

地址：106 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

股務代理人

統一綜合證券股份有限公司 股務代理部

印刷品

無法投遞
請勿退回

國內郵資已付
北區局營收股
許可證北台字
第 9461 號

股東 台啟

志聖工業股份有限公司九十二年度股東常會議事錄

- 一、時間：中華民國九十二年六月六日星期五 上午九時整
二、地點：台北縣林口鄉文化一路一段 89 號-香榭飯店
三、出席：本公司股份總數柒仟肆佰柒拾參萬伍仟股(已扣除庫藏股壹佰柒拾伍萬捌仟股)；出席股東代表股數肆仟貳佰壹拾捌萬貳仟捌佰參拾伍股，出席率為 56.44%，已逾法定股數。

四、主席：梁茂生 記錄：覃遵飛

五、主席致詞：略

六、報告事項：

- (一)九十一年度營業狀況報告。(詳見議事手冊附錄三第 17 頁)
(二)監察人審查九十一年度決算表冊報告書。(請參閱附件一)
(三)九十一年度公司投資大陸情形報告。(詳見議事手冊第 3 頁)
(四)九十一年度背書保證金額報告。(詳見議事手冊第 4 頁)
(五)公司買回本公司股票決議及執行情形。(詳見議事手冊第 4 頁)

七、承認事項：

- (一)案由：九十一年度決算表冊，提請 承認案。
說明：(1)本公司九十一年度營業報告書、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。

- (二)案由：九十一年度盈餘分配案，提請 承認案。

說明：(1)九十一年度盈餘狀況及分配如下表：

單位：元

項目	金額		說明
	小計	合計	
期初餘額		15,628	
加：本年度可供分配盈餘			
本年度稅後淨利	82,071,964		
可供分配盈餘		82,087,592	
減：			
提列法定盈餘公積	8,207,196		
提列股東權益減項特別盈餘公積	2,723,119	10,930,315	
分配項目：			
股東股息	-		
股東紅利-股票(每股0.4元)	30,597,200		分派比率 88%
股東紅利-現金(每股0.4元)	30,597,200		
員工紅利-股票	3,129,200		分派比率 9%
員工紅利-現金	3,129,318		
董監事酬勞	2,086,173	69,539,091	分派比率 3%
期末未分配盈餘		1,618,186	

(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。

- (2)期末未分配盈餘中 86 年未分配為 15,628 元，91 年未分配為 1,602,558 元，現金股利每仟股分配新台幣 400 元及員工紅利以現金配發新台幣 3,129,318 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)敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過(並除息基準日之實際流通在外股數調整股東配息率配發，並呈主管機關核准依規定辦理)。

八、討論事項：

- (一)案由：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，擬自九十一年度盈餘提撥股東紅利 30,597,200 元及員工紅利 3,129,200 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 3,372,640 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 15,298,600 元轉作資本，發行 1,529,860 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 40 股，資本公積轉增資每仟股無償配發 20 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)，其所餘股份授權董事長洽特定人按面額認購。另員工紅利轉增資股無償配發與公司員工，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，授權董事會另訂增配股除權基準日，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。

- (二)案由：修訂「資金貸與他人作業程序」

說明：(1)配合證期會91.12.18台財證六字第0九一〇一六一九一九號函規定辦理。

(2)資金貸與他人作業程序修正前後條文對照表，詳見議事手冊附錄六(第27頁 第32頁)。

(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)案由：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」
 說明：(1) 配合證期會91.12.10台財證一字第0九一000六一五號函規定辦理。
 (2) 從事衍生性商品交易處理程序修正前後條文對照表，詳見議事手冊附錄七(第33頁 第36頁)。
 (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。
- (四)案由：修訂「取得或處分資產處理程序」
 說明：(1) 配合證期會91.12.10台財證一字第0九一000六一五號函規定辦理。
 (2) 取得或處分資產處理程序修正前後條文對照表，詳見議事手冊附錄八(第37頁 第56頁)。
 (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。
- (五)案由：修訂「背書保證辦法」
 說明：(1) 配合證期會91.12.18台財證六字第0九一0一六一九一九號函規定辦理。
 (2) 背書保證辦法修正前後條文對照表，詳見議事手冊附錄九(第57頁 第61頁)。
 (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)案由：購買「董監事責任保險」案
 說明：(1) 依上市上櫃公司治理實務守則第四十二條及五十一條規定，擬為董事及監察人購買責任保險，以降低並分散董事因行政疏失而造成公司及股東重大損害之風險。
 (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。
- (七)案由：公司章程修訂案。
 說明：(1)為配合公司實際運作、業務發展需要及相關法令規定，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
第十四次修正於民國八十六年 十月三十日	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九十一年 五月二十一日	第十九次修正於民國九十一年 五月二十一日	
	第二十次修正於民國九十二年 六月六日	

(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。

九、其他議案及臨時動議：無

十、散會

附件一

志聖工業股份有限公司監察人查核九十一年度決算報告書

茲 准

董事會送本公司九十一年度營業報告書、盈餘分配表及經眾信聯合會計師事務所賴國旺、廖如陽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，爰依照公司法第二百零九條規定，繕具報告書，敬請 鑑核。

此 致

本公司九十二年度股東常會

監察人 簡進士

李基永

彭惠芳

中華民國九十二年三月十八日

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九十一年十二月三十一日及九十年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十一年一月一日至十二月三十一日及九十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」暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信對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民國九十一年十二月三十一日及九十年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十一年一月一日至十二月三十一日及九十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已另行編製民國九十一年度及九十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。

眾信聯合會計師事務所

核准文號：(90)台財證(六)第150286號

會計師：

會計師：

中華民國九十二年一月二十八日

修正前	修正後	修正原因
第五條：本公司聘請投資顧問公司而為有限責任股東時，所有投資總額不得受公司法第十三條之限制，惟應由董事會通過同意之。	第五條：本公司聘請投資顧問公司而為有限責任股東時，所有投資總額不得受公司法第十三條之限制，惟應依「購置及處分資產處理程序」辦理之。	配合「購置及處分資產處理程序」第四條條文，依「購置及處分資產處理程序」第七條第五項公司及子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額，及個別有價證券之限額，規定辦理。
第三十三條：本公司年度決算如有盈餘，於依法繳納一切稅項及彌補以前年度虧損後，應先提撥百分之十法定盈餘公積，並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積，次就盈餘扣除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：為百分之九 三、股東股利：為百分之八十八，並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決議分派或採保留。	第三十三條：本公司年度決算如有盈餘，於依法繳納一切稅項及彌補以前年度虧損後，應先提撥百分之十法定盈餘公積，並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積，次就盈餘扣除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、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決議分派或採保留。	考量公司經營績效，對員工紅利搭配修改。
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 第二次修正於民國七十三年 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 三十一日 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 六月二十一日	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 第二次修正於民國七十三年 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 三十一日 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 六月二十一日	

志聖工業股份有限公司
資產負債表
民國91年12月31日及90年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	91年12月31日		90年12月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	91年12月31日		90年12月31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	二、四	\$139,341	9.10	\$141,139	10.46	2100	短期借款	二、三、十一	\$70,000	4.58	\$10,000	0.74
1110	短期投資(淨額)	二五廿七	41,124	2.69	55,855	4.14	2121	應付票據	廿一	12,980	0.85	52,075	3.86
1120	應收票據(淨額)	二、六、廿一	118,730	7.76	67,306	4.99	2143	應付帳款	廿一	111,740	7.30	57,361	4.25
1140	應收帳款(淨額)	二、六、廿一	261,958	17.12	198,527	14.71	2161	應付所得稅	二、十八	7,319	0.48	-	-
1210	存 貨(淨額)	二、七	243,063	15.88	291,898	21.63	2170	應付費用		49,123	3.21	48,096	3.56
1280	其他流動資產		46,113	3.01	31,766	2.35	2261	預收貨款		31,573	2.06	60,479	4.48
1286	遞延所得稅資產	二、十八	19,079	1.25	7,825	0.58	2280	其他流動負債		46,301	3.02	4,015	0.30
11X	流動資產合計		869,408	56.81	794,316	58.86	21X	流動負債合計		329,036	21.50	232,026	17.19
	基金及長期投資	二八廿七					長期負債	九					
1421	長期投資(淨額)		323,386	21.14	214,942	15.93	2511	土地增值稅準備		28,807	1.88	28,807	2.13
	固定資產	二、三、九					其他負債						
	成 本						2811	應計退休金負債	二、十二	3,492	0.23	1,227	0.09
1501	土地		114,723	7.50	114,723	8.50	2861	遞延所得稅負債	二、十八	1,669	0.11	-	-
1521	房屋及建築		125,132	8.18	107,887	7.99		其他負債合計		5,161	0.34	1,227	0.09
1531	機器設備		9,018	0.59	9,018	0.67	2XX	負債合計		363,004	23.72	262,060	19.41
1551	運輸設備		13,916	0.91	14,290	1.06		股東權益					
1561	辦公設備		31,184	2.04	26,848	1.99	3110	股本	二、十三	764,930	49.99	602,800	44.67
1681	其他設備		14,888	0.97	13,977	1.04		資本公積	十五				
15X	重估增值		42,941	2.80	42,941	3.18	3211	股票溢價發行		258,620	16.90	318,900	23.63
15X	成本及重估增值合計		351,802	22.99	329,684	24.43	3221	庫藏股票交易	十六	1,300	0.08	1,300	0.10
15X	減：累計折舊		(58,139)	(3.80)	(40,185)	(2.98)	3231	資產重估增值準備	九	530	0.03	530	0.04
1672	預付設備款		345	0.02	12,160	0.90	3241	處分資產增益		-	-	145	0.01
15X	固定資產淨額		294,008	19.21	301,659	22.35		保留盈餘	十四				
	無形資產	二					3311	法定盈餘公積		48,315	3.16	36,106	2.68
1711	商 標 權		-	-	15	-	3321	特別盈餘公積		4,966	0.33	-	-
1800	其他資產	二九十	43,389	2.84	38,564	2.86	3350	未分配盈餘		82,087	5.36	122,046	9.05
							3411	長期投資未實現跌價損失	二、八	(7,689)	(0.50)	(4,966)	(0.37)
							3421	累積換算調整數	二、八	14,128	0.93	10,575	0.78
1XX	資 產 總 計		\$1,530,191	100.00	\$1,349,496	100.00	3XX	股東權益合計		1,167,187	76.28	1,087,436	80.59
							XXX	負債及股東權益總計		\$1,530,191	100.00	\$1,349,496	100.00

(請參閱後附財務報表附註)

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91年1月1日至12月31日及
90年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
(除每股純益以元表示外)

代碼	項 目	附 註	91 年 度	90 年 度
			金 額	金 額
			%	%
4100	營業收入			
4110	銷售貨收	廿一	\$1,114,089	\$1,118,354
4171	減：銷貨退回		(1,832)	(13,720)
4191	銷貨折讓		(3,150)	(2,419)
4100	銷貨收入淨額		1,109,107	1,102,215
5000	營業成本	廿一	(731,015)	(767,241)
5920	聯屬公司間未已實現臨	二、八	378,092	334,974
5910	營業毛利用		(314)	217
6000	營業費用		377,778	335,191
6100	推銷費用		(109,623)	(102,912)
6200	管理費用		(82,092)	(62,851)
6300	研發費用		(100,500)	(128,166)
6900	營業利益		85,563	41,262
7100	營業外收入			
7110	利息收入		2,376	2,871
7120	投資收益	二、八	11,201	18,311
7130	出售固定資產利益		-	29,372
7140	出售投資利益		-	2,049
7160	兌換收益		-	3,865
7120	短期投資市價回升利益		-	2,883
7481	其他收入		30,186	23,928
	小計		43,763	83,279
7500	營業外支出			
7511	利息支出		(1,091)	(157)
7531	出售固定資產損失	二	(17)	(6,696)
7541	出售投資損失	二、五、八	(4,521)	-
7561	兌換損失	二	(1,603)	-
7570	短期投資跌價損失	二、五	(6,160)	-
7571	存貨跌價損失	二	(19,910)	(575)
7880	其他損失		(1,624)	(5,572)
7881	存貨報廢損失		(606)	(1,587)
	小計		(35,532)	(14,587)
7900	稅前純益		93,794	109,954
8111	所得稅(費用)利益	二、十八	(11,723)	11,994
8900	本期純益		\$82,071	\$121,948
9910	稅前基本每股盈餘	十九	\$1.23	\$1.44
9910	稅後基本每股盈餘	十九	\$1.07	\$1.60

(請參閱後附財務報表附註)

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 91 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及
90 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 調 整 數		庫 藏 股 票	合 計
			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		
90 年 1 月 1 日餘額	\$467,000	\$319,575	\$20,594	\$-	\$155,610	\$-	\$7,951	\$(4,248)	\$966,482
89 年盈餘分派：									
盈餘轉增資	123,200	-	-	-	(123,200)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	12,600	-	-	-	(12,600)	-	-	-	-
發放董監酬勞	-	-	-	-	(4,200)	-	-	-	(4,200)
提列法定盈餘公積	-	-	15,512	-	(15,512)	-	-	-	-
長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	(4,966)	-	-	(4,966)
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	2,624	-	2,624
出售庫藏股票	-	1,300	-	-	-	-	-	4,248	5,548
90 年度純益	-	-	-	-	121,948	-	-	-	121,948
民國 90 年 12 月 31 日餘額	602,800	320,875	36,106	-	122,046	(4,966)	10,575	-	1,087,436
90 年盈餘分派：									
盈餘轉增資	92,400	-	-	-	(92,400)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	9,450	-	-	-	(9,450)	-	-	-	-
發放董監酬勞	-	-	-	-	(3,150)	-	-	-	(3,150)
提列法定盈餘公積	-	-	12,209	-	(12,209)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	4,966	(4,966)	-	-	-	-
資本公積轉增資	60,280	(60,280)	-	-	-	-	-	-	-
以前年度處分固定資產利益轉列資本公積本期回轉	-	(145)	-	-	145	-	-	-	-
長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	(2,723)	-	-	(2,723)
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	3,553	-	3,553
91 年度純益	-	-	-	-	82,071	-	-	-	82,071
民國 91 年 12 月 31 日餘額	\$764,930	\$260,450	\$48,315	\$4,966	\$82,087	\$(7,689)	\$14,128	\$-	\$1,167,187

(請參閱後附財務報表附註)

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91年1月1日至12月31日及
90年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

項 目	91 年 度	90 年 度
營業活動之現金流量：		
本期純益	\$82,071	\$121,948
調整項目：		
短期投資跌價損失(回升利益)	6,160	(2,883)
折舊費用	18,907	13,831
各項攤提	2,103	2,026
呆帳損失	15,602	12,224
出售投資損失(利益)	4,521	(2,049)
出售固定資產損(益)(淨額)	17	(22,676)
固定資產報廢損失	125	472
固定資產其他損失	41	-
存貨報廢損失	-	1,587
存貨跌價損失	19,910	575
存貨盤盈	(547)	(28)
投資收益	(11,201)	(18,311)
應收票據(增)減	(51,635)	25,056
應收帳款增加	(87,494)	(8,095)
存貨減少	29,473	45,038
其他流動資產(增)減	(14,347)	27,021
遞延所得稅資產淨資產增加	(4,448)	(21,195)
應付票據減少	(39,095)	(42,230)
應付帳款增(減)	54,379	(7,671)
應付所得稅增加	7,319	(5,458)
應付費用增(減)	1,027	3,549
其他流動負債增(減)	42,286	(990)
預收貨款減少	(28,906)	(36,218)
應計退休金負債增加	2,265	1,227
營業活動之淨現金流入	<u>48,533</u>	<u>86,750</u>

(續次頁)

(承前頁)

投資活動之現金流量：

購置短期投資	(225,149)	(497,223)
出售短期投資價款	238,709	489,306
購置長期投資	(104,739)	(65,273)
出售長期投資價款	-	14,922
購置固定資產	(11,528)	(38,480)
出售固定資產價款	88	43,727
未攤銷費用增加	(4,069)	(3,928)
存出保證金增加	(493)	(8,161)
投資活動之淨現金流出	<u>(107,181)</u>	<u>(65,110)</u>

融資活動之現金流量：

出售庫藏股價款	-	5,548
短期借款增加	60,000	10,000
發放董監酬勞金	(3,150)	(4,200)
融資活動之淨現金流入	<u>56,850</u>	<u>11,348</u>

本期現金及約當現金(減少)增加

(1,798) 32,988

期初現金及約當現金餘額

141,139 108,151

期末現金及約當現金餘額

\$139,341 \$141,139

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息	<u>\$1,957</u>	<u>\$157</u>
本期支付所得稅	<u>\$8,974</u>	<u>\$6,209</u>

不影響現金流量之投資及融資活動：

長期投資轉列短期投資	<u>\$7,000</u>	<u>\$-</u>
------------	----------------	------------

(請參閱後附財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：