

南六企業股份有限公司

一一一年股東常會議事錄

召開日期：中華民國一一一年五月三十一日（星期二）上午十時正
召開地點：高雄市燕巢區四林路 699 號（本公司三樓會議室）。
出席股數：親自及委託出席股數共計 44,214,473 股（含以電子投票行使表決股數 31,725,143 股），占本公司已發行股份總數 72,600,000 股之 60.90%。
出席董事：筆秀投資股份有限公司代表人黃清山（董事長）、黃東榮獨立董事（審計委員會召集人）、王智弘董事、黃俊評獨立董事、楊瑞華董事、鐘茂枝董事等 5 席董事出席。
列席：林育民協理

主席：黃清山董事長



紀錄：許長成



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞（略）

三、報告事項

報告案一：一一〇年度營業報告書。（請參閱附件一）

報告案二：審計委員會審查一一〇年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

報告案三：一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。（請參閱議事手冊）

四、承認事項

案由一：一一〇年度個體財務報表及合併財務報表暨營業報告書案，提請承認。（董事會提）

說明：1、本公司一一〇年度個體財務報表及合併財務報表，悉依「證券發行人財務報告編製準則」編製竣事，業經資誠聯合會計師事務所林姿妤會計師及田中玉會計師查核完竣並提出查核報告，財務報表連同營業報告書送請經審計委員會查核完成。

2、會計師查核報告及一一〇年度個體財務報表、合併財務報表（請參閱附件三、附件四）及營業報告書（請參閱附件一）。

3、敬請承認。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：44,214,473 權

表決結果
贊成權數：44,051,344 權，占表決總權數 99.63%
反對權數：13,055 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：150,074 權

本案照案承認。

案由二：一一〇年度盈餘分配案，提請承認。（董事會提）

說明：1、本公司一一〇年度稅後盈餘 \$ 117,268,447 元，加其他綜合損益-確定福利計劃再衡量數 \$ 726,248 元，提列法定盈餘公積 10% \$ 11,799,469 元，加上期初未分配盈餘 1,555,408,615 元(含(86)前年度未分配盈餘 \$ 27,960,645 元及(87)年度未分配盈餘 \$ 1,527,447,970 元)後，本年度可分配盈餘計 \$ 1,661,603,841 元。

2、一一〇年度盈餘分配案，擬訂分配現金股利每股 1.2 元(計 \$ 87,120,000 元)，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。並俟股東常會決議通過後，相關除息基準日與配發事宜，授權董事會全權處理之（詳見盈餘分配表）。

3、如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或現增等，影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬請股東常會授權董事會全權處理。

4、提請承認。



南六企業股份有限公司



110 年度

盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額(元)	備註
期初未分配盈餘	1,555,408,615	
其他綜合損益-確定福利計劃再衡量數	726,248	
110 年度稅後盈餘	117,268,447	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(11,799,469)	
本年度可分配盈餘小計		1,661,603,841

分配項目		
股東紅利－現金股利 (1.2 元/股)	87,120,000	
期末未分配盈餘	1,574,483,841	

董事長：黃清山  總經理：王嘉男  會計主管：許長成 

註 1：盈餘分配以 110 年度未分配盈餘優先分配

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：44,214,473 權

表決結果
贊成權數：44,038,194 權，占表決總權數 99.60%
反對權數：21,348 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：154,931 權

本案照案承認。

五、討論事項

案由一：修訂公司章程案，敬請 公決。(董事會提)

- 說明：1. 因應營運實務需求，擬修訂本公司章程第四章第十四條董事席次，原董事七至九人，修訂增加二席為七至十一人。
2. 為使本公司召開股東會之方式更具多元性，依據公司法第 172 條之 2 第 1 項之規定，於本公司章程明訂得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式召開股東會，爰修正公司章程第 10 條條文。
3. 修正條文對照表請參閱附件五。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：44,214,473 權

表決結果
贊成權數：44,040,144 權，占表決總權數 99.60%
反對權數：14,053 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：160,276 權

本案照案通過。

案由二：修訂股東會議事規則案，敬請 公決。(董事會提)

- 說明：1. 依公司法第 182 條之 1 第 2 項規定辦理。

2. 因應公司法第 172 條之 2 修訂，開放公開發行公司得以視訊方式召開股東會，金融監督管理委員會業於 111 年 3 月 4 日公告修正「公開發行股票公司股務處理準則」相關條文，增訂股東會視訊會議之相關規定。為符合數位時代需求，提供股東便利參與股東會之管道，修正本公司股東會議事規則相關條文。
3. 修正條文對照表請參閱議事手冊。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：44,214,473 權

表決結果
贊成權數：44,037,144 權，占表決總權數 99.59%
反對權數：16,053 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：161,276 權

本案照案通過。

案由三：修訂取得或處分資產處理程序案，敬請 公決。(董事會提)

- 說明：1. 配合金融監督管理委員會業於 111 年 1 月 28 日公告修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
2. 修正條文對照表請參閱議事手冊。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：44,214,473 權

表決結果
贊成權數：44,034,052 權，占表決總權數 99.59%
反對權數：19,942 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：160,479 權

本案照案通過。

六、選舉事項

案由：全面改選董事案，提請 選舉。(董事會提)

說明：

1. 本公司原任董事任期於 111 年 05 月 28 日屆滿，依法應於 111 年股東常會辦理全面改選。本公司配合證券交易法第 14 條之 4 規定設置審計委員會，依章程規定，本次股東常會選任董事九席(含獨立董事三席)。
2. 新任董事選任後即行就任，任期三年，任期自民國 111 年 05 月 31

日至民國 114 年 05 月 30 日止。

3. 本公司董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事及獨立董事候選人名單中選任之。
4. 董事及獨立董事候選人名單業經 111 年 04 月 19 日董事會審查通過，相關資料請參閱議事手冊。
5. 謹提請 選舉。

選舉結果如下：

身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	筆秀投資股份有限公司 代表人：黃清山	190,310,584
董事	君怡投資股份有限公司 代表人：江素蓮	13,308,865
董事	王智弘	14,059,459
董事	楊瑞華	13,342,924
董事	蘇朝山	28,562,595
董事	鐘茂枝	13,453,919
獨立董事	黃東榮	13,526,139
獨立董事	陳肇隆	18,474,978
獨立董事	黃俊評	13,618,003

七、其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。（董事會提）

說明：

1. 依公司法第 209 條「董事為自己或他人為屬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. 擬提請股東會許可解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制，於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。
- 補充說明：本次新任董事無競業情形。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：44,214,473 權

表決結果
贊成權數：41,852,264 權，占表決總權數 94.65%
反對權數：2,188,911 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：173,298 權

本案照案通過。

七、臨時動議:無。

八、散會:同日上午10時50分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議影音記錄為準)


南六企業股份有限公司
一一〇年度營業報告書

感謝各位持續對南六的關心、支持與愛護，希望全體股東們在未來的日子裡仍能持續給予公司更多的關注與支持，謝謝！

以下將就一一〇年度營運結果提出報告。

一、一一〇年度營業報告

(一)一一〇年度營業計劃實施成果

本公司一一〇年度主要業務為水針不織布、熱風熱壓不織布、拋棄式手術衣用布、衛生用品(以嬰幼兒濕紙巾為最大宗)及面膜保養品之生產及銷售，全年營業淨額為 6,784,152 仟元，較一〇九年度負成長 27.61%，扣除營業成本 5,867,976 仟元，營業費用 652,538 仟元，營業外淨支出 13,401 仟元，本期稅前純益為 250,237 仟元。預計所得稅費用 132,969 仟元，本期稅後淨利為 117,268 仟元，每股稅後盈餘新台幣 1.62 元。

(二)一一〇年度合併財務收支及獲利情形

單位：新台幣仟元

合併損益表	110 年度	109 年度	變動率%
營業淨額	6,784,152	9,371,410	-27.61%
營業成本	5,867,976	6,626,279	-11.44%
營業毛利	916,176	2,745,131	-66.63%
營業費用	652,538	668,477	-2.38%
營業淨利	263,638	2,076,654	-87.30%
營業外收入及支出	-13,401	84,066	-115.94%
稅前純益	250,237	1,992,588	-87.44%
稅後純益	117,268	1,453,723	-91.93%

(三)合併獲利能力分析

單位：%

		110 年	109 年
資產報酬率		1.32%	14.50%
股東權益報酬率		3.02%	39.43%
占實收資本比率	營業淨利	36.31	286.04
	稅前淨利	34.47	274.46
純益率		1.73	15.51
每股稅後盈餘(元)		1.62	20.02

一一〇年度是本公司經營外在環境嚴峻的一年，因 covid-19 疫情在世界各地持續，導致國際貿易無法順利推動、原料價格飆漲及運費成本提高，進而影響營收及獲利，惟公司全體同仁在面對如此險峻的大環境，持續戰戰兢兢的在工作崗位上打拼，經營團隊除持續開發功能性新產品，更滿足客戶對品質的肯定進而下訂單，努力使產能利用率良好，保持業績平穩。

整體而言，營收減少 27%，獲利減少約 92%。在公司全體同仁的共同努力下，一一〇年度稅後淨利新台幣 117,268 仟元、每股盈餘 1.62 元。台灣燕巢總廠一〇八年度年完工，一〇九年度產能滿載，營收及獲利成長亮眼，但一一〇年度受大環境影響，獲利不如預期。

二、一一一年營業計劃概要

(一)經營方針及實施概況

- (1)落實新願景於公司日常營運之中，強化並落實經營理念以達組織優化之目標。
- (2)整合供應鏈管理：建立具有競爭力的原物料策略供應商，提供客戶彈性與快速的需求，降低庫存成本，以提升現金流。
- (3)強化教育訓練體系，營造熱情，卓越的環境，提高人員士氣，提升營運效益。
- (4)持續加強產品開發能力與生產技術：結合國內外專業人士與國內研究機構及學術單位技術合作，取得領先之技術與提升生產能力，進而成為顧客的研發中心。
- (5)落實節能減碳之綠能策略，以同步達成降低成本及保護環境之目標，力行地球公民的社會責任，提昇公司整體形象。
- (6)持續發揮管理會計功能及強化財務風險控管，以提升獲利。

(二)重要產銷策略

- (1)產能提昇：增加新的生產線，擴大經濟規模的效益。
- (2)品質技術領先：以客戶為導向，配合開發新產品，國際品牌水準。
- (3)自動化：持續深化企業自動化規劃(ERP)系統，強化營運控管、整合，以提高核心競爭力。
- (4)採取更積極的策略，加強亞洲生產基地的佈局。

(三)未來公司發展策略

秉持“善的循環”信念：堅持以好的品質、好的服務、公平的價錢，來對待客戶，客戶因得到公司好的品質、公平的價錢及服務而增加對公司之採購，而公司因營運好，有好的利潤來回饋，包括員工、股東...等。員工、股東等獲利多更願意支持公司，則達成客戶、員工、股東、社會大眾等四贏境界。

(四)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

國內外環境均面臨物價上漲的壓力，公司透過國際平台的競爭優勢，強化良

好的成本管控，提升客戶接單條件，將原物料價格波動因素列入談判價格之要件。

公司將持續加強外部資訊之接收，整合政府及客戶的規範，強化規章制度等，以因應會計、環保、勞工、公司治理等法令要求，落實企業社會責任之經營理念與普世價值。

為符合節能減碳之綠能世界潮流，公司更秉持主動積極的經營態度，以世界級模範企業標竿為企業本體成長之目標。

總體來看，在外在不利環境與生產成本不斷提高之下，企業經營面臨之挑戰日益嚴峻，公司相信藉由不斷的創新與持續製程改良等來滿足顧客需求，終能保持競爭優勢並為股東創造最大利潤。

敬祝各位女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長：黃清山



總經理：王嘉男



會計主管：許長成



附件二
審計委員會審查報告

審計委員會審查報告書

董事會業已決議本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報表以及盈餘分派議案，其中財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所林姿妤、田中玉會計師查核簽證竣事，並出具查核報告。

本審計委員會等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國一一〇年度財務報表，與本審計委員會等溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本審計委員會等提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師與本審計委員會等就關鍵查核事項溝通，須於查核報告中溝通之關鍵查核事項，已列入查核報告。

董事會決議之本公司民國一一〇年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，經本審計委員會等查核，認為均符合相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告。

敬請 鑒察

此致

南六企業股份有限公司一一一年股東常會

審計委員會召集人：

黃東榮 (黃東榮)

中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 一 十 五 日



會計師查核報告

(111)財審報字第 21004666 號

南六企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

南六企業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，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，足以允當表達南六企業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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，與南六企業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，對南六企業股份有限公司民國 110 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。

南六企業股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之真實性

事項說明

有關收入認列會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十二)收入認列之說明。營業收入項目，請詳個體財務報表附註六、(十六)營業收入之說明。南六企業股份有限公司民國 110 年度之營業收入為新台幣 3,215,624 仟元。

南六企業股份有限公司之銷貨收入主要來自於熱風不織布、水針不織布、柔濕巾、面膜及保養品等產品之銷售，且其銷貨對象遍布台灣、亞洲及美洲等全球各地之客戶，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故將銷貨收入

之真實性列為本年度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主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解、評估及測試與銷貨收入攸關之內部控制之有效性。
2. 執行銷貨收入交易抽樣測試，包含確認客戶訂單、出貨單、出口報關單暨銷貨發票或後續收款情形。

存貨評價之允當性

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(八)存貨之說明；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五、(二)重要會計估計及假設之說明；存貨項目，請詳個體財務報表附註六、(四)存貨之說明。南六企業股份有限公司民國 110 年 12 月 31 日之存貨總額及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣 370,546 仟元及新台幣 26,695 仟元。

南六企業股份有限公司主要製造並銷售熱風不織布、水針不織布、柔濕巾、面膜及保養品等，其存貨之淨變現價值會受市場需求及銷售策略而產生波動，故存貨產生跌價損失或過時陳舊風險較高。南六企業股份有限公司存貨除按成本與淨變現價值孰低者衡量外，對於超過一定期間貨齡及有過時或毀損之存貨採個別辨認淨變現價值並提列相關損失。由於存貨金額重大、項目眾多且其淨變現價值之評估具估計不確定性，亦屬查核中需進行判斷之領域，因此將存貨評價之允當性列為本年度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主要因應程序彙列如下：

1. 評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證用以評價之存貨淨變現價值與貨齡報表邏輯之適當性，並與管理階層討論及檢查相關佐證文件，評估存貨備抵跌價損失之適足性。

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六企業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六企業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。

南六企業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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對南六企業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，以及使南六企業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六企業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. 對於公司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。本會計師負責個體財務報表之查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

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，決定對南六企業股份有限公司民國 110 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

林姿妤 林姿妤

會計師

田中玉 田中玉



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 5 日

會計師查核報告

(111)財審報字第 21004667 號

南六企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

南六企業股份有限公司及子公司（以下簡稱「南六集團」）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達南六集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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一般公認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，與南六集團保持超然獨立，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，對南六集團民國 110 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。

南六集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之真實性

事項說明

有關收入認列會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十五)收入認列之說明；營業收入項目，請詳合併財務報表附註六、(十七)營業收入之說明。南六集團民國 110 年度之營業收入為新台幣 6,784,152 仟元。

南六集團之銷貨收入主要來自於熱風不織布、水針不織布、柔濕巾、面膜及保養品等產品之銷售，且其銷貨對象遍布台灣、亞洲及美洲等全球各地之客戶，銷貨對象眾多

且分散，交易數量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故將銷貨收入之真實性列為本年度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主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解、評估及測試與銷貨收入攸關之內部控制之有效性。
2. 執行銷貨收入交易抽樣測試，包含確認客戶訂單、出貨單、出口報關單暨銷貨發票或後續收款情形。

存貨評價之允當性

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(九)存貨之說明；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五、(二)重要會計估計及假設之說明；存貨項目，請詳合併財務報表附註六、(四)存貨之說明。南六集團民國 110 年 12 月 31 日之存貨總額及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣 919,463 仟元及新台幣 57,161 仟元。

南六集團主要製造並銷售熱風不織布、水針不織布、柔濕巾、面膜及保養品等，其存貨之淨變現價值會受市場需求及銷售策略而產生波動，故存貨產生跌價損失或過時陳舊風險較高。南六集團存貨除按成本與淨變現價值孰低者衡量外，對於超過一定期間貨齡及有過時或毀損之存貨採個別辨認淨變現價值並提列相關損失。由於存貨金額重大、項目眾多且其淨變現價值之評估具估計不確定性，亦屬查核中需進行判斷之領域，因此將存貨評價之允當性列為本年度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主要因應程序彙列如下：

1. 評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證用以評價之存貨淨變現價值與貨齡報表邏輯之適當性，並與管理階層討論及檢查相關佐證文件，評估存貨備抵跌價損失之適足性。

其他事項－個體財務報告

南六企業股份有限公司已編製民國 110 年度及 109 年度個體財務報表，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金融監督管理委員會認可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六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六集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南六集團之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對南六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，以及使南六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六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。本會計師負責合併財務報表之查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報表查核意見。

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，決定對南六集團民國 110 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

林姿妤

會計師

田中玉

林姿妤
田中玉



前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 5 日

附件四

南六企業股份有限公司
個體資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	110年12月31日			109年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	475,106	5	\$	524,008	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(一)(二)		-	-		88,830	1
1150	應收票據淨額	六(三)及十二		44,908	1		62,053	-
1170	應收帳款淨額	六(三)、七及十二		435,742	4		696,430	7
1200	其他應收款			4,493	-		4,023	-
130X	存貨	五及六(四)		343,851	3		481,383	5
1410	預付款項			195,682	2		198,316	2
11XX	流動資產合計			1,499,782	15		2,055,043	20
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)		4,644,724	45		4,456,705	42
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(八)、七及 八		3,478,901	34		3,337,535	32
1755	使用權資產	六(七)		401,414	4		418,140	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		55,040	-		28,931	-
1915	預付設備款	六(六)		82,964	1		90,757	1
1920	存出保證金			43,380	-		32,717	-
1990	其他非流動資產—其他	十二		62,907	1		79,205	1
15XX	非流動資產合計			8,769,330	85		8,443,990	80
1XXX	資產總計		\$	10,269,112	100	\$	10,499,033	100

(續次頁)


 南六企業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110年12月31日			109年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(九)	\$	1,948,900	19	\$	1,667,000	16
2110	應付短期票券	六(十)		89,984	1	-	-	-
2130	合約負債—流動	六(十六)		3,506	-	19,039	-	
2150	應付票據			60,422	1	113,728	1	
2170	應付帳款			119,497	1	142,315	1	
2180	應付帳款—關係人	七		112,739	1	153,742	2	
2200	其他應付款			179,255	2	219,313	2	
2220	其他應付款項—關係人	七		692,730	7	484,456	5	
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		10,670	-	227,722	2	
2280	租賃負債—流動	六(七)		10,129	-	10,627	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八		330,620	3	426,840	4	
21XX	流動負債合計			<u>3,558,452</u>	<u>35</u>	<u>3,464,782</u>	<u>33</u>	
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)及八		2,787,601	27	2,303,049	22	
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		10,964	-	7,650	-	
2580	租賃負債—非流動	六(七)		377,596	4	388,042	4	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十二)		45,515	-	67,259	-	
25XX	非流動負債合計			<u>3,221,676</u>	<u>31</u>	<u>2,766,000</u>	<u>26</u>	
2XXX	負債總計			<u>6,780,128</u>	<u>66</u>	<u>6,230,782</u>	<u>59</u>	
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		726,000	7	726,000	7	
3200	資本公積	六(十四)		453,467	4	453,467	4	
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積			629,412	6	483,750	5	
3320	特別盈餘公積			382,531	4	382,531	4	
3350	未分配盈餘			1,673,403	16	2,572,271	24	
3400	其他權益	六(五)	(	375,829)	(3)	(349,768)	(3)
3XXX	權益總計			<u>3,488,984</u>	<u>34</u>	<u>4,268,251</u>	<u>41</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 七及九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>10,269,112</u>	<u>100</u>	\$	<u>10,499,033</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：黃清山



經理人：黃清山



會計主管：許長成



南六企業股份有限公司
個體綜合損益表
民國110年及109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	110 年 度		109 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 3,215,624	100	\$ 5,176,171	100
5000 營業成本	六(四)(十二) (二十一) (二十二)及七	(3,057,791)	(95)	(3,619,756)	(70)
5900 營業毛利		157,833	5	1,556,415	30
5920 已實現銷貨利益	六(五)	-	-	3,045	-
5950 營業毛利淨額		157,833	5	1,559,460	30
營業費用	六(十二) (二十一) (二十二)、七及 十二				
6100 推銷費用		(125,277)	(4)	(121,989)	(2)
6200 管理費用		(136,117)	(4)	(176,304)	(4)
6300 研究發展費用		(49,881)	(2)	(53,008)	(1)
6450 預期信用減損利益(損失)		15,033	1	(20,290)	-
6000 營業費用合計		(296,242)	(9)	(371,591)	(7)
6900 營業(損失)利益		(138,409)	(4)	1,187,869	23
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二)(十七)	1,381	-	1,168	-
7010 其他收入	六(十八)	34,920	1	28,984	-
7020 其他利益及損失	六(六)(十九)及 十二	25,425	1	(12,770)	-
7050 財務成本	六(六)(七) (二十)及七	(42,594)	(1)	(49,395)	(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(五)	204,080	6	515,471	10
7000 營業外收入及支出合計		223,212	7	483,458	9
7900 稅前淨利		84,803	3	1,671,327	32
7950 所得稅利益(費用)	六(二十三)	32,465	1	(217,604)	(4)
8200 本期淨利		\$ 117,268	4	\$ 1,453,723	28
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 907	-	\$ 3,625	-
8349 與不重分類之項目相關之所 得稅	六(二十三)	(181)	-	(725)	-
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	六(五)	(26,061)	(1)	32,763	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 25,335)	(1)	\$ 35,663	1
8500 本期綜合損益總額		\$ 91,933	3	\$ 1,489,386	29
每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本		\$ 1.62		\$ 20.02	
9850 稀釋		\$ 1.61		\$ 19.99	

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：黃清山



經理人：黃清山



會計主管：許長成



南六企業股份有限公司
 個體權益變動表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保	留	盈	餘	其他權益	權益總額	
附註	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	
<u>109 年 度</u>							
109年1月1日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 431,149	\$ 264,937	\$ 1,612,543	(\$ 382,531)	\$ 3,105,565
109年度淨利	-	-	-	-	1,453,723	-	1,453,723
109年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,900	32,763	35,663
109年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,456,623	32,763	1,489,386
108年度盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積	-	-	52,601	-	(52,601)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	117,594	(117,594)	-	-
現金股利	-	-	-	-	(326,700)	-	(326,700)
109年12月31日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 483,750	\$ 382,531	\$ 2,572,271	(\$ 349,768)	\$ 4,268,251
<u>110 年 度</u>							
110年1月1日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 483,750	\$ 382,531	\$ 2,572,271	(\$ 349,768)	\$ 4,268,251
110年度淨利	-	-	-	-	117,268	-	117,268
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	726	(26,061)	(25,335)
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	117,994	(26,061)	91,933
109年度盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積	-	-	145,662	-	(145,662)	-	-
現金股利	-	-	-	-	(871,200)	-	(871,200)
110年12月31日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 629,412	\$ 382,531	\$ 1,673,403	(\$ 375,829)	\$ 3,488,984

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之部分，請併同參閱。

董事長：黃清山




經理人：黃清山



會計主管：許長成





 南六企業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 84,803	\$ 1,671,327
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(利益)損失	十二	(15,033)	20,290
存貨跌價回升利益	六(四)	(5,323)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損益之份額	六(五)	(204,080)	(515,471)
已實現銷貨利益	六(五)	-	(3,045)
折舊費用	六(六)(七) (二十一)	311,080	237,256
處分不動產、廠房及設備淨利益	六(十九)	(80)	(114)
其他非流動資產—其他攤銷數		16,298	9,670
長期借款未實現兌換利益		(16,929)	(9,086)
利息收入	六(十七)	(1,381)	(1,168)
利息費用	六(二十)	42,594	49,395
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		18,145	(14,613)
應收帳款		274,721	(253,331)
其他應收款		(564)	5,284
存貨		142,855	(73,883)
預付款項		2,634	(31,040)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(15,533)	18,736
應付票據		(52,649)	59,313
應付帳款		(22,818)	30,575
應付帳款—關係人		(41,003)	(29,618)
其他應付款		(68,588)	77,809
淨確定福利負債—非流動		(20,837)	(7,040)
營運產生之現金流入		428,312	1,241,246
收取之利息		1,475	1,242
支付之所得稅		(207,563)	(17,978)
營業活動之淨現金流入		<u>222,224</u>	<u>1,224,510</u>

(續次頁)


 南 六 企 業 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 110 年 及 109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 110 年 度 109 年 度

投資活動之現金流量

取得攤銷後成本衡量之金融資產－流動		(\$	74,445)	(\$	142,547)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產－流動			163,275		83,981
取得採用權益法之投資－子公司償款	六(五)及七	(	10,000)		-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十五)	(	16,884)	(	167,092)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(六)(二十)				
	(二十五)		-	(	1,540)
處分不動產、廠房及設備償款			86		114
取得使用權資產			-	(	10,851)
預付設備款增加		(	383,947)	(	487,138)
存出保證金增加		(	10,663)	(	11,554)
其他非流動資產－其他增加			-	(	14,952)
投資活動之淨現金流出		(	332,578)	(	751,579)

籌資活動之現金流量

支付之利息		(	41,823)	(	50,811)
短期借款增加	六(二十六)		281,900		297,000
應付短期票券增加(減少)	六(二十六)		89,984	(	34,999)
應付關係人款項增加	六(二十六)		208,274		183,400
租賃本金償還	六(二十六)	(	10,944)	(	8,145)
舉借長期借款	六(二十六)		1,625,685		2,548,111
償還長期借款	六(二十六)	(	1,220,424)	(	2,708,806)
發放現金股利	六(十五)	(	871,200)	(	326,700)
籌資活動之淨現金流入(流出)			61,452	(	100,950)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(	48,902)		371,981
期初現金及約當現金餘額	六(一)		524,008		152,027
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$	475,106	\$	524,008

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：黃清山



經理人：黃清山



會計主管：許長成





南六企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	110年12月31日			109年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,777,362	17	\$	1,688,968	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(二)						
	動			-	-		88,830	1
1150	應收票據淨額	六(三)及十二		58,422	1		74,701	1
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二		1,342,758	13		1,461,335	13
1200	其他應收款			5,140	-		4,367	-
130X	存貨	六(四)		862,302	8		1,264,712	12
1410	預付款項			264,617	2		288,176	3
11XX	流動資產合計			4,310,601	41		4,871,089	45
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)						
	之金融資產—非流動			84,130	1		84,130	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(八)(九)及						
		八		4,975,674	47		4,849,793	45
1755	使用權資產	六(七)		543,762	5		565,446	5
1760	投資性不動產淨額	六(六)(八)		30,427	-		16,397	-
1780	無形資產			165	-		326	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		55,318	-		29,209	-
1915	預付設備款	六(六)		376,585	4		293,598	3
1920	存出保證金			71,889	1		56,576	-
1990	其他非流動資產—其他	十二		101,416	1		112,417	1
15XX	非流動資產合計			6,239,366	59		6,007,892	55
1XXX	資產總計		\$	10,549,967	100	\$	10,878,981	100

(續次頁)

南六企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	110年12月31日			109年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	六(十)及七	\$ 1,948,900	19	\$ 1,667,000	15	
2110	應付短期票券	六(十一)	89,984	1	-	-	
2130	合約負債—流動	六(十七)	20,151	-	51,144	-	
2150	應付票據		555,074	5	502,274	5	
2170	應付帳款		556,834	5	477,616	4	
2200	其他應付款		298,440	3	433,121	4	
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	26,930	-	275,104	3	
2280	租賃負債—流動	六(七)	10,384	-	10,627	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)、七及八	330,620	3	426,840	4	
21XX	流動負債合計		<u>3,837,317</u>	<u>36</u>	<u>3,843,726</u>	<u>35</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十二)、七及八	2,787,601	26	2,303,049	21	
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	10,964	-	7,650	-	
2580	租賃負債—非流動	六(七)	378,587	4	388,042	4	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)	45,515	1	67,259	1	
2645	存入保證金		999	-	1,004	-	
25XX	非流動負債合計		<u>3,223,666</u>	<u>31</u>	<u>2,767,004</u>	<u>26</u>	
2XXX	負債總計		<u>7,060,983</u>	<u>67</u>	<u>6,610,730</u>	<u>61</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十四)	726,000	7	726,000	7	
3200	資本公積	六(十五)	453,467	4	453,467	4	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		629,412	6	483,750	4	
3320	特別盈餘公積		382,531	4	382,531	3	
3350	未分配盈餘		1,673,403	16	2,572,271	24	
3400	其他權益		(375,829)	(4)	(349,768)	(3)	
3XXX	權益總計		<u>3,488,984</u>	<u>33</u>	<u>4,268,251</u>	<u>39</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 七及九							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 10,549,967</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,878,981</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：黃清山



經理人：黃清山



會計主管：許長成



南六企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國110年及109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	110 年 度		109 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$ 6,784,152	100	\$ 9,371,410	100
5000 營業成本	六(四)(十三) (二十二) (二十三)及七	(5,867,976)	(86)	(6,626,279)	(70)
5900 營業毛利		916,176	14	2,745,131	30
營業費用	六(十三) (二十二) (二十三)、七及 十二				
6100 推銷費用		(367,393)	(5)	(300,409)	(3)
6200 管理費用		(251,453)	(4)	(270,217)	(3)
6300 研究發展費用		(65,609)	(1)	(66,257)	(1)
6450 預期信用減損利益(損失)		31,917	-	(31,594)	-
6000 營業費用合計		(652,538)	(10)	(668,477)	(7)
6900 營業利益		263,638	4	2,076,654	23
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二)(十八)	10,215	-	21,983	-
7010 其他收入	六(十九)	42,343	1	48,916	-
7020 其他利益及損失	六(二十) (二十二)及十二	(32,667)	-	(118,834)	(1)
7050 財務成本	六(六)(七) (二十一)及七	(33,292)	(1)	(36,131)	-
7000 營業外收入及支出合計		(13,401)	-	(84,066)	(1)
7900 稅前淨利		250,237	4	1,992,588	22
7950 所得稅費用	六(二十四)	(132,969)	(2)	(538,865)	(6)
8200 本期淨利		\$ 117,268	2	\$ 1,453,723	16
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 907	-	\$ 3,625	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(181)	-	(725)	-
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		(26,061)	(1)	32,763	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 25,335)	(1)	\$ 35,663	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 91,933	1	\$ 1,489,386	16
本期淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 117,268	2	\$ 1,453,723	16
本期綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 91,933	1	\$ 1,489,386	16
每股盈餘	六(二十五)				
9750 基本		\$ 1.62		\$ 20.02	
9850 稀釋		\$ 1.61		\$ 19.99	

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：黃清山




經理人：黃清山



會計主管：許長成




 南六企業股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公 司業主之權 益						其他權益 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
	附註	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
109 年 度								
109年1月1日餘額		\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 431,149	\$ 264,937	\$ 1,612,543	(\$ 382,531)	\$ 3,105,565
109年度淨利		-	-	-	-	1,453,723	-	1,453,723
109年度其他綜合損益		-	-	-	-	2,900	32,763	35,663
109年度綜合損益總額		-	-	-	-	1,456,623	32,763	1,489,386
108年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積		-	-	52,601	-	(52,601)	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	117,594	(117,594)	-	-
現金股利	六(十六)	-	-	-	-	(326,700)	-	(326,700)
109年12月31日餘額		\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 483,750	\$ 382,531	\$ 2,572,271	(\$ 349,768)	\$ 4,268,251
110 年 度								
110年1月1日餘額		\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 483,750	\$ 382,531	\$ 2,572,271	(\$ 349,768)	\$ 4,268,251
110年度淨利		-	-	-	-	117,268	-	117,268
110年度其他綜合損益		-	-	-	-	726	(26,061)	(25,335)
110年度綜合損益總額		-	-	-	-	117,994	(26,061)	91,933
109年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積		-	-	145,662	-	(145,662)	-	-
現金股利	六(十六)	-	-	-	-	(871,200)	-	(871,200)
110年12月31日餘額		\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 629,412	\$ 382,531	\$ 1,673,403	(\$ 375,829)	\$ 3,488,984

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：黃清山

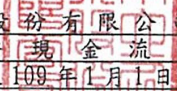


經理人：黃清山



會計主管：許長成





 南六企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 250,237	\$ 1,992,588
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(利益)損失	十二	(31,917)	31,594
存貨跌價(回升利益)損失	六(四)	(5,323)	15,242
折舊費用	六(六)(七)(八)		
	(二十二)	490,636	410,362
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十)	4	1,262
各項攤提	六(二十二)	159	516
其他非流動資產—其他攤銷數		31,723	25,747
長期借款未實現兌換利益	六(二十七)	(16,929)	(9,086)
利息收入	六(十八)	(10,215)	(21,983)
利息費用	六(二十一)	33,292	36,131
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		17,279	14,598
應收帳款		150,199	(240,039)
其他應收款		(894)	1,446
存貨		407,902	(336,747)
預付款項		23,559	76,038
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(30,993)	37,907
應付票據		53,457	(151,051)
應付帳款		79,218	(75,508)
其他應付款		(67,991)	87,104
淨確定福利負債—非流動		(20,837)	(7,040)
營運產生之現金流入		1,352,566	1,889,081
收取之利息		10,336	26,727
支付之所得稅		(404,119)	(334,742)
營業活動之淨現金流入		958,783	1,581,066

(續次頁)


 南六企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 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—流動		(\$ 74,445)	(\$ 142,547)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產—流動		163,275	214,631
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(二十六)		
資產現金支付數		(84,130)	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十六)	(206,142)	(403,626)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(六)(二十一)		
	(二十六)	-	(1,540)
處分不動產、廠房及設備價款		1,291	636
取得使用權資產		-	(10,851)
取得無形資產		-	(485)
預付設備款增加		(496,719)	(589,527)
存出保證金增加		(15,313)	(16,167)
其他非流動資產—其他增加		(20,904)	(31,477)
投資活動之淨現金流出		(733,087)	(980,953)
籌資活動之現金流量			
支付之利息		(32,956)	(36,588)
短期借款增加	六(二十七)	281,900	297,000
應付短期票券增加(減少)	六(二十七)	89,984	(34,999)
租賃本金償還	六(二十七)	(11,069)	(8,145)
舉借長期借款	六(二十七)	1,625,685	2,548,111
償還長期借款	六(二十七)	(1,220,424)	(2,708,806)
發放現金股利	六(十六)	(871,200)	(326,700)
籌資活動之淨現金流出		(138,080)	(270,127)
匯率影響數		778	48,669
本期現金及約當現金增加數		88,394	378,655
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,688,968	1,310,313
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,777,362	\$ 1,688,968

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：黃清山



經理人：黃清山



會計主管：許長成



南六企業股份有限公司
公司章程條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。股東常會之召集，應於開會三十日前；股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及提議事項以書面或電子方式通知各股東。但對於未滿一仟股股東，得以公告方式為之。</p> <p><u>本公司股東會開會時得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。</u></p>	<p>第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。股東常會之召集，應於開會三十日前；股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及提議事項以書面或電子方式通知各股東。但對於未滿一仟股股東，得以公告方式為之。</p>	<p>公司法第一百七十二條之二於一百十年十二月二十九日公布修正，開放公開發行公司得適用股東會視訊會議之規定，依該條第一項本文規定，公司章程得訂明股東會開會時，以視訊會議或中央主管機關即經濟部公告之方式為之。為配合主管機關推動視訊股東會之政策，並因應數位化時代之需求，提供股東便利參與股東會之管道。依該規定明定本公司股東會得採視訊會議或其他經經濟部公告之方式召開。</p>
<p>第十四條：本公司設董事七至十一人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p>上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人(其中至少一名獨立董事應具備會計或財務專長)，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>本公司董事之選舉採候選人提名制度，候選人提名之受理方式悉依公司法第192條之1規定辦理。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法等相關規定辦理。</p> <p>獨立董事與非獨立董事應一併</p>	<p>第十四條：本公司設董事七至<u>九</u>人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p>上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人(其中至少一名獨立董事應具備會計或財務專長)，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>本公司董事之選舉採候選人提名制度，候選人提名之受理方式悉依公司法第192條之1規定辦理。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法等相關規定辦理。</p> <p>獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	<p>因應營運實務需求，增加董事席次</p>

<p>進行選舉，分別計算當選名額。</p>		
<p>第廿三條： 本章程訂立於民國六十七年十一月十五日 第一次修正於民國六十八年十二月三十日 第卅四次修正於民國一〇六年五月三十一日 第卅五次修正於民國一〇八年五月二十九日 第卅六次修正於民國一〇九年五月二十九日 第卅七次修正於民國一一〇年五月二十八日</p>	<p>第廿三條： 本章程訂立於民國六十七年十一月十五日 第一次修正於民國六十八年十二月三十日 第卅四次修正於民國一〇六年五月三十一日 第卅五次修正於民國一〇八年五月二十九日 第卅六次修正於民國一〇九年五月二十九日</p>	<p>增列本次修正日期。</p>