

南六企業股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

召開日期：中華民國一一〇年七月二十日（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 47,974,908 股，占本公司已發行股份總數 72,600,000 股之 66.08%。

出席董事：筆秀投資股份有限公司代表人黃清山(董事長)、田子頂投資股份有限公司代表人黃和村(董事)、黃東榮獨立董事(審計委員會召集人)、蘇朝山董事、鐘茂枝董事等 5 席董事出席。

列席：林姿妤會計師

主席：黃清山董事長



紀錄：莊春金



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

報告案一：一〇九年度營業報告書。(請參閱附件一)

報告案二：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

報告案三：一〇九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)

報告案四：修訂「董事暨經理人道德行為準則」案。(請參閱議事手冊)

四、承認事項

案由一：一〇九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、本公司一〇九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經審計委員會查核完成。

2、會計師查核報告及一〇九年度個體財務報表、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：47,974,908 權

表決結果
贊成權數：45,917,303 權，占表決總權數 95.71%
反對權數：4,043 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：2,053,562 權

本案照案承認。

案由二：一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說明：1、本公司一〇九年度稅後盈餘 \$ 1,453,722,594 元，加其他綜合損益-確定福利計劃再衡量數 \$ 2,900,196 元，提列法定盈餘公積 10% \$ 145,662,279 元，加上期初未分配盈餘 1,115,648,104 元（含(86)前年度未分配盈餘 \$ 27,960,645 元及(87)年度未分配盈餘 \$ 1,087,687,459 元）後，本年度可分配盈餘計 \$ 2,426,608,615 元。

2、一〇九年度盈餘分配案，擬訂分配現金股利每股 12 元（計 \$ 871,200,000 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

109 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	1,115,648,104	
其他綜合損益-確定福利計劃再衡量數	2,900,196	
109 年度稅後盈餘	1,453,722,594	1,456,622,790
減：提列法定盈餘公積(10%)	(145,662,279)	
本年度可分配盈餘小計	2,426,608,615	

分配項目		
股東紅利－現金股利 (12 元/股)	(871, 200, 000)	
期末未分配盈餘	1, 555, 408, 615	

董事長：黃清山



總經理：黃和村



會計主管：莊春金



註 1：盈餘分配以 109 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：47, 974, 908 權

表決結果
贊成權數：45, 908, 277 權，占表決總權數 95.69%
反對權數：14, 089 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：2, 052, 542 權

本案照案承認。

五、討論事項

案由一：修訂「股東會議事規則」案，敬請 公決。(董事會提)

說明：1. 依最新法規修正及配合實際作業需求，擬修訂本公司「股東會議事規則」，提請 討論。

2. 修訂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：47, 974, 908 權

表決結果
贊成權數：45, 914, 262 權，占表決總權數 95.70%
反對權數：7, 043 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：2, 053, 603 權

本案照案通過。

案由二：修訂「董事選任程序」案，敬請 公決。(董事會提)

說明：1. 依最新法規修正及配合實際作業需求，擬修訂本公司「董事選任程序」案，提請 討論。

3. 修訂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：47,974,908 權

表決結果
贊成權數：45,914,262 權，占表決總權數 95.70%
反對權數：7,043 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：2,053,603 權

本案照案通過。

案由三：修訂「公司章程」案，提請討論。(董事會提)

說明：1. 因應開發新產品，目前專利申請中，屬醫材的傷口敷料，增加醫用化學製品製造業(C802041 西藥製造業、細項:2005 醫用化學製品製造業)，提請討論。

2. 修訂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：47,974,908 權

表決結果
贊成權數：45,914,262 權，占表決總權數 95.70%
反對權數：7,043 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：2,053,603 權

本案照案通過。

六、臨時動議:無。

七、散會:同日上午 10 時 47 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

一〇九年度營業報告書

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！

以下將就一〇九年度營運結果提出報告。

一、一〇九年度營業報告

(一)一〇九年度營業計劃實施成果

本公司一〇九年度2月以前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，農曆年後隨著台灣及全球 covid-19 疫情擴散，防疫產品需求暴增，同時配合政府政策需求與善盡社會責任，公司陸續投入口罩原料布、醫用口罩(未滅菌)成品、熔噴不織布的生產，全年營業淨額為 9,371,410 仟元，較一〇八年度正成長 43.14%，扣除營業成本 6,626,279 仟元，營業費用 668,477 仟元，營業外收(支)淨利 84,066 仟元，本期稅前純益為 1,992,588 仟元。預計所得稅費用 538,865 仟元，本期稅後淨利為 1,453,723 仟元，每股稅後盈餘新台幣 20.02 元。

(二)一〇九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	109 年度	108 年度	變動率%
營業淨額	9,371,410	6,546,829	43.14%
營業成本	6,626,279	5,309,526	24.80%
營業毛利	2,745,131	1,237,303	121.86%
營業費用	668,477	516,844	29.34%
營業淨利	2,076,654	720,459	188.24%
營業外收入及支出	84,066	70,290	19.60%
稅前純益	1,992,588	790,749	151.99%
稅後純益	1,453,723	526,005	176.37%

(三)合併獲利能力分析

單位：%

		109 年	108 年
資產報酬率		14.24%	6.18
股東權益報酬率		39.43%	17.05
占實收資本比率	營業淨利	286.04	99.23
	稅前淨利	274.46	108.92
純益率		15.5	8.1
每股稅後盈餘(元)		20.02	7.25

一〇九年度初期是本公司經營外在環境嚴峻的一年，因 covid-19 疫情在世界各地爆發，各國陸續”封鎖國境”，導致國際貿易無法順利推動，匯率方面美金持續走弱，美金兌新台幣貶值約 5.61%，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，經營團隊經評估後，馬上投入防疫相關產品(醫用口罩成品、防護衣與隔離衣用布)，不只台灣客戶對品質的肯定進而下訂單，同時也外銷東南亞各國，產能利用率滿載，業績增長亮眼。

整體而言，營收成長 43.14%，獲利成長約 176%。在公司全體同仁的共同努力下，一〇九年度稅後淨利達新台幣 1,453,723 仟元、每股盈餘達 20.02 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。

二、一一〇年營業計劃概要

(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：黃和村



會計主管：莊春金



附件二

審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會業已決議本公司民國一〇九年度營業報告書、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一〇九年度財務報表，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一〇九年度財務報表、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一一〇年股東常會

審計委員會召集人： (黃東榮)

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 日



會計師查核報告

(110)財審報字第 20004314 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 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 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 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 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 109 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 109 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 109 年度之營業收入為新台幣 5,176,171 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 109 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 513,401 仟元及 32,018 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。



其他事項-查核範圍

南六企業股份有限公司民國 108 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 109 年 3 月 10 日出具無保留意見之查核報告在案。

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. 對於南六企業股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。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 109 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



會計師

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 0 年 3 月 1 0 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004315 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 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 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 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 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 109 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 109 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 109 年度之營業收入為新台幣 9,371,410 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 109 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 1,327,365 仟元及 62,653 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。

其他事項一查核範圍

南六集團民國 108 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 109 年 3 月 10 日出具無保留意見之查核報告在案。

其他事項一個體財務報告

南六企業股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，並分別經本會計師及其他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. 對於南六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 109 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



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 0 年 3 月 1 0 日


 南六企業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	524,008	5	\$	152,027	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(二)						
	動			88,830	1		30,264	-
1150	應收票據淨額	六(三)及十二		62,053	-		46,710	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二		696,430	7		464,119	5
1200	其他應收款			4,023	-		7,109	-
1210	其他應收款—關係人	七		-	-		2,272	-
130X	存貨	五及六(四)		481,383	5		407,500	5
1410	預付款項			198,316	2		167,276	2
11XX	流動資產合計			<u>2,055,043</u>	<u>20</u>		<u>1,277,277</u>	<u>14</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)		4,456,705	42		3,905,426	44
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(八)及八		3,337,535	32		2,925,906	33
1755	使用權資產	六(七)		418,140	4		521,617	6
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		28,931	-		28,104	1
1915	預付設備款	六(六)		90,757	1		60,611	1
1920	存出保證金			32,717	-		21,163	-
1990	其他非流動資產—其他			79,205	1		73,923	1
15XX	非流動資產合計			<u>8,443,990</u>	<u>80</u>		<u>7,536,750</u>	<u>86</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>10,499,033</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,814,027</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 南六金屬股份有限公司
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	六(九)	\$ 1,667,000	16	\$ 1,370,000	16	
2110	應付短期票券	六(十)	-	-	34,999	-	
2130	合約負債－流動	六(十六)	19,039	-	303	-	
2150	應付票據		113,728	1	69,854	1	
2170	應付帳款		142,315	1	111,740	1	
2180	應付帳款－關係人	七	153,742	2	183,360	2	
2200	其他應付款		219,313	2	120,675	1	
2220	其他應付款項－關係人	七	484,456	5	301,056	4	
2230	本期所得稅負債	六(二十三)	227,722	2	14,836	-	
2280	租賃負債－流動	六(七)	10,627	-	11,857	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八	426,840	4	394,433	5	
21XX	流動負債合計		<u>3,464,782</u>	<u>33</u>	<u>2,613,113</u>	<u>30</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十一)及八	2,303,049	22	2,505,237	28	
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	7,650	-	19,358	-	
2580	租賃負債－非流動	六(七)	388,042	4	492,830	6	
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)	67,259	-	77,924	1	
25XX	非流動負債合計		<u>2,766,000</u>	<u>26</u>	<u>3,095,349</u>	<u>35</u>	
2XXX	負債總計		<u>6,230,782</u>	<u>59</u>	<u>5,708,462</u>	<u>65</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十三)	726,000	7	726,000	8	
3200	資本公積	六(十四)	453,467	4	453,467	5	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十五)	483,750	5	431,149	5	
3320	特別盈餘公積		382,531	4	264,937	3	
3350	未分配盈餘		2,572,271	24	1,612,543	18	
3400	其他權益	六(五)	(349,768)	(3)	(382,531)	(4)	
3XXX	權益總計		<u>4,268,251</u>	<u>41</u>	<u>3,105,565</u>	<u>35</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>\$ 10,499,033</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,814,027</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：黃和村



會計主管：莊春金



南六企業股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 5,176,171	100	\$ 3,032,462	100		
5000 營業成本	六(四)(七) (十二)(二十一) (二十二)及七	(3,619,756)	(70)	(2,609,031)	(86)		
5900 營業毛利		1,556,415	30	423,431	14		
5920 已實現銷貨利益	六(五)	3,045	-	4,184	-		
5950 營業毛利淨額		1,559,460	30	427,615	14		
營業費用	六(七)(十二) (二十一) (二十二)、七及 十二						
6100 推銷費用		(121,989)	(2)	(78,318)	(2)		
6200 管理費用		(176,304)	(4)	(142,425)	(5)		
6300 研究發展費用		(53,008)	(1)	(23,912)	(1)		
6450 預期信用減損損失		(20,290)	-	(5,025)	-		
6000 營業費用合計		(371,591)	(7)	(249,680)	(8)		
6900 營業利益		1,187,869	23	177,935	6		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(十七)	1,168	-	1,320	-		
7010 其他收入	六(十八)	28,984	-	17,201	1		
7020 其他利益及損失	六(六)(八) (十九)、七及 十二	(12,770)	-	33,270	1		
7050 財務成本	六(六)(七) (二十)及七	(49,395)	(1)	(39,001)	(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)	515,471	10	377,842	12		
7000 營業外收入及支出合計		483,458	9	390,632	13		
7900 稅前淨利		1,671,327	32	568,567	19		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(217,604)	(4)	(42,562)	(2)		
8200 本期淨利		\$ 1,453,723	28	\$ 526,005	17		
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)	\$ 3,625	-	(\$ 7,311)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所 得稅	六(二十三)	(725)	-	1,462	-		
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)	32,763	1	(117,594)	(4)		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 35,663	1	(\$ 123,443)	(4)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,489,386	29	\$ 402,562	13		
每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本		\$ 20.02		\$ 7.25			
9850 稀釋		\$ 19.99		\$ 7.24			

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：黃和村



會計主管：莊春金



南六企業股份有限公司

盈餘分配表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	108年		109年		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
	108年1月1日餘額	108年度淨利	109年1月1日餘額	109年度淨利		
108年1月1日餘額	\$ 726,000	-	\$ 726,000	-	\$ 264,937	\$ 3,066,003
108年度淨利	-	-	-	-	-	526,005
108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(5,849)	(123,443)
108年度綜合損益總額	-	-	-	-	(117,594)	(402,562)
107年度盈餘指撥及分配：					(117,594)	
法定盈餘公積	-	-	59,277	-	(59,277)	-
特別盈餘公積	-	-	-	71,736	(71,736)	-
現金股利	-	-	-	-	(363,000)	(363,000)
108年12月31日餘額	\$ 726,000	-	\$ 431,149	\$ 264,937	\$ 382,531	\$ 3,105,565
109年1月1日餘額	\$ 726,000	-	\$ 431,149	\$ 264,937	\$ 382,531	\$ 3,105,565
109年度淨利	-	-	-	-	-	1,453,723
109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	35,663
109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	32,763
108年度盈餘指撥及分配：					32,763	
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	-	\$ 483,750	\$ 382,531	\$ 349,768	\$ 4,268,251

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：黃和村

會計主管：莊春金

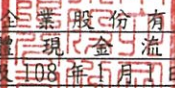



 南六企業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,671,327	\$ 568,567
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二	20,290	5,025
存貨跌價損失	六(四)	-	11,800
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(五)		
資損益之份額		(515,471)	(377,842)
已實現銷貨利益	六(五)	(3,045)	(4,184)
折舊費用	六(六)(七)		
	(二十一)	237,256	66,238
處分不動產、廠房及設備淨利益	六(十九)	(114)	(780)
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(八)(十九)	-	(1,096)
其他非流動資產—其他攤銷數		9,670	-
利息收入	六(十七)	(1,168)	(1,320)
利息費用	六(二十)	49,395	39,001
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		(14,613)	(3,567)
應收帳款		(253,331)	48,118
其他應收款		5,284	9,287
存貨		(73,883)	(60,134)
預付款項		(31,040)	9,077
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		18,736	(675)
應付票據		59,313	(47,685)
應付帳款		957	(74,613)
其他應付款		76,849	12,789
淨確定福利負債—非流動		(7,040)	(5,954)
營運產生之現金流入		1,249,372	192,052
收取之利息		1,242	925
支付之所得稅		(17,978)	(67,506)
營業活動之淨現金流入		1,232,636	125,471

(續次頁)


 南六企業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 度	108 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動增加	(\$ 142,547)	(\$ 30,147)
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少	83,981	23,137
取得採用權益法之投資－子公司價款	六(五) -	(30,000)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十五) (167,092)	(105,150)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(六)(二十)	
	(二十五) (1,540)	(10,884)
處分不動產、廠房及設備價款現金收入數	六(二十五) 114	381
取得使用權資產	(10,851)	-
預付設備款增加	(487,138)	(419,365)
存出保證金增加	(11,554)	(11,460)
其他非流動資產－其他增加	(14,952)	(71,559)
投資活動之淨現金流出	(751,579)	(655,047)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
支付之利息	(50,811)	(38,294)
短期借款增加	六(二十六) 297,000	300,000
應付短期票券(減少)增加	六(二十六) (34,999)	34,999
應付關係人款項增加	六(二十六) 184,360	32,580
租賃本金償還	六(二十六) (8,145)	(12,244)
舉借長期借款	六(二十六) 2,539,025	1,943,520
償還長期借款	六(二十六) (2,708,806)	(1,380,675)
發放現金股利	六(十五) (326,700)	(363,000)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(109,076)	516,886
本期現金及約當現金增加(減少)數	371,981	(12,690)
期初現金及約當現金餘額	六(一) 152,027	164,717
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 524,008	\$ 152,027

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：黃和村



會計主管：莊春金




 南 六 企 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 資 產 負 債 表
 民 國 109 年 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附 註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,688,968	15	\$ 1,310,313	13
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(一)(二)	88,830	1	170,964	2
1150	應收票據淨額	六(三)及十二	74,701	1	88,569	1
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	1,461,335	13	1,254,190	13
1200	其他應收款		4,367	-	10,557	-
130X	存貨	五及六(四)	1,264,712	12	941,608	10
1410	預付款項		288,176	3	364,214	4
11XX	流動資產合計		<u>4,871,089</u>	<u>45</u>	<u>4,140,415</u>	<u>43</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(五)	84,130	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(九)及八	4,849,793	45	4,366,569	46
1755	使用權資產	六(七)	565,446	5	675,635	7
1760	投資性不動產淨額	六(八)	16,397	-	16,981	-
1780	無形資產		326	-	351	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	29,209	-	29,182	-
1915	預付設備款	六(六)	293,598	3	161,063	2
1920	存出保證金		56,576	-	40,349	1
1990	其他非流動資產—其他		112,417	1	106,540	1
15XX	非流動資產合計		<u>6,007,892</u>	<u>55</u>	<u>5,396,670</u>	<u>57</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 10,878,981</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,537,085</u>	<u>100</u>

(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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日		108年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	1,667,000	15	\$	1,370,000	14
2110	應付短期票券	六(十一)		-	-		34,999	-
2130	合約負債—流動	六(十七)		51,144	-		13,237	-
2150	應付票據			502,274	5		668,764	7
2170	應付帳款			477,616	4		553,124	6
2200	其他應付款	六(五)		433,121	4		230,289	3
2230	本期所得稅負債	六(二十四)		275,104	3		58,521	1
2280	租賃負債—流動	六(七)		10,627	-		11,857	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)及八		426,840	4		394,433	4
21XX	流動負債合計			<u>3,843,726</u>	<u>35</u>		<u>3,335,224</u>	<u>35</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)及八		2,303,049	21		2,505,237	26
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		7,650	-		19,358	-
2580	租賃負債—非流動	六(七)		388,042	4		492,830	5
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)		67,259	1		77,924	1
2645	存入保證金			1,004	-		947	-
25XX	非流動負債合計			<u>2,767,004</u>	<u>26</u>		<u>3,096,296</u>	<u>32</u>
2XXX	負債總計			<u>6,610,730</u>	<u>61</u>		<u>6,431,520</u>	<u>67</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	8
3200	資本公積	六(十五)		453,467	4		453,467	5
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		483,750	4		431,149	4
3320	特別盈餘公積			382,531	3		264,937	3
3350	未分配盈餘			2,572,271	24		1,612,543	17
3400	其他權益			(349,768)	(3)		(382,531)	(4)
3XXX	權益總計			<u>4,268,251</u>	<u>39</u>		<u>3,105,565</u>	<u>33</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>10,878,981</u>	<u>100</u>	\$	<u>9,537,085</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：黃和村



會計主管：莊春金



南六企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$ 9,371,410	100	\$ 6,546,829	100
5000 營業成本	六(四)(七) (十三)(二十二) (二十三)及七	(6,626,279)	(70)	(5,309,526)	(81)
5900 營業毛利		2,745,131	30	1,237,303	19
營業費用	六(七)(十三) (二十二) (二十三)、七及 十二	(300,409)	(3)	(242,295)	(4)
6100 推銷費用		(270,217)	(3)	(232,787)	(3)
6200 管理費用		(66,257)	(1)	(36,707)	(1)
6300 研究發展費用		(31,594)	-	(5,025)	-
6450 預期信用減損損失		(668,477)	(7)	(516,814)	(8)
6000 營業費用合計		(2,076,654)	23	(720,489)	11
6900 營業利益		21,983	-	24,504	-
營業外收入及支出		48,916	-	63,699	1
7100 利息收入	六(二)(十八)	-	-	-	-
7010 其他收入	六(十九)	-	-	-	-
7020 其他利益及損失	六(六)(九) (二十)(二十二) 及十二	(118,834)	(1)	11,412	-
7050 財務成本	六(六)(七) (二十一)及七	(36,131)	-	(29,355)	-
7000 營業外收入及支出合計		(84,066)	(1)	70,260	1
7900 稅前淨利		1,992,588	22	790,749	12
7950 所得稅費用	六(二十四)	(538,865)	(6)	(264,744)	(4)
8200 本期淨利		\$ 1,453,723	16	\$ 526,005	8
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)	\$ 3,625	-	(\$ 7,311)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(725)	-	1,462	-
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		32,763	-	(117,594)	(2)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 35,663	-	(\$ 123,443)	(2)
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,489,386	16	\$ 402,562	6
本期淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 1,453,723	16	\$ 526,005	8
本期綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 1,489,386	16	\$ 402,562	6
每股盈餘 六(二十五)					
9750 基本		\$ 20.02		\$ 7.25	
9850 稀釋		\$ 19.99		\$ 7.24	

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：黃和村



會計主管：莊春金



南六企業股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸屬於母保公司業盈主之		其他權益		權益總額
	股本	公積金	盈餘	權益	
108年度1月1日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 371,872	\$ 193,201	\$ 1,586,400
108年度淨利	-	-	-	526,005	526,005
108年度其他綜合損益	-	-	-	(5,849)	(117,594)
108年度綜合損益總額	-	-	-	520,156	(117,594)
107年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	402,562
法定盈餘公積	-	-	59,277	(59,277)	-
特別盈餘公積	-	-	-	71,736	-
現金股利	-	-	-	(363,000)	(363,000)
108年12月31日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 431,149	\$ 264,937	\$ 1,612,543
109年度1月1日餘額	\$ 726,000	\$ 453,467	\$ 431,149	\$ 264,937	\$ 1,612,543
109年度淨利	-	-	-	1,453,723	1,453,723
109年度其他綜合損益	-	-	-	2,900	32,763
109年度綜合損益總額	-	-	-	1,456,623	32,763
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	-
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

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：黃和村



會計主管：莊春金



南六企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,992,588	\$ 790,749
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二	31,594	5,025
存貨跌價損失	六(四)	15,242	11,800
折舊費用	六(六)(七)(八) (二十二)	410,362	256,043
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十)	1,262	1,891
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(六)(九) (二十)	-	(1,096)
各項攤提	六(二十二)	516	453
其他非流動資產－其他攤銷數		25,747	20,355
利息收入	六(十八)	(21,983)	(24,504)
利息費用	六(二十一)	36,131	29,355
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		14,598	(5,027)
應收帳款		(240,039)	116,616
其他應收款		1,446	32,814
存貨		(336,747)	53,761
預付款項		76,038	7,192
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		37,907	(9,481)
應付票據		(151,051)	111,649
應付帳款		(75,508)	(96,852)
其他應付款		87,104	28,674
淨確定福利負債－非流動		(7,040)	(5,954)
營運產生之現金流入		1,898,167	1,323,463
收取之利息		26,727	20,666
支付之所得稅		(334,742)	(378,196)
營業活動之淨現金流入		<u>1,590,152</u>	<u>965,933</u>

(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109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 度	108 年 度
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動增加	(\$ 142,547)	(\$ 177,213)
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少	214,631	75,846
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十六) (403,626)	(590,871)
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)	(10,884)
處分不動產、廠房及設備價款	636	2,681
取得使用權資產	(10,851)	-
取得投資性不動產	-	(17,181)
取得無形資產	(485)	-
預付設備款增加	(589,527)	(369,756)
存出保證金增加	(16,167)	(25,083)
其他非流動資產－其他增加	(31,477)	(88,842)
投資活動之淨現金流出	(980,953)	(1,201,303)
籌資活動之現金流量		
支付之利息	(36,588)	(29,903)
短期借款增加	六(二十七) 297,000	300,000
應付短期票券(減少)增加	六(二十七) (34,999)	34,999
租賃本金償還	六(二十七) (8,145)	(12,244)
舉借長期借款	六(二十七) 2,539,025	1,943,520
償還長期借款	六(二十七) (2,708,806)	(1,380,675)
發放現金股利	六(十六) (326,700)	(363,000)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(279,213)	492,697
匯率影響數	48,669	(36,267)
本期現金及約當現金增加數	378,655	221,060
期初現金及約當現金餘額	六(一) 1,310,313	1,089,253
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 1,688,968	\$ 1,310,313

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：黃和村



會計主管：莊春金



**南六企業股份有限公司
董事暨經理人道德行為準則修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說 明
<p>第十二條 董事暨經理人應避免個人利益介入或可能介入公司整體利益時之衝突，包括其自身、配偶或<u>二親</u>等以內之親屬，獲致不當利益。</p>	<p>第十二條 董事暨經理人應避免個人利益介入或可能介入公司整體利益時之衝突，包括其自身、配偶、<u>父母、子女或三親</u>等以內之親屬，獲致不當利益。</p>	<p>一、參酌證券交易法第二十六條之三第三項有關董事間暨經理人之獨立性認定標準，爰修正修正第十二條之親等規定。 二、配合中華民國109年06月03日臺證治理字第10900094681號函令修正。</p>
<p>第十三條 公司員工發現董事或經理人等，違反法令規章或本準則之行為時，應檢具足夠資訊，逕向直屬經理人、總經理、人事主管、內部稽核主管或其他適當人員，檢舉呈報。員工檢舉案，經查明確認後，將依人事管理規章酌情獎勵。 公司以保密負責之態度，適當處理檢舉者資料，<u>允許匿名檢舉</u>，<u>並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全</u>，使免於遭受任何形式之報復。</p>	<p>第十三條 公司員工發現董事或經理人等，違反法令規章或本準則之行為時，應檢具足夠資訊，逕向直屬經理人、總經理、人事主管、內部稽核主管或其他適當人員，檢舉呈報。員工檢舉案，經查明確認後，將依人事管理規章酌情獎勵。 公司以保密負責之態度，適當處理檢舉者資料，並將盡全力保護其安全，使免於遭受任何形式之報復。</p>	<p>參酌上市櫃公司誠信經營守則第23條允許匿名檢舉，修正相關文字。</p>
<p>第十四條 董事或經理人有違反<u>道德行為準則</u>之情形時，<u>公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之</u>，且即時於公開資訊觀測站揭露違反<u>道德行為準則</u>人員之違反日期、違反事由、違反</p>	<p>第十四條 董事或經理人若有違反<u>本準則</u>之情事，<u>經查明確證後</u>，除依<u>人事管理規章懲處外</u>，並應呈報董事會，並即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之<u>職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形</u>等資訊；</p>	<p>配合個人資料保護法之施行，修正第十四條之文字，並為強化公司所訂道德行為準則之完整性及保障違反道德行為準則人員之權益，爰要求公司應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。</p>

<p><u>準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。</u></p>	<p><u>其相關人員並依法須負一切民事、刑事或行政責任。</u></p>	
<p>第十六條 <u>公司所訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</u></p>	<p>第十六條 <u>董事會有權決議豁免遵循本準則，經決議後須即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因、及豁免適用之準則等資訊，俾供股東評估是否適當，以維護公司權益。</u></p>	<p>配合個人資料保護法之施行、參酌證券交易法第十六條，及獨立董事之設置，爰修正第十六條之文字。</p>
<p>第十七條 本準則應於<u>公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則</u>，修正時亦同。</p>	<p>第十七條 本準則應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。</p>	<p>參酌NYSE Listed Company Manual 303A.10要求公司於公司網站揭露道德行為準則，及本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第十七條規定「上市公司應設置公司網站」，爰修正本條文字。</p>

**南六企業股份有限公司
股東會議事規則條文修正對照表**

修正條文	現行條文	說 明
<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u></p> <p>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p>	<p>配合中華民國 109 年 06 月 03 日臺證治理字第 10900094681 號函令修正。</p> <p>為免上市公司誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將修正前原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。</p> <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第 10700105410 函，修正本條第六項。</p>
<p>第九條 第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相</u></p>	<p>第九條 第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>

<p><u>關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	
<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。</p>

南六企業股份有限公司
董事選任程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<u>董事選任程序</u>	<u>董事選舉辦法</u>	文字修正。
<p>第一條</p> <p>為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及<u>第四十一條</u>規定訂定本程序。</p>	<p>第一條</p> <p>為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。</p>	配合原條文修正
<p><u>第四條</u></p> <p>略</p>	<p><u>第五條</u></p> <p>略</p>	配合第四條刪除，調整條號。
<p><u>第五條</u></p> <p>本公司董事之選舉，應依照<u>公司法第一百九十二條之一</u>所規定之候選人提名制度程</p>	<p><u>本條列新增。</u></p>	1.配合公司法第192條之1修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。

修正條文	現行條文	說明
<p><u>序為之。</u> <u>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u> <u>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u></p>		<p>2.配合中華民國107年12月19日金管證發字第1070345233號函要求上市櫃公司全面設置獨立董事，調整第3項。</p>
<p>第六條 略</p>	<p>第七條 略</p>	<p>配合第四條刪除，調整條號。</p>
<p>第七條 略</p>	<p>第八條 略</p>	<p>配合第四條刪除，調整條號。</p>
<p>第八條 略</p>	<p>第九條 略</p>	<p>配合第四條刪除，調整條號。</p>
<p>第九條 略</p>	<p>第十條 略</p>	<p>配合第四條刪除，調整條號。</p>
<p>本條刪除。</p>	<p>第十一條 <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u></p>	<p>1.配合第四條刪除，調整條號。 2.配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市(櫃)公司董事選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰刪除本條。</p>
<p>第十條 選舉票有左列情事之一</p>	<p>第十二條</p>	<p>1.配合第四條及第十一條刪除，調整條號。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>者無效：</p> <p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文者。</p>	<p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>一、不用<u>董事會</u>製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>	<p>2.股東得依公司法第173條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。</p>
<p><u>第十一條</u></p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p> <p><u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p>	<p><u>第十三條</u></p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。</p>	<p>1.配合第四條及第十一條刪除，調整條號。</p> <p>2.修正說明。</p>
<p><u>第十二條</u></p> <p>略</p>	<p><u>第十四條</u></p> <p>略</p>	<p>配合第四條及第十一條刪除，調整條號。</p>
<p><u>第十三條</u></p> <p>略</p>	<p><u>第十五條</u></p> <p>略</p>	<p>配合第四條及第十一條刪除，調整條號。</p>

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>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、C303010 不織布業。</p> <p>二、C399990 其他紡織及製品製造業。</p> <p>三、C401030 皮革、毛皮整製業。</p> <p>四、CK01010 製鞋業。</p> <p>五、CI01020 毯、氈製造業。</p> <p>六、F106020 日常用品批發業。</p> <p>七、H701020 工業廠房開發租售業。</p> <p>八、H701040 特定專業區開發業。</p> <p>九、C802100 化粧品製造業。</p> <p>十、F108040 化粧品批發業。</p> <p>十一、F208040 化粧品零售業。</p> <p>十二、C802110 化粧品色素製造業。</p> <p>十三、F401010 國際貿易業。</p> <p>十四、C901990 其他非金屬礦物製品製造業。</p> <p>十五、F106010 五金批發業。</p> <p>十六、F107990 其他化學製品批發業。</p> <p>十七、F207990 其他化學製品零售業。</p> <p>十八、C001010 餐具製造業。</p> <p>十九、C802090 清潔用品製造業。</p> <p>二十、F107030 清潔用品批發業。</p> <p>二十一、F207030 清潔用品零售業。</p> <p>二十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> <p>二十三、CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>二十四、F108031 醫療器材批發業。</p> <p>二十五、F208031 醫療器材零售業。</p> <p>二十六、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</p> <p>二十七、C601040 加工紙製造業。</p> <p>二十八、F102170 食品什貨批發業。</p> <p>二十九、C802041 西藥製造業。</p>	<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、C303010 不織布業。</p> <p>二、C399990 其他紡織及製品製造業。</p> <p>三、C401030 皮革、毛皮整製業。</p> <p>四、CK01010 製鞋業。</p> <p>五、CI01020 毯、氈製造業。</p> <p>六、F106020 日常用品批發業。</p> <p>七、H701020 工業廠房開發租售業。</p> <p>八、H701040 特定專業區開發業。</p> <p>九、C802100 化粧品製造業。</p> <p>十、F108040 化粧品批發業。</p> <p>十一、F208040 化粧品零售業。</p> <p>十二、C802110 化粧品色素製造業。</p> <p>十三、F401010 國際貿易業。</p> <p>十四、C901990 其他非金屬礦物製品製造業。</p> <p>十五、F106010 五金批發業。</p> <p>十六、F107990 其他化學製品批發業。</p> <p>十七、F207990 其他化學製品零售業。</p> <p>十八、C001010 餐具製造業。</p> <p>十九、C802090 清潔用品製造業。</p> <p>二十、F107030 清潔用品批發業。</p> <p>二十一、F207030 清潔用品零售業。</p> <p>二十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> <p>二十三、CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>二十四、F108031 醫療器材批發業。</p> <p>二十五、F208031 醫療器材零售業。</p> <p>二十六、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</p> <p>二十七、C601040 加工紙製造業。</p> <p>二十八、F102170 食品什貨批發業。</p>	<p>公司營運需求增加特許類營業項目</p>
<p>第廿三條： 本章程訂立於民國六十七年十一月十五日</p>	<p>第廿三條： 本章程訂立於民國六十七年十一月十五日</p>	<p>增列本次修正日期。</p>

<p>第一次修正於民國六十八年十二月三十日</p> <p>.....</p> <p>第卅四次修正於民國一〇六年五月三十一日</p> <p>第卅五次修正於民國一〇八年五月二十九日</p> <p>第卅六次修正於民國一〇九年五月二十九日</p> <p><u>第卅七次修正於民國一一〇年七月二十日</u></p>	<p>第一次修正於民國六十八年十二月三十日</p> <p>.....</p> <p>第卅四次修正於民國一〇六年五月三十一日</p> <p>第卅五次修正於民國一〇八年五月二十九日</p> <p>第卅六次修正於民國一〇九年五月二十九日</p>	
--	---	--