100
台北市重慶南路一段2號5樓(親自辦理地址)
台北郵局第11973號信箱(郵寄專用信箱)
帆宣系統科技股份有限公司股務代理機構
大華證券股份有限公司股 務 代 理 部
股務專線：(02)23892999（代表號）
網　　址：http://www.toptrade.com.tw

無法投遞時免退回

國　　內
郵 資 已 付
台北郵局許可證
台北字第1304號
印 刷 品

股東　台啓

帆宣系統科技股份有限公司九十四年股東常會議事錄

時間：民國93年6月14日上午9時30分
地點：台北市南京東路五段32號力霸皇冠大飯店17樓國際宴會廳
出席股東：出席股東所代表股數69,081,512股，佔已發行股數66.75%。
主席：高董事長新明　　記錄：李易融
列席：林鈞堯會計師、鄭洋一律師、黃相博律師
一、主席致詞：(略)
二、報告事項
(一)本公司九十三年度營業報告。(洽悉)
(二)監察人審查九十三年度會計表冊報告。(洽悉)
(三)本公司九十三年度大陸投資執行情形報告。(洽悉)
(四)本公司九十一年度現金增資執行情形報告。(洽悉)
(五)本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債執行進度報告。(洽悉)
(六)本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債執行進度報告。(洽悉)
(七)本公司九十三年度庫藏股買回執行情形報告。(洽悉)
(八)本公司九十三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：九十三年度營運報告及各項會計表冊案，敬請　承認。
說明：(一)本公司九十三年度營業報告書及經資誠會計師事務所林鈞堯、李運鞠會計師查核完竣之九十三年度財務報表，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【附件一】及【附件二】
議事經過及決議方法：
由司儀宣讀案由、說明相關資料並經有關人員說明及股東討論後，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鼓掌通過。
決議：照案通過。
第二案　　董事會提
案由：九十三年度盈餘分配案，敬請　承認。
說明：(一)本公司九十三年度盈餘分配表，請參閱【附件三】
(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。
議事經過及決議方法：
由司儀宣讀案由、說明相關資料，並經有關人員說明盈餘分配表後，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鼓掌通過。
決議：照案通過。
四、討論事項：
第一案　　董事會提
案由：九十三年度盈餘轉增資發行新股案，提請　公決。
說明：(一)本公司擬提撥九十三年度可分配盈餘新台幣226,955,690元(盈餘轉增資206,955,690元，員工紅利轉增資20,000,000元)發行新股22,695,569股，每股面額新台幣壹拾元。增資後公司資本額爲1,275,144,170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，於扣除買回庫藏股1,341,000股後，本次預計每仟股配發200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股發行股份相同。
(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。
議事經過及決議方法：
由司儀宣讀案由、說明相關資料並經有關人員說明及股東討論後，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鼓掌通過。
決議：照案通過。
第二案　　董事會提
案由：修訂公司章程案，提請　公決。
說明：爲配合公司營運環境，擬修訂部份公司章程條文，有關公司章程修正條文對照表，請參閱【附件四】
議事經過及決議方法：
由司儀宣讀案由、說明相關資料並經有關人員說明及股東討論後，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鼓掌通過。
決議：照案通過。
五、臨時動議：無。
六、散會：上午10時10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

恆業承印 (02) 2601-4648 C090-100

帆宣系統科技股份有限公司
九十三年度營業報告書

一、九十三年度營業報告書
(一)營業計劃實施成果
93年度全球景氣回升，本公司營業收入達到9,989,870仟元，較前一年度(92年度)營業收入7,291,653仟元，成長達37%，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

單位：新台幣仟元；%

項　目	93年度預算	93年度經會計師查核簽證之財務報告	
		93年度實際數	達成率（%）
營業收入	8,812,155	9,989,870	113.36
營業成本	7,329,219	8,501,676	116.00
營業毛利	1,482,936	1,488,194	100.35
營業費用	549,000	633,206	115.34
營業利益	933,936	854,988	91.55
稅前純益	1,006,509	810,070	80.48

(三)財務收支及獲利能力分析

項　目		93年度
財務結構分析	負債佔資產比率(%)	67.63
	長期資金佔固定資產比率(%)	598.39
償債結構分析	流動比率(%)	147.76
	速動比率(%)	80.20
	利息保障倍數	44.82
獲利能力分析	資產報酬率(%)	8.38
	股東權益報酬率(%)	21.15
	營業利益佔實收資本額比率（%）	81.57
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	77.28
	純益率(%)	6.17
	每股稅後盈餘(元)（註）	5.92

註：每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算。

(四)研究發展狀況
1.93年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目＼年度	93年度
研發費用(A)	72,929
營業收入(B)	9,989,870
比例(A)/(B)(%)	0.73

2.93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，93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
93年度	TFT 5.5G 檢查設備機電軟硬體	TFT LCD 產業
	TFT 5.5G Review 檢查機	TFT LCD 產業
	TFT 6G 檢查設備機電軟硬體	TFT LCD 產業
	TFT 6G 面板輸送機	TFT LCD 產業
	Chip IC Pick & Place 設備	IC 封測產業
	CIM(工廠自動化軟體)	TFT LCD 產業
	Dense Packer	TFT LCD 產業

二、九十四年度營業計劃概要
1.經營方針
(1)擴充高科技設備材料銷售產品線之深度及廣度，擴大營業成長基礎。
(2)擴大發展純水及製程冷卻工程能力，並朝向上整合機電工程、整廠設計以及向下完成整廠製程設備代理銷售或自製銷售之整廠整合能力目標發展。
(3)嚴格落實 ISO-9001 工作標準、品質及工安之要求，並加強企業資源整合系統發展，以幫助公司能在制度化、標準化之軌道上運作。
(4)持續推動 ISO14001 及 OHSAS18001 認證相關工作，建立本公司多元發展所需之制度化、標準化運作。
(5)因應日益受到國人重視之環境保護問題，加強廢水及廢溶劑之處理能力，擴大環境工程之服務範圍。
(6)掌握與原廠及客戶合作發展機會，積極引進相關技術，發展在國內自行組裝相關製程設備之技術能力，並研究開發客製化設備，朝向製程設備國人自行研發自行製造之目標邁進。

2.營業目標
本公司九十四年度營運目標預測，在高科技設備代理銷售業務將維持穩定之成長，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，營業額將與去年度等幅上升，至於客製化設備研發及製造業務，由於台灣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，本公司預計營運業績將較去年度成長。

3.重要之產銷政策
(1)加強業務與技術人員之培養與訓練，使能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。
(2)透過產品線深度與廣度之強化，提供客戶一次購足之服務，充分掌握業務機會，提高業務通路綜效。
(3)透過發展整廠整合技術能力，拉大與整廠統包同業之差異，提昇承攬國內整廠工程業務之機會。
(4)隨客戶佈局腳步，加強客戶所在地點之供應服務，以接近市場之行銷策略，提供客戶最合適、最即時之服務。
(5)與國際大廠進行策略聯盟，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，加強代理關係。同時引進國際大廠之優良技術，增加客戶 OEM 委託工作，培養公司對於國際業務及銷售之競爭力，期能跨出台灣，朝向國際性公司之目標邁進。

敬祝　各位股東
身體健康　萬事如意

董事長　高新明　敬上

【附件四】　帆宣系統科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
第二條 公司所營事業如左： 五十三、E601010 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： 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。	配合公司業務發展需求修訂
第八條 股票之更名過戶，自股東會開會前一個月內，股東臨時會開會前十五日內或公司決定分派紅息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。	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。	配合公司法修訂
第廿條之一 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，發放股利時以分派數百分之四十以內為現金股利，惟公司資金充足時，則得適度提高現金分派比率。	第廿條之一 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。	公司業務需求新增
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二十一日 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	增列修訂日期

帆宣系統科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十三年度營業報告書、盈餘分派議案及經資誠會計師事務所林鈞堯、李運鞠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

本公司九十四年股東常會

監察人：馬國鵬

監察人：鄭金泉

監察人：蕭敏志

中　華　民　國　九　十　四　年　四　月　二　十　五　日

【附件一】

帆宣系統科技股份有限公司

民國93年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	93年12月31日 金額	%	92年12月31日 金額	%
流動資產				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	$ 521,668	6	$ 263,548	5
1110 短期投資(附註四(二))	39,102	-	1,219,744	22
1120 應收票據淨額(附註四(三))	24,653	-	60,609	1
1140 應收帳款淨額(附註四(四))	3,579,837	38	1,534,501	27
1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)	48,085	1	99,822	2
1160 其他應收款	29,291	-	29,982	1
120X 存貨(附註四(五))	1,276,787	14	667,555	12
1240XX 在建工程(附註四(十七)及五)	2,491,640	26	767,625	14
2264XX 減：預收工程款	(567,066)	(6)	(364,674)	(7)
1260 預付款項	249,392	3	49,193	1
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(十五))	27,138	-	17,226	-
1298 其他流動資產－其他	96,138	1	38,114	1
11XX 流動資產合計	7,816,665	83	4,383,245	79
基金及長期投資(附註四(六)及五)				
142101 採權益法之長期投資	539,186	6	485,096	9
142102 採成本法之長期投資	362,487	4	235,061	4
1422 長期債券投資	25,865	-	17,182	-
1425 預付長期投資款	-	-	32,000	1
14XX 基金及長期投資合計	927,538	10	769,339	14
固定資產(附註四(七)、五及六)				
成本				
1501 土地	105,711	1	105,711	2
1521 房屋及建築	288,912	3	193,430	4
1531 機器設備	172,794	2	121,935	2
1551 運輸設備	4,700	-	6,766	1
1561 辦公設備	68,639	1	55,383	1
1631 租賃改良	10,501	-	10,104	-
15XY 成本及重估增值	651,257	7	493,329	9
15X9 減：累計折舊	(154,805)	(2)	(107,458)	(2)
1670 未完工程及預付設備款	194,081	2	5,712	-
15XX 固定資產淨額	690,533	7	391,583	7
無形資產				
其他資產				
1820 存出保證金	11,165	-	9,041	-
1830 遞延費用(附註五)	27,427	-	18,314	-
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(十五))	47	-	-	-
1880 其他資產－其他	3,500	-	3,500	-
18XX 其他資產合計	42,139	-	30,855	-
1XXX 資產總計	$ 9,476,875	100	$ 5,575,022	100

負債及股東權益	93年12月31日 金額	%	92年12月31日 金額	%
流動負債				
2100 短期借款(附註四(八))	$ 710,000	8	$ 19,569	-
2120 應付票據	1,137,567	12	308,080	5
2130 應付票據－關係人(附註五)	8,437	-	9,038	-
2140 應付帳款	2,746,717	29	901,297	16
2150 應付帳款－關係人(附註五)	289,629	3	34,562	1
2160 應付所得稅(附註四(十五))	123,998	1	95,736	2
2170 應付費用	116,474	1	82,436	1
2264YY 預收工程款(附註四(十七)及五)	396,193	4	373,801	7
1240YY 減：在建工程	(250,673)	(2)	(131,322)	(2)
2280 其他流動負債	11,943	-	21,945	-
21XX 流動負債合計	5,290,285	56	1,715,142	30
長期附息負債				
2410 應付公司債(附註四(九))	1,064,441	11	1,050,149	19
24XX 長期附息負債合計	1,064,441	11	1,050,149	19
其他負債				
2810 應計退休金負債(附註四(十))	53,737	1	35,799	1
2860 遞延所得稅負債－非流動(附註四(十五))	-	-	8,562	-
2880 其他負債－其他(附註四(六))	793	-	1,328	-
28XX 其他負債合計	54,530	1	45,689	1
2XXX 負債總計	6,409,256	68	2,810,980	50
股東權益				
3110 普通股股本(附註一及四(十一))	1,048,188	11	852,508	15
資本公積(附註四(十二))				
3211 普通股溢價	707,226	7	707,226	13
3213 轉換公司債溢價(附註四(九))	39,774	-	38,952	1
3260 長期投資	40	-	40	-
保留盈餘(附註四(十三))				
3310 法定盈餘公積	196,274	2	142,679	3
3320 特別盈餘公積	3,885	-	-	-
3350 未分配盈餘	1,200,478	13	1,026,522	18
股東權益其他調整項目				
3420 累積換算調整數	(40,275)	-	(3,885)	-
3510 庫藏股票(附註四(十四))	(87,971)	(1)	-	-
3XXX 股東權益總計	3,067,619	32	2,764,042	50
重大承諾事項及或有事項(附註五及七)				
1XXX 負債及股東權益總計	$ 9,476,875	100	$ 5,575,022	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林鈞堯、李運雙會計師民國九十四年三月十日查核報告。

負責人：　　經理人：　　主辦會計：

【附件一】

帆宣系統科技股份有限公司

民國93年12月31日

單位：新台幣仟元

	資本 普通股股本	資本 普通股溢價	資本 轉換公司債溢價	資本 處分資產增益	資本 長期投資	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	庫藏股票	合計
92年度											
92年1月1日餘額	$ 657,127	$ 707,226	$ -	$ 533	$ -	$ 94,891	$ -	$ 834,970	$ 4,025	$ -	$2,298,772
91年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	47,735	-	(47,735)	-	-	-
股東紅利	164,282	-	-	-	-	-	-	(262,851)	-	-	(98,569)
員工紅利	25,000	-	-	-	-	-	-	(30,000)	-	-	(5,000)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	(4,296)	-	-	(4,296)
轉換公司債轉換為股本	6,099	-	38,952	-	-	-	-	-	-	-	45,051
以前年度資本公積轉列未分配盈餘	-	-	-	(533)	-	53	-	480	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	535,954	-	-	535,954
國外長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,910)	-	(7,910)
被投資公司取得受贈資產	-	-	-	-	40	-	-	-	-	-	40
92年12月31日餘額	$ 852,508	$ 707,226	$ 38,952	$ -	$ 40	$ 142,679	$ -	$1,026,522	($ 3,885)	$ -	$2,764,042
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)
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

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林鈞堯、李運雙會計師民國九十四年三月十日查核報告。

負責人：　　經理人：　　主辦會計：

【附件一】

帆宣系統科技股份有限公司

民國93年12月31日

單位：新台幣仟元

	93年度	92年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 616,625	$ 535,954
調整項目		
備抵呆帳轉列其他收入	(17,000)	-
短期投資跌價損失(回升利益)提列數	5,935	(3,162)
依權益法認列之長期股權投資損失(利益)	5,418	(61,568)
長期股權投資出售損益	2,339	(5,654)
長期股權投資損失	20,257	9,757
折舊及攤銷費用	61,757	34,333
處分固定資產損失	429	685
資產及負債科目之變動		
應收票據	35,956	(13,030)
應收帳款	(2,038,561)	(335,841)
應收帳款－關係人	61,962	(70,261)
其他應收款	17,343	(20,416)
存貨	(609,232)	(242,122)
在建工程(大於)小於預收工程款	(1,615,582)	155,900
預付款項	(200,199)	(17,685)
遞延所得稅資產(負債)淨額	(18,521)	10,308
其他流動資產－其他	(58,024)	(21,472)
應付票據	829,487	103,381
應付票據－關係人	(601)	867
應付帳款	1,845,420	475,273
應付帳款－關係人	255,067	(11,632)
應付所得稅	28,262	(1,653)
應付費用	34,038	(6,932)
其他應付款	-	(17,925)
其他流動負債－其他	(10,538)	11,673
應計退休金負債	17,938	14,384
應付利息補償金	15,253	15,287
營業活動之淨現金(流出)流入	(714,731)	539,649
投資活動之現金流量		
短期投資淨減少(增加)	$ 1,180,165	($ 1,066,640)
長期投資增加－子公司價款	(94,472)	(241,499)
長期投資增加－非子公司	(178,170)	(140,459)
長期股權投資處分價款	15,469	10,821
長期投資減資回股款	50	-
購置固定資產	(349,699)	(142,850)
處分固定資產價款	641	7,445
存出保證金增加	(2,124)	(2,229)
遞延費用增加	(21,191)	(6,143)
投資活動之淨現金流入(流出)	550,677	(1,581,554)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	690,431	19,569
償還長期借款	-	(61,746)
應付轉換公司債增加	-	1,080,000
發放員工紅利及董監酬勞	(9,784)	(9,296)
發放股東紅利	(170,502)	(98,569)
購買庫藏股	(87,971)	-
融資活動之淨現金流入	422,174	929,958
本期現金及約當現金增加(減少)	258,120	(111,947)
期初現金及約當現金餘額	263,548	375,495
期末現金及約當現金餘額	$ 521,668	$ 263,548
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 2,663	$ 1,530
本期支付所得稅	$ 183,704	$ 195,799
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	$ 8,457	$ -
轉換公司債轉換成股本	$ 1,000	$ 44,100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林鈞堯、李運雙會計師民國九十四年三月十日查核報告。

負責人：　　經理人：　　主辦會計：

【附件二】

會計師查核報告

(94)財審報字第0020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九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二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。帆宣系統科技股份有限公司民國九十二年十二月三十一日採權益法評價之長期股權投資-Marketech Integrated Pte Ltd.及附註十一所揭露之相關資訊，係依該公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。截至民國九十二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額為56,995仟元，民國九十二年度所認列之投資利益為7,544仟元。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二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九十三年度及九十二年度之合併財務報表，經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠會計師事務所

會計師

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：(72)台財證(一)字第2583號

中華民國九十四年三月十日

【附件三】

帆宣系統科技股份有限公司

九十三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未指撥保留盈餘	$ 593,254,042
加：九十三年度稅後盈餘	616,624,057
減：長期投資持股比例變動調整數(註1)	(9,400,502)
減：法定盈餘公積(10%)	(61,662,406)
減：特別盈餘公積(註2)	(36,389,796)
本期可供分配之未指撥保留盈餘	$ 1,102,425,395
本期保留盈餘分配項目(註3)	
減：股息紅利	(413,911,392)
董事、監察人酬勞(1%)	(5,091,714)
員工紅利	(40,000,000)
本期分派後未指撥保留盈餘	$ 643,422,289
增資前資本額	$ 1,048,188,480
股息紅利轉增資	206,955,690
員工紅利轉增資	20,000,000
增資後資本額	$ 1,275,144,170

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：係依列股東權益減項金額所提列之特別盈餘公積。
註3：上述盈餘分配以93年度盈餘優先分派。
註4：擬議配發之員工股票紅利為2,000,000股；其佔盈餘轉增資之比例為8.81%。
註5：考慮配發員工紅利及董監酬勞後之股算每股盈餘為5.49元。

恆業承印 (02) 2601-4648 C090-100