

上市股票代號：6196

證期局指定資訊申報
網站及年報查詢網址：
<http://newmops.tse.com.tw>



帆宣系統科技股份有限公司
Marketech International Corp.

民國九十五年股東常會
議事手冊

股東會時間：中華民國九十五年六月九日
股東會地點：台北市南港區三重路19-10號2樓

**帆宣系統科技股份有限公司
九十五年股東常會議事手冊目錄**

	<u>頁次</u>
壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
參、報告事項.....	3
肆、承認事項.....	6
伍、討論事項.....	8
陸、其他議案及臨時動議.....	10
柒、散會.....	10
 附件	
一、九十四年度營業報告書.....	11
二、會計師查核報告書及九十四年度財務報表.....	14
三、監察人審查九十四年度財務報表報告.....	27
四、九十一年度現金增資執行情形報告.....	28
五、發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形及執行進度報告...	29
六、發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形及執行進度報告...	31
七、大陸投資執行情形報告.....	33
八、九十四年度盈餘分配表.....	34
九、公司章程修訂條文對照表.....	35
十、「背書保證作業程序」及修訂條文對照.....	36
 附錄	
一、公司章程.....	42
二、股東會議事規範.....	46
三、董事、監察人持股一覽表.....	48
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東 權益報酬率之影響.....	49
 其他說明事項.....	 50

帆宣系統科技股份有限公司
九十五年股東常會開會程序

壹、開會程序

一、宣佈開會

二、主席就位

三、主席致詞

四、報告事項

五、承認事項

六、討論事項

七、其他議案及臨時動議

八、散會

**帆宣系統科技股份有限公司
九十五年股東常會議程**

貳、會議議程

開會時間：中華民國九十五年六月九日(星期五)上午九時整

開會地點：台北市南港區三重路19-10號2樓(南港軟體園區視聽會議中心)

一、宣佈開會 (報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)本公司九十四年度營業概況報告。
- (二)本公司監察人審查九十四年度財務報表報告。
- (三)本公司九十一年度現金增資執行進度報告。
- (四)本公司第一次國內可轉換公司債執行進度報告。
- (五)本公司第二次國內可轉換公司債執行進度報告。
- (六)本公司九十四年度大陸投資執行情形報告。
- (七)本公司九十四年度庫藏股買回執行情形報告。
- (八)本公司九十四年度對外背書保證執行情形報告。

四、承認事項

- (一)承認九十四年度營運報告書及各項財務報表案。
- (二)承認九十四年度盈餘分派案。
- (三)承認九十一年度現金增資計劃變更案。

五、討論事項

- (一)討論本公司九十四年度盈餘轉增資發行新股案。
- (二)修訂本公司公司章程案。
- (三)本公司辦理現金增資案。
- (四)修訂本公司「背書保證作業程序」。

六、其他議案及臨時動議

七、散會

參、報告事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司九十四年度營業概況報告，敬請 公鑑。

說 明：本公司九十四年度營業報告書及有關財務報表，請參閱本手冊【附件一】(第 11~13 頁)及【附件二】(第 14~26 頁)。

第二案：(董事會提)

案 由：本公司監察人審查九十四年度財務報表報告，敬請 公鑑。

說 明：監察人審查九十四年度財務報表報告，請參閱本手冊【附件三】(第 27 頁)。

第三案：(董事會提)

案 由：本公司九十一年度現金增資執行進度報告，敬請 公鑑。

說 明：本公司九十一年度現金增資之資金運用計劃及執行情形，請參閱本手冊【附件四】(第 28 頁)

第四案：(董事會提)

案 由：本公司第一次國內可轉換公司債執行進度報告，敬請 公鑑。

說 明：(一)本公司於九十一年十一月八日經董事會通過以辦理國內第一次無擔保轉換公司債方式募集資金新台幣五億元，用於興建廠房、無塵室及相關設備，並購置機儀器設備及充實營運資金。

(二)本公司國內第一次無擔保轉換公司債，於九十二年一月十五日順利完成募集資金並正式發行，且於九十二年一月二十一日正式上櫃買賣。

(三)本次轉換公司債轉換情形及資金運用計劃執行情形，請參閱本手冊【附件五】(第 29~30 頁)。

第五案：(董事會提)

案 由：本公司第二次國內可轉換公司債執行進度報告，敬請 公鑑。

說 明：(一)本公司於九十二年六月二十七日董事會通過以辦理國內第二次無擔保轉換公司債方式募集資金新台幣伍億捌仟萬元，用於興建廠房、無塵室及相關設備，並購置機儀器設備及充實營運資金。

(二)本公司國內第二次無擔保轉換公司債，於九十二年十月二十九日

順利完成募集資金並正式發行，且於九十二年十月三十一日正式上櫃買賣。

(三)本次轉換公司債轉換情形及資金運用計劃執行情形，請參閱本手冊【附件六】(第 31~32 頁)。

第六案：(董事會提)

案 由：本公司九十四年度大陸投資執行情形報告，敬請 公鑑。

說 明：本公司九十四年度大陸投資執行情形報告，請參閱本手冊【附件七】(第 33 頁)。

第七案：(董事會提)

案 由：本公司九十四年庫藏股買回執行情形報告，敬請 公鑑。

說 明：(一)本公司於九十三年五月十一日經董事會決議，通過依證券交易法第二十八條之二第一項第一款及財政部證券暨期貨管理委員會所訂「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」之規定實施第二次買回本公司股份，其執行情形如下：

1. 買回股份之目的：轉讓股份予員工。
2. 預定買回之期間：93/05/13~93/07/12。
3. 買回期間屆滿或執行完畢之日期：93/07/12。
4. 已買回股份數量：1,341,000 股。
5. 已買回股份總金額：新台幣 87,970,963 元。
6. 平均每股買回價格：新台幣 65.6 元。
7. 累積持有本公司股數：1,341,000 股。
8. 累積持有自己股數占公司已發行股數之比率：1.05%。

(二)截至九十四年十二月三十一日止，本公司已買回之庫藏股尚未執行轉讓事宜。

第八案：(董事會提)

案 由：本公司九十四年度對外背書保證執行情形報告，敬請 公鑑。

說 明：(一)截至九十四年十二月三十一日止，本公司提供本票新台幣 21,024,000 元，係作為本公司之孫公司「上海茂華電子工程技術有限公司」之銀行借款擔保，各項作業皆依本公司「背書保證作業程序」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。

(二)截至九十四年十二月三十一日止，本公司提供擔保銀行保證函計新台幣 25,413,000 元及本票新台幣 104,003,000 元，係作為本公司之孫公司「上海吉威電子系統工程有限公司」之銀行借款擔保，各項作業皆依本公司「背書保證作業程序」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。

- (三)截至九十四年十二月三十一日止，本公司提供本票新台幣 87,578,000 元，係作為本公司之孫公司「華友化工國際貿易(上海)有限公司」之銀行借款擔保，各項作業皆依本公司「背書保證作業程序」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。
- (四)截至九十四年十二月三十一日止，本公司提供本票新台幣 164,250,000 元，係作為本公司之孫公司「華友化工國際貿易(上海)有限公司」及「上海吉威電子系統工程有限公司」(共用)之銀行借款擔保，各項作業皆依本公司「背書保證作業程序」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。
- (五)截至九十四年十二月三十一日止，本公司提供本票新台幣 21,024,000 元，係作為本公司之孫公司「無錫啟華電子科技有限公司」之銀行借款擔保，各項作業皆依本公司「背書保證作業程序」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。

肆、承認事項

第一案：(董事會提)

案 由：九十四年度營運報告書及各項財務報表案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司九十四年度營業報告書及經資誠會計師事務所林鈞堯、李運鞭會計師查核完竣之九十四年度財務報表，業經董事會決議通過。上述表冊暨營業報告書，亦送請監察人審查完竣，並出具審查報告書在案。

(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 11~13 頁)及【附件二】(第 14~26 頁)。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：九十四年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司九十四年度盈餘分配表，請參閱本手冊【附件八】(第 34 頁)。

(二)前項分配，嗣後如因轉換公司債轉換成普通股及公司買回庫藏股轉讓予員工致影響流通在外股份數量，股東配股率及配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會辦理相關事宜。

(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；股票股利部分，另案提請 公決。

決 議：

第三案：(董事會提)

案 由：九十一年度現金增資計劃變更案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司經 91 年 6 月 12 日台財證一字第 0910131396 號函核准辦理現金增資 5,001 仟股，每股發行價格新台幣 60 元，總募集金額新台幣 300,060 仟元。原預計投入興建台南善化廠房及新竹辦公處所並購置機儀器設備及電腦設備，其中辦公室部份已設置完成，惟興建台南善化廠房部份因配合後續新竹湖口廠及台南南科廠之建置，調整善化廠之用途規劃及廠房設計，致實際投入金額減少，考量本公司 94 年營業收入已較 93 年成長 10%，配合公司未來持續成長，營運資金需求勢將大幅增加，為使公司資金有效運用，變更現金增資計劃。

(二)本次變更計劃項目及資金運用內容及相關事項詳如下表。

帆宣系統科技股份有限公司九十一年度現金增資計劃第一次變更相關事項一覽表

項 目		內 容
董 事 會 核 准 日 期		民國九十五年三月十七日
變 更 理 由		原預計投入興建台南善化廠房及新竹辦公處所並購置機儀器設備及電腦設備，其中辦公室部份已設置完成，惟興建台南善化廠房部份因配合後續新竹湖口廠及台南南科廠之建置，調整善化廠之用途規劃及廠房設計，致實際投入金額減少新台幣 99,044 仟元。
計畫項目及其金額	變 更 前	興建廠房及辦公室新台幣 200,060 仟元、機儀器設備及電腦設備新台幣 100,000 仟元。
	變 更 後	興建廠房及辦公室新台幣 111,115 仟元、機儀器設備及電腦設備新台幣 89,901 仟元、充實營運資金新台幣 99,044 仟元。
	差 異 數	原預計投入興建廠房及辦公室並購置機儀器設備及電腦設備金額新台幣 99,044 仟元轉為充實營運資金使用。
預計效益	變 更 前	興建廠房及辦公處所以因應業務成長所需增購或汰舊各式機儀器設備及提昇電腦週邊設備，藉此提供優良環境以廣納人才，引進新技術，強化市場競爭力，積極擴展業務。預計對 91 年收益影響約新台幣 2,600 萬元；電腦設備投入後，可提昇本公司事務效率，強化公司競爭力。
	變 更 後	本公司 93 年及 94 年營收為新台幣 99.9 億元及新台幣 110 億元，呈成長趨勢，善化廠之效益已逐步顯現，另將未投入使用之資金新台幣 99,044 仟元轉為充實營運資金使用，可強化財務結構及短期償債能力，若以借款利率 3 %計算，每年預計可節省資金成本新台幣 2,971 仟元。
	差 異 數	可增加節省利息支出新台幣 2,971 仟元之效益。
本次變更對股東權益之（有效）或不利之影響		本次變更有助於本公司資金有效運用，並強化財務結構及短期償債能力，提昇市場競爭力，故本次變更計劃對本公司股東權益並無任何負面之影響。
變 更 後 預 計 進 度 及 完 成 日 期		預計於九十五年第一季完成
截 至 目 前 為 止 執 行 進 度		於九十五年第一季完成

決 議：

伍、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：討論本公司九十四年度盈餘轉增資發行新股案，提請 公決。

說明：(一)本公司擬提撥九十四年度可分配盈餘新台幣 207,260,120 元(盈餘轉增資 189,260,120 元，員工紅利轉增資 18,000,000 元)發行新股 20,726,012 股，每股面額新台幣壹拾元。增資後公司資本額為新台幣 1,482,404,290 元整。

(二)配發新股依配股基準日股東名簿記載各股東持有股數，於扣除庫藏股 1,341,000 股後，每仟股配發 150 股。配發新股不滿壹股之金額，一律依面額折付現金計算至元止(元以下全捨)，其股份統由董事長洽特定人依面額認購之。

(三)新股之權利義務與原發行股份相同。

(四)本增資案俟本次股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂定配股基準日分配之。

(五)本次增資相關事宜，如經主管機關變更或因應客觀環境所需修正時，授權董事會全權處理。

(六)前項分配如因轉換公司債轉換成普通股及公司買回庫藏股轉讓予員工致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會辦理相關事宜。

決 議：

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司公司章程案，提請 公決。

說明：為配合公司營運需求，擬修訂部份公司章程條文，有關公司章程修訂條文對照表，請參閱議事手冊【附件九】(第 35 頁)。

決 議：

第三案：(董事會提)

案由：本公司辦理現金增資案，提請 公決。

說明：(一)本公司為擴增營運規模及因應未來營運資金需求、改善財務結構，進一步提昇競爭力，擬請授權董事會視市場狀況並配合公司資金需求，於普通股不超過參仟萬股之額度內，擬請股東會授權董事會採詢價團購或公開申購配售方式擇一進行。

- (二)若採公開申購方式，依公司法第 267 條規定除保留 10%由本公司員工認購，並提撥 10%對外公開發行外，餘 80%由原股東按認股基準日股東名簿記載股東持有股份比例認購，不足一股之畸零股，由股東自認股基準日起五日內，至股務代理機構辦理合併成整股之登記，逾期未併湊者視為放棄。若採詢價圈購方式辦理，依公司法第 267 條規定除保留 10%由本公司員工認購外，其餘 90%依證券交易法第 28 條之 1 之規定全數提出以詢價圈購方式辦理對外公開承銷，本公司員工若有認購不足或放棄認購部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
- (三)本次現金增資之發行價格，係依中華民國證券商業同業公會「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，若採公開申購配售辦理承銷，其發行價格之訂定，於向金管會申報案件及案件生效後決定除權基準日之日，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之七成；若採詢價圈購方式辦理承銷，其發行價格之訂定，於向金管會申報案件、辦理詢價圈購公告及向券商公會申報承銷契約時，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之九成。前述價格訂定方式係依相關規定辦理，其訂定應屬合理。若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式。惟實際發行價格授權董事長視市場狀況於前述範圍內與主辦承銷商共同議定之。
- (四)本次辦理現金增資發行普通股所募集之資金預計用於充實營運資金、償還銀行借款、購置機器設備、轉投資等一項或多項用途，並預計於資金募集完成後二年內執行完畢，本計畫之執行預計將有強化公司競爭力，提昇營運效能之效益，對股東權益亦有正面助益。
- (五)辦理現金增資發行新股計畫之重要內容，包括發行條件、資金運用計畫項目、預定進度、預計可能產生之效益等相關事項，或參與發行海外存託憑證之發行計畫暨其他一切有關本次現金增資發行新股之事項，授權董事會全權處理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。
- (六)新股之權利義務與原發行股份相同。
- (七)本次現金增資發行普通股於呈奉主管機關核准後，擬授權董事長辦理發行新股相關事宜。
- (八)前述未盡事宜，授權董事會依法全權處理之。

決 議：

第四案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」，提請 公決。

說 明：(一)依中華民國九十四年十二月二十九日行政院金融監督管理委員會金管證六字第 0940006026 號函頒布之修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定，配合修訂本公司「背書保證作業程序」之部分條文。
(二)本公司「背書保證作業程序」修訂條文對照表，請參閱本手冊【附件十】(第 36~41 頁)。

決 議：

陸、其他議案及臨時動議

柒、散會

【附件一：九十四年度營業報告書】

帆宣系統科技股份有限公司 九十四年度營業報告書

一、九十四年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果

94 年度全球景氣回升，本公司營業收入達到 11,000,855 仟元，較前一年度 (93 年度)營業收入 9,989,870 仟元，成長達 10%，未來本公司仍將以高成長、高獲利為營運目標，進而創造最大股東權益。

(二)預算執行情形

94 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		94 年度
財務結構分析	負債佔資產比率(%)	58.80
	長期資金佔固定資產比率(%)	421.37
償債結構分析	流動比率(%)	164.57
	速動比率(%)	104.43
	利息保障倍數	20.07
獲利能力分析	資產報酬率(%)	5.39
	股東權益報酬率(%)	14.12
	營業利益佔實收資本額比率(%)	42.60
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	43.62
	純益率(%)	4.10
	每股稅後盈餘(元)(註)	3.57

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

1. 94 年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	94 年度
研發費用(A)	115,616
營業收入(B)	11,000,855
比例(A)/(B)(%)	1.05

2. 94 年度開發成功之技術或產品

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中，獲得相當優越之成果，94 年度主要開發成功之技術或產品略述如下：

年度	研發實績	應用領域
94	影像檢測技術	薄膜液晶顯示器(TFT LCD)
	六代彩色濾光片 Tray	彩色濾光片(CF)
	高畫質影像處理晶片	數位影音設備

二、九十五年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 提升高科技設備材料產品線之深度及廣度，擴大營業成長基礎。
2. 提升純水及製程冷卻廢水工程能力，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廠整合能力。
3. 持續推動 ISO-9001、ISO14001 及 OHSAS18001 認證及工作標準，建立本公司多元發展所需之制度化、標準化運作。
4. 因應環境保護，加強廢水及廢溶劑之處理級環境工程之服務。
5. 積極引進國際大廠合作本土設備組裝測試技術，發展國內合作生產相關製程設備之技術能力，並自行研究開發客製化設備製造。
6. 提升設備維修服務深度及廣度。

(二)預期銷售數量及其依據

根據 IEK 預測，2006 年全球半導體產業及光電產業成長率分別為 10.10%及 15.80%，預期本公司九十五年度營運，除在高科技設備代理銷售業務略受影響外，而高科技產業廠務及製程系統整合服務之業務，於半導體產業及光電產業持續投資建廠及擴產之需求下，營業額將較上年度上升；至於客製化設備研發及製造業務，由於台海兩地四座廠房陸續啟用，將在資源整合及技術提昇下對營運貢獻有推升之助益。整體而言，本公司預計營運績效將較上年度成長。

(三)重要之產銷政策

1. 整合公司三大事業群，代理銷售事業群、工程設計事業群及研發製造事業群，建立公司核心技術。
2. 加強人員之培養與訓練，提供客戶即時且滿意之解決方案，建立公司專業形象，增加業務之競爭能力。
3. 強化產品線深度與廣度，提供客戶一次購足之服務，發揮業務通路綜效。
4. 提升整廠整合技術能力，增加承攬國內及本公司國外據點整廠工程業務之機會。
5. 加強客戶營業據點之供應服務，提供客戶最合適、最即時之服務。
6. 藉由湖口、台南科學園區、台南善化廠及中國無錫啟華工廠的設置及本公司多年技術經驗的累積，與代理原廠合作，深耕本土化計劃並加強代理關係。
7. 引進國際大廠之優良技術，增加客戶 OEM 委託工作，培養國際製造技術與業務銷售之競爭力，朝向國際性公司之目標邁進。

三、未來公司發展策略

本公司將以代理銷售、工程設計、研發製造三大主要事業為核心，往外擴展業務；在通路上，拓展台灣、中國、日本、韓國、新加坡的區域客戶；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，落實 ISO 及 OHSAS 相關認證工作，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，股東投資得以獲利。

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，尤其在面板產業價格波動更為巨大，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，也因如此，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

董事長暨執行長 高新明 敬上

【附件二：會計師查核報告書及九十四年度財務報表】

一、本公司會計師查核報告及九十四年度財務報表

會計師查核報告

(95)財審報字第 05000658 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九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」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九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一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九十四年度及九十三年度之合併財務報表，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 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

林鈞堯

李運鞭

前財政部證期會：(85)台財證(六)第 68702 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

民 國 九 十 五 年 二 月 十 日

帆 宣 系 統 科 技 股 份 有 限 公 司
資 產 負 債 表
民 國 94 年 及 93 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	94 年 12 月 31 日			93 年 12 月 31 日				94 年 12 月 31 日			93 年 12 月 31 日		
	金	額	%	金	額	%		金	額	%	金	額	%
資 產							負債及股東權益						
流動資產							流動負債						
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$	342,736	4	\$	521,668	6	2100 短期借款(附註四(八))	\$	100,000	1	\$	710,000	8
1110 短期投資(附註四(二))		37,820	1		39,102	-	2120 應付票據		530,267	6		1,137,567	12
1120 應收票據淨額(附註四(三))		240,215	3		24,653	-	2130 應付票據－關係人(附註五)		56,793	1		8,437	-
1140 應收帳款淨額(附註四(四))		2,830,300	35		3,579,837	38	2140 應付帳款		2,012,601	25		2,746,717	29
1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)		256,846	3		48,085	1	2150 應付帳款－關係人(附註五)		46,738	-		289,629	3
1160 其他應收款		29,812	-		29,291	-	2160 應付所得稅(附註四(十五))		25,988	-		123,998	1
120X 存貨(附註四(五))		1,176,163	15		1,276,787	14	2170 應付費用		131,137	2		116,474	1
1240XX 在建工程(附註四(十七)及五)		1,589,390	20		2,491,640	26	2264YY 預收工程款(附註四(十七)及五)		1,519,554	19		396,193	4
2264XX 減：預收工程款	(	712,899)	(9)	(	567,066)	(6)	1240YY 減：在建工程	(	919,392)	(11)	(	250,673)	(2)
1260 預付款項		58,426	1		249,392	3	2280 其他流動負債		75,386	1		11,943	-
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(十五))		28,779	-		27,138	-	21XX 流動負債合計		3,579,072	44		5,290,285	56
1298 其他流動資產－其他		12,651	-		96,138	1	長期附息負債						
11XX 流動資產合計		5,890,239	73		7,816,665	83	2410 應付公司債(附註四(九))		1,080,166	14		1,064,441	11
基金及長期投資(附註四(六)及五)							24XX 長期附息負債合計		1,080,166	14		1,064,441	11
142101 採權益法之長期投資		712,620	9		539,186	6	其他負債						
142102 採成本法之長期投資		203,987	2		362,487	4	2810 應計退休金負債(附註四(十))		57,082	1		53,737	1
1422 長期債券投資		25,865	-		25,865	-	2880 其他負債－其他		25,201	-		793	-
1425 預付長期投資款		135,256	2		-	-	28XX 其他負債合計		82,283	1		54,530	1
14XX 基金及長期投資合計		1,077,728	13		927,538	10	2XXX 負債總計		4,741,521	59		6,409,256	68
固定資產(附註四(七)及五)							股東權益						
成本							股本						
1501 土地		105,711	2		105,711	1	3110 普通股股本(附註一及四(十一))		1,275,144	16		1,048,188	11
1521 房屋及建築		789,657	10		288,912	3	資本公積(附註四(十二))						
1531 機器設備		253,385	3		172,794	2	3211 普通股溢價		707,226	9		707,226	7
1551 運輸設備		8,191	-		4,700	-	3213 轉換公司債溢價(附註四(九))		39,774	-		39,774	-
1561 辦公設備		94,026	1		68,639	1	3260 長期投資		40	-		40	-
1631 租賃改良		12,128	-		10,501	-	保留盈餘(附註四(十三))						
15XY 成本及重估增值		1,263,098	16		651,257	7	3310 法定盈餘公積		257,936	3		196,274	2
15X9 減：累計折舊	(	218,712)	(3)	(	154,805)	(2)	3320 特別盈餘公積		40,275	-		3,885	-
1670 未完工程及預付設備款		368	-		194,081	2	3350 未分配盈餘		1,094,189	14		1,200,478	13
15XX 固定資產淨額		1,044,754	13		690,533	7	股東權益其他調整項目						
其他資產							3420 累積換算調整數	(	4,519)	-	(	40,275)	-
1820 存出保證金		11,561	-		11,165	-	3510 庫藏股票(附註四(十四))	(	87,971)	(1)	(	87,971)	(1)
1830 遞延費用(附註五)		26,812	1		27,427	-	3XXX 股東權益總計		3,322,094	41		3,067,619	32
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(十五))		9,021	-		47	-	重大承諾事項及或有事項(附註五)						
1880 其他資產－其他		3,500	-		3,500	-							
18XX 其他資產合計		50,894	1		42,139	-							
1XXX 資產總計	\$	8,063,615	100	\$	9,476,875	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$	8,063,615	100	\$	9,476,875	100

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

帆宣系統科技股份有限公司
損益表
民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	94 年 度			93 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入(附註五)						
4110 銷貨收入	\$	4,195,336	38	\$	4,192,025	42
4170 銷貨退回	(	2,984)	-	(	5,945)	-
4190 銷貨折讓	(	8,841)	-	(	95)	-
4100 銷貨收入淨額		4,183,511	38		4,185,985	42
4520 工程收入(附註四(十七))		6,530,425	59		5,480,075	55
4800 其他營業收入		286,919	3		323,810	3
4000 營業收入合計		11,000,855	100		9,989,870	100
營業成本(附註四(十八)及五)						
5110 銷貨成本	(	3,741,226)	(34)	(	3,636,733)	(36)
5520 工程成本(附註四(十七))	(	5,953,382)	(54)	(	4,864,943)	(49)
5000 營業成本合計	(	9,694,608)	(88)	(	8,501,676)	(85)
5910 營業毛利		1,306,247	12		1,488,194	15
營業費用(附註四(十八))						
6100 推銷費用	(	294,972)	(3)	(	272,596)	(2)
6200 管理及總務費用	(	352,439)	(3)	(	287,681)	(3)
6300 研究發展費用	(	115,616)	(1)	(	72,929)	(1)
6000 營業費用合計	(	763,027)	(7)	(	633,206)	(6)
6900 營業淨利		543,220	5		854,988	9
營業外收入及利益						
7110 利息收入		3,379	-		940	-
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(六))		42,466	-		-	-
7140 處分投資利益		8,933	-		13,559	-
7160 兌換利益		47,646	1		-	-
7240 短期投資市價回升利益		6,158	-		-	-
7480 什項收入		14,415	-		29,074	-
7100 營業外收入及利益合計		122,997	1		43,573	-
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(	29,165)	-	(	18,487)	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))		-	-	(	5,418)	-
7522 其他投資損失	(	80,815)	(1)	(	29,193)	-
7560 兌換損失		-	-	(	31,379)	(1)
7880 什項支出	(	17)	-	(	4,014)	-
7500 營業外費用及損失合計	(	109,997)	(1)	(	88,491)	(1)
7900 繼續營業部門稅前淨利		556,220	5		810,070	8
8110 所得稅費用(附註四(十五))	(	105,244)	(1)	(	193,445)	(2)
9600 本期淨利	\$	450,976	4	\$	616,625	6
	稅 前 稅 後			稅 前 稅 後		
基本每股盈餘(附註四(十六))						
9750 本期淨利	\$	4.41	\$ 3.57	\$	6.36	\$ 4.84
稀釋每股盈餘(附註四(十六))						
9850 本期淨利	\$	3.79	\$ 3.07	\$	5.60	\$ 4.26

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

帆宣系統科技股份有限公司
股東權益變動表
民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

		普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	轉 換 公 司 債 溢 價	公 積 金	保 留 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票	合 計
93 年 度											
93 年 1 月 1 日餘額	\$	852,508	\$ 707,226	\$ 38,952	\$ 40	\$ 142,679	\$ -	\$ 1,026,522	(\$ 3,885)	\$ -	\$ 2,764,042
92 年盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	-	-	53,595	-	(53,595)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	-	3,885	(3,885)	-	-	-
股東紅利		170,502	-	-	-	-	-	(341,004)	-	-	(170,502)
員工紅利		25,000	-	-	-	-	-	(30,000)	-	-	(5,000)
董監事酬勞		-	-	-	-	-	-	(4,784)	-	-	(4,784)
轉換公司債轉換為股本		178	-	822	-	-	-	-	-	-	1,000
被投資公司增資未按持股比例認股		-	-	-	-	-	-	(9,401)	-	-	(9,401)
93 年度淨利		-	-	-	-	-	-	616,625	-	-	616,625
買回庫藏股票		-	-	-	-	-	-	-	-	(87,971)	(87,971)
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	-	(36,390)	-	(36,390)
93 年 12 月 31 日餘額	\$	1,048,188	\$ 707,226	\$ 39,774	\$ 40	\$ 196,274	\$ 3,885	\$ 1,200,478	(\$ 40,275)	(\$ 87,971)	\$ 3,067,619
94 年 度											
94 年 1 月 1 日餘額	\$	1,048,188	\$ 707,226	\$ 39,774	\$ 40	\$ 196,274	\$ 3,885	\$ 1,200,478	(\$ 40,275)	(\$ 87,971)	\$ 3,067,619
93 年盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	-	-	61,662	-	(61,662)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	-	36,390	(36,390)	-	-	-
股東紅利		206,956	-	-	-	-	-	(413,912)	-	-	(206,956)
員工紅利		20,000	-	-	-	-	-	(40,000)	-	-	(20,000)
董監事酬勞		-	-	-	-	-	-	(5,092)	-	-	(5,092)
被投資公司增資未依持股比例認股		-	-	-	-	-	-	(209)	-	-	(209)
94 年度淨利		-	-	-	-	-	-	450,976	-	-	450,976
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	-	35,756	-	35,756
94 年 12 月 31 日餘額	\$	1,275,144	\$ 707,226	\$ 39,774	\$ 40	\$ 257,936	\$ 40,275	\$ 1,094,189	(\$ 4,519)	(\$ 87,971)	\$ 3,322,094

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

帆宣系統科技股份有限公司
現金流量表
民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	<u>94</u>	<u>年</u>	<u>度</u>	<u>93</u>	<u>年</u>	<u>度</u>
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期淨利	\$		450,976	\$		616,625
調整項目						
短期投資跌價損失(回升利益)提列數	(		6,158)			8,936
呆帳費用			28,000			-
備抵呆帳轉列其他收入			-	(		17,000)
採權益法認列之投資(利益)損失	(		42,466)			5,418
長期股權投資出售(利益)損失	(		763)			2,339
其他投資損失			80,815			20,257
折舊及攤銷費用			82,951			61,757
處分固定資產(利益)損失	(		89)			429
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		215,275)			35,956
應收帳款			722,031	(		2,038,561)
應收帳款-關係人	(		209,543)			61,962
其他應收款			10,299			17,343
存貨			100,624	(		609,232)
在建工程小於(大於)預收工程款			1,502,725	(		1,618,582)
預付款項			190,966	(		200,199)
遞延所得稅資產	(		10,615)	(		18,521)
其他流動資產-其他			83,487	(		58,024)
應付票據	(		607,300)			829,487
應付票據-關係人			48,356	(		601)
應付帳款	(		734,116)			1,845,420
應付帳款-關係人	(		242,891)			255,067
應付所得稅	(		98,010)			28,262
應付費用			14,663			34,038
其他流動負債-其他			63,443	(		10,538)
應計退休金負債			3,345			17,938
應付利息補償金			15,725			15,293
其他負債-其他			24,408			-
營業活動之淨現金流入(流出)			<u>1,255,588</u>	(		<u>714,731</u>)

(續次頁)

帆宣系統科技股份有限公司
現金流量表
民國 94 年及 93 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	<u>94</u> <u>年</u> <u>度</u>	<u>93</u> <u>年</u> <u>度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
短期投資淨減少	\$ 21,996	\$ 1,180,163
長期投資增加-子公司價款	(160,492)	(94,472)
長期投資增加-非子公司	(47,077)	(178,170)
長期股權投資處分價款	5,473	15,469
長期投資減資收回股款	30,267	60
購置固定資產	(434,471)	(349,699)
處分固定資產價款	3,587	641
存出保證金增加	(396)	(2,124)
遞延費用增加	(11,359)	(21,191)
投資活動之淨現金(流出)流入	(592,472)	550,677
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	(610,000)	690,431
發放員工紅利及董監酬勞	(25,092)	(9,784)
發放現金股利	(206,956)	(170,502)
購買庫藏股	-	(87,971)
融資活動之淨現金(流出)流入	(842,048)	422,174
本期現金及約當現金(減少)增加	(178,932)	258,120
期初現金及約當現金餘額	521,668	263,548
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 342,736</u>	<u>\$ 521,668</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	<u>\$ 13,041</u>	<u>\$ 2,663</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 213,869</u>	<u>\$ 183,704</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期股權投資轉列短期投資	<u>\$ 14,556</u>	<u>\$ 8,457</u>
轉換公司債轉換成股本	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,000</u>

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：謝明珠

二、九十四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

(95)財審報字第 05001593 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其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十四年及九十三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」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其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

資 誠 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

林鈞堯

李運鞭

前財政部證期會：(85)台財證(六)第 68702 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

民 國 九 十 五 年 二 月 十 日

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 94 年 及 93 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	94 年 12 月 31 日			93 年 12 月 31 日			負債及股東權益	94 年 12 月 31 日			93 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(附註四(一))	\$	496,861	5	\$	723,895	7	2100 短期借款(附註四(八))	\$	486,999	5	\$	990,915	10
1110 短期投資(附註四(二))		55,217	1		60,206	1	2120 應付票據		555,016	6		1,137,608	11
1120 應收票據淨額(附註四(三))		246,102	3		24,569	-	2130 應付票據－關係人(附註五)		56,793	1		8,437	-
1140 應收帳款淨額(附註四(四))		3,511,430	39		4,220,255	41	2140 應付帳款		2,371,548	26		3,158,038	31
1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)		76,868	1		24,769	-	2150 應付帳款－關係人(附註五)		44,710	1		287,800	3
1160 其他應收款		45,989	-		42,674	-	2160 應付所得稅(附註四(十六))		21,147	-		127,690	1
1190 其他金融資產－流動(附註六)		259,588	3		186,152	2	2170 應付費用		148,224	2		148,358	1
120X 存貨(附註四(五))		1,325,700	15		1,388,739	13	2190 其他應付款項－關係人(附註五)		17,862	-		17,573	-
1240XX 在建工程(附註四(十八)及五)		1,776,936	20		2,608,767	25	2210 其他應付款項		8,168	-		47,369	-
2264XX 減：預收工程款	(	830,310)	(9)	(	771,045)	(7)	2260 預收款項		125,561	2		-	-
1260 預付款項		129,099	1		260,780	3	2264YY 預收工程款(附註四(十八)及五)		1,753,843	19		982,861	10
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(十六))		28,779	-		27,138	-	1240YY 減：在建工程	(	1,071,910)	(12)	(	821,601)	(8)
1298 其他流動資產－其他		12,997	-		103,918	1	2270 一年或一營業週期內到期長期負債						
11XX 流動資產合計		7,135,256	79		8,900,817	86	(附註四(十))		6,118	-		1,361	-
基金及長期投資(附註四(六)及五)							2280 其他流動負債		32,462	-		25,944	-
142101 採權益法之長期投資		82,472	1		-	-	21XX 流動負債合計		4,556,541	50		6,112,353	59
142102 採成本法之長期投資		203,987	2		362,487	4	長期附息負債						
1422 長期債券投資		25,865	-		25,865	-	2410 應付公司債(附註四(九))		1,080,166	12		1,064,441	10
14XX 基金及長期投資合計		312,324	3		388,352	4	2420 長期借款(附註四(十))		35,339	-		32,882	1
固定資產(附註四(七)、五及六)							24XX 長期附息負債合計		1,115,505	12		1,097,323	11
成本							其他負債						
1501 土地		105,711	1		105,711	1	2810 應計退休金負債(附註四(十一))		57,082	1		53,737	-
1521 房屋及建築		1,080,862	12		372,149	4	2880 其他負債－其他		26,429	-		3,689	-
1531 機器設備		480,970	5		303,800	3	28XX 其他負債合計		83,511	1		57,426	-
1551 運輸設備		18,078	-		11,573	-	2XXX 負債總計		5,755,557	63		7,267,102	70
1561 辦公設備		146,137	2		100,355	1	股東權益						
1631 租賃改良		12,128	-		10,501	-	股本						
15XY 成本及重估增值		1,843,886	20		904,089	9	3110 普通股股本(附註一及四(十二))		1,275,144	14		1,048,188	10
15X9 減：累計折舊	(	297,622)	(3)	(	192,492)	(2)	資本公積(附註四(十三))						
1670 未完工程及預付設備款		18,526	-		280,654	3	3211 普通股溢價		707,226	8		707,226	7
15XX 固定資產淨額		1,564,790	17		992,251	10	3213 轉換公司債溢價		39,774	1		39,774	-
無形資產							3260 長期投資		40	-		40	-
1760 商譽		-	-		1,476	-	保留盈餘(附註四(十四))						
1780 其他無形資產(附註六)		9,930	-		10,432	-	3310 法定盈餘公積		257,936	3		196,274	2
17XX 無形資產合計		9,930	-		11,908	-	3320 特別盈餘公積		40,275	-		3,885	-
其他資產							3350 未分配盈餘		1,094,189	12		1,200,478	12
1820 存出保證金		14,026	-		12,822	-	股東權益其他調整項目						
1830 遞延費用(附註五)		38,493	1		28,113	-	3420 累積換算調整數	(	4,519)	(-)	(	40,275)	(-)
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(十六))		9,021	-		47	-	3510 庫藏股票(附註四(十五))	(	87,971)	(1)	(	87,971)	(1)
1880 其他資產－其他		3,889	-		6,413	-	3610 少數股權		10,078	-		6,002	-
18XX 其他資產合計		65,429	1		47,395	-	3XXX 股東權益總計		3,332,172	37		3,073,621	30
							重大承諾事項及或有事項(附註七)						
1XXX 資產總計	\$	9,087,729	100	\$	10,340,723	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$	9,087,729	100	\$	10,340,723	100

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：謝明珠

帆宣系統科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	94 年 度			93 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入						
4110 銷貨收入	\$	4,929,629	39	\$	4,719,895	42
4170 銷貨退回	(	2,984)	-	(	5,945)	-
4190 銷貨折讓	(	8,841)	-	(	95)	-
4100 銷貨收入淨額		4,917,804	39		4,713,855	42
4520 工程收入(附註四(十八)及五)		7,511,303	59		6,140,454	55
4800 其他營業收入		302,793	2		331,628	3
4000 營業收入合計		<u>12,731,900</u>	<u>100</u>		<u>11,185,937</u>	<u>100</u>
營業成本(附註四(十九)及五)						
5110 銷貨成本	(	4,331,294)	(34)	(	4,023,908)	(36)
5520 工程成本(附註四(十八))	(	6,854,608)	(54)	(	5,495,443)	(49)
5000 營業成本合計	(	<u>11,185,902</u>	<u>(88)</u>	(	<u>9,519,351</u>	<u>(85)</u>
5910 營業毛利		<u>1,545,998</u>	<u>12</u>		<u>1,666,586</u>	<u>15</u>
營業費用(附註四(十九))						
6100 推銷費用	(	307,792)	(2)	(	272,616)	(2)
6200 管理及總務費用	(	508,864)	(4)	(	441,283)	(4)
6300 研究發展費用	(	115,615)	(1)	(	72,929)	(1)
6000 營業費用合計	(	<u>932,271</u>	<u>(7)</u>	(	<u>786,828</u>	<u>(7)</u>
6900 營業淨利		<u>613,727</u>	<u>5</u>		<u>879,758</u>	<u>8</u>
營業外收入及利益						
7110 利息收入		7,293	-		3,377	-
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(六))		7,716	-		-	-
7140 處分投資利益		8,933	-		14,631	-
7160 兌換利益		47,654	1		-	-
7240 短期投資市價回升利益		1,785	-		-	-
7480 什項收入		<u>16,530</u>	<u>-</u>		<u>34,921</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入及利益合計		<u>89,911</u>	<u>1</u>		<u>52,929</u>	<u>1</u>
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(	47,619)	-	(	29,169)	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(	-	-	(	9,834)	-
7522 其他投資損失	(	80,815)	(1)	(	29,193)	-
7560 兌換損失	(	2,790)	-	(	37,446)	(1)
7570 存貨跌價及呆滯損失	(	368)	-	(	1,896)	-
7880 什項支出	(	<u>3,047</u>	<u>-</u>	(	<u>4,697</u>	<u>-</u>
7500 營業外費用及損失合計	(	<u>134,639</u>	<u>(1)</u>	(	<u>112,235</u>	<u>(1)</u>
7900 繼續營業部門稅前淨利		568,999	5		820,452	8
8110 所得稅費用(附註四(十六))	(	<u>115,393</u>	<u>(1)</u>	(	<u>202,986</u>	<u>(2)</u>
9600XX 合併總損益	\$	<u>453,606</u>	<u>4</u>	\$	<u>617,466</u>	<u>6</u>
歸屬於：						
9601 合併淨損益	\$	450,976	4	\$	616,625	6
9602 少數股權損益		<u>2,630</u>	<u>-</u>		<u>841</u>	<u>-</u>
	\$	<u>453,606</u>	<u>4</u>	\$	<u>617,466</u>	<u>6</u>
	<u>稅 前 稅 後</u>			<u>稅 前 稅 後</u>		
基本每股盈餘(附註四(十七))						
9750 本期淨利	\$	<u>4.49</u>	<u>\$ 3.57</u>	\$	<u>6.43</u>	<u>\$ 4.84</u>
稀釋每股盈餘						
9850 本期淨利	\$	<u>3.86</u>	<u>\$ 3.07</u>	\$	<u>5.66</u>	<u>\$ 4.26</u>

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：謝明珠

帆宣系統科技股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	資 本 公 積 轉 換 公 司 債 溢 價	公 積 長 期 投 資	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	留 盈 餘 特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票	少 數 股 權	合 計
93 年 度											
93年1月1日餘額	\$ 852,508	\$ 707,226	\$ 38,952	\$ 40	\$ 142,679	\$ -	\$ 1,026,522	(\$ 3,885)	\$ -	\$ 5,512	\$ 2,769,554
92年盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	-	53,595	-	(53,595)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	3,885	(3,885)	-	-	-	-
股東紅利	170,502	-	-	-	-	-	(341,004)	-	-	-	(170,502)
員工紅利	25,000	-	-	-	-	-	(30,000)	-	-	-	(5,000)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(4,784)	-	-	-	(4,784)
轉換公司債轉換為股本	178	-	822	-	-	-	-	-	-	-	1,000
被投資公司增資未按持股比例認股	-	-	-	-	-	-	(9,401)	-	-	-	(9,401)
本期淨利	-	-	-	-	-	-	616,625	-	-	-	616,625
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(87,971)	-	-	(87,971)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(36,390)	-	-	(36,390)
93年度少數股權淨損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	841	841
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(351)	(351)
93年12月31日餘額	<u>\$ 1,048,188</u>	<u>\$ 707,226</u>	<u>\$ 39,774</u>	<u>\$ 40</u>	<u>\$ 196,274</u>	<u>\$ 3,885</u>	<u>\$ 1,200,478</u>	<u>(\$ 40,275)</u>	<u>(\$ 87,971)</u>	<u>\$ 6,002</u>	<u>\$ 3,073,621</u>
94 年 度											
94年1月1日餘額	\$ 1,048,188	\$ 707,226	\$ 39,774	\$ 40	\$ 196,274	\$ 3,885	\$ 1,200,478	(\$ 40,275)	(\$ 87,971)	\$ 6,002	\$ 3,073,621
93年盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	-	61,662	-	(61,662)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	36,390	(36,390)	-	-	-	-
股東紅利	206,956	-	-	-	-	-	(413,912)	-	-	-	(206,956)
員工紅利	20,000	-	-	-	-	-	(40,000)	-	-	-	(20,000)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(5,092)	-	-	-	(5,092)
被投資公司增資未依持股比例認股	-	-	-	-	-	-	(209)	-	-	-	(209)
本期淨利	-	-	-	-	-	-	450,976	-	-	-	450,976
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	35,756	-	-	35,756
94年度少數股權淨損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,630	2,630
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,446	1,446
94年12月31日餘額	<u>\$ 1,275,144</u>	<u>\$ 707,226</u>	<u>\$ 39,774</u>	<u>\$ 40</u>	<u>\$ 257,936</u>	<u>\$ 40,275</u>	<u>\$ 1,094,189</u>	<u>(\$ 4,519)</u>	<u>(\$ 87,971)</u>	<u>\$ 10,078</u>	<u>\$ 3,332,172</u>

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：謝明珠

帆宣系統科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	<u>94</u>	<u>年</u>	<u>度</u>	<u>93</u>	<u>年</u>	<u>度</u>
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	\$		453,606	\$		617,466
調整項目						
短期投資跌價損失(回升利益)提列數	(		1,785)			8,936
呆帳費用			29,648			-
備抵呆帳轉列其他收入			-	(		15,200)
備抵存貨呆滯損失提列數			368			1,896
採權益法認列之長期投資(利益)損失	(		7,716)			9,834
長期股權投資出售(利益)損失	(		763)			2,339
其他投資損失			80,815			20,257
折舊費用			110,648			77,740
攤銷費用			13,511			14,713
處分固定資產損失			1,283			545
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		221,246)			78,862
應收帳款			680,822	(		2,100,804)
應收帳款-關係人	(		54,031)	(		17,837)
其他應收款			7,505			16,183
存貨			62,671	(		629,462)
在建工程小於(大於)預收工程款			1,411,769	(		1,482,948)
預付款項			131,681	(		192,979)
遞延所得稅變動數	(		10,615)	(		22,832)
其他流動資產-其他			90,921	(		65,445)
應付票據	(		582,592)			806,476
應付票據-關係人			48,356	(		601)
應付帳款	(		786,490)			1,897,061
應付帳款-關係人	(		243,090)			178,771
應付所得稅	(		106,543)			26,104
應付費用	(		134)			38,932
其他應付款	(		39,201)			40,539
預收款項			125,561			-
其他流動負債及其他負債-其他			29,258			-
應付利息補償金			15,725			15,292
應計退休金負債			3,345			17,938
營業活動之淨現金流入(流出)			<u>1,243,287</u>	(		<u>658,224</u>)

(續次頁)

帆宣系統科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	<u>94</u> <u>年</u> <u>度</u>	<u>93</u> <u>年</u> <u>度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
短期投資淨減少	\$ 21,330	\$ 1,159,059
其他金融資產-流動增加	(73,436)	(51,017)
長期投資增加-非子公司	(47,077)	(178,170)
長期投資減資收回股款	30,267	60
長期股權投資處分價款	5,473	15,469
購置固定資產	(688,452)	(488,899)
處分固定資產價款	4,532	641
存出保證金(增加)減少	(1,204)	2,752
遞延費用增加	(21,913)	(21,754)
其他資產-其他減少(增加)	<u>2,524</u>	<u>(2,891)</u>
投資活動之淨現金(流出)流入	<u>(767,956)</u>	<u>435,250</u>
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	(503,916)	807,938
其他應付款-關係人增加(減少)	289	(506)
長期借款增加(減少)	7,214	(6,059)
發放員工紅利及董監酬勞	(25,092)	(9,784)
發放股東紅利	(206,956)	(170,502)
購買庫藏股	-	(87,971)
少數股權變動數	<u>1,446</u>	<u>(351)</u>
融資活動之淨現金(流出)流入	<u>(727,015)</u>	<u>532,765</u>
匯率調整數	<u>24,650</u>	<u>(27,157)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加	(227,034)	282,634
期初現金及約當現金餘額	<u>723,895</u>	<u>441,261</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 496,861</u>	<u>\$ 723,895</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	<u>\$ 31,495</u>	<u>\$ 13,346</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 246,727</u>	<u>\$ 199,714</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期股權投資轉列短期投資	<u>\$ 14,556</u>	<u>\$ 8,457</u>
轉換公司債轉換成股本	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,000</u>

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：謝明珠

【附件三：監察人審查九十四年度財務報表報告】

帆宣系統科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十四年度營業報告書、盈餘分派議案及經資誠會計師事務所林鈞堯、李運鞭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

本公司九十五年股東常會

監察人：馬國鵬

監察人：鄭金泉

監察人：蕭敏志

中 華 民 國 九 十 五 年 四 月 二 十 一 日

【附件四：九十一年度現金增資執行情形報告】

帆宣系統科技股份有限公司

九十一年度現金增資執行情形報告

一、現金增資執行情形

本次增資案係於 91 年 7 月 15 日收足股款，原預計投入興建台南善化廠房及新竹辦公處所並購置機儀器設備及電腦設備，其中辦公室部份已設置完成，惟興建台南善化廠房部份因配合後續新竹湖口廠及台南南科廠之建置，調整善化廠之用途規劃及廠房設計，致實際投入金額較原預定計劃減少。

截至 94 年 12 月 31 日止，本次現金增資執行情形，列示如下：

單位：新台幣仟元；%

計劃項目	執行狀況		截至94年第四季	進度超前或落後 之原因及改進計畫
興建廠房及辦公室	支用金額	預定	200,060	本次計劃已變更，詳下說明。
		實際	111,115	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	55.54%	
機儀器設備及電腦設備	支用金額	預定	100,000	本次計劃已變更，詳下說明。
		實際	87,545	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	87.54%	
合 計	支用金額	預定	300,060	
		實際	198,660	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	66.21%	

說明：本公司於 95 年第一季累積購買機儀器設備及電腦設備增加至新台幣 89,901 仟元，由於本次增資計劃資金用途略作調整，故本公司於 95 年 3 月 17 日經本公司第三屆第二十七次董事會通過變更 91 年度現金增資計劃，變更前之資金用途為興建廠房及辦公室新台幣 200,060 仟元、機儀器設備及電腦設備新台幣 100,000 仟元，變更後修正為興建廠房及辦公室新台幣 111,115 仟元、機儀器設備及電腦設備新台幣 89,901 仟元、充實營運資金新台幣 99,044 仟元。本公司 93 年及 94 年營收為新台幣 99.9 億元及新台幣 110 億元，呈成長趨勢，善化廠之效益已逐步顯現，另將未投入使用之資金新台幣 99,044 仟元轉為充實營運資金使用，可強化財務結構及短期償債能力，若以借款利率 3 % 計算，每年預計可節省資金成本新台幣 2,971 仟元。

本案業已於 95 年第一季執行完成本增資計劃。

【附件五：發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形及執行進度報告】

帆宣系統科技股份有限公司

發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形及執行進度報告

一、公司債辦理情形

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債
董事會決議日期	九十一年十一月八日
主管機關核准文號	九十一年十一月二十八日(九一)台財證(一)字第〇九一〇一六二〇六四號函
發行日期	九十二年一月十五日
面額	每張新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	不適用
發行價格	依面額十足發行
總額	新台幣伍億元整
利率	年利率 0%
期限	五年期 到期日：九十七年一月十四日
償還方法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，及本公司依本辦法第十八條提前收回者外，到期時依債券面額加計利息補償金將其所持有之轉換債以現金一次償還。
未償還金額	新台幣肆億伍仟伍佰玖拾萬元整
贖回或提前清償之條款	該轉換公司債發行滿一年翌日起至到期前四十日止，本公司之普通股於集中交易市場之收盤價，連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50% 者，以及該轉換公司債發行滿一年翌日起至到期前四十日止，流通在外之債券餘額低於發行額度之 10% 時，公司得按約定之收益率以現金買回。
限制條款	詳發行及轉換辦法

二、執行情形

本次公司債係於 92 年 1 月 15 日完成募集，其中充實營運資金部份已依原計劃進度於 92 年第一季全數執行完畢，本公司流動比率及速動比率已分別從 91 年底之 245.35%與 156.28%，提昇至 92 年底之 255.56%與 190.28%，顯見本公司之短期償債能力已獲改善，充實營運資金之效益已顯現。而興建廠房、無塵室與購置機/儀器相關設備部分業已於 94 年底執行完成本增資計劃。

有關國內第一次無擔保轉換公司債執行情形，列示如下：

單位：新台幣仟元；%

計劃項目	執行狀況		截至 94 年第四季	進度超前或落後 之原因及改進計畫
興建廠房及相關設備	支用金額	預定	90,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	90,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
興建無塵室及相關設備	支用金額	預定	80,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	80,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
購置機/儀器相關設備	支用金額	預定	180,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	180,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
充實營運資金	支用金額	預定	150,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	150,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
合 計	支用金額	預定	500,000	
		實際	500,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

三、轉換情形

截至 95 年 4 月 30 日止，已發行之國內第一次無擔保轉換公司債轉換金額為新台幣 44,100,000 元，轉換為普通股股數為 609,951 股。

【附件六：發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形及執行進度報告】

帆宣系統科技股份有限公司

發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形及執行進度報告

一、公司債辦理情形

公司債種類	國內第二次無擔保轉換公司債
董事會決議日期	九十二年六月二十七日
主管機關核准文號	九十二年九月二十九日台財證(一)字第〇九二〇一四四八六二號函
發行日期	九十二年十月二十九日
面額	每張新台幣壹拾萬元整
發行價格	依面額十足發行
總額	新台幣伍億捌仟萬元整
利率	年利率 0%
期限	五年期 到期日：九十七年十月二十八日
償還方法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，及本公司依本辦法第十八條提前收回者外，到期時依債券面額加計利息補償金將其所持有之轉換債以現金一次償還。
未償還金額	新台幣伍億柒仟玖佰萬元整
贖回或提前清償之條款	該轉換公司債發行滿一年翌日起至到期前四十日止，本公司之普通股在櫃買中心之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達50%者，以及該轉換公司債發行滿一年翌日起至到期前四十日止，流通在外之債券餘額低於發行總額之10%時，公司得按債券面額以現金買回。
限制條款	詳發行及轉換辦法

二、執行情形

本次公司債係於 92 年 10 月 29 日完成募集，其中充實營運資金部份已依原計劃進度於 92 年第四季全數執行完畢，本公司之流動比率及速動比率已分別自 91 年底之 245.35%與 156.28%，提昇至 92 年底之 255.56%與 190.28%，顯見本公司之短期償債能力已獲改善，充實營運資金之效益已顯現。而興建廠房、無塵室與購置機/儀器相關設備部分業已於 94 年底執行完成本增資計劃。

有關國內第二次無擔保轉換公司債執行情形，列示如下：

單位：新台幣仟元；%

計劃項目	執行狀況		截至94年第四季	進度超前或落後之原因及改進計畫
興建廠房及相關設備	支用金額	預定	175,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	175,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
興建無塵室及相關設備	支用金額	預定	145,000	資金已全數運用於計劃中。

計劃項目	執行狀況		截至94年第四季	進度超前或落後 之原因及改進計畫
	執行進度(%)	實際	145,000	
		預定	100.00%	
		實際	100.00%	
購置機/儀器相關設備	支用金額	預定	60,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	60,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
		實際	100.00%	
充實營運資金	支用金額	預定	200,000	資金已全數運用於計劃中。
		實際	200,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
合 計	支用金額	預定	580,000	
		實際	580,000	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

三、轉換情形

截至 95 年 4 月 30 日止，已發行之國內第二次無擔保轉換公司債轉換金額為新台幣 1,000,000 元，轉換為普通股股數為 17,857 股。

【附件七：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

一、大陸投資執行情形

94年12月31日

截至94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 x40%)
新台幣 588,384 仟元 (美金 17,320,000 元)	新台幣 770,990 仟元 (美金 23,470,000 元)	新台幣 1,328,838 仟元

二、轉投資大陸子公司之經營結果

94年12月31日

單位：新台幣仟元

轉投資事業名稱	主要營業或生產項目	實收資本額	本期匯出或收 回投資金額		本公司直 接或間接 投資比例	本期認列 投資損益 (註1)	截至本期 止已匯出 投資收益
			匯出	收回			
上海茂華電子工程 技術有限公司	半導體業管道系統及相關設 施設計、安裝及技術諮詢服務	US\$400,000 (註2)	-	-	70%	9,903	-
無錫啟華電子科技 有限公司	機電、電路及管道工程業	US\$7,964,541 (註2)	135,256 (註4)	-	100%	(31,663)	-
華友化工國際貿易 (上海)有限公司	化學商品貿易業	US\$500,000 (註2及註5)	-	-	100%	72,114	-
福州吉威系統科技 有限公司	無塵室及動力系統設備、管道 系統設備安裝及相關配套服 務	US\$300,000 (註2)	-	-	100%	(1,653)	-
上海吉威電子系統 工程有限公司	機電、電子工程施工承包、化 工石油管道安裝工程承包及 相關保修服務	US\$2,420,000 (註2及註5)	-	-	100%	(9,693)	-
鑫園尖端化學有限 公司	電子化學生產代工、技術及管 理運送等相關服務	US\$2,300,000 (註3)	-	-	8.3%		

註1：本期認列投資損益係依被投資公司同期間經會計師查核之財務報表評價。

註2：係透過第三地區投資設立公司再投資大陸。

註3：係透過轉投資第三地區現有公司(Chemfarm Advanced Chemicals Inc.)再投資大陸公司，Chemfarm Advanced Chemicals Inc.持有鑫園尖端化學有限公司持股比例為100%，所揭露持股比例8.3%，係指本公司持有Chemfarm Advanced Chemicals Inc.之股份。

註4：截至民國94年12月31日止，本期匯出投資金額之驗資作業尚未辦理竣事。

註5：關於轉投資大陸子公司於94年度盈餘分派及現金增資辦理情形，分述如下：

①華友化工國際貿易(上海)有限公司：該公司於94年8月9日經董事會決議分配93年底之法定盈餘公積美金127,569元及累積盈餘美金4,905,689元，並辦理法定盈餘公積美金127,569元及累積盈餘美金1,243,431元轉增資，合計美金1,371,000元，增資後資本額為美金1,871,000元。截至95年4月30日止，該公司尚未完成驗資作業。

②上海吉威電子系統工程有限公司：該公司於94年8月9日經董事會決議分配累積盈餘美金425,885元，並辦理累積盈餘美金425,885元轉增資。另辦理現金增資美金3,653,115元，前述增資後資本額為美金6,499,000元。截至95年4月30日止，該公司尚未完成驗資作業。

【附件八：九十四年度盈餘分配表】

帆宣系統科技股份有限公司

九十四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未指撥保留盈餘	\$ 643,422,289
加：九十四年度稅後盈餘	450,975,745
減：長期投資持股比例變動調整數(註1)	(209,320)
減：法定盈餘公積(10%)	(45,097,575)
加：特別盈餘公積轉回(註2)	35,755,748
本期可供分配之未指撥保留盈餘	\$ 1,084,846,887
本期保留盈餘分配項目(註3)	
減：股息紅利	(315,433,542)
董事、監察人酬勞(1%)	(4,414,246)
員工紅利	(30,000,000)
本期分派後未指撥保留盈餘	\$ 734,999,099
增資前資本額	\$ 1,275,144,170
股息紅利轉增資	189,260,120
員工紅利轉增資	18,000,000
增資後資本額	\$ 1,482,404,290

註1：係被投資公司增資而本公司未按持股比例投資致保留盈餘變動數。

註2：係轉回93年度帳列股東權益減項金額(因國外長期投資換算所認列之累積換算調整數所致)所提列之特別盈餘公積。

註3：上述盈餘分配以94年度盈餘優先分派。

註4：擬議配發之員工股票紅利為1,800,000股；其佔盈餘轉增資之比例為8.68%。

註5：考慮配發員工紅利及董監酬勞後之設算每股盈餘為3.30元。

【附件九：公司章程修訂條文對照表】

帆宣系統科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第二條 公司所營事業如左： 十三、E601010 冷凍空調工程業。 五十三、E601011 電器承裝業。 五十四、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條 公司所營事業如左： <u>十三、E601011 冷凍空調工程業。</u> <u>五十三、E601010 電器承裝業。</u> <u>五十四、E103101 環境保護工程專業營造業。</u> <u>五十五、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	配合公司業務 發展需求修訂
第五條 本公司資本總額定為新台幣壹拾捌億元，分為壹億捌仟萬股，每股新台幣壹拾元，分次發行。	第五條 本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元，分為 <u>貳億伍仟萬股</u> ，每股新台幣壹拾元，分次發行。	配合公司業務 發展需求修訂
第廿二條： 本章程訂立於中華民國七十七年十二月二十二日 第一次修訂於民國七十九年二月二日 第二次修訂於民國八十年六月二十九日 第三次修訂於民國八十一年六月二十日 第四次修訂於民國八十一年十一月十一日 第五次修訂於民國八十四年六月二十一日 第六次修訂於民國八十四年七月二十日 第七次修訂於民國八十五年十月九日 第八次修訂於民國八十七年六月六日 第九次修訂於民國八十九年七月三十一日 第十次修訂於民國八十九年十月十三日 第十一次修訂於民國九十年四月二十六日 第十二次修訂於民國九十年十月二十二日 第十三次修訂於民國九十一年五月二十二日 第十四次修訂於民國九十二年六月六日 第十五次修訂於民國九十二年六月六日 第十六次修訂於民國九十二年六月六日 第十七次修訂於民國九十四年六月十四日	第廿二條： 本章程訂立於中華民國七十七年十二月二十二日 第一次修訂於民國七十九年二月二日 第二次修訂於民國八十年六月二十九日 第三次修訂於民國八十一年六月二十日 第四次修訂於民國八十一年十一月十一日 第五次修訂於民國八十四年六月二十一日 第六次修訂於民國八十四年七月二十日 第七次修訂於民國八十五年十月九日 第八次修訂於民國八十七年六月六日 第九次修訂於民國八十九年七月三十一日 第十次修訂於民國八十九年十月十三日 第十一次修訂於民國九十年四月二十六日 第十二次修訂於民國九十年十月二十二日 第十三次修訂於民國九十一年五月二十二日 第十四次修訂於民國九十二年六月六日 第十五次修訂於民國九十二年六月六日 第十六次修訂於民國九十二年六月六日 第十七次修訂於民國九十四年六月十四日 第十八次修訂於民國九十五年六月九日	增列修訂日期

【附件十：「背書保證作業程序」及修訂條文對照表】

帆宣系統科技股份有限公司 背書保證作業程序

九十二年二月十七日董事會通過

九十二年六月六日股東常會通過

1. 目的及法令依據

為使本公司有關對外背書保證事項，均需依照本作業程序辦理。本程序係依證券交易法第三十六條之一及中華民國九十一年十二月十八日台財證六字第0九一0一六一九一九號「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，本程序如有未盡事宜，另依相關法令之規定辦理。

2. 適用範圍

本作業程序所稱之背書保證包括：

2.1 融資背書保證：

2.1.1 客票貼現融資。

2.1.2 為他公司融資之目的所為之背書或保證。

2.1.3 為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

2.2 關稅背書保證：為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

2.3 其他背書保證：無法歸類入前二項之背書或保證事項。

2.4 公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權等，亦應依本作業程序辦理。

3. 背書保證之對象

本公司背書保證之對象，以下列公司為限，但基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司所為之背書保證得不受此限。

一、與本公司有業務往來關係之公司。

二、本公司之子公司。

三、本公司之母公司。

前述第二、三項所稱子公司及母公司，係依財團法人中華民國會計研究發展基金會發佈之財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。

4. 背書保證之額度

本公司對外背書保證事項之責任總額、限額之標準與金額如下：

4.1 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，總額以不超過本公司淨值之五倍為限。

4.2 除承攬工程保證外，累積對外背書保證責任總額以不超過本公司淨值之百分之二十為限；對單一企業背書保證之限額以不超過本公司淨值之百分之十為限。

4.3 倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有股權百分之五十一子公司，其背書保證額度，得不受前二款限制。

4.4 前述本公司淨值係以最近經會計師簽證之報表所載為準。

5. 決策及授權層級

5.1 本公司辦理背書保證時，應依要點陸規定程序簽核，並經董事會決議同意後為之。但為配合時效需要，在總額於新台幣壹億元(承攬工程保證為三億元)以內者由董事會授權董事長先行決行，事後再提報董事會追認。

依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

5.2 本公司辦理背書保證若因業務需要而有超過要點肆規定之背書保證限額之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

6. 背書保證辦理程序

6.1 辦理背書保證時，財務單位應依背書保證申請書之申請，逐項審核包括其必要性及合理性、背書保證對象之徵信及風險評估、背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等及作成紀錄。於敘明相關背書保證內容、原因及風險評估結果簽報董事長核准後提董事會討論同意後為之；如仍在規定之授權額度內，則由董事長依背書保證對象之信用程度及財務狀況逕行核決。

6.2 財務單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經董事會同意或董事長核決後，除依規定程序申請鈐印外，並應將承諾擔保事項、被保證企業之名稱、風險評估結果、背書保證金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依相關規定應審慎評估之事項、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。

6.3 財務單位應就每月所發生及註銷之保證事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告，並應依財務會計準則第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

6.4 若背書保證對象原符合要點參規定而嗣後不符，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時消除，或由財務單位訂定改善計畫經董事長核准後於一定期限內全部消除，並報告於董事會及送各監察人。

6.5 背書保證日期終了前，財務單位應主動通知被保證企業將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契據。

7. 印鑑章保管及程序

7.1 本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印章報經董事會同意後由財務處經理保管，印鑑保管人變更時應報經董事會

同意，並將所保管之印鑑列入移交。

7.2 背書保證經董事會決議或董事長核決後，財務單位應填寫「蓋用印信申請書」，連同核准紀錄及背書保證契約書或保證票據等用印文件經財務主管核准後，始得至印鑑保管人處鈐印。

7.3 印鑑管理人用印時，應核對有無核准紀錄、「蓋用印信申請書」是否經財務主管核准及文件是否相符後，始得用印。

7.4 對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權董事長或總經理簽署。

8. 應公告申報之時限及內容

8.1 本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。

8.2 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：

8.2.1. 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者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。

8.2.2. 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者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。

8.2.3. 對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與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者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。

8.2.4. 因業務關係對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。

8.3 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。

9. 其他事項

9.1 對子公司辦理背書保證之控管程序

9.1.1 本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定作業程序辦理之；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。

9.1.2 子公司應於每月5日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。

9.1.3 子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。

9.1.4 本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解

子公司為他人背書保證作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。

- 9.2 每一營業年度內本公司及子公司之背書保證辦理情形及有關事項，應提報次一年度股東會備查。
 - 9.3 本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
 - 9.4 本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司員工手冊提報考核，依其情節輕重處罰。
 - 9.5 本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。
- 依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

帆宣系統科技股份有限公司
背書保證作業程序修訂對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
3. 背書保證之對象 本公司背書保證之對象，以下列公司為限，但基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司所為之背書保證得不受此限。 3.1 與本公司有業務往來關係之公司。 3.2 本公司之子公司。 3.3 本公司之母公司。 前述第二、三項所稱子公司及母公司，係依財團法人中華民國會計研究發展基金會發佈之財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	3. 背書保證之對象 本公司背書保證之對象，以下列公司為限，但基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司所為之背書保證得不受此限。 <u>3.1 有業務往來之公司。</u> <u>3.2 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</u> <u>3.3 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</u>	依中華民國九十四年十二月二十九日行政院金融監督管理委員會金管證六字第0940006026號令修正辦理。
8. 應公告申報之時限及內容 8.1 本公司應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 8.2 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： 8.2.1 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者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.2.2 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者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.2.3 對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達公本司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.2.4 因業務關係對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之	8. 應公告申報之時限及內容 8.1 本公司應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>。 8.2 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>： 8.2.1 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者，或依本辦法規定輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.2.2 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者，或依本辦法規定輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.2.3 對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達公本司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本辦法規定輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.2.4 因業務關係對企業背書保證，	依中華民國九十四年十二月二十九日行政院金融監督管理委員會金管證六字第0940006026號令修正辦理。

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
五者。 8.3 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例	其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本辦法規定輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 8.3 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。	

【附錄一：公司章程】

帆宣系統科技股份有限公司（修訂前） 公 司 章 程

第一章

總 則

第一條

本公司依照公司法規定組織之，定名為帆宣系統科技股份有限公司。

第二條

本公司所營事業如左：

- 一、各種積體電路、半導體、電子、電腦儀器設備及其材料、化學品（光阻液、顯影液等）、氣體（高純度氮氣、氬氣等）零配件等進出口買賣業務（管制品除外）。
- 二、各種成衣、紡織品、化粧品（藥用除外）、食品、電話器材、按鍵電話機、電子鐘、時鐘、電子計算機及其零件（管制品除外）、汽車材料、體育文具用品、手工藝品、木製鋁製傢具（管制品除外）、農產品、電器材料、塑膠帶、塑膠袋、塑膠鞋、塑膠布、機械五金建材等進出口買賣業務。
- 三、半導體、無塵室特殊氣體及化學品配管工程（限赴客戶現場作業）。
- 四、半導體、液晶顯示器、印刷電路板、藥廠、化工廠等設備工程設計及安裝施工（限赴客戶現場作業）。
- 五、鍋爐設備銷售安裝（限赴客戶現場作業）。
- 六、汽電共生設備銷售施工（限赴客戶現場作業）。
- 七、CE01010 一般儀器製造業。
- 八、CB01010 機械設備製造業。
- 九、F113010 機械批發業。
- 十、F113030 精密儀器批發業。
- 十一、E301010 水處理工程業。
- 十二、E302010 廢棄物清理設備安裝工程業。
- 十三、E602010 冷凍空調工程業。
- 十四、I301010 資訊軟體服務業。
- 十五、E303010 空氣污染防治工程業。
- 十六、J101040 廢棄物處理業。
- 十七、E599010 配管工程業。
- 十八、E603010 電纜安裝工程業。
- 十九、E603030 通風系統安裝工程業。
- 二十、E603040 消防安全設備安裝工程業。
- 二十一、E603050 自動控制設備工程業。
- 二十二、E603090 照明設備安裝工程業。
- 二十三、E603100 電焊工程業。
- 二十四、E604010 機械安裝業。
- 二十五、E801030 室內輕鋼架工程業。

- 二十六、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- 二十七、F107990 其他化學製品批發業(研磨液)。
- 二十八、E201010 景觀工程業。
- 二十九、E303020 噪音及振動防制工程業。
- 三十、E303030 土壤污染防治工程業。
- 三十一、E502010 燃料導管安裝工程業。
- 三十二、E603020 電梯安裝工程業。
- 三十三、E605010 電腦設備安裝業。
- 三十四、E701010 通信工程業。
- 三十五、EZ02010 起重工程業。
- 三十六、EZ06010 交通標示工程業。
- 三十七、EZ07010 鑽孔工程業。
- 三十八、EZ08010 測量工程業。
- 三十九、F401010 國際貿易業。
- 四十、G801010 倉儲業。
- 四十一、H701050 投資興建公共建設業。
- 四十二、I103010 企業經營管理顧問業。
- 四十三、I201010 工商徵信服務業。
- 四十四、IF01010 消防安全設備檢修業。
- 四十五、IZ06010 理貨包裝業。
- 四十六、IZ12010 人力派遣業。
- 四十七、J101030 廢棄物清除業。
- 四十八、J101050 環境檢測服務業。
- 四十九、J101060 廢(污)水處理業。
- 五十、J101070 放射性廢料處理服務業。
- 五十一、J201030 技能技藝訓練業。
- 五十二、E501011 自來水管承裝商。
- 五十三、E601011 電器承裝業。
- 五十四、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條 本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條 本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第四條之一 本公司得對外保證。

第四條之二 本公司轉投資授權董事會決議辦理之，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十的限制。

第二章 股 份

第五條 本公司資本總額定為新台幣壹拾捌億元，分為壹億捌仟萬股，每股新台幣壹拾元，分次發行。

前項資本總額內保留新台幣玖仟捌佰萬元作為發行員工認股權憑證，共計玖佰捌拾萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會決議分次發行。

- 第六條 刪除。
- 第七條 本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名蓋章，經依法簽證後發行之。
- 第八條 股票之更名過戶，依公開發行股票公司股務處理準則之規定辦理。
- 第三章 股 東 會**
- 第九條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每營業年度終結後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。本公司股東每股有一表決權。
- 第十二條 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第四章 董事及監察人**
- 第十三條 本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。
- 第十四條 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
董事長之報酬以不超過總經理之一倍由董事會議定之。
- 第十六條之一 董事會開會時，董事應親自出席；但其因故不能出席，得每次出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會。
- 第五章 經 理 人**
- 第十七條 本公司設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。
- 第六章 會 計**
- 第十八條 本公司應於每營業年度終了，由董事會造具
一、營業報告書
二、財務報表
三、盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。
- 第十九條 刪除
- 第二十條 本公司每年度決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列稅後盈餘百分之十為法定盈餘公積、特別盈餘公積後，先就其餘額分派董事監察人酬勞百分之一，次就減除前項後之餘額提撥員工紅利百分之五至百分之十；剩餘部份得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案，提請股東會決議分配或保留之。
- 第二十條之一 本公司為因應整體環境發展及產業成長特性採取以優先滿足未來營運發展需求及健全財務結構為原則，發放股利時以不超過分派數百分之五十為股票股利；惟公司資金不足時，則得適度提高股票分派比率。
- 第七章 附 則**
- 第廿一條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿二條

本章程訂本章程訂立於中華民國七十七年十二月二十二日。第一次修訂於民國七十九年二月二日。第二次修訂於民國八十年六月二十九日。第三次修訂於民國八十一年六月二十日。第四次修訂於民國八十一年十一月十一日。第五次修訂於民國八十三年六月二十一日。第六次修訂於民國八十四年七月二十日。第七次修訂於民國八十五年十月九日。第八次修訂於民國八十七年六月六日。第九次修訂於民國八十九年七月三十一日。第十次修訂於民國八十九年十月十三日。第十一次修訂於民國九十年四月二十六日。第十二次修訂於民國九十年十月二十二日。第十三次修訂於民國九十一年五月二十二日。第十四次修訂於民國九十一年五月二十二日。第十五次修訂於民國九十二年六月六日。第十六次修訂於民國九十三年六月十一日。第十七次修訂於民國九十四年六月十四日。

【附錄二：股東會議事規範】

帆宣系統科技股份有限公司 股東會議事規範

九十一年五月二十二日股東常會通過

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
- 二、公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託出席之代表。
- 四、公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，若召集權人有二人以上時應互推一人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證臂章。
- 七、公司應將股東會之開會過程全部錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總額三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。若主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數同意推選一人擔任主席繼續開會。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，

以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同；如經主席徵詢有異議者，主席得就有異議者及棄權者，請其舉手或起立，計算其表決權，倘其未達法定或章程所定數額，該議案亦視為通過，得不必以投票方式表決。

股東每股有一表決權，但一股東而持有已發行股份總數百分之三以上者，其超過部分之表決權依本公司章程規定折算之。

股東委託代理人出席股東會，除信託業外，一人同受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過之表決權不予計算。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則所未規定者，適用公司法及其他有關法令之規定。

二十一、本規範授權經董事會通過後施行，修訂時亦同。

【附錄三：董事、監察人持股一覽表】

帆宣系統科技股份有限公司 董事、監察人持股一覽表

- 一、本公司實收資本額為新台幣一、二七五、一四四、一七〇元，已發行股份種類及股數計為普通股一二七、五一四、四一七股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低應持有股數為八、〇〇〇、〇〇〇股，全體監察人最低應持有股數為八〇〇、〇〇〇股。
- 三、截至九十五年度股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數情形列示如下：

股東 戶號	職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數			截至 95 年 4 月 11 日止(註)	
				任期	股數	持股比率	股數	持股比率
4	董事	吉宣投資(股)公司 代表人：高新明	93.06.11	3 年	10,405,911	12.21%	15,024,345	11.78%
4	董事	吉宣投資(股)公司 代表人：宋朝欽	93.06.11	3 年	10,405,911	12.21%	15,024,345	11.78%
12	董事	宜威投資(股)公司 代表人：林育業	93.06.11	3 年	6,924,453	8.12%	9,997,718	7.84%
—	獨立董事	胡慶建	93.06.11	3 年	—	—	—	—
—	獨立董事	鍾慶仁	93.06.11	3 年	—	—	—	—
全體董事持股數合計					17,330,364	20.33%	25,022,063	19.62%
22	監察人	馬國鵬	93.06.11	3 年	1,238,148	1.45%	1,562,872	1.23%
294	監察人	鄭金泉	93.06.11	3 年	39,450	0.05%	56,958	0.04%
—	獨立監察人	蕭敏志	93.06.11	3 年	—	—	—	—
全體監察人持股數合計					1,27,598	1.50%	1,619,830	1.27%

註：95 年 4 月 11 日為股東常會停止過戶，股東名簿所載持有股數。

- 四、本公司全體董事、監察人持股已達法定成數標準。

【附錄四：本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東權益報酬率之影響】

本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東權益報酬率之影響

項 目 \ 年 度		95 年度預估值	
期初實收資本額(仟元)(註 1)		1,275,144	
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元)	1.0(註 2)	
	盈餘轉增資每股配股數	1.5(註 2)	
	資本公積轉增資每股配股數	—	
營業 變 化 情 形 效	營業利益(仟元)	不適用 (註 3)	
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益(仟元)		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(係按當年度加權平均股數計算)(元)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比例數)(註 3)		
擬制性每股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘(元)	不適用 (註 3)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資且盈餘轉增資改以配放現金股利發放	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註 1：包含本公司買回本公司股份(庫藏股份)1,341,000 股。

註 2：94 年度盈餘分配案係董事會擬議分配，俟 95 年度股東常會決議。

註 3：依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司 95 年度未公開財務預測，故無須揭露 95 年度預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

公司負責人：高新明

經理：林育業

承辦人：謝明珠

其他說明事項

本次股東常會股東提案處理說明：

- 說明：1. 依公司法第 172 條之一規定，持有已發行股份總數百分之一以上股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
2. 本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為 95 年 4 月 4 日至 95 年 4 月 13 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 本公司並無接獲任何股東提案。