

南亞電路板股份有限公司

113 年股東常會 各項議案參考資料

中華民國 113 年 4 月 25 日編製

南亞電路板股份有限公司

113 年股東常會議程

時間：中華民國 113 年 5 月 28 日(星期二)上午 9 時 30 分
地點：桃園市蘆竹區南崁路一段 338 號本公司錦興廠
方式：本次股東常會採實體召開

一、報告事項

- (一)本公司 112 年度營業報告。
- (二)審計委員會查核本公司 112 年度決算表冊報告。
- (三)本公司分派 112 年度員工酬勞報告。
- (四)本公司分派 112 年度現金股利報告。

二、承認事項

- (一)為依法提出本公司 112 年度決算表冊，請 承認案。
- (二)為依法提出本公司 112 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。

報告事項

- 一、本公司 112 年度營業情形詳如營業報告書(見本手冊第 4 頁)，謹報請 備查。
- 二、審計委員會查核本公司 112 年度決算表冊，依法提出查核報告書(見本手冊第 8 頁)，謹報請 備查。
- 三、本公司分派112年度員工酬勞報告。
本公司112年度扣除員工酬勞前之稅前利益為新台幣71億9,226萬661元，且無累積虧損。經113年2月29日董事會決議通過，依照章程第19條規定提撥0.2%為員工酬勞，提撥總金額為新台幣1,438萬4,521元，全數分派現金，謹報請 備查。
- 四、本公司分派112年度現金股利報告。
本公司經 113 年 2 月 29 日董事會決議通過，依照章程第 20 條規定分派 112 年度現金股利總金額新台幣 35 億 5,391 萬 179 元，每股分派新台幣 5.5 元，現金股利俟董事會訂定配發基準日後辦理發放，謹報請 備查。

南亞電路板股份有限公司

112 年度營業報告書

一、112 年度營業報告

南亞電路板股份有限公司 112 年度合併營收為 422 億 5,257 萬 8 千元，比 111 年度減少 34.64%，合併稅前淨利為 71 億 665 萬 8 千元，獲利比 111 年度減少 182 億 5,484 萬 4 千元，每股盈餘為 9.00 元。

112 年因俄烏戰爭延續與以巴衝突再起，地緣政治加劇總體經濟不確定性，且上半年全球通貨膨脹居高不下，各國採取升息等貨幣緊縮政策，對抗通膨，使經濟快速降溫，民眾減少消費；此外，美中科技戰使供應鏈廠商重新佈局生產基地，亦增添半導體廠商營運挑戰。

新冠肺炎疫情減緩後，遠距商務、居家娛樂等電子產品需求大幅減少，消費性電子廠商為去化超額庫存，急遽縮減對電子零組件下單力道，相關 IC 載板與電路板需求減少幅度大於終端產品銷售下滑程度，致同業競價搶單情況嚴重，營運績效大受影響。

本公司深耕高階 IC 載板市場，並與客戶緊密合作，推出新世代高階網通、人工智慧(AI)及高效運算晶片應用載板，減緩個人電腦(PC)、手機等消費性電子產品需求驟減的影響，並在營運淡季對生產廠進行整理整頓，且持續推動數位優化，提高生產效率，以維持公司獲利與競爭力。

二、113 年度營運計畫

(一)在 IC 載板產品方面：

1. 生成式 AI 需求快速成長，推升高階繪圖晶片與客製化晶片(ASIC)銷售；為爭取商機，本公司已與客戶共同開發雲端伺服器處理器、800G 交換器及高階 AI 晶片等大尺寸高層數 IC 載板，以改善產品組合，提升獲利能力。
2. AI 除在雲端快速發展外，亦開始在 PC 等邊緣裝置萌芽，且預期微軟 Windows 10 停止支援更新後，將帶動 PC 換機需求，有利 AI PC 銷售；本公司已提前佈局，量產新世代高階 PC 中央處理器、繪圖晶片應用 IC 載板，取得先期商機。
3. 行動裝置的輕、薄、短、小設計帶動異質晶片整合發展，使系統級封裝產品的需求不斷提高，本公司將與客戶共同開發系統級封裝載板，預期在新世代材料導入後，因技術門檻較高，降價競爭壓力減小，獲利可望提升。

(二)在一般電路板方面：

本公司聚焦於新世代行動裝置中介板、高階筆電、LED 燈珠及工業用無人車等應用領域，並積極切入 AI 伺服器供應鏈，將量產高階繪圖晶片顯示卡與網通卡應用電路板，以強化產品組合，改善獲利能力。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)通貨膨脹逐漸趨緩，各國放慢升息腳步，且消費性電子庫存去化已接近尾聲，在總體經濟改善、廠商回補庫存及新世代產品陸續推出的助益下，多數半導體廠商營運績效可望於第一季落底，第二季起開始回溫，下半年重回年成長軌道。
- (二)美中科技戰持續進行，美國加大禁制令力道，限制 AI 應用的高階運算晶片銷往中國，影響相關供應鏈銷售，且在地緣政治風險影響下，晶片廠商降低大中華地區供貨比重，或要求供應商生產地多元化，使台灣電路板廠商營運面臨挑戰。
- (三)台灣半導體廠商技術領先，且群聚效應強，上下游供應鏈完整，國際電子產品大廠可望持續強化與台系半導體廠商合作，推出更多新世代產品；另美系雲端服務廠商為強化 AI 運算效率與擷節費用、陸系資料中心為突破美國禁制令封鎖，均致力於自行開發 ASIC，將帶來龐大的潛在商機。
- (四)本公司 113 年除將依計畫，爭取雲端 AI、AI PC 及高階網通等產品商機外，並將增聘更多研究開發、製程改善及人工智慧等專業人才，持續精進生產技術、優化製程條件，並透過數位優化與合理化專案，提升作業效率，在開源與節流同時進行下，強化公司營運績效。

(五)在 ESG 議題方面，也將依設定目標持續落實執行節能省電，並擴大綠電使用，響應淨零碳排目標，在為股東創造更大利益同時，亦善盡企業社會責任與貫徹永續經營精神，提升企業價值。

董事長：

經理人：

會計主管：

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表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、財務報表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。

南亞電路板股份有限公司

審計委員會召集人：

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

承認事項

第一案

案由：為依法提出本公司 112 年度決算表冊，請 承認案。
董事會提

說明：

- 一、本公司 112 年度合併財務報表及個體財務報表業已編製完竣，經 113 年 2 月 29 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李慈慧會計師查核竣事。前述財務報表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，財務報表請參閱議事手冊第 13 至 21 頁，敬請承認。

決議：

承認事項

第二案

案由：為依法提出本公司 112 年度盈餘分派之議案，請承認案。

董事會提
說明：本公司 112 年度盈餘分配表(請參閱議事手冊第 22 頁)經 113 年 2 月 29 日審計委員會查核及董事會決議通過，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由董事會依法召集，臨時會於必要時依法召集之。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。	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由董事會依法召集，臨時會於必要時依法召集之。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。 <u>股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u>	依公司法第 172 條之 2 規定，增訂視訊股東會相關規定。
第二十條	本公司年度總決算如有盈餘應先提繳稅款，彌補累積虧損，再提百分之十為法定盈餘公積， <u>並於必要時酌提特別盈餘公積</u> ，次提股息，當年度如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配案，其中現金股利分配案授	本公司年度總決算如有盈餘應先提繳稅款，彌補累積虧損，再提百分之十為法定盈餘公積， <u>但法定盈餘公積累積已達實收資本額時，不在此限，另於必要時酌提特別盈餘公積</u> 。當年度如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股	依公司法第 237 條規定，修正法定盈餘公積之提列規定。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二十條	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。 (以下略)	東 <u>股</u> 利分配案，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。 (以下略)	
第二十二條	(略)	依原條文增列「 <u>第二十次修正於一一三年五月二十八日</u> 」。	配合條文修正，增列修正日期。

決議：

民國一一二年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31			111.12.31		
	金	額	%	金	額	%
資 產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 12,329,798	17		20,044,117	25	
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	237,283	-		-	-	
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十三))	6,849,920	10		14,790,920	18	
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十三)及七)	47,714	-		102,237	-	
1200 其他應收款(附註六(三))	612,646	1		237,260	-	
1210 其他應收款－關係人(附註六(三)及七)	2,302	-		5,349	-	
1310 存貨淨額(附註六(四))	3,896,223	6		5,802,751	7	
1470 預付款項及其他流動資產	498,301	1		327,741	-	
流動資產合計	<u>24,474,187</u>	<u>35</u>		<u>41,310,375</u>	<u>50</u>	
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	486,857	1		513,814	1	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	43,106,634	61		37,266,777	46	
1755 使用權資產(附註六(七)及七)	1,707,192	2		1,936,781	2	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	647,139	1		711,133	1	
1900 其他非流動資產	15,436	-		11,597	-	
非流動資產合計	<u>45,963,258</u>	<u>65</u>		<u>40,440,102</u>	<u>50</u>	
資產總計	<u>\$70,437,445</u>	<u>100</u>		<u>\$1,750,477</u>	<u>100</u>	
負債及權益						
流動負債：						
合約負債－流動(附註六(十三))	2130			2130		
應付帳款	2170			2170		
應付帳款－關係人(附註七)	2180			2180		
其他應付款	2219			2219		
其他應付款－關係人(附註七)	2220			2220		
本期所得稅負債	2230			2230		
租賃負債(附註六(八))	2281			2281		
租賃負債－關係人(附註六(八)及七)	2282			2282		
其他流動負債	2300			2300		
流動負債合計	<u>9,100,435</u>	<u>12</u>		<u>13,688,530</u>	<u>17</u>	
非流動負債：						
合約負債－非流動(附註六(十三))	2527			2527		
遞延所得稅負債(附註六(十))	2570			2570		
租賃負債(附註六(八))	2581			2581		
租賃負債－關係人(附註六(八)及七)	2582			2582		
淨確定福利負債(附註六(九))	2640			2640		
存入保證金	2645			2645		
非流動負債合計	<u>13,429,094</u>	<u>20</u>		<u>14,339,380</u>	<u>17</u>	
負債總計	<u>22,529,529</u>	<u>32</u>		<u>28,027,910</u>	<u>34</u>	
權益(附註六(十一))：						
普通股股本	3100			3100		
資本公積	3200			3200		
法定盈餘公積	3310			3310		
特別盈餘公積	3320			3320		
未分配盈餘	3350			3350		
其他權益	3400			3400		
權益總計	<u>\$70,437,445</u>	<u>100</u>		<u>\$1,750,477</u>	<u>100</u>	
負債及權益總計	<u>\$70,437,445</u>	<u>100</u>		<u>\$1,750,477</u>	<u>100</u>	

董事長：吳嘉昭

經理人：湯安得

會計主管：江文楓



南亞電路板股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十三)及七)	\$ 42,252,578	100	64,646,836	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)	34,075,178	81	38,779,224	60
營業毛利	8,177,400	19	25,867,612	40
營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)：				
6100 推銷費用	386,349	1	663,664	1
6200 管理費用	1,486,019	3	1,629,513	3
6450 預期信用減損迴轉利益	(24,950)	-	(488)	-
6000 營業費用合計	1,847,418	4	2,292,689	4
6900 營業淨利	6,329,982	15	23,574,923	36
營業外收入及支出(附註六(五)、(六)、(八)、(十五)及七)：				
7100 利息收入	326,880	1	136,439	-
7010 其他收入	336,798	1	190,819	1
7020 其他利益及損失	116,297	-	1,420,302	2
7050 財務成本	(19,371)	-	(22,499)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	16,072	-	61,518	-
營業外收入及支出合計	776,676	2	1,786,579	3
7900 稅前淨利	7,106,658	17	25,361,502	39
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	1,290,069	3	5,945,918	9
8200 本期淨利	5,816,589	14	19,415,584	30
8300 其他綜合損益(附註六(五)、(十)及(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	438,026	1	237,960	-
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	(39,323)	-	-	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	749	-	(16,216)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	87,606	-	47,592	-
不重分類至損益之項目合計	311,846	1	174,152	-
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	(390,144)	(1)	144,380	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(78,029)	-	28,876	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(312,115)	(1)	115,504	-
8300 本期其他綜合損益	(269)	-	289,656	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,816,320	14	19,705,240	30
每股盈餘(元)(附註六(十二))				
9750 基本每股盈餘	\$ 9.00		30.05	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 9.00		30.04	

董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓





南亞電路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十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 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	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 實現評價損益	其他權益項目		
\$ 6,461,655	18,125,600	4,859,640	592,160	11,301,164	(860,048)	(1,197)		(861,245)	40,478,974
-	-	-	-	19,415,584	-	-		-	19,415,584
-	-	-	-	190,058	115,504	(15,906)		99,598	289,656
-	-	-	-	19,605,642	115,504	(15,906)		99,598	19,705,240
-	-	1,036,981	-	(1,036,981)	-	-		-	-
-	-	-	269,086	(269,086)	-	-		-	-
-	-	-	-	(6,461,655)	-	-		-	(6,461,655)
-	8	-	-	-	-	-		-	8
6,461,655	18,125,608	5,896,621	861,246	23,139,084	(744,544)	(17,103)		(761,647)	53,722,567
-	-	-	-	5,816,589	-	-		-	5,816,589
-	-	-	-	350,658	(312,115)	(38,812)		(350,927)	(269)
-	-	-	-	6,167,247	(312,115)	(38,812)		(350,927)	5,816,320
-	-	1,960,564	-	(1,960,564)	-	-		-	-
-	-	-	(99,599)	99,599	-	-		-	-
-	-	-	-	(11,630,978)	-	-		-	(11,630,978)
-	7	-	-	-	-	-		-	7
\$ 6,461,655	18,125,615	7,857,185	761,647	15,814,388	(1,056,659)	(55,915)		(1,112,574)	47,907,916

民國一一年一月一日餘額

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：

其他資本公積變動數

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

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

其他資本公積變動：

其他資本公積變動數

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓

南亞電路板股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 7,106,658	25,361,502
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,895,871	4,343,965
預期信用減損迴轉利益	(24,950)	(488)
利息費用	19,371	22,499
利息收入	(326,880)	(136,439)
股利收入	(12,583)	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(16,072)	(61,518)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	39,279	107,585
非金融資產減損(迴轉利益)損失	(14,033)	16,425
未實現外幣兌換損失	196,001	195,061
收益費損項目合計	5,756,004	4,487,090
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及應收帳款(含關係人)減少(增加)	7,842,486	(4,018,163)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	66,195	(2,186)
存貨減少(增加)	1,907,587	(455,920)
預付款項減少	107,385	1,721
與營業活動相關之資產之淨變動合計	9,923,653	(4,474,548)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	508,211	7,897,275
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(2,240,039)	1,669,565
其他應付款(含關係人)(減少)增加	(829,634)	510,709
其他流動負債減少	(61,766)	(10,264)
淨確定福利負債減少	(351,417)	(49,533)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(2,974,645)	10,017,752
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	6,949,008	5,543,204
調整項目合計	12,705,012	10,030,294
營運產生之現金流入	19,811,670	35,391,796
收取之利息	329,627	128,876
支付之利息	(19,371)	(23,428)
支付之所得稅	(3,608,544)	(3,189,801)
營業活動之淨現金流入	16,513,382	32,307,443

董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓



南亞電路板股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	112年度	111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	\$ (276,606)	-
取得不動產、廠房及設備	(11,779,114)	(16,921,893)
處分不動產、廠房及設備價款	30,605	26,122
其他金融資產增加	(277,922)	-
其他非流動資產增加	(3,839)	(6,078)
收取之股利	56,364	33,168
投資活動之淨現金流出	(12,250,512)	(16,868,681)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	294,811
短期借款減少	-	(1,550,961)
償還長期借款	-	(724,868)
存入保證金增加(減少)	74,515	(453)
租賃本金償還	(254,960)	(221,939)
發放現金股利	(11,630,978)	(6,461,655)
籌資活動之淨現金流出	(11,811,423)	(8,665,065)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(165,766)	75,970
本期現金及約當現金(減少)增加數	(7,714,319)	6,849,667
期初現金及約當現金餘額	20,044,117	13,194,450
期末現金及約當現金餘額	\$ 12,329,798	20,044,117

董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓





南通電子股份有限公司

資產負債表

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))		\$ 7,327,220	11	16,982,031	22
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動		237,283	-	-	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十三))		4,793,649	7	11,416,977	15
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)、(十三)及七)		11,430	-	75,345	-
1200 其他應收款(附註六(三))		162,460	-	226,858	-
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)		20,515	-	45,561	-
1310 存貨(附註六(四))		2,023,519	3	3,553,982	5
1470 預付款項及其他流動資產		255,971	-	257,811	-
流動資產合計		<u>14,832,047</u>	<u>21</u>	<u>32,558,565</u>	<u>42</u>
非流動資產：					
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及七)		24,345,359	35	22,654,782	29
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及七)		27,364,501	40	20,804,070	26
1755 使用權資產(附註六(七)及七)		1,677,857	3	1,905,862	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))		647,139	1	711,133	1
1900 其他非流動資產		<u>15,202</u>	<u>-</u>	<u>11,471</u>	<u>-</u>
非流動資產合計		<u>54,050,058</u>	<u>79</u>	<u>46,087,318</u>	<u>58</u>
資產總計		<u>\$68,882,105</u>	<u>100</u>	<u>78,645,883</u>	<u>100</u>
負債及權益：					
流動負債：					
合約負債—非流動(附註六(十三))					
應付帳款					
應付帳款—關係人(附註七)					
其他應付款(附註七)					
本期所得稅負債					
租賃負債—非關係人(附註六(八))					
租賃負債—關係人(附註六(八)及七)					
其他流動負債					
流動負債合計		<u>7,698,383</u>	<u>10</u>	<u>10,667,633</u>	<u>14</u>
非流動負債：					
合約負債—非流動(附註六(十三))					
遞延所得稅負債(附註六(十))					
租賃負債—非關係人(附註六(八))					
租賃負債—關係人(附註六(八)及七)					
淨確定福利負債—非流動(附註六(九))					
存入保證金					
非流動負債合計		<u>13,275,806</u>	<u>20</u>	<u>14,255,683</u>	<u>18</u>
負債總計		<u>20,974,189</u>	<u>30</u>	<u>24,923,316</u>	<u>32</u>
權益(附註六(十一))：					
普通股股本					
資本公積					
法定盈餘公積					
特別盈餘公積					
未分配盈餘					
其他權益					
權益總計		<u>47,907,916</u>	<u>70</u>	<u>53,722,567</u>	<u>68</u>
負債及權益總計		<u>\$68,882,105</u>	<u>100</u>	<u>78,645,883</u>	<u>100</u>



董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓

南亞電路板股份有限公司

綜合損益表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十三)及七)	\$ 29,480,433	100	48,345,341	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)	23,510,903	80	29,565,989	61
營業毛利	5,969,530	20	18,779,352	39
5910 減：未實現銷貨利益(附註七)	745	-	2,669	-
5920 加：已實現銷貨利益(附註七)	2,669	-	2,825	-
營業毛利淨額	5,971,454	20	18,779,508	39
營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)：				
6100 推銷費用	313,029	1	550,671	1
6200 管理費用	1,135,564	4	1,214,286	3
6450 預期信用減損迴轉利益	(24,950)	-	-	-
6000 營業費用合計	1,423,643	5	1,764,957	4
6900 營業淨利	4,547,811	15	17,014,551	35
營業外收入及支出(附註六(六)、(八)、(十五)及七)：				
7100 利息收入	220,023	1	79,096	-
7010 其他收入	235,435	1	231,322	-
7020 其他利益及損失	85,139	-	1,212,436	3
7050 財務成本	(19,371)	-	(14,277)	-
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	2,108,839	7	5,669,384	12
營業外收入及支出合計	2,630,065	9	7,177,961	15
7900 稅前淨利	7,177,876	24	24,192,512	50
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	1,361,287	4	4,776,928	10
本期淨利	5,816,589	20	19,415,584	40
8300 其他綜合損益(附註六(五)、(九)、(十)及(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	438,026	1	237,960	-
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	(39,323)	-	-	-
8330 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	749	-	(16,216)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	87,606	-	47,592	-
不重分類至損益之項目合計	311,846	1	174,152	-
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	(390,144)	(1)	144,380	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(78,029)	-	28,876	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(312,115)	(1)	115,504	-
8300 本期其他綜合損益	(269)	-	289,656	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,816,320	20	\$ 19,705,240	40
每股盈餘(元)(附註六(十二))				
9750 基本每股盈餘	\$ 9.00		\$ 30.05	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 9.00		\$ 30.04	

董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓





南亞電子股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 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	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 未實現評價損益	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價損益	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價損益		
\$ 6,461,655	18,125,600	4,859,640	592,160	11,301,164	(860,048)	(1,197)	(1,197)	(1,197)	(861,245)	40,478,974
-	-	-	-	19,415,584	-	-	-	-	-	19,415,584
-	-	-	-	190,058	115,504	(15,906)	(15,906)	(15,906)	99,598	289,656
-	-	-	-	19,605,642	115,504	(15,906)	(15,906)	(15,906)	99,598	19,705,240
-	-	1,036,981	-	(1,036,981)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	269,086	(269,086)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(6,461,655)	-	-	-	-	-	(6,461,655)
-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8
6,461,655	18,125,608	5,896,621	861,246	23,139,084	(744,544)	(17,103)	(17,103)	(17,103)	(761,647)	53,722,567
-	-	-	-	5,816,589	-	-	-	-	-	5,816,589
-	-	-	-	350,658	(312,115)	(38,812)	(38,812)	(38,812)	(350,927)	(269)
-	-	-	-	6,167,247	(312,115)	(38,812)	(38,812)	(38,812)	(350,927)	5,816,320
-	-	1,960,564	-	(1,960,564)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(99,599)	99,599	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(11,630,978)	-	-	-	-	-	(11,630,978)
-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	7
\$ 6,461,655	18,125,615	7,857,185	761,647	15,814,388	(1,056,659)	(55,915)	(55,915)	(55,915)	(1,112,574)	47,907,916

民國一一年一月一日餘額

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：

其他資本公積變動數

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

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

其他資本公積變動：

其他資本公積變動數

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：吳嘉昭



經理人：湯安得



會計主管：江文楓

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 7,177,876	24,192,512
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,578,415	2,435,414
預期信用減損迴轉利益	(24,950)	-
利息費用	19,371	14,277
利息收入	(220,023)	(79,096)
股利收入	(12,583)	-
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(2,108,839)	(5,669,384)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,091	2,861
非金融資產(迴轉利益)減損損失	(14,033)	16,425
未實現銷貨利益	745	2,669
已實現銷貨利益	(2,669)	(2,825)
未實現外幣兌換損失	197,191	188,541
收益費損項目合計	1,414,716	(3,091,118)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	6,534,206	(2,979,970)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	87,479	(36,746)
存貨減少(增加)	1,530,463	(577,399)
預付款項減少(增加)	101,753	(58,539)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	8,253,901	(3,652,654)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	508,211	8,005,239
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(943,704)	402,203
其他應付款(減少)增加	(751,944)	425,208
其他流動負債(減少)增加	(49,954)	48,683
淨確定福利負債減少	(351,417)	(49,533)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,588,808)	8,831,800
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	6,665,093	5,179,146
調整項目合計	8,079,809	2,088,028
營運產生之現金流入	15,257,685	26,280,540
收取之利息	220,806	75,833
支付之利息	(19,371)	(14,277)
支付之所得稅	(2,994,252)	(1,898,164)
營業活動之淨現金流入	12,464,868	24,443,932
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	(276,606)	-
取得採用權益法之投資	-	(2,118,214)
取得不動產、廠房及設備	(9,888,656)	(10,316,944)
處分不動產、廠房及設備價款	10,722	20,558
其他金融資產增加	(100,000)	-
其他非流動資產增加	(3,731)	(6,060)
收取之股利	56,364	33,168
投資活動之淨現金流出	(10,201,907)	(12,387,492)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	4,924	15,122
租賃本金償還	(254,960)	(221,939)
發放現金股利	(11,630,978)	(6,461,655)
籌資活動之淨現金流出	(11,881,014)	(6,668,472)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(36,758)	(9,055)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(9,654,811)	5,378,913
期初現金及約當現金餘額	16,982,031	11,603,118
期末現金及約當現金餘額	\$ 7,327,220	16,982,031

南亞電路板股份有限公司
盈餘分配表
民國 112 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		9,647,140,207
2. 本期稅後純益		5,816,589,012
3. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘		350,658,881
合 計		15,814,388,100
分配項目：		
1. 提列法定盈餘公積		616,724,789
2. 提列特別盈餘公積(依權益減項本期增加 提列數)		350,927,113
3. 股息分派現金(5.5 元/股)		3,553,910,179
4. 未分配盈餘轉下年度		11,292,826,019
合 計		15,814,388,100
說 明	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。	
	2. 本年度分派股息 5.5 元/股。	
	3. 本次分派股息 3,553,910,179 元，全部屬於 112 年度稅後盈餘。	
	4. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘，係確定福利計畫(退休金)之再衡量數。	
	5. 個別股東現金股息配發總額不足 1 元時，以四捨五入方式辦理。	

會計師查核報告

南亞電路板股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

南亞電路板股份有限公司及其子公司(南電集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達南電集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，與南電集團保持超然獨立，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，對南電集團民國一一二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、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(一)及六(四)。

南電集團係每月依據存貨庫齡資料及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到國際原物料價格影響，因此，存貨之評價為本會計師執行南電集團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南電集團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及庫齡報表之合理性。

其他事項

南亞電路板股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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告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電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電集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南電集團之治理單位(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，惟其目的非對南電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，以及使南電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電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，決定對南電集團民國一一二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：

寇惠柏
李慈慧

證券主管機關：台財證六字第0930106739號
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

會計師查核報告

南亞電路板股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

南亞電路板股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達南亞電路板股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與南亞電路板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，對南亞電路板股份有限公司民國一一二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、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(四)。

南亞電路板股份有限公司係每月依據存貨庫齡資料及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到國際原物料價格影響，因此，存貨之評價為本會計師執行南亞電路板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及庫齡報表之合理性。

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告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電路板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電路板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。

南亞電路板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在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，惟其目的非對南亞電路板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，以及使南亞電路板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電路板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，並負責形成南亞電路板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，決定對南亞電路板股份有限公司民國一一二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
李慈慧



證券主管機關：台財證六字第0930106739號
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號

民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日