105
地址：台北市松山區東興路8號地下1樓
志聖工業股份有限公司 股務代理人
統一綜合證券股份有限公司 股務代理部
電話：(02)2746-3797
網址：http://www.pscnet.com.tw

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第928號
印刷品

股東 台啓

(投遞不成功，請勿退回寄件人)

志聖工業股份有限公司
九十九年股東常會會議事錄

時間：中華民國九十九年六月十七 日（四） 上午九時整
地點：台北縣林口鄉仁愛路一段378號7樓演藝廳(台北縣林口鄉公所)

主席：梁茂生　　記錄：陳芬苓

出席：本公司股份總數147,081,128股(已扣除庫藏股)；出席股東代表股數100,335,538股，出席率為68.22%，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)九十八年度營業狀況報告(詳見議事手冊第30頁)
(二)監察人審查九十八年度決算表冊報告書(詳見附件一)
(三)九十八年度公司投資大陸情形報告(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)庫藏股執行情形報告(詳見議事手冊第4頁)
(六)發行國內第一次無擔保轉換公司債報告(詳見議事手冊第4頁)
(七)修訂「董事會議事規範」報告(詳見議事手冊第5頁)
(八)其他報告事項(詳見議事手冊第5頁)

四、承認事項：

董事會 提

(一)九十八年度決算表冊，提請 承認案。
說明：(1)本公司九十八年度營業報告書、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（附件二）
(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)九十八年度盈餘分配案，提請 承認案。
說明：(1)九十八年度盈餘狀況及分配如下表：

單位：新台幣元

項目	金額 小計	金額 合計	說明
期初餘額		160,594,482	
減：庫藏股轉讓員工沖銷保留盈餘	1,676,909		
加：本年度稅後淨利	125,685,313		
減：提列法定盈餘公積 10%	12,568,531		
可供分配盈餘		272,034,355	
分配項目：			
股東紅利-現金（每仟股配發1200元）	184,018,973		
期末未分配盈餘		88,015,382	

附註：依據公司章程第33條提撥
1.董監事酬勞 (3%)　3,393,503 元
2.員工紅利 (6%)　6,787,007 元

董事長：梁茂生　總經理：王佰偉　會計主管：陳芬苓

(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明細項目，則按權董事會處理。
(註2)擬議股發員工現金紅利新台幣 6,787,007 元，另配發董監事酬勞新台幣 3,393,503 元。
(註3)上述擬分派金額與原已費用化之員工紅利 7,036,002 元，董監酬勞 3,518,001 元，差異數共計 373,493 元。
差異原因：估計金額係依自結損益數字計算，故與股配金額有所差異，差異金額之處理：差異金額於股東會通過後以會計估計變動認列。
(2)現金股利 184,018,973 元(每仟股分配新台幣 1200 元)依經股東常會通過後，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、辦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，採捨權董事長洽特定人調整之方式處理。
(5)敬請 承認案。
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)：

董事會 提

(一) 修訂「公司章程」
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 八 條：本公司之股票概為記名式，經載明下列各項，由董事長及董事二人以上簽名或蓋章，並加編號經主管機關或其核定之發行登記機構發證後發行之： 一、公司名稱。 二、設立登記或發行新股變更登記之年、月、日。 三、發行股份總數及每股金額。 四、本次發行股數。 五、股票發行之年、月、日。 本公司為公開發行股票公司，發行~~新股時~~，~~或得併發~~~~特別股時~~~~或併發~~~~與~~~~特別股~~~~之~~~~新股~~得免印製股票，並洽證券集中保管事業機構~~保管~~~~或~~登錄。	第 八 條：本公司之股票概為記名式，經載明下列各項，由董事長及董事二人以上簽名或蓋章，並加編號經主管機關或其核定之發行登記機構發證後發行之： 一、公司名稱。 二、設立登記或發行新股變更登記之年、月、日。 三、發行股份總數及每股金額。 四、本次發行股數。 五、股票發行之年、月、日。 本公司為公開發行股票公司，發行之~~股份~~，得免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄。	配合公司法第162條之2規定，擬全面採無實體發行股份，以節省股票發行成本，及簡化交付作業。
第二十二條：董事會之決議除公司法另有規定外，須有過半數董事之出席，並以出席董事過半數同意為行之。董事因事不能出席時，應出具委託書，列明召集事由之授權範圍得委託其他董事代理之，但代理人以受一人之委託為限。	第二十二條：董事會之決議除公司法另有規定外，須有過半數董事之出席，並以出席董事過半數同意為行之。董事因事不能出席時，應出具委託書，列明召集事由之授權範圍得委託其他董事代理之，但代理人以受一人之委託為限。 ~~董事會每三個月召開一二次，每年至少召開四次。~~ 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知。	依據880717 經商字第00802090850號函辦理

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，除符合下列規定情事外，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本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)發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者。
(2)參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。
(3)參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。
(4)於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。
(5)屬公債、附買回、賣回條件之債券。
(6)海內外基金。
(7)依證券交易所或櫃買中心之上市（櫃）證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市（櫃）公司股票。
(8)參與公開發行公司現金增資認股而取得，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。
(9)依證券投資信託及顧問法第十一條第一項及本會九十三年十一月一日金管證四字第0九五三000五二四九號令規定於基金成立前申購基金者。
(10)申購或買回之國內私募基金，如信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。
(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。 第五次修正於九十三年六月十五日。 第六次修正於九十四年六月十日。 第七次修訂於九十五年六月十五日。 第八次修訂於九十六年六月十五日。 第九次修訂於九十八年六月十九日。	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。 第五次修正於九十三年六月十五日。 第六次修正於九十四年六月十日。 第七次修訂於九十五年六月十五日。 第八次修訂於九十六年六月十五日。 第九次修訂於九十八年六月十九日。 ~~第十次修訂於九十九年六月十七日。~~	增列修訂日期

(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)修訂「購置及處分資產處理程序」　　董事會 提

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

修正前	修正後	備註
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~~新台幣伍仟萬元~~(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~~新台幣伍仟萬元~~者，提經董事會通過後始得為之；另債券型基金、美元債券附買回(RP)及其他保本型有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其總金額在新台幣伍億元(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；其總額超過新台幣伍億元者，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查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其母股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在~~新台幣伍仟萬元~~(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~~新台幣伍仟萬元~~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成立之單位或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，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。	1.配合公司業務需求變更額度，並規範授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備之額度 2.項次變更
第十條：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。 第五次修正於九十三年六月十五日。 第六次修正於九十四年六月十日。 第七次修訂於九十五年六月十五日。 第八次修訂於九十六年六月十五日。 第九次修訂於九十八年六月十九日。	第十條：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。 第五次修正於九十三年六月十五日。 第六次修正於九十四年六月十日。 第七次修訂於九十五年六月十五日。 第八次修訂於九十六年六月十五日。 第九次修訂於九十八年六月十九日。 ~~第十次修訂於九十九年六月十七日。~~	增列修訂日期

(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。

(三)修訂「背書保證辦法」　　董事會 提

說明：(1)背書保證辦法修正前後條文對照表

修正前	修正後	修正原因
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本公司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： 一、本公司及子公司對單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五十以上。 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期財務報表淨值百分之二十以上。 三、本公司及子公司對單一企業新台幣一千萬元以上且對其背書保證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。 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。 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。	一、依法令修正。
第十一條：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。 第一次修訂於中華民國八十八年三月三日。 第二次修訂於中華民國九十二年六月六日。 第三次修訂於中華民國九十五年六月十五日。 第四次修訂於中華民國九十六年六月十五日。 第五次修訂於中華民國九十九年六月十七日。	第十一條：本辦法訂立於中華民國八十六年九月二十五日。 第一次修訂於中華民國八十八年三月三日。 第二次修訂於中華民國九十二年六月六日。 第三次修訂於中華民國九十五年六月十五日。 第四次修訂於中華民國九十六年六月十五日。 ~~第五次修訂於中華民國九十九年六月十七日。~~	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:第十四屆董事、獨立董事及監察人改選案，提請 改選。
說明：
一、第十三屆董事及監察人任期至九十九年六月十四日已屆滿三年，依規定應全面改選。
二、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八)及監察人三人，任期三年，自九十九年六月十七日起至一〇二年六月十六日止。
三、請依照本公司「董事及監察人選舉辦法」規定選舉之。
四、本次股東常會委託書統計驗證機構為：統一綜合証券股份有限公司股務代理部。
五、選提請 改選。
選舉結果：
一、董事當選名單

戶號或身分證字號	戶名	當選權數
2	梁茂生	99,820,684
3	梁茂忠	98,523,046
J1002*****	王作京	96,066,844

二、獨立董事當選名單

戶號或身分證字號	戶名	當選權數
S1018*****	葉勝發	98,136,858
Q1022*****	莊永順	98,136,858

三、監察人當選名單

戶號或身分證字號	戶名	當選權數
6	簡進土	98,757,920
149	李基永	97,826,327
F1214*****	陳宏隆	96,887,449

七、討論事項(二)　　董事會 提

(一)解除董事、獨立董事競業禁止之限制案
說明：
一、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。
二、本公司於民國99年6月17日股東會選舉之新任董事、獨立董事兼任其他公司之職務，為配合實際業務需要，在無損及公司的利益下，擬依提請解除董事同意解除董事、獨立董事競業禁止之限制。
三、明細如下：

本公司 職稱	本公司 姓名	兼任其他公司 公司名稱	兼任其他公司 職稱
董事	梁茂生	志聖科技(廣州)有限公司(志聖工業股份有限公司法人代表)	董事
		CSUN(BVI)LTD	代表人
		大量科技股份有限公司	董事
		首固(上海)光電有限公司	董事
		均豪精密工業股份有限公司	監察人
董事	梁茂忠	志聖科技(廣州)有限公司(志聖工業股份有限公司法人代表)	董事長
		廣州市金吉昌機械科技有限公司	董事
董事	王作京	大量科技股份有限公司	董事長
		重慶大量萬象數控科技有限公司	董事
		南京大量數控科技有限公司	董事
		大量光電(江蘇)有限公司	董事
		TaliangTechnology Co., Ltd. (BVI)	董事
		Metro Tech InvestmentLtd. (SAMOA)	董事
獨立董事	葉勝發	均豪精密工業股份有限公司	董事長
		均碩國際(股)公司	董事長
		Gallant-Rapid Corporation Limited	董事
		Chun Zhun Enterprise Corporation	董事
		King Mechatronics Co., Ltd.	董事
		Apex- i International (BVI) Co., Ltd.	董事
		Gallant Precision Machinery (BVI) Ltd.	董事
		Gallant Precision Machining (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
		蘇州均華精密機械有限公司	董事長
		均豪精密工業(廈門)有限公司	董事
		均強機械(蘇州)有限公司	董事長
		均豪科技(深圳)有限公司	董事長
		京華超音波（股）公司	董事
獨立董事	莊永順	研揚科技股份有限公司	董事長—法人代表
		研友投資股份有限公司	董事長—法人代表
		醫揚科技股份有限公司	董事長—法人代表
		亞元科技股份有限公司	董事長—法人代表
		百達無線股份有限公司	董事長—法人代表
		研鑫投資股份有限公司	董事
		財團法人研揚文教基金會	董事長
		泰詠電子股份有限公司	獨立董事
		慧友電子股份有限公司	獨立董事
		鈞寶電子工業股份有限公司	董事
		晶達光電股份有限公司	董事
		立弘生化科技股份有限公司	監察人
		研揚科技（蘇州）有限公司	董事長（法人代表）
		AAEON DEVELOPMENT INCORPORATED	董事
		AAEON TECHNOLOGY CO., LTD.	董事
		AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.I.	董事
		Growing Profits Group Limited	(法人代表)
		Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd.	(法人代表)
		奇緯電子(東莞)有限公司	董事長(法人代表)
		丹陽奇緯科技有限公司	董事長(法人代表)
		ATECH Technology (SAMOA) Ltd.	董事長(法人代表)

四、在任期內若有新增兼任其他公業之職務，一併解除競業禁止之限制
五、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：無。

附件一

志聖工業股份有限公司
監察人查核九十八年度決算報告書

茲　准

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、盈餘分配議案及業經勤業眾信聯合會計師事務所郭榮芳、龔雙雄會計師查核簽證之財務報表暨合併財務報表，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請 鑑核。

此致

本公司九十九年度股東常會

監察人：蕭進益
李基永
簡進土

中　華　民　國　九十九　年　四　月　二十二　日

附件二

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

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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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，本會計師之責任即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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，志聖工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

如財務報表附註三所述，志聖工業股份有限公司自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會（九六）基秘字第0五二號函規定，將員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配。並同時採用新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理以庫藏股票轉讓與員工之交易。

志聖工業股份有限公司已另行編製九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式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 郭榮芳　　會計師 龔雙雄

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　九十九　年　三　月　五　日

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

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及子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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，本會計師之責任即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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，志聖工業股份有限公司及子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

如財務報表附註三所述，志聖工業股份有限公司及子公司自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會（九六）基秘字第0五二號函規定，將員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配。並同時採用新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理以庫藏股票轉讓與員工之交易。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 郭榮芳　　會計師 龔雙雄

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　九十九　年　三　月　五　日

檔感資訊印刷承印 (02) 2225-1430

志聖工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 155,739	4	$ 133,413	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及十五）	18,932	1	361	-
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及六）	540,177	15	56,096	2
1120	應收票據淨額（附註二及七）	47,961	1	42,585	1
1140	應收帳款淨額（附註二、八及二十五）	697,081	20	955,399	26
120X	存貨淨額（附註二、三及九）	428,276	12	608,154	17
1298	其他流動資產（附註二十一、二十五及二十六）	122,235	4	123,286	3
11XX	流動資產合計	2,010,401	57	1,919,294	53
	投資				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十）	52,862	1	81,025	2
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及十一）	974,119	28	948,340	27
1428	其他投資	4,050	-	4,050	-
14XX	投資合計	1,031,031	29	1,033,415	29
	固定資產（附註二、十二及二十六）				
	成本				
1501	土地	177,411	5	304,272	8
1521	房屋及建築	178,202	5	178,202	5
1531	機器設備	48,708	2	46,375	1
1551	運輸設備	11,808	-	13,998	-
1561	辦公設備	53,553	2	52,667	1
1681	其他設備	41,293	1	58,360	2
15X1	成本合計	510,975	15	653,814	18
15X8	重估增值	42,941	1	42,941	1
15XY	成本及重估增值合計	553,916	16	696,755	19
15X9	減：累計折舊	(212,680)	(6)	(197,322)	(5)
1670	未完工程及預付設備款	2	-	2,940	-
15XX	固定資產合計	341,236	10	502,379	14
	無形資產				
1760	商譽（附註二）	112,664	3	117,014	3
1770	遞延退休金成本（附註二及十八）	8,439	-	6,751	-
17XX	無形資產合計	121,103	3	123,765	3
	其他資產				
1820	存出保證金	4,896	-	7,069	-
1838	遞延費用	8,320	1	12,465	1
1887	受限制資產（附註二十六）	4,540	-	4,540	-
1888	其他	2	-	2	-
18XX	其他資產合計	17,763	1	24,081	1
1XXX	資產總計	$ 3,521,534	100	$ 3,602,934	100

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三及二十六）	$ 120,761	3	$ 628,800	17
2110	應付短期票券（附註十四）	10,000	-	129,918	4
2120	應付票據	152,304	4	31,768	1
2140	應付帳款（附註二十五）	215,469	6	355,840	10
2170	應付費用（附註二十七及二十五）	160,050	5	186,538	5
2270	一年內到期長期負債（附註十六）	275,000	8		-
2298	其他流動負債（附註二十五）	36,040	1	49,849	1
21XX	流動負債合計	951,629	27	1,382,713	38
	長期負債				
2410	應付公司債（附註十五）	192,976	5	-	-
24XX	長期負債合計	192,976	5	-	-
	各項準備				
2510	土地增值稅準備（附註十二）	22,843	1	22,843	1
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十六）	19,846	1	9,107	-
2861	遞延所得稅負債－非流動（附註二及二十一）	69,828	2	78,686	2
2881	遞延貸項－聯屬公司間利益（附註二）	747	-	747	-
28XX	其他負債合計	92,537	3	88,540	2
2XXX	負債合計	1,259,980	36	1,494,096	41
	股東權益（附註十九）				
	股本				
3110	普通股股本	1,436,616	41	1,397,629	39
3140	預收股本	599	-	-	-
31XX	股本合計	1,437,215	41	1,397,629	39
32XX	資本公積	298,951	8	286,744	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	184,170	5	165,743	5
3350	未分配盈餘	284,603	8	248,920	7
33XX	保留盈餘合計	468,773	13	414,663	12
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二及十一）	95,404	3	120,913	3
3450	金融商品未實現（損）益（附註二及十一）	19,882	-	(55,124)	(1)
3430	未認列為退休金成本之淨損失（附註十六）	(9,083)	-	-	-
3460	未實現重估增值（附註十二）	530	-	530	-
3510	庫藏股票（附註二及二十）	(50,123)	(1)	(56,517)	(2)
34XX	股東權益其他項目合計	56,610	2	9,802	-
3XXX	股東權益合計	2,261,549	64	2,108,838	59
1XXX	負債及股東權益總計	$ 3,521,534	100	$ 3,602,934	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

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

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 573,249	16	$ 421,395	11
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二、五及十五）	18,932	-	361	-
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及六）	542,458	15	56,096	2
1120	應收票據淨額（附註二及七）	59,725	2	48,766	1
1140	應收帳款淨額（附註二、八及二十五）	929,104	25	1,162,952	31
120X	存貨淨額（附註二、三及九）	585,247	16	884,627	24
1298	其他流動資產（附註二、二十一及二十六）	140,324	4	130,528	3
11XX	流動資產合計	2,849,039	78	2,694,727	72
	長期投資				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十）	121,921	3	179,373	5
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及十一）	38,262	1	33,727	1
1428	其他長期投資	4,050	-	4,050	-
14XX	長期投資合計	164,233	4	217,150	6
	固定資產（附註二、十二及二十六）				
	成本				
1501	土地	177,411	5	304,272	8
1521	房屋及建築	287,816	8	279,688	7
1531	機器設備	103,922	3	95,356	3
1551	運輸設備	25,351	1	27,332	1
1561	辦公設備	74,092	2	73,176	2
1681	其他設備	54,981	1	72,749	2
15X1	成本合計	723,533	20	851,573	23
15X8	重估增值	42,941	1	42,941	1
15XY	成本及重估增值合計	766,474	21	894,514	24
15X9	減：累計折舊	(310,970)	(8)	(287,654)	(8)
1670	未完工程及預付設備款	922	-	17,687	1
15XX	固定資產淨額	456,476	13	624,487	17
	無形資產				
1760	商譽（附註二）	114,753	3	119,132	3
1770	遞延退休金成本（附註二及十八）	8,439	-	6,751	-
17XX	無形資產合計	123,192	3	125,883	3
	其他資產				
1820	存出保證金	6,779	-	9,624	-
1838	未攤銷費用	15,686	1	21,409	1
1887	受限制資產（附註二十六）	4,540	-	4,540	-
1888	其他	7	-	7	-
18XX	其他資產合計	27,012	1	35,580	1
1XXX	資產總計	$ 3,630,660	100	$ 3,709,728	100

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三及二十六）	$ 129,761	3	$ 628,800	17
2110	應付短期票券（附註十四）	10,000	-	129,918	3
2120	應付票據	132,304	4	31,993	1
2140	應付帳款（附註二十五）	254,616	7	382,837	10
2170	應付費用（附註二十七）	192,983	5	207,994	6
2270	一年內到期長期負債（附註十六）	275,000	8		-
2298	其他流動負債	27,954	1	109,262	3
21XX	流動負債合計	1,063,618	29	1,490,304	40
	長期負債				
2410	應付公司債（附註二及十五）	192,976	5	-	-
24XX	長期負債合計	192,976	5	-	-
	各項準備				
2510	土地增值稅準備（附註十二）	22,843	1	22,843	1
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十六）	19,846	1	9,107	-
2861	遞延所得稅負債－非流動（附註二及二十一）	69,828	2	78,686	2
28XX	其他負債合計	89,674	3	87,793	2
2XXX	負債合計	1,369,111	38	1,600,940	43
	股東權益（附註十九）				
	股本				
3110	普通股股本	1,436,616	40	1,397,629	38
3140	預收股本	599	-	-	-
31XX	股本合計	1,437,215	40	1,397,629	38
32XX	資本公積	298,951	8	286,744	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	184,170	5	165,743	4
3350	未分配盈餘	284,603	8	248,920	7
33XX	保留盈餘合計	468,773	13	414,663	11
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	95,404	3	120,913	3
3450	金融商品未實現損益（附註二）	19,882	-	(55,124)	(1)
3430	未認列為退休金成本之淨損失（附註十六）	(9,083)	-	-	-
3460	未實現重估增值（附註十二）	530	-	530	-
3480	庫藏股票（附註二及二十）	(50,123)	(2)	(56,517)	(2)
34XX	股東權益其他項目合計	56,610	2	9,802	-
3XXX	股東權益合計	2,261,549	62	2,108,838	57
1XXX	負債及股東權益總計	$ 3,630,660	100	$ 3,709,728	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

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

合併股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	股本 普通股	股本 預收股本	股本 資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	金融商品未實現（損）益	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	未實現重估增值	庫藏股票	股東權益合計
九十七年一月一日餘額	$ 1,351,234	$ 35	$ 287,860	$ 140,502	$ 320,593	$ 48,524	$ 57,883	$ 530	($ 1,371)	($ 68,979)	$ 2,136,811
九十六年度盈餘分配											
法定盈餘公積	-	-	-	25,241	(25,241)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(162,413)	-	-	-	-	-	(162,413)
股票股利	40,603	-	-	-	(40,603)	-	-	-	-	-	-
員工紅利（其中 4,152 仟元為股票紅利）	4,152	-	-	-	(20,763)	-	-	-	-	-	(16,611)
董監酬勞	-	-	-	-	(6,921)	-	-	-	-	-	(6,921)
員工認股選擇權轉換	1,640	(35)	(454)	-	-	-	-	-	-	-	1,151
九十七年度淨利	-	-	-	-	184,268	-	-	-	-	-	184,268
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	(103,648)	-	-	-	-	(103,648)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	63,030	-	-	-	63,030
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	1,371	-	-	1,371
庫藏股買回－2,899 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,480)	(47,480)
庫藏股處分－3,000 仟股	-	-	(662)	-	-	-	-	-	-	59,942	59,280
九十七年十二月三十一日餘額	1,397,629	-	286,744	165,743	248,920	(55,124)	120,913	530	-	(56,517)	2,108,838
九十七年度盈餘分配											
法定盈餘公積	-	-	-	18,427	(18,427)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(34,949)	-	-	-	-	-	(34,949)
股票股利	34,949	-	-	-	(34,949)	-	-	-	-	-	-
員工紅利	3,738	-	(164)	-	-	-	-	-	-	-	3,574
員工認股選擇權轉換	300	599	(362)	-	-	-	-	-	-	-	537
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	-	13,938	-	-	-	-	-	-	-	13,938
九十八年度淨利	-	-	-	-	125,685	-	-	-	-	-	125,685
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	75,006	-	-	-	-	75,006
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(25,509)	-	-	-	(25,509)
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	(9,083)	-	-	(9,083)
庫藏股處分－341 仟股	-	-	(1,205)	-	(1,677)	-	-	-	-	6,394	3,512
九十八年十二月三十一日餘額	$ 1,436,616	$ 599	$ 298,951	$ 184,170	$ 284,603	$ 19,882	$ 95,404	$ 530	($ 9,083)	($ 50,123)	$ 2,261,549

註：九十七年度營監酬勞 2,383 仟元及員工紅利 7,149 仟元已於損益表扣除。

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

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

合併損益表

民國九十八年及九十七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		九十八年度 金額	%	九十七年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入（附註二及二十五）	$1,350,702	102	$2,426,630	101
4170	銷貨退回	(18,562)	(2)	(32,999)	(1)
4190	銷貨折讓	(3,624)	-	(2,748)	-
4100	銷貨收入淨額	1,328,516	100	2,390,883	100
5000	營業成本	(932,138)	(70)	(1,661,287)	(69)
5910	營業毛利	396,378	30	729,596	31
5920	聯屬公司間未實現利益	(2,863)	-	(747)	-
5930	聯屬公司間已實現利益	747	-	805	-
	已實現營業毛利	394,262	30	729,654	31
	營業費用				
6100	推銷費用	(151,617)	(12)	(287,619)	(12)
6200	管理及總務費用	(103,538)	(8)	(180,054)	(7)
6300	研究發展費用	(150,092)	(11)	(229,192)	(10)
6000	營業費用合計	(405,247)	(31)	(696,865)	(29)
6900	營業淨（損）利	(10,985)	(1)	32,789	2
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	600	-	587	-
7310	金融資產評價利益（附註二）	468	-	361	-
7320	金融負債評價利益（附註二）	6,900	-	-	-
7121	權益法認列之投資收益（附註二及十一）	$ 79,157	6	$ 98,124	4
7122	股利收入	8,165	1	18,215	1
7130	處分固定資產利益（附註二）	7,715	1	63	-
7140	處分投資利益（附註二）	27,237	2	3,100	-
7160	兌換利益－淨額	-	-	6,402	-
7480	什項收入	53,111	4	68,224	3
7100	營業外收入及利益合計	183,353	14	195,076	8
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(12,741)	(1)	(12,351)	(1)
7540	處分投資損失（附註二）	(20,755)	(2)	-	-
7560	兌換損失－淨額	(4,244)	-	-	-
7530	處分固定資產損失（附註二）	(9,752)	(1)	(174)	-
7630	減損損失（附註二）	(4,350)	-	-	-
7880	什項支出	(1,870)	-	(2,858)	-
7500	營業外費用及損失合計	(53,712)	(4)	(15,383)	(1)
7900	繼續營業單位稅前淨利	118,656	9	212,482	9
8110	所得稅利益（費用）（附註二及二十一）	7,029	-	(28,214)	(1)
9600	本期淨利	$ 125,685	9	$ 184,268	8

代碼	每股盈餘（附註二十三）	稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘	$ 0.84	$ 0.89	$ 1.53	$ 1.32
9850	稀釋每股盈餘	$ 0.77	$ 0.81	$ 1.52	$ 1.32

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

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

合併損益表

民國九十八年及九十七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		九十八年度 金額	%	九十七年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入（附註二）	$1,987,690	101	$3,049,151	101
4170	銷貨退回	(18,562)	(1)	(32,999)	(1)
4190	銷貨折讓	(3,624)	-	(2,748)	-
4100	銷貨收入淨額	1,965,504	100	3,013,404	100
5000	營業成本	(1,312,644)	(67)	(2,000,219)	(67)
5910	營業毛利	652,860	33	1,013,185	33
	營業費用				
6100	推銷費用	(231,996)	(12)	(368,561)	(12)
6200	管理費用	(152,265)	(8)	(218,087)	(7)
6300	研發費用	(176,336)	(9)	(263,566)	(9)
6000	營業費用合計	(560,597)	(29)	(850,214)	(28)
6900	營業淨利	92,263	4	162,971	5
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	9,032	1	4,499	-
7310	金融資產評價利益	468	-	361	-
7320	金融負債評價利益	6,900	-	-	-
7121	權益法認列之投資收益	468	-	81	-
7122	股利收入	8,165	1	18,215	1
7130	處分固定資產利益	7,753	-	63	-
7140	處分投資利益－淨額	27,237	1	3,100	-
7160	兌換利益－淨額	-	-	5,479	-
7480	什項收入	33,967	2	52,952	2
7100	營業外收入及利益合計	93,990	5	84,750	3
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	($ 12,741)	(1)	($ 12,351)	-
7521	採權益法認列之投資損失（附註二）	(3,599)	-	(1,317)	-
7530	處分固定資產損失	(10,402)	(1)	(616)	-
7560	兌換損失	(5,924)	-	-	-
7540	處分投資損失	(20,755)	(1)	-	-
7630	減損損失	(4,350)	-	-	-
7880	什項支出	(1,870)	-	(2,858)	-
7500	營業外費用及損失合計	(59,641)	(3)	(17,142)	-
7900	繼續營業單位稅前淨利	126,612	6	230,579	8
8110	所得稅費用（附註二及二十一）	(927)	-	(46,311)	(2)
9600	合併總淨利	$ 125,685	6	$ 184,268	6

代碼	每股盈餘（附註二十三）	稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘	$ 0.90	$ 0.89	$ 1.66	$ 1.32
9850	稀釋每股盈餘	$ 0.82	$ 0.81	$ 1.65	$ 1.32

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

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

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 125,685	$ 184,268
折舊費用	27,599	27,512
各項攤銷	6,075	5,715
呆帳（回升利益）損失	(12,742)	32,371
處分投資利益	(6,482)	(3,100)
處分固定資產利益	(7,715)	(63)
處分固定資產損失	9,752	174
存貨跌價及呆滯損失	16,543	20,144
存貨盤盈	(944)	(34)
權益法認列之投資收益	(79,157)	(98,124)
未（已）實現銷貨毛利	2,116	(58)
遞延所得稅	(20,822)	15,936
淨退休金成本	(32)	893
金融商品評價利益	(7,368)	(361)
減損損失	4,350	-
應付公司債折價	350	-
庫藏股交易酬勞成本	402	7,260
其他	38	(884)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(5,488)	19,922
應收帳款	271,172	(173,700)
存貨	164,279	(180,542)
其他流動資產	17,962	17,589
應付票據	100,536	11,094
應付帳款	(140,371)	(32,422)
應付所得稅	(20)	(11,389)
應付費用	(22,914)	54,240
其他流動負債	(11,784)	(8,456)
營業活動之淨現金流入（出）	431,020	(112,015)
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(699,641)	(37,994)
處分備供出售金融資產款	353,140	56,138
購買以成本衡量之金融資產	($ 35,628)	($ 37,690)
處分以成本衡量之金融資產	7,660	9,019
處分採權益法長期投資	27,981	-
購置固定資產	(5,894)	(24,208)
處分固定資產價款	137,401	74
存出保證金減少（增加）	2,173	(1,326)
未攤銷費用增加	(1,930)	(6,001)
受限制資產增加	(4,947)	-
其他資產－其他增加	-	40
投資活動之淨現金流出	(219,685)	(41,948)
融資活動之現金流量		
短期借款（減少）增加	(508,039)	238,800
應付短期票券（減少）增加	(119,918)	129,918
發放現金股利	(34,949)	(162,413)
發行公司債	195,000	-
舉借長期借款	275,000	-
發放董監酬勞	-	(6,921)
發放員工紅利	-	(16,611)
庫藏股票買回成本	-	(47,480)
庫藏股票處分價款	3,110	52,020
員工認股權行使	787	1,151
融資活動之淨現金流（出）入	(189,009)	188,464
本期現金及約當現金淨增加數	22,326	34,501
期初現金及約當現金餘額	133,413	98,912
期末現金及約當現金餘額	$ 155,739	$ 133,413
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 13,202	$ 11,885
本期支付所得稅	$ 13,813	$ 23,667

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

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

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 125,685	$ 184,268
折舊費用	41,800	41,194
各項攤銷	12,715	9,381
呆帳（回升利益）損失	(7,793)	35,333
處分投資利益	(6,482)	(3,100)
處分固定資產損失	2,649	553
存貨跌價及呆滯損失	21,355	23,842
存貨盤盈	(730)	(251)
採權益法認列之投資損失	3,131	1,236
遞延所得稅	(20,822)	15,936
淨退休金成本	(32)	893
金融商品評價利益	(7,368)	(361)
減損損失	4,350	-
應付公司債折價	350	-
庫藏股交易酬勞成本	402	7,260
其他	38	(884)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(11,119)	13,739
應收帳款	241,753	(96,348)
存貨	278,755	(248,757)
其他流動資產	(2,935)	1,201
應付票據	100,411	11,219
應付帳款	(128,221)	(41,053)
應付所得稅	4,830	(15,843)
應付費用	(10,537)	54,620
其他流動負債	(36,638)	25,527
營業活動之淨現金流入	605,547	19,605
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(701,810)	(37,994)
處分備供出售金融資產價款	353,140	56,138
購買以成本衡量之金融資產	(35,628)	(37,690)
處分以成本衡量之金融資產價款	35,641	9,019
增加採權益法之長期股權投資	($ 8,420)	($ 14,519)
購置固定資產	(16,715)	(37,120)
處分固定資產價款	137,673	241
無形資產增加	(301)	(1,686)
存出保證金減少（增加）	2,845	(1,510)
未攤銷費用增加	(5,681)	(10,449)
其他資產減少	-	40
受限制資產增加	(4,947)	-
投資活動之淨現金流出	(244,203)	(75,530)
融資活動之現金流量		
短期借款（減少）增加	(508,039)	238,800
應付短期票券（減少）增加	(119,918)	129,918
舉借長期負債	275,000	-
發行公司債	195,000	-
發放現金股利	(34,949)	(162,413)
發放董監酬勞	-	(6,921)
發放員工紅利	-	(16,611)
庫藏股票買回成本	-	(47,480)
庫藏股票處分價款	3,110	52,020
員工認股權行使	787	1,151
融資活動之淨現金流（出）入	(189,009)	188,464
匯率影響數	(20,481)	48,530
本期現金及約當現金淨增加數	151,854	181,069
期初現金及約當現金餘額	421,395	240,326
期末現金及約當現金餘額	$ 573,249	$ 421,395
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 13,202	$ 11,885
本期支付所得稅	$ 21,402	$ 43,284

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月五日查核報告）

董事長：梁茂生　　經理人：王佰偉　　會計主管：陳芬蓉