

一、本公司發言人及代理發言人：

	姓名	職稱	電話	電子郵件信箱：
發言人	史靜芬	副總經理	03-5722691	Debra@penpower.net
代理發言人	孫德山	業務協理	03-5722691	Samuel@penpower.net

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司及工廠地址：新竹市光復路二段二巷 47 號 7 樓

電話：03-5722691

三、辦理股票過戶機構：

名稱：大華證券股份有限公司

電話：02-23148800

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：www.gcsc.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：葉惠心、張庭銘會計師

事務所名稱：致遠會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段 333 號 9F

電 話：02-27204000

網 址：www.dey.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：www.penpower.com.tw

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生

公司九十一年度營業收入淨額為新台幣 260,547 仟元，集團合併營業收入為 766,180 仟元，稅後淨利為 48,681 仟元，每股盈餘為 2.11 元。由於全球不景氣及營業部門獨立為蒙華子公司因素，營業收入較九十年度的 299,605 減少的 13%；集團合併營業收入則較九十年度的 791,411 仟元減少 3%；淨利較九十年度的 60,653 仟元減少 20%。

營業收入預算達成率為 79.51%，稅後淨利達成率為 79.85%。

有關本公司九十一年度之預算執行、財務收支與獲利能力暨研究發展狀況分析如下：

1. 預算執行情形：

a. 總公司情形

單位：新台幣仟元

項目	實際數	預測數	達成率
營業收入淨額	260,547	327,700	79.51%
營業成本	152,664	206,384	73.97%
營業毛利	107,883	121,316	88.93%
營業費用	67,280	74,142	90.74%
營業淨利	40,603	47,174	86.07%
稅前淨利	48,910	60,968	80.22%
稅後淨利	48,681	60,968	79.85%
每股盈餘(元)	2.11	2.64	79.92%

b. 總公司及子公司合併之情形：

單位：新台幣仟元

項目	實際數	預測數	達成率
營業收入淨額	766,180	864,348	88.64%

營業成本	519,692	558,136	93.11%
營業毛利	246,488	306,212	80.50%
營業費用	200,873	238,011	84.40%
營業淨利	45,615	68,201	66.88%
稅前淨利	50,051	61,898	80.86%
稅後淨利	48,681	60,968	79.85%
每股盈餘(元)	2.11	2.64	79.92%

2. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	91 年度	90 年度
營運活動之淨現金流入	16,792	33,955
投資與融資活動之現金淨流(出)	(35,534)	(47,907)
資產報酬率	12.09%	16.66%
股東權益報酬率	13.99%	21.13%
純益率	18.68%	20.24%
每股盈餘(元)(追溯調整後)	2.11	2.71

3. 研究發展狀況

公司成立於 1991 年，並於該年度即推出全世界第一套成功的商用中文手寫輸入系統。其後研發團隊不斷地由手寫辨識技術，擴展至光學文字辨識(OCR)、語音辨識(Voice Recognition)及語音合成(Text To Speech)、無線通訊(Wireless Communication)及生物認證技術(Biometrics)等領域。

公司除持續創新更有效能及競爭性的核心技術外，並尋求擴大服務使用族群，例如延伸手寫、光學文字辨識(OCR)及無線通訊...等核心技術至多語系(Multi-lingual)，除了中文繁、簡體外，更有日文、韓文、英文及歐文等不同語系的研發，使產品應用市場延伸至不同國家；此外，為適應不同使用者之需求，亦不斷研發將自有產品整合至各平臺操作界面，例如由最早期的 DOS 系統到 Windows XP、MAC、Palm、WinCE、LUNIX、EPOC、@VIS 等系統平臺。

於技術應用上，公司一直朝整合多種核心技術，開發結合消費者使用反應及需求之新產品，例如名片王就整合了光學文字辨識(OCR)、語音辨識(Voice Recognition)及語音合成(TTS)等核心技術，不僅提供用戶更便利之應用，更可與市場同類型產品做市場區隔，以提高產品附加價值及競爭力。

公司總部研究發展部門截至 91 年底共計有 31 人，均為大學以上之學歷。學歷分佈如下：

	人數	比例%
博士	4	12.91
碩士	11	35.48
大學	16	51.61
合計	31	100.00

91 年度每年投入之研發費用計 37,124 仟元，佔營業收入淨額的 14.25%。研發成果包括：筆記王 2.0、名片王企業版、名片王韓文版、名片王日文版、名片王白金版、手機通訊王 2.0、手機通訊王藍芽版、手機通訊王紅外版、英文 OCR 核心、韓文 OCR 核心、日文 OCR 核心等。

展望今年度，公司訂定了以下的營業計畫：

一、經營方針

(1)短期業務發展計畫：

1. 開拓大陸市場：持續透過完整且全面性的行銷通路，積極拓展大陸市場，擴大市場佔有率。

2. 進軍國際市場：透過參加國際性展覽，建立與國際性廠商接觸的機會，藉以將公司之產品打入各國之市場。

(2)長期業務發展計畫：

將手寫辨識、光學辨識、語音辨識、無線通訊及生物認證之核心等技術整合開發出相關產品，並應用至 PC、個人數位助理(PDA)、無線通訊、網際網路、資訊家電等不同之產業中，為國內外個人與企業用戶創造更佳的人機介面。

二、預計營業目標：

1. 總公司情形

單位：新台幣仟元

項目	預算金額
營業收入淨額	357,070
營業成本	203,252
營業毛利	153,818

營業費用	79,356
營業淨利	74,462
稅前淨利	68,501
稅後淨利	65,761
每股盈餘	2.55

詳細的數字說明請參閱公司編制的九十二年度財務預測報表。

2. 總公司及子公司合併之情形

單位：新台幣仟元

項目	預算金額
營業收入淨額	970,048
營業成本	676,396
營業毛利	293,652
營業費用	225,379
營業淨利	68,273
稅前淨利	72,245
稅後淨利	65,761
每股盈餘	2.55

三、重要之產銷政策：

1. 銷售政策：乃是以高品質、符合客戶需求之產品為基礎，秉著「科技創新源於您的需要」之研發理念，持續於「智慧型人機介面」核心技術之研發工作，並藉由廣告、參展，登上 Internet 及各種資訊通路經銷其產品，並於香港及新加坡設立子公司作為行銷據點，以就近蒐集市場資訊、提供客戶服務，積極拓展軟體產品之市場占有率。
2. 生產政策：透過往來合約之數量及銷售客戶出具訂單之數量情況，同時參酌代理商所反應之市場供需狀況、安全庫存等因素，統籌計算生產數量，作為委外製作之依據。然後，再透過訂單(PO)電話或 E-Mail 方式與硬體廠商、光碟(CD)壓片廠商、彩盒及使用手冊之印刷廠訂定排程進行生產。

最後，我們仍將一本初衷，努力向前，更要特別感謝各位股東的全力支持，而全體員工同仁暨眷屬們的投入更是創造公司持續成長的最大動力，我們共同扶持勉勵，

為再創佳績共同奮鬥，最後

敬祝 闔府平安快樂！

董事長 蔡義泰

貳、公司概況

一、公司簡介

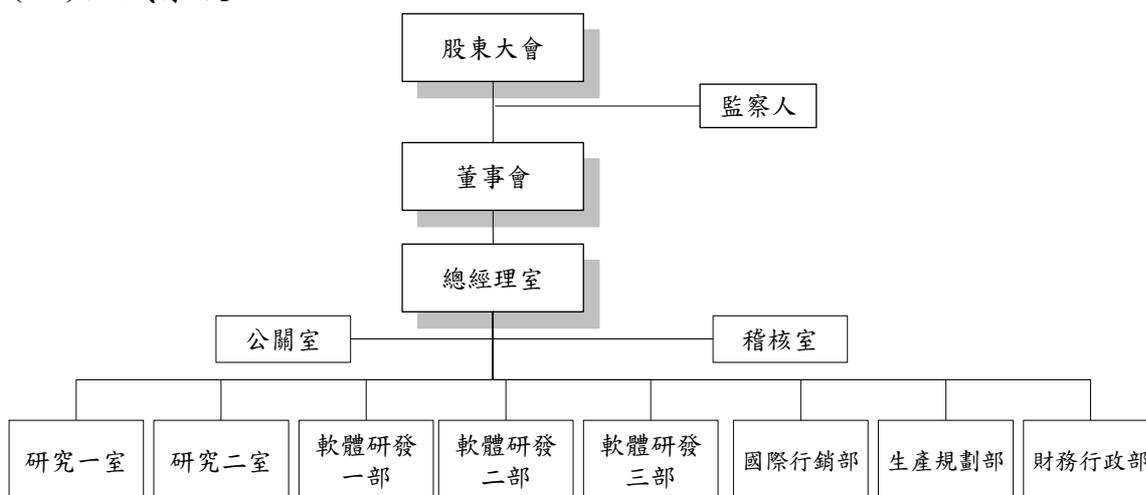
(一) 設立日期：80年9月24日

(二) 公司沿革：

- 80年9月 1. 成立蒙恬科技股份有限公司，資本額新台幣500萬元，主要之營業項目為電腦軟體之設計及維護
2. 推出市場第一套成功的中文手寫產品—蒙恬中國筆
- 81年 1. Byte 中文版評選為最佳輸入裝置
2. 榮獲台灣精品標誌
- 82及83年 1. 兩度獲選台灣十大傑出中文資訊產品
- 83年 1. 勇奪台灣創新類傑出資訊應用獎
2. PC World Taiwan 評選為中文手寫產品第一名及年度風雲產品
- 84年 1. 再度獲選PC World Taiwan 年度風雲產品
2. 再度榮獲台灣精品獎
3. 獲頒套裝軟體認證
- 85年 1. 再度榮獲優良外銷類傑出資訊應用獎
2. 推出中文光學文字辨識系統(OCR)—蒙恬認識王
- 86年 1. 榮獲PC World HK 年度風雲產品
2. 榮獲香港星島日報最佳中文手寫輸入系統
- 87年 1. 推出中文手寫輸入與語音辨識系統—蒙恬聽寫王
2. 榮獲PC World HK 年度最佳語音輸入產品(Best Buy)
3. 榮獲遠東經濟評論周刊亞洲創新獎
4. 第三度榮獲台灣精品獎
5. 為因應公司成長，提高資本額至新台幣2千萬元。
- 88年 1. 推出中文輸入掃描筆—讀眼龍及中文文字校稿系統—校稿王
2. 再度榮獲香港星島日報最佳中文手寫輸入系統
3. 榮獲PC World HK 年度最佳手寫輸入系統
4. 遷公司所在地至目前所在位址。
5. 為擴充營運規模，再提高資本額至新台幣八仟萬元
- 89年 1. 為併購香港恆昌為子公司，再提高資本額至新台幣一億六仟萬元，並於六月成功併購恆昌為子公司
2. USER' S BEST CHOICE 最佳手寫辨識軟體第一名
3. 再度榮獲傑出資訊應用暨產品獎佳作—蒙恬聽寫王
- 90年 1. 股票公開發行，通過ISO9001認證
2. 於北京設立子公司，將原行銷部獨立成為子公司
3. 成立生物認證研發團隊
4. 榮獲經濟部第九屆產業科技發展獎
5. 名片王榮獲傑出資訊應用暨產品獎
- 91年 1. 名片王榮獲台灣精品獎，並獲得國家產品形象獎
2. 推出蒙恬手機通訊王，正式進入無線通訊領域
3. 推出名片王英文版，正式跨入非華人之國際市場
4. 名片王榮獲中小企業創新研究獎
5. 網際蒙恬筆榮獲第五屆小巨人獎
6. 筆記王榮獲傑出資訊暨應用產品獎
7. 股票於櫃檯買賣中心掛牌交易
- 92年 1. 通訊王與筆記王榮獲精品獎

二、公司組織

(一)組織系統：



(二) 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事及監察人：

92年5月2日

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			最近年度之酬勞
				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	蔡義泰(雨杰投資(股)代表人)	89.7.12	3	339,200	2.12%	3,491,142	15.13%	-	-	-	-	交通大學資工所博士、元智大學資工系副教授、工研院電通所前瞻技術中心研究員、工研院電子所系統軟體部經理	蒙華國際(有)董事、蒙恬科技(香港)(有)董事、思見投資(有)董事長、雨杰投資(股)監察人	註			-
董事	趙永強(英屬維京群島商恒昌控股表人)	89.7.12	3	4,800,000	30%	3,978,500	17.24%	-	-	-	-	香港中文大學市場與國際企業管理系	恒昌控股(有)、恒昌發展(有)、航電數碼(有)、友福國際(有)、恒昌系統(有)、蒙恬科技(香港)(有)、恒昌電子(新加坡)(有)、Quantum Optimum Sdn.Bhd等董事及恒昌電子(有)總經理				-
董事	李振豐	91.06.24	3	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學會計系碩士	集財網電子商務(股)財務副總				
董事	余孝先	89.11.10	3	5,000	0.03%	30,250	0.13%			-	-	交通大學資工所博士、工研院電通所	工研院前瞻技術中心主任、凌網科技(股)董事				
董事	史靜芬	90.6.1	3	1,513,000	8.90%	1,039,630	4.51%	1,892,642	8.20%	-	-	輔仁大學德語系、羅技電子市場企劃經理、羅技電子執行秘書、普安科技總經理秘書、交大EMBA	蒙恬科技(香港)(有)董事、蒙華國際(有)總經理、雨杰投資(股)董事長、思見投資(股)監察人	註			
監察人	蔡義興(深梅投資(股)代表人)	90.6.1	3	700,000	4.12%	847,000	3.67%	-	-	-	-	中山大學企管系、高健工程顧問(股)副總	弘基工程技術顧問(股)高雄所所長、思見投資(股)董事	註			
監察人	曾銘振	91.06.24	3	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學會計系、竹風會計師事務所會計師	竹風會計師事務所會計師				
監察人	林世釧	89.11.10	3	5,000	0.03%	24,200	0.10%			-	-	交通大學計研所、典通科技(股)副總	嘉誠創投(股)專案顧問				

註：董事長蔡義泰與董事史靜芬為配偶關係，監察人蔡義興則為其二等親之親屬。

法人股東之主要股東：

法人股東	法人股東之主要股東
雨杰投資(股)公司	史靜芬
英屬維京群島恒昌控股有限公司	盧國強、趙永強、黃金培、鄺鶴鳴、陳步強、Leung Wai Yin
深梅投資(股)公司	張維德、鍾錠雄、龍仁璋、陳鎮銘、陳秀玲、呂化陽、史餘芳

董事及監察人資料：

董事及監察人資料(二)

姓名	條件	是否具有五年以上商 務、法律、財務或公司業 務所須之工作經驗	符合獨立性情形							備註
			1	2	3	4	5	6	7	
雨杰投資(股)公司			√		√	√	√	√		
英屬維京群島恒昌控 股有限公司			√		√	√	√	√		
史靜芬		√						√	√	
李振豐		√	√	√	√	√	√	√	√	
余孝先		√	√	√	√	√	√	√	√	
林世釗		√	√	√	√	√	√	√	√	
深梅投資(股)公司			√	√		√	√	√		
曾銘振		√	√	√	√	√	√	√	√	

- (1) 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- (2) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (3) 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5) 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6) 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (7) 非為公司法第二十七條所訂之法人或代表人。

(2) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

92年5月2日

職稱 (註1)	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			最近年度總經理及副總經理之薪資、獎金、特支費及紅利總額(千元)	經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
總經理	蔡義泰	80.9.24	1,475,192	6.39	1,457,080	6.32	-	-	詳前頁	詳前頁	執行副總經理	史靜芬	配偶	2,645	無
執行副總經理	史靜芬	80.9.24	1,039,630	4.51	1,892,642	8.20	-	-	詳前頁	詳前頁	總經理	蔡義泰	配偶	2,350	無
國際行銷副總經理	趙永強	89.1.1	257,550	1.12	-	-	-	-	詳前頁	詳前頁	無	無	無	1,391	無
業務副總經理	鄭鶴鳴	89.1.1	230,200	1.00	-	-	-	-	香港珠海大學企業管理學系	北京蒙恬神州科技(有)董事長、恒昌控股(有)、恒昌發展(有)、航電數碼(有)、友福國際(有)、恒昌電子(有)、蒙恬科技(香港)(有)等董事	無	無	無	1,391	無
研究一室部經理	洪成安	86.6.16	125,000	0.54			-	-	交大控工所博士	無	無	無	無	無	無
研究二室部經理	徐繼聖	90.5.2	9,200	0.04			-	-	密西根大學機械博士、美國福特汽車公司科學研究實驗室、新加坡大學軟體設計中心從事訊號處理wavelets及類神經網路相關研究與教學	無	無	無	無	無	無

軟體研發一部經理	黃學義	82.2.2	36,290	0.16			-	-	淡江大學資訊研究所碩士 電子軟體研發工程師	無	無	無	無	-	無
軟體研發二部協理	陳建誠	82.2.2	402,600	1.74			-	-	美國西北大學EE&CS 碩士 羅技電子研發工程師	無	無	無	無	-	無
軟體研發三部協理	林宗範	83.9.1	44,910	0.19			-	-	交通大學資訊工程研究所碩士 瑞昱電子系統工程師	無	無	無	無	-	無
生產規劃部經理	章裕華	83.6.14	160,850	0.70			-	-	交通大學資訊科學系	無	無	無	無	-	無
市場行銷部經理	孫德山	87.02.05	44,800	0.19			-	-	海洋大學輪機工程系	無	無	無	無	-	無
國際行銷經理	張立文	91.10.21	-	-	-	-	-	-	東南工業專科學校電子工程科技 香港碩感科技分公司業務副總	無	無	無	無	-	無
財務行政部經理	詹榮泉	89.9.13	31,800	0.14	6,050	0.03	-	-	政治大學國貿系 致遠會計師事務所經理	無	無	無	無	-	無

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形暨股權移轉資訊

職 稱	姓 名	九十一年度		截至 92.5.2 止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	雨杰投資(股)公司	317,376	-	-	-
董事	英屬維京群島恒昌控股有限公司	(1,301,500)	-	-	-
董事	史靜芬	(643,670)	-	-	-
董事	李振豐	-	-	-	-
董事	余孝先	2,750	-	-	-
監察人	林世釗	2,200	-	-	-
監察人	深梅投資(股)公司	77,000	-	-	-
監察人	曾銘振	-	-	-	-
經理人	蔡義泰	(640,162)	-	-	-

股權移轉資訊：本公司董事、監察人、經理人及大股東股並無股權移轉予特定人之情事。

股權質押資訊：本公司董事、監察人、經理人及大股東股並無股權質押予特定人之情事。

(四) 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；%

轉 投 資 事 業	本 公 司 投 資		董 事、監 察 人、經 理 人 及 直 接 或 間 接 控 制 事 業 之 投 資		綜 合 投 資	
	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例
恒昌電子有限公司	1,443,334	100%	-	-	1,443,334	100%
恒昌電子(新)有限公司	500,000	100%	-	-	500,000	100%
蒙恬科技(香港)有限公司	2	100%	-	-	2	100%
北京蒙恬神州科技有限公司	-	100%	-	-	-	100%
蒙華國際有限公司	-	100%	-	-	-	100%

三、資本及股份

(一) 股本來源

單位：新台幣元；股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以外充	以抵者
80.9	10元	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	設立股本 5,000 仟元	無	-
87.6	10元	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 15,000 仟元	無	-
89.1	10元	8,000,000	80,000,000	8,000,000	80,000,000	現金增資 60,000 仟元	無	-
89.8	10元	30,000,000	300,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資 80,000 仟元	無	-
89.11	28元	30,000,000	300,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資 10,000 仟元	無	註1
90.8	56元	30,000,000	300,000,000	17,870,000	178,700,000	現金增資 8,700 仟元	無	註2
90.10	10元	30,000,000	300,000,000	20,247,000	202,470,000	盈餘及員工紅利轉增資 23,770 仟元	無	註3
91.8	10元	30,000,000	300,000,000	23,071,700	230,717,000	盈餘及員工紅利轉增資 28,247 仟元	無	註4

註1：90年1月15日(九〇)台財證(一)第一〇五三二八號函核准

註2：90年5月16日(九〇)台財證(一)第一二九九四一號函核准

註3：90年7月13日(九〇)台財證(一)第一四四七三八號函核准

註4：91年7月16日台財證(一)字第〇九一〇一三九四七二號函核准

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	23,071,700	6,928,300	30,000,000	

註：屬上櫃公司股票

(二) 股東結構：

92年5月2日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外人	合計
人數	-	-	9	707	8	724
持有股數	-	-	5,913,845	10,385,402	6,772,453	23,071,700
持股比例	-	-	25.63	45.01	29.36	100.00

(三) 股權分散情形：

每股面額十元

92年5月2日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	155	14,517	0.06
1,000 至 5,000	377	597,837	2.59
5,001 至 10,000	62	485,470	2.10
10,001 至 15,000	29	345,501	1.50
15,001 至 20,000	14	246,910	1.07
20,001 至 30,000	26	613,440	2.66
30,001 至 50,000	16	569,100	2.46
50,001 至 100,000	13	957,584	4.15
100,001 至 200,000	10	1,390,390	6.03
200,001 至 400,000	11	2,779,239	12.05
400,001 至 600,000	2	872,304	3.78
600,001 至 800,000	2	1,480,710	6.42
800,001 至 1,000,000	2	1,726,234	7.48
1,000,001 以上	5	10,992,464	47.65
合 計	724	23,071,700	100.00

(四) 主要股東名單：

主要 股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
恒昌控股股份有限公司		3,978,500	17.25%
雨杰投資股份有限公司		3,491,142	15.13%
蔡義泰		1,475,192	6.39%
史靜芬		1,039,630	4.51%
中央產物保險股份有限公司		1,008,000	4.37%
恒昌發展有限公司		879,234	3.81%
深梅投資股份有限公司		847,000	3.67%
涂可義		741,210	3.21%

友福國際有限公司	739,500	3.21%
利鐸貿易有限公司	469,704	2.04%

(五)每股市價、淨值、盈餘及股利資料

項 目		年 度			
		90 年	91 年	當年度截至 92 年 3 月 31 日	
每股 市價 (註1)	最 高	-	40.00	42.00	
	最 低	-	32.20	28.00	
	平 均	-	35.04	34.34	
每股 淨值	分 配 前	16.63	15.57	16.29	
	分 配 後	13.45	尚未分配	尚未分配	
每股 盈餘	加權平均股數		22,414,405	23,071,700	23,071,700
	每股	追溯調整前	3.08	2.11	0.74
	盈餘	追溯調整後	2.71	尚未分配	尚未分配
每股 股利	現金股利		1.3	尚未分配	尚未分配
	無償 配股	盈餘配股	1.0	尚未分配	尚未分配
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利		-	-	-
投資 報酬 分析	本益比		-	16.61	-
	本利比		-	尚未分配	-
	現金股利殖利率		-	尚未分配	-

註 1：公司股票自 91.12.23 於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。

(六)公司股利政策及執行情形

1. 股利政策：

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。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	528,941	
本年度稅後純益	48,680,453	
可分配盈餘	49,209,394	
分配項目		
法定公積	(4,868,045)	
董監酬勞	(438,000)	
員工紅利-現金	(3,912,000)	
員工紅利-股票	(2,588,000)	
普通股股利-現金	(27,686,040)	每千股配發 1,200 元
普通股股利-股票	(9,228,680)	每千股配發 40 股
期末未分配盈餘	488,629	

(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	92 年度	
期初實收資本額		230,717 仟元	
本年度配股配息情形(註一)	每股現金股利(元)	1.20	
	盈餘轉增資(含員工紅利)配股數	0.51	
	資本公積轉增資每股配股數	-	
營業績效變化情形	營業利益	74,462	
	營業利益較去年同期增(減)比率	83.39%	
	稅後純益	65,761	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	35.09%	
	每股盈餘	2.55	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	20.85%	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	7.43%	
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	2.83
		擬制年平均投資報酬率	8.24%
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	-
		擬制年平均投資報酬率	-
	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	2.83
		擬制年平均投資報酬率	8.24%

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

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

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

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：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。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

- (1) 配發員工現金紅利 3,912,000 元、股票紅利 2,588,000 元及董監事酬勞 438,000 元。
- (2) 配發員工股票紅利 258,800 股，占盈餘暨員工紅利轉增資之比例 21.9%。
- (3) 考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 1.81 元。

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

項 目	九十年度盈餘分配案		差異數	差異原因說明
	民國 91 年 6 月 24 日股東會決議通過	民國 91 年 4 月 27 日董事會決議通過		
一、配發情形：				
1. 員工現金股利	-	-	-	-
2. 員工股票紅利				
(1) 股數	800,000 股	800,000 股	-	-
(2) 金額	8,000,000	8,000,000	-	-
佔 90 年底流通在外股數之比例	3.95%	3.95%	-	-
3. 董監事酬勞	-	-	-	-
二、每股盈餘相關資訊：				
1. 原每股盈餘	3.08	3.08		
2. 設算每股盈餘(註 1)	2.68	2.68		

註 1：〔盈餘分配所屬年度(90 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(90 年度)加權平均流通在外股數〕

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

四、 公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

五、 特別股辦理情形：無。

六、 海外存託憑證辦理情形：無。

七、 員工認股權證辦理情形：

92年5月2日

員工認股權憑證種類	第一次(期)員工認股權憑證
主管機關核准日期	91.8.23
發行(辦理)日期	尚未發行
發行單位數	預計發行1,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	尚未發行
認股存續期間	五年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	發行屆滿二年得轉讓30%，滿三年得轉讓60%，滿四年得轉讓100%
已執行取得股數	不適用
已執行認股金額	不適用
未執行認股數量	不適用
未執行認股者其每股認購價格	尚未訂定
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	不適用
對股東權益影響	不適用

八、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

參、營運概況

一、業務內容：

1. 所營業務之主要內容：

本公司所營事業之主要內容為電腦軟體之設計維護，包括以自有品牌行銷及以 ODM 方式技術授權。

2. 營業比重：

九十一年度主要營業內容之比重如下：

營業內容	百分比
自有品牌	.%
技術軟體授權	.%
合計	100.00%

3. 本公司目前之商品及服務項目：

A. 自有品牌：

- a. 手寫辨識軟體產品：蒙恬筆及小蒙恬手寫系列；
- b. 語音辨識軟體產品：聽寫王及小聽寫系列；
- c. 光學文字辨識軟體產品：名片王及掃譯筆等；
- d. 無線通訊軟體產品：手機通訊王及手機小蒙恬等。

B. 技術軟體授權：

- a. 手寫辨識核心技術；
- b. 語音命令核心技術；
- c. 光學文字辨識核心技術；
- d. 人臉辨識核心技術；
- e. 無線通訊軟體技術。

4. 計畫開發之新商品及技術：

A. 筆式人機介面 (Pen-based Human Interface)

公司一直以來皆致力在線上中文手寫技術之研發及改進，未來仍然會在中文手寫技術不斷地精益求精，重點在於基本的辨識率的提高及讓使用者有更高的書寫自由度，另一方面則會利用已發展出的中文文句斷詞技術及校稿技術，以書寫文句中的上下文來判斷，以增加中文手寫的整體辨識率及文字切割的效果。除了線上中文手寫辨識技術外，未來手寫產品也將會從單純的文字輸入(data entry)，朝手寫筆跡(inking process)的各種應用發展，且利用

網際網路傳遞這些具有個性化的電子文件，因此如何在電腦上顯示及列印出優美的個性化筆跡是未來的研究重點。

B. 光學掃描人機介面(Optical Human Interface)

有鑑於彩色文件日益普及，本公司開發彩色文件處理技術，並已獲專利，由於此項專利發明使本公司在中文光學文字辨識系統 OCR 技術得以更上一層次，讓 OCR 應用得以進入彩色文件領域。本公司未來中文光學文字辨識系統 OCR 技術開發重點在彩色文件分析、手寫中文字的辨識及表單上抽取手寫文字及辨識技術等。

C. 語音合成技術(TTS)

語音合成技術研發主要之重點在整合了中文文句斷詞及中文語音合成這兩項技術。目前已成功的研發出繁體版及簡體版的普通話語音合成技術及粵語語音合成技術。未來人與電腦互動頻繁時，對於電腦合成的語音效果要求會更高。本公司主要重點在合成語音的清晰度及音調的自然度上改進。

D. 嵌入式系統手寫及語音介面

嵌入式系統主要是以手寫及語音作為人機溝通的工具，強調的是互動的功能，因此，整個系統包含手寫、語音輸入和語音輸出三部分。本公司在嵌入式系統開發手寫辨識核心，在辨識率或辨識速度上都深獲好評；在語音輸入的部份，為了使系統更具親和力和人性化，計劃以關鍵詞語音辨識技術來操控整個系統，並以語音驗證的技術，作為身分認證的工具，增加系統的安全性；或透過對話管理系統的引導，使用者以口語的方式輸入，而根據關鍵詞的比對，系統分析出使用者的意圖，最後由文字轉語音系統產生語音回應的訊息。由於嵌入式系統所配備的記憶體通常不是很大，因此，對於輸出入的語音訊號，必須加以壓縮編碼，以節省儲存空間，此計畫主要的語音關鍵技術均由本公司自行研發，包括嵌入式系統語音訊號處理、低位元率語音編碼、特定語者/非特定語者連續語音辨識、語音關鍵詞辨識、噪音環境下的語音辨識核心、中文文字轉語音、語者驗證等，本公司目前仍不斷改良其技術中。

E. 手機通訊系統

隨著通訊技術的進步與成熟，手機市場需求量持續擴大，然輕薄短小之特性與操作輸入之便利性常難兩全之情形下，本公司為完整發揮手機功能，以及解決使用者輸入的問題，遂以在 PC、Palm 及 WinCE 等平台開發之技術優勢，在市場上首先推出三合一的通訊軟體蒙恬通訊王，除能符合最新的 SMS、EMS、MMS 等通訊規格及藍芽通訊技術，並能夠支援市面上大部分配有紅外線之手機，讓使用者藉由一個軟體就可以操作管理各種手機，整合其中的資料，並與 desktop 或 PDA 資料同步，完整發揮手機功能。此產品為本公司初探通訊領域市場的開始，亦是開發未來新通訊產品的重要基礎。未來並可應用在移動式裝置等無線通訊產品中，為本公司在原有的產品上注入新活力、更多元、完整。

F. 生物認證技術(Security Human Interface-SSL/Biometrics)

生物認證技術與傳統辨識技術最大的不同點在於不認物只認人。本公司研究之臉部掃描可以視為另一種型態的密碼，主要是利用人臉作為特定對象識別的生物認證技術之一，擁有者不需要去記憶這組密碼並且這組密碼是無法轉移的，它的應用範圍包括了從特定場所的進出管制到個人設備的安全加強，更可被應用的範圍大於傳統密碼，雖然仍然在起步的階段，此技術對應用各種商業產品具有極大的潛力，且為各類生物認證技術中被視為最容易使用和最容易被接受的技術，本公司預計這項技術將會有效提昇其現有的核

心技術，並且加強國際競爭力。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析：

1. 主要產品之銷售地區：公司產品主要以外銷為主，其中香港與大陸更是主要之銷售地區，近二年之銷售地區如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	91 年度		90 年度	
	金額	%	金額	%
內銷	58,133	22.31%	73,624	24.57%
外銷	202,414	77.69%	225,981	75.43%

2. 市場占有率：由於資訊軟體服務業業者各有其專精之技術及利基市場，產業定位及市場區隔各有不同。公司係從事中文智慧型人機介面研發，國內尚無屬於公司所屬智慧型人機界面之官方統計資料，且國內尚無廠商之產品性質與產品完整性與該公司相同，故明確的市場佔有率缺乏一般客觀比較基礎。從目前所知之資料，公司產品約略佔有率在香港市場為 70-80%，在臺灣為 60-70%，在大陸為 30-40%。

3. 市場未來供需狀況與成長性：

A. 手寫輸入、語音輸入於光學文字輸入產品：

根據 IDC 資料預估，PC 的市場規模逐年大幅成長，全球桌上型及筆記型電腦於 2004 年市場規模將達 22,000 萬台，由於公司所掌握之智慧型的人機介面技術是指能讓電腦具有說、讀、聽、寫甚至校稿的功能，讓電腦具有某種程度的思考及推理而能與人們做智慧型的互動，進而縮短電腦及使用者的距離。相信隨著 PC 市場之成長，使用者對手寫輸入、語音輸入軟體之需求將隨之增加。

IA 產業已是繼 PC 產業後，最具發展潛力的產業，依據 IDC 的統計，智慧型手持裝置(SHD)的市場從 1999 至 2004 年，每年將有 80%的成長；而 Dataquest 的資料也顯示，從 2000 到 2004 年，全球的 PDA 市場的年複合成長率也接近 4 成，因此，手寫及語音輸入等中介軟體的需求，亦將隨之大幅增加。隨著 IA 產品的不斷開發以及市場的成長，未來在核心技術的授權比重將逐步上升。公司在 IA 供應鏈上，從 IC 設計、OS 開發、OEM、終端產品製造及產品零售，具備全方位技術能力。

B. 無線通訊產品：

手機無線通訊為近年來成長最快，應用普及率最高之新資訊平台。手機之功能從第一代(AMP)只能傳輸語音資料，到第二代(GSM/GPRS)可傳送語音及文字資料(SMS)及少量的圖片鈴聲(EMS, Nokia Smart message)，到未來第三代(CDMA)可傳送多媒體資料(MMS)，隨時上網。由此趨勢可看，行動電話正朝「電腦化」/「資訊平台」方向發展。

根據 Gartner 公司 2001 年 11 月對無線半導體行業的預測，到 2004 年，全球市場容量將達到 260 億美元。而到 2005 年，全球生產的 GPRS 和 GSM 手機的市場規模將達到 4.8 億台，此數字遠大於個人電腦的出貨量。而以大中華市場來看，目前手機的銷售量，以台灣而言約為 1,500 萬支，年換機量約為 500 萬，年成長率為 30%，大陸市場銷售量約為一億 4,500 萬，去年的申請量為 6,000 萬，是個成長中的大市

各業者對 2001、2002 年全球手機出貨量預估

DigiTimes

單位：百萬支

廠商	2001 年	2002 年
Nokia	390	420~440
Motorola	380~400	420~460
Siemens	400	420~450
J.P. Morgan	386	447
大和國泰證券	376	390
IDC	392	440

資料來源：各公司、電子時報整理，2002/1

製表：張業仁、柯博偉

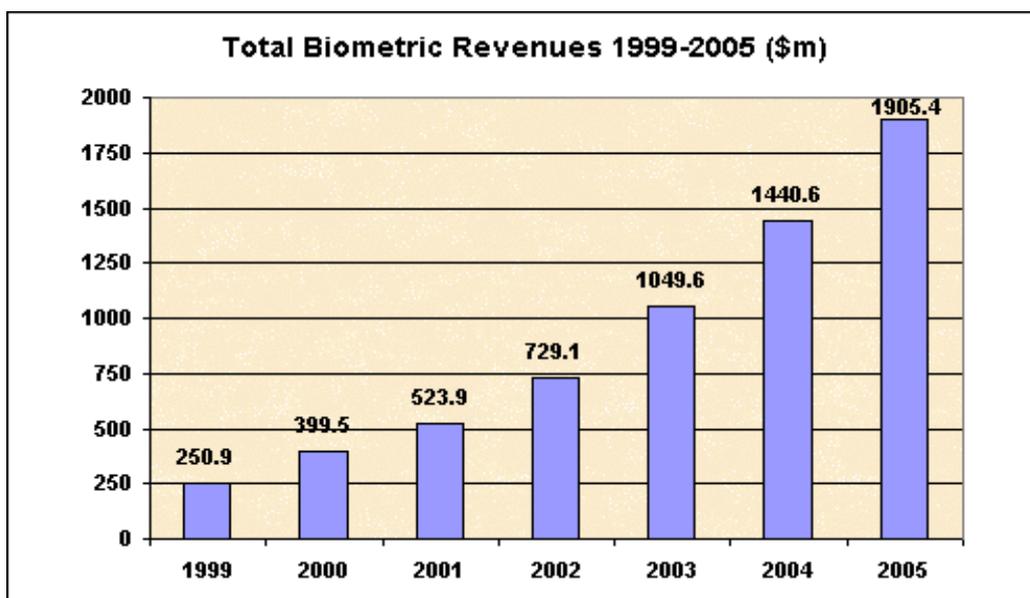
場。

行動電話除功能上有朝資訊平台發展的趨勢，其外型及大小卻是愈來愈「輕薄短小」。但因其輕薄短小，使得使用者在手機使用時造成諸如輸入上的種種不便。「手機通訊王」之開發的理念即為希望解決使用者在手機使用時因為硬體上的限制造成的不便，幫助使用者更方便的傳簡訊、編輯通訊錄、行事曆，上傳、下載圖形、以及鈴聲。

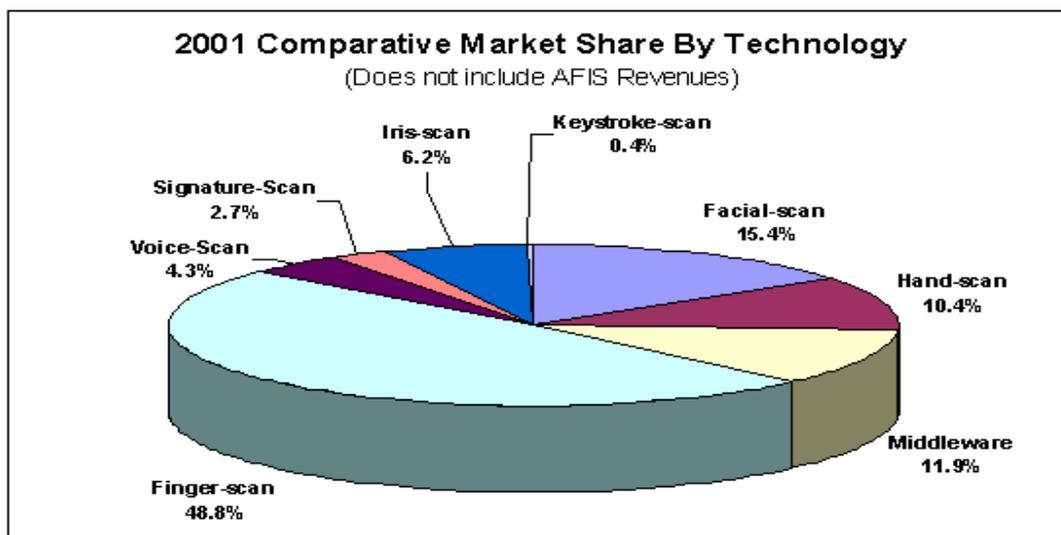
C. 生物認證產品：

根據國際生物認證團體 (International Biometric Group) 在 2001 年九月出版之「2000 至 2005 年生物認證市場報告」中預測，此一市場將由 2002 年之 729.1 佰萬美元增至 2005 年之 1905.4 佰萬美元，三年之總成長率為 161.34%(如圖一)。此一市場報告亦列示 2001 年各類生物認證之市場產品概況(如圖二)

圖一



圖二



由圖二可知指紋辨識(Finger-Scan)約佔整體生物認證市場 48.8%，臉部辨識(Facial-Scan)為 15.4%，而簽名辨識(Signature-Scan)佔 2.7%，三項合計約佔全市場的 66.9%。故三項辨識技術之整合將可有效解決各型不同規模的監控、安全、防偽等需求。

4. 競爭利基：

- A. 其它業者大多祇專注單一技術的商品，應用層面有限，而公司技術乃多語言、多核心、跨平台，可獨立運用也可同時整合手寫，語音及 OCR...等各相關技術，故可依客戶之不同需求與環境進行最適當的系統設計。
- B. 公司的產品向來對大中華市場做最通盤的考量，包括繁體中文，簡體中文及香港中文，對於兩岸三地往來日益密切，針對大中華的產品，此三者缺一不可。本公司有強大的研發團隊，作為開發最佳軟體的後盾。
- C. 公司多年來在應用軟體開發中所累積的經驗與實力，可迅速有效地將所有關鍵技術交叉應用，進而商品化，產品可迅速反映客戶之需要，此一實力非大部份同業所能抗衡。
- D. 公司銷售網路遍佈大中華地域，包括台灣、中國大陸、香港、及星馬地區，將可有效地掌握各地之商機，反觀其它業者，市場較為集中在某個區域。
- E. 公司近年也開始重視海外市場，並且於各地有很好之合作夥伴，共同參與產品及海外市場之開拓，將手寫及 OCR 等技術，陸續開發英文，日文，韓文，及歐文等海外市場之利基產品，如蒙恬名片王海外版，更有新興之無線通訊技術和生物認證技術都將是蒙恬發展海外市場的有力武器，這也絕非一般同業可比。

5. 發展遠景之有利或不利因素與因應對策：

A. 有利因素

- a. 完善之行銷通路：公司目前產品之銷售對象以香港、台灣、中國大陸、東南亞及美加等華文市場為主，公司一直以自有品牌方式行銷公司產品，並透過轉投資方式加強全球通路市場、積極建立海外行銷據點，目前已在香港、新加坡及大陸等

地成立子公司，作為該地商情蒐集及就近技術支援服務之據點，且可由此隨時掌握華人市場的動態，以取得市場的先機。同時公司還取得知名品牌的區域性代理權，如香港恒昌電子擁有 Logitech (羅技) (全系列產品)、Plustek (精益)、TGE (台均)、Acer (宏碁) (PDA/Tablet PC)、Brother (Printer)、Sharp、Labtec、CNet (訊康)(Networking Products)、Fujitsu (Desktop PC)、U are U (Fingerprint System)、Kai Office、Winpreton (Chinese Enabling System)、WPS2000 等公司 (產品) 的代理權；新加坡恒昌電子擁有 TGE (台均)、Leadtek (麗臺)、Planet、Plusek(精益)、Olympia、Acrox 等公司代理權；蒙華國際代理 Mini Driver、口袋 DV、數位相機 DC-2300/3320、數位相機 G-Mini II 等產品。公司運用區域整合行銷的能力，陸續將旗下代理的產品成功導入亞洲市場，並取得市場的領先地位。

b. 經驗豐富且穩定之經營團隊：研發團隊中之主要人員(經理以上)皆在公司成立之初即投入公司之研發工作，均已累積多年手寫辨識、語音辨識及光學辨識等核心技術之研發經驗，並陸續取得各項專利。另在市場行銷方面，公司亦擁有從事多年海外市場行銷經驗之專業人才，經驗皆相當豐富，足以應付產業快速變動之需求。

c. 嵌入式軟體極具發展潛力：嵌入式軟體係指內含於資訊、通訊網路硬體或消費性電子等產品，置於系統中之軟體專司硬體驅動、程序控制及介面處理等功能。未來資訊家電、通訊等硬體將透過嵌入式軟體提高其附加價值，因此手寫及語音輸入等中介軟體的需求亦將隨之增加。

d. 技術門檻高，競爭者不易切入：智慧型人機說、讀、寫及校稿等核心技術都是屬於技術門檻比較高的，需要長期的投入研發，公司在這研究領域是屬於最早進入的廠商，因此累積相當多的技術與專利，在業界已被認為是領導廠商，在台灣，多數的競爭者並無本公司所擁有的完整技術與整合能力，而在香港幾乎沒有任何競爭者。公司除了擁有完整的技術與研發能力外，在各分項的研究成果亦領先各競爭廠商。

B. 不利因素

a. 研發人才缺乏：由於軟體研發須投入相當多之時間與人力，成果並不易於短期內顯現，且台灣教育體系尚未能充份提供業者適當之專業人力，因此有人才難覓之困擾。加上近年來大陸基礎科技迅速成長，大陸當局以政府重點計畫，規劃豐富的研發資源投入基礎研究。以大陸清華大學為例，其人機介面技術團隊，人數即達三十餘人，相當於我國相關科專計畫的研發團隊—電通所前瞻技術中心人機介面技術同仁的規模，若再加上大陸中科院、北京大學等知名研究單位人力，規模更是龐大。

因應之道：

研發人員培育及激發制度 - 具體的作法如下：(a)派遣在職員工至國內外大學研究所進行與工作相關的在職進修；(b)在上班期間鼓勵員工至交大、清華大學研究所選修與工作相關的課程；(c)與國內外大學研究所及研究單位及公司進行合作開發、技術移轉、技術授權、以加強蒙恬在相關領域的研發水平及加強相關產品的競爭能力及加速其上市時間；(d)公司內部員工不斷的研讀世界知名的專業雜誌，做相關的實驗，並不定期的做內部的技術研討會；(e)訓練新進研發員工的技術水

準，及了解其研發能力及適應性；(f)讓研發人員獲得工作上的成就感；(g)優渥的薪資、獎金及員工分紅；(h)適當地職工福利及舒適地工作環境及氣氛。

b. 智慧財產權之保護仍嫌不足：

近年來由於個人電腦之普及下，套裝軟體產品大幅成長，但也面臨智慧財產權保護不足之困擾，由於套裝軟體之研發通常需要投資大量的資金與人力，即使產品上市成功，若因為智慧財產權保護之不足而被大量盜版，會使業者蒙受極大的損失，進而危害到業者之生存及未來之發展。

因應之道：

公司針對在智慧財產權保護較不足的地區，藉由良好的客戶服務系統加強服務產品的合法使用者，以區隔及保障合法客戶的使用權益；再者更積極申請專利權與商標權以保障市場行銷的合法權益；此外還有開發 ASIC。

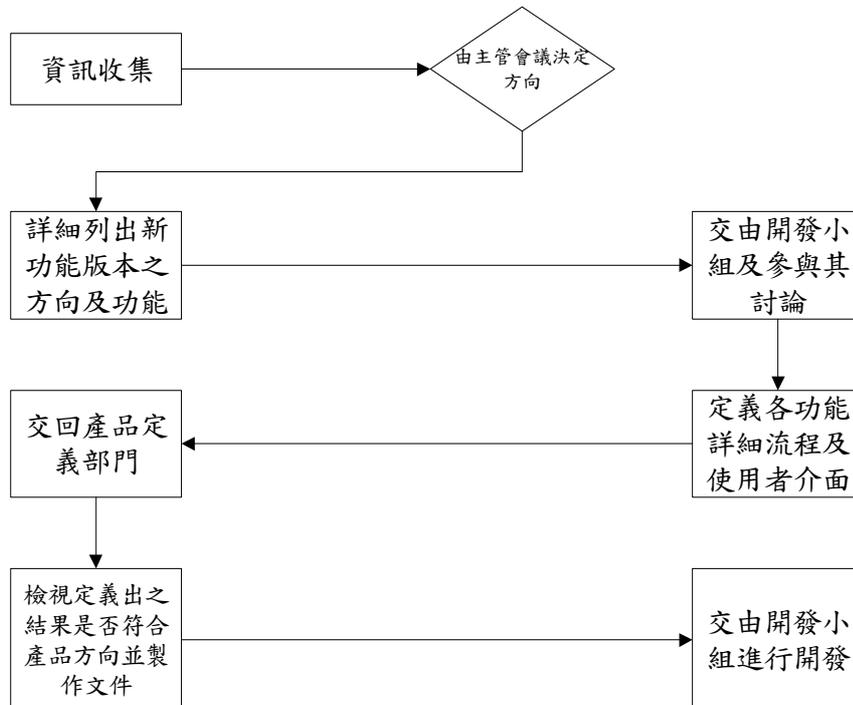
(二) 主要產品之重要用途與產製過程：

1. 主要產品重要用途：

產品名稱	主要用途
手寫輸入產品	中文(繁、簡及粵語)手寫輸入
語音輸入產品	中文(國、粵語)聽寫輸入
光學文字辨識產品	離線輸入文件或名片之辨識管理
無線通訊產品	解決使用者在手機使用時因為硬體上的限制造成的不便

2. 產製過程：

A. 產品定義流程：



B. 研究開發：

- 市場蒐集→ 訂定產品規格（含技術專利調查有無侵權，技術移轉）
 → 經營主管會議審查（含商標、著作、發明申請及技術移轉確認）
 → 進行研究開發。

(三) 主要原料之供應狀況：

主要零組件	貨源	供應狀況
手寫數位板、壓力板	Wacom、富品、陸仕、光翰、世洋、台均	正常
名片機	矽感、敦暉	正常
掃描筆	聰運	正常
光碟片	鈺德	正常
彩盒	三鷹、瑞禾	正常
真空罩	品冠	正常
授權貼紙、耳機	IBM、台灣樓氏	正常

(四) 主要進銷貨客戶名單：

a. 最近二年度前十大銷貨客戶之名稱及其銷貨金額與比例：

金額：新台幣仟元

項目	90 年度				91 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與公司之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與公司之關係
1	恒昌	144,212	48.14	子公司	恒昌	146,654	56.29	子公司
2	蒙恬(香港)	62,469	20.85	子公司	蒙華國際	57,627	22.12	子公司
3	逸盛	13,317	4.44	無	新加坡恒昌	17,735	6.81	子公司
4	新加坡恒昌	11,033	3.68	子公司	蒙恬(香港)	17,397	6.68	子公司
5	祥豪	8,003	2.67	無	ACCA	8,453	3.24	無
6	華彩	4,348	1.45	無	廣州蒙恬	6,705	2.57	無
7	華普	3,320	1.11	無	ComWare	4,466	1.71	無
8	Alestron	3,134	1.05	無	盛群	694	0.27	無
9	Wacom	2,672	0.89	無	義隆	258	0.10	無
10	太電欣榮	2,431	0.81	無	Electronic Accessories	237	0.09	無
	其他	44,666	14.91		其他	321	0.12	
	銷貨淨額	299,605	100.00		銷貨淨額	260,547	100.00	

b. 最近二年度前十大進貨客戶之名稱及其進貨金額與比例：

金額：新台幣仟元

項目	90 年				91 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與公司之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與公司之關係
1	世洋	35,378	23.44	無	世洋	38,927	29.35	無

2	矽感	20,620	13.66	無	Wacom	14,333	10.81	無
3	富品	14,622	9.69	無	精益	12,050	9.09	無
4	Wacom	13,777	9.13	無	台均	9,745	7.35	無
5	陸仕	13,718	9.09	無	三鷹	6,278	4.73	無
6	光瀚	13,626	9.03	無	天瀚	5,206	3.93	無
7	恒昌	6,576	4.35	子公司	茂傑	3,981	3.00	無
8	三鷹	3,967	2.63	無	敦暉	3,703	2.79	無
9	瑞禾	3,966	2.63	無	恒昌	3,649	2.75	子公司
10	台灣樓氏	3,556	2.36	無	矽感	3,518	2.65	無
	其他	21,107	13.99		其他	31,239	23.55	
	進貨淨額	150,913	100.00		進貨淨額	132,629	100.00	

(五) 最近二年度生產量值表：

單位：千套；新台幣仟元

年度 生產量值 產品	90 年度			91 年度		
	產能(註)	產量	產值	產能(註)	產量	產值
手寫輸入產品	-	318.7	100,314	-	244.7	74,666
語音輸入產品	-	41.4	31,442	-	32.5	23,763
光學文字辨識產品	-	24.3	23,198	-	28.3	23,408
其他	-	-	1,749	-	-	25,170
合計	-	384.4	156,703	-		147,007

註：軟體產品產能不受限制

(六) 最近二年度銷貨量值表：

單位：千套；新台幣仟元

年度 銷售量值 產品	90 年度				91 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
手寫輸入產品	19.6	25,326	294.4	144,090	31.8	19,693	229.1	111,300
語音輸入產品	4.3	11,143	35.6	42,527	3.3	5,276	28.8	34,363
光學文字辨識產品	11.1	23,062	12.3	21,433	14.2	15,147	14.6	22,527
其他	不適用	13,696	不適用	18,328	不適用	18,011	不適用	34,230
合計		73,227		226,378		58,127		202,420

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年	度	90 年度	91 年度	92 年 5 月 2 日
---	---	-------	-------	--------------

員 工 人 數	業務人員	18	2	2
	技術人員	35	31	33
	行政人員	14	21	19
	合 計	67	54	54
平 均 年 歲	29	31	30.18	
平 服 務 年 均 資	2.87	3.33	2.86	
學 歷 分 布 比 率	博 士	4.48	7.41	7.41
	碩 士	17.91	24.07	24.07
	大 專	74.63	62.96	64.81
	高 中	2.98	5.56	3.71
	高 中 以 下	0	0	0

四、環保支出資訊：

公司從事軟體研發及銷售，並無生產線亦無廢水廢氣等，故本公司並無環境污染問題。

五、勞資關係：

最近年度及截至本年報刊印日止，公司並無因勞資糾紛而遭受之損失。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	倚天資訊	每年更換新約	授權手寫辨識軟體	無
授權合約	CASIO	每年更換新約	授權辨識核心	無
授權合約	網虎國際集團	每年更換新約	授權辨識核心	無
授權合約	飛騰展訊	每年更換新約	授權手寫辨識核心	無
授權合約	致伸實業	每年更換新約	授權中文辨識軟體	無
授權合約	IBM	每年更換新約	使用 IBM 之語音介面	無
授權合約	IBM	每年更換新約	使用 IBM 之語音介面(粵語)	無
授權合約	上奇科技	每年更換新約	授權辨識核心	無
授權合約	ALPS	每年更換新約	授權手寫辨識軟體	無
授權合約	佳信	每年更換新約	授權手寫辨識核心	無
授權合約	資策會	每年更換新約	授權手寫辨識軟體	無
授權合約	友旺科技	每年更換新約	授權手寫辨識核心	無
授權合約	定誼科技	90.7-92.7	授權辨識核心	無
授權合約	崇碩科技	90.8-92.8	授權辨識核心	無
授權合約	遠見科技	90 年第一次下單起三年	授權辨識核心	無
授權合約	神乎科技	每年更換新約	授權手寫辨識軟體	無
授權合約	駿億電子	91.3-96.3	授權手寫辨識核心	無
授權合約	精益電子	90.12-92.11	蒙恬認識王專案	無
授權合約	ComWare	91.3-94.3	授權辨識核心	無
授權合約	華展科技	90.8-92.8	授權辨識核心	無
授權合約	大眾電腦	91.5.1-92.4.30	授權辨識核心	無
授權合約	聰運國際企業	91.8.28-92.8.27	授權辨識核心	無
授權合約	盛群半導體	91.9.19-93.9.19	授權辨識核心	無
授權合約	優倍資訊(股)	91.9.23-92.9.23	授權辨識核心	無
授權合約	宏碁電腦(股)	91.10-92.9	授權辨識核心	無
授權合約	偉僑電腦	91.10.15-92.10.14	授權辨識核心	無
海外代理銷售合約	Alestron Inc.	92.2.1-93.1.31	WorldCard, WorldPhone, 中文手寫, VoiceWriter, OCR	無
授權合約	微星科技	92.1-94.1	授權辨識核心	無
授權合約	泰金寶科技	92.2.15-93.2.14	授權辨識核心	無
授權合約	富品科技	92.3.18-94.3.17	授權辨識核心	無
授權合約	理海科技(股)	91.12.31-92.12.22	授權辨識核心	無
授權合約	Phoenix Technologies Ltd.	92.3.18-93.3.17	簽名核心授權	無
授權合約	HITACHI HT	92.2.1-93.1.31	授權辨識核心	無
授權合約	大同(股)	92.3.28-94.3.27	授權辨識核心	無
授權合約	鴻海	92.5.19-94.5.18	授權辨識核心	無
授權合約	巨盛電子	92.6.1-94.5.31	授權辨識核心	無
授權合約	Phoenix Technologies Ltd.	92.3.28-93.3.27	授權辨識核心	無
授權合約	工研院	92.4.21-93.12.31	中英文混雜語音指令辨識技術授權	無

七、訴訟或非訟事件：無

九、取得或處分資產：

(一)取得重大資產資料：

92年5月2日

資產名稱	取得年月	購價	賣方	與公司之關係	使用情形
玉山新紀元債券基金	91.1-91.12	62,250	玉山證券投資信託公司	無	短期投資

(二)處分重大資產資料：

92年5月2日

資產名稱	取得年月	處分年月	未折減餘額	處分價格	處分損益	買方	與公司之關係
玉山新紀元債券基金	91.1-91.12	91.1-91.12	49,000	49,261	261	玉山證券投資信託公司	無

肆、資金運用計畫執行情形

一、計畫內容：

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情事。

二、執行情形

九十年度現金增資

(一)計畫用途

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度			
			九十年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季
充實營運資金	90.9.30	48,720			48,720	

(二)計畫執行情形

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
充實營運資金	支用金額	預定	48,720	無
		實際	48,720	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	
合計	支用金額	預定	48,720	
		實際	48,720	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	

(三)執行效益

公司辦理增資充實營運資金，流動資產自 89 年的 158,424 千元增至 90 年度的 176,901 千元，流動負債自 89 年的 93,834 千元降為 90 年度的 45,326 千元，負債總額自 89 年的 103,858 千元降為 90 年度的 52,786 千元。另利息支出自 89 年的 2,158 千元降為 90 年度的 241 千元，營業收入淨額自 89 年的 284,349 千元增至 90 年度的 299,605 千元。

財務結構分析比較如下：

單位：新臺幣千元；%

項目		年度	
		90 年	89 年
財務結構	自有資本比率	86.44	69.57
	淨值／固定資產	394.62	271.77
	長期資金／固定資產	394.62	271.77
償債能力	流動比率	390.29	168.84
	速動比率	350.10	156.40
	利息保帳倍數	252.67	26.45

伍、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

1. 簡明資產負債表

單位：新台幣千元

項 目	年 度	最近五年度財務資料					92. 3. 31
		87年	88年	89年	90年	91年	
流動資產		46,864	75,846	158,424	176,901	183,425	186,531
基金及長期投資		-	-	94,796	121,195	139,482	162,114
固定資產		41,498	109,375	87,366	85,310	81,835	81,280
無形資產		-	1,248	-	-	-	-
其他資產		-	656	703	6,031	11,248	7,769
資產總額		88,362	187,125	341,289	389,437	415,990	437,694
流動負債	分配前	50,295	92,532	93,834	45,326	42,107	45,319
	分配後	50,540	92,532	109,023	71,647	(註一)	(註一)
長期負債		-	-	-	-	-	-
其他負債		17,723	17,145	10,024	7,460	14,690	16,580
負債總額	分配前	68,018	109,677	103,858	52,786	56,797	61,899
	分配後	68,263	109,677	119,047	79,107	(註一)	(註一)
股本		20,000	80,000	170,000	202,470	230,717	230,717
資本公積		-	-	18,000	58,020	58,020	58,020
法定公積		-	34	34	4,420	10,485	10,485
保留盈餘	分配前	344	(2,586)	43,853	61,161	49,209	66,231
	分配後	99	(2,586)	508	528	(註一)	(註一)
長期股權投資		-	-	-	-	-	-
未實現跌價損失							
累積換算調整數		-	-	5,544	10,580	10,762	10,342
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益 總額	分配前	20,344	77,448	237,431	336,651	359,193	375,795
	分配後	20,099	77,448	222,242	310,330	(註一)	(註一)

註一：尚待股東會決議。

2. 簡明損益表

單位：新台幣千元

年 度	最近五年度財務資料	92年第1季
-----	-----------	--------

項 目	87 年	88 年	89 年	90 年	91 年	
營業收入	116,321	157,772	284,349	299,605	260,547	72,680
營業毛利	43,619	62,254	125,575	146,967	107,883	30,903
營業損益	(209)	(5,906)	53,362	49,842	40,603	11,358
營業外收入及利益	1,431	4,817	6,685	12,434	13,369	5,677
營業外費用及損失	(6)	(12,434)	(5,126)	(1,623)	(5,062)	(13)
繼續營業部門稅前損益	601	(2,651)	46,439	60,653	48,681	17,022
繼續營業部門損益	-	-	-	-	-	-
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	601	(2,651)	46,439	60,653	48,681	17,022
每股盈餘(元)(追溯調整後)	0.38	(1.04)	3.30	2.71	2.11	0.74

3. 簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師姓名	查核意見
87 年	楊建國、李振豐	註一
88 年	楊建國、李振豐	無保留意見
89 年	楊建國、葉惠心	無保留意見
90 年	楊建國、葉惠心	無保留意見
91 年	葉惠心、張庭銘	無保留意見

註一：民國八十七年度之查核意見：

本會計師係於民國八十六年十二月三十一日以後始接受蒙恬科技股份有限公司委託查核，故未能監督民國八十六年十二月三十一日存貨之實地盤點，該日存貨之帳列金額為 3,228 仟元。經採用其他查核程序，仍未能確定存貨之數量及狀況。

依本會計師之意見，除上段所述民國八十六年十二月三十一日存貨本會計師若曾監督實地盤點，則民國八十七年度財務報表可能有所調整之影響外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照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八十八年十二月三十一日及八十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國八十八年一月一日至十二月三十一日及八十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析					92.3.31	
		87年	88年	89年	90年	91年		
財務結構	負債占資產比率(%)	76.98	58.61	30.43	13.55	13.65	14.14	
	長期資金占固定資產比率(%)	49.02	70.81	271.77	394.62	438.92	462.35	
償債能力	流動比率(%)	93.18	81.96	168.84	390.29	435.62	411.60	
	速動比率(%)	86.97	74.07	156.40	350.10	399.34	383.84	
	利息保障倍數(%)	註1	註2	26.45	252.67	2,575.21	8,512.00	
經營能力	應收款項週轉率(次)	12.89	5.23	4.70	4.06	2.98	2.78	
	平均收現日數	28	70	78	90	122	131	
	存貨週轉率(次)	22.96	36.47	28.97	14.26	12.95	18.90	
	應付款項週轉率(次)	1.97	2.21	3.45	4.62	4.94	5.00	
	平均銷貨日數	16	10	13	26	28	19	
	固定資產週轉率(次)	3.56	2.09	2.89	3.47	3.12	3.48	
	總資產週轉率(次)	1.89	1.15	1.08	0.82	0.65	0.68	
獲利能力	資產報酬率(%)	0.97	(1.74)	18.19	16.66	12.09	3.99	
	股東權益報酬率(%)	7.65	(5.42)	29.50	21.13	13.99	4.63	
	占實收資本比率	營業利益	(1.05)	(7.38)	31.39	24.62	17.60	4.92
		稅前純益	6.08	(2.41)	32.31	29.96	21.20	7.38
	純益率(%)	0.52	(1.68)	16.33	20.24	18.68	23.42	
現金流量	每股盈餘(元)(追溯調整前)	0.43	(1.18)	3.75	3.08	2.11	0.74	
	現金流量比率(%)	69.46	註3	29.44	74.91	39.88	41.18	
	現金流量允當比率(%)	122.01	2.60	29.34	60.47	60.04	註4	
槓桿度	現金再投資比率(%)	83.50	註3	10.92	5.36	(2.50)	4.73	
	營運槓桿度	(474.48)	(18.16)	4.65	5.03	5.94	5.98	
	財務槓桿度	1.00	0.95	1.04	1.00	1.00	1.00	

註1：當年度無利息費用，故不予計算。

註2：當年度為稅息前淨損，故不予計算。

註3：營業活動產生淨現金流出，故不予計算。

註4：本期間未滿一年，故不予計算。

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告書

蒙恬科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司九十一年度營業報告書、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審查認為尚無不合，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九十二年股東常會

監察人：林世釗

曾銘振

中 華 民 國 九 十 二 年 四 月 二 十 五 日

四、最近年度之財務報表

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

六、公司及其關係企業最近年度及截至本年報刊印日止，發生財務週轉困難情事：無

七、最近二年度之財務預測及其達成情形

單位：新臺幣千元

項目	91 年度預測 (經簽證會計師核閱)		91 年度實際數 (經簽證會計師簽證)		92 年度預測 (經簽證會計師核閱)
	原預測	更新(正)金額	達成數額	達成百分比(%)	
營業收入	327,700	-	260,547	79.51	357,070
營業成本	(206,384)	-	(152,664)	73.97	(203,252)
營業毛利	121,316	-	107,883	88.93	153,818
營業費用	(74,142)	-	(67,280)	90.74	(79,356)
營業損益	47,174	-	40,603	86.07	74,462
營業外收入及利益	14,394	-	13,369	92.88	3,158
營業外費用及損失	(600)	-	(5,062)	843.67	(9,119)
本期稅前損益	60,968	-	48,910	80.22	68,501
本期稅後損益	60,968	-	48,681	79.85	65,761

陸、財務狀況及經營結果之檢討與分析

一、財務狀況：財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	91 年度	90 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	183,425	176,901	6,524	3.69%
長期投資	139,482	121,195	18,287	15.09%
固定資產	81,835	85,310	(3,475)	(4.07)%
其他資產	11,248	6,031	5,217	86.50%
資產總額	415,990	389,437	26,553	6.82%
流動負債	42,107	45,326	(3,219)	(7.10)%
其他負債	14,690	7,460	7,230	96.92%
負債總額	56,797	52,786	4,011	7.60%
股本	230,717	202,470	28,247	13.95%
資本公積	58,020	58,020	-	-
保留盈餘	59,694	65,581	(5,887)	(8.98)%
股東權益總額	359,193	336,651	22,542	6.70%

二、經營結果：

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣元

項目	年度	九十一年度	九十年度	增減金額	變動比例(%)
	營業收入總額		269,708	310,221	(40,513)
減：銷貨退回及折讓		(9,161)	(10,616)	1,455	(13.71)
營業收入淨額		260,547	299,605	(39,058)	(13.04)
營業成本		(147,007)	(156,703)	9,696	(6.19)
營業毛利		113,540	142,902	(29,362)	(20.55)
加：期初未實現銷貨毛利		4,155	8,220	(4,065)	(49.45)
減：期末未實現銷貨毛利		(9,812)	(4,155)	(5,657)	136.15
已實現營業毛利		107,883	146,967	(39,084)	(26.59)
營業費用		(67,280)	(97,125)	29,845	30.73
營業淨利		40,603	49,842	(9,239)	(18.54)
營業外收入		13,369	12,434	935	7.52
營業外支出		(5,062)	(1,623)	(3,439)	211.89
本期稅前淨利		48,910	60,653	(11,743)	(19.36)
所得稅費用		(229)	-	(229)	-
本期淨利		48,681	60,653	(11,972)	(19.74)
增減比例變動分析說明：					
營業毛利：詳下述之價量分析。					
營業費用：本期營業費用減少，主要係因將原營業銷售部門獨立成蒙華子公司，減少人事費用所致。					
營業外支出：本期營業外支出增加主要係台幣於年中升值造成兌換損失增加所致。					

(二)營業毛利變動分析表

	前後期增 減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	組合差異	數量差異
智慧型人機介面技術產品	(\$25,771)	(16,039)	(2,354)	1,393	(8,771)
其他	(3,591)	NA	NA	NA	NA
合計	(\$29,362)	NA	NA	NA	NA

說明：

1. 智慧型人機介面技術產品毛利下降主要是因成立蒙華子公司後，本公司之平均銷售單價下降以致產生不利的售價差異及因景氣衰退產生不利的數量差異所致。
2. 其他係權利金收入、佣金收入及維修收入減少。
3. 綜上，本公司本年度之營業毛利較前一年度降低。

三、現金流量分析

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
25,024	16,792	35,534	6,282	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 全年來自營業活動淨現金流量：淨現金流入 16,792 仟元，主要係來自營運活動所產生純益之現金流入 48,681 仟元及營業資產、負債之淨變動產生之現金流出 31,889 仟元。
- (2) 全年現金流出量：包括以長短期投資增加為主所致之投資活動淨現金流出 9,213，及發放 90 年度現金股利之融資活動淨現金流出 26,321。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

3. 未來一年現金流動性分析：預計未來一年全年來自營業活動淨現金流量為 85,275，預計全年現金流出量則為 79,251，預計未來一年現金流動性正常。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

九十一年度及預計九十二年度並無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：轉投資分析表

項目	說明	金額(註)	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
蒙華國際有限公司		於 92 年度投入 18,000 千元。	建議台灣的行銷通路，導入多樣產品	主要是受到華彩及太電欣榮倒帳	嚴加控管授信情形	視其營運狀況而定

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者

六、風險管理及評估：

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

由於近一年存、放款利率持續下跌，預計為來一年亦持續維持低利率。公司向無借款之

須求，因此對利息支出之影響並不重大，但利息收入則是相對減少。公司乃將不會立即動用的資金買風險低而報酬較銀行息為高的債券型基金因應。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

公司主要銷售地區以外銷為主，約占銷貨淨額 75% 以上，由於 90 年度台幣匯率整體上呈貶值趨勢，故 90 年產生較大之兌換利益，而 91 年度匯率急速上升，則導致 91 年度產生兌換虧損。

項目	90 年	91 年
淨兌換(損)益	7,912	(3,690)
營業收入淨額	299,605	260,547
稅前純益	60,653	48,910
淨兌換(損)益占營業收入比例	2.64%	(1.42%)
淨兌換(損)益占稅前純益比例	13.04%	(7.54%)

有鑑於匯率變動對公司之影響，自 91 年起公司更加強匯率波動之注意及外匯資料之蒐集，以提供管理當局判斷匯率走勢之參考，俾利於充分掌握匯率之方向並選擇強勢貨幣持有，如有需要並預售遠期外匯，以有效因應匯率變動之風險。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

最近年度並無通貨膨脹之情形，預計未來一年尚無通貨膨脹之虞。

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

	政策	獲利或虧損之主要原因	未來因應措施
高風險、高槓桿投資	不從事	不適用	不適用
資金貸與他人	依公司規章辦理	僅利息收入，無獲利或虧損	續依公司規章辦理
背書保證	依公司規章辦理	無獲利或虧損	續依公司規章辦理
衍生性商品交易	依公司規章辦理	於市場台幣匯率上漲時預售公司之外幣應收款，後因匯率回貶產生兌換損失	詳匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(三)最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素：

研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：

公司產品向來與科技的進步息息相關，研究開發的步伐都會考慮到相關科技的改變。相關之研發人員與市場行銷人員會將市場的訊息提出，作為討論產品或技術開發的依據。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

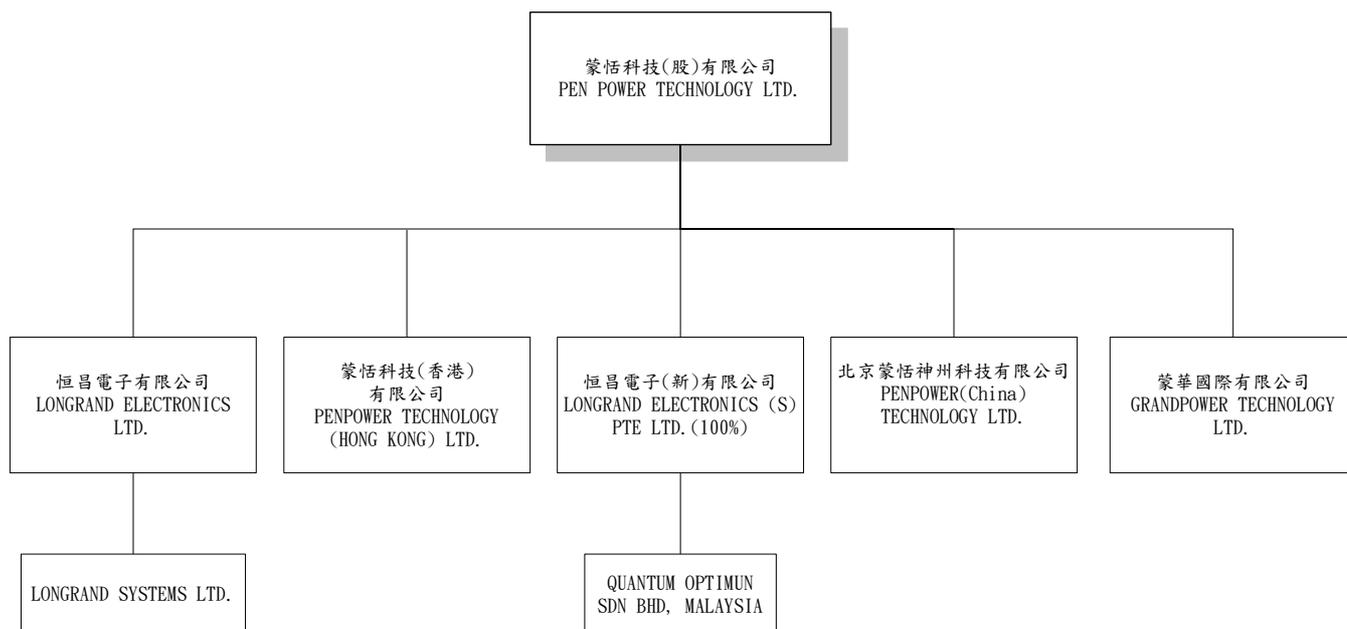
柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1) 關係企業組織圖



(2) 各關係企業基本資料

92年5月2日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目或生產項目
恒昌電子有限公司	1991.02	註1	HKD 1,443,334	電子產品之買賣
恒昌電子(新加坡)有限公司	1996.10	註2	SGD 500,000	電子產品之買賣
蒙恬科技(香港)有限公司	2000.05	註1	HKD 2	電子產品之買賣
北京蒙恬神州科技有限公司	2001.09	註3	USD 500,000	電子產品之買賣
蒙華國際有限公司	2001.11	註4	NTD 30,00,000	電子產品之買賣

註1：Unit 4, 22/F, Cable TV Tower, 9 Hoi Shing Road, Tsaen Wan, N. T., H. K.

註2：150 Kampong Ampat, #04-04A KA Centre, Singapore 368,324

註3：北京市海淀区學院南路55號中軟大廈一號樓2層

註4：台北市復興南路二段293-3號9樓

2. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

3. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要為電子產品之買賣。

4. 各關係企業董監事、總經理資料

92年5月2日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
恒昌電子有限公司	董事長	趙永強	0	0
	董事	鄺鶴鳴	0	0
恒昌電子(新加坡)有限公司	董事長	趙永強	0	0
	董事	吳廣智	0	0
蒙恬科技(香港)有限公司	董事長	蔡義泰	0	0
	董事	史靜芬、趙永強、鄺鶴鳴	0	0
北京蒙恬神州科技有限公司	董事長	鄺鶴鳴	0	0
蒙華國際有限公司	董事長	蔡義泰	0	0

5. 各關係企業營運狀況

91年12月31日；單位：新台幣千元

企業名稱	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘(元)
恒昌電子有限公司	241,080	146,281	94,799	602,789	8,414	4,689	3.25
蒙華國際有限公司	59,662	49,967	9,695	107,400	(2,873)	(2,301)	-
恒昌電子(新加坡)有限公司	26,321	12,743	13,578	54,421	(319)	895	1.79
蒙恬科技(香港)有限公司	18,471	17,173	1,298	24,993	270	228	114,000
北京蒙恬神州科技有限公司	19,917	847	19,070	12,969	3,244	4,568	-

(二) 關係企業合併財務報表：相關資訊於合併財務報表中均已揭露，請參閱最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表。

(三) 關係報告書：不適用。

二、內部控制制度執行狀況

(二) 內部控制聲明書

蒙恬科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：92年4月30日

本公司民國九十一年一月一日至九十一年十二月三十一日之內部控制制度，依據

自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度，包括與營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十二年四月二十五日董事會通過，出席董事五人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

蒙恬科技股份有限公司
董事長：蔡義泰 簽章
總經理：蔡義泰 簽章

(三) 委託會計師專案審查內部控制制度：無。

(四) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，上市上櫃公司治理運作情形及其改善計畫或因應措施：

項目	是否已執行	簡述執行情形	未執行之原因	改善計畫或因應措施	備註
一、公司治理架構及原則					
(一) 公司是否建置公司治理制度並涵蓋主要治理原則	是	已建置公司治理制度並涵蓋主要治理原則			
(二) 公司是否建立完備之內部控制制度並有效執行	是	已建立完備之內部控制制度並有效執行			
二、公司股權結構及股東權益					
(一) 公司是否訂有股東會議事規則	是	已訂有股東會議事規則			
(二) 公司是否設有專責人員處理股東建議或糾紛等問題	是	設有發言人及代理發言人，處理股東建議或糾紛等問題			
(三) 公司是否隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單	是	與主要股東維持互動，掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單			
(四) 公司是否揭露主要股東有關質押、增加或減少公司股份等重要事項	是	均依規定揭露			
(五) 公司與關係企業是否建立適當風險控管機制及防火牆	是	關係企業均為有限公司，且每日均對其業務予以監管			
三、董事會結構及獨立性					
(一) 公司是否設置二席以上獨立董事	是	已設置			

項目	是否已執行	簡述執行情形	未執行之原因	改善計畫或因應措施	備註
(二) 公司董事會是否設審計委員會	否	公司召開董事會，均會邀請監察人參與，共同執行審計職責	公司營運規模與董事會人數均不大，故未設置	獨立董事及監察人均有一名具有會計或財務專業背景。	
(三) 公司董事長、總經理是否由不同人擔任，或是否無配偶或一等親之關係	否	董事長與總經理為同一人		重大議提均提至董事會，董事會一定會有獨立董事與會參與討論。	
(四) 董事對於有利害關係議案之迴避是否確實執行	是	依董事會議事規則執行			
四、董事會及經理人之職責					
(一) 公司是否訂有董事會議事規則	是	訂有董事會議事規則			
(二) 公司是否訂定各專門委員會行使職權規章	否		公司營運規模與董事會人數均不大，故未設置	視營運須求及董事會之規模訂定	
(三) 公司董事會是否定期評估簽證會計師之獨立性	是	簽證會計師名單會報告至董事會			
(四) 公司是否有為董事購買責任保險	否		公司營運規模不大	視營運規模之須要調整	
(五) 公司是否訂有董事進修制度	是	獨立董事參加進修課程			
(六) 公司是否訂定風險管理政策及風險衡量標準並落實執行	不適用				證券適用
五、監察人之組成、職責及獨立性					
(一) 公司是否設置一席以上獨立監察人	是	已設置			
(二) 監察人與公司之員工、股東及利害關係人是否建立溝通管道	是	監察人可於董事會及透過發言人建立溝通管道			
(三) 公司是否成立監察人會並訂定議事規則	否		監察人均獨立行使其權責	視營運規模之須要調整	

項目	是否已執行	簡述執行情形	未執行之原因	改善計畫或因應措施	備註
(四) 公司是否有為監察人購買責任保險	否		公司營運規模不大	視營運規模之須要調整	
(五) 公司是否訂有監察人進修制度	是	獨立監察人參加進修課程			
六、利害關係人之權利及關係					
(一) 公司是否建立與利害關係人之溝通管道	是	已設置發言人作為與利害關係人之溝通管道			
(二) 公司是否重視公司之社會責任	是	公司重視對員工、股東及利害關係人的社會責任			
(三) 公司是否訂定保護消費者或客戶之政策並定期考核其執行情形	不適用				證券適用
七、資訊公開					
(一) 公司是否指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，	是	已指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作			
(二) 公司是否建立發言人制度	是	已建立發言人制度			
(三) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊	是	投資人可透過公開資訊觀測站查詢財務業務及公司治理資訊			
八、其他應揭露事項：無					

(六) 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

(七) 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

(八) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 九十一年股東常會

- A. 承認決算表冊案：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案承認。
- B. 承認盈餘分配案：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案承認。
- C. 討論盈餘及員工紅利轉增資案：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。
- D. 討論修訂公司章程案：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。
- E. 補選董事案：
當選人：李振豐
- F. 補選監察人案：
當選人：曾銘振

2. 九十一年及截至年報刊印日止董事會

(1) 九十一年四月二十三日

- A. 承認財務報表案：全體出席董事決議通過。
- B. 盈餘分配案：全體出席董事決議通過。
- C. 盈餘及員工紅利轉增資案：全體出席董事決議通過。
- D. 修訂公司章程案：全體出席董事決議通過。
- E. 補選董事及監察人案：全體出席董事決議通過。
- F. 內部控制自行評估案：全體出席董事決議通過。
- G. 修改資金貸與他人辦法案：全體出席董事決議通過。

(2) 九十一年五月六日

- A. 91 年度財務預測案：全體出席董事決議通過。
- B. 修訂書面內部控制制度案：全體出席董事決議通過。
- C. 申請興櫃股票櫃檯買賣案：全體出席董事決議通過。

(3) 九十一年七月二十六日

- A. 訂定配息配股基準日案：全體出席董事決議通過。
- B. 修訂背書保證辦法案：全體出席董事決議通過。
- C. 發行員工認股權證案：全體出席董事決議通過。

(4) 九十一年八月二十九日

- A. 承認財務報表案：全體出席董事決議通過。
- B. 追認修正後之員工認股權憑證發行及認股辦法：全體出席董事決議通過。

(5) 九十一年十二月六日

- A. 處分子公司之投資案：全體出席董事決議通過。
- B. 子公司轉增資案：全體出席董事決議通過。

C. 申請授信額度案：全體出席董事決議通過。

(6) 九十二年四月十日

A. 召開股東大會案：全體出席董事決議通過。

(7) 九十二年四月二十五日

A. 承認財務報表案：全體出席董事決議通過。

B. 92 年度財務預測案：全體出席董事決議通過。

C. 盈餘分配案：全體出席董事決議通過。

D. 盈餘及員工紅利轉增資案：全體出席董事決議通過。

E. 修正員工認股權證辦法案：全體出席董事決議通過。

F. 修正公司章程案：全體出席董事決議通過。

G. 改選董事監察人案：全體出席董事決議通過。

H. 內部控制自行評估案：全體出席董事決議通過。

I. 內部稽核人員任命案：全體出席董事決議通過。

J. 為子公司背書保證案：全體出席董事決議通過。

K. 修訂內部控制制度：全體出席董事決議通過。

L. 修訂資金貸予他人辦法：全體出席董事決議通過。

M. 修訂取得或處分資產處理程序：全體出席董事決議通過。

N. 修訂背書保證作業程序：全體出席董事決議通過。

O. 修訂關係人、特定公司及集團企業管理作業程序：全體出席董事決議通過。

P. 修訂衍生性商品交易處理程序：全體出席董事決議通過。

Q. 修訂權責劃分管理辦法：全體出席董事決議通過。

R. 發行國內可轉換公司債：全體出席董事決議通過。

S. 訂定董事會議事規則：全體出席董事決議通過。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十) 其他必要補充說明事項：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。