



南亞科技股份有限公司 110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 8 月 4 日(星期三)上午 10 時正。

地點：桃園市蘆竹區南崁路 1 段 336 號。

出席：出席股東代表股份總數 2,849,303,134 股(其中以電子方式出席行使表決權者 2,488,226,332 股)，占本公司扣除庫藏股 12,098,000 股後已發行股份總數 3,084,913,894 股之 92.36%。

列席董事：吳嘉昭、李培瑛、鄒明仁、蘇林慶、吳志祥、莊達人(以上為董事)、賴清祺(獨立董事)，已超過董事席次 12 席之半數。

列席主管：郭鴻淇(會計主管)。

其他列席人員：寇惠植會計師、劉美娟律師。

主席：吳嘉昭

紀錄：饒昌明

(主席指示大會秘書處檢查到會股東，代表股份總數已達法定數額，宣布開會。)

一、主席致開會詞：(略)

二、報告事項

(一) 本公司 109 年度營業報告(詳議事手冊)。

(二) 審計委員會查核本公司 109 年度決算表冊報告(詳議事手冊)。

(三) 本公司分派 109 年度員工酬勞報告(詳議事手冊)。

三、承認事項

第一案

案由：為依法提出本公司 109 年度決算表冊，請 承認案。 董事會提說明：

- 一、本公司 109 年度合併財務報告及個體財務報告業已編製完竣，經 110 年 2 月 26 日審計委員會查核及董事會決議通過，並由安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤會計師查核竣事。前述財務報告併同營業報告書送交審計委員會查核，並出具書面查核報告書在案。

二、前項營業報告書請參閱議事手冊第 4 至 7 頁，財務報告請參閱議事手冊第 19 至 28 頁，敬請 承認。

(經主席裁示承認及討論事項共 5 案依序討論後即一併進行投票表決，並指定股東李瓊英、陳惠珠為監票員，陳櫻貴、劉晏博為計票員。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,849,303,134 權；經票決結果 -- 承認 2,679,100,721 權(其中以電子方式行使表決權數 2,318,023,919 權)，占表決權總數 94.03%；反對 58,074 權(其中以電子方式行使表決權數 58,074 權)；無效 0 權；棄權/未投票 170,144,339 權(其中以電子方式行使表決權數 170,144,339 權)。本案承認權數超過規定數額，照案承認。

第二案

案由：為依法提出本公司 109 年度盈餘分派之議案，請 承認案。

董事會提

說明：本公司 109 年度盈餘分配表(請參閱議事手冊第 29 頁)經 110 年 2 月 26 日審計委員會查核及董事會決議通過，敬請 承認。

(秘書處補充說明：本案截至 110 年 7 月 15 日止，因本公司轉讓庫藏股及員工執行認股權憑證，致可參加分派股數增加為 3,084,985,894 股，業經董事會授權董事長調整分配比率為每股現金股利 1.29660236 元。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,849,303,134 權；經票決結果 -- 承認 2,679,610,237 權(其中以電子方式行使表決權數 2,318,533,435 權)，占表決權總數 94.04%；反對 1,454,703 權(其中以電子方式行使表決權數 1,454,703 權)；無效 0 權；棄權/未投票 168,238,194 權(其中以電子方式行使表決權數 168,238,194 權)。本案承認權數超過規定數額，照案承認。

四、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：

- 一、金融監督管理委員會於 109 年 8 月宣布啟動「公司治理 3.0-永續發展藍圖」，其中為強化董事會運作及職能，將要求實收資本額達 100 億元以上之上市櫃公司自 113 年起設置獨立董事席次不得少於董事席次之三分之一(配合董事任期屆滿適用)。
- 二、為因應前述事項，擬配合修正本公司章程第 13 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
第十三條	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>本公司設董事<u>九至</u>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。</p> <p>前項董事名額含獨立董事<u>至少</u>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。</p> <p>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</p>	<p>為因應金融監督管理委員會啟動「公司治理 3.0-永續發展藍圖」，上市櫃公司獨立董事席次不得少於董事席次之三分之一，配合修正部分內容。</p>

條次	原條文	修正後條文	修正理由
	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。	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。	
第廿二條	(略)	依原條文增列「 第廿五次修正於民國一一〇年八月四日 」。	配合條文修正增列修正日期。

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,849,303,134 權；經票決結果 -- 贊成 2,679,610,263 權（其中以電子方式行使表決權數 2,318,533,461 權），占表決權總數 94.04%；反對 66,199 權（其中以電子方式行使表決權數 66,199 權）；無效 0 權；棄權/未投票 169,626,672 權（其中以電子方式行使表決權數 169,626,672 權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

第二案

案由：為擬修正本公司「董事選舉辦法」，請 公決案。 董事會提說明：為參照臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函公告參考範例，擬配合修正本公司「董事選舉辦法」相關條文，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	修正理由
第五條	(前三項略) 股東及董事會提供推薦名單時，應檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任承諾書、無公司法第三十條規定情事之聲明書及其他相關證明文件；被提名人為法人股東或其代表人者，並應檢	(前三項略) 股東及董事會提供推薦名單時，應 敘明 被提名人姓名、學歷 及 經歷。 董事會或其他召集權人召集股東會者，除有下列情事之一者外，應將其列入董事候選人名單：	依公司法第 192 條之 1 規定修正。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第五條	<p><u>附該法人股東登記基本資料及持有之股份數額證明文件。</u></p> <p>董事會或其他召集權人召集股東會者，<u>對董事被提名人應予審查</u>，除有下列情事之一者外，應將其列入董事候選人名單：</p> <p>(一)提名股東於公告受理期間外提出。</p> <p>(二)提名股東於公司依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</p> <p>(三)提名人數超過董事應選名額。</p> <p>(四)<u>未檢附前項規定之相關證明文件。</u></p>	<p>(一)提名股東於公告受理期間外提出。</p> <p>(二)提名股東於公司依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</p> <p>(三)提名人數超過董事應選名額。</p> <p>(四)<u>提名股東未敘明被提名人姓名、學歷及經歷。</u></p>	
第六條	<p>選舉票由董事會製發，按出席證號碼，以一人一票，按應選出之人數點發選票，每張選票比例分載各該股東之選舉權數。</p>	<p>選舉票由董事會<u>或其他召集權人</u>製發，按出席證號碼，以一人一票，按應選出之人數點發選票，每張選票比例分載各該股東之選舉權數。</p>	<p>配合公司法修正，股東會非必由董事會召集，因此增訂選票得由其他召集權人製發。</p>
第七條	<p>選舉人在選票「被選舉人」欄須填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身分者，應填明姓名及身分證統一編號。</p>	<p>選舉人<u>依董事候選人名單</u>，在選票「被選舉人」欄填明<u>董事候選人</u>姓名。</p>	<p>因本公司採董事候選人提名制度，配合修正之。</p>

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第八條	<p>選舉票有下列情形之一者無效：</p> <p>(一) 不用第六條所規定之選舉票者。</p> <p>(二) 所填被選舉人在二人以上者。</p> <p>(三) 除第七條規定事項外夾寫其他文字者。</p> <p>(四) <u>未依照第七條規定事項填載或填載不完全者。</u></p> <p>(五) 字跡模糊，無法辨認者。</p> <p>(六) <u>所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。</u></p>	<p>選舉票有下列情形之一者無效：</p> <p>(一) 不用第六條所規定之選舉票者。</p> <p>(二) 所填被選舉人在二人以上者。</p> <p>(三) 除第七條規定事項外夾寫其他文字者。</p> <p>(四) <u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u></p> <p>(五) 字跡模糊，無法辨認者。</p>	因本公司採董事候選人提名制度，配合修正之。

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,849,303,134 權；經票決結果 -- 贊成 2,679,611,444 權（其中以電子方式行使表決權數 2,318,534,642 權），占表決權總數 94.04%；反對 66,243 權（其中以電子方式行使表決權數 66,243 權）；無效 0 權；棄權/未投票 169,625,447 權（其中以電子方式行使表決權數 169,625,447 權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

第三案

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：為參照臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字
 第 1090009468 號函及 110 年 1 月 28 日臺證治理字
 第 1100001446 號函公告參考範例，擬配合修正本公司「股東會
 議事規則」相關條文，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	修正理由
第三條	<p>(前四項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提</p>	<p>(前四項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、<u>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</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以</p>	<p>1. 參照臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函及 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 110001446 號函公告參考範例修正。</p> <p>2. 配合公司法第 172 條之 1 第 5 項規定及經濟部經商字第 10700105410 號函釋修正。</p>

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第三條	<p><u>案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>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。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定辦理。</u></p> <p>(以下略)</p>	
第九條	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>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。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>參照臺灣證券交易所股份有限公司110年1月28日臺證治理字第1100001446號函公告參考範例修正。</p>

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第十四條	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。 (以下略)	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及 <u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u> 。 (以下略)	參照臺灣證券交易所股份有限公司110年1月28日臺證治理字第1100001446號函公告參考範例修正。

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,849,303,134 權；經票決結果 -- 贊成 2,679,614,516 權（其中以電子方式行使表決權數 2,318,537,714 權），占表決權總數 94.04%；反對 68,188 權（其中以電子方式行使表決權數 68,188 權）；無效 0 權；棄權/未投票 169,620,430 權（其中以電子方式行使表決權數 169,620,430 權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會（同日上午 10 時 31 分）。

主席：吳嘉昭



紀錄：饒昌明



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 109 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，其中財務報告業經委任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查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法相關規定繕具報告，敬請 鑒察。

南亞科技股份有限公司

審計委員會召集人：

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 6 日

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)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

其他事項

列入南亞科技集團採用權益法之投資中，有關福懋科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關福懋科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他

會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日認列對福懋科技股份有限公司採用權益法之投資金額占合併資產總額之3.04%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業損益之份額占合併稅前淨利之1.64%。

南亞科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見及無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

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一〇九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：

存貨之評價

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)、五及六(三)。

南亞科技集團係每季依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，由於存貨淨變現價值易受國際DRAM報價影響，因此，存貨之評價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。

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告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一〇九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：

寇惠植



郭次頤



證券主管機關：台財證六字第 0930106739 號
核准簽證文號：金管證審字第 1040003949 號
民國 一 一 〇 年 二 月 二 十 六 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一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

其他事項

列入南亞科技股份有限公司採用權益法之投資中，有關福懋科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關福懋科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日認

列對福懋科技股份有限公司採用權益法之投資金額占資產總額之 3.04%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業損益之份額占稅前淨利之 1.64%。

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一〇九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：

存貨之評價

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(三)。

南亞科技股份有限公司係每季依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，由於存貨淨變現價值易受國際DRAM報價影響，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。

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，且維持與個體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個體財務報告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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成南亞科技股份有限公司之查核意見。

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一〇九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：

寇惠桓



鄧以頤



證券主管機關：台財證六字第 0930106739 號
核准簽證文號：金管證審字第 1040003949 號
民國 一一〇 年 二 月 二十六 日



南亞科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇九年五月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$51,725,906	31	44,148,979	27
1160 應收票據-關係人(附註六(二)(十四)及七)	-	-	41,545	-
1170 應收帳款(附註六(二)(十四))	7,867,928	4	7,291,735	4
1180 應收帳款-關係人(附註六(二)(十四)及七)	8,237	-	-	-
1200 其他應收款(附註六(七))	1,496,119	1	1,620,743	1
1310 存貨(附註六(三))	14,126,982	9	18,122,496	11
1410 預付款項	1,519,429	1	1,637,129	1
流動資產合計	<u>76,744,601</u>	<u>46</u>	<u>72,862,627</u>	<u>44</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	5,160,505	3	5,019,236	3
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)(二十)及七)	79,728,620	49	85,530,112	52
1755 使用權資產(附註六(六)及七)	1,790,192	1	99,222	-
1780 無形資產(附註六(二十))	1,258,380	1	296,710	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	353,567	-	555,885	-
1940 長期應收融資租賃淨額(附註六(七))	483,436	-	689,886	1
1990 其他非流動資產(附註八)	112,679	-	46,974	-
非流動資產合計	<u>88,887,379</u>	<u>54</u>	<u>92,238,025</u>	<u>56</u>
資產總計	<u>\$165,631,980</u>	<u>100</u>	<u>165,100,652</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
2170 應付帳款	2170		2170	
2180 應付帳款-關係人(附註七)	2180		84,678	-
2200 其他應付款(附註六(二十))	2200		4,211,470	2
2220 其他應付款項-關係人(附註七)	2220		1,069,910	1
2230 本期所得稅負債	2230		1,131,327	1
2280 租賃負債-流動(附註六(八)及七)	2280		178,432	-
2399 其他流動負債	2399		75,759	-
流動負債合計	<u>8,778,672</u>	<u>5</u>	<u>12,271,542</u>	<u>8</u>
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	2570		4,042	-
2580 租賃負債-非流動(附註六(八)及七)	2580		1,617,652	1
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(九))	2640		566,283	-
2670 其他非流動負債	2670		853,304	1
非流動負債合計	<u>3,041,281</u>	<u>2</u>	<u>240,464</u>	<u>-</u>
負債總計	<u>11,819,953</u>	<u>7</u>	<u>13,089,099</u>	<u>8</u>
權益(附註六(十一))：				
3110 普通股股本	3110		30,935,939	19
3140 預收股本	3140		36,264	-
3200 資本公積	3200		32,451,689	20
3310 法定盈餘公積	3310		14,110,871	8
3320 特別盈餘公積	3320		1,041,100	1
3350 未分配盈餘	3350		79,394,603	48
3400 其他權益	3400		(3,011,507)	(2)
3500 庫藏股票	3500		(1,146,932)	(1)
權益總計	<u>153,812,027</u>	<u>93</u>	<u>152,011,553</u>	<u>92</u>
負債及權益總計	<u>\$165,631,980</u>	<u>100</u>	<u>165,100,652</u>	<u>100</u>

資產總計

負債及權益總計



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

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$61,005,514	100	51,727,458	100
5000 營業成本(附註六(三)(五)(六)(九)(十二)(十五)及七)	(45,313,936)	(74)	(35,233,371)	(68)
營業毛利	15,691,578	26	16,494,087	32
營業費用(附註六(五)(六)(九)(十二)(十五)及七)：				
6100 推銷費用	(791,263)	(2)	(737,082)	(1)
6200 管理費用	(1,327,969)	(2)	(1,313,757)	(3)
6300 研究發展費用	(5,137,872)	(8)	(4,926,428)	(10)
營業費用合計	(7,257,104)	(12)	(6,977,267)	(14)
營業淨利	8,434,474	14	9,516,820	18
營業外收入及支出(附註六(四)(五)(七)(八)(十六)及七)：				
7100 利息收入	681,235	1	1,303,594	3
7020 其他利益及損失	(578,270)	(1)	214,749	1
7050 財務成本	(13,117)	-	(3,264)	-
7055 預期信用減損利益	-	-	9,508	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	466,895	1	183,875	-
營業外收入及支出合計	556,743	1	1,708,462	4
7900 稅前淨利	8,991,217	15	11,225,282	22
7950 所得稅費用(附註六(十))	(1,305,176)	(2)	(1,400,683)	(3)
本期淨利	7,686,041	13	9,824,599	19
8300 其他綜合損益(附註六(九)(十)(十一))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,767	-	(42,096)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(14,316)	-	(10,688)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	754	-	(8,419)	-
不重分類至損益之項目合計	(11,303)	-	(44,365)	-
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	(1,955,693)	(4)	(758,303)	(2)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,955,693)	(4)	(758,303)	(2)
8300 本期其他綜合損益	(1,966,996)	(4)	(802,668)	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,719,045	9	\$ 9,021,931	17
每股盈餘(元)(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘	\$	2.51	\$	3.23
9850 稀釋每股盈餘	\$	2.49	\$	3.19

董事長：



經理人：



會計主管：





南亞科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

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	換算之兌換 差	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	其他權益項目		合計	庫藏股票	權益總額
								透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	未實現損益			
\$ 31,032,389	6,488	33,557,005	9,192,249	39,163	94,136,513	(179,736)	(179,736)	(94,098)	-	(273,834)	(2,782,675)	164,907,298
-	-	-	-	-	9,824,599	-	-	-	-	-	-	9,824,599
-	-	-	-	-	(35,402)	(758,303)	(758,303)	(8,963)	-	(767,266)	-	(802,668)
-	-	-	-	-	9,789,197	(758,303)	(758,303)	(8,963)	-	(767,266)	-	9,021,931
-	-	-	3,936,163	-	(3,936,163)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	234,671	(234,671)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(21,700,000)	-	-	-	-	-	-	(21,700,000)
-	-	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19
-	-	150,116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,116
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,029,878)	(1,029,878)
(501,360)	-	(2,164,261)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,665,621	-
202,620	(3,013)	462,460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	662,067
30,733,649	3,475	32,005,339	13,128,412	273,834	78,054,876	(938,039)	(938,039)	(103,061)	(1,041,100)	(1,146,932)	(1,146,932)	152,011,553
-	-	-	-	-	7,686,041	-	-	-	-	-	-	7,686,041
-	-	-	-	-	3,411	(1,955,693)	(1,955,693)	(14,714)	(1,970,407)	-	-	(1,966,996)
-	-	-	-	-	7,689,452	(1,955,693)	(1,955,693)	(14,714)	(1,970,407)	-	-	5,719,045
-	-	-	982,459	-	(982,459)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	767,266	(767,266)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(4,600,000)	-	-	-	-	-	-	(4,600,000)
-	-	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
-	-	58,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,420
-	-	79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79
202,290	32,789	387,837	-	-	-	-	-	-	-	-	-	622,916
\$ 30,935,939	36,264	32,451,689	14,110,871	1,041,100	79,394,603	(2,893,732)	(2,893,732)	(117,775)	(3,011,507)	(1,146,932)	(1,146,932)	153,812,027

民國一〇八年一月一日餘額

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

提列特別盈餘公積

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及合資之變動數

認列員工認股權酬勞成本

庫藏股買回

庫藏股註銷

員工執行認股權

民國一〇八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

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

認列員工認股權酬勞成本

逾時效未領取之股利

員工執行認股權

民國一〇九年一月一日餘額



董事長：



經理人：



會計主管：

南亞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 8,991,217	11,225,282
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,214,238	14,326,287
攤銷費用	236,477	91,126
預期信用減損利益數	-	(9,508)
利息費用	13,117	3,264
利息收入	(681,235)	(1,303,594)
股份基礎給付酬勞成本	58,420	150,116
採用權益法認列之關聯企業之份額	(466,895)	(183,875)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	6,642	(4,424)
非金融資產減損迴轉利益	-	(213,282)
未實現外幣兌換損失	70,894	94,027
其他項目	(30,748)	-
收益費損項目合計	<u>13,420,910</u>	<u>12,950,137</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(579,243)	2,372,242
其他應收款	121,995	(397,933)
存貨	3,995,514	(5,954,759)
預付款項	117,700	121,244
應付帳款(含關係人)	(291,755)	(429,964)
其他應付款(含關係人)	(2,262,463)	(1,870,902)
其他流動負債	(16,995)	91,186
淨確定福利負債	(5,846)	(3,503)
其他非流動負債	(6,429)	9,720
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>1,072,478</u>	<u>(6,062,669)</u>
營運產生之現金流入	23,484,605	18,112,750
收取之利息	623,784	1,313,286
支付之利息	(12,770)	(422)
支付之所得稅	(1,483,582)	(2,018,607)
營業活動之淨現金流入	<u>22,612,037</u>	<u>17,407,007</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	\$ -	(2,049,483)
取得不動產、廠房及設備	(8,476,438)	(5,496,257)
處分不動產、廠房及設備	71	4,729
存出保證金增加	(72,994)	(1,773)
取得無形資產	(878,657)	(164,666)
應收租賃款減少	264,330	264,331
其他非流動資產增加	(759)	(9,319)
收取之股利	311,324	210,056
投資活動之淨現金流出	(8,853,123)	(7,242,382)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	63,246	(297,469)
其他應付款—關係人減少	(3,450)	(4,175)
租賃本金償還	(188,459)	(184,115)
發放現金股利	(4,600,000)	(21,700,000)
員工執行認股權	622,916	662,067
庫藏股票買回成本	-	(1,029,878)
籌資活動之淨現金流出	(4,105,747)	(22,553,570)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,076,240)	(846,082)
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,576,927	(13,235,027)
期初現金及約當現金餘額	44,148,979	57,384,006
期末現金及約當現金餘額	\$ 51,725,906	44,148,979

董事長：

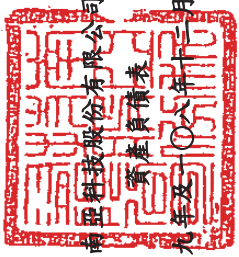


經理人：



會計主管：





南亞科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31		負債及權益	109.12.31		108.12.31		
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
資 產										
流動資產：										
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 16,573,114	10	6,497,820	4	2170 應付帳款		\$ 2,027,096	1	2,573,759	2
1160 應收票據—關係人(附註六(二)(十四)及七)	-	-	41,545	-	2180 應付帳款—關係人(附註七)		84,678	-	133,199	-
1170 應收票據及帳款(附註六(二)(十四))	5,547,350	3	5,074,912	3	2200 其他應付款(附註六(二十))		4,161,575	2	6,605,917	4
1180 應收帳款—關係人(附註六(二)(十四)及七)	2,688,002	2	2,391,150	1	2220 其他應付款項—關係人(附註七)		1,119,693	1	1,258,964	1
1200 其他應收款(附註六(七))	1,456,089	1	1,565,121	1	2230 本期所得稅負債		1,129,651	1	1,514,804	1
1310 存貨(附註六(三))	14,084,255	8	18,072,308	11	2280 租賃負債—流動(附註六(八)及七)		178,432	-	99,924	-
1410 預付款項	1,511,313	1	1,633,984	1	2399 其他流動負債		75,759	-	80,957	-
	<u>41,860,123</u>	<u>25</u>	<u>35,276,840</u>	<u>21</u>	流動負債合計		<u>8,776,884</u>	<u>5</u>	<u>12,267,524</u>	<u>8</u>
非流動資產：					非流動負債：					
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	40,084,942	25	42,627,209	26	2580 租賃負債—非流動(附註六(八)及七)		1,617,652	1	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)(二十))	79,696,505	48	85,513,880	52	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(九))		566,283	-	575,896	-
1755 使用權資產(附註六(六)及七)	1,790,192	1	99,222	-	2670 其他非流動負債(附註六(二十))		851,626	1	238,467	-
1780 無形資產(附註六(二十))	1,258,380	1	296,710	-	非流動負債合計		<u>3,035,561</u>	<u>2</u>	<u>814,363</u>	<u>-</u>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	345,830	-	550,033	-	負債總計		<u>11,812,445</u>	<u>7</u>	<u>13,081,887</u>	<u>8</u>
194D 長期應收融資租賃淨額(附註六(七))	483,436	-	689,886	1	權益(附註六(十一))：					
1990 其他非流動資產	105,064	-	39,660	-	普通股股本		30,935,939	19	30,733,649	19
非流動資產合計	<u>123,764,349</u>	<u>75</u>	<u>129,816,600</u>	<u>79</u>	預收股本		36,264	-	3,475	-
					資本公積		32,451,689	19	32,005,339	19
					法定盈餘公積		14,110,871	9	13,128,412	8
					特別盈餘公積		1,041,100	1	273,834	-
					未分配盈餘		79,394,603	48	78,054,876	48
					其他權益		(3,011,507)	(2)	(1,041,100)	(1)
					庫藏股票		(1,146,932)	(1)	(1,146,932)	(1)
					權益總計		<u>153,812,027</u>	<u>93</u>	<u>152,011,553</u>	<u>92</u>
資產總計	<u>\$165,624,472</u>	<u>100</u>	<u>165,093,440</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		<u>\$165,624,472</u>	<u>100</u>	<u>165,093,440</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 60,700,390	100	51,475,494	100
5000 營業成本(附註六(三)(五)(六)(九)(十二)(十五)及七)	(45,288,242)	(75)	(35,251,755)	(68)
營業毛利	15,412,148	25	16,223,739	32
5910 加：未實現銷貨損益	(11,775)	-	(15,749)	-
5920 已實現銷貨損益	15,749	-	25,381	-
營業毛利	15,416,122	25	16,233,371	32
營業費用(附註六(五)(六)(九)(十二)(十五)及七)：				
6100 推銷費用	(600,862)	(1)	(536,767)	(1)
6200 管理費用	(1,312,475)	(2)	(1,320,266)	(3)
6300 研究發展費用	(5,159,496)	(8)	(4,926,428)	(9)
營業費用合計	(7,072,833)	(11)	(6,783,461)	(13)
營業淨利	8,343,289	14	9,449,910	19
營業外收入及支出(附註六(四)(五)(七)(八)(十六)及七)：				
7100 利息收入	127,709	-	343,548	1
7020 其他利益及損失	(527,881)	(1)	229,827	-
7050 財務成本	(13,023)	-	(3,124)	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	1,043,924	2	1,188,213	2
營業外收入及支出合計	630,729	1	1,758,464	3
7900 稅前淨利	8,974,018	15	11,208,374	22
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	(1,287,977)	(2)	(1,383,775)	(3)
本期淨利	7,686,041	13	9,824,599	19
8300 其他綜合損益(附註六(九)(十)(十一))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,767	-	(42,096)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(14,316)	-	(10,688)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	754	-	(8,419)	-
	(11,303)	-	(44,365)	-
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	(1,955,693)	(3)	(758,303)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,955,693)	(3)	(758,303)	(1)
8300 本期其他綜合損益	(1,966,996)	(3)	(802,668)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,719,045	10	9,021,931	18
每股盈餘(元)(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘	\$	2.51		3.23
9850 稀釋每股盈餘	\$	2.49		3.19

董事長：



經理人：



會計主管：





南亞科技股份有限公司
蕭添機 謹啟

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目										
	普通股本	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	合計	庫藏股票	權益總額
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 31,032,389	6,488	33,557,005	9,192,249	39,163	94,136,513	(179,736)	(94,098)	(273,834)	(2,782,675)	164,907,298
本期淨利	-	-	-	-	-	9,824,599	-	-	-	-	9,824,599
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(35,402)	(758,303)	(8,963)	(767,266)	-	(802,668)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	9,789,197	(758,303)	(8,963)	(767,266)	-	9,021,931
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,936,163	-	(3,936,163)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	234,671	(234,671)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(21,700,000)	-	-	-	-	(21,700,000)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	19	-	-	-	-	-	-	-	19
認列員工認股權酬勞成本	-	-	150,116	-	-	-	-	-	-	-	150,116
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股註銷	(501,360)	-	(2,164,261)	-	-	-	-	-	-	(1,029,878)	(1,029,878)
員工執行認股權	202,620	(3,013)	462,460	-	-	-	-	-	-	2,665,621	662,067
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 30,733,649	3,475	32,005,339	13,128,412	273,834	78,054,876	(938,039)	(103,061)	(1,041,100)	(1,146,932)	152,011,553
本期淨利	-	-	-	-	-	7,686,041	-	-	-	-	7,686,041
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,411	(1,955,693)	(14,714)	(1,970,407)	-	(1,966,996)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	7,689,452	(1,955,693)	(14,714)	(1,970,407)	-	5,719,045
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	982,459	-	(982,459)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	767,266	(767,266)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(4,600,000)	-	-	-	-	(4,600,000)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	14	-	-	-	-	-	-	-	14
認列員工認股權酬勞成本	-	-	58,420	-	-	-	-	-	-	-	58,420
逾時效未領取之股利	-	-	79	-	-	-	-	-	-	-	79
員工執行認股權	202,290	32,789	387,837	-	-	-	-	-	-	-	622,916
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 30,935,939	36,264	32,451,689	14,110,871	1,041,100	79,394,603	(2,893,732)	(117,775)	(3,011,507)	(1,146,932)	153,812,027

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

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 8,974,018	11,208,374
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,204,527	14,318,031
攤銷費用	236,477	91,126
利息費用	13,023	3,124
利息收入	(127,709)	(343,548)
股份基礎給付酬勞成本	58,420	150,116
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(1,043,924)	(1,188,213)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	6,633	(4,723)
非金融資產減損迴轉利益	-	(213,282)
未實現銷貨利益	11,775	15,749
已實現銷貨利益	(15,749)	(25,381)
外幣兌換損失	70,894	124,536
其他項目	(30,748)	-
收益費損項目合計	13,383,619	12,927,535
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(764,103)	2,642,414
其他應收款	125,831	(391,993)
存貨	3,988,053	(5,923,956)
預付款項	122,671	123,620
應付帳款(含關係人)	(291,754)	(429,964)
其他應付款(含關係人)	(2,274,962)	(1,859,005)
其他流動負債	(5,198)	79,389
淨確定福利負債	(5,846)	(3,503)
其他非流動負債	(6,109)	9,606
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	888,583	(5,753,392)
營運產生之現金流入	23,246,220	18,382,517
收取之利息	53,030	396,063
支付之利息	(12,611)	(191)
支付之所得稅	(1,469,681)	(2,005,134)
營業活動之淨現金流入	21,816,958	16,773,255

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)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	\$ -	(28,787,503)
取得不動產、廠房及設備	(8,449,490)	(5,490,289)
處分不動產、廠房及設備	71	4,723
存出保證金增加	(73,144)	(3,504)
取得無形資產	(878,657)	(164,666)
應收租賃款減少	264,330	264,331
其他非流動資產增加	(308)	(9,295)
收取之股利	1,620,170	210,056
投資活動之淨現金流出	(7,517,028)	(33,976,147)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	63,246	(297,469)
租賃本金償還	(188,459)	(184,115)
發放現金股利	(4,600,000)	(21,700,000)
員工執行認股權	622,916	662,067
庫藏股票買回成本	-	(1,029,878)
籌資活動之淨現金流出	(4,102,297)	(22,549,395)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(122,339)	(88,467)
本期現金及約當現金增加(減少)數	10,075,294	(39,840,754)
期初現金及約當現金餘額	6,497,820	46,338,574
期末現金及約當現金餘額	\$ 16,573,114	6,497,820

董事長：



經理人：



會計主管：



南亞科技股份有限公司

盈餘分配表

民國109年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
可供分配數：	
1. 期初未分配盈餘	71,705,151,022
2. 其他綜合損益轉入當年度未分配盈餘	3,411,026
3. 本期稅後純益	7,686,041,361
合 計	79,394,603,409
分配項目：	
1. 提列法定盈餘公積	768,945,239
2. 提列特別盈餘公積	1,970,406,624
3. 現金股利	4,000,000,000
4. 未分配盈餘轉下年度	72,655,251,546
合 計	79,394,603,409
說 明	<p>1. 本年度擬訂分派現金股利總金額 4,000,000,000 元，以截至 110 年 1 月 31 日可參加分派股數 3,080,356,894 股計算，每股分派現金股利為 1.29855082 元。嗣後如因本公司轉讓庫藏股或員工執行員工認股權憑證等因素，致增加可參加分派股數，使股東分配比率變動而須更新時，擬請股東常會授權董事會全權處理。</p> <p>2. 本次分配之股利 4,000,000,000 元，係全部屬於 109 年度稅後盈餘。</p> <p>3. 現金股利配發總額不足 1 元時，以四捨五入方式辦理。</p> <p>4. 其他綜合損益轉入當年度未分配盈餘係本公司及採權益法認列關聯企業之確定福利計畫(退休金)之再衡量數。</p> <p>5. 法定盈餘公積係以本期稅後淨利加計其他綜合損益轉入當年度未分配盈餘之數額後提列 10%。</p> <p>6. 特別盈餘公積係以本公司合計之損失淨額(國外營運機構財務報表換算之兌換差額損益及採權益法認列關聯企業透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益)並扣除已提列之差額提列。</p>