

104

親自辦理地址：台北市建國北路一段 96 號 B1  
台証金融大樓（請由 92 巷進入）  
蒙恬科技股份有限公司 股務代理人  
台証綜合證券股份有限公司 股務代理部  
郵寄辦理地址：104 台北郵政第 46-300 號信箱  
台証證券網址：[www.tsc.com.tw](http://www.tsc.com.tw)  
電話：(02) 2504-8125（代表號）  
語音查詢專線：(02) 2516-9990 公司代號：093  
證券代號：5211

作業時間：  
星期一～星期五  
上午 8:30～下午 4:30

股東 台啟

**蒙恬科技股份有限公司**  
**九十三年股東常會議事錄**

時間：中華民國九十三年五月十八日(星期二)上午九時正

地點：新竹市光復路二段二巷四十七號

出席：出席股東及受託代理人所代表之出席股份總計 15,442,462 股，佔本公司  
發行股份總數 24,253,368 股之 63.67%。

列席：致遠會計師事務所葉惠心會計師

主席：蔡義泰

紀錄：陳麗敏

一、宣佈開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

略

四、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。
- (二) 會計師查核報告書及各項書表詳如附件一。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

## 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：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

## 五、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需要變更時，授權董事會全權處理之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，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：

- （一）為符合公司營運所需，擬修訂公司章程之部分條文。
- （二）公司章程修正前後條文對照表，詳如附件二。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

## 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：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

## 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的辦公場所；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：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

## 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，詳議事手冊。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散 會：同日上午九時三十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件一

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：

附件二

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五月十八日</p>	<p>增列本次修訂日期</p>