

目 錄

| | |
|--------------------------------------|-------|
| 壹、開會程序..... | 1 |
| 貳、會議議程..... | 2 |
| 一、報告事項..... | 2 |
| 二、承認事項..... | 3 |
| 三、討論事項..... | 4 |
| 四、臨時動議..... | 6 |
| 散 會..... | 7 |
| 參、附錄..... | 8 |
| 附錄一 監察人查核報告書..... | 8 |
| 附錄二 會計師查核報告書及各項書表..... | 9 |
| 附錄三 章程修訂條文前後對照表..... | 19 |
| 附錄四 衍生性商品交易處理程序..... | 23 |
| 附錄五 全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數..... | 28 |
| 附錄六 員工紅利及董監事酬勞資料..... | 29 |
| 附錄七 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響..... | 30 |
| 附錄八 股東會議事規則..... | ...31 |

壹、開會程序

蒙恬科技股份有限公司

九十三年股東常會議程

開會時間：中華民國九十三年五月十八日星期二上午九時整

開會地點：新竹市光復路二段二巷四七號

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 報告九十二年度營業報告。
- (二) 監察人查核九十二年度各種表冊報告。
- (三) 報告募集公司債情形。

四、承認事項

- (一) 九十二年度營業報告書及財務報表。
- (二) 九十二年度盈餘分配案。

五、討論事項

- (一) 討論盈餘、員工紅利及資本公積轉增資發行新股案。
- (二) 討論修訂公司章程案。
- (三) 討論增資稅賦獎勵案。
- (四) 討論增資大陸子公司案。
- (五) 討論修訂從事衍生性商品交易處理程序。

六、臨時動議

七、散會

貳、會議議程

一、報告事項

第一案

案由：本公司九十二年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：

- (一) 本公司九十二年度營業收入淨額為新台幣 273,385 仟元，較九十一年度 260,547 仟元增加 4.93%，合併營業收入淨額為 1,195,079 仟元，較九十一年度 774,972 仟元增加 54.21%，稅後淨利為 61,267 仟元，較九十一年度 48,681 仟元成長 25.85%。
- (二) 營業報告書請參閱年報致股東報告書。

第二案

案由：監察人查核九十二年度各種表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

- (一) 監察人查核報告書，已刊載於議事手冊附錄（一）（請參閱第八頁）。

第三案

案由：報告九十二年度募集公司債情形，敬請 鑒察。

說明：

- (一) 本公司為持續研發新產品、海外轉投資及購買辦公室之須要，於九十二年九月二十二日發行國內第一次擔保轉換公司債。
- (二) 本次發行轉換公司債總額為新台幣一億二千萬元整，發行期間五年，自九十二年九月二十二日起至九十七年九月二十一日止，目前之轉換價格為新台幣 29.5 元。
- (三) 其他有關事項請參閱年報。

二、承認事項

第一案（董事會提）

案由：九十二年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：

- (一) 九十二年度之財務報表及營業報告書業經董事會編造(其中財務報表業經致遠會計師事務所查核簽證完竣)，並經監察人查核竣事。
- (一) 營業報告書請參閱年報致股東報告書，另會計師查核報告書及各項書表已刊載於議事手冊附錄(三)(請參閱第九頁到第十八頁)。

決議：

第二案（董事會提）

案由：九十二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- (一) 九十二年度之盈餘分配係依公司章程規定辦理，並經董事會決議通過。
- (二) 盈餘分配案如下表：

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|----------|--------------|-----|
| 期初未分配盈餘 | 488,629 | |
| 本年度稅後純益 | 61,266,598 | |
| 可分配盈餘 | 61,755,227 | |
| 分配項目 | | |
| 法定公積 | (6,126,660) | |
| 董監酬勞 | (1,100,000) | |
| 員工紅利-現金 | (3,000,000) | |
| 員工紅利-股票 | (4,000,000) | |
| 普通股股利-現金 | (9,458,810) | |
| 普通股股利-股票 | (37,835,250) | |
| 期末未分配盈餘 | 234,507 | |

註：目前流通在外股數：24,253,368

- (三) 上述現金股利俟本次股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日。

決議：

三、討論事項

第一案（董事會提）

案由：擬辦理九十二年度盈餘、員工紅利及資本公積轉增資發行新股案，提請 公決。

說明：

- (一) 為充實營運資金，擬自未分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 37,835,250 元及員工紅利 4,000,000 元，暨自資本公積中提撥 16,977,360 元，合計 58,812,610 元，轉增資發行新股 5,881,261 股，每股面額新台幣 10 元，增資後實收資本額為 301,346,290 元。
- (二) 本次增資發行新股辦法：
 - (1) 按配股基準日股東名冊所載之股東及其持有比例分配之，每仟股無償配發 226 股(含盈餘配股 156 股及資本公積 70 股)。配發不足一股之畸零股得由股東自行併湊成整股，並於配股除權基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理，逾期未併湊或併湊仍不足一股者，按面額折發現金至元（元以下捨去），其畸零股擬請股東會授權董事長洽特定人按面額承購。
 - (2) 員工紅利轉增資發行之新股，依員工分紅辦法分配予員工。
- (三) 本次配發新股，其權利義務與原股份相同。
- (四) 如嗣後買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷或發行之轉換公司債轉換為普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事會辦理變更登記事宜。
- (五) 本次增資呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定配股除權基準日，將另行公告。
- (六) 以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正或因客觀環境之營運須要需予變更時，授權董事會全權處理之。

決議：

第二案（董事會提）

案由：修訂公司章程案，提請 公決。

說明：

- (一) 為符合公司營運所須，擬修訂公司章程之部分條文。
- (二) 公司章程及修正前後條文對照表，已刊載於議事手冊附錄（四）（請參閱第十九頁到第二十二頁）。

決議：

第三案（董事會提）

案由：討論增資稅賦獎勵案，提請 公決。

說明：

- (一) 本公司九十一年度的增資擴展，業依新興重要策略性產業屬於製造業及技術服務業部分獎勵辦法申請並經核准為抗雜訊之強健嵌入式語音介面系統及通訊王之投資計畫。
- (二) 此計畫於擬依促進產業升級條例之規定選擇由公司享受五年免稅之租稅減免優惠。

決議：

第四案（董事會提）

案由：討論增資大陸子公司案，提請 公決。

說明：

- (一) 北京蒙恬神州科技有限公司有長久耕耘之必要，故擬購置一屬於自己得辦公場所；而北京的租金成本，在目前外來人口陸續增加下也有越來越高的趨勢，自行購置辦公室後，可去除房租租約的不確定性，同時確定未來之辦公成本。
- (二) 擬增資北京子公司美金 50 萬。

決議：

第五案（董事會提）

案由：修訂從事衍生性商品交易處理程序案，提請 公決。

說明：

- (一) 為配合公司營運所需，擬修訂從事衍生性商品交易處理程序。
- (二) 修訂前後之從事衍生性商品交易處理程序，已刊載於議事手冊附錄（六）（請參閱第二十三頁到第二十七頁）。

決議：

四、臨時動議

散 會

參、附錄

附錄一

蒙恬科技股份有限公司 監察人查核報告書

茲准董事會造送本公司九十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經致遠會計師事務所查核竣事，並提出查核報告。上述表冊經本監察人查核認為尚無不合，爰依照公司法第二百一十九條規定報告。

此 致

蒙恬科技股份有限公司九十三年度股東常會

監察人：林世釗

朱志煌

中 華 民 國 九 十 三 年 四 月 八 日

附錄二

蒙恬科技股份有限公司 會計師查核報告

蒙恬科技股份有限公司民國九十二年十二月三十一日及民國九十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日及民國九十一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，足以允當表達蒙恬科技股份有限公司民國九十二年十二月三十一日及民國九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日及民國九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

蒙恬科技股份有限公司已編製民國九十二年度及民國九十一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書在案，備供參考。

此 致

蒙恬科技股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所
證期會核准辦理公開發行公司財務報表
查核簽證文號：(90)台財證(六)字第 100690 號
(91)台財證(六)字第 144183 號

葉惠心

會計師：

張庭銘

中華民國九十三年三月十七日

蒙恬科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十二年十二月三十一日
及民國九十一年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 代碼 | 資 產 | 附 註 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | | 代碼 | 負債及股東權益 | 附 註 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 | |
|-------|-------------|---------|-------------|--------|-------------|--------|-------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 11-12 | 流動資產 | | | | | | 21-22 | 流動負債 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 二及四.1 | \$ 6,613 | 1.14 | \$ 6,282 | 1.50 | 2102 | 短期借款 | 四.8 | \$ 5,179 | 0.90 | \$ - | - |
| 1110 | 短期投資淨額 | 二及四.2 | 180,695 | 31.27 | 54,966 | 13.21 | 2121 | 應付票據 | | 7,917 | 1.37 | 15,816 | 3.80 |
| 1143 | 應收款項淨額 | 二及四.3 | 13,394 | 2.32 | 9,626 | 2.31 | 2143 | 應付帳款 | | 19,596 | 3.39 | 13,724 | 3.30 |
| 1153 | 應收關係人款項 | 五 | 81,396 | 14.09 | 92,234 | 22.17 | 2160 | 應付所得稅 | 二及四.15 | 830 | 0.14 | 3,864 | 0.93 |
| 1190 | 其他金融資產-流動 | 六 | 376 | 0.07 | 222 | 0.05 | 217- | 應付費用 | | 15,552 | 2.69 | 7,305 | 1.75 |
| 1210 | 存貨-淨額 | 二及四.4 | 12,207 | 2.11 | 8,684 | 2.09 | 228- | 其他流動負債 | | 1,626 | 0.28 | 1,398 | 0.34 |
| 1298 | 其他流動資產 | | 3,462 | 0.60 | 6,724 | 1.62 | | 流動負債合計 | | 50,700 | 8.77 | 42,107 | 10.12 |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動 | 二及四.15 | 6,525 | 1.13 | 4,687 | 1.13 | | | | | | | |
| | 流動資產合計 | | 304,668 | 52.73 | 183,425 | 44.08 | 24- | 長期負債 | | | | | |
| | | | | | | | 2410 | 應付公司債 | 二及四.9 | 120,643 | 20.88 | - | - |
| 1420 | 長期投資 | 二 | | | | | | 其他負債 | | | | | |
| 1421 | 長期股權投資(淨額) | 四.5 | 166,911 | 28.89 | 139,482 | 33.53 | 28- | 應計退休金負債 | 二及四.10 | 6,088 | 1.05 | 4,878 | 1.17 |
| 1428 | 其他長期投資 | 四.6 | 19,330 | 3.34 | - | - | 2810 | 存入保證金 | | 136 | 0.02 | - | - |
| | 長期投資合計 | | 186,241 | 32.23 | 139,482 | 33.53 | 2820 | 遞延貨項-聯屬公司間利益 | 五 | 14,380 | 2.49 | 9,812 | 2.36 |
| | | | | | | | 2881 | 其他負債合計 | | 20,604 | 3.56 | 14,690 | 3.53 |
| 15-16 | 固定資產 | 二、四.7及六 | | | | | | 負債合計 | | 191,947 | 33.21 | 56,797 | 13.65 |
| 1501 | 土地 | | 36,080 | 6.24 | 36,080 | 8.67 | | 股東權益 | | | | | |
| 1521 | 房屋及建築 | | 38,970 | 6.74 | 38,970 | 9.37 | 3- | 股本 | 四.11 | 242,534 | 41.98 | 230,717 | 55.46 |
| 1521 | 裝潢設備 | | 10,619 | 1.84 | 10,496 | 2.52 | 3110 | 資本公積 | 四.12 | 58,020 | 10.04 | 58,020 | 13.95 |
| 1681 | 什項設備 | | 3,392 | 0.59 | 3,961 | 0.96 | | 保留盈餘 | | | | | |
| | 成本合計 | | 89,061 | 15.41 | 89,507 | 21.52 | 3211 | 法定盈餘公積 | 四.13 | 15,353 | 2.66 | 10,485 | 2.52 |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (9,488) | (1.64) | (7,672) | (1.84) | 3350 | 未分配盈餘 | | 61,755 | 10.69 | 49,209 | 11.83 |
| | 固定資產淨額 | | 79,573 | 13.77 | 81,835 | 19.68 | 3420 | 累積換算調整數 | 二 | 8,184 | 1.42 | 10,762 | 2.59 |
| 18- | 其他資產 | | | | | | | 股東權益合計 | | 385,846 | 66.79 | 359,193 | 86.35 |
| 1830 | 存出保證金 | | 1,840 | 0.32 | 3,698 | 0.89 | | | | | | | |
| 1838 | 遞延資產 | 二 | 2,575 | 0.45 | 2,158 | 0.52 | | | | | | | |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動 | 二及四.15 | 2,896 | 0.50 | 5,392 | 1.30 | | | | | | | |
| | 其他資產合計 | | 7,311 | 1.27 | 11,248 | 2.71 | | | | | | | |
| | 資產總計 | | \$ 577,793 | 100.00 | \$ 415,990 | 100.00 | | 負債及股東權益總計 | | \$ 577,793 | 100.00 | \$ 415,990 | 100.00 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司

損益表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日
及民國九十一年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

| 代碼 | 項 目 | 附 註 | 九十二年度 | | 九十一年度 | |
|-------|-------------|--------|------------|---------|------------|---------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 二及四.17 | \$ 277,676 | 101.57 | \$ 269,708 | 103.52 |
| 4170 | 減：銷貨退回 | | (3,338) | (1.22) | (2,685) | (1.03) |
| 4190 | 銷貨折讓 | | (953) | (0.35) | (6,476) | (2.49) |
| 4100 | 營業收入淨額 | | 273,385 | 100.00 | 260,547 | 100.00 |
| 5110 | 營業成本 | 五 | (132,775) | (48.57) | (147,007) | (56.42) |
| 5910 | 營業毛利 | | 140,610 | 51.43 | 113,540 | 43.58 |
| 5930 | 加：期初已實現銷貨毛利 | 二 | 9,812 | 3.59 | 4,155 | 1.59 |
| 5920 | 減：期末未實現銷貨毛利 | 二 | (14,380) | (5.26) | (9,812) | (3.77) |
| | 已實現銷貨毛利 | | 136,042 | 49.76 | 107,883 | 41.40 |
| 6000 | 營業費用 | | | | | |
| 61-62 | 銷管費用 | | (42,476) | (15.54) | (30,156) | (11.57) |
| 6300 | 研發費用 | 二 | (43,238) | (15.82) | (37,124) | (14.25) |
| | 營業費用合計 | | (85,714) | (31.36) | (67,280) | (25.82) |
| 6900 | 營業淨利 | | 50,328 | 18.40 | 40,603 | 15.58 |
| 7100 | 營業外收入及利益 | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | 149 | 0.05 | 682 | 0.26 |
| 7121 | 依權益法認列之投資收益 | 二及四.5 | 12,007 | 4.39 | 7,598 | 2.92 |
| 7140 | 出售有價證券利得 | 二 | 1,884 | 0.69 | 1,564 | 0.60 |
| 7150 | 存貨盤盈 | | 19 | 0.01 | - | - |
| 7480 | 其他收入 | | 1,463 | 0.54 | 3,525 | 1.35 |
| | 營業外收入及利益合計 | | 15,522 | 5.68 | 13,369 | 5.13 |
| 7500 | 營業外費用及損失 | | | | | |
| 7510 | 利息支出 | | (665) | (0.24) | (19) | (0.01) |
| 7530 | 處分固定資產損失 | 二 | (230) | (0.08) | (284) | (0.11) |
| 7560 | 兌換損失 | 二 | (2,263) | (0.83) | (3,690) | (1.42) |
| 7570 | 存貨跌價呆滯及報廢損失 | 二 | (196) | (0.07) | (976) | (0.37) |
| 7880 | 什項支出 | | (229) | (0.08) | (93) | (0.04) |
| | 營業外費用及損失合計 | | (3,583) | (1.30) | (5,062) | (1.95) |
| 7900 | 本期稅前淨利 | | 62,267 | 22.78 | 48,910 | 18.76 |
| 8110 | 所得稅費用 | 二及四.15 | (1,000) | (0.37) | (229) | (0.09) |
| 9600 | 本期淨利 | | \$ 61,267 | 22.41 | \$ 48,681 | 18.67 |
| 9750 | 基本每股盈餘(元) | | | | | |
| | 本期稅前淨利 | | \$ 2.57 | | \$ 2.02 | |
| | 所得稅費用 | | (0.04) | | (0.01) | |
| | 本期淨利 | 二及四.16 | \$ 2.53 | | \$ 2.01 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(元) | | | | | |
| | 本期稅前淨利 | | \$ 2.48 | | | |
| | 所得稅費用 | | (0.04) | | | |
| | 本期淨利 | 二及四.16 | \$ 2.44 | | | |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日

及民國九十一年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

| 項 目 | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | 累積換算調 整數 | 合 計 |
|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| | | | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | | |
| 民國九十一年一月一日餘額 | \$ 202,470 | \$ 58,020 | \$ 4,420 | \$ 61,161 | \$ 10,580 | \$ 336,651 |
| 民國九十一年度盈餘指撥及分配： | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 6,065 | (6,065) | - | - |
| 員工紅利 | 8,000 | - | - | (8,000) | - | - |
| 股東股利 | 20,247 | - | - | (46,568) | - | (26,321) |
| 民國九十一年度淨利 | - | - | - | 48,681 | - | 48,681 |
| 換算調整數淨變動 | - | - | - | - | 182 | 182 |
| 民國九十一年十二月三十一日餘額 | 230,717 | 58,020 | 10,485 | 49,209 | 10,762 | 359,193 |
| 民國九十二年度盈餘指撥及分配： | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 4,868 | (4,868) | - | - |
| 董監事酬勞 | - | - | - | (438) | - | (438) |
| 員工紅利 | 2,588 | - | - | (6,500) | - | (3,912) |
| 股東股利 | 9,229 | - | - | (36,915) | - | (27,686) |
| 民國九十二年度淨利 | - | - | - | 61,267 | - | 61,267 |
| 換算調整數淨變動 | - | - | - | - | (2,578) | (2,578) |
| 民國九十二年十二月三十一日餘額 | \$ 242,534 | \$ 58,020 | \$ 15,353 | \$ 61,755 | \$ 8,184 | \$ 385,846 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司

現金流量表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日
及民國九十一年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 項 目 | 九十二年度 | 九十一年度 |
|------------------|-----------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期淨利 | \$ 61,267 | \$ 48,681 |
| 調整項目： | | |
| 折舊 | 2,553 | 2,683 |
| 呆帳迴轉利益 | - | (1,038) |
| 各項攤提 | 1,029 | 361 |
| 處份固定資產損失 | 230 | 284 |
| 存貨跌價呆滯及報廢損失 | 196 | 976 |
| 遞延所得稅資產淨變動 | 658 | (4,901) |
| 遞延聯屬公司間利益 | 4,568 | 5,657 |
| 依權益法認列之投資收益 | (12,007) | (7,598) |
| 出售有價證券利得 | (1,884) | - |
| 應收款項(增加)減少 | (3,768) | 7,743 |
| 應收關係人款項-營業減少(增加) | 10,838 | (37,305) |
| 存貨(增加)減少 | (3,719) | 3,845 |
| 其他金融資產-流動增加 | (154) | (117) |
| 其他流動資產減少(增加) | 3,262 | (833) |
| 應付票據減少 | (7,899) | (2,508) |
| 應付帳款增加 | 5,872 | 2,035 |
| 應付所得稅(減少)增加 | (3,034) | 3,864 |
| 應付費用增加(減少) | 8,247 | (5,934) |
| 其他流動負債增加(減少) | 228 | (676) |
| 公司債利息補償金估列數 | 643 | - |
| 應計退休金負債增加 | 1,210 | 1,573 |
| 營業活動之淨現金流入 | 68,336 | 16,792 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 短期投資增加 | (123,845) | (10,264) |
| 應收關係人款項-非營業減少 | - | 16,175 |
| 長期股權投資增加 | (18,000) | (10,507) |
| 其他長期投資增加 | (19,330) | - |
| 購置固定資產 | (521) | (518) |
| 處分固定資產價款 | - | 1,026 |
| 遞延資產增加 | (1,446) | (1,598) |
| 存出保證金減少(增加) | 1,858 | (3,527) |
| 投資活動之淨現金流出 | (161,284) | (9,213) |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 5,179 | - |
| 發行公司債 | 120,000 | - |
| 發放董監事酬勞 | (438) | - |
| 發放現金股利及員工紅利 | (31,598) | (26,321) |
| 存入保證金增加 | 136 | - |
| 融資活動之淨現金流入(出) | 93,279 | (26,321) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 331 | (18,742) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 6,282 | 25,024 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 6,613 | \$ 6,282 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 本期支付利息(不含資本化之利息) | \$ 665 | \$ 19 |
| 本期支付所得稅 | \$ 3,376 | \$ 1,266 |
| 不影響現金流量之投資融資活動： | | |
| 長期股權投資提列累積換算調整數 | \$ 2,578 | \$ (182) |
| 股東股利及員工紅利轉增資 | \$ 11,817 | \$ 28,247 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

蒙恬科技股份有限公司及其子公司民國九十二年十二月三十一日及民國九十一年十二月三十一日之合併資產負債表暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日及民國九十一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。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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一般公認會計原則編製，足以允當表達蒙恬科技股份有限公司及其子公司民國九十二年十二月三十一日及民國九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日及民國九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註一.3 所述，蒙恬科技股份有限公司及其子公司民國九十一年度之合併財務報表之編製主體已配合民國九十二年度合併財務報表編製主體變動而予以追溯重編。

此 致

蒙恬科技股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所
證期會核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(90)台財證(六)字第 100690 號
(91)台財證(六)字第 144183 號

葉惠心

會計師：

張庭銘

中華民國九十三年三月十七日

蒙恬科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十二年十二月三十一日
及民國九十一年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 代碼 | 資 產 | 附註 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 (重編後) | | 代碼 | 負債及股東權益 | 附註 | 九十二年十二月三十一日 | | 九十一年十二月三十一日 (重編後) | |
|-------|-------------|---------|-------------|--------|----------------------|--------|-------|------------|--------|-------------|--------|----------------------|--------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 11-12 | 流動資產 | | | | | | 21-22 | 流動負債 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 二及四.1 | \$ 40,211 | 5.26 | \$ 64,769 | 12.34 | 2102 | 短期借款 | 四.8 | \$ 117,903 | 15.41 | \$ 35,207 | 6.71 |
| 1110 | 短期投資淨額 | 二及四.2 | 201,646 | 26.35 | 58,104 | 11.07 | 2270 | 一年內到期之長期借款 | 四.10 | 1,314 | 0.17 | 4,014 | 0.76 |
| 1143 | 應收款項淨額 | 二及四.3 | 170,133 | 22.24 | 111,095 | 21.16 | 2121 | 應付票據 | | 8,664 | 1.13 | 20,760 | 3.96 |
| 1153 | 應收關係人款項-營業 | 五 | 7,634 | 1.00 | 5,133 | 0.98 | 2143 | 應付帳款 | | 78,793 | 10.30 | 73,544 | 14.01 |
| 1198 | 應收關係人款項-非營業 | 五 | 1,738 | 0.23 | 3,878 | 0.74 | 2153 | 應付關係人款-營業 | 五 | 964 | 0.13 | 160 | 0.03 |
| 1190 | 其他金融資產-流動 | | 693 | 0.09 | 226 | 0.04 | 2160 | 應付所得稅 | 二及四.16 | 3,052 | 0.40 | 5,338 | 1.02 |
| 1210 | 存貨-淨額 | 二及四.4 | 153,826 | 20.10 | 97,572 | 18.59 | 217- | 應付費用 | | 37,303 | 4.87 | 17,015 | 3.24 |
| 126- | 預付款項及其他流動資產 | | 21,148 | 2.76 | 15,062 | 2.87 | 2190 | 應付關係人款-非營業 | 五 | 444 | 0.06 | 50 | 0.01 |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動 | 二及四.16 | 7,601 | 0.99 | 5,610 | 1.07 | 228- | 其他流動負債 | | 2,839 | 0.37 | 2,252 | 0.43 |
| | 流動資產合計 | | 604,630 | 79.02 | 361,449 | 68.86 | | 流動負債合計 | | 251,276 | 32.84 | 158,340 | 30.17 |
| 1420 | 長期投資 | 二 | | | | | | 長期負債 | | | | | |
| 1421 | 長期股權投資(淨額) | 四.5 | 2,744 | 0.36 | 3,020 | 0.58 | 24- | 應付公司債 | 二及四.9 | 120,643 | 15.77 | - | - |
| 1428 | 其他長期投資 | 四.6 | 8,413 | 1.10 | - | - | 2410 | 長期借款 | 四.10 | - | - | 1,338 | 0.25 |
| | 長期投資合計 | | 11,157 | 1.46 | 3,020 | 0.58 | 2420 | 長期負債合計 | | 120,643 | 15.77 | 1,338 | 0.25 |
| 15-16 | 固定資產 | 二、四.7及六 | | | | | | 其他負債 | | | | | |
| 151- | 土地及建築物 | | 137,489 | 17.97 | 138,312 | 26.35 | 28- | 應計退休金負債 | 二及四.11 | 6,722 | 0.88 | 5,321 | 1.01 |
| 1631 | 租賃改良 | | 11,167 | 1.46 | 11,246 | 2.14 | 2810 | 存入保證金 | | 136 | 0.02 | - | - |
| 1551 | 運輸設備 | | 1,878 | 0.25 | 1,882 | 0.36 | 2820 | 應付租賃款 | | 557 | 0.07 | 699 | 0.13 |
| 1561 | 生財器具 | | 15,681 | 2.05 | 17,216 | 3.28 | 2883 | 其他負債合計 | | 7,415 | 0.97 | 6,020 | 1.14 |
| 1681 | 什項設備 | | 11,028 | 1.44 | 7,490 | 1.43 | | 負債合計 | | 379,334 | 49.58 | 165,698 | 31.56 |
| | 成本合計 | | 177,243 | 23.17 | 176,146 | 33.56 | | 股東權益 | | | | | |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (47,327) | (6.19) | (39,500) | (7.53) | 3- | 股本 | 四.12 | 242,534 | 31.70 | 230,717 | 43.96 |
| | 固定資產淨額 | | 129,916 | 16.98 | 136,646 | 26.03 | 3110 | 資本公積 | 四.13 | 58,020 | 7.58 | 58,020 | 11.05 |
| 18- | 其他資產 | | | | | | 3211 | 保留盈餘 | | | | | |
| 1830 | 存出保證金 | | 2,290 | 0.30 | 4,119 | 0.78 | | 法定盈餘公積 | 四.14 | 15,353 | 2.00 | 10,485 | 2.00 |
| 1838 | 遞延資產 | 二 | 2,575 | 0.34 | 2,183 | 0.42 | 3310 | 未分配盈餘 | 四.15 | 61,755 | 8.07 | 49,209 | 9.38 |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動 | 二及四.16 | 2,875 | 0.37 | 5,062 | 0.96 | 3350 | 累積換算調整數 | 二 | 8,184 | 1.07 | 10,762 | 2.05 |
| 1887 | 用途受限制銀行存款 | 六 | 11,174 | 1.46 | 11,370 | 2.17 | 3420 | 股東權益合計 | | 385,846 | 50.42 | 359,193 | 68.44 |
| 1888 | 合併借項 | 一 | 563 | 0.07 | 1,042 | 0.20 | | | | | | | |
| | 其他資產合計 | | 19,477 | 2.54 | 23,776 | 4.53 | | | | | | | |
| | 資產總計 | | \$ 765,180 | 100.00 | \$ 524,891 | 100.00 | | 負債及股東權益總計 | | \$ 765,180 | 100.00 | \$ 524,891 | 100.00 |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國九十二年一月一日至十二月三十一日
及民國九十一年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

| 代碼 | 項 目 | 附註 | 九十二年度 | | 九十一年度(重編後) | |
|-------|-------------|--------|--------------|---------|------------|---------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 二及四.18 | \$ 1,204,353 | 100.78 | \$ 785,654 | 101.38 |
| 4170 | 減：銷貨退回 | | (7,507) | (0.63) | (3,841) | (0.50) |
| 4190 | 銷貨折讓 | | (1,767) | (0.15) | (6,841) | (0.88) |
| 4100 | 營業收入淨額 | | 1,195,079 | 100.00 | 774,972 | 100.00 |
| 5110 | 營業成本 | | (888,599) | (74.35) | (519,692) | (67.06) |
| 5910 | 營業毛利 | | 306,480 | 25.65 | 255,280 | 32.94 |
| 6000 | 營業費用 | | | | | |
| 61-62 | 銷管費用 | | (194,799) | (16.30) | (163,749) | (21.13) |
| 6300 | 研發費用 | | (47,272) | (3.96) | (42,672) | (5.51) |
| | 營業費用合計 | | (242,071) | (20.26) | (206,421) | (26.64) |
| 6900 | 營業淨利 | | 64,409 | 5.39 | 48,859 | 6.30 |
| 7100 | 營業外收入及利益 | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | 586 | 0.05 | 1,140 | 0.15 |
| 7121 | 依權益法認列之投資收益 | 二及四.5 | 146 | 0.01 | - | - |
| 7140 | 出售有價證券利得 | 二 | 2,229 | 0.19 | 1,775 | 0.23 |
| 7480 | 其他收入 | | 3,806 | 0.32 | 6,435 | 0.83 |
| | 營業外收入及利益合計 | | 6,767 | 0.57 | 9,350 | 1.21 |
| 7500 | 營業外費用及損失 | | | | | |
| 7510 | 利息支出 | | (2,994) | (0.25) | (1,553) | (0.20) |
| 7521 | 依權益法認列之投資損失 | 二及四.5 | - | - | (1,522) | (0.20) |
| 7530 | 處分固定資產損失 | 二 | (230) | (0.02) | (303) | (0.04) |
| 7540 | 處分長期投資損失 | 二及四.5 | (643) | (0.05) | (62) | (0.01) |
| 7550 | 存貨盤損 | | (956) | (0.08) | - | - |
| 7560 | 兌換損失 | 二 | (89) | (0.01) | (2,726) | (0.35) |
| 7570 | 存貨跌價呆滯及報廢損失 | 二 | (196) | (0.02) | (1,286) | (0.17) |
| 7880 | 什項支出 | | (622) | (0.04) | (706) | (0.08) |
| | 營業外費用及損失合計 | | (5,730) | (0.47) | (8,158) | (1.05) |
| 7900 | 本期稅前淨利 | | 65,446 | 5.49 | 50,051 | 6.46 |
| 8110 | 所得稅費用 | 二及四.16 | (4,179) | (0.35) | (1,370) | (0.18) |
| 9600 | 本期淨利 | | \$ 61,267 | 5.14 | \$ 48,681 | 6.28 |
| 9750 | 基本每股盈餘(元) | 二及四.17 | | | | |
| | 本期稅前淨利 | | \$ 2.70 | | \$ 2.06 | |
| | 所得稅費用 | | (0.17) | | (0.05) | |
| | 每股淨利 | | \$ 2.53 | | \$ 2.01 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(元) | 二及四.17 | | | | |
| | 本期稅前淨利 | | \$ 2.60 | | | |
| | 所得稅費用 | | (0.16) | | | |
| | 每股淨利 | | \$ 2.44 | | | |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日
及民國九十一年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 項 目 | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | 累積換算調整數 | 合 計 |
|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | | |
| 民國九十一年一月一日餘額 | \$ 202,470 | \$ 58,020 | \$ 4,420 | \$ 61,161 | \$ 10,580 | \$ 336,651 |
| 民國九十一年度盈餘指撥及分配： | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 6,065 | (6,065) | - | - |
| 員工紅利 | 8,000 | - | - | (8,000) | - | - |
| 股東股利 | 20,247 | - | - | (46,568) | - | (26,321) |
| 民國九十一年度淨利 | - | - | - | 48,681 | - | 48,681 |
| 換算調整數淨變動 | - | - | - | - | 182 | 182 |
| 民國九十一年十二月三十一日餘額 | 230,717 | 58,020 | 10,485 | 49,209 | 10,762 | 359,193 |
| 民國九十二年度盈餘指撥及分配： | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 4,868 | (4,868) | - | - |
| 董監事酬勞 | - | - | - | (438) | - | (438) |
| 員工紅利 | 2,588 | - | - | (6,500) | - | (3,912) |
| 股東股利 | 9,229 | - | - | (36,915) | - | (27,686) |
| 民國九十二年度淨利 | - | - | - | 61,267 | - | 61,267 |
| 換算調整數淨變動 | - | - | - | - | (2,578) | (2,578) |
| 民國九十二年十二月三十一日餘額 | \$ 242,534 | \$ 58,020 | \$ 15,353 | \$ 61,755 | \$ 8,184 | \$ 385,846 |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

蒙恬科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國九十二年一月一日至十二月三十一日
 及民國九十一年一月一日至十二月三十一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目 | 九十二年度 | 九十一年度(重編後) |
|---------------------|-----------|------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期淨利 | \$61,267 | \$ 48,681 |
| 調整項目： | | |
| 折舊 | 9,318 | 8,287 |
| 呆帳損失 | 569 | 2,556 |
| 合併借項 | 479 | 481 |
| 各項攤提 | 1,029 | 842 |
| 處分長期投資損失 | 643 | 62 |
| 處分固定資產損失 | 230 | 303 |
| 存貨跌價呆滯及報廢損失 | 196 | 1,286 |
| 遞延所得稅資產淨變動 | 196 | (6,350) |
| 依權益法認列之投資(收益)損失 | (146) | 1,522 |
| 出售有價證券利得 | (2,229) | (1,775) |
| 應收款項增加 | (59,607) | (16,086) |
| 應收關係人款項-營業增加 | (2,501) | (4,256) |
| 存貨增加 | (56,450) | (45,104) |
| 其他金融資產-流動增加 | (467) | (226) |
| 預付款項及其他流動資產(增加)減少 | (6,086) | 2,191 |
| 應付票據(減少)增加 | (12,096) | 2,436 |
| 應付帳款增加 | 5,249 | 35,462 |
| 應付關係人款增加 | 1,198 | 210 |
| 應付所得稅(減少)增加 | (2,286) | 4,151 |
| 應付費用增加(減少) | 20,288 | (5,070) |
| 其他流動負債增加(減少) | 587 | (517) |
| 公司債利息補償金估列數 | 643 | - |
| 應計退休金負債增加 | 1,401 | 2,016 |
| 營業活動之淨現金流(出)入 | (38,575) | 31,102 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 短期投資增加 | (141,313) | (11,627) |
| 應收關係人款項-非營業減少 | 2,140 | 6,681 |
| 用途受限制銀行存款減少(增加) | 196 | (318) |
| 出售長期投資價款 | 66 | 618 |
| 長期股權投資增加 | (492) | - |
| 其他長期投資增加 | (8,413) | - |
| 購置固定資產 | (3,724) | (2,051) |
| 處分固定資產價款 | 14 | - |
| 遞延資產增加 | (1,421) | (2,104) |
| 存出保證金減少(增加) | 1,829 | (3,948) |
| 投資活動之淨現金流出 | (151,118) | (12,749) |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 82,696 | 6,994 |
| 應付租賃款(減少)增加 | (142) | 699 |
| 發行公司債 | 120,000 | - |
| 長期借款減少(含一年內到期之長期借款) | (4,038) | (4,077) |
| 發放董監事酬勞 | (438) | - |
| 發放現金股利及員工紅利 | (31,598) | (26,321) |
| 存入保證金增加 | 136 | - |
| 融資活動之淨現金流入(出) | 166,616 | (22,705) |
| 匯率影響數 | (1,481) | 1,372 |
| 本期現金及約當現金減少數 | (24,558) | (2,980) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 64,769 | 67,749 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 40,211 | \$ 64,769 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 本期支付利息(不含資本化之利息) | \$ 2,994 | \$ 1,553 |
| 本期支付所得稅 | \$ 6,269 | \$ 3,569 |
| 不影響現金流量之投資融資活動： | | |
| 長期股權投資提列累積換算調整數 | \$ 2,578 | \$ (182) |
| 股東股利及員工紅利轉增資 | \$ 11,817 | \$ 28,247 |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

附錄三

蒙恬科技股份有限公司公司章程修訂條文前後對照表

| 修正前 | 修正後 | |
|--|--|---------------------|
| <p>第五條： 本公司資本總額定為新台幣參億伍仟萬元整，分為參仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行之。 第一項資本額內保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證，授權董事會視需要分次發行。</p> | <p>第五條： 本公司資本總額定為新台幣肆億伍仟萬元整，分為肆仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行之。 第一項資本額內保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證，授權董事會視需要分次發行。</p> | <p>為配合增資，提高額定股本</p> |
| <p>第二十二條： 本章程訂立於中華民國八十年九月十九日 第一次修訂於中華民國八十年十一月二十九日 第二次修訂於中華民國八十一年十月一日 第三次修訂於中華民國八十二年十二月二十九日 第四次修訂於中華民國八十三年十月十八日 第五次修訂於中華民國八十五年十二月二十九日 第六次修訂於中華民國八十七年五月十六日 第七次修訂於中華民國八十八年十二月十日 第八次修訂於中華民國八十九年四月二十五日 第九次修訂於中華民國八十九年十一月十日 第十次修訂於中華民國九十年六月一日 第十一次修訂於中華民國九十年十二月二十八日 第十二次修訂於中華民國九十一年六月二十四日 第十三次修訂於中華民國九十二年六月三十日</p> | <p>第二十二條： 本章程訂立於中華民國八十年九月十九日 第一次修訂於中華民國八十年十一月二十九日 第二次修訂於中華民國八十一年十月一日 第三次修訂於中華民國八十二年十二月二十九日 第四次修訂於中華民國八十三年十月十八日 第五次修訂於中華民國八十五年十二月二十九日 第六次修訂於中華民國八十七年五月十六日 第七次修訂於中華民國八十八年十二月十日 第八次修訂於中華民國八十九年四月二十五日 第九次修訂於中華民國八十九年十一月十日 第十次修訂於中華民國九十年六月一日 第十一次修訂於中華民國九十年十二月二十八日 第十二次修訂於中華民國九十一年六月二十四日 第十三次修訂於中華民國九十二年六月三十日 第十四次修訂於中華民國九十三年 月 日</p> | <p>增列本次修訂日期</p> |

蒙恬科技股份有限公司公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為蒙恬科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、電腦軟體之設計維護及買賣業務。
- 二、電腦及其週邊設備之設計、製造、修理及買賣業務。
- 三、一般進出口貿易業務。(許可業務除外)
- 四、代理國內外廠商前各項有關產品之經銷報價及投標業務。

第二條之一：本公司因業務需要，得經董事會同意對外保證。

第三條：本公司設總公司於台灣省新竹市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：刪除。

第四條之一：本公司得因業務需要轉投資其他事業，其轉投資總額不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制，有關轉投資事宜應經董事會決議辦理之。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參億伍仟萬元整，分為參仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行之。

第一項資本額內保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證，授權董事會視需要分次發行。

第六條：刪除。

第七條：本公司發行之記名式股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

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集之。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。

第十一條：刪除。

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：本公司設董事七人，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，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人。董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司，其職權應受法令、章程、股東會及董事會決議之限制。

第十五條：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。

第十五條之一：董事會開會時，董事應親自出席。惟因故無法親自出席時得委託其他董事代理，其代理依公司法第二百零五條第二項規定辦理。董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會。其代理應依公司法第二百零五條第四項規定辦理。

第十六條：全體董事及監察人之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。

第五章 經 理 人

第十七條：本公司得設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

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：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有盈餘作百分比再分派如左：

(一)董事及監察人酬勞百分之三以內。

(二)員工紅利百分之五至十五。

其餘由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配之。

本公司採取股利平衡政策，以股票股利及與現金股利配合之，其中現金股利佔股利總額之 20%-80%，股票股利亦同。必要時得經股東會同意全額發行現金。

第二十條之一：前條員工紅利得依公司法之規定，分配與從屬公司員工，其條件及分配辦法應另定之。

第廿二條：本章程訂立於中華民國八十年九月十九日。

第一次修訂於中華民國八十年十一月二十九日。

第二次修訂於中華民國八十一年十月一日。

第三次修訂於中華民國八十二年十二月二十九日。

第四次修訂於中華民國八十三年十月十八日。

第五次修訂於中華民國八十五年十二月二十九日。

第六次修訂於中華民國八十七年五月十六日。

第七次修訂於中華民國八十八年十二月十日。

第八次修訂於中華民國八十九年四月二十五日。

第九次修訂於中華民國八十九年十一月十日。

第十次修訂於中華民國九十年六月一日。

第十一次修訂於中華民國九十年十二月二十八日。

第十二次修訂於中華民國九十一年六月二十四日。

第十三次修訂於中華民國九十二年六月三十日。

附錄四

衍生性商品交易處理程序

| 修正後 | 修正前 |
|--|--|
| <p>壹、制定目標：為保障投資，落實資訊公開，並加強建立衍生性商品交易之風險管理制度，爰制定本處理程序。</p> | <p>壹、制定目標：為保障投資，落實資訊公開，並加強建立衍生性商品交易之風險管理制度，爰制定本處理程序。</p> |
| <p>貳、法令依據：本辦法係依據證券交易法第三十六條之一及依財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證期會)九十一年十二月十日台財證一字第0九一000六一0五號函「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定。</p> | <p>貳、法令依據：本辦法係依據證券交易法第三十六條之一及依財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證期會)九十一年十二月十日台財證一字第0九一000六一0五號函「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定。</p> |
| <p>參、適用範圍：</p> <p>一、指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。</p> <p>二、前項所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p> | <p>參、適用範圍：</p> <p>一、指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。</p> <p>二、前項所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p> |
| <p>肆、交易原則與方針</p> <p>一、得從事衍生性商品交易之種類</p> <p>本公司得從事『參、適用範圍』之衍生性商品交易。</p> | <p>肆、交易原則與方針</p> <p>一、得從事衍生性商品交易之種類</p> <p>本公司僅能從事避險性衍生性商品交易，不得從事投資性衍生性商品交易。即只能對既有之資產、負債或不可取消之承諾、預期交易之風險，透過商品交易予以降低，不得透過持有或發行衍生性商品之目的在賺取商品交易差價並承擔風險。</p> |
| <p>二、經營或避險策略</p> <p>從事衍生性商品交易前應明確劃分是以交易為目的或非以交易為目的，並建立適當的內部控制制度，明確控管風險；而在交易對象上，應選擇有一定規模，體制健全之機構。</p> | <p>二、經營或避險策略</p> <p>公司利潤應來自正常營運，故從事衍生性商品的外匯運作，應求公司整體內部部位(指外匯收入及支出)自行軋平為原則，以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。</p> |
| <p>三、權責劃分</p> | <p>三、權責劃分</p> |

| | |
|--|---|
| <p>(一)、財務單位：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 熟悉各種衍生性商品及相關之法令規章並作初步的風險評估。 2. 搜集市場資訊後，提出包括交易商品、對象、風險評估及效益之評估報告，經由權責主管核准後，作為執行之依據。 3. 建立備查簿，記載已從事衍生性商品交易之總類、金額、權責主管通過日期及其他重要事項。 4. 提供及時、完整的資訊，及定期評給損益情形給權責主管。 <p>(二)、會計單位：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 根據財務單位告知之交易總類，依適當的會計準則公報登錄。 2. 每月底評估部位損益，並據以入帳。 3. 編制財務報表時，依據適當的會計準則公報揭露。 | <p>(一)、財務單位：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 負責整個公司外匯操作之策略擬定。 2. 因應外匯市場變化莫測，隨時蒐集相關資訊，判斷趨勢及風險評估，熟悉金融產品及法令規定，再考量公司外匯部位，編製操作策略方案，經由權責主管核准後，為規避風險之依據。 3. 按公司本身之營業額、進出口量，確定外匯部位後，訂立每期（每月或每季）必須避險之底限，以減少外匯部位暴露於風險之程度。 4. 依授權權限，進行各項避險交易。 <p>(二)、會計單位：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 準確掌握公司已發生之外匯部位及成本，以提供財務部門為避險依據。 2. 根據財務會計準則公報之規定記載交易。 |
| <p>四、績效評估要領</p> <p>為充分掌握及表達交易之評價風險，除隨時瞭解各部位價值的變動外，並採月結評價方式評估損益。</p> | <p>四、績效評估要領</p> <p>(一)、以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p> <p>(二)、為充分掌握及表達交易之評價風險，採月結評價方式評估損益。</p> |
| <p>五、得從事總額及限額</p> <p>(一)、非以交易為目的：累計餘額不超過公司外幣資產減除外幣負債的金額，如有超出者應呈報董事會核准。</p> <p>(二)、以交易為目的者：累計餘額不超過股東權益淨值之百分之十五。</p> | <p>五、得從事總額及限額</p> <p>(一)、得從事衍生性商品交易之契約總額：不超過公司淨值之百分之二十為限，如有超出者應呈報董事會核准。</p> <p>(二)、全部與個別契約損失上限金額：個別契約損失金額以不超過美金伍萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限；全部契約損失金額以不超過美金壹拾萬元為上限。</p> |

| | |
|--|--|
| <p>六、損失上限金額</p> <p>全部與個別契約損失上限金額：個別契約損失金額以不超過美金伍萬元(或等額之其他幣別)或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限；全部契約損失金額以不超過美金壹拾萬元(或等額之其他幣別)為上限或實收資本額百分之一何者為低之金額為損失上限。</p> | |
| <p>伍、風險管理措施</p> <p>一、風險管理範圍</p> <p>(一)、信用風險：基於市場受各項因素變動，易造成衍生性商品之操作風險，故在市場風險管理，依下依原則進行：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司交易下單，以著名機構為主。 2. 交易之商品以著名機構提供之商品為限。 3. 下單在同一銀行，以不超過美金壹佰五十萬元(或等額之其他幣別)為限，但經董事會核准者，則不在此限。 4. 應隨時注意其信用狀況。 <p>(二)、市場價格風險：應切實遵守損失上限的規定，並採取允當的措施。</p> <p>(三)、流動性風險：為確保交易流動性，在選擇金融產品方面以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，交易機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易能力。</p> <p>(四)、現金流量風險：事先應規劃完備之現金流量計畫，不應影響正常之現金需求。</p> <p>(五)、作業風險：應確實遵循公司訂定授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。</p> | <p>伍、風險管理措施</p> <p>一、風險管理範圍</p> <p>(一)、信用風險：基於市場受各項因素變動，易造成衍生性商品之操作風險，故在市場風險管理，依下依原則進行：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司交易下單，以著名銀行為主。 2. 交易之商品以著名銀行提供之商品為限。 3. 下單在同一銀行，以不超過美金壹佰萬元為限，但經權責主管核准者，則不在此限。 <p>(二)、市場價格風險：市場以銀行與客戶間公開外匯市場為主。</p> <p>(三)、流動性風險：為確保交易流動性，在選擇金融產品方面以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，交易銀行必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易能力。</p> <p>(四)、現金流量風險：事先應規劃完備之現金流量計畫，不應影響正常之現金需求。</p> <p>(五)、作業風險：應確實遵循公司訂定授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。</p> <p>(六)、法律風險：與銀行簽署的文件應經過權責主管核准後，才可正式簽署，以避</p> |

| | |
|---|--|
| <p>(六)、法律風險：與銀行簽署的文件應經過權責主管核准後，才可正式簽署，以避免法律風險。</p> | <p>免法律風險。</p> |
| <p>二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> | <p>二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> |
| <p>三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</p> | <p>三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</p> |
| <p>四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> | <p>四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> |
| <p>陸、內部稽核制度</p> <p>衍生性商品內部稽核的目的主要在協助各權責主管了解所屬員工處理業務時及求證各項作業是否符合法令及公司內部規定，適時提供改進建議，以提高管理績效。</p> <p>一、稽核人員之職責如下：</p> <p>(一)、定期性的作業查核。</p> <p>(二)、不定期的異常變動及特殊狀況之審查。</p> <p>(三)、評估內部管理控制程序。</p> <p>(四)、掌握取得適當之會計記錄。</p> <p>(五)、了解各單位執行指揮職能效率。</p> <p>(六)、提出相關報告及建議。</p> <p>二、稽核之範圍：包括衍生性商品開戶與帳戶管理、交易循環、保證金管理、結算交割作業管理、電腦作業及資訊管理、會計作業財務及出納作業之查核。</p> <p>三、稽核作業之執行與查核報告之製作：</p> <p>(一)、內部稽核人員執行查核工作時，得調閱各種資料檔案，受檢單位應全力配合，不得拒絕或隱瞞，以確保資</p> | <p>陸、內部稽核制度</p> <p>本公司衍生性商品內部稽核的目的主要在協助各單位主管了解所屬員工處理業務時及求證各項作業是否符合法令及公司內部規定，適時提供改進建議，以提高管理績效。</p> <p>一、稽核人員之職責如下：</p> <p>(一)、定期性的作業查核。</p> <p>(二)、不定期的異常變動及特殊狀況之審查。</p> <p>(三)、評估內部管理控制程序。</p> <p>(四)、掌握取得適當之會計記錄。</p> <p>(五)、了解各單位執行指揮職能效率。</p> <p>(六)、提出相關報告及建議。</p> <p>二、稽核之範圍：包括衍生性商品開戶與帳戶管理、交易循環、保證金管理、結算交割作業管理、電腦作業及資訊管理、會計作業財務及出納作業之查核。</p> <p>三、稽核作業之執行與查核報告之製作：</p> <p>(一)、內部稽核人員執行查核工作時，得調閱各種資料檔案，受檢單位應全力配合，不得拒絕或隱瞞，以確保資</p> |

| | |
|--|--|
| <p>料之正確性與時效性。</p> <p>(二)、內部稽核人員每次查核完畢後，應製作查核報告呈報所見缺失及改進建議，並繼續追蹤改進情形，以作為高級主管採行適時對策之參考。</p> | <p>料之正確性與時效性。</p> <p>(二)、內部稽核人員每次查核完畢後，應製作查核報告呈報所見缺失及改進建議，並繼續追蹤改進情形，以作為高級主管採行適時對策之參考。</p> |
| <p>柒、定期評估方式及異常處理情形</p> <p>董事會應授權高階主管人員定期監督與評估所從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承受範圍內，市價評估報告有異常情形時（如持有部位已逾損失上限）時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。</p> | <p>柒、定期評估方式及異常處理情形</p> <p>董事會應授權高階主管人員定期監督與評估所從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承受範圍內，市價評估報告有異常情形時（如持有部位已逾損失上限）時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。</p> |
| <p>捌、授權額度、層級與執行單位</p> <p>一、授權額度：於『肆、五、得從事總額及限額』內，授權額度董事長處理，但皆須於下一次董事會中提報執行情形。</p> | <p>捌、授權額度、層級與執行單位</p> <p>一、授權額度：由董事會視投資環境及影響衍生性商品交易市場中，長期趨勢訂定授權額度，權責主管根據授權額度，依執行級職擬定操作衍生性商品交易之額度上限。</p> |
| <p>二、執行單位：由於衍生性金融產品日新月異，其潛在交易風險、損益計算均具變化迅速且複雜特性，且涉及公司之帳款收付資料，故原則上由財務人員擔任執行之。惟其他非財務人員，經權責主管授權從事衍生性商品交易，則不此限。</p> | <p>二、執行單位：由於衍生性金融產品日新月異，其潛在交易風險、損益計算均具變化迅速且複雜特性，且涉及公司之帳款收付資料，故原則上由財務人員擔任執行之。惟其他非財務人員，經權責主管授權從事衍生性商品交易，則不此限。</p> |
| <p>玖、公告申報程序</p> <p>依取得或處分資產處理程序辦理。</p> | <p>玖、公告申報程序</p> <p>依取得或處分資產處理程序辦理。</p> |
| <p>拾、生效與修正</p> <p>本辦法經董事會決議通過，提報股東會同意，修正時亦同。</p> | <p>拾、生效與修正</p> <p>本辦法經董事會決議通過，提報股東會同意，修正時亦同。</p> |

附錄五

蒙恬科技股份有限公司 全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數

| 職 稱 | 姓 名 | 停止過戶日持有股數 | 比 例 |
|--------------|--------------------|-----------|--------|
| 董事長 | 蔡義泰(兩杰投資(股)代表人) | 3,630,787 | 14.97% |
| 董事 | 史靜芬(兩杰投資(股)代表人) | 3,630,787 | 14.97% |
| 董事 | 趙永強(英屬維京群島商恒昌控股表人) | 4,137,640 | 17.06% |
| 董事 | 鄭鶴鳴(輝煌投資(股)代表人) | 12,730 | 0.05% |
| 董事 | 李振豐 | 0 | 0.00% |
| 董事 | 余孝先 | 31,460 | 0.13% |
| 董事 | 楊千 | 2,040 | 0.01% |
| 監察人 | 蔡義興(深梅投資(股)代表人) | 880,880 | 3.63% |
| 監察人 | 朱志煌(利鐔貿易有限公司代表人) | 416,732 | 1.72% |
| 監察人 | 林世釧 | 25,168 | 0.10% |
| 全體董事持有股數及成數 | | 7,814,657 | 32.22% |
| 全體監察人持有股數及成數 | | 1,322,780 | 5.45% |

說明：

1. 全體董事、監察人持有股數截至九十三年股東常會停止過戶日九十三年三月二十日。
2. 本公司實收資本額 242,533,680 元，已發行股數計 24,253,368 股。
3. 依證券交易法第二十六條之規定，以「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」計算最低應持有股數。
4. 全體董事最低應持有股份總數為 2,910,404 股。
5. 全體監察人最低應持有股份總數為 291,040 股。

附錄六

員工紅利及董監事酬勞資料

一、有關民國九十二年度盈餘分配議案如下：

| 項 目 | 九十二年度盈餘分配案 | | 差異數 | 差異原因說明 |
|------------------|----------------------------|----------------------------|-----|--------|
| | 民國 92 年 6 月 30 日股東會決議通過 | 民國 92 年 4 月 25 日董事會決議通過 | | |
| 一、配發情形： | | | | |
| 1. 員工現金股利 | 3,912,000 | 3,912,000 | - | - |
| 2. 員工股票紅利 | | | | |
| (1) 股數 | 258,800 股 | 258,800 股 | - | - |
| (2) 金額 | 2,588,000 | 2,588,000 | | |
| 佔 91 年底流通在外股數之比例 | 1.12% | 1.12% | - | - |
| 3. 董監事酬勞 | 438,000 | 438,000 | | |
| 二、每股盈餘相關資訊： | | | | |
| 1. 原每股盈餘 | 2.11 | 2.11 | | |
| 2. 設算每股盈餘(註 1) | 1.81 | 1.81 | | |

註 1：〔盈餘分配所屬年度(91 年度)稅後純益-員工現金股利-員工股票股利-董監事酬勞〕/〔盈餘分配所屬年度(91 年度)加權平均流通在外股數〕

二、本公司九十三年度盈餘分配議案，業經董事會通過，有關董事會通過擬議盈餘分派情形如下：

1. 配發員工現金紅利 3,000,000 元、股票紅利 4,000,000 元及董監事酬勞 1,100,000 元。
2. 配發員工股票紅利 400,000 股，佔盈餘轉增資(含員工紅利)之比例為 9.56%。
3. 考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 2.19 元。

附錄七

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

| 項 目 | 年 度 | | 93 年度(預估) |
|-----------------|------------------------|------------|-------------|
| 期初實收資本額 | | | 242,533,680 |
| 本年度配股配息情形(註一) | 每股現金股利(元) | | 0.39 |
| | 盈餘轉增資(含員工紅利)配股數 | | 1.72 |
| | 資本公積轉增資每股配股數 | | 0.70 |
| 營業績效變化情形 | 營業利益 | | 66,499 |
| | 營業利益較去年同期增(減)比率 | | 32.13% |
| | 稅後純益 | | 71,558 |
| | 稅後純益較去年同期增(減)比率 | | 16.80% |
| | 每股盈餘(元) | | 2.37 |
| | 每股盈餘較去年同期增(減)比率 | | 16.75% |
| | 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數) | | 8.83% |
| 擬制性每股盈餘及本益比(註二) | 若盈餘轉增資全數改配放現金股利 | 擬制每股盈餘 | 2.73 |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | 10.18% |
| | 若未辦理資本公積轉增資 | 擬制每股盈餘 | 2.52 |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | 9.39% |
| | 若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放 | 擬制每股盈餘 | 2.92 |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | 10.88% |

註一：俟股東會決議後定案

註二：若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘

$$= (\text{稅後純益} - \text{設算現金股利應負擔之利息費用} * (1 - \text{稅率} 25\%)) / (\text{當年年底發行股份總數} - \text{盈餘配股股數})$$

$$\text{設算現金股利應負擔之利息費用} = \text{盈餘轉增資數額} * \text{一年期一般放款利率}(2.5\%)$$

註三：平均股價=26.83

附錄八

公開發行公司股東會議事規範

一、公開發行公司（以下簡稱公司）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。

出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

四、上市及上櫃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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或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。

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或臂章。

七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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數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。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時，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，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

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。

蒙 恬 科 技 股 份 有 限 公 司

股 東 會 議 事 規 則

第一條：本公司股東會議依本規則依本規則行之。

第二條：股東（或代理人）出席股東會應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之，並配戴出席證始得出席股東會議。

第三條：代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席即宣布開會，如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣布延長之，延長二次（第一次延長時間而二十分鐘，第二次延長時間而十分鐘）仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理：「以出席表決權過半數之同意為假決議」。進行前項假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得隨即宣告正式開會，並將已做成之假決議提請大會追認。

第四條：股東會議程由董事會訂定之，並分發出席股東或股東代理人。

第五條：會議進行中主席得酌定時間宣告休息。

第六條：出席股東發言時需先以發言條填明出席證出席證號碼及姓名，由主席指定其發言之先後。

第七條：討論議案時，應依議程排定議案之順序討論，若有違背程序者主席應即制止發言，告其臨時動議提出。

第八條：出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘。

第九條：同一議案，每人發言不得超過兩次。

第十條：討論議案時，主席得於適當期間宣告討論終結，必要時並宣告終止討論。

第十一條：議案之表決，除公司法令有規定之特別決議應從其規定外，均已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，其效力與投票表決同，股東每股有一表決權，但一股東而有已發行股份總數百分之三以上者，其超過份之表決權依章程之規定概以九九點九九折計算。

股東委託代理人出席股東會，除信託事業外，一人同時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，超過時，其超過之表決權不予計算。

股東對於會議之事項，有自身利害關係至有害於公司利益之慮時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

第十二條：會議進行時欲空襲警報，即暫停開會，各自疏散，伺警報解除一小時後繼續開會。

第十三條：本規則未規定事項悉依公司法及本公司章程之規定辦理。

第十四條：本規則經股東會通過後施行。