

帆宣系統科技股份有限公司 一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月十二日(星期二)上午九時整

地點：台北市南港區國術街3-2 號10 樓之2 會議室

出席股東：出席股東所代表股數 84,503,408 股，佔已發行股數 51.35%。

主席：高董事長新明 記錄：李易融

列席：林鈞堯會計師、曾紀穎律師

一、主席致詞：(略)

二、報告事項：

- (一)本公司一〇〇年度營業概況報告。(洽悉)
- (二)本公司監察人查核一〇〇年度財務報表報告。(洽悉)
- (三)本公司一〇〇年度大陸投資執行情形報告。(洽悉)
- (四)本公司一〇〇年度對外背書保證執行情形報告。(洽悉)

三、承認事項

第一案：(董事會提)
案 由：一〇〇年度營業報告書及各項財務報表案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表業已編造完竣並經本公司民國一〇一年三月十四日董事會通過在案，其中一〇〇年度財務報表業經資訊聯合會計師事務所林鈞堯、吳漢期會計師查核完竣。上述表冊暨營業報告書，亦送請監察人查核完竣，並出具查核報告書在案。

(二)檢附上述書表及會計師查核報告書，請參閱本手冊【附件一】(第 7-9 頁)及【附件二】(第 10-23 頁)。

議事經過之要領：
由司儀宣讀案由、說明相關資料，在主席徵詢全體出席股東有無異議時，經全體出席股東一致無異議通過。

決議：照案通過。

第二案：(董事會提)
案 由：一〇〇年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司一〇〇年度盈餘分配表，請參閱本手冊【附件五】(第 27 頁)。
(二)前項分配，嗣後若因本公司員工執行員工認股權憑證，致影響流通在外股數，造成股東每股分派比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權調整之。

(三)依據前項分配，現金股利俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂定配息基準日分配之。

議事經過之要領：
由司儀宣讀案由、說明相關資料，在主席徵詢全體出席股東有無異議時，經全體出席股東一致無異議通過。

決議：照案通過。

四、討論及選舉事項

第一案：(董事會提)
案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。

說 明：(一)因應公司業務需求，修訂公司章程。
(二)有關「公司章程」修訂條文對照表，請參閱本手冊【附件六】(第 28 頁)。

議事經過之要領：
由司儀宣讀案由、說明相關資料，經有關人員說明後，在主席徵詢全體出席股東有無異議時，經全體出席股東一致無異議通過。

決議：照案通過。

第二案：(董事會提)
案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。

說 明：(一)依據行政院金融監督管理委員會一〇一年二月十三日金管證發字第 1010004588 號令修正之「公開發行人取得或處分資產處理準則」部份條文，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
(二)有關「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表，請參閱本手冊【附件七】(第 29-34 頁)。

議事經過之要領：
由司儀宣讀案由、說明相關資料，經有關人員說明後，在主席徵詢全體出席股東有無異議時，經全體出席股東一致無異議通過。

決議：照案通過。

第三案：(董事會提)
案 由：解除董事競業禁止案，提請 公決。

說 明：本公司董事因其現有職務及事業有屬於本公司營業範圍內之行為，擬依公司法第二零九條規定提請股東會許可董事得為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，其兼任情形如下：

SEMI 預估 2012 年的晶圓廠設備投資將較去年減少 11%，但隨著景氣回溫，SEMI 也樂觀預期三星、海力士、英特爾和台積電等大厂將可望調高投資金額。據半導體設備投資金額回溫到僅較去年減少 4%。整體而言，預估本公司 101 年度營運績效將與 100 年度相當。

職 稱	姓 名	兼 任 情 形
董事長	高新明	宇晟科技股份有限公司董事長(他公司法人代表)
		Hoa Phong Marketech Co., Ltd.董事長(本公司法人代表)
		True Victor International Limited 董事
		SCEC International (HK) Company Limited 董事
董事	林育棠	住料集成系统工程(上海)有限公司董事
		Marketech International Sdn. Bhd.董事
		(本公司之子公司-Marketech Integrated Pte Ltd.法人代表)
		Marketech International Sdn. Bhd.董事
董事	林育棠	(本公司之子公司-Marketech Integrated Pte Ltd.法人代表)

議事經過之要領：
由司儀宣讀案由、說明相關資料，經有關人員說明後，在主席徵詢全體出席股東有無異議時，經全體出席股東一致無異議通過。

決議：照案通過。

五、其他議案及臨時動議：無。

六、散會：上午 9 時 15 分全部議程完畢，主席宣佈散會。

主席：高董事長新明

記錄：李易融

【附件一：一〇〇年度營業報告書】

帆宣系統科技股份有限公司 一〇〇年度營業報告書

一、一〇〇年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果
100 年度本公司營業收入為新台幣 10,802,376 仟元，較前一年度(99 年度)營業收入新台幣 8,237,938 仟元增加，未來本公司將以穩定成長及獲利為營運目標，進而創造最大股東權益。

(二)預算執行情形
100 年度全球經濟景氣漸趨明朗，半導體產業及光電顯示器產業客戶訂單需求明顯回升，致使 100 年度營業收入及獲利均較 99 年度增加，預算達成情形尚屬良好。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目	100 年度
財務結構分析	
負債佔資產比率(%)	48.15
長期資金佔固定資產比率(%)	393.46
流動比率(%)	146.00
償債結構分析	
流動比率(%)	88.02
利息保障倍數	144.94
資產報酬率(%)	4.67
股東權益報酬率(%)	9.41
獲利能力分析	
營業利益佔實收資本額比率(%)	13.68
稅前純益佔實收資本額比率(%)	26.68
純益率(%)	3.56
每股稅後盈餘(元)(註)	2.35

註：每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算之基本每股盈餘。

(四)研究發展狀況

年度	研究費實績	應 用 領 域
100 年度		
研發費用(A)	172,227	
營業收入(B)	10,802,376	
比例(A)/(B)(%)	1.59	

2.100 年度開發成功之技術或產品

1.本公司研究發展團隊擁有高科技製程、自動控制、精密機械技術整合能力，開發高科技系統設備，獲得相當優越之成果，100 年度主要開發成功之技術或產品如下：

年度	研 發 實 績	應 用 領 域
100 年度	1.面板雷射機器人搬送系統(Robot System)	1.平面顯示產業
	2.六面外觀檢查機	2.被動元件產業、LED 產業、IC 產業
	3.藍寶石圖案基板自動光學缺陷檢查分類機	3.LED 產業
	4.藍寶石研磨基板自動光學缺陷檢查分類機	4.LED 產業
	5.光學非接觸式高速精密尺寸量測機	5.矽控面板產業、傳統產業

二、一〇一年度營業計劃概要

(一)經營方針

- 提升高科技設備材料產品線之深度及廣度，跨足鋰電池產業相關產品，擴大營業成長基礎。
- 提升整合機電工程、整廠設計以及整廠製程設備代理銷售或自製銷售之整體整合能力。
- 因應綠能環保趨勢，投入相關設備的研發製造。
- 積極引進國際大廠合作，發展國內生產相關製程設備之技術能力，並自行研究開發客定制化設備製造。
- 提升設備維修服務深度及廣度。
- 應用核心技術能力，發展高科技產業以外之業務商機。

(二)預期銷售數量及其依據

SEMI 預估 2012 年的晶圓廠設備投資將較去年減少 11%，但隨著景氣回溫，SEMI 也樂觀預期三星、海力士、英特爾和台積電等大厂將可望調高投資金額。據半導體設備投資金額回溫到僅較去年減少 4%。整體而言，預估本公司 101 年度營運績效將與 100 年度相當。

(三)重要之產銷政策

- 整合公司四大事業群（代理銷售事業群、工程設計事業群、研發製造事業群及系統應用事業群），建立公司核心技術。
- 加強人員之培養與訓練，提供客戶即時且滿意之解決方案，增加業務之競爭能力。
- 提供客戶一次購足之服務，發揮業務通路綜效。
- 提升整廠整合技術能力，增加承攬國內外整廠工程業務之機會。
- 加強營業據點之供應服務，提供合適、即時之整合服務。
- 深耕計劃並加強對客戶台灣、大陸展延在地化服務能力。

三、未來公司發展策略

本公司將以代理銷售、工程設計、系統應用及研發製造四大主要事業群為核心，擴展業務；在道路上，拓展台灣、中國、日本、韓國、東南亞的區域客戶；在客戶關係上，提供更多元的專業服務，提昇客戶的滿意度及信賴度；在管理制度上，推動及落實 ISO9001、ISO14001 及 OHSAS18001 相關工作標準，建立制度化、標準化、效率化的服務品質水準，讓本公司更具競爭力，員工有信心，客戶有保障，股東利益最大化。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因整體經營環境競爭激烈，成本上升、獲利下降為一普遍現象；在法規方面，亦朝著保護環境、保護消費者、保護投資者的方向修法，對經營之限制逐漸增加，使整體經營日趨複雜，也因此，更專業的服務，才能面對愈具挑戰的經營環境。本公司仍將秉持創新的精神，提供「整合性」、「差異化」的產品，開拓帆宣自有的優勢及市場。

敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董 事 長：高新明
經 理 人：林育棠
會計主管：鍾啟燮

【附件二：會計師查核報告書及一〇〇年度財務報表】

一、一〇〇年度經會計師查核簽證之母公司財務報表

會計師查核報告 (101)財審報字第 11002687 號

帆宣系統科技股份有限公司 公鑒：

帆宣系統科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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」及中華民國一般公認會計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達帆宣系統科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

帆宣系統科技股份有限公司已編製民國 100 年度及 99 年度之合併財務報表，並均經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所
林鈞堯 會計師
翁世榮 會計師
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 1 4 日

二、一〇〇年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

會計師查核報告 (101)財審報字第 11003267 號

帆宣系統科技股份有限公司 公鑒：

帆宣系統科技股份有限公司及子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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」及中華民國一般公認會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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達帆宣系統科技股份有限公司及子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所
林鈞堯 會計師
翁世榮 會計師
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 1 4 日

【附件三：監察人查核一〇〇年度財務報表報告】

帆宣系統科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、盈餘分派議案及經資誠聯合會計師事務所林鈞堯、翁世榮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，爰依照公司法第二一九條規定報請鑒察。

此致

本公司一〇一年股東常會

監察人：蕭敏志
監察人：馬國鵬
監察人：辜瓊華

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 日

【附件四：大陸投資執行情形報告】

帆宣系統科技股份有限公司
大陸投資執行情形報告

截至 100 年 12 月 31 日止累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(淨值 x 60%)
770,475	1,233,980	2,470,438

註：係以原幣數表以期末匯率換算。

二、轉投資大陸子公司之經營結果

轉投資事業名稱	主要營業或生產項目	實收資本額 (註 3)(註 4)	本期匯出或 回投資金額 (註 4)	本期期末自 台灣匯出累 積投資金額 (註 4)(註 5)	本公司直 接或間接 投資比例	本期認列 投資損益	期末投資 帳面價值 (註 1)	截至本期 止已匯回 投資收益
無錫敏華電子科技 有限公司	半導體元件及晶體專用設備、電子元件專用設備、環境污染防治設備設計、製造、安裝及維修服務；包裝專用設備、制冷設備的組裝；BBO 鏡片增進組裝及自有廠房租賃	605,500 (註 2)	-	575,225	100%	(76,399)	210,252	-
華友化工國際貿易 (上海)有限公司	半導體生產、微機組裝及材料、微電腦週邊設備、微機代客、週邊設備、網路及系統集成業務；以化工、鋼鐵業為主的貿易、倉儲、倉庫業務、國際貿易、轉口貿易、信託區內企業間的貿易及貿易代理；區內聯絡諮詢服務	195,304 (註 2)	-	15,138	100%	(36,988)	372,369	-
福州吉成系統科技 有限公司	無塵室及動力系統設備、普通系統設備安裝及相關配套服務	9,083 (註 2)	-	9,083	100%	(798)	2,158	-
上海吉成電子系統 工程有限公司	機電安裝工程施工總承包、機電安裝工程專業承包、電子工程專業承包、化工石油設備管道安裝工程專業承包、管道專業承包並提供相關工程服務、維修服務、相關工程技術諮詢服務	260,940 (註 2)	-	73,266	100%	18,652	334,980	-
上海茂華電子工程 技術有限公司	半導體製造進行用的除客體的再生、管道系統及相關設施設計、安裝、調試及技術服務，半導體進行用的設備維修、電子、醫療設備技術諮詢	\$12,110 (註 2)	-	18,256	80%	(8,088)	11,737	-
無錫敏華電子科技 有限公司	設備安裝維修半導體元件及晶體專用設備、電子元件專用設備、環境污染防治設備	9,234 (註 2)	-	1,483	49%	(986)	6,403	-
上海萬高機電工程 設計有限公司	微電子產品加工工程設計和相關項目工程設計、相關服務、管理諮詢服務	6,055 (註 2)	-	6,055	100%	709	(652)	-
無錫前進半導體科技 有限公司	半導體元件及集成電路專用設備、集成電路及微型組件的零件、晶圓清洗；半導體清洗技術的研發	36,936 (註 2)	7,215	14,784	40.08%	(3,773)	8,538	-
微創半導體設備技術 (蘇州)有限公司	半導體設備的技術服務、維修服務；自營和代理各類商品及技術的進出口業務	9,083 (註 2)	-	5,450	60%	125	490	-
太倉捷瑞光電科技 有限公司	開發生產太陽能電池生產用設備及太陽能電池、投影顯示屏用電子零件、光源、投影機、高清晰度音響及微機設備機械電氣組件製造、新型電子元件製造、以及清洗再生等服務	90,825 (註 2)	30,275	45,413	50%	(3,201)	37,864	-
無錫領先針測電子 有限公司	設計研發生產集成電路測試器件（限品圖經針卡）；提供技術服務	57,523 (註 2)	6,055	(17,370)	-	-	(1,320)	-
住料集成系統工程 (上海)有限公司	化工石油設備、管道安裝工程及無塵室系統工程	39,358 (註 2)	683	683	1.74%	-	683	-

註 1：除上海萬高機電工程設計有限公司因金額不具重大性係自結數略外，本期認列投資損益係依被投資公司同期經會計師查核之財務報表評價。
註 2：前述轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
註 3：本期實收資本係由上海友友化學工業股份有限公司於 96 年度之股利計 USD1,000,000 予 MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc.，再予以轉投資無錫敏華電子科技有限公司。
註 4：實收資本及投資金額係以原幣數表以期末匯率換算。
註 5：本期全數出售無錫領先針測電子有限公司持股，期末自台灣匯出累積投資金額為 \$0，其與期初自台灣匯出累積投資金額加計本期匯出及減收回投資款之差異，主係處分投資利得及累積已認列投資利益共計 \$6,471 所致。

【附件五：一〇〇年度盈餘分配表】

帆宣系統科技股份有限公司

一〇〇年度盈餘分配表

項 目	金 額
期初未分配盈餘	855,101,970
加：100 年度稅後淨利	384,088,022
減：提列 10%法定盈餘公積	(38,408,802)
可供分配盈餘合計	1,200,781,190
分配項目：	
股東紅利—現金股利 1.00 元	(163,907,756)
期末未分配盈餘	1,036,873,434
附註： 1：配發董監事酬勞 3,456,792 元及員工紅利 30,045,900 元。 2：本盈餘分派修訂案所訂配息率，嗣後若因本公司員工執行員工認股權憑證，致影響流通在外股數，造成股東每股分派比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權調整之。	

註：上述盈餘分配以 100 年盈餘優先分派。

董事長：高新明 經理人：林育棠 會計主管：鍾啟燮

【附件六：「公司章程」修訂條文對照表】

「公司章經」修訂條文對照表	
修訂前條文	修訂後條文
第二條 公司所營事業如下： 五十九、E208010 國際貿易。 六十、F401010 國際貿易。 六十一、G801010 倉儲業。 六十二、H10360 管理顧問業。 六十三、J10360 管理顧問業。 六十四、J201010 工商服務業。 六十五、J201010 工商服務業。 六十六、J20610 安全設備檢修業。 六十七、J20610 安全設備檢修業。 六十八、J212010 理容業。 六十九、J101030 理容業。 七十、J210160 洗髮、剪髮、燙髮、修剪、修面、刮鬍、電氣、化學、物理、美容、皮膚護理、	

5.1 評估及作價程序 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，應依本公司內部控制制度及資產處置處理程序辦理。	5.1 評估及作價程序 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，應依本公司內部控制制度及資產處置處理程序辦理。	配合本公司內部控制制度辦理修訂。
5.4 不動產及其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，除與政府機構交易、自地自建、租地興建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應依取得專業估價者之估價報告（應註記專業估價師登記事項如附件一），並簽下列聲明： 5.4.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應請會計師依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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 5.4.4 契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日相隔不得逾三個月，但如其適用同一公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具其意見書。	5.4 不動產及其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，除與政府機構交易、自地自建、租地興建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應依取得專業估價者之估價報告（應註記專業估價師登記事項如附件一），並簽下列聲明： 5.4.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應請會計師依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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 5.4.4 專業估價者出具報告日期與契約成立日相隔不得逾三個月，但如其適用同一公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具其意見書。	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
6.2.2 非於集中交易市場或證券商業處所為之有價證券交易，應先取得該公司最近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，考量其營運能力、獲利能力及未來發展潛力等因素決定之。	6.2.2 非於集中交易市場或證券商業處所為之有價證券交易，應先取得該公司最近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，若有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得會計師依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，但如有價證券價格與市場之公報價格或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限：	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
6.4 取得會計師意見 本公司取得或處分有價證券，應先取得該公司最近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，並簽下列情形之一，且交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得會計師依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，但如有價證券價格與市場之公報價格或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限：	6.4 取得會計師意見 本公司取得或處分有價證券，應先取得該公司最近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，若有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得會計師依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，但如有價證券價格與市場之公報價格或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限：	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
6.5 前項交易金額之計算應依 12.15 規定辦理，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見即不再列入。	6.5 前項交易金額之計算應依 12.15 規定辦理，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見即不再列入。	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
7 向關係人取得或處分資產程序 7.1 本公司向關係人購買或受讓而取得不動產，除依 5 取得不動產處理程序辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項，另外在於評估交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	7 關係人交易 7.1 本公司與關係人取得或處分資產，除依 5 及取得不動產處理程序辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項，及交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得會計師依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，但如有價證券價格與市場之公報價格或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限：	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
7.2 評估及作價程序 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 7.2.1 取得不動產之目的、必要性及預計效益。 7.2.2 選定關係人為交易對象之原因。 7.2.3 依 7.31 及 7.34 規定評定交易條件合理性之相關資料。 7.2.4 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之間關係等事項。 7.2.5 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收益預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 7.2.6 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 7.2.7 本公司已設置獨立董事，依前項規定提報董事會討論時，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。	7.2 評估及作價程序 本公司向關係人取得或處分資產，或向關係人為取得或處分不動產及其他資產，且交易金額達公司實收資本總額百分之二十，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 7.2.1 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 7.2.2 選定關係人為交易對象之原因。 7.2.3 向關係人取得或處分資產，依 7.31 及 7.34 規定評定交易條件合理性之相關資料。 7.2.4 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之間關係等事項。 7.2.5 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收益預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 7.2.6 依 7.1 規定決定之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 7.2.7 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 7.2.8 前項交易金額之計算，應依 12.15 規定辦理，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見即不再列入。 7.2.9 向關係人取得或處分資產供營業使用之機器設備，應依 12.15 規定辦理，且金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得會計師依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，但如有價證券價格與市場之公報價格或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限：	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
8.1 評估及作價程序 本公司取得或處分會員證或無形資產，應依本公司內部控制制度及資產處置處理程序辦理。	8.1 評估及作價程序 本公司取得或處分會員證或無形資產，應依本公司內部控制制度及資產處置處理程序辦理。	配合本公司內部控制制度辦理修訂。
8.4 會員證或無形資產專家評估意見報告 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應請會計師依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。	8.4 會員證或無形資產專家評估意見報告 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本總額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於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，並簽下列聲明： 8.4.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應請會計師依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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 8.4.4 契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日相隔不得逾三個月，但如其適用同一公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具其意見書。	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。
10.1.3 權責劃分 10.1.3.1 權責主事：財務處及財務主管負責上述交易風險之衡估及平時之管理工作。	10.1.3 權責劃分 (1) 權責主事：財務處及財務主管負責上述交易風險之衡估及平時之管理工作。	更正權責單位之部門組織名稱。
11.2 董事會訂定：多與合併、分別或收購之公司除依其法律另有規定或有特殊因素事先經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一召開臨時股東大會，決議合併、分別或收購相關事項，並向股份受讓之公司除其法律另有規定或有特殊因素事先經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一召開臨時股東大會，多與合併、分別、收購或股份受讓之上市公司或股票在證券商業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，供備查： 一、人員基本資料：包括簽到公關所有參與合併、分別、收購或股份受讓計畫計畫執行人員，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 三、重要會計事項或：包括合併、分別、收購或股份受讓計畫、意向書或備忘、重要契約及董事會決議事項等案件。	11.2 董事會訂定：多與合併、分別或收購之公司除依其法律另有規定或有特殊因素事先經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一召開臨時股東大會，決議合併、分別或收購相關事項，並向股份受讓之公司除其法律另有規定或有特殊因素事先經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一召開臨時股東大會，多與合併、分別、收購或股份受讓之上市公司或股票在證券商業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，供備查： 一、人員基本資料：包括簽到公關所有參與合併、分別、收購或股份受讓計畫計畫執行人員，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 三、重要會計事項或：包括合併、分別、收購或股份受讓計畫、意向書或備忘、重要契約及董事會決議事項等案件。	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 101004588 號令辦理修訂。

修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
李與合併、分別、收購或股份受讓之上市或股票在證券商業營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網路網路資訊系統申報本會備查。 李與合併、分別、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商業營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商業營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依<u>第三項及第四項</u>規定辦理。	李與合併、分別、收購或股份受讓之上市或股票在證券商業營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起<u>翌二</u>日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網路網路資訊系統申報備查。 李與合併、分別、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商業營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商業營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依上述規定辦理。	
12. 資訊公開揭露程序 12.1 應公告申報項目及公告申報標準 12.1.1 向關係人取得不動產，或 <u>12.1.2 從事大陸地區投資。</u> <u>12.1.3 進行合併、分別、收購或股份受讓。</u> 12.1.4 從事衍生性商品交易損失所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 <u>12.1.5 除前四點以外之資產或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之十或新臺幣二億元以上者，但下列情形不在此限：</u> <u>12.1.5.1 買賣公債。</u> <u>12.1.5.2 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商業營業處所為之有價證券買賣。</u> <u>12.1.5.3 買賣附買回、賣回條件之債券。</u> <u>12.1.5.4 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五萬元以上。</u> <u>12.1.5.5 經營營建業務之本公司取得或處分供營業使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五萬元以上。</u> <u>12.1.5.6 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五萬元以上。</u> <u>12.1.6 前述第五點交易金額之計算方式如下，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，依規定公告部分再計入。</u> <u>12.1.6.1 每筆交易金額。</u> <u>12.1.6.2 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</u> <u>12.1.6.3 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</u> <u>12.1.6.4 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</u>	12. 資訊公開揭露程序 12.1 應公告申報項目及公告申報標準 12.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產或交易金額達公司實收資本額百分之十或新臺幣二億元以上者，但買回公債及附買回、賣回條件之債券，不在此限。 <u>12.1.2 進行合併、分別、收購或股份受讓。</u> <u>12.1.3 從事衍生性商品交易損失所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</u> <u>12.1.4 除 12.1.1、12.1.2 及 12.1.3 以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣五萬元以上者，但下列情形不在此限：</u> (1)買賣公債。 (2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商業營業處所為之有價證券買賣。 (3)買賣附買回、賣回條件之債券。 (4)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五萬元以上。 (5)經營營建業務之本公司取得或處分供營業使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五萬元以上。 (6)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五萬元以上。 <u>12.1.5 茲交易金額之計算方式如下，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。</u> (1)每筆交易金額。 (2)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (3)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 (4)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <u>12.1.6 前述 12.1.5 如已依規定公告部分再計入。</u>	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令辦理修訂。
12.2 辦理公告及申報之期限 本公司取得或處分資產，具有 12.1 應公告項目且交易金額達 12.1 應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。	12.2 辦理公告及申報之期限 本公司取得或處分資產，具有 12.1 應公告項目且交易金額達 12.1 應公告申報標準者，應於事實發生之日起<u>翌二</u>日內辦理公告申報。	
12.3.1 本公司應將相關資訊於<u>證券暨期貨管理委員會指定網站</u>辦理公告申報。 12.3.2 本公司應於每月本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日以前輸入<u>證交所指定之資訊申報網站</u>。 12.3.5 本公司依前條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： <u>12.3.5.1 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</u> <u>12.3.5.2 合併、分別、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</u>	12.3.1 本公司應將相關資訊於<u>行政院金融監督管理委員會指定網站</u>辦理公告申報。 12.3.2 本公司應於每月本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日以前輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>。 12.3.5 本公司依前條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起<u>翌二</u>日內將相關資訊於指定網站辦理公告申報： (1)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (2)合併、分別、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (3)原公告內容有變更。	配合主管機關名稱修訂。 配合主管機關名稱修訂。
12.4 公告格式 12.4.1 本公司於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣母子公司或關係企業之有價證券，應公告事項與內容之公告格式如附件二。 12.4.2 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。 12.4.3 取得或處分不動產及其他固定資產、向關係人取得不動產之公告格式如附件四。 12.4.4 經營集中交易市場或證券商業營業處所為之有價證券、會員證、無形資產買賣及金融機構處分債權之公告格式如附件五。 12.4.5 赴大陸地區投資之公告格式如附件六。 12.4.6 從事衍生性商品交易者，事實發生之日起二日內公告之公告格式如附件七。 12.4.7 從事衍生性商品交易者，每月十日前公告之公告格式如附件七之二。 12.4.8 進行合併、分別、收購或股份受讓之公告格式如附件八。	刪除	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令辦理修訂。
13.1 子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理程序」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」。 13.3 子公司之公告申報標準中，所稱「這公司實收資本額百分之二十」係以母(本)公司之實收資本額為準。	13.1 子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理程序」有關規定訂定並<u>執行</u>「取得或處分資產處理程序」。 13.3 子公司之公告申報標準中，所稱「這公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」，係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令辦理修訂。
—	<u>13.4 外國公司股票無面額或每股面額係新臺幣十元者，第 5 條第 8 條、第 12 條第 3 條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權限百分之十計算之。</u>	依據行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令辦理修訂。

帆宣系統科技股份有限公司			資 產 負 債 表			民國 103 年 12 月 31 日			單位：新台幣仟元		
資 產			附註	100 年 12 月 31 日	%	99 年 12 月 31 日	%				
流動資產											
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	625,440	8	\$	961,667	11			
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	四(二)									
1320	融資產-流動			9,504	-		10,774	-			
1120	備供出售金融資產-流動	四(三)		163,760	2		438,639	5			
1120	應收票據淨額			143,243	2		115,814	2			
1140	應收帳款淨額	四(四)		2,180,473	27		2,208,130	26			
1150	應收帳款-關係人淨額	五		39,225	-		90,338	1			
1160	其他應收款			55,943	1		74,433	1			
120X	存貨	四(五)		1,177,797	15		1,352,691	14			
1240XX	在建工程	四(十七)及五		1,305,831	16		1,738,091	20			
2264XX	減：預收工程款		(	722,779)	(9)	(	1,210,338)	(14)			
1260	預付款項			281,708	4		279,308	3			
1286	遞延所得稅資產-流動	四(十五)		47,388	1		81,872	1			
1298	其他流動資產-其他			29,686	-		15,438	-			
11XX	流動資產合計			5,337,219	67		6,156,857	72			
基金及投資											
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	四(六)									
	流動			213,213	3		98,207	1			
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)		1,280,061	16		1,249,403	15			
1425	預付長期投資款	四(六)		16,000	-		6,999	-			
14XX	基金及投資合計			1,509,274	19		1,354,609	16			
固定資產											
成本											
1501	土地			140,401	2		103,901	1			
1521	房屋及建築			1,209,147	15		1,207,175	14			
1531	機器設備			319,075	4		317,195	4			
1551	運輸設備			2,678	-		3,420	-			
1561	辦公設備			100,219	1		100,475	1			
1631	租賃改良			7,236	-		8,206	-			
15XX	成本及重估增值			1,778,756	22		1,740,372	20			
15X9	減：累計折舊		(	743,302)	(9)	(	683,655)	(8)			
1670	未完工程及預付設備款			36,425	1		3,420	-			
15XX	固定資產淨額			1,071,879	14		1,060,137	12			
無形資產											
1750	電腦軟體成本	五		5,921	-		1,727	-			
1780	其他無形資產			5,789	-		3,640	-			
17XX	無形資產合計			11,710	-		5,367	-			
其他資產											
1820	存出保證金			10,986	-		34,429	-			
18XX	其他資產合計			10,986	-		34,429	-			
1XXX	資產總計		\$	7,941,068	100	\$	8,611,399	100			
流動負債											
2120	應付票據		\$	491,477	6	\$	739,038	9			
2130	應付票據-關係人	五		170,564	2		101,077	1			
2140	應付帳款			1,736,855	22		2,231,126	26			
2150	應付帳款-關係人	五		110,602	2		129,591	2			
2160	應付所得稅	四(十五)		23,250	-		11,739	-			
2170	應付費用			183,655	2		145,709	2			
2260	預收款項			102,031	1		375,742	4			
2264YY	預收工程款	四(十七)及五		1,944,540	25		1,463,044	17			
1240YY	減：在建工程		(	1,178,695)	(15)	(	1,078,241)	(13)			
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(九)		-	-		50,000	1			
2280	其他流動負債			71,288	1		39,926	-			
21XX	流動負債合計			3,655,567	46		4,208,751	49			
長期負債											
2420	長期借款	四(九)		100,000	1		280,000	3			
24XX	長期負債合計			100,000	1		280,000	3			
其他負債											
2810	應計退休金負債	四(十)		47,218	1		46,766	1			
2860	遞延所得稅負債-非流動	四(十五)		11,848	-		14,181	-			
2880	其他負債-其他			9,038	-		11,537	-			
28XX	其他負債合計			68,104	1		72,484	1			
2XXX	負債總計			3,823,671	48		4,561,235	53			
股東權益											
股本											
3110	普通股股本	四(十一)		1,639,078	21		1,617,438	19			
資本公積											
3211	普通股溢價	四(十二)		568,973	7		554,907	6			
3213	轉換公司債溢價			39,483	-		39,483	-			
3260	長期投資			2,613	-		1,571	-			
3271	員工認股權			341	-		306	-			
保留盈餘											
3310	法定盈餘公積	四(十三)		404,320	5		390,021	5			
3350	未分配盈餘			1,239,190	16		1,031,145	12			
股東權益其他調整項目											
3420	累積換算調整數			92,239	1		19,611	-			
3450	金融商品之未實現損益	四(三)		131,160	2		395,682	5			
3XXX	股東權益總計			4,117,397	52		4,050,164	47			
重大承諾事項及或有事項											
重大之期後事項											
負債及股東權益總計											
			\$	7,941,068	100	\$	8,611,399	100			

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：鐘啟雯

帆宣系統科技股份有限公司及子公司 合併資產負債表				民國100年12月31日				單位：新台幣仟元			
資 產		附註	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日	金 額		金 額				
流動資產			金	%	金	%	金	%			
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,324,592	13	\$	1,449,887	15				
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	四(二)		-		10,774	-				
1320	備供出售金融資產-流動	四(三)	9,504	2		438,639	4				
1120	應收票據淨額		170,464	2		122,315	1				
1140	應收帳款淨額	四(四)	3,385,134	34		3,290,734	33				
1150	應收帳款-關係人淨額	五	31,391	-		22,099	-				
1160	其他應收款		64,685	1		89,375	1				
1190	其他金融資產-流動	六	84,990	1		80,396	1				
120X	存貨	四(五)	1,616,821	16		1,647,308	17				
1240X	在建工程	四(十八)									
X			1,445,909	14		1,933,821	20				
2264X	減：預收工程款										
X			(740,093)	(7)		(1,280,706)	(13)				
1260	預付款項		561,518	6		407,194	4				
1286	遞延所得稅資產-流動	四(十六)	47,388	-		81,872	1				
1298	其他流動資產-其他		45,877	-		29,385	-				
11XX	流動資產合計		8,211,940	82		8,323,093	84				
基金及投資											
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	四(六)	213,213	2		98,207	1				
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)	22,125	1		12,762	-				
1425	預付長期投資款	四(六)	16,000	-		6,999	-				
14XX	基金及投資合計		251,338	3		117,968	1				
固定資產		四(八)、五及六									
成本											
1501	土地		140,401	1		103,901	1				
1521	房屋及建築		1,579,335	16		1,545,108	16				
1531	機器設備		612,298	6		559,955	6				
1551	運輸設備		12,671	-		14,945	-				
1561	辦公設備		174,110	2		181,057	2				
1631	租賃改良		7,236	-		8,206	-				
15XY	成本及重估增值		2,526,051	25		2,413,172	25				
15X9	減：累計折舊		(1,099,569)	(11)		(985,963)	(10)				
1670	未完工程及預付設備款		36,425	1		6,612	-				
15XX	固定資產淨額		1,462,907	15		1,433,821	15				
無形資產											
1750	電腦軟體成本	五	6,327	-		4,327	-				
1760	商譽		2,210	-		612	-				
1780	其他無形資產		15,808	-		13,346	-				
17XX	無形資產合計		24,345	-		18,285	-				
其他資產											
1820	存出保證金		20,476	-		40,734	-				
18XX	其他資產合計		20,476	-		40,734	-				
1XXX	資產總計		\$ 9,971,006	100	\$	9,933,901	100				
流動負債											
2100	短期借款	四(九)	\$ 256,688	2	\$	149,141	1				
2120	應付票據		491,477	5		739,082	7				
2130	應付票據-關係人	五	170,564	2		101,077	1				
2140	應付帳款		2,910,827	29		3,151,512	32				
2150	應付帳款-關係人	五	114,936	1		130,171	1				
2160	應付所得稅	四(十六)	23,250	-		11,739	-				
2170	應付費用		221,971	2		181,207	2				
2210	其他應付款項		15,518	-		9,773	-				
2260	預收款項		471,638	5		413,133	4				
2264Y	預收工程款	四(十八)									
Y			2,366,676	24		1,844,834	19				
1240Y	減：在建工程										
Y			(1,481,520)	(15)		(1,332,650)	(13)				
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十)	1,376	-		51,304	1				
2280	其他流動負債		72,090	1		42,484	-				
21XX	流動負債合計		5,635,491	56		5,492,807	55				
長期負債											
2420	長期借款	四(十)	107,622	1		288,648	3				
24XX	長期負債合計		107,622	1		288,648	3				
其他負債											
2810	應計退休金負債	四(十一)	47,218	1		46,766	1				
2860	遞延所得稅負債-非流動	四(十六)	11,848	-		14,181	-				
2880	其他負債-其他		45	-		12,424	-				
28XX	其他負債合計		59,111	1		73,371	1				
2XXX	負債總計		5,802,224	58		5,854,826	59				
股東權益											
股本											
3110	普通股股本	四(十二)	1,639,078	17		1,617,438	16				
資本公積		四(十三)									
3211	普通股溢價		568,973	6		554,907	6				
3213	轉換公司債溢價		39,483	-		39,483	1				
3260	長期投資		2,613	-		1,571	-				
3271	員工認股權		341	-		306	-				
保留盈餘		四(十四)									
3310	法定盈餘公積		404,320	4		390,021	4				
3350	未分配盈餘		1,239,190	12		1,031,145	10				
股東權益其他調整項目											
3420	累積換算調整數		92,239	1		19,611	-				
3450	金融商品之未實現損益	四(三)	131,160	1		395,682	4				
3610	少數股權		51,385	1		28,911	-				
3XXX	股東權益總計		4,168,782	42		4,079,075	41				
重大承諾事項及或有事項		七									
重大之期後事項		九									
負債及股東權益總計			\$ 9,971,006	100	\$	9,933,901	100				

董事長：高新明

會計主管：鍾啟雯

經理人：林育業

【附件二】

帆宣系統科技股份有限公司 民國 100 年度合併財務報告 12 月 31 日											
單位：新台幣仟元											
99 年	度	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	轉 換 公 司 債 債	精 確 估 算	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	合 計	
99 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,615,928	\$ 553,926	\$ 39,483	\$ 1,571	\$ 685	\$ 390,021	\$ 936,677	\$ 105,942	\$ -	\$ 3,644,233
98 年盈餘指撥及分配：(註)											
現金股利		-	-	-	-	-	-	(48,523)	-	(48,523)	
員工行使認股權		1,510	981	-	-	-	-	-	-	2,491	
員工認股權精算調整數		-	-	-	(379)	-	-	-	-	(379)	
99 年度淨利		-	-	-	-	-	-	142,991	-	142,991	
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	(86,331)	-	(86,331)	
金融商品之未實現損益		-	-	-	-	-	-	-	395,682	395,682	
99 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,617,438	\$ 554,907	\$ 39,483	\$ 1,571	\$ 306	\$ 390,021	\$ 1,031,145	\$ 19,611	\$ 395,682	\$ 4,050,164
100 年											
100 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,617,438	\$ 554,907	\$ 39,483	\$ 1,571	\$ 306	\$ 390,021	\$ 1,031,145	\$ 19,611	\$ 395,682	\$ 4,050,164
99 年度盈餘指撥及分配：(註)											
法定盈餘公積		-	-	-	-	-	14,299	(14,299)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	-	(161,744)	-	(161,744)	
員工行使認股權		21,640	14,066	-	-	-	-	-	-	35,706	
被投資公司增資未接持股比例認		-	-	-	1,042	-	-	-	-	1,042	
員工認股權精算調整數		-	-	-	-	3.5	-	-	-	3.5	
100 年度淨利		-	-	-	-	-	-	384,088	-	384,088	
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	-	72,628	72,628	
金融商品之未實現損益		-	-	-	-	-	-	-	(264,522)	(264,522)	
100 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,639,078	\$ 568,973	\$ 39,483	\$ 2,613	\$ 341	\$ 404,320	\$ 1,239,190	\$ 92,239	\$ 131,160	\$ 4,117,397

註：民國 99 年度經股東會決議配發董監酬勞及員工紅利分別為\$1,287 及\$15,289，已於損益表中扣除。另民國 98 年度業經股東會決議不配發董監酬勞及員工紅利。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：高新明 經理人：林育業 會計主管：鍾啟寬

帆宣系統科技股份有限公司 民國 100 年度合併財務報告 12 月 31 日											
單位：新台幣仟元											
99 年	度	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	轉 換 公 司 債 債	精 確 估 算	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	少 數 股 權	合 計
99 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,615,928	\$ 553,926	\$ 39,483	\$ 1,571	\$ 685	\$ 390,021	\$ 936,677	\$ 105,942	\$ -	\$ 3,669,060
98 年盈餘指撥及分配：(註)											
現金股利		-	-	-	-	-	(48,523)	-	-	(48,523)	
員工行使認股權		1,510	981	-	-	-	-	-	-	2,491	
員工認股權精算調整數		-	-	-	(379)	-	-	-	-	(379)	
99 年度合併總損益		-	-	-	-	-	-	142,991	-	(7,012)	135,979
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	(86,331)	-	(86,331)	
金融商品之未實現損益		-	-	-	-	-	-	-	395,682	-	395,682
少數股權變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	11,096	11,096
99 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,617,438	\$ 554,907	\$ 39,483	\$ 1,571	\$ 306	\$ 390,021	\$ 1,031,145	\$ 19,611	\$ 395,682	\$ 4,079,075
100 年											
100 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,617,438	\$ 554,907	\$ 39,483	\$ 1,571	\$ 306	\$ 390,021	\$ 1,031,145	\$ 19,611	\$ 395,682	\$ 4,079,075
99 年度盈餘指撥及分配：(註)											
法定盈餘公積		-	-	-	-	-	14,299	(14,299)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	-	(161,744)	-	(161,744)	
員工行使認股權		21,640	14,066	-	-	-	-	-	-	35,706	
被投資公司增資未接持股比例認		-	-	-	1,042	-	-	-	-	1,042	
員工認股權精算調整數		-	-	-	-	3.5	-	-	-	3.5	
100 年度合併總損益		-	-	-	-	-	-	384,088	-	(11,452)	372,636
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	-	72,628	-	72,628
金融商品之未實現損益		-	-	-	-	-	-	-	(264,522)	-	(264,522)
少數股權變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	33,926	33,926
100 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,639,078	\$ 568,973	\$ 39,483	\$ 2,613	\$ 341	\$ 404,320	\$ 1,239,190	\$ 92,239	\$ 131,160	\$ 4,168,782

註：民國 99 年度經股東會決議配發董監酬勞及員工紅利分別為\$1,287 及\$15,289，已於損益表中扣除。另民國 98 年度業經股東會決議不配發董監酬勞及員工紅利。

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：高新明 經理人：林育業 會計主管：鍾啟寬

帆宣系統科技股份有限公司 民國 100 年度合併財務報告 12 月 31 日											
單位：新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)											
項目	附註	99 年		99 年		100 年		100 年		100 年	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入											
4110 銷售收入	五	\$ 3,783,639	35	\$ 3,550,915	43						
4170 銷售退回		(6,610)	-	(19)	-						
4190 銷售折讓		(6,501)	-	(74)	-						
4100 銷售收入淨額		3,770,528	35	3,550,822	43						
4520 工程收入	四(十七)及五	6,632,589	61	4,324,527	53						
4800 其他營業收入		399,259	4	362,589	4						
4000 營業收入合計		10,802,376	100	8,237,938	100						
營業成本	四(五)(十八)及五										
5110 銷售成本		(3,481,056)	(32)	(3,210,904)	(39)						
5520 工程成本	四(十七)	(6,253,364)	(58)	(4,072,670)	(49)						
5000 營業成本合計		(9,734,420)	(90)	(7,283,574)	(88)						
5910 營業毛利		1,067,956	10	954,364	12						
營業費用	四(十八)										
6100 推銷費用		(289,084)	(3)	(274,657)	(4)						
6200 管理及總務費用		(382,403)	(3)	(336,623)	(4)						
6300 研究發展費用		(172,227)	(2)	(181,982)	(2)						
6000 營業費用合計		(843,714)	(8)	(793,262)	(10)						
6900 營業淨利		224,242	2	161,102	2						
營業外收入及利益											
7110 利息收入		392	-	1,341	-						
7122 股利收入		19,663	-	20,132	-						
7140 處分投資利益	四(三)	254,412	3	63,864	1						
7160 兌換利益		38,926	-	-	-						
7480 什項收入	四(二)	25,123	-	44,803	-						
7100 營業外收入及利益合計		338,516	3	130,140	1						
營業外費用及損失											
7510 利息費用		(3,038)	(-)	(7,547)	(-)						
7521 採權益法認列之投資損失	四(七)	(118,442)	(1)	(29,887)	(-)						
7560 兌換損失		-	(-)	(75,822)	(1)						
7630 減損損失	四(六)	(4,000)	(-)	(3,500)	(-)						
7500 營業外費用及損失合計		(125,480)	(1)	(116,756)	(1)						
7900 繼續營業單位稅前淨利		437,278	4	174,486	2						
8110 所得稅費用	四(十五)	(53,190)	(-)	(31,495)	(-)						
9600 本期淨利		\$ 384,088	4	\$ 142,991	2						
稅 前 稅 後											
稅 前 稅 後											
普通每股盈餘	四(十六)										
基本每股盈餘											
本期淨利		\$ 2.68	\$ 2.35	\$ 1.08	\$ 0.88						
稀釋每股盈餘											
本期淨利		\$ 2.64	\$ 2.32	\$ 1.08	\$ 0.88						

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：高新明 經理人：林育業 會計主管：鍾啟寬

帆宣系統科技股份有限公司

民國 100 年度合併財務報告 12 月 31 日

單位：新台幣仟元											
99 年	度	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	轉 換 公 司 債 債	精 確 估 算	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	合 計	

營業活動之現金流量

本期淨利		100 年 度	99 年 度
調整項目			
金融資產評價損失(利益)		95 (1,077)	
備抵呆帳轉列其他收入		- (23,000)	
存貨跌價及呆滯(回升利益)損失		(50,000)	8,000
採權益法認列之投資損失		118,442	29,887
處分投資利益	(254,412)	(63,864)	
折舊費用及攤銷費用	102,107	111,984	
處分固定資產利益	(271)	(343)	
減損損失	4,000	3,500	
員工認股權本期攤銷(迴轉)數	35 (379)		
資產及負債科目之變動			
公平價值變動列入損益之金融資產淨減少		1,175	4,190
應收票據	(27,429)	45,851	
應收帳款	28,232 (800,062)		
應收帳款-關係人	51,153	32,475	
其他應收款	20,092 (17,045)		
其他應收款-關係人	-	47,094	
存貨	224,894 (324,296)		
在建工程與預收工程款淨額變動數	325,743 (156,511)		
預付款項	(2,400)	(198,006)	
遞延所得稅資產負債淨變動數	13,259	21,035	
其他流動資產-其他	(14,249)	(4,494)	
應付票據	(247,561)	555,800	
應付票據-關係人	69,487	88,580	
應付帳款	(494,886)	1,047,897	
應付帳款-關係人	(18,989)	104,615	
應付所得稅	11,511	9,265	
應付費用	37,946	56,324	
預收款項	(273,711)	292,190	
其他流動負債	31,362 (11,160)		
應計退休金負債	452 (1,945)		
營業活動之淨現金流入	40,165	999,496	

投資活動之現金流量

取得備供出售金融資產償款	(\$ 11,282)	\$ -
處分備供出售金融資產償款	276,051	69,875
取得以成本衡量之金融資產償款	(133,607)	(7,689)
處分以成本衡量之金融資產償款	-	1,223
以成本衡量之金融資產減資退回股款	4,000	4,000
長期股權投資增加-子公司償款	(39,721)	-
採權益法之長期股權投資增加	(18,881)	(80,445)
購置固定資產	(108,221)	(37,332)
處分固定資產償款	792	695
購置無形資產償款	(12,492)	(3,698)
存出保證金減少(增加)	23,443 (25,017)	
投資活動之淨現金流出	(19,918)	(78,388)

融資活動之現金流量

短期借款淨減少	-	(	170,000	
償還長期借款	(	230,000)	(	200,000
其他負債-其他(減少)增加	(	436)		429
執行員工認股權發行新股		35,706		2,491
發放現金股利	(	161,744)	(	48,523
融資活動之淨現金流出	(	356,474)	(	415,603
本期現金及約當現金(減少)增加	(	336,227)		505,505
期初現金及約當現金餘額		961,667		456,162
期末現金及約當現金餘額	\$	625,440	\$	961,667
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	\$	3,145	\$	7,851
本期支付所得稅	\$	28,420	\$	3,976