

南茂科技股份有限公司
一百一十二年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：一百一十三年五月三十日（星期四）上午九時

地點：新竹科學園區科技生活館（新竹科學園區工業東二路1號二樓愛因斯坦廳）

出席：親自及委託出席股東所代表股數共計 650,613,186 股（其中電子投票股數為 470,477,823 股），佔本公司已發行股份總數 727,240,126 股之 89.46%。

出席董事：董事—鄭世杰、蘇郁姣

矽品精密工業（股）公司董事代表：簡坤義、張寶心

獨立董事—歐進士（審計委員會召集人暨薪酬委員會委員）、王永和、楊宏澤
共 7 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席人員：會計師—資誠聯合會計師事務所 徐建業會計師

律師—理律法律事務所 洪榮宗律師

主席：鄭董事長 世杰



記錄：鄧秀玲



宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，由主席依法宣佈開會。

一、主席致詞：（略）。

二、報告事項

第一案

案由：一百一十二年度營業報告案，報請公鑒。

說明：一百一十二年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會查核決算表冊報告案，報請公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：一百一十二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告案，報請公鑒。

說明：1. 依本公司「公司章程」第 25 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過百分之零點伍為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本公司一百一十二年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益新台幣 2,501,810,716 元，擬提撥員工酬勞新台幣 250,181,072 元及董事酬勞新台幣 6,254,527 元，皆以現金發放。

3. 上述提撥金額經薪資報酬委員會審議並經董事會決議通過，提請股東常會報告。

三、承認事項

第一案

董事會提

案由：一百一十二年度營業報告書暨財務報表案，提請承認。

說明：1. 本公司一百一十二年度營業報告書暨合併與個體財務報表業經審計委員會查核竣事，經董事會決議通過，提請股東常會承認。

2. 一百一十二年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三之一、附件三之二。

3. 以上，提請承認。

決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：650,613,186 權（含以電子方式行使表決權數：470,477,823 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 580,070,774 權(含以電子方式行使表決權數 399,935,411 權)	89.15%
反對權數 477,119 權(含以電子方式行使表決權數 477,119 權)	0.07%
無效權數 0 權(含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 70,065,293 權(含以電子方式行使表決權數 70,065,293 權)	10.78%

第二案

董事會提

案由：一百一十二年度盈餘分派案，提請承認。

說明：1. 本公司一百一十二年度總決算為盈餘，依本公司「公司章程」及考量本公司未來營運資金與資本支出需求與兼顧股東利益等因素，本公司擬分派一百一十二年度盈餘新台幣 1,309,032,227 元，每股新台幣 1.8 元，盈餘分配表請參閱附件四。

2. 本次盈餘分派將以現金發放，嗣後如發生影響本公司流通在外股份總數之事由，如本公司買回庫藏股等致影響本公司流通在外股份總數時，擬授權董事長依一百一十三年股東常會決議之擬分配一百一十二年度盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

3. 本次現金股利按分配比率計算至新台幣元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

4. 本案經審計委員會同意並經董事會決議通過，提請股東常會承認。

5. 以上，提請承認。

決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：650,613,186 權（含以電子方式行使表決權數：470,477,823 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 586,641,267 權(含以電子方式行使表決權數 406,505,904 權)	90.16%
反對權數 244,945 權(含以電子方式行使表決權數 244,945 權)	0.04%
無效權數 0 權(含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 63,726,974 權(含以電子方式行使表決權數 63,726,974 權)	9.80%

四、選舉事項

第一案

董事會提

案由：改選第十一屆董事（含獨立董事）九名案，提請 選舉。

- 說明：1. 依本公司「公司章程」第 16 條及第 16 條之 1 規定，本公司置董事九至十一人，前述董事名額中，獨立董事三至五人，且不得少於董事席次五分之一，均由股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選得連任。董事（含獨立董事）之選任採「公司法」第 192 條之 1 之候選人提名制度，由股東就董事（含獨立董事）候選人名單中選任之。
2. 本公司第十屆董事（含獨立董事）三年任期於一百一十三年屆滿，擬於一百一十三年股東常會改選董事（含獨立董事）。本公司第十屆各董事（含獨立董事）之解任自一百一十三年股東常會新任董事（含獨立董事）選出就任後生效。
3. 第十一屆董事選舉擬選任董事九人，其中包括獨立董事五人，自一百一十三年股東常會新任董事（含獨立董事）選出就任，任期三年。
4. 本公司第十一屆董事（含獨立董事）採候選人提名制度，候選人名單經提名委員會同意並經董事會決議通過，董事（含獨立董事）候選人名單請參閱附件五。
5. 以上，提請 選舉。

選舉結果：第十一屆董事及獨立董事當選名單及得票權數如下：

職稱	姓名	當選權數
董事	鄭世杰	659,817,682
董事	矽品精密工業(股)公司法人代表人：簡坤義	589,696,258
董事	矽品精密工業(股)公司法人代表人：張寶心	579,859,851
董事	蘇郁姣	559,803,288
獨立董事	王永和	485,437,417
獨立董事	楊宏澤	472,197,517
獨立董事	湯宇方	569,506,197
獨立董事	王志超	479,279,566
獨立董事	林福珍	483,430,387

五、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除第十一屆當選董事（含獨立董事）有關公司法第 209 條競業禁止之限制案，提請 審議。

- 說明：1. 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。
2. 爰依法提請於一百一十三年股東常會改選董事（含獨立董事）後對股東說明當選董事兼任情事並取得股東常會許可解除董事（含獨立董事）競業禁止之限制，解除董事（含獨立董事）競業禁止明細表請參閱附件六。

3. 以上，提請 議決。

決 議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：650,613,186 權（含以電子方式行使表決權數：470,477,823 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 569,722,958 權(含以電子方式行使表決權數 389,587,595 權)	87.56%
反對權數 5,506,434 權(含以電子方式行使表決權數 5,506,434 權)	0.85%
無效權數 0 權(含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 75,383,794 權(含以電子方式行使表決權數 75,383,794 權)	11.59%

六、臨時動議：無。

七、散會（上午 09:23）

本次股東會無股東提問。

營業報告書

延續民國 111 年下半年起的終端需求不振與客戶的庫存去化，導致民國 112 年的營收與獲利皆較民國 111 年下滑與減少。然而，南茂科技仍持續秉持審慎、穩健的營運策略，配合產業發展與客戶的需求，持續在核心技術及產品上開發與擴充，以及持續投資產線的自動化和智能化，以確保未來的營運成長動能與獲利提升。茲將過去一年主要的營運狀況報告如下：

民國 112 年度營業結果

營業計畫實施成果

南茂科技民國 112 年的合併營業額為新台幣 213.6 億元，相較於民國 111 年下滑約 9.2%，民國 112 年合併營業毛利率為 16.6%。在個別產品線方面，記憶體產品的營收較民國 111 年減少了 24.2%，佔整體營業額的 34.9%。平面顯示器驅動 IC 相關產品（含金凸塊部份）的營收，較民國 111 年增加了 9.1%，佔整體營業額的 56.8%，其中車用面板與 OLED 的營收則在車用與智慧行動裝置滲透率增加的帶動下，分別相較民國 111 年大幅成長了超過 27%與 125%。

預算執行情形

為因應終端需求不振與客戶的庫存去化狀況，除了必要的綠能投資、廠房整建、品質提升與研究發展支出外，嚴格管控相關產能擴充的資本支出。民國 112 年的資本支出為新台幣 32.3 億元。

財務收支與獲利能力分析

南茂科技民國 112 年歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 18.9 億元、基本每股盈餘為新台幣 2.60 元。另外，截至民國 112 年底，南茂科技之合併總資產計新台幣 461.6 億元，其中現金及約當現金計新台幣 123.5 億元，而合併總負債計新台幣 213.1 億元，合併負債比為 46.2%。歸屬於母公司業主之權益為新台幣 248.5 億元，民國 112 年股東權益報酬率為 7.6%。整體而言，南茂科技之財務結構健全。

研究發展狀況

隨著行動裝置的普及，單晶片整合與輕薄短小等趨勢的需求以及 AI 與 5G 等新興運用的崛起等，都不斷地驅動封測業的技術發展。南茂科技為掌握此產業發展的契機，持續投入相關的研究開發，民國 112 年成功開發的重點產品與技術歸類如下：（1）開發新結構之 Tall bump height Cu Pillar 製程，達到 bump height 100um 產品需求；（2）開發新結構 2P2M Cu Pillar 產品，以提供 Cu Pillar 類產品重新佈線需求；（3）研發高密度（>4000 Chs）多層 COF 軟板內引腳接覆晶合封裝技術服務；（4）開發次世代 Micro LED 驅動 IC 封裝製程應用於高解析度面板之技術服務；（5）研發高密度覆晶（FC）封裝於伺服器高速晶片之應用方案；（6）開發高散熱係數樹脂應用於高速通用快閃記憶體（UFS）之散熱封裝技術。

榮譽與獎項

南茂科技致力於提升公司治理品質以及善盡企業社會責任。同時，結合核心業務永續願景，以具體行動支持聯合國永續發展目標（SDGs）。在環境保護、社會責任與公司治理（ESG）等方面，蟬聯 2023 TCSA「台灣百大永續典範企業獎」及「企業永續報告—白金級」等殊榮。同時連續兩年名列公司治理評鑑結果之上市公司前 5%之肯定，以及繼台南廠後新竹廠獲頒「綠色工廠」標章。並通過民國 112 年經濟部產業發展署「以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助計畫」與勞動部職業安全衛生署「112 年度企業永續報告公開職業健康與安全績效」主動評比之上市電子業前 10%績優企業等殊榮。

民國 113 年度營業計畫概要

經營方針

持續專注在封測產品技術服務的優勢、加速智能工廠的推動，透過智能輔助有效提升生產與品質。同時我們也積極實踐企業 ESG 管理與永續發展。另外依據產業景氣、市場與客戶需求，以及公司的產能狀況，預計提供各項代工服務如下：

銷售項目	預期銷售數量
封裝	約 38.9 億顆
測試	約 26.9 億顆
平面顯示器驅動 IC	約 16.4 億顆
晶圓凸塊	約 109 萬片

重要產銷政策

因應國內外市場的競爭，南茂科技專注於利基與高成長的終端運用市場，以多元化產品的運用範疇。另外也積極進行如降低廠務與機器設備的能源耗用與耗損管控等相關節約措施，以進一步降低營運成本、提升效率，並持續提高產品的品質與良率等。

未來發展策略

展望民國 113 年以及未來，南茂科技仍持續擴展在自動化與智能化趨勢下之車用電子等利基市場與新型智慧行動裝置的高成長市場的規模與成長契機，以掌握產業的發展趨勢以及滿足客戶的需求。同時，提供尖端的半導體後段全製程技術服務與開發高成長的新產品，及積極持續推動產線的自動化、智慧化等優化的改善作業，以持續降低營運成本，使公司的營運與獲利可以穩健地持續成長。

受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對愈發嚴峻的產業環境與挑戰，我們唯有因應產業發展趨勢、掌握成長契機，並致力於核心技術的研發與創新。依據公司的發展策略，配合策略客戶的產品發展藍圖，與客戶一同合作開發與成長、創造雙贏。因應相關溫室氣體排放與綠電等再生能源的法規要求愈趨嚴謹，我們除了積極實踐企業永續發展外，也參與 CDP 碳揭露計畫，並在氣候變遷及水安全部份分別獲得領導與管理等級的肯定。同時提升股東價值，也是我們一直努力不懈的目標。最後在此，感謝各位股東長久以來的持續支持。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠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，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之相關規定報告如上，

敬請 鑒核。

南茂科技股份有限公司



審計委員會召集人：歐進士

A handwritten signature in black ink, appearing to read '歐進士' (Ou Jinshi).

中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 二 月 二 十 二 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003125 號

南茂科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

南茂科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「南茂集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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），上開合併財務報表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，足以允當表達南茂集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與南茂集團保持超然獨立，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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南茂集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

南茂集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

衡量履約義務完成程度

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四（二十七）；收入認列之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五；會計項目之說明請詳合併財務報告附註六（十八）。

南茂集團主要收入來源為按客戶所需求之規格提供高集積度、高精密度積體電路之封裝測試服務，並於提供服務期間衡量履約義務之完成程度而認列收入。民國 112 年度南茂集團認列封裝服務、平面顯示器驅動 IC 及晶圓凸塊之收入為新台幣 16,961,502 仟元。對於前述服務之收入，係隨時間於南茂集團逐步滿足對客戶之履約義務而認列。管理當局係採投入法，以滿足履約義務之投入成本，相對於滿足該履約義務之預期總投入成本為基礎，衡量用以認列上開收入所採用之履約義務完成程度。因履約義務完成程度之衡量複雜程度較高，而管理當局做成此項決定時須運用重大估計，因此本會計師將衡量履約義務完成程度列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 測試與上開收入認列相關內部控制之有效性，包含涉及所採用資料之完整性、正確性及管理當局認列及衡量上開收入之流程之相關內部控制。
2. 驗證為提供上述服務預期總投入成本之合理性，並重新計算履約義務之完成程度。
3. 測試管理當局對估計履約義務完成程度之重要假設之合理性，包含採用最近期已完成服務之資料用以估計尚未完成服務之履約義務完成程度。

其他事項

其他會計師之查核報告

列入南茂集團合併財務報表之採用權益法之投資，部份財務報表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表所表示之意見中，有關南茂集團合併財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，部份係依據其他會計師之查核報告評價及揭露。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 277,076 仟元及 267,070 仟元，各占合併資產總額之 0.6%及 0.6%；民國 112 年度及 111 年度認列之綜合(損)益(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額)分別為新台幣 13,741 仟元及(20,919)仟元，各占合併綜合利益之 0.8%及(0.6%)。

個體財務報告

南茂科技股份有限公司已編製民國 112 年及 111 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估南茂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茂集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南茂集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對南茂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，以及使南茂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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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茂集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對南茂集團民國 112 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐建業

徐建業



會計師

梁益彰

梁益彰



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

金管證審字第 1070303009 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 2 日

 南茂科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		
				金 額	%	金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	12,354,035	27	\$	9,896,604	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－流動			42,735	-		128,224	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(三)						
	動			41,066	-		98,731	-
1140	合約資產－流動	六(十八)		383,883	1		381,358	1
1170	應收帳款淨額	六(四)		5,326,381	12		4,381,563	10
1200	其他應收款			44,576	-		131,863	-
1220	本期所得稅資產			403	-		-	-
130X	存貨	六(五)		2,568,648	6		3,210,409	8
1410	預付款項			120,273	-		123,377	-
1460	待出售非流動資產淨額	六(九)		4,278,658	9		-	-
11XX	流動資產合計			25,160,658	55		18,352,129	41
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)						
	之金融資產－非流動			120,317	-		338,102	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八						
	流動			37,411	-		37,362	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		290,542	1		4,353,448	10
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		19,139,503	42		20,446,205	45
1755	使用權資產	六(十)		1,037,502	2		898,992	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		163,282	-		159,286	-
1920	存出保證金			20,707	-		21,771	-
1990	其他非流動資產－其他			190,562	-		335,650	1
15XX	非流動資產合計			20,999,826	45		26,590,816	59
1XXX	資產總計		\$	46,160,484	100	\$	44,942,945	100

(續次頁)

南茂科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
負債							
流動負債							
2150 應付票據		\$	484	-	\$	132	-
2170 應付帳款			784,919	2		560,802	1
2200 其他應付款	六(十一)		3,479,045	7		3,796,481	9
2220 其他應付款項－關係人	七		58,549	-		-	-
2230 本期所得稅負債			419,993	1		202,026	1
2250 負債準備－流動			33,564	-		26,643	-
2280 租賃負債－流動	六(二十九)		251,668	1		160,955	-
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(二十九)						
	及八		2,263,718	5		1,522,917	3
2365 退款負債－流動			37,667	-		37,123	-
2399 其他流動負債－其他			23,611	-		22,318	-
21XX 流動負債合計			<u>7,353,218</u>	<u>16</u>		<u>6,329,397</u>	<u>14</u>
非流動負債							
2540 長期借款	六(十二)(二十九)						
	及八		12,648,001	27		12,444,884	28
2570 遞延所得稅負債	六(二十六)		122,345	-		188,812	-
2580 租賃負債－非流動	六(二十九)		813,733	2		759,447	2
2630 長期遞延收入			120,963	-		127,657	-
2640 淨確定福利負債－非流動	六(十三)		227,337	1		259,215	1
2645 存入保證金	六(二十九)		21,235	-		21,600	-
25XX 非流動負債合計			<u>13,953,614</u>	<u>30</u>		<u>13,801,615</u>	<u>31</u>
2XXX 負債總計			<u>21,306,832</u>	<u>46</u>		<u>20,131,012</u>	<u>45</u>
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本	六(十四)						
3110 普通股股本			7,272,401	16		7,272,401	16
資本公積	六(十五)						
3200 資本公積			6,064,637	13		6,064,637	13
保留盈餘	六(十六)						
3310 法定盈餘公積			2,930,973	6		2,575,987	6
3350 未分配盈餘			8,532,433	19		8,657,696	19
其他權益	六(十七)						
3400 其他權益			53,208	-		241,212	1
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計			<u>24,853,652</u>	<u>54</u>		<u>24,811,933</u>	<u>55</u>
3XXX 權益總計			<u>24,853,652</u>	<u>54</u>		<u>24,811,933</u>	<u>55</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
3X2X 負債及權益總計		\$	<u>46,160,484</u>	<u>100</u>	\$	<u>44,942,945</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭世杰



經理人：鄭世杰



會計主管：蘇郁姣



南茂科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十八)	\$ 21,356,228 100	\$ 23,517,064 100
5000 營業成本	六(五)(二十四)(二十五)	(17,806,803) (83)	(18,605,007) (79)
5900 營業毛利		3,549,425 17	4,912,057 21
營業費用	六(二十四)(二十五)		
6100 推銷費用		(135,661) (1)	(128,029) (1)
6200 管理費用		(497,742) (2)	(538,684) (2)
6300 研究發展費用		(1,093,513) (5)	(1,158,598) (5)
6000 營業費用合計		(1,726,916) (8)	(1,825,311) (8)
6500 其他收益及費損淨額	六(十九)	85,943 -	129,933 1
6900 營業利益		1,908,452 9	3,216,679 14
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	193,189 1	57,199 -
7010 其他收入	六(二十一)	77,583 -	66,991 -
7020 其他利益及損失	六(二十二)	135,501 1	386,567 2
7050 財務成本	六(二十三)	(266,390) (1)	(153,279) (1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		219,891 1	453,715 2
7000 營業外收入及支出合計		359,774 2	811,193 3
7900 稅前淨利		2,268,226 11	4,027,872 17
7950 所得稅費用	六(二十六)	(374,798) (2)	(655,898) (3)
8200 本期淨利		\$ 1,893,428 9	\$ 3,371,974 14
其他綜合損益			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 10,699 -	\$ 222,234 1
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	六(六)(十七)	(217,785) (1)	(46,419) -
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(七)	12,993 -	(28,254) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	41,417 -	(35,163) -
8310 不重分類至損益之項目總額		(152,676) (1)	112,398 1
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十七)	16,713 -	68,656 -
8365 與待出售非流動資產直接相關之權益	六(十七)	(43,094) -	- -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(26,381) -	68,656 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 179,057) (1)	\$ 181,054 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,714,371 8	\$ 3,553,028 15
9750 基本每股盈餘	六(二十七)	\$ 2.60	\$ 4.64
9850 稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$ 2.58	\$ 4.54

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



南茂科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬	於	母	公	盈	司	業	主	之	權	益
附註	普通	股本	資本	公積	法定	盈餘	未分配	盈餘	國外營運機構透過其他公允價值衡量之金融資產未實現損益	與非流動資產直接相關之權	益
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,485	\$ 2,070,505	\$ 8,740,451	(\$ 86,025)	\$ 324,069	\$ 24,385,886				
本期淨利	-	-	-	3,371,974	-	-	3,371,974				
本期其他綜合損益	-	-	-	177,886	68,656	(65,488)	181,054				
本期綜合損益總額	-	-	-	3,549,860	68,656	(65,488)	3,553,028				
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	505,482	(505,482)	-	-	-				
現金股利	-	-	-	(3,127,133)	-	-	(3,127,133)				
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	152	-	-	-	-	152				
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,575,987	\$ 8,657,696	(\$ 17,369)	\$ 258,581	\$ 24,811,933				
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,575,987	\$ 8,657,696	(\$ 17,369)	\$ 258,581	\$ 24,811,933				
本期淨利	-	-	-	1,893,428	-	-	1,893,428				
本期其他綜合損益	-	-	-	8,947	16,713	(43,094)	179,057				
本期綜合損益總額	-	-	-	1,902,375	16,713	(43,094)	1,714,371				
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	354,986	(354,986)	-	-	-				
現金股利	-	-	-	(1,672,652)	-	-	(1,672,652)				
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,930,973	\$ 8,532,433	(\$ 656)	\$ 96,958	\$ 24,853,652				

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：鄭世杰



經理人：鄭世杰



會計主管：蘇郁玟

南茂科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 2,268,226	\$ 4,027,872
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(十) (二十四)	4,779,333	4,751,902
預期信用減損(利益)損失	(302)	897	
利息費用	六(二十三)	265,957	142,439
利息收入	六(二十)	(193,189)	(57,199)
股利收入	六(二十一)	(6,592)	(9,816)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(219,891)	(453,715)	
透過損益按公允價值衡量金融資產淨(利益)損失	六(二)(二十二)	(39,254)	69,404
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(18,431)	(74,548)
租賃修改利益	六(十九)	-	(139)
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(十九)	9,236	12,721
遞延收入轉列其他收入	(20,839)	(17,859)	
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		124,743	162,332
合約資產—流動	(2,470)	18,788	
應收票據	-	1,035	
應收帳款	(944,603)	1,961,924	
其他應收款	48,736	15,849	
存貨	641,761	(3,232)	
預付款項	3,104	37,748	
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	352	109	
應付帳款	224,117	(451,589)	
其他應付款	(90,786)	(161,212)	
負債準備—流動	6,921	22,362	
退款負債—流動	544	27,274	
其他流動負債—其他	1,293	8,097	
淨確定福利負債—非流動	(21,179)	(21,839)	
營運產生之現金流入		6,816,787	10,009,605
收取之利息		194,136	42,170
收取之股利		10,327	26,416
支付之利息	(227,488)	(107,210)	
支付之所得稅	(186,280)	(1,354,548)	
營業活動之淨現金流入		6,607,482	8,616,433

(續次頁)

南茂科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112年度	111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		(\$ 72,201)	(\$ 133,182)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		130,220	69,022
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(六)	(12,500)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(3,073,881)	(4,699,369)
處分不動產、廠房及設備		83,679	77,339
存出保證金減少(增加)		1,064	(493)
其他非流動資產—其他增加		(160,703)	(400,569)
長期遞延收入增加		14,145	25,328
投資活動之淨現金流出		(3,090,177)	(5,061,924)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		1,273,873	348,006
償還短期借款		(1,273,873)	(1,079,757)
租賃負債本金償還		(293,383)	(237,869)
舉借長期借款		2,430,224	4,567,672
償還長期借款		(1,522,918)	(54,000)
存入保證金減少		(365)	(25)
發放現金股利	六(十六)	(1,672,652)	(3,127,133)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(1,059,094)	416,894
外幣財務報表匯率影響數		(780)	19,025
本期現金及約當現金增加數		2,457,431	3,990,428
期初現金及約當現金餘額		9,896,604	5,906,176
期末現金及約當現金餘額		\$ 12,354,035	\$ 9,896,604

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭世杰

經理人：鄭世杰

會計主管：蘇郁姣

會計師查核報告

(113)財審報字第 23002938 號

南茂科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

南茂科技股份有限公司(以下簡稱「南茂科技」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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)，上開個體財務報表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，足以允當表達南茂科技民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與南茂科技保持超然獨立，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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南茂科技民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

南茂科技民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

衡量履約義務完成程度

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四（二十五）；收入認列之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五；會計項目之說明請詳個體財務報告附註六（十七）。

南茂科技主要收入來源為按客戶所需求之規格提供高集積度、高精密度積體電路之封裝測試服務，並於提供服務期間衡量履約義務之完成程度而認列收入。民國 112 年度南茂科技認列封裝服務、平面顯示器驅動 IC 及晶圓凸塊之收入為新台幣 16,961,502 仟元。對於前述服務之收入，係隨時間於南茂科技逐步滿足對客戶之履約義務而認列。管理當局係採投入法，以滿足履約義務之投入成本，相對於滿足該履約義務之預期總投入成本為基礎，衡量用以認列上開收入所採用之履約義務完成程度。因履約義務完成程度之衡量複雜程度較高，而管理當局做成此項決定時須運用重大估計，因此本會計師將衡量履約義務完成程度列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 測試與上開收入認列相關內部控制之有效性，包含涉及所採用資料之完整性、正確性及管理當局認列及衡量上開收入之流程之相關內部控制。
2. 驗證為提供上述服務預期總投入成本之合理性，並重新計算履約義務之完成程度。
3. 測試管理當局對估計履約義務完成程度之重要假設之合理性，包含採用最近期已完成服務之資料用以估計尚未完成服務之履約義務完成程度。

其他事項

其他會計師之查核報告

列入南茂科技個體財務報表之採用權益法之投資，部份財務報表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表所表示之意見中，有關南茂科技個體財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，部份係依據其他會計師之查核報告評價及揭露。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 277,076 仟元及 267,070 仟元，各占個體資產總額之 0.6%及 0.6%；民國 112 年度及 111 年度認列之綜合(損)益(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額)分別為新台幣 13,741 仟元及(20,919)仟元，各占個體綜合利益之 0.8%及(0.6%)。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估南茂科技繼續經營之能力、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茂科技或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南茂科技之治理單位(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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對南茂科技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，以及使南茂科技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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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茂科技不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於南茂科技內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對南茂科技民國 112 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐建業

徐建業



會計師

梁益彰

梁益彰

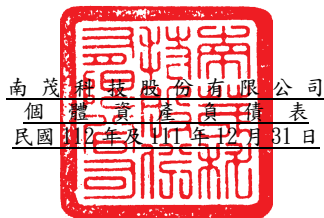


金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

金管證審字第 1070303009 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 2 日



南茂科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年末及111年12月31日

單位：新台幣仟元

			112	年	12	月	31	日		111	年	12	月	31	日	
資 產			附 註			金 額			%	金 額			%			
流動資產																
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		12,107,413			26		\$		9,719,007			22	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)														
	產－流動				42,735			-				128,224			-	
1140	合約資產－流動	六(十七)			383,883			1				381,358			1	
1170	應收帳款淨額	六(四)			5,326,381			12				4,381,563			10	
1200	其他應收款				41,113			-				129,695			-	
130X	存貨	六(五)			2,568,648			6				3,210,409			7	
1410	預付款項				118,963			-				122,370			-	
11XX	流動資產合計				20,589,136			45				18,072,626			40	
非流動資產																
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)														
	之金融資產－非流動				120,317			-				338,102			1	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八														
	流動				37,411			-				37,362			-	
1550	採用權益法之投資	六(七)			4,803,701			11				4,607,173			10	
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八			19,137,687			42				20,445,571			46	
1755	使用權資產	六(九)			1,031,916			2				896,759			2	
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)			163,282			-				159,286			-	
1920	存出保證金				19,021			-				20,368			-	
1990	其他非流動資產－其他				190,562			-				335,650			1	
15XX	非流動資產合計				25,503,897			55				26,840,271			60	
1XXX	資產總計		\$		46,093,033			100		\$		44,912,897			100	

(續次頁)

南茂科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
負債								
流動負債								
2150	應付票據		\$	484	-	\$	132	-
2170	應付帳款			784,919	2		560,802	1
2200	其他應付款	六(十)		3,445,144	7		3,777,177	9
2220	其他應付款項－關係人	七		64,377	-		4,000	-
2230	本期所得稅負債			417,893	1		201,521	1
2250	負債準備－流動			33,564	-		26,643	-
2280	租賃負債－流動	六(二十八)		245,561	1		158,678	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)(二十八)及八		2,263,718	5		1,522,917	3
2365	退款負債－流動			37,667	-		37,123	-
2399	其他流動負債－其他			23,591	-		22,279	-
21XX	流動負債合計			7,316,918	16		6,311,272	14
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)(二十八)及八		12,648,001	27		12,444,884	28
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		91,194	-		176,889	-
2580	租賃負債－非流動	六(二十八)		813,733	2		759,447	2
2630	長期遞延收入			120,963	-		127,657	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)		227,337	1		259,215	1
2645	存入保證金	六(二十八)		21,235	-		21,600	-
25XX	非流動負債合計			13,922,463	30		13,789,692	31
2XXX	負債總計			21,239,381	46		20,100,964	45
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		7,272,401	16		7,272,401	16
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		6,064,637	13		6,064,637	13
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		2,930,973	6		2,575,987	6
3350	未分配盈餘			8,532,433	19		8,657,696	19
其他權益								
3400	其他權益	六(十六)		53,208	-		241,212	1
3XXX	權益總計			24,853,652	54		24,811,933	55
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計	九	\$	46,093,033	100	\$	44,912,897	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭世杰



經理人：鄭世杰



會計主管：蘇郁姣

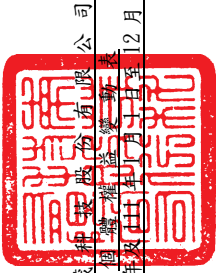


南茂科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)	\$ 21,356,228 100	\$ 23,517,064 100
5000 營業成本	六(五)(二十三) (二十四)	(17,806,803) (83)	(18,605,007) (79)
5900 營業毛利		3,549,425 17	4,912,057 21
營業費用	六(二十三) (二十四)及七		
6100 推銷費用		(138,697) (1)	(130,676) (1)
6200 管理費用		(488,262) (2)	(528,924) (2)
6300 研究發展費用		(1,093,513) (5)	(1,158,598) (5)
6000 營業費用合計		(1,720,472) (8)	(1,818,198) (8)
6500 其他收益及費損淨額	六(十八)	85,943 -	129,933 1
6900 營業利益		1,914,896 9	3,223,792 14
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	182,533 1	54,785 -
7010 其他收入	六(二十)	77,583 -	66,991 -
7020 其他利益及損失	六(二十一)	135,042 1	385,322 2
7050 財務成本	六(二十二)	(265,830) (1)	(153,139) (1)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		201,151 1	436,790 2
7000 營業外收入及支出合計		330,479 2	790,749 3
7900 稅前淨利		2,245,375 11	4,014,541 17
7950 所得稅費用	六(二十五)	(351,947) (2)	(642,567) (3)
8200 本期淨利		\$ 1,893,428 9	\$ 3,371,974 14
其他綜合損益			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 10,699 -	\$ 222,234 1
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	六(六)(十六)	(217,785) (1)	(46,419) -
8330 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目	六(七)	12,993 -	(28,254) -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	41,417 -	(35,163) -
8310 不重分類至損益之項目總額		(152,676) (1)	112,398 1
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十六)	16,713 -	68,656 -
8365 與待出售非流動資產直接相關 之權益	六(十六)	(43,094) -	- -
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(26,381) -	68,656 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 179,057) (1)	\$ 181,054 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,714,371 8	\$ 3,553,028 15
9750 基本每股盈餘	六(二十六)	\$ 2.60	\$ 4.64
9850 稀釋每股盈餘	六(二十六)	\$ 2.58	\$ 4.54

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



南茂科技股份有限公司

個體財務報表

民國112年12月31日至12月31日

單位：新台幣千元

	111 年 度	112 年 度	保 留 盈 餘	其 他 構 成 外 營 運 機 構 透 過 其 他 允 許 價 值 損 益 與 非 流 動 資 產 之 權 益	權 益 總 額
附註	普 通 股 本	資 本 公 積 法 定 盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘 之 國 外 財 務 報 表 換 算 差 額	盈 餘	其 他 構 成 外 營 運 機 構 透 過 其 他 允 許 價 值 損 益 與 非 流 動 資 產 之 權 益	權 益 總 額
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,485	\$ 2,070,505	\$ 8,740,451	\$ 24,385,886
本期淨利	-	-	-	3,371,974	3,371,974
本期其他綜合損益	-	-	-	177,886	181,054
本期綜合損益總額	-	-	-	3,549,860	3,553,028
盈餘指撥及分配：					
提列法定盈餘公積	-	-	505,482	(505,482)	-
現金股利	-	-	-	(3,127,133)	(3,127,133)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	152	-	-	152
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,575,987	\$ 8,657,696	\$ 24,811,933
112 年 度					
112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,575,987	\$ 8,657,696	\$ 24,811,933
本期淨利	-	-	-	1,893,428	1,893,428
本期其他綜合損益	-	-	-	8,947	(179,057)
本期綜合損益總額	-	-	-	1,902,375	1,714,371
盈餘指撥及分配：					
提列法定盈餘公積	-	-	354,986	(354,986)	-
現金股利	-	-	-	(1,672,652)	(1,672,652)
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,930,973	\$ 8,532,433	\$ 24,853,652

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：鄭世杰



經理人：鄭世杰



會計主管：蘇郁蛟

南茂科技股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 2,245,375	\$ 4,014,541
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (二十三)	4,771,113	4,743,449
預期信用減損(利益)損失	(302)	897	
利息費用	六(二十二)	265,397	142,299
利息收入	六(十九)	(182,533)	(54,785)
股利收入	六(二十)	(6,592)	(9,816)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損益之份額	(201,151)	(436,790)	
透過損益按公允價值衡量金融資產淨 (利益)損失	六(二)(二十一)	(39,254)	69,404
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十八)	(18,431)	(74,548)
租賃修改利益		-	(139)
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(十八)	9,236	12,721
遞延收入轉列其他收入	(20,839)	(17,859)	
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		124,743	162,332
合約資產一流動	(2,470)	18,788	
應收票據	-	1,035	
應收帳款	(944,603)	1,961,924	
其他應收款	49,358	17,340	
存貨	641,761	(3,232)	
預付款項	3,407	37,745	
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	352	109	
應付帳款	224,117	(451,589)	
其他應付款	(105,943)	(172,107)	
其他應付款－關係人	1,828	800	
負債準備一流動	6,921	22,362	
退款負債一流動	544	27,274	
其他流動負債－其他	1,312	8,088	
淨確定福利負債－非流動	(21,179)	(21,839)	
營運產生之現金流入		6,802,167	9,998,404
收取之利息		184,153	40,123
收取之股利		10,327	26,416
支付之利息	(226,928)	(107,070)	
支付之所得稅	(183,849)	(1,354,034)	
營業活動之淨現金流入		6,585,870	8,603,839

(續次頁)

南茂科技股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112年度	111年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 37,411)	(\$ 37,362)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		37,362	37,539
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(六)		-
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	(3,072,355)	(4,699,369)
處分不動產、廠房及設備		83,679	77,339
存出保證金減少(增加)		1,347	(408)
其他非流動資產－其他增加		(160,703)	(400,569)
長期遞延收入增加		14,145	25,328
投資活動之淨現金流出		(3,146,436)	(4,997,502)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款		1,273,873	348,006
償還短期借款		(1,273,873)	(1,079,757)
租賃負債本金償還		(285,317)	(229,860)
舉借長期借款		2,430,224	4,567,672
償還長期借款		(1,522,918)	(54,000)
存入保證金減少		(365)	(25)
發放現金股利	六(十五)	(1,672,652)	(3,127,133)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(1,051,028)	424,903
本期現金及約當現金增加數		2,388,406	4,031,240
期初現金及約當現金餘額		9,719,007	5,687,767
期末現金及約當現金餘額		\$ 12,107,413	\$ 9,719,007

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭世杰



經理人：鄭世杰



會計主管：蘇郁姣



附件四

南茂科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一百一十二年年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計	備註
期初未分配盈餘		\$6,630,057,657	
一百一十二年度稅後盈餘	1,893,427,977		
加：確定福利計畫之再衡量數	8,559,197		
加：採用權益法認列之關聯企業之保留盈餘調整數	388,128		
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目		1,902,375,302	
減：提列法定盈餘公積		(190,237,530)	
合計可分派盈餘		8,342,195,429	
分配項目			
分配股東紅利（1.8 元／股）		(1,309,032,227)	
期末未分配盈餘		\$7,033,163,202	

註 1：截至 112 年 12 月 31 日止，流通在外可參與分配股數為 727,240,126 股。

2：本次現金股利分配未滿一元之畸零股款列入公司其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：



南茂科技股份有限公司

董事候選人名單

序號	職稱	姓名	性別	主要學經歷	目前兼任本公司及其他公司職務	持有股數 (註1)
1	董事	鄭世杰	男	Saginaw Valley State University 企業管理碩士 台灣茂矽電子(股)公司處長 利弘科技(股)公司董事長 宏茂微電子(上海)有限公司董事長 華特電子工業(股)公司董事長 信茂科技(股)公司董事長 泰林科技(股)公司董事長 紫光宏茂微電子(上海)有限公司副董事長	南茂科技(股)公司總經理 ChipMOS U.S.A. Inc.董事 浩祥投資有限公司代表人及董事 浩衍投資有限公司代表人及董事	6,150,161
2	董事	矽品精密工業股份有限公司法人代表人：簡坤義	男	東海大學管理碩士 大山電線電纜(股)公司副廠長	矽品精密工業(股)公司董事/行政長/資深副總經理 焱元投資(股)公司董事	78,910,390
3	董事	矽品精密工業股份有限公司法人代表人：張寶心	男	國立交通大學電子研究所碩士 聯華電子(股)公司全球市場行銷處副處長 矽品精密工業(股)公司歐亞區資深處長	矽品精密工業(股)公司副總經理	
4	董事	蘇郁玟	女	The University of Leeds 企業管理碩士 泰林科技(股)公司處長 南茂科技(股)公司資深處長	南茂科技(股)公司副總經理/公司治理主管 ChipMOS U.S.A., Inc. 董事長 宏茂微電子(上海)有限公司監事 ChipMOS TECHNOLOGIES (BVI) LTD. 董事 采富投資有限公司代表人及董事 南茂半導體(上海)有限公司監事	340,101

序號	職稱	姓名	性別	主要學經歷	目前兼任本公司及其他公司職務	持有股數 (註1)
5	獨立 董事	王永和	男	國立成功大學電機工程博士 國立成功大學電機工程學系主任 國立成功大學工學院副院長 國立成功大學校友聯絡中心主任 ChipMOS TECHNOLOGIES (Bermuda) LTD 獨立董事/審計委員會委員/提名委員會主席 達方電子(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員 全智科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員 財團法人國家實驗研究院院長	國立成功大學電機工程學系暨微電子工程研究所教授 財團法人台南市國立成功大學校友文教基金會 董事長 台積電-成大聯合研發中心主任 詠業科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員	0
6	獨立 董事	楊宏澤	男	國立清華大學電機博士 中原大學電機工程學系教授 蔚華科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員 財團法人台灣大電力研究試驗中心董事	國立成功大學電機工程學系教授 國立成功大學能源科技與策略研究中心副主任 國立成功大學永續能源中心主任 應廣科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員/公司治理委員會委員 利翔航太電子(股)公司董事 中租控股(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /風險管理委員會委員/公司治理暨永續經營委 員會委員/併購特別委員會委員/ESG 執行委員 會委員	0

序號	職稱	姓名	性別	主要學經歷	目前兼任本公司及其他公司職務	持有股數 (註1)
7	獨立 董事	湯宇方	男	美國伊利諾大學電機機博士 新揚管理顧問(股)公司副董事長 正源科技(股)公司獨立董事 光環科技(股)公司監察人 嘉裕(股)公司薪酬委員會主席 世紀民生科技(股)公司董事長暨執行長 南茂科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員 翰禹科技(股)公司董事長 矽方科技(股)公司顧問	榮群電訊(股)公司獨立董事/審計委員會委員 /薪酬委員會委員 矽方科技(股)公司董事長	0
8	獨立 董事	王志超	男	國立清華大學材料工程研究所碩士 工研院材料所副研究員 聯友光電(股)公司副廠長 奇菱科技(股)公司副總經理 奇美電子(股)公司總經理 群創光電(股)公司董事長暨執行長	群創光電(股)公司董事 財團法人群創教育基金會董事長 睿生光電(股)公司董事 eLux Inc.董事長暨執行長	0
9	獨立 董事	林福珍	女	國立中央大學財務管理研究所 長華電材(股)公司特助 華立企業(股)公司投資部主管 德勤財務顧問(股)公司副總經理	無	0

註1：本次股東常會停止過戶日(113年4月1日)持有之股數。

南茂科技股份有限公司
解除董事競業禁止明細表

序號	職稱	姓名	兼任其他公司職務
1	董事	鄭世杰	ChipMOS U.S.A. Inc.董事 浩祥投資有限公司代表人及董事 浩衍投資有限公司代表人及董事
2	董事	矽品精密工業股份有限公司法人代表人：簡坤義	矽品精密工業（股）公司董事/行政長/資深副總經理 焱元投資（股）公司董事
3	董事	矽品精密工業股份有限公司法人代表人：張寶心	矽品精密工業（股）公司副總經理
4	董事	蘇郁姣	ChipMOS U.S.A., Inc.董事長 宏茂微電子（上海）有限公司監事 ChipMOS TECHNOLOGIES (BVI) LTD.董事 采富投資有限公司代表人及董事 南茂半導體（上海）有限公司監事
5	獨立董事	王永和	財團法人台南市國立成功大學校友文教基金會董事長 台積電-成大聯合研發中心主任 詠業科技（股）公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員
6	獨立董事	楊宏澤	應廣科技（股）公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員/公司治理委員會委員 利翔航太電子（股）公司董事 中租控股（股）公司獨立董事/審計委員會委員/風險管理委員會委員/公司治理暨永續經營委員會委員/併購特別委員會委員/ESG 執行委員會委員
7	獨立董事	湯宇方	榮群電訊（股）公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 矽方科技（股）公司董事長
8	獨立董事	王志超	群創光電（股）公司董事 財團法人群創教育基金會董事長 睿生光電（股）公司董事 eLux Inc.董事長暨執行長