

新唐科技股份有限公司

民國九十八年度 年 報

中華民國九十九年二月二十三日刊印

本公司年報查詢網址

■ 公開資訊觀測站網址：<http://newmops.tse.com.tw>

■ 本公司年報網址：<http://www.nuvoton.com>

一、本公司發言人：

姓名：范祥雲

職稱：行政管理中心 協理

電話：(03)577-0066

電子郵件信箱：HYFan@nuvoton.com

二、本公司代理發言人：

姓名：賴敏慧

職稱：會計處處長

電話：(03)577-0066

電子郵件信箱：MHLai1@nuvoton.com

三、本公司之地址及電話：

總公司：新竹科學工業園區研新三路 4 號

電話：(03)577-0066(代表)

四、股票過戶機構：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：臺北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02) 2181-1911

網址：http://www.chinatrust.com.tw

五、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：盧啟昌、洪國田會計師

地址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓

電話：(02)2545-9988

網址：http://www.deloitte.com.tw

六、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

七、公司網址：http://www.nuvoton.com

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司概況.....	2
一、公司簡介.....	2
二、公司治理報告.....	4
三、資本及股份.....	29
四、公司債辦理情形.....	33
五、特別股辦理情形.....	33
六、海外存託憑證辦理情形.....	33
七、員工認股權憑證辦理情形.....	33
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	34
九、資金運用計劃執行情形.....	34
參、營運概況.....	35
一、業務內容.....	35
二、市場及產銷概況.....	42
三、從業員工.....	47
四、環保支出資訊.....	47
五、勞資關係.....	48
六、重要契約.....	50
肆、財務概況.....	51
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及其查核意見.....	51
二、最近五年度財務分析.....	53
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	55
四、最近年度財務報表.....	56
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	94
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難及對本公司財務狀況有重大影響之情事.....	102
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項.....	103
一、財務狀況比較分析.....	103
二、經營結果比較分析.....	104
三、現金流量分析.....	104
四、重大資本支出對財務業務之影響.....	104

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劃	104
六、風險事項分析及評估	105
七、其他重要事項	108
陸、特別記載事項	109
一、關係企業相關資料	109
二、私募有價證券辦理情形	117
三、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	117
四、其他必要補充說明事項	117
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易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	117

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司於 2008 年 7 月 1 日由華邦電子將邏輯產品事業分割移入後正式展開營運；在經過一年的努力後，公司的營運已日趨完善，業務亦穩定成長。因此，本公司於 2009 年 12 月 15 日完成股票公開發行，並於 2010 年 1 月 29 日登錄興櫃交易。

本公司成立之初，適逢全球金融風暴的襲擊。經營團隊本著「危機即為轉機」的想法，持續進行成本控制，強化競爭力；對內致力於改善作業流程，提升速度與效率；對外則強化與客戶的合作關係，提供最佳的產品與服務，全力衝刺業績。經過全體同仁的共同努力，本公司 2009 年度營收為新台幣 69 億 5 仟 1 佰萬元，稅後純益為新台幣 4 億 2 仟 7 佰萬元，每股純益新台幣 1.74 元。

本公司三大事業群於 2009 年度陸續完成許多重要的新產品及技術開發，包括消費電子 IC 產品事業在取得 ARM® Cortex™-M0 授權後，於 6 個月內即完成新產品開發，領先台灣 MCU 廠商邁入 32 位元年代；電腦 IC 產品事業成功開發出業界第一顆專為個人電腦所設計的 ErP 節能 IC 控制器；晶圓製造事業亦成功完成超高壓製程等多項技術突破，奠定晶圓代工市場之競爭利基。

2010 年全球經濟環境仍充滿不確定性，本公司除將推動股票上市作業外，更將致力於提升跨產品線的「技術綜效」與「客戶綜效」，貫徹「產品聚焦」之經營策略。未來各事業群將持續善用本身資源，發揮既有之競爭優勢，透過新產品及新技術的開發，以提供客戶最佳解決方案。

最後，謹代表新唐科技股份有限公司感謝各位股東對本公司的支持與肯定。

董事長

焦佑鈞



貳、公司概況

一、公司簡介

(一)設立日期及公司沿革

新唐科技於 2008 年 7 月由華邦電子股份有限公司(以下簡稱華邦公司) 分割，為華邦公司之關係企業。新唐科技延續華邦公司分割前邏輯 IC 事業之產品線、核心技術、合作夥伴、客戶群及業務等，同時持續強化產品創新及對終端應用市場的瞭解，在既有之基礎上提供客戶更佳之服務水準。

新唐科技承襲華邦公司過往於電腦邏輯 IC 相關產品領域深耕多年的經驗，在主機板用輸入輸出控制器上擁有高市佔率，為因應電腦系統發展漸趨多元化之需求，陸續推出如強化電腦安全機制之 TPM 晶片等產品。消費電子產品則專注於消費性 IC、語音 IC、多媒體 IC 等產品之設計研發，以深厚的設計實力取得客戶之信任。

新唐科技重視與客戶及合作夥伴的長期關係，在美國、中國大陸、以色列等地均設有據點，強化地區性客戶支援服務與全球運籌管理。在品質方面，透過嚴格的生產流程控制與品管作業，強化良率提昇、供應鏈管理與客戶滿意度之成效。

(二)最近年度對業務有重大影響事項

新唐科技於 2009 年 9 月取得 ARM® Cortex™-M0 授權，並於 11 月產出第一顆 32-bit ARM® Cortex™-M0 微控制器工程樣品，32-bit 微控制器應用範圍極為廣泛，可往下搶攻 8051 架構的 8 位元 MCU 市場，往上則可進入 Cortex-M3 的 32 位元市場。本授權案使新唐科技可提供微控制器客戶最佳之解決方案。

(三)最近年度及截至刊印日止重大轉投資關係企業情形

1. Nuvoton Investment Holding Ltd. (以下簡稱 NIH 公司)原為華邦公司於 2005 年 3 月於英屬維京群島成立以投資事業為主要營業項目之子公司。為配合邏輯 IC 事業分割案進行投資架構重整，華邦公司已於 2008 年 7 月將該公司移轉予本公司。該公司截至 2010 年 2 月 23 日之實收資本額為美金 3,008 萬元，本公司計持有其股票 30,078,232 股，持股比率 100%。
2. Marketplace Management Ltd.(以下簡稱 MML 公司)原為華邦公司於 2000 年 7 月於英屬維京群島成立以投資事業為主要營業項目之子公司。為配合邏輯 IC 事業分割案進行投資架構重整，華邦公司已於 2008 年 7

月將該公司移轉予本公司。該公司截至 2010 年 2 月 23 日之實收資本額為美金 474 萬元，本公司計持有其股票 4,735,289 股，持股比率 100%。

3. 芯唐電子科技(香港)公司(以下簡稱芯唐香港公司)原為華邦公司於 1989 年 4 月於香港成立以半導體零組件之銷售服務為主要營業項目之子公司。為配合邏輯 IC 事業分割案進行投資架構重整，華邦公司已於 2008 年 7 月將該公司移轉予本公司。該公司截至 2010 年 2 月 23 日之實收資本額為美金 1,377 萬元，本公司計持有其股票 107,400,000 股，持股比率 100%。

4. Pigeon Creek Holding Co., Ltd.(以下簡稱 PCH 公司)原為華邦公司於 1997 年 3 月於英屬維京群島成立以投資事業為主要營業項目之子公司。為配合邏輯 IC 事業分割案進行投資架構重整，華邦公司已於 2008 年 7 月將該公司移轉予本公司。該公司截至 2010 年 2 月 23 日之實收資本額為美金 495 萬元，本公司計持有其股票 4,950,000 股，持股比率 100%。

(四)最近年度及截至刊印日止本公司大事紀

日期	大事紀
2009年9月	新唐科技榮獲 SONY 綠色夥伴認證。
2009年9月	新唐科技正式推出業界第一顆專為個人電腦所設計的ErP節能IC控制器。
2009年9月	新唐科技研發之MCU EFT可達4.4KV儀器極限，將可拓展更多高抗干擾應用市場及減少技術支援問題發生。
2009年11月	新唐科技產出第一顆32-bit ARM® Cortex™-M0 微控制器工程樣品。

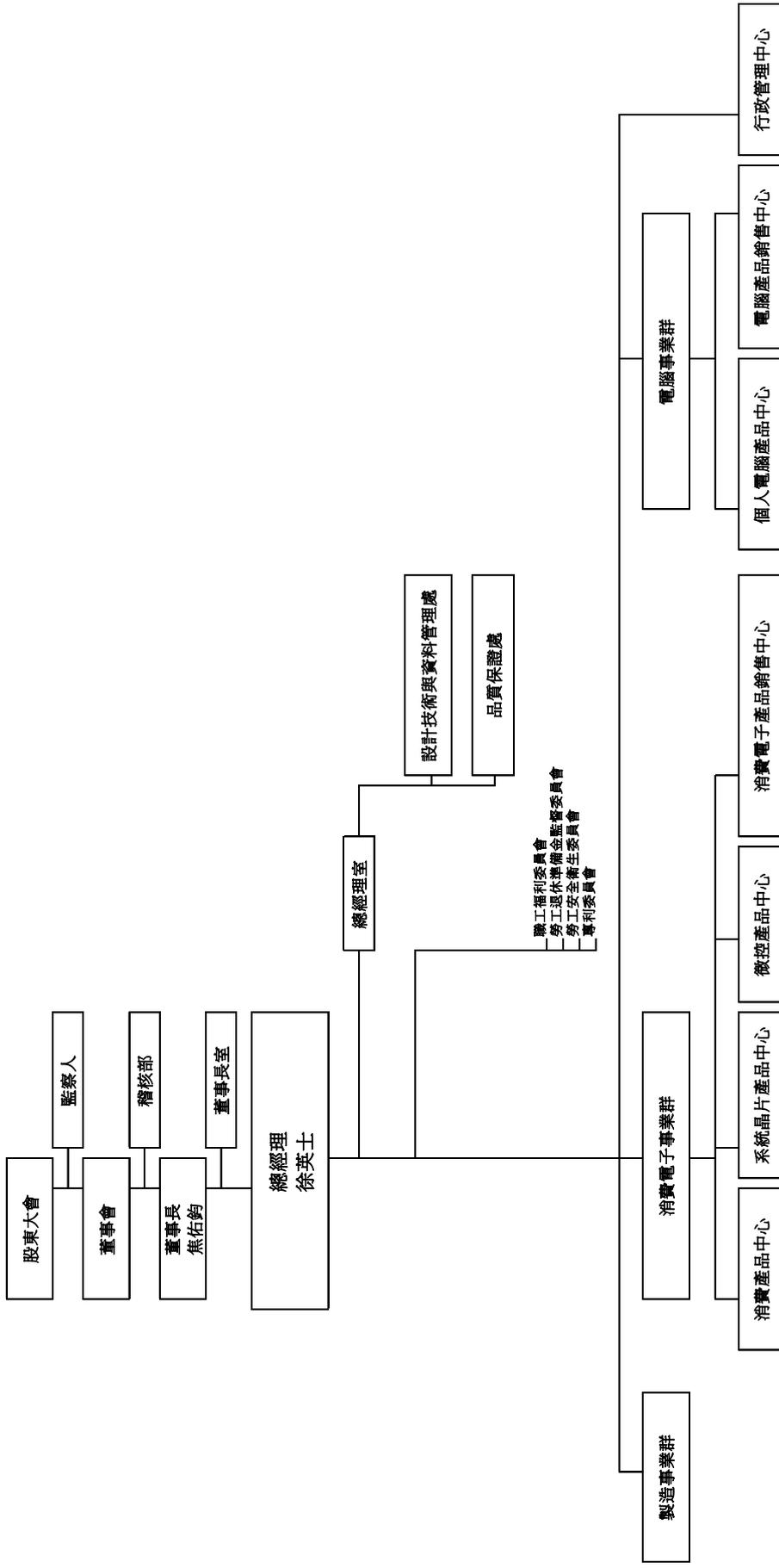
更多大事紀資訊請上新唐網站，網址請詳封面。

二、公司治理報告

(一)組織結構及各主要部門所營業務

1.組織結構

99年2月23日



2.各主要部門所營業務

部 門 別	主 要 業 務	
總經理室	<ol style="list-style-type: none"> 1.經營績效實施評估及分析，並提出改善建議，以協助達成公司之營運目標。 2.綜理公司全盤業務發展策略之規劃與擬定。 3.經營目標之督導、執行。 	
稽核部	<ol style="list-style-type: none"> 1.內部稽核作業之規劃與執行。 2.內控自評作業之規劃與執行。 3.公司規章審查。 4.稽核並評核企業整體之經營績效。 	
品質保證處	<ol style="list-style-type: none"> 1.公司品質政策之規劃及執行。 2.透過 TQM 管理制度，改善及提升公司的品質水準。 3.內部品質管理及業外品質保證。 	
設計技術與資料管理處	<ol style="list-style-type: none"> 1.IC 設計環境、流程維護改善與引進。 2.資料庫之開發與維護。 3.設計驗證技術服務。 4.公司文件與資料管理。 	
消費電子事業群	消費產品中心	玩具產品解決方案及產品營收目標達成。
	系統晶片產品中心	經營 32 位元 SoC、數位教育學習輔助及多媒體應用產品事業。
	微控產品中心	經營微控制器 MCU 產品事業。
	消費電子產品銷售中心	<ol style="list-style-type: none"> 1.全球消費電子產品業務與組織佈建。 2.全球消費電子產品銷售管道佈局。 3.開發全球銷售商機，競業廠商分析。 4.訂單預估與彙整。 5.客戶財務狀態分析及應收帳款回收。 6.協助產品企劃蒐集客戶產品需求及未來產品趨勢。
電腦事業群	個人電腦產品中心	個人電腦產品規劃、行銷、研發及技術支援。
	電腦產品銷售中心	<ol style="list-style-type: none"> 1.全球電腦 IC 產品銷售網絡佈局。 2.新客戶開發及產品推廣。 3.年度業績目標達成。 4.代理商及經銷商管理。 5.應收帳款回收。
製造事業群	<ol style="list-style-type: none"> 1.晶圓生產事業，達成營利目標。 2.提供具競爭力之製造解決方案。 3.提供晶圓代工服務。 4.整合外包業務，發展晶圓製造策略。 	
行政管理中心	<ol style="list-style-type: none"> 1.以具成本效益的方式提供安全的工作環境，協助各單位達成公司整體營運之目標。 2.滿足公司營運與成長之人力資源需求。 3.會計制度及稅務規劃與執行。 4.預算、成本之規畫與評量。 5.公司資金規劃、調度與投資管理。 6.公司合約審理及相關法務事宜處理。 7.員工關係及公共關係經營。 	

(二)董事、監察人及經理人資料
1.董事及監察人資料(一)

月

99年2月23日；單位：仟股、%

職稱	姓名	初次選任日期	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	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					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	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	97.03.14	97.09.01	三年	250,000	100%	146,686	73.32%	-	-	-	-	美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究所、華新麗華(股)公司董事長	註 1	董事	靳蓉	配偶
董事	華邦電子(股)公司 代表人：徐英士	97.03.14	97.09.01	三年	250,000	100%	146,686	73.32%	-	-	-	-	美國南加州大學電機博士、華邦電子(股)公司總經理	註 2	-	-	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉	97.03.14	97.09.01	三年	250,000	100%	146,686	73.32%	-	-	-	-	美國華盛頓大學應用數學碩士、華新麗華(股)公司稽核	註 3	董事長	焦佑鈞	配偶
董事	華邦電子(股)公司 代表人：許祿寶	97.03.14	97.09.01	三年	250,000	100%	146,686	73.32%	-	-	-	-	國立成功大學物理系、美國哈佛企管學院高級管理課程、國立交通大學副教授、台灣飛利浦執行副總裁、華新麗華(股)公司常務董事	世界先進積體電路(股)公司及華邦電子(股)公司董事、Diodes Incorporated 獨立董事。	-	-	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	97.03.14	97.09.01	三年	250,000	100%	146,686	73.32%	-	-	-	-	美國德州科技大學博士、美國德州儀器記憶體產品資深副總裁、全球混合類比訊號及邏輯產品資深副總裁、Diodes Inc. 總裁兼執行長	Diodes Incorporated 總裁、執行長及董事；Lorenze、LedEngin、RAE System、光寶科技(股)公司董事。	-	-	-

職稱	姓名	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	
					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
監察人	華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺	98.11.17	98.11.17	三年	2,000	1.00%	2,000	1.00%	—	—	—	—	史丹福大學碩士、普林斯頓大學學士、友利電子(股)公司總經理、	華東科技(股)公司總經理；華東科技(蘇州)有限公司、普科(股)公司董事長；華東承啟科技(股)公司、Walton Japan 株式會社董事；元隆電子(股)公司獨立董事。	—	—
監察人	詹東義	98.11.17	98.11.17	三年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國加州大學柏克萊分校電機工程博士、美國史丹佛大學管理科學碩士、華邦電子(股)公司總經理、BCD Semiconductor 執行長、	註4	—	—

註1：本公司董事長。華邦電子(股)公司、凌耀科技(股)公司、瑞華投資(股)公司、大澄投資(股)公司董事長。華新麗華(股)公司副董事長。華科采邑(股)公司、華新科技(股)公司、聯亞科技、金澄建設(股)公司、Winbond Electronics Corp. America、Landmark Group Holdings Ltd.、Winbond International Corp.、Newfound Asian Corp.、Peaceful River Corp.、Baystar Holdings Ltd.、Nuvocon Investment Holding Ltd.、Marketplace Management Limited、Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 公司董事。

註2：本公司總經理。華邦電子(股)公司、Winbond International Corp.、Landmark Group Holdings Ltd.、Winbond Electronics Corporation Japan、Baystar Holdings America、Nuvocon Investment Holding Ltd.、Marketplace Management Limited、Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 公司董事。

註3：華邦電子(股)公司、華邦電子(香港)公司、Winbond Electronics Corp. America、瑞華投資股份有限公司、Newfound Asian Corp.、Peaceful River Corp.、芯唐電子科技(香港)有限公司董事。Winbond Electronics Corporation Japan、芯唐電子科技(上海)有限公司監察人。

註4：華邦電子(股)公司總經理。華東科技(股)公司、Newfound Asian Corp.、Peaceful River Corp.、Landmark Group Holdings Ltd.、Baystar Holdings Ltd.、Winbond International Corp.、Winbond Electronics Corp. America、瑞華投資(股)公司、微安科技(股)公司、Winbond Electronics Corporation Japan、Marketplace Management Limited、Pigeon Creek Holding Co., Ltd.、Nuvocon Technology Israel Ltd. 董事。

本公司董事、監察人為法人股東之主要股東

99 年 2 月 23 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華邦電子股份有限公司	華新麗華(股)公司23.47%、國華人壽保險(股)公司4.47%、焦佑鈞1.40%、香港上海滙豐銀行託管英商高盛國際公司投資專戶1.26%、公務人員退休撫卹基金管理委員會1.20%、洪白雲0.88%、德銀託管利益趨勢國際公司投資專戶0.84%、中華開發工業銀行股份有限公司0.82%、焦佑倫0.81%、美商花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶0.80%
華東科技股份有限公司	華新麗華(股)公司21.67%、華邦電子(股)公司13.84%、株式會社東芝9.74%、世界先進積體電路(股)公司7.57%、華科采邑(股)公司2.02%、華新科技(股)公司1.77%、焦佑衡1.36%、焦佑麟0.96%、焦佑倫0.96%、洪白雲0.90%

註：資料來源為該公司九十八年股東常會年報資料。

上表主要股東為法人者其重要股東

99 年 2 月 23 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華新麗華(股)公司 株式會社東芝	匯豐銀行託管英商高盛國際公司投資專戶 4.08%、大澄投資(股)公司 2.87%、勞工保險局 2.50%、焦佑慧 2.27%、焦佑麒 2.08%、焦佑衡 1.89%、洪白雲 1.53%、華新麗華(股)公司職工福利委員會 1.51%、焦佑倫 1.45%、慶安投資(股)公司 1.34% The Master Trust Bank of Japan, Limited(trust accounts)
華新科技(股)公司	華新麗華(股)公司18.04%、金鑫投資(股)公司6.24%、華東科技(股)公司2.86%、瀚宇博德(股)公司2.62%、華邦電子(股)公司1.68%、滙豐託管HSBC證券亞洲受託人有限公司1.52%、焦佑衡1.40%、華科采邑(股)公司1.36%、智嘉投資(股)公司1.36%、花旗託管荷蘭退休羅貝可法人投資專戶1.10%

註：資料來源為該公司九十八年股東常會年報資料。

董事及監察人資料(二)

姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須相關科 系之公 立大專院 校講師以 上	法官、檢察 官、律師、 會計師或其 他與公司業 務所需之國 家考試及格 領有證書之 專門職業及 技術人員	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞			√			√				√		√		—
華邦電子(股)公司 代表人：徐英士			√				√			√	√	√		—
華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉			√			√				√		√		—
華邦電子(股)公司 代表人：許祿寶	√		√	√		√	√			√	√	√		—
華邦電子(股)公司 代表人：盧克修			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√		—
華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺			√	√	√	√	√	√		√	√	√		1
詹東義			√			√	√			√	√	√	√	—

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義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。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直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、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

2. 總經理、副總經理、協理、各部門與分支機構主管：

99年2月23日 單位：仟股；%

職稱	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			經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	徐英士	97.04.09	360	0.18%	-	-	-	-	美國南加州大學電機工程碩士 華邦電子總經理	華邦電子(股)公司、Winbond International Corp.、Landmark Group Holdings Ltd.、Winbond Electronics Corporation Japan、Baystar Holdings Ltd.、芯唐電子科技(上海)有限公司、芯唐電子科技(香港)有限公司、芯唐電子科技(深圳)有限公司、華邦科技(南京)有限公司、Nuvoton Technology Corp. America、Nuvoton Technology Israel Ltd.、Nuvoton Investment Holding Ltd.、Nuvoton Investment Management Limited、Pigeon Creek Holding Co., Ltd.公司董事。瑞華投資股份有限公司監察人。	無	無	無	無
副總經理	黃瑞明	97.08.16	205	0.10%	-	-	-	-	國立清華大學電機工程碩士 美國雷鳥商學院經營管理碩士 華邦電子消費電子IC事業總監	芯唐電子科技(上海)有限公司董事、華邦科技(南京)有限公司董事長、芯唐電子科技(深圳)有限公司董事長、Nuvoton Technology Corp. America 董事、九齊科技(股)公司董事	無	無	無	無
副總經理	黃伯源	97.08.16	216	0.11%	-	-	-	-	佛羅里達大學電機工程博士 華邦電子個人電腦產品中心協理 精采電子總經理 美國銳相科技副總經理 美國摩托羅拉公司資深經理	Nuvoton Technology Corp. America 董事、Nuvoton Technology Israel Ltd. 董事長	無	無	無	無
副總經理	張裕富	98.04.01	240	0.12%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程學士 華邦電子 200mm 記憶體產品晶圓製造中心協理	無	無	無	無	無

職稱	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			經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
協理	郭秋麗	97.07.01	-	-	-	-	-	-	國立交通大學電信工程學士 華邦電子消費產品中心協理 聯華電子PC顯示卡應用課主管 工研院電子所工程師	無	無	無	無	無
協理	林任烈	97.07.01	126	0.06%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程碩士 華邦電子系統技術中心協理 工研院電通所研發工程師/課長 建邦科技工程師	無	無	無	無	無
協理	陳茂森	97.12.22	148	0.07%	-	-	-	-	私立中原大學電機工程學士 裕翰科技業務處長 香港友寶總經理(晶基電子集團) 華隆香港子公司董事總監 華隆微電子IC企劃部經理 工研院電子所IC企劃課長	無	無	無	無	無
協理	蔡錫榮	97.08.20	132	0.07%	-	-	-	-	國立交通大學資訊科學碩士 其樂達科技業務及行銷副總經理 華邦電子行銷處長及IC設計部經理	無	無	無	無	無
協理	林錫鏞	97.10.01	132	0.07%	-	-	-	-	國立臺灣科技大學管理學碩士 華邦電子銷售中心業務副總監	芯唐電子科技(深圳)有限公司 監察人	無	無	無	無
協理	黃金星	97.10.01	124	0.06%	-	-	-	-	私立中原理工學院電子工程學士 華邦電子銷售中心業務副總監	無	無	無	無	無
協理暨財務主管	范祥雲	97.07.01	392	0.20%	-	-	-	-	國立中正大學企業管理碩士 華邦電子行政服務中心協理	芯唐電子科技(上海)有限公司董 事、芯唐電子科技(香港)有限公 司董事、芯唐電子科技(深圳)有 限公司董事、Nuvoton Technology Corp. America 董事 Goldbond LLC 經理人	無	無	無	無
協理	張俊明	97.07.01	80	0.04%	-	-	-	-	國立交通大學電子工程碩士 華邦電子設計與元件技術中心協 理 工研院電通所副組長	無	無	無	無	無

職稱	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			經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
技術副總監	彭朋洲	98.12.01	100	0.05%	-	-	-	-	國立中央大學電機所碩士 凌通科技行銷業務中心特別助理 產品研發中心產品研發處長 凌陽科技企劃經理	無	無	無	無	無
會計主管	賴敏慧	97.07.01	75	0.04%	-	-	-	-	國立成功大學工商管理碩士 華邦電子會計處處長	九齊科技(股)公司監察人	無	無	無	無

註 1：上述持有股數均含保留運用決定權信託股數

註 2：以上經理人之定義係依財政部台財證三字第 0920001301 號函解釋包括總經理、副總經理、協理、財務主管及會計主管(及其相當等級者)

3.最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金：
3.1 董事(含獨立董事)之酬金

98年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註6)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註7)		
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註2)		業務執行費用(D)(註3)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註6)				
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)			
董事	徐英士(註8)	-	-	-	-	6,680	-	61	244	61	244	-	1.73%	-
	許祿寶(註8)	-	-	5,497	-	1,602	-	61	244	61	244	-	1.29%	-
	焦佑鈞(註8)	-	-	5,497	-	6,680	-	61	244	61	244	-	1.29%	-
	葉垂奇(註8,註9)	-	-	5,497	-	6,680	-	61	244	61	244	-	1.29%	-
	靳蓉(註8)	-	-	5,497	-	6,680	-	61	244	61	244	-	1.29%	-
	盧克修(註8)	-	-	5,497	-	6,680	-	61	244	61	244	-	1.29%	-

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於 2,000,000 元	本公司	合併報表內所有公司 J
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	華邦電子股份有限公司 代表人：許祿寶、焦佑鈞、葉垂奇、靳蓉、徐英士	華邦電子股份有限公司 代表人：許祿寶、焦佑鈞、葉垂奇、靳蓉、徐英士
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	6 人	6 人

註 1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
 註 2：本公司董事會於九十九年一月二十八日決議，擬訂九十八年度盈餘分配之董事酬勞及員工紅利金額，上表為暫估數字，尚未經股東會決議。
 註 3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、宿舍、配車等實物提供等等)。
 註 4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。
 註 5：係合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
 註 6：係後純益係指本公司九十八年度之稅後純益。
 註 7：a.本欄係指本公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
 b.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
 註 8：董事均係華邦電子股份有限公司代表人
 註 9：已於九十八年三月二十日辭任。

3.2 監察人之酬金

98年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金					有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註6)		
		報酬(A) (註1)		盈餘分配之酬勞(B) (註2)		業務執行費用(C) (註3)			
		本公司	合併報表內所有公司(註4)	本公司	合併報表內所有公司(註4)	本公司		合併報表內所有公司(註4)	
監察人	華邦電子股份有限公司 代表人：章青駒(註7) 華東科技股份有限公司 代表人：于鴻祺(註9) 詹東義(註7,註8)	-	-	2,198	2,198	-	0.51%	0.51%	-

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	本公司	合併報表內所有公司 E
低於 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	華邦電子股份有限公司代表人：章青駒、華東科技股份有限公司代表人：于鴻祺、詹東義	華邦電子股份有限公司代表人：章青駒、華東科技股份有限公司代表人：于鴻祺、詹東義
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+ D)	
	本公司	合併報表內所有公司 E
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

註 1：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註 2：本公司董事會於九十九年一月二十八日決議，擬訂九十八年度盈餘分配之監查人酬勞，上表為暫估數字，尚未經股東會決議。

註 3：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 4：係合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額。

註 5：稅後純益係指本公司九十八年度之稅後純益。

註 6：a. 本欄係指本公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 7：九十八年六月一日法人股東華邦電子股份有限公司改派監察人代表人，由章青駒先生改為詹東義先生。

註 8：詹東義先生原為法人股東華邦電子股份有限公司之監察人代表人，於九十八年十一月十七日股東會改選監察人時，以自然人身份當選為本公司監察人。

註 9：于鴻祺先生於九十八年十一月十七日股東會改選監察人時，以法人股東華東科技股份有限公司代表人當選為本公司監察人。

3.3 總經理及副總經理之酬金

98年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註1)		退職退休金		獎金及特支費等 等(C)(註2)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註3)				A、B、C及D 等四項總額占稅 後純益之比例 (%) (註5)		取得員工認股權 憑證數額		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註6)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註4)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註4)	本公司 現金紅 利金額	本公司 股票紅 利金額	本公司 現金紅 利金額	本公司 股票紅 利金額	本公司	合併報 表內所 有公司 (註4)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註4)			
總經理	徐英士															
副總經理	黃伯源	9,493	13,798	499	499	4,939	6,812	179	715	179	715	3.70%	5.15%	-	-	-
副總經理	張裕富															
副總經理	黃瑞明															
副總經理	賴陽坤(註7)															

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司 E
低於 2,000,000 元	徐英士	-
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	黃伯源、張裕富、賴陽坤、黃瑞明	黃伯源、張裕富、黃瑞明、賴陽坤
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	徐英士
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

註 1：係指最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係指最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：本公司董事會於九十九年一月二十八日決議，擬訂九十八年度盈餘分配之員工紅利金額，上表為暫估數字，尚未經股東會決議。

註 4：係合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 5：稅後純益係指本公司九十八年度之稅後純益。

註 6：a. 本欄係指本公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 7：已於九十八年四月一日退休。

3.4 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形 (註)

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	徐英士	1,855	464	2,319	0.54%
	副總經理	黃瑞明				
	副總經理	黃伯源				
	副總經理	張裕富				
	協理	蔡錫榮				
	協理	郭秋麗				
	協理	林任烈				
	協理	張俊明				
	協理	林錫鏞				
	協理	黃金星				
	協理暨財務主管	范祥雲				
	協理	陳茂森				
	技術副總監	彭朋洲				
	處長	賴敏慧				

註：截至年報刊印日止，本次員工紅利配發名單尚未決定，上表為暫估數字，尚未經股東會決議。賴陽坤先生於九十八年四月一日退休，已不具九十八年度員工分紅之領取資格。

3.5 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(1)最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

職稱	97年度		98年度	
	支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)		支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	-	-	5.50%	6.95%
監察人	-	-	5.50%	6.95%
總經理及副總經理	-	-	5.50%	6.95%

(2)給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

A.董事及監察人

董事及監察人之酬勞包括車馬費、盈餘分配之酬勞及業務執行費用，盈餘分配之酬勞係明訂於公司章程內，並根據對本公司營運參與程度及貢獻之價值核發。

B.總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工紅利，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

(三) 公司治理運作情形

1. 董事會運作情形資訊

(1) 最近年度董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 1)	備註
董事長	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	8	0	100	
副董事長	華邦電子(股)公司 代表人：葉垂奇	1	0	100	九十八年三月二十日辭任，任職期間，九十八年度董事會開會次數共計一次
董事	華邦電子(股)公司 代表人：徐英士	8	0	100	
董事	華邦電子(股)公司 代表人：靳 蓉	5	2	62.5	
董事	華邦電子(股)公司 代表人：許祿寶	6	2	75	
董事	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	3	4	37.5	

註 1：實際列席係以該董事在職期間之實際列席次數計算。

(2) 證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

(3) 董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
盧克修	解除董事競業禁止	依公司法第 206 條規定 表決權行使之迴避	不參與表決	第二屆第七次

(4) 當年度及最近年度加強董事會職能之目標：致力提昇公司資訊透明度。

2. 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

(1) 監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會8次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率 (%) (B/A) (註 1)	備註
監察人	華邦電子(股)公司代表人：章青駒	1	50	九十八年六月一日卸任，任職期間，九十八年度董事會共計開會二次，卸任後代表人改為詹東義先生
監察人	華東科技(股)公司代表人：于鴻祺	0	0	新任(九十八年十一月十七日改選)，任職期間，九十八年度董事會共計開會一次
監察人	詹東義	2	33.3	1. 新任(九十八年六月一日為華邦電子(股)公司監察人代表人) 2. 九十八年十一月十七日華邦電子(股)公司辭任監察人職務；該日股東臨時會改選監察人後，以自然人身分當選。 3. 任職期間，九十八年度董事會開會次數共計六次
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、監察人之組成及職責：</p> <p>1. 監察人與公司員工及股東之溝通情形： 監察人認為必要時得與員工、股東或利害關係人直接聯絡對談。</p> <p>2. 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形。 (1) 稽核主管除於稽核項目(或追蹤項目)完成之次月送交稽核報告(或追蹤報告)供監察人查閱，及列席公司董事會並按季報告稽核業務外，另定期向監察人報告年度稽核業務及年度自行檢查內部控制制度作業，監察人無反對意見。 (2) 監察人認為必要時得與會計師進行財務狀況溝通。</p> <p>二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無上述情形。</p>				

註 1：實際列席率係以該監察人在職期間之實際列席次數計算。

(2) 審計委員會運作情形：本公司並未設置審計委員會，故不適用。

3. 公司治理運作情形及其與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司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之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>運作情形</p> <p>(一) 本公司服務單位(隸屬財務處)專責處理各項股務相關事宜,股東建議或糾紛均由該單位負責處理。另設置新聞媒體及機構投資人之聯絡窗口並於網站上揭示。</p> <p>(二) 本公司依法規揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單,並與主要股東維持良好溝通管道。</p> <p>(三) 本公司已依法令於內部控制制度中建立相關制度。本公司與關係企業間有業務往來者,均視為獨立第三人辦理,本著公平合理之原則,就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範,明定價格條件與支付方式,杜絕非常規交易情事。</p>	<p>無</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司尚未設置獨立董事。</p> <p>(二) 本公司簽證會計師每年均經董事會定期評估其獨立性並決議聘任之。</p>	<p>將於最近一期股東會選舉獨立董事</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司與利害關係人包含往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或與公司之利益相關者,均設有相關單位人員保持其暢通之溝通管道。</p>	<p>無</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一) 本公司定期於網站上揭露財務業務相關資訊,並於公司網站設有中英文版本。</p> <p>(二) 本公司指定法人關係、股務、公關等相關部門負責依規定蒐集及揭露相關資訊,且已落實發言人制度。</p>	<p>無</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司尚未設置相關委員會。</p>	<p>將依相關法令及公司實際運作情形研議規劃</p>
<p>六、公司如依據「上市櫃公司治理實務守則」,但參酌「上市櫃公司治理實務守則」,訂有公司治理實務守則者,請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形:本公司尚未訂定「上市櫃公司子他人作業程序」及「背書保證辦法」等。</p>	<p>訂有公司治理實務守則者,請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形:本公司尚未訂定「股東會議事規則」、「股東會議事程序」、「資金貸予他人作業程序」及「背書保證辦法」等。</p>	<p>本公司尚未設置相關委員會。</p>
<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊</p> <p>1. 本公司不定期提供董事及監察人參加有關公司治理相關之研討會訊息等。</p> <p>2. 本公司董事對於董事會議之事項有自身利害關係者已自行迴避,不加入表決。</p> <p>3. 召開董事會時,董事出席人數均依公司法之規定,並邀請監察人列席監督董事會運作情形,並適時表達意見。</p>	<p>本公司尚未設置相關委員會。</p>	<p>將依相關法令及公司實際運作情形研議規劃</p>
<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者,應敘明其自評(或委託評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形:本公司並未委託專業機構進行公司治理評鑑。</p>	<p>本公司並未委託專業機構進行公司治理評鑑。</p>	<p>將依相關法令及公司實際運作情形研議規劃</p>

- 4.公司薪酬委員會之組成、職責及運作情形：本公司未設置相關委員會，故不適用
- 5.公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：

新唐科技善盡企業公民之責任，持續為環境保護盡一己之力，新唐科技於公司內部持續推動用紙減量、節能、綠化等各式愛護地球活動，使人與自然永續共存之理念能於企業活動間具體實踐。

新唐科技並積極參與慈善活動，贊助 2009 年德國舉辦之「3th Golf Charity」，以實際的作為表達我們對世界的關懷；於國內發生八八水災憾事時，新唐科技同仁則主動辦理自發性捐款，貢獻一己之力。

此外，新唐科技致力於創造優良的工作環境，落實員工關懷於制度及各項福利措施之中，從任用、招募到升遷均以同仁之工作歷練和考績為考量，從未因性別而有差別待遇，此外，在內部軟硬體的措施上更是融入大量女性友善元素，除特別提供女性作業員上下班交通車並保留特定宿舍外，為照顧懷孕及初為人母之員工，於廠區設立集乳室，且員工可依相關規定申請工作班別調整及育嬰留職停薪等政策，即是公司重視員工權益與關懷員工的最佳證明。

- 6.公司如訂有公司治理守則及相關規章者，其查詢方式：公司目前尚未制定
- 7.其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無

8. 內部控制制度執行狀況

(1) 內部控制聲明書

新唐科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：99年1月28日

本公司民國98年度之內部控制制度，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「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. 風險評估及回應，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，認為本公司於民國98年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、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99年01月28日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

新唐科技股份有限公司



董事長：焦佑鈞



簽章

總經理：徐英士



簽章

(2)會計師內部控制制度審查報告：

內部控制制度審查報告

後附新唐科技股份有限公司民國九十八年八月三日謂經評估認為其與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國九十七年七月一日至九十八年六月三十日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故新唐科技股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

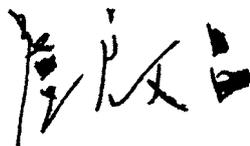
依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，新唐科技股份有限公司與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國九十七年七月一日至九十八年六月三十日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；新唐科技股份有限公司於民國九十八年八月三日所出具謂經評估認為其上述與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

新唐科技股份有限公司業已依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及有關法令規定，針對取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理、關係人交易之管理、財務報表編製流程之管理及對子公司之監督與管理訂定相關作業程序。

勤業眾信會計師事務所

會計師 盧 啟 昌

會計師 洪 國 田



中 華 民 國 九 十 八 年 十 月 二 十 三 日

9.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

10.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)九十八年度股東常會決議事項報告

本公司自九十七年四月九日(公司設立日)至九十八年六月二十八日止，只有一法人股東為華邦電子股份有限公司，依本公司公司章程第十四條規定，此期間之董事會代行股東會職權。另本公司九十八年六月二十九日至九十八年十二月三十一日共召開二次股東臨時會，決議事項報告如下：

日期	重 要 決 議	
98/09/22	1	決議本公司擬辦理減資退回現金股款案。
	2	決議本公司擬辦理資本公積發行新股案。
98/11/17	1	修訂本公司「公司章程」中董事人數為五至九人。
	2	補選二席監察人。

(2)九十八年度及截至九十九年二月二十三日止，董事會之重要決議：

本公司九十八年度及截至九十九年二月二十三日止共召開九次董事會，重要決議如下：

日期	重 要 決 議	
98/02/04	1	核准本公司九十七年度營業報告書及財務報告。
	2	核准本公司九十七年度合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表等。
	3	核准本公司九十七年度虧損撥補表。
	4	核准本公司九十八年度業務計劃、營業費用及資本支出預算。
	5	核准本公司對 PCH 公司增資 USD12,000,000。
	6	核准本公司對 NIH 公司增資 USD15,000,000。
98/04/22	1	核准清算本公司間接投資之華邦科技(南京)有限公司。
98/06/10	1	核准修改本公司九十七年度虧損撥補表。
98/08/03	1	核准本公司九十八年上半年度資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等。
	2	核准本公司九十八年上半年度合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表等。
	3	核准本公司之子公司 MML 公司、PCH 公司及 NIH 公司減資彌補虧損案。
98/08/27	1	核准本公司擬辦理減資退回現金股款案。
	2	核准本公司擬辦理資本公積發行新股案。
	3	本公司召開股東臨時會，擬訂於九十八年九月二十二日舉行。
98/10/21	1	核准本公司九十八年度前三季資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等。
	2	核准本公司之子公司 PCH 公司減資彌補虧損案。
	3	核准本公司擬申報股票首次辦理公開發行。
	4	核准本公司訂於九十八年十一月十七日(二)上午九時召開第二次股東臨時會。
98/12/30	1	核准申請本公司股票登錄興櫃案。

日期	重 要 決 議	
99/01/28	1	核准本公司九十八年度營業報告書及財務報告。
	2	核准本公司民國九十八年度合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表等。
	3	核准本公司民國九十八年度盈餘分配表。
	4	核准辦理盈餘暨員工紅利轉增資，發行新股。
	5	核准本公司對 PCH 公司增資 USD8,500,000。
	6	核准本公司對 NIH 公司增資 USD8,000,000。
	7	核准本公司申請股票上市。
	8	核准本公司九十七年度及九十六年度擬制性財務報表及擬制性合併財務報表。

11.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：無

12.最近年度及截至年報刊印日止與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：

99 年 02 月 23 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
內部稽核主管	紀柏輝	97.07.01	98.06.02	個人生涯規劃

(四)會計師公費資訊：

1.會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信 聯合會計師事務所	盧啟昌	洪國田	98 年度	

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 仟元			V	
2	2,000 仟元 (含) ~4,000 仟元		V		
3	4,000 仟元 (含) ~6,000 仟元				V
4	6,000 仟元 (含) ~8,000 仟元				
5	8,000 仟元 (含) ~10,000 仟元				
6	10,000 仟元 (含) 以上				

2. 本公司給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一之會計師公費資訊：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	盧啟昌及洪國田等	3,570		80		1,660	1,740	98年度	非審計公費之其他項目主係會計師審查本公司公開發行相關業務及稅務諮詢費用等。

3. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少之金額、比例及原因：本公司九十八年度無更換會計師事務所之情事。

4. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上之金額、比例及原因：本公司九十八年度之審計公費並無較九十七年度減少達百分之十五以上，故不適用。

(五)最近二年度更換會計師資訊：無

(六)公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者：無

(七)最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(1)股權變動情形：

單位：仟股

職稱	姓名	98年度		99年度截至2月23日止	
		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	華邦電子(股)公司	(100,334)	-	(2,980)	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	-	-	-	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉	-	-	-	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：許祿寶	-	-	-	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	-	-	-	-
監察人	詹東義	-	-	-	-

職 稱	姓 名	98 年度		99 年度截至 2 月 23 日止	
		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
監察人	華東科技(股)公司	2,000	-	-	-
監察人	華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺	-	-	-	-
總經理	徐英士	360	-	-	-
副總經理	黃瑞明	205	-	-	-
副總經理	黃伯源	216	-	-	-
副總經理	張裕富	240	-	-	-
協理	林任烈	126	-	-	-
協理	陳茂森	148	-	-	-
協理	蔡錫榮	132	-	-	-
協理	林錫鏞	132	-	-	-
協理	黃金星	124	-	-	-
協理暨財務主管	范祥雲	392	-	-	-
協理	張俊明	80	-	-	-
協理	郭秋麗	-	-	-	-
技術副總監	彭朋洲	100	-	-	-
會計主管	賴敏慧	75	-	-	-

註：上述持有股數含保留運用決定權信託股數

(2)股權移轉資訊：

單位：仟股

姓 名(註 1)	股權移轉原 因(註 2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事 、監察人及持股比例超過 百分之十股東之關係	股 數	交易價格
華邦電子股 份有限公司	處分	98.06.11	徐英士	董事	450	12 元
華邦電子股 份有限公司	處分	98.11.02	華東科技股份有 限公司	該公司董事長與華邦電子董 事長為二親等	2,000	18 元
華邦電子股 份有限公司	處分	98.11.02	信昌電子陶瓷股 份有限公司	該公司董事長與華邦電子董 事長為二親等	1,000	18 元
華邦電子股 份有限公司	處分	98.11.18	瑞華投資股份有 限公司	同一董事長	5,000	18 元

註 1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註 2：係填列取得或處分。

(3)股權質押資訊：無

(八) 持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

99年2月23日；單位：仟股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
華邦電子股份有限公司 代表人: 焦佑鈞、徐英士、靳蓉、盧克修、許祿寶	146,686	73.32%	-	-	-	-	華邦董事長與華東董事長間具有二等親關係 華邦董事長與瑞華為同一人	
中國信託商業銀行受託新唐科技員工持股會信託財產專戶	9,944	4.97%	-	-	-	-	-	
瑞華投資股份有限公司	5,000	2.50%	-	-	-	-	華邦董事長與瑞華為同一人 瑞華董事長與華東董事長間具有二等親關係	
遠鼎創業投資股份有限公司	4,000	2.00%	-	-	-	-	-	
廣達創業投資股份有限公司	4,000	2.00%	-	-	-	-	董事長為同一人	
達啟投資股份有限公司	4,000	2.00%	-	-	-	-	董事長為同一人	
華碩電腦股份有限公司	2,500	1.25%	-	-	-	-	董事長為同一人	
華誠創業投資股份有限公司	2,500	1.25%	-	-	-	-	董事長為同一人	
華東科技股份有限公司	2,000	1.00%	-	-	-	-	董事長間具有二等親關係	
明日新投資股份有限公司	2,000	1.00%	-	-	-	-	董事長為同一人	

(九)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

98年12月31日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
芯唐電子科技(香港)有限公司	107,400,000	100	-	-	107,400,000	100
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.	3,850,000	100	-	-	3,850,000	100
Marketplace Management Limited	4,735,289	100	-	-	4,735,289	100
Nuvoton Investment Holding Ltd.	29,378,232	100	-	-	29,378,232	100
九齊科技股份有限公司	4,079,000	40	-	-	4,079,000	40

註：係公司之長期投資。

三、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
9704	10	300,000	3,000,000	100	1,000	設立現金 1,000仟元	無	國商第 0970009659號
9707	10	300,000	3,000,000	250,000	2,500,000	承受分割 2,499,000仟元	無	國商第 0970019973號
9809	-	300,000	3,000,000	190,000	1,900,000	現金減資 600,000仟元	無	國商第 0980028478號
9809	10	300,000	3,000,000	200,070	2,000,700	資本公積轉增資 100,700仟元	無	國商第 0980028736號

99年2月23日；單位：股

股份 種類	核定股本		
	已發行股份	未發行股份	合計
普通股	200,070,000	99,930,000	300,000,000

註：總括申報制度相關資訊：無

(二)股東結構

99年2月23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	-	-	23	475	2	500
持有股數(股)	-	-	197,798,333	603,466	1,668,201	200,070,000
持股比例(%)	-	-	98.87%	0.30%	0.83%	100%

(三)股權分散情形

1. 普通股：

99年2月23日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例
1 至 999	318	128,097	0.06%
1,000 至 5,000	138	270,470	0.14%
5,000 至 10,000	13	91,138	0.05%
10,001 至 15,000	4	47,836	0.02%
15,001 至 20,000	2	34,126	0.02%
20,001 至 30,000	-	-	-
30,001 至 50,000	1	32,000	0.02%
50,001 至 100,000	-	-	-
100,001 至 200,000	-	-	-
200,001 至 400,000	-	-	-
400,001 至 600,000	-	-	-
600,001 至 800,000	-	-	-
800,001 至 1,000,000	9	9,000,000	4.50%
1,000,001 以上	15	190,466,333	95.19%
合計	500	200,070,000	100%

2. 特別股：不適用

(四)主要股東名單

持股比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

99年2月23日 單位：仟股、%

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持股比例(%)
華邦電子股份有限公司	146,686	73.32%
中國信託商業銀行受託新唐科技員工持 股會信託財產專戶	9,944	4.97%
瑞華投資股份有限公司	5,000	2.50%

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持股比例(%)
遠鼎創業投資股份有限公司	4,000	2.00%
廣達創業投資股份有限公司	4,000	2.00%
達啟投資股份有限公司	4,000	2.00%
華碩電腦股份有限公司	2,500	1.25%
華誠創業投資股份有限公司	2,500	1.25%
華東科技股份有限公司	2,000	1.00%
明日新投資股份有限公司	2,000	1.00%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：仟股；新台幣元

項目	年度	97 年 (註)	98 年	99 年度截至 02 月 23 日	
每股市價	最高	未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃	
	最低	未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃	
	平均	未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃	
每股淨值	分配前	10.67	12.37	12.37(註 3)	
	分配後	10.67	(註 2)	—	
每股盈餘 (調整前)(註 1)	加權平均股數	166,700	245,070	245,070(註 3)	
	每股純益(損)	(0.41)	1.74	1.74(註 3)	
每股盈餘 (調整後)(註 1)	加權平均股數	176,770	—	—	
	每股純益(損)	(0.39)	—	—	
每股股利(註 2)	現金股利	—	1.7	—	
	無償配股	盈餘配股	—	0.2	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利	—	—	—	
投資報酬 分析	本益比	未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃	
	本利比	未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃	
	現金股利殖利率	未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃	

註：本公司於九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，上表九十七年資訊係九十七年七月一日至九十七年十二月三十一日之營運結果。

註 1：本公司於九十八年九月以資本公積-股本溢價 100,700 仟元轉增資，故分別列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 2：俟股東會決議後定案。

註 3：每股淨值及每股盈餘係以九十八年十二月三十一日經會計師查核之財務報表資料計算。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，應先彌補以往虧損並提繳稅款，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥法定特別盈餘公積，如尚有盈餘得視業務需要酌予保留外，

其餘依下列原則分派：

一、董監事酬勞百分之二。

二、員工紅利百分之十~十五。

三、其餘為股東股息及紅利，其中股東現金紅利分派之比率以不低於股東紅利總額的百分之十為原則。本項數額得先提列部分或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。

前項第二款所述之「員工」，於分配股票紅利時，得包含符合一定條件之從屬公司員工。前述「符合一定條件」授權由本公司董事會決議之或董事會得授權董事長核定之。

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業特性及週期等因素決定，採穩健原則分派。就可分配盈餘得酌予保留或以股票股利或以現金股利或以股票及現金股利等方式分派，以促進公司永續之經營發展。前述保留盈餘及發放股利之條件、時機、金額及種類等，得基於因應經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來發展需求及獲利情形，於適當時機辦理調整。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司民國九十八年度盈餘分配案，業於九十九年一月二十八日董事會中擬訂如下表所示，本案將俟九十九年四月二十三日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

盈餘分派表
民國九十八年度

單位:新台幣元

民國九十八年度純益	427,478,749
減：	
提撥百分之十法定盈餘公積	42,747,875
民國九十八年度可分配保留盈餘	384,730,874
加：	
以前年度未分配保留盈餘	-
截至民國九十八年度可分配保留盈餘	384,730,874
分派項目：	
-普通股現金股利(每股新台幣1.7元)	340,119,000
-普通股股票股利(每股新台幣0.2元)	40,014,000
分派項目合計	380,133,000
期末未分配保留盈餘	4,597,874

(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：本公司無須編製九十九年度財務預測，故不適用。

(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監酬勞之有關資訊

本公司年度決算如有盈餘，應先彌補以往虧損並提繳稅款，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥法定特別盈餘公積，如尚有盈餘得視業務需要酌予保留外，其餘

依下列原則分派：

一、董監事酬勞百分之二。

二、員工紅利百分之十~十五。

三、其餘為股東股息及紅利，其中股東現金紅利分派之比率以不低於股東紅利總額的百分之十為原則。本項數額得先提列部分或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。

前項第二款所述之「員工」，於分配股票紅利時，得包含符合一定條件之從屬公司員工。前述「符合一定條件」授權由本公司董事會決議之或董事會得授權董事長核定之。

2.本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司九十八年度計算員工紅利及董監酬勞之估列基礎係依提撥完法定盈餘公積後之可分配盈餘約 16%估算之。配發員工股票紅利之股數計算基礎係以九十八年度經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。員工紅利及董監酬勞之估列數若與董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動將調整九十八年度費用；於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3.董事會通過擬議配發員工分紅等資訊：

(1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

依本公司公司章程規定，提撥所餘盈餘 2%作為董監事酬勞，及 10~15%作為員工紅利。為因應員工分紅費用化之實施，公司獎酬員工紅利及董監事酬勞皆應認列為費用，本年度董監事酬勞之金額為新台幣 7,695 仟元，員工紅利金額為新台幣 53,862 仟元。員工紅利中，現金紅利新台幣 10,779 仟元，股票紅利新台幣 43,083 仟元，發行股數將以民國九十八年度會計師查核財務報告每股淨值 12.3695 元為計算基礎，員工股票紅利擬發放 3,483 仟股。

(2)擬議配發員工股票紅利金額占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例約為 8.95%。

(3)考慮擬議配發員工股票紅利後之設算每股盈餘為 1.72 元。

4.上年度盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形：

本公司九十七年度營運虧損，無可供分配盈餘，故不適用。

(九)公司買回本公司股份情形：無

四、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、員工認股權憑證辦理情形

(一)尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：無

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三仟萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股情形：無

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股情形：無

九、資金運用計劃執行情形：本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成但計劃效益尚未顯現之情形，故不適用

參、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務範圍

(1)業務之主要內容

本公司主要從事邏輯IC產品之設計與製作，聚焦於消費電子IC設計、電腦IC設計與晶圓代工事業，提供為客戶量身打造從設計、系統整合、製造到行銷的整體解決方案。

(2)營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品種類	98年度	
	營業收入	營業比重
消費電子IC收入	2,456,681	35%
電腦IC收入	3,429,716	49%
晶圓代工收入	1,034,521	15%
其他	29,675	1%
合計	6,950,593	100%

(3)目前產品及服務項目

本公司係以消費電子IC、電腦IC與晶圓代工事業為營運主軸，消費電子IC主要應用於小家電、結合多媒體播放等手持式裝置之嵌入式微控制器；另有應用於兒童電子玩具、遊戲及學習相關產品市場之語音IC；電腦IC主要應用於電腦主機板和電腦週邊商品，如桌上型電腦、筆記型電腦、伺服器等之Super I/O、KBC 與iBMC。茲分述本公司主要產品與服務如下：

A.消費電子IC

本產品線主要包含語音 IC 產品及微控制器 IC 產品兩大主軸。語音 IC 產品線主要應用於學齡前智力啟發型玩具與學齡中教育學習型玩具，前者以 4 位元/ 8 位元微控制器為核心，後者則以 32 位元之 ARM7 與 ARM9 為核心。另外微控制器 IC 應用市場非常廣泛，8 位元微控制器可應用於包括家電產品、資訊電子產品、工業電子產品、汽車電子產品等；32 位元特殊應用微控制器 IC 亦採用 ARM7 與 ARM9 為核心，主要應用為多媒體傳收與資料交換等產品，如網路管理、多媒體影音產品。此外，我們也正積極發展 32 位元通用型微控制器 IC 採 Cortex-M0，除提升原 8 位元的性能外，亦積極擴展 32 位元應用市場，其目標市場包括車用電子、醫療電子、直流無刷、觸控螢幕、USB 等應用。另外我們也率先推出業界首創的四通道 CODEC，與最新廣受市場青睞的 Pro-X 系列的 CODEC/SLIC 裝置。

B. 電腦IC

本公司的電腦事業包括除主機板上中央處理器與晶片組以外的其他重要特殊應用IC；由於本公司致力於個人桌上型電腦、筆記型電腦、伺服器等關鍵晶片的開發，並持續提供輸出/輸入晶片(Super I/O)、時脈晶片、硬體監控晶片、電源管理晶片、TPM 安全晶片、筆記型電腦鍵盤控制晶片(KBC)、和應用於伺服器的主機板管理器 (iBMC)等多樣且完整的解決方案。

C. 晶圓代工

本公司擁有一座6吋晶圓廠，在 class 1 等級的無塵室環境下，可以達到良好的產品線良率要求，並在完整的統計製程監控下，生產高良率水準與品質保證的產品，更具備產品故障分析與製程改善能力的技術團隊與服務。本公司除負責生產自有品牌 IC產品外，另有部份產能提供為晶圓代工服務，製程包含了Logic、mixed mode、Flat Cell、Flash、High voltage。

(4)計畫開發之新產品

A. 消費電子IC

主要係有 8 位元加強型微控制器、8 位元低管腳系列 (LPC series)、8 位元豐富型系列 (Rich series) 以及 32 位元 NuMicro 系列等多樣選擇，提供全系列 Flash 版本，品質達到工業溫度級以上規格，以及與歐美日產品抗衡的高性能高抗雜訊能力，除能滿足客戶品質、驗證、展示、製造的時間，達到及時推出市場 (Time to Market) 的目的。除此之外更領先同業研發車規 MCU，以及內含 EEPROM 的 Flash type MCU、高解析度且高速 A/D 型 MCU (12~16 位元)、±1%高精度內置晶振以及各種特殊應用規格之 ASSP MCU。

本公司另有液晶顯示驅動 (TN type)、語音合成器/編碼器、電視遙控編碼器/解碼器、MFID，以及 Voice MCU、Music MCU、語音類比儲存器等產品。

B. 電腦IC

本公司的電腦事業致力於個人桌上型電腦、筆記型電腦、伺服器等關鍵晶片的開發，提供了輸出/輸入晶片(Super I/O)、時脈晶片、硬體監控晶片、節能電源管理及高效率電源轉換晶片、TPM 安全晶片、筆記型電腦鍵盤控制晶片(KBC)、行動平台內嵌控制器以及伺服器管理晶片(iBMC)等多樣且完整的解決方案。

C. 晶圓代工

目前本公司致力於高壓製程開發，以提供客戶更多的產品應用，並不斷降低製程成本，以強化晶圓成本結構與生產週期(Cycle Time)競爭優勢。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)消費電子IC

IC Insights對MCU市場展望，發展較晚的32位元產品後來居上，預估全球32位元MCU銷售額於2010年達46億美元，超越8位元MCU的43億美元，銷售比重將成為MCU市場最大，但仍可保持相對較高成長動能。預估自2009到2013年，32位元MCU銷售額複合成長達10.9%，對比8位元成長僅2.9%、16位元成長5.4%，確立32位元產品引領整體MCU市場成長的領頭地位。國際MCU大廠，如飛思卡爾(Freescale)、德州儀器(TI)、瑞薩(Renesas)等，早已積極卡位32位元MCU市場，甚至向來以8位元MCU為主力產品的台系業者，亦展開32位元MCU的產品布局，加入2010年搶市行動。與國外業者相較之下，台灣業者的優點在於價格低、可提供就地的支援，且較國外大廠中，更擁有產品線完整、通路佈建廣、產品規格優於同業等優勢，未來具成長潛力。

(2)電腦IC

在全球景氣逐漸復甦的帶動下，個人電腦產業自2009年下半年開始已逐步回到正常的成長軌道，而其中最值得關注的是新興市場的需求，在歐美日市場一片低迷時其成長扮演了關鍵的角色。放眼2010年，新興市場應可持續維持高度的成長，若原有美歐日市場能如預期般的回溫，整體產業將會有不錯的成長空間。以類別而言，泛筆記型電腦依舊是重點，有了Netbook、CULV以及Smart Book的加入，後續需求可望持續攀升。至於AIO (All-In-One)及雲端運算市場，期望在幾年的醞釀期後，能帶給電腦產業另一波重要的成長動力。

(3)晶圓代工

據TSMC的預測，2010年將是IT產業相當好的1年，成長力道亦將延續至2011年，由於IT產業成長力道轉強，連帶讓半導體產業受惠，2010年半導體與晶圓代工產業將重回成長腳步，且幅度達2位數百分點。2010年PC可望成長14%、手機成長12%、消費性電子成長7%，而記憶體產品成長率更將達30%，帶動整體半導體產業自谷底回升。2010年全球半導體產業將從2009年衰退9%轉為成長18%。至於晶圓代工產業2009年衰退達17%，2010年將強勁反彈呈現29%成長。全球純晶圓代工產業的營收，2009年預估將達182億美元(約5,832億台幣)，較2008年的198億美元(約6,409億台幣)衰退9%。唯受惠於數位消費性電子、行動通訊與汽車電子等領域的產品，將因內部半導

體元件數量增加，對IC的需求也將持續成長，加上IDM大廠不斷釋出的訂單，預估純晶圓代工市場於2010年將強勁反彈，產業營收值將達235億美元（約7,512億台幣），較2009年成長29%。

2. 產業上、中、下游之關聯性

從產業供應鏈來看，上游以原物料廠商為主，由矽晶圓開始，經過一連串製程步驟，包括光學顯影、快速高溫製程、化學氣相沉積、離子植入、蝕刻、化學機械研磨與製程監控等前段製程，以及封裝、測試等後段製程方始完成。在微控制器(MCU)方面，由於應用領域廣泛，加上通訊連結性與高速運算的需求，本公司領先業界投入32位元微控制器的開發來滿足各類市場的需求。諸如觸控螢幕控制應用、消費性電子、居家安全、家電、冷氣空調、馬達控制、儀器儀表及健康器材均屬之。在個人電腦邏輯IC方面，下游的客戶則是以筆記型電腦、工業電腦、主機板、繪圖卡、電腦伺服器及週邊產品等業者為主。

3. 產品發展趨勢

(1) 消費電子IC

本公司MCU產品從8位元到32位元完整性組合，滿足客戶各式各樣的需求。內建Flash程序記憶體及除錯功能，並提供完整的系統開發工具，縮短客戶開發時程。在規格方面，除提供基本工規溫度範圍，尚有車規產品、高抗雜訊及抗防靜電破壞能力以及寬廣的工作電壓範圍、低耗電與精準類比功能電路，如內建低電壓偵測裝置、12位類比/數位轉換電路、內建精準RC振盪電路和從高腳位數到低管腳數含概不同腳數的解決方案。新產品不斷在低電壓、低功耗、性能提升、功能的高度整合和更小尺寸的突破外，將有助於不斷開拓新產品的應用領域，如健康醫療器材、綠能設備、車用電子、變頻控制、觸控螢幕及智能消費等。

(2) 電腦IC

在效率及網路連接已經成為電腦的基本功能後，使用者開始將需求轉為節能省電、安靜低噪音、人性化介面、遠端管理及安全等，這些也是近兩年個人電腦及伺服器產業所關注的重點。本公司依目前產業趨勢不斷研發新產品，包含領先推出可以協助電腦通過ErP歐盟省電規範的電源管理晶片、支援智慧型風扇及溫度控制的Super I/O及NB KBC、符合TCG規格的TPM安全晶片、及專為中高階伺服器所開發的BMC遠端整合控制晶片等。

(3) 晶圓代工

半導體製程分為兩大方向，一方面為了因應3C產品功能的要求，同時符合商品個人化走向，電子產品朝輕薄短小和省電發展，因此線幅不斷精細化(65奈米，45奈米)，以整合更多的功能。另一方面因應電源管理IC的需求，製程則往高工作電壓發展(9伏特、12伏特、18伏特、24伏特、30伏特、40伏特、60伏特、700伏特)，線幅使用0.5微米左右的製程。就趨勢而言，高電壓、高電流

的類比元件積體電路將是未來LED照明、平面顯示器市場的主流，特別適合6吋廠的發展。

4. 產品競爭情形

(1) 消費電子IC

目前8位元微控制器以8051為核心，主要供應商國外係以Atmel、NXP為主，國內以新唐、新茂、STC、笙泉為主。本公司8位元微控制器產品目前在8051佔有率約20%，新一代產品除規格及品質上已做大幅度提升，亦發展高性能1T-8051，建立新的產品線，擴大應用領域。另外本公司著眼未來發展和更大市場需求，大幅提升產品性能從8位元佈局32位元Cortex-M0，除可擺脫國內競爭者外，更是直接挑戰國際大廠如TI、Freescale、ST、Renesas、NXP等，另外針對個別客戶之需求，提供專屬ASIC MCU之委託設計服務，並針對特殊應用領域開發ASSP MCU，將有助於逐步擴增市場佔有率。

(2) 電腦IC

以電腦IC最主要的產品Super I/O及NB EC來看，經過多年的發展、競爭與市場淘汰，目前除了新唐外，全世界還有其他三家供應商，競爭雖然激烈，但仍維持一定的秩序，本公司是以品質、產品規格及技術服務為最主要的競爭利基點。

(3) 晶圓代工

國內主要的中小尺寸晶圓代工廠計有新唐、台積、聯電、旺宏、茂矽、元隆，各有其專攻業務，整體市場供給穩定，大致維持平衡。本公司在晶圓代工的技術能力、生產良率上與其他6吋國際大廠相當，在Flat Cell的製程上更有相當突出的表現，而在高壓新製程的開發上則屢獲客戶肯定與讚賞。

(三) 技術及研發概況

1. 投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	98年度	99年度截至 01月31日
研發費用(A)	1,038,091	78,513
營業收入淨額(B)	6,950,593	602,730
(A)/(B)	15%	13%

2. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
98	NCT6775 系列-新世代 PC Super I/O 晶片，可滿足節能、低噪音、多媒體應用等要求，並可同時支援 Intel 及 AMD 最新平台。
98	NCT3016Y-節能電源管理晶片，先進的設計可協助 PC 系統輕鬆符合 EuP lot6 2013 年嚴格節能要求。

年度	研發成果
98	W90P910 系列-消費性產品應用、商業事務機器以及資料蒐集產品。
98	NUC501 系列-應用於商用機器、小家電、人身辨識等領域。
98	W55VA91 系列-應用於 ELA 及遊戲平台領域。
98	N79E875-應用於直流無刷方波、弦波調變玄變頻冷氣空調、工業馬達控制。
98	N79E875-低腳數、具工業溫度規格及高抗雜訊能力之 8 位元微控制器應用於電子秤、工業馬達、安全監控系統等。
98	NPCE781x 及 NPCE783x 系列-支援 LPC(Low Pin Count Bus)匯流排的嵌入式控制器及筆記型電腦鍵盤控制器，包括有內建震盪線路及 Port80 除錯之功能強化。
98	NPCS101L -電容感應按鍵 Capacitive Key (CPK) 及通用 Input/output 擴充。

3.長、短期業務發展計畫

(1)消費電子IC

A.短期業務發展計畫：

微控制器將以推廣目前 8051 LPC 系列為主、8051 標準型為輔。LPC 系列除針對各應用領域，如電子秤、電磁爐、壓力電子鍋等，繼續加大市場佔有率，並積極尋找新的解決方案合作夥伴，進入新的領域；對 8051 標準型將提供成本更佳、品質更好與功耗更低之產品，取代其他進口商同型產品。

於教育學習玩具領域，正積極打開以 FSLCD 技術為主之應用玩具，用以取代 CSTN；在高階學習玩具方面，正積極推廣以執行 Flash-Lite 軟體之高階 32 位元微控制器，以加速應用軟體之開發；而 Pro-X 系列則將與更多 VOIP Processor、廠商合作，並提供 reference design 協助廠商開發產品。

B.長期業務發展計畫：

微控制器將以開發更高效能之 32 位元控制器為主，以滿足現有 8051 效能無法滿足之客戶。教育學習玩具，將以開發省電高效能之平台為主，以幫助廠商快速提供新產品於市場。另外，積極投入電子書市場，以整體解決方案為精神，提供 Panel 廠商套件晶片。

(2)電腦IC

A.短期業務發展計畫：

鞏固現有之地位，本公司於電腦主板及其週邊商品晶片的開發，如桌上型電腦、筆記型電腦等之 Super I/O 與 KBC 之市佔率為全球前三名。本公司將延續過去與全球桌上型電腦、筆記型電腦與伺服器製造商及品牌商之間的

合作關係，並持續與個人電腦產業中的重要廠商保持聯繫，期使我們的產品可符合國際電腦大廠需求並掌握未來脈動。

B.長期業務發展計畫

未來除提供輸出/輸入晶片(Super I/O)、時脈晶片、硬體監控晶片、節能電源管理及高效率電源轉換晶片、TPM 安全晶片、筆記型電腦鍵盤控制晶片、行動平台內嵌控制器等多樣且完整的解決方案外；並將致力於針對 PC 不同應用，提供 Super I/O 全系列完整的產品、提供具高度整合性之嵌入式控制器、另將繼續發展以 ARM 高度整合解決方案，可支援 IPMI、GFX、KVM 等的伺服器管理晶片。

(3)晶圓代工

本公司晶圓製造事業群，擁有多樣性的製程技術能力、專業服務團隊以及月產能三萬五千片的 6 吋晶圓製造廠，在完整製程與品質監控下，提供高水準的產品與服務。

A.短期業務發展：

將基於 20 年來累積的製造與產品經驗，持續服務內外部客戶：

- 以 Flat Cell(Mask ROM)製程，拓展消費性語音 IC 的應用市場
- 以 Embedded Memory 和 Mixed signal 製程技術，擴大家電及汽車市場的 IC 需求
- 以 High Voltage, General Logic 製程，提供 LCD driver、Power management 產品市場應用需求

B.長期業務發展：

- 利用超高壓(700V)及高壓(40V)製程，因應 LED driver、電源管理控制 IC... 等應用 IC 的市場需求
- 提供衍生製程與低耗功率製程，滿足客戶多樣性 device 的需求，並提供符合消費性市場需要的低成本的製程技術與 Turn key 服務

本公司晶圓代工事業擁有晶圓廠、測試廠、產品故障分析 LAB 及製程技術開發團隊，並計畫逐步提高外部客戶晶圓代工比率，非常符合 Design house 需求，並希望成為客戶在市場競爭中不可或缺的夥伴。

二、市場及產銷概況

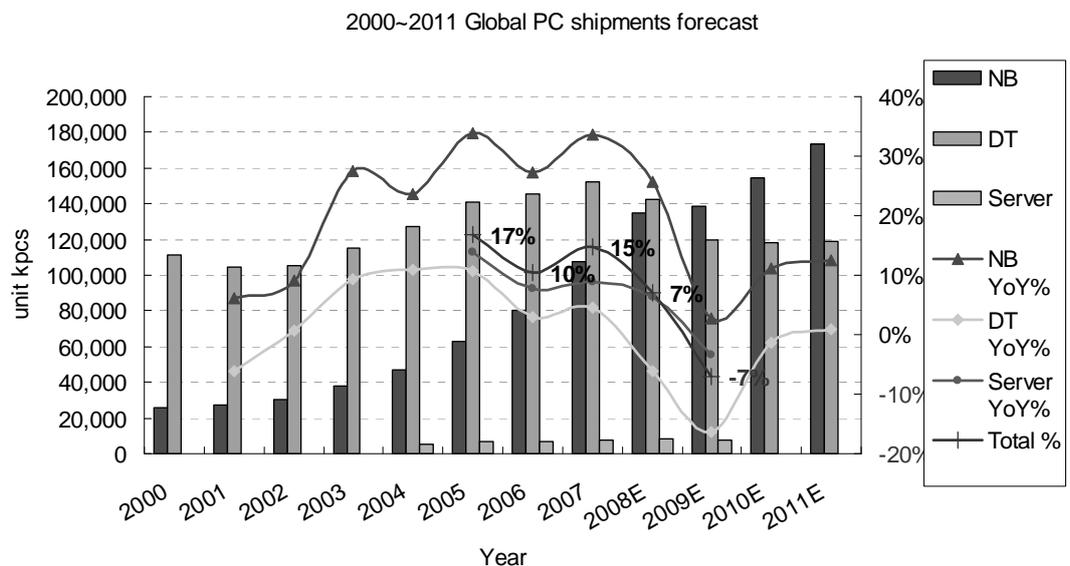
(一)市場分析

1.主要商品（服務）銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	98年度	
	金額	百分比(%)
亞洲	6,438,014	92
美洲	186,799	3
歐洲	140,031	2
其他	185,749	3
合計	6,950,593	100

2.市場占有率



Source : SV_ : 國票證券預估, NB/DT_ : IDC, Nomura International (HK) Limited Taipei Branch estimates

2009年本公司電腦IC之EC(Keyboard Controller)及IO(個人電腦輸出入控制)市佔率皆大於30%，主要客戶包含國際電腦品牌大廠及台灣大陸知名電腦品牌及代工大廠。

消費電子IC主要產品為4位元、8位元、32位元 MCU、Power Speech IC、ISD ChipCorder、Portable Audio IC及Pro-X Codec/SLIC。本公司消費電子產品品質具競爭力且獲市場好評，具有一定市場佔有率，並持續維持高成長性，主要客戶涵蓋國內外知名消費性產品大廠。

3.市場之未來之供需狀況與成長性：

以Notebook市場而言，過去幾年約以每年15~20%的比率成長，帶動整體可攜式電腦的數量在2008年第三季已正式超越桌上型電腦，邁向一個新的里程碑。

2009年Notebook市場成長雖受到金融海嘯以及美國次級房貸的遺波影響，市場年成長約12%達1.65億台，展望2010年，相較於桌上型電腦約3%的成長率，可攜式電腦的數量預估仍以20%的高速幅度成長。在新市場雲端運算的環境下，本公司的新一代伺服器iBMC IC、安全加密及MB IO 晶片將有新的發展空間。

在消費性電子市場方面，每年約有15%成長率，其中以仍以輕薄短小、觸控及多功能合一為方向，需求面仍維持強勁，市場整體脈動呈現持續成長狀態。2009年美國引爆全球經濟下跌，金融股市崩盤，全球失業率攀升，消費者消費行為趨於保守，市場雖呈現短期萎縮，但2010年上半年消費性電子市場已有回溫之現象，預估2010年全年市場狀況樂觀。

4.競爭利基：

本公司在個人電腦產品上提供時脈產生器(Clock Generator)、電源轉換器(power switch) 及溫度偵測器 (thermal sensor)供客戶選擇。不但可節省客戶在選擇不同供應商的時間，更可提供kit sell，讓客戶節省one stop shopping的金額。在2010年，本公司於雲端運算的環境下，期能提供從可攜式電腦到伺服器更加完備的方案。

在消費性電子方面，已深耕市場二十年，擁有專業IC設計之研發團隊，並針對客戶市場需求，提供多元客製服務，同時提供具競爭力的系統完整解決方案。本公司擁有獨立6吋Fab廠，更能提供產品穩健品質保證，交期準確，使客戶迅速踏入市場先機。本公司除了既有的 4位元、8位元MCU，今年初更獨步亞洲率先推出ARM® CortexTM-M0核心的一系列32位元MCU。此外，長年經營的語音IC在玩具市場中亦具有相當的地位，提供客戶多元產品選擇及理想經濟方案，是客戶不可缺少的合作夥伴。

5.發展遠景之有利，不利因素與因應對策

(1)有利因素

本公司 EC 在筆記型電腦以及 IO 在桌上型電腦的市佔率皆超過三成，隨著省電及環保的要求更勝於過往，本公司目前在電源控制的產品研發上更為積極，而且所擁有的 6 吋晶圓廠亦適合生產此類產品，對未來 product family 產品的完整性及被取代性，相較於競爭對手來的低。在雲端運算的環境下，期能提供從可攜式電腦到伺服器更加完備的方案領先競爭對手。

本公司為 IDM 大廠，消費電子產品正往輕薄、複雜化 SoC、無線、觸控、環保方向前進，期望撐起消費電子市場天空。本公司產品的低能耗設計、LED 背光源設計、符合全國環保產品認證，均宣示著本公司的綠色環保概念，正與世界同步邁進。本公司綜合以上具備之核心競爭力，競爭對手很難匹敵及取代。

(2)不利因素及因應對策

個人電腦市場競爭激烈，提供具競爭力的零組件為必然的趨勢，整體單價每年約以 10~15%的幅度下降，因此除了增加市佔率之外，更需要長期的改善

成本結構，如此才能保持競爭優勢。對於未來售價不斷下滑的解決之道，本公司除了繼續提供個人電腦產品研發之外，在伺服器上已開發出 iBMC 的產品，更獲得國外知名大廠的採用，在 2010 年雲端運算的環境下，期能提供從可攜式電腦到伺服器更加完備的方案，將會給本公司帶來可觀的成長空間。

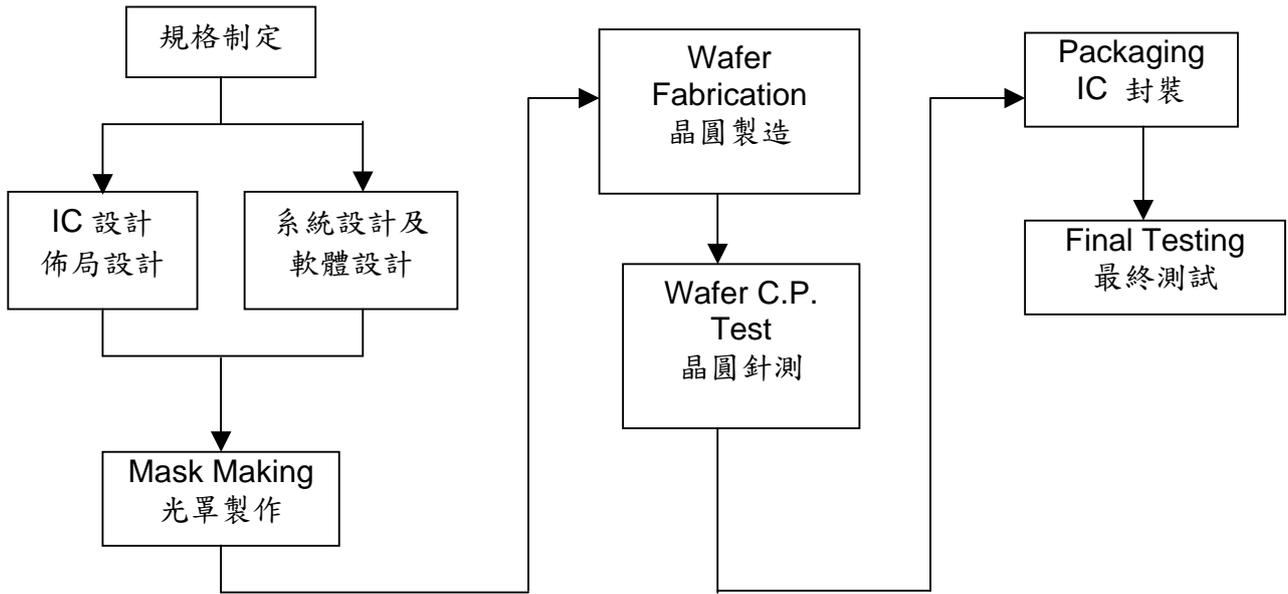
消費性電子市場競爭激烈、原料、晶圓封裝和測試成本皆上揚，加上產品生命週期短、步調快且變化性高之市場特性，所需設計研發之投入成本相對較高，此外同業競爭多，低成本高變化亦常壓縮獲利空間，唯有降低成本結構，提高技術研發能力，才能取得市場，保有領先地位。本公司於 2009 年已逐步佈局與電子大廠策略結盟，並擴大產品通路，2010 年本公司將持續加強產品體質與全球各地技術支援團隊，以貼近客戶，提供在地化的服務，縮短客戶導入本公司產品的時間，使本公司營業額能夠持續成長。

(二)主要產品之重要用途與產製過程

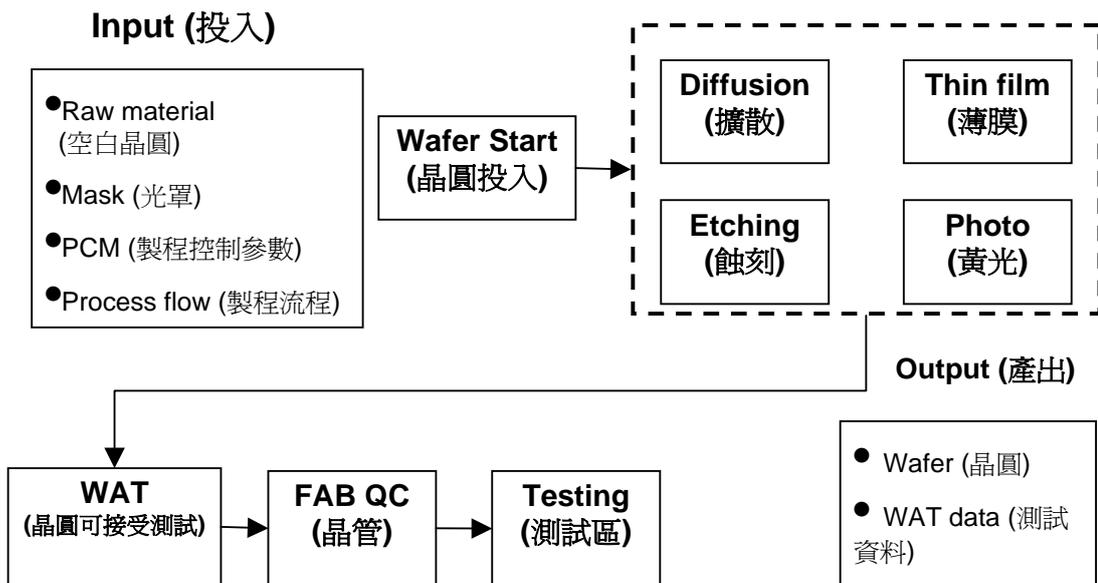
1.主要產品重要用途：

產品	重要用途
消費電子 IC	工業控制、電子秤、小家電控制、馬達控制、安全監控系統、無線鍵盤、STB、電源管理、e-POS、SMS phone 等
電腦 IC	廣泛用於電腦及其週邊產品
晶圓代工	協助客戶的 IC 晶圓產製

2. 產製過程：



Wafer Fabrication 晶圓製造：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
晶圓	供應商 A 供應商 B	品質穩定、良率佳、長期合作、供應情形良好。
空白晶圓	供應商 C、ShinEtsu Handotai Co., Ltd.、供應商 D	品質及貨源穩定、長期合作、供應情形良好。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

項目	97 年度				98 年度			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	供應商 A	191,497	33%	無	供應商 A	515,581	34%	無
2	供應商 B	113,859	20%	無	供應商 B	222,608	15%	無
	其他	273,992	47%		其他	795,161	51%	
	進貨淨額	579,348	100%		進貨淨額	1,533,350	100%	

增減變動原因：本期主要供應商無變動，金額之變動主係因本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，九十七年度金額為七月一日至十二月三十一日之營運結果。

(五)最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

項目	97 年度				98 年度			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	芯唐香港	1,340,749	39%	子公司	芯唐香港	2,662,250	38%	子公司
2	客戶 A	373,319	11%	無	客戶 A	738,700	11%	無
	其他	1,753,803	50%		其他	3,549,643	51%	
	銷貨淨額	3,467,871	100%		銷貨淨額	6,950,593	100%	

增減變動原因：本期主要客戶無變動，金額之變動主係因本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，九十七年度金額為七月一日至十二月三十一日之營運結果。

(六)最近二年度生產量值表

單位：產能仟片/晶圓仟片/晶粒仟個；新台幣仟元

主要商品	年度 (註 2)	97 年度(註 1)			98 年度			
		產量		產值	產能 (註 2)	產量		產值
		晶圓	晶粒			晶圓	晶粒	
消費電子 IC	210	19	172,600	771,392	420	39	267,588	1,212,914
電腦 IC		-	89,914	859,463		-	233,798	2,004,054
晶圓代工		44	2,308	279,511		113	3,276	817,475
其他		-	-	-		-	-	995
合計		63	264,822	1,910,366		152	504,662	4,035,438

註1：本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，上表係九十七年七月一日至九十七年十二月三十一日之營運結果。

註2：產能係以自製之6吋晶圓表示。

(七)最近二年度銷售量值表

單位：晶圓仟片/晶粒仟個；新台幣仟元

主要商品	97 年度(註)						98 年度					
	內銷			外銷			內銷			外銷		
	量		值	量		值	量		值	量		值
	晶圓	晶粒		晶圓	晶粒		晶圓	晶粒		晶圓	晶粒	
消費電子IC	16	16,621	231,514	2	158,894	1,334,868	37	25,018	414,615	2	241,334	2,042,066
電腦IC	-	53,906	810,754	-	41,898	703,579	-	103,525	1,569,201	-	123,597	1,860,515
晶圓代工	43	2,292	357,394	1	-	7,264	102	1,126	729,678	9	2,161	304,843
其他	-	-	4,172	-	-	18,326	-	-	14,021	-	-	15,654
合計	59	72,819	1,403,834	3	200,792	2,064,037	139	129,669	2,727,515	11	367,092	4,223,078

註：本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，上表係九十七年七月一日至九十七年十二月三十一日之營運結果。

三、從業員工

年 度		97 年度	98 年度	當 年 度 截 至 99 年 2 月 23 日
員 工 人 數	技術人員(工程師)	632	595	585
	管理及業務人員	219	245	252
	助理技術員	402	384	397
	合計	1,253	1,224	1,234
平均年歲		36.12	36.33	36.22
平均服務年資		9.72	9.10	8.89
學 歷 分 布 比 率 (%)	博士	0.48	0.49	0.49
	碩士	26.55	27.54	26.90
	大專	43.22	42.32	42.63
	高中	28.23	28.02	28.44
	高中以下	1.52	1.63	1.54
	合計	100	100	100

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失(包含賠償)及處分之總額：無

(二)工作環境與員工人身安全的防護措施

由於對維護工作環境安全、衛生的不遺餘力，本公司持續投入於安全衛生預防工作上，以期藉由不斷地改善，降低工作環境與員工人身安全可能之傷害。本公司具體的投入包括：

- 1.藉由OHSAS 18001職業安全衛生管理/ISO 14001環境管理，使安全衛生防護管理、環境保護管理更系統化及更為周全，並於九十七年即獲認證通過。
- 2.加強工作環境消防安全與人員防護之軟硬體設施，以國內法規為最低要求，並將國際標準納入建廠規範內，陸續投入經費與人力進行改善工程。

- 3.在環境檢測方面每年均實施化學性因子、二氧化碳、照度、噪音、游離輻射等作業環境檢測，結果均優於法規標準。
- 4.在員工人身安全方面，依據作業性質提供適切的個人安全防護器材，並列入自動檢查計畫中，維持其有效性。
- 5.在人員安全衛生專業訓練與證照取得方面亦是安衛防護工作重點，九十八年主動辦理81堂課程，使員工在軟硬體防護之外又多一層認知的增強。
- 6.緊急狀況之應變演練也依據作業風險，每年定期安排人員參與演練，以使意外狀況發生時災害降至最低，九十八年完成59場次不同類型的演練。
- 7.安全、衛生與環保持續改善方案為工作環境與員工人身安全的防護的進階措施，九十八年完成17個安全衛生持續改善方案。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形

1.員工福利措施：

本公司依照有關法令規定，提撥職工福利金，已組織職工福利委員會，以規劃、督導及推行員工福利事項。

本公司除依勞工保險條例之規定，員工一律參加勞工保險外，並一律參加團體保險，除員工本人之團保保費由公司負擔外，員工眷屬亦得在自付保費之情況下參加團體保險。

此外，為提升公司競爭力，針對員工生涯規劃及專業技能作完整培訓計劃；也為使員工更具向心力，實施員工分紅入股及公平考核升遷等制度。

2.員工進修、訓練狀況

為協助新進同仁早日進入工作狀況，依職務類別與工作需求不同安排訓練課程，並由該部門同仁輔助新進員工了解公司產業定位及未來發展方向。另員工可視個人專業需求參加各顧問公司、訓練機構或政府及工商團體所舉辦之訓練課程，以提昇員工專業素養。

3.退休制度及其實施狀況

本公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，特依據勞動基準法訂定員工退休管理辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立員工退休準備金監督委員會。另，針對適用勞工退休金條例之員工，依據該條例按月提撥員工工資6%至勞工保險局員工個人退休金專戶。

(二)與財務資訊透明有關人員取得相關證照之情形

國際內部稽核師：稽核部 1 人。

(三)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1.勞資間之協議情形

本公司一切依照勞動法令及相關規定，勞資雙方依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理；本公司自成立以來勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛及損失之發生。

2.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(四)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實

本公司從設立至今，並無發生任何勞資糾紛情事，未來仍將加強勞資雙方之溝通，以促進公司繁榮及保障員工福利無宗旨，期雙方在平和、理性基礎下，減少勞資糾紛情事之發生。

(五)本公司之員工行為守則

本公司制定有完整的法規，以規範員工對於工作道德倫理、智慧財產權/營業機密之保護、工作秩序等方面的行為守則，說明如下：

1.工作道德倫理方面

(1)工作規則：訂有專章規範服務守則、性騷擾防治之通則。

(2)工作場所性騷擾防治辦法：依政府相關法令，明訂本公司工作場所性騷擾防治之相關規範，以對於性騷擾事件採取適當之預防、糾正及懲處措施。

(3)聘僱合約書：訂有忠誠執行職務之約定。

2.智慧財產權保護及營業機密保密守則方面

(1)工作規則：訂有專章規範公務機密維護之通則。

(2)聘僱合約書：訂有保密義務、文件所有權、機密資訊、智慧或工業財產權、任職期間競業禁止等條款之約定。

3.工作秩序方面

(1)權責劃分：「分層負責準則」訂有各業務之權責分工，作為業務執行時之依憑。

(2)各單位職掌：明確劃分各單位任務分工。

(3)親屬進用限制：「迴避任用親屬辦法」規範部分職務應迴避親屬之任用，期使公司內部管理之效益及效率不致因員工間親屬關係而受到不必要的影響。

(4)差勤管理

A.「請假辦法」：明訂本公司請假原則及有關規範。

B.「國內出差辦法」、「國外出差辦法」：確立出差事先申請之作業程序，以利人員管理及啟動代理人機制；提供因公出差人員適當之差旅補助，俾使順利達成交辦任務。

C.「加班辦法」：明定本公司加班之原則與規範。

D. 「天然災害及緊急事故發生時停止上班處理辦法」：明訂天然災害及緊急事故發生時(後)停止上班之標準以為依循。

(5)績效管理

A. 「績效管理與考核辦法」：經由員工對自我設定目標的達成程度，瞭解員工優缺點，協助個人能力發展；經由同儕間相對比較，決定個別員工對組織貢獻程度的高低。

B. 「績效輔導作業辦法」：藉由績效輔導作業，以提高公司整體生產力。

(6)獎懲規定

「獎懲事項處理辦法」對公司內績效優良或違反規定者，予以適當之獎勵或懲處，以達激勵工作士氣、維持工作士氣及維持工作秩序之目的。

(7)人力發展

「在職進修辦法」：建立進修管道以儲備公司長期營運所需之人才。

(8)溝通管道

「公司內部申訴辦法」：提供員工直接向公司表達意見及申訴之管道，以維護同仁權益，促進意見溝通。

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
分割契約	華邦電子股份有限公司	2008/07/01～依所涉事項之性質訂定其終止條件	雙方當事人依企業併購法、公司法及中華民國相關法令之規定，針對分割計劃書執行上相關細節性、技術性事項訂立本契約。	雙方對於本分割案涉及之相關資料負保密義務。
授權契約	A 公司	2008/07/01 ~ 無限期	技術授權	本公司不得再授權予他人。本公司有保密義務。
授權契約	B 公司	2009/06/17 ~ 無限期	技術授權	本公司不得再授權予他人。本公司有保密義務。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及其查核意見

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料				
	94 年	95 年	96 年	97 年	98 年
流 動 資 產	—	—	—	2,771,438	2,396,371
基 金 及 投 資	—	—	—	647,681	736,411
固 定 資 產	—	—	—	632,612	492,742
無 形 資 產	—	—	—	91,185	63,813
其 他 資 產	—	—	—	310,401	406,846
資 產 總 額	—	—	—	4,453,317	4,096,183
流 動 負 債	分配前	—	—	1,608,503	1,438,183
	分配後	—	—	1,608,503	(註 3)
長 期 負 債	—	—	—	—	—
其 他 負 債	—	—	—	178,413	183,239
負 債 總 額	分配前	—	—	1,786,916	1,621,422
	分配後	—	—	1,786,916	(註 3)
股 本	—	—	—	2,500,000	2,000,700
資 本 公 積	—	—	—	224,910	55,235
保 留 盈 餘	分配前	—	—	(68,978)	427,479
	分配後	—	—	(68,978)	(註 3)
金 融 商 品 未 實 現 損 益	—	—	—	—	—
累 積 換 算 調 整 數	—	—	—	10,469	(8,653)
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	—	—	—	—	—
股 東 權 益 總 額	分配前	—	—	2,666,401	2,474,761
	分配後	—	—	2,666,401	(註 3)

註1：本公司九十七年四月九日設立。

註2：上述財務資料業經會計師查核簽證。

註3：俟股東會決議後定案。

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料				
	94 年	95 年	96 年	97 年	98 年
營業收入	—	—	—	3,467,871	6,950,593
營業毛利	—	—	—	1,265,317	2,653,534
營業損益	—	—	—	502,076	1,297,820
營業外收入及利益	—	—	—	91,483	21,052
營業外費用及損失	—	—	—	630,537	891,393
繼續營業 部門稅前損益	—	—	—	(36,978)	427,479
繼續營業 部門損益	—	—	—	(68,978)	427,479
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	—	—	—	(68,978)	427,479
每股盈餘	—	—	—	(0.39)	1.74

註1：本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，上表係九十七年七月一日至九十七年十二月三十一日之營運結果。

註2：經會計師查核簽證之財務報告。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
97 年度	勤業眾信 會計師事務所	盧啟昌會計師 洪國田會計師	無保留意見
98 年度(註)	勤業眾信 聯合會計師事務所	盧啟昌會計師 洪國田會計師	修正式無保留意見

註：該事務所於九十八年十二月一日更名為勤業眾信聯合會計師事務所。

二、最近五年度財務分析

年 度 分析項目		最近五年度財務分析					
		94 年	95 年	96 年	97 年	98 年	
財務結構 %	負債占資產比率	—	—	—	40.13	39.58	
	長期資金占固定資產比率	—	—	—	421.49	502.24	
償債能力 %	流動比率	—	—	—	172.30	166.62	
	速動比率	—	—	—	111.43	111.00	
	利息保障倍數	—	—	—	—	8,099.23	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	—	—	—	10.58	9.86	
	平均收現日數	—	—	—	34	37	
	存貨週轉率 (次)	—	—	—	5.19	5.56	
	應付款項週轉率 (次)	—	—	—	10.08	7.30	
	平均銷貨日數	—	—	—	70	66	
	固定資產週轉率 (次)	—	—	—	10.96	12.35	
獲利能力	總資產週轉率 (次)	—	—	—	1.56	1.63	
	資產報酬率 (%)	—	—	—	-1.48	10.09	
	股東權益報酬率 (%)	—	—	—	-2.59	16.63	
	占實收資本 比率 (%)	營業利益	—	—	—	20.08	64.87
		稅前純益	—	—	—	-1.48	21.37
	純益率 (%)	—	—	—	-1.99	6.15	
每股盈餘 (元)	—	—	—	-0.39	1.74		
現金流量	現金流量比率 (%)	—	—	—	57.07	141.06	
	現金流量允當比率 (%)	—	—	—	956.65	2,145.97	
	現金再投資比率 (%)	—	—	—	5.15	11.51	
槓桿度	營運槓桿度	—	—	—	2.53	2.08	
	財務槓桿度	—	—	—	1.01	1.00	
最近二年度各項財務比率變動原因：							
1. 利息保障倍數、資產報酬率、股東權益報酬率、營業利益占實收資本比率、稅前純益占實收資本比率、純益率及每股盈餘：主係九十七年度營運虧損所致。							
2. 應付帳款週轉率：主係應付帳款增加所致。							
3. 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率：主係營業活動淨現金流量增加所致。							

註1：本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，上表係九十七年七月一日至九十七年十二月三十一日之營運結果。

註2：現金再投資比率之固定資產毛額係包含分割受讓自華邦電子(股)公司之固定資產毛額。分析項目之計算公式如下：

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

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十八年度財務報告及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所盧啟昌會計師與洪國田會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。連同營業報告書及盈餘分配之議案等，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，報請鑑察。

新唐科技股份有限公司

監察人：于鴻祺



監察人：詹東義



中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 二 十 二 日

會計師查核報告

新唐科技股份有限公司 公鑒：

新唐科技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，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年四月九日（公司設立日）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。上開財務報表之被投資公司中，有關九齊科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而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，有關九齊科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十八年十二月三十一日對九齊科技股份有限公司長期股權投資之金額為新台幣 39,945 仟元，占資產總額之 1%；民國九十八年一月一日至十二月三十一日對九齊科技股份有限公司長期股權投資之投資收益為新台幣 5,237 仟元，占稅前淨利之 1%。

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。

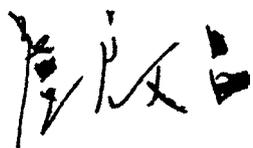
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達新唐科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一

日及九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

新唐科技股份有限公司已編製九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日之合併財務報表，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在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 盧 啟 昌



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

會計師 洪 國 田



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

中 華 民 國 九 十 九 年 一 月 九 日

民國九十九年九月三十一日



單位：新台幣千元

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	%
1100	流動資產	\$ 747,213	18	\$ 990,500	22	2100	短期借款 (附註十一)	-	-	\$ 601,200	14
1310	現金及約當現金 (附註二及四)	4,683	-	1,564	-	2140	應付帳款	740,670	18	436,903	10
1140	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	2160	應付所得稅 (附註二及十五)	59,026	2	63,768	1
1150	應收票據及帳款淨額 (附註二及六)	476,781	12	469,890	11	2228	其他應付款	632,167	15	503,925	11
1160	應收款項 - 關係人淨額 (附註二及十七)	277,937	7	185,481	4	2298	其他流動負債	6,320	-	2,707	-
1210	其他應收款	20,738	-	41,712	1	21XX	流動負債合計	1,438,183	35	1,608,503	36
1286	存貨 (附註二及七)	698,125	17	848,783	19	2810	其他負債	182,464	5	164,455	4
1298	遞延所得稅資產 - 流動 (附註二及十五)	69,000	2	103,000	2	2880	應計退休金負債 (附註二及十二)	775	-	13,958	-
11XX	其他流動資產	101,894	2	130,508	3	28XX	其他負債合計	1,83,239	5	178,413	4
	流動資產合計	2,596,371	58	2,771,438	62	2XXX	負債合計	1,621,422	40	1,786,916	40
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	736,411	18	647,681	15		股東權益	2,000,700	49	2,500,000	56
1521	固定資產 (附註二及九)	3,425,182	84	3,421,198	77	3110	普通股股本 (附註十三)	55,232	1	224,910	5
1531	固定資產原始成本	12,010,435	293	12,183,289	273	3210	資本公積	3	-	-	-
1681	房屋及建築	91,975	2	95,810	2	3271	員工認股權	427,479	10	(68,978)	(1)
15X1	機器設備	15,527,592	379	15,700,297	352	3350	累積盈 (虧)	(8,653)	-	10,469	-
15X9	小計	(15,035,711)	(367)	(15,067,685)	(338)	3420	累積換算調整數 (附註二)	-	-	-	-
1670	減：累計折舊	861	-	-	-	3XXX	股東權益合計	2,474,761	60	2,666,401	60
15XX	未完工程及預付設備款	492,742	12	632,612	14		負債及股東權益總計	\$ 4,096,183	100	\$ 4,453,317	100
1780	無形資產 (附註二及十)	63,813	2	91,185	2						
1820	其他資產	55,395	1	31,811	1						
1860	存出保證金	303,000	8	207,000	5						
1880	遞延所得稅資產 - 非流動 (附註二及十五)	48,451	1	71,590	1						
18XX	什項資產	406,846	10	310,401	7						
1XXX	其他資產合計	\$ 4,096,183	100	\$ 4,453,317	100						
	資產總計										

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一月九日查核報告)



董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧

新唐科技股份有限公司



民國九十八年一月十一日至九十二年三月三十一日及
九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股純益（損）為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 6,950,593	100	\$ 3,467,871	100
5000 營業成本	<u>4,297,059</u>	<u>62</u>	<u>2,202,554</u>	<u>64</u>
5910 營業毛利	<u>2,653,534</u>	<u>38</u>	<u>1,265,317</u>	<u>36</u>
營業費用				
6100 推銷費用	103,520	1	68,064	2
6200 管理費用	214,103	3	127,729	4
6300 研究發展費用	<u>1,038,091</u>	<u>15</u>	<u>567,448</u>	<u>16</u>
6000 營業費用合計	<u>1,355,714</u>	<u>19</u>	<u>763,241</u>	<u>22</u>
6900 營業利益	<u>1,297,820</u>	<u>19</u>	<u>502,076</u>	<u>14</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入	3,154	-	2,965	-
7130 處分固定資產利益	1,864	-	27,960	1
7160 兌換利益	-	-	60,257	2
7310 金融商品評價利益（附註五）	14,761	-	-	-
7480 什項收入	<u>1,273</u>	<u>-</u>	<u>301</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>21,052</u>	<u>-</u>	<u>91,483</u>	<u>3</u>
營業外費用及損失				
7510 利息費用	5,344	-	3,942	-
7521 採權益法認列之投資損失（附註八）	864,139	13	619,226	18
7530 處分及報廢固定資產損失（附註二）	1,067	-	1,427	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	金	額	%	金	額	%
7560	\$	17,220	-	\$	-	-
7640						
				5,086		-
7880		3,623	-	856		-
7500						
		891,393	13	630,537		18
7900	稅前利益(損失)	427,479	6	(36,978)	(1)	
8110	所得稅費用(附註二及十五)	-	-	32,000	1	
9600	本期純益(損)	\$ 427,479	6	(\$ 68,978)	(2)	
			稅 前 稅 後	稅 前 稅 後		
	每股純益(損)(附註二及十六)					
9750	基本每股純益(損)	\$ 1.74	\$ 1.74	(\$ 0.21)	(\$ 0.39)	
9850	稀釋每股純益(損)	\$ 1.71	\$ 1.71	(\$ 0.21)	(\$ 0.39)	

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一月九日查核報告)

董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧





新唐利股份有限公司

民國九十八年三月三十一日及
九十七年四月九日至九十七年三月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股本	資本	員工認股權	積	累積盈(虧)	累積換算調整數	合計
	普通股本	普通股票溢價	員工認股權	公認股權	累積盈(虧)	累積換算調整數	合計
	\$ 1,000	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 1,000
九十七年四月九日設立股本	2,499,000	224,910	-	-	-	-	2,723,910
九十七年七月一日分割受讓發行股本	-	-	-	-	(68,978)	-	(68,978)
九十七年四月九日至九十七年三月三十一日純損	-	-	-	-	-	10,469	10,469
累積換算調整數	-	-	-	-	-	10,469	10,469
九十七年十二月三十一日餘額	2,500,000	224,910	-	-	(68,978)	10,469	2,666,401
資本公積彌補虧損	-	(68,978)	-	-	68,978	-	-
現金減資	(600,000)	-	-	-	-	-	(600,000)
資本公積轉增資	100,700	(100,700)	-	-	-	-	-
認列員工認股權酬勞	-	-	3	3	-	-	3
九十八年度純益	-	-	-	-	427,479	-	427,479
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(19,122)	(19,122)
九十八年十二月三十一日餘額	\$ 2,000,700	\$ 55,232	\$ 3	\$ 3	\$ 427,479	(\$ 8,653)	\$ 2,474,761

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一月九日查核報告)



董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧

新唐科技股份有限公司

現金流量表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及
九十七年四月九日（公司設立日）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		
本期純益（損）	\$ 427,479	(\$ 68,978)
折 舊	173,096	91,112
攤銷費用	60,227	40,341
備抵呆帳增加	-	11,000
存貨跌價、呆滯及報廢（回升利益）損失	(88,668)	94,931
長期投資權益法認列之投資淨損失	864,139	619,226
固定資產報廢、出售及轉列費用淨利益	(596)	(26,384)
員工認股權酬勞	3	-
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	(3,119)	(1,564)
應收票據及帳款	(6,891)	(480,890)
應收款項－關係人	(92,456)	(185,481)
其他應收款	20,974	(41,406)
存 貨	239,326	275,812
其他流動資產	28,614	(87,110)
遞延所得稅資產	(62,000)	(32,000)
其他資產	23,139	(71,590)
應付帳款	303,767	436,903
應付所得稅	(4,742)	63,768
其他應付款	125,013	273,597
其他流動負債	3,613	(3,771)
其他負債	<u>17,734</u>	<u>10,418</u>
營業活動之淨現金流入	<u>2,028,652</u>	<u>917,934</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(41,355)	(95,953)
無形資產增加	(23,258)	-
增加採權益法之長期股權投資	(984,899)	(666,033)
出售固定資產價款	2,357	28,895
存出保證金增加	(<u>23,584</u>)	(<u>31,356</u>)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,070,739)</u>	<u>(764,447)</u>

（接次頁）

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(\$ 601,200)	\$ 601,200
設立增資	-	1,000
分割受讓取得之現金	-	234,813
現金減資	(<u>600,000</u>)	<u>-</u>
融資活動之淨現金流(出)入	(<u>1,201,200</u>)	<u>837,013</u>
現金及約當現金淨(減少)增加數	(243,287)	990,500
期初現金及約當現金餘額	<u>990,500</u>	<u>-</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 747,213</u>	<u>\$ 990,500</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	<u>\$ 5,881</u>	<u>\$ 3,405</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 66,742</u>	<u>\$ 232</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
累積換算調整數	(<u>\$ 19,122</u>)	<u>\$ 10,469</u>
支付現金及簽發票據暨帳款購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 34,987	\$ 124,361
加：期初應付購置設備款	28,408	-
減：期末應付購置設備款	(<u>22,040</u>)	(<u>28,408</u>)
本期支付現金購置固定資產	<u>\$ 41,355</u>	<u>\$ 95,953</u>

分割受讓之補充資訊：

華邦電子股份有限公司(華邦公司)以九十七年七月一日為分割基準日，將邏輯 IC 事業相關業務分割讓與本公司，本公司則發行新股予華邦公司，作為受讓相關營業之對價。本公司自華邦公司分割受讓取得之資產及負債暨本公司發行之股份說明如下：

	<u>九十七年度</u>
分割受讓之非現金資產	\$ 2,852,582
分割受讓之負債	(<u>363,485</u>)
淨資產	2,489,097
減：本公司發行之股票 249,900 仟股(每股作價 10.9 元)	(<u>2,723,910</u>)
分割受讓取得之現金	(<u>\$ 234,813</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一月九日查核報告)

董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧



新唐科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及
九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日
（金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位）

一、公司沿革

新唐科技股份有限公司（以下簡稱本公司）成立於九十七年四月，主要係從事邏輯 IC 產品之研究、設計、開發、製造及銷售與六吋晶圓廠生產、測試及代工業務。

本公司之母公司華邦電子股份有限公司（以下簡稱華邦公司）為因應企業專業分工，強化企業核心競爭力，依企業併購法規定，以九十七年七月一日為分割基準日，將邏輯 IC 事業相關業務分割讓與本公司，並自九十七年七月起正式營運。截至九十八年十二月三十一日止，華邦公司持有本公司 75% 股權。

本公司於分割基準日（九十七年七月一日）以每股 10.9 元溢價發行新股計 249,900 仟股予母公司，以作為受讓相關營業之對價，受讓之資產及負債帳面價值分別計 3,087,395 仟元及 363,485 仟元，明細列示如下：

	<u>金</u>	<u>額</u>
<u>資 產</u>		
現 金	\$	234,813
存貨—淨額		1,110,787
其他流動資產		43,705
採權益法之長期股權投資		577,496
固定資產—淨額		710,613
無形資產及其他資產		<u>409,981</u>
		<u>3,087,395</u>
<u>負 債</u>		
流動負債		208,398
其他負債		<u>155,087</u>
		<u>363,485</u>
淨 資 產		<u>\$ 2,723,910</u>

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日員工人數分別為1,224人及1,253人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金、員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

重要會計政策之彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金、以交易目的而持有之資產以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括交易目的而發生之負債以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

現金及約當現金

現金包括不受限制之貨幣及銀行存款。約當現金係自投資日起三個月內到期之附買回條件政府公債及商業本票等，其帳面價值近似於公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

係未能符合避險會計之衍生性金融商品。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用。後續評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

衍生性金融商品公平價值係以評價方法估計之。當公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

備抵呆帳

備抵呆帳按應收票據及帳款收回可能性提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

收入認列

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉時認列。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。原物料之計算採用移動平均法，製成品及在製品之計算平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。存貨以淨變現價值評價，並依據庫存時間及銷貨狀況評估可能發生之呆滯存貨提列適當之備抵損失。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以個別項目為基礎，製成品及在製品則以淨變現價值為市價。九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，先將投資成本予以分析，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估；對具控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。

固定資產

固定資產以取得成本減累計折舊計價。購置或建造之固定資產在該資產可供使用以前所發生之利息予以資本化，作為其購置成本的一部分。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當期費用。

固定資產折舊係按直線法依照下列耐用年數預留一年殘值計提，上述殘值以一年攤提完畢：

房屋及建築	8~20年
機器設備	3~5年
其他設備	5年

若固定資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

固定資產報廢或出售時沖銷其成本及累計折舊科目，如有出售損失，列為營業外費用及損失；如有出售利益列為營業外收入及利益。

無形資產

以取得成本減累計攤銷後之淨額列於資產項下，並以直線法於三至五年攤銷。若該資產未來經濟效益降低，則於當期提列相當之攤銷金額，以反映資產實質價值。

退休金

適用「勞動基準法」之確定給付退休辦法者，其退休金係按精算結果認列退休金費用；適用「勞工退休金條例」之確定提撥退休辦法者，就應提撥之退休金數額認列為當期費用。

員工分紅及董監酬勞

本公司依財團法人中華民國會計研究發展基金會（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。本公司對於員工紅利及董監酬勞之估列方式，係依照認列員工紅利及董監酬勞前之稅後淨利計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有

重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

所得稅費用

本公司之營利事業所得稅費用，係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」規定，作跨期間分攤，將課稅暫時性差異、虧損扣抵及投資抵減等所產生之所得稅影響數，列為遞延所得稅資產或負債。遞延所得稅資產期末並評估其可實現性而提列適當之備抵評價金額。

購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵 10%營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

普通股每股純益（損）

基本每股純益（損）之計算，係以當期純益（損）除以普通股流通在外加權平均股數。稀釋每股盈餘之計算，係以當期純益（分子部

分)除以普通股流通在外加權平均股數及具稀釋作用之潛在普通股股數合計數(分母部分)。

分割受讓

本公司以溢價發行新股方式受讓華邦公司邏輯 IC 事業相關業務之資產及負債，其會計處理係以受讓原華邦公司邏輯 IC 事業相關資產及負債之帳面價值作為取得資產及負債之成本。

重分類

為便於參考比較，爰將九十七年度財務報表部分科目金額予以重分類。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)低於正常產能導致之未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失(或回升利益)應分類為銷貨成本。此項會計變動，對本公司九十八年度財務報表並無重大影響。

四、現金及約當現金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
週轉金	\$ 230	\$ 230
銀行存款	411,983	160,270
定期存款	245,000	610,000
附買回條件政府公債	<u>90,000</u>	<u>220,000</u>
	<u>\$747,213</u>	<u>\$990,500</u>

九十八年及九十七年十二月三十一日分別有定期存款 54,525 仟元及 31,000 仟元，因提供作為科學園區土地租賃及海關關稅局保證金設定質押之用，已轉列「存出保證金」科目。

五、公平價值變動列入損益之金融資產

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
遠期外匯合約	<u>\$ 4,683</u>	<u>\$ 1,564</u>

(一) 本公司九十八年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避公平價值變動風險為目的。

(二) 截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
<u>九十八年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	99.01.08~99.02.25	USD18,000/NTD581,127
<u>九十七年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.01.08~98.02.06	USD9,000/NTD297,269

(三) 本公司於九十八及九十七年度，因從事衍生性金融商品交易（含已交割部分）產生金融商品評價淨損益分別為利益 14,761 仟元及損失 5,086 仟元。

六、應收票據及帳款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應收票據	\$ -	\$ 4,533
應收帳款—非關係人	487,781	476,357
減：備抵呆帳	(11,000)	(11,000)
	<u>\$476,781</u>	<u>\$469,890</u>
應收款項—關係人	<u>\$277,937</u>	<u>\$185,481</u>

七、存 貨

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
製成品	\$167,514	\$154,839
在製品	411,576	559,386
原物料	115,468	121,357
在途存貨	3,567	13,201
	<u>\$698,125</u>	<u>\$848,783</u>

(一) 九十八年及九十七年十二月三十一日之存貨跌價及呆滯損失準備分別為 339,398 仟元及 519,128 仟元。

(二) 九十八及九十七年度之銷貨成本分別包括存貨跌價、呆滯轉回利益及報廢損失 95,703 仟元及存貨跌價、呆滯及報廢損失 92,970 仟元。

八、採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	九十八年十二月三十一日			九十七年十二月三十一日	
	原始成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
Marketplace Management Ltd. (MML 公司)	\$ 153,222	\$ 100,458	100	\$ 51,537	100
Pigeon Creek Holding Co.,Ltd. (PCH 公司)	125,217	40,832	100	1	100
Nuvoton Investment Holding Ltd. (NIH 公司)	976,252	134,828	100	132,196	100
芯唐電子科技(香港)有限公司(芯唐香港公司)	427,092	420,348	100	463,947	100
九齊科技股份有限公司(九齊科技公司)	34,731	39,945	40	-	-
	<u>\$ 1,716,514</u>	<u>\$ 736,411</u>		<u>\$ 647,681</u>	

(一) 九十八及九十七年度對長期股權投資採用權益法處理而認列之投資利益(損失)明細金額如下：

	九十八年度	九十七年度
芯唐香港公司	(\$ 33,438)	\$ 18,355
PCH 公司	(278,529)	(309,863)
MML 公司	(30,682)	(36,133)
NIH 公司	(526,727)	(291,585)
九齊科技公司	5,237	-
	<u>(\$864,139)</u>	<u>(\$619,226)</u>

採權益法處理之長期股權投資係依據被投資公司經會計師查核之財務報表，按本公司取得該股權投資之日起認列投資損益。其中九齊科技公司九十八年度之財務報表並非由本公司簽證會計師查核，而係由其他會計師查核簽證。

(二) 本公司持有之採權益法之長期股權投資－MML 公司、PCH 公司、NIH 公司及芯唐香港公司之股權，係於九十七年七月一日之分割基準日分割受讓自華邦公司。

(三) 本公司於九十八年二月向關係人瑞華投資股份有限公司（以下簡稱瑞華投資公司）以每股 5.61 元購入九齊科技公司股份 1,379,000 股，另於九十八年三月參與該公司現金增資，以每股 10 元認購 2,700,000 股。截至九十八年十二月三十一日，本公司持有九齊科技公司 4,079,000 股，持股比例為 40%。

九、固定資產

	九十八年十二月三十一日			九十七年十二月三十一日
	成	本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
房屋及建築	\$ 3,425,182		\$ 3,311,627	\$ 113,555
機器設備	12,010,435		11,643,657	366,778
其他設備	91,975		80,427	11,548
未完工程及預付 設備款	861		-	861
	<u>\$ 15,528,453</u>		<u>\$ 15,035,711</u>	<u>\$ 492,742</u>
				<u>\$ 632,612</u>

上列固定資產原始成本及累計折舊係依原華邦公司邏輯 IC 事業相關固定資產原始成本及累計折舊入帳，本公司於九十七年七月一日分割受讓自華邦公司之固定資產明細如下：

	成	本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
房屋及建築	\$ 4,836,462		\$ 4,682,818	\$ 153,644
機器設備	12,281,316		11,853,321	427,995
其他設備	205,950		76,976	128,974
	<u>\$17,323,728</u>		<u>\$16,613,115</u>	<u>\$ 710,613</u>

十、無形資產

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
遞延技術資產	<u>\$ 63,813</u>	<u>\$ 91,185</u>

遞延技術資產期末餘額係向國內外機構購買技術，所支付之價金期末未攤銷之餘額。上述技術資產均屬各類產品或製程技術之移轉，並自正式移轉且運用於生產或使用時，以三至五年依直線法攤銷，並於期末評估價值是否減損。

十一、短期借款

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	利	率	金	額
銀行借款	-		\$ -	2.61%~3.60% \$ 601,200

上述銀行借款係由本公司之母公司－華邦公司提供背書保證。

十二、員工退休金及退休金負債

- (一) 華邦公司於九十七年七月一日將邏輯 IC 事業分割讓與本公司，亦將相關員工移轉至本公司，由本公司概括承受該等員工之年資、退休條件及相關權利義務。華邦公司之退休金專戶亦經科學工業園區管理局同意並移轉 571,371 仟元至本公司台灣銀行退休金專戶。
- (二) 適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，本公司九十八及九十七年度認列之退休金費用分別為 41,526 仟元及 22,336 仟元。
- (三) 適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，本公司按員工每月薪資總額 2% 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。本公司九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 30,437 仟元及 17,091 仟元。
- (四) 屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

1. 淨退休金成本之組成項目如下：

	九十八年度	九十七年度
服務成本	\$ 19,756	\$ 10,402
利息成本	18,868	12,485
退休基金資產之預期報酬	(13,829)	(8,617)
淨攤銷與遞延數額	<u>5,642</u>	<u>2,821</u>
淨退休金成本	<u>\$ 30,437</u>	<u>\$ 17,091</u>

2. 計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
折現率	2.25%	2.25%
退休基金資產之預期長期 投資報酬率	1.50%	2.50%
長期平均調薪率	1%~2%	3%~4%

3. 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$157,554	\$ 5,695
累積給付義務	567,800	477,794
預計給付義務	722,464	857,990
退休基金提撥狀況		
預計給付義務	(722,464)	(857,990)
退休基金資產公平價 值	<u>500,919</u>	<u>565,966</u>
提撥狀況	(221,545)	(292,024)
未認列過渡性淨給付 義務	98,734	104,376
退休金損益未攤銷餘 額	<u>(59,653)</u>	<u>23,193</u>
應計退休金負債	<u>(\$182,464)</u>	<u>(\$164,455)</u>
4. 提撥至退休基金金額	<u>九 十 八 年 度</u> \$ 12,118	<u>九 十 七 年 度</u> \$ 6,892

十三、股本及保留盈餘

(一) 普通股股本

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
額定股本		
股數 (仟股)	<u>300,000</u>	<u>300,000</u>
面額 (元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股 本	<u>\$ 3,000,000</u>	<u>\$ 3,000,000</u>
實收股本		
股數 (仟股)	<u>200,070</u>	<u>250,000</u>
面額 (元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股 本	<u>\$ 2,000,700</u>	<u>\$ 2,500,000</u>

- (二) 本公司於九十七年四月九日設立，設立股本為 1,000 仟元，另以九十七年七月一日為分割基準日，由本公司發行新股 249,900 仟股，分割受讓取得華邦公司邏輯 IC 事業部門之資產及負債淨額計 2,723,910 仟元，以每股 10.9 元換取華邦公司所分割淨資產，因而產生資本公積 224,910 仟元，截至九十七年十二月三十一日實收資本額為 2,500,000 仟元。
- (三) 本公司於九十八年九月二十二日經股東臨時會決議，辦理現金減資 600,000 仟元及資本公積 100,700 仟元轉增資。截至九十八年十二月三十一日實收資本額為 2,000,700 仟元，分為 200,070 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。
- (四) 本公司主要股東為華邦電子股份有限公司，九十八年十二月三十一日持股比例為 75%。
- (五) 本公司依公司法及公司章程之規定，每年度決算如有盈餘，應先彌補以往虧損並提繳稅款，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥法定特別盈餘公積，如尚有盈餘得視業務需要酌予保留外，其餘依下列原則分派：
1. 董監事酬勞百分之二。
 2. 員工紅利百分之十～十五。
 3. 其餘為股東股息及紅利，本項數額得先提列部分或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。
- 前項第二款所述之「員工」，於分配股票紅利時，得包含符合一定條件之從屬公司員工。前述「符合一定條件」授權由本公司董事會決議之或董事會得授權董事長核定之。九十八年度對於員工紅利及董監酬勞之估列金額為 61,557 仟元係按稅後淨利約 16% 計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。
- (六) 本公司於九十八年六月十日經董事會決議通過，以資本公積 68,978 仟元彌補虧損。

十四、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 581,428	\$ 625,663	\$ 1,207,091	\$ 328,648	\$ 297,201	\$ 625,849
勞健保費用	38,443	33,976	72,419	20,660	18,391	39,051
退休金費用	30,974	40,989	71,963	17,401	22,026	39,427
其他用人費用	4,745	3,870	8,615	2,970	2,224	5,194
	<u>\$ 655,590</u>	<u>\$ 704,498</u>	<u>\$ 1,360,088</u>	<u>\$ 369,679</u>	<u>\$ 339,842</u>	<u>\$ 709,521</u>
折舊費用	<u>\$ 134,776</u>	<u>\$ 38,320</u>	<u>\$ 173,096</u>	<u>\$ 65,874</u>	<u>\$ 25,238</u>	<u>\$ 91,112</u>
攤銷費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ 60,227</u>	<u>\$ 60,227</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 40,341</u>	<u>\$ 40,341</u>

十五、營利事業所得稅

(一) 所得稅（利益）費用包括下列項目：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
當期之所得稅費用（利益）	\$105,000	(\$ 7,000)
分割受讓自華邦公司之暫時 性差異產生之所得稅利益	-	(92,000)
投資抵減所得稅利益	(197,000)	(129,000)
遞延所得稅資產及備抵評價 調整	90,000	260,000
前期所得稅費用調整	<u>2,000</u>	<u>-</u>
所得稅費用淨額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 32,000</u>

(二) 淨遞延所得稅資產之構成項目如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 1,365,000	\$ 1,586,000
未實現投資損失	195,000	155,000
存貨跌價損失	68,000	102,000
其 他	<u>3,000</u>	<u>1,000</u>
遞延所得稅資產合計	1,631,000	1,844,000
減：備抵評價	(<u>1,259,000</u>)	(<u>1,534,000</u>)
遞延所得稅淨資產	372,000	310,000
遞延所得稅資產－非流動轉列 「其他資產」項下	(<u>303,000</u>)	(<u>207,000</u>)
遞延所得稅資產－流動	<u>\$ 69,000</u>	<u>\$ 103,000</u>

所得稅法已於九十八年五月修法通過，自九十九年度起所得稅率調整為 20%，故本公司用以估列九十八年十二月三十一日遞延所得稅資產之稅率為 20%。

(三) 帳列稅前利益(損失)按法定稅率(25%)計算之稅額與當期應付所得稅調節如下：

	<u>九 十 八 年 度</u>	<u>九 十 七 年 度</u>
稅前利益(損失)按法定稅率		
計算之稅額	\$107,000	(\$ 9,000)
調節項目之所得稅影響數		
其他永久性差異調整	(2,000)	<u>2,000</u>
當期所得稅費用(利益)	105,000	(7,000)
各項暫時性差異		
未實現投資損失	89,000	155,000
其他暫時性差異	(42,000)	<u>11,000</u>
本期應付所得稅	152,000	159,000
減：投資抵減	(92,000)	(95,000)
減：預付稅捐及其他	(974)	(232)
期末應付所得稅	<u>\$ 59,026</u>	<u>\$ 63,768</u>

(四) 本公司九十七年七月一日自華邦公司分割受讓其原邏輯 IC 事業，依企業併購法規定得享有華邦公司被分割部門尚未屆滿租稅獎勵如下：

<u>到 期 年 度</u>	<u>投 資 抵 減</u>
九十九年	\$ 447,000
一〇〇年	434,000
一〇一年	<u>172,000</u>
	<u>\$ 1,053,000</u>

(五) 截至九十八年十二月三十一日，本公司得用以扣抵以後年度應納稅額之投資抵減如下：

<u>到 期 年 度</u>	<u>金 額</u>
九十九年	\$ 447,000
一〇〇年	434,000
一〇一年	287,000
一〇二年	<u>197,000</u>
	<u>\$ 1,365,000</u>

十七、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
華邦公司	為本公司之母公司
芯唐香港公司	為本公司直接百分之百持股之子公司
Nuvoton Technology Corporation America (“NTCA 公司”)	為本公司間接百分之百持股之子公司
九齊科技公司	為本公司採權益法處理之被投資公司
瑞華投資公司	為華邦公司直接百分之百持股之子公司
Winbond Electronics Corporation Japan (“WECJ 公司”)	為華邦公司間接百分之百持股之子公司
騰富科技公司	為華邦公司間接持股47%之被投資公司
華東科技公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等關係

(二) 與關係人間之重大交易事項

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
<u>銷貨收入</u>				
芯唐香港公司	\$ 2,662,250	38	\$ 1,340,749	39
NTCA 公司	230,707	3	101,340	3
九齊科技公司	129,232	2	-	-
華邦公司	97,485	2	90,881	3
WECJ 公司	66,048	1	47,547	1
騰富科技公司	22,840	-	8,261	-
	<u>\$ 3,208,562</u>	<u>46</u>	<u>\$ 1,588,778</u>	<u>46</u>
<u>其他營業收入</u>				
華邦公司	\$ 2,750	-	\$ 4,440	-
其 他	2,406	-	253	-
	<u>\$ 5,156</u>	<u>-</u>	<u>\$ 4,693</u>	<u>-</u>
<u>進 貨</u>				
華邦公司	\$ 81,157	5	\$ 258	-
其 他	3,822	-	-	-
	<u>\$ 84,979</u>	<u>5</u>	<u>\$ 258</u>	<u>-</u>
<u>製造費用</u>				
華邦公司	\$ 969	-	\$ 728	-
<u>推銷費用</u>				
WECJ 公司	\$ 4,163	4	\$ 6,911	10

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
<u>管理費用</u>				
華邦公司	\$ 1,946	1	\$ 493	-
<u>研發費用</u>				
華邦公司	\$ 455	-	\$ 758	-
九齊科技公司	98	-	-	-
	<u>\$ 553</u>	<u>-</u>	<u>\$ 758</u>	<u>-</u>
	九 十 八 年		九 十 七 年	
	十二月三十一日	%	十二月三十一日	%
<u>應收關係人款項</u>				
芯唐香港公司	\$ 193,252	26	\$ 105,787	16
九齊科技公司	33,814	5	-	-
WECJ 公司	25,623	3	14,113	2
NTCA 公司	20,170	3	39,854	6
華邦公司	139	-	23,514	4
其 他	4,939	-	2,213	-
	<u>\$ 277,937</u>	<u>37</u>	<u>\$ 185,481</u>	<u>28</u>
<u>應付關係人票據及帳款</u>				
華邦公司	\$ 33,162	5	\$ 234	-
九齊科技公司	3,185	-	-	-
	<u>\$ 36,347</u>	<u>5</u>	<u>\$ 234</u>	<u>-</u>
<u>其他應付款及其他流動</u>				
<u>負債</u>				
華邦公司	\$ 6,632	1	\$ 84,519	16
WECJ 公司	2,138	1	7,548	1
其 他	945	-	364	-
	<u>\$ 9,715</u>	<u>2</u>	<u>\$ 92,431</u>	<u>17</u>

關係人交易條件與一般客戶無重大差異。

背書保證

1. 本公司之銀行借款係由華邦公司提供背書保證，明細如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
保證金額	\$ -	\$ 1,050,000
實際動撥金額	\$ -	\$ 601,200

2. 本公司有一購買合約係由華邦公司提供背書保證，九十八年十二月三十一日保證金額為 50,602 仟元。

財產交易

請參閱附註八、(三)。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
薪資及退職退休金	\$ 9,992	\$ 4,131
獎金及特支費等	<u>4,939</u>	<u>917</u>
	<u>\$ 14,931</u>	<u>\$ 5,048</u>

十八、提供擔保及質押之資產

請參閱附註四。

十九、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	<u>九十八年十二月三十一日</u>		<u>九十七年十二月三十一日</u>	
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>
非衍生性金融商品				
公平價值變動列入損益之金融資產				
遠期外匯合約	\$ 4,683	\$ 4,683	\$ 1,564	\$ 1,564

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項、其他應收款、存出（入）保證金、短期借款、應付款項與其他應付款。
2. 本公司衍生性金融商品係以往來銀行就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值為依據。

(三) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
	公 開 報 價	評 價 方 法	合 計
	決 定 之 金 額	估 計 之 金 額	
資 產			
公平價值變動列入損益之金融資產一流動	\$ -	\$ 4,683	\$ 4,683
	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		
	公 開 報 價	評 價 方 法	合 計
	決 定 之 金 額	估 計 之 金 額	
資 產			
公平價值變動列入損益之金融資產一流動	\$ -	\$ 1,564	\$ 1,564

本公司九十八及九十七年度因上述以評價方法估計之公平價值變動而認列為當期利益之金額分別為 3,119 仟元及 1,564 仟元。

(四) 本公司九十八年十二月三十一日具利率變動公平價值風險之固定利率定期存款、附買回條件政府公債及質押定期存款為 121,525 仟元；具利率變動現金流量風險之浮動利率定期存款及質押定期存款為 268,000 仟元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司從事之衍生性金融商品交易為遠期外匯合約，其主要經濟實質目的為規避已認列資產或負債之公平價值變動，故市場匯率變動將使遠期外匯合約之公平價值隨之變動。

2. 信用風險

本公司之金融資產具交易對方或他方未履行合約之信用風險，其風險包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其應收款。惟本公司針對重大之交易對

象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低本公司之信用風險。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

二十、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊：

編號	項 目	說 明
1	資金貸與他人。	無
2	為他人背書保證。	無
3	期末持有有價證券情形。	詳附表一
4.	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	詳附表二
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	無
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	詳附表三
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	詳附表四
9	從事衍生性商品交易。	詳附註五

(二) 轉投資事業相關資訊：

編號	項 目	說 明
1	被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊。	詳附表五
2	資金貸與他人。	無
3	為他人背書保證。	無
4	期末持有有價證券情形。	詳附表六
5	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	無
6	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	無
7	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	詳附表七
8	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	詳附表八
9	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。	無
10	從事衍生性商品交易。	無

(三) 大陸投資資訊：詳附表九。

二一、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司主要係經營積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發生產及銷售業務，未設有其他產業部門，故不適用產業別資訊之揭露。

(二) 地區別資訊

本公司無國外營運部門，故不適用地區別資訊之揭露。

(三) 外銷銷貨資訊

本公司九十八及九十七年度外銷銷貨收入金額分別約 4,207,424 仟元及 2,045,712 仟元，其明細如下：

地 區	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔營業 收入%	金 額	佔營業 收入%
亞 洲	\$ 3,694,845	53	\$ 1,741,946	50
美 洲	186,799	3	101,340	3
歐 洲	140,031	2	145,111	4
其他地區	<u>185,749</u>	<u>3</u>	<u>57,315</u>	<u>2</u>
	<u>\$ 4,207,424</u>	<u>61</u>	<u>\$ 2,045,712</u>	<u>59</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司九十八及九十七年度，單一客戶佔本公司營業收入超過 10% 者，其明細如下：

公 司	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔營業 收入%	金 額	佔營業 收入%
客 戶 A	\$ 738,700	11	\$ 373,319	11
芯唐香港公司	<u>2,662,250</u>	<u>38</u>	<u>1,340,749</u>	<u>39</u>
	<u>\$ 3,400,950</u>	<u>49</u>	<u>\$ 1,714,068</u>	<u>50</u>

附表一 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	債券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末		備註	
					股數 / 單位數	金額 / 市價		
新唐科技	股票	PCH 公司	為本公司直接百分之百持股之子公司	採權益法之長期股權投資	3,850,000	\$ 40,832	\$ -	
					4,735,289	100,458	-	
					29,378,232	134,828	-	
					107,400,000	420,348	-	
					4,079,000	39,945	-	
						100		
						100		
						100		
						100		
						40		

附表二 本期累積買進、賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣千元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	係	期		初買		入		出		末	
						股	數	帳面金額	數	帳面金額	股	數	帳面金額	數	帳面金額
新唐科技	PCH 公司股票	採權益法之長期股權投資	現金增資	本公司之子公司		31,710,000	10,100,000	\$ 40,831	37,960,000	-	-	3,850,000	\$ 40,832		
						83,300,000	16,100,000	(註一) 2,632	(註二) 70,021,768	-	-	29,378,232	134,828		

註一：係包括權益法調整。

註二：係減資彌補虧損。

附表三 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易不同之原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	應收(付)餘額	佔總應收(付)票據之比率%	
新唐科技	芯唐香港公司	為本公司直接100%持股之子公司	銷	\$ 2,662,250	38	月結90天收現	不適用	不適用	\$ 193,252	26	
	NTCA 公司	為本公司間接100%持股之子公司	銷	230,707	3	月結90天收現	不適用	不適用	20,170	3	
	九齊科技公司	為本公司直接持股40%之被投資公司	銷	129,232	2	月結45天收現	不適用	不適用	33,814	5	

單位：新台幣仟元

附表四 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收公司之	交易對象	關係	應收關係人應款餘額	週轉率	逾期逾期應收金額	關係人款項		應收項回金額	係人後額	提呆帳	備抵額
						處	方式				
新唐科技	芯唐香港公司	為本公司直接100%持股之子公司	\$ 193,252	17.81	\$ -	-		\$ -	-	\$ -	-

單位：新台幣千元

附表五 具控制能力或重大影響力被投資公司之明細：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期初	投資未	上期期末(註)	股	期	末	數比	持	帳面金額	有	被投資公司	本期損益	投資損益	本期認列之	備	註
新唐科技	忠唐香港公司	Hong Kong	半導體零組件之銷售服務	\$ 427,092	\$ -	\$ 427,092	107,400,000	100	100	100	100	\$ 420,348	33,438	(\$ 33,438)					
新唐科技	PCH 公司	British Virgin Islands	投資業務	125,217	303,046	303,046	3,850,000	100	100	100	100	40,832	(278,529)	(278,529)					
新唐科技	MML 公司	British Virgin Islands	投資業務	153,222	71,147	71,147	4,735,289	100	100	100	100	100,458	(30,682)	(30,682)					
新唐科技	NIH 公司	British Virgin Islands	投資業務	976,252	442,244	442,244	29,378,232	100	100	100	100	134,828	(526,727)	(526,727)					
新唐科技	九聲科技公司	台灣新竹市	產品設計、有線及無線通信機械器材、電子零組件、電腦及其週邊設備等製造及銷售	34,731	-	-	4,079,000	40	40	40	40	39,945	8,601	8,601	5,237				
忠唐香港公司	忠唐電子科技(深圳)有限公司	大陸深圳市	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)、電腦及其週邊設備、軟體批發業務	USD 6,000	USD 6,000	USD 6,000	-	100	100	100	100	USD 6,374	RMB 1,638	RMB 1,638	N/A				
PCH 公司	NTCA 公司	United States of America	半導體零組件之設計、銷售及服務	USD 6,050	USD 6,050	USD 6,050	60,500	100	100	100	100	USD 3,032	USD 543	USD 543	N/A				
MML 公司	Goldbond LLC	United States of America	投資業務	USD 40,720	USD 38,220	USD 38,220	-	100	100	100	100	USD 3,078	(USD 912)	(USD 912)	N/A				
Goldbond LLC	忠唐電子科技(上海)有限公司	大陸上海市	提供有關銷售大陸產品方案及其應用軟件之銷售、測試及相關技術諮詢服務	USD 2,000	USD 2,000	USD 2,000	-	100	100	100	100	USD 2,312	RMB 251	RMB 251	N/A				
Goldbond LLC	華邦科技(南京)有限公司	大陸南京市	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)	USD 500	USD 500	USD 500	-	100	100	100	100	USD -	(RMB 11)	(RMB 11)	N/A				
NIH 公司	Nuvoton Technology Israel Ltd.	Israel	半導體零組件之設計、銷售及服務	USD 1,500	USD 1,500	USD 1,500	1,000	100	100	100	100	USD 6,891	USD 806	USD 806	N/A				

註：上期期末金額係九十七年十二月三十一日期末餘額。

附表六 具控制能力之被投資公司期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		末		備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例 %	市價	
PCH 公司	NTICA 公司	持有被投資公司 100% 股權之母公司	採權益法之長期股權投資	60,500	USD 3,032	100	\$ -	
芯唐香港公司	芯唐電子科技(深圳)有限公司	持有被投資公司 100% 股權之母公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 6,374	100	-	
MML 公司	Goldbond LLC	持有被投資公司 100% 股權之母公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 3,078	100	-	
Goldbond LLC	芯唐電子科技(上海)有限公司	持有被投資公司 100% 股權之母公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 2,312	100	-	
"	華邦科技(南京)有限公司	持有被投資公司 100% 股權之母公司	採權益法之長期股權投資	-	USD -	100	-	
NIH 公司	Nuvoton Technology Israel Ltd.	持有被投資公司 100% 股權之母公司	採權益法之長期股權投資	1,000	USD 6,891	100	-	

單位：美金仟元

附表七 子公司處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：外幣仟元												
處分之公司	財產名稱	交易事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
芯唐電子科技(深圳)有限公司	新世界商務中心	過戶日 98.12.04	96年	RMB17,302	RMB24,067	已全數收回	RMB4,124 (註)	深圳市恒森投資有限公司	無	處分不動產	專業鑑價報告及市場行情	無

註：係扣除不動產帳面價值及相關出售成本後之淨額。

附表八 轉投資公司與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之原因			應付票據、帳款		註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單	價	授信期間	應餘	額	
芯唐香港公司	新唐科技公司	本公司之子公司	進	USD 80,809	100	月結90天付現	不適用	不適用	不適用	USD 6,041	100	
NTCA公司	新唐科技公司	本公司之子公司	進	USD 6,979	100	月結90天付現	不適用	不適用	不適用	USD 631	100	

單位：外幣仟元

附表九 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入、持股比例、投資損益、投資帳面價值及匯回投資損益情形：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本月初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額	本期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接持股比例%	本期認列投資損益(註一)	期末帳面價值	投資價值	截至本期末已匯回台灣之投資收益
大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本月初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額	本期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接持股比例%	本期認列投資損益(註一)	期末帳面價值	投資價值	截至本期末已匯回台灣之投資收益
芯唐電子科技(上海)有限公司	提供有關銷售大陸產品方案及其應用軟件之維修、測試及相關諮詢服務。	\$ 63,980 USD 2,000	透過第三地區英屬維京群島Marketplace Management Ltd.間接對大陸投資	\$ 63,980 USD 2,000	\$ - -	\$ 63,980 USD 2,000	100	\$ 1,213 USD 37	\$ 73,967 USD 2,312		-
華邦科技(南京)有限公司	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)。	15,995 USD 500	透過第三地區英屬維京群島Marketplace Management Ltd.間接對大陸投資	15,995 USD 500	-	15,995 USD 500	100	(51) (USD 2)	1 USD -		-
芯唐電子科技(深圳)有限公司	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)、電腦及其週邊設備、軟體批發業。	191,940 USD 6,000	透過第三地區香港公司間接對大陸投資	191,940 USD 6,000	-	191,940 USD 6,000	100	7,920 USD 240	203,898 USD 6,374		-

註一：本期認列投資損益係以經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表為基礎認列。

2. 赴大陸地區投資限額：

本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投資審議會核准核會金額	依經濟部投資審會規定赴大陸地區投資限額
USD 8,500 仟元	USD 8,500 仟元	NTD 1,484,857 仟元 (註二)

註二：以本公司淨值百分之六十為其上限。

- 與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：無。
- 大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業提供背書、保證或提供擔保品情形：無。
- 與大陸投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：無。
- 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十八年度（自九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：新唐科技股份有限公司



負責人：焦 佑 鈞



中 華 民 國 九 十 九 年 一 月 九 日

會計師查核報告

新唐科技股份有限公司 公鑒：

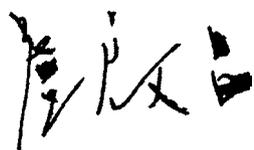
新唐科技股份有限公司及子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之被投資公司中，有關九齊科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關九齊科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十八年十二月三十一日對九齊科技股份有限公司長期股權投資之金額為新台幣 39,945 仟元，占合併資產總額之 1%；民國九十八年一月一日至十二月三十一日對九齊科技股份有限公司長期股權投資之投資收益為新台幣 5,237 仟元，占合併稅前淨利之 1%。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達新唐科技股份有限公司及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，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 盧 啟 昌



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

會計師 洪 國 田



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

中 華 民 國 九 十 九 年 一 月 九 日



新唐科發股份有限公司

中華民國九十八年十二月三十一日

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	
		金額	%	金額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金 (附註二及四)	\$ 1,181,241	28	\$ 1,515,241	31
1310	公平價值變動列入損益之金融資產				
1140	應收帳款及帳款淨額 (附註二及五)	4,683	-	1,564	-
1150	應收帳項一關係人淨額 (附註二及六)	811,010	19	748,273	15
1160	其他應收款	66,589	1	45,204	1
1210	存貨 (附註二及七)	40,862	1	42,743	1
1286	遞延所得稅資產一流動 (附註二及十五)	700,336	17	851,382	18
1298	其他流動資產	71,551	2	103,000	2
11XX	流動資產合計	114,951	3	142,483	3
		2,991,223	71	3,449,890	71
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	39,945	1	-	-
1521	固定資產 (附註二及九)				
1531	固定資產原始成本	3,542,092	85	3,633,316	75
1681	房屋及建築	12,054,318	287	12,216,182	253
15X1	機器設備	260,410	6	270,528	6
15X9	小計	15,856,820	378	16,120,026	334
1670	減：累計折舊	(15,197,069)	(362)	(15,219,289)	(315)
15XX	未完工程及預付設備款	861	-	900,737	19
	固定資產合計	660,612	16	137,404	3
1780	無形資產 (附註二及十)	95,423	2	-	-
1820	其他資產				
1860	存出保證金	58,100	1	36,221	1
1880	遞延所得稅資產一非流動 (附註二及十五)	303,328	8	208,846	4
18XX	什項資產	50,854	1	89,481	2
1XXX	其他資產合計	412,282	10	334,548	7
	資產總計	\$ 4,199,485	100	\$ 4,822,579	100
	負債及股東權益總計				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十一)	-	-	-	-
2140	應付帳款	740,975	18	436,939	9
2160	應付所得稅 (附註二及十五)	59,065	1	65,244	1
2228	其他應付款	715,023	17	746,332	16
2298	其他流動負債	5,739	-	65,526	1
21XX	流動負債合計	1,520,802	36	1,915,241	40
2810	其他負債				
2880	應計退休金負債 (附註二及十二)	182,464	4	164,455	3
28XX	其他負債一其他	21,458	1	76,482	2
	其他負債合計	203,922	5	240,937	5
2XXX	負債合計	1,724,724	41	2,156,178	45
	股東權益				
3110	普通股股本 (附註十三)	2,000,700	48	2,500,000	52
3271	資本公積				
3271	普通股溢價	55,232	1	224,910	5
3350	員工認股權	3	-	-	-
3420	累積盈 (虧)	427,479	10	(68,978)	(2)
3XXX	累積損算調整數 (附註二)	(8,653)	-	10,469	-
	股東權益合計	2,474,761	59	2,666,401	55
	負債及股東權益總計	\$ 4,199,485	100	\$ 4,822,579	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一月九日查核報告)



董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧

新唐科技股份有限公司及子公司



民國九十八年一月一日至十二月三十一日及
九十七年四月九日（公司設立日）至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股純益（損）為元

代碼	九十八年度		九十七年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$7,091,696	100	\$3,529,830	100
5000 營業成本	<u>4,306,099</u>	<u>61</u>	<u>2,186,894</u>	<u>62</u>
5910 營業毛利	<u>2,785,597</u>	<u>39</u>	<u>1,342,936</u>	<u>38</u>
營業費用				
6100 推銷費用	217,762	3	203,519	6
6200 管理費用	371,637	5	222,835	6
6300 研究發展費用	<u>1,800,430</u>	<u>26</u>	<u>1,045,040</u>	<u>30</u>
6000 營業費用合計	<u>2,389,829</u>	<u>34</u>	<u>1,471,394</u>	<u>42</u>
6900 營業利益（損失）	<u>395,768</u>	<u>5</u>	<u>(128,458)</u>	<u>(4)</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入	4,543	-	4,599	-
7121 採權益法認列之投資收益（附註八）	5,237	-	-	-
7130 處分固定資產利益	22,107	1	28,631	1
7160 兌換利益	-	-	75,042	2
7310 金融商品評價利益（附註五）	14,761	-	-	-
7480 什項收入	<u>3,442</u>	<u>-</u>	<u>4,491</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>50,090</u>	<u>1</u>	<u>112,763</u>	<u>3</u>
營業外費用及損失				
7510 利息費用	5,344	-	3,942	-
7530 處分及報廢固定資產損失（附註二）	1,617	-	1,979	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7560	兌換損失	\$ 13,139	-	\$ -	-
7640	金融商品評價損失(附註五)	-	-	5,086	-
7880	什項支出	<u>3,818</u>	<u>-</u>	<u>1,154</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>23,918</u>	<u>-</u>	<u>12,161</u>	<u>-</u>
7900	稅前利益(損失)	421,940	6	(27,856)	(1)
8110	所得稅利益(費用)(附註二及十五)	<u>5,539</u>	<u>-</u>	<u>(41,122)</u>	<u>(1)</u>
9600	合併總純益(損)	<u>\$ 427,479</u>	<u>6</u>	<u>(\$ 68,978)</u>	<u>(2)</u>
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股純益(損)(附註二及十六)				
9750	基本每股純益(損)	<u>\$ 1.72</u>	<u>\$ 1.74</u>	<u>(\$ 0.16)</u>	<u>(\$ 0.39)</u>
9850	稀釋每股純益(損)	<u>\$ 1.69</u>	<u>\$ 1.71</u>	<u>(\$ 0.16)</u>	<u>(\$ 0.39)</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一月九日查核報告)

董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧



新唐科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十八年一月三十一日及
九十七年四月九日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股本	資本	公積	累	計
	1,000	普通股票溢價	認股權	積換算調整數	合
	\$	\$	\$	\$	\$
九十七年四月九日設立股本	2,499,000	224,910	-	-	2,723,910
九十七年七月一日分割受讓發行股本	-	-	-	-	(68,978)
九十七年四月九日至十二月三十一日純損	-	-	-	-	10,469
累積換算調整數	-	-	-	10,469	2,666,401
九十七年十二月三十一日餘額	(600,000)	(68,978)	-	-	-
現金減資	100,700	(100,700)	-	-	(600,000)
資本公積轉增資	-	-	3	-	3
認列員工認股權酬勞	-	-	-	-	427,479
九十八年度純益	-	-	-	-	(19,122)
累積換算調整數	-	-	-	(19,122)	(19,122)
九十八年十二月三十一日餘額	\$ 2,000,700	\$ 55,232	\$ 3	\$ 8,653	\$ 2,474,761

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一月九日查核報告)



董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧

新唐科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及
九十七年四月九日（公司設立日）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		
本期純益（損）	\$ 427,479	(\$ 68,978)
折 舊	206,889	106,383
攤銷費用	76,570	40,682
備抵呆帳增加	782	5,102
存貨跌價、呆滯及報廢（回升利益）損失	(88,606)	94,847
長期投資權益法認列之投資利益	(5,237)	-
固定資產報廢、出售及轉列費用淨利益	(20,289)	(26,503)
員工認股權酬勞	3	-
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	(3,119)	(1,564)
應收票據及帳款	(63,519)	(215,301)
應收款項－關係人	(21,385)	(45,204)
其他應收款	1,881	(32,261)
存 貨	239,652	282,217
其他流動資產	27,532	(80,933)
遞延所得稅資產	(63,033)	(30,272)
其他資產	38,235	(74,123)
應付帳款	304,036	(145,780)
應付所得稅	(6,179)	65,244
其他應付款	(14,727)	387,412
其他流動負債	(59,787)	25,903
其他負債	(37,015)	17,265
營業活動之淨現金流入	<u>940,163</u>	<u>304,136</u>
投資活動之現金流量		
增加採權益法之長期股權投資	(34,731)	-
購置固定資產	(59,880)	(116,425)
購置無形資產	(44,766)	(24,879)
出售固定資產價款	103,635	31,920
存出保證金增加	(21,879)	(29,815)
投資活動之淨現金流出	<u>(57,621)</u>	<u>(139,199)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款（減少）增加	(601,200)	601,200
設立增資	-	1,000

（接次頁）

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
分割受讓取得之現金	\$ -	\$ 736,929
現金減資	(600,000)	-
融資活動之淨現金流(出)入	(1,201,200)	1,339,129
匯率影響數	(15,342)	11,175
現金及約當現金淨(減少)增加數	(334,000)	1,515,241
期初現金及約當現金餘額	1,515,241	-
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,181,241	\$ 1,515,241
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	\$ 5,881	\$ 3,405
本期支付所得稅	\$ 78,575	\$ 10,876
支付現金及簽發票據暨帳款購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 53,512	\$ 144,833
加：期初應付購置設備款	28,408	-
減：期末應付購置設備款	(22,040)	(28,408)
本期支付現金購置固定資產	\$ 59,880	\$ 116,425

分割受讓之補充資訊：

華邦電子股份有限公司(華邦公司)以九十七年七月一日為分割基準日，將華邦公司及其子公司之邏輯 IC 事業相關業務分割讓與新唐公司，新唐公司則發行新股予華邦公司，作為受讓相關營業之對價。合併公司自華邦公司分割受讓取得之資產及負債暨新唐公司發行之股份說明如下：

	九十七年度
合併公司分割受讓之非現金資產	\$ 3,143,696
合併公司分割受讓之負債	(1,156,715)
合併公司淨資產	1,986,981
減：新唐公司發行之股票 249,900 仟股(每股作價 10.9 元)	(2,723,910)
合併公司分割受讓取得之現金	(\$ 736,929)

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一月九日查核報告)

董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧



六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難及對本公司財務狀況有重大影響之情事：無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	98 年度	97 年度	差異	
			增(減)金額	增(減)比例%
流動資產	2,396,371	2,771,438	(375,067)	(14)
基金及投資	736,411	647,681	88,730	14
固定資產	492,742	632,612	(139,870)	(22)
無形資產	63,813	91,185	(27,372)	(30)
其他資產	406,846	310,401	96,445	31
資產總額	4,096,183	4,453,317	(357,134)	(8)
流動負債	1,438,183	1,608,503	(170,320)	(11)
長期負債	-	-	-	-
其他負債	183,239	178,413	4,826	3
負債總額	1,621,422	1,786,916	(165,494)	(9)
股本	2,000,700	2,500,000	(499,300)	(20)
資本公積	55,235	224,910	(169,675)	(75)
保留盈餘	427,479	(68,978)	496,457	720
股東權益其他項目	(8,653)	10,469	(19,122)	(183)
股東權益總額	2,474,761	2,666,401	(191,640)	(7)
增減比例變動超過 20%之主要原因說明如下：				
1. 固定資產：主係九十八年度固定資產正常折舊所致。				
2. 無形資產：主係九十八年度技術資產正常攤提所致。				
3. 其他資產：主係遞延所得稅資產-非流動增加所致。				
4. 股本：主係九十八年度辦理現金減資及資本公積轉增資所致。				
5. 資本公積：主係彌補九十七年度虧損及資本公積轉增資所致。				
6. 保留盈餘：主係九十七年度營運虧損所致。				
7. 股東權益其他項目：主係子公司外幣財務報表之兌換差額所致。				

二、經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目\年度	98 年度	97 年度(註)	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業收入淨額	6,950,593	3,467,871	3,482,722	100
營業成本	<u>4,297,059</u>	<u>2,202,554</u>	<u>2,094,505</u>	95
營業毛利	2,653,534	1,265,317	1,388,217	110
營業費用	<u>1,355,714</u>	<u>763,241</u>	<u>592,473</u>	78
營業利益	1,297,820	502,076	795,744	158
營業外收入及利益	21,052	91,483	(70,431)	(77)
營業外費用及損失	<u>891,393</u>	<u>630,537</u>	<u>260,856</u>	41
繼續營業部門稅前淨利益(損失)	427,479	(36,978)	464,457	1,256
所得稅費用	-	<u>32,000</u>	(<u>32,000</u>)	(100)
本期純益(損)	<u>427,479</u>	(<u>68,978</u>)	<u>496,457</u>	720

增減比例超過 20%之變動分析說明如下：

- (1) 營業收入淨額、營業成本、營業毛利、營業費用、營業利益及營業外費用及損失增加主要因九十七年度係半年度之營運結果。
- (2) 營業外收入及利益減少主要因兌換利益減少。
- (3) 所得稅費用減少主要因遞延所得稅資產淨變動造成。

註：本公司九十七年四月九日設立，並自九十七年七月一日起正式營運，上表係九十七年七月一日至九十七年十二月三十一日之營運結果。

三、現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	因投資及融資活動之淨全年現金流量	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
990,500	2,028,652	(2,271,939)	747,213	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：主要係因營業純益及產品銷貨收入，致現金流入 2,029 佰萬元。
- (2) 投資活動：主要係對子公司增資，致現金流出 1,071 佰萬元。
- (3) 融資活動：主要係短期借款減少及現金減資，致現金流出 1,201 佰萬元。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用

3. 未來一年現金流動性分析(註)：

- (1) 營業活動之現金流入為新台幣 15 億元：主要係來自營業純益、加回無現金支出之折舊及攤銷。
- (2) 投資活動之現金流出為新台幣 6 億元：主要係增加對子公司投資及資本支出。
- (3) 理財活動之現金流出為新台幣 4 億元：主要係發放現金股利。

註：未經會計師核閱

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

1. 轉投資政策：本公司轉投資以與本業相關領域為主，期能提升本公司整體營運績效。

- 2.轉投資獲利或虧損情形：本公司轉投資多屬 100%持有研發業務為主之成本中心，故轉投資多呈現虧損，未來將加強產品之研發並拓展業務以發揮更大之效益。
- 3.未來一年投資計畫：本公司未來仍持續 100%持有研發業務轉投資，以加強產品研發及拓展業務。

六、風險事項分析及評估

(一)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.利率變動影響：

本公司隨時觀察金融市場之利率變動對現金流量影響，並視實際需求，採取因應措施。

2.匯率變動影響：

本公司產品係以外銷為主，售價多以外幣計價，因此有外幣之淨流入。本公司除適度保留銷貨收入之外幣部位以支應外幣支出外，其餘外幣之淨部位預先採取遠期外匯等必要之避險交易，其產生的匯兌損益金額皆在可控制的範圍內，未來此一政策將繼續執行，以期消弭匯兌波動對公司損益之影響。

3.通貨膨脹：

本公司隨時注意原料市場及產品價格之波動，目前尚未因國內外通貨膨脹而產生立即重大影響。

(二)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：

本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證辦法」等辦法作為相關作業之依據，並經股東會決議通過。本公司最近年度及截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證之情事。本公司從事衍生性商品交易係以規避匯兌風險為目的，乃在於經濟實質避險的目標下，降低本公司實質擁有之資產及負債之公平價值變動風險；期間衍生性商品交易和已避險部位或有發生之實質損益並不顯著，本公司僅針對實質部位避險之原則，將持續執行。除此之外，本公司並未從事其他高風險之衍生性商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來之研發方向將持續投入更先進製程平台、低電壓、低功耗、高速CPU核心以及特殊IP技術之研究，強化抗雜訊能力、低溫工作、高溫耐熱度與靜電防護能力，達到小型化SoC的要求，並超越歐、美、日MCU供應商的技術水準。另本公司未來仍將持續投入個人電腦邏輯IC的研發，包含筆記型電腦、桌上型電腦主機板、工業電腦以及電腦伺服器，並朝著節能、效能、雲端運用三個主要的方向來發展。上述應用產品將於99年投入之總研發費用預估約十億元。

(四)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：

本公司營運政策均依法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策及法律變動，必要時諮詢相關專家意見，採取適當因應措施，截至年報刊印日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意相關科技、產業之改變情形，並視情形指派專人或專案小組評估研究對於公司未來發展及財務業務之影響性暨因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，並無重要科技改變致對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司九十七年度自母公司華邦公司邏輯相關事業分割設立迄今，皆專注於本業經營，重視內部管理，遵循相關法令規定；截至目前為止，並未發生影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨集中主要係為產品品質考量及取得較佳之進貨價格，惟本公司對於進貨之管理，均建立至少兩家供應商，以避免進貨因過度集中所產生之風險。另本公司銷貨集中，主要係因透過本公司香港子公司銷貨至大陸地區客戶，為因應銷貨集中所產生之風險，本公司亦積極開拓長期合作之客戶，且慎選具有良好財務背景之客戶，藉以降低銷貨集中所產生之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訴訟事件：

1.公司截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件：

本公司從華邦公司分割之分割基準日前，就已經存在華邦公司邏輯IC產品事業的相關訴訟(Adams與SMSC案)，本公司為持續經營該涉訟邏輯IC產品之業務，並使用華邦公司授權之商標與華邦公司原有之邏輯IC產品客戶進行交易，故該相關訴訟費用與律師費發生在分割基準日或其後者，由本公司負擔。訴訟結果如有賠償責任，本公司與華邦公司將依涉訟產品營收歸屬等因素協商計算分攤比例。預期該兩件訴訟案對本公司之影響甚微。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

(1)本公司之控制公司華邦公司與其美國子公司因於美國銷售DRAM產品，遭指稱違反美國Antitrust法關於禁止Price-Fixing之規定，而於美國聯邦法院之相關集體訴訟案被列為被告。現僅有與各州檢察長及間接購買者間之集體訴訟，因和解協議尚待法院批准仍在法院繫屬中，華邦公司現已無其他DRAM訴訟。此訴訟案對本公司之財務、業務並無重大影響。

(2)本公司監察人華東科技股份有限公司因南茂科技公司及百慕達南茂公司於九十六年九月控告涉嫌專利侵權，主張求償金額共計45,000仟元，目前該訟案已進入司法程序。其中訴訟標的30,000仟元於九十八年十二月法院一審審判華東科技勝

訴，惟南茂科技公司及百慕達南茂公司提出二審上訴，尚待法院審理判決，已委請律師依法主張權益。目前華東公司營運一切正常，此訴訟案對本公司及華東科技公司之財務、業務並無重大影響。

(3)本公司焦佑鈞董事長截至本公司年報刊印之日止有涉及未決之訴訟案件，僅有一件。

A.涉及之訴訟案件回覆本公司如下：

a.事實、標的及金額、訴訟開始日期、主要涉案當事人：

財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心（下稱「投保中心」）於94年4月27日以本人曾於88年至90年間擔任太平洋電線電纜股份有限公司（下稱「太電公司」）董事為由，就太電公司所涉財務報表編製不實一事，訴請本人與其他共同被告（包括其餘董事、監察人及會計師事務所）負連帶損害賠償責任（本件訴訟案號：台灣台北地方法院〈下稱「台北地院」〉94年度金字第22號）。

投保中心於94年4月27日起訴當時，原係對太電公司等277位被告主張損害賠償，訴訟標的金額為新台幣（下同）7,910,422,313元。而後，投保中心復於94年6月21日追加富邦人壽保險股份有限公司及欣佑投資股份有限公司為被告，使本案被告人數增至279人。嗣後投保中心因授與訴訟實施權人人數增加及與若干被告達成和解，而履次擴張或縮減訴之聲明，故法院亦僅處於程序要件審查階段。至今，投保中心已陸續與248位被告達成和解，和解金額合計為新台幣196,100,000元。法院則自98年起方開始進行實體審理。

b.目前處理情形：

目前本件訴訟尚在台北地院進行第一審審理程序。

c.本人及委任律師對本案之看法及處理計畫：

因本件訴訟尚在進行第一審審理程序，法院並未就兩造之主張進行言詞辯論，故本人及委任律師目前尚難評估上述案件之審理結果。

d.本案可能遭受之最大損失及可能獲取之損害賠償金額：

根據上述投保中心所提之和解資料，原太電公司董事、監察人個人與投保中心達成和解之金額最低為12,330,000元，最高則為26,000,000元。以此推論，縱使本人因曾擔任太電公司董事而遭認定需負連帶賠償責任者，其責任範圍應不致與上述和解金額有太大差距。

B.本人截至回函之日止，並無發生財務周轉困難或喪失債信情事。

前述訴訟經本公司評估，係屬於董事長個人事項，無涉及公司之財務業務，對本公司之股東權益或證券價格應無重大影響。

(4)本公司靳蓉董事截至本公司年報刊印之日止有涉及未決之訴訟案件，僅有一件。

A.涉及之訴訟案件回覆本公司如下：

a.事實、標的及金額、訴訟開始日期、主要涉案當事人：

財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心（下稱「投保中心」）於94年4月27日以本人曾於88年至90年9月24日間擔任太平洋電線電纜股份有限公司（下稱「太電公司」）監察人為由，就太電公司所涉財務報表編製不實一事，訴請本人與其他共同被告（包括其餘董事、監察人及會計師事務所）負連帶損害賠償責任（本件訴訟案號：台灣台北地方法院〈下稱「台北地院」〉94年度金字第22號）。投保中心於94年4月27日起訴當時，原係對太電公司等277位被告主張損害賠償，訴訟標的金額為新台幣（下同）7,910,422,313元。而後，投保中心復於94年6月21日追加富邦人壽保險股份有限公司及欣佑投資股份有限公司為被告，使本案被告人數增至279人。嗣後投保中心因授與訴訟實施權人人數增加及與若干被告達成和解，而屢次擴張或縮減訴之聲明，故法院亦僅處於程序要件審查階段。至今，投保中心已陸續與248位被告達成和解，和解金額合計為新台幣196,100,000元。法院則自98年起方開始進行實體審理。

b.目前處理情形：

目前本件訴訟尚在台北地院進行第一審審理程序。

c.本人及委任律師對本案之看法及處理計畫：

因本件訴訟尚在進行第一審審理程序，法院並未就兩造之主張進行言詞辯論，故本人及委任律師目前尚難評估上述案件之審理結果。

d.本案可能遭受之最大損失及可能獲取之損害賠償金額：

根據上述投保中心所提之和解資料，原太電公司董事、監察人個人與投保中心達成和解之金額最低為12,330,000元，最高則為26,000,000元。以此推論，縱使本人因曾擔任太電公司監察人而遭認定需負連帶賠償責任者，其責任範圍應不致與上述和解金額有太大差距。

B.本人截至回函之日止，並無發生財務周轉困難或喪失債信情事。

前述訴訟經本公司評估，係屬於董事個人事項，無涉及公司之財務業務，對本公司之股東權益或證券價格應無重大影響。

(十三)風險管理之組織架構

本公司之風險管理分散於各單位，並訂定了健全的內部管理辦法及作業程序，亦針對避險、預防損失與危機處理發展出全面的計劃和流程。除此之外，本公司的經營團隊一直密切注意可能會影響公司業務及營運的總經環境，針對各種突發狀況均有專人專責規劃並因應，將企業經營的不確定性降至最低。

(十四)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

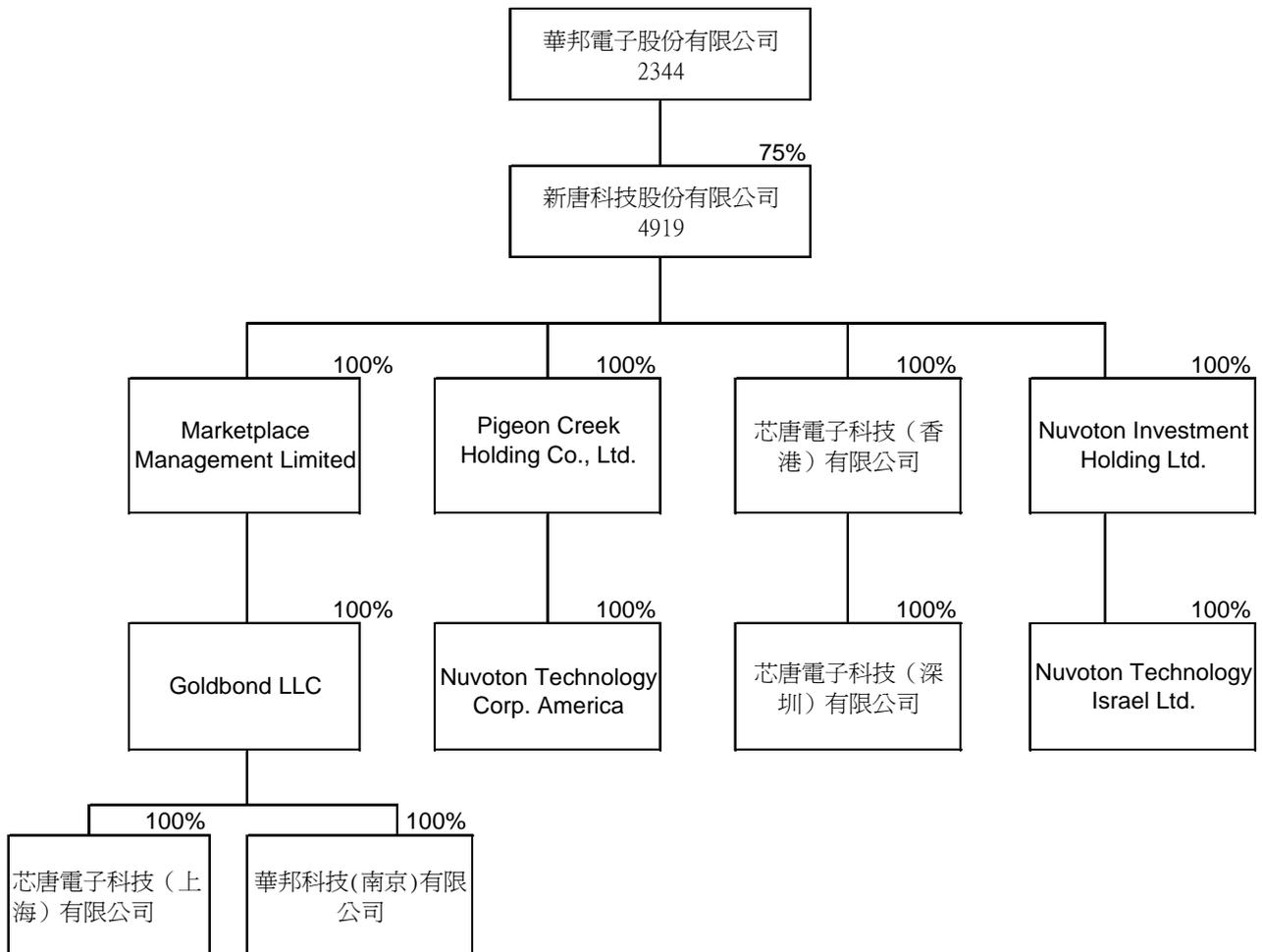
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖

98年12月31日



2.各關係企業基本資料

98年12月31日；單位：仟元

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
華邦電子股份有限公司	1987.09.29	台中縣大雅鄉中部科學工業園區科雅一路八號	36,564,972	積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發、生產及銷售
Marketplace Management Limited	2000.07.28	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$4,735	投資業務
Goldbond LLC	2000.09.22	1912 Capitol Ave, Cheyenne, WY 82001	US\$40,720	投資業務
芯唐電子科技(上海)有限公司	2001.03.30	上海市延安西路 2299 號 27 樓	US\$2,000	提供有關銷售大陸產品方案及其應用軟件之維修、測試及相關技術諮詢服務
華邦科技(南京)有限公司	2005.09.21	南京市高新技術產業開發區商務樓 413-40 室	US\$500	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.	1997.03.12	Flemming House, Wickhams Cay, P.O. Box 662, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$3,850	投資業務
Nuvoton Technology Corporation America	2008.05.01	2711 Centerville Road, Suite 400, Wilmington, DE 19808, Delaware	US\$6,050	半導體零組件之設計、銷售及服務
芯唐電子科技(香港)有限公司	1989.04.04	Unit 9-11, 22F, Millennium City 2, No 378 Kwun Tong Road, Kowloon, Hong Kong	US\$13,769	半導體零組件之銷售服務
芯唐電子科技(深圳)有限公司	2007.02.16	深圳市福田區益田路 6009 號新世界商務中心 15 樓 1502 號	US\$6,000	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)、電腦及其週邊設備、軟體批發業
Nuvoton Investment Holding Ltd.	2005.03.21	3rd Floor, Omar Hodge Building, Wickhams Cay I, PO Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$29,378	投資業務
Nuvoton Technology Israel Ltd.	2005.03.22	8 Hasadnaot Street, Herzlia B, 46130 Israel		- 半導體零組件之設計、銷售及服務

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

4.各關係企業董事、監察人及總經理基本資料

98年12月31日；單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
華邦電子股份有限公司	董事長	焦佑鈞	53,184,955	1%
	常務董事	章青駒	10,067,591	0%
	常務董事	徐英士	1,879,524	0%
	董事	苗豐強	100,000	0%
	董事	華新麗華股份有限公司(代表人：焦廷標)	858,091,531	23%
	董事	許祿寶	8,000	0%
	董事	靳蓉	10,450,537	0%
	董事	詹東義	100,000	0%
	監察人	焦佑麒	22,859,166	1%
	監察人	林旺財	0	0%
監察人	鄭慧明	250,000	0%	
Marketplace Management Limited	董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-焦佑鈞	4,735,289	100%
董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-徐英士			
董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-詹東義			
Goldbond LLC	經理人(註 1)	Marketplace Management Limited 法人指派人員-焦佑鈞	註 2	100%
經理人(註 1)	Marketplace Management Limited 法人指派人員-黃求己			
經理人(註 1)	Marketplace Management Limited 法人指派人員-范祥雲			
芯唐電子科技(上海)有限公司	董事	Goldbond LLC 法人代表人-徐英士	註 2	100%
	董事	Goldbond LLC 法人代表人-黃瑞明		
	董事	Goldbond LLC 法人代表人-范祥雲		
	監察人	Goldbond LLC 法人代表人-靳蓉		
華邦科技(南京)有限公司	總經理	劉定平	註 2	100%
	董事	Goldbond LLC 法人代表人-徐英士		
	董事	Goldbond LLC 法人代表人-溫堅		
	董事	Goldbond LLC 法人代表人-黃瑞明		
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.	董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-焦佑鈞	3,850,000	100%
	董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-詹東義		
	董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-徐英士		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Nuvoton Technology Corporation America	董事 董事 董事 董事 董事 總經理	Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-徐英士 Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-朱文正 Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-黃瑞明 Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-黃伯源 Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-范祥雲 Saleel Awsare	60,500	100%
芯唐電子科技(香港)有限公司	董事 董事 董事 總經理	新唐科技股份有限公司法人代表人-徐英士 新唐科技股份有限公司法人代表人-靳蓉 新唐科技股份有限公司法人代表人-范祥雲 羅至聖	107,400,000	100%
芯唐電子科技(深圳)有限公司	董事 董事 董事 監察人 總經理	芯唐電子科技(香港)有限公司法人代表人-徐英士 芯唐電子科技(香港)有限公司法人代表人-黃瑞明 芯唐電子科技(香港)有限公司法人代表人-范祥雲 芯唐電子科技(香港)有限公司法人代表人-林錫鏞 羅至聖	註 2	100%
Nuvoton Investment Holding Ltd.	董事 董事 董事	新唐科技股份有限公司法人代表人-焦佑鈞 新唐科技股份有限公司法人代表人-徐英士 新唐科技股份有限公司法人代表人-溫堅	29,378,232	100%
Nuvoton Technology Israel Ltd.	董事 董事 董事 董事 董事 總經理	Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-詹東義 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-徐英士 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-溫堅 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-黃伯源 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-Jonathan Levy Jonathan Levy	1,000	100%

註 1：Goldbond LLC 為經理人制。

註 2：Goldbond LLC、芯唐電子科技(上海)有限公司、華邦科技(南京)有限公司及芯唐電子科技(深圳)有限公司非為股份有限公司，無發行股份。

5. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

有關本公司整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，主要以積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究、設計、開發、生產、銷售及服務為主，另有一小部份關係企業則以投資業務為其營業範圍。大體而言，關係企業間往來分工情形，在於透過技術、行銷以及服務的相互支援，進而使本公司能夠成為最具競爭力之自有產品公司。

6.各關係企業營業概況

98年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期純(損)益	每股純(損)益(元)
Marketplace Management Limited	151,482	101,038	580	100,458	0	(30,682)	(30,682)	(6.48)
Goldbond LLC	1,302,633	100,826	2,358	98,468	44,257	(30,130)	(30,130)	註1
芯唐電子科技(上海)有限公司	63,980	103,031	29,064	73,967	69,223	142	1,213	註1
華邦科技(南京)有限公司	15,995	1,423	3,280	(1,857)	0	(50)	(51)	註1
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.	123,162	98,452	57,620	40,832	17,931	(278,529)	(278,529)	(72.35)
Nuvoton Technology Corporation America	193,540	134,564	37,581	96,983	575,997	13,816	17,931	296.38
芯唐電子科技(香港)有限公司	440,478	622,197	201,849	420,348	2,708,115	(43,020)	(33,438)	(0.31)
芯唐電子科技(深圳)有限公司	191,940	206,251	2,353	203,898	34,718	(11,984)	7,920	註1
Nuvoton Investment Holding Ltd.	939,810	231,061	96,233	134,828	30,507	(526,727)	(526,727)	(17.93)
Nuvoton Technology Israel Ltd.	7	278,849	58,410	220,439	556,798	24,789	26,623	26,622.91

註1：Goldbond LLC、芯唐電子科技(上海)有限公司、華邦科技(南京)有限公司及芯唐電子科技(深圳)有限公司非為股份有限公司，無發行股份。

註2：本公司之控制公司華邦電子(股)公司因尚未公告九十八年度財務資料，故本表暫不揭露相關資訊。

(二)關係企業合併財務報表

1.關係企業合併財務報表暨會計師複核報告書：請參閱第95~96頁

(1)關係企業合併資產負債表：請參閱第97頁

(2)關係企業合併損益表：請參閱第98~99頁

2.關係企業財務報表附註

(1)從屬公司明細

98年12月31日

從屬公司名稱	與控制公司關係	業務性質	持股比例／出資額比例
Marketplace Management Limited (以下簡稱MML公司)	為新唐科技公司持股100%之子公司	投資業務	100%
Goldbond LLC (以下簡稱GLLC公司)	為MML公司持股100%之子公司	投資業務	100%
芯唐電子科技(上海)有限公司(以下簡稱芯唐上海公司)	為GLLC公司持股100%之子公司	提供有關銷售大陸產品方案及其應用軟件之維修、測試及相關技術諮詢服務	100%
華邦科技(南京)有限公司(以下簡稱華邦南京公司)	為GLLC公司持股100%之子公司	提供電腦軟體服務(IC設計除外)	100%
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.(以下簡稱PCH公司)	為新唐科技公司持股100%之子公司	投資業務	100%
Nuvoton Technology Corp. America(以下簡稱NTCA公司)	為PCH公司持股100%之子公司	半導體零組件之設計、銷售及服務	100%
芯唐電子科技(香港)有限公司(以下簡稱芯唐香港公司)	為新唐科技公司持股100%之子公司	半導體零組件之銷售服務	100%

從屬公司名稱	與控制公司關係	業務性質	持股比例／出資額比例
芯唐電子科技(深圳)有限公司(以下簡稱芯唐深圳公司)	為芯唐香港公司持股 100%之子公司	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)、電腦及其週邊設備、軟體批發業	100%
Nuvoton Investment Holding Ltd. (以下簡稱 NIH 公司)	為新唐科技公司持股 100%之子公司	投資業務	100%
Nuvoton Technology Israel Ltd.(以下簡稱 NTIL 公司)	為 NIH 公司持股 100%之子公司	半導體零組件之設計、銷售及服務	100%

(2)列入本期關係企業合併財務報表從屬公司增減變動情形：無

(3)未列入本期關係企業合併財務報表從屬公司：無

(4)從屬公司會計年度與控制公司不同之調整及處理方式：無

(5)從屬公司會計政策與控制公司不同之調整及處理方式

從屬公司皆經會計師查核，經查詢及覆核相關資料並未發現會計政策重大不同，須調整事項皆已經適當調節。

(6)國外從屬公司營業之特殊風險：無

(7)各關係企業盈餘分配受法令或契約限制：無

(8)合併借(貸)項攤銷之方法及期限：不適用

(9)分別揭露事項

編號	項	目	說明
A	控制公司與從屬公司間及從屬公司與從屬公司間已消除之交易事項。		詳附表一
B	從事資金融通、背書保證之相關資訊。		無
C	從事衍生性金融商品交易之相關資訊。		詳附表三
D	重大或有事項。		無
E	重大期後事項。		無
F	持有票券及有價證券之名稱、數量、成本、市價(無市價者，揭露每股淨值、持股或出資比例、設質情形及期中最高持股或出資情形)。		詳附表二
G	其他重要事項或有助於關係企業合併財務報表允當表達之說明事項。		無

附表一 九十八年度關係企業合併財務報表母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

單位：新台幣千元／外幣千元

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	科目	交易往來情形		佔合併總營收或總資產之比率%
					金額	交易條件(註)	
0	新唐公司	芯唐香港公司	母公司對子公司	營業收入	\$ 2,662,250	-	38
0	新唐公司	芯唐香港公司	母公司對子公司	應收款項－關係人	193,252	-	5
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	營業收入	230,707	-	3
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	應收款項－關係人	20,170	-	-
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	其他應付款	913	-	-
1	NIH 公司	NTIL 公司	母公司對子公司	研究發展費用	USD 16,852	-	8
1	NIH 公司	NTIL 公司	母公司對子公司	其他應付款	USD 3,003	-	2
2	GLLC 公司	芯唐上海公司	母公司對子公司	研究發展費用	USD 2,095	-	1
2	GLLC 公司	芯唐上海公司	母公司對子公司	預付費用	USD 831	-	1
3	PCH 公司	NTCA 公司	母公司對子公司	研究發展費用	USD 5,603	-	3
3	PCH 公司	NTCA 公司	母公司對子公司	推銷費用	USD 3,361	-	2
3	PCH 公司	NTCA 公司	母公司對子公司	其他應付款	USD 1,354	-	1
4	芯唐香港公司	芯唐深圳公司	母公司對子公司	推銷費用	USD 1,046	-	-

註：母子公司間銷貨之交易條件與一般銷貨無重大差異，其餘交易因無相關同類交易可循，其交易條件係依雙方約定計算。

附表二 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	科目	期末			備註
				股數／單位數	帳面金額	持股比例%	
新唐科技	股票 九齊科技公司	為本公司直接持股40%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	4,079,000	39,945	40	-

註：因部份投資公司無法取得期末之報表，故不予揭露市價。

附表三 從事衍生性金融商品交易資訊

截至九十八年十二月三十一日，本公司及子公司尚未到期之遠期外匯及外匯選擇權合約如下：

幣別	到期期間	合約金額(千元)
美元兌新台幣	99.01.08~99.02.25	USD18,000/NTD581,127

(三)關係報告書：

關係報告書聲明書

本公司九十八年度（自九十八年一月一日至九十八年十二月三十一日止）之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：新唐科技股份有限公司

負責人：焦佑鈞



中 華 民 國 九 十 九 年 一 月 九 日

關係報告書複核報告

新唐科技股份有限公司 公鑒：

新唐科技股份有限公司九十八年度之財務報表，業經本會計師依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準則予以查核，並於九十九年一月九日出具修正式無保留意見之查核報告，是項查核之目的，係對財務報表之整體允當性表示意見。後附新唐科技股份有限公司編製之九十八年度關係報告書，係依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」另行編製，業經本會計師採行必要程序，包括取得客戶聲明書及核對相關財務資訊，予以複核完竣。

依本會計師意見，新唐科技股份有限公司九十八年度關係報告書已依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定編製，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師：

廖啟白



會計師：

洪國田



中 華 民 國 九 十 九 年 一 月 九 日

3.從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
華邦電子股份有限公司	對本公司持股比例達 50% 以上且具控制能力	149,666,360	74.81%	無	董事 董事 董事 董事 董事	焦佑鈞 靳蓉 徐英士 盧克修 許祿寶

4.交易往來情形

單位：新台幣仟元；%

與控制公司間交易情形				與控制公司間交易條件		一般交易條件		差異原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收帳項			備註
進(銷)貨	金額	占總進(銷)貨之比率	銷貨毛利	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		餘額	占總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳金額	
銷貨	97,485	2%	-	-	月結 30 天	-	月結 30 天~月結 90 天	-	139	-	-	-	-	
進貨	81,157	5%	-	-	月結 30 天	-	月結 30 天~月結 120 天	-	33,162	5%	-	-	-	

(2)財產交易情形：無

(3)資金融通情形：無

(4)資產租賃情形：無

(5)背書保證情形：無

二、私募有價證券辦理情形：無

三、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

四、其他必要補充說明事項：無

五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易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

新唐科技股份有限公司



負責人：焦佑鈞

