

志聖工業股份有限公司  
民國一〇一〇年六月十八日 常會議事錄

時間：中華民國一〇一〇年六月十八日（二） 上午九時整

地點：新北市林口區仁愛路一段378號7樓演藝廳(新北市林口區公所)

主席：梁茂生

記錄：張瓊瑤

本公司股份總數158,744,548股；出席股東代表股數116,114,821股，出席率為73.14%，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) 民國一〇一〇年度營業狀況報告(詳見附件一)
- (二) 監察人審查民國一〇一〇年度決算表冊報告書(詳見附件二)
- (三) 本公司首次採用國際財務報導準則(IFRSs)對保留盈餘之影響數及提列特別盈餘公積數額報告(詳見議事手冊第3頁)
- (四) 背書保證情形報告(詳見議事手冊第3頁)
- (五) 修訂「董事會議事辦法」報告(詳見議事手冊第4頁)
- (六) 其他報告事項(詳見議事手冊第8頁)

### 四、承認事項

董事會 提

(一) 民國一〇一〇年度決算表冊，提請 承認案。

說明：(1) 本公司民國一〇一〇年度財務報表，包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經會計師及監察人審查竣事。

(2) 民國一〇一〇年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱(附件一及附件三)。

(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。

董事會 提

(二) 民國一〇一〇年度盈餘分配案，提請 承認案。




說明：(1) 民國一〇一〇年度盈餘狀況及分配如下表：

單位：新台幣元

項目	金額		說明
	小計	合計	
期初餘額		193,446,162	
本年度稅後淨利	264,157,108		
減：提列法定盈餘公積10%	26,415,711		
減：提列特別盈餘公積 - 股東權益調整項目	40,238,393		
本期可供分配盈餘		390,949,166	
分配項目：			
股東紅利-現金（每仟股配發1200元）	190,493,458		
期末未分配盈餘		200,455,709	
附註：依據公司章程第33條提撥 1. 董監事酬勞 (3%) 5,925,090 元 2. 員工紅利 (9%) 17,775,270 元 以上之盈餘分配，以民國101年度之未分配盈餘為優先分配之			

(註1) 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2) 擬議配發員工現金紅利新台幣 17,775,270 元，董監事酬勞新台幣 5,925,090 元，與原已費用化之員工紅利 17,775,270 元，董監酬勞 5,925,090 元無差異。

董事長：梁茂生  總經理：王佰偉  會計主管：陳芬蓉 

(2) 現金股利 190,493,458 元(每仟股分配新台幣 1200 元)俟經股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日，屆時並另行公告。

(3) 本年度於配息基準日前，如因買回本公司股份、員工認股權、將庫藏股轉讓給員工或無擔保轉換公司債，致影響流通在外股份數量，擬提請股東會授權董事會就實際流通在外股數，全權調整配息率。

(4) 現金股利計算不足一元之畸零款之合計數，轉入本公司其他收入。

(5) 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) 資本公積發放現金案

董事會 提

說明：(1) 本公司擬自現金增資溢價轉列之資本公積提撥 47,623,364 元，按分派基準日股東持有股份之比例發給現金，每股擬配發 0.3 元。

(2) 依公司法第 165 條應訂定之分派基準日及實際發放日於股東會通過後，授權董事會依照相關規定辦理。

(3) 本次現金分配計算至元為止(元以下捨去)，計算不足一元之畸零款合計數，採授權董事會洽特定人調整之方式處理。

(4)嗣後如因本公司員工執行員工認股權或庫藏股買回、轉讓或註銷及國內可轉換公司債債權人執行轉換權利，造成流通在外股數發生變動，致配息率發生變動時，請股東會授權董事會全權處理並調整之。

(5)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) 修訂「從事衍生性商品交易處理程序」

說明：(1) 「從事衍生性商品交易處理程序」修正條文對照表如下

修正前條文	修正後條文	修正原因															
<p>第三條：作業程序</p> <p>一、事前核准：因業務需要進行衍生性商品交易前，應提報董事會核准後辦理。</p> <p>二、授權額度層級：依本公司營業額及淨累積部位之變化，訂定授權額度表如下：</p> <table border="0"> <tr> <td>層級</td> <td>每日交易</td> <td>淨累積淨部位%</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>US\$20萬以上</td> <td>50以上</td> </tr> <tr> <td>財務主管</td> <td>US\$20萬</td> <td>50(含)以下</td> </tr> </table> <p>三、執行單位：授權財務專人執行。</p> <p>四、作業說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 財務單位交易人員在授權範圍內向銀行下單，若超過本辦法第三條第一項授權金額時，依權限需事先取得決策相關主管之書面核准。</li> <li>2. 財務單位確認人員根據銀行成交回報，經確認後，需填寫『外匯交易單』。</li> <li>3. 銀行外匯交易確認文件於用印時，需附核准之『外匯交易單』。</li> <li>4. 外匯交易履約結清產生兌換損益時，出納人員以核准之『外匯交易單』請款收款並作為會計入帳之依據。</li> <li>5. 會計單位每月依證管會規定將本公司截至上月底止從事衍生性商品交易之相關內容，併同每月營運情形辦理公告及申報，另從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損</li> </ol>	層級	每日交易	淨累積淨部位%	董事長	US\$20萬以上	50以上	財務主管	US\$20萬	50(含)以下	<p>第三條：作業程序</p> <p>一、事前核准：因業務需要進行衍生性商品交易前，應經董事會<u>授權之主管</u>核准後辦理。</p> <p>二、授權額度層級：依本公司營業額及淨累積部位之變化，訂定授權額度表如下：</p> <table border="0"> <tr> <td>層級</td> <td>每日交易</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>US\$50萬以上</td> </tr> <tr> <td>財務主管</td> <td>US\$50萬</td> </tr> </table> <p>三、執行單位：授權財務專人執行。</p> <p>四、作業說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 財務單位交易人員在授權範圍內向銀行下單，若超過本辦法第三條第一項授權金額時，依權限需事先取得決策相關主管之書面核准。</li> <li>2. 財務單位確認人員根據銀行成交回報，經確認後，需填寫<u>相關交易單據</u>。</li> <li>3. 銀行外匯交易確認文件於用印時，需附核准之<u>相關交易單據</u>。</li> <li>4. 外匯交易履約結清產生兌換損益時，出納人員以核准之<u>相關交易單據</u>請款收款並作為會計入帳之依據。</li> <li>5. 會計單位每月依證管會規定將本公司截至上月底止從事衍生性商品交易之相關內容，併同每月營運情形辦理公告及申報，另從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損</li> </ol>	層級	每日交易	董事長	US\$50萬以上	財務主管	US\$50萬	<p>依現行作業需要，修正交易額度及相關作業內容調整。</p>
層級	每日交易	淨累積淨部位%															
董事長	US\$20萬以上	50以上															
財務主管	US\$20萬	50(含)以下															
層級	每日交易																
董事長	US\$50萬以上																
財務主管	US\$50萬																

修正前條文	修正後條文	修正原因
失上限金額者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。	失上限金額者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。	
【無】	<u>第七條：本公司所屬之子公司應依營運需要訂定並執行從事衍生性商品交易程序。</u>	增訂子公司管理規範依據
第七條：其他事項 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。 另本公司已設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	第八條：其他事項 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。 另本公司已設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	修正條文項次級版次日期
第八條：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。 ..... 第五次修正於中華民國九十八年六月十九日。	第九條：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。 ..... 第五次修正於中華民國九十八年六月十九日。 <u>第六次修正於中華民國一〇二年六月十八日。</u>	

(2)敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(三) 修訂「資金貸與他人作業程序」

說明：(1) 「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表如下：

修正前條文	修正後條文	修正原因
第十二條：資訊公開 一、依據行政院金融監督管理委員會規定期限，每月 10 日前公告並申報本公司及子公司上月份資金貸與資料外；本公司資金貸與達下列標準之一者，應於	第十二條：資訊公開 一、依據金融監督管理委員會規定期限，每月 10 日前公告並申報本公司及子公司上月份資金貸與資料外；本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日	一、因應行政院金融監督管理委員會自 101 年 7 月 1 日起改制，酌

修正前條文	修正後條文	修正原因
<p>事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(1) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者</p> <p>(2) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(3) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>二、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>之<u>即日起算</u>二日內公告申報(所稱事實發生日，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者</u>)：</p> <p>(1) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者</p> <p>(2) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(3) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p><u>本作業辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p> <p>二、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>作文字修正。</p> <p>二、配合法令酌作文字修正。</p> <p>三、由於未來公開發行公司採用國際財務報導準則編製財務報告係以<u>合併財務報表為公告申報主體報表</u>，考量資金貸與及背書保證風險主係由<u>母公司承擔</u>，明定本準則所稱之淨值，財務報告以國際財務報導準則編製者，係指證券發行人財務報告編製準則規定之<u>資產負債表歸屬於母公司業主權益項目</u>，以資明確。</p>
<p>第十六條：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。</p> <p>.....</p>	<p>第十六條：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。</p> <p>.....</p>	

修正前條文	修正後條文	修正原因
第六次修正於中華民國九十八年六月十九日。	第六次修正於中華民國九十八年六月十九日。 第七次修正於中華民國一〇二年六月十八日。	

(2)敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(四) 修訂「背書保證辦法」

說明：(1) 「背書保證辦法」修正條文對照表如下：

修正前條文	修正後條文	修正原因
<p>第四條：本公司對外背書保證之金額不得超過淨值之百分之五十，其中對單一企業之背書保證限額不得超過淨值之百分之二十；本公司與子公司整體得對外背書保證之總額以淨值之百分之五十為限，對單一企業背書保證額度以不超過本公司與子公司淨值之百分之二十為限。本公司依規定每月10日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額外；本公司背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內依規定辦理公告申報，並輸入行政院金融監督管理委員會規定之資訊申報網站：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近</p>	<p>第四條：本公司對外背書保證之金額不得超過淨值之百分之五十，其中對單一企業之背書保證限額不得超過淨值之百分之二十；本公司與子公司整體得對外背書保證之總額以淨值之百分之五十為限，對單一企業背書保證額度以不超過本公司與子公司淨值之百分之二十為限。本公司依規定每月10日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額外；本公司背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算二日內</u>依規定辦理公告申報，並輸入金融監督管理委員會規定之資訊申報網站（<u>所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者</u>）：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單</p>	<p>一、因應行政院金融監督管理委員會自101年7月1日起改制，酌作文字修正。</p> <p>二、配合法令酌作文字修正。</p> <p>三、由於未來公開發行公司採用國際財務報導準則編製財務報告係以<u>合併財務報表為公告申報主體報表</u>，考量資金貸與及背書保證風險主係由<u>母公司承擔</u>，明定本準則所稱之淨值，財務報告以國際財務報導準則編製者，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於<u>母公司業主權益項目</u>，以資明確。</p>

修正前條文	修正後條文	修正原因
<p>期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額長期投資金額及資金貸放餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、<u>長期性質之投資金額及資金貸放餘額</u>合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p><u>本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編制者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	
<p>第十一：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。</p> <p>.....</p> <p>第七次修正於中華民國一〇一年五月二十五日。</p>	<p>第十一條本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。</p> <p>.....</p> <p>第七次修正於中華民國一〇一年五月二十五日。</p> <p><u>第八次修正於中華民國一〇二年六月十八日。</u></p>	

(2)敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(五) 修訂「股東會議事規則」

說明：(1) 「股東會議事規則」修正條文對照表如下：

修正前	修正後	修正原因
第二條：出席股東(或代理人)應配戴出席證，繳交簽到卡，以代簽到。	第二條： <u>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間及其他應注意事項。</u> <u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u> 出席股東(或代理人)應繳交簽到卡，以代簽到。	強化公司股東會作業程序，保障股東權益，依據股東會議事規範增修訂。
本項新增	第二之一條： <u>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程錄音及錄影。</u> <u>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u>	
第十六條：本辦法訂立於中華民國八十八年二月十一日。 第一次修正於中華民國九十年四月二十六日。 第二次修正於中華民國九十一年五月二十一日。	第十六條：本辦法訂立於中華民國八十八年二月十一日。 第一次修正於中華民國九十年四月二十六日。 第二次修正於中華民國九十一年五月二十一日。 第三次修正於中華民國九十八年六月十九日。 <u>第四次修正於中華民國一〇二年六月十八日。</u>	增列修訂日期

(2)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：

董事會 提

案由：第十五屆董事、獨立董事及監察人改選案，提請 改選。

說明：(1)第十四屆董事及監察人任期至民國一〇二年六月十六日已屆滿三年，依規定應全面改選。

(2)依本公司章程第十九條及二十五條規定，本次應選出董事五人(其中獨立董事2人，獨立董事候選人名單請參閱附錄四)及監察人三人，任期三年，自民國一〇二年六月十八日起至一〇五年六月十七日止。

(3)依照本公司「董事及監察人選舉辦法」規定選舉之。

(4)謹提請 改選。

選舉結果如下：

被選舉人 戶號 或身分證字號	職稱	姓名 或名稱	當選權數
2	董事	梁茂生	108,847,817
3	董事	梁茂忠	104,860,198
J1002*****	董事	王作京	100,872,579
S1018*****	獨立董事	葉勝發	101,192,699
37892	獨立董事	蔡新源	100,627,699
6	監察人	簡進土	105,770,198
F1214*****	監察人	陳宏隆	104,870,198
36756	監察人	沈顯和	104,870,198

七、討論事項(二)

董事會 提

(一)解除董事競業禁止之限制案。

說明：

(1)依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可。

(2)本公司於民國一〇二年六月十八日股東會選舉之新任董事兼任其他企業之職務，為配合實際業務需要，在無損及公司的利益下，擬俟提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。

(3)明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	梁茂生	志聖科技(廣州)有限公司 董事 大量科技(股)公司 董事 均豪精密工業(股)有限公司 監察人
董事	梁茂忠	志聖科技(廣州)有限公司 董事長

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	王作京	大量科技(股)公司董事長 南京大量董事 重慶大量萬象董事 大量光電(江蘇)董事 大量光學檢測股份有限公司 董事長 台灣電路板協會第七屆 理事 桃園縣警察之友會第八屆 理事 中華民國企業領袖協進會第三屆 常務理事 社團法人台灣電子設備協會第四屆常務理事
董事	葉勝發	均豪精密工業(股)公司 董事長 均華精密工業(股)公司 董事長 均碩國際(股)公司 董事長 蘇州均華精密機械有限公司董事長 均強機械(蘇州)有限公司 董事長 均豪精密工業(廈門)有限公司 董事長 均豪科技(深圳)有限公司 董事長 蘇州均菘商貿有限公司董事長 京華超音波(股)公司 董事 日立造船均豪精密系統科技(蘇州)有限公司 董事
董事	蔡新源	創智智權管理顧問公司 董事長 台灣電子設備協會 理事長

四、敬請 公決：

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

八、其他議案及臨時動議

戶號 22402 號建議修改董事及監察人選舉辦法

案由：修改董事及監察人選舉辦法

說明：「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表如下：

修正前	修正後	修正原因
第四條：本公司董事、獨立董事及監察人之選舉，依選舉票統計結果，由所得選票代表選舉較多者，依次分別當選董事、獨立董事、及監察人，如有二人以上得權數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席由主席代為抽籤。股東一人同時當選董事、獨立董事、及監察人時，應自行決定充任董事、獨立董事、及	第四條：本公司董事、獨立董事及監察人之選舉，依選舉票統計結果，由所得選票代表選舉較多者，依次分別當選董事、獨立董事、及監察人，如有二人以上得權數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席由主席代為抽籤。股東一人同時當選董事、獨立董事、及監察人時，應自行決定充	為讓公司營運更為穩健，董事成員缺額時，依相關法令規定以補選方式進行，而不以遞補方式進行。

<p>監察人，或當選之董事、獨立董事、及監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多權數者遞補之。</p>	<p>任董事、獨立董事、及監察人，或當選之董事、獨立董事、及監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，依相關法令規定補選之。</p>	
<p>第十二條：本辦法訂立於八十八年四月八日。 第一次修正於九十一年五月二十一日。 第二次修正於九十六年六月十五日。</p>	<p>第十二條：本辦法訂立於八十八年四月八日。 第一次修正於九十一年五月二十一日。 第二次修正於九十六年六月十五日。 <u>第三次修正於一〇二年六月十八日。</u></p>	<p>增列修訂日期</p>

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

#### 七、散會

(\*本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

## 附件一

### 營業報告書

各位股東女士、先生 大家好：

首先感謝各位股東長期以來對志聖的支持，在此為各位股東報告 2012 年度營業成果。2012 年度志聖工業母公司全年營業收入為 24.91 億元，較前一年度減少了 21.35%；合併營業收入為 36.53 億元，較前一年度減少 16.88%。在獲利方面，稅後淨利為 2.64 億元，較前一年度減少了 33.2%，每股稅後盈餘為 1.67 元。以下為本年度財務收支及獲利能力的概況：

1. 財務結構
  - 股東權益與資產比率 = 58.10%
  - 負債與資產比率 = 41.90%
2. 償債能力
  - 流動比率 = 171.49%
  - 速動比率 = 129.56%
3. 獲利能力
  - 資產報酬率 = 6.14%
  - 股東權益報酬率 = 9.95%
  - 純益率 = 10.60%
  - 每股盈餘 = 1.67 元

2012 年是全球總體經濟極為磨難的一年，歐元區的主權債務危機才稍見緩解，美國財政懸崖疑慮就已緊接而來，日本的災後經濟只能仰賴重建預算來支撐，中國大陸也因固定資產投資失速而使得經濟成長急遽降溫。雖然外部經濟環境是如此的惡劣，但在集團同仁的努力下，display 已確實掌握到兩岸擴廠的商機，成功的取得 TFT LCD 及 Touch Panel 大廠的訂單；在 PCB 領域，除有效的藉由高階產品的開發，提升產品的品牌形象及市佔率外，並已隨著產業的演進，成功拓展大中華區以外的海外市場；在半導體領域，應用於 3D IC 製程的 WVW 及 Carrier Bonder 等設備，已取得半導體大廠的採用；在 LED 領域，更是創新的以整廠輸出的商業模式，將志聖獨步的 PSS 技術及製程設備，拓展到對岸的知名藍寶石基板大廠。

國際貨幣基金組織 (IMF) 表示，全球經濟將邁入緩步復甦期，並於今年四月下修了 2013 年全球經濟景氣預測，成長率將由 2012 年度的 3.2%，微幅成長到 3.3%，其中先進經濟體的成長率更是僅維持與 2012 年度相同的 1.2%。台灣經濟研究院在 2013 年 1 月調查了台灣地區製造業廠商對未來半年景氣的看法，有 45% 的廠商認為會好轉，較 2012 年 12 月時調查的結果增加了 9.1%，顯示大家對未來景氣看法是審慎樂觀的。在此高度挑戰的總體環境下，市場將會持續朝向 M 型化發展，持續的創新及專注於附加價值的提升是面對產業挑戰的不二法則。

面對充滿挑戰與機會的 2013 年，志聖將持續以五大核心技術及七大產業作為產品及市場戰略思考的基礎，持續深耕兩岸市場並推廣至新興經濟體；在產品策略方面，志聖除繼續深耕固有市場並持續推出高階產品之外，更將觸角推向新能源領域及關注環境變遷的需求。在組織策略方面，除持續深化以行業別為基礎之事業部組織優勢外，並將持續發展

異業整合，進行核心技術的再突破及創新，並發揮通路的規模優勢。在人力政策方面，持續致力於建立具核心競爭力的學習型組織，有系統的循序培育核心技術研發團隊及具管理能力及整合能力的專業夥伴 (PARPRO)。在生產策略方面，發展並深化高附加價值的細加工核心能力，提昇關鍵零組件內製化的比例及外包管理力，並達成兩岸產銷的有效分工。

展望未來，志聖將致力從單純的生產器具提供者，躍昇為結合設備、材料、製程參數完整方案的提供者。保持大中華區電子產業製程設備領導者的地位，持續提供印刷電路板、平面顯示器、半導體、太陽光電、LED 等產業之高智動化、高精密、高節能的生產解決方案，並積極尋找替代能源、環保、醫療相關次世代高成長產業的切入機會，透過與技術先進廠商結盟，產學合作，利用通路優勢，提升服務層次，持續努力精進，在瞬息萬變的市場競爭中，充份掌握商機，為股東及員工創造最大的價值。

負責人：梁茂生



總經理：王佰偉



主辦會計：陳芬蓉



附件二

志聖工業股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、財務報表、盈餘分配議案等，其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書。

上述民國一〇一年度營業報告書、財務報表、盈餘分配議案，經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

志聖工業股份有限公司民國一〇二年度股東常會

監察人：簡進土



李基永



陳宏隆



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 八 日

附件三

**Deloitte**  
**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇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一〇一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之查核程序予以查核。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民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 林 宜 慧

會計師 龔 雙 雄

林 宜 慧



龔 雙 雄



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0940161384 號

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 一 〇 二 年 三 月 二 十 八 日

志聖工業股份有限公司

資 產 表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 165,964	4	\$ 65,816	2
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註二及五)	88	-	514	-
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及六)	124,601	3	102,010	2
1120	應收票據淨額(附註二、三及七)	63,442	1	58,435	1
1140	應收帳款淨額(附註二、三及八)	1,035,595	23	1,279,139	28
1150	應收帳款—關係人淨額(附註二、三、八及二五)	92,335	2	90,184	2
1180	其他應收款—關係人(附註二五)	31,330	1	31,593	1
120X	存貨(附註二及九)	425,010	9	562,664	12
1275	待出售非流動資產(附註十二)	164,601	4	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二一)	26,092	-	22,598	1
1291	受限制資產(附註二六)	16,713	-	1,159	-
1298	其他流動資產(附註二及二五)	90,386	2	86,783	2
11XX	流動資產合計	2,236,157	49	2,300,895	51
	投 資				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及十)	165,795	4	130,667	3
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及十一)	1,463,201	32	1,401,905	31
1425	預付投資款	32,539	1	-	-
1428	其他投資	3,623	-	5,123	-
14XX	投資合計	1,665,158	37	1,537,695	34
	固定資產(附註二、十三及二六)				
	成 本				
1501	土 地	66,814	2	177,411	4
1521	房屋及建築	371,888	8	178,811	4
1531	機器設備	18,998	-	30,343	1
1551	運輸設備	10,211	-	8,799	-
1561	辦公設備	48,382	1	60,092	1
1681	其他設備	34,062	1	59,893	1
15X1	成本合計	550,355	12	515,349	11
15X8	重估增值	42,941	1	42,941	1
15XY	成本及重估增值合計	593,296	13	558,290	12
15X9	減：累計折舊	( 81,273 )	( 2 )	( 215,826 )	( 5 )
1670	未完工程及預付設備款	13,072	-	200,586	5
15XX	固定資產合計	525,095	11	543,050	12
	無形資產				
1760	商譽(附註二)	81,260	2	91,820	2
1770	遞延退休金成本(附註二及十九)	3,490	-	5,139	-
17XX	無形資產合計	84,750	2	96,959	2
	其他資產				
1820	存出保證金	3,950	-	4,987	-
1838	遞延費用	22,285	1	34,199	1
1887	受限制資產—非流動(附註二六)	4,630	-	4,613	-
18XX	其他資產合計	30,865	1	43,799	1
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,542,025	100	\$ 4,522,398	100

董事長：梁茂生





單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四)	\$ 345,268	8	\$ 415,800	9
2110	應付短期票券 (附註十五)	-	-	100,000	2
2120	應付票據	21,787	-	58,047	1
2140	應付帳款	306,072	7	241,142	6
2150	應付帳款—關係人 (附註二五)	28,802	1	51,583	1
2170	應付費用 (附註十八及二五)	225,712	5	265,133	6
2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二及五)	-	-	2,786	-
2260	預收款項	40,689	1	55,685	1
2271	一年內到期公司債 (附註二及十六)	-	-	32,695	1
2272	一年內到期長期借款 (附註十七)	270,719	6	77,500	2
2298	其他流動負債 (附註二五)	64,936	1	86,724	2
21XX	流動負債合計	1,303,985	29	1,387,095	31
	長期負債				
2420	長期借款 (附註十七)	376,156	8	258,125	6
24XX	長期負債合計	376,156	8	258,125	6
	各項準備				
2510	土地增值稅準備 (附註十三)	22,843	1	22,843	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債 (附註二及十八)	32,975	1	37,286	1
2861	遞延所得稅負債—非流動 (附註二及二一)	148,873	3	128,701	3
2881	遞延貸項—聯屬公司間利益 (附註二)	18,181	-	19,681	-
28XX	其他負債合計	200,029	4	185,668	4
2XXX	負債合計	1,903,013	42	1,853,731	41
	股東權益 (附註二十)				
	股 本				
3110	普通股股本	1,587,445	35	1,561,291	34
32XX	資本公積	355,528	8	349,049	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	278,675	6	239,124	5
3320	特別盈餘公積	9,127	-	10,225	-
3350	未分配盈餘	457,602	10	517,575	12
33XX	保留盈餘合計	745,404	16	766,924	17
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數 (附註二)	68,052	2	114,379	3
3450	金融商品未實現 (損) 益 (附註二)	( 90,949 )	( 2 )	( 93,731 )	( 2 )
3430	未認為退休金成本之淨損失 (附註十九)	( 26,998 )	( 1 )	( 29,775 )	( 1 )
3460	未實現重估增值 (附註十三)	530	-	530	-
34XX	股東權益其他項目合計	( 49,365 )	( 1 )	( 8,597 )	-
3XXX	股東權益合計	2,639,012	58	2,668,667	59
	負債及股東權益總計	\$ 4,542,025	100	\$ 4,522,398	100

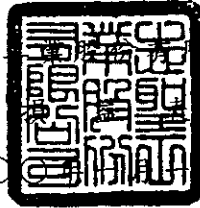
後附之附註係本財務報表之一部分。

經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉





民國一〇一年及一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度		一〇〇〇年度		
	金額	%	金額	%	
營業收入					
4110	銷貨收入（附註二及二 五）	\$2,508,056	101	\$3,180,161	100
4170	銷貨退回	( 15,439)	( 1)	( 8,224)	-
4190	銷貨折讓	( 1,637)	-	( 4,600)	-
4100	銷貨收入淨額	2,490,980	100	3,167,337	100
5000	營業成本	( 1,620,472)	( 65)	( 2,222,499)	( 70)
5910	營業毛利	870,508	35	944,838	30
5920	聯屬公司間未實現利益	( 18,181)	( 1)	( 19,681)	( 1)
5930	聯屬公司間已實現利益	19,681	1	13,514	1
	已實現營業毛利	872,008	35	938,671	30
營業費用					
6100	推銷費用	( 239,408)	( 9)	( 262,040)	( 8)
6200	管理及總務費用	( 171,236)	( 7)	( 188,331)	( 6)
6300	研究發展費用	( 170,189)	( 7)	( 182,700)	( 6)
6000	營業費用合計	( 580,833)	( 23)	( 633,071)	( 20)
6900	營業淨利	291,175	12	305,600	10
營業外收入及利益					
7110	利息收入	400	-	463	-
7160	兌換利益—淨額	-	-	16,921	-
7121	權益法認列之投資收益 (附註二及十一)	22,174	1	135,987	4
7122	股利收入	15,956	1	24,435	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇年 度			
		金	額 %	金	額 %		
7130	處分固定資產利益(附註二)	\$ 764	-	\$ 403	-		
7140	處分投資利益(附註二)	635	-	20,904	1		
7310	金融資產評價利益(附註二)	1,621	-	-	-		
7480	什項收入	<u>35,274</u>	<u>1</u>	<u>53,971</u>	<u>2</u>		
7100	營業外收入及利益合計	<u>76,824</u>	<u>3</u>	<u>253,084</u>	<u>8</u>		
	營業外費用及損失						
7510	利息費用	( 16,862)	( 1)	( 8,066)	-		
7540	處分投資損失(附註二)	-	-	( 41,453)	( 2)		
7560	兌換損失—淨額	( 17,812)	( 1)	-	-		
7530	處分固定資產損失(附註二)	( 1,406)	-	( 76)	-		
7630	減損損失(附註二)	( 10,560)	-	( 28,671)	( 1)		
7650	金融負債評價損失—淨額	-	-	( 3,335)	-		
7880	什項支出	( <u>656</u> )	<u>-</u>	( <u>1,054</u> )	<u>-</u>		
7500	營業外費用及損失合計	( <u>47,296</u> )	( <u>2</u> )	( <u>82,655</u> )	( <u>3</u> )		
7900	繼續營業單位稅前淨利	320,703	13	476,029	15		
8110	所得稅費用(附註二及二一)	( <u>56,546</u> )	( <u>2</u> )	( <u>80,522</u> )	( <u>3</u> )		
9600	本期淨利	<u>\$ 264,157</u>	<u>11</u>	<u>\$ 395,507</u>	<u>12</u>		
代碼		稅	前	稅	前	稅	後
	每股盈餘(附註二三)						
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 2.03</u>	<u>\$ 1.67</u>	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.58</u>		
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.01</u>	<u>\$ 1.65</u>	<u>\$ 2.98</u>	<u>\$ 2.48</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：梁茂生



經理人：王佰偉



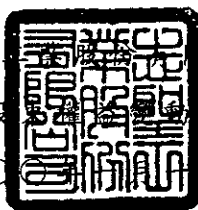
會計主管：陳芬蓉



志聖公司

股東權益表

民國一〇一年及一〇〇〇年十二月三十一日



	股本			盈餘		
	普通股	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘
一〇〇年一月一日餘額	\$ 1,511,842	\$ 14,474	\$ 332,941	\$ 196,739	\$ -	\$ 491,705
九十九年度盈餘分配						
法定盈餘公積	-	-	-	42,385	-	( 42,385)
特別盈餘公積	-	-	-	-	10,225	( 10,225)
現金股利	-	-	-	-	-	( 317,027)
員工認股選擇權轉換	11,515	( 7,788)	6,045	-	-	-
公司債轉換普通股	37,934	( 6,686)	10,063	-	-	-
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	395,507
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-
一〇〇年十二月三十一日餘額	1,561,291	-	349,049	239,124	10,225	517,575
一〇〇年度盈餘分配						
法定盈餘公積	-	-	-	39,551	-	( 39,551)
特別盈餘公積	-	-	-	-	( 1,098)	1,098
現金股利	-	-	-	-	-	( 285,677)
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	18	-	-	-
公司債轉換普通股	26,154	-	6,461	-	-	-
一〇一年度淨利	-	-	-	-	-	264,157
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,587,445	\$ -	\$ 355,528	\$ 278,675	\$ 9,127	\$ 457,602

董事長：梁茂生



單位：新台幣仟元

股 東	權 益	其 他	項 目	
金 融 商 品			未認列為退休金	
未實現(損)益	累積換算調整數	未實現重估增值	成本之淨損失	股東權益合計
(\$ 19,347)	\$ 23,158	\$ 530	(\$ 14,037)	\$ 2,538,005
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	( 317,027)
-	-	-	-	9,772
-	-	-	-	41,311
-	-	-	-	395,507
( 74,384)	-	-	-	( 74,384)
-	91,221	-	-	91,221
-	-	-	( 15,738)	( 15,738)
( 93,731)	114,379	530	( 29,775)	2,668,667
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	( 285,677)
-	-	-	-	18
-	-	-	-	32,615
-	-	-	-	264,157
2,782	-	-	-	2,782
-	( 46,327)	-	-	( 46,327)
-	-	-	2,777	2,777
(\$ 90,949)	\$ 68,052	\$ 530	(\$ 26,998)	\$ 2,639,012

後附之附註係本財務報表之一部分。

經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉



民國一〇一年及一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一一年度	一〇〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 264,157	\$ 395,507
折舊費用	30,765	19,011
各項攤銷	13,862	7,414
呆帳損失	11,316	2,112
存貨跌價及呆滯損失	7,043	14,057
處分投資(利益)損失	( 635)	20,549
處分固定資產利益	( 764)	( 403)
處分固定資產損失	1,406	76
存貨盤(盈)損	( 10)	1,329
權益法認列之投資收益	( 22,174)	( 135,987)
已實現銷貨毛利	( 19,681)	( 13,514)
未實現銷貨毛利	18,181	19,681
遞延所得稅	26,167	48,552
淨退休金成本	115	92
金融商品評價(利益)損失	( 1,621)	3,335
減損損失	10,560	28,671
應付公司債折價	108	665
其他	2,685	5,199
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	( 5,343)	3,541
應收帳款	230,413	( 267,151)
其他應收款	263	6,724
存貨	130,621	( 71,622)
其他流動資產	( 4,397)	( 27,928)
應付票據	( 36,260)	( 57,083)
應付帳款	42,149	( 148,403)
應付費用	( 50,187)	( 12,943)
預收貨款	( 14,996)	( 190)
其他流動負債	( 21,788)	42,449
營業活動之淨現金流入(出)	<u>611,955</u>	<u>( 116,260)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(\$ 71,257)	(\$ 496,637)
處分備供出售金融資產價款	52,082	536,751
購買以成本衡量之金融資產	( 35,128)	( 25,486)
處分以成本衡量之金融資產	-	4,404
預付長期股權投資	( 32,538)	-
增加採權益法之長期股權投資	( 94,938)	( 29,993)
其他長期投資	1,500	( 1,073)
購置固定資產	( 182,541)	( 232,092)
處分固定資產價款	1,417	418
存出保證金減少	1,037	395
遞延費用增加	( 6,365)	( 16,960)
受限制資產(增加)減少	( 17)	2,398
投資活動之淨現金流出	( 366,748)	( 257,875)
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	( 70,532)	205,800
應付短期票券(減少)增加	( 100,000)	70,000
發放現金股利	( 285,677)	( 317,027)
舉借長期借款	311,250	295,625
償還公司債	( 100)	-
員工認股權行使	-	9,772
融資活動之淨現金流(出)入	( 145,059)	264,170
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	100,148	( 109,965)
期初現金及約當現金餘額	65,816	175,781
期末現金及約當現金餘額	\$ 165,964	\$ 65,816
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 15,540	\$ 7,050
本期支付所得稅	\$ 32,926	\$ 37,738

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：梁茂生



經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉



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及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。

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暨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及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 林 宜 慧

會計師 龔 雙 雄

林 宜 慧



龔 雙 雄



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0940161384 號

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 一 〇 二 年 三 月 二 十 八 日



志聖工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一年十二月三十一日



代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 516,489	10	\$ 385,704	8
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及五)	46,837	1	38,953	1
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及六)	124,601	2	102,010	2
1120	應收票據淨額(附註二、三及七)	135,148	3	128,772	3
1140	應收帳款淨額(附註二、三及八)	1,664,063	32	1,819,771	38
1150	應收帳款—關係人淨額(附註二、三、八及 二五)	-	-	18,459	-
1180	其他應收款—關係人(附註二五)	9,943	-	534	-
120X	存貨淨額(附註二及九)	853,327	17	955,179	20
1275	待出售非流動資產(附註十二)	164,601	3	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二一)	27,172	1	22,598	-
1291	受限制資產(附註二六)	109,416	2	1,159	-
1298	其他流動資產(附註二、二一)	147,546	3	157,551	3
11XX	流動資產合計	<u>3,799,143</u>	<u>74</u>	<u>3,630,690</u>	<u>75</u>
	<b>長期投資</b>				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及 十)	228,585	4	196,126	4
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及十一)	32,350	1	39,916	1
1425	預付長期投資款	36,329	1	9,610	-
1428	其他長期投資	3,623	-	5,123	-
1430	公平價值變動列入損益之金融資產—非流 動(附註五)	-	-	48,049	1
14XX	長期投資合計	<u>300,887</u>	<u>6</u>	<u>298,824</u>	<u>6</u>
	<b>固定資產(附註二、十三及二六)</b>				
	<b>成 本</b>				
1501	土 地	66,814	1	177,411	3
1521	房屋及建築	480,323	9	291,595	6
1531	機器設備	246,488	5	144,489	3
1551	運輸設備	41,300	1	34,787	1
1561	辦公設備	83,050	2	91,814	2
1681	其他設備	83,004	1	98,338	2
15X1	成本合計	1,000,979	19	838,434	17
15X8	重估增值	42,941	1	42,941	1
15XY	成本及重估增值合計	1,043,920	20	881,375	18
15X9	減：累計折舊	( 276,387 )	( 5 )	( 357,642 )	( 7 )
1670	未完工程及預付設備款	49,148	1	200,587	4
15XX	固定資產淨額	<u>816,681</u>	<u>16</u>	<u>724,320</u>	<u>15</u>
	<b>無形資產</b>				
1760	商譽(附註二)	135,544	3	120,769	3
1770	遞延退休金成本(附註二及十九)	3,490	-	5,139	-
1780	其他無形資產	9,548	-	10,396	-
17XX	無形資產合計	<u>148,582</u>	<u>3</u>	<u>136,304</u>	<u>3</u>
	<b>其他資產</b>				
1820	存出保證金	8,153	-	7,368	-
1838	遞延費用	53,172	1	46,949	1
1887	受限制資產(附註二六)	4,630	-	4,613	-
18XX	其他資產合計	<u>65,955</u>	<u>1</u>	<u>58,930</u>	<u>1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,131,248</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,849,068</u>	<u>100</u>

董事長：梁茂生



單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四及二六)	\$ 545,149	11	\$ 415,800	8
2110	應付短期票券(附註十五)	-	-	100,000	2
2120	應付票據	22,155	-	58,590	1
2140	應付帳款(附註二十五)	427,611	8	388,494	8
2170	應付費用(附註十八)	357,232	7	349,702	7
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動 (附註二及五)	373	-	2,786	-
2260	預收款項	78,957	2	106,549	2
2271	一年內到期公司債(附註二及十六)	-	-	32,695	1
2272	一年內到期長期借款(附註十七)	277,730	5	77,500	2
2298	其他流動負債	98,772	2	128,190	3
21XX	流動負債合計	<u>1,807,979</u>	<u>35</u>	<u>1,660,306</u>	<u>34</u>
	長期負債				
2420	長期借款(附註十七)	<u>393,435</u>	<u>8</u>	<u>258,125</u>	<u>5</u>
	各項準備				
2510	土地增值稅準備(附註十三)	<u>22,843</u>	<u>-</u>	<u>22,843</u>	<u>1</u>
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註二及十九)	32,975	1	37,286	1
2820	存入保證金	28	-	28	-
2861	遞延所得稅負債-非流動(附註二及二一)	<u>127,963</u>	<u>2</u>	<u>128,701</u>	<u>2</u>
28XX	其他負債合計	<u>160,966</u>	<u>3</u>	<u>166,015</u>	<u>3</u>
2XXX	負債合計	<u>2,385,223</u>	<u>46</u>	<u>2,107,289</u>	<u>43</u>
	股東權益(附註二十)				
	股本				
3110	普通股股本	<u>1,587,445</u>	<u>31</u>	<u>1,561,291</u>	<u>32</u>
32XX	資本公積	<u>355,528</u>	<u>7</u>	<u>349,049</u>	<u>7</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	278,675	6	239,124	5
3320	特別盈餘公積	9,127	-	10,225	-
3350	未分配盈餘	<u>457,602</u>	<u>9</u>	<u>517,575</u>	<u>11</u>
33XX	保留盈餘合計	<u>745,404</u>	<u>15</u>	<u>766,924</u>	<u>16</u>
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數(附註二及十)	68,052	1	114,379	2
3450	金融商品未實現(損)益(附註二)	( 90,949 )	( 2 )	( 93,731 )	( 2 )
3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註十九)	( 26,998 )	-	( 29,775 )	-
3460	未實現重估增值(附註十三)	530	-	530	-
34XX	股東權益其他項目合計	( 49,365 )	( 1 )	( 8,597 )	-
3610	少數股權	<u>107,013</u>	<u>2</u>	<u>73,112</u>	<u>2</u>
3XXX	股東權益合計	<u>2,746,025</u>	<u>54</u>	<u>2,741,779</u>	<u>57</u>

負債及股東權益總計 \$ 5,131,248 100 \$ 4,849,068 100

後附之附註係本財務報表之一部分。

經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉



志聖工業股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4110	\$3,673,432	101	\$4,407,233	100
4170	( 18,957)	( 1)	( 8,224)	-
4190	( 1,684)	-	( 4,600)	-
4100	3,652,791	100	4,394,409	100
5000	( 2,380,973)	( 65)	( 2,953,193)	( 67)
5910	1,271,818	35	1,441,216	33
營業費用				
6100	( 390,319)	( 11)	( 415,609)	( 10)
6200	( 346,842)	( 9)	( 307,323)	( 7)
6300	( 244,284)	( 7)	( 224,347)	( 5)
6000	( 981,445)	( 27)	( 947,279)	( 22)
6900	290,373	8	493,937	11
營業外收入及利益				
7110	20,187	1	12,615	-
7310	2,257	-	-	-
7121	3,884	-	-	-
	( 附註十一)			
7122	15,956	-	24,435	1
7130	822	-	1,061	-
7140	635	-	-	-
7160	-	-	12,179	-
7480	19,971	1	40,049	1
7100	63,712	2	90,339	2
	營業外收入及利益 合計			

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度		一〇〇一年度			
	金	額 %	金	額 %		
	營業外費用及損失					
7510	(\$ 19,177)	( 1)	(\$ 8,066)	-		
7650	-	-	( 3,335)	-		
7521	採權益法認列之投資損失(附註十一)					
	-	-	( 3,019)	-		
7530	( 3,260)	-	( 432)	-		
7560	( 15,988)	( 1)	-	-		
7540	-	-	( 17,991)	-		
7630	( 10,560)	-	( 28,671)	( 1)		
7880	( 10,048)	-	( 2,004)	-		
7500	營業外費用及損失合計					
	( 59,033)	( 2)	( 63,518)	( 1)		
7900	295,052	8	520,758	12		
8110	( 64,500)	( 2)	( 114,985)	( 3)		
9600	<u>\$ 230,552</u>	<u>6</u>	<u>\$ 405,773</u>	<u>9</u>		
	歸屬予：					
9601	\$ 264,157	7	\$ 395,507	9		
9602	( 33,605)	( 1)	10,266	-		
	<u>\$ 230,552</u>	<u>6</u>	<u>\$ 405,773</u>	<u>9</u>		
代碼	稅	前	稅	前	稅	後
	每股盈餘(附註二十二)					
9750	<u>\$ 2.03</u>		<u>\$ 1.67</u>		<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.58</u>
9850	<u>\$ 2.01</u>		<u>\$ 1.65</u>		<u>\$ 2.98</u>	<u>\$ 2.48</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：梁茂生



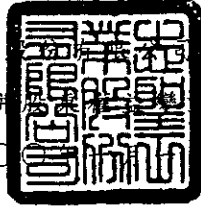
經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉

志聖工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日



	股 普 通 股	本 預 收 股 本	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘
一〇〇年一月一日餘額	\$ 1,511,842	\$ 14,474	\$ 332,941	\$ 196,739	\$ -	\$ 491,705
九十九年度盈餘分配						
法定盈餘公積	-	-	-	42,385	-	( 42,385)
特別盈餘公積	-	-	-	-	10,225	( 10,225)
現金股利	-	-	-	-	-	( 317,027)
員工認股選擇權轉換	11,515	( 7,788)	6,045	-	-	-
公司債轉換普通股	37,934	( 6,686)	10,063	-	-	-
一〇〇年度合併淨利	-	-	-	-	-	395,507
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-
一〇〇年十二月三十一日餘額	1,561,291	-	349,049	239,124	10,225	517,575
一〇〇年度盈餘分配						
法定盈餘公積	-	-	-	39,551	-	( 39,551)
特別盈餘公積	-	-	-	-	( 1,098)	1,098
現金股利	-	-	-	-	-	( 285,677)
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	18	-	-	-
公司債轉換普通股	26,154	-	6,461	-	-	-
一〇一年度合併淨利	-	-	-	-	-	264,157
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,587,445	\$ -	\$ 355,528	\$ 278,675	\$ 9,127	\$ 457,602

董事長：梁茂生



單位：新台幣仟元

股 東 權 益	其 他 項 目				
金 融 商 品 未 實 現 ( 損 ) 益	累 積 換 算 調 整 數	未 實 現 重 估 增 值	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	少 數 股 權	股 東 權 益 合 計
(\$ 19,347)	\$ 23,158	\$ 530	(\$ 14,037)	\$ -	\$ 2,538,005
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	( 317,027 )
-	-	-	-	-	9,772
-	-	-	-	-	41,311
-	-	-	-	10,266	405,773
-	-	-	-	62,846	62,846
( 74,384 )	-	-	-	-	( 74,384 )
-	91,221	-	-	-	91,221
-	-	-	( 15,738 )	-	( 15,738 )
( 93,731 )	114,379	530	( 29,775 )	73,112	2,741,779
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	( 285,677 )
-	-	-	-	-	18
-	-	-	-	-	32,615
-	-	-	-	( 33,605 )	230,552
-	-	-	-	67,506	67,506
2,782	-	-	-	-	2,782
-	( 46,327 )	-	-	-	( 46,327 )
-	-	-	2,777	-	2,777
(\$ 90,949)	\$ 68,052	\$ 530	(\$ 26,998)	\$ 107,013	\$ 2,746,025

後附之附註係本財務報表之一部分。

經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉



## 志聖工業股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總淨利	\$ 230,552	\$ 405,773
折舊費用	76,767	44,126
各項攤銷	39,075	13,960
呆帳損失	11,892	10,388
處分投資(利益)損失	( 635)	17,991
處分固定資產損失(利益)－淨額	2,438	( 629)
存貨跌價及呆滯損失	18,475	18,760
存貨盤損	146	1,350
採權益法認列之投資(利益)損失	( 3,884)	3,019
遞延所得稅	( 26,167)	48,552
淨退休金成本	115	92
金融商品評價(利益)損失	( 2,257)	3,335
減損損失	10,560	28,671
應付公司債折價	108	665
其他	-	5,199
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
應收票據	( 6,711)	( 15,948)
應收帳款	163,860	( 375,639)
存貨	76,571	( 156,513)
其他流動資產	596	( 33,059)
應付票據	( 36,435)	( 56,540)
應付帳款	39,117	( 216,937)
應付費用	7,590	38,004
預收款項	( 27,592)	( 20,435)
其他流動負債	( 29,418)	39,016
營業活動之淨現金流入(出)	<u>544,763</u>	<u>( 196,799)</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買備供出售金融資產	( 71,257)	( 496,637)
處分備供出售金融資產價款	52,082	730,353
購買公平價值變動列入損益之金融資產	-	( 86,488)
購買以成本衡量之金融資產	( 35,128)	( 25,486)
處分以成本衡量之金融資產價款	2,669	4,404

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
其他資產—其他長期投資減少	\$ 1,500	\$ -
取得子公司支付現金	( 102,736)	( 51,122)
增加預付長期投資	( 26,719)	( 9,610)
購置固定資產	( 271,444)	( 299,162)
處分固定資產價款	6,367	1,481
無形資產增加	-	( 1,022)
出售無形資產價款	-	3
存出保證金增加	( 785)	( 218)
遞延費用增加	( 11,465)	( 24,373)
其他資產增加	-	( 1,073)
受限制資產(增加)減少	( 108,274)	2,398
投資活動之淨現金流出	( 565,190)	( 256,552)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	129,349	205,800
應付短期票券(減少)增加	( 100,000)	70,000
舉借長期負債	335,540	295,625
償還公司債	( 100)	-
發放現金股利	( 285,677)	( 317,027)
存入保證金增加	-	2
合併取得子公司現金	18,147	35,976
員工認股權行使	-	9,772
融資活動之淨現金流入	97,259	300,148
子公司首次併入影響數	102,736	13,708
匯率影響數	( 48,783)	95,702
本期現金及約當現金淨減少數	130,785	( 43,793)
期初現金及約當現金餘額	385,704	429,497
期末現金及約當現金餘額	\$ 516,489	\$ 385,704
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 22,750	\$ 7,050
本期支付所得稅	\$ 50,578	\$ 71,181

(接次頁)



(承前頁)

一〇一年度取得廣州市佑聖機械科技有限公司 100%股權及華順科技股份有限公司 56.77%股權，其資產及負債之公平價值表列如下：

	一〇一年度
現金	\$ 16,418
應收款項	17,608
存貨	30,244
其他流動資產	11,272
固定資產	78,821
其他資產	<u>28,397</u>
	<u>182,760</u>
短期借款	42,195
應付款項	34,186
其他流動負債	18,660
長期借款	<u>3,708</u>
	<u>98,749</u>
取得股權淨值	84,011
加：商譽	27,096
減：前次取得廣州市佑聖機械科技有限公司 37.04%淨資產之公平價值	( <u>8,371</u> )
取得子公司支付之現金	<u>\$ 102,736</u>

一〇〇年度取得力永有限公司 64.07%股權，其資產及負債之公平價值表列如下：

	一〇〇年度
現金	\$ 35,976
應收款項	122,834
存貨	36,077
其他流動資產	12,116
固定資產	22,930
其他資產	<u>5,260</u>
	<u>235,193</u>
應付款項	46,202
應付所得稅	2,924
應付費用	9,188
其他流動負債	<u>18,270</u>
	<u>76,584</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇〇年度</u>
淨 值	\$ 158,609
取得股權比例	<u>64.07%</u>
取得股權淨值	101,621
加：商 譽	26,969
減：前次取得 40.02% 淨資產之公平價值	( <u>77,468</u> )
取得力永公司支付之現金	<u>\$ 51,122</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：梁茂生



經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉

