 | 2170 | | 2170 | |
| 應付帳款—關係人(附註七) | 2180 | | 2180 | |
| 其他應付款(附註七) | 2200 | | 2200 | |
| 本期所得稅負債 | 2230 | | 2230 | |
| 租賃負債—流動(附註六(十一)) | 2280 | | 2280 | |
| 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十三)) | 2322 | | 2322 | |
| 退款負債—流動(附註六(十二)) | 2365 | | 2365 | |
| 其他流動負債 | 2300 | | 2300 | |
| 流動負債小計 | <u>12,911,568</u> | <u>46</u> | <u>12,052,298</u> | <u>45</u> |
| 非流動負債： | | | | |
| 長期借款(附註六(十三)) | 2540 | | 2540 | |
| 租賃負債—非流動(附註六(十一)) | 2580 | | 2580 | |
| 其他非流動負債(附註六(十五)) | 2600 | | 2600 | |
| 非流動負債小計 | <u>577,566</u> | <u>2</u> | <u>577,566</u> | <u>2</u> |
| 負債總計 | <u>13,489,134</u> | <u>48</u> | <u>12,629,864</u> | <u>47</u> |
| 權益：(附註六(十六)) | | | | |
| 普通股股本 | 3110 | | 3110 | |
| 資本公積 | 3200 | | 3200 | |
| 保留盈餘： | | | | |
| 法定盈餘公積 | 3310 | | 3310 | |
| 特別盈餘公積 | 3320 | | 3320 | |
| 未分配盈餘 | 3350 | | 3350 | |
| 其他權益： | | | | |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 3410 | | 3410 | |
| 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 | 3420 | | 3420 | |
| 權益總計 | <u>14,741,396</u> | <u>52</u> | <u>14,124,954</u> | <u>53</u> |
| 負債及權益總計 | <u>\$ 28,230,530</u> | <u>100</u> | <u>26,754,818</u> | <u>100</u> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏

志超科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|---|---------------|-----|------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4110 營業收入(附註六(十八)及七) | \$ 14,473,736 | 100 | 17,163,285 | 100 |
| 5110 銷貨成本(附註六(五)及七) | 13,585,021 | 94 | 15,669,150 | 91 |
| 營業毛利 | 888,715 | 6 | 1,494,135 | 9 |
| 營業費用： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 325,572 | 2 | 632,574 | 4 |
| 6200 管理費用 | 227,986 | 2 | 506,865 | 3 |
| 6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三)) | 11,518 | - | (129,312) | (1) |
| 營業費用合計 | 565,076 | 4 | 1,010,127 | 6 |
| 營業淨利 | 323,639 | 2 | 484,008 | 3 |
| 營業外收入及支出： | | | | |
| 7100 利息收入 | 48,610 | - | 8,656 | - |
| 7010 其他收入 | 1,542 | - | 731 | - |
| 7020 其他利益及損失(附註六(二十)) | (20,340) | - | 38,922 | - |
| 7050 財務成本(附註六(二十)) | (174,441) | (1) | (101,622) | - |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 1,099,221 | 8 | 1,170,658 | 7 |
| 營業外收入及支出合計 | 954,592 | 7 | 1,117,345 | 7 |
| 7900 稅前淨利 | 1,278,231 | 9 | 1,601,353 | 10 |
| 7951 減：所得稅費用(附註六(十五)) | 184,140 | 1 | 129,030 | 1 |
| 本期淨利 | 1,094,091 | 8 | 1,472,323 | 9 |
| 8300 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 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－不重分類至損益之項目 | (1,252) | - | 1,500 | - |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | (1,252) | - | 1,500 | - |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (315,470) | (2) | 255,968 | 1 |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | (315,470) | (2) | 255,968 | 1 |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (316,722) | (2) | 257,468 | 1 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ 777,369 | 6 | 1,729,791 | 10 |
| 基本每股盈餘(元)(附註六(十七)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 4.03 | | 5.44 | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 3.98 | | 5.24 | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏





民國一二年及一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一二年及一二年三月三十一日餘額 | 股本 | | 資本公積 | | 法定盈餘公積 | | 保留盈餘 | | 其他權益項目 | | | | 權益總額 |
|-------------------|-----------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|---------------------------|---------|-----------|-------------|--|------|
| | 普通股 | 未分配盈餘 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 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 | 庫藏股票 | 庫藏股票 | 權益總額 | | |
| 本期淨利 | 2,712,425 | - | 3,282,591 | 1,504,059 | 875,898 | 6,868,499 | (968,217) | (6,667) | - | (226,026) | 14,042,562 | | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 1,472,323 | - | - | - | - | 1,472,323 | | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 1,898 | 2,55,968 | (398) | - | - | 257,468 | | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | 2,55,968 | (398) | - | - | 1,729,791 | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 225,699 | - | (225,699) | - | - | - | - | - | | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | - | 98,985 | (98,985) | - | - | - | - | - | | |
| 普通股現金股利 | - | - | (406,863) | - | - | (949,349) | - | - | - | - | (1,356,212) | | |
| 庫藏股轉換 | - | - | (34) | - | - | - | - | - | 226,026 | - | 225,992 | | |
| 民國一二年三月三十一日餘額 | 2,712,425 | - | 2,875,694 | 1,729,758 | 974,883 | 7,068,687 | (712,249) | (7,065) | - | - | 14,642,133 | | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | 1,094,091 | - | - | - | - | 1,094,091 | | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (1,017) | (315,470) | (235) | - | - | (316,722) | | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 1,093,074 | (315,470) | (235) | - | - | 777,369 | | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 147,422 | - | (147,422) | - | - | - | - | - | | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | - | (678,106) | - | - | - | - | (678,106) | | |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | - | (255,569) | 255,569 | - | - | - | - | - | | |
| 民國一二年三月三十一日餘額 | 2,712,425 | - | 2,875,694 | 1,877,180 | 719,314 | 7,591,802 | (1,027,719) | (7,300) | - | - | 14,741,296 | | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



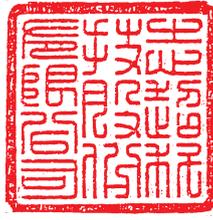
董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏



單位：新台幣千元

| | 112年度 | 111年度 |
|--------------------------|--------------|-------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 1,278,231 | 1,601,353 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 88,035 | 90,650 |
| 攤銷費用 | 969 | 699 |
| 預期信用減損損失(迴轉利益) | 11,518 | (129,312) |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之利益 | (1,156) | - |
| 利息費用 | 174,441 | 101,622 |
| 利息收入 | (48,610) | (8,656) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (1,099,221) | (1,170,658) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | (1,057) | (3,216) |
| 處分採用權益法之投資損失 | 18,235 | - |
| 其他 | (3) | (6) |
| 收益費損項目合計 | (856,849) | (1,118,877) |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動： | | |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 | - | 399 |
| 應收票據及帳款 | 262,064 | 3,363,533 |
| 其他應收款 | 12,737 | 30,998 |
| 存貨 | (154,709) | 108,663 |
| 其他流動資產 | (4,316) | (3,543) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | 115,776 | 3,500,050 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 持有供交易之金融負債 | - | (40) |
| 應付票據及帳款 | 725,166 | (2,788,170) |
| 其他應付款 | (301,404) | (211,286) |
| 退款負債-流動 | 8,730 | (83,960) |
| 其他流動負債 | (617) | (4,036) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | 431,875 | (3,087,492) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 547,651 | 412,558 |
| 調整項目合計 | (309,198) | (706,319) |
| 營運產生之現金(流出)流入 | 969,033 | 895,034 |
| 收取之利息 | 48,610 | 8,656 |
| 支付之利息 | (175,322) | (92,872) |
| 支付之所得稅 | (261,428) | (232,582) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | 580,893 | 578,236 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (18,000) | (24,000) |
| 取得採用權益法之投資 | (936,260) | (315,281) |
| 處分採用權益法之投資 | 15,433 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (62,585) | (236,724) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 2,050 | 21,301 |
| 取得無形資產 | (445) | (1,242) |
| 其他應收款 | (1,033,682) | - |
| 其他金融資產 | 22,598 | 20,387 |
| 其他非流動資產 | (1,499) | (438) |
| 收取之股利 | 35,210 | 1,253,684 |
| 投資活動之淨現金(流出)流入 | (1,977,180) | 717,687 |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款 | 720,586 | 1,016,136 |
| 應付短期票券 | (199,843) | 19,954 |
| 舉借長期借款 | 540,000 | - |
| 償還長期借款 | - | (1,170,352) |
| 租賃本金償還 | (16,480) | (22,110) |
| 發放現金股利 | (678,106) | (1,356,212) |
| 員工購買庫藏股 | - | 225,992 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 366,157 | (1,286,592) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (1,030,130) | 9,331 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,677,347 | 2,668,016 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 1,647,217 | 2,677,347 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：胡秀杏



志超科技股份有限公司

一一二年度
盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|-----------------------------------|------------------|
| 期初未分配盈餘 | \$ 6,498,728,279 |
| 加：民國 112 年度稅後純益 | 1,094,090,321 |
| 減：確定福利計劃之再衡量數本期變動數 | (1,017,013) |
| 本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額 | 1,093,073,308 |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | (109,307,331) |
| 減：提列特別盈餘公積 | (315,705,051) |
| 截至民國 112 年底累積可分配盈餘 | 7,166,789,205 |
| 減：分配項目 | |
| 股東紅利(現金股利 1.00 元)(註) | (271,242,488) |
| 分配項目合計 | (271,242,488) |
| 期末未分配盈餘 | \$ 6,895,546,717 |

註：截至停止過戶日(民國 113 年 04 月 14 日)止，本公司在外流通股數為 271,242,488 股。

董事長：



經理人：



會計主管：



「背書保證作業程序」修訂對照表

| 修 改 後 條 文 | 原 舊 條 文 |
|---|---|
| <p>第一~五條略</p> <p>第六條背書保證辦理程序： 一.~五略</p> <p>六.本程序或其他法律規定應經董事會通過之<u>重大背書保證</u>，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。前所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。公司於提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>第七~十二條略</p> | <p>第一~五條略</p> <p>第六條背書保證辦理程序： 一.~五略</p> <p>六.本程序或其他法律規定應經董事會通過者，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議<u>通過後，提報股東會同意實施</u>。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議<u>後，提報股東會同意後實施</u>。前所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。公司於提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>第七~十二條略</p> |

「資金貸與他人作業程序」修訂對照表

| 修 改 後 條 文 | 原 舊 條 文 |
|---|---|
| <p>第一條~第四條略</p> <p>第五條辦理及審查程序：</p> <p>一、申請程序：</p> <p><u>1.~3 略</u></p> <p>4. 本程序或其他法律規定應經董事會通過之重大資金貸與，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。前所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。公司於提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>2.~8 略</u></p> <p>第六條~第十條略</p> | <p>第一條~第四條略</p> <p>第五條辦理及審查程序：</p> <p>一、申請程序：</p> <p><u>1.~3 略</u></p> <p>4. 本程序或其他法律規定應經董事會通過者，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，提報股東會同意實施。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議後，提報股東會同意後實施。前所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。公司於提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>2.~8 略</u></p> <p>第六條~第十條略</p> |

【附件八】

董事及獨立董事候選人名單

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 學(經)歷 | 現職 | 持有股份數額 (單位：股) (註1) | 所代表之政府 或法人名稱 |
|-------|-------|---|---|-----------------------|-----------------|
| 董事 | 徐正民 | 逢甲大學機械工程系 華通電腦(股)公司製造部副理 太平洋科技(股)公司總經理 佳鼎科技(股)公司精密事業群總經理 志昱科技(股)公司總經理 宇環科技(股)公司總經理 信翔(廈門)科技有限公司董事長 TPT International Co., Ltd. 董事長 | 志超科技(股)公司董事長 志超科技(股)公司執行長 志揚投資有限公司董事長(志超代表人) 宇環科技(股)公司董事長(志超代表人) 志昱科技(股)公司董事長(宇環代表人) 志昱科技(股)公司執行長 統盟電子(股)公司董事長(志超代表人) 統盟電子(股)公司執行長 長泰國際有限公司董事 Yang An International (Samoa) Co., Ltd. 董事 統盟(無錫)電子有限公司董事長 Chi Chau International Co., Ltd. 董事長 Chi Yao Limited 董事長 志超科技(蘇州)有限公司董事長 Brilliant Star Holdings Limited 董事長 祥豐電子(中山)有限公司董事長 Chi Chen Investment Co., Ltd. 董事長 志超科技(遂寧)有限公司董事長 Chi Chau (Thailand) Co., Ltd. 董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 董事 | 1,486,183 | — |
| 董事 | 李明熹 | 大同工學院化學工程系 太平洋科技(股)公司經理 志超科技(遂寧)有限公司總經理 統盟(無錫)電子有限公司總經理 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 總經理 | 志超科技(股)公司董事 志超科技(股)公司總經理 宇環科技(股)公司董事(志超代表人) 宇環科技(股)公司總經理 志昱科技(股)公司董事(宇環代表人) 志昱科技(股)公司總經理 統盟(無錫)電子有限公司董事 | 1,756,189 | — |

【附件八】

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 學(經)歷 | 現職 | 持有股份數額(單位:股)(註1) | 所代表之政府或法人名稱 |
|-------|-------|--|--|------------------------------------|-------------|
| 董事 | 邱啟新 | 美國哥倫比亞大學企業管理碩士 首席創投(股)公司財務長 和成欣業(股)公司財務長 | 志超科技(蘇州)有限公司董事 志超科技(蘇州)有限公司總經理 祥豐電子(中山)有限公司董事 志超科技(遂寧)有限公司董事 Chi Chau (Thailand) Co., Ltd. 董事 志超科技(股)公司董事(和成代表人) 和成欣業(股)公司副董事長 和成欣業(股)公司董事(富禾投資法人代表) 德勝科技(股)公司董事(富禾投資法人代表) 和鴻投資(股)公司監察人 富禾投資(股)公司監察人 欣捷欣業(股)公司監察人 新捷旭企業(股)公司董事 郁弘(股)公司董事(新捷旭代表人) 寶隆室內工藝(股)公司監察人 聯安健康事業(股)公司監察人 和丞興業(股)公司監察人 東淇(股)公司董事(新捷旭代表人) | 6,575,315 ※持有股份數額為和成欣業(股)公司持股數。 | 和成欣業股份有限公司 |
| 董事 | 徐銘杰 | 世新大學新聞系 宇環科技(股)公司業務處經理 宇環科技(股)公司製造處處長 志昱科技(股)公司製造處處長 統盟電子(股)公司董事 志超科技(股)公司財務處特助 | 志超科技(股)公司董事 志超科技(股)公司業務處特助 宇環科技(股)公司董事(志超代表人) 統盟(無錫)電子有限公司處長 | 1,930,226 | — |
| 董事 | 徐銘鴻 | Golden Gate University 碩士 志超科技(股)公司總經理室特助 | 志超科技(股)公司董事 志昱科技(股)公司董事(宇環代表人) 志昱科技(股)公司總經理室特助 | 1,817,592 | — |
| 獨立董事 | 黃麗美 | 輔仁大學會計系 志聯工業(股)公司財務部協理 | 志超科技(股)公司獨立董事 | 124,546 | — |

【附件八】

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 學(經)歷 | 現職 | 持有股份數額 (單位：股) ^(註1) | 所代表之政府 或法人名稱 |
|-------|-------|--|---|----------------------------------|-----------------|
| 獨立董事 | 蕭世棋 | 富隆證券(股)公司承銷部副理 中環(股)公司會計經理 統盟電子(股)公司董事 聯崴光電(股)公司董事 成功大學化學工程系 中華開發工業銀行海外投資部副總經理 香港滙豐銀行海外投資部副總裁 新加坡 SERES CAPITAL (SINGAPORE) PTE LTD 執行董事 韓國 ASEM CAPITAL CO., LTD. 代表理事 宇環科技(股)公司獨立董事 | 志超科技(股)公司獨立董事 | — | — |
| 獨立董事 | 林秋蓮 | 國立交通大學管理科學研究所碩士 統盟電子(股)公司獨立董事 全銓租賃(股)公司獨立董事 中華開發工業銀行金融交易部協理 中華證券投資信託(股)公司基金經理人 大順綜合證券(股)公司研究部經理 | 志超科技(股)公司獨立董事 宇淞投資(股)公司監察人 佳世達科技(股)公司獨立董事 | — | — |
| 獨立董事 | 鍾宜芳 | 臺灣大學社會學系 臺北市政府警察局少年隊少年輔導組 臺北榮民總醫院社工室社會工作組 | 志超科技(股)公司獨立董事 | 210,000 | — |

註1：截至民國113年04月14日止。

註2：獨立董事候選人黃麗美小姐擔任本公司獨立董事任期已達三屆(任職期間為：104/6/12~113/6/30)，因考量其具多年上市公司財會主管經驗，能為本公司提供重要建言，並給與董事會監督及提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。

新選任獨立董事、董事及其代表人競業禁止之限制資料

| 職稱 | 姓名 | 目前兼任情形(有關競業部分) |
|----|-----|--|
| 董事 | 徐正民 | 宇環科技(股)公司董事長(志超代表人) 志昱科技(股)公司董事長(宇環代表人) 志昱科技(股)公司執行長 Brilliant Star Holdings Limited 董事長 祥豐電子(中山)有限公司董事長 Chi Chen Investment Co., Ltd. 董事長 志超科技(遂寧)有限公司董事長 |
| 董事 | 李明熹 | 宇環科技(股)公司董事(志超代表人) 宇環科技(股)公司總經理 志昱科技(股)公司董事(宇環代表人) 志昱科技(股)公司總經理 祥豐電子(中山)有限公司董事 志超科技(遂寧)有限公司董事 |
| 董事 | 徐銘杰 | 宇環科技(股)公司董事(志超代表人) |
| 董事 | 徐銘鴻 | 志昱科技(股)公司董事(宇環代表人) 志昱科技(股)公司總經理室特助 |