

新唐科技股份有限公司

民國九十九年度

年 報

中華民國一〇〇年四月二十八日刊印

本公司年報查詢網址

■ 公開資訊觀測站網址：<http://newmops.twse.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：MHLail@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	30
四、公司債辦理情形	35
五、特別股辦理情形	35
六、海外存託憑證辦理情形	35
七、員工認股權憑證辦理情形	35
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	35
九、資金運用計劃執行情形	35
參、營運概況	36
一、業務內容	36
二、市場及產銷概況	44
三、從業員工	48
四、環保支出資訊	49
五、勞資關係	49
六、重要契約	52
肆、財務概況	53
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	53
二、最近五年度財務分析	55
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	57
四、最近年度財務報表	58
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	96
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	103
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項	104
一、財務狀況比較分析	104
二、經營結果比較分析	105
三、現金流量分析	105
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	105

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.....	106
六、風險事項分析及評估.....	106
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 日由華邦電子股份有限公司邏輯產品事業分割設立後，雖歷經金融風暴的襲擊，然兩年多來經營團隊致力於營運體質強化以及產品線綜效提升的努力，已展現初步成果。2010 年年度營收總額為新台幣 77 億 9 仟 4 佰萬元，稅後純益新台幣 8 億 5 仟 3 佰萬元，每股純益新台幣 4.13 元。本公司並於 2010 年 9 月 27 日正式於台灣證券交易所掛牌，成為上市公司，奠定重要里程碑。

本公司 2010 年在積體電路、晶圓代工方面的重要成績，摘要如下：

觸控面板、教育學習機及電腦等是我們積體電路新產品的重點應用領域。包括領先亞洲廠商推出以 ARM® Cortex™-M0 為核心的通用型 32 位元微控制器，此系列產品因為具備優異的性價比，在 2010 年透過積極的銷售策略及推廣後，已受到客戶的熱烈迴響，並成功導入觸控面板、IT 週邊及工業產品等熱門應用市場；本公司也推出極具競爭力的教育學習機解決方案，成功導入多家國際級大廠。新一代的 eSIO 系列產品除可同時支援美商 Intel® 最新的 Sandy Bridge 平台以及美商 AMD® 最新的 AMD Fusion™ 平台規格外，更結合研發團隊的創新設計，可將系統待機耗電量降至最低，是備受矚目之節能應用產品。

在晶圓代工方面，本公司成功開發之超高壓 700 伏特利基型製程，已於 2010 年協助多家客戶成功導入此一高壓製程進行試產。在嵌入式微處理器製程及電源管理相關製程上，也引進多家新的策略客戶，並取得良好的競爭優勢。透過持續提供符合市場需求的優化製程，強化晶圓成本結構與生產週期競爭優勢，2010 年代工業務已超過本公司晶圓廠五成產能，取得超越業界成長率的亮眼成績。

面對 2011 年全球政經局勢動盪及新台幣匯率升值等多重因素衝擊，本公司仍將依循「穩定獲利」、「創新」、「成長」之營運方針，善用客戶長期合作夥伴關係、系統平台知識及結合全球研發能量等競爭優勢，在現有的穩定獲利營運基礎上，進一步擴大大公司產品在 32 位元微控制器、觸控螢幕應用及電子紙等新興產品市場之佔有率，追求成長契機。

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

新唐科技成立於 2008 年，同年 7 月受讓分割華邦電子邏輯 IC 事業單位正式展開營運，並於 2010 年 9 月 27 日在台灣證券交易所正式上市掛牌。

新唐科技專注於積體電路之研發、設計及銷售，在消費性語音 IC 及電腦相關應用 IC 之市佔率皆具全球領先地位；此外，新唐科技擁有一座專攻特殊利基型製程之 6 吋晶圓廠，除負責生產自有 IC 產品外，另提供部份產能作為晶圓代工服務。

新唐科技以靈活之創新技術能力、完整之產品解決方案及卓越之技術綜效整合，提供客戶優質性價比之產品，在既有之深厚基礎上提供客戶更佳服務，並以「成為產業領導者不可或缺的夥伴」為公司願景。

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。

(二)最近年度對業務有重大影響事項

新唐科技於 2010 年 1 月領先亞洲廠商推出以 ARM® Cortex™-M0 為核心的通用型 32 位元微控制器，並陸續於台灣、中國大陸、歐洲、美國等地舉行產品發表會，並已成功打入觸控螢幕、IT 週邊及工業產品市場。

在教育學習機(ELA)及遊戲機方面，已導入多家國際知名大廠，在市場佔有率上取得領先地位。此外，亦推出新一代的 eSIO 系列產品，此系列產品結合了傳統的輸出輸入晶片(I/O)及內嵌式控制器的功能，並可同時支援美商 Intel®最新的 Sandy Bridge 平台以及美商 AMD®最新的 AMD Fusion™平台規格，可將系統待機時的耗電量降至最低。

(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 2011 年 4 月 28 日之實收資本額為美金 2,100 萬元，本公司計持有其股票 21,000,000 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 2011 年 4 月 28 日之實收資本額為美金 484 萬元，本公司計持有其股票 4,835,289 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 2011 年 4 月 28 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 2011 年 4 月 28 日之實收資本額為美金 1,525 萬元，本公司計持有其股票 15,250,000 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
2010年11月	新唐科技獲新竹市市政府頒發「2010年度滿分職場健康久久成果觀摩研討會」感謝獎座。
2010年11月	新唐科技推動廢棄資源物管理績效卓著，獲環保署「廢棄資源物管理優等獎」。
2010年09月	新唐科技推出NuMicro M051系列微控制器產品-領先業界實現32-bit MCU低成本高效能的規劃。
2010年09月	新唐科技2010年9月27日於台灣證券交易所掛牌上市。
2010年09月	新唐科技開發出搭配eSIO產品之韌體及相關工具程式，並獲得大型客戶採用用以生產商用電腦以及一體成型電腦。
2010年05月	新唐科技獲肝炎醫療策進會頒發「優良企業救肝心」認證並接受表揚。
2010年05月	新唐科技成為ARM之合作社群夥伴。
2010年03月	新唐科技轄下之6吋晶圓及W83L951ADG(LQFP128)兩項產品通過PAS2050及ISO14067CD碳足跡(CFP)驗證。
2010年01月	新唐科技宣布推出以ARM Cortex®-M0為核心之通用型32位元微控制器-NuMicro 家族。
2010年01月	新唐科技2010年1月29日於中華民國證券櫃檯買賣中心興櫃掛牌。

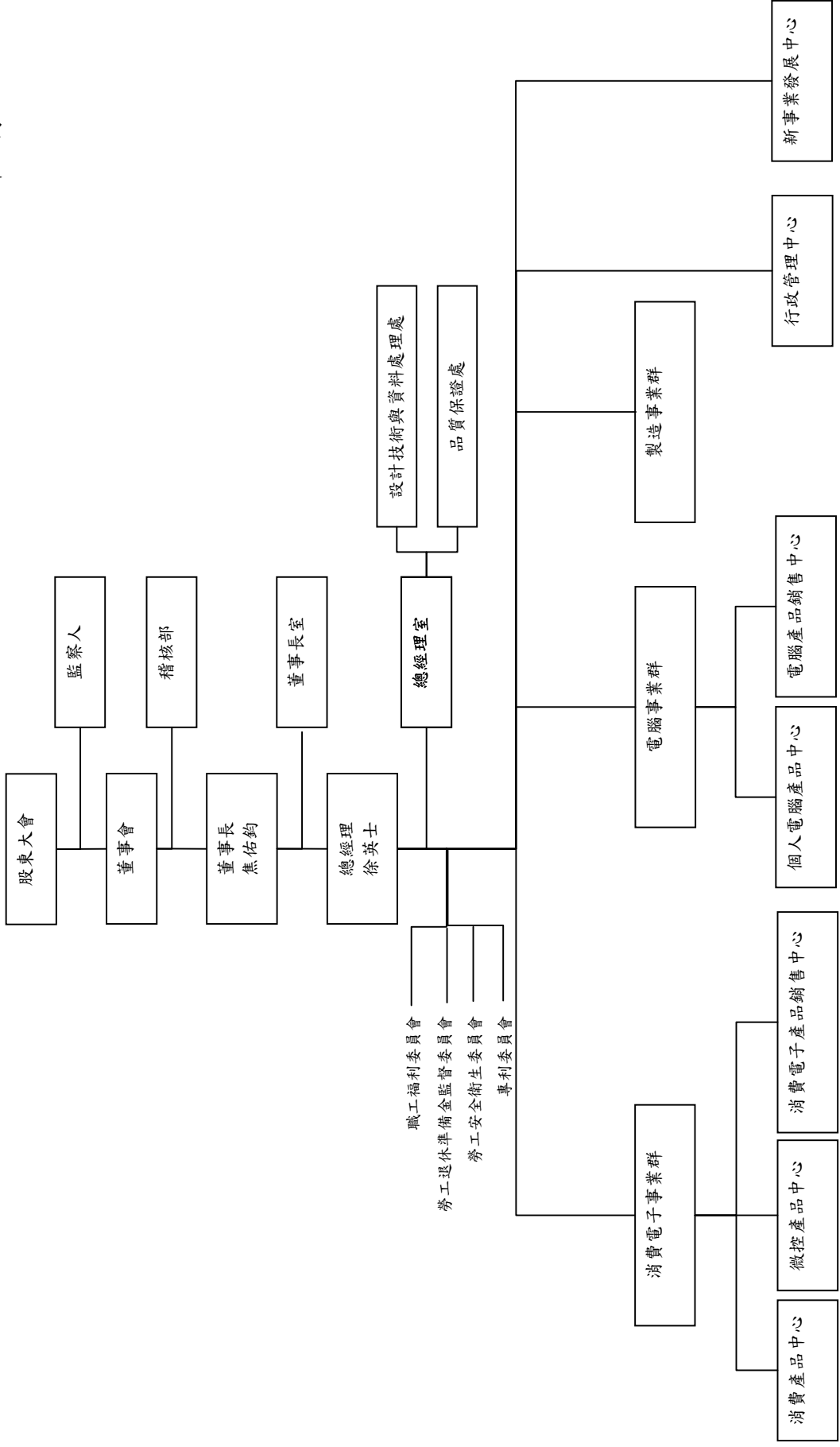
更多大事紀資訊請上新唐網站，網址請詳封面。

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

100年4月28日



2.各主要部門所營業務

部 門 別	主 要 業 務	
總經理室	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。	
新事業發展中心	探索及開發新事業、新技術及有助於公司未來成長的核心能力。	
稽核部	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	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	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。
	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	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	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	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	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)

100年4月28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	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			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	99.04.23	三年	146,686	73.32%	126,620	61.01%	—	—	—	—	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	徐英士	99.04.23	99.04.23	三年	360 (註 5)	0.18%	447 (註 5)	0.22%	—	—	—	—	美國南加州大學電機工程博士、華新麗華(股)公司總經理	註 2	無	無	無
董事	華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉	97.03.14	99.04.23	三年	146,686	73.32%	126,620	61.01%	—	—	—	—	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：盧克修	97.03.14	99.04.23	三年	146,686	73.32%	126,620	61.01%	—	—	—	—	Diodes Incorporated 總裁、執行長及董事；LedEngin 董事長、RAE System、Lorenze、光寶科技(股)公司董事	註 4	無	無	無
董事	魏啟林	99.04.23	99.04.23	三年	—	—	—	—	—	—	—	—	英國倫敦大學帝國學院管理碩士、法國巴黎大學經濟博士；台灣大學國際企業研究所所長、行政院秘書長、台灣土地銀行董事長	無	無	無	無
董事	程有成	99.04.23	99.04.23	三年	—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學電子工程系、Venglobal 創投基金創辦人	凌耀科技(股)公司董事。雷凌科技(股)公司監察人	無	無	無
獨立董事	陳聖德	99.04.23	99.04.23	三年	—	—	—	—	—	—	—	—	富登金融控股私人有限公司北亞及大中華區總經理；富登投資信託	無	無	無	無

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
													融控股公司總經理、花旗集團台灣區負責人	用擔保有限公司、富登信實服務有限公司董事長；神華集團中國控股有限公司外部董事		
獨立董事	洪裕鈞	99.04.23	99.04.23	三年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國羅德島設計學院工業設計系、藝術中心設計系	愛比科技(股)公司、隆鈞投資(股)公司、隆及總經理；台灣松下電器(股)公司、十一事務(股)公司、安捷達顧問(股)公司、安潤科技(股)公司、經世顧問(股)公司董事；國際電器(股)公司監察人	無	無
獨立董事	黃峻樑	99.04.23	99.04.23	三年	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學管理學院商學研究所EMBA班、國立彰化師範大學工教系、國巨(股)公司執行長、毅嘉科技(股)公司光電事業群總經理	蔚華科技(股)公司副董事長、儷耀科技(股)公司、以理信科技管理顧問(股)公司、瑞聖雅投資(股)公司、富邦媒體科技(股)公司董事、圓展科技(股)公司獨立董事	無	無
監察人	華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺	98.11.17	99.04.23	三年	2,000	1.00%	2,040	0.98%	—	—	—	—	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)公司董事及總經理；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)公司董事、元隆電子(股)公司獨立董事；華新科技(股)公司、華科數位(股)公司及華科數位(股)公司監察人	無	無

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	許祿寶	99.04.23	99.04.23	二年	-	-	-	-	-	-	-	-	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	無	無
監察人	孟昭明	99.04.23	99.04.23	二年	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學財務金融研究所碩士、中華開發工業銀行企業金融部副總經理	中華開發金融控股公司副總經理、華開租賃(股)公司董事長、復興航空運輸(股)公司、台灣汽電共生(股)公司、大成國際鋼鐵(股)公司董事	無	無

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(股)公司、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.、NuvoTon Investment Holding Ltd.、Marketplace Management Limited、Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 公司董事。Goldbond LLC 經理人。瀚宇彩晶(股)公司、神達電纜(股)公司監察人。

註2：本公司總經理。芯唐電子科技(香港)有限公司、Winbond International Corp.、Landmark Group Holdings Ltd.、Winbond Electronics Corp. America、NuvoTon Technology Israel Ltd.、NuvoTon Investment Holding Ltd.、Marketplace Management Limited、Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 公司董事。瑞華投資股份有限公司監察人。

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、松智控股股份有限公司、慶安投資(股)公司、Newfound Asian Corp.、Peaceful River Corp.、芯唐電子科技(香港)有限公司董事。佑祥投資(股)公司、Winbond Electronics Corporation Japan、芯唐電子科技(上海)有限公司監察人。

註4：華頓證券投資信託(股)公司、啟鼎創業投資(股)公司董事長。力銘科技(股)公司、康舒科技(股)公司、仁寶電腦工業(股)公司、無敵科技(股)公司、台灣塑膠工業(股)公司、信邦電子(股)公司獨立董事；啟耀光電(股)公司、義隆電子(股)公司監察人。

註5：持有股數含保留運用決定權信託股數。

本公司董事、監察人為法人股東之主要股東

100年4月28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23.39%、焦佑鈞1.45%、洪白雲0.88%、德商德意志銀行台北分行受託保管利益趨勢國際公司投資專戶0.84%、焦佑倫0.81%、花旗(台灣)銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶0.8%、焦佑衡0.8%、英商渣打銀行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶0.78%、香港上海匯豐銀行台北分行受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶0.69%、英商渣打銀行台北分行受託保管IShares公司投資專戶0.66%
華東科技股份有限公司	華新麗華(股)公司21.81%、華邦電子(股)公司9.96%、日商株式會社東芝9.81%、華新科技(股)公司5.84%、焦佑衡1.42%、焦佑倫0.97%、洪白雲0.91%、太平洋電線電纜(股)公司0.9%、焦佑麒0.77%、信昌電子陶瓷(股)公司0.61%

上表主要股東為法人者其其重要股東

100年4月28日

法人名稱	法人之主要股東
華新麗華股份有限公司	大澄投資(股)公司2.52%、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶2.13%、德意志銀行2.07%、德意志銀行2.07%、焦佑慧1.99%、焦佑麒1.81%、焦佑衡1.65%、洪白雲1.36%、華新麗華(股)公司職工福利委員會1.32%、渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶1.32%、焦佑倫1.27%
日商株式會社東芝	The Master Trust Bank of Japan, Limited(trust accounts)
華新科技股份有限公司	華新麗華(股)公司18.12%、金鑫投資(股)公司3.80%、華東科技(股)公司2.72%、瀚宇博德(股)公司2.63%、華邦電子(股)公司1.69%、新制勞工退休基金1.58%、匯豐託管HSBC證券亞洲受託人有限公司1.42%、焦佑衡1.41%、華科采邑(股)公司1.37%、智嘉投資(股)公司代表人：葉培城1.36%
太平洋電線電纜股份有限公司	國家金融安定基金3.56%、國華人壽保險公司0.81%、太合投資(股)公司0.8%、太平洋電線電纜職工福利委會0.72%、邱孝賢0.66%、邱孝齊0.6%、頂好企業(股)公司0.58%、慶光榮0.58%、寶驊投資(股)公司0.47%、全玉潔0.45%
信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技(股)公司43.42%、千如電機工業(股)公司1.39%、兆豐國際商業銀行(股)公司0.65%、達和航運(股)公司0.55%、華東科技(股)公司0.48%、林政賢0.48%、曾安雄0.48%、張龍男0.42%、蔣國川0.42%、黃大年0.39%

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)										兼任其他公司 開發行公司 獨立董事 家數
	條件 商務、法 務、會計 或公司 業務相 須系立 校大專 校講師 以上	法官、檢 察官、律 師、會計 師或公 司其他 與所科 務所公 需私 之考家 及領有 證證書 書之及 專門 職業 人員	商務、法 務、會計 或公司 業務相 須系立 校大專 校講師 以上	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞			V			V						V		-
徐英士			V				V				V	V		-
華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉			V			V						V		-
華邦電子(股)公司 代表人：盧克修			V	V	V	V	V	V	V		V	V		-
魏啟林	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	3
程有威			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
陳聖德			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
洪裕鈞			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
黃峻樑			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺			V	V	V	V	V	V			V	V		1
許祿寶	V		V	V	V	V	V				V	V	V	-
孟昭明			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-

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：

100年4月28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	447	0.22%	-	-	-	-	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.、Marketplace 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	256	0.12%	-	-	-	-	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	260	0.13%	-	-	-	-	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部經理	Nuvoton Technology Corp. America 董事、Nuvoton Technology Israel Ltd. 董事	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	
副總經理	張裕富	98.04.01	237	0.11%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程學士 華邦電子 200mm 記憶產品晶圓製造中心協理	無	無	無	無	無
副總經理	蔡錫榮	97.08.20	173	0.08%	-	-	-	-	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	Nuvoton Technology Israel Ltd. 董事長、裕基創投股份有限公司董事	無	無	無	無
協理	林任烈	97.07.01	159	0.08%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程學士 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	林錫鏞	97.10.01	165	0.08%	-	-	-	-	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 司監察人	無	無	無	無
協理	黃金星	97.10.01	160	0.08%	-	-	-	-	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	445	0.21%	-	-	-	-	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 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	89	0.04%	-	-	-	-	交通大學電子工程學士 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
協理	彭朋洲	98.12.01	129	0.06%	-	-	-	-	國立中央大學電機學士 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
協理	溫錦祥	100.01.01	69	0.03%	-	-	-	-	雪梨科技大學工業管理碩士 華邦電子晶圓製造廠長	無	無	無	無	無
協理	楊欣龍	100.01.24	-	-	-	-	-	-	國立清華大學資訊科學研究碩士 聯詠電子產品企劃及行銷技術經理	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
會計主管	賴敏慧	97.07.01	102	0.05%	-	-	-	-	其樂達科技 IC 設計資深處長 華邦電子多媒體產品研發處經理	九齊科技(股)公司監察人	無	無	無	無
稽核主管	廖婉敏	98.06.10	15	0.01%	-	-	-	-	國立成功大學工商管理碩士 華邦電子會計處處長 政治大學國際貿易研究公司稽核主管 其樂達科技股份有限公司	無	無	無	無	無

註 1：上述持有股數均含義係信用託股數。

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

99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及D等四項總額占稅後純益之比例(註6)		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)	薪資、獎金及特支費等(E)(註4)	退職退休金(F)	盈餘分配員工紅利(G)(註2)		員工認股權證總數(H)	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	焦佑鈞(註8)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
	盧克彥(註8)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
	靳蓉(註8)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
	許祿寶(註8,註9)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
	徐英士(註10)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
	魏啟林(註11)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
	程有成(註11)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-	
陳聖德(註11)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-		
洪裕鈞(註11)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-		
黃峻樑(註11)	-	-	10,909	432	884	182	1,791	-	-	-	1.64%	2.18%	-		

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	本公司
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	徐英士、魏啟林、程有成、陳聖德、洪裕鈞、黃峻樑	魏啟林、程有成、陳聖德、洪裕鈞、黃峻樑
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	華邦電子股份有限公司	華邦電子股份有限公司
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	徐英士
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	徐英士、華邦電子股份有限公司

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)	本公司	合併報表內所有公司 J
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	本公司	合併報表內所有公司 J
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 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：本公司董事會於一〇〇〇年四月二十七日決議，擬訂九十九年度盈餘分配之董監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、各種津貼、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：稅後純益係指本公司九十九年度之稅後純益。

註 7：係指公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額；酬金除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：董事徐華邦電子股份有限公司代表人

註 9：許祿寶先生已於九十九年四月二十三日股東會改選時辭任華邦電子股份有限公司之董事代表人，並同時以個人當選為本公司監察人。

註 10：徐英士先生原為法人股東華邦電子股份有限公司之董事代表人，於九十九年四月二十三日股東會改選董事時以個人當選為本公司董事。

註 11：魏啟林、程有威、陳聖德、洪裕鈞、黃峻傑董事均於九十九年四月二十三日股東會監改選時，選任為董事之職務。

3.2 監察人之酬金

99年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金				A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例(註 5)	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)	合併報表內所有公司(註 4)		
監察人	華東科技股份有限公司	-	3,018	144	144	0.37%	-
	代表人：于鴻祺						
	孟昭明(註 7)						
	許祿寶(註 8)						
	詹東義(註 9)						

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	前四項酬金總額(A+B+C+D)
低於 2,000,000 元	華東科技股份有限公司、詹東義、孟昭明、許祿寶	合併報表內所有公司 E 華東科技股份有限公司、詹東義、孟昭明、許祿寶
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
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	4 人	4 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：本公司董事會於一〇〇年四月二十七日決議，擬訂九十九年度盈餘分配之董監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九十九年度之稅後純益。

註 6：係指公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額；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：本公司於九十九年四月二十三日股東會全面改選董監事，孟昭明先生選任為監察人之職務。

註 8：本公司於九十九年四月二十三日股東會全面改選董監事，許祿寶先生原為法人董事華邦電子之代表人，全面改選後，以個人身分擔任監察人之職務。

註 9：詹東義監察人已於九十九年四月二十三日卸任。

3.3 總經理及副總經理之酬金

99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	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)	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	9,504	14,198	225	407	2,679	3,421	5,821	-	5,821	-	2.14%	2.80%	-	-	2
副總經理	張裕富															
副總經理	黃瑞明															
副總經理	蔡錫榮(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	所有轉投資事業E
低於2,000,000元	蔡錫榮	蔡錫榮
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	黃伯源、徐英士	黃伯源
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	張裕富、黃瑞明	張裕富、徐英士、黃瑞明
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：本公司董事會於一〇〇〇年四月二十七日決議，擬訂九十九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九十九年度之稅後純益。

註6：係指公司總經理及副總經理領取自子公司以外轉投資事業相關酬金；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：蔡錫榮先生自九十九年十二月一日起升任副總經理，故僅揭露擔任副總經理期間所領取之員工薪酬。

3.4 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形 (註)

99年12月31日；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	-	11,351	11,351	1.33%
	副總經理	黃瑞明				
	副總經理	黃伯源				
	副總經理	張裕富				
	副總經理	蔡錫榮				
	行銷副總監	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				
	協理	彭朋洲				
	會計主管	賴敏慧				
	稽核主管	廖婉敏				

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。陳茂森協理自九十九年三月一日起解除本公司經理人職位。郭秋麗行銷副總監自一〇〇年三月二十一日起解除本公司經理人職位。

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及未來風險之關聯性：

(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	98年度		99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	5.94%	7.38%	3.84%	4.50%
監察人				
總經理及副總經理				

(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及未來風險之關聯性：

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 11 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)	備註
董事長	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	11	0	100	連任(九十九年四月二十三日改選)
董事	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	7	3	64	連任(九十九年四月二十三日改選)
董事	華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉	10	1	91	連任(九十九年四月二十三日改選)
董事	華邦電子(股)公司 代表人：許祿寶	3	0	100	九十九年四月二十三日卸任，任職期間共計三次董事會
董事	徐英士	10	1	91	連任(九十九年四月二十三日改選，由法人代表人改為個人當選)
董事	魏啟林	6	2	75	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會
董事	程有威	5	3	63	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會
獨立董事	陳聖德	2	3	25	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會
獨立董事	黃峻樑	7	0	88	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會
獨立董事	洪裕鈞	5	2	63	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會

註：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
焦佑鈞	向台灣證券交易所出具承諾書，辦理股票集中保管	依公司法第206條規定表決權行使之迴避	不參與表決	第二屆第四次
徐英士	上市承銷價格之訂定	依公司法第206條規定表決權行使之迴避	不參與表決	第二屆第四次

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
徐英士	上市承銷徵提股數及對象	依公司法第206條規定表決權行使之迴避	不參與表決	第二屆第四次

(4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標：本公司已訂定「董事會議事規則」，並於九十九年度為董監事舉辦公司治理課程。

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11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)	備註
監察人	華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺	6	55	連任(九十九年四月二十三日改選)
監察人	孟昭明	8	100	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會
監察人	許祿寶	5	63	新任(九十九年四月二十三日改選)，任職期間共計八次董事會
監察人	詹東義	2	67	九十九年四月二十三日改選卸任，任職期間共計三次董事會

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)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。

(二)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。

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。

註：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) 本公司股務單位(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>符合公司治理實務守則</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) 本公司已於九十九年四月二十三日股東會選任三席獨立董事，分別由具有財務或產業之專業人士擔任，其學經歷應對本公司之營運有相當之助益。</p> <p>(二) 本公司簽證會計師係採輪發制度，歷年簽證會計師皆未擔任本公司之董監事且未在本公司支薪，非利害關係人，其獨立性應屬無疑。</p>	<p>符合公司治理實務守則</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p> <p>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>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>(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>符合公司治理實務守則</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「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則之差異情形，請敘明其運作與所訂訂公司治理實務守則之差異情形；本公司目前雖未訂定「公司治理實務守則」，但本公司之公司治理事項係參酌該實務守則之內涵辦理，目前已有完備之內控制度及各項管理辦法，並已切實執行，控管功能尚稱健全。</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>本公司目前雖未訂定「公司治理實務守則」，將依相關法令及公司實際運作情形研議規劃。</p>	<p>將依相關法令及公司實際運作情形研議規劃。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
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（或委外評鑑）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。		

4. 公司薪酬委員會之組成、職責及運作情形：本公司未設置薪酬委員會，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、供應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：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專（兼）職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司本著尊重社會責任、社會倫理與注意其他利害關係人之權益，推動企業社會責任不遺餘力。本公司選任獨立董事落實公司治理，訂有安全衛生環保政策以求發展永續環境，訂有捐贈辦法以利推動社會公益，並設置對外網頁加強社會責任等資訊揭露。</p> <p>本公司並明訂「收受廠商贈品及招待管理辦法」以明確規範員工與廠商往來之行為準則，並訂有明確之內控管理機制，以制度為本，確保本公司能於追求永續經營與獲利之同時，亦能重視環境、社會與公司治理之相關因素。</p> <p>(二) 本公司由公關單位協助推動企業社會責任。</p> <p>(三) 本公司每年針對董事、監察人辦理相關課程，董事、監察人並取得相關單位之研習證明。有關員工部分，公司訂有工作規則、獎懲辦法等相關辦法規範同仁之日常道德行為；本公司並訂有績效管理相關辦法，主管得以進行績效考評時將同仁日常表現納入總體評量。</p>	<p>符合企業社會責任實務守則</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>本公司遵循環境相關法規及相關之國際標準則規範，適切地保護自然環境，在執行業務活動的同時，努力追求經濟、社會與環境生態之平衡發展，致力於環境永續的目標。</p> <p>(一) 為有效提升能源之利用率，在安全衛生環保政策中明訂將持續改善以降低水電資源及關鍵性化學原物料及主要汙染物排放，依據政策每年設定減量目標，逐季追蹤目標達成狀況。</p> <p>(二) 建立環安衛管理系統、有害物質管理系統等環境管理制度，並於九十七年通過ISO14001、OHSAS18001、QC080000系統認證。</p> <p>(三) 設有環境管理之專責部門，負責環境管理系統之運作與管理，並依據相關環保法規，設置各類之環保專業技術管理人員。</p> <p>(四) 面對近年來氣候變遷對環境衝擊的影響，除進行溫室氣體盤查外，並於九十九年通過碳足跡盤查驗證，了解產品生命週期中碳排放分布情形，進而應用在節能減碳及溫室氣體減量策略上；優先降低高碳排放的項目，如電力使用、PFCs 排放...等，以有效降低碳排放。</p>	<p>符合企業社會責任實務守則</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>(一) 本公司確實遵守相關勞動法規，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，明訂內部申訴辦法，力求確實保障員工權益。</p> <p>(二) 本公司設有安衛之專責部門，負責安衛管理系統之運作與管理、定期實施安全與健康教育訓練，進而提供員工安全與健康之工作環境。</p> <p>(三) 本公司銷售之產品屬消費產品之零件，故雖未訂有消費者權益政策，但本公司品質控制機能涵蓋生產製程之每一步驟，透過不斷監控製造流程，快速且有效率地偵測問題並確保產品品質。在客戶申訴管道上，本公司定期實施客戶滿意度調查，以了解本公司是否提供滿意的產品與服務，並藉以改善本公司售後服務之品質。</p> <p>(四) 本公司遵循歐盟公告的禁用物質，並透過下列政策，盡力維護使用者的健康。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 與封裝廠商合作，除客戶特殊需求產品外，自九十九年一月一日起停止生產、銷售含鉛之封裝產品。 2. 自九十八年八月九日起，新產品於開發階段即導入無鹵材料並將舊產品所使用材料，逐步轉換為環保材料及無鹵材料。 <p>(五) 本公司善盡企業公民之責任，除捐贈電腦予弱勢團體外，並積極參與各式慈善活動，包括援助311日本核災，本公司期以實際作為善盡企業關懷社會公益之責任。</p>	<p>符合企業社會責任實務守則</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>本公司設置對外公開網頁，詳實揭露公司財務訊息、營運狀況、營運團隊等資訊，社會大眾得以透過本公司網站了解相關事項之情形。</p> <p>並指派公關單位隨時注意國內與國際企業社會責任制度之發展及企業環境之變遷，據以檢討改進公司企業社會責任之實踐狀況，以提升履行企業社會責任成效。</p>	<p>符合企業社會責任實務守則</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p>	<p>本公司尚未訂定「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，但日常運作皆依法令規範落實公司治理精神。</p>	
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：</p> <p>本公司善盡企業公民之責任，持續為環境保護盡一己之力，並於公司內部持續推動用紙減量、節能省水、環境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。</p>	<p>本公司之6吋晶圓及W83L951ADG(LQFP128)兩項產品已於九十九年通過PAS2050及ISO14067CD碳足跡(CFP)驗證。</p>	<p>符合企業社會責任實務守則</p>

6. 公司履行誠信經營情形及採行措施：本公司一向恪遵公司法、證券交易法、商業會計法及其他商業行為法令之規範，亦訂有「收受廠商贈品及招待管理辦法」，用以做為公司誠信經營之前提。本公司秉持公平與透明之方式進行商業活動，避免從事違反不公平競爭之行為。

7. 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。

8. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

9. 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：100年01月26日

本公司民國 99 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99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100年01月26日董事會通過，出席董事9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) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

10.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。

11.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)九十九年度股東會重要決議事項及執行情形

日期	重 要 決 議		執行情形
99/04/23	1	核准本公司九十八年度營業報告書及財務報告。	已遵循決議結果
	2	核准本公司九十八年度盈餘分配表。	已遵循決議結果
	3	核准辦理盈餘暨員工紅利轉增資，發行新股。	已遵循決議結果
	4	核准本公司股票初次上市前之公開銷售，擬以已募集發行股份辦理公開承銷案，惟若因法令修正或主管機關之意見致無法以已募集發行股份辦理公開承銷，得改採現金增資發行新股辦理。	已遵循決議結果
	5	改選董監事(董事九席(包括獨立董事三席)，監察人三席)	當選董事名單如下：華邦電子(股)公司代表人:焦佑鈞、盧克修、靳蓉；徐英士；魏啟林；程有威；陳聖德(獨立董事)；洪裕鈞(獨立董事)；黃峻樑(獨立董事)。 當選監察人名單如下：華東科技(股)公司代表人:于鴻祺；許祿寶；孟昭明

(2)九十九年度及截至一〇〇年四月二十八日止，董事會之重要決議：

本公司九十九年度及截至一〇〇年四月二十八日止共召開十一次董事會，重要決議如下：

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	核准本公司九十八年度合併財務報表。
	3	核准本公司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。
99/03/11	1	審查獨立董事被提名人資格。
	2	核准本公司股票初次上市前之公開銷售，擬以已募集發行股份辦理公開承銷案，惟若因法令修正或主管機關之意見致無法以已募集發行股份辦理公開承銷，得改採現金增資發行新股辦理。
99/04/22	1	核准本公司九十九年第一季財務報表。
	2	核准本公司九十九年第一季合併財務報表。

日期	重 要 決 議	
	3	核准修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。
	4	核准修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。
	5	核准修訂本公司「背書保證辦法」。
	6	委託主辦承銷商凱基證券(股)公司於承銷期間辦理過額配售案。
99/05/14	1	核准本公司九十八年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股暨現金股息相關基準日。
99/07/29	1	核准本公司九十九年上半年度財務報告。
	2	核准本公司九十九年上半年度合併財務報表。
99/09/08	1	核准本公司上市承銷價格之訂定。
	2	核准上市承銷徵提股數及對象。
	3	核准本公司之子公司 NIH 減資彌補虧損案。
99/10/28	1	核准本公司九十九年前三季財務報表。
99/11/29	1	核准本公司於中國成都設立子公司。
100/01/26	1	核准本公司九十九年度營業報告書及財務報告。
	2	核准本公司九十九年度合併財務報表。
	3	核准本公司一〇〇年度業務計劃及預算。
	4	核准修訂本公司「公司章程」。
	5	核准訂於一〇〇年六月十日上午九時召開股東常會。
100/04/27	1	核准本公司民國一〇〇年第一季財務報表。
	2	核准本公司民國九十九年度盈餘分配表。
	3	核准解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制。
	4	核准本公司對 PCH 公司增資 USD8,000,000。

12.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。

13.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：無。

(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	99 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				
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				V
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	4,340	-	130	-	2,510	2,640	99年度	非審計公費之其他項目主係會計師審查本公司上市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：本公司九十九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：本公司九十九年度之審計公費並無較九十八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	99年度		100年度截至4月28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	(23,046)	-	-	-
董事	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	-	-	-	-
董事兼總經理	徐英士	87	-	-	-
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(註2)	-	-	不適用	不適用
董事	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	-	-	-	-
董事	魏啟林(註3)	-	-	-	-
董事	程有威(註3)	-	-	-	-

職 稱	姓 名	99 年度		100 年度截至 4 月 28 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
獨立董事	陳聖德(註 3)	-	-	-	-
獨立董事	洪裕鈞(註 3)	-	-	-	-
獨立董事	黃峻樑(註 3)	-	-	-	-
監察人	詹東義(註 2)	-	-	不適用	不適用
監察人	華東科技(股)公司	40	-	-	-
監察人	華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺	-	-	-	-
監察人	許祿寶(註 3)	-	-	-	-
監察人	孟昭明(註 3)	-	-	-	-
副總經理	黃瑞明	51	-	-	-
副總經理	黃伯源	44	-	-	-
副總經理	張裕富	(3)	-	-	-
副總經理	蔡錫榮	41	-	-	-
協理	陳茂森(註 4)	-	-	不適用	不適用
協理	林任烈	33	-	-	-
協理	林錫鏞	33	-	-	-
協理	黃金星	35	-	-	-
協理暨財務主管	范祥雲	53	-	-	-
協理	張俊明	9	-	-	-
行銷副總監	郭秋麗(註 5)	-	-	不適用	不適用
協理	彭朋洲	29	-	-	-
協理	溫錦祥(註 6)	不適用	不適用	-	-
協理	楊欣龍(註 7)	不適用	不適用	-	-
會計主管	賴敏慧	27	-	-	-
稽核主管	廖婉敏	5	-	-	-

註 1：上述持有股數含保留運用決定權信託股數。

註 2：於九十九年四月二十三日卸任。

註 3：於九十九年四月二十三日股東會選任。

註 4：自九十九年三月一日起解除本公司經理人職位。

註 5：自一〇〇年三月二十一日起解除本公司經理人職位。

註 6：於一〇〇年一月一日就任。

註 7：於一〇〇年一月二十四日就任。

(2)股權移轉資訊：無

(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

100年4月28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	名稱(或姓名)	關係	
華邦電子股份有限公司 代表人: 焦佑鈞、靳馨、盧克修	126,620	61.01%	-	-	-	-	華東科技股份有限公司 聯訊參創業投資股份有限公司 聯訊陸創業投資股份有限公司	華邦董事長與華東董事長間具有二等親關係 聯訊參、聯訊陸董事長為華邦之董事	
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	9,418	4.54%	-	-	-	-	-	-	
國寶人壽保險股份有限公司	4,379	2.11%	-	-	-	-	-	-	
遠鼎創業投資股份有限公司	4,080	1.97%	-	-	-	-	-	-	
廣達創業投資股份有限公司	4,080	1.97%	-	-	-	-	遠啟投資股份有限公司	董事長為同一人	
達啟投資股份有限公司	4,080	1.97%	-	-	-	-	廣達創業投資股份有限公司	董事長為同一人	
華東科技股份有限公司	2,040	0.98%	-	-	-	-	華邦電子股份有限公司	董事長間具有二等親關係	
英屬維京群島商如意投資有限公司	1,701	0.82%	-	-	-	-	-	-	
聯訊陸創業投資股份有限公司	1,699	0.82%	-	-	-	-	聯訊參創業投資股份有限公司 華邦電子股份有限公司	與聯訊參董事長為同一人 聯訊陸董事長為華邦之董事	
聯訊參創業投資股份有限公司	1,699	0.82%	-	-	-	-	聯訊陸創業投資股份有限公司 華邦電子股份有限公司	與聯訊陸董事長為同一人 聯訊參董事長為華邦之董事	

(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

99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.	12,700,000	100	-	-	12,700,000	100
Marketplace Management Limited	4,835,289	100	-	-	4,835,289	100
Nuvoton Investment Holding Ltd.	21,000,000	100	-	-	21,000,000	100
九齊科技股份有限公司	4,079,000	40	-	-	4,079,000	40
裕基創業投資股份有限公司	2,400,000	5	-	-	2,400,000	5
弘凱光電股份有限公司	200,000	-	-	-	200,000	-

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
9906	10	300,000	3,000,000	207,554	2,075,544	九十八年度盈餘暨員工紅利轉增資74,844仟元	無	國商字第0990016508號

100年4月28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	207,554,400	92,445,600	300,000,000

註：總括申報制度相關資訊：無

(二)股東結構

100年4月28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	-	3	57	6,100	23	6,183
持有股數(股)	-	4,487,000	170,685,681	29,091,878	3,289,841	207,554,400
持股比例(%)	-	2.16%	82.23%	14.02%	1.59%	100%

(三)股權分散情形

1. 普通股：

100年4月28日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例
1 至 999	254	66,039	0.03%
1,000 至 5,000	4,739	9,614,018	4.63%
5,001 至 10,000	638	5,242,748	2.53%
10,001 至 15,000	181	2,358,148	1.14%
15,001 至 20,000	120	2,257,935	1.09%
20,001 至 30,000	92	2,373,712	1.14%
30,001 至 50,000	58	2,326,605	1.12%
50,001 至 100,000	51	3,555,320	1.71%
100,001 至 200,000	15	2,198,328	1.06%
200,001 至 400,000	9	2,722,001	1.31%
400,001 至 600,000	2	1,200,000	0.58%
600,001 至 800,000	3	2,108,000	1.02%
800,001 至 1,000,000	2	1,944,185	0.94%
1,000,001 以上	19	169,587,361	81.70%
合 計	6,183	207,554,400	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：

100年4月28日 單位：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	126,620,087	61.01%
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	9,417,934	4.54%
國寶人壽保險股份有限公司	4,379,000	2.11%
遠鼎創業投資股份有限公司	4,080,000	1.97%
廣達創業投資股份有限公司	4,080,000	1.97%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
達啟投資股份有限公司	4,080,000	1.97%
華東科技股份有限公司	2,040,000	0.98%
英屬維京群島商如意投資有限公司	1,701,360	0.82%
聯訊陸創業投資股份有限公司	1,699,320	0.82%
聯訊參創業投資股份有限公司	1,699,320	0.82%

(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	98年	99年	100年度截至 4月28日	
每股市價	最高	未上市/櫃	66.5	60.1	
	最低	未上市/櫃	48	43.7	
	平均	未上市/櫃	56.51	53.24	
每股淨值	分配前	12.37	14.28	14.64(註3)	
	分配後	10.49	(註2)	—	
每股盈餘 (調整前)(註1)	加權平均股數	245,070	206,394	207,554(註3)	
	每股純益	1.74	4.13	0.29(註3)	
每股盈餘 (調整後)(註1)	加權平均股數	249,072	—	—	
	每股純益	1.72	—	—	
每股股利	現金股利	1.7	(註2)	—	
	無償配股	盈餘配股	0.2	—	—
		資本公積配股	(註1)	—	—
	累積未付股利	—	—	—	
投資報酬 分析	本益比(註4)	未上市/櫃	13.68	—	
	本利比(註5)	未上市/櫃	(註2)	—	
	現金股利殖利率(註6)	未上市/櫃	(註2)	—	

註1：本公司於九十八年九月以資本公積-股本溢價 100,700 仟元轉增資及九十九年四月二十三日股東常會決議盈餘轉增資 40,014 仟元，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一〇〇年三月三十一日經會計師核閱之財務報表資料計算。

註4：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註5：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註6：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

(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：

本公司民國九十九年度盈餘分配案，業於一〇〇年四月二十七日董事會中擬訂如下表所示，本案將俟一〇〇年六月十日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

盈餘分配表
民國九十九年度

單位:新台幣元	
民國九十九年度純益	853,040,341
減：	
提撥百分之十法定盈餘公積	85,304,034
提列法定特別盈餘公積	76,001,915
加：	
以前年度未分配保留盈餘	4,597,874
截至民國九十九年度可分配保留盈餘	696,332,266
分配項目：	
-普通股現金股利(每股新台幣3元)	622,663,200
分配項目合計	622,663,200
期末未分配保留盈餘	73,669,066

(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：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

本公司九十九年度計算員工紅利及董監酬勞之估列基礎係按稅後淨利並依法提撥法定盈餘公積及特別盈餘公積等因素後，以章程所定成數範圍內(約 16%)估列。配發員工股票紅利之股數係以決議分紅之金額除以九十九年度股東會決議日前一日之收盤價(考量除權除息之影響後)計算。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，該變動將調整九十九年度費用；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，與認列費用年度估列金額之差異數、原因及處理情形：

依本公司公司章程規定，提撥可分配保留盈餘 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。本公司於民國一〇〇年四月二十七日經董事會決議通過，擬議配發董監事酬勞 13,927 仟元及員工現金紅利 97,486 仟元，上述金額與九十九年度財報估列數之差異分別為 92 仟元及 643 仟元，主係計算尾差所致，差異數將俟股東會決議分配後，依會計估計變動處理，列為一〇〇年度損益。

(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：不適用。

(3) 考慮擬議配發員工股票紅利後之設算每股盈餘：本公司 99 年度不擬配發員工股票紅利，故不適用。

4.九十八年度盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形：

單位：股；新台幣元

項目	實際發放數（註一）			董事會決議金額	差異
	金額	折算股數	股價		
董事、監察人酬勞	7,694,617	-	-	7,694,617	無
員工現金紅利	10,779,353	-	-	10,779,353	無
員工股票紅利（註二）	43,082,969	3,483,000	-	43,082,969	無

註一：上述董事、監察人酬勞、員工現金紅利及員工股票紅利金額已於民國九十八年度費用化，其費用列帳金額與董事會擬議配發之金額並無差異。

註二：發行股數係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。

(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

本公司主要從事積體電路之研發、設計及銷售與晶圓代工事業，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	99年度	
	營業收入	營業比重
一般IC收入	6,405,011	82%
晶圓代工收入	1,349,514	17%
其他	39,456	1%
合計	7,793,981	100%

(3)目前產品及服務項目

本公司係以積體電路之設計、銷售與晶圓代工事業為營運主軸，積體電路主要產品包含應用於家電、工業電子、車用電子及結合多媒體播放等手持式裝置之嵌入式特殊應用型及通用型微控制器；應用於兒童電子玩具、遊戲及學習相關產品市場之語音IC及應用於電腦主機板和電腦週邊商品之電腦產品IC，如桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦、伺服器等之Super I/O、EC、KBC與iBMC。

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四萬片的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。在2010年取得超越業界成長的亮眼成績，展望未來，晶圓代工市場亦將持續成長續創佳績。

茲分述本公司主要產品與服務如下：

A.一般IC

本產品線主要包含語音IC產品、微控制器IC產品、及電腦IC產品三大主軸。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Cortex-M0、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，32位元通用型微控制器IC採用Cortex-M0為核心，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 裝置等應用。

電腦IC產品係包括除主機板上中央處理器記憶體與晶片組以外的其他重要特殊應用IC；本公司致力於個人桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦、伺服器等關鍵晶片的開發，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、嵌入式控制器(Embedded Controller)、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。

另，電子紙顯示時序控制IC亦已經導入量產，本公司已與數家電子閱讀器品牌廠商合作中。

B.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。本公司除生產自有品牌IC產品外，另有部份產能提供晶圓代工服務，製程包含了Logic、mixed mode、Flat Cell、Flash、High voltage。

(4)計畫開發之新產品

A.一般IC

消費電子 IC 產品主要以強化 Cortex™-M0 為核之 32 位元 NuMicro 系列等多樣微控制器 IC 選擇為規劃，提供全系列 Flash 版本，品質達到工業溫度級以上規格，並具備與歐洲、美國與日本產品同等級之高性能高抗雜訊能力，滿足客戶品質、驗證、展示、製造的時間，達到即時推出市場 (Time to Market) 的目的。除此之外更領先同業研發車規 MCU、內含 EEPROM 的 Flash type MCU、高解析度且高速 A/D 型 MCU (12~16 位元)、±1%高精密內置晶振以及各種特殊應用規格之 ASSP MCU 等。

另有彩色液晶控制驅動器 (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。

電腦IC產品則致力於個人桌上型電腦、筆記型電腦、一體成型桌上電腦 (All-in-one PC)、工業電腦、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)、移動式平台內嵌式控制器以及伺服器管理晶片(iBMC)等多樣且完整的解決方案，並為電腦產業相關廠商開發特定用途IC(ASIC)。

此外，本公司亦致力於電子閱讀器之應用研發，計劃研發整合應用處理器及驅動顯示器之單晶片產品。

B.晶圓代工

目前本公司致力於電源管理相關的高壓製程開發與 Flash 製程的優化，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)一般IC

由於全球對於MCU的需求持續增加，2010年成為32位MCU動能年。IC Insights資料顯示預估全球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年市佔行動。與國外業者相較之下，台灣業者的優點在於半導體產業鏈供應完整、人力資源豐沛、可提供快速的支援服務、通路佈建廣、產品設計週期短，市場應變能力強等優勢，未來深具成長潛力。

自2010年起全球景氣已撥雲見日，雖然在某些區域消費需求仍未全面恢復，但就整體而言，個人電腦產業已回歸正常成長軌道，無論是新興國家或歐美日等已開發國家之市場均有正向成長。展望2011年，在景氣進一步擴張的影響下，除了家用消費電腦市場應可保持不錯的表現外，商用電腦市場將會是主要的關注重點，在連續兩年企業獲利有明顯改善的狀況下，預期企業IT費用支出在2011年將會高於過去之三、四年，因而帶動商用電腦新一波的換機潮。以類別而言，Tablet平台蓬勃的發展以及Smart Phone逐漸的普及化，已對泛筆記型電腦的應用面帶來一定程度的影響。至於AIO (All-In-One)及雲端運算應用，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。

(2)晶圓代工

據TSMC指出，2010年是半導體產業相當好的一年，整年成長達30%，2010年在PC、手機、消費性電子均有大幅的成長，而記憶體產品成長率更達30%，帶動整體半導體產業自谷底回升。而這股成長力道亦將延續至2011年，預期2011年半導體產業亦可有6%的成長。2010年全球晶圓代工產業從2009年衰退17%轉為強勁反彈呈現40%成長，而受惠於產業的持續成長及IDM廠對於投資擴廠心態保守所形成的釋單效應，預期晶圓代工2011年將有14%的成長。

德儀(TI)12吋廠產能隨時會開出，自2010年第三季起便針對需求量較大的手機、NB、主機板及TFT LCD面板市場，啟動高彈性議價策略，使得相關類比

IC報價跟著下跌。面對下游客戶要求逐季降價3~5%幅度，利用6吋廠生產相關類比IC產品線，有相當大的毛利率受損壓力，為面對德儀(TI)12吋類比IC大軍即將來襲，台系類比IC供應商自2010年下半年開始，也積極往8吋廠移動，並進一步微縮晶粒面積因應。

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。微控制器(MCU)產品在半導體產業屬於下游成品，但對各式消費或工業產品又屬於上游零組件，由於應用領域廣泛，加上科技的進步，對於微控制器(MCU)的效能與運算需求越來越高，傳統8位元MCU成長動能由32位元取代，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，下游的客戶則是以泛筆記型電腦、主機板、智慧型手持裝置、工業電腦、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) 一般IC

本公司微控制器產品8位元及32位元產品線相當完整，能提供客戶完整方案並滿足客戶各式各樣的需求。新產品的發展不斷的在低電壓、低功耗、性能提升、功能的高度整合和更小尺寸的突破，以符合綠能環境與產業發展趨勢需求，也有助於產業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。在教育學習機產品方面，本公司提供客戶完整的系統開發工具，縮短客戶產品開發時程。除提供客戶基本的產品功能規格外，尚支援MJPEG、Adobe Flash Lite以及USB等功能，此外新產品不斷地在低電壓、性能提升、功能的高度整合和顯示屏更大尺寸進行突破，將有助於未來開拓新產品的應用領域，如字典機、POS機及智能消費等。

由於移動式平台如平板電腦與智慧型手機的大量需求，帶動起多媒體的廣泛應用，市場上對於新的高性能和低功耗的半導體技術的需求也將大幅增加。本公司的音訊IC產品，正朝向平板電腦與智慧型手機移動平台整合為單一平台並結合多媒體功能的應用發展。在系統單晶片方面，本公司提供內含整合的音訊處理器和高彈性及高效能的Class-D功率放大器，並以極具競爭力的價格滿足客戶在安控系統的面板控制器、可攜式醫療系統及車用音響系統方面的龐大需求。在語音IC產品方面，本公司提供高整合語音IC，除應用於汽車音響、醫療及工業市場的廣泛播放領域外，友善的程式化介面更讓製造商擁有音響等級的數位播放應用的語音警示和資訊服務。此外，尚有可結合有線電話系統及個人緊急通訊系統、擴充基座(Docking Stations)型應用及家用安全監控系統之語音

IC產品。

在Netbook、Tablet、AIO等平台相繼受到矚目下，正宣告個人電腦的應用已不再朝著單一方向發展，除了效能的提升，使用者已將需求轉為多媒體的廣泛應用，而節能省電、快速開機、安靜低噪音、人性化介面、遠端管理及安全等高性能和低功耗的半導體技術需求也將大幅增加。本公司依目前產業趨勢不斷研發新產品與解決方案，包含領先推出的eSIO系列產品，不僅可以協助電腦更為節能、降低噪音、並達到智慧化與人性化的控制。此外還有可運用於雲端運算的硬體監控晶片及BMC遠端整合控制晶片、符合TCG規格的TPM安全晶片、高運作效率的電源管理晶片等。

根據In-Stat研究顯示，全球電子書閱讀器的出貨量將自2009年近五百萬台，攀升至2010年的一千一百五十萬台，成長兩倍之多，2011年更將突破一千五百萬台。本公司挾著廣泛及完整專業之技術能力，並結合電子紙及系統解決方案之領導廠商們之優勢，完成高效能及具價格競爭力之時序控制器(Timing controller)，該產品已成功導入電子書閱讀器之平台並於2011年第一季開始量產。

(2)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、80伏特、120伏特、700伏特)，線幅使用0.5~0.35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)一般IC

微控制器的需求不斷的在增長，也造就廠商競相投入，本公司的8位元微控制器以8051為核心，市場對於低價高性能的MCU需求強勁，8位元微控制器滿足了此一需求。國外主要供應商以Atmel、NXP為主，國內以新唐、新茂、笙泉為主。目前本公司8位元微控制器產品在8051市場有相當之佔有率，另外今年本公司也大幅提升與佈局32位元Cortex-M0 MCU新產品，直接挑戰國際大廠如TI、Freescale、ST、Renesas、NXP等。32位元MCU將是耀眼的明日之星，成長動能的原因，在於效能較高，整合程度較高，更低功耗，這些優點都是產業技術演進的必然趨勢，如今年最熱門的觸控螢幕應用就是強調低功耗與高效能完美結合的例子，本公司已事先佈局並在今年獲得優異的成績。在教育學習機產品方面，目前32位元學習機係以ARM7/9 MCU為核心，國內以新唐、凌通為主。本公司在32位元學習機產品亦有相當之市場佔有率，新一代產品除規格

及品質上已做大幅度提升並擴大應用領域。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擴大Flash Lite佈局到加上影像處理的應用，除可擺脫國內競爭者外，更是直接挑戰國際玩具大廠如Leapfrog自行開發的LF-1000晶片，期能提高未來在學習機的市佔率。

觀察多年來電腦IC主要產品 - Super I/O及NB EC的發展、競爭與市場淘汰狀況，目前除了本公司外，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。

(2)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，新近推出的嵌入式快閃記憶體製程也已有客戶成功應用在微處理器產品上。

(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	99年度	100年度截至 3月31日
研發費用(A)	1,492,775	390,232
營業收入淨額(B)	7,793,981	1,630,938
(A)/(B)	19%	24%

2.最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
99	NUC100 系列 32-bit Cortex-M0 MCU – 應用於工業控制與高速資料運算需求領域。
99	NUC120 系列 32-bit Cortex-M0 MCU – USB 應用領域。工業控制、資料收集與傳輸、消費性電子產品。
99	NUC101 系列 32-bit Cortex-M0 MCU – 應用於觸摸屏控制領域。
99	M051 系列 32-bit Cortex-M0 MCU – 應用於工業控制領域。
99	N78E366 – 應用於門禁/安防、讀卡機、遊戲機控制等工控或消費性電子領域。
99	NCT6681D 系列 – 全新 eSIO 系列產品，在傳統 Super IC 中加入智慧微控系統，可使電腦的運作更符合 Green 及人性化的趨勢，並適用於各式平台。

年度	研發成果
99	W55FA93 – 32bit SoC, high performance multi-media platform，支援 MJPEG，獲得 Adobe 認證 Flash Lite 3.1.7 功能的 SoC Chip，唯一提供 MCP type C/P value 最高的電子教育產品。
99	ISD8101 高音質，音訊功率放大器。
99	N681622 SLIC DC-DC Power Controller IC。
99	NAU8822A 立體聲高音質 Audio Codec。
99	NAU0X 高精度 24 bits ADC。
99	ISD61SXX 具有線電話功能之語音錄製撥放 IC。
99	NPCE791x 及 NPCE795x 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 Intel PECI3.0 Bus 支援及內建大型靜態隨機存取記憶體，讓熱能管理更有效率同時可加速電腦開機減少使用者等待的時間。
99	EPDTC001-電子紙顯示時序控制 IC

3.長、短期業務發展計畫

(1)一般IC

A.短期業務發展計畫：

8 位元微控制器將持續推廣目前 8051 LPC 與標準型二大系列。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外，並積極尋找新的解決方案合作夥伴，以進入新的應用領域；對 8051 標準型 MCU 則將以成本更佳、品質更好與功耗更低之產品，取代其他廠商同型產品。

Cortex™-M0 NuMicro 系列，將以較優質的性價比與在地服務之優勢，逐步取代原由美國、日本及歐洲廠商佔有之 8 位元、16 位元及 32 位元之低階微控制器亞洲市場。

於教育學習玩具領域，本公司正積極推廣以執行 Flash-Lite 軟體之高階 32 位元微控制器，複製歐美成功經驗至亞洲。

本公司於電腦主機板及其週邊商品晶片的開發，如桌上型電腦、筆記型電腦、一體成型桌上電腦(All-in-one PC)伺服器等之 Super I/O、EC、iBMC 與 KBC 均有相當之市佔率，短期將持續經由與客戶緊密而良好之關係掌握未來產品方向及脈動，並配合電腦中央處理器與晶片組領導廠商如 Intel 及 AMD 之新 IC 上市時程，提供即時和最佳性能價格比之 IC，以提昇現有之產品地位及市佔率。本公司將藉由大環境的個人電腦需求自然成長，取得銷售業績的相對成長。

另本公司將以鞏固電子閱讀器與一線策略夥伴之產品量產合作機會為目標，持續提供最佳性價比之解決方案。

B.長期業務發展計畫：

微控制器產品將以推廣 32 位元 NuMicro 微控制器為主，積極參與歐美秀展，以提昇公司知名度，並積極搶進歐美指標客戶，建立市場知名度。在教育學習玩具領域，將以開發省電高效能之平台與整體設計、生產方案，以幫助客戶即時、快速進入市場。

在電腦產品上，未來將致力於針對個人電腦產業開發不同應用，提供更高階且整合微處理器的輸出/輸入晶片，以適用於一體成型桌上電腦(All-in-one PC)、工業電腦及雲端伺服器。硬體監控晶片將拓展其應用範圍於投影機、網路交換器、電信交換機等新領域。電源管理及高效率電源轉換晶片則將選擇高成長性之產品如 LCD TV、平板電腦做為成長動力。TPM 安全晶片及筆記型電腦鍵盤控制晶片則將整合新功能、新規格，提供行動平台內嵌控制器等多樣且完整的解決方案。

此外，本公司將以既有電子紙相關技術，開拓更多電子紙之各類應用解決方案。

(2)晶圓代工

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 及 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
- 以 Embedded Flash 製程技術，擴大 MTP 及 8 bit 以內 MCU 的 IC 應用需求
- 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	99年度	
	金額	百分比(%)
亞洲	7,064,188	91
美洲	412,080	5
歐洲	166,504	2
其他	151,209	2
合計	7,793,981	100

2.市場佔有率

2010年本公司之Super I/O、EC及KBC之市佔率位居全球前三位，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8位元、32位元MCU、SOC Flash平台、Power Speech IC、ISD Digital ChipCorder及Audio IC。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：

以整體PC市場而言，2011仍是以約10%的比率成長，可攜式電腦的客戶需求將會集中在低價常規發展上。Netbook出貨受到Apple iPad擠壓約有20%的衰退，預估可攜式電腦的數量仍有12%的年幅度成長，桌上型電腦約有0~3%的年幅度成長。在新市場雲端運算的環境下，安全加密(TPM)及iBMC晶片將會持續升溫。

在消費性電子市場方面，每年約有15%成長率，其中仍朝輕薄短小、觸控及多功能合一等方向發展。在幼教學習機方面，因較同業更早跨入FLASH平台，未來幼教相關產品需求將呈穩定成長，加上平板裝置於市場上持續發酵，觸控相關領域產品需求在未來幾年亦將呈現成長趨勢。總體而言，2010年市場已有回溫現象且各項新產品之設計也都啟動，預估2011年全年市場狀況將因新產品陸續發酵而呈現樂觀態勢。

4.競爭利基：

本公司基於現有個人電腦主力產品線外，同時提供時脈產生器(Clock Generator)、電源轉換器(Power Switch)及溫度偵測器(Thermal Sensor)供客戶選擇和運用相關的IP整合，為客戶提供客製化IC。本公司提供客戶整合性技術服務，輔以資深應用工程師提供訓練及技術支援客戶設計與驗證，深耕該運用領域，為客戶節省成本及增加競爭力。

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。本公司除了既有的4位元、8位元MCU，2010年初更獨步亞洲率先推出ARM® Cortex™-M0核心的一系列32位元MCU，並且將於今年陸續推出低管腳低功耗之產品，將使產品線更臻完善。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 在桌上型電腦位居領導地位，與國際電腦品牌大廠保持良好的關係，電源控制的產品研發配合成本極具競爭力的 6 吋晶圓廠，產品已陸續上市並通過客戶驗證，本公司正努力充實未來 product family 產品的完整性，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。產品的低能耗、高運算效能、豐富資源、容易開發、符合環保產品認證等優勢，均宣示著本公司的綠色環保概念與主流市場運用，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，本公司與領導品牌透過技術交流共同開發相關零組件及新的應用領域以增加 LCD TV 及手持式行動裝置產品的附加價值來達到與客戶雙贏而長遠的合作默契。

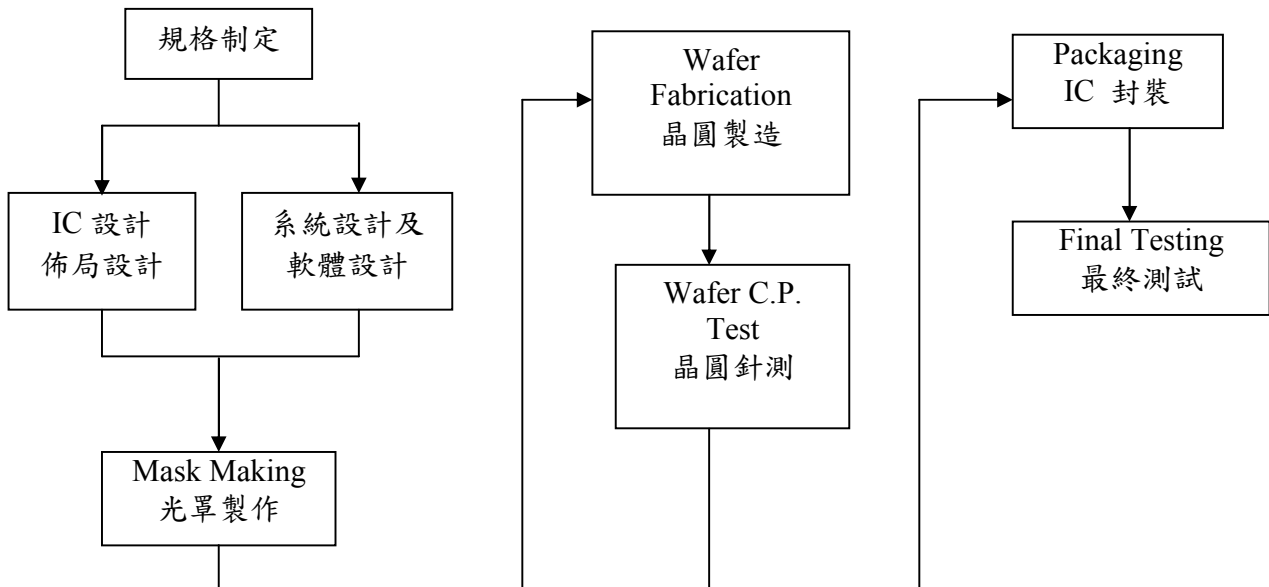
近年之新台幣匯率升值及消費性電子市場競爭激烈、原料、晶圓封裝和測試成本皆上揚，加上產品生命週期短、步調快且變化性高之市場特性，所需設計研發之投入成本相對較高，此外同業競爭多，低成本高變化亦常壓縮獲利空間，惟有研發高整合度產品降低成本結構，提高技術研發能力，才能取得市場，保有領先地位。本公司於 2010 年起持續加強產品體質與全球各地技術支援團隊，以貼近客戶，提供在地化的服務，縮短客戶導入本公司產品的時間，使本公司營業額能夠持續成長。

(二)主要產品之重要用途與產製過程

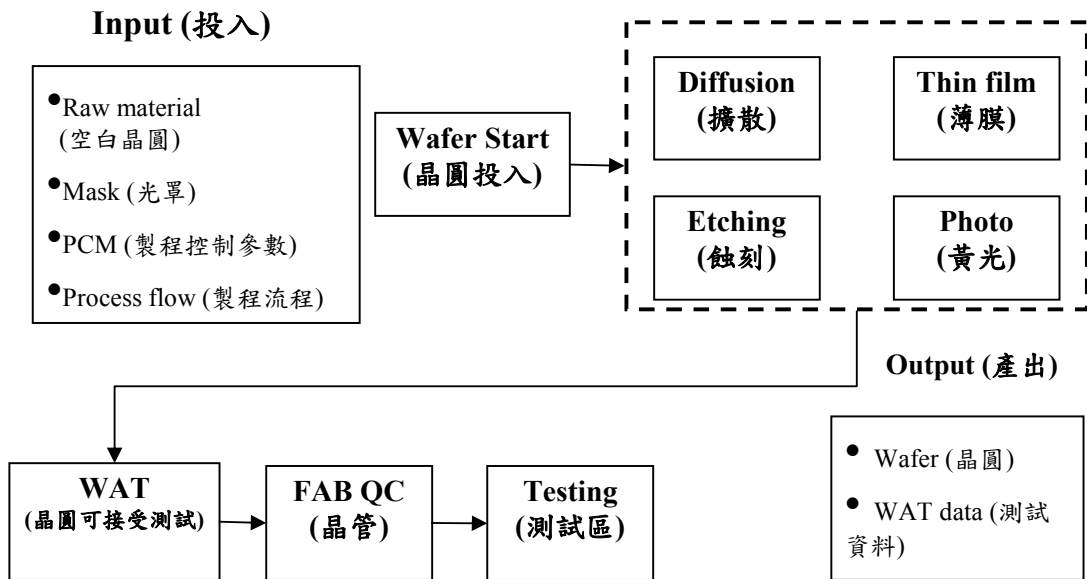
1.主要產品重要用途：

產品	重要用途
一般 IC	觸控螢幕控制、工業控制、電子秤、小家電控制、馬達控制、安全監控系統、無線耳機、消費性電子產品、電源管理、e-POS、SMS phone、學習機及廣泛用於智慧型掌上裝置。泛筆記型電腦、桌上型電腦、電腦伺服器及電腦週邊之相關產品
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	98 年度				99 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	515,581	34%	無	供應商 A	697,804	36%	無
2	供應商 B	222,608	15%	無	供應商 B	215,945	11%	無
	其他	795,161	51%		其他	1,032,409	53%	
	進貨淨額	1,533,350	100%		進貨淨額	1,946,158	100%	

增減變動原因：本期主要供應商無變動，進貨金額變動逾 20% 主要係產品銷售組合變動所致。

(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	98 年度				99 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	2,662,250	38%	子公司	芯唐香港	3,047,748	39%	子公司
2	客戶 A	738,700	11%	無	客戶 A	761,729	10%	無
	其他	3,549,643	51%		其他	3,984,504	51%	
	銷貨淨額	6,950,593	100%		銷貨淨額	7,793,981	100%	

增減變動原因：本期主要客戶及其銷貨金額並無重大變動。

(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	98 年度			99 年度					
		產能 (註)	產量		產值	產能 (註)	產量		產值	
			晶圓	晶粒			晶圓	晶粒		
一般 IC	420		39	501,386	3,216,968	480	9	628,552	3,234,089	
晶圓代工			113	3,276	817,475			231	771	979,381
其他			-	-	995			-	-	3,432
合計			152	504,662	4,035,438			240	629,323	4,216,902

註：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	年度	98 年度						99 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	
一般 IC		37	128,543	1,983,816	2	364,931	3,902,581	6	167,080	1,852,952	3	453,533	4,552,059
晶圓代工		102	1,126	729,678	9	2,161	304,843	189	29	995,214	38	743	354,300
其他		-	-	14,021	-	-	15,654	-	-	26,343	-	-	13,113
合計		139	129,669	2,727,515	11	367,092	4,223,078	195	167,109	2,874,509	41	454,276	4,919,472

三、從業員工

年 度		98 年度	99 年度	100 年度截至 4 月 28 日
員 工 人 數	技術人員(工程師)	595	616	622
	管理及業務人員	245	211	216
	助理技術員	384	418	423
	合計	1,224	1,245	1,261

年 度		98 年度	99 年度	100 年度截至 4 月 28 日
平均年歲		36.33	36.63	36.81
平均服務年資		9.10	9.34	9.45
學 歷 分 布 比 率 (%)	博士	0.49	0.56	0.48
	碩士	27.54	26.67	26.57
	大專	42.32	41.69	41.71
	高中	28.02	29.64	29.66
	高中以下	1.63	1.44	1.58
	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，九十九年主動辦理89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，九十九年完成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，九十九年完成19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進行完整培訓計劃；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

為協助新進員工早日適應公司文化，依職務類別與職位要求安排貼進員工需求之訓練課程，並由該部門主管、員工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。

公司為長期培養人才、鼓勵員工配合組織需求精益求精，訂有在職進修相關辦法，使在職員工能強化專業技能或管理職能。

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；另為利勞資雙方良善溝通，本公司並辦理勞資會議、總經理管理討論會議等溝通會議，以利凝聚勞資共識、強化勞資合作關係，達成雙方最大之利益。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，明訂員工權利義務及福利項目相關內容；並訂有相關申訴辦法，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為宗旨，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：訂有忠誠執行職務及在職期間兼職及競業禁止等約定。

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
授權契約	A 公司	97.7.1 ~ 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	98.6.17 ~ 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。
授權契約	C 公司	98.11.12 ~ 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					當年度截至 3月31日
	95年	96年	97年	98年	99年	
流動資產	—	—	2,771,438	2,396,371	3,047,000	3,443,927
基金及投資	—	—	647,681	736,411	863,050	867,338
固定資產	—	—	632,612	492,742	417,083	398,181
無形資產	—	—	91,185	63,813	53,414	47,403
其他資產	—	—	310,401	406,846	366,390	355,240
資產總額	—	—	4,453,317	4,096,183	4,746,937	5,112,089
流動負債	分配前	—	1,608,503	1,438,183	1,582,793	1,869,637
	分配後	—	1,608,503	1,735,219	(註3)	—
長期負債	—	—	—	—	—	—
其他負債	—	—	178,413	183,239	200,720	204,844
負債總額	分配前	—	1,786,916	1,621,422	1,783,513	2,074,481
	分配後	—	1,786,916	1,918,458	(註3)	—
股本	—	—	2,500,000	2,000,700	2,075,544	2,075,544
資本公積	—	—	224,910	55,235	63,496	63,496
保留盈餘	分配前	—	(68,978)	427,479	900,386	961,190
	分配後	—	(68,978)	47,346	(註3)	—
金融商品未實現 損益	—	—	—	—	—	—
累積換算調整數	—	—	10,469	(8,653)	(76,002)	(62,622)
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	2,963,424	3,037,608
	分配後	—	2,666,401	2,177,725	(註3)	—

註1：本公司九十七年四月九日設立。

註2：係經會計師查核簽證或核閱之財務報表。

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					當年度截至 3月31日
	95年	96年	97年	98年	99年	
營業收入	—	—	3,467,871	6,950,593	7,793,981	1,630,938
營業毛利	—	—	1,265,317	2,653,534	3,208,466	608,137
營業損益	—	—	502,076	1,297,820	1,321,532	136,684
營業外收入及利益	—	—	91,483	21,052	39,277	1,928
營業外費用及損失	—	—	630,537	891,393	373,169	68,808
繼續營業 部門稅前損益	—	—	(36,978)	427,479	987,640	69,804
繼續營業 部門損益	—	—	(68,978)	427,479	853,040	60,804
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	853,040	60,804
每股盈餘	—	—	(0.38)	1.72	4.13	0.29

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。

註2：經會計師查核簽證或核閱之財務報表。

(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
99年度	勤業眾信 聯合會計師事務所	盧啟昌會計師 洪國田會計師	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

分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至 3月31日	
		95年	96年	97年	98年	99年		
財務結構%	負債占資產比率	—	—	40.13	39.58	37.57	40.58	
	長期資金占固定資產比率	—	—	421.49	502.24	710.51	762.87	
償債能力%	流動比率	—	—	172.30	166.62	192.51	184.20	
	速動比率	—	—	111.43	111.00	127.77	121.66	
	利息保障倍數	—	—	—	8,099.23	—	—	
經營能力 (註3)	應收款項週轉率(次)	—	—	10.41	9.71	10.82	8.50	
	平均收現日數	—	—	35	38	34	43	
	存貨週轉率(次)	—	—	3.22	3.57	3.93	2.99	
	應付款項週轉率(次)	—	—	10.08	7.30	7.32	6.09	
	平均銷貨日數	—	—	113	102	93	122	
	固定資產週轉率(次)	—	—	10.96	12.35	17.13	16.00	
	總資產週轉率(次)	—	—	1.56	1.63	1.76	1.32	
獲利能力 (註3)	資產報酬率(%)	—	—	-1.48	10.09	19.29	4.93	
	股東權益報酬率(%)	—	—	-2.59	16.63	31.37	8.11	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	—	—	20.08	64.87	63.67	26.34
		稅前純益	—	—	-1.48	21.37	47.58	13.45
	純益率(%)	—	—	-1.99	6.15	10.94	3.73	
	每股盈餘(元)	—	—	-0.38	1.72	4.13	0.29	
現金流量	現金流量比率(%)	—	—	57.07	141.06	92.29	5.78	
	現金流量允當比率(%)	—	—	956.65	2,145.97	514.82	441.19	
	現金再投資比率(%)	—	—	5.15	11.51	6.20	0.60	
槓桿度	營運槓桿度	—	—	2.53	2.08	2.43	4.49	
	財務槓桿度	—	—	1.01	1.00	1.00	1.00	

最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 長期資金占固定資產比率、資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益占實收資本比率、純益率及每股盈餘增加：主係九十九年度獲利增加所致。
2. 固定資產週轉率增加：主係九十九年度銷貨淨額增加所致。
3. 現金流量比率減少：主係九十九年度營業活動現金流入減少所致。
4. 現金流量允當比率減少：主係九十九年度存貨增加及發放現金股利所致。
5. 現金再投資比率減少：主係九十九年度營業活動現金流入減少及營運資金增加所致。

- 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。
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。
註3：經營能力及獲利能力除每股盈餘外之財務比率係為推估全年後之比率。

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)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

董事會造送本公司九十九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。

此致

本公司一〇〇年股東常會

新唐科技股份有限公司

監察人：華東科技股份有限公司

代表人：于鴻祺

孟昭明

許祿寶

于鴻祺
孟昭明
許祿寶

中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 日



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

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九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。如財務報表附註八所述，上開九十八年度財務報表中採權益法處理之部分被投資公司財務報表未經本會計師查核，係由其他會計師查核，因此，本會計師對新唐科技股份有限公司民國九十八年度之財務報表所表示之查核意見中，有關上列所述被投資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上述被投資公司之帳列長期股權投資金額為新台幣 39,945 仟元，占總資產之 1%；民國九十八年一月一日至十二月三十一日對上述被投資公司以權益法認列之投資收益為新台幣 5,237 仟元，占稅前淨利之 1%。

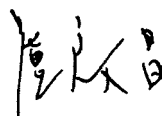
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

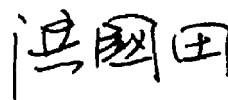
新唐科技股份有限公司已編製九十九及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 盧 啟 昌



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

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 一 〇 〇 年 一 月 七 日



民國九十九年三月三十一日

三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產	\$ 1,219,122	26	\$ 747,213	18	2140	應付帳款	\$ 512,035	11	\$ 740,670	18
1310	現金及約當現金 (附註二及四)					2160	應付所得稅 (附註二及十五)	85,714	2	59,026	2
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	4,120	-	4,683	-	2190	其他應付款-關係人 (附註十七)	191,524	4	9,715	-
1140	一流動 (附註二及五)					2228	其他應付款	774,931	16	622,452	15
1140	應收票據及帳款淨額 (附註二及六)	472,282	10	476,781	12	2298	其他流動負債	18,589	1	6,320	-
1150	應收款項-關係人淨額 (附註六及十七)	192,302	4	277,937	7	21XX	流動負債合計	1,582,793	34	1,438,183	35
1160	其他應收款	14,747	-	20,738	-	2810	其他負債	199,917	4	182,464	5
1210	存貨 (附註二及七)	932,513	20	698,125	17	2880	應計退休金負債 (附註二及十二)	803	-	775	-
1286	遞延所得稅資產-流動 (附註二及十五)	62,000	1	69,000	2	28XX	其他負債合計	200,720	4	183,239	5
1298	其他流動資產	149,914	3	101,894	2	2XXX	負債合計	1,783,513	38	1,621,422	40
11XX	流動資產合計	3,047,000	64	2,396,371	58						
1421	投資	833,050	17	736,411	18			2,075,544	44	2,000,700	49
1480	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)					3110	普通股股本 (附註十三)	63,485	1	55,232	1
1480	以成本衡量之金融資產-非流動 (附註二及九)	30,000	1	-	-	3271	普通股溢價	11	-	3	-
14XX	投資合計	863,050	18	736,411	18						
1521	固定資產 (附註二及十)	3,425,934	72	3,425,182	84	3310	法定盈餘公積	42,748	1	-	-
1531	房屋及建築	11,856,652	250	12,010,435	293	3350	未分配盈餘	857,638	18	427,479	10
1681	機器設備	93,965	2	91,975	2	3420	累積換算調整數 (附註二)	(76,002)	(2)	(8,653)	-
15X1	其他設備	15,376,551	324	15,527,592	379	3XXX	股東權益合計	2,963,424	62	2,474,761	60
15X9	小計	(14,962,352)	(315)	(15,035,711)	(367)						
1670	減：累計折舊	2,884	-	861	-						
15XX	未完工程及預付設備款	417,083	9	492,742	12						
15XX	固定資產合計	53,414	1	63,813	2						
1780	無形資產 (附註二及十一)	53,414	1	63,813	2						
1820	其他資產	58,813	1	55,395	1						
1860	存出保證金	263,000	6	303,000	8						
1880	遞延所得稅資產-非流動 (附註二及十五)	44,577	1	48,451	1						
18XX	什項資產	366,390	8	406,846	10						
18XX	其他資產合計	4,746,937	100	4,096,183	100			4,746,937	100	4,096,183	100
1XXX	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一〇〇〇年一月七日查核報告)



會計主管：賴敏慧



經理人：徐英士



董事長：焦佑鈞



民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股純益為元

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 7,793,981	100	\$ 6,950,593	100
5000	4,586,192	59	4,294,125	62
5930	加(減): 聯屬公司間已(未) 實現利益	677	(2,934)	-
5910	營業毛利	3,208,466	41	2,653,534
	營業費用			
6100	推銷費用	132,246	2	103,520
6200	管理費用	261,913	3	214,103
6300	研究發展費用	1,492,775	19	1,038,091
6000	營業費用合計	1,886,934	24	1,355,714
6900	營業利益	1,321,532	17	1,297,820
	營業外收入及利益			
7110	利息收入	3,225	-	3,154
7130	處分固定資產利益(附 註二)	10,247	-	1,864
7310	金融商品評價利益(附 註五)	22,626	1	14,761
7480	什項收入	3,179	-	1,273
7100	營業外收入及利益 合計	39,277	1	21,052
	營業外費用及損失			
7510	利息費用	-	-	5,344
7521	採權益法認列之投資損 失(附註八)	347,304	4	864,139
7530	處分及報廢固定資產損 失(附註二)	-	-	1,067

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7560	兌換損失	\$ 25,834	1	\$ 17,220	-
7880	什項支出	<u>31</u>	-	<u>3,623</u>	-
7500	營業外費用及損失 合計	<u>373,169</u>	<u>5</u>	<u>891,393</u>	<u>13</u>
7900	稅前利益	987,640	13	427,479	6
8110	所得稅費用(附註二及十五)	<u>134,600</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
9600	本期純益	<u>\$ 853,040</u>	<u>11</u>	<u>\$ 427,479</u>	<u>6</u>

代碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股純益(附註二及十六)				
9750	基本每股純益	<u>\$ 4.79</u>	<u>\$ 4.13</u>	<u>\$ 1.72</u>	<u>\$ 1.72</u>
9850	稀釋每股純益	<u>\$ 4.74</u>	<u>\$ 4.10</u>	<u>\$ 1.69</u>	<u>\$ 1.69</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一〇〇年一月七日查核報告)

董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧





新達利有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普 通 股 本	資 本 公 積	員 工 認 股 權	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	合 計
九十八年一月一日餘額	\$ 2,500,000	\$ 224,910	-	\$ -	(\$ 68,978)	\$ 10,469	\$ 2,666,401
資本公積彌補虧損 (附註十三)	-	(68,978)	-	-	68,978	-	-
現金減資 (附註十三)	(600,000)	-	-	-	-	-	(600,000)
資本公積轉增資 (附註十三)	100,700	(100,700)	-	-	-	-	-
認列員工認股權酬勞	-	-	3	-	-	-	3
九十八年度純益	-	-	-	-	427,479	-	427,479
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(19,122)	(19,122)
九十八年十二月三十一日餘額	2,000,700	55,232	3	-	427,479	(8,653)	2,474,761
九十八年度盈餘分配 (附註十三)	-	-	-	42,748	(42,748)	-	-
法定盈餘公積	40,014	-	-	-	(40,014)	-	-
股票股利	-	-	-	-	(340,119)	-	(340,119)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資 (附註十三)	34,830	8,253	-	-	-	-	43,083
認列員工認股權酬勞	-	-	8	-	-	-	8
九十九年度純益	-	-	-	-	853,040	-	853,040
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(67,349)	(67,349)
九十九年十二月三十一日餘額	\$ 2,075,544	\$ 63,485	\$ 11	\$ 42,748	\$ 857,638	(\$ 76,002)	\$ 2,963,424

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國一〇〇年一月七日查核報告)



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

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 853,040	\$ 427,479
折舊	155,915	173,096
攤銷費用	39,417	60,227
存貨跌價、呆滯損失（回升利益）及報廢 損失淨額	56,085	(88,668)
長期投資權益法認列之投資淨損失	347,304	864,139
固定資產報廢、出售及轉列費用淨利益	(9,889)	(596)
員工認股權酬勞	8	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商品	563	(3,119)
應收票據及帳款	4,499	(6,891)
應收款項－關係人	85,635	(92,456)
其他應收款	5,991	20,974
存貨	(290,473)	239,326
其他流動資產	(48,020)	28,614
遞延所得稅資產	47,000	(62,000)
其他資產	3,874	23,139
應付帳款	(228,635)	303,767
應付所得稅	26,688	(4,742)
其他應付款－關係人	181,809	(82,716)
其他應付款	200,120	207,729
其他流動負債	12,269	3,613
其他負債	17,481	17,734
營業活動之淨現金流入	<u>1,460,681</u>	<u>2,028,652</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(88,173)	(41,355)
購置無形資產	(26,017)	(23,258)
取得以成本衡量之金融資產	(30,000)	-
增加採權益法之長期股權投資	(511,292)	(984,899)
出售固定資產價款	10,247	2,357
存出保證金增加	(3,418)	(23,584)
投資活動之淨現金流出	<u>(648,653)</u>	<u>(1,070,739)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十九年度</u>	<u>九十八年度</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	\$ -	(\$ 601,200)
發放現金股利	(340,119)	-
現金減資	<u>-</u>	(600,000)
融資活動之淨現金流出	(340,119)	(1,201,200)
現金及約當現金淨增加(減少)數	471,909	(243,287)
期初現金及約當現金餘額	<u>747,213</u>	<u>990,500</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$1,219,122</u>	<u>\$ 747,213</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,881</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 60,912</u>	<u>\$ 66,742</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
盈餘及員工股票紅利轉增資	<u>\$ 83,097</u>	<u>\$ -</u>
累積換算調整數	(67,349)	(19,122)
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	\$ 80,614	\$ 34,987
加：期初應付購置設備款	22,040	28,408
減：期末應付購置設備款	(14,481)	(22,040)
本期支付現金購置固定資產	<u>\$ 88,173</u>	<u>\$ 41,355</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一〇〇年一月七日查核報告)

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

民國九十九及九十八年度

(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。

本公司股票於九十九年九月二十七日起在台灣證券交易所上市買賣。

本公司九十九年及九十八年十二月三十一日員工人數分別為 1,245 人及 1,224 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、所得稅、退休金以及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，結帳日再予調整差異使其接近按加權平均法計算之成本。存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，並依據庫存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。比較成本與淨變現價值時係以個別項目為基礎。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。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

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，耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按估計可再使用耐用年數繼續提列折舊：

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

基本每股純益之計算，係以當期純益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其稀釋作用之潛在普通股股數合計數（分母部分）。

員工認股權

本公司員工依母公司發行之員工認股選擇權計劃取得之認購母公司股票選擇權，其授與日於九十七年一月一日以後者，依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」規定採用公平價值法處理。

重分類

九十八年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合九十九年度財務報表之表達。

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)存貨逐項以成本與淨變現價值孰低者衡量；(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 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
週轉金	\$ 230	\$ 230
銀行存款	158,249	411,983
定期存款	1,047,643	245,000
附買回條件政府公債	13,000	90,000
	<u>\$ 1,219,122</u>	<u>\$ 747,213</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日分別有定期存款 54,031 仟元及 54,525 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 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
公平價值變動列入損益之金融 資產－流動		
遠期外匯合約	<u>\$ 4,120</u>	<u>\$ 4,683</u>

(一) 本公司九十九及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) 截至九十九年及九十八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>九十九年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	100.01.28~100.02.11	USD6,000/NTD178,755
<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

(三) 本公司於九十九及九十八年度，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利益分別為 22,626 仟元及 14,761 仟元。

六、應收票據及帳款

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
應收票據	\$ 882	\$ -
應收帳款—非關係人	482,400	487,781
減：備抵呆帳	(11,000)	(11,000)
	<u>\$472,282</u>	<u>\$476,781</u>
應收款項—關係人	<u>\$192,302</u>	<u>\$277,937</u>

七、存 貨

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
製 成 品	\$172,933	\$167,514
在 製 品	642,175	411,576
原 物 料	117,405	115,468
在途存貨	-	3,567
	<u>\$932,513</u>	<u>\$698,125</u>

(一) 九十九年及九十八年十二月三十一日之存貨跌價及呆滯損失準備分別為 364,130 仟元及 339,398 仟元。

(二) 九十九及九十八年度之銷貨成本包括存貨跌價呆滯等相關調整分別為損失 48,772 仟元及利益 95,703 仟元。

八、採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日	
	原始成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
Marketplace Management Ltd. (MML 公司)	\$ 156,295	\$ 41,380	100	\$ 100,458	100
Pigeon Creek Holding Co.,Ltd. (PCH 公司)	404,516	96,892	100	40,832	100
Nuvoton Investment Holding Ltd. (NIH 公司)	692,320	239,669	100	134,828	100
芯唐電子科技(香港)有限公司(芯唐香港公司)	427,092	392,236	100	420,348	100
九齊科技股份有限公司(九齊科技公司)	34,731	62,873	40	39,945	40
	<u>\$ 1,714,954</u>	<u>\$ 833,050</u>		<u>\$ 736,411</u>	

(一) 九十九及九十八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:

	九十九年度	九十八年度
芯唐香港公司	\$ 4,088	(\$ 33,438)
PCH 公司	(214,343)	(278,529)
MML 公司	(59,554)	(30,682)
NIH 公司	(100,428)	(526,727)
九齊科技公司	22,933	5,237
	<u>(\$347,304)</u>	<u>(\$864,139)</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。截至九十九年十二月三十一日，本公司持有九齊科技公司 4,079,000 股，持股比例為 40%。

九、以成本衡量之金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
國內非上市(櫃)普通股	<u>\$ 30,000</u>	<u>\$ -</u>

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

十、固定資產

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
	成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額	未 折 減 餘 額
房屋及建築	\$ 3,425,934	\$ 3,339,900	\$ 86,034	\$ 113,555
機器設備	11,856,652	11,538,435	318,217	366,778
其他設備	93,965	84,017	9,948	11,548
未完工程及預付 設備款	<u>2,884</u>	<u>-</u>	<u>2,884</u>	<u>861</u>
	<u>\$ 15,379,435</u>	<u>\$ 14,962,352</u>	<u>\$ 417,083</u>	<u>\$ 492,742</u>

十一、無形資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
遞延技術資產	<u>\$ 53,414</u>	<u>\$ 63,813</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。

十二、員工退休金及退休金負債

- (一) 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，本公司九十九及九十八年度認列之退休金費用分別為44,754仟元及41,526仟元。
- (二) 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。本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 29,552 仟元及 30,437 仟元。

(三) 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：

	<u>九十九年度</u>	<u>九十八年度</u>
服務成本	\$ 15,286	\$ 19,756
利息成本	16,182	18,868
退休基金資產之預期報酬	(7,558)	(13,829)
淨攤銷與遞延數額	<u>5,642</u>	<u>5,642</u>
淨退休金成本	<u>\$ 29,552</u>	<u>\$ 30,437</u>

2. 計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

	<u>九十九年 十二月三十一日</u>	<u>九十八年 十二月三十一日</u>
折現率	2.25%	2.25%
退休基金資產之預期長期 投資報酬率	2%	1.50%
長期平均調薪率	1%~2%	1%~2%

3. 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	<u>九十九年 十二月三十一日</u>	<u>九十八年 十二月三十一日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$185,617	\$157,554
累積給付義務	619,237	567,800
預計給付義務	776,805	722,464
退休基金提撥狀況		
預計給付義務	(776,805)	(722,464)
退休基金資產公平價 值	<u>505,133</u>	<u>500,919</u>
提撥狀況	(271,672)	(221,545)
未認列過渡性淨給付 義務	93,092	98,734
退休金損益未攤銷餘 額	(<u>21,337</u>)	(<u>59,653</u>)
應計退休金負債	<u>(\$199,917)</u>	<u>(\$182,464)</u>

	<u>九十九年度</u>	<u>九十八年度</u>
4. 提撥至退休基金金額	<u>\$ 12,098</u>	<u>\$ 12,118</u>

十三、股本及保留盈餘

(一) 普通股股本

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 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>207,554</u>	<u>200,070</u>
面額 (元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股 本	<u>\$ 2,075,544</u>	<u>\$ 2,000,700</u>

(二) 本公司九十八年一月一日資本總額為 2,500,000 仟元，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。

(三) 本公司九十九年一月一日資本總額為 2,000,700 仟元，九十九年四月二十三日經股東常會決議，以盈餘 40,014 仟元及員工紅利 34,830 仟元辦理轉增資。截至九十九年十二月三十一日實收資本額為 2,075,544 仟元，分為 207,554 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，九十九年十二月三十一日持股比例為 61%。

(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，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。

本公司九十九及九十八年度對於員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 110,678 仟元及 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若有重大變動時，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。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，九十九年九月二十六日以前，股票公平價值係指股東會決議日前最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。惟自九十九年九月二十七日起，本公司股票於台灣證券交易所上市買賣後，股票公平價值係按股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）計算。

- (六) 本公司於九十八年六月十日經董事會代行股東會決議通過，以資本公積 68,978 仟元彌補虧損。
- (七) 本公司於九十九年四月二十三日舉行股東常會決議通過九十八年度盈餘分配案及每股股利如下：

	<u>盈餘分配案</u> <u>九十八年度</u>	<u>每股股利(元)</u> <u>九十八年度</u>
法定盈餘公積	\$ 42,748	
現金股利	340,119	\$ 1.7
股票股利	<u>40,014</u>	0.2
	<u>\$422,881</u>	

本公司九十九年四月二十三日之股東常會決議配發九十八年度員工現金紅利 10,779 仟元、員工股票紅利 43,083 仟元及董監事酬勞 7,695 仟元，其中員工股票紅利股數為 3,483 仟股，係按決議分紅之金額除以最近一期經會計師查核之財務報告每股淨值 12.3695 元為計算基礎。股東會決議配發之員工紅利與董監事酬勞金額與本公司九十八年度財務報表認列之員工分紅與董監事酬勞並無差異。

上述有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

十四、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 九 年 度			九 十 八 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	\$ 693,569	\$ 702,077	\$ 1,395,646	\$ 581,428	\$ 625,663	\$ 1,207,091
勞健保費用	43,964	37,238	81,202	38,443	33,976	72,419
退休金費用	33,354	40,952	74,306	30,974	40,989	71,963
其他用人費用	3,240	2,835	6,075	4,745	3,870	8,615
	<u>\$ 774,127</u>	<u>\$ 783,102</u>	<u>\$ 1,557,229</u>	<u>\$ 655,590</u>	<u>\$ 704,498</u>	<u>\$ 1,360,088</u>
折舊費用	<u>\$ 126,077</u>	<u>\$ 29,838</u>	<u>\$ 155,915</u>	<u>\$ 134,776</u>	<u>\$ 38,320</u>	<u>\$ 173,096</u>
攤銷費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ 39,417</u>	<u>\$ 39,417</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 60,227</u>	<u>\$ 60,227</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 九 年 度	九 十 八 年 度
當期所得稅費用	\$169,000	\$105,000
遞延所得稅資產及備抵評價調整	(36,000)	(107,000)
前期所得稅費用調整	<u>1,600</u>	<u>2,000</u>
所得稅費用淨額	<u>\$134,600</u>	<u>\$ -</u>

立法院於九十九及九十八年度間陸續修正及通過下列法規：

1. 九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十；九十九年五月再次修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十調降為百分之十七，並自九十九年度施行。
2. 九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

(二) 淨遞延所得稅資產之構成項目如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 766,000	\$ 1,365,000
未實現投資損失	142,000	195,000
存貨跌價損失	62,000	68,000
其 他	<u>-</u>	<u>3,000</u>
遞延所得稅資產合計	970,000	1,631,000
減：備抵評價	(645,000)	(1,259,000)
遞延所得稅淨資產	325,000	372,000
遞延所得稅資產－非流動轉列 「其他資產」項下	(263,000)	(303,000)
遞延所得稅資產－流動	<u>\$ 62,000</u>	<u>\$ 69,000</u>

(三) 帳列稅前利益按法定稅率（九十九年度為 17%；九十八年度為 25%）

計算之稅額與當期應付所得稅調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前利益按法定稅率計算之 稅額	\$168,000	\$107,000
調節項目之所得稅影響數		
其他永久性差異調整	<u>1,000</u>	(2,000)
當期所得稅費用	169,000	105,000
各項暫時性差異		
(已)未實現投資損失	(24,000)	89,000
其他暫時性差異	<u>1,000</u>	(42,000)
本期應付所得稅	146,000	152,000
減：投資抵減	(60,000)	(92,000)
減：預付稅捐及其他	(286)	(974)
期末應付所得稅	<u>\$ 85,714</u>	<u>\$ 59,026</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或可抵減之租稅獎勵如下：

到 期 年 度	投 資 抵 減
<u>一〇〇年</u>	<u>\$434,000</u>

(五) 截至九十九年十二月三十一日，本公司得用以扣抵以後年度應納稅額之投資抵減如下：

到 期 年 度	金 額
一〇〇年	\$434,000
一〇一年	108,000
一〇二年	223,000
一〇三年	<u>1,000</u>
	<u>\$766,000</u>

(六) 兩稅合一相關資訊如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額（含應納稅額）	<u>\$ 87,370</u>	<u>\$126,000</u>
八十七年度以後未分配盈餘	<u>\$857,638</u>	<u>\$427,479</u>
九十九年實際分配九十八年度盈餘適用之稅額扣抵比率	<u>29.83%</u>	<u>-</u>
一〇〇年預計分配九十九年度盈餘之稅額扣抵比率	<u>10.19%</u>	<u>-</u>

(七) 本公司九十九及九十八年度適用之營利事業所得稅稅率分別為 17% 及 25%。

(八) 本公司歷年之營利事業所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定至九十七年度。

十六、每股純益

	九 十 九 年		九 十 八 年	
	金 額 (分 子)	股 數 (分 母)	金 額 (分 子)	股 數 (分 母)
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股純益				
屬於普通股股東之				
本期純益	\$987,640	\$853,040	206,394	<u>\$ 4.79</u>
具稀釋作用潛在普通股				
之影響				
員工分紅	-	-	<u>1,767</u>	
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東之				
本期純益	<u>\$987,640</u>	<u>\$853,040</u>	<u>208,161</u>	<u>\$ 4.74</u>
				<u>\$ 4.10</u>

	九		十		八		年		度
	金額 (分子)		金額 (分子)		股數 (分母)		每股純益 (元)		
	稅前	稅後	稅前	稅後	(仟股)	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股純益									
屬於普通股股東之									
本期純益	\$427,479	\$427,479			249,072	\$ 1.72	\$ 1.72		
具稀釋作用潛在普通股									
之影響									
員工分紅	-	-			4,354				
稀釋每股盈餘									
屬於普通股股東之									
本期純益	\$427,479	\$427,479			253,426	\$ 1.69	\$ 1.69		

計算稀釋每股盈餘時，若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。九十九及九十八年度計算稀釋每股盈餘時，分別以該潛在普通股資產負債表日之收盤價及經會計師查核簽證之淨值，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十八年度稅後每股純益由 1.74 元減少為 1.72 元。

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
Nuvoton Technology Israel Ltd. (“NTIL 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 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
<u>銷貨收入</u>				
芯唐香港公司	\$ 3,047,748	39	\$ 2,662,250	38
NTCA 公司	443,867	6	230,707	3
九齊科技公司	239,717	3	129,232	2
WECJ 公司	116,257	2	66,048	1
騰富科技公司	25,042	-	22,840	-
華邦公司	1,138	-	97,485	2
	<u>\$ 3,873,769</u>	<u>50</u>	<u>\$ 3,208,562</u>	<u>46</u>
<u>其他營業收入</u>				
九齊科技公司	\$ 1,517	-	\$ 2,196	-
華邦公司	517	-	2,750	-
其 他	270	-	210	-
	<u>\$ 2,304</u>	<u>-</u>	<u>\$ 5,156</u>	<u>-</u>
<u>進 貨</u>				
華邦公司	\$ 34,536	2	\$ 81,157	5
其 他	5,941	-	3,822	-
	<u>\$ 40,477</u>	<u>2</u>	<u>\$ 84,979</u>	<u>5</u>
<u>製造費用</u>				
華邦公司	\$ -	-	\$ 969	-
<u>推銷費用</u>				
WECJ 公司	\$ 9,144	7	\$ 4,163	4
<u>管理費用</u>				
華邦公司	\$ 300	-	\$ 1,946	1
<u>研發費用</u>				
NTIL 公司	\$ 426,293	29	\$ -	-
其 他	888	-	553	-
	<u>\$ 427,181</u>	<u>29</u>	<u>\$ 553</u>	<u>-</u>

本公司原透過子公司 NIH 公司與 NTIL 公司簽訂委託研發合約，自九十九年四月起，改由本公司與 NTIL 公司簽訂委託研發合約，並依合約規定支付研發服務費。

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	
	金 額	%	金 額	%
<u>應收關係人款項</u>				
芯唐香港公司	\$ 117,800	18	\$ 193,252	26
九齊科技公司	34,822	5	33,814	5
WECJ 公司	20,783	3	25,623	3
NTCA 公司	14,887	2	20,170	3
其 他	4,010	1	5,078	-
	<u>\$ 192,302</u>	<u>29</u>	<u>\$ 277,937</u>	<u>37</u>
<u>存出保證金</u>				
華邦公司	\$ 957	2	\$ -	-
<u>應付關係人票據及帳款</u>				
華邦公司	\$ 1,133	-	\$ 33,162	5
九齊科技公司	391	-	3,185	-
	<u>\$ 1,524</u>	<u>-</u>	<u>\$ 36,347</u>	<u>5</u>
<u>其他應付款</u>				
NTIL 公司	\$ 183,243	19	\$ -	-
華邦公司	3,575	1	6,632	1
WECJ 公司	2,123	-	2,138	1
其 他	2,583	-	945	-
	<u>\$ 191,524</u>	<u>20</u>	<u>\$ 9,715</u>	<u>2</u>

其他應付款主係應付研發服務費等款項。

關係人交易條件與一般客戶無重大差異。

背書保證

本公司有一購買合約係由華邦公司提供背書保證，九十九年及九十八年十二月三十一日保證金額分別為 23,036 仟元及 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：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪資及退職退休金	\$ 9,729	\$ 9,992
獎金及特支費等	22,872	15,380
	<u>\$ 32,601</u>	<u>\$ 25,372</u>

十八、提供擔保及質押之資產

請參閱附註四。

十九、重大承諾事項及或有事項

截至九十九年十二月三十一日止，本公司已在銀行開立尚未使用之信用狀餘額為美金 90 仟元。

二十、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

非衍生性金融商品	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
公平價值變動列入損益之金融資產				
遠期外匯合約	\$ 4,120	\$ 4,120	\$ 4,683	\$ 4,683

(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、應付款項與其他應付款。
2. 本公司衍生性金融商品之公平價值係採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。

(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：

資 產	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		
	公 開 報 價 決 定 之 金 額	評 價 方 法 估 計 之 金 額	合 計
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	\$ -	\$ 4,120	\$ 4,120

九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			
	公 開 報 價	評 價 方 法	
	決 定 之 金 額	估 計 之 金 額	合 計

資 產

公平價值變動列入損
益之金融資產一流
動

\$	-	\$	4,683	\$	4,683
----	---	----	-------	----	-------

本公司九十九及九十八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損益之金額分別為損失 563 仟元及利益 3,119 仟元。

(四) 本公司九十九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 1,114,674 仟元；無具利率變動現金流量風險之浮動利率及質押定期存款。

(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。

二一、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。	無
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。	詳附表七
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：詳附表八。

二二、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

本公司九十九及九十八年度外銷銷貨收入金額分別約 4,906,360 仟元及 4,207,424 仟元，其明細如下：

地 區	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	佔營業 收入%	金 額	佔營業 收入%
亞 洲	\$ 4,185,136	54	\$ 3,694,845	53
美 洲	403,935	5	186,799	3
歐 洲	166,087	2	140,031	2
其他地區	151,202	2	185,749	3
	<u>\$ 4,906,360</u>	<u>63</u>	<u>\$ 4,207,424</u>	<u>61</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司九十九及九十八年度，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 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	佔營業 收入%	金 額	佔營業 收入%
客 戶 A	\$ 761,729	10	\$ 738,700	11
芯唐香港公司	3,047,748	39	2,662,250	38
	<u>\$ 3,809,477</u>	<u>49</u>	<u>\$ 3,400,950</u>	<u>49</u>

附表一 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣仟元

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		本		備註
				股數/單位數	帳面金額	持股比例%	市價	
新唐科技	PCH 公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	採權益法之長期股權投資	12,700,000	\$ 96,892	100	\$ -	
	MML 公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	"	4,835,289	41,380	100	-	
	NIH 公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	"	21,000,000	239,669	100	-	
	芯唐香港公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	"	107,400,000	392,236	100	-	
	九齊科技公司	為本公司直接持股 40% 之被投資公司	"	4,079,000	62,873	40	-	
	裕基創業投資股份有限公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	2,400,000	24,000	5	-	
	弘凱光電股份有限公司	無	"	200,000	6,000	-	-	

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：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類	帳列科目	交易對象	關係	期股		初買		入		出		本	
					數	帳面金額	數	帳面金額	數	帳面金額	數	帳面金額		
新唐科技	PCH 公司 NIH 公司	採權益法之長期股權投資 "	現金增資 "	本公司之子公司 "	3,850,000	\$ 40,832	8,850,000	\$ 56,060 (註一)	-	\$ -	-	\$ -	12,700,000	\$ 96,892
					29,378,232	134,828	7,178,000	104,841 (註一)	15,556,232 (註二)	-	-	21,000,000	239,669	

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：

單位：新台幣仟元

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情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨額	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單	價	授信期間	除		額
新唐科技	芯唐香港公司	為本公司直接100%持股之子公司	銷	\$ 3,047,748	39	月結90天收現	不適用	不適用	不適用	\$ 117,800	18	
	NTCA公司	為本公司間接100%持股之子公司	銷	443,867	6	月結90天收現	不適用	不適用	不適用	14,887	2	
	九齊科技公司	為本公司直接持股40%之被投資公司	銷	239,717	3	月結45天收現	不適用	不適用	不適用	34,822	5	
	WECJ公司	為華邦公司間接100%持股之子公司	銷	116,257	2	月結90天收現	不適用	不適用	不適用	20,783	3	

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：

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人應收款項餘額	週轉率	逾期應收		關係人款項		應收關係人應收款項金額	收項後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處	理方式				
新唐科技	芯唐香港公司	為本公司直接100%持股之子公司	\$ 117,800	19.60	\$ -	-	-	-	\$ -	-	\$ -

附表五 具控制能力或重大影響力被投資公司之明細：

單位：新台幣千元／外幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投入金額	投資未到期金額	期末數	未比較	持	帳面金額	有被投資公司	本期認列之	備	註
				本	上	期	數	率	金	額	損	損	
				期	期	末	比	%	額	本	益	益	
				金	金	金				期	額	額	
				額	額	額				末	末	末	
				(\$)	(\$)	(\$)				期	期	期	
										金	金	金	
										額	額	額	
新唐科技	芯唐香港公司	Hong Kong	半導體零組件之銷售服務	\$ 427,092	\$ 427,092	107,400,000	100	100	\$ 392,236	\$ 4,088	\$ 4,088	\$ 4,088	
新唐科技	PCH 公司	British Virgin Islands	投資業務	404,516	125,217	12,700,000	100	100	96,892	(214,343)	(214,343)	(214,343)	
新唐科技	MML 公司	British Virgin Islands	投資業務	156,295	153,222	4,835,289	100	100	41,380	(59,554)	(59,554)	(59,554)	
新唐科技	NIH 公司	British Virgin Islands	投資業務	692,320	976,252	21,000,000	100	100	239,669	(100,428)	(100,428)	(100,428)	
新唐科技	九齊科技公司	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	34,731	4,079,000	40		62,873	57,346	22,933	22,933	
芯唐香港公司	芯唐電子科技(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、軟體研發	USD 6,000	USD 6,000	-	100		USD 6,571	RMB 12	N/A	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	60,500	100		USD 4,903	USD 1,871	N/A	N/A	
MML 公司	Goldbond LLC	United States of America	投資業務	USD 40,880	USD 40,720	-	100		USD 1,417	(USD 1,890)	N/A	N/A	
Goldbond LLC	芯唐電子科技(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	-	100		USD 2,411	RMB 186	N/A	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	-	100		USD -	(RMB 2)	N/A	N/A	
NIH 公司	Navoton Technology Israel Ltd.	Israel	半導體零組件之設計、銷售及服務	USD 1,500	USD 1,500	1,000	100		USD 8,176	USD 1,264	N/A	N/A	

註：上期末金額係九十八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：

單位：美金仟元

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		本		備註
				股數/單位數	帳面金額	持股比例 %	市價	
PCH 公司	NTCA 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 4,903	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 6,571	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 1,417	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 2,411	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	NTIL 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	1,000	USD 8,176	100	-	

附表七 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：

單位：外幣仟元

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情形及原因		應付票據、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	除	
芯唐香港公司	新唐科技公司	本公司之子公司	進	USD 96,618	100	月結 90 天付現	不適用	不適用	USD 4,044	100	
NTCA 公司	新唐科技公司	本公司之子公司	進	USD 14,124	100	月結 90 天付現	不適用	不適用	USD 511	100	

附表八 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、資金匯入、持股比例、投資損益、投資帳面價值及匯回投資損益情形：

單位：新台幣千元 / 美金千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末初累積金額	本期匯出或收回金額	本期匯出或收回金額	本期末自累積金額	本公司直接或間接持股比例%	本期認損(註一)	期末帳面價值	截至已匯回之投資	至本期末之匯收
大陸被投資公司 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。	\$ 58,260 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	\$ 58,260 USD 2,000	\$ -	\$ -	\$ 58,260 USD 2,000	100	868	\$ 70,238	\$ -	-
華邦科技(南京)有限公司	提供電腦軟體服務(IC設計除外)。	14,565 USD 500	透過第三地區英屬維京群島Marketplace Management Ltd.間接對大陸投資	14,565 USD 500	-	-	14,565 USD 500	100	(8)	1	-	-
大陸被投資公司 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。	174,780 USD 6,000	透過第三地區英屬香港公司間接對大陸投資	174,780 USD 6,000	-	-	174,780 USD 6,000	100	57	191,411	-	-

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投資金額	依經濟部投資審議會規定赴大陸地區投資限額
USD 8,500千元	USD 8,500千元	NTD 1,778,054千元(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。
- 與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或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

本公司民國九十九年度（自九十九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 一 〇 〇 年 一 月 七 日

會計師查核報告

新唐科技股份有限公司 公鑒：

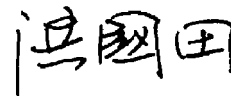
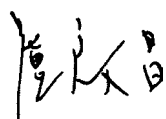
新唐科技股份有限公司及子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。如合併財務報表附註八所述，上開九十八年度合併財務報表中採權益法處理之被投資公司財務報表未經本會計師查核，係由其他會計師查核，因此，本會計師對新唐科技股份有限公司及子公司民國九十八年度之合併財務報表所表示之意見中，有關上列所述被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十八年十二月三十一日對上述被投資公司之帳列長期股權投資金額為新台幣39,945仟元，占合併總資產之1%；民國九十八年一月一日至十二月三十一日對上列所述被投資公司以權益法認列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九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一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

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

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 一 〇 〇 年 一 月 七 日



新唐利發(股)有限公司及子公司

民國九十九年十二月三十一日

代碼	資產	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產										
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 1,476,563	32	\$ 1,181,241	28	2140	應付帳款	\$ 512,416	11	\$ 740,975	18
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二及五)	4,120	-	4,683	-	2160	應付所得稅(附註二及十五)	85,780	2	59,065	1
1140	應收票據及帳款淨額(附註二及六)	803,410	17	811,010	19	2228	其他應付款	843,438	18	715,023	17
1150	應收款項-關聯人淨額(附註六及十七)	59,615	1	66,589	1	2298	其他流動負債	32,839	1	5,739	-
1160	其他應收款	34,107	1	40,862	1	21XX	流動負債合計	1,474,473	32	1,520,802	36
1210	存貨(附註二及七)	936,014	20	700,336	17		其他負債				
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十五)	71,724	2	71,551	2	2810	應計退休金負債(附註二及十)	199,917	4	182,464	4
1298	其他流動資產	156,418	3	114,951	3	2880	其他負債-其他	29,914	1	21,458	1
11XX	流動資產合計	3,541,971	76	2,991,223	71	28XX	其他負債合計	229,831	5	203,922	5
	投資					2XXX	負債合計	1,704,304	37	1,724,724	41
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	62,873	1	39,945	1		股東權益				
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及九)	30,000	1	39,945	1	3110	普通股股本(附註十三)	2,075,544	45	2,000,700	48
14XX	投資合計	92,873	2	39,945	1	3210	資本公積	63,485	1	55,232	1
	固定資產(附註二及十)					3271	普通股股票溢價	11	-	3	-
1521	固定資產原始成本	3,535,654	76	3,542,092	85	3310	保留盈餘	42,748	1	-	-
1531	房屋及建築	11,897,368	255	12,054,318	287	3350	法定盈餘公積	857,638	18	427,479	10
1681	機器設備	251,606	5	260,410	6	3420	未分配盈餘	(76,002)	(2)	(8,653)	-
15X1	其他設備	15,684,628	336	15,856,820	378	3XXX	累積換算調整數(附註二)	2,963,424	63	-	-
15X9	小計	(15,130,346)	(324)	(15,197,069)	(362)		股東權益合計	2,474,761	55	2,474,761	59
1670	減：累計折舊	2,884	-	861	-		負債及股東權益總計	\$ 4,667,728	100	\$ 4,199,485	100
15XX	固定資產合計	557,166	12	660,612	16						
1780	無形資產(附註二及十一)	69,391	1	95,423	2						
	其他資產										
1820	存出保證金	61,176	1	58,100	1						
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註二及十五)	298,675	7	303,328	8						
1880	什項資產	46,476	1	50,854	1						
18XX	其他資產合計	406,327	9	412,282	10						
1XXX	資產總計	\$ 4,667,728	100	\$ 4,199,485	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一〇〇年一月七日查核報告)



董事長：焦佑鈞

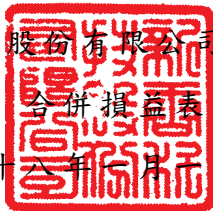


經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧

新唐科技股份有限公司及子公司



民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股純益為元

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$7,941,154	100	\$7,091,696	100
5000 營業成本	4,588,033	58	4,305,578	61
5930 加(減):聯屬公司間已(未) 實現利益	<u>73</u>	<u>-</u>	<u>(521)</u>	<u>-</u>
5910 營業毛利	<u>3,353,194</u>	<u>42</u>	<u>2,785,597</u>	<u>39</u>
營業費用				
6100 推銷費用	261,353	3	217,762	3
6200 管理費用	371,886	5	371,637	5
6300 研究發展費用	<u>1,819,973</u>	<u>23</u>	<u>1,800,430</u>	<u>26</u>
6000 營業費用合計	<u>2,453,212</u>	<u>31</u>	<u>2,389,829</u>	<u>34</u>
6900 營業利益	<u>899,982</u>	<u>11</u>	<u>395,768</u>	<u>5</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入	6,242	-	4,543	-
7121 採權益法認列之投資收 益(附註八)	22,933	1	5,237	-
7130 處分固定資產利益(附 註二)	12,202	-	22,107	1
7310 金融商品評價利益(附 註五)	22,626	-	14,761	-
7480 什項收入	<u>3,283</u>	<u>-</u>	<u>3,442</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益 合計	<u>67,286</u>	<u>1</u>	<u>50,090</u>	<u>1</u>
營業外費用及損失				
7510 利息費用	-	-	5,344	-
7530 處分及報廢固定資產損 失(附註二)	362	-	1,617	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7560	兌換損失	\$ 16,512	-	\$ 13,139	-
7880	什項支出	<u>415</u>	-	<u>3,818</u>	-
7500	營業外費用及損失				
	合計	<u>17,289</u>	-	<u>23,918</u>	-
7900	稅前利益	949,979	12	421,940	6
8110	所得稅(費用)利益(附註二及十五)	(<u>96,939</u>)	(<u>1</u>)	<u>5,539</u>	-
9600	合併總純益	<u>\$ 853,040</u>	<u>11</u>	<u>\$ 427,479</u>	<u>6</u>

代碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
		金 額	%	金 額	%
	每股純益(附註二及十六)				
9750	基本每股純益	<u>\$ 4.60</u>	<u>\$ 4.13</u>	<u>\$ 1.69</u>	<u>\$ 1.72</u>
9850	稀釋每股純益	<u>\$ 4.56</u>	<u>\$ 4.10</u>	<u>\$ 1.66</u>	<u>\$ 1.69</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一〇〇年一月七日查核報告)

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

合併股東權益變動表

民國九十九年及九十九年十二月三十一日

	資 本 公 積 保 留 盈 餘					計
	普 通 股 本	普 通 股 票 溢 價	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
九十八年一月一日餘額	\$ 2,500,000	\$ 224,910	\$ -	\$ -	(\$ 68,978)	\$ 2,666,401
資本公積彌補虧損 (附註十三)	-	(68,978)	-	-	68,978	-
現金減資 (附註十三)	(600,000)	-	-	-	-	(600,000)
資本公積轉增資 (附註十三)	100,700	(100,700)	-	-	-	-
認列員工認股權酬勞	-	-	3	-	-	3
九十八年度純益	-	-	-	-	427,479	427,479
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(19,122)
九十八年十二月三十一日餘額	2,000,700	55,232	3	-	427,479	2,474,761
九十八年度盈餘分配 (附註十三)	-	-	-	42,748	(42,748)	-
法定盈餘公積	40,014	-	-	-	(40,014)	-
股票股利	-	-	-	-	(340,119)	(340,119)
現金股利	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資 (附註十三)	34,830	8,253	-	-	-	43,083
認列員工認股權酬勞	-	-	8	-	-	8
九十九年度純益	-	-	-	-	853,040	853,040
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(67,349)
九十九年十二月三十一日餘額	\$ 2,075,544	\$ 63,485	\$ 11	\$ 42,748	\$ 857,638	\$ 2,963,424

單位：新台幣仟元

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一〇〇一年一月七日查核報告)

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

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 853,040	\$ 427,479
折舊	181,505	206,889
攤銷費用	55,115	76,570
備抵呆帳(減少)增加	(58)	782
存貨跌價、呆滯損失(回升利益)及報廢		
損失淨額	56,161	(88,606)
長期投資權益法認列之投資淨利益	(22,933)	(5,237)
固定資產報廢、出售及轉列費用淨利益	(11,482)	(20,289)
員工認股權酬勞	8	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商品	563	(3,119)
應收票據及帳款	7,658	(63,519)
應收款項—關係人	6,974	(21,385)
其他應收款	6,755	1,881
存貨	(291,839)	239,652
其他流動資產	(41,467)	27,532
遞延所得稅資產	4,480	(63,033)
其他資產	3,874	38,235
應付帳款	(228,559)	304,036
應付所得稅	26,715	(6,179)
其他應付款	176,056	(14,727)
其他流動負債	27,100	(59,787)
其他負債	25,909	(37,015)
營業活動之淨現金流入	<u>835,575</u>	<u>940,163</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(96,479)	(59,880)
購置無形資產	(26,574)	(44,766)
取得以成本衡量之金融資產	(30,000)	-
增加採權益法之長期股權投資	-	(34,731)
出售固定資產價款	12,834	103,635
存出保證金增加	(3,076)	(21,879)
投資活動之淨現金流出	<u>(143,295)</u>	<u>(57,621)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十九年度</u>	<u>九十八年度</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	\$ -	(\$ 601,200)
發放現金股利	(340,119)	-
現金減資	<u>-</u>	<u>(600,000)</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(340,119)</u>	<u>(1,201,200)</u>
匯率影響數	<u>(56,839)</u>	<u>(15,342)</u>
現金及約當現金淨增加(減少)數	295,322	(334,000)
期初現金及約當現金餘額	<u>1,181,241</u>	<u>1,515,241</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$1,476,563</u>	<u>\$1,181,241</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,881</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 66,357</u>	<u>\$ 78,575</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
盈餘及員工股票紅利轉增資	<u>\$ 83,097</u>	<u>\$ -</u>
累積換算調整數	<u>(\$ 67,349)</u>	<u>(\$ 19,122)</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	\$ 88,920	\$ 53,512
加：期初應付購置設備款	22,040	28,408
減：期末應付購置設備款	<u>(14,481)</u>	<u>(22,040)</u>
本期支付現金購置固定資產	<u>\$ 96,479</u>	<u>\$ 59,880</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一〇〇年一月七日查核報告)

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	99 年度	98 年度	差異	
			增(減)金額	增(減)比例%
流動資產	3,047,000	2,396,371	650,629	27
基金及投資	863,050	736,411	126,639	17
固定資產	417,083	492,742	(75,659)	(15)
無形資產	53,414	63,813	(10,399)	(16)
其他資產	366,390	406,846	(40,456)	(10)
資產總額	4,746,937	4,096,183	650,754	16
流動負債	1,582,793	1,438,183	144,610	10
長期負債	-	-	-	-
其他負債	200,720	183,239	17,481	10
負債總額	1,783,513	1,621,422	162,091	10
股本	2,075,544	2,000,700	74,844	4
資本公積	63,496	55,235	8,261	15
保留盈餘	900,386	427,479	472,907	111
股東權益其他項目	(76,002)	(8,653)	(67,349)	(778)
股東權益總額	2,963,424	2,474,761	488,663	20

增減比例變動超過 20%之主要原因說明如下：

1. 流動資產：主係九十九年度營運狀況較佳致使現金部位增加及存貨增加所致。
2. 保留盈餘及股東權益總額：主係九十九年度營運獲利增加所致。
3. 股東權益其他項目：主係子公司外幣財務報表之累積換算調整數減少所致。

二、經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目\年度	99 年度	98 年度	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業收入淨額	7,793,981	6,950,593	843,388	12
營業成本	4,586,192	4,294,125	292,067	7
加(減):已(未)實現銷貨毛利	677	(2,934)	3,611	123
營業毛利	3,208,466	2,653,534	554,932	21
營業費用	1,886,934	1,355,714	531,220	39
營業利益	1,321,532	1,297,820	23,712	2
營業外收入及利益	39,277	21,052	18,225	87
營業外費用及損失	373,169	891,393	(518,224)	(58)
繼續營業部門稅前淨利益	987,640	427,479	560,161	131
所得稅費用	134,600	-	134,600	-
本期純益(損)	853,040	427,479	425,561	100

增減比例超過 20%之變動分析說明如下：

- (1) 營業毛利增加主係營業收入增加所致。
- (2) 營業費用增加主係研發費用增加所致。
- (3) 營業外收入及利益增加主係因處分固定資產利益及金融商品評價利益增加所致。
- (4) 營業外費用及損失減少主係因權益法投資損失減少所致。
- (5) 所得稅費用增加主係因遞延所得稅資產淨變動造成。

預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

依據產業景氣、未來市場需求及本公司之產能狀況，對一〇〇年度業務持樂觀看法。

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
747,213	1,460,681	(988,772)	1,219,122	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：主係因營業純益及產品銷貨收入增加，致現金流入 1,461 佰萬元。
- (2) 投資活動：主係對子公司增資，致現金流出 649 佰萬元。
- (3) 融資活動：主係發放現金股利，致現金流出 340 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 4.6 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 8 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：

本公司目前均以自有資金因應營業需求，所以利率變動不致對本公司營運造成重大之影響。另本公司與多家金融機構保持良好互動關係，屆時如有資金需求時應可獲得較低之利率，亦不致因利率因素對公司營運成本產生重大影響。

2.匯率變動影響：

本公司銷貨及進貨皆以美元為主要收付貨幣，在外幣收入與外幣支出相互沖抵下，可產生自然避險效果；而外幣應收付互抵下之差額部分，再視匯率波動狀況向銀行承作遠期外匯等避險交易以降低匯兌差異，減少匯率變動對本公司所造成之影響。

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行為；從事衍生性商品交易係為降低本公司實質擁有資產及負債之公平價值變動風險，其所產生之匯兌損益皆在可控制之範圍內，並且本公司已訂定「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦法作為相關作業之依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

在節能議題、自動化、智慧化等應用熱潮趨勢下，全球電子數位裝置採行MCU的設計方案數量有增無減，尤其MCU導入產品開發更能呼應熱門產品設計趨勢，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，循續漸進導入汽車電子領域，以期儘速達到歐、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、智慧型手持裝置、工業電腦以及電腦伺服器，並朝著節能、人機介面、雲端運用三個主要的方向來發展。上述應用產品將於100年投入之總研發費用預估約十四億元。

(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。另本公司銷貨集中於香港子公司，係基於集團銷售營運策略及就近服務客戶考量，乃透過本公司香港子公司銷貨至香港及大陸地區客戶，而為降低銷貨集中所產生之風險，本公司亦不斷開發新產品及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：

本公司及美國子公司因銷售特定邏輯IC產品，於2010年10月18日遭專利權人於美國懷俄明州聯邦地方法院指稱侵犯其12件美國專利與其營業秘密，本公司已委請律師處理相關訴訟。法院於美國時間2011年3月18日核准本公司駁回專利權人起訴之請求，本公司已指示律師完成後續之法定程序。

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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

(1)本公司董事長焦佑鈞先生截至本公司年報刊印之日止涉及未決之訴訟案件如下：

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日以焦佑鈞先生曾於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，訴請焦佑鈞先生與其他共同被告（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），目前本訴訟尚在台北地院進行第一審審理程序。由於法院並未就兩造之主張進行言詞辯論，故目前尚難評估上述案件之審理結果。

根據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，縱使焦佑鈞先生因曾擔任太電公司董事而遭認定需負連帶賠償責任，其責任範圍應不致與上述和解金額有太大差距。

前述訴訟係屬焦佑鈞先生個人事項，對本公司之財務、業務、股東權益或證券價格應無重大影響。

(2)本公司董事靳蓉女士截至本公司年報刊印之日止涉及未決之訴訟案件如下：

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日以靳蓉女士曾於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，訴請靳蓉女士與其他共同被告（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），目前本件訴訟尚在台北地院進行第一審審理程序。由於法院並未就兩造之主張進行言詞辯論，故目前尚難評估上述案件之審理結果。

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，縱使靳蓉女士因曾擔任太電公司監察人而遭認定需負連帶賠償責任，其責任範圍應不致與上述和解金額有太大差距。

前述訴訟經本公司評估，係屬於靳蓉女士個人事項，對本公司之財務、業務、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

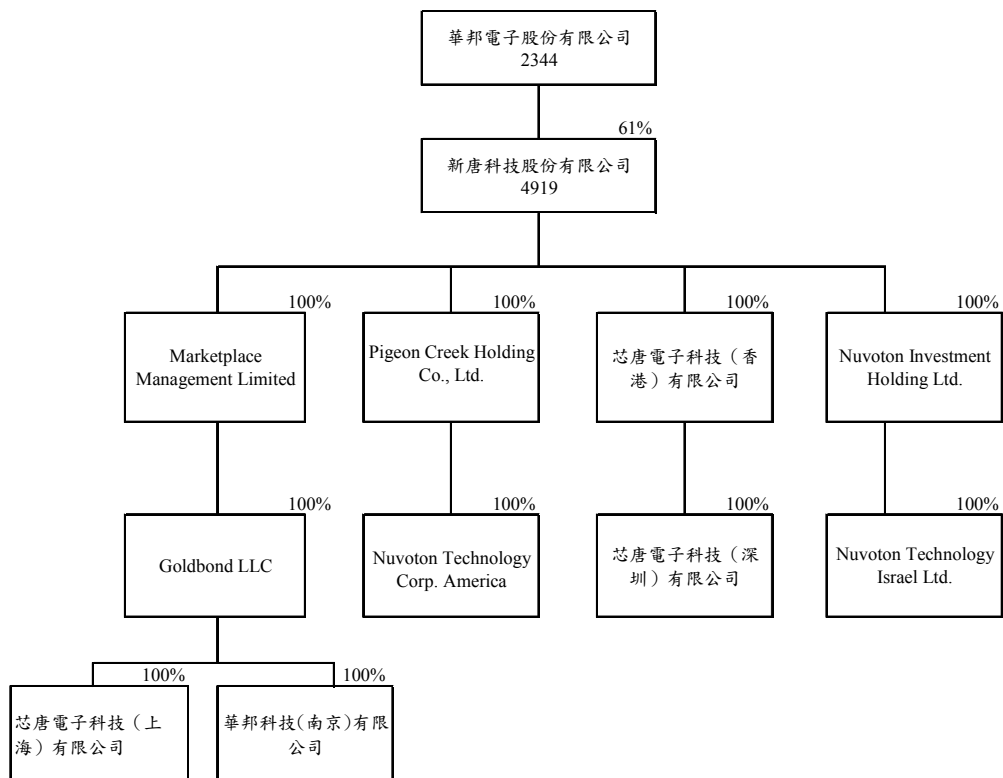
陸、特別記載事項

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

99年12月31日



2.各關係企業基本資料

99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	台中市大雅區科雅一路八號	36,693,502	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\$4,835	投資業務
Goldbond LLC	2000.09.22	1912 Capitol Ave, Cheyenne, WY 82001	US\$40,880	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\$12,700	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, P.O. Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$21,000	投資業務
Nuvoton Technology Israel Ltd.	2005.03.22	8 Hasadnaot Street, Herzlia B, 46130 Israel	US\$-	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

99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	53,584,955	1%
	常務董事	章青駒	10,067,591	0%
	常務董事	徐英士	1,564,524	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/總經理	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	4,835,289	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	12,700,000	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	董事長 董事 董事 董事 董事 總經理	Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-朱文正 Pigeon Creek Holding Co., Ltd. 法人代表人-徐英士 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	董事長 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 新唐科技股份有限公司法人代表人-羅至聖 羅至聖	107,400,000	100%
芯唐電子科技(深圳)有限公司	董事長 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-黃瑞明 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-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	21,000,000	100%
Nuvoton Technology Israel Ltd.	董事長 董事 董事 董事 董事 總經理	Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-黃伯源 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-詹東義 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

99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)
華邦電子股份有限公司	36,693,502	63,789,558	26,348,421	37,441,137	31,855,462	3,158,724	3,550,996	0.97
Marketplace Management Limited	140,852	41,485	105	41,380	0	(59,554)	(59,554)	(12.32)
Goldbond LLC	1,190,834	72,594	31,303	41,291	872	(59,581)	(59,581)	註1
芯唐電子科技(上海)有限公司	58,260	72,358	2,120	70,238	57,778	256	868	註1
華邦科技(南京)有限公司	14,565	1,328	3,078	(1,750)	0	(8)	(8)	註1
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.	369,951	143,939	47,047	96,892	58,985	(214,343)	(214,343)	(16.88)
Nuvoton Technology Corporation America	176,237	179,228	36,403	142,825	794,638	16,459	58,985	974.96
芯唐電子科技(香港)有限公司	401,098	533,735	141,499	392,236	3,117,222	4,325	4,088	0.04
芯唐電子科技(深圳)有限公司	174,780	194,527	3,116	191,411	47,416	(1,822)	57	註1
Nuvoton Investment Holding Ltd.	611,730	239,854	185	239,669	39,846	(100,428)	(100,428)	(4.78)
Nuvoton Technology Israel Ltd.	7	285,480	47,311	238,169	570,681	42,151	39,846	39,846.27

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。

(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97頁

(1)關係企業合併資產負債表：請參閱第98頁

(2)關係企業合併損益表：請參閱第99~100頁

2.關係企業財務報表附註

(1)從屬公司明細

99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 一九一九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：新台幣仟元／外幣仟元

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率%
				科目	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	\$ 3,047,748	-	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	117,800	-	3
0	新唐公司	芯唐香港公司	母公司對子公司	其他應付款	1,379	-	-
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	營業收入	443,867	-	6
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	應收款項－關係人	14,887	-	-
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	其他應付款	1,204	-	-
0	新唐公司	NTIL 公司	母公司對子公司	研究發展費用	426,293	-	5
0	新唐公司	NTIL 公司	母公司對子公司	其他應付款	183,243	-	4
1	NIH 公司	NTIL 公司	母公司對子公司	研究發展費用	4,432	-	2
2	GLLC 公司	芯唐上海公司	母公司對子公司	研究發展費用	1,835	-	1
2	GLLC 公司	芯唐上海公司	母公司對子公司	研究發展費用	1,004	-	1
3	PCH 公司	NTCA 公司	母公司對子公司	應付費用	5,956	-	2
3	PCH 公司	NTCA 公司	母公司對子公司	研究發展費用	2,708	-	1
3	PCH 公司	NTCA 公司	母公司對子公司	推銷費用	1,168	-	1
4	芯唐香港公司	芯唐深圳公司	母公司對子公司	其他應付款	1,505	-	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	142	-	-

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：新台幣仟元

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	市價	
新唐科技	九齊科技公司 裕基創業投資股份有限公司 弘凱光電股份有限公司	為本公司直接持股 40% 之被投資公司 本公司為該公司董事	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產	4,079,000 2,400,000 200,000	\$ 62,873 24,000 6,000	40 5 -	- - -

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

截至一九一九年十二月三十一日，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(仟元)
美元兌新台幣	100.01.28-100.02.11	USD 6,000/NTD 178,755

賣出遠期外匯

(三)關係報告書：

關係報告書聲明書

本公司九十九年度（自九十九年一月一日至九十九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 一 〇 〇 年 一 月 七 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九十九年度之財務報表，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，並於一〇〇年一月七日出具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九十九年度關係報告書，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九十九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：



會計師：



中 華 民 國 一 〇 〇 年 一 月 七 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	126,620,087	61%	無	董事 董事 董事	焦佑鈞 盧克修 靳蓉

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	1,655	-	-	-	月結 30 天	-	月結 30 天~月結 90 天	-	-	-	-	-	-	
進貨	34,536	2%	-	-	月結 30 天	-	月結 30 天~月結 120 天	-	1,133	-	-	-	-	

(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：

本公司於民國九十九年四月二十三日召開股東常會全面改選第三屆董事，由原五席董事增為九席（含增設三席獨立董事），以致董事變動累計達三分之一以上。上述情形對本公司股東權益或證券價格並無重大影響。

新唐科技  股份有限公司

負責人：焦佑鈞 

