

Sports Gear Co., Ltd. (Cayman)
志強國際企業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)
2021年股東常會議事錄

時間：2021年07月29日(星期四)上午九時正。

地點：薩摩亞商志強國際企業股份有限公司臺灣分公司(台中市西屯區市政北五路266號)之一樓101~103會議室、二樓會議室及三樓大會議室。

出席股東：出席股東連同委託代理人代表股份總數147,984,442股，佔本公司已發行普通股股份總數174,260,617股之84.92%。

主席：陳維家董事長



記錄：洪宇玟



列席人員：加來開發有限公司 代表人 王榮煌董事、璞煦廣告股份有限公司 代表人李忠恕董事、鄭炎為董事、洪慶隆獨立董事、廖龍一獨立董事、陳宗鎮獨立董事及勤業眾信聯合會計師事務所 蔣淑菁會計師。

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，經主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

一、2020年度營業報告案，請參閱附件一。洽悉。

二、2020年度審計委員會審查決算表冊報告及內控制度報告案，請參閱附件二。洽悉。

三、2020年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。洽悉。

四、資金貸與、背書保證及衍生性金融商品交易情形，請參閱附件三。洽悉。

肆、承認事項

第一案：董事會 提

案由：承認2020年度營業報告書及合併財務報告案。

說明：

一、本公司2020年度合併財務報表業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師及曾棟鑒會計師查核完竣。

二、2020年度營業報告書及合併財務報告表，請參閱附件一及附件四，核請股東常會承認。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|----------|---------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 | 147,984,442 權 |
| 占表決總權數 | 100 % |
| 反對權數 | 0 權 |

| | |
|--------------------|-----------|
| 占表決總權數 | 0% |
| 棄權及未投票權數 占表決總權數 | 0 權 0% |
| 無效權數 占表決總權數 | 0 權 0% |

本案照原案表決通過。

第二案：董事會 提

案由：承認 2020 年度盈餘分派案。

說明：

- 一、本公司 2020 年度歸屬於母公司稅後淨利加計期初未分派盈餘為新台幣 1,872,309,690 元、提列 10%法定盈餘公積新台幣 40,910,805 元、提列特別盈餘公積新台幣 431,441,888 元，可供分配盈餘為新台幣 1,399,956,997 元，擬每股發放現金股利新台幣 1.6875 元。
- 二、本次現金股利分派之基準日、發放日以及其他相關事項，擬授權董事長訂定之。如依現金股利分派基準日股東名簿所載之股東持有股數計算，計算至元為止（元以下捨去），有現金股利配發不足 1 元之畸零款，其合計數列為公司其他收入。另如嗣後本公司有因庫藏股買回、轉讓或註銷等原因，造成已發行有權參與分派之股數發生變動，致每股實際分派數額有調整之必要時，提請股東會授權董事長為必要之調整。
- 三、2020 年度盈餘分配表，請參閱附件五。
- 四、以上，核請股東常會承認。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|--------------------|-----------------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 占表決總權數 | 147,984,442 權 100% |
| 反對權數 占表決總權數 | 0 權 0% |
| 棄權及未投票權數 占表決總權數 | 0 權 0% |
| 無效權數 占表決總權數 | 0 權 0% |

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

第一案 董事會 提

案由：資本公積發放現金股利案。

說明：

- 一、依本公司章程第 129 條之規定，本公司董事會得依開曼群島公司法規定，代表本公司以資本公積彌補累積虧損及分派盈餘。迄 2020 年 12 月 31 日止，本公司之資本公積為新台幣 7,493,675,294 元，擬依前述規定，由資本公積中提撥新台幣 294,068,425 元，依本公司目前已發行有權參與分派股數計算，每股擬發放現金股利新台幣 1.6875 元。
- 二、本次資本公積發放現金股利之基準日及發放日與本公司辦理 2020 年度盈餘分派之現金股利之基準日及發放日相同。如依現金股利分派基準日股東名簿所載之股東持有股數計算，計算至元為止（元以下捨去），有現金配發不足 1 元之畸零款，其合計數列為公司其他收入。
- 三、本公司嗣後如因庫藏股買回、轉讓或註銷等原因，造成本公司已發行有權參與分派股數發生變動，致每股實際分派數額有調整之必要時，提請股東會授權董事長調整之。
- 四、以上，核請決議。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|----------|---------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 | 147,984,442 權 |
| 占表決總權數 | 100 % |
| 反對權數 | 0 權 |
| 占表決總權數 | 0 % |
| 棄權及未投票權數 | 0 權 |
| 占表決總權數 | 0 % |
| 無效權數 | 0 權 |
| 占表決總權數 | 0 % |

本案照原案表決通過。

第二案 董事會提

案由：修正「公司章程」部分條文案。

說明：

- 一、配合公司實務運作，擬修正本公司「公司章程」部分條文。
- 二、謹檢附修正條文對照表，詳如附件六。
- 三、以上，核請股東常會以特別決議表決。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|----------|---------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 | 147,984,442 權 |
| 占表決總權數 | 100 % |

| | |
|--------------------|------------|
| 反對權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |
| 棄權及未投票權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |
| 無效權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |

本案照原案表決通過。

第三案 董事會 提

案由：修正「股東會議事規則」案。

說明：依臺灣證券交易所於 2021 年 1 月 28 日以臺證治理字第 11000014461 號函辦理，
本公司擬配合修正部分條文，修正條文對照表詳如附件七，核請決議。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|--------------------|------------------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 占表決總權數 | 147,984,442 權 100 % |
| 反對權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |
| 棄權及未投票權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |
| 無效權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |

本案照原案表決通過。

第四案 董事會 提

案由：修正「取得或處分資產處理程序」案。

說明：為符合本公司實際管理作業，本公司擬配合修正部分條文，修正條文對照表詳
如附件八，核請決議。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|--------------------|------------------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 占表決總權數 | 147,984,442 權 100 % |
| 反對權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |
| 棄權及未投票權數 占表決總權數 | 0 權 0 % |
| 無效權數 | 0 權 |

| | |
|--------|-----|
| 占表決總權數 | 0 % |
|--------|-----|

本案照原案表決通過。

第五案 董事會 提

案由：修正「從事衍生性商品交易處理程序」案。

說明：為符合本公司實際管理作業，本公司擬配合修正部分條文，修正條文對照表詳如附件九，核請決議。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

| | |
|----------|---------------|
| 出席股東表決權數 | 147,984,442 權 |
| 贊成權數 | 147,984,442 權 |
| 占表決總權數 | 100 % |
| 反對權數 | 0 權 |
| 占表決總權數 | 0 % |
| 棄權及未投票權數 | 0 權 |
| 占表決總權數 | 0 % |
| 無效權數 | 0 權 |
| 占表決總權數 | 0 % |

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：(上午 9 時 23 分)。

(本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音紀錄為準)

109 年度營業報告書

一、前言：

回顧過去一年，因疫情影響，全球各國政府採取封城及其他社交疏離措施，影響品牌終端零售之銷售量下滑，連帶對製造端之產能需求下降，造成廠區產能閒置，使生產效率受到影響，導致營收下降，109 年度營業收入淨額為新台幣 135 億元，較 108 年度 172 億元減少 37 億元。就本公司 109 年度經營狀況報告如下：

二、109 年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

| 會計科目 | 109 年度 | 108 年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|--------|------------|------------|------------|---------|
| 營業收入淨額 | 13,514,535 | 17,208,037 | -3,693,502 | -21.46% |
| 營業毛利 | 2,509,509 | 3,705,062 | -1,195,553 | -32.27% |
| 營業淨利 | 789,718 | 1,609,061 | -819,342 | -50.92% |
| 稅前淨利 | 581,687 | 1,454,503 | -872,816 | -60.01% |
| 稅後淨利 | 409,107 | 1,048,586 | -639,479 | -60.98% |

(二) 財務收支及獲利能力分析

| 分析項目 | | 109 年度 | 108 年度 |
|------|---------------------|--------|--------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%) | 33.83 | 37.55 |
| | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 339.56 | 327.01 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 279.01 | 263.72 |
| | 速動比率(%) | 234.52 | 212.98 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 2.51 | 5.87 |
| | 權益報酬率(%) | 3.79 | 9.40 |
| | 純益率(%) | 3.03 | 6.09 |
| | 每股盈餘(元) | 2.35 | 6.02 |

(三) 生產概況：

本集團 109 年成品鞋生產量 32,749 仟雙，較 108 年減少 24.28%，越南區佔比 65.53%，柬埔寨區佔比 34.47%，110 年各區主要生產策略如下：

- 越南區生產 21,459 雙：未來仍為集團主力生產基地，未來持續生產管理的改善，提高自動化設備的比例。
- 柬埔寨區生產 11,290 雙：透過制程改善，持續提升生產技術能力，並逐步擴充產能。
- 未來因應全球化佈局我們除了緬甸新生產基地外，也在印尼建立新的生產基地。

(四) 研究發展

本公司持續投入各項制程的創新，109 年投入研發金額 404,900 仟元，佔合併營收 3.0 %，與 108 年 3.1 % 相當，主要投入在直接射出技術的提升及各項制程的改善，以提升生產效率及生產技術的創新。本公司除了配合主要品牌設置專屬研發中心，從產品開發開始與品牌緊密互動，提高樣品品質完成度及樣品交期速度，提供品牌客戶更好的服務及解決方案。為提升直接射出生產技術能力，本公司將在葡萄牙成立 DI 的研發中心，研發及試產高單價直接射出鞋款。

(五) 企業責任

本公司持續秉持人文關懷及對體育的熱愛，配合志強社會福利基金會的運作，在 109 年推動了希望種子-把愛送進偏鄉、台大醫護防疫設備補助、偏鄉部落口腔義診、人才培育-圓夢計畫等社會關懷活動，以落實社會責任，除此之外海外各工廠皆以具體的行動落實各項節能減廢及資源再生的使用，愛護綠色地球。

三、110 年度展望及發展策略

2021 年隨著各項運動賽是正常舉行及東京奧運的舉辦，雖 2021 上半年受疫情再起因素，訂單未能完全回復，但下半年奧運效應加上 2022 足球世界盃 11 月舉行，預計整體接單數可以回復到疫前水準。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會查核報告書

本公司民國 109 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案等各項表冊，其中合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師及曾棟鋆會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案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

志強國際企業股份有限公司民國 110 年股東常會

審計委員會召集人 洪慶隆

洪慶隆

民 國 1 1 0 年 3 月 1 2 日

附件三

志強國際企業股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣及外幣仟元

附表一

| 編號 | 貸出公司 | 貸與對象 | 往來對象 | 項目 | 是否關係人 | 本最高 | 年度金額 | 年底餘額 | 實際動支金額(註三) | 利率區間 | 資質性 | 資金貸與性質 | 與資金往來業務額 | 有短期融通資金之必要 | 融資金額 | 融資金額之原因 | 提列呆帳金額 | 抵擔名稱 | 保價 | 品價值 | 對資金額 | 對象與貸與(註一) | 資總(註二) | 貸與金額 | | | | | | |
|----|------------|------|---------|------|------------|----------|-----------|------|------------|------------|------------|------------|----------|------------|---------|------------|----------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| 1 | 薩摩亞志強台灣分公司 | 大華 | 其他應收款 | 一關係人 | 是 | \$ | 199,360 | \$ | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | \$ | - | - | - | \$ | 17,936,854 | \$ | 23,915,806 | 23,915,806 | | | | | |
| | | | | | | 美金 | 7,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 30,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 712,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 25,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 113,920 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 4,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 1,269,496 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 44,575 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 284,800 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 10,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 128,160 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 4,500 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| | | | | | | 美金 | 142,400 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | |
| 美金 | 5,000 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | | | | | | | |
| 1 | 薩摩亞志強 | 志祥 | 其他應收款 | 一關係人 | 是 | 美金 | 85,440 | 美金 | 85,440 | 4% | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | | |
| | | | | | | 美金 | 3,000 | 美金 | 3,000 | 2.5% | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | |
| | | | | | | 美金 | 200,000 | 美金 | 200,000 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | |
| | | | | | | 美金 | 7,022 | 美金 | 7,022 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | |
| | | | | | | 美金 | 284,800 | 美金 | 284,800 | 2.5%-3% | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 10,000 | 美金 | 10,000 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 1,139,400 | 美金 | 1,139,400 | 2.5% | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 40,000 | 美金 | 40,000 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 427,200 | 美金 | 427,200 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 15,000 | 美金 | 15,000 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 284,800 | 美金 | 284,800 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 10,000 | 美金 | 10,000 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 85,440 | 美金 | 85,440 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| | | | | | | 美金 | 3,000 | 美金 | 3,000 | 2.5% | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 |
| 美金 | 142,400 | 美金 | 142,400 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | | | | |
| 美金 | 5,000 | 美金 | 5,000 | - | 有短期融通資金之必要 | 與資金往來業務額 | - | - | 營運週轉 | 美金 | 629,805 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 美金 | 839,740 | 839,740 | | | | | | |

(接次頁)

(承前頁)

| 編號 | 貸出公司 | 貸與對象 | 往來項目 | 是否為關係人 | 本年度最高金額 | 年度金額 | 年底餘額 | 實際動支金額(註三) | 利率區間 | 資金性質 | 與實質業務往來金額 | 有短期融通資金之原由 | 提供擔保 | 對個別對象貸款總額(註一) | 資金與總額(註二) | 與金額 | |
|----|-------|------|-----------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------|------------|-----------|------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----|----|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | 名稱 |
| 1 | 薩摩亞志強 | 大河 | 其他應收款—關係人 | 是 | \$ 56,960 美金 2,000 | \$ 56,960 美金 2,000 | \$ 56,960 美金 2,000 | \$ 42,720 美金 1,500 | 2.5% | 有短期融通資金之必要 | \$ - | - | \$ - | \$ 17,936,854 美金 629,805 | \$ 23,915,806 美金 839,740 | | |
| | | 志寧 | 其他應收款—關係人 | 是 | 569,600 美金 20,000 | 569,600 美金 20,000 | 569,600 美金 20,000 | 256,320 美金 9,000 | 2.5% | 有短期融通資金之必要 | - | - | - | 17,936,854 美金 629,805 | 23,915,806 美金 839,740 | | |

註一：與本公司間有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限，且不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之會計報表淨值 10%。所稱業務往來金額係指前一年度雙方間進貨或銷貨金額孰高者；與本公司間有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報告淨值 10% 為限。本公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外公司間從事資金貸與，除該子公司設立所在地另有相關法令規範應從其規範外，不受短期融通資金之限制，惟其資金貸與個別對象之限額以不超過貸與公司最近期財務報表淨值之三倍為限。

註二：與本公司間有業務往來而需資金貸與者，資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值的 40% 為限；與本公司間有短期融通資金之必要者，資金貸與總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之會計報表淨值的 40% 為限。本公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外公司間從事資金貸與，除該子公司設立所在地另有相關法令規範應從其規範外，不受短期融通資金之限制，惟其資金貸與總額以不得超過貸與公司最近期財務報表淨值之四倍為限。

註三：業已沖銷。

志強國際企業股份有限公司及子公司
為他人背書保證

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表二

單位：新台幣及外幣仟元

| 編號 | 背書保證者 公司名稱 | 被背書保證對象 | | 對關係 (註一) | 單一企業 背書保證額 (註二) | 本年度最高 背書保證額 | 年度 保額 | 年底 背書 保證 餘額 | 實 際 動 支 金 額 | 以 財 產 擔 保 金 額 | 之 保 金 額 | 累 計 背 書 保 證 金 額 佔 最 近 期 財 務 報 表 淨 值 之 比 率 (%) | 背 書 保 證 最 高 限 額 (註 三) | 書 保 限 額 (註 三) | 屬 母 公 司 對 子 公 司 背 書 保 證 金 額 (註 三) | 屬 子 公 司 對 母 公 司 背 書 保 證 金 額 (註 三) | 屬 對 大 陸 地 區 背 書 保 證 金 額 (註 三) | 備 註 | |
|----|---------------|------------------|------------|-------------|-------------------------|-------------------------|----------|------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------|--|
| | | 公 司 名 稱 | 關 係 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 志察 | All Wells | 薩摩亞志強台灣分公司 | 3 | \$ 505,438 美金 17,747 | \$ 227,840 美金 8,000 | \$ 美金 | \$ 227,840 美金 8,000 | \$ 216,448 美金 7,600 | \$ 216,448 美金 7,600 | 216,448 | 21 | \$ 854,103 美金 29,990 | 854,103 美金 29,990 | N | N | N | | |
| | | | | 4 | \$ 505,438 美金 17,747 | \$ 427,200 美金 15,000 | - | - | - | - | - | - | - | 854,103 美金 29,990 | 854,103 美金 29,990 | N | N | N | |

註一：背書保證者與被背書保證對象之關係：

- (1) 有業務往來之公司。
- (2) 公司直接及間接持有表決權之股份超過 50% 之公司。
- (3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50% 之公司。
- (4) 公司直接及間接持有表決權股份達 90% 以上之公司間。

註二：本公司對外背書保證總額不得超過本公司淨值之 80%，對單一企業背書保證最高限額不得超過本公司淨值之 50%。本公司及其子公司整體對單一背書保證金額以不得超過本公司淨值之 50% 為限；因業務關係從事背書保證者，其個別背書保證之金額不得超過雙方最近一本公司年度業務往來金額之總額（雙方間進出貨或銷貨金額孰高者）。

註三：屬上市櫃母公司對子公司背書保證者、屬子公司對上市櫃母公司背書保證者、屬大陸地區背書保證者始須填列 Y。

衍生性金融商品交易情形：無

**勤業眾信**勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, TaiwanTel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

志強國際企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

志強國際企業股份有限公司及子公司（志強集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達志強集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與志強集團保持超然獨立，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，對志強集團民國 109 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。

茲對志強集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

志強集團於資產負債表日之存貨計 1,680,349 仟元，佔合併資產總額 10%，對整體合併財務報表係屬重大，與存貨相關之會計政策及揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及八。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於決定存貨之淨變現價值及其依存貨庫齡估計可去化性時，涉及主觀估計判斷，故將存貨評價列為本年度之關鍵查核事項。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 評估管理階層估計存貨淨變現價值及其存貨庫齡呆滯之過程及適當性。
2. 評估預期售價、變動銷售費用率及存貨庫齡呆滯提列比率之合理性。
3. 抽核存貨庫齡及淨變現價值之計算，並核算存貨跌價損失提列之正確性。

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強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強集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

志強集團之治理單位（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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對志強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，以及使志強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強集團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，決定對志強集團民國 109 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 蔣 淑 菁



會計師 曾 棟 璽



蔣淑菁

曾棟璽

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 2 日

志強國際企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 109年12月31日 | | 108年12月31日 | |
|------|-----------------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註六) | \$ 4,901,399 | 30 | \$ 5,465,906 | 31 |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註七) | 2,546,049 | 16 | 2,566,224 | 14 |
| 1200 | 其他應收款 | 15,782 | - | 20,753 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註十九) | 12,269 | - | 3,934 | - |
| 130X | 存 貨(附註八) | 1,680,349 | 10 | 2,201,399 | 12 |
| 1476 | 其他金融資產—流動(附註六) | 934,701 | 6 | 787,861 | 5 |
| 1479 | 其他流動資產 | 447,624 | 3 | 396,834 | 2 |
| 11XX | 流動資產總計 | 10,538,173 | 65 | 11,442,911 | 64 |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註十及二四) | 3,686,510 | 23 | 4,134,722 | 23 |
| 1755 | 使用權資產(附註十一) | 1,768,029 | 11 | 1,923,757 | 11 |
| 1780 | 無形資產(附註十二) | 12,652 | - | 27,060 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註十九) | 60,088 | - | 66,445 | - |
| 1920 | 存出保證金 | 73,887 | - | 79,553 | - |
| 1980 | 其他金融資產—非流動(附註六及二四) | 97,711 | 1 | 99,240 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 | 57,817 | - | 86,412 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 5,756,694 | 35 | 6,417,189 | 36 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$16,294,867 | 100 | \$17,860,100 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期銀行借款(附註十三及二四) | \$ 823,677 | 5 | \$ 1,069,593 | 6 |
| 2150 | 應付票據 | 22,362 | - | 21,293 | - |
| 2170 | 應付帳款(附註二三) | 1,388,370 | 9 | 1,770,769 | 10 |
| 2200 | 其他應付款(附註十四) | 679,464 | 4 | 923,979 | 5 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註十九) | 242,673 | 1 | 270,338 | 2 |
| 2280 | 租賃負債—流動(附註十一及二三) | 93,835 | 1 | 91,743 | 1 |
| 2320 | 一年內到期之長期銀行借款(附註十三及二四) | 522,396 | 3 | 185,163 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債 | 4,257 | - | 6,225 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | 3,777,034 | 23 | 4,339,103 | 25 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2541 | 長期銀行借款(附註十三及二四) | 363,883 | 2 | 930,005 | 5 |
| 2560 | 本期所得稅負債—非流動(附註十九) | 81,425 | 1 | - | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註十九) | 10,874 | - | 3,370 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動(附註十一及二三) | 1,279,643 | 8 | 1,432,808 | 8 |
| 2612 | 長期應付款 | - | - | 1,950 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 1,735,825 | 11 | 2,368,133 | 13 |
| 2XXX | 負債總計 | 5,512,859 | 34 | 6,707,236 | 38 |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 1,742,606 | 11 | 1,742,606 | 10 |
| 3211 | 資本公積 | 7,493,674 | 46 | 7,667,935 | 43 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 104,859 | 1 | - | - |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 118,349 | 1 | - | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | 1,872,310 | 11 | 1,860,672 | 10 |
| 3400 | 其他權益 | (549,790) | (4) | (118,349) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | 10,782,008 | 66 | 11,152,864 | 62 |
| | 負債與權益總計 | \$16,294,867 | 100 | \$17,860,100 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：陳維家



經理人：陳維家



會計主管：康文村



志強國際企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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 | | 109 年度 | | 108 年度 | |
|------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額（附註十七） | \$ 13,514,535 | 100 | \$ 17,208,037 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註八、十八及二三） | <u>11,005,026</u> | <u>81</u> | <u>13,502,975</u> | <u>79</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>2,509,509</u> | <u>19</u> | <u>3,705,062</u> | <u>21</u> |
| | 營業費用（附註十八及二三） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 303,546 | 2 | 398,909 | 2 |
| 6200 | 管理費用 | 1,014,639 | 8 | 1,157,823 | 7 |
| 6300 | 研究發展費用 | 404,900 | 3 | 536,244 | 3 |
| 6450 | 預期信用減損損失 （迴轉利益） | <u>(3,294)</u> | <u>-</u> | <u>3,025</u> | <u>-</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>1,719,791</u> | <u>13</u> | <u>2,096,001</u> | <u>12</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>789,718</u> | <u>6</u> | <u>1,609,061</u> | <u>9</u> |
| | 營業外收入及支出（附註十八及二三） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 25,773 | - | 36,880 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | <u>(168,951)</u> | <u>(1)</u> | <u>(105,157)</u> | <u>-</u> |
| 7050 | 財務成本 | <u>(115,296)</u> | <u>(1)</u> | <u>(136,859)</u> | <u>(1)</u> |
| 7100 | 利息收入 | <u>50,443</u> | <u>-</u> | <u>50,578</u> | <u>-</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>(208,031)</u> | <u>(2)</u> | <u>(154,558)</u> | <u>(1)</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 581,687 | 4 | 1,454,503 | 8 |
| 7950 | 所得稅費用（附註十九） | <u>172,580</u> | <u>1</u> | <u>405,917</u> | <u>2</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>409,107</u> | <u>3</u> | <u>1,048,586</u> | <u>6</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 109 年度 | | 108 年度 | |
|------|---------------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | 金 | 額 % | 金 | 額 % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8340 | 換算表達貨幣之 兌換差額 | (\$ 600,651) | (4) | (\$ 225,101) | (1) |
| 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 | <u>169,210</u> | <u>1</u> | <u>68,080</u> | <u>-</u> |
| 8300 | 其他綜合損益合計 | <u>(431,441)</u> | <u>(3)</u> | <u>(157,021)</u> | <u>(1)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>(\$ 22,334)</u> | <u>-</u> | <u>\$ 891,565</u> | <u>5</u> |
| | 每股盈餘 (附註二十) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 2.35</u> | | <u>\$ 6.02</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：陳維家



經理人：陳維家



會計主管：康文村





志強國際公業股份有限公司及子公司

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 (附 註 十 六) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------------------------------|-----------|----|----|----|----|----|----|-----------|----|--------|---|---|---------|---|---|---|---|---|------------|
| | 普通 | 資本 | 公積 | 法定 | 盈餘 | 公積 | 特別 | 盈餘 | 未 | 分配 | 盈餘 | 之 | 換 | 算 | 額 | 其 | 他 | 權 | 益 | |
| A1 | 1,742,606 | 7,667,935 | | | | | | | 1,509,128 | | 38,672 | | | | | | | | | 10,958,341 |
| B5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 697,042 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 697,042 |
| D1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,048,586 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,048,586 |
| D3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 157,021 | - | - | - | - | - | 157,021 |
| D5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,048,586 | - | - | - | - | 157,021 | - | - | - | - | - | 891,565 |
| Z1 | 1,742,606 | 7,667,935 | - | - | - | - | - | - | 1,860,672 | - | - | - | - | 118,349 | - | - | - | - | - | 11,152,864 |
| B1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 104,859 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | - | - | - | - | - | 118,349 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 174,261 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 348,522 |
| D1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 409,107 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 409,107 |
| D3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 431,441 | - | - | - | - | - | 431,441 |
| D5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 409,107 | - | - | - | - | 431,441 | - | - | - | - | - | 22,334 |
| Z1 | 1,742,606 | 7,493,674 | - | - | - | - | - | - | 1,872,310 | - | - | - | - | 549,790 | - | - | - | - | - | 10,782,008 |



董事長：陳維家



經理人：陳維家



會計主管：康文村

後附之附註係本合併財務報表之一部分

志強國際企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 109 年度 | 108 年度 |
|--------|-------------------------|------------------|------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 581,687 | \$ 1,454,503 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 914,986 | 857,312 |
| A20200 | 攤銷費用 | 15,872 | 14,526 |
| A20300 | 預期信用減損損失(迴轉利益) | (3,294) | 3,025 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益 | - | (1,780) |
| A20900 | 利息費用 | 115,296 | 136,859 |
| A21200 | 利息收入 | (50,443) | (50,578) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備(利益)損失 | (1,887) | 8,809 |
| A23700 | 非金融資產減損損失(回升利益) | 5,369 | (17,929) |
| A24100 | 外幣兌換淨(利益)損失 | 25,760 | 26,383 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | - | 461 |
| A31150 | 應收帳款 | 30,700 | 1,027,038 |
| A31180 | 其他應收款 | (11,950) | 16,618 |
| A31200 | 存 貨 | 417,491 | (549,584) |
| A31240 | 其他流動資產 | (72,970) | 28,373 |
| A32150 | 應付帳款 | (318,902) | 110,236 |
| A32180 | 其他應付款 | (225,673) | 109,817 |
| A32230 | 其他流動負債 | (1,873) | 3,639 |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 1,420,169 | 3,177,728 |
| A33100 | 收取之利息 | 66,802 | 38,889 |
| A33300 | 支付之利息 | (116,526) | (135,160) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (109,407) | (608,380) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>1,261,038</u> | <u>2,473,077</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | - | 13,168 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (521,004) | (1,011,208) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 15,988 | 54,875 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 109 年度 | 108 年度 |
|--------|-----------------|---------------------|---------------------|
| B03700 | 存出保證金減少(增加) | \$ 1,533 | (\$ 3,066) |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,083) | (16,615) |
| B05350 | 取得使用權資產 | (62,607) | (21,292) |
| B06500 | 其他金融資產增加 | (197,943) | (457,624) |
| B06700 | 其他非流動資產減少(增加) | <u>35,484</u> | <u>(11,810)</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(729,632)</u> | <u>(1,453,572)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期銀行借款淨增加(減少) | (208,857) | 342,386 |
| C01600 | 舉借長期銀行借款 | - | 284,285 |
| C01700 | 償還長期銀行借款 | (195,408) | (339,162) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (89,624) | (88,252) |
| C04500 | 發放現金股利 | <u>(348,522)</u> | <u>(697,042)</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(842,411)</u> | <u>(497,785)</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(253,502)</u> | <u>(53,065)</u> |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加數 | (564,507) | 468,655 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>5,465,906</u> | <u>4,997,251</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 4,901,399</u> | <u>\$ 5,465,906</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：陳維家



經理人：陳維家



會計主管：康文村



Sports Gear Co., Ltd.
 (志強國際企業股份有限公司)
 2020 年度盈餘分派表

| 項 目 | 單位：新台幣元 |
|-------------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 1,463,201,634 |
| 本期稅後淨利 | 409,108,056 |
| 提列法定盈餘公積 (10%) | (40,910,805) |
| 依法提列特別盈餘公積 | (431,441,888) |
| 本期可供分配盈餘 | 1,399,956,997 |
| 分配項目 | |
| 普通股現金股利(每股新台幣 1.6875 元) | (294,068,425) |
| 期末未分配盈餘 | 1,105,888,572 |

董事長：



總經理：



會計主管：



志強國際企業股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

| 原條文 | 修正後條文 | 說明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <p>83(b) The term of office for each Director shall not exceed a period of three (3) years <u>provided that in the event the expiration of the term of office of such Directors would otherwise leave the Company with no Directors, the term of office of such Directors shall be extended automatically to the date of the next general meeting following the expiration of such term, at which new Directors will be elected to assume office.</u> Directors may be eligible for re-election. In the event of any vacancy in the Board, the new Director elected in the general meeting shall serve the residual term of office of the former Director.</p> | <p>83(b) The term of office for each Director shall not exceed a period of three (3) years. Directors may be eligible for re-election. In the event of any vacancy in the Board, the new Director elected in the general meeting shall serve the residual term of office of the former Director.</p> | <p>依交易所指示辦理</p> |

志強國際企業股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

| 原條文 | 修正後條文 | 說明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <p>83. (b) 每一董事任期不得逾三年，<u>倘該任期屆滿將致本公司無董事，該任期得延長至任期屆滿後次一選任董事之股東會召開之日止。</u>董事得連選連任。在董事有缺額時，經股東會補選之新任董事任期應補足原董事之任期。</p> | <p>83. (b) 每一董事任期不得逾三年。董事得連選連任。在董事有缺額時，經股東會補選之新任董事任期應補足原董事之任期。</p> | <p>依交易所指示辦理</p> |

「志強國際企業股份有限公司股東會議事規則」修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <p>第三條</p> <p>3.1 條至 3.3 條略。</p> <p>3.4 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略。</p> | <p>第三條</p> <p>3.1 條至 3.3 條略。</p> <p>3.4 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>以下略。</p> | <p>配合法令修正。</p> |
| <p>第九條</p> <p>9.1 條略。</p> <p>9.2 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>9.3 惟未有代表已發行股</p> | <p>第九條</p> <p>9.1 條略。</p> <p>9.2 已屆開會時間，主席應即宣布開會。</p> <p>9.3 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次</p> | <p>配合法令修正及調整條次。</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說 明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p> | <p>數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p> | |
| <p>第十四條</p> <p>14.1 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。</p> <p>以下略。</p> | <p>第十四條</p> <p>14.1 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>以下略。</p> | <p>配合法令修正。</p> |

「志強國際企業股份有限公司取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說 明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|
| <p>新增</p> <p>14.取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，應適用本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之規定辦理。</p> | 無 | 配合「從事衍生性商品交易處理程序」修正。 |

「志強國際企業股份有限公司 從事衍生性商品交易處理程序」修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 3.5 契約總額：本公司得從事衍生性商品交易之契約總額，任一時點，累計未結清契約餘額，不得超過本公司當時淨值 <u>50%</u> 。 | 3.5 契約總額：本公司得從事衍生性商品交易之契約總額，任一時點，累計未結清契約餘額，不得超過本公司當時淨值3%。 | 配合現況修改 |
| 4.1 授權額度、層級及執行單位： 4.1.1 審計委員會及董事會：授權額度超過美金 <u>300</u> 萬元者，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，再由董事會決議。 4.1.2 董事長：授權額度為美金 <u>300</u> 萬（含）以下。 4.1.3 執行單位： <u>財務中心</u> 。 | 4.1 授權額度、層級及執行單位： 4.1.1 審計委員會及董事會：授權額度超過美金 <u>10</u> 萬元者，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，再由董事會決議。 4.1.2 董事長：授權額度為美金 <u>10</u> 萬（含）以下。 4.1.3 執行單位： <u>會計中心</u> 。 | 配合現況修改 |