

nuvoTon

股票代號:4919

# 新唐科技股份有限公司

民國一〇〇年度

年 報

中華民國一〇一年三月三十一日刊印

---

本公司年報查詢網址

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

■ 本公司年報網址：<http://www.nuvoton.com>

一、本公司發言人：

姓名：范祥雲

職稱：行政管理中心 副總經理

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：洪國田、吳恪昌會計師

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.....	3
三、資本及股份.....	29
四、公司債辦理情形.....	34
五、特別股辦理情形.....	34
六、海外存託憑證辦理情形.....	34
七、員工認股權憑證辦理情形.....	34
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	34
九、資金運用計劃執行情形.....	34
參、營運概況.....	35
一、業務內容.....	35
二、市場及產銷概況.....	42
三、從業員工.....	46
四、環保支出資訊.....	46
五、勞資關係.....	47
六、重要契約.....	49
肆、財務概況.....	50
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.....	50
二、最近五年度財務分析.....	52
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	54
四、最近年度財務報表.....	55
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	91
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.....	98
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項.....	99
一、財務狀況比較分析.....	99
二、經營結果比較分析.....	100
三、現金流量分析.....	100
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	101

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 .....	101
六、風險事項分析及評估 .....	101
七、其他重要事項 .....	103
陸、特別記載事項 .....	104
一、關係企業相關資料 .....	104
二、私募有價證券辦理情形 .....	113
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 .....	113
四、其他必要補充說明事項 .....	113
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 .....	113

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國 100 年企業經營面臨許多挑戰，例如新台幣升值壓力，東日本大地震，歐債危機等等。在全體員工的努力下，透過開發新產品及新應用、良好的成本控制，全年營收總額達到新台幣 70 億 9 仟萬元，稅後純益新台幣 4 億 2 仟 6 佰萬元，每股盈餘新台幣 2.05 元。

茲將本公司在積體電路產品及晶圓代工業務方面的重要成績，摘要如下：

本公司積體電路產品主要包含微控制器 IC、語音 IC 及電腦 IC 三大主軸。

在微控制器 IC 方面，ARM<sup>®</sup> Cortex™-M0 通用型 32 位元微控制器成功地打入多點觸控螢幕及各種應用，累積出貨顆數超過 1000 萬顆。為提供客戶多元的產品，我們相繼推出 ARM<sup>®</sup> Cortex™-M0 32 位元微控制器-NuMicro™全新系列產品，以擴張在智慧讀卡機、汽車電子系統控制網路、工業控制聯網應用、安防、通訊系統等需要高效能、低功耗之應用領域。

我們積極推廣 Flash-Lite 軟體之高階 32 位元特殊應用微控制器及語音 IC 於教育學習機應用領域，除了延續歐美電子玩具領導廠商的良好關係，亦成功取得亞太地區知名品牌公司合作機會，進一步朝著「複製歐美成功經驗至亞洲」的策略目標挺進。同時，我們與榮獲 2011 年美國葛萊美技術獎(Technical GRAMMY Award<sup>®</sup>)之專業音訊處理技術開發商 Waves<sup>®</sup>公司合作開發音質優化處理晶片-MaxxAudio<sup>®</sup>系列，其能突破喇叭之先天限制，產生高品質揚聲器之音響效果，可普遍應用於電視、Sound Bar 等多媒體相關產品，此產品去年亦獲邀參加經濟部「百年經建特展」。

電腦 IC 產品嵌入式控制器(Embedded Controller) 於平板電腦(Tablet)及薄型筆記型電腦(Ultrabook)成功導入多家知名品牌電腦大廠。在新產品方面，推出可支援 Intel<sup>®</sup> 2012 年問市之 Ivy Bridge 新電腦中央處理器之輸出／輸入晶片(Super I/O)及嵌入式控制晶片(EC, Embedded Controller)。此外，我們的硬體監測控制晶片 (H/W Monitoring IC)，率先支援 Intel<sup>®</sup> PECI 3.0 (Platform Environment Control Interface)，能準確偵測系統溫度以及電壓，可確保電腦系統的效能及可靠性。

在晶圓代工業務方面，我們成功地開發出生產電源管理 IC 的 0.35 微米製程。產能使用率業已達到 6 吋晶圓產出量的六成，較去年成長近 18%，代表晶圓代工業務已成支持晶圓廠營運主軸，也證明新唐六吋晶圓廠所提供之彈性且有效率的生產服務，深獲客戶肯定。

展望民國 101 年，在整體經濟環境上，新台幣匯率可望趨於穩定，美國市場需求呈現復甦跡象，歐洲方面則仍持保守看法，惟中國經濟展現穩健成長的契機，是我們持續關注的市場。在產品方面，本公司將延續擴大微控制器在低功耗、工業控制的應用，另針對近年 IT 產業板塊移動而造成市場區隔的改變，本公司亦已展開因應方案，將陸續推出符合新 IT 世代，如雲端聯網安全防護的產品，協助客戶因應未來趨勢，開創光榮新頁。

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

本公司成立於 97 年 4 月 9 日，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 99 年 9 月 27 日在台灣證券交易所正式上市掛牌。

本公司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，本公司擁有一座專攻特殊利基型製程之 6 吋晶圓廠，除從事晶圓代工服務，並提供部分產能可生產自有 IC 產品。

本公司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。

本公司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)公司沿革

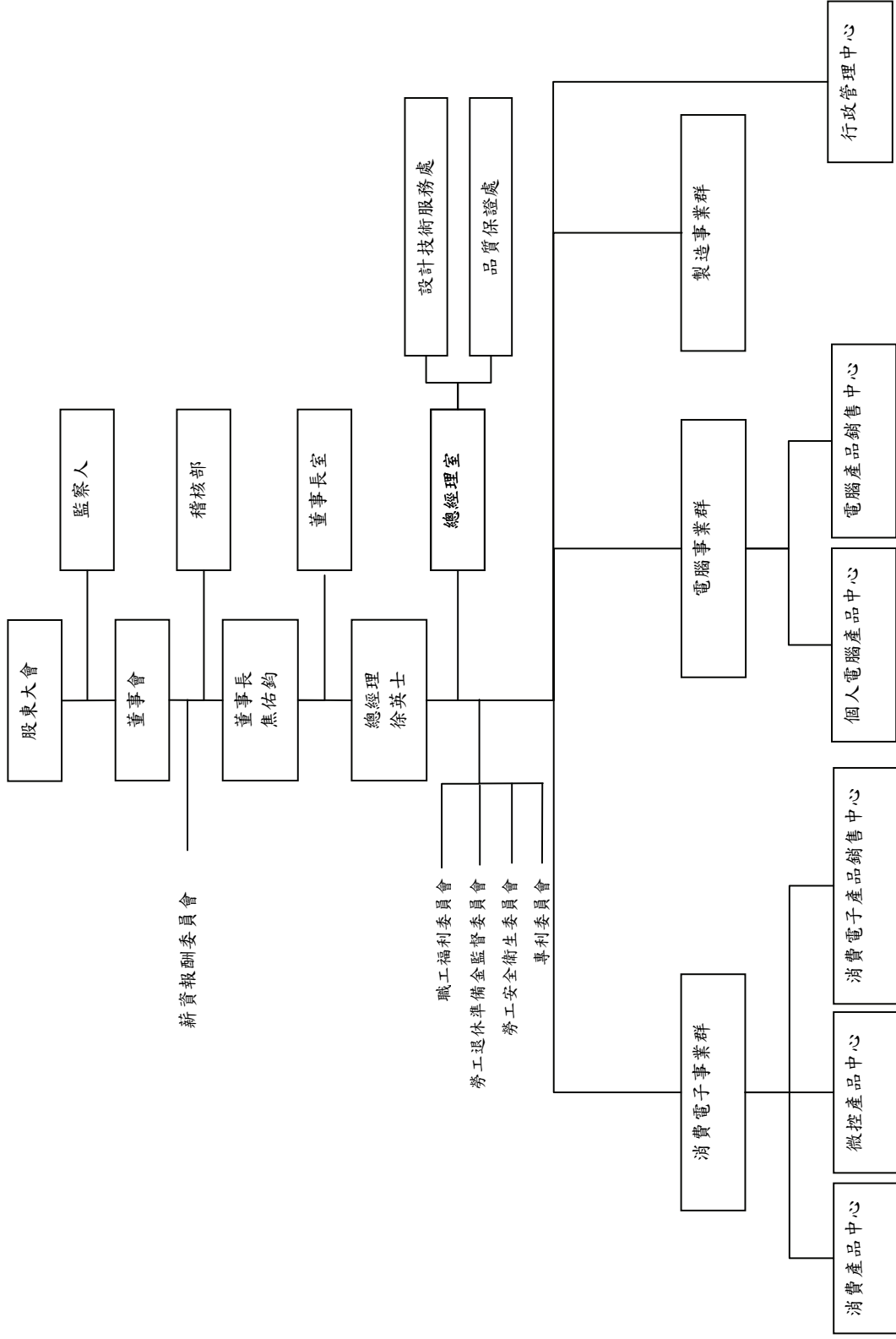
- |              |  |
|--------------|--|
| 民國 97 年 4 月  | 成立新唐科技股份有限公司，登記資本額為新台幣 3,000,000,000 元，實收資本額為新台幣 1,000,000 元。  |
| 民國 97 年 7 月  | 本公司以面額發行新股計 249,900,000 股，承受華邦電子股份有限公司(本公司之母公司)分割之邏輯 IC 事業相關營業(含資產、負債及營業)，增資後實收資本額為新台幣 2,500,000,000 元。                      |
| 民國 98 年 9 月  | 減資退回現金股款，減資金額新台幣 600,000,000 元，減資後實收資本額為新台幣 1,900,000,000 元。<br>資本公積發行新股，增資金額新台幣 100,700,000 元，增資後實收資本額為新台幣 2,000,700,000 元。 |
| 民國 98 年 12 月 | 本公司於 98 年 12 月 15 日申報股票公開發行生效。   |
| 民國 99 年 1 月  | 本公司於 99 年 1 月 29 日股票登錄興櫃交易。  |
| 民國 99 年 6 月  | 本公司 98 年度盈餘暨員工紅利轉增資發行新股，增資金額為新台幣 74,844,000 元，增資後實收資本額為新台幣 2,075,544,000 元。  |
| 民國 99 年 9 月  | 本公司 99 年 9 月 27 日於台灣證券交易所掛牌上市。   |

## 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

101年3月31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。	
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。 4.公司文件與資料管理。	
設計技術服務處	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。	
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)

101年3月31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、未成年子女在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事	華邦電子(股)公司	97.03.14	99.04.23	三年	146,686	73.32%	126,620	61.01%	-	-	-	-	-	華東科技(股)公司、微安科技(股)公司、華邦電子(香港)有限公司、瑞華投資(股)公司、松智控股公司、Landmark Group Holdings Ltd.、Winbond Int' l Corp.、Newfound Asian Corporation 董事；華新科技(股)公司監察人	無	無	無
董事長	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	97.03.14	99.04.23	三年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究所、華新麗華(股)公司董事長	註1	董事	靳蓉	配偶
董事	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	97.03.14	99.04.23	三年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國德州科技大學博士、美國德州儀器記憶體產品資深副總裁、全球混合訊號及邏輯產品資深副總裁、Diodes Inc. 總裁兼執行長	Diodes Incorporated 總裁、執行長及董事；LedEngin 董事長、Varmour、Lorenze、光寶科技(股)公司董事	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	-	-	-	-	-	-	-	-	美國華盛頓大學應用數學碩士、華新麗華(股)公司稽核	註2	董事長	焦佑鈞	配偶
董事	徐英士	99.04.23	99.04.23	三年	360	0.18%	447	0.22%	-	-	-	-	美國南加州大學電機工程博士、華邦電子(股)公司總經理	註3	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、法國巴黎大學經濟學博士；台	註4	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、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
監察人 (辭任)	華東科技(股)公司 司 代表人：于鴻祺	98.11.17	99.04.23	註 5	-	-	-	-	-	-	-	-	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；華邦電子(股)公司、精成科技(股)公司、華東承啟科技(股)公司董事；元陸電子(股)公司獨立董事；華新科技(股)公司、華科采邑(股)公司監事	無	無	無
監察人	許祿寶	99.04.23	99.04.23	三年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立成功大學物理系、美國哈佛管理學院高級管理課程、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	世界先進精體電路(股)公司及華邦電子(股)公司董事、Diodes Incorporated 獨立董事	無	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、中華開發管理顧問董事	無	無	無
監察人	賴陽坤	100.6.10	100.6.10	註 6	-	-	-	-	-	-	-	-	海洋學院(現海洋大學)電子工程學士、新唐科技(股)公司副總經理、華邦電子(股)公司協理、工研院電子所經理	無	無	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、華新麗華(股)公司副董事長。華新麗華控股(股)有限公司、華科米邑(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。

註2：華邦電子(股)公司、華邦電子(香港)公司、Winbond Electronics Corp. America、瑞華投資(股)公司、松智控股有限公司、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、華邦集成(蘇州)有限公司、芯唐電子科技(上海)有限公司監察人。

註3：本公司總經理。芯唐電子科技(香港)有限公司、芯唐電子科技(上海)有限公司、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(深圳)有限公司、華邦科技(南京)有限公司、Nuvoton International 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)公司監察人。

註4：力銘科技(股)公司、康舒科技(股)公司、仁寶電腦工業(股)公司董事。無敵科技(股)公司、信邦電子(股)公司、奇美電子(股)公司獨立董事。

註5：監察人華東科技(股)公司代表人于鴻祺先生擔任本公司之監察人期間自一九九九年四月二十三日起至二〇〇〇年四月三十日止，「現在持有股數」欄計算至二〇〇〇年四月三十日止。

註6：本公司於二〇〇〇年六月十日補選監察人一席，新任監察人賴陽坤先生，任期自二〇〇〇年六月十日起至二〇〇二年四月二十二日止。

本公司董事、監察人為法人股東之主要股東

100 年 12 月 31 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23.32%、焦佑鈞1.48%、公務人員退休撫卹基金管理委員會1.11%、渣打託管梵加德新興市場股票指數基金1.06%、花旗(台灣)銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶0.94%、洪白雲0.87%、德銀託管利益趨勢國際公司投資專戶0.84%、焦佑倫0.81%、焦佑衡0.80%、德意志銀行0.78%。

上表主要股東為法人者其其主要股東

100 年 12 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
華新麗華股份有限公司	德意志銀行4.25%、大澄投資(股)公司2.53%、焦佑麒1.81%、焦佑衡1.65%、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶1.62%、新光人壽保險股份有限公司1.52%、焦佑慧1.45%、渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶1.40%、洪白雲1.36%、華新麗華(股)公司職工福利委員會1.33%。

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 開發獨立董事 數	
	條件	商務、法 官、會計 師或公 司業務 須相 立大專 校講 師以 上	法官、檢 察官、 律師、 會計師 或與其 他與公 司業務 所須之 國格及 證書及 專門 技術 人員	商務、法 官、會計 師或公 司業務 須相 立大專 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		-
華邦電子(股)公司 代表人：盧克修			V	V	V	V	V	V	V	V		V	V		-
華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉			V			V							V		-
徐英士			V				V					V	V	V	-
魏啟林	V		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	V	-
陳聖德			V	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	V	-
黃峻樑			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
許祿寶	V		V	V		V	V					V	V	V	-
孟昭明			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
賴陽坤			V	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：

101年3月31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博士 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)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%	-	-	-	-	國立台灣大學電機工程學士 佛羅里達大學電機工程博士 華邦電子個人電腦產品中心協理 精采電子總經理 美國銳相科技副總經理 美國摩托羅拉公司資深經理	Nuvoton Technology Israel Ltd. 董事及總經理	無	無	無	無
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

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			經理人取得工權憑證情形
			股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
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)公司董事	無	無	無	無
副總經理	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、Nuvoton Technology Israel Ltd. 董事、Goldbond LLC 經理人	無	無	無	無
協理	林任烈	97.07.01	158	0.08%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程碩士 華邦電子系統技術中心協理 工研院電通所研發工程師/課長 建邦科技工程師	無	無	無	無	無
協理	黃金星	97.10.01	170	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	彭朋洲	98.12.01	129	0.06%	-	-	-	-	國立中央大學電機碩士 凌通科技行銷業務中心特別助理 凌通科技產品研發中心研發處長 凌陽科技企劃經理	無	無	無	無	無
協理	溫錦祥	100.01.01	67	0.03%	8	0.00%	-	-	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 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	無	無	無	無	無
會計主管	賴敏慧	97.07.01	102	0.05%	-	-	-	-	國立成功大學工商管理碩士 華邦電子會計處處長	九齊科技(股)公司監察人	無	無	無	無
稽核主管	廖婉敏	98.06.10	7	0.00%	-	-	-	-	政治大學國際貿易研究碩士 其樂達科技股份有限公司稽核主管	無	無	無	無	無

註1：上述持有股數均含保留運用決定權信託股數。

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





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 I	本公司	合併報表內所有公司 J
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	10 人	10 人	10 人	10 人

註 1：係指最近年度董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等。

註 2：本公司董事會於一〇一一年三月十四日決議，擬訂一〇一〇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、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：稅後純益係指指本公司一〇一〇年度之稅後純益。

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

註 8：係華邦電子股份有限公司代表人。

### 3.2 監察人之酬金

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)			
		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)		
法人監察人(註 7)	華東科技股份有限公司	-	-	182	182	-	-	0.04%	-
	代表人:于鴻祺	-	-	-	-	24	24	0.00%	-
監察人	孟昭明	-	-	547	547	86	86	0.15%	-
	許祿寶	-	-	547	547	86	86	0.15%	-
	賴陽坤(註 8)	-	-	307	307	56	56	0.09%	-

100年12月31日；單位：新台幣仟元

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	合併報表內所有公司E
低於 2,000,000 元	本公司 華東科技股份有限公司、于鴻祺、 孟昭明、許祿寶、賴陽坤	華東科技股份有限公司、于鴻祺、 孟昭明、許祿寶、賴陽坤
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	5 人	5 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：本公司董事會於一〇一一年三月十四日決議，擬訂一〇〇〇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一〇〇〇年度之稅後純益。

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：法人監察人任職期間自九十九年四月二十三日起至一〇〇〇年四月三十日止。

註 8：賴陽坤監察人於一〇〇〇年六月十日新任。

### 3.3 總經理及副總經理之酬金

100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 (B)		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)	現金紅 利金額	股票紅 利金額	合併報 表內所 有公司 (註4)	股票紅 利金額	本公司	合併報 表內所 有公司 (註4)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註4)	
總經理	徐英士															
副總經理	黃伯源	12,940	17,669	342	531	3,616	4,572	3,228	-	3,228	-	-	-	-	-	8
副總經理	張裕富															
副總經理	黃瑞明															
副總經理	蔡錫榮															
副總經理	范祥雲(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	范祥雲、徐英士	范祥雲
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	黃伯源、黃瑞明、蔡錫榮	黃伯源、黃瑞明、蔡錫榮
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	張裕富	張裕富、徐英士
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	6人	6人

註1：係指最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係指最近年度總經理各種獎金、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：本公司董事會於一〇一三年三月十四日決議，擬訂一〇〇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一〇〇年度之稅後純益。

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金額；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：范祥雲先生自一〇〇年十一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)

100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	-	5,367	5,367	1.26%
	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				
	副總經理暨財務主管	范祥雲				
	協理	林任烈				
	協理	張俊明				
	協理	林錫鏞				
	協理	黃金星				
	協理	楊欣龍				
	協理	溫錦祥				
	協理	彭朋洲				
	行銷副總監	郭秋麗				
	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。張俊明先生自民國一〇〇年六月十六日起退休。郭秋麗女士自民國一〇〇年三月二十一日起解除本公司經理人職務。林錫鏞先生自民國一〇一年一月一日起解除本公司經理人職務。

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	99年度		100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	3.98%	4.64%	6.64%	8.02%
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以及相關規定提出核發建議，送薪酬委員會審議後，呈董事會議定之。

## 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，並參酌同業水準建議之，並依照相關規定送薪酬委員會審議後，呈董事會議定之。

### (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 4 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	4	0	100	
董事	華邦電子(股)公司代表人：盧克修	4	0	100	
董事	華邦電子(股)公司代表人：靳 蓉	2	2	50	
董事	徐英士	4	0	100	
董事	魏啟林	3	1	75	
董事	程有威	4	0	100	
獨立董事	陳聖德	1	2	25	
獨立董事	黃峻樑	3	0	75	
獨立董事	洪裕鈞	3	0	75	

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
魏啟林	解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第八次董事會
洪裕鈞	解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第八次董事會
黃峻樑	解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第八次董事會
程有威	聘請本公司薪資報酬委員會之委員	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第十次董事會
洪裕鈞	聘請本公司薪資報酬委員會之委員	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第十次董事會
黃峻樑	聘請本公司薪資報酬委員會之委員	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第十次董事會

(4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形：本公司已訂定「董事會議事規則」，並於一〇〇年度設立薪資報酬委員會，協助董事會執行其職責，亦訂定「董監事薪資報酬與績效評估辦法」及「經理人薪酬與績效評估辦法」。

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 4 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	1	50	舊任(一〇〇年五月一日辭任生效)，任職期間共計二次董事會
監察人	孟昭明	4	100	
監察人	許祿寶	4	100	
監察人	賴陽坤	2	100	新任(一〇〇年六月十日改選)，任職期間共計二次董事會

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. 監察人依需求與會計師進行不定期之溝通，包括財務報表內容及查核作業說明等。

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) 本公司服務單位(隸屬人資股務管理處)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>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>符合公司治理實務守則</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一) 本公司定期於網站上揭露財務業務相關資訊，並於公司網站設有中英文版本。</p> <p>(二) 本公司指定法人關係、股務、公關等相關部門負責依規定蒐集及揭露相關資訊，且已落實發言人制度。</p>	<p>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>本公司已依據「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」於一〇〇年十月二十七日設置薪資報酬委員會，每年至少開會二次。</p>	<p>將依相關法令及公司實際運作情形研議其他功能性委員會之規劃。</p>
<p>六、公司如依據「上市櫃公司治理實務守則」訂有公司治理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>(一) 本公司已依相關法令建立內部控制制度並有效執行。</p> <p>(二) 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>本公司目前雖未訂定「公司治理實務守則」，</p>	<p>將依相關法令及公司實際運作情形研議其他功能性委員會之規劃。</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
<p>(三) 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>(四) 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>八、如有公司自評報告或委託其他專業機構之公司自評報告者，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自評報告。</p>		

4. 公司薪酬委員會之組成、職責及運作情形：本公司薪酬委員會於一〇〇〇年十月二十七日成立運作，每年至少開會二次，共有三名成員分別為黃峻樑獨立董事、洪裕鈞獨立董事及程有威董事，主要職能係以專業客觀之地位，就本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。薪酬委員會之組織章程請參考本公司網站。

5. 公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：

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>(一) 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) 本公司不定期舉辦各項訓練課程含員工之企業倫理教育訓練及宣導事項。此外本公司訂有工作規則、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>



與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	運作情形	項目	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
符合企業社會責任實務守則	<p>本公司遵循環境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、社會與環境生態的平衡發展，致力於環境永續的目標。</p> <p>(一) 為有效提升能源之利用效率，在安全衛生環保政策中明訂將持續改善以降低水電資源、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) 建立環境管理系統、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。本公司一〇〇年更進一步通過DNV ISO14064-1溫室氣體排放量的查證。</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效率，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>	
符合企業社會責任實務守則	<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，進而提供員工工安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產品之每一步驟，透過不斷監控製成產品之滿意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的品質。</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"> <li>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。</li> <li>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用材料，逐步轉換為環保材料及無鹵材料。</li> </ol> <p>(五) 本公司善盡企業公民之責任，除贊助新竹縣政府危橋學子加速與產業接軌，期以外，亦捐贈本公司產品開發平台予大專院校，協助學子加速與產業接軌，期以實際作為善盡企業關懷社會公益之責任。</p>	<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) 公司提供員工工安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>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>
符合企業社會責任實務守則	<p>(一) 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>(二) 本公司指派相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>		符合企業社會責任實務守則

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
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：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。		
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）：		
本公司等盡企業公民之責任，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。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：本公司通過DNV ISO14064-1溫室氣體排放量查證。		

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、證券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：101年01月19日

本公司民國 100 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，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100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101年01月19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)一〇〇年度及截至年報刊印日(一〇一年三月三十一日)止，股東會重要決議事項及執行情形

日期	重 要 決 議	執行情形
100/06/10	1 承認本公司九十九年度營業報告書及財務報表。	已遵循決議結果
	2 承認本公司九十九年度盈餘分配表。	已遵循決議結果
	3 核准修訂本公司「公司章程」部份條文。	已遵循決議結果
	4 核准修訂本公司「背書保證辦法」部份條文。	已遵循決議結果
	5 核准修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。	已遵循決議結果
	6 核准解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制。	已遵循決議結果
	7 補選一席監察人。	當選監察人：賴陽坤

(2)一〇〇年度及截至年報刊印日(一〇一年三月三十一日)止，董事會之重要決議：

日期	重 要 決 議
100/01/26	1 核准本公司民國九十九年度營業報告書及財務報表。
	2 核准本公司民國九十九年度合併財務報表。
	3 核准本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所年度報酬。
	4 核准本公司民國一〇〇年度業務計劃及預算。
	5 核准本公司民國九十九年度內部控制聲明書。
	6 核准擬補選一席監察人。
	7 核准修訂本公司「公司章程」。
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。
100/08/04	1 核准本公司一〇〇年上半年度財務報告。
	2 核准本公司一〇〇年上半年度合併財務報表。
	3 核准自一〇〇年第三季起更換簽證會計師洪國田及盧啟昌會計師為洪國田及吳恪昌會計師。
100/10/27	1 核准本公司一〇〇年前三季財務報表。
	2 核准訂定本公司一〇一年度之「年度稽核計劃」。
	3 核准訂定本公司薪資報酬委員會組織規程。
	4 核准聘請本公司薪資報酬委員會之委員。
101/01/19	1 核准本公司民國一〇〇年度營業報告書及財務報表。
	2 核准本公司民國一〇〇年度合併財務報表。
	3 核准本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所年度報酬。
	4 核准本公司民國一〇一年度業務計劃及預算。
	5 核准本公司民國一〇〇年一月一日至民國一〇〇年十二月三十一日止內部控制聲明書。
	6 核准解除公司法第 32 條有關經理人競業禁止之限制。

日期	重 要 決 議	
101/3/14	1	核准本公司民國一〇〇年度盈餘分配表。
	2	核准修正本公司「公司章程」部份條文。
	3	核准修正本公司「股東會議事規則」部份條文。
	4	核准修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。
	5	核准解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制。
	6	擬訂於民國一〇一年六月五日(二)上午九時召開股東常會。
	7	核准修訂本公司「內部控制制度」。

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	洪國田	吳恪昌	100 年度	

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

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

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	洪國田及吳恪昌等	4,320	-	-	-	1,165	1,165	100 年度	非審計公費之其他項目主係稅務諮詢費用及 IFRS 導入費用等。

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：本公司無此情事。

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：本公司一〇〇年度之審計公費並無較九十九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：

本公司一〇〇年度因會計師事務所內部調整，由原簽證會計師洪國田會計師及盧啟昌會計師更換為洪國田會計師及吳恪昌會計師。

1.關於前任會計師

更換日期	100年8月4日		
更換原因及說明	因會計師事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任 不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項	無		

2.關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	洪國田、吳恪昌會計師
委任之日期	100年8月4日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

3.前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：不適用。

(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	100年度		101年度截至3月31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
法人董事	華邦電子(股)公司	-	-	-	-
法人董事代表人 兼董事長	華邦電子(股)公司 代表人：焦佑鈞	-	-	-	-
法人董事代表人	華邦電子(股)公司 代表人：盧克修	-	-	-	-
法人董事代表人	華邦電子(股)公司 代表人：靳蓉	-	-	-	-

職 稱	姓 名	100 年度		101 年度截至 3 月 31 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
董事兼總經理	徐英士	-	-	-	-
董事	魏啟林	-	-	-	-
董事	程有威	-	-	-	-
獨立董事	陳聖德	-	-	-	-
獨立董事	洪裕鈞	-	-	-	-
獨立董事	黃峻樑	-	-	-	-
監察人	華東科技(股)公司(註 1)	不適用	不適用	不適用	不適用
監察人	華東科技(股)公司 代表人：于鴻祺(註 1)	不適用	不適用	不適用	不適用
監察人	許祿寶	-	-	-	-
監察人	孟昭明	-	-	-	-
監察人	賴陽坤(註 2)	-	-	-	-
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	-	-	-	-
副總經理 暨財務主管	范祥雲	-	-	-	-
協理	林任烈	(1)	-	-	-
協理	黃金星	10	-	-	-
協理	彭朋洲	-	-	-	-
協理	溫錦祥	-	-	-	-
協理	楊欣龍	-	-	-	-
協理	林錫鏞(註 3)	-	-	不適用	不適用
協理	張俊明(註 4)	不適用	不適用	不適用	不適用
行銷副總監	郭秋麗(註 5)	不適用	不適用	不適用	不適用
會計主管	賴敏慧	-	-	-	-
稽核主管	廖婉敏	-	-	(8)	-

註 1：自一〇〇年五月一日起辭任監察人職務。

註 2：自一〇〇年六月十日起新任監察人職務。

註 3：自一〇一年一月一日起解除本公司經理人職位。

註 4：自一〇〇年六月十六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。

(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8月28日(除息基準日);單位:股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
華邦電子股份有限公司	126,620,087	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
達啟投資股份有限公司	4,080,000	1.97%	-	-	-	-	廣達創業投資股份有限公司	董事長為同一人
廣達創業投資股份有限公司	3,942,000	1.90%	-	-	-	-	達啟投資股份有限公司	董事長為同一人
國實人壽保險股份有限公司	3,600,000	1.73%	-	-	-	-	-	-
遠鼎創業投資股份有限公司	2,530,000	1.22%	-	-	-	-	富鼎創業投資股份有限公司	遠鼎董事長為富鼎董事
華東科技股份有限公司	1,840,000	0.89%	-	-	-	-	華邦電子股份有限公司	董事長間具有二等親關係
聯訊陸創業投資股份有限公司	1,441,320	0.69%	-	-	-	-	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	1,431,320	0.69%	-	-	-	-	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
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	1,218,296	0.59%	-	-	-	-	-	-
富鼎創業投資股份有限公司	1,043,340	0.50%	-	-	-	-	遠鼎創業投資股份有限公司	遠鼎董事長為富鼎董事



(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

100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.	13,867,925	100	-	-	13,867,925	100
Marketplace Management Limited	7,665,289	100	-	-	7,665,289	100
Nuvoton Investment Holding Ltd.	21,000,000	100	-	-	21,000,000	100
九齊科技股份有限公司	4,377,080	30	-	-	4,377,080	30
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12月31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8月28日(除息基準日)

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	-	1	47	6,708	31	6,787
持有股數(股)	-	3,600,000	156,995,558	43,430,238	3,528,604	207,554,400
持股比例(%)	-	1.73%	75.65%	20.92%	1.70%	100%

## (三)股權分散情形

### 1.普通股：

100年8月28日(除息基準日)

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例
1 至 999	230	49,894	0.02%
1,000 至 5,000	4,936	10,444,922	5.03%
5,001 至 10,000	833	6,871,792	3.31%
10,001 至 15,000	216	2,801,239	1.35%
15,001 至 20,000	169	3,190,380	1.54%
20,001 至 30,000	130	3,345,338	1.61%
30,001 至 50,000	103	4,064,701	1.96%
50,001 至 100,000	98	6,958,078	3.35%
100,001 至 200,000	29	4,115,754	1.98%
200,001 至 400,000	16	4,478,414	2.16%
400,001 至 600,000	5	2,698,479	1.30%
600,001 至 800,000	2	1,360,000	0.66%
800,001 至 1,000,000	7	6,375,686	3.07%
1,000,001 以上	13	150,799,723	72.66%
合 計	6,787	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8月28日(除息基準日)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%
達啟投資股份有限公司	4,080,000	1.97%
廣達創業投資股份有限公司	3,942,000	1.90%
國寶人壽保險股份有限公司	3,600,000	1.73%
遠鼎創業投資股份有限公司	2,530,000	1.22%

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持股比例(%)
華東科技股份有限公司	1,840,000	0.89%
聯訊陸創業投資股份有限公司	1,441,320	0.69%
聯訊參創業投資股份有限公司	1,431,320	0.69%
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	1,218,296	0.59%
富鼎創業投資股份有限公司	1,043,340	0.50%

(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	99 年	100 年	101 年度截至 3 月 31 日
每股市價	最高		66.5	60.1	36.2
	最低		48	19	20.3
	平均		56.51	38.5	28.19
每股淨值	分配前		14.28	13.47	13.47(註 2)
	分配後		11.28	(註 1)	—
每股盈餘	加權平均股數		206,394	207,554	207,554(註 2)
	每股純益		4.13	2.05	2.05(註 2)
每股股利	現金股利		3.00	(註 1)	—
	無償配股	盈餘配股	—	—	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利		—	—	—
投資報酬 分析	本益比(註 3)		13.68	18.78	—
	本利比(註 4)		18.84	(註 1)	—
	現金股利殖利率(註 5)		5%	(註 1)	—

註 1：俟股東會決議後定案。

註 2：每股淨值及每股盈餘係以一〇〇年十二月三十一日經會計師查核之財務報表資料計算。

註 3：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 4：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 5：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，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時得免繼續提撥；前項剩餘之數額加計前期未分配盈餘，或年度決算為虧損，但於加計前期未分配盈餘後仍有可分配盈餘時，應先依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘得視業務需要提列特別盈餘公積或酌予保留後，依下列原則分派：

- 一、董監事酬勞百分之一~二。
- 二、員工紅利百分之十~十五。

三、其餘為股東紅利，其中股東現金紅利分派之比率不低於股東紅利總額的百分之十。

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：

本公司民國一〇〇年度盈餘分配案，業於一〇一年三月十四日董事會中擬訂如下表所示，本案將俟一〇一年六月五日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

盈餘分配表  
民國一〇〇年度

單位:新台幣元

<b>民國一百年度純益</b>	<b>425,746,349</b>
減：	
提列百分之十法定盈餘公積	42,574,635
因長期投資而調整保留盈餘	925,509
加：	
迴轉法定特別盈餘公積	29,070,818
以前年度未分配保留盈餘	73,669,066
<b>截至民國一百年期末可分配保留盈餘</b>	<b>484,986,089</b>
分配項目：	
普通股現金股利(每股新台幣 1.7 元)	352,842,480
<b>期末未分配保留盈餘</b>	<b>132,143,609</b>

(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事酬勞之有關資訊

本公司年度決算如有盈餘，應先彌補以往虧損並提繳稅款，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時得免繼續提撥；前項剩餘之數額加計前期未分配盈餘，或年度決算為虧損，但於加計前期未分配盈餘後仍有可分配盈餘時，應先依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘得視業務需要提列特別盈餘公積或酌予保留後，依下列原則分派：

一、董監事酬勞百分之一~二。

二、員工紅利百分之十~十五。

三、其餘為股東紅利，其中股東現金紅利分派之比率不低於股東紅利總額的百分之十。

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

本公司一〇〇年度計算員工紅利及董監事酬勞之估列基礎係按稅後淨利並考量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。員工紅利及董監事酬勞之估列數若與董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動將調整一〇〇年度費用；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 1%~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。本公司於民國一〇一年三月十四日經董事會決議通過，擬議配發董監事酬勞 7,057 仟元及員工現金紅利 49,398 仟元，上述金額與認列費用年度估列金額並無差異。

(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：本公司一〇〇年度不擬配發員工股票紅利，故不適用。

4. 九十九年度盈餘用以配發員工分紅及董監事酬勞之情形：

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	13,926,645	-	-	13,926,645	無
員工現金紅利	97,486,517	-	-	97,486,517	無

註一：上述董事、監察人酬勞及員工現金紅利金額已於九十九年度費用化，其費用帳列金額與董事會擬議配發金額之差異數分別為 92 仟元及 643 仟元，主係計算尾差所致，差異數於股東會決議分配後，依會計估計變動處理，列為一〇〇年度損益。

(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	100年度	
	營業收入	營業比重
一般IC收入	5,836,758	82%
晶圓代工收入	1,220,410	17%
其他	33,115	1%
合計	7,090,283	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嵌入式特殊應用型及通用型微控制器、語音IC及電腦IC。本公司另擁有一座月產能四萬片的6吋晶圓製造廠，具備多樣性製程技術能力，以提供晶圓代工服務。

茲分述本公司主要產品與服務如下：

##### A.一般IC

本公司一般 IC 產品線主要包含微控制器產品(以下簡稱 MCU) 、語音 IC 產品及電腦 IC 產品三大主軸。

MCU 應用市場非常廣泛，本公司 32 位元特殊應用 MCU 採用 ARM 7 與 ARM 9 為核心，以 Linux/WinCE 為應用平台，著重人機控制介面、安防監控、無線音訊傳輸、多媒體傳收與資料交換等應用；32 位元通用型 MCU 採用 ARM Cortex-M0 為核心，其目標市場包括觸控螢幕控制應用、居家安全、冷氣空調、馬達控制、醫療電子、儀器儀表及 USB 裝置等；8 位元 MCU 可應用領域則包括家電產品、資訊電子產品、工業電子產品、汽車電子產品等。

語音 IC 產品可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、ARM 7 與 ARM 9 為核心。本公司亦提供高整合語音 IC，除應用於汽車音響、醫療及工業市場的播放領域外，其友善的程式化介面更讓客戶擁有音響等級的數位播放應用之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。

本公司電腦 IC 產品 20 多年來致力於開發輸出/輸入晶片(Super I/O)、嵌入式控制器(EC, Embedded Controller)、硬體監控晶片、筆記型電腦鍵盤控制晶片、電源管理晶片、可信任平台模組(以下簡稱 TPM 安全晶片)等之開發製造, 累積數百顆各類 IC、各式軟硬體應用技術。本公司提供客戶即時且完整的技術支援、充足且品質良好的產品及完善的服務, 並充份地與客戶合作以獲取雙方最大的利益。

#### B.晶圓代工

本公司6吋晶圓廠在class 1等級的無塵室環境中及完整統計製程監控下, 生產高良率晶圓。該廠擁有產品故障分析與製程改善技術團隊以提供客戶高水準晶圓代工服務, 製程包含了Logic、mixed mode、Flat Cell、Flash、High voltage 及Power IC。

#### (4)計畫開發之新產品

##### A.一般IC

MCU 產品主要以 Cortex™-M0 32 位元 NuMicro 系列為核心, 提供全系列 Flash 版本, 具備工業控制以上規格品質, 並擁有與歐美、日本產品同級之高性能高抗雜訊能力, 滿足客戶需求, 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%高精度內置晶振以及各種特殊應用規格之 ASSP MCU 等。

在語音IC產品方面, 由於移動式平台帶動起多媒體的廣泛應用, 本公司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, 本公司將提供內含整合的音訊處理器和高效能的 Class-D 功率放大器, 以極佳性價比滿足客戶在安控系統面板控制器、可攜式醫療系統及車用音響系統方面的龐大需求。

在電腦IC產品方面, 配合Intel於2012年Ivy Bridge及2013年Haswell之新電腦中央處理器的上市, 本公司已著手開發數顆相對應的輸出/輸入晶片(Super I/O)及嵌入式控制器(EC, Embedded Controller)以供客戶設計及使用; 同時亦有數顆新型溫度硬體監控晶片和電源管理晶片也開發完成, 並已導入筆記型電腦和伺服器產品應用。

由於美國微軟公司計劃於2012年下半年推出Windows 8 作業系統, 有鑑於該產品對於系統安全的要求提升, 本公司亦開發功能增強之TPM安全晶片, 該晶片對於網路交易、雲端聯網及機密資料之保全, 將可提供完善的屏障。



## B.晶圓代工

目前本公司 6 吋晶圓廠致力於電源管理相關的高壓與超高壓製程開發與 Flash 製程的優化，以提供客戶更多的產品應用，並亟力降低製程成本，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

2011年產業經濟表現較為低迷，然在2012年復甦契機已現，美國景氣呈回溫現象，大陸及其它新興國家的需求雖然短期震盪劇烈，但中長期而言仍是成長最快速的一個區域，惟歐洲地區經濟尚未穩定。

在消費電子產業方面，32位元MCU自2010年開始受到市場關注，主因是8位元MCU(8051架構)過去雖廣受採用，但是在某些應用領域中8051已無法滿足更高運算能力與外設資源的需求，因此提供更佳的性能價格比的產品是MCU市場爭勝必然的趨勢，根據Gartner預估，2012年32位元MCU全球產值將達51億美元，2010年至2015年複合成長率達6.7%，其中具成長性的應用在無線通訊、自動化電子、工業電子、資料處理(Data Processing Electronics)等。

在電腦IC產品方面，由於近年智慧型手機與平板電腦的熱潮造成個人電腦使用習慣與設計觀念改變，雲端運算的快速發展與社群網站的普及也影響電腦伺服器及資料中心的商業結構，是個人電腦產業需密切關注的焦點。在此趨勢下，2012年Ultrabook與AIO (All-In-One)的售價預期將持續降低，而配合2012年下半年Windows 8的發表以及全球資料中心的快速佈建，可望進一步刺激個人電腦產業整體需求，維持一定的成長。

##### (2)晶圓代工

2012年全球總體經濟成長率預估為2.4%，而據台積電指出2012年半導體產業的成長率約為2%，並認為晶圓代工產業成長性將優於半導體產業。

2011年台系類比IC供應商面臨德州儀器以12吋晶圓廠交期快速、單位晶粒成本降低等優勢競爭，紛紛積極尋求解決方案，6吋晶圓代工廠商亦需以微縮晶粒面積以因應客戶所面臨之市場競爭。

#### 2.產業上、中、下游之關聯性

IC 產業之上、中、下游關係大致可分為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝、測試廠。

從供應鏈來看，IC 產品設計完成後交付晶圓製造產出，IC 在半導體產業供應鏈屬於下游成品，但對各式消費或工業產品則屬於上游零組件。以 MCU 產品為例，新科技對 MCU 效能與運算需求增高，部分傳統 8 位元 MCU 成長動能必由 32 位元取代，故本公司領先業界投入 32 位元 MCU 開發以滿足下游客戶終端各類應用市場的需求；在個人電腦 IC 方面，本公司下游的客戶則是以泛筆記型電腦、主

機板、智慧型手持裝置、雲端運算應用、工業電腦、電腦伺服器及週邊產品等業者為主，本公司與這些領域的領導廠商皆有長期穩定的合作關係。

### 3. 產品發展趨勢

#### (1) 一般IC

近期電子產品講求輕薄短小的工業設計及綠能趨勢，故MCU產品的發展朝向低電壓、低功耗、性能提升、功能的高度整合和更小尺寸實屬必然。此外，由於應用領域廣泛，MCU產品公司必須能具備完整產品線，才能提供客戶完整方案並滿足客戶各式各樣的需求。

在教育娛樂玩具產品方面，發展趨勢係朝向低電壓、性能提升、視聽功能高度整合和顯示屏更大尺寸之高階系統單晶片(SoC)。此外，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，語音IC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。

在電腦IC產品方面，近年來雲端運算的發展備受關注，已成為政府與業界積極推動的新興智慧型產業之一，其架構與應用不斷的在演進與增加當中，充滿商機。

#### (2) 晶圓代工

隨著節能減碳的環保議題持續發酵，如何設計出具省電、高效率及散熱性佳的電源管理IC相形重要。製程研發未來將持續朝高電壓及大電流類比元件與積體電路發展，以因應未來綠能市場（如LED、太陽能、電動車等市場）的需求。

### 4. 產品競爭情形

#### (1) 一般IC

MCU市場的需求不斷的增長，也造就廠商競相投入更高性價比的產品開發，本公司自2010年開始佈局32位元Cortex™-M0 通用型MCU新產品，搭配低價高性能8位元MCU，以完整的MCU產品線及優異的性價比，直接挑戰國際大廠如TI、Freescale、ST、Renesas、NXP等，並於2011年已有所斬獲。因應科技產品高效能、高整合、低功耗需求，可預期32位元MCU未來應用市場成長動能將持續升高；而在32位元ARM7/ARM9 MCU產品，國內外競爭者眾，如TI、Sony、智原等，本公司在M-JPEG方面有很高的市場佔有率。

在高階教育遊戲語音產品方面，目前32位元學習機係以ARM9 MCU為核心，該市場主要的供應商以台灣廠商新唐、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。

本公司電腦IC主要產品為Super I/O及NB EC，目前除了本公司外全世界還有其他三家供應商，競爭雖激烈，但仍維持一定秩序，本公司係以品質、產品規格及技術服務為最主要的競爭利基。

## (2)晶圓代工

國內主要的6吋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。本公司在晶圓0.35um以上之代工的技術能力及生產成本上具有競爭力，同時擁有良好的客戶關係。就技術方面而言，在Flat Cell製程的技術上及生產彈性表現突出，電源管理高壓製程的穩定度深獲客戶肯定，所推出的嵌入式快閃記憶體製程也已成功地協助客戶導入。

整體而言，與國外業者相較之下，台灣廠商在產品設計週期短、市場通路布局廣、可提供快速的技術支援及彈性的市場應變能力高，再搭配台灣完整半導體產業供應鏈，未來仍深具成長潛力。

## (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	100年度	101年度截至 3月31日
研發費用(A)	1,614,216	383,256
營業收入淨額(B)	7,090,283	1,587,928
(A)/(B)	23%	24%

### 2.最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
100	NCT7904D – 針對雲端運算裝置及電腦伺服器所設計的硬體監控晶片，能回報系統的狀況、自動地管理並讓遠端的使用者輕易掌控。
100	N572F072 – 32bit SoC，high performance voice chip，支援高壓縮率的語音 IC。
100	NUC130/140 系列 32-bit Cortex-M0 控制器區域網路 MCU – 應用於車身網路控制系統、汽車電子診斷系統、嵌入式網路應用、電梯網路控制系統、工業及自動化控制。
100	NUC122 系列 32-bit Cortex-M0 低功耗 USB MCU – 應用於工業控制、資料收集與傳輸、消費性電子產品。
100	Mini51 系列 32-bit Cortex-M0 低容量低管腳 MCU – 應用於消費性電子產品、工業控制等領域。
100	Nano100 系列 32-bit Cortex-M0 超低功耗 MCU – 應用於智能電視遙控器、手持終端設備、物聯網資料收集與傳輸、智能三表(電表、熱表、氣表)、個人醫療檢測設備(血壓儀、血糖儀、血氧儀)、消費性電子產品。
100	N79E85x 及 N79E84x 系列 – 高整合之低腳位 8051，應用於 STB、鋰電充電器、LED 調光、iPhone docking 及小家電上。

年度	研發成果
100	ISD8102 高音質，音訊功率放大器 (Class-AB, 2 Watt)。
100	ISD2130 數位式語音晶片。
100	ISD9160 音訊系統單晶片。
100	NAU7801/7802 高精度 24-bit ADC。
100	NAU8402 立體聲高音質 24-bit DAC 與 2Vrms 驅動輸出。
100	NAU8502 雙通道 24-bit ADC 與差動麥克風輸入。

### 3.長、短期業務發展計畫

#### (1)一般IC

##### A.短期業務發展計畫：

在消費電子事業方面，32 位元 Cortex™-M0 NuMicro MCU，將持續以較佳性價比與在地服務之優勢，取代原由美國、日本及歐洲廠商佔有之 8 位元、16 位元及 32 位元之中低階 MCU 亞洲市場。8 位元 MCU 則持續推廣目前 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，擴大市場佔有率外，並將積極切入新應用領域；而 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。

此外，在教育學習玩具領域，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。

在電腦 IC 事業方面，本公司將配合電腦業界領導廠商 Intel 及 AMD 所推出之新電腦中央處理器與晶片組的上市時程，即時提供國內外知名電腦製造商性能價格比皆優之各類 IC，預期將藉由筆記型電腦需求市場的自然成長及桌上型電腦市佔率的擴大以取得銷售業績的相對成長。

著眼 AIO 個人電腦、伺服器及以 ARM 為中央處理器的筆記型電腦及平板電腦的蓬勃發展趨勢，本公司積極地開發適用於上述各項產品之 IC，且目前已初步展現成果，如具 8 位元處理器之 Super I/O 已廣泛應用在知名美國社群網站的伺服器，未來將更加強行銷推廣，以擴大市佔率；而低功率的 EC 亦是未來的產品趨勢，在這個區塊，本公司業已在國內最大之電腦商的平板電腦上順利量產。

此外，音質優化處理晶片(SuperMax Audio)在 LCD 電視及 Sound Bar 的導入及量產亦是另一個新領域業務的擴展。該產品主要在加強音效效果、解決箱體與喇叭共振的困擾、增加產品差異化及市場賣點，目前已獲得市場迴響及客戶的使用。

## B.長期業務發展計畫：

MCU 產品將以推廣 32 位元 NuMicro 系列為主，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，本公司將利用既有眾多技術及產品，整合成獨特且高性能的 IC 以應用在包括個人電腦及其他產品應用上。例如將 EC 及 Super IO 提昇為高性能微處理器，以迎接高效能之產品應用及市場需求，TPM 安全晶片亦將與合作廠商共同致力於提供整體方案給個人電腦以外之市場應用，電源管理 IC 則將選擇高成長性之產品如 LCD TV、平板電腦做為未來的成長動力。

## (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，積極開發超高壓電壓及大電流分離式器件，以因應節能減碳趨勢下之電源管理系統與電源管理控制 IC、LED driver 等應用的市場需求
- 將超高壓及高壓製程由 0.6um 轉至 0.35um，以因應市場需求並提升客戶競爭力
- 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，成為專業晶圓代工廠，希望成為晶圓代工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	100年度	
	金額	百分比(%)
亞洲	6,442,361	91
美洲	380,445	5
歐洲	124,819	2
其他	142,658	2
合計	7,090,283	100

#### 2.市場佔有率

本公司消費電子IC主要產品為8位元、32位元 ARM 7/9及Cortex™-M0 MCU、高階教育娛樂玩具控制器、Power Speech IC、ISD Digital ChipCorder及Audio IC。本公司消費電子產品極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。2010年始布局之32位元Cortex™-M0 MCU，已推出超過50款產品，據ARM公司表示，本公司2011年係M0全球最大供應商。

2011年本公司主機板Super I/O、筆電KBC之市佔率已位居全球前三位，主要客戶包含國際電腦品牌大廠、台灣大陸知名電腦品牌及代工大廠。TPM安全晶片於2011年維持既有市佔率並已獲品牌大廠之NB及DT商用型、伺服器採用，展望2012年TPM安全晶片之市佔率將大幅提升。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性：

在消費性電子市場方面，每年約有10%成長率，其中仍朝輕薄短小、觸控、節能及多功能合一等方向發展。在教育學習機方面，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，觸控相關領域以及智能化、節能的產品需求在未來幾年亦將呈現成長趨勢。總體而言，2012年市場已有回溫現象且各項新產品之設計也都啟動並陸續開發完成。

2011年個人電腦市場在受到泰國洪災衝擊、iPad擠壓、總體經濟不佳及歐債問題的影響下，NB市場創下成長率僅2%的最低紀錄。然2012年上半年Intel推出Ivy Bridge處理晶片，下半年微軟將推出Windows 8，再加上Ultrabook所帶來的換機潮和新興國家的需求，預期今年個人電腦市場成長率5%的主要成長來源。

#### 4.競爭利基：

本公司已深耕消費電子及電腦IC市場二十年，並與客戶成為策略夥伴，以專業研發及技術支援團隊，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，為客戶節省成本及增加競爭力。

在消費性電子產品方面，本公司除了既有的4位元、8位元MCU外，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及低管腳低功耗

耗之產品，今年亦將陸續推出馬達控制以及大容量之產品，將使產品線更臻完善。此外，長年經營的語音IC及高階教育娛樂玩具控制器在幼教玩具市場中亦具有相當的地位，可提供客戶多元產品選擇及理想經濟方案。

在電腦IC產品方面，除現有主力產品線外，尚提供USB電源充電器(USB charger)、電源轉換器(Power Switch)及溫度偵測器(Thermal Sensor)供客戶選擇及運用相關的IP整合，並為客戶提供客製化IC擴及非電腦產品線使用。

## 5.發展遠景之有利，不利因素與因應對策

### (1)有利因素

本公司消費電子產品開發走向為輕薄、高運算效能低能耗、無線、觸控，並具備使用者容易開發、符合環保認證等優勢，均宣示本公司產品綠能概念與世界潮流同步，藉此核心競爭力，有效提高對手競爭障礙。

本公司電腦主力產品居市場領導地位，與國際電腦品牌大廠保持良好的合作夥伴關係，包括率先將 EC 產品應用於品牌大廠之平板電腦上，預期將造成各家 ODM 客戶仿效進而提高 EC 在平板電腦上的滲透率；另未來新 TPM 安全晶片產品在 Windows 8 硬體規格要求下，市場需求增加，成長可期。本公司正努力擴大產品線應用完整性，期能提供從可攜式電腦到伺服器更加完備的方案以拉大與競爭對手距離。

### (2)不利因素及因應對策

近年之新台幣匯率升值及消費性電子市場競爭激烈、原料、晶圓封測成本皆上揚，加上產品生命週期短、市場變化迅速之市場特性，所需投入成本相對較高；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以降低成本，提高技術研發能力，才能保有市場領先地位。

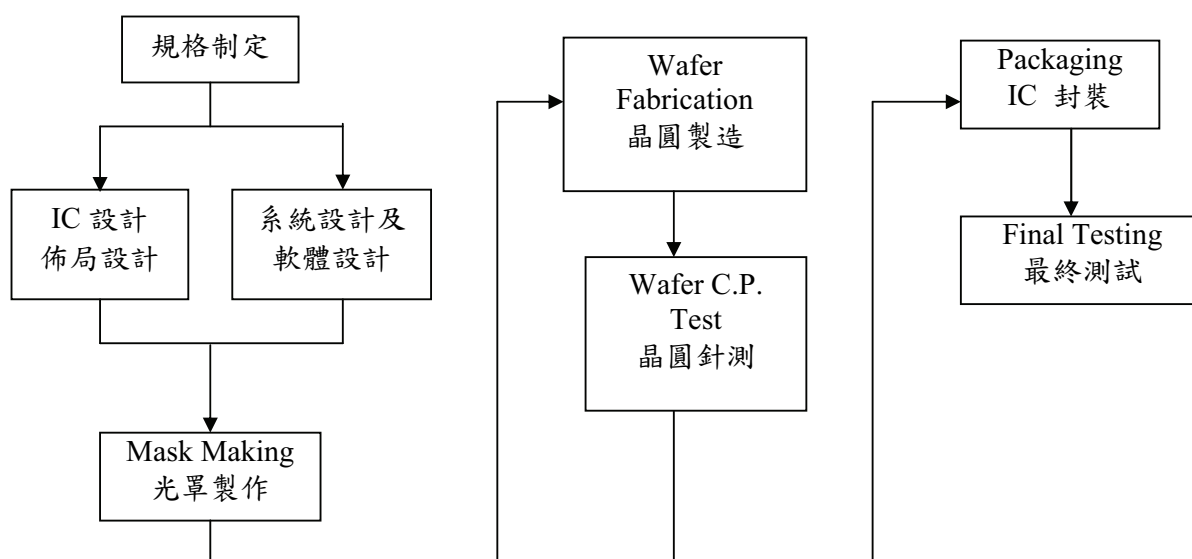
另因蘋果 iPad 造成熱潮，Wintel 陣營嚴陣以待，WoA(Windows on ARM)使 PC 硬體架構改變，並帶入更多競爭對手，而系統晶片廠商的增加，造成 EC 應用設計更加複雜。此外，Intel 即將推出為平板電腦而設計的低耗電晶片也改變了原有連結 EC 的通道，雖然現有 EC 產品硬體韌體皆已支援 WoA 及 Intel 架構，但驅動程式的支援狀況及 ODM 客戶對新架構的不熟悉，都可能造成在 WoA 及平板電腦導入 EC 的進入障礙，但在本公司的技術服務支援下皆可有效降低風險；本公司 EC 產品在 Windows 8 對低耗電的要求下，在晶片及韌體設計方面全面跟進，以保持競爭優勢。本公司近年持續加強產品優化、布局全球技術支援團隊，提供客戶在地化服務，並加大參考方案設計 (reference design) 投入以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

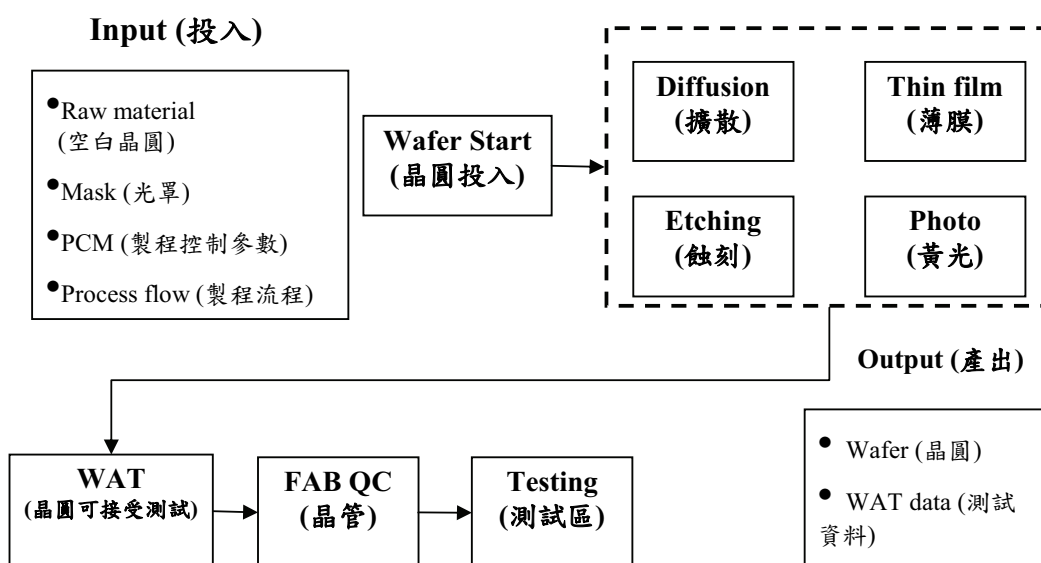
1.主要產品重要用途：

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、HMI、IP-CAM、GPS 電子狗、無線音訊、WiFi Cam、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、智慧型手持裝置、雲端運算及電腦伺服器相關產品
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 供應商 I	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、台灣信越半導體股份有限公司、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	99 年度				100 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	697,804	36%	無	供應商 A	460,568	27%	無
2	供應商 B	215,945	11%	無	供應商 B	282,232	16%	無
3	供應商 I	63,083	3%	無	供應商 I	242,254	14%	無
	其他	969,326	50%		其他	729,770	43%	
	進貨淨額	1,946,158	100%		進貨淨額	1,714,824	100%	

增減變動原因：本期主要供應商及進貨金額變動，主要係因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	99 年度				100 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	3,047,748	39%	子公司	芯唐香港	2,586,367	37%	子公司
2	客戶 J	728,920	9%	無	客戶 J	874,337	12%	無
	其他	4,017,313	52%		其他	3,629,579	51%	
	銷貨淨額	7,793,981	100%		銷貨淨額	7,090,283	100%	

增減變動原因：本期主要客戶及銷貨金額變動，主要係因經銷商的客戶群組合變動所致。

## (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	99 年度			100 年度				
		產能 (註)	產量		產值	產能 (註)	產量		
			晶圓	晶粒			晶圓	晶粒	
一般 IC	480	480	9	628,552	3,234,089	480	3	615,076	3,110,912
晶圓代工			231	771	979,381		250	7	1,022,489
其他			-	-	3,432		-	-	1,791
合計			240	629,323	4,216,902		253	615,083	4,135,192

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

年度 主要商品	99 年度						100 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	6	167,080	1,852,952	3	453,533	4,552,059	-	202,535	1,987,586	2	405,702	3,849,172
晶圓代工	189	29	995,214	38	743	354,300	211	-	981,292	38	-	239,118
其他	-	-	26,343	-	-	13,113	-	-	17,691	-	-	15,424
合計	195	167,109	2,874,509	41	454,276	4,919,472	211	202,535	2,986,569	40	405,702	4,103,714

## 三、從業員工

年 度		99 年度	100 年度	101 年度截至 3 月 31 日
員 工 人 數	技術人員(工程師)	616	640	633
	管理及業務人員	211	222	217
	助理技術員	418	390	385
	合計	1,245	1,252	1,235
平均年歲		36.63	37.14	37.42
平均服務年資		9.34	9.56	9.76
學 歷 分 布 比 率 (%)	博士	0.56	0.40	0.49
	碩士	26.67	29.31	29.55
	大專	41.69	40.97	40.81
	高中	29.64	27.96	27.77
	高中以下	1.44	1.36	1.38
	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，一〇〇年主動辦理111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，一〇〇年完成60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，一〇〇年完成31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、各事業單位定期月會等溝通會議，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而致遭受損失情事。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)合法授權軟體聲明與同仁須知：訂有使用合法軟體與尊重智慧財產權等約定。

### 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(註1、註2)					
	96年	97年	98年	99年	100年	
流動資產	—	2,771,438	2,396,371	3,047,000	2,697,231	
基金及投資	—	647,681	736,411	863,050	979,864	
固定資產	—	632,612	492,742	417,083	383,742	
無形資產	—	91,185	63,813	53,414	35,935	
其他資產	—	310,401	406,846	366,390	295,945	
資產總額	—	4,453,317	4,096,183	4,746,937	4,392,717	
流動負債	分配前	—	1,608,503	1,438,183	1,582,793	1,381,946
	分配後	—	1,608,503	1,735,219	2,205,456	(註3)
長期負債	—	—	—	—	—	
其他負債	—	178,413	183,239	200,720	215,621	
負債總額	分配前	—	1,786,916	1,621,422	1,783,513	1,597,567
	分配後	—	1,786,916	1,918,458	2,406,176	(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	63,993	
保留盈餘	分配前	—	(68,978)	427,479	900,386	702,544
	分配後	—	(68,978)	47,346	277,723	(註3)
金融商品未實現損益	—	—	—	—	—	
累積換算調整數	—	10,469	(8,653)	(76,002)	(46,931)	
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	2,795,150
	分配後	—	2,666,401	2,177,725	2,340,761	(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(註1、註2)				
	96年	97年(註3)	98年(註3)	99年(註3)	100年
營業收入	—	3,467,871	6,950,593	7,793,981	7,090,283
營業毛利	—	1,265,317	2,653,534	3,208,466	2,573,914
營業損益	—	15,659	444,834	992,412	559,605
營業外收入及利益	—	91,483	21,052	39,277	62,364
營業外費用及損失	—	144,120	38,407	44,049	82,405
繼續營業 部門稅前損益	—	(36,978)	427,479	987,640	539,564
繼續營業 部門損益	—	(68,978)	427,479	853,040	425,746
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	425,746
每股盈餘	—	(0.38)	1.72	4.13	2.05

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。

註3：九十七至九十九年度財務報表之若干項目業經重分類，以配合一致性之表達。

## (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
100年度	勤業眾信 聯合會計師事務所	洪國田會計師 吳恪昌會計師	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

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)					
		96年	97年(註2)	98年(註2)	99年(註2)	100年	
財務結構%	負債占資產比率	—	40.13	39.58	37.57	36.37	
	長期資金占固定資產比率	—	421.49	502.24	710.51	728.39	
償債能力%	流動比率	—	172.30	166.62	192.51	195.18	
	速動比率	—	111.43	111.00	127.77	129.76	
	利息保障倍數	—	—	8,099.23	—	—	
經營能力	應收款項週轉率(次)	—	10.41	9.71	10.82	10.25	
	平均收現日數	—	35	38	34	36	
	存貨週轉率(次)	—	3.22	3.57	3.93	3.64	
	應付款項週轉率(次)	—	10.08	7.30	7.32	8.37	
	平均銷貨日數	—	113	102	93	100	
	固定資產週轉率(次)	—	10.96	12.35	17.13	17.71	
	總資產週轉率(次)	—	1.56	1.63	1.76	1.55	
獲利能力	資產報酬率(%)	—	-1.48	10.09	19.29	9.32	
	股東權益報酬率(%)	—	-2.59	16.63	31.37	14.79	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	—	0.63	22.23	47.81	26.96
		稅前純益	—	-1.48	21.37	47.58	26.00
	純益率(%)	—	-1.99	6.15	10.94	6.00	
	每股盈餘(元)	—	-0.38	1.72	4.13	2.05	
現金流量	現金流量比率(%)	—	26.83	81.75	71.49	45.17	
	現金流量允當比率(%)	—	956.65	2,145.97	476.38	295.58	
	現金再投資比率(%) (註3)	—	2.42	6.67	4.38	0.01	
槓桿度	營運槓桿度	—	81.17	6.07	3.24	4.65	
	財務槓桿度	—	1.34	1.01	1.00	1.00	

最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 資產報酬率、股東權益報酬率、營業利益占實收資本比率、稅前純益占實收資本比率、純益率及每股盈餘減少：主係一〇〇年度獲利減少所致。
2. 現金流量比率減少：主係一〇〇年度營業活動現金流入減少所致。
3. 現金流量允當比率及現金再投資比率減少：主係一〇〇年度營業活動現金流入減少及發放現金股利所致。
4. 營運槓桿度增加：主係營業收入減少所致。

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2：九十七至九十九年度財務報表之若干項目業經重分類，以配合一致性之表達。

註3：現金再投資比率之固定資產毛額係包含分割受讓自華邦電子(股)公司之固定資產毛額。



分析項目之計算公式如下：

#### 1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

#### 2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

#### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項  
(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款  
項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

#### 4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。

#### 5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)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

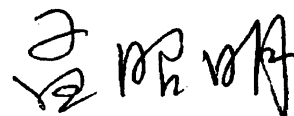
董事會造送本公司一〇〇年度財務報告及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所洪國田會計師與吳恪昌會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。連同營業報告書及盈餘分配之議案等，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，報請鑑察。

此致

本公司一〇一年股東常會

新唐科技股份有限公司

監察人：孟昭明



許祿寶



賴陽坤



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 十 六 日

四、最近年度財務報表

**Deloitte.**  
**勤業眾信**

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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民國一〇〇年度之財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

新唐科技股份有限公司已編製一〇〇及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 洪 國 田

會計師 吳 恪 昌

洪國田



吳恪昌



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 一 月 十 九 日



民國一〇〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產	一〇〇九年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇〇九年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 1,016,574	23	\$ 1,219,122	26	2180	公平價值變動列入損益之金融負債	\$ -	-	\$ -	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	4,120	-	2140	一流動(附註二及五)	567,983	13	512,035	11
1140	應收帳款(附註二及五)	511,468	12	472,282	10	2160	應付帳款	74,922	2	85,714	2
1150	應收票據及帳款淨額(附註二及六)	185,643	4	192,302	4	2190	其他應付款-關係人(附註十七)	130,498	3	191,524	4
1160	其他應收款	17,789	-	14,747	-	2228	其他應付款	583,991	13	774,931	16
1210	存貨(附註二及七)	842,831	19	932,513	20	2298	其他流動負債	23,065	-	18,589	1
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十五)	61,000	1	62,000	1	21XX	流動負債合計	1,381,946	31	1,582,793	34
1298	其他流動資產	61,926	2	149,914	3		其他負債	214,368	5	199,917	4
11XX	流動資產合計	2,697,231	61	3,047,000	64	2880	其他負債-其他	1,253	-	803	-
						28XX	其他負債合計	215,621	5	200,720	4
	投資					2XXX	負債合計	1,597,567	36	1,783,513	38
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	950,064	21	833,050	17		股東權益				
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及九)	29,800	1	30,000	1	3110	普通股股本(附註十三)	2,075,544	47	2,075,544	44
14XX	投資合計	979,864	22	863,050	18	3210	資本公積	63,485	2	63,485	1
	固定資產(附註二及十)					3260	普通股股票溢價	495	-	-	-
1521	固定資產原始成本	3,438,558	78	3,425,934	72	3271	長期投資	13	-	11	-
1531	房屋及建築	11,829,466	270	11,856,652	250		員工認股權(附註二)	128,052	3	42,748	1
1681	機器設備	92,665	2	93,965	2		法定盈餘公積	76,002	2	-	-
15X1	其他設備	15,360,689	350	15,376,551	324	3350	特別盈餘公積	498,490	11	857,638	18
15X9	小計	(14,977,885)	(341)	(14,962,352)	(315)	3420	未分配盈餘	(46,931)	(1)	(76,002)	(2)
1670	減：累計折舊	938	-	2,884	-	3XXX	累積換算調整數(附註二)	2,795,150	64	2,963,424	62
15XX	未完工程及預付設備款	383,742	9	417,083	9		股東權益合計	4,392,717	100	4,746,937	100
	固定資產合計	35,935	1	53,414	1		負債及股東權益總計	4,392,717	100	4,746,937	100
1780	無形資產(附註二及十一)	58,141	1	58,813	1						
	其他資產										
1820	存出保證金(附註四)	226,000	6	263,000	6						
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註二及十五)	11,804	-	44,577	1						
1880	什項資產	295,945	7	366,390	8						
18XX	其他資產合計	4,392,717	100	4,746,937	100						
1XXX	資產總計	4,392,717	100	4,746,937	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 7,090,283	100	\$ 7,793,981	100
5000 營業成本	4,518,373	64	4,586,192	59
5930 加：聯屬公司間已實現利益	2,004	-	677	-
5910 營業毛利	2,573,914	36	3,208,466	41
營業費用				
6100 推銷費用	110,956	1	132,246	2
6200 管理費用	289,137	4	336,565	4
6300 研究發展費用	1,614,216	23	1,747,243	22
6000 營業費用合計	2,014,309	28	2,216,054	28
6900 營業利益	559,605	8	992,412	13
營業外收入及利益				
7110 利息收入	8,044	-	3,225	-
7130 處分固定資產利益(附註二)	6,246	-	10,247	-
7140 處分投資利益(附註八)	19,205	1	-	-
7160 兌換利益	15,917	-	-	-
7310 金融商品評價利益(附註五)	-	-	22,626	1
7480 什項收入	12,952	-	3,179	-
7100 營業外收入及利益合計	62,364	1	39,277	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一 金	〇 額	〇 年	度 %	九 金	十 額	九 年	度 %
	營業外費用及損失							
7521	\$	15,452	-		\$	18,184	-	
7530		1,485	-			-	-	
7560		-	-			25,834	1	
7640		65,361	1			-	-	
7880		107	-			31	-	
7500		82,405	1			44,049	1	
7900		539,564	8			987,640	13	
8110		113,818	2			134,600	2	
9600	\$	425,746	6		\$	853,040	11	
代碼	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
	每股盈餘 (附註二及十六)							
9750	\$	2.60	\$	2.05	\$	4.79	\$	4.13
9850	\$	2.57	\$	2.03	\$	4.74	\$	4.10

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：徐英士



會計主管：賴敏慧





新益豐股份有限公司  
股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	實 收 資 本			公 積 金			盈 餘			累 積 換 算 調 整 數	合 計
	普 通 股 股 票 價 值	長 期 投 資	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘	換 算 調 整 數			
九十九年一月一日餘額	\$ 2,000,700	\$ -	\$ -	\$ 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	-	-	-	-	-	-	-	-	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)	( 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)	( 76,002)	2,963,424	
九十九年度盈餘分配 (附註十三)	-	-	-	-	85,304	-	( 85,304)	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	76,002	( 76,002)	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	( 622,663)	-	-	( 622,663)	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
長期股權投資持股比例及淨值變動調整	-	578	-	-	-	-	( 925)	-	-	( 347)	
出售長期股權投資沖轉資本公積	-	( 83)	-	-	-	-	-	-	-	( 83)	
認列員工認股權酬勞	-	-	-	2	-	-	-	-	-	2	
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	-	425,746	-	-	425,746	
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	29,071	29,071	29,071	
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 2,075,544	\$ 63,485	\$ 495	\$ 13	\$ 128,052	\$ 76,002	\$ 498,490	\$ ( 46,931)	\$ ( 46,931)	\$ 2,795,150	

後附之附註係本財務報表之一部分。



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

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期純益	\$ 425,746	\$ 853,040
折舊	145,772	155,915
攤銷費用	20,155	39,417
存貨跌價、呆滯損失及報廢損失淨額	12,628	56,085
處分投資利益	( 19,205)	-
長期投資權益法認列之投資淨損失	15,452	18,184
固定資產報廢、出售及轉列費用淨利益	( 4,559)	( 9,889)
員工認股權酬勞	2	8
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
公平價值變動列入損益之金融商品	5,607	563
應收票據及帳款	( 39,186)	4,499
應收款項－關係人	6,659	85,635
其他應收款	( 3,042)	5,991
存貨	77,054	( 290,473)
其他流動資產	87,988	( 48,020)
遞延所得稅資產	38,000	47,000
其他資產	32,773	3,874
應付帳款	55,948	( 228,635)
應付所得稅	( 10,792)	26,688
其他應付款－關係人	( 61,026)	181,809
其他應付款	( 181,184)	200,120
其他流動負債	4,476	12,269
其他負債	14,901	17,481
營業活動之淨現金流入	<u>624,167</u>	<u>1,131,561</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
購置固定資產	( 112,150)	( 88,173)
購置無形資產	( 15,275)	( 26,017)
取得以成本衡量之金融資產	-	( 30,000)
以成本衡量之被投資公司發放現金股利	200	-
增加採權益法之長期股權投資	( 116,025)	( 182,172)
處分採權益法之長期股權投資	31,406	-

(接次頁)



(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
出售固定資產	\$ 7,120	\$ 10,247
存出保證金減少(增加)	<u>672</u>	<u>(3,418)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(204,052)</u>	<u>(319,533)</u>
融資活動之現金流量		
發放現金股利	<u>(622,663)</u>	<u>(340,119)</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(622,663)</u>	<u>(340,119)</u>
現金及約當現金淨(減少)增加數	(202,548)	471,909
期初現金及約當現金餘額	<u>1,219,122</u>	<u>747,213</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$1,016,574</u>	<u>\$1,219,122</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付所得稅	<u>\$ 86,611</u>	<u>\$ 60,912</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	\$ -	\$ 83,097
累積換算調整數	<u>\$ 29,071</u>	<u>(\$ 67,349)</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	\$ 114,992	\$ 80,614
加：期初應付購置設備款	14,481	22,040
減：期末應付購置設備款	<u>(17,323)</u>	<u>(14,481)</u>
本期支付現金購置固定資產	<u>\$ 112,150</u>	<u>\$ 88,173</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國一〇〇及九十九年度

(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臺灣證券交易所上市買賣。

本公司一〇〇年及九十九年十二月三十一日員工人數分別為 1,252 人及 1,245 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。重要會計政策之彙總說明如下：

(一) 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。

## (二) 會計估計

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、固定資產折舊及減損、所得稅、退休金以及員工分紅及董監事酬勞費用等之提列，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。

## (三) 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。

## (四) 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。

## (五) 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。

#### (六) 應收帳款之減損評估

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。

如附註三所述，本公司自一〇〇年一月一日起適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款納入適用範圍，故本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，應收帳款原始認列後，若有客觀證據顯示致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款將進行減損處理。

#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 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。

本公司與採權益法被投資公司順流交易所產生之利益，按持股比例予以消除；惟如本公司對該被投資公司有控制能力，則予全部消除。本公司與採權益法被投資公司逆流交易所產生之利益，按持股比例予以消除。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資

本公積及長期投資；前項調整應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

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。

#### (十) 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。

#### (十一) 固定資產

固定資產以取得成本減累計折舊及累計減損後之金額列示。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估計耐用年數計提，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。

#### (十二) 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。

#### (十三) 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。

#### (十四) 員工分紅及董監事酬勞

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，員工分紅及董監事酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。本公司對於員工紅利及董監事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。

#### (十五) 所得稅

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。

購置機器設備及研究發展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。

#### (十六) 普通股每股盈餘

基本每股盈餘之計算，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具稀釋作用之潛在普通股股數合計數（分母部分）。

#### (十七) 股份基礎給付

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，其給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。

#### (十八) 重分類

九十九年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合一〇〇年度財務報表之表達。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### 金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍。此項會計變動，對本公司一〇〇年度財務報表並無重大影響。

#### 營運部門資訊之揭露

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。採用該公報僅對本公司部門別資訊之報導方式產生改變，本公司亦配合於合併財務報表中重編九十九年度之營運部門資訊。

#### 四、現金及約當現金

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
週轉金	\$ 230	\$ 230
銀行存款	347,291	158,249
定期存款	555,053	1,047,643
附買回條件政府公債	<u>114,000</u>	<u>13,000</u>
	<u>\$ 1,016,574</u>	<u>\$ 1,219,122</u>

一〇〇年及九十九年十二月三十一日分別有定期存款 54,316 仟元及 54,031 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

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 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>
公平價值變動列入損益之金融 負債—流動		
遠期外匯合約	\$ <u>1,487</u>	\$ _____

(一) 本公司一〇〇及九十九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) 截至一〇〇年及九十九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>一〇〇年十二月三十一日</u>							
賣出遠期外匯	美元	兌新台幣	101.01.03	~	101.03.02		USD21,000/NTD634,009
<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



(三) 本公司於一〇〇及九十九年度，因從事衍生性金融商品交易（含已交割部分）產生金融商品評價淨損益分別為損失 65,361 仟元及利益 22,626 仟元。

#### 六、應收票據及帳款

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
應收票據	\$ 152	\$ 882
應收帳款－非關係人	522,316	482,400
減：備抵呆帳	( 11,000)	( 11,000)
	<u>\$511,468</u>	<u>\$472,282</u>
應收款項－關係人(附註十七)	<u>\$185,643</u>	<u>\$192,302</u>

#### 七、存 貨

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
製成品	\$112,062	\$172,933
在製品	605,284	642,175
原物料	108,897	117,405
在途存貨	16,588	-
	<u>\$842,831</u>	<u>\$932,513</u>

(一) 一〇〇年及九十九年十二月三十一日之存貨跌價及呆滯損失準備分別為 345,264 仟元及 364,130 仟元。

(二) 一〇〇及九十九年度之銷貨成本包括存貨跌價呆滯損失等相關調整分別為 9,725 仟元及 48,772 仟元。

#### 八、採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日	
	原始成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
Marketplace Management Ltd. (MML 公司)	\$ 238,108	\$ 72,496	100	\$ 41,380	100
Pigeon Creek Holding Co.,Ltd. (PCH 公司)	438,729	141,838	100	96,892	100
Nuvoton Investment Holding Ltd. (NIH 公司)	692,320	249,166	100	239,669	100
芯唐電子科技(香港)有限公司(芯唐香港公司)	427,092	423,027	100	392,236	100
九齊科技股份有限公司(九齊科技公司)	28,808	63,537	30	62,873	40
	<u>\$ 1,825,057</u>	<u>\$ 950,064</u>		<u>\$ 833,050</u>	

(一) 一〇〇及九十九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：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
芯唐香港公司	\$ 5,425	\$ 4,088
PCH 公司	5,609	( 26,616)
MML 公司	( 58,125)	( 59,554)
NIH 公司	18,335	40,965
九齊科技公司	<u>13,304</u>	<u>22,933</u>
	<u>(\$ 15,452)</u>	<u>(\$ 18,184)</u>

一〇〇及九十九年度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同期財務報表認列投資損益。

(二) 本公司部分之研究發展活動係透過海外子公司辦理，一〇〇年度將相關費用依實際情況列為營業費用，而九十九年度原列為權益法認列投資損失項下，配合一〇〇年度之會計處理，已將九十九年度投資損失 329,120 仟元，重分類為營業費用。

(三) 本公司於一〇〇年七月以每股 35 元處分九齊科技公司股票計 900 仟股予非關係人，計產生處分利益 19,205 仟元，帳列一〇〇年度「營業外收入及利益—處分投資利益」項下。截至一〇〇年十二月三十一日止，本公司持有九齊科技公司 4,377,080 股，持股比例為 30%。

(四) 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。

#### 九、以成本衡量之金融資產

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
國內非上市（櫃）普通股	<u>\$ 29,800</u>	<u>\$ 30,000</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

	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日
	成	本	累計折舊	未折減餘額
房屋及建築	\$ 3,438,558	\$ 3,367,922	\$ 70,636	\$ 86,034
機器設備	11,829,466	11,525,146	304,320	318,217
其他設備	92,665	84,817	7,848	9,948
未完工程及預付設備款	938	-	938	2,884
	<u>\$ 15,361,627</u>	<u>\$ 14,977,885</u>	<u>\$ 383,742</u>	<u>\$ 417,083</u>

## 十一、無形資產

	一〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
遞延技術資產	<u>\$ 35,935</u>	<u>\$ 53,414</u>

遞延技術資產期末餘額係向國內外機構購買技術，所支付之價金期末尚未攤銷之餘額。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。本公司一〇〇及九十九年度認列之退休金費用分別為 48,181 仟元及 44,754 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。本公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 26,252 仟元及 29,552 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：

	一〇〇年度	九十九年度
服務成本	\$ 13,363	\$ 15,286
利息成本	17,423	16,182
退休基金資產之預期報酬	( 10,176)	( 7,558)
淨攤銷與遞延數額	<u>5,642</u>	<u>5,642</u>
淨退休金成本	<u>\$ 26,252</u>	<u>\$ 29,552</u>

2. 計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
折現率	2%	2.25%
退休基金資產之預期長期 投資報酬率	2%	2%
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：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$191,336	\$185,617
累積給付義務	591,295	619,237
預計給付義務	751,046	776,805
退休基金提撥狀況		
預計給付義務	( 751,046)	( 776,805)
退休基金資產公平價 值	<u>458,748</u>	<u>505,133</u>
提撥狀況	( 292,298)	( 271,672)
未認列過渡性淨給付 義務	87,450	93,092
退休金損益未攤銷餘 額	( <u>9,520</u> )	( <u>21,337</u> )
應計退休金負債	( <u>\$214,368</u> )	( <u>\$199,917</u> )
4. 提撥至退休基金金額	一〇〇年度 <u>\$ 11,802</u>	九十九年度 <u>\$ 12,098</u>

十三、股本及保留盈餘

(一) 普通股股本

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 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>207,554</u>
面額(元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股本	<u>\$ 2,075,544</u>	<u>\$ 2,075,544</u>

- (二) 本公司九十九年一月一日實收資本額為 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 43,083 仟元辦理轉增資，合計發行新股 7,484 仟股。截至一〇〇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。
- (三) 本公司主要股東為華邦電子股份有限公司，一〇〇年十二月三十一日持股比例為 61%。
- (四) 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，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時得免繼續提撥；前項剩餘之數額加計前期未分配盈餘，或年度決算為虧損，但於加計前期未分配盈餘後仍有可分配盈餘時，應先依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘得視業務需要提列特別盈餘公積或酌予保留後，依下列原則分派：
1. 董監事酬勞百分之一～二。
  2. 員工紅利百分之十～十五。
  3. 其餘為股東紅利，其中股東現金紅利分派之比率不低於股東紅利總額的百分之十。

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。

本公司一〇〇及九十九年度對於員工紅利及董監事酬勞之估列金額分別為 56,455 仟元及 110,678 仟元，係按稅後淨利並考量法定盈餘公積等因素後，於章程所定成數範圍內（約 16%）估列。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。

(五) 本公司分別於一〇〇年六月十日及九十九年四月二十三日舉行股東常會決議通過九十九及九十八年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	九十九年度	九十八年度	九十九年度	九十八年度
法定盈餘公積	\$ 85,304	\$ 42,748		
特別盈餘公積	76,002	-		
現金股利	622,663	340,119	\$ 3.00	\$ 1.70
股票股利	-	40,014	-	0.20
	<u>\$ 783,969</u>	<u>\$ 422,881</u>		

本公司股東常會決議配發九十九及九十八年度員工紅利及董監事酬勞分別如下：

	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	現金紅利	股票紅利	現金紅利	股票紅利
員工紅利	\$ 97,486	\$ -	\$ 10,779	\$ 43,083
董監事酬勞	13,927	-	7,695	-

九十八年度員工股票紅利股數為 3,483 仟股，係按九十九年度決議分紅之金額除以最近期經會計師查核之財務報告每股淨值 12.3695 元為計算基礎。

	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	員工紅利	董監事酬勞	員工紅利	董監事酬勞
股東會決議配發金額	\$ 97,486	\$ 13,927	\$ 53,862	\$ 7,695
各年度財務報表認列金額	<u>96,843</u>	<u>13,835</u>	<u>53,862</u>	<u>7,695</u>
	<u>\$ 643</u>	<u>\$ 92</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

一〇〇年股東常會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十九年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係計算尾差所致，已調整於一〇〇年度之損益。

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

	一	〇	年	度	九	十	九	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	\$ 608,832	\$ 648,268	\$ 1,257,100		\$ 693,569	\$ 702,077	\$ 1,395,646		
勞健保費用	45,542	40,798	86,340		43,964	37,238	81,202		
退休金費用	33,061	41,372	74,433		33,354	40,952	74,306		
其他用人費用	3,169	2,833	6,002		3,240	2,835	6,075		
	<u>\$ 690,604</u>	<u>\$ 733,271</u>	<u>\$ 1,423,875</u>		<u>\$ 774,127</u>	<u>\$ 783,102</u>	<u>\$ 1,557,229</u>		
折舊費用	<u>\$ 124,258</u>	<u>\$ 21,514</u>	<u>\$ 145,772</u>		<u>\$ 126,077</u>	<u>\$ 29,838</u>	<u>\$ 155,915</u>		
攤銷費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,155</u>	<u>\$ 20,155</u>		<u>\$ -</u>	<u>\$ 39,417</u>	<u>\$ 39,417</u>		

#### 十五、營利事業所得稅

(一) 所得稅（利益）費用包括下列項目：

	一〇〇年度	九十九年度
當期所得稅費用	\$ 91,000	\$169,000
未分配盈餘加徵 10%	7,000	-
遞延所得稅資產及備抵評價 調整	( 2,000)	( 36,000)
前期所得稅費用調整	<u>17,818</u>	<u>1,600</u>
所得稅費用淨額	<u>\$113,818</u>	<u>\$134,600</u>

立法院於九十九年度已修正及通過下列法規：

- 九十九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調降為百分之十七，並自九十九年度施行。
- 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。
- 一〇〇年度前期所得稅費用調整 17,818 仟元，主要係本公司九十八年度報稅認列海外投資損失，與稅捐機關認知差異，本公司正與稅捐機關協談中，先就其可能補繳稅額予以估列入帳。

(二) 淨遞延所得稅資產之構成項目如下：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 332,000	\$ 766,000
未實現投資損失	147,000	142,000
存貨跌價及呆滯損失	59,000	62,000
其他	<u>2,000</u>	<u>-</u>
遞延所得稅資產合計	540,000	970,000
減：備抵評價	( 253,000)	( 645,000)
遞延所得稅淨資產	287,000	325,000
遞延所得稅資產—非流動轉列 「其他資產」項下	( 226,000)	( 263,000)
遞延所得稅資產—流動	<u>\$ 61,000</u>	<u>\$ 62,000</u>

(三) 帳列稅前利益按法定稅率(17%)計算之稅額與當期應付所得稅調節如下：

	一〇〇年度	九十九年度
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 92,000	\$168,000
調節項目之所得稅影響數		
處分國內投資利益免稅	( 3,000)	-
其他永久性差異調整	<u>2,000</u>	<u>1,000</u>
當期所得稅費用	91,000	169,000
各項暫時性差異		
未(已)實現投資損失	5,000	( 24,000)
其他暫時性差異	( 1,000)	<u>1,000</u>
本期應付所得稅	95,000	146,000
加：前期應付所得稅調整	17,635	-
加：未分配盈餘加徵10%	7,000	-
減：投資抵減	( 44,000)	( 60,000)
減：預付稅捐及其他	( 713)	( 286)
期末應付所得稅	<u>\$ 74,922</u>	<u>\$ 85,714</u>

(四) 截至一〇〇年十二月三十一日，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
一〇一年	\$108,000
一〇二年	223,000
一〇三年	<u>1,000</u>
	<u>\$332,000</u>



(五) 兩稅合一相關資訊如下：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額(含應納稅額)	\$ 82,833	\$ 87,370
八十七年度以後未分配盈餘	\$498,490	\$857,638
九十九年實際分配九十八年度盈餘之稅額扣抵比率	-	29.83%
一〇〇年實際分配九十九年度盈餘之稅額扣抵比率	10.26%	-
一〇一年預計分配一〇〇年度盈餘之稅額扣抵比率	16.62%	-

(六) 本公司適用之營利事業所得稅稅率為 17%。

(七) 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、每股盈餘

	一〇〇年		股數(分母) (仟股)	每股盈餘(元)	
	金額(分子) 稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$539,564	\$425,746	207,554	\$ 2.60	\$ 2.05
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	-	-	2,347		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$539,564	\$425,746	209,901	\$ 2.57	\$ 2.03
	九十年		股數(分母) (仟股)	每股盈餘(元)	
	金額(分子) 稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$987,640	\$853,040	206,394	\$ 4.79	\$ 4.13
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	-	-	1,767		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$987,640	\$853,040	208,161	\$ 4.74	\$ 4.10

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。一〇〇及九十九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，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。

## 十七、關係人交易事項

### (一) 關係人之名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
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
芯唐電子科技(深圳)有限公司 ("芯唐深圳公司")	為本公司間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
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	為華邦公司採權益法處理之被投資公司 (註)
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

註：華邦公司於一〇〇年八月對騰富科技公司之持股比例已降低至20%以下且不具重大影響力，故自一〇〇年八月起已非本公司之關係人。

## (二) 與關係人間之重大交易事項

	一 金	〇 額	〇 年	度 %	九 金	十 額	九 年	度 %
<u>銷貨收入</u>								
芯唐香港公司	\$	2,586,367		37	\$	3,047,748		39
NTCA 公司		353,098		5		443,867		6
九齊科技公司		217,818		3		239,717		3
WECJ 公司		91,200		1		116,257		2
其 他		14,216		-		26,180		-
		<u>\$ 3,262,699</u>		<u>46</u>		<u>\$ 3,873,769</u>		<u>50</u>
<u>其他營業收入</u>								
WECJ 公司	\$	663		-	\$	180		-
華邦公司		500		-		517		-
九齊科技公司		-		-		1,517		-
其 他		114		-		90		-
		<u>\$ 1,277</u>		<u>-</u>		<u>\$ 2,304</u>		<u>-</u>
<u>進 貨</u>								
華邦公司	\$	38,239		2	\$	34,536		2
九齊科技公司		4,403		-		5,941		-
		<u>\$ 42,642</u>		<u>2</u>		<u>\$ 40,477</u>		<u>2</u>
<u>製造費用</u>								
華邦公司	\$	111		-	\$	-		-
<u>推銷費用</u>								
WECJ 公司	\$	7,479		7	\$	9,144		7
<u>管理費用</u>								
NTIL 公司	\$	57,521		20	\$	-		-
NTCA 公司		20,623		7		-		-
華邦公司		-		-		300		-
		<u>\$ 78,144</u>		<u>27</u>		<u>\$ 300</u>		<u>-</u>
<u>研發費用</u>								
NTIL 公司	\$	488,986		30	\$	426,293		29
NTCA 公司		138,940		9		-		-
其 他		138		-		888		-
		<u>\$ 628,064</u>		<u>39</u>		<u>\$ 427,181</u>		<u>29</u>

與 NTIL 公司及 NTCA 公司之研發費用交易主係委託研發服務費。

	一〇〇九年十二月三十一日			九十年十二月三十一日		
	金	額	%	金	額	%
<u>應收關係人款項</u>						
芯唐香港公司	\$	97,825	14	\$	117,800	18
九齊科技公司		36,506	5		34,822	5
NTCA 公司		34,784	5		14,887	2
WECJ 公司		16,370	3		20,783	3
其他		158	-		4,010	1
	\$	<u>185,643</u>	<u>27</u>	\$	<u>192,302</u>	<u>29</u>
<u>其他應收款</u>						
華邦公司	\$	<u>48</u>	<u>-</u>	\$	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>存出保證金</u>						
華邦公司	\$	<u>-</u>	<u>-</u>	\$	<u>957</u>	<u>2</u>
<u>應付關係人票據及帳款</u>						
華邦公司	\$	674	-	\$	1,133	-
九齊科技公司		526	-		391	-
	\$	<u>1,200</u>	<u>-</u>	\$	<u>1,524</u>	<u>-</u>
<u>其他應付款</u>						
NTIL 公司	\$	89,601	13	\$	183,243	19
NTCA 公司		38,410	5		1,204	-
WECJ 公司		1,953	-		2,123	-
華邦公司		530	-		3,575	1
其他		4	-		1,379	-
	\$	<u>130,498</u>	<u>18</u>	\$	<u>191,524</u>	<u>20</u>

其他應付款－NTIL 公司及 NTCA 公司主係應付研發服務費等款項。

	一〇〇九年十二月三十一日			九十年十二月三十一日		
	金	額	%	金	額	%
<u>存入保證金（帳列「其他負債－其他」項下）</u>						
華邦公司	\$	<u>440</u>	<u>35</u>	\$	<u>-</u>	<u>-</u>

關係人交易條件與一般客戶並無重大差異。

#### 財產交易

本公司於一〇〇年度與關係人之財產交易明細如下：

關	係	人	買入標的物	金	額
華邦公司			機器設備	\$	<u>64</u>

### 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，一〇〇年及九十九年十二月三十一日保證金額分別為 0 仟元及 23,036 仟元。

### (三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>
薪資及退職退休金	\$ 13,282	\$ 9,729
獎金及特支費等	<u>14,987</u>	<u>24,232</u>
	<u>\$ 28,269</u>	<u>\$ 33,961</u>

### 十八、提供擔保及質押之資產

請參閱附註四。

### 十九、重大承諾及或有負債

截至一〇〇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 140 仟元。

### 二十、金融商品資訊之揭露

#### (一) 公平價值之資訊

	<u>一〇〇年十二月三十一日</u>		<u>九十九年十二月三十一日</u>	
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>
<u>衍生性金融商品</u>				
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
公平價值變動列入損益之金融負債				
遠期外匯合約	1,487	1,487	-	-

#### (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。

3. 以成本衡量之金融資產係投資未上市（櫃）公司股票，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此不列示其公平價值。

(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：

	一〇〇年十二月三十一日		
	公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額	合計
<u>負債</u>			
公平價值變動列入損 益之金融負債一流 動	\$ -	\$ 1,487	\$ 1,487
<u>資產</u>			
公平價值變動列入損 益之金融資產一流 動	\$ -	\$ 4,120	\$ 4,120

本公司一〇〇及九十九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失之金額分別為 5,607 仟元及 563 仟元。

(四) 本公司一〇〇年及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分別為 723,369 仟元及 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、其他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 28,206	30.275	\$ 853,949	\$ 24,980	29.13	\$ 727,667
以色列幣	7,746	7.925	61,389	-	-	-
日圓	44,765	0.3906	17,485	61,957	0.3582	22,193
人民幣	638	4.8049	3,066	-	-	-
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金	29,282	30.275	886,527	26,439	29.13	770,178
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	10,078	30.275	305,116	20,324	29.13	592,024
以色列幣	11,306	7.925	89,601	-	-	-
日圓	53,043	0.3906	20,718	60,804	0.3582	21,780

### 二二、營運部門財務資訊

本公司已於合併財務報表揭露營運部門資訊，本單獨財務報告不另行揭露相關資訊。

### 二三、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。			無
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。			詳附表二
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。			無
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。			詳附表三
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。			詳附表四
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。			詳附表五
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：詳附表六。

### 二四、事先揭露採用國際會計準則相關事項

本公司已於合併財務報表揭露採用國際會計準則相關事項，本單獨財務報告不另行揭露相關資訊。



附表一 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數／單位數	帳面金額	持股比例 %	市價		
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	13,867,925	\$ 141,838	100	\$ -		
	MML 公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	"	7,665,289	72,496	100	-		
	NIH 公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	"	21,000,000	249,166	100	-		
	芯唐香港公司	為本公司直接 100% 持股之子公司	"	107,400,000	423,027	100	-		
	九齊科技公司	為本公司直接持股 30% 之被投資公司	"	4,377,080	63,537	30	-		
	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	5,800	-	-		

附表二 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：新台幣千元

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原因		應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	情形	價格	授信期間	應收(付)票據、帳款之額	
新唐科技	芯唐香港公司	為本公司直接 之子公司	銷	\$ 2,586,367	37	月結 90 天收現	不適用	不適用	\$ 97,825	14	
	NTCA 公司	為本公司間接 之子公司	銷	353,098	5	月結 90 天收現	不適用	不適用	34,784	5	
	九齊科技公司	為本公司直接持股 30% 之 被投資公司	銷	217,818	3	月結 45 天收現	不適用	不適用	36,506	5	

附表三 具控制能力或重大影響力被投資公司之明細：

單位：新台幣仟元 / 外幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原資本	投資開始日期	投資上期末	資上期期末(註)	期股	末數比	持帳面金額	有被投資公司本期損益	本期認列之損益	備註
新唐科技	新唐香港公司	Hong Kong	半導體零組件之銷售服務	\$ 427,092	427,092	\$ 427,092	\$ 423,027	107,400,000	100	\$ 423,027	\$ 5,425	\$ 5,425	
新唐科技	PCH公司	British Virgin Islands	投資業務	438,729	438,729	404,516	141,838	13,867,925	100	141,838	5,609	5,609	
新唐科技	MML公司	British Virgin Islands	投資業務	238,108	238,108	156,295	72,496	7,665,289	100	72,496	(58,125)	(58,125)	
新唐科技	NIH公司	British Virgin Islands	投資業務	692,320	692,320	692,320	249,166	21,000,000	100	249,166	18,335	18,335	
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	28,808	28,808	34,731	63,537	4,377,080	30	63,537	44,872	13,304	
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、軟體批發業	USD 6,000	USD 6,000	USD 6,000	6,895	-	100	USD 6,895	RMB 8	N/A	
PCH公司	NTCA公司	United States of America	半導體零組件之設計、銷售及服務	USD 6,050	USD 6,050	USD 6,050	5,101	60,500	100	USD 5,101	USD 198	N/A	
MML公司	Goldbond LLC	United States of America	投資業務	USD 43,675	USD 43,675	USD 40,880	2,370	-	100	USD 2,370	(USD 1,964)	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體之維修、測試及相關技術諮詢服務	USD 2,000	USD 2,000	USD 2,000	2,565	-	100	USD 2,565	RMB 185	N/A	
Goldbond LLC	華邦科技(南京)有限公司	大陸南京市	提供電腦軟體服務(IC設計除外)	USD 500	USD 500	USD 500	-	-	100	USD -	RMB -	N/A	
NIH公司	Nuvoton Technology Israel Ltd.	Israel	半導體零組件之設計、銷售及服務	USD 1,500	USD 1,500	USD 1,500	8,180	1,000	100	USD 8,180	ILS 2,235	N/A	

註：上期末金額係九十九年十二月三十一日期末餘額。

附表四 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	期帳		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 5,101	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 6,895	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 2,370	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 2,565	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 8,180	100	-	

附表五 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	係	交易情形				交易條件與一般交易不同之原因			應付票據、帳款		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	餘	額	
芯唐香港公司	新唐科技公司	本公司之子公司	進	貨	USD 88,374	100	月結 90 天付現	不適用	不適用	不適用	USD 3,231	100	
NTCA 公司	新唐科技公司	本公司之子公司	進	貨	USD 12,215	100	月結 90 天付現	不適用	不適用	不適用	USD 1,149	100	

附表六 大陸投資資訊：

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

單位：新台幣仟元 / 美金仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末初自 台灣匯出 投資金額	本期末初自 匯入 金額	本期匯出或 收回 金額	本期末自 台灣匯出 投資金額	本公司直接 或間接 持股比例%	本 期 認 損 額 (註一)	列 帳 面 價 值	未 投 資 價 值	截至本 期已匯 回台灣 之投資 收益
大陸被投資公司名稱 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 用軟體之維修、測 試及相關諮詢服 務。	\$ 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	\$ USD 2,000	\$ USD 2,000	\$ -	\$ USD 2,000	100	840	\$	77,643	-
華邦科技(南京)有限公司	提供電腦軟體服務 (IC設計除外)。	15,138 USD 500	透過第三地區英 屬維京群島 Marketplace Management Ltd.間接對大 陸投資	15,138 USD 500	15,138 USD 500	-	15,138 USD 500	100	(1)		1	-
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。	181,650 USD 6,000	透過第三地區香 港公司間 接對大陸投資	181,650 USD 6,000	181,650 USD 6,000	-	181,650 USD 6,000	100	37		208,760	-

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：

本期末自 台灣匯出 赴大陸 地區投資 金額	經濟部 審核 會 核准 投資 金額	經濟部 投資 審 查 會 規定 赴 大陸 地區 投資 限額
USD 8,500 仟元	USD 8,500 仟元	NTD 1,677,090 仟元 (註二)

註二：以本公司淨值百分之六十為其上限。

3. 與大陸被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。
4. 大陸被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。
5. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區提供資金融通情形：無。
6. 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

本公司民國一〇〇年度（自一〇〇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 一 年 一 月 十 九 日

會計師查核報告

新唐科技股份有限公司 公鑒：

新唐科技股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達新唐科技股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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 洪 國 田

會計師 吳 恪 昌

洪國田



吳恪昌



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 一 月 十 九 日





新唐科技股份有限公司

中華民國一〇〇九年十二月三十一日

民國一〇〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產	一〇〇九年十二月三十一日		一〇〇九年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金 (附註二及四)	\$ 1,437,195	33	\$ 1,476,563	32	\$ -	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	4,120	-	567,983	13
1140	應收票據及帳款淨額 (附註二及六)	818,405	19	803,410	17	76,164	2
1150	應收款項—關係人淨額 (附註六及十七)	52,941	1	59,615	1	843,438	18
1160	其他應收款	54,968	1	34,107	1	32,839	1
1210	存貨 (附註二及七)	845,142	19	936,014	20	1,474,473	32
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十五)	69,088	2	71,724	2	-	-
1298	其他流動資產	77,788	2	156,418	3	-	-
11XX	流動資產合計	3,355,527	77	3,541,971	76	2,298,331	5
1421	投資						
1480	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	63,537	1	62,873	1	199,917	4
14XX	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及九)	29,800	1	30,000	1	29,914	1
	投資合計	93,337	2	92,873	2	229,831	5
1521	固定資產 (附註二及十)						
1531	固定資產原始成本	3,558,221	82	3,535,654	76	42,748	1
1681	房屋及建築	11,878,022	272	11,897,368	255	-	-
15X1	機器設備	275,188	6	251,606	5	76,002	2
15X9	其他設備	15,711,431	360	15,684,628	336	498,490	11
1670	減：累計折舊	(15,180,550)	(348)	(15,130,346)	(324)	(76,002)	(2)
15XX	未完工程及預付設備款	938	0	2,884	0	-	-
	固定資產合計	531,819	12	557,166	12	2,963,424	63
1780	無形資產 (附註二及十一)	41,523	1	69,391	1	-	-
1820	其他資產						
1860	保證金 (附註四)	62,681	1	61,176	1	-	-
1880	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十五)	260,911	6	298,675	7	857,638	18
18XX	什項資產	14,655	1	46,476	1	-	-
	其他資產合計	338,247	8	406,327	9	-	-
1XXX	資產總計	\$ 4,360,453	100	\$ 4,667,728	100	\$ 4,667,728	100
	負債及股東權益總計						
	負債						
	應付帳款	1,487	-	1,487	-	-	-
	應付所得稅 (附註二及十五)	567,983	13	567,983	13	512,416	11
	其他應付款	76,164	2	76,164	2	85,780	2
	其他流動負債	644,254	15	644,254	15	843,438	18
	流動負債合計	37,892	1	37,892	1	32,839	1
	21XX	1,327,780	31	1,327,780	31	1,474,473	32
	其他負債						
	應計退休負債 (附註二及十)	214,368	4	214,368	4	199,917	4
	其他負債—其他	23,155	1	23,155	1	29,914	1
	其他負債合計	237,523	5	237,523	5	229,831	5
	負債合計	1,565,303	36	1,565,303	36	1,704,304	37
	股東權益						
	普通股股本 (附註十三)	2,075,544	48	2,075,544	48	2,075,544	45
	資本公積						
	普通股股票溢價	63,485	1	63,485	1	63,485	1
	長期投資	495	-	495	-	-	-
	員工認股權 (附註二)	13	-	13	-	11	-
	保留盈餘						
	法定盈餘公積	128,052	3	128,052	3	42,748	1
	特別盈餘公積	76,002	2	76,002	2	-	-
	未分配盈餘	498,490	11	498,490	11	857,638	18
	累積損算調整數 (附註二)	(46,931)	(1)	(46,931)	(1)	(76,002)	(2)
	股東權益合計	2,795,150	64	2,795,150	64	2,963,424	63
	負債及股東權益總計	\$ 4,360,453	100	\$ 4,667,728	100	\$ 4,667,728	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



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

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度	
	金額	%	金額	%
4000	\$7,342,416	100	\$7,941,154	100
5000	4,536,568	62	4,588,033	58
5930	265	-	73	-
5910	<u>2,806,113</u>	<u>38</u>	<u>3,353,194</u>	<u>42</u>
	營業費用			
6100	240,735	3	261,353	3
6200	325,360	4	371,886	5
6300	<u>1,693,473</u>	<u>23</u>	<u>1,819,973</u>	<u>23</u>
6000	<u>2,259,568</u>	<u>30</u>	<u>2,453,212</u>	<u>31</u>
6900	<u>546,545</u>	<u>8</u>	<u>899,982</u>	<u>11</u>
	營業外收入及利益			
7110	12,201	-	6,242	-
7121	13,304	-	22,933	1
7130	6,953	-	12,202	-
7140	19,205	-	-	-
7160	8,128	-	-	-
7310	-	-	22,626	-
7480	<u>13,021</u>	<u>-</u>	<u>3,283</u>	<u>-</u>
7100	<u>72,812</u>	<u>-</u>	<u>67,286</u>	<u>1</u>

(接次頁)





新唐科林股份有限公司  
合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資	本	公	積	留	盈	餘	累	合	計
	普通	長	投	員	法	特	未	積	合	計
	股	期	資	工	定	別	分	換	計	計
	票	股	公	認	盈	盈	配	算	計	計
	溢	價	積	股	餘	餘	盈	整	計	計
	價		權	權	公	公	餘	數	計	計
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(\$	\$	\$
	55,232	2,000,700	3	8,253	42,748	427,479	8,653	2,474,761		
九十九年一月一日餘額										
九十八年度盈餘分配 (附註十三)										
法定盈餘公積	-	-	-	-	42,748	(42,748)	-	-	-	-
股票股利	40,014	-	-	-	-	(40,014)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(340,119)	-	-	(340,119)	-
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
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	2,963,424	-	76,002	2,963,424	-
九十九年度盈餘分配 (附註十三)										
法定盈餘公積	-	-	-	85,304	(85,304)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	76,002	(76,002)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(622,663)	-	-	(622,663)	-
長期股權投資持股比例及淨值變動調整	-	-	-	578	-	(925)	-	-	(347)	-
出售長期股權投資沖轉資本公積	-	(83)	-	-	-	-	-	-	(83)	-
認列員工認股權酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	425,746	-	-	425,746	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	29,071	29,071	-
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 2,075,544	\$ 63,485	\$ 495	\$ 13	\$ 128,052	\$ 76,002	\$ 498,490	(\$ 46,931)	\$ 2,795,150	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



經理人：徐英士



董事長：焦佑鈞



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

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併純益	\$ 425,746	\$ 853,040
折舊	167,810	181,505
攤銷費用	37,036	55,115
備抵呆帳減少	( 555)	( 58)
存貨跌價、呆滯損失及報廢損失淨額	12,582	56,161
處分投資利益	( 19,205)	-
權益法認列之投資利益	( 13,304)	( 22,933)
固定資產報廢、出售及轉列費用淨利益	( 4,798)	( 11,482)
員工認股權酬勞	2	8
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
公平價值變動列入損益之金融商品	5,607	563
應收票據及帳款	( 14,440)	7,658
應收款項－關係人	6,674	6,974
其他應收款	( 20,861)	6,755
存貨	78,290	( 291,839)
其他流動資產	78,630	( 41,467)
遞延所得稅資產	40,400	4,480
其他資產	31,608	3,874
應付帳款	55,567	( 228,559)
應付所得稅	( 9,616)	26,715
其他應付款	( 189,427)	176,056
其他流動負債	5,053	27,100
其他負債	7,692	25,909
營業活動之淨現金流入	<u>680,491</u>	<u>835,575</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
購置固定資產	( 134,537)	( 96,479)
購置無形資產	( 21,259)	( 26,574)
取得以成本衡量之金融資產	-	( 30,000)
以成本衡量之被投資公司發放現金股利	200	-
處分採權益法之長期股權投資	31,406	-
出售固定資產	8,428	12,834
存出保證金增加	( 1,505)	( 3,076)
投資活動之淨現金流出	<u>( 117,267)</u>	<u>( 143,295)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>
融資活動之現金流量		
發放現金股利	(\$ 622,663)	(\$ 340,119)
融資活動之淨現金流出	( 622,663)	( 340,119)
匯率影響數	20,071	( 56,839)
現金及約當現金淨(減少)增加數	( 39,368)	295,322
期初現金及約當現金餘額	1,476,563	1,181,241
期末現金及約當現金餘額	\$1,437,195	\$1,476,563
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付所得稅	\$ 98,514	\$ 66,357
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	\$ -	\$ 83,097
累積換算調整數	\$ 29,071	(\$ 67,349)
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	\$ 137,379	\$ 88,920
加：期初應付購置設備款	14,481	22,040
減：期末應付購置設備款	( 17,323)	( 14,481)
本期支付現金購置固定資產	\$ 134,537	\$ 96,479

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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	100 年度	99 年度	差異	
			增(減)金額	增(減)比例%
流動資產	2,697,231	3,047,000	(349,769)	(11)
基金及投資	979,864	863,050	116,814	14
固定資產	383,742	417,083	(33,341)	(8)
無形資產	35,935	53,414	(17,479)	(33)
其他資產	295,945	366,390	(70,445)	(19)
資產總額	4,392,717	4,746,937	(354,220)	(7)
流動負債	1,381,946	1,582,793	(200,847)	(13)
長期負債	-	-	-	-
其他負債	215,621	200,720	14,901	7
負債總額	1,597,567	1,783,513	(185,946)	(10)
股本	2,075,544	2,075,544	-	-
資本公積	63,993	63,496	497	1
保留盈餘	702,544	900,386	(197,842)	(22)
股東權益其他項目	(46,931)	(76,002)	29,071	38
股東權益總額	2,795,150	2,963,424	(168,274)	(6)
增減比例變動超過 20%之主要原因說明如下：				
1. 無形資產：主係一〇〇年度無形資產攤銷所致。				
2. 保留盈餘：主係一〇〇年度發放現金股利及營運獲利減少所致。				
3. 股東權益其他項目：主係子公司外幣財務報表因外幣匯率變動致累積換算調整數增加所致。				

## 二、經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100 年度	99 年度	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業收入淨額	7,090,283	7,793,981	( 703,698 )	(9)
營業成本	4,518,373	4,586,192	( 67,819 )	(1)
加：已實現銷貨毛利	<u>2,004</u>	<u>677</u>	<u>1,327</u>	196
營業毛利	2,573,914	3,208,466	( 634,552 )	(20)
營業費用	<u>2,014,309</u>	<u>2,216,054</u>	( <u>201,745</u> )	(9)
營業利益	559,605	992,412	( 432,807 )	(44)
營業外收入及利益	62,364	39,277	23,087	59
營業外費用及損失	<u>82,405</u>	<u>44,049</u>	<u>38,356</u>	87
繼續營業部門稅前淨利益	539,564	987,640	( 448,076 )	(45)
所得稅費用	<u>113,818</u>	<u>134,600</u>	( <u>20,782</u> )	(15)
本期純益	<u>425,746</u>	<u>853,040</u>	( <u>427,294</u> )	(50)

增減比例超過 20%之變動分析說明如下：

- (1) 已實現銷貨毛利增加主係銷售予子公司存貨已轉售第三者所致。
- (2) 營業毛利、營業利益、繼續營業部門稅前淨利益及本期純益減少主係營業收入減少所致。
- (3) 營業外收入及利益增加主係因處分投資利益增加所致。
- (4) 營業外費用及損失增加主係因金融商品評價損失增加所致。

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，對一〇一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
1,219,122	624,167	(826,715)	1,016,574	-	-

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，致現金流入 624 佰萬元。
- (2) 投資活動：主係對子公司增資及購買固定資產，致現金流出 204 佰萬元。
- (3) 融資活動：主係發放現金股利，致現金流出 623 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 10 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 1.2 億元：主要係資本支出。
- (3) 理財活動之現金流出為新台幣 4.1 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。

1.重大資本支出及其運用情形：無

2.預期可能產生效益：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：本公司部份轉投資係屬 100%持有之成本中心，故呈現虧損，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：未來仍持續本公司之轉投資政策，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：

本公司目前多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、自動化聯網、家庭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32位高性能MCU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，循續漸進導入電機節能、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雲端運算、智慧型手持裝置及個人電腦邏輯IC的研發，並朝著節能、人機介面、安全管理三個主要的方向來發展，在既有的良好基礎上擴大產品與應用的範疇。上述應用產品將於一〇一年投入之總研發費用預估約十六億元。

(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重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

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，截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、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

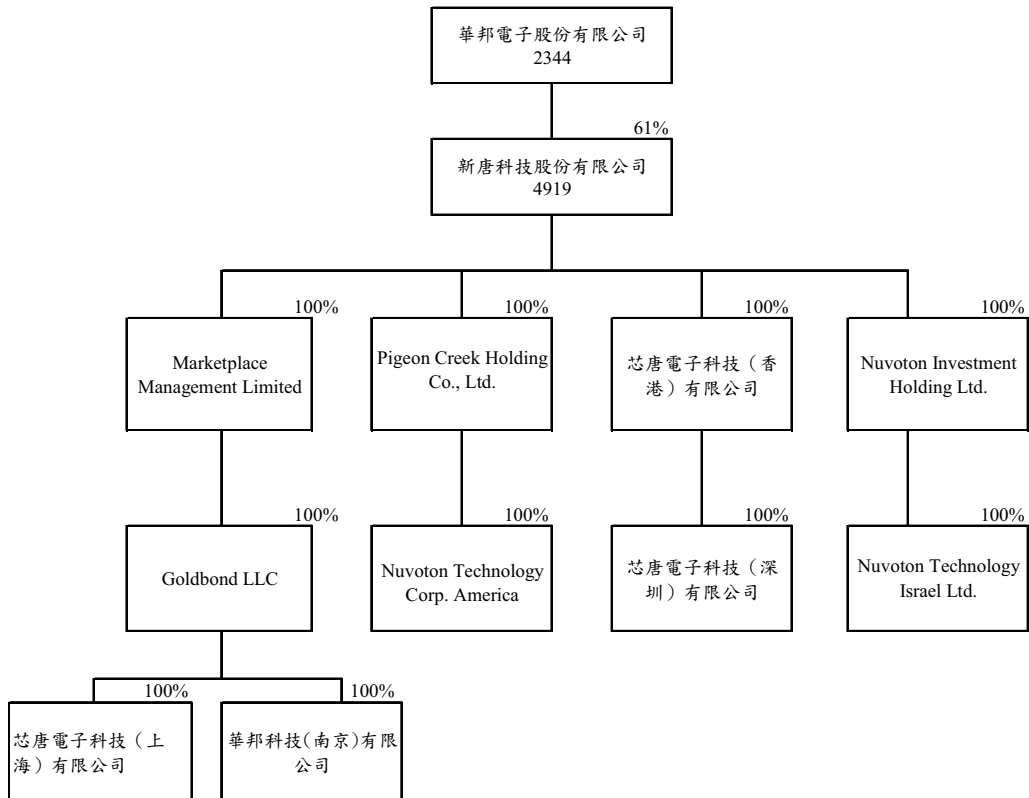
## 陸、特別記載事項

### 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

100年12月31日



## 2.各關係企業基本資料

100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	36,802,302	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\$7,665	投資業務
Goldbond LLC	2000.09.22	1912 Capitol Ave, Cheyenne, WY 82001	US\$43,675	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	RMB16,555	提供有關銷售大陸產品方案及其應用軟體之維修、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	RMB4,046	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\$13,868	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	HKD107,400	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	RMB46,434	提供電腦軟體服務(IC 設計除外)、電腦及其週邊設備、軟體批發業
Nuvoton Investment Holding Ltd.	2005.03.21	3rd Floor, Omar Hodge Building, Wickhams Cay I, PO Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$21,000	投資業務
Nuvoton Technology Israel Ltd.	2005.03.22	8 Hasadnaot Street, Herzlia B, 46130 Israel	ILS1	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

100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	54,474,955	1%
	董事	章青駒	10,067,591	0%
	董事	苗豐強	100,000	0%
	董事	靳蓉	10,450,537	0%
	董事	華新麗華股份有限公司(代表人：朱有義)	858,091,531	23%
	董事	許祿寶	8,000	0%
	董事	徐英士	1,438,524	0%
	董事	于鴻祺	0	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	7,665,289	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	董事長	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		
	總經理	陳茂森		
華邦科技(南京)有限公司	董事長	Goldbond LLC 法人代表人-黃瑞明	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		
	總經理	陳茂森		
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	13,867,925	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-詹東義 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 董事 總經理	Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-蔡錫榮 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-徐英士 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-黃伯源 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-范祥雲 Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-Biranit Levany Nuvoton Investment Holding Ltd. 法人代表人-Erez Naory 黃伯源	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

100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	36,802,302	58,371,372	23,015,872	35,355,500	27,214,454	(621,385)	(843,291)	(0.23)
Marketplace Management Limited	232,067	72,622	126	72,496	0	(58,125)	(58,125)	(7.58)
Goldbond LLC	1,322,261	79,557	7,801	71,756	839	(57,724)	(57,724)	註1
芯唐電子科技(上海)有限公司	79,544	79,812	2,169	77,643	53,581	(454)	840	註1
華邦科技(南京)有限公司	19,438	1,450	3,363	(1,913)	0	0	(1)	註1
Pigeon Creek Holding Co., Ltd.	419,851	155,350	13,512	141,838	5,816	5,609	5,609	0.40
Nuvoton Technology Corporation America	183,164	209,336	54,905	154,431	666,629	14,729	5,816	96.13
芯唐電子科技(香港)有限公司	418,538	532,427	109,400	423,027	2,685,580	5,361	5,425	0.05
芯唐電子科技(深圳)有限公司	222,623	218,705	9,945	208,760	62,052	(2,584)	37	註1
Nuvoton Investment Holding Ltd.	635,775	249,252	86	249,166	18,418	18,335	18,335	0.87
Nuvoton Technology Israel Ltd.	8	289,086	41,436	247,650	547,743	27,946	18,377	18,377.06

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92頁

(1)關係企業合併資產負債表：請參閱第93頁

(2)關係企業合併損益表：請參閱第94~95頁

2.關係企業財務報表附註

(1)從屬公司明細

100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體之維修、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 一〇〇〇年度關係企業合併財務報表母子公司問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	\$ 2,586,367	-	35
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	97,825	-	2
0	新唐公司	芯唐香港公司	母公司對子公司	其他應付款	4	-	-
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	營業收入	353,098	-	5
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	研究發展費用	138,940	-	2
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	管理費用	20,623	-	-
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	應收款項－關係人	34,784	-	1
0	新唐公司	NTCA 公司	母公司對子公司	其他應付款	38,410	-	1
0	新唐公司	NTIL 公司	母公司對子公司	研究發展費用	488,986	-	7
0	新唐公司	NTIL 公司	母公司對子公司	管理費用	57,521	-	1
0	新唐公司	NTIL 公司	母公司對子公司	其他應付款	89,601	-	2
0	新唐公司	芯唐深圳公司	母公司對子公司	營業收入	93	-	-
0	新唐公司	芯唐深圳公司	母公司對子公司	應收款項－關係人	93	-	-
1	GLLC 公司	芯唐上海公司	母公司對子公司	研究發展費用	USD 1,828	-	1
1	GLLC 公司	芯唐上海公司	母公司對子公司	應付費用	USD 183	-	-
2	芯唐香港公司	芯唐深圳公司	母公司對子公司	推銷費用	USD 2,120	-	1
2	芯唐香港公司	芯唐深圳公司	母公司對子公司	預付款項	USD 175	-	-

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	證名及稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	目	期			備註
							股數／單位數	帳面金額	持股比例%	
新唐科技	股票	九齊科技公司	為本公司直接持股 30% 之被投資公司	採權益法之長期股權投資			4,377,080	\$ 63,537	30	\$ -
		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	5,800	-	-

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

截至一〇〇〇年十二月三十一日，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：

賣出遠期外匯	幣別	到期期間	合約金額 (仟元)
美元兌新台幣		101.01.03~101.03.02	USD 21,000/NTD 634,009

(三)關係報告書：

關係報告書聲明書

本公司一〇〇年度（自一〇〇年一月一日至一〇〇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 一 年 一 月 十 九 日

關係報告書複核報告

新唐科技股份有限公司 公鑒：

新唐科技股份有限公司一〇〇年度之財務報表，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，並於一〇一年一月十九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一〇〇年度關係報告書，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一〇〇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：洪 國 田



會計師：吳 恪 昌



中 華 民 國 一 〇 一 年 一 月 十 九 日

### 3.從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
華邦電子股份有限公司	對本公司持股比率達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	500	-	-	-	月結30天	-	月結30天~月結90天	-	-	-	-	-	-	
進貨	38,239	2%	-	-	月結30天	-	月結30天~月結120天	-	674	-	-	-	-	

#### (2)財產交易情形：

單位：新台幣仟元

交易類型	財產名稱	交易日期或事實發生日	交易金額	交付或付款條件	價款收付情形	處分損益	交易對象為控制公司之原因	前次移轉資料(註1)				交易決定方式	價格決定之參考依據	取得或處分之目的及使用情形	其他約定事項
								所有人	與公司關係	移轉日期	金額				
取得	機器設備	100.01	64	驗收後付款	已全數付款	-	產能規劃所需	設備供應商	無	89.03	720	交易之決定層級為廠長	參考市價議定	正常	無

註1：係控制公司原始取得資料

(3)資金融通情形：無

(4)資產租賃情形：無

(5)背書保證情形：無

二、私募有價證券辦理情形：無

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

新唐科技  股份有限公司

負責人：焦佑鈞 

