

地址：105 台北市松山區東興路 8 號地下一樓

電話：(02)2746-3797(代表號)

股票代號：2467

志聖工業股份有限公司 服務代理人

統一綜合證券股份有限公司 服務代理部



台北郵局許可證
北台字第 9461 號

印刷品

無法投遞●請勿退回

股東 台啟

志聖工業股份有限公司九十四年度股東常會議事錄

時間：中華民國九十四年六月十日（五） 上午九時整

地點：台北縣林口鄉忠孝路 399 巷 36 號（美雅士藝術生活館）

主席：梁茂生

記錄：陳芬蓉

出席：本公司股份總數捌仟玖佰玖拾壹萬伍仟股；出席股東代表股數伍仟陸佰壹拾玖萬壹仟玖佰玖拾陸股，出席率為 62.49%，已逾法定股數。

一、主席宣佈開會：主席報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

(一)九十三年度營業狀況報告(詳見議事手冊附錄三第 24 頁)

(二)監察人審查九十三年度決算表冊報告書(詳附件一)

(三)九十三年度公司投資大陸情形報告(詳見議事手冊第 3 頁)

(四)九十三年度背書保證金額報告(詳見議事手冊第 4 頁)

(五)報告本公司庫藏股執行情形(詳見議事手冊第 4 頁)

(六)修正「員工認股權辦法」報告(詳見議事手冊第 5 頁至第 7 頁)

(七)合併事項報告(詳見議事手冊第 8 頁)

四、承認事項

(一)請承認九十三年度決算表冊

說明：(1)本公司九十三年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經董事會通過在案，並經會計師及監察人審查竣事。

(2)本案各項書表請參閱議事手冊附錄五(第 26 頁至第 33 頁)。

(3)敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二)請承認九十三年度盈餘分配案

說明：(1)九十三年度盈餘狀況及分配如下表：

項目	金額		說明
	小計	合計	
期初餘額		259,909	
加：本年度可供分配盈餘			
本年度稅後淨利	196,322,599		
迴轉特別盈餘公積	6,395,369		
減：保留盈餘-長投未按比例認購，使投資比例發生變動	5,248,077		
減：提列特別盈餘公積	10,110,143		
可供分配盈餘		187,619,657	
減：			
提列法定盈餘公積 10%	19,107,452		
分配項目：			
股東股息	-		
股東紅利-股票(每仟股配發 78.66 股)	73,730,000		分派比率 88%
股東紅利-現金(每仟股配發 786.6 元)	73,730,000		
員工紅利-股票	7,541,000		分派比率 9%
員工紅利-現金	7,541,000		
董監事酬勞(現金)	5,050,000	167,592,000	分派比率 3%
期末未分配盈餘		920,205	

(註) 依法令、章程或目的事業主管機關規定，須提列特別盈餘公積或其他調整項目，則授權董事會處理。

(註) 擬議配發員工股票紅利 7,541,000 元，佔盈餘轉增資本比例之 9.28%，另董監酬勞 5,050,000 元，考慮擬議配發員工股票紅利及董監酬勞後之設置每股盈餘為 2.06 元。

(2) 期末未分配盈餘中為 86 年未分配 15,628 元，為 92 年未分配 244,281 元，為 93 年未分配 660,296 元。

(3) 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

(一) 公司章程修訂案

說明：(1) 為配合公司實際運作、業務發展需要，擬修改公司章程。

(2) 公司章程修正前後條文對照表如下：

修正前	修正後	修正原因
第二條：本公司營業項目如下： 一、電子、紡織、塑膠、橡膠、印刷、化工、航太等工業用定溫加熱設備及配件機械之製造、銷售。 二、紫外線乾燥機、晒版機、曝光機、環境試驗設備、工業乾燥烤箱、紅外線乾燥機、輸送烘乾機、精密試驗烤箱、恆溫恆濕箱(室)、高溫爐、電熱板、真空烤箱、焊錫爐、真空空浸器、冷熱衝擊試驗機、自動沖孔預熱機、無塵室用烤箱、自動曝光設備、紫外線表面清潔機等之加工製造買賣業務。 三、前項產品之進出口業務 四、代理國內外廠商前項有關產品之報價投標經銷業務。 五、E604010 機械安裝業。 六、CB01990 其他機械製造業(自動化設備)。 七、CE01030 光學儀器製造。 八、CB01010 機械製造業。 九、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條：本公司營業項目如下： 一、電子、紡織、塑膠、橡膠、印刷、化工、航太等工業用定溫加熱設備及配件機械之製造、銷售。 二、紫外線乾燥機、晒版機、曝光機、環境試驗設備、工業乾燥烤箱、紅外線乾燥機、輸送烘乾機、精密試驗烤箱、恆溫恆濕箱(室)、高溫爐、電熱板、真空烤箱、焊錫爐、真空空浸器、冷熱衝擊試驗機、自動沖孔預熱機、無塵室用烤箱、自動曝光設備、紫外線表面清潔機等之加工製造買賣業務。 三、代理國內外廠商前項有關產品之報價投標經銷業務。 四、E604010 機械安裝業。 五、CB01990 其他機械製造業(自動化設備)。 六、CE01030 光學儀器製造。 七、CB01010 機械製造業。 八、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 九、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十、F401010 國際貿易業。 十一、I199900 其他顧問服務業。 十二、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	增加營業項目，變更項次
第七條：本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億壹仟參佰萬元整，分為普通股壹億貳仟肆佰拾陸萬股，每股新台幣十元整，其中未發行股份，授權董事會分次發之。前項股份總額保留新台幣陸仟萬元供發行員工認股權憑證之轉換股份，共計陸佰萬股，每股新台幣十元，授權董事會分次發行。	第七條：本公司資本總額定為新台幣壹拾叁億肆仟柒佰萬元整，分為普通股壹億叁仟肆佰柒拾陸萬股，每股新台幣十元整，其中未發行股份，授權董事會分次發之。前項股份總額保留新台幣陸仟萬元供發行員工認股權憑證之轉換股份，共計陸佰萬股，每股新台幣十元，授權董事會分次發行。	配合公司未來營運擴張需求增訂額定股本
第二十八條：本公司設總經理一人，兼董事會之命，經理公司一切事務，並得設置副總經理，協理若干人輔佐總經理處理事務。	第二十八條：本公司得依董事會議決執行長一人，並得設副執行長一人輔佐執行長處理事務，執行長統籌負責本公司及本公司所有關係企業之營運及決策。本公司並設總經理一人及副總經理一人或數人，均由董事會議決派任之。總經理為公司之營運長且得具董事之身份，應遵循由董事長所領導之董事會之監督，依本公司之政策，負責執行其被分配權責範圍內之整體營業與運作，並向董事會提出報告，且須由董事長所領導之董事會之政策，監督並控制本公司每日之營業與運作。	配合公司業務發展需要修正之。
第三十三條：本公司年度決算如有盈餘，於依法繳納一切稅捐及彌補以前年度虧損後，應先提撥百分之十法定盈餘公積，並依證券法第四十一條規定提列特別盈餘公積，次就盈餘加計以前年度未分配盈餘按下列比率分配之： 一、董監酬勞：為百分之三 二、員工紅利：為百分之五至九 三、股東股利：依第三十三條之一本公司股利政策由董事會擬定盈餘分配案提請股東會議決後分派或保留。 前項分配員工之股票紅利，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會訂定之。	第三十三條之一：總經理及副總經理，應執行董事會所指定之職務，執行長得由書面授權各經理人於其業務範圍內，有為公司管理事務及簽名之權。 第三十三條：本公司年度決算如有盈餘，於依法繳納一切稅捐及彌補以前年度虧損後，應先提撥百分之十法定盈餘公積，並依證券法第四十一條規定提列特別盈餘公積，次就盈餘加計以前年度未分配盈餘，由董事會酌予保留，參考下列比率，視公司營運情況酌予保留部份後，按下列比率分配之： 一、董監酬勞：為百分之三 二、員工紅利：為百分之五至九 三、股東股利：依第三十三條之一本公司股利政策。 前項分配員工之股票紅利，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會訂定之。	配合公司業務發展需要。 考量公司經營績效修正之。

修正前	修正後	修正原因
第三十三條之一：股利政策： 本公司考量公司所處環境及成長情形，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金之需求，就前條股東股利中現金股利以不低於百分之50為原則。惟此項盈餘分配之金額、股利之種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。	第三十三條之一：股利政策： 本公司考量公司所處環境及成長情形，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金之需求，就前條股東股利中現金股利以不低於百分之50為原則。	配合公司業務發展需要修正之。
第三十七條：本章程訂立於民國六十七年三月二十二日 第一次修訂於民國六十七年四月六日 第二次修正於民國七十二年五月二十一日 第三次修正於民國七十四年七月十六日 第四次修正於民國七十八年十月十三日 第五次修正於民國八十年三月十六日 第六次修正於民國八十一年三月三十日 第七次修正於民國八十一年十月十一日 第八次修正於民國八十三年十月二十日 第九次修正於民國八十四年八月十一日 第十次修正於民國八十四年十一月二十四日 第十一次修正於民國八十五年六月二十九日 第十二次修正於民國八十五年十一月二十五日 第十三次修正於民國八十六年六月二十日 第十四次修正於民國八十六年十月三十日 第十五次修正於民國八十七年五月九日 第十六次修正於民國八十八年四月八日 第十七次修正於民國八十九年四月二十六日 第十八次修正於民國九十年四月二十六日 第十九次修正於民國九十年五月二十一日 第二十次修正於民國九十二年六月六日 第二十一次修正於民國九十三年六月十五日	第三十七條：本章程訂立於民國六十七年三月二十二日 第一次修訂於民國六十七年四月六日 第二次修正於民國七十二年五月二十一日 第三次修正於民國七十四年七月十六日 第四次修正於民國七十八年十月十三日 第五次修正於民國八十年三月十六日 第六次修正於民國八十一年三月三十日 第七次修正於民國八十一年十月十一日 第八次修正於民國八十三年十月二十日 第九次修正於民國八十四年八月十一日 第十次修正於民國八十四年十一月二十四日 第十一次修正於民國八十五年六月二十九日 第十二次修正於民國八十五年十一月二十五日 第十三次修正於民國八十六年六月二十日 第十四次修正於民國八十六年十月三十日 第十五次修正於民國八十七年五月九日 第十六次修正於民國八十八年四月八日 第十七次修正於民國八十九年四月二十六日 第十八次修正於民國九十年四月二十六日 第十九次修正於民國九十年五月二十一日 第二十次修正於民國九十二年六月六日 第二十一次修正於民國九十三年六月十五日 第二十二次修正於民國九十四年六月十日	

(3) 敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二) 討論盈餘及員工紅利及資本公積轉增資發行新股案。

- 說明：(1) 盈餘轉增資部份，擬自九十三年度盈餘提撥股東紅利 73,730,000 元及員工紅利 7,541,000 元轉增資，依公司法第 240 條之規定，以發行新股方式辦理增資，計發行記名普通股 8,127,100 股，每股面額新台幣十元。
- (2) 資本公積轉增資部份，擬自現金增資溢價轉列資本公積金額中，提撥 6,256,920 元轉增資，發行 625,692 股，每股面額新台幣十元。
- (3) 本次股東紅利及資本公積轉增資發行新股之配股方式，按除權配股基準日股東名冊記載之股東持股比例，股東紅利轉增資每仟股無償配發 78.66 股，資本公積轉增資每仟股無償配發 6.68 股，分配不足一股之畸零股，由股東自停止過戶日起 5 日內，辦理自行湊足整股之登記，倘有剩餘之畸零股按股票面額折付現金，至元為止（元以下捨去）。另員工紅利轉增資無償配發予公司員工，其分配辦法授權董事長訂定。
- (4) 本次發行新股之權利義務與原股份相同。
- (5) 本案俟股東會通過報請主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準日，並依該日之實際流通在外股數調整股東配股率配發，並呈主管機關核准依規定辦理。
- (6) 以上增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必須變更時，授權董事會全權處理之。
- (7) 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(三) 修訂「取得或處分資產處理程序」

- 說明：(1) 為配合公司實際運作，業務發展之需，擬修改之。
- (2) 取得或處分資產處理程序修正前後條文對照表，如下。

志聖工業股份有限公司
取得及處分資產處理程序修正前後條文對照表

修正前	修正後	修正原因
第九條：取得或處分有價證券投資處理程序 一、評估及作業程序 本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過新台幣壹仟萬元者，提經董事會通過後始得為之。 (二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師審核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過新台幣壹仟萬元者，提經董事會通過後始得為之。同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告。 (三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人，另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 三、執行單位 本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。	第九條：取得或處分有價證券投資處理程序 一、評估及作業程序 本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過新台幣壹仟萬元者，提經董事會通過後始得為之。 (二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師審核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過新台幣壹仟萬元者，提經董事會通過後始得為之。 (三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人，另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 三、執行單位 本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。	為因應公司未來營運需求而修訂之。

修正前	修正後	修正原因
四、取得專家意見 (一) 本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見： 1. 取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。 2. 取得或處分私募有價證券。 (二) 本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 三、執行單位 本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。 四、取得專家意見 (一) 本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見： 1. 取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。 2. 取得或處分私募有價證券。 (二) 本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	
第十八條：本辦法訂立於八十七年九月二十五日 第一次修正於八十八年三月三日 第二次修正於八十八年十一月二十六日 第三次修正於八十八年十二月二十四日 第四次修正於九十二年六月六日 第五次修訂於九十三年六月十五日	第十八條：本辦法訂立於八十七年九月二十五日 第一次修正於八十八年三月十三日 第二次修正於八十八年十一月二十六日 第三次修正於八十八年十二月二十四日 第四次修正於九十二年六月六日 第五次修訂於九十三年六月十五日 第六次修訂於九十四年六月十日	

(3) 敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項

(一) 案由：補選本公司監察人案，謹提請 選舉。

- 說明：一、本公司因監察人梁武舜先生於任期中持股轉讓超過任當時所持有之公司股份數額二分之一，其當選失其效力，因此於本年度股東常會進行監察人補選。
- 二、本次選舉監察人之任期，配合原任董事及監察人之屆滿日期，自 94 年 6 月 10 日起至 96 年 6 月 14 日止。
- 三、謹提請 補選。

選舉結果：監察人當選名單

戶號	戶名	當選權數
1	梁武舜	56,191,996

七、其他議案及臨時動議：無
八、散 會

附件一

志聖工業股份有限公司
監察人查核九十三年度決算報告書

茲 准

董事會造送本公司九十三年度營業報告書、盈餘分配表及業經眾信會計師事務所廖如陽、鄧治萍會計師查核簽證之財務報表，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二十九條規定，繕具報告書，敬請 查核。

此 致

本公司九十四年度股東常會

監察人 李基永

何如祥

中 華 民 國 九 十 四 年 三 月 十 日

附件二

志聖工業股份有限公司 會計師查核報告

志聖工業股份有限公司 公鑒：

志聖工業股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達志聖工業股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

志聖工業股份有限公司民國九十三年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

志聖工業股份有限公司已另行編製九十三及九十二年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 廖 如 陽

會計師 鄧 治 萍

財政部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 九 十 四 年

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

三 月 十 日

志聖工業股份有限公司

資產負債表

民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 106,079	6	\$ 60,420	4	2100	短期借款(附註三及十一)	\$ 10,000	-	\$ 70,000	4
1110	短期投資(淨額)(附註二、五及二十三)	101,776	6	7,454	1	2120	應付票據	10,343	1	8,240	-
1120	應收票據(淨額)(附註二、六及二十二)	119,540	6	115,307	7	2140	應付帳款(附註二十二)	153,177	8	186,092	11
1140	應收帳款(淨額)(附註二、六及二十二)	364,778	20	397,502	24	2160	應付所得稅(附註二及十九)	31,394	2	12,603	1
120X	存貨(淨額)(附註二及七)	339,463	19	283,657	17	2170	應付費用	70,430	4	30,834	2
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十九)	33,353	2	22,357	1	2261	預收貨款	84,938	5	89,725	5
1298	其他流動資產	52,770	3	120,353	7	2298	其他流動負債	21,921	1	25,587	2
11XX	流動資產合計	1,117,759	62	1,007,050	61	21XX	流動負債合計	382,203	21	423,081	25
	長期投資(附註二、八及二十三)						各項準備(附註九及十五)				
142101	採權益法認列之長期投資	352,926	19	280,135	17	2510	土地增值稅準備	28,807	2	28,807	2
142102	採成本法認列之長期投資	44,547	3	54,839	3		其他負債				
1421	長期股權投資合計	397,473	22	334,974	20	2810	應計退休金負債(附註二及十二)	17,190	1	17,430	1
1428	其他長期投資	2,550	-	3,950	-	2820	存入保證金	72	-	-	-
1429	備抵長期投資跌價損失	-	-	(6,395)	-	2861	遞延所得稅負債-非流動(附註二及十九)	25,714	1	3,313	-
14XX	基金及長期投資	400,023	22	332,529	20	28XX	其他負債合計	42,976	2	20,743	1
	固定資產(附註二、三及九)					2XXX	負債合計	453,986	25	472,631	28
	成 本						股東權益				
1501	土 地	114,723	6	114,723	7	3110	普通股股本(附註二及十三)	899,150	50	813,955	49
1521	房屋及建築	127,399	7	129,937	8		資本公積(附註十五)				
1531	機器設備	8,369	-	9,018	-	3210	股票溢價發行	210,763	12	243,321	15
1551	運輸設備	12,634	1	13,657	1	3220	庫藏股票交易(附註二及十六)	1,828	-	1,349	-
1561	辦公設備	32,548	2	31,925	2	3230	資產重估增值準備(附註九)	530	-	530	-
1681	其他設備	15,735	1	15,505	1		保留盈餘(附註十四)				
15X8	重估增值	42,941	2	42,941	3	3310	法定盈餘公積	62,257	3	56,522	3
15XY	成本及重估增值合計	354,349	19	357,706	22	3320	特別盈餘公積	6,395	-	7,690	1
15X9	減：累計折舊	(81,192)	(4)	(74,245)	(5)	3350	未分配盈餘	191,335	11	58,965	4
1672	預付設備款	900	-	-	-		股東權益其他調整項目				
15XX	固定資產淨額	274,057	15	283,461	17	3410	長期投資未實現跌價損失(附註二及八)	-	-	(6,395)	(1)
	無形資產					3420	累積換算調整數(附註二及八)	(10,110)	(1)	10,806	1
1770	遞延退休金成本(附註二及十二)	9,290	-	7,879	-	3XXX	股東權益合計	1,362,148	75	1,186,743	72
	其他資產(附註十)						負債及股東權益總計	\$ 1,816,134	100	\$ 1,659,374	100
1810	閒置資產	11,708	1	11,708	1						
1820	存出保證金	464	-	575	-						
1838	未攤銷費用(附註二)	2,833	-	4,578	-						
1848	催收款(附註六)	-	-	3,556	-						
1888	同業往來	-	-	8,038	1						
18XX	其他資產合計	15,005	1	28,455	2						
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,816,134	100	\$ 1,659,374	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

志聖工業股份有限公司

損 益 表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟

每股純益為元

代 碼		九 十 三 年 度		九 十 二 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入（附註二及二十 二）	\$1,607,585	100	\$1,135,330	101
4170	銷貨退回	(2,116)	-	(6,803)	(1)
4190	銷貨折讓	(2,889)	-	(6,631)	-
4100	銷貨收入淨額	1,602,580	100	1,121,896	100
5000	營業成本	(1,034,520)	(65)	(774,887)	(69)
5910	營業毛利	568,060	35	347,009	31
5920	聯屬公司間未實現利益（附註 二及八）	(262)	-	(90)	-
5930	聯屬公司間已實現利益（附註 二及八）	90	-	471	-
	已實現營業毛利	567,888	35	347,390	31
	營業費用				
6100	推銷費用	(156,011)	(10)	(130,947)	(12)
6200	管理費用	(101,640)	(6)	(82,478)	(8)
6300	研發費用	(94,654)	(6)	(93,607)	(8)
6000	營業費用合計	(352,305)	(22)	(307,032)	(28)
6900	營業利益	215,583	13	40,358	3

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九 十 三 年 度		九 十 二 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	\$ 2,206	-	\$ 2,260	-
7121	權益法認列之投資收益				
	—淨額(附註二及八)	36,161	2	20,510	2
7130	處分固定資產利益—淨額	235	-	-	-
7140	處分投資利益	-	-	271	-
7150	存貨盤盈	-	-	830	-
7160	兌換收益—淨額	-	-	400	-
7240	短期投資市價回升利益	4,175	1	2,468	1
7260	存貨跌價回升利益	-	-	782	-
7480	其他收入	<u>36,221</u>	<u>2</u>	<u>24,183</u>	<u>2</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>78,998</u>	<u>5</u>	<u>51,704</u>	<u>5</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	(507)	-	(1,016)	-
7522	其他投資損失	(8,601)	-	(21,761)	(2)
7530	處分固定資產損失—淨額	-	-	(21)	-
7540	處分投資損失—淨額	(1,639)	-	-	-
7550	存貨盤損	(61)	-	-	-
7560	兌換損失—淨額	(12,213)	(1)	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失(附註二)	(22,045)	(1)	-	-
7880	其他損失	<u>(10,085)</u>	<u>(1)</u>	<u>(123)</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>(55,151)</u>	<u>(3)</u>	<u>(22,921)</u>	<u>(2)</u>
7900	稅前淨利	239,430	15	69,141	6
8110	所得稅費用(附註二及十九)	<u>(43,107)</u>	<u>(3)</u>	<u>(11,794)</u>	<u>(1)</u>
8900	本期淨利	<u>\$ 196,323</u>	<u>12</u>	<u>\$ 57,347</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九 十 三 年 度</u>		<u>九 十 二 年 度</u>	
	<u>稅 前</u>	<u>稅 後</u>	<u>稅 前</u>	<u>稅 後</u>
9750 基本每股盈餘 (附註二十)	<u>\$ 2.69</u>	<u>\$ 2.20</u>	<u>\$ 0.78</u>	<u>\$ 0.64</u>
9850 稀釋每股盈餘 (附註二十及二十一)	<u>\$ 2.68</u>	<u>\$ 2.20</u>	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.64</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

志聖工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 調 整			股 東 權 益 合 計		
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	長 期 投 資 未 實 現 跌 價 損 失		累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票
九十二年一月一日餘額	\$ 764,930	\$ 260,450	\$ 48,315	\$ 4,966	\$ 82,087	(\$ 7,689)	\$ 14,128	\$ -	\$ 1,167,187
九十一年度盈餘分配									
股票股利	30,597	-	-	-	(30,597)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	3,129	-	-	-	(3,129)	-	-	-	-
發放董監酬勞	-	-	-	-	(2,086)	-	-	-	(2,086)
提列法定盈餘公積	-	-	8,207	-	(8,207)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	2,724	(2,724)	-	-	-	-
資本公積轉增資	15,299	(15,299)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(30,597)	-	-	-	(30,597)
發放員工紅利—現金	-	-	-	-	(3,129)	-	-	-	(3,129)
庫藏股票買回—1,758 仟股	-	-	-	-	-	-	-	(28,079)	(28,079)
庫藏股票處分—1,758 仟股	-	49	-	-	-	-	-	28,079	28,128
長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	1,294	-	-	1,294
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(3,322)	-	(3,322)
九十二年度淨利	-	-	-	-	57,347	-	-	-	57,347
九十二年十二月三十一日餘額	813,955	245,200	56,522	7,690	58,965	(6,395)	10,806	-	1,186,743
九十二年度盈餘分配									
股票股利	48,837	-	-	-	(48,837)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	3,800	-	-	-	(3,800)	-	-	-	-
發放董監酬勞	-	-	-	-	(1,628)	-	-	-	(1,628)
提列法定盈餘公積	-	-	5,735	-	(5,735)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(1,295)	1,295	-	-	-	-
資本公積轉增資	32,558	(32,558)	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票買回—2,000 仟股	-	-	-	-	-	-	-	(40,521)	(40,521)
庫藏股票處分—2,000 仟股	-	479	-	-	-	-	-	40,521	41,000
長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	6,395	-	-	6,395
非按持股比例認購長期投資之影響數	-	-	-	-	(5,248)	-	-	-	(5,248)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(20,916)	-	(20,916)
九十三年度淨利	-	-	-	-	196,323	-	-	-	196,323
九十三年十二月三十一日餘額	\$ 899,150	\$ 213,121	\$ 62,257	\$ 6,395	\$ 191,335	\$ -	(\$ 10,110)	\$ -	\$ 1,362,148

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

志聖工業股份有限公司

現金流量表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九 十 三 年 度	九 十 二 年 度
營業活動之淨現金流量		
本期淨利	\$ 196,323	\$ 57,347
短期投資市價回升利益	(4,175)	(2,468)
其他投資損失	8,601	21,761
折舊費用	17,194	17,524
各項攤提	2,777	2,748
呆帳損失	31,611	29,881
處分投資損失(利益)－淨額	1,639	(271)
處分固定資產(利益)損失－淨額	(235)	21
存貨報廢損失	8,103	-
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	22,045	(782)
存貨盤損(盈)	61	(830)
權益法認列之投資收益－淨額	(36,161)	(20,510)
高爾夫球證跌價損失	1,400	-
遞延所得稅	15,007	(526)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(4,233)	(6,865)
應收帳款	19,368	(149,811)
存 貨	(86,015)	(38,981)
其他流動資產	67,583	(67,504)
應付票據	2,103	(4,739)
應付帳款	(32,915)	74,351
應付所得稅	18,791	5,283
應付費用	39,596	(18,288)
其他流動負債	(3,666)	(20,714)
預收貨款	(4,787)	58,151
應計退休金負債	(1,651)	6,059
營業活動之淨現金流入(出)	<u>278,364</u>	<u>(59,163)</u>
投資活動之現金流量		
購置短期投資	(258,744)	-
處分短期投資價款	168,205	36,409
購置長期投資	(72,497)	(13,529)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 三 年 度	九 十 二 年 度
處分長期投資價款	\$ 6,545	\$ -
購置固定資產	(8,728)	(7,049)
處分固定資產價款	615	51
未攤銷費用增加	(474)	(400)
存出保證金減少	111	523
其他資產增加	(6,661)	-
投資活動之淨現金流(出)入	(171,628)	16,005
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(60,000)	-
存入保證金增加	72	-
庫藏股票買回成本	(40,521)	(28,079)
庫藏股票處分價款	41,000	28,128
發放現金股利	-	(30,597)
發放董監酬勞金及員工紅利	(1,628)	(5,215)
融資活動之淨現金流出	(61,077)	(35,763)
本期現金及約當現金淨增加(減少)	45,659	(78,921)
期初現金及約當現金餘額	60,420	139,341
期末現金及約當現金餘額	\$ 106,079	\$ 60,420
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 489	\$ 1,016
本期支付所得稅	\$ 9,016	\$ 39
不影響現金流量之投資及融資活動		
資本公積轉增資	\$ 32,558	\$ 15,299
股東股利轉增資	\$ 48,837	\$ 30,597
員工紅利轉增資	\$ 3,800	\$ 3,129

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：