

topower®  
Dare to Be Different

股票代號: 3226

topower®  
Dare to Be Different

# 至寶電腦興業股份有限公司 九十九年股東常會議事手冊

● [www.topower.com.tw](http://www.topower.com.tw)

刊印日期: 中華民國九十九年五月五日  
開會時間: 中華民國九十九年六月三十日  
開會地點: 台北縣新店市寶中路65巷59號 (新店市公所寶興活動中心)

# 目 錄

	<u>頁次</u>
壹、開會程序 .....	2
貳、開會議程 .....	3
參、附件	
一、會計師查核報告暨財務報表.....	15
二、九十八年度虧損撥補表 .....	32
三、公司章程修訂條文對照表 .....	33
四、取得或處分資產處理程序修訂條文對照表 .....	33
五、資金貸與他人作業程序修訂條文對照表 .....	34
六、背書保證作業程序修訂條文對照表 .....	35
肆、附錄	
一、公司章程（修訂前） .....	36
二、股東會議事規則.....	38
三、董事及監察人選任程序.....	39
四、本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響 .....	40
五、董事及監察人持股情形 .....	40

# 壹、開 會 程 序

至寶電腦興業股份有限公司

九十九年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會（出席股數已達法定股數時宣佈）
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、選舉事項
- 七、其他議案
- 八、臨時動議
- 九、散會

## 貳、開 會 議 程

至寶電腦興業股份有限公司

九十九年股東常會開會議程

開會時間：九十九年六月三十日（星期三）上午九時正

開會地點：台北縣新店市寶中路65巷59號（新店市公所寶興活動中心）

### 一、報告事項：

- （一）九十八年度營業報告書。
- （二）監察人審查九十八年度決算報告。
- （三）私募有價證券辦理情形報告。

### 二、承認事項：

- （一）九十八年度決算表冊案。
- （二）九十八年度虧損撥補案。

### 三、討論事項：

- （一）「公司章程」修訂案。
- （二）「取得或處分資產處理程序」修訂案。
- （三）「資金貸與他人作業程序」修訂案。
- （四）「背書保證作業程序」修訂案。
- （五）擬以詢價圈購或私募方式擇一辦理現金增資發行新股案。

### 四、選舉事項：全面改選董事及監察人案。

### 五、其他議案：解除新任董事競業禁止之限制案。

### 六、臨時動議

### 七、散會

## 一、報告事項

### (一) 九十八年度營業報告

親愛的各位股東女士先生：

茲將本公司 98 年度之營業結果及未來報告如下：

98 年度營業收入為新台幣 235,257 仟元，較 97 年度衰退新台幣 212,057 仟元，98 年度稅後虧損為 131,484 仟元，稅後 EPS 為-5.21 元。

而 98 年產業雖開始復甦，但消費者尚未完全恢復信心，相對消費意願減少，使得世界景氣有些萎縮，且原物料成本開始缺料與偏高，造成整體產品成本持續增加，當年度產業競爭變化大，使公司經營績效下滑，這對至寶而言是一個轉捩點，公司成長目前雖是衰退，相對是給公司另一個考量的空間，能為將來的經營模式做修正與調整，本公司將會調整公司產品，另外預計等六月份國際性電腦展完成後會推出新的產品，讓消費者能接受，以達成公司今年目標。

預計將整合公司現有資源與外界資源，用合宜的方式降低成本，開拓新客源，維繫舊客戶，奠定良好的合作模式，期能在競爭激烈的產業中勝出，透過資訊整合與政府資源運用來因應變化快速的產業環境。

展望未來，我們會全心投入新產品在環保電源、工業用電腦及其他產業，且強化公司管理機制，以對應環境變化。期許為各位股東謀取更多的福利，盼各位股東繼續給予公司支持及鼓勵。

最後向所有支持與鼓勵至寶同仁的眷屬及股東們，致上最高的敬意及感謝。

敬祝各位身體健康，萬事如意

至寶電腦興業股份有限公司

董事長：周青麟

本公司 98 年度經營成果及未來營運計畫報告說明如下：

一、九十八年度營業報告：

本公司 98 年度營業收入新台幣 235,257 仟元，較 97 年度減少 212,057 仟元，營收減少 47.41%。98 年度稅前淨損為 131,126 仟元，稅前 EPS -5.20，稅後淨損為 131,484 仟元，稅後 EPS -5.21 元，茲將 98 年度及 97 年度公司營運情形報告如下：

(一) 98 年度營業經營成果：

單位：新台幣仟元

年度 項目	98 年度	97 年度	增(減)金額	增減比例(%)
營業收入總額	242,392	499,792	(257,400)	-51.50%
減：銷貨退回及折讓	7,135	52,478	(45,343)	-86.40%
營業收入淨額	235,257	447,314	(212,057)	-47.41%
營業成本	203,834	372,510	(168,676)	-45.28%
營業毛利	31,423	74,804	(43,381)	-57.99%
減：聯屬公司間未實現利益	4,813	8,735	(3,922)	-44.90%
加：聯屬公司間已實現利益	8,735	9,486	(751)	-7.92%
已實現營業毛利	35,345	75,555	(40,210)	-53.22%
營業費用	66,267	85,528	(19,261)	-22.52%
營業利益	(30,922)	(9,973)	(20,949)	210.06%
營業外收入及利益	4,758	5,144	(386)	-7.50%
營業外費用及損失	104,962	88,095	16,867	19.15%
稅前淨利	(131,126)	(92,924)	(38,202)	41.11%
所得稅費用	358	2,000	(1,642)	-82.10%
本期淨利	(131,484)	(94,924)	(36,560)	38.52%

(二) 預算執行情形：

本公司本年度未公佈財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

項 目	98 年度	97 年度
資產報酬率(%)	-34.77	-19.04
股東權益報酬率(%)	-47.39	-23.47
營業利益佔實收資本比率(%)	-8.31	-2.68
稅前淨利佔實收資本比率(%)	-35.23	-24.96
純益率(%)	-55.89	-21.22
每股(淨損)盈餘(元) (註)	- 5.21	- 3.76

註：97 年度每股淨損為追溯調整後之每股淨損

(四) 研究發展狀況：

1. 研究發展費用分析：

本公司最近二年度研究發展費用佔當年度營業支出及營業收入比例如下：

單位：新台幣仟元；%

項 目	98 年度	97 年度
研究發展費用(仟元)	14,986	24,959
佔營業支出比例(%)	22.61	29.18
佔營收總額比例(%)	6.18	4.99

2. 研究發展成果總計：

本公司研發部門負責新產品設計開發、新零件測試及承認、產品效能測試和認證，產品技術提昇等發展，持續開發新產品以創造多方產品價值，擴大產品應用，提升產品技術層次及創新功能，促進電源供應器發展及市場需求，以符合成本效益，改善解決零組件品質和製程品質之穩定。

研發創新著重於高效率、節能、環保,提升材料及材質增加 Power 使用效能,零件皆符合環保規範,不僅可省去不必要的能源浪費，更可以有效率的轉換能源提供電腦使用符合環保節能的新概念。

本公司截至目前為止，擁有多項國內外專利著作權之研發成果。

二、九十九年度營業計畫概要：

(一) 經營方針：

1. 本公司產品以電源供應器為主，產品功能與獨特性強，具有環保及省電效能，會持續研發符合市場需求的電源產品。
2. 公司會以品牌行銷，加強對客戶的服務，並且能多元化的拓展市場，掌握通路訊息與成長。
3. 隨時掌握市場資訊，彈性靈活以提升競爭優勢。

(二) 預計銷售數量及其依據：

本公司主要產品環保電源供應器 98 年全年銷售數量為 235 仟台，依據目前及未來市場狀況與本公司新產品預計推出之時間推估，99 年度主要產品環保省電效率高之電源供應器預計銷售數量預計維持約 396 仟台，主因整體大環境的改變，公司會繼續努力達成公司預算及目標。

(三) 重要產銷政策：

1. 為了節省成本，我們未來會透過外包生產，加強品質與交期，以符合公司訂單需求。
2. 透過參與展覽及網站評比，來增加產品曝光率，提升品牌知名價值，創造產品訊息曝光度。
3. 積極開發新產品與新客戶，作有計畫分散市場以降低風險。
4. 加強產品良好規格與效率增加之完整性，以提供客戶最適產品及服務。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一) 未來發展策略：

- 1.提供不同產品的產品線，會去探索市場反應與變化，配合現有市場趨勢來調整公司現有研發能力與技術，以求產品創新，才能提高產品附加價值，擴大產品深度與廣度與深度。
- 2.持續開發新產品及專利、才能把經濟價值的技術應用於產品，使公司產品更符合市場要求。
- 3.未來同時開發其他產業產品，以因應市場需求，將產品多元化，把公司產品特色與 IT 產業結合，共創佳績。

(二) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

- 1.本公司產品為電源供應器，因國外與本國競爭激烈，故考量製造成本因素時，必須不斷增加議價能力，且公司會針對客人做不同產品規格需求設計，提供最佳的解決方案。雖然 98 年度業績受經濟下滑影響，造成公司利潤減少，公司會積極調整策略來因應環境變動，不斷增進自己業務與研發能力，以因應外部競爭的調整。
- 2.相關營運作業，均依法令辦理，並且會在意相關政策調整與變化，以掌握因應市場變化，故法規變化不會產生影響。
- 3.至於總體經濟變化，公司會透過與廠商及客人的互動，隨時的掌握市場需求及供應變化，做出適當的因應對策而予以克服，故可降低不確定之風險。

董 事 長：周青麟

經 理 人：周青麟

會計主管：楊政仁

(二) 監察人審查九十八年度決算報告

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林谷同、黃海悅會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，敬請 鑒察。

此致

本公司九十九年股東常會

至寶電腦興業股份有限公司

監察人： 林麗仁

韓景山

鍾儒育

中 華 民 國 九 十 九 年 四 月 二 十 六 日

### (三) 私募有價證券辦理情形報告

#### (1) 99 年度第一次私募有價證券資料:

項目	99 年第一次私募				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	98 年 11 月 27 日股東臨時會通過，以不超過 15,000 仟股範圍				
價格訂定之依據及合理性	本私募價格之訂定，以不低於定價日前 1 個營業日之普通股收盤價並加回減資反除權後之股價之八成為參考價格。 NT\$12/0.6777*80%=NT\$14.18				
特定人選擇之方式	依證券交易法 43 條之 6 之規定，對符合法令規定範圍內之特定人進行募集。				
辦理私募之必要理由	考量實際籌資市場狀況掌握不易，為確保資金募集之時效性及可行性。				
價款繳納完成時間	99 年 2 月 6 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量 (仟股)	與公司 關係	參與公司 經營情形
	周青麟	符合證交法第 43 條之 6 第一項第三款	1,500	有	公司董事長
	簡榮坤	符合證交法第 43 條之 6 第一項第二款	700	無	無
	呂有熾	同上	458	無	無
	吳乃華	同上	250	無	無
實際認購價格	NT\$14.18 元				
實際認購價格參考價格差異	不適用				
辦理私募對股東權益	本次辦理私募普通股所得之資金，將用於充實營運資金。預計達成之效益為強化公司競爭力，提升營運效能及達成節省利息之效益，對股東權益會有正面助益。				

#### 2. 執行情形：截至 99 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行狀況		
	充實營運資金	支用金額	預計
實際			41,235
執行進度 %		預計	100%
		實際	100%

#### (2) 實際效益之評估:

本次辦理私募普通股所得之資金，將用於充實營運資金。預計達成之效益為強化公司競爭力，提升營運效能及達成節省利息之效益，對股東權益會有正面助益。

## 二、承認事項

### 第一案

案由：九十八年度決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司九十八年度財務報告及合併報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林谷同、黃海悅會計師查核竣事，並出具會計師查核報告在案，併同營業報告書，業經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣。上述會計師查核報告及財務報表請詳附件一（議事手冊第15頁）。

決議：

### 第二案

案由：九十八年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司九十八年度虧損撥補表，請詳附件二（議事手冊第32頁）。

決議：

### 三、討論事項

#### 第一案

案由：「公司章程」修訂案，提請 討論。(董事會提)

說明：依經濟部 98.7.17 經商字第 09802090850 號函，修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請詳附件三（議事手冊第 33 頁）。

決議：

#### 第二案

案由：「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 討論。(董事會提)

說明：因應公司管理需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂條文對照表請詳附件四（議事手冊第 33 頁）。

決議：

#### 第三案

案由：「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請 討論。(董事會提)

說明：配合 99 年 3 月 19 日金管會之金管證審字第 0990011375 號函修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」所發布之修訂條文，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修訂條文對照表請詳附件五（議事手冊第 34 頁）。

決議：

#### 第四案

案由：「背書保證作業程序」修訂案，提請 討論。(董事會提)

說明：配合 99 年 3 月 19 日金管會之金管證審字第 0990011375 號函修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」所發布之修訂條文，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修訂條文對照表請詳附件六（議事手冊第 35 頁）。

決議：

## 第五案

案由：擬以詢價圈購或私募方式擇一辦理現金增資發行新股案，提請 討論。  
(董事會提)

說明：擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司資金需求情形，於適當時機依相關法令及下述各項辦理原則，選擇辦理普通股現金增資以公募或私募擇一方式以募集資金。有關現金增資之募集及承銷方式，並提請股東會授權董事會擇一方式辦理。

### 1. 詢價圈購

- (1) 股數：發行股數以不超過 15,000,000 股範圍，自股東會決議之日起一年內一次辦理。
- (2) 每股面額：新台幣壹拾元。
- (3) 本次增資依公司法第 267 條規定，保留 10%~15% 予本公司員工承購外，其餘百分之 85% 至 90% 擬請股東會同意放棄原股東優先認購新股權利，委由承銷商扣除保留自行認購之部份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，詢價圈購作業並依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」規定辦理。
- (4) 本次發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格於圈購期間完畢，授權董事長與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況共同議定，呈報證券主管機關核備後發行。
- (5) 本次發行新股之權利義務與原發行之普通股股份相同。

### 2. 私募：

- (1) 本公司為配合營運發展充實營運資金，並考量募集資金之時效性與便利性，擬依證券交易法第四十三條之六等規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股 15,000,000 股，每股面額 10 元，計新台幣 150,000,000 元。
- (2) 依證券交易法第四十三條之六規定，說明如下：
  - A. 價格訂定之依據及合理性：

本次私募價格之訂定，以不得低於定價日前 1、3、5 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配息後股價之八成為參考價格。實際定價日俟股東會後授權董事會全權處理之。
  - B. 特定人選擇之方式：
    - a. 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構。
    - b. 符合主管機關所訂條件之自然人、法人或基金。
    - c. 本公司或關係企業之董事、監察人及經理人。

C.辦理私募之必要理由：若進行公開發行作業有困難，或考量實際籌資市場狀況掌握不易，為確保資金募集之時效性及可行性，避免影響公司正常營運，授權董事會得以私募方式辦理普通股發行作業。

D.辦理私募之資金用途及預計達成效益：各次之資金擬用於充實營運資金，預計可使財務結構及償債能力獲得改善。

(3)本次私募普通股於股東會決議之日起一年內預計分三次辦理。

(4)本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟其轉讓依證券交易法第 43 條之 8 規定辦理。

(5)本次私募普通股之發行條件、計畫項目及其他未盡事宜等，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更或修正時，提請股東會授權董事會全權處理。

決議：

#### 四、選舉事項

案由：全面改選董事及監察人案。(董事會提)

說明：1.本公司現任董事及監察人任期至 99 年 6 月 12 日屆滿，擬於本次股東會全面改選。

2.依本公司章程第十四條規定，本次應選董事 7 人(含獨立董事 3 人)及監察人 3 人，任期三年，自民國 99 年 6 月 30 日至 102 年 6 月 29 日止。

3.本公司董事及監察人之選舉方式，係採用單記名累積選舉法。

4.依本公司章程第十五條之一規定，本公司獨立董事採候選人提名制度並經 99 年 5 月 19 日董事會審查通過，獨立董事候選人名單如下表：

姓名	現職及主要學經歷	持有股數
吳國榮	現職：現代生活資訊(股)公司董事長 國聯創業投資(股)公司董事 學歷：國立政治大學企研所(企家班) 美國 Tulane 大學 MBA 經歷：致福(股)公司總經理 台北市電腦公會常務理事	0 股
李正雄	現職：照華專利事務所專利顧問 學歷：東吳大學會計系 經歷：照華專利事務所專利工程師	0 股
楊秉軒	現職：恆楊有限公司總經理 學歷：淡專工管科 國立政治大學科技班結業 經歷：恆楊有限公司工程師、業務經理、副總經理	0 股

選舉結果：

## 五、其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：1.依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2.因本公司董事如有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司擔任董事之行為，爰依法提請股東會同意，如本次當選之董事有上述情事時，同意解除該董事之競業禁止之限制。

決議：

## 六、臨時動議

## 七、散會

## 參、附 件

【附件一】

### 會計師查核報告

至寶電腦興業股份有限公司 公鑒：

至寶電腦興業股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。列入財務報表中，按權益法評價之被投資公司 Infotex Enterprise Ltd.之孫公司 Topower Computer (USA) Inc.之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關投資 Topower Computer (USA) Inc.長期股權投資及其投資損益，係根據其他會計師之查核報告認列。民國九十八年及九十七年十二月三十一日對 Topower Computer (USA) Inc.長期股權投資之金額分別為新台幣(7,120)仟元及 26,995 仟元，分別占資產總額之(2%)及 7%，民國九十八及九十七年度對 Topower Computer (USA) Inc.之投資損失分別為新台幣 34,559 仟元及 7,481 仟元，分別占稅前淨損之 26% 及 8%。

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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達至寶電腦興業股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

至寶電腦興業股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

如財務報表附註三所述，至寶電腦興業股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

如財務報表附註三所述，至寶電腦興業股份有限公司自民國九十七年七月一日起，依新修訂財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定，將符合特定條件之金融商品作重分類。

至寶電腦興業股份有限公司已另行編製九十八及九十七年度之合併財務報表，並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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 谷 同

會計師 黃 海 悅

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920131587 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 一 日

至寶電腦興業股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 53,928	15	\$ 46,941	12	2100	短期借款(附註十三)	\$ 25,320	7	\$ 18,558	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、三及五)	20,784	6	20,270	5	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二及五)	-	-	119	-
1320	備供出售金融資產—流動(附註二、三及 六)	-	-	17,783	4	2120	應付票據	624	-	1,328	-
1130	應收票據—關係人淨額(附註二及二十 一)	53	-	-	-	2140	應付帳款	11,757	3	29,860	7
1140	應收帳款淨額(附註二及七)	26,605	8	62,920	16	2150	應付帳款—關係人(附註二十一)	3,420	1	77	-
1153	應收帳款—關係人淨額(附註二及二十 一)	22,350	7	52,381	13	2160	應付所得稅	-	-	719	-
1160	其他應收款	86	-	163	-	2170	應付費用(附註十四及二十一)	6,794	2	10,194	3
1180	其他應收款—關係人(附註二十一)	91,946	26	21,986	5	2260	預收款項	1,526	1	1,937	-
1210	存貨淨額(附註二、三及八)	17,950	5	43,876	11	2298	其他流動負債	1,822	1	335	-
1250	預付費用	820	-	819	-	21XX	流動負債合計	51,263	15	63,127	15
1260	預付款項(附註五)	6,714	2	2,311	1		其他負債				
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	6,703	2	7,295	2	2810	應計退休金負債(附註二及十五)	2,318	-	2,226	1
1298	其他流動資產	997	-	1,272	-	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益	4,813	2	8,735	2
11XX	流動資產合計	248,936	71	278,017	69	2888	其他(附註十)	67,935	19	-	-
	投 資					28XX	其他負債合計	75,066	21	10,961	3
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二 及九)	6,000	2	6,000	2	2XXX	負債合計	126,329	36	74,088	18
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及十)	12,405	3	32,505	8		股東權益(附註二、十、十六及十七)				
14XX	投資合計	18,405	5	38,505	10	3110	普通股股本	372,226	106	372,226	92
	固定資產(附註二及十一)					32XX	資本公積—發行股票溢價	7,350	2	7,350	2
	成 本						保留盈餘				
1501	土 地	34,813	10	34,813	8	3310	法定盈餘公積	-	-	53,994	14
1521	房屋及建築	32,060	9	32,060	8	3320	特別盈餘公積	1,841	-	3,489	1
1531	機器設備	11,252	3	11,352	3	3350	待彌補虧損	(155,755)	(44)	(79,913)	(20)
1551	運輸設備	3,229	1	3,229	1	33XX	保留盈餘合計	(153,914)	(44)	(22,430)	(5)
1561	辦公設備	3,079	1	3,304	1		股東權益其他項目				
1681	其他設備	17,567	5	16,043	4	3420	累積換算調整數	(579)	-	(2,513)	(1)
15X1	小 計	102,000	29	100,801	25	3450	金融商品未實現損益	-	-	(24,788)	(6)
15X9	減：累計折舊	(34,403)	(10)	(30,935)	(8)	34XX	股東權益其他項目合計	(579)	-	(27,301)	(7)
15XX	固定資產合計	67,597	19	69,866	17	3XXX	股東權益合計	225,083	64	329,845	82
	無形資產(附註二及十二)										
1750	電腦軟體成本	104	-	274	-						
1770	遞延退休金成本	1,554	1	1,209	-						
17XX	無形資產合計	1,658	1	1,483	-						
	其他資產(附註二及十七)										
1820	存出保證金	1,055	-	1,087	-						
1830	遞延費用	1,681	1	2,794	1						
1860	遞延所得稅資產—非流動	12,080	3	12,181	3						
18XX	其他資產合計	14,816	4	16,062	4						
1XXX	資 產 總 計	\$ 351,412	100	\$ 403,933	100		負債及股東權益總計	\$ 351,412	100	\$ 403,933	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

至寶電腦興業股份有限公司

損 益 表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110 營業收入總額（附註二及二十一）	\$ 242,392	103	\$ 499,792	112
4190 減：銷貨退回及折讓	( 7,135)	( 3)	( 52,478)	( 12)
4100 營業收入淨額	235,257	100	447,314	100
5110 營業成本(附註二及二十一)	<u>203,834</u>	<u>87</u>	<u>372,510</u>	<u>83</u>
5910 營業毛利	31,423	13	74,804	17
5920 減：聯屬公司間未實現利益	( 4,813)	( 2)	( 8,735)	( 2)
5930 加：聯屬公司間已實現利益	<u>8,735</u>	<u>4</u>	<u>9,486</u>	<u>2</u>
已實現營業毛利	<u>35,345</u>	<u>15</u>	<u>75,555</u>	<u>17</u>
營業費用（附註十八及二十一）				
6100 推銷費用	18,185	8	27,095	6
6200 管理及總務費用	33,096	14	33,474	7
6300 研究發展費用	<u>14,986</u>	<u>6</u>	<u>24,959</u>	<u>6</u>
6000 營業費用合計	<u>66,267</u>	<u>28</u>	<u>85,528</u>	<u>19</u>
6900 營業淨損	( <u>30,922</u> )	( <u>13</u> )	( <u>9,973</u> )	( <u>2</u> )
營業外收入及利益				
7110 利息收入	511	-	2,396	1
7122 股利收入	903	-	298	-
7160 兌換利益淨額(附註二)	-	-	774	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7320	金融負債評價利益淨額	\$ -	-	\$ 151	-
7480	什項收入(附註二十一)	<u>3,344</u>	<u>2</u>	<u>1,525</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益 合計	<u>4,758</u>	<u>2</u>	<u>5,144</u>	<u>1</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	241	-	1,128	-
7521	權益法認列之投資損失 淨額(附註二及十)	93,850	40	69,152	16
7540	處分投資損失淨額	4,451	2	3,339	1
7560	兌換損失淨額(附註二)	3,556	2	-	-
7640	金融資產評價損失淨額	2,864	1	13,627	3
7880	什項支出	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>849</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失 合計	<u>104,962</u>	<u>45</u>	<u>88,095</u>	<u>20</u>
7900	繼續營業單位稅前淨損	( 131,126)	( 56)	( 92,924)	( 21)
8110	所得稅費用(附註二及十七)	<u>358</u>	<u>-</u>	<u>2,000</u>	<u>-</u>
9600	本期淨損	<u>(\$ 131,484)</u>	<u>( 56)</u>	<u>(\$ 94,924)</u>	<u>( 21)</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股淨損(附註十九)	<u>(\$ 5.20)</u>	<u>(\$ 5.21)</u>	<u>(\$ 3.68)</u>	<u>(\$ 3.76)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

至寶電腦興業股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股東權益						其他項目			合計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	待彌補虧損	保留盈餘合計	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品未實現損益	
九十七年一月一日餘額	\$ 361,731	\$ 7,350	\$ 48,868	\$ 869	\$ 63,674	\$ 113,411	(\$ 975)	(\$ 2,514)	\$ -	\$ 479,003
九十六年度盈餘分配										
提列法定盈餘公積	-	-	5,126	-	( 5,126)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,620	( 2,620)	-	-	-	-	-
盈餘轉增資	7,235	-	-	-	( 7,235)	( 7,235)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	3,260	-	-	-	( 3,260)	( 3,260)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 28,938)	( 28,938)	-	-	-	( 28,938)
員工紅利－現金	-	-	-	-	( 396)	( 396)	-	-	-	( 396)
董監事酬勞	-	-	-	-	( 1,088)	( 1,088)	-	-	-	( 1,088)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	( 1,538)	-	-	( 1,538)
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	2,514	-	2,514
依持股比例認列被投資公司股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 7,351)	( 7,351)
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	( 17,437)	( 17,437)
九十七年度淨損	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 94,924)</u>	<u>( 94,924)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 94,924)</u>
九十七年十二月三十一日餘額	372,226	7,350	53,994	3,489	( 79,913)	( 22,430)	( 2,513)	-	( 24,788)	329,845
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	1,934	-	-	1,934
法定盈餘公積彌補虧損(附註十六)	-	-	( 53,994)	-	53,994	-	-	-	-	-
特別盈餘公積彌補虧損(附註十六)	-	-	-	( 1,648)	1,648	-	-	-	-	-
依持股比例認列被投資公司股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	7,351	7,351
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	17,437	17,437
九十八年度淨損	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 131,484)</u>	<u>( 131,484)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 131,484)</u>
九十八年十二月三十一日餘額	<u>\$ 372,226</u>	<u>\$ 7,350</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,841</u>	<u>(\$ 155,755)</u>	<u>(\$ 153,914)</u>	<u>(\$ 579)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 225,083</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

至寶電腦興業股份有限公司

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本期淨損	(\$ 131,484)	(\$ 94,924)
折舊費用	3,793	5,097
攤銷費用	1,284	1,765
權益法認列之投資損失	93,850	69,152
聯屬公司間已實現利益	( 3,922)	( 751)
處分備供出售金融資產損失	16,089	-
處分長期股權投資損失	5	-
遞延所得稅利益	-	( 1,662)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－		
流動	( 633)	31,660
應收票據－關係人淨額	( 53)	-
應收帳款淨額	36,315	70,996
應收帳款－關係人淨額	30,031	7,894
其他應收款	77	( 114)
其他應收款－關係人	( 10,517)	( 15,948)
存貨淨額	25,926	( 15,325)
預付費用	( 1)	1,237
預付款項	( 4,403)	( 778)
其他流動資產	275	( 1,193)
遞延退休金成本	( 345)	3,054
應付票據	( 704)	39
應付帳款	( 18,103)	( 13,538)
應付帳款－關係人	3,343	62
應付所得稅	( 719)	( 1,942)
應付費用	( 3,400)	( 4,220)
預收款項	( 411)	1,916
其他流動負債	555	( 50)
應計退休金負債	92	( 2,926)
營業活動之淨現金流入	<u>36,940</u>	<u>39,501</u>
投資活動之現金流量		
其他應收款－關係人增加	( 59,443)	-
購買備供出售金融資產價款	( 1,264)	( 5,856)
處分備供出售金融資產價款	20,395	-

(接次頁)

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
被投資公司清算退回股款	\$ 4,157	\$ -
購置固定資產	( 592)	( 4,301)
處分固定資產價款	-	498
購置無形資產	-	( 169)
遞延費用增加	-	( 96)
存出保證金減少(增加)	<u>32</u>	<u>( 984)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>( 36,715)</u>	<u>( 10,908)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	6,762	( 4,178)
發放現金股利	-	( 28,938)
發放員工紅利	-	( 396)
發放董監事酬勞	<u>-</u>	<u>( 1,088)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>6,762</u>	<u>( 34,600)</u>
本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	6,987	( 6,007)
年初現金及約當現金餘額	<u>46,941</u>	<u>52,948</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 53,928</u>	<u>\$ 46,941</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 344</u>	<u>\$ 1,212</u>
支付所得稅	<u>\$ 2,058</u>	<u>\$ 5,111</u>
不影響現金流量之營業及投資活動		
長期股權投資累積換算調整數	<u>\$ 2,626</u>	<u>(\$ 2,051)</u>
未認列為退休金成本之淨損失	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,514</u>
備供出售金融資產未實現利益(損失)	<u>\$ 24,788</u>	<u>(\$ 24,788)</u>
公平價值變動列入損益之金融資產—流動		
轉列備供出售金融資產—流動淨額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 29,363</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
固定資產增加	\$ 1,524	\$ 4,301
應付購買設備款增加(帳列其他流動負債)	<u>( 932)</u>	<u>-</u>
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 592</u>	<u>\$ 4,301</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

## 會計師查核報告

至寶電腦興業股份有限公司 公鑒：

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。列入上開合併財務報表中，有關合併曾孫公司 Topower Computer (USA) Inc.及其子公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關 Topower Computer (USA) Inc.及其子公司於合併財務報表所列之金額，係根據其他會計師之查核報告。民國九十八年及九十七年十二月三十一日 Topower Computer (USA) Inc.及其子公司之資產總額分別為新台幣 58,059 仟元及新台幣 107,048 仟元，分別占合併資產總額之 18%及 22%，民國九十八及九十七年度之營業收入淨額分別為新台幣 95,895 仟元及新台幣 137,409 仟元，分別占合併營業收入淨額之 35%及 28%。

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與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達至寶電腦興業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，至寶電腦興業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

如財務報表附註三所述，至寶電腦興業股份有限公司及其子公司自民國九十七年七月一日起，依新修訂財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定，將符合特定條件之金融商品作重分類。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 谷 同

會計師 黃 海 悅

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920131587 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 一 日

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 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(附註二及四)	\$ 73,958	23	\$ 65,494	13	2100	短期借款(附註十一)	\$ 34,686	11	\$ 43,814	9
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註二、三及五)	20,784	6	20,270	4	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註二及五)	-	-	119	-
1320	備供出售金融資產—流動(附註二、三及六)	-	-	25,560	5	2120	應付票據	624	-	1,328	-
1130	應收票據—關係人淨額(附註十九)	53	-	-	-	2140	應付帳款	40,135	12	87,882	18
1140	應收帳款淨額(附註二及七)	44,440	14	97,786	20	2150	應付帳款—關係人(附註十九)	3,337	1	-	-
1160	其他應收款	1,829	1	329	-	2160	應付所得稅	64	-	719	-
1180	其他應收款—關係人(附註十九)	45	-	-	-	2170	應付費用(附註十二)	14,723	5	14,825	3
1210	存貨淨額(附註二、三及八)	76,247	23	143,340	29	2260	預收款項	1,526	-	1,937	1
1250	預付費用	2,028	1	2,443	1	2298	其他流動負債	4,141	1	1,033	-
1260	預付款項	7,035	2	2,324	1	21XX	流動負債合計	99,236	30	151,657	31
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十五)	6,703	2	12,185	3		其他負債				
1298	其他流動資產	1,786	-	2,115	-	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	2,318	1	2,226	1
11XX	流動資產合計	234,908	72	371,846	76	2888	其 他	-	-	67	-
	投 資					28XX	其他負債合計	2,318	1	2,293	1
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	6,000	2	6,000	1	2XXX	負債合計	101,554	31	153,950	32
14XX	投資合計	6,000	2	6,000	1		母公司股東權益(附註二、十四及十五)				
	固定資產(附註二及十)					31XX	普通股股本	372,226	114	372,226	76
	成 本					32XX	資本公積—發行溢價	7,350	2	7,350	2
1501	土地	34,813	10	34,813	7		保留盈餘				
1521	房屋及建築	32,060	10	32,060	7	3310	法定盈餘公積	-	-	53,994	11
1531	機器設備	44,957	14	45,984	10	3320	特別盈餘公積	1,841	1	3,489	1
1551	運輸設備	5,730	2	5,798	1	3350	待彌補虧損	(155,755)	(48)	(79,913)	(17)
1561	辦公設備	5,942	2	6,283	1	33XX	保留盈餘合計	(153,914)	(47)	(22,430)	(5)
1631	租賃改良	404	-	415	-		股東權益其他項目				
1681	其他設備	19,832	6	18,524	4	3420	累積換算調整數	(579)	-	(2,513)	(1)
15X1	小 計	143,738	44	143,877	30	3450	金融商品未實現損益	-	-	(24,788)	(5)
15X9	減：累計折舊	(59,836)	(18)	(51,674)	(11)	34XX	股東權益其他項目合計	(579)	-	(27,301)	(6)
1599	減：累計減損	(16,165)	(5)	(9,997)	(2)		母公司股東權益合計	225,083	69	329,845	67
15XX	固定資產淨額	67,737	21	82,206	17	3610	少數股權	-	-	3,546	1
	無形資產(附註二及十三)					3XXX	股東權益合計	225,083	69	333,391	68
1750	電腦軟體成本	104	-	423	-						
1770	遞延退休金成本	1,554	-	1,209	1						
17XX	無形資產合計	1,658	-	1,632	1						
	其他資產(附註二及十五)										
1810	閒置資產	-	-	239	-						
1820	存出保證金	2,573	1	2,647	-						
1830	遞延費用	1,681	-	9,673	2						
1860	遞延所得稅資產—非流動	12,080	4	13,098	3						
18XX	其他資產合計	16,334	5	25,657	5						
1XXX	資 產 總 計	\$ 326,637	100	\$ 487,341	100		負債及股東權益總計	\$ 326,637	100	\$ 487,341	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司

合 併 損 益 表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
4110	\$ 294,830	107	\$ 566,007	116
4190	( 19,686)	( 7)	( 76,258)	( 16)
4100	275,144	100	489,749	100
營業成本(附註二、十六及十九)				
5110	253,409	92	413,497	84
5910	21,735	8	76,252	16
營業費用(附註十六及十九)				
6100	53,023	20	64,483	13
6200	44,272	16	46,090	10
6300	19,958	7	30,272	6
6000	117,253	43	140,845	29
6900	( 95,518)	( 35)	( 64,593)	( 13)
營業外收入及利益				
7110	522	-	2,477	1
7122	2,276	1	692	-
7160	-	-	6,630	1
7320	-	-	151	-
7480	3,511	1	2,359	-
7100	6,309	2	12,309	2
營業外費用及損失				
7510	1,060	-	2,590	1
7530	76	-	348	-
7540	9,223	3	4,081	1
7560	4,451	2	-	-
7620	93	-	80	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7630	\$ 11,456	4	\$ 15,833	3
7640	2,864	1	19,613	4
7880	<u>6,693</u>	<u>3</u>	<u>2,394</u>	-
7500	<u>35,916</u>	<u>13</u>	<u>44,939</u>	<u>9</u>
7900	( 125,125)	( 46)	( 97,223)	( 20)
8110	<u>6,359</u>	<u>2</u>	( <u>2,340</u> )	( <u>1</u> )
9600	( <u>\$ 131,484</u> )	( <u>48</u> )	( <u>\$ 94,883</u> )	( <u>19</u> )
	歸屬予：			
9601	( <u>\$ 131,484</u> )	( <u>48</u> )	( <u>\$ 94,924</u> )	( <u>19</u> )
9602	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>\$ 41</u>	<u>-</u>
代碼	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	( <u>\$ 5.20</u> )	( <u>\$ 5.21</u> )	( <u>\$ 3.68</u> )	( <u>\$ 3.76</u> )

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司  
合併股東權益變動表  
民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股	本	資	本	公	積	保 留 盈 餘				股 東 權 益 其 他 項 目														
							法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	保 留 盈 餘 合 計	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 損 失	少 數 股 權	合 計										
九十七年一月一日餘額	\$	361,731	\$	7,350	\$	48,868	\$	869	\$	63,674	\$	113,411	(\$	975)	(\$	2,514)	\$	-	\$	6,114	\$	485,117			
九十六年度盈餘分配																									
提列法定盈餘公積		-		-		5,126		-		(	5,126)		-		-						-				
提列特別盈餘公積		-		-		-		2,620		(	2,620)		-		-						-				
盈餘轉增資		7,235		-		-		-		(	7,235)		(	7,235)		-					-				
員工紅利轉增資		3,260		-		-		-		(	3,260)		(	3,260)		-					-				
現金股利		-		-		-		-		(	28,938)		(	28,938)		-					-	(	28,938)		
員工紅利—現金		-		-		-		-		(	396)		(	396)		-					-	(	396)		
董監事酬勞		-		-		-		-		(	1,088)		(	1,088)		-					-	(	1,088)		
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動		-		-		-		-		-			(	1,538)		-					-	(	1,538)		
未認列為退休金成本之淨損失之變動		-		-		-		-		-						2,514					-	2,514			
備供出售金融資產未實現損益(附註十四)		-		-		-		-		-						-		(	24,788)		-	(	24,788)		
被投資公司清算少數股權變動調整數		-		-		-		-		-						-				(	2,609)	(	2,609)		
九十七年度合併總純損		-		-		-		-		(	94,924)		(	94,924)		-					41		(	94,883)	
九十七年十二月三十一日餘額		372,226		7,350		53,994		3,489		(	79,913)		(	22,430)		(	2,513)		(	24,788)		3,546		333,391	
外幣財務報表換算產生兌換差額之變動		-		-		-		-		-			1,934								-	1,934			
法定盈餘公積彌補虧損(附註十四)		-		-		(	53,994)			53,994											-	-			
特別盈餘公積彌補虧損(附註十四)		-		-		-		(	1,648)	1,648											-	-			
備供出售金融資產未實現損益(附註十四)		-		-		-		-		-									24,788		-	24,788			
被投資公司清算少數股權變動調整數		-		-		-		-		-											(	3,546)	(	3,546)	
九十八年度合併總純損		-		-		-		-		(	131,484)		(	131,484)		-					-		(	131,484)	
九十八年十二月三十一日餘額		\$	372,226		\$	7,350		\$	-	\$	1,841		(\$	155,755)		(\$	153,914)		(\$	579)		\$	-	\$	225,083

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
營業活動之現金流量		
合併總純損	(\$ 131,484)	(\$ 94,883)
折舊費用	9,439	10,634
攤銷費用	3,701	3,549
減損損失	11,456	15,833
被投資公司清算退還投資款	-	1,890
處分備供出售金融資產損失	22,968	-
處分被投資公司損失	5	-
處分固定資產損失	76	348
遞延所得稅費用(利益)	5,849	( 6,866)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
一流動	( 633)	37,832
應收票據—關係人淨額	( 53)	-
應收帳款淨額	52,496	97,523
其他應收款	( 1,504)	( 57)
其他應收款—關係人	( 45)	-
存貨淨額	64,254	30,152
預付費用	372	1,396
預付款項	( 4,712)	( 260)
其他流動資產	306	1,299
遞延退休金成本	( 345)	3,054
應付票據	( 704)	39
應付帳款	( 46,204)	( 40,131)
應付帳款—關係人	3,337	-
應付所得稅	( 952)	( 1,682)
應付費用	265	( 7,518)
預收款項	( 411)	-
其他流動負債	2,876	1,028
應計退休金負債	92	( 2,926)
營業活動之淨現金流(出)入	<u>( 9,555)</u>	<u>50,254</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產價款	(\$ 1,264)	(\$ 5,856)
處分備供出售金融商品價款	28,645	-
被投資公司清算退回股款	4,157	-
購置固定資產價款	( 606)	( 8,244)
出售固定資產價款	-	498
購置無形資產價款	-	( 180)
遞延費用增加	( 61)	( 690)
存出保證金減少(增加)	<u>32</u>	<u>(1,077)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>30,903</u>	<u>(15,549)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	( 8,458)	( 11,722)
發放現金股利	-	( 28,938)
發放員工紅利	-	( 396)
發放董監事酬勞	<u>-</u>	<u>(1,088)</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(8,458)</u>	<u>(42,144)</u>
合併公司變動影響數	( 7,707)	( 4,451)
匯率影響數	<u>3,281</u>	<u>(9,295)</u>
本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	8,464	( 21,185)
年初現金及約當現金餘額	<u>65,494</u>	<u>86,679</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 73,958</u>	<u>\$ 65,494</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 1,354</u>	<u>\$ 3,013</u>
支付所得稅	<u>\$ 2,099</u>	<u>\$ 5,918</u>
不影響現金流量之營業及投資活動		
未認列為退休金成本之淨損失	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,514</u>
備供出售金融資產未實現利益(損失)	<u>\$ 24,788</u>	<u>(\$ 24,788)</u>
公平價值變動列入損益之金融資產一流		
動轉列備供出售金融資產一流動淨額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 44,492</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 1,538	\$ 8,244
應付購買設備款增加(帳列其他流動負債)	( <u>932</u> )	<u>-</u>
購置固定資產支付現金數	<u>\$ 606</u>	<u>\$ 8,244</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月一日查核報告)

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

【附件二】

至寶電腦興業股份有限公司  
虧損撥補表  
民國九十八年

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初累積虧損(98.1.1)	(79,912,666)	
加：98 年度稅後淨損	(131,483,253)	
98 年法定盈餘公積彌補虧損(註一)	53,994,428	
98 年特別盈餘公積彌補虧損(註一)	1,647,357	
98/12/31 待彌補虧損	(155,754,134)	
加：減資彌補虧損(註二)	120,000,000	
本期待彌補虧損	(35,754,134)	
特別盈餘公積彌補虧損	1,840,967	
資本公積彌補虧損	7,350,000	
期末待彌補虧損	(26,563,167)	

董事長：周青麟

經理人：周青麟

會計主管：楊政仁

註一：九十八年十一月二十七日股東臨時會決議彌補截至九十八年九月底之累積虧損。

註二：九十八年十一月二十七日股東臨時會決議彌補截至九十八年九月底之累積虧損，經行政院金融監督管理委員會於九十九年一月六日申報生效，並經董事會決議減資基準日為九十九年一月二十五日。

【附件三】

至寶電腦興業股份有限公司  
公司章程修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十七條：除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事於十五日內召開外，其後之董事會應由董事長召集之，董事會之召集應載明會議日期、地點及議程，於七日前通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得隨時召集之。 前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。	第十七條：除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事於十五日內召開外，其後之董事會應由董事長召集之，董事會之召集應載明會議日期、地點及議程，於七日前書面通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得不經書面通知隨時召集之。	明訂董事會召集通知之方式。
第三十條：本章程訂立於中華民國七十五年九月四日。 第一次修正…(略) 第十七次修正於中華民國九十八年六月十六日。 第十八次修正於中華民國九十九年六月三十日。	第三十條：本章程訂立於中華民國七十五年九月四日。 第一次修正…(略) 第十七次修正於中華民國九十八年六月十六日。	增訂本次修訂之次數及日期。

【附件四】

至寶電腦興業股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<b>第四條 投資額度</b> 4.2 本公司及各子公司除取得供營業使用之資產外，尚得取得非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下： (以下略)	<b>第四條 投資額度</b> 4.2 本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下： (以下略)	增加「取得供營業使用」之情況，以資區別。
<b>第六條 取得或處分不動產及其他固定資產之處理程序</b> 6.2 交易條件及授權額度之決定程序 1. 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額於 <u>三千萬元</u> 內授權董事長先行核決，並應於事後最近一次董事會報請追認；超過授權金額者，應先經董事會決議同意後為之。 2. 取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額於 <u>三千萬元</u> 內授權董事長先行核決，並應於事後最近一次董事會報	<b>第六條 取得或處分不動產及其他固定資產之處理程序</b> 6.2 交易條件及授權額度之決定程序 1. 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額於二千萬元內授權董事長先行核決，並應於事後最近一次董事會報請追認；超過授權金額者，應先經董事會決議同意後為之。 2. 取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額於二千萬元內授權董事長先行核決，並應於事後最近一次董事會報	提高授權董事長先行核決取得或處分不動產及其他固定資產之額度，由二千萬元調整至三千萬元。

修正條文	現行條文	說明
請追認；超過授權金額者，應先經董事會決議同意後為之。	請追認；超過授權金額者，應先經董事會決議同意後為之。	
<p><b>第七條 取得或處分有價證券投資處理程序</b></p> <p>7.2 交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>1. 授權取得或處分有價證券額度表（以下略）</p> <p>2. 公司所為之有價證券買賣，應由投資經辦單位依是否具有公開交易市價分別考慮市場行情或被投資標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，審慎考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，作為評估交易價格之參考。<u>但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</u></p>	<p><b>第七條 取得或處分有價證券投資處理程序</b></p> <p>7.2 交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>1. 授權取得或處分有價證券額度表（以下略）</p> <p>2. 公司所為之有價證券買賣，應由投資經辦單位依是否具有公開交易市價分別考慮市場行情或被投資標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，審慎考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，作為評估交易價格之參考。</p>	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第10條但書之規定。
<p><b>第十六條 實施與修訂</b></p> <p>16.3 修訂日期</p> <p>本處理程序訂立於中華民國九十二年六月二十五日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。</p> <p>第二次修正於中華民國九十四年六月十六日。</p> <p>第三次修正於中華民國九十五年六月十六日。</p> <p>第四次修正於中華民國九十六年六月十三日。</p> <p><u>第五次修正於中華民國九十九年六月三十日。</u></p>	<p><b>第十六條 實施與修訂</b></p> <p>16.3 修訂日期</p> <p>本處理程序訂立於中華民國九十二年六月二十五日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。</p> <p>第二次修正於中華民國九十四年六月十六日。</p> <p>第三次修正於中華民國九十五年六月十六日。</p> <p>第四次修正於中華民國九十六年六月十三日。</p>	增訂本次修訂之次數及日期。

## 【附件五】

### 至寶電腦興業股份有限公司 資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p><b>第九條 其他事項</b></p> <p>9.1 內容不變，略。</p> <p>9.2 <u>本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</u></p> <p><u>前項所稱一定額度，除符合 2.1 之 3 規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公</u></p>	<p><b>第九條 其他事項</b></p> <p>9.1 內容不變，略。</p>	配合 99 年 3 月 19 日金管會之金管證審字第 0990011375 號所增訂處理準則第 14 條第 2 及第 3 項之規定。

修正條文	現行條文	說明
<p><u>司最近期財務報表淨值百分之十。</u></p> <p>9.3 內容不變，略。</p> <p><b>第十一條 實施與修訂</b></p> <p>修訂日期 本作業程序訂立於中華民國九十二年六月二十五日。 第一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。 第二次修正於中華民國九十八年六月十六日。 <u>第三次修正於中華民國九十九年六月三十日。</u></p>	<p>9.3 內容不變，略。</p> <p><b>第十一條 實施與修訂</b></p> <p>修訂日期 本作業程序訂立於中華民國九十二年六月二十五日。 第一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。 第二次修正於中華民國九十八年六月十六日。</p>	<p>增訂本次修訂之次數及日期。</p>

## 【附件六】

### 至寶電腦興業股份有限公司 背書保證作業程序修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p><b>第三條 背書保證之對象</b></p> <p>3.1 本公司得為下列公司為背書保證之對象： 1.有業務往來之公司。 2.本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。 3.直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>3.2 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司。</p> <p><b>第十二條 實施與修訂</b></p> <p>12.3 修訂日期 本作業程序訂立於中華民國九十二年六月二十五日。 第一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。 第二次修正於中華民國九十五年六月十六日。 第三次修正於中華民國九十六年六月十三日。 第四次修正於中華民國九十八年六月十六日。 第五次修正於中華民國九十九年六月三十日。</p>	<p><b>第三條 背書保證之對象</b></p> <p>3.1 本公司得為下列公司為背書保證之對象： 1.有業務往來之公司。 2.本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。 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。</p> <p>3.2 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。</p> <p>12.3 修訂日期 本作業程序訂立於中華民國九十二年六月二十五日。 第一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。 第二次修正於中華民國九十五年六月十六日。 第三次修正於中華民國九十六年六月十三日。 第四次修正於中華民國九十八年六月十六日。</p>	<p>配合 99 年 3 月 19 日金管會之金管證審字第 0990011375 號函所增訂第 5 條第 2 項之條文。</p> <p>增訂本次修訂之次數及日期。</p>

## 肆、附 錄

### 【附錄一】公司章程（修訂前）

#### 至寶電腦興業股份有限公司 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，定名為至寶電腦興業股份有限公司。（英文名稱為 TOPOWER COMPUTER IND. CO., LTD.）

第二條：本公司所營事業如左：

CC01110 電腦及其週邊設備製造業。

ZZ99999 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灣省台北縣，必要時經董事會之決議，得在國內外設立分公司或分支機構。

第四條：本公司得就業務需要對外保證，其作業依照本公司背書保證辦法辦理。

##### 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣伍億元整，分為伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行部份，授權董事會分次發行。前項資本額內保留壹佰伍拾萬股係預留供員工認股權證使用，每股金額新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

第六條：本公司轉投資為他公司有限責任股東時，投資總額不受公司法第十三條規定，不得超過本公司實收股本之百分之四十之限制。

第七條：本公司發行之股票概為記名式股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄，惟若印製股票，則由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。

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。

第九條：本公司股東事務處理係依相關法令及主管機關規定辦理。

##### 第三章 股東會

第十條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開壹次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第十條之一：持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。

公司應於股東常會召開前之停止過戶日前，公告受理股東提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於公司法第一七二條之一規定之議案列於開會通知。

對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入理由。

第十一條：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，委託代理人出席股東會，股東委託代理人出席股東會之辦理，悉依公司法及公開發行公司出席股東會使用委託書規則辦理之。

第十二條：本公司各股東，除法令或章程另有規定外，每股有一表決權。

第十三條：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之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會決議事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後 20 日內，將議事錄分發各股東，本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

##### 第四章 董事及監察人

第十四條：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中選任之，連選得連任。

本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，悉依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。

第十五條：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同意，互推董事長一人，董事長對外代表本公司，並依照法令及章程、股東會及董事會之決議執行本公司之一切事務。董事會每三個月至少召開一次。

董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，但每一董事以受一人之委託為限。

第十五條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於三人。獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就獨

立董事候選人名單中選任之。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十六條：(刪除)。

第十七條：除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事於十五日內召開外，其後之董事會應由董事長召集之，董事會之召集應載明會議日期、地點及議程，於七日前書面通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得不經書面通知隨時召集之。

第十八條：董事會之決議除公司法及本章程另有規定外，應有過半數董事之出席及出席董事過半數同意之。

第十九條：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。

第二十條：董事會之職權如左：

- (一)營業計劃之擬定及修正。
- (二)盈餘分配或虧損撥補之擬定。
- (三)資本增減之擬定。
- (四)修正公司章程之擬定。
- (五)重要契約之審定。
- (六)經理人之任免。
- (七)分公司聯絡處之設置及裁撤。
- (八)預算、決算之編定。
- (九)不動產買賣及投資其他事業之決定。
- (十)其他依公司法或股東會決議賦予之職權。

第二十一條：監察人除依法執行其職務外，得列席董事會陳述意見，但不得參加表決。

第二十二條：監察人之職權如左：

- (一)查核公司業務及財務狀況。
- (二)稽核會計簿冊及文件。
- (三)職員執行業務之監察與違法失職情事之檢查。
- (四)審核預算及決算。
- (五)盈餘分配或虧損彌補議案之查核。
- (六)其他依法所賦予之職權。

第二十三條：公司於董事及監察人任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任得為其購買責任險。

第二十四條：(刪除)。

## 第五章 經理人

第二十五條：本公司得設經理人，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

第二十六條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，提送股東常會請求承認。

- (一)營業報告書。
- (二)財務報表。
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十七條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補已往虧損。就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，及視實際需要提特別盈餘公積。如尚有盈餘，依左列比例分配：

- (一)員工紅利分配範圍：百分之三至二十。
- (二)董事、監察人酬勞分配範圍：百分之零點五至百分之五。
- (三)其餘部份將加計以前年度未分配盈餘由董事會提案提請股東會決議。

員工分配股票紅利之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

第二十八條：本公司考量未來投資資金需求、財務結構及盈餘等情形，採剩餘股利政策，求永續經營及穩定成長，未來公司盈餘將視公司經營狀況，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利之發放以不低於當年度股利發放總額百分之三十為原則。

## 第七章 附則

第二十九條：本章程未訂事項，悉依公司法及相關法令規定辦理。

第三十條：本章程訂立於中華民國七十五年九月四日。

第一次修正於中華民國七十五年十一月二十五日。

第二次修正於中華民國七十七年十一月十八日。

第三次修正於中華民國七十八年八月三十日。

第四次修正於中華民國八十二年十月十六日。

第五次修正於中華民國八十八年十一月五日。  
第六次修正於中華民國九十年三月十日。  
第七次修正於中華民國九十年十一月八日。  
第八次修正於中華民國九十一年六月三十日。  
第九次修正於中華民國九十二年六月二十五日。  
第十次修正於中華民國九十三年六月二十四日。  
第十一次修正於中華民國九十三年六月二十四日。  
第十二次修正於中華民國九十四年六月十六日。  
第十三次修正於中華民國九十五年六月十六日。  
第十四次修正於中華民國九十六年三月一日。  
第十五次修正於中華民國九十六年六月十三日。  
第十六次修正於中華民國九十七年六月十三日。  
第十七次修正於中華民國九十八年六月十六日。

至寶電腦興業股份有限公司  
董事長：周青麟

## 【附錄二】股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會議事規則除法令另有規定外，應依本規則行之。
- 第二條 本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。
- 第三條 股東（或代理人）出席股東會時，應佩戴出席證，繳交簽到卡以代簽到，並憑計算股權。公司得指派委任之律師、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。股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。如由董事會以外之其他有召集權人召集之，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有兩人以上時，應互推一人擔任之。
- 第四條 股東之出席與表決，應以股份為計算基礎。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，每一股東有一票表決權。
- 第五條 股東會有代表已發行股份總數過半數之股東（或代理人）出席時，由主席宣告開會。如已逾開會時間不足法定數額，主席得宣佈延後，延後兩次為限，但延後兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東（或代理人）出席時，得以出席股東（或代理人）表決權過半數之同意就普通決議事項為假決議。進行前項假決議時，如出席股東（或代理人）所代表之股數已足法定數額時，主席得作成之假決議提請大會表決；但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 第六條 股東會議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行，非經股東會決議不得變更之。前項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第七條 股東（或代理人）發言時，須先以發言條填明出席證號碼、戶名及發言要旨，由主席定其發言之先後。出席股東（或代理人）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，已經確認之發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除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。
- 第八條 議案之提出，須以書面行之。除議程所列議案外，股東（或代理人）對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東（或代理人）附議，議程之變更、散會之動議亦同。
- 第九條 出席股東發言時，每次不得超過五分鐘。但經主席之許可得延長三分鐘。股東（或代理人）發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東（或代理人）同一議案每一股東發言，非經主席同意，不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。其他股東（或代理人）除徵得主席及發言股東（或代理人）同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止，不服主席之制止，第十七條規定准用之。
- 第十條 同一議案每人發言不得超過兩次。法人委託出席股東會時，該法人僅派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，僅得推由一人發言。

- 第十一條 出席股東（或代理人）發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。討論議案時，主席認為已達可付表決之程度時，主席得於適當期間宣佈討論終結，必要時並得宣佈中止討論，主席即提付表決。
- 第十二條 經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。非為議案，不予討論或表決。議案表決之監票及計票工作人員，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，並作成記錄。
- 第十三條 議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東（或代理人）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。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。
- 第十四條 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。
- 第十五條 會議進行時，主席得酌定時間宣告休息。
- 第十六條 會議進行時，如遇空襲警報演習，及暫停開會，各自疏散，俟警報解除一小時後繼續開會。
- 第十七條 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。
- 第十八條 股東（或代理人）應服從主席、糾察員（或保全人員）關於維持秩序之指揮，對於妨害股東會之人，主席或糾察員（或保全人員）得予以排除。
- 第十九條 本規則未定事項，悉依公司法、證券交易法及其他相關法令規定辦理。
- 第二十條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。
- 第二十一條 本辦法訂立於中華民國九十二年六月二十五日。

### 【附錄三】董事及監察人選任程序

- 第一條 為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。
- 第二條 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：  
 一、營運判斷能力。  
 二、會計及財務分析能力。  
 三、經營管理能力。  
 四、危機處理能力。  
 五、產業知識。  
 六、國際市場觀。  
 七、領導能力。  
 八、決策能力。
- 第四條 本公司監察人應具備左列之條件：  
 一、誠信踏實。  
 二、公正判斷。  
 三、專業知識。  
 四、豐富之經驗。  
 五、閱讀財務報表之能力。  
 本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。
- 第五條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。  
 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第六條 本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
- 第七條 本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。
- 第八條 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第九條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事與非獨立董事及監察人之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第十條 選舉開始前，應由主席指定監票員及計票員各若干人，執行各項有關職務，其中監票員需具有股東之身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

- 第十一條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第十二條 選舉票有下列情事之一者無效：  
 一、不用董事會製備之選票者。  
 二、以空白之選票投入投票箱者。  
 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。  
 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。  
 五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。  
 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。  
 七、同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 第十三條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。
- 第十四條 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。
- 第十五條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

#### 【附錄四】本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度股東會無擬議之無償配股，故對公司營業績效及每股盈餘無影響。

#### 【附錄五】董事及監察人持股情形

一、董事、監察人最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表：

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	3,375,668	6,973,693
監察人	337,566	437,404

二、董事、監察人持有股數明細表：

職 稱	姓 名	股東名簿登記股數	持股比例(%)
董事長	周青麟	4,170,837	14.83
董 事	林麗卿	1,447,626	5.15
董 事	李建富	1,355,230	4.82
董 事	尤錦清	0	0.00
獨立董事	吳國榮	0	0.00
獨立董事	王佑生	0	0.00
獨立董事	李弘暉	0	0.00
小 計		6,973,693	24.79
監察人	林麗仁	437,404	1.55
監察人	韓景山	0	0.00
監察人	鍾儒育	0	0.00
小 計		437,404	1.55
合 計		7,411,097	26.34

註：停止過戶日期：民國 99 年 5 月 2 日