

股票代碼：2408



南亞科技股份有限公司
NANYA TECHNOLOGY CORP.

1 0 6 年 股 東 常 會
議 事 手 冊

時間：中華民國 106 年 5 月 26 日

地點：桃園市蘆竹區南崁路 1 段 336 號

目 錄

開會程序	1
議程	3
報告事項	5
承認事項	12
討論事項	14
附錄	49
會計師查核報告書	49
本公司董事會決議通過分派員工及董事酬勞相關 資訊	57
本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效及每股 盈餘之影響	57
本公司章程	58
本公司股東會議事規則	63
本公司取得或處分資產處理程序	69
本公司從事衍生性商品交易處理程序	81
本公司資金貸與他人作業辦法	85
本公司背書保證作業程序	88
本公司現任董事持股明細表	92

南亞科技股份有限公司

106 年股東常會開會程序

- 一、宣 布 開 會
- 二、主 席 致 開 會 詞
- 三、報 告 事 項
- 四、承 認 事 項
- 五、討 論 事 項
- 六、臨 時 動 議
- 七、散 會

南亞科技股份有限公司

106 年股東常會議程

時間：中華民國 106 年 5 月 26 日(星期五)上午 10 時

地點：桃園市蘆竹區南崁路 1 段 336 號

一、報告事項

- (一)105 年度營業報告。
- (二)審計委員會審查 105 年度決算表冊報告。
- (三)本公司分派 105 年度員工酬勞報告。
- (四)本公司發行 105 年度第 1 次海外無擔保可轉換公司債報告。
- (五)本公司修正「董事及經理人道德行為準則」報告。

二、承認事項

- (一)為依法提出 105 年度決算表冊，請 承認案。
- (二)為依法提出 105 年度盈餘分派之議案，請 承認案。

三、討論事項

- (一)為擬修正本公司章程，請 公決案。
- (二)為擬修正本公司「股東會議事規則」，請 公決案。
- (三)為擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」，請 公決案。

- (四)為擬修正本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，請 公決案。
- (五)為擬修正本公司「資金貸與他人作業辦法」，請 公決案。
- (六)為擬修正本公司「背書保證作業程序」，請 公決案。

報告事項

- 一、本公司 105 年度營業情形詳如營業報告書(見本手冊第 6 至 7 頁)，謹報請 備查。
- 二、審計委員會查核本公司 105 年度決算表冊，依法提出審查報告書(見本手冊第 8 頁)，謹報請 備查。
- 三、本公司分派 105 年度員工酬勞報告。
本公司 105 年度扣除員工酬勞前之稅前利益為新台幣 261 億 1,335 萬 4,878 元，且無累積虧損。經 106 年 3 月 9 日董事會決議通過，依照章程第 19 條規定提撥 1.8% 為員工酬勞，提撥總金額為新台幣 4 億 6,034 萬 7,000 元，全數發放現金，謹報請 備查。
- 四、本公司發行 105 年度第 1 次海外無擔保可轉換公司債報告。
本公司為支應 20 奈米製程轉換所需資金，前經 105 年 11 月 9 日董事會決議通過辦理 105 年度第 1 次海外無擔保可轉換公司債，發行總額以 5 億美元為上限，並呈奉金融監督管理委員會 105 年 12 月 22 日金管證發字第 1050051255 號函核准在案。本公司債實際發行總額 5 億美元，業於 106 年 1 月 24 日完成募集，謹報請 備查。
- 五、本公司修正「董事及經理人道德行為準則」報告。
為配合證券主管機關規定，本公司已設置審計委員會替代監察人，於 105 年 6 月 22 日經董事會決議通過修正本公司「董事及經理人道德行為準則」部分條文，修正後「董事及經理人道德行為準則」請參閱本手冊第 9 至 11 頁，謹報請 備查。

南亞科技股份有限公司 105 年度營業報告書

一、105 年營業報告

DRAM 市場自 103 年下半年起歷經 24 個月的價格下滑，本公司因為轉型成功，營運維持穩定正常。DRAM 價格於 105 年下半年開始回溫並彈升，雖然上半年價格處於低檔，本公司仍然藉由優化產品銷售組合，並提高在較高毛利的利基型市場占有率，全年各季皆能維持獲利，下半年市況好轉再加上出售持有之華亞科股權，獲利進一步推升。105 年度合併營業額為 416.3 億元，稅後淨利 237.2 億元，每股盈餘 8.67 元。

本公司 105 年度持續提高生產效率，降低生產成本，提升競爭力，位元總產出比 104 年度成長 5.3%，30 奈米設計微縮產品產出比重也進一步提高，至第 4 季已接近 8 成。同時已增建廠房並導入新設備，以啟動 20 奈米製程轉換。

在多樣化需求的利基型記憶體市場，本公司以前瞻性的市場規劃及全方位的客戶服務，與晶片商及客戶建立了緊密的夥伴關係，共同致力於新世代消費性電子產品的開發。同時強化產品設計、驗證工程的實力及多晶片封裝產品線以掌握市場應用趨勢。在車用、工規、網通、系統級封裝及客製化產品等較高毛利應用市場既有的基礎上，未來將持續擴大客戶群以拓展市場。

二、106 年營運計畫

本公司 106 年經營重點，為導入 20 奈米製程技術及開發 20 奈米產品線、深耕利基型與客製化產品市場以提升每片晶圓產值，強化生產效能並將製程轉換之影響降至最低，相關說明如下：

- (一) 預計於第 1 季開始 20 奈米試產，第 3 季量產高容量 8Gb DDR4 及加速提升月產能，並積極開發 LPDDR4 產品，提供完整產品組合以符合新世代消費性電子產品要求。

- (二) 持續專注在消費用和低功率用等利基型市場，並開發客製化產品，以加速產品多元化，提升利基型產品比重，穩固在利基型記憶體市場占有率，預計 106 年度本公司消費用和低功率用產品占營收比重可達 90%。
- (三) 推動成本改善計畫，持續提升 30 奈米機台生產效率，以增加產出量，同時加速部署 20 奈米設備及妥善的產線調整，以順利導入 20 奈米製程技術，及生產線產能的提升。

三、公司未來發展策略及產業展望

本公司於 105 年 12 月將華亞科持股出售給美光，同時以新台幣 315 億元投資美光取得約 5.26% 股權成為主要股東之一，並取得美光未來 10 奈米級技術與產品授權之選擇權。在此嶄新的聯盟基礎上，本公司將以完整的策略佈局，確保在利基型記憶體市場關鍵供應商的角色。

DRAM 已為寡占市場，掌握先進製程技術的前 3 大廠商產能的規劃，以維持健康的市場供需秩序為前提。此外，複雜的先進製程及專利技術將是有意進入者的高度障礙，短期內難以突破，預期整體產業供給端可維持目前穩定的結構。

DRAM 市場在 105 年下半年起明顯回溫，展望 106 年市場情況持續轉佳。由於供給端成長主要來自先進製程轉換，增加幅度有限，依市調機構預估 106 年全球晶粒產出年成長率將低於 20%。至於需求方面，高解析度及雙鏡頭功能智慧型手機、伺服器、高階筆電、超薄筆電及電競機種、4K 高畫質數位電視、車載資訊娛樂系統等皆是推升需求穩健成長的主要應用。預計 106 年 DRAM 需求成長率可超過 20%。因此，106 年 DRAM 市場可望維持穩定。

感謝所有股東的信任與支持，全體同仁將全力以赴，持續提升營運績效，為股東創造更高的價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 105 年度營業報告書、財務報告(含合併及個體財務報告)及盈餘分派議案，其中財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會審查尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定繕具報告，敬請鑒察。

南亞科技股份有限公司

審計委員會召集人：

賴 建 禎

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 9 日

南亞科技股份有限公司董事及經理人道德行為準則

民國 105 年 6 月 22 日董事會修正通過

第一章 總則

第一條：為使本公司董事暨經理人（包括總經理、執行副總經理、資深副總經理、副總經理、協理、財務主管、會計主管及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）基於職權為公司從事經營活動時，其道德行為有所遵循，特訂定本準則，以防止不道德行為和有損公司及股東利益之行為發生。

第二章 道德行為規範內容

第二條：董事暨經理人應本著誠實無欺、守信守法、公平公正及合乎倫理道德之自律態度處理公司事務。

第三條：董事暨經理人應避免個人利益介入或可能介入公司整體利益時之利害衝突，包括但不限於該人員無法以客觀及有效率之方式處理公司事務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益等情況。為防止利益衝突，本公司與前述人員或其所屬關係企業之資金貸與或為其提供保證、重大資產交易之情事，須事先經董事會審核，相關進（銷）貨往來則應以本公司最大利益為考量辦理。

第四條：本公司面臨獲利機會時，董事暨經理人應維護公司所能獲取之正當合法利益。

董事暨經理人不得使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利，且除依公司法或公司章程規定外，不得從事與公司競業之行為。

第五條：董事暨經理人對於本公司及進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶造成損害之未公開資訊。

- 第六條：董事暨經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。
- 第七條：董事暨經理人應保護並基於公務所需適當使用公司資產，避免公司資產因被偷竊、疏忽或浪費而影響公司獲利能力。
- 第八條：董事暨經理人均應遵守各項法令及本公司規章制度之規定。
- 第九條：本公司員工發現董事或經理人有違反法令規章或本準則之行為時，應檢具足夠資訊向審計委員會、直屬經理人、總經理室人事或內部稽核主管、或其他適當人員檢舉呈報，檢舉案經查明確認後，公司將依人事管理規則酌情獎勵。
- 本公司以保密負責之方式適當處理上述檢舉呈報資料，並將盡全力保護本著善意檢舉者之安全，使其免於遭受任何形式之報復。
- 第十條：董事或經理人若有違反本準則之情事，經查明後，除依人事管理規則懲處外，並應呈報董事會，相關違反人員並依法須負一切民、刑事或行政責任，且即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。

第三章 豁免適用之程序

- 第十一條：於特殊情況下，擬豁免董事或經理人遵守本準則時，必須經由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意之決議行之，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾供股東評估是否適當，以維護公司權益。

第四章 資訊揭露方式

第十二條：本準則應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

第五章 附則

第十三條：本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。

承認事項

第一案

案由：為依法提出 105 年度決算表冊，請 承認案。

董事會提

說明：

- 一、本公司 105 年度合併財務報告及個體財務報告業已編製完竣，經 106 年 3 月 9 日審計委員會審查及董事會決議通過，並由安侯建業聯合會計師事務所陳秀蘭會計師及李慈慧會計師查核竣事。前述財務報告併同營業報告書送交審計委員會審查，並出具書面審查報告書在案。
- 二、前項營業報告書請參閱議事手冊第 6 至 7 頁，財務報告請參閱議事手冊第 38 至 47 頁，敬請承認。

決議：

承認事項

第二案

案由：為依法提出 105 年度盈餘分派之議案，請 承認案。
董事會提

說明：本公司 105 年度盈餘分配表（請參閱議事手冊第 48 頁）
經 106 年 3 月 9 日審計委員會審查及董事會決議通過，
敬請 承認。

決議：

討論事項

第一案

案由：為擬修正本公司章程，請 公決案。 董事會提

說明：為配合營運需要，擬修正本公司章程第 3 條及第 22 條
如附修正前後條文對照表，是否可行？敬請 公決。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第三條	本公司設總公司於 <u>桃園市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	本公司設總公司於 <u>新北市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	配合營運需要，遷移公司所在地。
第廿二條	(略)	依原條文增列「 <u>第廿四次修正於民國一〇六年五月廿六日</u> 」。	配合條文修正增列修正日期。

決議：

討論事項

第二案

案由：為擬修正本公司「股東會議事規則」，請 公決案。

董事會提

說明：為配合證券主管機關規定，本公司已設置審計委員會替代監察人，故擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文，如附修正前後條文對照表，是否可行？敬請公決。

條次	原條文	修正後條文
第三條	(前略) 股東會之召開應編製議事手冊，須於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、 <u>監察人事項</u> 等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥	(前略) 股東會之召開應編製議事手冊，須於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事

條次	原條文	修正後條文
	<p>當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、<u>監察人</u>、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(以下略)</p>	<p>手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(以下略)</p>
第六條	<p>(前略)</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。</p> <p>(以下略)</p>	<p>(前略)</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> <p>(以下略)</p>

條次	原條文	修正後條文
第七條	<p>(前略)</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、<u>至少一席監察人</u>親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>(以下略)</p>	<p>(前略)</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>(以下略)</p>
第十四條	<p>股東會有選舉董事、<u>監察人</u>時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、<u>監察人</u>之名單與其當選權數。</p> <p>(以下略)</p>	<p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>(以下略)</p>

決議：

討論事項

第三案

案由：為擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」，請 公
董事會提
決案。

說明：為配合證券主管機關規定，本公司已設置審計委員會
替代監察人，並遵照金融監督管理委員會 106 年 2 月
9 日金管證發字第 1060001296 號令內容，故擬修正
本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，如附
修正前後條文對照表，是否可行？敬請 公決。

條次	原條文	修正後條文
第六條	本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者， <u>如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。</u> 本公司若設置獨立董事， <u>如其有反對意見或保留意見</u> ，應於董事會議事錄載明。 本公司若設置審計委員會，重大資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分	本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司重大資產或衍生性商品，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

條次	原條文	修正後條文
	之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。	
第七條	本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)	本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)
第八之一條	(本條新增)	<u>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定，就交易價格之合理性表示意見。</u>
第八之二條	前二條交易金額之計算，應依第二十六條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者	前三條交易金額之計算，應依第二十六條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者

條次	原條文	修正後條文
	出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。	出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。
第十二條	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十三條至第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金</p>	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十三條至第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p>收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第二十六條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第十條規定授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司若設置獨立董事，依第一項規定提報董事會討論時，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司若設置審計委員會，依第一項規定應經監察人承認</p>	<p>未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第二十六條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第十條規定授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司依第一項規定提報董事會討論時，獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司依第一項規定提報董事會決議前，應先經審計委員會全體成員二分之一以</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p><u>事項</u>，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，<u>並提董事會決議</u>。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>	<p>上同意，若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>
第十六條	<p>本公司向關係人取得不動產，如經按第十三條至第十五條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。本公司對其他公司之投資採權益法評價者，若其他公司符合此一款之交易條件，本公司亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、<u>監察人應依公司法第二百十八條規定</u>，監督本</p>	<p>本公司向關係人取得不動產，如經按第十三條至第十五條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。本公司對其他公司之投資採權益法評價者，若其他公司符合此一款之交易條件，本公司亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、<u>審計委員會</u>應監督本公司前款之執行情形。</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p>公司前款之執行情形。</p> <p>三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(以下略)</p>	<p>三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(以下略)</p>
第十八條	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p>	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>
第二十六條	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依證券主管機關規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依證券主管機關規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p>其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>贖回</u>國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達全部或個別契約之損失上限金額。</p> <p><u>四</u>、除前<u>三</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>贖回</u>國內貨幣市場基金。</p> <p>(<u>三</u>)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易</p>	<p>其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回</u>國內<u>證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達全部或個別契約之損失上限金額。</p> <p><u>四</u>、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，<u>且</u>其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣<u>十</u>億元以上。</p> <p><u>五</u>、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p><u>六</u>、除前<u>五</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p>對象非為關係人，交易金額<u>未</u>達新臺幣<u>五</u>億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元以上。</p> <p>(以下略)</p>	<p>資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金。</p> <p>(以下略)</p>
第二十七條	本公司取得或處分資產，依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。	本公司取得或處分資產，依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應 <u>於知悉之日起算二日內</u> 將全部項目重行公告申報。
第三十三條	<u>本公司若設置審計委員會，本處理程序第六條、第十二條及第三十四條對於監察人之規定，於審計委員會準用之，另第十六條第一項第二款規定，對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u>	(本條刪除)
第三十五條	本處理程序經董事會通過後， <u>送各監察人並提報股東會</u> 同意後實施，修正時亦同。 <u>如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。</u> 本公司若	<p>本處理程序經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。本公司獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司依第一項規定提報</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p><u>設置獨立董事</u>，如其有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司若設置審計委員會，<u>訂定或修訂本處理程序</u>，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，<u>並提董事會決議</u>。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>	<p><u>董事會決議前</u>，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>

決議：

討論事項

第四案

案由：為擬修正本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，請
公決案。董事會提

說明：為配合證券主管機關規定，本公司已設置審計委員會
替代監察人，故擬修正本公司「從事衍生性商品交易
處理程序」部分條文，如附修正前後條文對照表，是否
可行？敬請 公決。

條次	原條文	修正後條文
第五條	本公司從事衍生性商品交易之契約總額不得超過公司淨值百分之五十，全部與個別契約損失以契約金額百分之十為限；有關個別契約之內容由董事會授權高階主管人員核定。	本公司從事衍生性商品交易之契約總額不得超過公司淨值百分之五十，全部與個別契約損失以契約金額百分之十為限；有關個別契約之內容由董事會授權高階主管人員核定。 <u>本公司從事重大之衍生性商品交易，應依規定經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>

條次	原條文	修正後條文
第九條	本公司對未辦理國內公開發行之子公司，從事衍生性商品交易，本公司應依本程序第八條規定辦理。	本公司對未辦理國內公開發行之子公司，從事衍生性商品交易，本公司應依本程序第八條規定 <u>代子公司</u> 辦理公告申報。
第十八條	本公司經辦衍生性商品交易之部門，對持有衍生性商品之部位，至少每週應評估一次，惟若為辦理避險性之交易至少每月應評估兩次；經辦交易部門之主管並應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍；其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員核閱。市場評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失上限)，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。 <u>若設置獨立董事者</u> ，董事會應有獨立董事出席並表示意見。	本公司經辦衍生性商品交易之部門，對持有衍生性商品之部位，至少每週應評估一次，惟若為辦理避險性之交易至少每月應評估兩次；經辦交易部門之主管並應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍；其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員核閱。市場評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失上限)，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
第十九條	本公司從事衍生性商品交易，應建立備查檔案，就從事衍生性商品交易之種類、金額等相關資料及依第十八條應審慎評估之事項，詳	本公司從事衍生性商品交易，應建立備查檔案，就從事衍生性商品交易之種類、金額等相關資料及依第十八條應審慎評估之事項，詳

條次	原條文	修正後條文
	予登載備查。本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對本處理程序之遵守情形，並分析交易循環，作成稽核報告呈董事會授權之高階主管人員核閱，如發現重大違規情事，應以書面通知 <u>各監察人</u> ，並視違規情況依本公司人事管理規則懲處相關人員。	予登載備查。本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對本處理程序之遵守情形，並分析交易循環，作成稽核報告呈董事會授權之高階主管人員核閱，如發現重大違規情事，應以書面通知 <u>審計委員會</u> ，並視違規情況依本公司人事管理規則懲處相關人員。
第廿一條	本程序經董事會通過， <u>送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。</u>	本程序經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。本公司獨立董事 <u>如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u> <u>本公司依第一項規定提報董事會決議前，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>

決議：

討論事項

第五案

案由：為擬修正本公司「資金貸與他人作業辦法」，請 公
董事會提
決案。

說明：為配合證券主管機關規定，本公司已設置審計委員會
替代監察人，故擬修正本公司「資金貸與他人作業辦法」
部分條文，如附修正前後條文對照表，是否可行？敬請
公決。

條次	原條文	修正後條文
第三條	本公司與他公司或行號間，因業務往來關係從事資金貸與時，應依第四條第二項規定辦理；因無業務往來但有短期融通資金必要從事資金貸與時，以下列情形為限： 一、本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 二、他公司或行號因購料或營運週轉或業務需要而有短期融通資金之必要者。	本公司與他公司或行號間，因業務往來關係從事資金貸與時，應依第四條第二款規定辦理；因無業務往來但有短期融通資金必要從事資金貸與時，以下列情形為限： 一、本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 二、他公司或行號因購料或營運週轉或業務需要而有短期融通資金之必要者。

條次	原條文	修正後條文
第五條	<p>本公司資金貸與他人時，應就借款人之借款用途、擔保條件及對本公司營運風險、財務狀況、股東權益之影響等，先作詳細之調查與評估後，擬訂貸與之金額或額度、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。</p>	<p>本公司資金貸與他人時，應就借款人之借款用途、擔保條件及對本公司營運風險、財務狀況、股東權益之影響等，先作詳細之調查與評估後，擬訂貸與之金額或額度、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。</p> <p><u>本公司獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p> <p><u>本公司重大之資金貸與事項，應依規定經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>
第十條	<p>本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業執行情形，並作成書面紀錄，如發現違規情事，應即予糾正。違規情節重大時，應即以書面通知各監察人，並依本公司人事管理規定，懲處相關違規人員。</p>	<p>本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業執行情形，並作成書面紀錄，如發現違規情事，應即予糾正。違規情節重大時，應即以書面通知<u>審計委員會</u>，並依本公司人事管理規定，懲處相關違規人員。</p>

條次	原條文	修正後條文
第十一條	本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或貸與餘額超限時，應訂定改善計劃，報請董事會決議通過，並將相關改善計劃送各監察人，並依計畫時程完成改善。	本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或貸與餘額超限時，應訂定改善計畫送審計委員會同意及提董事會決議，並依計畫時程完成改善。
第十四條	本辦法經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，應將其異議送各監察人及提報股東會討論。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。	本辦法經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。本公司獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司依第一項規定提報董事會決議前，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

決議：

討論事項

第六案

案由：為擬修正本公司「背書保證作業程序」，請 公決案。
董事會提

說明：為配合證券主管機關規定，本公司已設置審計委員會替代監察人，故擬修正本公司「背書保證作業程序」部分條文，如附修正前後條文對照表，是否可行？
敬請 公決。

條次	原條文	修正後條文
第三條	本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍： 一、與本公司有業務關係之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 四、 <u>與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司，且金額不得逾母公司淨值之百分之十。但受同一母公司</u>	本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍： 一、與本公司有業務關係之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 四、基於承攬工程需要，依合約規定互保之同業公司或共同起造人。 五、因共同投資關係由各出資股東依其持股比率辦理背書保證之被

條次	原條文	修正後條文
	<p><u>直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，不在此限。</u></p> <p>五、基於承攬工程需要，依合約規定互保之同業公司或共同起造人。</p> <p>六、因共同投資關係由各出資股東依其持股比率辦理背書保證之被投資公司。本款所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百子公司出資。</p>	<p>投資公司。本款所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百子公司出資。</p> <p><u>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u></p>
第四條	<p>本公司、本公司及子公司整體對外背書保證限額如下：</p> <p>一、對外背書保證總額不得超過本公司淨值之一．三倍。</p> <p>二、對單一企業背書保證金額不得超過前款最高總額之二分之一。</p> <p>三、因業務往來關係而辦理背書保證者，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨</p>	<p>本公司、本公司及子公司整體對外背書保證限額如下：</p> <p>一、對外背書保證總額不得超過本公司淨值之一．三倍。</p> <p>二、對單一企業背書保證金額不得超過前款最高總額之二分之一。</p> <p>三、因業務往來關係而辦理背書保證者，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨</p>

條次	原條文	修正後條文
	<p>金額孰高者，惟最高金額不得超過前款規定。</p> <p>若因業務需要背書保證額度超過上述標準時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本條之額度標準後，提報股東會追認；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超額部份。</p> <p><u>背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度，或背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定時，對超限部份或該對象背書保證金額，應於合約所訂期限屆滿或訂定改善計畫於計畫時程內全部消除，並報請董事會決議通過及送各監察人。</u></p>	<p>金額孰高者，惟最高金額不得超過前款規定。</p> <p>若因業務需要背書保證額度超過上述標準時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本條之額度標準後，提報股東會追認；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超額部份。</p> <p><u>本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫送審計委員會同意及提董事會決議，並依計畫時程完成改善。</u></p>
第五條	<p>本公司辦理背書保證，應經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內決行，事後再報經董事會追認之。</p> <p><u>依第三條第四項為與本公司受同一母公司直接及</u></p>	<p>本公司辦理背書保證，應經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內決行，事後再報經董事會追認之。</p> <p><u>本公司獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會</u></p>

條次	原條文	修正後條文
	<p>間接持有表決權股份百分之九十以上之公司背書保證前，並應提報<u>母</u>公司董事會決議同意後始得辦理，<u>但受同一母</u>公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，不在此限。</p>	<p><u>議事錄載明。</u> <u>本公司重大之背書保證事項，應依規定經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u> 本公司直接及間接持有表決權股份<u>達</u>百分之九十以上之<u>子</u>公司<u>依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議同意後始得辦理。但本公司</u>直接及間接持有表決權股份百分之百之公司<u>間背書保證</u>，不在此限。</p>
第八條	<p>本公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業之執行情形，並作成書面紀錄，如發現違規情事，應即予糾正。違規情節重大時，除即以書面通知<u>各監察人</u>外，並依本公司人事管理規定懲處相關違規人員。</p>	<p>本公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業之執行情形，並作成書面紀錄，如發現違規情事，應即予糾正。違規情節重大時，除即以書面通知<u>審計委員會</u>外，並依本公司人事管理規定懲處相關違規人員。</p>

條次	原條文	修正後條文
第十二條	本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有第十一條各項應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比率之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比率計算之。	本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有第十一條各款應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比率之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比率計算之。
第十四條	本作業程序經董事會通過， <u>送各監察人並提報股東會同意後實施</u> ，修正時亦同。 <u>如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，應將其異議送各監察人及提報股東會討論</u> 。本公司若設置獨立董事， <u>應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄</u> 。	本作業程序經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。本公司獨立董事如有反對或保留意見， <u>應於董事會議事錄載明</u> 。 本公司依第一項規定提報董事會決議前， <u>應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議</u> 。

決議：

南亞科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 41,632,505	100	43,875,905	100
5000 營業成本(附註六(五)(十二)(十五)(十七)及七)	28,781,412	69	26,567,909	61
營業毛利	12,851,093	31	17,307,996	39
營業費用(附註六(十二)(十五)(十七)及七)：				
6100 推銷費用	753,417	2	660,729	2
6200 管理費用	1,067,372	3	1,206,219	3
6300 研究發展費用	2,478,069	6	1,953,662	4
營業費用合計	4,298,858	11	3,820,610	9
營業淨利	8,552,235	20	13,487,386	30
營業外收入及支出(附註六(三)(六)(七)(十八))：				
7010 其他收入	252,405	1	229,651	1
7020 其他利益及損失	17,786,474	43	415,895	1
7050 財務成本	(705,321)	(2)	(860,427)	(2)
7060 採用權益法認列關聯企業損益之份額	(160,063)	-	4,404,923	10
營業外收入及支出合計	17,173,495	42	4,190,042	10
7900 稅前淨利	25,725,730	62	17,677,428	40
7950 所得稅費用(附註六(十三))	1,997,145	5	506,028	1
本期淨利	23,728,585	57	17,171,400	39
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	130,091	-	(132,255)	-
8320 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	(29,776)	-	(2,835)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	(22,115)	-	22,484	-
不重分類至損益之項目合計	78,200	-	(112,606)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(5,258)	-	11,928	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	9,401,275	23	(22,437)	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十三))	(1,602,346)	(4)	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	7,793,671	19	(10,509)	-
8300 本期其他綜合損益	7,871,871	19	(123,115)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 31,600,456	76	17,048,285	39
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 23,721,277	57	17,141,167	39
8620 非控制權益	7,308	-	30,233	-
	\$ 23,728,585	57	17,171,400	39
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 31,593,148	76	17,018,052	39
8720 非控制權益	7,308	-	30,233	-
	\$ 31,600,456	76	17,048,285	39
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 8.67		7.07	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 8.64		7.02	

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 41,023,122	100	43,129,599	100
5000 營業成本(附註六(五)(十二)(十五)(十七)及七)	28,541,666	70	26,209,509	61
營業毛利	12,481,456	30	16,920,090	39
5910 加：未實現銷貨(損)益	(56,527)	-	(78,605)	-
5920 已實現銷貨(損)益	78,605	-	72,643	-
營業毛利	12,503,534	30	16,914,128	39
營業費用(附註六(十二)(十五)(十七)及七)：				
6100 推銷費用	565,652	1	482,989	1
6200 管理費用	1,054,840	3	1,192,306	3
6300 研究發展費用	2,362,246	6	1,848,728	4
營業費用合計	3,982,738	10	3,524,023	8
營業淨利	8,520,796	20	13,390,105	31
營業外收入及支出(附註六(三)(六)(七)(十八))：				
7010 其他收入	247,725	1	224,239	1
7020 其他利益及損失	17,680,248	43	387,995	1
7050 財務成本	(697,636)	(2)	(851,724)	(2)
7060 採用權益法認列子公司及關聯企業損益之份額	(56,259)	-	4,475,243	10
營業外收入及支出合計	17,174,078	42	4,235,753	10
7900 稅前淨利	25,694,874	62	17,625,858	41
7950 所得稅費用(附註六(十三))	1,973,597	5	484,691	1
本期淨利	23,721,277	57	17,141,167	40
其他綜合損益：				
不重分類至損益之項目				
8310 確定福利計畫之再衡量數	130,091	-	(132,255)	-
8330 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	(29,776)	-	(2,835)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	(22,115)	-	22,484	-
	78,200	-	(112,606)	-
後續可能重分類至損益之項目				
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(5,258)	-	11,928	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	9,401,275	23	(22,437)	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十三))	(1,602,346)	(4)	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	7,793,671	19	(10,509)	-
8300 本期其他綜合損益	7,871,871	19	(123,115)	-
本期綜合損益總額	\$ 31,593,148	76	17,018,052	40
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 8.67		7.07	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 8.64		7.02	

董事長：



經理人：



會計主管：





南亞科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		105.12.31		104.12.31							
		金 額	%	金 額	%	金 額	%				
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 9,101,632	7	3,103,705	3	2100	短期借款(附註六(九))	\$ -	-	3,306,000	3
1125	備供出售金融資產-流動(附註六(二))	2,000,360	2	-	-	2170	應付票據及帳款	5,443,555	4	1,384,780	2
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	5,768,718	4	5,442,511	5	2180	應付帳款-關係人(附註七)	165,183	-	175,430	-
1200	其他應收款(附註六(四)(八))	1,973,908	1	1,486,388	1	2200	其他應付款(附註六(十一))	3,991,544	3	2,498,237	2
1210	其他應收款-關係人(附註六(四)(八)及七)	-	-	263,588	-	2220	其他應付款項-關係人(附註六(十一)及七)	13,993,373	10	26,646,915	26
1310	存貨(附註六(五))	4,849,492	4	5,949,340	6	2230	本期所得稅負債	2,138,229	2	524,244	1
1470	其他流動資產	1,517,576	1	1,577,089	2	2322	一年內到期長期借款(附註六(十)及八)	7,786,000	6	500,000	-
	流動資產合計	25,211,686	19	17,822,621	17	2399	其他流動負債	192,023	-	193,993	-
非流動資產：						流動負債合計		33,709,907	25	35,229,599	34
1523	備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	40,950,942	30	92,930	-	非流動負債：					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	-	-	9,340	-	2540	長期借款(附註六(十)及八)	15,174,000	11	12,685,000	12
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註六(三))	-	-	181,280	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十三))	1,631,924	1	7,558	-
1551	採用權益法之投資(附註六(六)及七)	-	-	32,833,967	32	2613	長期應付租賃款(附註六(十一)及七)	265,093	-	273,923	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	67,917,337	50	49,763,526	48	2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(十二))	453,513	-	755,860	1
1780	無形資產	272,185	-	406,193	-	2670	其他非流動負債	97,558	-	199,722	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	876,312	-	876,064	1	非流動負債合計		17,622,088	12	13,922,063	13
1935	長期應收租賃款(附註六(八)及七)	1,353,253	1	1,632,343	2	負債總計		51,331,995	37	49,151,662	47
1990	其他非流動資產(附註六(一)及八)	395,427	-	387,773	-	權益(附註六(十三)(十四))：					
	非流動資產合計	111,765,456	81	86,183,416	83	3110	普通股股本	27,485,658	20	24,285,658	23
						3200	資本公積	11,523,007	8	7,812,701	8
						3310	法定盈餘公積	2,791,929	2	1,077,812	1
						3320	特別盈餘公積	4,570	-	-	-
						3350	累積盈餘	36,296,086	27	21,913,621	21
						3400	其他權益	7,789,101	6	(4,570)	-
						3500	庫藏股票	(347,533)	-	(347,533)	-
						歸屬於母公司業主之權益合計		85,542,818	63	54,737,689	53
						36xx	非控制權益	102,329	-	116,686	-
						權益總計		85,645,147	63	54,854,375	53
資產總計		\$136,977,142	100	104,006,037	100	負債及權益總計		\$136,977,142	100	104,006,037	100



董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		105.12.31		104.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))		\$ 8,427,379	6	2,242,753	2
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二))		2,000,360	2	-	-
1170 應收帳款(附註六(四))		4,545,875	4	4,443,733	4
1180 應收帳款-關係人(附註六(四)及七)		1,452,879	1	1,309,646	1
1200 其他應收款(附註六(四)(八))		1,969,250	1	1,466,021	2
1210 其他應收款-關係人(附註六(四)(八)及七)		-	-	263,588	-
1310 存貨(附註六(五))		4,659,652	3	5,815,290	6
1410 預付款項		1,507,857	1	1,564,816	2
流動資產合計		24,563,252	18	17,105,847	17
非流動資產：					
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))		40,882,664	30	-	-
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(三))		-	-	9,340	-
1546 無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註六(三))		-	-	181,280	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六)及七)		506,210	-	33,219,400	32
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)		67,886,857	50	49,722,671	48
1780 無形資產		272,185	-	406,193	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))		869,282	1	869,322	1
1935 長期應收租賃款(附註六(八)及七)		1,353,253	1	1,632,343	2
1990 其他非流動資產(附註六(一)及八)		375,632	-	367,643	-
非流動資產合計		112,146,083	82	86,408,192	83
資產總計		\$136,709,335	100	103,514,039	100
負債及權益					
流動負債：					
短期借款(附註六(九))					
應付票據及帳款					
應付帳款-關係人(附註七)					
其他應付款(附註六(十一))					
其他應付款-關係人(附註六(十一)及七)					
當期所得稅負債					
一年內到期長期借款(附註六(十)及八)					
其他流動負債					
流動負債合計		33,378,569	25	34,640,036	33
非流動負債：					
長期借款(附註六(十)及八)					
遞延所得稅負債(附註六(十三))					
長期應付租賃款(附註六(十一)及七)					
淨確定福利負債-非流動(附註六(十二))					
其他非流動負債					
非流動負債合計		15,174,000	11	12,685,000	13
負債總計		1,631,260	1	6,838	-
權益(附註六(十三)(十四))：		265,093	-	273,923	-
普通股股本		453,513	-	755,860	1
資本公積		264,082	-	414,693	-
法定盈餘公積		17,787,948	12	14,136,314	14
特別盈餘公積		51,166,517	37	48,776,350	47
累積盈餘		27,485,658	20	24,285,658	23
其他權益		11,523,007	8	7,812,701	8
庫藏股票		2,791,929	2	1,077,812	1
權益總計		85,542,818	63	54,737,689	53
負債及權益總計		\$136,709,335	100	103,514,039	100



董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

其他權益項目												
股 本	普 通 股	預收股本	資本公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表			歸屬於母 公司業主		非控制 權 益	權 益 總額
				法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	換算之兌換 差 額	備供出售金 融商品未實 現 (損) 益	庫藏股票	權 益 總計		
\$ 24,095,278	-	653,565	6,377,936	-	-	10,816,268	(23,516)	29,455	(347,533)	41,601,453	75,605	41,677,058
-	-	-	-	-	-	17,141,167	-	-	-	17,141,167	30,233	17,171,400
-	-	-	-	-	-	(112,606)	11,928	(22,437)	-	(123,115)	-	(123,115)
-	-	-	-	-	-	17,028,561	11,928	(22,437)	-	17,018,052	30,233	17,048,285
-	-	-	-	1,077,812	-	(1,077,812)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(4,853,396)	-	-	-	(4,853,396)	-	(4,853,396)
-	-	-	86,316	-	-	-	-	-	-	86,316	-	86,316
-	-	-	1,374	-	-	-	-	-	-	1,374	-	1,374
-	-	-	(3,159)	-	-	-	-	-	-	(3,159)	3,159	-
-	-	-	489,599	-	-	-	-	-	-	489,599	-	489,599
-	-	-	2,924	-	-	-	-	-	-	2,924	-	2,924
-	-	-	893	-	-	-	-	-	-	893	389	1,282
190,380	(653,565)	856,818	-	-	-	-	-	-	-	393,633	-	393,633
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,300	7,300
24,285,658	-	7,812,701	1,077,812	-	-	21,913,621	(11,588)	7,018	(347,533)	54,737,689	116,686	54,854,375
-	-	-	-	-	-	23,721,277	-	-	-	23,721,277	7,308	23,728,585
-	-	-	-	-	-	78,200	(5,258)	7,798,929	-	7,871,871	-	7,871,871
-	-	-	-	-	-	23,799,477	(5,258)	7,798,929	-	31,593,148	7,308	31,600,456
-	-	-	-	1,714,117	-	(1,714,117)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	4,570	(4,570)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(7,695,984)	-	-	-	(7,695,984)	-	(7,695,984)
3,200,000	-	8,475,000	-	-	-	-	-	-	-	11,675,000	-	11,675,000
-	-	(865)	-	-	-	-	-	-	-	(865)	865	-
-	-	(5,060,764)	-	-	-	(2,341)	-	-	-	(5,063,105)	-	(5,063,105)
-	-	1,926	-	-	-	-	-	-	-	1,926	-	1,926
-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	24	20	44
-	-	294,985	-	-	-	-	-	-	-	294,985	-	294,985
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,550)	(22,550)
\$ 27,485,658	-	11,523,007	2,791,929	4,570	36,296,086	(16,846)	7,805,947	(347,533)	85,542,818	102,329	85,645,147	

民國一〇四年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

發放予子公司股利調整資本公積

對子公司所有權權益變動數

現金增資保留員工認購之酬勞成本

認列本公司員工認股權酬勞成本

認列子公司員工認股權酬勞成本

員工執行認股權發行新股

非控制權益增加

民國一〇四年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

現金增資

其他資本公積變動：

認列對子公司所有權權益變動數

採用權益法認列子公司及關聯企業變動數

發放予子公司股利調整資本公積

認列子公司員工認股權酬勞成本

認列本公司員工認股權酬勞成本

非控制權益減少

民國一〇五年十二月三十一日餘額



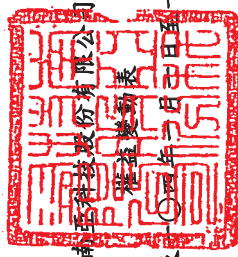
董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股 本	其他權益項目				國外營運機構財務報表換算之兌換差				備供出售金融商品未實現 (損) 益				庫藏股票				權益總額			
普通股	股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	差	額	現	額	差	額	庫藏股票	庫藏股票	庫藏股票	庫藏股票	權益總額	權益總額	權益總額	權益總額
\$ 24,095,278	653,565	6,377,936	-	-	-	10,816,268	(23,516)	29,455	-	-	-	(347,533)	41,601,453	-	-	-	17,141,167	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(112,606)	11,928	(22,437)	-	-	-	-	(123,115)	-	-	-	17,018,052	-	-	-
-	-	-	-	-	-	17,028,561	11,928	(22,437)	-	-	-	-	17,018,052	-	-	-	17,018,052	-	-	-
-	-	-	-	1,077,812	-	(1,077,812)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(4,853,396)	-	-	-	-	-	-	(4,853,396)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	86,316	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86,316	-	-	-
-	-	-	1,374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,374	-	-	-
-	-	-	(3,159)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,159)	-	-	-
-	-	-	2,924	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,924	-	-	-
-	-	-	893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	893	-	-	-
190,380	(653,565)	856,818	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	393,633	-	-	-	393,633	-	-	-
-	-	489,599	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	489,599	-	-	-	489,599	-	-	-
24,285,658	-	7,812,701	1,077,812	-	-	21,913,621	(11,588)	7,018	-	-	-	(347,533)	54,737,689	-	-	-	54,737,689	-	-	-
-	-	-	-	-	-	23,721,277	-	-	-	-	-	-	23,721,277	-	-	-	23,721,277	-	-	-
-	-	-	-	-	-	78,200	(5,258)	7,798,929	-	-	-	-	7,871,871	-	-	-	7,871,871	-	-	-
-	-	-	-	-	-	23,799,477	(5,258)	7,798,929	-	-	-	-	31,593,148	-	-	-	31,593,148	-	-	-
-	-	-	-	1,714,117	-	(1,714,117)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	4,570	(4,570)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(7,695,984)	-	-	-	-	-	-	(7,695,984)	-	-	-	(7,695,984)	-	-	-
3,200,000	-	8,475,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,675,000	-	-	-	11,675,000	-	-	-
-	-	-	(865)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(865)	-	-	-	(865)	-	-	-
-	-	(5,060,764)	-	-	-	(2,341)	-	-	-	-	-	-	(5,063,105)	-	-	-	(5,063,105)	-	-	-
-	-	1,926	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926	-	-	-	1,926	-	-	-
-	-	294,985	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294,985	-	-	-	294,985	-	-	-
-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	-	-	-	24	-	-	-
\$ 27,485,658	-	11,523,007	2,791,929	4,570	36,296,086	(16,846)	7,805,947	(347,533)	85,542,818	-	-	-	85,542,818	-	-	-	85,542,818	-	-	-

註：本公司民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日員工酬勞分別為 418,481 千元及 634,408 千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

南亞科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

	105年度	104年度
\$	25,725,730	17,677,428

調整項目：

收益費損項目：

折舊費用

5,900,734 5,669,957

攤銷費用

134,008 129,408

呆帳費用提列數

16,012 -

利息費用

705,321 860,427

利息收入

(246,635) (226,050)

股利收入

(2,770) (3,601)

股份基礎給付酬勞成本

295,029 493,805

採用權益法認列之關聯企業損益之份額

160,063 (4,404,923)

處分及報廢不動產、廠房及設備損失

7,809 1,745

處分投資利益

(20,069,979) -

金融資產減損損失

190,620 -

非金融資產減損損失

1,158,201 4,204

未實現外幣兌換利益

(170,079) (40,223)

金融負債折價攤銷

6,000 5,000

收益費損項目合計

(11,915,666) 2,489,749

與營業活動相關之資產／負債變動數：

應收帳款(增加)減少

(310,623) 682,725

其他應收款(增加)減少

(348,002) 12,548

存貨減少(增加)

1,096,227 (800,933)

其他流動資產減少(增加)

78,882 (707,583)

應付帳款及票據增加(減少)

838,437 (90,925)

其他流動負債增加(減少)

1,822,056 (29,897)

淨確定福利負債減少

(194,278) (10,958)

其他非流動負債減少

(2,860) (15,773)

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

2,979,839 (960,796)

營運產生之現金流入

16,789,903 19,206,381

收取之利息

242,952 227,576

收取之股利

2,770 3,601

支付之利息

(699,628) (882,399)

支付之所得稅

(389,988) (32,918)

營業活動之淨現金流入

15,946,009 18,522,241

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	105年度	104年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$ (41,562,001)	-
處分備供出售金融資產價款	8,114,519	-
取得無活絡市場之債務工具投資	-	(181,280)
取得以成本衡量之金融資產	-	(9,340)
處分採用權益法之投資	47,751,373	-
購置固定資產	(22,335,748)	(3,841,842)
出售設備價款	653	2,928
存出保證金增加	(733)	-
取得無形資產	-	(111,196)
應收租賃款減少	429,330	429,330
其他非流動資產減少	(7,280)	(1,563)
投資活動之淨現金流出	(7,609,887)	(3,712,963)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	24,148,900	3,606,000
償還短期借款	(27,454,900)	(300,000)
舉借長期借款	11,000,000	500,000
償還長期借款	(1,261,000)	(3,700,000)
其他應付款-關係人減少	(12,785,669)	(14,487,626)
長期應付租賃款減少	(8,327)	(7,853)
現金增資	11,675,000	-
員工執行認股權	-	393,633
非控制權益變動	(22,550)	7,300
發放現金股利	(7,695,984)	(4,852,022)
籌資活動之淨現金流出	(2,404,530)	(18,840,568)
匯率變動對現金及約當現金之影響	66,335	(132,860)
本期現金及約當現金(減少)增加數	5,997,927	(4,164,150)
期初現金及約當現金餘額	3,103,705	7,267,855
期末現金及約當現金餘額	\$ 9,101,632	3,103,705

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	105年度	104年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 25,694,874	17,625,858
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,889,235	5,659,997
攤銷費用	134,008	129,408
呆帳費用	16,012	-
利息費用	697,636	851,724
利息收入	(247,725)	(224,239)
股份基礎給付酬勞成本	294,985	492,523
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失(利益)之份額	56,259	(4,475,243)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,852	1,016
處分採用權益法之投資利益	(19,942,974)	-
金融資產減損損失	190,620	-
非金融資產減損損失	1,158,201	4,204
未實現銷貨利益	56,527	78,605
已實現銷貨利益	(78,605)	(72,643)
未實現外幣兌換利益	(169,838)	(40,223)
金融負債折價攤銷	6,000	5,000
收益費損項目合計	(11,931,807)	2,410,129
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款(增加)減少	(185,985)	860,480
其他應收款增加	(779,647)	(15,368)
存貨減少(增加)	1,155,638	(981,007)
預付款項減少(增加)	56,959	(680,262)
應付帳款及票據增加(減少)	1,116,699	(108,019)
其他應付款-關係人增加	106,992	44,016
其他流動負債增加(減少)	1,238,884	(109,114)
淨確定福利負債減少	(194,278)	(10,958)
其他非流動負債減少	(79,537)	(16,620)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,435,725	(1,016,852)
營運產生之現金流入	16,198,792	19,019,135
收取之利息	244,263	225,758
支付之利息	(730,637)	(873,959)
退還(支付)之所得稅	368,337	(1,036)
營業活動之淨現金流入	16,080,755	18,369,898

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	105年度	104年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$ (41,562,001)	-
處分備供出售金融資產價款	8,114,519	-
取得無活絡市場之債務工具投資	-	(181,280)
取得以成本衡量之金融資產	-	(9,340)
處分採用權益法之投資	47,481,638	-
購置固定資產	(22,332,681)	(3,810,003)
出售設備價款	613	2,928
存出保證金增加	(733)	(171)
取得無形資產	-	(111,196)
應收租賃款減少	429,330	429,330
其他非流動資產(增加)減少	(7,258)	77
投資活動之淨現金流出	(7,876,573)	(3,679,655)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	24,130,900	3,600,000
償還短期借款	(27,430,900)	(300,000)
舉借長期借款	11,000,000	500,000
償還長期借款	(1,261,000)	(3,700,000)
其他應付款-關係人減少	(12,500,000)	(14,500,000)
長期應付租賃款減少	(8,327)	(7,853)
發放現金股利	(7,695,984)	(4,852,022)
現金增資	11,675,000	-
員工執行認股權	-	393,633
籌資活動之淨現金流出	(2,090,311)	(18,866,242)
匯率變動對現金及約當現金之影響	70,755	4,607
本期現金及約當現金增加(減少)數	6,184,626	(4,171,392)
期初現金及約當現金餘額	2,242,753	6,414,145
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,427,379	2,242,753

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司 盈餘分配年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	項 目	金 額	說 明
可供分配數：		分配項目：		1. 本年度擬定分配現金股利 1.5 元/股。
1. 期初未分配盈餘	12,498,949,297	1. 提列法定公積(按稅後	2,372,127,670	2. 本次分配之股利 4,122,848,715 元，係全部屬於 105 年度稅後盈餘。
2. 其他綜合損益轉入	78,200,985	10%)		3. 有關上項現金股利配發比率係依參加
當年度未分配盈餘		2. 現金股利(每股 1.5 元)	4,122,848,715	分配股數 2,748,565,810 股計算，嗣後
3. 採權益法認列關聯	(2,340,984)	3. 未分配盈餘轉下年度	29,805,680,015	如因本公司員工執行員工認股權憑證或
企業變動數				海外可轉換公司債轉換股份等因素，
4. 特別盈餘公積迴轉數	4,570,407			影響流通在外股份數量，致使股東
5. 本期稅後純益	23,721,276,695			配息率變動而須修正時，擬請股東常會
				授權董事會全權處理。
				4. 現金股利配發總額不足 1 元時，以四捨
				五入方式辦理。
				5. 其他綜合損益轉入當年度未分配盈餘，
				係本公司及依權益法認列關聯企業之
				確定福利計畫(退休金)之再衡量數。
				6. 特別盈餘公積迴轉數，係以 104 年度
				國外營運機構財務報表換算之兌換差額
				損失及備供出售金融商品未實現收益之
				淨額迴轉。
合 計	36,300,656,400	合 計	36,300,656,400	

南亞科技股份有限公司財務報表會計師查核報告 (合併)

南亞科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

南亞科技股份有限公司及其子公司(南亞科技集團)民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達南亞科技集團民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

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。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與南亞科技集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南亞科技集團民國一〇五年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

收入認列係財務報告使用者所關切的事項，南亞科技集團之銷售對象有不同交易條件，意即風險及報酬在不同的時間點移轉，因此，收入是否已適當截止為本會計師執行南亞科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一，有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關人工控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節，選定資產負債表日前後一段期間核對各項憑證，以評估收入認列截止之合理性。

二、存貨之評估

南亞科技集團係每月依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，因此，存貨之評估為本會計師執行南亞科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊，請分別詳合併財務報告附註四(八)、五(一)及六(五)。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理階層所採用淨變現價值基礎，並執行抽樣程序以評估存貨淨變現價值之合理性。

其他事項

南亞科技股份有限公司已編製民國一〇五年及一〇四年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估南亞科技集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南亞科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南亞科技集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南亞科技集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南亞科技集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致南亞科技集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時

間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對南亞科技集團民國一〇五年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

陳香蘭
李慈慧



證券主管機關：金管證審字第 1040007866 號

核准簽證文號：台財證六字第 0930104860 號

民 國 一〇六 年 三 月 九 日

南亞科技股份有限公司財務報表會計師查核報告 (個體)

南亞科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

南亞科技股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達南亞科技股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

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。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與南亞科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南亞科技股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

收入認列係財務報告使用者所關切的事項，南亞科技股份有限公司之銷售對象有不同交易條件，意即風險及報酬在不同的時間點移轉，因此，收入是否已適當截止為本會計師執行南亞科技

股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一，有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關人工控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節，選定資產負債表日前後一段期間核對各項憑證，以評估收入認列截止之合理性。

二、存貨之評估

南亞科技股份有限公司係每月依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，因此，存貨之評估為本會計師執行南亞科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊，請分別詳個體財務報告附註四(七)、五(一)及六(五)。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理階層所採用淨變現價值基礎，並執行抽樣程序以評估存貨淨變現價值之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估南亞科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南亞科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南亞科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影

響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南亞科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南亞科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致南亞科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對南亞科技股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在

極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

陳香蘭

李慈慧



證券主管機關：金管證審字第 1040007866 號

核准簽證文號：台財證六字第 0930104860 號

民 國 一〇六 年 三 月 九 日

本公司董事會決議通過分派員工及董事酬勞相關資訊

1. 分派員工現金酬勞、股票酬勞及董事現金酬勞金額：	
員工現金酬勞	新台幣 460,347,000 元
員工股票酬勞	新台幣 0 元
董事現金酬勞	新台幣 0 元
2. 分派員工股票酬勞之股數及其占盈餘轉增資之比例：	
員工股票酬勞股數	0 股
占盈餘轉增資比例	0%

本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東常會並無擬議無償配股且本公司因無須編製財務預測，故不適用。

南亞科技股份有限公司章程

民國 105 年 6 月 22 日股東常會修正通過

第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為南亞科技股份有限公司。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- (一) CC01080 電子零組件製造業。
 - (二) F401010 國際貿易業。
 - (三) I199990 其他顧問服務業。
 - (四) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。
- 第五條：本公司得為有關事業間之保證。
- 本公司轉投資總額得超過實收資本百分之四十。

第二章 股 份

- 第六條：本公司資本總額定為新台幣參仟億元，分為參佰億股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行之，前項資本總額中，保留肆拾億元分為肆億股，每股新台幣壹拾元，係預留供認股權憑證使用。
- 第七條：本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會依法召集之，臨時會於必要時依法召集之。

股東會之召集，股東常會應於開會三十日前，股東臨時會應於開會十五日前通知各股東並公告之。股東會通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第十一條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

股東會之議決事項應作成議事錄，並應記載會議之時日、場所、主席姓名、決議方法及議事經過之要領及其結果，由主席簽名或蓋章。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

第四章 董 事

第十三條：本公司設董事十二人，任期三年，董事之選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，連選得連任。全體董事所持有記名股票之股份總額不得少於公司股份總額一定之成數，其成數計算遵照主管機關之規定辦理。前項董事名額含獨立董事三人，獨立董事之提名及選任方式等相關事宜，依公司法及證券主管機關之規定辦理。本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，悉依證券交易法及其他相關法令規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長及副董事長各一人，董事長

對外代表公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

董事會之召集通知，得以書面、電子郵件或傳真方式為之。董事會開會時，董事應親自出席，如因故未能親自出席時，除居住國外者公司法另有規定外，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

本公司董事會得授權董事長於董事會休會期間，行使董事會職權，除依法令或相關章程規定，涉及公司重大利益事項或關係人交易事項，仍應經由董事會之決議外，其授權內容如下：

一、核定各項重要契約。

二、不動產抵押借款及其他借款之核定。

三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。

四、轉投資公司董事及監察人之指派。

五、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。

第十六條：全體董事之報酬，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業通常支給之水準議定之。本公司得為董事於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

第五章 經 理 人

第十七條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：本公司年度如有獲利，應按當年度扣除員工酬勞前之稅前利益提撥百分之一至百分之十二為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，其分配之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
員工酬勞決議方式，依照公司法第二百三十五條之一規定辦理。

第 廿 條： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有盈餘除得視業務需要酌提特別公積或酌予保留盈餘外，其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東股利分配案，提請股東常會決議分派之。

本公司屬高科技資本密集產業，正值產業成長期，配合公司長期財務規劃，依照本公司資金預算，作適當之股利分派，其中股票股利之發放不得超過當年度全部股利之百分之五十。

第七章 附 則

第廿一條： 本章程未訂事項，悉應依公司法及其他有關法令之規定辦理。

第廿二條： 本章程訂立於民國八十四年二月十七日，第一次修正於八十四年七月四日，第二次修正於八十四年十月廿日，第三次修正於八十六年五月卅一日，第四次修正於八十七年五月廿九日，第五次修正於八十九年四月二十八日。第六次修正於九十年三月三十日，第七次修正於九十年三月三十日，第八次修正於九十年八月三十一日，第九次修正於九十一年五月十七日，第十次修正於九十二年五月十四日，第十一次修正於九十二年五月十四日，第十二次修正於九十三年五月十二日，第十三次修正於九十三年五月十二日，第十四次修正於九十四年五月十八日，第十五次修正於民國九十五年五月十九日，第十六次修正於民國九十六年五月廿五日，第十七次修正於民國九十七年六月廿五日，第十八次修正於民國九十九年六月廿四日，第十九次修正於民國一〇〇年十一月十七日，第廿次修正於民國一〇一年六月十二日，第廿一次修正於民國一〇一年十二月十四日，第廿二次修正於民國一〇四年六月十日，本次增訂有關設置審計委員會及刪除監察人等相關條文，自一〇

二年六月廿一日股東常會選任之監察人任期屆滿時始適用之，第廿三次修正於民國一〇五年六月廿二日。

南亞科技股份有限公司股東會議事規則

民國 104 年 6 月 10 日股東常會修正通過

第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則規定修訂本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規範，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定辦理。

第三條：本公司股東會除法令有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。

股東會之召開應編製議事手冊，須於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，

均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委任他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會說明未列入之理由。

第四條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法

人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百四十四條規定重新提請股東會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。本公司董事以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權。

前二項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不

予計算。

第十三條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條：股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保

管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣佈休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

南亞科技股份有限公司取得或處分資產處理程序

民國 103 年 6 月 6 日股東常會修正通過

第一章 總則

第一條：凡本公司及所屬子公司取得或處分下列資產，均應依本處理程序之規定辦理。

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第二條：本公司及所屬子公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券(指原始投資金額)之限額，以帳面資產總額百分之六十為限，對投資個別有價證券之限額不得超過上述額度之百分之五十(即資產總額百分之三十)。

第三條：本處理程序相關用詞定義如下：

- 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資

產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。

三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。

四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。

五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。

六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

第四條：本公司因取得或處分資產而需取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

第五條：本公司取得或處分資產之評估、決定交易條件及價格等之作業程序，應依下列規定辦理：

一、本公司取得或處分第一條所訂之資產，如屬短期有價證券投資及衍生性商品由財務部評估辦理；長期有價證券投資由總經理室評估，核准後交財務部辦理；除前述外之其他資產由總經理室評估，核准後交相關單位辦理。

二、前項交易除於集中交易市場或證券商營業處所買賣有價證券者外，應參考市場行情採招標、比價或議價方式決定價格。

第六條：本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事，如其有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司若設置審計委員會，重大資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第二章 資產之取得或處分

第七條：本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- 一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
- 二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 - （一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
 - （二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。
- 四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

第八條：本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。

第八條之一：前二條交易金額之計算，應依第二十六條第二項規定辦

理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第九條：本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第十條：本公司取得或處分資產，由董事會授權董事長核准或依本公司所訂核決權限辦理。

第三章 關係人交易

第十一條：本公司與關係人取得或處分資產，除應依本處理程序第二章及本章規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第二章規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第八之一條規定辦理。

第十二條：本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

二、選定關係人為交易對象之原因。

三、向關係人取得不動產，依第十三條至第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。

五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第二十六條第二項規定辦理，

且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第十條規定授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

本公司若設置獨立董事，依第一項規定提報董事會討論時，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司若設置審計委員會，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第十三條：本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

- 一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以本公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- 二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產，依第一項及第二項規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

第十四條：本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十二條規定辦理，不適用第十三條之規定：

- 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- 二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。

三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

第十五條：本公司依第十三條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十六條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(一)素地依前二條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

(二)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(三)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。

二、本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十六條：本公司向關係人取得不動產，如經按第十三條至第十五條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。本公司對其他公司之投資採

權益法評價者，若其他公司符合此一款之交易條件，本公司亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

二、監察人應依公司法第二百十八條規定，監督本公司前款之執行情形。

三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

第四章 從事衍生性商品交易

第十七條：本公司從事衍生性商品交易依照本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，以落實內部控制制度。

第五章 企業合併、分割、收購及股份受讓

第十八條：本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。

第十九條：本公司參與合併、分割或收購案時，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同第十八條之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。因參與合併、分割或收購案而召開之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，本公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股

東會之日期。

第二十條：本公司參與合併、分割或收購案，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應與其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。本公司參與股份受讓案，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應與其他參與公司於同一天召開董事會。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓案，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。並應於董事會決議通過之即日起算二日內，將下列第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。

- 一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
- 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
- 三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之交易對象若有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依前項規定辦理。

第二十一條：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第二十二條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、認股權特別股、認股權憑證及其

他具有股權性質之有價證券。

二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

第二十三條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

一、違約之處理。

二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

五、預計計畫執行進度、預計完成日程。

六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第二十四條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

第二十五條：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第二十條、第二十一條及第二十四條規定辦理。

第六章 資訊公開

第二十六條：本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依證券主管機關規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：

一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。

二、進行合併、分割、收購或股份受讓。

三、從事衍生性商品交易損失達全部或個別契約之損失上限金額。

四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：

（一）買賣公債。

（二）買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。

（三）取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。

（四）以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。

前項交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。

四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基

準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。

第二十七條：本公司取得或處分資產，依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。

第二十八條：本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查檔案、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第二十九條：本公司依第二十六條至第二十八條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第七章 附則

第三十條：本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第六章規定應公告申報情事者，由本公司為之。

前項子公司適用第二十六條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。

第三十一條：本公司對子公司取得或處分資產之控管程序：

- 一、本公司應督促子公司依規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」。
- 二、子公司內部稽核人員如發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應跟催其處理及後續改善情形。

第三十二條：本公司人員違反本處理程序之規定者，依公司人事管理規則懲處。

第三十三條：本公司若設置審計委員會，本處理程序第六條、第十二條及第三十四條對於監察人之規定，於審計委員會準用之，另第十六條第一項第二款規定，對於審計委員會之

獨立董事成員準用之。

第三十四條：本處理程序有關公司總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之本公司最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

第三十五條：本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事，如其有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司若設置審計委員會，訂定或修訂本處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

南亞科技股份有限公司從事衍生性商品交易處理程序

民國 95 年 5 月 19 日股東常會修正通過

第一章 總則

- 第一條：本處理程序依本公司「取得或處分資產處理程序」第十七條規定制訂之。
- 第二條：本程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。
- 第三條：本程序所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約等契約。
- 第四條：本公司從事衍生性商品交易之性質，依其目的分為『避險目的』及『交易目的』二種，分別適用不同之風險部位限制，強制停損限制及會計處理原則。

第二章 作業程序

- 第五條：本公司從事衍生性商品交易之契約總額不得超過公司淨值百分之五十，全部與個別契約損失以契約金額百分之十為限；有關個別契約之內容由董事會授權高階主管人員核定。
- 第六條：本公司經辦衍生性商品交易之部門，其交易人員應依經核定之交易內容訂定交易策略及直接對交易對手進行交易；交易成交後，將各項交易單據提供交割人員辦理交割手續。交割人員應就交易內容與交易相對人辦理簽約、開戶、交割及結算等作業。
- 第七條：本公司從事衍生性商品交易，應由管理制度擬訂部門對全公司部位餘額、損益分析等建立完善之管理資訊系統，以利風險之控管並及時反應異常情形。

第三章 公告申報程序

- 第八條：本公司應於每月十日前，將本公司截至前一月份底止從事衍生性商品交易(含避險目的及交易目的)之相關內

容，依規定格式輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。惟交易損失達契約金額百分之十之損失上限者，及原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報。

第九條：本公司對未辦理國內公開發行之子公司，從事衍生性商品交易，本公司應依本程序第八條規定辦理。

第十條：依本程序應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。

第十一條：本公司應於每年二月底前將衍生性商品交易之稽核報告併同內部稽核作業年度查核計畫執行情形依規定格式輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。

第十二條：本公司應於每年五月底前將從事衍生性商品交易程序異常事項改善情形依規定格式輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。

第四章 會計處理原則

第十三條：本公司衍生性商品交易之會計處理，均依一般公認會計原則及會計研究發展基金會公佈之相關財務會計準則公報規定辦理。

第十四條：本公司於編製定期性財務報告(含年度、半年度、季財務報告及合併財務報告)時，應依會計研究發展基金會公佈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』及第三十六號「金融商品之表達與揭露」規定，於財務報表附註中，按從事衍生性商品目的進行其一般性相關事項揭露。

第十五條：對『交易目的』之衍生性商品，除一般性揭露事項外，應依商品類別揭露當期交易活動所產生之淨損益及在損益表之表達位置。

第十六條：對『避險目的』之衍生性商品，除一般性揭露事項外，應額外揭露下列事項：

一、對已持有資產或負債進行避險為目的者：

(一)被避險之資產或負債金額及所用衍生性商品

之種類。

(二)已認列及被明確遞延之避險損益金額。

二、對預期交易(含確定承諾之未來交易及不具承諾但預測即將於未來發生之交易)進行避險為目的者：

(一)該預期交易內容之敘述。

(二)所用衍生性商品種類內容之敘述。

(三)被明確遞延之避險損益金額。

第五章 內部控制及內部稽核

第十七條：本公司從事衍生性商品交易，應採行包括信用、市場價格、流動性、現金流量、作業及法律等風險管理；從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。其有關風險之衡量、監督與控制及風險管理程序是否適當之評估，由公司總經理室定期向董事會授權之高階主管人員提報。

第十八條：本公司經辦衍生性商品交易之部門，對持有衍生性商品之部位，至少每週應評估一次，惟若為辦理避險性之交易至少每月應評估兩次；經辦交易部門之主管並應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍；其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員核閱。市場評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失上限)，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。若設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

第十九條：本公司從事衍生性商品交易，應建立備查檔案，就從事衍生性商品交易之種類、金額等相關資料及依第十八條應審慎評估之事項，詳予登載備查。本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對本處理程序之遵守情形，並分析交易循環，作成稽核報告呈董事會授權之高階

主管人員核閱，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人，並視違規情況依本公司人事管理規則懲處相關人員。

第廿條：本公司對子公司從事衍生性商品交易之控管程序：

- 一、本公司之子公司若擬從事衍生性商品交易時，本公司應督促子公司依規定訂定從事衍生性商品交易處理程序。
- 二、子公司應於每月五日前將上月份從事衍生性商品交易之備查內容，送本公司核閱。
- 三、子公司內部稽核人員如發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應跟催其處理及後續改善情形。

第六章 附 則

第廿一條：本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。

南亞科技股份有限公司資金貸與他人作業辦法

民國102年6月21日股東常會修正通過

第一條：凡本公司資金貸與他人時，有關貸與之作業程序，均應依本辦法之規定辦理。

第二條：本公司資金貸與之對象，應以與本公司有業務往來，或雖無業務往來但有短期融通資金必要之公司行號或團體為限。

第三條：本公司與他公司或行號間，因業務往來關係從事資金貸與時，應依第四條第二項規定辦理；因無業務往來但有短期融通資金必要從事資金貸與時，以下列情形為限：

- 一、本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。
- 二、他公司或行號因購料或營運週轉或業務需要而有短期融通資金之必要者。

第四條：本公司資金貸與總額及個別對象貸與限額：

- 一、資金貸與他人之總額以本公司淨值百分之五十為限，其中貸與無業務往來但有短期融通資金必要者之總額以淨值百分之四十為限。
- 二、與本公司有業務往來之公司或行號，以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指最近一年度雙方間進貨或銷貨金額孰高者，且不得超過本公司淨值百分之二十五。
- 三、有短期融通資金必要之公司或行號，屬關係企業者以本公司淨值百分之二十五為限；其他對象以本公司淨值百分之二十為限。
- 四、依第七條辦理資金貸與時，本公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司淨值百分之十。

第五條：本公司資金貸與他人時，應就借款人之借款用途、擔保條件及對本公司營運風險、財務狀況、股東權益之影響等，先作詳細之調查與評估後，擬訂貸與之金額或額度、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。

第六條：本公司資金貸與無業務往來但有短期融通資金必要者最長以一年為限；資金貸與利率不得低於一般金融業放款之最低利

率。

第七條：本公司與母公司或子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，應依第五條規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

第八條：借款到期得經董事會核定予以展期，惟展期後總借款期限仍應符合第六條規定。若未經董事會核定展期者，借款人應即還清本息，否則本公司應依法追償。

第九條：本公司辦理資金貸與事項，應建立備查檔案，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。

第十條：本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業執行情形，並作成書面紀錄，如發現違規情事，應即予糾正。違規情節重大時，應即以書面通知各監察人，並依本公司人事管理規定，懲處相關違規人員。

第十一條：本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或貸與餘額超限時，應訂定改善計劃，報請董事會決議通過，並將相關改善計劃送各監察人，並依計畫時程完成改善。

第十二條：本公司對子公司資金貸與他人之控管程序：

一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定資金貸與他人作業辦法，並應依所訂作業程序辦理。

二、子公司應於每月五日前編製資金貸與他人明細表，送本公司核閱。

三、子公司內部稽核人員如發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應瞭解其處理及跟催後續改善情形。

第十三條：本公司資金貸與他人應依下列規定公開相關資訊：

一、本公司應於每月十日前，將本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。

二、本公司資金貸與他人餘額達下列標準之一者，應於事

實發生日之即日起算二日內輸入上述申報網站：

(一)本公司及子公司資金貸予他人餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。

(二)本公司及子公司對單一企業資金貸予餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。

(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。

三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司資金貸與他人餘額占淨值比率之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比率計算之。

四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資訊予簽證會計師執行必要之查核程序。

第十四條：本辦法經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，應將其異議送各監察人及提報股東會討論。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。

南亞科技股份有限公司背書保證作業程序

民國102年6月21日股東常會修正通過

第一章 總 則

第一條：凡本公司有關對外背書保證事項，均依本作業程序之規定辦理。

第二條：本作業程序所稱之背書保證事項如下：

一、融資背書保證：係指

1、客票貼現融資。

2、為他公司融資之目的所為之背書或保證，包括提供動產或不動產作擔保設定質權、抵押權者。

3、為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

二、關稅背書保證：係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

三、其他背書保證：係指無法歸類列入前二項之背書或保證事項。

第三條：本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍：

一、與本公司有業務關係之公司。

二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

四、與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司，且金額不得逾母公司淨值之百分之十。但受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，不在此限。

五、基於承攬工程需要，依合約規定互保之同業公司或共同起造人。

六、因共同投資關係由各出資股東依其持股比率辦理背書保證之被投資公司。本款所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百子公司出資。

第二章 作業程序

第四條：本公司、本公司及子公司整體對外背書保證限額如下：

一、對外背書保證總額不得超過本公司淨值之一．三倍。

二、對單一企業背書保證金額不得超過前款最高總額之二分之一。

三、因業務往來關係而辦理背書保證者，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者，惟最高金額不得超過前款規定。

若因業務需要背書保證額度超過上述標準時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本條之額度標準後，提報股東會追認；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超額部份。

背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度，或背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定時，對超限部份或該對象背書保證金額，應於合約所訂期限屆滿或訂定改善計畫於計畫時程內全部消除，並報請董事會決議通過及送各監察人。

第五條：本公司辦理背書保證，應經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內決行，事後再報經董事會追認之。

依第三條第四項為與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司背書保證前，並應提報母公司董事會決議同意後始得辦理，但受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，不在此限。

第六條：本公司辦理背書保證時，經辦部門應先評估背書保證之必要性、合理性、風險性及對公司財務狀況與股東權益之影響並備有評估記錄，必要時應取得擔保品，再提送簽呈敘明背書保證對象、種類、理由及金額，呈請董事長決行，財務部門並就每月所發生及註銷之保證事項列入電腦逐項登載管制，並列印明細表代替備查簿。

背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，經辦部門應每季定期重新評估。

第七條：背書保證之專用印鑑為向經濟部登記之公司印鑑，其保管人員應報經董事會同意，變更時亦同。保管人員應照公司規定作業程序，始得用印或簽發票據。對國外公司背書保證時，公司出具之保證函由董事會授權董事長或總經理簽署。

第八條：本公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業之執行情形，並作成書面紀錄，如發現違規情事，應即予糾正。違規情節重大時，除即以書面通知各監察人外，並依本公司人事管理規定懲處相關違規人員。

第九條：本公司對子公司背書保證之控管程序：

- 一、本公司之子公司若擬為他公司背書保證時，本公司應命子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定背書保證作業程序，並應依所訂作業程序辦理。
- 二、子公司應於每月五日前編製上月份為他公司背書保證明細表，送本公司核閱。
- 三、子公司內部稽核人員如發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應瞭解其處理及跟催後續改善情形。

第三章 資訊公開標準及程序

第十條：本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額，輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。

第十一條：本公司除應依第十條規定公告申報每月背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內，輸入證券主管機關指定之資訊申報網站：

- 一、本公司及子公司背書保證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。
- 二、本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
- 三、本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、長期性質之投資金額及資金貸放金額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。
- 四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

第十二條：本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有第十一條各項應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比率之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比率計算之。

第十三條：本公司應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供會計師相關資

料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。

第 四 章 附 則

第十四條：本作業程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，應將其異議送各監察人及提報股東會討論。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。

南亞科技股份有限公司現任董事持股明細表

職 稱	姓 名	股東戶號	持有股數(股)
董 事 長	南亞塑膠工業(股)公司 代表人：吳嘉昭	1	907,303,769
董 事	王文淵	17206	4,000
董 事	王瑞華	—	0
獨立董事	賴清祺	—	0
獨立董事	許舒博	—	0
獨立董事	侯彩鳳	—	0
董 事	李培瑛	1266	263,098
董 事	福懋興業(股)公司 代表人：謝式銘	3	15,421,010
董 事	南亞塑膠工業(股)公司 代表人：鄒明仁	1	907,303,769
董 事	張家鈺	39	59,839
董 事	南亞塑膠工業(股)公司 代表人：王文堯	1	907,303,769
董 事	南亞塑膠工業(股)公司 代表人：蘇林慶	1	907,303,769

備註：依證券交易法第 26 條規定，本公司全體董事最低法定持股數為 65,965,580 股，截至 106 年 3 月 28 日止，實際持股合計為 923,051,716 股。