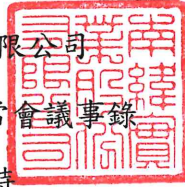


南緯實業股份有限公司

民國一十四年股東常會議事錄



時間：民國一十四年六月十三日上午九時

地點：台北市中山區林森北路四二六號本公司十一樓會議室

出席：出席股東及代表股東股份 127,072,488 股(含電子投票方式行使表決權 54,950,536 股)，佔本公司已發行股份總額 233,624,667 股之百分之 54.39)

召開方式：視訊輔助股東會

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、楊家茵董事、

林宗頤董事、蔡昭倫獨立董事、朱興華獨立董事、林正德獨立董事、

陳文河獨立董事

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所鄒依芸會計師、張致祥律師

吳健中財會主管、王昱凱稽核主管、陳秀文公司治理主管

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、一一三年度營業狀況報告請參閱附件一。

二、審計委員會審查一一三年度決算報告請參閱附件二。

三、一一三年度員工紅利及董事酬勞分派情形報告(略)

四、一一三年度董事酬金報告請參閱附件三。

五、一一三年度背書保證及資金貸與辦理情形報告請參閱附件四及附件五。

六、一一三年度關係人重大交易情形報告請參閱附件六。

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：一一三年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一) 本公司一一三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鄒依芸會計師及曾國禔會計師查核，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七。

(二) 敬請 承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數共計 125,987,608 權(含電子投票行使表決權數 54,950,536 權及視訊投票行使表決權 0 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 120,341,237 權(含電子投票 49,314,165 權)	95.51
反對權數 2,437,068 權(含電子投票 2,437,068 權)	1.93
無效權數 0 權	0.00
棄權/未投票權數 3,209,303 權(含電子投票 3,199,303 權及視訊投票行使表決權 0 權)	2.54
表決結果：本案照原議案表決通過	

二、案由：本公司一一三年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一) 本公司 113 年期初待彌補虧損新台幣(以下同)82,857,651 元，本期淨利 108,339,650 元、其他綜合損益 2,476,521 元，本期未分配盈餘為 27,958,520 元。依法提列法定盈餘公積 2,795,852 元，可供分配盈餘 25,162,668 元。

(二) 考量本公司獲利狀況、未來營運計劃資金需求及產業環境變化，並兼顧長期股東權益及公司長期財務規劃等因素，113 年度擬不分派股利。

(三) 盈餘分配表請參閱附件八。

(四) 敬請 承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數共計 125,987,608 權(含電子投票行使表決權數 54,950,536 權及視訊投票行使表決權 0 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 120,422,831 權(含電子投票 49,395,759 權)	95.58
反對權數 2,416,627 權(含電子投票 2,416,627 權)	1.91
無效權數 0 權	0.00
棄權&未投票權數 3,148,150 權(含電子投票 3,138,150 權及視訊投票行使表決權 0 權)	2.49
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) 配合證券交易法第 14 條第 6 項與金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令及本公司實務運作，修訂公司章程部分條文，修正條文對照表及修正前條文請參閱附件九。

(二) 敬請 討論。

決議：本議案表決時出席股東表決權數共計 125,987,608 權(含電子投票行使表決權數 54,950,536 權及視訊投票行使表決權 0 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 120,523,119 權(含電子投票 49,496,047 權)	95.66
反對權數 2,316,812 權(含電子投票 2,316,812 權)	1.83
無效權數 0 權	0.00
棄權&未投票權數 3,147,677 權(含電子投票 3,137,677 權及視訊投票行使表決權 0 權)	2.49
表決結果：本案照原議案表決通過	

肆、其他議案及臨時動議： 無

本次股東會無股東提問。

伍、散會(上午九時二十三分)。

南緯實業股份有限公司

營業報告書

一、經營方針

113 年全球紡織業在多重因素影響下呈現復甦與挑戰並存的局面；主要影響因素包括全球經濟狀況、原材料價格波動、環保與永續發展趨勢。112 年受全球通膨與經濟放緩影響，消費者支出減少，導致服飾及家紡需求下滑。然而 113 年部分主要市場（如美國、歐洲）因通膨降溫、消費信心回升，帶動紡織品需求溫和成長，北美市場方面，雖然美國市場有所回暖，但庫存調整仍在進行，需求增長有限。歐洲市場則受能源成本下降及消費信心改善影響，紡織業復甦速度較快。亞洲市場，中國內需不振，且出口仍受國際貿易摩擦影響，印度及東南亞市場需求穩定，成為全球紡織業的新成長動力。114 年紡織業供應鏈預期將加速去中國化之戰略，由於川普的關稅政策影響，對於越南、墨西哥、加拿大、印度等地區的風險加劇。人工成本部份，越南產區吸引世界各國的大量投資，致使薪資水準不斷攀升，成衣製造之成本優勢不斷降低，促使本公司必須加速佈局，尋找東南亞、南亞及非洲等產區取代現有生產基地，以降低人力、關稅及政治…等風險。另外全球品牌商與消費者對環保標準要求提高，推動紡織業向綠色生產轉型，未來對於 ESG（環境、社會、治理）標準強化及落實、歐盟對於碳稅的即將開徵影響並可能會逐步推動向更多的產業…等等，未來更嚴格的環保規範，將影響全球供應鏈。可以預期循環經濟模式將興起，二手時尚、回收材料、可生物降解紡織品市場會快速發展。綜合來說 113 年紡織業整體呈現溫和復甦趨勢，受惠於消費需求回升、供應鏈調整等因素，但產業仍面臨環保政策壓力、人工成本上升及國際貿易摩擦等挑戰。雖然有諸多困難及挑戰，南緯公司憑藉過往整合之全球運籌管理系統，持續以優異之管理能力滿足顧客需求，提升業務價值，本公司應加快智慧製造與綠色轉型，以保持競爭力。

展望未來，114 年之情事不容樂觀，面對由川普所領導之美國政府，未來的一年將充滿不確定性，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，需

保持高度彈性，隨時整併及調整組織，並加強跨產區間靈活調度能力，方能應對瞬息萬變的挑戰，持續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，南緯公司將保持靈活性，適時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，並投入研發及創新，提升自主設計能力，以提升企業整體利益。

(2)為因應中國織品及服飾內銷市場，本公司除調整產品種類，以符合內需市場外，並汰換獲利低且風險較大的客戶；外銷美國之業除生產複雜度高必須留在中國生產製造者外，其餘部分調配至其他產區做生產製造服務，滿足顧客對於降低關稅之需求。

(3)在非洲產區方面，透過織染及成衣一條龍式垂直整合服務，成功打入南非市場，本公司將以子公司緯笠紡織股份有限公司所研發設計之以印代染設備，替代舊有之浸染技術，以更環保、更節能之製程，提供更有特色、更加豐富化之產品，除提供顧客更多優質之選擇外，且使產品擁有 ESG 的附加價值，創造雙贏的策略。另外，將增設生產線，拓展歐美外銷市場，維持南緯集團之競爭力。

(4)越南產區部分，除提升本廠生產效率外，亦尋求生產製造之策略合作工廠，持續擴大產能穩定質量；並因應越南不斷高漲的工資，適時尋求新的生產基地，避免競爭力下降。

(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 114 年度財務預測。

四、獲利能力分析

紡織業在 113 年面臨雖中國內需不振，出口受國際貿易摩擦影響下，但主要市場因通膨降溫、消費信心回升，帶動紡織品需求溫和成長，亦造成本公司整體營業狀況回穩，獲利情況有所改善。本公司維持現有業務及製造型態為主，穩健經營改善公司體質，適時調整產區及尋找合作夥伴，期待紡織市場重回榮景。

五、研究發展狀況

全球年度氣候峰會歐盟已宣布 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「碳稅」的進口商品收費。本公司除積極盤查碳足跡外，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、綠能等議題持續重視，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以印代染技術，相較傳統染整業高耗能、高耗水，高污染的印染技術，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、減碳與科技之機能產品進行發展，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。本公司將持續投入資源，著重研發具有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；另一方面資訊科技及物聯網的迅速發展，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。本公司一方面優化傳統既有紡織之應用事業，更進一步加緊研發環保、科技的紡織產品，以求在下一波國際紡織品競爭中勝出。

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

董事會造送本公司一一三年度經安侯建業聯合會計師事務所鄒依芸會計師及曾國禔會計師查核完竣之財務報表、合併財務報表及一一三度營業報告書、盈餘分配案，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一一四年股東常會

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 四 年 三 月 二 十 七 日

附件三、董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元；113 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) (擬議)		業務執行費用(D)		薪 資、 獎 金 及 特 支 費 等 (E)	退 職 退 休 金 (F)		本 公 司 股 票 金 額		財 務 報 告 內 所 有 公 司 股 票 金 額		本 公 司 股 票 金 額		財 務 報 告 內 所 有 公 司 股 票 金 額
		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	1,850	0	0	221	1,132	48	96	2,600	0	0	0	0	0	0	3,869/ 5,678/ 3.57	5,678/ 5.24	0
副董事長	姚 萬 貴	700	700	0	0	147	147	48	48	2,532	108	145	0	0	0	0	3,535/ 4,180/ 3.26	4,180/ 3.86	0
董事	英屬紅安洲島 商記鈔銀號 張乃文	0	0	0	0	74	74	54	54	0	0	0	0	0	0	0	127/ 127/ 0.12	127/ 0.12	0
董事	戴俊 股份有限公司代 表人	0	0	0	0	74	74	54	54	0	0	0	0	0	0	0	127/ 127/ 0.12	127/ 0.12	0
董事	林 宗 顯	0	0	0	0	74	334	24	90	5,411	108	124	0	0	0	0	5,616/ 6,230/ 5.18	6,230/ 5.75	0
董事	阿 語	0	0	0	0	74	74	48	48	0	0	0	0	0	0	0	122/ 122/ 0.11	122/ 0.11	0
董事	蘇州緯德股份有限公 司代表人楊家蒞	0	0	0	0	74	74	48	48	0	0	0	0	0	0	0	122/ 122/ 0.11	122/ 0.11	0
獨立董事	蔡 昭 倫	800	800	0	0	0	0	48	48	0	0	0	0	0	0	0	848/ 848/ 0.78	848/ 0.78	0
獨立董事	朱 興 華	800	800	0	0	0	0	48	48	0	0	0	0	0	0	0	848/ 848/ 0.78	848/ 0.78	0
獨立董事	林 正 德	400	400	0	0	0	0	48	48	0	0	0	0	0	0	0	448/ 448/ 0.41	448/ 0.41	0
獨立董事	陳 文 河	400	400	0	0	0	0	24	24	0	0	0	0	0	0	0	424/ 424/ 0.39	424/ 0.39	0
小計		4,100	4,950	0	0	738	1,909	480	606	10,543	216	269	0	0	0	0	16,088/ 19,155/ 14.85	19,155/ 17.68	0

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」，以之作爲獨立董事及董事評估依據，該年度如有獲利，提撥不高於 2% 爲董事酬勞，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。提供背書保證之董事給予固定薪酬，一般董事僅支領出席車馬費並無薪酬，獨立董事則由董事會議定固定酬金（每季給付一次），而不參與公司獲利時之酬勞分派。林董事長、姚副董事長及林董事長兼具執行集團營運及管理職責，每月支領固定薪酬，參考同業評估給予合理報酬。

附件四、背書保證情形

編號	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
		公司名稱	關係(註1)										
0	本公司	南緯纖維	2	\$1,445,129	909,456	909,456	531,609	338,780	31.47%	2,890,257	Y	N	Y
0	本公司	南緯服裝	2	1,445,129	196,208	167,302	118,604	98,355	5.79%	2,890,257	Y	N	Y
0	本公司	TEX-RAY(VN)	2	1,445,129	49,178	49,178	-	-	1.70%	2,890,257	Y	N	N
0	本公司	大冠(上海)	2	1,445,129	109,065	107,797	55,471	-	3.73%	2,890,257	Y	N	Y
0	本公司	台超萃取	2	1,445,129	20,000	20,000	-	-	0.69%	2,890,257	Y	N	N
0	本公司	愛克智慧	2	1,445,129	121,000	121,000	74,521	30,386	4.19%	2,890,257	Y	N	N
0	本公司	緯笠紡織	2	1,445,129	230,000	230,000	130,371	23,332	7.96%	2,890,257	Y	N	N
1	大冠(上海)	昆山東益	2	454,593	45,444	44,915	17,711	-	9.88%	681,890	N	N	Y
2	南緯纖維	南緯服裝	4	1,445,129	181,775	179,662	179,662	174,215	6.22%	2,890,257	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2,890,257千元× 100% = 2,890,257千元。

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2,890,257千元× 50% = 1,445,129千元。

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：

編號	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		
0	本公司	南緯服裝	其他應收 款-關係人	是	\$ 63,160	-	-	4.00%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,156,103	1,156,103
0	本公司	GOOD TIME	"	是	39,402	39,342	39,342	1.00%	1	-	營運週轉	-	-	-	1,156,103	1,156,103
0	本公司	南緯纖維	"	是	98,505	98,355	32,785	4.00%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,156,103	1,156,103
0	本公司	AIQ-S	"	是	61,636	61,636	55,407	4.00%	2	-	營運週轉	-	-	-	1,156,103	1,156,103
1	Z-PLY(NY)	南緯纖維	"	是	131,340	131,140	65,570	2.50%	2	-	營運週轉	-	-	-	246,836	370,254
1	Z-PLY(NY)	TEX-RAY (MEXICO)	"	是	65,090	-	-	2.50%	2	-	營運週轉	-	-	-	246,836	370,254
2	大冠(上海)	南緯纖維	"	是	272,662	269,493	223,993	5.50%	2	-	營運週轉	-	-	-	454,593	681,890
2	大冠(上海)	南緯服裝	"	是	90,887	89,831	-	5.50%	2	-	營運週轉	-	-	-	454,593	681,890
2	大冠(上海)	浙江愛柯	"	是	68,165	67,373	58,390	5.50%	2	-	營運週轉	-	-	-	181,837	181,837
3	TEX-RAY (CAYMAN)	TEX-RAY (MEXICO)	"	是	126,320	49,178	-	2.50%	2	-	營運週轉	-	-	-	364,055	546,082

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2,890,257千元 $\times$ 40%=1,156,103千元。

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2,890,257千元 $\times$ 40%=1,156,103千元。

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：上述交易於編製合併財務報告時，業已沖銷。

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：

交易對象	113年度 交易金額	交易 條件	是否依據董事會 通過之交易價格 計算原則辦理	是否逾董事會 通過之全年度 交易金額上限	是否依「關係企業 相關財務業務相 關作業規範」辦理
子公司—Z-PLY(NY)	\$ 701,415	45天	是	否	是
子公司	166,688	30~60天	是	否	是
	<u>\$ 868,103</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：

交易對象	113年度 交易金額	交易 條件	是否依據董事會 通過之交易價格 計算原則辦理	是否逾董事會 通過之全年度 交易金額上限	是否依「關係 企業相關財務 業務相關作 業規範」辦理
子公司	<u>\$ 123,533</u>	30~90天	是	否	是

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：

交易對象	113年度 交易金額	交易 條件	是否依據董事會 通過之交易價格 計算原則辦理	是否逾董事會 通過之全年度 交易金額上限	是否依「關係企業 相關財務業務相 關作業規範」辦理
子公司—TEXRAY (VN)	\$ 467,321	30天	是	否	是
子公司	30,155	30~60天	是	否	是
	<u>\$ 497,476</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. 對關係人放款

本公司資金貸與關係人實際動支情形請詳附件五「資金貸與他人」。

4. 背書保證

於民國一一三年十二月三十一日，本公司因銀行借款及購料借款提供子公司背書保證之餘額情形詳附件四「背書保證情形」。



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一一三年及一一二年(重編後)十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年(重編後)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，足以允當表達南緯實業股份有限公司民國一一三年及一一二年(重編後)十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年(重編後)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受託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一一三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，收入認列之說明請詳個體財務報告附註六(十七)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個體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：

於民國一一三年十二月三十一日，南緯實業股份有限公司應收帳款金額為389,964千元，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個體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一一三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：鄒依芸 
曾明揚 

證券主管機關：金管證審字第1130332775號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一一四年三月二十七日

民國一十三年及一十二年(重編後)十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31 (重編後)				113.12.31		112.12.31 (重編後)			
		金	額	%	金	額	%	金	額	%	金	額	%
資 產													
流動資產：													
1100	現金及約當現金(附註六(一)及十二(二))	\$	622,771	10	610,330	11	2100	短期借款(附註六(九))	\$	475,000	8	320,000	6
1161	應收票據－關係人(附註七)		143	-	-	-	2110	應付短期票券(附註六(十))		788,998	13	709,282	12
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十七))		389,964	6	242,703	4	2150	應付票據		1,158	-	1,155	-
1181	應收帳款－關係人(附註六(十七)及七)		142,523	2	65,371	1	2170	應付帳款		247,116	4	203,007	4
1200	其他應收款		5,286	-	2,747	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)		26,518	-	17,893	-
1210	其他應收款－關係人(附註七)		138,391	2	126,844	2	2200	其他應付款(附註十二(二))		96,628	1	85,287	1
1220	本期所得稅資產(附註十二(二))		5,642	-	2,282	-	2220	其他應付款項－關係人(附註七)		2,101	-	504	-
1310	存貨－製造業(附註六(四))		243,082	4	256,790	4	2230	本期所得稅負債		1,766	-	7,176	-
1410	預付款項(附註七及十二(二))		172,194	3	132,132	2	2280	租賃負債－流動		7,032	-	6,081	-
1470	其他流動資產		101	-	232	-	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一))		50,561	1	49,440	1
1476	其他金融資產－流動(附註六(八)及八)		262,266	4	212,010	4	2300	其他流動負債(附註七及十二(二))		2,394	-	7,213	-
			1,982,363	31	1,651,441	28				1,699,272	27	1,407,038	24
非流動資產：													
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)及十二(二))		41,044	1	27,764	-	2540	長期借款(附註六(十一))		1,414,152	23	1,463,257	25
1550	採用權益法之投資(附註六(五)、七及十二(二))		2,547,568	41	2,595,181	45	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))		180,873	3	177,699	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)		410,491	7	420,210	7	2580	租賃負債－非流動		13,148	-	17,555	-
1755	使用權資產		19,933	-	23,225	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))		-	-	6,443	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(七)及八)		1,079,515	18	1,086,216	20	2670	其他非流動負債－其他		831	-	960	-
1780	無形資產		3,350	-	5,481	-				1,609,004	26	1,665,914	28
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))		10,831	-	16,942	-	負債總計			3,308,276	53	3,072,952	52
1960	預付投資款		-	-	6,165	-	權益(附註六(十五))：						
1980	其他金融資產－非流動(附註六(八)及八)		103,438	2	4,840	-	3110	普通股股本		2,336,247	38	2,336,247	40
			4,216,170	69	4,186,024	72	3200	資本公積(附註六(五))		254,520	4	254,267	5
							3300	保留盈餘		205,137	3	94,321	2
							3400	其他權益		94,353	2	79,678	1
							權益總計			2,890,257	47	2,764,513	48
資產總計		\$	6,198,533	100	5,837,465	100	負債及權益總計		\$	6,198,533	100	5,837,465	100

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司



民國一一三年及一一二年(重編後)一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 2,503,280	100	2,118,137	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十三)及七)	2,215,274	88	1,821,831	86
5900 營業毛利	288,006	12	296,306	14
5910 減：未實現銷貨損益	(9,584)	-	(4,224)	-
5920 加：已實現銷貨損益	4,224	-	10,791	-
5950 營業毛利淨額	282,646	12	302,873	14
6000 營業費用(附註六(十三)及七)：				
6100 推銷費用	176,697	7	200,726	10
6200 管理費用(附註六(十八)及十二(二))	142,567	6	136,922	6
6300 研究發展費用	25,500	1	26,222	1
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	2,490	-	13	-
	347,254	14	363,883	17
6900 營業淨損	(64,608)	(2)	(61,010)	(3)
7000 營業外收入及支出(附註六(十九))：				
7010 其他收入(附註七及十二(二))	14,597	-	25,852	1
7020 其他利益及損失(附註六(七)及七)	97,898	4	3,889	-
7100 利息收入(附註七及十二(二))	38,719	1	24,311	1
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註十二(二))	88,576	3	(117,486)	(5)
7510 利息費用	(56,903)	(2)	(48,473)	(2)
	182,887	6	(111,907)	(5)
繼續營業部門稅前淨利(損)	118,279	4	(172,917)	(8)
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	9,939	-	(7,154)	-
本期淨利(損)	108,340	4	(165,763)	(8)
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	1,950	-	533	-
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(附註十二(二))	(6,165)	-	(6,968)	-
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一不重分類至損益之項目(附註十二(二))	(22,854)	(1)	(61,473)	(3)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(654)	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(26,415)	(1)	(67,908)	(3)
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	43,566	2	(76,076)	(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	43,566	2	(76,076)	(4)
8300 本期其他綜合損益	17,151	1	(143,984)	(7)
8500 本期綜合損益總額	\$ 125,491	5	(309,747)	(15)
每股盈餘(虧損)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ 0.46		(0.71)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ 0.46		(0.71)	

董事長：林瑞岳



(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



南緯實業股份有限公司

權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目									
	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	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	合 計	權益總計
			法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計					
民國一一二年一月一日餘額	\$ 2,336,247	239,699	177,178	82,430	259,608	(823,983)	(41,504)	1,089,625	224,138	3,059,692
本期淨損	-	-	-	(165,763)	(165,763)	-	-	-	-	(165,763)
本期其他綜合損益	-	-	-	476	476	(76,076)	(68,384)	-	(144,460)	(143,984)
本期綜合損益總額	-	-	-	(165,287)	(165,287)	(76,076)	(68,384)	-	(144,460)	(309,747)
對子公司所有權權益變動	-	14,568	-	-	-	-	-	-	-	14,568
民國一一二年十二月三十一日餘額	2,336,247	254,267	177,178	(82,857)	94,321	(900,059)	(109,888)	1,089,625	79,678	2,764,513
本期淨利	-	-	-	108,340	108,340	-	-	-	-	108,340
本期其他綜合損益	-	-	-	2,476	2,476	43,566	(28,891)	-	14,675	17,151
本期綜合損益總額	-	-	-	110,816	110,816	43,566	(28,891)	-	14,675	125,491
對子公司所有權權益變動	-	253	-	-	-	-	-	-	-	253
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 2,336,247	254,520	177,178	27,959	205,137	(856,493)	(138,779)	1,089,625	94,353	2,890,257

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一二二年(重編後)一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 118,279	(172,917)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,019	15,354
攤銷費用	2,577	6,734
預期信用減損損失	2,490	13
利息費用	56,903	48,473
利息收入	(38,719)	(24,311)
股利收入	(256)	(546)
採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	(88,576)	117,486
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(38)	(100)
未實現銷貨利益(損失)	5,360	(6,567)
投資性不動產公允價值調整損失	5,580	6,540
其他收入	(11,643)	(2,216)
租賃修改利益	(297)	-
收益費損項目合計	(49,600)	160,860
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據—關係人增加	(143)	-
應收帳款增加	(149,751)	(75,200)
應收帳款—關係人(增加)減少	(77,152)	49,978
其他應收款增加	(2,539)	(1,063)
其他應收款—關係人增加	(11,547)	(42,525)
存貨增加	13,708	49,627
預付款項(增加)減少	(38,469)	9,160
其他流動資產減少	131	1,763
其他非流動資產減少	-	1,857
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(265,762)	(6,403)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	3	(228)
應付帳款增加(減少)	44,109	(37,224)
應付帳款—關係人增加	8,625	255
其他應付款增加(減少)	10,248	(18,510)
其他應付款—關係人增加(減少)	1,597	(214,415)
其他流動負債(減少)增加	(4,819)	4,121
淨確定福利負債增加(減少)	5,323	(3,347)
其他負債減少	(129)	(45,987)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	64,957	(315,335)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(200,805)	(321,738)
調整項目合計	(250,405)	(160,878)
營運產生之現金流出	(132,126)	(333,795)
收取之利息	38,719	24,311
支付之利息	(55,810)	(48,649)
支付之所得稅	(8,770)	(33,105)
營業活動之淨現金流出	(157,987)	(391,238)

南緯實業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一三年及一一二年(重編後)一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度 (重編後)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,280)	(10,220)
取得採用權益法之投資	-	(89,373)
處分採用權益法之投資	-	6,000
預付投資款增加	-	(6,165)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	125,359	337,530
取得不動產、廠房及設備	(631)	(8,386)
處分不動產、廠房及設備	181	100
取得無形資產	(446)	(1,883)
其他金融資產增加	(148,854)	(60,209)
收取之股利	29,639	20,187
投資活動之淨現金(流出)流入	(8,032)	187,581
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,230,000	810,000
短期借款減少	(1,075,000)	(940,000)
應付短期票券增加	3,229,716	1,189,809
應付短期票券減少	(3,150,000)	(760,000)
舉借長期借款	-	10,344
償還長期借款	(49,577)	(48,543)
租賃本金償還	(6,679)	(6,151)
籌資活動之淨現金流入	178,460	255,459
本期現金及約當現金增加數	12,441	51,802
期初現金及約當現金餘額	610,330	558,528
期末現金及約當現金餘額	\$ 622,771	610,330

董事長：林瑞岳



(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





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)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託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，對南緯集團民國一一三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，收入認列之說明請詳本合併財務報告附註六(十九)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合併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：

於民國一一三年十二月三十一日，南緯集團應收帳款金額為936,938千元，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合併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一一三年度及一一二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一一三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：

鄒依芸



曾明陽



證券主管機關：金管證審字第1130332775號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一一四年三月二十七日

南緯實業股份有限公司及其子公司

民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
		金	%	金	%			金	%	金	%
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	2,240,133	26	2,102,688	25	2100	短期借款(附註六(十))	\$	1,466,911	17
1150	應收票據淨額(附註六(三)及(十九))		4,257	-	22,930	-	2110	應付短期票券(附註六(十一))		788,998	9
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十九))		936,938	11	669,992	8	2130	合約負債－流動(附註六(十九)及七)		105,907	1
1200	其他應收款		106,719	1	139,740	2	2150	應付票據		1,990	-
1220	本期所得稅資產		8,689	-	4,558	-	2170	應付帳款		459,005	5
1310	存貨－製造業(附註六(四))		921,437	11	925,690	11	2200	其他應付款(附註七)		323,907	4
1410	預付款項		114,751	1	133,577	2	2220	其他應付款項－關係人(附註七)		85,434	1
1470	其他流動資產		6,563	-	6,650	-	2230	本期所得稅負債		31,477	-
1476	其他金融資產－流動(附註八)		306,137	4	226,088	3	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))		50,890	1
			4,645,624	54	4,231,913	51	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二))		159,366	2
							2300	其他流動負債		8,811	-
										3,482,696	40
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(附註六(二)及(五))		41,044	-	47,016	1	2540	長期借款(附註六(十二))		1,969,195	23
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)		1,896,267	22	1,878,958	23	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))		182,180	2
1755	使用權資產(附註六(七)及八)		196,076	2	234,854	3	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三))		102,348	1
1760	投資性不動產淨額(附註六(八)及八)		1,493,161	17	1,526,846	19	2640	淨確定福利負債-非流動(附註(十五))		256	-
1780	無形資產(附註六(九))		264,660	3	241,261	3	2670	其他非流動負債－其他		7,634	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))		20,543	-	29,059	-				2,261,613	26
1960	預付投資款		-	-	9,245	-				5,744,309	66
1980	其他金融資產－非流動(附註八)		135,331	2	37,344	-					
1990	其他非流動資產－其他		47,733	-	30,305	-					
			4,094,815	46	4,034,888	49					
負債及權益總計											
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十七))：											
3110	普通股股本		2,336,247	27	2,336,247	28					
3200	資本公積		254,520	3	254,267	3					
3300	保留盈餘		205,137	2	94,321	1					
3400	其他權益		94,353	1	79,678	1					
	歸屬於母公司業主權益總計		2,890,257	33	2,764,513	33					
36XX	非控制權益		105,873	1	138,045	2					
	權益總計		2,996,130	34	2,902,558	35					
	負債及權益總計	\$	8,740,439	100	8,266,801	100			\$	8,740,439	100

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



(請詳閱後附合併財務報告附註)

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

民國一一三年及一一二一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 5,037,103	100	4,555,351	100
5000 營業成本(附註六(四)、(九)及(十五))	3,975,688	79	3,785,652	83
5900 營業毛利	1,061,415	21	769,699	17
6000 營業費用(附註六(九)、(十三)、(十五)及(二十))：				
6100 推銷費用	407,812	8	408,954	9
6200 管理費用	466,165	9	481,776	10
6300 研究發展費用	129,768	3	85,069	2
6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(三))	(8,232)	-	(24,505)	(1)
	995,513	20	951,294	20
6900 營業淨利(損)	65,902	1	(181,595)	(3)
7000 營業外收入及支出(附註六(二十一))：				
7010 其他收入	12,399	-	13,873	-
7020 其他利益及損失(附註六(十五))	117,687	2	137,510	3
7100 利息收入	104,025	2	82,234	2
7510 利息費用(附註六(十三)及七)	(125,873)	(2)	(118,872)	(3)
	108,238	2	114,745	2
7900 稅前淨利(損)	174,140	3	(66,850)	(1)
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	95,009	2	98,401	2
本期淨利(損)	79,131	1	(165,251)	(3)
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	1,734	-	437	-
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	(29,801)	(1)	(68,384)	(2)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(654)	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(27,413)	(1)	(67,947)	(2)
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	43,103	1	(75,765)	(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	43,103	1	(75,765)	(2)
8300 本期其他綜合損益	15,690	-	(143,712)	(4)
8500 本期綜合損益總額	\$ 94,821	1	(308,963)	(7)
8600 本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 108,340	1	(165,763)	(3)
8620 非控制權益	(29,209)	-	512	-
	\$ 79,131	1	(165,251)	(3)
8700 綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 125,491	2	(309,747)	(7)
8720 非控制權益	(30,670)	(1)	784	-
	\$ 94,821	1	(308,963)	(7)
每股盈餘(虧損)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ 0.46		(0.71)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ 0.46		(0.71)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林瑞岳



經理人：林宗順



會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		不動產 重估增值	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總計
	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 未分配 盈 餘	合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	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				
民國一十二年一月一日餘額	\$ 2,336,247	239,699	177,178	82,430	259,608	(823,983)	(41,504)	1,089,625	3,059,692	159,263	3,218,955
本期淨(損)利	-	-	-	(165,763)	(165,763)	-	-	-	(165,763)	512	(165,251)
本期其他綜合損益	-	-	-	476	476	(76,076)	(68,384)	-	(143,984)	272	(143,712)
本期綜合損益總額	-	-	-	(165,287)	(165,287)	(76,076)	(68,384)	-	(309,747)	784	(308,963)
對子公司所有權權益變動	-	14,568	-	-	-	-	-	-	14,568	(14,568)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,434)	(7,434)
民國一十二年十二月三十一日餘額	2,336,247	254,267	177,178	(82,857)	94,321	(900,059)	(109,888)	1,089,625	2,764,513	138,045	2,902,558
本期淨利(損)	-	-	-	108,340	108,340	-	-	-	108,340	(29,209)	79,131
本期其他綜合損益	-	-	-	2,476	2,476	43,566	(28,891)	-	17,151	(1,461)	15,690
本期綜合損益總額	-	-	-	110,816	110,816	43,566	(28,891)	-	125,491	(30,670)	94,821
對子公司所有權權益變動	-	253	-	-	-	-	-	-	253	(253)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,249)	(1,249)
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 2,336,247	254,520	177,178	27,959	205,137	(856,493)	(138,779)	1,089,625	2,890,257	105,873	2,996,130

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：吳健中



南緯實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 174,140	(66,850)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	212,271	212,790
攤銷費用	10,347	17,542
預期信用減損迴轉利益	(8,232)	(24,505)
利息費用	125,873	118,872
利息收入	(104,025)	(82,234)
股利收入	(256)	(546)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	17	(172)
處分投資利益	-	(3,527)
非金融資產減損損失	-	4,268
投資性不動產公允價值調整利益	(5,193)	(51,021)
租賃修改利益	(434)	(1,961)
收益費損項目合計	230,368	189,506
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：		
應收票據減少	18,608	8,064
應收帳款(增加)減少	(269,295)	18,088
其他應收款減少(增加)	30,904	(31,320)
存貨(增加)減少	(4,781)	263,177
預付款項減少(增加)	20,027	(10,877)
其他流動資產(增加)減少	(45)	319
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(204,582)	247,451
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	9,945	(12,259)
應付票據(減少)增加	(5,272)	5,609
應付帳款增加(減少)	16,054	(34,082)
其他應付款增加(減少)	38,652	(45,071)
其他應付款—關係人增加	11,882	59,400
其他流動負債(減少)增加	(5,597)	2,365
淨確定福利負債減少	(4,110)	(4,489)
其他負債增加(減少)	484	(3,084)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	62,038	(31,611)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(142,544)	215,840
調整項目合計	87,824	405,346
營運產生之現金流入	261,964	338,496
收取之利息	104,025	82,234
支付之利息	(126,989)	(118,284)
支付之所得稅	(75,856)	(82,202)
營業活動之淨現金流入	163,144	220,244

南緯實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,280)	(71,636)
取得不動產、廠房及設備	(126,308)	(115,243)
處分不動產、廠房及設備	1,640	7,971
取得無形資產	(5,890)	(6,062)
處分無形資產	-	193
其他金融資產增加	(178,689)	(45,284)
其他非流動資產增加	(42,073)	(25,073)
預付投資款增加	-	(9,245)
收取之股利	256	546
處分子公司	-	(8,686)
投資活動之淨現金流出	(364,344)	(272,519)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,470,693	1,948,665
短期借款減少	(2,248,858)	(2,144,341)
應付短期票券增加	2,340,000	1,189,809
應付短期票券減少	(2,260,000)	(760,000)
舉借長期借款	185,611	52,000
償還長期借款	(136,909)	(156,716)
租賃本金償還	(51,946)	(48,900)
非控制權益變動	(17,285)	(7,434)
籌資活動之淨現金流入	281,306	73,083
匯率變動對現金及約當現金之影響	57,339	(62,733)
本期現金及約當現金增加(減少)數	137,445	(41,925)
期初現金及約當現金餘額	2,102,688	2,144,613
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,240,133	2,102,688

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林瑞岳



經理人：林宗顯



會計主管：吳健中





南緯實業股份有限公司

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初待彌補虧損	(82,857,651)	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。 本公司正處於企業成長階段，採取剩餘股利政策。依公司未來預算規劃衡量未來年度資金需求，先以保留盈餘融通所需資金，為避免過度稀釋，股票股利不高於當年度股息紅利之百分之五十，其餘部份得以現金股利方式分派之。
本期淨利	108,339,650	
其他綜合損益	2,476,521	
本期未分配盈餘	27,958,520	
減：提列法定盈餘公積	2,795,852	
期末未分配盈餘	25,162,668	

註：考量公司獲利狀況、未來營運計劃資金需求及產業環境變化，並兼顧長期股東權益及公司長期財務規劃等因素，113 年度不分派股利。

董事長：林瑞岳



經理人：林宗頤



會計主管：吳健中



附件九

南緯實業股份有限公司章程修正條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
第卅一條 本公司年度如有獲利，應提撥2%為員工酬勞(本項員工酬勞數額之不低於50%應為基層員工調整薪資或分配酬勞)，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含已符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第卅一條 本公司年度如有獲利，應提撥2%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含已符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	依證券交易法第14條修正公司章程
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一一四年六月十三日。	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一一二年六月九日。	增加修正日期

附件九

(修訂前條文)

南緯實業股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為南緯實業股份有限公司。

本公司英文名稱為 TEX-RAY INDUSTRIAL CO., LTD.

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、C301010 紡紗業
- 二、C302010 織布業
- 三、C303010 不織布業
- 四、C305010 印染整理業
- 五、C306010 成衣業
- 六、C307010 服飾品製造業
- 七、CJ01010 製帽業
- 八、F102040 飲料批發業
- 九、F102050 茶葉批發業
- 十、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
- 十一、F113010 機械批發業
- 十二、F301010 百貨公司業
- 十三、I501010 產品設計業
- 十四、I502010 服飾設計業
- 十五、IG02010 研究發展服務業

第二條之一：本公司轉投資依董事會決議辦理之，其投資總額得超過公司實收股本百分之四十並得為同業間之對外保證。

第三條：本公司設於台北市，必要時得經董事會之決議，得在國內外設立分公司。

第四條：本公司公告方法以登載於本公司所在地日報顯著部份及通函行之

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，授權董事會視實際需要分次發行。

前項資本額內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證，共計壹仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行之。

第六條：本公司發行股票時，其股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，且應加以編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股東應將其印鑑式樣，送交本公司存查，其有變更時亦同。股東向本公司領股息或行使其他一切權利時，均以所存本公司印鑑為憑。

第八條：本公司各項股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。

第九條：股份轉讓之登記，於每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

第三章 股 東 會

第十條：本公司股東會分常會及臨時會兩種。

一、股東常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會召

開之。

二、股東臨時會於必要時，依相關法令召集之。

第十一條：股東常會之召集應於開會三十日前，股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會日期、地點及召集事由告，通知各股東。

本公司股東會開會時得以視訊會議或其他經主管機關公告之方式為之。

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法第一七九條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十四條：股東因故不能出席股東會時，應出具本公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十五條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之製作及分發，得以公告方式為之。

議事錄在本公司存續期間，應永久保存；出席股東之簽名簿(卡)及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年，但經股東依公司法第一八九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四章 董事及監察人

第十七條：本公司設董事九至十一人，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。

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。

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。

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。

第十八條：全體董事合計持股比例，依證券管理機關之相關規定辦理。

第十九條：董事缺額達三分之一或獨立董事均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。補選就任之董事，其任期以前任董事餘存期間為限。董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。

第二十條：董事會中由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，一人為副董事長。董事長對外代表公司，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之。若副董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定一人代理之，董事長未指定代理人由董事互選一人代理之。

第二十一條：董事組織董事會，決定本公司一切業務方針及重要事項，董事會下得設置各類功能性專門委員會。

第二十二條：董事會議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席及出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席董事會時，得出具委託書委託其他董事代理出席，但以代理一人為限。董事以視訊參與會議者視為親自出席。董事會議事之進行，應依本公司「董事會議議事規則」辦理。

第二十三條：董事會至少每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事；但有

緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件（E-mail）等方式為之。

第廿四條：公司法、證券交易法及其他法律規定應由監察人行使之職權事項，除證券交易法第十四條之四第四項之職權事項外，由審計委員會行使之。
證券交易法第十四條之四第四項關於公司法涉及監察人之行為或為公司代表之規定，於審計委員會之獨立董事成員準用之。

第廿五條：本公司董事（含獨立董事）執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過本公司薪資管理辦法所訂最高薪階之標準議定之。如公司有盈餘時，另依第三十一條之規定分配酬勞。

本公司得為董事購買責任保險。

第五章 經 理 人

第廿六條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法規定辦理。

第廿七條：本公司得經董事會決議，聘請顧問或重要職員。

第廿八條：本公司其他職員由總經理任免，報請董事會核備。

第六章 會 計

第廿九條：本公司會計年度自每年一月一日起至十二月卅一日止。

第三十條：本公司每會計年度終了時，董事會應編造下列表冊（一）營業報告書。（二）財務報表。（三）盈餘分派或虧損撥補之議案，於股東常會開會三十日前，依法提請股東常會請求承認。

前項表冊之分發，得以公告方式為之。

第卅一條：本公司年度如有獲利，應提撥 2% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

第卅一條之一：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。

第七章 附 則

第卅二條：本公司組織規程及辦事細則另訂定之。

第卅三條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令之規定辦理

第卅四條：本章程訂立於中華民國六十七年八月四日。第一次修正於民國六十八年四月一日。第二次修正於民國七十一年六月十五日。第三次修正於民國七十三年四月十五日。第四次修正於民國七十八年十一月十一日。第五次修正於民國七十九年四月二十一日。第六次修正於民國八十二年六月二十三日。第七次修正於民國八十四年九月十五日。第八次修正於民國八十五年九月十四日。第九次修正於民國八十六年六月二十一日。第十次修正於民國八十六年十一月三日。第十一次修正於民國八十七年四月三十日。第十二次修正於民國八十八年五月二十一日。第十三次修正於民國八十九年六月二日。第十四次修正於民國九十年六月二十六日。第十五次修正於民國九十一年六月二十六日。第十六次修正於民國九十二年六月十日。第十七

次修正於民國九十三年四月二十七日。第十八次修正於民國九十四年六月十四日。第十九次修正於民國九十五年六月九日。第二十次修正於民國九十七年六月十三日。第廿一次修正於民國九十九年六月十八日。第廿二次修正於民國一〇一年六月五日。第廿三次修正於民國一〇三年六月二十七日。第廿四次修正於民國一〇五年六月二十一日。第廿五次修正於民國一〇九年六月十六日。第廿六次修正於民國一一一年六月十五日。第廿七次修正於民國一一二年六月九日。

南緯實業股份有限公司

董事長：林瑞岳

