



南亞科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 5 月 21 日(星期四)上午 9 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 2,412,614,790 股(其中以電子方式出席行使表決權 2,411,382,824 股，委託出席 1,114,966 股，視訊出席 0 股)，占本公司停止過戶日已發行股份總數 3,098,627,894 股之 77.86%。

列席董事：鄒明仁、李培瑛(以上為南亞塑膠工業股份有限公司代表人)、蘇林慶、吳志祥、莊達人(以上為董事)、賴清祺(審計委員會召集人)、吳明機(以上為獨立董事)等 7 人，已超過董事席次 12 席之半數。

列席主管：曾家森(公司治理主管)、饒昌明(財務主管)、郭鴻淇(會計主管)、劉美娟(法務長)。

其他列席人員：張肇文會計師。

主席：鄒明仁董事長

紀錄：曾家森

(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 114 年度營業報告(詳議事手冊)。

(二) 審計委員會查核報告(詳議事手冊)。

(三) 本公司分派 114 年度員工酬勞報告(詳議事手冊)。

(四) 本公司分派 114 年度現金股利報告(詳議事手冊)。

(五) 本公司 114 年度私募普通股辦理情形報告(詳議事手冊)。

三、承認事項

第一案

案由：依法提出本公司 114 年度財務報告及營業報告書，請 承認案。
董事會提

說明：

- 一、本公司 114 年度合併財務報告及個體財務報告業已編製完竣，經 115 年 3 月 4 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張肇文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 6 至 13 頁，財務報告請參閱議事手冊第 25 至 34 頁，敬請 承認。

(本案無股東提問。)

(經主席裁示承認及討論事項共 4 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，林晏綺、連永裕為計票員。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,412,614,790 權；經票決結果--承認 2,267,162,193 權(其中以電子方式行使表決權數 2,266,044,227 權，視訊投票 0 權)，占表決權總數 93.97%；反對 668,946 權(其中以電子方式行使表決權數 668,946 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 144,783,651 權(其中以電子方式行使表決權數 144,669,651 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：依法提出本公司 114 年度盈餘分派之議案，請 承認案。

董事會提

說明：本公司 114 年度盈餘分配表(請參閱議事手冊第 35 頁)經 115 年 3 月 4 日審計委員會查核及董事會決議通過，敬請承認。

(本案無股東提問。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,412,614,790 權；經票決結果—承認 2,269,202,934 權(其中以電子方式行使表決權數 2,268,084,968 權，視訊投票 0 權)，占表決權總數 94.06%；反對 1,729,673 權(其中以電子方式行使表決權數 1,729,673 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 141,682,183 權(其中以電子方式行使表決權數 141,568,183 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

第一案

案由：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：為配合實務作業需要，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」第 2 條，如附修正前後條文對照表，敬請 公決。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二條	本公司及所屬子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券(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)。	本公司及所屬子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券(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)， <u>但本公司對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之個別投資限額，係以資產總額百分之四十為限。</u>	配合實務作業需要。

(本案無股東提問。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,412,614,790 權；經票決結果--贊成 2,270,020,708 權(其中以電子方式行使表決權數 2,268,902,742 權，視訊投票 0 權)，占表決權總數 94.09%；反對 829,395 權(其中以電子方式行使表決權數 829,395 權，視訊投票 0 權)；無效 0 權；棄權/未投票 141,764,687 權(其中以電子方式行使表決權數 141,650,687 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：擬解除本公司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、本公司董事李培瑛先生、吳志祥先生及莊達人先生兼任其他與本公司營業範圍相同或類似之職務如附表，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
南亞塑膠工業(股)公司代表人李培瑛	智憶科技股份有限公司董事長
吳志祥	智憶科技股份有限公司董事
莊達人	智憶科技股份有限公司董事

(本案無股東提問。)

(本案出席股東合計 907,303,775 權，因利害關係，依規定不計入表決權總數內。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 1,505,311,015 權；經票決結果--贊成 1,292,892,078 權(其中以電子方式行使表決權數 1,291,774,112 權，視訊投票 0 權)，占表決權總數 85.89%；

反對 27,743,809 權（其中以電子方式行使表決權數 27,743,809 權，視訊投票 0 權）；無效 0 權；棄權/未投票 184,675,128 權（其中以電子方式行使表決權數 184,561,128 權，視訊投票 0 權）。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

五、臨時動議：無。

（股東戶號0972085游鎮宇發言，關於本公司與美國AI晶片公司的合作情形，經主席指定總經理李培瑛先生予以答覆，目前本公司合作的國際AI公司不只1家，不便對個別客戶的合作專案進行說明。）

六、散會(同日上午9時36分)。

主席：鄒明仁




紀錄：曾家森



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 114 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 5 年 3 月 4 日

會計師查核報告

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)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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受託查核簽證財務報表規則及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一一四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：

收入認列時點之正確性

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列；收入認列相關資訊之揭露請詳合併財務報告附註六(二十)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

南亞科技集團之營業收入主要為DRAM記憶體之銷售收入，由於銷貨收入認列之時點受到與客戶約定之交易條件所影響，致使資產負債表日前後一段期間之收入可能有未被記錄於正確時點之風險。因此，收入認列時點之正確性為本會計師執行南亞科技集團財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

- 瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件。
- 檢查主要銷售對象銷售合約、瞭解內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式。
- 選定南亞科技集團資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關佐證文件，以評估銷貨收入是否認列於財務報表之適當會計期間。

其他事項

南亞科技股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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一一四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

張 聲 文



會 計 師：

李 慈 慧



證券主管機關：金管證審字第1140131922號
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號
民國 一 一 五 年 三 月 四 日

會計師查核報告

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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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受託查核簽證財務報表規則及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一一四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：

收入認列時點之正確性

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；收入認列相關資訊之揭露請詳個體財務報告附註六(二十)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

南亞科技股份有限公司之營業收入主要為DRAM記憶體之銷售收入，由於銷貨收入認列之時點受到與客戶約定之交易條件所影響，致使資產負債表日前後一段期間之收入可能有未被記錄於正確時點之風險。因此，收入認列時點之正確性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。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

- 瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件。
- 檢查主要銷售對象銷售合約、瞭解內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式。
- 選定南亞科技股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關佐證文件，以評估銷貨收入是否認列於財務報表之適當會計期間。

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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一一四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

張 肇 文



會 計 師：

李 慈 慧



證券主管機關：金管證審字第1140131922號

核准簽證文號：台財證六字第0930104860號

民國 一 一 五 年 三 月 四 日

南亞科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 58,074,065	28	61,902,779	30
1170 應收帳款(附註六(三)及(二十))	16,545,661	8	4,132,016	2
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)、(二十)及七)	12,820	-	-	-
1200 其他應收款(附註六(四))	3,418,931	2	3,908,000	2
1310 存貨(附註六(五))	27,287,519	13	35,318,045	17
1410 預付款項	1,213,471	-	1,421,633	1
1470 其他流動資產	1,988,324	1	1,263,364	-
流動資產合計	108,540,791	52	107,945,837	52
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	29,477	-	27,820	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及八)	726,273	-	723,586	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	5,903,612	3	4,644,768	3
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、(二十六)、七及八)	85,031,251	41	84,327,212	41
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	4,225,624	2	4,349,468	2
1780 無形資產	531,328	-	688,288	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	3,352,918	2	3,880,696	2
1990 其他非流動資產	131,444	-	118,642	-
非流動資產合計	99,911,927	48	98,760,480	48
資產總計	\$ 208,452,718	100	206,706,317	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(九)及(二十六))	\$ 5,059,500	2	14,536,000	7
應付短期票券(附註六(十)及(二十六))	-	-	6,734,090	3
應付帳款	6,367,998	3	5,008,693	3
應付帳款—關係人(附註七)	112,851	-	171,043	-
其他應付款	4,332,837	2	4,337,915	2
其他應付款—關係人(附註七)	1,610,915	1	1,501,159	1
本期所得稅負債	636,678	1	55,996	-
租賃負債—流動(附註六(十三)、(二十六)及七)	457,127	-	417,230	-
其他流動負債(附註六(十四))	442,006	-	17,855	-
流動負債合計	19,019,912	9	32,779,981	16
非流動負債：				
應付公司債(附註六(十一)及(二十六))	3,996,100	2	3,994,900	2
長期借款(附註六(十二)、(二十六)及八)	10,200,000	5	-	-
遞延所得稅負債(附註六(十六))	35,431	-	5,304	-
租賃負債—非流動(附註六(十三)、(二十六)及七)	3,904,728	2	4,037,118	2
淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	396,189	-	430,645	-
其他非流動負債(附註六(二)及(二十六))	362,002	-	405,094	-
非流動負債合計	18,894,450	9	8,873,061	4
負債總計	37,914,362	18	41,653,042	20
權益(附註六(十七))：				
普通股股本	30,986,279	15	30,986,279	15
資本公積(附註六(十八))	33,080,785	16	32,834,294	16
法定盈餘公積	18,626,223	9	18,626,223	9
未分配盈餘	85,475,632	41	78,851,756	38
其他權益	2,230,933	1	3,754,723	2
歸屬於母公司業主之權益合計	170,399,852	82	165,053,275	80
非控制權益	138,504	-	-	-
權益總計	170,538,356	82	165,053,275	80
負債及權益總計	\$ 208,452,718	100	206,706,317	100

董事長：鄒明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 66,586,520	100	34,131,667	100
5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(十三)、(十四)、(十五)、(十八)、(二十一)、七及十)	51,600,320	77	34,552,252	101
營業毛利(損)	14,986,200	23	(420,585)	(1)
5910 減：未實現銷貨利益	1,746	-	-	-
營業毛利(損)淨額	14,984,454	23	(420,585)	(1)
營業費用(附註六(七)、(八)、(十三)、(十五)、(十八)、(二十一)及七)：				
6100 推銷費用	832,067	1	664,752	2
6200 管理費用	1,868,283	3	1,784,260	5
6300 研究發展費用	7,040,816	11	7,685,031	23
營業費用合計	9,741,166	15	10,134,043	30
營業淨利(損)	5,243,288	8	(10,554,628)	(31)
營業外收入及支出(附註六(六)、(七)、(十三)、(二十二)及七)：				
7100 利息收入	2,478,205	4	3,360,514	10
7020 其他利益及損失	314,661	-	922,501	3
7050 財務成本	(571,540)	(1)	(386,243)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	417,463	1	100,732	-
營業外收入及支出合計	2,638,789	4	3,997,504	12
7900 稅前淨利(損)	7,882,077	12	(6,557,124)	(19)
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十六))	1,269,321	2	(1,473,774)	(4)
本期淨利(損)	6,612,756	10	(5,083,350)	(15)
8300 其他綜合損益(附註六(十五)、(十六)及(十七))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	21,447	-	53,837	-
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	1,933	-	1,519	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	441,188	1	(448,874)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	4,677	-	11,071	-
不重分類至損益之項目合計	459,891	1	(404,589)	(1)
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	(1,968,952)	(3)	3,605,523	10
8370 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	(50)	-	-	-
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	(1,969,002)	(3)	3,605,523	10
8300 本期其他綜合損益	(1,509,111)	(2)	3,200,934	9
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 5,103,645</u>	<u>8</u>	<u>(1,882,416)</u>	<u>(6)</u>
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 6,613,772	10	(5,083,350)	(15)
8620 非控制權益	(1,016)	-	-	-
	<u>\$ 6,612,756</u>	<u>10</u>	<u>(5,083,350)</u>	<u>(15)</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 5,104,661	8	(1,882,416)	(6)
8720 非控制權益	(1,016)	-	-	-
	<u>\$ 5,103,645</u>	<u>8</u>	<u>(1,882,416)</u>	<u>(6)</u>
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(虧損)	<u>\$</u>	<u>2.13</u>	<u>(1.64)</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$</u>	<u>2.10</u>		

董事長：鄭明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻琪





南亞利技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股 股本	預收股本	資本公積	法定盈 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			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	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	合計	合計			
\$ 30,981,209	1,505	32,826,323	18,626,223	83,889,816	896,519	896,519	(297,440)	599,079	166,924,155	-	166,924,155	
-	-	-	-	(5,083,350)	-	-	-	-	(5,083,350)	-	(5,083,350)	
-	-	-	-	45,290	3,605,523	3,605,523	(449,879)	3,155,644	3,200,934	-	3,200,934	
-	-	-	-	(5,038,060)	3,605,523	3,605,523	(449,879)	3,155,644	(1,882,416)	-	(1,882,416)	
-	-	25	-	-	-	-	-	-	25	-	25	
-	-	58	-	-	-	-	-	-	58	-	58	
5,070	(1,505)	7,888	-	-	-	-	-	-	11,453	-	11,453	
30,986,279	-	32,834,294	18,626,223	78,851,756	4,502,042	4,502,042	(747,319)	3,754,723	165,053,275	-	165,053,275	
-	-	-	-	6,613,772	-	-	-	-	6,613,772	(1,016)	6,612,756	
-	-	-	-	14,679	(1,969,002)	(1,969,002)	445,212	(1,523,790)	(1,509,111)	-	(1,509,111)	
-	-	-	-	6,628,451	(1,969,002)	(1,969,002)	445,212	(1,523,790)	5,104,661	(1,016)	5,103,645	
-	-	(126)	-	(4,575)	-	-	-	-	(4,701)	-	(4,701)	
-	-	246,127	-	-	-	-	-	-	246,127	-	246,127	
-	-	490	-	-	-	-	-	-	490	-	490	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139,520	139,520	
\$ 30,986,279	-	33,080,785	18,626,223	85,475,632	2,533,040	2,533,040	(302,107)	2,230,933	170,399,852	138,504	170,538,356	

民國一一年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

逾時效未領取之股利

員工執行認股權

民國一一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

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

股份基礎給付

逾時效未領取之股利

非控制權益變動

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：鄭明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇

南亞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 7,882,077	(6,557,124)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,033,566	15,891,641
攤銷費用	247,452	252,148
利息費用	571,540	386,243
利息收入	(2,478,205)	(3,360,514)
股份基礎給付酬勞成本	246,127	-
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(417,463)	(100,732)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6,574	20,520
非金融資產減損(迴轉利益)損失	(151,871)	67,557
未實現銷貨利益	1,746	-
未實現外幣兌換(利益)損失	(115,997)	15,851
租賃修改利益	(10)	(142)
收益費損項目合計	11,943,459	13,172,572
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(含關係人)	(12,258,848)	1,135,471
其他應收款	532,491	(804,642)
存貨	8,030,526	(7,683,646)
預付款項	224,072	(672,300)
其他流動資產	(724,960)	(616,752)
應付帳款(含關係人)	617,965	(156,837)
其他應付款(含關係人)	146,985	753,747
其他流動負債	424,151	394
淨確定福利負債	(13,009)	(21,204)
其他非流動負債	1,654	27,227
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,018,973)	(8,038,542)
營運產生之現金流入(流出)	16,806,563	(1,423,094)
收取之利息	2,387,363	3,732,386
支付之利息	(558,510)	(353,679)
支付之所得稅	(67,028)	(3,734)
營業活動之淨現金流入	18,568,388	1,951,879

董事長：鄒明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ (2,531)	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	276	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(6,000)
取得採用權益法之投資	(611,880)	-
取得不動產、廠房及設備	(13,445,504)	(16,142,714)
處分不動產、廠房及設備	4,881	1,349
存出保證金減少(增加)	13,884	(3,862)
取得無形資產	(238,110)	(165,110)
其他非流動資產(增加)減少	(35,734)	1,130
收取之股利	205,191	127,360
投資活動之淨現金流出	(14,109,527)	(16,187,847)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(9,476,500)	3,355,000
應付短期票券(減少)增加	(6,750,000)	6,750,000
發行公司債	-	4,000,000
支付公司債發行成本	-	(6,000)
舉借長期借款	17,200,000	-
償還長期借款	(7,000,000)	-
存入保證金增加	9,293	11,063
租賃本金償還	(439,510)	(414,187)
員工執行認股權	-	11,453
非控制權益變動	139,520	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(6,317,197)	13,707,329
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,970,378)	3,619,375
本期現金及約當現金(減少)增加數	(3,828,714)	3,090,736
期初現金及約當現金餘額	61,902,779	58,812,043
期末現金及約當現金餘額	\$ 58,074,065	61,902,779

董事長：鄒明仁

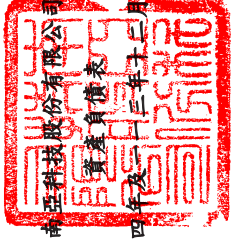


經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇





南亞科技股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及一十五年三月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31	113.12.31	114.12.31	113.12.31
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 6,657,812	3	1,836,324	1
1170 應收帳款(附註六(三)及(二十))	7,933,919	4	2,466,781	1
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)、(二十)及七)	9,186,123	4	1,595,660	1
1200 其他應收款(附註六(四))	2,716,400	1	3,292,324	2
1210 其他應收款—關係人(附註六(四)及七)	299	-	-	-
1310 存貨(附註六(五))	27,124,806	13	35,228,406	17
1410 預付款項	1,203,129	1	1,412,122	1
1470 其他流動資產	1,988,324	1	1,263,364	-
流動資產合計	56,810,812	27	47,094,981	23
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	29,477	-	27,820	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及八)	722,764	-	722,782	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	57,455,231	28	65,478,155	32
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、(二十六)、七及八)	85,001,810	41	84,302,338	41
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	4,220,353	2	4,349,468	2
1780 無形資產	531,328	-	688,288	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	3,323,728	2	3,874,125	2
1990 其他非流動資產	127,903	-	115,123	-
非流動資產合計	151,412,594	73	159,558,099	77
資產總計	\$ 208,223,406	100	206,653,080	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(九)及(二十六))	\$ 5,059,500	3	14,536,000	7
應付短期票券(附註六(十)及(二十六))	-	-	6,734,090	3
應付帳款	6,367,903	3	5,008,693	3
應付帳款—關係人(附註七)	112,851	-	171,043	-
其他應付款	4,224,490	2	4,290,609	2
其他應付款項—關係人(附註七)	1,673,861	1	1,554,633	1
本期所得稅負債	599,956	-	-	-
租賃負債—流動(附註六(十三)、(二十六)及七)	455,283	-	417,230	-
其他流動負債(附註六(十四))	442,006	-	17,855	-
流動負債合計	18,935,850	9	32,730,153	16
非流動負債：				
應付公司債(附註六(十一)及(二十六))	3,996,100	2	3,994,900	2
長期借款(附註六(十二)、(二十六)及八)	10,200,000	5	-	-
遞延所得稅負債(附註六(十六))	32,765	-	1,895	-
租賃負債—非流動(附註六(十三)、(二十六)及七)	3,900,917	2	4,037,118	2
淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	396,189	-	430,645	-
其他非流動負債(附註六(二)及(二十六))	361,733	-	405,094	-
非流動負債合計	18,887,704	9	8,869,652	4
負債總計	37,823,554	18	41,599,805	20
權益(附註六(十七))：				
普通股股本	30,986,279	15	30,986,279	15
資本公積(附註六(十八))	33,080,785	16	32,834,294	16
法定盈餘公積	18,626,223	9	18,626,223	9
未分配盈餘	85,475,632	41	78,851,756	38
其他權益	2,230,933	1	3,754,723	2
權益總計	170,399,852	82	165,053,275	80
負債及權益總計	\$ 208,223,406	100	206,653,080	100



董事長：鄒明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇

南亞科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 66,164,284	100	33,892,433	100
5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(十三)、(十四)、(十五)、(十八)、(二十一)、七及十)	51,362,846	78	34,554,311	102
營業毛利(損)	14,801,438	22	(661,878)	(2)
5910 減：未實現銷貨利益	205,618	-	400	-
5920 加：已實現銷貨利益(損失)	400	-	(3,657)	-
營業毛利(損)淨額	14,596,220	22	(665,935)	(2)
營業費用(附註六(七)、(八)、(十三)、(十五)、(十八)、(二十一)及七)：				
6100 推銷費用	665,856	1	489,343	1
6200 管理費用	1,846,381	3	1,765,997	5
6300 研究發展費用	7,057,565	10	7,705,313	23
營業費用合計	9,569,802	14	9,960,653	29
營業淨利(損)	5,026,418	8	(10,626,588)	(31)
營業外收入及支出(附註六(六)、(七)、(十三)、(二十二)及七)：				
7100 利息收入	172,019	-	207,023	-
7020 其他利益及損失	307,174	1	807,736	2
7050 財務成本	(571,498)	(1)	(386,243)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	2,873,139	4	3,365,212	10
營業外收入及支出合計	2,780,834	4	3,993,728	11
7900 稅前淨利(損)	7,807,252	12	(6,632,860)	(20)
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十六))	1,193,480	2	(1,549,510)	(5)
本期淨利(損)	6,613,772	10	(5,083,350)	(15)
8300 其他綜合損益(附註六(十五)、(十六)及(十七))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	21,447	-	53,837	-
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	1,933	-	1,519	-
8330 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	441,188	1	(448,874)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	4,677	-	11,071	-
不重分類至損益之項目合計	459,891	1	(404,589)	(1)
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	(1,968,952)	(3)	3,605,523	10
8380 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(50)	-	-	-
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	(1,969,002)	(3)	3,605,523	10
8300 本期其他綜合損益	(1,509,111)	(2)	3,200,934	9
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,104,661	8	(1,882,416)	(6)
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ 2.13		(1.64)	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.10			

董事長：鄒明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇





南聲科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

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	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	其他權益項目		合計	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	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		
\$ 30,981,209	1,505	32,826,323	18,626,223	83,889,816	896,519	(297,440)		599,079	166,924,155
-	-	-	-	(5,083,350)	-	-		-	(5,083,350)
-	-	-	-	45,290	3,605,523	(449,879)		3,155,644	3,200,934
-	-	-	-	(5,038,060)	3,605,523	(449,879)		3,155,644	(1,882,416)
-	-	25	-	-	-	-		-	25
-	-	58	-	-	-	-		-	58
5,070	(1,505)	7,888	-	-	-	-		-	11,453
\$ 30,986,279	-	32,834,294	18,626,223	78,851,756	4,502,042	(747,319)		3,754,723	165,053,275
-	-	-	-	6,613,772	-	-		-	6,613,772
-	-	-	-	14,679	(1,969,002)	445,212		(1,523,790)	(1,509,111)
-	-	-	-	6,628,451	(1,969,002)	445,212		(1,523,790)	5,104,661
-	-	(126)	-	(4,575)	-	-		-	(4,701)
-	-	246,127	-	-	-	-		-	246,127
-	-	490	-	-	-	-		-	490
\$ 30,986,279	-	33,080,785	18,626,223	85,475,632	2,533,040	(302,107)		2,230,933	170,399,852

民國一〇一三年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

逾時效未領取之股利

員工執行認股權

民國一〇一三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

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

股份基礎給付

逾時效未領取之股利

民國一〇一四年十二月三十一日餘額



董事長：鄭明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻洪

南亞科技股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 7,807,252	(6,632,860)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,024,140	15,883,482
攤銷費用	247,452	252,148
利息費用	571,498	386,243
利息收入	(172,019)	(207,023)
股份基礎給付酬勞成本	246,127	-
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(2,873,139)	(3,365,212)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6,086	19,391
非金融資產減損(迴轉利益)損失	(151,871)	67,557
未實現銷貨利益	205,618	400
已實現銷貨(利益)損失	(400)	3,657
未實現外幣兌換(利益)損失	(115,997)	15,851
租賃修改利益	(10)	(142)
收益費損項目合計	11,987,485	13,056,352
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(含關係人)	(12,889,984)	946,172
其他應收款(含關係人)	534,971	(800,409)
存貨	8,103,600	(7,621,133)
預付款項	224,903	(671,716)
其他流動資產	(724,960)	(616,752)
應付帳款(含關係人)	617,870	(156,828)
其他應付款(含關係人)	95,416	759,966
其他流動負債	424,151	402
淨確定福利負債	(13,009)	(21,204)
其他非流動負債	1,384	21,664
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,625,658)	(8,159,838)
營運產生之現金流入(流出)	16,169,079	(1,736,346)
收取之利息	169,430	213,310
支付之利息	(558,468)	(353,679)
退還(支付)之所得稅	26,308	(21,476)
營業活動之淨現金流入(流出)	15,806,349	(1,898,191)

董事長：鄒明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	\$ 276	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(6,000)
取得採用權益法之投資	(972,360)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	9,925,500	-
取得不動產、廠房及設備	(13,430,918)	(16,133,308)
處分不動產、廠房及設備	4,855	1,349
存出保證金減少(增加)	13,931	(3,543)
取得無形資產	(238,110)	(165,110)
其他非流動資產(增加)減少	(35,758)	1,153
收取之股利	205,191	127,360
投資活動之淨現金流出	(4,527,393)	(16,178,099)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(9,476,500)	3,355,000
應付短期票券(減少)增加	(6,750,000)	6,750,000
發行公司債	-	4,000,000
支付公司債發行成本	-	(6,000)
舉借長期借款	17,200,000	-
償還長期借款	(7,000,000)	-
存入保證金增加	9,293	11,063
租賃本金償還	(439,308)	(414,187)
員工執行認股權	-	11,453
籌資活動之淨現金(流出)流入	(6,456,515)	13,707,329
匯率變動對現金及約當現金之影響	(953)	15,796
本期現金及約當現金增加(減少)數	4,821,488	(4,353,165)
期初現金及約當現金餘額	1,836,324	6,189,489
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,657,812	1,836,324

董事長：鄒明仁



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司
盈餘分配表
民國114年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
可供分配數：	
1. 上期末分配盈餘	78,851,754,878
2. 本期稅後純益	6,613,772,132
3. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘	10,105,060
合 計	85,475,632,070
分配項目：	
1. 提列法定盈餘公積	662,387,719
2. 現金股利	4,647,941,841
3. 未分配盈餘轉下年度	80,165,302,510
合 計	85,475,632,070
說 明	<p>1. 依本公司章程第 20 條規定，現金股利分配案授權董事會決議辦理，並報告股東會。</p> <p>2. 本年度分派現金股利總金額 4,647,941,841 元，全部屬於 114 年度稅後盈餘；以截至 115 年 1 月 31 日可參加分派股數 3,098,627,894 股計算，每股分派現金股利為 1.50 元。嗣後如因本公司辦理私募普通股，致增加可參加分派股數，使股東分配比率變動而須更新時，授權董事長全權處理。</p> <p>3. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘主要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>4. 個別股東現金股利配發總額不足 1 元時，以四捨五入方式辦理。</p>