

南茂科技股份有限公司
一百一十五年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：一百一十五年五月二十六日（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：親自及委託出席股東所代表股數共計 589,254,506 股（其中電子投票股數為 446,021,373 股），佔本公司已發行股份總數 699,983,126 股（已扣除公司法第一百七十九條規定無表決權股數 4,540,000 股）之 84.18%。

出席董事：董事—鄭世杰、蘇郁蛟

矽品精密工業（股）公司董事代表：簡坤義（視訊）、張寶心

獨立董事—湯宇方（審計委員會召集人）（視訊）、王永和、王志超、楊宏澤、林福珍
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 孫靖涵會計師

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：一百一十四年度營業報告案，報請公鑒。

說明：一百一十四年度營業報告書，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：一百一十四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，其中分配給基層員工之員工酬勞應不低於獲利的百分之三，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. 本公司一百一十四年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益新台幣 650,609,309 元，擬提撥員工酬勞新台幣 65,060,930 元及董事酬勞新台幣 1,626,523 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。

第四案

案 由：買回本公司股份執行情形報告案，報請公鑒。

說 明：1. 本公司業經 114 年 5 月 13 日董事會決議通過依法買回本公司股份以供轉讓股份予員工，買回股份之實際執行情形如下表：

買回數量（股）	預定	15,000,000
	實際	9,105,000
買回期間	預定	114.05.14~114.07.13
	實際	114.05.14~114.07.11
買回區間（平均）價格 （新台幣元）	預定	18.87~35.00
	實際	28.22
買回總金額（新台幣元）	預定	上限 525,000,000
	實際	256,939,675
買回股份未執行完畢原因		為維護整體股東權益及兼顧市場機制，本公司視股價變化於價格區間內採分批買回，故未執行完畢。

2. 本公司業經 114 年 9 月 2 日董事會決議通過依法買回本公司股份以維護公司信用及股東權益，買回股份之實際執行情形如下表：

買回數量（股）	預定	15,000,000
	實際	12,717,000
買回期間	預定	114.09.03~114.11.01
	實際	114.09.03~114.10.31
買回區間（平均）價格 （新台幣元）	預定	16.80~32.00
	實際	28.72
買回總金額（新台幣元）	預定	上限 480,000,000
	實際	365,222,801
買回股份未執行完畢原因		為維護整體股東權益及兼顧市場機制，本公司視股價變化於價格區間內採分批買回，故未執行完畢。

三、承認事項

第一案

董事會提

案 由：一百一十四年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一百一十四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，並經董事會決議通過，提請股東常會承認。

2. 一百一十四年度營業報告書、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：贊成比率 86.67%，投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：589,254,506 權（含以電子方式行使表決權數：446,021,373 權）

表決結果	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	510,724,603	100,840	0	78,429,063
其中以電子方式行使表決權數	367,521,470	100,840	0	78,399,063

第二案

董事會提

案 由：一百一十四年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一百一十四年度總決算為盈餘，依考量本公司資本支出需求與股東利益等因素，本公司擬不分派股利，盈餘分配表請參閱附件四。

2. 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。

3. 以上，提請 承認。

決 議：贊成比率 86.88%，投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：589,254,506 權（含以電子方式行使表決權數：446,021,373 權）

表決結果	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	511,959,094	166,444	0	77,128,968
其中以電子方式行使表決權數	368,755,961	166,444	0	77,098,968

四、討論事項

第一案

董事會提

案 由：資本公積發放現金案，提請 討論。

說 明：1. 考量公司資金與股東利益等因素，公司擬自因溢價發行股票而產生之資本公積中提撥新台幣 860,979,245 元，每股發放現金新台幣 1.23 元。

2. 前述發放股東現金之比率，嗣後如發生影響本公司流通在外股份總數之事由，如買回本公司股份等致影響本公司流通在外股份總數時，擬授權董事長依一百一十五年股東常會決議之擬分配總額，按配發基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

3. 資本公積發放現金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，提請股東常會討論。

5. 以上，提請 討論。

決 議：贊成比率 86.88%，投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：589,254,506 權（含以電子方式行使表決權數：446,021,373 權）

表決結果	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	511,968,718	192,882	0	77,092,906
其中以電子方式行使表決權數	368,765,585	192,882	0	77,062,906

第二案

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. 爰依法提請於一百一十五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，請參閱附件五。

4. 以上，提請 討論。

決議：贊成比率 85.27%，投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：589,254,506 權（含以電子方式行使表決權數：446,021,373 權）

表決結果	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	502,510,425	1,245,392	0	85,498,689
其中以電子方式行使表決權數	359,307,292	1,245,392	0	85,468,689

五、臨時動議：無。

六、散會（同日上午 09:17）

本次股東會無股東提問。

【議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音記錄為準。】

營業報告書

在產業環境日漸嚴峻與終端消費需求仍未見復甦的情況下，儘管在下半年有記憶體復甦的挹注，民國 114 年的營收較民國 113 年有所成長，但獲利卻在匯率大幅波動的影響下較民國 113 年有所下滑。然而，公司仍將持續秉持審慎、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，以確保未來的營運成長動能與獲利的提升。茲將過去一年主要的營運狀況報告如下：

民國 114 年度營業結果

營業計畫實施成果

南茂科技民國 114 年的合併營業額為新台幣 239.3 億元，相較於民國 113 年成長約 5.5%，民國 114 年合併營業毛利率為 10.8%。在個別產品線方面，記憶體產品的營收較民國 113 年成長了 26.6%，佔整體營業額的 46.0%，其中 DRAM 與 Flash 在客戶回補庫存的強勁帶動下，分別相較民國 113 年大幅成長了約 24.0%與 28.3%。顯示器驅動 IC 相關產品（含金凸塊部份）的營收，較民國 113 年下滑了 11.6%，佔整體營業額的 44.1%。另外，在車用電子滲透率增加的帶動下，車用部份的營收相較民國 113 年也成長了約 15.8%。

預算執行情形

因應終端消費的需求不振，除了品質提升與研究發展的支出外，公司嚴格管控相關產能擴充的資本支出。民國 114 年的資本支出為新台幣 36.7 億元，約佔年度營收的 15.3%。

財務收支與獲利能力分析

南茂科技民國 114 年歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 5.0 億元、基本每股盈餘為新台幣 0.70 元。另外，截至民國 114 年底，公司的合併總資產計新台幣 453.5 億元，其中現金及約當現金計新台幣 148.6 億元，而合併總負債計新台幣 213.4 億元，合併負債比為 47.1%。歸屬於母公司業主之權益為新台幣 240.1 億元，民國 114 年股東權益報酬率為 2.0%。整體而言，公司之財務結構仍相當健全。

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 114 年成功開發的重點產品與技術歸類如下：（1）開發銀合金凸塊製程於顯示器驅動 IC 應用；（2）開發應用於記憶體產品的 1M1P 重佈線（RDL）結構；（3）研發應用於 Micro-LED TV 顯示器的雙層覆晶薄膜（COF）雙晶片封裝技術；（4）開發應用於覆晶薄膜軟板封裝（COF）的非矩形金凸塊製程技術；（5）開發覆晶與打線製程混合鍵合封裝技術；（6）開發具散熱片之覆晶晶片尺寸級封裝。

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，連續 9 年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎之榮譽，獲頒「台灣百大永續典範企業獎」及「企業永續報告—電子資訊製造業-第 1 類白金級」兩大獎項，民國 114 年更首度獲得永續單項獎項「永續供應鏈領袖獎」、以及再度榮獲「水資源管理領袖獎」兩大殊榮。同時公司自民國 111 年首度獲頒「國家永續發展獎—企業類」後，今年再次以永續行動與績效獲得評審肯定，榮獲「114 年國家永續發展獎—企業類」殊榮。此獎項不僅代表對南茂科技的肯定，更象徵公司在永續治理、友善職場、節能減碳、供應鏈合作等面向的持續努力，已扎實轉化為具體成果。南茂科技將持續以更長遠的視野，投入永續實踐，攜手各類利害關係人，推動環境保護、社會共融與公司治理，共創更永續的未來。

民國 115 年度營業計畫概要

經營方針

南茂科技持續專注在封測產品技術服務的提升，透過智能輔助、加速智能工廠的推動以有效提高生產效率與提升品質。同時，也密切掌握終端市場趨勢，並依產業變化調整產品策略節奏，以掌握成長的契機。並適度調整資產配置，用以擴充記憶體封裝瓶頸站點以及配合客戶新產品專案長期發展的產能需求。我們亦積極實踐企業 ESG 管理與永續發展。依據產業景氣狀況、市場趨勢與客戶需求，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 28.5 億顆
測試	約 33.6 億顆
平面顯示器驅動 IC	約 13.0 億顆
晶圓凸塊	約 100 萬片

重要產銷政策

為因應日趨嚴峻的國內外市場競爭環境，南茂科技持續聚焦高成長、高毛利的產品以優化產品組合、擴大市佔規模及改善獲利。並持續推動產線的自動化、智慧化等優化的改善作業以提升產品良率、生產效率與生產稼動率，強化營運體質。另外提供低成本的封測解決方案，以降低營運成本、並提高市場競爭力。並持續執行能源耗用管控等節約措施，以進一步降低營運成本。同時擴大邏輯與混合訊號產品的營運規模，以提升邏輯與混合訊號產品線的長期成長動能。

未來發展策略

展望民國 115 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之高成長市場的成長契機，以掌握產業的發展趨勢以及滿足客戶的需求。在前瞻技術佈局與核心技術深化方面：持續深化與客戶的策略合作，以核心技術為本，開發符合客戶多元需求的產品與技術，以及佈局具未來成長性與高毛利產品的封測相

關技術，擴大產品範疇、強化產品組合。同時持續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，以拓展邏輯與混合訊號產品的營收規模，由原先的 MEMS 封測與 TV SOC 產品測試，積極擴大至 DDR5 模組的電源管理 IC、健康照護等智慧裝置的 Logic 產品以及 AI 相關應用的 ASIC 產品等，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，我們唯有順應產業發展趨勢、掌握成長契機，並致力於核心技術的研發與創新，以及擴展多元化的產品運用範疇。並依據公司的發展策略，配合策略客戶的產品發展藍圖，與客戶一同合作與成長、創造雙贏，並提升股東價值。同時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、以及遵循 IFRS 永續揭露準則的相關法規要求外，並積極自主參與 CDP 碳揭露計畫，善盡企業的社會責任。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：



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十四年度營業報告書、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：湯宇方

A handwritten signature in black ink, reading '湯宇方' (Tang Yufang).

中 華 民 國 一 百 一 十 五 年 二 月 二 十 四 日

會計師查核報告

(115)財審報字第 25003119 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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（二十八）；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（二十）。

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 114 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 18,254,977 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 114 年及 113 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 159,271 仟元及 293,089 仟元，各占合併資產總額之 0.4%及 0.6%；民國 114 年度及 113 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(122,157 仟元)及 18,503 仟元，各占合併綜合利益之(21.0%)及 1.2%。

個體財務報告

南茂科技股份有限公司已編製民國 114 年及 113 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 114 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

林佳鴻

林佳鴻



會計師

王方瑜

王方瑜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 5 年 2 月 2 4 日

南茂科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位:新台幣仟元

資 產		附 註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 14,858,903	33	\$ 15,219,039	34
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)				
	資產—流動		73,150	—	68,970	—
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—	六(三)				
	流動		45,963	—	46,080	—
1140	合約資產—流動	六(二十)	568,088	1	397,747	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	6,042,574	13	5,010,154	11
1200	其他應收款		72,540	—	77,620	—
1220	本期所得稅資產		1,238	—	18	—
130X	存貨	六(五)	3,356,503	8	2,694,594	6
1410	預付款項		128,372	—	129,294	—
11XX	流動資產合計		25,147,331	55	23,643,516	52
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡	六(六)				
	量之金融資產—非流動		135,172	—	103,013	—
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—	六(三)及八				
	非流動		43,219	—	43,034	—
1550	採用權益法之投資	六(七)	190,210	1	320,213	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	18,691,192	41	19,996,760	44
1755	使用權資產	六(十)	823,311	2	1,026,591	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	113,049	—	126,213	—
1920	存出保證金		21,608	—	19,852	—
1990	其他非流動資產—其他		187,329	1	100,660	—
15XX	非流動資產合計		20,205,090	45	21,736,336	48
1XXX	資產總計		\$ 45,352,421	100	\$ 45,379,852	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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	114年12月31日		113年12月31日	
		金額	%	金額	%
負債					
流動負債					
2100 短期借款	六(十一)(二十九)	\$ 2,706,072	6	\$ 339,364	1
2150 應付票據		1,596	-	773	-
2170 應付帳款		1,166,973	3	698,199	1
2200 其他應付款	六(十二)	3,365,755	8	3,913,604	9
2220 其他應付款項－關係人	七	8,312	-	21,473	-
2230 本期所得稅負債		92,303	-	42,082	-
2250 負債準備－流動		78,982	-	35,924	-
2280 租賃負債－流動	六(二十九)	114,605	-	235,898	1
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)(二十九)及八	2,896,893	6	3,326,042	7
2365 退款負債－流動		10,333	-	36,396	-
2399 其他流動負債－其他		25,267	-	23,690	-
21XX 流動負債合計		<u>10,467,091</u>	<u>23</u>	<u>8,673,445</u>	<u>19</u>
非流動負債					
2540 長期借款	六(十三)(二十九)及八	9,867,797	22	10,432,539	23
2570 遞延所得稅負債	六(二十六)	82,685	-	88,460	-
2580 租賃負債－非流動	六(二十九)	740,311	2	821,057	2
2630 長期遞延收入		108,018	-	122,293	-
2640 淨確定福利負債－非流動	六(十四)	57,670	-	146,638	1
2645 存入保證金	六(二十九)	20,486	-	21,186	-
25XX 非流動負債合計		<u>10,876,967</u>	<u>24</u>	<u>11,632,173</u>	<u>26</u>
2XXX 負債總計		<u>21,344,058</u>	<u>47</u>	<u>20,305,618</u>	<u>45</u>
權益					
歸屬於母公司業主之權益					
股本	六(十六)				
3110 普通股股本		7,045,231	16	7,272,401	16
資本公積	六(十七)				
3200 資本公積		5,879,319	13	6,064,637	13
保留盈餘	六(十八)				
3310 法定盈餘公積		3,268,022	7	3,121,210	7
3350 未分配盈餘		7,793,165	17	8,501,284	19
其他權益	六(十九)				
3400 其他權益		150,741	-	114,702	-
3500 庫藏股票	六(十六)	(128,115)	-	-	-
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		<u>24,008,363</u>	<u>53</u>	<u>25,074,234</u>	<u>55</u>
3XXX 權益總計		<u>24,008,363</u>	<u>53</u>	<u>25,074,234</u>	<u>55</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
重大之期後事項	十一				
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 45,352,421</u>	<u>100</u>	<u>\$ 45,379,852</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114年及113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	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)	\$ 23,932,900	100	\$ 22,695,909	100
5000 營業成本	六(五)(二十四)(二十五)	(21,340,484)	(89)	(19,751,813)	(87)
5900 營業毛利		2,592,416	11	2,944,096	13
營業費用	六(二十四)(二十五)				
6100 推銷費用		(119,798)	(1)	(128,733)	(1)
6200 管理費用		(491,696)	(2)	(478,553)	(2)
6300 研究發展費用		(1,077,016)	(4)	(1,162,765)	(5)
6000 營業費用合計		(1,688,510)	(7)	(1,770,051)	(8)
6500 其他收益及費損淨額		238,787	1	99,892	-
6900 營業利益		1,142,693	5	1,273,937	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	243,324	1	197,719	1
7010 其他收入		76,081	-	58,089	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(430,680)	(2)	393,565	2
7050 財務成本	六(二十三)	(301,285)	(1)	(278,940)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(142,856)	(1)	2,683	-
7000 營業外收入及支出合計		(555,416)	(3)	373,116	2
7900 稅前淨利		587,277	2	1,647,053	7
7950 所得稅費用	六(二十六)	(92,160)	-	(227,058)	(1)
8200 本期淨利		\$ 495,117	2	\$ 1,419,995	6
其他綜合損益					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 62,804	-	\$ 56,305	-
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)(十九)	32,159	-	(17,304)	-
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)	22,084	-	16,978	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	(18,992)	-	(7,801)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		98,055	-	48,178	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十九)	(11,732)	-	18,347	-
8365 與待出售非流動資產直接相關之權益	六(十九)	-	-	43,094	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(11,732)	-	61,441	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 86,323	-	\$ 109,619	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 581,440	2	\$ 1,529,614	6
9750 基本每股盈餘	六(二十七)	\$ 0.70		\$ 1.95	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$ 0.69		\$ 1.93	

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
合併財務報表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬	附註	於		母		公		司		業		主		權		益					
		保	留	盈	餘	其	他	之	權	益	之	權	益	庫	藏		股	票	權	益	總
普通	1113	7,272,401	6,064,637	2,930,973	8,532,433	5,995	1,419,995	656	96,958	43,094	24,853,652	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	45,264	18,347	2,914	2,914	43,094	43,094	109,614	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額		-	-	-	1,465,259	18,347	2,914	2,914	43,094	43,094	1,529,614	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：																					
提列法定盈餘公積		-	-	190,237	(190,237)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	(1,309,032)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(十九)	-	-	-	2,861	-	-	(2,861)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113 年 12 月 31 日餘額		7,272,401	6,064,637	3,121,210	8,501,284	17,691	97,011	97,011	25,074,234	25,074,234	25,074,234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
114 年 1 月 1 日餘額		7,272,401	6,064,637	3,121,210	8,501,284	17,691	97,011	97,011	25,074,234	25,074,234	25,074,234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利		-	-	-	495,117	-	-	-	495,117	495,117	495,117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	50,236	(11,732)	47,819	47,819	86,323	86,323	86,323	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額		-	-	-	545,353	(11,732)	47,819	47,819	581,440	581,440	581,440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：	六(十八)																				
提列法定盈餘公積		-	-	146,812	(146,812)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	(872,688)	-	-	-	(872,688)	(872,688)	(872,688)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(十九)	-	-	-	48	-	-	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股買回	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股註銷	六(十六)(十七)(十八)	(227,170)	(225,738)	-	(234,020)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工	六(十五)(十六)(十七)	-	36,956	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動數	六(七)(十七)	-	3,464	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
114 年 12 月 31 日餘額		7,045,231	5,879,319	3,268,022	7,793,165	5,959	144,782	144,782	24,008,363	24,008,363	24,008,363	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南茂科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位:新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 587,277	\$ 1,647,053
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(十) (二十四)	5,100,668	4,856,186
預期信用減損損失(利益)		379	(1,020)
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	六(二)(二十二)	(18,752)	(48,101)
利息費用	六(二十三)	300,883	278,581
利息收入	六(二十一)	(243,324)	(197,719)
股利收入		(2,622)	(1,320)
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	37,342	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	142,856	(2,683)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(124,483)	(55,262)
處分待出售非流動資產利益	六(九)(二十二)	-	(72,261)
金融資產減損損失	六(七)(二十二)	10,000	-
非金融資產減損損失	六(八)	764	18,618
租賃修改利益		-	(13)
遞延收入轉列其他收入		(24,277)	(22,003)
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			
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		14,572	21,866
合約資產—流動		(170,393)	(13,809)
應收帳款		(1,032,743)	317,191
其他應收款		(1,872)	(23,080)
存貨		(661,909)	(125,946)
預付款項		922	(9,021)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		823	289
應付帳款		468,774	(86,720)
其他應付款		(316,573)	143,234
其他應付款—關係人		5,384	-
負債準備—流動		43,058	2,360
退款負債—流動		(26,063)	(1,271)
其他流動負債—其他		1,577	79
淨確定福利負債—非流動		(26,164)	(24,394)
營運產生之現金流入		4,066,104	6,600,834
收取之利息		248,578	191,049
收取之股利		5,317	3,810
支付之利息		(268,797)	(245,910)
支付之所得稅		(54,762)	(609,201)
營業活動之淨現金流入		3,996,440	5,940,582

(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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 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		\$ (124,800)	\$ (94,845)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		122,841	87,035
取得採用權益法之投資	六(七)	-	(12,500)
處分待出售非流動資產	六(九)	-	4,394,206
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(3,851,238)	(5,081,154)
處分不動產、廠房及設備		249,868	74,709
存出保證金(增加)減少		(1,792)	922
其他非流動資產－其他增加		(144,368)	(6,811)
長期遞延收入增加		10,002	23,333
投資活動之淨現金流出		(3,739,487)	(615,105)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
	六(二十九)		
舉借短期借款		8,556,519	3,225,758
償還短期借款		(6,189,811)	(2,886,394)
舉借長期借款		3,502,998	1,078,496
償還長期借款		(4,516,894)	(2,263,718)
存入保證金減少		(700)	(49)
租賃負債本金償還		(271,189)	(320,452)
發放現金股利	六(十八)	(872,688)	(1,309,032)
庫藏股票買回成本	六(十六)	(943,867)	-
員工購買庫藏股		128,438	-
籌資活動之淨現金流出		(607,194)	(2,475,391)
外幣財務報表匯率影響數		(9,895)	14,918
本期現金及約當現金(減少)增加數		(360,136)	2,865,004
期初現金及約當現金餘額		15,219,039	12,354,035
期末現金及約當現金餘額		\$ 14,858,903	\$ 15,219,039

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

(115)財審報字第 25003122 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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（二十六）；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（十九）。

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 114 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 18,254,977 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 114 年及 113 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 159,271 仟元及 293,089 仟元，各占個體資產總額之 0.4%及 0.6%；民國 114 年度及 113 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 (122,157 仟元) 及 18,503 仟元，各占個體綜合利益之(21.0%)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114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

林佳鴻

林佳鴻



會計師

王方瑜

王方瑜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 5 年 2 月 2 4 日

南茂科技股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 13,205,453	29	\$ 13,568,884	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	73,150	—	68,970	—
1140	合約資產—流動	六(十九)	568,088	1	397,747	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	6,042,574	14	5,010,154	11
1200	其他應收款		65,813	—	69,739	—
130X	存貨	六(五)	3,356,503	8	2,694,594	6
1410	預付款項		126,539	—	128,123	—
11XX	流動資產合計		23,438,120	52	21,938,211	48
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)	135,172	—	103,013	—
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	43,219	—	43,034	—
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,894,564	4	2,024,433	5
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	18,690,317	41	19,995,370	44
1755	使用權資產	六(九)	804,138	2	1,024,689	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	113,049	—	126,213	1
1920	存出保證金		20,452	—	18,661	—
1990	其他非流動資產—其他		187,329	1	100,660	—
15XX	非流動資產合計		21,888,240	48	23,436,073	52
1XXX	資產總計		\$ 45,326,360	100	\$ 45,374,284	100

(續次頁)

南茂科技股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	114年12月31日		113年12月31日	
		金	%	金	%
負債					
流動負債					
2100 短期借款	六(十)(二十八)	\$ 2,706,072	6	\$ 339,364	1
2150 應付票據		1,596	-	773	-
2170 應付帳款		1,166,973	3	698,199	2
2200 其他應付款	六(十一)	3,355,526	8	3,905,487	9
2220 其他應付款項－關係人	七	12,945	-	26,745	-
2230 本期所得稅負債		92,303	-	41,353	-
2250 負債準備－流動		78,982	-	35,924	-
2280 租賃負債－流動	六(二十八)	107,870	-	234,934	-
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(二十八)				
	及八	2,896,893	6	3,326,042	7
2365 退款負債－流動		10,333	-	36,396	-
2399 其他流動負債－其他		25,233	-	23,658	-
21XX 流動負債合計		<u>10,454,726</u>	<u>23</u>	<u>8,668,875</u>	<u>19</u>
非流動負債					
2540 長期借款	六(十二)(二十八)				
	及八	9,867,797	22	10,432,539	23
2570 遞延所得稅負債	六(二十五)	82,685	-	88,460	-
2580 租賃負債－非流動	六(二十八)	726,615	2	820,059	2
2630 長期遞延收入		108,018	-	122,293	-
2640 淨確定福利負債－非流動	六(十三)	57,670	-	146,638	1
2645 存入保證金	六(二十八)	20,486	-	21,186	-
25XX 非流動負債合計		<u>10,863,271</u>	<u>24</u>	<u>11,631,175</u>	<u>26</u>
2XXX 負債總計		<u>21,317,997</u>	<u>47</u>	<u>20,300,050</u>	<u>45</u>
權益					
股本	六(十五)				
3110 普通股股本		7,045,231	16	7,272,401	16
資本公積	六(十六)				
3200 資本公積		5,879,319	13	6,064,637	13
保留盈餘	六(十七)				
3310 法定盈餘公積		3,268,022	7	3,121,210	7
3350 未分配盈餘		7,793,165	17	8,501,284	19
其他權益	六(十八)				
3400 其他權益		150,741	-	114,702	-
3500 庫藏股票	六(十五)	(128,115)	-	-	-
3XXX 權益總計		<u>24,008,363</u>	<u>53</u>	<u>25,074,234</u>	<u>55</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
重大之期後事項	十一				
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 45,326,360</u>	<u>100</u>	<u>\$ 45,374,284</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 114 年及 113 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	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)	\$ 23,932,900	100	\$ 22,695,909	100
5000 營業成本	六(五)(二十三) (二十四)	(21,340,484)	(89)	(19,751,813)	(87)
5900 營業毛利		2,592,416	11	2,944,096	13
營業費用	六(二十三)(二十四) 及七				
6100 推銷費用		(123,382)	(1)	(132,731)	(1)
6200 管理費用		(491,615)	(2)	(476,351)	(2)
6300 研究發展費用		(1,077,016)	(4)	(1,162,765)	(5)
6000 營業費用合計		(1,692,013)	(7)	(1,771,847)	(8)
6500 其他收益及費損淨額		238,787	1	99,892	-
6900 營業利益		1,139,190	5	1,272,141	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	174,252	1	174,328	1
7010 其他收入		76,081	-	58,066	-
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(374,564)	(2)	329,586	1
7050 財務成本	六(二十二)	(300,047)	(1)	(278,684)	(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	六(七)	(130,990)	(1)	118,255	1
7000 營業外收入及支出合計		(555,268)	(3)	401,551	2
7900 稅前淨利		583,922	2	1,673,692	7
7950 所得稅費用	六(二十五)	(88,805)	-	(253,697)	(1)
8200 本期淨利		\$ 495,117	2	\$ 1,419,995	6
其他綜合損益					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 62,804	-	\$ 56,305	-
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)(十八)	32,159	-	(17,304)	-
8330 採用權益法認列之子公司、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)	22,084	-	16,978	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	(18,992)	-	(7,801)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		98,055	-	48,178	-
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十八)	(11,732)	-	18,347	-
8365 與待出售非流動資產直接相關 之權益	六(十八)	-	-	43,094	-
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		(11,732)	-	61,441	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 86,323	-	\$ 109,619	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 581,440	2	\$ 1,529,614	6
9750 基本每股盈餘	六(二十六)	\$ 0.70		\$ 1.95	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十六)	\$ 0.69		\$ 1.93	

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

合併財務報表

民國114年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股本	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額	其他透過公允價值衡量之金融資產未實現損益	權益與待出售非流動資產直接相關之權益	庫藏股票	權益總額
113 年 度									
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 2,930,973	\$ 8,532,433	\$ (656)	\$ 96,958	\$ (43,094)	\$ -	\$ 24,853,652
本期淨利	-	-	-	1,419,995	-	-	-	-	1,419,995
本期其他綜合損益	-	-	-	45,264	18,347	2,914	43,094	-	109,619
本期綜合損益總額	-	-	-	1,465,259	18,347	2,914	43,094	-	1,529,614
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	190,237	(190,237)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(1,309,032)	-	-	-	-	(1,309,032)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	2,861	-	(2,861)	-	-	-
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 3,121,210	\$ 8,501,284	\$ 17,691	\$ 97,011	\$ -	\$ -	\$ 25,074,234
114 年 度									
114 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,272,401	\$ 6,064,637	\$ 3,121,210	\$ 8,501,284	\$ 17,691	\$ 97,011	\$ -	\$ -	\$ 25,074,234
本期淨利	-	-	-	495,117	-	-	-	-	495,117
本期其他綜合損益	-	-	-	50,236	(11,732)	47,819	-	-	86,323
本期綜合損益總額	-	-	-	545,353	(11,732)	47,819	-	-	581,440
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	146,812	(146,812)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(872,688)	-	-	-	-	(872,688)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	48	-	(48)	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(943,867)	(943,867)	(943,867)
庫藏股註銷	(227,170)	(225,738)	-	(234,020)	-	-	-	686,928	-
庫藏股轉讓予員工	-	36,956	-	-	-	-	-	128,824	165,780
其他資本公積變動數	-	3,464	-	-	-	-	-	-	3,464
114 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,045,231	\$ 5,879,319	\$ 3,268,022	\$ 7,793,165	\$ 5,959	\$ 144,782	\$ -	\$ (128,115)	\$ 24,008,363

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：蘇郁玫

南茂科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 583,922	\$ 1,673,692
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(十) (二十三)	5,093,374	4,848,824
預期信用減損損失(利益)		379	(1,020)
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	六(二)(二十一)	(18,752)	(48,101)
利息費用	六(二十二)	299,645	278,325
利息收入	六(二十)	(174,252)	(174,328)
股利收入		(2,622)	(1,320)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)	37,342	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損益之份額	六(七)	130,990	(118,255)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(124,483)	(55,262)
金融資產減損損失	六(七)(二十一)	10,000	-
非金融資產減損損失	六(八)	764	18,618
租賃修改利益		-	(13)
遞延收入轉列其他收入		(24,277)	(22,003)
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			
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		14,572	21,866
合約資產—流動		(170,393)	(13,809)
應收帳款		(1,032,743)	317,191
其他應收款		(975)	(23,886)
存貨		(661,909)	(125,946)
預付款項		1,584	(9,160)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		823	289
應付帳款		468,774	(86,720)
其他應付款		(319,924)	168,762
其他應付款—關係人		4,745	(556)
負債準備—流動		43,058	2,360
退款負債—流動		(26,063)	(1,271)
其他流動負債—其他		1,575	67
淨確定福利負債—非流動		(26,164)	(24,394)
營運產生之現金流入		4,108,990	6,623,950
收取之利息		177,455	172,882
收取之股利		5,317	3,810
支付之利息		(267,558)	(245,654)
支付之所得稅		(49,458)	(603,703)
營業活動之淨現金流入		3,974,746	5,951,285

(續次頁)

南茂科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 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		\$ (43,219)	\$ (43,034)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		43,034	37,411
取得採用權益法之投資	六(七)及七	-	(12,500)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(七)	-	2,985,952
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	(3,851,213)	(5,081,082)
處分不動產、廠房及設備		249,868	74,709
存出保證金(增加)減少		(1,791)	360
其他非流動資產—其他增加		(144,368)	(6,811)
長期遞延收入增加		10,002	23,333
投資活動之淨現金流出		(3,737,687)	(2,021,662)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
	六(二十八)		
舉借短期借款		8,556,519	3,225,758
償還短期借款		(6,189,811)	(2,886,394)
舉借長期借款		3,502,998	1,078,496
償還長期借款		(4,516,894)	(2,263,718)
存入保證金減少		(700)	(49)
租賃負債本金償還		(264,485)	(313,213)
發放現金股利	六(十七)	(872,688)	(1,309,032)
庫藏股票買回成本	六(十五)	(943,867)	-
員工購買庫藏股		128,438	-
籌資活動之淨現金流出		(600,490)	(2,468,152)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(363,431)	1,461,471
期初現金及約當現金餘額		13,568,884	12,107,413
期末現金及約當現金餘額		\$ 13,205,453	\$ 13,568,884

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

民國一百一十四年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計	備註
期初未分配盈餘		\$7,481,784,226	
一百一十四年度稅後淨利	495,117,440		
加：確定福利計畫之再衡量數	50,243,428		
加：採用權益法認列之關聯企業之保留盈餘調整數	39,853		
減：註銷庫藏股	(234,020,056)		
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目		311,380,665	
減：提列法定盈餘公積		(31,138,067)	
合計可分派盈餘		7,762,026,824	
分配項目			
股東紅利（0 元／股）		0	
期末未分配盈餘		\$7,762,026,824	

註 1：截至 114 年 12 月 31 日止，流通在外可參與分配股數為 699,983,126 股。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

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	簡坤義	聚泰環保材料科技(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員
2	獨立董事	王志超	英屬開曼群島商群超顯示科技股份有限公司董事長 光鉉科技(股)公司董事
3	獨立董事	楊宏澤	台灣電力(股)公司董事