

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：一百一十二年五月三十日（星期二）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：親自出席及代理出席股東所代表股數共計 613,200,367 股（其中電子投票股數為 404,598,580 股），佔本公司已發行股份總數 727,240,126 股之 84.31%。

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）、溫瓊岸、詹惠芬、王永和、楊宏澤
董事 9 席全數出席。

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：出席股份總數已逾法定數額，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：一百一十一年度營業報告案，報請公鑒。

說明：一百一十一年度營業報告書，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：一百一十一年度員工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及董事酬勞。

2. 本公司一百一十一年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益新台幣 4,473,025,663 元，擬提撥員工酬勞新台幣 447,302,566 元及董事酬勞新台幣 11,182,564 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：一百一十一年度營業報告書暨財務報表案，提請承認。

說明：1. 本公司一百一十一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. 一百一十一年度營業報告書、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：613,200,367 權（含以電子方式行使表決權數：404,598,580 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 577,892,995 權(含以電子方式行使表決權數 369,291,208 權)	94.24%
反對權數 688,333 權(含以電子方式行使表決權數 688,333 權)	0.11%
無效票權數 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 34,619,039 權(含以電子方式行使表決權數 34,619,039 權)	5.65%

第二案

董事會提

案由：一百一十一年度盈餘分派案，提請承認。

說明：1. 本公司一百一十一年度總決算為盈餘，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，本公司擬分派一百一十一年度盈餘新台幣 1,672,652,290 元，每股新台幣 2.3 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，擬授權董事長依一百一十二年股東常會決議之擬分配一百一十一年度盈餘總額，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：613,200,367 權（含以電子方式行使表決權數：404,598,580 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 583,314,008 權(含以電子方式行使表決權數 374,712,221 權)	95.12%
反對權數 527,132 權(含以電子方式行使表決權數 527,132 權)	0.09%
無效票權數 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 29,359,227 權(含以電子方式行使表決權數 29,359,227 權)	4.79%

四、討論事項

第一案

董事會提

案由：解除董事有關公司法第 209 條競業禁止之限制案，提請 討論。

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. 爰依法提請於一百一十二年股東常會就董事新兼任情事解除董事競業禁止之限制。

3. 解除董事新兼任競業禁止明細表，請參閱下表：

序號	職稱	姓名	兼任其他公司職務
1	董事	矽品精密工業(股)公司 法人代表人：張寶心	矽品精密工業(股)公司副總經理
2	獨立 董事	詹惠芬	台灣光罩(股)公司獨立董事／審計委員會委員／薪酬委員會委員
3	獨立 董事	楊宏澤	中租控股(股)公司獨立董事(候選人)

4. 以上，提請 討論。

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：613,200,367 權(含以電子方式行使表決權數：404,598,580 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 573,750,931 權(含以電子方式行使表決權數 365,149,144 權)	93.56%
反對權數 994,001 權(含以電子方式行使表決權數 994,001 權)	0.16%
無效票權數 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 38,455,435 權(含以電子方式行使表決權數 38,455,435 權)	6.28%

五、臨時動議：無。

六、散會(上午 09:13)

本次股東會無股東提問。

營業報告書

在國際地緣政治、通膨陰影與疫情封控以及半導體供應鏈失衡等諸多因素的影響下，民國 111 年的營運挑戰是前所未見的。上半年在延續 110 年半導體供應鏈短缺所帶動的營運成長與動能；轉瞬間，就在國際地緣政治風險與通膨陰影的影響下，使得終端需求急遽下滑、推高半導體供應鏈的庫存水位。因終端需求不振，導致景氣的下行與客戶的庫存去化，而大陸的疫情封控措施，更進一步地惡化了消費電子的終端需求。因此於 111 年的營收與獲利皆較 110 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：

營業結果

南茂科技 111 年的合併營業額為新台幣 235.2 億元，相較於 110 年下滑約 14.2%，111 年合併營業毛利率為 20.9% 的水準。在個別產品線方面，記憶體產品的營收較 110 年減少了 15.6%，佔整體營業額的 41.8%。平面顯示器驅動 IC 相關產品（含金凸塊部份）的營收，較 110 年下滑了 13.2%，佔整體營業額的 47.3%。其中 OLED 的營收則在車用與智慧行動裝置的帶動下，相較 110 年大幅成長了超過 3 成 5。

財務表現

南茂科技 111 年歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 33.7 億元、每股盈餘為新台幣 4.64 元。另外，截至 111 年底，南茂科技之合併總資產計新台幣 449.4 億元，其中現金及約當現金計新台幣 99.0 億元，而合併總負債計新台幣 201.3 億元，合併負債比為 44.8%。歸屬於母公司業主之權益為新台幣 248.1 億元，111 年股東權益報酬率為 13.7%。整體而言，南茂科技之財務結構健全。

技術發展

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，111 年成功開發的重點產品與技術歸類如下：(1)晶圓級封裝：開發 2P2M 結構之微縮銅導線重佈置技術，實現純銅重佈置細線寬之複雜線路。(2)開發微細間距達 45um 的銅柱結構(Copper Pillar)，以達成 micro 凸塊的覆晶封裝技術服務。(3)開發超細窄間距 (UFP) COF 內引腳接覆晶合封裝技術服務。(4)導入高散熱係數樹脂之 COF 塗佈應用於高解析度面板之散熱封裝服務。(5)完成高頻應用下電性最佳化的封裝設計等。

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，我們結合核心業務及南茂科技的永續願景，以具體行動支持聯合國永續發展目標（SDGs）。111 年南茂科技在永續發展、環境保護與企業社會責任（ESG）等方面，榮獲 111 年國家永續發展獎，與 2022TCSA「台灣百大永續典範企業獎」及「企業永續報告-白金級」等殊榮，同時也名列第八屆公司治理評鑑結果之上市公司前 5%及市值 100 億元以上之電子類公司前 10%。以及「111 年度企業永續報告公開職業健康與安全指標」上市電子業前 10%績優企業的肯定。

未來展望

持續為客戶提供高科技、卓越品質之高信賴的封裝測試解決方案，是南茂科技自成立以來不曾改變的願景。在景氣的循環與其他外在因素的影響下，唯有因應產業發展趨勢、掌握產品成長契機並持續進行公司產品線的整併與轉型，才能在不斷加劇的市場競爭中保持前進與成長。面對愈發嚴峻的產業環境與挑戰，我們將繼續致力於核心技術的研發與創新，協助客戶降低營運成本。我們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，並且竭盡所能地提升股東價值，是我們努力不懈的目標。

展望 112 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。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：



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十一年度營業報告書、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 be '歐進士' (Ou Jinshi), written over the printed name.

中 華 民 國 一 百 一 十 二 年 二 月 二 十 三 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003354 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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(二十六);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 111 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 18,273,067 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 111 年及 110 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 267,070 仟元及 304,437 仟元，各占合併資產總額之 0.6%及 0.7%；民國 111 年度及 110 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(20,919)仟元及 61,284 仟元，各占合併綜合利益之(0.6%)及 1.2%。

個體財務報告

南茂科技股份有限公司已編製民國 111 年及 110 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。

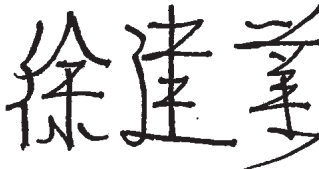

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報表之查核意見。

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 111 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  

會計師

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 2 年 2 月 2 3 日



南茂科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	9,896,604	22	\$	5,906,176	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		128,224	-		359,960	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)		98,731	-		29,239	-
1140	合約資產—流動	六(十八)		381,358	1		400,255	1
1150	應收票據淨額			-	-		1,035	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		4,381,563	10		6,344,246	15
1200	其他應收款			131,863	-		86,879	-
1220	本期所得稅資產			-	-		389	-
130X	存貨	六(五)		3,210,409	8		3,207,177	8
1410	預付款項			123,377	-		149,947	-
11XX	流動資產合計			<u>18,352,129</u>	<u>41</u>		<u>16,485,303</u>	<u>39</u>
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	六(六)		338,102	1		384,521	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八		37,362	-		37,539	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		4,353,448	10		3,900,449	9
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		20,446,205	45		20,111,121	47
1755	使用權資產	六(九)		898,992	2		835,805	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		159,286	-		180,598	1
1920	存出保證金			21,771	-		21,278	-
1990	其他非流動資產—其他			335,650	1		565,970	1
15XX	非流動資產合計			<u>26,590,816</u>	<u>59</u>		<u>26,037,281</u>	<u>61</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>44,942,945</u>	<u>100</u>	\$	<u>42,522,584</u>	<u>100</u>

(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111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
負債							
流動負債							
2100	短期借款	六(十)(二十九)	\$ -	-	\$ 731,751	2	
2150	應付票據		132	-	23	-	
2170	應付帳款		560,802	1	1,012,391	2	
2200	其他應付款	六(十一)	3,796,481	9	4,378,439	10	
2230	本期所得稅負債		202,026	1	814,053	2	
2250	負債準備—流動		26,643	-	4,281	-	
2280	租賃負債—流動	六(二十九)	160,955	-	169,782	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(二十九)					
		及八	1,522,917	3	46,826	-	
2365	退款負債—流動		37,123	-	9,849	-	
2399	其他流動負債—其他		22,318	-	14,221	-	
21XX	流動負債合計		<u>6,329,397</u>	<u>14</u>	<u>7,181,616</u>	<u>17</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十二)(二十九)					
		及八	12,444,884	28	9,366,539	22	
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	188,812	-	261,973	1	
2580	租賃負債—非流動	六(二十九)	759,447	2	681,469	2	
2630	長期遞延收入		127,657	-	120,188	-	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)	259,215	1	503,288	1	
2645	存入保證金	六(二十九)	21,600	-	21,625	-	
25XX	非流動負債合計		<u>13,801,615</u>	<u>31</u>	<u>10,955,082</u>	<u>26</u>	
2XXX	負債總計		<u>20,131,012</u>	<u>45</u>	<u>18,136,698</u>	<u>43</u>	
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十四)	7,272,401	16	7,272,401	17	
資本公積							
3200	資本公積	六(十五)	6,064,637	13	6,064,485	14	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十六)	2,575,987	6	2,070,505	5	
3350	未分配盈餘		8,657,696	19	8,740,451	20	
其他權益							
3400	其他權益	六(十七)	241,212	1	238,044	1	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>24,811,933</u>	<u>55</u>	<u>24,385,886</u>	<u>57</u>	
3XXX	權益總計		<u>24,811,933</u>	<u>55</u>	<u>24,385,886</u>	<u>57</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>\$ 44,942,945</u>	<u>100</u>	<u>\$ 42,522,584</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111年及110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	111 年 度			110 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$	23,517,064	100	\$	27,400,035	100
5000 營業成本	六(五)(二十四) (二十五)	(	18,605,007)	(79)	(	20,146,057)	(74)
5900 營業毛利			4,912,057	21		7,253,978	26
營業費用	六(二十四) (二十五)						
6100 推銷費用		(	128,029)	(1)	(	73,928)	-
6200 管理費用		(	538,684)	(2)	(	604,029)	(2)
6300 研究發展費用		(	1,158,598)	(5)	(	1,139,219)	(4)
6000 營業費用合計		(	1,825,311)	(8)	(	1,817,176)	(6)
6500 其他收益及費損淨額	六(十九)		129,933	1		125,587	-
6900 營業利益			3,216,679	14		5,562,389	20
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)		57,199	-		9,980	-
7010 其他收入	六(二十一)		66,991	-		34,496	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)		386,567	2	(	65,829)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(	153,279)	(1)	(	131,184)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)		453,715	2		625,733	2
7000 營業外收入及支出合計			811,193	3		473,196	2
7900 稅前淨利			4,027,872	17		6,035,585	22
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	655,898)	(3)	(	976,516)	(3)
8200 本期淨利		\$	3,371,974	14	\$	5,059,069	19
其他綜合損益							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$	222,234	1	(	14,999)	-
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)	(	46,419)	-		122,514	-
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)	(	28,254)	-		28,843	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	(	35,163)	-	(	21,504)	-
8310 不重分類至損益之項目總額			112,398	1		114,854	-
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十七)		68,656	-	(	24,695)	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額			68,656	-	(	24,695)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	181,054	1	\$	90,159	-
8500 本期綜合損益總額		\$	3,553,028	15	\$	5,149,228	19
9750 基本每股盈餘	六(二十七)	\$		4.64	\$		6.96
9850 稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$		4.54	\$		6.81

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

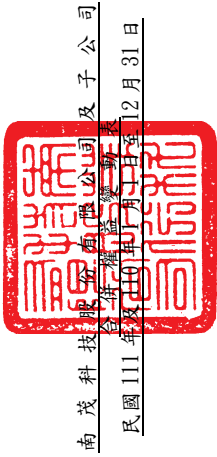


經理人：鄭世杰



會計主管：蘇郁姣





南茂科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國111年12月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

110 年	歸屬於本公司之其他營運機構之國外財務報表之兌換差額	母保	公積金	盈餘	業	主其	權			益			
							未分配盈餘	特別盈餘公積金	盈餘		其他	允價	損	量
110年1月1日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,059,651	\$ 1,837,894	\$ 19,802	\$ 5,498,370	(\$ 61,330)	\$ 204,964	\$ 20,831,752					
本期淨利	-	-	-	-	5,059,069	-	-	-	-	-	-	-	5,059,069
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,251)	(24,695)	119,105	90,159	-	-	-	-	90,159
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,054,818	(24,695)	119,105	5,149,228	-	-	-	-	5,149,228
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	232,611	-	(232,611)	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(19,802)	19,802	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,599,928)	-	-	(1,599,928)	-	-	-	-	(1,599,928)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	4,834	-	-	-	-	-	4,834	-	-	-	-	4,834
110年12月31日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,485	\$ 2,070,505	\$ -	\$ 8,740,451	(\$ 86,025)	\$ 324,069	\$ 24,385,886					\$ 24,385,886
111 年													
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					\$ 24,385,886
本期淨利	-	-	-	-	3,371,974	-	-	3,371,974	-	-	-	-	3,371,974
本期其他綜合損益	-	-	-	-	177,886	68,656	(65,488)	181,054	-	-	-	-	181,054
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,549,860	68,656	(65,488)	3,553,028	-	-	-	-	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)	-	-	-	-	(3,127,133)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	152	-	-	-	-	-	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					\$ 24,811,933

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
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 4,027,872	\$ 6,035,585
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (二十四)	4,751,902	4,634,112
預期信用減損損失		897	299
利息費用	六(二十三)	142,439	120,998
利息收入	六(二十)	(57,199)	(9,980)
股利收入	六(二十一)	(9,816)	(4,690)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(453,715)	(625,733)
透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失(利益)	六(二)(二十二)	69,404	(15,262)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(74,548)	(33,935)
租賃修改利益	六(十九)	(139)	(891)
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(十九)	12,721	4,843
遞延收入轉列其他收入		(17,859)	(12,389)
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		162,332	(290,637)
合約資產—流動		18,788	(11,242)
應收票據		1,035	(436)
應收帳款		1,961,924	(980,380)
其他應收款		15,849	(46,089)
存貨		(3,232)	(1,105,102)
預付款項		37,748	(67,401)
其他非流動資產—其他		-	6,915
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		109	(2,876)
應付帳款		(451,589)	45,570
其他應付款		(161,212)	471,766
負債準備—流動		22,362	818
退款負債—流動		27,274	(15)
其他流動負債—其他		8,097	(6,838)
淨確定福利負債—非流動		(21,839)	(23,362)
營運產生之現金流入		10,009,605	8,083,648
收取之利息		42,170	10,344
收取之股利		26,416	17,140
支付之利息		(107,210)	(99,857)
支付之所得稅		(1,354,548)	(691,566)
營業活動之淨現金流入		8,616,433	7,319,709

(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111年及110年5月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 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		(\$ 133,182)	\$ -
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		69,022	188,023
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	9,427
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(4,699,369)	(5,881,506)
處分不動產、廠房及設備		77,339	120,586
存出保證金增加		(493)	(92)
其他非流動資產—其他增加		(400,569)	(501,177)
長期遞延收入增加		25,328	49,349
投資活動之淨現金流出		(5,061,924)	(6,015,390)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
	六(二十九)		
舉借短期借款		348,006	2,195,726
償還短期借款		(1,079,757)	(1,463,975)
租賃負債本金償還		(237,869)	(289,668)
舉借長期借款		4,567,672	4,908,782
償還長期借款		(54,000)	(3,256,450)
存入保證金減少		(25)	(45)
發放現金股利	六(十六)	(3,127,133)	(1,599,928)
籌資活動之淨現金流入		416,894	494,442
外幣財務報表匯率影響數		19,025	(6,236)
本期現金及約當現金增加數		3,990,428	1,792,525
期初現金及約當現金餘額		5,906,176	4,113,651
期末現金及約當現金餘額		\$ 9,896,604	\$ 5,906,176

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

(112)財審報字第 22003048 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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(十八)。

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 111 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 18,273,067 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 111 年及 110 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 267,070 仟元及 304,437 仟元，各占個體資產總額之 0.6%及 0.7%；民國 111 年度及 110 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(20,919)仟元及 61,284 仟元，各占個體綜合利益之(0.6%)及 1.2%。

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 111 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

會計師

徐建業



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

梁益彰



中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 3 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	9,719,007	22	\$	5,687,767	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			128,224	-		359,960	1
1140	合約資產—流動	六(十八)		381,358	1		400,255	1
1150	應收票據淨額			-	-		1,035	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		4,381,563	10		6,344,246	15
1200	其他應收款			129,695	-		86,569	-
130X	存貨	六(五)		3,210,409	7		3,207,177	8
1410	預付款項			122,370	-		148,937	-
11XX	流動資產合計			<u>18,072,626</u>	<u>40</u>		<u>16,235,946</u>	<u>38</u>
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			338,102	1		384,521	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八						
	流動			37,362	-		37,539	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		4,607,173	10		4,146,429	10
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		20,445,571	46		20,110,329	47
1755	使用權資產	六(九)		896,759	2		830,264	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		159,286	-		180,598	1
1920	存出保證金			20,368	-		19,960	-
1990	其他非流動資產—其他			335,650	1		565,970	1
15XX	非流動資產合計			<u>26,840,271</u>	<u>60</u>		<u>26,275,610</u>	<u>62</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>44,912,897</u>	<u>100</u>	\$	<u>42,511,556</u>	<u>100</u>

(續次頁)

南茂科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金	%	金	%
負債						
流動負債						
2100	短期借款	六(十)(二十九)	\$ -	-	\$ 731,751	2
2150	應付票據		132	-	23	-
2170	應付帳款		560,802	1	1,012,391	2
2200	其他應付款	六(十一)	3,777,177	9	4,369,890	10
2220	其他應付款項－關係人		4,000	-	3,200	-
2230	本期所得稅負債		201,521	1	814,053	2
2250	負債準備－流動		26,643	-	4,281	-
2280	租賃負債－流動	六(二十九)	158,678	-	164,133	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(二十九) 及八	1,522,917	3	46,826	-
2365	退款負債－流動		37,123	-	9,849	-
2399	其他流動負債－其他		22,279	-	14,191	-
21XX	流動負債合計		<u>6,311,272</u>	<u>14</u>	<u>7,170,588</u>	<u>17</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)(二十九) 及八	12,444,884	28	9,366,539	22
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	176,889	-	261,973	1
2580	租賃負債－非流動	六(二十九)	759,447	2	681,469	2
2630	長期遞延收入		127,657	-	120,188	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)	259,215	1	503,288	1
2645	存入保證金	六(二十九)	21,600	-	21,625	-
25XX	非流動負債合計		<u>13,789,692</u>	<u>31</u>	<u>10,955,082</u>	<u>26</u>
2XXX	負債總計		<u>20,100,964</u>	<u>45</u>	<u>18,125,670</u>	<u>43</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	7,272,401	16	7,272,401	17
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)	6,064,637	13	6,064,485	14
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	2,575,987	6	2,070,505	5
3350	未分配盈餘		8,657,696	19	8,740,451	20
其他權益						
3400	其他權益	六(十七)	241,212	1	238,044	1
3XXX	權益總計		<u>24,811,933</u>	<u>55</u>	<u>24,385,886</u>	<u>57</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>\$ 44,912,897</u>	<u>100</u>	<u>\$ 42,511,556</u>	<u>100</u>

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111年及110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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 23,517,064	100	\$ 27,400,035	100
5000 營業成本	六(五)(二十四) (二十五)	(18,605,007)	(79)	(20,146,057)	(74)
5900 營業毛利		4,912,057	21	7,253,978	26
營業費用	六(二十四) (二十五)及七				
6100 推銷費用		(130,676)	(1)	(117,750)	-
6200 管理費用		(528,924)	(2)	(553,235)	(2)
6300 研究發展費用		(1,158,598)	(5)	(1,139,220)	(4)
6000 營業費用合計		(1,818,198)	(8)	(1,810,205)	(6)
6500 其他收益及費損淨額	六(十九)	129,933	1	125,587	-
6900 營業利益		3,223,792	14	5,569,360	20
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	54,785	-	8,763	-
7010 其他收入	六(二十一)	66,991	-	34,496	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	385,322	2	(64,334)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(153,139)	(1)	(131,089)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		436,790	2	617,594	2
7000 營業外收入及支出合計		790,749	3	465,430	2
7900 稅前淨利		4,014,541	17	6,034,790	22
7950 所得稅費用	六(二十六)	(642,567)	(3)	(975,721)	(3)
8200 本期淨利		\$ 3,371,974	14	\$ 5,059,069	19
其他綜合損益					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 222,234	1	(\$ 14,999)	-
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)	(46,419)	-	122,514	-
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)	(28,254)	-	28,843	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	(35,163)	-	(21,504)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		112,398	1	114,854	-
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十七)	68,656	-	(24,695)	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		68,656	-	(24,695)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 181,054	1	\$ 90,159	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 3,553,028	15	\$ 5,149,228	19
9750 基本每股盈餘	六(二十七)	\$ 4.64		\$ 6.96	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$ 4.54		\$ 6.81	

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
備查簿
民國111年12月31日止

單位：新台幣仟元

附註	普通股	股本	公積金	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	透過其他金融資產按公允價值衡量之兌換差額	其他	透過公允價值衡量之金融資產	其他	綜合損益	損益	總額
110 年 度														
110年1月1日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,059,651	\$ 1,837,894	\$ 19,802	\$ 5,498,370	(\$ 61,330)	\$ 204,964	\$ 20,831,752						
本期淨利	-	-	-	-	5,059,069	-	-	5,059,069						
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,251)	(24,695)	119,105	90,159						
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,054,818	(24,695)	119,105	5,149,228						
盈餘指撥及分配：														
提列法定-盈餘公積	-	-	232,611	-	(232,611)	-	-	-						
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(19,802)	19,802	-	-	-						
現金股利	-	-	-	-	(1,599,928)	-	-	(1,599,928)						
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	4,834	-	-	-	-	-	4,834						
110年12月31日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,485	\$ 2,070,505	\$ -	\$ 8,740,451	(\$ 86,025)	\$ 324,069	\$ 24,385,886						
111 年 度														
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						

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111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 4,014,541	\$ 6,034,790
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (二十四)	4,743,449	4,626,307
預期信用減損損失		897	299
利息費用	六(二十三)	142,299	120,903
利息收入	六(二十)	(54,785)	(8,763)
股利收入	六(二十一)	(9,816)	(4,690)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損益之份額		(436,790)	(617,594)
透過損益按公允價值衡量金融資產淨損 失(利益)	六(二)(二十二)	69,404	(16,203)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(74,548)	(33,935)
租賃修改利益	六(十九)	(139)	(891)
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(十九)	12,721	4,843
遞延收入轉列其他收入		(17,859)	(12,389)
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		162,332	(290,637)
合約資產—流動		18,788	(11,242)
應收票據		1,035	(436)
應收帳款		1,961,924	(980,380)
其他應收款		17,340	(47,242)
存貨		(3,232)	(1,105,102)
預付款項		37,745	(67,223)
其他非流動資產—其他		-	6,915
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		109	(2,876)
應付帳款		(451,589)	45,570
其他應付款		(172,107)	463,551
其他應付款—關係人		800	(158)
負債準備—流動		22,362	818
退款負債—流動		27,274	(15)
其他流動負債—其他		8,088	(6,859)
淨確定福利負債—非流動		(21,839)	(23,362)
營運產生之現金流入		9,998,404	8,074,000
收取之利息		40,123	9,115
收取之股利		26,416	17,140
支付之利息		(107,070)	(99,762)
支付之所得稅		(1,354,034)	(691,050)
營業活動之淨現金流入		8,603,839	7,309,443

(續次頁)

南茂科技股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	1 1 1 年 度	1 1 0 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	(\$ 37,362)	\$ -
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	37,539	10,780
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) (4,699,369)	(5,881,085)
處分不動產、廠房及設備	77,339	120,586
存出保證金(增加)減少	(408)	460
其他非流動資產—其他增加	(400,569)	(501,177)
長期遞延收入增加	25,328	49,349
投資活動之淨現金流出	(4,997,502)	(6,201,087)
籌資活動之現金流量		
六(二十九)		
舉借短期借款	348,006	2,195,726
償還短期借款	(1,079,757)	(1,463,975)
租賃負債本金償還	(229,860)	(281,782)
舉借長期借款	4,567,672	4,908,782
償還長期借款	(54,000)	(3,256,450)
存入保證金減少	(25)	(45)
發放現金股利	六(十六) (3,127,133)	(1,599,928)
籌資活動之淨現金流入	424,903	502,327
本期現金及約當現金增加數	4,031,240	1,610,683
期初現金及約當現金餘額	5,687,767	4,077,084
期末現金及約當現金餘額	\$ 9,719,007	\$ 5,687,767

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
民國一百一十一年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計	備註
期初未分配盈餘		\$5,107,836,952	
一百一十一年度稅後盈餘	3,371,973,718		
加：確定福利計畫之再衡量數	177,787,098		
加：採用權益法認列之關聯企業之保留盈餘調整數	98,067		
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目		3,549,858,883	
減：提列法定盈餘公積		(354,985,888)	
合計可分派盈餘		8,302,709,947	
分配項目			
分配股東紅利（2.3元／股）		(1,672,652,290)	
期末未分配盈餘		\$6,630,057,657	

註 1：截至 111 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
解除董事新兼任競業禁止明細表

序號	職稱	姓名	兼任其他公司職務
1	董事	矽品精密工業(股)公司 法人代表人：張寶心	矽品精密工業(股)公司副總經理
2	獨立 董事	詹惠芬	台灣光罩(股)公司獨立董事／審計委員會 委員／薪酬委員會委員
3	獨立 董事	楊宏澤	中租控股(股)公司獨立董事(候選人)