

臺南企業股份有限公司

民國 113 年股東常會議事錄

時間：民國 113 年 5 月 24 日(星期五)上午 9 時整

地點：台南市歸仁區中山路三段 320 號(總公司會議室)

方式：以實體方式召開股東常會

宣佈開會：本公司發行股份總數為 146,153,534 股，出席股數為 88,768,490

股，佔已發行股份總數為 60.73%，已達法定出席股數，請主席依法宣布開會。

主席：楊青峯董事長



紀錄：洪彩瑜



出席董事：恬美投資(股)公司代表人楊青峯董事長、良道投資(股)公司代表人吳道昌董事、景達開發(股)公司、台揚投資(股)公司及日富投資(股)公司代表人吳建德財務長、信望愛投資(股)公司代表人王博雅董事及獨立董事端木正先生，共計 8 席董事出席股東常會，已超過董事席次 11 席之半數。

列席人員：謝幼琴總經理、資誠聯合會計師事務所田中玉會計師。

主席致詞：略

報告事項

第一案：民國 112 年度營業報告，報請公鑒。(無股東提問)

說明：民國 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：審計委員會查核報告，報請公鑒。(無股東提問)

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案：民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(無股東提問)

說明：一、依據公司章程第 31 條，公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事酬勞。

二、本公司民國 112 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 346,200 仟元，擬以現金分配員工酬勞新台幣 4,000,000 元及董事酬勞新台幣 6,600,000 元，與帳上估列員工酬勞新台幣 4,000,000 元及董事酬勞新台幣 6,600,000 元無差異。

第四案：民國 112 年度董事酬金領取情形報告，報請公鑒。(無股東提問)

說明：一、本公司之董事酬勞，係依據章程第三十一條規定辦理，公司應以當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事酬勞，且依據本公司「董事績效評估辦法」將參考個別董事的績效評估結果而給予合理報酬，並經薪酬委員會審議並提董事會決議後發放。

二、本公司獨立董事係支領定額報酬，不參與盈餘分配。定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值，並參酌同業、相關產業之上市公司支給情形。

三、董事酬金領取情形，請參閱附件三。

承認事項

第一案：

案由：承認本公司民國 112 年度之營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：一、本公司民國 112 年度財務報表，包括個體及合併資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所田中玉會計師與徐惠榆會計師查核完竣。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件四。

三、敬請 承認。

決議：無股東提問，本議案投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數：88,768,490 權

| 表決結果(含電子投票) | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：85,461,330 權 | 96.27% |
| 反對權數：71,756 | 0.08% |
| 無效權數：0 權 | 0% |
| 棄權與未投票權數：3,235,404 權 | 3.64% |

本案依董事會所提議案照案承認。

第二案：

案由：承認本公司民國 112 年度之盈餘分派案。(董事會提)

說明：民國 112 年度盈餘分派案，業經民國 113 年 3 月 7 日董事會決議通過如下：

- 一、 本次盈餘分派案，擬分配現金股利每股新台幣 1.2 元，共計新台幣 175,384,241 元。嗣後若因買回本公司股份或因員工認股權之行使，而需註銷股份或發行新股，致影響流通在外股份數量，請授權董事長依股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。
- 二、 現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- 三、 前項現金股利分配，提請民國 113 年股東常會通過後，授權董事長另訂定發放現金股利之配息基準日及發放日。
- 四、 民國 112 年度盈餘分派表，請參閱附件五。
- 五、 敬請 承認。

決議：無股東提問，本議案投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數：88,768,490 權

| 表決結果(含電子投票) | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：85,478,156 權 | 96.29% |
| 反對權數：68,516 權 | 0.07% |
| 無效權數：0 權 | 0% |
| 棄權與未投票權數：3,221,818 權 | 3.62% |

本案依董事會所提議案照案承認。

臨時動議：無

散會 (上午 9 時 22 分)

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨及對議案之結果；會議進行內容程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

台南企業股份有限公司 營業報告書

2023 年可謂為動盪搖擺的一年。俄烏戰爭尚未休止、中美之爭越演越烈，以哈戰爭卻又橫空出世，天災、通膨，以及時而飛來的黑天鵝，致使國際通膨情勢延續，讓市場需求復甦時間延後。與其說 2023 年是低谷徘徊的一年，倒不如說是蹲穩馬步的一年，在跌宕起伏中積累實力，等待 2024 年的騰挪跳躍。

2023 年營運表現與成果

營收與獲利方面，2023 年台南企業全年合併營收 65 億，與 2022 年衰退 13.5%，另合併稅後歸屬母公司之獲利新台幣 3.1 億。雖然營收減少，台南企業實施各項精實方案，在嚴密控管之下空運費較去年同期大幅減少，業務實行成本管控等各項方案以節省開支，產能/組織調整，讓 2023 年獲利比前一年亮眼。另外，規劃建設印尼新廠 Tegal。

2024 年未來展望

展望 2024 年，經濟前景仍有諸多不確定性，種種挑戰也將使企業經營更加如履薄冰。面對當今世局的動盪與不樂觀，台南企業已逐漸調整好狀態，制定新的行動方針，提早為未來做準備。

1. 擴增營收 & 多元產區佈局

台南企業除了先穩住既有的客戶，提供更多元的產品給既有的客戶。另外積極的開發有較高成長動能及高單價新型態的客戶上，以擴增營收。新增新產區，價格更具有競爭性，強化區域供應鏈合作規模，垂直整合、提升效率，加快彈性與反應速度，符合客戶的需求擴大產能規模增加營收。

2. 精簡成本

面對低利潤的時代，除了擴增營收之外，在總公司/廠區內實行各種成本調控措施，也讓利潤更上一層樓。

3. 數位化 & 人才培育

提升價值鏈的數位化程度，積極引進各項創新應用，例如各項自動化設備的研發與導入、AI 演算法運用，以建立高效與數位化的作業機制與系統，強化管理績效，進而吸引優質員工。

4. ESG 永續經營

依照國際準則，著力於環境永續計畫推展，包括增設太陽能板、完成碳盤查、建立能源管理機制、節約能源行動，並設定目標推動進步，達到減碳並持續提升 ESG 競爭力。

台南企業秉持熱情、客戶關係、協同合作的核心價值，大家攜手團結一致共同成長！

董事長 楊青峯



總經理 謝幼琴



會計主管 蔡承志



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國112年度營業報告書、個體及合併財務報表及盈餘分派議案等，其中個體及合併財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、個體及合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

台南企業股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 3 年 0 3 月 0 7 日

【附件三】

董事酬金領取情形報告

單位:新台幣;仟元;仟股

| 職稱 | 姓名(註4) | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註3) | | | | 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(註3) | | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 | | | | | | | | | | | |
|------|--|-------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|---------------------------|--------------|----------|-----------|------------|------|-----|-----------|-----|------|---------------------------------|---------------|----------------------|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C)(註1) | | 業務執行費用(D)(註2) | | 薪資、獎金及特支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G) | | 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 | 現金額 | 股票金額 | | | 現金額 | 股票金額 | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事長 | 楊青峯 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 景達開發股份有限公司 新任代表人:楊順輝 舊任代表人:王芳瓊 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 恬美投資股份有限公司 代表人:楊嫻嫻 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 日富投資股份有限公司 代表人:楊富琴 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 良道投資股份有限公司 代表人:吳道昌 | - | - | - | - | 4,800 | 4,800 | - | - | 4,800 1.5 | 4,800 1.5 | 15,721 | 15,721 | 365 | 365 | - | - | - | - | 20,886 6.7 | 20,886 6.7 | | 5,826 | | | | | | | | | | |
| | 信望愛投資股份有限公司 新任代表人:王博雅 舊任代表人:蘇炯忠 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 台揚投資股份有限公司 新任代表人:翁曉薇 舊任代表人:謝幼琴 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 中嘉國際投資股份有限公司 新任代表人:謝幼琴 舊任代表人:方燕玲 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 新任:余日新 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 新任:李俐瑩 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 新任:端木正 | - | - | - | - | 1,800 | 1,800 | - | - | 1,800 0.6 | 1,800 0.6 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,800 0.6 | 1,800 0.6 | | - | | | | | | | | | | |
| | 舊任:林金標 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 舊任:白崇亮 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 舊任:李志廣 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事係支領定額報酬，不參與盈餘分配。定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值，並參酌同業、相關產業之上市公司支給情形。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註2：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註3：112年度個體綜合損益表-本期淨利 NT\$311,469 仟元；合併綜合損益表-本期淨利 NT\$311,469 仟元。

註4：民國 112 年本公司董事全面改選。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

【附件四】

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004245 號

台南企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

台南企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達台南企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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，與台南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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對台南企業股份有限公司民國 112 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。

台南企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

外銷銷貨收入之截止

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十七)收入認列之說明；會計項目，請詳附註六、(十九)營業收入之說明。因台南企業股份有限公司係以外銷為主，而外銷銷貨收入之認列依據係依照與客戶約定之交易條件，且收入認列程序包含許多非系統作業與人工判斷，故存在收入認列時點不適當之風險。因此，本會計師將外銷銷貨收入之截止列為本年度查核之最為重要事項。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估收入認列之會計政策。
2. 針對資產負債表日前後特定期間之外銷銷貨收入交易明細，確認其完整性並抽樣核符佐證文件(包含確認交易條件、核對訂單、出貨單、報關單及提貨單等)，以驗證外銷銷貨收入已記錄於適當期間內。

其他事項一提及及其他會計師之查核

列入台南企業股份有限公司民國 112 年度及 111 年度個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及揭露，係依據其他會計師之查核報告而得。前述民國 112 年及 111 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣 86,619 仟元及新台幣 73,644 仟元，分別占個體資產總額之 2%及 1%，民國 112 年度及 111 年度所認列之綜合損益總額(含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額)分別為新台幣 19,481 仟元及新台幣 19,180 仟元，分別占個體綜合損益總額之 6%及 4%。

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台南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台南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。

台南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，惟其目的非對台南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，以及使台南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台南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. 對於台南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，決定對台南企業股份有限公司民國 112 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

田中玉 田中玉

會計師

徐惠榆 徐惠榆




金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1120348565 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日


 台南企業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 112年12月31日 | % | 111年12月31日 | % |
|--------------|-----------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | 金 | 額 |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 171,260 | 3 | \$ 285,148 | 6 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二) | | | | |
| | 產—流動 | | 256 | - | 32 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(四) | - | - | 891 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(四)及七 | 1,153,819 | 22 | 1,155,396 | 23 |
| 1200 | 其他應收款 | | 1,511 | - | 2,828 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | 331 | - | 1,078 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(二十六) | - | - | 207 | - |
| 130X | 存貨 | 六(五) | 701,324 | 14 | 615,866 | 13 |
| 1410 | 預付款項 | 七 | 16,602 | - | 27,518 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>2,045,103</u> | <u>39</u> | <u>2,088,964</u> | <u>43</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 五(二)及六(二) | | | | |
| | 產—非流動 | | 86,825 | 2 | 86,954 | 2 |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | 六(六) | | | | |
| | 之金融資產—非流動 | | 545 | - | 609 | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 | 六(三) | | | | |
| | 流動 | | 30,195 | 1 | 30,717 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | 2,472,860 | 48 | 2,124,315 | 43 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八) | 380,520 | 7 | 377,210 | 8 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(十) | 136,934 | 3 | 137,443 | 3 |
| 1780 | 無形資產 | 六(十一) | 10,033 | - | 13,017 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十六) | 20,023 | - | 34,516 | 1 |
| 1915 | 預付設備款 | 六(八)(十)(十一) | 1,741 | - | 4,626 | - |
| 1920 | 存出保證金 | | 310 | - | 186 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 | 六(十四) | 3,156 | - | 3,158 | - |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | | 9,054 | - | 9,669 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>3,152,196</u> | <u>61</u> | <u>2,822,420</u> | <u>57</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 5,197,299</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,911,384</u> | <u>100</u> |

(續次頁)


 台南企業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 112 年 12 月 31 日 | | | 111 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|---|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | |
| 流動負債 | | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十二) | \$ | 554,000 | 11 | \$ | 595,842 | 12 | |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十九) | | 3,816 | - | | 2,421 | - | |
| 2150 | 應付票據 | | | 2,572 | - | | 3,284 | - | |
| 2170 | 應付帳款 | | | 256,535 | 5 | | 143,445 | 3 | |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | | 216,432 | 4 | | 183,820 | 4 | |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十三) | | 143,051 | 3 | | 150,697 | 3 | |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 七 | | 273,546 | 5 | | 253,348 | 5 | |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十六) | | 8,530 | | | - | | |
| 2310 | 預收款項 | | | 6 | - | | 384 | - | |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>1,458,488</u> | <u>28</u> | | <u>1,333,241</u> | <u>27</u> | |
| 非流動負債 | | | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十六) | | 39,742 | 1 | | 39,742 | 1 | |
| 2645 | 存入保證金 | | | 200 | - | | 331 | - | |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>39,942</u> | <u>1</u> | | <u>40,073</u> | <u>1</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>1,498,430</u> | <u>29</u> | | <u>1,373,314</u> | <u>28</u> | |
| 權益 | | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十五)(十七) | | 1,461,535 | 28 | | 1,471,535 | 30 | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十五)(十七) | | 824,531 | 16 | | 830,797 | 16 | |
| 保留盈餘 | | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | | 798,013 | 15 | | 766,835 | 16 | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 24,941 | 1 | | 204,724 | 4 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 618,590 | 12 | | 311,783 | 6 | |
| 3400 | 其他權益 | 六(六)(七)(十八) | (| 28,741) | (| 1) | (| 24,941) | - |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十五) | | - | - | (| 22,663) | - | |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>3,698,869</u> | <u>71</u> | | <u>3,538,070</u> | <u>72</u> | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 九 | | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>5,197,299</u> | <u>100</u> | \$ | <u>4,911,384</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：楊青峯



經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志




 台南企業股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國112年及111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 | 112 年 度 | | | 111 年 度 | | |
|--|--------------------------------------|--------------|------|--------------|---------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 4000 營業收入 | 六(十九)及七 | \$ 6,285,222 | 100 | \$ 7,321,873 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(五)(十四) (二十四) (二十五)及七 | (5,830,953) | (93) | (6,805,000) | (93) | | |
| 5900 營業毛利 | | 454,269 | 7 | 516,873 | 7 | | |
| 營業費用 | 六(十一)(十四) (二十四) (二十五)、七及 十二 | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (137,453) | (2) | (160,705) | (2) | | |
| 6200 管理費用 | | (233,795) | (4) | (243,403) | (4) | | |
| 6300 研究發展費用 | | (72,184) | (1) | (73,426) | (1) | | |
| 6450 預期信用減損損失 | | (2,052) | - | (5,380) | - | | |
| 6000 營業費用合計 | | (445,484) | (7) | (482,914) | (7) | | |
| 6900 營業利益 | | 8,785 | - | 33,959 | - | | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(三)(二十) | 5,970 | - | 2,786 | - | | |
| 7010 其他收入 | 六(九)(十) (二十一)、七及 十二 | 10,326 | - | 29,058 | - | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二)(十) (二十二) (二十四)及十二 | 29,034 | - | 105,666 | 2 | | |
| 7050 財務成本 | 六(二十三) | (10,543) | - | (13,674) | - | | |
| 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(七) | 292,029 | 5 | 154,009 | 2 | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 326,816 | 5 | 277,845 | 4 | | |
| 7900 稅前淨利 | | 335,601 | 5 | 311,804 | 4 | | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十六) | (24,132) | - | (10,772) | - | | |
| 8200 本期淨利 | | \$ 311,469 | 5 | \$ 301,032 | 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(十四) | (\$ 1,874) | - | \$ 8,888 | - | | |
| 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 | 六(六)(十八) | (64) | - | (30) | - | | |
| 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 | 六(七) | 5,985 | - | 9,618 | - | | |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十六) | 375 | - | (1,778) | - | | |
| 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(七)(十八) | (8,796) | - | 181,192 | 3 | | |
| 8380 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-可能重分類至損益之項目 | 六(七)(十八) | (142) | - | 9 | - | | |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 4,516) | - | \$ 197,899 | 3 | | |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 306,953 | 5 | \$ 498,931 | 7 | | |
| 每股盈餘 六(二十七) | | | | | | | |
| 9750 基本 | | \$ 2.13 | | \$ 2.06 | | | |
| 9850 稀釋 | | \$ 2.13 | | \$ 2.06 | | | |

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：楊青峯




經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志




 台南企業股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 普通股 | 股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 盈餘 | 其他 | 權 | 益 | 透過其他綜合損益 | | 庫藏股 | 股票 | 權 | 益 | 總額 | |
|-------------------|-------|-----|--------------|------------|------------|-------------|-------------|--------------|------------|-------------|---|-------------------|-------------------|--------|----|---|---|----|--------------|
| | | | | | | | | | | | | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | | | | | | |
| 111 年 度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 111 年 1 月 1 日餘額 | | | \$ 1,471,535 | \$ 845,412 | \$ 766,835 | \$ 162,805 | \$ 41,921 | (\$ 208,039) | (\$ 4,052) | (\$ 22,663) | | | | | | | | | \$ 3,053,754 |
| 111 年度淨利 | | | - | - | - | - | 301,032 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 301,032 |
| 111 年度其他綜合損益 | 六(十八) | | - | - | - | - | 10,749 | 181,201 | 5,949 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 197,899 |
| 111 年度綜合損益總額 | | | - | - | - | - | 311,781 | 181,201 | 5,949 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 498,931 |
| 110 年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別盈餘公積 | | | - | - | - | 41,919 | (41,919) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 資本公積配發現金 | 六(十六) | | - | (14,615) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (14,615) |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | | | \$ 1,471,535 | \$ 830,797 | \$ 766,835 | \$ 204,724 | \$ 311,783 | (\$ 26,838) | \$ 1,897 | (\$ 22,663) | | | | | | | | | \$ 3,538,070 |
| 112 年 度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 112 年 1 月 1 日餘額 | | | \$ 1,471,535 | \$ 830,797 | \$ 766,835 | \$ 204,724 | \$ 311,783 | (\$ 26,838) | \$ 1,897 | (\$ 22,663) | | | | | | | | | \$ 3,538,070 |
| 112 年度淨利 | | | - | - | - | - | 311,469 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 311,469 |
| 112 年度其他綜合損益 | 六(十八) | | - | - | - | - | (716) | (8,938) | 5,138 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (4,516) |
| 112 年度綜合損益總額 | | | - | - | - | - | 310,753 | (8,938) | 5,138 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 306,953 |
| 111 年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | | | - | - | 31,178 | - | (31,178) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | | | - | - | - | (179,783) | 179,783 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利 | 六(十七) | | - | - | - | - | (146,154) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (146,154) |
| 註銷庫藏股 | 六(十五) | | (10,000) | (6,266) | - | - | (6,397) | - | - | - | - | - | - | 22,663 | - | - | - | - | - |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | | | \$ 1,461,535 | \$ 824,531 | \$ 798,013 | \$ 24,941 | \$ 618,590 | (\$ 35,776) | \$ 7,035 | \$ - | | | | | | | | | \$ 3,698,869 |

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：楊青峯



經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志




 台南企業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 112 年 度 | 111 年 度 |
|--------------------------|------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 335,601 | \$ 311,804 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 外幣兌換損失 | | 779 | 3,758 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益 | 六(二十二) | (224) | (32) |
| 處分投資損失 | | 115 | - |
| 預期信用減損損失 | 十二 | 2,052 | 5,380 |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(七) | (292,029) | (154,009) |
| 處分投資兌換損失轉列數 | 六(十八) (二十二) | - | 4,658 |
| 折舊費用 | 六(八)(十) (二十四) | 14,041 | 12,660 |
| 處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失 | 六(二十二) | (870) | 33 |
| 處分投資性不動產淨損失 | 六(二十二) | - | 3 |
| 攤銷費用 | 六(十一) (二十四) | 9,198 | 8,358 |
| 預付設備款轉列費用 | | 17 | - |
| 利息收入 | 六(二十) | (5,970) | (2,786) |
| 股利收入 | 六(二十一) | - | (12) |
| 利息費用 | 六(二十三) | 10,543 | 13,674 |
| 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 | | 891 | (511) |
| 應收帳款 | | (475) | (62,889) |
| 其他應收款 | | 1,306 | (723) |
| 其他應收款－關係人 | | 747 | 390 |
| 存貨 | | (85,458) | 129,464 |
| 預付款項 | | 10,916 | 93,571 |
| 淨確定福利資產－非流動 | | (1,872) | (3,343) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | | 1,395 | (5,053) |
| 應付票據 | | (712) | (5,163) |
| 應付帳款 | | 113,090 | (99,961) |
| 應付帳款－關係人 | | 32,612 | 65,661 |
| 其他應付款 | | (6,650) | 37,453 |
| 其他應付款項－關係人 | | 20,198 | 27,114 |
| 預收款項 | | (378) | - |
| 營運產生之現金流入 | | 158,863 | 379,499 |
| 收取之股利 | | - | 12 |
| 收取之利息 | | 5,981 | 2,864 |
| 收取之所得稅 | | 205 | - |
| 支付之利息 | | (10,648) | (13,547) |
| 支付之所得稅 | | (732) | (365) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 153,669 | 368,463 |

(續次頁)


 台南企業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 112 年 度 | 111 年 度 |
|----------------------|--------|-------------|-------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產增加 | | (\$ 44) | (\$ 43) |
| 其他應收款—關係人減少 | | - | 116,256 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | | | |
| 減少 | | 14 | - |
| 取得採用權益法之投資 | 六(七) | (59,469) | - |
| 採用權益法之投資清算退回股款數 | 六(七) | - | 10,019 |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | 六(二十八) | (12,958) | (1,614) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | | 952 | - |
| 購置投資性不動產現金支付數 | 六(二十八) | (1,254) | (3,973) |
| 取得無形資產現金支付數 | 六(二十八) | (5,208) | (4,081) |
| 預付設備款增加 | | (1,741) | (4,625) |
| 存出保證金增加 | | (124) | - |
| 其他非流動資產—其他減少 | | 615 | 255 |
| 投資活動之淨現金(流出)流入 | | (79,217) | 112,194 |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 舉借短期借款 | 六(二十九) | 554,000 | 596,055 |
| 償還短期借款 | 六(二十九) | (596,055) | (839,122) |
| 應付短期票券減少 | 六(二十九) | - | (150,000) |
| 存入保證金減少 | 六(二十九) | (131) | - |
| 資本公積配發現金 | 六(十六) | - | (14,615) |
| 發放現金股利 | 六(十七) | (146,154) | - |
| 籌資活動之淨現金流出 | | (188,340) | (407,682) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | | (113,888) | 72,975 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) | 285,148 | 212,173 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) | \$ 171,260 | \$ 285,148 |

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：楊青峯



經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志



會計師查核報告(合併財務報告)

(113)財審報字第 23004246 號

台南企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

台南企業股份有限公司及子公司(以下簡稱「台南企業集團」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達台南企業集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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，與台南企業集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對台南企業集團民國 112 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。

台南企業集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

外銷銷貨收入之截止

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十九)收入認列之說明；會計項目，請詳附註六、(二十一)營業收入及附註十四、(六)地區別資訊之說明。因台南企業集團係以外銷為主，而外銷銷貨收入之認列依據係依照與客戶約定之交易條件，且收入認列程序包含許多非系統作業與人工判斷，故存在收入認列時點不適當之風險。因此，本會計師將外銷銷貨收入之截止列為本年度查核之最為重要事項。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估收入認列之會計政策。
2. 針對資產負債表日前後特定期間之外銷銷貨收入交易明細，確認其完整性並抽樣核符佐證文件(包含確認交易條件、核對訂單、出貨單、報關單及提貨單等)，以驗證外銷銷貨收入已記錄於適當期間內。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入台南企業集團民國 112 年度及 111 年度合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及揭露，係依據其他會計師之查核報告而得。前述民國 112 年及 111 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣 86,619 仟元及新台幣 73,644 仟元，分別占合併資產總額之 2%及 1%，民國 112 年度及 111 年度所認列之綜合損益總額(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額)分別為新台幣 19,481 仟元及新台幣 19,180 仟元，分別占合併綜合損益總額之 6%及 4%。

其他事項—個體財務報告

台南企業股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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台南企業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台南企業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台南企業集團之治理單位(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，惟其目的非對台南企業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，以及使台南企業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台南企業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。本會計師負責集團查核案件之指導、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，決定對台南企業集團民國 112 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

田中玉 田中玉

會計師

徐惠榆 徐惠榆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1120348565 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日


 台南企業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 112 年 12 月 31 日 | | 111 年 12 月 31 日 | |
|--------------|--------------------------|--------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 735,368 | 14 | \$ 798,957 | 15 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | 256 | - | 32 | - |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(三) | 86,314 | 2 | 65,745 | 1 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(四) | - | - | 891 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(四) | 1,186,664 | 22 | 1,183,709 | 23 |
| 1200 | 其他應收款 | | 56,368 | 1 | 61,152 | 1 |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(二十八) | 71 | - | 232 | - |
| 130X | 存貨 | 六(五) | 1,203,643 | 22 | 1,071,255 | 21 |
| 1410 | 預付款項 | 六(八) | 79,618 | 1 | 82,917 | 2 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>3,348,302</u> | <u>62</u> | <u>3,264,890</u> | <u>63</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 五(二)及六(二) | 86,825 | 2 | 86,954 | 2 |
| 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(六) | 545 | - | 609 | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 | 六(三) | 494,292 | 9 | 320,144 | 6 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | 86,619 | 2 | 73,644 | 2 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八) | 1,000,279 | 18 | 1,053,270 | 21 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(九) | 114,728 | 2 | 110,252 | 2 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(十一) | 136,934 | 3 | 137,443 | 3 |
| 1780 | 無形資產 | 六(十二)(十三) | 10,033 | - | 13,054 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十八) | 66,808 | 1 | 68,773 | 1 |
| 1915 | 預付設備款 | 六(八)(十一)(十二) | 55,270 | 1 | 13,440 | - |
| 1920 | 存出保證金 | | 14,482 | - | 15,075 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 | 六(十六) | 3,156 | - | 3,158 | - |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | | 16,088 | - | 16,184 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>2,086,059</u> | <u>38</u> | <u>1,912,000</u> | <u>37</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 5,434,361</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,176,890</u> | <u>100</u> |

(續次頁)


 台南企業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 112年12月31日 | | 111年12月31日 | | | | |
|--------------------|----------------|-------------|------------|------------------|------------|----|------------------|------------|---|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | |
| 流動負債 | | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十四) | \$ | 609,000 | 11 | \$ | 700,809 | 14 | |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(二十一) | | 4,891 | - | | 5,028 | - | |
| 2150 | 應付票據 | | | 6,951 | - | | 7,516 | - | |
| 2170 | 應付帳款 | | | 413,529 | 8 | | 217,697 | 4 | |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十五) | | 439,167 | 8 | | 454,982 | 9 | |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十八) | | 33,781 | 1 | | 27,322 | - | |
| 2280 | 租賃負債—流動 | | | 30,000 | - | | 28,555 | 1 | |
| 2310 | 預收款項 | | | 6 | - | | 384 | - | |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>1,537,325</u> | <u>28</u> | | <u>1,442,293</u> | <u>28</u> | |
| 非流動負債 | | | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十八) | | 49,267 | 1 | | 39,742 | 1 | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | | | 17,358 | - | | 45,091 | 1 | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十六) | | 128,887 | 3 | | 108,684 | 2 | |
| 2645 | 存入保證金 | | | 2,655 | - | | 3,010 | - | |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>198,167</u> | <u>4</u> | | <u>196,527</u> | <u>4</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>1,735,492</u> | <u>32</u> | | <u>1,638,820</u> | <u>32</u> | |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十七)(十九) | | 1,461,535 | 27 | | 1,471,535 | 28 | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十七)(十八) | | 824,531 | 15 | | 830,797 | 15 | |
| 保留盈餘 | | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | | 798,013 | 15 | | 766,835 | 15 | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 24,941 | 1 | | 204,724 | 4 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 618,590 | 11 | | 311,783 | 6 | |
| 3400 | 其他權益 | 六(六)(七)(二十) | (| 28,741) | (| 1) | (| 24,941) | - |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十七) | | - | - | | (| 22,663) | - |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>3,698,869</u> | <u>68</u> | | <u>3,538,070</u> | <u>68</u> | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 九 | | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>5,434,361</u> | <u>100</u> | \$ | <u>5,176,890</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：楊青峯




經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志




 台南企業股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國112年及111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 | 112 年 度 | | | 111 年 度 | | |
|--|---|--------------|------|--------------|---------|------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | 金 額 | % | 金 額 |
| 4000 營業收入 | 六(二十一)及七 | \$ 6,508,300 | 100 | \$ 7,529,845 | | 100 | |
| 5000 營業成本 | 六(五)(九) (十六)(二十六) (二十七)及七 | (5,345,401) | (82) | (6,310,580) | | (84) | |
| 5900 營業毛利 | | 1,162,899 | 18 | 1,219,265 | | 16 | |
| 營業費用 | 六(九)(十二) (十六)(二十六) (二十七)、七及 十二 | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (216,665) | (3) | (287,016) | | (4) | |
| 6200 管理費用 | | (583,154) | (9) | (615,162) | | (8) | |
| 6300 研究發展費用 | | (74,671) | (1) | (75,981) | | (1) | |
| 6450 預期信用減損損失 | | (2,052) | - | (5,380) | | - | |
| 6000 營業費用合計 | | (876,542) | (13) | (983,539) | | (13) | |
| 6900 營業利益 | | 286,357 | 5 | 235,726 | | 3 | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(三)(二十二) | 41,332 | 1 | 25,217 | | - | |
| 7010 其他收入 | 六(十)(十一) (二十三)及七 | 15,740 | - | 32,269 | | 1 | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二)(三)(九) (十一)(二十四) (二十六)及十二 | 18,951 | - | 61,858 | | 1 | |
| 7050 財務成本 | 六(九)(二十五) | (16,538) | - | (20,689) | | - | |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 六(七) | | | | | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 14,376 | - | 12,919 | | - | |
| 7900 稅前淨利 | | 360,218 | 6 | 347,300 | | 5 | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十八) | (48,749) | (1) | (46,268) | | (1) | |
| 8200 本期淨利 | | \$ 311,469 | 5 | \$ 301,032 | | 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(十六) | (\$ 927) | - | \$ 13,392 | | - | |
| 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 | 六(六)(二十) | (64) | - | (30) | | - | |
| 8320 採用權益法認列之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 | 六(七)(二十) | 5,247 | - | 6,105 | | - | |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十八) | 166 | - | (2,769) | | - | |
| 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(二十) | (8,796) | - | 180,425 | | 3 | |
| 8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目 | 六(七)(二十) | (142) | - | 776 | | - | |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 4,516) | - | \$ 197,899 | | 3 | |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 306,953 | 5 | \$ 498,931 | | 7 | |
| 淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ 311,469 | 5 | \$ 301,032 | | 4 | |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ 306,953 | 5 | \$ 498,931 | | 7 | |
| 每股盈餘 | | | | | | | |
| 9750 基本 | 六(二十九) | \$ 2.13 | | \$ 2.06 | | | |
| 9850 稀釋 | | \$ 2.13 | | \$ 2.06 | | | |

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：楊青峯



經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志





台南企業股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | 權益總額 |
|---------------------|-------|--------------|------------|------------|-------------|-------------|--------------|---------------------------|-------------|--------------|
| | | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 其他權益 | 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 | 庫藏股票 | |
| 111 年 度 | | | | | | | | | | |
| 111 年 1 月 1 日 餘 額 | | \$ 1,471,535 | \$ 845,412 | \$ 766,835 | \$ 162,805 | \$ 41,921 | (\$ 208,039) | (\$ 4,052) | (\$ 22,663) | \$ 3,053,754 |
| 111 年度淨利 | | - | - | - | - | 301,032 | - | - | - | 301,032 |
| 111 年度其他綜合損益 | 六(二十) | - | - | - | - | 10,749 | 181,201 | 5,949 | - | 197,899 |
| 111 年度綜合損益總額 | | - | - | - | - | 311,781 | 181,201 | 5,949 | - | 498,931 |
| 110 年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | |
| 特別盈餘公積 | | - | - | - | 41,919 | (41,919) | - | - | - | - |
| 資本公積配發現金 | 六(十八) | - | (14,615) | - | - | - | - | - | - | (14,615) |
| 111 年 12 月 31 日 餘 額 | | \$ 1,471,535 | \$ 830,797 | \$ 766,835 | \$ 204,724 | \$ 311,783 | (\$ 26,838) | \$ 1,897 | (\$ 22,663) | \$ 3,538,070 |
| 112 年 度 | | | | | | | | | | |
| 112 年 1 月 1 日 餘 額 | | \$ 1,471,535 | \$ 830,797 | \$ 766,835 | \$ 204,724 | \$ 311,783 | (\$ 26,838) | \$ 1,897 | (\$ 22,663) | \$ 3,538,070 |
| 112 年度淨利 | | - | - | - | - | 311,469 | - | - | - | 311,469 |
| 112 年度其他綜合損益 | 六(二十) | - | - | - | - | (716) | (8,938) | 5,138 | - | (4,516) |
| 112 年度綜合損益總額 | | - | - | - | - | 310,753 | (8,938) | 5,138 | - | 306,953 |
| 111 年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | | - | - | 31,178 | - | (31,178) | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | | - | - | - | (179,783) | 179,783 | - | - | - | - |
| 現金股利 | 六(十九) | - | - | - | - | (146,154) | - | - | - | (146,154) |
| 註銷庫藏股 | 六(十七) | (10,000) | (6,266) | - | - | (6,397) | - | - | 22,663 | - |
| 112 年 12 月 31 日 餘 額 | | \$ 1,461,535 | \$ 824,531 | \$ 798,013 | \$ 24,941 | \$ 618,590 | (\$ 35,776) | \$ 7,035 | \$ - | \$ 3,698,869 |

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：楊青峯



經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志





 台南企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 112 年 度 | 111 年 度 |
|------------------------|------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 360,218 | \$ 347,300 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 外幣兌換損失 | | 779 | 4,006 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益 | 六(二十四) | (224) | (32) |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減損損失 | 六(三)(二十四) | - | 42,788 |
| 處分投資損失 | | 115 | - |
| 預期信用減損損失 | 十二 | 2,052 | 5,380 |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 六(七) | (14,376) | (12,919) |
| 處分投資兌換損失轉列數 | 六(二十)(二十四) | - | 4,658 |
| 折舊費用 | 六(八)(九)(十一)(二十六) | 133,367 | 137,083 |
| 處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失 | 六(二十四) | (1,210) | 27 |
| 租賃修改利益 | 六(九)(二十四) | (53) | - |
| 處分投資性不動產淨損失 | 六(二十四) | - | 3 |
| 攤銷費用 | 六(十二)(二十六) | 9,235 | 8,483 |
| 預付設備款轉列費用 | | 17 | - |
| 利息收入 | 六(二十二) | (41,332) | (25,217) |
| 股利收入 | 六(二十三) | - | (12) |
| 利息費用 | 六(二十五) | 16,538 | 20,689 |
| 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 | | 891 | (511) |
| 應收帳款 | | (5,007) | (43,918) |
| 其他應收款 | | (927) | 7,237 |
| 存貨 | | (132,388) | 145,610 |
| 預付款項 | | 3,089 | 44,710 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | | (137) | (3,748) |
| 應付票據 | | (565) | (5,638) |
| 應付帳款 | | 195,832 | (129,698) |
| 其他應付款 | | (17,487) | 27,553 |
| 預收款項 | | (378) | (197) |
| 淨確定福利負債－非流動 | | 17,771 | 15,588 |
| 營運產生之現金流入 | | 525,820 | 589,225 |
| 收取之利息 | | 39,594 | 25,576 |
| 收取之股利 | | 6,506 | 7,384 |
| 收取之所得稅 | | 8,210 | - |
| 支付之利息 | | (16,649) | (20,438) |
| 支付之所得稅 | | (38,774) | (14,236) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 524,707 | 587,511 |

(續次頁)


 台南企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 112 年 度 | 111 年 度 |
|----------------------|--------|--------------|-------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少 | | (\$ 198,144) | \$ 2,115 |
| 其他應收款減少 | | 7,533 | 9,369 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | | | |
| 減少 | | 14 | - |
| 採用權益法之投資清算退回股款 | 六(七) | - | 10,019 |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | 六(三十) | (39,158) | (49,300) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | | 3,575 | 1,386 |
| 取得使用權資產 | | (36,113) | (5,209) |
| 購置投資性不動產現金支付數 | 六(三十) | (1,254) | (3,973) |
| 取得無形資產現金支付數 | 六(三十) | (5,208) | (4,081) |
| 預付設備款增加 | | (48,679) | (13,439) |
| 存出保證金減少(增加) | | 593 | (2,298) |
| 其他非流動資產－其他減少 | | 2,319 | 3,382 |
| 投資活動之淨現金流出 | | (314,522) | (52,029) |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 舉借短期借款 | 六(三十一) | 595,963 | 683,382 |
| 償還短期借款 | 六(三十一) | (688,805) | (968,927) |
| 應付短期票券減少 | 六(三十一) | - | (150,000) |
| 租賃本金償還 | 六(三十一) | (30,492) | (28,806) |
| 存入保證金減少 | 六(三十一) | (355) | (4,693) |
| 資本公積配發現金 | 六(十八) | - | (14,615) |
| 發放現金股利 | 六(十九) | (146,154) | - |
| 籌資活動之淨現金流出 | | (269,843) | (483,659) |
| 匯率影響數 | | (3,931) | 66,039 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | | (63,589) | 117,862 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) | 798,957 | 681,095 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) | \$ 735,368 | \$ 798,957 |

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：楊青峯



經理人：謝幼琴



會計主管：蔡承志




 台南企業股份有限公司

盈餘分派表

民國 112 年度

單位:新台幣元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|--------------------|--------------------|-----|
| 本期淨利 | 311,468,499 | |
| 加：本期其他綜合損益(確定福利計劃) | (716,455) | |
| 減：提列法定盈餘公積(稅後 10%) | (31,075,204) | |
| 減：提列特別盈餘公積 | (3,799,735) | |
| 減：庫藏股註銷 | (6,396,365) | |
| 本期可分配數(調整後未分配盈餘) | 269,480,740 | |
| 上年度累積未分配盈餘 | 314,233,351 | |
| 上年度累積未分配盈餘 | 314,233,351 | |
| 累積可供分配盈餘 | 583,714,091 | |
| 分配盈餘項目 | | |
| 現金紅利(每股新台幣 1.2 元) | 175,384,241 | |
| 期末未分配盈餘 | 408,329,850 | |

備註：依據章程第 31 條之 1，本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，為本期可分配盈餘。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三十。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。

董事長：楊青峯



總經理：謝幼琴



會計主管：蔡承志

