

南亞科技股份有限公司 111 年股東常會議事錄

時間：中華民國 111 年 5 月 26 日(星期四)上午 10 時正。

地點：桃園市蘆竹區南崁路 1 段 336 號。

召開方式：本次股東常會採實體並以視訊輔助召開。

出席：出席股東代表股份總數 2,756,231,972 股(其中以電子方式出席行使表決權 2,729,904,279 股，視訊出席 20,300 股)，占本公司已發行股份總數 3,097,121,894 股之 88.99%。

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

其他列席人員：寇惠植會計師、張哲倫律師。

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 110 年度營業報告(詳議事手冊)。

(二) 審計委員會查核本公司 110 年度決算表冊報告(詳議事手冊)。

(三) 本公司分派 110 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 110 年度決算表冊，請 承認案。 董事會提說明：

一、本公司 110 年度合併財務報告及個體財務報告業已編製完竣，經 111 年 2 月 24 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 5 至 8 頁，財務報告請參閱議事手冊第 27 至 36 頁，敬請 承認。

(經主席裁示承認、討論及選舉事項共 6 案依序討論後即一併進行投票表決，並指定股東李瓊英、曾賢蕙為監票員，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 2,756,231,972 權；經票決結果——承認 2,587,433,324 權(其中以電子方式行使表決權數 2,561,151,631 權，視訊投票 20,300 權)，占表決權總數 93.88%；反對 1,197,112 權(其中以電子方式行使表決權數 1,197,112 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 167,601,536 權(其中以電子方式行使表決權數 167,555,536 權，視訊投票 0 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 110 年度盈餘分派之議案，請 承認案。

董事會提

說明：本公司 110 年度盈餘分配表(請參閱議事手冊第 37 頁)經 111 年 2 月 24 日審計委員會查核及董事會決議通過，敬請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,756,231,972 權；經票決結果——承認 2,591,343,149 權(其中以電子方式行使表決權數 2,565,061,456 權，視訊投票 20,300 權)，占表決權總數 94.02%；反對 108,112 權(其中以電子方式行使表決權數 108,112 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 164,780,711 權(其中以電子方式行使表決權數 164,734,711 權，視訊投票 0 權)。本案承認權數超過規定數額，照案承認。

四、討論事項(壹)

第一案

案由：為擬修正本公司章程，請 公決案。

董事會提

說明：為因應營運所需，擬修正本公司章程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	本公司設董事九至十二人，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。 <u>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。</u> (以下略)	本公司設董事九至十二人，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。 (以下略)	證 券 主 管 機 關 已 明 訂 董 事 持 股 成 數，為簡化 本 公 司 章 程 ， 刪 除 相 關 文 字 敘 述。
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。	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， <u>互選一人為董事長，並得互選一人為副董事長</u> ，董事長對外代表公司。	因應公司營運所需，彈性調整選任副董事長。
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， <u>提請股東常會決議分派之。</u> (以下略)	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， <u>其中現金股利分配案授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；股票股利分配案提請股東會決議分派之。</u> (以下略)	因 應 公 司 營 運 所 需，依 公 司 法 規 定 修 正 現 金 股 利 發 放 程 序。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第廿二條	(略)	依原條文增列「 <u>第廿六次修正於民國一一一年五月廿六日</u> 」。	配合條文修正增列修正日期。

(視訊出席股東戶號 651826 林建銘提問，建議本公司未來繼續採用視訊會議方式召開股東會及因應調整公司章程，並經主席於投票表決前予以說明答覆。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,756,231,972 權；經票決結果——贊成 2,209,808,538 權(其中以電子方式行使表決權數 2,183,526,845 權，視訊投票 20,300 權)，占表決權總數 80.17%；反對 333,369,508 權(其中以電子方式行使表決權數 333,369,508 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 213,053,926 權(其中以電子方式行使表決權數 213,007,926 權，視訊投票 0 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「取得或處分資產處理程序」，請 公決案。

董事會提

說明：為遵照金融監督管理委員會 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號令規定，擬配合修正本公司「取得或處分資產處理程序」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
第七條	本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或	本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或	遵照金融監督管理委員會111年1月28日金管證發字第1110

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第七條	<p>其使用權資產外，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：</p> <p>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；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，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<u>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）</u>所發布之<u>審計準則公報第二十號</u>規定辦理，並對差異</p>	<p>其使用權資產外，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：</p> <p>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；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十</p>	380465號令規定修正。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第七條	<p>原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>以上。</p> <p>(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。</p> <p>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，得由原專業估價者出具意見書。</p>	
第八條	<p>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，<u>會計師若需採用專家報告者</u>，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報</p>	<p>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。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。</p>	<p>遵照金融監督管理委員會111年1月28日金管證發字第1110380465號令規定修正。</p>

條次	原條文	修正後條文	修正理由
	<u>第二十號規定辦理</u> 。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。		
第九條	本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證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，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師 <u>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</u> ，就交易價格之合理性表示意見。	本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證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，除與國內政府機關交易外，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。	遵照金融監督管理委員會111年1月28日金管證發字第1110380465號令規定修正。
第十四條	本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，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： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計	本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，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： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計	遵照金融監督管理委員會111年1月28日金管證發字第1110380465號令規定修正。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第十四條	<p>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或其使用權資產，依第十五條至第十七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，應依第二十八條第二項規定辦理，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</p>	<p>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或其使用權資產，依第十五條至第十七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><u>本公司或非屬公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會通過後，</u></p>	

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第十四條	董事會通過部分免再計入。 (以下略)	<u>始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</u> <u>第一項及前項交易金額之計算，應依第二十八條第二項規定辦理，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股東會、董事會通過部分免再計入。</u> (以下略)	
第二十八條	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： 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資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。但買賣國內公債、附買回、	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： 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資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。但買賣國內公債、附買回、	遵照金融監督管理委員會111年1月28日金管證發字第1110380465號令規定修正。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二十八條	<p>賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，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>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、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，且其交易對象非為關係人，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、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</p>	<p>賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，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>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、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，且其交易對象非為關係人，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、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</p>	

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二十八條	<p>之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣國內公債。</p> <p>(二) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(以下略)</p>	<p>之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣國內公債<u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債</u>。</p> <p>(二) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(以下略)</p>	

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,756,231,972 權；經票決結果一贊成 2,543,912,680 權(其中以電子方式行使表決權數 2,517,630,987 權，視訊投票 20,300 權)，占表決權總數 92.30%；反對 135,319 權(其中以電子方式行使表決權數 135,319 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 212,183,973 權(其中以電子方式行使表決權數 212,137,973 權，視訊投票 0 權)。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

五、選舉事項

案由：為本公司董事任期將屆滿，請依法改選案。

董事會提

說明：

- 一、本公司現任董事係於 108 年 5 月 30 日經股東常會選任，任期將於 111 年 5 月 29 日屆滿，擬即依規定採用累積投票制，選任董事 12 人(含獨立董事 4 人)，新任董事任期 3 年，自 111 年 5 月 26 日起至 114 年 5 月 25 日止。

二、依「公司法」第 192 條之 1 及本公司章程第 13 條規定，本公司董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，經持有本公司已發行股份總數 1% 以上股份之股東於 111 月 3 月 30 日提名之董事(含獨立董事)候選人共有 12 人，董事候選人 8 人，名單如下：

姓 名	學 歷	主要經歷	持有股數
南亞塑膠工業(股)公司代表人 吳嘉昭	政治大學 企管系	現任： 南亞塑膠工業、南亞電路板及南亞科技(股)公司董事長 曾任： 南亞塑膠工業(股)公司總經理	907,303,775
王文淵	美國德州 休士頓大學 工業工程碩士	現任： 財團法人中華民國紡織業拓展會董事長 福懋興業及福懋科技(股)公司董事長 曾任： 台灣化學纖維(股)公司董事長	4,000
王瑞華	美 國 Barnard 學院 經濟系	現任： 台灣塑膠工業及台塑石化(股)公司常務董事 台塑勝高科技(股)公司董事 曾任： 台塑美國公司執行副總經理	0
李培瑛	美國雪城大學 化學工程所 博 士	現任： 南亞科技(股)公司總經理 曾任： 南亞科技(股)公司 資深副總經理	1,155,098
鄒明仁	台北工專 化工科	現任： 南亞塑膠工業(股)公司總經理 曾任： 南亞塑膠工業(股)公司 執行副總經理	0

姓 名	學 歷	主要經歷	持有股數
蘇林慶	美國猶他大學 材料科學與 工程研究所 博 士	現任： 南亞科技(股)公司 執行副總經理 曾任： 南亞科技(股)公司 資深副總經理	370,601
南亞塑膠 工業(股) 公司代表人 吳志祥	臺灣大學 材料工程學 研究所碩士	現任： 南亞科技(股)公司副總經理 曾任： 南亞科技(股)公司協理	907,303,775
南亞塑膠 工業(股) 公司代表人 莊達人	美 國 聖荷西州立大學 材料工程研究所 碩 士	現任： 南亞科技(股)公司副總經理 曾任： 南亞科技(股)公司協理	907,303,775

獨立董事候選人 4 人，名單如下：

姓 名	學 歷	主要經歷	持有股數
賴清祺	政治大學 財政研究所 碩 士	現任： 中華大學講座教授 曾任： 中華郵政(股)公司董事長	0
許舒博	中正大學 犯罪研究所 碩 士	現任： 中華民國全國商業總會理事長 曾任： 中華民國人壽保險商業同業 公會理事長	0
侯彩鳳	中山大學 高階公共政策 碩 士	現任： 華泰電子(股)公司董事長特助 曾任： 東聯證券(大眾證券)總經理	0
陳添枝	美國賓州州立 大學經濟學 博 士	現任： 國立臺灣大學名譽教授 曾任： 國家發展委員會主任委員	0

選舉結果：

1. 當選本公司董事 8 人

姓 名	當選權數	姓 名	當選權數
南亞塑膠工業(股)公司 代表人：吳嘉昭	2,703,502,794	鄒明仁	2,470,899,556
王文淵	2,663,750,791	蘇林慶	2,467,290,284
王瑞華	2,582,187,963	南亞塑膠工業(股)公司 代表人：吳志祥	2,458,305,410
李培瑛	2,531,766,440	南亞塑膠工業(股)公司 代表人：莊達人	2,438,317,335

2. 當選本公司獨立董事 4 人

姓 名	當選權數	姓 名	當選權數
賴清祺	2,338,299,427	侯彩鳳	2,227,250,123
許舒博	2,234,329,450	陳添枝	2,201,917,890

六、討論事項(貳)

第一案

案由：為擬解除本公司新任董事競業禁止之限制，請 公決案。

董事會提

說明：

- 一、依「公司法」第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
- 二、本公司 111 年股東常會所選出之新任董事兼任其他與本公司營業範圍相同或類似之職務如附表，相關競業行為在無損及本公司利益之前提下，擬依「公司法」第 209 條規定，提請股東常會同意自該董事就任起解除其競業禁止之限制。

姓 名	兼任其他營業範圍相同或類似之公司職務
王文淵	福懋科技股份有限公司董事長 台塑勝高科技股份有限公司董事
王瑞華	台塑勝高科技股份有限公司董事
李培瑛	福懋科技股份有限公司董事 力成科技股份有限公司獨立董事
蘇林慶	福懋科技股份有限公司董事

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,756,231,972 權；經票決結果——贊成 2,543,107,289 權（其中以電子方式行使表決權數 2,516,825,596 權，視訊投票 20,300 權），占表決權總數 92.27%；反對 351,509 權（其中以電子方式行使表決權數 351,509 權，視訊投票 0 權）；無效 0 權；棄權/未投票 212,773,174 權（其中以電子方式行使表決權數 212,727,174 權，視訊投票 0 權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會（同日上午 10 時 50 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 110 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 111 年 2 月 24 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)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九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。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一一〇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(四)。

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。

其他事項

南亞科技股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九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一一〇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：

寇惠桓



郭欣頤



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 一一一 年 二 月 二十四 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一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九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。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一一〇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)、五及六(四)。

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一一〇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：

寇惠柏



郭永頤



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 一一一 年 二 月 二十四 日



南亞科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31			110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$80,699,971	42	51,725,906	31	2170 應付帳款	\$2,730,151	2	2,027,096	1
1170 應收帳款(附註六(二)(十六))	11,568,536	6	7,867,928	4	2180 應付帳款－關係人(附註七)	119,514	-	84,678	-
1180 應收帳款－關係人(附註六(二)(十六)及七)	-	-	8,237	-	2200 其他應付款	6,648,006	4	4,211,470	2
1200 其他應收款(附註六(三))	989,699	1	1,496,119	1	2220 其他應付款項－關係人(附註七)	1,237,215	1	1,069,910	1
1310 存貨(附註六(四))	11,611,235	7	14,126,982	9	2230 本期所得稅負債	4,722,861	2	1,131,327	1
1410 預付款項(附註六(五))	835,419	-	559,481	-	2280 租賃負債－流動(附註六(十)及七)	214,928	-	178,432	-
1470 其他流動資產(附註六(五))	754,838	-	959,948	1	2399 其他流動負債	18,887	-	75,759	-
流動資產合計	106,459,698	56	76,744,601	46	流動負債合計	15,691,562	9	8,778,672	5
非流動資產：					非流動負債：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	11,071	-	-	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	28,549	-	4,042	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	5,339,031	2	5,160,505	3	2580 租賃負債－非流動(附註六(十)及七)	1,509,673	1	1,617,652	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)(廿二)及七)	76,206,692	40	79,728,620	49	2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十一))	641,238	-	566,283	-
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	1,707,092	1	1,790,192	1	2670 其他非流動負債	571,773	-	853,304	1
1780 無形資產	1,013,517	1	1,258,380	1	非流動負債合計	2,751,233	1	3,041,281	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	296,088	-	353,567	-	負債總計	18,442,795	10	11,819,953	7
1940 長期應收融資租賃款淨額(附註六(九))	254,305	-	483,436	-	權益(附註六(十三))：				
1990 其他非流動資產(附註八)	133,369	-	112,679	-	3110 普通股股本	30,968,749	16	30,935,939	19
非流動資產合計	84,961,165	44	88,887,379	54	3140 預收股本	4,508	-	36,264	-
					3200 資本公積	32,804,505	17	32,451,689	20
					3310 法定盈餘公積	14,879,816	8	14,110,871	8
					3320 特別盈餘公積	3,011,507	2	1,041,100	1
					3350 未分配盈餘	95,425,925	49	79,394,603	48
					3400 其他權益	(4,116,942)	(2)	(3,011,507)	(2)
					3500 庫藏股票	-	-	(1,146,932)	(1)
					權益總計	172,978,068	90	153,812,027	93
資產總計	\$191,420,863	100	165,631,980	100	負債及權益總計	\$191,420,863	100	165,631,980	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

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$85,604,158	100	61,005,514	100
5000 營業成本(附註六(四)(七)(八)(十)(十一)(十四)(十七)及七)	(48,560,210)	(57)	(45,313,936)	(74)
營業毛利	37,043,948	43	15,691,578	26
營業費用(附註六(七)(八)(十)(十一)(十四)(十七)及七)：				
6100 推銷費用	(827,171)	(1)	(791,263)	(2)
6200 管理費用	(1,530,674)	(2)	(1,327,969)	(2)
6300 研究發展費用	(7,499,780)	(8)	(5,137,872)	(8)
營業費用合計	(9,857,625)	(11)	(7,257,104)	(12)
營業淨利	27,186,323	32	8,434,474	14
營業外收入及支出(附註六(六)(七)(九)(十)(十八)及七)：				
7100 利息收入	273,852	-	681,235	1
7020 其他利益及損失	(190,055)	-	(578,270)	(1)
7050 財務成本	(23,667)	-	(13,117)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	520,977	-	466,895	1
營業外收入及支出合計	581,107	-	556,743	1
7900 稅前淨利	27,767,430	32	8,991,217	15
7950 所得稅費用(附註六(十二))	(4,918,415)	(6)	(1,305,176)	(2)
本期淨利	22,849,015	26	7,686,041	13
8300 其他綜合損益(附註六(十一)(十二)(十三))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(92,311)	-	3,767	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(929)	-	-	-
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	(16,991)	-	(14,316)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(18,648)	-	754	-
不重分類至損益之項目合計	(91,583)	-	(11,303)	-
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	(1,092,193)	(1)	(1,955,693)	(4)
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	(1,092,193)	(1)	(1,955,693)	(4)
8300 本期其他綜合損益	(1,183,776)	(1)	(1,966,996)	(4)
8500 本期綜合損益總額	\$21,665,239	25	5,719,045	9
每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 7.40		2.51	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 7.35		2.49	

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

民國一〇九年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目											
	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	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	
民國一〇九年一月一日餘額	\$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	
逾期時效未領取之股利	-	-	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	
本期淨利	-	-	-	-	-	22,849,015	-	-	-	-	22,849,015	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(78,341)	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	(1,183,776)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	22,770,674	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	21,665,239	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	768,945	-	(768,945)	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,970,407	(1,970,407)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(4,000,000)	-	-	-	-	(4,000,000)	
其他資本公積變動：												
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15	
逾時效未領取之股利	-	-	123	-	-	-	-	-	-	-	123	
員工執行認股權	39,280	(31,756)	72,500	-	-	-	-	-	-	-	80,024	
庫藏股轉讓員工	-	-	310,811	-	-	-	-	-	-	1,109,829	1,420,640	
庫藏股註銷	(6,470)	-	(30,633)	-	-	-	-	-	-	37,103	-	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$30,968,749	4,508	32,804,505	14,879,816	3,011,507	95,425,925	(3,985,925)	(131,017)	(4,116,942)	-	172,978,068	

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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 27,767,430	8,991,217
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	15,033,765	14,214,238
攤銷費用	260,025	236,477
利息費用	23,667	13,117
利息收入	(273,852)	(681,235)
股份基礎給付酬勞成本	313,110	58,420
採用權益法認列之關聯企業之份額	(520,977)	(466,895)
處分報廢不動產、廠房及設備損失	8,876	6,642
非金融資產減損損失	31,640	-
未實現外幣兌換(利益)損失	(21,785)	70,894
其他項目	-	(30,748)
收益費損項目合計	14,854,469	13,420,910
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)	(3,729,591)	(579,243)
其他應收款	527,787	121,995
存貨	2,515,747	3,995,514
預付款項	(275,938)	(319,120)
其他流動資產	205,110	436,820
應付帳款(含關係人)	679,016	(291,755)
其他應付款(含關係人)	2,670,206	(2,262,463)
其他流動負債	(56,872)	(16,995)
淨確定福利負債	(17,356)	(5,846)
其他非流動負債	(3,074)	(6,429)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,515,035	1,072,478
營運產生之現金流入	45,136,934	23,484,605
收取之利息	217,675	623,784
支付之利息	(23,806)	(12,770)
支付之所得稅	(1,223,342)	(1,483,582)

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)

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	110年度	109年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 \$	(12,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(11,260,234)	(8,476,438)
處分不動產、廠房及設備	-	71
存出保證金增加	(18,799)	(72,994)
取得無形資產	(218,437)	(878,657)
應收租賃款減少	264,330	264,330
其他非流動資產增加	(10,334)	(759)
收取之股利	325,475	311,324
投資活動之淨現金流出	(10,929,999)	(8,853,123)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金(減少)增加	(59,248)	63,246
其他應付款—關係人減少	-	(3,450)
租賃本金償還	(188,376)	(188,459)
發放現金股利	(4,000,000)	(4,600,000)
員工執行認股權	80,024	622,916
庫藏股轉讓員工	1,107,530	-
籌資活動之淨現金流出	(3,060,070)	(4,105,747)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,143,327)	(2,076,240)
本期現金及約當現金增加數	28,974,065	7,576,927
期初現金及約當現金餘額	51,725,906	44,148,979
期末現金及約當現金餘額	\$ 80,699,971	51,725,906

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

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		110.12.31		109.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$35,267,599	18	16,573,114	10
1170	應收帳款(附註六(二)(十六))	7,376,189	4	5,547,350	3
1180	應收帳款－關係人(附註六(二)(十六)及七)	4,830,944	3	2,688,002	2
1200	其他應收款(附註六(三))	957,477	1	1,456,089	1
1310	存貨(附註六(四))	11,467,807	6	14,084,255	8
1410	預付款項(附註六(五))	827,120	-	551,365	-
1470	其他流動資產(附註六(五))	754,838	-	959,948	1
流動資產合計		61,481,974	32	41,860,123	25
非流動資產：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	11,071	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	50,266,191	26	40,084,942	25
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)(廿二)及七)	76,178,890	40	79,696,505	48
1755	使用權資產(附註六(八)(廿二)及七)	1,707,092	1	1,790,192	1
1780	無形資產	1,013,517	1	1,258,380	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))	288,767	-	345,830	-
194D	長期應收融資租賃淨額(附註六(九))	254,305	-	483,436	-
1990	其他非流動資產	125,001	-	105,064	-
非流動資產合計		129,844,834	68	123,764,349	75
資產總計		\$191,326,808	100	165,624,472	100
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
應付帳款					
2170	應付帳款－關係人(附註七)	2170	-	-	-
2180	其他應付款	7,376,189	4	5,547,350	3
2200	其他應付款項－關係人(附註七)	4,830,944	3	2,688,002	2
2220	本期所得稅負債	957,477	1	1,456,089	1
2230	租賃負債－流動(附註六(十)及七)	11,467,807	6	14,084,255	8
2280	其他流動負債	827,120	-	551,365	-
2399	流動負債合計	754,838	-	959,948	1
非流動負債：					
2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))	2570	-	-	-
2580	租賃負債－非流動(附註六(十)及七)	11,071	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十一))	50,266,191	26	40,084,942	25
2670	其他非流動負債	76,178,890	40	79,696,505	48
非流動負債合計		1,707,092	1	1,790,192	1
負債總計		1,013,517	1	1,258,380	1
權益(附註六(十三))：					
普通股股本					
3110	預收股本	288,767	-	345,830	-
3140	資本公積	254,305	-	483,436	-
3200	法定盈餘公積	125,001	-	105,064	-
3310	特別盈餘公積	129,844,834	68	123,764,349	75
3350	未分配盈餘	-	-	-	-
3400	其他權益	-	-	-	-
3500	庫藏股票	-	-	-	-
權益總計		\$191,326,808	100	165,624,472	100
負債及權益總計		\$191,326,808	100	165,624,472	100



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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$85,481,242	100	60,700,390	100
5000 營業成本(附註六(四)(七)(八)(十)(十一)(十四)(十七)及七)	(48,598,616)	(57)	(45,288,242)	(75)
營業毛利	36,882,626	43	15,412,148	25
5910 減：未實現銷貨利益	(136,120)	-	(11,775)	-
5920 加：已實現銷貨利益	11,775	-	15,749	-
營業毛利	36,758,281	43	15,416,122	25
營業費用(附註六(七)(八)(十)(十一)(十四)(十七)及七)：				
6100 推銷費用	(663,724)	(1)	(600,862)	(1)
6200 管理費用	(1,515,505)	(2)	(1,312,475)	(2)
6300 研究發展費用	(7,520,614)	(9)	(5,159,496)	(8)
營業費用合計	(9,699,843)	(12)	(7,072,833)	(11)
營業淨利	27,058,438	31	8,343,289	14
營業外收入及支出(附註六(六)(七)(九)(十)(十八)及七)：				
7100 利息收入	121,907	-	127,709	-
7020 其他利益及損失	(309,129)	-	(527,881)	(1)
7050 財務成本	(23,667)	-	(13,023)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	826,065	1	1,043,924	2
營業外收入及支出合計	615,176	1	630,729	1
7900 稅前淨利	27,673,614	32	8,974,018	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	(4,824,599)	(6)	(1,287,977)	(2)
本期淨利	22,849,015	26	7,686,041	13
8300 其他綜合損益(附註六(十一)(十二)(十三))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(92,311)	-	3,767	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(929)	-	-	-
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	(16,991)	-	(14,316)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(18,648)	-	754	-
	(91,583)	-	(11,303)	-
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	(1,092,193)	(1)	(1,955,693)	(3)
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	(1,092,193)	(1)	(1,955,693)	(3)
8300 本期其他綜合損益	(1,183,776)	(1)	(1,966,996)	(3)
8500 本期綜合損益總額	\$21,665,239	25	5,719,045	10
每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 7.40		2.51	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 7.35		2.49	

董事長：



經理人：



會計主管：





權益變動表

民國一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目										
	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				
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	換算之兌換差額	未實現損益	合計	庫藏股票	權益總額
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 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
本期淨利	-	-	-	-	-	22,849,015	-	-	-	-	22,849,015
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(78,341)	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	(1,183,776)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	22,770,674	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	21,665,239
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	768,945	-	(768,945)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,970,407	(1,970,407)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(4,000,000)	-	-	-	-	(4,000,000)
其他資本公積變動：											
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15
逾時效未領取之股利	-	-	123	-	-	-	-	-	-	-	123
員工執行認股權	39,280	(31,756)	72,500	-	-	-	-	-	-	-	80,024
庫藏股轉讓員工	-	-	310,811	-	-	-	-	-	-	1,109,829	1,420,640
庫藏股註銷	(6,470)	-	(30,633)	-	-	-	-	-	-	37,103	-
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$ 30,968,749	4,508	32,804,505	14,879,816	3,011,507	95,425,925	(3,985,925)	(131,017)	(4,116,942)	-	172,978,068

董事

經理人：

管主計

南亞科技股份有限公司

現金流量表

民國一一〇年及一〇九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

110年度	109年度
\$ 27,673,614	8,974,018

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

15,023,415 14,204,527

攤銷費用

260,025 236,477

利息費用

23,667 13,023

利息收入

(121,907) (127,709)

股份基礎給付酬勞成本

313,110 58,420

採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額

(826,065) (1,043,924)

處分及報廢不動產、廠房及設備損失

8,814 6,633

非金融資產減損損失

31,640 -

未實現銷貨利益

136,120 11,775

已實現銷貨利益

(11,775) (15,749)

外幣兌換(利益)損失

(21,785) 70,894

其他項目

- (30,748)

收益費損項目合計

14,815,259 13,383,619

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)

(4,009,001) (764,103)

其他應收款

522,787 125,831

存貨

2,616,448 3,988,053

預付款項

(275,755) 86,318

其他流動資產

205,110 36,353

應付帳款(含關係人)

678,583 (291,754)

其他應付款(含關係人)

2,659,092 (2,274,962)

其他流動負債

(74,682) (5,198)

淨確定福利負債

(17,356) (5,846)

其他非流動負債

(1,444) (6,109)

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

2,303,782 888,583

營運產生之現金流入

44,792,655 23,246,220

收取之利息

62,533 53,030

支付之利息

(23,806) (12,611)

支付之所得稅

(1,191,410) (1,469,681)

營業活動之淨現金流入

43,639,972 21,816,958

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)

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	110年度	109年度
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (12,000)	-
取得採用權益法之長期股權投資	(11,141,200)	-
取得不動產、廠房及設備	(11,253,373)	(8,449,490)
處分不動產、廠房及設備	-	71
存出保證金增加	(17,864)	(73,144)
取得無形資產	(218,437)	(878,657)
應收租賃款減少	264,330	264,330
其他非流動資產增加	(10,516)	(308)
收取之股利	552,502	1,620,170
投資活動之淨現金流出	(21,836,558)	(7,517,028)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金(減少)增加	(59,505)	63,246
租賃本金償還	(188,376)	(188,459)
發放現金股利	(4,000,000)	(4,600,000)
員工執行認股權	80,024	622,916
庫藏股轉讓員工	1,107,530	-
籌資活動之淨現金流出	(3,060,327)	(4,102,297)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(48,602)	(122,339)
本期現金及約當現金增加數	18,694,485	10,075,294
期初現金及約當現金餘額	16,573,114	6,497,820
期末現金及約當現金餘額	\$ 35,267,599	16,573,114

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110年度

單位：新台幣元

項 目		金 額
可供分配數：		
1. 上期未分配盈餘		72,655,251,546
2. 本期稅後純益		22,849,014,317
3. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘		(78,340,452)
合 計		95,425,925,411
分配項目：		
1. 提列法定盈餘公積		2,277,067,387
2. 提列特別盈餘公積		1,105,435,418
3. 現金股利		11,470,000,000
4. 未分配盈餘轉下年度		80,573,422,606
合 計		95,425,925,411
說 明	1. 本年度擬訂分派現金股利總金額 11,470,000,000 元，以截至 111 年 1 月 31 日可參加分派股數 3,097,070,894 股計算，每股分派現金股利為 3.70349933 元。嗣後如因本公司員工執行員工認股權憑證，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。	
	2. 本次分配之股利 11,470,000,000 元，係全部屬於 110 年度稅後盈餘。	
	3. 現金股利配發總額不足 1 元時，以四捨五入方式辦理。	
	4. 本期稅後純益以外項目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。	
	5. 法定盈餘公積係以本期稅後純益加計本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘之數額後提列 10%。	
	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。	