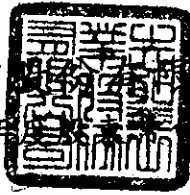


志聖工業股份有限公司
民國一〇三年 議事錄



時間：中華民國一〇三年六月十二日（四） 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 98,899,691 股，出席率為 62.3%，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) 民國一〇二年度營業狀況報告(詳見附件一)
- (二) 監察人審查民國一〇二年度決算表冊報告書(詳見附件二)
- (三) 本公司採用國際財務報導準則(IFRSs)對可分配盈餘之調整情形及所提列特別盈餘公積報告(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) 其他報告事項(詳見議事手冊第 3 頁)

四、承認事項

董事會 提

(一) 民國一〇二年度決算表冊，提請 承認案。

說明：(1) 本公司民國一〇二年度財務報表，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) 民國一〇二年度營業報告書、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。

(二) 民國一〇二年度盈餘分配案，提請 承認案。

說明：(1) 民國一〇二年度盈餘狀況及分配如下表：

單位：新台幣元

102年盈餘分配案

| 項目 | 金額 | | 說明 |
|---------------------------|--------------|-------------|----|
| | 小計 | 合計 | |
| 期初未分配盈餘 | | 200,455,709 | |
| 採用TIFRS調整數 | 45,565,990 | | |
| 首次採用TIFRS提列特別盈餘公積 | (51,901,415) | | |
| 調整後期初未分配盈餘 | | 194,120,284 | |
| 因長期股權投資調整保留盈餘 | (32,005,516) | | |
| 精算(損)益列入保留盈餘 | (5,433,184) | | |
| 調整後未分配盈餘 | | 156,681,584 | |
| 本年度稅後淨利 | 285,785,856 | | |
| 減：提列法定盈餘公積10% | 28,578,586 | | |
| 加：迴轉依法提列特別盈餘公積 | 49,365,082 | | |
| 本期可供分配盈餘 | | 463,253,936 | |
| 分配項目： | | | |
| 股東紅利-現金(每仟股配發1500元) | 238,116,822 | | |
| 期末未分配盈餘 | | 225,137,114 | |
| 附註：依據公司章程第33條提撥 | | | |
| 1. 董監事酬勞 (3%) 8,914,309 元 | | | |
| 2. 員工紅利 (9%) 27,591,512 元 | | | |
| 以上之盈餘分配，以102年度之未分配盈餘為優先分配 | | | |

董事長：梁茂生



總經理：王佰偉



會計主管：陳芬蓉



(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 27,591,512 元，董監事酬勞新台幣 8,914,309 元。

(註3) 上述擬分派金額與原已費用化之員工紅利 27,591,512 元，董監酬勞 9,197,171 元，差異數共計新台幣 282,862 元。差異原因：估計金額係依自結數字計算，致與擬配發金額有所差異，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 238,116,822 元(每仟股分配新台幣 1,500 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，採授權董事會洽特定人調整之方式處理。

(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：

董事會 提

(一) 修訂「購置及處分資產處理程序」

說明：(1) 「購置及處分資產處理程序」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：資產範圍 本程序所稱之資產適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產及其他固定資產。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>第三條：資產範圍 本程序所稱之資產適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、<u>不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備其他固定資產。</u></p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>配合我國採用國際財務報導準則，爰修正第二款文字，將<u>土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權</u>列入不動產定義範圍，以資明確。</p> |
| <p>第五條：名詞定義</p> <p>三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。</p> <p>四、<u>子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。</u></p> <p>五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備其他固定資產估價業務者。</p> <p>六、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶</p> | <p>第五條：名詞定義</p> <p>三、<u>關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p> <p>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備其他固定資產估價業務者。</p> <p><u>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、</u></p> | <p>配合公司法第一百五十六條項次之修正，第一項第二款酌作文字調整。</p> |

| 修正前條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|---|---|--|
| <p>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。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> <p>八、<u>所稱「一年內」係以本次取得或處分資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。</u></p> <p>九、<u>所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。</u></p> | <p>過戶日、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。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> | |
| <p>第八條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。交易金額之計算，應依第七條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>.....</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實</p> | <p>第八條：取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及設備，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。交易金額之計算，應依第七條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>.....</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實</p> | <p>配合我國採用國際財務報導準則，爰修正第一項序文有關其他固定資產及供營業使用機器設備之文字。</p> |

| 修正前條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|--|--|---|
| <p>收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>.....</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>(五)本公司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。</p> | <p>收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>.....</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> | |
| <p>第十五條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經母公司董事會通過，修正時亦同。 二、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。 三、子公司非屬公開發行公司 | <p>第十五條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經母公司董事會通過，修正時亦同。 二、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。 | <p>一、我國採用國際財務報導準則後，財務報告係以合併財務報表作為公告申報主體，惟考量取得或處分資產之風險係由取得或處分公司承擔，交易之重大性</p> |

| 修正前條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|--|--|---|
| <p>者，取得或處分資產達本處 理程序所訂公告申報標準 者，本公司亦代該子公司應 辦理公告申報事宜。</p> <p>四、子公司之公告申報標準中， 所稱「達公司實收資本額百 分之二十或總資產百分之 十」係以本公司之實收資本 額或總資產為準。</p> | <p>三、子公司非屬公開發行公司 者，取得或處分資產達本處 理程序所訂公告申報標準 者，本公司亦代該子公司應 辦理公告申報事宜。</p> <p>四、子公司之公告申報標準 中，所稱「達公司實收資本 額百分之二十或總資產百 分之十」係以本公司之實收 資本額或總資產為準。</p> <p>五、<u>有關總資產百分之十之規 定，以證券發行人財務報 告編製準則規定之最近期 個體或個別財務報告書中 之總資產金額計算。</u></p> | <p>金額宜以公司 本身之規模評 估，爰增訂有 關總資產百分 之十之規定， 係以公司本身 最近期之個體 或個別財務報 告總資產金額 計算。</p> |
| <p>第十八條： 本辦法訂立於中華民國八十七 年九月二十五日。 第一次修正於中華民國八十八 年三月三日。 第二次修正於中華民國八十八 年十一月二十六日。 第三次修正於中華民國八十八 年十二月二十四日。 第四次修正於中華民國九十二 年六月六日。 第五次修正於中華民國九十三 年六月十五日。 第六次修正於中華民國九十四 年六月十日。 第七次修訂於中華民國九十五 年六月十五日。 第八次修訂於中華民國九十六 年六月十五日。 第九次修訂於中華民國九十八 年六月十九日。 第十次修訂於中華民國九十九 年六月十七日。 第十一次修訂於中華民國一〇 一年五月二十五日。</p> | <p>第十八條 本辦法訂立於中華民國八十七 年九月二十五日。 第一次修正於中華民國八十八 年三月三日。 第二次修正於中華民國八十八 年十一月二十六日。 第三次修正於中華民國八十八 年十二月二十四日。 第四次修正於中華民國九十二 年六月六日。 第五次修正於中華民國九十三 年六月十五日。 第六次修正於中華民國九十四 年六月十日。 第七次修訂於中華民國九十五 年六月十五日。 第八次修訂於中華民國九十六 年六月十五日。 第九次修訂於中華民國九十八 年六月十九日。 第十次修訂於中華民國九十九 年六月十七日。 第十一次修訂於中華民國一〇 一年五月二十五日。 <u>第十二次修訂於中華民國一〇 三年六月十二日</u></p> | <p>修正條文項次及 版次日期</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。

六、其他議案及臨時動議

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 2013 年度營業成果。2013 年度本公司合併營業收入為新台幣 34.38 億元，較前一年度減少了 5.89%；母公司營業收入為 18.07 億元，較前一年度減少了 27.46%。在獲利方面，稅後淨利為 2.71 億元，其中歸屬於母公司的稅後淨利有 2.86 億元，較前一年度成長了 9.15%，每股稅後盈餘為 1.80 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 | = | 52.03 % |
| 負債與資產比率 | = | 47.97 % |

2. 償債能力

| | | |
|------|---|----------|
| 流動比率 | = | 190.99 % |
| 速動比率 | = | 145.30 % |

3. 獲利能力

| | | |
|---------|---|---------|
| 資產報酬率 | = | 5.66 % |
| 股東權益報酬率 | = | 10.59 % |
| 純益率 | = | 8.31 % |
| 每股盈餘 | = | 1.80 元 |

2012 年下半年產業景氣循環走弱，資本支出轉趨保守，雖然 2013 年第一季的集團合併營業收入為近年來季度營收的最低，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；隨著二岸 LED 市場的升溫，子公司華順科技獨步業界的 PSS 技術，也已漸漸開花結果，將為集團貢獻獲利。

國際貨幣基金組織 (IMF) 在今年 4 月所發佈的《世界經濟展望》明白的表示，2013 年 10 月《世界經濟展望》發佈時出現的發展動態已經變得更加明顯，先進經濟體的復甦已經確實站穩了腳步，全球經濟已邁入緩步復甦期。展望未來，預計全球經濟成長率將從 2013 年的 3%，上升到 2014 年的 3.6% 和 2015 年的 3.9%。而其他各機構如 GI, UN, EIU and WB 在去年底也都微幅的下修了對 2014 年的景氣預測，顯示大家對今年景氣的看法仍是審慎中帶著樂觀的。

在即將邁入 48 周年的志聖工業，未來發展將不只單純的圍繞在製造、銷售設備的傳統商業模式。利用公司在過去幾十年來累積的五大設備核心技術，分別為紫外光製程 (UV)、熱製程 (Thermal)、壓膜塗佈/奈米壓印製程 (Lamination / Nano Imprint)、濕製程 (Wet Process) 及電漿製程 (Plasma) 當作營運上堅實的基礎，一來持續服務各個產業，創造其在設備本業的營收之外；二來透過對各產業未來技術的掌握，可以衍生出整合設備、材料、製程三方面的 Total Solution，創造出有別於現狀純設備商業模式，將觸角擴充到整廠輸出、技術服務和產品製作的領域。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一〇二年度營業報告書、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。

上述民國一〇二年度營業報告書、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一〇三年度股東常會

監察人：簡進土



陳宏隆



沈顯和



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 十 三 日

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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，第一段所述個體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編製，足以允當表達志聖工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

志聖工業股份有限公司民國 102 年度個體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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



會計師 龔 雙 雄

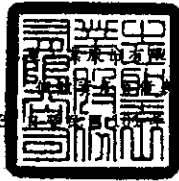
龔 雙 雄



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 103 年 3 月 13 日



民國 102 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | 資 產 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | |
|------------------|----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註六) | \$ 284,383 | 6 | \$ 165,964 | 4 | \$ 65,816 | 2 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七) | - | - | 88 | - | 514 | - |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動 (附註四及八) | 418,564 | 9 | 124,601 | 3 | 102,010 | 2 |
| 1150 | 應收票據 (附註十) | 54,537 | 1 | 63,442 | 1 | 58,435 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 (附註五及十) | 776,373 | 16 | 1,035,595 | 23 | 1,279,139 | 28 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註五、十及三二) | 81,320 | 2 | 92,335 | 2 | 90,184 | 2 |
| 1200 | 其他應收款 (附註十及三二) | 66,810 | 1 | 35,466 | 1 | 39,928 | 1 |
| 1220 | 當期所得稅資產 (附註四及二六) | 2,520 | - | - | - | - | - |
| 130X | 存貨 (附註四及十一) | 515,739 | 11 | 425,010 | 9 | 562,664 | 13 |
| 1410 | 預付款項 | 21,636 | - | 82,832 | 2 | 69,620 | 2 |
| 1460 | 待出售非流動資產 (附註四及十二) | - | - | 164,601 | 4 | - | - |
| 1476 | 其他金融資產—流動 (附註三三) | 5,989 | - | 16,713 | - | 1,159 | - |
| 1479 | 其他流動資產 (附註十七) | 1,914 | - | 3,419 | - | 8,828 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>2,229,785</u> | <u>46</u> | <u>2,210,066</u> | <u>49</u> | <u>2,278,297</u> | <u>51</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及九) | 209,147 | 5 | 165,795 | 4 | 130,667 | 3 |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十三) | 1,748,065 | 36 | 1,442,213 | 32 | 1,382,223 | 31 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、五及十四) | 495,129 | 10 | 520,968 | 11 | 538,865 | 12 |
| 1805 | 商譽 (附註四、五及十五) | 70,885 | 2 | 81,260 | 2 | 91,820 | 2 |
| 1821 | 其他無形資產 (附註四及十六) | 10,405 | - | 21,782 | - | 32,997 | 1 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四、五及二六) | 45,487 | 1 | 38,780 | 1 | 28,238 | - |
| 1960 | 預付投資款 | - | - | 32,539 | 1 | - | - |
| 1980 | 其他金融資產—非流動 (附註三三) | 4,652 | - | 4,630 | - | 4,613 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 (附註十七) | 14,564 | - | 14,903 | - | 19,097 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>2,598,334</u> | <u>54</u> | <u>2,322,870</u> | <u>51</u> | <u>2,228,520</u> | <u>49</u> |
| 100X | 資 產 總 計 | <u>\$ 4,828,119</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,532,936</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,506,817</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十八) | \$ 771,239 | 16 | \$ 345,268 | 7 | \$ 415,800 | 9 |
| 2110 | 應付短期票據 (附註十八) | 100,000 | 2 | - | - | 100,000 | 2 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七) | 1,155 | - | - | - | 2,786 | - |
| 2150 | 應付票據 (附註二十) | 39,195 | 1 | 21,787 | - | 58,047 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 (附註二十) | 268,847 | 6 | 306,072 | 7 | 241,142 | 5 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 (附註三二) | 40,954 | 1 | 28,802 | 1 | 51,583 | 1 |
| 2219 | 其他應付款—其他 (附註二一) | 228,404 | 5 | 278,530 | 6 | 333,519 | 8 |
| 2230 | 當期所得稅負債 (附註四及二六) | - | - | 29,246 | 1 | 31,412 | 1 |
| 2310 | 預收款項 | 22,629 | - | 40,689 | 1 | 55,685 | 1 |
| 2321 | 一年或一營業週期內到期公司債 (附註十九) | - | - | - | - | 32,695 | 1 |
| 2322 | 一年或一營業週期內到期長期借款 (附註十八) | 51,000 | 1 | 270,719 | 6 | 77,500 | 2 |
| 2399 | 其他流動負債 (附註二一) | 5,037 | - | 3,775 | - | 2,926 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>1,528,460</u> | <u>32</u> | <u>1,324,888</u> | <u>29</u> | <u>1,403,095</u> | <u>31</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註十八) | 198,000 | 4 | 376,156 | 8 | 258,125 | 6 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二六) | 242,057 | 5 | 171,716 | 4 | 144,496 | 3 |
| 2640 | 應付退休金負債 (附註四及二二) | 58,070 | 1 | 59,380 | 2 | 61,537 | 2 |
| 2670 | 其他非流動負債 (附註二一) | 3,600 | - | 3,600 | - | 3,600 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>501,727</u> | <u>10</u> | <u>610,852</u> | <u>14</u> | <u>467,758</u> | <u>11</u> |
| 20XX | 負債總計 | <u>2,030,187</u> | <u>42</u> | <u>1,935,740</u> | <u>43</u> | <u>1,870,853</u> | <u>42</u> |
| 權益 (附註二三) | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | 1,587,445 | 33 | 1,587,445 | 35 | 1,561,291 | 34 |
| 3200 | 資本公積 | 307,887 | 6 | 355,528 | 8 | 349,049 | 8 |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 305,091 | 7 | 278,675 | 6 | 239,124 | 5 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 101,266 | 2 | 61,028 | 1 | 62,126 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 442,465 | 9 | 451,266 | 10 | 517,575 | 12 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 848,822 | 18 | 790,969 | 17 | 818,825 | 18 |
| 3490 | 其他權益 | 53,778 | 1 | (136,746) | (3) | (93,201) | (2) |
| 30XX | 權益總計 | <u>2,797,932</u> | <u>58</u> | <u>2,597,196</u> | <u>57</u> | <u>2,635,964</u> | <u>58</u> |
| 負債與權益總計 | | <u>\$ 4,828,119</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,532,936</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,506,817</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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

個體財務報表

民國 102 年及 101 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 | | 102年度 | | 101年度 | |
|------|------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業收入（附註四、二四及 三二） | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | \$ 1,815,010 | 100 | \$ 2,508,056 | 101 |
| 4170 | 銷貨退回 | (6,297) | - | (15,439) | (1) |
| 4190 | 銷貨折讓 | (1,732) | - | (1,637) | - |
| 4000 | 營業收入合計 | <u>1,806,981</u> | <u>100</u> | <u>2,490,980</u> | <u>100</u> |
| | 營業成本（附註三二） | | | | |
| 5110 | 銷貨成本 | (1,194,987) | (66) | (1,599,995) | (64) |
| 5800 | 其他營業成本 | (34,239) | (2) | (20,477) | (1) |
| 5000 | 營業成本合計 | <u>(1,229,226)</u> | <u>(68)</u> | <u>(1,620,472)</u> | <u>(65)</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>577,755</u> | <u>32</u> | <u>870,508</u> | <u>35</u> |
| 5910 | 與子公司、關聯企業及合資 之未實現損失 | (14,001) | (1) | (18,181) | (1) |
| 5920 | 與子公司、關聯企業及合資 之已實現利益 | <u>18,181</u> | <u>1</u> | <u>19,681</u> | <u>1</u> |
| 5950 | 已實現營業毛利 | <u>581,935</u> | <u>32</u> | <u>872,008</u> | <u>35</u> |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (186,596) | (10) | (237,139) | (9) |
| 6200 | 管理費用 | (145,818) | (8) | (176,223) | (7) |
| 6300 | 研究發展費用 | (175,611) | (10) | (166,996) | (7) |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>(508,025)</u> | <u>(28)</u> | <u>(580,358)</u> | <u>(23)</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>73,910</u> | <u>4</u> | <u>291,650</u> | <u>12</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 102年度 | | 101年度 | |
|------|--------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業外收入及支出 (附註二五) | | | | |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | \$ 97,628 | 5 | \$ 19,367 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (15,571) | (1) | (16,862) | (1) |
| 7190 | 其他收入 | 51,370 | 3 | 51,629 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | <u>140,556</u> | <u>8</u> | <u>(27,413)</u> | <u>(1)</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>273,983</u> | <u>15</u> | <u>26,721</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利 | 347,893 | 19 | 318,371 | 13 |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及二六) | <u>(62,108)</u> | <u>(3)</u> | <u>(56,546)</u> | <u>(2)</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>285,785</u> | <u>16</u> | <u>261,825</u> | <u>11</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 71,496 | 4 | (46,327) | (2) |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現利益 | 119,028 | 6 | 2,782 | - |
| 8360 | 確定福利之精算損失 | <u>(5,433)</u> | <u>-</u> | <u>(4,004)</u> | <u>-</u> |
| 8300 | 其他綜合損益 (淨額) 合計 | <u>185,091</u> | <u>10</u> | <u>(47,549)</u> | <u>(2)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 470,876</u> | <u>26</u> | <u>\$ 214,276</u> | <u>9</u> |
| | 每股盈餘 (附註二七) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 1.80</u> | | <u>\$ 1.66</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 1.78</u> | | <u>\$ 1.64</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁茂生



經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉





民國 102 年及

12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 101 年 1 月 1 日餘額 | 本 股 | | 保 積 | | 留 盈 | | 盈 餘 | | 共 他 權 益 | | 總 額 |
|----|-----------------|--------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------|-------------|--------------|-------------|---------------|-----|
| | | 股 款 (千 股) | 普 通 股 | 實 本 公 積 | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 外 幣 換 算 差 額 | 外 幣 換 算 差 額 | 未 實 現 (損) 益 | 商 品 出 售 備 用 金 | |
| A1 | 156,129 | \$ 1,561,291 | \$ 349,049 | \$ 239,124 | \$ 62,126 | \$ 517,575 | \$ 530 | \$ 93,731 | \$ 2,635,964 | | | |
| B1 | - | - | - | 39,551 | - | (39,551) | - | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | - | (1,098) | 1,098 | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | (285,677) | - | - | - | - | (285,677) | - |
| C7 | - | - | 18 | - | - | - | - | - | - | - | 18 | - |
| D1 | - | - | - | - | - | 261,825 | - | - | - | - | 261,825 | - |
| D3 | - | - | - | - | - | (4,004) | - | (2,782) | - | - | (47,549) | - |
| D5 | - | - | - | - | - | 257,821 | - | (2,782) | - | - | 214,276 | - |
| I1 | 2,616 | 26,454 | 6,461 | - | - | - | - | - | - | - | 32,615 | - |
| Z1 | 158,745 | 1,587,445 | 355,528 | 278,675 | 61,028 | 451,266 | 530 | (90,949) | (46,327) | (90,949) | 2,597,196 | |
| B1 | - | - | - | 26,416 | - | (26,416) | - | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | - | 40,238 | (40,238) | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | (47,623) | - | - | (190,493) | - | - | - | - | (238,116) | - |
| C7 | - | - | (18) | - | - | (32,006) | - | - | - | - | (32,024) | - |
| D1 | - | - | - | - | - | 285,785 | - | - | - | - | 285,785 | - |
| D3 | - | - | - | - | - | (5,433) | - | 71,496 | 119,028 | 119,028 | 185,091 | - |
| D5 | - | - | - | - | - | 280,352 | - | 71,496 | 119,028 | 119,028 | 470,876 | - |
| Z1 | 158,745 | 1,587,445 | 307,887 | 305,091 | 101,266 | 442,465 | 530 | 25,169 | 28,079 | 28,079 | 2,797,932 | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人：王佰偉

會計主管：陳芬蓉



董事長：梁茂生



民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 102 年度 | 101 年度 |
|--------|--------------------------------|------------|------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 347,893 | \$ 318,371 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 43,152 | 31,665 |
| A20200 | 攤銷費用 | 10,342 | 13,862 |
| A20300 | (迴轉利益)呆帳費用 | (8,183) | 11,316 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益) | 1,155 | (1,621) |
| A20900 | 利息費用 | 15,571 | 16,862 |
| A21200 | 利息收入 | (2,331) | (400) |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資利益之份額 | (97,628) | (19,367) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設 備(利益)損失 | (49) | 642 |
| A23000 | 處分待出售非流動資產利益 | (165,109) | - |
| A22800 | 處分無形資產損失 | 24 | - |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨利益 | (2,050) | (635) |
| A23700 | 存貨盤盈 | (10) | (10) |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯回升利益 | (2,849) | 7,043 |
| A23900 | 與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益 | 14,001 | 18,181 |
| A24000 | 與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益 | (18,181) | (19,681) |
| A29900 | 非金融資產減損損失 | 10,375 | 10,560 |
| A23500 | 金融資產減損損失 | 18,530 | - |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31110 | 持有供交易之金融資產 | 88 | 338 |
| A31130 | 應收票據減少(增加) | 9,307 | (5,343) |
| A31150 | 應收帳款減少 | 278,018 | 230,413 |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | (31,344) | 4,462 |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (87,870) | 130,621 |
| A31230 | 預付款項減少(增加) | 53,768 | (6,369) |
| A31240 | 其他流動資產增加 | (69,489) | (1,434) |
| A31250 | 其他金融資產減少(增加) | 10,703 | (15,572) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 102 年度 | 101 年度 |
|-----------|---------------|-------------------|-------------------|
| A32110 | 持有供交易之金融負債減少 | \$ - | (\$ 1,165) |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 17,408 | (36,260) |
| A32150 | 應付帳款(減少)增加 | (25,073) | 42,149 |
| A32180 | 其他應付款項增加(減少) | 196,006 | (56,311) |
| A32210 | 預收款項減少 | (18,060) | (14,996) |
| A32230 | 其他流動負債(減少)增加 | (245,452) | 847 |
| A32240 | 應計退休金負債減少 | (6,743) | (2,157) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 245,920 | 656,011 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (44,884) | (32,544) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>201,036</u> | <u>623,467</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (204,101) | (71,257) |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 53,036 | 52,083 |
| B01200 | 取得以成本衡量之金融資產 | (22,172) | (35,128) |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (133,036) | (94,920) |
| B02000 | 預付投資款增加 | - | (32,539) |
| B02600 | 處分待出售非流動資產價款 | 331,405 | 2,631 |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (12,620) | (178,642) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 977 | 1,417 |
| B03700 | 存出保證金增加 | 1,329 | - |
| B04500 | 取得無形資產 | (300) | (6,882) |
| B06800 | 其他非流動資產減少 | 25,543 | 1,509 |
| B07500 | 收取之利息 | <u>2,331</u> | <u>400</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>42,392</u> | <u>(361,328)</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款增加(減少) | 425,971 | (70,532) |
| C01300 | 償還公司債 | - | (100) |
| C01600 | 舉借長期借款 | - | 446,875 |
| C01700 | 償還長期借款 | (397,875) | (135,625) |
| C04500 | 支付股利 | (238,116) | (285,677) |
| C04400 | 其他非流動負債減少 | - | (1,500) |
| C00500 | 應付短期票券增加(減少) | 100,000 | (100,000) |
| C05600 | 支付之利息 | (14,989) | (15,432) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(125,009)</u> | <u>(161,991)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 102 年度 | 101 年度 |
|--------|--------------|-------------------|-------------------|
| EEEE | 本期現金及約當現金增加數 | \$ 118,419 | \$ 100,148 |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 165,964 | 65,816 |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 284,383</u> | <u>\$ 165,964</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達志聖工業股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

志聖工業股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



會計師 龔 雙 雄

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 1 0 3 年 3 月 1 3 日



民國 102 年 12 月 31 日 及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | |
|---------------------------|------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及的當現金 (附註六) | \$ 786,826 | 14 | \$ 516,489 | 10 | \$ 385,704 | 8 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | - | - | 46,837 | 1 | 38,953 | 1 |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動 (附註四及八) | 418,564 | 8 | 124,601 | 2 | 102,010 | 2 |
| 1150 | 應收票據 (附註十) | 54,537 | 1 | 135,148 | 3 | 128,772 | 3 |
| 1170 | 應收帳款 (附註五及十) | 1,701,318 | 31 | 1,664,063 | 32 | 1,819,771 | 37 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註五、十及三三) | - | - | - | - | 18,459 | - |
| 1200 | 其他應收款 (附註十及三三) | 54,617 | 1 | 48,499 | 1 | 68,000 | 1 |
| 130X | 存貨 (附註四及十一) | 964,788 | 18 | 853,327 | 17 | 955,179 | 20 |
| 1410 | 預付款項 | 56,769 | 1 | 106,266 | 2 | 85,780 | 2 |
| 1460 | 待出售非流動資產 (附註四及十二) | - | - | 164,601 | 3 | - | - |
| 1476 | 其他金融資產—流動 (附註三四) | 5,989 | - | 109,416 | 2 | 1,159 | - |
| 1479 | 其他流動資產 (附註十七) | 3,242 | - | 3,189 | - | 4,788 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 4,046,650 | 74 | 3,772,436 | 73 | 3,608,575 | 74 |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及七) | - | - | - | - | 48,049 | 1 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及九) | 273,590 | 5 | 228,585 | 4 | 196,126 | 4 |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十三) | 40,712 | 1 | 32,350 | 1 | 39,916 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、五及十四) | 807,737 | 15 | 802,769 | 16 | 733,402 | 15 |
| 1805 | 商譽 (附註四、五及十五) | 126,416 | 2 | 135,544 | 3 | 120,769 | 2 |
| 1821 | 其他無形資產 (附註四及十六) | 13,136 | - | 24,967 | - | 34,319 | 1 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二五) | 83,131 | 2 | 39,860 | 1 | 28,238 | 1 |
| 1960 | 預付投資款 | - | - | 36,329 | 1 | 9,610 | - |
| 1980 | 其他金融資產—非流動 (附註三四) | 4,952 | - | 4,630 | - | 4,613 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 (附註十七) | 81,248 | 1 | 62,870 | 1 | 29,551 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 1,430,922 | 26 | 1,367,904 | 27 | 1,244,593 | 26 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 5,477,572 | 100 | \$ 5,140,340 | 100 | \$ 4,853,168 | 100 |
| 負債及權益 | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十八) | \$ 983,810 | 18 | \$ 545,149 | 11 | \$ 415,800 | 8 |
| 2110 | 應付短期票據 (附註十八) | 100,000 | 2 | - | - | 100,000 | 2 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七) | 1,155 | - | 373 | - | 2,786 | - |
| 2150 | 應付票據 (附註二十) | 46,817 | 1 | 22,155 | - | 58,590 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 (附註二十) | 429,345 | 8 | 425,569 | 8 | 372,459 | 8 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 (附註二十及三三) | 2,521 | - | 2,042 | - | 16,035 | - |
| 2219 | 其他應付款 (附註二一) | 403,038 | 8 | 424,814 | 8 | 425,271 | 9 |
| 2230 | 當期所得稅負債 (附註四及二六) | 1,105 | - | 36,023 | 1 | 38,925 | 1 |
| 2310 | 預收款項 | 72,221 | 1 | 78,958 | 2 | 106,549 | 2 |
| 2321 | 一年或一營業週期內到期公司債 (附註十九) | - | - | - | - | 32,695 | 1 |
| 2322 | 一年或一營業週期內到期長期借款 (附註十八) | 61,866 | 1 | 277,730 | 5 | 77,500 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債 (附註二一) | 16,863 | - | 16,062 | - | 29,696 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | 2,118,741 | 39 | 1,828,882 | 35 | 1,676,306 | 34 |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註十八) | 205,000 | 4 | 393,435 | 8 | 258,125 | 6 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四) | 242,057 | 4 | 150,806 | 3 | 144,496 | 3 |
| 2640 | 應付退休金負債 (附註四及二二) | 58,070 | 1 | 59,380 | 1 | 61,537 | 1 |
| 2670 | 其他非流動負債 (附註二一) | 3,628 | - | 3,628 | - | 3,628 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 508,755 | 9 | 607,249 | 12 | 467,786 | 10 |
| 2XXX | 負債總計 | 2,627,496 | 48 | 2,436,131 | 47 | 2,144,092 | 44 |
| 歸屬於本公司業主之權益 (附註二三) | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | 1,587,445 | 29 | 1,587,445 | 31 | 1,561,291 | 32 |
| 3200 | 資本公積 | 307,887 | 6 | 355,528 | 7 | 349,049 | 7 |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 305,091 | 5 | 278,675 | 6 | 239,124 | 5 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 101,266 | 2 | 61,028 | 1 | 62,126 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 442,465 | 8 | 451,266 | 9 | 517,575 | 11 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 848,822 | 15 | 790,969 | 16 | 818,825 | 17 |
| 3490 | 其他權益 | 53,778 | 1 | (136,746) | (3) | (93,201) | (2) |
| 31XX | 本公司業主權益總計 | 2,797,932 | 51 | 2,597,196 | 51 | 2,635,964 | 54 |
| 36XX | 非控制權益 | 52,144 | 1 | 107,013 | 2 | 73,112 | 2 |
| 3XXX | 權益總計 | 2,850,076 | 52 | 2,704,209 | 53 | 2,709,076 | 56 |
| 負債與權益總計 | | \$ 5,477,572 | 100 | \$ 5,140,340 | 100 | \$ 4,853,168 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 102 年及 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代 碼 | | 102年度 | | 101年度 | |
|------|-------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業收入 (附註四、二四及 三三) | | | | |
| 4100 | 銷貨收入 | \$ 3,349,602 | 97 | \$ 3,575,665 | 98 |
| 4600 | 勞務收入 | 57,881 | 2 | 50,596 | 1 |
| 4800 | 其他營業收入 | 30,083 | 1 | 26,530 | 1 |
| 4000 | 營業收入合計 | <u>3,437,566</u> | <u>100</u> | <u>3,652,791</u> | <u>100</u> |
| | 營業成本 (附註三三) | | | | |
| 5110 | 銷貨成本 | (2,279,794) | (66) | (2,358,699) | (64) |
| 5800 | 其他營業成本 | (31,330) | (1) | (22,274) | (1) |
| 5000 | 營業成本合計 | <u>(2,311,124)</u> | <u>(67)</u> | <u>(2,380,973)</u> | <u>(65)</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>1,126,442</u> | <u>33</u> | <u>1,271,818</u> | <u>35</u> |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (387,683) | (11) | (391,204) | (11) |
| 6200 | 管理費用 | (289,009) | (9) | (347,857) | (9) |
| 6300 | 研究發展費用 | (279,141) | (8) | (244,716) | (7) |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>(955,833)</u> | <u>(28)</u> | <u>(983,777)</u> | <u>(27)</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>170,609</u> | <u>5</u> | <u>288,041</u> | <u>8</u> |
| | 營業外收入及支出 (附註二 五) | | | | |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯 企業及合資損益份額 | 5,197 | - | 3,884 | - |
| 7190 | 其他收入 | 47,646 | 1 | 55,463 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | 138,298 | 4 | (35,491) | (1) |
| 7050 | 財務成本 | (17,877) | - | (19,177) | (1) |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>173,264</u> | <u>5</u> | <u>4,679</u> | <u>-</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | 102年度 | | 101年度 | | |
|------|-----------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 343,873 | 10 | \$ 292,720 | 8 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二六) | (72,642) | (2) | (64,500) | (2) |
| 8200 | 本期淨利 | <u>271,231</u> | <u>8</u> | <u>228,220</u> | <u>6</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 | 71,496 | 2 | (46,327) | (1) |
| 8325 | 備供出售金融資產未實 現利益 | 119,028 | 3 | 2,782 | - |
| 8360 | 確定福利之精算損失 | (5,433) | - | (4,004) | - |
| 8300 | 其他綜合損益(稅 後淨額)合計 | <u>185,091</u> | <u>5</u> | <u>(47,549)</u> | <u>(1)</u> |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | <u>\$ 456,322</u> | <u>13</u> | <u>\$ 180,671</u> | <u>5</u> |
| | 淨利歸屬於 | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 285,785 | 8 | \$ 261,825 | 7 |
| 8620 | 非控制權益 | (14,554) | - | (33,605) | (1) |
| 8600 | | <u>\$ 271,231</u> | <u>8</u> | <u>\$ 228,220</u> | <u>6</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於 | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 470,876 | 14 | \$ 214,276 | 6 |
| 8720 | 非控制權益 | (14,554) | (1) | (33,605) | (1) |
| 8700 | | <u>\$ 456,322</u> | <u>13</u> | <u>\$ 180,671</u> | <u>5</u> |
| | 每股盈餘(附註二七) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 1.80</u> | | <u>\$ 1.66</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 1.78</u> | | <u>\$ 1.64</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁茂生



經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉



志豐工業股份有限公司

民國 102 年

12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 本公司 | | 其他 | | 計 | 非控制權益 (附註二三) | 權益總額 |
|----|---------|--------------|----------|-----------|--------------|-----------------|--------------|
| | 金額 | 單位 | 金額 | 單位 | | | |
| A1 | 156,129 | \$ 1,561,291 | | \$ 530 | \$ 2,655,964 | \$ 73,112 | \$ 2,709,076 |
| B1 | - | - | - | - | - | - | - |
| B2 | - | 39,551 | - | - | - | - | - |
| B3 | - | (1,098) | - | - | - | - | - |
| B5 | - | (285,677) | - | - | (285,677) | - | (285,677) |
| C7 | - | - | - | - | 18 | - | 18 |
| D1 | - | - | - | - | 261,825 | (33,605) | 228,220 |
| D3 | - | - | (46,327) | - | (47,549) | - | (47,549) |
| D5 | - | - | (46,327) | - | (47,549) | (33,605) | (81,154) |
| I1 | 2,616 | 26,154 | - | - | 32,615 | - | 32,615 |
| O1 | - | - | - | - | - | 67,506 | 67,506 |
| Z1 | 158,745 | 1,587,445 | 278,675 | (61,028) | 2,597,196 | 107,013 | 2,704,209 |
| B1 | - | - | - | - | - | - | - |
| B3 | - | 26,416 | - | - | - | - | - |
| B5 | - | (40,238) | - | - | - | - | - |
| C7 | - | (47,623) | - | - | (238,116) | - | (238,116) |
| D1 | - | - | - | - | (32,024) | - | (32,024) |
| D3 | - | - | - | - | 285,785 | (14,554) | 271,231 |
| D5 | - | - | 71,496 | - | 185,091 | - | 185,091 |
| O1 | - | - | 71,496 | - | 470,876 | (14,554) | 456,322 |
| Z1 | 158,745 | 1,587,445 | 305,091 | (101,266) | 2,797,892 | 52,144 | 2,850,036 |



會計主管：陳芬蓀



經理人：王節律



董事長：張清生

後附之附註係本財務報告之一部分。

志聖工業股份有限公司及子公司

合 併 財 務 報 表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 102 年度 | 101 年度 |
|--------|--------------------------------|------------|------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 343,873 | \$ 292,720 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 117,700 | 97,975 |
| A20200 | 攤銷費用 | 18,147 | 14,663 |
| A20300 | 呆帳費用提列數 | 13,778 | 19,910 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益) | 1,875 | (2,257) |
| A20900 | 利息費用 | 17,877 | 19,177 |
| A21200 | 利息收入 | (19,688) | (20,187) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業利 益之份額 | (5,197) | (3,884) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設 備損失 | 3,347 | 2,438 |
| A23000 | 處分待出售非流動資產利益 | (165,109) | - |
| A22800 | 處分無形資產損失 | 24 | - |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨利益 | (2,050) | (635) |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | 11,737 | 10,560 |
| A23700 | 存貨盤(盈)損 | (336) | 146 |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失 | 14,244 | 18,475 |
| A29900 | 金融資產減損損失 | 18,530 | - |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動 數 | | |
| A31130 | 應收票據減少(增加) | 81,012 | (6,711) |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少 | (60,904) | 184,340 |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | (6,118) | 21,557 |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (128,465) | 130,915 |
| A31230 | 預付款項減少(增加) | 48,456 | (5,907) |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少 | (61,583) | 12,225 |
| A31250 | 其他金融資產減少(增加) | 103,106 | (108,274) |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 24,662 | (121,445) |
| A32150 | 應付帳款增加(減少) | 4,255 | (38,166) |
| A32180 | 其他應付款項減少 | (21,889) | (14,475) |
| A32210 | 預收款項減少 | (6,363) | (27,591) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 102 年度 | 101 年度 |
|-----------|--------------------------------|----------------|-------------------|
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | \$ 794 | (\$ 85,120) |
| A32240 | 應計退休金負債減少 | (6,743) | (2,157) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 338,972 | 388,292 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (74,224) | (72,190) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>264,748</u> | <u>316,102</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (204,101) | (71,257) |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 53,036 | 52,082 |
| B01200 | 取得以成本衡量之金融資產 | (22,172) | (35,128) |
| B00200 | 處分原始認列時指定為透過損益按 公允價值衡量之金融資產 | 48,194 | 37,429 |
| B01900 | 處分採用權益法之長期股權投資 | - | 8,370 |
| B02000 | 預付投資款減少(增加) | 36,329 | (26,719) |
| B02200 | 取得子公司之淨現金流出 | - | (45,575) |
| B02300 | 處分子公司影響數 | (12,994) | - |
| B02600 | 處分待出售非流動資產價款 | 331,405 | 2,631 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (115,745) | (234,597) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 205,862 | 170,470 |
| B04500 | 購置無形資產 | (878) | (12,493) |
| B04600 | 處分無形資產價款 | 1,601 | - |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (77,918) | (182,680) |
| B07500 | 收取之利息 | <u>19,688</u> | <u>19,250</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>262,307</u> | <u>(318,217)</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 700,008 | 129,349 |
| C01600 | 舉借長期借款 | (265,830) | 466,875 |
| C01700 | 償還長期借款 | (404,299) | (138,950) |
| C04500 | 發放現金股利 | (238,116) | (285,677) |
| C00500 | 應付短期票券增加(減少) | 100,000 | (100,000) |
| C05600 | 支付之利息 | (17,228) | (17,763) |
| C05800 | 非控制權益變動 | (72,339) | <u>67,506</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流(出)入 | <u>197,804</u> | <u>121,340</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (58,914) | <u>11,560</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| <u>代 碼</u> | | <u>102 年度</u> | <u>101 年度</u> |
|------------|--------------|-------------------|-------------------|
| EEEE | 本期現金及約當現金增加數 | \$ 270,337 | \$ 130,785 |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | <u>516,489</u> | <u>385,704</u> |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 786,826</u> | <u>\$ 516,489</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁茂生



經理人：王佰偉



會計主管：陳芬蓉

