

南緯實業股份有限公司民國一一二年股東常會議事錄

時間：民國一一二年六月九日上午九時

地點：台北市中山區林森北路四二六號本公司會議室

出席：出席股東及代表股東股份 149,185,346 股(含電子投票方式行使表決權 7,055,002 股)，佔本公司已發行股份總額 233,624,667 股之百分之 63.86)

召開方式：實體股東會

主席：林瑞岳



記錄：陳秀文



出席董事：林瑞岳董事長、姚萬貴副董事長、何語董事、郭文彥董事、楊家茵董事、蔡昭倫獨立董事、朱興華獨立董事

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所曾國禔會計師、張致祥律師

吳健中財會主管(公司治理主管)、王昱凱稽核主管

宣佈開會：出席股東及代表股數已逾法定數額，宣佈開會。

開會如儀：略

主席致詞：略

#### 壹、報告事項：

- 一、一一一年度營業狀況報告(請參閱附件一)。
- 二、審計委員會審查一一一年度決算報告(請參閱附件二)。
- 三、一一一年度員工紅利及董事酬勞分派情形報告(請參閱附件三)。
- 四、一一一年度背書保證及資金貸與辦理情形報告(請參閱附件四及五)。
- 五、一一一年度關係人重大交易情形報告(請參閱附件六)。
- 六、修訂本公司「董事會議事規範」、「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」報告(請參閱附件七~九及本公司議事手冊)。
- 七、其他報告事項：本公司於股東行使提案權期間並無接獲股東之提案

#### 貳、承認事項：

- 一、案由：一一一年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(董事會提)

說明：

- (一) 本公司一一一年度營業報告書暨財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所曾國禔會計師及張淑瑩會計師查核，並送審計委員會審核在案，檢附上述表冊及營業報告書，請參閱附件一及附件十。
- (二) 敬請 承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數共計 148,100,466 權(含電子投票行使表決權數 7,055,002 權)，投票表決結果如下：

票決結果	佔出席股東 表決權數(%)
贊成權數 142,157,485 權(含電子投票 1,232,933 權)	95.99
反對權數 170,328 權(含電子投票 170,328 權)	0.11
無效權數 0 權	0.00
棄權&未投票權數 5,772,653 權(含電子投票 5,651,741 權)	3.90
表決結果：本案照原議案表決通過	

二、案由：本公司一一一年度盈虧撥補案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一)本公司 111 年期初未分配盈餘新台幣(以下同)104,468,146 元，本期淨損

38,383,098 元、其他綜合損益 5,661,014 元，處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 10,682,174 元，期末未分配盈餘為 82,428,236 元。

(二)盈虧撥補表請參閱附件十一第 61 頁。

(三)敬請 承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數共計 148,100,466 權(含電子投票行使表決權數 7,055,002 權)，投票表決結果如下：

票決結果	佔出席股東 表決權數(%)
贊成權數 142,231,988 權(含電子投票 1,307,436 權)	96.04
反對權數 178,503 權(含電子投票 178,503 權)	0.12
無效權數 0 權	0.00
棄權&未投票權數 5,689,975 權(含電子投票 5,569,063 權)	3.84
表決結果：本案照原議案表決通過	

參、討論事項：

一、案由：修訂本公司「公司章程」，敬請討論。(董事會提)

說明：

(一)本公司為配合公司治理及實務運作，擬修訂公司章程第十七條董事席次為九-十三席，修正前後對照表請參閱附件十二。

(二)敬請 討論。

決議：本議案表決時出席股東表決權數共計 148,100,466 權(含電子投票行使表決權數 7,055,002 權)，投票表決結果如下：

票決結果	佔出席股東 表決權數(%)
贊成權數 142,280,344 權(含電子投票 1,355,792 權)	96.07
反對權數 137,430 權(含電子投票 137,430 權)	0.09
無效權數 0 權	0.00
棄權&未投票權數 5,682,692 權(含電子投票 5,561,780 權)	3.84
表決結果：本案照原議案表決通過	

#### 肆、選舉事項：

##### 一、案由：補選獨立董事案，敬請 討論。(董事會提)

說明：

- (一) 本公司章程第十七條規定，本公司設董事七至十一人，其中獨立董事至少三人，本公司為配合公司治理運作擬增加一席獨立董事，由董事吳青峰請辭，並提請本次股東常會補選獨立董事一名，本公司本屆董事席次仍維持十一席。
- (二) 本次補選之獨立董事任期為 112 年 06 月 09 日股東會後起至 113 年 07 月 11 日止。
- (三) 依證券交易法第十四條之二及本公司章程第十七條規定，獨立董事採候選人提名制，本次補選獨立董事候選人名單如下：

獨立董事 候選人	學歷	主要經歷	持有股份
林正德	中興大學企管系	時代財金(股)公司董事長	10,000 股

- (一) 提請 補選。

選舉結果：

職稱	戶號或 身分證字號	姓 名	當選權數
獨立董事	710	林正德	141,850,362

#### 伍、其他議案及臨時動議： 無

本次股東會無股東提問

#### 陸、散會(上午九時三十二分 )

## 南緯實業股份有限公司

### 營業報告書

#### 一、經營方針

2022 年是全球金融動盪的一年，新冠疫情、烏俄戰爭之下，全球因利率上升造成了經濟緊縮，消費力大減經濟成長受挫。在面臨諸多不利外在環境因素，南緯仍積極調整全球戰略佈局；中國產區維持之前的策略，減少外銷增強內銷轉型策略。其次隨著越南的基本工資不斷上漲競爭力逐漸衰退，本公司適時調整越南產區的生產佈局，將加強非洲區域的生產產能將逐步開拓，用以達到全球產銷平衡的穩定。雖然有諸多困難及挑戰，南緯公司憑藉過往整合完成內部資源及代工能力，致力於改善公司的體質，持續朝向提升業務價值，深化現有市場價值的設計、研究發展，促成更多有價值的新產品及服務誕生，目前已見成效。

展望未來，112 年仍然是深具挑戰性的一年，除維持過往南緯公司經營團隊以「TSVAC 南緯無縫增值鏈 (Texray Seamless Value Added Chain)」模式，發揮競爭強勢外，亦將子公司整併降低管理成本和管理流程，加強跨產區間之溝通及綜效，有效降低經營成本，全面提升品質與效益，為股東創造最大的價值和利益。

#### 二、實施概況及實施成果

為了有效掌握市場，因應快速反應的需求，南緯公司重新調整各區域公司之角色與功能：

- (1) 台灣營運總部以提升全球運籌優勢、持續開拓新型態的客戶、增加盈利及擴大營運規模為目標，強化內部產銷協調效益、加大採購議價能力，擴大拓展機能性產品之開發及業務，以提升企業整體利益。
- (2) 為因應中國織品及服飾內銷市場不斷成長，本公司積極調整產品種類，積極開發內需市場外，汰換獲利低且風險較大的客戶；亦對既有之外銷業務內容逐步調整，將生產複雜度高且獲利能力較佳的產品留在中國生產，其餘部分分配至其他產區做生產製造服務。
- (3) 在非洲產區方面，透過穩健之織染及成衣垂直整合優勢及特色產品，

成功開拓非洲內銷市場，本公司持續添購和更新機具設備，使產品類別更有特色、更加豐富化，提供給客人更多優質之選擇，持續拓展客戶及提升市場占有率；並增設外銷歐美的產線擴大競爭力。

(4)善用越南豐沛且具競爭力的人力資源，除提昇本廠生產效率外，亦尋求生產製造之策略合作工廠，持續擴大產能穩定質量。

(5)其他事業，本公司除前述「金鼎聯合科技纖維股份有限公司」外，亦開始加大關注新事業的發展，例如「台超萃取洗淨精機股份有限公司」去年度業績創近期新高，並透過集團資源配置及挹注，期待能培育出更多不同類型的業務，多角化經營避免過度集中所帶來的營運風險。

### 三、營業收支預算執行情形

本公司未編製 112 年度財務預測。

### 四、獲利能力分析

紡織工業在 2022 年面臨通膨影響及大環境不景氣所帶來的艱鉅挑戰。本公司在此狀況下，加強調整公司的業務、製造型態，以因應市場的變化，努力持續轉型提升公司的毛利率及附加價值。

### 五、研究發展狀況

2021 年 10 月 31 日至 11 月 12 日，在英國蘇格蘭格拉斯哥舉行的全球年度氣候峰會 COP26，會議結束公布的《格拉斯哥氣候協議》(Glasgow Climate Pact) 承諾為發展中國家提供更多資金幫助它們適應氣候變化。全球年度氣候峰會 COP27 中，歐盟已宣布 2027 年將徵收碳關稅(全名:碳邊境調整機制)，未來將針對沒繳交「碳價」的進口商品收費。本公司除積極排查碳足跡外，亦以科技創新、安全防護、舒適機能及永續環保為主要產品發展趨勢；面對全球各地對於環保、綠能議題持續重視，世界知名品牌陸續發表綠色宣言，更加注重於紡織業者更新一代環保、無毒的生產製程及紡織品的研發生產潛力。本公司針對製程開創出具有專利的環保濕式印花，在耗能耗水較多的印染產業提供現代環保解決方案；在產品方面，整合出 RAYS 機能性紡織品產品地圖，針對環保、節能、減碳與科技機能產品進行發展，像是透過原液染色技術製程的 ECO-LOR®系列、氣候調節型紡織品 T-Cool®與 T-Hot®系列等。未來，本公司將持續投入資源，著重研發具永續意義的環保商品。受到全球高

齡化人口及健康意識抬頭影響，市場對於健康照護與運動健身的需求攀升；另一方面資訊科技與全球物聯網的迅速發展，造就智慧型穿戴服飾需求成長。本公司自早期即投入運動健身與長期照護等領域，技術、專利持續領先，結合電子業、紡織業及其他相關產業優勢，進行跨產業合作，研發新功能產品，開創多元產業用紡織品的應用與發展。以一方優化傳統科技既有紡織應用事業，更進一步加緊研發環保加科技的紡織品，以求下一波國際紡織競爭中爭取勝出。

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



會計主管：吳健中



附件二

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一一年度經安侯建業聯合會計師事務所曾國揚會計師及張淑瑩會計師查核完竣之財務報表、合併財務報表及一一一度營業報告書、盈虧撥補案，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告，敬請鑑核。

此致

南緯實業股份有限公司一一二年股東常會

南緯實業股份有限公司審計委員會

召集人：蔡昭倫



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 八 日

附件三、董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元；111年12月31日

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支 費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	林瑞岳	1,000	1,000	0	0	0	0	42	84	1,042/ (2.71)	1,084/ (2.82)	2,400	2,400	0	0	0	0	0	0	3,442/ (8.97)	3,484/ (9.08)	0
副董事長	姚萬貴	700	700	0	0	0	0	42	42	742/ (1.93)	742/ (1.93)	2,220	2,940	130	174	0	0	0	0	3,092/ (8.06)	3,856/ (10.05)	0
董事	張乃文	英屬紐京群島 商記達達航空	0	0	0	0	0	45	45	45/ (0.12)	45/ (0.12)	0	0	0	0	0	0	0	0	45/ (0.12)	45/ (0.12)	0
董事	戴俊	股份有限公司代 表人	0	0	0	0	0	45	45	45/ (0.12)	45/ (0.12)	0	0	0	0	0	0	0	0	45/ (0.12)	45/ (0.12)	0
董事	郭文彥	0	0	0	0	0	0	42	42	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0	0	0	0	0	0	0	0	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0
董事	吳青峰	0	0	0	0	0	0	42	42	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0	0	0	0	0	0	0	0	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0
董事	何語	0	0	0	0	0	0	42	42	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0	0	0	0	0	0	0	0	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0
董事	蘇州緯德股份有限公 司代表人楊家茵	0	0	0	0	0	0	42	42	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0	0	0	0	0	0	0	0	42/ (0.11)	42/ (0.11)	0
獨立董事	蔡昭倫	800	800	0	0	0	0	42	42	842/ (2.194)	842/ (2.194)	0	0	0	0	0	0	0	0	842/ (2.194)	842/ (2.194)	0
獨立董事	李木榮	800	800	0	0	0	0	42	42	842/ (2.194)	842/ (2.194)	0	0	0	0	0	0	0	0	842/ (2.194)	842/ (2.194)	0
獨立董事	朱興華	822	800	0	0	0	0	42	42	842/ (2.194)	842/ (2.194)	0	0	0	0	0	0	0	0	842/ (2.194)	842/ (2.194)	0
小計		4,100	4,100	0	0	0	0	468	510	4,568/ (11.90)	4,610/ (12.01)	4,620	5,340	130	174	0	0	0	0	9,318/ (24.28)	10,124/ (26.38)	0

\*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

本公司訂有「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」、「董事酬金給付辦法」，以之作為獨立董事及董事評估依據，該年度如有獲利，提撥不高於2%為董事酬勞，發放除考量公司整體經營績效、未來營運風險及產業發展趨勢，亦參考個人績效達成率及對公司營運效益的貢獻度等綜合考量後，給予合理報酬。目前董事席中僅董事長及姚副董事長兼任經理人，參考同業評估給予合理報酬。

#### 附件四、背書保證情形

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
	關係(註1)	公司名稱										
本公司	2	南緯纖維	\$1,529,846	969,517	783,105	458,531	230,808	25.59%	3,059,692	Y	N	Y
本公司	2	南緯服裝	1,529,846	225,505	214,970	145,565	51,589	7.03%	3,059,692	Y	N	Y
本公司	2	TEX-RAY(VN)	1,529,846	64,430	61,420	-	-	2.01%	3,059,692	Y	N	N
本公司	2	大冠(上海)	1,529,846	108,340	106,871	87,500	-	3.49%	3,059,692	Y	N	Y
本公司	2	台超萃取	1,529,846	48,625	20,000	-	-	0.65%	3,059,692	Y	N	N
本公司	2	愛克智慧	1,529,846	41,000	41,000	35,021	15,355	1.34%	3,059,692	Y	N	N
本公司	2	緯笠紡織	1,529,846	100,000	100,000	50,607	-	3.27%	3,059,692	Y	N	N
大冠(上海)	2	昆山東益	422,882	45,142	44,530	30,280	-	10.53%	634,323	N	N	Y
南緯纖維	4	南緯服裝	1,529,846	180,567	178,118	178,118	190,989	- %	3,059,692	N	N	Y

註1：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列6種，標示種類即可：

- (1)有業務往來之公司。
- (2)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (3)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (4)公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。
- (5)基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
- (6)因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

註2：背書保證最高限額以不逾本公司最近期財務報告淨值100%為限，故以最近財務報告之淨值為設算基礎，其計算限額為3,059,692千元× 100% = 3,059,692千元。

註3：對單一企業背書保證之限額以不逾本公司最近期財務報告淨值50%為限，故以最近財務報告之淨值為設算基礎，其計算限額為3,059,692千元× 50% = 1,529,846千元。

註4：對業務往來之單一企業提供背書保證之金額以不得超過雙方背書保證前十二個月期間內之業務往來總金額。

註5：海外子公司背書保證最高限額以各子公司最近期財務報表淨值150%為限，對個別對象背書保證限額以各子公司最近期財務報表淨值100%為限。

附件五、資金貸與他人：

貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質(註1)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總額限額
												名稱	價值		
本公司	南緯服裝	其他應收款-關係人	是	\$ 64,430	61,420	-	4%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,223,877	1,223,877
本公司	南緯纖維	"	是	84,075	61,420	30,710	4%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,223,877	1,223,877
本公司	愛克智慧	"	是	40,000	-	-	4%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,223,877	1,223,877
本公司	AIQ-S	"	是	9,665	9,213	9,213	2.5%-4%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,223,877	1,223,877
Z-PLY(NY)	南緯纖維	"	是	128,860	122,840	61,420	2.5%	2	-	營運週轉	-	-	-	322,557	483,835
Z-PLY(NY)	TEX-RAY (MEXICO)	"	是	64,430	61,420	-	2.5%	2	-	營運週轉	-	-	-	322,557	483,835
Z-PLY(NY)	AMRAY (MEXICO)	"	是	32,215	30,710	-	2.5%	2	-	營運週轉	-	-	-	322,557	483,835
大冠(上海)	南緯纖維	"	是	270,850	267,177	266,509	6%	2	-	營運週轉	-	-	-	422,882	634,323
大冠(上海)	南緯服裝	"	是	90,283	89,059	-	6%	2	-	營運週轉	-	-	-	422,882	634,323
大冠(上海)	浙江愛柯	"	是	49,656	48,982	48,982	6%	2	-	營運週轉	-	-	-	422,882	634,323
TEX-RAY (MEXICO)	AMRAY (MEXICO)	"	是	81,182	78,771	49,626	2.5%	2	-	營運週轉	-	-	-	293,086	439,629
TEX-RAY (CAYMAN)	TEX-RAY (MEXICO)	"	是	128,860	122,840	118,848	2.5-4%	2	-	營運週轉	-	-	-	471,333	707,000
TEX-RAY (CAYMAN)	AMRAY (MEXICO)	"	是	289,935	276,390	261,035	2.5-4%	2	-	營運週轉	-	-	-	471,333	707,000
愛克智慧	AIQ-S	"	是	4,832	-	-	4%	2	-	營運週轉	-	-	-	578	578
政緯興業	懷緯生技	"	是	10,000	-	-	4%	2	-	營運週轉	-	-	-	43,326	43,326

註1：資金貸與性質區分為下列二種：

- (1)有業務往來之必要。
- (2)有短期融通之必要。

註2：資金融通最高限額係以本公司淨值40%為限，故以最近期財務報告之淨值設算，其計算限額為3,059,692千元×40%=1,223,877千元。

註3：個別對象貸放金額以不超過本公司淨值40%為限，故以最近期財務報告之淨值設算，其計算限額為3,059,692千元×40%=1,223,877千元。

註4：資金融通最高限額係以貸與公司財務報告淨值40%為限。但100%持有之國外子公司間資金融通最高限額係以貸與公司財務報告淨值150%為限。

註5：個別對象貸放金額以不超過子公司財務報告淨值40%為限。但100%持有之國外子公司間個別對象貸放金額以不超過子公司財務報告淨值100%為限。

註6：子公司愛克智慧科技(股)資金貸與AIQS超限，已於111年11月底前償還完畢並償還後註銷該筆貸與額度。

## 附件六、關係人重大交易情形

### 1.營業收入

本公司對關係人之重大銷售金額如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
子公司—Z-PLY(NY)	\$ 645,534	605,314
子公司	265,542	244,837
其他關係人	-	150
關聯企業	<u>593</u>	<u>32</u>
	<u><b>\$ 911,669</b></u>	<u><b>850,333</b></u>

本公司銷貨予關係人收款條件為一至三個月，與一般廠商約當，價格方面因訂單之規格與款式不同，故無法比較。

### 2.營業成本

(1)本公司向關係人進貨金額如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
子公司—大冠上海	\$ 58,122	82,976
子公司—南緯服裝	92,110	46,087
子公司	<u>2,985</u>	<u>4,761</u>
	<u><b>\$ 153,217</b></u>	<u><b>133,824</b></u>

本公司向關係人進貨之付款條件為一至三個月，與一般廠商相當，進貨價格則因與關係人交易皆屬特殊型號訂單，故無法比較。

(2)本公司委由關係人加工金額如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
子公司—GOOD TIME	\$ 131,741	96,384
子公司—TEXRAY (VN)	280,939	297,207
子公司	<u>10,307</u>	<u>17,524</u>
	<u><b>\$ 422,987</b></u>	<u><b>411,115</b></u>

本公司對關係人之委外加工交易係依客戶訂單內容各自議定價格及付款條件，必要時得視關係人之營運需求而預付款項。

### 3. 應收關係人款項

本公司應收關係人款項明細如下：

帳列項目	關係人類別	111.12.31	110.12.31
應收票據－關係人	子公司	\$ -	96
應收帳款－關係人	子公司－Z-PLY(NY)	\$ 43,322	388
"	子公司－T.Q.M. (SWAZILAND)	63,901	96,821
"	子公司	8,126	873
"	其他關係人	-	158
		<b>\$ 115,349</b>	<b>98,240</b>
其他應收款－關係人	子公司－大冠上海	\$ 1,104	995
"	子公司－AMRAY	5,127	1,194
"	子公司	902	1,518
"	其他關係人	-	200
		<b>\$ 7,133</b>	<b>3,907</b>

### 4. 應付關係人款項

本公司應付關係人款項明細如下：

帳列項目	關係人類別	111.12.31	110.12.31
應付帳款－關係人	子公司－南緯服裝	\$ 16,237	4,344
"	子公司	1,401	1,580
		<b>\$ 17,638</b>	<b>5,924</b>
其他應付款－關係人	子公司－FLYNN	\$ 290,985	-
"	子公司	672	139
		<b>291,657</b>	<b>139</b>
其他非流動負債－其他	子公司－FLYNN	<b>\$ 45,945</b>	-

本公司於民國一一年十二月二十七日經董事會決議向子公司 FLYNN INTERNATIONAL LTD. 分別以 USD1,372 千元、USD10,246 千元取得 TRLA GROUP, INC、Z-PLY CORPORATION 100% 股權，前述交易價款截至一一年底尚未支付款項 USD11,000 千元。

附件七

南緯實業股份有限公司董事會議事規範修正條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	說明
第三條	<p>...</p> <p>第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>...</p> <p>第七條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>鑑於第七條第一項各款係涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明，以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案。</p>
第七條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>...</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p>...</p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>...</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>...</p>	<p>一、依公司法第二百零八條第一項、第二項規定，董事長之選任，係屬董事會或常務董事會之職權，</p>

公司治理實務守則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條之 1 (負責公司治理相關事務之人員)</p> <p>第一項略。</p> <p>前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事、監察人就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事、監察人執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事、監察人遵循法令。</p> <p>六、<u>向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</u></p> <p>七、<u>辦理董事異動相關事宜。</u></p> <p>八、<u>其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</u></p>	<p>第三條之 1 (負責公司治理相關事務之人員)</p> <p>第一項略。</p> <p>前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事、監察人就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事、監察人執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事、監察人遵循法令。</p> <p>六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	<p>依公司治理 3.0-永續發展藍圖規劃，徵詢外界意見之結果，將獨立董事(含獨立董事候選人及現任獨立董事)資格之法令遵循事項納入公司治理主管職能；另為強化公司治理主管職能，將辦理董事異動(包括但不限於公司治理主管接獲董事辭任或受有公司法第 27 條第 3 項改派情事之通知時，應依規定辦理之事項)納入公司治理主管職能，爰分別增訂第六款及第七款。</p>
<p>第三節 公司與關係人間之公司治理關係</p>	<p>第三節 公司與關係企業間之公司治理關係</p>	<p>考量本節規範內容除上市上櫃公司與關係企業之治理關係外，亦包含與關係人往來之管理等，爰修正本節名稱。</p>
<p><b>第十七條</b></p> <p>上市上櫃公司與其關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。</p> <p>前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且</p>	<p><b>第十七條</b></p> <p>上市上櫃公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。</p> <p>上市上櫃公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。</p>	<p>一、修正第一項。現行條文僅規範公司與其關係企業間往來應訂定書面規範，為強化公司對關係人交易之管理，公司與關係人及股東間交易亦應訂定書面規範，又關係人之範圍本即包括關係企業，爰將現行第二項合併移列第一項，並酌作文字修</p>

<p>相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</p>		<p>正。 二、增訂第二項，明定前項書面規範內容應包含相關交易之管理程序，且重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</p>
<p>第二十八條 上市上櫃公司應設置審計委員會。以下略。</p>	<p>第二十八條 上市上櫃公司，<u>應擇一設置審計委員會或監察人</u>。以下略。</p>	<p>根據主管機關金管證發字第 10703452331 號令，所有上市櫃公司於 2022 年應完成設置審計委員會，全面取代過往監察人制度。</p>
<p>第二十九條 第一至四項略。</p> <p>上市上櫃公司應定期（至少一年一次）<u>參考審計品質指標（AQIs）</u>，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>第二十九條 第一至四項略。</p> <p>上市上櫃公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>為提升審計品質之透明度，「公司治理 3.0-永續發展藍圖」透過推動審計品質指標（AQIs），鼓勵上市櫃公司審計委員會評估更換會計師事務所時，可參考事務所提供之 AQI 資訊。</p>
<p>第六十條 第四次修訂於中華民國 112 年 03 月 14 日。</p>	<p>第六十條 第三次修訂於中華民國 111 年 02 月 28 日。</p>	<p>新增第四次修改時間</p>

永續發展實務守則條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
第二十七之一條 上市上櫃公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。	本條新增	為鼓勵企業支持文化藝術活動並促進文化永續發展，予以增訂。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

南緯實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

南緯實業股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達南緯實業股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之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告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會計師職業道德規範，與南緯實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，對南緯實業股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列及附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

南緯實業股份有限公司為成衣紡織產業，為強化國際競爭力，經營策略採全球佈局，增設海外多點產銷供應鏈，而受各國當地法令及政經變異之影響程度大幅增加，故其收入認列係屬高度關注事項。因此，收入之認列為本會計師執行南緯實業股份有限公司財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解南緯實業股份有限公司內部控制制度中有關銷售收款及收入認列作業流程之控制機制，並執行收入細部測試、抽查訂單、出貨、發票、應收帳款及收款作業等有關記錄，確認收入認列之允當性。另以抽樣方式選擇資產負債表日之前與之後交易，核對相關交易文據，以評估收入認列時點是否允當。

## 二、應收帳款之減損評估

有關應收帳款減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)；於財務報導日有關應收帳款評價之會計估計及假設請詳個體財務報告附註五(一)；有關應收帳款項目說明請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

於民國一一年十二月三十一日，南緯實業股份有限公司應收帳款金額為167,516千元，考量其交易對象分散於不同地理區域，故其客戶信用風險之管理係屬重要。因此，應收帳款之減損評估為本會計師執行南緯實業股份有限公司財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：抽查南緯實業股份有限公司客戶授信評估之控制機制並分析應收帳款帳齡表、過去收款經驗及檢視期後收款記錄，以確認應收帳款之減損已允當評估。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估南緯實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緯實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。

南緯實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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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告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，惟其目的非對南緯實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，以及使南緯實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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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緯實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成南緯實業股份有限公司之查核意見。

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，決定對南緯實業股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

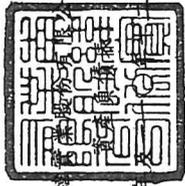
會計師：



證券主管機關：金管證六字第0940129108號

核准簽證文號：金管證六字第0940100754號

民國 一 一 二 年 三 月 二 十 八 日



南 山 證 券 有 限 公 司  
總 行 設 於 臺 南 市 永 樂 路 111 號

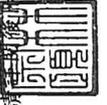
民國一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 508,975	8	113,418	2	2100	
1161 應收票據—關係人(附註七)	-	-	96	-	2110	
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	167,516	3	447,377	8	2130	
1181 應收帳款—關係人(附註七)	115,349	2	98,240	2	2150	
1200 其他應收款	3,954	-	5,197	-	2170	
1210 其他應收款—關係人(附註七)	47,473	1	26,229	-	2180	
1310 存貨—製造業(附註六(四))	306,417	5	477,693	8	2200	
1410 預付款項(附註七)	198,934	3	163,299	3	2220	
1470 其他流動資產	1,995	-	261	-	2230	
1476 其他金融資產—流動(附註八)	151,951	2	151,965	3	2280	
	1,502,564	24	1,483,775	26	2300	
<b>非流動資產：</b>						
1518 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(附註六(二))	20,012	-	-	-	2540	
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	3,205,497	52	2,708,459	48	2570	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	420,896	7	429,264	7	2580	
1755 使用權資產(附註六(七))	28,912	-	26,603	-	2640	
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及八)	1,094,413	17	1,114,398	19	2670	
1780 無形資產	10,332	-	11,843	-		
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	12,294	-	18,556	-		
1960 預付投資款	-	-	9,092	-		
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	4,690	-	5,187	-		
1990 其他非流動資產—其他	1,857	-	-	-	3110	
	4,798,903	76	4,323,402	74	3200	
	6,301,467	100	5,807,177	100	3300	
<b>資產總計</b>	\$ 6,301,467	100	5,807,177	100	3400	
<b>負債及權益：</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註六(九))	\$ 450,000	7	440,000	8		
應付短期票券(附註六(十))	279,473	4	299,584	5		
合約負債—流動(附註六(十八))	-	-	556	-		
應付票據	1,383	-	9,449	-		
應付帳款	240,231	4	320,853	6		
應付帳款—關係人(附註七)	17,638	-	5,924	-		
其他應付款	103,770	2	96,853	2		
其他應付款項—關係人(附註七)	291,657	4	139	-		
本期所得稅負債	41,363	1	68,989	1		
租賃負債—流動(附註六(十二))	5,766	-	5,238	-		
一年或一年營業週期內到期長期負債(附註六(十一))	48,543	1	140,000	2		
其他流動負債(附註七)	2,776	-	8,800	-		
	1,482,600	23	1,396,385	24		
<b>非流動負債：</b>						
長期借款(附註六(十一))	1,499,356	24	1,256,179	23		
遞延所得稅負債(附註六(十五))	179,123	3	177,699	3		
租賃負債—非流動(附註六(十二))	23,426	-	21,821	-		
淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))	10,323	-	19,909	-		
其他非流動負債—其他(附註七)	46,947	1	502	-		
	1,759,175	28	1,476,110	26		
<b>負債總計</b>	3,241,775	51	2,872,495	50		
<b>權益(附註六(十六))：</b>						
普通股股本	2,336,247	37	2,336,247	40		
資本公積	239,699	4	239,714	4		
保留盈餘	259,608	4	281,648	5		
其他權益	224,138	4	77,073	1		
<b>權益總計</b>	3,059,692	49	2,934,682	50		
<b>負債及權益總計</b>	\$ 6,301,467	100	5,807,177	100		



董事長：林瑞岳



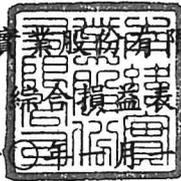
經理人：林宗頤

(請參閱會計個體財務報告附註)

會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司



民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 2,878,383	100	3,110,103	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十四)及七)	<u>2,411,182</u>	<u>84</u>	<u>2,572,050</u>	<u>83</u>
5900 營業毛利	467,201	16	538,053	17
5910 減：未實現銷貨損益	(10,791)	-	(13,236)	-
5920 加：已實現銷貨損益	<u>13,236</u>	<u>-</u>	<u>7,336</u>	<u>-</u>
5950 營業毛利淨額	<u>469,646</u>	<u>16</u>	<u>532,153</u>	<u>17</u>
6000 營業費用(附註六(十四)及(十九))：				
6100 推銷費用	303,478	11	360,587	12
6200 管理費用	154,472	5	102,848	3
6300 研究發展費用	<u>16,967</u>	<u>1</u>	<u>7,571</u>	<u>-</u>
	<u>474,917</u>	<u>17</u>	<u>471,006</u>	<u>15</u>
6900 營業利益	<u>(5,271)</u>	<u>(1)</u>	<u>61,147</u>	<u>2</u>
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	32,108	1	35,218	1
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	73,566	3	18,786	1
7100 利息收入(附註六(二十)及七)	3,170	-	2,107	-
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(95,170)	(3)	(100,901)	(3)
7510 利息費用(附註六(二十))	<u>(33,549)</u>	<u>(1)</u>	<u>(31,960)</u>	<u>(1)</u>
	<u>(19,875)</u>	<u>-</u>	<u>(76,750)</u>	<u>(2)</u>
繼續營業部門稅前淨損	<u>(25,146)</u>	<u>(1)</u>	<u>(15,603)</u>	<u>-</u>
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	<u>13,237</u>	<u>-</u>	<u>15,279</u>	<u>-</u>
本期淨損	<u>(38,383)</u>	<u>(1)</u>	<u>(30,882)</u>	<u>-</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	5,422	-	2,427	-
8312 不動產重估增值	-	-	59,893	2
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	6,879	-	-	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	<u>12,301</u>	<u>-</u>	<u>62,320</u>	<u>2</u>
8360 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	151,107	5	(126,919)	(4)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>151,107</u>	<u>5</u>	<u>(126,919)</u>	<u>(4)</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>163,408</u>	<u>5</u>	<u>(64,599)</u>	<u>(2)</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 125,025</u>	<u>4</u>	<u>(95,481)</u>	<u>(2)</u>
每股(虧損)盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股(虧損)盈餘(元)	\$ <u>(0.16)</u>		\$ <u>(0.13)</u>	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘(元)	\$ <u>(0.16)</u>		\$ <u>(0.13)</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林瑞岳

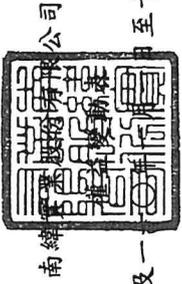


經理人：林宗頤



會計主管：吳健中





民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘			其他權益項目		
	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之未實現(損)益	不動產重估增值
普通股						
股本	2,336,247					
資本公積	234,052		105,236	(848,171)	(36,504)	1,028,774
合計	166,655	201,749	473,640	144,099		3,188,038
本期淨損	-	-	(30,882)	-	-	(30,882)
本期其他綜合損益	-	-	2,427	(126,919)	-	(64,599)
本期綜合損益總額	-	-	(28,455)	(126,919)	-	(95,481)
盈餘指撥及分配：						
特別盈餘公積迴轉	-	(201,749)	201,749	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(10,523)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(163,537)	-	-	(163,537)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	5,164	-	-	-	-	5,164
對子公司所有權權益變動	498	-	-	-	-	498
民國一一年二月三十一日餘額	239,714	-	104,470	(975,090)	(36,504)	1,088,667
本期淨損	-	-	(38,383)	-	-	(38,383)
本期其他綜合損益	-	-	5,661	151,107	5,682	958
本期綜合損益總額	-	-	(32,722)	151,107	5,682	958
對子公司所有權權益變動	(15)	-	-	-	-	(15)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	10,682	-	(10,682)	-
民國一一年十二月三十一日餘額	239,699	-	82,430	(823,983)	(41,504)	1,089,625
合計	177,178	-	259,608	224,138		3,059,692

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林宗頤



會計主管：吳健中



董事長：林瑞岳

南緯實業股份有限公司



民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (25,146)	(15,603)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	16,013	18,410
攤銷費用	6,569	7,319
預期信用減損迴轉利益	(146)	(60)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	-	(111)
利息費用	33,549	31,960
利息收入	(3,170)	(2,107)
股利收入	-	(21)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	95,170	100,901
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(95)	(7,152)
未實現銷貨(損失)利益	(2,445)	5,900
投資性不動產公允價值調整損失(利益)	7,193	(21,048)
其他收入	(2,240)	(2,203)
租賃修改利益	(420)	-
收益費損項目合計	149,978	131,788
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	723
應收票據減少	-	500
應收票據一關係人減少(增加)	96	(96)
應收帳款減少(增加)	280,007	(108,480)
應收帳款一關係人(增加)減少	(17,109)	12,299
其他應收款減少	1,243	735
其他應收款一關係人(增加)減少	(21,244)	105,803
存貨增加	171,276	(56,932)
預付款項(增加)減少	(31,468)	19,935
其他流動資產(增加)減少	(1,734)	69
與營業活動相關之資產之淨變動合計	381,067	(25,444)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債減少	(556)	(17,352)
應付票據減少	(8,066)	(37,890)
應付票據一關係人減少	-	(13)
應付帳款(減少)增加	(80,622)	57,704
應付帳款一關係人增加(減少)	11,714	(21,039)
其他應付款增加(減少)	6,713	(214,503)
其他應付款一關係人增加(減少)	533	(227)
預收款項減少	-	(4,679)
其他流動負債(減少)增加	(6,024)	4,884
淨確定福利負債減少	(4,164)	(2,919)
其他非流動資產減少	(1,856)	-
其他負債增加(減少)	500	(257)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(81,828)	(236,291)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	299,239	(261,735)
調整項目合計	449,217	(129,947)
營運產生之現金流入(流出)	424,071	(145,550)
收取之利息	3,170	2,107
收取之股利	-	21
支付之利息	(33,345)	(32,094)
支付之所得稅	(33,177)	(16,108)
營業活動之淨現金流入(流出)	360,719	(191,624)

南緯實業股份有限公司  
現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(10,920)	-
取得採用權益法之投資	(100,510)	(433,850)
取得不動產、廠房及設備	(1,528)	(4,590)
處分不動產、廠房及設備	95	9,084
取得無形資產	(5,059)	(1,430)
其他金融資產減少	511	19,505
收取之股利	20,680	26,435
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(96,731)</u>	<u>(384,846)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	1,225,000	566,624
短期借款減少	(1,215,000)	(246,614)
應付短期票券增加	779,889	49,924
應付短期票券減少	(800,000)	-
舉借長期借款	287,553	-
償還長期借款	(140,000)	(38,250)
租賃本金償還	(5,873)	(6,720)
發放現金股利	-	(163,537)
處分子公司股權(未喪失控制力)	-	16,378
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<u>131,569</u>	<u>177,805</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	395,557	(398,665)
期初現金及約當現金餘額	113,418	512,083
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 508,975</u>	<u>113,418</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



會計主管：吳健中





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

南緯實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

南緯實業股份有限公司及其子公司(南緯集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達南緯集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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告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會計師職業道德規範，與南緯實業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對南緯集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列及附註六(二十)客戶合約之收入。

#### 關鍵查核事項之說明：

南緯集團為成衣紡織產業，為強化國際競爭力，經營策略採全球佈局，增設海外多點產銷供應鏈，而受各國當地法令及政經變異之影響程度大幅增加，故其收入認列係屬高度關注事項。因此，收入之認列為本會計師執行南緯集團財務報告查核重要之評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解南緯集團內部控制制度中有關銷售收款及收入認列作業流程之控制機制，並執行收入細部測試、抽查訂單、出貨、發票、應收帳款及收款作業等有關記錄或發函詢證主要客戶之銷貨紀錄，確認收入認列之允當性。另以抽樣方式選擇資產負債表日之前與之後交易，核對相關交易文據，以評估收入認列時點是否允當。

## 二、應收帳款之減損評估

有關應收帳款減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；於財務報導日有關應收帳款評價之會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(一)；有關應收帳款項目說明請詳合併財務報告附註六(三)。

#### 關鍵查核事項之說明：

於民國一一年十二月三十一日，南緯集團應收帳款金額為720,650千元，考量其交易對象分散於不同產業及地理區域，故其客戶信用風險之管理係屬重要。因此，應收帳款之減損評估為本會計師執行南緯集團財務報告查核重要之評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：抽查南緯集團客戶授信評估之控制機制並分析應收帳款帳齡表、過去收款經驗及檢視期後收款記錄，以確認應收帳款之減損已允當評估。

## 其他事項

南緯實業股份有限公司已編製民國一一年度及一一〇年度之個體財務報告，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合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估南緯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緯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南緯集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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告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，惟其目的非對南緯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，以及使南緯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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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緯集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對南緯集團民國一一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一一二年三月二十八日

	111.12.31	110.12.31	111.12.31	110.12.31
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,144,613	25	1,343,026	16
1150 應收票據淨額(附註六(三))	33,069	-	1,232	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)、七及八)	720,650	8	1,293,485	15
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	88,876	1	110,610	1
1220 本期所得稅資產	5,283	-	4,827	-
1310 存貨—製造業(附註六(五))	1,250,817	14	1,495,212	17
1410 預付款項	134,589	2	129,439	2
1470 其他流動資產	7,553	-	3,149	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	178,190	2	172,533	2
	<u>4,563,640</u>	<u>52</u>	<u>4,553,513</u>	<u>53</u>
<b>非流動資產：</b>				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	24,512	-	10,689	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	1,936,570	22	1,984,873	23
1755 使用權資產(附註六(七)及八)	301,164	3	280,832	3
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及八)	1,435,942	17	1,422,784	17
1780 無形資產(附註六(九))	256,893	3	248,238	3
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	58,059	1	61,783	1
1960 預付投資款	-	-	9,092	-
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	42,811	1	38,196	-
1990 其他非流動資產—其他	36,898	1	8,265	-
	<u>4,092,849</u>	<u>48</u>	<u>4,064,752</u>	<u>47</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 8,656,489</u>	<u>100</u>	<u>8,618,265</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(十))	\$ 1,440,752	17	1,432,249	17
2110 應付短期票券(附註六(十一))	279,473	3	299,584	4
2130 合約負債—流動(附註六(二十)及七)	108,992	1	80,400	1
2150 應付票款	1,653	-	9,456	-
2170 應付帳款	536,277	6	872,157	10
2200 其他應付款	340,232	4	296,294	4
2220 其他應付款項—關係人(附註七)	20,816	-	29,061	-
2230 本期所得稅負債	60,881	1	101,417	1
2310 預收款項	4,733	-	24,935	-
2313 遞延收入	2,836	-	-	-
2320 租賃負債—流動(附註六(十三))	46,253	1	33,277	-
2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二))	118,053	1	226,251	3
2300 其他流動負債	6,981	-	7,960	-
	<u>2,967,932</u>	<u>34</u>	<u>3,413,041</u>	<u>40</u>
<b>非流動負債：</b>				
2540 長期借款(附註六(十二))	2,067,926	24	1,691,168	20
2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	180,307	2	178,613	2
2580 租賃負債—非流動(附註六(十三))	205,220	2	189,775	2
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	11,719	-	21,933	-
2670 其他非流動負債—其他	4,430	-	16,966	-
	<u>2,469,602</u>	<u>28</u>	<u>2,098,455</u>	<u>24</u>
<b>負債總計</b>	<u>5,437,534</u>	<u>62</u>	<u>5,511,496</u>	<u>64</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十七))：</b>				
3110 普通股股本	2,336,247	27	2,336,247	27
3200 資本公積(附註六(十七))	239,699	3	239,714	3
3300 保留盈餘	259,608	3	281,648	3
3400 其他權益	224,138	3	77,073	1
36XX 歸屬於母公司業主權益總計	3,059,692	36	2,934,682	34
非控制權益	159,263	2	172,087	2
<b>權益總計</b>	<u>3,218,955</u>	<u>38</u>	<u>3,106,769</u>	<u>36</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 8,656,489</u>	<u>100</u>	<u>8,618,265</u>	<u>100</u>



董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤

(請參閱後頁) 合併財務報告附註

會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十))	\$ 6,129,220	100	6,637,936	100
5000 營業成本(附註六(五)及(十五))	4,828,337	79	5,311,863	80
5900 營業毛利	1,300,883	21	1,326,073	20
6000 營業費用(附註六(十五)及(二十一)):				
6100 推銷費用	587,327	10	667,571	10
6200 管理費用	534,329	8	484,526	7
6300 研究發展費用	77,898	1	56,694	1
6450 預期信用減損損失	70,706	1	23,248	-
	1,270,260	20	1,232,039	18
6900 營業利益	30,623	1	94,034	2
7000 營業外收入及支出:				
7010 其他收入(附註六(二十二)及七)	8,445	-	3,748	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十二))	73,776	1	49,872	1
7100 利息收入(附註六(二十二))	32,440	1	20,927	-
7510 利息費用(附註六(二十二)及七)	(99,981)	(2)	(94,919)	(1)
	14,680	-	(20,372)	-
7900 稅前淨利	45,303	1	73,662	2
7950 減: 所得稅費用(附註六(十六))	86,977	1	116,417	2
本期淨利(損)	(41,674)	-	(42,755)	-
8300 其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	5,825	-	2,594	-
8312 不動產重估增值(附註六(八))	958	-	59,893	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價 損益	10,164	-	-	-
8349 減: 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	16,947	-	62,487	-
8360 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	151,156	2	(127,510)	(2)
8399 減: 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	151,156	2	(127,510)	(2)
8300 本期其他綜合損益	168,103	2	(65,023)	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$ 126,429	2	(107,778)	(2)
8600 本期淨利(損)歸屬於:				
8610 母公司業主	\$ (38,383)	-	(30,882)	-
8620 非控制權益	(3,291)	-	(11,873)	-
	\$ (41,674)	-	(42,755)	-
8700 綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	\$ 125,025	2	(95,481)	(2)
8720 非控制權益	1,404	-	(12,297)	-
	\$ 126,429	2	(107,778)	(2)
每股盈餘(虧損)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (0.16)		(0.13)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ (0.16)		(0.13)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長: 林瑞岳



經理人: 林宗頤



會計主管: 吳健中



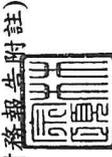
單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	保留盈餘				其他權益項目				歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總計
	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產 未實現(損)益	不動產 重估增值	歸屬於母 公司業主 權益總計			
普通股 股本	234,052	201,749	105,236	473,640	(848,171)	(36,504)	1,028,774	3,188,038	143,962	3,332,000	
民國一〇一〇年一月一日餘額	-	-	(30,882)	(30,882)	-	-	-	(30,882)	(11,873)	(42,755)	
本期淨損	-	-	2,427	2,427	(126,919)	-	59,893	(64,599)	(424)	(65,023)	
本期其他綜合損益	-	-	(28,455)	(28,455)	(126,919)	-	59,893	(95,481)	(12,297)	(107,778)	
本期綜合損益總額	-	-	(28,455)	(28,455)	(126,919)	-	59,893	(95,481)	(12,297)	(107,778)	
盈餘指撥及分配：											
特別盈餘公積迴轉	-	(201,749)	201,749	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	10,523	-	(10,523)	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	(163,537)	(163,537)	-	-	-	(163,537)	-	(163,537)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	5,164	-	5,164	
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	498	-	498	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	40,422	40,422	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	239,714	177,178	104,470	281,648	(975,090)	(36,504)	1,088,667	2,934,682	172,087	3,106,769	
本期淨利(損)	-	-	(38,383)	(38,383)	-	-	-	(38,383)	(3,291)	(41,674)	
本期其他綜合損益	-	-	5,661	5,661	151,107	5,682	958	163,408	4,695	168,103	
本期綜合損益總額	-	-	(32,722)	(32,722)	151,107	5,682	958	125,025	1,404	126,429	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(15)	(14,228)	(14,243)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	10,682	10,682	-	(10,682)	-	-	-	-	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	239,699	177,178	82,430	259,608	(823,983)	(41,504)	1,089,625	3,059,692	159,263	3,218,955	



董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



會計主管：吳健中

(請詳閱後附合併財務報表附註)

南緯實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 45,303	73,662
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	203,482	206,525
攤銷費用	17,405	17,488
預期信用減損損失	70,706	23,248
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	-	(111)
利息費用	99,981	94,919
利息收入	(32,440)	(20,927)
股利收入	-	(21)
股份基礎給付酬勞成本	-	3,028
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(415)	808
處分無形資產損失	-	146
非金融資產減損損失	225	-
投資性不動產公允價值調整損失(利益)	34,250	(27,988)
租賃修改利益	(300)	(26)
收益費損項目合計	392,894	297,089
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(增加)減少	(31,961)	645
應收帳款減少(增加)	500,425	(273,254)
其他應收款減少(增加)	21,434	(25,408)
存貨減少(增加)	241,612	(236,582)
預付款項(增加)減少	(5,760)	58,809
其他流動資產(增加)減少	(4,420)	828
與營業活動相關之資產之淨變動合計	721,330	(474,962)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	28,630	14,762
應付票據減少	(7,803)	(38,085)
應付帳款(減少)增加	(334,846)	194,876
其他應付款增加(減少)	25,190	(192,260)
其他應付款—關係人(減少)增加	(8,211)	14,612
其他流動負債(減少)增加	(965)	2,241
淨確定福利負債減少	(4,389)	(3,174)
遞延收入增加	2,846	-
其他負債(減少)增加	(32,706)	5,054
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(332,254)	(1,974)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	389,076	(476,936)
調整項目合計	781,970	(179,847)
營運產生之現金流入(流出)	827,273	(106,185)
收取之利息	32,440	20,927
收取之股利	-	21
支付之利息	(100,162)	(94,786)
支付之所得稅	(103,066)	(153,850)
營業活動之淨現金流入(流出)	656,485	(333,873)

南緯實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(10,920)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	16,380	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	723
取得不動產、廠房及設備	(70,366)	(195,152)
處分不動產、廠房及設備	13,948	16,723
取得無形資產	(8,080)	(5,645)
其他金融資產(增加)減少	(10,419)	32,559
其他非流動資產增加	(40,005)	(24,335)
投資活動之淨現金流出	<u>(109,462)</u>	<u>(175,127)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	2,734,980	1,975,628
短期借款減少	(2,726,477)	(1,394,448)
應付短期票券增加	779,889	49,924
應付短期票券減少	(800,000)	-
舉借長期借款	1,941,111	511,765
償還長期借款	(1,672,205)	(451,627)
租賃本金償還	(41,393)	(32,093)
發放現金股利	-	(163,537)
非控制權益變動	(14,243)	43,057
籌資活動之淨現金流入	<u>201,662</u>	<u>538,669</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	52,902	(54,961)
本期現金及約當現金增加(減少)數	801,587	(25,292)
期初現金及約當現金餘額	<u>1,343,026</u>	<u>1,368,318</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,144,613</u>	<u>1,343,026</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司

111 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	104,468,146	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同以前年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案提請股東會決議分配之。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年分配股東紅利之金額不低於本期可分配盈餘之百分之十。分配股東紅利，得以現金或股票方式為之，其中現金股利之比率不低於股利總額之百分之十。
本期淨損	(38,383,098)	
其他綜合損益	5,661,014	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	10,682,174	
期末未分配盈餘	82,428,236	

註：茲因 111 年度稅前淨損，故不分派員工紅利及董事酬勞

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



會計主管：吳健中



附件十二

南緯實業股份有限公司  
 公司章程修正條文對照表

修正後條文	修正前條文	修訂依據及理由
<p>第十七條：本公司設董事九至十三人，其中獨立董事至少三人，且其人數不得少於董事席次五分之一，任期三年。</p> <p>董事選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</p> <p>獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令規定辦理。</p> <p>本公司董事會設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長；審計委員會之職權行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理。</p>	<p>第十七條：本公司設董事七至十一人，其中獨立董事至少三人，且其人數不得少於董事席次五分之一，任期三年。</p> <p>董事選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</p> <p>獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令規定辦理。</p> <p>本公司董事會設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長；審計委員會之職權行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理。</p>	<p>配合公司治理增加董事席次</p>
<p>第卅四條：本章程訂立於中華民國六十七年八月四日。略。第廿七次修正於民國一一二年六月九日。</p>	<p>第卅四條：本章程訂立於中華民國六十七年八月四日。略。第廿六次修正於民國一一一年六月十五日。</p>	<p>增加修正日期</p>