

南六企業股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

召開日期：中華民國一一二年六月一日（星期四）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 45,177,571 股(含以電子投票行使表決股數 27,559,679 股)，占本公司已發行股份總數 72,600,000 股之 62.22%。

出席董事：楊瑞華董事(董事長)、筆秀投資股份有限公司代表人黃世鐘(總經理)、君怡投資股份有限公司代表人江素蓮、黃東榮獨立董事(審計委員會召集人)、黃俊評獨立董事、蘇朝山董事、鐘茂枝董事等 7 席董事出席。

列席：資誠林姿妤會計師、資誠張鏡馨經理

主席：楊瑞華董事長



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

報告案一：一一一年度營業報告書(請參閱附件一)。

報告案二：審計委員會審查一一一年度決算表冊報告(請參閱附件二)。

報告案三：一一一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

案由一：一一一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、本公司一一一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、營業報告書、會計師查核報告、一一一年度個體財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件三。

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：45,177,571 權

| 表決結果 |
|---------------------------------|
| 贊成權數：45,154,004 權，占表決總權數 99.94% |
| 反對權數：14,058 權 |
| 無效權數：0 權 |
| 棄權與未投票權數：9,509 權 |

本案照案承認。

案由二：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)
說明：

- 1、一一一年度盈餘分配案(附件四)，擬訂分配現金股利每股 1 元(計 \$ 72,600,000 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。
- 2、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。
- 3、提請 承認。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：45,177,571 權

| 表決結果 |
|---------------------------------|
| 贊成權數：45,134,780 權，占表決總權數 99.90% |
| 反對權數：33,257 權 |
| 無效權數：0 權 |
| 棄權與未投票權數：9,534 權 |

本案照案承認。

五、討論事項

案由：修訂公司章程案，敬請 公決(董事會提)。

說明：

1. 依經濟部 109 年 07 月 22 日來函，字號為經授商字第 10901099460 號，其中說明四按 107 年 11 月 1 日實施之公司法第 162 條規定(以下略)，要求修改章程第 8 條並應提股東會修正。
2. 修正條文對照表(附件五)。

決議：投票表決結果如下：

本案出席股東表決總權數：45,177,571 權

| 表決結果 |
|---------------------------------|
| 贊成權數：45,136,472 權，占表決總權數 99.90% |
| 反對權數：27,065 權 |
| 無效權數：0 權 |
| 棄權與未投票權數：14,034 權 |

本案照案通過。

六、臨時動議：

股東發言摘要：

股東提問(戶號 14740)：

(1)目前毛利率都在 10%左右，有什麼改善的機會？

楊瑞華董事長回覆：疫情後大環境都不好，不只是公司，但這半年已逐漸恢復，會朝疫情前的目標努力。

(2)印度廠的營收與獲利貢獻如何？

楊瑞華董事長回覆：印度廠部分已經進入量產並貢獻營收，印度就像 20 年前的中國，也會像 20 年前的平湖廠，將成長得很快；目前印度人口有 14 億已超過中國，期待今年對獲利會有比較好的貢獻。

股東提問(戶號 19320)：

(1)三廠的毛利為何？

楊瑞華董事長回覆：年報中都有三廠的營收與毛利。

(2)未來三廠的布局與規劃？

楊瑞華董事長回覆：

a. 平湖廠：在總經理的努力下，雖然競爭激烈，但已打好品牌，反而業績是成長的，國際大廠對於訂單不會改變，不過設備已擴充完畢，不會再增加投資。

b. 臺灣廠：新廠房投資與設備讓團隊增取到很多國際廠的訂單，同時也進行新產品的研發。

c. 印度廠(指派印度主管回覆)：除原有的熱風不織布產線，今年陸續會在加入濕巾來增加銷售，也已開始規畫水針不織布廠房與設備添購。

七、散會：同日上午 10 時 36 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)

附件一

南六企業股份有限公司 一一一年度營業報告書



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！

以下將就一一一年度營運結果提出報告。

一、一一一年度營業報告

(一)一一一年度營業計劃實施成果

本公司一一一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、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 5,986,346 仟元，較一一〇年度負成長 11.76%，扣除營業成本 5,358,782 仟元，營業費用 568,739 仟元，加營業外收入 130,009 仟元，本期稅前純益為 188,834 仟元。預計所得稅費用 131,099 仟元，本期稅後淨利為 57,735 仟元，每股稅後盈餘新台幣 0.8 元。

(二)一一一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 | 111 年度 | 110 年度 | 變動率% |
|----------|-----------|-----------|---------|
| 營業淨額 | 5,986,346 | 6,784,152 | -11.76% |
| 營業成本 | 5,358,782 | 5,867,976 | -8.68% |
| 營業毛利 | 627,564 | 916,176 | -31.50% |
| 營業費用 | 568,739 | 652,538 | -12.84% |
| 營業淨利 | 58,825 | 263,638 | -77.69% |
| 營業外收入及支出 | 130,009 | -13,401 | - |
| 稅前純益 | 188,834 | 250,237 | -24.54% |
| 稅後純益 | 57,735 | 117,268 | -50.77% |

(三)合併獲利能力分析

單位：%

| | 111 年 | 110 年 |
|-----------|-------|-------|
| 資產報酬率 | 0.5% | 1.32% |
| 股東權益報酬率 | 1.65% | 3.02% |
| 占實收資本比率 | 營業淨利 | 8.10 |
| | 稅前淨利 | 26.01 |
| 純益率 | 0.96 | 1.73 |
| 每股稅後盈餘(元) | 0.80 | 1.62 |

一一一年度仍是本公司經營外在環境依然嚴峻的一年，因大陸新增過多不織布產線，同業競爭劇烈，售價難以隨原料成本調升，加上疫情封城及限電，生產及物流運送受干擾，致產能利用率降低，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 12%，獲利減少約 51%。在公司全體同仁的共同努力下，一一一年度稅後淨利新台幣 57,735 仟元、每股盈餘 0.80 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，但一一一年度仍受大環境影響，獲利不如預期。

二、一一二年營業計劃概要

(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



經理人：黃清山



會計主管：許長成



附件二

審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中個體及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所林姿妤、田中玉會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。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如上。

敬請 鑒察

此致

南六企業股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：

黃東榮 (黃東榮)

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 一 十 五 日



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004468 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 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，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 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 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。

南六企業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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 111 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 398,303 仟元及新台幣 41,442 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。

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，決定對南六企業股份有限公司民國 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

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 2 年 3 月 1 5 日

南六企業股份有限公司
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

| 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) | \$ | 698,447 | 7 | \$ | 475,106 | 5 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(一)(二) | | | | | | |
| | 動 | | | 8,067 | - | | - | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(三)及十二 | | 38,594 | - | | 44,908 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三)、七及十二 | | 432,599 | 4 | | 435,742 | 4 |
| 1200 | 其他應收款 | | | 18,978 | - | | 4,493 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(二十四) | | 533 | - | | - | - |
| 130X | 存貨 | 五及六(四) | | 356,861 | 3 | | 343,851 | 3 |
| 1410 | 預付款項 | | | 157,630 | 2 | | 195,682 | 2 |
| 11XX | 流動資產合計 | | | <u>1,711,709</u> | <u>16</u> | | <u>1,499,782</u> | <u>15</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(五)及七 | | 4,926,389 | 47 | | 4,644,724 | 45 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(六)(八)、七及 | | | | | | |
| | | 八 | | 3,251,049 | 31 | | 3,478,901 | 34 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(七) | | 384,982 | 4 | | 401,414 | 4 |
| 1780 | 無形資產 | | | 1,068 | - | | - | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十四) | | 90,730 | 1 | | 55,040 | - |
| 1915 | 預付設備款 | 六(六) | | 83,445 | 1 | | 82,964 | 1 |
| 1920 | 存出保證金 | | | 23,925 | - | | 43,380 | - |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | 六(九) | | 47,300 | - | | 62,907 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | <u>8,808,888</u> | <u>84</u> | | <u>8,769,330</u> | <u>85</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | <u>10,520,597</u> | <u>100</u> | \$ | <u>10,269,112</u> | <u>100</u> |

(續次頁)


 南六企業股份有限公司
 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 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十) | \$ | 2,560,000 | 24 | \$ | 1,948,900 | 19 |
| 2110 | 應付短期票券 | 六(十一) | | 49,967 | 1 | | 89,984 | 1 |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十七) | | 745 | - | | 3,506 | - |
| 2150 | 應付票據 | | | 91,735 | 1 | | 60,422 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | | | 128,661 | 1 | | 119,497 | 1 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | | 98,749 | 1 | | 112,739 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | | | 98,006 | 1 | | 179,255 | 2 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 七 | | 922,324 | 9 | | 692,730 | 7 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十四) | | - | - | | 10,670 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 | 六(七) | | 10,216 | - | | 10,129 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二)、七及八 | | 415,633 | 4 | | 330,620 | 3 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>4,376,036</u> | <u>42</u> | | <u>3,558,452</u> | <u>35</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十二)、七及八 | | 2,185,517 | 21 | | 2,787,601 | 27 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十四) | | 63,361 | 1 | | 10,964 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | 六(七) | | 366,382 | 3 | | 377,596 | 4 |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十三) | | 27,530 | - | | 45,515 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>2,642,790</u> | <u>25</u> | | <u>3,221,676</u> | <u>31</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>7,018,826</u> | <u>67</u> | | <u>6,780,128</u> | <u>66</u> |
| 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 | | | 641,211 | 6 | | 629,412 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 382,531 | 4 | | 382,531 | 4 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 1,641,984 | 15 | | 1,673,403 | 16 |
| 3400 | 其他權益 | 六(五) | (| 343,422) | (3) | (| 375,829) | (3) |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>3,501,771</u> | <u>33</u> | | <u>3,488,984</u> | <u>34</u> |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>10,520,597</u> | <u>100</u> | \$ | <u>10,269,112</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(十七)及七 | \$ 2,734,889 | 100 | \$ 3,215,624 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十三) (二十二) (二十三)及七 | (2,635,705) | (96) | (3,057,791) | (95) |
| 5900 營業毛利 | | 99,184 | 4 | 157,833 | 5 |
| 營業費用 | 六(十三) (二十二) (二十三)及十二 | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (114,836) | (4) | (125,277) | (4) |
| 6200 管理費用 | | (124,609) | (5) | (136,117) | (4) |
| 6300 研究發展費用 | | (23,215) | (1) | (49,881) | (2) |
| 6450 預期信用減損利益 | | 1,941 | - | 15,033 | 1 |
| 6000 營業費用合計 | | (260,719) | (10) | (296,242) | (9) |
| 6900 營業損失 | | (161,535) | (6) | (138,409) | (4) |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(二)(十八) | 7,173 | - | 1,381 | - |
| 7010 其他收入 | 六(十九) | 20,639 | 1 | 34,920 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十)、七及 十二 | 13,631 | - | 25,425 | 1 |
| 7050 財務成本 | 六(七)(二十一) 及七 | (67,042) | (2) | (42,594) | (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) | 249,258 | 9 | 204,080 | 6 |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 223,659 | 8 | 223,212 | 7 |
| 7900 稅前淨利 | | 62,124 | 2 | 84,803 | 3 |
| 7950 所得稅(費用)利益 | 六(二十四) | (4,389) | - | 32,465 | 1 |
| 8200 本期淨利 | | \$ 57,735 | 2 | \$ 117,268 | 4 |
| 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) | \$ 12,206 | 1 | \$ 907 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所 得稅 | 六(二十四) | (2,441) | - | (181) | - |
| 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) | 32,407 | 1 | (26,061) | (1) |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ 42,172 | 2 | \$ 25,335 | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 99,907 | 4 | \$ 91,933 | 3 |
| 每股盈餘 | 六(二十五) | | | | |
| 9750 基本 | | \$ 0.80 | | \$ 1.62 | |
| 9850 稀釋 | | \$ 0.80 | | \$ 1.61 | |

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

個體財務報表

民國111年及110年12月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 110年 | 111年 | 度 | 保 | 留 | 盈 | 餘 | 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 | \$ 726,000 | \$ 453,467 | \$ 483,750 | \$ 382,531 | \$ 2,572,271 | (\$ 349,768) | \$ 4,268,251 | | | | | |
| 六(五)(十三) | - | - | - | - | 117,268 | - | 117,268 | | | | | |
| 109年度盈餘指撥及分配： | - | - | - | - | 726 | (26,061) | (25,335) | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 111年 | | | | | | | | | | | | |
| 111年1月1日餘額 | \$ 726,000 | \$ 453,467 | \$ 629,412 | \$ 382,531 | \$ 1,673,403 | (\$ 375,829) | \$ 3,488,984 | | | | | |
| 111年度淨利 | - | - | - | - | 57,735 | - | 57,735 | | | | | |
| 111年度其他綜合損益 | - | - | - | - | 9,765 | 32,407 | 42,172 | | | | | |
| 111年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 67,500 | 32,407 | 99,907 | | | | | |
| 110年度盈餘指撥及分配： | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 11,799 | - | (11,799) | - | - | | | | | |
| 現金股利 | - | - | - | - | (87,120) | - | (87,120) | | | | | |
| 111年12月31日餘額 | \$ 726,000 | \$ 453,467 | \$ 641,211 | \$ 382,531 | \$ 1,641,984 | (\$ 343,422) | \$ 3,501,771 | | | | | |

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 | 111 年 度 | 110 年 度 |
|--------------------|---------|----------------|----------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 62,124 | \$ 84,803 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 預期信用減損利益 | 十二 | (1,941) | (15,033) |
| 存貨跌價損失(回升利益) | 六(四) | 14,747 | (5,323) |
| 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 | | (249,258) | (204,080) |
| 折舊費用 | 六(六)(七) | | |
| | (二十二) | 298,210 | 311,080 |
| 處分不動產、廠房及設備淨利益 | 六(二十) | (29,155) | (80) |
| 各項攤提 | 六(二十二) | 62 | - |
| 其他非流動資產—其他攤銷數 | | 15,607 | 16,298 |
| 長期借款未實現兌換利益 | 六(二十七) | - | (16,929) |
| 利息收入 | 六(十八) | (7,173) | (1,381) |
| 利息費用 | 六(二十一) | 67,042 | 42,594 |
| 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 | | 7,555 | 18,145 |
| 應收帳款 | | 3,843 | 274,721 |
| 其他應收款 | | (2,972) | (564) |
| 存貨 | | (27,757) | 142,855 |
| 預付款項 | | 38,052 | 2,634 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債—流動 | | (2,761) | (15,533) |
| 應付票據 | | 27,111 | (52,649) |
| 應付帳款 | | 9,164 | (22,818) |
| 應付帳款—關係人 | | (13,990) | (41,003) |
| 其他應付款 | | (27,913) | (68,588) |
| 淨確定福利負債—非流動 | | (5,779) | (20,837) |
| 營運產生之現金流入 | | 174,818 | 428,312 |
| 收取之利息 | | 5,560 | 1,475 |
| 支付之所得稅 | | (1,326) | (207,563) |
| 營業活動之淨現金流入 | | <u>179,052</u> | <u>222,224</u> |

(續次頁)

南六企業股份有限公司
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 | 111 年 度 | 110 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—流動 | | (\$ 20,227) | (\$ 74,445) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | | 12,160 | 163,275 |
| 取得採用權益法之投資—子公司價款 | 六(五)及七 | - | (10,000) |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | 六(二十六) | (80,996) | (16,884) |
| 處分不動產、廠房及設備價款現金收入數 | 六(二十六) | 98,609 | 86 |
| 取得無形資產 | | (1,130) | - |
| 預付設備款增加 | | (103,743) | (383,947) |
| 存出保證金減少(增加) | | 19,455 | (10,663) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (75,872) | (332,578) |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 支付之利息 | | (65,198) | (41,823) |
| 短期借款增加 | 六(二十七) | 611,100 | 281,900 |
| 應付短期票券(減少)增加 | 六(二十七) | (40,017) | 89,984 |
| 應付關係人款項增加 | 六(二十七) | 229,594 | 208,274 |
| 租賃本金償還 | 六(二十七) | (11,127) | (10,944) |
| 舉借長期借款 | 六(二十七) | 2,479,429 | 1,625,685 |
| 償還長期借款 | 六(二十七) | (2,996,500) | (1,220,424) |
| 發放現金股利 | 六(十六) | (87,120) | (871,200) |
| 籌資活動之淨現金流入 | | 120,161 | 61,452 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 223,341 | (48,902) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) | 475,106 | 524,008 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) | \$ 698,447 | \$ 475,106 |

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 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 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，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，足以允當表達南六集團民國 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 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。

南六集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

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 111 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 925,209 仟元及新台幣

58,555 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。

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 111 年度及 110 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 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

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 2 年 3 月 1 5 日


 南 六 企 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 資 產 負 債 表
 民 國 111 年 度 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) | \$ 1,522,409 | 15 | \$ 1,777,362 | 17 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動 | 六(一)(二) | 230,667 | 2 | - | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(三) | 40,075 | 1 | 58,422 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 1,185,421 | 11 | 1,342,758 | 13 |
| 1200 | 其他應收款 | | 22,996 | - | 5,140 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(二十五) | 1,626 | - | - | - |
| 130X | 存貨 | 五(二)及六(四) | 866,654 | 8 | 862,302 | 8 |
| 1410 | 預付款項 | | 357,571 | 4 | 264,617 | 2 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>4,227,419</u> | <u>41</u> | <u>4,310,601</u> | <u>41</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 | 84,130 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(六)(八)(九)及 八 | 4,880,167 | 47 | 4,975,674 | 47 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(七) | 525,475 | 5 | 543,762 | 5 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(六)(八) | 29,814 | - | 30,427 | - |
| 1780 | 無形資產 | | 1,415 | - | 165 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十五) | 91,008 | 1 | 55,318 | - |
| 1915 | 預付設備款 | 六(六) | 446,061 | 4 | 376,585 | 4 |
| 1920 | 存出保證金 | | 47,539 | - | 71,889 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | 六(十) | 86,530 | 1 | 101,416 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>6,192,139</u> | <u>59</u> | <u>6,239,366</u> | <u>59</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 10,419,558</u> | <u>100</u> | <u>\$ 10,549,967</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 111 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 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十一)及七 | \$ 2,717,512 | 26 | \$ 1,948,900 | 19 |
| 2110 | 應付短期票券 | 六(十二) | 49,967 | 1 | 89,984 | 1 |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十八) | 6,495 | - | 20,151 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 340,958 | 3 | 555,074 | 5 |
| 2170 | 應付帳款 | | 523,381 | 5 | 556,834 | 5 |
| 2200 | 其他應付款 | | 187,213 | 2 | 298,440 | 3 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十五) | 21,158 | - | 26,930 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 | 六(七) | 10,487 | - | 10,384 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十三)、七及八 | 415,633 | 4 | 330,620 | 3 |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>4,272,804</u> | <u>41</u> | <u>3,837,317</u> | <u>36</u> |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十三)、七及八 | 2,185,517 | 21 | 2,787,601 | 26 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十五) | 63,361 | 1 | 10,964 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | 六(七) | 367,118 | 3 | 378,587 | 4 |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十四) | 27,530 | - | 45,515 | 1 |
| 2645 | 存入保證金 | | 1,457 | - | 999 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>2,644,983</u> | <u>25</u> | <u>3,223,666</u> | <u>31</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>6,917,787</u> | <u>66</u> | <u>7,060,983</u> | <u>67</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十五) | 726,000 | 7 | 726,000 | 7 |
| 3200 | 資本公積 | 六(十六) | 453,467 | 4 | 453,467 | 4 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十七) | 641,211 | 6 | 629,412 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 382,531 | 4 | 382,531 | 4 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 1,641,984 | 16 | 1,673,403 | 16 |
| 3400 | 其他權益 | | (343,422) | (3) | (375,829) | (4) |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>3,501,771</u> | <u>34</u> | <u>3,488,984</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>\$ 10,419,558</u> | <u>100</u> | <u>\$ 10,549,967</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) | \$ 5,986,346 | 100 | \$ 6,784,152 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十四) (二十三) (二十四) | (5,358,782) | (90) | (5,867,976) | (86) |
| 5900 營業毛利 | | 627,564 | 10 | 916,176 | 14 |
| 營業費用 | 六(十四) (二十三) (二十四)及十二 | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (284,588) | (5) | (367,393) | (5) |
| 6200 管理費用 | | (255,219) | (4) | (251,453) | (4) |
| 6300 研究發展費用 | | (39,643) | - | (65,609) | (1) |
| 6450 預期信用減損利益 | | 10,711 | - | 31,917 | - |
| 6000 營業費用合計 | | (568,739) | (9) | (652,538) | (10) |
| 6900 營業利益 | | 58,825 | 1 | 263,638 | 4 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(二)(十九) | 28,970 | - | 10,215 | - |
| 7010 其他收入 | 六(二十) | 31,967 | 1 | 42,343 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(八)(二十一) 及十二 | 123,428 | 2 | (32,667) | - |
| 7050 財務成本 | 六(七)(二十二) | (54,356) | (1) | (33,292) | (1) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 130,009 | 2 | 13,401 | - |
| 7900 稅前淨利 | | 188,834 | 3 | 250,237 | 4 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十五) | (131,099) | (2) | (132,969) | (2) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 57,735 | 1 | \$ 117,268 | 2 |
| 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(十四) | \$ 12,206 | - | \$ 907 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十五) | (2,441) | - | (181) | - |
| 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 | | 32,407 | 1 | (26,061) | (1) |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ 42,172 | 1 | \$ 25,335 | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 99,907 | 2 | \$ 91,933 | 1 |
| 本期淨利歸屬於： | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ 57,735 | 1 | \$ 117,268 | 2 |
| 本期綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ 99,907 | 2 | \$ 91,933 | 1 |
| 每股盈餘 六(二十六) | | | | | |
| 9750 基本 | | \$ 0.80 | | \$ 1.62 | |
| 9850 稀釋 | | \$ 0.80 | | \$ 1.61 | |

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 歸屬於母公司 | | 保公司 | | 業留公司 | | 主盈 | | 之權 | | 益 | | | | | | | |
|-----|--------|---|-----|---------|------|---------|----|---------|----|---------|---------|-----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|---|
| | 普通 | 股 | 本 | 公 | 積 | 法 | 定 | 盈 | 餘 | 未 | | 分 | 配 | 盈 | 餘 | 之 | 權 | 益 |
| 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 | | | | | | | | | |
| | | | | 現 | 金 | 股 | 利 | | | 145,662 | - | (\$ | 145,662) | - | - | | | |
| | 110 | 年 | 12 | 月 | 31 | 日 | 餘 | 額 | | - | - | (\$ | 871,200) | - | (\$ | 871,200) | | |
| | 111 | 年 | 度 | | | | | | | \$ | 629,412 | \$ | 382,531 | (\$ | 375,829) | \$ | 3,488,984 | |
| | 111 | 年 | 1 | 月 | 1 | 日 | 餘 | 額 | | | | | | | | | | |
| | | | \$ | 726,000 | \$ | 453,467 | \$ | 629,412 | \$ | 382,531 | \$ | 1,673,403 | (\$ | 375,829) | \$ | 3,488,984 | | |
| | 111 | 年 | 度 | 淨 | 利 | - | - | - | - | - | 57,735 | - | - | - | 57,735 | | | |
| | 111 | 年 | 度 | 其 | 他 | 綜 | 合 | 損 | 益 | - | - | 9,765 | | 32,407 | | 42,172 | | |
| | 111 | 年 | 度 | 綜 | 合 | 損 | 益 | 總 | 額 | - | - | 67,500 | | 32,407 | | 99,907 | | |
| | 110 | 年 | 度 | 盈 | 餘 | 指 | 撥 | 及 | 分 | 配 | | | | | | | | |
| | | | | 法 | 定 | 盈 | 餘 | 公 | 積 | | | | | | | | | |
| | | | | 現 | 金 | 股 | 利 | | | 11,799 | - | (\$ | 11,799) | - | - | | | |
| | 111 | 年 | 12 | 月 | 31 | 日 | 餘 | 額 | | - | - | (\$ | 87,120) | - | (\$ | 87,120) | | |
| | 111 | 年 | 度 | 綜 | 合 | 損 | 益 | 總 | 額 | \$ | 641,211 | \$ | 382,531 | (\$ | 343,422) | \$ | 3,501,771 | |

六(十七)

六(十七)

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 111 年 度 | 110 年 度 |
|--------------------|------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 188,834 | \$ 250,237 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 預期信用減損利益 | 十二 | (10,711) | (31,917) |
| 存貨跌價損失(回升利益) | 六(四) | 836 | (5,323) |
| 折舊費用 | 六(六)(七)(八) | | |
| | (二十三) | 508,761 | 490,636 |
| 處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失 | 六(二十一) | (7,463) | 4 |
| 各項攤提 | 六(二十三) | 263 | 159 |
| 其他非流動資產－其他攤銷數 | | 32,953 | 31,723 |
| 長期借款未實現兌換利益 | 六(二十八) | - | (16,929) |
| 利息收入 | 六(十九) | (28,970) | (10,215) |
| 利息費用 | 六(二十二) | 54,356 | 33,292 |
| 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 | | 19,588 | 17,279 |
| 應收帳款 | | 166,481 | 150,199 |
| 其他應收款 | | (3,280) | (894) |
| 存貨 | | (5,746) | 407,902 |
| 預付款項 | | (92,954) | 23,559 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | | (13,656) | (30,993) |
| 應付票據 | | (218,318) | 53,457 |
| 應付帳款 | | (33,453) | 79,218 |
| 其他應付款 | | (55,046) | (67,991) |
| 淨確定福利負債－非流動 | | (5,779) | (20,837) |
| 營運產生之現金流入 | | 496,696 | 1,352,566 |
| 收取之利息 | | 24,294 | 10,336 |
| 支付之所得稅 | | (124,231) | (404,119) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 396,759 | 958,783 |

(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111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| | 附註 | 111 年 度 | 110 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 | | (\$ 680,375) | (\$ 74,445) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | | 449,708 | 163,275 |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 | 六(二十七) | | |
| 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(二十七) | (115,440) | (206,142) |
| 處分不動產、廠房及設備價款現金收入數 | 六(二十七) | 49,956 | 1,291 |
| 取得投資性不動產 | 六(八) | (467) | - |
| 取得無形資產 | | (1,510) | - |
| 預付設備款增加 | | (466,816) | (496,719) |
| 存出保證金減少(增加) | | 24,350 | (15,313) |
| 其他非流動資產－其他增加 | | (17,398) | (20,904) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (757,992) | (733,087) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 支付之利息 | | (51,483) | (32,956) |
| 短期借款增加 | 六(二十八) | 768,612 | 281,900 |
| 應付短期票券(減少)增加 | 六(二十八) | (40,017) | 89,984 |
| 租賃本金償還 | 六(二十八) | (11,366) | (11,069) |
| 舉借長期借款 | 六(二十八) | 2,479,429 | 1,625,685 |
| 償還長期借款 | 六(二十八) | (2,996,500) | (1,220,424) |
| 存入保證金增加 | 六(二十八) | 441 | - |
| 發放現金股利 | 六(十七) | (87,120) | (871,200) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | 61,996 | (138,080) |
| 匯率影響數 | | 44,284 | 778 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | | (254,953) | 88,394 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) | 1,777,362 | 1,688,968 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) | \$ 1,522,409 | \$ 1,777,362 |

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



附件四

南六企業股份有限公司
111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 | 1,574,483,841 | |
| 其他綜合損益-確定福利計劃再衡量數 | 9,765,098 | |
| 111年度稅後盈餘 | 57,734,753 | |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | (6,749,985) | |
| 加：迴轉特別盈餘公積 | 39,109,165 | |
| 本年度可分配盈餘小計 | | 1,674,342,872 |
| 分配項目 | | |
| 股東紅利—現金股利(1.0元/股) | 72,600,000 | |
| 期末未分配盈餘 | 1,601,742,872 | |

董事長：黃清山



經理人：黃清山



會計主管：許長成



註：盈餘分配以 111 年度未分配盈餘優先分配

附件五

南六企業股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

| 修訂後條文 | 修訂前條文 | 修訂理由 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第八條：本公司股票概為記名式，<u>由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證加註編號並記載公司法第一百六十二條規定事項簽證後發行之</u>。本公司公開發行股票，得免印製股票。 (以下略)</p> | <p>第八條：本公司股票概為記名式，<u>由董事三人以上簽名或蓋章並加蓋公司印信，經依法簽證後發行之</u>。本公司公開發行股票，得免印製股票。 (以下略)</p> | <p>依經濟部 109 年 07 月 22 日字號為經授商字第 10901099460 號函，其中說明四按 107 年 11 月 1 日實施之公司法第 162 條規定：發行股票之公司印製者，股票應編號…(以下略)，要求修改章程第 8 條並應提股東會修正。</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 …………… 第卅八次修正於民國一 一一年五月三十一日 <u>第卅九次修正於民國一 一二年六月一日</u></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 …………… 第卅八次修正於民國一 一一年五月三十一日</p> | <p>增列本次修正日期。</p> |