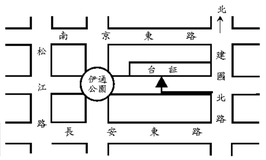
10489
親自辦理地址：台北市建國北路一段96號B1
台証金融大樓(由92巷進入)
蒙恬科技股份有限公司股務代理人
台証綜合證券股份有限公司股務代理部
郵寄辦理地址：10499台北郵政第46-300號信箱
台証證券網址：www.tsc.com.tw
電　　話：(02)2504-8125(分機：6301～6309)
語音查詢專線：(02)2516-9990公司代號:093
證券代號:5211

作業時間：
星期一～星期五
上午8:30～下午4:30
您可搭乘的公車路線

306,307,311,254,279,46,282,0東	公車站名：建國北路口站



國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第580號
掛號

股東　台啓

蒙恬科技股份有限公司九十四年度股東常會議事錄

時間：中華民國九十四年六月三十日（星期四）上午九時正
地點：新竹市光復路二段二巷四十七號
出席：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總計18,321,881股，佔本公司發行股份總數(扣除庫藏股買回股數660,000股)計29,474,629股之62.16%。
列席：致遠會計師事務所曾瑞燕會計師

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
（1）本公司九十三年度營業報告（如附件之致股東報告書）。敬請　洽悉。
（2）監察人查核九十三年度各種表冊報告（如附件）。敬請　洽悉。
（3）報告九十三年度庫藏股實施情形（詳議事手冊，從略）。敬請　洽悉。
（4）訂定『道德行爲準則』（詳議事手冊，從略）。敬請　洽悉。
四、承認事項
第一案（董事會提）
案由：九十三年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。
說明：（一）九十三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）營業報告書、會計師查核報告書及各項書表如附件。
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：九十三年度盈餘分配案，提請　承認。
說明：（一）九十三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(新台幣元)	備　註
期初未分配盈餘	234,507	
本年度稅後純益	30,215,707	
可分配盈餘	30,450,214	
分配項目		
法定公積	(3,021,571)	
特別盈餘公積	(879,089)	
董監酬勞	(540,000)	
員工紅利-現金	(2,000,000)	
員工紅利-股票	(1,000,000)	
普通股股利-現金	(19,895,370)	
普通股股利-股票	(2,210,600)	
期末未分配盈餘	903,584	

註：目前流通在外股數（扣除庫藏股買回股數）：29,474,629
（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。
（四）本次盈餘分派於除息基準日前如遇有本公司已發行普通股股份增加，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理。
議事經過：戶號11股東黃學義發言，爲更符合公司章程第二十條之規定，擬建議公司將普通股股利-現金及普通股股利-股票分別調整成17,684,770元與4,421,200元，修正後之盈餘分配表如下：

項　目	金額(新台幣元)	備　註
期初未分配盈餘	234,507	
本年度稅後純益	30,215,707	
可分配盈餘	30,450,214	
分配項目		
法定公積	(3,021,571)	
特別盈餘公積	(879,089)	
董監酬勞	(540,000)	
員工紅利-現金	(2,000,000)	
員工紅利-股票	(1,000,000)	
普通股股利-現金	(17,684,770)	
普通股股利-股票	(4,421,200)	
期末未分配盈餘	903,584	

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案承認。
五、討論事項
第一案（董事會提）
案由：擬辦理九十三年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請　公決。
說明：（一）爲充實營運資金，擬自未分配盈餘中提撥股東紅利新台幣2,210,600元及員工紅利1,000,000元，合計3,210,600元，轉增資發行新股321,060股，每股面額新台幣10元，增資後實收資本額爲304,556,890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7.5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爲普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事會辦理變更登記事宜。
（五）本次增資呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定配股除權基準日，將另行公告。
（六）以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正或因客觀環境之營運須要需予變更時，授權董事會全權處理之。
議事經過主席補充說明：配合承認事項第二案盈餘分配案之修正，主席提盈餘及員工紅利轉增資發行新股之修正案如下：
（一）爲充實營運資金，擬自未分配盈餘中提撥股東紅利新台幣四百四十二萬一千二百(4,421,200)元及員工紅利一百萬(1,000,000)元，合計五百四十二萬一千二百(5,421,200)元，轉增資發行新股五十四萬二千一百二十(542,120)股，每股面額新台幣10元，增資後實收資本額爲三億零六百七十六萬七千四百九十(306,767,490)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15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爲普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事會辦理變更登記事宜。
（五）本次增資呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定配股除權基準日，將另行公告。
（六）以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正或因客觀環境之營運須要需予變更時，授權董事會全權處理之。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。
第二案（董事會提）
案由：修訂公司章程案，提請　公決。
說明：（一）爲符合公司營運所須，擬修訂公司章程之部分條文。
（二）公司章程（詳議事手冊，從略）及修正前後條文對照表（如附件）。
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）本公司九十三年度的增資擴展，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爲辨識微處理系統(MCU)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。
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：同日上午九時二十分，經主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

恆業承印 (02) 2601-4648D123-1031

致股東報告書

公司九十三年度營業收入淨額爲新台幣300,388仟元，營業淨利爲77,473千元；合併營業收入爲1,274,062仟元，合併營業淨利爲59,149千元；稅後淨利爲30,216仟元，每股盈餘爲1.01元。

九十三年度公司以WorldCard、WorldPhone等產品開發國際市場陸續有所新獲，但在大中華地區的營收則稍有衰退，但總結營業收入仍較九十二年度的273,385仟元增加9.88%，營業淨利則較九十二年度的50,328仟元增加53.94%；合併營業收入部份，雖然MP3等消費性產品持續推出新樣式，但由於入競逐者越來越多，成長並不如預期，結算後僅較九十二年度1,195,079仟元增加6.61%，且由於競爭者不斷加入致價格逐漸下降而導致合併毛利較前較九十二年度僅增加3.33%，而合併營業淨利反較九十二年度64,409千元減少8.17%。

由於公司決定結束子公司代理非蒙恬產品業務之暨決定於九十三年度提前適用35號公報，故估計並提列結算子公司結束代理非蒙恬產品業務損失約23,000千元及提列資產減損損失6,769千元，使稅後淨利較九十二年度約61,267千元減少50.68%。

另外補充說明，資產減損測試係按公報規定認列其中價值有減損的部分，沒有採取減損及增值互抵後的淨額，未來隨著景氣的復甦，不動產的價值回升，本次認列的金額還可回沖，反映在未來的盈餘中；結算子公司結束代理非蒙恬產品業務損失則是預估結算認列子公司結束代理非蒙恬產品業務損失而非九十三年度之實際發生之損失。

營業收入預算達成率爲95.12%，稅後淨利達成率爲42.23%。

有關本公司九十三年度之預算執行、財務收支與獲利能力暨研究發展狀況分析如下：

一、預算執行情形：

1.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	300,388	315,804	95.12%
營業成本	144,062	162,635	88.58%
營業毛利	156,326	153,169	102.06%
營業費用	78,853	86,670	90.98%
營業淨利	77,473	66,499	116.50%
稅前淨利	30,216	72,558	41.64%
稅後淨利	30,216	71,558	42.23%
每股盈餘(元)	1.01	2.37	42.62%

2.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	1,274,062	1,449,600	87.89%
營業成本	957,371	1,110,915	86.18%
營業毛利	316,691	338,680	93.51%
營業費用	257,542	267,331	96.34%
營業淨利	59,149	71,349	82.90%
稅後淨利	30,216	71,558	42.23%
每股盈餘(元)	1.01	2.37	42.62%

二、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	93年度	92年度
營運活動之淨現金流入	60,905	68.336
投資與融資活動之現金淨流（出）	(7,903)	(68,005)
資產報酬率	5.58%	12.46%
股東權益報酬率	7.93%	16.45%
純益率	10.07%	22.41%
每股盈餘（元）(追溯調整後)	1.01	2.03

三、研究發展狀況

公司成立於1991年，並於翌年度即推出全世界第一套成功的商用中文手寫輸入系統。其後除手寫辨識技術不斷精進之外，於1994年投入光學文字辨識(OCR)領域、1997年投入語音合成(Text To Speech)及語音命令(Voice Command)領域、2000年投入網路安全認證領域、2001年發展生物認證技術(Biometrics)領域、2003年進入無線通訊(Wireless Communication)領域。

公司除持續從各領域創新更有效能及競爭性的核心技術外，也不斷擴大客戶族群。例如延伸手寫、光學文字辨識及無線通訊...等核心技術至多語系(Multi-lingual)，即除了中文繁、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，爲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，開發熱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、語音辨識(Voice Recognition)及語音合成等核心技術，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93年底共計有33人，均爲大學以上之學歷。學歷分佈如下：

	人數	比例%
博士	4	12.13
碩士	14	42.42
大學	15	45.45
合計	33	100.00

93年度投入之研發費用計36,234仟元，佔營業收入淨額的12.06%。研發成果包括：辨識微處理系統(MCU)、人臉簽名(FaceMetrix Logon)、門禁管理系統(FaceMetrix Access Control)、巡城王(TrackIN)、唔哈巴、超級翻譯巴2.0、銀光(潤)小巴語、手機通訊王(WorldPhone)-藍芽、紅外及Cable(共11條)等多國語文版、名片王-商務版、筱彩版等多國語文版、多國語文之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：
透過國際性展覽，建立與國際性廠商接洽的機會，藉以將公司之產品打入全球市場。
（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，爲國內外個人與企業用戶創造更佳的人機介面。

二、預期銷售數量及其依據：

WorldCard、WorldPhone及Facematrix產品之國際市場已漸漸打開，加上本年度新增人臉辨識及語識微處理系統等產品，相信本年度之銷售情況將會有所成長。

三、重要之產銷政策：

1.銷售政策：公司一向秉著「科技創新源於您的需要」之研發理念，持續從事「智慧型人機介面」領域上，包括手寫、語音、光學文字辨識、生物認證、無線通信等核心技術之研究，並開發運用至各項產品。銷售策略上，則除了藉由廣告、參展及各種資訊通路經銷產品外，並於包括台灣、香港、新加坡、美國及大陸等地設立據點，作爲就近蒐集市場資訊及提供客戶服務；而在其他地區則透過總代理或區域代理模式，積極拓展各產品之市場占有率。

2.生產政策：以最低的儲存成本爲主要考量，依據訂單及市場供需狀況、安全庫存等因素，決定生產數量，並作爲委外製作之依據。務使庫存量降到最低，以防止不必要的資金積壓及存貨過期呆滯。

最後，我們仍前一本初衷，努力向前，更要特別感謝各位股東的全力支持，而全體員工同仁暨善爲們的投入更是創造公司持續成長的最大動力，我們共同秉持勉勵，爲再創往績共同奮鬥，最後

敬祀　闔府平安快樂！

董事長　蔡義泰

蒙恬科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准董事會造送本公司九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經致遠會計師事務所查核竣事，並提出查核報告，上述表冊經本監察人查核認爲尚無不合，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九十四年度股東常會

監察人：林世銓

朱志雄

中　華　民　國　九　十　四　年　四　月　二　十　九　日

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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則爲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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，蒙恬科技股份有限公司自民國九十三年第四季起提前適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」處理其所規範之資產，認列資產減損損失。

蒙恬科技股份有限公司已編製民國九十三年度及民國九十二年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及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：(91)台財證(六)字第144183號
金管證六字第0930133943號

張庭銘

會計師：

曾瑞燕

中華民國 九十四 年 三 月 十一 日

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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之合併資產負債表暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二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，本會計師之責任則爲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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，蒙恬科技股份有限公司及其子公司自民國九十三年第四季起提前適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」處理其所規範之資產，認列資產減損損失。

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九十二年度之合併財務報表之編製主體已配合民國九十三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表
查核簽證文號：(91)台財證(六)字第144183號
金管證(六)字第0930133943號

張庭銘

會計師：

曾瑞燕

中華民國 九十四 年 三 月 十一 日

蔡恬科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

及民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	附註	九十三年度 金額	九十三年度 %	九十二年度 金額	九十二年度 %
4000	營業收入	二及四.19	$ 306,853	102.15	$ 277,676	101.57
4170	減：銷貨退回		(1,737)	(0.58)	(3,338)	(1.22)
4190	銷貨折讓		(4,728)	(1.57)	(953)	(0.35)
4100	營業收入淨額		300,388	100.00	273,385	100.00
5110	營業成本	五	(141,970)	(47.26)	(132,775)	(48.57)
5910	營業毛利		158,418	52.74	140,610	51.43
5930	加：期初已實現銷貨毛利	二	14,380	4.79	9,812	3.59
5920	減：期末未實現銷貨毛利	二	(16,472)	(5.48)	(14,380)	(5.26)
	已實現銷貨毛利		156,326	52.05	136,042	49.76
6000	營業費用					
61-62	銷管費用		(42,619)	(14.19)	(42,476)	(15.54)
6300	研發費用	二	(36,234)	(12.06)	(43,238)	(15.82)
	營業費用合計		(78,853)	(26.25)	(85,714)	(31.36)
5900	營業淨利		77,473	25.80	50,328	18.40
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,523	0.51	149	0.05
7121	依權益法認列之投資收益	二及四.6	-	-	12,007	4.39
7140	出售有價證券利得	二	2,917	0.97	1,884	0.69
7150	存貨盤盈		-	-	19	0.01
7480	其他收入		5,884	1.96	1,463	0.54
	營業外收入及利益合計		10,324	3.44	15,522	5.68
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(2,467)	(0.82)	(665)	(0.24)
7521	依權益法認列之投資損失	二及四.6	(49,231)	(16.39)	-	-
7530	處分固定資產損失	二	(303)	(0.10)	(230)	(0.08)
7550	存貨盤損		(925)	(0.31)	-	-
7560	兌換損失	二	(3,202)	(1.07)	(2,263)	(0.83)
7570	存貨跌價及呆滯及報廢損失	二	-	-	(196)	(0.07)
7880	什項支出		(1,453)	(0.48)	(229)	(0.08)
	營業外費用及損失合計		(57,581)	(19.17)	(3,583)	(1.30)
7900	本期稅前淨利		30,216	10.07	62,267	22.78
8110	所得稅費用	二及四.17	-	-	(1,000)	(0.37)
9600	本期淨利		$ 30,216	10.07	$ 61,267	22.41
9750	基本每股盈餘(元)					
	本期稅前淨利		$ 1.01		$ 2.07	
	所得稅費用		-		(0.04)	
	本期淨利	二及四.18	$ 1.01		$ 2.03	
9850	稀釋每股盈餘(元)					
	本期稅前淨利		$ 0.90		$ 1.98	
	所得稅費用		-		(0.03)	
	本期淨利	二及四.18	$ 0.90		$ 1.95	

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡恬科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

及民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	附註	九十三年度 金額	九十三年度 %	九十二年度(重編後) 金額	九十二年度(重編後) %
4000	營業收入		$ 1,284,494	100.82	$ 1,204,353	100.78
4170	減：銷貨退回		(4,716)	(0.37)	(7,507)	(0.63)
4190	銷貨折讓		(5,716)	(0.45)	(1,767)	(0.15)
4100	營業收入淨額	二及四.20	1,274,062	100.00	1,195,079	100.00
5110	營業成本		(957,371)	(75.14)	(888,599)	(74.35)
5910	營業毛利		316,691	24.86	306,480	25.65
6000	營業費用					
61-62	銷管費用		(212,138)	(16.65)	(194,799)	(16.30)
6300	研發費用		(45,404)	(3.56)	(47,272)	(3.96)
	營業費用合計		(257,542)	(20.21)	(242,071)	(20.26)
6900	營業淨利		59,149	4.65	64,409	5.39
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,860	0.15	586	0.05
7121	依權益法認列之投資收益	二及四.6	87	0.01	146	0.01
7140	出售有價證券利得	二	3,240	0.25	2,229	0.19
7480	其他收入		9,702	0.76	3,806	0.32
	營業外收入及利益合計		14,889	1.17	6,767	0.57
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(6,808)	(0.53)	(2,994)	(0.25)
7530	處分固定資產損失	二	(303)	(0.02)	(230)	(0.02)
7540	處分長期投資損失	二及四.6	(1,379)	(0.11)	(643)	(0.05)
7550	存貨盤損		(1,157)	(0.09)	(956)	(0.08)
7560	兌換損失	二	(2,745)	(0.22)	(89)	(0.01)
7570	存貨跌價呆滯及報廢損失	二	(23,821)	(1.87)	(196)	(0.02)
7630	資產減損損失	二、三及四.8	(6,769)	(0.53)	-	-
7880	什項支出		(1,406)	(0.11)	(622)	(0.05)
	營業外費用及損失合計		(44,388)	(3.48)	(5,730)	(0.48)
7900	本期稅前淨利		29,650	2.34	65,446	5.48
8110	所得稅利益(費用)	二及四.18	151	0.01	(4,179)	(0.35)
	稅後淨利		29,801	2.35	61,267	5.13
9400	少數股權淨利		415	0.03	-	-
9600	本期淨利		$ 30,216	2.38	$ 61,267	5.13
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.19				
	本期淨利		$ 1.01		$ 2.03	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.19				
	本期淨利		$ 0.90		$ 1.95	

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡恬科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

及民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

項目	九十三年度	九十二年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	$ 30,216	$ 61,267
調整項目：		
折舊	2,813	2,553
各項攤提	1,589	1,029
處分固定資產損失	303	230
存貨跌價呆滯及報廢損失	-	196
遞延所得稅資產淨變動	(7,769)	658
遞延聯屬公司間利益	2,092	4,558
依權益法認列之投資損失(收益)	49,231	(12,007)
出售有價證券利得	(2,917)	(1,884)
應收款項增加	(10,689)	(3,768)
應收關係人款項(增加)減少	(7,347)	10,838
存貨增加	(3,934)	(3,719)
其他金融資產-流動增加	(2,766)	(154)
其他流動資產減少	390	3,262
應付票據減少	(4,242)	(7,899)
應付帳款增加	5,873	5,872
應付所得稅增加(減少)	7,088	(3,034)
應付費用(減少)增加	(2,318)	8,247
其他流動負債(減少)增加	(501)	228
公司債利息補償金估列數	2,353	643
應計退休金負債增加	1,440	1,210
營業活動之淨現金流入	60,905	68,336
投資活動之現金流量：		
短期投資減少(增加)	105,840	(123,845)
長期股權投資增加	(27,097)	(18,000)
其他長期投資增加	(8,355)	(19,330)
購置固定資產	(56,863)	(521)
處分固定資產價款	2,111	-
遞延資產增加	(2,404)	(1,446)
存出保證金減少	1,777	1,858
投資活動之淨現金流入(流出)	15,009	(161,284)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	7,883	5,179
發行公司債	-	120,000
發放董監事酬勞	(1,100)	(438)
發放現金股利及員工紅利	(12,459)	(31,598)
存入保證金(減少)增加	(136)	136
買回庫藏股	(17,100)	-
融資活動之淨現金(流出)流入	(22,912)	93,279
本期現金及約當現金增加數	53,002	331
期初現金及約當現金餘額	6,613	6,282
期末現金及約當現金餘額	$ 59,615	$ 6,613
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)	$ 114	$ 665
本期支付所得稅	$ 767	$ 3,376
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	$ 9,063	$ 2,578
盈餘及員工紅利暨資本公積轉增資	$ 58,812	$ 11,817
一年內到期之應付公司債轉列流動負債	$ 122,996	$ -

（請參閱財務報表附註）

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡恬科技股份有限公司及其子公司

民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

及民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

項目	九十三年度	九十二年度(重編後)
營業活動之現金流量：		
本期淨利	$ 30,216	$ 61,267
調整項目：		
少數股權淨利	(415)	-
折舊	9,784	9,318
其攤提失	4,232	569
金融資產損失	1,079	479
各項攤提	1,589	1,029
處分長期投資損失	1,379	643
固定資產減損損失	6,769	-
處分固定資產損失	303	230
存貨跌價呆滯及報廢損失	23,821	196
遞延所得稅資產淨變動	(8,020)	171
依權益法認列之投資收益	(87)	(146)
出售有價證券利得	(3,240)	(2,229)
應收款項減少(增加)	44,876	(63,346)
應收關係人款項-營業減少(增加)	7,634	(2,501)
存貨增加	(6,953)	(38,653)
其他金融資產-流動增加	(12,820)	(11,656)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	7,665	(6,086)
應付票據減少	(4,704)	(12,096)
應付帳款(減少)增加	(23,594)	7,000
應付關係人款項-營業(減少)增加	(370)	1,198
應付所得稅增加(減少)	4,981	(2,286)
應付費用(減少)增加	(6,369)	20,288
其他流動負債(減少)增加	(1,220)	1,634
公司債利息補償金估列數	2,353	643
應計退休金負債增加	1,855	1,401
營業活動之淨現金流入(出)	80,544	(52,933)
投資活動之現金流量：		
短期投資減少(增加)	112,012	(141,313)
應收關係人款項-非營業減少	1,720	2,140
用途受限制銀行存款(增加)減少	(200)	11,370
出售長期投資價款	2,168	66
長期股權投資增加	(715)	(492)
其他長期投資增加	(8,355)	(8,413)
購置固定資產	(72,830)	(3,820)
金融資產增加	(4,453)	-
處分固定資產價款	2,111	14
遞延資產增加	(2,404)	(1,421)
存出保證金減少	1,851	1,822
投資活動之淨現金流入(出)	30,934	(140,046)
融資活動之現金流量：		
少數股權	5,674	1,193
短期借款增加(減少)	(29,175)	85,789
應付租賃款增加	(149)	(142)
發行公司債	-	120,000
長期借款減少	(1,314)	(4,038)
發放董監酬勞	(1,100)	(438)
發放現金股利及員工紅利	(12,459)	(31,598)
買入庫藏股	(17,100)	-
存入保證金增加(減少)	(136)	136
融資活動之淨現金流(出)入	(35,759)	170,902
匯率影響數	(8,557)	(1,481)
本期現金及約當現金增加(減少)數	47,132	(23,558)
期初現金及約當現金餘額	41,211	54,769
期末現金及約當現金餘額	$ 88,343	$ 41,211
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)	$ 4,454	$ 2,994
本期支付所得稅	$ 4,855	$ 6,269
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	$ 9,063	$ 2,578
盈餘及員工紅利暨資本公積轉增資	$ 58,812	$ 11,817
一年內到期之長期借款轉列流動負債	$ -	$ 1,314
一年內到期之應付公司債轉列流動負債	$ 122,996	$ -

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡恬科技股份有限公司及其子公司

民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

及民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	資產	附註	九十三年十二月三十一日 金額	九十三年十二月三十一日 %	九十二年十二月三十一日 金額	九十二年十二月三十一日 %
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$ 59,615	10.14	$ 6,613	1.14
1110	短期投資淨額	二及四.2	77,772	13.23	180,605	31.27
1143	應收款項淨額	二及四.3	24,083	4.10	13,394	2.32
1153	應收關係人款項	五	88,743	15.10	81,396	14.09
1190	其他金融資產-流動	四.5及六	3,142	0.53	376	0.07
1210	存貨淨額	二及四.5	16,141	2.75	12,207	2.11
1298	其他流動資產		3,072	0.52	3,462	0.60
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.17	10,090	1.83	6,525	1.13
	流動資產合計		283,258	48.19	304,568	52.73
1420	長期投資	二				
1421	長期股權投資淨額	四.6	137,259	23.35	166,911	28.89
1428	其他長期投資淨額	四.7及六	26,146	4.44	19,330	3.35
	長期投資合計		163,389	27.79	186,241	32.23
15-16	固定資產	二、四.5及六				
1501	土地		70,647	12.02	36,080	6.24
1521	房屋及建築		58,089	9.87	38,959	6.74
1531	電腦設備		10,503	1.79	10,639	1.84
1681	什項設備		3,221	0.55	3,392	0.59
	成本合計		142,462	24.23	89,061	15.41
15X9	減：累計折舊		(11,253)	(1.91)	(9,488)	(1.64)
	固定資產淨額		131,209	22.32	79,573	13.77
18	其他資產					
1820	存出保證金		63	0.01	1,840	0.32
1838	遞延費用	二	3,390	0.58	2,575	0.45
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	6,500	1.11	2,896	0.50
	其他資產合計		9,953	1.70	7,311	1.27
	資產總計		$ 587,819	100.00	$ 577,793	100.00

代碼	負債及股東權益	附註	九十三年十二月三十一日 金額	九十三年十二月三十一日 %	九十二年十二月三十一日 金額	九十二年十二月三十一日 %
21-22	流動負債					
2102	短期借款	四.9	$ 13,062	2.22	$ 5,179	0.90
2271	一年內到期之應付公司債	二及四.10	122,996	20.93	-	
2121	應付票據		3,675	0.63	7,917	1.37
2143	應付帳款		25,469	4.33	19,596	3.39
2160	應付所得稅		7,918	1.35	830	0.14
2217	應付費用	二及四.17	13,234	2.25	15,952	2.69
228-	其他流動負債		1,125	0.19	1,525	0.26
	流動負債合計		187,479	31.90	50,700	8.77
24-	長期負債					
2410	應付公司債	二及四.10	-	-	120,643	20.88
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.11	7,528	1.28	6,088	1.05
2820	存入保證金		-	-	136	0.02
2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	五	16,672	2.80	14,380	2.49
	其他負債合計		24,000	4.08	20,604	3.56
	負債合計		211,479	35.98	191,947	33.21
3-	股東權益					
31-	股本					
3110	普通股股本	四.12	301,346	51.27	242,534	41.98
3211	資本公積-普通股股票溢價	四.14	41,043	6.98	58,020	10.04
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.14	21,480	3.65	15,353	2.66
3350	未分配盈餘	四.15	30,450	5.18	61,755	10.69
3420	累積換算調整數	二	(879)	(0.15)	8,184	1.42
3510	庫藏股票	二及四.16	(17,100)	(2.91)	-	-
	股東權益合計		376,340	64.02	385,846	66.79
	負債及股東權益總計		$ 587,819	100.00	$ 577,793	100.00

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡恬科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

及民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	資產	附註	九十三年十二月三十一日 金額	九十三年十二月三十一日 %	九十二年十二月三十一日(重編後) 金額	九十二年十二月三十一日(重編後) %
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$ 88,343	12.44	$ 41,211	5.34
1110	短期投資淨額	二及四.2	92,874	13.08	201,646	26.11
1143	應收款項淨額	二及四.3	123,764	17.58	173,872	22.51
1153	應收關係人款項-營業	五	-	-	7,634	0.99
1198	應收關係人款項-非營業	五	18	-	1,798	0.23
1190	其他金融資產-流動	四.4及六	24,702	3.48	11,862	1.54
1210	存貨淨額	二及四.5	139,161	19.60	156,029	20.20
126-	預付款項及其他流動資產		13,483	1.90	21,148	2.74
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	11,739	1.66	7,601	0.98
	流動資產合計		495,104	69.74	622,761	80.64
1420	長期投資	二				
1421	長期股權投資淨額	四.6	-	-	2,744	0.35
1428	其他長期投資淨額	四.7	15,915	2.24	8,413	1.09
	長期投資合計		15,915	2.24	11,157	1.44
15-16	固定資產	二、五、四.5及六				
151-	土地及建築物		197,547	27.83	137,889	17.80
1631	租賃改良		14,336	2.02	11,167	1.45
1551	運輸設備		1,845	0.26	1,878	0.24
1561	電腦設備		18,346	2.61	16,385	2.15
1681	什項設備		12,543	1.77	11,028	1.42
	成本合計		244,617	34.49	178,147	23.07
15X9	減：累計折舊		(60,618)	(8.54)	(48,129)	(6.23)
	固定資產淨額		184,199	25.95	130,018	16.84
18-	其他資產					
1830	存出保證金		439	0.06	2,290	0.30
1838	遞延費用	二	3,390	0.48	2,575	0.33
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	6,762	0.95	2,998	0.38
1882	閉鎖營業影響行存款	六	700	0.03	-	-
1888	合計價值		3,937	0.55	563	0.07
	其他資產合計		14,228	2.07	8,426	1.08
	資產總計		$ 709,946	100.00	$ 772,264	100.00

代碼	負債及股東權益	附註	九十三年十二月三十一日 金額	九十三年十二月三十一日 %	九十二年十二月三十一日(重編後) 金額	九十二年十二月三十一日(重編後) %
21-22	流動負債					
2102	短期借款	四.9	$ 91,821	12.93	$ 120,996	15.67
2270	一年內到期之長期借款	四.11	-	-	1,314	0.17
2270	一年內到期之應付公司債	四.10	122,996	17.32	-	-
2121	應付票據		3,960	0.56	8,664	1.12
2151	應付帳款		56,950	8.02	80,544	10.43
2153	應付關係人款-營業	五	354	0.06	964	0.12
2160	應付所得稅	二及四.18	8,033	1.13	3,082	0.40
217-	應付費用		30,934	4.36	37,303	4.83
2190	應付關係人款-非營業	五	-	-	444	0.06
228-	其他流動負債		2,666	0.38	3,886	0.50
	流動負債合計		317,714	44.76	257,162	33.30
24-	長期負債					
2410	應付公司債	二及四.10	-	-	120,643	15.62
2420	長期借款	四.11	-	-	-	-
	長期負債合計		-	-	120,643	15.62
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	8,577	1.21	6,722	0.87
2820	存入保證金		-	-	136	0.02
2883	遞延貸項-聯屬公司間利益		408	0.06	557	0.07
	少數股權		6,867	0.97	1,193	0.15
	其他負債合計		15,852	2.23	8,608	1.11
	負債合計		333,566	46.99	386,413	50.03
3-	股東權益					
3110	股本	四.13	301,346	42.45	242,534	31.41
3211	資本公積	四.14	41,043	5.78	58,020	7.51
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.15	21,480	3.02	15,353	1.99
3350	未分配盈餘	四.16	70,450	9.79	61,755	8.00
3420	累積換算調整數	二	(879)	(0.12)	8,184	1.06
3510	庫藏股票	二及四.17	(17,100)	(2.41)	-	-
	股東權益合計		376,340	53.01	385,846	49.97
	負債及股東權益總計		$ 709,946	100.00	$ 772,264	100.00

（請參閱合併財務報表附註）

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡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九十二年十二月三十一日

及民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

項目	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	庫藏股票	合計
民國九十二年一月一日餘額	$ 230,717	$ 58,020	$ 10,485	$ 49,209	$ 10,762	$ -	$ 359,193
民國九十一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
民國九十一年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	6,127	(6,127)	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	(1,100)	-	-	(1,100)
員工紅利	4,000	-	-	(7,000)	-	-	(3,000)
股東股利	37,835	-	-	(47,294)	-	-	(9,459)
資本公積轉增資	16,977	(16,977)	-	-	-	-	-
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	(17,100)	(17,100)
民國九十三年度淨利	-	-	-	30,216	-	-	30,216
換算調整數淨變動	-	-	-	-	(9,063)	-	(9,063)
民國九十三年十二月三十一日餘額	$ 301,346	$ 41,043	$ 21,480	$ 30,450	$ (879)	$ (17,100)	$ 376,340

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡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九十二年十二月三十一日

及民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

項目	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	庫藏股票	合計
民國九十二年一月一日餘額	$ 230,717	$ 58,020	$ 10,485	$ 49,209	$ 10,762	$ -	$ 359,193
民國九十一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
民國九十一年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	6,127	(6,127)	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	(1,100)	-	-	(1,100)
員工紅利	4,000	-	-	(7,000)	-	-	(3,000)
股東股利	37,835	-	-	(47,294)	-	-	(9,459)
資本公積轉增資	16,977	(16,977)	-	-	-	-	-
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	(17,100)	(17,100)
民國九十三年度淨利	-	-	-	30,216	-	-	30,216
換算調整數淨變動	-	-	-	-	(9,063)	-	(9,063)
民國九十三年十二月三十一日餘額	$ 301,346	$ 41,043	$ 21,480	$ 30,450	$ (879)	$ (17,100)	$ 376,340

負責人：　經理人：　主辦會計：

蔡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	修正理由
第十六條： 全體董事及監察人之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。	第十六條： 本公司董事及監察人薪資，除本章程第二十條董事、監察人酬勞外，每年不問盈虧，得在新台幣四佰伍拾萬元總額範圍內，授權由董事會自行訂定每月每人給付標準。	為配合法令要求，明確訂定董事及監察人酬勞
（新增）	第十六條之一： 董事、監察人於任期內，就其執行業務範圍內依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。	為配合公司治理，增列董事及監察人責任保險
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	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 第十五次修訂於中華民國九十四年六月三十日	增列本次修訂日期

恆業承印 (02) 2601-4648D123-1031